



二零一一年年度報告



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

H股代號：00317 A股代號：600685

目錄

| | 頁碼 |
|-------------------|-----|
| 重要提示 | 2 |
| 公司基本情況簡介 | 3 |
| 會計數據和業務數據摘要 | 6 |
| 股本及股東情況 | 9 |
| 董事、監事、高級管理人員和員工情況 | 12 |
| 公司管治報告 | 21 |
| 股東大會情況簡介 | 32 |
| 董事會報告 | 33 |
| 監事會報告 | 47 |
| 重要事項 | 51 |
| 財務報告 | |
| 審計師報告 | 56 |
| 資產負債表 | 57 |
| 利潤表 | 61 |
| 現金流量表 | 63 |
| 股東權益變動表 | 65 |
| 財務報表附註 | 69 |
| 備查文件目錄 | 164 |



重要提示

廣州廣船國際股份有限公司(“本公司”)董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證本報告所載資料不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。

本公司全體董事出席於2012年3月29日召開的第七屆董事會第六次會議，會議以全票贊成通過2011年年度報告。

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：保證本年度報告中財務報告的真實、完整。

本報告中財務報告乃按照中國《企業會計準則》編製，且經董事會審計委員會審閱並確認。

本公司不存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況，亦不存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況。

本報告分別以中、英文兩種語言編製，兩種文體若出現解釋之歧異時，以中文版為準。

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本報告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本報告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

(一) 公司簡介

本公司成立於1993年，是中國船舶工業集團公司（“中船集團”）屬下華南地區重要的現代化造船核心企業，廣東省50家重點裝備製造企業，中國製造業500強，中國最大的靈便型液貨船製造商，國家高技能人才培養示範基地，國家高新技術企業，國家重點機電產品出口基地。公司享有自營進出口權。

本公司堅持“精益管理，科技創新，持續改進，誠信互利，顧客滿意”的質量方針和“守法經營，關愛生命，綠色造船，持續改進”的職業健康安全方針，公司已通過質量管理體系(ISO9001:2008)、武器裝備質量管理體系(GJB9001B-2009)、職業健康安全管理体系(OHAS18001:2007)和環境管理體系(ISO14001:2004)認證。同時，本公司作為重點裝備製造單位，還先後通過了國家保密認證、武器裝備科研生產許可證。

本公司以造船為核心業務，專注於3-6萬噸級中小型船舶的設計和建造，以中小型液貨船為核心產品，主要包括原油船、成品油船及化學品船；涉及大型鋼結構、船舶軸舵系加工、船舶內裝、防腐塗裝、船舶勞務、機電產品及軟件開發等，並已成功進入滾裝船、客滾船、半潛船等高技術、高附加值船舶市場。

在成功實現“中國第一、世界第三的靈便型液貨船設計和製造企業”之後，公司調整戰略目標，致力於成為全球中小型船舶市場技術領先、服務卓越的知名企業、華南地區重要的特種輔船建造和保障基地，並最終形成造船、重機、服務和海洋工程四大業務格局。

公司基本情況簡介

(二) 一般信息

公司法定中文名稱
公司法定中文名稱縮寫
公司法定英文名稱
公司法定英文名稱縮寫

公司法定代表人

公司董事會秘書

聯繫地址
電話
傳真
電子信箱

公司證券事務代表

聯繫地址
電話
傳真
電子信箱

公司註冊地址及辦公地址
公司香港主要營業地址
公司國際互聯網網址
公司電子信箱

公司信息披露報紙名稱
登載公司年度報告的網址

公司年度報告備置地地點

公司股票上市交易所

A股
股票代碼
股票簡稱

H股
股票代碼
股票簡稱

廣州廣船國際股份有限公司
廣船國際
Guangzhou Shipyard International Company Limited
GSI

陳景奇

李志東

中國·廣州市荔灣區芳村大道南40號(510382)
(8620) 81891712轉2962
(8620) 81891575
lzd@chinagsi.com

楊萍

中國·廣州市荔灣區芳村大道南40號(510382)
(8620) 81891712轉2995
(8620) 81891575
yangping@chinagsi.com

中國·廣州市荔灣區芳村大道南40號(510382)
香港皇后大道東一號太古廣場三座二十八樓
www.chinagsi.com
gsi@chinagsi.com

上海證券報
www.sse.com.cn
www.hkexnews.hk
www.chinagsi.com

公司董事會辦公室

上海證券交易所
600685
廣船國際

香港聯合交易所有限公司
00317
廣州廣船

公司基本情況簡介

公司首次註冊登記日期及地點

企業法人營業執照註冊號
稅務登記號碼
組織機構代碼

1993年6月7日，廣州
19049939-0
440107190499390
19049939-0

首次變更

公司變更註冊登記日期及地點
企業法人營業執照註冊號

1994年10月21日，廣州
企股粵穗總字第000264號

第二次變更

公司變更註冊登記日期及地點
企業法人營業執照註冊號

2009年12月7日，廣州
440101400025144

審計師

信永中和會計師事務所有限責任公司
北京市東城區朝陽門北大街8號富華大廈A座9層

律師

廣東正平天成律師事務所
廣州市環市東路472號
粵海大廈21樓

銘德律師事務所
香港中環夏慤道十號
和記大廈15樓

股份過戶登記處

A股

中國證券登記結算有限公司上海分公司
上海市浦東新區陸家嘴東路166號
中國保險大廈3樓

H股

香港證券登記有限公司
香港皇后大道東183號合和中心46樓

美國託管憑證(ADR)委託銀行

The Bank of New York Mellon

會計數據和業務數據摘要

註：除特別註明外，本章所涉及之會計數據和業務數據均系本公司及其附屬公司（以下統稱“本集團”）實現的數據。

（一）主要會計數據

單位：人民幣元

| 指標 | 金額 |
|-------------------------|-------------------|
| 營業利潤 | 393,766,389.62 |
| 利潤總額 | 606,591,265.14 |
| 歸屬於上市公司股東的淨利潤 | 518,333,370.07 |
| 歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益後的淨利潤 | 377,584,153.88 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | -1,182,559,975.99 |

（二）近年主要會計數據及財務指標

單位：人民幣元

| 主要會計數據 | 2011年 | 2010年 | 本年比上年 | | | |
|------------------------|--------------------------|------------------|---------|------------------|------------------|------------------|
| | | | 增減(%) | 2009年 | 2008年 | 2007年 |
| 營業總收入 | 8,296,431,347.84 | 7,014,224,669.01 | 18.28 | 6,553,424,803.99 | 6,984,087,521.27 | 5,952,697,163.61 |
| 營業利潤 | 393,766,389.62 | 603,873,057.88 | -34.79 | 543,947,955.07 | 857,670,185.19 | 1,109,831,246.40 |
| 利潤總額 | 606,591,265.14 | 835,247,436.63 | -27.38 | 613,687,828.53 | 921,285,578.25 | 1,343,060,757.80 |
| 歸屬於上市公司股東的淨利潤 | 518,333,370.07 | 707,736,792.53 | -26.76 | 514,961,903.36 | 820,395,655.17 | 940,656,796.04 |
| 歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤 | 377,584,153.88 | 611,713,234.82 | -38.27 | 499,297,991.27 | 803,295,845.89 | 697,094,500.58 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | -1,182,559,975.99 | 1,038,885,458.78 | -213.83 | -464,920,580.03 | -195,267,322.66 | 1,818,659,141.44 |

| 主要會計數據 | 2011年末 | 2010年末 | 本年末比上年末 | | | |
|-----------------|--------------------------|-------------------|---------|------------------|-------------------|-------------------|
| | | | 增減(%) | 2009年末 | 2008年末 | 2007年末 |
| 資產總額 | 11,885,509,370.27 | 12,157,451,995.38 | -2.24 | 9,805,223,077.98 | 10,258,230,707.13 | 11,034,433,438.69 |
| 負債總額 | 7,684,735,148.21 | 8,403,525,396.25 | -8.55 | 6,548,243,353.48 | 7,415,365,491.69 | 8,507,075,060.14 |
| 歸屬於上市公司股東的所有者權益 | 4,107,606,378.32 | 3,663,019,478.60 | 12.14 | 3,168,840,358.56 | 2,747,359,653.70 | 2,451,509,684.38 |
| 總股本 | 643,080,854.00 | 494,677,580.00 | 30.00 | 494,677,580.00 | 494,677,580.00 | 494,677,580.00 |

會計數據和業務數據摘要

| 主要財務指標 | 2011年 | 2010年 | 本年比上年 | 2009年 | 2008年 | 2007年 |
|-------------------------|--------|--------|-------------|--------|--------|--------|
| | | | 增減(%) | | | |
| 基本每股收益(元/股) | 0.81 | 1.10 | -26.36 | 0.80 | 1.28 | 1.46 |
| 稀釋每股收益(元/股) | 0.81 | 1.10 | -26.36 | 0.80 | 1.28 | 1.46 |
| 扣除非經常性損益後的基本每股收益(元/股) | 0.59 | 0.95 | -37.89 | 0.78 | 1.25 | 1.08 |
| 加權平均淨資產收益率(%) | 13.31 | 20.73 | 下降了7.42個百分點 | 17.42 | 31.58 | 52.17 |
| 扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率(%) | 9.70 | 17.91 | 下降了8.21個百分點 | 16.89 | 30.92 | 38.66 |
| 每股經營活動產生的現金流量淨額(元/股) | -1.84 | 2.10 | -187.62 | -0.94 | -0.39 | 3.68 |
| 主要財務指標 | 2011年末 | 2010年末 | 本年末比上年末 | 2009年末 | 2008年末 | 2007年末 |
| | | | 增減(%) | | | |
| 歸屬於上市公司股東的每股淨資產(元/股) | 6.39 | 7.4 | -13.65 | 6.41 | 5.55 | 4.96 |
| 資產負債率(%) | 64.66 | 69.12 | 下降了4.46個百分點 | 66.78 | 72.29 | 77.10 |

(三) 非經常性損益項目和金額

單位：人民幣元

| 非經常性損益項目 | 2011年 | 附註 | 2010年 | 2009年 |
|---|----------------|-----------------|---------------|---------------|
| 非流動資產處置損益 | 73,674.14 | 處置固定資產損益 | -1,411,349.43 | -7,826,711.14 |
| 計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外 | 50,742,914.18 | 收到政府補貼及研發補貼 | 86,244,367.90 | 3,997,891.74 |
| 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 | 37,382,805.96 | 遠期外匯合同產生公允價值變動 | 30,754,086.76 | 22,596,606.60 |
| 單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回 | - | - | 521,900.00 | - |
| 除上述各項之外的其他營業外收入和支出 | 78,787,957.32 | 主要是當期一艘船的合同取消補償 | -2,755,915.78 | 465,534.02 |
| 減：所得稅影響數 | 25,189,776.20 | - | 17,002,963.42 | 2,884,998.18 |
| 少數股東權益影響額 | 1,048,359.21 | - | 326,568.32 | 684,410.95 |
| 合計 | 140,749,216.19 | - | 96,023,557.71 | 15,663,912.09 |

會計數據和業務數據摘要

(四) 採用公允價值計量的項目

單位：人民幣元

| 項目名稱 | 期初餘額 | 期末餘額 | 當期變動 | 對當期利潤的影響金額 |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 金融資產 | | | | |
| 1、以公允價值計量且其變動計入當期損益的衍生金融資產 | 21,227,664.57 | 20,229,536.04 | -998,128.53 | -998,128.53 |
| 2、可供出售金融資產 | 266,791,996.50 | 238,228,805.50 | -28,563,191.00 | - |
| 金融負債 | | | | |
| 1、以公允價值計量且其變動計入當期損益的衍生金融負債 | - | 1,159,935.94 | 1,159,935.94 | -1,159,935.94 |

(五) 主要業務數據

單位：人民幣元

| 主要業務 | 截至2011年12月31日止年度 | | | 截至2010年12月31日止年度 | | |
|----------|------------------|--------|----------------|------------------|--------|----------------|
| | 主營業務收入 | | 稅前毛利(毛損) | 主營業務收入 | | 稅前毛利(毛損) |
| | 金額 | 比重(%) | 金額 | 金額 | 比重(%) | 金額 |
| 造船 | 7,225,493,551.62 | 88.75 | 746,158,793.30 | 6,402,821,761.65 | 92.69 | 845,247,770.55 |
| 鋼結構工程 | 428,841,820.96 | 5.27 | 35,710,998.00 | 152,650,941.70 | 2.21 | 12,848,438.62 |
| 機電產品及其他 | 487,026,355.12 | 5.98 | 124,935,418.07 | 352,150,278.29 | 5.10 | 74,355,087.15 |
| 合計 | 8,141,361,727.70 | 100.00 | 906,805,209.37 | 6,907,622,981.64 | 100.00 | 932,451,296.32 |
| 其他業務利潤 | | | 19,906,136.62 | | | 4,856,413.69 |
| 期間費用 | | | 190,178,217.62 | | | 326,472,313.47 |
| 營業稅金及附加 | | | 48,434,977.29 | | | 30,710,391.51 |
| 資產減值損失 | | | 341,412,262.60 | | | 16,936,773.02 |
| 公允價值變動收益 | | | -2,158,064.47 | | | -42,732,189.17 |
| 投資收益 | | | 49,238,565.61 | | | 83,417,015.04 |
| 營業外收入 | | | 214,758,184.20 | | | 239,117,418.11 |
| 營業外支出 | | | 1,933,308.68 | | | 7,743,039.36 |
| 利潤總額 | | | 606,591,265.14 | | | 835,247,436.63 |

(一) 股本情況

本公司於1993年8月3日發行新股H股15,739.80萬股和於1993年9月22日發行新股A股12,647.95萬股；於2006年5月24日因股權分置改革由原非流通股股東中船集團為獲得股票流通權向原A股流通股股東每10股贈送2.7股；於2011年5月31日召開的2010年周年股東大會及類別股東會議通過資本公積金轉增股本，每10股轉增3股，總股本增加了14,840.33萬股。除此之外，本公司未安排任何其他新股票及其他衍生證券發行，未安排送、配股或轉增股本等，亦無內部職工股。

本報告期內，本公司不存在限售股份和持股10%以上的法人股東；中船集團所持有的國家股股份比例亦未發生變動。

股份變動情況表

| 類別 | 本次變動前 | | 本次變動增加 公積金轉股(股) | 本次變動後 | |
|------------|-------------|--------|--------------------|-------------|--------|
| | 數量(股) | 比例(%) | | 數量(股) | 比例(%) |
| 1、人民幣普通股 | 337,279,580 | 68.18 | 101,183,874 | 438,463,454 | 68.18 |
| 其中：國家持股 | 176,650,615 | 35.71 | 52,995,185 | 229,645,800 | 35.71 |
| 2、境外上市的外資股 | 157,398,000 | 31.82 | 47,219,400 | 204,617,400 | 31.82 |
| 股份總數 | 494,677,580 | 100.00 | 148,403,274 | 643,080,854 | 100.00 |

(二) 股東和實際控制人情況

1、 股東數量和前十名股東持股情況

2011年末股東數量 股東總數為71,049戶，其中A股股東70,673戶，H股股東376戶。

2012年2月末股東數量 股東總數為71,719戶，其中A股股東71,346戶，H股股東373戶。

股本及股東情況

2011年末前十名股東持股情況

| 股東名稱 | 報告期內 增減(股) | 報告期末 持股數量(股) | 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 | 52,995,185 | 229,645,800 | 35.71 | 無 | 國有法人 | A股 |
| HKSCC NOMINEES LIMITED | 44,421,027 | 191,954,776 | 29.85 | 未知 | 境外法人 | H股 |
| 南方隆元產業主題股票型 證券投資基金 | 9,599,176 | 9,599,176 | 1.49 | 未知 | 境內法人 | A股 |
| 易方達價值成長混合型 證券投資基金 | 7,000,286 | 8,200,000 | 1.28 | 未知 | 境內法人 | A股 |
| DA ROSA JOSE AUGUSTO MARIA | 900,000 | 3,900,000 | 0.61 | 未知 | 境外自然人 | H股 |
| CHAN KWOK TAI EDDIE | 711,400 | 2,961,400 | 0.46 | 未知 | 境外自然人 | H股 |
| 中國工商銀行－開元證券 投資基金 | 2,879,931 | 2,879,931 | 0.45 | 未知 | 境內法人 | A股 |
| 方紹震 | 1,248,000 | 1,248,000 | 0.19 | 未知 | 境內自然人 | A股 |
| 中信證券股份有限公司 | 1,006,023 | 1,006,023 | 0.16 | 未知 | 境內法人 | A股 |
| 李永棉 | 206,362 | 937,568 | 0.15 | 未知 | 境內自然人 | A股 |

上述股東關係或一致行動的說明

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、 控股股東及實際控制人情況

本公司國家股股權代表為中船集團，現持有本公司約35.71%股份。中船集團是在1999年7月1日由原中國船舶工業總公司改組成立，註冊資本人民幣6,374,300,000元，法定代表人為譚作鈞，主要經營範圍為：造船、修船、船舶設備製造與進出口，以及多種經營，包括其他鋼結構與工業品的製造和國際合作、合資、融資、技術貿易與交流、勞務出口等。本報告期內中船集團所持有的本公司股份未有質押。

股本及股東情況

本公司之實際控制人為國務院國有資產監督管理委員會，中船集團由其授權管理本公司之國家股。本報告期內公司控股股東及實際控制人沒有發生變更。

本公司與實際控制人之間的產權及控制關係如下：



(三) 其它資料

1、 優先認股權

本公司章程無優先認股權條款，故本公司於年度內無安排任何優先認股權計劃。

2、 認股證及其他

本公司及其他任何附屬公司於年度內概無發行任何認股權證，亦無發行任何轉換證券、期權或其他類似權利之證券，亦無任何人士行使任何前述之權利。

3、 購回、出售及贖回本公司之證券

本報告期內，本公司及其附屬公司概無購回、出售或贖回任何本公司的證券。

4、 H股公眾持股量

按本年報刊發前的最後實際可行日期可以得悉，而各位董事亦知悉的公開資料作為基準，本公司H股的公眾持股量達到《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》要求的水平。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

