



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

二〇一二年半年度报告

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

二〇一二年八月二十九日

目录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	4
三、股本变动及股东情况	7
四、董事、监事和高级管理人员情况	9
五、董事会报告	10
六、重要事项	19
七、财务报告（未经审计）	25
八、备查文件目录	115

一、重要提示

1. 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
 2. 本公司全体董事出席董事会会议。
 3. 本公司半年度财务报告未经审计。
 4. 公司负责人周学仲、主管会计工作负责人邬汉明及会计机构负责人（会计主管人员）王亚军声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。
 5. 本公司不存在被控股股东及其关联方非经常性占用资金情况。
 6. 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。
-

名 词 释 义

1. EPCI：设计、采办、建造、安装，Engineering design, Procurement, Construction and Installation 的英文缩写。

2. WHP：井口平台，Wellhead Platform 的英文缩写。

3. QHSE：质量健康安全环保管理体系，Quality, Health, Safety & Environment 的英文缩写。

4. “四大能力”建设：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。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

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

（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）主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	18,581,618,389.89	18,785,899,238.61	-1.09
所有者权益(或股东权益)	9,555,173,993.04	9,442,332,832.57	1.20
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	2.46	2.43	1.23

	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	243,549,558.81	-255,664,940.23	不适用
利润总额	290,247,731.24	-224,962,329.74	不适用
归属于上市公司股东的净 利润	224,508,808.19	-260,426,978.47	不适用
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	189,857,983.91	-288,106,412.25	不适用
基本每股收益(元)	0.06	-0.07	不适用
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.05	-0.07	不适用
稀释每股收益(元)	0.06	-0.07	不适用
加权平均净资产收益率 (%)	2.36	-2.92	增加 5.28 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	603,441,404.81	647,542,633.79	-6.81
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	0.16	0.17	-5.88

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	33,204,247.45
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	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	-367,650.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	931,174.68
所得税影响额	-11,585,534.71
少数股东权益影响额（税后）	-94,163.44
合计	34,650,824.28

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1. 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	231,440 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
南方隆元产业主题股票型证券投资基金	其他	1.13	43,862,789	1,481,516	0	未知
中信证券股份有限公司	其他	0.99	38,427,290	8,176,877	0	未知
全国社保基金一一零组合	其他	0.82	32,058,410	未知	0	未知
新华人寿保险股份有限公司一分红一团体分红-018L-FH001 沪	其他	0.75	29,350,375	未知	0	未知
招商先锋证券投资基金	其他	0.53	20,526,952	未知	0	未知
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一银保分红	其他	0.35	13,427,107	未知	0	未知
银华一道琼斯 88 精选证券投资基金	其他	0.33	13,009,954	未知	0	未知
中国海洋石油渤海公司	国有法人	0.32	12,223,847	0	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
南方隆元产业主题股票型证券投资基金	43,862,789	人民币普通股
中信证券股份有限公司	38,427,290	人民币普通股
全国社保基金一一零组合	32,058,410	人民币普通股
新华人寿保险股份有限公司一分红一团体分红-018L-FH001 沪	29,350,375	人民币普通股
招商先锋证券投资基金	20,526,952	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一银保分红	13,427,107	人民币普通股
银华一道琼斯 88 精选证券投资基金	13,009,954	人民币普通股
中国海洋石油渤海公司	12,223,847	人民币普通股

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和中国海洋石油渤海公司为中国海洋石油总公司的全资子公司，持有国有法人股，未知其他股东是否存在关联关系或一致行动人的情况。

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

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

2. 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

（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

因工作调动，刘喜传先生不再担任公司执行副总裁职务。根据公司管理和发展的需要，经 2012 年 3 月 28 日召开的第四届董事会第十二次会议审议批准，聘任王涛先生为公司副总裁。（详见 2012 年 3 月 30 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》的公司董事会决议公告）

因工作调动，冯震先生辞去公司监事职务。2012 年 3 月 28 日召开的公司第三届监事会第二十四次会议审议同意提名陈会民先生为公司第三届监事会监事候选人，经 2012 年 5 月 11 日召开的公司 2011 年度股东大会审议批准，选举陈会民先生为公司第三届监事会监事。（详见 2012 年 3 月 30 日和 5 月 12 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》的公司监事会决议公告和股东大会决议公告）

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析



深水铺管起重船建造完成

报告期内，面对国内外复杂严峻的经济形势，公司凝心聚力，心无旁骛，始终专注于主营业务发展，坚定不移地以提高发展质量和经营效益为宗旨，严格执行年度计划，以提升管理活动为契机狠抓基础建设，持续改善管理水平，努力开拓国内外市场。得益于中国近海油气开发工程量逐步增加的有利形势，公司承揽的工程量正在恢复性增长，建造业务增长尤为突出，安装业务从第二季度开始逐步铺开，海底管线铺设业务增速明显。针对报告期的业务特点，公司精心组织资源，克服各种不利因素，全力确保各项目平稳运行。继续推进“四大能力”建设，完成了3万吨级大型导管架的建造，建造能力提高到新水平。随着大型深水铺管起重船“海洋石油201”的交付，公司装备实力具备深水作业能力，填补了公司大型深水作业装备的空白，进一步完善了船舶系列。

报告期实现销售收入41.84亿元，同比增长72.70%，实现归属于上市公司股东的净利润2.25亿元，经营业绩呈现出稳步增长态势。

1. 生产经营情况

报告期公司同步实施21个大中型工程项目，其中陆丰7-2项目、涠洲12-8W/6-12项目等10个分布在南海海域，占比48%，绥中36-1二期调整项目、歧口18-1综合调整项目等7个分布在渤海海域，占比



番禺5-1项目导管架滑移下水海上安装



3万吨级大型导管架陆地建造

33%，Gorgon、KJ0 等 3 个海外项目，占比 14%。渤海海域的曹妃甸 WHPD 延伸平台二期项目和南海海域的流花 4-1 海管两个项目完工投产，其余项目有序运行。

报告期工程项目同比和环比均以较快速度增长，呈现出项目集中、分布海域广、南海较深水海域项目

多、进度安排相对不均匀、国内外业务同时进行等突出特点，这些因素为资源调配、成本控制带来挑战，相应加大了管理难度和复杂性。面对上述困难和种种不利因素，公司强化计划管控，整合内外部资源，精心组织施工，最大限度地保证了项目按进度运行。

设计板块共开展了 15 个 EPCI 总承包项目的设计工作，投入 91.05 万工时，同比增长 21.59%。

建造板块完成钢材加工量达到 11.5 万结构吨，同比增长 427.52%。其中，塘沽场地完成 2.5 万结构吨，青岛场地完成 7.55 万结构吨。

安装板块先后运行 16 个项目，投入船天 6500 天，同比增长 35.42%，完成了 3 座导管架、1 座组块的海上安装及 152.34 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 (万)	铺设海底管线 (公里)	维修产值 (亿元)
2011 年上半年	74.88	2.18	0.48	77.49	6.87
2012 年上半年	91.05	11.50	0.65	152.34	9.14
同比增减	21.59%	427.52%	35.42%	96.59%	33.04%

2. 安全绩效继续保持较好水平

报告期公司切实落实安全生产主体责任，积极开展各类 HSE 培训和宣传、监督检查、隐患排查和治理、安全生产标准化等工作，加强重大工程安全质量保障措施，上半年损失工作日事件率为 0.05，应记录事件率为 0.09，保持了较好的安全绩效。

3. 市场开发取得成效

报告期全球海洋工程市场逐渐回暖，公司抓住契机，通过制定合理的投标策略、采取联合体投标等措施提高市场竞争力，取得一定效果，上半年完成合同承揽额 86.19 亿元人民币，其中海外订单 21.79 亿元人民币，占比 25.28%。

4. 努力推行“设计建造一体化”

为使建造和设计工作程序更加紧凑合理，实现建造与设计业务的无缝衔接，报告期推行“设计建造一体化”新工艺。在设计阶段，建造单位设计人员提前介入，根据建造需求对设计提出要求，设计人员根据建造方案需求优化设计方案；在建造阶段，设计人员深入建造场地进行现场技



番禺 4-2 项目组块海上安装

术支持，遇到问题现场及时解决，充分发挥各自的技术优势和作业经验，有效提高场地利用率，进一步提升工作效率和工作质量。

5. 启动工程设计标准化工作

为推进技术标准化，打造整体核心竞争力，报告期全面启动了工程设计标准化工作，通过设计标准化有效提升设计质量和设计工效，合理配置资源，达到降低生产成本的目的。

6. 不断加强采办管理

为提升采办能力，减少库存，提升盈利能力，重点开展了提升采办能力的分析和研究，通过实施带料优化设计、标准化采办流程，建立奖励机制等措施，有利于实现集中采办和规模采办，正在对缩短采办周期、减少工程余料、降低生产成本发挥积极的作用。

7. 加强经济活动分析，促进效益提升

报告期，公司以提高投标报价、生产决策的科学性和合理性为目的，改进了统计工作，以此为基础加强经济活动分析，包括对完工项目的成本分析、自有和分包船舶的实效分析、项目预算与实际成本对比分析等，为公司成本控制提供依据，并采取针对性管控措施，促进了经营质量的提高。

8. 深化改革、整合资源

公司以转变经营方式和提高核心竞争力为目的，持续优化经营结构，成立了特种设备公司，重点发展高端海洋工程装备与大型石化成套装备，目前该公司已中标项目合同额 2.2 亿元。

（二）财务状况分析

1. 利润表分析

单位：人民币元

利润表主要项目	2012年1-6月	2011年1-6月	增减变化	增减(%)
营业收入	4,183,829,818.75	2,422,568,816.04	1,761,261,002.71	72.70
营业成本	3,594,191,548.20	2,375,902,699.48	1,218,288,848.72	51.28
营业税金及附加	159,390,214.50	96,130,224.85	63,259,989.65	65.81
管理费用	111,695,940.62	84,525,802.37	27,170,138.25	32.14
财务费用	71,532,786.02	120,956,191.10	-49,423,405.08	-40.86
营业外收入	46,852,613.98	30,959,527.09	15,893,086.89	51.34
所得税费用	63,043,375.00	34,271,601.73	28,771,773.27	83.95
归属于母公司股东的净利润	224,508,808.19	-260,426,978.47	484,935,786.66	-

（1）报告期实现归属于母公司股东的净利润 2.25 亿元，较上年同期-2.60 亿元增加 4.85 亿元，主要原因是：

①营业收入同比增长

随着中国近海油气田开发工程建设项目的逐步开展，报告期完成的工程量增长较快，营业收入相应增长。报告期实现营业收入 41.84 亿元，同比增长 72.70%。

营业收入分海域情况：

单位：人民币亿元

海域	2012年1-6月		2011年1-6月		增减(%)
	营业收入	占比(%)	营业收入	占比(%)	
国内	36.74	87.81	23.36	96.41	57.28
渤海	3.42	8.17	6.41	26.46	-46.65
南海	29.43	70.34	15.73	64.92	87.09
东海	2.31	5.52	0.01	0.04	-
中下游	1.58	3.78	1.21	4.99	30.58
海外	5.10	12.19	0.87	3.59	486.21
合计	41.84	100.00	24.23	100.00	72.70

主营业务分行业构成情况

分行业或分产品	营业收入 (万元)	营业成本 (万元)	营业利润率 (%)	营业收入比上年 增减(%)	营业成本比上年 增减(%)	营业利润率比 上年增减(%)
海洋工程行业	403,776.43	346,935.36	14.08	73.38	50.83	增加 12.84 个百分点
非海洋工程项目	14,517.10	12,395.53	14.61	62.77	63.55	减少 0.42 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 312,592.56 万元。

②成本控制取得成效

公司通过严格预算管理切实加强成本控制，设置差异化考核指标引导全员降本增效，优化施工方案、材料利库、集中采购等降本措施效果逐渐显现。上半年营业成本 35.94 亿元，较上年同期增加 12.18 亿元，增长 51.28%，低于营业收入增幅 21.42 个百分点。

(2) 营业税金及附加 1.59 亿元，同比增加 0.63 亿元，增长 65.81%。主要是报告期实现营业收入 41.84 亿元，同比增长 72.70%，营业税金及附加计税基础相应增加。

(3) 管理费用 1.12 亿元，同比增加 2,717.01 万元，增长 32.14%，主要原因是：

①税费增加约 1,200 万元

以前年度列支在营业税金及附加科目中的防洪费报告期列支在管理费用科目，增加管理费用约 700 万元，该调整不影响营业总成本；子公司海洋石油工程（青岛）有限公司（以下简称“青岛子公司”）房产税计税基础扩大，增加约 300 万元房产税；报告期公司市场开发成效明显，新签合同额是上年同期的 4 倍，增加印花税约 200 万元。

②租赁费增加约 400 万元

报告期加强对子公司的管理，派驻海油工程（香港）有限公司、北京高泰深海技术有限公司、海洋石油工程（珠海）有限公司等子公司管理人员共增加办公场地租赁费约 400 万元。

(4) 财务费用 7,153.28 万元，同比减少 4,942.34 万元，降低 40.86%。一方面，人民币兑美元汇率变化报告期趋于稳定，汇兑净损失同比减少约 2,800 万元；另一方面，公司偿还了中国海洋石油总公司为本公司提供的 20 亿元委托贷款（以下简称“20 亿元委托贷款”），利息支出同比减少约 1,900 万元。

(5) 营业外收入 4,685.26 万元，同比增加 1,589.31 万元，增长 51.34%。一方面，青岛开发区政府回购青岛子公司总部大厦土地使用权，产生无形资产处置利得使营业外收

入同比增加约 3,300 万元；另一方面，报告期公司获得科研拨款同比减少约 1,000 万元，使营业外收入相应减少。

(6) 所得税费用 6,304.34 万元，同比增加 2,877.18 万元，增幅 83.95%。主要是报告期利润总额同比增加 5.15 亿元。而且在未取得 2012 年高新技术企业认定前，上半年企业所得税暂按 25% 的税率计提并缴纳。

2. 资产负债分析

单位：人民币元

资产项目	2012年6月30日	2011年12月31日	增减变化	增减(%)
货币资金	748,159,604.54	1,230,187,405.45	-482,027,800.91	-39.18
存货	1,091,307,664.71	708,412,944.49	382,894,720.22	54.05
长期待摊费用	53,704,380.99	1,340,143.03	52,364,237.96	3907.36
负债及所有者权益项目	2012年6月30日	2011年12月31日	增减变化	增减(%)
短期借款	40,000,000.00	205,000,000.00	-165,000,000.00	-80.49
应交税费	331,547,275.17	197,044,948.12	134,502,327.05	68.26
应付利息	45,785,655.94	14,984,645.88	30,801,010.06	205.55
一年内到期的非流动负债	-	2,000,000,000.00	-2,000,000,000.00	-100.00
长期借款	1,827,629,277.59	354,390,602.59	1,473,238,675.00	415.71
归属于母公司股东权益合计	9,555,173,993.04	9,442,332,832.57	112,841,160.47	1.20
负债和股东权益总计	18,581,618,389.89	18,785,899,238.61	-204,280,848.72	-1.09

(1) 货币资金较上年期末减少 4.82 亿元，降低 39.18%。主要是偿还到期的 20 亿元委托贷款，同时取得中国进出口银行海洋工程结构物专项贷款 14.80 亿元。

(2) 存货较上年期末增加 3.83 亿元，增长 54.05%。主要是报告期公司在建项目较多，半成品较上年期末增加 3.32 亿元。

(3) 长期待摊费用较上年期末增加 5,236.42 万元。主要是报告期支付保税区新办公楼车位租赁费约 5,300 万元，该费用在长期待摊费用中列支。

(4) 短期借款较上年期末减少 1.65 亿元，下降 80.49%。主要是偿还到期的短期贷款，同时报告期现金流较好，资金较充裕，筹资活动有所放缓。

(5) 应交税费较上年期末增加 1.35 亿元，增长 68.26%。主要是报告期营业收入较上年同期增长 72.70%，计提营业税、增值税、城市维护建设税等增加 1.05 亿元；同时，

报告期青岛开发区政府回购青岛子公司总部大厦土地，相应产生土地增值税、营业税金及附加合计约 4,000 万元。

(6) 应付利息较上年期末增加 3,080.10 万元，增长 205.55%。主要是 12 亿元公司债券付息方式为一年一付，报告期计提 2012 年 1-6 月利息约 3,500 万元。

(7) 一年内到期的非流动负债较上年期末减少 20 亿元。主要是 20 亿元委托贷款于 2012 年 6 月到期，2011 年期末将其列示在一年内到期的非流动负债，报告期公司偿还了该笔贷款。

(8) 长期借款较上年期末增加 14.73 亿元，增长 415.71%。主要是报告期取得中国进出口银行两年期海洋工程结构物专项贷款 14.80 亿元。

3. 现金流量分析

单位：人民币元

现金流量表项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	增减变化
经营活动产生的现金流量净额	603,441,404.81	647,542,633.79	-44,101,228.98
投资活动产生的现金流量净额	-207,016,621.48	-535,638,268.02	328,621,646.54
筹资活动产生的现金流量净额	-878,519,906.75	-231,713,140.15	-646,806,766.60

(1) 报告期经营活动产生的现金流量净额为 6.03 亿元，多于报告期实现的归属于母公司所有者的净利润 3.79 亿元。主要是固定资产折旧和无形资产摊销 4.05 亿元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为-2.07 亿元。①青岛开发区政府回购青岛子公司总部大厦土地使用权，公司收回相应款项 2.69 亿元；②公司根据资金状况和发展需求，稳健开展投资活动，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期减少 0.58 亿元，上述两因素共同影响，使投资活动产生的现金流量净额同比增加 3.29 亿元。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为-8.79 亿元，同比减少 6.47 亿元。主要是报告期公司现金流较充裕，不仅筹资活动有所放缓，还偿还了部分贷款。

(三) 下半年重点工作安排

当前经济运行的严峻性和不确定性继续加深，国际油价持续震荡，经济形势不容乐观，但公司面临的市场环境正逐步趋于好转，为后续发展提供了有利条件。

下半年公司将先后运行 22 个工程项目，海上安装工程量持续增加，而且分布在中国各大海域和国际部分海域，海外安装业务具有挑战性。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较大困难。下半年公司将抓住机遇，迎接挑战，重点做好以下

工作：

1. 统筹安排施工资源，确保完成年度生产经营计划

针对下半年海上安装作业量高度集中的特点，公司将细致分析各海域的气候状况，预先安排各项资源的使用计划，加强各环节的流程控制，有效提高资源使用效率，确保项目按计划实施。

2. 不断提高风险管控能力

进入第三季度，南海海域将迎来台风多发期，相对集中的海上安装作业量为下半年的安全生产带来较大挑战，公司将加大安全隐患的排查、治理力度，高度关注高危作业、重大装备设施和重大危险源的风险管控。

3. 强化基础管理，提高工作效率

下半年公司将继续以管理提升活动为契机，全面加强基础管理。一方面，将根据业务需求进一步完善和优化各项制度和业务流程，提升公司整体管控能力和工作效率；另一方面，将基础管理融入生产过程的各个环节，推广设计、采办、建造的一体化建设，加强过程控制，缩短采办周期，提高生产效率。

4. 加强市场开发力度

通过进一步完善对国内外客户及合作伙伴的市场开发方式、价格及盈利策略，充分调动和发挥海外子公司的力量和作用，与国际石油公司或海洋工程公司建立战略联盟等途径和方法，不断提升市场开发能力。

5. 继续强化能力建设

加大科技创新力度，加快大型装备的建设和运营效率，加强重点项目和海外项目的过程管理和风险管控，不断提升国际竞争力。

按照有利于发挥资源优势 and 整体优势、有利于调动各方面积极性的原则，把管理提升融入生产经营，充分发挥各板块之间的协同效应，努力提升盈利能力。

（四）报告期投资情况

1. 募集资金总体使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2. 非募集资金项目情况

单位:亿元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度
深水铺管起重船	27.31	已于 2012 年 5 月 15 日建成，投入试运营。
多功能水下工程船（MPV）	13.76	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 2014 年 10 月建成。
18000 吨导管架下水驳船	3.94	正在进行方案设计，预计 2013 年 9 月建成。

（五）报告期内现金分红政策的制定及执行情况

1. 现行公司章程中对现金分红政策的规定

公司章程中规定：“公司利润分配政策为：（1）公司可以采取现金或者股票方式分配股利，公司每连续三年至少有一次现金红利分配，可以进行中期分红，具体分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议决定。（2）公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见；公司最近三年未进行现金利润分配的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。”

公司注重对全体股东的回报，一直严格按照公司章程的规定执行现金分红政策。

2. 公司正在根据最新监管要求制定章程修订案，拟进一步完善现金分红政策

根据中国证监会 2012 年 5 月 4 日下发的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37 号）和天津证监局 2012 年 7 月 13 日下发的《关于推动辖区上市公司落实现金分红有关工作的通知》（津证监上市字【2012】62 号）要求，结合公司实际经营情况，公司正在制定公司章程修订案，拟进一步明确公司利润分配政策的基本原则、具体分配政策、审议决策程序、机制以及方案实施等内容。

六、重要事项

(一) 公司治理情况

1. 切实执行内幕知情人员登记制度

2012年上半年,公司组织董事、监事、高级管理人员及相关业务人员认真学习最高人民法院、最高检察院发布的《关于办理内幕交易、泄露内幕信息刑事案件具体应用法律若干问题的解释》要求和精神,依据《公司内幕信息知情人员保密制度》加强了内幕信息管理,在定期报告编制过程中实施了内幕信息知情人登记工作,对公司董事、监事、高级管理人员及相关知悉内幕信息的员工进行了登记,对天津统计局、海洋高新区管理委员会等外部信息使用人出具了《内幕信息保密义务提醒函》,提示上述单位以及相关经办人员已由本公司登记为内幕信息知情人。公司2011年年报的内幕信息知情人登记情况已严格要求于年报公布后十日内在上海证券交易所报备。

2. 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2011年董事会工作报告、2012年财务预算、资本性支出计划等36项议案,重点对不超过25亿元银行贷款、提供子公司担保、固定资产投资等事项进行了审议,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。

独立董事上半年对聘任高级管理人员、对外担保等事项出具了独立意见,并从法律、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。

3. 启动2012年度全面风险管理评估工作

为进一步加强公司内部控制规范体系建设工作,认真贯彻实施财政部、审计署、中国保监会、中国银监会、中国证监会联合发布的《企业内部控制基本规范》以及配套指引,根据中国证监会、天津证监局的统一部署和相关要求,结合实际情况,公司启动了2012年度风险评估工作,按照战略风险、运营风险、市场风险、财务风险和法律风险5个类别

从公司层面进行风险查找和评估,在此基础上,经公司管理层和风险管理委员会多次讨论、沟通,形成了《2012年度海油工程公司全面风险管理报告》。公司聘请了北京信永中和会计师事务所有限责任公司为2012年度内部控制审计机构,将对2012年度内控自我评价报告进行专项审计,内控审计报告将与公司2012年年度报告一并披露。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据2012年3月28日召开的公司第四届董事会第十二次会议审议通过的《2011年度利润分配预案》,以总股本388,944万股为基数,每10股派发现金红利0.35元(含税),不利用资本公积转增股本。本次分配共计派发现金红利13,613.04万元,未分配的利润余额3,284,441,707.23元结转至以后年度分配。上述预案已经2012年5月11日召开的公司2011年度股东大会审议批准,并于2012年6月11日实施完毕。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1. 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资比例(%)	报告期损益(元)
人民币普通股	601088	中国神华	4,771,710.00	129,000	2,899,920.00	91.45	-367,650.00
基金	02800	盈富基金	206,035.00	18,000	271,130.51	8.55	-
合计			4,977,745.00	/	3,171,050.51	100.00	-367,650.00

2. 持有其他上市公司股权情况

单位: 万元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601798	蓝科高新	4,000.00	7.5	32,280.00	0	0	可供出售金融资产	原始股投资
合计		4,000.00	/	32,280.00	0	0	/	/

(六) 资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 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、维修、水下技术等专业生产技术服务，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	2012年1-6月	
	金额	占同类交易金额的比例(%)
母公司及最终控制方		
中国海洋石油总公司	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	2,989,397,119.68	71.45
中海油能源发展股份有限公司	42,456,742.01	1.01
中海油研究总院	34,600,000.00	0.83
中海石油气电集团有限责任公司	30,397,994.61	0.73
惠州国储石油基地有限责任公司	11,154,000.00	0.27
中海油气开发利用公司	6,208,137.53	0.15
中海石油化工进出口有限公司	4,731,000.00	0.11
中海石油炼化有限责任公司	4,382,000.00	0.10
中海石油化学股份有限公司	1,090,000.00	0.03
中海油新能源投资有限责任公司	612,210.00	0.01
中海油基建管理有限责任公司	73,710.00	0.00
合计	3,125,925,618.83	74.71

(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。本年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：

关联方类型及关联方名称	2012年1-6月	
	金额	占同类交易金额的比例(%)
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
中海油能源发展股份有限公司	359,600,762.19	10.01

中海油田服务股份有限公司	62,592,365.33	1.74
中国海洋石油渤海公司	12,956,270.17	0.36
中海实业公司	1,936,090.72	0.05
中国近海石油服务（香港）有限公司	1,446,785.61	0.04
中国化工建设总公司	246,815.99	0.01
中国海洋石油南海东部公司	67,697.05	0.00
中国海洋石油东海公司	61,957.25	0.00
合计	438,908,744.31	12.21

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。

（八）重大合同及其履行情况

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

（1）托管情况

本报告期公司无托管事项。

（2）承包情况

本报告期公司无承包事项。

（3）租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2. 担保情况

（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批准，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。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，本公司为子青岛公司出具以 JKC 作为受益人的母公司担保。根据合同约定，最大赔付责任为 100% 合同额，担保期限为担保开出日至 2019 年 5 月 2 日。同时，本公司就青岛公司申请银行保函事项向渣打银行出具《母公司承诺书》，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。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. 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4. 其他重大合同

重大合同及其履行情况

单位：万元

付款方	合同内容	合同金额	累计付款金额
中海石油深海开发有限公司	海洋石油工程承包	678,952.56	306,811.68
新田石油（中国）有限公司	海洋石油工程承包	150,406.94	13,740.43
CHEVRON AUSTRALIA PTY LTD	液化天然气工程承包	19,507.69 万美元	7,823.41 万美元

以上交易事项均为公司日常生产经营业务。

(九) 承诺事项履行情况

本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

- 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否
- 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

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

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

(十二) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

天津海关对本公司外籍船舶进出境调查事项已经结束，本公司生产经营管理活动正常进行。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
海洋石油工程股份有限公司第四届董事会第十二次会议决议公告暨召开 2011 年度股东大会的通知	中证报 B126 版、 上证报 B24 版	2012 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
海洋石油工程股份有限公司第三届监事会第二十四次会议决议公告	中证报 B126 版、 上证报 B24 版	2012 年 3 月 30 日	
海洋石油工程股份有限公司 2011 年年度报告摘要	中证报 B126 版、 上证报 B24 版	2012 年 3 月 30 日	
海洋石油工程股份有限公司第四届董事会第十三次会议决议公告	中证报 B046 版、 上证报 B30 版	2012 年 4 月 26 日	
海洋石油工程股份有限公司关于 2011 年度股东大会增加临时提案暨召开 2011 年度股东大会补充通知的公告	中证报 B046 版、 上证报 B30 版	2012 年 4 月 26 日	
海洋石油工程股份有限公司为子公司海洋石油工程（青岛）有限公司提供担保的公告	中证报 B046 版、 上证报 B30 版	2012 年 4 月 26 日	
海洋石油工程股份有限公司 2012 年第一季度报告	中证报 B046 版、 上证报 B30 版	2012 年 4 月 26 日	
2011 年度股东大会决议公告	中证报 B004 版、 上证报 16 版	2012 年 5 月 12 日	
北京市君合律师事务所关于海洋石油工程股份有限公司 2011 年度股东大会的法律意见书	-	2012 年 5 月 12 日	
海洋石油工程股份有限公司 2011 年度利润分配实施公告	中证报 B017 版、 上证报 B24 版	2012 年 5 月 30 日	

七、财务报告（未经审计）

合并资产负债表 2012年6月30日

编制单位：海洋石油工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八、1	748,159,604.54	1,230,187,405.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	八、2	3,172,562.18	3,538,700.51
应收票据	八、3	10,730,000.00	12,390,600.00
应收账款	八、4	1,708,461,556.08	1,973,217,886.77
预付款项	八、5	1,367,692,358.05	1,107,949,740.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	八、6	83,722,073.98	65,427,744.68
买入返售金融资产			
存货	八、7	1,091,307,664.71	708,412,944.49
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八、8	2,335,141.14	2,335,055.96
流动资产合计		5,015,580,960.68	5,103,460,078.49
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	八、9	322,800,000.00	322,800,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、10	25,000,000.00	25,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	八、11	8,422,836,567.84	7,881,002,368.83
在建工程	八、12	3,614,470,503.00	4,144,377,685.93
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、13	992,065,787.03	1,188,536,601.31
开发支出			
商誉	八、14	13,075,057.26	13,075,057.26
长期待摊费用	八、15	53,704,380.99	1,340,143.03
递延所得税资产	八、16	122,085,133.09	106,307,303.76
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,566,037,429.21	13,682,439,160.12
资产总计		18,581,618,389.89	18,785,899,238.61

