

2020 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

专项审计报告



防伪编码： 31000007202170947D

被审计单位名称： 中国石油化工股份有限公司

审计内容：

报告文号： 普华永道中天特审字(2021)第1598号

签字注册会计师： 赵建荣

注 师 编 号： 100000121629

签字注册会计师： 胡洋

注 师 编 号： 310000073108

事 务 所 名 称： 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话： 021-23238888

事 务 所 地 址： 上海市黄浦区湖滨路202号普华永道中心11楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。

报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>



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(2021)第1598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”)2020年12月31日的合并及公司资产负债表、2020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2021年3月26日出具了报告号为普华永道中天审字(2021)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2020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《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》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(2021)第 1598 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所有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 2020 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所有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
2021 年 3 月 26 日



注册会计师

赵建荣



注册会计师

胡洋



中国石油化工股份有限公司 2020 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 2020 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	2020 年 期初占用 资金余额	2020 年度 占用累计发 生金额（不 含利息）	2020 年度占 用资金的利 息（如有）	2020 年度 偿还累计发 生金额	2020 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 2020 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 2020 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	2020 年 期初往来 资金余额	2020 年度 往来累计发 生金额(不含 利息)	2020 年 度往来资金 的利息 (如有)	2020 年 度偿还累 计发生金 额	2020 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 集团公司	控股股东	应收账款 / 预付账款 / 其他 应付款 / 其他 应付款	118	44	-	113	49	应收/预付款 项及其他应收 款项	经营性往来
	中国石化 集团公司附 属公司	控股股东的附 属企业	应收账款 / 预付账款 / 其他 应付款	17,030	81,105	-	75,348	22,787	应收/预付款 项及其他应收 款项	经营性往来
	中国石化青 岛炼化有限 责任公司	上市公司的子 公司	其他流动 资产	120	-	-	120	-	委托贷款	非经营性往来
上市公 司及其 附属企业	中国石化青 岛炼化有限 责任公司	上市公司的子 公司	其他非流 动资产	10	120	2	2	130	委托贷款	非经营性往来
	中国石化长 城能源有限 公司(宁夏) 公司	上市公司的子 公司	其他流动 资产	5,833	-	100	5,933	-	委托贷款	非经营性往来

中国石油化工股份有限公司 2020 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 2020 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	2020 年 期初往来 资金余额	2020 年度 往来累计发 生金额(不含 利息)	2020 年 度往来利息 金额(如有)	2020 年 度偿还生 计发生金 额	2020 年 期末往 来资金 余额	往来形成 原因	往来性质
	中国石化长 城能源化工 (宁夏)有限 公司	上市公司 的子公司	其他非流 动资产	-	4,417	94	94	4,417	委托贷款	非经营性往来
	广西天然 气管道有 限责任公 司(注 1)	上市公司 的子公司	其他流动 资产	3,610	-	38	3,648	-	委托贷款	非经营性往来
上 市 公 司 及 其 附 属 企 业	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
	九江石化 盈德有限 公司	上市公 司的子 公司	其他流动 资产	125	-	1	126	-	委托贷款	非经营性往来
	九江石化 盈德有限 公司	上市公 司的子 公司	其他非流 动资产	-	125	4	44	85	委托贷款	非经营性往来
	中国石化 海外投资 有限公司	上市公 司的子 公司	其他流动 资产	643	609	8	651	609	委托贷款	非经营性往来

中国石油化工股份有限公司 2020 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 2020 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	2020 年 期初往来 资金余额	2020 年度 往来累计发 生金额(不含 利息)	2020 年 度往来资 金的利息 (如有)	2020 年 度偿还生 计发生金 额	2020 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	中科(广东) 炼化有限公 司	上市公司 子公司	其他流动 资产	-	722	-	-	722	委托贷款	非经营性往来
	中科(广东) 炼化有限公 司	上市公司 子公司	其他非流 动资产	-	15,351	-	-	15,351	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	其他非流 动资产	-	200	1	1	200	委托贷款	非经营性往来
	中石炼化有 镇海炼化有 限公司	上市公司 子公司	其他非流 动资产	-	3,950	17	17	3,950	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	440	-	19	19	440	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	其他非流 动资产	-	250	-	-	250	委托贷款	非经营性往来
	关联自然人									

中国石油化工股份有限公司 2020 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 2020 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	2020 年 期初往来 资金余额	2020 年度 往来累计发 生金额(不含 利息)	2020 年 度往来利息 金额(如有)	2020 年 度偿还金 额	2020 年 期末资 来余额	往来形成 原因	往来性质
	中石化长 江有限公 司	上市公 司的合 营企 业	其他流 动资 产	12	-	1	13	-	委托贷款	非经营性往来
	巴石有 限公 司	上市公 司的合 营企 业	其他流 动资 产	350	-	14	154	210	委托贷款	非经营性往来
	碧限 有公 司	上市公 司的合 营企 业	其他非 流 动资 产	68	-	3	31	40	委托贷款	非经营性往来
其他关 联方 及其 附属 企 业	碧限 有公 司	上市公 司的合 营企 业	其他流 动资 产	127	27	3	130	27	委托贷款	非经营性往来
	厦 门博 坦有 限公 司	上市公 司的合 营企 业	其他流 动资 产	154	-	7	7	154	委托贷款	非经营性往来
	能 任 有公 司	上市公 司的合 营企 业	其他流 动资 产	96	230	4	100	230	委托贷款	非经营性往来
	石 跃有 限公 司	上市公 司的联 营企 业	其他流 动资 产	300	-	5	305	-	委托贷款	非经营性往来

中国石油化工股份有限公司 2020 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 2020 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	2020 年 期初往来 资金余额	2020 年 度往来发 生金额(不含 利息)	2020 年 度往来利息 金(如有)	2020 年 度偿还金 额	2020 年 期末往 来资金 余额	往来形成 原因	往来性质
	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
其他关联方 及其附属企 业	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	-	2	202	-	委托贷款	非经营性往来
	延步沙特阿 美炼化有限 公司	上市公司的合 营企业	其他非流 动资产	-	2,692	-	-	2,692	委托贷款	非经营性往来
总计				29,331	109,842	324	87,064	52,433		

注 1: 于 2020 年, 贵公司及其子公司将其持有的油气管道及配套设施等相关的公司股权或业务出售给国家石油天然气管网集团有限公司, 交割日为 2020 年 9 月 30 日。交易完成后, 广西天然气管道有限公司不再是上市公司的子公司。委托贷款已于 2020 年收回。

本汇总表已于 2021 年 3 月 26 日获董事会批准。



董事长:

总裁:

财务总监: