

中海油能源发展股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2020]第 ZG10032 号

中海油能源发展股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告
(2019年1月1日至2019年12月31日止)

	目录	页次
一	鉴证报告	1-3
二	专项报告	1-5
三	附表	1-2



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2020]第ZG10032号

中海油能源发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对中海油能源发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）2019年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

贵公司董事会的责任是按照《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字[2013]13号）及相关格式指引等规定编制募集资金存放和实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，确保编制的募集资金存放和实际使用情况专项报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并向注册会计师提供真实、准确、完整的相关资料。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证结论。

三、工作概述

我们按照《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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否在所有重大方面按照《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44号）及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字[2013]13号）及相关格式指引的规定编制，是否不存在重大错报获取合理保证。



在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，贵公司2019年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字[2013]13号）及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了贵公司募集资金2019年度实际存放与使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。



(此页无正文)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2020年4月8日

中海油能源发展股份有限公司 关于公司2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》及相关格式指引的规定，中海油能源发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）将2019年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准中海油能源发展股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2019]968号）核准，公司于2019年6月14日公开发行人民币普通股（A股）186,510.4199万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币2.04元，共计募集资金人民币3,804,812,565.96元（大写：人民币叁拾捌亿零肆佰捌拾壹万贰仟伍佰陆拾伍元玖角陆分），扣除券商承销费用实际到账3,755,550,002.60元，扣除其他发行费用后募集资金净额为人民币3,732,999,999.97元。该募集资金已于2019年6月20日转入公司募集资金专项账户。上述募集资金已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了信会师报字[2019]第ZG11573号《验资报告》。

截至2019年12月31日，累计使用金额3,704,285,242.53元（其中支付发行费用16,541,047.57元，募投项目使用1,663,744,194.96元，归还流动资金贷款1,500,000,000.00元，购买理财产品524,000,000.00元），支付银行手续费888.37元，收到募集资金银行存款利息人民币7,937,181.74元，收到理财利息收入人民币530,547.95元，募集资金余额为59,731,601.39元。

二、募集资金存放和管理情况

为进一步规范公司募集资金的使用与管理，公司根据《上海证券交易所股票上市规则》和《上市公司募集资金管理规定》以及公司《中海油能源发展股份有限公司募集资金管理和使用制度》的规定存放、使用和管理募集资金，实行专户存储，并签订《募集资金专户存储监管协议》。

（一）公司在招商银行股份有限公司北京分行北三环支行（账号：110906608410816）、交通银行股份有限公司北京和平里支行（账号：110060224018800031070）开设了募集资金专项账户，专款专用。公司于2019年6月20日同保荐机构中国国际金融股份有限公司分别与招商银行股份有限公司北京分行北三环支行、交通银行股份有限公司北京和平里支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

（二）募投项目（海底管道巡检项目）执行主体，公司全资子公司中海油能源发展装备技术有限公司（以下简称“装备公司”）在中国银行股份有限公司天津海洋支行（账号：271388754722）开设了募集资金专项账户。

(三) 募投项目(铂网催化剂迁(扩)建项目)执行主体,公司全资子公司中海油太原贵金属有限公司(以下简称“太原贵金属”)在中国银行股份有限公司山西省分行(账号:149195123732)开设了募集资金专项账户。

(四) 募投项目(海洋石油 111 FPSO 坞修项目)执行主体,公司控股子公司南海西部石油油田服务(深圳)有限公司(以下简称“西部油服”)在招商银行股份有限公司深圳新时代支行(账号:755907140910506),开设了募集资金专项账户。

上述募集资金专项账户均已签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。以上监管协议主要条款与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》不存在重大差异。

截至 2019 年 12 月 31 日,募集资金专户存储情况如下:

本公司开设的募投项目账户情况: 金额单位:人民币元

开户单位	开户行名称	账号	初始存放金额	存款产生利息	理财利息收入	已使用金额	银行手续费	账户余额
中海油能源发展股份有限公司	交通银行股份有限公司北京和平里支行	110060224018800031070	1,500,000,000.00	4,896,213.57		1,500,000,000.00		4,896,213.57
中海油能源发展股份有限公司	招商银行股份有限公司北京分行北三环支行	110906608410816	2,255,550,002.60	3,040,729.31	530,547.95	2,204,285,242.53	888.37	54,835,148.96
合计			3,755,550,002.60	7,936,942.88	530,547.95	3,704,285,242.53	888.37	59,731,362.53

