

中海油田服务股份有限公司

控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明
2015 年 12 月 31 日

关于中海油田服务股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

德师报(函)字(16)第 Q0088 号

中海油田服务股份有限公司董事会：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了中海油田服务股份有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2015 年度公司及合并利润表，公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表(以下简称“2015 年度财务报表”)，并于 2016 年 3 月 29 日签发了德师报(审)字(16)第 P0066 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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)的要求，贵公司编制了后附的 2015 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、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司 2015 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。除了按照中国注册会计师审计准则对贵公司实施 2015 年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·上海

2016 年 3 月 29 日

中海油田服务股份有限公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2015 年年初占 用资金余额	2015 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2015 年度占用 资金的利息 (如有)	2015 年度偿还 累计发生金额	2015 年年末占 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	无	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计		-	-	-	-	-	-	-		
其他关联资金往来	资金占用方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2015 年年初往 来资金余额	2015 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2015 年度往来 资金的利息 (如有)	2015 年度偿还 累计发生金额	2015 年年末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
与大股东及其附属企业经营性资金往来	中国海洋石油总公司	母公司	应收账款	39,845,410	73,460,628	-	113,306,038	-	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	4,104,708,195	15,535,695,139	-	16,137,517,356	3,502,885,978	提供服务	经营性往来
	海洋石油工程股份有限公司	受同一母公司控制	应收账款	8,656,752	50,702,555	-	38,355,507	21,003,800	提供服务	经营性往来
	海洋石油工程(青岛)有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	5,524,169	-	-	5,524,169	提供服务	经营性往来
	海洋石油工程(珠海)有限公司	受同一母公司控制	应收账款	5,545,458	6,100,629	-	-	11,646,087	提供服务	经营性往来
	海洋石油工程股份有限公司安装公司	受同一母公司控制	应收账款	2,965,681	20,025,854	-	17,788,870	5,202,665	提供服务	经营性往来
	海洋石油工程股份有限公司建造公司	受同一母公司控制	应收账款	-	3,990,000	-	-	3,990,000	提供服务	经营性往来
	中联煤层气有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	10,313,470	16,376,298	-	15,557,408	11,132,360	提供服务	经营性往来
	中联煤层气有限责任公司晋城分公司	受同一母公司控制	应收账款	-	92,000	-	92,000	-	提供服务	经营性往来