(一) 董事、監事、高級管理人員情況

1、 現任董事、監事、高級管理人員基本情況

| 姓名 | 職務 | 性別 | 年齡 | 本屆任職起 始日期 | 報告期內 從本公司 領取的 報酬總額 (人民幣元) | 是否從股東單位 領取報酬或補貼 |
|-----|-----------|----|----|--------------|---------------------------------------|--------------------|
| 陳景奇 | 董事長 | 男 | 59 | 2011-05-31 | 930,039.19 | 否 |
| 韓廣德 | 副董事長、總經理 | 男 | 50 | 2011-05-31 | 953,515.19 | 否 |
| 陳 激 | 執行董事、副總經理 | 男 | 45 | 2011-05-31 | 829,265.19 | 否 |
| 余寶山 | 非執行董事 | 男 | 52 | 2011-05-31 | 100,000.00 | 是 |
| 柯王俊 | 非執行董事 | 男 | 45 | 2011-05-31 | 66,667.00 | 是 |
| 潘遵憲 | 非執行董事 | 男 | 58 | 2011-05-31 | 100,000.00 | 是 |
| 高 烽 | 非執行董事 | 男 | 51 | 2011-05-31 | 66,667.00 | 是 |
| 符正平 | 獨立非執行董事 | 男 | 47 | 2011-05-31 | 100,000.00 | 否 |
| 邱嘉臣 | 獨立非執行董事 | 男 | 41 | 2011-05-31 | 66,667.00 | 否 |
| 德立華 | 獨立非執行董事 | 女 | 50 | 2011-05-31 | 66,667.00 | 否 |
| 潘昭國 | 獨立非執行董事 | 男 | 50 | 2011-05-31 | 66,667.00 | 否 |
| 區廣權 | 監事會主席 | 男 | 45 | 2011-05-31 | 133,333.00 | 是 |
| 傅孝思 | 外部監事 | 男 | 53 | 2011-05-31 | 80,000.00 | 否 |
| 朱征夫 | 外部監事 | 男 | 48 | 2011-05-31 | 53,333.00 | 否 |
| 陳少龍 | 內部監事 | 男 | 38 | 2011-05-31 | 457,253.19 | 否 |
| 覃廷貴 | 內部監事 | 男 | 46 | 2011-05-31 | 491,232.19 | 否 |
| 楊 力 | 副總經理 | 男 | 44 | 2011-05-31 | 824,279.19 | 否 |
| 金利潮 | 副總經理 | 男 | 45 | 2011-10-27 | 731,971.19 | 否 |
| 陳利平 | 總會會計師 | 男 | 45 | 2011-05-31 | 824,379.19 | 否 |
| 李志東 | 董事會秘書 | 男 | 46 | 2011-05-31 | 698,179.19 | 否 |
| 合計 | - | - | - | - | 7,640,114.71 | - |

本公司董事、監事、高級管理人員之任期均至下一屆董事會及監事會改選產生之日(即2013年周年股東大會召開之日)止。

本報告期內，董事陳景奇先生持有的本公司A股股票數量由2,540股增加至3,302股，主要是因為本公司於年內實施每10股轉增3股的資本公積金轉增股本方案。此外，本公司董事、監事及高級管理人員未持有本公司股票。

上述董事、監事及高級管理人員於本報告期內從本公司領取的報酬總額包括基本年薪、績效年薪、特別獎勵、住房公積金、社會養老金及其他保險費等待遇及其他補貼，詳情請參見本報告之財務報告附註六/2/(6)關鍵管理人員薪酬。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

2、現任董事、監事及高級管理人員簡歷

董事

陳景奇，男，59歲，高級政工師，現任本公司董事長、黨委書記。1969年加入廣州造船廠工作，1987年畢業於廣州電視大學，歷任廣州造船廠塗裝車間黨支部書記、集裝箱分廠黨總支書記、本公司工會副主席、工會主席、黨委副書記、紀委書記、本公司監事。

韓廣德，男，50歲，研究員級高級工程師，現任本公司副董事長、總經理。1983年畢業於華中工學院，同年加入廣州造船廠，2002年取得工業工程管理碩士學位。歷任廣船國際造船事業部設計二室課長、副主任、造船事業部生產管理部副部長、造船事業部副經理、經理、本公司副總經理。

陳激，男，45歲，高級工程師，現任本公司副總經理、黨委副書記、紀委書記。1989年畢業於上海交通大學，同年加入廣州造船廠工作，2001年取得工商管理碩士學位；歷任廣州造船廠修船分廠監修師、生產科科長助理、本公司修船事業部生產科科長助理、修船事業部經理助理、副經理、本公司總經理助理。

余寶山，男，52歲，研究員級高級工程師，1978年加入廣州造船廠工作，1982年畢業於廣東湛江水產學院，2002年取得工業工程管理碩士學位。歷任廣州造船廠設計二室課長、本公司造船事業部副經理、公司副總經理、總經理、副董事長及廣州船舶工業公司總經理、黨委委員。現任中船集團總經理助理、廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司副董事長、廣州中船船用柴油機有限公司董事長、廣州中船遠航船塢有限公司董事、廣州中船龍穴造船有限公司董事長、黨委書記。

柯王俊，男，45歲，研究員級高級工程師，工商管理碩士，管理學博士。1989年加入船舶系統工程部，歷任計劃處、經營開發處副處長、處長、主任助理；2000年至2002年任中國船舶工業綜合技術經濟研究院副院長；2002年至2003年任中國船舶海洋與工程設計研究院副院長；2003年至2004年任船舶系統工程部副主任；2004至2011年任中船集團發展計劃部副主任。現任中船集團辦公廳黨組秘書、副主任、中國船舶報社社長。2011年加入本公司。

潘遵憲，男，58歲，高級經濟師，1971年加入上海船廠，歷任上海船廠黨委副書記、副廠長、澄西船舶修船廠黨委書記、中船澄西船舶修造有限公司黨委書記，中船集團經濟運行部副主任、物資部副總經理，現任中船集團黨群工作部主任。2008年加入本公司。

高烽，男，51歲，研究員級高級工程師，1983年加入中船第九設計研究院，歷任環境工程設計研究室主任兼支部書記、院辦主任、黨委副書記、黨委書記、副院長、副總經理。2008年至今任廣州船舶工業公司黨委書記、副總經理、中船第九設計研究院工程有限公司副總經理。2011年加入本公司。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

符正平，男，47歲，經濟學博士。1991年畢業於南開大學國際經濟研究所，同年7月進入中山大學管理學院任教，主要從事跨國公司經營管理、企業戰略管理方面的教學與研究工作。2002年1月獲北京師範大學經濟學博士學位。現任中山大學管理學院副院長、教授、博士生導師。2009年加入本公司。

邱嘉臣，男，41歲，高級會計師，經濟學碩士，現任廣東省機場管理集團公司總會計師。歷任廣州白雲國際機場財務處會計科副科長、信息系統科科長；廣州白雲國際機場集團公司財務部部長助理；廣東省機場管理集團公司財務部部長。2011年加入本公司。

德立華，女，50歲，經濟法法學學士，中華全國律師協會會員，香港律師協會會員。1984年畢業於北京大學，曾服務於中國石油工業部、長城對外經濟律師事務所、胡關李羅律師行、王小軍律師行，2006年加入君合律師事務所，現任君合律師事務所合伙人。2011年加入本公司。

潘昭國，男，50歲，國際會計學碩士，法學學士及商業學學士，並獲得英國倫敦大學授予法學研究生文憑。為香港證券專業學會會員、香港證券專業學院專業教育委員會委員及其特邀導師、香港特許秘書公會會士、及英國特許公司秘書及行政人員公會會士，現任華寶國際控股有限公司執行董事兼公司秘書。潘先生於監管事務、商業及投資銀行方面擁有逾20年的經驗。曾在香港聯交所上市科工作，曾出任數間投資銀行的執行董事及董事總經理。於2003年3月至2009年6月任深圳中航集團股份有限公司獨立非執行董事；2005年6月至2011年6月出任青島啤酒股份有限公司獨立非執行董事；目前兼任寧波港股份有限公司、遠大中國控股有限公司、融創中國控股有限公司、中國天瑞集團水泥有限公司、重慶長安民生物流股份有限公司等五家公司的獨立非執行董事。2011年加入本公司。

監事

區廣權，男，45歲，高級政工師，現任中船集團監察部副主任、廣州中船船用柴油機有限公司監事會主席。1990年畢業於華南師範大學，2001年在中共廣東省委黨校獲得經濟學專業研究生學位；1990年加入廣州造船廠，歷任廣州造船廠宣傳部股長、團委副書記、第一中學校長、工會主席；本公司重工事業部副經理；廣州造船廠副廠長；中船集團廣州船舶工業公司紀委副書記、紀委書記。2011年加入本公司。

傅孝思，男，53歲，機械製造與會計專業雙學士，高級會計師，註冊會計師，湖北省優秀CFO。現任三環集團公司總會計師、志高控股有限公司獨立非執行董事、湖北省總會計師協會副會長。1986年畢業於華中工學院，曾擔任中勤萬信會計師事務所副主任會計師（高級合伙人）、湖北三環股份有限公司（於深圳證券交易所上市）總會計師（執行董事）。2008年加入本公司。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

朱征夫，男，48歲，博士研究生，高級律師。現任廣東東方昆侖律師事務所主任、執行合伙人，廣東省廣告股份有限公司(於深圳證券交易所上市)獨立董事、佛山華新包裝股份有限公司(於深圳證券交易所上市)獨立董事。1987年畢業於武漢大學法學院，1999年在武漢大學法學院獲得法學博士學位。1987年加入廣州萬寶電器集團進出口公司；1994年起，先後任廣東經濟貿易律師事務所金融房地產部主任，廣東大陸律師事務所合伙人，廣東省國土廳廣東地產法律諮詢服務中心副主任；1998年起，參與創辦廣東東方昆侖律師事務所。2011年加入本公司。

陳少龍，男，38歲，政工師，現任本公司黨群工作部部長。1995年畢業於渤海船校，2008年畢業於中央黨校函授學院。1995年加入本公司，歷任本公司團委幹事、主管、副書記、書記；工會主席助理；黨群工作部副部長。

覃廷貴，男，46歲，高級經濟師，現任本公司人力資源部部長。1988年畢業於鎮江船院，1997年在中共廣東省委黨校獲得經濟學專業研究生學位。1988年加入廣州造船廠，歷任廣州造船廠總裝分廠焊接工藝員；本公司造船事業部質量部檢驗課副課長、課長，造船事業部安保部副部長、部長，物資部副部長；本公司人力資源部副部長。

高級管理人員

楊力，男，44歲，工程師，現任本公司副總經理。1991年畢業於哈爾濱船舶工程學院，同年加入廣州造船廠工作，2006年取得工商管理碩士學位；歷任廣州造船廠設計室技術員、本公司造船事業部物資部課長、副部長、部長、船舶經營部經理、公司總經理助理。

金利潮，男，45歲，高級工程師，現任本公司副總經理。1989年畢業於江蘇鎮江船舶學院，同年加入廣州造船廠工作，2003年取得華南理工大學交通運輸管理專業碩士學位。歷任本公司船舶設計室內裝課設計員、課長、船舶設計室機裝課副課長、造船事業部建造技術部副部長、部長、事業部副經理、造船管理部副書記、副部長、公司總經理助理。

陳利平，男，45歲，高級會計師，現任本公司總會計師。1989年畢業於哈爾濱工業大學，同年加入廣州文沖船廠，2002年取得工商管理碩士學位。歷任廣州文沖船廠辦公室副主任、修船分廠塗裝車間副主任、勞動人事部副部長、部長及經理、廣州文沖船廠有限責任公司財務部副經理、經理、副總會計師、總會計師。2009年加入本公司。

李志東，男，46歲，高級工程師，現任本公司董事會秘書、總經理助理。1987年8月畢業於上海交通大學，同年加入廣州造船廠，於1997年取得工商管理碩士學歷，歷任本公司船舶設計室內裝課設計師、造船事業部工程部副部長、財務部經理助理、辦公室副主任。於2008年，成為英國特許秘書及行政人員公會和香港特許秘書公會的資深會士。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

3、 在股東單位任職情況

| 姓名 | 股東單位名稱 | 擔任的職務 | 任期期間 | 是否領取 報酬津貼 |
|-----|------------------|-----------|--------------|--------------|
| 余寶山 | 中國船舶工業集團公司 | 總經理助理 | 2007.06-今 | 否 |
| | 廣州中船龍穴造船有限公司 | 董事長、黨委書記 | 2011.04-今 | 是 |
| | 廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司 | 副董事長 | 2005.06-今 | 否 |
| | 廣州中船遠航船塢有限公司 | 董事 | 2005.11-今 | 否 |
| | 廣州中船船用柴油機有限公司 | 董事長 | 2008.11-今 | 否 |
| 柯王俊 | 中國船舶工業集團公司辦公廳 | 黨組秘書、副主任 | 2011.04-今 | 是 |
| | 中國船舶報社 | 社長 | 2011.04-今 | 否 |
| 潘遵憲 | 中國船舶工業集團公司黨群工作部 | 主任 | 2011.10-今 | 是 |
| | 鎮江中船設備有限公司 | 董事 | 2007-2012.02 | 否 |
| | 上海中船三井造船柴油機有限公司 | 董事 | 2007-今 | 否 |
| | 中船澄西船舶修造有限公司 | 董事 | 2006-今 | 否 |
| 高烽 | 廣州船舶工業公司 | 黨委書記、副總經理 | 2008.12-今 | 否 |
| | 中船第九設計研究院工程有限公司 | 副總經理 | 2008.12-今 | 是 |
| 區廣權 | 廣州中船船用柴油機有限公司 | 監事會主席 | 2008.11-今 | 否 |
| | 廣州船舶工業公司 | 工會主席 | 2009.08-今 | 否 |
| | 中國船舶工業集團公司監察部 | 副主任 | 2010.01-今 | 是 |

4、 在其他單位任職情況

| 姓名 | 單位名稱 | 擔任的職務 | 任期期間 | 是否領取 報酬津貼 |
|-----|----------------|-----------|-----------|--------------|
| 符正平 | 中山大學管理學院 | 副院長、教授 | 2005.09-今 | 是 |
| 邱嘉臣 | 廣州市機場管理集團公司 | 總會計師 | 2009.10-今 | 是 |
| 德立華 | 香港君合律師事務所 | 合伙人、律師 | 2006.01-今 | 是 |
| 潘昭國 | 華寶國際控股有限公司 | 執行董事、公司秘書 | 2006.05-今 | 是 |
| | 寧波港股份有限公司 | 獨立非董事 | 2008.04-今 | 是 |
| | 遠大中國控股有限公司 | 獨立非董事 | 2011.04-今 | 是 |
| | 融創中國控股有限公司 | 獨立非董事 | 2011.06-今 | 是 |
| | 重慶長安民生物流股份有限公司 | 獨立非董事 | 2011.09-今 | 是 |
| | 中國天瑞集團水泥有限公司 | 獨立非董事 | 2011.12-今 | 是 |
| 傅孝思 | 三環集團公司 | 總會計師 | 2007.09-今 | 是 |
| 朱征夫 | 東方昆侖律師事務所 | 主任、執行合伙人 | 1998.01-今 | 是 |

董事、監事、高級管理人員和員工情況

(二) 董事、監事、高級管理人員報酬情況

1、 董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序

- (1) 薪酬與考核委員會根據《第七屆董事會高管人員薪酬方案》，結合各董事、監事和高管人員的職責及工作經驗，制訂《第七屆董事會高管人員基薪方案》。
- (2) 薪酬與考核委員會根據《董事會高管人員績效考核細則》對執行董事、內部監事及高管人員前一年度的業績表現進行考核，確定績效係數及績效年薪，並報董事會批准。
- (3) 薪酬與考核委員會根據市場情況、公司業績，以及績效年薪總額，建議向執行董事、內部監事及高管人員發放年度特別獎勵，並報董事會批准。

2、 董事、監事、高級管理人員報酬確定依據

本公司現任董事、監事、高級管理人員報酬依據《第七屆董事會高管人員薪酬方案》、《第七屆董事會高管人員基薪方案》及《董事會高管人員績效考核細則》而確定。

3、 第七屆董事、監事及高級管理人員的薪酬方案

(1) 工資關係在本公司的高級管理人員

基本薪酬：董事長的基本工資為人民幣30萬元，並設定係數為1.00，其它人員的基本薪酬係數設定在0.60—0.95之間；唯職工監事的基本薪酬按公司員工的崗位薪酬制度釐定。

績效年薪：執行董事、監事及高級管理人員的績效年薪多寡由董事會全權決定，唯該項年終獎金及付予執行董事、監事及高管人員之所有年終獎金的總額不得超過有關財務年度之除稅及少數股東權益後合併溢利(未扣除執行董事、監事及高管人員年終獎勵前計算)減任何非經常性虧損淨額(但不計非經常性收益淨額)的百分之三。其中執行董事及高級管理人員之間分配績效年薪，將結合各人之年度績效考核結果，在0.80—1.20之間調整計核各人應得額；而職工監事的績效年薪由董事長和總經理按公司相關分配制度釐定。

特別獎勵：對社會、行業和公司發展做出特別貢獻的公司高管人員，薪酬與考核委員會將給予特別獎勵。

(2) 工資關係不在本公司的董事和監事

獨立非執行董事和非執行董事的年度袍金均為人民幣10萬元；監事會主席之年度袍金為人民幣20萬元，外部監事之年度袍金為人民幣8萬元。惟不享受績效年薪和特別獎勵。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

4、 董事、監事、高級管理人員薪酬實際支付情況

執行董事、內部監事及高級管理人員的基本薪酬按月支付；績效年薪經董事會批准後在一個任職年度的最後一個月份（通常是每年4月份，下同）支付；特別獎勵則在董事會批准後支付。外部董事和外部監事的薪酬則在一個任職年度的最後一個月份支付。

5、 最高薪酬人士

本報告期內，本公司最高薪酬之五位人事包括五位董事、監事或高管，其薪酬請參見上述之“現任董事、監事、高級管理人員基本情況”，及財務報表附註六/2/(6)五位最高薪酬人士。

(三) 董事、監事、高級管理人員變動情況

| 姓名 | 擔任的職務 | 變動情形 | 變動原因 |
|-----|-----------|---------|---------|
| 李柱石 | 董事長 | 離任 | 屆滿，不再繼任 |
| 鐘 堅 | 執行董事、副總經理 | 離任 | 工作變動 |
| 陳 激 | 執行董事、副總經理 | 聘任為執行董事 | 董事會換屆 |
| 崔 明 | 非執行董事 | 離任 | 屆滿，不再繼任 |
| 王小軍 | 獨立非執行董事 | 離任 | 屆滿，不再繼任 |
| 李昕亮 | 獨立非執行董事 | 離任 | 屆滿，不再繼任 |
| 彭曉雷 | 獨立非執行董事 | 離任 | 屆滿，不再繼任 |
| 王樹森 | 監事會主席 | 離任 | 屆滿，不再繼任 |
| 葉偉明 | 監事 | 離任 | 屆滿，不再繼任 |
| 梁綿洪 | 監事 | 離任 | 屆滿，不再繼任 |
| 劉仕柏 | 監事 | 離任 | 屆滿，不再繼任 |
| 周篤生 | 副總經理 | 離任 | 工作變動 |
| 金利潮 | 副總經理 | 聘任為副總經理 | 晉升 |

