



海洋石油工程股份有限公司
OFFSHORE OIL ENGINEERING CO.,LTD.

二〇一一年半年度报告

股票简称：海油工程
股票代码：600583

债券简称：07 海工债
债券代码：122001

二〇一一年八月二十六日

目录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	4
三、股本变动及股东情况	7
四、董事、监事和高级管理人员	9
五、董事会报告	10
六、重要事项	18
七、财务报告（未经审计）	25
八、备查文件目录	117

一、重要提示

1. 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料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个别及连带责任。
2. 本公司全体董事出席董事会会议。
3. 本公司半年度财务报告未经审计。
4. 本公司董事、总裁周学仲先生，财务总监邬汉明先生及财务管理部总经理王亚军女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。
5. 本公司不存在被控股股东及其关联方非经常性占用资金情况。
6. 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

名词释义

1. EPC: 设计、采办、建造, Engineering design, Procurement, Construction 的英文缩写。
2. FEED: 前端工程设计, Front End Engineer Design 的英文缩写。
3. Float Over: 浮托法——海上大型结构物的浮式安装方法。
4. FPSO: 浮式生产储卸油装置, Float Production Storage and Offloading 的英文缩写。
5. YOKE: 连接 FPSO 与单点使用的软钢臂。
6. LNG: 液化天然气, Liquefied Natural Gas 的英文缩写。
7. QHSE: 质量健康安全环保管理体系, Quality, Health, Safety & Environment 的英文缩写。
8. WGP: 集输井口平台, Wellhead Gathering Platform 的英文缩写。

二、公司基本情况

（一）公司信息

公司的法定中文名称	海洋石油工程股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	海油工程
公司的法定英文名称	OFFSHORE OIL ENGINEERING CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	COOEC
公司法定代表人	周学仲

（二）联系人和联系方式

董事会秘书	
姓名	刘连举
联系地址	天津市塘沽区丹江路 1078 号 616 信箱
电话	022-66908808
传真	022-66908800
电子信箱	zqblx@mail.cooec.com.cn

（三）基本情况简介

注册地址	天津空港经济区西二道 82 号丽港大厦裙房二层 202-F105 室
注册地址的邮政编码	300308
办公地址	天津市塘沽区丹江路 1078 号
办公地址的邮政编码	300451
公司国际互联网网址	http://www.cnoocengineering.com
电子信箱	zqblx@mail.cooec.com.cn

（四）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处

（五）公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	海油工程	600583
公司债券	上海证券交易所	07 海工债	122001

（六）主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	17,250,645,786.76	17,920,695,315.78	-3.74
所有者权益(或股东权益)	8,974,516,557.99	9,028,482,123.23	-0.60
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.31	2.32	-0.43

	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-255,664,940.23	285,407,719.41	-189.58
利润总额	-224,962,329.74	279,980,431.64	-180.35
归属于上市公司股东的净利润	-260,426,978.47	216,848,452.71	-220.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-288,106,412.25	222,865,500.63	-229.27
基本每股收益(元)	-0.07	0.06	-216.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.07	0.06	-216.67
稀释每股收益(元)	-0.07	0.06	-216.67
加权平均净资产收益率(%)	-2.92	2.39	减少 5.31 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	647,542,633.79	-635,674,393.92	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.17	-0.16	不适用

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-103,686.41
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	22,602,463.92
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	700,470.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,203,832.98
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,915.12
所得税影响额	-3,725,302.64
少数股东权益影响额（税后）	-259.19
合计	27,679,433.78

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1. 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数							271,250 户
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
中国海洋石油总公司	国家	48.79	1,897,772,854	0	140,400,000	无	
中国海洋石油南海西部公司	国有法人	7.56	294,215,908	0	0	无	
南方隆元产业主题股票型证券投资基金	其他	1.07	41,522,242	21,299,885	0	未知	
长城品牌优选股票型证券投资基金	其他	1.03	40,215,928	0	0	未知	
中信证券股份有限公司	其他	0.65	25,438,697	-36,965,643	0	未知	
全国社保基金一零二组合	其他	0.58	22,568,376	未知	0	未知	
中国海洋石油渤海公司	国有法人	0.31	12,223,847	0	0	未知	
华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.31	12,204,013	-13,500,056	0	未知	
华安中小盘成长股票型证券投资基金	其他	0.30	11,810,759	未知	0	未知	
邓普顿投资顾问有限公司	其他	0.27	10,587,860	0	0	未知	
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类				
中国海洋石油总公司	1,757,372,854		人民币普通股				
中国海洋石油南海西部公司	294,215,908		人民币普通股				
南方隆元产业主题股票型证券投资基金	41,522,242		人民币普通股				
长城品牌优选股票型证券投资基金	40,215,928		人民币普通股				
中信证券股份有限公司	25,438,697		人民币普通股				
全国社保基金一零二组合	22,568,376		人民币普通股				
中国海洋石油渤海公司	12,223,847		人民币普通股				
华夏红利混合型开放式证券投资基金	12,204,013		人民币普通股				
华安中小盘成长股票型证券投资基金	11,810,759		人民币普通股				
邓普顿投资顾问有限公司	10,587,860		人民币普通股				
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	前 10 名无限售条件股东中，中国海洋石油南海西部公司和中国海洋石油渤海公司为中国海洋石油总公司的全资子公司，持有国有法人股，未知其他股东是否存在关联关系或一致行动人的情况。						

(1) 持股 5%以上（含 5%）的股东所持股份在报告期内无被质押、冻结的情况。

(2) 前 10 名股东中，中国海洋石油南海西部公司和中国海洋石油渤海公司为中国海洋石油总公司的全资子公司，持有国有法人股，未知其他股东是否存在关联关系或一致行动人的情况。

(3) 中国海洋石油总公司持有的 140,400,000 股有限售条件股份为认购公司 2008 年非公开发行股份，该部分股份限售期 3 年，2011 年 12 月 31 日上市流通。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国海洋石油总公司	140,400,000	2011 年 12 月 31 日	140,400,000	自 2008 年海油工程非公开发行结束之日起锁定，锁定期三十六个月，2011 年 12 月 31 日上市流通。

2. 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

根据公司管理和发展的需要,经 2011 年 5 月 13 日召开的第四届董事会第五次会议审议批准,聘任周学仲先生担任公司总裁,聘任杨云先生担任公司执行副总裁。

2011 年 8 月 23 日,公司召开职工代表大会,同意王朝柱先生因工作调动辞去公司职工监事职务,选举饶仕才先生为公司第三届监事会职工监事,任期与第三届监事会同步(详见 2011 年 8 月 26 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》的公司公告)。

五、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

公司完成的工程量和经营业绩经历了几年的增长之后，2010年快速下滑，中国近海油气田开发建设在“十一五”高峰之后阶段性下降，新的建设期尚未到来，开发工程量暂时减少。工程量的下降是公司净利润减少的主要原因，以至于报告期经营业绩出现亏损，公司业绩面临阶段性困难。报告期正值“十二五”开局之年，经济发展对能源需求持续增长，海洋石油开发逐步进入深水区，公司又将迎来重要的发展机遇，目前处于关键发展阶段。

1. 公司经营管理情况

面对工作量不足的困难，公司认真分析形势，坚定信心，内抓管理，外拓市场。针对目前管理的实际需要，围绕提升发展质量，建立以客户为导向的经营和市场开发体系，创新管理，优化技术，特别是加快形成深水技术，增强工作的预见性、前瞻性，以保障公司可持续健康发展。

第一，推动“四大能力”建设，提升核心竞争力

为进一步明确战略定位，深化结构调整，突出主业发展，公司提出重点加强“四大能力”建设，即以设计为核心的总承包能力建设、以大型装备为支撑的海上安装能力建设、以海管维修为突破口的水下设施维修能力建设和巩固常规水域市场地位，加强深水作业研究与能力建设。报告期公司成立专门机构，投入力量，正式启动了“四大能力”建设的研究。报告期末，公司编制完成了实施方案，待完善并经批准后正式付诸实施。“四大能力”建设将切实提升公司核心竞争力和可持续发展能力，推进建设国际一流能源工程公司的进程。

第二，实施机构改革，推行新的绩效考核办法

以强化项目管理和市场开发为核心，以缩短管理链条，提高工作效率，集中、整合优势资源，提高公司整体管理和运作效率，降低管理成本为目的，完成了机构改革。同时，全面引入EVA（经济增加值）考核，旨在引导公司经营从规模创造向价值创造转变，综合考虑收益与风险，科学合理投资，保持健康持续发展。

第三，不断完善市场开发体系

报告期公司围绕能力建设、报价策略等内容，营造全方位、全过程、全员参与的“大市场”格局，加强定额和定价体系的完善、投标体系及投标报价队伍的建立、市场开发渠道的拓展、国际合作模式的研究等工作，有重点、有目标地开拓国内外市场，获得了多个海上建设项目的合同意向。报告期公司在东南亚市场取得了新的成效，中标了印尼 Mila & Asti 项目，该项目是完全遵循海外市场运作规则，经过国际竞标获得的第一个海外 FEED 设计项目。

第四，安全运行各在建工程项目

2011 年上半年，公司同步运行 14 个工程项目，其中 200 英尺钻井船、曹妃甸 WGPA 延伸平台二期等 4 个项目顺利完工。期内公司狠抓安全与质量工作，通过应急演练和推动“全业务路径下的全面质量管理”，推进 QHSE 管理绩效的提升。上半年损失工作日事件率和应记录事件率分别为 0.11 和 0.15，处于国际同行业先进水平。实现了产品设计、制造、安装、检验、维修的重大缺陷为零、工程重大质量责任事故为零的目标。

第五，深入强化成本管理

报告期公司将成本管理贯穿于生产管理的全过程，从降低设备材料费用等环节入手，优化技术和施工方案，努力提高现有建造场地和船舶的利用率。同时，开拓思路、深挖潜力，不断完善节能减排体系建设，落实节能减排长效机制。2011 年上半年实际节能量 2,465.2 吨标准煤，完成公司全年计划节能总量目标的 66.7%。

第六，海上安装取得新成果

上半年公司完成结构物海上吊装 2.62 万吨，同比增加 68%，完成海底管线铺设 77.5 公里，是上年同期的 6.9 倍。“海洋石油 221”船报告期抵达印度尼西亚巴旦岛，这是该船首次参与国际项目组块 float over 作业，对于积累海外作业及项目管理经验具有积极意义。

第七，逐步建立起较完备的油气管道管理系统

报告期专业从事管道检测、维修抢修、完整性管理的海油工程管道公司挂牌成立，以加强管道维修设备和机具配备。上半年公司完成“海洋石油 102”FPSO 紧急解脱、YOKE 拆除抢修抢险以及惠州 19-2 油田的海管修复，成功实施了华德管线改迁工程，在国内首次应用重力式干式舱进行带压开孔封堵、新旧管线连接作业，海底管道维修水平进一步提升。

第八，持续加强深水技术储备

期内，以国家 863 计划等一系列深水研究课题为依托进行深水油气田开发工程技术储备。基本掌握了深水海管铺设设计方法以及超大型浮式结构物概念研究的思路、分析手段和关键技术，并形成部分自主知识产权的深水工程设计能力，为公司深水开发战略提供了必要技术储备。

第九，加快推进各在建投资项目

报告期公司以降低成本、提高效率和效益为核心，结合实际生产需求和资金状况，在兼顾当前和长远发展需要的前提下，对 2011 年全年投资计划进行了优化，科学合理地进行投资决策。上半年累计完成投资 10.22 亿元，其中，“海洋石油 201”深水铺管起重船进入全面调试阶段，5 万吨半潜式自航工程船即将进行整体合拢，多功能水下工程船的方案设计、基本设计和详细设计已经启动。

尽管公司经营遇到了暂时的困难，但公司的发展基础正在不断加强，只要坚持科学发展理念，脚踏实地，凝神聚气，专注发展，通过努力，未来公司业务必将会实现量的突破和质的升华。

在此特别感谢股东多年以来对公司给予的支持、关注、关心、理解，我们也切实感受到股东的殷切期望，我们将铭记心中，坚定信念，开创未来。

2. 公司财务状况、经营成果分析

(1) 利润表分析

单位：人民币元

利润表主要项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减变化	变化率
营业收入	2,422,568,816.04	3,197,570,876.66	-775,002,060.62	-24%
营业成本	2,375,902,699.48	2,690,682,087.36	-314,779,387.88	-12%
管理费用	84,525,802.37	74,590,681.90	9,935,120.47	13%
财务费用	120,956,191.10	89,174,497.69	31,781,693.41	36%
公允价值变动收益	700,470.00	-1,657,650.00	2,358,120.00	-
营业外收入	30,959,527.09	13,088,813.51	17,870,713.58	137%
所得税费用	34,271,601.73	60,256,326.91	-25,984,725.18	-43%
归属于母公司所有者的净利润	-260,426,978.47	216,848,452.71	-477,275,431.18	-220%

①报告期实现归属于母公司所有者的净利润-2.60亿元，同比减少4.77亿元。一方面由于工作量的阶段性下降导致收入水平相应下降。另一方面，随着近几年公司资产规模的持续增长，人工费、固定资产折旧、摊销等固定成本明显上升，加之汇率波动，对当期收益产生不利影响。从目前看，随着工作量的逐步增加以及公司采取的一系列降本增效措施成效的逐渐显现，公司业绩呈现逐月好转之势，至6月末，公司实现当月盈利，第二季度业绩较第一季度明显好转。

● 收入规模减少

报告期实现营业收入24.23亿元，较上年同期降低24%。完成的工作量减少是公司营业收入下降的主要原因。

营业收入分海域情况：

海域/板块 (亿元)	2011年1-6月		2010年1-6月		收入	
	收入	占比	收入	占比	增减	增幅
上游	22.14	91.4%	29.09	91.0%	-6.95	-23.9%
渤海	6.41	26.5%	21.04	65.8%	-14.63	-69.5%
南海	15.73	64.9%	8.05	25.2%	7.68	95.4%
海外	0.87	3.6%	1.98	6.2%	-1.11	-56.1%
中下游	1.22	5.0%	0.91	2.8%	0.31	34.1%
合计	24.23	100.0%	31.98	100.0%	-7.75	-24.2%

主营业务分行业构成情况

分行业或分产品	营业收入 (万元)	营业成本 (万元)	营业利润率 (%)	营业收入比上年 增减(%)	营业成本比上年 增减(%)	营业利润率比 上年增减(%)
海洋工程行业	232,887.46	230,010.53	1.24	-24.39	-11.38	减少14.49个百分点
非海洋工程项目	8,918.91	7,578.82	15.03	-22.96	-19.42	减少3.73个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额124,468.66万元。

● 营业成本中固定成本增幅较大

报告期公司营业成本23.76亿元，较上年同期降低12%。其中固定成本10.4亿元，同比增加1.45亿元，增长16%；变动成本13.4亿元，同比减少4.59亿元，下降26%，变动成本降幅大于营业收入降幅。

固定成本的增加主要是人工成本和折旧及摊销增加，其中人工成本同比增加0.8亿元，

同比增幅 18%，主要是 2010 年 6 月中海油山东化学工程有限责任公司并入公司后使员工总数增加所致；折旧及摊销同比增加 0.6 亿元，同比增幅 21%，主要是“海洋石油 225/226”等大型船舶装备于 2010 年底完成购建转为固定资产，使报告期折旧及摊销相应增加。

● 期间费用有所增长

管理费用 0.85 亿元，同比增加 0.1 亿元，增幅 13%，主要是中海油山东化学工程有限责任公司于 2010 年 6 月纳入公司会计报表合并范围，增加报告期管理费用 474 万元。另外，公司全资子公司海工国际工程有限责任公司报告期加大国际市场开拓力度，管理费用较上年同期增加 255 万元。

财务费用 1.21 亿元，同比增加 0.32 亿元，增幅 36%，主要是报告期人民币汇率波动幅度较大，导致报告期汇兑损失较上期增加 1,567 万元；随着国家存贷款基准利率的上调，中国海洋石油总公司 20 亿元委托贷款利率上升，导致利息支出增加 798 万元；本公司子公司海洋石油工程（青岛）有限公司短期贷款利息支出较上年同期增加 756 万元。

②公允价值变动收益增加 236 万元，主要是报告期公司持有的中国神华股票价格上涨，市值增加。

③营业外收入同比增加 1,787 万元，主要得益于政府补助增加 1,066 万元，其中主要是科研拨款同比增加 863 万元。

④所得税费用同比减少 2,598 万元，降幅 43%，主要是利润总额同比减少，当期所得税费用较上年同期相应减少。

(2) 资产负债表分析

单位：人民币元

资产项目	2011年6月30日	2010年12月31日	增减变化	增减(%)
应收账款	1,268,771,726.71	2,210,252,306.26	-941,480,579.55	-43%
长期股权投资	25,000,000.00	65,000,000.00	-40,000,000.00	-62%
可供出售金融资产	318,480,000.00	-	318,480,000.00	-
负债及所有者权益项目	2011年6月30日	2010年12月31日	增减变化	增减(%)
应付票据	-	31,370,656.27	-31,370,656.27	-100%
应付利息	48,149,922.22	14,598,979.25	33,550,942.97	230%
一年内到期的非流	2,000,000,000.00	-	2,000,000,000.00	-

动负债				
长期借款	331,245,890.00	2,332,459,540.00	-2,001,213,650.00	-86%
归属于母公司所有者权益合计	8,974,516,557.99	9,028,482,123.23	-53,965,565.24	-0.60%
负债和所有者权益总计	17,250,645,786.76	17,920,695,315.78	-670,049,529.02	-3.74%

