

中国石油化工股份有限公司  
2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明



KPMG Huazhen LLP  
8th Floor, KPMG Tower  
Oriental Plaza  
1 East Chang An Avenue  
Beijing 100738  
China  
Telephone +86 (10) 8508 5000  
Fax +86 (10) 8518 5111  
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
中国北京  
东长安街1号  
东方广场毕马威大楼8层  
邮政编码: 100738  
电话 +86 (10) 8508 5000  
传真 +86 (10) 8518 5111  
网址 kpmg.com/cn

关于中国石油化工股份有限公司  
2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

毕马威华振专字第 2200233 号

中国石油化工股份有限公司董事会:

我们接受委托, 按照中国注册会计师审计准则审计了中国石油化工股份有限公司 (以下简称“中国石化”) 2021 年度的财务报表, 包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表, 2021 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相关财务报表附注, 并于 2021 年 3 月 25 日签发了无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告[2022]26 号) 的要求, 中国石化编制了本专项说明所附的中国石化 2021 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”)。

编制和对外披露汇总表, 并确保其真实性、合法性及完整性是中国石化的责任。我们对汇总表所载项目金额与我们审计中国石化 2021 年度财务报表时中国石化提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对, 在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解中国石化 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况, 汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



关于中国石油化工股份有限公司  
2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

毕马威华振专字第 2200233 号

本专项说明仅供中国石化为 2021 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师

  
杨洁



中国 北京

  
何曙



二〇二二年三月二十五日

附件 中国石油化工股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

中国石油化工股份有限公司

2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币百万元

| 非经营性资金<br>占用   | 资金占用<br>方名称 | 占用方与上市<br>公司的关联关<br>系 | 上市公司核算<br>的会计科目 | 2021年初占<br>用资金余额 | 2021年度占用<br>累计发生金额<br>(不含利息) | 2021年度占<br>用资金的利<br>息(如有) | 2021年度偿<br>还累计发生<br>金额 | 2021年期<br>末占用资<br>金余额 | 占用形成<br>原因 | 占用性质 |
|----------------|-------------|-----------------------|-----------------|------------------|------------------------------|---------------------------|------------------------|-----------------------|------------|------|
| 现大股东及其<br>附属企业 |             |                       |                 | -                | -                            | -                         | -                      | -                     |            |      |
|                |             |                       |                 | -                | -                            | -                         | -                      | -                     |            |      |
|                | 小计          |                       |                 | -                | -                            | -                         | -                      | -                     |            |      |
| 前大股东及其<br>附属企业 |             |                       |                 | -                | -                            | -                         | -                      | -                     |            |      |
|                |             |                       |                 | -                | -                            | -                         | -                      | -                     |            |      |
|                | 小计          |                       |                 | -                | -                            | -                         | -                      | -                     |            |      |
| 总计             |             |                       |                 | -                | -                            | -                         | -                      | -                     |            |      |

金额单位：人民币百万元

| 其他关联资金往来       | 资金往来方名称             | 往来方与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目    | 2021年初往来资金余额(注1) | 2021年度往来累计发生金额(不含利息)(注2) | 2021年度往来资金余额(如有) | 2021年度偿还累计发生金额 | 2021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      | 中国石油化工集团有限公司        | 控股股东        | 应收账款/预付款/其他应收款 | 171              | 28                       | -                | 150            | 49           | 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控制的附属公司 | 控股股东的附属企业   | 应收账款/预付款/其他应收款 | 22,663           | 61,477                   | -                | 72,096         | 12,044       | 应收预付款项及其他应收款项 | 经营性往来  |
| 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      | 上市公司的子公司    | 其他流动资产         | -                | 3                        | -                | -              | 3            | 委托贷款          | 非经营性往来 |
|                | 中国石化青岛炼化有限责任公司      | 上市公司的子公司    | 其他非流动资产        | 130              | -                        | 1                | 4              | 127          | 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  | 上市公司的子公司    | 其他非流动资产        | 4,417            | -                        | 44               | 44             | 4,417        | 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    | 其他流动资产         | -                | 90                       | -                | -              | 90           | 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               | 4,000                    | 27               | 117            | 4,000        | 委托贷款          | 非经营性往来 |
|                | 九江石化盈德气体有限公司        | 上市公司的子公司    | 其他流动资产         | -                | 65                       | -                | -              | 65           | 委托贷款          | 非经营性往来 |
|                | 九江石化盈德气体有限公司        | 上市公司的子公司    | 其他非流动资产        | 85               | -                        | 3                | 88             | -            | 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         | 609              | 602                      | 8                | 617            | 602          | 委托贷款          | 非经营性往来 |
|                | 中科(广东)炼化有限公司        | 上市公司的子公司    | 其他流动资产         | 722              | 19,216                   | 87               | 16,413         | 3,612        | 委托贷款          | 非经营性往来 |
|                |                     |             |                |                  |                          |                  |                |              |               |        |

