

陕西延长石油化建股份有限公司
非经营性资金占用及
其他关联资金往来的专项说明

希会其字(2019)0063号

1990039

目 录

一、 关于陕西延长石油化建股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明..... (1-2)

二、 附件

上市公司 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..... (3-4)

三、 证书复印件

- (一) 注册会计师资质证明
- (二) 会计师事务所营业执照
- (三) 会计师事务所执业证书
- (四) 会计师事务所业务许可证等

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会其字(2019)0063号

关于陕西延长石油化建股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

陕西延长石油化建股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了陕西延长石油化建股份有限公司（以下简称贵公司）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、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司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）进行了专项核查。

按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《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），及上海证券交易所公司管理部《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号 上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的规定，编制和披露汇总表，提供真实、合法、完整的核查证据是贵公司管理层的责任，我们的责任是对上述汇总表进行核查，并出具专项说明。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了核查工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施核查工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在核查过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的核查工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计贵公司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不一致。

为了更好地理解贵公司2018年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

（本页无正文，为希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于陕西延长石油化建股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》（希会其字(2019)0063号）之签章页）

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 西安市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年四月二十五日

上市公司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

附件

单位：万元

编制单位：陕西延长石油建设股份有限公司	陕西延长石油建设股份有限公司									
非经营性资金占用	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年度占用资金的金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
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										
其它关联资金往来	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2018年期初往来资金余额	2018年度往来资金的金额(不含利息)	2018年度往来资金的利息	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	
	资金往来方名称									
	陕西延长石油(集团)有限责任公司	应收账款	76,444.95	219,236.74		220,356.68	75,325.01	工程款、材料款	经营性往来	
	延长油田股份有限公司	应收账款	8,395.37	2,272.75		2,994.45	7,673.67	工程款	经营性往来	
	陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	应收账款	5,353.17	38,797.19		30,788.80	13,361.56	工程款、材料款	经营性往来	
	陕西延长石油矿业有限责任公司及其子公司	应收账款	25,858.25	1,136.62		8,466.21	18,528.66	工程款	经营性往来	
	中油延长石油销售股份有限公司	应收账款	4,334.28	-1,054.06		92.77	3,187.45	工程款	经营性往来	
	延长石油集团(香港)有限公司及其子公司	应收账款	1,879.33	271.38		400.00	1,750.71	工程款	经营性往来	
	陕西延长石油集团四川销售有限公司	应收账款	324.59	164.14		464.58	24.15	工程款	经营性往来	
	陕西兴化集团有限责任公司及其子公司	应收账款	2,140.38	561.88		946.33	1,755.93	工程款、材料款	经营性往来	
	陕西兴化化学股份有限公司及其子公司	应收账款	128.40	384.13		428.78	83.75	工程款	经营性往来	
	陕西光伏产业有限公司	应收账款	289.34	153.61		187.46	255.49	工程款	经营性往来	
	陕西延长石油榆林煤化有限公司	应收账款	4,981.88	21,291.08		18,932.61	7,340.35	工程款、材料款	经营性往来	
	陕西延长石油榆林能源化工有限责任公司	应收账款	679.08	1,098.88		722.10	1,055.86	工程款	经营性往来	
	陕西延长石油延安能源化工有限责任公司	应收账款	34,435.13	103,021.61		70,723.00	66,733.74	工程款	经营性往来	
	西北化工研究院及其子公司	应收账款	581.35	1,016.04		1,245.82	351.57	工程款、材料款	经营性往来	
	陕西延长石油榆林煤化有限公司	应收账款	28.53	120.48		149.01		工程款、材料款	经营性往来	
	陕西延长石油榆林煤化有限公司	应收账款	18.77	18.77		18.77		工程款、材料款	经营性往来	
	陕西省石油化学工业设计院	应收账款	2,023.96	1,104.71		1,050.13	2,078.54	工程款、材料款	经营性往来	
	陕西延长石油天然气有限公司	应收账款	4,167.62	19,350.96		19,460.15	4,058.43	工程款、材料款	经营性往来	
	陕西延长石油榆林综合服务有限公司	应收账款	17.10			17.10		租赁款	经营性往来	
	陕西华特玻璃纤维材料集团有限公司及其子公司	应收账款	171.28	319.87		102.00	389.15	工程款、材料款	经营性往来	
	陕西延长石油物产集团有限公司	应收账款		6,641.05		5,098.77	1,542.28	工程款、材料款	经营性往来	

附件

上市公司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

单位：万元

编制单位：陕西延长石油化建股份有限公司	其它关联资金往来	往来方与上市公司的关系	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	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
北京拓首能源科技股份有限公司	联营单位	应收帐款	93.05	186.09			175.44	103.70	工程款、材料款	经营性往来
西安西北氯碱化工有限责任公司	第一大股东	应收帐款	3.50					3.50	工程款、材料款	经营性往来
陕西延长石油油田化学科技有限责任公司	第一大股东	应收帐款	103.00					103.00	工程款、材料款	经营性往来
陕西延长石油(集团)有限责任公司	第一大股东	其他应收款	1,168.66	276.18			1,316.84	128.00	安全生产押金	经营性往来
延长油田股份有限公司	第一大股东	其他应收款	2.00					2.00	工程质保金	经营性往来
陕西延长化建房地产开发有限公司	第一大股东	其他应收款	0.25	6.04			6.29		工程质保金	经营性往来
陕西兴化集团有限责任公司	第一大股东	其他应收款	0.50					0.50	工程质保金	经营性往来
陕西延化工程建设有限责任公司	第一大股东	其他应收款		17.58			17.58		水电费	经营性往来
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	第一大股东	其他应收款	17.31	42.00			15.52	43.79	工程质保金	经营性往来
陕西省石油化工研究院设计院	第一大股东	其他应收款	4.00	17.69			17.69	4.00	工程质保金	经营性往来
陕西延长石油榆林煤业有限公司	第一大股东	其他应收款	0.50	1.30			1.80		工程质保金	经营性往来
陕西光伏产业有限公司及其子公司	第一大股东	其他应收款		15.00				15.00	工程质保金	经营性往来
陕西德源招标有限责任公司	第一大股东	其他应收款		694.55			579.55	75.00	工程质保金	经营性往来
延长壳牌石油有限公司	第一大股东	预付账款	8.25	135.20			116.71	26.74	燃油费	经营性往来
陕西延长石油房地产开发有限公司及其子公司	第一大股东	预付账款		500.00				500.00	购货款	经营性往来
陕西省石油化工工业贸易有限公司及其子公司	第一大股东	预付账款	5.12	84.54			84.87	4.79	燃油费	经营性往来
北京天居园科技有限公司	第一大股东	预付账款	9.59				9.59		购货款	经营性往来
小 计			173,649.72	417,844.00			384,987.40	206,506.32		
陕西化建工程有限责任公司	全资子公司	其他应收款	14,903.62	6,221.06	103.26		15,227.94	6,000.00	应收股利	非经营性往来
陕西西宇无损检测有限公司	全资子公司	其他应收款	350.00	270.00			350.00	270.00	应收股利	非经营性往来
北京石油化工有限公司	全资子公司	其他应收款		7,000.00				7,000.00	应收股利	非经营性往来
小 计			15,253.62	13,491.06	103.26		15,577.94	13,270.00		
上市公司及其子公司										
其它关联资金往来										
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			188,903.34	431,335.06	103.26		400,565.34	219,776.32		

注：1. 报告期内同一控制下收购北京石油化工有限公司，已对关联方资金占用的期初数进行了追溯调整。

2. 报告期内关联单位股权变更、名称变更，已对关联方资金占用的期初数进行了统一口径调整。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

