

烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况 审核报告

中喜专审字【2019】第 0241 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net



控股股东及其他关联方占用资金情况 审核报告

中喜专审字【2019】第 0241 号

烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司（以下简称“杰瑞股份公司”）2018年12月31日的合并及母公司资产负债表、2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”）的基础上，对后附的《烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司2018年度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“汇总表”）进行了审核。

一、管理层的责任

按照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）》的规定，编制和对外披露汇总表，确保其真实、合法、完整是杰瑞股份公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核程序的基础上对汇总表发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们结合杰瑞股份公司的实际情况，实施了核查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

三、审核结论



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

我们认为，后附的汇总表所载资料与我们审计杰瑞股份公司2018年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现重大不一致之处。

四、其他事项

为了更好地理解杰瑞股份公司2018年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

需要说明的是，本报告仅供杰瑞股份公司为2018年度年报披露之目的使用，不得用作其他任何目的。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 杜丽艳
（项目合伙人）

中国 北京

中国注册会计师： 贾志博

二〇一九年四月八日

附表

烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司
2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司

单位：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	2018年期初占用资金余额	2018年占用累计发生金额(不含利息)	2018年占用资金的利息(如有)	2018年偿还累计发生金额	2018年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
前大股东及其附属企业										
总计										
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年往来累计发生金额(不含利息)	2018年往来资金的利息(如有)	2018年偿还累计发生金额	2018年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
小计										
上市公司的子公司及其附属企业	JEREH INTERNATIONAL (HONG KONG) CO. LTD	全资孙公司	其他应收款	365,393,791.89			388,697,484.27	-23,303,692.38	借款、代收代付款	非经营性往来
	JEREH INTERNATIONAL (HONG KONG) CO. LTD	全资孙公司	长期应收款		389,338,586.61	11,541,418.43	5,117,500.00	384,221,086.61	借款	非经营性往来
	杰瑞能源服务有限公司	全资子公司	其他应收款	159,490.80	942,857,367.47		681,771,611.00	261,245,247.27	往来款	非经营性往来
	Everbright Energy Company Ltd.	全资孙公司	其他应收款	177,816,450.00			177,816,450.00		借款	非经营性往来
	Everbright Energy Company Ltd.	全资孙公司	长期应收款		184,396,450.00	5,382,615.16		184,396,450.00	借款	非经营性往来
	烟台杰瑞机械设备有限公司	全资子公司	其他应收款	37,794,028.22	117,464,549.09		115,057,950.36	40,200,626.95	往来款	非经营性往来
	德州联合石油科技股份有限公司	控股子公司	其他应收款	35,000,000.00	50,143,063.90	2,104,691.67	35,089,705.40	50,053,358.50	借款、往来款	非经营性往来
	杰瑞石油天然气工程有限公司	全资子公司	其他应收款	-3,615.32	409,516,040.92		378,639,965.35	30,872,460.25	往来款	非经营性往来
	杰瑞分布能源有限公司	全资子公司	其他应收款	2,700,000.00	115,167,620.00	2,533,446.08	99,093,640.20	18,773,979.80	借款、往来款	非经营性往来
	HITIC Energy Ltd.	全资孙公司	其他应收款	94,877,934.26			94,877,934.26		借款	非经营性往来
	HITIC Energy Ltd.	全资孙公司	长期应收款		94,877,934.26	3,095,079.74		94,877,934.26	借款	非经营性往来
	凯泰恒晟有限公司	全资孙公司	其他应收款	19,602,600.00			19,602,600.00		往来款	非经营性往来
	凯泰恒晟有限公司	全资孙公司	长期应收款		20,589,600.00			20,589,600.00	往来款	非经营性往来
	杰瑞环球发展有限公司	全资子公司	其他应收款	14,437,387.68	73,485,926.12		96,681,720.00	-8,758,406.20	往来款	非经营性往来
	烟台杰瑞石油装备技术有限公司	全资子公司	其他应收款	482,847,712.98	2,552,468,454.09		2,092,760,963.91	942,555,203.16	往来款	非经营性往来
	杰瑞(天津)石油工程技术有限公司	全资孙公司	其他应收款		7,990,808.13		2,904,108.13	5,086,700.00	往来款	非经营性往来
	杰瑞(北京)工程技术有限公司	全资子公司	其他应收款	8,400,000.00				8,400,000.00	往来款	非经营性往来
	四川杰瑞恒日天然气工程有限公司	全资孙公司	其他应收款	5,000,000.00	21,589,434.25		6,626,606.54	19,962,827.71	往来款	非经营性往来
	烟台杰瑞富耐克换热设备有限公司	控股子公司	其他应收款		15,020,530.10	210,166.67	20,530.10	15,000,000.00	借款	非经营性往来
	Yantai Jereh Ghana Ltd.	控股子公司	其他应收款		494,836.72			494,836.72	往来款	非经营性往来
小计				1,244,025,780.51	4,995,401,201.66	24,867,417.75	4,194,758,769.52	2,044,668,212.65		
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计				1,244,025,780.51	4,995,401,201.66	24,867,417.75	4,194,758,769.52	2,044,668,212.65		

法定代表人：孙伟杰

主管会计工作负责人：李雪峰

会计机构负责人：崔玲玲