

海洋石油工程股份有限公司

2012 年年度报告摘要

一、重要提示

1.1 本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于上海证券交易所网站等中国证监会指定网站上的年度报告全文。

1.2 公司简介

股票简称	海油工程	股票代码	600583
股票上市交易所		上海证券交易所	
股票简称	07 海工债	股票代码	122001
股票上市交易所		上海证券交易所	
联系人和联系方式		董事会秘书	
姓名		刘连举	
电话		022-59898808	
传真		022-59898800	
电子信箱		zqblx@mail.cooec.com.cn	

二、主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

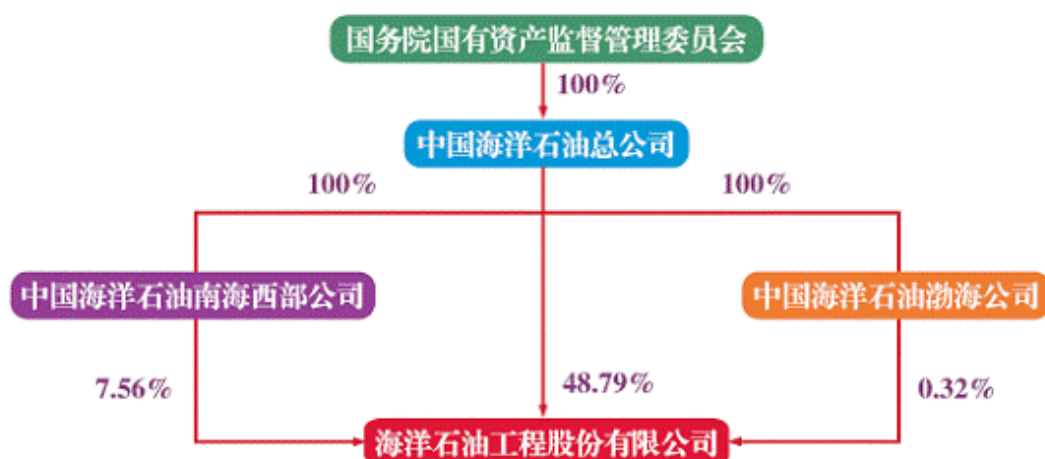
	2012 年(末)	2011 年(末)	本年(末)比 上年(末)增 减(%)	2010 年(末)
总资产	20,367,512,670.91	18,785,899,238.61	8.42	17,920,695,315.78
归属于上市公司股东的净资产	10,241,517,211.57	9,442,332,832.57	8.46	9,028,482,123.23
经营活动产生的现金流量净额	1,799,433,104.78	2,735,475,762.93	-34.22	613,402,619.11
营业收入	12,383,035,585.69	7,384,516,743.79	67.69	7,137,707,078.32
归属于上市公司股东的净利润	848,147,479.87	180,958,382.75	368.70	84,330,237.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	738,494,632.70	155,952,091.97	373.54	69,152,803.13
加权平均净资产收益率(%)	8.60	1.98	增加 6.62 个百分点	0.94
基本每股收益(元/股)	0.22	0.05	340.00	0.02
稀释每股收益(元/股)	0.22	0.05	340.00	0.02

2.2 前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期股东总数（户）	214,419	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数（户）	205,616		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国海洋石油总公司	国家	48.79	1,897,772,854	0	无
中国海洋石油南海西部公司	国有法人	7.56	294,215,908	0	无
全国社保基金一一零组合	其他	1.72	66,722,866	0	无
南方隆元产业主题股票型证券投资基金	其他	1.02	39,748,234	0	无
招商先锋证券投资基金	其他	0.65	25,187,693	0	无
华安创新证券投资基金	其他	0.44	17,049,193	0	无
新华人寿保险股份有限公司－分红－团体分红－018L－FH001 沪	其他	0.40	15,493,358	0	无
嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.40	15,413,384	0	33,300
银华一道琼斯 88 精选证券投资基金	其他	0.37	14,259,940	0	无
华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.36	14,121,971	0	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	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，全国社保基金一一零组合和招商先锋证券投资基金均为招商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。				