(四) 董事、監事、高級管理人員其他情況

1、 董事、監事及高級管理人員之股本權益

除前述“現任董事、監事、高級管理人員基本情況”中所披露有關本公司董事、監事與高級管理人員持有本公司股份的情況外，截至2011年12月31日止，本公司並無接獲任何本公司董事、監事或高級管理人員根據證券及期貨條例第341條或上市公司董事證券交易守則應向本公司及香港聯合交易所有限公司披露其個人、其配偶或18歲以下子女於本公司或其任何相聯法團（按證券及期貨條例之定義）的股本或債務證券中擁有任何其他權益的通知，本公司根據證券及期貨條例第352條保存的名冊亦沒有記錄其他權益。本公司董事、監事及高級管理人員和他們的配偶及18歲以下子女亦無獲受予或行使任何認購本公司及／或關聯法團股份或債券的權利。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

2、 董事、監事之服務合約

本公司第七屆董事會與監事會的現任董事和監事與本公司訂立的服務合約均非本公司在一年內不可在不予賠償(法定賠償除外)的情況下終止之合同。

3、 董事與監事之合約權益

於本年度內及結算日，本公司各董事和監事均無在本公司或其附屬公司所訂立的任何重大合約中擁有直接或間接的重大權益。

(五) 公司員工情況

1、 員工數量及薪酬

| | |
|------------------|----------|
| 本公司在職員工總數 | 3,503(人) |
| 本公司需承擔費用的離退休職工人數 | 3,305(人) |

專業構成

| 專業構成類別 | 專業構成人數 |
|--------|--------|
| 生產人員 | 1,273 |
| 銷售人員 | 28 |
| 專業技術人員 | 1,667 |
| 財務人員 | 56 |
| 行政人員 | 368 |

教育程度

| 教育程度類別 | 數量(人) |
|--------|-------|
| 中專學歷 | 133 |
| 大專學歷 | 520 |
| 本科學歷 | 1,202 |
| 研究生學歷 | 65 |

本公司員工的薪酬包括工資、獎金及其它福利計劃。本集團在遵循中國有關法律及法規的情況下，視乎員工的業績、資歷、職務等因素，對不同崗位的員工執行不同的薪酬標準。截至2011年12月31日，本集團員工總數為10,603人。

2、 員工退休金計劃

本公司及部份附屬公司從1994年1月1日起通過參加廣東省職工社會養老保險以統籌安排公司員工的退休金計劃。根據規定於本年度本公司已按在職全部員工總額的18%提供員工社會養老保險金。承保單位廣東省保險局亦已按月為退休員工提供退休金。

2011年之供款為人民幣8,460.37萬元(2010年：人民幣7,853.69萬元)。本年度本公司還支付人民幣194.60萬元(2010年：人民幣179.77萬元)用作離休、退休員工的生活補貼。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

3、 員工住房

本公司員工現使用的職工宿舍是由廣州造船廠股份有限公司（“廣船廠”）提供，產權屬廣船廠所有，因此本公司員工購買職工宿舍住房是由廣船廠按照國家及廣州市的房改政策向員工個人出售，對本公司而言，並不存在公司向員工出售職工宿舍的情況。

根據廣州市政府《關於實行住房貨幣分配有關問題的通知》[2000]18號文件和《廣船住房貨幣補貼實施辦法》的精神，本公司從2001年1月起按月向未享受福利分房、並辦理相關申請的員工按月發放住房貨幣補貼。

根據廣州市人民政府穗府[1998]21號文要求，員工離退休時如未領足規定年限的住房補貼，原工作單位應繼續按月按本人離退休時的職務待遇發放住房補貼至累計25年滿為止。

經本公司第六屆董事會第二十四次會議審議決定，預提人民幣3,267.63萬元以作為歷史上未享受福利分房的退休員工住房貨幣補貼和已分配福利住房尚未達標員工住房貨幣補差。該補貼（補差）待制定方案確定後再發放。

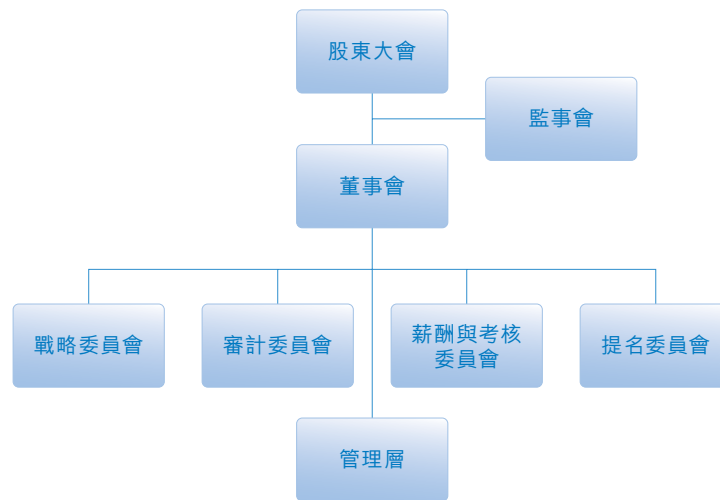
4、 基本醫療保險

本報告期本公司按《廣州市城鎮職工基本醫療保險試行辦法》參加由廣州市政府屬下之廣州市勞動保障行政部門管理的基本醫療保險所負擔的職工基本醫療保險費為人民幣4,488萬元。

5、 企業年金

為了完善公司的薪酬體系，增強企業凝聚力，實施長期激勵，實現員工與企業的利益共享，本公司制定了企業年金制度，並於2007年第四季度開始實施。截至2011年12月31日，本公司為在冊員工累計繳存的稅前企業年金金額約為人民幣6,073.80萬元。

(一) 公司治理架構



1、 股東及股東大會

(1) 股東

本公司平等對待所有股東，保證所有股東對本公司重大事項的知情權和決策權，確保所有股東、特別是中小股東話語權，享有平等地位及充分行使自己的權利。股東大會通知、授權及審議都符合相關程序。有關控股股東中船集團及其他主要股東資料載列於本報告“股本變動及股東情況”中。

2011年，本公司未發生控股股東超越股東大會直接或間接幹預公司決策和經營的行為。本公司亦保持與中船集團之間人員、資產、財務、機構和業務的獨立。

| | |
|------|--|
| 業務方面 | 業務獨立於控股股東，自主經營，具有獨立完整的業務結構。因細分市場不同，公司與控股股東及其下屬企業不存在同業競爭。 |
| 人員方面 | 制定了獨立、完善的勞動人事制度及薪酬體系，對勞動人事、員工績效考核及薪酬分配等方面進行規範管理。 |
| 資產方面 | 資產清晰，固定資產及工業產權、商標、專利等無形資產歸屬明確，並擁有獨立的生產系統、採購和銷售系統。 |
| 機構方面 | 組織機構體系健全，董事會、監事會等內部機構獨立運行，不受任何其他方的控制和影響。 |
| 財務方面 | 擁有獨立的財務部門，並有獨立健全的會計核算系統和財務管理系統，管理制度完備，設有獨立的銀行帳戶。 |

公司管治報告

(2) 股東大會

董事會盡力保持與股東的持續溝通，將股東大會視作與個人股東接觸的主要機會，所有持有本公司股份的股東均有權出席。

公司在召開股東大會45天之前發出股東大會通知和20個營業日之前公告和派發通函，詳細列明大會審議事項及表決程序。提交股東大會審議的各項事宜(包括個別董事的選任)均以個別議案分別提出，並以投票方式表決。董事長均親自出席股東大會並主持會議，安排獨立董事及管理層回答股東提問。股東大會投票方式及表決程序在《公司章程》及《股東大會議事規則》中已有明確規定，在股東通函內詳細列明，並在大會上作出說明。

公司對所有出席會議表決的股份均確認其有效性，委任監事、會計師及股東代表為監票員，對所有有效票數進行點算並記錄在案。公司律師對最後的表決結果出具法律意見書，表決結果在指定報章和網站公佈。

有關報告期內本公司召開股東大會詳情載列於本報告“股東大會情況簡介”中。

2、 董事及董事會

(1) 董事會

本屆董事會乃本公司第七屆董事會，成員11人，其中執行董事3人，非執行董事4人，獨立非執行董事4人。董事會成員具有不同的行業背景，在企業管理、財務會計、投資戰略、造船管理、法律事務等方面擁有專業知識。有關董事會成員之詳情載列於本報告“董事、監事、高級管理人員和員工情況”中。

董事會充分代表股東利益，向股東大會負責，在《公司章程》規定的職權範圍內按照《董事會議事規則》所規定的程序制定公司發展策略，並監察落實本集團經營管理的執行情況及財務表現，以達到最佳穩定的長遠業績回報為首要任務。

本公司董事長與總經理分別由陳景奇先生和韓廣德先生擔任，《公司章程》、《董事會議事規則》及《總經理工作細則》對董事長和總經理的職責有明確界定，保證董事會決策和管理層日常營運管理活動的獨立性。

(2) 董事會專業委員會

董事會已成立四個專業委員會。董事會充分考慮各董事的專業技能及經驗選任各委員會成員，使各委員會的工作能高效展開。各委員會設有工作小組，由本公司相關職能部門員工組成，以協助委員會開展工作。有關董事出席相關專業委員會的情況請參見本章的“董事會會議及專業委員會會議出席情況表”。

審計委員會

審計委員會的主要職能是協助董事會獨立地審閱本公司財務匯報程序、內部監控及風險管理制度的成效，監督核數程序，以及與外部審計師的獨立溝通。

本公司第七屆董事會審計委員會現任成員為兩名獨立非執行董事邱嘉臣先生(主任委員)和潘昭國先生及一名非執行董事潘遵憲先生，皆具有財務和管理方面的專業技能和經驗，且皆非外聘財務報告審計師或其前任合伙人。

公司已訂立《審計委員會實施細則》和《審計委員會年報工作規程》。《審計委員會實施細則》詳細列明審計委員會的人員組成、職責和權限、決策程序和議事規則。《審計委員會年報工作規程》則列明審計委員會在年度財務報告審計、續聘或改聘年審會計師事務所工作中的職責和工作程序。

2011年度，審計委員會召開了4次會議，皆有管理層、財務報告審計師向其匯報公司財務狀況及有關內部監控的重大事項。會議審議的事項均妥為記錄並存檔，並由與會成員簽字確認。委員會主任均就曾討論的重要事項向董事會報告。在2011年度財務報告審計過程中，審計委員會完全按照《審計委員會年報工作規程》的要求履行職責。審計委員會在本年度主要工作包括：

- 審閱本集團的年度、半年度和季度業績報告和財務報告；
- 聘任2011年度財務報告審計師；
- 審議2010年內部控制自我評價報告；
- 審議《廣船國際內部控制制度》。

戰略委員會

戰略委員會的主要職責是負責審查、檢討公司的戰略發展方向，制訂公司的戰略規劃，監控戰略規劃的執行，及適時調整公司戰略和管治架構。

本公司第七屆董事會戰略委員會成員現為董事長陳景奇先生(主任委員)、執行董事韓廣德先生、陳激先生及非執行董事余寶山先生和柯王俊先生，各成員皆在造船企事業單位服務數十年，在造船管理、技術、生產、經營及市場等方面的具備豐富的經驗。

戰略委員會已於2011年召開了1次會議，討論公司重機業務推進情況及公司2010年企業社會責任報告等事項，並向董事會提出建議。

公司管治報告

提名委員會

提名委員會的職權範圍主要對本公司董事和經理人員的人選、選擇標準和程序進行選擇並提出建議等。

提名委員會根據公司對董事、經理人員的需求，在本公司、控股企業內部及市場上尋找合適的人選，並收集初選人的職業、學歷、職稱及工作經歷等資料，征求被提名人的意見。然後，召集提名委員會會議，對被提名人員的資格進行審查。若通過審查，將其提交董事會審議聘請，或由董事會提交股東大會審議聘請。

本公司第七屆董事會提名委員會成員為兩名獨立非執行董事德立華女士(主任委員)和符正平先生和一名非執行董事高烽先生。

提名委員會已於2011年召開了3次會議，討論第七屆董事會董事及高管候選人等事項，並向董事會提出建議。

薪酬與考核委員會

薪酬與考核委員會主要負責研究本公司董事、監事及高管人員的考核標準，進行考核並提出建議，研究和審查公司董事、監事及高管人員的薪酬政策與方案。

本公司第七屆董事會薪酬與考核委員會成員為兩名獨立非執行董事符正平先生(主任委員)和邱嘉臣先生、及一名非執行董事余寶山先生。

該委員會於2011年度召開了1次會議，討論執行董事、內部監事及高級管理人員2010年績效年薪及特別獎勵方案，並向董事會提出建議。

(3) 董事會會議

2011年度，本公司共召開了7次董事會會議，包括現場會議5次，臨時會議2次。定期會議以現場會議形式召開，臨時會議則以通訊方式召開。會議討論本集團的投資方案、營運及財務方面的事項，能進行有效的討論及做出認真審慎的決策。本報告期內，本公司獨立非執行董事對董事會決策事項未持有異議。

董事會會議及專業委員會會議出席情況表(親自出席次數／會議次數)

第六屆董事會會議及專業委員會會議出席情況表(親自出席次數／會議次數)

| 姓名 | 董事會 | 審計委員會 | 薪酬與 | | 提名委員會 |
|-------------|-----|-------|-------|-------|-------|
| | | | 考核委員會 | 戰略委員會 | |
| 董事 | | | | | |
| 李柱石(董事長) | 3/3 | - | - | 1/1 | - |
| 韓廣德(總經理) | 3/3 | - | - | 1/1 | - |
| 陳景奇 | 3/3 | - | - | 1/1 | - |
| 鐘 堅 | 3/3 | - | - | 0/1 | 1/1 |
| 余寶山 | 2/3 | - | 0/1 | - | - |
| 潘遵憲 | 3/3 | - | - | 1/1 | - |
| 崔 明 | 3/3 | 2/2 | - | - | - |
| 獨立董事 | | | | | |
| 王小軍 | 2/3 | - | - | - | 0/1 |
| 李昕亮 | 2/3 | 2/2 | - | - | - |
| 彭曉雷 | 1/3 | 1/2 | 1/1 | - | - |
| 符正平 | 3/3 | - | 1/1 | - | 1/1 |

第七屆董事會會議及專業委員會會議出席情況表(親自出席次數／會議次數)

| 姓名 | 董事會 | 審計委員會 | 薪酬與 | | 提名委員會 |
|-------------|-----|-------|-------|-------|-------|
| | | | 考核委員會 | 戰略委員會 | |
| 董事 | | | | | |
| 陳景奇(董事長) | 4/4 | - | - | - | - |
| 韓廣德(總經理) | 4/4 | - | - | - | - |
| 陳 激 | 4/4 | - | - | - | - |
| 余寶山 | 4/4 | - | - | - | - |
| 柯王俊 | 4/4 | - | - | - | - |
| 潘遵憲 | 3/4 | 1/2 | - | - | - |
| 高 烽 | 4/4 | - | - | - | 2/2 |
| 獨立董事 | | | | | |
| 符正平 | 4/4 | - | - | - | 2/2 |
| 邱嘉臣 | 3/4 | 2/2 | - | - | - |
| 德立華 | 4/4 | - | - | - | 2/2 |
| 潘昭國 | 4/4 | 2/2 | - | - | - |

註： (1) 未能親自出席的董事均已委託其他董事出席並代為表決。

(2) 本公司第六屆董事會於2011年屆滿。2011年5月31日，本公司2010年周年股東大會選舉產生第七屆董事會。

公司管治報告

定期會議通知在會議召開前14日發出，臨時會議通知則在合理時間內發出，確保所有董事出席會議。

董事會秘書負責整理及備存所有董事會及轄下各委員會的會議記錄和相關會議材料，所有董事可隨時查閱。會議記錄是對會議審議、表決情況以及各董事發表的意見作客觀詳細的反映，由各與會董事簽字確認。在審議關聯交易事項時，關聯董事回避表決。

管理層每月向董事會匯報公司生產經營情況，並在定期會議上匯報公司重大事項進展及最新運作情況。

本公司董事和董事會專業委員會有權根據行使職權、履行職責或業務的需要聘請獨立專業機構為其服務，由此發生的合理費用由本公司承擔。

(4) 董事

董事由股東大會選舉或更換，董事選舉實行累積投票制度。董事任期三年屆滿，可連選連任。獨立非執行董事由與公司管理人員及主要股東無任何關聯關係的人士擔任，連任時間不得超過六年。各成員之間不存在任何包括財務、業務、親屬或其他重大相關的關係。董事之個人簡介及任職期限等相關資料載列於本報告“董事、監事、高級管理人員和員工情況”中。

全體董事均能通過董事會秘書及時獲得上市公司董事必須遵守的法定、監管及其他持續責任的相關資料及最新動向，以確保其能瞭解應盡之職責，保證董事會的程序得以貫徹執行以及適用的法律法規得以恰當遵守。

本公司嚴格遵守中國及香港兩地監管機構對於董事、監事及高級管理人員進行證券交易的有關約束條款。經過查詢，本公司董事均確認：在2011年內完全遵守載於香港聯合交易所有限公司上市規則附錄十《上市公司董事進行證券交易的標準守則》，未發生在定期報告公告、業績預告和業績快報公告以及其他重大事項披露期間等禁止買賣本公司證券的敏感期內買賣公司股票的行為。

(5) 獨立非執行董事

本公司獨立非執行董事均熟悉上市公司董事、上市公司獨立非執行董事的權利與義務。報告期內，獨立非執行董事本着審慎負責、積極認真的態度出席董事會，並充分發揮其經驗及特長，在完善公司治理和重大決策的醞釀等方面做了大量工作，對本公司重大事項及關聯交易等有關事項發表了中肯、客觀的意見，促進了董事會決策和決策程序的科學化，切實維護了公司和廣大中小股東的利益。本公司四位獨立非執行董事均有在董事會轄下專業委員會擔任職務。

