



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190

## 关于海洋石油工程股份有限公司 2011 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/2011A10005-2

海洋石油工程股份有限公司全体股东:

我们接受委托,根据中国注册会计师审计准则审计了海洋石油工程股份有限公司(以下简称贵公司)2011年12月31日的合并及母公司资产负债表、2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注(以下简称财务报表),并于2011年12月31日签发了XYZH/2011A10005-1号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号文),以及上海证券交易所公司管理部《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号--上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的要求,贵公司编制了本专项说明所附的贵公司2011年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表(以下简称汇总表)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司2011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。除了对贵公司实施于2011年度会计报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司2011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的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司 2011 年度报告披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件一：海洋石油工程股份有限公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：梁晓燕

中国注册会计师：蒋西军

中国 北京

二〇一二年三月二十八日

附件一

2011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：海洋石油工程股份有限公司

单位：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 关联关系	上市公司核算的会 计科目	2011年期初往来 资金余额	2011年度往来累计发生金额 (不含利息)	2011年度往来 资金的利息	2011年度偿还累计 发生金额	2011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	中海油新能源投资有限责任公司	同一母公司	应收账款	3,147,160	4,711,251	-	6,820,411	1,038,000	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	4,000,000	659,952,610	-	317,323,930	346,628,680	工程款	经营性往来
	中海油气开发利用公司	同一母公司	应收账款	7,221,040	12,139,680	-	16,701,515	2,659,205	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	应收账款	31,262,708	55,672,841	-	49,328,090	37,607,459	工程款	经营性往来
	惠州国储石油基地有限责任公司	同一母公司	应收账款	26,631,118	4,947,290	-	6,000,000	25,578,408	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	11,702,416	38,718,470	-	43,433,313	6,987,573	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	57,900,691	38,969,321	-	70,122,345	26,747,666	工程款	经营性往来
	中国海洋石油总公司	母公司	应收账款	785,280	2,699,955	-	3,240,060	245,175	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	1,703,044,391	4,376,866,004	-	5,056,075,860	1,023,834,535	工程款	经营性往来
	中国海洋石油渤海公司	同一母公司	应收账款	957,600	-	-	957,600	-	工程款	经营性往来
	山东省化工规划设计院	同一母公司	应收账款	-	12,783,612	-	5,269,000	7,514,612	工程款	经营性往来
	中海油海西宁德工业区开发有限公司	同一母公司	应收账款	60,800	319,200	-	-	380,000	工程款	经营性往来
	中国海洋石油南海西部公司	同一母公司	应收账款	57,110	177,600	-	234,710	-	工程款	经营性往来
	中化建国际工程有限责任公司	同一母公司	应收账款	45,000	-	-	-	45,000	工程款	经营性往来
	中国海洋石油有限公司	同一母公司	其他应收款	8,060	-	-	8,060	-	代垫款	经营性往来
	中海石油化学股份有限公司	同一母公司	应收账款	-	990,000	-	851,000	139,000	工程款	经营性往来
	中海油研究总院	同一母公司	应收账款	-	25,877,861	-	5,755,700	20,122,161	工程款	经营性往来
中海石油化工进出口有限公司	同一母公司	应收账款	-	1,930,000	-	570,000	1,360,000	工程款	经营性往来	
中海油销售公司（期初为对中国化工供销 （集团）总公司）	同一母公司	应收账款	15,389,201	115,000	-	1,137,881	14,366,320	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	其他应收款	-	29,685	-	-	29,685	代垫款	经营性往来	
<b>小计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,862,212,575</b>	<b>5,236,900,379</b>	<b>-</b>	<b>5,583,829,475</b>	<b>1,515,283,479</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
上市公司的子公司及其附属企业	COOEC (HONG KONG) LIMITED	子公司	其他应收款	1,539,264,364	19,325,893	35,066,688	142,634,367	1,451,022,578	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	254,388	1,699,746	-	150,673	1,803,461	代垫款	非经营性往来
	海工英派尔工程有限公司	子公司	其他应收款	1,686,175	948,063	-	252,741	2,381,497	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	31,106,882	11,637,931	-	1,530,147	41,214,665	代垫款	非经营性往来
	深圳海油工程水下技术有限公司	子公司	其他应收款	6,231,786	7,682,090	-	5,070	13,908,805	代垫款	非经营性往来
	天津蓝海工程检测技术服务有限公司	子公司	其他应收款	20,518,996	2,732,259	-	23,251,254	-	代垫款	非经营性往来
	中海油山东化学工程有限责任公司	子公司	其他应收款	157,685	102,059	-	6,588	253,156	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	9,817,514	-	-	9,817,514	-	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	86,598	15,033	-	-	101,632	代垫款	非经营性往来
<b>小计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,609,124,387</b>	<b>44,143,073</b>	<b>35,066,688</b>	<b>177,648,354</b>	<b>1,510,685,794</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>总计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,471,336,962</b>	<b>5,281,043,452</b>	<b>35,066,688</b>	<b>5,761,477,829</b>	<b>3,025,969,273</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：