



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

# 二〇一三年半年度报告

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

二〇一三年八月二十八日

## 重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 公司负责人周学仲、主管会计工作负责人陈永红及会计机构负责人（会计主管人员）王亚军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

(五) 报告中涉及未来发展计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

(六) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(七) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

# 目录

第一节、释义	4
第二节、公司基本情况	5
第三节、会计数据和财务指标摘要	7
第四节、董事会报告	8
第五节、重要事项	25
第六节、股本变动及股东情况	30
第七节、董事、监事、高级管理人员情况	32
第八节、财务报告	33
第九节、备查文件目录	131

## 第一节、释 义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
“四大能力”建设	指	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；巩固常规水域市场地位，加强深水作业研究和能力建设。
设计标准化	指	在设计阶段推行同区域、同等产量规模平台结构的标准 化、设备选型标准化；减少同一项目材料的规格和种类， 加大不同项目材料的通用性，可提高设计及后续建造的 效率。
设计采办建造一体化	指	在设计阶段就结合建造需求及采办进度，优化平台制造 工序，实现设计管理与采办管理、建造管理的高效衔接， 进而减少空间作业量，提高滑道和场地使用效率。
海上安装管理区域化	指	在国内各海域及海外区域，各指定一名负责人进行人 力、船舶等各项资源的总体协调，促进区域内资源的无 缝衔接，提高指挥协调效率和资源使用效率。
“三基”建设	指	抓基层、打基础、练基本功。
EPCI	指	设计、采办、建造、安装，Engineering design, Procurement, Construction and Installation 的英 文缩写。
LNG	指	液化天然气，Liquefied Natural Gas 的英文缩写。
DNV	指	挪威船级社，Det Norske Veritas 的英文缩写。
AUT	指	自动超声波探伤，Automatic Ultrasonic Technique 的英文缩写。
OTC	指	美国国际石油、天然气展览会，Offshore Technology Conference 的英文缩写。
FEED	指	前端工程设计，Front End Engineer Design 的英文缩 写。

## 第二节、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	天津港保税区海滨十五路 199 号
电话	022-59898808
传真	022-59898800
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	天津港保税区海滨十五路 199 号
办公地址的邮政编码	300461
公司国际互联网网址	<a href="http://www.cnoocengineering.com">http://www.cnoocengineering.com</a>
电子信箱	zqblx@mail.cooec.com.cn

### （四）信息披露及备置地点简介

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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

公司半年度报告备置地点

公司董秘办

### (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) 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2013 年 3 月 25 日
注册登记地点	天津空港经济区西二道 82 号丽港大厦裙房 二层 202-F105 室
企业法人营业执照注册号	120000000001439
税务登记号码	120118722950227
组织机构代码	72295022-7
报告期内注册变更情况查询索引	详见于 2013 年 3 月 11 日刊登在中国证券报和上海证券报上的公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告中《关于增加公司经营范围的议案》

### 第三节、会计数据和财务指标摘要

#### (一) 公司主要会计数据和财务指标

##### 1、主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	7,356,189,651.01	4,183,829,818.75	75.82
归属于上市公司股东的净利润	819,605,493.95	224,508,808.19	265.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	684,299,249.11	189,857,983.91	260.43
经营活动产生的现金流量净额	1,277,024,751.11	603,441,404.81	111.62
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	10,997,609,115.33	10,241,517,211.57	7.38
总资产	22,158,369,979.88	20,367,512,670.91	8.79

##### 2、主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.21	0.06	250.00
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.06	250.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.18	0.05	260.00
加权平均净资产收益率(%)	7.69	2.36	增加 5.33 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.47	1.99	增加 4.48 个百分点

#### (二) 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	-4,449,166.33
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	79,979,961.66
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	58,709,875.52
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,758,788.90
少数股东权益影响额	-59,795.74
所得税影响额	-23,633,419.17
<b>合计</b>	<b>135,306,244.84</b>

## 第四节、董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

公司在 2012 年年度报告中提到海洋工程量呈现明显复苏之势。

本报告期内公司设计、陆地建造、海上安装等各项业务继续延续良好发展势头，海上安装工程量同比增长尤为突出，随着工程量和项目数量的增加，管理的复杂性与日俱增。面对工程量集中增长的生产经营形势，公司以管理提升活动为契机，通过精心组织生产，合理调配场地、船舶、设备、人力等各项资源，狠抓项目精细化管理，继续推行设计标准化、设计采办建造一体化、海上区域化管理，高度重视安全与质量，确保了各工程项目安全、高效运行，资源使用效率和作业效率得到明显提高。与此同时，狠抓基础管理，采取综合措施努力降低成本，经营业绩同比实现较大幅度增长。上半年实现销售收入 73.56 亿元，同比增长 76%，实现归属于上市公司股东的净利润 8.20 亿元，同比增长 265%，销售收入和净利润均创历史同期最好水平。



绥中 36-1 项目组块建造完成后装船

自 2011 年以来，公司董事会和管理层明确发展战略，突出发展主业，大力推进“四大能力”建设，作业能力实现新的突破。报告期内，完成世界最具挑战性的南海荔湾 3-1 中心平台 3 万吨级组块的建造，使超大型组块的设计和建造能力提

高到新水平；之后，顺利完成海上浮托安装，实现了我国海上浮托安装作业水深从 24 米到 190 米、浮托重量由万吨级到 3 万吨级的跨越，使我国成为世界上第三个完整掌握 3 万吨级平台整体浮托技术的国家；3000 米深水铺管起重船——“海洋石油 201”完成荔湾 3-1 项目 78.9 公里深水海管铺设，作业水深最深达 1409 米，标志着公司已具备深水铺管作业能力。



## （一）主营业务分析

### 1、财务报表相关科目变动分析表

#### （1）利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	7,356,189,651.01	4,183,829,818.75	75.82
营业成本	5,988,976,056.09	3,427,780,864.29	74.72
销售费用	1,002,804.66	1,430,666.46	-29.91
管理费用	263,378,340.86	278,106,624.53	-5.30
财务费用	90,181,631.51	71,532,786.02	26.07
经营活动产生的现金流量净额	1,277,024,751.11	603,441,404.81	111.62
投资活动产生的现金流量净额	-620,390,530.71	-207,016,621.48	-
筹资活动产生的现金流量净额	-242,744,315.81	-878,519,906.75	-
研发支出	122,357,716.28	166,410,683.91	-26.47
营业税金及附加	208,245,262.92	159,390,214.50	30.65
资产减值损失	8,024,211.32	3,111,454.14	157.89
公允价值变动收益	14,907,009.11	-367,650.00	-
投资收益	43,978,848.80	1,440,000.00	2,954.09
营业外收入	104,743,048.48	46,852,613.98	123.56
营业外支出	4,453,464.25	154,441.55	2,783.59
所得税费用	130,871,893.30	63,043,375.00	107.59
归属于母公司股东的净利润	819,605,493.95	224,508,808.19	265.07
少数股东损益	5,079,398.54	2,695,548.05	88.44

#### 原因分析：

##### ①营业收入

报告期实现营业收入 73.56 亿元，同比增加 31.72 亿元，增长 75.82%，完成工作量的增长是营业收入较大幅度增长的主要原因。报告期完成的建造工作量继续保持历史高位，海上安装和设计工作量继续保持增长。

上半年公司共运行包括荔湾 3-1、番禺 34-1 在内的共计 26 个工程项目，项目整体运行状况良好，资源利用率和作业效率也得到有效提升。

##### ②营业成本

公司通过严格预算管理切实加强成本控制，引导全员降本增效，通过继续实施设计标准化、设计采办建造一体化、海上安装管理区域化、材料利库和集中采办等降本增效措施，

效果逐渐显现。报告期实现营业成本 59.89 亿元，同比增加 25.61 亿元，增长 74.72%，低于营业收入增幅。

### ③归属于母公司股东的净利润

实现归属于母公司股东的净利润 8.20 亿元，同比增长 265.07%。主要原因是：随着完成工作量的增长，收入规模随之提升，加之作业效率提高、工程项目整体执行情况较好，以及公司加强成本管控，努力降本增效共同取得的结果。

此外，报告期公司和青岛子公司取得了高新技术企业证书（证书有效期为 2012 年度至 2014 年度），上半年已享受高新技术企业 15% 税率的相关税收优惠。公司本部调减 2012 年按 25% 税率多计提的所得税费用 1,540 万元，青岛子公司调减 4,573 万元，对报告期业绩也产生了积极影响。

### ④营业税金及附加、资产减值损失、公允价值变动收益及投资收益

营业税金及附加 2.08 亿元，增加 0.49 亿元，增长 30.65%。主要是报告期实现营业收入同比增长 75.82%，营业税金及附加计税基础相应增加。

资产减值损失 802.42 万元，增加 491.28 万元，增长 157.89%。主要系公司以 5 台水下机器人（ROV）实物增资子公司深圳海油工程水下技术有限公司，对 5 台 ROV 进行资产评估，评估减值 1,082 万元所致。

公允价值变动收益 1,490.70 万元，增加 1,527.47 万元。主要是报告期本公司之子公司海洋石油工程（青岛）有限公司与渣打银行签订的 Gorgon 项目和 Ichthys 项目远期结汇合约产生的公允价值变动额。

投资收益 4,397.88 万元，增加 4,253.88 万元，增长 2954.09%。主要是报告期出售蓝科高新股票取得投资收益 3,659 万元，以及 Gorgon 项目远期结汇合约实现投资收益 576 万元，相应使投资收益增加。

### ⑤营业外收入、营业外支出及所得税

营业外收入 1.05 亿元，增加 0.58 亿元，增长 123.56%。主要是报告期公司收到先征后返的消费税 6,758 万元，相应增加营业外收入。

营业外支出 445.35 万元，增加 429.90 万元，增长 2783.59%。主要系固定资产报废处置使营业外支出增加 444.92 万元。

所得税 1.31 亿元，增加 0.68 亿元，增长 107.59%。主要是本期利润较上期大幅度增加，相应增加所得税费用。

#### ⑥少数股东损益

少数股东损益 507.94 万元，增加 238.39 万元，增长 88.44%。主要是公司下属海工英派尔公司和高泰公司两合资公司盈利情况比上年同期好，增加少数股东损益。

#### ⑦研发支出

2013 年上半年，公司持续推动技术创新，开展各级科研项目研究 78 项，重点开展了深水工程重大装备及配套工程技术、基于摩擦叠焊的水下结构物修复系统关键技术、水下连接系统及关键设备研制等技术课题的研究，为推动公司深水战略实施积极进行技术储备。

#### 研发支出情况表

	单位：元
本期费用化研发支出	122,357,716.28
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	122,357,716.28
研发支出总额占净资产比例 (%)	1.11%
研发支出总额占营业收入比例 (%)	1.66%

#### ⑧现金流

经营活动产生的现金流量净额 12.77 亿元，增加 6.74 亿元，增长 111.62%。主要原因是上半年公司收入规模上升较快，收款及时，经营活动净现金流入较大幅度增加。

投资活动产生的现金流量净额-6.20 亿元，同比增加流出 4.13 亿元。主要原因是公司珠海深水基地建设和多功能水下工程船建造稳步推进，导致投资活动现金流出增加。

筹资活动产生的现金流量净额-2.43 亿元，同比减少流出 6.36 亿元。主要原因是公司本期偿还债务的金额少于去年同期，因此筹资活动现金流量流出减少。

### (2) 资产负债情况分析表

单位：元 币种：人民币			
资产项目	2013年6月30日	2012年12月31日	变动比例 (%)
货币资金	1,448,568,158.88	1,034,439,710.10	40.03
交易性金融资产	17,130,909.02	2,229,781.50	668.28
应收票据	6,227,157.50	13,196,000.00	-52.81
预付款项	719,147,630.34	296,879,025.74	142.24
其他应收款	287,080,351.69	152,169,161.68	88.66
存货	1,975,465,086.23	1,443,864,950.49	36.82

在建工程	1,446,764,358.32	3,673,066,885.07	-60.61
递延所得税资产	95,349,909.17	166,389,316.70	-42.69
<b>负债及所有者权益项目</b>	<b>2013年6月30日</b>	<b>2012年12月31日</b>	<b>变动比例(%)</b>
短期借款	150,000,000.00	100,000,000.00	50.00
应付账款	4,417,220,404.49	3,327,026,830.14	32.77
应付职工薪酬	140,286,154.38	257,798,374.45	-45.58
应付利息	47,057,251.18	13,251,098.23	255.12
应付股利	27,434,368.46	6,161,237.40	345.27
长期借款	309,391,537.59	1,931,720,272.59	-83.98
递延所得税负债	69,313,582.29	136,701,457.12	-49.30
专项储备	252,287,336.65	163,244,675.92	54.55
归属于母公司股东权益合计	10,997,609,115.33	10,241,517,211.57	7.38
负债和股东权益总计	22,158,369,979.88	20,367,512,670.91	8.79

## 原因分析:

### ①资产项目

货币资金较上年期末增加 4.14 亿元,增长 40.03%。主要是去年偿还了较多到期贷款,而本期偿还较少,加之本期现金流状况较好,相应使本期货币资金同比增加。

交易性金融资产较上年期末增加 1,490.11 万元,增长 668.28%。主要是报告期本公司之子公司海洋石油工程(青岛)有限公司与渣打银行签订的 Gorgon 项目和 Ichthys 项目远期结汇合约的公允价值变动额。

应收票据较上年期末减少 696.88 万元,降低 52.81%。主要是本公司之子公司中海油山东化学工程有限责任公司应收票据减少 762.60 万元所致。

预付款项较上年期末增加 4.22 亿元,增长 142.24%。主要是工程项目的增加导致预付材料款及设备款的增加。

其他应收款较上年期末增加 1.35 亿元,增长 88.66%。一是因为本公司之子公司深圳海油工程水下技术有限公司支付海关保证金增加 1.03 亿元;二是本公司应收增值税退税款期末余额较年初余额增加 0.35 亿元。

存货较上年期末增加 5.32 亿元,增长 36.82%。主要是由于报告期公司在建项目较多,半成品增加较多,致使存货期末余额相应增长。

在建工程较上年期末减少 22.26 亿元,降低 60.61%。主要是由于报告期深水铺管起重船完成局部适应性改造后由在建工程转为固定资产,减少在建工程 29.17 亿元。

递延所得税资产较上年期末减少 7,103.94 万元，降低 42.69%。主要是本公司及子公司海洋石油工程（青岛）有限公司、海工英派尔工程有限公司于本期取得高新技术企业证书，因此本期末递延所得税资产按 15% 的税率计算，相应使期末递延所得税资产减少。

## ② 负债项目

短期借款较上年期末增加 0.50 亿元，增长 50%。主要是本公司之子公司海工英派尔工程有限公司新增信用借款 0.50 亿元。

应付账款较上年期末增加 10.90 亿元，增长 32.77%。主要是本公司工程量增加导致未结算的材料款和分包款的增加，致使应付账款期末余额相应增加。

应付职工薪酬较上年期末减少 1.18 亿元，降低 45.58%。主要系本期发放 2012 年底计提的奖金，致使应付职工薪酬期末余额相应减少。

应付利息较上年期末增加 3,380.62 万元，增长 255.12%。主要是本期计提“07 海工债”的应付利息 3,462 万元。

应付股利较上年期末增加 2,127.31 万元，增长 345.27%。主要是本公司之控股子公司海工英派尔工程有限公司分配股利，相应使应付股利期末余额增加。

长期借款较上年期末减少 16.22 亿元，降低 83.98%。主要是本期将一年内到期的长期借款重分类至流动负债进行列报，致使长期借款余额较上年期末减少。

递延所得税负债较上年期末减少 6,738.79 万元，降低 49.30%。主要是本公司及子公司海洋石油工程（青岛）有限公司、海工英派尔工程有限公司于本期取得高新技术企业证书，因此本期末递延所得税负债按 15% 的税率计算，相应使期末递延所得税负债减少。

专项储备较上年期末增加 8,904.27 万元，增加 54.55%。主要是报告期本公司按照石油工程总包收入的 1.5% 提取安全生产管理费 10,766.26 万元，报告期已使用 1,861.99 万元，结余 8,904.27 万元，相应使专项储备期末余额增加。

## 2、其他

### (1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

为建设珠海深水海洋工程装备制造基地，公司拟向包括控股股东中国海洋石油总公司在内的不超过 10 名特定投资者非公开发行不超过 64,385 万股股票，募集资金总额不超过人民币 35 亿元，全部用于该项目建设。中国海洋石油总公司承诺认购本次非公开发行的股票数量不低于本次发行总量的 70%。



上述非公开发行方案已于 2012 年 10 月 26 日经公司第四届董事会第十六次会议审议通过，并经 2013 年 3 月 11 日召开的公司 2013 年第一次临时股东大会审议批准。（详见 2012 年 10 月 30 日和 2013 年 3 月 12 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》的《公司第四届董事会第十六次会议决议公告》、《非公开发行 A 股股票预案摘要》和《公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告》以及 2013 年 7 月 27 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》的《公司关于调整非公开发行股票发行底价和发行数量的公告》）

2013 年 7 月 31 日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会 2013 年第 90 次会议审核了公司非公开发行 A 股股票的申请。根据审核结果，公司非公开发行 A 股股票申请获得有条件通过。（详见 2013 年 8 月 1 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》的《公司关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告》）

## （2）经营计划实施进展

1) 以南海荔湾 3 万吨级组块成功浮托安装和“海洋石油 201”船铺设深水海管为标志，公司作业能力实现较大提升

### ①精心安排，严格按程序施工，顺利完成 3 万吨级组块浮托安装



3 万吨级组块安装现场

今年 5 月下旬，公司成功实施世界最具挑战性的南海荔湾 3-1 深水气田中心平台 3 万吨级组块浮托安装。该组块浮托重量达 3.2 万吨，为亚洲最大、世界第二大组块，最高点距海床 300 米，

相当于 100 层楼高。浮托重量、技术难度、作业水深以及南海恶劣的海洋环境均表明了该组块安装为世界级难度。

公司在充分认识该项目实施难度的前提下，提前周密安排，反复审核施工方案，各施工团队紧密配合，确保了该项目及时成功安装，充分体现了公司项目管理水平的不断提升，也标志着公司超大型海上结构物的设计、建造和海上安装作业等核心能力的增长。

## ②深水铺管作业水深实现百米到千米级跨越

报告期公司深水铺管起重船“海洋石油 201”顺利完成我国首条超千米水深海管——荔湾 3-1 项目 6 吋深水海管铺设。期间，“海洋石油 201”船作业深度与速度并进，连续突破中国南海深水铺管作业极限，作业水深逐步提升，最深达 1409 米，突破了铺管作业千米大关，铺管效率屡创新高，不断刷新日铺管新纪录标志着公司在深水铺管作业已迈出实质步伐，体现了公司逐步具备深水作业管理、操作与技术能力。



完成荔湾 3-1 项目铺管后，“海洋石油 201”船赴番禺 34-1 项目完成了 14 吋海管铺设工作。后续“海洋石油 201”船还将赴番禺 35-1 项目进行复合管铺设作业。

