

GSI GSI

GSI

GSI 广船国际

广州广船国际股份有限公司

GUANGZHOU SHIPYARD INTERNATIONAL COMPANY LIMITED

H股代號：00317 A股代號：600685

GSI GSI



中期報告

2010

目 錄

一、重要提示	2
二、公司基本情況	2
三、股本變動及股東情況	4
四、董事、監事、高級管理人員和員工情況	4
五、董事會報告	5
六、重要事項	7
七、財務報告（未經審計）	10
八、備查文件目錄	64

一、重要提示

- 1、廣州廣船國際股份有限公司(「本公司」)董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證本報告所載資料不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。
- 2、本公司全體董事出席於2010年8月26日召開的批准本報告之第六屆董事會第二十次會議。會議以全票贊成通過了2010年半年度報告(「本報告」)。
- 3、本公司負責人董事長李柱石先生、主管會計工作負責人總會計師陳利平先生、會計機構負責人財務中心主任侯增全先生聲明：保證本報告中財務報告的真實、完整。
- 4、本報告中引用的財務數據除非特別註明，均系按中國《企業會計準則》編製的數據。
- 5、報告期內，本公司不存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金及違反規定決策程序對外提供擔保的情況。
- 6、本公司董事會審計委員會已審閱並確認本公司2010年半年度財務報告。
- 7、本報告分別以中、英文兩種語言編製，兩種文體若出現解釋之歧義時，除按香港會計準則第34號「中期財務報告」編製的簡明綜合中期財務資料以英文版為準外，其餘部份以中文版為準。

二、公司基本情況

(一) 一般信息

公司法定中文名稱：	廣州廣船國際股份有限公司
公司法定中文名稱縮寫：	廣船國際
公司法定英文名稱：	Guangzhou Shipyard International Company Limited
公司法定英文名稱縮寫：	GSI
公司法定代表人：	李柱石
公司董事會秘書：	李志東
聯繫地址：	中國廣東省廣州市荔灣區芳邨大道南40號
電話：	(8620) 81891712 - 2962
傳真：	(8620) 81891575
E-mail：	lzd@chinagsi.com
公司證券事務代表：	楊萍
聯繫地址：	中國廣東省廣州市荔灣區芳邨大道南40號
電話：	(8620) 81891712 - 2995
傳真：	(8620) 81891575
E-mail：	yangping@chinagsi.com
公司註冊及辦公地址：	中國廣東省廣州市荔灣區芳邨大道南40號
郵政編碼：	510382
公司香港主要營業地址：	香港皇后大道東一號太古廣場三座二十八樓
公司國際互聯網網址：	http://www.chinagsi.com
公司電子信箱：	gsi@chinagsi.com
公司信息披露報紙名稱：	《上海證券報》
登載公司半年度報告的網址：	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk www.chinagsi.com
公司半年度報告備置地點：	董事會辦公室
公司A股上市交易所：	上海證券交易所
公司A股簡稱：	廣船國際
公司A股代碼：	600685
公司H股上市交易所：	香港聯合交易所有限公司
公司H股簡稱：	廣州廣船
公司H股代碼：	00317

(二) 主要財務數據和指標

1、按中國企業會計準則編製

單位：人民幣元

指標	未經審計	已審計	增減 (%)
	2010年6月30日 (合併)	2009年12月31日 (合併)	
總資產	10,643,190,217.17	9,805,223,077.98	8.55
歸屬於上市公司股東的所有者權益	3,299,141,197.93	3,168,840,358.56	4.11
歸屬於上市公司股東的每股淨資產	6.67	6.41	4.11
未經審計			
截至6月30日止6個月			
指標	2010年(合併)	2009年(合併)	增減 (%)
營業利潤	310,752,647.94	294,457,827.67	5.53
利潤總額	402,703,975.85	286,918,213.74	40.35
歸屬於上市公司股東的淨利潤	341,324,211.36	241,752,604.98	41.19
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性 損益後的淨利潤	331,643,172.46	237,594,154.17	39.58
基本每股收益	0.69	0.49	41.19
扣除非經常性損益後的基本每股收益	0.67	0.48	39.58
稀釋每股收益	-	-	-
加權平均淨資產收益率(%)	10.68	8.58	增加2.1個百分點
經營活動產生的現金流量淨額	47,469,635.26	-114,367,370.86	不適用
每股經營活動產生的現金流量淨額	0.10	-0.23	不適用

非經常性損益項目和金額：

單位：人民幣元

項目	金額	說明
非流動性資產處置損益，包括已計提資產減值準備的沖銷部份	114,835.47	主要是處理固定資產收益
計入當期損益的政府補助	13,010,224.84	主要是新產品、自產軟件補貼收入
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外， 持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的 公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、 交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益	-2,188,480.77	主要是交易性金融資產、 交易性金融負債產生的 公允價值變動損益， 以及處置交易損益
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	2,400.00	收回已核銷應收賬款
上述各項之外的其他營業外收入和支出	651,925.34	
非經常性損益合計（影響利潤總額）	11,590,904.88	
減：所得稅影響額	1,738,635.73	
非經常性損益淨額（影響淨利潤）	9,852,269.15	
減：少數股東權益影響額	171,230.25	
歸屬於母公司普通股股東淨利潤的非經常性損益	9,681,038.90	
扣除非經常性損益後的歸屬於母公司普通股股東淨利潤	331,643,172.46	

2、按香港會計準則第34號編製

單位：人民幣千元

財務指標	未經審計	已審計	本報告期末比 年初數增減 (%)
	2010年6月30日 (合併)	2009年12月31日 (合併)	
流動資產	8,666,781	8,092,169	7.10
流動負債	6,979,426	6,482,900	7.66
總資產	10,677,875	9,804,407	8.91
股東權益（不含非控制性權益）	3,299,141	3,168,841	4.11
每股淨資產（人民幣元）	6.67	6.41	4.11
資產負債率(%)	68.27	66.78	2.23
未經審計			
截至6月30日止6個月			
財務指標	2010年(合併)	2009年(合併)	本報告期比 上年同期增減 (%)
股東應佔盈利	341,324	241,753	41.19
每股盈利（人民幣元）	0.6900	0.4887	41.19
淨資產收益率(%)	10.35	8.38	23.51

3、本報告期之按中國企業會計準則及按香港會計準則第34號編製的本公司之歸屬於母公司所有者的淨利潤及淨資產不存在差異。

三、股本變動及股東情況

(一) 股本變動情況

報告期內，本公司股本未發生變動。

(二) 股東情況

1、 報告期末股東總數為72,040戶，其中A股股東71,649戶，H股股東391戶。

2、 前十名股東（即前十名無限售條件股東）持股情況

單位：股

股東名稱（全稱）	報告期內 增減	報告期末 持股數量	比例 （%）	質押或 凍結情況	股東性質	股份種類
中國船舶工業集團公司	-	176,650,615	35.71	無	國有法人	A股
HKSCC NOMINEES LIMITED	-4,966,880	146,537,509	29.62	未知	境外法人	H股
華夏平穩增長混合型證券投資基金	3,899,902	3,899,902	0.79	未知	其它	A股
DA ROSA JOSE AUGUSTO MARIA	3,000,000	3,000,000	0.61	未知	境外自然人	H股
CHAN KWOK TAI EDDIE	-	2,250,000	0.45	未知	境外自然人	H股
嘉實滬深300指數證券投資基金	-40,700	1,056,821	0.21	未知	其它	A股
孫學欣	481,860	878,800	0.18	未知	其它	A股
李永棉	-	801,806	0.16	未知	其它	A股
華夏滬深300指數證券投資基金	-327,520	772,001	0.16	未知	其它	A股
LING FONG	-	660,000	0.13	未知	境外自然人	H股

華夏平穩增長混合型證券投資基金和華夏滬深300指數證券投資基金同屬華夏基金管理有限公司所管理的基金；除此之外，本公司未知上述股東之間是否存在關聯關係或屬於《上市公司持股變動信息披露管理辦法》中規定的一致行動人。

3、 除上述披露的本公司股東持股情況外，截至2010年6月30日根據香港《證券及期貨條例》第336條備存的登記冊錄本公司董事、監事及高級管理人員以外的人士在本公司股份及股份中擁有的權益或淡倉情況如下：

股東名稱	持股數量 （股）	佔H股 總數量比例 （%）	佔總股本比例 （%）
Mirae Asset Global Investments (HongKong) Limited	9,436,000	5.99	1.91

4、 本報告期內，本公司控股股東及實際控制人沒有發生變更，分別為中國船舶工業集團公司（「中船集團」）和國務院國有資產監督管理委員會。

四、董事、監事、高級管理人員和員工情況

(一) 董事、監事和高級管理人員持股變動

報告期內，本公司董事、監事及高級管理人員（本人及其配偶和18歲以下子女）持股未發生變化。

(二) 新聘或解聘公司董事、監事及高級管理人員的情況

本公司於2010年5月25日召開的2009年週年股東大會審議同意苗健先生因工作變動原因辭去本公司非執行董事職務，同時選舉崔明先生擔任本公司非執行董事，其任期一年至下一屆董事會改選產生之日止，年度袍金為人民幣8萬元。

(三) 董事、監事及高級管理人員之股本權益

除董事陳景奇先生持有2,540股之外，截至2010年6月30日止，本公司並無接獲任何本公司董事、監事或高級管理人員根據證券及期貨條例第341條或上市公司董事證券交易守則應向本公司及香港聯合交易所有限公司披露其個人、其配偶或18歲以下子女於本公司或其任何相聯法團（按證券及期貨條例之定義）的股本或債務證券中擁有任何其他權益的通知，本公司根據證券及期貨條例第352條保存的名冊亦沒有記錄其他權益。本公司董事、監事及高級管理人員和他們的配偶及18歲以下子女亦無獲受予或行使任何認購本公司股份或債券的權利。

(四) 員工情況及酬金政策

截至2010年6月30日止，本公司在冊員工人數為3,429人。本公司員工的薪酬包括工資、獎金及其他福利計劃。本集團在遵循中國有關法律及法規的情況下，視乎員工的業績、資歷、職務等因素，對不同的員工執行不同的薪酬標準。

五、董事會報告

(一) 報告期內整體經營情況的討論與分析

2010年上半年，全球船舶市場儘管局部活躍，但本公司主營業務靈便型液貨船細分市場依然延續了2008年金融危機以來的低迷景象。

本報告期，本公司半潛船、客滾船等多品種特種船型同時進入建造階段；滿足PSPC規範要求的船舶開始建造，並成功取得船級社PSPC證書；完成船塢加長工程，並實施串聯造船，產能盡可能得到充分使用；優化預算管理，加強目標成本管理，可變費用同比下降10%；加強新規範研究和船型優化配置工作，開發低成本、高營運收益船型，積極儲備船型；中山分段製作中心進入實質性建設階段；推進戰略實施，整合資源，成立重機事業部，部署落實重機發展戰略。

受多艘首制船同時建造、PSPC等規範、強降雨以及船市影響，在建造船產品建造難度增加，船舶生產進度滯後，建造週期延長，使得報告期營業收入同比下降，而主營業務資材成本下降則使毛利和淨利潤提升。

報告期內，本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）營業收入（營業額）為人民幣28.94億元（其中主營業務收入為人民幣28.42億元），比去年同期下降7.68%；實現淨利潤（歸屬於母公司所有者的淨利潤、除稅及少數股東權益後的股東應佔盈利）為人民幣3.41億元，較去年同期增長41.19%，每股收益為人民幣0.69元。

(二) 主營業務及其經營狀況

1、 主營業務分產品情況表

單位：人民幣元

產品	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入比上年同期增減 (%)	營業成本比上年同期增減 (%)	毛利率比上年同期增減 (%)
造船產品	2,620,474,594.38	2,239,928,336.16	14.52	-6.29	-8.01	增加1.60個百分點
鋼結構工程	60,721,525.33	50,623,380.74	16.63	-64.39	-67.24	增加7.26個百分點
機電產品及其它	160,996,506.04	125,280,582.33	22.18	27.57	27.66	減少0.06個百分點
合計	2,842,192,625.75	2,415,832,299.23	15.00	-8.11	-10.12	增加1.90個百分點

其中：報告期內本公司向控股股東及其子公司銷售產品和提供勞務關聯交易總金額為人民幣64,147,686.95元。

造船業務

2010年上半年，本集團造船實現完工交船7艘、開工7艘及下水9艘，主要客戶為丹麥、希臘、意大利及馬爾他等歐洲國家的船東，以及部份國內重要客戶，承建的主要產品品種為39000、50500、52300、55000載重噸成品油輪、50000噸半潛船及客滾船等。此外，本集團新接獲國內客戶造船訂單2艘，11萬載重噸。截至2010年6月30日止，本集團累計手持造船合同訂單47艘，198.89萬載重噸。

造船業務營業收入同比下降，主要是因為造船物量同比下降，使得按完工百分比結轉營業收入減少；而毛利率的提升則主要受益於造船業務資材成本同比下降。

非船業務

根據本集團發展戰略和重機板塊戰略部署，本集團於今年上半年整合非船業務資源，以成套設備與船配加工、重型結構和機電產品為實施重機戰略的三大核心業務，成立重機事業部，並於今年上半年承接了廣東省水電二局兩台盾構機製作合同及蒂森克虜伯有限公司連續卸船機及取料機製造合同，完成鋼結構工程10,493.9噸，銷售剪壓床225台、電梯230台。

鋼結構產品營業收入同比減少，主要是受金融危機影響，鋼結構產品訂單不足、生產不飽滿。其他機電產品營業收入同比增長，主要是受益於上半年剪壓床及電梯產品市場好轉。

2、 業務分地區情況

單位：人民幣元

地區	營業收入	營業收入比上年同期增減 (%)
馬耳他	4,860,069.05	-92.03
丹麥	1,448,479,148.35	-13.81
意大利	215,975,641.63	71.43
美國	31,315,276.62	-47.05
香港	76,912,789.39	-70.41
希臘	349,383,116.05	85.65
澳大利亞	9,996,515.25	-83.34
安哥拉	11,277,433.54	100.00
其他	956,400.45	357.66
中國	693,036,235.42	89.85
合計	2,842,192,625.75	-8.11

3、 在經營中出現的問題與困難及解決方案

本報告期內，本公司仍然面臨着嚴峻的交船難局面。針對這一問題，公司將「保交船」作為第一要務，適時調整生產進度，強化造船生產資源協調和生產技術準備，推進生產管理系統運用和造船效率分析，加強與船東、船檢的溝通和現場技術服務；研究策劃串聯造船，提高勞動效率，縮短造船週期，盡力緩解各種不利因素的影響，全力保交船。

(三) 公司投資情況

報告期內，本集團無募集資金或前期募集資金使用到本期的情況，非募集資金投資額為人民幣5495萬元，比上年同期（人民幣27626萬元）減少約80.11%，投資主要項目及相關情況如下：

單位：人民幣萬元

項目名稱	項目金額	項目進度	項目收益情況
中山分段製作中心前期費用	1757	在建	未產生收益
龍穴基地機加工中心	279	在建	未產生收益
新建塗裝車間	250	完工	未產生收益
大塢80T、400T路軌接	1222	部份完工	未產生收益
其它零星工程	1987	在建	未產生收益

(四) 公司財務狀況分析

1、 資產負債表項目

單位：人民幣元

項目	期末	期初	增減 (%)	變動原因
交易性金融資產	2,654,649.57	63,993,056.22	-95.85	部份到期金融衍生工具合約交割及匯率變動導致公允價值變化
應收票據	-	300,000.00	-100.00	收回到期票據款
應收賬款	204,096,569.32	334,867,278.77	-39.05	收回到期船舶製造進度款
其他應收款	176,942,723.87	115,243,348.09	53.54	本期新增應收產品補貼款
短期借款	1,962,187,886.79	1,465,361,484.13	33.90	新增部份外匯借款以滿足公司進口材料設備付匯的需要
應付票據	493,468,202.99	360,901,710.85	36.73	公司繼續採用銀行承兌票據方式進行結算，確保資金的合理運用
預收賬款	204,484,789.53	127,281,207.61	60.66	預收艙口蓋、盾構機等鋼結構製作款
應付職工薪酬	7,027,975.96	22,201,256.78	-68.34	發放上年度已計提的年終獎
應交稅費	28,701,905.96	68,690,776.51	-58.22	增值稅進項稅大於銷項稅影響
應付利息	5,809,078.13	1,878,526.18	209.24	增加持有長短期借款所致
其他應付款	73,727,519.67	27,751,512.24	165.67	出售新疆物業首期款項
應付股利	94,492,726.83	12,785,975.61	639.03	應付A股2009年度股利
一年內到期的非流動負債	-	170,705,000.00	-100.00	歸還或提前歸還銀行貸款
長期借款	266,474,916.11	-	100.00	為防範匯率風險而持有的外幣貸款
遞延所得稅負債	30,786,686.02	52,923,326.47	-41.83	公司持有的衍生工具及可供出售金融資產期末公允價值變動的影響
其他非流動負債	34,340,204.67	13,760,555.79	149.56	報告期新增國家科研撥款項目

2、 利潤表項目

單位：人民幣元

項目	本期	上年同期	增減 (%)	變動原因
營業稅金及附加	10,634,199.17	7,931,881.19	34.07	出口免抵額引致附加稅費計繳增加
資產減值損失	-2,400.00	528,814.06	-100.45	子公司上年同期計提了存貨跌價準備
公允價值變動收益	-61,305,204.17	-26,991,382.76	127.13	部份遠期外匯合約到期交割及匯率波動影響未交割部份公允價值
投資收益	62,088,967.38	41,759,317.29	48.68	遠期外匯合約到期交割產生的投資收益增加
營業外收入	92,215,692.62	957,703.78	9,528.83	產品補貼收入增加
營業外支出	264,364.71	8,497,317.71	-96.89	處置已報廢固定資產較上期減少
所得稅費用	60,611,251.88	40,705,682.33	48.90	利潤總額增加令當期所得稅費用同比增加約530萬元；遞延所得稅負債項目減少使遞延所得稅費用同比增加約1460萬元

3、 現金流量表項目

單位：人民幣元

項目	本期	上年同期	增減 (%)	變動原因
經營活動產生的現金流量淨額	47,469,635.26	-114,367,370.86	141.51	本期銷售商品、提供勞務收入增加
投資活動產生的現金流量淨額	-1,152,914,610.26	89,458,175.84	-1,388.78	質押定期存款的增加
籌資活動產生的現金流量淨額	536,325,415.91	-361,715,691.10	248.27	銀行貸款增加

(五) 集團資產抵押詳情

截至2010年6月30日止，本公司共有人民幣定期存款2,318,624,938.93元用於保證金和外幣貸款質押。除此之外，本集團不存在其他資產抵押情況。

(六) 下半年經營計劃

今年下半年，多品種特種船型和多艘PSPC船舶在建，首制船效應及交船難局面還將持續，加上上半年造船生產進度的延後，使下半年工作面臨極大的挑戰。公司將通過認真策劃分段生產，確保分段按序供應；加強生產場地管理，緩解場地瓶頸；加強對船台、船塢和碼頭生產節點控制，充分利用船塢串聯造船優勢，縮短造船週期；加強質量管理和現場技術服務，全力以赴保交船。

繼續開展大靈便型油輪優化和系列化工作，加強新規則規範研究；重點跟蹤兩艘50000噸級半潛船等項目，積極開闢國內市場；加強與客戶溝通，保手持訂單並爭取新訂單。

推進效率能率分析，強化基礎管理；推進節能減排，提高生產效率；加強成本控制，強化資金管理，防範匯率風險；加快中山分段製作中心建設，積極尋址擴充產能，解決產能不足瓶頸，以實現公司持續穩定發展。

六、重要事項

(一) 公司管治情況

1、 企業管治常規

於報告期內，本公司嚴格遵守《公司法》、《證券法》、中國證監會有關法律法規、上海證券交易所與香港聯合交易所有限公司上市規則及《企業管治常規守則》，不斷完善公司法人治理，促使公司運作不斷規範化。

本報告期內，本公司根據廣東證監局[2010]30號《關於開展上市公司信息披露檢查專項活動的通知》的要求，開展信息披露專項檢查活動，對信息披露制度和內幕信息管理及執行情況進行檢查，並對存在的問題進行整改；結合中國證監會[2009]34號《關於做好上市公司2009年年度報告及相關工作的公告》的要求，建立年報信息披露重大差錯責任追究機制，完善信息披露和內幕信息管理。

2、 董事的證券交易

本公司嚴格遵守國內及香港兩地監管機構對於董事進行證券交易的有關約束條款，並始終堅持條款從嚴的原則，已採納《上市公司董事進行證券交易的標準守則》，並已制定《公司董事、監事及高級管理人員所持本公司股份及其變動管理制度》。本公司已為準備本報告之目的向所有董事作出特定查詢，所有董事已向本公司確認，在本報告期內其已完全遵守《上市公司董事進行證券交易的標準守則》。

3、 董事會會議

於報告期內，本公司董事會共召開了三次會議（包括一次書面會議）。全體董事均出席（包括委託出席）了會議。

此外，董事會審計委員會召開了兩次會議，審閱本集團的2009年度財務報告和2010年第一季度財務報表等事項；提名委員會召開了一次會議，審議並提名非執行董事人選；薪酬與考核委員會召開了一次會議，完成本公司執行董事、內部監事和高級管理人員2009年績效考核結果和年終獎勵方案。

(二) 報告期實施的利潤分配方案執行情況

根據於2010年5月25日召開的2009年週年股東大會決議，本公司2009年利潤分配方案為：(1)提取10%法定公積金人民幣51,272,858.06元；(2)支付股利，以本公司總股份494,677,580為基數，向全體股東每股派發現金股利人民幣0.28元（含稅），共計派發現金紅利人民幣138,509,722.40元。A股和H股股息分別於2010年7月12日和7月6日派發完畢。

(三) 本公司2010年中期不進行利潤分配，也不實施資本公積金轉增股本

(四) 報告期內現金分紅政策的執行情況

本公司章程規定，在公司年度盈利、現金流滿足公司正常經營和發展的前提下，最近三年以現金方式累計分配的利潤不少於最近三年實現的年平均可分配利潤的百分之三十。本公司2009年度現金紅利佔該年度可分配利潤的30.02%，最近三年以現金方式累計分配的利潤佔最近三年年平均可分配利潤的89.20%。

(五) 重大訴訟仲裁事項

2005年8月17日，本公司與廣州國際信託投資公司（「廣州國投」）、香港光宏國際有限公司（「香港光宏公司」）簽訂了《債權轉讓協議》，廣州國投將其子公司廣州市國信經濟發展公司對香港光宏公司的人民幣1064萬元債權轉讓至本公司。並同時與香港光宏公司簽訂了《債務抵償協議》，由香港光宏公司以7部轎車抵償部份款項，轎車應於2005年9月底前交付；餘下的債務以香港光宏公司有處分權的光宏光電技術（深圳）有限公司的部份股權抵償。

本公司於2008年5月23日向廣州市中級人民法院提起訴訟，法院2008年11月21日作出判決，判決被告香港光宏公司在判決書發生法律效力之日起十天內清償本公司債務本金人民幣1064萬元及相應利息，但駁回本公司請求黃今朝在人民幣60萬元範圍內承擔連帶責任的訴訟請求。本公司已就法院駁回該黃今朝在人民幣60萬元範圍內承擔連帶責任的訴訟請求的部份判決向廣東省高級人民法院提起上訴。

廣東省高級人民法院於2009年9月21日作出終審判決，駁回上訴，維持原判。依據終審判決，香港光宏公司應在判決發生法律效力之日起十天內清償本公司債務本金人民幣10,640,232.15元及相應利息。目前本案已進入執行程序。

除此之外，本報告期內本公司不存在其它重大訴訟仲裁事項。

(六) 公司持有其他上市公司發行的股票和證券投資情況

單位：人民幣元

證券代碼	證券簡稱	初始投資金額	佔該公司 股權比例 (%)	期末賬面值	報告期損益	報告期所有者 權益變動	會計核算科目	股份來源
600036	招商銀行	27,483,602.50	0.081	226,473,526.50	-	-	可供出售金融資產	購買
601872	招商輪船	37,100,000.00	0.29	40,600,000.00	200,000.00	-	可供出售金融資產	購買
合計		46,860,150.00	-	267,073,526.50	200,000.00	-	-	-

(七) 資產交易事項

- 經本公司第六屆董事會第十三次會議批准，以不低於評估價人民幣4044.25萬元掛牌出售新疆烏魯木齊市新市區北京北路商業用抵債房產，該房產是廣州國投抵債給本公司的抵債物業。本公司在北京產權交易所掛牌拍賣方式出售該物業，並於2010年2月以人民幣4200萬元成交。截至2010年6月30日止，尚有餘款人民幣910萬元未到賬，預期該部份餘款待買主辦理過戶手續後和繳納稅費後收回。
- 向關聯方中國船舶工業集團公司第六〇五研究院出售廣州市革新路126號辦公樓的第六、七層房產事項資產，詳情參閱本報告之六、重要事項(八)重大關聯交易之4、資產收購、出售發生的關聯交易。

(八) 重大關聯交易

根據香港聯合交易所有限公司上市規則第14A章，日常關連交易和綜合服務合同構成持續關連交易，詳情請參閱按中國企業會計準則編製之財務報告之會計報表附註六、關聯方關係及其交易。

