



广州广船国际股份有限公司
GUANGZHOU SHIPYARD INTERNATIONAL COMPANY LIMITED

H股代号：00317 A股代号：600685

二零一一年中期報告

目錄

頁碼

第一章	重要提示	2
第二章	公司基本情況	2
第三章	股本變動及股東情況	4
第四章	董事、監事、高級管理人員和員工情況	4
第五章	董事會報告	5
第六章	重要事項	7
第七章	財務報告(未經審計)	11
第八章	備查文件目錄	54

第一章 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2011年半年度報告(「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2011年8月23日召開的批准本報告之第七屆董事會第二次會議，其中：獨立非執行董事邱嘉臣先生委託獨立非執行董事潘昭國先生代為出席表決。會議以全票贊成通過了本報告。
- 3、本公司負責人董事長陳景奇先生、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、本報告中財務報告是按中國《企業會計準則》編制，且經董事會審計委員會審閱並確認。
- 5、本報告期內，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、本報告分別以中、英文兩種語言編制，兩種文體若出現解釋之歧義時，以中文版為準。

第二章 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：	陳景奇
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村大道南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村大道南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村大道南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：	董事會辦公室
公司股票上市地	
公司A股股票上市交易所：	上海證券交易所
公司A股股票簡稱：	廣船國際
公司A股股票代碼：	600685
公司H股股票上市交易所：	香港聯合交易所有限公司
公司H股股票簡稱：	廣州廣船
公司H股股票代碼：	00317

(二) 主要會計數據和指標

單位：人民幣元

指標	未經審計	經審計	增減 (%)
	2011年6月30日 (合併)	2010年12月31日 (合併)	
總資產	12,540,038,700.95	12,157,451,995.38	3.15
流動資產	10,330,001,620.13	10,046,059,896.08	2.83
流動負債	7,294,877,290.81	7,523,884,790.57	-3.04
歸屬於上市公司股東的所有者權益	3,877,664,850.09	3,663,019,478.60	5.86
歸屬於上市公司股東的每股淨資產 (資本公積金轉增股本前)	7.84	7.40	5.86
歸屬於上市公司股東的每股淨資產 (資本公積金轉增股本後)	6.03	5.70	5.86
資產負債率(%)	68.35	69.10	-1.09

指標	未經審計		增減 (%)
	截至6月30日止6個月		
	2011年 (合併)	2010年 (合併)	
營業利潤	271,994,521.09	310,752,647.94	-12.47
利潤總額	316,343,555.07	402,703,975.85	-21.45
歸屬於上市公司股東的淨利潤	263,385,863.96	341,324,211.36	-22.83
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益後的淨利潤	233,301,630.10	331,643,172.46	-29.65
基本每股收益(資本公積金轉增股本前)	0.53	0.69	-22.83
基本每股收益(資本公積金轉增股本後)	0.41	0.53	-22.83
扣除非經常性損益的基本每股收益(資本公積金轉增股本前)	0.47	0.67	-29.65
扣除非經常性損益的基本每股收益(資本公積金轉增股本後)	0.36	0.52	-29.65
稀釋每股收益(資本公積金轉增股本前)	0.53	0.69	-22.83
稀釋每股收益(資本公積金轉增股本後)	0.41	0.53	-22.83
淨資產收益率(%)	6.79	10.35	下降了3.56個 百分點
加權平均淨資產收益率(%)	6.94	10.68	下降了3.74個 百分點
經營活動產生的現金流量淨額	-91,959,244.76	47,469,635.26	不適用
每股經營活動產生的現金流量淨額 (資本公積金轉增股本前)	-0.19	0.10	不適用
每股經營活動產生的現金流量淨額 (資本公積金轉增股本後)	-0.14	0.07	不適用

註：本公司於2011年7月26日完成2010年資本公積金轉增股本方案，截至本報告披露日，公司實際總股本由494,677,580股增加至643,080,854股。

(三) 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分	10,317.97	主要是處置固定資產收益
計入當期損益的政府補助	9,228,811.52	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	24,965,788.39	主要是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
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	2,317,673.54	
非經常性損益合計(影響利潤總額)	36,522,591.42	
減：所得稅影響數	5,478,388.71	
非經常性損益淨額(影響淨利潤)	31,044,202.71	
其中：影響少數股東損益	959,968.85	
影響歸屬於母公司普通股股東淨利潤	30,084,233.86	
扣除非經常性損益後的歸屬於母公司普通股股東淨利潤	233,301,630.10	

第三章 股本變動及股東情況

(一) 股本變動情況

- 1、 本報告期內，本公司股本未發生變動。
- 2、 本公司於2011年7月26日完成實施2010年資本公積金轉增股本方案，即以2010年末總股本494,677,580股為基礎，每10股轉增3股。截至本報告披露之日，本公司總股本增加至643,080,854股。

(二) 股東情況

本報告期末，本公司股東總數為59,343戶，其中A股股東58,972戶，H股股東371戶。

- 1、 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	-609,950	146,923,799	29.70	未知	境外法人	H股
中信證券股份有限公司	10,931,650	10,931,650	2.21	未知	境內法人	A股
易方達價值成長混合型證券投資基金	8,200,286	9,400,000	1.90	未知	境內法人	A股
南方隆元產業主題股票型證券投資基金	6,072,100	6,072,100	1.23	未知	境內法人	A股
Da Rosa Jose Augusto Maria	-	3,000,000	0.61	未知	境外自然人	H股
工銀瑞信核心價值股票型證券投資基金	2,683,362	2,683,362	0.54	未知	境內法人	A股
Chan Kwok Tai Eddie	126,000	2,376,000	0.48	未知	境外自然人	H股
東北證券股份有限公司	-	1,000,000	0.20	未知	境內法人	A股
李永棉	-10,000	721,206	0.15	未知	境內自然人	A股

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。

- 2、 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。

第四章 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

本報告期內，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

本公司第六屆董事會、監事會於2010年周年股東大會任期屆滿，李柱石先生、鐘堅先生、崔明先生、王小軍先生、李昕亮先生及彭曉雷先生不再連任本公司董事職務；王樹森先生、葉偉明先生、梁綿洪先生及劉仕柏先生不再連任本公司監事職務。經2011年4月21日召開的第六屆董事會第二十七次會議審議，同意鐘堅先生因工作變動原因辭去本公司副總經理的職務。

公司第七屆董事會、監事會經本公司於2011年5月31日召開的2010年周年股東大會選舉產生，本公司新聘陳激先生為執行董事；柯王俊先生和高烽先生為非執行董事；邱嘉臣先生、德立華女士和潘昭國先生為獨立非執行董事；區廣權先生、朱征夫先生、陳少龍先生和覃廷貴先生為公司監事；其中，陳少龍先生和覃廷貴先生為經職工代表選舉之職工監事。

(三) 董事、監事及高級管理人員之股本權益

截至2011年6月30日止，除董事長陳景奇先生持有2,540股A股之外，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(「聯交所」)披露其個人、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歲以下子女亦無獲授予或行使任何認購本公司股份或債券的權利。

(四) 董事資料變更

根據聯交所證券上市規則第13.51B(1)條之規定，須予披露本公司之董事資料之變更載列如下：

董事姓名	變動詳情
柯王俊	於2011年4月起被任命為中船集團辦公廳副主任。
潘昭國	於2011年4月12日起獲選為聯交所上市公司遠大中國控股有限公司之獨立非執行董事。 於2011年6月，於在上海證券交易所和聯交所上市的青島啤酒股份有限公司任期屆滿，卸任獨立非執行董事職務。

(五) 員工情況及酬金政策

截至2011年6月底，本公司在冊員工人數為3,443人。本公司員工的薪酬包括工資、獎金及其他福利計劃。本公司及其附屬公司(統稱「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。

第五章 董事會報告

(一) 報告期內整體經營情況的討論與分析

2011年上半年，全球經濟依舊未見明顯復蘇跡象，船市仍然處在低谷徘徊。造船產能和航運市場結構性運力過剩、訂單不足、競爭激烈、船價下降，公司的外部經營環境仍極其複雜。順應市場需求，公司着力開拓國內市場，加大船型優化和拓展力度，為公司儲備多品種船型。

此外，為了應對兩省三地同時建造多品種船型、全面建造符合PSPC規範船舶、人民幣兌美元升值以及人工成本的持續上升等局面，本公司通過強化生產策劃和現場組織協調以加強造船生產管理；進一步理順建造流程，完善生產管理系統與效率分析，提升造船生產水平和效率；積極推進重機業務戰略，提升重機業務比例；完善成本控制體系，提高資金運營和財務管控水平；通過內部控制建設，夯實基礎管理。

報告期內，本集團營業收入為人民幣39.83億元，比去年同期增長37.66%；主營業務收入為人民幣39.24億元，比去年同期增長38.05%；營業利潤為人民幣2.72億元，較去年同期下降了12.47%；歸屬於母公司所有者的淨利潤為人民幣2.63億元，較去年同期下降22.83%，每股收益(資本公積金轉增股本後)為人民幣0.41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	營業利潤率 (%)	營業收入比上年同期增減 (%)	營業成本比上年同期增減 (%)	營業利潤率比上年同期增減 (%)
造船產品	3,616,964,312.68	3,185,946,305.04	11.92	38.03	42.23	-17.94
鋼結構工程	135,252,196.62	121,760,391.05	9.98	122.74	140.52	-40.02
機電產品及其它	171,533,590.74	122,260,349.87	28.73	6.54	-2.41	29.48
合計	3,923,750,100.04	3,429,967,045.96	12.58	38.05	41.98	-16.11

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8,958.81萬元。

(1) 造船業務

2011年上半年，本公司造船實現完工10艘、開工10艘及下水10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，以及部分國內重要客戶，承建的主要產品為39000、48000、50500、52300、55000載重噸成品油輪、50000噸半潛船及客滾船等。

2011年上半年，本公司接獲7艘造船訂單，共計28.4萬載重噸。截至2011年6月30日止，本公司累計手持造船合同訂單46艘，共計195.91萬載重噸。

造船業務營業收入同比增長，主要是因為公司整體生產效率提高和兩艘半潛船在異地建造，促使公司造船完工量同比增長；而營業利潤率下降主要是因為船價下降、人工及資材成本上升、以及人民幣兌美元匯率升幅較大。

(2) 非船業務

本報告期，本公司成立了非船產品研發室，加強了重機產品的研發力度，重機業務拓展初現成效，新獲訂單約人民幣3.15億元；2011年上半年，完成鋼結構工程8,642.34噸，銷售剪壓床246台、電梯247台。

鋼結構產品營業收入同比增長122.74%，主要是經過整合後的重機板塊，經營形勢有了較大改善，鋼結構銷量大幅增長。

2、業務分地區情況

單位：人民幣元

地區	本期營業收入	上期營業收入	營業收入比上年同期增減(%)
丹麥	1,575,508,227.58	1,448,479,148.35	8.77
香港	240,115,590.22	76,912,789.39	212.19
希臘	79,262,707.73	349,383,116.05	-77.31
澳大利亞	52,459,464.36	9,996,515.25	424.78
馬耳他	36,372,073.36	4,860,069.05	648.39
臺灣	1,842,648.23	956,400.45	92.66
意大利	1,757,871.18	215,975,641.63	-99.19
荷蘭	341,559,411.80	-	-
其他	30,901,052.57	42,592,710.16	-27.45
中國	1,563,971,053.01	693,036,235.42	125.67
合計	3,923,750,100.04	2,842,192,625.75	38.05

3、在經營中出現的問題與困難及解決方案

本報告期，本公司面臨着嚴峻的市場需求不足、船價下降、人工成本持續增長以及人民幣兌美元持續升值的局勢。一方面，本公司順應市場，正視現實，密切關注主流船東需求和重大項目信息，積極承接訂單；增強市場前瞻性，持續油船和特種船的優化，推進高新船舶工程，加大國內市場的開拓。另一方面，加強預算監控和匯率風險防範，進一步持續開展匯率風險防範工作，提高資金運營和財務管控水平；加強成本管理，完善人工費用月度分析監控，加快推進生產管理系統運用和造船效率分析，優化人員配置和生產流程，提高勞動效率，開展全員全方位的降本增效工作。

(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13,140.91萬元，比上年同期(人民幣5,495萬元)增長約139.14%，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
中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司建設費	8,047.29	在建	未產生收益
新區班組房工程	439.31	完工	未產生收益
船舶發電機負荷試驗一體化系統	221.17	在建	未產生收益
中山基地一期工程二階段	201.02	在建	未產生收益
舊區碼頭加固工程	189.13	完工	未產生收益
廣州萬達船舶工程有限公司股權收購	199.45	完成	-
其它	3,843.54	-	-

(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	36,173,867.46	21,227,664.57	70.41	衍生合同因交割及匯率波動導致公允價值變動。
應收票據	2,443,097.50	106,957,384.82	-97.72	期初商業承兌匯票10,360萬元(船舶進度款)於2011年1月22日到期承兌
應收賬款	408,439,009.86	237,930,326.60	71.66	應收船舶進度款增加
應收利息	82,612,199.91	62,875,756.88	31.39	存款額增多以及利率上調
其他應收款	153,867,772.95	289,882,991.10	-46.92	公司產品結構變化應收出口退稅款及產品補貼款下降
在建工程	200,703,822.45	146,308,227.80	37.18	中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司一期投資項目投入增加
長期待攤費用	6,409,085.16	-	-	公司因船舶建造需要將經營租入的長洲島碼頭進行加固
遞延所得稅資產	44,151,789.13	22,068,135.62	100.07	本期計提資產減值準備增加所致
應付職工薪酬	15,658,054.66	40,603,732.05	-61.44	報告期發放了期初計提的2010年度的年度獎金
應交稅費	68,971,949.10	115,298,251.35	-40.18	本期繳納上期的企業所得稅
應付利息	7,442,419.79	13,720,941.14	-45.76	償還到期貸款利息所致
應付股利	49,535,359.63	67,601.63	73175.39	宣告應支付的普通股股利，已於7月支付
長期借款	990,221,816.98	624,123,248.00	58.66	公司為防範匯率風險而增持外幣貸款
其他非流動負債	47,706,778.53	34,205,906.94	39.47	本期新增研發項目撥款

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
營業收入	3,983,430,810.12	2,893,604,210.42	37.66	整體生產效率提高以及有兩艘半潛船在異地建造
營業成本	3,475,778,352.20	2,471,862,971.38	40.61	造船業務增長以及人工、原材料成本上漲
營業稅金及附加	36,706,022.51	10,634,199.17	245.17	繳納的附加稅費增加
銷售費用	-2,121,413.56	27,004,027.82	-107.86	公司按規定將保修期滿的保修費餘額轉回
財務費用	-115,604,913.22	-56,699,194.29	103.89	公司的美元債務因匯率波動而產生的匯兌收益增加及存款利率上調
資產減值損失	179,517,990.16	-2,400.00	-7,480,016.26	受船價下降、人民幣對美元匯率升值及人工成本持續上升的影響
公允價值變動收益	14,946,202.89	-61,305,204.17	-124.38	本期部份遠期外匯合約到期交割及匯率波動影響未交割合約公允價值變動
投資收益	16,855,015.68	62,088,967.38	-72.85	交割遠期外匯合約產生的變動
營業外收入	45,080,826.32	92,215,692.62	-51.11	本期產品結構變化，導致產品補貼減少
營業外支出	731,792.34	264,364.71	176.81	非流動資產處置損失增加

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	-91,959,244.76	47,469,635.26	-293.72	支付的採購款及稅費增加
投資活動產生的現金流量淨額	-309,942,507.39	-1,152,914,610.26	-73.12	質押存款淨增加額同比減少
籌資活動產生的現金流量淨額	471,626,949.16	536,325,415.91	-12.06	本期償還到期債務的資金同比增加

(五) 集團資產抵押詳情

截至2011年6月30日止，本公司共有人民幣定期存款247,601.29萬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

下半年，面對激烈的船舶市場競爭，公司將通過整合資源、優化管理實現降成本和提效率。深入開展船舶研發和設計，在設計階段控制設計成本、降低技術風險，提高設計質量，提升產品市場競爭力。加強工藝工法研究和精度管理，提高船舶建造質量。繼續探索並優化人力資源結構和供求關係，控制外協工數量，均衡勞動力供給。繼續推進效能分析和生產管理系統的應用，促進生產組織和管理改進，提高生產效率。重組造船總裝資源，整合船臺生產線和船塢生產線，調整造船總裝生產組織架構，提高有限資源的利用率。加強造船管理，嚴格控制四條總裝生產線的生產節奏，保證船臺和船塢的生產節點，下功夫縮短碼頭周期。

此外，公司加大異地造船的技術服務和生產管理工作，繼續開展重機業務戰略實施和中山分段製作中心工程建設工作，並實現分段製作中心的試投產。

第六章 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。

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《上市發行人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《上市發行人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四次會議(包括一次書面會議)。全體董事均出席(包括委托出席)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2010年度財務報告和2011年第一季度財務報表等事項；提名委員會召開了兩次會議，提名並審議新一屆董事會董事候選人員和高級管理人員；薪酬與考核委員會召開了一次會議，審議本公司執行董事、內部監事和高級管理人員2010年度績效考核結果和年終獎勵方案；戰略委員會召開了一次會議，討論公司未來發展和戰略推進等事宜。

