

海洋石油工程股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来

情况的专项报告

信会师报字[2024]第 ZG10088 号

海洋石油工程股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的  
专项报告

(2023年1月1日至2023年12月31日止)

	目录	页次
一、	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告	1-2
二、	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2



关于海洋石油工程股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
的专项报告

信会师报字[2024]第 ZG10088 号

海洋石油工程股份有限公司全体股东：

我们审计了海洋石油工程股份有限公司(以下简称“海油工程”)2023 年度的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2024 年 3 月 15 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZG10046 号的无保留意见审计报告。

海油工程管理层根据中国证券监督管理委员会《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》(证监会公告〔2022〕26 号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2023 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是海油工程管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计海油工程 2023 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解海油工程 2023 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财务报表一并阅读。



**立信会计师事务所(特殊普通合伙)**

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

本报告仅供海油工程为披露 2023 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·上海

中国注册会计师：

2024 年 3 月 15 日

# 海洋石油工程股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：海洋石油工程股份有限公司

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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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联关系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2023 年度往来资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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	中海油能源发展股份有限公司	同一母公司	应收账款	645.40	35,862.85		30,276.98	6,231.27	工程款	经营性往来
	中国海洋石油集团有限公司	母公司	应收账款	1,401.97	227.11		1,599.44	29.64	工程款	经营性往来
	中海石油气电集团有限责任公司	同一母公司	应收账款	4,919.58	132,002.11		136,641.34	280.35	工程款	经营性往来
	中海油研究总院有限责任公司	同一母公司	应收账款		53.31		0.00	53.31	工程款	经营性往来
	中国海洋石油有限公司	同一母公司	应收账款	540,642.90	2,192,803.21		2,184,548.90	548,897.21	工程款	经营性往来
	中海油田服务股份有限公司	同一母公司	应收账款	14.49	665.24		46.61	633.12	工程款	经营性往来
	中海石油炼化有限责任公司	同一母公司	应收账款	70.71			70.71		工程款	经营性往来
	中国近海石油服务(香港)有限公司	同一母公司	应收账款		3.00		3.00		设备款	经营性往来
	中海实业有限责任公司	同一母公司	应收账款		1.50		1.50		设备款	经营性往来
	中国海洋石油渤海有限公司	同一母公司	应收账款		11.01		11.01		设备款	经营性往来
	本公司所属集团的其他成员单位的合营或联营企业	同一母公司	应收账款	1,235.72	32,326.42		33,562.14		工程款	经营性往来
	中海油能源发展股份有限公司	同一母公司	预付账款	51.44	11.10		51.44	11.10	工程款	经营性往来
	本公司所属集团的其他成员单位的合营或联营企业	同一母公司	预付账款	149.55			149.55		咨询费	经营性往来
	中海油能源发展股份有限公司	同一母公司	其他应收款	6.50	118.89		6.50	118.89	保证金	经营性往来

# 海洋石油工程股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

编制单位：海洋石油工程股份有限公司

单位：万元

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联关系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额（不含利息）	2023 年度往来资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	中国海洋石油有限公司	同一母公司	其他应收款	153.22	7.73		153.22	7.73	保证金	经营性往来
	中国海洋石油集团有限公司	母公司	其他应收款	10.00			10.00		科研拨款	经营性往来
	中化建国际招标有限责任公司	同一母公司	其他应收款	29.31			29.31		保证金	经营性往来
	中海实业有限责任公司	同一母公司	其他应收款	0.71			0.71		保证金	经营性往来
	中海石油气电集团有限责任公司	同一母公司	合同资产			38.27		38.27	工程款	经营性往来
	中海油能源发展股份有限公司	同一母公司	合同资产	3,901.44			2,621.17	1,280.27	工程款	经营性往来
	中国海洋石油有限公司	同一母公司	合同资产	95,833.35			73,894.33	21,939.02	工程款	经营性往来
	本公司所属集团的其他成员单位的合营或联营企业	同一母公司	合同资产	11,058.15			11,058.15		工程款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	海油工程国际有限公司	子公司	其他应收款	52,373.01	25,923.53	244.10	61,250.71	17,289.93	借款	非经营性往来
	海工国际工程有限责任公司	子公司	其他应收款	4,705.67	6,489.47		9,349.48	1,845.66	代垫款	非经营性往来
	海洋石油工程（青岛）有限公司	子公司	其他应收款	1,885.43	6,286.29		7,714.73	456.99	代垫款	非经营性往来
	中海油深圳海洋工程技术服务有限公司	子公司	其他应收款	20,280.72	14,957.75		26,374.76	8,863.71	代垫款	非经营性往来
	海洋石油工程尼日利亚有限公司	子公司	其他应收款		4,497.51		0.00	4,497.51	代垫款	非经营性往来
	海洋石油工程（珠海）有限公司	子公司	其他应收款	0.55	388.08		283.67	104.96	代垫款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				739,369.82	2,452,674.38	244.10	2,579,709.36	612,578.94		

本汇总表已于 2024 年 3 月 15 日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）： 王守群

主管会计工作负责人： 李鹏

会计机构负责人： 李信