流动负债：			
短期借款	八、18	40,000,000.00	205,000,000.00
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			
应付账款	八、19	2,543,581,189.40	2,373,567,067.78
预收款项	八、20	1,364,204,197.79	1,220,384,648.50
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、21	133,560,967.33	263,578,217.53
应交税费	八、22	331,547,275.17	197,044,948.12
应付利息	八、23	45,785,655.94	14,984,645.88
应付股利	八、24	3,735,208.48	12,506,120.33
其他应付款	八、25	56,183,287.69	92,758,203.79
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	八、26		2,000,000,000.00
其他流动负债	八、27	1,650,680.52	1,650,680.52
流动负债合计		4,520,248,462.32	6,381,474,532.45
非流动负债：			
长期借款	八、28	1,827,629,277.59	354,390,602.59
应付债券	八、29	1,192,475,813.22	1,191,882,650.40
长期应付款			
专项应付款	八、30	71,101,000.00	67,901,000.00
预计负债			
递延所得税负债	八、16	158,198,780.06	158,198,780.06
其他非流动负债	八、31	1,193,130,302.66	1,128,766,694.76
非流动负债合计		4,442,535,173.53	2,901,139,727.81
负债合计		8,962,783,635.85	9,282,614,260.26
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八、32	3,889,440,000.00	3,889,440,000.00
资本公积	八、33	1,500,032,008.99	1,500,032,008.99
减：库存股			
专项储备	八、34	65,084,534.35	41,360,761.68
盈余公积	八、35	598,324,372.50	598,324,372.50
一般风险准备			
未分配利润	八、36	3,508,950,515.42	3,420,572,107.23
外币报表折算差额		-6,657,438.22	-7,396,417.83
归属于母公司所有者权益合计		9,555,173,993.04	9,442,332,832.57
少数股东权益	八、37	63,660,761.00	60,952,145.78
所有者权益合计		9,618,834,754.04	9,503,284,978.35
负债和所有者权益总计		18,581,618,389.89	18,785,899,238.61

法定代表人：周学仲

主管会计工作负责人：邬汉明

会计机构负责人：王亚军

母公司资产负债表
2012年6月30日

编制单位:海洋石油工程股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		388,667,559.89	743,814,274.34
交易性金融资产		2,899,920.00	3,267,570.00
应收票据			340,000.00
应收账款	十三、1	1,165,739,956.79	1,651,853,166.15
预付款项		680,276,184.97	51,109,917.62
应收利息			36,600.00
应收股利		23,225,652.04	23,225,652.04
其他应收款	十三、2	1,612,395,294.12	1,542,799,500.75
存货		784,264,443.60	371,210,006.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,569,119.74	121,569,119.74
流动资产合计		4,659,038,131.15	4,509,225,807.02
非流动资产:			
可供出售金融资产		322,800,000.00	322,800,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	3,669,578,430.26	3,669,578,430.26
投资性房地产			
固定资产		4,094,534,583.59	3,374,050,885.98
在建工程		3,377,234,617.53	3,991,017,718.61
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		26,932,268.73	30,985,817.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		52,710,804.62	
递延所得税资产		92,194,471.76	76,416,642.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,635,985,176.49	11,464,849,495.19
资产总计		16,295,023,307.64	15,974,075,302.21
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		2,811,750,474.88	2,104,711,529.36
预收款项		1,359,257,898.17	1,215,477,891.58
应付职工薪酬		81,193,949.96	175,949,792.52
应交税费		231,098,127.55	166,664,329.19
应付利息		45,184,488.89	12,949,777.79
应付股利			

其他应付款	110,397,601.45	121,009,303.11
一年内到期的非流动负债		2,000,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	4,638,882,540.90	5,796,762,623.55
非流动负债:		
长期借款	1,480,000,000.00	
应付债券	1,192,475,813.22	1,191,882,650.40
长期应付款		
专项应付款	67,901,000.00	67,901,000.00
预计负债		
递延所得税负债	152,290,457.90	152,290,457.90
其他非流动负债	175,287,326.98	114,344,239.69
非流动负债合计	3,067,954,598.10	1,526,418,347.99
负债合计	7,706,837,139.00	7,323,180,971.54
所有者权益（或股东权益）:		
实收资本（或股本）	3,889,440,000.00	3,889,440,000.00
资本公积	1,497,479,800.75	1,497,479,800.75
减：库存股		
专项储备	41,182,611.61	26,879,547.65
盈余公积	588,681,810.61	588,681,810.61
一般风险准备		
未分配利润	2,571,401,945.67	2,648,413,171.66
所有者权益（或股东权益）合计	8,588,186,168.64	8,650,894,330.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计	16,295,023,307.64	15,974,075,302.21

法定代表人：周学仲

主管会计工作负责人：邬汉明

会计机构负责人：王亚军

合并利润表
2012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		4,183,829,818.75	2,422,568,816.04
其中: 营业收入	八、38	4,183,829,818.75	2,422,568,816.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,941,352,609.94	2,678,936,141.39
其中: 营业成本	八、38	3,594,191,548.20	2,375,902,699.48
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	八、39	159,390,214.50	96,130,224.85
销售费用	八、40	1,430,666.46	1,421,223.59
管理费用	八、41	111,695,940.62	84,525,802.37
财务费用	八、42	71,532,786.02	120,956,191.10
资产减值损失	八、43	3,111,454.14	
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	八、44	-367,650.00	700,470.00
投资收益(损失以“-”号填列)	八、45	1,440,000.00	1,915.12
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)		243,549,558.81	-255,664,940.23
加: 营业外收入	八、46	46,852,613.98	30,959,527.09
减: 营业外支出	八、47	154,441.55	256,916.60
其中: 非流动资产处置损失			103,708.05
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		290,247,731.24	-224,962,329.74
减: 所得税费用	八、48	63,043,375.00	34,271,601.73
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		227,204,356.24	-259,233,931.47
归属于母公司所有者的净利润		224,508,808.19	-260,426,978.47
少数股东损益		2,695,548.05	1,193,047.00
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	八、49	0.06	-0.07
(二) 稀释每股收益	八、49	0.06	-0.07
七、其他综合收益	八、50	752,046.78	206,370,791.07
八、综合收益总额		227,956,403.02	-52,863,140.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		225,247,787.80	-54,045,334.69
归属于少数股东的综合收益总额		2,708,615.22	1,182,194.29

法定代表人: 周学仲

主管会计工作负责人: 邬汉明

会计机构负责人: 王亚军

母公司利润表
2012年1-6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	3,212,768,805.11	1,720,383,790.04
减: 营业成本	十三、4	2,927,775,917.64	1,848,461,681.98
营业税金及附加		107,457,574.57	53,551,859.28
销售费用			
管理费用		59,751,611.93	46,468,133.05
财务费用		49,170,663.55	82,731,888.89
资产减值损失		2,780,671.09	
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-367,650.00	700,470.00
投资收益(损失以“-”号填列)	十三、5	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)		69,561,266.33	-310,129,303.16
加: 营业外收入		9,473,456.39	29,092,389.91
减: 营业外支出		64,216.63	46,516.00
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		78,970,506.09	-281,083,429.25
减: 所得税费用		19,851,332.08	3,884,033.47
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		59,119,174.01	-284,967,462.72
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		59,119,174.01	-284,967,462.72
法定代表人: 周学仲	主管会计工作负责人: 邬汉明	会计机构负责人: 王亚军	

合并现金流量表
2012年1-6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,226,845,822.69	3,764,180,448.93
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		89,158,187.81	93,808,529.79
收到其他与经营活动有关的现金	八、51	113,916,591.53	49,520,692.74
经营活动现金流入小计		4,429,920,602.03	3,907,509,671.46
购买商品、接受劳务支付的现金		2,743,367,056.78	2,273,692,764.35
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		763,092,874.29	663,023,655.35
支付的各项税费		207,048,877.07	242,020,142.39
支付其他与经营活动有关的现金	八、51	112,970,389.08	81,230,475.58
经营活动现金流出小计		3,826,479,197.22	3,259,967,037.67
经营活动产生的现金流量净额		603,441,404.81	647,542,633.79
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,440,000.00	1,915.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		269,000,000.00	9,360.00
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		270,440,000.00	11,275.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		477,456,621.48	535,649,543.14
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			
投资活动现金流出小计		477,456,621.48	535,649,543.14
投资活动产生的现金流量净额		-207,016,621.48	-535,638,268.02
三、筹资活动产生的现金流量:			

吸收投资收到的现金		2,331,396.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,331,396.00
取得借款收到的现金	1,645,000,000.00	825,561,070.00
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	1,645,000,000.00	827,892,466.00
偿还债务支付的现金	2,337,876,468.75	996,064,799.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	185,643,438.00	63,540,806.17
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	2,523,519,906.75	1,059,605,606.15
筹资活动产生的现金流量净额	-878,519,906.75	-231,713,140.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	67,322.51	-1,544,003.96
五、现金及现金等价物净增加额	-482,027,800.91	-121,352,778.34
加：期初现金及现金等价物余额	1,230,187,405.45	758,932,245.79
六、期末现金及现金等价物余额	748,159,604.54	637,579,467.45

法定代表人：周学仲

主管会计工作负责人：邬汉明

会计机构负责人：王亚军

母公司现金流量表
2012年1-6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,496,016,139.70	2,978,102,702.24
收到的税费返还		111,826.94	4,253.25
收到其他与经营活动有关的现金		109,865,556.20	38,847,216.52
经营活动现金流入小计		3,605,993,522.84	3,016,954,172.01
购买商品、接受劳务支付的现金		2,347,133,351.02	2,351,627,542.63
支付给职工以及为职工支付的现金		526,844,154.62	420,953,805.37
支付的各项税费		109,553,723.80	109,991,440.29
支付其他与经营活动有关的现金		86,227,268.64	39,924,771.56
经营活动现金流出小计		3,069,758,498.08	2,922,497,559.85
经营活动产生的现金流量净额		536,235,024.76	94,456,612.16
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		315,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		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			9,360.00
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			64,990,000.00
投资活动现金流入小计		319,821,797.94	64,999,360.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		323,986,328.67	346,549,147.69
投资支付的现金		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		518,986,328.67	346,549,147.69
投资活动产生的现金流量净额		-199,164,530.73	-281,549,787.69
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,480,000,000.00	
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		2,000,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		172,072,821.06	44,545,555.55
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,172,072,821.06	44,545,555.55
筹资活动产生的现金流量净额		-692,072,821.06	-44,545,555.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-144,387.42	-1,378,802.21
五、现金及现金等价物净增加额		-355,146,714.45	-233,017,533.29
加: 期初现金及现金等价物余额		743,814,274.34	566,359,978.69
六、期末现金及现金等价物余额		388,667,559.89	333,342,445.40

法定代表人: 周学仲

主管会计工作负责人: 邬汉明

会计机构负责人: 王亚军

合并所有者权益变动表
2012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	归属于母公司所有者权益			未分配利润	其他	少数股东 权益
			专项储备	盈余公积	一般风 险准备				
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						-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										
				23,723,772.67					23,723,772.67	
1. 本期提取										
				55,305,417.51					55,305,417.51	
2. 本期使用										
				-31,581,644.84					-31,581,644.84	
(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

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	1,287,932,008.99		15,205,270.20	598,324,372.50		3,239,613,724.48	-2,033,252.94	59,750,251.08	9,088,232,374.31
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	3,889,440,000.00	1,287,932,008.99		15,205,270.20	598,324,372.50		3,239,613,724.48	-2,033,252.94	59,750,251.08	9,088,232,374.31
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		208,860,000.00		90,622.16			-260,426,978.47	-2,489,208.93	1,182,194.29	-52,783,370.95
(一) 净利润							-260,426,978.47		1,193,047.00	-259,233,931.47
(二) 其他综合收益		208,860,000.00						-2,489,208.93	-10,852.71	206,359,938.36
上述(一)和(二)		208,860,000.00					-260,426,978.47	-2,489,208.93	1,182,194.29	-52,873,993.11

小计									
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备				90,622.16					90,622.16
1. 本期提取				14,279,579.01					14,279,579.01
2. 本期使用				-14,188,956.85					-14,188,956.85
（七）其他									
四、本期期末余额	3,889,440,000.00	1,496,792,008.99		15,295,892.36	598,324,372.50	2,979,186,746.01	-4,522,461.87	60,932,445.37	9,035,449,003.36

法定代表人：周学仲

主管会计工作负责人：邬汉明

会计机构负责人：王亚军

母公司所有者权益变动表
2012年1-6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,889,440,000.00	1,497,479,800.75		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“一”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

单位:元 币种:人民币

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

法定代表人: 周学仲

主管会计工作负责人: 邬汉明

会计机构负责人: 王亚军

海洋石油工程股份有限公司 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 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责任公司上海分公司办理了 A 股股票的登记及股份限售手续，并于 2009 年 2 月 16 日办理完成工商变更登记，变更后的注册资本为人民币为贰拾壹亿陆仟零捌拾万元整。

(8) 本集团于 2008 年度股东大会通过了《公司 2008 年度利润分配方案》，以总股本 216,080 万股为基数，按每 10 股派发股票股利 1 股的比例，以未分配利润向全体股东派发红股 21,608 万股，并按每 10 股转增 4 股的比例，以资本公积金向全体股东转增股份 86,432 万股。利润分配和转增方

案合计增加股本 108,040 万股。公司于 2009 年 12 月 31 日办理完成工商变更登记，变更后的注册资本为人民币叁拾贰亿肆仟壹佰贰拾万元整。

(9) 本集团于 2009 年度股东大会通过了《公司 2009 年度公积金转增股本方案》，以总股本 324,120 万股为基数，按每 10 股转增 2 股的比例，以资本公积金向全体股东转增股份 64,824 万股，增加股本 64,824 万股。截止 2011 年 12 月 31 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责任公司上海分公司办理了 A 股股票的登记及股份限售手续。本次定向增发完成后，中国海洋石油总公司、中国海洋石油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、 财务报表的编制基础

