



关于岳阳兴长石化股份有限公司 2018 年度控股股东及关联方资金 占用情况的专项说明

CAC 证专字[2019]0023 号

岳阳兴长石化股份有限公司董事会：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计岳阳兴长石化股份有限公司（以下简称岳阳兴长）2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表，以及 2018 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表（以下简称“财务报表”），并签发了 CAC 证审字[2019]0015 号标准无保留意见的审计报告。

根据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《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》的要求，岳阳兴长编制了本专项说明所附的 2018 年度控股股东及其它关联方资金占用情况汇总表（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、完整性是岳阳兴长的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计岳阳兴长 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对岳阳兴长实施于 2018 年财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计等程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序或其他程序。

为了更好的理解岳阳兴长 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供岳阳兴长根据监管部门有关要求提交中国证券监督管理委员会湖南监管局及证券交易所用。未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

附送：岳阳兴长石化股份有限公司 2018 年度控股股东及其它关联方资金占用情况汇总表

中审华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：姚运海

中国·天津

中国注册会计师：罗 伟

二〇一九年三月二十二日



附件:

岳阳兴长石化股份有限公司
2018 年度控股股东及其它关联方资金占用情况汇总表

截止日期: 2018 年 12 月 31 日

金额单位: 万元

	资金占用方名称	与本公司关系	会计科目	2018 年期 初占用资金 余额	2018 年度占用资金累 计发生金额(不含占用 资金利息)	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
资金占用 方类别	岳阳长炼兴长兆瑞石化有限公司	第三大股东全资子公司	应收账款	2.03	3,727.36		3,720.00	9.39	货款	经营性占用
	中国石化化工销售有限公司 华中分公司	第一大股东关联企业	应收账款	1,056.53	56,613.40		56,658.93	1,011.00	货款	经营性占用
	中国石化化工销售有限公司 华中分公司	第一大股东关联企业	预付账款	29.83	1,283.13		1,278.20	34.31	货款	经营性占用
	上海赛科石油化工有限公司	第一大股东关联企业 下属企业	预付账款	10.88				10.88	货款	经营性占用
	中国石化炼油销售有限公司	第一大股东关联企业	预付账款	769.26	152,660.00		153,045.52	383.74	货款	经营性占用
	云溪长岭加油站	第一大股东关联企业下属企业	其他应收款	465.62	1,055.60		943.34	577.88	货款	经营性占用
	中国石化集团资产经营管理 长岭分公司	第一大股东	其他应收款	3.71	3.60		7.31	0.00	货款	经营性占用
	小计			2,337.41	215,343.09		215,653.30	2,027.20		
上市公司 的子公司 及其附属 企业	湖南长进石油化工有限公司	全资子公司	应收账款	535.94	517.85		200.00	853.79	货款	经营性占用
	湖南长进石油化工有限公司	全资子公司	其他应收款	1,913.21	139.62		5.00	2047.83	借款	经营性占用
	湖南新岭化工股份公司	控股子公司	其他应收款	4,201.23	29.74	113.85	884.95	3,459.87	借款	经营性占用
	芜湖康卫生物科技有限公司	联营企业	其他应收款	1,055.09				1,055.09	借款	经营性占用
小计				7,705.47	687.21	113.85	1,089.95	7,416.58		
总计				10,042.88	216,030.30	113.85	216,743.25	9,443.78		

法定代表人: 王妙云

总经理: 李燕波

财务总监: 刘庆瑞

会计主管: 段顺罗