

2018 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(2019)第1276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”)2018年12月31日的合并及公司资产负债表、2018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2019年3月22日出具了报告号为普华永道中天审字(2019)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2018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》(证监发[2003]56号文)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(2019)第 1276 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 2018 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
2019 年 3 月 22 日

注册会计师



赵建荣



注册会计师



胥霞



中国石油化工股份有限公司 2018 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 2018 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系 | 上市公司核算的会计科目 | 2018 年期初占用资金余额 | 2018 年度占用累计发生金额 | 2018 年度占用资金余额 | 2018 年度占用资金的利息（如有） | 2018 年度占用累计发生金额 | 2018 年度占用资金余额 | 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 2018 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 2018 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 | 2018 年期 初往来资金 余额 | 2018 年度往 来累计发生 金额（不含 利息） | 2018 年度 往来资金的 利息（如 有） | 2018 年度 偿还累计发 生金额 | 2018 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 | 中国石油化工 集团有限公司 | 控股股东 | 应收账款/ 预付账款/ 其他应收 款 | 52 | 11 | - | 19 | 44 | 应收/预付款项 及其他应收款项 | 经营性往来 |
| | 中国石油化工 集团有限公司附 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 | 13,000 | 68,186 | - | 71,519 | 9,667 | 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 2018 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 2018 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 | 2018 年 期初往来 资金余额 | 2018 年度 往来累计发 生金额（不 含利息） | 2018 年度 往来资金的 利息（如 有） | 2018 年 度偿还累 计发生金 额 | 2018 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 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 | 其他非流 动资产 | 123 | 3 | 4 | 4 | 126 | 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 | 其他非流 动资产 | 7,633 | - | 266 | 2,066 | 5,833 | 委托贷款 | 非经营性往来 |
| | 中石化北海 液化天然气 有限公司 | 上市公司 子公司 | 其他流动 资产 | 1,124 | - | 37 | 1,161 | - | 委托贷款 | 非经营性往来 |
| | 广西天然气 管道有限公 司 | 上市公司 子公司 | 其他流动 资产 | 3,809 | 1,950 | 132 | 2,531 | 3,360 | 委托贷款 | 非经营性往来 |
| | 中国石化青 岛炼化天然 气有限责 任公司 | 上市公司 子公司 | 其他流动 资产 | 1,500 | - | 39 | 1,539 | - | 委托贷款 | 非经营性往来 |
| | | | | | | | | | | |

中国石油化工股份有限公司 2018 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 2018 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 | 2018 年 期初往来 资金余额 | 2018 年度 往来累计发 生金额（不 含利息） | 2018 年度 往来资金的 利息（如 有） | 2018 年 度偿还累 计发生金 额 | 2018 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 | 山东省天然气 管道有限责任 公司 | 上市公司的 子公司 | 其他流动 资产 | 1,170 | - | 40 | 1,210 | - | 委托贷款 | 非经营性往来 |
| | 中石化天津液 化天然气有限 责任公司 | 上市公司 的子公司 | 其他流动 资产 | 3,510 | 150 | 16 | 3,676 | - | 委托贷款 | 非经营性往来 |
| | 中石化天津天 然气管道有限 责任公司 | 上市公司 的子公司 | 其他流动 资产 | 1,900 | 300 | 58 | 2,258 | - | 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 的子公司 | 其他流动 资产 | 1,000 | 730 | 56 | 1,186 | 600 | 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 的子公司 | 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 2018 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 2018 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 | 2018 年 期初往来 资金余额 | 2018 年度 往来累计发 生金额（不 含利息） | 2018 年度 往来资金的 利息（如 有） | 2018 年 度偿还金 额 | 2018 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 | 中石化中原储 气库有限责任 公司 | 上市公司的 子公司 | 其他流动 资产 | 1,042 | - | 18 | 1,060 | - | 委托贷款 | 非经营性往来 | |
| | 中石化河北建 投天然气有限 公司 | 上市公司 子公司 | 其他流动 资产 | - | 200 | 6 | 206 | - | 委托贷款 | 非经营性往来 | |
| | 九江石化盈德 气体有限公司 | 上市公司 子公司 | 其他非流 动资产 | 225 | - | 8 | 63 | 170 | 委托贷款 | 非经营性往来 | |
| | 杭州石化有限 责任公司 | 上市公司 子公司 | 其他流动 资产 | 801 | - | 4 | 805 | - | 委托贷款 | 非经营性往来 | |
| | 洛阳石化吉润 化工有限责任 公司 | 上市公司 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 子公司 | 其他流动 资产 | 588 | 30 | 7 | - | 625 | 委托贷款 | 非经营性往来 | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

中国石油化工股份有限公司 2018 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 2018 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 | 2018 年 期初往来 资金余额 | 2018 年度 往来累计发 生金额（不 含利息） | 2018 年度 往来资金的 利息（如 有） | 2018 年 度偿还累 计发生金 额 | 2018 年 期末往来 资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
|---------------------|---|-----------------------|---------------------|------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|------------------------|---------------|--------|
| 关联自然人 | | | | | | | | | | |
| 其他关联方 及其附属企 业 | 中国石化股份 有限公司的石 油炼化分公司 干联营合营企 业 | 上市公司的 合营企业 | 其他非流 动资产 | 875 | - | 18 | 881 | 12 | 贷款及其他应 收款项 | 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 | 其他非流 动资产 | 600 | - | 25 | 175 | 450 | 委托贷款 | 非经营性往来 |
| | 扬子石化碧辟 乙腈有限公司 | 上市公司的 合营企业 | 其他非流 动资产 | 215 | 124 | 13 | 13 | 339 | 委托贷款 | 非经营性往来 |
| | 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 | 1 | 1 | 154 | 委托贷款 | 非经营性往来 |

中国石油化工股份有限公司 2018 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 2018 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 | 2018 年 期初往来 资金余额 | 2018 年度 往来累计发 生金额（不 含利息） | 2018 年度 往来资金（如 利息有） | 2018 年 度偿还金 额 | 2018 年 期末往来 资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
|--------------------|--|-------------------------------------|----------------------------|------------------------|-----------------------------------|---------------------------|---------------------|------------------------|-----------------------|------------------|
| 其他关联 及其附属企 业 | 毕节中城能源 有限责任公司 中国石油化工 集团有限公司 的若干联合 营企业 | 上市公司的 合营企业 控股股东的 联合营企 业 | 其他非流 动资产 其他非流 动资产 | - | 96 | 1 | 1 | 96 | 委托贷款 贷款及其他应 收款项 | 非经营性往来 非经营性往来 |
| 总计 | | | | 48,308 | 74,134 | 1,426 | 91,616 | 32,252 | | |

本汇总表已于 2019 年 3 月 22 日获董事会批准。

董事长：
(法定代表人)

马永生

总裁：

马永生

财务总监：

王德华