



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

2008 年年度报告

股票简称：海油工程 债券简称：07 海工债
股票代码：600583 债券代码：122001

二〇〇九年四月十四日

第一节 重要提示及目录

重要提示

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。

公司全体董事出席董事会会议。

信永中和会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

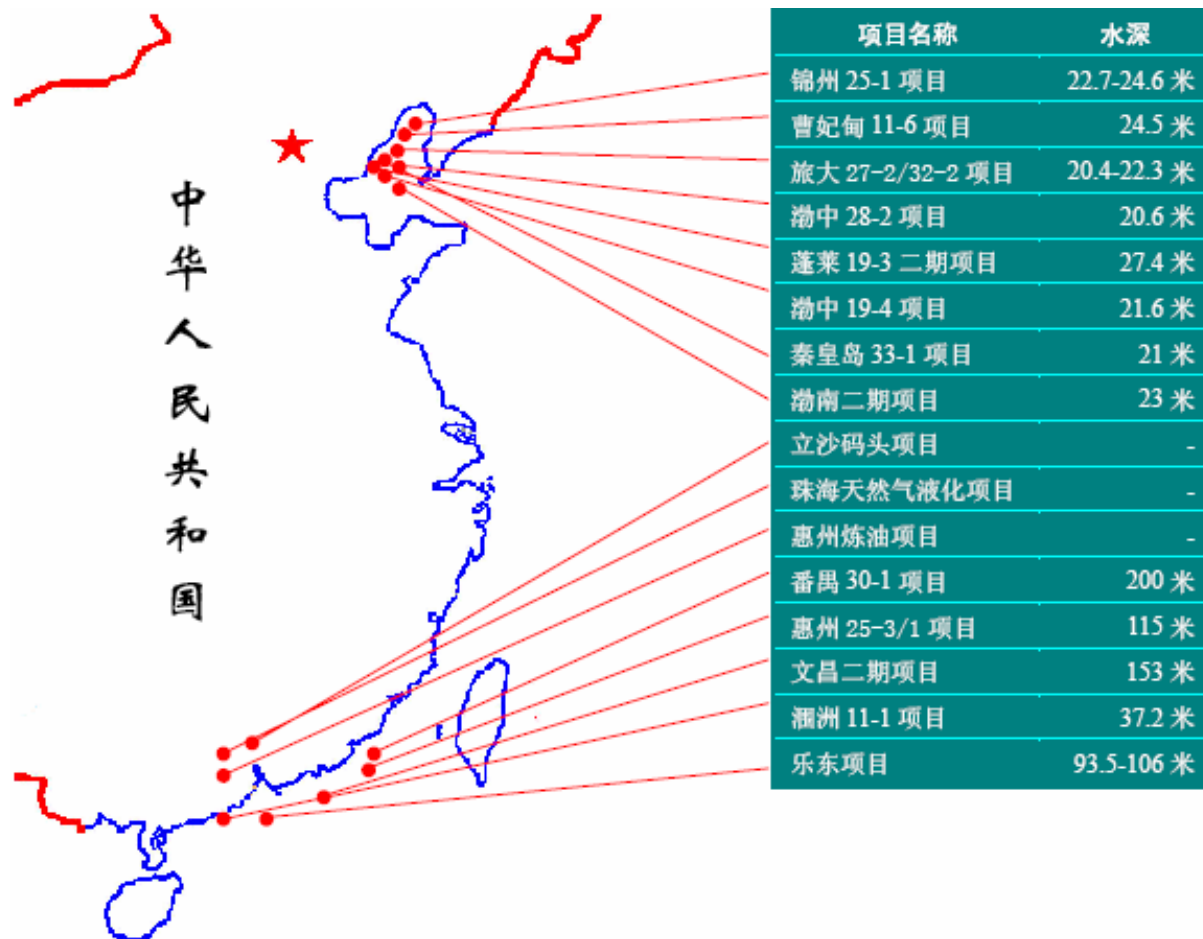
本公司董事长周守为先生，总裁兼党委书记姜锡肇先生，财务总监邬汉明先生及财务部总经理曾海荣女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	重要提示及目录	1
第二节	公司基本情况简介	4
第三节	会计数据和业务数据摘要	6
第四节	股本变动及股东情况	9
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	17
第六节	公司治理结构	22
第七节	股东大会情况简介	29
第八节	董事会报告	30
第九节	监事会报告	52
第十节	重要事项	54
第十一节	财务报告	61
第十二节	备查文件目录	131

释 义

一、报告期公司主要项目分布图



二、名词释义

1. 5000 万方： 约为 4726 万吨。1 立方米约等于 0.9452 吨。
2. FPSO： 浮式生产储卸油装置，Float Production Storage and Offloading 的英文缩写。
3. EPCI： 设计、采办、建造、安装，Engineering design, Procurement, Construction and Installation 的英文缩写。
4. “蓝鲸” 船： 7500 吨起重船。
5. “海洋石油 229” 船： 30000 吨导管架下水驳船。
6. “海洋石油 699” 船： 15000 马力拖轮。
7. LNG： 液化天然气，Liquefied Natural Gas 的英文缩写。
8. QHSE： 质量健康安全环保管理体系，Quality, Health, Safety & Environment 的英文缩写。
9. UT： 超声波探伤，Ultrasonic Technique 的英文缩写。
10. RT： 射线探伤，Radiographic Technique 的英文缩写。
11. OTC： 世界海洋科技大会，Offshore Technology Conference 的英文缩写。
12. ROV： 远程遥控设备，水下机器人，Remotely Operated Vehicle 的英文缩写。

第二节 公司基本情况简介

1. 公司法定名称：
中文：海洋石油工程股份有限公司
中文缩写：海油工程
英文：OFFSHORE OIL ENGINEERING CO., LTD.
英文缩写：COOEC
2. 公司法定代表人：周守为
3. 公司董事会秘书：刘连举
联系地址：天津市塘沽区丹江路 1078 号 616 信箱
联系电话：022-66908808
传 真：022-66908800
电子信箱：zqblx@mail.cooec.com.cn
4. 公司注册地址、办公地址：天津市塘沽区丹江路 1078 号
邮政编码：300451
公司国际互联网网址：<http://www.cnoocengineering.com>
公司电子信箱：zqblx@mail.cooec.com.cn
5. 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处
6. 公司股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：海油工程
股票代码：600583
7. 公司债券上市交易所：上海证券交易所

公司债券简称：07 海工债

公司债券代码：122001

8. 其他有关资料：

公司首次注册登记日期：2000 年 4 月 20 日

公司首次注册登记地址：天津新技术产业园区华苑产业区中济科技园 A 座 248 号

公司变更注册登记日期：2009 年 2 月 16 日

公司变更注册登记地址：天津市塘沽区丹江路 1078 号

企业法人营业执照注册号：1200000000001439

税务登记号码：120118722950227

组织机构代码：72295022-7

公司聘请的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所

会计师事务所办公地址：北京市西城区西长安街 88 号北京首都时代广场 818 室

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度会计数据和业务数据（合并报表）

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
营业利润	1,377,430,219.16
利润总额	1,371,567,905.08
归属于上市公司股东的净利润	1,193,555,105.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,207,243,874.16
经营活动产生的现金流量净额	952,754,725.76

二、扣除非经常性损益的项目及金额

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	-7,591,778.81
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	2,494,724.00
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	-10,218,288.27
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-765,259.27
少数股东权益影响额	223.90
所得税影响额	2,391,609.66
合计	-13,688,768.79

三、公司近三年的主要会计数据和财务指标（合并报表）

单位：元 币种：人民币

	2008 年	2007 年		本年比上年	2006 年	
		调整后	调整前	增减(%)	调整后	调整前
营业收入	9,594,659,344.21	6,518,318,964.27	6,030,336,687.63	47.20	5,384,573,293.95	4,968,916,222.46
利润总额	1,371,567,905.08	1,243,696,115.88	1,238,880,941.25	10.28	1,154,506,507.46	1,063,223,124.15
归属于上市公司股东的净利润*	1,193,555,105.37	1,081,228,245.21	1,075,829,294.60	10.39	816,993,659.35	739,402,783.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,207,243,874.16	1,064,612,229.76	1,057,874,322.95	13.40	819,238,864.82	741,647,989.01
基本每股收益（元 / 股）	0.63	0.57	0.57	10.53	0.43	0.39
稀释每股收益（元 / 股）	0.63	0.57	0.57	10.53	0.43	0.39
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.64	0.56	0.56	14.29	0.43	0.39
全面摊薄净资产收益率（%）	14.58	26.59	27.01	减少 12.01 个百分点	26.66	24.76
加权平均净资产收益率（%）	25.81	30.33	30.87	减少 4.52 个百分点	30.36	27.88
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	14.74	26.18	26.56	减少 11.44 个百分点	26.74	24.83
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	26.10	29.86	30.36	减少 3.76 个百分点	30.45	27.97
经营活动产生的现金流量净额	952,754,725.76	889,380,586.27	889,380,586.27	7.13	1,221,126,273.93	1,221,126,273.93
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.44	0.94	0.94	-53.19	1.54	1.54
	2008 年末	2007 年末		本年末比上年末	2006 年末	
		调整后	调整前	年末增减(%)	调整后	调整前
总资产	16,065,696,981.16	7,652,589,204.55	8,062,278,335.96	109.94	4,743,665,840.41	5,056,249,846.46
所有者权益（或股东权益）	8,187,549,476.82	4,065,924,495.46	3,982,934,669.04	101.37	3,063,953,015.06	2,986,362,139.25
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	3.79	4.28	4.19	-11.45	3.87	3.77

*注：扣除所得税因素影响，报告期归属于上市公司股东的净利润同比增长 30%。（详细财务分析见第八节）

四、按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第 9 号）》要求计算本年度利润的净资产收益率和每股收益

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.58	25.81	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.74	26.10	0.64	0.64

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况

公司已于 2006 年 1 月 24 日完成股权分置改革工作，按照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 5 号—公司股份变动报告的内容与格式》（2005 年修订）的要求披露股份变动情况表：

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
单位:股									
一、有限售条件股份									
1、国家持股	393,119,126	41.36	78,000,000	196,559,563	196,559,563	-786,238,252	-315,119,126	78,000,000	3.61
2、国有法人持股									
3、其他内资持股			182,000,000				182,000,000	182,000,000	8.42
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	393,119,126	41.36	260,000,000	196,559,563	196,559,563	-786,238,252	-133,119,126	260,000,000	12.03
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	557,280,874	58.64		278,640,437	278,640,437	786,238,252	1,343,519,126	1,900,800,000	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	557,280,874	58.64		278,640,437	278,640,437	786,238,252	1,343,519,126	1,900,800,000	87.97
三、股份总数	950,400,000	100	260,000,000	475,200,000	475,200,000	0	1,210,400,000	2,160,800,000	100

股份变动的批准情况：

- 公司于 2008 年 3 月 31 日召开 2007 年度股东大会，审议通过了公司《2007 年度利润分配方案》和《2007 年度资本公积金转增股本方案》，以总股本 95,040 万股为基

数，每 10 股派发股票股利 5 股，并用资本公积金向全体股东按每 10 股转增 5 股，上述方案已于 2008 年 4 月 18 日实施完毕。

2. 经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]1091 号文批准，公司 2008 年 12 月完成非公开发行股票工作，发行股份 26,000 万股，全部为有限售条件股份，其中中国海洋石油总公司认购非公开发行股份的 30%，即 7,800 万股，该部分股份限售期 3 年，其余股份限售期 1 年。
3. 根据公司原非流通股东在股改时作出的法定承诺，股改完成期满后三年后原非流通股股份可以申请全部流通，即 2009 年 2 月 2 日，公司剩余的由于股权分置改革形成的 786,238,252 股有限售条件的流通股已上市流通。详细情况请见 2009 年 1 月 21 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上的《海洋石油工程股份有限公司有限售条件的流通股上市公告》。

股份变动的过户情况：

2008 年 12 月 30 日，公司完成 26,000 万股非公开发行股份登记工作，发行完成后，公司总股本增至 216,080 万股。

限售股份变动情况：

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国海洋石油总公司	393,119,126	786,238,252	471,119,126	78,000,000	定向增发	2011 年 12 月 31 日
华夏基金管理有限公司	0	0	40,000,000	40,000,000	定向增发	2009 年 12 月 31 日
广发基金管理有限公司	0	0	40,000,000	40,000,000	定向增发	2009 年 12 月 31 日
大成基金管理有限公司	0	0	30,000,000	30,000,000	定向增发	2009 年 12 月 31 日
海富通基金管理有限公司	0	0	27,000,000	27,000,000	定向增发	2009 年 12 月 31 日
嘉实基金管理有限公司	0	0	22,400,000	22,400,000	定向增发	2009 年 12 月 31 日
融通基金管理有限公司	0	0	11,300,000	11,300,000	定向增发	2009 年 12 月 31 日
泰康资产管理有限责任公司	0	0	11,300,000	11,300,000	定向增发	2009 年 12 月 31 日
合计	393,119,126	786,238,252	653,119,126	260,000,000	/	/

(二) 股票发行与上市情况

1. 发行公司债券

单位：元 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	票面利率 (%)	发行数量	上市日期	发行期限 (年)	交易终止 日期
公司债券	2007 年 11 月 9 日	5.77	1,200,000,000	2007 年 11 月 19 日	10	2017 年 11 月 8 日

2. 非公开发行股票

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (元)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量
股票	2008 年 12 月 11 日	11.55	260,000,000	2008 年 12 月 31 日	注

注：非公开发行的 2.6 亿股股份全部为有限售条件股份，其中中国海洋石油总公司认购的 7,800 万股股份限售期 3 年，2011 年 12 月 31 日上市流通；其余股份限售期 1 年，2009 年 12 月 31 日上市流通。

3. 公司股份总数及结构变动情况

(1) 2003 年 9 月 23 日召开的公司 2003 年第一次临时股东大会通过了 2002 年度分配方案以及资本公积金转增股本方案：以总股本 250,000,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 1 元（含税），利用资本公积金每 10 股转增股本 1 股，基本情况如下：

股权登记日：2003 年 10 月 14 日	新增可流通股上市日：2003 年 10 月 16 日
现金红利到帐日：2003 年 10 月 21 日	分配后公司总股本：275,000,000 股
分配后公司非流通股本：187,000,000 股	分配后公司流通股本：88,000,000 股

(2) 2004 年 4 月 19 日召开的公司 2003 年年度股东大会通过了 2003 年度分配方案以及资本公积金转增股本方案：以总股本 275,000,000 股为基数，每 10 股派发股票股利 1 股，现金红利 1 元（含税），利用资本公积金每 10 股转增股本 1 股，基本情况如下：

股权登记日：2004 年 5 月 14 日	新增可流通股上市日：2004 年 5 月 18 日
现金红利到帐日：2004 年 5 月 21 日	分配后公司总股本：330,000,000 股
分配后公司非流通股本：224,400,000 股	分配后公司流通股本：105,600,000 股

(3) 2005 年 4 月 18 日召开的公司 2004 年年度股东大会通过了 2004 年度分配方案以及资本公积金转增股本方案：以总股本 330,000,000 股为基数，每 10 股派发股票股利 1 股，现金红利 1 元（含税），利用资本公积金每 10 股转增股本 1 股，基本情况如下：

股权登记日：2005 年 5 月 11 日	新增可流通股上市日：2005 年 5 月 13 日
现金红利到帐日：2005 年 5 月 18 日	分配后公司总股本：396,000,000 股
分配后公司非流通股本：269,280,000 股	分配后公司流通股本：126,720,000 股

(4) 2006 年 1 月 16 日召开的公司股权分置改革相关股东会议通过了公司股权分置改革方案：全体非流通股股东向流通股股东支付 30,412,800 股股票，流通股股东每持有 10 股流通股份获得 2.4 股股票。

股权登记日：2006 年 1 月 20 日	对价股份上市交易日：2006 年 1 月 24 日
股改后公司总股本：396,000,000 股	股改后公司有限售条件股份：238,867,200 股
股改后无限售条件股份：157,132,800 股	

(5) 2006 年 4 月 24 日召开的公司 2005 年年度股东大会通过了 2005 年度分配方案以及资本公积金转增股本方案：以总股本 396,000,000 股为基数，每 10 股派发股票股利 7 股，现金红利 2 元（含税），利用资本公积金每 10 股转增股本 3 股，基本情况如下：

股权登记日：2006 年 5 月 12 日	新增可流通股上市日：2006 年 5 月 16 日
现金红利到帐日：2006 年 5 月 19 日	分配后公司总股本：792,000,000 股
分配后公司有限售条件股份：477,734,400 股	分配后无限售条件股份：314,265,600 股

(6) 2007 年 1 月 24 日，根据公司股改时作出的法定承诺，原非流通股股东持有的占公司总股本不超过 5% 的股份可以上市流通，基本情况如下：

上市流通日：2007 年 1 月 24 日	上市数量：82,029,594 股
有限售条件股份变更为：395,704,806 股	无限售条件股份变更为：396,295,194 股

(7) 2007 年 4 月 10 日召开的公司 2006 年年度股东大会通过了 2006 年度利润分配方案：以总股本 792,000,000 股为基数，每 10 股派发股票股利 2 股，现金红利 1 元（含税），基本情况如下：

股权登记日：2007 年 6 月 1 日	新增可流通股上市日：2007 年 6 月 5 日
现金红利到帐日：2007 年 6 月 8 日	分配后公司总股本：950,400,000 股
分配后公司有限售条件股份：474,845,767 股	分配后无限售条件股份：475,554,233 股

(8) 2008 年 1 月 24 日，根据公司股改时作出的法定承诺，原非流通股股东持有的占公司总股本不超过 10%的股份可以上市流通，基本情况如下：

上市流通日：2008 年 1 月 24 日	上市数量：81,726,641 股
有限售条件股份变更为：393,119,126 股	无限售条件股份变更为：557,280,874 股

(9) 2008 年 3 月 31 日召开的公司 2007 年年度股东大会通过了 2007 年度利润分配方案以及资本公积金转增股本方案：以总股本 950,400,000 股为基数，每 10 股派发股票股利 5 股，现金红利 0.6 元（含税），利用资本公积金每 10 股转增股本 5 股，基本情况如下：

股权登记日：2008 年 4 月 11 日	新增可流通股上市日：2008 年 4 月 15 日
现金红利到帐日：2008 年 4 月 18 日	分配后公司总股本：1,900,800,000 股
分配后公司有限售条件股份：786,238,252 股	分配后无限售条件股份：1,114,561,748 股

(10) 2008 年 12 月 31 日，公司完成 26,000 万股非公开发行工作，发行完成后，公司总股本增至 216,080 万股，基本情况如下：

有限售条件股份变更为：1,046,238,252 股	无限售条件股份变更为：1,114,561,748 股
----------------------------	----------------------------

(11) 2009 年 2 月 2 日，根据公司股改时作出的法定承诺，原非流通股股东持有全部有限售条件股份可以上市流通，基本情况如下：

上市流通日：2009 年 2 月 2 日	上市数量：786,238,252 股
有限售条件股份变更为：260,000,000 股	无限售条件股份变更为：1,900,800,000 股

3. 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

二、股东情况介绍

(一) 本报告期末股东总数为 19,197 户。

(二) 前 10 名股东持股情况说明 (截止 2008 年 12 月 31 日)

单位: 股

序号	股东名称	股东性质	报告期内增减	持股总数	持股比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
1	中国海洋石油总公司	国家	566,159,126	1,054,318,252	48.79	78,000,000	无
2	中国海洋石油南海西部公司	国有法人	81,726,641	163,453,282	7.56	0	无
3	景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	其他	18,068,393	23,229,966	1.08	0	未知
4	大成创新成长混合型证券投资基金	其他	未知	23,061,118	1.07	5,000,000	未知
5	南方绩优成长股票型证券投资基金	其他	19,888,270	23,024,168	1.07	0	未知
6	长城品牌优选股票型证券投资基金	其他	11,114,000	22,342,182	1.03	0	未知
7	大成蓝筹稳健证券投资基金	其他	16,419,776	21,000,000	0.97	5,000,000	未知
8	大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	其他	14,317,792	20,000,000	0.93	4,000,000	未知
9	广发聚丰股票型证券投资基金	其他	未知	19,000,000	0.88	19,000,000	未知
10	华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	未知	18,224,591	0.84	8,629,264	未知

说明:

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为中国海洋石油总公司的全资子公司, 持有国有法人股; 大成创新成长混合型证券投资基金、大成蓝筹稳健证券投资基金和大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金均为大成基金管理有限公司管理的证券投资基金, 未知其他股东是否存在关联关系或一致行动人的情况。

3. 中国海洋石油总公司持有的 78, 000, 000 万股有限售条件股份为认购公司非公开发行股份, 该部分股份限售期 3 年, 2011 年 12 月 31 日上市流通; 大成创新成长混合型证券投资基金、大成蓝筹稳健证券投资基金、大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金、广发聚丰股票型证券投资基金与华夏红利混合型开放式证券投资基金持有的有限售条件股份为认购公司非公开发行股份, 该部分股份限售期 1 年, 2009 年 12 月 31 日上市流通。

(三) 前 10 名无限售条件股东持股情况说明 (截止 2008 年 12 月 31 日)

单位: 股

序号	股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类
1	中国海洋石油总公司	976,318,252	人民币普通股
2	中国海洋石油南海西部公司	163,453,282	人民币普通股
3	景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	23,229,966	人民币普通股
4	南方绩优成长股票型证券投资基金	23,024,168	人民币普通股
5	长城品牌优选股票型证券投资基金	22,342,182	人民币普通股
6	大成创新成长混合型证券投资基金	18,061,118	人民币普通股
7	银华核心价值优选股票型证券投资基金	18,000,000	人民币普通股
8	汇添富均衡增长股票型证券投资基金	17,912,021	人民币普通股
9	银华一道琼斯 88 精选证券投资基金	17,400,000	人民币普通股
10	景顺长城新兴成长股票型证券投资基金	16,254,888	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明
前 10 名无限售条件股东中, 中国海洋石油南海西部公司为中国海洋石油总公司的全资子公司, 持有国有法人股; 景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金和景顺长城新兴成长股票型证券投资基金均为景顺长城基金管理有限公司管理的证券投资基金; 银华核心价值优选股票型证券投资基金与银华一道琼斯 88 精选证券投资基金均为银华基金管理有限公司管理的证券投资基金, 未知其他股东是否存在关联关系或一致行动人的情况。

(四) 前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位: 股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国海洋石油总公司	78,000,000	2011 年 12 月 31 日	78,000,000	3 年限售期
2	华夏基金管理有限公司	40,000,000	2009 年 12 月 31 日	40,000,000	1 年限售期
3	广发基金管理有限公司	40,000,000	2009 年 12 月 31 日	40,000,000	1 年限售期
4	大成基金管理有限公司	30,000,000	2009 年 12 月 31 日	30,000,000	1 年限售期
5	海富通基金管理有限公司	27,000,000	2009 年 12 月 31 日	27,000,000	1 年限售期
6	嘉实基金管理有限公司	22,400,000	2009 年 12 月 31 日	22,400,000	1 年限售期
7	融通基金管理有限公司	11,300,000	2009 年 12 月 31 日	11,300,000	1 年限售期
8	泰康资产管理有限责任公司	11,300,000	2009 年 12 月 31 日	11,300,000	1 年限售期

（四）控股股东和实际控制人简介

1. 控股股东和实际控制人情况

（1）公司名称：中国海洋石油总公司（以下简称“中国海油”）

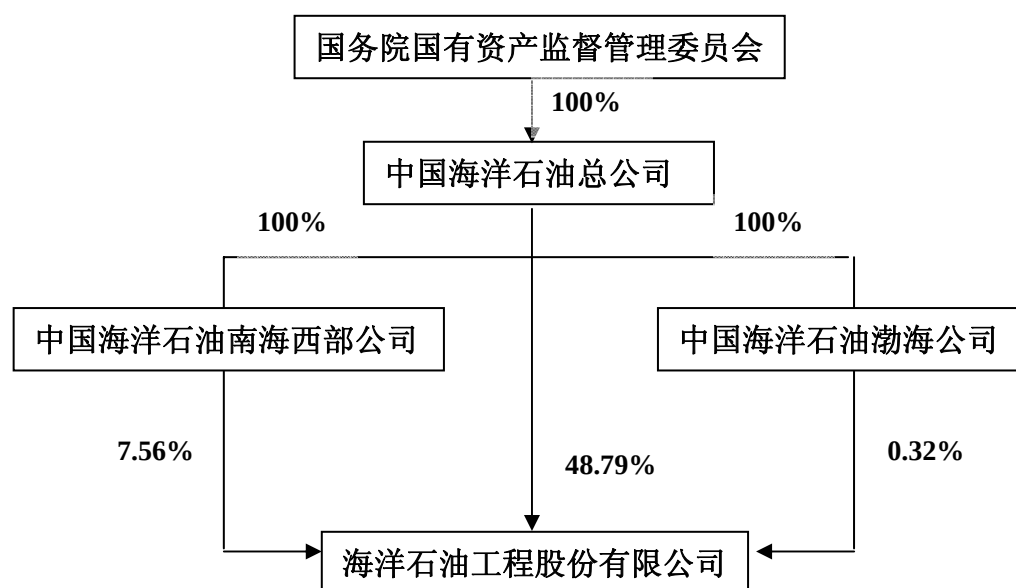
（2）法定代表人：傅成玉

（3）成立日期：1982年2月15日

（4）注册资本：人民币 9,493,161.40 万元

（5）主要经营业务或管理活动：根据国务院颁布的《中华人民共和国对外合作开采海洋石油资源条例》依法享有在中国海域对外合作开采海洋石油、天然气资源业务的专营权。主要业务是组织海上石油、天然气的勘探、开发、生产及炼油、石油化工和天然气的加工利用；石油、天然气、油气加工产品，石油化工产品及所属企业生产、加工产品的销售；为用户提供石油、天然气勘探、开发、生产、销售的服务；经批准的三类商品的进出口；接受本系统单位委托、代理上述进出口；本系统技术出口；原油进口；承办中外合资经营、合作生产；补偿贸易、转口贸易。

（6）公司与实际控制人之间的产权和控制关系



2. 控股股东及实际控制人变更情况

报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、现任董事、监事、高级管理人员的基本情况

币种：人民币

姓 名	性 别	年 龄	职 务	任期起止 日 期	年初持 股数(股)	年末持 股数(股)	变动 原因	报告期内从公司 领取的报酬总额 (万元)(税前)
周守为	男	58	董事长	2007—2010	0	0	无	无
姜锡肇	男	52	董事、总裁兼党 委书记	2007—2010	0	0	无	50.8
徐永昌	男	40		2007—2010	0	0	无	无
孙树义	男	69	董事	2007—2010	0	0	无	无
李维安	男	51	独立董事	2007—2010	0	0	无	无
杨 军	男	50	独立董事	2007—2010	0	0	无	无
韩传模	男	58	独立董事	2007—2010	0	0	无	无
尹寄鸿	男	59	监事会主席	2007—2010	0	0	无	无
肖健文	男	59	监事	2007—2010	0	0	无	无
王朝柱	男	54	监事、党委会副书 记、纪委书记、 工会主席	2007—2010	0	0	无	36.3
胡长安	男	61	原党委书记	2007—2008	0	0	无	22.3
周学仲	男	51	执行副总裁	2007—2010	0	0	无	41.3
张松甫	男	55	执行副总裁	2007—2010	0	0	无	41.3
陈文金	男	44	执行副总裁	2007—2010	0	0	无	39.8
王明阳	男	52	副总裁	2008—2010			无	28.5
戎平生	男	47	副总裁	2007—2010	0	0	无	34.1
李友成	男	46	副总裁	2007—2010	0	0	无	34.1
邬汉明	男	48	财务总监	2007—2010	0	0	无	34.1
李志刚	男	43	总工程师	2007—2010	0	0	无	34.1
刘连举	男	43	董事会秘书	2007—2010	0	0	无	27.2

报告期公司所有董事、监事、高级管理人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量均为 0。

在股东单位任职情况：

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始 日期	任期终止 日期	在股东单位领 取报酬津贴
周守为	中国海洋石油总公司	副总经理	2002.8	—	是

徐永昌	中国海洋石油总公司	资产管理部总经理	2003. 4	-	是
尹寄鸿	中国海洋石油总公司	资产管理部高级专员	2003. 4	-	是
肖健文	中国海洋石油总公司	资产管理部专员	2003. 4	-	是

在其他单位任职情况:

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	在其他单位领取报酬津贴
孙树义	中国工业经济联合会	常务副会长	2003	是
李维安	天津南开大学	商学院院长、MBA 中心主任、“长江学者”特聘教授、博士生导师	1997	是
杨军	平安保险公司	顾问	2001	是
韩传模	天津财经大学	商学院副院长、教授、博士生导师	2004	是
王明阳	中化建国际工程有限责任公司	总经理	2002	是

二、现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

姓名	职务	学历/学位	职称	主要工作经历
周守为	董事长	工学博士	高级工程师	2002. 08-今 任中国海洋石油总公司副总经理； 现兼任公司董事长和海洋石油工程（青岛）有限公司董事长。
姜锡肇	董事、 总裁兼 党委书记	工商管理 硕士研 究生 (EMBA)	高级 经济师	2003. 01-2004. 03 美国德克萨斯大学阿灵顿商学院学习并获高级工商管理硕士学位； 2004. 03-2005. 10 任中国海洋石油总公司工程建设部中下游项目管理岗位经理； 2005. 10-2007. 08 任海洋石油工程股份有限公司总经理； 2007. 08-今 任海洋石油工程股份有限公司总裁； 2008 年 6 月起兼任公司党委书记。 现兼任公司董事，海洋石油工程（青岛）有限公司董事、总经理、党委书记以及海工英派尔工程有限公司董事长、中国近海石油服务（香港）有限公司、中海石油财务有限责任公司和海油工程（香港）有限公司董事。
徐永昌	董事	经济学 硕士研 究生	会计师审 计师	2003. 04-今 任中国海洋石油总公司资产管理部总经理； 现兼任公司董事，以及中海石油财务有限责任公司、中海信托有限公司、中海石油基地集团有限公司董事，兼任中青旅控股股份公司独立董事，京津城际铁路有限公司监事。
孙树义	董事	大学 本科	高级工程 师、注册 会计师 (非执 业)	曾任中央财经领导小组办公室副主任，人事部副部长，中央企业工作委员会副书记。现任中国工业经济联合会常务副会长，中国企业联合会、中国企业家协会执行副会长，中国名牌战略推进委员会副主任。第十届全国政协委员；现兼任公司董事，以及中国外运股份有限公司、东风汽车集团股份有限公司和中国人寿保险股份有限公司独立非执行董事。
李维安	独立 董事	管理学 博士	教育部 “长江学 者”特聘 教授、博 士生导师	1997. 10-今 任南开大学国际商学院院长、MBA 中心主任、公司治理研究中心主任； 2005 年评为教育部“长江学者”特聘教授、博士生导师； 现兼任公司独立董事，以及中讯软件集团股份有限公司独立非执行董事。