(二) 報告期實施的利潤分配方案執行情況

根據2011年5月31日召開的2010年周年股東大會、2011年第一次內資股類別股東大會及2011年第一次外資股類別股東會議決議，本公司2010年度利潤分配方案為：(1)提取10%法定公積金人民幣72,937,972.40元；(2)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息人民幣0.10元(含稅)，共計派發現金紅利人民幣49,467,758.00元；(3)按照每10股轉增3股，向全體股東轉增148,403,274股，轉增後的總股本為643,080,854股。本公司2010年利潤分配方案已於2011年7月26日實施完畢。

(三) 本公司2011年半年度不進行利潤分配，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2010年度現金紅利佔該年度可分配利潤的6.78%，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66.28%。

(五) 重大訴訟仲裁事項

關於本公司及其子公司廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司(「廣利公司」)均於2010年12月31日向江蘇省鎮江市中級人民法院(「鎮江中院」)提起訴訟，訴江蘇勝華船舶製造有限公司(「江蘇勝華」)返還財產案、技術服務合同糾紛案，79600噸散貨船1#船和2#船《安裝工程合同》糾紛案(詳情參閱本公司2010年年度報告重大事項之重大訴訟仲裁事項)。根據法律規定，有關船舶建造糾紛的案件由海事法院專屬管轄，故鎮江中院分別於2011年3月9日、10日將上述四個案件移送至武漢海事法院。2011年7月8日，武漢海事法院正式對上述四個案件立案受理。

2011年7月28日，本公司、廣利公司與江蘇勝華就前述四個案件及相關事項正式簽訂和解協議，並於2011年7月29日提交武漢海事法院。在武漢海事法院的主持下，本公司、廣利公司與江蘇勝華簽署了《調解協議書》。2011年8月5日，武漢海事法院對上述四個案件出具了《民事調解書》，妥善解決了本公司、廣利公司與江蘇勝華之間訴訟糾紛，該等案件的調解未對本公司產生重大影響。

除此之外，本報告期內本公司不存在其他重大訴訟事項。

(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	226,647,603.00	5,048,218.50	3,107,265.53	可供出售金融資產	購買
601872	招商輪船	37,100,000.00	0.29	38,300,000.00	-	-2,380,000.00	可供出售金融資產	購買
合計		64,583,602.50	-	264,947,603.00	5,048,218.50	727,265.53	-	-

(七) 資產交易事項

除「重大關聯交易之資產收購、出售發生的關聯交易」之外，本公司不存在其他的資產交易事項。

(八) 重大關聯交易

根據聯交所證券上市規則第14A章，日常關連交易和綜合服務合同構成持續關連交易，詳情請參閱財務報告之會計報表附註六、關聯方關係及其交易。

1、 持續經營性關聯交易

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(含其子公司)提供的產品和服務合計	89,588,115.55			
1.1	機電設備及金屬材料	2,414,306.30	0.06	市場價或協議價	銀行結算
1.2	供應動力	596,420.80	0.01	成本加管理費	銀行結算
1.3	勞務和設計及技術服務	86,577,388.45	2.17	不低於提供給第三者的價格	
2	中船集團向本公司提供的產品和服務合計	234,893,341.89			
2.1	機電設備、金屬材料、船用配件及船用設備	186,966,612.96	5.38	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	47,926,728.93	1.38	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	330,205,766.37	6.51		
3.2	存款利息	3,497,344.91	4.05	按央行規定的存貸款利率	銀行結算
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	20,190,690.54	39.89	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	2,028,617.40	0.10	國際慣例，代理費為合同額之1%至2%	銀行結算

本報告期內，本集團與中船集團的持續經營性關聯交易乃按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》(「框架協議」)進行。

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著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。框架協議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。

2、 綜合服務合同

本公司與關聯方廣州造船廠有限公司(「廣州造船廠」)的綜合服務是遵照本公司與廣州造船廠於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386.07萬元。

3、 資產收購、出售發生的關聯交易

經本公司第六屆董事會第二十四次會議批准，本公司於2011年2月15日與廣州中船黃埔造船有限公司(中船集團全資子公司)簽署了《股權轉讓合同》，以評估值人民幣199.05萬元受讓廣州中船黃埔造船有限公司持有的廣州萬達船舶工程有限公司(「萬達公司」)24%股權。截至本報告披露之日止，收購價款已支付，本公司所收購萬達公司股權的過戶手續正在辦理之中。收購萬達公司的股權符合本公司發展戰略，並有利於本公司造船業務相關工作的協調。

4、 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	-	-	1,190.00	13,020.00
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	關聯債權債務對本公司經營成果及財務狀況未構成重大影響				

(九) 重大合同及其履行情況

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托管、承包、租賃其他公司資產或其他公司托管、承包、租賃本公司資產的事項，且無擔保、委托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

根據聯交所於2010年12月刊發的《有關接受在香港上市的內地註冊成立公司採用內地的會計及審計準則以及聘用內地會計師事務所的諮詢總結》以及聯交所證券上市規則的相關修訂(「經修訂上市規則」)，本公司將僅需要根據內地會計準則編制一份財務報表，並聘用經財政部及中國證監會認可的內地會計師事務所根據內地審計準則審計該等財務報表，以履行其法定責任以及經修訂上市規則的定期財務報告要求。

為提高效率，降低披露成本及審計費用，經本公司於2011年5月31日的股東大會批准，不再續聘天健正信會計師事務所有限公司(「天健正信」)和羅兵咸永道會計師事務所(「羅兵咸永道」)為本公司國內審計師和國際核數師，而改聘信永中和會計師事務所有限責任公司擔任本公司2011年度的財務報告審計師，審計本公司按照中國《企業會計準則》編制的財務報表。

天健正信和羅兵咸永道確認並無任何有關建議不再續聘事宜須提請本公司股東垂注。

(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、 受船價下降、人民幣兌美元匯率及造船人工成本持續上升等因素影響，本公司船舶建造合同盈利情況存在一定的壓力。截至2011年6月30日止，本公司按照中國《企業會計準則》的規定以及依據本公司《各項資產提取減值準備及核銷減值準備的內部控制制度》的要求，對手持船舶建造合同進行了盈虧預測。經第七屆董事會第二次會議批准，根據謹慎性原則，本公司對預計虧損的船舶建造合同進行計提虧損準備，計提金額為人民幣17,951.80萬元。
- 2、 或有負債
截止2011年6月30日，本集團並無重大或有負債。
- 3、 資產負債率
截止2011年6月30日，本集團的資產負債率為68.35%(期初為：69.10%)，該等變動主要是因為本期權益增加。
- 4、 本報告期內，本集團概無購回、出售或贖回本公司的證券。

第七章 財務報告(未經審計)

資產負債表
2011年6月30日

單位：人民幣元

資產	合併		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	7,548,610,214.97	7,216,518,560.26	7,349,561,040.46	6,983,146,586.93
交易性金融資產	36,173,867.46	21,227,664.57	36,173,867.46	21,227,664.57
應收票據	2,443,097.50	106,957,384.82	1,358,097.50	104,596,923.02
應收賬款	408,439,009.86	237,930,326.60	451,422,749.94	326,215,971.20
預付款項	433,440,047.79	449,624,444.18	478,404,709.13	487,856,028.96
應收利息	82,612,199.91	62,875,756.88	82,735,949.83	62,804,749.78
應收股利	4,800,000.00	5,477,728.60	-	677,728.60
其他應收款	153,867,772.95	289,882,991.10	440,503,178.59	480,364,813.78
存貨	1,659,615,409.69	1,655,565,039.07	1,434,511,403.08	1,409,922,126.83
一年內到期的非流動資產				
其他流動資產				
流動資產合計	10,330,001,620.13	10,046,059,896.08	10,274,670,995.99	9,876,812,593.67
非流動資產：				
發放貸款及墊款				
可供出售金融資產	267,647,603.00	266,791,996.50	267,647,603.00	266,791,996.50
持有至到期投資				
長期應收款				
長期股权投资	43,375,925.90	41,588,714.23	388,820,210.70	386,398,449.75
投資性房地產	71,830,134.13	72,237,906.35	71,830,134.13	72,237,906.35
固定資產	1,276,733,647.40	1,259,696,577.69	1,045,682,080.66	1,024,218,394.25
在建工程	200,703,822.45	146,308,227.80	38,663,031.03	65,714,312.84
工程物資				
固定資產清理	254,336.29	261,149.08	254,336.29	261,149.08
無形資產	298,930,737.36	302,439,392.03	74,249,367.85	76,987,132.29
開發支出				
商譽				
長期待攤費用	6,409,085.16		6,409,085.16	
遞延所得稅資產	44,151,789.13	22,068,135.62	43,207,547.88	20,606,233.59
其他非流動資產				
非流動資產合計	2,210,037,080.82	2,111,392,099.30	1,936,763,396.70	1,913,215,574.65
資產總計	12,540,038,700.95	12,157,451,995.38	12,211,434,392.69	11,790,028,168.32
負債和股東權益				
流動負債：				
短期借款	1,774,520,377.54	1,837,321,454.75	1,636,232,471.75	1,778,679,511.00
交易性金融負債	-	-	-	-
應付票據	649,616,269.27	697,610,318.88	649,616,269.27	697,610,318.88
應付賬款	1,221,356,082.48	1,186,424,869.96	1,311,233,931.42	1,182,268,267.83
預收款項	315,808,065.51	266,538,440.94	229,245,345.74	151,335,572.95
應付職工薪酬	15,658,054.66	40,603,732.05	10,585,633.36	35,531,310.75
應付稅費	68,971,949.10	115,298,251.35	67,036,344.01	116,235,225.70
應付利息	7,442,419.79	13,720,941.14	7,442,419.79	13,720,941.14
其他應付款	66,842,544.49	70,484,717.41	57,813,307.82	60,277,070.98
應付股利	49,535,359.63	67,601.63	49,535,359.63	67,601.63
一年內到期的非流動負債				
其他流動負債	3,125,126,168.34	3,295,814,462.46	3,125,126,168.34	3,296,158,939.42
流動負債合計	7,294,877,290.81	7,523,884,790.57	7,143,867,251.13	7,331,884,760.28
非流動負債：				
長期借款	990,221,816.98	624,123,248.00	990,221,816.98	624,123,248.00
應付債券				
長期應付款				
專項應付款	24,570,000.00	24,570,000.00	24,570,000.00	24,570,000.00
預計負債	177,696,691.56	163,616,041.97	177,696,691.56	163,616,041.97
遞延所得稅負債	35,495,680.19	33,125,408.77	35,495,680.19	33,125,408.77
其他非流動負債	47,706,778.53	34,205,906.94	46,706,778.53	33,205,906.94
非流動負債合計	1,275,690,967.26	879,640,605.68	1,274,690,967.26	878,640,605.68
負債合計	8,570,568,258.07	8,403,525,396.25	8,418,558,218.39	8,210,525,365.96
股東權益：				
股本	494,677,580.00	494,677,580.00	494,677,580.00	494,677,580.00
資本公積	822,362,613.61	821,635,348.08	822,362,613.61	821,635,348.08
減：庫存股	-	-	-	-
盈餘公積	377,234,714.40	377,234,714.40	376,058,902.23	376,058,902.23
一般風險準備	-	-	-	-
未分配利潤	2,183,389,942.08	1,969,471,836.12	2,099,777,078.46	1,887,130,972.05
外幣報表折算差額	-	-	-	-
歸屬於母公司所有者權益合計	3,877,664,850.09	3,663,019,478.60	3,792,876,174.30	3,579,502,802.36
少數股東權益	91,805,592.79	90,907,120.53	-	-
股東權益合計	3,969,470,442.88	3,753,926,599.13	3,792,876,174.30	3,579,502,802.36
負債和股東權益總計	12,540,038,700.95	12,157,451,995.38	12,211,434,392.69	11,790,028,168.32

利潤表
2011年1-6月

單位：人民幣元

項目	合併		母公司	
	本期金額	上年同期金額	本期金額	上年同期金額
一、營業收入	3,983,430,810.12	2,893,604,210.42	3,722,880,639.52	2,747,829,845.76
減：營業成本	3,475,778,352.20	2,471,862,971.38	3,264,076,566.84	2,346,587,494.25
營業稅金及附加	36,706,022.51	10,634,199.17	32,030,676.01	7,995,462.32
銷售費用	-2,121,413.56	27,004,027.82	-5,501,982.42	23,834,857.90
管理費用	168,961,469.51	130,835,721.61	132,564,677.44	110,767,559.01
財務費用	-115,604,913.22	-56,699,194.29	-117,247,529.58	-61,898,367.04
資產減值損失	179,517,990.16	-2,400.00	179,517,990.16	0.00
加：公允價值變動收益	14,946,202.89	-61,305,204.17	14,946,202.89	-52,048,204.25
投資收益	16,855,015.68	62,088,967.38	15,495,083.95	48,335,690.49
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	1,787,211.67	2,972,243.97	427,279.95	377,348.59
二、營業利潤	271,994,521.09	310,752,647.94	267,881,527.91	316,830,325.56
加：營業外收入	45,080,826.32	92,215,692.62	41,387,889.02	94,803,066.94
減：營業外支出	731,792.34	264,364.71	615,568.10	177,108.94
其中：非流動資產處置損失	244,166.40	83,754.56	202,963.40	57,004.56
三、利潤總額	316,343,555.07	402,703,975.85	308,653,848.83	411,456,283.56
減：所得稅費用	50,064,737.85	60,611,251.88	46,539,984.42	59,227,447.52
四、淨利潤	266,278,817.22	342,092,723.97	262,113,864.41	352,228,836.04
歸屬於母公司所有者的淨利潤	263,385,863.96	341,324,211.36	262,113,864.41	352,228,836.04
少數股東損益	2,892,953.26	768,512.61	-	-
五、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.41	0.53		
(二) 稀釋每股收益	0.41	0.53		
六、其他綜合收益	727,265.53	-72,513,649.59	727,265.53	-72,513,649.59
七、綜合收益總額	267,006,082.75	269,579,074.38	262,841,129.94	279,715,186.45
歸屬於母公司所有者的綜合收益	264,113,129.49	268,810,561.77	262,841,129.94	279,715,186.45
歸屬於少數股東的綜合收益	2,892,953.26	768,512.61	-	-

現金流量表
2011年1-6月

單位：人民幣元

現金流量項目	合併		母公司	
	本期金額	上年同期金額	本期金額	上年同期金額
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	3,969,644,845.88	3,485,978,925.28	3,816,888,587.37	2,661,829,597.94
收到的稅費返還	183,895,983.89	218,445,955.55	180,877,000.65	217,064,015.32
收到的其他與經營活動有關的現金	161,444,885.40	59,059,809.31	148,801,300.96	24,563,319.49
現金流入小計	4,314,985,715.17	3,763,484,690.14	4,146,566,888.98	2,903,456,932.75
購買商品、接受勞務所支付的現金	3,610,864,032.78	3,069,184,192.62	3,613,681,200.39	2,354,553,108.43
支付給職工以及為職工支付的現金	483,550,702.94	413,788,036.78	226,370,041.05	202,068,789.51
支付的各项稅費	204,290,496.48	125,934,740.97	165,521,037.54	95,910,502.41
支付的其他與經營活動有關的現金	108,239,727.73	107,108,084.51	178,182,411.57	203,897,888.83
現金流出小計	4,406,944,959.93	3,716,015,054.88	4,183,754,690.55	2,856,430,289.18
經營活動產生的現金流量淨額	-91,959,244.76	47,469,635.26	-37,187,801.57	47,026,643.57
二、投資活動產生的現金流量				
收回投資所收到的現金				
其中：出售子公司收到的現金				
取得投資收益所收到的現金	15,745,532.60	59,175,849.11	15,745,532.60	61,280,522.93
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	2,292,348.00	32,621,346.75	1,352,930.78	32,594,596.75
收到的其他與投資活動有關的現金	67,034,777.34	77,058,194.65	65,619,036.67	79,457,431.43
現金流入小計	85,072,657.94	168,855,390.51	82,717,500.05	173,332,551.11
購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金	93,589,556.47	53,651,203.31	33,265,217.09	43,213,078.29
投資所支付的現金	1,994,481.00	17,723,452.50	1,994,481.00	54,590,805.33
支付的其他與投資活動有關的現金	299,431,127.86	1,250,395,344.96	253,317,849.00	1,242,311,198.99
現金流出小計	395,015,165.33	1,321,770,000.77	288,577,547.09	1,340,115,082.61
投資活動產生的現金流量淨額	-309,942,507.39	-1,152,914,610.26	-205,860,047.04	-1,166,782,531.50
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	1,893,840,764.79	1,745,847,980.03	1,703,585,597.34	1,504,515,253.00
收到的其他與籌資活動有關的現金	-	399,540.32	-	-
現金流入小計	1,893,840,764.79	1,746,247,520.35	1,703,585,597.34	1,504,515,253.00
償還債務所支付的現金	1,387,265,445.25	1,143,095,876.06	1,313,543,780.00	917,665,409.10
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金	34,913,096.93	61,995,247.68	34,750,844.14	49,264,802.36
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	35,273.45	4,830,980.70	9,634.67	9,209.50
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	1,422,213,815.63	1,209,922,104.44	1,348,304,258.81	966,939,420.96
籌資活動產生的現金流量淨額	471,626,949.16	536,325,415.91	355,281,338.53	537,575,832.04
四、匯率變動對現金的影響	-1,089,084.11	-2,545,619.91	-1,131,366.39	-2,836,698.82
五、現金及現金等價物淨增加額	68,636,112.90	-571,665,179.00	111,102,123.53	-585,016,754.71
加：期初現金及現金等價物餘額	5,003,896,203.36	4,380,328,209.50	4,776,783,586.93	4,174,852,057.51
六、期末現金及現金等價物餘額	5,072,532,316.26	3,808,663,030.50	4,887,885,710.46	3,589,835,302.80
現金及現金等價物淨增加額	68,636,112.90	-571,665,179.00	111,102,123.53	-585,016,754.71