本公司《公司章程》、《董事會議事規則》及《獨立董事工作細則》明確規定獨立董事的提名、選舉、更換、獨立性和工作要求、及其權利和職責。本公司已制定了《獨立董事年報工作制度》。在年報編製和披露過程中，獨立董事均切實履行相關責任和義務，實地考察瞭解公司的生產經營狀況並聽取管理層對生產經營情況、重大事項的匯報，與審計師溝通審計過程中發現的問題，有效地提高了公司信息披露質量。

本公司四位獨立非執行董事均已向本公司聲明確認：於2011年度任期內，符合《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》第3.13條的獨立指標。

(6) 董事就財務報表所承擔的責任

本公司建立了內部責任追究機制，並在《信息披露管理制度》明確規定，公司董事應當對定期報告簽署書面確認意見；公司董事應當勤勉盡責，關注信息披露文件的編製情況，保證定期報告、臨時報告在規定期限內披露，配合公司及其他信息披露義務人履行信息披露義務；公司董事有責任保證信息披露的內容真實、準確、完整，沒有虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，強化了信息披露責任意識。

董事確認其有責任編製截至2011年12月31日止年度財務報表，以真實及公平地報告本公司及本集團的財務狀況和經營成果。2011年度，本公司未發生重大會計差錯更正、重大遺漏信息補充及業績預告修正等情況。董事亦確認公司沒有重大不明朗事件或情況可能會嚴重影響公司持續經營能力。

3、 監控機制

(1) 內部控制

概況

董事會負責內部控制的建立健全和有效實施，其下設的審計委員會負責審查企業內部控制，監督內部控制的有效實施和內部控制自我評價情況，協調內部控制審計。監事會對董事會建立與實施內部控制進行監督。公司管理層負責內部控制的日常工作開展，根據本公司《廣船國際內部控制制度》，每年開展一次內部控制自我評價，並聘請內控審計師進行審計，以檢討有關財務、經營和監管的控制程序，保證公司經營管理合法合規、資產安全、財務報告及相關信息真實完整，提高經營效率和效果，促進公司實現發展戰略。

公司管治報告

內部控制體系建設部門

- 風險管理部 — 負責內部控制的組織實施和維護
- 紀監審計部 — 負責組織實施內部控制評價工作
- 財務中心 — 負責財務內控流程管理制度完善
- 各職能部門 — 負責各自業務範圍內的內部控制建設和實施

內部控制制度的建立健全

2011年，公司成立內部控制領導小組和工作小組，領導、統籌本集團的內部控制規範實施工作；召開了內部控制工作啓動大會和動員大會，加強培訓宣傳，完善內部控制環境；根據財政部、證監會等五部委頒佈的《企業內部控制基本規範》和《企業內部控制配套指引》的要求，結合本公司的業務特點，聘請內部控制諮詢機構設計內部控制總體框架，協助全面梳理公司內部控制制度和流程，對重要業務流程進行檢查和改進，優化公司內部管理制度，制訂公司《內部控制手冊》和《內部控制評價手冊》，修訂《內部控制制度》，並於2011年內頒佈實施。

內部控制評價

根據《內部控制制度》，公司於2011年組織各部門對本部門的內控工作進行檢討和總結，對本部門業務範圍內風險進行識別和分析。依據《內部控制評價手冊》，制訂了內部控制評價方案，實行年度檢查評價和各部門自我評價兩級內部控制評價機制，採取了符合性測試、個別訪談、穿行測試等方法，對內部控制設計和運行的有效性進行檢查評價。組成評價工作小組，根據公司《內部控制手冊》和《內部控制評價手冊》，對各業務流程實施抽樣測試，根據測試情況進行評分，並認定內部控制缺陷。本年度內部控制評價的範圍涵蓋了本公司各種業務和事項，重點關注戰略風險、運營風險、財務風險、合規風險。

通過內部控制評價，本公司認為，於報告期末不存在重大和重要缺陷，發現數個一般缺陷。針對本年度發現的一般缺陷，由相關業務部門制訂切實可行的整改方案，經紀監審計部會同內部控制審計機構討論後，向公司管理層、董事會和監事會報告並審定。風險管理部和紀監審計部負責跟蹤、監督各內部控制缺陷整改方案的實施情況，並督促相關業務部門完善有關管理制度，如需修改完善內部控制制度，則修改後的內部控制制度需經管理層和董事會批准後實施。

本公司內部控制審計機構信永中和會計事務所有限責任公司對公司內部控制有效性進行整合審計，並認為，本公司於截至2011年12月31日年度內按照《企業內部控制基本規範》和相關規定在所有重大方面保持了有效的財務報告內部控制。

有關本公司2011年度內部控制評價之詳情請參閱本公司於2012年3月30日刊載於上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)及本公司網站(www.chinagsi.com)的《內部控制自我評價報告》及《內部控制審計報告》。

財務報告內部控制

本公司與財務報告相關的內部控制制度可分為預算內部控制、會計內部控制、資金內部控制及稅務等內部控制四大類。依據《中華人民共和國會計法》、《企業會計準則》、《企業財務通則》及國家有關法律法規和本公司章程等，結合公司實際情況，本公司制訂並適時修訂了公司《財務會計管理規定》、《製造成本及期間費用核算管理規定》、《全面預算管理規定》、《資金管理規定》、《金融衍生業務管理規定》等基本規定及一系列配套的管理規定、辦法等，確保公司與財務報告相關的內部控制的合法、合規、健全、有效。

2011年度，公司對上述相關制度和規定進行檢討分析，並通過流程圖、關鍵控制點、權限手冊等工具，將制度與流程緊密結合，進一步規範了業務操作流程，以此作為實施內部控制評價的依據，並在內部控制日常監督和專項監督的基礎上，對財務報告內部控制的設計與運行的有效性進行評價。

(2) 總會計師

總會計師為本公司財務負責人，向總經理負責。總會計師負責根據中國《企業會計準則》編製財務報表，並遵守中國證監會、上海證券交易所及香港聯交所有關披露的規定。總會計師亦負責組織編製公司年度預算計劃、年度決算方案以及監控公司年度財務和經營計劃的執行。總會計師亦需要配合董事會制訂內部控制的相關制度及向董事會提出建議。

(3) 監事會

本屆監事會乃本公司成立以來第七屆監事會，由2010年周年股東大會選舉產生。監事會由5名監事組成，其中外部監事2名，股東代表監事1名以及職工監事2名。

監事會依法獨立行使公司監督權，保障股東、公司和員工的合法權益不受侵犯。2011年度，監事會共舉行5次會議，全體監事會成員均出席了各次會議，代表股東對公司財務以及董事和高級管理人員履行職責的合法合規性進行監督，並列席了所有的董事會會議，出席了股東會議，認真履行了監事會的職責。有關監事會工作情況載列於本報告“監事會報告”中。

(4) 審計師

本公司國內及國際財務報告審計師為信永中和會計師事務所有限責任公司(“信永中和”)，自2011年起開始為本公司提供審計服務，以替代天健正信會計師事務所有限公司及羅兵鹹永道會計師事務所分別作為本公司國內審計師及國際核數師。

公司管治報告

本報告期內，信永中和(包括與負責審計／核數的公司處於同一控制權、所有權或管理權之下的任何機構，或一個合理並知悉所有有關資料的第三方，在合理情況下會斷定該機構屬於該負責核數的公司的本土或國際業務的一部份的任何機構)還向本公司提供關聯交易、對外擔保、及財務報告內部控制等專項審計服務，但沒有提供非核數服務。

本公司2011年年度報告所收錄之財務報告乃根據中國《企業會計準則》編製，並經信永中和審核，本公司因此向其支付的年度審計工作酬金人民幣180萬元。本公司2011年年報之審計報告之簽字註冊會計師為陳剛先生、趙學平先生。

(二) 公司治理改進

本公司嚴格按照《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國證券法》、中國證監會有關法律法規、上海證券交易所以及香港聯合交易所有限公司的上市規則的要求不斷完善公司法人治理結構，規範公司運作。本報告期內，本公司嚴格遵守了《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》附錄十四載列的《企業管治常規守則》之守則條文。

本報告期內，本公司在治理方面開展工作如下：

1、 內幕信息管理專項活動

根據廣東證監局《關於開展依法打擊和防控內幕交易聯合專項檢查工作的通知》的要求，對本公司2011年內幕信息管理制度的建立和執行情況、股票異動情況及控股股東、董事、監事和高級管理人員持股變動情況進行自查。經自查，本公司未發現內幕信息知情人在影響公司股價的重大敏感信息披露前利用內幕信息買賣公司股份的情況，不存在內幕交易行為。

- (1) 公司根據相關法律法規及公司實際情況，制定了《廣州廣船國際股份有限公司內幕信息知情人登記制度》。2011年，該項制度得到有效執行，對外報送未經披露的敏感信息前均完成內幕信息知情人登記備案程序。
- (2) 結合公司組織結構調整和管理人員崗位變動，對內幕信息知情人進行重新確定並登記在案，分層級簽署《內幕信息保密協議》。
- (3) 根據廣東證監局的要求，2011年，公司內部開展了內幕信息管理自查活動。本報告期內，本公司未發現有內幕信息知情人在影響公司股價的重大敏感信息披露前利用內幕信息買賣公司股份的行為。

2、 上市公司治理常見問題的整改

根據廣東證監局《關於轄區上市公司治理常見問題的通報》，經自查，本公司發現存在兩個問題：(1)監事選舉未採用累積投票制；(2)內部審計負責人未向公司董事會匯報工作。

2011年5月31日，股東大會選舉新一屆監事時，公司採取了累積投票制。2012年3月29日，在審議2011年度報告的董事會上，公司內部審計負責人總經理韓廣德先生向董事會做了2011年度的內部審計工作的專題匯報。

(三) 其他

1、 投資者關係

本公司董事會秘書為投資者關係管理事務的直接負責人，董事會辦公室是投資者關係工作的具體實施部門，董事會辦公室協助董事會秘書開展投資者關係管理工作。為方便投資者能夠方便地與本公司聯繫和溝通，本公司及時更新公司網頁相關內容，通過“一對一”見面會、接待投資者來函、來電諮詢、現場參觀等形式，就本公司的經營情況、財務狀況及其它問題與相關機構和個人進行溝通，不存在選擇性披露信息，不存在提供內幕信息等問題。同時，本公司根據上交所的規定，對拜訪調研過程中的內容進行記錄，並填寫《投資者調研信息登記表》，留存在董事會辦公室備案。

2、 董事、監事及高級管理人員培訓

公司十分重視董事、監事及高級管理人員培訓，以期加強規範運作，提高公司治理水平。2011年度，本公司組織三位獨立董事候選人參加上海證券交易所舉辦的獨立董事資格培訓班；組織三位董事參加了中國證監會廣東證監局舉辦的上市公司董事、監事及高級管理人員培訓班。

3、 高級管理人員的考評與激勵

本公司制定了《第七屆董事會高管人員薪酬方案》及《董事會高管人員績效考核細則》，將公司執行董事、內部監事及高級管理人員之績效年薪與其工作成效和公司業績相結合，以激勵其齊心協力，為公司持續健康穩定發展而努力。

4、 社會責任

本公司堅持合法誠信經營，在追求股東利益最大化的同時，積極保護投資者、債權人和職工等利益相關者的合法權益，誠信對待客戶和供應商，開展綠色造船，積極從事環境保護，安全生產、熱心參與公益事業，促進公司與社會的協調、和諧發展。2011年，本公司不存在重大環保或其他重大社會安全問題。

詳情參閱董事會編製並在上海證券交易所(www.sse.com.cn)和本公司網站(www.chinagsi.com)披露的《2011年度社會責任報告》。

(四) 總結

本公司所採納的管治制度可反映其管理及業務營運的能力，良好的公司管治有助於公司的健康發展及提高投資者的信心。要達到良好的公司管治，必須時常檢討管治方面的措施是否符合市場發展的趨勢及相關監管機構的要求。堅持機制領先，建立和健全現代企業制度，是本公司長期努力的目標。本公司將繼續致力於提高公司管治水平，以確保公司的穩健發展及增加股東價值。

股東大會情況簡介

本公司2010年周年股東大會、2011年第一次內資股類別股東會議、2011年第一次外資股類別股東會議於2011年5月31日在廣州市荔灣區芳村大道南40號本公司會議廳召開。會議主要通過以下事項：

(一) 2010年周年股東大會

以普通決議案方式：

- (1) 通過2010年年度報告；
- (2) 通過2010年度利潤分配方案－提取法定公積金之後，每10股派發1元紅利(含稅)；
- (3) 選舉產生第七屆董事會和監事會成員；
- (4) 通過第七屆高級管理人員薪酬方案；
- (5) 同意聘請信永中和會計師事務所有限責任公司為本公司2011年度國內及國際的財務報告審計師；

以特別決議案方式：

- (6) 通過資本公積金轉增股本發行新股－每10股轉增3股；
- (7) 通過公司章程修訂案。

(二) 2011年第一次內資股類別股東會議

以特別決議案方式：

- (1) 通過資本公積金轉增股本發行新股－每10股轉增3股。

(三) 2011年第一次外資股類別股東會議

以特別決議案方式：

- (1) 通過資本公積金轉增股本發行新股－每10股轉增3股。

上述股東會議的決議公告於2011年6月1日刊載在《上海證券報》、上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)、香港聯合交易所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.chinagsi.com)。

(一) 公司經營情況的討論與分析

1、 總體經營情況

2011年，公司的外部經營環境仍極其複雜，歐美債務危機越演越烈，全球經濟復蘇放緩，航運業二次探底，船價大幅下跌，經營接單極其困難。同時，公司在手油輪訂單仍不斷面臨着修改船型、延期付款、延期交船等不利局面；生產場地資源瓶頸、部份工種勞動力緊缺、成本居高不下、生產管理組織水平和生產效率提升緩慢等各種不利因素未能得到快速緩解。

面對嚴峻考驗，公司全體員工緊密圍繞“保交船、搶訂單、降成本、強管理、防風險、謀發展”十八字工作方針，全力推進“轉方式、調結構”等各項工作。高度重視對科研的投入，將研發工作視為公司戰勝危機，實現調整產品、產業結構，做大做強的源動力。積極整合公司造船資源、調整產品結構，造船業務實現年初預定目標。此外，公司積極推進重機戰略，提升了公司市場競爭力和抗風險能力。

截至2011年12月31日止，本集團按中國《企業會計準則》編製的營業收入為人民幣82.96億元，與上年度相比增長18.28%，年度經審核歸屬於上市公司股東的淨利潤為人民幣5.18億元，比上年度下降26.76%，每股盈利為人民幣0.81元，扣除非經常性損益後的每股盈利為人民幣0.59元。

(1) 主要工作和成績

- 大力開展產品研發工作，加強品牌船型優化開發，推進“精品船舶工程”，提煉拳頭產品；加強高技術船舶研發，推進“高新船舶工程”，提高高技術高附加值船舶產品比重；加強新船型的拓展，打造“中小型船舶市場知名企業”；重點研發了大型半潛船、低油耗環保型化學品／成品油船、甲板貨物船、海峽客滾船等，其中經濟節能型MR油輪船型50,000噸化學品／成品油輪和低油耗37,500噸靈便型化學品／成品油輪受到了市場的歡迎。



董事會報告

- 船舶經營工作堅持“隨行就市搶訂單”的方針，理性地調整經營戰略，加大國內市場的開拓力度，聯繫舊船東、開拓新船東，加強特種船的市場推介，提高經營接單能力；結合公司生產經營形勢，盡可能滿足船東在船型修改和建造計劃調整等方面的要求，積極協助船東在國內融資，與船東攜手共渡難關；2011年共計接獲船舶訂單12艘，47.73萬載重噸。截至2011年末，本公司累計手持造船合同訂單42艘，173萬載重噸。
- 整合資源，規範管理，全面開展降本增效。對原總裝一部、總裝二部兩大生產部門進行整合，組成總裝部，提升了資源效能，優化了組織和生產流程，提高了工作效率；加強對生產部門的人員、效率、物量、費用的監管，完善數據分析體系，加強生產管理系統、效能分析、節能減排等基礎管理工作；完善公司管理規章制度，推進管理規範化和制度化；2011年，造船業務實現開工18艘、下水21艘和完工18艘的成績。
- 推進重機業務戰略實施，採取業務團隊的管理模式，基本形成了由重機事業部統籌發展鋼結構、機電產品、成套設備及船配產品業務的格局，公司重機業務板塊打造已初步成型；對氣墊船、衝鋒舟等主要產品進行了研發，並通過技術引進等多種形式提升重機業務技術實力，為重機業務發展提供技術支撐；加強項目管理，提升重機盈利能力，重塑公司重機品牌，2011年，公司完工並交付了目前中國卸船尺寸及卸船能力最大的連續卸船機設備，並承接了出口泰國的、目前華南地區最大的盾構機。

(2) 技術創新

2011年，公司加大研發投入，大力開展船型研發和工藝工法創新工作，有效地增強了企業競爭力，穩定了公司的行業地位，在船市緊張的情況下實現了保訂單的目標，並打開了新的市場。公司在2011年成功研發出節能型37,500噸化學品／成品油船和50,000噸化學品／成品油船，其能耗指標達到國際領先水平，並成功簽約了2艘新船訂單。

此外，本年度成功申報年度重點科研開發項目17項，其中，國家級項目一個，部級項目四個；完成並通過國家認定企業技術中心複評工作，完成高新技術企業復審工作；獲得“廣州市創新型企業”和“廣東省第二批創新方法推廣應用試點企業”稱號。截至2011年12月31日止，本公司共獲得80項專利，其中6項發明專利，70項實用新型專利和4項外觀設計專利；其中於本報告期內獲得的專利為17項。

(3) 節能減排和環保

2011年，公司大力開展節能減排工作，萬元產值綜合能耗為0.034噸標煤／萬元，萬元產值耗電量為0.018 kWh／萬元，兩項指標均低於2010年；此外，公司全年廢水、廢氣和噪聲均達標排放。2011年，本公司未發生重大能源浪費及環境污染事故。

2、 主營業務及其經營情況

(1) 主營業務分產品情況

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 上年增減 (%) | 營業成本比 上年增減 (%) | 營業利潤率比 上年增減 (%) |
|---------|------------------|------------------|--------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 造船業務 | 7,225,493,551.62 | 6,479,334,758.32 | 10.33 | 12.85 | 16.59 | -2.87 |
| 鋼結構工程 | 428,841,820.96 | 393,130,822.96 | 8.33 | 180.93 | 181.20 | -0.09 |
| 機電產品及其他 | 487,026,355.12 | 362,090,937.05 | 25.65 | 38.30 | 30.34 | 4.54 |