## 2) 不断加强内部管理，加强成本控制，业绩创历史同期最好水平，发展质量明显提高

公司通过推进内部机构改革、完善制度体系和优化流程，使得管理效率得到提升；加强定额定价和投标报价等市场开发基础建设，努力开拓国内外市场；优化经营结构，清理低效无效资产，实现场地、人力等重要资源的内部调配和优化配置，在撬装设备建造和 LNG 模块化建造等领域形成产业规模；推行设计标准化和“设计采办建造一体化”等措施，作业效率得到提升；加强船舶运营精细化管理，改善采办管理，实施材料利库，努力降本增效，取得显著成效。

今年上半年公司实现的收入和净利润创出历史同期最好水平，加权平均净资产收益率 7.69%，较去年同期提升 5.33 个百分点，发展的质量进一步提升。

## 3) 借助工程项目顺利运行，公司项目管理能力不断提升

### ①报告期共运行 26 个工程项目，3 个项目完工

上半年公司共运行 23 个海上油气田开发项目和 3 个陆上 LNG 建造项目,其中 11 个位于渤海海域,9 个位于南海海域,2 个位于东海海域、4 个海外项目。南海荔湾 3-1 深水海管、涠洲 12-8W/6-12、文昌 19-1N/8-3E 等项目完工,其余项目均安全有序运行。

报告期重点工程项目实施进度:

序号	项目名称	实际进度
1	荔湾 3-1 深水海管项目	100%
2	涠洲 12-8W/6-12 项目	100%
3	文昌 19-1N 8-3E 项目	100%
4	丽水 36-1 项目	99%
5	绥中 36-1 二期调整项目	97%
6	澳大利亚 Gorgon 项目	97%
7	荔湾 3-1 项目	95%
8	渤中 25-1S 永久复产项目	95%
9	歧口 18-1 综合调整项目	95%
10	沙特 KCROP 项目	77%
11	番禺 34-1 项目	67%
12	垦利 3-2 项目	55%
13	番禺 35-1/35-2 项目	51%
14	印尼 BWK 项目	47%
15	秦皇岛 32-6 项目	29%
16	恩平项目	13%
17	澳大利亚 Ichthys LNG 模块化建造项目	9%

## ②工程量继续保持增长

设计板块共开展了 18 个 EPCI 总承包项目的设计工作,投入 109 万工时,同比增长 20%。

建造板块完成钢材加工量达到 11.1 万结构吨。

安装板块先后运行 14 个项目,投入船天 1.05 万个,同比增长 60%,完成了 15 座导管架、16 座组块的海上安装及 350.46 公里海底管线铺设。

上半年完成的工程量同比变化统计如下:

时间	设计工时 (万)	钢材加工量 (万结构吨)	投入船天 (个)	铺设海底管线 (公里)
2012 年上半年	91	11.5	6,539	152
2013 年上半年	109	11.1	10,461	350
同比增减	20%	-3%	60%	130%

## ③持续推行“设计采办建造一体化”等措施,作业效率不断提升



报告期继续实施设计标准化、设计采办建造一体化、海上安装管理区域化等措施。通过设计标准化、设计采办建造一体化，实现了设计管理与采办管理、建造管理的高效衔接，大幅减少了空间作业量，提高了滑道和场地使用率，也缩短了工期。通过海上安装管理区域化措施，使船舶资源的使用更有效率。以丽水 36-1 项目和绥中 36-1 项目为例，丽水项目组块陆地建造提前 5 天完工、组块海上安装提前 6 天完成；绥中海上安装项目“蓝鲸”船 33 天完成 4 座组块、2 座生活楼近 4 万吨吊装作业，缩短工期 1 个月，节约了时间和相关费用，创造了较好经济价值。

#### ④强化安全管理，确保项目安全有序运营

安全管理重于泰山，公司始终如一高度重视安全。报告期加强施工现场作业管理和入夏以来的防台、防暑、防潮防汛、防火、防触电等各项安全管理工作，加大隐患排查力度。上半年损失工作日事件率为 0.06，应记录事件率为 0.08，继续保持较好的安全绩效水平。特别是 Gorgon 项目实现 1000 万工时无事故，青岛场地成为 Gorgon 项目在世界范围内唯一取得 1000 万工时无事故优秀业绩的生产场地。

#### ⑤加快实施“资源再造”，充分利用外部资源提升产能

针对工程项目集中、资源紧张、配置难度大的特点，公司不断优化资源配置，实施“资源再造”，青岛场地和主力作业船多做高端项目和收益好的项目，部分业务分包或者充分利用外部资源，解决自身重大资源紧张的局面，提高了资源配置的效率，有效提升产能。

### 4) 深水技术攻关和重大装备设施建设稳步推进，为公司可持续发展提供有力保障

#### ①大力推进技术创新，将科技转化为生产力

报告期公司多项国家级深水课题正在按计划推进，国家 863 计划“基于振动检测的现役海洋平台结构安全评估技术研究”课题已通过国家部委验收。亚洲首个 DNV 认证 AUT 系统以及“3000 米水深大型起重铺管船自主研发”项目的多项课题成果在荔湾 3-1 海管铺设中成功应用，提高了作业安全性和作业效率。

#### ②稳步推进珠海深水基地和重要船舶建设

18000 吨导管架下水驳船“海洋石油 228”于 7 月下旬交船并投入运营，有效缓解公司浮托及下水驳船资源压力；多功能水下工程船“海洋石油 286”建设项目有序实施，截至 6 月 30 日实施进度为 32%；珠海深水制造基地项目已完成回填面积 242 万方，形成 135

万平方米工作面，完成地基处理 126 万平方米，基地一期工程已完成厂房建设，厂房内设备正在调试，码头、滑道等设施的建设正在推进，一期建设总体进度超过 60%。

### 5) 努力开拓国内外市场

近几年，公司坚定“走出去”战略不动摇，大力开拓海外市场，陆续获得了澳洲 Gorgon、中东 KCRP、澳洲 Ichthys、印尼 BWK、印尼 Madura BD 等海外订单，取得了重要突破。

报告期公司进一步加大国际市场研究分析力度，不断加强广告策划和展会展览等国际市场宣传工作和交流力度，受邀参加休斯顿 OTC 大会并作特别发言，与会期间积极拜访新老客户，强化业务联系。继续扩大国际合作，与 Shell 签署了欧洲区十年战略合作协议；继续推进与 Kvaerner、Fluor、Technip 等国际工程公司在深水设计、模块化建造、水下业务等方面的合作力度。

国内市场开发围绕投标管理和资源运营两个方面进行能力建设，紧密跟踪市场信息变化，及时优化投标策略，保证从项目前期跟踪、投标到项目执行的顺畅运行。

上半年实现国内外市场承揽额 56 亿元，其中获海外订单 5 亿元。公司今年以来持续加大国内外市场开发力度，预计全年签订订单较去年保持增长。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1. 主营业务分行业、分产品情况表

单位：万元 币种：人民币

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
海洋工程行业	714,249.36	581,249.39	18.62	76.89	75.98	增加 0.42 个百分点
非海洋工程项目	19,273.33	16,471.25	14.54	32.76	32.88	减少 0.07 个百分点

### 2. 主营业务分海域情况表

单位：亿元 币种：人民币

海域	2013 年 1-6 月		2012 年 1-6 月		增减 (%)
	营业收入	占比 (%)	营业收入	占比 (%)	
国内	68.30	93.12	36.73	87.81	85.95
渤海	29.03	39.58	3.42	8.18	748.83
南海	30.77	41.95	29.42	70.33	4.59
东海	6.60	9.00	2.31	5.52	185.71
中下游	1.90	2.59	1.58	3.78	20.25

海外	5.05	6.88	5.10	12.19	-0.98
合计	73.35	100.00	41.83	100.00	75.35

### （三）核心竞争力分析

公司是国内惟一集海洋石油、天然气开发工程设计、陆地制造和海上安装、调试、维修以及液化天然气、炼化工程于一体的大型工程总承包公司，是亚太地区最大的海洋石油工程 EPCI（设计、采办、建造、安装）总承包商之一，是国家甲级工程设计单位、国家一级施工企业和中国钢结构特级资质企业。

公司拥有 66 名工程项目经理，近几年来每年运营大中型海洋工程项目超过 20 个，在海洋工程项目管理方面具备较为丰富的经验。

拥有设计人员 1300 余人，服务领域覆盖可行性研究、概念设计、FEED、详细设计、加工设计、安装设计等专业服务，300 米水深以内不同油气田开发的设计技术和能力已与世界先进设计水平接轨，正在积极进行深水技术储备。

在塘沽、青岛等地区拥有已建成的制造场地面积 140 余万平方米，具备 3 万吨级超大型导管架、组块等海洋结构物建造能力以及大型模块、撬块建造能力。正在建设占地面积约 207 万平方米的珠海深水海洋工程装备制造基地，将加快深水海洋工程结构物制造能力的形成。

拥有包括世界上首艘同时具备 3000 米级深水铺管能力、4000 吨级重型起重能力和 DP-3 级动力定位能力的深水铺管起重船——“海洋石油 201”，7500 吨起重船——“蓝鲸”在内的工程作业船舶 20 艘，具备 3 万吨级超大型海洋结构物海上运输、安装能力，拥有吊装、浮托安装、滑移下水等多种安装方法，安装导管架和组块最重达 3.2 万吨，铺设海底管线水深最深为 1409 米，实现了从浅水作业到深水作业的实质突破。

具备 300 米水深水下检测维修、海底管道修复、海上风电建设安装等一系列核心技术。

### （四）发展展望

#### 1. 公司发展面临重要机遇

党的十八大作出了建设海洋强国的重大部署。近期，国家强调要提高海洋资源开发能力，着力推动海洋经济向质量效益型转变，使海洋产业成为国民经济的支持产业，要发展

海洋科学技术，重点在深水等海洋高技术领域取得突破。国家关于建设海洋强国、发展海洋经济的一系列部署将为公司在海洋油气资源开发建设方面提供重要的发展机遇和良好的发展环境。

公司通过三年来在技术、装备、人力资源等方面的发展积累，进一步理顺内部机制，提升管理水平，开拓国际市场，打造重大深水装备设施，攻关深水技术，作业能力和核心竞争力得到大幅提升，目前正逐步向深水和海外迈进，未来发展空间值得期待。

## 2. 下半年重点工作安排

下半年公司将运行番禺 34-1、垦利 3-2 等 26 个工程项目，工作量仍十分饱满，预计海上安装工作量将较上半年增长 20%以上，具体分布在中国渤海、南海、东海各海域和国际部分海域，其中渤海海域项目相对较多。集中的工程量和多点面管理依然会给资源调配和成本控制带来一定挑战。下半年公司将重点做好以下工作：

### ① 狠抓安全管理，统筹施工资源，确保完成年度生产经营任务

针对下半年海上安装作业量高度集中的特点，公司将认真分析各海域的气候状况，预先安排各项资源的使用计划，加强海上安装区域化管理。深入推进设计标准化和设计采办建造一体化，不断改进并提升作业效率。同时，坚持安全管理和质量管理不放松，确保项目安全平稳有序实施。

### ② 继续大力推进“四大能力”建设，加快深水能力的形成

借助科研课题研究，加快对张力腿式平台与水下生产设施的设计、建造与安装以及深水软管铺设等方面深水技术的攻关。结合荔湾 3-1 深水项目等实际深水作业，认真总结积累经验。全力推进珠海深水制造基地一期工程建设，拟于下半年具备接单条件，届时可形成两个万吨级以上组块的设计产能；加快多功能水下工程船建设，计划到年底完成 68%的总进度。

### ③ 加强国内外市场开发力度，努力实现全年订单额持续增长

一是，进一步完善市场开发体系，加强投标管理和客户资源运营管理，并充分调动各业务板块市场开发积极性。二是，有序推进国际市场开发体系与队伍建设，加大海外宣传力度，建立与国际同行长效合作机制，重点做好澳洲、东南亚、中东、北海等区域市场跟踪和投标，努力耕耘，同时要加快完成在阿布扎比和澳大利亚设立公司，完善国际市场开发窗口建设，充分利用国内、国外两种资源开拓市场，实现内外部市场开发工作的良性循

环。

#### ④狠抓“三基”，努力降本增效

公司将把加强“三基”建设作为企业管理永恒主题，努力抓基层、打基础、苦练基本功。着力加强采办管理，加强采办队伍建设，切实提升采办能力，缩短采办周期，进一步促进生产效率的提升。继续通过实施材料利库常态化等多种措施，努力控制并降低成本，实现经营业绩不断增长，促进公司健康可持续发展。

## (五) 投资状况分析

### 1、对外股权投资总体分析

#### (1) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券总 投资比例 (%)	报告期损 益 (元)
基金	02800	盈富基金	206,035.00	18,000	327,621.02	100	-
		合计	206,035.00	/	327,621.02	100	-

#### (2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	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	40,000,000	7.47	6.48	203,252,000	38,044,665.17	-34,313,966.67	可供出售金融资产	原始股投资
合计		40,000,000	/	/	203,252,000	38,044,665.17	-34,313,966.67		

### 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

#### (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

报告期公司无委托贷款事项。

#### (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

衍生品投资情况：

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
GORGON	来自于业主	渣打银行	总额为	2年	远期	-	575.82	否

项目远期 结汇	CHEVRON AUSTRALIA PTY LTD 公司的工程项 目收款	(中国)有 限公司	16652.55 万美元		结汇		万元人 民币	
项目远期 结汇	来自于业主 JKC ICHTHYS LNG Joint Venture 公司的工程 项目收款	渣打银行 (中国) 有限公司	总额为 15000 万 美元	3 年	远期 结汇	-	0	否

实施项目远期结汇的目的:人民币的持续升值趋势可能对海外项目形成潜在的汇兑损失,为有效规避汇率风险,公司实施远期结汇,将项目不可控制的汇率风险转为可控风险。

### 3、募集资金使用情况

报告期公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 4、主要子公司、参股公司分析

(1) 报告期内本公司纳入合并报表范围的控股子公司基本情况如下:

序号	公司名称	注册资本 (万元)	主营业务及产品	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)	持股比例
1	深圳海油工程水下技术有限公司	11,365	海洋石油水下工程技术服务及海管维修等业务	165,366.01	94,768.18	9,799.10	100%
2	海洋石油工程(青岛)有限公司	300,000	海洋油气工程的建造、安装、设计及维修等业务	517,614.67	396,229.74	39,860.95	直接持股 99%,间接持股 1%
3	海工英派尔工程有限公司	10,000	化工石化、石油天然气行业工程设计及咨询	48,225.60	12,373.21	1,001.91	65%
4	海工国际工程有限责任公司	6,000	施工总承包、专业承包	2,705.47	2,031.57	-1,001.15	100%
5	青岛海英和科贸有限公司	1,000	材料销售	454.09	1,058.88	-11.11	海工英派尔 工程有限公司持有其 100%股权 直接持股
6	海油工程印度尼西亚有限公司	10 万美元	油气田开发、维修服务业务	578.52	112.85	-122.22	95%,间接持股 5%
7	海油工程(香港)有限公司	5 万美元	工程总承包、油气开发工程的设计、建造和安装等	204,605.35	9,460.29	-2,174.81	100%
8	海油工程尼日利亚有限公司	8 万美元	海洋油气田开发工程的承包、设计、安装、维修及相关业务	65.92	40.42	-	直接持股 95%,间接 持股 5%
9	安捷材料试验有限公司	200 万港币	无损检测、焊接试验	1,247.13	979.45	82.69	90%
10	中海油山东化学工程有限责任公司	10,000	工程设计、咨询、总承包	15,231.37	9,545.23	1,088.37	100%
11	山东华宇工程造价咨询有限公司	100	工程造价咨询	347.41	203.21	-7.54	97.4%



序号	公司名称	注册资本 (万元)	主营业务及产品	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)	持股比例
12	山东省正大建设监理有限公司	600	工程建设监理及项目管理	2,684.04	2,371.93	108.57	100%
13	海洋石油工程(珠海)有限公司	35,000	海洋油气工程的建造、安装、设计及维修	161,085.06	34,109.39	-656.62	100%
14	蓝海国际有限公司	5 万美元	海洋石油工程设计、采办、建造、安装总包	605.51	605.51	-	100%
15	科泰有限公司	140 万美元	海洋石油工程设计、采办、建造、安装总包	240.89	221.57	68.20	70%
16	北京高泰深海技术有限公司	10 万美元	深海工程技术咨询	2,754.76	1,066.95	492.87	70%

(2) 报告期内本公司参股企业基本情况如下:

公司名称	注册资本 (万元)	注册时间	经营范围	实际出资额 (万元)	持股比例
中海石油财务有限责任公司	400,000	2002 年 6 月	办理成员单位的存款、贷款及融资租赁等业务	7,067.14	1.77%
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	32,000	2008 年 12 月	石油钻采机械、炼油化工设备、海洋与沙漠石油设备和工程、炼油化工等	3,456.67	6.48%

## 5、非募集资金项目情况

项目名称	项目金额	项目进度	单位:亿元 币种:人民币	
			本报告期投入金额	累计实际投入金额
多功能水下工程船(MPV)	11.62	2012 年 4 月 16 日与中船黄埔造船有限公司签订建造合同, 预计 2015 年 3 月建成。	0.03	3.29
18000 吨导管架下水驳船	3.10	已于 2013 年 7 月交船并投入运营	0.05	1.12
合计	14.72	/	0.08	4.41

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2013 年 4 月 15 日, 公司召开 2012 年度股东大会审议通过了关于 2012 年度利润分配预案的议案, 以公司 2012 年 12 月 31 日的总股本 388944 万股为基数, 每 10 股派发现金红利 0.3 元 (含税)。

2013 年 5 月 16 日, 公司刊登了 2012 年度利润分配实施公告, 确定 2013 年 5 月 21 日为股权登记日; 2013 年 5 月 22 日为除息日; 2013 年 5 月 28 日为现金红利发放日。现金红利按时发放完毕。

### 三、其他披露事项

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用



## 第五节、重要事项

### (一) 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### (二) 破产重整相关事项

报告期公司无破产重整相关事项。

### (三) 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### (四) 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### (五) 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：

单位：元 币种：人民币

关联方类型及关联方名称	2013年1-6月	
	金额	占同类交易金额的比例(%)
<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>		
中国海洋石油有限公司	5,950,379,641.51	80.89
中海石油气电集团有限责任公司	49,678,953.16	0.68
中海石油化工进出口有限公司	38,477,389.96	0.52
中海油研究总院	28,583,122.10	0.39
中海油能源发展股份有限公司	15,414,915.22	0.21
中海石油炼化有限责任公司	1,631,980.00	0.02
山东省化工规划设计院	566,100.00	0.01

关联方类型及关联方名称	2013年1-6月	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中海油气开发利用公司	418,952.00	0.01
中海油新能源投资有限责任公司	387,500.00	0.01
中海油销售公司	90,000.00	0.00
<b>合计</b>	<b>6,085,628,553.95</b>	<b>82.74</b>

## (2) 接受关联方劳务或购买商品

根据本公司与关联方签订的关联交易合同，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、中海油田股份服务有限公司、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：