杨 军	独立董事	法学博士	律师	2001-今 任平安保险公司顾问； 现兼任公司独立董事，以及海南博鳌投资控股有限公司副董事长。
韩传模	独立董事	会计学硕士研究生	教授、博士生导师	2004-今 任天津财经大学商学院副院长； 现兼任公司独立董事，以及天津港股份有限公司和中环半导体股份有限公司 2 家上市公司独立董事。
尹寄鸿	监事会主席	大学本科	高级经济师	2003. 04-今 任中国海洋石油总公司资产管理部高级专员； 现兼任公司监事会主席，以及中海石油基地集团有限责任公司监事会主席、中海石油化学股份有限公司监事会主席、中海油气利用开发公司内部监事、中海石油天津分公司特邀监督员。
肖健文	监事	大学本科	高级经济师	2003. 01-今 任中国海洋石油总公司资产管理部专员； 现兼任公司监事，以及中海油田服务股份有限公司监事、中海油气利用开发公司内部监事、中海石油天津分公司特邀监督员。
王朝柱	监事、 党委副书记、 纪委书记、 工会主席	大学本科	-	2003. 03-2006. 03 任中海实业公司纪委书记兼总经理助理； 2006. 03-今 任海洋石油工程股份有限公司党委副书记兼纪委书记； 2006. 05-今 任海洋石油工程股份有限公司工会主席； 现兼任公司监事和海洋石油工程（青岛）有限公司监事。
胡长安	原党委书记	工商管理硕士研究生	高级政工师	2003. 12-今 任海洋石油工程股份有限公司党委书记； 现已退休。
周学仲	执行副总裁	大学本科	高级工程师	2002. 03-2007. 08 任深圳赤湾胜宝旺工程有限公司总经理； 2007. 08-今 任海洋石油工程股份有限公司执行副总裁。 现兼任海洋石油工程（青岛）有限公司董事和常务副总经理。
张松甫	执行副总裁	大学学历	高级工程师	2000. 04-2007. 08 任海洋石油工程股份有限公司副总经理； 2007. 08-今 任海洋石油工程股份有限公司执行副总裁； 现兼任公司安全总监以及海洋石油工程（青岛）有限公司和海油工程（香港）有限公司董事。
陈文金	执行副总裁	工商管理硕士研究生（MBA）	高级工程师	2000. 04-2007. 08 任海洋石油工程股份有限公司副总经理； 2007. 08-今 任海洋石油工程股份有限公司执行副总裁； 现兼任海洋石油工程（青岛）有限公司、海油工程（香港）有限公司、深圳市中海石油平台维修安装有限公司、海南中海石油平台制造有限公司和海油工程印度尼西亚有限公司董事。
王明阳	副总裁	大学本科	高级经济师	2002 年-今 任中国化工建设总公司副总经理，中化建国际工程有限责任公司总经理。 2008. 08-今 兼任海洋石油工程股份有限公司副总裁。
戎平生	副总裁	工程硕士	高级经济师	2002. 04-2007. 04 任海洋石油工程股份有限公司总经理助理兼市场经营部经理； 2007. 04-2007. 08 任海洋石油工程股份有限公司总经理助理兼经营管理部经理； 2007. 08-今 任海洋石油工程股份有限公司副总裁。 现兼任海洋石油工程（青岛）有限公司董事和甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司副董事长。
李友成	副总裁	工程硕士	高级工程师	2002. 04-2007. 08 任海洋石油工程股份有限公司总经理助理兼生产管理部经理； 2007. 08-今 任海洋石油工程股份有限公司副总裁。
邬汉明	财务总监	大学本科	高级会计师	2002. 09-2005. 11 中海油田服务股份有限公司计划资金部总经理； 2005. 11-2007. 04 中海油田服务股份有限公司总经济师；

李志刚	总工程师	工程硕士	高级工程师	2007.04-今 任海洋石油工程股份有限公司财务总监； 现兼任海洋石油工程（青岛）有限公司、海工英派尔工程有限公司和海油工程（香港）有限公司董事。
				2002.04-2004.12 任海洋石油工程股份有限公司设计分公司经理； 2005.01-2007.08 任海洋石油工程股份有限公司设计分公司经理兼党总支书记； 2007.08-今 任海洋石油工程股份有限公司总工程师。 现兼任海工英派尔工程有限公司董事。
刘连举	董事会秘书	经济学研究生	高级会计师	2001.02-今 任海洋石油工程股份有限公司董事会秘书； 2005.03 起，兼任证券部总经理。

三、现任董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

（一）董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据：

1. 参照本行业高管人员的工资薪酬。
2. 根据岗位的职责和复杂程度以及工作表现和成绩，本着有利于人员稳定及激励与约束相结合的原则，确定报酬标准。

（二）董事津贴

公司一名外部董事和三名独立董事的津贴为每人每年 9.8 万元人民币（含税），出席董事会和股东大会的差旅费以及其他按《公司章程》行使职权所需费用在公司据实报销。

（三）不在公司领取报酬、津贴的董事、监事有周守为先生、尹寄鸿先生、徐永昌先生、肖健文先生。上述四名董事、监事在第一大股东单位中国海洋石油总公司领取报酬、津贴。

四、报告期内董事、监事、高级管理人员聘任及离任情况

1. 报告期公司党委书记胡长安先生已到退休年龄，不再担任本公司党委书记，根据党章和人事管理工作的有关规定，聘任姜锡肇先生担任公司党委书记。

2. 根据公司生产经营发展需要，经公司第三届董事会第十六次会议审议批准，聘任王明阳先生为公司副总裁。

3. 独立董事改选

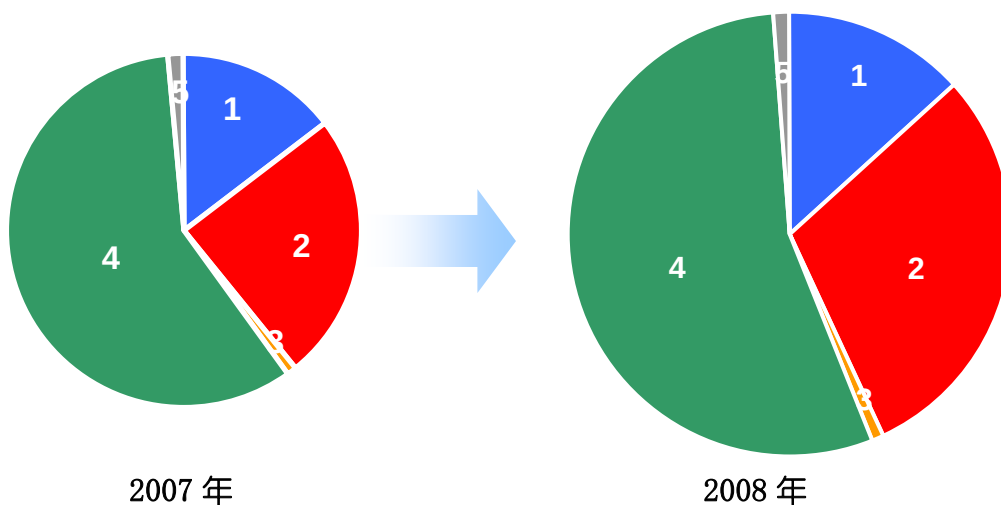
经第三届董事会第二十一次会议审议，第三届董事会三分之一以上的董事提名徐帅军先生、陈甦先生、程新生先生为公司第三届董事会独立董事候选人。

五、公司员工情况

截至 2008 年 12 月 31 日，公司在职员工共 7,989 人，主要构成如下：

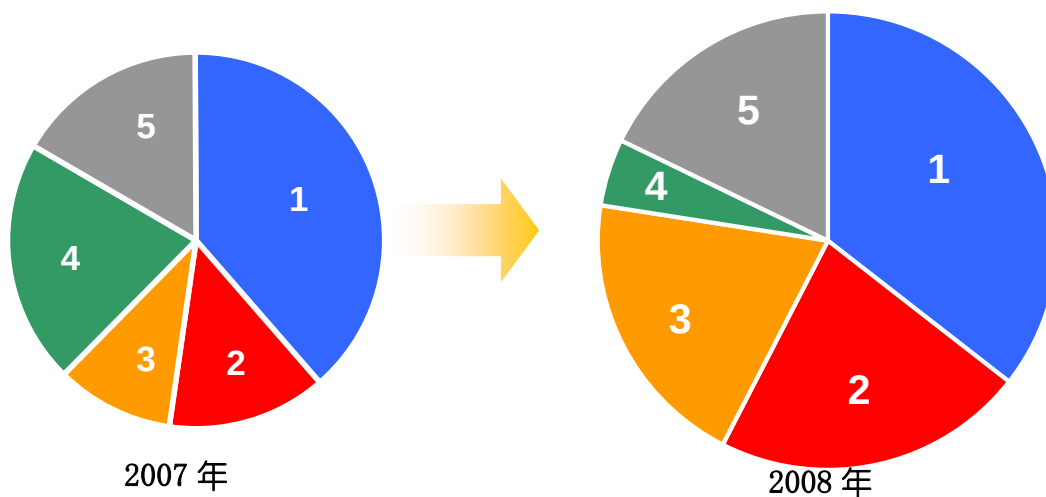
（一）专业构成情况

专业类别	2007 年（人）	2008 年（人）
1 管理人员	851	1,075
2 技术人员	1,422	2,358
3 财务人员	41	66
4 生产人员	3,390	4,398
5 销售人员	87	92



（二）教育程度情况

教育类别	2007 年（人）	2008 年（人）
1 大学及大学以上	2,239	2,842
2 大专	780	1,756
3 中专	583	1,599
4 技校	1,221	370
5 高中及高中以下	968	1,422



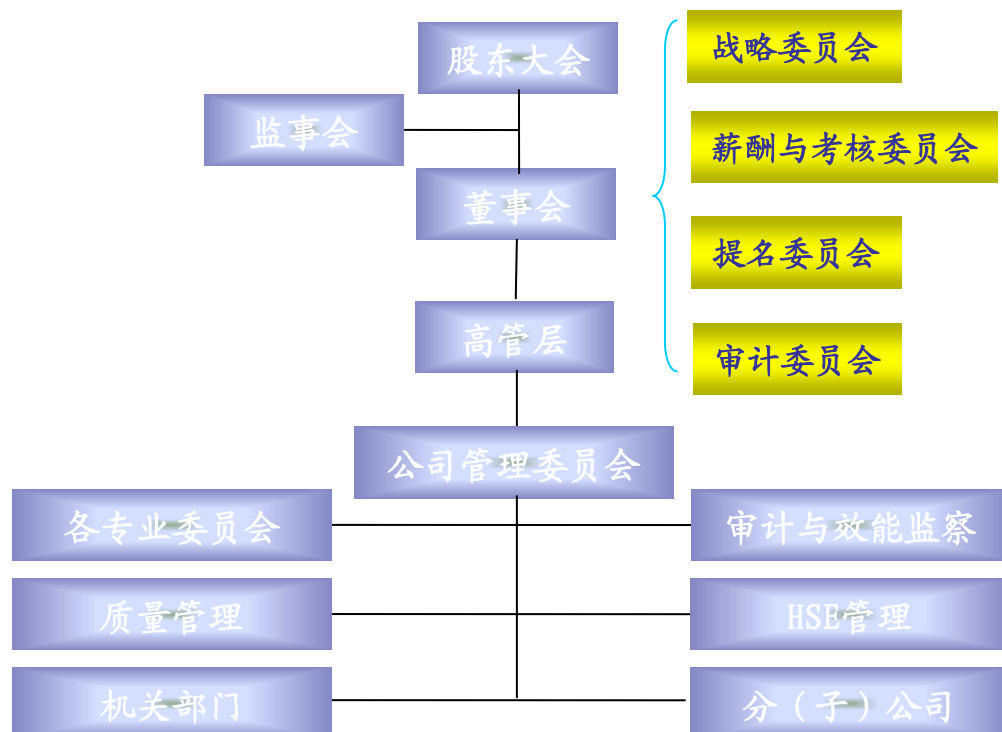
第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》以及中国证监会有关法律、法规的要求，构建和完善公司法人治理结构，建立现代企业制度。按照中国证监会和国家经贸委发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求，制定了规范的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总裁工作细则》等一系列制度；并按照监管要求和公司实际情况，建立了较为完善的股东大会、董事会、监事会、管理层相互制约、相互制衡的公司治理结构和治理机制，以规范公司运作。

报告期内，公司严格按照天津证监局关于开展公司治理规范运作大检查通知要求，结合公司实际开展公司治理大检查。以此为契机，继续完善公司治理水平，并编制整理了公司规范运作大检查备查文件上报天津证监局。2008 年公司以总排名第 14 名的好成绩荣获中国上市公司市值管理研究中心评选的“2008 年度中国上市公司市值管理百佳奖”和中国蓝筹公司年会组委会评选的首届“2008 年中国蓝筹公司百强奖”。

目前公司治理结构如下：



（一）关于股东和股东大会

公司根据《上市公司股东大会规范意见》等法律、法规的要求制定并实施了《股东

大会议事规则》，严格规范了股东大会的召开和表决程序。所有股东均能履行各自的义务。公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。

报告期内，公司严格按照《股东大会议事规则》的要求，召开了五次股东大会，审议批准了非公开发行方案、年度利润分配和公积金转增股本方案以及与中海油服关联交易等多项重要议案，切实维护了股东的合法权益。

（二）关于第一大股东与上市公司关系

公司的第一大股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与第一大股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五分开”，独立开展生产经营活动。公司董事会、监事会和内部机构能够各司其职、独立运作。公司制定了财务管理等系列规章制度，建立健全了财务、会计核算体系，实行独立核算，第一大股东不干涉公司的财务、会计活动。

（三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选聘董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的规定。制定并实施了《董事会议事规则》，各位董事能够以认真负责的态度出席董事会，以诚实诚信、勤勉尽责的态度履行职责，谨慎决策，确保决策的高效、科学、合理、合法。

为完善、规范和保障公司独立董事的权利和义务，充分发挥独立董事作用，根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》等有关法律、法规和公司章程的有关规定，并结合公司实际情况，制定了《公司独立董事工作制度》。

为进一步完善公司治理机制和公司内部控制体系建设，夯实信息披露编制工作基础，充分发挥公司独立董事在年度报告编制工作中的作用和公司董事会审计委员会对财务报告编制的监控，根据中国证监会《关于做好上市公司 2007 年年度报告及相关工作的通知》的要求及《公司法》、公司章程、董事会议事规则和信息披露管理办法的有关规定，结合公司年度报告编制和披露工作的实际情况，制定了《公司独立董事年度报告工作制度》和《公司董事会审计委员会年度审计工作规程》。

为提高董事的决策效率，公司在董事会召开前提前与董事做好待审议案的沟通工作，更好地发挥了董事的决策作用。

（四）关于监事和监事会

公司制定并实施了《监事会议事规则》，各位监事能够认真履行自己的职责，本着

对股东认真负责的态度，对公司董事、总裁和其他高级管理人员履行职责的合法合规性及公司财务进行监督，充分发挥了监督职能，维护了公司及股东的合法权益。

报告期内，公司召开了五次监事会会议，对公司定期报告等重要事项进行了核查。

（五）关于利益相关者

在“平等、互信、双赢”的前提下，公司严格遵守相关法律、法规的规定，能够充分尊重银行及其他债权人、职工、业主、供应商等利益相关者的合法权利，积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

（六）关于信息披露与透明度

公司制定并实施了《信息披露管理办法》，公司信息披露工作由董事会统一领导和管理，董事会秘书负责组织和协调信息披露事项。公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时、合法地披露有关信息，确保所有股东及其他应获得信息的人士和部门有平等的机会获得信息，维护股东，尤其是中小股东的合法权益，公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。

2008 年公司完成了 4 份定期报告和 29 份临时公告的编制披露工作，较好履行了上市公司的法定信息披露义务。

在法定信息披露的基础上，报告期公司结合业绩发布、承揽国内首个集成化、模块化大型镍冶炼装置以及公司新投产的“蓝鲸”船成功完成印度 VED 项目等，在国内证券类报纸发布自愿性信息披露文件 7 篇；利用互联网站快速、便捷、高效的特点，发布公司生产、经营、管理等各方面的信息 51 篇，旨在增强公司信息披露的透明度，便于所有投资者及时、公平地获得公司信息。

（七）公司披露董事会对公司内部控制的自我评价报告

董事会认为公司管理层非常重视内控制度的建立和完善，为加强公司的基础工作，2008 年公司实施了内部控制优化和全面风险管理，对 18 类流程进行了梳理，绘制流程图 997 个；提出局部优化建议 101 条、整体优化建议 72 条；确定控制点 7149 个，其中关键控制点 4936 个，形成了字数达 55.5 万的《内控手册》，做到每一项业务都有工作程序，实现了“制度基本覆盖至每一个相关岗位，管理程序延伸至每一个相关工作流程”的目标，初步建立了以实现公司发展战略为目标、提高经济效益为中心、防范和控制经营风险为目的、规范公司各项业务流程为内容的一整套责任体系。

二、独立董事履行职责情况

公司三位独立董事自任职以来勤勉尽责，有足够的时间和精力有效履行职责，发挥其在公司治理、法律、财务等方面的专业知识和工作经验，积极为公司的发展献计献策，为公司重大决策提供专业意见，提高了董事会决策科学性和客观性，切实地维护了全体股东，尤其是中小股东的合法权益。

报告期内三位独立董事出席了历次董事会会议，认真审议了各项议案，并详细了解有关决策的参考信息。对公司公开发行股票、重大固定资产投资、选聘年审会计师、如何应对金融危机等事项提出自己的观点并发表了专业性意见。

在审阅公司年度报告过程中，独立董事尽职尽责，严格按照中国证监会《关于做好上市公司 2007 年年度报告及相关工作的通知》（证监公司字[2007]235 号）和 2008 年第 48 号文件的要求，在年报审计过程中，积极与公司的年审会计师沟通，现场听取财务总监对公司报告期财务状况和经营成果的汇报以及会计师对公司 2008 年度审计工作的汇报，主动了解公司报告期生产经营情况和投、融资活动等重大事项、查阅会计师工作底稿，了解审计程序，并与会计师就新会计准则执行情况的具体问题进行了交流和沟通，对年度审计工作起到有效的核查和监督作用。

（一）独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
李维安	11	11	0	0
杨军	11	11	0	0
韩传模	11	11	0	0

（二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

本年度独立董事对公司董事会各项议案及公司其他有关事项没有提出异议。

三、公司与第一大股东在业务、人员、资产、机构、财务上的独立情况

（一）业务：本公司独立从事海洋、陆地油气开发工程及配套工程的设计、建造、安装与维修，对第一大股东不存在依赖关系。公司与控股公司及其下属关联企业之间不存在同业竞争。公司拥有独立的产供销系统，完全具备独立开展业务的能力，主要原材料的采购和产品的生产、销售不依赖于控股股东。

（二）人员：本公司与控股公司在劳动、人事及工资管理方面是独立的，并设立了独立的劳动人事职能部门。公司董事和高级管理人员的聘任均通过合法程序进行；公司

总裁、执行副总裁、工会主席、副总裁、财务总监、总工程师、董事会秘书等高级管理人员都是本公司专职人员，且在本公司领薪，未在股东单位兼职，公司的劳动、工资及人事管理完全独立。

（三）资产：公司的资产独立完整，和控股股东的产权关系明晰。公司拥有独立的生产系统、配套设施和非专利技术等有形和无形资产，与股东之间的产权权属明确。公司目前拥有青岛、塘沽、惠州制造场地及“蓝鲸”船、“蓝疆”号等十七条大型工程船舶和相关配套的生产设备设施。

（四）机构：公司的生产经营和办公机构与第一大股东之间完全独立，有自己独立办公机构和生产经营场所，生产经营和行政管理独立于控股股东，不存在混合经营、合署办公的情况。公司股东大会、董事会、监事会和经理层各司其职、各负其责，依法运作。

（五）财务：公司设有独立的财务部门和财务人员，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立做出财务决策，在银行独立开户，不存在与控股股东共用银行账户的情况；依法独立纳税；公司独立对外签订合同；公司不存在为关联方提供担保的情况；资金使用由公司董事会和经营层按规定做出决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

综上所述，公司与第一大股东在业务、人员、资产、机构、财务方面已做到完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力和开发能力。

四、公司内部控制制度的建立健全情况

1. 生产经营及财务管理

生产经营及财务管理以公司经济效益最大化为目标，主要有目标利润的制定与指标的分解、年度生产经营计划的制定与考核、日常管理。实行统一资金缴拨、统一银行信贷、统一制定主要物资订货采购计划与实施集中采购，统一签订对外经济合同、统一工程项目管理、统一资金集中管理制度。

2. 采购与分包管理

公司设立了独立的采办机构，建立了《采办管理规定》、《供应商管理办法》、《进口物资管理办法》、《招评标管理办法》、《竞争性谈判管理办法》、《年度协议采办实施管理办法》等管理制度，以公开、公平、公正、投标竞价为主导思想，坚持货比三家、在

满足要求的前提下最低评标价中标的原则。建立了合格供应商库，实行定期评价，动态管理。

公司设立了独立的管理机构，负责工程分包预算管理，建立了《分包管理规定》、《分包商管理办法》、《招评标管理办法》等制度，建立了合格分包商库，实行定期评价，动态管理。

同时，公司进一步加大了对分包和采办的管理，将“资质制”提升为“门槛制”，并成立了分包和采办工作2个委员会，分包商、分供应商进入与评级由集体决定。建立了操作者定量、管理者定价的职务不相容机制；实行了年度协议采办、集中采购、战略合作，既提高了工作效率、降低了生产成本，也防范了舞弊风险。

3. 市场营销管理

市场开发部门通过日常的营销活动和市场调查，广泛收集、了解掌握国内国际市场工程开发建设信息，根据国际、国内不同市场供求关系，制订出切实可行的价格调整方案，引导公司及时调整生产经营计划。2008年公司在上下游和海外市场方面均有了较大的拓展。

4. 成本费用核算与管理控制方法

公司成本费用核算与管理的基本任务是按照国家规定的成本费用开支范围，严格审核和控制成本费用支出；及时完整地记录和反映成本费用支出；正确计算产品成本和期间费用；建立健全全员目标成本费用管理责任制；强化成本费用的事前预测、事中控制、事后分析和考核，综合反映经营成果；为经营决策提供可靠的数据和信息；不断挖掘内部潜力、节约开支、努力降低成本费用，提高经济效益。公司成本费用管理实行“统一领导、定额管理、归口负责、分级管理、逐级控制”的模式，由财务部牵头，各职能部门归口负责、定额管理。

5. 质量与健康安全环保管理

公司设立了质量管理部和健康安全环保部，独立负责全公司质量与健康安全环保管理工作，持有包括一级施工企业资质、甲级工程设计、ISO9001质量管理体系、SMS船舶管理体系等数十余种国际国内权威机构颁发的各种资格证书，为中外企业提供了优质的产品与服务。同时，公司定期组织内审，并接受第三方的外审，使管理工作得到持续改进。

五、公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

1、董事会对公司内部控制的自我评估报告全文：详见年报附件。

公司建立了内部控制制度，设立了名为审计监察部的内部控制检查监督部门，定期向董事会提交内部控制检查监督工作报告。

2、审计机构未出具对公司内部控制的核实评价意见。

六、公司报告期内对高级管理人员的考评和激励机制的建立、实施情况

报告期内，根据公司年度目标、年度计划的完成情况和工作业绩，对公司高管人员进行考评。

2007 年 12 月 26 日公司第三届董事会第九次会议审议通过《关于公司首期（2007-2008 年）股票期权激励计划（草案）的议案》，并于 2008 年 5 月 6 日获得国资委批复，随后上报证监会审核。但之后因公司进行定向增发工作，与证监会出台的《股权激励有关事项备忘录 2 号》文件规定不相符合，经公司第三届第二十一一次董事会审议批准，公司撤销原股权激励计划，并根据实际情况重新修改激励期限、激励对象范围等内容，待达到证监会的条件时再推出股权激励计划，以更好的体现激励作用。

七、公司披露了履行社会责任的报告

详见年报附件。

第七节 股东大会情况简介

一、年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2007 年度股东大会	2008 年 3 月 31 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2008 年 4 月 1 日

二、临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年第一次临时股东大会	2008 年 2 月 18 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2008 年 2 月 19 日
2008 年第二次临时股东大会	2008 年 5 月 16 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2008 年 5 月 17 日
2008 年第三次临时股东大会	2008 年 9 月 23 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2008 年 9 月 24 日
2008 年第四次临时股东大会	2008 年 11 月 17 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2008 年 11 月 18 日

第八节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

（一）总体经营情况

2008 年金融危机席卷全球，并迅速向实体经济蔓延，改变了世界经济增长趋势。原油价格暴涨暴跌，对全球石油行业带来负面影响，但对本公司业务并未产生直接影响。报告期内继续得益于中国海油高速高效发展，海油工程业务量继续保持快速增长。

在新的发展环境下，本公司自觉践行科学发展观，更为珍视当前的机遇，迎接挑战，专注于大力发展主营业务，克服生产资源和人才相对短缺使管理难度、控制成本压力陡增等各种困难，全体员工锐意进取、拼搏奉献、只争朝夕、脚踏实地、共克时坚，取得了历史上最好的经营业绩。核心竞争力显著提升，向“具有国际竞争力的专业化国际化能源工程公司”发展目标扎实迈进。

1. 遵循行业规律，明确战略目标，核心竞争力明显提升

（1）战略引领，巩固基础，着眼长远

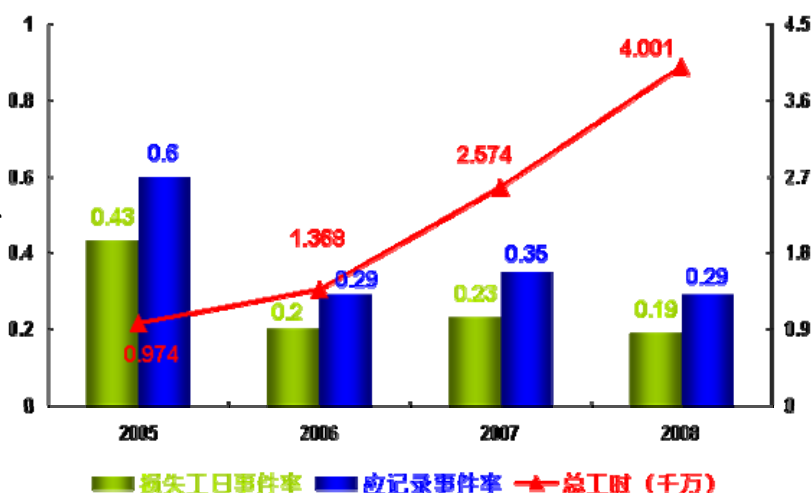
海油工程目前正处于巩固基础、开创未来的重要发展时期，在完成当期任务的前提下，更加关注长远持续健康发展，为此必须积蓄力量，做出长远安排。

报告期内，本公司面对新的发展环境，深入思考发展路径、发展方式，认真分析发展环境、未来行业前景，对目前所处的发展阶段做出合理的判断，在与国际一流能源工程公司对标后，编制了发展战略规划，明确发展战略目标，指明发展方向，并立即开始着手扎实贯彻实施，“主业延伸，两翼发展”的战略格局已经初步形成，综合竞争实力得以较快速提升，正在由单纯的上游工程公司向具有国际竞争力的能源工程总承包公司转型。

（2）保持发展质量和发展速度同步提升

期内，本公司技术、装备、项目管理、市场开发、人员素质、QHSE 管理绩效均取得了长足的进步，为本公司储备了强劲的发展实力。近三年来，本公司完成了从浅水到 300 米较深水的尝试，完成了深水概念性设计和研究；随着国际化的建造场地——青岛制造基地和世界领先的大型起重工程船“蓝鲸”及相关配套装备设施的相继投产和深、浅水铺管船的建造，基本形成了深浅水船舶装备配套化、系列化的格局；国内外市场开发取得重要突破，2008 年订单额增至 120 多亿元，全球战略布局初具规模；员工素质不断提高，技术人员由 2005 年末的 17%提高到目前的 30%，硕士研究生由 2005 年的

32 人增至 554 人，博士研究生增至 13 人，具有特色的管理、技术、操作三支队伍建设初具规模；在国内外业务量大幅增加的情况下，保持了良好的 HSE 管理绩效，质量管理得到了持续改进。



近三年本公司规模快速扩大，总资产从 34.74 亿元增加到 160.66 亿元，净资产从 23.37 亿元增加到 81.88 亿元，复合增长率分别为 66.44% 和 51.67%，相当于 3 年再造了 3 个公司；年营业收入从 42.59 亿元增加到 95.95 亿元，接近百亿元，净利润从 5.85 亿元增加到 11.94 亿元，复合增长率分别为 31.10% 和 26.81%。

(3) 公司的战略地位和国内市场主导地位更加突出

本公司能力和业绩的提升为未来几年可持续发展积蓄了重要力量，近几年在技术、人才、管理和装备设施等方面发生了重要变化，进一步巩固了本公司在亚太地区最具竞争实力的海洋工程 EPCI 总承包公司地位和在国内海洋工程市场的主导地位。

2009 年 1 月中国海洋石油总公司总经理傅成玉、副总经理周守为等领导到本公司现场办公，明确表示海油工程是保障中国海油实现 5000 万立方米油气当量目标不可或缺的重要力量，是中国海油打造国际一流能源公司不可或缺的重要力量，并对本公司的发展提出了明确要求，增强了本公司的发展信心。