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

三、 遵循企业会计准则的声明

本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。

四、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2. 记账本位币

本公司及所属境内子公司深圳海油工程水下技术有限公司、海南中海石油平台制造有限公司、海洋石油工程（青岛）有限公司、海工英派尔工程有限公司、海工国际工程有限责任公司、天津蓝海工程检测技术服务有限公司、青岛海英和科贸有限公司、海洋石油工程（珠海）有限公司、中海油山东化学工程有限责任公司、山东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高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。

3. 记账基础和计价原则

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

4. 现金及现金等价物

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

5. 外币业务和外币财务报表折算

（1）外币交易

本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。

6. 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

1) 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。

7. 应收款项坏账准备

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

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

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

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

8. 存货

本集团存货主要包括工程备料和已完工未结算的工程施工等。

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

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

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

9. 长期股权投资

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

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

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确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。

10. 固定资产

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

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

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

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

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

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

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

11. 在建工程

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

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

12. 借款费用

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

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

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

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

13. 无形资产

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

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；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。

14. 研究与开发

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

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

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

15. 非金融长期资产减值

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

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

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

16. 商誉

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

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

17. 长期待摊费用

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

18. 职工薪酬

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

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

在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

19. 预计负债

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

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

20. 收入确认原则

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

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

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

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

21. 建造合同

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

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

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

22. 政府补助

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

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

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

24. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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

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

25. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当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期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

26. 企业合并

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

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

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

27. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

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

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

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

五、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

本集团本年度无会计政策、会计估计变更和前期差错更正事项。

六、 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,控股子公司海洋石油工程(青岛)有限公司自2005年3月该公司设立时起执行该批复。

2. 营业税

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

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

3. 城建税和教育费附加、地方教育费附加

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

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

4. 所得税

单位名称	本年税率	上年税率	备注
海洋石油工程股份有限公司	25%	25%	
海洋石油工程（青岛）有限公司	25%	25%	
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%	24%	注 1
海南中海石油平台制造有限公司	25%	24%	
中海油山东化学工程有限责任公司	25%	25%	
山东恒泰安全技术咨询有限公司	25%	25%	
山东省正大建设监理有限公司	25%	25%	
山东华宇工程造价咨询有限公司	25%	25%	
海工英派尔工程有限公司	15%	15%	注 2
青岛海英和科贸有限公司	25%	25%	
天津蓝海工程检测技术服务有限公司	25%	25%	
海工国际工程有限责任公司	25%	25%	
北京高泰深海技术有限公司	25%	25%	

注 1：2011 年 10 月 28 日，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。

注 2：2009 年 11 月 24 日，海工英派尔工程有限公司经青岛市科学技术局、青岛市财政局、青岛市国家税务局、青岛市地方税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为 GR200937100077 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年。2012 年暂按 15%预缴企业所得税，高新技术企业资质正在复审之中。

5. 其他税项按国家有关税法的规定计算缴纳。

6. 本公司所属境外控股子公司税项按所在地有关税法的规定计算缴纳。

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

金额单位：万元

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
同一控制下企业合并取得的子公司							
二级子公司							
中海油山东化学工程有限责任公司	有限责任公司	济南	工程承包 劳务	10,000	工程设计、咨询、总承包	9,664	-
三级子公司							
山东恒泰安全技术咨询有限公司（注）	有限责任公司	济南	劳务	300	建设项目安全评价、技术咨询	-	-
山东华宇工程造价咨询有限公司	有限责任公司	济南	劳务	100	工程造价咨询	308	-
山东省正大建设监理有限公司	有限责任公司	济南	劳务	600	工程建设监理及项目管理	2,486	-
非同一控制下企业合并取得的子公司							
二级子公司							
安捷材料试验有限公司	其他	香港	技术服务	HKD 200	无损检测、焊接试验	HKD 1,913	-
其他方式取得的子公司							
二级子公司							
海洋石油工程（青岛）有限公司	有限责任公司	青岛	工程承包	300,000	海洋油气工程的建造、安装、设计及维修	300,000	-
海工英派尔工程有限公司	有限责任公司	青岛	工程承包 劳务	10,000	工程设计及咨询、工程总承包、工程监理	6,500	-

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
深圳海油工程水下技术有限公司	有限责任公司	深圳	工程承包	11,365	海洋石油平台的建造、安装及维修	2,051	-
海南中海石油平台制造有限公司	有限责任公司	海南	工程承包	2,000	海上及陆地平台的建造、安装及维修	1,400	-
海油工程印度尼西亚有限公司	其他	印尼	工程承包	USD 10	油气田开发、维修服务业务	USD 10	-
海油工程（香港）有限公司	其他	香港	工程承包 劳务	USD 5	工程总承包、油气开发工程的设计、建造和安装等	USD 5	-
海油工程尼日利亚有限公司	其他	尼日利亚	工程承包	USD 8	陆地、海上工程的设计、采办、建造、安装、维修等业务	USD 8	-
海工国际工程有限责任公司	有限责任公司	北京	工程承包	6,000	施工总承包、专业承包	6,000	-
天津蓝海工程检测技术服务有限公司	有限责任公司	天津	劳务	4,000	工程检测、设备检测	4,000	-
蓝海国际有限公司	其他	英属维尔京群岛	工程承包	USD 5	海洋石油工程设计、采办、建造、安装总包	USD 98	-
海洋石油工程（珠海）有限公司	有限责任公司	珠海	工程承包	35,000	海洋油气工程的建造、安装、设计及维修	35,000	-
三级子公司							
高泰有限公司	其他	休斯顿	劳务	USD 140	海洋石油工程设计、采办、建造、安装总包	USD 98	-
青岛海英和科贸有限公司	有限责任公司	青岛	贸易	1,000	材料销售	1,000	-
四级子公司							
北京高泰深海技术有限公司	有限责任公司	北京	劳务	USD 10	深海工程技术提供咨询	USD 3	-

(续表)

公司名称	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
同一控制下企业合并取得的子公司						-
二级子公司						-
中海油山东化学工程有限责任公司	100%	100%	是	-	-	-
三级子公司						-
山东恒泰安全技术咨询有限公司(注)	100%	100%	是	-	-	-
山东华宇工程造价咨询有限公司	97.40%	97.40%	是	26.59	-	-
山东省正大建设监理有限公司	100%	100%	是	-	-	-
非同一控制下企业合并取得的子公司						-
二级子公司						-
安捷材料试验有限公司	90%	90%	是	86.98	-	-
其他方式取得的子公司						-
二级子公司						-
海洋石油工程(青岛)有限公司	99%	100%	是	-	-	-
海工英派尔工程有限公司	65%	65%	是	5,992.24	-	-
深圳海油工程水下技术有限公司	100%	100%	是	-	-	-
海南中海石油平台制造有限公司	70%	100%	是	-	-	-
海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	-	-	-

公司名称	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
海工国际工程有限责任公司	100%	100%	是	-	-	-
天津蓝海工程检测技术服务有限公司	100%	100%	是	-	-	-
蓝海国际有限公司	100%	100%	是	-	-	-
海洋石油工程（珠海）有限公司	100%	100%	是	-	-	-
三级子公司						-
高泰有限公司	70%	70%	是	260.26	-	-
青岛海英和科贸有限公司	65%	65%	是	-	-	-
四级子公司						-
北京高泰深海技术有限公司	70%	70%	是	-	-	-

注：因集团业务需要，本期注销了山东恒泰安全技术咨询有限公司。

(二) 本年合并财务报表合并范围的变动

本期因完成山东恒泰安全技术咨询有限公司注销手续，合并财务报表合并范围发生变动。

公司名称	未纳入合并范围的原因	持股比例	期末净资产	本年净利润
山东恒泰安全技术咨询有限公司	注销	100.00%	3,185,556.60	130,282.41

(三) 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，本报告期末美元折算汇率为 6.3249(2011年12月31日: 6.3009), 平均汇率为 6.3129(上年同期: 6.54715); 本报告期末港币折算汇率为 0.81522(2011年12月31日: 0.8107), 平均汇率为 0.81296(上年同期: 0.841275)。

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2012 年 1 月 1 日，“期末”系指 2012 年 6 月 30 日，“本期”系指 2012 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上年同期”系指 2011 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			206,761.28			84,159.09
人民币	93,033.10	1.0000	93,033.10	61,497.02	1.0000	61,497.02
美元	15,708.89	6.3249	99,357.16	1,324.04	6.3009	8,342.64
港币	17,628.39	0.81522	14,371.02	17,663.04	0.8107	14,319.43
银行存款			717,424,998.26			1,204,495,401.36
人民币	677,480,204.90	1.0000	677,480,204.90	1,074,402,373.10	1.0000	1,074,402,373.10
美元	6,084,325.91	6.3249	38,482,753.01	20,395,687.14	6.3009	128,511,185.08
港币	1,737,665.39	0.81522	1,416,579.58	1,858,203.52	0.8107	1,506,445.60
欧元	1,214.53	7.8710	9,559.56	1,957.38	8.1625	15,977.11
澳元	5,656.05	6.3474	35,901.21	5,655.12	6.4093	36,245.36
澳门币				29,324.45	0.7903	23,175.11
其他货币资金			30,527,845.00			25,607,845.00
人民币	30,527,845.00	1.0000	30,527,845.00	25,607,845.00	1.0000	25,607,845.00
合计			748,159,604.54			1,230,187,405.45

2. 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产的种类

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	2,899,920.00	3,267,570.00
其他	272,642.18	271,130.51
合计	3,172,562.18	3,538,700.51

(2) 本集团期末其他交易性金融资产为子公司安捷材料试验有限公司投资的 Tracker Fund of Hong Kong 开放式基金。

(3) 本集团期末交易性金融资产的变现不存在重大限制。

3. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	9,430,000.00	11,990,600.00
商业承兑汇票	130,000.00	400,000.00
合计	10,730,000.00	12,390,600.00

(2) 本集团期末无已用于质押的应收票据。

(3) 本集团本年度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	1,590,192,052.51	92.18	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	79,970,215.83	4.64	16,568,218.32	20.72
关联方组合	54,867,506.06	3.18	-	-
组合小计	134,837,721.89	7.82	16,568,218.32	—
合计	1,725,029,774.40	100	16,568,218.32	—

(续表)

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,866,288,577.45	93.92	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	86,665,847.70	4.36	13,847,385.21	15.98
关联方组合	34,110,846.83	1.72	-	-
组合小计	120,776,694.53	6.08	13,847,385.21	—
合计	1,987,065,271.98	100.00	13,847,385.21	—

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	45,647,131.85	57.08	-
1-2年	22,764,184.90	28.47	6,829,255.47
2-3年	4,549,840.58	5.69	2,729,904.35
3年以上	7,009,058.50	8.76	7,009,058.50
合计	79,970,215.83	100	16,568,218.32

(续表)

项目	期初金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内	52,438,499.84	60.51	-
1-2年	23,936,947.39	27.62	7,181,084.22
2-3年	9,060,248.70	10.45	5,436,149.22
3年以上	1,230,151.77	1.42	1,230,151.77
合计	86,665,847.70	100.00	13,847,385.21

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) 本集团本年度无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项情况

单位名称	期末金额		期初金额	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国海洋石油总公司	164,832.79	-	245,175.00	-
合计	164,832.79	-	245,175.00	-

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
中国海洋石油有限公司	807,341,927.96	1年以内	46.80
中海油田服务股份有限公司	342,914,579.02	1年以内	19.88
CACT OPERATORS GROUP	105,857,736.67	1年以内	6.14
康菲中国有限公司	59,326,639.95	1年以内	3.44
Chevron Australia Pty. Ltd.	51,754,984.52	1年以内	3.00
合计	1,367,195,868.12		79.26

(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	807,341,927.96	46.80
中海油田服务股份有限公司	同一控股股东控制	342,914,579.02	19.88
中海油研究总院	同一控股股东控制	47,536,000.00	2.76
中海油能源发展股份有限公司	同一控股股东控制	24,744,680.27	1.43
中海石油气电集团有限责任公司	同一控股股东控制	24,466,559.70	1.42
中海石油炼化有限责任公司	同一控股股东控制	16,671,910.54	0.97
中海油销售公司	同一控股股东控制	14,366,319.63	0.83
惠州国储石油基地有限责任公司	同一控股股东控制	11,154,000.00	0.65
中海油气开发利用公司	同一控股股东控制	6,846,246.55	0.40
中海石油化工进出口有限公司	同一控股股东控制	3,237,000.00	0.19
中海油新能源投资有限责任公司	同一控股股东控制	283,000.00	0.02
中国海洋石油总公司	控股股东	164,832.79	0.01
中海石油化学股份有限公司	同一控股股东控制	121,000.00	0.01
中海油基建管理有限责任公司	同一控股股东控制	73,710.00	
中国化工建设总公司	同一控股股东控制	45,000.00	
青岛英派尔化学工程有限公司	其他关联方	5,677,737.83	0.33
合计		1,305,644,504.29	75.70

(6) 应收账款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	13,300,462.87	6.3249	84,124,097.61	12,939,408.86	6.3009	81,529,921.29
欧元	1,027,343.00	7.871	8,086,216.75	1,163,673.00	8.1625	9,498,480.86
港币	6,967,624.86	0.81522	5,680,147.14	6,234,684.22	0.8107	5,054,458.50
合计			97,890,461.50			96,082,860.65

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末金额		期初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	349,539,502.56	25.56	91,734,839.87	8.28
1-2年	1,014,568,464.03	74.18	1,014,471,411.41	91.56
2-3年	2,095,934.01	0.15	570,943.66	0.05
3年以上	1,488,457.45	0.11	1,172,545.69	0.11
合计	1,367,692,358.05	100	1,107,949,740.63	100.00

(2) 预付款项主要单位

单位名称	金额	账龄	未结算原因
高栏港经济区管理委员会财政局	1,012,051,917.54	1-2年	预付土地出让金
天津湘钢钢铁销售有限公司	67,293,634.46	1年以内	材料费
深圳赤湾胜宝旺工程有限公司	62,100,000.00	1年以内	工程款
天津舞钢钢铁销售有限公司	45,479,475.58	1年以内	材料费
太原荣利贸易有限公司	35,986,030.35	1年以内	材料费
合计	1,222,911,057.93		

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

(4) 预付款项中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	5,616,999.19	6.3249	35,526,958.18	2,306,729.59	6.3009	14,534,472.47
欧元	368,770.15	7.871	2,902,589.85	1,699,855.65	8.1625	13,875,071.74
合计			38,429,548.03			28,409,544.21