2011年，本公司實現主營業務收入人民幣81.41億元，同比增加17.86%，主要是因為異地造船增加了造船業務量，且受益於鋼結構及機電產品業務形勢的好轉。綜合毛利率11.14%，同比下降了2.36個百分點。主營業務盈利水平的下降，主要是受人民幣升值的影響。

造船業務收入為人民幣72.25億元，同比增長12.85%，主要是受益於造船完工物量的增長；造船毛利率10.33%，同比下降2.87個百分點，主要是因為受人民幣累積升值、造船成本上升以及新承接在建船船價較低。

受益於市場好轉及本公司重機戰略的實施，2011年度，本公司鋼結構業務營業收入同比增幅較大，機電產品及其他產品的毛利率亦有所提升。



董事會報告

(2) 主營業務分地區情況

單位：人民幣元

| 地區名稱 | 營業收入 | | 收入同比增減 (±%) |
|------|-------------------------|------------------|----------------|
| | 2011年 | 2010年 | |
| 丹麥 | 2,462,852,434.44 | 2,956,767,245.03 | -16.70 |
| 荷蘭 | 727,783,083.38 | 75,899,797.93 | 858.87 |
| 香港 | 375,086,912.20 | 347,575,984.57 | 7.92 |
| 希臘 | 364,385,336.72 | 456,215,787.64 | -20.13 |
| 哥倫比亞 | 199,285,313.81 | — | — |
| 馬耳他 | 184,559,546.96 | — | — |
| 瑞典 | 92,113,557.89 | — | — |
| 澳大利亞 | 57,205,238.65 | 16,199,625.68 | 253.13 |
| 菲律賓 | 20,847,399.05 | — | — |
| 加拿大 | 8,964,524.47 | — | — |
| 美國 | 4,689,609.71 | 41,719,511.96 | -88.76 |
| 意大利 | — | 261,997,238.23 | -100.00 |
| 其他地區 | 5,868,830.21 | 29,479,586.86 | -80.09 |
| 境外小計 | 4,503,641,787.49 | 4,185,854,777.90 | 7.59 |
| 中國 | 3,637,719,940.21 | 2,721,768,203.74 | 33.65 |
| 合計 | 8,141,361,727.70 | 6,907,622,981.64 | 17.86 |

報告期公司主營業收入同比增長17.86%，其中中國收入同比增長33.65%，主要是因為金融危機以來，國內客戶的訂單比重增長較大。

3、 主要客戶及供應商

於2011年度，本集團在各項業務收入中，通過與五個最大客戶的業務而實現的營業額共計人民幣34.75億元，佔本集團年度營業收入總額的41.89%，其中與最大客戶丹麥A.P.MOLLER公司的業務之營業額為人民幣8.32億元，佔本集團年度營業收入總額的10.03%。

於2011年度，本集團在各項業務採購中，向五個最大材料供應商採購產品用材料設備發生的採購金額共計人民幣19.97億元，佔本集團年度產品用材料設備採購的37.53%，其中向最大供應商重慶鋼鐵股份有限公司採購產品的金額為人民幣7.93億元，佔本集團採購總額的16.56%。

本公司董事、監事及其關聯人等均沒有在上述披露的客戶及其供應商中佔有任何權益。據董事所知，亦無任何擁有5%以上股本之股東在上述客戶及供應商中佔有任何權益。

4、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(%) | 主要變動原因 |
|---------|------------------|------------------|----------|--|
| 應收票據 | 560,000.00 | 106,957,384.82 | -99.48 | 年初商業承兌匯票10,360萬元 (船舶進度款於2011年1月22日 到期承兌) |
| 應收賬款 | 736,726,644.10 | 237,930,326.60 | 209.64 | 主要是應收船舶進度款增加 |
| 應收利息 | 104,002,627.67 | 62,875,756.88 | 65.41 | 主要是存款利率上升 |
| 應收股利 | - | 5,477,728.60 | -100.00 | 收到聯營企業的現金股利 |
| 其他應收款 | 124,187,542.08 | 289,882,991.10 | -57.16 | 公司產品結構變化應收出口 退稅款及產品補貼款下降 |
| 投資性房地產 | 31,070,557.34 | 72,237,906.35 | -56.99 | 銷售新疆物業 |
| 在建工程 | 281,562,964.86 | 146,308,227.80 | 92.45 | 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 |
| 固定資產清理 | 5,044,668.76 | 261,149.08 | 1,831.72 | 處理一批提足折舊的機器設備 |
| 遞延所得稅資產 | 69,448,011.72 | 22,068,135.62 | 214.70 | 報告期計提資產減值準備增加所致 |
| 短期借款 | 1,170,288,811.35 | 1,837,321,454.75 | -36.30 | 償還到期借款 |
| 應付職工薪酬 | 19,564,521.68 | 40,603,732.05 | -51.82 | 報告期發放年初計提的2010年度 的年度獎金 |
| 應交稅費 | 48,106,774.49 | 115,298,251.35 | -58.28 | 本年度可抵扣進項稅增加 |
| 應付利息 | 23,593,106.60 | 13,720,941.14 | 71.95 | 為規避匯率風險， 借入的外幣長期借款增加 |
| 其他應付款 | 27,290,727.01 | 70,484,717.41 | -61.28 | 結轉新疆物業的銷售款 |
| 應付股利 | 157,912.98 | 67,601.63 | 133.59 | 增加部份系報告期應發放的現金股利差額 |
| 其他流動負債 | 2,037,044,941.97 | 3,295,814,462.46 | -38.19 | 預收合同結算款減少 |
| 長期借款 | 1,081,390,350.04 | 624,123,248.00 | 73.27 | 為規避匯率風險增持的美元貸款 |
| 其他非流動負債 | 46,207,222.94 | 34,205,906.94 | 35.09 | 本年度新增研發及基礎項目撥款 |
| 股本 | 643,080,854.00 | 494,677,580.00 | 30.00 | 報告期資本公積轉增股本 |
| 資本公積 | 648,953,361.73 | 821,635,348.08 | -21.02 | 報告期資本公積轉增股本 |

董事會報告

(2) 利潤表項目

單位：人民幣元

| 項目 | 本期 | 上年同期 | 增減(%) | 主要變動原因 |
|----------|-----------------|-----------------|----------|--|
| 營業稅金及附加 | 48,434,977.29 | 30,710,391.51 | 57.72 | 公司產品結構有變化，內銷船的比重增大，繳納的附加稅費增加 |
| 銷售費用 | 25,824,677.79 | 58,775,317.66 | -56.06 | 公司按規定將保修期滿的保修費餘額轉回 |
| 財務費用 | -238,565,286.18 | -150,649,702.95 | 58.36 | 公司的美元債務因匯率波動而產生的匯兌收益增加以及存款利率上調 |
| 資產減值損失 | 341,412,262.60 | 16,936,773.02 | 1,915.80 | 主要系船價不斷降低、人民幣對美元升值影響合同預計總收入降低，以及船舶建造市場供求關係變化導致的建造標準提高影響合同預計總成本增加所致 |
| 公允價值變動收益 | -2,158,064.47 | -42,732,189.17 | -94.95 | 本年度部份遠期外匯合約到期交割以及匯率波動影響未交割合約公允價值變動 |
| 投資收益 | 49,238,565.61 | 83,417,015.04 | -40.97 | 主要是交割遠期外匯合約產生的變動 |
| 營業利潤 | 393,766,389.62 | 603,873,057.88 | -34.79 | 主要受存貨跌價影響 |
| 營業外支出 | 1,933,308.68 | 7,743,039.36 | -75.03 | 資產處置損失減少 |
| 所得稅費用 | 84,002,690.86 | 124,742,889.51 | -32.66 | 報告期利潤下降 |
| 少數股東損益 | 4,255,204.21 | 2,767,754.59 | 53.74 | 報告期子公司利潤增長 |

(3) 現金流量表項目

單位：人民幣元

| 項目 | 本期 | 上年同期 | 增減(%) | 主要變動原因 |
|---------------|-------------------|-------------------|---------|-------------------|
| 經營活動產生的現金流量淨額 | -1,182,559,975.99 | 1,038,885,458.78 | -213.83 | 應收款增加及支付的採購款及稅費增加 |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | -1,537,438,247.81 | -1,057,659,783.37 | 45.36 | 質押存款額增加 |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | 683,503,409.84 | 645,561,987.96 | 5.88 | 增持美元借款 |

5、對公司未來發展的展望

2012年，公司面臨的生產經營形勢仍然十分嚴峻。在航運市場運力過剩和造船產能過剩的雙重壓力下，市場訂單不足和船價低位運行的形勢將持續；此外，2012年完工交船數量將創新高，但由於船價大幅下跌，本公司營業收入和盈利水平預計比2011年明顯下降。

公司將緊跟市場變化趨勢，積極調整公司產業結構，調整造船、重機、服務及海洋工程四大業務組合；加快推進船型開發與優化，着力降低油耗指標，增強市場競爭力。進一步整合資源，合理配置國內船和出口船、液貨船與特種船的結構比例。理順生產流程，加強精益管理，提前策劃，做好生產技術準備，全面完成生產任務。深入開展降本增效及考核，用市場價格倒逼成本，加強風險防範，保持公司的盈利能力。

(1) 2012年主要工作

- 經營接單：堅持“搶訂單”方針，力爭承接新船訂單15艘，保持市場份額，並在優勢產品上做強、做精，使廣船國際的靈便型液貨船、客滾船、半潛船市場在業界創建的品牌保持持續發展的勢頭。
- 造船生產：繼續理順生產流程，優化船臺、船塢及中山分段製作中心等造船資源配置，充分利用現有造船設備設施，提高造船生產效率；加強異地造船的技術指導和協調管理，力爭實現開工18艘、下水21艘、完工23艘的生產任務。
- 匯率風險防範：在公司的風險敞口內，結合公司的生產經營計劃，通過增持低利率美元負債、鎖定美元遠期結匯及歐元遠期購彙等措施，減少匯兌損失。
- 成本控制：落實降本增效措施，全方位加強成本管理工作。推進部門整合和複合工種建設工作，加強人員交流；繼續深入推進“成本工程”，剛性量化降本指標並建立嚴格的考核機制；加強資金管理，嚴格控制投資。
- 戰略實施：有效分步實施造船戰略，伺機成立造船事業部，推進造船業務做大做強；進一步推進重機戰略，促進重機業務發展；以服務板塊的子公司為主體，積極開拓服務業務；加大力度穩步發展半潛船業務，積極為海工模塊等新海工產品儲備技術和人才，努力實現海工業務新突破。

董事會報告

(2) 資本性開支計劃

本集團預計2012年資本性開支約為人民幣5.79億元，主要用於固定資產投資。本集團的資金來源能夠滿足資本性開支和日常運營等所需。

(二) 投資情況

報告期內，公司無募集資金或前期募集資金使用到本期的情況，非募集資金投資總額約為人民幣3.52億元，較2010年增加約人民幣1.58億元，增加幅度約為81.36%，投資主要項目及相關情況如下：

| 項目名稱 | 項目金額 (人民幣萬元) | 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 | 23,945.15 | 基本完工 | 2011年年底正式投產 |
| 12.5m數控雙柱立式車床 | 1,403.50 | 在建 | 未產生收益 |
| 大件機加車間搬遷 | 1,188.35 | 在建 | 已產生收益 |
| 新區班組房工程 | 450.53 | 在建 | 已產生收益 |
| 廣船大型機械設備公司更新改造工程 | 247.62 | 在建 | 已產生收益 |
| 船運部拖船1艘 | 379.97 | 在建 | 未產生收益 |
| 其他改造更新改造工程 | 7,038.78 | 在建 | 未產生收益 |
| 碼頭前沿水域挖深工程 (移船區靠泊區) | 301.69 | 完成 | 已產生收益 |
| 萬達公司股權收購 | 199.45 | 完成 | 已產生收益 |
| 合計 | 35,155.04 | - | - |

主要附屬公司

本年度本公司佔有51%及以上股權的主要附屬公司的生產經營主要情況如下：

單位：人民幣千元

| 企業名稱 | 主要業務 | 註冊資本 | 本公司持有 股權比例 (%) | 資產規模 | 淨利潤/ 虧損 |
|--------------------------|--|----------|----------------------|---------|------------|
| 直接持有股份 | | | | | |
| 1 廣東廣船國際電梯有限公司 | 電梯生產與銷售 | 21,000 | 95 | 75,847 | 2,030 |
| 2 廣州市廣利船舶人力資源 服務有限公司 | 提供勞務服務、船舶的安裝、 焊接、拷鑄、油漆等 | 500 | 80 | 38,257 | 683 |
| 3 廣州紅帆電腦科技有限公司 | 計算機軟件開發、系統集成、 硬件銷售等 | 5,000 | 51 | 19,936 | 3,065 |
| 4 廣州興順船舶服務有限公司 | 船體安裝、焊接、艙裝塗裝、維修 | 2,000 | 83 | 62,225 | 3,875 |
| 5 廣州萬達船舶工程有限公司 | 設計、生產、安裝、維修： 船舶艙裝件、船舶管路、 通風系統、家具、室內裝修、 銷售本企業產品 | 3,315 | 75 | 23,400 | 2,947 |
| 6 廣州廣船大型機械設備有限公司 | 設計、加工、安裝、銷售： 船舶輔機、大型機電成套設備、 風力發電設備、剪壓機床、 盾構機、液壓機械、注塑機、 金屬結構 | 188,610 | 100 | 318,053 | 21,333 |
| 7 廣州永聯鋼結構有限公司 | 大型鋼結構 | 73,573 | 51 | 214,931 | 4,907 |
| 8 榮廣發展有限公司 | 貿易 | 港幣30,000 | 100 | 216,722 | 8,049 |
| 9 中山廣船國際船舶及 海洋工程有限公司 | 設計、加工、安裝、製造、銷售： 船舶及其附件(漁業船舶除外)、 金屬結構及其構件、普通機械、 鑄鍛件通用零部件、玻璃鋼製品、 船舶線路、船舶管道、船舶工具、 家具、機械設備、海洋工程裝備 | 100,000 | 100 | 566,049 | -10,161 |
| 間接持有股份 | | | | | |
| 10 廣州萬達船舶工程有限公司 | 設計、生產、安裝、維修： 船舶艙裝件、船舶管路、 通風系統、家具、室內裝修、 銷售本企業產品 | 3,315 | 25 | 23,400 | 2,947 |
| 11 廣州市紅帆酒店有限公司 | 旅業、餐飲 | 10,000 | 100 | 8,731 | 648 |
| 12 廣東廣船國際電梯有限公司 | 電梯製造 | 21,000 | 5 | 75,847 | 2,030 |
| 13 泛廣發展有限公司 | 一般貿易 | 港幣200 | 70 | 198,555 | 1,036 |
| 14 廣州市廣利船舶人力資源 服務有限公司 | 提供勞務服務、船舶的安裝、 焊接、拷鑄、油漆等 | 500 | 20 | 38,257 | 1,320 |
| 15 廣州興順船舶服務有限公司 | 船體安裝、焊接、艙裝塗裝、維修 | 2,000 | 17 | 62,225 | 3,875 |

除榮廣發展有限公司及泛廣發展有限公司在香港註冊成立及營業外，以上其他附屬公司均在中華人民共和國註冊成立及營業。

董事會報告

投資物業

本集團因追收應收帳款而收回的物業，現作為本集團之投資物業。除此外，本集團無其他持續發展及／或出售、或投資之用的物業，而其任何百份比率（按《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》第14.04(9)條定義）超過5%的，或其價值相等於其有形資產淨值的15%以上，或該等物業所提供的貢獻超過其除稅前營業盈利的15%的情況。

| 物業 | 地址 | 用途 | 是否屬永久業權 |
|------|-----------------------|----|---------|
| 鶴山物業 | 廣東省鶴山市沙平鎮新城路496號華苑 | 出售 | 是 |
| 衡陽商鋪 | 湖南衡陽市高新技術開發區解放大道33號商鋪 | 出租 | 是 |

金融衍生產品

2011年年末，公司尚未交割的美元遠期結匯合約共32筆，金額12,117萬美元，交割期最長至2012年10月18日，期末公允值收益為人民幣2,023萬元；年末尚未交割的美元／歐元遠期購匯合約共1筆，金額300萬歐元，交割期為2012年3月13日，期末公允值損失為人民幣116萬元。

公司進行的所有金融衍生業務操作，均嚴格執行公司“關於印發《廣船國際金融衍生業務管理規定》的通知”（廣船國際[2010]164號）相關規定。具體每單業務達到批准條件時，經公司業務部門、法律部門、財務部門、總會計師、副董事長兼總經理（已獲董事長授權）審批批准後，簽訂金融衍生業務交易合約。

委託貸款

2011年，為解決生產資源不足的瓶頸，以中國工商銀行為委託人向本公司全資子公司中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司以下簡稱“中山廣船”增加委託貸款人民幣2.7億元，用於中山項目建設。截至2011年末，本公司向中山廣船累計提供委託資金人民幣4.7億元。該等委託貸款實質上是用於本公司固定資產及無形資產（土地使用權）的投資，其資金風險主要是項目投資完成後，中山廣船是否能持續產生收益，以收回投資。中山廣船已於2011年10月開工投產進行分段製作。

(三) 公司會計政策、會計估計變更或重大會計差錯更正的原因及影響

2011年度，本公司不存在會計政策、會計估計變更或重大會計差錯更正的情形。

(四) 董事會日常工作情況

1、 董事會會議

本報告期內共召開了7次董事會會議，主要內容及決議如下：

| 會議屆次 | 召開日期 | 信息披露主要報章 | 信息披露日期 | 備註 |
|---------------|-------------|----------|-------------|----------|
| 第六屆董事會第二十五次會議 | 2011年2月22日 | 上海證券報 | — | 註(1)、(2) |
| 第六屆董事會第二十六次會議 | 2011年3月29日 | 上海證券報 | 2011年3月30日 | |
| 第六屆董事會第二十七次會議 | 2011年4月21日 | 上海證券報 | 2011年4月22日 | |
| 第七屆董事會第一次會議 | 2011年5月31日 | 上海證券報 | 2011年6月1日 | |
| 第七屆董事會第二次會議 | 2011年8月23日 | 上海證券報 | 2011年8月24日 | |
| 第七屆董事會第三次會議 | 2011年10月27日 | 上海證券報 | 2011年10月28日 | |
| 第七屆董事會第四次會議 | 2011年12月5日 | 上海證券報 | 2011年12月6日 | |