	中海油能源发展股份有限公司工程技术分公司	受同一母公司控制	应收账款	13,658,207	13,172,589	-	23,518,226	3,312,570	提供服务	经营性往来
	中海油能源发展股份有限公司工程技术湛江分公司	受同一母公司控制	应收账款	187,612	10,458	-	198,070	-	提供服务	经营性往来
	中海油能源发展股份有限公司工程技术深圳分公司	受同一母公司控制	应收账款	-	159,592	-	-	159,592	提供服务	经营性往来
	中海油能源发展股份有限公司上海工程技术分公司	受同一母公司控制	应收账款	3,145,310	-	-	3,145,310	-	提供服务	经营性往来
	中海油山西清洁能源技术开发有限公司	受同一母公司控制	应收账款	1,105,000	-	-	850,000	255,000	提供服务	经营性往来
	中海油能源发展珠海石化销售有限公司	受同一母公司控制	应收账款	4,281,287	5,113,934	-	9,395,221	-	提供服务	经营性往来
	中海油研究总院	受同一母公司控制	应收账款	-	61,782,600	-	54,651,600	7,131,000	提供服务	经营性往来
	南海西部石油油田服务深圳有限公司	受同一母公司控制	应收账款	860,000	-	-	860,000	-	提供服务	经营性往来
	中海沥青股份有限公司	受同一母公司控制	应收账款	2,818,283	9,214,257	-	7,445,791	4,586,749	提供服务	经营性往来
	中海油能源物流有限公司	受同一母公司控制	应收账款	10,800	43,200	-	54,000	-	提供服务	经营性往来
	中海油能源发展股份有限公司湛江南海西部物资分公司	受同一母公司控制	应收账款	51,900	-	-	51,900	-	提供服务	经营性往来
	中海石油深圳天然气有限公司	受同一母公司控制	应收账款	5,915,745	4,755	-	3,843,194	2,077,306	提供服务	经营性往来
	中海石油开氏石化有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	612,452	-	-	612,452	-	提供服务	经营性往来
	中海油能源发展股份有限公司管道工程分公司	受同一母公司控制	应收账款	76,285	-	-	76,285	-	提供服务	经营性往来
	中海油基建管理(上海)有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	94,308	-	-	-	94,308	提供服务	经营性往来
	中海石油化工进出口有限公司	受同一母公司控制	应收账款	585,000	-	-	585,000	-	提供服务	经营性往来
	中海油能源发展股份有限公司安全环保分公司	受同一母公司控制	应收账款	-	36,000	-	36,000	-	提供服务	经营性往来
	山东海化集团有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	14,098,526	-	14,098,526	-	提供服务	经营性往来
	中海福建天然气有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	9,926,483	2,182,473	-	11,236,995	871,961	提供服务	经营性往来
	中海油国际融资租赁有限公司	受同一母公司控制	应收账款	23,140,336	34,184,687	-	36,344,313	20,980,710	提供服务	经营性往来
	天津正达科技有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	2,183,920	-	-	2,183,920	-	提供服务	经营性往来
	中海油天津化工研究设计院	受同一母公司控制	应收账款	11,926,013	-	-	7,360,000	4,566,013	提供服务	经营性往来
	中海油安全技术服务有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	32,400	-	32,400	-	提供服务	经营性往来
	渤海石油物资供应有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	-	10,800	-	-	10,800	提供服务	经营性往来
	中海油能源发展装备技术有限公司机加工技术服务中心	受同一母公司控制	应收账款	-	275,594	-	170,544	105,050	提供服务	经营性往来
	中海油能源物流有限公司湛江南海西部物资分公司	受同一母公司控制	应收账款	-	23,000	-	-	23,000	提供服务	经营性往来
	南海西部石油油田服务(深圳)有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	1,720,000	-	1,720,000	-	提供服务	经营性往来