①应收账款较上年期末减少 9.41 亿元，降低 43%，主要是公司报告期加大了工程款催收力度，工程项目款项及时收回，使应收账款相应减少。

②长期股权投资较上年期末减少 4,000 万元，主要是公司投资的甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司（以下简称“蓝科高新”）于 2011 年 6 月 22 日在上海证券交易所上市，公司持有 2,400 万股，占发行后总股本的 7.5%，限售期一年。依据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》，公司在可供出售金融资产科目中列示持有的蓝科高新股票市值。

③应付票据较上年期末减少 3,137 万元，主要是因为上年度应付票据到期，同时报告期资金较充裕，未使用票据付款。

④应付利息较上年期末增加 3,355 万元，主要是公司 12 亿元公司债券付息方式为一年一付，报告期计提利息 3,462 万元。

⑤一年内到期的非流动负债较上年期末增加 20 亿元，主要是原列示在长期借款科目中的中国海洋石油总公司为本公司提供 20 亿元三年期委托贷款将于 2012 年 6 月到期，现将其列示在一年内到期的非流动负债科目中。

（3）现金流量表分析

单位：人民币元

现金流量表项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减变化
经营活动产生的现金流量净额	647,542,633.79	-635,674,393.92	1,283,217,027.71
投资活动产生的现金流量净额	-535,638,268.02	-850,186,677.50	314,548,409.48
筹资活动产生的现金流量净额	-231,713,140.15	1,745,023,096.24	-1,976,736,236.39

①经营活动产生的现金流量净额为 6.48 亿元，同比增加 12.83 亿元，主要是报告期公司加大工程款催收力度，工程收款同比增加 5.26 亿元，购买商品、劳务付款同比减少 9.16 亿元。

②投资活动产生的现金流量净额为-5.36 亿元，同比增加 3.15 亿元，主要是报告期公司根据资金状况和发展需求，严格控制投资，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的

现金比上年同期减少 4.05 亿元，使投资活动现金流出相应减少，相应增加了投资活动产生的现金流量净额。

③筹资活动产生的现金流量净额为-2.32 亿元，同比减少 19.77 亿元，主要是报告期公司现金流较上年同期充裕，筹资活动大幅放缓。

（二）下半年工作安排

2011 年下半年，随着工程项目的推进，工作量不足的状态将有所改善，特别是 9 月份之后，一些国内项目将陆续开工，公司资源的利用率将逐步提高。下半年计划同步运行 16 个大中型工程项目，其中 9 个项目计划在年内完工，钢材加工量预计将超过 5 万结构吨。

尽管工作量较上半年有所改善，但国内海洋工程量全面铺开需要一个过程，计提资产折旧带来的成本压力犹存。面对挑战，公司将以提高效益为核心，进一步突出市场和管理两大主题，突出加强“四大能力”建设，努力扭转目前的不利局面。

1. 以降低成本为核心全面加强基础管理。在强化安全生产、质量管理主体责任的基础上，加强施工计划的执行能力，统筹协调内外部资源，保障在建的各工程项目按计划运行。从具体环节、细节入手，抓好成本的优化控制，使成本控制贯穿每一个流程。进一步加强内控体系和全面风险管理体系建设，增强抗风险能力。

2. 强化市场开发的基础工作，进一步完善“大市场”格局，在重点跟踪好国内上游市场的同时，发挥公司资源优势，努力提高海外市场的中标率。充分发挥自身的技术和市场优势，通过建立信息平台等手段，提高资源整合能力，通过建立有效的“战略联盟”，扩大市场份额。公司预计今年全年市场承揽额将比上年同期有所增长。

3. 立足于优化产业布局，依据公司发展战略，有计划、分步骤地实施“四大能力”建设工作，实现公司做强做优。

4. 以战略规划为引领，以基础建设为支撑，推进职业经理人、经营管理人才、专业技术人才、技能操作人才、国际化人才、党群人才“六支队伍”建设。以“863”重大科研项目为依托，加大海洋工程科技的攻关力度和技术能力建设，不断提高科技贡献率。以投资收益最大化为原则，加强重大设备设施的建造与运营管理。

公司将一如既往地致力于发展主业，想方设法开拓市场、降本增效，努力为公司利益相关者创造价值。

（三）报告期投资情况

1. 募集资金总体使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2. 非募集资金项目情况

单位:亿元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度
5万吨半潜式自航工程船	11.59	生产设计目前已接近收尾，船舶建造完整性及涂装施工速度正常，累计完成工程进度 69.99%。
多功能水下工程船（MPV）	13.76	方案设计、基本设计和详细设计已经启动，累计完成工程进度 3.06%。

六、重要事项

(一) 公司治理情况

1. 根据公司实际情况完善和修订相关法人治理管理制度，保证管理权限和决策程序的科学合理

随着公司发展和经营规模的不断扩大，公司有关议事规则和规章制度中相关条款已不适应公司发展，报告期公司依据国家相关监管法规，结合实际情况，对相关议事规则进行了重新梳理论，对董事会、股东大会议事规则和投资管理制度、总裁工作细则进行修订，根据客观实际，对投资和贷款的审批权限进行科学合理地修订和完善，进一步健全和完善了法人治理结构的制度体系。

2. 充分发挥董事会的决策作用

报告期公司按照年度计划组织召开了两次现场董事会，审议通过 2010 年董事会工作报告、2011 年财务预算、资本性支出计划等 37 项议案，提出了加强“四大能力”建设的要求，对公司成本管理和投资计划提出了建议，既为公司战略发展指明了方向，也保证了日常生产经营活动的依法正常运行。

期内，董事会审计委员会积极参与并指导公司财务工作，召开了两次现场审计委员会，对公司的财务报表、定期报告事先作了认真的审阅，为公司改善内控管理和加强成本控制提出了专业意见。

3. 根据上海证券交易所要求制订了《公司董事会秘书工作制度》

报告期根据上海证券交易所 2011 年 4 月份下发的《上海证券交易所上市公司董事会秘书管理办法》的要求，公司制订了《公司董事会秘书工作制度》，经 7 月 18 日召开的第四届董事会第六次会议审议批准后，正式执行。

4. 根据监管部门的要求修订《内幕信息知情人员保密制度》

报告期公司根据中国证监会天津监管局 2010 年发布的《天津辖区上市公司内幕信息知情人登记备案管理办法（试行）》规定，对公司 2009 年制定的《内幕信息知情人员保密制度》进行修订，扩大了内幕信息及内幕人员的范围，增加了需报备管理的内幕信息种类，进一步规范了内幕信息知情人报备工作。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据 2011 年 3 月 28 日召开的公司第四届董事会第三次会议审议通过的《2010 年度利润分配预案》，鉴于公司 2011 年对资金需求较大，同时考虑到公司近些年股本规模扩张较快，为满足生产和经营发展对资金的需要，董事会提议公司 2010 年度不进行利润分配，不利用资本公积金转增股本，未分配利润滚存至以后年度分配。上述预案已经 2011 年 4 月 22 日召开的公司 2010 年度股东大会审议批准。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

鉴于公司 2011 年对资金需求较大，为满足生产和经营发展对资金的需要，经公司第四届董事会第三次会议审议批准，公司 2010 年度不进行利润分配，未分配利润滚存至以后年度分配。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1. 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面值 (元)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
人民币普通股	601088	中国神华	4,771,710.00	129,000	3,888,060.00	91.80	700,470.00
基金	02800	盈富基金	206,035.00	18,000	347,284.51	8.20	-
合计			4,977,745.00	/	4,235,344.51	100.00	700,470.00

2. 持有其他上市公司股权情况

单位：万元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601798	蓝科高新	4,000	7.5	31,848.00	0	20,886.00	可供出售金融资产	原始股权投资
合计		4,000	/	31,848.00	0	20,886.00	/	/

公司投资的甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司于2011年6月22日上市,公司持有2,400万股,占发行后总股本的7.5%,限售期一年。依据《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量》,公司将此笔长期股权投资重分类为可供出售金融资产列示。

(七) 资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 重大关联交易

1. 与日常经营相关的关联交易

(1) 提供关联方劳务

本公司为关联方提供设计、安装、建造等专业生产服务,按照市场原则,通过公开招标或议标确定合同价格,报告期提供的专业服务金额如下:

关联方类型及关联方名称	2011年1-6月	
	金额(元)	占同类交易金额的比例(%)
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
中国海洋石油有限公司	1,149,991,837.29	47.47
中海油田服务股份有限公司	54,122,334.86	2.23
中海油能源发展股份有限公司	14,108,872.70	0.58
中海石油气电集团有限责任公司	9,600,414.19	0.40
山东省化工规划设计院	5,269,000.00	0.22
中海石油炼化有限责任公司	4,226,743.48	0.17
中海油气开发利用公司	4,018,556.58	0.17
惠州国储石油基地有限责任公司	1,422,000.00	0.06
中海石油研究中心	1,114,500.00	0.05
中海石油化学股份有限公司	320,000.00	0.01
中海油新能源投资有限责任公司	258,103.00	0.01
中国海洋石油南海西部公司	177,600.00	0.01
中海油海西宁德工业区开发有限公司	56,620.00	
合计	1,244,686,582.10	51.38

(2) 接受关联方劳务

根据本集团与关联方签定的关联交易合同,按照市场原则,通过公开招标或议标确定合同价格。本期主要由中国海洋石油总公司下属中海油田服务股份有限公司、中海油能源

发展股份有限公司等及其所属子公司等为本公司提供包括工程分包、运输、船舶、燃油及水电等服务，具体明细如下：

关联方类型及关联方名称	2011年1-6月份	
	金额（元）	占同类交易金额的比例（%）
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
中海油能源发展股份有限公司	111,207,523.52	4.68
中海油田服务股份有限公司	14,654,953.97	0.62
中国海洋石油渤海公司	1,805,197.90	0.08
中国近海石油服务（香港）有限公司	184,287.19	0.01
中海实业公司	120,182.50	0.01
中国海洋石油南海东部公司	66,536.68	
合计	128,038,681.76	5.40

2、资产、股权转让发生的关联交易

报告期，公司与关联方之间不存在资产、股权转让发生的关联交易。

3、其他重大关联交易

（1）取得关联存款利息

关联方类型及关联方名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	金额（元）	占同类交易金额的比例（%）	金额（元）	占同类交易金额的比例（%）
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：中海石油财务有限责任公司	763,841.46	23.59%	765,307.05	15.61%
合计	763,841.46		765,307.05	

注：本公司在关联单位的存款利率执行中国人民银行相关规定。

（2）支付关联贷款利息

关联方类型及关联方名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	金额（元）	占同类交易金额的比例（%）	金额（元）	占同类交易金额的比例（%）
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：中海石油财务有限责任公司	43,696,202.40	51.53%	47,214,334.57	66.83%
合计	43,696,202.40		47,214,334.57	

注：本公司在关联单位的贷款利率执行中国人民银行相关规定。

(3) 关联投资取得的投资收益

本期公司未从关联方取得投资收益。

(4) 关联方存款余额

关联方（项目）	期末金额（元）	期初金额（元）
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：中海石油财务有限责任公司	227,586,169.68	193,055,304.47
合计	227,586,169.68	193,055,304.47

(5) 关联方贷款余额

关联方（项目）	期末金额（元）	期初金额（元）
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：中海石油财务有限责任公司	2,568,000,000.00	2,643,500,000.00
合计	2,568,000,000.00	2,643,500,000.00

(九) 重大合同及其履行情况

1. 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2. 担保情况

经 2010 年 7 月 28 日召开的公司第三届董事会第三十三次会议审议批准，公司为控股子公司海洋石油（青岛）有限公司向 Gorgon 项目液化天然气（LNG）工厂工艺模块建造合

同业主——雪佛龙澳大利亚公司出具母公司保函。（详见 2010 年 7 月 30 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》的公司董事会决议公告和关联交易公告）

3. 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4. 其他重大合同

重大合同及其履行情况

单位：万元

付款方	合同内容	合同金额	累计付款金额
中海石油（中国）有限公司	海洋石油工程承包	247,499.37	246,109.89
中海油田服务股份有限公司	海洋石油工程承包	190,275.00	171,247.50
KONIAMBO NICKEL .SAS	海洋石油工程承包	109,245.41	108,150.23

以上交易事项均为公司日常生产经营业务。

(十) 承诺事项履行情况

本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司、公司董事会及董事均未受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所公开谴责。

(十三) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

天津海关对本公司外籍船舶进出境事宜进行调查事件，目前尚无新进展。如有新的进展，公司将依法披露。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
海洋石油工程股份有限公司 2010 年年度业绩预告	中证报 B009 版、 上证报 B24 版	2011 年 1 月 28 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
海洋石油工程股份有限公司第四届董事会第三次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知	中证报 B152 版、 上证报 B131 版	2011 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
海洋石油工程股份有限公司第三届监事会第二十次会议决议公告	中证报 B152 版、 上证报 B131 版	2011 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
海洋石油工程股份有限公司 2010 年年度报告摘要	中证报 B151 版、 上证报 B1131 版	2011 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
海洋石油工程股份有限公司关于国家审计署审计控股股东及本公司情况的公告	中证报 B123 版、 上证报 B97 版	2011 年 4 月 20 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
海洋石油工程股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告	中证报 A20 版、 上证报 129 版	2011 年 4 月 23 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
北京市君合律师事务所关于海洋石油工程股份有限公司 2010 年度股东大会的法律意见书	-	2011 年 4 月 23 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
海洋石油工程股份有限公司第四届董事会第四次会议决议公告	中证报 B034 版、 上证报 B22 版	2011 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
海洋石油工程股份有限公司 2011 年第一季度报告	中证报 B034 版、 上证报 B22 版	2011 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
海洋石油工程股份有限公司第四届董事会第五次会议决议公告	中证报 B009 版、 上证报 B22 版	2011 年 5 月 17 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn

七、财务报告（未经审计）

合并资产负债表 2011年6月30日

编制单位：海洋石油工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八、1	637,579,467.45	758,932,245.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	八、2	4,235,344.51	3,542,938.37
应收票据	八、3	11,723,300.00	12,504,465.00
应收账款	八、4	1,268,771,726.71	2,210,252,306.26
预付款项	八、5	1,851,487,855.33	1,588,696,605.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	八、6	191,122,972.33	215,538,526.65
买入返售金融资产			
存货	八、7	795,494,618.80	886,499,012.86
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八、8	44,024,031.55	44,024,031.55
流动资产合计		4,804,439,316.68	5,719,990,131.90
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	八、9	318,480,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、10	25,000,000.00	65,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	八、11	7,143,573,557.97	7,880,095,440.99
在建工程	八、12	3,685,416,456.00	2,956,439,955.18
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、13	1,202,777,792.57	1,222,297,975.04
开发支出			

商誉	八、14	13,075,057.26	13,075,057.26
长期待摊费用	八、15	1,070,992.82	2,033,276.35
递延所得税资产	八、16	56,812,613.46	61,763,479.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,446,206,470.08	12,200,705,183.88
资产总计		17,250,645,786.76	17,920,695,315.78
流动负债：			
短期借款	八、18	598,000,000.00	829,388,804.12
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	八、19		31,370,656.27
应付账款	八、20	1,674,442,835.85	1,921,542,769.62
预收款项	八、21	419,152,485.47	367,804,703.17
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、22	85,759,189.19	237,912,718.16
应交税费	八、23	43,294,048.48	151,927,636.69
应付利息	八、24	48,149,922.22	14,598,979.25
应付股利	八、25	8,770,911.85	8,770,911.85
其他应付款	八、26	125,776,158.85	124,126,195.26
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	八、27	2,000,000,000.00	
其他流动负债	八、28	1,668,350.79	1,768,350.81
流动负债合计		5,005,013,902.70	3,689,211,725.20
非流动负债：			
长期借款	八、29	331,245,890.00	2,332,459,540.00
应付债券	八、30	1,191,322,584.72	1,190,762,519.05
长期应付款			
专项应付款	八、31	70,470,000.00	58,780,000.00
预计负债			
递延所得税负债	八、16	145,905,673.50	76,285,673.50
其他非流动负债	八、32	1,471,238,732.48	1,484,963,483.72
非流动负债合计		3,210,182,880.70	5,143,251,216.27
负债合计		8,215,196,783.40	8,832,462,941.47

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八、33	3,889,440,000.00	3,889,440,000.00
资本公积	八、34	1,496,792,008.99	1,287,932,008.99
减：库存股			
专项储备	八、35	15,295,892.36	15,205,270.20
盈余公积	八、36	598,324,372.50	598,324,372.50
一般风险准备			
未分配利润	八、37	2,979,186,746.01	3,239,613,724.48
外币报表折算差额		-4,522,461.87	-2,033,252.94
归属于母公司所有者权益合计		8,974,516,557.99	9,028,482,123.23
少数股东权益	八、38	60,932,445.37	59,750,251.08
所有者权益合计		9,035,449,003.36	9,088,232,374.31
负债和所有者权益总计		17,250,645,786.76	17,920,695,315.78
法定代表人：周学仲 主管会计工作负责人：邬汉明 会计机构负责人：王亚军			

母公司资产负债表
 2011年6月30日

编制单位：海洋石油工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		333,342,445.40	566,359,978.69
交易性金融资产		3,888,060.00	3,187,590.00
应收票据			2,000,000.00
应收账款	十三、1	898,642,634.38	2,012,092,564.79
预付款项		328,040,329.78	103,595,494.99
应收利息		16,288,836.30	16,288,836.30
应收股利			
其他应收款	十三、2	1,645,872,423.16	1,682,542,712.53
存货		607,792,282.94	800,635,891.10
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		44,024,031.55	44,024,031.55
流动资产合计		3,877,891,043.51	5,230,727,099.95
非流动资产：			
可供出售金融资产		318,480,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	3,622,888,217.73	3,662,888,217.73
投资性房地产			
固定资产		2,728,535,637.86	3,320,541,837.52
在建工程		3,630,036,744.11	2,857,243,750.11

