

上海神开石油化工装备股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2021]005525 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

上海神开石油化工装备股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

（截止 2020 年 12 月 31 日）

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 上海神开石油化工装备股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1
三、 事务所及注册会计师执业资质证明	

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2021]005525 号

上海神开石油化工装备股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了上海神开石油化工装备股份有限公司（以下简称神开股份）2020 年度财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的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及财务报表附注，并于 2021 年 4 月 22 日签发了大华审字[2021]008322 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发布的《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》(2017 年修订)和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司业务办理指南》的规定，就神开股份编制的 2020 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是神开股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计神开股份 2020 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对神开股份实施 2020 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。为了更好地理解神开股份 2020 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。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：上海神开石油化工装备股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： _____
宋婉春
中国·北京

中国注册会计师： _____
高彦

二〇二一年四月二十二日

上海神开石油化工装备股份有限公司

2020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

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联关系	上市公司核算的会计科目	2020年年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020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	无									
小计										
前大股东及其附属企业	无									
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020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	无									
上市公司的子公司及其附属企业	上海神开石油设备有限公司	全资子公司	其他应收款	4,739.54	730.93		4,654.57	815.90	往来款、代收代付款	非经营性往来
	上海神开石油科技有限公司	全资子公司	其他应收款	94.30	232.09		150.45	175.94	往来款、代收代付款	非经营性往来
	上海神开石油仪器有限公司	全资子公司	其他应收款	204.48	140.70		216.77	128.41	往来款、代收代付款	非经营性往来
	上海经纬峰实业有限公司	全资子公司的控股子公司	其他应收款		40.55		40.55		往来款、代收代付款	非经营性往来
	上海神开密封件有限公司	全资子公司	其他应收款	1.85			1.85		往来款	非经营性往来
	杭州丰禾石油科技有限公司	控股子公司	其他应收款		45.11		45.11		往来款、代收代付款	非经营性往来
	上海神开石油测控技术有限公司	全资子公司	其他应收款	2,932.75	1,160.16		1,068.59	3,024.32	往来款、代收代付款	非经营性往来
小计				7,972.92	2,349.54		6,177.89	4,144.57		
关联自然人	无									
其他关联方及其附属企业	江西飞龙钻头制造有限公司(注)	原控股子公司	其他应收款	1,539.86		45.35	1,585.21		往来款、提供服务	非经营性往来
	江西飞龙钻头制造有限公司(注)	原控股子公司	应收账款	78.47			78.47		提供服务	经营性往来
	江西飞龙钻头制造有限公司	原控股子公司	应收票据		20.00		20.00		提供服务	经营性往来
	上海神开气体技术有限公司	公司董事控股公司之子公司	其他应收款		27.82		27.82		提供服务	经营性往来
	上海神开气体技术有限公司	公司董事控股公司之子公司	应收账款		3.98		3.98		提供服务	经营性往来
	四川昆仑石油设备制造有限公司	公司董事控制的公司	应收账款	635.00	1,808.48		1,031.80	1,411.68	销售商品	经营性往来
	浙江智通消防网络有限公司	子公司之部分少数股东投资的公司	预付账款		226.27		136.40	89.87	接受劳务	经营性往来
	中曼石油天然气集团股份有限公司	公司董事控制的公司	应收账款	0.98	75.81		19.86	56.93	销售商品	经营性往来
	中曼石油装备集团有限公司	公司董事控制的公司	应收票据	800.00	1,980.00		1,950.00	830.00	销售商品	经营性往来
	中曼石油装备集团有限公司	公司董事控制的公司	应收账款	2,700.04	488.98		1,480.00	1,709.02	销售商品	经营性往来
	中曼石油钻井技术有限公司	公司董事控制的公司	应收票据		150.00		50.00	100.00	提供服务	经营性往来
	中曼石油钻井技术有限公司	公司董事控制的公司	应收账款	20.40	374.69		150.00	245.09	提供服务	经营性往来
小计				5,774.75	5,156.03	45.35	6,533.54	4,442.59		
总计				13,747.67	7,505.57	45.35	12,711.43	8,587.16		

注：2019年9月公司处置持有的控股子公司江西飞龙钻头制造有限公司（以下简称：江西飞龙）全部股权，根据《深圳证券交易所股票上市规则》（2018年修订）10.1.6条之规定，江西飞龙成为公司关联方。本年数据为自2020年1月1日起至按照相关规定江西飞龙不再成为本公司的关联方之日（即2020年9月）的发生金额，2020年9月底起，江西飞龙不再成为公司关联方，本年偿还累计发生额中包括截至2020年9月止尚未归还的余额，其中其他应收款金额为1,039.86万元，应收账款金额为58.47万元。