2.3 以方框图描述公司与实际控制人之间的产权及控制关系



三、 管理层讨论与分析

2012 年，国内近海油气田开发建设逐步加快，国内海洋工程市场呈现复苏之势。公司认真分析形势，紧紧抓住发展机遇，求实创新，坚持专注发展主业，强化项目管理，合理调配资源，各项目安全有序运行，完成的工程量同比明显增长。同时，加大国际市场开发力度，海外订单量明显增长。加快推进“四大能力”建设，以完成亚洲首个 3 万吨级大型导管架设计、建造、海上安装作业为标志，项目管理水平和生产能力跨上新台阶；3000 米深水铺管起重船、5 万吨半潜式自航工程船等深水工程装备陆续投产，深水装备取得实质性进展。公司在业务量较快增长的同时，高度重视发展的质量和持续性，以管理提升为契机，持续优化管理流程，下大力气降本增效，经营业绩显著增长。全年实现销售收入 123.83 亿元，同比增长 67.69%，实现归属于上市公司股东的净利润 8.48 亿元，同比增长 368.70%，公司步入良性发展轨道。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	12,383,035,585.69	7,384,516,743.79	67.69
营业成本	10,072,865,850.59	5,993,113,219.68	68.07
销售费用	3,179,882.52	2,968,781.34	7.11
管理费用	732,948,597.57	557,038,804.93	31.58
财务费用	138,516,151.70	256,218,500.11	-45.94
经营活动产生的现金流量净额	1,799,433,104.78	2,735,475,762.93	-34.22
投资活动产生的现金流量净额	-1,165,583,504.47	-1,475,122,754.64	-
筹资活动产生的现金流量净额	-828,426,384.67	-784,944,309.29	-
研发支出	438,630,273.88	324,934,476.01	34.99
营业税金及附加	338,764,931.60	230,254,256.96	47.13
资产减值损失	194,806,725.14	105,664,645.88	84.36
公允价值变动收益	3,462,952.19	12,383.39	27,864.49
投资收益	1,578,152.56	5,398,017.99	-70.76
营业外收入	150,985,173.46	45,935,617.14	228.69
所得税费用	191,934,042.79	93,753,490.20	104.72
归属于母公司所有者的净利润	848,147,479.87	180,958,382.75	368.70

2. 收入

（1）驱动业务收入变化的因素分析

报告期实现销售收入 123.83 亿元，同比增加 49.99 亿元，增长 67.69%，完成工作量的增长是驱动销售收入增长的主要因素。

2012 年公司先后运行 22 个海上油气田开发项目和 1 个陆上 LNG 模块建造项目，其中 11 个位于南海海域、7 个位于渤海海域、2 个位于东海海域、3 个海外项目。报告期流花 4-1 海管、番禺 4-2/5-1 调整、曹妃甸单点改造等 3 个项目顺利完工，其余项目均安全有序运行。

（2）市场开发取得明显成效

期内公司通过组织机构重组，优化了市场开发组织模式，稳步推进以“统计体系”为基础、“定额定价”体系为保障、“市场开发”体系为核心的市场经营体系建设，加大对国内外重点资源及产品的市场开发力度。成立了专门从事国际市场开发及管理的海工国际工程有限责任公司，进一步优化和完善公司国际市场布局，推动与国际石油公司和海洋工程同行的战略合作，提升国际资源整合能力，加速国际化战略步伐。报告期实现新签订单额约人民币 160 亿元，其中海外订单人民币 21.79 亿元。

本公司 2012 年度新签合同金额约人民币 160 亿元，完成比例约 36%；在手的以前年度签订的合同金额约人民币 109 亿元，完成比例约 63%。

（3）主要销售客户的情况

前5名客户销售金额合计（万元）	1,124,595.32	占销售总额比重（%）	90.82
-----------------	--------------	------------	-------

3. 成本

（1）成本分析表

2012 年营业成本 100.73 亿元，较上年同期增加 40.80 亿元，增长 68.07%，与营业收入增幅基本持平。成本构成及变动情况如下表：

单位:亿元

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
海洋石油及天然气开发工程	材料	19.58	19.44	9.68	16.15	102.27
	人工	13.46	13.36	12.89	21.51	4.42
	折旧及摊销	8.61	8.55	7.26	12.11	18.60
	燃料	6.98	6.93	3.41	5.69	104.69
	工程费用	52.10	51.72	26.69	44.54	95.20
	合计	100.73	100.00	59.93	100.00	68.07

工程费用系陆地建造工程分包费用、船舶分包费用以及船舶停靠、港杂等其他费用。根据行业特性和 2012 年工程量快速增长的需要，本公司利用整合的外部资源完成部分工作量，因此工程费用占成本比例较高。

（2）积极采取措施降本增效

报告期公司以管理提升活动为契机，增强经济活动分析工作，深入进行成本调研，查找成本可控点，挖掘降本增效潜能，积极实施技术创新、管理创新，转变观念，倡导人人重成本、向管理要效率的理念，从技术方案、资源调配及整合、库存利用、管理制度等各方面综合采取措施，降本增效。

积极实施设计标准化和“设计采办建造一体化”，将大量工作转移到低空预制，减少空间总装的工作量，减少吊机等资源的占用，减少场地和机械资源的投入，从而提高了生产效率，提升了场地产能，降低了生产成本。

深入推动计划采办、集中采购和协议采办，优化采办流程，大力开展采办信息化建设，对缩短采办周期、减少工程余料、降低生产成本发挥了积极的作用。

(3) 营业税金及附加、资产减值损失、公允价值变动收益及投资收益变动原因分析

① 营业税金及附加 3.39 亿元，同比增加 1.09 亿元，增长 47.13%。主要是报告期实现营业收入同比增长 67.69%，营业税金及附加计税基础相应增加。