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	32,569,936.21	37,061,618.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	40,929,339.73	44,676,559.69
其他非流动资产		
非流动资产合计	10,373,439,875.64	9,922,411,983.07
资产总计	14,251,330,919.15	15,153,139,083.02
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		197,259,460.39
应付账款	1,826,803,820.02	2,469,283,396.25
预收款项	411,191,858.82	346,868,556.44
应付职工薪酬	35,085,507.21	129,093,801.48
应交税费	23,146,939.24	71,423,406.72
应付利息	47,319,222.22	12,644,222.23
应付股利		
其他应付款	89,714,675.46	101,391,508.08
一年内到期的非流动负债	2,000,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	4,433,262,022.97	3,327,964,351.59
非流动负债：		
长期借款		2,000,000,000.00
应付债券	1,191,322,584.72	1,190,762,519.05
长期应付款		
专项应付款	70,470,000.00	58,780,000.00
预计负债		
递延所得税负债	142,880,350.66	73,260,350.66
其他非流动负债	50,597,445.33	63,504,150.15
非流动负债合计	1,455,270,380.71	3,386,307,019.86
负债合计	5,888,532,403.68	6,714,271,371.45
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	3,889,440,000.00	3,889,440,000.00
资本公积	1,494,239,800.75	1,285,379,800.75

减：库存股		
专项储备	14,692,244.36	14,653,977.74
盈余公积	588,681,810.61	588,681,810.61
一般风险准备		
未分配利润	2,375,744,659.75	2,660,712,122.47
所有者权益（或股东权益）合计	8,362,798,515.47	8,438,867,711.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计	14,251,330,919.15	15,153,139,083.02
法定代表人：周学仲	主管会计工作负责人：邬汉明	会计机构负责人：王亚军

合并利润表
2011年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	八、30	2,422,568,816.04	3,197,570,876.66
其中：营业收入		2,422,568,816.04	3,197,570,876.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,678,936,141.39	2,912,907,368.57
其中：营业成本	八、30	2,375,902,699.48	2,690,682,087.36
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	八、40	96,130,224.85	72,395,758.38
销售费用	八、41	1,421,223.59	
管理费用	八、42	84,525,802.37	74,590,681.90
财务费用	八、43	120,956,191.10	89,174,497.69
资产减值损失	八、44		-13,935,656.76
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、45	700,470.00	-1,657,650.00
投资收益（损失以“-”号填列）	八、46	1,915.12	2,401,861.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-255,664,940.23	285,407,719.41
加：营业外收入	八、47	30,959,527.09	13,088,813.51
减：营业外支出	八、48	256,916.60	18,516,101.28
其中：非流动资产处置损失		103,708.05	114,980.45

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-224,962,329.74	279,980,431.64
减：所得税费用	八、49	34,271,601.73	60,256,326.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-259,233,931.47	219,724,104.73
归属于母公司所有者的净利润		-260,426,978.47	216,848,452.71
少数股东损益		1,193,047.00	2,875,652.02
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	八、50	-0.07	0.06
（二）稀释每股收益	八、50	-0.07	0.06
七、其他综合收益	八、51	206,370,791.07	854,033.69
八、综合收益总额		-52,863,140.40	220,578,138.42
归属于母公司所有者的综合收益总额		-54,045,334.69	217,719,986.40
归属于少数股东的综合收益总额		1,182,194.29	2,858,152.02
法定代表人：周学仲	主管会计工作负责人：邬汉明	会计机构负责人：王亚军	

母公司利润表
2011年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	1,720,383,790.04	2,890,343,381.12
减：营业成本	十三、4	1,848,461,681.98	2,592,930,907.42
营业税金及附加		53,551,859.28	46,263,847.78
销售费用			
管理费用		46,468,133.05	47,940,504.84
财务费用		82,731,888.89	54,672,755.33
资产减值损失			-13,892,009.76
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		700,470.00	-1,657,650.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5		2,400,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-310,129,303.16	163,169,725.51
加：营业外收入		29,092,389.91	12,134,335.38
减：营业外支出		46,516.00	18,463,420.13
其中：非流动资产处置损失			113,371.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-281,083,429.25	156,840,640.76
减：所得税费用		3,884,033.47	22,661,736.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-284,967,462.72	134,178,904.35
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-284,967,462.72	134,178,904.35
法定代表人：周学仲	主管会计工作负责人：邬汉明	会计机构负责人：王亚军	

合并现金流量表
2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,764,180,448.93	3,238,300,443.48
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		93,808,529.79	38,551,004.12
收到其他与经营活动有关的现金	八、52	49,520,692.74	164,665,288.34
经营活动现金流入小计		3,907,509,671.46	3,441,516,735.94
购买商品、接受劳务支付的现金		2,273,692,764.35	3,189,662,744.36
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		663,023,655.35	502,121,295.14
支付的各项税费		242,020,142.39	264,728,960.26
支付其他与经营活动有关的现金	八、52	81,230,475.58	120,678,130.10
经营活动现金流出小计		3,259,967,037.67	4,077,191,129.86
经营活动产生的现金流量净额		647,542,633.79	-635,674,393.92
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,915.12	2,401,861.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,360.00	7,070.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			81,498,390.00
投资活动现金流入小计		11,275.12	83,907,321.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		535,649,543.14	940,678,089.39

投资支付的现金			34,131.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-6,618,221.57
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		535,649,543.14	934,093,998.82
投资活动产生的现金流量净额		-535,638,268.02	-850,186,677.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,331,396.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		825,561,070.00	3,038,439,515.88
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		827,892,466.00	3,038,439,515.88
偿还债务支付的现金		996,064,799.98	1,241,639,515.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,540,806.17	51,262,079.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			514,824.00
筹资活动现金流出小计		1,059,605,606.15	1,293,416,419.64
筹资活动产生的现金流量净额		-231,713,140.15	1,745,023,096.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,544,003.96	-2,263,560.20
五、现金及现金等价物净增加额	八、52	-121,352,778.34	256,898,464.62
加：期初现金及现金等价物余额		758,932,245.79	674,991,915.41
六、期末现金及现金等价物余额	八、52	637,579,467.45	931,890,380.03

法定代表人：周学仲 主管会计工作负责人：邬汉明 会计机构负责人：王亚军

母公司现金流量表
2011年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,978,102,702.24	3,070,385,744.56
收到的税费返还		4,253.25	3,220,025.16
收到其他与经营活动有关的现金		38,847,216.52	155,087,732.99
经营活动现金流入小计		3,016,954,172.01	3,228,693,502.71
购买商品、接受劳务支付的现金		2,351,627,542.63	2,702,624,712.34
支付给职工以及为职工支付的现金		420,953,805.37	339,126,346.56
支付的各项税费		109,991,440.29	175,844,526.39
支付其他与经营活动有关的现金		39,924,771.56	104,025,799.76
经营活动现金流出小计		2,922,497,559.85	3,321,621,385.05
经营活动产生的现金流量净额		94,456,612.16	-92,927,882.34

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		2,400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,360.00	3,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	64,990,000.00	
投资活动现金流入小计	64,999,360.00	2,403,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	346,549,147.69	759,860,941.39
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		383,830,904.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	346,549,147.69	1,143,691,845.39
投资活动产生的现金流量净额	-281,549,787.69	-1,141,288,145.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		1,340,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,340,000,000.00
偿还债务支付的现金		90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,545,555.55	35,875,150.00
支付其他与筹资活动有关的现金		514,824.00
筹资活动现金流出小计	44,545,555.55	126,389,974.00
筹资活动产生的现金流量净额	-44,545,555.55	1,213,610,026.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,378,802.21	-2,079,985.01
五、现金及现金等价物净增加额	十三、6	-233,017,533.29
加：期初现金及现金等价物余额	566,359,978.69	420,712,102.59
六、期末现金及现金等价物余额	333,342,445.40	398,026,115.85
法定代表人：周学仲	主管会计工作负责人：邬汉明	会计机构负责人：王亚军

合并所有者权益变动表
2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	3,889,440,000.00	1,287,932,008.99		15,205,270.20	598,324,372.50	3,239,613,724.48	-2,033,252.94	59,750,251.08	9,088,232,374.31
加: 会计政 策变更									
前期差 错更正									
其他									
二、本年初余额	3,889,440,000.00	1,287,932,008.99		15,205,270.20	598,324,372.50	3,239,613,724.48	-2,033,252.94	59,750,251.08	9,088,232,374.31
三、本期增减变动 金额(减少以“一” 号填列)		208,860,000.00		90,622.16		-260,426,978.47	-2,489,208.93	1,182,194.29	-52,783,370.95
(一) 净利润						-260,426,978.47		1,193,047.00	-259,244,784.18
(二) 其他综合收 益		208,860,000.00					-2,489,208.93	-10,852.71	206,370,791.07
上述(一)和(二) 小计		208,860,000.00				-260,426,978.47	-2,489,208.93	1,182,194.29	-52,873,993.11
(三) 所有者投入 和减少资本									
1. 所有者投入资 本									
2. 股份支付计入 所有者权益的金 额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险 准备									
3. 对所有者(或									

股东)的分配									
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备			90,622.16						90,622.16
1. 本期提取			14,279,579.01						14,279,579.01
2. 本期使用			-14,188,956.85						-14,188,956.85
(七)其他									
四、本期末余额	3,889,440,000.00	1,496,792,008.99	15,295,892.36	598,324,372.50		2,979,186,746.01	-4,522,461.87	60,932,445.37	9,035,449,003.36

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	3,241,200,000.00	1,950,599,100.42		14,572,186.95	592,941,487.05		3,160,666,372.26	-297,961.46	67,059,566.40	9,026,740,751.62
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	3,241,200,000.00	1,950,599,100.42		14,572,186.95	592,941,487.05		3,160,666,372.26	-297,961.46	67,059,566.40	9,026,740,751.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	648,240,000.00	-666,526,815.83		2,526,087.02			216,848,452.71	-827,446.77	-6,465,990.74	193,794,286.39
(一)净利润							216,848,452.71		2,875,652.02	219,724,104.73
(二)其他综合收益								-827,446.77	-17,500.00	-844,946.77

上述(一)和(二) 小计					216,848,452.71	-827,446.77	2,858,152.02	218,879,157.96
(三)所有者投入 和减少资本		-18,286,815.83					-682,500.01	-18,969,315.84
1.所有者投入资本		-18,286,815.83					-682,500.01	-18,969,315.84
2.股份支付计入所 有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-390,856.89	-390,856.89
1.提取盈余公积							-390,856.89	-390,856.89
2.提取一般风险准 备								
3.对所有者(或股 东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益 内部结转	648,240,000.00	-648,240,000.00					-8,250,785.86	-8,250,785.86
1.资本公积转增资 本(或股本)	648,240,000.00	-648,240,000.00						
2.盈余公积转增资 本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏 损								
4.其他							-8,250,785.86	-8,250,785.86
(六)专项储备			2,526,087.02					2,526,087.02
1.本期提取			28,974,921.69					28,974,921.69
2.本期使用			-26,448,834.67					-26,448,834.67
(七)其他								
四、本期期末余额	3,889,440,000.00	1,284,072,284.59	17,098,273.97	592,941,487.05	3,377,514,824.97	-1,125,408.23	60,593,575.66	9,220,535,038.01

法定代表人：周学仲

主管会计工作负责人：邬汉明

会计机构负责人：王亚军

母公司所有者权益变动表
2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,889,440,000.00	1,285,379,800.75		14,653,977.74	588,681,810.61		2,660,712,122.47	8,438,867,711.57
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	3,889,440,000.00	1,285,379,800.75		14,653,977.74	588,681,810.61		2,660,712,122.47	8,438,867,711.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		208,860,000.00		38,266.62			-284,967,462.72	-76,069,196.10
(一) 净利润							-284,967,462.72	-284,967,462.72
(二) 其他综合收益		208,860,000.00						208,860,000.00
上述(一)和(二)小计		208,860,000.00					-284,967,462.72	-76,107,462.72
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				38,266.62				38,266.62
1. 本期提取				14,227,223.47				14,227,223.47
2. 本期使用				-14,188,956.85				-14,188,956.85
(七) 其他								
四、本期末余额	3,889,440,000.00	1,494,239,800.75		14,692,244.36	588,681,810.61		2,375,744,659.75	8,362,798,515.47

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,241,200,000.00	1,950,266,600.42		14,572,186.95	583,298,925.16		2,612,266,153.44	8,401,603,865.97
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	3,241,200,000.00	1,950,266,600.42		14,572,186.95	583,298,925.16		2,612,266,153.44	8,401,603,865.97
三、本期增减变动金额(减少以“一” 号填列)	648,240,000.00	-668,320,556.82		2,526,087.02			134,178,904.35	116,624,434.55
(一) 净利润							134,178,904.35	134,178,904.35
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							134,178,904.35	134,178,904.35
(三) 所有者投入和减少资本		-20,080,556.82						-20,080,556.82
1. 所有者投入资本		-20,080,556.82						-20,080,556.82
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	648,240,000.00	-648,240,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	648,240,000.00	-648,240,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				2,526,087.02				2,526,087.02
1. 本期提取				28,974,921.69				28,974,921.69
2. 本期使用				-26,448,834.67				-26,448,834.67
(七) 其他								
四、本期末余额	3,889,440,000.00	1,281,946,043.60		17,098,273.97	583,298,925.16		2,746,445,057.79	8,518,228,300.52

法定代表人: 周学仲

主管会计工作负责人: 邬汉明

会计机构负责人: 王亚军

一、 公司的基本情况

1. 公司设立情况：海洋石油工程股份有限公司(以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团)是由中海石油工程设计公司、中海石油平台制造公司、中海石油海上工程公司、中国海洋石油渤海公司以及中国海洋石油南海西部公司作为发起人共同发起设立的股份有限公司。中海石油工程设计公司、中海石油平台制造公司、中海石油海上工程公司作为股份公司的主要发起人，将其所属的与海洋工程设计、建造、海上安装及海底管线铺设业务相关的全部经营性资产经评估后折成国有法人股，中国海洋石油渤海公司以面积 3,632.26 平方米的土地使用权经评估后作为出资，中国海洋石油南海西部公司以 4000 吨滑道及面积为 3,864 平方米的土地使用权经评估后作为出资，组建成股份有限公司。本集团于 2000 年 4 月 20 日正式成立，经天津市工商行政管理局注册，领取法人营业执照，注册资本：壹亿柒仟万元整。

2. 公司经营范围：工程总承包；石油天然气（海洋石油工程、石油机械制造与修理工程、管道输送工程、油气处理加工工程、油气化工及综合利用工作）及建筑工程的设计；承担各类海洋石油建设工程的施工和其他海洋工程施工；承担各种类型的钢结构、网架工程的制作与安装；压力容器制造；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；承包境外海洋石油工程和境内国际招标工程；承包上述境外工程的勘测、咨询、设计和监理项目；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员、国内沿海普通货船运输、国际航线货物运输（以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理）。

3. 公司股票首次发行情况：经中国证监会证监发行字[2002]2 号文批准，本集团于 2002 年 1 月 21 日公开发行社会公众股股票 8,000 万股。募集资金到位后，本集团股票于 2002 年 2 月 5 日在上海证券交易所挂牌交易，股票代码为：600583。工商注册变更登记于 2002 年 7 月 9 日办理完毕，变更后的企业法人营业执照号码为 1200001000326，注册资本为贰亿伍仟万元整。

4. 公司股票首次发行后历次增资情况

(1) 本集团于 2003 年第一次临时股东大会通过了《公司资本公积金转增股本的方案》，以总股本 25,000 万股为基数，用资本公积金每 10 股转增 1 股。股本转增方案完成后，公司的总股本为 27,500 万股，其中流通股为 8,800 万股。公司于 2004 年 1 月 12 日完成工商注册变更登记，变更后的注册资本为贰亿柒仟伍佰万元整。

(2) 本集团于 2003 年股东大会通过了《公司资本公积金、未分配利润转增股本的方案》，以总股本 27,500 万股为基数，按每 10 股转增 1 股的比例，以资本公积金向全体股东转增股份 2,750 万股，并按每 10 股派发股票股利 1 股的比例，以未分配利润向全体股东派发红股 2,750

万股，合计增加股本 5,500 万股。公司于 2004 年 10 月 27 日办理完成工商注册变更登记，变更后的注册资本为人民币叁亿叁仟万元整。

(3) 本集团于 2004 年度股东大会通过了《公司 2004 年度利润分配方案》和《公司 2004 年度资本公积金转增股本方案》，以总股本 33,000 万股为基数，按每 10 股派发股票股利 1 股的比例，以未分配利润向全体股东派发红股 3,300 万股，并按每 10 股转增 1 股的比例，以资本公积金向全体股东转增股份 3,300 万股。利润分配和转增方案合计增加股本 6,600 万股。公司于 2005 年 7 月 15 日办理完成工商变更登记，变更后的注册资本为人民币叁亿玖仟陆佰万元整。

(4) 本集团于 2005 年度股东大会通过了《公司 2005 年度利润分配方案》和《公司 2005 年度资本公积金转增股本方案》，以总股本 39,600 万股为基数，按每 10 股派发股票股利 7 股的比例，以未分配利润向全体股东派发红股 27,720 万股，并按每 10 股转增 3 股的比例，以资本公积金向全体股东转增股份 11,880 万股。利润分配和转增方案合计增加股本 39,600 万股。公司于 2007 年 1 月 31 日办理完成工商变更登记，变更后的注册资本为人民币柒亿玖仟贰佰万元整。

(5) 本集团于 2006 年度股东大会通过了《公司 2006 年度利润分配方案》，以总股本 79,200 万股为基数，按每 10 股派发股票股利 2 股的比例，以未分配利润向全体股东派发红股 15,840 万股。公司于 2007 年 9 月 6 日办理完成工商变更登记，变更后的注册资本为人民币玖亿伍仟零肆拾万元整。

