

中海油能源发展股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2021]第 ZG10580 号

中海油能源发展股份有限公司  
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告  
(2020年1月1日至2020年12月31日止)

	目录	页次
一	鉴证报告	1-2
二	专项报告	1-7
三	附表	1-3

## 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2021]第ZG10580号

中海油能源发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对中海油能源发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）2020年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》执行了合理保证的鉴证业务。

### 一、董事会的责任

贵公司董事会的责任是按照《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字[2013]13号）及相关格式指引等规定编制募集资金存放和实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，确保编制的募集资金存放和实际使用情况专项报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并向注册会计师提供真实、准确、完整的相关资料。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证结论。

### 三、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否在所有重大方面按照《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44号）及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字[2013]13号）及相关格式指引的规定编制，是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

#### 四、鉴证结论

我们认为，贵公司2020年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字[2013]13号）及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了贵公司募集资金2020年度实际存放与使用情况。

#### 五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。



中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



2021年4月16日

## 中海油能源发展股份有限公司 关于公司2020年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》及相关格式指引的规定，中海油能源发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）将2020年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准中海油能源发展股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2019]968号）核准，公司于2019年6月14日公开发行人民币普通股（A股）186,510.4199万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币2.04元，共计募集资金人民币3,804,812,565.96元（大写：人民币叁拾捌亿零肆佰捌拾壹万贰仟伍佰陆拾伍元玖角陆分），扣除券商承销费用实际到账3,755,550,002.60元，扣除其他发行费用后募集资金净额为人民币3,732,999,999.97元。该募集资金已于2019年6月20日转入公司募集资金专项账户。上述募集资金已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了信会师报字[2019]第ZG11573号《验资报告》。

2019年度，公司已使用募集资金投入募投项目人民币3,163,744,194.96元，支付发行费用人民币16,541,047.57元，支付银行手续费人民币888.37元，收到募集资金银行存款利息人民币7,937,181.74元，收到现金管理收益人民币530,547.95元，用于现金管理的闲置募集资金余额为人民币524,000,000.00元，募集资金账户余额为人民币59,731,601.39元。

2020年度，公司已使用募集资金投入募投项目人民币94,512,692.80元，支付银行手续费人民币1,810.36元，收到募集资金银行存款利息人民币1,282,918.63元，收到现金管理收益人民币17,276,263.01元，用于现金管理的闲置募集资金余额为人民币500,000,000.00元，募集资金账户余额为人民币7,776,279.87元。

### 二、募集资金存放和管理情况

为进一步规范公司募集资金的使用与管理，公司根据《上海证券交易所股票上市规则》和《上市公司募集资金管理规定》以及公司《中海油能源发展股份有限公司募集资金管理和使用制度》的规定存放、使用和管理募集资金，实行专户存储，并签订《募集资金专户存储监管协议》。

1、公司在招商银行股份有限公司北京分行北三环支行（账号：110906608410816）、交通银行股份有限公司北京和平里支行（账号：110060224018800031070）开设了募集资金专项账户，专款专用。公司于2019年6月20日同保荐机构中国国际金融股份有限公司分别与招商银行股份有限公司北京分行北三环支行、交通银行股份有限公司北京和平里支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

2、募投项目（海底管道巡检项目）执行主体，公司全资子公司中海油能源发展装备技术有限公司（以下简称“装备公司”）在中国银行股份有限公司天津海洋支行（账号：271388754722）开设了募集资金专项账户；

3、募投项目（铂网催化剂迁（扩）建项目）执行主体，公司全资子公司中海油太原贵金属有限公司（以下简称“太原贵金属”）在中国银行股份有限公司山西省分行（账号：149195123732）开设了募集资金专项账户；

4、募投项目（海洋石油 111 FPSO 坞修项目）执行主体，公司控股子公司南海西部石油油田服务（深圳）有限公司（以下简称“西部油服”）在招商银行股份有限公司深圳新时代支行（账号：755907140910506），开设了募集资金专项账户；

5、募投项目（油田化学渤海生产中心建设项目）执行主体，公司控股子公司中海油（天津）油田化工有限公司（以下简称“油田化工”）在中国银行股份有限公司天津海洋支行（账号：28304409930），开设了募集资金专项账户；

上述募集资金专项账户均已签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。以上监管协议主要条款与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