单位：元 币种：人民币

关联方类型及关联方名称	2013年1-6月	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)
<b>受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业</b>		
中海油能源发展股份有限公司	434,149,604.68	7.25
中海油田服务股份有限公司	116,695,705.44	1.95
中国海洋石油渤海公司	13,040,172.28	0.22
中国近海石油服务(香港)有限公司	7,525,514.83	0.13
中海石油气电集团有限责任公司	1,974,960.00	0.03
中国海洋石油南海西部公司	151,172.00	0.00
中国海洋石油东海公司	61,957.25	0.00
中国海洋石油南海东部公司	52,536.00	0.00
<b>合计</b>	<b>573,651,622.48</b>	<b>9.58</b>

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内公司无资产收购、出售发生的关联交易。

## 3、共同对外投资的重大关联交易

报告期内公司无与关联方共同对外投资发生的关联交易。

## (六) 重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项

√ 不适用

### 2、担保情况

单位:亿元 币种:美元

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	4.854
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	4.854
担保总额占公司净资产的比例 (%)	27.27

(1) 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通过, 本公司为子公司海洋石油(青岛)有限公司(以下简称“青岛公司”)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, 担保金额为 1.8 亿美元。上述担保事项已经公司 2010 年 8 月 16 日召开的 2010 年第二次临时股东大会审议批准。(详见 2010 年 7 月 30 日和 8 月 17 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、担保公告和股东大会决议公告)

(2) 经 2012 年 4 月 24 日召开的公司第四届董事会第十三次会议审议通过, 本公司为子公司青岛公司就 ICHTHYS 项目向甲方 JKC 公司出具母公司担保; 为青岛公司在渣打银行(中国)有限公司(以下简称“渣打银行”)向 JKC 公司开具的银行保函出具担保承诺书。上述两项担保累计为青岛公司提供担保的最大赔付责任为 ICHTHYS 项目 100%合同额, 即 3.054 亿美元, 担保期限为担保开出日至 2019 年 5 月 2 日。上述担保事项已经公司 2012 年 5 月 11 日召开的 2011 年度股东大会审议批准。(详见 2012 年 4 月 26 日和 5 月 12 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、担保公告和股东大会决议公告)

### 3、其他重大合同或交易

重大合同及其履行情况

单位: 万元 币种: 人民币

付款方	合同内容	合同金额	累计付款金额
-----	------	------	--------

中国海洋石油有限公司	海洋石油工程承包	694,847.76	267,216.41
中海石油深海开发有限公司	海洋石油工程承包	678,952.56	492,128.28
新田石油(中国)有限公司	海洋石油工程承包	150,406.94	70,439.92
CHEVRON AUSTRALIA PTY LTD	液化天然气工程承包	25,020.61 万美元	18,260.78 万美元
JKC ICHTHYS LNG Joint Venture	液化天然气工程承包	29,266.00 万美元	1,523.34 万美元

以上交易事项均为公司日常生产经营业务。

## (七) 承诺事项履行情况

上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中国海洋石油总公司	承诺在本公司存续期间,中国海洋石油总公司及其控制的法人现在和将来均不从事任何与本公司经营范围相同或相似的业务,以及不采取任何方式进行可能导致本公司利益受损的活动。	承诺时间: 2001年8月15日,期限: 本公司存续期间。	否	是

## (八) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内,公司、公司董事会、董事、持有 5%以上股份的股东、实际控制人没有发生受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评及上海证券交易所公开谴责的情形。

## (九) 公司治理情况

### 1. 董事会加强对公司运营风险的管控,保障公司可持续、健康发展

报告期公司按照年度计划组织召开了两次董事会现场会议,审议通过 2012 年度董事会工作报告、2012 年度利润分配预案、2013 年度资本性支出计划等 21 项议案,重点对会计政策变更、计提资产减值准备、为海洋石油 286 船购置两台 ROV、出售 BH261 船等事项进行了审议,对其风险和可行性进行了充分讨论和沟通,集体、审慎作出决策,对相关事

项提出了具体要求，对实际操作提出了合理建议，保证了公司日常生产经营活动的依法正常运行。

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。

独立董事认真履职，从法律、会计等专业角度对公司合规、高效运营提出了意见和建议，对公司健康、可持续发展发挥了积极的作用。

## **2. 邀请专业人士对公司进行内幕信息管理及董监高持股等知识进行专题培训**

为贯彻落实监管机构要求，持续提升公司治理水平，公司于上半年邀请专业人士对公司高管层和关键岗位员工共计 100 余人进行了专题培训，培训内容主要为内幕信息、内幕信息知情人、董事、监事和高管层持股及变动管理、公司员工买卖本公司股票相关规定等知识，进一步加深了公司有关人员对上述知识的理解，对公司强化规范运营起到积极作用。

报告期公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

## 第六节、股份变动及股东情况

### （一）股份变动情况

#### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	3,889,440,000	100						3,889,440,000	100
1、人民币普通股	3,889,440,000	100						3,889,440,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	3,889,440,000	100						3,889,440,000	100

#### 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### （二）股东和实际控制人情况

股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		180,870 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	0	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
全国社保基金一一零组合	其他	1.57	61,104,676	-5,618,190	0	无
易方达科讯股票型证券投资基金	其他	1.01	39,198,736	未知	0	无
南方隆元产业主题股票型证券投资基金	其他	0.70	27,216,654	-12,531,580	0	无
招商先锋证券投资基金	其他	0.61	23,650,126	-1,537,567	0	无
融通新蓝筹证券投资基金	其他	0.46	18,050,000	12,550,000	0	无
广发大盘成长混合型证券投资基金	其他	0.44	17,100,000	未知	0	无
德盛精选股票证券投资基金	其他	0.41	16,000,000	未知	0	无
天治核心成长股票型证券投资基金	其他	0.39	15,083,300	未知	0	无

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的数量	股份种类及数量
中国海洋石油总公司	1,897,772,854	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
全国社保基金一一零组合	61,104,676	人民币普通股
易方达科讯股票型证券投资基金	39,198,736	人民币普通股
南方隆元产业主题股票型证券投资基金	27,216,654	人民币普通股
招商先锋证券投资基金	23,650,126	人民币普通股
融通新蓝筹证券投资基金	18,050,000	人民币普通股
广发大盘成长混合型证券投资基金	17,100,000	人民币普通股
德盛精选股票证券投资基金	16,000,000	人民币普通股
天治核心成长股票型证券投资基金	15,083,300	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明

前 10 名无限售条件股东中，中国海洋石油南海西部公司为中国海洋石油总公司的全资子公司，持有国有法人股；全国社保基金一一零组合和招商先锋证券投资基金的基金管理人同为招商基金。未知其他股东是否存在关联关系或一致行动人的情况。

### （三）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。

## 第七节、董事、监事和高级管理人员情况

### （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

因工作变动原因，王明阳先生已辞去公司副总裁职务，并不再担任公司任何职务。详见 2013 年 4 月 26 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。



## 第八节、财务报告

### 审阅报告

信永中和  
ShineWing

XYZH/2013A7007

海洋石油工程股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的海洋石油工程股份有限公司（以下简称海油工程公司）财务报表，包括 2013 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2013 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。这些财务报表的编制是海油工程公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和对财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映海油工程公司 2013 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李晓英

中国注册会计师：蒋西军

中国 北京

二〇一三年八月二十八日

财务报表  
合并资产负债表  
2013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
<b>流动资产:</b>			
货币资金	六、1	1,448,568,158.88	1,034,439,710.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	17,130,909.02	2,229,781.50
应收票据	六、3	6,227,157.50	13,196,000.00
应收账款	六、4	2,428,131,345.98	2,215,166,227.75
预付款项	六、5	719,147,630.34	296,879,025.74
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	六、6	1,451,800.00	
其他应收款	六、7	287,080,351.69	152,169,161.68
买入返售金融资产			
存货	六、8	1,975,465,086.23	1,443,864,950.49
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、9		15,365.53
流动资产合计		6,883,202,439.64	5,157,960,222.79
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、10	203,252,000.00	276,762,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、11	70,671,378.00	70,671,378.00
投资性房地产	六、12	272,947,739.68	280,722,923.83
固定资产	六、13	10,811,409,167.10	8,357,898,982.38
在建工程	六、14	1,446,764,358.32	3,673,066,885.07
工程物资			
固定资产清理	六、15	314,662,951.91	307,216,685.64
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、16	1,987,521,527.99	2,004,008,796.45
开发支出	六、17	6,817,550.00	6,817,550.00
商誉	六、18	13,075,057.26	13,075,057.26
长期待摊费用	六、19	52,695,900.81	52,922,872.79
递延所得税资产	六、20	95,349,909.17	166,389,316.70
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,275,167,540.24	15,209,552,448.12
资产总计		22,158,369,979.88	20,367,512,670.91
<b>流动负债:</b>			

短期借款	六、22	150,000,000.00	100,000,000.00
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	六、23	112,150.00	
应付账款	六、24	4,417,220,404.49	3,327,026,830.14
预收款项	六、25	1,519,415,119.95	1,289,080,582.10
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、26	140,286,154.38	257,798,374.45
应交税费	六、27	329,420,340.70	433,462,753.63
应付利息	六、28	47,057,251.18	13,251,098.23
应付股利	六、29	27,434,368.46	6,161,237.40
其他应付款	六、30	96,536,582.01	137,468,679.74
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	六、31	1,480,000,000.00	
其他流动负债	六、32	6,264,676.70	6,264,676.70
流动负债合计		8,213,747,047.87	5,570,514,232.39
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、33	309,391,537.59	1,931,720,272.59
应付债券	六、34	1,193,697,191.94	1,193,068,976.04
长期应付款			
专项应付款	六、35	43,242,510.70	43,314,752.54
预计负债			
递延所得税负债	六、20	69,313,582.29	136,701,457.12
其他非流动负债	六、36	1,279,701,935.00	1,182,739,809.11
非流动负债合计		2,895,346,757.52	4,487,545,267.40
负债合计		11,109,093,805.39	10,058,059,499.79
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	六、37	3,889,440,000.00	3,889,440,000.00
资本公积	六、38	1,431,314,542.32	1,465,628,508.99
减：库存股			
专项储备	六、39	252,287,336.65	163,244,675.92
盈余公积	六、40	612,657,429.95	612,657,429.95
一般风险准备			
未分配利润	六、41	4,821,178,423.60	4,118,256,129.65
外币报表折算差额		-9,268,617.19	-7,709,532.94
归属于母公司所有者权益合计		10,997,609,115.33	10,241,517,211.57
少数股东权益	六、42	51,667,059.16	67,935,959.55
所有者权益合计		11,049,276,174.49	10,309,453,171.12
负债和所有者权益总计		22,158,369,979.88	20,367,512,670.91

法定代表人：周学仲

主管会计工作负责人：陈永红

会计机构负责人：王亚军

母公司资产负债表  
2013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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,073,182,402.77	752,731,370.27
交易性金融资产			
应收票据			820,000.00
应收账款	十二、1	1,977,061,356.44	1,934,897,475.27
预付款项		602,189,057.14	194,015,091.83
应收利息		174,222.23	
应收股利		68,222,975.56	27,731,134.33
其他应收款	十二、2	1,671,869,371.84	1,612,319,065.77
存货		1,924,511,802.99	1,025,411,926.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		160,000,000.00	
流动资产合计		7,477,211,188.97	5,547,926,064.42
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		203,252,000.00	276,762,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	3,661,249,808.26	3,661,249,808.26
投资性房地产		272,947,739.68	280,722,923.83
固定资产		7,043,540,602.28	4,397,089,524.59
在建工程		643,152,225.41	3,304,267,436.68
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		27,553,460.32	23,075,010.17
开发支出		6,817,550.00	6,817,550.00
商誉			
长期待摊费用		51,376,353.87	52,043,579.25
递延所得税资产		46,963,508.03	125,524,051.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,956,853,247.85	12,127,551,884.00
资产总计		19,434,064,436.82	17,675,477,948.42
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		112,150.00	
应付账款		5,302,131,509.38	4,166,956,751.63
预收款项		1,505,979,304.26	1,240,952,947.37
应付职工薪酬		81,039,298.45	148,118,951.44
应交税费		252,268,366.16	188,366,736.46
应付利息		46,364,204.69	12,261,813.97

应付股利		
其他应付款	73,913,583.13	99,557,169.07
一年内到期的非流动负债	1,480,000,000.00	
其他流动负债	1,174,323.53	1,174,323.53
流动负债合计	8,742,982,739.60	5,857,388,693.47
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		1,593,778,000.00
应付债券	1,193,697,191.94	1,193,068,976.04
长期应付款		
专项应付款	43,242,510.70	43,314,752.54
预计负债		
递延所得税负债	62,342,049.91	129,294,360.53
其他非流动负债	212,572,972.42	138,023,868.31
非流动负债合计	1,511,854,724.97	3,097,479,957.42
负债合计	10,254,837,464.57	8,954,868,650.89
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	3,889,440,000.00	3,889,440,000.00
资本公积	1,428,762,334.08	1,463,076,300.75
减：库存股		
专项储备	201,005,700.67	123,789,691.25
盈余公积	603,014,868.06	603,014,868.06
一般风险准备		
未分配利润	3,056,686,186.60	2,641,280,288.67
外币报表折算差额	317,882.84	8,148.80
所有者权益（或股东权益）合计	9,179,226,972.25	8,720,609,297.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	19,434,064,436.82	17,675,477,948.42

法定代表人：周学仲

主管会计工作负责人：陈永红

会计机构负责人：王亚军

合并利润表  
2013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		7,356,189,651.01	4,183,829,818.75
其中: 营业收入	六、43	7,356,189,651.01	4,183,829,818.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,559,808,307.36	3,941,352,609.94
其中: 营业成本	六、43	5,988,976,056.09	3,427,780,864.29
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	六、44	208,245,262.92	159,390,214.50
销售费用	六、45	1,002,804.66	1,430,666.46
管理费用	六、46	263,378,340.86	278,106,624.53
财务费用	六、47	90,181,631.51	71,532,786.02
资产减值损失	六、48	8,024,211.32	3,111,454.14
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	六、49	14,907,009.11	-367,650.00
投资收益(损失以“—”号填列)	六、50	43,978,848.80	1,440,000.00
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)		855,267,201.56	243,549,558.81
加: 营业外收入	六、51	104,743,048.48	46,852,613.98
减: 营业外支出	六、52	4,453,464.25	154,441.55
其中: 非流动资产处置损失		4,449,166.33	
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		955,556,785.79	290,247,731.24
减: 所得税费用	六、53	130,871,893.30	63,043,375.00
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		824,684,892.49	227,204,356.24
归属于母公司所有者的净利润		819,605,493.95	224,508,808.19
少数股东损益		5,079,398.54	2,695,548.05
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	六、54	0.21	0.06
(二) 稀释每股收益	六、54	0.21	0.06
七、其他综合收益	六、55	-35,948,218.79	752,046.78
八、综合收益总额		788,736,673.70	227,956,403.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		783,732,443.03	225,247,787.80
归属于少数股东的综合收益总额		5,004,230.67	2,708,615.22

法定代表人: 周学仲

主管会计工作负责人: 陈永红

会计机构负责人: 王亚军

母公司利润表  
 2013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	十二、4	6,733,913,654.44	3,212,768,805.11
减：营业成本	十二、4	5,887,630,435.02	2,785,165,015.81
营业税金及附加		146,897,647.62	107,457,574.57
销售费用			
管理费用		148,602,888.11	202,362,513.76
财务费用		62,511,062.21	49,170,663.55
资产减值损失		5,835,508.41	2,780,671.09
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			-367,650.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十二、5	89,443,628.03	4,096,550.00
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）		571,879,741.10	69,561,266.33
加：营业外收入		65,797,305.98	9,473,456.39
减：营业外支出		3,982,232.25	64,216.63
其中：非流动资产处置损失		3,982,232.25	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		633,694,814.83	78,970,506.09
减：所得税费用		101,605,716.90	19,851,332.08
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		532,089,097.93	59,119,174.01
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		-34,004,232.63	
七、综合收益总额		498,084,865.30	59,119,174.01

法定代表人：周学仲

主管会计工作负责人：陈永红

会计机构负责人：王亚军

合并现金流量表  
 2013年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,149,525,934.95	4,226,845,822.69
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		152,593,403.28	89,158,187.81
收到其他与经营活动有关的现金	六、56	94,734,409.07	113,916,591.53
经营活动现金流入小计		7,396,853,747.30	4,429,920,602.03
购买商品、接受劳务支付的现金		4,729,955,891.78	2,743,367,056.78
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		826,043,814.87	763,092,874.29
支付的各项税费		380,731,068.32	207,048,877.07
支付其他与经营活动有关的现金	六、56	183,098,221.22	112,970,389.08
经营活动现金流出小计		6,119,828,996.19	3,826,479,197.22
经营活动产生的现金流量净额		1,277,024,751.11	603,441,404.81
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		5,266,666.66	
取得投资收益收到的现金		42,527,048.80	1,440,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,792.65	269,000,000.00
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			
投资活动现金流入小计		47,801,508.11	270,440,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		655,393,683.82	477,456,621.48
投资支付的现金			
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			
支付其他与投资活动有关的现金	六、56	12,798,355.00	
投资活动现金流出小计		668,192,038.82	477,456,621.48
投资活动产生的现金流量净额		-620,390,530.71	-207,016,621.48



<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
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	150,000,000.00	1,645,000,000.00
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	150,000,000.00	1,645,000,000.00
偿还债务支付的现金	237,581,750.00	2,337,876,468.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	155,162,565.81	185,643,438.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		8,770,911.85
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	392,744,315.81	2,523,519,906.75
筹资活动产生的现金流量净额	-242,744,315.81	-878,519,906.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	238,544.19	67,322.51
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	414,128,448.78	-482,027,800.91
加：期初现金及现金等价物余额	1,034,439,710.10	1,230,187,405.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、56	1,448,568,158.88

法定代表人：周学仲

主管会计工作负责人：陈永红

会计机构负责人：王亚军

母公司现金流量表  
2013年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,273,562,729.39	3,496,016,139.70
收到的税费返还		72,486,500.20	111,826.94
收到其他与经营活动有关的现金		88,255,623.42	109,865,556.20
经营活动现金流入小计		6,434,304,853.01	3,605,993,522.84
购买商品、接受劳务支付的现金		4,818,441,580.54	2,347,133,351.02
支付给职工以及为职工支付的现金		543,011,145.31	526,844,154.62
支付的各项税费		161,640,005.23	109,553,723.80
支付其他与经营活动有关的现金		43,735,376.51	86,227,268.64
经营活动现金流出小计		5,566,828,107.59	3,069,758,498.08
经营活动产生的现金流量净额		867,476,745.42	536,235,024.76
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		5,266,666.66	315,000,000.00
取得投资收益收到的现金		48,777,564.57	4,133,150.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,493.50	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			688,647.94
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		54,046,724.73	319,821,797.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		177,270,263.89	323,986,328.67
投资支付的现金		160,000,000.00	195,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		337,270,263.89	518,986,328.67
投资活动产生的现金流量净额		-283,223,539.16	-199,164,530.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			1,480,000,000.00
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			1,480,000,000.00
偿还债务支付的现金		113,778,000.00	2,000,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		149,347,771.03	172,072,821.06
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		263,125,771.03	2,172,072,821.06
筹资活动产生的现金流量净额		-263,125,771.03	-692,072,821.06
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-676,402.73	-144,387.42
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		320,451,032.50	-355,146,714.45
加: 期初现金及现金等价物余额		752,731,370.27	743,814,274.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,073,182,402.77	388,667,559.89

