

# 关于济南柴油机股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

## 目 录:

- 关于济南柴油机股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
- 济南柴油机股份有限公司 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

# 关于济南柴油机股份有限公司

## 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天健光华审（2009）特字第 020008 号

### 济南柴油机股份有限公司董事会：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了济南柴油机股份有限公司（以下简称石油济柴）的财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2008 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表、股东权益变动表、合并股东权益变动表以及财务报表附注，并出具了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》（证监发[2003]56 号）的要求，石油济柴编制了后附的上市公司 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称汇总表）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实、合法、完整是石油济柴管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计石油济柴 2008 年度财务报表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，在所有重大方面未发现不一致。除了对石油济柴实施 2008 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解石油济柴 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供石油济柴向中国证券监督管理委员会及交易所报送 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况使用，不得用作任何其他目的。

天健光华（北京）会计师事务所有限公司

2009 年 3 月 24 日

# 济南柴油机股份有限公司 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

截至 2008 年 12 月 31 日止

编制单位：济南柴油机股份有限公司

单位：万元

资金占用方类别	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	2008 年期初占用资金余额	2008 年度占用累计发生金额(不含占用资金利息)	2008 年度占用资金的利息	2008 年度偿还累计发生金额	2008 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	中国石油天然气股份有限公司	最终实际控制人子公司	应收账款/预收账款	2,021.30	2,627.53	-	3,320.42	1,328.41	应收货款	经营性占用
			其他应收款	59.53	-	-	52.53	7.00	其他业务往来	经营性占用
	大庆石油管理局	最终实际控制人子公司	应收账款/预收账款	1,602.28	2,018.36	-	3,325.49	295.15	应收货款	经营性占用
	辽河石油勘探局	最终实际控制人子公司	应收账款/预收账款	36.64	407.08	-	415.22	28.50	应收货款	经营性占用
	大港油田集团有限责任公司	最终实际控制人子公司	应收账款/预收账款	574.47	1,493.52	-	1,644.71	423.28	应收货款	经营性占用
	华北石油管理局	最终实际控制人子公司	应收账款/预收账款	363.77	3,223.73	-	3,537.06	50.44	应收货款	经营性占用
	四川石油管理局	最终实际控制人子公司	应收账款	1.55	9.36	-	10.91	-	应收货款	经营性占用
	长庆石油勘探局	最终实际控制人子公司	应收账款	589.36	2,473.12	-	2,657.88	404.60	应收货款	经营性占用
	玉门石油管理局	最终实际控制人子公司	应收账款	28.30	-	-	28.30	-	应收货款	经营性占用
	新疆石油管理局	最终实际控制人子公司	应收账款	237.86	54.14	-	63.91	228.09	应收货款	经营性占用

吐哈石油勘探开发指挥部	最终实际控制人 子公司	应收账款	160.15	848.00	-	886.60	121.55	应收货款	经营性占用
冀东石油勘探开发公司	最终实际控制人 子公司	应收账款	-	87.60	-	36.00	51.60	应收货款	经营性占用
塔里木石油勘探开发指挥部	最终实际控制人 子公司	应收账款/预收账款	33.41	33.46	-	60.80	6.07	应收货款	经营性占用
吉林石油集团有限责任公司	最终实际控制人 子公司	应收账款	1,055.56	579.69	-	1,382.02	253.23	应收货款	经营性占用
		其他应收款	-	5.00	-	-	5.00	其他业务往来	经营性占用
青海石油管理局	最终实际控制人 子公司	应收账款	93.42	-	-	81.00	12.42	应收货款	经营性占用
长城钻探公司	最终实际控制人 子公司	应收账款	-	5,461.66	-	-	5,461.66	应收货款	经营性占用
渤海钻探公司	最终实际控制人 子公司	应收账款	-	52.49	-	-	52.49	应收货款	经营性占用
西部钻探公司	最终实际控制人 子公司	应收账款	-	2,558.00	-	2.42	2,555.58	应收货款	经营性占用
川庆钻探公司	最终实际控制人 子公司	应收账款	-	4,340.00	-	3,310.75	1,029.25	应收货款	经营性占用
中国石油物资公司	最终实际控制人 子公司	应收票据	404.03	-	-	404.03	-	应收货款	经营性占用
宝鸡石油机械厂	最终实际控制人 子公司	应收账款/预收账款	-	2,005.04	-	1,994.59	10.45	应收货款	经营性占用
中国石油技术开发公司	最终实际控制人 子公司	应收账款	-	593.87	-	327.47	266.40	应收货款	经营性占用
		其他应收款	-	9.83	-	-	9.83	其他业务往来	经营性占用
中国石油天然气运输公司	最终实际控制人 子公司	应收账款	4.55	0.41	-	0.41	4.55	应收货款	经营性占用
中国石油天然气勘探开发公司	最终实际控制人 子公司	应收账款	-	4.92	-	-	4.92	应收货款	经营性占用

	中国石油工程建设公司	最终实际控制人 子公司	应收账款	-	168.68	-	102.18	66.50	应收货款	经营性占用
			预付账款	-	600.00	-	-	600.00	预付工程款	经营性占用
	中国华油集团公司	最终实际控制人 子公司	应收账款	-	152.95	-	137.65	15.30	应收货款	经营性占用
	中油国际工程有限责任公 司	最终实际控制人 子公司	应收账款	482.37	-	-	482.37	-	应收货款	经营性占用
			其他应收款	6.00	-	-	6.00	-	其他业务往 来	经营性占用
济南柴油机厂建筑安装工 程公司	最终实际控制人 子公司	其他应收款	25.44	-	-	25.44	-	其他业务往 来	经营性占用	
<b>小 计</b>				<b>7,779.99</b>	<b>29,808.44</b>	-	<b>24,296.16</b>	<b>13,292.27</b>		
上市公司的 子公司及其 附属企业	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
<b>小 计</b>				-	-	-	-	-		
关联自然人 及其控制的 法人	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
<b>小 计</b>				-	-	-	-	-		
其他关联人 及其附属企 业	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
<b>小 计</b>				-	-	-	-	-		
<b>总 计</b>				<b>7,779.99</b>	<b>29,808.44</b>	-	<b>24,296.16</b>	<b>13,292.27</b>		