註：

- (1) 第六屆董事會第二十五次會議通過2011年按手持出口船收匯敞口的80%額度以內，總額不超過8億美元(含其他等值外幣)，授權公司管理層對金融衍生業務的具體交易品種、金額、止損限額等進行決策，並授權兩名執行董事與各銀行簽署有關金融衍生業務總協議。
- (2) 第六屆董事會第二十五次會議通過聘請銘德律師事務所為本公司香港常年法律顧問，任期自2011年1月1日至第六屆董事會結束之日止，並授權管理層釐定服務費用及簽署相關協議。

2、 董事會對股東大會的決議執行情況

於本年度，董事會已完全執行了2010年周年股東大會，2011年第一次內資股類別股東會議和2011年第一次外資股類別股東會議通過的各項議案。

3、 董事會下屬專業委員會履職情況

請參見公司載於“管治報告公司 治理結構 董事會專業委員會”部份。

4、 公司對外部信息使用人管理制度的建立健全情況

為規範公司信息的管理和內幕信息保密工作，本公司制訂了《內幕信息知情人登記備案制度》，規範對外報送信息的程序。對於無法律法規依據的外部單位統計報表等一律不予報送；根據法律法規應當報送的，公司則將外部單位相關人員作為內幕信息知情人登記在案備查，並依據作出信息保密和禁止利用內幕信息交易股票的提示，防止洩露信息，保證信息披露的公平。

董事會報告

5、 董事會對於內部控制責任的聲明

董事會負責建立及維持本公司的內部控制系統，並下設審計委員會協助董事會獨立地審閱本公司財務匯報程序、內部監控及風險管理制度的成效，以檢討有關財務、經營和監管的控制程序，保障股東權益及集團資產。根據本公司《廣船國際內部控制制度》的要求，公司每年進行一次內部控制檢討，並向審計委員會及董事會匯報。

6、 內幕信息知情人管理制度的執行情況

請參見公司載於“管治報告公司治理改進”部份。

(五) 利潤分配

1、 利潤分配政策及執行情況

根據本公司《公司章程》規定，本公司按年派發股利，在本公司股東大會對利潤分配方案作出決議後，本公司董事會須在股東大會召開後2個月內完成股利派發事項，本公司在未彌補虧損和提取法定公積金前，不得派發股利。

本公司2010年度現金紅利分配方案經本公司於2011年5月31日召開的2010年周年股東大會審議通過，2011年分紅派息以2010年末總股本494,677,580股為基數，向全體股東每股派發現金紅利人民幣0.10元(含稅)，共計派發紅利人民幣49,467,758.00元，並於2011年7月實施完畢。

2、 2011年利潤分配預案

本公司2011年度利潤分配以按中國《企業會計準則》編製的母公司的淨利潤為人民幣490,961,817.77元為基礎，具體預案如下：

- (1) 提取10%法定公積金人民幣49,096,181.78元；
- (2) 受船市下滑的影響，預計未來公司新接造船訂單數量、金額及造船預收款項將下降，現金流量淨額仍將為負數；同時，為應對金融危機，調整公司產品結構，公司將調整造船、重機、服務及海洋工程四大業務組合，未來還將保持一定規模的資本支出。為了公司持續發展，建議2011年度利潤不分配、也不進行資本公積金轉增股本，剩餘未分配利潤結轉以後年度分配。

本預案須經2011年周年股東大會批准後方可實施。

3、 前三年分紅情況

單位：人民幣元

| 分紅年度 | 每10股 送紅股數 (股) | 每10股 派息數 (元)(含稅) | 每10股轉 增數(股) | 現金分紅的 數額(含稅) | 分紅年度 合併報表中歸 屬於上市公司 股東的淨利潤 | 佔合併報表中 歸屬於上市公司 股東的淨利潤 的比率(%) |
|------|---------------------|------------------------|----------------|-----------------|------------------------------------|---------------------------------------|
| 2008 | - | 4.5 | - | 222,604,911.00 | 775,502,512.86 | 28.70 |
| 2009 | - | 2.8 | - | 138,509,722.40 | 512,728,580.60 | 27.01 |
| 2010 | - | 1 | 3 | 49,467,758.00 | 729,397,776.60 | 6.78 |

(七) 其它資料

財務摘要

本集團於過去近年的業績、資產及負債載於本年度報告第6頁和第7頁。

業務與分配

本集團截至2011年12月31日止年度之業績及董事會提議之利潤分配預案載於本年度報告第61頁合併利潤表和第65頁合併股東權益變動表。

儲備

本年度內儲備的變動情況載於本年度報告第121頁至第122頁財務附註38至40。

固定資產

於2011年12月31日，本集團無銀行融資作抵押之固定資產。本年度本集團固定資產(包括物業資產或其他有形資產)情況載於本年度報告第102頁至第104頁財務附註12和13。

銀行貸款、透支及其他借款

於2011年12月31日，本集團之銀行貸款、透支及其他借款情況載於本年度報告第110頁的財務附註21、第116頁至第118頁財務附註31至33。

或有負債

於2011年12月31日，本集團無重大或有負債。

重大訴訟事項

詳情請參閱本年報“重要事項 重大訴訟仲裁事項”部份。

董事會報告

註冊會計師對公司控股股東及其關聯方佔用資金情況的專項說明

根據中國證監會有關通知的要求，審計師信永中和會計師事務所有限公司對本公司與控股股東及其他關聯方佔用資金情況進行審核，並說明：截止2011年12月31日，本公司與控股股東中船集團及其他關聯方之間的資金往來主要是由於本公司與關聯方之間因正常經營活動而發生的關聯交易而產生的。除上述由於正常關聯交易而產生的資金往來外，其未發現本公司存在違反《關於規範上市公司與關聯方資金往來及上市公司對外擔保若干問題的通知》中若干規定的情況。

獨立董事對公司對外擔保情況的專項說明和獨立意見

按照中國證監會下發的證監字[2003]56號《關於規範上市公司與關聯方資金往來及上市公司對外擔保若干問題的通知》的規定，本公司獨立董事對公司的對外擔保決策程序及擔保情況進行認真的核查，認為公司對外擔保的決策程序符合法律、法規及本公司章程的規定，截至2011年12月31日止，本公司累計和當期不存在為控股股東及本公司持股50%以下的其他關聯方、任何非法人單位或個人提供擔保的情形。

財務報告審計師

本公司2011年度A股及H股財務報告審計師信永中和會計師事務所有限公司將於任期屆滿時告退，惟願應聘續任。本報告期內，本公司財務報告審計師的變動情況請參閱本年報管治報告“公司治理架構 監控機制審計師”部份。

致謝

董事會謹此多謝各方客戶對本公司的信賴，並對各位股東給予公司的大力支持和各位員工對公司發展所作的努力與貢獻深表謝意！

謹代表董事會
廣州廣船國際股份有限公司
董事長
陳景奇

廣州，2012年3月29日

公司第七屆監事會謹向股東大會提呈2011年年度監事會工作報告，請審定，並藉此機會向各位股東致謝。

(一) 監事會的工作情況

1、 監事會的基本運作

報告期內，本公司監事會遵照《公司法》、《公司章程》、《監事會議事規則》的規定，遵守誠信和勤勉原則，從維護公司利益和股東權益的原則出發，認真、公正、謹慎、負責地開展工作，忠實履行《公司法》、《公司章程》明確賦予的職權職責，積極開展職責範圍內的監督工作。報告期內，本公司監事會在股東的支持下，在公司董事會和經營管理層以及公司有關部門的大力支持和配合下，規範運作，發揮出良好的職能作用。

監事會成員嚴格按照《公司章程》規定，出席了股東大會，列席了董事會會議、總經理辦公會議和其他有關會議，及時掌握公司重大事項及重大決策事項情況，並對重大事項的決策程序行使監督權。按照有關制度規定，內部監事對定期報告初稿進行審閱。同時監事會通過所掌握的有關資料、文件、數據，及時瞭解公司資產、財務狀況，這都為監事會履行職責提供了有利條件。在列席各次董事會會議時，監事會分別視會議討論的具體情況發表意見和建議，供董事會參考，董事及高級管理人員對該等意見和建議分別發表意見，作出解釋、回覆等。

上述情況表明，本公司監事會能從公司和股東利益出發，依法依規積極履行職責。

2、 做好監事會換屆工作

第六屆監事會於2011年5月屆滿，根據《公司章程》的有關規定，結合實際情況，經過充分研究和討論，向股東大會推薦第七屆監事候選人，並在第六屆監事會第十二次會議上形成決議後，提交股東大會審議並獲通過。

3、 參與內部控制建設

2011年，本公司監事會通過參與內部控制建設等方式對公司建立和實施內部控制活動認真履行監督職責。本公司根據上海證券交易所文件、財政部等五部委文件，先後建立、修訂《內部控制制度》、《內部控價手冊》、《內部控制評價手冊》、《關聯交易內部控制制度》、《內幕信息知情人登記制度》等內部控制制度，監事會對上述文件逐一進行審閱，分別向董事會辦公室、公司管理層提出了修改、補充意見和建議，基本上得到了採納。

監事會報告

4、 監事集中工作日活動

報告期內，監事會按照《廣州廣船國際股份有限公司監事會監事工作日制度》的規定，開展了四次監事集中工作日活動，活動主要內容有：(1)學習中國證監會、證監會廣東監管局發佈的有關文件；(2)學習上海證券交易所發佈的有關文件；(3)學習中國證券報等報刊專題報道等；(4)討論公司生產經營事項，溝通信息和情況等。通過監事集中工作日活動，全體監事及時掌握有關法律法規，以及最新的政策要求與動向，特別是獨立監事能及時瞭解公司的有關情況，這對保障監事會更好行使職權取得非常好的作用。

5、 信息披露專項檢查

為更好地促進公司信息披露工作水平的提高，完善相關制度，保護廣大中小股東的合法權益，監事會根據有關規定，對《公司信息披露管理制度》以及《內幕信息知情人登記管理制度》執行情況進行了專項檢查，向董事會辦公室、執行董事、董事會秘書等發送了檢查報告，提出了有關建議，有效促進公司信息披露管理工作的進一步規範。

6、 發揮企業監督合力

為發揮公司內監督機構合力，公司監事會會同公司紀委對本公司屬下分支機構順德船廠的“三重一大”制度建立以及貫徹執行情況，廉潔教育情況，內控建設情況，委外協作情況，聘請中介機構情況，單位生產經營情況，發展以及存在問題情況進行了調研和檢查。

(二) 監事會會議召開情況

報告期內，本監事會召開了五次會議，具體情況如下：

- 1、 第六屆監事會第十二次會議。該會議於2011年3月29日在本公司召開，全體5名監事出席會議。會議通過如下決議：
 - (1) 同意2010年監事會工作報告，並提交2010年周年股東大會審議；
 - (2) 同意本公司2010年年度報告，並形成對2010年年度報告的書面審核意見；
 - (3) 同意區廣權先生、傅孝思先生、朱征夫先生為本屆監事會向股東大會推薦的下一屆監事會監事候選人，並提交2010年周年股東大會審議。

- 2、 第六屆監事會第十三次會議。該會議於2011年4月21日在本公司召開，全體5名監事出席會議。會議同意本公司2011年第一季度報告，並形成對2011年第一季度報告的書面審核意見。
- 3、 第七屆監事會第一次會議。該會議於2011年5月31日在本公司召開，全體5名監事出席會議。會議選舉區廣權先生為本公司第七屆監事會主席。
- 4、 第七屆監事會第二次會議。該會議於2011年8月23日在本公司召開，全體5名監事出席會議。會議通過如下決議：
 - (1) 同意本公司董事會對船舶建造合同計提虧損準備約17,951.80萬元所做出的專門決議。
 - (2) 同意本公司2011年半年報告，並作出書面審核意見。
- 5、 第七屆監事會第三次會議。該會議於2011年10月27日在本公司召開，全體5名監事出席會議。會議通過決議如下：
 - (1) 同意本公司董事會對深遠50000t散貨船建造合同計提減值準備49,800,486.88元所做出的專門決議。
 - (2) 同意本公司2011年第三季度報告，並作出書面審核意見。

(三) 監事會對公司依法運作情況的獨立意見

本報告期內，公司沒有發生募集基金的情況。

本報告期內，公司發生的收購、出售資產行為均依有關程序進行決策和執行，交易價格公允，沒有發現內幕交易，沒有損害部份股東權益或造成公司資產流失的情形。

本報告期內，公司發生的關聯交易符合規定程序，遵循公平原則，沒有損害公司的利益。

公司已建立有必要的內部控制制度，並按照財政部等五部委頒發的《企業內部控制基本規範》、《企業內部控制配套指引》要求，出具內部控制自我評價報告，聘請信永中和會計師事務所對本公司內部控制的有效性進行審計並出具審計報告。本公司內部控制執行情況良好。監事會已審閱了董事會出具的內部控制自我評價報告，對該報告沒有異議。

監事會報告

監事會認為，報告期內公司重大事項的決策程序符合《公司章程》的規定，董事會及其成員、經理及其他高級管理人員在履行職責中，能嚴格遵守誠信、廉潔、穩健的原則，恪盡職守，勤奮工作，認真執行上海證券交易所和香港聯合交易所有限公司各項上市規則，執行職務時無違反法律、法規以及《公司章程》的行為，亦無濫用職權，損害本公司和股東、員工利益的行為。

2011年，外部經營環境極其複雜，航運業二次探底，船價大幅下跌，經營接單極其困難，公司董事會、總經理班子成員與全體員工一起共同努力，主動作為，積極整合造船資源，調整產品結構，推進重機戰略，加強了高技術船舶研發，造船產值創歷史新高，承接新船接單12艘，達47.73萬載重噸，為公司在手訂單及船舶建造的連續性提供了強而有力的保障，公司市場競爭力和抗風險能力不斷提高。

(四) 監事會對檢查公司財務情況的獨立意見

監事會根據《公司法》和《公司章程》規定的職權，審閱了董事會擬提交股東大會審議的2011年年度報告、財務會計報告等文件資料，認為本公司財務會計賬目清楚，所編製的財務會計報告符合中華人民共和國企業會計準則和香港財務報告準則，能真實反映本公司財務狀況和經營成果。

監事會同意董事會編製的《2011年年度報告》和董事會提出的公司《2011年年度利潤分配預案》。

本公司聘請的信永中和會計事務所對本公司2011年年度財務報告進行了審計，並出具無保留意見的審計報告。

過去一年裡，本公司監事會得到全體股東、董事會、總經理班子和全體員工的信賴、支持和配合，在此謹表示衷心的感謝。

謹代表監事會
廣州廣船國際股份有限公司
監事會主席
區廣權

廣州，2012年3月29日

(一) 重大訴訟仲裁事項

本公司及子公司廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司（“廣利公司”）於2010年12月31日向江蘇省鎮江市中級人民法院（“鎮江中院”）提起四個案件訴訟，分別為本公司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和廣利公司訴江蘇勝華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年年度報告及2011年半年度報告重大事項之重大訴訟仲裁事項）。截至2011年12月31日，本公司訴江蘇勝華返還財產案經武漢海事法院調解，江蘇勝華已返還全部資材。上述另外三個案件經武漢海事法院調解後，本公司就該三個案件向法院申請了強制執行，海事法院已對江蘇勝華抵押動產採取了續封措施，正待啓動評估、拍賣等執行程序。

除此之外，本報告期內本公司不存在其他重大訴訟事項。

(二) 破產重整相關事項

本報告期內，本公司不存在破產重整相關事項。

(三) 公司持有其他上市公司股權、參股金融企業股權情況

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 | 206,628,805.50 | - | -13,908,712.35 | 可供出售 金融資產 | 購買 |
| 601872 | 招商輪船 | 37,100,000.00 | 0.29 | 28,900,000.00 | - | -10,370,000.00 | 可供出售 金融資產 | 購買 |
| 合計 | - | 64,583,602.50 | - | 235,528,805.50 | - | -24,278,712.35 | - | - |

(四) 資產交易事項

- 1、經本公司第六屆董事會第十三次會議批准，以不低於評估價人民幣4,044.25萬元在北京產權交易所掛牌出售新疆烏魯木齊市新市區北京北路商業用抵債房產，該房產是廣州國投抵債給本公司的抵債物業（詳情參閱本公司2010年年度報告）。本報告期內，本公司對該交易確認收入人民幣4,200萬元，成本人民幣4,145萬元，交易毛利人民幣55萬元。根據《企業會計準則》規定，對該物業提取的人民幣1,548.94萬元的減值損失予以核銷。
- 2、經本公司第七屆董事會第二次會議批准，本公司已與鶴山市偉力房地產開發有限公司就本公司位於“鶴山市沙坪鎮寶島山莊”四套別墅簽署拆遷補償協議及有關文件，以評估值人民幣538.50萬元處理該物業。截至本報告披露之日，本公司已收到首期款人民幣54萬元。

重要事項

除上述及載於“重要事項 重大關聯交易事項 資產收購、出售發生的關聯交易事項”之外，本公司不存在其他的資產交易事項。

(五) 公司股權激勵的實施情況及其影響

本公司未實施股權激勵計劃。

(六) 重大關聯交易事項

根據香港聯合交易所有限公司上市規則第14A章，日常關連交易和綜合服務合同構成持續關連交易，本公司已按該規定作出披露，交易詳情載於財務報告會計報表附註六、關聯方及關聯交易。

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 | 股東大會 批准上限 | 實際 交易金額 | 佔同類 交易金額 的比例 (%) | 定價依據 |
|------|--------------------------|------------------|----------------|---------------------------|-------------------------|
| 1 | 本公司向中船集團提供的物資和勞務 | | | | |
| 1.1 | 機電設備及金屬物資 | 299,750,000.00 | 42,870,245.59 | 0.52 | 市場價或協議價 |
| 1.2 | 能源 | 5,500,000.00 | 1,860,785.14 | 0.02 | 成本加管理費 |
| 1.3 | 勞務及技術服務 | 260,980,000.00 | 176,044,215.98 | 2.12 | 不低於提供給第三者的價格 |
| 2 | 中船集團向本公司提供的物資和勞務 | | | | |
| 2.1 | 機電設備、金屬物資、 船用配套件及船用設備 | 1,409,910,000.00 | 638,938,477.83 | 12.59 | 市場價或協議價，且不遜於其他獨立第三方的報價 |
| 2.2 | 勞務和技術服務 | 294,010,000.00 | 121,017,398.62 | 2.39 | 成本加管理費或市場價 |
| 2.3 | 存款 | 500,000,000.00 | 490,788,535.33 | 7.12 | 按央行規定的存貸款利率 |
| 2.4 | 存款利息 | 10,000,000.00 | 8,682,033.04 | 4.61 | 按央行規定的存貸款利率 |
| 2.5 | 貸款 | 500,000,000.00 | - | - | 按央行規定的存貸款利率 |
| 2.6 | 貸款利息 | 30,000,000.00 | - | - | 按央行規定的存貸款利率 |
| 2.7 | 最高擔保額 | 2,500,000,000.00 | | - | 協議價，不遜於其他獨立 第三方享有之條件 |
| 2.8 | 擔保費 | 15,000,000.00 | - | - | 協議價，不遜於其他獨立 第三方享有之條件 |
| 2.9 | 中船集團提供的船舶產品銷售代理費 | 69,850,000.00 | 38,152,241.90 | 46.08 | 國際慣例，不超過合同額的1.0% |
| 2.10 | 中船集團提供的物資採購代理費 | 17,600,000.00 | 3,769,375.19 | 0.05 | 國際慣例，代理費為合同額 之1%至2% |