法定代表人: 周学仲

主管会计工作负责人: 陈永红

会计机构负责人: 王亚军

合并所有者权益变动表  
2013年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	1,465,628,508.99		163,244,675.92	612,657,429.95		4,118,256,129.65	-7,709,532.94	67,935,959.55	10,309,453,171.12
加:会计政策 变更										
前期差错更正 其他										
二、本年年初余额	3,889,440,000.00	1,465,628,508.99		163,244,675.92	612,657,429.95		4,118,256,129.65	-7,709,532.94	67,935,959.55	10,309,453,171.12
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)		-34,313,966.67		89,042,660.73			702,922,293.95	-1,559,084.25	-16,268,900.39	739,823,003.37
(一)净利润							819,605,493.95		5,079,398.54	824,684,892.49
(二)其他综合 收益		-34,313,966.67						-1,559,084.25	-75,167.87	-35,948,218.79
上述(一)和(二) 小计		-34,313,966.67					819,605,493.95	-1,559,084.25	5,004,230.67	788,736,673.70
(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							-116,683,200.00		-21,273,131.06	-137,956,331.06
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							-116,683,200.00		-21,273,131.06	-137,956,331.06

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			89,042,660.73						89,042,660.73
1. 本期提取			107,662,565.44						107,662,565.44
2. 本期使用			-18,619,904.71						-18,619,904.71
（七）其他									
四、本期末余额	3,889,440,000.00	1,431,314,542.32	252,287,336.65	612,657,429.95		4,821,178,423.60	-9,268,617.19	51,667,059.16	11,049,276,174.49

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	3,889,440,000.00	1,500,032,008.99		41,360,761.68	598,324,372.50		3,420,572,107.23	-7,396,417.83	60,952,145.78	9,503,284,978.35
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	1,500,032,008.99		41,360,761.68	598,324,372.50		3,420,572,107.23	-7,396,417.83	60,952,145.78	9,503,284,978.35
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)				23,723,772.67			88,378,408.19	738,979.61	2,708,615.22	115,549,775.69
（一）净利润							224,508,808.19		2,695,548.05	227,204,356.24
（二）其他综合收 益								738,979.61	13,067.17	752,046.78
上述（一）和（二） 小计							224,508,808.19	738,979.61	2,708,615.22	227,956,403.02

(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								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	3,889,440,000.00	1,500,032,008.99	65,084,534.35	598,324,372.50	3,508,950,515.42	-6,657,438.22	63,660,761.00	9,618,834,754.04
法定代表人：周学仲			主管会计工作负责人：陈永红			会计机构负责人：王亚军		

母公司所有者权益变动表  
2013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	其他	所有者权益合 计
一、上年年末余额	3,889,440,000.00	1,463,076,300.75		123,789,691.25	603,014,868.06		2,641,280,288.67	8,148.80	8,720,609,297.53
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	1,463,076,300.75		123,789,691.25	603,014,868.06		2,641,280,288.67	8,148.80	8,720,609,297.53
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)		-34,313,966.67		77,216,009.42			415,405,897.93	309,734.04	458,617,674.72
(一) 净利润							532,089,097.93		532,089,097.93
(二) 其他综合收益		-34,313,966.67						309,734.04	-34,004,232.63
上述(一)和(二)小计		-34,313,966.67		77,216,009.42			532,089,097.93	309,734.04	498,084,865.30
(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							-116,683,200.00		-116,683,200.00
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							-116,683,200.00		-116,683,200.00
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				77,216,009.42					77,216,009.42
1. 本期提取				95,450,586.63					95,450,586.63
2. 本期使用				-18,234,577.21					-18,234,577.21
(七) 其他									
四、本期末余额	3,889,440,000.00	1,428,762,334.08		201,005,700.67	603,014,868.06		3,056,686,186.60	317,882.84	9,179,226,972.25

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							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	
一、上年年末余额	3,889,440,000.00	1,497,479,800.75		26,879,547.65	588,681,810.61		2,648,413,171.66	8,650,894,330.67
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	1,497,479,800.75		26,879,547.65	588,681,810.61		2,648,413,171.66	8,650,894,330.67
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)				14,303,063.96			-77,011,225.99	-62,708,162.03
(一) 净利润							59,119,174.01	59,119,174.01
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							59,119,174.01	59,119,174.01
(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							-136,130,400.00	-136,130,400.00
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							-136,130,400.00	-136,130,400.00
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				14,303,063.96				14,303,063.96
1. 本期提取				45,790,196.50				45,790,196.50
2. 本期使用				-31,487,132.54				-31,487,132.54
(七) 其他								
四、本期末余额	3,889,440,000.00	1,497,479,800.75		41,182,611.61	588,681,810.61		2,571,401,945.67	8,588,186,168.64

法定代表人: 周学仲

主管会计工作负责人: 陈永红

会计机构负责人: 王亚军



## 财务报表附注

### 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 3,864.00 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；自有房屋租赁（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 2013 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：天津空港经济区西二道 82 号丽港大厦裙房二层 202-F105 室，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、中国海洋石油南海西部公司及中国海洋石油渤海公司持股数量分别为 105,431.8252 万股、16,345.3282 万股和 679.1026 万股，持股比例分别为 48.79%、7.56%和 0.32%。

## 二、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

## 1. 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“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

## 2. 遵循企业会计准则的声明

本集团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。

## 3. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

## 4. 记账本位币

本公司及所属境内子公司深圳海油工程水下技术有限公司、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、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，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。

## 5. 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。

## 6. 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。

## 7. 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年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、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。

## 8. 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。

## 9. 外币业务和外币财务报表折算



## (1) 外币交易

本集团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。

## 10. 金融资产和金融负债

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类

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。

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。

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。

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。

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。

## 2) 金融资产确认与计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。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。

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。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

## 3) 金融资产减值

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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当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予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。



#### 4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

#### (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。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### (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。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以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。

#### 11. 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	-	-
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

## 12. 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）。

## 13. 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。重大影响确定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。

#### 14. 投资性房地产

本集团投资性房地产主要是已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-30	5%-10%	3%-4.75%

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

#### 15. 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。

## 16. 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。

## 17. 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。

## 18. 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；专利技术、非专利技术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。

## 19. 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。

## 20. 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，每年末均进行减值测试。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。

## 21. 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。

## 22. 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及车位租赁费，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。

## 23. 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。

## 24. 股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情

况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 25. 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。

## 26. 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预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。

(2) 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。

(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。

## 27. 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。

## 28. 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。

## 29. 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。

### 30. 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。

### 31. 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，其余的当年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年发生的交易和事项，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年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

### 32. 终止经营

终止经营是指本集团已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本集团计划将整体或部分进行处置。



同时满足下列条件的本集团组成部分被划归为持有待售：本集团已经就处置该组成部分作出决议、本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

### 33. 重要会计估计的说明

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同，因此本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断需要进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

#### (1) 建造合同

各项建造合同的收入均按照完工百分比法(预算合同成本须由管理层作出估计)确认。本集团以完成建造合同应发生的直接费用和生产单位的管理费用作为预计总成本，以已签署的合同、变更、索赔、奖励等收入作为预计总收入。由于建造合同的业务性质，签订合同的日期与工程完工的日期通常属于不同的会计期间。在合同进行过程中，本集团管理层会定期复核各项合同的预计总收入、预计总成本、完工进度及已发生的成本。如果出现可能会导致合同收入、合同成本或完工进度变更的情况，则会进行修订。修订可能导致估计收入或成本的增加或减少，将会在修订期间的利润表中反映。同时，本集团管理层亦定期对建造合同进行减值测试，如果建造合同的预计总成本超过合同预计总收入，则形成合同预计损失，应就有关合同损失部分计提全额准备，并确认为当期资产减值损失。

#### (2) 固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

#### (3) 应收款项减值

本集团在资产负债表日按摊余成本计量应收款项，评估其是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状

况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

#### （4）原材料减值

本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认原材料跌价损失。本集团在估计原材料的可变现净值时，按原材料是否有对应的建造合同分别进行考虑：

1) 对于未对应建造合同的原材料，以同类材料的预计售价减去销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值，当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层对可变现净值进行相应的调整，根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对原材料账面价值的调整，因此原材料跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化，对原材料跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

2) 对于为具体的建造合同准备的原材料，公司不单独进行减值测试，而是在建造合同的损失准备测试中一并考虑。

#### （5）所得税

本公司及其子公司因分布在国内若干省份及国外若干国家而需分别在其所在地缴纳企业所得税。在计提企业所得税时由于有关企业所得税的若干事项尚未获得主管税务机关的确认，因此需以现行的税收法规及其他相关政策为依据作出估计和判断。若有关事项的最终税务结果有别于已确认的金额时，这些差额将对当期的所得税造成影响。

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于各公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

### 三、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

本集团本期间无会计政策、会计估计变更和重大前期差错更正事项。

### 四、 税项

#### 1. 增值税



(1) 本公司及所属境内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，子公司海洋石油工程（青岛）有限公司自 2005 年 3 月（设立时间）起执行该批复。

(4) 根据财税[2011]111 号的通知，在中华人民共和国境内(以下称境内)提供交通运输业和部分现代服务业服务(以下称应税服务)的单位和个人为增值税纳税人。纳税人提供应税服务，应当按照该文件缴纳增值税，不再缴纳营业税。在现行增值税 17%标准税率和 13%低税率基础上，新增 11%和 6%两档低税率，该通知于 2012 年 1 月 1 日生效。于 2012 年 7 月 31 日，经国务院批准，财政部、国家税务总局发布了财税[2012]71 号《关于在北京等 8 省开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》，根据上述通知北京市应于 2012 年 9 月 1 日，完成新旧税制转换。因此，本集团合并范围内的海工国际工程有限责任公司的服务收入和北京高泰深海技术有限公司的设计收入，从 2012 年 9 月开始适用“营改增”的相关规定，按照 6%的税率缴纳增值税。

(5) 如上所述，按照《关于在北京等 8 省开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》，从 2012 年 12 月开始本公司的设计收入及现代服务收入适用“营改增”的相关规定，按照 6%的税率缴纳增值税。

## 2. 营业税

本公司及所属境内子公司的工程施工业务和其他海洋工程施工业务按照营业收入的 3%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（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%
中海油山东化学工程有限责任公司	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%
海工国际工程有限责任公司	7%	3%	2%
北京高泰深海技术有限公司	7%	3%	2%

### 4. 企业所得税

单位名称	本期税率	上年税率	备注
海洋石油工程股份有限公司	15%	15%	注 1
海洋石油工程（青岛）有限公司	15%	15%	注 2
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	15%	15%	注 3
中海油山东化学工程有限责任公司	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%	注 4
青岛海英和科贸有限公司	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%	25%	

注 1：2013 年 4 月，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 GR201212000101 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年（2012 年度-2014 年度）。

注 2：2013 年 4 月，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 GR201237100128 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年（2012 年度-2014 年度）。

注 3：2012 年 4 月，深圳海油工程水下技术有限公司经深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为 GR201144200789 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年（2011 年度-2013 年度）。

注 4：2013 年 4 月，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 GF201237100070 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年（2012 年度-2014 年度）。

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。

## 五、 企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司

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
<b>同一控制下企业合并取得的子公司</b>							
<b>二级子公司</b>							
中海油山东化学工程有限责任公司	有限公司	济南	工程承包 劳务	¥10,000	工程设计、咨询、总承包	¥9,664	-
<b>三级子公司</b>							
山东华宇工程造价咨询有限公司	有限公司	济南	劳务	¥100	工程造价咨询	¥308	-
山东省正大建设监理有限公司	有限公司	济南	劳务	¥600	工程建设监理及项目管理	¥2,486	-
<b>非同一控制下企业合并取得的子公司</b>							
<b>二级子公司</b>							
安捷材料试验有限公司	其他	香港	检测	HK\$200	无损检测、焊接试验	HK\$1,913	-
<b>其他方式取得的子公司</b>							
<b>二级子公司</b>							
海洋石油工程（青岛）有限公司	有限公司	青岛	工程承包	¥300,000	海洋工程的建造、安装、设计 及维修	¥300,000	-
海工英派尔工程有限公司	有限公司	青岛	工程承包	¥10,000	工程设计及咨询、工程总承包、	¥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
			劳务		工程监理		
深圳海油工程水下技术有限公司	有限公司	深圳	工程承包 劳务	¥11,365	海洋石油平台的建造、安装及 维修	¥2,051	-
海油工程印度尼西亚有限公司	其他	印尼	工程承包	\$10	油气田开发、维修服务业务	\$10	-
海油工程（香港）有限公司	其他	香港	工程承包 劳务	\$5	工程总承包、油气开发工程的 设计、建造和安装等	\$5	-
海油工程尼日利亚有限公司	其他	尼日利 亚	工程承包	\$8	陆地、海上工程的设计、采办、 建造、安装、维修等业务	\$8	-
海工国际工程有限责任公司	有限公司	北京	工程承包	¥6,000	施工总承包、专业承包	¥6,000	-
蓝海国际有限公司	其他	英属维尔 京群岛	工程承包	\$5	海洋石油工程设计、采办、建 造、安装总包	\$98	-
海洋石油工程（珠海）有限公司	有限公司	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	-
<b>三级子公司</b>							
科泰有限公司	其他	休斯顿	工程承包 劳务	\$140	海洋石油工程设计、采办、建 造、安装总包	\$98	-
青岛海英和科贸有限公司	有限公司	青岛	贸易	¥1,000	材料销售	¥1,000	-
<b>四级子公司</b>							
北京高泰深海技术有限公司	有限公司	北京	劳务	\$10	深海工程技术提供咨询	\$10	-

(续表)

公司名称	持股比例	表决权比例	是否合并报表	期末少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注
<b>同一控制下企业合并取得的子公司</b>						
<b>二级子公司</b>						
中海油山东化学工程有限责任公司	100%	100%	是	-	-	-
<b>三级子公司</b>						
山东华宇工程造价咨询有限公司	97.40%	97.40%	是	¥5.28	-	-
山东省正大建设监理有限公司	100%	100%	是	-	-	-
<b>非同一控制下企业合并取得的子公司</b>						
<b>二级子公司</b>						
安捷材料试验有限公司	90%	90%	是	¥97.95	-	-
<b>其他方式取得的子公司</b>						
<b>二级子公司</b>						
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	¥4,351.23	-	-
深圳海油工程水下技术有限公司	100%	100%	是	-	-	-
海油工程印度尼西亚有限公司	95%	100%	是	-	-	-
海油工程(香港)有限公司	100%	100%	是	-	-	-
海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	-	-	-
蓝海国际有限公司	100%	100%	是	-	-	-

公司名称	持股比例	表决权比例	是否合并报表	期末少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注
海洋石油工程（珠海）有限公司	100%	100%	是	-	-	-
<b>三级子公司</b>						
科泰有限公司	70%	70%	是	¥712.25	-	-
青岛海英和科贸有限公司	65%	65%	是	-	-	-
<b>四级子公司</b>						
北京高泰深海技术有限公司	70%	70%	是	-	-	-



## （二）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 6.1787(2012 年 12 月 31 日: 6.2855), 平均汇率为 6.2431 (2012 年 1-6 月: 6.3129); 本期末港币折算汇率为 0.79655(2012 年 12 月 31 日:0.81085), 平均汇率为 0.8045 (2012 年 1-6 月: 0.81296)。

## 六、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，“年初”系指 2013 年 1 月 1 日，“期末”系指 2013 年 6 月 30 日，“本期”系指 2013 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2012 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			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
<b>库存现金</b>			<b>238,934.76</b>			<b>70,272.57</b>
人民币	104,135.47	1.0000	104,135.47	55,064.87	1.0000	55,064.87
美元	6,330.63	6.1787	39,115.05	43.34	6.2855	272.41
印尼盾	129,511,710.76	0.0006	81,626.41	981,207.38	0.0007	641.31
港币	17,648.40	0.79655	14,057.83	17,628.39	0.81085	14,293.98
<b>银行存款</b>			<b>1,436,739,556.41</b>			<b>1,014,795,472.75</b>
人民币	1,230,910,871.64	1.0000	1,230,910,871.64	904,063,320.30	1.0000	904,063,320.30
美元	30,865,495.00	6.1787	190,708,633.96	16,402,963.30	6.2855	103,100,825.82
港币	3,902,180.77	0.79655	3,108,282.09	3,120,419.87	0.81085	2,530,192.45
欧元	1,235.64	8.0536	9,951.35	1,218.79	8.3176	10,137.38
澳元	74,296.97	5.7061	423,945.94	33,395.34	6.5363	218,281.98
印尼盾	5,357,165,618.00	0.0006	3,376,232.56	-	-	-
沙特里亚尔	4,977,769.71	1.6476	8,201,638.87	2,907,116.47	1.6761	4,872,714.82
<b>其他货币资金</b>			<b>11,589,667.71</b>			<b>19,573,964.78</b>
人民币	11,589,667.71	1.0000	11,589,667.71	19,573,964.78	1.0000	19,573,964.78
<b>合计</b>			<b>1,448,568,158.88</b>			<b>1,034,439,710.10</b>

## 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	年初公允价值
衍生工具	16,803,288.00	1,896,278.89
其他	327,621.02	333,502.61
<b>合计</b>	<b>17,130,909.02</b>	<b>2,229,781.50</b>

注1：本集团期末衍生工具余额为本公司之子公司海洋石油工程（青岛）有限公司与渣打银行签订的远期售汇合约的公允价值变动额；

注2：本集团期末其他交易性金融资产为本公司之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。

(2) 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	年初金额
银行承兑汇票	5,197,157.50	12,710,000.00
商业承兑汇票	1,030,000.00	486,000.00
<b>合计</b>	<b>6,227,157.50</b>	<b>13,196,000.00</b>

(2) 本集团期末无用于质押的应收票据。

(3) 本集团本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 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	2,312,938,586.40	94.63	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	83,929,903.60	3.43	16,160,502.77	19.25
关联方组合	47,423,358.75	1.94	-	-

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合小计	131,353,262.35	5.37	16,160,502.77	—
<b>合计</b>	<b>2,444,291,848.75</b>	<b>100.00</b>	<b>16,160,502.77</b>	<b>—</b>

(续表)

类别	年初金额			
	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	2,098,182,563.87	93.86	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	90,788,606.18	4.06	20,334,099.09	22.40
关联方组合	46,529,156.79	2.08	-	-
组合小计	137,317,762.97	6.14	20,334,099.09	—
<b>合计</b>	<b>2,235,500,326.84</b>	<b>100.00</b>	<b>20,334,099.09</b>	<b>—</b>

1) 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。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内	47,000,416.66	56.00	-
1-2年	26,362,707.69	31.41	7,908,812.31
2-3年	5,787,721.97	6.90	3,472,633.18
3年以上	4,779,057.28	5.69	4,779,057.28
<b>合计</b>	<b>83,929,903.60</b>	<b>100.00</b>	<b>16,160,502.77</b>