合併所有者權益變動表
2011年1-6月

單位：人民幣元

項目	本年年金額						所有者 權益合計
	股本	資本公積	減：庫存股	歸屬於母公司所有者權益 盈餘公積	未分配利潤	其他	
一、上年末餘額	494,677,580.00	821,635,348.08	-	377,234,714.40	1,969,471,836.12	-	90,907,120.53
加：會計政策變更 前期差錯更正 其他	-	-	-	-	-	-	-
本期期初餘額	494,677,580.00	821,635,348.08	-	377,234,714.40	1,969,471,836.12	-	90,907,120.53
本期增減變動金額(減少以“-”號填列)	-	727,265.53	-	-	213,918,105.96	-	898,472.26
(一) 淨利潤	-	727,265.53	-	-	263,385,863.96	-	2,892,953.26
(二) 其他綜合收益	-	727,265.53	-	-	263,385,863.96	-	2,892,953.26
(三) 上述(一)和(二)小計	-	727,265.53	-	-	263,385,863.96	-	2,892,953.26
所有者投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-1,994,481.00
1、所有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-1,994,481.00
2、股份支付計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利潤分配	-	-	-	-	-49,467,758.00	-	-49,467,758.00
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	-	-	-	-	-49,467,758.00	-	-49,467,758.00
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、本期期末餘額	494,677,580.00	822,362,613.61	-	377,234,714.40	2,183,389,942.08	-	91,805,592.79

項目	上年金額						所有者 權益合計
	股本	資本公積	減：庫存股	歸屬於母公司所有者權益 盈餘公積	未分配利潤	其他	
一、上年末餘額	494,677,580.00	896,683,298.17	-	304,296,742.00	1,473,182,738.39	-	88,139,365.94
加：會計政策變更 前期差錯更正 其他	-	-	-	-	-	-	-
本期期初餘額	494,677,580.00	896,683,298.17	-	304,296,742.00	1,473,182,738.39	-	88,139,365.94
本期增減變動金額(減少以“-”號填列)	-	-75,047,950.09	-	72,937,972.40	496,289,097.73	-	2,767,754.59
(一) 淨利潤	-	-75,047,950.09	-	-	707,736,792.53	-	2,767,754.59
(二) 其他綜合收益	-	-75,047,950.09	-	-	707,736,792.53	-	-75,047,950.09
(三) 上述(一)和(二)小計	-	-75,047,950.09	-	-	707,736,792.53	-	2,767,754.59
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	-	-	-	-	-211,447,694.80	-	-138,509,722.40
1、提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般風險準備	-	-	-	-	-72,937,972.40	-	-
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、本期期末餘額	494,677,580.00	821,635,348.08	-	377,234,714.40	1,969,471,836.12	-	90,907,120.53

母公司所有者權益變動表
2011年1-6月

單位：人民幣元

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、上年末餘額	494,677,580.00	821,635,348.08	-	376,058,902.23	1,887,130,972.05	-	3,579,502,802.36
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	821,635,348.08	-	376,058,902.23	1,887,130,972.05	-	3,579,502,802.36
三、本期末餘額	494,677,580.00	821,635,348.08	-	376,058,902.23	1,887,130,972.05	-	3,579,502,802.36
(一) 淨利潤	-	727,265.53	-	-	212,646,106.41	-	213,373,371.94
(二) 其他綜合收益	-	727,265.53	-	-	262,113,864.41	-	262,113,864.41
(三) 所有者投入和減少資本	-	727,265.53	-	-	262,113,864.41	-	727,265.53
(四) 利潤分配	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般風險準備	-	-	-	-	-49,467,758.00	-	-49,467,758.00
3、對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-	-49,467,758.00	-	-49,467,758.00
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	822,362,613.61	-	376,058,902.23	2,099,777,078.46	-	3,792,876,174.30

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) 淨利潤	-	-75,047,950.09	-	72,937,972.40	517,950,081.80	-	515,840,104.11
(二) 其他綜合收益	-	-75,047,950.09	-	-	729,397,776.60	-	729,397,776.60
(三) 所有者投入和減少資本	-	-75,047,950.09	-	-	-75,047,950.09	-	-75,047,950.09
(四) 利潤分配	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-211,447,694.80	-	-138,509,722.40
4、其他	-	-	-	-	-72,937,972.40	-	-138,509,722.40
(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	821,635,348.08	-	376,058,902.23	1,887,130,972.05	-	3,579,502,802.36

財務報表附註

金額單位：人民幣元

一、公司的基本情況

廣州廣船國際股份有限公司(以下簡稱「本公司」或「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：陳景奇。

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國船舶工業集團公司(以下簡稱「中船集團」)，中船集團最終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). 財務報表的編制基礎

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，在此基礎上編制財務報表。編制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

本公司編制的財務報表符合《企業會計準則》的要求，真實、完整地反映了本公司2011年6月30日的財務狀況、2011年半年度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非同一控制下企業合併，區分個別財務報表和合併財務報表進行相關會計處理：

- (1) 在個別財務報表中，以購買日之前所持被購買方的股權投資的賬面價值與購買日新增投資成本之和，作為該項投資的初始投資成本；購買日之前持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益的，在處置該項投資時將與其相關的其他綜合收益(例如，可供出售金融資產公允價值變動計入資本公積的部分，下同)轉入當期投資收益。
- (2) 在合併財務報表中，對於購買日之前持有的被購買方的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益；購買日之前持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益的，與其相關的其他綜合收益轉為購買日所屬當期投資收益。

購買方為進行企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他相關管理費用，於發生時計入當期損益；購買方作為合併對價發行的權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

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，經復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). 合併財務報表的編制方法

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制，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分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，在編制合併財務報表時，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，在編制合併財務報表時，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，在編制合併財務報表時，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

本公司在編制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布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布的中間價折算，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布的中間價折算，不改變其記賬本位幣金額。

2. 外幣財務報表折算

本公司本期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和其他金融負債。

(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分的金額轉出，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。在初始計量後按照下列兩項金額之中的較高者進行後續計量：

1. 按照《企業會計準則第13號——或有事項》確定的金額；
2. 初始確認金額扣除按照《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。

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，將終止確認部分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並轉出，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。

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，當債務人到期未償還該項債務時，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。

本公司將應收款項劃分為不計提壞賬準備的應收款項和計提壞賬準備的應收款項。對本公司合併報表範圍內各企業之間的應收款項，不計提壞賬準備。將計提壞賬準備的應收款項劃分為單項金額重大的應收款項和單項金額非重大的應收款項，壞賬準備計提方法如下：

1. 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收款項

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%計算確認減值準備，計提壞賬準備。

2. 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款

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，確定為單項金額雖不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款，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%計算確認減值準備，計提壞賬準備。

3. 按組合計提壞賬準備的應收款項

本公司將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。

(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、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、全部或部分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分，以及承攬工程預計存在的虧損部分，提取存貨跌價準備。存貨跌價準備按單個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，同一項存貨中一部分有合同價格約定、其他部分不存在合同價格的，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. 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，編制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分，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復核，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分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復核，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	備註
土地使用權	50年	直線法	
非專利技術	5-10年	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復核，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。將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期間確認為研究階段；將進行商業性生產(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(裝置或產品)期間確認為開發階段。

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復核，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结果能夠可靠估計的，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，銷售商品部分和提供勞務部分能夠區分且能夠單獨計量的，將銷售商品的部分作為銷售商品處理，將提供勞務的部分作為提供勞務處理。銷售商品部分和提供勞務部分不能夠區分，或雖能區分但不能夠單獨計量的，將銷售商品部分和提供勞務部分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，建造合同的结果能夠可靠估計的，本公司根據完工百分比法確認合同收入和合同費用。建造合同的结果不能可靠估計的，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，計提存貨減值準備。

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。

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，超出部分計入當期損益；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復核。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). 持有待售資產

同時滿足下列條件的非流動資產劃分為持有待售：一是企業已經就處置該非流動資產作出決議；二是企業已經與受讓方簽訂了不可撤銷的轉讓協議；三是該項轉讓將在一年內完成。持有待售的非流動資產包括單項資產和處置組，處置組是指作為整體出售或其他方式一並處置的一組資產。

本公司對於持有待售的固定資產，調整該項固定資產的預計淨殘值，使該固定資產的預計淨殘值反映其公允價值減去處置費用後的金額，但不超過符合持有待售條件時該項固定資產的原賬面價值，原賬面價值高於調整後預計淨殘值的差額，應作為資產減值損失計入當期損益。

符合持有待售條件的無形資產等其他非流動資產，比照上述原則處理，但不包括遞延所得稅資產、《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》規範的金融資產、以公允價值計量的投資性房地產和生物資產、保險合同中產生的合同權利。

(二十四). 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。

(二十五). 主要會計政策、會計估計的變更

本報告期無需要披露的會計政策和會計估計變更事項。

(二十六). 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

(一). 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	備註
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	備註
本公司	15%	
榮廣發展有限公司	16.5%	
泛廣發展有限公司	16.5%	
廣州紅帆電腦科技有限公司	15%	
其他子公司	25%	

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。

(二). 稅收優惠及批文

經本公司及子公司廣州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。該項優惠政策於2011年已經到期，公司目前已經重新申請，所得稅稅率暫按15%的優惠稅率計算。

四、企業合併及合併財務報表

(一). 子公司情況

1. 通過投資設立或投資等方式取得的子公司

子公司名稱	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、艙裝、塗裝	人民幣200萬元	黎永強	船體安裝、焊接、艙裝塗裝、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	凌原	設計、製造銷售、安裝、改裝修理各類電梯
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、美髮
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	陳建榕	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10000萬元	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)、海洋工程裝備。
船舶行業特有工種職業技能鑒定007站	全資子公司	廣州	鑒定職業工種	人民幣80萬元	覃廷貴	鑒定船舶職業技能

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	75%	25%	100%	3,685,222.80	-	是
廣州興順船舶服務有限公司	83.33%	16.67%	100%	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%	5%	100%	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%	20%	100%	400,000.00	-	是
廣州市紅帆酒店有限公司		100%	100%	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
船舶行業特有工種職業技能鑒定007站	100%		100%	800,000.00	-	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	備註
廣州萬達船舶工程有限公司	中外合資	61841220-X		-	-
廣州興順船舶服務有限公司	國有控股	231249006		-	-
廣州永聯鋼結構有限公司	中外合資	61843570-0	79,773,833.97	-	-
廣東廣船國際電梯有限公司	國有控股	23112891-7		-	-
廣州紅帆電腦科技有限公司	國有控股	70825764-5	7,982,511.36	-	-
廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司	國有控股	19047465-2		-	-
廣州市紅帆酒店有限公司	國有控股	63320352-9		-	-
榮廣發展有限公司	國有控股	190445392	4,049,247.46	-	-
泛廣發展有限公司	國有控股	190440559	4,049,247.46	-	-
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		-	-
船舶行業特有工種職業技能鑒定007站	國有控股	G3410567-5		-	-

(二). 合併範圍發生變更的說明

本期間本公司合併範圍無變化。

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	106,494.45	1.0000	106,494.45	132,377.78	1.0000	132,377.78
美元	3,567.80	6.4716	23,089.37	3,567.80	6.6227	23,628.47
港幣	12,605.00	0.8316	10,482.32	77,068.84	0.8509	65,577.87
英鎊	917.25	10.3986	9,538.12	917.25	10.2182	9,372.64
歐元	954.84	9.3612	8,938.45	954.84	8.8065	8,408.80
現金小計			158,542.71			239,365.56
二、 銀行存款						
人民幣	4,807,758,049.19	1.0000	4,807,758,049.19	4,895,152,854.35	1.0000	4,895,152,854.35
美元	33,269,280.24	6.4716	215,305,474.00	13,183,550.95	6.6227	87,310,702.88
港幣	5,996,886.14	0.8316	4,987,010.51	13,483,920.88	0.8509	11,473,468.29
歐元	4,734,781.85	9.3612	44,323,239.85	1,083,221.63	8.8065	9,539,391.28
銀行存款小計			5,072,373,773.55			5,003,476,416.80
三、 其他貨幣資金						
人民幣	2,476,077,898.71	1.0000	2,476,077,898.71	2,212,802,777.90	1.0000	2,212,802,777.90
其他貨幣資金小計	2,476,077,898.71		2,476,077,898.71	2,212,802,777.90		2,212,802,777.90
合計			7,548,610,214.97			7,216,518,560.26

註1、 其他貨幣資金期末餘額中信用卡存款65,007.12元，用於質押的定期存款為2,476,012,891.59元。

註2、 截至2011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2011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330,205,766.37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	36,173,867.46	21,227,664.57
合計	36,173,867.46	21,227,664.57

註、 交易性金融資產投資變現不存在重大限制。

說明： 交易性金融資產期末餘額比期初上升70.41%，主要是匯率波動導致公允價值變動。

(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	2,443,097.50	3,357,384.82
商業承兌匯票	-	103,600,000.00
合計	2,443,097.50	106,957,384.82

說明： 應收票據期末餘額比期初下降97.72%，系期初商業承兌匯票10,360萬元(船舶進度款)於2011年1月22日到期承兌。

(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	計提比例	
一、 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款					
二、 單項金額不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款	8,035,459.77	1.93%	6,632,791.17	82.54%	1,402,668.60
三、 按餘額百分比計提壞賬準備的應收賬款	408,349,814.38	98.07%	1,313,473.12	0.32%	407,036,341.26
合計	416,385,274.15	100.00%	7,946,264.29	1.91%	408,439,009.86

類別	期初賬面餘額				
	賬面金額		壞賬準備		淨額
	金額	比例	金額	計提比例	
一、 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款					
二、 單項金額不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款	8,317,147.74	3.38%	6,632,791.17	79.75%	1,684,356.57
三、 按餘額百分比計提壞賬準備的應收賬款	237,559,443.15	96.62%	1,313,473.12	0.50%	236,245,970.03
合計	245,876,590.89	100.00%	7,946,264.29	3.23%	237,930,326.60

應收賬款的除銷信用期限一般為：

業務	信用期限
造船	開發票後一個月
其他業務	一般一至六個月

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	7,536,877.97	6.4716	48,775,659.47	8,076,212.70	6.6227	53,486,333.85
港幣	573,662.64	0.8316	477,057.85	361,247.34	0.8509	307,385.36
澳門元	5,656,385.17	0.8057	4,557,349.54	1,557,986.79	0.8265	1,287,676.08
合計			53,810,066.86			55,081,395.29

組合中，按餘額百分比計提壞賬準備的應收賬款列示如下：

賬齡結構	期末賬面餘額		壞賬準備	淨額
	金額	比例		
1年以內	371,072,264.63	90.87%	1,108,607.02	369,963,657.61
1-2年(含)	36,244,825.44	8.88%	199,658.47	36,045,166.97
2-3年(含)	297,113.74	0.07%	1,500.20	295,613.54
3-4年(含)	172,344.00	0.04%	1,125.23	171,218.77
4-5年(含)	563,266.57	0.14%	2,582.20	560,684.37
5年以上				
合計	408,349,814.38	100.00%	1,313,473.12	407,036,341.26

賬齡結構	期初賬面餘額		壞賬準備	淨額
	金額	比例		
1年以內	196,586,223.68	82.75%	1,108,607.02	195,477,616.66
1-2年(含)	39,931,693.65	16.81%	199,658.47	39,732,035.18
2-3年(含)	300,039.74	0.13%	1,500.20	298,539.54
3-4年(含)	225,045.17	0.09%	1,125.23	223,919.94
4-5年(含)	516,440.91	0.22%	2,582.20	513,858.71
5年以上				
合計	237,559,443.15	100.00%	1,313,473.12	236,245,970.03

(2) 應收賬款按賬齡列示如下：

賬齡結構	期末賬面餘額		壞賬準備	淨額
	金額	比例		
1年以內	371,072,264.63	89.12%	1,108,607.02	369,963,657.61
1-2年(含)	36,244,825.44	8.70%	199,658.47	36,045,166.97
2-3年(含)	334,613.74	0.08%	39,000.20	295,613.54
3-4年(含)	216,244.00	0.05%	45,025.23	171,218.77
4-5年(含)	6,912,695.99	1.66%	4,949,343.02	1,963,352.97
5年以上	1,604,630.35	0.39%	1,604,630.35	
合計	416,385,274.15	100.00%	7,946,264.29	408,439,009.86