(6) 本集团于 2007 年度股东大会通过了《公司 2007 年度利润分配方案》，以总股本 95,040 万股为基数，按每 10 股派发股票股利 5 股的比例，以未分配利润向全体股东派发红股 47,520 万股，并按每 10 股转增 5 股的比例，以资本公积金向全体股东转增股份 47,520 万股。利润分配和转增方案合计增加股本 95,040 万股。公司于 2008 年 7 月 31 日办理完成工商变更登记，变更后的注册资本为人民币壹拾玖亿零捌拾万元整。

(7) 经中国证券监督管理委员会以证监许可[2008]1091 号文核准，本集团以非公开发行股票方式向包括中国海洋石油总公司在内的八家特定投资者发行了人民币普通股股票（A 股）26,000 万股。募集资金到位后，本次非公开发行的股票于 2008 年 12 月 29 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了 A 股股票的登记及股份限售手续，并于 2009 年 2 月 16 日办理完成工商变更登记，变更后的注册资本为人民币为贰拾壹亿陆仟零捌拾万元整。

(8) 本集团于 2008 年度股东大会通过了《公司 2008 年度利润分配方案》，以总股本 216,080 万股为基数，按每 10 股派发股票股利 1 股的比例，以未分配利润向全体股东派发红股 21,608 万股，并按每 10 股转增 4 股的比例，以资本公积金向全体股东转增股份 86,432 万股。利润分配和转增方案合计增加股本 108,040 万股。公司于 2009 年 12 月 31 日办理完成工商变更登记，变更后的注册资本为人民币叁拾贰亿肆仟壹佰贰拾万元整。

(9) 本集团于 2009 年度股东大会通过了《公司 2009 年度公积金转增股本方案》，以总股本 324,120 万股为基数，按每 10 股转增 2 股的比例，以资本公积金向全体股东转增股份 64,824 万股，增加股本 64,824 万股。截止 2011 年 6 月 30 日，公司注册资本为人民币叁拾捌亿捌仟玖佰肆拾肆万元整。公司营业执照注册号：120000000001439，注册地址：天津港保税区海滨十五路 199 号，法定代表人：周学仲。

5. 公司发起人股权变更情况

(1) 2003 年 9 月 28 日，本集团实际控制人中国海洋石油总公司以协议方式无偿受让本集团发起人股东中海石油平台制造公司、中海石油海上工程公司和中海石油工程设计公司持有的总计 15,923.38 万股的股份，占本集团当时股份总数的 57.91%，成为本集团第一大股东，股份过户手续于 2004 年 2 月 13 日办理完成。三家发起公司中海石油平台制造公司、中海石油海上工程公司、中海石油工程设计公司不再持有本集团股份。

(2) 经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]2 号《关于海洋石油工程股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》批准及 2006 年 1 月 16 日召开的股权分置改革股东会议审议通过的公司股权分置改革方案，本集团非流通股股东向 2006 年 1 月 20 日在中国证券登记结算有限公司上海分公司登记在册的公司流通股股东支付每 10 股 2.4 股股票的对价，非流通股股东支付股票合计 3,041.28 万股。执行对价后，公司非流通股股东中国海洋石油总公司、中国海洋石油渤海公司及中国海洋石油南海西部公司持股数量分别为 20,339.96 万股、141.48 万股和 3,405.28 万股，持股比例分别为 51.36%、0.36%和 8.60%。股权分置改革实施后首个交易日，公司全体非流通股股东所持有的非流通股股份即获得上市流通权。

(3) 经中国证券监督管理委员会以证监许可[2008]1091 号文核准，本集团以非公开发行股票方式向包括中国海洋石油总公司在内的八家特定投资者发行了人民币普通股股票（A 股）26,000 万股。募集资金到位后，本次非公开发行的股票于 2008 年 12 月 29 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了 A 股股票的登记及股份限售手续。本次定向增发完成后，中国海洋石油总公司、中国海洋石油渤海公司及中国海洋石油南海西部公司持股数量分别为 105,431.8252 万股、679.1026 万股和 16,345.3282 万股，持股比例分别为 48.79%、0.32%和 7.56%。

二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2. 记账本位币

本公司及所属境内控股子公司深圳海油工程水下技术有限公司、海南中海石油平台制造有限公司、海洋石油工程（青岛）有限公司、海工英派尔工程有限公司、海工国际工程有限责任公司、天津蓝海工程检测技术服务有限公司、青岛海英和科贸有限公司、海洋石油工程（珠海）有限公司、中海油山东化学工程有限责任公司、山东恒泰安全技术咨询有限公司、山东省正大建设监理有限公司、山东华宇工程造价咨询有限公司、北京高泰深海技术有限公司的记账本位币为人民币。

本公司所属境外子公司海油工程（香港）有限公司、海油工程印度尼西亚有限公司、海油工程尼日利亚有限公司、蓝海国际有限公司及其控股的科泰有限公司以美元为记账本位币，天津蓝海工程检测技术服务有限公司所属境外子公司安捷材料试验有限公司以港币为记账本位币，编报的外币财务报表折算为人民币。

3. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生时的上月最后一个工作日中国人民银行公布的市场汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初

始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

(2) 金融负债

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公

允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 1,000 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	以与交易对象的关系划分组合
备用金、押金组合	以款项性质划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	不计提坏账准备
备用金、押金组合	不计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内		

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1-2 年	30	30
2-3 年	60	60
3 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

8. 存货

本集团存货主要包括工程备料和已完工未结算的工程施工等。

存货实行永续盘存制，在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

工程施工反映在建施工合同的工程累计已发生成本和累计已确认毛利与工程累计已办理结算价款的借方差额（如果形成贷方差额，则在预收账款中列示，反映在建合同尚未完成的工程进度但已办理了工程结算的款项）。

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确凿依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、专用设备、通用设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20-30	5%-10%	3-4.75
2	专用设备	5-15	5%-10%	6-19
3	通用设备	5-10	5%-10%	9-19

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

11. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

12. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

14. 研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

15. 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

16. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

17. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的租入固定资产改良支出费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建

议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，确认为预计负债计入当期损益。

19. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

20. 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括建造合同收入、提供劳务收入、销售商品收入和让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

(1) 本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

21. 建造合同

本集团在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本集团、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本集团于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

22. 政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

24. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

25. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

26. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

27. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的期初已经存在，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

五、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1. 会计政策变更及影响

报告期本集团主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更及影响

报告期末发生重大的会计估计变更。

3. 前期差错更正和影响

报告期本集团未发现重要的前期差错。

六、 税项

1. 增值税

(1) 本公司及所属境内控股子公司商品销售收入适用增值税，销项税率为 17%，增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

(2) 根据《财政部、国家税务总局关于海洋工程结构物增值税实行退税的通知》（财税[2003]46 号）及《财政部、国家税务总局关于海洋工程结构物增值税实行退税的补充通知》（财税[2003]249 号），本公司及控股子公司海洋石油工程（青岛）有限公司与国内海上石油天然气开采企业签署的购销合同所涉及的海洋工程结构物产品，在销售时实行“免、抵、退”税管理办法。

(3) 根据《国家税务总局关于海洋石油工程股份有限公司改征增值税并适用“免、抵、退”税管理办法有关问题的批复》（国税函[2004]1043 号），本公司在签订的总承包或分包合同中分别列明建筑业劳务价款和自产货物及提供增值税应税劳务价款的，对其自产货物及提供增值税应税劳务取得的收入征收增值税；对其建筑业劳务收取的收入征收营业税。本公司自 2004 年 1 月 1 日起执行该批复，控股子公司海洋石油工程（青岛）有限公司自 2005 年 3 月该公司设立时起执行该批复。

2. 营业税

本公司及所属境内控股子公司海洋石油建设工程的施工业务和其他海洋工程的施工业务按照营业收入的 3% 计缴营业税；海洋工程设计业务、设备租赁及其他服务按照营业收入的 5% 计缴营业税。

本公司将建筑工程分包给其他单位的，以取得的全部价款和价外费用扣除支付给其他单位分包款后的余额为营业税计税基础。

3. 城建税和教育费附加、地方教育费附加

本集团城建税、教育费附加和地方教育费附加以应交增值税、营业税及经国家税务局正式审核批准的当期免抵的增值税税额为计税依据，适用税率如下：

单位名称	城建税	教育费附加	地方教育费附加
海洋石油工程股份有限公司	7%	3%	2%
海洋石油工程股份有限公司惠州分公司	5%/7%	3%	2%
海洋石油工程（青岛）有限公司	7%	3%	2%
海洋石油工程（珠海）有限公司	7%	3%	2%
深圳海油工程水下技术有限公司	7%	3%	2%
海南中海石油平台制造有限公司	7%	3%	2%
中海油山东化学工程有限责任公司	7%	3%	2%
山东恒泰安全技术咨询有限公司	7%	3%	2%
山东省正大建设监理有限公司	7%	3%	2%
山东华宇工程造价咨询有限公司	7%	3%	2%
海工英派尔工程有限公司	7%	3%	2%
青岛海英和科贸有限公司	7%	3%	2%
天津蓝海工程检测技术服务有限公司	7%	3%	2%
海工国际工程有限责任公司	7%	3%	
北京高泰深海技术有限公司	7%	3%	2%

4. 所得税

单位名称	本期税率	上期税率	备注
海洋石油工程股份有限公司	15%	15%	高新技术企业优惠
海洋石油工程（青岛）有限公司	15%	15%	高新技术企业优惠
海洋石油工程（珠海）有限公司	25%	25%	
深圳海油工程水下技术有限公司	24%	22%	过渡期优惠税率
海南中海石油平台制造有限公司	24%	22%	过渡期优惠税率
中海油山东化学工程有限责任公司	25%	25%	
山东恒泰安全技术咨询有限公司	25%	25%	
山东省正大建设监理有限公司	25%	25%	
山东华宇工程造价咨询有限公司	25%	25%	
海工英派尔工程有限公司	15%	15%	高新技术企业优惠
青岛海英和科贸有限公司	25%	25%	
天津蓝海工程检测技术服务有限公司	25%	25%	
海工国际工程有限责任公司	25%	25%	
北京高泰深海技术有限公司	25%	-	本期新设立

2008年10月30日，本公司经天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局和天津市地方税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为GR200812000125的《高新技术企业证书》。

2008 年 12 月 23 日，海洋石油工程（青岛）有限公司经青岛市科学技术局、青岛市财政局、青岛市国家税务局、青岛市地方税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为 GR200837100007 的《高新技术企业证书》。

2009 年 11 月 24 日，海工英派尔工程有限公司经青岛市科学技术局、青岛市财政局、青岛市国家税务局、青岛市地方税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为 GR200937100077 的《高新技术企业证书》。

5. 其他税项按国家有关税法的规定计算缴纳。

6. 本公司所属境外控股子公司税项按所在地有关税法的规定计算缴纳。

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

金额单位：万元

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
同一控制下企业合并取得的子公司							
二级子公司							
中海油山东化学工程有限责任公司	有限责任公司	济南	劳务	7,340	工程设计、咨询、总承包	9,047	
三级子公司							
山东恒泰安全技术咨询有限公司	有限责任公司	济南	劳务	300	建设项目安全评价、技术咨询	345	
山东华宇工程造价咨询有限公司	有限责任公司	济南	劳务	100	工程造价咨询	196	
山东省正大建设监理有限公司	有限责任公司	济南	劳务	600	工程建设监理及项目管理	1,782	
非同一控制下企业合并取得的子公司							
三级子公司							
香港安捷材料有限公司	其他	香港	贸易	HKD 200	无损检测、焊接试验	HKD 1,913	
其他方式取得的子公司							
二级子公司							
海洋石油工程（青岛）有限公司	有限责任公司	青岛	工程承包	300,000	海洋油气工程的建造、安装、设计及维修	300,000	
海工英派尔工程有限公司	有限责任公司	青岛	工程承包 劳务	10,000	工程设计及咨询、工程总承包、工程监理	6,500	

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
深圳海油工程水下技术有限公司	有限责任公司	深圳	劳务	1,365	海洋石油平台的建造、安装及维修	2,051	
海南中海石油平台制造有限公司	有限责任公司	海南	劳务	2,000	海上及陆地平台的建造、安装及维修	1,400	
海洋石油工程(印尼)有限公司	其他	印尼	劳务	USD 10	油气田开发、维修服务业务	USD 10	
海洋石油工程(香港)有限公司	其他	香港	工程承包 劳务	USD 5	工程总承包、油气开发工程的设计、建造和安装等	USD 5	
海洋石油工程(尼日利亚)有限公司	其他	尼日利亚	劳务	USD 8	陆地、海上工程的设计、采办、建造、安装、维修等业务	USD 8	
海工国际工程有限责任公司	有限责任公司	北京	工程承包	6,000	施工总承包、专业承包	6,000	
天津蓝海工程检测技术服务有限公司	有限责任公司	天津	劳务	4,000	工程检测、设备检测	4,000	
蓝海国际有限公司	其他	英属维尔京群岛	工程承包	USD 5	海洋石油工程设计、采办、建造、安装总包	USD 98	
海洋石油工程(珠海)有限公司	有限责任公司	珠海	工程承包	35,000	海洋油气工程的建造、安装、设计及维修	35,000	
三级子公司							
科泰有限公司	其他	休斯顿	劳务	USD 140	海洋石油工程设计、采办、建造、安装总包	USD 98	
青岛海英和贸易有限公司	有限责任公司	青岛	贸易	1,000	材料销售	1,000	

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
四级子公司							
北京高泰深海技术有限公司（注1）	有限责任公司（外国法人独资）	北京	海洋工程设计	USD 10	深海工程技术服务，为深水油气田开发平台、深水平台设备安装、深水平台运输、建造提供技术咨询服务	USD 2	

(续表)

金额单位：人民币万元

公司名称	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
同一控制下企业合并取得的子公司						
二级子公司						
中海油山东化学工程有限责任公司	100%	100%	是			
三级子公司						
山东恒泰安全技术咨询有限公司	100%	100%	是			
山东华宇工程造价咨询有限公司	97.40%	97.40%	是	18.55		
山东省正大建设监理有限公司	100%	100%	是			
非同一控制下企业合并取得的子公司						
三级子公司						
香港安捷材料有限公司	90%	90%	是	75.65		
其他方式取得的子公司						

公司名称	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
二级子公司						
海洋石油工程（青岛）有限公司	99%	100%	是			
海工英派尔工程有限公司	65%	65%	是	5,688.61		
深圳海油工程水下技术有限公司	100%	100%	是			
海南中海石油平台制造有限公司	70%	100%	是			
海洋石油工程（印尼）有限公司	95%	100%	是			
海洋石油工程（香港）有限公司	100%	100%	是			
海洋石油工程(尼日利亚)有限公司	95%	100%	是			
海工国际工程有限责任公司	100%	100%	是			
天津蓝海工程检测技术服务有限公司	100%	100%	是			
蓝海国际有限公司	100%	100%	是			
海洋石油工程（珠海）有限公司	100%	100%	是			
三级子公司						
科泰有限公司	70%	70%	是	310.43		
青岛海英和贸易有限公司	65%	65%	是	-		
四级子公司						
北京高泰深海技术有限公司	70%	70%	是	-		

注 1：北京高泰深海技术有限公司是我公司控股子公司科泰有限公司设立的全资子公司，公司注册资本 USD100,000.00 元，本期实际到资 USD20,000.00 元。

(二) 本期度新纳入合并范围的公司情况

金额单位：万元

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例	期末净资产	本期净利润
北京高泰深海技术有限公司	新设子公司	100%	-2.35	-16.07

北京高泰深海技术有限公司是我公司三级子公司科泰有限公司（注册地美国休斯顿）于 2011 年在北京注册成立的全资子公司，注册资本 USD100,000.00，截至期末，已注入 USD20,000.00 元。公司主要业务范围为深海工程技术服务，为深水油气田开发平台、深水平台设备安装、深水平台运输、建造提供技术咨询服务。

(三) 本报告期通过同一控制下企业合并取得的子公司的情况

报告期无通过同一控制下企业合并取得的子公司。

(四) 外币报表折算

本集团境外经营实体的记账本位币包括美元和港币，本期末美元折算汇率为 6.4716（2010 年 12 月 31 日：6.6227），平均汇率为 6.54715（去年同期：6.80955）；本期末港币折算汇率为 0.83162（2010 年 12 月 31 日：0.85093），平均汇率为 0.841275（去年同期：0.876435）。

八、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2011 年 1 月 1 日，“期末”系指 2011 年 6 月 30 日，“本期”系指 2011 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2010 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			162,142.42			93,996.75
人民币	84,719.92	1.0000	84,719.92	79,392.72	1.0000	79,392.72
美元	9,680.82	6.4716	62,650.40			
港币	17,763.04	0.83162	14,772.10	17,163.04	0.8509	14,604.03
银行存款			611,751,180.03			758,103,512.04
人民币	571,879,112.88	1.0000	571,879,112.88	638,607,904.82	1.0000	638,607,904.82
美元	5,935,372.42	6.4716	38,411,356.10	17,841,322.62	6.6227	118,157,727.32
港币	1,136,741.87	0.83162	945,337.27	1,248,064.07	0.8509	1,061,977.72
印尼盾	258,249,245.03	0.000755	194,978.18	4,680,994.95	0.000738	3,454.57
尼日利亚奈拉	5,441,275.98	0.0436	237,239.63	5,441,275.98	0.0433	235,607.25
欧元	2,441.50	9.3612	22,855.29	1,362.43	8.8065	11,998.24
澳元	5,283.71	6.9173	36,549.01	10.15	6.0085	60.99
澳门币	29,389.45	0.80817	23,751.67	29,968.72	0.8269	24,781.13
其他货币资金	25,666,145.00		25,666,145.00			734,737.00
人民币	25,666,145.00	1.0000	25,666,145.00	590,000.01	1.0000	590,000.01
美元				21,854.68	6.6227	144,736.99
合计			637,579,467.45			758,932,245.79