1、 日常關聯交易

單位：人民幣元

序號	交易內容及類別	交易金額	佔同類交易 金額的比例 (%)	定價依據	結算方式
1	本公司向中船集團提供的產品和服務合計	64,147,686.95			
1.1	機電設備及金屬材料	4,301,204.07	8.37	市場價或協議價	銀行結算
1.2	供應動力	811,236.14	1.58	成本加管理費	銀行結算
1.3	勞務和設計及技術服務	59,035,246.74	2.04	不低於提供給第三者的價格	銀行結算
2	中船集團向本公司提供的產品和服務合計	280,916,837.79			
2.1	機電設備、金屬材料、船用配件及船用設備	262,216,910.17	17.55	市場價或協議價，且不遜於其他獨立第三方的報價	銀行結算
2.2	勞務和設計及技術服務	18,699,927.62	0.76	成本加管理費或市場價	銀行結算
3	中船集團提供的金融服務				
3.1	存款	182,003,457.18	4.78	按央行規定的存貸款利率	銀行結算
3.2	存款利息	718,261.95	1.04		
3.3	貸款				
3.4	貸款利息				
4	中船集團為本公司提供的擔保費合計			協議價，不遜於其他獨立第三方享有之條件	銀行結算
5	中船集團提供的船舶產品銷售代理合計	17,311,871.18	46.27	國際慣例，不超過合同額的1.0%	銀行結算
6	中船集團提供的物資採購代理合計	1,819,793.99	0.12	國際慣例，代理費為合同額之1%至2%	銀行結算

自本公司設立以來，由於本公司總裝造船的業務性質，本集團一直與中船集團發生着各類持續性關聯交易。該等交易本身均為經營性的，且是本集團正常的及經常發生的業務，它允許本集團利用中船集團的信譽與議價能力為本集團的生產經營提供穩定的材料、勞工、及可能的設計及技術服務資源，並且該等交易具有靈活性。本報告期內，本公司與中船集團的日常關聯交易乃按2009年12月29日召開的2009年第一次臨時股東大會批准的《2010-2012年持續性關聯交易框架協議》進行。

2、 綜合服務合同

本公司與關聯方廣州造船廠有限公司的綜合服務遵照本公司與廣州造船廠有限公司(「廣州造船廠」)於2008年10月28日簽訂的《綜合服務合同》執行，依據該合同，廣州造船廠有限公司向本集團、集團員工及員工家屬提供餐飲服務、嬰幼兒護理，技術工人培訓、宿舍舍區管理服務。本報告期內本公司實際支付的綜合服務費為人民幣3,764,236.86元。

3、 非經營性關聯債權債務往來

單位：人民幣元

關聯方	關聯關係	向關聯方提供資金		關聯方向本公司提供資金	
		發生額	餘額	發生額	餘額
廣州造船廠有限公司	受同一母公司控制	-	-	2,170.00	10,570.00
關聯債權債務形成原因	業務需要				
關聯債權債務清償情況	正常				
與關聯債權債務有關的承諾	不適用				
關聯債權債務對公司經營成果及財務狀況的影響	關聯債權債務對公司經營成果及財務狀況未構成重大影響。				

4、 資產收購、出售發生的關聯交易

經本公司第六屆董事會第十六次會議批准，本公司於2009年12月20日與中國船舶工業集團公司第六〇五研究院簽署了《房地產買賣合同》，以人民幣850.90萬元（資產評估公司所作出的評估值為人民幣800.90萬元）將革新路126號辦公樓的第六、七層建築面積共計1265.0782平方米的房產售予中國船舶工業集團公司第六〇五研究院。出售該房產可使本公司減少日常的管理費用，有利於提高本公司資產使用效率和收益。該房產的款項分兩期收取，第一期款項人民幣425.45萬元已於本報告期內到賬。截至本報告期末，本公司已收到人民幣625.45萬元，剩餘款項人民幣225.45萬元待辦理相關手續後支付。

（九）重大合同及其履行情況

2010年8月26日，本公司第六屆董事會第二十次會議審議同意本公司與江蘇勝華船舶製造有限公司及其控股股東簽署資產租賃合同。董事會認為，簽署資產租賃合同，將在短期內解決本公司產能不足的問題，有利於公司造船業務的增長。

除此之外，本公司沒有發生或以前期間發生但延續到本報告期的重大託管、承包、租賃其他公司資產或其他公司託管、承包、租賃本公司資產的事項，且無擔保、委託理財等其它重大合同事項。

（十）承諾事項履行情況

本報告期內，本公司或持有本公司5%以上（含5%）的股東沒有發生或以前期間發生但延續到本報告期的對公司經營成果、財務狀況可能發生重要影響的承諾事項。

（十一）聘任、解聘會計師事務所情況

本公司2009年週年股東大會審議通過，續聘天健正信會計師事務所有限公司、羅兵咸永道會計師事務所有限公司分別為本公司2010年度國內審計師和國際核數師。

（十二）本公司及其董事、監事、高級管理人員、公司股東及實際控制人處罰及整改情況

本報告期內，本公司及其董事、監事、高級管理人員、公司股東及實際控制人均未受到中國證監會的稽查、行政處罰、通報批評及證券交易所的公開譴責。

（十三）其他重大事項

- 1、 經本公司第六屆董事會第十四次會議批准，本公司於2010年3月9日全額參與了招商銀行配股，出資額為人民幣1772.35萬元，獲配2,002,650股。
- 2、 經第六屆董事會第十八次會議批准，本公司成立了重機事業部，以配合公司戰略，推進鋼結構、成套設備及船配和機電產品等重機板塊業務。
- 3、 或有負債
截止2010年6月30日，本集團並無重大或有負債。
- 4、 資產負債率
截止2010年6月30日，本集團的資產負債率為68.15%，（期初為：66.78%），該等變動主要是因為負債總額增加，其中銀行貸款增加幅度較明顯。
- 5、 於報告期內，本集團概無購回、出售或贖回本公司的證券。

七、財務報告（未經審計）

（一）財務報表

資產負債表
2010年6月30日

單位：人民幣元

資產	附註	合並		母公司	
		期末餘額	期初餘額	期末餘額	期初餘額
流動資產：					
貨幣資金	五(一)	6,127,287,969.43	5,452,246,037.69	5,902,316,164.80	5,245,021,720.52
交易性金融資產	五(二)	2,654,649.57	63,993,056.22	2,654,649.57	54,702,853.82
應收票據	五(三)	-	300,000.00	-	50,000.00
應收賬款	五(四)	204,096,569.32	334,867,278.77	255,969,653.82	378,803,393.71
預付款項	五(五)	377,819,058.83	299,139,760.51	431,073,957.27	340,822,635.50
應收利息	五(六)	70,643,883.22	82,320,687.20	70,706,383.22	82,419,687.20
應收股利		4,800,000.00	-	-	13,250,055.33
其他應收款	五(七)	176,942,723.87	115,243,348.09	320,826,936.03	241,801,283.19
存貨	五(八)	1,638,951,988.60	1,354,540,485.87	1,409,969,135.16	1,174,277,741.11
一年內到期的非流動資產		-	-	-	-
其他流動資產		-	-	-	-
流動資產合計		8,603,196,842.84	7,702,650,654.35	8,393,516,879.87	7,531,149,370.38
非流動資產：					
可供出售金融資產	五(九)	269,773,526.50	337,360,250.00	269,773,526.50	337,360,250.00
持有至到期投資		-	-	-	-
長期應收款		-	-	-	-
長期股權投資	五(十一)	40,051,852.87	41,879,608.90	385,957,745.89	226,970,397.30
投資性房地產	五(十二)	73,561,810.59	74,362,445.37	73,561,810.59	74,362,445.37
固定資產	五(十三)	1,268,358,833.15	1,252,405,778.57	1,035,824,833.68	1,132,395,747.50
在建工程	五(十四)	291,270,649.10	295,198,915.22	47,524,234.98	72,809,133.41
工程物資		-	-	-	-
固定資產清理		561,060.93	-	561,060.93	-
無形資產	五(十五)	85,370,109.06	88,834,722.65	79,758,918.10	83,223,531.69
開發支出		-	-	-	-
商譽		-	-	-	-
長期待攤費用		-	-	-	-
遞延所得稅資產	五(十六)	11,045,532.13	12,530,702.92	9,472,916.73	9,909,677.25
其他非流動資產		-	-	-	-
非流動資產合計		2,039,993,374.33	2,102,572,423.63	1,902,435,047.40	1,937,031,182.52
資產總計		10,643,190,217.17	9,805,223,077.98	10,295,951,927.27	9,468,180,552.90
負債和股東權益					
流動負債：					
短期借款	五(十八)	1,962,187,886.79	1,465,361,484.13	1,885,357,567.00	1,405,787,762.56
交易性金融負債	五(十九)	-	-	-	-
應付票據	五(二十)	493,468,202.99	360,901,710.85	493,468,202.99	360,901,710.85
應付賬款	五(二十一)	717,802,881.41	709,751,054.23	702,231,415.93	692,370,670.80
預收款項	五(二十二)	204,484,789.53	127,281,207.61	148,479,905.11	77,174,971.21
應付職工薪酬	五(二十三)	7,027,975.96	22,201,256.78	1,955,554.66	16,108,835.48
應交稅費	五(二十四)	28,701,905.96	68,690,776.51	36,247,806.94	70,950,650.82
應付利息	五(二十五)	5,809,078.13	1,878,526.18	5,809,078.13	1,877,926.18
其他應付款	五(二十七)	73,727,519.67	27,751,512.24	55,603,333.96	20,066,248.98
應付股利	五(二十六)	94,492,726.83	12,785,975.61	94,492,726.83	55,530.29
一年內到期的非流動負債	五(二十八)	-	170,705,000.00	-	170,705,000.00
其他流動負債	五(二十九)	3,186,923,190.73	3,368,133,623.01	3,186,923,190.73	3,377,250,204.55
流動負債合計		6,774,626,158.00	6,335,442,127.15	6,610,568,782.28	6,193,249,511.72
非流動負債：					
長期借款	五(三十)	266,474,916.00	-	266,474,916.00	-
應付債券		-	-	-	-
長期應付款		-	-	-	-
專項應付款	五(三十一)	24,570,000.00	24,570,000.00	24,570,000.00	24,570,000.00
預計負債	五(三十二)	124,343,176.00	121,547,344.07	124,343,176.00	121,547,344.07
遞延所得稅負債	五(十六)	30,786,686.02	52,923,326.47	30,786,686.02	51,390,443.07
其他非流動負債	五(三十三)	34,340,204.67	13,760,555.79	34,340,204.67	13,760,555.79
非流動負債合計		480,514,982.69	212,801,226.33	480,514,982.69	211,268,342.93
負債合計		7,255,141,140.69	6,548,243,353.48	7,091,083,764.97	6,404,517,854.65
股東權益：					
股本	五(三十四)	494,677,580.00	494,677,580.00	494,677,580.00	494,677,580.00
資本公積	五(三十五)	824,169,648.58	896,683,298.17	824,169,648.58	896,683,298.17
減：庫存股		-	-	-	-
盈餘公積	五(三十六)	304,296,742.00	304,296,742.00	303,120,929.83	303,120,929.83
一般風險準備		-	-	-	-
未分配利潤	五(三十七)	1,675,997,227.35	1,473,182,738.39	1,582,900,003.89	1,369,180,890.25
外幣報表折算差額		-	-	-	-
歸屬於母公司所有者權益合計		3,299,141,197.93	3,168,840,358.56	3,204,868,162.30	3,063,662,698.25
少數股東權益		88,907,878.55	88,139,365.94	-	-
股東權益合計		3,388,049,076.48	3,256,979,724.50	3,204,868,162.30	3,063,662,698.25
負債和股東權益總計		10,643,190,217.17	9,805,223,077.98	10,295,951,927.27	9,468,180,552.90

利潤表
2010年1-6月

單位：人民幣元

項目	附註	合並		母公司	
		本期金額	上年同期	本期金額	上年同期
一、營業收入	五(三十八)	2,893,604,210.42	3,134,482,784.42	2,747,829,845.76	2,928,394,544.42
減：營業成本	五(三十八)	2,471,862,971.38	2,719,916,138.87	2,346,587,494.25	2,547,230,019.01
營業稅金及附加	五(四十)	10,634,199.17	7,931,881.19	7,995,462.32	5,940,579.58
銷售費用		27,004,027.82	27,317,470.41	23,834,857.90	24,688,156.12
管理費用		130,835,721.61	163,894,630.99	110,767,559.01	147,715,221.15
財務費用	五(四十一)	-56,699,194.29	-64,796,044.24	-61,898,367.04	-62,622,777.18
資產減值損失	五(四十二)	-2,400.00	528,814.06	-	-
加：公允價值變動收益	五(四十三)	-61,305,204.17	-26,991,382.76	-52,048,204.25	-32,414,415.60
投資收益	五(四十四)	62,088,967.38	41,759,317.29	48,335,690.49	40,397,785.11
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		2,972,243.97	2,130,587.30	377,348.59	259,055.12
二、營業利潤		310,752,647.94	294,457,827.67	316,830,325.56	273,426,715.25
加：營業外收入	五(四十五)	92,215,692.62	957,703.78	94,803,066.94	492,185.24
減：營業外支出	五(四十六)	264,364.71	8,497,317.71	177,108.94	8,432,312.66
其中：非流動資產處置損失		83,754.56	8,112,229.37	57,004.56	8,068,362.63
三、利潤總額		402,703,975.85	286,918,213.74	411,456,283.56	265,486,587.83
減：所得稅費用	五(四十七)	60,611,251.88	40,705,682.33	59,227,447.52	37,692,238.44
四、淨利潤		342,092,723.97	246,212,531.41	352,228,836.04	227,794,349.39
歸屬於母公司所有者的淨利潤		341,324,211.36	241,752,604.98	352,228,836.04	227,794,349.39
少數股東損益		768,512.61	4,459,926.43	-	-
五、每股收益：					
(一)基本每股收益	五(四十八)	0.69	0.49	-	-
(二)稀釋每股收益		-	-	-	-
六、其他綜合收益	五(四十九)	-72,513,649.59	119,138,125.00	-72,513,649.59	119,138,125.00
七、綜合收益總額		269,579,074.38	365,350,656.41	279,715,186.45	346,932,474.39
歸屬於母公司所有者的綜合收益		268,810,561.77	360,890,729.98	279,715,186.45	346,932,474.39
歸屬於少數股東的綜合收益		768,512.61	4,459,926.43	-	-

現金流量表
2010年1-6月

單位：人民幣元

現金流量項目	附註	合並		母公司	
		本期	上年同期	本期	上年同期
一、經營活動產生的現金流量					
銷售商品、提供勞務收到的現金		3,485,978,925.28	2,884,299,113.39	2,661,829,597.94	2,219,063,868.67
收到的稅費返還		218,445,955.55	288,653,368.24	217,064,015.32	288,475,802.95
收到的其他與經營活動有關的現金	五(五十)	59,059,809.31	17,281,959.21	24,563,319.49	5,126,753.75
現金流入小計		3,763,484,690.14	3,190,234,440.84	2,903,456,932.75	2,512,666,425.37
購買商品、接受勞務所支付的現金		3,069,184,192.62	2,696,046,361.17	2,354,553,108.43	2,317,261,977.27
支付給職工以及為職工支付的現金		413,788,036.78	376,459,357.68	202,068,789.51	202,566,244.51
支付的其他與經營活動有關的現金	五(五十)	125,934,740.97	209,098,245.17	95,910,502.41	178,675,516.61
現金流出小計		3,716,015,054.88	3,304,601,811.70	2,856,430,289.18	2,756,942,717.91
經營活動產生的現金流量淨額		47,469,635.26	-114,367,370.86	47,026,643.57	-244,276,292.54
二、投資活動產生的現金流量					
收回投資所收到的現金		-	-	-	-
取得投資收益所收到的現金		59,175,849.11	146,861,492.77	61,280,522.93	147,116,492.77
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產所收到的現金淨額	五(五十)	32,621,346.75	4,373,573.04	32,594,596.75	167,946.14
收到的其他與投資活動有關的現金		77,058,194.65	186,611,549.82	79,457,431.43	186,299,850.10
現金流入小計		168,855,390.51	337,846,615.63	173,332,551.11	333,584,289.01
購建固定資產、無形資產和 其他長期資產所支付的現金		53,651,203.31	248,388,439.79	43,213,078.29	91,497,058.02
投資所支付的現金		17,723,452.50	-	54,590,805.33	100,000,000.00
支付的其他與投資活動有關的現金	五(五十)	1,250,395,344.96	-	1,242,311,198.99	-
現金流出小計		1,321,770,000.77	248,388,439.79	1,340,115,082.61	191,497,058.02
投資活動產生的現金流量淨額		-1,152,914,610.26	89,458,175.84	-1,166,782,531.50	142,087,230.99
三、籌資活動產生的現金流量：					
吸收投資所收到的現金		-	-	-	-
其中：子公司吸收少數股東 權益性投資收到的現金		-	-	-	-
借款所收到的現金		1,745,847,980.03	797,081,905.77	1,504,515,253.00	746,882,625.00
收到的其他與籌資活動有關的現金		399,540.32	13,495,800.37	-	-
現金流入小計		1,746,247,520.35	810,577,706.14	1,504,515,253.00	746,882,625.00
償還債務所支付的現金		1,143,095,876.06	1,004,401,197.53	917,665,409.10	955,197,600.00
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金		61,995,247.68	167,507,447.66	49,264,802.36	166,401,678.57
其中：支付少數股東的股利		-	-	-	-
支付的其他與籌資活動有關的現金	五(五十)	4,830,980.70	384,752.05	9,209.50	27,806.94
其中：子公司依法減資支付給少數股東的現金		-	-	-	-
現金流出小計		1,209,922,104.44	1,172,293,397.24	966,939,420.96	1,121,627,085.51
籌資活動產生的現金流量淨額		536,325,415.91	-361,715,691.10	537,575,832.04	-374,744,460.51
四、匯率變動對現金的影響		-2,545,619.91	2,975,285.89	-2,836,698.82	1,022,556.48
五、現金及現金等價物淨增加額		-571,665,179.00	-383,649,600.23	-585,016,754.71	-475,910,965.58
加：期初現金及現金等價物餘額		4,380,328,209.50	5,197,630,827.85	4,174,852,057.51	5,088,610,548.91
六、期末現金及現金等價物餘額		3,808,663,030.50	4,813,981,227.62	3,589,835,302.80	4,612,699,583.33
現金及現金等價物淨增加額		-571,665,179.00	-383,649,600.23	-585,016,754.71	-475,910,965.58

合併所有者權益變動表
2010年1-6月

項目	本年金額							
	股本	資本公積	歸屬於母公司所有者權益			其他	少數股東權益	所有者權益合計
			減：庫存股	盈餘公積	未分配利潤			
一、 上年年末餘額	494,677,580.00	896,683,298.17	-	304,296,742.00	1,473,182,738.39	-	88,139,365.94	3,256,979,724.50
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、 本年期初餘額	494,677,580.00	896,683,298.17	-	304,296,742.00	1,473,182,738.39	-	88,139,365.94	3,256,979,724.50
三、 本期增減變動金額（減少以「-」號填列）	-	-72,513,649.59	-	-	202,814,488.96	-	768,512.61	131,069,351.98
（一） 淨利潤	-	-	-	-	341,324,211.36	-	768,512.61	342,092,723.97
（二） 其他綜合收益	-	-72,513,649.59	-	-	-	-	-	-72,513,649.59
上述（一）和（二）小計	-	-72,513,649.59	-	-	341,324,211.36	-	768,512.61	269,579,074.38
（三） 所有者投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	-
1、 所有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-
2、 股份支付計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-
3、 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四） 利潤分配	-	-	-	-	-138,509,722.40	-	-	-138,509,722.40
1、 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
2、 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	-
3、 對所有者（或股東）的分配	-	-	-	-	-138,509,722.40	-	-	-138,509,722.40
4、 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五） 所有者權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-
1、 資本公積轉增資本	-	-	-	-	-	-	-	-
2、 盈餘公積轉增資本	-	-	-	-	-	-	-	-
3、 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-
4、 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六） 專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-
1、 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2、 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、 本期末餘額	494,677,580.00	824,169,648.58	-	304,296,742.00	1,675,997,227.35	-	88,907,878.55	3,388,049,076.48

項目	上年金額							
	股本	資本公積	歸屬於母公司所有者權益			其他	少數股東權益	所有者權益合計
			減：庫存股	盈餘公積	未分配利潤			
一、 上年年末餘額	494,677,580.00	767,559,585.67	-	253,023,883.94	1,232,098,604.09	-	95,505,561.74	2,842,865,215.44
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、 本年期初餘額	494,677,580.00	767,559,585.67	-	253,023,883.94	1,232,098,604.09	-	95,505,561.74	2,842,865,215.44
三、 本期增減變動金額（減少以「-」號填列）	-	129,123,712.50	-	51,272,858.06	241,084,134.30	-	-7,366,195.80	414,114,509.06
（一） 淨利潤	-	-	-	-	514,961,903.36	-	5,854,249.52	520,816,152.88
（二） 其他綜合收益	-	129,123,712.50	-	-	-	-	-	129,123,712.50
上述（一）和（二）小計	-	129,123,712.50	-	-	514,961,903.36	-	5,854,249.52	649,939,865.38
（三） 所有者投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	-
1、 所有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-
2、 股份支付計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-
3、 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四） 利潤分配	-	-	-	-	-51,272,858.06	-	-13,220,445.32	-235,825,356.32
1、 提取盈餘公積	-	-	-	-	-51,272,858.06	-	-	-
2、 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	-
3、 對所有者（或股東）的分配	-	-	-	-	-222,604,911.00	-	-13,220,445.32	-235,825,356.32
4、 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五） 所有者權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-
1、 資本公積轉增資本	-	-	-	-	-	-	-	-
2、 盈餘公積轉增資本	-	-	-	-	-	-	-	-
3、 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-
4、 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六） 專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-
1、 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2、 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、 本期末餘額	494,677,580.00	896,683,298.17	-	304,296,742.00	1,473,182,738.39	-	88,139,365.94	3,256,979,724.50

母公司所有者權益變動表
2010年1-6月

項目	股本	資本公積	減：庫存股	本年金額 盈餘公積	未分配利潤	其他	所有者權益合計
一、上年年末餘額	494,677,580.00	896,683,298.17	-	303,120,929.83	1,369,180,890.25	-	3,063,662,698.25
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初餘額	494,677,580.00	896,683,298.17	-	303,120,929.83	1,369,180,890.25	-	3,063,662,698.25
三、本期增減變動金額（減少以「-」號填列）	-	-72,513,649.59	-	-	213,719,113.64	-	141,205,464.05
（一）淨利潤	-	-	-	-	352,228,836.04	-	352,228,836.04
（二）其他綜合收益	-	-72,513,649.59	-	-	-	-	-72,513,649.59
上述（一）和（二）小計	-	-72,513,649.59	-	-	352,228,836.04	-	279,715,186.45
（三）所有者投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利潤分配	-	-	-	-	-138,509,722.40	-	-138,509,722.40
1、提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-
3、對所有者（或股東）的分配	-	-	-	-	-138,509,722.40	-	-138,509,722.40
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-
1、資本公積轉增資本	-	-	-	-	-	-	-
2、盈餘公積轉增資本	-	-	-	-	-	-	-
3、盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
（六）專項儲備	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末餘額	494,677,580.00	824,169,648.58	-	303,120,929.83	1,582,900,003.89	-	3,204,868,162.30

項目	股本	資本公積	減：庫存股	上年金額 盈餘公積	未分配利潤	其他	所有者權益合計
一、上年年末餘額	494,677,580.00	767,559,585.67	-	251,848,071.77	1,130,330,078.71	-	2,644,415,316.15
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初餘額	494,677,580.00	767,559,585.67	-	251,848,071.77	1,130,330,078.71	-	2,644,415,316.15
三、本期增減變動金額（減少以「-」號填列）	-	129,123,712.50	-	51,272,858.06	238,850,811.54	-	419,247,382.10
（一）淨利潤	-	-	-	-	512,728,580.60	-	512,728,580.60
（二）其他綜合收益	-	129,123,712.50	-	-	129,123,712.50	-	129,123,712.50
上述（一）和（二）小計	-	129,123,712.50	-	-	512,728,580.60	-	641,852,293.10
（三）所有者投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利潤分配	-	-	-	51,272,858.06	-273,877,769.06	-	-222,604,911.00
1、提取盈餘公積	-	-	-	51,272,858.06	-51,272,858.06	-	-
2、提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-
3、對所有者（或股東）的分配	-	-	-	-	-222,604,911.00	-	-222,604,911.00
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-
1、資本公積轉增資本	-	-	-	-	-	-	-
2、盈餘公積轉增資本	-	-	-	-	-	-	-
3、盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
（六）專項儲備	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末餘額	494,677,580.00	896,683,298.17	-	303,120,929.83	1,369,180,890.25	-	3,063,662,698.25

一、 公司的基本情況

本公司是由廣州造船廠於1993年改組、在中國註冊成立的股份有限公司，並經批准於1994年10月21日註冊變更為中外合資股份有限公司。本公司於2009年12月7日由廣州市工商行政管理局換發了註冊號為440101400025144的企業法人營業執照，註冊資本人民幣49,467.80萬元，註冊地址：廣州市荔灣區芳村大道南40號，法定代表人：李柱石。

本公司屬船舶製造行業，經營範圍主要包括：造船、鋼結構工程、以及機電產品等。本公司的主要產品包括大型船舶建造；橋梁及建築鋼結構的製作、塗裝與安裝；客貨用電梯的製作、安裝，水翼船水翼和立柱、港口起重機械、液壓機床、冰箱箱體及門體加工與發泡生產線製作以及起重機械的設計與製作等。