② 资产减值损失 1.95 亿元，同比增加 0.89 亿元，增长 84.36%。主要是本年提取建造合同预计亏损的损失准备所致（详见于同日披露的《公司关于 2012 年度计提资产减值准备的公告》）。

③ 公允价值变动收益 346.30 万元，同比增加 345.06 万元。主要是 GORGON 项目未到期交割的远期结汇合同公允价值增加 189.63 万元以及中国神华股票全部出售后前期公允价值变动的转回 180.34 万元。

④ 投资收益 157.82 万元，同比减少 381.99 万元，下降 70.76%。主要原因是上年同期收到中海石油财务有限责任公司 522.37 万元现金分红，本期无该项收益。本期 GORGON 项目远期结售汇业务已结部分产生投资收益 101.69 万元。上述两项因素导致投资收益相应变化。

(4) 主要供应商情况

前五名供应商采购金额合计（万元）	132,521.71	占采购总额比重（%）	46.28
------------------	------------	------------	-------

4. 费用

(1) 管理费用 7.33 亿元，同比增加 1.76 亿元，增长 31.58%，主要原因：

①为进一步规范研发支出的核算，本年度公司变更会计政策，以前年度在主营业务成本在中列示的研究开发项目研究阶段的支出以及开发阶段应费用化的支出本期在管理费用中列示，2012 年研发费用 4.32 亿元，较 2011 年增加 1.07 亿元。若剔除此因素

影响，管理费用同比增长 29.74%。

② 报告期优化用工制度，职工薪酬同比增加 2,491.79 万元，同比增长 23.28%。

③ 随着公司业务量的增加、规模的扩大以及加强市场开发力度和对子公司管理的需要，相应增加办公费、运输费、租赁费等其他管理费用 4,411.37 万元，同比增长 35.27%。

(2) 财务费用 1.39 亿元，同比减少 1.18 亿元，降低 45.94%，主要原因：

① 人民币兑美元汇率由 2011 年底的 6.3009 下降至报告期末的 6.2855，变动幅度较上年同期有所减小，汇兑净损失同比减少 6,703.73 万元。

② 期内，公司偿还了中国海油为本公司提供的 20 亿元委托贷款（以下简称“20 亿元委托贷款”）；同时，公司加强资金集中管理，通过内部委托贷款有效解决部分子公司资金需求，减少银行贷款，使得利息净支出同比减少 4,885.16 万元。

5. 营业外收入及所得税

(1) 营业外收入 1.51 亿元，同比增加 1.05 亿元，增长 228.69%。主要是收到消费税退税返还 3,858.87 万元，以及青岛开发区政府回购海洋石油工程（青岛）有限公司（以下简称“青岛子公司”）总部大厦土地使用权，产生无形资产处置利得增加营业外收入约 5,164.60 万元。

(2) 所得税费用 1.92 亿元，同比增加 0.98 亿元，增幅 104.72%。主要是 2012 年实现利润总额同比增加 7.69 亿元，所得税相应增加。

6. 研发

(1) 研发支出情况表

单位：元	
本期费用化研发支出	431,812,723.88
本期资本化研发支出	6,817,550.00
研发支出合计	438,630,273.88
研发支出总额占净资产比例（%）	4.25
研发支出总额占营业收入比例（%）	3.54

(2) 情况说明

2012 年，公司持续加大研发投入力度，推动技术创新，开展各级科研项目研究 116 项，重点开展了“深水海底管道铺设技术”、“水下分离器及其相关技术”等深水及水下工程技术课题的研究，为推动公司深水战略的实施积极进行技术储备。

7. 现金流

(1) 上年同期公司根据项目收款进度回收以前年度应收款项，经营活动现金净流入 27.35 亿元。本期实现营业收入 123.83 亿元，其中上半年累计实现收入 41.84 亿元，前三季度累计实现收入 76.74 亿元，可以看出公司收入实现主要集中于下半年，而收款迟于收入确认，部分项目已按工作量完成情况确认收入，但尚未达到收款里程碑点，导致本期经营活动现金净流入低于上年同期。本期经营活动现金净流入 17.99 亿元，属正常现金流量。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为-11.66 亿元，同比减少流出 3.10 亿元。主要原因：①青岛开发区政府回购青岛子公司总部大厦土地使用权，公司回收资金 2.60 亿元；②公司根据资金状况和发展需求，稳健开展投资活动，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期减少约 1.29 亿元；③向中海石油财务有限责任公司增资 4,567.14 万元；④支付“海洋石油 699 船”打捞费用 2,294.91 万元。上述因素共同影响使投资活动产生的现金流量净额相应变化。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为-8.28 亿元，同比增加流出 0.43 亿元。主要是报告期公司实施现金分红 1.36 亿元。