2. 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产的种类

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	3,888,060.00	3,187,590.00
其他	347,284.51	355,348.37
合计	4,235,344.51	3,542,938.37

(2) 其他交易性金融资产为子公司安捷材料试验有限公司投资的 Tracker Fund of Hong Kong 开放式基金，期末公允价值变化为折算汇率变化影响。

(3) 本集团期末交易性金融资产的变现不存在重大限制。

3. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	9,663,300.00	11,754,465.00
商业承兑汇票	2,060,000.00	750,000.00
合计	11,723,300.00	12,504,465.00

(2) 本集团期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(3) 本集团期末无已经背书给他方但尚未到期的票据。

4. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,103,302,700.39	86.43		
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	126,415,187.06	9.90	7,800,394.44	6.17

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
关联方组合	46,854,233.70	3.67		
组合小计	173,269,420.76	13.57	7,800,394.44	
合计	1,276,572,121.15	100.00	7,800,394.44	

(续表)

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,081,364,134.44	93.84		
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	109,666,834.57	4.94	7,800,394.44	7.11
关联方组合	27,021,731.70	1.22		
组合小计	136,688,566.27	6.16	7,800,394.44	
合计	2,218,052,700.71	100.00	7,800,394.44	

1) 期末应收账款较期初减少 941,480,579.56 元, 降幅为 42.45%, 主要系本期公司加大了工程款催收力度, 工程款项及时收回。

2) 本集团期末单项金额重大的应收账款无需要计提坏账准备的情况。

3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	105,569,314.23	83.50	
1-2 年	16,427,693.00	13.00	4,928,307.90
2-3 年	3,865,233.23	3.06	2,319,139.94
3 年以上	552,946.60	0.44	552,946.60
合计	126,415,187.06	100.00	7,800,394.44

(续表)

项目	期初余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	86,566,994.23	78.94	

项目	期初余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1-2 年	21,021,440.64	19.17	6,306,432.19
2-3 年	1,461,093.61	1.33	876,656.17
3 年以上	617,306.09	0.56	617,306.08
合计	109,666,834.57	100.00	7,800,394.44

4) 本集团期末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

(2) 本集团本期无已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	期末金额		期初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
中国海洋石油总公司	796,760.00		785,280.00	
合计	796,760.00		785,280.00	

(4) 期末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中国海洋石油有限公司	745,610,062.66	2 年以内	58.41
CACT OPERATORS GROUP	137,544,769.39	1 年以内	10.77
中国石化青岛石油化工有限公司	46,538,131.99	2 年以内	3.65
中海石油炼化有限责任公司	34,339,102.74	1 年以内	2.69
中海油能源发展股份有限公司	30,367,745.00	1 年以内	2.38
合计	994,399,811.78		77.90

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中国海洋石油有限公司	同一母公司控制	745,610,062.66	58.41
中海石油炼化有限责任公司	同一母公司控制	34,339,102.74	2.69
中海油能源发展股份有限公司	同一母公司控制	30,367,745.00	2.38
惠州国储石油基地有限责任公司	同一母公司控制	28,053,118.32	2.20
中国化工供销(集团)总公司	同一母公司控制	14,312,319.63	1.12
中海石油气电集团有限责任公司	同一母公司控制	12,056,499.86	0.94

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
司			
中海油田服务股份有限公司	同一母公司控制	4,140,000.00	0.32
中海油气开发利用公司	同一母公司控制	2,817,601.58	0.22
中海油新能源投资有限责任公司	同一母公司控制	1,568,000.00	0.12
中海石油研究中心	同一母公司控制	1,050,000.00	0.08
中国海洋石油总公司	母公司	796,760.00	0.06
中海油海西宁德工业区开发有限公司	同一母公司控制	117,420.00	0.01
中国海洋石油南海西部公司	同一母公司控制	57,110.00	
中国化工建设总公司	同一母公司控制	45,000.00	
中海石油化学股份有限公司	同一母公司控制	20,000.00	
合计		875,350,739.79	68.55

(6) 应收账款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	20,118,433.35	6.4716	130,198,453.27	22,527,418.82	6.6227	149,192,336.62
欧元	610,813.00	9.3612	5,717,942.66	529,813.00	8.8065	4,665,798.18
港币	6,541,944.57	0.8316	5,440,411.94	6,595,392.48	0.85093	5,612,217.32
合计			141,356,807.87			159,470,352.12

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末金额		期初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,787,568,069.06	96.55	1,566,049,342.77	98.57
1—2 年	41,488,210.74	2.24	3,580,417.49	0.23
2—3 年	19,206,456.31	1.04	18,520,955.36	1.17
3 年以上	3,225,119.22	0.17	545,889.80	0.03
合计	1,851,487,855.33	100.00	1,588,696,605.42	100.00

(2) 期末大额预付款项情况

单位名称	金额	账龄	未结算原因
珠海高栏港经济区管理委员会财政局	1,417,912,560.00	1 年以内	预付土地款
Liebherr Werk Nenzing GmbH	83,425,945.40	1 年以内	履带吊工程款
天津湘钢钢铁销售有限公司	69,880,983.38	1 年以内	钢材购置款
Soil Machine Dynamics Limited	58,376,390.11	1 年以内	ROV 货款
太原荣利贸易有限公司	30,895,071.05	1 年以内	材料购置款
合计	1,660,490,949.94		

(3) 期末预付款项中不含持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付款项中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
美元	6,574,399.59	6.4716	42,546,884.39	3,010,925.39	6.6227	19,940,455.58
欧元	3,487,008.41	9.3612	32,642,583.13	3,969,439.01	8.8065	34,956,864.64
英镑	5,475,793.60	10.3986	56,940,587.33	5,614,824.00	10.2182	57,373,394.60
合计			132,130,054.85			112,270,714.82

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	143,168,623.36	73.94		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	23,420,236.60	12.09	2,513,443.40	10.73
备用金、押金组合	10,351,624.35	5.35		
关联方组合	16,695,931.42	8.62		
组合小计	50,467,792.37	26.06	2,513,443.40	
合计	193,636,415.73	100.00	2,513,443.40	

(续表)

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	183,547,329.03	84.17		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	22,743,387.66	10.43	2,513,443.40	11.05
备用金、押金组合	11,291,784.74	5.18		
关联方组合	469,468.62	0.22		
组合小计	34,504,641.02	15.83	2,513,443.40	
合计	218,051,970.05	100.00	2,513,443.40	

1) 本集团期末单项金额重大的其他应收款中无需要计提坏账准备的情况。

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	15,305,487.96	65.35	
1-2 年	7,870,019.27	33.6	2,361,005.78
2-3 年	230,729.37	0.99	138,437.62
3 年以上	14,000.00	0.06	14,000.00
合计	23,420,236.60	100.00	2,513,443.40

(续表)

项目	期初金额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	14,628,639.01	64.32	-
1-2 年	7,870,019.27	34.60	2,361,005.78
2-3 年	230,729.38	1.02	138,437.62
3 年以上	14,000.00	0.06	14,000.00
合计	22,743,387.66	100.00	2,513,443.40

3) 本集团期末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本集团无以前年度已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(3) 本集团本期无实际核销的其他应收款。

(4) 期末其他应收款中不含持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 期末大额其他应收款情况

单位名称	金额	账龄	比例(%)	性质或内容
海关保证金	67,820,608.28	2 年以内	35.02	海关保证金
青岛经济技术开发区城市发 展投资有限公司	35,500,000.00	2-3 年	18.33	购房定金
合计	103,320,608.28		53.36	

(6) 本集团期末无大额的应收关联方款项。

(7) 其他应收款中外币余额

外币 名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	112,709.87	6.4716	729,413.19	374,337.47	6.6227	2,479,124.76
港币	162,960.45	0.8316	135,521.17	167,731.40	0.8509	142,722.65
合计			864,934.36			2,621,847.41

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
工程施工	415,872,483.11		415,872,483.11
工程备料	417,516,540.42	37,895,396.18	379,621,144.24
其中:			
一般钢材	268,976,110.11	37,895,396.18	231,080,713.93
进口材料	11,241,887.50		11,241,887.50
电工材料	7,525,069.02		7,525,069.02
其他材料	129,773,473.79		129,773,473.79
库存商品	991.45		991.45
合计	833,390,014.98	37,895,396.18	795,494,618.80

(续表)

项目	期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
工程施工	595,388,930.17	9,406,009.27	585,982,920.9
工程备料	338,209,753.10	37,895,396.18	300,314,356.92
其中：			
一般钢材	205,135,897.37	37,895,396.18	167,240,501.19
进口材料	9,163,127.61	-	9,163,127.61
电工材料	15,721,576.05	-	15,721,576.05
其他材料	108,189,152.07	-	108,189,152.07
库存商品	201,735.04		201,735.04
合计	933,800,418.31	47,301,405.45	886,499,012.86

(2) 存货跌价准备

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
工程施工	9,406,009.27			9,406,009.27	
工程备料	37,895,396.18				37,895,396.18
其中：					
一般钢材	37,895,396.18				37,895,396.18
合计	47,301,405.45			9,406,009.27	37,895,396.18

8. 其他流动资产

项目	期末金额	期初金额
预缴企业所得税	44,024,031.55	44,024,031.55
合计	44,024,031.55	44,024,031.55

注：其他流动资产期末余额为本公司上年预缴的所得税税款大于按照税法规定计算的应交企业所得税。

9. 可供出售金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
权益性投资工具	318,480,000.00	-
合计	318,480,000.00	-

注：本期公司投资的甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司于 2011 年 6 月 22 日上市，公司持有 2,400 万股，占发行后总股本的 7.5%，限售期一年。依据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》，公司将此笔长期股权投资重分类为可供出售金融资产列示。

10. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算的长期股权投资	25,000,000.00	65,000,000.00
按权益法核算的长期股权投资		
长期股权投资合计	25,000,000.00	65,000,000.00
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	25,000,000.00	65,000,000.00

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本
成本法核算			
中海石油财务有限责任公司	1.77	1.77	25,000,000.00
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司			
小计			25,000,000.00
权益法核算			
海工万邦工程有限公司	50.00	50.00	33,834.50
小计			33,834.50
合计			25,033,834.50

(续表)

被投资单位名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
成本法核算					
中海石油财务有限责任公司	25,000,000.00			25,000,000.00	
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00		
小计	65,000,000.00		40,000,000.00	25,000,000.00	
权益法核算					
海工万邦工程有限公司					
小计					
合计	65,000,000.00		40,000,000.00	25,000,000.00	

本期公司投资的甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司于 2011 年 6 月 22 日上市，公司持有 2,400 万股，占发行后总股本的 7.5%，限售期一年。依据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》，公司将此笔长期股权投资重分类为可供出售金融资产列示。

(3) 本集团期末长期股权投资不存在需要计提减值准备的情况。

11. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	10,689,766,026.16	93,711,350.06	583,684,172.58	10,199,793,203.64
房屋建筑物	2,308,363,439.23	75,432,880.91	1,043,760.45	2,382,752,559.69
专用设备	6,062,780,209.69	1,598,239.32	582,528,646.32	5,481,849,802.69
通用设备	2,318,622,377.24	16,680,229.83	111,765.81	2,335,190,841.26
累计折旧	2,809,670,585.17	354,413,069.29	107,864,008.79	3,056,219,645.67
房屋建筑物	381,710,680.23	54,489,708.19	939,384.40	435,261,004.02
专用设备	1,530,791,894.65	193,468,388.69	106,831,481.29	1,617,428,802.05
通用设备	897,168,010.29	106,454,972.41	93,143.10	1,003,529,839.60
账面价值	7,880,095,440.99			7,143,573,557.97
房屋建筑物	1,926,652,759.00			1,947,491,555.67
专用设备	4,531,988,315.04			3,864,421,000.64
通用设备	1,421,454,366.95			1,331,661,001.66

(1) 本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 79,404,263.27 元。

(2) 专用设备减少 582,528,646.32 元，主要是 229 船改造，由固定资产转为在建工程，原值减少 526,535,086.67 元，另外，海油工程(香港)有限公司因汇率影响，原值减少 50,447,904.09 元。

(3) 本集团期末固定资产未发现存在减值的迹象，因此无需计提固定资产减值准备。

(4) 本集团之子公司海油工程(香港)有限公司以自有船舶 699 船和 697 船为抵押物，向 BANK OF CHINA(HONG KONG)LIMITED 借入长期借款 50,200,000.00 美元，截止期末已偿还本金 1,250,000.00 美元，剩余 48,950,000.00 美元，抵押物原值 476,227,496.00 元，账面价值为 430,985,851.48 元。

(5) 截止期末，本集团尚未办妥产权证书的房屋建筑物原值 324,277,414.71 元，已计提累计折旧 35,272,016.76 元，账面价值为 289,005,397.95 元。该资产主要是本集

团之子公司海洋石油工程（青岛）有限公司办公区及三期场地建筑物，目前产权证正在办理中。

12. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末金额		期初金额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
深水铺管船	2,082,612,296.82	2,082,612,296.82	1,988,647,969.53	1,988,647,969.53
海工保税区办公楼	593,640,549.13	593,640,549.13	578,337,020.59	578,337,020.59
5万吨半潜式自航工程船	453,910,847.86	453,910,847.86	248,406,411.17	248,406,411.17
多功能水下工程船	5,025,148.16	5,025,148.16	501,603.12	501,603.12
埭门	8,423.14	8,423.14	75,750,916.13	75,750,916.13
青岛三期建造项目	21,420,487.15	21,420,487.15	15,828,414.63	15,828,414.63
英派尔设计大楼	30,496,514.10	30,496,514.10	12,805,751.15	12,805,751.15
青岛总部事业大厦	838,253.79	838,253.79	633,544.02	633,544.02
HYSY201 船接船项目组	21,903,513.47	21,903,513.47	13,014,023.27	13,014,023.27
30000T 下水驳船改造一期	448,515,508.25	448,515,508.25	4,589,327.13	4,589,327.13
珠海深水基地建设	6,951,416.08	6,951,416.08	1,021,938.28	1,021,938.28
其他	20,093,498.05	20,093,498.05	16,903,036.16	16,903,036.16
合计	3,685,416,456.00	3,685,416,456.00	2,956,439,955.18	2,956,439,955.18

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
深水铺管船	1,988,647,969.53	93,964,327.29			2,082,612,296.82
海工保税区办公楼	578,337,020.59	15,303,528.54			593,640,549.13
5万吨半潜式自航工程船	248,406,411.17	204,946,436.69			453,352,847.86
多功能水下工程船	501,603.12	4,523,545.04			5,025,148.16
埭门	75,750,916.13	8,423.14	75,750,916.13		8,423.14
青岛三期建造项目	15,828,414.63	5,592,072.52			21,420,487.15
英派尔设计大楼	12,805,751.15	17,690,762.95			30,496,514.10
青岛总部事业大厦	633,544.02	204,709.77			838,253.79
海洋石油 201 船接船项目组	13,014,023.27	8,889,490.20			21,903,513.47
惠州场地车间改造	9,224,761.86	1,179,839.79			10,404,601.65
30000T 下水驳船改造一期	4,589,327.13	443,926,181.12			448,515,508.25
5#滑道	2,005,150.77	1,366,708.84			3,371,859.61
珠海深水基地建设	1,021,938.28	5,929,477.80			6,951,416.08

工程名称	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
其他	5,673,123.53	4,855,260.40	3,653,347.14		6,875,036.79
合计	2,956,439,955.18	808,380,764.09	79,404,263.27		3,685,416,456.00

注：坞门项目本期转入固定资产 75,750,916.13 万元。

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占 预算比例(%)	工程进 度	利息资本化累 计金额	其中： 本期利息资本化金额	资金来源
深水铺管船	2,731,065,200.00	76.26%	97.95%	84,495,745.39	11,726,688.55	注
海工保税区办公楼	748,310,000.00	79.33%	48.74%			自筹资金
5万吨半潜式自航工程船	1,158,850,000.00	39.17%	69.99%			自筹资金
多功能水下工程船	1,376,072,800.00	0.37%	2.98%			自筹资金
坞门	44,520,000.00	170.17%	100.00%			自筹资金
三期建造项目	1,739,800,000.00	99.55%	97.21%	11,471,443.10		自筹资金
海工英派尔新建办公楼	276,419,200.00	11.03%	10.00%	189,600.00	189,600.00	自筹资金
30000T 下水驳船改造一期	80,231,400.00	21.73%	81.81%			自筹资金
5#滑道	159,000,000.00	2.12%	59.98%			自筹资金
维修公司工作型 ROV	89,200,000.00	53.73%	100%			自筹资金
合计	-	-	-	96,156,788.49	11,916,288.55	

注：本公司于 2007 年 11 月公开发行总面值为 120,000 万元的 2007 年海洋石油工程股份有限公司公司债券，共募集资金人民币 120,000 万元；2008 年 12 月以非公开发行股票方式向包括中国海洋石油总公司在内的八家特定投资者发行了人民币普通股股票(A 股) 26,000 万股，实际募集资金净额 298,516.67 万元。其中：公司债募集资金投向深水铺管起重船 400,000,000.00 元，非公开发行股票募集资金投向深水铺管起重船 545,631,600.00 元，并于 2009 年全部投入完毕，本期资本率为 5.91%。