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	58,031,701.21	67.63	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	8,035,234.87	9.36	2,086,921.68	25.97
备用金、押金组合	18,309,709.83	21.34	-	-
关联方组合	1,432,349.75	1.67	-	-
组合小计	27,777,294.45	32.37	2,086,921.68	—
合计	85,808,995.66	100	2,086,921.68	—

(续表)

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	35,278,803.83	52.25	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	11,725,536.46	17.37	2,093,224.34	17.85
备用金、押金组合	19,622,993.85	29.06	-	-
关联方组合	893,634.88	1.32	-	-
组合小计	32,242,165.19	47.75	2,093,224.34	—
合计	67,520,969.02	100.00	2,093,224.34	—

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			期初金额		
	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	3,901,375.59	48.55	-	7,566,655.45	64.53	-
1-2年	1,341,154.17	16.69	402,346.25	1,370,188.78	11.69	411,056.64
2-3年	2,770,324.20	34.48	1,662,194.52	2,766,311.32	23.59	1,659,786.79
3年以上	22,380.91	0.28	22,380.91	22,380.91	0.19	22,380.91
合计	8,035,234.87	100	2,086,921.68	11,725,536.46	100.00	2,093,224.34

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, 但在本年又全额收回或转回, 或在本年收回或转回比例较大的其他应收款。

(3) 本集团本年度无实际核销的其他应收款。

(4) 期末其他应收款中持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

单位名称	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中国海洋石油总公司	635,000.00			
合计	635,000.00			

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	金额	账龄	比例	性质或内容
天津市国家税务局海洋石油税务分局	38,736,101.95	1 年以内	45.14%	应收出口退税
海关保证金	19,295,599.26	1 年以内	22.49%	海关保证金
青岛市崂山区财政局	1,981,240.64	1-2 年	2.31%	应收保证金
北京倍杰特国际环境技术有限公司	1,278,000.00	1-2 年	1.49%	代垫设备款
天津海事局	1,000,000.00	1 年以内	1.17%	海员外派机构保证金
合计	62,290,941.85		72.60%	

(6) 其他应收款中关联方情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
CNOOC IRAQ LIMITED	同一控股股东控制	757,349.75	0.88
中国海洋石油总公司	控股股东	635,000.00	0.74
山东海化集团有限公司	同一控股股东控制	40,000.00	0.05
合计		1,432,349.75	1.67

(7) 其他应收款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	334,778.06	6.3249	2,117,437.75	185,924.52	6.3009	1,171,491.81
港币	533,277.55	0.81522	434,738.52	240,294.42	0.8107	194,806.69
合计			2,552,176.28			1,366,298.50

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
工程施工	705,721,768.50	61,681,188.10	644,040,580.40
工程备料	503,483,646.59	56,216,562.28	447,267,084.31
其中：			
一般钢材	247,194,577.63	56,216,562.28	190,978,015.35
进口材料	8,128,251.29	-	8,128,251.29
电工材料	9,564,268.59	-	9,564,268.59
其他材料	238,596,549.08	-	238,596,549.08
合计	1,209,205,415.09	117,897,750.38	1,091,307,664.71

(续表)

项目	期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
工程施工	360,445,497.49	81,716,708.07	278,728,789.42
工程备料	485,900,717.35	56,216,562.28	429,684,155.07
其中：			
一般钢材	320,699,327.73	56,216,562.28	264,482,765.45
进口材料	8,755,006.23	-	8,755,006.23
电工材料	1,585,602.39	-	1,585,602.39
其他材料	154,860,781.00	-	154,860,781.00
合计	846,346,214.84	137,933,270.35	708,412,944.49

(2) 存货跌价准备

项目	期初金额	本年增加	本年减少		期末金额
			转回	其他转出	
工程施工	81,716,708.07	-	-	20,035,519.97	61,681,188.10
工程备料	56,216,562.28	-	-	-	56,216,562.28
其中：	-	-	-	-	-
一般钢材	56,216,562.28	-	-	-	56,216,562.28
合计	137,933,270.35	-	-	20,035,519.97	117,897,750.38

注：本集团存货跌价准备期末余额较期初余额减少 14.53%，系本期按项目进度结转合同预计损失准备所致。

8. 其他流动资产

项目	期末金额	期初金额
预缴企业所得税	2,335,141.14	2,335,055.96
合计	2,335,141.14	2,335,055.96

注：其他流动资产期末余额为本集团的子公司预缴的所得税税款大于按照税法规定计算的应交企业所得税。

9. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分类

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	322,800,000.00	322,800,000.00
合计	322,800,000.00	322,800,000.00

注：甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司于2011年6月22日在A股上市交易，该股票上市之后，本公司持有股份比例为7.50%，限售期一年，因此本公司将该投资从长期股权投资重分类为可供出售金融资产，截至披露日，公司管理层未对该项投资的持有意图做出变更。

10. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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

(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
成本法核算			
中海石油财务有限责任公司	1.77%	1.77%	25,000,000.00
合计			25,000,000.00

(续表)

被投资单位名称	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额	本年现金红利
成本法核算					
中海石油财务有限责任公司	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00	-
合计	25,000,000.00	-		25,000,000.00	-

(3) 本集团期末长期股权投资不存在需要计提减值准备的情况。

11. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	期初金额	本年增加		本年减少	外币报表折算差额	期末金额
原价	11,234,307,090.21	923,405,731.72		266,500.00	8,053,692.32	12,165,500,014.25
房屋建筑物	2,566,257,990.22	3,047,372.00		-	9,912.99	2,569,315,275.21
专用设备	6,105,074,627.88	889,502,536.89		50,860.00	8,034,015.65	7,002,560,320.42
通用设备	2,562,974,472.11	30,855,822.83		215,640.00	9,763.68	2,593,624,418.62
累计折旧	3,353,304,721.38	本年新增	本年计提	202,283.37	1,615,876.63	3,742,663,446.41
房屋建筑物	493,110,420.67	58,468,623.08	57,779,993.12	-	3,737.64	551,582,781.39
专用设备	1,733,942,908.22	217,116,759.26	216,919,356.08	32,804.70	1,603,156.12	1,952,630,018.90
通用设备	1,126,251,392.49	112,359,749.43	111,817,509.86	169,478.67	8,982.87	1,238,450,646.12
账面价值	7,881,002,368.83			-	-	8,422,836,567.84
房屋建筑物	2,073,147,569.55			-	-	2,017,732,493.82
专用设备	4,371,131,719.66			-	-	5,049,930,301.52
通用设备	1,436,723,079.62			-	-	1,355,173,772.50

注：本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 901,933,384.93 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 386,516,859.06 元。

1) 本集团期末固定资产未发现存在减值的迹象，因此无需计提减值准备。

2) 本集团之子公司海油工程（香港）有限公司以自有船舶 699 船和 697 船为抵押物，向 BANK OF CHINA (HONG KONG) LIMITED 借入长期借款，截至期末借款余额为 46,450,000.00 美元，抵押物原值为 511,601,184.12 元，账面价值为 403,089,010.29 元。

(2) 截止期末，本集团尚未办妥权证的房屋建筑物原值为 338,179,455.71 元，已提取累计折旧 93,784,733.65 元，账面价值为 244,394,722.06 元。

12. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
深水铺管起重船	2,527,187,933.68		2,527,187,933.68	2,458,596,014.09	-	2,458,596,014.09
5万吨半潜式自航工程船	-		-	765,457,904.53	-	765,457,904.53
海工保税区办公楼	674,553,205.82		674,553,205.82	629,953,081.47	-	629,953,081.47
HYSY201 船接船项目组	109,225,001.27		109,225,001.27	82,749,098.40	-	82,749,098.40
英派尔设计大楼	81,422,419.07		81,422,419.07	79,588,387.48	-	79,588,387.48
青岛职工宿舍	53,280,000.00		53,280,000.00	53,280,000.00	-	53,280,000.00
多功能水下工程船	34,736,196.51		34,736,196.51	28,293,586.34	-	28,293,586.34
珠海深水基地项目建设	100,481,686.57		100,481,686.57	20,318,043.64	-	20,318,043.64
其他	33,584,060.08		33,584,060.08	26,141,569.98	-	26,141,569.98
合计	3,614,470,503.00		3,614,470,503.00	4,144,377,685.93		4,144,377,685.93

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初金额	本年增加	本年减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
深水铺管起重船	2,458,596,014.09	68,591,919.59			2,527,187,933.68
海工保税区办公楼	629,953,081.47	44,600,124.35			674,553,205.82
5万吨半潜式自航工程船	765,457,904.53	131,360,422.58	896,818,327.11		-
英派尔设计大楼	79,588,387.48	1,834,031.59			81,422,419.07
海洋石油 201 船接船项目组	82,749,098.40	26,475,902.87			109,225,001.27
惠州场地车间改造	11,113,668.52	190,000.00			11,303,668.52
珠海深水基地项目建设	20,318,043.64	80,163,642.93			100,481,686.57
青岛职工宿舍	53,280,000.00	-			53,280,000.00
设备购置	799,032.48	1,997,311.76	2,579,606.63		216,737.61
多功能水下工程船	28,293,586.34	6,442,610.17			34,736,196.51
其他	14,228,868.98	10,370,236.16	2,535,451.19		22,063,653.95
合计	4,144,377,685.93	372,026,202.00	901,933,384.93		3,614,470,503.00

(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：本年利息 资本化金额	本年利息 资本化率	资金来源
深水铺管起重船	2,586,974,832.00	97.69%	99.70%	107,960,154.85	11,737,720.92	5.91%	注
海工保税区办公楼	748,310,000.00	90.14%	93.45%	-	-	-	自筹资金
5万吨半潜式自航工程船	1,158,850,000.00	77.39%	100.00%	-	-	-	自筹资金
英派尔设计大楼	214,343,410.35	37.99%	53.00%	3,133,546.37	1,868,645.51	7.21%	自筹资金
海洋石油 201 船接船项目组	144,090,368.00	75.80%	99.50%	-	-	-	自筹资金
惠州场地车间改造	12,948,686.99	87.30%	-	-	-	-	自筹资金
珠海深水基地项目建设	-	-	-	-	-	-	自筹资金
青岛职工宿舍	-	-	-	-	-	-	自筹资金
设备购置	-	-	-	-	-	-	自筹资金
多功能水下工程船	1,376,070,000.00	2.52%	9.05%	-	-	-	自筹资金
其他	-	-	-	-	-	-	自筹资金
合计	-	-	-	111,093,701.22	13,606,366.43		

注：本公司于 2007 年 11 月公开发行总面值为 120,000 万元的 2007 年海洋石油工程股份有限公司公司债券，共募集资金人民币 120,000 万元；2008 年 12 月以非公开发行股票方式向包括中国海洋石油总公司在内的八家特定投资者发行了人民币普通股股票（A 股）26,000 万股，实际募集资金净额 298,516.67 万元。其中：公司债募集资金投向深水铺管起重船 40,000 万元，非公开发行股票募集资金投向深水铺管起重船 54,563.16 万元，并于 2009 年全部投入完毕，本期资本化利率为 5.91%。

(1) 本集团期末在建工程不存在需要提取减值准备的情况。

(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 2012 年 6 月 30 日实际借款余额为人民币 53,837,672.59 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。

13. 无形资产

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
原价	1,327,435,066.92	1,683,271.48	190,559,249.40	1,138,559,089.00
土地使用权	1,219,119,022.76		190,559,249.40	1,028,559,773.36
软件	108,316,044.16	1,683,271.48		109,999,315.64
累计摊销	138,898,465.61	18,588,639.21	10,993,802.85	146,493,301.97
土地使用权	58,825,942.81	11,783,146.21	10,993,802.85	59,615,286.17
软件	80,072,522.80	6,805,493.00		86,878,015.80
账面净值	1,188,536,601.31	-	-	992,065,787.03
土地使用权	1,160,293,079.95	-	-	968,944,487.19
软件	28,243,521.36	-	-	23,121,299.84
减值准备	-	-	-	-
账面价值	1,188,536,601.31	-	-	992,065,787.03
土地使用权	1,160,293,079.95	-	-	968,944,487.19
软件	28,243,521.36	-	-	23,121,299.84

(1) 本年增加的累计摊销中，本年摊销 18,588,639.21 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“八、12 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 2,320,939.13 元，账面价值为 59,755,620.52 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）有限公司期末尚未办妥权证的土地使用权原值为 329,311,634.01 元，累计摊销 13,721,332.67 元，账面价值为 315,590,301.34 元。

14. 商誉

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

注：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。

15. 长期待摊费用

项目	期初金额	本年增加	本年摊销	期末金额
租入固定资产改良支出	1,340,143.03	-	346,566.66	993,576.37
租入长期固定资产	-	53,378,030.00	667,225.38	52,710,804.62
合计	1,340,143.03	53,378,030.00	1,013,792.04	53,704,380.99

注：本集团长期待摊费用期末余额较期初增加 3,907.36%，主要系本公司为新办公楼“海工保税区办公楼”租赁车位的费用，租期 20 年，自 2012 年 1 月 1 日至 2031 年 12 月 31 日，期满后赠送 20 年，费用总额 53,378,030.00 元，款项在三年内分期支付。

16. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末金额	期初金额
递延所得税资产		
递延收益	57,565,594.05	44,057,476.58
资产减值准备	18,717,925.57	17,462,189.39
安全生产费	16,271,133.59	10,340,190.42
合同预计损失	15,420,297.03	20,429,177.02
应付职工薪酬	5,949,219.00	5,949,219.00
固定资产折旧	4,779,975.30	4,779,975.30
辞退福利	1,273,031.82	1,273,031.82
可留抵下年的职工教育经费	1,171,735.97	1,171,735.97
无形资产摊销	468,273.26	468,273.26
交易性金融资产	467,947.50	376,035.00
合计	122,085,133.09	106,307,303.76
递延所得税负债	-	-
固定资产折旧	87,498,780.06	87,498,780.06
可供出售金融资产	70,700,000.00	70,700,000.00
合计	158,198,780.06	158,198,780.06

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣暂差异项目	
递延收益	230,262,376.23
资产减值准备	74,871,702.28
计提安全生产管理费	65,084,534.35
合同预计损失	61,681,188.10
应付职工薪酬	23,796,876.00
固定资产折旧	19,119,901.18
辞退福利	5,092,127.28
可留抵下年的职工教育经费	4,686,943.87
无形资产摊销	1,873,093.04
交易性金融资产	1,871,790.00
小计	488,340,532.33
应纳税差异项目	
固定资产折旧	349,995,120.22
可供出售金融资产	282,800,000.00
小计	632,795,120.22