2. 中国海油持续高效发展帮助公司克服金融危机，实现持续稳步发展

2008 年全球性金融危机引发世界经济衰退，国际原油价格从 147 美元迅速跌落至 35 美元，导致众多国际石油公司纷纷削减资本开支，受此影响，全球海洋工程行业面临订单减少的困扰。

中国海油明确表示不会缩减油田开发资本支出计划，反而会抓住金融危机带来的资源、材料价格低廉的成本机遇，加快油田开发计划，并计划在未来两年实现“5000 万方”和渤海“3000 万方”油气当量。中国海油的持续高效发展，为本公司持续、稳定的业务量提供了极为可贵的市场机遇，为我们克服金融危机带来的影响提供了强有力的保障。

3. 2008 年业务回顾

(1) 面对挑战，克服不利因素，力保各工程项目平稳运行

2008 年面对项目集中、工期紧、资源短缺、生产资料价格上涨以及南海长时间持续台风的恶劣作业环境等不利因素，本公司积极落实资源保障，强化前期准备，实施过程监控，保证了各大中型工程项目安全运行。全年共运行项目 33 个，报告期完成项目 8 个，在建项目 25 个。重点运行项目及完工进度：



蓬莱 19-3 二期组块滑移装船

序号	项目名称	实际进度%
1	马鞭洲原油库一期	100.00
2	印度三星 VED 项目	100.00
3	立沙码头项目	100.00
4	涠洲海管修复项目	100.00
5	西江/南海单点海上安装与 FPSO 拖航连接项目	100.00
6	内蒙古风力发电项目	100.00
7	威海测风塔项目	100.00
8	珠海天然气液化项目	100.00
9	文昌二期项目	99.50
10	曹妃甸 11-6 二期项目	91.28
11	番禺 30-1 项目	94.68
12	蓬莱 19-3II 项目	85.13
13	乐东项目	84.83
14	秦皇岛 33-1 项目	81.03
15	惠州 25-3/1 总包项目	65.10
16	MODEC 项目	61.09
17	旅大 27-2/32-2 EPCI 项目	40.88
18	渤南二期	37.70
19	镍矿项目	17.03
20	200 英尺钻井平台	11.50



“蓝鲸”船进行乐东项目组块海上安装

(2) 积极应对金融危机

本公司审慎认识和对待金融危机的影响，积极采取应对措施，完善投资管理流程，增强应对金融危机的能力，缩减非生产性投资。与此同时在全体员工中广泛开展降本增效活动，并以此为契机，打造企业核心竞争力。

(3) 市场开发体现深水和国际化发展战略

① 报告期本公司新签订的订单量达 123.77 亿元，比 2007 年增长 76%，创历史新高。

②海外、深水领域的市场开发实现重要突破

2008 年海外市场工程订单额 19.96 亿元，较 2007 年增长 233%。主要项目包括 KONIAMBO 大型镍矿冶炼厂 4 万吨模块建造工程、韩国三星印度 VED 海上安装项目等。

本公司海外发展战略布局正在形成之中，已在香港、印尼、尼日利亚注册建立了分支机构。



(4) 公司管控水平持续提升

本公司紧紧围绕战略目标，坚持管理创新，成果显著。申报的管理现代化创新成果——《以建设国际一流能源工程公司为目标的基础管理》相继获得了中国海油一等奖、全国石油石化企业协会（行业部级）一等奖和国家级一等奖。

报告期，本公司荣膺国内权威反映钢结构企业综合能力的顶级榜单——“中国钢结构特级资质企业”；荣获了海关总署 AA 企业资质；并入围 2008 年度中国承包商 60 强。

公司内控及风险管控水平持续提升。围绕打造可持续发展核心竞争力，铸牢拒腐防线，加强廉政建设，完善内控，强化监督，实施了内部控制优化和全面风险管理，完成了《内控手册》，初步建立了一整套内部控制体系。

持续完善公司治理，不断改进和提升信息披露和投资者关系管理工作。2008 年以总排名第 14 名的好成绩荣获中国上市公司市值管理研究中心评选的“2008 年度中国上市公司市值管理百佳奖”和中国蓝筹公司年会组委会评选的首届“2008 年中国蓝筹公司百强奖”。

(5) 科技创新成果丰硕

搭建了以“两室”、“两中心”为主要载体的技术研发平台，为技术研究创造了良好的条件，并拟订了与国内 9 大院校进行深度合作及建立联合实验室的框架。

获得省部级以上科技奖励 17 项，其中渤中 25-1 开发项目荣获国家优质工程银质奖；获得专利、发表论文、创造中国企业新纪录分别为 36 项、140 篇和 44 项，其中有 2 篇论文入选 OTC2009 年年会论文。

4. 财务表现及重点财务指标分析

(1) 经营成果分析

单位：人民币元

利润表项目	2008 年	2007 年	增减变化	变化率 (%)
营业收入	9,594,659,344.21	6,518,318,964.27	3,076,340,379.94	47.20
营业成本	7,728,885,532.06	5,164,841,187.71	2,564,044,344.35	49.64
管理费用	164,789,891.84	125,291,547.05	39,498,344.79	31.53
财务费用	152,868,018.68	13,761,005.34	139,107,013.34	1,010.88
公允价值变动收益	-9,537,870.00	7,028,820.00	-16,566,690.00	-
投资收益	24,047,896.74	13,331,980.52	10,715,916.22	80.38
营业外收入	3,940,714.73	166,021,379.32	-162,080,664.59	-97.63
营业外支出	9,803,028.81	515,042.99	9,287,985.82	1,803.34
利润总额	1,371,567,905.08	1,243,696,115.88	127,871,789.20	10.28
所得税费用	172,470,858.19	161,142,342.03	11,328,516.16	7.03
归属于母公司所有者的净利润	1,193,555,105.37	1,081,228,245.21	112,326,860.16	10.39

变化原因说明：

①2008 年本公司实现营业收入 95.95 亿元，同比增长 47.2%，主要是报告期渤海地区项目增多，该地区营业收入同比增长 71.5%。

②2008 年本公司实现归属于母公司所有者的净利润 11.94 亿元，同比增长 10.39%，低于营业收入的增长幅度，主要原因：

I．营业成本增长较快。

报告期本公司营业成本 77.29 亿元，同比增长 49.64%，高于营业收入增幅 2.44 个百分点，毛利率 19.45%，同比下降 1.31 个百分点，影响净利润 11.7 个百分点，造成成本快速上涨的主要原因是：

- 报告期南海多发台风的恶劣天气环境给本公司海上安装带来了前所未有的困难，导致部分项目工期延后。
- 新建的青岛场地尚处在磨合期，而且折旧费用快速增长。随着青岛场地效率和效益的逐步提升，项目毛利率会逐步提升。

II．期间费用上涨较快，同比增长了 74%，影响净利润 10.5 个百分点。

- 管理费用同比增加 3,950 万元，增长 31.53%，主要是海工英派尔公司 2007 年底成立，当期无管理费用，本期管理费用为 2,001 万元。

- 财务费用同比增加 1.39 亿元,主要是 08 年本公司通过短期借款缓解资金压力,全年累计借款 89 亿元,支付短期贷款利息和计提公司债利息共计 1.4 亿元。

III. 所得税影响

本公司于 2008 年 12 月 29 日获得“高新技术企业证书”,2008 年至 2010 年继续享受 15%企业所得税率优惠政策,2008 年所得税按 15%计提和缴纳。2007 年本公司除享受按 15%所得税计提缴纳外,还享受 2006 年返还的 18%企业所得税 1.63 亿元。扣除所得税因素影响,净利润同比增长 30%。

③公允价值变动收益主要为持有的中签新股中国神华股价下跌造成的损失和出售中国石油后转回上年度确认的公允价值变动收益。

④投资收益较上年同比增加 1,071.59 万元,增长 80.38%,主要是报告期收到中海石油财务有限责任公司红利款 2,473 万元。

⑤营业外收入同比减少 1.62 亿元,主要是因为 2007 年度退回 2006 年度 18%所得税税额 1.63 亿元,形成 2007 年营业外收入;同时 2007 年所得税按照 15%的税率计提缴纳,故 2008 年无所得税返还。

⑥营业外支出同比增加 928.8 万元,主要是为汶川地震捐款 220 万元以及固定资产报废导致的非流动资产处置损失 759 万元。

(2) 资产负债状况分析

2008 年和 2007 年本公司主要资产负债项目变动情况如下表:

单位:人民币元				
资产负债表项目	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日	增减变化	变化率(%)
交易性金融资产	2,262,660.00	15,708,330.00	-13,445,670.00	-85.60
应收账款	1,222,718,386.31	533,801,717.52	688,916,668.79	129.06
预付账款	283,678,226.52	113,404,203.13	170,274,023.39	150.15
其他应收款	252,677,728.50	34,467,537.01	218,210,191.49	633.09
存货	2,723,502,060.72	1,303,081,775.56	1,420,420,285.16	109.00
固定资产	5,208,078,315.04	2,865,091,202.50	2,342,987,112.54	81.78
短期借款	2,432,391,520.00	8,295,546.60	2,424,095,973.40	29,221.65
预收款项	1,182,846,155.15	253,463,247.82	929,382,907.33	366.67
归属于母公司的所有者权益合计	8,187,549,476.82	4,065,924,495.46	4,121,624,981.36	101.37
资产总计	16,065,696,981.16	7,652,589,204.55	8,413,107,776.61	109.94

变化原因说明：

①交易性金融资产同比减少 1,344.57 万元，降低 85.6%，主要是报告期本公司售出持有的中国石油新股以及持有的中国神华股价下跌造成的市值损失。

②应收账款同比增加 6.89 亿元，增长 129.06%，主要是南海单点、渤中 28-2 以及流花等项目已结算未收款增加，这些工程项目已完工，款项都在正常收款期内。

③预付账款同比增加 1.7 亿元，增长 150.15%，主要是预付工程项目设备款 0.79 亿元，以及预付船舶及 ROV 等装备购建款 0.8 亿元等。

④其他应收款同比增加 2.18 亿元，增长 633.09%，主要是支付“海洋石油 699”船海关保证金 7,863 万元。

⑤存货同比增加 14.2 亿元，增长 109%，主要是原材料备库同比增加 8 亿元；已完工未结算工程款增加 6.2 亿元。

⑥固定资产同比增加 23.42 亿元，增长 81.78%，主要是报告期本公司投资购建的“蓝鲸”船、“海洋石油 229”船和“海洋石油 699”船等大型装备投入使用，转为固定资产。

⑦短期借款同比增加 24.24 亿元，主要是用于购买和建造大型船舶设施以及购置钢材等工程备料。定向增发完成后，截止 2009 年 3 月底，已偿还银行贷款 10.21 亿元。

⑧预收款项同比增加 9.29 亿元，增长 366.67%，主要是 200 英尺钻井平台、旅大、镍矿等项目已结算未完工工程款增加。

（3）现金流状况分析

2008 年和 2007 年本公司主要现金流量表项目变动情况如下表：

现金流量表项目	单位：人民币元			
	2008 年	2007 年	增减变化	变化率（%）
经营活动产生的现金流量净额	952,754,725.76	889,380,586.27	63,374,139.49	7.13
投资活动产生的现金流量净额	-3,644,951,140.69	-1,657,311,459.11	-1,987,639,681.58	-
筹资活动产生的现金流量净额	5,214,871,687.60	1,107,866,460.21	4,107,005,227.39	370.71

变化原因说明：

①投资活动产生的现金流量净额较上年同比减少 19.88 亿元，主要是投资购建“蓝鲸”船、“海洋石油 229”船和“海洋石油 699”船等大型装备，增加资本支出。

②筹资活动产生的现金流量净额较上年同比增加 41.07 亿元，主要是报告期完成 30

亿元非公开发行股票项目，其余为短期借款，有效改善了公司资本结构，进一步增强了公司资本实力。

（二）公司主营业务范围及其经营状况

1. 主营业务分行业构成情况

分行业或分产品	营业收入 (元)	营业成本 (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	9,199,046,813.65	7,408,764,221.87	19.46	41.13	43.45	-1.30
非海洋工程项目	394,112,752.33	320,038,598.70	18.80	N/A	N/A	N/A

2. 主营业务分地区构成情况

地区	营业收入(元)	主营业务收入比上年增减(%)
塘沽地区	8,829,714,845.22	37.35
深圳地区	281,583,785.71	30.33
海南地区	1,500,000.00	-31.82
惠州地区	78,453,769.14	272.02
青岛地区	1,135,405,351.61	122.48

3. 主要供应商和客户情况

公司向前五名供应商支付的采购金额合计为 228,410.77 万元，占年度采购总额的 48.85%；公司向前五名客户销售产品金额合计为 774,148.53 万元，占公司销售总额的 80.69%。

（三）公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

1. 报告期内本公司纳入合并报表范围的控股子公司基本情况如下：

公司名称	注册资本 (万元)	主营业务及产品	总资产 (万元)	净利润 (万元)	持股比例
深圳市中海石油平台 维修安装有限公司	1,365	海洋石油平台的建造、安 装及维修等业务	19,200.88	3,512.22	95%
海南中海石油平台制 造有限公司	2,000	海上及陆地平台的建造、 安装及维修等业务	2,440.27	3.44	直接持股 70%，间接 持股 30%
海洋石油工程（青岛） 有限公司	150,000	海洋油气工程的建造、安 装、设计及维修等业务	347,045.78	-4,720.89	直接持股 99%，间接持 股 1%
海工英派尔工程有限 公司	10,000	化工石化、石油天然气行 业工程设计及咨询	20,836.95	1,088.01	65%
海洋石油工程（印尼） 有限公司	10 万美元	油气田开发、维修服务业 务	117.07	49.81	直接持股 95%，间接持

海洋石油工程（香港）有限公司	5 万美元	工程总承包、油气开发工程的设计、建造和安装等	199,945.49	18,523.84	100%	股 5%
海洋石油工程（尼日利亚）有限公司	7.84 万美元	海洋油气田开发工程的承包、设计、安装、维修及相关业务	78.50	5.73	95%，间接持股 5%	直接持股

报告期青岛子公司利润有所下降，主要是由于①青岛二期刚刚完工，三期场地处于建设期，场地、人员、设备均较新，尚处在磨合期，折旧费同比增加 1 亿元；②资金需求量大，高额的短期借款导致报告期财务费用 3,500 万元。

2009 年随着青岛场地效率的提高，这一情况将逐步改观。

2.报告期内本公司参股企业基本情况如下：

公司名称	注册资本 (万元)	注册时间	经营范围	实际出资额 (万元)	持股比例
中海石油财务有限责任公司	141,500	2002 年 6 月	办理成员单位的存款、贷款及融资租赁等业务	2,500	1.77%
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	20,000	2008 年 12 月	石油钻采机械、炼油化工设备、海洋与沙漠石油设备和工程、炼油化工等	3,000	10%

(四) 与公允价值计量相关的项目

单位:万元 币种:人民币

项目 (1)	期初金额 (2)	本期公允价值 变动损益 (3)	计入权益的累计 公允价值变动 (4)	本期计提 的减值 (5)	期末金额 (6)
金融资产					
其中: 1.以公允价值计 量且其变动计入当期 损益的金融资产	1570.83	-953.79	-	-	226.27
其中: 衍生金融资产	-	-	-	-	-
2.可供出售金融资产	-	-	-	-	-
金融资产小计	1570.83	-953.79	-	-	226.27
合计	1570.83	-953.79	-	-	226.27

交易性金融资产较上年期末减少主要是报告期本公司售出持有的中国石油新股以及持有的中国神华股价下跌造成的市值损失。

(五) 持有外币金融资产、金融负债情况

单位:万元 币种:人民币

项目 (1)	期初金额 (2)	本期公允价值 变动损益 (3)	计入权益的累计 公允价值变动 (4)	本期计提的 减值 (5)	期末金额 (6)
金融资产					
其中: 1.以公允价值计 量且其变动计入当期 损益的金融资产	-	-	-	-	-
其中: 衍生金融资产	-	-	-	-	-
2.贷款和应收款	-	-	-	-	9,065
3.可供出售金融资产	-	-	-	-	-
4.持有至到期投资	-	-	-	-	-
金融资产小计	-	-	-	-	9,065
金融负债	-	-	-	-	12,379

说明: 1. 报告期外币应收款为公司承揽印度 VED 项目的已完工未结算款项, 该项目以美元结算。

2. 报告期金融负债为购置“蓝鲸”船的未结算款。

二、发展展望

经过近 3 年的发展，海油工程的管理、技术、人才、装备设施和总承包能力等诸多方面均取得了长足进步，核心竞争力显著增强，综合实力明显提升，浅水技术趋于成熟，深水技术和能力正在形成，正步入建设具有国际竞争力的专业化国际化能源工程公司的新阶段，这一阶段的发展对于公司能否形成国际竞争力、跨上新台阶十分重要、至为关键。

（一）2009 年公司面临的机遇和挑战

机遇：纵观经济形势，全球船舶、海洋工程行业向中国转移的趋势没有改变，国家对能源的强劲需求保持快速增长。最为关键的是，中国海油 2010 年实现“5000 万方”油气产量为公司提供了前所未有的机遇，与此同时，在经济下滑的形势下，中国海油决定 2009 年投资额继续保持增长，为本公司发展提供了充足的国内市场空间。另一方面，生产资料价格的下降，为本公司降低成本和改善装备设施提供了机遇。

挑战：金融危机对经济的影响持续蔓延，全球经济形势好转的迹象仍不明朗，国际油价走低导致海外石油公司不得不缩减油田资本开支，上游项目开发暂停或推迟投资，速度明显放缓，致使国际工程订单减少。金融危机对国内经济带来了一定的影响，公司目前正处于快速发展阶段，增加了融资难度。本年度工程量快速增长、项目集中，资源和人才短缺，为本公司项目管理和按时完成生产建设计划带来了前所未有的挑战。

机遇难得、挑战巨大，本公司将以深入学习实践科学发展观为契机，进一步解放思想、开拓思路、自主创新，迎接挑战，积极应对金融危机的不利影响，在高质量、高效率完成生产建设任务的基础上，加快装备设施建设，进一步提升核心竞争力，加快推进国际化步伐。

（二）新年度经营计划

1. 工作量计划

经过 20 多年来的积累，目前渤海油气产量为 1600 万方，到 2010 年两年要实现渤海 3000 万方，总体达到 5000 万方的规模，本公司面临着空前集中和饱满的工程量。2009 年，海上安装主要集中在渤海海域。全年计划 28 个项目先后投入运行，其中 20 个项目计划在年内完工。

在当前经济环境下，本公司将努力保持以往的业绩增长速度。

（三）2009 年度主要工作

第一、强化经营意识，严格履行合同

针对前述项目集中带来的技术与管理人才短缺、工期紧、不确定因素多、安全风险大、协同作业能力要求高的特点，为确保高质量完成年度生产经营目标，本公司将充分调动广大员工的积极性，想方设法落实各项资源，改善项目管理，科学管控，优化资源配置，提高三效（“效率、效果、效益”），确保高质量完成年度生产计划。

结合项目实施，强化对现有项目管理人员的培训，选拔和培养适应国际项目管理的团队，加强 EPCI 工程项目的计划和控制管理，加强概、预算的管理，确保公司总体经营目标的实现。

第二、持续提升 QHSE 绩效

安全永远是企业管理的薄弱环节。本公司将持续强化“诚实守信”理念，不断提高员工的素质素养，持续开展安全意识训练，教育员工关爱自己、关爱家庭，严格遵守程序，确保制度、责任落实，管理与监督到位，把安全放在第一位，持续提高 QHSE 绩效。

第三、提高 EPCI 综合能力，加快国际化进程

进一步明确本公司国际化战略具体目标，实现各业务板块国际化发展，本公司和各业务板块都要制定出一个清晰的战略，整体推进，进而达到提高 EPCI 综合能力的目的。

立足国内、发展国际。国内市场对公司稳定的业务量起着重要保障作用，国际市场是公司业务和利润的重要来源，通过不断提高产品质量和服务水平，提升客户信赖度。立足主营业务，发展主业延伸的产品。提升公司综合业务能力，降低生产运营成本，保证公司市场相应的占有率。

同时，海工与关联交易方将就双方的战略联盟及关联交易价格进行进一步商谈，以确保各自的利益实现和保障，实现双赢。

第四、完善市场开发模式，加大市场开发力度

建立和完善公司完整的市场开发体系，调动各板块市场开发的主动性和积极性；加大海外市场、FPSO 和深水浮体等市场开发力度；加大中下游和“小产品”市场开发力度，形成稳定的市场和产品；进一步推进公司在海外的布局规划，形成海外发展的实质能力；确保本公司市场占有率稳步和持续增长。

第五、充分利用资本市场的资源配置功能加快发展

抓住资本市场改革和发展有利时机，充分利用资本市场的资源配置功能，紧密围绕公司主业、提升核心竞争力开展资本运营，提升获取外部资源的能力，实现低成本有效发展，完善公司产业链，提升公司产能和核心竞争力，实现公司的外延式发展。

第六、建立与发展相适应管理体制和机制

2009 年将从制度建设向全面制度体系转变，真正形成从制度体系建设、执行到检查、反馈的完整闭环。强化经营理念，管理前移，重心下沉，建立与公司发展目标相适应的、全新的经营管理体系，推行低成本战略，不断完善公司治理结构。加强信息化建设，用信息技术支持公司的快速发展。

第七、扎实实施“人才战略工程”，建设专业化国际化的“三支队伍”

建设国际一流能源工程公司需要专业化国际化的员工队伍。所有的人力资源工作，围绕提高人的素质和能力、开发人的潜能、调动每位员工的积极性，通过人力资源体系优化，调整内部人力资源结构；通过“人才成品化”模式引进领军人才；通过“专家社会化”模式整合社会资源，满足公司对人才的需求。

第八、建立与公司发展相匹配的装备设施能力

装备设施能力应与本公司发展战略及产业和产品结构相适应。资本性支出采用符合市场规律的办法来进行，对市场前景应有合理的预测和判断，对投资回报有可靠的分析。2009 年度将审慎分析和判断金融危机的影响，完善投资管理流程，优化投资结构，缩减非生产性投资，重点抓关键装备设施的购建，让投资尽快产生效益，增强应对金融危机的能力。

第九、积极而又审慎的应对金融危机

发展伴随着风险，风险和收益并存。

在快速发展的进程中不能头脑发热，不顾客观实际片面追求发展速度。在发生金融危机、遇到困难之时，也不能过分强调风险而不积极进取而错失良机。在金融海啸的背景下，本公司将充分利用已建立的风险管控体系，强化市场和经营意识，开源节流、降本增效，针对具体项目实际情况，选择与甲方的合同模式，规避成本增加风险。在努力化解风险的基础上，利用有机增长和外延扩张的增长方式，以积极的心态在更大范围、更广领域和更高层次上参与国际经济合作和竞争，不断开辟新的可持续发展空间。

面对持续增长的资金需求，将综合考虑资产负债水平以及融资成本等因素，遵循企业发展的客观规律和市场规律，制定适合本公司的融资计划，优化资本结构，保证本公司健康、较快发展。

展望 2009 年，充满希望、前景光明、挑战严峻。

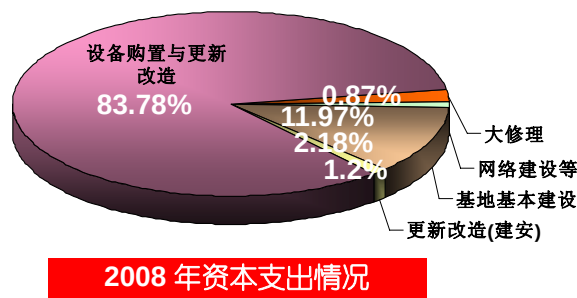
天道酬勤。随着公司现有产能的进一步释放，新装备设施陆续投入使用，管理水平

的提高，加之本公司员工的辛勤努力、不懈耕耘，我们有足够的理由相信，公司的计划、目标一定可以实现，新年度将会创出更加优异的业绩回报股东、回馈社会。

三、报告期内公司投资情况

1. 2008 年资本支出情况

2008 年本公司资本支出共计 33.94 亿元，主要用于“蓝鲸”船、深水起重铺管船和浅水铺管船的购建。这些大型船舶装备的建成投产将有效提升本公司的海上安装能力，进而提升核心竞争能力；本公司大型深浅水船舶装备的配套化、系列化格局正在形成，为本公司进入深水领域和国际市场的战略发展提供有力保障。



2. 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	石油钻采机械、炼油化工设备、海洋与沙漠石油设备和工程、炼油化工等	10

3. 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2007	发行公司债券	120,000	53,227	120,000	0	-
2008	非公开发行	300,300	179,934.42	179,934.42	120,365.58	存放在公司为非公开发行股票专门开立的专项募集资金帐户中

4. 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度
购置 7500 吨起重船	否	148,600.00	132,329.77	是	已于 2008 年 7 月份建成投产
建造深水铺管起重船	否	94,563.16	55,280.97	是	累计完成进度 41.85%，预计 2010 年 8 月交船
建造浅水铺管船	否	50,600.00	50,504.34	是	累计完成进度 75.89%，预计 2009 年 4 月底交船
建造 30000 吨下水驳船	否	52,653.51	52,653.51	是	已于 2008 年 2 月底建成投产
购置 2 台 1000M 作业型 ROV	否	8,900.00	1,447.64	是	预计 2009 年 9 月到货
购置 1700KNm 液压	否	4,700.00	4,696.86	是	预计 2009 年 4 月到货

打桩锤					
购置 2 台 400T 履带 起重机	否	8,500.00	0.00	是	预计 2009 年 9 月到货
合计	/	368,516.67	296,913.09	/	/

5. 非募集资金项目情况

报告期内，经第三届第十次董事会批准，本公司投资 33,355 万元人民币购置一艘 15000hp 三用工作船，该船命名为“海洋石油 699”，已于 2008 年 5 月 14 日到达天津新港码头，报告期投入使用，目前运营正常，正在为海上安装业务发挥作用。

四. 目前公司拥有的建造场地和在役船舶列表

(一) 拥有的场地

序号	地域	外观	面积 (平方米)	建造能力	滑道
1	塘沽		180,000	年钢材加工能力: 5 万结构吨	1 条 8,000 吨滑道 (前方 78.14 米) 4,000 吨滑道 (后方 135.12 米) 1 条 4,000 吨滑道, 长 150 米 1 条 2,000 吨滑道, 长 115 米 1 条 1,800 吨滑道, 长 138 米
2	青岛 (在建)		1,200,000	年钢材加工能力: 18 万结构吨	1 条 30,000 吨滑道, 长 340 米 1 条 12,000 吨滑道, 长 300 米 1 条 8,000 吨滑道, 长 300 米 1 条 4,000 吨滑道, 长 300 米
3	惠州 (在建)		24,000	服务炼化、LNG 等 下游市场开发	-

(二) 在役船舶

截止报告期末, 本公司在役船舶 17 条, 其中 3 条起重铺管船, 4 条起重船, 7 条驳船, 2 条三用拖轮, 1 条动力定位船。

序号	船 名	外型	类型	建造年份	船龄 (年)	最大起 (载) 重量 (吨)	铺管能力	满载吃水 (米)
1	蓝疆		起重铺管船	2001	8	3,800	铺管直径 4.5"-48"	8
2	滨海 109		起重铺管船	1976	33	318	铺管直径 4.5"-60"	4.35
3	滨海 106		起重铺管船	1974	35	200	铺管直径 4"-60"	2.05
4	蓝鲸		起重船	2008	1	7,500	-	13.4

5	滨海 108		起重船	1979	30	900	-	3.6
6	滨海 105		起重船	1974	35	200	-	2.5
7	滨海 102		起重船	1974	35	500	-	2.92
8	滨海 308		半潜式驳船	1976	33	15,550	-	6
9	滨海 307		工程驳船	1975	34	2,000	-	2
10	滨海 306		工程驳船	1975	34	2,000	-	2
11	海洋石油 221		8000T 导管架下水驳船	2004	5	29,000	-	7.6
12	海洋石油 222		工程驳船	2005	4	7,000	-	2
13	海洋石油 223		工程驳船	2005	4	7,000	-	2
14	海洋石油 229		30000T 导管架下水驳船	2008	1	60,000	-	11.75

15	滨海 261		三用工作船	1979	30	1,170	-	4.962
16	海洋石油 699		15000HP 三用拖轮	2000	9	470	-	6.53
17	海洋石油 299		二级动力定位船	1984	25	1,938	-	6.912

五、公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

1. 会计政策变更

根据 2008 年 12 月 26 日《财政部关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）的规定，“高危行业企业按照规定提取的安全生产费用，应当按照《企业会计准则讲解（2008）》中的具体要求处理，在所有者权益‘盈余公积’项下以‘专项储备’项目单独列报，不再作为负债列示”。《企业会计准则讲解（2008）》中对此规定，“企业未按上述规定进行会计处理的，应当进行追溯调整”。

根据上述规定，本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，2008 年比较财务报表已重新表述。2008 年期初运用新会计政策追溯计算的会计政策变更累计影响数为 6,875,363.01 元。调增 2008 年的期初留存收益 6,875,363.01 元，其中，调减未分配利润 2,979,323.97 元，调增盈余公积 9,854,686.98 元。会计政策变更对 2007 年度财务报表本年金额的影响为调减未分配利润 2,979,323.97 元，调增盈余公积 9,854,686.98 元，调增净利润 6,875,363.01 元。

2. 对番禺 30-1 项目追溯重述

根据番禺 30-1 总包项目进展情况，报告期本公司对番禺 30-1 总包项目及新建番禺 30-1 气田导管架的财务处理采用追溯重述法，2008 年比较财务报表已重新表述。2008 年期初追溯重述的累计影响数为 76,114,463.41 元。调增 2008 年的期初留存收益 76,114,463.41 元，其中，调增未分配利润 69,984,861.90 元，调增盈余公积 6,129,601.51 元。追溯重述对 2007 年度财务报表本年金额的影响为调增未分配利润 69,984,861.90 元，调增盈余公积 6,129,601.51 元，调减净利润 1,476,412.40 元；追溯重述对 2006 年度财

