

中国石油集团工程股份有限公司
2020 年度控股股东及其他关联方
占用资金情况的专项审计说明
信会师报字[2021]第 ZB10439 号

财务报表审计报告



防伪编码: 31000006202155419M

被审计单位名称: 中国石油集团工程股份有限公司

审计期间: 2020

报告文号: 信会师报字[2021]第ZB10439号

签字注册会计师: 王晓军

注师编号: 110002770012

签字注册会计师: 彭峥嵘

注师编号: 110001800013

事务所名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 021-23280000

事务所地址: 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址: <https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

关于对中国石油集团工程股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况 的专项审计说明

信会师报字[2021]第 ZB10439 号

中国石油集团工程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国石油集团工程股份有限公司（以下简称“贵公司”）2020 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由贵公司管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

一、管理层对汇总表的责任

管理层负责按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对汇总表发表专项审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。

三、专项审计意见

我们认为，贵公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是中国石油集团工程股份有限公司为满足中国证券监督管理委员会等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供中国石油集团工程股份有限公司 2020 年年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇二一年四月二十七日

附件

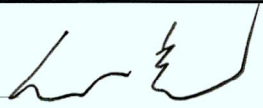
中国石油集团工程股份有限公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：中国石油集团工程股份有限公司

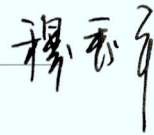
单位：元

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	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额（不含利息）	2020年度占用资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生金额	2020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										
小计										
前大股东及其附属企业										
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	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额（不含利息）	2020年度往来资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生金额	2020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	5,708,852,485.98	27,104,644,617.71		28,212,075,634.98	4,601,421,468.71	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	545,581,474.15	1,504,607,219.10		1,358,853,635.62	691,335,057.63	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	1,469,754,317.23	1,212,594,088.04		1,147,361,525.76	1,534,986,879.51	其他应收业务款	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	21,656,408,899.53	120,123,435,166.17	162,596,815.21	124,187,999,112.72	17,754,441,768.19	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										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				29,380,597,176.89	149,945,281,091.02	162,596,815.21	154,906,289,909.08	24,582,185,174.04		

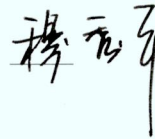
法定代表人：



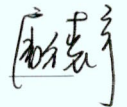
主管会计工作负责人：

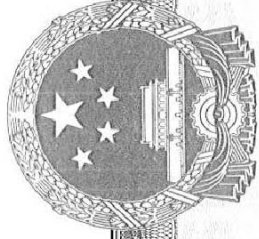


总会计师（或财务总监）：



会计机构负责人（会计主管人员）：





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202102190014

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。



名称 立信会计师事务所
 类型 特殊普通合伙
 执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国
 成立日期 2011年01月24日
 合伙期限 2011年01月24日 至 不约定期限
 主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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、法律、法规规定的其他业务。
 【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2021年02月19日

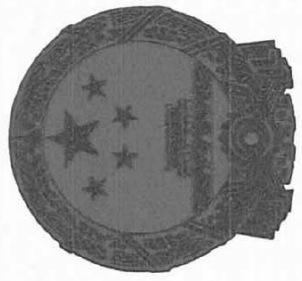
证书序号: 0001247

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》。

发证机关:  上海市财政局
二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 朱建弟
 主任会计师:
 经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼
 组织形式: 特殊普通合伙制
 执业证书编号: 31000006
 批准执业文号: 沪财会[2000]26号(转制批文 沪财会[2010]82号)
 批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

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



姓名: 王晓军
Sex: 男
Date of birth: 1971-3-7
Working unit: 北京中兴立信会计师事务所
Identity card No: A304021971030711

2011年3月1日

2011年2月










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

同意调入
Agree the holder to be transferred to:

同意调出
Agree the holder to be transferred from:

转出单位盖章
Seal of the transfer-out Institute of CPAs
北京中兴立信
2007年9月25日

转入单位盖章
Seal of the transfer-in Institute of CPAs
立信会计师事务所
2011年5月9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.

2010年3月1日




年度检验登记
Annual Renewal Registrati

证书编号: 11000270012
No. of certificate:

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs


发证日期: 2007年6月16日
Date of Issuance:

2008年3月20日

北京注册会计师协会
2007年度年检合格检查合格

证书编号: 11000270012


姓名: 王晓军



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



姓名: 彭峰
Full name: Peng Feng
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1969/11/16
Date of birth: 1969/11/16
工作单位: 中兴会计师事务所
Working unit: Zhongxing Accounting Firm
身份证号码: 430121196911160334
Identity card No. 430121196911160334



证书编号: 110001800013
No. of Certificate: 110001800013
批准注册机构: 湖南省注协
Authorized Institute of CPAs: Hunan Institute of CPAs
发证日期: 2001年11月23日
Date of Issuance: 2001/11/23

姓名: 彭峰
注册编号: 110001800013



年度检验登记
Annual Renewal Registration

· 继续有效一年。
for another year after




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 qualified for renewal, and is valid for another year after this renewal.



2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015

2010. 2. 14
2011. 3. 1
2012. 2. 14
2013. 3. 1
2014. 3. 1
2015. 3. 1

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 qualified for renewal, and is valid for another year after this renewal.



2016, 2017, 2018

北京注册会计师协会
2007年度任职资格检查合格

2006年3月1日
2008年3月20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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中兴会计师事务所湖南分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2009年11月26日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京立信会计师事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2009年11月17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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

北京立信会计师事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2009年11月26日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京立信会计师事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2009年11月26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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

北京立信会计师事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011年9月9日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所(特殊普通合伙)
北京分所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年9月9日

注意事项
NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client 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 stops conducting statutory 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.