(续表)

项目	年初金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	49,490,116.95	54.51	-
1-2 年	20,239,690.06	22.29	6,071,907.02
2-3 年	16,991,517.76	18.72	10,194,910.66
3 年以上	4,067,281.41	4.48	4,067,281.41
<b>合计</b>	<b>90,788,606.18</b>	<b>100.00</b>	<b>20,334,099.09</b>

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) 本集团期末无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款。

(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	1,745,654,208.25	注	71.42
Technip Saudi Arabia Ltd	133,673,171.40	1 年以内	5.47
中海油田服务股份有限公司	99,522,316.00	1-2 年	4.07
上海石油天然气有限公司	86,200,000.00	1 年以内	3.53
Chevron Australia Pty Ltd	69,563,163.34	1 年以内	2.85
<b>合计</b>	<b>2,134,612,858.99</b>	—	<b>87.34</b>

注: 本集团与中国海洋石油有限公司的往来款期末余额中, 1 年以内的金额为 1,731,432,616.77 元, 1-2 年金额为 14,221,591.48 元。

(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	同一控股股东控制	1,745,654,208.25	71.42
中海油田服务股份有限公司	同一控股股东控制	99,522,316.00	4.07
中海石油化工进出口有限公司	同一控股股东控制	31,392,609.23	1.28
惠州国储石油基地有限责任公司	同一控股股东控制	24,300,000.00	0.99
中海油能源发展股份有限公司	同一控股股东控制	20,389,439.31	0.83
中海石油炼化有限责任公司	同一控股股东控制	20,304,874.11	0.83

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中海石油气电集团有限责任公司	同一控股股东控制	13,413,166.24	0.55
青岛英派尔化学工程有限公司	其他关联关系方	5,677,737.83	0.23
中海油研究总院	同一控股股东控制	2,817,487.20	0.12
中海油气开发利用公司	同一控股股东控制	2,343,888.68	0.10
山东省化工规划设计院	同一控股股东控制	415,140.00	0.02
中海油新能源投资有限责任公司	同一控股股东控制	287,500.00	0.01
中国化工建设总公司	同一控股股东控制	45,000.00	0.00
中海石油化学股份有限公司	同一控股股东控制	17,000.00	0.00
<b>合计</b>		<b>1,966,580,366.85</b>	<b>80.45</b>

(6) 应收账款中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	39,484,922.10	6.1787	243,965,488.18	64,084,136.33	6.2855	402,800,838.90
欧元	363,970.00	8.0536	2,931,268.79	-	-	-
澳元	-	-	-	33,937.50	6.5363	221,825.68
港币	-	-	-	5,715,166.49	0.81085	4,634,142.75
<b>合计</b>	<b>——</b>	<b>——</b>	<b>246,896,756.97</b>	<b>——</b>	<b>——</b>	<b>407,656,807.33</b>

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	668,360,033.94	92.94	292,064,920.21	98.38
1—2年	47,386,459.96	6.59	1,508,331.43	0.51
2—3年	480,289.46	0.07	2,419,493.87	0.81
3年以上	2,920,846.98	0.40	886,280.23	0.30
<b>合计</b>	<b>719,147,630.34</b>	<b>100.00</b>	<b>296,879,025.74</b>	<b>100.00</b>

注：本集团预付账款期末余额较年初余额增加 422,268,604.60 元，增加比例为 142.24%，主要原因系工程项目的增加导致预付材料款及设备款的增加。

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
------	--------	----	----	-------

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
西安向阳航天材料股份有限公司	非关联方	94,648,151.57	1年以内	未到货
天津舞钢钢铁销售有限公司	非关联方	88,569,874.26	1年以内	未到货
OIL STATES INDUSTRIES, INC	非关联方	70,309,505.24	1年以内	未到货
日铁商事株式会社	非关联方	46,354,148.33	1年以内	未到货
Serimax South East Asia Pte Ltd	非关联方	41,682,556.07	注	分包费未结算
<b>合计</b>		<b>341,564,235.47</b>		

注：与 Serimax South East Asia Pte Ltd 的往来款余额中，1年以内的金额为 25,072,395.13 元，1-2 年的金额为 16,610,160.94 元。

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

(4) 预付款项中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	25,304,233.34	6.1787	156,347,266.54	13,860,049.44	6.2855	87,117,340.76
欧元	11,032,214.44	8.0536	88,849,042.21	4,539,187.26	8.3176	37,755,143.95
<b>合计</b>	—	—	<b>245,196,308.75</b>	—	—	<b>124,872,484.71</b>

6. 应收股利

单位名称	期末金额	年初金额
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	1,451,800.00	—
<b>合计</b>	<b>1,451,800.00</b>	<b>—</b>

7. 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	250,766,666.53	86.12	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	12,991,308.50	4.46	4,114,988.84	31.67



类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
备用金、押金组合	22,008,865.77	7.56	-	-
关联方组合	5,428,499.73	1.86	-	-
组合小计	40,428,674.00	13.88	4,114,988.84	—
<b>合计</b>	<b>291,195,340.53</b>	<b>100.00</b>	<b>4,114,988.84</b>	<b>—</b>

(续表)

类别	年初金额			
	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	110,436,707.21	70.84	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	13,879,673.94	8.90	3,734,481.46	26.91
备用金、押金组合	26,148,082.26	16.77	-	-
关联方组合	5,439,179.73	3.49	-	-
组合小计	45,466,935.93	29.16	3,734,481.46	—
<b>合计</b>	<b>155,903,643.14</b>	<b>100.00</b>	<b>3,734,481.46</b>	<b>—</b>

注：本集团其他应收款期末余额较年初余额增加 135,291,697.39 元，增加比例为 86.78%，主要原因系：①本集团之子公司深圳海油工程水下技术有限公司支付海关保证金增加 102,780,000.00 元；②本集团应收增值税退税款期末余额较年初余额增加 34,710,377.30 元。

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	期末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	8,658,562.72	66.65	-	9,308,538.09	67.07	-
1-2年	113,628.97	0.87	34,088.69	412,256.47	2.97	123,676.94
2-3年	345,541.66	2.66	207,325.00	1,370,187.15	9.87	822,112.29
3年以上	3,873,575.15	29.82	3,873,575.15	2,788,692.23	20.09	2,788,692.23
<b>合计</b>	<b>12,991,308.50</b>	<b>100.00</b>	<b>4,114,988.84</b>	<b>13,879,673.94</b>	<b>100.00</b>	<b>3,734,481.46</b>



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大额其他应收款。

(4) 本集团其他应收款期末余额无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
海关保证金	122,427,386.14	注	42.04	海关保证金
天津市国家税务局海洋石油税务分局	75,059,280.39	1年以内	25.78	出口退税
青岛经济技术开发区城市发展投资有限公司	53,280,000.00	1-2年	18.30	购房代垫款
中国海洋石油有限公司	4,750,629.75	1-2年	1.63	投标保证金
青岛市崂山区财政局	1,981,240.64	2-3年	0.68	工资保证金
<b>合计</b>	<b>257,498,536.92</b>	<b>—</b>	<b>88.43</b>	

注：海关保证金 1 年以内为 113,536,910.21 元，1-2 年为 909,000.00 元，2 至 3 年金额为 7,981,475.93 元。

(6) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
中国海洋石油有限公司	同一控股股东控制	4,750,629.75	1.63
Alpha optima holdings (AOH)	其他关联关系方	617,870.00	0.21
中海石油炼化有限责任公司	同一控股股东控制	59,999.98	0.02
<b>合计</b>		<b>5,428,499.73</b>	<b>1.86</b>

(7) 其他应收款中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	194,071.11	6.1787	1,199,107.17	521,371.89	6.2855	3,277,083.01
港币	-	-	-	365,726.60	0.81085	296,549.41

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
合计	—	—	1,199,107.17	—	—	3,573,632.42

## 8. 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	1,455,692,606.46	67,890,153.02	1,387,802,453.44
工程备料	603,628,198.84	15,965,566.05	587,662,632.79
其中:			
一般钢材	205,562,971.31	15,965,566.05	189,597,405.26
进口材料	9,086,489.44	-	9,086,489.44
电工材料	7,913,623.99	-	7,913,623.99
其他材料	381,065,114.10	-	381,065,114.10
合计	2,059,320,805.30	83,855,719.07	1,975,465,086.23

(续表)

项目	年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
工程施工	1,189,447,628.57	173,784,161.65	1,015,663,466.92
工程备料	472,267,433.98	44,065,950.41	428,201,483.57
其中:			
一般钢材	171,289,688.48	44,065,950.41	127,223,738.07
进口材料	9,032,993.70	-	9,032,993.70
电工材料	3,062,811.10	-	3,062,811.10
其他材料	288,881,940.70	-	288,881,940.70
合计	1,661,715,062.55	217,850,112.06	1,443,864,950.49

注：存货期末账面价值较年初账面价值增加 36.82%，主要原因系本期工程量增加导致工程施工（未结算工程款）增加。

### (2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
工程施工	173,784,161.65	-	-	105,894,008.63	67,890,153.02
工程备料	44,065,950.41	993,700.06	-	29,094,084.42	15,965,566.05
其中:					

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
一般钢材	44,065,950.41	993,700.06	-	29,094,084.42	15,965,566.05
<b>合计</b>	<b>217,850,112.06</b>	<b>993,700.06</b>	<b>-</b>	<b>134,988,093.05</b>	<b>83,855,719.07</b>

注：存货跌价准备本期其他转出 134,988,093.05 元，其中工程施工的跌价准备（建造合同预计亏损）105,894,008.63 元，本期根据工程完工进度转销；工程备料的跌价准备 29,094,084.42 元，随材料使用而转销。

#### 9. 其他流动资产

项目	期末金额	年初金额
预缴企业所得税	-	15,365.53
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>15,365.53</b>

#### 10. 可供出售金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	203,252,000.00	276,762,000.00
<b>合计</b>	<b>203,252,000.00</b>	<b>276,762,000.00</b>

注：本集团可供出售金融资产的期末余额为本公司持有甘肃蓝科石化高新技术装备股份有限公司的股票 2,074 万股，持股比例为 6.48%。

#### 11. 长期股权投资

##### (1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	70,671,378.00	70,671,378.00
<b>长期股权投资合计</b>	<b>70,671,378.00</b>	<b>70,671,378.00</b>
减：长期股权投资减值准备	-	-
<b>长期股权投资价值</b>	<b>70,671,378.00</b>	<b>70,671,378.00</b>

##### (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
中海石油财务有限责任公司	1.77%	1.77%	70,671,378.00
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>70,671,378.00</b>

(续表)

被投资单位名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
中海石油财务有限责任公司	70,671,378.00	-	-	70,671,378.00	175,982.39
<b>合计</b>	<b>70,671,378.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>70,671,378.00</b>	<b>175,982.39</b>

(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。

12. 投资性房地产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	283,916,989.97	-	1,435,500.00	282,481,489.97
房屋建筑物	283,916,989.97	-	1,435,500.00	282,481,489.97
累计折旧和累计摊销	3,194,066.14	6,382,749.15	43,065.00	9,533,750.29
房屋建筑物	3,194,066.14	6,382,749.15	43,065.00	9,533,750.29
账面净值	280,722,923.83	-	-	272,947,739.68
房屋建筑物	280,722,923.83	-	-	272,947,739.68
减值准备	-	-	-	-
房屋建筑物	-	-	-	-
账面价值	280,722,923.83	—	—	272,947,739.68
房屋建筑物	280,722,923.83	—	—	272,947,739.68

13. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本期增加		本期减少	外币报表 折算差额	期末金额
原价	12,401,210,105.47	2,934,614,418.37		8,747,986.38	-31,137,772.73	15,295,938,764.73
房屋建筑物	3,083,065,644.12	-		2,524,500.00	-15,837.02	3,080,525,307.10
专用设备	6,657,534,989.29	2,917,424,061.50		2,181,965.00	-31,084,459.84	9,541,692,625.95
通用设备	2,660,609,472.06	17,190,356.87		4,041,521.38	-37,475.87	2,673,720,831.68
累计折旧	4,043,311,123.09	本期新增	本期计提	3,673,469.40	-8,675,811.74	4,473,709,246.77
房屋建筑物	615,067,718.30	-	69,789,520.96	75,735.00	-13,014.60	684,768,489.66
专用设备	2,085,385,726.12	-	254,017,575.60	255,600.00	-8,628,591.37	2,330,519,110.35
通用设备	1,342,857,678.67	-	118,940,308.26	3,342,134.40	-34,205.77	1,458,421,646.76
减值准备	-	10,820,350.86		-	-	10,820,350.86
房屋建筑物	-	-		-	-	-
专用设备	-	-		-	-	-
通用设备	-	10,820,350.86		-	-	10,820,350.86
账面价值	8,357,898,982.38	—		—	—	10,811,409,167.10
房屋建筑	2,467,997,925.82	—		—	—	2,395,756,817.44

项目	年初金额	本期增加	本期减少	外币报表 折算差额	期末金额
物					
专用设备	4,572,149,263.17	—	—	—	7,211,173,515.60
通用设备	1,317,751,793.39	—	—	—	1,204,478,834.06

1) 本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 2,919,825,102.53 元。本期增加的累计折旧中，本年计提 442,747,404.82 元。

2) 本公司本期对所属的 5 台 ROV 设备进行减值测试，由中联资产评估集团有限公司出具中联评报字[2013]第 93 号评估报告，评估减值 10,820,350.86 元。

3) 本公司之子公司海油工程（香港）有限公司以船舶 HYSY699 船和 HYSY697 船为抵押物，向 BANK OF CHINA (HONG KONG) LIMITED 借入长期借款 43,950,000.00 美元。HYSY697 的原值为 222,520,761.26 元，累计折旧为 42,588,094.23 元，净值为 179,932,667.03 元。HYSY699 船于 2012 年 7 月 25 日遭遇台风后转入固定资产清理，具体情况描述见“附注六、15 固定资产清理”。

(2) 截止期末，本集团尚未办妥权证的房屋建筑物原值为 346,554,523.96 元，已提取累计折旧 111,624,536.76 元，账面价值为 234,929,987.20 元。

14. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
深水基地建设项目	579,125,499.38	-	579,125,499.38	197,259,464.56	-	197,259,464.56
多功能水下工程船	316,747,339.72	-	316,747,339.72	235,751,681.18	-	235,751,681.18
18000吨下水驳船	230,136,340.05	-	230,136,340.05	104,627,653.10	-	104,627,653.10
英派尔设计大楼	176,073,837.61	-	176,073,837.61	168,562,148.83	-	168,562,148.83
八台绞车	42,005,616.00	-	42,005,616.00	-	-	-
办公生活区建设工程	24,040,479.77	-	24,040,479.77	232,782.79	-	232,782.79
202船改造托管架建造项目	23,732,960.22	-	23,732,960.22	16,912,225.91	-	16,912,225.91
场地车间改造工程	11,369,768.52	-	11,369,768.52	11,303,668.52	-	11,303,668.52
深水铺管起重船	-	-	-	2,915,317,655.20	-	2,915,317,655.20
其他	43,532,517.05	-	43,532,517.05	23,099,604.98	-	23,099,604.98
<b>合计</b>	<b>1,446,764,358.32</b>	<b>-</b>	<b>1,446,764,358.32</b>	<b>3,673,066,885.07</b>	<b>-</b>	<b>3,673,066,885.07</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
深水基地建设项目	197,259,464.56	381,866,034.82	-	-	579,125,499.38
多功能水下工程船	235,751,681.18	80,995,658.54	-	-	316,747,339.72
18000吨下水驳船	104,627,653.10	125,508,686.95	-	-	230,136,340.05
英派尔设计大楼	168,562,148.83	7,511,688.78	-	-	176,073,837.61



工程名称	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
八台绞车	-	42,005,616.00	-	-	42,005,616.00
办公生活区建设工程	232,782.79	23,807,696.98	-	-	24,040,479.77
202 船改造托管架建造项目	16,912,225.91	6,820,734.31	-	-	23,732,960.22
场地车间改造工程	11,303,668.52	66,100.00	-	-	11,369,768.52
深水铺管起重船	2,915,317,655.20	1,356,406.30	2,916,674,061.50	-	-
其他	23,099,604.98	23,583,953.10	3,151,041.03	-	43,532,517.05
<b>合计</b>	<b>3,673,066,885.07</b>	<b>693,522,575.78</b>	<b>2,919,825,102.53</b>	<b>-</b>	<b>1,446,764,358.32</b>

(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	本期利息资 本化率	资金来源
深水基地建设项目	10,107,705,500.00	5.73%	—	-	-	-	自筹
多功能水下工程船	1,162,053,000.00	27.26%	32.22%	4,276,883.41	894,295.07	5.05%	注1
18000 吨下水驳船	310,723,400.00	74.06%	91.91%	-	-	-	自筹
英派尔设计大楼	214,343,410.35	82.15%	82.15%	6,932,072.11	1,762,892.16	7.48%	注2
八台绞车	49,500,000.00	84.86%	90.00%	-	-	-	自筹
办公生活区建设工程	40,660,000.00	59.13%	60.32%	-	-	-	自筹
202 船改造托管架建造项目	32,140,000.00	73.84%	88.45%	-	-	-	自筹
场地车间改造工程	13,358,455.39	85.11%	99.00%	-	-	-	自筹
深水铺管起重船	2,731,065,200.00	106.80%	100.00%	113,829,015.31	-	-	注3
其他	—	—	—	-	-	-	自筹

注 1:2012 年 7 月 2 日本公司与中海石油财务有限责任公司签订合同号为 XD20120102RMB0001 的《人民币中长期贷款合同》，贷款额度为人民币 2 亿元整。2012 年 8 月 28 日双方签订《人民币中长期贷款合同》补充协议（协议编号：XD20120102RMB0001B），将利率下浮 10%，首次提款日为 2012 年 7 月 9 日，实际收到借款余额为人民币 113,778,000.00 元，借款期限为 108 个月，合同约定该款项用于甲方多功能水下工程船项目建造支出。该借款已于 2013 年 2 月 17 日偿还。

注 2: 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借款合同，合同金额为人民币壹亿元整，借款期限为 72 个月。2011 年海工英派尔工程有限公司又与该银行签订补充协议，补充协议将借款金额提高至人民币壹亿陆仟万元整，借款期限为 84 个月，自实际提款日起结算。首次提款日为 2011 年 1 月 25 日，截止 2013 年 6 月 30 日实际借款余额为人民币 37,837,672.59 元，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提供抵押，其抵押最高放款额为 8,000 万元，在建工程（英派尔设计大楼）符合抵押条件后及时追加抵押手续。

注 3: 本公司于 2007 年 11 月公开发行总面值为壹拾贰亿元整的公司债券，共募集资金人民币壹拾贰亿元整；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。

(3) 本集团期末在建工程不存在需要提取减值准备的情况。

#### 15. 固定资产清理

项目	期末金额	年初金额	转入清理原因
HYSY699 船清理	314,662,951.91	307,216,685.64	注
<b>合计</b>	<b>314,662,951.91</b>	<b>307,216,685.64</b>	