本公司的母公司為中船集團，中船集團最終實際控制人為國務院國有資產監督管理委員會。

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯

(一) 財務報表的編製基礎

本公司以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照《企業會計準則—基本準則》和其他各項具體會計準則、應用指南及準則解釋的規定進行確認和計量，在此基礎上編製財務報表。編製符合企業會計準則要求的財務報表需要使用估計和假設，這些估計和假設會影響到財務報告日的資產、負債和或有負債的披露，以及報告期間的收入和費用。

(二) 遵循企業會計準則的聲明

本公司編製的財務報表符合《企業會計準則》的要求，真實、完整地反映了本公司2010年6月30日的財務狀況、2010年1-6月的經營成果和現金流量等有關信息。

(三) 會計期間

本公司會計年度為公曆年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(四) 記賬本位幣

本公司以人民幣為記賬本位幣。

(五) 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

1. 同一控制下的企業合併

對於同一控制下的企業合併，合併方在企業合併中取得的資產和負債，按照合併日在被合併方的賬面價值計量。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值（或發行股份面值總額）的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

2. 非同一控制下的企業合併

對於非同一控制下的企業合併，合併成本為購買方在購買日為取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值。通過多次交換交易分步實現的企業合併，合併成本為每一單項交易成本之和。購買方為進行企業合併發生的各項直接相關費用計入企業合併成本。

購買方對合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽。購買方對合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，經複核後合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，計入當期損益。

(六) 合併財務報表的編製方法

本公司將擁有實際控制權的子公司和特殊目的主體納入合併財務報表範圍。

本公司合併財務報表按照《企業會計準則第33號—合併財務報表》及相關規定的要求編製，合併時合併範圍內的所有重大內部交易和往來業已抵銷。子公司的股東權益中不屬於母公司所擁有的部份作為少數股東權益在合併財務報表中股東權益項下單獨列示。

子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，在編製合併財務報表時，按照本公司的會計政策或會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。

對於非同一控制下企業合併取得的子公司，在編製合併財務報表時，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其個別財務報表進行調整；對於同一控制下企業合併取得的子公司，在編製合併財務報表時，視同合併後形成的報告主體自最終控制方開始實施控制時一直是一體化存續下來的，對合併資產負債表的期初數進行調整，同時對比較報表的相關項目進行調整。

(七) 現金及現金等價物的確定標準

本公司在編製現金流量表時所確定的現金，是指本公司的庫存現金以及可以隨時用於支付的存款；現金等價物，是指本公司持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。受到限制的銀行存款，不作為現金流量表中的現金及現金等價物。

(八) 外幣業務和外幣報表折算

1. 外幣業務

本公司對發生的外幣業務，採用業務發生日中國人民銀行授權中國外匯交易中心公佈的中間價折合為人民幣記賬。資產負債表日，外幣貨幣性項目按中國人民銀行授權中國外匯交易中心公佈的中間價折算，由此產生的匯兌損益，除屬於與符合資本化條件資產有關的借款產生的匯兌損益，予以資本化計入相關資產成本外，其餘計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用業務發生日中國人民銀行授權中國外匯交易中心公佈的中間價折算，不改變其記賬本位幣金額。

2. 外幣財務報表折算

本公司本年度無外幣財務報表折算情況。

處置境外經營時，與該境外經營有關的外幣報表折算差額，按比例轉入處置當期損益。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分類、確認依據和計量方法

本公司的金融資產包括：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、應收款項（相關說明見附註二之（十））和可供出售金融資產。金融資產的分類取決於本公司及其子公司對金融資產的持有意圖和持有能力。

本公司的金融負債包括：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。

(1) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

包括交易性金融資產和直接指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，按照取得時的公允價值作為初始確認金額，相關的交易費用在發生時計入當期損益。支付的價款中包含已宣告但尚未發放的現金股利或已到付息期但尚未領取的債券利息，單獨確認為應收項目。本公司在持有該等金融資產期間取得的利息或現金股利，確認為投資收益。資產負債表日，本公司將該等金融資產的公允價值變動計入當期損益。處置該等金融資產時，該等金融資產公允價值與初始入賬金額之間的差額確認為投資收益，同時調整公允價值變動損益。

(2) 可供出售金融資產

指初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產，即本公司沒有劃分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、貸款和應收款項的金融資產。

本公司可供出售金融資產按取得時的公允價值和相關交易費用之和作為初始確認金額。支付的價款中包含已到付息期但尚未領取的債券利息或已宣告但尚未發放的現金股利，單獨確認為應收項目。本公司可供出售金融資產持有期間取得的利息或現金股利，確認為投資收益。資產負債表日，可供出售資產按公允價值計量，其公允價值變動計入「資本公積－其他資本公積」。

處置可供出售金融資產時，將取得的價款和該金融資產的賬面價值之間的差額，計入投資收益，同時，將原直接計入所有者權益的公允價值變動累計額對應處置部份的金額轉出，計入投資收益。

(3) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

指交易性金融負債和直接指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，具體包括：1) 為了近期内回購而承擔的金融負債；2) 本公司基於風險管理、戰略投資需要等，直接指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債；3) 不作為有效套期工具的衍生工具。

本公司持有該類金融負債按公允價值計價，不扣除將來結清金融負債時可能發生的交易費用。如不適合按公允價值計量時，本公司將該類金融負債改按攤餘成本計量。

(4) 其他金融負債

本公司的其他金融負債是指除以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債以外的金融負債。主要包括因購買商品產生的應付賬款、長期應付款等。其他金融負債按其公允價值和相關交易費用之和作為初始確認金額。採用攤餘成本進行後續計量。

本公司擁有的其他不屬於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債的財務擔保合同等，按其公允價值和相關交易費用之和作為初始確認金額。在初始計量後按《企業會計準則第13號－或有事項》確定的金額，和按《企業會計準則第14號－收入》的原則確定的累計攤銷額後的餘額兩者中的較高者進行後續計量。

2. 金融資產轉移的確認依據和計量方法

本公司的金融資產轉移，包括下列兩種情形：

(1) 將收取金融資產現金流量的權利轉移給另一方；

(2) 將金融資產轉移給另一方，但保留收取金融資產現金流量的權利，並承擔將收取的現金流量支付給最終收款方的義務，同時滿足下列條件：

- A. 從該金融資產收到對等的現金流量時，才有義務將其支付給最終收款方。企業發生短期墊付款，但有權全額收回該墊付款並按照市場上同期銀行貸款利率計收利息的，視同滿足本條件。
- B. 根據合同約定，不能出售該金融資產或作為擔保物，但可以將其作為對最終收款方支付現金流量的保證。
- C. 有義務將收取的現金流量及時支付給最終收款方。企業無權將該現金流量進行再投資，但按照合同約定在相鄰兩次支付間隔期內將所收到的現金流量進行現金或現金等價物投資的除外。企業按照合同約定進行再投資的，應當將投資收益按照合同約定支付給最終收款方。

已將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方的，終止確認該金融資產；保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，不終止確認該金融資產。

既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，分別下列情況處理：

(1) 放棄了對該金融資產控制的，終止確認該金融資產。

(2) 未放棄對該金融資產控制的，按照其繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。

3. 金融負債終止確認條件

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，終止確認該金融負債或其一部分。金融負債全部或部分終止確認的，將終止確認部份的賬面價值與支付的對價（包括轉出的非現金資產或承擔的新金融負債）之間的差額，計入當期損益。

4. 金融工具的公允價值確定方法

存在活躍市場的金融工具，以活躍市場中的報價確定其公允價值。不存在活躍市場的金融工具，採用估值技術確定其公允價值。估值技術包括參考熟悉情況並自願交易的各方最近進行的市場交易中使用的價格、參照實質上相同的其他金融資產的當前公允價值、現金流量折現法等。採用估值技術時，盡可能最大程度使用市場參數，減少使用與本公司及其子公司特定相關的參數。

5. 金融資產減值測試方法、減值準備計提方法

資產負債表日，本公司對以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產以外的金融資產的賬面價值進行檢查。

對於可供出售金融資產，如果其公允價值出現持續大幅度下降，且預期該下降為非暫時性的，則根據其初始投資成本扣除已收回本金和已攤銷金額及當期公允價值後的差額計算確認減值損失；在計提減值損失時將原直接計入所有者權益的公允價值下降形成的累計損失一併轉出，計入「資產減值損失」。

(十) 應收款項

本公司應收款項(包括應收賬款和其他應收款等)按合同或協議價款作為初始入賬金額。凡因債務人破產,依照法律清償程序清償後仍無法收回;或因債務人死亡,既無遺產可供清償,又無義務承擔人,確實無法收回;或因債務人逾期未能履行償債義務,經法定程序審核批准,該等應收賬款列為壞賬損失。

1. 單項金額重大的應收款項壞賬準備的確認標準和計提方法

本公司將單項金額1,000萬元以上的應收款項,確定為單項金額重大的應收款項。

在資產負債表日,本公司對單項金額重大的應收款項單獨進行減值測試,經測試發生了減值的,按其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額,確定減值損失,計提壞賬準備;對單項測試未減值的應收款項,匯同單項金額非重大的應收款項,按資產負債表日餘額的0.5%計算確認減值準備,計提壞賬準備。

2. 對於單項金額不重大但按信用風險特征組合後該組合的風險較大的應收款項壞賬準備的確認標準和計提方法。

本公司將單項金額不重大,但賬齡在1年以上的應收款項及其他單項金額不重大但存在減值跡象的應收賬款,確定為單項金額不重大但按信用風險特征組合後該組合的風險較大的應收賬款,對存在減值跡象的應收款項單獨進行減值測試,計提壞賬準備;對單項測試未減值的應收款項,匯同單項金額非重大的應收款項,按資產負債表日餘額的0.5%計算確認減值準備,計提壞賬準備。

3. 其他單項金額不重大的應收款項壞賬準備的確認標準和計提方法

其他單項金額非重大的應收款項,按資產負債表日餘額的0.5%計算確定減值損失,計提壞賬準備。

本公司以應收債權向銀行等金融機構轉讓、質押或貼現等方式融資時,根據相關合同的約定,當債務人到期末償還該項債務時,若本公司負有向金融機構還款的責任,則該應收債權作為質押貸款處理;若本公司沒有向金融機構還款的責任,則該應收債權作為轉讓處理,並確認債權的轉讓損益。

本公司收回應收款項時,將取得的價款和應收款項賬面價值之間的差額計入當期損益。

(十一) 存貨

1. 存貨的分類

存貨是指本公司在日常活動中持有以備出售的產成品或商品、處在生產過程中的在產品、在生產過程或提供勞務過程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在產品、產成品(庫存商品)等。

2. 發出存貨的計價方法

存貨在取得時,按成本進行初始計量,包括採購成本、加工成本和其他成本。存貨發出的計價方法為:

- (1) 原材料採用計劃成本進行日常進出庫核算,月終結轉其成本差異,將計劃成本調整為實際成本;
- (2) 低值易耗品採用一次轉銷法攤銷;
- (3) 產成品、在產品的日常核算以實際成本計價。

3. 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

資產負債表日,存貨按照成本與可變現淨值孰低計量。年末,在對存貨進行全面盤點的基礎上,對於存貨因被淘汰、全部或部份陳舊過時或銷售價格低於成本等原因導致成本高於可變現淨值的部份,以及承攬工程預計存在的虧損部份,提取存貨跌價準備。存貨跌價準備按類別存貨項目的成本高於其可變現淨值的差額提取。其中:對於產成品、商品和用於出售的材料等直接用於出售的商品存貨,在正常生產經營過程中,以該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額,確定其可變現淨值;對於需要經過加工的材料存貨,在正常生產經營過程中,以所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計銷售費用和相關稅費後的金額,確定其可變現淨值;對於資產負債表日,同一項存貨中一部份有合同價格約定、其他部份不存在合同價格的,分別確定其可變現淨值;建造合同(長期合同工程產品),如預計可能發生虧損的,則以預計虧損總額提取跌價準備或虧損準備。

4. 存貨的盤存制度

本公司的存貨盤存制度為永續盤存制。本公司定期對存貨進行清查,盤盈利得和盤虧損失計入當期損益。

(十二) 長期股權投資

本公司的長期股權投資包括對子公司的投資、對合營企業、聯營企業的投資和其他長期股權投資。

1. 初始投資成本的確定

本公司對子公司的投資按照初始投資成本計價,控股合併形成的長期股權投資的初始計量參見本附註四之(五)同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法。追加或收回投資調整長期股權投資的成本。

本公司對被投資單位具有共同控制或重大影響的長期股權投資,以及對被投資單位不具有共同控制或重大影響,並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的長期股權投資,均按照初始投資成本計價。

2. 後續計量及損益確認方法

本公司對子公司的投資的後續計量採用成本法核算,編製合併財務報表時按照權益法進行調整。除取得投資時實際支付的價款或對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或利潤外,按照享有被投資單位宣告發放的現金股利或利潤確認投資收益。

本公司對被投資單位具有共同控制或重大影響的長期股權投資,後續計量採用權益法核算。長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的,不調整長期股權投資的初始投資成本;長期股權投資的初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的,其差額應當計入當期損益,同時調整長期股權投資的成本。取得長期股權投資後,按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益的份額,確認投資損益並調整長期股權投資的賬面價值。本公司按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應分得的部份,相應減少長期股權投資的賬面價值。

本公司對被投資單位不具有共同控制或重大影響,並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的長期股權投資,後續計量採用成本法核算。

3. 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

共同控制，是指按照合同約定對某項經濟活動所共有的控制，僅在與該項經濟活動相關的重要財務和經營決策需要分享控制權的投資方一致同意時存在。投資企業與其他方對被投資單位實施共同控制的，被投資單位為其合營企業；重大影響，是指對一個企業的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。投資企業能夠對被投資單位施加重大影響的，被投資單位為其聯營企業。

4. 減值測試方法及減值準備計提方法

資產負債表日，若因市價持續下跌或被投資單位經營狀況惡化等原因使長期股權投資存在減值跡象時，根據單項長期股權投資的公允價值減去處置費用後的淨額與長期股權投資預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定長期股權投資的可收回金額。長期股權投資的可收回金額低於賬面價值時，將資產的賬面價值減記至可收回金額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。長期股權投資減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

(十三) 投資性房地產

本公司的投資性房地產包括已出租的建築物。

本公司的投資性房地產按其成本作為入賬價值，外購投資性房地產的成本包括購買價款、相關稅費和可直接歸屬於該資產的其他支出；自行建造投資性房地產的成本，由建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的必要支出構成。

本公司對投資性房地產採用成本模式進行後續計量，按其預計使用壽命及淨殘值率對建築物和土地使用權計提折舊或攤銷。投資性房地產的預計使用壽命、淨殘值率及年折舊（攤銷）率列示如下：

類別	預計使用壽命（年）	預計淨殘值率	年折舊（攤銷）率
房屋建築物	45~70	3%	1.39%~2.16%

投資性房地產的用途改變為自用時，自改變之日起，本公司將該投資性房地產轉換為固定資產或無形資產。自用房地產的用途改變為賺取租金或資本增值時，自改變之日起，本公司將固定資產或無形資產轉換為投資性房地產。發生轉換時，以轉換前的賬面價值作為轉換後的入賬價值。

資產負債表日，若單項投資性房地產的可收回金額低於賬面價值時，將資產的賬面價值減記至可收回金額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。投資性房地產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

當投資性房地產被處置，或者永久退出使用且預計不能從其處置中取得經濟利益時，終止確認該項投資性房地產。投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。

(十四) 固定資產

1. 固定資產確認條件

固定資產指同時滿足與該固定資產有關的經濟利益很可能流入企業和該固定資產的成本能夠可靠地計量條件的，為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的使用壽命超過一個會計年度的有形資產。

2. 各類固定資產的折舊方法

除已提足折舊仍繼續使用的固定資產之外，本公司對所有固定資產計提折舊。折舊方法採用年限平均法。

本公司根據固定資產的性質和使用情況，確定固定資產的使用壽命和預計淨殘值。並在年度終了，對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行複核，如與原先估計數存在差異的，進行相應的調整。

本公司的固定資產類別、折舊年限、殘值率和年折舊率如下：

類別	折舊年限（年）	殘值率（%）	年折舊率（%）
房屋及建築物	8~50	3%-10%	1.8%~12.13%
機器設備	6~20	3%-10%	4.5%~16.17%
運輸工具	10~15	3%-10%	6.47%~9.7%
其他設備	5~50	3%-10%	2.57%~12.13%

3. 固定資產的減值測試方法、減值準備計提方法

資產負債表日，固定資產按照賬面價值與可收回金額孰低計價。若單項固定資產的可收回金額低於賬面價值，將資產的賬面價值減記至可收回金額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。固定資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

4. 其他說明

本公司固定資產按成本進行初始計量。其中，外購的固定資產的成本包括買價、進口關稅等相關稅費，以及為使固定資產達到預定可使用狀態前所發生的可直接歸屬於該資產的其他支出。自行建造固定資產的成本，由建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的必要支出構成。投資者投入的固定資產，按投資合同或協議約定的價值作為入賬價值，但合同或協議約定價值不公允的按公允價值入賬。購買固定資產的價款超過正常信用條件延期支付，實質上具有融資性質的，固定資產的成本以購買價款的現值為基礎確定。實際支付的價款與購買價款的現值之間的差額，除應予資本化的以外，在信用期間內計入當期損益。

當固定資產被處置、或者預期通過使用或處置不能產生經濟利益時，終止確認該固定資產。固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。

(十五) 在建工程

本公司自行建造的在建工程按實際成本計價，實際成本由建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的必要支出構成。本公司的在在在建工程包括基礎工程、一般技改工程和其他投資。

已達到預定可使用狀態但尚未辦理竣工決算的固定資產，按照估計價值確定其成本，並計提折舊；待辦理竣工決算後，再按實際成本調整原來的暫估價值，但不調整原已計提的折舊額。

資產負債表日，本公司對在建工程按照賬面價值與可收回金額孰低計量，按單項工程可收回金額低於賬面價值的差額，計提在建工程減值準備，計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。在建工程減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

(十六) 借款費用

本公司發生的借款費用，可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的，予以資本化，計入相關資產成本；其他借款費用，在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。

同時滿足下列條件時，借款費用開始資本化：(1)資產支出已經發生，資產支出包括為購建或者生產符合資本化條件的資產而以支付現金、轉移非現金資產或者承擔帶息債務形式發生的支出；(2)借款費用已經發生；(3)為使資產達到預定可使用或者可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。

在資本化期間內，每一會計期間的資本化金額，為購建或者生產符合資本化條件的資產而借入專門借款的，以專門借款當期實際發生的利息費用，減去將尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額確定。為購建或者生產符合資本化條件的資產而佔用了一般借款的，根據累計資產支出超過專門借款部份的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，計算確定一般借款應予資本化的利息金額。利息資本化金額，不超過當期相關借款實際發生的利息金額。

符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，暫停借款費用的資本化。在中斷期間發生的借款費用確認為費用，計入當期損益，直至資產的購建或者生產活動重新開始。如果中斷是所購建或者生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態必要的程序，借款費用繼續資本化。

購建或者生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態時，停止借款費用資本化。

(十七) 無形資產與開發支出

無形資產是指本公司擁有或者控制的沒有實物形態的可辨認非貨幣性資產，包括土地使用權和非專利技術。

無形資產按照成本進行初始計量。購入的無形資產，按實際支付的價款和相關支出作為實際成本。投資者投入的無形資產，按投資合同或協議約定的價值確定實際成本，但合同或協議約定價值不公允的，按公允價值確定實際成本。

本公司在取得無形資產時分析判斷其使用壽命，劃分為使用壽命有限和使用壽命不確定的無形資產。

使用壽命有限的無形資產，在使用壽命內採用直線法攤銷，並在年度終了，對無形資產的使用壽命和攤銷方法進行複核，如與原先估計數存在差異的，進行相應的調整。使用壽命有限的無形資產攤銷方法如下：

類別	使用壽命	攤銷方法
土地使用權 非專利技術	50年 5-10年	直線法 直線法

使用壽命不確定的無形資產不予攤銷。本公司在每個會計期間對使用壽命不確定的無形資產的使用壽命進行複核，當有確鑿證據表明其使用壽命是有限的，則估計其使用壽命，按直線法進行攤銷。使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年都進行減值測試。

資產負債表日，本公司對無形資產按照其賬面價值與可收回金額孰低計量，按單項資產可收回金額低於賬面價值的差額計提無形資產減值準備，相應的資產減值損失計入當期損益。無形資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

本公司內部研究開發項目的支出，區分研究階段支出與開發階段支出進行相應處理。

研究是指為獲取並理解新的科學或技術知識而進行的獨創性的有計劃調查。

開發是指在進行商業性生產或使用前，將研究成果或其他知識應用於某項計劃或設計，以生產出新的或具有實質性改進的材料、裝置、產品等。

內部研究開發項目研究階段的支出，於發生時計入當期損益；內部研究開發項目開發階段的支出，同時滿足下列條件的確認為無形資產，否則於發生時計入當期損益：(1)完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；(2)具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；(3)無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，應當證明其有用性；(4)有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；(5)歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。前期已計入損益的開發支出不在以後期間確認為資產。已資本化的開發階段的支出在資產負債表上列示為開發支出，自該項目達到預定可使用狀態之日起轉為無形資產。

(十八) 預計負債

本公司發生與或有事項相關的義務並同時符合以下條件時，在資產負債表中確認為預計負債：(1)該義務是本公司承擔的現時義務；(2)該義務的履行很可能導致經濟利益流出企業；(3)該義務的金額能夠可靠地計量。

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數。本公司於資產負債表日對預計負債的賬面價值進行複核，並對賬面價值進行調整以反映當前最佳估計數。

(十九) 收入

1. 銷售商品

本公司銷售的商品在同時滿足下列條件時，按從購貨方已收或應收的合同或協議價款的金額確認銷售商品收入：(1)已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方；(2)既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權，也沒有對已售出的商品實施有效控制；(3)收入的金額能夠可靠地計量；(4)相關的經濟利益很可能流入企業；(5)相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量。

合同或協議價款的收取採用遞延方式，實質上具有融資性質的，按照應收的合同或協議價款的公允價值確定銷售商品收入金額。

2. 提供勞務

在同一會計年度內開始並完成的勞務，在完成勞務時確認收入；如果勞務的開始和完成分屬不同的會計年度，在資產負債表日提供勞務交易的結果能夠可靠估計的，採用完工百分比法確認提供勞務收入。本公司根據已完工作的測量確定提供勞務交易的完工進度（完工百分比）。

在資產負債表日提供勞務交易結果不能夠可靠估計的，分別下列情況處理：

- A、已經發生的勞務成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的勞務成本金額確認提供勞務收入，並按相同金額結轉勞務成本。
- B、已經發生的勞務成本預計不能夠得到補償的，將已經發生的勞務成本計入當期損益，不確認提供勞務收入。

本公司與其他企業簽訂的合同或協議包括銷售商品和提供勞務時，銷售商品部份和提供勞務部份能夠區分且能夠單獨計量的，將銷售商品的部份作為銷售商品處理，將提供勞務的部份作為提供勞務處理。銷售商品部份和提供勞務部份不能夠區分，或雖能區分但不能夠單獨計量的，將銷售商品部份和提供勞務部份全部作為銷售商品處理。

3. 讓渡資產使用權

本公司在與讓渡資產使用權相關的經濟利益能夠流入和收入的金額能夠可靠的計量時確認讓渡資產使用權收入。

利息收入按使用貨幣資金的使用時間和適用利率計算確定。使用費收入金額，按照有關合同或協議約定的收費時間和方法計算確定。

4. 建造合同

在資產負債表日，建造合同的結果能夠可靠估計的，本公司根據完工百分比法確認合同收入和合同費用。建造合同的結果不能可靠估計的，合同成本能夠收回的，合同收入根據能夠收回的實際合同成本予以確認，合同成本在其發生的當期確認為合同費用；合同成本不可能收回的，在發生時立即確認為合同費用，不確認合同收入；合同預計總成本超過合同總收入的，本公司將預計損失確認為當期費用。

本公司採用已經完成的合同工作量佔合同預計總工作量的比例確定合同完工進度。

資產負債表日，按照合同總收入乘以完工進度扣除以前會計期間累計已確認收入後的金額，確認為當期合同收入；同時，按照合同預計總成本乘以完工進度扣除以前會計期間累計已確認費用後的金額，確認為當期合同費用。

如預計出現虧損，則對預計虧損部份計提存貨減值準備。長期船舶建造合同如屬首制船（或新訂單），則在建造進度達到50%時，可合理預見合同結果；而對於批量建造的船舶則在建造進度達到30%時，即可合理預見合同結果。本公司對於建造進度尚未達到可以合理預見合同結果的船舶，將該建造合同已實際發生的合同成本確認為合同費用，並按照合同費用的金額確認合同收入，不確認合同毛利。

本公司確認外幣合同收入的基礎為合同簽約幣種，並按《企業會計準則第19號—外幣折算》之規定將外幣收入折成人民幣收入。本公司折算外幣合同收入時，對於應確認的已收款外幣收入，按收款時確定的人民幣金額確認；對於應確認的未收款外幣收入，按資產負債表日的即期匯率折算，兩者之和作為累計應確認的人民幣收入。累計應確認的人民幣收入減去以前期間累計已確認的人民幣收入作為當期應確認的人民幣收入。

(二十) 政府補助

政府補助，是指本公司從政府無償取得貨幣性資產或非貨幣性資產，但不包括政府作為企業所有者投入的資本。

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量；政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能可靠取得的，按照名義金額（人民幣1元）計量。

與資產相關的政府補助，本公司確認為遞延收益，並在相關資產使用壽命內平均分配，計入當期損益。但是，按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

與收益相關的政府補助，用於補償本公司以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間，計入當期損益；用於補償本公司已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。