已使用金额含:截至 2019 年 12 月 31 日,公司进行现金管理的闲置募集资金余额为人民币 52,400 万元。详见三-(四)。

项目执行主体开设的募投项目账户情况 金额单位:人民币元

开户单位	开户行名称	账号	初始存放金额	存款产生利息	已使用金额	账户余额
中海油能源发展装备技术有限公司	中国银行股份有限公司天津海洋支行	271388754722	5,172,114.82		5,172,114.82	
中海油太原贵金属有限公司	中国银行股份有限公司山西省分行	149195123732	10,741,741.67	88.53	10,741,741.67	88.53
南海西部石油油田服务(深圳)有限公司	招商银行股份有限公司深圳新时代支行	755907140910506	27,591,956.43	150.33	27,591,956.43	150.33
合计			43,505,812.92	238.86	43,505,812.92	238.86

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募投项目的资金使用情况

截至2019年12月31日，累计使用金额3,704,285,242.53元（其中支付发行费用16,541,047.57元，募投项目使用1,663,744,194.96元，归还流动资金贷款1,500,000,000.00元，购买理财产品524,000,000.00元），支付银行手续费888.37元，收到募集资金银行存款利息人民币7,937,181.74元，收到现金管理利息人民币530,547.95元，募集资金余额为59,731,601.39元。

募投项目的资金实际使用情况见附表一。

(二) 募投项目先期投入及置换情况

2019年8月23日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金182,919.94万元置换前期已预先投入的自筹资金。公司独立董事、监事会均发表了意见，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《中海油能源发展股份有限公司募集资金置换专项审核报告》（信会师报字[2019]第ZG11594号），保荐机构中国国际金融股份有限公司出具了《以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金情况之核查意见》（详见公告2019-011）。截至2019年12月31日，前述以募集资金置换已投入募投项目的自筹资金及已支付发行费用的自有资金已实施完成。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

不适用。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

为提高公司募集资金使用效率，适当增加现金管理收益，公司于2019年8月23日召开的第四届董事会第四次会议审议通过了《使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在不影响公司募集资金投资项目正常实施进度，资金安全、投资风险得到有效控制的前提下，使用额度不超过人民币61,000.00万元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本承诺，具有合法经营资格的金融机构销售的短期理财产品或者结构性存款。自公司董事会审议通过之日起一年内有效，并授权公司管理层负责行使投资决策权并签署相关文件，具体投资活动由财务部门负责组织实施。在上述额度和期限范围内，上述资金可滚动使用。

上述结构性存款到期后将存款本金及全部利息及时转入《募集资金专户存储四方监管协议》规定的募集资金专户进行管理，或在不影响募投项目资金使用的情况下以相同方式进行续存，并及时通知保荐机构。

公司不会对以结构性存款方式存放的募集资金设定质押。

公司不会从上述结构性存款账户直接支取现金，也不会向《募集资金专户存储四方监管协议》中规定的募集资金专户之外的其他账户划转资金。公司如需支取现金，上述结构性存款必须转入募集资金专户，并及时通知保荐机构。

公司独立董事、监事会和保荐人均发表了专项意见，符合监管要求，详见公告(2019-012)。

报告期内使用募集资金进行现金管理的基本情况如下：

受托方	产品名称	产品类型	理财金额 (万元)	预期收益率(年 化)	起息日	赎回日
招商银行股份有限公司北京北三环支行	招商银行挂钩黄金三层区间三个月结构性存款(代码: CBJ04810)	保本浮动收益型	42,400	1.35%-3.60%	2019年 10月8日	2020年 1月8日
招商银行股份有限公司北京北三环支行	招商银行挂钩黄金三层区间一个月结构性存款(代码: CBJ04809)	保本浮动收益型	10,000	1.15%-3.35%	2019年 10月8日	2019年 11月8日
招商银行股份有限公司北京北三环支行	招商银行挂钩黄金三层区间一个月结构性存款(代码: CBJ04873)	保本浮动收益型	10,000	1.15%-3.40%	2019年 11月11日	2019年 12月11日
招商银行股份有限公司北京北三环支行	招商银行挂钩黄金三层区间一个月结构性存款(代码: CBJ04996)	保本浮动收益型	10,000	1.15%-3.40%	2019年 12月12日	2020年 1月13日