注：2012 年 7 月 25 日，本公司之子公司海油工程（香港）有限公司所属的 HYSY699 三用工作船，在香港以东海域航行时遭受 8 号台风“韦森特”袭击，失去动力，船舱进水后沉没，因此该公司将 HYSY699 的账面净值转入固定资产清理。由于该公司已经为船舶购买了船舶险，管理层认为该次事件的损失均在保险的理赔范围之内，因此该公司将 HYSY699 的打捞费用及船舶修理费用等在固定资产清理进行归集。截止 2013 年 6 月 30 日保险理赔正在进行中。

#### 16. 无形资产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	2,177,411,480.32	10,867,253.64	-	2,188,278,733.96

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
土地使用权	2,065,179,010.42	-	-	2,065,179,010.42
软件	112,232,469.90	10,867,253.64	-	123,099,723.54
<b>累计摊销</b>	<b>173,402,683.87</b>	<b>27,354,522.10</b>	-	<b>200,757,205.97</b>
土地使用权	80,584,127.23	20,926,979.30	-	101,511,106.53
软件	92,818,556.64	6,427,542.80	-	99,246,099.44
<b>账面净值</b>	<b>2,004,008,796.45</b>	—	—	<b>1,987,521,527.99</b>
土地使用权	1,984,594,883.19	—	—	1,963,667,903.89
软件	19,413,913.26	—	—	23,853,624.10
<b>减值准备</b>	-	-	-	-
<b>账面价值</b>	<b>2,004,008,796.45</b>	—	—	<b>1,987,521,527.99</b>
土地使用权	1,984,594,883.19	—	—	1,963,667,903.89
软件	19,413,913.26	—	—	23,853,624.10

(1) 本期增加的累计摊销中，本期摊销 27,354,522.10 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) 如“附注六、14 在建工程”中所描述，本集团之控股子公司海工英派尔工程有限公司将位于崂山区松岭路以西新建办公楼的土地使用权用于抵押贷款，该土地的原值为 62,076,589.65 元，累计摊销 3,592,335.89 元，账面价值为 58,484,253.76 元。除此事项外，本集团的其他无形资产不存在被冻结、抵押的情况。

(4) 本集团之子公司海洋石油工程（青岛）有限公司年末尚未办妥权证的土地使用权原值为 320,428,352.65 元，累计摊销 19,759,748.41 元，账面价值为 300,668,604.24 元。

#### 17. 开发支出

项目	期末金额	年初金额
深水软管滚筒驱动装置工程样机	5,949,550.00	5,949,550.00
水下焊接设备	868,000.00	868,000.00
<b>合计</b>	<b>6,817,550.00</b>	<b>6,817,550.00</b>

#### 18. 商誉

被投资单位名称	年初金额	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	-

被投资单位名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	期末减值准备
合计	13,075,057.26	-	-	13,075,057.26	-

注：本集团商誉系 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 90%的股权所形成，期末未发现商誉存在减值的迹象。

#### 19. 长期待摊费用

项目	年初金额	本期增加	本期摊销	期末金额
车位租赁费	52,043,579.25	-	667,225.38	51,376,353.87
租入资产改良支出	879,293.54	528,706.07	88,452.67	1,319,546.94
合计	52,922,872.79	528,706.07	755,678.05	52,695,900.81

#### 20. 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	年初金额
<b>递延所得税资产</b>		
递延收益	45,794,816.73	52,182,288.10
内部未实现利润	22,054,600.46	-
资产减值准备	17,376,125.59	60,433,611.46
可抵扣亏损	4,311,368.62	2,122,635.45
应付职工薪酬	4,178,510.12	8,333,102.95
辞退福利	665,628.82	1,029,981.27
无形资产摊销	367,359.51	585,351.87
固定资产折旧	312,096.10	3,145,108.54
可留抵下年的职工教育经费	289,403.22	-
安全生产管理费	-	38,557,237.06
<b>合计</b>	<b>95,349,909.17</b>	<b>166,389,316.70</b>
<b>递延所得税负债</b>		
固定资产折旧	41,490,289.09	76,995,220.74
可供出售金融资产公允价值变动	25,302,800.00	59,232,166.66
交易性金融资产	2,520,493.20	474,069.72
<b>合计</b>	<b>69,313,582.29</b>	<b>136,701,457.12</b>

注：本集团递延所得税资产期末金额较年初金额减少 42.69%，递延所得税负债期末金额较年初金额减少 49.30%，主要系本公司及子公司海洋石油工程（青岛）有限公司、海工英派尔工程有限公司于本期取得高新技术企业证书，因此本期末递延所得税资产及负债按 15%的税率计算。

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
<b>可抵扣暂差异项目</b>	
递延收益	305,298,778.24
内部未实现利润	147,030,669.76
资产减值准备	114,665,827.33
可抵扣亏损	17,245,474.48
应付职工薪酬	16,714,040.51
辞退福利	3,769,735.93
无形资产摊销	2,445,227.39
固定资产折旧	2,080,640.65
可留抵下年的职工教育经费	1,929,354.83
<b>小计</b>	<b>611,179,749.12</b>
<b>应纳税差异项目</b>	
固定资产折旧	276,601,927.17
可供出售金融资产公允价值变动	168,685,333.33
交易性金融工具	16,803,288.00
<b>小计</b>	<b>462,090,548.50</b>

21. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	24,068,580.55	2,394,116.62	6,183,956.22	3,249.34	20,275,491.61
存货跌价准备	217,850,112.06	993,700.06	-	134,988,093.05	83,855,719.07
固定资产减值准备	-	10,820,350.86	-	-	10,820,350.86
<b>合计</b>	<b>241,918,692.61</b>	<b>14,208,167.54</b>	<b>6,183,956.22</b>	<b>134,991,342.39</b>	<b>114,951,561.54</b>

注：存货跌价准备本期其他转出 134,988,093.05 元的原因详见“附注六、8 存货”所述；固定资产减值准备本期增加 10,820,350.86 元的原因详见“附注六、13 固定资产”所述。

22. 短期借款

借款类别	期末金额	年初金额
信用借款	150,000,000.00	100,000,000.00
<b>合计</b>	<b>150,000,000.00</b>	<b>100,000,000.00</b>

注：本集团短期借款期末余额较年初余额增加 50.00%，主要系本公司之子公司海工英派尔工程有限公司本期新增信用借款 0.50 亿元。

23. 应付票据

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	112,150.00	-
<b>合计</b>	<b>112,150.00</b>	<b>-</b>

24. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>4,417,220,404.49</b>	<b>3,327,026,830.14</b>
其中：1年以上	379,548,726.49	504,081,443.73

注：本集团应付账款期末金额较年初金额增加 32.77%，主要系本集团本期工程量增加导致未结算的材料款和分包款的增加。

(2) 应付账款中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股份股东单位的款项

债权单位名称	期末金额	年初金额
中国海洋石油总公司	19,475.00	-

(3) 期末账龄超过一年的应付账款金额前五名单位情况

债权单位名称	所欠金额	账龄
中海油能源发展股份有限公司	162,656,788.99	注
中国石油集团海洋工程有限公司	102,363,573.48	注
青建集团股份公司	28,282,415.73	1-2 年
天津开发区蓝鲸海洋工程技术有限公司	19,277,892.71	2-3 年
天津港国际物流发展有限公司	18,236,030.00	1-2 年
<b>合计</b>	<b>330,816,700.91</b>	

注：本集团应付中海油能源发展股份有限公司的款项余额中 1 年以内为 132,359,254.97 元，1-2 年金额为 30,297,534.02 元；应付中国石油集团海洋工程有限公司的款项余额中 1 年以内为 81,924,518.48 元，1-2 年为 18,955,055.00 元，2-3 年为 1,484,000.00 元。上述一年以上未支付的应付账款主要系工程的质保金等。

(4) 应付账款中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币

美元	42,403,084.43	6.1787	261,995,937.77	116,127,264.20	6.2855	729,917,919.13
欧元	5,692,017.05	8.0536	45,841,228.51	8,868,998.56	8.3176	73,768,782.42
港币	95,354.14	0.79655	75,954.34	447,336.95	0.81085	362,723.17
英镑	-	-	-	94,249.78	10.1611	957,681.44
印尼盾	37,969.78	0.0006	22.78	-	-	-
<b>合计</b>	<b>——</b>	<b>——</b>	<b>307,913,143.40</b>	<b>——</b>	<b>——</b>	<b>805,007,106.16</b>

## 25. 预收款项

## (1) 预收款项

项目	期末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>1,519,415,119.95</b>	<b>1,289,080,582.10</b>
其中：1年以上	1,897,512.08	1,011,283.48

(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) 预收款项中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	-	-	-	6,329,999.23	6.2855	39,787,210.16
港币	-	-	-	48,995.00	0.81085	39,727.60
<b>合计</b>	<b>——</b>	<b>——</b>	<b>-</b>	<b>——</b>	<b>——</b>	<b>39,826,937.76</b>

## 26. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	238,143,562.61	424,381,286.16	548,294,842.71	114,230,006.06
职工福利费	-	17,827,451.73	17,817,264.23	10,187.50
社会保险费	7,328,666.58	168,756,635.02	167,803,217.45	8,282,084.15
1 医疗保险费	55,826.97	60,440,440.87	60,461,669.28	34,598.56
2 基本养老保险费	111,609.44	83,131,037.73	81,602,446.67	1,640,200.50
3 失业保险费	9,178.11	8,161,026.84	7,554,924.44	615,280.51
4 工伤保险费	4,059.18	3,031,263.20	2,950,437.52	84,884.86
5 生育保险费	3,308.88	3,502,444.95	3,440,207.42	65,546.41
6 企业年金	7,144,684.00	10,490,421.43	11,793,532.12	5,841,573.31
住房公积金	37,160.48	48,141,086.93	46,448,039.35	1,730,208.06
工会经费和职工教育经费	8,168,179.71	14,880,353.31	10,805,080.34	12,243,452.68



项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
非货币性福利	880.00	13,828,553.64	13,828,553.64	880.00
辞退福利	4,119,925.07	12,675.00	362,864.14	3,769,735.93
其他	-	2,126,400.94	2,106,800.94	19,600.00
<b>合计</b>	<b>257,798,374.45</b>	<b>689,954,442.73</b>	<b>807,466,662.80</b>	<b>140,286,154.38</b>

注：期末应付职工薪酬金额较年初金额减少 45.58%，主要系年初金额中包含 2012 年末计提的奖金于本期发放所致。

## 27. 应交税费

项目	期末金额	年初金额
营业税	157,260,461.89	130,267,167.12
企业所得税	66,730,453.30	186,451,324.98
城市维护建设税	45,002,644.94	27,476,349.71
增值税	17,315,998.49	30,142,633.14
教育费附加	19,521,213.73	12,007,194.63
地方教育费附加	12,972,362.35	8,027,789.52
防洪费	6,293,250.43	4,260,885.69
房产税	2,575,249.93	4,883,891.17
个人所得税	654,349.31	4,516,078.91
印花税	138,034.87	1,347,774.26
土地使用税	140,322.21	261,443.79
其他	815,999.25	23,820,220.71
<b>合计</b>	<b>329,420,340.70</b>	<b>433,462,753.63</b>

## 28. 应付利息

项目	期末金额	年初金额
公司债券利息	44,810,204.67	10,190,204.67
长期借款利息	2,247,046.51	2,920,893.56
短期借款利息	-	140,000.00
<b>合计</b>	<b>47,057,251.18</b>	<b>13,251,098.23</b>

注：期末应付利息金额较年初金额增加 255.12%，主要系本期计提“07 海工债”的应付利息。

## 29. 应付股利

单位名称	期末金额	年初金额
青岛英派尔化学工程有限公司	27,182,798.06	6,161,237.40
徐建辉等 6 位自然人	251,570.40	-

单位名称	期末金额	年初金额
合计	27,434,368.46	6,161,237.40

注：应付股利期末金额较年初金额增加 345.27%，主要系本公司之控股子公司海工英派尔工程有限公司分配股利所致。

### 30. 其他应付款

#### (1) 其他应付款

项目	期末金额	年初金额
合计	96,536,582.01	137,468,679.74
其中：1年以上	70,573,038.12	76,242,023.75

#### (2) 期末账龄超过一年的大额其他应付款

债权单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
科研经费拨款	69,512,224.40	注	科研项目款
山东省化工规划设计院	6,133,993.65	注	项目往来款
合计	75,646,218.05	——	——

注：本集团其他应付款科研经费拨款期末余额中 1 年以内余额为 23,806,722.24 元，1-2 年余额为 17,554,195.36 元，3 年以上余额为 28,151,306.80 元；应付山东省化工规划设计院期末余额中 1-2 年余额为 120,762.80 元，2-3 年余额为 3,778,690.43 元，3 年以上余额为 2,234,540.42 元。

### 31. 一年内到期的非流动负债

#### (1) 一年内到期的非流动负债

项目	期末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	1,480,000,000.00	-
合计	1,480,000,000.00	-

(2) 一年内到期的长期借款为本公司向中国进出口银行办理的借款，该借款于 2014 年 6 月 24 日到期。

### 32. 其他流动负债

项目	期末金额	年初金额
一年内结转的递延收益	6,264,676.70	6,264,676.70
合计	6,264,676.70	6,264,676.70

### 33. 长期借款

#### (1) 长期借款分类

借款类别	期末金额	年初金额
抵押借款	309,391,537.59	337,942,272.59
信用借款	-	1,593,778,000.00
<b>合计</b>	<b>309,391,537.59</b>	<b>1,931,720,272.59</b>

注：本集团长期借款期末金额较年初金额减少 83.98%，主要原因系：①如“附注六、31 一年内到期的非流动负债”所述，本期将一年内到期的长期借款重分类至流动负债进行列报；②本期偿还了对中海石油财务有限责任公司的长期借款；③本期偿还了中银香港以及中银青岛分行的部分长期借款。

#### (2) 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%
中国银行青岛分行	2011 年 1 月	2018 年 1 月	人民币	7.40%

(续表)

贷款单位	期末金额		年初金额	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中银香港	43,950,000.00	271,553,865.00	45,200,000.00	284,104,600.00
中国银行青岛分行	—	37,837,672.59	—	53,837,672.59

### 34. 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
<b>合计</b>	<b>1,200,000,000.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>1,200,000,000.00</b>

(续表)

债券种类	年初利息调整	本期利息调整	期末利息调整	期末金额
07 海工债	-6,931,023.96	628,215.90	-6,302,808.06	1,193,697,191.94
<b>合计</b>	<b>-6,931,023.96</b>	<b>628,215.90</b>	<b>-6,302,808.06</b>	<b>1,193,697,191.94</b>

注：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 日公开发行总面值为 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。

35. 专项应付款

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
863 项目科研经费	43,314,752.54	-	72,241.84	43,242,510.70
<b>合计</b>	<b>43,314,752.54</b>	<b>-</b>	<b>72,241.84</b>	<b>43,242,510.70</b>

36. 其他非流动负债

(1) 其他非流动负债按项目列示

项目	期末金额	年初金额
场地配套设施费返还	1,035,600,648.53	1,036,283,211.05
国家重大课题科研拨款	238,012,036.47	139,837,848.06
保税区办公楼契税返还	6,089,250.00	6,618,750.00
<b>合计</b>	<b>1,279,701,935.00</b>	<b>1,182,739,809.11</b>

(2) 政府补助

政府补助种类	期末账面余额		计入当期损益金额	本期退还金额
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额		
场地配套设施费返还	1,035,600,648.53	1,365,125.00	682,562.52	-
国家重大课题科研拨款	238,012,036.47	4,546,551.70	9,815,288.89	-
保税区办公楼契税返还	6,089,250.00	353,000.00	176,500.00	-
<b>合计</b>	<b>1,279,701,935.00</b>	<b>6,264,676.70</b>	<b>10,674,351.41</b>	<b>-</b>

37. 股本

股东名称/类别	年初金额		本期变动	期末金额	
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)
<b>无限售条件股份</b>					
人民币普通股	3,889,440,000.00	100.00	-	3,889,440,000.00	100.00
<b>股份总额</b>	<b>3,889,440,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>3,889,440,000.00</b>	<b>100.00</b>

38. 资本公积

项目	年初金额	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
其他资本公积	196,016,262.56	-	34,313,966.67	161,702,295.89
<b>合计</b>	<b>1,465,628,508.99</b>	<b>-</b>	<b>34,313,966.67</b>	<b>1,431,314,542.32</b>

注：本集团本期资本公积的变动原因主要系本公司本期处置部分可供出售金融资产及可供出售金融资产剩余部分公允价值变动所致。

#### 39. 专项储备

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
安全生产管理费	163,244,675.92	107,662,565.44	18,619,904.71	252,287,336.65
<b>合计</b>	<b>163,244,675.92</b>	<b>107,662,565.44</b>	<b>18,619,904.71</b>	<b>252,287,336.65</b>

注：专项储备期末金额较年初金额增加 54.55%，主要系本集团根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定，按石油工程总包收入的 1.5%提取安全生产管理费尚未使用完毕所致。

#### 40. 盈余公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	523,511,561.54	-	-	523,511,561.54
任意盈余公积	89,145,868.41	-	-	89,145,868.41
<b>合计</b>	<b>612,657,429.95</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>612,657,429.95</b>

#### 41. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上年年末金额	4,118,256,129.65	—
加：年初未分配利润调整数	-	—
<b>本年年初金额</b>	<b>4,118,256,129.65</b>	—
加：本年归属于母公司股东的净利润	819,605,493.95	—
减：提取法定盈余公积	-	—
应付普通股股利	116,683,200.00	每 10 股派发现金红利 0.3 元
<b>本年年末金额</b>	<b>4,821,178,423.60</b>	—

注：2013 年 4 月 15 日，经公司 2012 年度股东大会决议，本公司以 2012 年末总股本为基数，每 10 股派发现金红利 0.3 元。

#### 42. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例	期末金额	年初金额
海工英派尔工程有限公司	35.00%	43,512,310.13	61,066,083.26
科泰有限公司	30.00%	7,122,461.48	5,649,640.40
安捷材料试验有限公司	10.00%	979,454.17	913,870.54
山东华宇工程造价咨询有限公司	2.60%	52,833.38	306,365.35
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>51,667,059.16</b>	<b>67,935,959.55</b>

## 43. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	7,335,226,952.55	4,182,935,236.32
其他业务收入	20,962,698.46	894,582.43
<b>合计</b>	<b>7,356,189,651.01</b>	<b>4,183,829,818.75</b>
主营业务成本	5,977,206,429.05	3,426,898,268.44
其他业务成本	11,769,627.04	882,595.85
<b>合计</b>	<b>5,988,976,056.09</b>	<b>3,427,780,864.29</b>

注：本集团营业收入本期金额较上期金额增加 75.82%，营业成本本期金额较上期金额增加 74.72%，主要系本期新开工的建造合同较上期增加，导致工作量较上期较大幅度的增长，影响营业收入和营业成本同比例增长。