截至 2020 年 12 月 31 日，募集资金专户存储情况如下：

本公司开设的募投项目账户情况：

金额单位：人民币元

开户单位	开户行名称	账号	初始存放金额	存款产生利息	理财利息收入	已使用金额	银行手续费	账户余额
中海油能源发展股份有限公司	交通银行股份有限公司北京和平里支行	110060224018800031070	1,500,000,000.00	4,919,497.17	0.00	1,500,000,000.00	0.00	4,919,497.17
中海油能源发展股份有限公司	招商银行股份有限公司北京分行北三环支行	110906608410816	2,255,550,002.60	4,300,351.08	17,806,810.96	2,274,797,843.84	2,698.73	2,856,622.07
合计			3,755,550,002.60	9,219,848.25	17,806,810.96	3,774,797,843.84	2,698.73	7,776,119.24

已使用金额含：截至 2020 年 12 月 31 日，公司进行现金管理的闲置募集资金余额 50,000.00 万元。详见三-（四）。

项目执行主体开设的募投项目账户情况

金额单位：人民币元

开户单位	开户行名称	账号	收到募投金额	存款产生利息	已使用金额	账户余额
中海油能源发展装备技术有限公司	中国银行股份有限公司天津海洋支行	271388754722	7,605,384.72	0.00	7,605,384.72	0.00
中海油(山西)贵金属有限公司	中国银行股份有限公司山西省分行	149195123732	16,507,356.96	91.64	16,507,448.60	0.00
南海西部石油油田服务(深圳)有限公司	招商银行股份有限公司深圳新时代支行	755907140910506	40,702,163.06	160.48	40,702,162.91	160.63
中海油(天津)油田化工有限公司	中国银行股份有限公司天津海洋支行	28304409930	73,203,509.49	0.00	73,203,509.49	0.00
合计			138,018,414.23	252.12	138,018,505.72	160.63

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### (一) 募投项目的资金使用情况

截至2020年12月31日，公司募集资金使用情况具体明细详见募集资金使用情况对照表（附表1）。

#### (二) 募投项目先期投入及置换情况。

2019年8月23日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金182,919.94万元置换前期已预先投入的自筹资金。公司独立董事、监事会均发表了意见，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《中海油能源发展股份有限公司募集资金置换专项审核报告》（信会师报字[2019]第ZG11594号），保荐机构中国国际金融股份有限公司出具了《以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金情况之核查意见》（详见公告2019-011）。截至2019年12月31日，前述以募集资金置换已投入募投项目的自筹资金及已支付发行费用的自有资金已实施完成。

#### (三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

不适用。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

为提高公司募集资金使用效率，适当增加现金管理收益，公司于2020年8月21日召开第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在不影响公司募集资金投资项目实施进度，资金安全、投资风险得到有效控制的前提下，使用额度不超过人民币50,000万元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好，具有合法经营资格的金融机构销售的短期理财产品、货币市场基金和结构性存款。自公司董事会审议通过之日起一年内有效，并授权公司管理层负责行使投资决策权并签署相关文件，具体投资活动由财务部门负责组织实施。在上述额度和期限范围内，上述资金可滚动使用。

上述结构性存款到期后将存款本金及全部利息及时转入《募集资金专户存储四方监管协议》规定的募集资金专户进行管理，或在不影响募投项目资金使用的情况下以相同方式进行续存，并及时通知保荐机构。

公司不会对以结构性存款方式存放的募集资金设定质押。

公司不会从上述结构性存款账户直接支取现金，也不会向《募集资金专户存储四方监管协议》中规定的募集资金专户之外的其他账户划转资金。公司如需支取现金，上述结构性存款必须转入募集资金专户，并及时通知保荐机构。

相关监管部门和机构的意见。公司独立董事、监事会和保荐人均发表了专项意见，符合监管要求，详见公告（2019-012和2020-046）。

报告期内使用募集资金进行现金管理的基本情况如下：

受托方	产品名称	产品类型	理财金额 (万元)	预期收益率 (年化)	起息日	赎回日
招商银行股份有限公司北京北三环支行	招商银行挂钩黄金三层区间三个月结构性存款(代码: CBJ04810)	保本浮动收益型	42,400.00	1.35%-3.60%	2019年10月8日	2020年1月8日
招商银行股份有限公司北京北三环支行	招商银行挂钩黄金三层区间一个月结构性存款(代码: CBJ04996)	保本浮动收益型	10,000.00	1.15%-3.40%	2019年12月12日	2020年1月13日