(3) 本集团期末在建工程不存在需要计提减值准备的情况。

(4) 本集团之控股子公司海工英派尔工程有限公司于 2010 年 12 月 10 日与中国银行股份有限公司青岛高科技工业园支行签订编号为[2010 年中科园借字 055 号]的借款合同，合同金额为人民币壹亿元整，借款期限为 72 个月，用于公司位于崂山区松岭路以西新建办公楼一期工程项目建设，合同约定该笔借款由公司位于崂山区松岭路以西新建办公楼的

土地使用权及在建工程提供抵押，并签订编号为[2010年中科园抵字 055 号]的抵押合同，截止 2011 年 6 月 30 日，已到账 14,461,070.00 元。

13. 无形资产

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	1,317,663,230.37	2,542,697.44		1,320,205,927.81
土地使用权	1,219,732,735.40			1,219,732,735.40
软件	97,930,494.97	2,542,697.44		100,473,192.41
累计摊销	95,365,255.33	22,062,879.91		117,428,135.24
土地使用权	33,715,069.54	13,000,586.52		46,715,656.06
软件	61,650,185.79	9,062,293.39		70,712,479.18
账面净值	1,222,297,975.04			1,202,777,792.57
土地使用权	1,186,017,665.86			1,173,017,079.34
软件	36,280,309.18			29,760,713.23
减值准备				-
账面价值	1,222,297,975.04			1,202,777,792.57
土地使用权	1,186,017,665.86			1,173,017,079.34
软件	36,280,309.18			29,760,713.23

(1) 本期增加的累计摊销中，本期摊销 22,062,879.91 元。

(2) 本集团期末无形资产不存在需要计提减值准备的情况。

(3) 本集团之子公司海洋石油工程（青岛）有限公司期末尚未办妥权证的土地使用权原值 329,025,986.65 元，累计摊销 7,128,896.38 元，账面价值 321,897,090.27 元。

14. 商誉

被投资单位名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	期末减值准备
安捷材料试验有限公司	13,075,057.26			13,075,057.26	
合计	13,075,057.26			13,075,057.26	

注：商誉系 2009 年度非同一控制下企业合并收购安捷材料试验有限公司形成，期末未发现商誉存在减值迹象。

15. 长期待摊费用

项目	期初金额	本期增加	本期摊销	期末金额
租入固定资产改良支出	2,033,276.35	-	962,283.53	1,070,992.82
合计	2,033,276.35	-	962,283.53	1,070,992.82

16. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末金额	期初金额
递延所得税资产		
递延收益	22,136,980.08	25,363,656.29
应付职工薪酬	13,772,850.05	13,772,850.05
资产减值准备	10,763,232.94	10,763,232.94
固定资产折旧	6,359,792.07	6,359,792.07
可留抵下年的职工教育经费	2,136,348.10	2,136,348.10
合同预计损失	-	1,549,071.89
辞退福利	777,953.48	777,953.48
交易性金融资产	220,912.50	396,030.00
无形资产摊销	347,396.58	347,396.58
材料成本	159,324.54	159,324.54
计提安全生产费	137,823.12	137,823.12
合计	56,812,613.46	61,763,479.06
递延所得税负债		
固定资产折旧	76,285,673.50	76,285,673.50
可供出售金融资产	69,620,000.00	-
合计	145,905,673.50	76,285,673.50

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
递延收益	112,930,190.56
资产减值准备	47,932,200.69
应付职工薪酬	55,091,400.20
固定资产折旧	25,439,168.26
可留抵下年的职工教育经费	8,545,392.43
辞退福利	3,111,813.92
无形资产摊销	2,315,977.19

项目	金额
材料成本	1,062,163.61
交易性金融资产	883,650.00
计提安全生产费	641,914.62
小计	257,953,871.48
应纳税差异项目	
固定资产折旧	313,210,221.60
可供出售金融资产	278,480,000.00
小计	591,690,221.60

17. 资产减值准备明细表

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	10,313,837.85				10,313,837.85
存货跌价准备	47,301,405.45			9,406,009.27	37,895,396.18
合计	57,615,243.30			9,406,009.27	48,209,234.03

18. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
质押借款	-	165,888,804.12
信用借款	598,000,000.00	663,500,000.00
合计	598,000,000.00	829,388,804.12

(2) 本集团本期末无已到期未偿还的短期借款。

(3) 短期借款期末余额中 568,000,000.00 元系本公司之子公司海洋石油工程（青岛）有限公司在中海石油财务有限公司的信用借款。

19. 应付票据

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票		31,370,656.27
合计		31,370,656.27

20. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	期初金额
合计	1,674,442,835.85	1,921,542,769.62
其中：1年以上	562,163,179.25	412,625,798.30

注：1年以上应付账款尚未付款主要系是工程及设备质保金，资产负债表日后尚未付款。

(2) 期末应付账款中不含应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末应付账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	账龄	款项性质	占应付账款总额的比例(%)
上海振华重工(集团)股份有限公司	123,900,000.00	2年以内	在建工程款	7.40
广州打捞局	79,892,459.62	1年以内	船舶费	4.77
Mermaid Offshore Services Ltd	64,920,000.00	1年以内	船舶分包款	3.88
中交一航局第二工程有限公司	60,267,123.04	1-2年	工程款	3.60
中海油田服务股份有限公司	46,140,000.00	1年以内	船舶费	2.76
合计	375,119,582.66			22.40

(4) 应付账款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	5,239,337.47	6.4716	33,906,896.39	9,030,311.83	6.6227	59,805,046.16
日元				6,580,000.00	0.0813	534,690.80
欧元	7,447,979.21	9.3612	69,722,022.98	5,008,870.96	8.8065	44,110,622.11
港币	493,228.81	0.8316	410,178.94	610,431.27	0.8509	519,434.28
英镑	50,302.09	10.3986	523,071.31	19,863.73	10.2182	202,971.57
挪威克朗				417,600.00	1.1231	469,006.56
合计			82,168,057.37			105,641,771.48

21. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末金额	期初金额
合计	419,152,485.47	367,804,703.17
其中：1年以上	1,581,972.91	1,838,514.98

注：1年以上预收账款未结转原因为工程项目尚未办理完工结算。

(2) 期末预收款项中不含预收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末预收账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	账龄	款项性质	占预收账款总额的比例(%)
中海石油(中国)有限公司	388,876,895.77	1年以内	项目款	92.78
科麦奇石油有限公司	17,247,550.53	1年以内	项目款	4.11
Iran Marine Industrial Company	3,863,886.80	1年以内	项目款	0.92
HELIOPOLIS COMPANY FOR CHEMICAL INDUSTRIES(HC1)	3,751,839.78	1年以内	项目款	0.90
康菲中国有限公司	1,209,816.00	1年以内	项目款	0.29
合计	414,949,988.88			99.00

(4) 预收款项中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港币				90,792.25	0.8509	77,257.85
合计						77,257.85

22. 应付职工薪酬

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	212,233,790.43	316,495,382.60	466,876,084.40	61,853,088.63
职工福利费	-	9,349,429.72	9,147,539.92	201,889.80
社会保险费	9,217,057.11	145,793,096.32	149,206,754.37	5,803,399.06
其中：医疗保险费	292,891.13	36,167,014.21	36,781,770.24	-321,864.90
补充医疗保险	-51,993.66	2,353,358.00	2,353,358.00	-51,993.66

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
基本养老保险费	7,118,729.85	82,185,595.29	83,025,449.61	6,278,875.53
年金缴纳	23,118.05	14,104,563.68	14,406,023.19	-278,341.46
失业保险费	1,230,704.33	6,958,941.83	8,622,818.09	-433,171.93
工伤保险费	508,925.11	1,606,943.39	1,460,143.98	655,724.52
生育保险费	94,682.30	2,416,679.92	2,557,191.26	-45,829.04
住房公积金	566,164.14	71,435,336.50	71,185,422.50	816,078.14
工会经费	6,406,876.76	7,078,561.73	4,197,198.87	9,288,239.62
职工教育经费	3,054,588.21	3,558,488.67	3,603,862.67	3,009,214.21
非货币性福利	880.00	12,290,161.75	12,290,161.75	880.00
辞退福利	3,111,813.92	325,494.93	192,571.33	3,244,737.52
其他	3,321,547.59	38,115,238.12	39,895,123.50	1,541,662.21
合计	237,912,718.16	604,441,190.34	756,594,719.31	85,759,189.19

23. 应交税费

项目	期末金额	期初金额
增值税	-22,831,576.91	15,011,458.18
营业税	47,308,477.30	74,918,330.76
城市维护建设税	6,608,071.06	13,055,946.25
教育费附加	2,983,440.26	5,898,820.59
地方教育费附加	1,526,752.25	1,716,404.20
防洪费	1,053,272.65	1,848,005.93
企业所得税	12,002,236.92	30,606,209.71
个人所得税	-5,625,663.48	1,952,538.65
土地使用税	-	1,272,736.80
房产税	1,000.02	4,950,272.66
印花税	20,542.50	613,159.98
堤防建设维护费	-	1,548.07
其他	247,495.91	82,204.91
合计	43,294,048.48	151,927,636.69

24. 应付利息

项目	期末金额	期初金额
公司债券利息	44,813,666.67	10,193,666.67
长期借款利息	2,505,555.55	1,368,033.75
短期借款利息	830,700.00	3,037,278.83
合计	48,149,922.22	14,598,979.25

25. 应付股利

单位名称	期末金额	期初金额
青岛英派尔化学工程有限公司	8,770,911.85	8,770,911.85
合计	8,770,911.85	8,770,911.85

26. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	期初金额
合计	125,776,158.85	124,126,195.26
其中：1年以上	33,187,809.26	14,282,381.81

(2) 期末其他应付款中不含应付持本公司（或本集团）5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
代扣个人款项	38,852,929.99	1年以内	代扣个人款项
科研经费拨款	37,151,706.80	3年以内	科研拨款
山东省化工规划设计院	6,133,993.65	1年以内	往来款
沃山科技（北京）有限公司	1,216,000.00	1年以内	软件购置款
合计	83,354,630.44		

27. 一年内到期的非流动负债

项目	期末金额	期初金额
一年内到期的长期借款	2,000,000,000.00	
合计	2,000,000,000.00	

公司于2009年向中海石油财务有限责任公司借入的2,000,000,000.00元三年期委托贷款将于2012年6月29日到期，从长期借款重分类为一年内到期的长期借款列示。

28. 其他流动负债

项目	期末金额	期初金额
一年内结转的递延收益	1,668,350.79	1,768,350.81
合计	1,668,350.79	1,768,350.81

29. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
抵押借款	331,245,890.00	332,459,540.00
信用借款		2,000,000,000.00
合计	331,245,890.00	2,332,459,540.00

(2) 长期借款期末余额较期初余额减少 2,001,213,650.00 元, 减少比例为 85.80%, 主要原因系本公司从中海石油财务有限责任公司借入的 3 年期委托贷款 2,000,000,000.00 元将于 2012 年 6 月 29 日到期, 调至一年内到期的非流动负债项目列示。

(3) 期末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率
中银香港	2009 年 11 月	2017 年 11 月	美元	LIBOR+1.45%
中国银行青岛高科园支行	2011 年 1 月	2018 年 1 月	人民币	5.94%
中海石油财务有限责任公司	2009 年 6 月	2012 年 6 月	人民币	4.36%

(续表)

贷款单位	期末金额		期初金额	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中银香港	48,950,000.00	316,784,820.00	50,200,000.00	332,459,540.00
中国银行青岛高科园支行		14,461,070.00		
中海石油财务有限责任公司				2,000,000,000.00
合计	48,950,000.00	331,245,890.00	50,200,000.00	2,332,459,540.00

30. 应付债券

债券种类	面值总额	发行日期	期限	发行金额
07 海工债	1,200,000,000.00	2007-11-9	10 年	1,200,000,000.00

债券种类	面值总额	发行日期	期限	发行金额
合计	1,200,000,000.00			1,200,000,000.00

(续表)

债券种类	期初利息调整	本期利息调整	期末利息调整	期末金额
07 海工债	-9,237,480.95	560,065.67	-8,677,415.28	1,191,322,584.72
合计	-9,237,480.95	560,065.67	-8,677,415.28	1,191,322,584.72

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]383号文件核准，本公司于2007年11月9日至13日公开发行为12亿元的2007年海洋石油工程股份有限公司债券，共募集资金人民币120,000万元，扣除发行费用人民币1,238万元，于2007年11月14日实际到账资金为人民币118,762万元。债券期限为10年，自2007年11月9日至2017年11月8日。债券票面利率为5.77%，在债券存续期内固定不变。债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。由中国银行股份有限公司天津市分行提供不可撤销连带责任保证担保。

31. 专项应付款

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
863 项目科研经费	58,780,000.00	11,690,000.00		70,470,000.00
合计	58,780,000.00	11,690,000.00		70,470,000.00

专项应付款余额较期初增加11,690,000.00元，系为收到的国家财政部863项目科研经费。

32. 其他非流动负债

项目	期末金额	期初金额
场地配套设施费返还	1,420,626,771.05	1,421,309,333.57
荔湾3-1气田设计建造安装示范工程	13,048,100.00	22,876,673.65
深水铺管起重船及配套技术研究课题	12,698,708.61	12,776,983.61
动力定位系统研制	7,650,000.00	3,300,000.00
保税区办公楼契税返还	7,060,000.00	7,060,000.00
深水浮式平台建造、运输和安装技术研究	6,193,400.00	8,329,856.28
水下生产系统设备安装、测试技术研究	2,297,336.72	4,977,556.37
深水海底管道和立管设计安装	863,500.00	3,015,960.94
大型海洋工程设备深水定位系泊系统研制	600,000.00	600,000.00
深水流动安全试验与设计技术研究	186,400.00	567,119.30
其他科研拨款	14,516.10	150,000.00
合计	1,471,238,732.48	1,484,963,483.72

(1) 本集团本期末其他非流动负债中场地配套设施费返还 1,420,626,771.05 元,天津市保税区管理委员会返还保税区办公楼契税款 7,060,000.00 元,均与资产相关。

(2) 除上述两项与资产相关的政府补助外,其他非流动负债期末余额均是本集团承担的国家重大课题收到的拨款。

(3) 政府补助

政府补助种类	期末账面余额		计入当年损益 金额	本期返还金额
	列入其他非流动 负债金额	列入其他流动 负债金额		
科研拨款	43,551,961.43	303,225.79	20,576,188.74	7,434,000.00
土地配套设施费返 还	1,420,626,771.05	1,365,125.00	682,562.52	
契税返还	7,060,000.00			
合计	1,471,238,732.48	1,668,350.79	21,258,751.26	7,434,000.00

33. 股本

股东名称/类别	期初金额		本期变动 公积金转股	期末金额	
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)
有限售条件股份					
国家持有股	140,400,000.00	3.61		140,400,000.00	3.61
国有法人持股					
有限售条件股份合计	140,400,000.00	3.61		140,400,000.00	3.61
无限售条件股份					
人民币普通股	3,749,040,000.00	96.39		3,749,040,000.00	96.39
无限售条件股份合计	3,749,040,000.00	96.39		3,749,040,000.00	96.39
股份总额	3,889,440,000.00	100.00		3,889,440,000.00	100.00

根据中国证券监督管理委员会核准(证监许可【2008】1091号)及本公司2008年11月17日第四次临时股东大会决议,公司以非公开发行股票方式向包括中国海洋石油总公司在内的八家特定投资者发行A股股票26,000万股,每股面值人民币1元。其中:中国海洋石油总公司认购数量为78,000,000股,限售期为36个月,预计上市流通时间为2011年12月31日,其他七家特定投资者认购数量为182,000,000股,限售期为12个月,上市流通时间为2009年12月31日。

34. 资本公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	1,269,612,246.43			1,269,612,246.43
其他	18,319,762.56	208,860,000.00		227,179,762.56
合计	1,287,932,008.99	208,860,000.00		1,496,792,008.99

本公司 2008 年投资参股的甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司于 2011 年 6 月 22 日上市，累计投资 4,000 万元，持有蓝科高新 2,400 万股股份，占其发行后总股份的 7.5%。根据新股发行规定，本公司持有的蓝科高新股票限售期为一年，本公司将持有蓝科石化的股票列入可供出售的金融资产进行管理，其公允价值变动损益扣除递延所得税负债后增加资本公积-其他 208,860,000.00 元。

35. 专项储备

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
专项储备	15,205,270.20	14,279,579.01	14,188,956.85	15,295,892.36
合计	15,205,270.20	14,279,579.01	14,188,956.85	15,295,892.36

注：专项储备系本集团根据本期总包项目收入的 1%计提的安全生产管理费。

36. 盈余公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	509,178,504.09			509,178,504.09
任意盈余公积	89,145,868.41			89,145,868.41
合计	598,324,372.50			598,324,372.50

37. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上期期末金额	3,239,613,724.48	
加：期初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本期期初金额	3,239,613,724.48	
加：本期归属于母公司股东的净利润	-260,426,978.47	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

项目	金额	提取或分配比例 (%)
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本期期末金额	2,979,186,746.01	

38. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例	期末金额	期初金额
科泰有限公司	30.00%	3,104,268.84	2,713,141.44
海工英派尔工程有限公司	35.00%	56,886,123.95	56,114,892.60
安捷材料试验有限公司	10.00%	756,541.62	765,531.02
山东华宇工程造价咨询有限公司	2.60%	185,510.96	156,686.02
合计		60,932,445.37	59,750,251.08

39. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	2,418,063,664.18	3,195,852,576.42
其他业务收入	4,505,151.86	1,718,300.24
合计	2,422,568,816.04	3,197,570,876.66
主营业务成本	2,375,893,470.83	2,689,619,109.14
其他业务成本	9,228.65	1,062,978.22
合计	2,375,902,699.48	2,690,682,087.36