务报表本年金额的影响为调增未分配利润 69,831,788.23 元,调增盈余公积 7,759,087.58 元,调增净利润 77,590,875.81 元。

六、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议召开情况及决议内容

报告期内,董事会共召开了 11 次会议。

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第三届董事会第十次会议	2008 年 1 月 25 日	-	《中国证券报》、《上海证券报》	2008 年 1 月 28 日
第三届董事会第十一次会议	2008 年 3 月 6 日	-	《中国证券报》、《上海证券报》	2008 年 3 月 10 日
第三届董事会第十二次会议	2008 年 4 月 22 日	审议通过《公司 2008 年第一季度报告》		
第三届董事会第十三次会议	2008 年 4 月 29 日	-	《中国证券报》、《上海证券报》	2008 年 4 月 30 日
第三届董事会第十四次会议 决议公告	2008 年 6 月 20 日	-	《中国证券报》、《上海证券报》	2008 年 6 月 24 日
第三届董事会第十五次会议	2008 年 8 月 8 日	-	《中国证券报》、《上海证券报》	2008 年 8 月 12 日
第三届董事会第十六次会议	2008 年 8 月 25 日	-	《中国证券报》、《上海证券报》	2008 年 8 月 27 日
第三届董事会第十七次会议	2008 年 9 月 5 日	-	《中国证券报》、《上海证券报》	2008 年 9 月 6 日
第三届董事会第十八次会议	2008 年 10 月 30 日	-	《中国证券报》、《上海证券报》	2008 年 11 月 1 日
第三届董事会第十九次会议	2008 年 12 月 19 日	-	《中国证券报》、《上海证券报》	2008 年 12 月 20 日
第三届董事会第二十次会议	2008 年 12 月 30 日	-	《中国证券报》、《上海证券报》	2008 年 12 月 31 日

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会严格执行股东大会的各项决议。

根据 2007 年年度股东大会决议,公司及时组织实施了 2007 年度利润分配和公积金转增股本方案,即以总股本 95,040 万股为基数,向全体股东按每 10 股派发股票股利 5 股,现金红利 0.60 元(含税),用资本公积金每 10 股转增 5 股,共计派发股票股利 47,520 万股,现金红利 5,702.4 万元,转增股本 47,520 万股,利润分配及股本转增后公司总股本 190,080 万股。(相关公告详见 2008 年 4 月 8 日的《中国证券报》、《上海证券报》)

（三）董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

1. 制定审计委员会年度审计工作规程

为进一步完善公司治理机制和公司内部控制体系建设，夯实信息披露编制工作基础，充分发挥公司董事会审计委员会对财务报告编制的监控，根据中国证监会《关于做好上市公司2007年年度报告及相关工作的通知》的要求及《公司法》、公司章程、董事会议事规则和信息披露管理办法的有关规定，结合公司年度报告编制和披露工作的实际情况，制定了《公司董事会审计委员会年度审计工作规程》。

2. 审计委员会工作情况

根据中国证监会、上海证券交易所关于做好上市公司2008年年度报告及相关工作的要求，按照公司《董事会审计委员会年报工作规程》，公司审计委员会对本次年度审计和年报编制过程进行了督导，并对相关内容进行了认真的审核。

（1）审计委员会就公司2008年审计工作和时间安排与会计师事务所进行了沟通，确定了公司2008年审计工作安排，并由财务总监向公司独立董事提交。

（2）审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为公司财务决算依据充分，会计记录真实可信，公司的财务决算报告能全面、客观、真实反映企业财务状况、经营成果、现金流量和资产质量，并形成了书面意见。

（3）审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅了公司财务会计报表，认为：公司2008年度财务会计报表符合国家有关法规和证券监管部门的要求，符合公司生产经营实际情况；会计师事务所所获取的审计证据是充分、适当的；对公司按照企业会计准则和《企业会计制度》规定编制的财务年度报表、2008年12月31日的财务状况以及2008年度的经营成果和现金流量所提出的审计意见是客观、公正的，并形成了书面意见。

（4）审计委员会在年审会计师审计过程中与其保持持续沟通，并三次督促年审会计师在保证审计工作质量的前提下按照约定时限提交审计报告，保证了公司年审各阶段工作的有序开展与及时完成。

（5）公司第三届二十一次董事会之审计委员会，审议通过了《关于〈2008年度会计师事务所从事公司审计工作总结报告〉的议案》、《关于续聘信永中和会计师事务所为公司2009年度审计机构的议案》。

七、本次利润分配预案和资本公积金转增股本预案

经信永中和会计师事务所审计，公司 2008 年度共实现净利润 1,193,555,105.37 元，加上年初未分配利润 2,116,915,161.09 元，提取 10% 法定盈余公积金 103,287,551.05 元，提取安全生产储备基金 3,084,213.24 元，可供股东分配的利润为 3,204,098,502.17 元。公司于 2008 年 4 月份向全体股东分配股票股利 475,200,000.00 元，现金股利 57,024,000.00 元。截至 2008 年末公司未分配利润为 2,671,874,502.17 元。

公司拟以 2008 年末总股本 216,080 万股为基数，每 10 股派发股票股利 1 股和现金红利 1.00 元（含税），并用资本公积金每 10 股转增 4 股。股本送转方案完成后，公司的总股本为 324,120 万股。本次分配共计派发现金红利 21,608 万元，未分配的利润余额 2,239,714,502.17 元结转至以后年度分配。

本次分配预案尚需提交公司 2008 年度股东大会审议。

八、公司前三年分红情况

单位：万元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度的净利润	比率（%）
2005	7,920	57,599.61	13.75
2006	7,920	81,699.37	9.69
2007	5,702.4	108,122.82	5.27

九、独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）和“公司章程”及其他有关文件的要求，我们对公司 2008 年度的担保事项进行了认真审核，经审查，公司 2008 年累计及当期对外担保金额为零，无对外担保情况，公司与控股股东及其控制的其他关联方所发生的资金往来均属正常的业务往来，无违规占用资金情况发生。

独立董事：李维安 杨军 韩传模

第九节 监事会报告

2008年,公司监事会继续按照《公司法》、公司章程和公司监事会议事规则的规定,诚实诚信,以积极、务实、审慎的工作态度,本着对全体股东负责的精神和对公司长期发展的高度责任感,认真履行职责,对公司决策程序、依法运作情况、财务状况以及内部管理方面进行了监督和核查,忠实地维护公司和股东的合法权益,为公司的规范运作和健康发展提供了必要保障。

一、监事会工作情况

(一) 第三届监事会第五次会议于2008年3月6日在北京召开,会议审议通过了公司2007年监事会工作报告,并对董事会编制的年度报告提出书面审核意见。

本次会议决议公告刊登于2008年3月10日《中国证券报》、《上海证券报》。

(二) 第三届监事会第六次会议于2008年4月22日在天津召开,对董事会编制的公司2008年第一季度报告提出了书面审核意见。

(三) 第三届监事会第七次会议于2008年7月3日在天津召开,会议审议通过了公司上半年财务决算和下半年经营预测。

(四) 第三届监事会第八次会议于2008年8月25日在天津召开,对董事会编制的公司2008年半年度报告提出了书面审核意见。

(五) 第三届监事会第九次会议于2008年10月30日在天津召开,对董事会编制的公司2008年第三季度报告提出了书面审核意见。

报告期内,公司监事出席、列席了历次股东大会和董事会,对会议的召开程序和表决程序进行了监督;参加了高管层办公会议和公司月度生产例会,对公司生产经营随时进行了解;审阅季度、中期、年度报告和会计师报告,并出具核查意见,与财务总监、财务部总经理进行交流,了解掌握公司基本财务状况。

二、监事会对公司2008年度有关事项的独立意见

(一) 公司依法运作情况

1. 2008年度公司在各股东的支持下,通过全体员工的勤奋努力,按照《公司法》、《证券法》和公司章程等有关法律的规定规范运作,生产经营决策程序合法。

2. 报告期内公司董事会各位董事、高级管理人员认真负责,以公司利益为出发点,

严格遵守法律、法规和公司章程，切实执行了股东大会、董事会各项决议，规范公司生产、经营与管理工作程序，维护本公司利益和股东权益。

（二）检查公司财务情况

报告期内，监事会对公司的财务制度和财务状况进行认真细致的检查，监事会认为：公司 2008 年年度财务报告真实准确地反映了公司的财务状况和经营成果，信永中和会计师事务所出具的审计报告实事求是、客观公正。

（三）募集资金使用情况

公司债券募集资金净额 118,762 万元，非公开发行股票募集资金净额 298,516.67 万元，共承诺投资深水铺管起重船、浅水铺管船、7500 吨起重船、30000 吨下水驳船等七个项目，报告期 7500 吨起重船“蓝鲸”和 30000 吨下水驳船“海洋石油 229”已建成投产，其余项目正在购建中。公司募集资金实际投入项目和承诺投入项目是一致的，在项目建设过程中未发生违法违规现象，未发生挤占和挪用项目资金的情况。

（四）公司收购及出售资产

经公司第三届第十次董事会审议批准，2008 年 3 月 7 日，本公司购买了甘肃蓝科石化设备有限责任公司 2000 万股股权，占其总股本的 10%。该资产的帐面价值为 3,336.18 万元，评估价值为 3,346.60 万元，实际购买金额为 3,000 万元。本次收购价格的确定依据是以净资产评估值为定价原则。目前收购所涉及的资产产权已经全部过户。监事会监督了有关交易的决策和执行情况，认为交易不存在内幕交易和损害股东利益行为。

（五）重大关联交易事项

公司与关联方之间存在着较多的关联交易，这是由于中国海洋石油对外合作开采海洋石油的专营制度和其发展历史所决定的，关联交易按照“公平、公正、公开”的原则，通过参与投标确定交易价格，此外公司和关联方还签订了长期服务协议，保证了交易价格的公允。公司董事会、股东大会就关联交易进行表决时，关联董事、关联股东均回避了表决，没有损害公司利益的行为。

报告期公司董事会和股东大会就公司与关联公司中海油服签订 4 座钻井平台建造合同事宜进行了审议并及时履行了信息披露义务，保证了关联交易的公平、公正、公开。

第十节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

三、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

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面值(元)	占期末证券投资比例(%)	报告期损益(元)
1.	人民币普通股	601088	中国神华	4,771,710	129,000	2,262,660	100	-6,201,030
	合计			4,771,710	-	2,262,660	100	-6,201,030

2、买卖其他上市公司股份的情况

	股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入/卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	使用的资金数量(元)	产生的投资收益(元)
买入	中煤能源	0	43,000	0	723,690	225,429.05
卖出	中国石油	234,000	234,000	0	3,907,800	-929,193.13

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额-703,764.08 元。

四、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

经公司第三届第十次董事会审议批准，2008 年 3 月 7 日，本公司购买了甘肃蓝科石化设备有限责任公司 2000 万股股权，占其总股本的 10%。该资产的帐面价值为 3,336.18 万元，评估价值为 3,346.60 万元，实际购买金额为 3,000 万元。本次收购价格的确定依据是以净资产评估值为定价原则。目前收购所涉及的资产产权已经全部过户。

五、报告期内重大关联交易事项

(一) 购销商品、提供和接受劳务发生关联交易

1. 本公司为关联方提供设计、建造、安装等专业生产服务，按照市场原则，通过投标确定合同价格，按里程碑点或工程进度结算。

关联方名称	交易金额（元）	占同类交易金额的比例（%）
中国海洋石油有限公司	4,834,127,312.00	78.00
中海油能源发展股份有限公司	525,938,517.23	8.48
中海石油炼化有限责任公司	304,207,697.32	4.91
中海石油研究中心	19,795,000.00	0.32
中海油田服务股份有限公司	91,297,401.96	1.47
中国海洋石油总公司	1,729,400.00	0.03
海油(北京)能源投资有限公司	16,100,000.00	0.26
中海油气开发利用公司	4,178,068.79	0.07
中海石油气电集团有限责任公司	41,225,377.86	0.66
中国化工供销(集团)总公司	198,880,709.75	3.21
海油工程（香港）有限公司	69,713,053.07	1.12
海工英派尔工程有限公司	2,434,600.00	0.04
海洋石油工程（青岛）有限公司	88,517,945.65	1.43

2. 由关联公司作为本公司的分包商在报告期完成的分包工程金额如下：

关联方名称	交易金额（元）	占同类交易金额的比例（%）
中海油能源发展股份有限公司	215,807,957.26	12.65
中海油田服务股份有限公司	175,474,677.15	10.28
中海石油化学股份有限公司	982,130.00	0.06
海工英派尔工程有限公司	1,340,872.86	0.08
海油工程（香港）有限公司	56,317,858.95	3.30
海油工程尼日利亚有限公司	1,260,223.29	0.07
海油工程印度尼西亚有限公司	2,564,797.50	0.15
深圳市中海石油平台维修安装有限公司	260,215,262.48	15.25
海洋石油工程（青岛）有限公司	559,023,103.95	32.77

3. 根据本公司与关联方签定的关联交易合同，本期主要由中国海洋石油总公司下属中国海洋石油渤海公司、中海油田服务股份有限公司、中海石油基地集团有限公司等及其所属子公司等为本公司提供包括运输、船舶、燃油及水电等服务，具体明细如下：

关联方名称	交易内容	2008 年度	占同类交易金额的比例（%）
中国海洋石油渤海公司	综合服务费、运输服务费、水电费	40,499,041.43	2.37
中海油能源发展股份有限公司	综合服务费、工程建设、运输服务、原料、燃料费等	340,053,258.80	19.93
中海实业公司	综合服务费、运输服务费	1,668,815.26	0.10
中国化工建设总公司	工程建设、综合服务费	1,662,715.76	0.10

中国近海石油服务（香港）有限公司	原料、燃料费、综合服务费	1,066,674.16	0.06
中海石油化学股份有限公司	综合服务费	240,265.50	0.01
中国海洋石油南海东部公司	综合服务费	1,001,558.18	0.06
中海油田服务股份有限公司	船舶服务费	44,951,754.00	2.63
中国海洋石油东海公司	综合服务费	1,978,079.00	0.12
中海石油气电集团有限责任公司	综合服务费	75,000.00	0.01

4. 关于关联交易对公司利润的影响及其必要性和持续性的说明

本公司与中海石油（中国）有限公司等关联方之间存在较多提供海洋工程服务的关联交易，这是由于中国海洋石油对外合作开采海洋石油的专营制度和其发展历史所决定的，符合国家产业政策要求。这些关联交易构成公司主要业务收入来源，为公司发展发挥了巨大的作用。通过公司上市以来业绩的稳步增长可以证明这些关联交易是实现公司发展不可或缺的部分。同时，公司也接受关联方提供的分包、运输、船舶、燃油及水电等服务。这些关联交易根据公开招投标确定合同价格，体现了公平、公正、公开的原则，有利于公司主营业务的发展，有利于确保股东利益最大化。事实证明，这些关联交易的存在是必要的，今后仍将持续。

（二）资产、股权转让发生的关联交易

报告期内公司无资产、股权转让发生的关联交易。

（三）公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

报告期内公司无与关联方共同对外投资发生的关联交易。

（四）担保事项

报告期末公司与关联方之间不存在重大担保事项。

（五）其他重大关联交易

1. 关联存款

关联方名称	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
中海石油财务有限责任公司	1, 139, 171, 664. 17	352, 035, 405. 91

2. 关联存款利息

关联方名称	2008 年度	2007 年度
中海石油财务有限责任公司	2,957,482.49	2,802,764.30

本公司在关联单位的存款利率执行中国人民银行的相关规定。

3. 关联贷款

截至报告期末，本公司存放于关联公司的贷款余额如下：

关联方名称	2007 年 12 月 31 日	本期增加额	本期偿还额	2008 年 12 月 31 日
中海石油财务有 限责任公司		3,168,515,186.50	2,369,515,186.50	799,000,000.00

4. 关联贷款利息

关联方名称	2008 年度	2007 年度
中海石油财务有限责任公司	60,750,465.96	2,802,764.30

本公司向关联单位的贷款利率执行中国人民银行的相关规定。

5. 关联投资余额及取得的投资收益

关联方名称	期末投资余额	2008 年度	2007 年度
中海石油财务有限责任公司	25,000,000.00	24,728,315.01	2,869,563.27

六、重大合同及履行情况

(一) 报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重要事项。

(二) 报告期内公司无重大担保事项。

(三) 报告期内公司无委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 其他重大合同

重大合同及其履行情况

单位：万元

付款方	合同内容	合同金额	累计付款金额
中海石油（中国）有限公司	海洋石油工程承包	542,645.99	292,640.83
CACT	海洋石油工程承包	91,267.12	53,135.83
KONIAMBO NICKEL .SAS	海洋石油工程承包	104,238.66	32,009.97

以上交易事项均为公司日常生产经营业务。

七、承诺事项

2006年1月24日公司实施股权分置改革后,原非流通股股东中国海洋石油总公司、中国海洋石油南海西部公司和中国海洋石油渤海公司持有的本公司股份自2006年1月24日起,在十二个月内不上市交易或转让;在前项承诺期期满后,通过证券交易所挂牌交易出售本公司股份占本公司总股本的比例在十二个月内不超过百分之五,在二十四个月内不超过百分之十。

公司在股改时作出的特殊承诺及履行情况:

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
中国海洋石油总公司	当国家关于上市公司管理层激励政策法规正式颁布并实施后,积极促成海油工程管理层激励计划。	2007年12月26日公司第三届董事会第九次会议审议通过《关于公司首期(2007-2008年)股票期权激励计划(草案)的议案》,并于2008年5月6日获得国资委批复,随后上报证监会审核。 但之后因公司进行定向增发工作,与证监会出台的《股权激励有关事项备忘录2号》文件规定不相符合,经公司第三届第二十一次董事会审议批准,公司撤销原股权激励计划,并根据实际情况重新修改激励期限、激励对象范围等内容,待达到证监会的条件时再推出股权激励计划,以更好的体现激励作用。

八、聘任会计师事务所情况

公司本年度聘任的会计师事务所未变更,仍为信永中和会计师事务所,公司支付给信永中和会计师事务所的报酬情况如下:

- 1、会计师事务所的聘任及其报酬或确定报酬的方式由股东大会决定,公司董事会及独立董事同意该决策程序。
- 2、公司2008年应负担的财务审计费用为90万元,包括2008年度预审和年度审计费用,该审计费用中不含差旅费。

九、公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内,公司、公司董事会及董事没有发生受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评及上海证券交易所公开谴责的情形。

十、其他重大事项

报告期内公司无其他《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细

则》(试行)第十七条所列的重大事件。

十一、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有限售条件的流通股上市公告	中证报 A20 版、上证报 A43 版	2008 年 1 月 21 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董事会第十次会议决议公告暨召开 2008 年第一次临时股东大会的通知	中证报 A17 版、上证报 A16 版	2008 年 1 月 28 日	上海证券交易所网站: http://www.sse.com.cn
海洋石油工程股份有限公司非公开发行股票预案	中证报 A17 版、上证报 A16 版	2008 年 1 月 28 日	上海证券交易所网站: http://www.sse.com.cn
海洋石油工程股份有限公司关于前次公司债券募集资金使用情况的报告	中证报 A17 版、上证报 A16 版	2008 年 1 月 28 日	上海证券交易所网站: http://www.sse.com.cn
海洋石油工程股份有限公司 2008 年第一次临时股东大会决议公告	中证报 C12 版、上证报 D14 版	2008 年 2 月 19 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董事会第十一次会议决议公告暨召开 2007 年度股东大会的通知	中证报 D008 版、上证报 A17 版	2008 年 3 月 10 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五次会议决议公告	中证报 D008 版、上证报 A17 版	2008 年 3 月 10 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 2007 年年度报告摘要	中证报 D008 版、上证报 A17 版	2008 年 3 月 10 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 2007 年度股东大会决议公告	中证报 D025 版、上证报 D43 版	2008 年 4 月 1 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 2007 年度利润分配和转增股本实施公告	中证报 A24 版、上证报 D8 版	2008 年 4 月 8 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 2008 年第一季度业绩预增公告	中证报 C12 版、上证报 D24 版	2008 年 4 月 16 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 2008 年第一季度报告	中证报 D029 版、上证报 D25 版	2008 年 4 月 24 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董事会第十三次会议决议公告暨召开 2008 年第二次临时股东大会的通知	中证报 A24 版、上证报 D114 版	2008 年 4 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非公开发行股票预案(修正案)	中证报 A24 版、上证报 D114 版	2008 年 4 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 2008 年第二次临时股东大会决议公告	中证报 C05 版、上证报 A16 版	2008 年 5 月 19 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董事会第十四次会议决议公告	中证报 D004 版、上证报 D16 版	2008 年 6 月 24 日	上海证券交易所网站: http://www.sse.com.cn
海洋石油工程股份有限公司关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	中证报 D009 版、上证报 C3 版	2008 年 7 月 17 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董事会第十五次会议决议	中证报 D024 版、上证报 C40 版	2008 年 8 月 12 日	上海证券交易所网站: http://www.sse.com.cn

公告			
海洋石油工程股份有限公司关于承揽大型镍冶炼设施建造工程的公告	中证报 D024 版、上证报 C40 版	2008 年 8 月 12 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董事会第十六次会议决议公告	中证报 D109 版、上证报 C38 版	2008 年 8 月 27 日	上海证券交易所网站: http://www.sse.com.cn
海洋石油工程股份有限公司 2008 年半年度报告摘要	中证报 D109 版、上证报 C38 版	2008 年 8 月 27 日	上海证券交易所网站: http://www.sse.com.cn
海洋石油工程股份有限公司股票交易异常波动公告	中证报 B01 版、上证报 C110 版	2008 年 8 月 29 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董事会第十七次会议决议公告暨召开 2008 年第三次临时股东大会的通知	中证报 C008 版、上证报 11 版	2008 年 9 月 6 日	上海证券交易所网站: http://www.sse.com.cn
海洋石油工程股份有限公司关联交易公告	中证报 C008 版、上证报 11 版	2008 年 9 月 6 日	上海证券交易所网站: http://www.sse.com.cn
海洋石油工程股份有限公司关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准的公告	中证报 D008 版、上证报 C8 版	2008 年 9 月 11 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 2008 年第三次临时股东大会决议公告	中证报 D004 版、上证报 C9 版	2008 年 9 月 24 日	上海证券交易所网站: http://www.sse.com.cn
关于拟委托中国结算上海分公司代理债券兑付兑息相关事宜的公告	中证报 D032 版、上证报 C48 版	2008 年 10 月 31 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 2008 年第三季度报告	中证报 D032 版、上证报 C48 版	2008 年 10 月 31 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董事会第十八次会议决议公告暨召开 2008 年第四次临时股东大会的通知	中证报 A20 版、上证报 17 版	2008 年 11 月 1 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 2007 年公司债券 2008 年付息公告	中证报 A12 版、上证报 C12 版	2008 年 11 月 4 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 2008 年第四次临时股东大会决议公告	中证报 D005 版、上证报 C11 版	2008 年 11 月 18 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董事会第十九次会议决议公告暨召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	中证报 C005 版、上证报 17 版	2008 年 12 月 20 日	上海证券交易所网站: http://www.sse.com.cn
海洋石油工程股份有限公司关联交易公告	中证报 C005 版、上证报 17 版	2008 年 12 月 20 日	上海证券交易所网站: http://www.sse.com.cn
海洋石油工程股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股份变动公告	中证报 T07 版、上证报 C36 版	2008 年 12 月 31 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董事会第二十次会议决议公告	中证报 T07 版、上证报 C36 版	2008 年 12 月 31 日	上海证券交易所网站: http://www.sse.com.cn
海洋石油工程股份有限公司关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	中证报 T07 版、上证报 C36 版	2008 年 12 月 31 日	上海证券交易所网站: http://www.sse.com.cn

审计报告

XYZH/2008A10017-1

海洋石油工程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的海洋石油工程股份有限公司（以下简称“海油工程公司”）合并及母公司财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表、2008 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是海油工程公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，海油工程公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了海油工程公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所

中国注册会计师：梁晓燕

中国注册会计师：方志仁

中国 北京

二〇〇九年四月十四日

合并资产负债表

2008 年 12 月 31 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	3,546,160,730.00	1,028,550,823.67
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	八、2	2,262,660.00	15,708,330.00
应收票据	八、3	3,635,020.00	7,354,709.00
应收账款	八、4	1,222,718,386.31	533,801,717.52
预付款项	八、5	283,678,226.52	113,404,203.13
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	252,677,728.50	34,467,537.01
买入返售金融资产			
存货	八、7	2,723,502,060.72	1,303,081,775.56
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		8,034,634,812.05	3,036,369,095.89
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、8	55,000,000.00	25,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	八、9	5,208,078,315.04	2,865,091,202.50
在建工程	八、10	2,665,576,753.15	1,659,797,811.81
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、11	51,357,286.64	37,488,294.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	八、12	51,049,814.28	28,842,799.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,031,062,169.11	4,616,220,108.66
资产总计		16,065,696,981.16	7,652,589,204.55
流动负债:			
短期借款	八、14	2,432,391,520.00	8,295,546.60
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			

拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	八、15	712,538,440.66	187,658,080.81
应付账款	八、16	1,871,743,645.03	1,596,676,643.85
预收款项	八、17	1,182,846,155.15	253,463,247.82
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、18	116,928,296.33	77,873,334.66
应交税费	八、19	145,215,404.55	82,073,150.44
应付利息	八、20	20,479,017.72	10,193,666.67
应付股利			
其他应付款	八、21	67,930,476.48	84,036,060.86
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			
其他流动负债			
流动负债合计		6,550,072,955.92	2,300,269,731.71
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	八、22	1,188,706,271.65	1,187,763,375.29
长期应付款			
专项应付款	八、23	38,610,000.00	36,740,000.00
预计负债			
递延所得税负债	八、24	56,800,549.71	51,475,666.96
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,284,116,821.36	1,275,979,042.25
负债合计		7,834,189,777.28	3,576,248,773.96
股东权益：			
股本	八、25	2,160,800,000.00	950,400,000.00
资本公积	八、26	2,814,919,100.42	564,952,352.92
减：库存股			
盈余公积	八、27	540,085,510.55	433,713,746.26
一般风险准备			
未分配利润	八、28	2,671,874,502.17	2,116,915,161.09
外币报表折算差额	八、29	-129,636.32	-56,764.81
归属于母公司所有者权益合计		8,187,549,476.82	4,065,924,495.46
少数股东权益	八、30	43,957,727.06	10,415,935.13
股东权益合计		8,231,507,203.88	4,076,340,430.59
负债和股东权益合计		16,065,696,981.16	7,652,589,204.55

公司法定代表人：周守为

主管会计工作负责人：邬汉明

会计机构负责人：曾海荣

母公司资产负债表

2008年12月31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		3,175,634,001.15	897,485,658.00
交易性金融资产		2,262,660.00	15,708,330.00
应收票据			7,354,709.00
应收账款	九、1	1,206,679,562.01	520,171,237.72
预付款项		250,904,972.11	123,237,816.98
应收利息			
应收股利			
其他应收款	九、2	775,066,193.34	1,245,291,253.16
存货		2,550,939,207.71	1,289,023,868.79
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		7,961,486,596.32	4,098,272,873.65
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	九、3	1,633,602,713.40	1,056,081,338.50
投资性房地产			
固定资产		1,979,884,944.54	1,396,230,960.27
在建工程		1,235,753,516.57	809,232,612.66
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		44,838,081.95	35,740,650.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		37,543,048.30	29,324,933.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,931,622,304.76	3,326,610,495.35
资产总计		12,893,108,901.08	7,424,883,369.00
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		711,614,523.22	195,953,627.41
应付账款		1,512,683,477.53	1,483,899,063.72
预收款项		1,129,924,397.56	252,613,313.42
应付职工薪酬		104,454,441.29	76,058,401.70
应交税费		131,991,395.92	71,577,804.77
应付利息		10,193,666.67	10,193,666.67
应付股利			
其他应付款		56,091,902.66	49,198,609.03

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	3,656,953,804.85	2,139,494,486.72
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,188,706,271.65	1,187,763,375.29
长期应付款		
专项应付款	38,610,000.00	36,740,000.00
预计负债		
递延所得税负债	56,800,549.71	51,475,666.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,284,116,821.36	1,275,979,042.25
负债合计	4,941,070,626.21	3,415,473,528.97
股东权益：		
股本	2,160,800,000.00	950,400,000.00
资本公积	2,814,586,600.42	564,619,852.92
减：库存股		
盈余公积	530,442,948.66	425,910,166.69
未分配利润	2,446,208,725.79	2,068,479,820.42
外币报表折算差额		
股东权益合计	7,952,038,274.87	4,009,409,840.03
负债和股东权益合计	12,893,108,901.08	7,424,883,369.00

公司法定代表人：周守为

主管会计工作负责人：邬汉明

会计机构负责人：曾海荣

合并利润表

2008 年 1—12 月

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	本期金额	上期金额
一、营业总收入		9,594,659,344.21	6,518,318,964.27
其中: 营业收入	八、31	9,594,659,344.21	6,518,318,964.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,231,739,151.79	5,460,489,985.24
其中: 营业成本	八、31	7,728,885,532.06	5,164,841,187.71
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、32	171,416,360.44	157,605,132.94
销售费用			
管理费用		164,789,891.84	125,291,547.05
财务费用	八、33	152,868,018.68	13,761,005.34
资产减值损失	八、34	13,779,348.77	-1,008,887.80
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	八、35	-9,537,870.00	7,028,820.00
投资收益(损失以“—”号填列)	八、36	24,047,896.74	13,331,980.52
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)		1,377,430,219.16	1,078,189,779.55
加: 营业外收入	八、37	3,940,714.73	166,021,379.32
减: 营业外支出	八、38	9,803,028.81	515,042.99
其中: 非流动资产处置净损失		7,593,128.81	515,042.99
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		1,371,567,905.08	1,243,696,115.88
减: 所得税费用	八、39	172,470,858.19	161,142,342.03
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		1,199,097,046.89	1,082,553,773.85
归属于母公司所有者的净利润		1,193,555,105.37	1,081,228,245.21
少数股东损益		5,541,941.52	1,325,528.64
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.63	0.57
(二) 稀释每股收益		0.63	0.57