已確認的政府補助需要返還的，存在相關遞延收益的，沖減相關遞延收益賬面餘額，超出部份計入當期損益；不存在相關遞延收益的，直接計入當期損益。

(二十一) 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

本公司的所得稅採用資產負債表債務法核算。資產、負債的賬面價值與其計稅基礎存在差異的，按照規定確認所產生的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債。

在資產負債表日，對於當期和以前期間形成的當期所得稅負債（或資產），按照稅法規定計算的預期應交納（或返還）的所得稅金額計量；對於遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，根據稅法規定，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。

遞延所得稅資產的確認以本公司很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的應納稅所得額為限。在無法明確估計可抵扣暫時性差異預期轉回期間可能取得的應納稅所得額時，不確認與可抵扣暫時性差異相關的遞延所得稅資產。對子公司、聯營企業及合營企業投資相關的應納稅暫時性差異產生的遞延所得稅負債，予以確認，但同時滿足能夠控制應納稅暫時性差異轉回的時間且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回的，不予確認；對子公司、聯營企業及合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異產生的遞延所得稅資產，該可抵扣暫時性差異同時滿足在可預見的未來很可能轉回即在可預見的將來有處置該項投資的明確計劃，且預計在處置該項投資時，除了有足夠的應納稅所得以外，還有足夠的投資收益用以抵扣可抵扣暫時性差異時，予以確認。

資產負債表日，對遞延所得稅資產的賬面價值進行複核。除企業合併、直接在所有者權益中確認的交易或者事項產生的所得稅外，本公司將當期所得稅和遞延所得稅作為所得稅費用或收益計入當期損益。

(二十二) 經營租賃

如果租賃條款在實質上將與租賃資產所有權有關的全部風險和報酬轉移給承租人，該租賃為融資租賃，其他租賃則為經營租賃。本公司目前所涉及的租賃均為經營租賃。

1. 本公司作為出租人

經營租賃中的租金，本公司在租賃期內各個期間按照直線法確認當期損益。發生的初始直接費用，計入當期損益。

2. 本公司作為承租人

經營租賃中的租金，本公司在租賃期內各個期間按照直線法計入相關資產成本或當期損益；發生的初始直接費用，計入當期損益。

(二十三) 企業年金

根據國家有關規定，本公司制定企業年金方案，該方案經本公司職工代表大會及董事會審議通過，並報省勞動和社會保障廳審核備案。本公司業已成立企業年金理事會，負責企業年金的日常管理。本公司年金資產與本公司資產分離管理，由年金理事會聘請獨立第三方機構作為公司年金的賬戶管理人及投資管理人。本公司應承擔的年金費用視同職工薪酬計入當期損益或資本化計入公司各項資產，同時公司會按季將應支付的年金款項劃入員工在賬戶管理人處開立的銀行賬戶中。

(二十四) 主要會計政策、會計估計變更

本報告期無需要披露的會計政策、會計估計變更事項。

(二十五) 前期會計差錯更正

本報告期無需要披露的前期會計差錯更正事項。

三、 稅項

主要稅種及稅率

1. 流轉稅及附加稅費

稅目	納稅(費)基礎	稅(費)率
營業稅	建築安裝業務收入	3%
	其他勞務收入	5%
增值稅	境內銷售；提供加工、修理修配勞務；	17%
	銷售除油氣外的出口貨物	0%
城建稅	應交流轉稅額	7%
教育費附加	應交流轉稅額	3%
防洪維護費	主營業務收入及其他收入	0.09%

2. 企業所得稅

公司名稱	稅率
本公司	15%
榮廣發展有限公司	17.5%
泛廣發展有限公司	17.5%
廣州紅帆電腦科技有限公司	15%
其他子公司	25%

經本公司及子公司紅帆電腦科技有限公司申請，國家相關部門核准，本公司及子公司紅帆電腦科技有限公司為高新技術企業（廣州市荔灣區國家稅務局的荔國稅減備字【2009】第08002號《減免稅備案登記告知書》、天國稅減備[2008]第5012號），本公司及其子公司紅帆電腦科技有限公司自2008年1月1日起企業所得稅稅率減按15%征收，企業所得稅減免期為三年。

3. 房產稅

本公司自用房產房產稅按照房產原值的70%為納稅基準，稅率為1.2%；本公司出租房產房產稅以租金收入為納稅基準，稅率為12%。

4. 個人所得稅

員工個人所得稅由本公司代扣代繳。

四、 企業合併及合併財務報表

(一) 子公司情況

通過設立或投資等方式取得的子公司

子公司名稱(全稱)	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	法人代表	主要經營範圍
廣州萬達船舶工程有限公司	控股子公司	廣州	船舶內裝	美元60萬元	金利潮	設計、生產、安裝、維修：船舶艙裝件、船舶管路、通風系統、家具，室內裝飾，銷售本企業產品
廣州興順船舶服務有限公司	控股子公司	廣州	船舶裝焊、舾裝、塗裝	人民幣200萬元	黎永強	船體安裝、焊接、舾裝塗裝、維修
廣州永聯鋼結構有限公司	控股子公司	廣州	大型鋼結構	美元885萬元	陳建榕	生產、設計鋼結構產品，銷售本公司產品及提供售後安裝服務
廣東廣船國際電梯有限公司	控股子公司	廣州	電梯製造	人民幣2100萬元	王立堅	設計、製造銷售、安裝、改裝修理種類電梯
廣州紅帆電腦科技有限公司	控股子公司	廣州	電腦銷售、系統集成開發	人民幣500萬元	王立堅	電腦銷售、系統集成開發
廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司	控股子公司	廣州	提供勞務服務	人民幣50萬元	覃廷貴	提供勞務服務、船舶的安裝、焊接、拷銹、油漆等
廣州市紅帆酒店有限公司	控股子公司的子公司	廣州	餐飲服務	人民幣1000萬元	王立堅	餐飲業、旅業、冷飲、美容、美發
榮廣發展有限公司	全資子公司	香港	一般貿易	港幣3000萬元	韓廣德	一般貿易
泛廣發展有限公司	全資子公司的子公司	香港	一般貿易	港幣20萬元	陳利平	一般貿易
廣州廣船大型機械設備有限公司	全資子公司	廣州	設計、加工、安裝	人民幣18861萬元	鍾堅	設計、加工、安裝、銷售；船舶輔機、大型機電成套設備
中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司	全資子公司	中山	船舶配件及海洋工程裝備製造	人民幣1億元	王立堅	設計、加工、安裝、製造、銷售：船舶及其輔機（漁業船舶除外）、金屬結構及其構件、普通機械、鑄鍛件通用零部件、玻璃鋼製品、船舶線路、船舶管道、船舶工具、家具、機械設備、海洋工程裝備

子公司名稱(全稱)	持股比例		表決權比例	期末實際出資額	實質上構成對子公司淨投資的其他項目餘額	是否合併
	直接	間接				
廣州萬達船舶工程有限公司	51%	25%	76%	1,690,742.00	-	是
廣州興順船舶服務有限公司	83%	16.184%	99.184%	1,666,600.00	-	是
廣州永聯鋼結構有限公司	51%		51%	37,522,079.55	-	是
廣東廣船國際電梯有限公司	95%	3.8%	98.8%	19,950,000.00	-	是
廣州紅帆電腦科技有限公司	51%		51%	2,550,000.00	-	是
廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司	80%	15.2%	95.2%	3,052,492.77	-	是
廣州市紅帆酒店有限公司		99.11%	99.11%	8,000,000.00	-	是
榮廣發展有限公司	100%		100%	26,443,792.13	-	是
泛廣發展有限公司		70%	70%	港幣140,000.00	-	是
廣州廣船大型機械設備有限公司	100%		100%	188,610,000.00	-	是
中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司	100%		100%	100,000,000.00	-	是

子公司名稱 (全稱)	企業類型	組織機構代碼	少數股東權益	少數股東權益中用於沖減少數股東損益的金額	從母公司所有者權益沖減子公司少數股東分擔的本期虧損超過少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有份額後的餘額
廣州萬達船舶工程有限公司	中外合資	61841220-X	160,708,9.57	-	-
廣州興順船舶服務有限公司	國有控股	231249006	84,872.87	-	-
廣州永聯鋼結構有限公司	中外合資	61843570-0	7,764,631,6.09	-	-
廣東廣船國際電梯有限公司	國有控股	23112891-7	388,578.16	-	-
廣州紅帆電腦科技有限公司	國有控股	70825764-5	6,506,464.02	-	-
廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司	國有控股	19047465-2	271,753.84	-	-
廣州市紅帆酒店有限公司	國有控股	63320352-9	91,247.38	-	-
榮廣發展有限公司	國有控股	190445392	-	-	-
泛廣發展有限公司	國有控股	190440559	2,402,804.00	-	-
廣州廣船大型機械設備有限公司	國有控股	68132734-X	-	-	-
中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司	國有控股	684420937	-	-	-

(二) 合併範圍發生變更的說明

本年度本公司合併範圍無變化。

(三) 本期新納入合併範圍的主體

本年度本公司無新納入合併範圍主體。

五、 合併財務報表項目註釋

(一) 貨幣資金

項目	期末賬面餘額			期初賬面餘額		
	原幣	匯率	折合人民幣	原幣	匯率	折合人民幣
一、 現金						
人民幣	106,027.70	1.0000	106,027.70	118,699.87	1.0000	118,699.87
美元	3,567.80	6.7909	24,228.57	2,417.80	6.8282	16,509.22
港幣	61,601.47	0.8724	53,741.12	35,867.95	0.8805	31,581.73
英鎊	917.25	10.2135	9,368.33	917.25	10.9780	10,069.57
歐元	954.84	8.2710	7,897.48	954.84	9.7971	9,354.66
現金小計			201,263.20			186,215.05
二、 銀行存款						
人民幣	3,699,843,683.87	1.0000	3,699,843,683.87	4,204,423,156.46	1.0000	4,204,423,156.46
美元	11,617,993.56	6.7909	78,896,632.48	23,807,463.78	6.8282	162,562,124.16
港幣	9,756,829.40	0.8724	8,511,857.99	10,367,005.02	0.8805	9,128,147.92
歐元	2,534,517.89	8.2710	20,962,997.46	388,471.36	9.7971	3,805,892.77
銀行存款小計			3,808,215,171.8			4,379,919,321.31
三、 其他貨幣資金						
人民幣	2,318,871,534.43	1.0000	2,318,871,534.43	1,072,140,501.33	1.0000	1,072,140,501.33
其他貨幣資金小計			2,318,871,534.43			1,072,140,501.33
合計			6,127,287,969.43			5,452,246,037.69

註1、其他貨幣資金期末餘額中信用卡存款為人民幣220,675.50元，用於質押的定期存款為人民幣2,318,624,938.93元。

註2、截至2010年6月30日止，除上述用於質押的定期存款外，本公司不存在質押、凍結，或有潛在收回風險的款項。

註3、截至2010年6月30日止，本公司銀行存款中存放於中船財務有限責任公司的存款人民幣182,003,457.18元，中船財務有限責任公司是中船集團下屬子公司，系由中國人民銀行批准成立並接受中國人民銀行監督的非銀行金融機構。

(二) 交易性金融資產

項目	期末公允價值	期初公允價值
指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	2,654,649.57	63,993,056.22
合計	2,654,649.57	63,993,056.22

註1、交易性金融資產投資變現不存在重大限制。

註2、交易性金融資產年末較年初減少95.85%，主要是部份到期金融衍生工具合約交割及匯率變動導致公允價值變化。

(三) 應收票據

種類	期末賬面餘額	期初賬面餘額
銀行承兌匯票	0	300,000.00
合計	0	300,000.00

(四) 應收賬款

(1) 應收賬款按類別列示如下：

類別	期末賬面餘額				淨額
	賬面金額		壞賬準備		
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	
單項金額重大的應收賬款	117,571,102.26	55.94	771,446.56	12.73	116,799,655.70
單項金額不重大但按信用風險特征 組合後該組合的風險較大的應收賬款	24,901,218.44	11.85	4,903,756.37	80.94	19,997,462.07
其他不重大應收賬款	67,683,001.72	32.21	383,550.17	6.33	67,299,451.55
合計	210,155,322.42	100.00	6,058,753.10	100.00	204,096,569.34

類別	期初賬面餘額				淨額
	賬面金額		壞賬準備		
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	
單項金額重大的應收賬款	244,948,640.92	71.76	1,204,009.12	18.53	243,744,631.80
單項金額不重大但按信用風險特征 組合後該組合的風險較大的應收賬款	19,707,231.47	5.77	4,911,067.43	75.57	14,796,164.04
其他不重大應收賬款	76,710,033.10	22.47	383,550.17	5.90	76,326,482.93
合計	341,365,905.49	100.00	6,498,626.72	100.00	334,867,278.77

註1、單項金額重大的應收賬款，是指單項金額1,000萬元以上的應收賬款。本公司年末對單項金額重大的應收賬款進行單獨測試，不存在減值，依據本公司會計政策，按期末餘額的0.5%計提壞賬準備。

註2、單項金額不重大但按信用風險特征組合後該組合的風險較大的應收賬款，是指單項金額不重大，但賬齡在1年以上的應收賬款及其他單項金額不重大但存在減值跡象的應收賬款。

註3、其他不重大應收賬款是指單項金額不重大且賬齡在1年以內的應收賬款。

其中：外幣列示如下：

項目	期末賬面餘額			期初賬面餘額	
	原幣	匯率	折合人民幣	原幣	折合人民幣
美元	11,859,449.76	6.790900	80,536,337.38	14,515,839.83	99,117,057.53
港幣	1,360,139.32	0.872400	1,186,585.54	1,263,559.32	1,112,563.98
歐元				4,269,536.74	41,829,078.40
澳門元	5,656,385.17	0.851200	4,814,715.06	5,656,385.17	4,839,037.51
合計			<u>86,537,637.98</u>		<u>146,897,737.42</u>

(2) 應收賬款按賬齡分析列示如下：

賬齡結構	期末賬面餘額			
	金額	比例 (%)	壞賬準備	淨額
1年以內	185,254,314.98	82.9	1,587,559.30	183,666,755.68
1-2年(含)	9,227,935.54	6.71	27,583.61	9,200,351.93
2-3年(含)	6,068,076.62	2.93	23,166.15	6,044,910.47
3年以上	3,773,681.22	4.64	16,307.78	3,757,373.44
專項計提壞賬準備	5,831,525.06	2.82	4,404,136.26	1,427,388.80
合計	<u>210,155,533.42</u>	<u>100.00</u>	<u>6,058,753.10</u>	<u>204,096,569.32</u>

賬齡結構	期初賬面餘額			
	金額	比例 (%)	壞賬準備	淨額
1年以內	321,658,674.02	94.23	1,587,559.30	320,071,114.72
1-2年(含)	5,516,722.83	1.62	27,583.61	5,489,139.22
2-3年(含)	4,633,231.14	1.36	23,166.15	4,610,064.99
3年以上	3,261,556.37	0.96	16,307.78	3,245,248.59
專項計提壞賬準備	6,295,721.13	1.83	4,844,009.88	1,451,711.25
合計	<u>341,365,905.49</u>	<u>100.00</u>	<u>6,498,626.72</u>	<u>334,867,278.77</u>

(3) 本期實際核銷的應收賬款情況

單位名稱	關聯關係	期末餘額	賬齡	沖銷金額	沖銷原因
順德裕成市政工程公司	非關聯	937,473.62	3-4年	437,473.62	確認無法收回
廣東省連州六建	非關聯	2,400.00	4-5年	2,400.00	企業已註銷
合計		<u>939,873.62</u>		<u>439,873.62</u>	

(4) 本報告期應收賬款中無持有本公司5% (含5%) 以上表決權股份的股東單位欠款。

(5) 期末應收賬款前五名單位列示如下：

單位名稱	與本公司關係	年末金額	賬齡	佔應收賬款總額的比例 (%)
Motia Compagnia D意大利	外部額戶	61,167,673.57	1年內	29.54
江南重工股份有限公司	同受中船集團最終控制	18,801,569.32	1年內	9.08
總裝備部(海軍)	外部額戶	13,707,000.00	1年內	6.62
亞洲鋁業(中國)有限公司	外部額戶	13,574,250.34	1年內	6.55
北京基伊埃能源技術有限公司	外部額戶	10,320,609.03	1年內	4.98
合計		<u>117,571,102.26</u>		<u>56.77</u>

(6) 應收關聯方賬款情況：

本公司年末應收關聯方賬款餘額人民幣40,188,788.00元，佔應收賬款期末餘額的19.99%，詳見本附註六、(三)關聯方往來款項餘額。

(五) 預付款項

(1) 預付款項按賬齡分析列示如下：

賬齡結構	期末賬面餘額		期初賬面餘額	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
1年以內	297,853,261.72	78.83	236,667,084.65	79.12
1-2年(含)	62,175,496.38	16.46	61,915,094.92	20.70
2-3年(含)	17,790,300.73	4.71	557,580.94	0.18
合計	<u>377,819,058.83</u>	<u>100.00</u>	<u>299,139,760.51</u>	<u>100.00</u>

其中：外幣列示如下：

項目	期末賬面餘額			期初賬面餘額		
	原幣	匯率	折合人民幣	原幣	匯率	折合人民幣
美元	6,640,245.02	6.8267	45,330,775.36	3,828,159.24	6.7926	26,003,132.21
歐元	12,661,250.40	9.3296	118,123,848.42	4,185,386.28	10.0948	42,250,537.15
合計			<u>163,454,623.78</u>			<u>68,253,669.36</u>

(2) 年末預付款項前五名單位列示如下：

單位名稱	與本公司關係	期末賬面餘額	佔預付 賬款總額 的比例 (%)	預付時間	未結算原因
大連船用柴油機有限公司	外部供應商	128,483,000.00	27.24	2009年	預付設備款
中國船舶重工集團公司 第七〇四研究所	外部供應商	52,277,500.00	11.08	2008年	預付設備款
鎮江中船設備有限公司	同受中船集團控制	48,600,000.00	10.30	2009年	預付設備款
重慶鋼鐵股份有限公司	外部供應商	23,815,000.00	5.05	2009年	預付材料款
廣州造船廠有限公司	同受中船集團控制	13,315,691.38	2.82	2009年	預付工程款
合計		<u>266,491,191.38</u>	<u>56.50</u>		

(3) 賬齡超過一年、金額較大的預付款項明細如下：

單位名稱	期末賬面餘額	賬齡	未及時結算原因
廣州市番禺遠航螺旋槳製造有限公司	2,849,595.00	1-2年	未到合同期
中船華南船舶機械有限公司	2,520,000.00	1-2年	未到合同期
中國機械工業建設總公司	1,910,000.00	1-2年	未到合同期
大連冷凍機股份有限公司	1,309,500.00	1-2年	未到合同期
鎮江中船現代發電設備有限公司	860,000.00	1-2年	未到合同期
合計	<u>9,449,095.00</u>		

(4) 本報告期預付款項中無持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位預付款項，年末關聯方預付賬款餘額81,486,408.26元，佔預付賬款期末餘額的17.28%，詳見本附註六、(三)關聯方往來款項餘額。

(六) 應收利息

項目	期初賬面餘額	本年增加額	本年減少額	期末賬面餘額
定期存款利息	<u>82,320,687.20</u>	<u>66,164,335.19</u>	<u>77,841,139.17</u>	<u>70,643,883.22</u>
合計	<u>82,320,687.20</u>	<u>66,164,335.19</u>	<u>77,841,139.17</u>	<u>70,643,883.22</u>

年末應收利息中無逾期利息。

(七) 其他應收款

(1) 其他應收款按類別分析列示如下：

類別	期末賬面餘額			
	賬面金額		壞賬準備	淨額
	金額	比例 (%)	金額	
單項金額重大的其他應收款	162,065,217.03	86.89	9,487,358.15	152,577,858.88
單項金額不重大但按信用風險特征				
組合後該組合的風險較大的其他應收款	5,441,353.98	2.92	10,710.16	5,430,643.82
其他不重大其他應收款	19,004,341.69	10.19	70,120.52	18,934,221.17
合計	186,510,912.70	100.00	9,568,188.83	176,942,723.87

類別	期初賬面餘額			
	賬面金額		壞賬準備	淨額
	金額	比例 (%)	金額	
單項金額重大的其他應收款	108,645,501.58	87.05	9,487,358.15	99,158,143.43
單項金額不重大但按信用風險特征				
組合後該組合的風險較大的其他應收款	2,142,032.00	5.67	10,710.16	2,131,321.84
其他不重大其他應收款	14,024,003.34	7.28	70,120.52	13,953,882.82
合計	124,811,536.92	100.00	9,568,188.83	115,243,348.09

註1、單項金額重大的其他應收款，是指單項金額1,000萬元以上的其他應收款。

註2、單項金額不重大但按信用風險特征組合後該組合的風險較大的其他應收款，是指單項金額不重大，但賬齡在1年以上的其他應收款或單項金額不重大但存在減值跡象的其他應收款。

註3、其他不重大其他應收款是指單項金額不重大且賬齡在1年以內的其他應收款。

其中：外幣列示如下：

項目	期末賬面餘額			期初賬面餘額		
	原幣	匯率	折合人民幣	原幣	匯率	折合人民幣
美元	0	0	0	1,500.00	6.8346	10,251.90
合計	0	0	0	1,500.00		10,251.90

(2) 其他應收款按賬齡分析列示如下：

賬齡結構	期末賬面餘額			
	金額	比例 (%)	壞賬準備	淨額
1年以內	170,733,786.57	91.54	1,197,225.68	169,536,560.89
1-2年(含)	2,365,135.76	1.27	7,549.96	2,357,585.80
2-3年(含)	721,381.69	0.39	938.07	720,443.62
3年以上	2,354,836.53	1.26	2,222.13	2,352,614.40
專項計提壞賬準備	10,340,232.15	5.54	8,360,252.99	1,979,979.16
合計	186,515,372.70	100.00	9,568,188.83	176,947,183.87

賬齡結構	期初賬面餘額			
	金額	比例 (%)	壞賬準備	淨額
1年以內	112,329,272.77	90.00	1,197,225.68	111,132,047.09
1-2年(含)	1,509,992.00	1.21	7,549.96	1,502,442.04
2-3年(含)	187,614.00	0.15	938.07	186,675.93
3年以上	444,426.00	0.36	2,222.13	442,203.87
專項計提壞賬準備	10,340,232.15	8.28	8,360,252.99	1,979,979.16
合計	124,811,536.92	100.00	9,568,188.83	115,243,348.09

(3) 期末單項金額重大或雖不重大但單獨進行減值測試的其他應收款壞賬準備計提情況

其他應收款內容	年末賬面金額	壞賬準備金額	計提比例 (%)	理由
香港光宏國際有限公司	10,340,232.15	8,360,252.99	80.85	註1
合計	10,340,232.15	8,360,252.99	80.85	

註1、本公司原存放於廣州國際信託投資公司（以下簡稱「廣州國投」）的信託存款，根據本公司與廣州國投達成債務重組協議，已置換大部份資產。2005年8月17日，本公司與廣州國投、香港光宏國際有限公司（「香港光宏公司」）簽訂了《債權轉讓協議》，廣州國投將其子公司廣州市國信經濟發展公司對香港光宏公司的人民幣1,064萬元債權轉讓至本公司，並同時與香港光宏公司簽訂了《債務抵償協議》，由香港光宏公司以7部轎車抵償部份款項，轎車應於2005年9月底前交付；餘下的債務以光宏公司有處分權的光宏光電技術（深圳）有限公司的部份股權抵償。2009年9月21日經廣東省高級人民法院終審判決，香港光宏公司應在判決發生法律效力之日起十天內清償本公司債務本金及相應利息。截止2010年6月30日，本公司未能按預期收回債權，本公司將對該項目作進一步跟進。

(4) 本報告期其他應收款中無持有本公司5%（含5%）以上表決權股份的股東單位欠款，年末關聯方其他應收款餘額2,331,891.90元，佔其他應收款期末餘額的1.32%，詳見本附註六、（三）關聯方往來款項餘額。

(5) 年末其他應收款前五名單位列示如下：

單位名稱或內容	款項內容	與本公司關係	期末金額	賬齡	佔其他應收款總額的比例 (%)
應收出口退稅及產品補貼	產品補貼	其他	151,724,984.88	1年內	81.35
廣州國際信託投資公司	信託存款	外部客戶	10,340,232.15	5年以上	5.54
廣州船舶及海洋工程設計研究院	售房款	同受中船集團控制	2,254,500.00	1年以內	1.21
上海外高橋保稅區海關	關稅保證金	其他	3,033,760.59	1年以內	1.63
黃埔老港海關	關稅保證金	外部客戶	2,378,690.00	1年以內	1.28
合計			169,732,167.62		91.00

(6) 其他應收款期末比期初增加53.54%，主要是應收產品出口退稅款增加。

(八) 存貨

(1) 存貨分類列示如下：

項目	期末賬面餘額			期初賬面餘額		
	金額	跌價準備	賬面價值	金額	跌價準備	賬面價值
原材料	560,697,279.51	11,313,113.21	549,384,166.30	443,406,536.23	12,454,663.89	430,951,872.34
在產品	1,074,418,381.89	276,115.95	1,074,142,265.94	897,671,911.84	276,115.95	897,395,795.89
庫存商品	4,564,540.95	-	4,564,540.95	4,359,626.59	-	4,359,626.59
週轉材料	0	-	0	-	-	-
發出商品	11,070,760.95	209,745.54	10,861,015.41	22,042,936.59	209,745.54	21,833,191.05
合計	1,650,750,963.3	11,798,974.70	1,638,951,988.60	1,367,481,011.25	12,940,525.38	1,354,540,485.87