营业收入本期金额比上期金额减少 775,002,060.62 元，减少比例为 24.24%，主要原因系本期工程总包项目减少所致。

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额	上期金额
1. 海洋工程总承包项目收入	1,417,910,886.51	2,632,540,837.05
2. 海洋工程非总承包项目收入	910,963,676.66	447,535,253.28
其中：		
陆地建造收入	5,693,097.53	15,081,312.88
海上安装及海管铺设收入	171,400,224.43	64,248,986.00
设计收入	147,349,234.65	82,864,282.51
维修收入	586,521,120.05	285,340,671.89
3. 非海洋工程项目收入	89,189,101.01	115,776,486.09
合计	2,418,063,664.18	3,195,852,576.42

(2) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
中国海洋石油有限公司	1,140,226,970.64	47.07
CACT 作业者集团	700,662,712.03	28.92
康菲石油中国有限公司	190,624,447.39	7.87
科麦奇中国石油有限公司	61,452,349.06	2.54
中海油田服务股份有限公司	54,122,334.86	2.23
合计	2,147,088,813.98	88.63

40. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴基数	计缴比例 (%)
营业税	78,004,892.64	57,642,317.91	计税收入	3/5
城市维护建设税	10,826,757.09	3,411,349.08	流转税	7/5/1
教育费附加	4,607,170.51	1,728,697.11	流转税	3
地方教育费附加	2,691,404.61	-	流转税	2
防洪费	-	423,020.11	流转税	1
其他	-	9,190,374.17		
合计	96,130,224.85	72,395,758.38		

41. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	549,260.57	-
差旅费	349,202.15	-
会议费	263,037.67	-
其他	259,723.20	-
合计	1,421,223.59	-

42. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	47,682,730.93	38,694,107.83
折旧及无形资产摊销	10,691,348.97	7,262,780.98
税费	5,909,922.97	7,419,783.19
办公费	3,339,609.09	4,911,554.50
审计及咨询费	1,662,406.39	2,151,970.21

项目	本期金额	上期金额
业务招待费	3,245,825.21	2,940,710.70
物业管理费及绿化费	708,806.22	904,627.85
运输费	1,751,773.18	1,570,784.03
差旅费	2,751,656.29	2,033,035.11
会议费	1,184,883.84	974,463.24
宣传及广告费	353,810.84	681,436.98
机物料消耗及修理费	807,855.17	349,060.27
其他	4,435,173.27	4,696,367.01
合计	84,525,802.37	74,590,681.90

43. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	85,624,241.80	70,652,595.64
减：利息收入	3,238,027.03	4,904,977.61
加：汇兑损失	30,154,355.75	14,481,175.72
加：其他支出	8,415,620.58	8,945,703.94
合计	120,956,191.10	89,174,497.69

注：财务费用本期金额较上期金额增加 31,781,693.41 元，增加比例为 35.64%，主要原因系：①本期人民币汇率波动幅度较大，导致本期汇兑损失较上期增加 15,673,180.03 元；②利率上升导致 2,000,000,000.00 元委托借款利息支出增加 7,979,222.12 元；③本公司子公司海洋石油工程（青岛）有限公司短期贷款利息支出较上期同期增加 7,559,649.55 元。

44. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-	98,722.44
存货跌价损失	-	-14,034,379.20
合计		-13,935,656.76

45. 公允价值变动收益/损失

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产	700,470.00	-1,657,650.00
合计	700,470.00	-1,657,650.00

46. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	-	2,400,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,915.12	1,861.32
合计	1,915.12	2,401,861.32

注：投资收益的汇回不存在重大限制。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额
合计	-	2,400,000.00
其中：		
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	-	2,400,000.00

47. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	21.64	670.00	21.64
其中：固定资产处置利得	21.64	670.00	21.64
政府补助	22,602,463.92	11,946,404.79	22,602,463.92
其他	8,357,041.53	1,141,738.72	8,357,041.53
合计	30,959,527.09	13,088,813.51	30,959,527.09

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
科研拨款	20,576,188.74	11,946,404.79	国家财政部
土地配套设施费返还	682,562.52	-	青岛市经济技术开发区财政局
所得税/营业税返还	798,312.66	-	天津市财政局
继续教育补贴	545,400.00	-	天津市劳动局
合计	22,602,463.92	11,946,404.79	

48. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	103,708.05	114,980.45	103,708.05
其中：固定资产处置损失	103,708.05	114,980.45	103,708.05
公益性捐赠支出	105,000.00	18,350,000.00	105,000.00
其他	48,208.55	51,120.83	48,208.55
合计	256,916.60	18,516,101.28	256,916.60

49. 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当年所得税	29,320,736.13	62,791,923.40
递延所得税	4,950,865.60	-2,535,596.49
合计	34,271,601.73	60,256,326.91

50. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	-260,426,978.47	216,848,452.71
归属于母公司的非经常性损益	2	27,679,433.78	-6,017,047.92
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-288,106,412.25	222,865,500.63
期初股份总数	4	3,889,440,000.00	3,241,200,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	-	648,240,000.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	-	-
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7	-	-
因回购等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9	-	-
缩股减少股份数	10	-	-
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	3,889,440,000.00	3,889,440,000.00
基本每股收益（I）	$13=1 \div 12$	-0.07	0.06
基本每股收益（II）	$14=3 \div 12$	-0.07	0.06
已确认为费用的稀释性潜在普	15	-	-

项目	序号	本期金额	上期金额
通股利息			
转换费用	16	-	-
所得税率	17	-	-
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18	-	-
稀释每股收益（I）	$19 = [1 + (15 - 16) \times (1 - 17)] \div (12 + 18)$	-0.07	0.06
稀释每股收益（II）	$19 = [3 + (15 - 16) \times (1 - 17)] \div (12 + 18)$	-0.07	0.06

注：根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）中第七条的规定，2009年度的每股收益已经按照2010年度公积金转增股本后的股份总数进行了调整。

51. 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	278,480,000.00	-
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	69,620,000.00	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	208,860,000.00	-
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
3. 现金流量套期工具产生的利得（损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整额	-	-
小计	-	-
4. 外币财务报表折算差额	-2,489,208.93	-844,946.77
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	-2,489,208.93	-844,946.77
5. 其他	-	1,698,980.46
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	1,698,980.46
合计	206,370,791.07	854,033.69

52. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
海关保证金	2,330,890.00
科研拨款	19,124,000.00
废旧物资收入	12,211,614.35
银行存款利息收入	3,318,652.69
保险理赔款	4,279,295.33
其他	8,256,240.37
合计	49,520,692.74

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
海关保证金	8,744,247.00
通讯费	2,281,644.57
备用金	1,477,050.00
财产及人身保险费	14,320,137.80
办公费	3,807,900.69
配餐及物业管理费	2,941,885.62
业务招待费	2,980,122.89
审计费及咨询费	2,595,380.55
差旅费	5,217,720.37
赔款	4,277,646.71
手续费	7,418,987.40
业务宣传费、广告费	452,784.84
会议费	1,099,254.74
租赁费	7,436,227.40
水电费	5,368,136.22
其他	10,811,348.78
合计	81,230,475.58

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-259,233,931.47	219,724,104.73
加: 资产减值准备	-	-13,935,656.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	353,144,473.07	292,546,715.99
无形资产摊销	22,062,879.91	13,246,121.73
长期待摊费用摊销	962,283.53	1,334,055.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	103,686.41	114,310.45
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-700,470.00	70,652,595.64
财务费用(收益以“-”填列)	115,778,597.55	-2,401,861.32
投资损失(收益以“-”填列)	-1,915.12	1,657,650.00
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	4,950,865.60	-6,448,195.32
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-	3,750,641.12
存货的减少(增加以“-”填列)	91,004,394.06	-108,160,614.91
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	1,053,461,818.11	459,708,061.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-733,990,047.86	-1,567,462,322.96
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	647,542,633.79	-635,674,393.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	637,579,467.45	931,890,380.03
减: 现金的期初余额	758,932,245.79	674,991,915.41
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-121,352,778.34	256,898,464.62

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

(4) 现金和现金等价物

项目	期末金额	期初金额
现金	637,579,467.45	758,932,245.79
其中：库存现金	162,142.42	93,996.75
可随时用于支付的银行存款	611,751,180.03	758,103,512.04
可随时用于支付的其他货币资金	25,666,145.00	734,737.00
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
期末现金和现金等价物余额	637,579,467.45	758,932,245.79
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

九、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

(1) 母公司及最终控制方

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
中国海洋石油总公司	有限公司	北京	石油勘探、开发、生产、加工	王宜林	100001043

(2) 母公司的注册资本及其变化

金额单位：人民币万元

母公司	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
中国海洋石油总公司	9,493,161.40	-	-	9,493,161.40

(3) 母公司的所持股份或权益及其变化

股份单位：股

母公司	持股数量		持股比例 (%)	
	期末	期初	期末比例	期初比例
中国海洋石油总公司	1,897,772,854	1,897,772,854	48.79	48.79

2. 子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
深圳海油工程水下技术有限公司	有限责任公司	深圳	劳务	苗春生	19244115X
海南中海石油平台制造有限公司	有限责任公司	海南	劳务	苗春生	284041161
海洋石油工程(青岛)有限公司	有限责任公司	青岛	工程承包	史佑	770282753
海工英派尔工程有限公司	有限责任公司	青岛	工程承包、劳务	陈明华	667888087
天津蓝海工程检测技术服务有限公司	有限责任公司	天津	劳务	王国强	687707570
海工国际工程有限责任公司	有限责任公司	北京	工程承包	顾洪	69499220X
青岛海英和科贸有限公司	有限责任公司	青岛	贸易	于连兴	69375743-5
海油工程印度尼西亚有限公司	其他	印尼	劳务	-	360611841
海油工程尼日利亚有限公司	其他	尼日利亚	劳务	-	566666661
海油工程(香港)有限公司	其他	香港	工程承包、劳务	-	344605839
安捷材料试验有限公司	其他	香港	贸易	-	58888888X
海洋石油工程(珠海)有限公司	有限责任公司	珠海	工程承包	田明杰	698178280
中海油山东化学工程有限责任公司	有限责任公司	济南	工程承包、劳务	张锦宝	699653354
山东恒泰安全技术咨询有限公司	有限责任公司	济南	技术咨询	任忠齐	787173238
山东省正大建设监理有限公司	有限责任公司	济南	工程监理	张锦宝	267182536
山东华宇工程造价咨询有限公司	有限责任公司	济南	造价咨询	张锦宝	733728162
蓝海国际有限公司	其他	英属维尔京群岛	工程承包	-	588888003
科泰有限公司	其他	美国休斯顿	工程承包、劳务	-	-
北京高泰深海技术有限公司	有限责任公司	北京	工程设计	罗勇	56035244-2

(2) 公司的注册资本及其变化

子公司名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
深圳海油工程水下技术有限公司	13,650,000.00	-	-	13,650,000.00
海南中海石油平台制造有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00

子公司名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
海洋石油工程(青岛)有限公司	3,000,000,000.00	-	-	3,000,000,000.00
海工英派尔工程有限公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00
天津蓝海工程检测技术服务有限公司	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00
海工国际工程有限责任公司	60,000,000.00	-	-	60,000,000.00
青岛海英和科贸有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
海油工程印度尼西亚有限公司	USD 100,000.00	-	-	USD 100,000.00
海油工程尼日利亚有限公司	USD 78,400.00	-	-	USD 78,400.00
海油工程(香港)有限公司	USD 50,000.00	-	-	USD 50,000.00
安捷材料试验有限公司	HKD 2,000,000.00	-	-	HKD 2,000,000.00
海洋石油工程(珠海)有限公司	350,000,000.00	-	-	350,000,000.00
中海油山东化学工程有限责任公司	73,404,367.25	-	-	73,404,367.25
山东恒泰安全技术咨询有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00
山东省正大建设监理有限公司	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00
山东华宇工程造价咨询有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
蓝海国际有限公司	USD50,000.00	-	-	USD50,000.00
科泰有限公司	USD1,400,000.00	-	-	USD1,400,000.00
北京高泰深海技术有限公司	-	USD100,000.00	-	USD100,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例(%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
深圳海油工程水下技术有限公司	13,650,000.00	12,967,500.00	100.00%	100.00%
海南中海石油平台制造有限公司	14,000,000.00	14,000,000.00	70.00%	70.00%
海洋石油工程(青岛)有限公司	2,970,000,000.00	2,970,000,000.00	99.00%	99.00%
海工英派尔工程有限公司	65,000,000.00	65,000,000.00	65.00%	65.00%
天津蓝海工程检测技术服务有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00	100.00%	100.00%
海工国际工程有限责任公司	60,000,000.00	60,000,000.00	100.00%	100.00%
青岛海英和科贸有限公司(注1)	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	100.00%
海油工程印度尼西亚有限公司	USD95,000.00	USD95,000.00	95.00%	95.00%
海油工程尼日利亚有限公司	USD74,480.00	USD74,480.00	95.00%	95.00%
海油工程(香港)有限公司	USD 50,000.00	USD 50,000.00	100.00%	100.00%
安捷材料试验有限公司(注2)	HKD 1,800,000.00	HKD 1,800,000.00	90.00%	90.00%
海洋石油工程(珠海)有限公司	350,000,000.00	350,000,000.00	100.00%	100.00%
中海油山东化学工程有限责任公司	73,404,367.25	73,404,367.25	100.00%	100.00%
山东恒泰安全技术咨询有限公司(注3)	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	100.00%
山东省正大建设监理有限公司(注3)	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00%	100.00%

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
山东华宇工程造价咨询有限公司(注 3)	974,000.00	974,000.00	97.40%	97.40%
蓝海国际有限公司	USD50,000.00	USD50,000.00	100.00%	100.00%
科泰有限公司(注 4)	USD980,000.00	USD980,000.00	70.00%	70.00%
北京高泰深海技术有限公司(注 5)	USD20,000.00	-	100.00%	-

注 1. 海工英派尔工程有限公司持有青岛海英和科贸有限公司 100%的股权, 持股金额为 10,000,000.00 元。

注 2. 天津蓝海工程检测技术服务有限公司持有安捷材料试验有限公司 90%的股权, 持有金额为港币 1,800,000 元。

注 3. 中海油山东化学工程有限责任公司持有山东恒泰安全技术咨询有限公司 100%的股权, 持股金额为 3,000,000.00 元; 持有山东省正大建设监理有限公司 100%的股权, 持股金额为 6,000,000.00 元; 持有山东华宇工程造价咨询有限公司 97.40%的股权, 持股金额为 974,000.00 元。

注 4. 蓝海国际有限公司持有科泰有限公司 70%的股权, 持股金额为美元 980,000.00 元。

注 5. 科泰有限公司持有北京高泰深海技术有限公司 100%的股权, 注册资本美元 100,000.00 元, 截至本期末, 实际到资美元 20,000.00。

3. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
(1) 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业			
	中国海洋石油渤海公司	接受劳务	103063338
	中国海洋石油南海西部公司	接受劳务	19034361X
	中国海洋石油有限公司	提供劳务	344610013
	中海油田服务股份有限公司	提供劳务	71092921X
	中海石油财务有限责任公司	资金往来	710929818
	中国海洋石油南海东部公司	接受劳务	190345711
	中国海洋石油东海公司	接受劳务	132212486
	中海实业公司	接受劳务	101694419
	中海石油化学股份有限公司	接受劳务	721234704
	中海油气开发利用公司	提供劳务	101765977
	中海石油气电集团有限责任公司	提供劳务	710930632

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
	中海石油通讯计算中心	接受劳务	101169403
	中海油能源发展股份有限公司	接受劳务	771554423
	中海石油炼化有限责任公司	提供劳务	710933753
	山东省化工规划设计院	接受劳务	495571533
	中海石油研究中心	提供劳务	710926078
	中国近海石油服务(香港)有限公司	接受劳务	344000012
	中国化工建设总公司	接受劳务	100000796
	中国化工供销(集团)总公司	提供/接受劳务	100005298
	中海油新能源投资有限责任公司	提供/接受劳务	779502134
(4) 其他关联方			
	青岛英派尔化学工程有限公司	提供劳务	

(二) 关联交易

1. 提供关联方劳务

本公司为关联方提供设计、安装、建造等专业生产服务，按照市场原则，通过公开投标或议标确定合同价格，报告期提供的专业服务金额如下：

关联方类型及关联方名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
母公司及最终控制方				
中国海洋石油总公司			1,899,880.00	0.06
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
中国海洋石油有限公司	1,149,991,837.29	47.47	1,662,338,995.48	51.99
中海油田服务股份有限公司	54,122,334.86	2.23	533,029,493.78	16.67
中海油能源发展股份有限公司	14,108,872.70	0.58	54,723,139.91	1.71
中海石油气电集团有限责任公司	9,600,414.19	0.40	2,600,200.43	0.08
山东省化工规划设计院	5,269,000.00	0.22		
中海石油炼化有限责任公司	4,226,743.48	0.17	210,659.05	0.01
中海油气开发利用公司	4,018,556.58	0.17	12,442,605.67	0.39
惠州国储石油基地有限责任公司	1,422,000.00	0.06		
中海石油研究中心	1,114,500.00	0.05	1,974,011.41	0.06
中海石油化学股份有限公司	320,000.00	0.01		

关联方类型及关联方名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中海油新能源投资有限责任公司	258,103.00	0.01	6,471,975.00	0.20
中国海洋石油南海西部公司	177,600.00	0.01		
中海油海西宁德工业区开发有限公司	56,620.00		18,804.40	
中国化工供销(集团)总公司			1,469,192.81	0.05
合计	1,244,686,582.10	51.38	2,277,178,957.94	71.22

2. 接受关联方劳务

根据本集团与关联方签定的关联交易合同，按照市场原则，通过公开投标或议标确定合同价格。本期主要由中国海洋石油总公司下属中国海洋石油渤海公司、中海油田服务股份有限公司、中海油能源发展股份有限公司等及其所属子公司等为本公司提供包括工程分包、运输、船舶、燃油及水电等服务，具体明细如下：