中海油能源发展股份有限公司  
2020年度  
关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告

受托方	产品名称	产品类型	理财金额 (万元)	预期收益率 (年化)	起息日	赎回日
招商银行股份有限公司 北京北三环支行	招商银行挂钩黄金三层区间一个月结构性存款(代码: CBJ05103)	保本浮动 收益型	10,000.00	1.15%-3.65%	2020年1月14日	2020年2月17日
招商银行股份有限公司 北京北三环支行	招商银行挂钩黄金三层区间三个月结构性存款(代码: CBJ05080)	保本浮动 收益型	42,400.00	1.35%-3.90%	2020年1月9日	2020年4月9日
招商银行股份有限公司 北京北三环支行	招商银行挂钩黄金三层区间一个月结构性存款(代码: CBJ05349)	保本浮动 收益型	10,000.00	1.15%-3.65%	2020年2月18日	2020年3月19日
招商银行股份有限公司 北京北三环支行	招商银行挂钩黄金三层区间四个月结构性存款(代码: CBJ05556)	保本浮动 收益型	10,000.00	1.35%-3.95%	2020年3月20日	2020年7月20日
招商银行股份有限公司 北京北三环支行	招商银行挂钩黄金三层区间三个月结构性存款(代码: CBJ05702)	保本浮动 收益型	42,400.00	1.35%-3.60%	2020年4月10日	2020年7月10日
招商银行股份有限公司 北京北三环支行	招商银行挂钩黄金三层区间三个月结构性存款(代码: CBJ06311)	保本浮动 收益型	40,000.00	1.35%-3.25%	2020年7月13日	2020年10月16日

中海油能源发展股份有限公司  
2020年度  
关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告

受托方	产品名称	产品类型	理财金额 (万元)	预期收益率 (年化)	起息日	赎回日
招商银行股份有限公司北京北三环支行	招商银行挂钩黄金三层区间三个月结构性存款(代码:CDL00416)	保本浮动收益型	10,000.00	1.35%-3.20%	2020年7月21日	2020年10月21日
交通银行股份有限公司北京和平里支行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款96天(挂钩汇率看跌)(代码2699205281)	保本浮动收益型	40,000.00	1.48%-3.00%	2020年10月21日	2021年1月25日
交通银行股份有限公司北京和平里支行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款94天(挂钩汇率看跌)(代码2699205282)	保本浮动收益型	10,000.00	1.48%-3.00%	2020年10月23日	2021年1月25日

截至2020年12月31日, 公司进行现金管理的闲置募集资金余额为人民币50,000.00万元。2020年度, 公司使用闲置募集资金进行现金管理已取得的投资收益总额为人民币1,727.63万元。

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

不适用。

(六) 超募资金用于在建项目及新项目(包括收购资产等)的情况。

不适用。

(七) 节余募集资金使用情况。

不适用。

(八) 募集资金使用的其他情况。

不适用。

#### 四、变更募投项目的资金使用情况

报告期内，公司变更募投项目的具体明细详见变更募集资金投资项目情况表（附表2）。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

不适用。

#### 六、公司不存在两次以上融资且当年分别存在募集资金运用的情形

不适用。

中海油能源发展股份有限公司董事会

2021年4月16日

附表 1:

## 募集资金使用情况对照表

编制单位: 中海油能源发展股份有限公司		2020 年度		单位: 人民币万元									
募集资金总额		373,300.00		本年度投入募集资金总额 注 1									
变更用途的募集资金总额		26,876.59		已累计投入募集资金总额									
变更用途的募集资金总额比例		7.20%		325,825.68									
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额 (含本期置换的以自有资金预先投入部分)	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 (3)=(2)-(1)	截至期末投入进度 (%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	当前项目实施状态
移动式试采平台建造项目	否	37,600.00	37,600.00	37,600.00		31,512.19	-6,087.81	83.81	2017/4/7	-87.00	否	否	已完工并投产
澳大利亚昆士兰柯蒂斯 LNG 运输船项目	否	60,130.83	60,130.83	60,130.83		60,130.83		100.00	2019/1/8	15,369.53	是	否	已完工并投产
中海油 (山西) 贵金属有限公司铂网催化剂迁 (扩) 建项目	否	13,700.00	13,700.00	13,700.00	576.56	7,085.47	-6,614.53	51.72	2019/12/31	87.66	是	否	已达到预定可使用状态
海底管道巡检项目	否	14,718.00	14,718.00	14,718.00	243.33	10,283.47	-4,434.53	69.87	2018/6/1	836.48	是	否	已完工并投产
深水处理项目	是	15,858.59									不适用	是	项目暂停, 计划变更
装备改造项目	是	18,418.00	7,400.00	7,400.00		4,982.26	-2,417.74	67.33	2018/12/30	460.00	是	是	部分已完工并投产
海洋石油 III FPSO 坞修项目	否	62,874.58	62,874.58	62,874.58	1,311.02	54,511.11	-8,363.47	86.70	2018/7/30	5,428.61	是	否	已完工并投产
偿还借款及银行贷款	否	150,000.00	150,000.00	150,000.00		150,000.00		100.00			不适用	否	已完成
中海油 (天津) 油田化工有限公司油田化学渤海生产中心建设项目	否		26,876.59	26,876.59	7,320.35	7,320.35	-19,556.24	27.24	2021/6/1		不适用	否	项目正常进行中
合计	—	373,300.00	373,300.00	373,300.00	9,451.26	325,825.68	-47,474.32	—	—	22,095.28	—	—	—