17. 资产减值准备明细表

项目	期初金额	本年增加	本年减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	15,940,609.55	3,111,454.14	-	396,923.69	18,655,140.00
存货跌价准备	137,933,270.35	-	-	20,035,519.97	117,897,750.38
合计	153,873,879.90	3,111,454.14	-	20,432,443.66	136,552,890.38

18. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
质押借款	-	-
信用借款	40,000,000.00	205,000,000.00
合计	40,000,000.00	205,000,000.00

注：本集团短期借款期末余额较期初余额减少 80.49%，主要原因：①本公司之子公司海洋石油工程（青岛）有限公司本期偿还了在中海石油财务有限责任公司的信用借款 155,000,000.00 元。②本公司之子公司海工英派尔工程有限公司在中国银行青岛高科园支行的信用借款期末余额较期初减少 10,000,000.00 元。

19. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	期初金额
合计	2,543,581,189.40	2,373,567,067.78
其中：1 年以上	296,716,155.46	305,333,444.58

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

(3) 期末应付账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	账龄	款项性质	占应付账款总额的比例 (%)
广东招商局重工(深圳)有限公司	125,500,000.00	1 年以内	外包款	4.93
江苏熔盛重工集团有限公司	106,893,287.96	1 年以内	外包款	4.20
中海油能源发展股份有限公司	92,414,745.26	3 年以内	材料款分包款	3.63
Mermaid offshore services ltd	89,302,152.00	1 年以内	船舶费	3.51
Subsea 7 Singapore Contracting Pte	69,038,285.62	2 年以内	外包款	2.71
合计	483,148,470.84			18.98

(4) 应付账款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	7,225,740.44	6.3249	45,702,085.71	30,748,746.06	6.3009	193,744,774.05
欧元	11,286,950.38	7.871	88,839,586.44	9,616,761.42	8.1625	78,496,815.09
港币	41,531.65	0.81522	33,857.43	373,885.24	0.8107	303,108.76
英镑	56,299.78	9.8169	552,689.31	1,117,739.89	9.7116	10,855,042.72
合计			135,128,218.89			283,399,740.62

20. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末金额	期初金额
合计	1,364,204,197.79	1,220,384,648.50
其中：1年以上	1,031,843.97	1,032,204.73

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

(3) 期末预收账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	账龄	款项性质	占预收账款总额的比例(%)
中国海洋石油有限公司	1,294,012,814.04	1年以内	项目款	94.85
新田石油中国有限公司	62,061,421.32	1年以内	项目款	4.55
中海油研究总院	3,173,662.81	1年以内	项目款	0.23
山东海化集团有限公司	2,586,660.00	1年以内	项目款	0.19
新疆梅花氨基酸有限责任公司	902,949.17	1年以内	项目款	0.07
合计	1,362,737,507.34			99.89

(4) 预收款项中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港币	5,945.00	0.81522	4,846.48	21,635.00	0.8107	17,539.49
合计	-		4,846.48	-		17,539.49

21. 应付职工薪酬

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	249,250,978.39	349,869,500.58	482,663,089.48	116,457,389.49
职工福利费	4,781.85	7,506,873.65	7,506,873.65	4,781.85
社会保险费	582,143.41	168,542,814.49	165,690,679.53	3,434,278.37
1. 医疗保险费	71,407.18	41,613,930.04	41,653,006.03	32,331.19
2. 补充医疗保险	49,092.92	588,015.30	588,015.30	49,092.92
3. 基本养老保险费	96,841.38	95,975,783.73	93,320,050.40	2,752,574.71
4. 年金缴纳	286,494.50	15,867,345.70	15,858,063.70	295,776.50
5. 失业保险费	19,312.27	9,623,746.12	9,639,117.22	3,941.17
6. 工伤保险费	57,793.25	2,076,194.20	1,835,527.96	298,459.49
7. 生育保险费	1,201.91	2,797,799.40	2,796,898.92	2,102.39
住房公积金	198,706.64	73,961,294.52	74,122,546.52	37,454.64
工会经费	5,595,509.69	6,212,123.49	5,496,718.08	6,310,915.10
职工教育经费	2,853,090.29	3,522,924.38	3,621,804.38	2,754,210.29
非货币性福利	880	7,404,178.61	7,404,178.61	880.00
辞退福利	5,092,127.26	-	531,069.67	4,561,057.59
其他	-	69,040,733.84	69,040,733.84	-
合计	263,578,217.53	686,060,443.56	816,077,693.76	133,560,967.33

注：本集团应付职工薪酬期末金额中有提取未发放的工资、奖金、补贴等 11,646 万元，均在 2012 年 7 月发放。

22. 应交税费

项目	期末金额	期初金额
营业税	114,718,889.72	83,628,293.10
企业所得税	76,324,239.18	85,860,197.41
城市维护建设税	38,555,013.26	3,814,094.37
增值税	34,829,478.58	4,051,476.02
教育费附加	27,736,790.42	2,978,515.89
土地增值税	25,197,306.00	-
防洪费	6,551,006.71	8,656,477.60
个人所得税	4,746,050.22	3,151,512.87
房产税	2,394,825.31	2,591,930.65
印花税	317,915.89	1,055,928.36
土地使用税	-	322,785.79
其他	175,759.88	933,736.06
合计	331,547,275.17	197,044,948.12

23. 应付利息

项目	期末金额	期初金额
公司债券利息	44,813,666.67	10,193,666.67
短期借款利息	78,355.56	1,328,085.00
长期借款利息	893,633.71	3,462,894.21
合计	45,785,655.94	14,984,645.88

24. 应付股利

单位名称	期末金额	期初金额
青岛英派尔化学工程有限公司	3,735,208.48	12,506,120.33
合计	3,735,208.48	12,506,120.33

25. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	期初金额
合计	56,183,287.69	92,758,203.79
其中：1年以上	25,888,345.49	28,027,416.80

(2) 期末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
科研经费拨款	45,705,502.16	注	科研项目款
山东省化工规划设计院	6,133,993.65	1-2年	项目往来款
合计	51,839,495.81		

注：公司科研经费其他应付款中，一年以内为 17,859,462.36 元，2-3 年为 4,067,521.93 元，3 年以上为 23,778,517.87 元。

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

26. 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	期初金额
一年内到期的长期借款	-	2,000,000,000.00
合计	-	2,000,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款为本集团向中海石油财务有限责任公司办理的借款，该借款已于2012年6月29日到期，并已偿还完毕。

27. 其他流动负债

项目	期末金额	期初金额
一年内结转的递延收益	1,650,680.52	1,650,680.52
合计	1,650,680.52	1,650,680.52

28. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
抵押借款	347,629,277.59	354,390,602.59
信用借款	1,480,000,000.00	-
合计	1,827,629,277.59	354,390,602.59

注：本集团长期借款期末余额较期初余额增长415.71%，主要系本公司本期向中国进出口银行办理了14.8亿元的长期借款，借款期限两年。

(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01月	2018年01月	人民币	7.40%
中国进出口银行	2012年06月	2014年06月	人民币	4.51%

贷款单位	期末金额		期初金额	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中银香港	46,450,000.00	293,791,605.00	47,700,000.00	300,552,930.00
中国银行青岛分行	53,837,672.59	53,837,672.59	53,837,672.59	53,837,672.59
中国进出口银行	1,480,000,000.00	1,480,000,000.00	-	-

29. 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
合计	1,200,000,000.00			1,200,000,000.00

债券种类	期初利息调整	本年利息调整	期末利息调整	期末金额
07 海工债	-8,117,349.60	593,162.82	-7,524,186.78	1,192,475,813.22
合计	-8,117,349.60	593,162.82	-7,524,186.78	1,192,475,813.22

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。

30. 专项应付款

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
863 项目科研经费	67,901,000.00	3,200,000.00	-	71,101,000.00
合计	67,901,000.00	3,200,000.00	-	71,101,000.00

31. 其他非流动负债

项目	期末金额	期初金额
场地配套设施费返还	1,014,083,565.87	1,014,083,566.07
国家重大课题科研拨款	171,986,736.79	107,623,128.69
保税区办公楼契税返还	7,060,000.00	7,060,000.00
合计	1,193,130,302.66	1,128,766,694.76

政府补助

政府补助种类	期末账面余额		计入当年损益金额	本年退还金额	退还原因
	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	1,014,083,565.87	1,365,125.00	682,562.56		
国家重大课题科研拨款	171,986,736.79	285,555.52	11,462,283.24	-	
保税区办公楼契税返还	7,060,000.00	-	-	-	
合计	1,193,130,302.66	1,650,680.52	12,144,845.80		—

32. 股本

股东名称/类别	期初金额		本年变动	期末金额	
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)
有限售条件股份					
国有法人持股	140,400,000.00	3.61	-140,400,000.00	-	0
有限售条件股份合计	140,400,000.00	3.61	-140,400,000.00	-	0
无限售条件股份					
人民币普通股	3,749,040,000.00	96.39	140,400,000.00	3,889,440,000.00	100.00
无限售条件股份合计	3,749,040,000.00	96.39	140,400,000.00	3,889,440,000.00	100.00
股份总额	3,889,440,000.00	100.00	-	3,889,440,000.00	100.00

33. 资本公积

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
股本溢价	1,269,612,246.43	-	-	1,269,612,246.43
其他资本公积	230,419,762.56	-	-	230,419,762.56
合计	1,500,032,008.99	-	-	1,500,032,008.99

34. 专项储备

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
安全生产费	41,360,761.68	55,305,417.51	31,581,644.84	65,084,534.35
合计	41,360,761.68	55,305,417.51	31,581,644.84	65,084,534.35

35. 盈余公积

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
法定盈余公积	509,178,504.09	-	-	509,178,504.09
任意盈余公积	89,145,868.41	-	-	89,145,868.41
合计	598,324,372.50	-	-	598,324,372.50

36. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年期末金额	3,420,572,107.23	
加：期初未分配利润调整数	-	
其中：会计政策变更	-	
重要前期差错更正	-	
同一控制合并范围变更	-	
其他调整因素	-	
本年期初金额	3,420,572,107.23	
加：本年归属于母公司股东的净利润	224,508,808.19	
减：提取法定盈余公积	-	
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	136,130,400.00	
转作股本的普通股股利	-	
本年期末金额	3,508,950,515.42	

本集团于2012年3月28日召开的股东大会通过《公司2011年度利润分配方案》，以2011期末总股本388,944万股为基数，每10股派发现金红利0.35元（含税），不利用资本公积转增股本。本次分配共计派发现金红利13,613.04万元，未分配的利润余额3,284,441,707.23元结转至以后年度分配。该分配方案已于2012年6月实施完毕。

37. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例	期末金额	期初金额
海工英派尔工程有限公司	35.00%	59,922,447.77	57,770,859.50
高泰有限公司	30.00%	2,602,571.73	2,164,635.89
安捷材料试验有限公司	10.00%	869,834.86	791,142.55
山东华宇工程造价咨询有限公司	2.60%	265,906.64	225,507.84
合计		63,660,761.00	60,952,145.78

38. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	4,182,935,236.32	2,418,063,664.18
其他业务收入	894,582.43	4,505,151.86
合计	4,183,829,818.75	2,422,568,816.04
主营业务成本	3,593,308,952.35	2,375,893,470.83
其他业务成本	882,595.85	9,228.65
合计	3,594,191,548.20	2,375,902,699.48

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额	上年同期金额
	营业收入	营业收入
1. 海洋工程总承包项目收入	3,348,787,990.03	1,417,910,886.51
2. 海洋工程非总承包项目收入	688,976,265.12	910,963,676.66
其中:		
陆地建造收入	10,873,473.62	5,693,097.53
海上安装及海管铺设收入	487,340,846.53	171,400,224.43
设计收入	137,998,763.03	147,349,234.65
维修收入	52,763,181.94	586,521,120.05
3. 非海洋工程项目收入	145,170,981.17	89,189,101.01
合计	4,182,935,236.32	2,418,063,664.18

(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	2,989,397,119.68	71.45%
Chevron Australia Pty. Ltd.	324,225,883.82	7.75%
CACT OPERATIONS GROUP	172,659,762.62	4.13%
Tenhnip Saudi Arabia Ltd	160,991,770.87	3.85%
新田油田(中国)有限公司	74,675,026.93	1.78%
合计	3,721,949,563.92	88.96%

39. 营业税金及附加

项目	本期金额	上年同期金额	计缴标准
营业税	82,340,292.53	78,004,892.64	计税收入
城市维护建设税	44,944,780.48	10,826,757.09	流转税
教育费附加	19,265,409.26	4,607,170.51	流转税
地方教育费附加	12,839,732.23	2,691,404.61	流转税
合计	159,390,214.50	96,130,224.85	

注：2012年，公司项目营业收入同比增长72%，营业税金及附加同比增长66%，营业税金及附加略低于营业税收入增长，主要原因为公司陆地建造收入较同期大幅增长，陆地建造收入不计提营业税，只计提城建税、教育费附加。所以公司营业税金增幅略低于营业收入的增幅。

40. 销售费用

项目	本期金额	上年同期金额
职工薪酬	737,341.82	549,260.57
业务招待费	232,214.11	263,037.67
咨询费	174,900.00	21,000.00
差旅费	155,747.33	349,202.15
其他	130,463.20	238,723.20
合计	1,430,666.46	1,421,223.59

41. 管理费用

项目	本期金额	上年同期金额
职工薪酬	53,352,966.12	47,682,730.93
税费	17,605,040.66	5,909,922.97
折旧及无形资产摊销、长期待摊费用摊销	8,817,589.22	10,691,348.97
租赁费	4,820,710.91	655,301.30
业务招待费	4,267,363.26	3,245,825.21
办公费	4,123,680.66	3,339,609.09
差旅费	3,874,914.38	2,751,656.29
审计及咨询费	2,461,136.39	1,662,406.39
运输费	2,337,507.97	1,751,773.18
物业管理费及绿化费	1,836,144.64	708,806.22
会议费	1,378,038.98	1,184,883.84
机物料消耗及修理费	935,952.49	807,855.17
健康安全环保费	575,522.26	574,660.24
其他	5,309,372.68	3,559,022.57
合计	111,695,940.62	84,525,802.37

42. 财务费用

项目	本期金额	上年同期金额
利息支出	66,823,099.81	85,624,241.80
减：利息收入	4,152,457.89	3,238,027.03
加：汇兑损失	2,532,694.13	30,154,355.75
加：其他支出	6,329,449.97	8,415,620.58
合计	71,532,786.02	120,956,191.10