截至2019年12月31日，公司进行现金管理的闲置募集资金余额为人民币52,400万元。2019年度，公司使用闲置募集资金进行现金管理已取得的投资收益总额为人民币53.05万元。

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

不适用。

(六) 超募资金用于在建项目及新项目(包括收购资产等)的情况

不适用。

（七）节余募集资金使用情况

不适用。

（八）募集资金使用的其他情况

不适用。

四、变更募投项目的资金使用情况

不适用。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

不适用。

六、公司不存在两次以上融资且当年分别存在募集资金运用的情形

不适用。

中海油能源发展股份有限公司董事会



2020年4月8日

附表 1

募集资金使用情况对照表

2019 年度

单位：人民币万元

编制单位：中海油能源发展股份有限公司		2019 年度										本年度投入募集资金总额 注 1		316,374.42
募集资金总额		373,300.00										已累计投入募集资金总额	316,374.42	
变更用途的募集资金总额														
变更用途的募集资金总额比例														
承诺投资项目	已变更项目， 含部分变更 (如有)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额	截至期末 承诺投入 金额(1)	本年度投 入金额(含 本期置换 的以自有 资金预先 投入部分)	截至期末累 计投入金额 (2)	截至期末累 计投入金额 与承诺投入 金额的差额 (3)=(2)-(1)	截至期末投 入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本年实现 的效益	是否达 到预计 效益	项目可 行性是 否发生 重大变 化	当前项目实 际状态	
移动式试采平台建造项目	否	37,600.00	37,600.00	37,600.00	31,512.19	31,512.19	-6,087.81	83.81	2017/4/7	-3,112.10	否	否	已完工并投 产	
澳大利亚昆士兰柯蒂斯 LNG 运 输船项目	否	60,130.83	60,130.83	60,130.83	60,130.83	60,130.83		100.00	2019/1/8	16,728.50	是	否	已完工并投 产	
中海油太原贵金属有限公司铂 网催化剂迁(扩)建项目	否	13,700.00	13,700.00	13,700.00	6,508.91	6,508.91	-7,191.09	47.51	2019/12/31			否	已达到预定 可使用状态	
海底管道巡检项目	否	14,718.00	14,718.00	14,718.00	10,040.14	10,040.14	-4,677.86	68.22	2018/6/1	770.00	是	否	已完工并投 产	
深水环保项目	否	15,858.59	15,858.59	15,858.59			-15,858.59					是	项目暂停， 计划变更	
装备改造项目	否	18,418.00	18,418.00	18,418.00	4,982.26	4,982.26	-13,435.74	27.05	2018/12/30	2,550.00	是	是	部分已完工 并投产	
海洋石油 111 FPSO 坞修项目	否	62,874.58	62,874.58	62,874.58	53,200.09	53,200.09	-9,674.49	84.61	2018/7/30	2,233.37	是	否	已完工并投 产	
偿还借款及银行贷款	否	150,000.00	150,000.00	150,000.00	150,000.00	150,000.00		100.00				否		
合计		373,300.00	373,300.00	373,300.00	316,374.42	316,374.42	-56,925.58			18,399.77				

<p>未达到计划进度原因 (分具体募投项目)</p>	<p>1) 深水环保项目： 2017年以来油价进入下降周期，基于需求方降本增效的考虑，双方一直在就项目实施方案持续进行沟通，该环保船市场一直未落实。 2) 装备改造项目： 关于装备改造项目，该项目包括购置连续油管设备4套、防砂设备2套、钻机1套。2017-2018年公司根据市场落实情况购置2套连续油管设备和2套防砂设备。尚有另外两套连续油管设备和一套钻机设备尚未购置。考虑另外两套连续油管设备市场未最终落实及致密砂岩气市场等存在的不确定因素，购置400DB钻机设备项目及连续油管购置不能保证收益达到预期。 结合当前国际油气市场变动情况及项目实施方案落实情况，公司拟对上述募投项目进行变更，按照公司发展策略，确定新的投资项目，有利于进一步提高公司核心能力和盈利能力。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>详见上述“未达到计划进度原因(分具体募投项目)”</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>参见前述专项报告“三、(二)募投项目先期投入及置换情况”相关内容。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>不涉及</p>
<p>对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况</p>	<p>参见前述专项报告“三、(四)对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况”相关内容。</p>
<p>用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况</p>	<p>不涉及</p>
<p>募集资金结余的金额及形成原因</p>	<p>不涉及</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>不涉及</p>