中海油田服务股份有限公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 - 续

单位：人民币元

其他关联资金往来	资金占用方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2015 年年初往 来资金余额	2015 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2015 年度往来 资金的利息 (如有)	2015 年度偿还 累计发生金额	2015 年年末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
	中国海洋石油南海西部公司	受同一母公司控制	应收账款	-	170,000	-	170,000	-	提供服务	经营性往来
	中海石油中捷石化有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	737,116	-	737,116	-	提供服务	经营性往来
	中海实业公司燕郊基地分公司	受同一母公司控制	应收账款	-	446,269	-	446,269	-	提供服务	经营性往来
	中海油天津液化天然气有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	-	1,098,378	-	1,098,378	-	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	其他应收款	5,432,672	42,379,023	-	46,019,576	1,792,119	提供服务	经营性往来
	中国海洋石油南海东部公司	受同一母公司控制	其他应收款	88,140	84,923	-	92,246	80,817	提供服务	经营性往来
	天津港保税区九菱国际贸易有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	5,400	-	-	3,000	2,400	提供服务	经营性往来
	中海油能源物流有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	-	3,069,926	-	3,069,926	-	提供服务	经营性往来
	中国海洋石油南海西部公司离退休职工管理处	受同一母公司控制	其他应收款	-	1,011,751	-	1,011,751	-	提供服务	经营性往来
	中海油能源发展股份有限公司工程技术分公司	受同一母公司控制	其他应收款	-	10,722,664	-	10,722,664	-	提供服务	经营性往来
	海洋石油工程股份有限公司安装公司	受同一母公司控制	其他应收款	-	8,972,036	-	8,972,036	-	提供服务	经营性往来
	中海油能源发展股份有限公司采油服务分公司	受同一母公司控制	其他应收款	96,069	57,994	-	154,063	-	提供服务	经营性往来
	海洋石油工程股份有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	12,005	51,021	-	63,026	-	提供服务	经营性往来
	中海石油保险有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	-	110,886	-	-	110,886	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	应收票据	2,738,213,380	1,896,632,847	-	2,757,814,964	1,877,031,263	提供服务	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	往来存款	1,503,901,817	4,702,755,662	47,121,271	4,747,739,653	1,506,039,097	存放资金	经营性往来
小计		-	-	8,500,363,390	22,522,332,633	47,121,271	24,079,201,594	6,990,615,700	-	-
与上市公司的子公司 及其附属企业的非经营性 资金往来	COSL Norwegian AS	子公司	其他应收款	69,453,955	7,524,297	436,707,672	388,385,869	125,300,055	利息	非经营性往来
	COSL Drilling Singapore Pte. Ltd	子公司	其他应收款	1,398,713	1,593,681	-	-	2,992,394	业务代垫款	非经营性往来
	COSL Boss Ltd.	子公司	其他应收款	462,459	358,772	-	-	821,231	业务代垫款	非经营性往来
	COSL Confidence Pte. Ltd.	子公司	其他应收款	4,088,841	672,102	-	-	4,760,943	业务代垫款	非经营性往来
	COSL Force Ltd.	子公司	其他应收款	1,155,066	615,667	-	-	1,770,733	业务代垫款	非经营性往来
	COSL Seeker Ltd.	子公司	其他应收款	686,595	356,757	-	-	1,043,352	业务代垫款	非经营性往来
	COSL Strike Ltd.	子公司	其他应收款	438,694	626,228	-	-	1,064,922	业务代垫款	非经营性往来
	COSL Superior Ltd.	子公司	其他应收款	1,349,535	870,637	-	-	2,220,172	业务代垫款	非经营性往来
	COSL Drilling Pan-Pacific (Labuan) Ltd.	子公司	其他应收款	10,890,954	2,465,810	-	5,075,185	8,281,579	业务代垫款	非经营性往来
									业务代垫款	
	COSL Drilling Power Pte. Ltd.	子公司	其他应收款	64,449,331	2,873,817	31,705,354	47,306,247	51,722,255	利息	非经营性往来
									业务代垫款	
	COSL Drilling Craft Pte. Ltd.	子公司	其他应收款	20,938,737	494,309	37,993,461	42,420,857	17,005,650	利息	非经营性往来
									业务代垫款	
	PT.SAMUDAR TIMUR SANTOSA	子公司	其他应收款	27,136,170	619,844	13,386,539	36,473,798	4,668,755	利息	非经营性往来
	COSL (Australia) Pty Ltd.	子公司	其他应收款	4,839,585	6,947,745	-	-	11,787,330	业务代垫款	非经营性往来
									业务代垫款	
	COSL HongKong Ltd.	子公司	其他应收款	3,339,747	204,456	164,459	164,459	3,544,203	利息	非经营性往来
									业务代垫款	
	COSL Oil-Tech (Singapore) Ltd.	子公司	其他应收款	5,313,009	296,901	9,283,373	10,370,904	4,522,379	利息	非经营性往来
									业务代垫款	
	COSL (Middle East) FZE	子公司	其他应收款	55,149	10,536,609	9,656,728	13,786,200	6,462,286	利息	非经营性往来

