

2016 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



普华永道

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(2017)第0856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”)2016年12月31日的合并及公司资产负债表、2016年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注(以下简称“财务报表”),并于2017年3月24日出具了报告号为普华永道中天审字(2017)第10001号的标准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2016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(2017)第 0856 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 2016 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。



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 2016 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 2016 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	2016 年期 初占用资 金余额	2016 年度占 用累计发生 金额（不含利 息）	2016 年度占 用资金的利息（如 有）	2016 年度 偿还累计 发生金额	2016 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 2016 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 2016 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	2016 年期 初往来资 金余额	2016 年度往 来累计发生 金额（不含利 息）	2016 年度 往来资金 （如利息有）	2016 年度 偿还累计 发生金额	2016 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 集团公司	控股股东	应收账款/预 付账款/其他 应收款	35	25	-	2	58	应收/预付 款项及其他 应收款项	经营性往来
	中国石油化工 集团公司 控制的同级 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	21,404	65,539	-	72,378	14,565	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 岛炼化化工 有限公司	上市公司的 子公司	其他非流动资 产	3,120	-	51	3,051	120	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	其他流动资产 /其他非流动 资产	12,380	1,300	482	2,979	11,183	委托贷款	非经营性往来
	北海液化天 然气有限责 任公司	上市公司 子公司	其他流动资产	4,405	1,754	200	1,100	5,259	委托贷款	非经营性往来

中国石油化工股份有限公司 2016 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 2016 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	2016 年期 初往来资 金余额	2016 年度往 来累计发生 金额（不含利 息）	2016 年度 往来资金 （如有）	2016 年度 偿还累计 发生金额	2016 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	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	2,550	2,130	121	1,451	3,350	委托贷款	非经营性往来
	青岛液化天 然气有限责 任公司	上市公司 子公司	其他流动资产	2,770	2,200	128	2,298	2,800	委托贷款	非经营性往来
	山东天然气 管道有限责 任公司	上市公司 子公司	其他流动资产	1,370	1,110	54	1,324	1,210	委托贷款	非经营性往来
	天津液化天 然气有限责 任公司	上市公司 子公司	其他流动资产	1,050	2,040	69	469	2,690	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 /其他非流动 资产	1,000	1,000	55	1,055	1,000	委托贷款	非经营性往来

中国石油化工股份有限公司 2016 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 2016 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	2016 年期 初往来资 金余额	2016 年度往 来累计发生 金额（不含利 息）	2016 年度 往来资金 的利息（如 有）	2016 年度 偿还累计 发生金额	2016 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	四川中燃 气有限公司	上市公司 子公司	其他流动资产	180	230	10	190	230	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	163	180	9	172	180	委托贷款	非经营性往来
	中国石化销 售有限公司	上市公司 子公司	其他流动资产	1,000	-	16	1,016	-	委托贷款	非经营性往来
	中国石化润 滑油有限公 司	上市公司 子公司	其他流动资产	10	-	-	10	-	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	210	45	11	11	255	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	800	1,600	14	1,614	800	委托贷款	非经营性往来

中国石油化工股份有限公司 2016 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 2016 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	2016 年期 初往来资 金余额	2016 年度往 来累计发生 金额（不含利 息）	2016 年度 往来资金 的利息（如 有）	2016 年度 偿还累计 发生金额	2016 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	-	624	5	5	624	委托贷款	非经营性往来
	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	-	500	7	7	500	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 2016 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 2016 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	2016 年 期初往来 资金余额	2016 年度 往来累计发 生金额（不 含利息）	2016 年度 往来资金 的利息（如 有）	2016 年度 偿还累计 发生金额	2016 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	中国石油化工股 份有限公司的若 干联营合营企业	上市公司的 联营合营企 业	其他非流动资产 /其他流动资产	1,267	3,929	146	220	5,122	贷款及其他应 收款项	非经营性往来
	宁波高投石油发 展有限公司	上市公司的 合营企业	其他流动资产	500	-	15	315	200	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	其他非流动资产	600	-	29	29	600	委托贷款	非经营性往来
	中天合创能源有 限责任公司	上市公司的 联营企业	其他流动资产	3,100	-	24	3,124	-	委托贷款	非经营性往来
	中国石油化工集 团公司的若干联 营合营企业	控股股东的 联营合营企 业	其他非流动资产	9,452	2,688	115	3,889	8,366	贷款及其他应 收款项	非经营性往来
总计				67,366	86,894	1,561	96,709	59,112		

本汇总表已于 2017 年 3 月 24 日获董事会批准。

董事长：
(法定代表人)

副董事长、总裁：

财务总监：