公司法定代表人: 周守为

主管会计工作负责人: 邬汉明

会计机构负责人: 曾海荣

母公司利润表

2008 年 1—12 月

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	本期金额	上期金额
一、营业收入	九、4	8,870,002,520.77	6,440,507,459.64
减: 营业成本	九、4	7,319,795,751.18	5,173,092,144.47
营业税金及附加		149,766,845.40	144,801,009.29
销售费用			
管理费用		110,967,571.58	100,114,307.47
财务费用		95,665,233.08	13,740,374.59
资产减值损失		13,738,274.43	320,271.18
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-9,537,870.00	7,028,820.00
投资收益(损失以“—”号填列)	九、5	24,047,896.74	13,331,980.52
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)		1,194,578,871.84	1,028,800,153.16
加: 营业外收入		3,728,236.16	165,512,712.41
减: 营业外支出		9,793,327.41	515,042.99
其中: 非流动资产处置净损失		7,583,427.41	515,042.99
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		1,188,513,780.59	1,193,797,822.58
减: 所得税费用	九、6	174,028,093.25	154,033,873.21
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		1,014,485,687.34	1,039,763,949.37

公司法定代表人: 周守为

主管会计工作负责人: 邬汉明

会计机构负责人: 曾海荣

合并现金流量表

2008 年 1—12 月

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	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		9,224,837,639.35	5,808,138,418.22
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		144,858,931.51	282,780,381.62
收到其他与经营活动有关的现金	八、40	164,933,364.94	24,917,047.50
经营活动现金流入小计		9,534,629,935.80	6,115,835,847.34
购买商品、接受劳务支付的现金		7,222,402,239.33	4,278,836,106.52
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		696,410,321.89	426,585,123.11
支付的各项税费		337,830,810.65	436,666,335.87
支付其他与经营活动有关的现金	八、40	325,231,838.17	84,367,695.57
经营活动现金流出小计		8,581,875,210.04	5,226,455,261.07
经营活动产生的现金流量净额		952,754,725.76	889,380,586.27
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		3,951,071.73	24,095,421.20
取得投资收益收到的现金		24,728,315.01	2,869,563.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,150.00	1,691,410.00
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		28,686,536.74	28,656,394.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,642,913,987.43	1,664,391,792.13
投资支付的现金		30,723,690.00	21,576,061.45
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	3,673,637,677.43	1,685,967,853.58
投资活动产生的现金流量净额	-3,644,951,140.69	-1,657,311,459.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,993,237,547.30	3,907,602.96
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,907,602.96
取得借款收到的现金	8,908,650,993.68	1,795,626,778.61
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	11,901,888,540.98	1,799,534,381.57
偿还债务支付的现金	6,468,267,408.19	593,769,111.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	218,119,445.19	84,917,743.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	八、40 630,000.00	12,981,065.90
筹资活动现金流出小计	6,687,016,853.38	691,667,921.36
筹资活动产生的现金流量净额	5,214,871,687.60	1,107,866,460.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,065,366.34	-1,831,741.09
五、现金及现金等价物净增加额	2,517,609,906.33	338,103,846.28
加：期初现金及现金等价物余额	1,028,550,823.67	690,446,977.39
六、期末现金及现金等价物余额	3,546,160,730.00	1,028,550,823.67

公司法定代表人：周守为

主管会计工作负责人：邬汉明

会计机构负责人：曾海荣

母公司现金流量表

2008 年 1—12 月

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	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		8,447,949,817.76	5,589,657,395.66
收到的税费返还		116,903,055.38	278,502,213.89
收到其他与经营活动有关的现金		146,863,378.76	18,990,192.86
经营活动现金流入小计		8,711,716,251.90	5,887,149,802.41
购买商品、接受劳务支付的现金		6,978,627,254.85	4,282,625,169.82
支付给职工以及为职工支付的现金		567,423,269.71	375,222,130.30
支付的各项税费		294,573,556.75	408,510,782.55
支付其他与经营活动有关的现金		284,797,067.65	49,427,717.19
经营活动现金流出小计		8,125,421,148.96	5,115,785,799.86
经营活动产生的现金流量净额		586,295,102.94	771,364,002.55
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		3,951,071.73	24,095,421.20
取得投资收益收到的现金		24,728,315.01	2,869,563.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,350.00	1,691,410.00
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		977,629,000.00	490,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,006,309,736.74	518,656,394.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,137,904,710.16	880,938,115.43
投资支付的现金		578,246,465.12	752,618,548.95
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		423,701,811.78	503,516,260.86
投资活动现金流出小计		2,139,852,987.06	2,137,072,925.24
投资活动产生的现金流量净额		-1,133,543,250.32	-1,618,416,530.77
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		2,993,237,547.30	
取得借款收到的现金		3,468,515,186.50	1,580,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,461,752,733.80	1,580,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,468,515,186.50	380,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		164,692,019.66	83,965,595.12
支付其他与筹资活动有关的现金		630,000.00	12,981,065.90
筹资活动现金流出小计		3,633,837,206.16	476,946,661.02
筹资活动产生的现金流量净额		2,827,915,527.64	1,103,053,338.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,519,037.11	-1,902,514.89
五、现金及现金等价物净增加额		2,278,148,343.15	254,098,295.87
加: 期初现金及现金等价物余额		897,485,658.00	643,387,362.13
六、期末现金及现金等价物余额		3,175,634,001.15	897,485,658.00

公司法定代表人: 周守为

主管会计工作负责人: 邬汉明

会计机构负责人: 曾海荣

合并所有者权益变动表

2008年1—12月

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	本年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	950,400,000.00	564,952,352.92		417,729,457.77		2,049,909,623.16	-56,764.81	10,415,935.13	3,993,350,604.17
加：同一控制下企业合并 产生的追溯调整									
会计政策变更				9,854,686.98		-2,979,323.97			6,875,363.01
前期差错更正									
其他				6,129,601.51		69,984,861.90			76,114,463.41
二、本年年初余额	950,400,000.00	564,952,352.92		433,713,746.26		2,116,915,161.09	-56,764.81	10,415,935.13	4,076,340,430.59
三、本年增减变动金额（减少 以“－”号填列）	1,210,400,000.00	2,249,966,747.50		106,371,764.29		554,959,341.08	-72,871.51	33,541,791.93	4,155,166,773.29
（一）净利润						1,193,555,105.37		5,541,941.52	1,199,097,046.89
（二）直接计入所有者权益的 利得和损失							-72,871.51	-149.59	-73,021.10
1. 可供出售金融资产公允价 值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他 所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相 关的所得税影响									
4. 其他							-72,871.51	-149.59	-73,021.10
上述（一）和（二）小计						1,193,555,105.37	-72,871.51	5,541,791.93	1,199,024,025.79
（三）所有者投入和减少资本	260,000,000.00	2,725,166,747.50						28,000,000.00	3,013,166,747.50
1. 所有者投入资本	260,000,000.00	2,725,166,747.50						28,000,000.00	3,013,166,747.50
2. 股份支付计入所有者权益 的金额									
3. 其他									
（四）利润分配	475,200,000.00			187,028,499.49		-719,252,499.49			-57,024,000.00
1. 提取盈余公积				103,287,551.05		-103,287,551.05			
2. 提取一般风险准备									

3. 对所有者（或股东）的分配	475,200,000.00			-532,224,000.00			-57,024,000.00
4. 其他			83,740,948.44	-83,740,948.44			
（五）所有者权益内部结转	475,200,000.00	-475,200,000.00	-80,656,735.20	80,656,735.20			
1. 资本公积转增资本（或股本）	475,200,000.00	-475,200,000.00					
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他			-80,656,735.20	80,656,735.20			
四、本期期末余额	2,160,800,000.00	2,814,919,100.42	540,085,510.55	2,671,874,502.17	-129,636.32	43,957,727.06	8,231,507,203.88

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	792,000,000.00	564,952,352.92		310,309,698.67		1,319,100,087.66		2,090,516.67	2,988,452,655.92
加：同一控制下企业合并 产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他				7,759,087.58		69,831,788.23			77,590,875.81
二、本年初余额	792,000,000.00	564,952,352.92		318,068,786.25		1,388,931,875.89		2,090,516.67	3,066,043,531.73
三、本年增减变动金额（减少 以“－”号填列）	158,400,000.00			115,644,960.01		727,983,285.20	-56,764.81	8,325,418.46	1,010,296,898.86
（一）净利润						1,081,228,245.21		1,325,528.64	1,082,553,773.85
（二）直接计入所有者权益的 利得和损失							-56,764.81	-110.18	-56,874.99
1. 可供出售金融资产公允价 值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他 所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相 关的所得税影响									

4. 其他					-56,764.81	-110.18	-56,874.99
上述（一）和（二）小计				1,081,228,245.21	-56,764.81	1,325,418.46	1,082,496,898.86
（三）所有者投入和减少资本						7,000,000.00	7,000,000.00
1. 所有者投入资本						7,000,000.00	7,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配	158,400,000.00		162,507,148.86		-400,107,148.86		-79,200,000.00
1. 提取盈余公积			106,477,809.33		-106,477,809.33		
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配	158,400,000.00				-237,600,000.00		-79,200,000.00
4. 其他			56,029,339.53		-56,029,339.53		
（五）所有者权益内部结转			-46,862,188.85		46,862,188.85		
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			-46,862,188.85		46,862,188.85		
四、本期期末余额	950,400,000.00	564,952,352.92	433,713,746.26	2,116,915,161.09	-56,764.81	10,415,935.13	4,076,340,430.59

公司法定代表人：周守为

主管会计工作负责人：郭汉明

会计机构负责人：曾海荣

母公司所有者权益变动表
2008 年 1—12 月

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	本年金额				
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	950,400,000.00	564,619,852.92		409,925,878.20	2,016,292,730.83
加: 会计政策变更				9,854,686.98	-2,979,323.97
前期差错更正					
其他				6,129,601.51	55,166,413.56
二、本年初余额	950,400,000.00	564,619,852.92		425,910,166.69	2,068,479,820.42
三、本年增减变动金额 (减少以“—”号填列)	1,210,400,000.00	2,249,966,747.50		104,532,781.97	377,728,905.37
(一) 净利润					1,014,485,687.34
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失					
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额					
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的 影响					
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响					
4. 其他					
上述 (一) 和 (二) 小计					1,014,485,687.34
(三) 所有者投入和减少资本	260,000,000.00	2,725,166,747.50			
1. 所有者投入资本	260,000,000.00	2,725,166,747.50			
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
(四) 利润分配	475,200,000.00			185,189,517.17	-717,413,517.17
1. 提取盈余公积				101,448,568.73	-101,448,568.73
2. 对所有者 (或股东) 的分配	475,200,000.00				-532,224,000.00
3. 其他				83,740,948.44	-83,740,948.44
(五) 所有者权益内部结转	475,200,000.00	-475,200,000.00		-80,656,735.20	80,656,735.20
1. 资本公积转增资本 (或股本)	475,200,000.00	-475,200,000.00			
2. 盈余公积转增资本 (或股本)					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他				-80,656,735.20	80,656,735.20
四、本期期末余额	2,160,800,000.00	2,814,586,600.42		530,442,948.66	2,446,208,725.79

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	792,000,000.00	564,619,852.92		305,007,533.49	1,309,627,628.44	2,971,255,014.85
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他				7,759,087.58	69,831,788.23	77,590,875.81
二、本年初余额	792,000,000.00	564,619,852.92		312,766,621.07	1,379,459,416.67	3,048,845,890.66
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	158,400,000.00			113,143,545.62	689,020,403.75	960,563,949.37
（一）净利润					1,039,763,949.37	1,039,763,949.37
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的 影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计					1,039,763,949.37	1,039,763,949.37
（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	158,400,000.00			160,005,734.47	-397,605,734.47	-79,200,000.00
1. 提取盈余公积				103,976,394.94	-103,976,394.94	
2. 对所有者（或股东）的分配	158,400,000.00				-237,600,000.00	-79,200,000.00
3. 其他				56,029,339.53	-56,029,339.53	
（五）所有者权益内部结转				-46,862,188.85	46,862,188.85	
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				-46,862,188.85	46,862,188.85	
四、本期期末余额	950,400,000.00	564,619,852.92		425,910,166.69	2,068,479,820.42	4,009,409,840.03

公司法定代表人: 周守为

主管会计工作负责人: 郭汉明

会计机构负责人: 曾海荣

海洋石油工程股份有限公司

财务报表附注

一、公司的一般情况

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”)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 3864 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。本公司于 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；经营本公司自产产品及技术的出口业务；经营本公司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（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，本公司于 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，本公司股票于 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）本公司于 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）本公司于 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) 本公司于 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) 本公司于 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) 本公司于 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) 本公司于 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，本公司以非公开发行股票方式向包括中国海洋石油总公司在内的八家特定投资者发行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。公司注册地址：天津市塘沽区丹江路 1078 号，法定代表人：周守为。

5. 公司发起人股权变更情况

(1) 2003 年 9 月 28 日，本公司实际控制人中国海洋石油总公司以协议方式无偿受让本公司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共 15,923.38 万股的股份，占本公司当时股份总数的 57.91%，成为本公司第一

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公司股份。

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

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则等有关规定进行确认和计量, 并在此基础上编制财务报表。

三、遵循企业准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

四、公司主要会计政策、会计估计

1. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2. 记账本位币

本公司及所属境内控股子公司深圳市中海石油平台维修安装有限公司、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(以下或

简称“境内控股子公司”)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(以下或简称“境外控股子公司”)以美元为记账本位币,编报的外币财务报表折算为人民币。

3. 会计基础及计量属性

本公司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,本期报表项目的计量属性未发生变化。

4. 现金及现金等价物的确定标准

现金,是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物,是指本公司持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5. 外币交易折算

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

6. 外币报表折算

外币资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,股东权益项目除“未分配利润”外,其他项目采用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,在股东权益项目下单独列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,因汇率变动而产生的汇兑差额,在编制合并财务报表时,也作为外币报表折算差额在股东权益项目下单独列示。处置境外经营时,与该境外经营有关的外币报表折算差额,按比例转入处置当期损益。

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。

7. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

1) 本公司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、应收款项和可供出售金融资产四大类。

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

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

③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，包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

2) 金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

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

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

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

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，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。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确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，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，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，不予转回。

4) 金融资产转移满足下列条件的，本公司终止确认该金融资产。

①本公司已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。

②本公司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，但放弃了对该金融资产控制的。

(2) 金融负债

本公司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。对于此类金融负债，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。

8. 应收款项坏账准备核算方法

本公司将单项金额超过 1,000 万元的应收款项视为重大应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合单独进行减值测试计算确定减值损失，计提坏账准备。

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定如下坏账准备计提的比例：

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1 至 2 年	10%
2 至 3 年	30%
3 至 5 年	50%
5 年以上	100%

本公司对未逾期的应收款项、各种保证金、押金、备用金及应收增值税退税款等不计提坏账准备。

9. 存货

(1) 存货类别：本公司存货包括工程备料和已完工未结算的工程施工。

(2) 存货计价：存货在取得时按实际成本入账。领用或发出的存货，采用加权平均法确定成本；为工程项目购置的有特殊要求的原材料出库按个别计价法确定成本；消耗性物料、周转材料和低值易耗品领用时，采用一次摊销的办法。年度终了，按存货可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备。

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）。

(3) 存货可变现净值确定方法：直接用于出售的材料存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行建造合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于建造合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 合同预计损失准备：在资产负债表日，对在建合同项目进行减值测试，如合同预计总成本超过合同总收入，则形成合同预计损失，提取损失准备并确认为当期费用。合同完工时，将已提取的损失准备冲减当期费用。

10. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司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，或者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。

（1）长期股权投资的初始计量

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初始投资成本。

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。在合并（购买）日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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初始投资成本，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；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初始投资成本；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初始投资成本；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初始投资成本。

（2）长期股权投资的后续计量

本公司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，作为交易性金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值。

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，按照本公司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。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上

构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期损益。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

11. 固定资产

本公司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。

本公司固定资产包括房屋及建筑物、通用设备、专用设备，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、增值税、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，符合固定资产的定义，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，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外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，以单项折旧率按月计算，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、折旧率如下：

类 别	使用年限(年)	预计净残值率	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20~30	5%~10%	3~4.5
通用设备	5~10	5%~10%	9~18
专用设备	5~15	5%~10%	6.33~18

本公司于每年年度终了，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。

12. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包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作调整。

13. 无形资产

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

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

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。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，如果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. 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目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。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，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不在以后期间确认为资产。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。

15. 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。

本公司将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加权平均利率，确定资本化金额。

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。

16. 非金融资产减值

本公司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，本公司将进行减值测试；对商誉和受益年限不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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

表明资产可能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。

17. 应付债券的核算方法

应付债券包括本公司发行的公司债券。

公司债券按照实际发行价格扣除直接归属的交易费用作为初始确认金额，后续采用实际利率法按摊余成本进行计量。

18. 专项应付款的核算方法

专项应付款核算本公司收到的专项拨款，待拨款项目完成后，属于应核销的部分冲减专项应付款，其余部分转入资本公积。

19. 职工薪酬

本公司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。

如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，如果本公司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，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

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

20. 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、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公

司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；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。本公司于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。

21. 收入确认原则

本公司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）建造合同收入：

合同收入包括合同规定的初始收入和因合同变更、索赔、奖励等形成的收入。

本公司对于固定造价合同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公司、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，对于成本加成合同在与合同相关的经济利益很可能流入本公司、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量时，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认。

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。

本公司于资产负债表日对建造合同进行检查，在合同变更或实际支出与初始确认预计总成本有较大差异时调整合同预计总成本；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。

（2）提供劳务收入

本公司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公司、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认；

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）销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司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本公司、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。

（4）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。本公司在与交易相关的经济利益很可能流入本公司、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。

22. 政府补助

政府补助在本公司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

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。本公司于资产负债表日，对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。

本公司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，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. 所得税的会计核算

本公司及境内控股子公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期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期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税费用是指本公司按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应缴纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税费用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。

25. 合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则：本公司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。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。

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

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

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

五、税项

1. 增值税

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

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

2. 营业税

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

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

3. 城建税和教育费附加、地方教育费附加

本公司城建税、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%	
海洋石油工程股份有限公司惠州分公司	5%	3%	
海洋石油工程(青岛)有限公司	7%	3%	1%
深圳市中海石油平台维修安装有限公司	1%	3%	
海南中海石油平台制造有限公司	7%	3%	
海工英派尔工程有限公司	7%/5%	3%	1%

4. 所得税

单位名称	适用税率	税收优惠政策
海洋石油工程股份有限公司	15%	高新技术企业优惠
海洋石油工程股份有限公司惠州分公司	25%	
海洋石油工程(青岛)有限公司	25%	
深圳市中海石油平台维修安装有限公司	18%	过渡期优惠税率
海南中海石油平台制造有限公司	18%	过渡期优惠税率
海工英派尔工程有限公司	25%	

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

根据天津市国家税务局海洋石油税务分局《减、免税批准通知书》（津国税函 税减免[2009] 3号）文件规定，本公司为国家需要重点扶持的高新技术企业，符合减免税条件，同意本公司 2008 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日取得的减免税项目收入按 15%减征企业所得税。

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。

六、企业合并及合并财务报表

（一）境内子公司

金额单位：人民币万元

公司名称	注册地	注册资本	经营范围	投资金额	持股比例	是否合并
深圳市中海石油平台维修安装有限公司	深圳	1,365.00	海洋石油平台的建造、安装及维修等业务	1,296.75	95%	是
海南中海石油平台制造有限公司	海南	2,000.00	海上及陆地平台的建造、安装及维修等业务	1,400.00	70% 注 1	是
海洋石油工程（青岛）有限公司	青岛	150,000.00	海洋油气工程的建造、安装、设计及维修等业务	148,500.00	99% 注 2	是
海工英派尔工程有限公司	青岛	10,000.00	工程设计及咨询、工程总承包、工程监理等业务	6,500.00	65%	是

注 1：本公司直接持有该子公司 70%的股份，通过所属控股子公司深圳市中海石油平台维修安装有限公司间接持有该子公司 30%的股份。

注 2：本公司直接持有该子公司 99%的股份，通过所属控股子公司深圳市中海石油平台维修安装有限公司间接持有该子公司 1%的股份。

（二）境外子公司

金额单位：美元万元

公司名称	注册地	注册资本	经营范围	投资金额	持股比例	是否合并
海油工程印度尼西亚有限公司	印尼	10.00	油气田开发、维修服务业务	9.50	95% 注 1	是
海油工程(香港)有限公司	香港	5.00	工程总承包、油气开发工程的设计、建造和安装等	5.00	100%	是
海油工程尼日利亚有限公司	尼日利亚	7.84	陆地、海上工程的设计、采办、建造、安装、维修等业务	7.448	95% 注 1	是

注 1：本公司直接持有该子公司 95%的股份，通过所属控股子公司深圳市中海石油平台维修安装有限公司间接持有该子公司 5%的股份。

（三）合并范围的变动

1. 报告期内新纳入合并范围的子公司情况

金额单位：人民币万元

公司名称	持股比例	取得方式	期末净资产	设立日至期末净利润
海油工程尼日利亚有限公司	95%	新设	59.23	5.73

2. 无上期纳入合并范围在报告期内不再纳入合并范围的子公司。

（四）企业合并取得的子公司

1. “同一控制下企业合并”的判断依据

根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》和财政部财会便[2007]5 号文，确定“同一控制下企业合并”的判断依据为：参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

2. 本公司本年度无同一控制下企业合并取得的子公司。

七、会计政策、会计估计变更及前期差错更正的影响

1. 会计政策变更

根据 2008 年 12 月 26 日《财政部关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）的规定，“高危行业企业按照规定提取的安全生产费用，应当按照

《企业会计准则讲解（2008）》中的具体要求处理，在所有者权益‘盈余公积’项下以‘专项储备’项目单独列报，不再作为负债列示”。《企业会计准则讲解（2008）》中对此规定，“企业未按上述规定进行会计处理的，应当进行追溯调整”。

根据上述规定，本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，2008 年比较财务报表已重新表述。2008 年期初运用新会计政策追溯计算的会计政策变更累计影响数为 6,875,363.01 元。调增 2008 年的期初留存收益 6,875,363.01 元，其中，调减未分配利润 2,979,323.97 元，调增盈余公积 9,854,686.98 元。会计政策变更对 2007 年度财务报表本年金额的影响为调减未分配利润 2,979,323.97 元，调增盈余公积 9,854,686.98 元，调增净利润 6,875,363.01 元。

2. 报告期对番禺 30-1 项目的追溯重述

根据番禺 30-1 总包项目进展情况，报告期本公司对番禺 30-1 总包项目及新建番禺 30-1 气田导管架的财务处理采用追溯重述法，2008 年比较财务报表已重新表述。2008 年期初追溯重述的累计影响数为 76,114,463.41 元。调增 2008 年的期初留存收益 76,114,463.41 元，其中，调增未分配利润 69,984,861.90 元，调增盈余公积 6,129,601.51 元。追溯重述对 2007 年度财务报表本年金额的影响为调增未分配利润 69,984,861.90 元，调增盈余公积 6,129,601.51 元，调减净利润 1,476,412.40 元；追溯重述对 2006 年度财务报表本年金额的影响为调增未分配利润 69,831,788.23 元，调增盈余公积 7,759,087.58 元，调增净利润 77,590,875.81 元。

3. 前期差错更正

本公司 2008 年度未发生重大前期差错更正事项。

八、合并财务报表主要项目注释(金额单位：人民币元)

注释 1、货币资金

项目	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
现 金	23,757.85	180,615.64
银 行 存 款	3,534,762,093.63	1,020,313,631.82
其他货币资金	11,374,878.52	8,056,576.21
合计	3,546,160,730.00	1,028,550,823.67

(1) 期末货币资金余额较上期增加较大的原因主要是 2008 年 12 月本公司以非公开发行股票方式向包括中国海洋石油总公司在内的八家特定投资者发行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，期末结余资金存放于募集资金专项账户。

(2) 其他货币资金主要为本公司在印度尼西亚开立的外埠银行账户余额。

(3) 外币货币资金余额

项目	2008 年 12 月 31 日			2007 年 12 月 31 日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金—美元	1,267.23	6.8346	8,661.01	19,443.71	7.3046	142,028.52
银行存款—美元	42,805,445.75	6.8346	292,558,099.52	3,963,638.47	7.3046	28,952,793.57
银行存款—港币	8,420.74	0.8819	7,426.25			
银行存款—印尼盾	108,814,139.74	0.000608	66,159.00			
其他货币资金—美元	1,486,706.98	6.8346	10,161,047.53	335,023.94	7.3046	2,447,215.88
其他货币资金—印尼盾	1,346,759,271.00	0.000608	818,829.64	6,474,570,897.00	0.00078	5,051,013.47
合计			303,620,222.95			36,593,051.44

(4) 在关联单位的存款情况

项目	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
中海石油财务有限责任公司	1,139,171,664.17	352,035,405.91
合计	1,139,171,664.17	352,035,405.91

本公司在中海石油财务有限责任公司的存款无受限制情况。

注释 2、交易性金融资产

项目	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
交易性权益工具投资	2,262,660.00	15,708,330.00
合计	2,262,660.00	15,708,330.00

本公司期末交易性权益工具投资变现不存在重大限制。

注释 3、应收票据

票据种类	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	2,300,000.00	7,354,709.00
商业承兑汇票	1,335,020.00	
合 计	3,635,020.00	7,354,709.00

(1) 期末已经背书给他方但尚未到期的应收票据 600,000.00 元:

出票单位	出票日期	到期日	金额	票据种类
青岛信鸿宇燃料有限公司	2008 年 8 月 13 日	2009 年 2 月 13 日	300,000.00	银行承兑汇票
青岛信鸿宇燃料有限公司	2008 年 8 月 13 日	2009 年 2 月 13 日	300,000.00	银行承兑汇票
合 计			600,000.00	

(2) 期末无用于质押、或因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据。

注释 4、应收账款

(1) 应收账款按账龄分类

项 目	2008 年 12 月 31 日			2007 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	1,218,259,906.34	99.46	1,912.50	524,679,254.36	97.85	1,240.00
1 至 2 年	1,018,077.20	0.08	66,684.72	9,417,373.51	1.76	1,387,009.80
2 至 3 年	4,999,999.99	0.41	1,500,000.00	1,561,913.50	0.29	468,574.05
3 至 5 年	18,000.00		9,000.00			
5 年以上	534,946.60	0.05	534,946.60	534,946.60	0.10	534,946.60
合 计	1,224,830,930.13	100.00	2,112,543.82	536,193,487.97	100.00	2,391,770.45

(2) 应收账款按风险分类

项目	2008 年 12 月 31 日			2007 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大的 应收账款	1,175,629,065.05	95.98		487,278,895.40	90.88	141,737.35
单项金额不重大 但按信用风险特 征组合后该组合 的风险较大的应 收账款						
其他单项金额不 重大的应收账款	49,201,865.08	4.02	2,112,543.82	48,914,592.57	9.12	2,250,033.10
合 计	1,224,830,930.13	100.00	2,112,543.82	536,193,487.97	100.00	2,391,770.45

① 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款。

② 期末单项金额不重大的应收账款

项 目	2008 年 12 月 31 日			2007 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	42,982,071.29	87.36	1,912.50	37,668,524.97	77.01	1,240.00
1 至 2 年	666,847.20	1.36	66,684.72	9,149,207.50	18.71	1,245,272.45
2 至 3 年	4,999,999.99	10.16	1,500,000.00	1,561,913.50	3.19	468,574.05
3 至 5 年	18,000.00	0.04	9,000.00			
5 年以上	534,946.60	1.08	534,946.60	534,946.60	1.09	534,946.60
合 计	49,201,865.08	100.00	2,112,543.82	48,914,592.57	100.00	2,250,033.10

(3) 期末应收账款增加较大的原因主要是本期已结算未收款的工程结算款增加。

(4) 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, 但在本年度又全额或部分收回的, 或通过重组等其他方式收回的应收账款; 本年度无核销的应收账款。

(5) 期末应收账款前五名合计金额 1, 046, 221, 870. 46 元, 占应收账款期末余额的 85. 42%。

单位名称	与本公司关系	2008 年 12 月 31 日	主要账龄	款项性质
中海油能源发展股份有限公司	关联方	480, 029, 062. 90	1 年以内	工程款
中国海洋石油有限公司	关联方	376, 715, 670. 30	1 年以内	工程款
SAMSUNG HEAVY INDUSTRIES CO., LTD	非关联方	90, 647, 103. 92	1 年以内	工程款
中国化工供销(集团)总公司	关联方	54, 779, 037. 50	1 年以内	工程款
中石化青岛石油化工有限公司	非关联方	44, 050, 995. 84	1 年以内	工程款
合 计		1, 046, 221, 870. 46		

(6) 持有本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位欠款

单位名称	2008 年 12 月 31 日		2007 年 12 月 31 日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
中国海洋石油总公司	919, 220. 00		50, 000. 00	
合 计	919, 220. 00		50, 000. 00	

注释 5、预付账款

(1) 预付账款账龄

项 目	2008 年 12 月 31 日		2007 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	281, 223, 841. 06	99. 13	113, 152, 478. 54	99. 78
1 至 2 年	2, 316, 660. 87	0. 82	251, 724. 59	0. 22
2 至 3 年	137, 724. 59	0. 05		
3 年以上				
合 计	283, 678, 226. 52	100. 00	113, 404, 203. 13	100. 00

(2) 期末预付账款余额增加的原因是本期为工程项目备料而预付采购款增加。

(3) 预付账款前五名欠款情况

单位名称	2008 年 12 月 31 日		2007 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	166, 461, 442. 43	58. 68	73, 400, 905. 78	64. 73

(4) 预付账款主要单位

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	款项性质
Hydralift-BLM (National Oilwell)	非关联方	42,168,126.90	1 年以内	钢材款
天津舞钢钢铁销售有限公司	非关联方	41,774,000.54	1 年以内	钢材款
INTERSEAS SHIPPING (PTE) LTD	非关联方	37,064,314.99	1 年以内	钢材款
上海振华港口机械(集团)股份有限公司	非关联方	27,675,000.00	1 年以内	购船款
青岛经济技术开发区城市发展投资有限公司	非关联方	17,780,000.00	1 年以内	购房款
合 计		166,461,442.43		

(5) 期末预付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。

注释 6、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄分类

项 目	2008 年 12 月 31 日			2007 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	242,840,974.67	96.08	628.12	30,479,775.80	88.35	14,200.00
1 至 2 年	6,323,756.68	2.50	19,297.37	3,584,167.86	10.39	
2 至 3 年	3,573,689.64	1.42	43,647.00	282,004.50	0.82	14,436.15
3 至 5 年	2,880.00			151,950.00	0.43	1,725.00
5 年以上				2,250.00	0.01	2,250.00
合 计	252,741,300.99	100.00	63,572.49	34,500,148.16	100.00	32,611.15

