

关于中石化石油工程技术服务有限公司  
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：  
审计单位：  
联系电话：

# 关于中石化石油工程技术服务有限公司 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 ZK10076 号

## 中石化石油工程技术服务有限公司全体股东：

我们审计了中石化石油工程技术服务有限公司（以下简称“石化油服”）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 26 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 XX 号的无保留意见审计报告。

石化油服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、完整是石化油服管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计石化油服 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。

为了更好地理解石化油服 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。

本报告仅供石化油服为披露 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：金春花

中国注册会计师：苗 颂

中国·上海

二〇二四年三月二十六日

附表 2

关于中石化石油工程技术服务有限公司

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	2023 年期初往来	2023 年度往来累计	2023 年度往来资金	2023 年度偿还累计	2023 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

			计科目	资金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业	中国石油化工集团	实际控制人	应收账款							经营性往来
	中国石油化工集团之其他子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	436,246	5,470,107		5,513,607	392,746	工程施工, 销售	经营性往来
	中国石油化工集团之其他子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	34,964	29,514		36,205	28,273	押金, 保证金	经营性往来
	中国石油化工集团之其他子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	8,307	24,748		23,679	9,376	材料采购, 接受劳务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中石化石油工程技术服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,962				3,962	资金往来	非经营性往来
	中石化海洋石油工程有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	50,000	7,000		47,000	10,000	资金往来	非经营性往来
	中国石化集团国际石油工程有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	17	21		17	21	资金往来	非经营性往来
	中石化石油工程建设有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	759,820	1,155,568		1,165,368	750,020	资金往来	非经营性往来
	中石化华东石油工程有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	150,000	342,200		291,200	201,000	资金往来	非经营性往来
	中石化华北石油工程有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		43,000		43,000		资金往来	非经营性往来
	中石化中原石	子公司及其控	其他应收	502,212	407,345		407,829	501,728	资金往来	非经营性

	油工程有限公司	制的法人	款							往来
	中石化石油工程地球物理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	276,259	356,026		318,181	314,104	资金往来	非经营性往来
	中石化江汉石油工程有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	29,987	27,234		32,056	25,165	资金往来	非经营性往来
	中石化胜利石油工程有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	244,376	468,979		480,455	232,900	资金往来	非经营性往来
	中石化经纬有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	70,000	124,500		151,500	43,000	资金往来	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	中国石油化工集团之联营企业及合营企业	控股公司之联营企业及合营企业	应收账款	114,997	537,838		569,095	83,740	工程施工, 销售	经营性往来
	中国石油化工集团之联营企业及合营企业	控股公司之联营企业及合营企业	其他应收款	49,037	55,990		67,790	37,237	押金, 保证金	经营性往来
	中国石油化工集团之联营企业及合营企业	控股公司之联营企业及合营企业	预付款项	705			705		租金, 接受劳务	经营性往来
	中石化石油工程技术服务有限公司之联营企业及合营企业	子公司之联营企业及合营企业	应收账款	1,134	7,114		6,213	2,035	工程施工, 销售	经营性往来
	中石化石油工程技术服务股	子公司之联营企业及合营企	其他应收款	820	174,397		161,297	13,920	资金往来	经营性往来

	份有限公司之 联营企业及合 营企业	业								
总计	/	/	/	2,732,843	9,231,581		9,315,197	2,649,227	/	/