賬齡結構	期初賬面餘額		壞賬準備	淨額
	金額	比例		
1年以內	196,586,223.68	79.95%	1,108,607.02	195,477,616.66
1-2年(含)	39,931,693.65	16.24%	199,658.47	39,732,035.18
2-3年(含)	337,539.74	0.14%	39,000.20	298,539.54
3-4年(含)	6,565,975.71	2.67%	4,689,644.52	1,876,331.19
4-5年(含)	1,901,870.91	0.77%	1,356,066.88	545,804.03
5年以上	553,287.20	0.23%	553,287.20	
合計	245,876,590.89	100.00%	7,946,264.29	237,930,326.60

(3) 本期單項金額不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款：

應收賬款內容	期末賬面金額	壞賬準備金額	計提比例	理由
澳門路氹股份有限公司	863,566.90	863,566.90	100%	對方資金困難無法償付
聯邦鋼鐵工程有限公司	407,502.39	407,502.39	100%	對方資金困難無法償付
WHL – FONKWANG	4,557,349.54	3,387,326.26	74.33%	因糾紛對方拒付，經協商預計能收回30%貨款
重慶遠東富士機電公司	940,840.00	740,140.00	78.67%	賬齡較長，且對方單位經營困難
重慶南方集團公司	270,874.04	270,874.04	100.00%	賬齡較長，且對方單位經營困難
重慶一城置業公司	306,945.32	275,000.00	89.59%	賬齡較長，且對方單位經營困難
湖南聯湘電梯公司	146,537.20	146,537.20	100%	賬齡較長，且對方單位經營困難
湖北東方娛樂公司	20,000.00	20,000.00	100%	賬齡較長，且對方單位經營困難
成都興光華公司	28,694.38	28,694.38	100%	賬齡較長，且對方單位經營困難
昆明市春城電梯公司	81,400.00	81,400.00	100%	賬齡較長，且對方單位經營困難
桂林市鴻運電梯公司	398,250.00	398,250.00	100%	賬齡較長，且對方單位經營困難
梧州公安局	13,500.00	13,500.00	100%	對方以電梯質量問題為由拒付
合計	8,035,459.77	6,632,791.17		

(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	期末金額	賬齡	佔應收賬款總額的比例 (%)
中海客輪有限公司	外部賬戶	103,600,000.00	1年以內	24.88%
海裝駐廣州地區軍事代表局	外部賬戶	87,140,000.00	1年以內	20.93%
中海發展股份有限公司	外部賬戶	48,016,371.00	1年以內	11.53%
丹麥A.P.MOLLER公司	外部賬戶	27,271,322.40	1年以內	6.55%
蒂森克虜伯採礦物料搬運技術(中國)有限公司	外部賬戶	25,599,870.40	1年以內	6.15%
合計		291,627,563.80		70.08%

(6) 應收關聯方賬款情況：本公司本期應收關聯方賬款餘額51,493,453.82元，詳見本附註六、(三)關聯方往來款項餘額。

說明：(1) 應收賬款餘額同比增長71.66%，主要系船舶完工進度已達到收款節點確認的應收賬款增加所致。截至報告日止，公司已收回海裝駐廣州地區軍事代表局69,710,000.00元應收賬款、中海發展股份有限公司48,016,371.00元應收賬款、丹麥A.P.MOLLER公司27,271,322.40元應收賬款、蒂森克虜伯採礦物料搬運技術(中國)有限公司21,514,117.95元應收賬款；

(2) 單項金額不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款賬面金額8,035,459.77元，比期初賬面金額減少281,687.97元系應收WHL—FONKWANG的美元款，按照期末匯率折算的差額。

(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	418,747,238.33	96.62%	393,046,147.06	87.41%
1—2年(含)	1,401,876.67	0.32%	50,452,880.14	11.22%
2—3年(含)	10,888,541.54	2.51%	5,783,836.04	1.29%
3年以上	2,402,391.25	0.55%	341,580.94	0.08%
合計	433,440,047.79	100.00%	449,624,444.18	100.00%

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	12,122,844.98	6.4716	78,454,203.57	7,678,185.73	6.7668	51,956,747.19
歐元	7,146,558.48	9.1738	65,560,993.29	22,763,485.20	8.9872	204,578,938.10
港幣	616,675.78	0.8316	512,827.58			
合計			144,528,024.44			256,535,685.29

(2) 期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	153,205,000.00	35.35%	1年以內	未到合同期
中國船舶重工集團公司第七〇四研究所	外部供應商	92,696,500.00	21.39%	1年以內	未到合同期
鎮江中船設備有限公司	同受中船集團控制	42,370,000.00	9.78%	1年以內	未到合同期
重慶鋼鐵股份有限公司	外部供應商	25,228,109.34	5.82%	1年以內	未到合同期
中海集團國際貿易有限公司	外部供應商	23,925,803.60	5.52%	1年以內	未到合同期
合計		337,425,412.94	77.85%		

(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
瓦錫蘭(芬蘭)公司	10,577,328.02	2-4年	未到合同期
鎮江中船瓦錫蘭螺旋槳有限公司	605,500.00	2-3年	未到合同期
ABB香港有限公司	568,979.79	3-4年	未到合同期
合計	11,751,807.81		

(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，期末關聯方預付賬款餘額61,637,401.08元，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	本期增加額	本期減少額	期末賬面餘額
定期存款利息	62,875,756.88	83,328,646.36	63,592,203.33	82,612,199.91
合計	62,875,756.88	83,328,646.36	63,592,203.33	82,612,199.91

註、應收利息期末餘額中無逾期利息。

(七) 應收股利

項目	期初賬面餘額	本期增加額	本期減少額	期末賬面餘額
鎮江中船現代發電設備有限公司	4,800,000.00			4,800,000.00
廣州經濟技術開發區華南特種塗裝實業有限公司	677,728.60		677,728.60	
合計	5477,728.60		677,728.60	4,800,000.00

(八) 其他應收款

(1) 其他應收款按種類列示如下：

類別	期末賬面餘額				淨額
	賬面金額		壞賬準備		
	金額	比例	金額	計提比例	
一、單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	10,340,232.15	6.24%	10,340,232.15	100.00%	
二、單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收項	57,600.00	0.03%	57,600.00	100.00%	
三、按餘額百分比計提壞賬準備的其他應收款	155,295,100.56	93.72%	1,427,327.61	0.92%	153,867,772.95
合計	165,692,932.71	100.00%	11,825,159.76	7.14%	153,867,772.95

類別	期初賬面餘額				淨額
	賬面金額		壞賬準備		
	金額	比例	金額	計提比例	
一、單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	10,340,232.15	3.43%	10,340,232.15	100.00%	
二、單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收項	57,600.00	0.02%	57,600.00	100.00%	
三、按餘額百分比計提壞賬準備的其他應收款	291,310,318.71	96.55%	1,427,327.61	0.50%	289,882,991.10
合計	301,708,150.86	100.00%	11,825,159.76	3.92%	289,882,991.10

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
港幣	14,461,899.71	0.8316	12,026,515.80			
合計	14,461,899.71	0.8316	12,026,515.80			

組合中，按餘額百分比計提壞賬準備的其他應收款列示如下：

賬齡結構	期末賬面餘額			
	金額	比例	壞賬準備	淨額
1年以內	152,670,328.01	98.30%	1,414,988.92	151,255,339.09
1-2年(含)	1,072,775.33	0.69%	3,778.49	1,068,996.84
2-3年(含)	1,452,958.31	0.94%	5592.57	1,447,365.74
3-4年(含)	40,638.91	0.03%	2741.99	37,896.92
4-5年(含)	40,000.00	0.03%	8.14	39,991.86
5年以上	18,400.00	0.01%	217.5	18,182.50
合計	155,295,100.56	100.00%	1,427,327.61	153,867,772.95

賬齡結構	期初賬面餘額			
	金額	比例	壞賬準備	淨額
1年以內	288,993,963.12	99.20%	1,415,745.83	287,578,217.29
1-2年(含)	2,087,018.00	0.72%	10,435.09	2,076,582.91
2-3年(含)	60,937.59	0.02%	304.69	60,632.90
3-4年(含)	120,000.00	0.04%	600.00	119,400.00
4-5年(含)	2,400.00	0.00%	12.00	2,388.00
5年以上	46,000.00	0.02%	230.00	45,770.00
合計	291,310,318.71	100.00%	1,427,327.61	289,882,991.10

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
香港光宏國際有限公司	10,340,232.15	10,340,232.15	100%	註
廣州市城建檔案館	57,600.00	57,600.00	100%	
合計	10,397,832.15	10,397,832.15		

註、本公司原存放於廣州國際信托投資公司(以下簡稱「廣州國投」)的信托存款，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部轎車抵償部分款項，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)有限公司的部分股權抵償。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2011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。

(2) 其他應收款按賬齡列示如下：

賬齡結構	期末賬面餘額			
	金額	比例	壞賬準備	淨額
1年以內	152,670,328.01	92.14%	1,414,988.92	151,255,339.09
1-2年(含)	1,072,775.33	0.65%	3,778.49	1,068,996.84
2-3年(含)	1,452,958.31	0.88%	5,592.57	1,447,365.74
3-4年(含)	40,638.91	0.02%	2,741.99	37,896.92
4-5年(含)	40,000.00	0.02%	8.14	39,991.86
5年以上	10,416,232.15	6.29%	10,398,049.65	18,182.50
合計	165,692,932.71	100.00%	11,825,159.76	153,867,772.95

賬齡結構	期初賬面餘額			
	金額	比例	壞賬準備	淨額
1年以內	288,993,963.12	95.79%	1,415,745.83	287,578,217.29
1-2年(含)	2,087,018.00	0.69%	10,435.09	2,076,582.91
2-3年(含)	60,937.59	0.02%	304.69	60,632.90
3-4年(含)	120,000.00	0.04%	600.00	119,400.00
4-5年(含)	2,400.00	0.00%	12.00	2,388.00
5年以上	10,443,832.15	3.46%	10,398,062.15	45,770.00
合計	301,708,150.86	100.00%	11,825,159.76	289,882,991.10

(3) 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。

(4) 期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	期末金額	賬齡	佔其他應收款總額的比例
應收產品補貼款	補貼款	其他	126,799,634.00	1年以內	82.41%
香港光宏國際有限公司	欠款	外部單位	10,340,232.15	5年以上	6.72%
香港J&D公司	代墊工程款	外部單位	4,383,436.71	1年以內	2.85%
香港寶盈公司	代墊工程款	外部單位	1,330,451.99	6個月內	0.86%
江蘇勝華船舶製造有限公司	代墊電費	外部單位	1,000,000.00	2年內	0.65%
合計			143,853,754.85		93.49%

說明：其他應收款期末餘額比期初下降46.92%，系公司產品結構變化應收出口退稅款及產品補貼款下降。

(九) 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	752,742,257.55	7,539,595.57	745,202,661.98	469,785,775.43	10,990,667.46	458,795,107.97
在產品	591,835,539.18	10,995,025.20	580,840,513.98	404,837,765.00	10,995,025.20	393,842,739.80
庫存商品	6,451,191.45	284,253.98	6,166,937.47	5,239,129.13	284,253.98	4,954,875.15
建造合同形成的資產	506,923,286.42	179,517,990.16	327,405,296.26	764,019,750.52		764,019,750.52
發出商品				33,952,565.63		33,952,565.63
合計	1,857,952,274.60	198,336,864.91	1,659,615,409.69	1,677,834,985.71	22,269,946.64	1,655,565,039.07

(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	本期計提額	本期減少額		期末賬面餘額
			轉回	轉銷	
原材料	10,990,667.46			3,451,071.89	7,539,595.57
在產品	10,995,025.20				10,995,025.20
庫存商品	284,253.98				284,253.98
建造合同形成的資產		179,517,990.16			179,517,990.16
合計	22,269,946.64	179,517,990.16		3,451,071.89	198,336,864.91

(3) 存貨跌價準備計提依據與轉回情況

存貨種類	計提存貨跌價準備的依據	本期轉銷存貨跌價準備的原因	本期轉回金額佔該項存貨期末餘額的比例
原材料	賬面成本高於可變現淨值 (估計處置收入減去稅費)	TXU材料部分出售	
在產品	賬面成本高於可變現淨值 (估計售價減去達到銷售狀態的成本費用等)		
庫存商品	賬面成本高於可變現淨值(估計售價減去稅費)		
建造合同形成的資產	賬面成本高於可變現淨值 (估計售價減去達到銷售狀態的成本費用等)		

(十) 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	267,647,603.00	266,791,996.50
合計	267,647,603.00	266,791,996.50
減：可供出售金融資產減值準備		
淨額	267,647,603.00	266,791,996.50

(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
招商銀行股份有限公司	226,647,603.00	222,991,996.50
招商局能源運輸股份有限公司	38,300,000.00	41,100,000.00
武漢金銀湖高爾夫球會員證	2,700,000.00	2,700,000.00
合計	267,647,603.00	266,791,996.50

註、截止2011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2011年6月30日上述股票收盤價為基礎計算其公允價值。

(十一) 對聯營企業投資

被投資單位名稱	本企業 持股比例	本企業在 被投資單位 表決權比例	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
一、聯營企業							
華南特種塗裝實業有限公司	25%	25%	19,136,512.53	3,312,939.86	15,823,572.67	18,540,266.04	1,793,684.23
湛江南海艦船高新技術服務有限公司	40%	40%	2,921,438.99	945,811.30	1,975,627.75	1,975,627.69	-52,852.77
鎮江中船現代發電設備有限公司	32%	32%	208,420,526.58	80,622,159.10	127,798,367.48	109,873,329.74	7,317,600.76

(十二) 長期股權投資

被投資單位	核算方法	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
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
廣州經濟技術開發區華南特種塗裝實業有限公司	權益法	1,722,060.00	3,464,960.75	448,421.06	3,913,381.81
湛江南海艦船高新技術服務有限公司	權益法	800,000.00	814,382.75	-21,141.11	793,241.64
鎮江中船現代發電設備有限公司	權益法	15,558,800.00	35,409,370.73	1,359,931.72	36,769,302.45
合計		19,980,860.00	41,588,714.23	1,787,211.67	43,375,925.90

被投資單位	持股比例	表決權比例	本期現金紅利	本期計提 減值準備金額	本期現金紅利
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%			
合計					

(十三) 投資性房地產

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	97,567,275.29			97,567,275.29
1.房屋、建築物	97,567,275.29			97,567,275.29
二、投資性房地產累計折舊(攤銷)合計	7,984,968.67	407,772.22		8,392,740.89
1.房屋、建築物	7,984,968.67	407,772.22		8,392,740.89
三、投資性房地產賬面淨值合計	89,582,306.62			89,174,534.40
1.房屋、建築物	89,582,306.62			89,174,534.40
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	72,237,906.35			71,830,134.13
1.房屋、建築物	72,237,906.35			71,830,134.13

(十四) 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	本期增加額	本期減少額	期末賬面餘額
一、固定資產原價合計	2,168,665,396.10	71,632,961.90	8,420,652.99	2,231,877,705.01
1、房屋建築物	990,251,553.95	48,436,770.20	1,349,347.01	1,037,338,977.14
2、機器設備	1,084,172,844.05	21,564,340.10	5,248,656.70	1,100,488,527.45
3、運輸工具	38,158,416.36	1,601,993.51	1,822,649.28	37,937,760.59
4、其他設備	56,082,581.74	29,858.09	0	56,112,439.83
		本期新增	本期計提	
二、累計折舊合計	908,968,818.41	51,853,876.87	5,678,637.67	955,144,057.61
1、房屋建築物	288,390,560.76	17,002,748.17	41,661.49	305,351,647.44
2、機器設備	576,386,308.14	32,834,207.13	4,173,750.57	605,046,764.70
3、運輸工具	15,884,763.21	1,377,773.40	1,463,225.61	15,799,311.00
4、其他設備	28,307,186.30	639,148.17	0	28,946,334.47
三、固定資產淨值合計	1,259,696,577.69			1,276,733,647.40
1、房屋建築物	701,860,993.19			731,987,329.70
2、機器設備	507,786,535.91			495,441,762.75
3、運輸工具	22,273,653.15			22,138,449.59
4、其他設備	27,775,395.44			27,166,105.36
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	1,259,696,577.69			1,276,733,647.40
1、房屋建築物	701,860,993.19			731,987,329.70
2、機器設備	507,786,535.91			495,441,762.75
3、運輸工具	22,273,653.15			22,138,449.59
4、其他設備	27,775,395.44			27,166,105.36

註1、本期計提的折舊額為51,853,876.87元。

註2、本期在建工程完工轉入固定資產的原價為70,507,105.50元。

(2) 截至2011年6月30日止，本公司無暫時閑置固定資產。

(3) 未辦妥產權證書的情況

資產編碼	資產名稱	原值	面積(平方米)	未辦妥原因	預計辦結時間
A001682	機電物資集配庫	28,173,539.24	12,404	正在辦理規劃驗收	2011-9-30
A001683-2	公司五層綜合辦公樓(3-5)	5,005,274.51	2,655	正在辦理規劃驗收	2011-9-30
A001683-1	公司五層綜合辦公樓首二層	3,466,681.49	1,770	正在辦理規劃驗收	2011-9-30