8. 其他

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

为建设珠海深水海洋工程装备制造基地，公司拟向包括控股股东中国海油在内的不超过 10 名特定投资者非公开发行不超过 6.4 亿股股票，募集资金总额不超过人民币 35 亿元，全部用于该项目建设。中国海油承诺认购本次非公开发行的股票数量不低于本次发行总量的 70%。

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

(2) 发展战略实施进展

① 主业核心竞争力不断提升

- 大型海上平台结构物的设计、建造、海上安装能力提升至 3 万吨级

报告期公司成功完成国内首个深水气田项目——南海荔湾 3-1 项目 3 万吨级大型导管架的设计、建造、装船、运输和滑移下水海上安装，该导管架由公司自主设计、建造，按重量计算，世界第五、亚洲第一，是近 20 年来全球最重的导管架，具有世界级建造难度。该项目从设计源头进行质量和风险控制，创新建造工艺，提升作业效率，建造工期低于国际同类工程，各项资源紧密配合完成海上安装，整个作业链条流程顺畅，高效协同，标志着公司项目管理水平和大型结构物的设计、建造、海上安装能力跃上新台阶。

● 调整经营结构，发展特种设备制造

为增强高端橇装设备的制造与调试能力，报告期公司成立了特种设备公司，主要立足海洋石油常规海域采油平台所使用的方罐、空气瓶、洗涤器等常规橇块以及天然气压缩机、空气压缩机、电脱水器等设备的设计制造，向水下采油树、水下分离器、连接器等高端橇装产品发展。该公司自 2012 年 3 月底成立以来，全年承揽了 115 台套设备的设计制造工作，完成并交付了其中的 97 台设备。

② 深水战略加速实施

● 大型深水装备投入使用

年内，具备 3000 米级深水铺管能力、4000 吨级重型起重能力和 3 级动力定位能力的深水铺管起重船“海洋石油 201”和世界首艘具有 2 级动力定位能力的 5 万吨半潜式自航工程船“海洋石油 278”相继投产。“海洋石油 201”已铺设海底管线 18.2 公里，铺设水深 350 米；“海洋石油 278”已成功完成三次国际航运作业，运行良好。多功能水下工程船“海洋石油 286”和 18000 吨导管架下水驳船“海洋石油 228”已开工建造。上述大型深水装备的陆续投入运营将有力促进公司深水战略的实施。

● 水下设施维修检验能力进一步增强

报告期公司在紧张运行大型总承包项目的同时，还实施了平湖管线修复、渤中 25-1/S 油田永久复产等 5 项抢修、复产项目，保障海上油气田安全生产的能力不断增强。承揽了 CACT 作业者集团惠州 26-1 和惠州 21-1A 平台导管架水下检测项目，实现了水下检测项目零的突破。上述业务为公司未来开展深水和水下业务积累了经验。

近年来公司维修业务产值不断增加，发展较快。报告期维修业务实现产值 24.9 亿元，占公司销售收入的比重为 20.1%。

(3) 经营计划实施进展

① 推行“设计采办建造一体化”工艺，总承包能力进一步提升

报告期公司借鉴国际大型制造企业的经验，推行“设计采办建造一体化”工艺，发挥总承包优势，强化设计在总承包项目中的核心作用，在设计阶段就结合建造需求及采办进度，调整平台制造工序，实现设计管理与采办管理、项目管理的有机融合，有效提升了生产效率，对于提升总承包能力起到积极作用。

② 安全风险管控能力持续提升

公司一贯高度重视安全管理，持续多年保持良好的 HSE 管理绩效。2012 年公司积极开展“安全生产年”、“安全生产标准化建设”、“打非治违”等活动，通过实战演习、安全培训等方式提高全员安全意识和安全风险管控水平。报告期公司克服海上强台风、陆上风暴潮及强降雨、雪等极端气候影响，强化隐患排查和安全生产专项治理，实现损失工作日事件率 0.08，应记录事件率 0.08，同比分别降低 11%和 43%，继续保持良好水平。

澳大利亚 GORGON 项目实现 800 万工时无事故的安全纪录，该记录在 GORGON LNG 项目分布于世界各地的建造场地中居于首位，获得业主的好评。

（二）行业、产品或地区经营情况分析

1. 主营业务分行业、分产品情况表

单位：万元 币种：人民币

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减(%)	营业成本比 上年增减(%)	毛利率比上 年增减(%)
海洋工程 行业	1,206,229.56	977,595.58	18.95	70.56	59.64	增加 4.31 个 百分点
非海洋工 程项目	30,858.40	28,012.39	9.22	0.98	-0.35	增加 1.21 个 百分点