<p>未达到计划进度原因 (分具体募投项目)</p>	<p>装备改造项目包括购置连续油管设备4套、防砂设备2套、钻机1套。公司已经购置2套连续油管设备和2套防砂设备。尚有2套连续油管设备和1套钻机设备未购置。考虑另外2套连续油管设备及防砂设备致密砂岩气市场等存在的不确定性因素,购置剩余设备不能保证收益达到预期。关于深水环保船项目,近年来油价进入下降周期,需求方基于降本增效的压力,公司和甲方一直在就项目实施方案进行沟通,该环保船项目市场未得到有效落实。结合公司战略发展及当前国际油气市场变动情况,公司拟对上述募投项目进行变更,确定新的募投项目有利于进一步提高公司盈利能力和核心竞争力。本次募集资金投资项目变更事项已经公司第四届董事会第九次会议、第四届监事会第八次会议和2019年度股东大会审议通过,具体内容详见公司披露的2020-015号、2020-016号、2020-018号和2020-029号公告。</p> <p>移动式试采平台建造项目未达到项目预计效益主要是本项目建造的是专门用于海上边际油田和稠油油田试采作业的移动式试采平台,相关作业量未达到预期所致。公司将进一步加大移动式试采平台相关服务市场的开拓力度,以改善本项目效益。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>详见上述相关说明</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>参见前述专项报告“三、(二)募投项目先期投入及置换情况”相关内容。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>不涉及</p>
<p>对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况</p>	<p>参见前述专项报告“三、(四)对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况”相关内容。</p>
<p>用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况</p>	<p>不涉及</p>
<p>募集资金结余的金额及形成原因</p>	<p>不涉及</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>不涉及</p>

附表 2:

## 变更募集资金投资项目情况表

2020 年度

单位: 万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
中海油(天津)油田化工有限公司油田化学渤海生产中心建设项目	装备改造项目(其中的第七套连续油管设备购置项目、第八套连续油管设备购置项目、ZJ40DB 钻机购置项目)、深水环保船项目	26,876.59	26,876.59	7,320.35	7,320.35	27.24	2021/6/1	—	—	否
合计	—	26,876.59	26,876.59	7,320.35	7,320.35	—	—	—	—	—
未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)	变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体募投项目)	装备改造项目包括购置连续油管设备 4 套、防砂设备 2 套、钻机 1 套。公司已经购置 2 套连续油管设备和 2 套防砂设备。尚有 2 套连续油管设备和 1 套钻机设备未购置。考虑另外 2 套连续油管设备及防砂设备致密砂岩气市场等存在的不确定性因素,购置剩余设备不能保证收益达到预期。关于深水环保船项目,近年来油价进入下降周期,需求方基于降本增效的压力,公司和甲方一直在就项目实施方案进行沟通,该环保船项目市场未得到有效落实。结合公司战略发展及当前国际油气市场变动情况,公司拟对上述募投项目进行变更,确定新的募集投资项目有利于进一步提高公司盈利能力和核心竞争力。本次募集资金投资项目变更事项已经公司第四届董事会第九次会议、第四届监事会第八次会议和 2019 年度股东大会审议通过,具体内容详见公司披露的 2020-015 号、2020-016 号、2020-018 号和 2020-029 号公告。								
未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)	不适用。									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。									