(2) 其他应收款按风险分类

项目	2008 年 12 月 31 日			2007 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大的其他 应收款	239,631,779.05	94.81		18,645,010.09	54.04	
单项金额不重大但按 信用风险特征组合后 该组合的风险较大的 其他应收款						
其他单项金额不重大 的其他应收款	13,109,521.94	5.19	63,572.49	15,855,138.07	45.96	32,611.15
合计	252,741,300.99	100.00	63,572.49	34,500,148.16	100.00	32,611.15

①期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款。

②期末单项金额不重大的其他应收款

项 目	2008 年 12 月 31 日			2007 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	7,339,124.51	55.99	628.12	12,620,945.66	79.60	14,200.00
1 至 2 年	3,068,039.98	23.40	19,297.37	2,797,987.91	17.65	
2 至 3 年	2,699,477.45	20.59	43,647.00	282,004.50	1.78	14,436.15
3 至 5 年	2,880.00	0.02		151,950.00	0.96	1,725.00
5 年以上				2,250.00	0.01	2,250.00
合 计	13,109,521.94	100.00	63,572.49	15,855,138.07	100.00	32,611.15

(3) 期末其他应收款余额增加的主要原因是海关保证金及应收增值税出口退税款的增加。

(4) 其他应收款前五名欠款情况

项目或单位	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	比例(%)
海关保证金	非关联方	107,966,608.56	1 年以内, 1 至 2 年	42.72
应收出口退税	非关联方	96,165,170.50	1 年以内	38.05
青岛经济技术开发区城市发展投资有限公司	非关联方	35,500,000.00	1 年以内	14.05
印尼项目组	项目组备用金	1,293,042.23	2 至 3 年	0.51
深圳市长实工业气体有限公司	非关联方	850,000.00	1 至 2 年	0.34
合 计		241,774,821.29		95.67

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

(6) 报告期本公司已核销的其他应收款情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
河北献县建筑安装公司	工程款	47,940.50	无法收回	否
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	应返还手续费	1,500.00	无法收回	否
合 计		49,440.50		

注释 7、存货

项目	2008 年 12 月 31 日			2007 年 12 月 31 日		
	金额	跌价准备	合同预计损失	金额	跌价准备	合同预计损失
工程施工	1,822,207,943.37			1,205,666,966.47		
工程备料	915,272,290.91	13,978,173.56		97,414,809.09		
其中：						
一般钢材	815,562,465.84	13,978,173.56		35,500,184.52		
进口材料	10,053,417.33			16,622,646.34		
电工材料	4,869,165.50			5,032,426.76		
其他材料	84,787,242.24			40,259,551.47		
合计	2,737,480,234.28	13,978,173.56		1,303,081,775.56		

(1) 期末存货余额较上年增加的原因是根据建设项目的需要，增加了对主要原材料钢材的储备量，此外，期末反映在建施工合同已完工未结算的工程施工余额较上期增大。截止 2008 年 12 月 31 日，在建合同未结算的工程施工主要项目为：

项目名称	2008 年 12 月 31 日
文昌油田群开发海上安装总包项目	554,522,512.90
PL19-3II 期 E 导管架，D/E 组块	358,888,354.85
PY30-1 平台恢复总包项目	215,628,899.87
乐东 22-1/15-1 海上安装总包项目	209,089,298.45
BZ28-2S 海上安装总包项目	157,541,588.28
合 计	1,495,670,654.35

(2) 存货跌价准备本期增减变动情况

项 目	2007 年 12 月 31 日	本期计提	本期转回	2008 年 12 月 31 日
工程备料		13,978,173.56		13,978,173.56
合 计		13,978,173.56		13,978,173.56

注释 8、长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	初始金额	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	当年分得的现金红利
中海石油财务有限责任公司	1.77%	25,000,000.00	25,000,000.00			25,000,000.00	24,728,315.01
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	10%	30,000,000.00		30,000,000.00		30,000,000.00	
合计		55,000,000.00	25,000,000.00	30,000,000.00		55,000,000.00	24,728,315.01

(1) 期末本公司长期股权投资处置无受到重大限制的情况。

(2) 本期公司收到中海石油财务有限责任公司分回该公司 2007 年度利润 24,728,315.01 元。

注释 9、固定资产及累计折旧

原 值	房屋建筑物	专用设备	通用设备	合计
2007 年 12 月 31 日	1,322,843,868.68	1,666,844,064.14	1,219,650,353.09	4,209,338,285.91
本期增加	187,958,531.60	2,347,414,933.96	186,035,208.93	2,721,408,674.49
其中在建工程转入	132,353,831.61	2,335,420,040.48	75,317,470.77	2,543,091,342.86
本期减少	7,570,950.00		51,875,427.00	59,446,377.00
2008 年 12 月 31 日	1,503,231,450.28	4,014,258,998.10	1,353,810,135.02	6,871,300,583.40
累计折旧	房屋建筑物	专用设备	通用设备	合计
2007 年 12 月 31 日	156,069,477.93	758,035,694.49	430,141,910.99	1,344,247,083.41
本期增加	63,685,485.92	169,338,823.13	115,023,284.09	348,047,593.14
本期减少	2,933,225.24		26,139,182.95	29,072,408.19
2008 年 12 月 31 日	216,821,738.61	927,374,517.62	519,026,012.13	1,663,222,268.36
净 值	房屋建筑物	专用设备	通用设备	合计
2007 年 12 月 31 日	1,166,774,390.75	908,808,369.65	789,508,442.10	2,865,091,202.50
2008 年 12 月 31 日	1,286,409,711.67	3,086,884,480.48	834,784,122.89	5,208,078,315.04

(1) 本期增加的固定资产主要包括本公司本期完工转入固定资产的生产技术楼以及购置的 30000 吨下水驳船、本公司所属控股子公司海洋石油工程（青岛）有限公司本期完工转固定资产的新建厂房、以及本公司所属控股子公司海油工程（香港）有限公司完工转入固定资产 7500 吨起重船、15000hp 拖轮等。

(2) 期末本公司已提足折旧尚在使用的固定资产原值为 653,979,982.19 元、净残值为 65,404,433.09 元。

(3) 本年计提折旧费 348,047,593.14 元，其中计入本期成本费用 347,891,840.57 元，计入在建工程成本 155,752.57 元。

(4) 本公司专用设备主要为海上施工用作业船。

(5) 期末本公司固定资产无置换、抵押和担保等情况，未发现存在可能减值的迹象。

注释 10、在建工程

项目名称	2008 年 12 月 31 日		2007 年 12 月 31 日	
	金额	减值准备	金额	减值准备
在建工程	2,665,576,753.15		1,659,797,811.81	

(1) 在建工程项目变动情况

项 目	预算数 (万元)	2007 年 12 月 31 日	本期增加	本期转固	其他减少	2008 年 12 月 31 日	资金 来源	工程投 入进度
7500T 起重船	172,400	212,229,214.07	1,283,709,457.01	1,495,938,671.08			*2	100%
30000T 下水驳船	58,000	275,405,752.99	251,129,333.68	526,535,086.67			*2	100%
15000hp 拖轮			297,034,282.73	297,034,282.73			自筹	100%
浅水铺管船	117,200	258,157,067.90	314,378,270.29			572,535,338.19	*2	49%
深水铺管起重船	238,100	214,304,962.77	382,640,698.89			596,945,661.66	*2	25%
5 万吨半潜式自航工 程船	145,699		1,297,160.26			1,297,160.26	自筹	
打桩锤 1900KN	13,400		55,988,656.34			55,988,656.34	自筹	42%
青岛场地一、二期建 造	215,000	555,803,418.28	105,394,894.30	92,616,471.44		568,581,841.14	自筹	*1
青岛场地第三期建 造	173,980	82,135,721.35	624,459,705.16	64,211,321.24		642,384,105.27	自筹	37%
青岛总部大厦			185,008,980.00			185,008,980.00	自筹	
英派尔新办公楼	20,000		129,015.39			129,015.39	自筹	
其他在建工程项目		61,761,674.45	53,689,449.75	66,755,509.70	5,989,619.60	42,705,994.90		
合计		1,659,797,811.81	3,554,859,903.80	2,543,091,342.86	5,989,619.60	2,665,576,753.15		

*1 本公司所属控股子公司海洋石油工程（青岛）有限公司场地一、二期建造工程已完工，期末在建工程余额主要为围海造地支出成本，土地使用权证正在办理之中。

*2 参见“（3）发行公司债募集资金与非公开发行股票募集资金投向”。

(2) 利息资本化金额

项 目	2007 年 12 月 31 日	本期增加	本期转固	2008 年 12 月 31 日
7500 吨起重船	939,911.52	2,815,750.73	3,755,662.25	
30000 吨下水驳船	1,571,681.64		1,571,681.64	
15000HP 拖轮		1,738,680.21	1,738,680.21	
浅水铺管船	2,065,652.85	14,784,713.82		16,850,366.67
深水铺管起重船	3,177,927.46	22,745,713.58		25,923,641.04
青岛场地一、二期建造		1,663,669.05	1,663,669.05	
青岛场地三期建造		8,883,626.34		8,883,626.34
其它在建工程项目		1,185.55		1,185.55
合计	7,755,173.47	52,633,339.28	8,729,693.15	51,658,819.60

(3) 发行公司债募集资金与非公开发行股票募集资金投向

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。发行公司债与非公开发行股票募集资金投向如下：

序号	募集资金项目	项目预算金额	拟使用公司债募集资金	拟使用非公开发行股票募集资金
1	购置 7500 吨起重船	1,724,000,000.00	540,000,000.00	946,000,000.00
2	建造深水铺管起重船	2,381,000,000.00	400,000,000.00	545,631,600.00
3	建造浅水铺管船	1,172,000,000.00	260,000,000.00	246,000,000.00
4	建造 30000 吨下水驳船	580,000,000.00		526,535,100.00
5	购置 2 台 1000M 作业型 ROV	89,000,000.00		89,000,000.00
6	购置 1700KNm 液压打桩锤	134,000,000.00		47,000,000.00
7	购置 2 台 400T 履带起重机	85,000,000.00		85,000,000.00
8	补充公司流动资金	1,000,000,000.00		500,000,000.00
合计		7,165,000,000.00	1,200,000,000.00	2,985,166,700.00

注释 11、无形资产

原 价	土地使用权	软件	合计
2007 年 12 月 31 日	14,488,500.00	31,996,206.20	46,484,706.20
本期增加		24,246,701.38	24,246,701.38
本期减少			
2008 年 12 月 31 日	14,488,500.00	56,242,907.58	70,731,407.58
累计摊销	土地使用权	软件	合计
2007 年 12 月 31 日	1,464,260.78	7,532,150.44	8,996,411.22
本期摊销	277,769.39	10,099,940.33	10,377,709.72
本期减少			
2008 年 12 月 31 日	1,742,030.17	17,632,090.77	19,374,120.94
账面价值	土地使用权	软件	合计
2007 年 12 月 31 日	13,024,239.22	24,464,055.76	37,488,294.98
2008 年 12 月 31 日	12,746,469.83	38,610,816.81	51,357,286.64

(1) 期末无形资产中由发起人投入的土地使用权初始入账金额为 7,392,300.00 元，其入账价值为经评估确认的土地价值，评估机构为中国地产咨询评估中心。

(2) 期末本公司无形资产不存在被冻结、抵押和担保等情况，未发现存在可能减值的迹象。

注释 12、递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

种 类	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异之所得税资产	51,049,814.28	28,842,799.37
合 计	51,049,814.28	28,842,799.37

(2) 期末已确认递延所得税资产的暂时性差异项目

可抵扣暂时性差异项目	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
存货跌价准备	13,978,173.56	
固定资产折旧	32,609,005.08	39,425,556.91
应付职工薪酬	90,683,146.24	74,146,193.80
开办费摊销	1,727,040.00	1,799,446.76
无形资产摊销	216,990.04	
可留抵下年的税前亏损	60,638,831.12	
可留抵下年的职工教育经费	4,346,071.08	
合 计	204,199,257.12	115,371,197.47
税率	25%	25%
确认递延所得税资产	51,049,814.28	28,842,799.37

注释 13. 资产减值准备明细表

项目	2007 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少额		2008 年 12 月 31 日
			转回金额	转销金额	
坏账准备	2,424,381.60		198,824.79	49,440.50	2,176,116.31
存货跌价准备		13,978,173.56			13,978,173.56
合 计	2,424,381.60	13,978,173.56	198,824.79	49,440.50	16,154,289.87

注释 14、短期借款

项 目	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
质押借款		8,295,546.60
信用借款	1,399,000,000.00	
保证借款	1,033,391,520.00	
合 计	2,432,391,520.00	8,295,546.60

保证借款系本公司全资子公司海油工程(香港)有限公司向 Bank of China (HONGKONG) Limited 等境外金融机构借款, 由本公司委托中国银行天津市分行等境内金融机构向各担保受益人(即借款单位)开立融资保函, 本公司为此向上述开立融资保函的单位出具《承诺书》, 承诺海油工程(香港)有限公司的相关行为造成上述融资保函内的损失以及违反条款规定的责任, 由本公司承担; 对于上述保函服从香港法律的相关条款, 本公司承担由此产生的责任。

注释 15、应付票据

票据种类	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	687, 497, 720. 43	71, 963, 450. 00
商业承兑汇票	25, 040, 720. 23	115, 694, 630. 81
合 计	712, 538, 440. 66	187, 658, 080. 81

注释 16、应付账款

项 目	2008 年 12 月 31 日		2007 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	1, 765, 722, 220. 50	94. 34	1, 483, 688, 358. 71	92. 92
1 至 2 年	48, 895, 417. 52	2. 61	96, 070, 997. 15	6. 02
2 至 3 年	51, 986, 358. 09	2. 78	16, 062, 899. 76	1. 01
3 年以上	5, 139, 648. 92	0. 27	854, 388. 23	0. 05
合 计	1, 871, 743, 645. 03	100. 00	1, 596, 676, 643. 85	100. 00

(1) 账龄超过一年的前五名应付款项

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	款项性质
深圳赤湾胜宝旺工程有限公司	非关联方	26, 400, 686. 70	2-3 年	完工项目尾款
中海辉固地学服务(天津)有限公司	非关联方	9, 500, 000. 00	1-2 年	未结算分包款
中海油能源发展股份有限公司	关联方	7, 490, 000. 00	2-3 年	完工项目尾款
印尼 SES 项目尾款	非关联方	5, 822, 534. 04	2-3 年	完工项目尾款
中交第四航务工程有限公司	非关联方	4, 726, 907. 18	1-2 年	完工项目尾款
合 计		53, 940, 127. 92		

(2) 期末应付账款前五名单位

单位名称	与本公司关系	欠款金额	主要账龄	款项性质
上海振华港口机械集团(香港)有限公司	非关联方	117,779,442.99	1年以内	在建工程款
中海油能源发展股份有限公司	关联方	247,747,778.04	1年以内	工程款
OFFTECH INTERNATIONAL LIMITED	非关联方	58,980,553.73	1年以内/2-3年	工程分包款
深圳赤湾胜宝旺工程有限公司	非关联方	56,368,419.40	1年以内	工程分包款
中海油田服务股份有限公司	关联方	55,883,481.57	1年以内/2-3年	工程、劳务款
合 计		536,759,675.73		

(3) 期末无欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

注释 17、预收账款

项 目	2008 年 12 月 31 日		2007 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	1,182,846,155.15	100.00	253,463,247.82	100.00
合 计	1,182,846,155.15	100.00	253,463,247.82	100.00

(1) 本公司的建造合同规定甲方根据工程进度严格按里程碑付款点或甲方确认的形象进度点支付工程款项,资产负债表日累计已结算的款项与公司根据实际完工进度结转工程收入的差额形成已结算未完工工程款。截止 2008 年 12 月 31 日,已结算未完工工程款主要明细:

项目名称	2008 年 12 月 31 日
旅大 27-2/32-2 油田开发项目	289,604,044.67
200 英尺自升式钻井船总包项目	276,553,769.88
镍矿模块建造项目	159,679,787.14
SZ36-1 一期调整 WHPK、WHPL 项目	112,494,579.24
金县 1-1 设计采办建造安装项目	106,808,266.06
合 计	945,140,446.99

(2) 期末无预收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

注释 18、应付职工薪酬

项 目	2007 年 12 月 31 日	本期增加额	本期支付额	2008 年 12 月 31 日
工资及奖金	71,028,689.90	503,096,951.53	467,465,031.31	106,660,610.12
福利费及其他	1,131,281.76	234,572,049.71	230,090,422.96	5,612,908.51
职工内退支出	5,713,363.00	2,274.00	1,060,859.30	4,654,777.70
合 计	77,873,334.66	737,671,275.24	698,616,313.57	116,928,296.33

注释 19、应交税费

项目	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日	计缴标准
增值税	-78,174,174.59	-27,306,868.27	自产货物及提供增值税应税劳务收入
营业税	72,743,901.54	58,311,161.96	建筑业及提供营业税应税劳务收入
城市维护建设税	3,771,796.72	6,748,647.34	流转税
教育费附加	1,838,359.85	3,032,874.13	流转税
地方教育费附加	110,354.53	377,135.24	流转税
防洪费	1,282,063.45	1,294,128.78	流转税
企业所得税	136,161,641.15	37,339,159.88	应纳税所得额

(续上表)

项目	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日	计缴标准
个人所得税	5,386,114.80	1,854,011.08	
土地使用税	320,454.20	118,270.00	
房产税	1,186,263.60		房产计税原值
印花税	515,334.85	231,335.85	
堤防建设维护费	73,294.45	73,294.45	合同收入
合计	145,215,404.55	82,073,150.44	

本公司应缴税费项目中不包含由分包商应承担的分包工程的营业税及附加税费。

注释 20、应付利息

项 目	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
公司债券利息	10,193,666.67	10,193,666.67
短期借款利息	10,285,351.05	
合 计	20,479,017.72	10,193,666.67

注释 21、其他应付款

项 目	2008 年 12 月 31 日		2007 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	34,260,768.40	50.44	59,118,973.68	70.35
1 至 2 年	13,290,318.91	19.56	15,669,608.89	18.65
2 至 3 年	11,190,959.40	16.47	7,531,809.19	8.96
3 年以上	9,188,429.77	13.53	1,715,669.10	2.04
合 计	67,930,476.48	100.00	84,036,060.86	100.00

(1) 期末其他应付款前五名单位

单位/项目名称	款项性质	2008年12月31日	主要账龄
科研经费拨款	科研费	27,490,379.37	1至3年
中国海洋石油总公司	代垫款	6,670,767.34	1年以内, 1至2年
蓬莱巨涛海洋工程重工有限公司	代扣税金	2,979,460.05	1至2年
职工宿舍押金		1,719,068.09	3年以上
工伤赔偿款		1,138,759.14	1年以内, 1-3年
合 计		39,998,433.99	

(2) 其他应付款中欠持本公司 5% (含 5%) 以上股东单位的款项

单位名称	款项性质	2008年12月31日	账龄
中国海洋石油总公司	代垫款	6,670,767.34	1年以内, 1至2年
合 计		6,670,767.34	

注释 22、应付债券

债券种类	期限	发行日期	面值总额	利息调整	期末余额
07 海工债	10 年	2007 年 11 月 9 日	1,200,000,000.00	-11,293,728.35	1,188,706,271.65
合计			1,200,000,000.00	-11,293,728.35	1,188,706,271.65

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]383 号文件核准, 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公司债券, 共募集资金人民币 120,000 万元, 扣除发行费用人民币 1,238 万元, 于 2007 年 11 月 14 日实际到账资金为人民币 118,762 万元。

债券期限为 10 年, 自 2007 年 11 月 9 日至 2017 年 11 月 8 日。债券票面利率为 5.77%, 在债券存续期内固定不变。债券采用单利按年计息, 不计复利, 逾期不另计息。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。

公司债券由中国银行股份有限公司授权其天津市分行提供不可撤销连带责任保证担保。

注释 23、专项应付款

项 目	2007 年 12 月 31 日	本期增加	本期结转	2008 年 12 月 31 日
863 项目科研经费拨款	36,740,000.00	1,870,000.00		38,610,000.00
合 计	36,740,000.00	1,870,000.00		38,610,000.00

专项应付款余额为公司承接国家 863 计划水下干式管道维修系统等研究项目而收到的课题研究经费拨款。

注释 24、递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税负债

种 类	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
应纳税暂时性差异之所得税负债	55,972,873.68	50,027,233.94
评估增值摊销余额	827,676.03	1,448,433.02
合 计	56,800,549.71	51,475,666.96

(2) 期末已确认递延所得税负债的暂时性差异项目

应纳税暂时性差异项目	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
固定资产折旧	226,400,544.72	193,080,115.76
公允价值变动	-2,509,050.00	7,028,820.00
合计	223,891,494.72	200,108,935.76
税率	25%	25%
确认递延所得税负债	55,972,873.68	50,027,233.94

本公司蓝疆号船舶根据公司会计政策按 15 年计提折旧，经税务机关批准，按 10 年计提折旧并进行税前列支。

按评估增值额计算的应交所得税额，按综合调整法自 2000 年 5 月 1 日起分 10 年平均摊销。

注释 25、股本

数量单位：

股

项目	2007 年 12 月 31 日		本年变动增 (+) 减 (-)					2008 年 12 月 31 日	
	股份	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股份	比例
1. 有限售条件股份									
(1) 国家持股	440,639,126	46.36	78,000,000	196,559,563	196,559,563	-47,520,000	423,599,126	864,238,252	40.00
(2) 国有法人持股	34,206,641	3.60				-34,206,641	-34,206,641		
(3) 境内法人持股			182,000,000				182,000,000	182,000,000	8.42
小计	474,845,767	49.96	260,000,000	196,559,563	196,559,563	-81,726,641	571,392,485	1,046,238,252	48.42
2. 无限售条件股份									
(1) 人民币普通股	475,554,233	50.04		278,640,437	278,640,437	81,726,641	639,007,515	1,114,561,748	51.58
小计	475,554,233	50.04		278,640,437	278,640,437	81,726,641	639,007,515	1,114,561,748	51.58
3. 股份总数	950,400,000	100.00	260,000,000	475,200,000	475,200,000		1,210,400,000	2,160,800,000	100.00

(1) 根据 2006 年度公司股权分置改革时非流通股股东做出的法定承诺，2007 年 1 月 24 日，非流通股股东持有的占公司总股本不超过 5% 的股份可以上市流通，上市流通数量为 82,029,594 股；2008 年 1 月 24 日，非流通股股东持有的占公司总股本不超过 5% 的股份可以上

市流通，上市流通数量为 81,726,641 股；2009 年 2 月 2 日，非流通股股东持有的剩余发起人股份可以上市流通，上市流通数量为 786,238,252 股。

(2) 根据公司 2007 年度股东大会通过的《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 万股和现金红利 0.60 元（含税），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。

(3) 根据中国证券监督管理委员会核准（证监许可【2008】1091 号）及本公司 2008 年 11 月 17 日第四次临时股东大会决议，公司以非公开发行股票方式向包括中国海洋石油总公司在内的八家特定投资者发行 A 股股票 26,000 万股，每股面值人民币 1 元。2008 年 12 月 29 日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次发行的 26,000 万股 A 股股票的登记及股份限售手续。其中：中国海洋石油总公司认购数量为 78,000,000 股，限售期为 36 个月，预计上市流通时间为 2011 年 12 月 31 日，其他七家特定投资者认购数量为 182,000,000 股，限售期为 12 个月，预计上市流通时间为 2009 年 12 月 31 日。

注释 26、资本公积

项 目	2007 年 12 月 31 日	本期增加	本期结转	2008 年 12 月 31 日
股本溢价	550,412,590.36	2,725,166,747.50	475,200,000.00	2,800,379,337.86
其他资本公积	14,539,762.56			14,539,762.56
合 计	564,952,352.92	2,725,166,747.50	475,200,000.00	2,814,919,100.42

本期增加的资本公积系根据中国证券监督管理委员会核准（证监许可【2008】1091 号）及本公司 2008 年 11 月 17 日第四次临时股东大会决议，非公开发行股票产生的股本溢价；本期减少的资本公积系根据公司 2007 年度股东大会通过的《公司 2007 年度利润分配方案》，以资本公积向股东转增股份。

注释 27、盈余公积

项 目	2007 年 12 月 31 日	本期增加	本期结转	2008 年 12 月 31 日
法定盈余公积	335,400,727.17	103,287,551.05		438,688,278.22
任意盈余公积	89,145,868.41			89,145,868.41
专项储备	9,167,150.68	83,740,948.44	80,656,735.20	12,251,363.92
合 计	433,713,746.26	187,028,499.49	80,656,735.20	540,085,510.55

注释 28、未分配利润

项目	2008 年度	2007 年度
调整前上年末未分配利润	2,049,909,623.16	1,319,100,087.66
调整数合计	67,005,537.93	69,831,788.23
调整后年初未分配利润	2,116,915,161.09	1,388,931,875.89
加：本年净利润	1,193,555,105.37	1,081,228,245.21
减：提取盈余公积金	103,287,551.05	106,477,809.33
分配现金股利	57,024,000.00	79,200,000.00
分配普通股股票股利	475,200,000.00	158,400,000.00
提取专项储备	83,740,948.44	56,029,339.53
加：其他（专项储备转回）	80,656,735.20	46,862,188.85
期末未分配利润	2,671,874,502.17	2,116,915,161.09
其中：拟分配现金股利	216,080,000.00	57,024,000.00

（1）调整年初未分配利润明细：

①根据《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 -2,979,323.97 元；

②由于会计估计变更，影响年初未分配利润 69,984,861.90 元。

（2）根据公司 2007 年度股东大会通过的《公司 2007 年度利润分配方案》，以总股本 95,040 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发股票股利 5 股和现金红利 0.6 元（含税），共计派发股票股利 47,520 万股和现金红利 5,702.40 万元。

（3）根据 2009 年 4 月 14 日公司第三届董事会第二十一次会议审议通过的《公司 2008 年度利润分配预案》和《公司 2008 年公积金转增股本预案》，公司拟以 2008 年末总股本 216,080 万股为基数，每 10 股派发股票股利 1 股和现金红利 1.00 元（含税），并用资本公积金每 10 股转增 4 股。股本送转方案完成后，公司的总股本为 324,120 万股。本次分配共计拟派发现金红利 21,608 万元。本次分配预案尚需提交公司 2008 年度股东大会审议批准后实施。

注释 29、外币报表折算差额

子公司名称	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
海油工程印度尼西亚有限公司	-89,924.75	-43,959.82
海油工程（香港）有限公司	-25,988.96	-12,804.99
海油工程尼日利亚有限公司	-13,722.61	
合 计	-129,636.32	-56,764.81

注释 30、少数股东权益

子公司名称	少数股权比例	2008年12月31日	2007年12月31日
深圳市中海石油平台维修安装有限公司	5%	5,171,310.10	3,415,199.69
海洋石油工程（青岛）有限公司	0.05%	-21,976.41	1,628.03
海油工程印度尼西亚有限公司	0.25%	237.40	-892.59
海油工程尼日利亚有限公司	0.25%	108.79	
海工英派尔工程有限公司	35%	38,808,047.18	7,000,000.00
合 计		43,957,727.06	10,415,935.13

本公司通过所属控股子公司深圳市中海石油平台维修安装有限公司分别持有海洋石油工程（青岛）有限公司 1%的股份、持有海油工程印度尼西亚有限公司与海油工程尼日利亚有限公司 5%的股份。

注释 31、营业收入、营业成本

（1）营业收入

项 目	2008 年度	2007 年度
主营业务收入	9,593,159,565.98	6,518,108,207.67
其他业务收入	1,499,778.23	210,756.60
合 计	9,594,659,344.21	6,518,318,964.27

（2）营业成本

项 目	2008 年度	2007 年度
主营业务成本	7,728,802,820.57	5,164,841,187.71
其他业务成本	82,711.49	
合 计	7,728,885,532.06	5,164,841,187.71

（3）主营业务收入分类

项 目	2008 年度	2007 年度
1. 海洋工程总承包项目收入	8,630,620,407.29	5,576,057,555.33
2. 海洋工程非总承包项目收入	568,426,406.36	942,050,652.34
其中：		
陆地建造收入	47,927,368.20	55,043,783.29
海上安装及海管铺设收入	54,581,301.32	386,147,776.74
设计收入	100,018,085.78	24,846,933.30
维修收入	365,899,651.06	476,012,159.01
3. 非海洋工程项目收入	394,112,752.33	
合 计	9,593,159,565.98	6,518,108,207.67

注释 32、营业税金及附加

项目	计缴基数	计缴比例	2008 年度	2007 年度
营业税	营业税计税收入	3%/5%	148,952,655.89	117,342,587.79
城市维护建设税	流转税	7%/5%/1%	14,609,152.65	27,982,937.32
教育费附加	流转税	3%	6,537,070.45	12,193,674.15
地方教育费附加	流转税	1%	83,852.04	
防洪费	流转税	1%	1,233,629.41	85,933.68
合计			171,416,360.44	157,605,132.94

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。

注释 33、财务费用

项 目	2008 年度	2007 年度
利息支出	131,458,694.51	5,233,104.15
减：利息收入	9,387,950.23	6,755,053.26
加：汇兑损失	20,861,742.70	11,158,531.21
加：其他支出	9,935,531.70	4,124,423.24
合 计	152,868,018.68	13,761,005.34

注释 34、资产减值损失

项 目	2008 年度	2007 年度
坏账损失	-198,824.79	-778,713.82
存货跌价损失	13,978,173.56	-230,173.98
合 计	13,779,348.77	-1,008,887.80

注释 35、公允价值变动收益/损失

项 目	2008 年度	2007 年度
交易性金融资产公允价值变动收益	-9,537,870.00	7,028,820.00
合 计	-9,537,870.00	7,028,820.00

注释 36、投资收益

项 目	2008 年度	2007 年度
股票投资收益	-680,418.27	10,462,417.25
以成本法核算的被投资单位宣告分派的利润	24,728,315.01	2,869,563.27
合 计	24,047,896.74	13,331,980.52

注释 37、营业外收入

项 目	2008 年度	2007 年度
非流动资产处置利得	1,350.00	1,691,410.00
补贴收入	2,494,724.00	
所得税返还		163,362,012.21
其他	1,444,640.73	967,957.11
合 计	3,940,714.73	166,021,379.32