自本公司設立以來，由於本公司總裝造船的業務性質，本集團一直與中船集團發生着各類持續性關聯交易。該等交易本身均為經營性的，且是本集團正常的及經常發生的業務，它允許本集團利用中船集團的信譽與議價能力為本集團的生產經營提供穩定的材料、勞工、及可能的設計及技術服務資源，並且該等交易具有靈活性。

2、綜合服務合同

本公司與關聯方廣州造船廠有限公司於2008年10月28日簽訂了《綜合服務合同》，依據該合同，廣州造船廠有限公司向本集團、集團員工及員工家屬提供醫療護理、餐飲服、嬰幼兒護理，技術工人培訓、宿舍區管理服務。廣州造船廠有限公司是一家在中國註冊、中船集團全資控股的有限公司，其主營業務為：製造船舶分段、嬰幼兒護理、醫療護理和技術工人培訓等。2011年度本公司向廣州造船廠有限公司實際支付綜合服務費為人民幣7,721,384.91元。

3、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 | - | - | 13,751,508 | 14,210.00 |
| 關聯債權債務形成原因 | 業務需要 | | | | |
| 關聯債權債務清償情況 | 正常 | | | | |
| 與關聯債權債務有關的承諾 | 不適用 | | | | |
| 關聯債權債務對公司經營成果及財務狀況的影響 | 關聯債權債務對公司經營成果及財務狀況未構成重大影響 | | | | |

4、2011年資金被佔用情況及清欠進展情況

本報告期內，本公司不存在資金被佔用的情況。

5、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已完成。

6、其它說明

本公司審計師及包括四位獨立非執行董事在內的本公司董事已審核上述交易，並確認：該等交易是屬本公司日常業務，按照一般商務條款及有關合同條款進行，且交易條款公平合理，符合本公司股東的整體利益。

重要事項

(七) 重大合同及其履行情況

- (1) 由於江蘇勝華船舶製造有限公司(“江蘇勝華”)在建船舶拖期，無法按照資產租賃合同的要求，保證船塢按時交付本公司使用，以及未按照資產租賃合同的要求，完成所有租賃資產的取證工作，部份租賃資產尚未獲得政府部門的許可，為了保證本公司計劃在江蘇勝華的船舶建造項目，經與江蘇勝華協商，本公司於2011年2月25日復函江蘇勝華，同意江蘇勝華提出解除資產租賃合同的建議，唯本公司保留資產租賃合同解除後根據法律規定及資產租賃合同約定追究江蘇勝華法律責任的權利。

關於原計劃在江蘇勝華建造的船舶，本公司已通過工程分包的方式與獨立第三方江蘇啓東道達重工有限公司合作造船。本公司認為，解除資產租賃合同對本公司生產經營將不會造成重大不利影響。(詳情請參閱本公司2011年2月28日披露的公告)。

- (2) 2011年1月28日，本公司與江蘇啓東道達重工有限公司簽署《荷蘭50,000噸半潛船分包建造合同》，將2艘於2010年承接的50,000噸半潛船部份建造工作分包給江蘇啓東道達重工有限公司。
- (3) 2011年11月，經過友好協商，本公司與丹麥TORM航運公司取消了1艘船建造合同，TORM公司對本公司的損失進行補償。
- (4) 經本公司第七屆董事會第三次會議批准，本公司於2011年11月23日與關聯方廣州造船廠有限公司簽署綜合服務合同(2012年至2014年)。詳情請參閱本公司2011年11月23日披露的公告。

除上述事項外，本公司無託管、承包及重大租賃事項，無委託理財事項。

(八) 承諾事項履行情況

本報告期內，不存在本公司或持有本公司5%以上(含5%)的股東發生或以前期間發生但延續到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的情形。

(九) 聘任、解聘會計師事務所情況

本報告期內，本公司不存在解聘會計師事務所的情況，有關本公司聘任會計師事務所情況請參閱本年報“公司治理報告 監控機制 審計師”部份。

(十) 上市公司及其董、監事、高級管理人員、公司股東、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、實際控制人均未受中國證監會的稽查、行政處罰、通報批評及證券交易所的公開譴責。

(十一) 其他重大事項的說明

本報告期內，結合本公司戰略發展規劃、生產經營狀況及組織架構運轉實際情況，於2011年8月23日召開的第七屆董事會第二次會議作出決議：將公司總裝一部和總裝二部合併成立總裝部，同時撤銷原總裝一部和總裝二部，以整合公司的造船資源，優化生產流程，推進造船模式的變革。

財務報告



信永中和會計師事務所

ShineWing
certified public accountants

北京市東城區朝陽門北大街
8號富華大廈A座9層

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No. 8, Chaoyangmen Beidajie,
DongCheng District, Beijing,
100027, P.R. China

聯繫電話： +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

傳真： +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

XYZH/2011A9037

廣州廣船國際股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的廣州廣船國際股份有限公司(以下簡稱廣船國際)財務報表，包括2011年12月31日的合併及母公司資產負債表，2011年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司股東權益變動表以及財務報表附註。

一、 管理層對財務報表的責任

編製和公允列報財務報表是廣船國際管理層的責任，這種責任包括：(1)按照企業會計準則的規定編製財務報表，並使其實現公允反映；(2)設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

二、 註冊會計師的責任

我們的責任是在執行審計工作的基礎上對財務報表發表審計意見。我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。中國註冊會計師審計準則要求我們遵守職業道德守則，計劃和執行審計工作以對財務報表是否不存在重大錯報獲取合理保證。

審計工作涉及實施審計程序，以獲取有關財務報表金額和披露的審計證據。選擇的審計程序取決於註冊會計師的判斷，包括對由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險的評估。在進行風險評估時，註冊會計師考慮與財務報表編製和公允列報相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。審計工作還包括評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計的合理性，以及評價財務報表的總體列報。

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

三、 審計意見

我們認為，廣船國際財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了廣船國際2011年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2011年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

中國註冊會計師
陳剛

中國註冊會計師
趙學平

二〇一二年三月二十九日

信永中和會計師事務所有限責任公司
中國•北京

合併資產負債表

2011年12月31日

單位：人民幣元

| 項目 | 附註五 | 年末金額 | 年初金額 |
|----------------|-----|--------------------------|--------------------------|
| 流動資產： | | | |
| 貨幣資金 | 1 | 6,562,746,466.84 | 7,216,518,560.26 |
| 交易性金融資產 | 2 | 20,229,536.04 | 21,227,664.57 |
| 應收票據 | 3 | 560,000.00 | 106,957,384.82 |
| 應收賬款 | 4 | 736,726,644.10 | 237,930,326.60 |
| 預付款項 | 5 | 503,943,783.02 | 449,624,444.18 |
| 應收利息 | 6 | 104,002,627.67 | 62,875,756.88 |
| 應收股利 | 7 | - | 5,477,728.60 |
| 其他應收款 | 8 | 124,187,542.08 | 289,882,991.10 |
| 存貨 | 9 | 1,514,217,309.31 | 1,655,565,039.07 |
| 一年內到期的非流動資產 | | | |
| 其他流動資產 | | | |
| 流動資產合計 | | 9,566,613,909.06 | 10,046,059,896.08 |
| 非流動資產： | | | |
| 可供出售金融資產 | 10 | 238,228,805.50 | 266,791,996.50 |
| 持有至到期投資 | | | |
| 長期應收款 | | | |
| 長期股權投資 | 11 | 45,790,860.01 | 41,588,714.23 |
| 投資性房地產 | 12 | 31,070,557.34 | 72,237,906.35 |
| 固定資產 | 13 | 1,274,317,899.38 | 1,259,696,577.69 |
| 在建工程 | 14 | 281,562,964.86 | 146,308,227.80 |
| 工程物資 | | | |
| 固定資產清理 | 15 | 5,044,668.76 | 261,149.08 |
| 無形資產 | 16 | 367,605,252.58 | 302,439,392.03 |
| 開發支出 | 17 | | |
| 商譽 | | | |
| 長期待攤費用 | 18 | 5,826,441.06 | - |
| 遞延所得稅資產 | 19 | 69,448,011.72 | 22,068,135.62 |
| 其他非流動資產 | | | |
| 非流動資產合計 | | 2,318,895,461.21 | 2,111,392,099.30 |
| 資產總計 | | 11,885,509,370.27 | 12,157,451,995.38 |

合併資產負債表

2011年12月31日

單位：人民幣元

| 項目 | 附註五 | 年末金額 | 年初金額 |
|---------------------|-----|--------------------------|--------------------------|
| 流動負債： | | | |
| 短期借款 | 21 | 1,170,288,811.35 | 1,837,321,454.75 |
| 交易性金融負債 | 22 | 1,159,935.94 | - |
| 應付票據 | 23 | 688,987,230.48 | 697,610,318.88 |
| 應付賬款 | 24 | 1,356,264,732.15 | 1,186,424,869.96 |
| 預收款項 | 25 | 341,947,140.04 | 266,538,440.94 |
| 應付職工薪酬 | 26 | 19,564,521.68 | 40,603,732.05 |
| 應交稅費 | 27 | 48,106,774.49 | 115,298,251.35 |
| 應付利息 | 28 | 23,593,106.60 | 13,720,941.14 |
| 應付股利 | 29 | 157,912.98 | 67,601.63 |
| 其他應付款 | 30 | 27,290,727.01 | 70,484,717.41 |
| 一年內到期的非流動負債 | 31 | 593,796,816.00 | - |
| 其他流動負債 | 32 | 2,037,044,941.97 | 3,295,814,462.46 |
| 流動負債合計 | | 6,308,202,650.69 | 7,523,884,790.57 |
| 非流動負債： | | | |
| 長期借款 | 33 | 1,081,390,350.04 | 624,123,248.00 |
| 應付債券 | | | |
| 長期應付款 | | | |
| 專項應付款 | 34 | 24,570,000.00 | 24,570,000.00 |
| 預計負債 | 35 | 195,155,923.71 | 163,616,041.97 |
| 遞延所得稅負債 | 19 | 29,209,000.83 | 33,125,408.77 |
| 其他非流動負債 | 36 | 46,207,222.94 | 34,205,906.94 |
| 非流動負債合計 | | 1,376,532,497.52 | 879,640,605.68 |
| 負債合計 | | 7,684,735,148.21 | 8,403,525,396.25 |
| 股東權益： | | | |
| 股本 | 37 | 643,080,854.00 | 494,677,580.00 |
| 資本公積 | 38 | 648,953,361.73 | 821,635,348.08 |
| 減：庫存股 | | | |
| 盈餘公積 | 39 | 426,330,896.18 | 377,234,714.40 |
| 一般風險準備 | | | |
| 未分配利潤 | 40 | 2,389,241,266.41 | 1,969,471,836.12 |
| 外幣報表折算差額 | | | |
| 歸屬於母公司股東權益合計 | | 4,107,606,378.32 | 3,663,019,478.60 |
| 少數股東權益 | 41 | 93,167,843.74 | 90,907,120.53 |
| 股東權益合計 | | 4,200,774,222.06 | 3,753,926,599.13 |
| 負債和股東權益總計 | | 11,885,509,370.27 | 12,157,451,995.38 |

母公司資產負債表

2011年12月31日

單位：人民幣元

| 項目 | 附註十三 | 年末金額 | 年初金額 |
|----------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 流動資產： | | | |
| 貨幣資金 | | 6,322,998,008.95 | 6,983,146,586.93 |
| 交易性金融資產 | | 20,229,536.04 | 21,227,664.57 |
| 應收票據 | | 560,000.00 | 104,596,923.02 |
| 應收賬款 | 1 | 720,532,379.23 | 326,215,971.20 |
| 預付款項 | | 527,042,274.34 | 487,856,028.96 |
| 應收利息 | | 104,213,877.58 | 62,804,749.78 |
| 應收股利 | | - | 677,728.60 |
| 其他應收款 | 2 | 584,652,005.96 | 480,364,813.78 |
| 存貨 | | 1,384,554,827.41 | 1,409,922,126.83 |
| 流動資產合計 | | 9,664,782,909.51 | 9,876,812,593.67 |
| 非流動資產： | | | |
| 可供出售金融資產 | | 238,228,805.50 | 266,791,996.50 |
| 持有至到期投資 | | - | - |
| 長期應收款 | | - | - |
| 長期股權投資 | 3 | 388,068,280.04 | 386,398,449.75 |
| 投資性房地產 | | 31,070,557.34 | 72,237,906.35 |
| 固定資產 | | 1,023,650,443.02 | 1,024,218,394.25 |
| 在建工程 | | 68,054,328.49 | 65,714,312.84 |
| 工程物資 | | - | - |
| 固定資產清理 | | 252,871.05 | 261,149.08 |
| 生產性生物資產 | | - | - |
| 油氣資產 | | - | - |
| 無形資產 | | 71,045,901.04 | 76,987,132.29 |
| 開發支出 | | - | - |
| 商譽 | | - | - |
| 長期待攤費用 | | 5,826,441.06 | - |
| 遞延所得稅資產 | | 61,969,896.30 | 20,606,233.59 |
| 其他非流動資產 | | - | - |
| 非流動資產合計 | | 1,888,167,523.84 | 1,913,215,574.65 |
| 資產總計 | | 11,552,950,433.35 | 11,790,028,168.32 |

母公司資產負債表

2011年12月31日

單位：人民幣元

| 項目 | 附註 | 年末金額 | 年初金額 |
|------------------|----|--------------------------|--------------------------|
| 流動負債： | | | |
| 短期借款 | | 1,076,807,503.21 | 1,778,679,511.00 |
| 交易性金融負債 | | 1,159,935.94 | - |
| 應付票據 | | 688,987,230.48 | 697,610,318.88 |
| 應付賬款 | | 1,350,663,840.58 | 1,182,268,267.83 |
| 預收款項 | | 333,586,969.11 | 151,335,572.95 |
| 應付職工薪酬 | | 9,295,358.19 | 35,531,310.75 |
| 應交稅費 | | 45,025,926.39 | 116,235,225.70 |
| 應付利息 | | 23,593,106.60 | 13,720,941.14 |
| 應付股利 | | 157,912.98 | 67,601.63 |
| 其他應付款 | | 22,723,422.22 | 60,277,070.98 |
| 一年內到期的非流動負債 | | 593,796,816.00 | - |
| 其他流動負債 | | 2,037,044,941.97 | 3,296,158,939.42 |
| 流動負債合計 | | 6,182,842,963.67 | 7,331,884,760.28 |
| 非流動負債： | | | |
| 長期借款 | | 1,081,390,350.04 | 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 |
| 預計負債 | | 195,155,923.71 | 163,616,041.97 |
| 遞延所得稅負債 | | 28,517,220.46 | 33,125,408.77 |
| 其他非流動負債 | | 43,755,825.69 | 33,205,906.94 |
| 非流動負債合計 | | 1,373,389,319.90 | 878,640,605.68 |
| 負債合計 | | 7,556,232,283.57 | 8,210,525,365.96 |
| 股東權益： | | | |
| 股本 | | 643,080,854.00 | 494,677,580.00 |
| 資本公積 | | 648,953,361.73 | 821,635,348.08 |
| 減：庫存股 | | - | - |
| 專項儲備 | | - | - |
| 盈餘公積 | | 425,155,084.01 | 376,058,902.23 |
| 一般風險準備 | | - | - |
| 未分配利潤 | | 2,279,528,850.04 | 1,887,130,972.05 |
| 股東權益合計 | | 3,996,718,149.78 | 3,579,502,802.36 |
| 負債和股東權益總計 | | 11,552,950,433.35 | 11,790,028,168.32 |

合併利潤表

2011年度

單位：人民幣元

| 項目 | 附註五 | 本年金額 | 上年金額 |
|-----------------------|-----|-------------------------|-------------------------|
| 一、營業總收入 | | 8,296,431,347.84 | 7,014,224,669.01 |
| 其中：營業收入 | 42 | 8,296,431,347.84 | 7,014,224,669.01 |
| 二、營業總成本 | | 7,949,745,459.36 | 6,451,036,437.00 |
| 其中：營業成本 | 42 | 7,369,720,001.85 | 6,076,916,959.00 |
| 營業稅金及附加 | 43 | 48,434,977.29 | 30,710,391.51 |
| 銷售費用 | 44 | 25,824,677.79 | 58,775,317.66 |
| 管理費用 | 45 | 402,918,826.01 | 418,346,698.76 |
| 財務費用 | 46 | -238,565,286.18 | -150,649,702.95 |
| 資產減值損失 | 47 | 341,412,262.60 | 16,936,773.02 |
| 加：公允價值變動收益(損失以「-」號填列) | 48 | -2,158,064.47 | -42,732,189.17 |
| 投資收益(損失以「-」號填列) | 49 | 49,238,565.61 | 83,417,015.04 |
| 其中：對聯營企業和合營企業的投資收益 | | 4,202,145.78 | 5,186,833.93 |
| 匯兌收益(損失以「-」號填列) | | | |
| 三、營業利潤(虧損以「-」號填列) | | 393,766,389.62 | 603,873,057.88 |
| 加：營業外收入 | 50 | 214,758,184.20 | 239,117,418.11 |
| 減：營業外支出 | 51 | 1,933,308.68 | 7,743,039.36 |
| 其中：非流動資產處置損失 | | 395,641.94 | 1,826,631.37 |
| 四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列) | | 606,591,265.14 | 835,247,436.63 |
| 減：所得稅費用 | 52 | 84,002,690.86 | 124,742,889.51 |
| 五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列) | | 522,588,574.28 | 710,504,547.12 |
| 歸屬於母公司股東的淨利潤 | | 518,333,370.07 | 707,736,792.53 |
| 少數股東損益 | | 4,255,204.21 | 2,767,754.59 |
| 六、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益 | 53 | 0.8100 | 1.1000 |
| (二)稀釋每股收益 | 53 | 0.8100 | 1.1000 |
| 七、其他綜合收益 | 55 | -24,278,712.35 | -75,047,950.09 |
| 八、綜合收益總額 | | 498,309,861.93 | 635,456,597.03 |
| 歸屬於母公司股東的綜合收益總額 | | 494,054,657.72 | 632,688,842.44 |
| 歸屬於少數股東的綜合收益總額 | | 4,255,204.21 | 2,767,754.59 |