(十五) 在建工程

(1) 在建工程分項列示如下：

項目	期末賬面金額			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
中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司建設費	158,122,255.50		158,122,255.50	79,196,426.99		79,196,426.99
大件機加車間搬遷	9,600,055.87		9,600,055.87	711,327.97		711,327.97
廣船國際1-5號簡易鋼棚工程(新建塗裝棚)	5,913,328.57		5,913,328.57	5,713,537.17		5,713,537.17
廣船大型機械設備公司更新改造工程	4,251,708.90		4,251,708.90	3,497,487.97		3,497,487.97
船舶發電機負荷試驗一體化系統	3,042,167.92		3,042,167.92	2,747,871.76		2,747,871.76
保密網改造	2,631,006.06		2,631,006.06	2,631,006.06		2,631,006.06
中山船舶工業基地前期費用	2,482,965.21		2,482,965.21	2,482,965.21		2,482,965.21
船運部拖船1艘	2,073,671.09		2,073,671.09	691,002.56		691,002.56
中山基地一期工程二階段	2,010,170.84		2,010,170.84			
碼頭前沿水域挖深工程(移船區靠泊區)	1,119,106.16		1,119,106.16	693,218.88		693,218.88
基礎設施和節能減排改造前期費用	1,020,170.26		1,020,170.26	825,387.83		825,387.83
大塢80T、400T路軌接長(第一期)				23,730,853.50		23,730,853.50
長洲島碼頭增設靠船墩工程				4,663,916.47		4,663,916.47
2台100立方空壓機				3,992,218.61		3,992,218.61
1台200立方空壓機				2,871,368.15		2,871,368.15
新區班組房工程				2,757,108.55		2,757,108.55
舊區碼頭加固工程				1,957,007.02		1,957,007.02
大塢接長改造				1,474,465.09		1,474,465.09
其它	8,437,216.07		8,437,216.07	5,671,108.01		5,671,108.01
合計	200,703,822.45		200,703,822.45	146,308,277.80		146,308,277.80

(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
大塢接長改造		自籌	1,474,465.09			
大塢80T、400T路軌接長(第一期)	28,320,000.00	自籌	23,730,853.50		1,430,601.38	
密網改造	3,050,000.00	自籌	2,631,006.06		4,500.00	
中山船舶工業基地前期費用	2,700,000.00	自籌	2,482,965.21			
長洲島碼頭增設靠船墩工程	7,200,000.00	自籌	4,663,916.47		184,2276.04	
舊區碼頭加固工程	9,000,000.00	自籌	1,957,007.02		189,1306.93	
1台200立方空壓機	4,375,000.00	自籌	2,871,368.15		1,789,439.55	
2台100立方空壓機	4,375,000.00	自籌	3,992,218.61		-999,742.45	
1-5號簡易鋼棚工程(新建塗裝棚)	4,920,000.00	自籌	5,713,537.17		199,791.40	
船舶發電機負荷試驗一體化系統	4,700,000.00	自籌	2,747,871.76		2,213,675.21	
新區班組房工程	8,000,000.00	自籌	2,757,108.55		439,3095.1	
基礎設施和節能減排改造前期費用	984,000.00	其它資金	825,387.83		194,782.43	
碼頭前沿水域挖深工程(移船區靠泊區)	3,508,000.00	其它資金	693,218.88		425,887.28	
船運部拖船1艘	7,500,000.00	其它資金	691,002.56		1,382,668.53	
大件機加車間搬遷	12,000,000.00	其它資金	711,327.97		8,956,283.46	
其它			9,168,545.98		25,201,248.00	
中山廣船國際船舶及海洋公司建設費	793,140,000.00	自籌	79,196,426.99		80,472,908.96	
中山基地一期工程二階段		自籌			2,010,170.84	
合計	893,772,000.00		146,308,227.80		131,408,892.66	

(續上表)

工程名稱	本期減少額		期末金額		工程進度	工程投入佔 預算比例(%)
	金額	其中： 本年轉回	金額	其中： 利息資本化		
大塢接長改造	1,474,465.09				完工	
大塢80T、400T路軌接長(第一期)	25,161,454.88				完工	
密網改造	4,500.00	4,500.00	2,631,006.06		在建	86.26
中山船舶工業基地前期費用			2,482,965.21		在建	91.96
長洲島碼頭增設靠船墩工程	6,506,192.51				完工	
舊區碼頭加固工程	3,848,313.95	3,848,313.95			完工	
1台200立方空壓機	4,660,807.70	4,660,807.70			完工	
2台100立方空壓機	2,992,476.16	2,992,476.16			完工	
1-5號簡易鋼棚工程(新建塗裝棚)			5,913,328.57		在建	120.19
船舶發電機負荷試驗一體化系統	1,919,379.05	1,919,379.05	3,042,167.92		在建	64.73
新區班組房工程	7,150,203.65	7,150,203.65			完工	
基礎設施和節能減排改造前期費用			1,020,170.26		在建	103.68
碼頭前沿水域挖深工程(移船區靠泊區)			1,119,106.16		在建	31.90
船運部拖船1艘			2,073,671.09		在建	27.65
大件機加車間搬遷	67,555.56	67,555.56	9,600,055.87		在建	80.00
其它	21,680,869.04	21,680,869.04	12,688,924.94		在建	
中山廣船國際船舶及海洋公司建設費	1,547,080.42	1,547,080.42	158,122,255.53		在建	
中山基地一期工程二階段			2,010,170.84		在建	
合計	77,013,298.01	70,507,105.50	200,703,822.45			

說明：在建工程期末餘額比期初增長37.18%，系中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司一期投資項目投入增加。

(十六) 固定資產清理

項目	期末賬面餘額	期初賬面餘額	轉入清理原因
機器設備	254,336.29	261,149.08	報廢
合計	254,336.29	261,149.08	

(十七) 無形資產與開發支出

(1) 無形資產情況

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、無形資產原價合計	364,321,601.14	2,211,593.34		366,533,194.48
1、土地使用權	302,342,632.58	1,547,080.42		303,889,713.00
2、非專利技術	61,978,968.56	664,512.92		62,643,481.48
二、無形資產累計攤銷額合計	61,882,209.11	5,720,248.01		67,602,457.12
1、土地使用權	25,741,942.47	3,057,199.03		28,799,141.50
2、非專利技術	36,140,266.64	2,663,048.98		38,803,315.62
三、無形資產賬面淨值合計	302,439,392.03	-	-	298,930,737.36
1、土地使用權	276,600,690.11	-	-	275,090,571.50
2、非專利技術	25,838,701.92	-	-	23,840,165.86
四、無形資產減值準備累計金額合計	-	-	-	-
1、土地使用權	-	-	-	-
2、非專利技術	-	-	-	-
五、無形資產賬面價值合計	302,439,392.03	-	-	298,930,737.36
1、土地使用權	276,600,690.11	-	-	275,090,571.50
2、非專利技術	25,838,701.92	-	-	23,840,165.86

註1、本期攤銷額為5,720,248.01元。

註2、截至2011年6月30日止，本公司所屬子公司廣州廣船大型機械設備有限公司在南沙龍穴島造船基地廠區約59,500平方米土地及地上建築物的相關產權證明正在辦理中，相關資料已上報廣東省國土資源廳審批，預計辦結時間不確定。

(2) 公司開發項目支出

項目	期初賬面餘額	本期增加額	本期減少額		期末賬面餘額
			計入當期損益	確認為 無形資產	
5萬噸重噸及以上半潛式自航工程船自主研發		5,626,216.25	5,626,216.25		
4000研發項目		4,369,792.26	4,369,792.26		
5萬噸級大靈便型成品油船換代開發		3,228,015.27	3,228,015.27		
大型盾構機關鍵技術研發及整機製造		2,345,850.31	2,345,850.31		
造船計算機集成製造系統GSI-SCIMS II		2,048,325.80	2,048,325.80		
OA軟件及造船軟件開發		1,788,054.04	1,788,054.04		
保障船建造技術研究		1,586,868.73	1,586,868.73		
無限航區大型滾裝客船研製		754,031.85	754,031.85		
2010年粵港關鍵領域重點突破項目(高技術船舶)		612,353.58	612,353.58		
其他研發項目		5,650,500.22	5,650,500.22		
合計		28,010,008.31	28,010,008.31		

(十八) 長期待攤費用

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、長期待攤費用原值		6,506,192.51		6,506,192.51
長洲島碼頭增設靠船墩工程		6,506,192.51		6,506,192.51
二、長期待攤費用累計攤銷額合計		97,107.35		97,107.35
長洲島碼頭增設靠船墩工程		97,107.35		97,107.35
三、長期待攤費用賬面淨值合計		6,409,085.16		6,409,085.16
長洲島碼頭增設靠船墩工程		6,409,085.16		6,409,085.16

說明：公司因船舶建造需要將經營租入的長洲島碼頭進行加固，加固工程於2011年6月完成，累計費用6,506,192.51元，公司將該項目列入長期待攤費用，在合同期內予以攤銷，攤銷期為67個月。

(十九) 遞延所得稅資產與遞延所得稅負債

未互抵的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債明細列示如下：

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	230,249,991.73	34,537,498.76	54,192,496.40	8,128,874.46
提前支付的住房援助	5,682,600.00	852,390.00	6,819,120.00	1,022,868.00
退休員工住房補貼未發金額	52,269,777.60	7,840,466.64	53,052,876.80	7,957,931.52
十年內退休人員醫療保險	1,292,962.87	193,944.43	1,536,774.40	230,516.16
離崗退養員工薪酬	1,310,505.73	196,575.86	1,615,636.53	242,345.48
期末未發放工資	3,539,422.93	530,913.44	29,904,000.00	4,485,600.00
合計	294,345,260.86	44,151,789.13	147,120,904.13	22,068,135.62

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	36,173,867.53	5,426,080.13	21,227,664.57	3,184,149.68
計入資本公積的可供出售金融資產公允價值變動	200,464,000.40	30,069,600.06	199,608,393.96	29,941,259.09
合計	236,637,867.93	35,495,680.19	220,836,058.53	33,125,408.77

說明：遞延所得稅資產期末餘額比期初增長100.07%，系本期計提資產減值準備增加所致。

(二十) 資產減值準備

項目	期初賬面餘額	本期增加額	本期減少額		期初賬面餘額
			轉回	轉銷	
壞賬準備	19,771,424.05				19,771,424.05
其中：應收賬款壞賬準備	7,946,264.29				7,946,264.29
其他應收款壞賬準備	11,825,159.76				11,825,159.76
存貨跌價準備	22,269,946.64	179,517,990.16		3,451,071.89	198,336,864.91
投資性房地產減值準備	17,344,400.27				17,344,400.27
合計	59,385,770.96	179,517,990.16		3,451,071.89	235,452,689.23

說明：本期提取存貨跌價準備179,517,990.16元，系48000T等系列船因匯率波動及成本上漲計提的虧損。

(二十一) 所有權受到限制的資產

所有權受到限制的資產類別	期初賬面餘額	本期增加額	本期減少額	期末賬面餘額	資產所有權受限制的原因
一、用於擔保的資產					
1、定期存款	2,207,358,370.54	1,621,125,330.00	1,363,524,427.12	2,464,959,273.42	質押貸款
2、保函保證金	5,263,986.36	8,405,713.67	2,616,081.86	11,053,618.17	保證金
合計	2,212,622,356.90	1,629,531,043.67	1,366,140,508.98	2,476,012,891.59	

(二十二) 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	1,266,241,742.01	1,345,269,051.00	銀行定期存單質押
信用借款	508,278,635.53	492,052,403.75	
合計	1,774,520,377.54	1,837,321,454.75	

(二十三) 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	649,616,269.27	697,610,318.88	
合計	649,616,269.27	697,610,318.88	

(二十四) 應付賬款

項目	期末賬面餘額	期初賬面餘額
1年以內	1,183,316,545.80	1,130,137,149.17
1-2年(含)	10,615,623.02	49,580,799.95
2-3年(含)	21,482,541.24	3,237,951.92
3年以上	5,941,372.42	3,468,968.92
合計	1,221,356,082.48	1,186,424,869.96

(1) 截至2011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
上海君濤機械設備有限公司	3,208,500.00	材料款	物資質保金
中國機械工業建設總公司	2,884,209.12	材料款	物資質保金
聯建一泛廣JV有限公司	2,669,843.10	材料款	項目結算有爭議，未解決
北京長城無線電廠	2,480,800.00	材料款	物資質保金
廣州偉輝船舶設備有限公司	2,260,000.00	材料款	物資質保金
中國船舶重工集團公司第七一九研究所	1,905,000.00	材料款	物資質保金
佛山市順德區北滘鎮順祥五金有限公司	1,831,701.90	材料款	物資質保金
合計	17,240,054.12		

(2) 截至2011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75,445,323.02元，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	1,338,134.41	6.4716	8,659,870.65	24,989.50	6.6227	165,497.96
港幣	393,533.69	0.8316	327,262.62			
合計			8,987,133.27			165,497.96

(二十五) 預收款項

項目	期末賬面餘額	期初賬面餘額
合計	315,808,065.51	266,538,440.94
其中：賬齡超過1年的預收賬款	99,519,877.09	54,373,527.47

說明：賬齡超過1年的預收賬款同比增長83.03%，主要是非船業務訂單有所回升所致。

(1) 截至2011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	12,037,722.67	進度款	未完工
深圳市能源環保有限公司	4,334,786.32	進度款	未完工
中建八局工業設備安裝有限責任公司	1,992,000.00	進度款	未完工
建滔(連州)銅箔有限公司	1,952,893.00	進度款	未完工
青島海爾特種電冰櫃有限公司	1,613,247.86	進度款	未完工
青島海爾電冰箱國際有限公司	744,000.00	進度款	未完工
廣州中船龍穴造船有限公司	625,000.00	進度款	未完工
Stokes Industries Inc	1,088,388.54	工程預收款	工程延期
合計	24,388,038.39		

(2) 截至2011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；期末關聯方預收款項餘額人民幣21,603,236.67元，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	6,418,181.75	6.7566	43,364,985.79	8,192,988.57	6.7066	54,947,499.67
港元	41,017,170.11	0.8573	35,164,061.46	142,980.00	0.8811	125,978.87
歐元	2,581,513.06	9.0969	23,483,862.80			
合計			102,012,910.05			55,073,478.54

(二十六) 應付職工薪酬

項目	期初賬面餘額	本期增加額	本期減少額	期末賬面餘額
工資、獎金、津貼和補貼	29,904,000.00	365,342,435.53	391,716,435.53	3,530,000.00
職工福利費	5,072,421.30	16,333,123.72	16,333,123.72	5,072,421.30
社會保險費：	347,809.12	70,425,218.34	70,463,199.78	309,827.68
其中：醫療保險費		22,396,771.82	22,351,644.72	45,127.10
基本養老保險費	79,086.29	39,806,172.96	39,848,307.56	36,951.69
年金繳費(補充養老保險)		20,543.96		20,543.96
失業保險費	268,722.83	5,004,348.30	5,065,866.20	207,204.93
工傷保險費		1,622,735.37	1,622,735.37	
生育保險費		1,574,645.93	1,574,645.93	
住房公積金		30,395,202.30	30,345,896.30	49,306.00
工會經費和職工教育經費	3,663,865.07	7,842,842.85	6,120,714.02	5,385,993.90
除辭退福利外其他因解除勞動關係給予的補償	1,615,636.56	101,079.78	406,210.56	1,310,505.78
外包勞務費及其他		244,001,954.82	244,001,954.82	
合計	40,603,732.05	734,441,857.34	759,387,534.73	15,658,054.66

說明：工資、獎金、津貼和補貼餘額較期初下降88.20%，主要是報告期發放了期初計提的2010年度的年度獎金。

(二十七) 應交稅費

項目	期末賬面餘額	期初賬面餘額
增值稅	-19,667,424.26	-8,721,961.66
營業稅	296,284.23	1,123,628.03
企業所得稅	63,635,169.56	100,374,455.13
個人所得稅	2,578,653.58	7,630,339.16
城市維護建設稅	6,653,583.99	5,275,327.10
土地使用稅	2,232,644.70	448,698.49
房產稅	5,057,887.71	3,350,686.57
教育費附加	2,866,607.65	2,253,210.00
防洪維護費	3,159,232.22	3,563,868.53
其他稅種	2,159,309.72	
合計	68,971,949.10	115,298,251.35

說明：應交稅費期末餘額比期初下降40.18%，系本期支付上期計提的企業所得稅。

(二十八) 應付利息

項目	期末賬面餘額	年初賬面餘額
短期借款利息	5,458,259.27	9,278,056.68
長期借款利息	1,984,160.52	4,442,884.46
合計	7,442,419.79	13,720,941.14

說明：應付利息期末餘額比期初下降45.76%，系償還到期貸款利息所致。

(二十九) 應付股利

投資者名稱	期末賬面餘額	年初賬面餘額	超過1年未支付原因
應付A股股利	33,795,559.63	67,601.63	
應付H股股利	15,739,800.00		
合計	49,535,359.63	67,601.63	

說明：應付股利期末餘額增加49,467,758.00元，系宣告應支付的普通股股利，已於2011年7月支付。

(三十) 其他應付款

項目	期末賬面餘額	期初賬面餘額
合計	66,842,544.49	70,484,717.41
其中：賬齡超過1年的其他應付款	12,427,142.33	11,239,693.73

(1) 截至2011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13,020.00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
新疆售房款	40,929,000.00	售房款
補充養老金	3,251,393.73	補充養老金
退休醫療保險	1,292,962.85	醫療保險
預提稅費	989,276.79	印花稅
丹麥LAURITAEN TARKERS A/S	815,564.86	墊油料款
合計	47,278,198.23	