关联方类型及关联方名称	本期		上期	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
母公司及最终控制方				
中国海洋石油总公司				
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
中海油能源发展股份有限公司	111,207,523.52	4.68	114,015,211.95	4.24
中海油田服务股份有限公司	14,654,953.97	0.62	38,682,805.20	1.44
中国海洋石油渤海公司	1,805,197.90	0.08	10,773,721.19	0.40
中国近海石油服务(香港)有限公司	184,287.19	0.01		
中海实业公司	120,182.50	0.01	4,905.50	
中国海洋石油南海东部公司	66,536.68		9,030.30	
中国化工供销(集团)总公司			2,804,580.62	0.10
山东省化工规划设计院			667,227.49	0.02
合计	128,038,681.76	5.40	166,957,482.25	6.20

3. 取得关联存款利息

关联方类型及关联方名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中: 中海石油财务有限责任公司	763,841.46	23.59%	765,307.05	15.61%
合计	763,841.46		765,307.05	

注: 本公司在关联单位的存款利率执行中国人民银行相关规定。

4. 支付关联贷款利息

关联方类型及关联方名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中: 中海石油财务有限责任公司	43,696,202.40	51.53%	47,214,334.57	66.83%
合计	43,696,202.40		47,214,334.57	

注: 本公司在关联单位的贷款利率执行中国人民银行相关规定。

5. 关联投资取得的投资收益

本期公司未从关联方取得投资收益。

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方(项目)	期末余额	期初余额
母公司及最终控制方		
其中: 中国海洋石油总公司	796,760.00	785,280.00
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中: 中国海洋石油有限公司	745,610,062.66	1,703,044,390.57
中海石油炼化有限责任公司	34,339,102.74	57,900,691.01
中海油能源发展股份有限公司	30,367,745.00	31,262,708.22
惠州国储石油基地有限责任公司	28,053,118.32	26,631,118.32
中国化工供销(集团)总公司	14,312,319.63	15,389,200.78
中海石油气电集团有限责任公司	12,056,499.86	11,702,415.64
中海油田服务股份有限公司	4,140,000.00	4,000,000.00

关联方(项目)	期末余额	期初余额
中海油气开发利用公司	2,817,601.58	7,221,040.00
中海油新能源投资有限责任公司	1,568,000.00	3,147,160.00
中海石油研究中心	1,050,000.00	-
中海油海西宁德工业区开发有限公司	117,420.00	60,800.00
中国海洋石油南海西部公司	57,110.00	57,110.00
中国化工建设总公司	45,000.00	45,000.00
中海石油化学股份有限公司	20,000.00	-
中国海洋石油渤海公司		957,600.00
合计	875,350,739.79	1,862,204,514.54

2. 关联方其他应收款

关联方(项目)	期末余额	期初余额
母公司及最终控制方		
其中：中国海洋石油总公司	640,780.00	
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：中海油气(泰州)石化有限公司	52,400.00	
中国海洋石油有限公司		8,060.20
合计	693,180.00	8,060.20

3. 关联方应付账款

关联方(项目)	期末余额	期初余额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
中海油能源发展股份有限公司	72,912,444.83	101,125,098.35
中海油田服务股份有限公司	54,784,869.19	121,654,296.17
中国化工建设总公司	177,787.31	334,293.33
中国海洋石油渤海公司	74,409.80	4,435,681.35
山东省化工规划设计院		8,133,993.64
中国海洋石油有限公司		30,000.00
中国近海石油服务(香港)有限公司		11,321.62
合计	127,949,511.13	235,724,684.46

4. 关联方其他应付款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
母公司及最终控制方		
其中：中国海洋石油总公司		
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		

关联方(项目)	期末金额	期初金额
其中: 山东省化工规划设计院	6,133,993.65	
中国化工建设总公司	103,608.25	
中海油田服务股份有限公司	49,428.03	49,428.03
合计	6,287,029.93	49,428.03

5. 关联方预收账款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中: 中国海洋石油有限公司	388,876,895.77	329,454,424.72
中海石油炼化有限责任公司	977,110.00	977,110.00
中海油气开发利用公司	3,180.00	423,975.00
中海石油气电集团有限责任公司		793,485.00
合计	389,857,185.77	331,648,994.72

6. 关联方存款余额

关联方(项目)	期末金额	期初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中: 中海石油财务有限责任公司	227,586,169.68	193,055,304.47
合计	227,586,169.68	193,055,304.47

7. 关联方贷款余额

关联方(项目)	期末金额	期初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中: 中海石油财务有限责任公司	2,568,000,000.00	2,643,500,000.00
合计	2,568,000,000.00	2,643,500,000.00

十、或有事项

本公司之控股子公司海洋石油工程(青岛)有限公司(以下简称青岛公司)于2010年4月13日与雪佛龙澳大利亚公司签订Gorgon LNG工厂工艺模块建造项目合同,合同金额为1.8亿美元。按照合同要求,本公司作为青岛公司的母公司,需于合同签订后为其提供母公司担保。本公司将无条件并不可撤销的就青岛公司全面忠实地履行协议下应由青岛公司行使、执行、履行和遵守的每个条款、规定、条件、义务和协定,向业主及其继任者和受让人承诺第一性的独立偿付担保,而非保证担保。

上述担保事项于2010年8月16日2010年第二次临时股东大会决议通过。

除上述担保事项外，本集团本期末无需披露的其他重大或有事项。

十一、 承诺事项

1. 重大承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本集团尚有已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计人民币 119,994.94 万元、美元 100.09 万元、欧元 909.90 万元，具体情况如下：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额
海工英派尔新建办公楼	180,268,540.54	86,842,443.48	93,426,097.06
深水铺管船	\$20,896,325.00	\$19,895,424.85	\$1,000,900.15
	€86,741,731.56	€77,642,713.22	€9,099,018.34
	1,147,372,468.46	797,499,815.06	349,872,653.40
五万吨半潜式自航工程船	1,158,850,000.00	445,037,700.00	713,812,300.00
229 船改造一期	85,676,700.00	42,838,350.00	42,838,350.00

2. 除上述承诺事项外，截止 2011 年 06 月 30 日，本集团无其他重大承诺事项。

十二、 资产负债表日后事项

本集团无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	830,253,614.18	92.13		
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	50,352,050.15	5.59	2,522,956.69	

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
				5.01
关联方组合	20,559,926.74	2.28		
组合小计	70,911,976.89	7.87	2,522,956.69	
合计	901,165,591.07	100.00	2,522,956.69	

(续表)

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,945,218,343.00	96.56		
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	37,791,962.12	1.88	2,522,956.69	6.68
关联方组合	31,605,216.36	1.57		
组合小计	69,397,178.48	3.44	2,522,956.69	
合计	2,014,615,521.48	100.00	2,522,956.69	

1) 本公司期末单项金额重大的应收账款无需计提坏账准备的情况。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	46,747,954.88	92.85		30,822,487.34	81.56	
1-2 年	647,009.03	1.28	194,102.71	6,352,168.69	16.81	1,905,650.60
2-3 年	2,404,139.63	4.77	1,442,483.78			
3 年以上	552,946.60	1.10	552,946.60	617,306.09	1.63	617,306.09
合计	50,352,050.14	100.00	2,189,533.09	37,791,962.12	100.00	2,522,956.69

3) 本公司期末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

(2) 本公司无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	期末金额		期初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
中国海洋石油总公司	796,760.00		785,280.00	
合计	796,760.00		785,280.00	

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中国海洋石油有限公司	687,685,314.90	1 年以内	76.31
深圳海油工程水下技术有限公司	42,750,915.16	1 年以内	4.74
中海油能源发展股份有限公司	23,297,945.00	1 年以内	2.59
中国化工供销(集团)总公司	14,312,319.63	2-3 年	1.59
中海石油气电集团有限责任公司	10,341,580.86	1 年以内	1.15
合计	778,388,075.55		86.38

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中国海洋石油有限公司	同一母公司控制	687,685,314.90	76.31
中海油能源发展股份有限公司	同一母公司控制	23,297,945.00	2.59
中国化工供销(集团)总公司	同一母公司控制	14,312,319.63	1.59
中海石油气电集团有限责任公司	同一母公司控制	10,341,580.86	1.15
中海油田服务股份有限公司	同一母公司控制	4,000,000.00	0.44
中海油气开发利用公司	同一母公司控制	2,649,351.58	0.29
中海石油研究中心	同一母公司控制	1,050,000.00	0.12

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中国海洋石油总公司	母公司	796,760.00	0.09
中海石油炼化有限责任公司	同一母公司控制	678,425.03	0.08
深圳海油工程水下技术有限公司	全资子公司	42,750,915.16	4.74
PT. COOEC INDONESIA	全资子公司	2,253,273.00	0.25
海洋石油工程(青岛)有限公司	全资子公司	929,601.41	0.10
天津蓝海工程检测技术服务有限公司	全资子公司	470,000.00	0.05
海工英派尔工程有限公司	控股子公司	139,011.37	0.02
COOEC (HONG KONG) LIMITED	全资子公司	247.55	-
合计		791,354,745.49	87.82

(6) 应收账款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	3,755,454.24	6.4716	24,303,797.66	22,527,418.82	6.6227	149,192,336.62
欧元	610,813.00	9.3612	5,717,942.66	529,813.00	8.8065	4,665,798.18
合计			30,021,740.32			153,858,134.80

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,623,310,226.71	98.63		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	4,685,242.98	0.29	68,930.63	1.47
备用金及押金组合	5,352,312.63	0.32		

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
关联方组合	12,593,571.47	0.77		
组合小计	22,631,127.08	1.37	68,930.63	
合计	1,645,941,353.79	100.00	68,930.63	

(续表)

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,645,848,818.36	97.82		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	2,855,705.07	0.16	68,930.63	2.41
备用金及押金组合	6,181,783.22	0.37		
关联方组合	27,725,336.51	1.65		
组合小计	36,762,824.80	2.18	68,930.63	
合计	1,682,611,643.16	100.00	68,930.63	

1) 本公司期末单项金额重大的其他应收款无需计提减值准备的情况。

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额		坏账准备	期初余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	4,541,203.58	96.93		2,711,665.67	94.96	
1-2年	58,310.03	1.24	17,493.01	58,310.02	2.04	17,493.00
2-3年	85,729.37	1.83	51,437.62	85,729.38	3.00	51,437.63
3年以上						
合计	4,685,242.98	100.00	68,930.63	2,855,705.07	100.00	68,930.63

3) 本公司期末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本公司无以前年度已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(3) 期末其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例 (%)	性质或内容
COOEC (HONG KONG) LIMITED	全资子公司	1,457,964,427.95	88.58	借款、利息
海洋石油工程(青岛)有限公司	全资子公司	35,738,624.83	2.17	代垫保险等
天津蓝海工程检测技术服务有限公司	全资子公司	21,938,550.57	1.33	水电费、租凭费、培训费等
深圳海油工程水下技术有限公司	全资子公司	9,161,866.67	0.56	代垫保险等
海工英派尔工程有限公司	控股子公司	1,944,359.49	0.12	代垫保险等
合计		1,526,747,829.51	92.76	

(5) 应收关联方款项

单位名称	与本公司 关系	金额	占其他应收款总额 的比例 (%)
COOEC (HONG KONG) LIMITED	全资子公司	1,457,964,427.95	88.58
海洋石油工程(青岛)有限公司	全资子公司	35,738,624.83	2.17
天津蓝海工程检测技术服务有限公司	全资子公司	21,938,550.57	1.33
深圳海油工程水下技术有限公司	全资子公司	9,161,866.67	0.56
海工英派尔工程有限公司	控股子公司	1,944,359.49	0.12
海工国际工程有限责任公司	全资子公司	1,170,826.68	0.07
中海油山东化学工程有限责任公司	全资子公司	177,828.25	0.01
中海油气(泰州)石化有限公司	同一母公司 控制	52,400.00	
海洋石油工程(珠海)有限公司	全资子公司	29,170.00	
合计		1,528,178,054.44	92.84

(6) 其他应收款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	110,140.63	6.4716	712,786.10	228,382,180.37	6.6227	1,512,506,665.94
合计	110,140.63		712,786.10	228,382,180.37		1,512,506,665.94

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算长期股权投资	3,622,888,217.73	3,662,888,217.73
按权益法核算长期股权投资	-	-
长期股权投资合计	3,622,888,217.73	3,662,888,217.73
减：长期股权投资减值准备	-	-
长期股权投资价值	3,622,888,217.73	3,662,888,217.73

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
深圳海油工程水下技术有限公司	100%	100%	20,508,900.00	20,508,900.00			20,508,900.00	-
海南中海石油平台制造有限公司	70%	100%	14,000,000.00	14,000,000.00			14,000,000.00	-
海洋石油工程(青岛)有限公司	99%	100%	2,970,000,000.00	2,970,000,000.00			2,970,000,000.00	-
海工英派尔工程有限公司	65%	65%	65,000,000.00	65,000,000.00			65,000,000.00	-
海油工程印度尼西亚有限公司	95%	100%	735,803.50	735,803.50			735,803.50	-
海油工程(香港)有限公司	100%	100%	378,035.00	378,035.00			378,035.00	-
海油工程尼日利亚有限公司	95%	100%	521,374.90	521,374.90			521,374.90	-
天津蓝海工程检测技术服务有限公司	100%	100%	40,000,000.00	40,000,000.00			40,000,000.00	-
海工国际工程有限责任公司	100%	100%	60,000,000.00	60,000,000.00			60,000,000.00	-
中海石油财务有限责任公司	1.77%	1.77%	25,000,000.00	25,000,000.00			25,000,000.00	-
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	10%	10%	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00		-
中海油山东化学工程有限公司	100%	100%	70,046,000.33	70,046,000.33			70,046,000.33	-
海洋石油工程(珠海)有限公司	100%	100%	350,000,000.00	350,000,000.00			350,000,000.00	-
蓝海国际有限公司	100%	100%	6,698,104.00	6,698,104.00			6,698,104.00	-
合计			3,662,888,217.73	3,662,888,217.73		40,000,000.00	3,622,888,217.73	-

本期公司投资的甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司于2011年6月22日上市，公司持有2,400万股，占发行后总股本的7.5%，限售期一年。依据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》，公司将此笔长期股权投资重分类为可供出售金融资产列示。

(3) 本公司期末无需要计提减值准备的长期股权投资。

(4) 本公司期末无需要计提减值准备的长期股权投资。

4. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,716,870,278.62	2,888,904,767.88
其他业务收入	3,513,511.42	1,438,613.24
合计	1,720,383,790.04	2,890,343,381.12
主营业务成本	1,848,461,681.98	2,592,930,092.81
其他业务成本	-	814.61
合计	1,848,461,681.98	2,592,930,907.42

注：营业收入本期金额比上期金额减少 1,169,959,591.08 元，减少比例为 40.48%，主要原因系本期总包项目减少所致。

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额	上期金额
1. 海洋工程总承包项目收入	1,417,910,886.51	2,629,124,844.30
2. 海洋工程非总承包项目收入	298,959,392.11	166,005,610.70
其中：		
陆地建造收入	5,693,097.53	15,081,312.88
海上安装及海管铺设收入	171,400,224.43	79,892,722.50
设计收入	63,928,666.64	34,402,834.05
维修收入	57,937,403.51	36,628,741.27
3. 非海洋工程项目收入		93,774,312.88
合计	1,716,870,278.62	2,888,904,767.88

(2) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
中国海洋石油有限公司	1,081,865,229.59	62.89
CACT 作业者集团	256,627,979.95	14.92
康菲石油中国有限公司	190,624,447.39	11.08
科麦奇中国石油有限公司	61,452,349.06	3.57
中海油田服务股份有限公司	53,982,334.86	3.14
合计	1,644,552,340.85	95.60

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	-	2,400,000.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
合计	-	2,400,000.00

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额
合计	-	2,400,000.00
其中：		
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	-	2,400,000.00

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-284,967,462.72	134,178,904.35
加：资产减值准备	-	-13,892,009.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	170,546,056.43	135,913,759.44
无形资产摊销	6,557,175.97	6,725,812.07
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-668.00	112,701.15
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-	-
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	-700,470.00	1,657,650.00
财务费用（收益以“-”填列）	96,526,814.11	59,307,693.48
投资损失（收益以“-”填列）	-	-2,400,000.00
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	3,747,219.96	-6,748,103.12
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-	3,750,641.12
存货的减少（增加以“-”填列）	192,843,608.16	-119,316,713.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	1,133,761,362.96	830,933,883.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-1,223,857,024.71	-1,123,152,101.60
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	94,456,612.16	-92,927,882.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

项目	本期金额	上期金额
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:	-	-
现金的期末余额	333,342,445.40	398,026,115.85
减: 现金的期初余额	566,359,978.69	420,712,102.59
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-233,017,533.29	-22,685,986.74

十四、 补充资料

1. 本期非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本集团2011年度上半年非经营性损益如下：

项目	本期金额	上期金额	说明
非流动资产处置损益	-103,686.41	-114,310.45	
计入当期损益的政府补助	22,602,463.92	11,946,404.79	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	700,470.00	-1,657,650.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,203,832.98	-17,259,382.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,915.12	1,861.32	
小计	31,404,995.61	-7,083,076.45	
所得税影响额	3,725,302.64	-1,065,651.40	
少数股东权益影响额（税后）	259.19	-377.13	
合计	27,679,433.78	-6,017,047.92	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司2011年上半年加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	-2.92	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-3.23	-0.07	-0.07

十五、 财务报告批准

本财务报告于2011年8月26日由本公司董事会批准报出。

八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内公司在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。

董事长：刘健

海洋石油工程股份有限公司董事会

二〇一一年八月二十六日