

关于中国石油天然气股份有限公司  
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(2010)第226号

(第一页, 共二页)

中国石油天然气股份有限公司董事会:

我们审计了中国石油天然气股份有限公司(以下简称“贵公司”)2009年12月31日的合并及公司资产负债表、2009年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注,并于2010年3月25日出具了报告号为普华永道中天审字(2010)第10001号的标准无保留意见审计报告。财务报表的编制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实施审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表实施审计的基础上,我们对后附的截至2009年12月31日止年度贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况表(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《2005年年度报告工作备忘录第五号(修订)》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。

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。在对财务报表实施审计的基础上, 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 2009 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方占用资金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。

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。

附件 中国石油天然气股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况表

普华永道中天  
会计师事务所有限公司

注册会计师 李丹

2010 年 3 月 25 日

注册会计师 王笑

中国石油天然气股份有限公司  
 控股股东及其他关联方占用资金情况表  
 截至 2009 年 12 月 31 日止年度

附件

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系	上市公司核算的会计科目	2009 年年初占用资金余额	2009 年度占用累计发生金额(不含利息)	2009 年度占用资金的利息(如有)	2009 年度偿还累计发生金额	2009 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				-	-	-	-	-		
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系	上市公司核算的会计科目	2009 年年初往来资金余额	2009 年度往来累计发生金额(不含利息)	2009 年度往来资金的利息(如有)	2009 年度偿还累计发生金额	2009 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	中国石油天然气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	19,747	201,481	-	202,581	18,647	应收/预付货款及其他应收款项	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业				-	-	-	-	-		
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				19,747	201,481	-	202,581	18,647		

本表已于2010年3月25日获董事会批准。

董事长： 蒋洁敏

副董事长兼总裁： 周吉平

财务总监： 周明春