(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	未領取
退休醫療保險	1,292,962.85	醫療保險	未領取
退休職工住房貨幣補貼	800,000.00	領取部分	人員出國或地址變更無法聯繫
職工購房援助款	789,300.00	購房援助款	未領取部分
任福煒科技進步獎勵基金fund	475,960.73	代管獎勵基金	待發放
合計	6,609,617.31		

(三十一) 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	3,125,126,168.34	3,295,814,462.46
合計	3,125,126,168.34	3,295,814,462.46

(三十二) 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	990,221,816.98	624,123,248.00
合計	990,221,816.98	624,123,248.00

(2) 金額前五名的長期借款

貸款單位	借款起始日	借款終止日	幣種	年利率 (%)	期末賬面餘額		期初賬面餘額	
					外幣金額	人民幣金額	外幣金額	人民幣金額
德意志銀行(中國)有限公司上海分行	2010.9.29	2012.09.29	美元	2.79	40,000,000.00	258,864,000.00	30,000,000.00	198,681,000.00
法國東方匯理銀行上海分行	2010.5.25	2012.5.24	美元	2.79	30,000,000.00	194,148,000.00	30,000,000.00	198,681,000.00
三井住友銀行廣州分行(美元貸款戶)	2011.5.27	2013.5.10	美元	2.2	30,000,000.00	194,148,000.00		
法國興業廣州分行	2010.7.23	2012.7.23	美元	2.75	25,000,000.00	161,790,000.00	25,000,000.00	165,567,500.00
中國建設銀行荔灣支行	2010.2.3	2012.2.2	美元	2.354	9,240,000.00	59,797,584.00	9,240,000.00	61,193,748.00
合計					134,240,000.00	868,747,584.00	94,240,000.00	624,123,248.00

說明：長期借款期末餘額比期初增長58.66%，系公司為防範匯率風險而增持外幣貸款。

(三十三) 專項應付款

專項應付款明細項目如下：

項目	期初賬面餘額	本期增加額	本期減少額	期末賬面餘額	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]130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	

說明：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本公司的出資款。

(三十四) 預計負債

種類	期初賬面餘額	本期增加額	本期減少額	期末賬面餘額
產品質量保證	110,563,165.19	20,138,537.95	5,641,175.15	125,060,527.99
退休員工住房補貼未發金額	53,052,876.78	834,890.79	1,251,604.00	52,636,163.57
合計	163,616,041.97	20,973,428.74	6,892,779.15	177,696,691.56

(三十五) 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)	25,993,458.82	19,072,329.44	船工計[2009]307號
遞延收益(科學技術部等)	5,948,303.96	119,051.42	
遞延收益(廣東省科技局/財政局)	5,800,000.00	4,270,000.00	
遞延收益(廣州市環境保護局)	3,857,604.18	2,154,481.57	穗環[2006]115號
遞延收益(廣東省經濟和信息化委員會/省財政局)	2,493,013.60	1,000,000.00	粵經信技改 [2009]223號
遞延收益(中國工業和信息化部)	1,500,197.57		
遞延收益(廣州市科技局)	948,779.95	948,779.95	
遞延收益(廣州市荔灣區科學技術局)	590,508.32	782,280.97	
遞延收益(廣東省教育部產學研結合協調領導小組)	574,912.13	859,874.08	
遞延收益(廣東省經貿技術委員會)		2,430,776.08	粵經貿技術 [2004]664號
遞延收益(廣州市經貿技術委員會)		2,568,333.43	穗經貿函 [2005]484號· 粵經貿技術 [2005]1064號
合計	47,706,778.53	34,205,906.94	

說明：其他非流動負債期末比期初增加39.47%，系本期新增科研項目撥款。

(三十六) 股本

股份類別	年初賬面餘額		本期增減				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. 人民幣普通股	337,279,580	68.18%						337,279,580	68.18%
2. 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%

說明：上述股份均為無限售條件股份。

(三十七) 資本公積

項目	期初賬面餘額	本期增加額	本期減少額	期末賬面餘額
股本溢價	651,385,281.95			651,385,281.95
其他資本公積	170,250,066.13	727,265.53		170,977,331.66
合計	821,635,348.08	727,265.53		822,362,613.61

說明：其他資本公積本期增加額系可供出售金融資產公允價值變動。

(三十八) 盈餘公積

項目	期初賬面餘額	本期增加額	本期減少額	期末賬面餘額
法定盈餘公積	358,308,326.97			358,308,326.97
任意盈餘公積	18,926,387.43			18,926,387.43
合計	377,234,714.40			377,234,714.40

(三十九) 未分配利潤

項目	期末數	期初數
上年年末未分配利潤	1,969,471,836.12	1,473,182,738.39
加：年初未分配利潤調整數(調減[-])		
本年年初未分配利潤	1,969,471,836.12	1,473,182,738.39
加：本年歸屬於母公司所有者的淨利潤	263,385,863.96	707,736,792.53
減：提取法定盈餘公積		72,937,972.40
應付普通股股利	49,467,758.00	138,509,722.40
年末未分配利潤	2,183,389,942.08	1,969,471,836.12

註：根據2011年5月31日召開的公司2010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0.10元，共計派發現金紅利49,467,758.00元。

(四十) 流動資產淨值(流動資產－流動負債)

項目	期末賬面餘額	期初賬面餘額
流動資產淨值	3,035,124,329.32	2,522,175,105.51

(四十一) 總資產減流動負債

項目	期末賬面餘額	期初賬面餘額
總資產減流動負債	5,245,161,410.14	4,633,567,204.81

(四十二) 營業收入、營業成本

項目	本期發生額	上年同期
營業收入	3,983,430,810.12	2,893,604,210.42
其中：主營業務收入	3,923,750,100.04	2,842,192,625.75
其他業務收入	59,680,710.08	51,411,584.67
營業成本	3,475,778,352.20	2,471,862,971.38
其中：主營業務成本	3,429,967,045.96	2,415,832,299.23
其他業務成本	45,811,306.24	56,030,672.15

(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	3,616,964,312.68	3,185,946,305.04	2,620,474,594.38	2,239,928,336.16
鋼結構工程	135,252,196.62	121,760,391.05	60,721,525.33	50,623,380.74
機電產品及其他	171,533,590.74	122,260,349.87	160,996,506.04	125,280,582.33
合計	3,923,750,100.04	3,429,967,045.96	2,842,192,625.75	2,415,832,299.23

(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
丹麥	1,575,508,227.58	1,288,452,531.33	1,448,479,148.35	1,210,545,287.49
中國	1,563,971,053.01	1,407,193,706.99	693,036,235.42	632,037,153.23
荷蘭	341,559,411.80	341,559,411.80		
香港	240,115,590.22	199,262,813.92	76,912,789.39	74,154,696.99
希臘	79,262,707.73	82,507,837.73	349,383,116.05	283,037,319.30
澳大利亞	52,459,464.36	42,856,120.50	9,996,515.25	10,211,568.53
馬耳他	36,372,073.36	36,365,923.36	4,860,069.05	3,964,994.45
菲律賓	10,661,596.75	9,937,774.97		
德國	10,536,157.89	9,682,141.51		-151,211.55
加拿大	8,964,524.47	8,511,994.67		
臺灣	1,842,648.23	1,836,495.72	956,400.45	953,076.92
意大利	1,757,871.18	1,124,584.29	215,975,641.63	164,891,273.45
澳門	730,662.00	670,244.95		
美國			31,315,276.62	26,197,567.76
其他	8,111.46	5,464.22	11,277,433.54	9,990,572.66
合計	3,923,750,100.04	3,429,967,045.96	2,842,192,625.75	2,415,832,299.23

(5) 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	570,077,042.72	14.31%
第二名	434,831,140.31	10.92%
第三名	341,559,411.80	8.57%
第四名	295,119,784.41	7.41%
第五名	275,480,260.14	6.92%
合計	1,917,067,639.38	48.13%

說明：本期主營業務收入同比增長38.05%，一方面系公司整體生產效率提高和公司有兩艘半潛船在異地建造，促使公司造船完工量同比增長；另一方面公司的非船業務收入同比增長38.37%。

(四十三) 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	4,740,123,374.10	2,560,472,296.53	456,961,380.33	3,373,843,642.41		
39000系列	1,341,600,947.16	702,658,863.15	132,742,263.38	897,081,425.36	41,096,429.67	註
50000系列(半潛)	3,078,507,460.00	1,865,428,382.76	48,450,403.51	2,011,190,015.76		
客滾船系列	1,554,000,000.00	622,430,086.92	170,403,861.40	1,139,600,000.00		
固定造價合同	2,827,685,200.00	388,887,969.34	61,773,187.78	1,006,355,366.61	18,084,430.13	註
特種船	3,263,840,000.00	1,199,393,703.63	6,704,668.26	2,196,800,000.00		
55000系列	565,972,482.00	487,711,423.04	-3,399,066.24	453,322,682.00		
48000系列	1,910,863,000.00	68,976,421.30		533,974,354.80	120,337,130.36	註
50000系列	385,000,000.00	231,000.00		77,000,000.00		
6000 T	65,000,000.00			13,000,000.00	7,030,986.77	註
合計	19,732,592,463.26	7,896,190,146.67	873,636,698.42	11,702,167,486.94	179,517,990.16	

註：48000T等系列船預計虧損179,517,990.16元，主要系2011年以來，該等船受人民幣對美元升值影響較大，另外，隨著船舶的開工建造，人工及資材成本有較大增長。

(四十四) 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	2,462,158.52	2,261,032.03	勞務收入
城市維護建設稅	19,981,832.04	5,861,123.40	應交流轉稅
教育費附加	14,262,031.95	2,512,043.74	應交流轉稅
合計	36,706,022.51	10,634,199.17	

說明：本期營業稅金及附加同比增長245.70%，主要系對比去年同期，公司產品結構有變化，內銷船的比重增大。

(四十五) 銷售費用

項目	本期發生額	上年同期
職工薪酬	2,185,100.19	1,439,201.65
運輸費	25,794.00	57,948.30
展覽費	121,950.00	161,727.90
代銷手續費	877,000.00	705,500.00
廣告費	169,306.95	717,026.21
業務費	1,202,274.18	878,724.59
保修費	-7,001,227.44	22,120,515.69
其他	298,388.56	923,383.48
合計	-2,121,413.56	27,004,027.82

說明：銷售費用本期發生額同比下降29,125,441.38元，系公司的29000T等系列船的保修費超過保修期，公司按規定將該系列船提取的保修費餘額予以轉回。

(四十六) 管理費用

項目	本期發生額	上年同期
職工薪酬	60,889,597.07	51,603,072.00
研究與開發費用	28,010,008.31	21,717,520.35
修理費	27,828,380.89	21,405,814.89
稅金	8,932,246.62	7,067,654.46
折舊費	6,801,746.92	6,823,665.04
無形資產攤銷	3,168,523.72	3,230,859.95
業務招待費	2,568,031.53	2,537,715.21
籌建費用	3,830,759.62	773,527.61
差旅費	2,259,808.76	1,872,375.06
租賃費	2,041,468.48	1,983,005.59
聘請中介機構費	1,116,624.00	1,813,437.94
保險費	4,565,825.46	705,356.13
董事會費	4,809,370.55	3,515,645.16
水電費	1,834,838.05	1,177,195.07
辦公費	1,259,740.91	1,205,765.32
技工學校培訓費	1,006,200.00	975,000.00
綠化、排污費	581,138.00	672,050.00
警衛、消防、安全活動費	794,578.08	894,375.28
其他管理費用	6,662,582.54	861,686.55
合計	168,961,469.51	130,835,721.61

說明：管理費用本期發生額同比增長29.14%，主要是：(1)職工薪酬增長系本期依據效益增加工資；(2)研究與開發費用增長系提升公司的創新能力加大研發支出投入；(3)修理費增長系為提高產能增加修理費支出。

(四十七) 財務費用

項目	本期發生額	上年同期
利息支出	30,464,617.65	16,422,228.22
減：利息收入	86,349,406.74	68,576,879.94
匯兌淨收益	61,247,727.60	6,266,362.81
手續費及其他	1,527,603.47	1,721,820.24
合計	-115,604,913.22	-56,699,194.29

說明：本期財務費用同比下降103.89%，系公司的美元債務因匯率波動而產生的匯兌收益增加及存款利率上升。

(四十八) 資產減值損失

項目	本期發生額	上年同期
存貨跌價損失	179,517,990.16	
壞賬損失		-2,400
合計	179,517,990.16	-2,400

說明：本期資產減值損失增加主要系2011年以來，該等船受人民幣對美元升值影響較大，另外，隨著船舶的開工建造，人工及資材成本有較大增長。

(四十九) 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	14,946,202.89	-61,305,204.17
其中：衍生金融工具產生的公允價值變動收益	14,946,202.89	-61,305,204.17
合計	14,946,202.89	-61,305,204.17

說明：公允價值變動收益本期發生額比上年同期增加76,251,407.06，系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。

(五十) 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
處置交易性金融資產取得的投資收益	10,019,585.51	58,916,723.40
持有可供出售金融資產等期間取得的投資收益	5,048,218.50	200,000.00
權益法核算的長期股權投資收益	1,787,211.67	2,972,243.98
合計	16,855,015.68	62,088,967.38

(2) 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	448,421.06	437,671.90	被投資單位本期盈利減少
鎮江中船現代發電設備有限公司	1,359,931.72	2,594,895.39	被投資單位本期盈利減少
湛江南海艦船高新技術有限公司	-21,141.11	-60,323.31	被投資單位本期減虧
合計	1,787,211.67	2,972,243.98	

(3) 投資收益匯收回的重大限制

公司投資收益匯回不存在重大限制。

(五十一) 營業外收入

項目	本期發生額	上年同期	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產處置利得合計	254,484.37	198,590.03	254,484.37
其中：固定資產處置利得	254,484.37	198,590.03	254,484.37
罰款收入	72,080.00	118,214.00	72,080.00
政府補助利得	42,275,526.84	91,184,567.10	9,228,811.52
其他	2,478,735.11	714,321.49	2,478,735.11
合計	45,080,826.32	92,215,692.62	12,034,111.00

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	33,046,715.32	78,174,342.26	
新產品補貼	7,159,128.41	12,625,167.12	
銷售自產軟件退稅	2,069,683.11	385,057.72	
合計	42,275,526.84	91,184,567.10	

說明：營業外收入本期發生額比上期下降50.94%，主要是因產品結構變化，補助利得同比減少。

(五十二) 營業外支出

項目	本期發生額	上年同期	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產處置損失合計	244,166.40	83,754.56	244,166.40
其中：固定資產處置損失	244,166.40	83,754.56	244,166.40
對外捐贈	105,000.00		105,000.00
罰款支出	21.24	243.09	21.24
其他	382,604.70	180,367.06	382,604.70
合計	731,792.34	264,364.71	731,792.34

說明：營業外支出本期發生額同比增長176.81%，系非流動資產處置損失增加、捐贈以及賠償金支出增加。

(五十三) 所得稅費用

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	69,778,119.94	68,466,195.13
遞延所得稅調整	-19,713,382.09	-7,854,943.25
合計	50,064,737.85	60,611,251.88

(五十四) 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[2010]2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[2008]43號」）要求計算的每股收益如下：

1. 計算結果

報告期利潤	本期發生額		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)	0.41	0.41	0.53	0.53
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤(II)	0.36	0.36	0.52	0.52

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	263,385,863.96	341,324,211.36
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	30,084,233.85	9,681,038.90
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	233,301,630.11	331,643,172.46
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	148,403,274.00	148,403,274.00
	6		
報告期因發行新股或債轉股等增加的股份數	6		
	6		
發行新股或債轉股等增加股份下一月份起 至報告期年末的月份數	7		
	7		
	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年末的月份數	9		
報告期縮股數	10		
報告期月份數	11	6	6
發行在外的普通股加權平均數(II)	12=4+5+6x7+11-8 x9÷11-10	643,080,854.00	643,080,854.00
因同一控制下企業合併而調整的發行在外的 普通股加權平均數(I)	13	643,080,854.00	643,080,854.00
基本每股收益(I)	14=1/13	0.41	0.53
基本每股收益(II)	15=3/12	0.36	0.52
已確認為費用的稀釋性潛在普通股利息及其他影響因素 所得稅率	16	-	-
轉換費用	17	0.15	0.15
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	18	-	-
	19	-	-
稀釋每股收益(I)	20=[1+(16-18)x(1-17)]÷(13+19)	0.41	0.53
稀釋每股收益(II)	21=[3+(16-18)x(1-17)]÷(12+19)	0.36	0.52

註：上表中的基本每股收益、稀釋每股收益均以轉增後的股本數計算列出。

(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。

(五十五) 股息

(1) 現金紅利

2011年7月，本公司以總股份494,677,580為基數，向全體股東每股派發二零一零年末期股息為現金股息人民幣0.10元(含稅)，共計派發現金紅利人民幣49,467,758.00元。2010年7月，本公司以總股份494,677,580為基數，向全體股東每股派發二零零九年末期股息為現金股息人民幣0.28元(含稅)，共計派發現金紅利人民幣138,509,722.40元。