## (1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额	上期金额
	营业收入	营业收入
1. 海洋工程总承包项目收入	6,270,965,378.47	3,348,787,990.03
2. 海洋工程非总承包项目收入	871,528,247.22	688,976,265.12
其中：		
陆地建造收入	18,126,654.29	10,873,473.62
海上安装及海管铺设收入	567,152,662.58	487,340,846.53
设计收入	103,563,169.55	137,998,763.03
维修收入	182,685,760.80	52,763,181.94
3. 非海洋工程项目收入	192,733,326.86	145,170,981.17
<b>合计</b>	<b>7,335,226,952.55</b>	<b>4,182,935,236.32</b>

## (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	5,950,379,641.51	80.89
新田石油中国有限公司	480,624,945.27	6.53
CHEVRON AUSTRALIA PTY LTD	207,704,269.02	2.82
TECHNIP SAUDI ARABIA LTD	173,940,140.74	2.36
CACT OPERATORS GROUP	164,899,383.27	2.24
<b>合计</b>	<b>6,977,548,379.81</b>	<b>94.84</b>

## 44. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	133,583,889.97	82,340,292.53	计税收入
城市维护建设税	42,801,321.13	44,944,780.48	流转税
教育费附加	18,336,061.34	19,265,409.26	流转税
地方教育费附加	12,144,991.05	12,839,732.23	流转税
其他	1,378,999.43	-	——
<b>合计</b>	<b>208,245,262.92</b>	<b>159,390,214.50</b>	

注：本集团营业税金及附加本期金额较上期金额增加 30.65%，主要原因系本期营业收入较上期大幅度增加所致。

## 45. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	612,615.43	737,341.82
业务招待费	222,921.31	232,214.11
差旅费	122,216.27	155,747.33
其他	45,051.65	305,363.20
<b>合计</b>	<b>1,002,804.66</b>	<b>1,430,666.46</b>

## 46. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
研发费用	122,357,716.28	166,410,683.91
职工薪酬	63,766,473.50	53,352,966.12
税费	19,847,869.86	17,605,040.66
折旧及无形资产摊销	17,356,128.27	8,817,589.22
物业管理费及绿化费	6,363,267.64	2,411,666.90
办公费	4,965,252.09	4,123,680.66
差旅费	4,491,152.57	3,874,914.38
业务招待费	4,195,195.50	4,267,363.26
租赁费	4,156,849.77	4,820,710.91
运输费	3,671,631.17	2,337,507.97
审计及咨询费	2,019,656.70	2,461,136.39
会议费	1,306,238.39	1,378,038.98
其他	8,880,909.12	6,245,325.17



项目	本期金额	上期金额
合计	263,378,340.86	278,106,624.53

注：本集团管理费用中折旧及无形资产摊销、物业管理费和绿化费较上期有大幅度的增加，主要原因系本公司保税区办公大楼于2012年10月投入使用所致。

#### 47. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	72,016,466.34	66,823,099.81
减：利息收入	4,400,382.07	4,152,457.89
加：汇兑损失	18,586,016.63	2,532,694.13
加：其他支出	3,979,530.61	6,329,449.97
合计	90,181,631.51	71,532,786.02

#### 48. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-3,789,839.60	3,111,454.14
固定资产减值损失	10,820,350.86	-
存货跌价损失	993,700.06	-
合计	8,024,211.32	3,111,454.14

#### 49. 公允价值变动收益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产	14,907,009.11	-367,650.00
合计	14,907,009.11	-367,650.00

#### 50. 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	175,982.39	-
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	1,451,800.00	1,440,000.00
持有交易性资产期间取得的投资收益	5,758,201.24	-
处置交易性金融资产和可供出售金融资产取得的收益	36,592,865.17	-
合计	43,978,848.80	1,440,000.00

注：本集团本期投资收益较上期增加42,538,848.80元，主要原因系本公司本期处置可供出售金融资产取得收益及衍生工具取得收益所致。

(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
中海石油财务有限责任公司	175,982.39	-

51. 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	-	33,204,247.45	-
其中：无形资产处置利得	-	33,204,247.45	-
政府补助	79,979,961.66	12,562,750.30	79,979,961.66
其他	24,763,086.82	1,085,616.23	24,763,086.82
<b>合计</b>	<b>104,743,048.48</b>	<b>46,852,613.98</b>	<b>104,743,048.48</b>

注：营业外收入本期较上期增加 123.56%，主要系本期本集团收到先征后返的消费税所致。

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
消费税返还	67,579,362.14	-	《关于对油（气）田企业生产自用成品油先征后返消费税的通知》财税[2011]7号
国家重大课题科研拨款	9,815,288.89	11,877,183.24	财政部
Intermoor 企业所得税返还	1,714,548.11	-	非居民企业法定源泉扣缴减免
场地配套设施费返还	682,562.52	682,562.56	青岛市经济技术开发区财政局
保税区办公楼契税返还	176,500.00	-	天津开发区经济发展局
其他	11,700.00	3,004.50	——
<b>合计</b>	<b>79,979,961.66</b>	<b>12,562,750.30</b>	

52. 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	4,449,166.33	-	4,449,166.33
其中：固定资产处置损失	4,449,166.33	-	4,449,166.33

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	-	1,500.00	-
其他	4,297.92	152,941.55	4,297.92
<b>合计</b>	<b>4,453,464.25</b>	<b>154,441.55</b>	<b>4,453,464.25</b>

## 53. 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	93,290,993.93	78,821,204.33
递延所得税费用	37,580,899.37	-15,777,829.33
<b>合计</b>	<b>130,871,893.30</b>	<b>63,043,375.00</b>

注：所得税费用本期较上期增加 107.59%，主要原因系：①本期利润较上期大幅度增加；②递延所得税资产及负债转回。

## 54. 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	819,605,493.95	224,508,808.19
归属于母公司的非经常性损益	2	135,306,244.84	34,650,824.28
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	684,299,249.11	189,857,983.91
年初股份总数	4	3,889,440,000.00	3,889,440,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	-	-
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7	-	-
因回购等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至年末的累计月数	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
<b>基本每股收益（I）</b>	$13=1 \div 12$	0.21	0.06
<b>基本每股收益（II）</b>	$14=3 \div 12$	0.18	0.05

项目	序号	本期金额	上期金额
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	-	-
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）	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.21	0.06
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.18	0.05

#### 55. 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	-31,650,468.17	-
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-28,440,436.89	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	31,103,935.39	-
小计	-34,313,966.67	-
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	-1,634,252.12	752,046.78
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	-1,634,252.12	752,046.78
5. 其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-

项目	本期金额	上期金额
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
<b>合计</b>	<b>-35,948,218.79</b>	<b>752,046.78</b>

56. 现金流量表项目

(1) 收到和支付其他与经营/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
科研拨款	84,105,600.00
利息收入	4,400,382.07
代垫款	3,089,798.95
专项奖励金	1,770,000.00
罚款收入	926,432.04
其他	442,196.01
<b>合计</b>	<b>94,734,409.07</b>

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	102,780,000.00
代扣代缴税金	30,305,115.54
物业管理及绿化费	15,282,165.64
办公费	4,965,252.90
业务招待费	4,418,116.81
差旅费	4,613,368.84
租赁费	4,156,849.77
财务费用	3,979,530.61
运输费	3,671,631.17
审计及咨询费	2,019,656.70
会议费	1,306,238.39
其他	5,600,294.85
<b>合计</b>	<b>183,098,221.22</b>

3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
----	------

项目	本期金额
HYSY699 船	12,798,355.00
<b>合计</b>	<b>12,798,355.00</b>

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	824,684,892.49	227,204,356.24
加: 资产减值准备	8,024,211.32	-17,320,989.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	442,747,404.82	386,516,859.06
投资性房地产的折旧	6,382,749.15	-
无形资产摊销	21,032,052.10	18,588,639.21
长期待摊费用摊销	755,678.05	1,013,792.04
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)	-	-33,204,247.45
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	4,449,166.33	-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-14,907,009.11	367,650.00
财务费用(收益以“-”填列)	72,016,466.34	66,823,099.81
投资损失(收益以“-”填列)	-43,978,848.80	-1,440,000.00
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	71,039,407.53	-15,777,829.33
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-33,458,508.17	-
存货的减少(增加以“-”填列)	-532,593,835.80	-362,859,200.25
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-796,011,374.56	-11,304,028.69
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	1,246,842,299.42	344,833,303.69
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	1,277,024,751.11	603,441,404.81
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,448,568,158.88	748,159,604.54
减: 现金的期初余额	1,034,439,710.10	1,230,187,405.45
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-

项目	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	414,128,448.78	-482,027,800.91

(3) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金	1,448,568,158.88	748,159,604.54
其中：库存现金	238,934.76	206,761.28
可随时用于支付的银行存款	1,436,739,556.41	717,424,998.26
可随时用于支付的其他货币资金	11,589,667.71	30,527,845.00
现金等价物	-	-
期末现金和现金等价物余额	1,448,568,158.88	748,159,604.54
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	-	-

## 七、 关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 控股股东及最终控制方

##### (1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	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) 控股股东的注册资本及其变化

单位：人民币万元

控股股东	年初金额	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) 控股股东的所持股份或权益及其变化

单位：股

控股股东	持股金额	持股比例 (%)
------	------	----------



	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
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	有限公司	深圳	工程承包、劳务	苗春生	19244115X
海洋石油工程(青岛)有限公司	有限公司	青岛	工程承包	陈宝洁	770282753
海工英派尔工程有限公司	有限公司	青岛	工程承包、劳务	陈明华	667888087
海工国际工程有限责任公司	有限公司	北京	工程承包	顾 洪	69499220X
青岛海英和科贸有限公司	有限公司	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	工程承包	—	360611841
海油工程尼日利亚有限公司	其他	尼日利亚	工程承包	—	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	检测	—	58888888X
海洋石油工程(珠海)有限公司	有限公司	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	有限公司	济南	工程承包、劳务	李德强	699653354
山东省正大建设监理有限公司	有限公司	济南	工程监理	董洪茂	267182536
山东华宇工程造价咨询有限公司	有限公司	济南	造价咨询	梁 东	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	休斯顿	工程承包、劳务	—	—
北京高泰深海技术有限公司	有限公司	北京	劳务	罗 勇	56035244-2

### (2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初金额	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	113, 650, 000. 00	-	-	113, 650, 000. 00
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
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

子公司名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
中海油山东化学工程有限责任公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00
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	USD 50,000.00	-	-	USD 50,000.00
科泰有限公司	USD 1,400,000.00	-	-	USD 1,400,000.00
北京高泰深海技术有限公司	USD 100,000.00	-	-	USD 100,000.00

## (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	年初金额	期末比例	年初比例
深圳海油工程水下技术有限公司	113,650,000.00	113,650,000.00	100.00%	100.00%
海洋石油工程(青岛)有限公司(注1)	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%
海工国际工程有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00	100.00%	100.00%
青岛海英和科贸有限公司(注2)	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(注1)	USD95,000.00	USD95,000.00	95.00%	95.00%
海油工程尼日利亚有限公司(注1)	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	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公司	99,999,967.25	99,999,967.25	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%
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	USD 50,000.00	USD 50,000.00	100.00%	100.00%
科泰有限公司(注4)	USD 980,000.00	USD 980,000.00	70.00%	70.00%
北京高泰深海技术有限公司(注4)	USD 29,980.00	USD 29,980.00	100.00%	100.00%

注1. 本公司对海洋石油工程(青岛)有限公司直接持股99%，通过深圳海油工程水下技术有限公司间接持股为1%；本公司对海油工程印度尼西亚有限公司直接持股95%，通过深圳海油工程水下技术有限公司间接持股为5%；本公司对海油工程尼日利亚有限公司直接持股95%，通过深圳海油工程水下技术有限公司间接持股为5%。

注2. 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 3. 中海油山东化学工程有限责任公司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；科泰有限公司持有北京高泰深海技术有限公司 100.00%的股权，持股金额为美元 100,000.00 元。

### 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) 受同一控股股东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	提供/接受劳务	19034361X
	中国海洋石油有限公司	提供/接受劳务	344610013
	中海油田服务股份有限公司	提供/接受劳务	71092921X
	中海石油财务有限责任公司	存款/贷款	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	提供/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
	中海油能源发展股份有限公司	提供/接受劳务	771554423
	中海石油炼化有限责任公司	提供/接受劳务	710933753
	山东省化工规划设计院	提供/接受劳务	495571533
	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
	中海油研究总院	提供/接受劳务	710926078
	惠州国储石油基地有限责任公司	提供劳务	699778990
	中海石油化工进出口有限公司	提供劳务	710928487
	中海油海西宁德工业区开发有限公司	提供劳务	689384357
	中海油基建管理有限责任公司	提供劳务	717826352
	中海油销售公司	提供劳务	100005298
	中海油信息技术(北京)有限责任公司	接受劳务	101169403
	中海油新能源投资有限责任公司	提供/劳务	779502134
(2) 其他关联关系方			
	青岛英派尔化学工程有限公司	提供劳务	163579395

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
	Alpha Hptima Holdings (AOH)	提供劳务	—

## (二) 关联交易

### 1. 提供关联方劳务

本集团为关联方提供设计、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	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 (%)
控股股东及最终控制方				
中国海洋石油总公司	-	-	822,705.00	0.02
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	5,950,379,641.51	80.89	2,989,397,119.68	71.45
中海石油气电集团有限责任公司	49,678,953.16	0.68	30,397,994.61	0.73
中海石油化工进出口有限公司	38,477,389.96	0.52	4,731,000.00	0.11
中海油研究总院	28,583,122.10	0.39	34,600,000.00	0.83
中海油能源发展股份有限公司	15,414,915.22	0.21	42,456,742.01	1.01
中海石油炼化有限责任公司	1,631,980.00	0.02	4,382,000.00	0.10
山东省化工规划设计院	566,100.00	0.01	-	-
中海油气开发利用公司	418,952.00	0.01	6,208,137.53	0.15
中海油新能源投资有限责任公司	387,500.00	0.01	612,210.00	0.01
中海油销售公司	90,000.00	0.00	-	-
惠州国储石油基地有限责任公司	-	-	11,154,000.00	0.27
中海石油化学股份有限公司	-	-	1,090,000.00	0.03
中海油基建管理有限责任公司	-	-	73,710.00	0.00
<b>合计</b>	<b>6,085,628,553.95</b>	<b>82.74</b>	<b>3,125,925,618.83</b>	<b>74.71</b>

### 2. 接受关联方劳务或购买商品

根据本集团与关联方签订的关联交易合同，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、中海油田股份服务有限公司、

中海油能源发展股份有限公司等及其所属子公司为本集团提供包括工程分包、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 (%)
受同一控股股东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	434,149,604.68	7.25	359,600,762.19	10.49
中海油田服务股份有限公司	116,695,705.44	1.95	62,592,365.33	1.83
中国海洋石油渤海公司	13,040,172.28	0.22	12,956,270.17	0.38
中国近海石油服务(香港)有限公司	7,525,514.83	0.13	1,446,785.61	0.04
中海石油气电集团有限责任公司	1,974,960.00	0.03	-	-
中国海洋石油南海西部公司	151,172.00	0.00	-	-
中国海洋石油东海公司	61,957.25	0.00	61,957.25	0.00
中国海洋石油南海东部公司	52,536.00	0.00	67,697.05	0.00
中海实业公司	-	-	1,936,090.72	0.06
中国化工建设总公司	-	-	246,815.99	0.01
<b>合计</b>	<b>573,651,622.48</b>	<b>9.58</b>	<b>438,908,744.31</b>	<b>12.80</b>

### 3. 关联方存款利息收入

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 (%)
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
中海石油财务有限责任公司	3,310,535.09	75.23	2,626,471.59	63.25
<b>合计</b>	<b>3,310,535.09</b>	<b>75.23</b>	<b>2,626,471.59</b>	<b>63.25</b>

注：本集团在关联单位的存款利率执行中国人民银行相关规定。

### 4. 关联方贷款利息支出

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 (%)
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				

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 (%)
中海石油财务有限责任公司	3,986,895.07	5.47	38,514,180.54	57.64
合计	3,986,895.07	5.47	38,514,180.54	57.64

注：本集团在关联单位的贷款利率执行中国人民银行相关规定。

#### 5. 关联方取得的投资收益

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 (%)
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
中海石油财务有限公司	175,982.39	-	-	-
合计	175,982.39	-	-	-

### (三) 关联方往来余额

#### 1. 关联方应收账款

关联方(项目)	期末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
中国海洋石油有限公司	1,745,654,208.25	-	1,390,724,887.75	-
中海油田服务股份有限公司	99,522,316.00	-	236,408,613.98	-
中海石油化工进出口有限公司	31,392,609.23	-	562,423.00	-
惠州国储石油基地有限责任公司	24,300,000.00	-	24,300,000.00	-
中海油能源发展股份有限公司	20,389,439.31	-	25,573,119.28	-
中海石油炼化有限责任公司	20,304,874.11	-	22,242,044.47	-
中海石油气电集团有限责任公司	13,413,166.24	-	34,368,403.35	-
中海油研究总院	2,817,487.20	-	63,450,000.00	-
中海油气开发利用公司	2,343,888.68	-	4,072,388.68	-
山东省化工规划设计院	415,140.00	-	415,140.00	-
中海油新能源投资有限责任公司	287,500.00	-	283,000.00	-
中国化工建设总公司	45,000.00	-	45,000.00	-

关联方(项目)	期末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中海石油化学股份有限公司	17,000.00	-	17,000.00	-
其他关联关系方				
青岛英派尔化学工程有限公司	5,677,737.83	-	5,677,737.83	-
<b>合计</b>	<b>1,966,580,366.85</b>	<b>-</b>	<b>1,808,139,758.34</b>	<b>-</b>

#### 2. 关联方其他应收款

关联方(项目)	期末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
中国海洋石油有限公司	4,750,629.75	-	4,750,629.75	-
中海石油炼化有限责任公司	39,999.98	-	39,999.98	-
中海石油气电集团有限责任公司	20,000.00	-	20,000.00	-
其他关联关系方				
Alpha Hptima Holdings(AOH)	617,870.00	-	628,550.00	-
<b>合计</b>	<b>5,428,499.73</b>	<b>-</b>	<b>5,439,179.73</b>	<b>-</b>

#### 3. 关联方预付账款

关联方(项目)	期末金额	年初金额
受同一控股股东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	693,456.00	-
<b>合计</b>	<b>693,456.00</b>	<b>-</b>

#### 4. 关联方应付账款

关联方(项目)	期末金额	年初金额
控股股东及最终控制方		
中国海洋石油总公司	19,475.00	-
受同一控股股东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	162,656,788.99	219,856,873.72
中海油田服务股份有限公司	58,641,281.91	44,669,682.45
中国近海石油服务(香港)有限公司	8,131,940.40	4,728,075.79
中国海洋石油渤海公司	1,400,823.40	4,437,676.63
山东省化工规划设计院	1,360,000.00	1,360,000.00
中海实业公司	-	33,330.00



关联方(项目)	期末金额	年初金额
中国海洋石油东海公司	-	5,940.00
<b>合计</b>	<b>232,210,309.70</b>	<b>275,091,578.59</b>