(2) 各項存貨跌價準備的增減變動情況

存貨種類	期初賬面餘額	本年計提額	本年減少額		期末賬面餘額
			轉回	轉銷	
原材料	12,454,663.89	0	1,141,550.68	0	11,313,113.21
在產品	276,115.95	0	0	0	276,115.95
發出商品	209,745.54	0	0	0	209,745.54
合計	12,940,525.38	0	1,141,550.68	0	11,798,974.7

(九) 可供出售金融資產

(1) 可供出售金融資產分項列示如下：

項目	期末公允價值	期初公允價值
可供出售權益工具	269,773,526.50	337,360,250.00
合計	269,773,526.50	337,360,250.00
減：可供出售金融資產減值準備	0	0
淨額	269,773,526.50	337,360,250.00

(2) 可供出售金融資產明細如下：

項目	期末公允價值	期初公允價值
招商局能源運輸股份有限公司	40,600,000.00	56,600,000.00
招商銀行股份有限公司	226,473,526.50	278,060,250.00
武漢金銀湖高爾夫球會員證	2,700,000.00	2,700,000.00
合計	269,773,526.5	337,360,250.00

註：截止2010年6月30日，本公司所持有的「招商輪船」、「招商銀行」股票均為無限售流通股，本公司以2010年6月30日上述股票收盤價為基礎計算其公允價值。其中「招商銀行」本年實行配股，現本公司配得2,002,650股，共支付配股款人民幣17,723,452.50元。

(十) 對合營企業投資和對聯營企業投資

本公司主要合營企業聯營企業相關信息列示如下：

被投資單位名稱	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	註冊資本
一、聯營企業							
華南特種塗裝實業有限公司	有限公司	廣州	顧剛	工程塗裝	25	25	6,888,240.00
湛江南海艦船高新技術服務有限公司	有限公司	湛江	陳妙根	艦船設備維修	40	40	2,000,000.00
鎮江中船現代發電設備有限公司	國有企業	鎮江	楊家豐	設備製造	32	32	85,000,000.00

被投資單位名稱	期末資產總額	期末負債總額	期末淨資產總額	本期營業收入總額	本期淨利潤	組織機構代碼
一、聯營企業						
華南特種塗裝實業有限公司	17,542,876.70	1,932,020.01	15,610,856.69	16,136,766.29	1,750,687.58	618428789
湛江南海艦船高新技術服務有限公司	1,872,061.39	100.00	1,871,961.39	840,590.00	-150,808.27	749150668
鎮江中船現代發電設備有限公司	190,039,982.60	65,116,893.94	124,923,088.66	81,986,242.34	8,109,048.07	782067313

(十一) 長期股權投資

(1) 長期股權投資分項列示如下：

被投資單位	核算方法	初始投資成本	期初賬面餘額	本年增減額 (減少以「-」號填列)	期末賬面
深圳遠舟科技實業公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
中船信息科技有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00
華南特種塗裝實業有限公司	權益法	1,722,060.00	3,449,192.62	437,671.90	3,886,864.52
湛江南海艦船高新技術服務有限公司	權益法	800,000.00	812,098.43	-60,323.31	751,775.12
鎮江中船現代發電設備有限公司	權益法	15,558,800.00	35,718,317.85	-2,205,104.62	33,513,213.23
合計		19,980,860.00	41,879,608.90	-1,827,756.03	40,051,852.87

被投資單位	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	減值準備金額	本年計提減值準備金額	本年現金紅利
深圳遠舟科技實業公司	7	7			
中船信息科技有限公司	15	15			
華南特種塗裝實業有限公司	25	25			
湛江南海艦船高新技術服務有限公司	40	40			
鎮江中船現代發電設備有限公司	32	32			4,800,000.00
合計					4,800,000.00

(十二) 投資性房地產

(1) 採用成本計量模式的投資性房地產本年增減變動如下：

項目	期初賬面餘額	本期增加額	本期減少額	期末賬面餘額
一、投資性房地產原價合計	99,085,165.29	-	-	99,085,165.29
1、房屋、建築物	99,085,165.29	-	-	99,085,165.29
二、投資性房地產累計折舊(攤銷)合計	7,378,319.65	800,634.78	-	8,178,954.43
1、房屋、建築物	7,378,319.65	800,634.78	-	8,178,954.43
三、投資性房地產賬面淨值合計	91,706,845.64			90,906,210.86
1、房屋、建築物	91,706,845.64			90,906,210.86
四、投資性房地產減值準備累計金額合計	17,344,400.27	-	-	17,344,400.27
1、房屋、建築物	17,344,400.27	-	-	17,344,400.27
五、投資性房地產賬面價值合計	74,362,445.37	-	-	73,561,810.59
1、房屋、建築物	74,362,445.37	-	-	73,561,810.59

註1、本期計提的折舊和攤銷額為800,634.78元。

(十三) 固定資產

(1) 固定資產及其累計折舊明細項目和增減變動如下：

項目	期初賬面餘額	本年增加額	本年減少額	期末賬面餘額
一、固定資產原價合計	2,072,989,138.25	148,697,015.32	126,292,480.67	2,095,393,672.90
1、房屋建築物	980,679,722.84	118,539,804.63	120,025,896.75	979,193,630.72
2、機器設備	1,006,373,387.27	29,756,316.29	5,461,740.92	1,030,667,962.64
3、運輸工具	33,932,684.94	193,921.57	757,943.00	33,368,663.51
4、其他設備	52,003,343.20	206,972.83	46,900.00	52,163,416.03
二、累計折舊合計	820,583,359.68	24,066,497.59	17,615,017.52	827,034,839.75
1、房屋建築物	265,862,887.45	14,846,703.39	12,416,221.39	268,293,369.45
2、機器設備	514,320,557.36	-10,476,480.22	4,433,097.28	499,410,979.86
3、運輸工具	14,004,995.63	280,935.19	720,205.85	13,565,724.97
4、其他設備	26,394,919.24	19,415,339.23	45,493.00	45,764,765.47
三、固定資產淨值合計	1,252,405,778.57			1,268,358,833.15
1、房屋建築物	714,816,835.39			710,900,261.27
2、機器設備	492,052,829.91			531,256,982.78
3、運輸工具	19,927,689.31			19,802,938.54
4、其他設備	25,608,423.96			6,398,650.56
四、固定資產減值準備累計金額合計				
五、固定資產賬面價值合計	1,252,405,778.57			1,268,358,833.15
1、房屋建築物	714,816,835.39			710,900,261.27
2、機器設備	492,052,829.91			531,256,982.78
3、運輸工具	19,927,689.31			19,802,938.54
4、其他設備	25,608,423.96			6,398,650.56

註1、本年計提的折舊額為24,066,497.59元。

註2、本年在建工程完工轉入固定資產的原價為58,882,777.92元。

註3、本公司2010年6月30日止無暫時閒置固定資產。

註4、固定資產本年減少額主要是報廢及出售減少。

(十四) 在建工程

(1) 在建工程分項列示如下：

項目	期末賬面餘額			期初賬面餘額		
	金額	減值準備	賬面淨額	金額	減值準備	賬面淨額
塗裝車間週邊地坪及預裝場工程	0		0	6,227,890.04		6,227,890.04
大塢接長改造	1,474,465.09		1,474,465.09	1,403,479.01		1,403,479.01
大塢80T、400T路軌接長(第一期)	22,807,767.09		22,807,767.09	11,236,739.72		11,236,739.72
機加工中心外場道路及干道排水	0		0	1,779,071.22		1,779,071.22
保密網改造	1,970,288.77		1,970,288.77	2,201,744.78		2,201,744.78
中小型船舶建造舾裝工程配套設施建設目前期費用	0		0	2,340,251.24		2,340,251.24
中山船舶工業基地前期費用	241,325,340.64		241,325,340.64	223,946,109.81		223,946,109.81
長洲島碼頭增設靠船墩工程	4,651,239.41		4,651,239.41	3,249,601.96		3,249,601.96
龍穴基地廣船機加工中心前期費用	0		0	3,944,347.23		3,944,347.23
龍穴基地機加工中心機加工車間	4,316,720.08		4,316,720.08	7,063,185.22		7,063,185.22
機加工中以外場高低壓電氣、路燈基礎工程	1,289,964.54		1,289,964.54	10,520,560.89		10,520,560.89
物資部辦公室搬遷改造	750,804.59		750,804.59			
舊區碼頭加固工程	1,269,339.29		1,269,339.29	0		0
1台200立方空壓機	1,012,196.43		1,012,196.43	0		0
2台100立方空壓機	1,027,715.36		1,027,715.36	0		0
公司環保治污二期	1,358,665.29		1,358,665.29	0		0
其它	10,042,483.30		10,042,483.30	21,285,934.10		21,285,934.10
合計	291,270,649.10		291,270,649.10	295,198,915.22		295,198,915.22

(2) 重大在建工程項目基本情況及增減變動如下：

工程名稱	預算金額	資金來源	期初金額		本期增加額	
			金額	其中： 利息資本化	金額	其中： 利息資本化
塗裝車間週邊地坪及預裝場工程	23,210,000.00	其他來源	6,227,890.04	-	2,504,405.31	
大塢接長改造	28,320,000.00	其他來源	1,403,479.01	-	70,986.08	
大塢80T、400T路軌接長（第一期）	0	其他來源	11,236,739.72	-	12,219,492.96	
機加工中心外場道路及干道排水	3,000,000.00	其他來源	1,779,071.22	-	0.00	
保密網改造	3,050,000.00	其他來源	2,201,744.78	-	210,646.53	
中小型船舶建造舾裝工程配套設施建設目前期費用	8,120,000.00	其他來源	2,340,251.24	-	-2,340,251.24	
中山船舶工業基地前期費用	793,140,000.00	其他來源	223,946,109.81	-	17,574,512.36	
長洲島碼頭增設靠船墩工程	7,200,000.00	其他來源	3,249,601.96	-	1,401,637.45	
龍穴基地廣船機加工中心前期費用	720,000.00	其他來源	3,944,347.23	-		
龍穴基地機加工中心機加工車間	92,720,000.00	其他來源	7,063,185.22	-	1,503,400.00	
機加工中以外場高低壓電氣、路燈基礎工程	17,000,000.00	其他來源	10,520,560.89	-	1,289,964.54	
物資部辦公室搬遷改造	1,400,000.00	其他來源	0.00	-	1,044,158.44	
舊區碼頭加固工程	9,000,000.00	其他來源	0.00	-	1,269,339.29	
1台200立方空壓機	8,750,000.00	其他來源	0.00	-	1,012,196.43	
2台100立方空壓機	148,752.14	其他來源	0.00	-	1,176,467.50	
公司環保治污二期	0	其他來源	0.00	-	1,358,665.29	
其它零星工程	25,902,341.66	其他來源	21,285,934.10	-	14,658,890.86	
合計	1,021,681,093.80		295,198,915.22	-	54,954,511.80	

工程名稱	本期減少額		期末金額		工程投入 佔預算比例 (%)
	金額	其中： 本年轉固	金額	其中： 利息資本化	
塗裝車間週邊地坪及預裝場工程	8,732,295.35	-	-	-	完工
大塢接長改造	-	-	1,474,465.09	-	部份完工
大塢80T、400T路軌接長（第一期）	648,465.59	-	22,807,767.09	-	部份完工
機加工中心外場道路及干道排水	1,779,071.22	-	-	-	完工
保密網改造	442,102.54	-	1,970,288.77	-	在建
中小型船舶建造舾裝工程配套設施建設目前期費用	-	-	-	-	完工
中山船舶工業基地前期費用	195,281.54	-	241,325,340.63	-	在建
長洲島碼頭增設靠船墩工程	-	-	4,651,239.41	-	在建
龍穴基地廣船機加工中心前期費用	3,944,347.23	-	-	-	完工
龍穴基地機加工中心機加工車間	6,276,205.91	-	2,290,379.31	-	部份完工
機加工中以外場高低壓電氣、路燈基礎工程	10,520,560.89	-	1,289,964.54	-	在建
物資部辦公室搬遷改造	293,353.85	-	750,804.59	-	在建
舊區碼頭加固工程	-	-	1,269,339.29	-	在建
1台200立方空壓機	-	-	1,012,196.43	-	在建
2台100立方空壓機	148,752.14	-	1,027,715.36	-	在建
公司環保治污二期	-	-	1,358,665.29	-	在建
其它	25,902,341.66	-	10,042,483.30	-	在建
合計	58,882,777.92	-	291,270,649.10	-	

(十五) 無形資產

(1) 無形資產情況

項目	期初賬面餘額	本年增加額	本年減少額	期末賬面餘額
一、無形資產原價合計	140,690,953.86			140,690,953.86
1、土地使用權	79,395,716.06			79,395,716.06
2、非專利技術	61,295,237.80			61,295,237.80
二、無形資產累計攤銷額合計	51,856,231.21	3,464,613.59		55,320,844.80
1、土地使用權	21,157,637.97	739,228.38		21,896,866.35
2、非專利技術	30,698,593.24	2,725,385.21		33,423,978.45
三、無形資產賬面淨值合計	88,834,722.65	-	-	85,370,109.06
1、土地使用權	58,238,078.09	-	-	57,498,849.71
2、非專利技術	30,596,644.56	-	-	27,871,259.35
四、無形資產減值準備累計 金額合計				
五、無形資產賬面價值合計	88,834,722.65	-	-	85,370,109.06
1、土地使用權	58,238,078.09	-	-	57,498,849.71
2、非專利技術	30,596,644.56	-	-	27,871,259.35

(2) 本年攤銷額為3,464,613.59元。

(十六) 遞延所得稅資產與遞延所得稅負債

項目	期末賬面餘額		期初賬面餘額	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
資產減值準備	31,584,005.60	6,310,216.22	42,068,108.29	7,358,626.51
提前支付的住房援助	5,006,835.00	751,025.25	6,236,550.00	935,482.50
退休員工住房補貼未發金額	22,723,479.27	3,408,521.89	23,607,825.20	3,541,173.78
十年內退休人員醫療保險	1,882,903.80	282,435.57	2,327,298.73	349,094.81
離崗退養員工薪酬	1,955,554.67	293,333.20	2,308,835.47	346,325.32
合計	<u>63,152,778.34</u>	<u>11,045,532.13</u>	<u>76,548,617.69</u>	<u>12,530,702.92</u>

項目	期末賬面餘額		期初賬面餘額	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	2,654,649.53	398,197.43	56,235,737.20	9,738,311.47
計入資本公積的可供出售金融資產公允價值變動	202,589,923.93	30,388,488.59	287,900,100.00	43,185,015.00
合計	<u>205,244,573.46</u>	<u>30,786,686.02</u>	<u>344,135,837.20</u>	<u>52,923,326.47</u>

註：遞延所得稅負債期末較期初減少41.83%，主要是公司持有的衍生工具及可供出售金融資產期末公允價值變動的影響。

資產減值準備

項目	期初賬面餘額	本年增加額	本年減少額		期末賬面餘額
			轉回	轉銷	
壞賬準備	16,066,815.55			439,873.62	15,626,941.93
存貨跌價準備	12,940,525.38			1,141,550.68	11,798,974.70
投資性房地產減值準備	17,344,400.27			0	17,344,400.27
合計	<u>46,351,741.20</u>			<u>1,581,424.30</u>	<u>44,770,316.90</u>

(十七) 所有權受到限制的資產

所有權受到限制的資產明細如下：

所有權受到限制的資產類別	期初賬面餘額	本年增加額	本年減少額	期末賬面餘額	資產受限制的原因
一、用於擔保的資產					
1、定期存款	1,071,916,027.18	1,836,668,911.75	589,960,000.00	2,318,624,938.93	質押貸款
合計	<u>1,071,916,027.18</u>	<u>1,836,668,911.75</u>	<u>589,960,000.00</u>	<u>2,318,624,938.93</u>	

(十八) 短期借款

借款類別	期末賬面餘額	期初賬面餘額	備註
質押借款	1,555,998,917.00	798,899,400.00	
信用借款	406,188,969.79	666,462,084.13	
合計	<u>1,962,187,886.79</u>	<u>1,465,361,484.13</u>	

註1、質押借款均是以定期存單質押。

註2、短期借款期末比年初增加33.90%，主要是新增外匯借款以滿足公司進口材料設備付匯的需要。

(十九) 交易性金融負債

項目	期末公允價值	期初公允價值
指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	0	0
合計	<u>0</u>	<u>0</u>

(二十) 應付票據

種類	期末賬面餘額	期初賬面餘額	備註
銀行承兌匯票	493,468,202.99	360,901,710.85	
合計	493,468,202.99	360,901,710.85	

註、應付票據期末比年初增加36.73%，主要是公司為確保資金的有效運用，本期繼續對部份工程結算款及物資採購採用銀行承兌匯票結算方式。

(二十一) 應付賬款

項目	期末賬面餘額	期初賬面餘額
合計	717,802,881.41	709,751,054.23
其中：賬齡超過1年的應付賬款	30,196,972.32	29,851,550.20

(1) 截至2010年6月30日止，賬齡超過一年的大額應付賬款的明細如下：

供應商	金額	性質或內容	未償還的原因
聯建－泛廣JV有限公司	2,669,843.10	貨款	項目結算有爭議，未解決

(2) 截至2010年6月30日止，應付賬款餘額中無應付持有本公司5%（含5%）以上表決權股份的股東單位款項；關聯方應付賬款餘額81,804,813.65元，佔總應付賬款的比例12.12%，詳見本附註六、（三）關聯方往來款項餘額。

(3) 餘額中外幣列示如下：

項目	期末賬面餘額			期初賬面餘額		
	原幣	匯率	折合人民幣	原幣	匯率	折合人民幣
美元	0		0	24,989.50	6.8282	170,633.31
歐元	0		0	365,655.00	9.7971	3,582,358.60
合計	0		0			3,752,991.91

(二十二) 預收款項

項目	期末賬面餘額	期初賬面餘額
合計	204,484,789.53	127,281,207.61
其中：賬齡超過1年的預收賬款	102,158,951.49	20,945,821.33

(1) 截至2010年6月30日止，賬齡超過一年的大額預收款項的明細如下：

客戶	金額	性質或內容	未結轉的原因
廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司	21,328,746.67	預收設計費	未完工
亞洲鋁業（中國）有限公司	3,061,409.02	預收工程款	未完工
中建八局工業設備安裝有限責任公司	1,992,000.00	預收工程款	未完工
建滔（連州）銅箔有限公司	1,588,200.00	預收工程款	未完工
廣州中船龍穴造船有限公司	625,000.00	預收工程款	未完工
合計	28,595,355.69		

(2) 截至2010年6月30日止，預收款項餘額中無預收持有本公司5%（含5%）以上表決權股份的股東單位款項；年末關聯方預收款項餘額23,368,956.67元，佔總預收款項的比例11.42%，詳見本附註六、（三）關聯方往來款項餘額。

(3) 餘額中外幣列示如下：

項目	期末賬面餘額			期初賬面餘額		
	原幣	匯率	折合人民幣	原幣	匯率	折合人民幣
美元	1,869,303.61	6.8348	12,776,251.62	462,856.93	6.8327	3,162,549.54
港幣	13,587,615.82	0.8796	11,951,693.11	1,129,880.00	0.8806	994,959.04
歐元	7,315,165.79	9.4824	69,365,253.95	1,574,973.88	10.037	15,807,992.66
合計			94,093,198.68			19,965,501.24

(二十三) 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬明細如下：

項目	期初賬面餘額	本年增加額	本年減少額	期末賬面餘額
工資、獎金、津貼和補貼	14,820,000.00	313,835,501.98	328,655,501.98	0.00
職工福利費	5,072,421.30	13,970,181.89	13,970,181.89	5,072,421.30
社會保險費		66,451,357.38	66,451,357.38	
其中：醫療保險費		38,375,222.41	38,375,222.41	
基本養老保險費		18,543,801.18	18,543,801.18	
年金繳費（補充養老保險）		7,865,293.31	7,865,293.31	
失業保險費		533,151.94	533,151.94	
工傷保險費		611,539.66	611,539.66	
生育保險費		522,348.88	522,348.88	
住房公積金		34,776,186.50	34,776,186.50	
工會經費和職工教育經費		6,784,621.71	6,784,621.71	
除辭退福利外其他因解除勞動關係給予的補償	2,308,835.48	298,299.25	651,580.07	1,955,554.66
合計	22,201,256.78	436,116,148.71	451,289,429.53	7,027,975.96

註：職工福利費期末餘額系子公司永聯鋼結構有限公司（中外合資企業）按照該公司章程規定依稅後利潤的一定比例計提的職工福利及獎勵基金餘額。

(二十四) 應交稅費

項目	期末賬面餘額	期初賬面餘額
增值稅	-42,360,598.99	3,568,317.99
營業稅	670,889.54	1,068,662.79
企業所得稅	55,447,431.29	48,667,188.84
個人所得稅	1,840,705.91	4,155,555.88
城市維護建設稅	2,234,019.41	3,280,489.61
土地使用稅	2,171,256.14	282,031.82
房產稅	4,614,437.18	2,885,124.07
教育費附加	949,780.14	1,366,097.30
防洪維護費	2,987,236.30	3,433,647.10
其他稅種	146,749.04	-16,338.89
合計	28,701,905.96	68,690,776.51

註：應交稅費期末較期初下降58.22%，主要系本期增值稅進項稅額大於銷項稅使增值稅為負數，從而影響應交稅費餘額減少。

(二十五) 應付利息

項目	期末賬面餘額	期初賬面餘額
分期付息到期還本的長期借款利息	0	0
短期借款應付利息	5,809,078.13	1,878,526.18
合計	5,809,078.13	1,878,526.18

(二十六) 應付股利

投資者名稱	期末賬面餘額	期初賬面餘額	超過1年未支付原因
子公司永聯鋼結構股東CANAM STEEL STRUCTURES LIMITED	0	12,730,445.32	
A股股東未領取股息	94,492,726.83	55,530.29	
合計	94,492,726.83	12,785,975.61	

應付股利期末比期初增加639.03%，主要是截止6月30日A股股利未派發完畢，股息已於7月6日派發完。

(二十七) 其他應付款

項目	期末賬面餘額	期初賬面餘額
合計	73,727,519.67	27,751,512.24
其中：賬齡超過1年的其他應付款	10,826,589.52	11,523,681.86

(1) 截至2010年6月30日止，其他應付款餘額中無應付持有本公司5%（含5%）以上表決權股份的股東單位款項；關聯方其他應付款餘額10,570.00元。詳見本附註六、（三）關聯方往來款項餘額。

(2) 金額較大的其他應付款明細列示如下：

項目	期末賬面餘額	性質或內容
補充養老金	3,252,424.65	補充養老金
退休員工醫療保險	2,327,298.76	醫療保險
會計師事務所	1,998,996.11	中介機構費
退休職工住房貨幣補貼	800,000.00	離退休人員未領取部份
購房援助款	789,300.00	未領取部份
合計	9,168,019.52	

(3) 賬齡超過一年的大額其他應付款的明細如下：

項目	期末賬面餘額	性質或內容	未償還的原因
補充養老金	3,251,393.73	補充養老金	離職職工未領取部份
退休職工住房貨幣補貼	800,000.00	欠付的住房貨幣補貼	職工出國
任福燁科技進步獎勵基金	441,496.53	代管獎勵基金	
外工互助金	153,480.00	代管外工隊互助金	
合計	4,646,370.26		

(二十八) 一年內到期的非流動負債

(1) 一年內到期的非流動負債明細如下：

項目	期末賬面餘額	期初賬面餘額
1年內到期的長期借款	0	170,705,000.00
合計	0	170,705,000.00

(二十九) 其他流動負債

項目	期末賬面餘額	期初賬面餘額
長期合同工程結算款	3,186,923,190.73	3,368,133,623.01
合計	3,186,923,190.73	3,368,133,623.01

(三十) 長期借款

(1) 長期借款明細列示如下：

借款類別	期末賬面餘額	期初賬面餘額
質押借款	266474916.00	0
信用借款	0	0
合計	266,474,916.00	0

註、 長期借款期末比期初增加100%，主要是公司為防範匯率風險而增持外幣貸款。

(三十一) 專項應付款

專項應付款明細項目如下：

項目	期初賬面餘額	本年增加額	本年減少額	年末賬面餘額	備註(文號/ 未結算原因)
高速滾裝客船技改項目	6,720,000.00			6,720,000.00	船財[2001]13號
18000噸半潛船製造基建項目	17,850,000.00			17,850,000.00	船工計[2002]350號
合計	24,570,000.00			24,570,000.00	

上述項目已完工，專項應付款應由國家獨享。根據公司董事會決議，待增加註冊資本時，上述專項應付款將轉作中船集團對公司的出資款。

(三十二) 預計負債

種類	期初賬面餘額	本年增加額	本年減少額	期末賬面餘額
產品質量保證	97,939,518.84	42,706,383.86	39,026,205.97	101,619,696.73
退休員工住房補貼未發金額	23,607,825.23	160,970.25	1,045,316.21	22,723,479.27
合計	121,547,344.07	42,867,354.11	40,071,522.18	124,343,176.00

