

关于中海油田服务股份有限公司
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：中海油田服务股份有限公司

审计单位：安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-58152619

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110002432022397001143
报告名称:	中海油田服务股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明
报告文号:	安永华明(2022)专字第60569476_A02号
被审(验)单位名称:	中海油田服务股份有限公司
会计师事务所名称:	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022年03月24日
报备日期:	2022年03月21日
签字注册会计师:	安秀艳(110002432621), 贺鑫(110002432991)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。



Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 16, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza, 1 East Chang An Avenue
Dongcheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼16层
邮政编码: 100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000
Fax 传真: +86 10 8518 8298
ey.com

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

安永华明（2022）专字第60569476_A02号
中海油田服务股份有限公司

中海油田服务股份有限公司董事会：

我们审计了中海油田服务股份有限公司的2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注，并于2022年3月24日出具了编号为安永华明（2022）审字第60569476_A01号的无保留意见审计报告。

按照《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》的要求，中海油田服务股份有限公司编制了后附的2021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”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性、完整性是中海油田服务股份有限公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中海油田服务股份有限公司2021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之处。除了对中海油田服务股份有限公司2021年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解中海油田服务股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

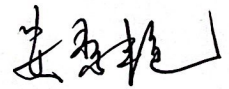
本专项说明仅供中海油田服务股份有限公司为2021年度报告披露使用，不适用于其他用途。

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

安永华明（2022）专字第 60569476_A02 号
中海油田服务股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：安秀艳



中国注册会计师：贺鑫

中国 北京

2022年3月24日

附表

中海油田服务股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币元

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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方	无	/	/	0	0	0	0	0	/	非经营性占用
小计	/	/	/	0	0	0	0	0	/	/
前控股股东及其他关联方	无	/	/	0	0	0	0	0	/	非经营性占用
小计	/	/	/	0	0	0	0	0	/	/
总计	/	/	/	0	0	0	0	0	/	/

注：2021 年度无大股东及其附属企业非经营性占用中海油田服务股份有限公司资金的情况。

中海油田服务股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表（续）

金额单位：人民币元

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	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额（不含利息）（注 1）	2021 年度往来资金的利息（如有）	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	中国海洋石油集团有限公司	母公司	应收账款	1,026,443	0	0	1,026,443	0	提供服务	经营性往来
	中国海洋石油有限公司	受同一母公司控制	应收账款	7,377,004,668	26,605,184,710	0	26,366,616,485	7,615,572,893	提供服务	经营性往来
	中国海油集团内其他关联公司（注 2）	受同一母公司控制	应收账款	93,379,580	246,057,852	0	186,421,958	153,015,474	提供服务	经营性往来
	中国海油集团内其他关联公司	受同一母公司控制	预付款项	731,949	2,340,953	0	3,054,223	18,679	预付保险费、燃油费	经营性往来
	中国海洋石油有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	2,650,013	0	0	2,650,013	0	提供服务	经营性往来
	中国海油集团内其他关联公司	受同一母公司控制	其他应收款	1,122,940	362,801	0	1,288,832	196,909	工程保证金	经营性往来
	中海石油财务有限责任公司	受同一母公司控制	货币资金	1,197,960,888	89,297,970,257	21,911,025	89,318,885,444	1,198,956,726	存放资金、利息	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	本公司之子公司（注 3）	子公司	注 4	11,847,319,886	641,263,973	81,638,643	832,199,991	11,738,022,511	业务代垫款、利息及资金拆借款	非经营性往来
关联自然人	无	/	/	0	0	0	0	0	/	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	中法渤海地质服务有限公司	合营公司	其他应收款	2,002,359	14,643,028	0	14,267,637	2,377,750	垫付社保	非经营性往来
	中海艾普油气测试(天津)有限公司	合营公司	其他应收款	403,346	4,174,861	0	4,099,257	478,950	垫付社保	非经营性往来
	海洋石油 - 奥蒂斯完井服务有限公司	合营公司	其他应收款	4,573	6,301,706	0	26,205	6,280,074	垫付社保	非经营性往来
总计	/	/	/	20,523,606,645	116,818,300,141	103,549,668	116,730,536,488	20,714,919,966	/	/

本表已于 2022 年 3 月 24 日获董事会批准。

注 1：该列“2021 年度往来累计发生金额（不含利息）”系含增值税的本年发生额，且汇率变动的影响列示于该列。

注 2：中国海油集团内其他关联公司系除中国海洋石油有限公司和中国海洋石油集团有限公司以外，中国海油集团内其他关联方。

注 3：本公司向本公司之子公司 COSL Singapore Limited.、COSL Norwegian AS、COSL PROSPECTOR PTE. LTD.、COSL Drilling Strike Pte. Ltd.、COSL Mexico S.A.de C.V、COSL(Middle East)FZE、COSL OIL-TECH (SINGAPORE) LTD.、PT.SAMUDRA TIMUR SANTOSA、COSL Hong Kong International Limited 等子公司提供的代垫款及内部借款，系为子公司生产经营之用。

注 4：根据拆借资金的流动性及款项性质分别计入其他应收款及长期应收款。



法定代表人
2022 年 3 月 24 日



主管会计工作负责人
2022 年 3 月 24 日



会计机构负责人
2022 年 3 月 24 日