43. 资产减值损失

项目	本期金额	上年同期金额
坏账损失	3,111,454.14	-
合计	3,111,454.14	-

注：本期末对应收账款进行减值测试，其中按账龄组合计提坏账准备的应收账款计提了311.15万元坏账准备。

44. 公允价值变动收益/损失

项目	本期金额	上年同期金额
交易性金融资产	-367,650.00	700,470.00
合计	-367,650.00	700,470.00

45. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上年同期金额
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	1,440,000.00	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	1,915.12
合计	1,440,000.00	1,915.12

注：投资收益汇回不存在重大限制。

46. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上年同期金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	33,204,247.45	21.64	33,204,247.45
其中：固定资产处置利得	-	21.64	-
无形资产处置利得	33,204,247.45	-	33,204,247.45
政府补助	12,562,750.30	22,602,463.92	12,562,750.30
其他	1,085,616.23	8,357,041.53	1,085,616.23
合计	46,852,613.98	30,959,527.09	46,852,613.98

注：本期青岛总部事业大厦土地被政府购回，收到的款项扣除购地成本及相关税费后利得约3,320.42万元。

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上年同期金额	来源和依据
国家重大课题科研拨款	11,877,183.24	20,576,188.74	财政部
场地配套设施费返还	682,562.56	682,562.52	青岛市经济技术开发区财政局
继续教育补贴	-	545,400.00	天津市劳动和社会保障局
税费返还	3,004.5	798,312.66	天津开发区经济发展局
合计	12,562,750.30	22,602,463.92	

47. 营业外支出

项目	本期金额	上年同期金额	计入非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	-	103,708.05	-
其中：固定资产处置损失	-	103,708.05	-
公益性捐赠支出	1,500.00	105,000.00	1,500.00
其他	152,941.55	48,208.55	152,941.55
合计	154,441.55	256,916.60	154,441.55

48. 所得税费用

项目	本期金额	上年同期金额
当年所得税	78,821,204.33	29,320,736.13
递延所得税	-15,777,829.33	4,950,865.60
合计	63,043,375.00	34,271,601.73

49. 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	上年同期金额
归属于母公司股东的净利润	1	224,508,808.19	-260,426,978.47
归属于母公司的非经常性损益	2	34,650,824.28	27,679,433.78
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	189,857,983.91	-288,106,412.25
期初股份总数	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）下一月份起至期末的累计月数	7	-	-
因回购等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9	-	-

项目	序号	本期金额	上年同期金额
缩股减少股份数	10	-	-
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股 加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	3,889,440,000.00	3,889,440,000.00
基本每股收益（I）	$13=1 \div 12$	0.06	-0.07
基本每股收益（II）	$14=3 \div 12$	0.05	-0.07
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）	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.06	-0.07
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.05	-0.07

50. 其他综合收益

项目	本期金额	上年同期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-	278,480,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	69,620,000.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	208,860,000.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
3. 现金流量套期工具产生的利得（损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整额	-	-
小计	-	-
4. 外币财务报表折算差额	752,046.78	-2,489,208.93
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	752,046.78	-2,489,208.93
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	上年同期金额
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
合计	752,046.78	206,370,791.07

51. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
科研拨款	83,347,900.00
保证金	20,759,726.36
存款利息收入	3,896,979.90
保险赔款	3,708,780.50
其他	2,203,204.77
合计	113,916,591.53

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
备用金、保证金等支出	17,772,763.61
租赁费	17,494,936.35
科研拨款	14,887,400.00
财产及人身保险费	14,016,944.20
差旅费	7,702,256.61
手续费	7,396,695.54
办公费	6,095,840.60
审计费及咨询费	5,959,495.30
业务招待费	5,753,752.12
运输费	3,123,040.09
配餐及物业管理费	2,760,418.98
广告及宣传费	2,152,573.74
会议费	1,517,051.80
其他	6,337,220.14
合计	112,970,389.08

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	227,204,356.24	-259,233,931.47
加: 资产减值准备	-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	386,516,859.06	353,144,473.07
无形资产摊销	18,588,639.21	22,062,879.91
长期待摊费用摊销	1,013,792.04	962,283.53
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	103,686.41
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	367,650.00	-700,470.00
财务费用(收益以“-”填列)	66,823,099.81	115,778,597.55
投资损失(收益以“-”填列)	-1,440,000.00	-1,915.12
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-15,777,829.33	4,950,865.60
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”填列)	-362,859,200.25	91,004,394.06
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-11,304,028.69	1,053,461,818.11
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	344,833,303.69	-733,990,047.86
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	603,441,404.81	647,542,633.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	748,159,604.54	637,579,467.45
减: 现金的期初余额	1,230,187,405.45	758,932,245.79
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	-482,027,800.91	-121,352,778.34

(3) 现金和现金等价物

项目	期末金额	期初金额
现金	748,159,604.54	1,230,187,405.45
其中：库存现金	206,761.28	84,159.09
可随时用于支付的银行存款	717,424,998.26	1,204,495,401.36
可随时用于支付的其他货币资金	30,527,845.00	25,607,845.00
现金等价物	-	-
期末现金和现金等价物余额	748,159,604.54	1,230,187,405.45
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

九、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 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

金额单位：人民币万元

控股股东	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
中国海洋石油总公司	9,493,161.4	-	-	9,493,161.40

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

股份单位：股

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
中国海洋石油总公司	1,897,772,854	1,897,772,854	48.79	48.79

2. 子公司

(1) 子公司

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

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	期初金额	本年增加	本年减少	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
海南中海石油平台制造有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
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
天津蓝海工程检测技术服务有限公司	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00
海工国际工程有限责任公司	60,000,000.00	-	-	60,000,000.00
青岛海英和科贸有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
海油工程印度尼西亚有限公司	USD 100,000.00	-	-	USD 100,000.00
海油工程尼日利亚有限公司	USD 78,400.00	-	-	USD 78,400.00
海油工程(香港)有限公司	USD 50,000.00	-	-	USD 50,000.00
安捷材料试验有限公司	HKD 2,000,000.00	-	-	HKD 2,000,000.00
海洋石油工程(珠海)有限公司	350,000,000.00	-	-	350,000,000.00
中海油山东化学工程有限责任公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00
山东恒泰安全技术咨询有限公司(注)	3,000,000.00	-	3,000,000.00	-
山东省正大建设监理有限公司	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00
山东华宇工程造价咨询有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
蓝海国际有限公司	USD 50,000.00	-	-	USD 50,000.00
高泰有限公司	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

注：因集团业务需要，本期注销了山东恒泰安全技术咨询有限公司。

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
深圳海油工程水下技术有限公司	113,650,000.00	13,650,000.00	100.00%	100.00%
海南中海石油平台制造有限公司	14,000,000.00	14,000,000.00	70.00%	70.00%
海洋石油工程(青岛)有限公司	2,970,000,000.00	2,970,000,000.00	99.00%	99.00%
海工英派尔工程有限公司	65,000,000.00	65,000,000.00	65.00%	65.00%
天津蓝海工程检测技术服务有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00	100.00%	100.00%
海工国际工程有限责任公司	60,000,000.00	60,000,000.00	100.00%	100.00%
青岛海英和科贸有限公司(注1)	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	100.00%
海油工程印度尼西亚有限公司	USD95,000.00	USD95,000.00	95.00%	95.00%
海油工程尼日利亚有限公司	USD74,480.00	USD74,480.00	95.00%	95.00%
海油工程(香港)有限公司	USD 50,000.00	USD 50,000.00	100.00%	100.00%
安捷材料试验有限公司	HKD 1,800,000.00	HKD 1,800,000.00	90.00%	90.00%
海洋石油工程(珠海)有限公司	350,000,000.00	350,000,000.00	100.00%	100.00%
中海油山东化学工程有限责任公司	99,999,967.25	99,999,967.25	100.00%	100.00%
山东恒泰安全技术咨询有限公司(注2)	-	3,000,000.00	-	100.00%
山东省正大建设监理有限公司(注2)	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2)	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%
高泰有限公司(注3)	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3)	USD 29,980.00	USD 29,980.00	100.00%	100.00%

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

注 2. 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; 原持有山东恒泰安全技术咨询有限公司 100%的股权, 持股金额为 3,000,000.00 元, 截至本期末, 因公司业务需要, 已完成该公司的注销手续。

注 3. 蓝海国际有限公司持有高泰有限公司 70%的股权, 持股金额为美元 980,000.00 元; 高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 29,980.00 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			
	中国海洋石油有限公司	提供劳务	344610013
	中海油田服务股份有限公司	提供/接受劳务	71092921X
	中国海洋石油渤海公司	接受劳务	103063338
	中国海洋石油东海公司	接受劳务	132212486
	中国海洋石油南海东部公司	接受劳务	190345711
	中国海洋石油南海西部公司	提供劳务	19034361X
	中海油能源发展股份有限公司	提供/接受劳务	771554423
	中国化工供销(集团)总公司	提供/接受劳务	100005298
	中国化工建设总公司	接受劳务	100000796
	中国近海石油服务(香港)有限公司	接受劳务	344000012
	中海石油化学股份有限公司	提供劳务	721234704
	中海石油炼化有限责任公司	提供劳务	710933753
	中海石油气电集团有限责任公司	提供劳务	710930632
	中海实业公司	接受劳务	101694419
	中海油气开发利用公司	提供劳务	101765977
	中海油新能源投资有限责任公司	提供劳务	779502134
	山东省化工规划设计院	提供/接受劳务	495571533
	中海石油化工进出口有限公司	提供劳务	
	中海油销售公司	提供劳务	
	中海油研究总院	提供劳务	
	惠州国储石油基地有限责任公司	提供劳务	
	中海油海西宁德工业区开发有限公司	提供劳务	
	中海油基建管理有限责任公司	提供劳务	
(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	

(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	2012年1-6月		2011年1-6月	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
母公司及最终控制方				
中国海洋石油总公司	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	2,989,397,119.68	71.45	1,149,991,837.29	47.47
中海油能源发展股份有限公司	42,456,742.01	1.01	14,108,872.70	0.58
中海油研究总院	34,600,000.00	0.83	1,114,500.00	0.05
中海石油气电集团有限责任公司	30,397,994.61	0.73	9,600,414.19	0.4
惠州国储石油基地有限责任公司	11,154,000.00	0.27	1,422,000.00	0.06
中海油气开发利用公司	6,208,137.53	0.15	4,018,556.58	0.17
中海石油化工进出口有限公司	4,731,000.00	0.11		
中海石油炼化有限责任公司	4,382,000.00	0.10	4,226,743.48	0.17
中海石油化学股份有限公司	1,090,000.00	0.03	320,000.00	0.01
中海油新能源投资有限责任公司	612,210.00	0.01	258,103.00	0.01
中海油基建管理有限责任公司	73,710.00		-	
中海油田服务股份有限公司			54,122,334.86	2.23
山东省化工规划设计院			5,269,000.00	0.22
中国海洋石油南海西部公司			177,600.00	0.01
中海油海西宁德工业区开发有限公司			56,620.00	
合计	3,125,925,618.83	74.71	1,244,686,582.10	51.38

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。本年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	2012年1-6月		2011年1-6月	
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
母公司及最终控制方				
中国海洋石油总公司				
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
中海油能源发展股份有限公司	359,600,762.19	10.01	111,207,523.52	4.68
中海油田服务股份有限公司	62,592,365.33	1.74	14,654,953.97	0.62
中国海洋石油渤海公司	12,956,270.17	0.36	1,805,197.90	0.08
中海实业公司	1,936,090.72	0.05	120,182.50	0.01
中国近海石油服务(香港)有限公司	1,446,785.61	0.04	184,287.19	0.01
中国化工建设总公司	246,815.99	0.01	-	
中国海洋石油南海东部公司	67,697.05		66,536.68	
中国海洋石油东海公司	61,957.25		-	
合计	438,908,744.31	12.21	128,038,681.76	5.4

3. 关联方存款利息收入

关联方类型及关联方名称	2012年1-6月		2011年1-6月	
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
受同一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	2,626,471.59	63.25	763,841.46	23.59
合计	2,626,471.59	63.25	763,841.46	23.59

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	2012年1-6月		2011年1-6月	
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
受同一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	38,514,180.54	57.64	43,696,202.40	51.53
合计	38,514,180.54	57.64	43,696,202.40	51.53

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. 关联投资取得的投资收益

本期公司未从关联方取得投资收益。

6. 关键管理人员薪酬

单位：人民币万元

项目名称	本期金额	上年同期金额
关键管理人员薪酬	118.25	101.45

(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		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
控股股东及最终控制方				
中国海洋石油总公司	164,832.79	-	245,175.00	-
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
其中：中国海洋石油有限公司	807,341,927.96	-	1,023,834,534.93	-
中海油田服务股份有限公司	342,914,579.02	-	346,628,679.98	-
中海油研究总院	47,536,000.00	-	20,122,161.00	-
中海油能源发展股份有限公司	24,744,680.27	-	37,607,459.00	-
中海石油气电集团有限责任公司	24,466,559.70	-	6,987,572.75	-
中海石油炼化有限责任公司	16,671,910.54	-	26,747,666.40	-
中海油销售公司	14,366,319.63	-	14,366,319.63	-
惠州国储石油基地有限责任公司	11,154,000.00	-	25,578,408.49	-
中海油气开发利用公司	6,846,246.55	-	2,659,204.67	-
中海石油化工进出口有限公司	3,237,000.00	-	1,360,000.00	-
中海油新能源投资有限责任公司	283,000.00	-	1,038,000.00	-
中海石油化学股份有限公司	121,000.00	-	139,000.00	-
中海油基建管理有限责任公司	73,710.00	-	-	-
中国化工建设总公司	45,000.00	-	45,000.00	-
中海油海西宁德工业区开发有限公司	-	-	380,000.00	-
山东省化工规划设计院	-	-	7,514,612.47	-
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	-
合计	1,305,644,504.29	-	1,520,931,532.15	-

2. 关联方其他应收款

关联方(项目)	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
控股股东及最终控制方				
中国海洋石油总公司	635,000.00	-	-	-
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	757,349.75	-	-	-
中海石油炼化有限责任公司	40,000.00	-	29,685.00	-
合计	1,432,349.75	-	29,685.00	-

3. 关联方应付账款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
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	92,414,745.26	147,410,046.30
中海油田服务股份有限公司	62,704,167.32	14,170,216.93
中海实业公司	3,142,550.56	-
中国近海石油服务(香港)有限公司	929,282.64	5,923,108.00
中国海洋石油渤海公司	551,077.74	4,913,850.95
山东省化工规划设计院	-	2,560,000.00
中国化工建设总公司	-	386,940.59
中国海洋石油东海公司	-	61,957.00
合计	159,741,823.52	175,426,119.77