(三十三) 其他非流動負債

項目	期末賬面餘額	期初賬面餘額	備註
遞延收益(中船集團)	2,850,000.00	3,000,000.00	船工計[2009]307號
遞延收益(中船集團)	352,500.07	265,833.39	船工科[2007]668號
遞延收益(廣州市經貿技術委員會)	9,419,229.41		穗經貿技術[2006]106號
遞延收益(廣州市經貿技術委員會)	1,635,205.44	1,706,301.36	粵經貿技術[2004]664號
遞延收益(廣州市經貿技術委員會)	1,590,000.00	1,620,000.00	穗經貿函[2005]484號、 粵經貿技術[2005]1064號
遞延收益(廣州市環境保護局)	1,685,526.30	1,768,421.04	穗環[2006]115號
遞延收益(廣州市科技局/財政局)	5,691,044.00	5,400,000.00	
遞延收益(廣州市經貿技術委員會)	1,958,333.33		
遞延收益(科學技術部等)	9,158,366.12		
合計	34,340,204.67	13,760,555.79	

其他非流動負債期期末比期初增加149.56%，主要本年新增科研項目撥款。

(三十四) 股本

股份類別	I 期初賬面餘額		II 本期增減				III 期末賬面餘額		
	股數	比例 (%)	發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	股數	比例 (%)
1. 國有法人持股	176,650,615	35.71						176,650,615	35.71
2. 人民幣普通股	160,628,965	32.47						160,628,965	32.47
3. 境外上市的外資股	157,398,000	31.82						157,398,000	31.82
股份總數	494,677,580	100.00						494,677,580	100.00

上述股份均為無限售條件股份。

(三十五) 資本公積

本年資本公積變動情況如下：

項目	期初賬面餘額	本年增加額	本年減少額	期末賬面餘額
股本溢價	651,385,281.95	-	-	651,385,281.95
其他資本公積	245,298,016.22	-	72,513,649.59	172,784,366.63
合計	896,683,298.17	-	72,513,649.59	824,169,648.58

註：其他資本公積本年減少額主要是可供出售金融資產公允價值變動，其他資本公積增加額主要是以固定資產公允價值投資子公司所產生差異。

(三十六) 盈餘公積

本年盈餘公積變動情況如下：

項目	期初賬面餘額	本年增加額	本年減少額	期末賬面餘額
法定盈餘公積	285,370,354.57			285,370,354.57
任意盈餘公積	18,926,387.43			18,926,387.43
合計	304,296,742.00			304,296,742.00

註：本公司法定盈餘公積以母公司本年淨利潤的10%提取

(三十七) 未分配利潤

未分配利潤增減變動情況如下：

項目	期末數	期初數
上年年末未分配利潤	1,473,182,738.39	1,232,098,604.09
加：年初未分配利潤調整數（調減「-」）		
本年年初未分配利潤	1,473,182,738.39	1,232,098,604.09
加：本年歸屬於母公司所有者的淨利潤	341,324,211.36	514,961,903.36
減：提取法定盈餘公積	0	51,272,858.06
應付普通股股利	138,509,722.40	222,604,911.00
年末未分配利潤	1,675,997,227.35	1,473,182,738.39

註：根據2010年5月25日召開的公司2009年度股東大會決議通過的利潤分配方案，以本公司總股份494,677,580股，向全體股東每股派發現金股利人民幣0.28元，共計派發現金紅利138,509,722.40元。

(三十八) 營業收入、營業成本

(1) 營業收入、營業成本明細如下：

項目	本期發生額	上年同期
營業收入	2,893,604,210.42	3,134,482,784.42
其中：主營業務收入	2,842,192,625.75	3,093,000,471.89
其他業務收入	51,411,584.67	41,482,312.53
營業成本	2,471,862,971.38	2,719,916,138.87
其中：主營業務成本	2,415,832,299.23	2,687,712,887.16
其他業務成本	56,030,672.15	32,203,251.71

(2) 主營業務按產品類別分項列示如下：

產品名稱	本期發生額		上年同期	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
造船產品	2,620,474,594.38	2,239,928,336.16	2,796,295,846.17	2,435,042,774.41
鋼結構工程	60,721,525.33	50,623,380.74	170,501,947.00	154,532,909.97
機電產品及其他	160,996,506.04	125,280,582.33	126,202,678.72	98,137,202.78
合計	2,842,192,625.75	2,415,832,299.23	3,093,000,471.89	2,687,712,887.16

(3) 主營業務按地區分項列示如下：

地區名稱	本期發生額		上年同期	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
馬耳他	4,860,069.05	3,964,994.45	60,997,676.99	49,179,391.51
德國	-	-151,211.55	292,904,050.72	264,474,175.70
丹麥	1,448,479,148.35	1,210,545,287.49	1,680,582,198.85	1,459,285,755.61
澳門	-	-	-	-
意大利	215,975,641.63	164,891,273.45	125,986,061.81	106,997,484.55
美國	31,315,276.62	26,197,567.76	59,146,476.37	50,410,566.24
香港	76,912,789.39	74,154,696.99	259,929,713.45	231,920,067.34
希臘	349,383,116.05	283,037,319.30	188,198,342.41	158,005,823.10
瑞典	-	-	-	-4,524,448.83
利比里亞	-	-	-	-3,051,862.85
澳大利亞	9,996,515.25	10,211,568.53	60,007,151.32	-
安哥拉	11,277,433.54	9,990,572.66	-	52,385,824.36
其他	956,400.45	953,076.92	208,976.58	208,205.13
中國	693,036,235.42	632,037,153.23	365,039,823.39	322,421,905.30
合計	2,842,192,625.75	2,415,832,299.23	3,093,000,471.89	2,687,712,887.16

(4) 公司前五名客戶營業收入情況

客戶名稱	本期發生額	佔公司全部營業收入的比例 (%)
第一名	803,803,449.45	27.78
第二名	349,383,116.05	12.07
第三名	332,943,511.81	11.51
第四名	276,799,950.90	9.57
第五名	246,284,500.87	8.51
合計	2,009,214,529.08	69.44

(三十九) 合同項目收入

合同項目	總金額	累計已發生成本	累計已確認 毛利(虧損「-」)	已辦理結算的 價款金額	預計損失	預計 損失原因
50500系列(成品油/化學品輪)	8,170,037,247.22	3,015,878,689.40	570,361,752.36	4,223,530,165.55		
51800系列(成品油/化學品輪)	319,809,747.09	291,506,550.18	29,088,673.04	320,595,223.22		
39000系列(成品油/化學品輪)	2,034,912,142.13	774,623,592.71	126,333,960.72	1,105,256,123.93	0.00	
固定 造 價 合 同	客滾船系列	2,072,000,000.00	265,765,635.19	0.00	725,200,000.00	0.00
50000系列(半潛船)	2,148,800,000.00	1,108,817,681.57	39,242,958.13	1,457,824,020.00	0.00	
52300系列(成品油/化學品輪)	2,701,242,880.00	24,756,457.13	0.00	612,553,075.25	0.00	
特種船	2,025,040,000.00	170,541,081.44	10,492,452.37	647,410,000.00	0.00	
合計	19,471,842,016.44	5,651,889,687.62	775,519,796.62	9,092,368,607.95	0.00	

(四十) 營業稅金及附加

稅種	本期發生額	上年同期	計繳標準
營業稅	2,261,032.03	1,684,802.73	勞務收入
城市維護建設稅	5,861,123.40	4,372,482.41	營業稅+增值稅計納額
教育費附加	2,512,043.74	1,874,596.05	營業稅+增值稅計納額
合計	10,634,199.17	7,931,881.19	

註：營業稅金及附加本年較上年同期增加34.07%，主要是應稅項目增加所致。

(四十一) 財務費用

財務費用明細列示如下：

項目	本期發生額	上年同期
利息支出	16,422,228.22	32,929,458.54
減：利息收入	68,576,879.94	96,754,838.09
匯兌損益	-6,266,362.81	-5,350,353.78
手續費及其他	1,721,820.24	4,379,689.09
合計	-56,699,194.29	-64,796,044.2

(四十二) 資產減值損失

項目	本期發生額	上年同期
壞賬損失	-2,400.00	-20,069.14
存貨跌價損失	0	548,883.20
投資性房地產減值損失	0	0
合計	-2,400.00	528,814.06

(四十三) 公允價值變動收益

產生公允價值變動收益的來源	本期發生額	上年同期
交易性金融資產	-61,305,204.17	-26,991,382.76
其中：衍生金融工具產生的公允價值變動收益	-61,305,204.17	-26,991,382.76
交易性金融負債	0	0
其中：衍生金融工具產生的公允價值變動收益	0	0
合計	-61,305,204.17	-26,991,382.76

註：公允價值變動收益本期發生額較上年同期下降127.13%，主要是本期部份遠期外匯合約到期交割及匯率波動影響未交割部份公允價值變動影響。

(四十四) 投資收益

(1) 投資收益按來源列示如下：

產生投資收益的來源	本期發生額	上年同期
成本法核算的長期股權投資收益		
權益法核算的長期股權投資收益	2,972,243.98	2,130,587.30
持有可供出售金融資產等期間取得的投資收益	200,000.00	
處置交易性金融資產取得的投資收益	58,916,723.40	49,613,750.00
處置交易性金融負債取得的投資收益	0	-9,985,020.01
處置可供出售金融資產等取得的投資收益		
其他投資收益		
合計	62,088,967.38	41,759,317.29

註：投資收益同比增加48.68%，主要是到期交割遠期外匯合約所產生收益；其他投資收益為公司持有可供出售金融資產「招商銀行」股票股息。

(2) 按成本法核算的長期股權投資收益：

被投資單位名稱	本期發生額	上年同期	本期比上期 增減變動的原因
深圳遠舟科技實業公司	0	0	
合計	0	0	

(3) 按權益法核算的長期股權投資收益：

被投資單位名稱	本期發生額	上年同期	本期比上期 增減變動的原因
華南特種塗裝公司	437,671.90	317,000.02	被投資單位本年 盈利增加
鎮江中船現代發電設備有限公司	2,594,895.39	1,871,532.18	被投資單位本年 盈利增加
湛江南海艦船高新技術有限公司	-60,323.31	-57,944.90	
合計	2,972,243.98	2,130,587.3	

(四十五) 營業外收入

項目	本期發生額	上年同期
非流動資產處置利得合計	198,590.03	8,269.53
其中：固定資產處置利得	198,590.03	8,269.53
罰款收入	118,214.00	18,500.00
賠償收入	0	3450
政府補助利得	91,184,567.10	817,226.50
其他	714,321.49	110,257.75
合計	92,215,692.62	957,703.78

政府補助明細列示如下：

項目	本期發生額	上年同期	備註
產品補貼收入	78,174,342.26	309,092.00	-
新產品補貼	12,625,167.12	379,508.00	-
自產軟件退稅收入	385,057.72	128,626.50	-
合計	91,184,567.10	817,226.80	

營業外收入同比增加9528.83%，主要是補助利得增加，其中產品補貼收入增加主要受益於本年船舶產品結構的變動的所得；新產品補貼主要是本年度公司部份研究開發項目完成結轉所得。

(四十六) 營業外支出

項目	本期發生額	上年同期
非流動資產處置損失合計	83,754.56	8,112,229.37
其中：固定資產處置損失	83,754.56	8,112,229.37
對外捐贈	0	22,225.31
罰款支出	243.09	0
其他	180,367.06	362,863.03
合計	264,364.71	8,497,317.71

註、營業外支出本期比上年同期減少96.89%，主要是固定資產處置較上年同期減少。

(四十七) 所得稅費用

所得稅費用（收益）的組成

項目	本期發生額	上年同期
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	68,466,195.13	63,163,708.93
遞延所得稅調整	-7,854,943.25	-22,458,026.60
合計	60,611,251.88	40,705,682.33

所提稅費用同比增加48.90%，主要是本期利潤增加及遞延所得稅變動影響所致。

(四十八) 基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程

本公司按照中國證監會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第9號—淨資產收益率和每股收益的計算及披露（2010年修訂）》（「中國證券監督管理委員會公告20102號」）、《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益（2008）》（「中國證券監督管理委員會公告200843號」）要求計算的每股收益如下：

1. 計算結果

報告期利潤	本期數		上年同期	
	基本每股收益	稀釋每股收益	基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤 (I)	0.6900		0.49	
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤 (II)	0.6700		0.48	

2. 每股收益的計算過程

項目	序號	本期數	上年同期
歸屬於本公司普通股股東的淨利潤	1	341,324,211.36	241,752,604.98
扣除所得稅影響後歸屬於母公司普通股股東淨利潤的非經常性損益	2	9,681,038.90	4,158,450.81
扣除非經常性損益後的歸屬於本公司普通股股東的淨利潤	3=1-2	331,643,172.46	237,594,154.17
年初股份總數	4	494,677,580.00	494,677,580.00
報告期因公積金轉增股本或股票股利分配等增加的股份數	5		
報告期因發行新股或債轉股等增加的股份數	6		
發行新股或債轉股等增加股份下一月份起至報告期末的月份數	7		
報告期因回購等減少的股份數	8		
減少股份下一月份起至報告期末的月份數	9		
報告期縮股數	10		
報告期月份數	11	6.00	6.00
發行在外的普通股加權平均數	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	494,677,580.00	494,677,580.00
因同一控制下企業合併而調整後的用於計算扣除非經常性損益後的每股收益的發行在外的普通股加權平均數	13	494,677,580.00	494,677,580.00
基本每股收益 (I)	14=1÷12	0.6900	0.4887
基本每股收益 (II)	15=3÷13	0.6700	0.4803
已確認為費用的稀釋性潛在普通股利息	16		
所得稅率	17	0.15	0.15
轉換費用	18	-	-
可轉換公司債券、認股權證、股份期權等轉換或行權而增加的股份數	19	-	-
稀釋每股收益 (I)	20=1+(16-18)×(1-17)÷(12+19)	-	-
稀釋每股收益 (II)	21=3+(16-18)×(1-17)÷(13+19)	-	-

(1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0為歸屬於公司普通股股東的淨利潤或扣除非經常性損益後歸屬於普通股股東的淨利潤；

S 為發行在外的普通股加權平均數；

S0 為期初股份總數；

S1 為報告期因公積金轉增股本或股票股利分配等增加股份數；

Si 為報告期因發行新股或債轉股等增加股份數；

Sj 為報告期因回購等減少股份數；

Sk 為報告期縮股數；

M0 報告期月份數；

Mi 為增加股份次月起至報告期期末的累計月數；

Mj 為減少股份次月起至報告期期末的累計月數。

(2) 稀釋每股收益

稀釋每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+認股權證、股份期權、可轉換債券等增加的普通股加權平均數)

其中，P1為歸屬於公司普通股股東的淨利潤或扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤，並考慮稀釋性潛在普通股對其影響，按《企業會計準則》及有關規定進行調整。公司在計算稀釋每股收益時，考慮所有稀釋性潛在普通股對歸屬於公司普通股股東的淨利潤或扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤和加權平均股數的影響，按照其稀釋程度從大到小的順序計入稀釋每股收益，直至稀釋每股收益達到最小值。

(四十九)其他綜合收益

項目	本期發生額	上年同期
1. 可供出售金融資產產生的利得(損失)金額	-85,310,175.99	140,162,500.00
減：可供出售金融資產產生的所得稅影響	-12,796,526.40	21,024,375.00
前期計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額	0	0
小計	-72,513,649.59	119,138,125.00
合計	-72,513,649.59	119,138,125.00

(五十) 現金流量表項目註釋

1. 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本期金額	上年同期金額
出口退稅差	1,399,616.00	
財政挖潛改造裝備撥款	2,000,000.00	
高技術研究一基建資金撥款	15,000,000.00	
收到賠償款、其他補貼	-	5,126,753.75
收到其他往來款	40,660,193.31	12,155,205.46
合計	59,059,809.31	17,281,959.21

2. 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本期金額	上年同期金額
管理費用支出	57,669,150.90	17,116,170.71
營業費用支出	27,004,027.82	3,552,577.19
製造費用支出	22,434,905.79	2,329,099.78
合計	107,108,084.51	22,997,847.68

3. 收到的其他與投資活動有關的現金

項目	本期金額	上年同期金額
銀行利息收入	77,058,194.65	43,865,549.82
保證金存款	0	142,746,000.00
合計	77,058,194.65	186,611,549.82

4. 支付的其他與投資活動有關的現金

項目	本期金額	上年同期金額
保證金存款	1,250,395,344.96	0
合計	1,250,395,344.96	0

5. 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本期金額	上年同期金額
銀行手續費及其他	4,830,980.70	384,752.05
合計	4,830,980.7	384,752.05

(五十一) 現金流量表補充資料

(1) 採用間接法將淨利潤調節為經營活動現金流量

補充資料	本期金額	上年同期金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	342,092,723.97	246,212,531.41
加：資產減值準備	2,400.00	528,814.06
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	51,402,101.01	43,647,087.76
無形資產攤銷	3,230,859.95	3,270,048.59
長期待攤費用攤銷	0.00	0.00
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失（收益以「-」號填列）	-98,739.45	8,092,124.04
固定資產報廢損失（收益以「-」號填列）	0.00	0.00
公允價值變動損失（收益以「-」號填列）	61,305,204.17	26,991,382.76
財務費用（收益以「-」號填列）	-57,587,030.46	-64,796,044.24
投資損失（收益以「-」號填列）	-62,035,199.35	-41,759,317.29
遞延所得稅資產減少（增加以「-」號填列）	1,485,170.79	-5,378,420.14
遞延所得稅負債增加（減少以「-」號填列）	-22,136,640.45	3,944,768.54
存貨的減少（增加以「-」號填列）	-228,695,502.73	-407,927,409.76
經營性應收項目的減少（增加以「-」號填列）	-100,378,565.65	409,992,922.34
經營性應付項目的增加（減少以「-」號填列）	58,882,853.46	-337,185,858.93
其他	0.00	0.00
經營活動產生的現金流量淨額	47,469,635.26	-114,367,370.86
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
3. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	3,808,663,030.50	4,813,981,227.62
減：現金的期初餘額	4,380,328,209.50	5,197,630,827.85
加：現金等價物的期末餘額	0.00	0.00
減：現金等價物的期初餘額	0.00	0.00
現金及現金等價物淨增加額	-571,665,179.00	-383,649,600.23

(2) 現金和現金等價物

項目	期末金額	期初金額
一、現金	3,808,663,030.50	4,380,328,209.50
其中：庫存現金	201,263.20	186,215.05
可隨時用於支付的銀行存款	3,808,215,171.80	4,378,169,355.12
可隨時用於支付的其他貨幣資金	246,595.50	1,972,639.33
二、現金等價物		
其中：三個月內到期的債券投資		
三、年末現金及現金等價物餘額	3,808,663,030.50	4,380,328,209.50
四、母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物	2,318,624,938.93	1,071,917,828.19

六、關聯方關係及其交易

(一) 關聯方關係

1. 本公司的母公司情況

母公司名稱	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本	組織機構代碼	母公司對本企業的持股比例 (%)	母公司對本企業的表決權比例 (%)
中船集團	國有企業	上海浦東大道1號	譚作鈞	國有資產投資經營管理	637,430萬元	710924478	35.71	35.71

2. 本公司的子公司情況

子公司情況詳見本附註四、企業合併及合併財務報表之(一)。

3. 本公司的合營企業和聯營企業情況

合營企業及聯營企業情況詳見本附註五之(十)「對合營企業投資和對聯營企業投資」。

4. 本公司的其他關聯方情況

關聯方名稱	與本公司關係	組織機構代碼
安慶中船柴油機有限公司	受同一母公司控制	151306277
廣州文沖船廠有限責任公司	受同一母公司控制	190500830
廣州造船廠有限公司	受同一母公司控制	190440532
廣州中船黃埔造船有限責任公司	受同一母公司控制	190500419
中船華南船舶機械有限公司	受同一母公司控制	199124798
江西朝陽機械廠	受同一母公司控制	158261489
江西船用閘門廠	受同一母公司控制	158261171
九江中船消防設備有限公司	受同一母公司控制	769750177
南京中船綠洲機器有限公司	受同一母公司控制	134905382
上海航海儀器有限責任公司	受同一母公司控制	767236625
鎮江中船設備有限公司	受同一母公司控制	731778430
中船第九設計研究院工程有限公司	受同一母公司控制	425014619
中國船舶工業貿易公司	受同一母公司控制	100001027
中國船舶及海洋工程設計研究院	受同一母公司控制	425007603
廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司	受同一母公司控制	759441020
滬東中華造船(集團)有限公司	受同一母公司控制	70326335X
廣州中船龍穴造船有限公司	受同一母公司控制	788925331
中國船舶工業綜合技術經濟研究院	受同一母公司控制	400000472
中船桂江造船有限公司	受同一母公司控制	199125619
九江海天設備製造有限公司	受同一母公司控制	769756704
中船國際貿易有限公司	受同一母公司控制	703424416
廣州船舶及海洋工程設計研究院	受同一母公司控制	717806431
上海外高橋造船有限公司	受同一母公司控制	631423632
華聯船舶有限公司	受同一母公司控制	境外公司
廣州船舶工業公司	受同一母公司控制	190506722
上海船舶工業公司	受同一母公司控制	132204830
廣州中船船用柴油機有限公司	受同一母公司控制	683265787
上海船舶研究設計院	受同一母公司控制	717810086
中國船舶工業集團船舶系統工程部	受同一母公司控制	400000675
華海船用貨物通道設備公司	受同一母公司控制	132203280
中船勘察設計研究院	受同一母公司控制	132943529
中船財務有限責任公司	受同一母公司控制	100027155
中船江南重工股份有限公司	同受中船集團控制	132283663
北京中船信息科技有限公司	同受中船集團控制	802042333
中船澄西船舶修造有限公司	同受中船集團控制	142243024
上海中船船舶設計技術國家工程研究中心有限公司	同受中船集團控制	766907124
上海滬東造船電器有限公司	同受中船集團控制	780563727
上海江南長興造船有限責任公司	同受中船集團控制	797013289

(二) 關聯方交易

1. 銷售商品或提供勞務

關聯方名稱	交易內容	本期發生額		上年同期		定價方式及決策程序
		金額	佔同類交易金額的比例 (%)	金額	佔同類交易金額的比例 (%)	
華南特種塗裝實業有限公司	銷售	25,856.15	0.05	34,015.26		協議價
廣州文沖船廠有限責任公司	銷售	524,184.53	1.02	148,338.89		協議價
廣州中船遠航文沖船舶工程有限公司	銷售		-	2,466,033.33	0.08	協議價
廣州造船廠有限公司	銷售	2,461,455.01	4.79	4,624,144.55	0.15	協議價
廣州中船黃埔造船有限責任公司	銷售	9,817,135.89	0.37	14,246,603.79	0.45	協議價
廣州船舶及海洋工程設計研究院	銷售	70,640.20	0.14	62,153.81		協議價
廣州中船龍穴造船有限公司	銷售	48,772,409.17	1.86	29,920,125.93	0.95	協議價
中船江南重工股份有限公司	銷售		-	381,538.46	0.01	協議價
上海江南長興造船有限責任公司	銷售	59,829.06	0.12			協議價
北京中船信息科技有限公司	銷售	1,765,811.94	3.43	705,692.31	0.02	協議價
上海外高橋造船有限公司	銷售	7,692.31	0.01			協議價
廣州船舶工業公司	銷售		-	72,235.83	-	協議價
中國船舶工業公司605所	銷售	245,400.00	0.48			協議價
廣州龍穴管業有限公司	銷售	397,272.69	0.77			協議價
合計		64,147,686.95	2.33	52,660,882.16	1.68	

2. 購買商品或接受勞務

關聯方名稱	交易內容	本期發生額		上年同期		定價方式及決策程序
		金額	佔同類交易金額的比例 (%)	金額	佔同類交易金額的比例 (%)	
華南特種塗裝實業有限公司	接受勞務	6,228,870.56	0.25	3,591,530.98	0.13	協議價
安慶中船柴油機有限公司	購買商品		-	12,000.00	0	協議價
廣州造船廠有限公司	接受勞務	59,144,233.48	2.39	58,178,710.26	2.14	協議價
廣州中船黃埔造船有限責任公司	接受勞務	129,460,191.00	5.24	374,320.92	0.01	協議價
廣州船舶工業公司	購買商品	2,007,300.53	0.08	978,199.77	0.04	協議價
廣州中船南沙龍穴造船有限公司	接受勞務	675,953.41	0.03	423,528.63	0.02	協議價
中船桂江造船有限公司	接受勞務		-	3,100,000.00	0.11	協議價
中船華南船舶機械有限公司	購買商品	13,311,965.80	0.54	7,690,256.41	0.28	協議價
江西朝陽機械廠	購買商品	66,800.00	0.00	21,230.76		協議價
九江海天設備製造有限公司	購買商品	1,009,384.62	0.04	1,199,675.21	0.04	協議價
九江中船消防設備有限公司	購買商品	38,499.00	0.00			協議價
九江中船長安消防設備有限公司	購買商品	829,521.37	0.03			協議價
南京中船綠洲機器有限公司	購買商品	17,109,401.71	0.69	12,937,884.61	0.48	協議價
上海船舶研究設計院	接受勞務		-	9,674,500.00	0.36	協議價
上海航海儀器有限責任公司	購買商品		-	66,500.00		協議價
上海滬東造船電器有限公司	購買商品	2,800,000.00	0.11			協議價
中船第九設計研究院工程有限公司	接受勞務	240,000.00	0.01	400,000.00	0.01	協議價
鎮江中船設備有限公司	購買商品	46,040,000.00	1.86	30,590,726.49	1.12	協議價
華海船用貨物通道設備公司	接受勞務	12,500.00	0.00			協議價
華聯船舶有限公司	購買商品	1,172,429.32	0.05			協議價
中船勘察設計研究院	接受勞務	94,786.99	0.00			協議價
中國船舶及海洋工程設計研究院	接受勞務	675,000.00	0.03	3,880,000.00	0.14	協議價
合計		280,916,837.79	11.36	133,119,064.04	4.89	