注释 38、营业外支出

项 目	2008 年度	2007 年度
非流动资产处置损失	7,593,128.81	515,042.99
公益性捐赠支出	2,200,000.00	
其他	9,900.00	
合 计	9,803,028.81	515,042.99

注释 39、所得税费用

项 目	2008 年度	2007 年度
当期所得税费用	188,732,233.33	159,796,841.73
递延所得税费用	-16,261,375.14	1,345,500.30
合 计	172,470,858.19	161,142,342.03

注释 40、现金流量表补充资料

(1) 列示于现金流量表的现金和现金等价物

项 目	2008 年度	2007 年度
现金	3,546,160,730.00	1,028,550,823.67
其中：库存现金	23,757.85	180,615.64
可随时用于支付的银行存款	3,534,762,093.63	1,020,313,631.82
可随时用于支付的其他货币资金	11,374,878.52	8,056,576.21
现金等价物		
其中：三个月内到期的债权投资		
期末现金和现金等价物余额	3,546,160,730.00	1,028,550,823.67
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

(2) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2008 年度
代收联合体承包项目工程款	87,336,332.05
处理废旧物资收款	19,301,310.99
退回海关保证金	18,434,905.53
银行利息收入	9,387,950.23
总公司科研经费拨款	8,650,000.00
投标保证金退回	4,859,921.00
备用金	2,734,776.04
863 项目科研经费拨款	1,870,000.00
进口贴息拨款	1,658,850.00
其他	10,699,319.10
合 计	164,933,364.94

(3) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2008 年度
支付海关保证金	107,375,578.43
代付联合体承包项目工程款	87,230,359.42
办公费	22,281,453.20
银行手续费及贴现利息	18,241,025.41
差旅费	9,349,181.40
备用金	6,370,424.08
培训费	4,792,613.83
保理利息及手续费	4,399,457.85
投标保证金	4,202,550.00
服务费	3,575,818.10
财产保险费	3,284,867.16
租赁费	3,245,152.93
招待费	2,943,501.97
捐款支出	2,200,000.00
其他	45,739,854.39
	325,231,838.17

2008 年 12 月，本公司与中国工商银行股份有限公司天津港保税区分行（以下简称“工商银行天津港保税区分行”）签订了无追溯权的国内保理业务合同，本公司将应收中海石油（中国）有限公司的两笔合同款共计 494,460,000.00 元转让给工商银行天津港保税区分行，该转让事项已经中海石油（中国）有限公司确认，并已于 2008 年 12 月收到工商银行天津港保税区分行保理款项，本公司将其计入经营活动产生的现金流量中“销售商品、提供劳务收到的现金”项目，并将因此产生的利息及手续费支出计入“支付的其他与经营活动有关的现金”。

(4) 收到的其他与投资活动有关的现金

本公司 2008 年度未发生“收到的其他与投资活动有关的现金”业务。

(5) 支付的其他与投资活动有关的现金

本公司 2008 年度未发生“支付的其他与投资活动有关的现金”业务。

(6) 收到的其他与筹资活动有关的现金

本公司 2008 年度未发生“收到的其他与筹资活动有关的现金”业务。

(7) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2008 年度
非公开发行股票律师费	630,000.00
合 计	630,000.00

(8) 将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	2008 年度	2007 年度
净利润	1,199,097,046.89	1,082,553,773.85
加：计提的资产减值准备	13,779,348.77	-1,008,887.80
固定资产折旧	347,891,840.57	234,794,716.84
无形资产摊销	10,377,709.72	6,808,516.49
长期待摊费用摊销		0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	8,351.40	-1,691,410.00
固定资产报废损失	7,583,427.41	515,042.99
财务费用	135,020,592.71	16,391,635.36
投资损失（减：收益）	-24,047,896.74	-13,331,980.52
公允价值变动损失（减：收益）	9,537,870.00	-7,028,820.00
递延所得税资产的减少（减：增加）	-22,207,014.91	4,038,963.01
递延所得税负债的增加（减：减少）	5,324,882.75	-2,693,462.71
存货的减少（减：增加）	-1,434,398,458.72	-322,124,139.83
经营性应收项目的减少（减：增加）	-425,630,064.71	9,148,825.48
经营性应付项目的增加（减：减少）	1,129,215,931.98	-116,992,186.89
其他	1,201,158.64	
经营活动产生的现金流量净额	952,754,725.76	889,380,586.27

九、母公司会计报表主要项目注释（单位：人民币元）

注释 1、应收账款

（1）应收账款按账龄分类

项 目	2008 年 12 月 31 日			2007 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	1,202,570,399.54	99.49		511,407,534.56	97.87	
1 至 2 年	666,847.20	0.06	66,684.72	9,017,373.51	1.73	1,347,009.80
2 至 3 年	4,999,999.99	0.41	1,500,000.00	1,561,913.50	0.30	468,574.05
3 至 5 年	18,000.00		9,000.00			
5 年以上	534,946.60	0.04	534,946.60	534,946.60	0.10	534,946.60
合 计	1,208,790,193.33	100.00	2,110,631.32	522,521,768.17	100.00	2,350,530.45

（2）应收账款按风险分类

项目	2008 年 12 月 31 日			2007 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大的应收账款	1,177,398,617.21	97.40		485,002,048.69	92.82	101,737.35
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款						
其他单项金额不重大的应收账款	31,391,576.12	2.60	2,110,631.32	37,519,719.48	7.18	2,248,793.10
合 计	1,208,790,193.33	100.00	2,110,631.32	522,521,768.17	100.00	2,350,530.45

① 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款。

②期末单项金额不重大的应收账款

项 目	2008 年 12 月 31 日			2007 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	25,171,782.33	80.19		26,673,651.88	71.09	
1 至 2 年	666,847.20	2.12	66,684.72	8,749,207.50	23.32	1,245,272.45
2 至 3 年	4,999,999.99	15.93	1,500,000.00	1,561,913.50	4.16	468,574.05
3 至 5 年	18,000.00	0.06	9,000.00	534,946.60	1.43	534,946.60
5 年以上	534,946.60	1.70	534,946.60			
合 计	31,391,576.12	100.00	2,110,631.32	37,519,719.48	100.00	2,248,793.10

（3）期末应收账款增加较大的原因主要是本期已结算未收款的工程结算款增加。

(4) 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, 但在本年度又全额或部分收回的, 或通过重组等其他方式收回的应收款项; 本年度无已核销的应收账款。

(5) 期末应收账款前五名合计金额 1,072,499,914.57 元, 占应收账款期末余额的 88.73%。

单位名称	与本公司关系	2008 年 12 月 31 日	主要账龄	款项性质
中海油能源发展股份有限公司	关联方	480,029,062.90	1 年以内	工程款
中国海洋石油有限公司	关联方	373,028,400.34	1 年以内	工程款
海洋石油工程(青岛)有限公司	关联方	94,841,723.63	1 年以内	工程款
海油工程(香港)有限公司	关联方	69,821,690.20	1 年以内	工程款
中国化工供销(集团)总公司	关联方	54,779,037.50	1 年以内	工程款
合 计		1,072,499,914.57		

(6) 持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款

单位名称	2008 年 12 月 31 日		2007 年 12 月 31 日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
中国海洋石油总公司	919,220.00		50,000.00	
合 计	919,220.00		50,000.00	

注释 2、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄分类

项 目	2008 年 12 月 31 日			2007 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	576,965,209.79	74.44		582,893,619.51	46.81	
1 至 2 年	189,706,710.08	24.48		662,367,633.65	53.19	
2 至 3 年	8,394,273.47	1.08		30,000.00		
3 至 5 年				1,500.00		1,500.00
合 计	775,066,193.34	100.00		1,245,292,753.16	100.00	1,500.00

(2) 其他应收款按风险分类

项目	2008 年 12 月 31 日			2007 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	765,241,639.61	98.73		1,230,798,295.58	98.84	
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款						
其他单项金额不重大的其他应收款	9,824,553.73	1.27		14,494,457.58	1.16	1,500.00
合计	775,066,193.34	100.00		1,245,292,753.16	100.00	1,500.00

① 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款。

② 期末单项金额不重大的其他应收款

项 目	2008 年 12 月 31 日			2007 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	5,439,472.00	55.37		7,128,457.85	49.18	
1 至 2 年	1,832,995.28	18.65		7,334,499.73	50.60	
2 至 3 年	2,552,086.45	25.98		30,000.00	0.21	
3 至 5 年				1,500.00	0.01	1,500.00
合 计	9,824,553.73	100.00		14,494,457.58	100.00	1,500.00

(3) 期末其他应收款余额增加的主要原因是海关保证金及应收增值税出口退税款的增加。

(4) 期末其他应收款前五名欠款情况

单位/项目名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	比例%
海油工程(香港)有限公司	关联方	572,519,760.32	1 年以内, 1-2 年	73.87
海关保证金	非关联方	107,966,608.56	1 年以内, 1-2 年	13.93
应收出口退税	非关联方	62,817,381.52	1 年以内	8.10
海洋石油工程(青岛)有限公司	关联方	11,417,320.88	1-2 年	1.47
深圳市中海石油平台维修安装有限公司	关联方	10,520,568.33	1-3 年	1.36
合 计		765,241,639.61		98.73

注释 3、长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	初始金额	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	当年分得的现金红利
成本法核算							
中海石油财务有限责任公司	1.77%	25,000,000.00	25,000,000.00			25,000,000.00	24,728,315.01
深圳市中海石油平台维修安装有限公司	95%	12,967,500.00	12,967,500.00			12,967,500.00	
海南中海石油平台制造有限公司	70%	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%	990,000,000.00	990,000,000.00	495,000,000.00		1,485,000,000.00	
海工英派尔工程有限公司	65%	13,000,000.00	13,000,000.00	52,000,000.00		65,000,000.00	
海油工程印度尼西亚有限公司	95%	735,803.50	735,803.50			735,803.50	
海油工程(香港)有限公司	100%	378,035.00	378,035.00			378,035.00	
海油工程尼日利亚有限公司	95%	521,374.90		521,374.90		521,374.90	
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	10%	30,000,000.00		30,000,000.00		30,000,000.00	
合计		1,086,602,713.40	1,056,081,338.50	577,521,374.90		1,633,602,713.40	24,728,315.01

注释 4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项 目	2008 年度	2007 年度
主营业务收入	8,868,502,742.54	6,440,296,703.04
其他业务收入	1,499,778.23	210,756.60
合 计	8,870,002,520.77	6,440,507,459.64

(2) 营业成本

项 目	2008 年度	2007 年度
主营业务成本	7,319,713,039.69	5,173,092,144.47
其他业务成本	82,711.49	
合 计	7,319,795,751.18	5,173,092,144.47

(3) 主营业务收入分类

项 目	2008 年度	2007 年度
1. 海洋工程总承包项目收入	8,079,179,430.65	5,576,057,555.33
2. 海洋工程非总承包项目收入	494,407,898.13	864,239,147.71
其中:		
陆地建造收入	47,051,911.26	6,501,645.54
海上安装及海管铺设收入	54,476,304.54	386,147,776.74
设计收入	45,690,794.09	24,846,933.30
维修收入	347,188,888.24	446,742,792.13
3. 非海洋工程总包项目维修收入	294,915,413.76	
合 计	8,868,502,742.54	6,440,296,703.04

注释 5、投资收益

项 目	2008 年度	2007 年度
股票投资收益	-680,418.27	10,462,417.25
以成本法核算的被投资单位宣告分派的利润	24,728,315.01	2,869,563.27
合 计	24,047,896.74	13,331,980.52

注释 6、所得税费用

项 目	2008 年度	2007 年度
当期所得税费用	176,300,568.61	154,119,024.82
递延所得税费用	-2,272,475.36	-85,151.61
合 计	174,028,093.25	154,033,873.21

注释 7、现金流量表补充资料

(1) 列示于现金流量表的现金和现金等价物

项 目	2008 年度	2007 年度
现金	3,175,634,001.15	897,485,658.00
其中: 库存现金	6,134.89	22,127.54
可随时用于支付的银行存款	3,164,487,724.74	889,406,954.25
可随时用于支付的其他货币资金	11,140,141.52	8,056,576.21
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债权投资		
期末现金和现金等价物余额	3,175,634,001.15	897,485,658.00
其中: 使用受限制的现金和现金等价物		

(2) 将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	2008 年度	2007 年度
净利润	1,014,485,687.34	1,039,763,949.37
加：计提的资产减值准备	13,738,274.43	320,271.18
固定资产折旧	195,521,664.44	161,575,797.01
无形资产摊销	9,329,903.58	6,739,912.49
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产		
的损失（减：收益）	-1,350.00	-1,691,410.00
固定资产报废损失	7,583,427.41	515,042.99
财务费用	85,100,805.77	16,373,671.38
投资损失（减：收益）	-24,047,896.74	-13,331,980.52
公允价值变动损失（减：收益）	9,537,870.00	-7,028,820.00
递延所得税资产的减少（减：增加）	-8,218,115.13	2,608,311.10
递延所得税负债的增加（减：减少）	5,324,882.75	-2,693,462.71
存货的减少（减：增加）	-1,275,893,512.48	-320,368,389.52
经营性应收项目的减少（减：增加）	95,378,621.45	-417,094.31
经营性应付项目的增加（减：减少）	458,454,840.12	-111,001,795.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	586,295,102.94	771,364,002.55

十、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

1. 本公司控制、共同控制或能够施加重大影响的单位。
2. 能够对本公司实施控制、共同控制或能够施加重大影响的单位或个人。
3. 与本公司同受一方控制、共同控制或重大影响的单位。

（二）关联方关系

1. 存在控制关系的子公司详见附注“六、企业合并及合并财务报表”。
2. 存在控制关系的其他关联方

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
中国海洋石油总公司	中国·北京	海洋石油天然气的勘探、开发、生产、加工	母公司	国有企业	傅成玉

3. 存在控制关系的其他关联方的注册资本及其变化

金额单位：人民币万元

关联方名称	2007 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2008 年 12 月 31 日
中国海洋石油总公司	9,493,161.40			9,493,161.40

4. 存在控制关系的其他关联方的所持股份及其变化

股份单位：股

关联方名称	持股金额		持股比例	
	2008 年度	2007 年度	2008 年度	2007 年度
中国海洋石油总公司	1,054,318,252	488,159,126	48.79%	51.36%

5. 不存在控制关系的关联方

关联方名称	关联方关系
中国海洋石油渤海公司	持本公司 0.32% 股份，同一母公司
中国海洋石油南海西部公司	持本公司 7.56% 股份，同一母公司
中国海洋石油有限公司	同一母公司
中海油田服务股份有限公司	同一母公司
中海石油财务有限责任公司	同一母公司
中国海洋石油南海东部公司	同一母公司
中国海洋石油东海公司	同一母公司
中海实业公司	同一母公司
中海石油化学股份有限公司	同一母公司
中海油气开发利用公司	同一母公司
中海石油气电集团有限责任公司	同一母公司
中海石油天然气及发电有限责任公司	同一母公司
中海油能源发展股份有限公司	同一母公司
中海石油炼化有限责任公司	同一母公司
中海投资管理有限公司	同一母公司
中海石油投资控股有限公司	同一母公司
中国近海石油服务(香港)有限公司	同一母公司
中海石油化工进出口有限公司	同一母公司
中国化工建设总公司	同一母公司
中海国际石油工程有限责任公司	同一母公司
中国化工供销(集团)总公司	同一母公司
海油(北京)能源投资有限公司	同一母公司

（三）关联交易事项

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

关联方名称	2008 年度	2007 年度
中国海洋石油有限公司	4,834,127,312.00	4,417,377,263.45
中海油能源发展股份有限公司	525,938,517.23	353,060,979.82
中海石油炼化有限责任公司	304,207,697.32	221,545,357.00
中海石油研究中心	19,795,000.00	
中海石油天然气及发电有限责任公司		95,247,620.10
中海石油投资控股有限公司		23,880,000.00
中海油田服务股份有限公司	91,297,401.96	9,128,584.31
中国海洋石油南海西部公司		496,000.00
中国海洋石油总公司	1,729,400.00	165,500.00
中国海洋石油渤海公司		18,669.00
中国海洋石油南海东部公司		13,998.00
海油(北京)能源投资有限公司	16,100,000.00	
中海油气开发利用公司	4,178,068.79	
中海石油气电集团有限责任公司	41,225,377.86	
中国化工供销(集团)总公司	198,880,709.75	
海油工程(香港)有限公司	69,713,053.07	
海工英派尔工程有限公司	2,434,600.00	
海洋石油工程(青岛)有限公司	88,517,945.65	6,323,777.98

2. 由关联方作为本公司的分包商在报告期完成的分包工程金额如下：

关联方名称	2008 年度	2007 年度
中海油能源发展股份有限公司	215,807,957.26	280,169,862.29
中海油田服务股份有限公司	175,474,677.15	141,228,587.00
中海石油化学股份有限公司	982,130.00	
海工英派尔工程有限公司	1,340,872.86	
海油工程(香港)有限公司	56,317,858.95	
海油工程尼日利亚有限公司	1,260,223.29	
海油工程印度尼西亚有限公司	2,564,797.50	
深圳市中海石油平台维修安装有限公司	260,215,262.48	186,780,695.66
海洋石油工程(青岛)有限公司	559,023,103.95	455,473,685.03

3. 根据本公司与关联方签定的关联交易合同，本期主要由中国海洋石油总公司下属中国海洋石油渤海公司、中海油田服务股份有限公司、中海油能源发展股份有限公司等及其所属子公司等为本公司提供包括运输、船舶、燃油及水电等服务，具体明细如下：

关联方名称	交易内容	2008 年度	2007 年度
中国海洋石油渤海公司	综合服务费	23,351,859.71	11,691,410.60
	运输服务费	3,287,768.00	13,706,423.42
	水电费	13,859,413.72	15,361,700.23
	小计	40,499,041.43	40,759,534.25
中海油能源发展股份有限公司	综合服务费	131,341,504.10	111,609,413.38
	工程建设	126,879,820.90	469,188,700.00
	运输服务	24,071,135.86	15,662,776.26
	原料、燃料费	56,841,943.80	63,644,145.05
	水电费	918,854.14	1,382,318.62
	小计	340,053,258.80	661,487,353.31
中海实业公司	综合服务费	1,326,090.26	6,576,402.52
	运输服务费	342,725.00	
	小计	1,668,815.26	6,576,402.52
中国化工建设总公司	工程建设	1,661,415.76	
	综合服务费	1,300.00	
	小计	1,662,715.76	
中国近海石油服务（香港）有限公司	原料、燃料费	369,084.60	
	综合服务费	697,589.56	6,805,867.20
	小计	1,066,674.16	6,805,867.20
中海石油化学股份有限公司	综合服务费	240,265.50	1,015,015.00
中国海洋石油南海东部公司	综合服务费	1,001,558.18	343,620.88
中海油田服务股份有限公司	船舶服务费	44,951,754.00	79,128,398.64
中国海洋石油有限公司	综合服务费		546,474.74
中国海洋石油东海公司	综合服务费	1,978,079.00	370,840.00
中海石油研究中心	综合服务费		90,000.00
中海石油气电集团有限责任公司	综合服务费	75,000.00	
中海石油通讯计算中心	综合服务费		591,525.00

4. 关联存款余额

关联方名称	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
中海石油财务有限责任公司	1,139,171,664.17	352,035,405.91

5. 取得关联存款利息

关联方名称	2008 年度	2007 年度
中海石油财务有限责任公司	2,957,482.49	2,802,764.30

本公司在关联单位的存款利率执行中国人民银行的相关规定。

6. 关联贷款余额

关联方名称	2007 年 12 月 31 日	本期增加额	本期偿还额	2008 年 12 月 31 日
中海石油财务有限责任公司		3,168,515,186.50	2,369,515,186.50	799,000,000.00

7. 支付关联贷款利息

关联方名称	2008 年度	2007 年度
中海石油财务有限责任公司	60,750,465.96	2,802,764.30

本公司向关联单位的贷款利率执行中国人民银行的相关规定。

8. 关联投资余额及取得的投资收益

关联方名称	期末投资余额	2008 年度	2007 年度
中海石油财务有限责任公司	25,000,000.00	24,728,315.01	2,869,563.27

（四）关联方往来余额

1. 应收账款

关联方名称	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
中国海洋石油有限公司	376,715,670.30	339,915,243.61
中海石油炼化有限责任公司	31,781,507.97	36,248,451.43
中海石油天然气及发电有限责任公司		29,897,130.34
中海油能源发展股份有限公司	480,029,062.90	17,000,000.00
中海油田服务股份有限公司	6,397,127.42	9,057,080.00
中海石油投资控股有限公司		2,188,000.00
中国海洋石油渤海公司	666,847.20	666,847.20
中国海洋石油总公司	919,220.00	50,000.00
中国海洋石油南海西部公司		24,800.00
中国化工供销（集团）总公司	54,779,037.50	
中海油气开发利用公司	1,441,908.79	
中海石油气电集团有限责任公司	17,605,537.56	
海工英派尔工程有限公司	633,239.46	
海油工程（香港）有限公司	69,713,053.07	
海洋石油工程（青岛）有限公司	94,841,723.63	6,323,777.98

2. 预付账款

关联方名称	2008年12月31日	2007年12月31日
中海油能源发展股份有限公司		9,198,000.00
海洋石油工程（青岛）有限公司		26,059,919.46

3. 其他应收款

关联方名称	2008年12月31日	2007年12月31日
中国海洋石油有限公司		40,483.67
中海石油炼化有限责任公司		47,600.00
深圳市中海平台维修安装有限公司	10,520,568.33	5,542,493.30
海洋石油工程（青岛）有限公司	11,417,320.88	992,519,973.57
海工英派尔工程有限公司	359,160.70	
海油工程（香港）有限公司	572,519,760.32	219,633,311.92

4. 应付账款

关联方名称	2008年12月31日	2007年12月31日
中海油能源发展股份有限公司	247,747,778.04	312,930,592.37
中海油田服务股份有限公司	55,883,481.57	84,148,475.20
中国近海石油服务（香港）有限公司	369,084.60	2,287,485.45
中海石油化学股份有限公司	4,847.00	1,015,015.00
中国海洋石油南海东部公司		116,292.21
中国海洋石油渤海公司	13,967,788.00	9,728,589.18
中海实业公司		2,261,489.00
深圳市中海石油平台维修安装有限公司	129,622,847.28	102,216,928.67
海洋石油工程（青岛）有限公司	151,244,685.50	108,462,007.90
海油工程（香港）有限公司	56,317,858.95	

5. 应付票据

关联方名称	2008年12月31日	2007年12月31日
中海油能源发展股份有限公司	53,002,500.00	93,791,450.00
中海油田服务股份有限公司	48,922,740.00	
海洋石油工程（青岛）有限公司		8,295,546.60

其他应付款

关联方名称	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
中国海洋石油总公司	6,670,767.34	6,117,767.34
中海油能源发展股份有限公司	300,000.00	139,642.61
中海油田服务股份有限公司	49,428.03	
深圳市中海平台维修安装有限公司	85,676.50	85,676.50
海南中海石油平台制造有限公司	5,548,108.56	5,724,605.14

十一、股份支付

2007 年 12 月 26 日本公司第三届董事会第九次会议审议通过《关于公司首期(2007-2008 年)股票期权激励计划(草案)的议案》，并于 2008 年 5 月 6 日获得国资委批复，随后上报证监会审核。报告期本公司实施了非公开发行股票，与中国证监会《股权激励有关事项备忘录 2 号》文件的相关规定不符，经本公司第三届第二十二次董事会审议批准，撤销原股权激励计划，并将根据实际情况重新修改激励期限、激励对象范围等内容，待达到证监会的条件时再推出股权激励计划。

十二、或有事项

截至 2008 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

十三、承诺事项

除“八、合并财务报表主要项目注释”中“注释 14、短期借款”所述本公司因全资子公司海油工程(香港)有限公司借款事项出具《承诺书》外，截至 2008 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的其他重大承诺事项。

十四、资产负债表日后事项

1. 对子公司增资：根据 2008 年 1 月 25 日公司第三届董事会第十次会议决议，为满足青岛场地一、二期工程后续建设和三期工程建设需要，本公司和所属控股子公司深圳市中海石油平台维修安装有限公司在两年内按双方原出资比例向所属控股子公司海洋石油工程(青岛)有限公司每年增资 10 亿元，共计 20 亿元。2008 年度本公司和深圳市中海石油平台维修安装有限公司按双方原出资比例增资 5 亿元；2009 年 1 月按双方原出资比例增资 10 亿元。

2. 利润分配：根据 2009 年 4 月 14 日公司第三届董事会第二十二次会议审议通过的《公司 2008 年度利润分配预案》和《公司 2008 年公积金转增股本预案》，公司拟以 2008 年末总股本 216,080 万股为基数，每 10 股派发股票股利 1 股和现金红利 1.00 元(含税)，并用资本公

积金每 10 股转增 4 股。股本送转方案完成后，公司的总股本为 324,120 万股，本次分配共计拟派发现金红利 21,608 万元。本次分配预案尚需提交公司 2008 年度股东大会审议批准后实施。

十五、其他重要事项

截至 2008 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十六、补充资料

1. 按中国证监会发布的《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》的规定，本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下：

项 目	2008 年度	2007 年度
非流动资产处置损益	-7,591,778.81	1,176,367.01
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	2,494,724.00	
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	-10,218,288.27	17,491,237.25
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-765,259.27	967,957.11
少数股东权益影响额	223.90	-3,933.35
所得税影响额	2,391,609.66	-3,015,612.57
归属于母公司普通股股东的非经常性损益	-13,688,768.79	16,616,015.45

2. 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算净资产收益率及每股收益

(1) 2008 年度

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.58%	25.81%	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.74%	26.10%	0.64	0.64

(2) 2007 年度

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	26.59%	30.33%	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.18%	29.86%	0.56	0.56

十七、财务报告批准

本财务报告于 2009 年 4 月 14 日经公司董事会批准报出。

海洋石油工程股份有限公司

二〇〇九年四月十四日

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

海洋石油工程股份有限公司董事会

董事长： 周守为

二〇〇九年四月十四日

海洋石油工程股份有限公司

董事会关于公司内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

一、 公司的基本情况

海洋石油工程股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由中海石油工程设计公司(以下简称“设计公司”)、中海石油平台制造公司(以下简称“平台公司”)、中海石油海上工程公司(以下简称“海上工程公司”)、中国海洋石油渤海公司(以下简称“渤海公司”)以及中国海洋石油南海西部公司(以下简称“西部公司”)作为发起人共同发起设立的股份有限公司，是中国海洋石油总公司的控股子公司。本公司于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。2002年2月，公司股票在上海证券交易所上市(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)。

公司以海洋油气田开发及配套工程的设计、建造与海上安装为主营业务，是中国最大的海上工程建造企业；是中国目前唯一一家集海洋石油、天然气开发工程设计、陆地制造和海上安装、调试、维修，以及液化天然气、炼化工程于一体的大型工程总承包公司；是远东及东南亚地区规模最大、实力最强的海洋工程总承包商之一；是国家认证的高新技术企业。

二、 公司建立内部控制的目的是遵循的原则

（一）公司建立内部控制的目的

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。
本公司内部控制的目的是：

1. 建立和完善符合现代管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现。
2. 建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行。
3. 避免或降低风险，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全完整。
4. 规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量。
5. 确保国家有关法律法规和规整制度及公司内部控制制度的贯彻执行。

（二）公司建立内部控制制度遵循的原则

1. 合法性原则。内部控制制度必须符合国家有关法律法规、财政部《内部会计控制规范—基本规范（试行）》和上海证券交易所《上市公司内部控制指引》，以及公司的实际情况。
2. 权威性原则。内部控制制度约束公司内部所有人员，全体员工必须遵照执行，任何部门和个人都不得拥有超越内部控制的权力。
3. 全面性原则。内部控制制度必须涵盖公司内部各项经济业务、各个部门和各个岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。

4. 制约性原则。内部控制制度要保证公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督。

5. 效益性原则。内部控制制度的制定应遵循效益优先，以合理的控制成本达到最佳的控制效果。

6. 持续性原则。内部控制制度应随着外部环境的变化、公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断持续改进和补充完善。

三、 内部控制环境

（一）公司内部控制结构

1. 公司的治理结构

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律法规要求和规定，建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理机构、议事规则和决策程序，并认真履行《公司法》和《公司章程》所规定的各项职责。股东大会是公司最高权力机构。董事会是公司的常设决策机构，下设战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会等四个委员会。重大决策事项，如批准公司的经营方针和投资计划，选举和更换董事、监事，修改公司章程等，须由股东大会审议通过。董事会负责执行股东大会作出的决定，向股东大会负责并报告工作。在重大投资项目、收购兼并、购置重要资产和签订重要合同、协议等方面的重要决策由董事会决定。董事长是公司的法定代表人，在董事会闭会期间，董事会授权董事长行使董事会部份职权。监事会是公司的监督机关，向股东大会负责并报告工作，主要负责对董事和高级管理人员执行公司职务时是否违反法律法规和侵害公司和股东利益的

行为进行监督，对公司财务状况进行检查。

公司规范了控股股东与本公司的关系，控股股东与本公司之间的机构、人员、资产、财务、业务分开，控股股东按照法律法规的要求只享有出资人的权利。

公司建立了董事会领导下总裁负责制。按照《公司章程》的规定，公司高级管理人员（包括总裁、执行副总裁、副总裁、财务总监、总工程师、董事会秘书）由董事会聘任和解聘。总裁是公司管理层的负责人，在重大业务、大额资金借贷和现金支付、工程合同的签订等方面，由董事会授权总裁在一定限额内作出决定。其他高级管理人员在总裁的领导下负责处理分管的工作。

2. 公司的组织机构

公司建立的管理架框体系包括办公室、人力资源部、财务部、证券部、审计监察部、生产管理部、经营管理部、市场开发部、规划与资产部、采办部、健康安全环保部、科技发展部、信息管理部、质量管理部，明确规定了各部门的主要职责，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系，为公司组织生产、扩大规模、提高质量、增加效益、确保安全等方面都发挥了至关重要的作用。

公司对下属单位采取纵向管理，通过董事会对控股子公司的生产经营计划、资金调度、人员配备、财务核算等进行集中统一管理。各控股子公司在一级法人治理结构下建立了完备的决策系统、执行系统和监督反馈系统，并按照相互制衡的原则设置了内部机构。