4. 关联方其他应付款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
控股股东及最终控制方		
中国海洋石油总公司	-	745,249.00
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	6,130,993.65
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	-	524,229.46
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
合计	7,275,852.40	8,542,330.86

5. 关联方预收账款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
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	1,294,012,814.04	1,162,138,171.75
中海油研究总院	3,173,662.81	-
中海石油炼化有限责任公司	2,586,660.00	1,000,000.00
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
合计	1,300,773,410.82	1,164,138,445.72

6. 关联方存款余额

关联方(项目)	期末金额	期初金额
受同一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	431,763,622.46	575,173,474.13
合计	431,763,622.46	575,173,474.13

7. 关联方贷款余额

关联方(项目)	期末金额	期初金额
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	-	2,155,000,000.00
合计	-	2,155,000,000.00

注：本集团关联方贷款余额较期初减少 21.55 亿元，原因为：①本公司本期偿还了在中海石油财务有限责任公司的借款 2,000,000,000.00 元。②本公司之子公司海洋石油工程(青岛)有限公司本期偿还了在中海石油财务有限责任公司的信用借款 155,000,000.00 元。

十、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,截至 2012 年 6 月 30 日,该担保责任尚未解除。

(2) 为青岛公司就 ICHTHYS 项目向甲方 JKC 公司出具母公司担保

本公司之子公司青岛公司于 2012 年 1 月 31 日与 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，本公司在此向 JKC 不可撤销地、无条件地且独立地担保青岛公司目前或此后在 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，本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，本公司在本保函下的责任不可消除、减少、改变或削弱。该担保事项于 2012 年 5 月 11 日 2011 年度股东大会决议通过，截至 2012 年 6 月 30 日，该担保责任尚未解除。

(3) 为青岛公司在渣打银行向 JKC 公司开具银行保函出具担保承诺书

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。

保函明确规定受益人可以转让保函项下的权利，本公司不可撤销的在此授权渣打银行根据届时受益人所提交的转让通知（如有）执行相关转让，无须另外征求本公司意见。

2. 除存在上述或有事项外，截至 2012 年 6 月 30 日，本集团无其他重大或有事项。

十一、 承诺事项

1. 重大承诺事项

截止 2012 年 6 月 30 日，本集团尚有已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计人民币 319,990,497.97 元，美元 910,081.62 元，欧元 8,137,273.54 元，英镑 622,000.00 元，具体情况如下：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额
英派尔设计大楼	111,633,688.78	43,360,449.09	68,273,239.69
深水铺管船	1,046,200,207.31	916,000,572.08	130,199,635.23
	\$5,201,014.00	\$4,680,844.75	\$520,169.25
	€78,843,900.56	€70,706,627.02	€8,137,273.54
五万吨半潜式自航工程船	612,500,000.00	552,000,000.00	60,500,000.00
	\$3,999,912.40	\$3,610,000.00	\$389,912.40
	£6,220,000.00	£5,598,000.00	£622,000.00
保税区办公楼	151,795,253.00	90,777,629.95	61,017,623.05

2. 除上述承诺事项外，截至 2012 年 6 月 30 日，本集团无其他重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1. 本集团所属的“海洋石油 699”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，于 2012 年 7 月 25 日沉没。船上船员已全部安全撤离，未造成人员伤害。该船油舱和管路阀门在弃船之前均已关闭，本公司正在全力处理善后事宜。

“海洋石油 699”船是本集团 2008 年 5 月投资 4,346 万美元购置的一艘 15000 马力动力定位三用工作船，现净值 3,222 万美元（截至 2012 年 6 月 30 日）。本集团为该船购买了全部保险，现已启动相关保险索赔程序。

2. 2012 年 7 月 9 日公司以传真会议形式召开了第四届董事会第十四次会议，董事会同意按原有持股比例 1.77%向中海石油财务有限责任公司增资，本次出资额为 4,567.1378 万元，增资完成后，中海石油财务有限责任公司的注册资本将由 14.15 亿元增加到 40 亿元，其中公司累计出资额为 7,067.1378 万元。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,122,105,036.49	95.46	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	25,835,486.26	2.20	9,700,432.72	37.55
关联方组合	27,499,866.76	2.34	-	-
组合小计	53,335,353.02	4.54	9,700,432.72	—
合计	1,175,440,389.51	100	9,700,432.72	—

(续表)

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,600,876,095.59	96.49	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	41,491,592.13	2.50	7,237,463.28	17.44
关联方组合	16,722,941.71	1.01	-	-
组合小计	58,214,533.84	3.51	7,237,463.28	—
合计	1,659,090,629.43	100	7,237,463.28	—

- 1) 本公司期末单项金额重大的应收账款中无需要计提坏账准备的款项。
- 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			期初金额		
	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	7,499,188.69	29.03	-	23,618,902.17	56.92	-
1-2 年	11,697,372.07	45.28	3,509,211.62	12,333,764.46	29.73	3,700,129.34
2-3 年	1,119,261.00	4.33	671,556.60	5,003,978.90	12.06	3,002,387.34
3 年以上	5,519,664.50	21.36	5,519,664.50	534,946.60	1.29	534,946.60
合计	25,835,486.26	100	9,700,432.72	41,491,592.13	100	7,237,463.28

- 3) 本公司期末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

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

- (3) 期末应收账款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

- (4) 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	关联方	550,076,978.28	1 年以内	46.80
中海油田服务股份有限公司	关联方	342,794,829.02	1 年以内	29.16
康菲中国有限公司	非关联方	59,326,639.95	1 年以内	5.05
深圳海油工程水下技术有限公司	关联方	77,207,380.05	注	6.57
中海油研究总院	关联方	43,036,000.00	1 年以内	3.66
合计		1,072,441,827.30		91.24

注：本公司对深圳海油工程水下技术有限公司的应收账款 1 年以内为 34,877,513.89 元，1-2 年为 42,329,866.16 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	550,076,978.28	46.80
中海油田服务股份有限公司	同一控股股东控制	342,794,829.02	29.16
深圳海油工程水下技术有限公司	子公司	77,207,380.05	6.57
中海油研究总院	同一控股股东控制	43,036,000.00	3.66
中海油销售公司	同一控股股东控制	14,366,319.63	1.22
海洋石油工程(青岛)有限公司	子公司	9,598,524.32	0.82
中海油能源发展股份有限公司	同一控股股东控制	9,109,680.27	0.78
中海油气开发利用公司	同一控股股东控制	4,116,770.69	0.35
海油工程尼日利亚有限公司	子公司	2,344,227.50	0.20
中海石油炼化有限责任公司	同一控股股东控制	1,750,191.04	0.15
中海石油气电集团有限责任公司	同一控股股东控制	741,922.23	0.06
合计		1,055,142,823.03	89.77

(6) 应收账款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	3,292,385.62	6.3249	20,824,009.81	4,608,202.22	6.3009	29,035,821.37
欧元	1,027,343.00	7.8710	8,086,216.75	1,163,673.00	8.1625	9,498,480.86
合计	-		28,910,226.56	-		38,534,302.23

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	1,592,453,255.64	98.76	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	297,763.41	0.02	34,327.44	11.53
备用金及押金组合	13,535,862.71	0.84	-	-
关联方组合	6,142,739.80	0.38	-	-
组合小计	19,976,365.92	1.24	34,327.44	—
合计	1,612,429,621.56	100	34,327.44	—

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,527,888,211.27	99.03	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	111,383.93	0.01	40,630.10	36.48
备用金及押金组合	10,141,292.36	0.66	-	-
关联方组合	4,699,243.29	0.30	-	-
组合小计	14,951,919.58	0.97	40,630.10	—
合计	1,542,840,130.85	100	40,630.10	—

1) 本公司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款项。

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			期初金额		
	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	211,401.20	71.00	-	-	-	-
1-2年	69,474.17	23.33	20,842.25	98,508.76	88.45	29,552.63
2-3年	8,507.13	2.86	5,104.28	4,494.26	4.03	2,696.56
3年以上	8,380.91	2.81	8,380.91	8,380.91	7.52	8,380.91
合计	297,763.41	100	34,327.44	111,383.93	100	40,630.10

3) 本公司期末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

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

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

(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	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	1,454,928,519.66	90.23	借款、利息
海洋石油工程(青岛)有限公司	子公司	46,771,774.84	2.90	代垫保险等
深圳海油工程水下技术有限公司	子公司	17,301,800.62	1.07	往来款
海关保证金	第三方	17,018,114.56	1.06	海关保证金
海工英派尔工程有限公司	子公司	2,575,086.19	0.16	往来款
合计		1,538,595,295.87	95.42	-

(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	1,454,928,519.66	90.24
海洋石油工程(青岛)有限公司	子公司	46,771,774.84	2.90
深圳海油工程水下技术有限公司	子公司	17,301,800.62	1.07
海工英派尔工程有限公司	子公司	2,575,086.19	0.16
海工国际工程有限责任公司	子公司	2,237,149.81	0.14
中海油山东化学工程有限责任公司	子公司	381,710.34	0.02
海洋石油工程(珠海)有限公司	子公司	948,793.46	0.06
合计		1,525,144,834.92	94.59

(6) 其他应收款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	230,031,861.32	6.3249	1,454,928,519.66	230,288,145.78	6.3009	1,451,022,577.74
合计			1,454,928,519.66			1,451,022,577.74

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算长期股权投资	3,669,578,430.26	3,669,578,430.26
长期股权投资合计	3,669,578,430.26	3,669,578,430.26
减: 长期股权投资减值准备	-	-
长期股权投资价值	3,669,578,430.26	3,669,578,430.26

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额	本年现金红利
深圳海油工程水下技术有限公司	100.00%	100.00%	20,508,900.00	20,508,900.00	-	-	20,508,900.00	-
海南中海石油平台制造有限公司	70.00%	100.00%	14,000,000.00	14,000,000.00	-	-	14,000,000.00	-
海洋石油工程(青岛)有限公司	99.00%	100.00%	2,970,000,000.00	2,970,000,000.00	-	-	2,970,000,000.00	-
海工英派尔工程有限公司	65.00%	65.00%	65,000,000.00	65,000,000.00	-	-	65,000,000.00	-
海油工程印度尼西亚有限公司	95.00%	100.00%	735,803.50	735,803.50	-	-	735,803.50	-
海油工程(香港)有限公司	100.00%	100.00%	378,035.00	378,035.00	-	-	378,035.00	-
海油工程尼日利亚有限公司	95.00%	100.00%	521,374.90	521,374.90	-	-	521,374.90	-
天津蓝海工程检测技术服务有限公司	100.00%	100.00%	40,000,000.00	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-
海工国际工程有限责任公司	100.00%	100.00%	60,000,000.00	60,000,000.00	-	-	60,000,000.00	-
中海石油财务有限责任公司	1.77%	1.77%	25,000,000.00	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00	-
中海油山东化学工程有限责任公司	100.00%	100.00%	96,641,600.33	96,641,600.33	-	-	96,641,600.33	-
海洋石油工程(珠海)有限公司	100.00%	100.00%	350,000,000.00	350,000,000.00	-	-	350,000,000.00	-
蓝海国际有限公司	100.00%	100.00%	6,698,104.00	6,698,104.00	-	-	6,698,104.00	-
安捷材料试验有限公司	90.00%	90.00%	20,094,612.53	20,094,612.53	-	-	20,094,612.53	-
合计			3,669,578,430.26	3,669,578,430.26	-	-	3,669,578,430.26	

(3) 本公司期末无需要计提减值准备的长期股权投资。

4. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	3,212,037,969.28	1,716,870,278.62
其他业务收入	730,835.83	3,513,511.42
合计	3,212,768,805.11	1,720,383,790.04
主营业务成本	2,926,893,321.79	1,848,461,681.98
其他业务成本	882,595.85	-
合计	2,927,775,917.64	1,848,461,681.98

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额	上年同期金额
1. 海洋工程总承包项目收入	3,029,131,042.31	1,417,910,886.51
2. 海洋工程非总承包项目收入	176,379,959.68	298,959,392.11
其中：	-	
陆地建造收入	14,284,877.27	5,693,097.53
海上安装及海管铺设收入	72,879,344.07	171,400,224.43
设计收入	77,652,793.19	63,928,666.64
维修收入	11,562,945.15	57,937,403.51
3. 非海洋工程项目收入	6,526,967.29	
合计	3,212,037,969.28	1,716,870,278.62

(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	2,747,896,669.05	85.53%
Tenhnip Saudi Arabia Ltd	160,991,770.87	5.01%
新田油田(中国)有限公司	74,675,026.93	2.32%
CLP POWER HONG KONG LIMITED	42,576,865.81	1.33%
中海油研究总院	30,100,000.00	0.94%
合计	3,056,240,332.66	95.13%

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上年同期金额
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	1,440,000.00	-
发放委托贷款取得的投资收益	2,656,550.00	-
合计	4,096,550.00	-

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	59,119,174.01	-284,967,462.72
加: 资产减值准备	-17,572,550.53	-1,381,705.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	197,023,115.89	170,546,056.43
无形资产摊销	4,303,549.18	6,557,175.97
长期待摊费用摊销	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)	-	-668.00
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	367,650.00	-700,470.00
财务费用(收益以“-”填列)	62,093,569.65	85,138,087.95
投资损失(收益以“-”填列)	-4,096,550.00	-
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-15,777,829.33	3,747,219.96
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		-
存货的减少(增加以“-”填列)	-393,018,917.25	194,225,313.17
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-192,493,901.21	1,133,710,168.59
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	835,620,488.97	-1,212,417,104.18
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	536,235,024.76	94,456,612.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	388,667,559.89	333,342,445.40

项目	本期金额	上年同期金额
减：现金的期初余额	743,814,274.34	566,359,978.69
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	-355,146,714.45	-233,017,533.29

十四、 补充资料

1. 本年非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司2012年上半年非经营性损益如下：

项目	本期金额	上年同期金额	说明
非流动资产处置损益	33,204,247.45	-103,686.41	
计入当期损益的政府补助	12,562,750.30	22,602,463.92	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-367,650.00	702,385.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	931,174.68	8,203,832.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	
小计	46,330,522.43	31,404,995.61	
所得税影响额	-11,585,534.71	-3,725,302.64	
少数股东权益影响额（税后）	-94,163.44	-259.19	
合计	34,650,824.28	27,679,433.78	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司2012年上半年加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2.36	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	1.99	0.05	0.05

十五、 财务报告批准

本财务报告于2012年8月29日由本公司董事会批准报出。

八、备查文件目录

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

董事长：刘健

海洋石油工程股份有限公司董事会

二〇一二年八月二十九日