根據本公司與廣州造船廠有限公司簽訂的《綜合服務合同》及其補充協議，本公司2010年1-6月度共需支付廣州造船廠有限公司綜合服務費3,764,236.86元，上年同期綜合服務費共計4,090,525.02元。

3. 接受金融服務

關聯方名稱	期末存款金額		本期公司利息收入		備註
	2010年1-6月	2009年1-6月	2010年1-6月	2009年1-6月	
中船財務有限責任公司	182,003,457.18	21,825,467.06	718,261.95	34,895.41	存款

4. 關聯擔保情況

本期無該項交易發生。

5. 其他關聯交易

交易類型	關聯方名稱	本期發生額	上年同期	定價方式及決策程序
銷售代理費	中國船舶工業貿易公司	15,914,224.38	16,348,222.26	協議價
銷售代理費	中船國際貿易有限公司	1,397,646.80	1,133,287.50	協議價
採購代理費	中國船舶工業貿易公司	81,520.22	3,010,424.83	協議價
採購代理費	華聯船舶有限公司	<u>1,738,273.77</u>	<u>10,574.75</u>	協議價

(三) 關聯方往來款項餘額

關聯方名稱	科目名稱	期末賬面餘額		期初賬面餘額	
		金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
廣州船舶及海洋工程設計研究院	應收賬款	19,366.13	0.01	10,923.40	
廣州文沖船廠有限責任公司	應收賬款	218,520.00	0.11	346,000.00	0.10
華南特種塗裝實業有限公司	應收賬款	15,803.98	0.01		
廣州造船廠有限公司	應收賬款	1,474,282.21	0.73	373,309.00	0.11
廣州中船黃埔造船有限責任公司	應收賬款	1,723,024.12	0.86	4,347,814.15	1.27
廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司	應收賬款	4,234,824.00	2.11	4,234,824.00	1.24
廣州龍穴管業有限公司	應收賬款	18,934.31	0.01		
中船第九設計研究院工程有限公司	應收賬款		-	250,000.00	0.07
廣州中船南沙龍穴造船有限公司	應收賬款	12,915,463.93	6.42	27,765,528.72	8.13
中船澄西船舶修造有限公司	應收賬款	36,000.00	0.02	180,000.00	0.05
中船江南重工股份有限公司	應收賬款	18,801,569.32	9.35	24,037,169.32	7.04
中船第九設計研究院	應收賬款	250,000.00	0.12		
上海江南長興造船有限責任公司	應收賬款	70,000.00	0.03		
北京中船信息科技有限公司	應收賬款	411,000.00	0.20	42,000.00	0.01
應收賬款合計		40,188,788.00	19.99	61,587,568.59	18.02
中船桂江造船有限公司	預付賬款	390,000.00	0.08	390,000.00	0.13
廣州造船廠有限公司	預付賬款	13,336,691.38	2.83	21,000.00	0.01
廣州中船黃埔造船有限責任公司	預付賬款		-		
中船華南船舶機械有限公司	預付賬款	2,520,000.00	0.53	5,040,000.00	1.68
華聯船舶有限公司	預付賬款		-	7,062,992.31	2.36
鎮江中船設備有限公司	預付賬款	49,460,000.00	10.49	42,410,000.00	15.18
九江海天設備製造有限公司製造基地	預付賬款	1,777,080.00	0.38		
滬東重機股份有限公司	預付賬款	8,000,000.00	1.70		
南京中船綠洲機器有限公司	預付賬款	855,000.00	0.18	855,000.00	0.29
中國船舶工業貿易公司	預付賬款		-		
中國船舶及海洋工程設計研究院	預付賬款		-		

關聯方名稱	科目名稱	期末賬面餘額		期初賬面餘額	
		金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
中國船舶工業集團公司(本部)	預付賬款	5,044,836.88	1.07		
廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司	預付賬款	102,800.00	0.02	102,800.00	0.03
預付賬款合計		81,486,408.26	17.28	55,881,792.31	19.68
華南特種塗裝實業有限公司	應付賬款	1,440,017.38	0.21	12,454.50	
中船桂江造船有限公司	應付賬款	60,000.00	0.01	60,000.00	0.01
廣州造船廠有限公司	應付賬款	10,792,540.86	1.60	20,415,014.10	2.88
廣州船舶工業公司	應付賬款	1,392,401.02	0.21	85,541.20	0.01
中船華南船舶機械有限公司	應付賬款	11,539,140.00	1.71	4,474,140.00	0.63
江西船用閘門廠	應付賬款		-	2,875.00	
江西朝陽機械廠	應付賬款	66,800.00	0.01		
九江中船消防設備有限公司	應付賬款	6,499.00	0.00	304,000.00	0.04
九江海天設備製造有限公司	應付賬款	807,735.00	0.12	1,352,848.00	0.19
九江中船長安消防設備有限公司	應付賬款	104,200.00	0.02		
南京中船綠洲機器有限公司	應付賬款	15,199,625.00	2.25	8,859,625.00	1.25
上海航海儀器有限責任公司	應付賬款	35,000.00	0.01	48,325.00	0.01
上海滬東造船電器有限公司	應付賬款	2,914,000.00	0.43	196,500.00	0.03
上海中船船舶設計技術國家工程研究中心有限公司	應付賬款	190,000.00	0.03	2,850,000.00	0.40
鎮江中船設備有限公司	應付賬款	19,855,430.00	2.94	24,570,430.00	3.46
中船第九設計研究院工程有限公司	應付賬款	1,398,318.00	0.21	1,428,318.00	0.20
中國船舶工業貿易公司	應付賬款	-41,425.57	-0.01	-40,575.62	-0.01
中國船舶及海洋工程設計研究院	應付賬款	289,000.00	0.04	453,000.00	0.06
廣州中船黃埔造船有限公司	應付賬款	246,766.00	0.04		
廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司	應付賬款	100,000.00	0.01	100,000.00	0.01
廣州中船南沙龍穴造船有限公司	應付賬款	89,322.00	0.01	355,409.89	0.05
華海船用貨物通道設備公司	應付賬款	116,375.00	0.02	116,375.00	0.02
中國船舶工業集團船舶系統工程部	應付賬款	705,000.00	0.10	1,795,000.00	0.25
廣州中船遠航文沖船舶工程有限公司	應付賬款		-		
九江中船儀表有限責任公司	應付賬款		-		
華聯船舶有限公司	應付賬款	14,498,069.96	2.15	47,041,342.92	6.63
應付賬款合計		81,804,813.65	12.12	114,480,622.99	16.12
廣州造船廠有限公司	其他應付款	10,570.00		8,400.00	0.02
其他應付款合計		10,570.00		8,400.00	4.38
廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司	預收賬款	22,193,856.67	10.84	22,183,406.67	17.43
滬東中華造船(集團)有限公司	預收賬款		-	10,000,000.00	7.86
中船江南重工股份有限公司	預收賬款	162,000.00	0.08	162,000.00	0.13
中國船舶工業綜合技術經濟研究院	預收賬款	383,100.00	0.19	383,100.00	0.30
廣州中船南沙龍穴造船發展有限公司	預收賬款	625,000.00	0.31	654,400.00	0.51
中船華南船舶機械有限公司	預收賬款	5,000.00	0.00	5,000.00	
預收賬款合計		23,368,956.67	11.42	33,387,906.67	26.23

七、或有事項

截止2010年6月30日，本公司無需要披露的重大或有事項。

八、重大承諾事項

1、 資產抵押

截止2010年6月30日，本公司除用於質押的定期存款外，不存在資產抵押。

2、 尚未到期的遠期外匯交易：

- (1) 本公司為防範匯率風險，與銀行簽訂遠期外匯交易合約（遠期結匯），截止2010年6月30日，本公司尚未到期交割的遠期外匯交易合約共計19筆，交割金額共計91,523,000.00美元，合約交割日期自2010年6月30日至2010年11月22日。
- (2) 子公司榮廣發展有限公司與香港渣打銀行簽訂人民幣兌美元NDF（無本金交割）合約全部已交割完畢。

除存在上述承諾事項外，截止2010年6月30日，本公司無其他需要披露的重大承諾事項。

3、 前期承諾履行情況

公司對於質押貸款的償還和遠期合約的交割均能按合約執行。

除存在上述承諾事項外，截止2010年6月30日，本公司無其他需要披露的重大承諾事項。

九、資產負債表日後事項

截止2010年6月30日，本公司無其他應披露的重大資產負債表日後事項。

十、其他重要事項

截止2010年6月30日，本公司無需要披露的其他重要事項。

十一、母公司財務報表主要項目註釋

（一） 應收賬款

(1) 應收賬款按類別列示如下：

類別	期末賬面餘額				
	賬面金額		壞賬準備		淨額
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	
單項金額重大的應收賬款	107,250,493.23	41.59	536,252.47	28.37	106,714,240.76
單項金額不重大但按信用 風險特征組合後該組合 的風險較大的應收賬款	19,669,285.51	7.63	98,346.43	5.20	19,570,939.08
其他不重大應收賬款	130,939,842.46	50.78	1,255,368.48	66.43	129,684,473.97
合計	257,859,621.20	100.00	1,889,967.38	100.00	255,969,653.82

類別	期初賬面餘額				
	賬面金額		壞賬準備		淨額
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	
單項金額重大的應收賬款	344,638,168.83	90.42	1,224,443.21	52.61	343,413,725.62
單項金額不重大但按信用 風險特征組合後該組合 的風險較大的應收賬款	6,806,577.57	1.79	966,819.14	41.54	5,839,758.43
其他不重大應收賬款	29,686,088.31	7.79	136,178.65	5.85	29,549,909.66
合計	381,130,834.71	100.00	2,327,441.00	100.00	378,803,393.71

註1、 單項金額重大的應收賬款，是指單項金額1,000萬以上的應收賬款。本公司年末對單項金額重大的應收賬款進行單獨測試，不存在減值，依據本公司會計政策，按期末餘額的0.5%計提壞賬準備。

註2、 單項金額不重大但按信用風險特征組合後該組合的風險較大的應收賬款，是指單項金額不重大，但賬齡在1年以上的應收賬款；或單項金額不重大但存在減值跡象的應收賬款。

註3、 其他不重大應收賬款是指單項金額不重大且賬齡在1年以內的應收賬款。

其中：外幣列示如下：

項目	期末賬面餘額			期初賬面餘額		
	原幣	匯率	折合人民幣	原幣	匯率	折合人民幣
美元	9,047,344.87	6.7909	61,439,614.28	9,655,848.37	6.8282	65,932,063.84
港元	1,360,139.32	0.8724	1,186,585.54	1,311,489.32	0.8805	1,154,766.35
歐元				578,855.00	9.7971	5,671,100.32
合計			62,626,199.82			72,757,930.51

(2) 應收賬款按賬齡分析列示如下：

賬齡結構	期末賬面餘額			
	金額	比例 (%)	壞賬準備	淨額
1年以內	237,690,335.69	92.18	1,360,621.86	236,329,713.83
1－2年(含)	12,893,488.45	5.00	14,520.75	12,878,967.70
2－3年(含)	4,200,478.00	1.63	1,125.23	4,199,352.77
3年以上	2,575,319.06	1.00	13,699.54	2,561,619.52
專項計提壞賬準備	500,000.00	0.19	500,000.00	-
合計	257,859,621.20	100.00	1,889,967.38	255,969,653.82

賬齡結構	期初賬面餘額			
	金額	比例 (%)	壞賬準備	淨額
1年以內	374,324,257.14	98.21	1,360,621.86	372,963,635.28
1－2年(含)	2,904,149.12	0.76	14,520.75	2,889,628.37
2－3年(含)	225,045.17	0.06	1,125.23	223,919.94
3年以上	2,739,909.66	0.72	13,699.54	2,726,210.12
專項計提壞賬準備	937,473.62	0.25	937,473.62	-
合計	381,130,834.71	100.00	2,327,441.00	378,803,393.71

(3) 年末應收賬款前五名單位列示如下：

單位名稱	與本公司關係	年末金額	賬齡	佔應收賬款總額的比例 (%)
Motia Compagnia D意大利	外部客戶	61,167,673.57	一年以內	23.72
江南重工股份有限公司	外部客戶	18,801,569.32	一年以內	7.29
總裝備部(海軍)	外部客戶	13,707,000.00	一年以內	5.32
亞洲鋁業(中國)有限公司	外部客戶	13,574,250.34	一年以內	5.26
廣州中船遠航船塢有限公司	外部客戶	8,097,000.00	一年以內	3.14
合計		115,347,493.23		44.73

(4) 應收關聯方賬款情況

單位名稱	與本公司關係	年末金額	佔應收賬款總額的比例 (%)
華南特種塗裝實業有限公司	子公司	15,803.98	0.01
廣州船舶及海洋工程設計研究院	同受中船集團控制	19,366.13	0.01
廣州造船廠有限公司	同受中船集團控制	32,513.10	0.01
廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司	同受中船集團控制	4,184,574.00	1.62
江南重工股份有限公司	同受中船集團控制	18,801,569.32	7.29
中船第九設計研究院	同受中船集團控制	250,000.00	0.10
廣州中船龍穴造船有限公司	同受中船集團控制	7,547,218.52	2.93
廣州文沖船廠有限責任公司	同受中船集團控制	20,520.00	0.01
合計		30,871,565.05	11.98

(二) 其他應收款

(1) 其他應收款按類別分析列示如下：

類別	期末賬面餘額				
	賬面金額		壞賬準備		淨額
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	
單項金額重大的其他應收款	312,065,217.03	94.46	9,501,846.94	99.43	302,563,370.09
單項金額不重大但按信用 風險特征組合後該組合 的風險較大的其他應收款	3,414,734.12	1.03	8,601.06	0.09	3,406,133.06
其他不重大其他應收款	14,902,890.26	4.51	45,457.38	0.48	14,857,432.88
合計	330,382,841.41	100.00	9,555,905.38	100.00	320,826,936.03

類別	期初賬面餘額				
	賬面金額		壞賬準備		淨額
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	
單項金額重大的其他應收款	238,645,501.58	94.94	9,501,846.94	99.43	229,143,654.64
單項金額不重大但按信用 風險特征組合後該組合 的風險較大的其他應收款	3,620,211.23	1.44	8,601.06	0.09	3,611,610.17
其他不重大其他應收款	9,091,475.76	3.62	45,457.38	0.48	9,046,018.38
合計	251,357,188.57	100.00	9,555,905.38	100.00	241,801,283.19

註1、單項金額重大的其他應收款，是指單項金額1,000萬元以上的其他應收款。本公司年末對單項金額重大的其他應收款進行單獨測試，其中應收廣州市國投信託的款項10,340,232.15元發生減值，單項計提壞賬準備8,360,252.99元。

註2、單項金額不重大但按信用風險特征組合後該組合的風險較大的其他應收款，是指單項金額不重大，但賬齡在1年以上的其他應收款；或單項金額不重大但存在減值跡象的其他應收款。

註3、其他不重大其他應收款是指單項金額不重大且賬齡在1年以內的其他應收款。

(2) 其他應收款按賬齡分析列示如下：

賬齡結構	期末賬面餘額			
	金額	比例 (%)	壞賬準備	淨額
1年以內	316,627,875.14	95.84	1,187,051.33	315,440,823.81
1－2年(含)	1,164,108.00	0.35	7,180.58	1,156,927.42
2－3年(含)	205,949.59	0.06	705.85	205,243.74
3年以上	2,044,676.53	0.62	714.63	2,043,961.90
專項計提壞賬準備	10,340,232.15	3.13	8,360,252.99	1,979,979.16
合計	330,382,841.41	100.00	9,555,905.38	320,826,936.03

賬齡結構	期初賬面餘額			
	金額	比例 (%)	壞賬準備	淨額
1年以內	237,396,745.19	94.45	1,187,051.33	236,209,693.86
1－2年(含)	1,436,115.70	0.57	7,180.58	1,428,935.12
2－3年(含)	141,169.00	0.06	705.85	140,463.15
3年以上	2,042,926.53	0.81	714.63	2,042,211.90
專項計提壞賬準備	10,340,232.15	4.11	8,360,252.99	1,979,979.16
合計	251,357,188.57	100.00	9,555,905.38	241,801,283.19

(3) 期末單項金額重大或雖不重大但單獨進行減值測試的其他應收款壞賬準備計提情況

其他應收款內容	期末賬面金額	壞賬準備金額	計提比例 (%)	理由
廣州國際信託投資公司	10,340,232.15	8,360,252.99	80.85	債務重組未按預期協議執行
廣東廣船國際電梯有限公司	1,900,000.00			子公司
合計	12,240,232.15	8,360,252.99		

(4) 年末其他應收款前五名單位列示如下：

單位名稱	款項內容	與本公司關係	年末金額	賬齡
交通銀行中山火炬開發區支行	委託貸款	外部銀行	130,000,000.00	1年以內
上海外高橋保稅區海關	關稅保證金	海關	3,033,760.59	1年以內
應收產品補貼款	產品補貼	其他	151,724,984.88	1年以內
廣州國際信託投資公司	信託存款	其他	10,340,232.15	5年以上
黃埔老港海關	進口稅金保證金	海關	2,378,690.00	1年以內
合計			297,477,667.62	

註、本公司通過交通銀行中山火炬開發區支行對子公司中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司委託貸款130,000,000.00元。

(5) 應收關聯方款項

單位名稱	與本公司關係	期末金額	佔應收賬款總額的比例 (%)
廣州廣船國際電梯有限公司	同一母公司	1,900,000.00	0.59
廣州船舶及海洋工程設計研究院	同受中船集團控制	2,254,500.00	0.70
合計		4,154,500.00	1.29

(三) 長期股權投資

長期股權投資分項列示如下：

被投資單位	核算方法	初始投資成本	期初賬面餘額	本期增減額 (減少以「-」號填列)	期末賬面餘額
榮廣發展有限公司	成本法	26,443,792.13	26,443,792.13		26,443,792.13
廣州紅帆電腦科技有限公司	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00		2,550,000.00
廣州廣船大型機械設備有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	158,610,000.00	188,610,000.00
廣東廣船國際電梯有限公司	成本法	19,950,000.00	19,950,000.00		19,950,000.00
廣州興順船舶服務有限責任公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
廣州永聯鋼結構有限公司	成本法	37,522,079.55	37,522,079.55		37,522,079.55
廣州萬達船舶工程有限公司	成本法	1,690,741.80	1,690,741.80		1,690,741.80
廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司	成本法	3,052,492.77	3,052,492.77		3,052,492.77
中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
深圳遠舟科技實業公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
廣州經濟技術開發區華南特種塗裝實業有限公司	權益法	1,937,780.53	3,449,192.62	437,671.90	3,886,864.52
湛江南海艦船高新技術服務有限公司	權益法	800,000.00	812,098.43	-60,323.31	751,775.12
合計		225,446,886.78	226,970,397.30	158,987,348.59	385,957,745.89

被投資單位	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	減值 準備金額	本年計提 減值準備金額	本年 現金紅利
榮廣發展有限公司	100.00	100.00			
廣州紅帆電腦科技有限公司	51.00	51.00			
廣州廣船大型機械設備有限公司	100.00	100.00			
廣東廣船國際電梯有限公司	95.00	95.00			
廣州興順船舶服務有限責任公司	83.00	83.00			
廣州永聯鋼結構有限公司	51.00	51.00			
廣州萬達船舶工程有限公司	51.00	51.00			
廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司	80.00	80.00			
中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司	100.00	100.00			
深圳遠舟科技實業公司	7.00	7.00			
廣州經濟技術開發區華南特種 塗裝實業有限公司	25.00	25.00			
湛江南海艦船高新技術服務有限公司	40.00	40.00			
合計			-	-	-

(四) 營業收入、營業成本

(1) 營業收入、營業成本明細如下：

項目	本期發生額	上年同期
營業收入	2,747,829,845.76	2,928,394,544.42
其中：主營業務收入	2,674,634,164.38	2,880,330,134.27
其他業務收入	73,195,681.38	48,064,410.15
營業成本	2,346,587,494.25	2,547,230,019.01
其中：主營業務成本	2,290,020,452.01	2,515,168,067.44
其他業務成本	56,567,042.24	32,061,951.57

(2) 主營業務按產品類別分項列示如下：

產品名稱	本期發生額		上年同期	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
造船產品	2,620,474,594.38	2,239,928,336.16	2,796,295,846.17	2,435,042,774.41
鋼結構工程			36,273,077.64	34,633,800.31
機電產品及其他	54,159,570.00	50,092,115.85	47,761,210.46	45,491,492.72
合計	2,674,634,164.38	2,290,020,452.01	2,880,330,134.27	2,515,168,067.44

(3) 公司前五名客戶營業收入情況

客戶名稱	本期發生額	佔公司全部營業 收入的比例 (%)
第一名	803,803,449.45	30.05
第二名	349,383,116.05	13.06
第三名	332,943,511.81	12.45
第四名	276,799,950.90	10.35
第五名	246,284,500.87	9.21
合計	2,009,214,529.08	75.12

(五) 投資收益

(1) 投資收益按來源列示如下：

產生投資收益的來源	本期發生額	上年同期
成本法核算的長期股權投資收益		510,000.00
權益法核算的長期股權投資收益	377,348.59	259,055.12
處置長期股權投資產生的投資收益		
持有可供出售金融資產等期間取得的投資收益	200,000.00	
處置交易性金融資產取得的投資收益	47,758,341.90	49,613,750.00
處置可供出售金融資產等取得的投資收益		
處置交易性金融負債取得的投資收益		-9,985,020.01
合計	48,335,690.49	40,397,785.11

(2) 按成本法核算的長期股權投資收益：

被投資單位名稱	本期發生額	上年同期	本期比上期增減變動的原因
廣州紅帆電腦科技有限公司		510,000.00	未分配
合計		510,000.00	

(3) 按權益法核算的長期股權投資收益：

被投資單位名稱	本期發生額	上年同期	本期比上期增減變動的原因
廣州經濟技術開發區華南特種塗裝實業有限公司	437,671.90	317,000.02	盈利減少
湛江南海艦船高新技術服務有限公司	-60,323.31	-57,944.90	盈利減少
合計	377,348.59	259,055.12	

(六) 現金流量表補充資料

補充資料	本期金額	上年同期金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	352,228,836.04	227,794,349.39
加：資產減值準備	0.00	0.00
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	44,894,015.87	40,835,051.44
無形資產攤銷	3,230,859.95	3,016,063.14
長期待攤費用攤銷	0.00	0.00
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失（收益以「-」號填列）	-3,114,017.51	8,067,593.40
固定資產報廢損失（收益以「-」號填列）	0.00	0.00
公允價值變動損失（收益以「-」號填列）	52,048,204.25	32,414,415.60
財務費用（收益以「-」號填列）	-61,898,367.04	-62,622,777.18
投資損失（收益以「-」號填列）	-48,335,690.49	-40,397,785.11
遞延所得稅資產減少（增加以「-」號填列）	436,760.52	-5,241,199.34
遞延所得稅負債增加（減少以「-」號填列）	-20,603,757.05	3,944,768.54
存貨的減少（增加以「-」號填列）	-270,532,808.05	-373,820,138.47
經營性應收項目的減少（增加以「-」號填列）	-46,393,234.72	213,058,924.53
經營性應付項目的增加（減少以「-」號填列）	45,065,841.80	-291,325,558.48
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	47,026,643.57	-244,276,292.54
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
3. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	3,589,835,302.80	4,612,699,583.33
減：現金的期初餘額	4,174,852,057.51	5,088,610,548.91
加：現金等價物的期末餘額	0.00	0.00
減：現金等價物的期初餘額	0.00	0.00
現金及現金等價物淨增加額	-585,016,754.71	-475,910,965.58

十二、補充資料

(一) 當期非經常性損益明細表

根據中國證監會《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號－非經常性損益(2008)》(「中國證券監督管理委員會公告200843號」)，本公司非經常性損益如下：

項目	本期發生額
非流動性資產處置損益，包括已計提資產減值準備的沖銷部份	114,835.47
計入當期損益的政府補助	13,010,224.84
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、 交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、 交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益	-2,188,480.77
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	2,400.00
上述各項之外的其他營業外收入和支出	651,925.34
非經常性損益合計(影響利潤總額)	11,590,904.88
減：所得稅影響額	1,738,635.73
非經常性損益淨額(影響淨利潤)	9,852,269.15
減：少數股東權益影響額	171,230.25
歸屬於母公司普通股股東淨利潤的非經常性損益	9,681,038.90
扣除非經常性損益後的歸屬於母公司普通股股東淨利潤	331,643,172.46

(二) 境內外會計準則下會計數據差異

差異因素	淨利潤		淨資產	
	本期數	上年同期	本期數	上年同期
按中國《企業會計準則》編製的財務報表				
按香港財務報告準則調整的項目及金額： 無調整	-	-	-	-

按香港財務報告準則編製的財務報表

(三) 淨資產收益率和每股收益

本公司按照中國證監會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第9號－淨資產收益率和每股收益的計算及披露(2010年修訂)》(「中國證券監督管理委員會公告20102號」)、《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號－非經常性損益》(「中國證券監督管理委員會公告200843號」)要求計算的淨資產收益率和每股收益如下：

報告期利潤	加權平均 淨資產收益率	本期數	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	10.68	0.69	-
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	10.38	0.67	-
		上年同期	
		每股收益	
報告期利潤		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	8.58	0.49	-
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	8.44	0.48	-