5. 关联方其他应付款

关联方(项目)	期末金额	年初金额
控股股东及最终控制方		
中国海洋石油总公司	-	1,627.35
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
山东省化工规划设计院	6,133,993.65	6,133,993.65
中国化工建设总公司	103,608.25	103,608.25
中海油能源发展股份有限公司	54,585.00	5,200.00
中海石油气电集团有限责任公司	30,090.00	30,090.00
其他关联关系方		
青岛英派尔化学工程有限公司	1,038,250.50	1,038,250.50
<b>合计</b>	<b>7,360,527.40</b>	<b>7,312,769.75</b>

6. 关联方预收款项

关联方(项目)	期末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
中国海洋石油有限公司	1,420,832,426.29	1,232,562,014.32
中海石油炼化有限责任公司	4,719,000.00	-
中海石油气电集团有限责任公司	596,000.00	596,000.00
中海石油化工进出口有限公司	-	6,064,185.73
其他关联关系方		
青岛英派尔化学工程有限公司	1,000,273.97	1,000,273.97
<b>合计</b>	<b>1,427,147,700.26</b>	<b>1,240,222,474.02</b>

7. 关联方存款余额

关联方(项目)	期末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
中海石油财务有限责任公司	801,210,960.95	760,650,550.17
<b>合计</b>	<b>801,210,960.95</b>	<b>760,650,550.17</b>

## 8. 关联方贷款余额

关联方(项目)	期末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
中海石油财务有限责任公司	150,000,000.00	213,778,000.00
合计	150,000,000.00	213,778,000.00

## 八、或有事项

### 1. 对子公司提供担保

(1) 本公司之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,初始合同金额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。该担保事项于2010年8月16日2010年第二次临时股东大会决议通过,截止2013年6月30日,该担保责任尚未解除。

(2) 青岛公司2012年度与JKC公司签订了ICHTHYS项目合同,合同额3.054亿美元。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,根据合同约定,最大赔付责任为100%合同额。作为主要的责任人而非仅仅担保人,本公司向JKC不可撤销地、无条件地且独立地担保青岛公司在ICHTHYS项目合同下的所有责任和义务。如果青岛公司违反了任何责任或义务,公司将自己履行或采取必要措施承担相关责任义务;如果是财务责任,则应在收到JKC索赔要求14个工作日内向其付款或承担应付款项。在任何情形下,公司在保函下的责任不可消除、减少、改变或削弱。担保期限:自保函开具之日起至2019年5月2日。

同时根据ICHTHYS项目合同规定,青岛公司需向JKC提供银行保函,包括履约保函和质保保函。其中履约保函担保金额为合同额的10%,即3,054万美元,担保期限自2012年1月31日至2015年5月2日;质保保函担保金额为合同额的5%,即1,527万美元,担保期限自2015年5月2日至2019年5月2日。根据保函出具银行——渣打银行的要求,本公司将为青岛公司开具上述银行保函出具担保承诺书,担保期限与银行保函期限同步。

2. 除存在上述或有事项外,截至2013年6月30日,本集团无其他重大或有事项。

## 九、承诺事项

### 1. 重大承诺事项

截至 2013 年 6 月 30 日，本集团已签订但尚未支付的大额发包合同情况如下：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额
英派尔设计大楼	¥152,369,304.42	¥116,635,914.35	¥35,733,390.07
深水铺管起重船	¥1,065,214,554.57	¥961,907,072.74	¥103,307,481.83
	€80,759,829.51	€74,653,966.15	€6,105,863.36
保税区办公楼	¥106,327,710.00	¥93,301,334.77	¥13,026,375.23
多功能水下工程船	¥763,101,000.00	¥189,708,971.00	¥573,392,029.00
18000 吨水下驳船	¥255,680,000.00	¥102,272,000.00	¥153,408,000.00
深水基地建设项目	¥810,207,687.60	¥416,833,551.05	¥393,374,136.55
	€16,160,000.00	€14,544,000.00	€1,616,000.00

2. 除上述承诺事项外，截至 2013 年 6 月 30 日，本集团无其他重大承诺事项。

## 十、 资产负债表日后事项

1. 2013 年 7 月 31 日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会 2013 年第 90 次会议审核了本公司非公开发行 A 股股票的申请。根据审核结果，本公司非公开发行 A 股股票申请获得有条件通过。

2. 2013 年 8 月 28 日，第四届董事会第 20 次会议审议通过了《关于协议转让中海油山东化学工程有限责任公司 100% 股权的议案》，同意公司将所持有的中海油山东化学工程有限责任公司 100% 股权协议转让给中海石油炼化有限责任公司。本次交易价格依据中联资产评估集团有限公司出具的评估报告作出，评估值为 13,799.61 万元，评估基准日为 2012 年 12 月 31 日，交易价格为 13,799.61 万元（包含本公司于 2013 年 6 月从山东化工收到的现金分红款 1,103.42 万元）。自评估基准日（不含当日）至股权转让完成日期间，山东化工公司产生的利润或亏损以及净资产值的增加或减少，均由本公司享有或承担。

3. 2013 年 8 月 28 日，第四届董事会第 20 次会议审议通过了《关于为〈船舶融资租赁合同〉提供保证担保的议案》，同意公司为天津招银重装设备租赁有限公司与本公司之子公司深圳海油工程水下技术有限公司签订的《船舶融资租赁合同》提供保证担保，担保金额 11,936 万美元。担保期限自融资租赁合同生效之日起至履行期限届满后两年。

4. 除存在上述资产负债表日后事项的披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

## 十一、 其他重要事项

### 1. 经营租出资产原值

经营租赁租出资产类别	期末金额	年初金额
专用设备	1,425,703,730.82	1,425,703,730.82
合计	1,425,703,730.82	1,425,703,730.82

2. 以公允价值计量的重大资产

项目	年初金额	本期公允价值变动	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
可供出售金融资产	276,762,000.00	-31,650,468.17	168,685,333.33	-	203,252,000.00
合计	276,762,000.00	-31,650,468.17	168,685,333.33	-	203,252,000.00

十二、 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	1,940,531,703.65	98.04	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	12,392,731.28	0.63	2,296,071.43	18.53
关联方组合	26,432,992.94	1.33	-	-
组合小计	38,825,724.22	1.96	2,296,071.43	—
合计	1,979,357,427.87	100.00	2,296,071.43	—

(续表)

类别	年初金额			
	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	1,892,060,997.61	97.42	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	31,817,274.13	1.64	7,230,316.74	22.72
关联方组合	18,249,520.27	0.94	-	-
组合小计	50,066,794.40	2.58	7,230,316.74	—

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	1,942,127,792.01	100.00	7,230,316.74	——

1) 本公司本期末单项金额重大的应收账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应收账款

账龄	期末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	8,132,310.92	65.62	—	19,732,601.87	62.02	—
1-2年	2,806,212.76	22.64	841,863.83	1,207,232.20	3.79	362,169.66
2-3年	—	—	—	10,023,232.46	31.50	6,013,939.48
3年以上	1,454,207.60	11.74	1,454,207.60	854,207.60	2.69	854,207.60
合计	12,392,731.28	100.00	2,296,071.43	31,817,274.13	100.00	7,230,316.74

3) 本公司本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) 本公司本期无实际核销的大额应收账款。

(4) 本公司本期无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中国海洋石油有限公司	同一控股股东控制	1,237,994,253.66	注	62.55
Technip Saudi Arabia Ltd	非关联方	133,673,171.40	1年以内	6.75
海油工程(香港)有限公司	子公司	102,906,506.15	1年以内	5.20
中海油田服务股份有限公司	同一控股股东控制	99,522,316.00	1-2年	5.03
深圳海油工程水下技术有限公司	子公司	89,155,821.21	注	4.50
合计	——	1,663,252,068.42	——	84.03

注：本公司本期末与中国海洋石油有限公司的往来款余额中，1年以内金额为1,223,772,662.18元，1-2年金额为14,221,591.48元；本期末与深圳海油工程水下技术有限公司的往来款中1年以内的金额为32,877,546.16元，1-2年的金额为56,278,275.05元。

## (6) 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	同一控股股东控制	1,237,994,253.66	62.55
海油工程(香港)有限公司	子公司	102,906,506.15	5.20
中海油田服务股份有限公司	同一控股股东控制	99,522,316.00	5.03
深圳海油工程水下技术有限公司	子公司	89,155,821.21	4.50
海洋石油工程(青岛)有限公司	子公司	17,368,764.66	0.88
海油工程印度尼西亚有限公司	子公司	6,324,517.32	0.32
中海石油气电集团有限责任公司	同一控股股东控制	2,840,750.00	0.14
中海石油炼化有限责任公司	同一控股股东控制	1,632,213.68	0.08
中海油能源发展股份有限公司	同一控股股东控制	1,309,970.00	0.07
海洋石油工程(珠海)有限公司	子公司	3,200.00	0.00
<b>合计</b>	<b>——</b>	<b>1,559,058,312.68</b>	<b>78.77</b>

## (7) 应收账款中外币余额

外币 名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
美元	45,319,306.83	6.1787	280,014,401.09	1,818,779.41	6.2855	11,431,937.98
欧元	363,970.00	8.0536	2,931,268.79	-	-	-
<b>合计</b>	<b>——</b>	<b>——</b>	<b>282,945,669.88</b>	<b>——</b>	<b>——</b>	<b>11,431,937.98</b>

## 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	1,640,051,252.15	98.09	-	-
按组合计提坏账准备的其他应				

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
收款				
其中：账龄组合	4,222,066.32	0.26	51,157.67	1.21
备用金及押金组合	12,780,685.53	0.76	-	-
关联方组合	14,866,525.51	0.89	-	-
组合小计	31,869,277.36	1.91	51,157.67	—
<b>合计</b>	<b>1,671,920,529.51</b>	<b>100.00</b>	<b>51,157.67</b>	<b>—</b>

(续表)

类别	年初金额			
	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	1,588,617,199.88	98.52	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	146,558.37	0.01	101,754.81	69.43
备用金及押金组合	15,494,866.79	0.96	-	-
关联方组合	8,162,195.54	0.51	-	-
组合小计	23,803,620.70	1.48	101,754.81	—
<b>合计</b>	<b>1,612,420,820.58</b>	<b>100.00</b>	<b>101,754.81</b>	<b>—</b>

注：本公司本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) 本公司本期末其他应收款中不含持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(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	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
海油工程(香港)有限公司	子公司	1,472,363,805.77	注	88.06	借款及利息
天津市国家税务局	非关联	69,626,281.46	1年以内	4.16	出口退税



单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
海洋石油税务分局	方				
海洋石油工程(青岛)有限公司	子公司	64,396,958.45	注	3.85	代垫保险等
海关保证金	非关联方	19,647,386.14	注	1.18	海关保证金
深圳海油工程水下技术有限公司	子公司	14,016,820.33	注	0.84	代垫保险等
<b>合计</b>	<b>——</b>	<b>1,640,051,252.15</b>	<b>——</b>	<b>98.09</b>	<b>——</b>

注：本公司本期末其他应收款余额中，海油工程（香港）有限公司 1 年以内的金额为 16,467,250.61 元，1-2 年金额为 33,311,765.08 元，2-3 年金额为 51,575,500.01 元，3 年以上金额为 1,371,009,290.07 元；海洋石油工程(青岛)有限公司 1 年以内金额为 17,475,183.61 元，1-2 年金额为 10,744,950.01 元，2-3 年金额为 6,580,603.24 元，3 年以上金额为 29,596,221.59；海关保证金 1 年以内金额为 3,553,765.85 元，1-2 年金额为 909,000.00 元，3 年以上金额为 15,184,620.29 元；深圳海油工程水下技术有限公司 1-2 年金额为 4,854,953.66 元，2-3 年金额为 6,826,909.33 元，3 年以上金额为 2,334,957.34 元。

(5) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
海油工程（香港）有限公司	子公司	1,472,363,805.77	88.06
海洋石油工程(青岛)有限公司	子公司	64,396,958.45	3.85
深圳海油工程水下技术有限公司	子公司	14,016,820.33	0.84
海工国际工程有限责任公司	子公司	4,913,584.25	0.29
中海油山东化学工程有限责任公司	子公司	3,867,037.96	0.23
海工英派尔工程有限公司	子公司	3,047,888.81	0.18
海洋石油工程（珠海）有限公司	子公司	2,986,434.33	0.18
北京高泰深海技术有限公司	子公司	51,580.16	0.00
<b>合计</b>		<b>1,565,644,110.06</b>	<b>93.63</b>

(6) 其他应收款中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	238,437,184.24	6.1787	1,473,231,830.26	235,758,910.51	6.2855	1,481,862,632.01

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
合计	—	—	1,473,231,830.26	—	—	1,481,862,632.01

### 3. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	3,661,249,808.26	3,661,249,808.26
按权益法核算长期股权投资	—	—
<b>长期股权投资合计</b>	<b>3,661,249,808.26</b>	<b>3,661,249,808.26</b>
减：长期股权投资减值准备	—	—
<b>长期股权投资价值</b>	<b>3,661,249,808.26</b>	<b>3,661,249,808.26</b>

#### (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	本期现金红利
深圳海油工程水下技术有限公司	100.00%	100.00%	20,508,900.00	—
海洋石油工程（青岛）有限公司	99.00%	100.00%	2,970,000,000.00	—
海工英派尔工程有限公司	65.00%	65.00%	65,000,000.00	39,040,041.23
海油工程印度尼西亚有限公司	95.00%	100.00%	735,803.50	—
海油工程（香港）有限公司	100.00%	100.00%	378,035.00	—
海油工程尼日利亚有限公司	95.00%	100.00%	521,374.90	—
海工国际工程有限责任公司	100.00%	100.00%	60,000,000.00	—
中海石油财务有限责任公司	1.77%	1.77%	70,671,378.00	175,982.39
中海油山东化学工程有限责任公司	100.00%	100.00%	96,641,600.33	11,034,161.46
海洋石油工程（珠海）有限公司	100.00%	100.00%	350,000,000.00	—
蓝海国际有限公司	100.00%	100.00%	6,698,104.00	—
安捷材料试验有限公司	90.00%	90.00%	20,094,612.53	—
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>3,661,249,808.26</b>	<b>50,250,185.08</b>

被投资单位名称	年初金额	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	20,508,900.00	—	—	20,508,900.00
海洋石油工程（青岛）有限公司	2,970,000,000.00	—	—	2,970,000,000.00
海工英派尔工程有限公司	65,000,000.00	—	—	65,000,000.00

被投资单位名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
海油工程印度尼西亚有限公司	735,803.50	-	-	735,803.50
海油工程(香港)有限公司	378,035.00	-	-	378,035.00
海油工程尼日利亚有限公司	521,374.90	-	-	521,374.90
海工国际工程有限责任公司	60,000,000.00	-	-	60,000,000.00
中海石油财务有限责任公司	70,671,378.00	-	-	70,671,378.00
中海油山东化学工程有限责任公司	96,641,600.33	-	-	96,641,600.33
海洋石油工程(珠海)有限公司	350,000,000.00	-	-	350,000,000.00
蓝海国际有限公司	6,698,104.00	-	-	6,698,104.00
安捷材料试验有限公司	20,094,612.53	-	-	20,094,612.53
<b>合计</b>	<b>3,661,249,808.26</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,661,249,808.26</b>

#### 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	6,712,164,349.86	3,212,037,969.28
其他业务收入	21,749,304.58	730,835.83
<b>合计</b>	<b>6,733,913,654.44</b>	<b>3,212,768,805.11</b>
主营业务成本	5,873,815,284.81	2,784,282,419.96
其他业务成本	13,815,150.21	882,595.85
<b>合计</b>	<b>5,887,630,435.02</b>	<b>2,785,165,015.81</b>

##### (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	6,311,536,663.45	3,029,131,042.31
2. 海洋工程非总承包项目收入	393,315,524.24	176,379,959.68
其中:		
陆地建造收入	18,126,654.29	14,284,877.27
海上安装及海管铺设收入	245,161,374.84	72,879,344.07
设计收入	36,861,767.44	77,652,793.19
维修收入	93,165,727.67	11,562,945.15
3. 非海洋工程项目收入	7,312,162.17	6,526,967.29
<b>合计</b>	<b>6,712,164,349.86</b>	<b>3,212,037,969.28</b>

##### (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(%)
------	------	---------------

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	5,557,330,231.93	82.53
新田石油中国有限公司	480,624,945.27	7.14
深圳海油工程水下技术有限公司	215,064,759.63	3.19
TECHNIP SAUDI ARABIA LTD	173,940,140.74	2.58
SAIPEM (PROTUGAL) COMERCIO MARITIMO	104,823,140.20	1.56
<b>合计</b>	<b>6,531,783,217.77</b>	<b>97.00</b>

## 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	50,250,185.08	-
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	1,451,800.00	1,440,000.00
发放委托贷款取得的投资收益	1,148,777.78	2,656,550.00
处置交易性金融资产和可供出售金融资产取得的收益	36,592,865.17	-
<b>合计</b>	<b>89,443,628.03</b>	<b>4,096,550.00</b>

### (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
<b>合计</b>	<b>50,250,185.08</b>	<b>-</b>
其中：中海石油财务有限责任公司	175,982.39	-
海工英派尔工程有限公司	39,040,041.23	-
中海油山东化学工程有限责任公司	11,034,161.46	-

## 6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	532,089,097.93	59,119,174.01
加：资产减值准备	5,835,508.41	-17,572,550.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	266,207,054.66	197,023,115.89
投资性房地产摊销	6,382,749.15	-
无形资产摊销	4,195,692.86	4,303,549.18

项目	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	667,225.38	667,225.38
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)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	3,982,232.25	-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-	367,650.00
财务费用(收益以“-”填列)	49,846,485.91	62,093,569.65
投资损失(收益以“-”填列)	-89,443,628.03	-4,096,550.00
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	78,560,543.19	-15,777,829.33
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-33,022,943.95	-
存货的减少(增加以“-”填列)	-899,099,876.04	-393,018,917.25
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-538,003,077.98	-192,493,901.21
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	1,479,279,681.68	835,620,488.97
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	867,476,745.42	536,235,024.76
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,073,182,402.77	388,667,559.89
减: 现金的期初余额	752,731,370.27	743,814,274.34
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	320,451,032.50	-355,146,714.45

### 十三、 财务报表补充资料

#### 1. 本期非经常性损益表

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2013年1-6月非经常性损益如下:

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损益	-4,449,166.33	33,204,247.45
计入当期损益的政府补助	79,979,961.66	12,562,750.30
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	58,709,875.52	-367,650.00

项目	本年金额	上年金额
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,758,788.90	931,174.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	158,999,459.75	46,330,522.43
所得税影响额	-23,633,419.17	-11,585,534.71
少数股东权益影响额(税后)	-59,795.74	-94,163.44
<b>合计</b>	<b>135,306,244.84</b>	<b>34,650,824.28</b>

## 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,本集团2013年1-6月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	7.69	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	6.47	0.18	0.18

## 十四、 财务报告批准

本财务报告于2013年8月28日由本公司董事会批准报出。

海洋石油工程股份有限公司  
二〇一三年八月二十八日

## 第九节、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、载有公司负责人、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

二〇一三年八月二十八日