董事會並不建議派付截至二零一一年六月三十日止六個月期間中期股息(截至二零一零年六月三十日止六個月期間：無)

(2) 轉增股本

本公司於2011年7月21對A股股東，2011年7月26日對H股股東實施資本公積金轉增股本方案，2011年1月1日至本報告披露日，公司的實際總股本數由494,677,580股增加至643,080,854股。

(五十六) 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	855,606.50	-85,310,175.99
減：可供出售金融資產產生的所得稅影響	128,340.97	-12,796,526.40
合計	727,265.53	-72,513,649.59

(五十七) 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	本期發生額	上年同期
收到產品補貼款	129,241,841.00	
高技術研究一基建資金撥款	7,000,000.00	15,000,000.00
挖潛改造裝備製造資金撥款		2,000,000.00
外貿發展專項資金		1,399,616.00
收到其他往來款	25,203,044.40	40,660,193.31
合計	161,444,885.40	59,059,809.31

2. 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本期發生額	上年同期
管理費用支出	59,324,508.82	57,669,150.90
營業費用支出	4,879,813.63	27,004,027.82
製造費用支出	43,303,612.94	22,170,541.08
營業外支出	731,792.34	264,364.71
合計	108,239,727.73	107,108,084.51

3. 收到的其他與投資活動有關的現金

項目	本期發生額	上年同期
銀行定期存款劃轉款及利息收入	67,034,777.34	77,058,194.65
合計	67,034,777.34	77,058,194.65

4. 支付的其他與投資活動有關的現金

項目	本期發生額	上年同期
保證金存款	299,431,127.86	1,250,395,344.96
合計	299,431,127.86	1,250,395,344.96

說明：支付的其他與投資活動有關的現金同比下降76.05%，系本期保證金存款發生增加額比去年同期少。

5. 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本期發生額	上年同期
銀行手續費及其他	35,273.45	4,830,980.70
合計	35,273.45	4,830,980.70

(五十八) 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	本期發生額	上年同期
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	266,278,817.22	342,092,723.97
加：資產減值準備	179,517,990.16	2,400.00
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	51,853,876.87	51,402,101.01
無形資產攤銷	5,720,248.01	3,230,859.95
長期待攤費用攤銷	97,107.35	
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)	-10,317.97	-98,739.45
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)		
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)	-14,946,202.89	61,305,204.17
財務費用(收益以「-」號填列)	-115,604,913.22	-57,587,030.46
投資損失(收益以「-」號填列)	-16,855,015.68	-62,035,199.35
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	-22,083,653.51	1,485,170.79
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	2,241,930.45	-22,136,640.45
存貨的減少(增加以「-」號填列)	175,467,619.54	-228,695,502.73
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	33,610,748.18	-100,378,565.65
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	-637,247,479.27	58,882,853.46
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	-91,959,244.76	47,469,635.26
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：		
現金的年末餘額	5,072,532,316.26	3,808,663,030.50
減：現金的年初餘額	5,003,896,203.36	4,380,328,209.50
加：現金等價物的年末餘額		
減：現金等價物的年初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	68,636,112.90	-571,665,179.00

(2) 現金和現金等價物

項目	本期金額	期初金額
一、現金	5,072,532,316.26	5,003,896,203.36
其中：庫存現金	158,542.78	239,365.57
可隨時用於支付的銀行存款	5,072,308,766.36	4,997,889,945.93
可隨時用於支付的其他貨幣資金	65,007.12	5,766,891.86
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	5,072,532,316.26	5,003,896,203.36
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	2,476,077,898.71	2,212,622,356.90

(五十九) 分部信息

本公司董事會被定義為主要經營決策人，董事會審閱本公司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資訊按照與財務報表一致的口徑計量。

1. 本期分部

項目	造船及相關業務	鋼結構業務	其他業務	抵銷	合計
營業收入	3,616,964,312.68	135,252,196.62	1,018,456,230.13	-787,241,929.31	3,983,430,810.12
其中：對外交易收入	3,616,964,312.68	135,252,196.62	231,214,300.82		3,983,430,810.12
分部間交易收入	0	0	787,241,929.31	-787,241,929.31	0
營業費用	3,252,407,933.32	114,305,219.39	922,003,292.18	-778,353,483.74	3,510,362,961.15
營業利潤(虧損)	364,556,379.36	20,946,977.23	96,452,937.95	-8,888,445.57	473,067,848.97
資產總額	11,831,040,050.87	202,067,385.42	886,319,210.00	-662,331,861.87	12,257,094,784.42
負債總額	8,066,478,709.86	39,263,642.62	999,168,640.22	-699,092,972.77	8,405,818,019.93
補充信息					
折舊和攤銷費用	49,038,938.30	502,000.28	9,266,983.99	-1,136,690.34	57,671,232.23
資本性支出	127,230,783.15	711,327.97	5,417,822.18	-1,950,833.30	131,409,100.00
折舊和攤銷以外的非現金費用					

2. 上年同期分部

項目	造船及相關業務	鋼結構業務	其他業務	抵銷	合計
營業收入	2,620,474,594.38	61,150,000	808,642,616.04	-596,663,000.00	2,893,604,210.42
其中：對外交易收入	2,620,474,594.38	60,721,525.33	212,408,090.71		2,893,604,210.42
分部間交易收入	0	428,474.67	596,234,525.33	-596,663,000.00	0
營業費用	2,326,863,568.32	63,557,132.60	754,138,165.79	-635,057,668.34	2,509,501,198.37
營業利潤(虧損)	293,611,026.06	-2,407,132.60	54,504,450.25	38,394,668.34	384,103,012.05
資產總額	9,990,759,376.32	177,229,077.52	1,068,130,115.14	-795,686,080.19	10,440,432,488.79
負債總額	6,699,448,115.55	18,767,207.94	763,632,064.23	-416,704,942.68	7,065,142,445.04
補充信息					
折舊和攤銷費用	47,473,549.62	458,844.95	9,328,486.32	-4,136,354.69	53,124,526.20
資本性支出	52,161,147.26	1,289,964.54	4,234,149.99	-2,730,749.99	54,954,511.80
折舊和攤銷以外的非現金費用					

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

單位：萬元

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	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. 本公司的聯營企業情況

被投資單位名稱	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本	本企業持股比例	本企業在被投資單位表決權比例	組織機構代碼
一、聯營企業								
華南特種塗裝實業有限公司	有限公司	廣州	李筠安	工程塗裝	6,888,240.00	25%	25%	618428789
湛江南海艦船高新技術服務有限公司	有限公司	湛江	陳炒根	艦船設備維修	2,000,000.00	40%	40%	749150668
鎮江中船現代發電設備有限公司	有限公司	鎮江	王文壘	設備製造	85,000,000.00	32%	32%	782067313

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
廣州文冲船廠有限責任公司	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責任公司	受同一母公司控制	425014619
中國船舶工業貿易有限公司	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	受同一集團控制	631423632
華聯船舶有限公司	受同一集團控制	境外公司
廣州船舶工業公司	受同一集團控制	190506722
上海船舶工業公司	受同一集團控制	132204830
廣州中船船用柴油機有限公司	受同一集團控制	683265787
上海船舶研究設計院	受同一集團控制	717810086
中國船舶工業集團船舶系統工程部	受同一集團控制	400000675
華海船用貨物通道設計有限公司	受同一集團控制	132203280
中船船務設計研究院有限公司	受同一集團控制	132943529
中船財務有限責任公司	受同一集團控制	100027155
中船江南重工股份有限公司	受同一集團控制	132283663
北京中船信息科技有限責任公司	受同一集團控制	802042333
中船澄西船舶修造有限公司	受同一集團控制	142243024
上海中船船舶設計技術國家工程研究中心有限公司	受同一集團控制	766907124
上海滬東造船電器有限公司	受同一集團控制	780563727
上海江南長興造船有限責任公司	受同一集團控制	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		上期同期		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	38,745.97	0.00	25,856.15	0.05	協議價
廣州文沖船廠有限責任公司	銷售	513,506.67	0.01	524,184.53	1.02	協議價
廣州造船廠有限公司	銷售	10,731,706.77	0.29	2,461,455.01	4.79	協議價
廣州中船黃埔造船有限責任公司	銷售	6,596,034.08	0.18	9,817,135.89	0.37	協議價
廣州船舶及海洋工程設計研究院	銷售	66,503.56	0.00	70,640.20	0.14	協議價
廣州中船龍穴造船有限公司	銷售	67,189,934.47	1.80	48,772,409.17	1.86	協議價
中船江南重工股份有限公司	銷售	3,615,934.79	0.10			協議價
中船桂江造船有限公司	銷售	4,718.00	0.00			協議價
上海江南興船務有限公司	銷售			59,829.06	0.12	協議價
北京中船信息技術有限公司	銷售	123,076.92	0.00	1,765,811.94	3.43	協議價
上海外高橋造船有限公司	銷售			7,692.31	0.01	協議價
廣州龍穴管業有限公司	銷售	466,638.08	0.01	397,272.69	0.77	協議價
中船澄西船舶修造有限公司	銷售	85,470.09	0.00			協議價
鎮江中船設備有限公司	銷售	2,000.00	0.00			協議價
北京海豐系統工程技術開發公司	銷售	153,846.15	0.00			協議價
中國船舶工業公司605所	銷售			245,400.00	0.48	協議價
合計		89,588,115.55	2.41	64,147,686.95	2.33	

2. 購買商品或接受勞務

關聯方名稱	交易內容	本期發生額		上期發生額		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(%)	
廣州造船廠有限公司	接受勞務	55,590,252.07	1.70	59,144,233.48	2.39	協議價
廣州中船黃埔造船有限責任公司	接受勞務	36,598,760.26	1.12	129,460,191.00	5.24	協議價
鎮江中船設備有限公司	購買商品	50,326,716.99	1.54	46,040,000.00	1.86	協議價
滬東重機有限公司	購買商品	16,000,000.00	0.49			協議價
中船勘察設計研究院有限公司	接受勞務	21,253,344.67	0.65	94,786.99	0.00	協議價
南京中船綠洲機械有限公司	購買商品	15,764,786.31	0.48	17,109,401.71	0.69	協議價
中船華南船舶機械有限公司	購買商品	12,041,931.62	0.37	13,311,965.80	0.54	協議價
中國船舶及海洋工程設計研究院	接受勞務	80,000.00	0.00	675,000.00	0.00	協議價
華南特種塗裝實業有限公司	接受勞務	6,184,169.24	0.19	6,228,870.56	0.25	協議價
中船第九設計研究院工程有限責任公司	接受勞務	407,500.00	0.01	240,000.00	0.01	協議價
上海船舶研究設計院	接受勞務	892,000.00	0.03			協議價
九江中船長安消防設備有限公司	購買商品	774,145.30	0.02	829,521.37	0.03	協議價
廣州船舶工業公司	購買商品	3,056,621.78	0.09	2,007,300.53	0.08	協議價
上海滬東造船電器有限公司	購買商品	9,124,500.00	0.28	2,800,000.00	0.11	協議價
上海中船勘院岩土工程有限責任公司	接受勞務	122,557.83	0.00			協議價
九江海天設備製造有限公司	購買商品	786,393.17	0.02	1,009,384.62	0.04	協議價
華聯船舶有限公司	購買商品	1,040,321.73	0.03	1,172,429.32	0.05	協議價
廣州中船龍穴造船有限公司	接受勞務	882,083.68	0.03	675,953.41	0.03	協議價
九江中船消防設備有限公司	購買商品	1,298,000.00	0.04	38,499.00	0.00	協議價
安慶中船柴油機有限公司	購買商品	16,410.26	0.00			協議價
華海船用貨物通道設備有限公司	接受勞務			12,500.00	0.00	協議價
上海滬東造船設備有限公司	接受勞務	42,393.16	0.00			協議價
中船勘察設計研究院廈門分院	接受勞務	2,460,453.82	0.08			協議價
江西朝陽機械廠	購買商品			66,800.00	0.00	協議價
中國船舶工業綜合技術經濟研究院	接受勞務	150,000.00	0.00			協議價
合計		234,893,341.89	7.19	280,916,837.79	11.36	

說明：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2011年1-6月共需支付廣州造船廠有限公司綜合服務費3,860,692.45元，上年同期綜合服務費3,764,236.86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
	2011年1-6月	2010年1-6月	2011年1-6月	2010年1-6月	
中船財務有限責任公司	330,205,766.37	182,003,457.18	3,497,344.91	718,261.95	存款

4. 關聯擔保情況

本期度無該項交易發生。

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	16,854,603.20	15,914,224.38	協議價
銷售代理費	中國國際貿易有限公司	3,336,087.34	1,397,646.80	協議價
採購代理費	華聯船舶有限公司	1,957,608.73	1,738,273.77	協議價
採購代理費	中國船舶工業貿易公司	71,008.67	81,520.22	協議價

(三). 關聯方往來款項餘額

1. 應收關聯方款項

關聯方名稱	科目名稱	期末賬面餘額		期初賬面餘額	
		金額	壞賬準備	金額	壞賬準備
廣州中船龍穴造船有限公司	應收賬款	23,929,285.16	119,646.43	17,621,737.45	88,108.69
中船江南重工股份有限公司	應收賬款	17,231,505.47	86,157.53	13,000,861.76	65,004.31
廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司	應收賬款	5,350,664.00	26,753.32	5,350,664.00	26,753.32
廣州造船廠有限公司	應收賬款	2,625,970.40	13,129.85	1,397,662.09	6,988.31
華南特種塗裝實業有限公司	應收賬款	21,615.60	108.08	1,000,000.00	5,000.00
廣州中船黃埔造船有限責任公司	應收賬款	1,201,508.95	6,007.54	754,885.55	3,774.43
北京中船信息科技有限公司	應收賬款	735,000.00	3,675.00	639,000.00	3,195.00
中船華南船舶機械有限公司	應收賬款			449,526.38	2,247.63
中船第九設計研究院工程有限有限公司	應收賬款	250,000.00	1,250.00	250,000.00	1,250.00
中船桂江造船有限公司	應收賬款			64,000.00	320.00
廣州船舶及海洋工程設計研究院	應收賬款	21,107.32	105.54		
廣州文冲船廠有限責任公司	應收賬款	5,400.00	27.00		
中船澄西船舶修造有限公司	應收賬款	100,000.00	500.00		
廣州龍穴管業有限公司	應收賬款	21,396.92	106.98		
應收賬款小計：		51,493,453.82	257,467.27	40,528,337.23	202,641.69
鎮江中船設備有限公司	預付賬款	42,920,000.00		37,940,000.00	
滬東重機股份有限公司	預付賬款	4,000,000.00		13,500,000.00	
中國船舶工業集團公司船舶系統工程部	預付賬款	7,050,000.00		7,050,000.00	
中國船舶工業貿易公司	預付賬款	3,726,121.08		3,446,440.20	
中船華南船舶機械有限公司	預付賬款	1,061,400.00		2,520,000.00	
九江海天設備製造有限公司製造基地	預付賬款	1,777,080.00		1,777,080.00	
廣州造船廠有限公司	預付賬款	1,000,000.00		1,000,000.00	
南京中船綠洲機器有限公司	預付賬款			855,000.00	
華聯船舶有限公司	預付賬款			267,531.65	
廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司	預付賬款	102,800.00		102,800.00	
預付賬款小計：		61,637,401.08		68,458,851.85	

2. 應付關聯方款項

關聯方名稱	項目名稱	期末賬面餘額	期初賬面餘額
滬東重機有限公司	應付賬款	1,995,000.00	37,150,000.00
華聯船舶有限公司	應付賬款	24,655,181.91	14,134,919.94
鎮江中船設備有限公司	應付賬款	2,736,430.00	12,250,430.00
中國船舶及海洋工程設計研究院	應付賬款	1,038,475.00	11,672,800.00
廣州造船廠有限公司	應付賬款	7,985,843.46	11,349,421.56
上海船舶研究設計院	應付賬款		8,300,000.00
中船勘察設計研究院有限公司	應付賬款	3,583,473.87	7,832,315.56
南京中船綠洲機器有限公司	應付賬款	11,513,575.00	6,641,625.00
中船華南船舶機械有限公司	應付賬款	3,275,040.00	3,803,740.00
中船第九設計研究院工程有限有限公司	應付賬款	942,368.00	1,311,062.80
九江海天設備製造有限公司	應付賬款	717,615.00	1,014,935.00
北京中船信息科技有限公司	應付賬款	768,000.00	768,000.00
中船桂江造船有限公司	應付賬款	125,000.00	710,000.00
中國船舶工業集團船舶系統工程部	應付賬款	705,000.00	705,000.00
九江中船長安消防設備有限公司	應付賬款	1,476,200.00	578,200.00
廣州船舶工業公司	應付賬款	1,001,245.14	410,420.00
上海滬東造船電器有限公司	應付賬款	938,000.00	254,000.00
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	190,000.00
華南特種塗裝實業有限公司	應付賬款	549,487.00	187,857.36
華海船用貨物通道設備公司	應付賬款	116,375.00	116,375.00
上海航海儀器有限責任公司	應付賬款	39,000.00	115,000.00
廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司	應付賬款	100,000.00	100,000.00
廣州中船龍穴造船有限公司	應付賬款	194,550.56	85,422.00
江西朝陽機械廠	應付賬款	3,080.00	3,080.00
中國船舶工業貿易公司	應付賬款	-48,701.38	-45,258.30
安慶船用電器有限責任公司	應付賬款	19,200.00	
廣州中船黃埔造船有限公司	應付賬款	10,703,326.63	
上海中船勘院岩土工程有限公司	應付賬款	122,557.83	
應付賬款小計：		75,445,323.02	119,639,345.92
廣州造船廠有限公司	其他應付款	13,020.00	11,830.00
其他應付款小計：		13,020.00	11,830.00
廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司	預收賬款	16,232,746.67	16,232,746.67
廣州中船龍穴造船有限公司	預收賬款	3,329,590.00	6,707,338.00
廣州造船廠有限公司	預收賬款	680,800.00	730,800.00
中國船舶工業綜合技術經濟研究院	預收賬款	623,100.00	623,100.00
上海船舶研究設計院	預收賬款	700,000.00	600,000.00
中船華南船舶機械有限公司	預收賬款	37,000.00	
預收賬款小計：		21,603,236.67	24,893,984.67