2. 主营业务分海域情况表

单位：亿元 币种：人民币

海域	2012 年		2011 年		增减(%)
	营业收入	占比(%)	营业收入	占比(%)	
国内	110.71	89.49	68.95	93.45	60.57
渤海	18.52	14.97	17.08	23.15	8.43
南海	78.02	63.07	47.80	64.79	63.22
东海	10.43	8.43	0.60	0.81	1,638.33
中下游	3.74	3.02	3.47	4.70	7.78
海外	13.00	10.51	4.83	6.55	169.15
合计	123.71	100.00	73.78	100.00	67.67

（三）资产、负债情况分析

1. 资产负债情况分析表

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产 的比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)
交易性金融资产	2,229,781.50	0.01	3,538,700.51	0.02	-36.99
预付款项	296,879,025.74	1.46	1,107,949,740.63	5.90	-73.20
其他应收款	152,169,161.68	0.75	65,427,744.68	0.35	132.58
存货	1,443,864,950.49	7.09	708,412,944.49	3.77	103.82
其他流动资产	15,365.53	0.00	2,335,055.96	0.01	-99.34
长期股权投资	70,671,378.00	0.35	25,000,000.00	0.13	182.69
投资性房地产	280,722,923.83	1.38	0	0.00	-
固定资产清理	307,216,685.64	1.51	0	0.00	-
无形资产	2,004,008,796.45	9.84	1,188,536,601.31	6.33	68.61
长期待摊费用	52,922,872.79	0.26	1,340,143.03	0.01	3,849.05
递延所得税资产	166,389,316.70	0.82	106,307,303.76	0.57	56.52
短期借款	100,000,000.00	0.49	205,000,000.00	1.09	-51.22
应付账款	3,327,026,830.14	16.33	2,373,567,067.78	12.63	40.17
应交税费	433,462,753.63	2.13	197,044,948.12	1.05	119.98
应付股利	6,161,237.40	0.03	12,506,120.33	0.07	-50.73
其他应付款	137,468,679.74	0.67	92,758,203.79	0.49	48.20
一年内到期的非 流动负债	0	0.00	2,000,000,000.00	10.65	-100
其他流动负债	6,264,676.70	0.03	1,650,680.52	0.01	279.52
长期借款	1,931,720,272.59	9.48	354,390,602.59	1.89	445.08
专项应付款	43,314,752.54	0.21	67,901,000.00	0.36	-36.21
专项储备	163,244,675.92	0.80	41,360,761.68	0.22	294.68
负债和股东权益 总计	20,367,512,670.91	100.00	18,785,899,238.61	100.00	8.42

2. 原因分析

(1) 交易性金融资产较上年期末减少 130.89 万元，降低 36.99%。主要原因是本期出售了全部持有的中国神华股票 299.81 万元，期末交易性金融资产余额主要是青岛子公司持有的 GORGON 项目远期售汇合约 189.63 万元。

(2) 预付款项较上年期末减少 8.11 亿元，降低 73.20%。主要是子公司海洋石油工程（珠海）有限公司（以下简称“珠海子公司”）支付给高栏港经济区管委会的土地出让金 10.12 亿元，在报告期取得土地使用权证后，形成无形资产。

(3) 其他应收款较上年期末增加 8,674.14 万元，增长 132.58%，主要原因是：① 青岛子公司终止在青岛经济技术开发区购置员工公寓的投资方案，因此该公司将 2011 年末在在建工程中核算的预付购房款 5,328.00 万元转入其他应收款核算；② 本公司应收增值税退税款年末余额较年初余额增加 2,413.40 万元。

(4) 存货较上年期末增加 7.35 亿元，增长 103.82%。主要是 2012 年公司在建项

目较多，半成品较上年期末增加 7.37 亿元。

(5) 其他流动资产较上年期末减少 231.97 万元，降幅 99.34%。主要是珠海子公司预缴的所得税税款大于按照税法规定计算的应交企业所得税，导致其他流动资产相应减少。

(6) 长期股权投资较上年期末增加 4,567.14 万元，增幅 182.69%。主要是报告期按原持有比例 1.77%向中海石油财务有限责任公司增资 4,567.14 万元。

(7) 投资性房地产较上年期末增加 2.81 亿元，主要是报告期公司位于天津港保税区的办公大楼部分转入投资性房地产。

(8) 固定资产清理 3.07 亿元，主要是“海洋石油 699”遭受强台风袭击沉没，公司根据会计核算原则，将该固定资产进行清理。公司已为该船购买了全部保险，现正实施保险索赔程序。

(9) 无形资产较上年期末增加 8.15 亿元，增长 68.61%。一方面，珠海子公司取得土地使用权证，增加无形资产 10.36 亿元；另一方面，青岛开发区政府回购青岛子公司总部大厦土地使用权，减少无形资产 1.80 亿元。

(10) 长期待摊费用较上年期末增加 0.52 亿元，增幅 3,849.05%。主要是支付公司总部新办公楼车位租赁费 0.53 亿元，该费用在长期待摊费用中列支。