金额单位：人民币百万元

| 其他关联资金往来       | 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 | 2021年初往来资金余额 | 2021年度往来累计发生额(不含利息) | 2021年度往来资金利息(如有) | 2021年度偿还累计发生额 | 2021年末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质   |
|----------------|---------------------|---------------|-------------|--------------|---------------------|------------------|---------------|--------------|--------|--------|
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 中科(广东)炼化有限公司        | 上市公司的子公司      | 其他非流动资产     | 15,351       | -                   | 465              | 10,633        | 5,183        | 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      | 其他非流动资产     | -            | 2,550               | -                | -             | 2,550        | 委托贷款   | 非经营性往来 |
|                | 中石化宁波镇海炼化有限公司       | 上市公司的子公司      | 其他非流动资产     | 3,950        | 8,850               | 314              | 314           | 12,800       | 委托贷款   | 非经营性往来 |
|                | 中国石化上海石油化工股份有限公司    | 上市公司的子公司      | 其他非流动资产     | -            | 700                 | 2                | 2             | 700          | 委托贷款   | 非经营性往来 |
|                | 中石化巴陵石油化工有限公司       | 上市公司的子公司      | 其他流动资产      | -            | 550                 | 7                | 7             | 550          | 委托贷款   | 非经营性往来 |
|                | 中国石化青岛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      | -            | 1,200               | 79               | 79            | 1,200        | 委托贷款   | 非经营性往来 |
|                | 中国石化青岛液化天然气有限责任公司   | 上市公司的子公司      | 其他非流动资产     | 200          | -                   | 7                | 7             | 200          | 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      | 440          | -                   | -                | 440           | -            | 委托贷款   | 非经营性往来 |
|                | 山东科鲁尔化学有限公司         | 上市公司的子公司      | 其他非流动资产     | 250          | 520                 | 30               | 30            | 770          | 委托贷款   | 非经营性往来 |
|                | 四川德阳联益石油天然气勘探开发有限公司 | 上市公司的子公司      | 其他流动资产      | -            | 86                  | -                | -             | 86           | 委托贷款   | 非经营性往来 |
|                | 四川天然气有限责任公司         | 上市公司的子公司      | 其他非流动资产     | -            | 155                 | 6                | 31            | 130          | 委托贷款   | 非经营性往来 |
|                |                     |               |             | -            | -                   | -                | -             | -            |        |        |
|                |                     |               |             | -            | -                   | -                | -             | -            |        |        |
| 关联自然人          |                     |               |             | -            | -                   | -                | -             | -            |        |        |

金额单位：人民币百万元

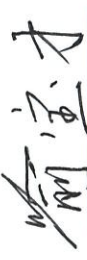
| 其他关联资金往来    | 资金往来方名称              | 往来方与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2021年期初往来资金余额 | 2021年度往来累计发生金额(不含利息) | 2021年度往来资金利息(如有) | 2021年度偿还累计发生金额 | 2021年末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质   |
|-------------|----------------------|-------------|-------------|---------------|----------------------|------------------|----------------|--------------|--------|--------|
| 其他关联方及其附属企业 | 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      | 210           | -                    | 4                | 214            | -            | 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     | 40            | -                    | 1                | 41             | -            | 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      | 27            | -                    | -                | 27             | -            | 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   | 其他流动资产      | 154           | 1                    | 8                | 9              | 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      | 230           | -                    | 4                | 234            | -            | 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)                  | -                | -              | 2,690        | 委托贷款   | 非经营性往来 |
|             | 俄罗斯阿穆尔天然气化工综合体有限责任公司 | 上市公司的合营企业   | 其他应收款       | -             | 3,060                | -                | -              | 3,060        | 股东贷款   | 非经营性往来 |
|             |                      |             |             |               |                      |                  |                |              |        |        |
|             |                      |             |             |               |                      |                  |                |              |        |        |
|             |                      |             |             |               |                      |                  |                |              |        |        |
| 总计          |                      |             |             | 52,431        | 103,151              | 1,097            | 101,597        | 55,082       |        |        |

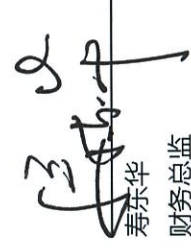
注 1：本年度发生了同一控制下的企业合并，2021 年期初往来资金余额已重新编制。

注 2：对延步沙特阿美炼化有限公司及俄罗斯阿穆尔天然气化工综合体有限责任公司的股东贷款 2021 年度往来累计发生金额里包含了本年产生的汇兑损益。

此汇总表已于 2021 年 3 月 25 日获董事会批准。

  
 马永生  
 董事长  
 (法定代表人)

  
 喻宝才  
 总裁

  
 寿东华  
 财务总监