（二）公司内部控制制度

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总裁工作细则》、《薪酬与考核委员会实施细则》、《战略委员会实施细则》、《提名委员会实施细则》、《审计委员会实施细则》、《信息披露管理制度》、《投资管理制度》、《投资者关系管理办法》等重大规章制度，确保了公司股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效。公司制订的内部管理与控制制度以公司的基本控制制度为基础，涵盖了行政管理、生产管理、经营管理、资金管理、资本管理、采购管理、人力资源管理、科技与信息管理等八大制度体系，覆盖了整个生产经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

（三）会计系统

公司设置了独立的会计机构。在财务管理方面和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的人员以保证财务工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到互相牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。

公司的财务会计制度执行国家规定的企业会计准则和《企业会计制度》及有关财务会计补充规定，并建立了涉及预算、财务、税务与保险、资金、费用管理五个方面23项制度，基本涵盖了会计管理各项业务。公司目前已制定并执行的财务会计制度包括：

《投资及预算管理议事规则》、《财务基本制度》、《融资管理规定》、《安全生产费用财务管理办法》、《关联交易统计操作

细则》、《税务管理办法》、《保险管理办法》、《资金管理规定》、《分公司银行账户管理办法》、《境外项目银行账户管理办法》、《网上银行使用管理实施细则》、《印尼分公司资金管理操作细则》、《海油工程(香港)有限公司资金管理操作细则》、《海油工程尼日利亚有限公司资金管理操作细则》、《民生银行一般结算账户管理细则》、《公务卡使用管理办法》、《进出口核销管理办法》、《机关管理费用管理办法》、《境内外差旅费管理办法》、《间接费用分摊实施细则》等。明确制订了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。这些财务会计制度对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确,防止错弊和堵塞漏洞提供了有力保证。

(四) 控制程序

公司在交易授权控制、责任分工控制、凭证记录控制、资产接触与记录使用管理、内部稽核控制等方面实施了有效的控制程序。

1. 交易授权控制

公司按交易金额的大小及交易性质不同,根据《公司章程》及上述各项管理制度规定,采取不同的交易授权。对于经常发生的销售业务、采购业务、正常业务的费用报销等采用公司各单位、部门逐级授权审批制度;对非经常性业务交易,如对外投资、融资、发行股票、资产重组、转让股权、担保、关联交易等重大交易,按不同的交易额由公司总经理、董事长、董事会、股东大会审批。

2. 责任分工控制

公司为了预防和及时发现执行所分配的职责时所产生的错误和舞弊行为，在从事经营活动的各个部门、各个环节制定了一系列较为详尽的岗位职责分工制度：如将现金出纳和会计核算分离；将各项交易业务的授权审批与具体经办人员分离等。

3. 凭证与记录控制

会计、出纳人员遵循严格的职责分工，出纳根据会计人员填制的记账凭证办理现金的收、付，付款凭证有出纳人员的签字。

4. 资产接触与记录使用控制

公司限制未经授权人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险措施，以使各种财产安全完整。公司建立了一系列资产保管制度、会计档案保管制度，并配备了必要的设备和专职人员，从而使资产和记录的安全和完整得到了根本保证。

5. 内部稽核控制

公司实行了内部审计制度，对公司及控股子公司、工程建设项目的经济运行质量、经济效益、内控制度、各项费用的支出以及资产保护等进行监督，并提出改善经营管理的建议，提出纠正、处理违规的意见。

四、 内部控制制度的实施情况

（一）基本控制制度

1. 公司治理方面

公司严格根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》和证券监管部门的相关文件和要求，不断完善法人治理结构，及时修改公司章程，制订并完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总裁工作细则》，建

立了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等，形成了比较系统的治理框架文件，进一步完善了公司的内部控制制度，新建立及修订下发 76 项制度。2008 年公司实施了内部控制优化和全面风险管理，对 18 类流程进行了梳理，绘制流程图 997 个；提出局部优化建议 101 条、整体优化建议 72 条；确定控制点 7149 个，其中关键控制点 4936 个，形成了字数达 55.5 万的《内控手册》（总部/分子公司），做到每一项业务都有工作程序，实现了“制度基本覆盖至每一个相关岗位，管理程序延伸至每一个相关工作流程”的目标，初步建立了以实现公司发展战略为目标、提高经济效益为中心、防范和控制经营风险为目的、规范公司各项业务流程为内容的一整套责任体系。

2. 日常管理方面

公司控股股东严格遵循《公司法》和《公司章程》的规定，履行出资人的权利和义务。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全做到“五分开”，具有独立完整的业务和自主经营能力。公司股东大会的召开严格按照《公司章程》规定的程序进行，及时披露相关信息，公司董事会、监事会能够独立运作，客观、公正地行使表决权，确保所有股东的利益。

3. 人力资源管理方面

公司以公开招聘为主，坚持“公开、平等、竞争、择优”原则，并建立了任用、培训、考核、奖惩的 39 项人事管理制度。公司将努力建立科学的激励机制和约束机制，通过科学的人力资源管理充分调动公司员工的积极性，形成平等竞争、合理流动、量才适用、人尽其才的内部用人机制，从而有效提升工作效率。2008 年，公司获得了“国家技能人才培养突出贡献奖”。

（二）重要的管理控制方法

1. 采购与分包管理

公司设立了独立的采办机构，建立了《采办管理规定》、《供应商管理办法》、《进口物资管理办法》、《招评标管理办法》、《竞争性谈判管理办法》、《年度协议采办实施管理办法》等管理制度，以公开、公平、公正、投标竞价为主导思想，坚持货比三家、在满足要求的前提下最低评标价中标的原则。建立了合格供应商库，实行定期评价，动态管理。

公司设立了独立的管理机构，负责工程分包预算管理，建立了《分包管理规定》、《分包商管理办法》、《招评标管理办法》等制度，建立了合格分包商库，实行定期评价，动态管理。

同时，公司进一步加大了对分包和采办的管理，将“资质制”提升为“门槛制”，并成立了分包和采办工作2个委员会，分包商、分供应商进入与评级由集体决定。建立了操作者定量、管理者定价的职务不相容机制；实行了年度协议采办、集中采购、战略合作，既提高了工作效率、降低了生产成本，也防范了舞弊风险。

2. 生产经营及财务管理

生产经营及财务管理以公司经济效益最大化为目标，主要有目标利润的制定与指标的分解、年度生产经营计划的制定与考核、日常管理。实行统一资金缴拨、统一银行信贷、统一制定主要物资订货采购计划与实施集中采购，统一签订对外经济合同、统一工程项目管理、统一资金集中管理制度。

3. 市场营销管理

市场开发部门通过日常的营销活动和市场调查，广泛收集、

了解掌握国内国际市场工程开发建设信息，根据国际、国内不同市场供求关系，制订出切实可行的价格调整方案，引导公司及时调整生产经营计划。2008年公司在上下游和海外市场方面均有了较大的拓展。

4. 成本费用核算与管理控制方法

公司成本费用核算与管理的基本任务是按照国家规定的成本费用开支范围，严格审核和控制成本费用支出；及时完整地记录和反映成本费用支出；正确计算产品成本和期间费用；建立健全全员目标成本费用管理责任制；强化成本费用的事前预测、事中控制、事后分析和考核，综合反映经营成果；为经营决策提供可靠的数据和信息；不断挖掘内部潜力、节约开支、努力降低成本费用，提高经济效益。公司成本费用管理实行“统一领导、定额管理、归口负责、分级管理、逐级控制”的模式，由财务部牵头，各职能部门归口负责、定额管理。

5. 质量与健康安全环保管理

公司设立了质量管理部和健康安全环保部，独立负责全公司了质量与健康安全环保管理工作，持有包括一级施工企业资质、甲级工程设计、ISO9001质量管理体系、SMS船舶管理体系等数十余种国际国内权威机构颁发的各种资格证书，为中外企业提供了优质的产品与服务。同时，公司定期组织内审，并接受第三方的外审，使管理工作得到持续改进。

（三）资产管理控制制度

公司已制定了物资管理规定、设备管理规定、设施管理规定、大型装备项目管理办法、大型固定资产盘活实施办法、废旧与积

压物资处理管理办法等19项制度，对实物资产包括验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对等措施，定期对固定资产、在建工程、无形资产等项目中的问题和潜在损失进行调查，按照公司制定的《财务管理制度》、《坏帐准备、减值准备的管理制度》的规定合理地计提资产减值准备，并将估计损失，计提准备的依据及需要核销项目按规定的程序和审批权限报批。

（四）投资管理、对外担保、关联交易

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》中规定了对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，并建立了严格的审查和决策程序，制定了投资项目管理规定。

五、本年度公司内部控制制度执行有效性的自我评价

1. 公司对内部控制执行有效性的评价程序和方法

(1) 监事会评价。监事会作为公司的监督机关，能依据《公司法》和《公司章程》的规定，认真履行职责，定期召开监事会，对公司财务报告、公司高管人员的违法违规行为、损害股东利益的行为和公司的内部控制进行有效监督和评价。

(2) 内审评价。公司内部审计人员独立行使审计监督权，对有关单位及有关人员遵守财经法规情况和管理制度执行情况进行审计检查，对违反财务会计制度的行为进行纠正，确保财务会计制度的有效遵守和执行。公司对内控制度执行情况进行定期或不定期的检查与评价，对于发现的内控制度缺陷和未得到遵循的现象实行逐级报告并督促整改。

2. 控制制度执行的效果

通过制定和有效实施内控制度，公司经营规模逐年扩大，施工量逐年增长，呈现较好的发展态势，管理水平进一步提高，实现了质量和效益的统一。通过加强内控，保证了施工工程的质量、进度与安全，也促进了技术创新，有力地提升了公司的综合竞争力，为公司的长远发展奠定坚实的基础。

2008 年公司荣获国家级企业管理现代化创新成果一等奖。同时，获得了国家海关总署评定的“AA 类企业”荣誉称号。“AA 类企业”是国家海关机构认定的清关工作最高信用等级，这是海关总署对公司管理工作的肯定。

六、完善内部控制制度的有关措施

公司作为一家业务和规模快速发展的公司，在发展的进程中，基层单位在执行力方面仍然存在不足，内部审计发现问题中有 74.58% 属于执行不到位，低级的习惯性做法依然影响公司内控质量，随着内控与风险管理体系建设以及职能管理制度体系的全面建立与实施，将会使公司在 2009 年内控管理工作得到大幅度提升。

同时，由于内部控制具有固有的限制，难免存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，目前的内部控制制度将随着情况的变化和执行中发现的问题，不断改进、充实和完善。

七、结论性意见

本公司董事会认为，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末止，本公司内部控制制度较为健全、并有效执行。

本报告已于 2009 年 4 月 14 日经公司第三届董事会第二十一次会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司未聘请会计师事务所对公司本年度的内部控制情况进行核实评价。

海洋石油工程股份有限公司董事会

二 九年四月十四日

和谐发展 回报社会

——海洋石油工程股份有限公司 2008 年度社会责任报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

一、关于我们

（一）公司概况

公司是中国海油控股的上市公司，于 2002 年 2 月在上海证券交易所上市（股票简称：海油工程，股票代码：600583）。

公司以海洋油气田开发及配套工程的设计、建造与海上安装为主营业务，是国家甲级工程设计单位、国家一级施工企业和中国钢结构特级资质企业，是中国目前最大、实力最强、集海洋石油、天然气开发工程设计、陆地制造和海上安装、调试、维修以及液化天然气、炼化工程于一体的大型工程总承包公司，是亚太地区最大的海洋石油工程 EPCI（设计、采办、建造、安装）总承包商之一。

公司拥有国内海洋工程最完整的资质；总体设计水平已经与世界先进的设计水平同步；拥有天津塘沽场地、山东青岛场地和广东惠州场地并部分拥有湛江场地，场地总面积近 200 万平方米，其中青岛场地是目前亚太地区最大的海洋钢结构制造场地；拥有包括“世界第一吊”——7500 吨起重船“蓝鲸”在内的工程船舶 18 条，海上安装与铺管能力在亚洲处于领先地位。

依托中国海油的高速高效协调发展，公司大力推动结构调整和产业升级，不断完善产业链和价值链，基本实现了从浅水到深水、从国内到国外、从上游到中下游的“三个跨越”，项目管理能力和总承包地位显著提升。截至 2008 年末，公司的总资产、净资产分别比 2002 年增长 7.2 倍和 5.4 倍；销售收入、净利润同比增长 4.5 倍和 8 倍；市值达 329 亿元，比 2002 年上市之初增长 8.2 倍；健康、安全、环保管理逐步与国际接轨。2003 年以来，公司连续三年被评为“CCTV 中国最具价值上市公司”，并被标准普尔评为“全球挑战者”；2008 年，海油工程入选“中国蓝筹公司百强”、“第十届中国上市公司金牛百强”和中国承包商 60 强。

公司将以科学发展观为统领，秉承“以人为本、诚实守信、科学精细、求实创新、互利共赢”的理念，突出可持续盈利与发展能力建设，加大市场开发与外延发展力度，增强资源整合能力和核心竞争能力，着力提高全员素质、内部管理水平和经营效益，内外兼修、量质并重，以全面创新推动公司的高效高速可持续发展，向国际一流能源工程公司的目标扎实迈进。

（二）发展战略目标

以科学发展观为统领，全力打造核心竞争力，推进具有国际竞争力的专业化国际化能源工程公司建设；以市场和客户需求为导向，按专业化、国际化标准，提高项目管理、综合管理水平和能力；做强做大海上油气田建设和维修主业，并逐步加快形成沿主业向“两翼”（“左翼”为 LNG、新能源及下游产业，“右翼”为深水及水下工程。）延伸的市场格局，注重与公司主营业务相关的风能、潮汐能、太阳能等清洁能源工程的建设与研究，掌握和应用具有高技术含量的炼油与石化工程建设技术，顺应能源工程公司发展规律，适应市场需求和长远发展需要。

二、保能源、促经济

（一）促进经济发展

报告期公司实现营业收入 95.95 亿元，同比增长 47.2%，净利润 11.94 亿元，同比增长 10.39%，上缴国家税收 438,556,632.71 元，向员工支付的人工成本 698,616,313.57，向银行等债权人给付的借款利息合计 173,806,682.74 元，对外捐赠合计 2,200,000.00 元，根据以上数据及有关公式形成的每股社会贡献值为 1.32 元。公司通过自身发展，不断扩大产业规模，开拓创新，支持民族产业，为国民收入的稳定增长、促进国民经济发展贡献了自身的力量。

（二）提供能源保证

据专家预测，我国石油消耗量到 2050 年将超过 8 亿吨，而国内产量由于资源和生产能力的限制，将稳定在年产 2 亿吨左右，进口依赖程度将达 75%。我国虽然是世界第四大产油国，但按已探明的石油储量估计，我国石油储量仅能再开采 30 年。

作为海洋油气田开发的重要环节，公司肩负着为国民经济的持续稳定发展提供能源的使命。

（三）清洁能源开发

全球能源紧缺，同时由于传统能源的消耗带来的日益严重的环境污染问题，使得世界对新能源尤其是可再生清洁能源的需求动力大增。以风能为代表的新能源开发与研究近年来得到了广泛的关注。公司积极开拓海洋清洁能源工程市场，总承包的国内首座海上风力发电站——渤海风力发电示范平台于2007年11月一次并网成功，并在风电工程项目中诸多关键技术中实现了创新，这是公司在新能源工程领域的新突破。

三、利益相关者

（一）员工

公司将员工视作最大的财富，牢固树立“三个观念”，即“人力资源是第一资源”的观念、“人人都能成才”的观念和“以人为本”的观念。公司提出“尊重员工，容人融智和个人在尽力为企业创造价值的同时也在提升自身价值”的理念；提出“尊重人、理解人、关心人、培养人、善用人”的人本观。为员工创造良好的工作环境和实现价值的舞台，实现员工与公司的共同成长。

（二）股东、投资人及债权人

公司尊重股东、投资人及债权人为公司发展所做出的努力和提供的帮助，公司致力于主业发展，规范管理，尽职尽责，保证业绩持续稳步增长和公司的可持续发展。诚实诚信，认真履行上市公司责任和义务，努力为股东创造更大的价值，同时注重股东回报，与股东分享公司的成长和发展成果。

（三）客户

公司提出“科学精细，尽心尽力做好每件事，让客户满意”的核心价值观，坚持客户至上的经营理念，以客户的需求为公司进步的目标，注重核心竞争力的提升，旨在为客户提供优质、周到的服务。

（四）分包商

公司提出“诚实守信，互利互惠；义利并举，共谋双赢”的合作观。在“平等、互信、双赢”的前提下，公司强化对分包商的管理，在学习其优秀管理经验的同时，将公司严谨、务实、诚信、规范的管理理念灌输给分包商，使其为公司提供更优质的分包服务。

（五）政府机构

严格遵守相关法律、法规的规定，及时、完整提交政府机关所需报告材料，履行义务。

四、公司治理规范

（一）完善的治理结构

1. 严格按照相关政策法规，依法规范运作

上市之初，公司就严格按照《公司法》、《证券法》以及中国证监会有关法律、法规的要求，构建和完善了公司法人治理结构，建立现代企业制度。按照中国证监会和国家经贸委发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求，制定了规范的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等一系列制度，以规范公司运作，并根据《上市公司治理准则》成立了战略、审计、薪酬与考核和提名四个董事会专业委员会，为完善公司法人治理结构奠定了制度基础。

2. 不断创新，提高董事会等机构的决策能力和运行水平

自成立以来，公司董事会始终以诚信认真、勤勉尽责的态度履行职责，尤其是公司独立董事和薪酬、战略、审计专业委员会，充分发挥专业优势和工作经验，就公司重大投资建设项目、关联交易、公司治理、激励机制



等重大事项提出了大量专业性意见和中肯建议，对公司未来发展和核心竞争力的提升起到了良好的指导和推动作用。

在此基础上，为保证及时掌握信息和政策动向，公司不定期的结合新出台监管政策和法规，利用监管机构组织培训和公司印发学习资料等方式有效使董事监事和高管人员及时阅知学习。为促进董监事更好地履行职责，公司还专门为每位董事、监事购买了董事责任险，以解除他们的后顾之忧。为进一步提高董事会决策的客观性和科学性，持续完善公司法人治理结构，2007 年，经公司股东大会批准，调整了董事会组成结构，将董事会成员由九人改为七人，其中独立董事三名，并聘请了一名外部董事，至此外部董事已超过董事会人数半数以上。

2007 年公司根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》的要求，积极开展公司治理专项活动，按时完成了自查、评议、监管部门现场检查及整改工作，及时披露了公司治理自查报告和整改报告，完成公司治理专项活动，被天津证监局评为公司治理专项活动的先进单位。

3. 不断提高信息披露和投资者关系管理工作水平，提高公司运营透明度，充分保护投资者特别是中小投资者的利益。

公司按照证券监管部门及交易所的要求，建立健全了信息披露管理制度，公司上市后在上海证券交易所的指导下，已完成了 27 份定期报告和 123 份临时公告的编制披露工作，从未发布过补充或更正公告，较好履行了上市公司的法定信息披露义务。在此基础上，公司还积极开展自愿性信息披露，充分利用证券相关媒体和互联网等手段，通过发布新闻稿件等方式，及时发布公司生产、经营、管



理等各方面的信息，尽量消除由于信息不对称而造成投资者的误解。

在投资者关系管理方面，公司建立健全了投资者关系管理组织体系，已在公司内部形成了梯次投资者关系管理体制，并注重通过多种

渠道，加强与投资者的沟通。公司利用青岛场地投产、年度业绩发布等机会多次筹备组织召开较大规模的投资者交流会，并邀请投资者参观公司主力作业船——“蓝疆”号和青岛制造场地，加深了投资者对公司业务、发展战略规划、管理理念和市场前景的了解。同时，公司领导还经常利用机构组织的交流会或投资者来访的机会，与投资者进行面对面的交流，实现了较好的双向沟通。

（二）内控及风险管理

公司管理层非常重视内控制度的建立和完善，为加强公司的基础工作，2008 年公司实施了内部控制优化和全面风险管理，对 18 类流程进行了梳理，绘制流程图 997 个；提出局部优化建议 101 条、整体优化建议 72 条；确定控制点 7149 个，其中关键控制点 4936 个，形成了字数达 55.5 万的《内控手册》（总部/分子公司），做到每一项业务都有工作程序，实现了“制度基本覆盖至每一个相关岗

位，管理程序延伸至每一个相关工作流程”的目标，初步建立了以实现公司发展战略为目标、提高经济效益为中心、防范和控制经营风险为目的、规范公司各项业务流程为内容的一整套责任体系。

（三）审计及监督

公司实行了内部审计制度，对公司及控股子公司、工程建设项目组的经济运行质量、经济效益、内控制度、各项费用的支出以及



资产保护等进行监督，并提出改善经营管理的建议，提出纠正、处理违规的意见。

监事会作为公司的监督机关，能依据《公司法》和《公司章程》的规定，认真履行职责，定期召开监事会，对公司财务报告、公司高管人员的违法违规行为、损害股东利益的行为和公司的内部控制进行有效监督和评价。

五、生产运营注重安全、环保

（一）将安全生产视为头等大事

安全生产和环境保护是我们的核心工作之一，是公司事业发展的基础和保障。公司的各项生产经营活动都以遵守国家的法律、法规，执行国家和行业标准为前提，始终贯彻“安全第一，预防为主，综合治理”的方针，坚持“谁主管，谁负责”的原则，以保障员工健康、安全，保全公司财产和保护环境为宗旨，以“五想五不干”为安全行为准则，倡导“诚实、诚信”的安全文化和“尊重自己，珍爱生命”的安全理念，持续提升公司的HSE管理绩效。

公司建立、实施并保持了符合ISO14001:2004、OHSAS18001: 2008标准的职业健康、安全和环境保护管理体系，并建立了符合ISM规则的船舶安全运营和防止污染管理体系。公司的健康安全环境方针是“保持健康、保障安全、保护环境、持续改进”，致力于实现“零伤害、零事故、零污染”的最终目标。推行安全生产、清洁生产，大力倡导生态文明，努力创建资源节约型和环境友好型企业。

我们意识到员工是公司最大的财富，员工的健康、安全关系到公司的发展。公司通过体系化、标准化管理，进一步强化安全环保工作组织领导，采取有力措施，推动全员安全环保责任制的落实。持续开展全员安全环保培训和技能培训，增强全员安全环保意识和执行力。建立了隐患排查与治理的长效机制，及时发现

并消除安全隐患。并通过工作安全分析（JSA），有效预防并降低作业风险，保障安全生产。同时，继续提高公司应对各类突发事件的预防、处理和事后恢复能力，完善公司应急救援体系建设。

（二）严把质量关口

公司提出“品牌是公司形象，质量是企业生命”的质量观。2008 年公司成立质量管理部，健全各项质量规章制度，细化完善各项质量管理办法，重点加强了质量管理体系的健全完善、质量体系运行管理和重大施工方案审查及施工事故的调查力度，使质量管理得到了持续改进。报告期公司产品组对和外观一次合格率 96%以上；产品焊接平均一次合格率为 UT99.21%、RT99.94%，达到了国际先进水平；机械、电器及仪表安装一次合格率 95%以上。

（三）有效落实环境保护

公司严格执行建设项目环境影响评价和环境保护“三同时”制度，即同时设计、同时施工、同时投入生产和使用，有效的利用能源与原材料，减少废弃物的产生和排放，大力推行清洁生产，从源头上控制污染、保护自然生态环境。

在为员工提供安全作业环境的同时，公司通过开展员工职业健康检查、作业场所职业病危害因素检测和评价工作，建立了员工职业健康监护档案和职业卫生档案。

同时，公司与相关社会团体、供方及公众就健康、安全和环保问题进行密切合作，积极履行公司的社会责任，为作业场所的社区创造美好的生态环境做贡献，实现客户、股东、员工和合作伙伴的共赢。

（四）积极推动节能减排

公司高度重视节能减排工作，积极响应国家号召，以高度的社会责任感和使命感把节能减排作为公司的一项基本制度，在节能减排工作中以实际行动来践行科学发展观。

在实际工作中积极落实节能减排目标责任制，完善节能减排体系和制度建设，大力推行节能减排技改技革项目，有效开展节能减排培训和宣传工作，通过多种途径积极推动节能减排各项工作有效开展，取得了良好的成绩。

2008 年公司万元产值综合能耗为 0.091 吨标煤，万元增加值综合能耗为 0.336 吨标煤，万元增加值新鲜水用量为 0.689 吨。实际节约电量 7,884,394 度、柴油 18,256 吨，共节约综合能耗 17,000 吨标准煤，节约水 117,759 吨，超额完成了节

能计划。

2008 年 12 月 2 日 公司获得中国企业新纪录（第十三批）活动组织委员会授予“节能减排双十佳企业”荣誉称号。

六、为员工创造良好的工作机会和发展环境

（一）员工情况概述

截至 2008 年 12 月 31 日，公司在职员工共 7,989 人。在 2008 年全球金融海啸肆虐、众多企业减员裁人的背景下，公司没有因此裁减一名员工。

（二）权益保障

公司为员工创建公平、公开、公正、机会均等的管理氛围，建立完善、公平的薪酬、福利及绩效考核管理制度，保证了员工在薪酬、培训机会、个人发展等各方面获得平等对待。公司一直以来为员工提供公平就业、公平发展的机会，并努力使员工达到在行业内有竞争力的收入。

同时，经公司不懈努力，今年地方政府批准为公司近百名员工及其家属办理天津市户口。此项为企业履行社会责任的具体措施，实施中不仅考虑到职工本人，而且考虑了职工家属，为职工工作解决了后顾之忧。

在思想政治工作中，以人为核心，通过各种有效途径，切实“提高人”、“凝聚人”。从 2006 年至 2008 年，该公司已经连续举办了三次集体婚礼，充分体现了



了公司尊重人才，关心员工，为员工谋利益的管理理念，切实增强了企业的凝聚力和向心力，充分调动了员工的积极性。提倡崭新的婚礼形式，是对人生观、价值观的一种引导。

（三）成长通道

公司切实履行企业社会责任，本着“以人为本”的理念，科学规划员工的职业发展通道，旨在建立有竞争力的职业晋升通道。公司结合自身特点和提升公司总承包项目管理水平的需要，建立了针对操作、技术和管理三支队伍的考核晋升标准、程序和制度，为员工提供了明确的职业发展通道。

2008 年公司荣获国家技能人才培养的最高奖——“国家技能人才培养突出

贡献奖”，全国仅有 80 家企业获此殊荣。

（四）教育培训

培训是提高队伍素质的重要手段。公司于 2007 年建立了海工公司培训中心，建立具有海工特色的培训体系，注重培训的多样化、灵活性和实用性，将培训过程与培训效果有机结合起来，将培训与使用、交流、考核、激励等人力资源的各个环节紧密联系起来，推动和促进员工在工作中不断应用所学知识。

2008 年，公司根据自身发展快、队伍年轻的特点，充分利用操作队伍实践培训基地、“海工大讲堂”、“干部国际化训练营”等载体和仿真系统培训、E-Learning 网络教学等新型培训方法，实施了公司有史以来最大规模的队伍培训，全年培训 85515 人次，总学时 691373 个，人均培训学时达 101.6 个。



（五）奖励激励

围绕战略目标的实施，公司完成了流程再造、用工与薪酬制度改革，建立了适应事业发展的人才引进、培养、选拔和激励的用工机制，加强对高管人员的考评、考核，做到“能上能下、能进能出”，引入竞争上岗机制；启动了中长期股权激励机制的研究工作，充分调动上市公司高级管理人员和科技人员的积极性、创造性。

七、回报股东，回报社会

（一）注重股东回报

公司牢固树立“追求人、企业、自然与社会和谐进步，做好社会公民，积极回报社会”的理念，在持续稳定发展的同时，一直注重回报股东。上市六年来，已实施了七次利润分配，股东平均每年每 10 股可获得 3.86 股，平均每年可分得现金红利 1.23 元（含税），给予股东较好的回报。

（二）支持奥运

公司将维稳工作当作一项政治任务来抓，及时传达中央和天津市有关维稳工作的精神，层层落实，责任到位，创造平安和谐氛围。通过签订《安全保证协议》，

召开治安全体会议，开展“迎奥运，安全生产百日会战、百日安全生产竞赛”和“安全生产月”等活动，做到了组织机构、安全责任、工作目标、安全措施、整改监督、检查考核“六个到位”，排查重点防范隐患，全面覆盖了公司的综合治理和维护稳定工作，全面落实了各项任务 and 措施。



（三）赈灾救危

2008 年我国遭遇了南方冰雪灾害、汶川大地震等突发自然灾害，面对困难，公司发挥群众优势积极开展募捐活动。公司和广大员工向地震灾区捐款共计 427 万元，其中公司向地震灾区捐款 220 万元；在 11 月组织的为地震灾区温暖过冬捐助活动中，组织捐款 25 万元；捐助助残款 3 万元，2008 年全年累计公益捐助款达 459 万元。

公司先后分两批次、组织 240 名青年志愿者到天津蓟县进行“牵手革命老区，情系绿色山林”大型公益植树活动。

（四）捐学资教

河北省隆化县小汤头沟村和佟栅子村“中国海油希望小学”由公司和中国海油出资，分别于 1997 年和 1998 年兴建而成。10 多年来，公司的领导、全体员工都非常重视此项爱心活动，不仅每年的“六一”儿童节和教师节两次定期慰问，而且还多次为“希望小学”捐款、捐物，进行校园改造，爱心行动始终没有间断。

2008 年公司组织 18 名青年志愿者到中国海油希望小学支教。除此之外，还资助了贵州 21 名失学儿童。



（五）社会评价

上市以来，公司借助资本市场不断发展壮大，运行质量逐步提高。公司连续三年荣获“CCTV 中国最具价值上市公司”十佳，2005 年荣获中证·亚商中国最具发展力上市公司 50 强等荣誉，2006 年被标准普尔评为“全球挑战者”之一。公司成功入选上证 180 指数、沪深 300 指数的样本股。2007 年又被评为公司治理专项活动的先进单位，并于 2007 年 12 月 19 日入选上海证券交易所首次推出的“上证公司治理板块”样本股。



海洋石油工程股份有限公司董事会

二〇〇九年四月十四日