(11) 递延所得税资产较上年期末增加 0.60 亿元，增幅 56.52%。主要原因是计提专项储备（安全生产费）增加递延所得税资产 2,821.70 万元，计提资产减值准备产生递延所得税资产 2,254.22 万元。

(12) 短期借款较上年期末减少 1.05 亿元，降幅 51.22%。主要是偿还短期贷款，同时报告期现金流较好，资金较充裕，筹资活动有所放缓。

(13) 应付账款较上年期末增加 9.53 亿元，增幅 40.17%。主要是因为本期工作量增加较快，应付材料款、工程款也相应增加。

(14) 应交税费较上年期末增加 2.36 亿元，增幅 119.98%。主要因为营业税金及附加和所得税费用增加，两者合计增加 1.73 亿元，导致应交税费相应增加。

(15) 应付股利较上年期末减少 634.49 万元，降幅 50.73%。主要是报告期子公司海工英派尔工程有限公司（以下简称“海工英派尔子公司”）分配现金股利，导致青岛英派尔化学工程有限公司应付股利减少。

(16) 其他应付款较上年期末增加 4,471.05 万元，增幅 48.20%。主要是当期境外分包工作量增加，代扣代缴境外分包商在境内的相关税费增加 2,318.71 万元，以及中国

海油科研经费拨款增加 1,800.24 万元。

(17) 一年内到期的非流动负债较上年期末减少 20 亿元，为本公司向中海石油财务有限责任公司办理的借款，该借款已于 2012 年 6 月 29 日到期，并已按期偿还。

(18) 其他流动负债较上年期末增加 461.40 万元，增幅 279.52%，主要是因为一年内结转的递延收益增加，该部分递延收益主要为科研拨款。

(19) 长期借款较上年期末增加 15.77 亿元，增长 445.08%。主要是报告期取得中国进出口银行两年期海洋工程结构物专项贷款 14.80 亿元，另外公司向中海石油财务有限责任公司办理长期借款 1.14 亿元，用于多功能水下工程船项目建造支出。

(20) 专项应付款较上年期末减少 2,458.62 万元，降幅 36.21%，主要是 863 项目科研经费本期减少额。

(21) 专项储备较上年期末增加 1.22 亿元，增幅 294.68%。主要是报告期按照相关规定计提安全生产费用，本年计提标准由工程造价的 1.0%提高至 1.5%。加之本期工作量及营业收入同比增加，计提的安全生产费用也相应增加。

(四) 核心竞争力分析

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

公司拥有设计人员 700 余人，服务领域覆盖可行性研究、概念设计、FEED、详细设计、加工设计、安装设计等专业服务，300 米水深以内不同油气田开发的设计技术和能力已与世界先进设计水平接轨，正在积极进行深水技术储备。

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

拥有包括世界上首艘同时具备 3000 米级深水铺管能力、4000 吨级重型起重能力和 DP-3 级动力定位能力的深水铺管起重船——“海洋石油 201”，7500 吨起重船——“蓝鲸”号在内的工程作业船舶 20 艘，具备万吨级超大型海洋结构物海上运输、安装能力，安装导管架最重达 3.2 万吨，铺设海底管线水深最深为 350 米。2013 年公司计划铺设海

底管线水深最深达近 1500 米，将实现深水铺管业务的突破。

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

（五）董事会关于公司未来发展的讨论与分析

1. 行业竞争格局和发展趋势

（1）宏观发展环境

① 中国对石油能源的需求持续旺盛

目前中国已成为世界第二大能源消费国，据中国石油集团经济技术研究院发布的《2012 年国内外油气行业发展报告》预测，2013 年我国原油需求将接近 5 亿吨，对外依存度接近 60%。国际能源署 2013 年 1 月 18 日表示，因预测中国的石油需求将会提高，将 2013 年日均能源需求上调了 24 万桶，至 9080 万桶。

石油能源需求的持续旺盛为公司发展提供了良好的外部环境。

② 《中国“十二五”规划》推动海洋战略升级

“十二五”期间，海洋经济发展上升为国家战略重点，开发南海油气资源成为国家推动海洋经济发展的重要方式。国家“十二五”规划明确提出“坚持陆海统筹，制定和实施海洋油气发展战略，提高海洋开发、控制、综合利用能力”的要求，为海洋石油工业的发展提供了政策支持和重要战略机遇。

（2）行业市场环境

① 国内海洋工程市场呈现新一轮增长趋势

2013 年随着国内近海油气田开发项目的逐步铺开，海洋油气开发工程量将呈现持续增长的势头。同时，中国正在加速南海油气田的开发，根据中国海洋石油总公司网站 <http://www.cnooc.com.cn> 消息统计，2012 年公布了 35 个对外合作区块，为历年最多，区块面积达到 23.39 万平方公里，是 2011 年 5.20 万平方公里的 4 倍还多，其中 31 个位于南海海域。未来这些区块的开发将为公司提供持续的市场机遇。

