

2019 年度关于中国石油化工股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告



关于中国石油化工股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

普华永道中天特审字(2020)第1056号
(第一页, 共二页)

中国石油化工股份有限公司董事会:

我们审计了中国石油化工股份有限公司(以下简称“贵公司”)2019年12月31日的合并及公司资产负债表、2019年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注(以下简称“财务报表”),并于2020年3月27日出具了报告号为普华永道中天审字(2020)第10001号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是贵公司管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的截至2019年12月31日止年度贵公司控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监会公告[2017]16号)的要求及参照上海证券交易所《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号》规定的资金占用情况汇总格式,贵公司编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。

普华永道中天特审字(2020)第 1056 号
(第二页, 共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由贵公司编制的截至 2019 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为贵公司披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市
2020 年 3 月 27 日



注册会计师



赵建荣



注册会计师



高鹏



中国石油化工股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2019 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币百万元

非经营性资金占 用	资金占用 方名称	占用方与上 市公司的关 联关系	上市公司 核算的会 计科目	2019 年 期初占用 资金余额	2019 年度 占用累计发 生金额（不 含利息）	2019 年度占 用资金的利 息（如有）	2019 年度 偿还累计发 生金额	2019 年 期末占用 资金余额	占用形 成原因	占用性质
现大股东及其附属 企业				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
前大股东及其附属 企业				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
总计				-	-	-	-	-		

中国石油化工股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2019 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币百万元

其它关联资 金往来	资金往来方 名称	往来方与上 市公司的关 联关系	上市公司 核算的会 计科目	2019 年期 初往来资金 余额	2019 年度往 来累计发生 金额（不含 利息）	2019 年度 往来资金的 利息（如 有）	2019 年度 偿还累计发 生金额	2019 年期末 往来资 金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其 附属企业	中国石化工 集团有限公司	控股股东	应收账款/ 预付账款/ 其他应收 款	44	55	-	33	66	应收/预付款项 及其他应收款项	经营性往来
	中国石化工 集团有限公司 控制的附属公 司	控股股东的 附属企业	应收账款/ 预付账款/ 其他应收 款	9,667	83,445	-	75,580	17,532	应收/预付款项 及其他应收款项	经营性往来

中国石油化工股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2019 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币百万元

其它关联资 金往来	资金往来方 名称	往来方与上 市公司的关 联关系	上市公司 核算的会 计科目	2019 年 期初往来 资金余额	2019 年度 往来累计发 生金额（不 含利息）	2019 年度 往来资金的 利息（如 有）	2019 年 度偿还金 额	2019 年 期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的 子公司及其 附属企业	中国石化青 岛炼化有限 责任公司	上市公司 子公司	其他流动 资产	116	4	4	4	120	委托贷款	非经营性往来
	中国石化青 岛炼化有限 责任公司	上市公司 子公司	其他非流 动资产	10	-	-	-	10	委托贷款	非经营性往来
	中国石化长 城能源化 工（宁夏）有限公司	上市公司 子公司	其他流动 资产	5,833	-	210	210	5,833	委托贷款	非经营性往来
	广西天然 气管道有 限责任公 司	上市公司 子公司	其他流动 资产	3,360	2,080	133	1,963	3,610	委托贷款	非经营性往来
	山东科鲁 尔化学有 限公司	上市公司 子公司	其他流动 资产	600	-	21	181	440	委托贷款	非经营性往来
	中国石化海 南炼化有 限公司	上市公司 子公司	其他非流 动资产	90	-	1	1	90	委托贷款	非经营性往来

中国石油化工股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2019 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币百万元

其它关联资 金往来	资金往来方 名称	往来方与上 市公司的关 联关系	上市公司 核算的会 计科目	2019 年 期初往来 资金余额	2019 年度 往来累计发 生金额（不 含利息）	2019 年度 往来资金的 利息（如 有）	2019 年 度偿还累 计发生金 额	2019 年 期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司及其 子公司及附 属企业	九江石化盈德 气体有限公司	上市公司的 子公司	其他流动 资产	170	-	6	51	125	委托贷款	非经营性往来
	洛阳石化吉润 化工有限责任 公司（注 1）	上市公司的 子公司	其他流动 资产	180	-	-	180	-	委托贷款	非经营性往来
	中国石化海外 投资控股有限 公司	上市公司的 子公司	其他流动 资产	625	594	7	583	643	委托贷款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方 及其附属企 业	中石化长江燃 料有限公司	上市公司的 合营企业	其他非流 动资产	12	-	1	1	12	委托贷款	非经营性往来
	茂名石化巴斯 夫有限公司	上市公司的 合营企业	其他流动 资产	450	-	21	121	350	委托贷款	非经营性往来
	扬子石化碧辟 乙醚有限公司	上市公司的 合营企业	其他流动 资产	271	-	8	152	127	委托贷款	非经营性往来
	扬子石化碧辟 乙醚有限公司	上市公司的 合营企业	其他非流 动资产	68	-	3	3	68	委托贷款	非经营性往来

中国石油化工股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2019 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币百万元

其它关联资 金往来	资金往来方 名称	往来方与上 市公司的关 联关系	上市公司 核算的会 计科目	2019 年 期初往来 资金余额	2019 年度 往来累计发 生金额（不 含利息）	2019 年度 往来资金的 利息（如 有）	2019 年 度偿还累 计发生金 额	2019 年 期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方 及其附属企 业	厦门博坦仓储 有限公司	上市公司的 合营企业	其他非流 动资产	154	-	5	5	154	委托贷款	非经营性往来
	毕节中城能源 有限责任公司	上市公司的 合营企业	其他流动 资产	96	-	4	4	96	委托贷款	非经营性往来
	大连龙跃石油 化工有限公司	上市公司的 联营企业	其他流动 资产	-	300	3	3	300	委托贷款	非经营性往来
	北京龙驰天下 文化旅游有限 公司	上市公司的 联营企业	其他流动 资产	-	5	-	-	5	委托贷款	非经营性往来
	陕西东大龙跃 石油销售有限 公司	上市公司的 联营企业	其他流动 资产	-	200	3	3	200	委托贷款	非经营性往来

中国石油化工股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2019 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币百万元

其它关联资 金往来	资金往来方 名称	往来方与上 市公司的关 联关系	上市公司 核算的会 计科目	2019 年 期初往来 资金余额	2019 年度 往来累计发 生金额（不 含利息）	2019 年度 往来资金的 利息（如 有）	2019 年 度偿还累 计发生金 额	2019 年 期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方 及其附属企 业	中国石油化工 集团有限公司 的若干联营合 营企业	控股股东的 联营合营企 业	其他非流 动资产	10,506	15	425	10,946		贷款及其他应 收款项	非经营性往来
总计				32,252	86,698	855	90,024	29,781		

注 1：洛阳石化吉润化工有限责任公司已破产清算并于 2019 年 10 月 17 日注销，委托贷款收回人民币 0.99 亿元，其余人民币 0.81 亿元作为坏账核销。

本汇总表已于 2020 年 3 月 27 日获董事会批准。

董事长：张王中 总裁：王永全 财务总监：张科