十三、財務報表的批准

本財務報表業經本公司董事會於2010年8月26日決議批准。

按香港會計準則第34號編制
簡明合併資產負債表

	附註	未經審核 二零一零年 六月三十日 人民幣千元	經審核 二零零九年 十二月三十一日 人民幣千元
資產			
非流動資產			
物業、機器及設備	5	1,340,717	1,338,820
投資物業	5	29,087	29,427
土地使用權及租賃土地	5	292,135	283,658
無形資產	5	17,159	18,453
聯營公司權益		38,152	39,980
可供出售金融資產	6	1,900	1,900
受限制資金	10	291,944	-
非流動資產合計		2,011,094	1,712,238
流動資產			
可供出售金融資產	6	269,773	337,360
存貨		917,888	742,775
應收客戶之建造合約款		721,063	611,765
貿易應收款	8	204,097	335,167
預付款項及其他應收款	9	605,027	426,026
衍生金融工具	7	2,920	64,160
三個月存期以上之定期存款	10	3,212,339	4,135,898
受限制資金	10	2,026,681	1,071,916
現金及現金等價物	10	666,968	326,659
持有待售之非流動資產		40,025	40,443
流動資產合計		8,666,781	8,092,169
總資產		10,677,875	9,804,407
權益			
本公司股東應佔權益			
股本及溢價	11	1,146,655	1,146,655
其他儲備		476,489	549,003
保留盈利		1,675,997	1,473,183
— 擬派股息		-	138,510
— 其他		1,675,997	1,334,673
		3,299,141	3,168,841
非控制性權益		88,908	88,139
總權益		3,388,049	3,256,980
負債			
非流動負債			
借款	12	267,069	-
退休福利責任		23,590	24,134
遞延所得稅負債	13	19,741	40,393
非流動負債合計		310,400	64,527
流動負債			
應付客戶之建造合約款		3,186,923	3,368,134
貿易應付款	14	1,211,271	1,070,653
其他應付款及應計費用		366,903	247,101
應付股利		94,493	12,786
當期所得稅負債		55,763	48,997
借款	12	1,962,188	1,637,123
衍生金融工具	7	265	167
保修準備		101,620	97,939
流動負債合計		6,979,426	6,482,900
總負債		7,289,826	6,547,427
總權益及負債		10,677,875	9,804,407
流動資產淨值		1,687,355	1,609,269
總資產減流動負債		3,698,449	3,321,507

第57至64頁的附註為本簡明合併中期財務資料的整體部份。

簡明合併綜合收益表

		未經審核 截至六月三十日止六個月期間	
		二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
	附註		
銷售收入		2,893,604	3,134,483
建造合約工程成本		(2,273,617)	(2,468,491)
售出貨品及提供勞務成本		(241,760)	(289,103)
銷售成本		(2,515,377)	(2,757,594)
毛利		378,227	376,889
其他(損失)/收益－淨額		(7,805)	17,879
銷售及營銷成本		(4,894)	(3,740)
行政費用		(120,064)	(158,255)
其他收入		92,217	957
其他支出		(65)	(8,496)
經營盈利	15	337,616	225,234
財務收益	16	77,714	96,863
財務費用	16	(15,598)	(37,309)
財務收益－淨額		62,116	59,554
應佔聯營公司稅後盈利		2,972	2,131
除所得稅前盈利		402,704	286,919
所得稅費用	17	(60,611)	(40,706)
本期盈利		342,093	246,213
其他綜合收益：			
可供出售金融資產稅後公允價值(損失)/收益	6	(72,514)	119,138
本期其他稅後綜合收益		(72,514)	119,138
本期綜合收益合計		269,579	365,351
應佔本期盈利合計：			
－本公司股東		341,324	241,753
－非控制性權益		769	4,460
		342,093	246,213
應佔本期綜合收益合計：			
－本公司股東		268,810	360,891
－非控制性權益		769	4,460
		269,579	365,351
本公司股東於本期應佔盈利的每股盈利 (以每股人民幣計)			
－基本及稀釋	18	0.6900	0.4887

第57至64頁的附註為本簡明合併中期財務資料的整體部份。

		未經審核 截至六月三十日止六個月期間	
		二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
	附註		
股息	19	-	-

簡明合併權益變動表

未經審核

附註	本公司股東應佔				非控制性權益 人民幣千元	總權益 人民幣千元
	股本及溢價 人民幣千元	其他儲備 人民幣千元	保留盈利 人民幣千元	合計 人民幣千元		
二零零九年一月一日餘額	1,146,655	368,607	1,232,098	2,747,360	95,505	2,842,865
本期盈利	-	-	241,753	241,753	4,460	246,213
其他綜合收益：						
可供出售金融資產稅後 公允價值收益	6	-	119,138	-	119,138	-
本期綜合收益總額	-	119,138	241,753	360,891	4,460	365,351
有關二零零八年的股息 子公司支付之股利	19	-	-	(222,605)	(222,605)	(490)
二零零九年六月三十日餘額	<u>1,146,655</u>	<u>487,745</u>	<u>1,251,246</u>	<u>2,885,646</u>	<u>99,475</u>	<u>2,985,121</u>
二零一零年一月一日餘額	1,146,655	549,003	1,473,183	3,168,841	88,139	3,256,980
本期盈利	-	-	341,324	341,324	769	342,093
其他綜合收益：						
可供出售金融資產稅後 公允價值損失	6	-	(72,514)	(72,514)	-	(72,514)
本期綜合收益總額	-	(72,514)	341,324	268,810	769	269,579
有關二零零九年的股息	19	-	-	(138,510)	(138,510)	(138,510)
二零一零年六月三十日餘額	<u>1,146,655</u>	<u>476,489</u>	<u>1,675,997</u>	<u>3,299,141</u>	<u>88,908</u>	<u>3,388,049</u>

第57至64頁的附註為本簡明合併中期財務資料的整體部份。

簡明合併現金流量表

	附註	未經審核	
		截至六月三十日止六個月期間	
		二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
經營活動(使用)/產生的淨現金		(124,238)	625,920
投資活動的現金流量			
— 購入物業、機器及設備		(54,666)	(112,309)
— 購入土地使用權及租賃土地		(9,431)	(153,559)
— 購入可供出售金融資產		(17,723)	—
— 出售物業、機器及設備、投資物業、土地使用權及租賃土地所得款		364	6,200
— 已收可供出售金融資產之股利		200	—
投資活動使用的淨現金		(81,256)	(259,668)
融資活動的現金流量			
— 借貸所得款		1,734,876	947,080
— 償還借款		(1,130,596)	(1,154,385)
— 已付本公司股東股利		(44,073)	(143,091)
— 已付非控制性權益的股利		(12,730)	(490)
融資活動取得/(使用)的淨現金		547,477	(350,886)
現金及現金等價物淨增加		341,983	15,366
期初現金及現金等價物		326,659	484,286
現金及現金等價物匯兌損失		(1,674)	(873)
期末現金及現金等價物	10	666,968	498,779

第57至64頁的附註為本簡明合併中期財務資料的整體部份。

簡明合并中期財務資料附註

1 一般信息

廣州廣船國際股份有限公司（「本公司」）是於中華人民共和國（「中國」）註冊成立之股份有限公司。註冊地址為中國廣州市荔灣區芳邨大道南40號。

本公司的股份在上海證券交易所及香港聯合交易所有限公司上市。

簡明綜合中期財務資料以人民幣千元列報（除非另有說明）。簡明綜合中期財務資料已經由董事會在二零一零年八月二十六日批准刊發。

本簡明合并中期財務資料未經審核。

2 編製基準

本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至二零一零年六月三十日止六個月期間的簡明綜合中期財務資料，包括二零一零年六月三十日的簡明合并資產負債表，截至該日止六個月期間的簡明合并綜合收益表，簡明合并權益變動表和簡明合并現金流量表，以及會計政策概要和其他附註解釋，已根據香港會計準則第34號「中期財務報告」編製。此等簡明綜合中期財務資料應與已載於本公司二零零九年年報中日期為二零一零年三月三十日的二零零九年全年合併財務報表一併閱讀。

3 會計政策

編製此等簡明合并中期財務資料採用之會計政策與截至二零零九年十二月三十一日止年度之全年合併財務報表所採用者一致，該全年合併財務報表根據香港財務報告準則編製。

中期之所得稅費用按全年預計盈利之適用稅率計提。

以下新訂和已修改的準則必須在二零一零年一月一日開始的財務年度首次採用。

香港會計準則27（修訂）「合併財務報表和單獨財務報表」。此項修訂準則規定，如控制權沒有改變，則與非控制性權益進行的所有交易的影響必須在權益中列報，而此等交易將不再導致商譽或利得和損失。此項準則亦列明失去控制權時的會計處理方法。在主體內的任何剩餘權益按公允價值重新計量，並在利潤表中確認利得或損失。本集團於二零一零年一月一日起對與非控制性權益進行的交易應用香港會計準則27（修訂）。

香港財務報告準則3（修訂）「業務合併」。此項修訂準則繼續對業務合併應用購買法，但有些重大更改。例如，購買業務的所有款項必須按購買日期的公允價值記錄，而分類為債務的或有付款其後須在利潤表重新計量。就被購買方的非控制性權益，可選擇按公允價值或非控制性權益應佔被購買方淨資產的比例計量。所有與購買相關成本必須支銷。本集團於二零一零年一月一日起對所有業務合併應用香港財務報告準則3（修訂）。

於二零零九年五月，香港會計師公會頒佈一些對香港財務報告準則的改進，該等改進於二零一零年財務年度生效。下述準則已經根據該等改進予以修訂。

準則

香港財務報告準則2「以股份為基礎的支付」
香港財務報告準則5「持有待售非流動資產及終止經營」

香港財務報告準則8「經營分部」
香港會計準則1「財務報表的呈報」
香港會計準則7「現金流量表」
香港會計準則17「租賃」
香港會計準則18「收入」
香港會計準則36「資產減值」
香港會計準則38「無形資產」

香港會計準則39「金融工具：確認與計量」

香港（國際財務報告解釋委員會）— 解釋公告9
「嵌入衍生工具的重新評估」
香港（國際財務報告解釋委員會）— 解釋公告16
「境外經營的淨投資套期」

修訂內容

香港財務報告準則2和香港財務報告準則3（修訂）的範圍分類為持有待售非流動資產（或處置組）或終止經營規定的有關披露
分部資產的信息披露
可轉換工具的流動／非流動分類
分類未確認資產的支出
分類土地和樓宇的租賃
釐定主體是否擔任委託人或代理人
商譽減值測試的記賬單位
香港財務報告準則3（修訂）產生的額外相應修改計量在業務合併中收購的無形資產公允價值
視借款的預付款罰款為有緊密關聯的衍生工具業務合併
合同的範圍豁免現金流量套期會計
香港（國際財務報告解釋委員會）— 解釋公告9及香港財務報告準則3（修訂）的範圍
對可持有套期工具的企業的限制

集團於二零一零年一月一日起應用以上修訂，對這些修訂的採納不會對集團的經營情況和財務狀況產生重大影響。

4 分部信息

本公司董事會被定義為主要經營決策人，董事會審閱本集團作為評估業績表現及分配資源的內部報告，管理層按照此等報告確定營運分部。

董事會主要從產品的角度對業務作出考慮，管理層亦據此評價造船及相關業務、鋼結構工程以及其他業務的業績。其他業務主要包括機械及其他製造、塗裝業務、電腦貿易及其他相關業務，無論單項還是整體上，其規模皆不足以作獨立報告。

董事會按照分部收入和分部業績的指標評價分部業績。其他呈列給董事會的信息乃按照與財務報表一致的口徑計量。

分部間的銷售按照約定的條款進行。報告給董事會的對外部客戶的收入亦按照與簡明合併綜合收益表一致的口徑計量。

營業收入包括造船及相關業務分部的收入和鋼結構工程及其他產品分部的收入。截至二零一零年六月三十日止六個月期間的分部收入分別為人民幣2,620,475,000元和人民幣60,722,000元及人民幣212,407,000元。截至二零零九年六月三十日止六個月期間的分部收入分別為人民幣2,835,560,000元和人民幣189,258,000元及人民幣109,665,000元。

截至二零一零年六月三十日止六個月期間的分部業績如下：

	造船 及相關業務 人民幣千元	鋼結構工程 人民幣千元	其他分部 人民幣千元	合計 人民幣千元	分部間抵銷 人民幣千元	集團 人民幣千元
分部銷售總額	2,620,475	61,150	808,642	3,490,267	(596,663)	2,893,604
分部間銷售	-	(428)	(596,235)	(596,663)	596,663	-
銷售收入（外部客戶）	2,620,475	60,722	212,407	2,893,604	-	2,893,604
分部業績	331,444	2,467	6,624	340,535	(2,919)	337,616
財務收益	76,679	656	379	77,714	-	77,714
財務費用	(14,643)	(145)	(810)	(15,598)	-	(15,598)
應佔聯營公司稅後盈利	377	-	2,595	2,972	-	2,972
所得稅費用	(59,227)	(1,394)	10	(60,611)	-	(60,611)
本期盈利						342,093

截至二零零九年六月三十日止六個月期間的分部業績如下：

	造船 及相關業務 人民幣千元	鋼結構工程 人民幣千元	其他分部 人民幣千元	合計 人民幣千元	分部間抵銷 人民幣千元	集團 人民幣千元
分部銷售總額	2,844,577	195,334	460,656	3,500,567	(366,084)	3,134,483
分部間銷售	(9,017)	(6,076)	(350,991)	(366,084)	366,084	-
銷售收入（外部客戶）	2,835,560	189,258	109,665	3,134,483	-	3,134,483
分部業績	209,130	7,001	9,924	226,055	(821)	225,234
財務收益	96,325	469	69	96,863	-	96,863
財務費用	(36,240)	(142)	(927)	(37,309)	-	(37,309)
應佔聯營公司稅後盈利	259	-	1,872	2,131	-	2,131
所得稅費用	(37,692)	(2,063)	(951)	(40,706)	-	(40,706)
本期盈利						246,213

5 物業、機器及設備，投資性房地產，土地使用權及租賃土地，無形資產

	物業、機器及設備 人民幣千元	投資性房地產 人民幣千元	土地使用權 及租賃土地 人民幣千元	無形資產 人民幣千元
截至二零零九年六月三十日				
止六個月期間				
二零零九年一月一日期初賬面淨值	1,231,778	89,137	75,196	14,950
增添	122,610	-	-	-
出售及處理	(12,468)	(1,149)	(287)	-
折舊及攤銷	(45,435)	(984)	(219)	(991)
二零零九年六月三十日期末賬面淨值	1,296,485	87,004	74,690	13,959
截至二零一零年六月三十日				
止六個月期間				
二零一零年一月一日期初賬面淨值	1,338,820	29,427	283,658	18,453
增添	57,665	-	9,431	-
出售及處理	(84)	-	-	-
折舊及攤銷	(55,684)	(340)	(954)	(1,294)
二零一零年六月三十日期末賬面淨值	1,340,717	29,087	292,135	17,159

6 可供出售金融資產

	截至六月三十日止六個月期間	
	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
期初餘額	339,260	187,350
增添	17,723	-
公允價值(損失)/收益 - 在其他綜合收益中列支	(85,310)	140,163
期末餘額	271,673	327,513
減：非流動部份	(1,900)	(1,900)
流動部份	269,773	325,613

可供出售金融資產包括持有招商銀行股份有限公司、招商局能源運輸股份有限公司之上市法人股以及其他由非公眾發行人發行的非上市權益。

本期公允價值損失，扣除相關遞延所得稅，淨額人民幣72,514,000元已計入其他綜合收益(二零零九年六月三十日：公允價值收益人民幣119,138,000元計入其他綜合收益)。

於二零一零年六月三十日，可供出售金融資產流動部份是將於12個月內處置的上市法人股及高爾夫球會會員資格。

7 衍生金融工具

	資產		負債	
	二零一零年 六月三十日 人民幣千元	二零零九年 十二月三十一日 人民幣千元	二零一零年 六月三十日 人民幣千元	二零零九年 十二月三十一日 人民幣千元
遠期外匯合約	2,920	64,160	(265)	(167)

於二零一零年六月三十日，尚未到期的遠期外匯合約的設定本金額為人民幣621,541,700元(於二零零九年十二月三十一日：人民幣1,556,829,600元)。

8 貿易應收款

於二零一零年六月三十日及二零零九年十二月三十一日，貿易應收款的賬齡如下：

	二零一零年 六月三十日 人民幣千元	二零零九年 十二月三十一日 人民幣千元
不超過一年	183,667	320,827
一到兩年	9,200	5,033
兩到三年	6,045	8,029
超過三年	5,185	1,278
	204,097	335,167

貿易應收款之除銷信用期限一般為：

業務	信用期限
造船及相關業務	於開發票後一個月
其他業務（包括製造鋼結構及其他產品）	一般一至六個月

9 預付款項及其他應收款

	二零一零年 六月三十日 人民幣千元	二零零九年 十二月三十一日 人民幣千元
預付購買經營用材料及設備	377,819	299,140
應收補貼款	151,725	73,551
其他可抵退稅金	45,466	36,178
其他	30,017	17,157
	605,027	426,026

10 三個月存期以上之定期存款，受限制資金，現金及現金等價物（「現金及銀行餘額」）

	二零一零年 六月三十日 人民幣千元	二零零九年 十二月三十一日 人民幣千元
現金及銀行餘額	6,197,932	5,534,473
減：受限制資金	(2,318,625)	(1,071,916)
— 流動部份	(2,026,681)	(1,071,916)
— 非流動部份	(291,944)	-
三個月存期以上之定期存款	(3,212,339)	(4,135,898)
現金及現金等價物	666,968	326,659
包括：		
銀行及庫存現金	607,118	265,659
定期銀行存款	59,850	61,000
	666,968	326,659

受限制的銀行存款主要為外幣借款保證金。

11 股本及溢價

	於二零零九年一月一日		轉換 (附註a)		於二零零九年六月三十日， 二零一零年一月一日及 二零一零年六月三十日	
	股本數 (千位計)	金額 人民幣千元	股本數 (千位計)	金額 人民幣千元	股本數 (千位計)	金額 人民幣千元
註冊、已發行及繳足股本						
有限售條件之可流通國家股	176,651	176,651	(176,651)	(176,651)	-	-
普通A股	160,629	160,629	176,651	176,651	337,280	337,280
普通H股	157,398	157,398	-	-	157,398	157,398
	<u>494,678</u>	<u>494,678</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>494,678</u>	<u>494,678</u>
股本溢價		651,977				651,977
合計		<u>1,146,655</u>				<u>1,146,655</u>

(a) 於二零零六年五月二十四日完成國家股份改革(「股改」)的三年後，該等可流通國家股轉換為普通A股。

12 借款

	二零一零年 六月三十日 人民幣千元	二零零九年 十二月三十一日 人民幣千元
非流動		
長期銀行借款		
— 質押(附註a)	<u>267,069</u>	<u>-</u>
流動		
短期銀行借款		
— 質押(附註a)	<u>1,555,999</u>	<u>798,899</u>
— 無質押	<u>406,189</u>	<u>666,462</u>
	<u>1,962,188</u>	<u>1,465,361</u>
一年內到期之長期銀行借款		
— 質押(附註a)	<u>-</u>	<u>171,762</u>
	<u>1,962,188</u>	<u>1,637,123</u>
借款合計	<u>2,229,257</u>	<u>1,637,123</u>

(a) 於二零一零年六月三十日，人民幣1,823,068,000元(二零零九年十二月三十一日：人民幣970,661,000元)之銀行借款是由受限制資金人民幣2,168,881,000元(二零零九年十二月三十一日：人民幣1,070,168,000元)提供質押保證。

13 遞延所得稅負債

遞延稅項資產和負債在同一徵稅區內抵銷結餘後，本公司董事所確認之暫時差異對應遞延稅項資產和負債如下：

	二零一零年 六月三十日 人民幣千元	二零零九年 十二月三十一日 人民幣千元
資產撥備	6,310	7,358
員工福利	4,735	5,172
衍生金融工具之公允價值盈餘	(398)	(9,739)
可供出售金融資產之公允價值盈餘	<u>(30,388)</u>	<u>(43,184)</u>
	<u>(19,741)</u>	<u>(40,393)</u>

14 貿易應付款

於二零一零年六月三十日及二零零九年十二月三十一日，貿易應付款的賬齡如下：

	二零一零年 六月三十日 人民幣千元	二零零九年 十二月三十一日 人民幣千元
不超過一年	1,174,443	1,050,692
一到兩年	32,303	16,147
兩到三年	1,080	3,441
超過三年	3,445	373
	1,211,271	1,070,653

15 經營盈利

下列各項已計入及扣除中期報告期間經營盈利：

	截至六月三十日止六個月期間	
	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
計入：		
衍生金融工具淨收益	-	12,638
可供出售金融資產之股利	200	-
與費用相關之補貼收入	13,011	817
建造船舶之補貼收入	78,174	-
貿易應收款減值撥備轉回	2	20
處置物業、機器及設備，投資物業，土地使用權及租賃土地之收益	116	408
扣除：		
折舊及攤銷	58,272	47,629
計提存貨減值撥備	-	549
僱員福利開支，包括董事及監事之酬金	427,194	386,549
衍生金融工具淨損失	2,388	-
處置物業、機器及設備之損失	-	8,112

16 財務收益－淨額

	截至六月三十日止六個月期間	
	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
財務收益		
銀行存款利息收入	66,031	96,754
與借款相關的匯兌淨收益	11,683	109
	77,714	96,863
財務費用		
銀行借款利息費用	(13,692)	(31,140)
其他附帶之借貸成本	(1,906)	(6,169)
	(15,598)	(37,309)
財務收益－淨額	62,116	59,554

17 所得稅費用

本公司及其附屬公司之中國企業所得稅已按照截至二零一零年六月三十日止六個月期間的估計應課稅之盈利及中國適用稅率計算。

	截至六月三十日止六個月期間	
	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
當期所得稅－中國企業所得稅	68,467	63,164
遞延所得稅	(7,856)	(22,458)
	<u>60,611</u>	<u>40,706</u>

所得稅開支是根據管理層對全年度預期的加權平均年度所得稅稅率的最佳估計而確認。2010年度預期的加權平均年度所得稅稅率為15%（截至二零零九年六月三十日止六個月期間的稅率為15%）。

本公司及於中國設立的子公司的企業所得稅率適用25%。經當地稅務機關批准，本公司及兩家子公司被評為廣東省高新技術企業，在2010年可以享受15%的所得稅優惠稅率。

18 每股收益

每股基本及稀釋盈利乃按本集團之股東應佔盈利人民幣341,324,000元（截至二零零九年六月三十日止六個月期間：人民幣241,753,000元）及期內已發行普通股之加權平均數494,677,580股（截至二零零九年六月三十日止六個月期間：494,677,580股）計算。

19 股息

本期已宣告截至二零零九年十二月三十一日止年度股息人民幣138,510,000元（二零零九年：人民幣222,605,000元）。

董事並不建議派付截至二零一零年六月三十日止六個月期間中期股息（截至二零零九年六月三十日止六個月期間：無）。

20 資本承擔

於結算日但仍未發生的資本開支如下：

	截至六月三十日止六個月期間	
	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
已簽約但未撥備	12,992	7,309
已批准但未簽約	247,910	119,213
物業、機器及設備，土地使用權及租賃土地之資本承擔合計	<u>260,902</u>	<u>126,522</u>

21 重大關聯方交易

持有本公司35.71%股份的直接股東中國船舶工業集團公司是一家受中國政府直接控制之企業。中國政府為本公司之最終控制方。直接或間接受中國政府控制的企業及其附屬企業，包括中國船舶工業集團公司下屬企業，均屬於本集團之關聯方。中國船舶工業集團公司或中國政府均未公開發表其財務報告。

本集團與關聯方之重大交易分析如下：

(i) 銷售貨物及提供勞務收入

	截至六月三十日止六個月期間	
	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
銷售貨物收入：		
－ 向中國船舶工業集團公司控制的公司提供貨物	5,112	1,941
－ 向其他受國家控制之企業提供貨物	549,662	245,017
	<u>554,774</u>	<u>246,958</u>
提供勞務收入：		
－ 向中國船舶工業集團公司控制的公司提供勞務	59,035	50,723

21 重大關聯方交易（續）

(ii) 購進貨物及接受勞務

	截至六月三十日止六個月期間	
	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
購進貨物：		
— 從中國船舶工業集團公司控制的公司購進	262,217	101,294
— 從其他受國家控制之企業購進	461,561	561,528
	723,778	662,822
接受勞務：		
— 從中國船舶工業集團公司控制的公司購進	18,700	31,825
— 從其他受國家控制之企業購進	22,450	27,919
	41,150	59,744

(iii) 支付佣金和其他費用

	截至六月三十日止六個月期間	
	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
支付船舶銷售佣金：		
— 向中國船舶工業集團公司控制的公司支付	17,312	17,482
— 向其他受國家控制之企業支付	1,017	880
支付其他費用：		
— 向中國船舶工業集團公司控制的公司支付	4,866	8,310
支付利息費用：		
— 向國家控股銀行支付	5,117	14,979
	28,312	41,651

(iv) 利息收入及其他收入

	截至六月三十日止六個月期間	
	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
現金及銀行餘額之利息收入		
— 國家控股銀行	43,762	73,931
遠期外匯合同已確認之收入		
— 國家控股銀行	55,230	49,614
	98,992	123,545

(v) 主要管理人員酬金

	截至六月三十日止六個月期間	
	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
薪金及其他短期僱員福利	2,216	2,297
退休福利	89	79
	2,305	2,376

八、備查文件目錄

- 1、 載有法定代表人、主管會計工作負責人、會計機構負責人親筆簽字並蓋章的會計報表。
- 2、 報告期內在《上海證券報》、上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)、香港聯交所網站(www.hkexnews.com)及本公司網站(www.chinagsi.com)上披露過的公司文件的正本及公告原稿。