② 国际市场油气开发投资继续升温

据巴克莱银行研究报告称，2012 年全球油气勘探开发投资较 2011 年增长了约 10%，达到 6,040 亿美元。2013 年国际市场海洋油气开发投资将继续升温，全球油气勘探开发投资将达到 6,440 亿美元，较 2012 年增长约 7%。2011-2013 连续三年的投资增长，将

为公司开拓国际市场提供更多机会。

（3）公司的优势

① 具备成熟的常规海域海洋工程总承包能力

公司业务覆盖海洋油气开发工程设计、建造、海上安装、水下工程以及维修作业等领域，是国内惟一的大型海洋石油工程总承包公司，在国内上游市场处于 EPCI 总包的优势地位。

② 多年致力于海洋工程主业发展的积淀

作为国内最早从事海洋工程行业 and 对外合作的公司，拥有在浅水领域和常规油田建设方面的技术、人才、配套装备和设施以及较成熟的海洋工程项目管理经验。

③ 稳定的客户资源

公司与主要客户中国海洋石油有限公司均属于中国海洋石油总公司的控股子公司，不仅在国内市场承揽方面具有明显优势，还将依托中国海油深水和国际化发展战略的实施，加快海洋工程深水技术能力的形成和国际项目管理水平的提高，不断提升国际竞争力。

（4）面临的挑战

① 参与国际市场竞争带来的挑战

为充分利用好国内和国际两个市场，不断提升公司国际竞争力，必须加大国际市场开发力度。而海外项目的投标和管理对公司风险研判能力、运营管理能力和风险管控能力带来挑战。

② 能源开发逐步向深水等非常规领域发展所带来的挑战

当前世界能源领域正发生着重大的变革，油气开发逐步从常规资源向深水、页岩气、油砂等非常规资源迈进。面对高技术、高成本的非常规油气资源开发带来的挑战，需要公司加快转变发展方式，不断加大科技和工艺创新力度，努力降低成本，不断提高产业核心竞争力。

③ 工作量快速增加给公司管理带来的挑战

2012 年开始公司承揽的工程项目明显增多，工程量快速增加，给公司资源整合和配置、安全管理和风险控制带来挑战。

2. 公司发展战略

公司 2013-2017 年五年发展战略为：

坚持和大力发展主业，通过实施“四大能力”建设，巩固并加强国内市场地位，全面提升参与国际市场竞争的核心能力；进一步优化产业结构，形成相互协同、健康和可持续发展的业务组合；转变发展方式，以科技创新打造“低碳”发展竞争力。

浅水：继续完善并形成浅水 EPCI 和 EPCM 工程总承包能力，增加科技含量，使项目管理与服务水平达到业主可以独立委托的程度，在油气田维护与维修、抢修、水下工程、海底管道检测与油气田生命周期管理等方面形成技术与管理的差异化优势。在巩固和加强国内市场的同时，加快国际市场开拓步伐。

深水：初步形成深水工程 EPCI 能力和水下高端产品研发与制造能力，确立在国内深水工程市场的主导地位。大力发展水下工程重大施工装备，建设一支装备精良、技术能力过硬的深水工程队伍；加大深水科技投入，在国际市场引进高端深水人才，实现深水工程能力的跨越式发展。

3. 经营计划

（1）工作量及经营计划

2013 年公司计划承揽的海洋工程业务量较 2012 年呈现平稳增长的趋势，全年计划运行 26 个工程项目，其中渤海海域 11 个，南海海域 9 个，东海海域 2 个，海外项目 4 个，此外，还有 6 个潜在工程项目有望在年内开工。

工程量的稳步增长将有效提高公司场地和船舶等资源的使用率，对促进 2013 年全年经营业绩同比稳步提升具有积极的作用。同时，南海海域、东海海域和海外区域的海上安装作业比重较往年增加，不仅加大了跨海域资源调配和多点面远程项目管理的难度，也增加了安全、技术和施工风险，给公司生产经营、成本控制带来压力与挑战。

2013 年公司将抓住海洋工程市场持续稳步增长的机遇，继续加大国内外市场开拓力度，强化项目精细化管理，不断提高生产效率，努力实现销售收入较 2012 年增长 20% 以上。同时，将降本增效作为公司一项长期的发展战略，常抓不懈，努力将营业成本占销售收入的比例控制在 85% 以内，三项费用（销售费用、管理费用、财务费用）占营业收入的比例不超过 8%。

（2）重点工作安排

① 提高资源配置效率，提升项目管理水平

针对 2013 年项目集中，分布海域广的特点，公司将加强各海域的区域化管理和不同项目同种性质作业的集约化管理，合理配置和整合资源，有效提高资源使用效率，提升项目科学化、精细化管理水平。

② 加大风险管控力度，确保公司安全运营

随着公司规模扩大以及业务逐渐向深水和海外转移，公司安全运营也面临着诸多挑战，2013 年公司将持续加强风险管理和内控制度体系建设，在练好内功，强化安全和管理的同时，加强对海外项目风险的防控能力和手段，不断提升国际竞争力。

