

关于岳阳兴长石化股份有限公司
2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项报告

CAC 证专字[2023]0024 号

审计机构：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

	索引	页次
一、	专项报告	1-2
二、	2022 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
三、	附件	
	1、 审计机构营业执照及执业许可证复印件	

关于岳阳兴长石化股份有限公司
2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告

CAC 证专字[2023] 0024 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）2022 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表，以及 2022 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[2023]0011 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、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会、中国银行保险监督管理委员会《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》（中国证券监督管理委员会公告〔2022〕26 号）的要求，岳阳兴长编制了本专项报告所附的 2022 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、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 2022 年度财务报表时所审核的会计资料和经审计的财务报表及披露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 2021 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 2022 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。

本专项报告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。

中审华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·天津

中国注册会计师：袁雄
(项目合伙人)

中国注册会计师：贺妍妍

二〇二三年四月六日

附件:

岳阳兴石化股份有限公司
2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

截止日期: 2022年12月31日

金额单位: 万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与本公司的关联关系	本公司核算的会计科目	2022年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息	2022年度偿还累计发生金额	2022年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	无									
前大股东及其附属企业	无									
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与本公司的关联关系	本公司核算的会计科目	2022年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息	2022年度偿还累计发生金额	2022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	中国石油化工股份有限公司长岭分公司	本公司第一大股东之关联企业	应收账款		48,241.56		46,415.54	1,826.02	货款	经营性占用
	中国石化集团资产经营管理有限公司长岭分公司	本公司第一大股东之分公司	应收账款	117.16	1,103.73		1,056.13	164.76	货款	经营性占用
	湖南建长石化有限公司	本公司第一大股东之关联企业	应收账款		9.70		3.75	5.95	货款	经营性占用
	中石化巴陵石油化工有限公司	本公司第一大股东之关联企业	应收账款		119.20		103.89	15.31	货款	经营性占用
	中国石化化工销售有限公司华中分公司	本公司第一大股东之关联企业	应收账款		54,611.38		54,216.12	395.26	货款	经营性占用
	中国石化炼油销售有限公司	本公司第一大股东之关联企业	应收账款		62,047.88		59,972.56	2,075.32	货款	经营性占用
	中国石化化工销售有限公司华中分公司	本公司第一大股东之关联企业	预付账款	1,274.54	7,703.28		8,589.64	388.18	货款	经营性占用
	中国石化销售股份有限公司湖南岳阳石油分公司	本公司第一大股东之关联企业	预付账款	475.34	10,342.01		10,779.87	37.48	货款	经营性占用
	中国石化销售股份有限公司湖北水上加油站管理分公司	本公司第一大股东之关联企业	预付账款		3,047.85		3,030.21	17.64	货款	经营性占用
	中国石化炼油销售有限公司	本公司第一大股东之关联企业	预付账款	1.56	237,373.51		237,357.25	17.82	货款	经营性占用
	中国石油化工股份有限公司长岭分公司	本公司第一大股东之关联企业	预付账款	806.03	5,698.23		6,504.26		货款	经营性占用
	小计				2,674.63	430,298.33		428,029.22	4,943.74	
上市公司的子公司及其附属企业	湖南立为新材料有限公司	本公司之控股子公司	应收账款	250.83	1,155.81		250.84	1,155.80	货款	经营性占用
	湖南新岭化工股份有限公司	本公司之控股子公司	应收账款		449.80		399.80	50.00	收入款	经营性占用
	湖南长进石油化工有限公司	本公司之全资子公司	其他应收款	771.68	860.31		22.29	1,609.70	代垫款	经营性占用
	湖南新岭化工股份有限公司	本公司之控股子公司	其他应收款	4,382.16	195.48	92.03		4,669.67	借款及代垫款	非经营性占用
	湖南立为新材料有限公司	本公司之控股子公司	其他应收款	57.74	1,079.02	9.30		1,146.06	借款及代垫款	非经营性占用
	惠州立拓新材料有限责任公司	本公司之控股子公司	其他应收款		15,617.84	250.29		15,868.13	借款及代垫款	非经营性占用
	湖南立恒新材料有限公司	本公司之控股子公司	其他应收款		1,160.11		0.11	1,160.00	代垫款	经营性占用
	芜湖康卫生物制药有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	1,055.09				1,055.09	借款	非经营性占用
小计				6,517.50	20,518.37	351.62	673.04	26,714.45		
关联自然人及其控制的法人	无									
其它关联人及其附属企业	湖南长炼交通运输实业有限公司	本公司持股5%以上股东之一致行动人下属子公司	应收账款		644.85		636.23	8.62	货款	经营性占用
	岳阳长炼长兴兆瑞石化有限公司	本公司持股5%以上股东之一致行动人下属子公司	应收账款		2,762.43		2,754.90	7.53	货款	经营性占用
	岳阳长炼长兴兆瑞石化有限公司	本公司持股5%以上股东之一致行动人下属子公司	其他应收款		0.12			0.12	押金	经营性占用
	小计				3,407.40		3,391.13	16.27		
总计				9,192.13	454,224.10	351.62	432,093.39	31,674.46		

法定代表人: 王妙云

总经理: 付锋

主管会计工作的负责人: 李湘波

会计机构负责人: 谈敏