七、或有事項

截止2011年6月30日，本公司無需披露的重大或有事項。

八、重大承諾事項

(一) 重大承諾事項

1. 資產抵押

截止2011年6月30日，本公司除用於質押的銀行定期存款外，不存在資產抵押。

2. 尚未到期的遠期外匯交易：

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2011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10筆，金額共計1.458億美元，合約交割期限自2011年7月1日至2012年04月27日。

除存在上述承諾事項外，截止2011年6月30日，本公司無其他需要披露的重大承諾事項。

(二) 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2011年6月30日，本公司無其他應披露未披露的重大承諾事項。

九、資產負債表日後事項

(一) 資產負債表日後利潤分配情況說明

根據2011年5月31日召開的2010年周年股東大會、2011年第一次內資股類別股東大會及2011年第一次外資股類別股東會議決議，本公司2010年度利潤分配方案為：

1. 提取10%法定盈餘公積金人民幣72,937,972.40元；
2. 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息人民幣0.10元(含稅)，共計派發現金紅利人民幣49,467,758.00元；
3. 資本公積轉增，按照每10股轉增3股，向全體股東轉增148,403,274股，轉增後的總股本為643,080,854股。本公司2010年利潤分配方案已於2011年7月26日實施完畢。

(二) 其他資產負債表日後事項說明

關於本公司及其子公司廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司(「廣利公司」)均於2010年12月31日向江蘇省鎮江市中級人民法院(「鎮江中院」)(訴江蘇勝華返還財產案、技術服務合同糾紛案，79600噸散貨船1#船和2#船《安裝工程合同》糾紛案(詳情參閱本公司2010年年度報告重大事項之重大訴訟仲裁事項)，由於鎮江中院受管轄權的限制(海事船舶製造方面的管轄權只能到海事法院進行審理)，鎮江中院分別於2011年3月9日、10日將上述四個案件移送至武漢海事法院。2011年7月8日，武漢海事法院正式對上述四個案件立案受理。

為儘快妥善解決江蘇勝華糾紛，公司擬通過協商調解，一攬子解決廣船國際(和廣利)與江蘇勝華的一系列糾紛中尚待解決的問題。2011年7月29日，我司與江蘇勝華就和解協議文件最終達成了一致意見，在武漢海事法院的主持下，我司及廣利公司與江蘇勝華簽署了《調解協議書》並已經簽字蓋章生效，由法院出具了正式的法院調解書。

根據《調解協議書》，江蘇勝華確認欠我司的生產管理技術服務費人民幣200萬元，江蘇勝華於2011年10月31日前付清；江蘇勝華確認尚欠廣利公司《1#船安裝工程合同》、《2#船安裝工程合同》分別為1170萬元和524萬元，每筆分五期償還，償還期間於2011年9月30日前至2013年6月30日前；我司代墊的江蘇勝華電費100萬元，以三輛轎車償還，經車管所估價，3輛車的價值總計為106萬元，目前正在辦理過戶手續。

我司後續將密切跟蹤江蘇勝華履行調解書確定的債務情況，敦促江蘇勝華按期履行債務，並積極做好風險防範措施。

十、其他重要事項

截止2011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	賬面金額		期末賬面餘額		淨額
	金額	比例	金額	壞賬準備 計提比例	
一、 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款					
二、 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收款項	1,271,069.29	0.28%	1,271,069.29	100.00%	0.00
三、 按組合計提壞賬準備的應收賬款					
1、 不計提壞賬準備的應收賬款	118,194,517.35	26.05%			118,194,517.35
2、 按餘額百分比計提壞賬準備的應收賬款	334,272,157.25	73.67%	1,043,924.66	0.31%	333,228,232.59
合計	453,737,743.89	100.00%	2,314,993.95	0.51%	451,422,749.94

類別	期初賬面餘額					淨額
	賬面金額		壞賬準備		淨額	
	金額	比例	金額	計提比例		
一、 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款						
二、 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收款項	1,271,069.29	0.39%	1,271,069.29	100.00%		0.00
三、 按組合計提壞賬準備的應收賬款						
1、 不計提壞賬準備的應收賬款	124,923,810.31	38.02%				124,923,810.31
2、 按餘額百分比計提壞賬準備的應收賬款	202,336,085.55	61.59%	1,043,924.66	0.52%		201,292,160.89
合計	328,530,965.15	100.00%	2,314,993.95	0.70%		326,215,971.20

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	4,406,544.87	6.4716	28,517,395.78	7,031,372.09	6.6227	46,566,667.94
港元	565,036.32	0.8316	469,884.21	1,732,015.41	0.8509	1,473,771.91
合計			28,987,279.99			48,040,439.85

組合中，不計提壞賬準備的應收賬款：

組合名稱	期末賬面金額	壞賬準備	淨額
應收子公司款項	118,194,517.35		118,194,517.35
合計	118,194,517.35		118,194,517.35

組合中，按餘額百分比計提壞賬準備的應收賬款：

賬齡結構	期末賬面餘額		壞賬準備	淨額
	金額	比例		
1年以內	300,326,395.96	89.84%	820,655.58	299,505,740.38
1-2年	29,192,992.36	8.73%	219,561.64	28,973,430.72
2-3年	84,574.00	0.03%		84,574.00
3-4年	4,115,904.00	1.23%	1,125.23	4,114,778.77
4-5年	480,666.20	0.14%	2,582.21	478,083.99
5年以上	71,624.73	0.02%		71,624.73
合計	334,272,157.25	100.00%	1,043,924.66	333,228,232.59

賬齡結構	期初賬面餘額		壞賬準備	淨額
	金額	比例		
1年以內	171,182,386.62	84.60%	820,655.58	170,361,731.04
1-2年	30,412,212.85	15.03%	219,561.64	30,192,651.21
2-3年				
3-4年	225,045.17	0.11%	1,125.23	223,919.94
4-5年	516,440.91	0.26%	2,582.21	513,858.70
5年以上				
合計	202,336,085.55	100.00%	1,043,924.66	201,292,160.89

(2) 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	期末金額	賬齡	佔應收賬款總額的比例(%)
中海客輪有限公司	外部客戶	103,600,000.00	1年以內	22.83
廣州廣船大型機械設備有限公司	子公司	108,234,562.68	1年以內	23.85
海裝駐廣州地區軍事代表局	外部客戶	48,016,371.00	1年以內	10.58
中海發展股份有限公司	外部客戶	27,271,322.40	1年以內	6.01
丹麥A.P.MOLLER公司	外部客戶	17,231,505.47	1年以內	3.80
合計		304,353,761.55		67.07

(3) 應收關聯方賬款情況

單位名稱	與本公司關係	期末金額	佔應收賬款總額的比例(%)
廣州廣船大型機械設備有限公司	子公司	108,234,562.68	23.85
廣州興順船舶服務有限責任公司	子公司	14,274,526.47	3.15
廣州永聯鋼結構有限公司	子公司	1,688,139.40	0.37
泛廣發展有限公司	子公司	994,542.98	0.22
江南重工股份有限公司	同受中船集團控制	13,000,861.76	2.87
廣州中船龍穴造船有限公司	同受中船集團控制	11,349,095.46	2.50
合計		149,541,728.75	32.96

(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	計提比例	
一、 單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	10,340,232.15	2.29%	10,340,232.15	100.00%	0.00
二、 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	57,600.00	0.01%	57,600.00	100.00%	0.00
三、 按組合計提壞賬準備的其他應收款					
1、 不計提壞賬準備的其他應收款	303,811,812.87	67.17%			303,811,812.87
2、 按餘額百分比計提壞賬準備的其他應收款	138,085,035.04	30.53%	1,393,669.32	1.01%	136,691,365.72
合計	452,294,680.06	100.00%	11,791,501.47	2.61%	440,503,178.59

類別	期初賬面餘額				
	賬面金額		壞賬準備		淨額
	金額	比例	金額	計提比例	
一、 單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	10,340,232.15	2.10%	10,340,232.15	100.00%	
二、 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	57,600.00	0.01%	57,600.00	100.00%	
三、 按組合計提壞賬準備的其他應收款					
1、 未計提壞賬準備的其他應收款	203,171,118.35	41.28%			203,171,118.35
2、 按餘額百分比計提壞賬準備的其他應收款	278,587,364.75	56.61%	1,393,669.32	0.50%	277,193,695.43
合計	492,156,315.25	100.00%	11,791,501.47	2.40%	480,364,813.78

組合中，不計提壞賬準備的其他應收款：

組合名稱	期末賬面金額	壞賬準備	淨額
交通銀行中山火炬開發區支行	200,000,000.00		200,000,000.00
工行中山火炬開發區支行	100,000,000.00		100,000,000.00
應收子公司款項	3,811,812.87		3,811,812.87
合計	303,811,812.87		303,811,812.87

組合中，按餘額百分比計提壞賬準備的其他應收款：

賬齡結構	期末賬面餘額			
	金額	比例	壞賬準備	淨額
1年以內	137,652,432.21	99.69%	1,391,191.16	136,261,241.05
1-2年	232,310.13	0.17%	1,178.60	231,131.53
2-3年	103,098.11	0.07%	481.42	102,616.69
3-4年	45,194.59	0.03%	600.00	44,594.59
4-5年	40,000.00	0.03%	8.14	39,991.86
5年以上	12,000.00	0.01%	210.00	11,790.00
合計	138,085,035.04	100.00%	1,393,669.32	136,691,365.72

賬齡結構	期初賬面餘額			
	金額	比例	壞賬準備	淨額
1年以內	278,289,345.16	99.89%	1,392,179.22	276,897,165.94
1-2年	112,425.00	0.04%	562.13	111,862.87
2-3年	23,594.59	0.01%	117.97	23,476.62
3-4年	120,000.00	0.04%	600.00	119,400.00
4-5年				
5年以上	42,000.00	0.02%	210.00	41,790.00
合計	278,587,364.75	100.00%	1,393,669.32	277,193,695.43

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	10,340,232.15	100%	債務重組未按預期協議執行
廣州市城建檔案館	57,600.00	57,600.00	100%	時間長資料已丟失
合計	10,397,832.15	10,397,832.15		

2 期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
企業委託貸款金(貸款方：中山船舶)	委託貸款	外部銀行	300,000,000.00	1年以內
應收產品補貼款	產品補貼	其他	126,799,634.00	1年以內
香港光宏國際有限公司	欠款	其他	10,340,232.15	5年以上
江蘇勝華船舶製造有限公司	代墊電費	其他	1,000,000.00	1年以內
中海發展股份有限公司	代墊租金	外部客戶	300,000.00	1年以內
合計			<u>438,439,866.15</u>	

註：本公司委托交行中山火炬開發區支行和工行中山火炬開發區支行貸款給子公司中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司，共300,000,000.00元。

(3) 應收關聯方款項

單位名稱	與本公司關係	與本公司關係	佔應收賬款總額的比例(%)
廣東廣船國際電梯有限公司	子公司	1,900,000.00	0.42
廣州廣船大型機械設備有限公司	子公司	1,271,118.35	0.28
合計		<u>3,171,118.35</u>	<u>0.70</u>

(三) 長期股權投資

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
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
廣州萬達船舶工程有限公司	成本法	3,685,222.80	1,690,741.80	1,994,481.00	3,685,222.80
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
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
廣州廣船大型機械設備有限公司	成本法	188,610,000.00	188,610,000.00		188,610,000.00
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
船舶行業特有工種職業技能鑑定007站	成本法	800,000.00	800,000.00		800,000.00
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	3,464,960.75	448,421.06	3,913,381.81
湛江南海艦船高新技術服務有限公司	權益法	800,000.00	814,382.75	-21,141.11	793,241.64
合計		<u>386,851,367.78</u>	<u>386,398,449.75</u>	<u>2,421,760.95</u>	<u>388,820,210.70</u>

被投資單位	持股比例(%)	表決權比例(%)	減值準備金額	本期計提減值準備金額	本期現金紅利
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	100.00			
廣州興順船舶服務有限責任公司	83.00	100.00			
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	100.00			
廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司	80.00	100.00			
船舶行業特有工種職業技能鑑定007站	100.00	100.00			
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			
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			-	-	-

說明：經本公司第六屆董事會第二十四次會議批准，本公司於2011年2月15日與廣州中船黃埔造船有限公司(「黃埔造船」)簽署了《股權轉讓合同》，以人民幣1,994,481.00元(含手續費及稅費等)受讓黃埔造船持有的廣州萬達船舶工程有限公司(「萬達公司」)24%股權，收購完成後本公司對萬達公司直接持有75%的股權、通過全資子公司榮廣發展有限公司間接持有25%的股權。收購萬達公司的股權符合本公司發展戰略，並有利於本公司造船業務相關工作的協調。

(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	3,722,880,639.52	2,747,829,845.76
其中：主營業務收入	3,660,245,936.18	2,674,634,164.38
其他業務收入	62,634,703.34	73,195,681.38
營業成本	3,264,076,566.84	2,346,587,494.25
其中：主營業務成本	3,222,425,537.19	2,290,020,452.01
其他業務成本	41,651,029.65	56,567,042.24

(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	3,616,964,312.68	3,185,946,305.04	2,620,474,594.38	2,239,928,336.16
鋼結構工程	5,505,585.94	5,427,496.15		
機電產品及其他	37,776,037.56	31,051,736.00	54,159,570.00	50,092,115.85
合計	3,660,245,936.18	3,222,425,537.19	2,674,634,164.38	2,290,020,452.01

(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	570,077,042.72	15.57%
第二名	434,831,140.31	11.88%
第三名	341,559,411.80	9.33%
第四名	295,119,784.41	8.06%
第五名	275,480,260.14	7.53%
合計	1,917,067,639.38	52.38%

(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
權益法核算的長期股權投資收益	427,279.95	377,348.59
持有可供出售金融資產等期間取得的投資收益	5,048,218.50	200,000.00
處置交易性金融資產取得的投資收益	10,019,585.50	47,758,341.90
合計	15,495,083.95	48,335,690.49

(2) 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	本期比上年同期增減變動的原因
廣州經濟技術開發區華南特種塗裝實業有限公司	448,421.06	437,671.90	盈利增加
湛江南海艦船高新技術服務有限公司	-21,141.11	-60,323.31	虧損減少
合計	427,279.95	377,348.59	

(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	262,113,864.41	352,228,836.04
加：資產減值準備	179,517,990.16	0.00
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	42,580,950.02	44,894,015.87
無形資產攤銷	3,168,523.72	3,230,859.95
長期待攤費用攤銷	97,107.35	
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)	38,924.93	-3,114,017.51
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)		
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)	-14,946,202.89	52,048,204.25
財務費用(收益以「-」號填列)	-117,247,529.58	-61,898,367.04
投資損失(收益以「-」號填列)	-15,495,083.95	-48,335,690.49
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	-22,601,314.29	436,760.52
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	2,241,930.45	-20,603,757.05
存貨的減少(增加以「-」號填列)	154,928,713.91	-270,532,808.05
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	70,020,822.21	-46,393,234.72
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	-581,606,498.02	45,065,841.80
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	-37,187,801.57	47,026,643.57
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
不債務轉為資本		
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：		
現金的年末餘額	4,887,885,710.46	3,589,835,302.80
減：現金的年初餘額	4,776,783,586.93	4,174,852,057.51
加：現金等價物的年末餘額		
減：現金等價物的年初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	111,102,123.53	-585,016,754.71

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[2008]43號」)，本公司非經常性損益如下：

項目	本期發生額	備註
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分	10,317.97	
計入當期損益的政府補助	9,228,811.52	
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	24,965,788.39	
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回		
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	2,317,673.54	
非經常性損益合計(影響利潤總額)	36,522,591.42	
減：所得稅影響數	5,478,388.71	
非經常性損益淨額(影響淨利潤)	31,044,202.71	
其中：影響少數股東損益	959,968.85	
影響歸屬於母公司普通股股東淨利潤	3,0084,233.86	
扣除非經常性損益後的歸屬於母公司普通股股東淨利潤	233,301,630.10	

(二) 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[2010]2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[2008]43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	6.94	0.41	0.41
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	6.15	0.36	0.36

報告期利潤	加權平均 淨資產收益率	上期數	
		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	0.53	0.53
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	0.52	0.52

十三、財務報表的批准

本財務報表業經本公司董事會於2011年8月23日決議批准。

第八章 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。