③ 落实降本增效措施，创造良好经营业绩

从设计源头做起，将降本增效理念贯穿整个生产过程，深入推行设计标准化、设计采办建造一体化、成本管控精细化和材料利库工作常态化。努力提高采办效率和效益，在保证质量的前提下，提高设备的国产化率，降低采办和维护成本。

④ 夯实市场开发基础，加大市场开拓力度

紧紧抓住未来两年国内海洋工程市场相对繁荣的市场机遇，充分利用内外部资源，积极开拓国际市场，牢牢把握合作、稳健、差异化的发展原则，加强海外市场开发及报价能力、全球资源整合能力、海外项目执行及风险管控能力建设，重点开发亚太和中东市场，稳步实施国际化战略。

⑤ 持续推进能力建设，提升核心竞争实力

坚持以“四大能力”建设为核心的发展战略，增强技术驱动、加快技术创新，重点开展深水、水下、油气田维保、边际油田开发等关键核心技术的攻关，集中解决制约公司核心业务发展的技术瓶颈，推动公司产业升级。

4. 因维持当前业务并完成在建投资项目所需的资金需求

2013 年公司计划投资 24.67 亿元，主要用于建设珠海深水海洋工程装备制造基地、多功能水下工程船以及 18000 吨导管架下水驳船等大型深水装备设施的建设。

2013 年资金来源主要为经营活动净现金流入。公司将通过加强资金集中管理，优化资产结构，充分利用各种金融工具降低资金使用成本；同时严格控制公司各项费用支出，加快资金周转速度，合理安排资金使用计划，支持公司健康稳定发展。

5. 可能面对的风险因素及对策

（1）深水工程项目实施风险

中国海洋石油开发正在走向深水，公司在深水工程领域的技术、管理和施工经验相对较少，深水工程项目的实施存在风险。

对策：公司将加大科研投入，加大深水技术的储备力度，通过对外合作等方式学习国外成熟的深水工程技术、管理和施工经验，逐步形成深水油气田开发工程作业能力，稳步推进深水战略。

（2）海外项目运营风险

随着公司国际市场开发的深入，海外项目将逐渐增多，而国际政策、海域环境、远程资源调配均给国际项目的实施带来运营风险。

对策：首先，要加强公共关系管理和政策研究，把握国际行业发展趋势和政策动向，积极防范各种政策性风险；其次，要科学分析海外项目运营中的风险点，不断完善海外项目运营管理体系；第三，要强化海外风险防控能力和手段，提高对全球人财物资源的应用能力，加强海外资产管理，实现风险管控全覆盖。

（3）运营成本上升风险

全球经济正在缓慢复苏过程中，相伴而生的通胀风险可能导致公司原材料和燃料成本的上升，人工成本的增加和参与国内外市场竞争同样带来成本上升压力。大型工程船舶等装备设施建成后转为固定资产，导致折旧成本的增加也将影响公司成本控制。

对策：一方面，通过创新管理、合理安排和调配施工资源以及创新流程和工艺，提高施工效率，降低生产成本。另一方面，通过加强预算管理，继续加大成本控制力度，强化成本意识，严控管理成本。

（4）自然灾害、恶劣天气等自然因素带来的风险

近几年，我国近海台风、冰冻等极端气候给公司的正常生产经营，特别是海上安装业务带来一定的不利影响。不可预测的自然灾害和恶劣天气等因素可能给本公司的生产经营带来一些不可预测的风险。

对策：公司长期以来将安全管理作为工作的重中之重，对突发事件的发生做到提前预防、早做准备、紧密跟踪、及时报告、适时启动相应级别应急响应，通过各种措施力求将损失降到最低。

（5）汇率变动风险

公司的记账本位币为人民币，随着公司海外业务规模的扩大，外汇收入增加，汇率波动会对经营业绩构成一定影响。

对策：公司将采取在合同报价时将汇率风险纳入成本控制、考虑进出口对冲以及使用远期结售汇类金融工具等措施提高防范汇率变动风险的能力。

四、涉及财务报告的相关事项

与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的，公司应当说明情况、原因及其影响。

为进一步规范研发支出的核算，报告期公司对研发支出核算的会计政策进行变更。从 2012 年 1 月 1 日起，将研究开发项目研究阶段的支出以及开发阶段应费用化的支出由“主营业务成本”调至“管理费用”科目进行核算，开发阶段应资本化的支出在“开发支出-资本化支出”中进行核算。

该项会计政策变更不影响损益，只涉及管理费用与主营业务成本的重分类。2012 年计入管理费用的研发费用为人民币 43,181 万元。公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，2011 年比较财务报表已重新表述。

董事长：刘健

海洋石油工程股份有限公司董事会

二〇一三年三月十四日