

关于中国石油集团工程股份有限公司  
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：中国石油集团工程股份有限公司  
审计单位：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）  
联系电话：010-80163999



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

## 关于中国石油集团工程股份有限公司

### 2022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/2023BJAA6F0225

中国石油集团工程股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了中国石油集团工程股份有限公司（以下简称中油工程）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及公司资产负债表、2022年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2023年4月20日出具了XYZH/2023BJAA6B0065号无保留意见的审计报告。

根据《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》（中国证券监督管理委员会公告（2022）26号），以及上海证券交易所相关披露的要求，中油工程编制了本专项说明所附的中油工程2022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）。编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中油工程的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中油工程2022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。

除对中油工程2022年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计中油工程2022年度财务报表时中油工程提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解中油工程2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供中油工程为 2022 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。



中国 北京

中国注册会计师: 



中国注册会计师: 



二〇二三年四月二十日

附件一



2022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：中国石油集团工程股份有限公司

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	2022年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
										非经营性占用
										非经营性占用
小计	-	-	-						-	-
前大股东及其附属企业										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联关系	上市公司核算的会计科目	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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	中国石油天然气集团有限公司及其子公司	控股股东及其子公司	应收账款	390,847.88	5,052,727.40		4,905,765.17	537,810.11	应收账款业务款	经营性往来
			预付账款	92,674.39	160,943.19		218,840.27	34,777.31	预付账款业务款	经营性往来
			其他应收款	252,639.30	183,915.24		167,645.07	278,909.47	其他应收款业务款	经营性往来
			其他会计科目	1,868,642.20	43,920,099.90	6,738.90	44,271,151.66	1,524,329.34	金融企业存款	经营性往来
小计	-	-	-	2,604,803.77	49,317,685.73	6,738.90	49,553,402.17	2,375,826.23	-	-
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
小计	-	-	-							-
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
小计	-	-	-							-
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
小计	-	-	-							-
总计	-	-	-	2,604,803.77	49,317,685.73	6,738.90	49,553,402.17	2,375,826.23	-	-

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 附表 2

## 关于中国石油集团工程股份有限公司

## 2022 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系	上市公司核算的会计科目	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额(不含利息)	2022 年度占用资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										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	上市公司核算的会计科目	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	中国石油天然气集团有限公司及其子公司	控股股东及其子公司	应收账款	390,847.88	5,052,727.40		4,905,765.17	537,810.11	应收账款业务款	经营性往来

	中国石油天然气集团有限公司及其子公司	控股股东及其子公司	预付账款	92,674.39	160,943.19		218,840.27	34,777.31	预付账款业务款	经营性往来
	中国石油天然气集团有限公司及其子公司	控股股东及其子公司	其他应收款	252,639.30	183,915.24		157,645.07	278,909.47	其他应收款业务款	经营性往来
	中国石油天然气集团有限公司及其子公司	控股股东及其子公司	其他会计科目	1,868,642.20	43,920,099.90	6,738.90	44,271,151.66	1,524,329.34	金融企业存款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	/	/	/	2,604,803.77	49,317,685.73	6,738.90	49,553,402.17	2,375,826.23	/	/

证书序号: 0014624

### 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



会计师事务所

**执业证书**

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

经营场所:



组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



发证机关: 北京市财政局

中华人民共和国财政部制



# 营业执照

统一社会信用代码  
91110101592354581W



扫描市场主体身份  
码，快捷了解更多登  
记、备案、许可、  
监管信息，体验  
更多应用服务。

(副本) (3-1)

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 张克, 叶韶勤, 顾仁荣, 李晚英, 覃小青

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 6000万元  
成立日期 2012年03月02日  
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2022年11月14日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会



姓名: 郭立新  
Full name: 郭立新  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1969年10月1日  
Date of birth: 1969年10月1日  
工作单位: 拓华(集团)会计师事务所  
Working unit: 拓华(集团)会计师事务所  
身份证号码: 220402691001147  
Identity card No.: 220402691001147





姓名: 郭立新  
证书编号: 100000552327



1 for an.

证书编号: 100000552327  
批准注册协会: 中国注册会计师协会  
发证日期: 2000年2月18日

注册税务师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2008年1月23日



转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2008年1月23日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2007年3月20日





中和会计师事务所(特殊普通合伙)

**年度检验登记**  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名：王敏玲  
证书编号：220100141436

2008年3月20日

2009年3月30日





**注册会计师工作单位变更事项登记**  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

吉林省注册会计师协会  
Jilin Provincial Institute of CPAs

2007年12月14日

2008年12月14日

**注意事项**

一、注册会计师提供执业业务，必须对原有委托书进行吉林年审。  
二、本证书仅限于本人使用，不得转让、涂改。  
三、注册会计师应主动接受财政部门、注册会计师协会、本证书管理部门、在注册会计师年检期间进行执业检查、签署声明书后，办理续发手续。  
四、本证书如遗失，应立即向主管财政部门、注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理续发手续。

**NOTES**

1. When practicing, the CPA shall show the clear this certificate when necessary.  
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.  
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA steps conducting temporary business.  
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

**THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS**  
中国注册会计师协会



姓名：王敏玲  
Full name: 王敏玲  
性别：女  
Sex: 女  
出生日期：1976年03月25日  
Date of birth: 1976年03月25日  
工作单位：吉林省注册会计师事务所  
Working unit: 吉林省注册会计师事务所  
身份证号码：220702760325002  
Identity card No: 220702760325002



**年度检验登记**  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：220100141436  
No. of Certificate: 220100141436

吉林省注册会计师协会  
Jilin Provincial Institute of CPAs

2001年04月27日  
Date of Issue: 2001年04月27日

2009年3月30日