中海油田服务股份有限公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 - 续

单位：人民币元

其他关联 资金往来	资金占用方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2015 年年初往 来资金余额	2015 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2015 年度往来 资金的利息 (如有)	2015 年度偿还 累计发生金额	2015 年年末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
	PT. COSL INDO	子公司	其他应收款	927,691	56,792	-	-	984,483	业务代垫款	非经营性往来
	COSL (Labuan) Co. Ltd.	子公司	其他应收款	35,426,349	2,166,567	-	-	37,592,916	业务代垫款	非经营性往来
	China Oilfield Services Southeast Asia (BVI) Limited	子公司	其他应收款	13,059,110	16,086,965	-	4,865,417	24,280,658	业务代垫款	非经营性往来
	海洋石油服务有限公司 (Haiyang Petro Services Ltd.)	子公司	其他应收款	945,462	-	-	-	945,462	业务代垫款	非经营性往来
	COSL Singapore Limited	子公司	其他应收款	-	527,376	15,147,850	-	15,675,226	利息	非经营性往来
	COSL Canada Ltd.	子公司	其他应收款	-	20,250	481,543	-	501,793	利息	非经营性往来
	COSL (Middle East) FZE	子公司	长期应收款	226,403,000	109,965,480	-	-	336,368,480	借款	非经营性往来
	COSL OIL-TECH (SINGAPORE) LTD.	子公司	长期应收款	274,743,100	25,892,370	-	12,319,630	288,315,840	借款	非经营性往来
	COSL Norwegian AS	子公司	长期应收款	16,432,064,384	593,502,761	-	7,098,461,768	9,927,105,377	借款	非经营性往来
	PT.SAMUDAR TIMUR SANTOSA	子公司	长期应收款	201,927,000	269,236,000	-	75,053,400	396,109,600	借款	非经营性往来
	COSL Drilling Craft Pte. Ltd.	子公司	长期应收款	1,271,405,820	62,619,888	-	731,549,500	602,476,208	借款	非经营性往来
	COSL Drilling Power Pte. Ltd.	子公司	长期应收款	1,191,858,820	6,813,800	-	1,198,672,620	-	借款	非经营性往来
	China Oilfield Services (BVI) Limited	子公司	长期应收款	33,933,629	2,077,389	-	-	36,011,018	借款	非经营性往来
	COSL HongKong Ltd.	子公司	长期应收款	97,904,000	12,487,200	-	-	110,391,200	借款	非经营性往来
	COSL Prospector Pte Ltd.	子公司	长期应收款	-	1,350,668,800	-	-	1,350,668,800	借款	非经营性往来
	COSL Singapore Limited	子公司	长期应收款	-	863,648,800	-	-	863,648,800	借款	非经营性往来
	COSL Canada Ltd.	子公司	长期应收款	-	19,480,800	-	-	19,480,800	借款	非经营性往来
小计		-	-	19,996,594,905	3,372,308,870	554,526,979	9,664,905,854	14,258,524,900	-	-
与关联自然人的 非经营性 资金往来	无	-	-	-	-	-	-	-	-	-
与其他关联方及其 附属企业的 非经营性资金往来	中法渤海地质服务有限公司	合营公司	其他应收款	1,229,240	52,479,845	-	51,962,418	1,746,667	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	745,811	19,853,945	-	20,223,193	376,563	垫付社保	非经营性往来
	中国石油测井 - 阿特拉斯合作服务公司	合营公司	其他应收款	74,250	115,088	-	94,998	94,340	垫付社保	非经营性往来
	中海辉固地学服务(深圳)有限公司	合营公司	其他应收款	14,358	4,250,476	-	4,264,834	-	垫付社保	非经营性往来
	中国南海麦克巴泥浆有限公司	合营公司	其他应收款	-	2,324,862	-	2,324,862	-	垫付社保	非经营性往来
	海洋石油 - 奥帝斯完井服务有限公司	合营公司	其他应收款	-	476,767	-	476,767	-	垫付社保	非经营性往来
	PBS-COSL Oilfield Services Company Sdn Bhd	合营公司	其他应收款	8,994,930	11,876,138	-	7,758,218	13,112,850	借款	非经营性往来
小计		-	-	11,058,589	91,377,121	-	87,105,290	15,330,420	-	-
总计		-	-	28,508,016,884	25,986,018,624	601,648,250	33,831,212,738	21,264,471,020	-	-

李勇

李飞龙

刘振宇

首席执行官：李勇

2016 年 3 月 29 日

执行副总裁兼首席财务官：李飞龙

2016 年 3 月 29 日

财务部总经理：刘振宇

2016 年 3 月 29 日