

关于中国石油集团工程股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：中国石油集团工程股份有限公司
审计单位：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：010-80163999



关于中国石油集团工程股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2024BJAA6F0100

中国石油集团工程股份有限公司

中国石油集团工程股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了中国石油集团工程股份有限公司（以下简称“中油工程”）2023 年度财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 11 日出具了 XYZH/2024BJAA6B0074 号无保留意见的审计报告。

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），以及上海证券交易所相关披露的要求，中油工程编制了本专项说明所附的中油工程 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（以下简称“汇总表”）。编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、准确性及完整性是中油工程的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中油工程 2023 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，在所有重大方面没有发现不一致。

除对中油工程 2023 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计中油工程 2023 年度财务报表时中油工程提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解中油工程 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，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供中油工程 2023 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

（本页无正文）

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

邵三林

中国注册会计师：

王敏

中国 北京

二〇二四年四月十一日

附件一



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

上市公司名称：中国石油集团工程股份有限公司

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年年初占用资 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										非经营性占用
										非经营性占用
小计	-	-	-						-	-
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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	2023年年初往来资金 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	中国石油天然气集团 有限公司及其子公司	控股股东及其子公司	应收账款	537,810.11	3,501,240.30		3,728,088.40	310,962.01	应收账款业务款	经营性往来
			预付账款	34,777.31	106,778.88		117,640.44	23,915.75	预付账款业务款	经营性往来
			其他应收款	278,909.47	334,437.64		373,872.34	239,474.77	其他应收款业务款	经营性往来
			其他会计科目	1,524,329.34	41,871,030.65	11,399.83	41,406,241.09	2,000,518.73	金融企业存款	经营性往来
小计	-	-	-	2,375,826.23	45,813,487.47	11,399.83	45,625,842.27	2,574,871.26	-	-
上市公司的子公司及其附 属企业										非经营性往来
										非经营性往来
小计	-	-	-						-	-
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
小计	-	-	-						-	-
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
小计	-	-	-						-	-
总计	-	-	-	2,375,826.23	45,813,487.47	11,399.83	45,625,842.27	2,574,871.26	-	-

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

附表 2

关于中国石油集团工程股份有限公司

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	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
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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	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

			科目		息)	(如有)				
控股股东、实际控制人及其附属企业	中国石油天然气集团有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	537,810.11	3,501,240.30		3,728,088.40	310,962.01	应收账款业务款	经营性往来
	中国石油天然气集团有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	34,777.31	106,778.88		117,640.44	23,915.75	预付账款业务款	经营性往来
	中国石油天然气集团有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	278,909.47	334,437.64		373,872.34	239,474.77	其他应收款业务款	经营性往来
	中国石油天然气集团有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他会计科目	1,524,329.34	41,871,030.65	11,399.83	41,406,241.09	2,000,518.73	金融企业存款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	2,375,826.23	45,813,487.47	11,399.83	45,625,842.27	2,574,871.26	/	/

证书序号: 0014624



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 谭小青
 主任会计师:
 经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11010136
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号
 批准执业日期: 2011年07月07日

发证机关: 北京市财政局
 二〇一一年五月五日
 中华人民共和国财政部制



营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份
二维码了解更多
信息、政策、许可、
监管信息、体验
更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英, 宋朝学, 王

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2024年01月26日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名: 郑立新
 Full name: 郑立新
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1969年10月1日
 Date of birth: 1969年10月1日
 工作单位: 岳华(集团)会计师事务所
 Working unit: 岳华(集团)会计师事务所
 身份证号码: 220402691001147
 Identity card No.: 220402691001147

CPA 职业道德守则
BICPA
10000655327
1 for 2010

姓名: 郑立新
 身份证号: 10000655327
 注册日期: 2000年2月18日
 Date of issuance: 2000年2月18日

注册会计师事务所工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意登记
 Agree the holder to be transferred to

同意转入
 Agree the holder to be transferred to

岳华(集团)会计师事务所
Yuehua (Group) CPAs

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

岳华(集团)会计师事务所
Yuehua (Group) CPAs

CPA 职业道德守则
BICPA
10000655327
2016

CPA 职业道德守则
BICPA
10000655327
2017

注册日期: 2000年2月18日
 Date of issuance: 2000年2月18日





姓名: 王颖玲
Full name: 王颖玲
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1976年03月25日
Date of birth: 1976年03月25日
工作单位: 吉林瑞德会计师事务所
Working unit: 吉林瑞德会计师事务所
身份证号码: 220702760325022
Identity card No.: 220702760325022

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2008年04月27日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017年03月30日

2008年3月20日

REG: 220702760325022

220100141436

2008年3月20日



证书编号: 220100141436
No. of Certificate: 220100141436
批准注册协会: 吉林省注册会计师协会
Approval: Jilin Branch of CPA
发证日期: 2001年04月27日
Date of Issue: 2001年04月27日

注意事项

1. 注册会计师执行业务，必须按照独立、客观、公正原则进行。
2. 本证书仅限于本人使用，不得转让、涂改。
3. 注册会计师停止执行业务或变更会计师事务所，应在本证书有效期内向注册会计师协会办理变更手续。
4. 本证书如遗失，应在第一时间向注册会计师协会报告，登报声明作废，办理补发手续。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of release after making an announcement of loss on the newspaper.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意登记
Approved to be transferred from

同意调入
Approved to be transferred to

2008年3月20日

2008年3月20日