

## 中海油田服务股份有限公司

### 关于境外全资子公司税务补缴事项的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

中海油田服务股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”，连同其附属公司统称“本集团”）位于墨西哥的全资子公司COSL Mexico S.A. de C.V.（以下简称“墨西哥公司”）近日收到墨西哥国家税务局（以下简称“墨税局”）关于税务补缴事项的最终缴款通知。现将有关情况公告如下：

#### 一、事项基本情况

2018年1月11日，墨税局对墨西哥公司进行2013年税务核查，核查的主要税种为“境外干租金（墨西哥公司支付给本集团的设备租金）的代扣代缴增值税”，墨西哥公司于2020年5月6日收到墨税局通知书，要求墨西哥公司缴纳税款及滞纳金等总计约为4.87亿墨西哥比索，折合约人民币1.44亿元。

墨西哥公司主张，根据2013年适用的墨西哥增值税法，在墨西哥境外交付的资产用于租赁业务，在支付境外干租金环节无需代扣代缴增值税。墨西哥公司发起行政复议被驳回后对墨税局提起诉讼，并于2023年12月5日收到一审胜诉判决书。随后墨税局提出上诉，2024年4月3日墨西哥公司收到二审败诉判决书。墨西哥公司向墨西哥最高法院申请宪法直接保护令的审查，2024年6月7日，墨西哥最高法院通知申请未被受理。

墨西哥公司于2024年8月8日收到墨税局最终缴款通知，缴纳款项总计约为4.24亿墨西哥比索，折合约人民币1.57亿元，墨西哥公司已完成该款项的支付。

## 二、对本集团利润的影响

预计执行本次税务补缴事项对本集团的影响为减少本期利润约人民币1.57亿元。本公司依据有关会计准则和实际情况进行相应会计处理，最终会计处理及影响金额以会计师事务所确认后的结果为准。

公司董事会认为上述事项及支付相关金额将不会对本集团业务经营及财务状况造成重大不利影响。敬请广大投资者注意投资风险。

以上描述涉及的事件发生时间均为墨西哥当地时间。

特此公告。

中海油田服务股份有限公司董事会

2024年8月13日