母公司利潤表

2011年度

單位：人民幣元

| 項目 | 附註十三 | 本年金額 | 上年金額 |
|-----------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 一、營業收入 | 4 | 7,591,713,889.21 | 6,680,304,548.95 |
| 減：營業成本 | 4 | 6,799,565,081.26 | 5,790,791,584.48 |
| 營業稅金及附加 | | 37,693,119.46 | 23,611,617.53 |
| 銷售費用 | | 17,460,767.17 | 54,036,140.67 |
| 管理費用 | | 324,710,239.55 | 361,404,449.35 |
| 財務費用 | | -244,853,582.91 | -156,793,549.03 |
| 資產減值損失 | | 336,637,379.01 | 15,712,875.37 |
| 加：公允價值變動收益(損失以「-」號填列) | | -2,158,064.47 | -33,475,189.25 |
| 投資收益(損失以「-」號填列) | 5 | 45,522,569.12 | 67,679,281.97 |
| 其中：對聯營企業和合營企業的投資收益 | | 475,349.29 | 695,781.05 |
| 二、營業利潤(虧損以「-」號填列) | | 363,865,390.32 | 625,745,523.30 |
| 加：營業外收入 | | 210,104,096.32 | 233,595,141.01 |
| 減：營業外支出 | | 1,300,917.29 | 7,537,591.53 |
| 其中：非流動資產處置損失 | | 252,742.15 | 1,752,905.66 |
| 三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列) | | 572,668,569.35 | 851,803,072.78 |
| 減：所得稅費用 | | 81,706,751.58 | 122,405,296.18 |
| 四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列) | | 490,961,817.77 | 729,397,776.60 |
| 五、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益 | | | |
| (二)稀釋每股收益 | | | |
| 六、其他綜合收益 | | -24,278,712.35 | -75,047,950.09 |
| 七、綜合收益總額 | | 466,683,105.42 | 654,349,826.51 |

合併現金流量表

2011年度

單位：人民幣元

| 項目 | 附註五 | 本年金額 | 上年金額 |
|-------------------------------|-----|--------------------------|--------------------------|
| 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 | | 7,359,068,984.59 | 8,231,616,597.27 |
| 收到的稅費返還 | | 283,373,050.89 | 332,433,428.06 |
| 收到其他與經營活動有關的現金 | 56 | 364,466,999.52 | 185,001,170.96 |
| 經營活動現金流入小計 | | 8,006,909,035.00 | 8,749,051,196.29 |
| 購買商品、接受勞務支付的現金 | | 7,619,151,536.79 | 6,374,635,179.12 |
| 支付給職工以及為職工支付的現金 | | 1,028,927,913.46 | 856,540,540.36 |
| 支付的各項稅費 | | 296,618,194.08 | 216,676,805.30 |
| 支付其他與經營活動有關的現金 | 56 | 244,771,366.66 | 262,313,212.73 |
| 經營活動現金流出小計 | | 9,189,469,010.99 | 7,710,165,737.51 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | | -1,182,559,975.99 | 1,038,885,458.78 |
| 二、投資活動產生的現金流量： | | | |
| 收回投資收到的現金 | | - | - |
| 取得投資收益收到的現金 | | 50,037,617.53 | 77,401,008.13 |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產 收回的現金淨額 | | 2,474,459.23 | 41,907,598.39 |
| 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額 | | - | - |
| 收到其他與投資活動有關的現金 | | 158,948,775.60 | 155,644,874.62 |
| 投資活動現金流入小計 | 56 | 211,460,852.36 | 274,953,481.14 |
| 購建固定資產、無形資產和其他長期資產 支付的現金 | | 332,780,318.16 | 157,195,641.85 |
| 投資支付的現金 | | 1,994,481.00 | 17,723,452.50 |
| 取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額 | | - | - |
| 支付其他與投資活動有關的現金 | 56 | 1,414,124,301.01 | 1,157,694,170.16 |
| 投資活動現金流出小計 | | 1,748,899,100.17 | 1,332,613,264.51 |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | | -1,537,438,247.81 | -1,057,659,783.37 |
| 三、籌資活動產生的現金流量： | | | |
| 吸收投資收到的現金 | | - | 800,000.00 |
| 其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金 | | - | - |
| 取得借款所收到的現金 | | 3,321,644,842.55 | 2,914,288,537.73 |
| 發行債券收到的現金 | | - | - |
| 收到其他與籌資活動有關的現金 | | - | - |
| 籌資活動現金流入小計 | | 3,321,644,842.55 | 2,915,088,537.73 |
| 償還債務所支付的現金 | | 2,531,970,291.94 | 2,101,585,939.45 |
| 分配股利、利潤或償付利息所支付的現金 | | 106,108,667.92 | 165,053,997.89 |
| 其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤 | | - | - |
| 支付其他與籌資活動有關的現金 | 56 | 62,472.85 | 2,886,612.43 |
| 籌資活動現金流出小計 | | 2,638,141,432.71 | 2,269,526,549.77 |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | | 683,503,409.84 | 645,561,987.96 |
| 四、匯率變動對現金及現金等價物的影響 | | -7,382,809.29 | -3,219,669.51 |
| 五、現金及現金等價物淨增加額 | | -2,043,877,623.25 | 623,567,993.86 |
| 加：期初現金及現金等價物餘額 | | 5,003,896,203.36 | 4,380,328,209.50 |
| 六、期末現金及現金等價物餘額 | | 2,960,018,580.11 | 5,003,896,203.36 |

母公司現金流量表

2011年度

單位：人民幣元

| 項目 | 附註 | 本年金額 | 上年金額 |
|----------------------------|----|--------------------------|--------------------------|
| 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 | | 6,763,806,958.36 | 6,561,234,464.71 |
| 收到的稅費返還 | | 278,028,378.76 | 327,406,670.21 |
| 收到其他與經營活動有關的現金 | | 310,520,867.52 | 78,836,553.67 |
| 經營活動現金流入小計 | | 7,352,356,204.64 | 6,967,477,688.59 |
| 購買商品、接受勞務支付的現金 | | 7,475,244,104.40 | 5,220,435,908.01 |
| 支付給職工以及為職工支付的現金 | | 476,381,401.56 | 397,464,564.86 |
| 支付的各项稅費 | | 229,657,576.36 | 167,083,490.67 |
| 支付其他與經營活動有關的現金 | | 418,402,404.50 | 210,499,701.83 |
| 經營活動現金流出小計 | | 8,599,685,486.82 | 5,995,483,665.37 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | | -1,247,329,282.18 | 971,994,023.22 |
| 二、投資活動產生的現金流量： | | | |
| 收回投資收到的現金 | | 794,130.90 | |
| 取得投資收益收到的現金 | | 45,717,617.53 | 79,505,681.95 |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產所收回的現金淨額 | | 1,355,824.05 | 41,661,391.00 |
| 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額 | | - | - |
| 收到其他與投資活動有關的現金 | | 149,220,849.87 | 155,307,692.75 |
| 投資活動現金流入小計 | | 197,088,422.35 | 276,474,765.70 |
| 購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金 | | 82,829,241.36 | 89,390,234.71 |
| 投資支付的現金 | | 1,994,481.00 | 54,590,805.33 |
| 取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額 | | - | - |
| 支付其他與投資活動有關的現金 | | 1,384,153,259.00 | 1,136,193,336.99 |
| 投資活動現金流出小計 | | 1,468,976,981.36 | 1,280,174,377.03 |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | | -1,271,888,559.01 | -1,003,699,611.33 |
| 三、籌資活動產生的現金流量： | | | |
| 吸收投資收到的現金 | | - | - |
| 取得借款收到的現金 | | 3,029,286,821.12 | 2,557,923,074.00 |
| 發行債券收到的現金 | | - | - |
| 收到其他與籌資活動有關的現金 | | - | - |
| 籌資活動現金流入小計 | | 3,029,286,821.12 | 2,557,923,074.00 |
| 償還債務支付的現金 | | 2,445,022,321.25 | 1,768,952,970.10 |
| 分配股利、利潤或償付利息支付的現金 | | 104,962,190.27 | 152,262,089.30 |
| 支付其他與籌資活動有關的現金 | | 18,040.42 | 17,372.83 |
| 籌資活動現金流出小計 | | 2,550,002,551.94 | 1,921,232,432.23 |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | | 479,284,269.18 | 636,690,641.77 |
| 四、匯率變動對現金及現金等價物的影響 | | -6,362,745.97 | -3,053,524.24 |
| 五、現金及現金等價物淨增加額 | | -2,046,296,317.98 | 601,931,529.42 |
| 加：期初現金及現金等價物餘額 | | 4,776,783,586.93 | 4,174,852,057.51 |
| 六、期末現金及現金等價物餘額 | | 2,730,487,268.95 | 4,776,783,586.93 |

合併股東權益變動表

2011年度

單位：人民幣元

| 項目 | 本年年額 | | | | | | | | |
|----|----------------------|----------------|-----------------|------|----------------|------------------|---|---------------|------------------|
| | 歸屬於母公司股東權益 | | | | | | | 少數股東權益 | 股東權益合計 |
| | 股本 | 資本公積 | 減：庫存股 | 盈餘公積 | 未分配利潤 | 其他 | | | |
| 一、 | 上年年末餘額 | 494,677,580.00 | 821,635,348.08 | - | 377,234,714.40 | 1,969,471,836.12 | - | 90,907,120.53 | 3,753,926,599.13 |
| | 加：會計政策變更 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 前期差額更正 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、 | 本年年初餘額 | 494,677,580.00 | 821,635,348.08 | - | 377,234,714.40 | 1,969,471,836.12 | - | 90,907,120.53 | 3,753,926,599.13 |
| 三、 | 本年增減變動金額 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | (減少以「-」號填列) | 148,403,274.00 | -172,681,986.35 | - | 49,096,181.78 | 419,769,430.29 | - | 2,260,723.21 | 446,847,622.93 |
| | (一) 淨利潤 | - | - | - | - | 518,333,370.07 | - | 4,255,204.21 | 522,588,574.28 |
| | (二) 其他綜合收益 | - | -24,278,712.35 | - | - | - | - | - | -24,278,712.35 |
| | 上述(一)和(二)小計 | - | -24,278,712.35 | - | - | 518,333,370.07 | - | 4,255,204.21 | 498,309,861.93 |
| | (三) 股東投入和減少資本 | - | - | - | - | - | - | -1,994,481.00 | -1,994,481.00 |
| | 1. 股東投入資本 | - | - | - | - | - | - | -1,994,481.00 | -1,994,481.00 |
| | 2. 股份支付計入 股東權益的金額 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | (四) 利潤分配 | - | - | - | 49,096,181.78 | -98,563,939.78 | - | - | -49,467,758.00 |
| | 1. 提取盈餘公積 | - | - | - | 49,096,181.78 | -49,096,181.78 | - | - | - |
| | 2. 提取一般風險準備 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3. 對股東的分配 | - | - | - | - | -49,467,758.00 | - | - | -49,467,758.00 |
| | 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | (五) 股東權益內部結轉 | 148,403,274.00 | -148,403,274.00 | - | - | - | - | - | - |
| | 1. 資本公積轉增股本 | 148,403,274.00 | -148,403,274.00 | - | - | - | - | - | - |
| | 2. 盈餘公積轉增股本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3. 盈餘公積彌補虧損 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | (六) 專項儲備 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 1. 本年提取 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2. 本年使用 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | (七) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、 | 本年年末餘額 | 643,080,854.00 | 648,953,361.73 | - | 426,330,896.18 | 2,389,241,266.41 | - | 93,167,843.74 | 4,200,774,222.06 |

合併股東權益變動表

2011年度

單位：人民幣元

| 項目 | 上年金額 | | | | | | | | |
|----|----------------------|----------------|----------------|------|----------------|------------------|---|---------------|------------------|
| | 歸屬於母公司股東權益 | | | | | | | 少數股東權益 | 股東權益合計 |
| | 股本 | 資本公積 | 減：庫存股 | 盈餘公積 | 未分配利潤 | 其他 | | | |
| 一、 | 上年年末餘額 | 494,677,580.00 | 896,683,298.17 | - | 304,296,742.00 | 1,473,182,738.39 | - | 88,139,365.94 | 3,256,979,724.50 |
| | 加：會計政策變更 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 前期差錯更正 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、 | 本年年初餘額 | 494,677,580.00 | 896,683,298.17 | - | 304,296,742.00 | 1,473,182,738.39 | - | 88,139,365.94 | 3,256,979,724.50 |
| 三、 | 本年增減變動金額 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | (減少以「-」號填列) | - | -75,047,950.09 | - | 72,937,972.40 | 496,289,097.73 | - | 2,767,754.59 | 496,946,874.63 |
| | (一) 淨利潤 | - | - | - | - | 707,736,792.53 | - | 2,767,754.59 | 710,504,547.12 |
| | (二) 其他綜合收益 | - | -75,047,950.09 | - | - | - | - | - | -75,047,950.09 |
| | 上述(一)和(二)小計 | - | -75,047,950.09 | - | - | 707,736,792.53 | - | 2,767,754.59 | 635,456,597.03 |
| | (三) 股東投入和減少資本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 1. 股東投入資本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2. 股份支付計入 股東權益的金額 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | (四) 利潤分配 | - | - | - | 72,937,972.40 | -211,447,694.80 | - | - | -138,509,722.40 |
| | 1. 提取盈餘公積 | - | - | - | 72,937,972.40 | -72,937,972.40 | - | - | - |
| | 2. 提取一般風險準備 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3. 對股東的分配 | - | - | - | - | -138,509,722.40 | - | - | -138,509,722.40 |
| | 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | (五) 股東權益內部結轉 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 1. 資本公積轉增股本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2. 盈餘公積轉增股本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3. 盈餘公積彌補虧損 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | (六) 專項儲備 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 1. 本年提取 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2. 本年使用 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | (七) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、 | 本年年末餘額 | 494,677,580.00 | 821,635,348.08 | - | 377,234,714.40 | 1,969,471,836.12 | - | 90,907,120.53 | 3,753,926,599.13 |

母公司股東權益變動表

2011年度

單位：人民幣元

| 項目 | 本年年額 | | | | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|-------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 資本公積 | 減：庫存股 | 盈餘公積 | 未分配利潤 | 股東權益合計 |
| 一、上年年末餘額 | 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、本年年初餘額 | 494,677,580.00 | 821,635,348.08 | - | 376,058,902.23 | 1,887,130,972.05 | 3,579,502,802.36 |
| 三、本年增減變動金額(減少以「-」號填列) | 148,403,274.00 | -172,681,986.35 | - | 49,096,181.78 | 392,397,877.99 | 417,215,347.42 |
| (一) 淨利潤 | - | - | - | - | 490,961,817.77 | 490,961,817.77 |
| (二) 其他綜合收益 | - | -24,278,712.35 | - | - | - | -24,278,712.35 |
| 上述(一)和(二)小計 | - | -24,278,712.35 | - | - | 490,961,817.77 | 466,683,105.42 |
| (三) 股東投入和減少資本 | - | - | - | - | - | - |
| 1. 股東投入資本 | - | - | - | - | - | - |
| 2. 股份支付計入股東權益的金額 | - | - | - | - | - | - |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - |
| (四) 利潤分配 | - | - | - | 49,096,181.78 | -98,563,939.78 | -49,467,758.00 |
| 1. 提取盈餘公積 | - | - | - | 49,096,181.78 | -49,096,181.78 | - |
| 2. 提取一般風險準備 | - | - | - | - | - | - |
| 3. 對股東的分配 | - | - | - | - | -49,467,758.00 | -49,467,758.00 |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - |
| (五) 股東權益內部結轉 | 148,403,274.00 | -148,403,274.00 | - | - | - | - |
| 1. 資本公積轉增股本 | 148,403,274.00 | -148,403,274.00 | - | - | - | - |
| 2. 盈餘公積轉增股本 | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈餘公積彌補虧損 | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - |
| (六) 專項儲備 | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本年提取 | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本年使用 | - | - | - | - | - | - |
| (七) 其他 | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年年末餘額 | 643,080,854.00 | 648,953,361.73 | - | 425,155,084.01 | 2,279,528,850.04 | 3,996,718,149.78 |

母公司股東權益變動表

2011年度

單位：人民幣元

| 項目 | 上年金額 | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 資本公積 | 減：庫存股 | 盈餘公積 | 未分配利潤 | 股東權益合計 |
| 一、上年年末餘額 | 494,677,580.00 | 896,683,298.17 | - | 303,120,929.83 | 1,369,180,890.25 | 3,063,662,698.25 |
| 加：會計政策變更 | - | - | - | - | - | - |
| 前期差錯更正 | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年年初餘額 | 494,677,580.00 | 896,683,298.17 | - | 303,120,929.83 | 1,369,180,890.25 | 3,063,662,698.25 |
| 三、本年增減變動金額(減少以「-」號填列) | - | -75,047,950.09 | - | 72,937,972.40 | 517,950,081.80 | 515,840,104.11 |
| (一)淨利潤 | - | - | - | - | 729,397,776.60 | 729,397,776.60 |
| (二)其他綜合收益 | - | -75,047,950.09 | - | - | - | -75,047,950.09 |
| 上述(一)和(二)小計 | - | -75,047,950.09 | - | - | 729,397,776.60 | 654,349,826.51 |
| (三)股東投入和減少資本 | - | - | - | - | - | - |
| 1. 股東投入資本 | - | - | - | - | - | - |
| 2. 股份支付計入股東權益的金額 | - | - | - | - | - | - |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - |
| (四)利潤分配 | - | - | - | 72,937,972.40 | -211,447,694.80 | -138,509,722.40 |
| 1. 提取盈餘公積 | - | - | - | 72,937,972.40 | -72,937,972.40 | - |
| 2. 提取一般風險準備 | - | - | - | - | - | - |
| 3. 對股東的分配 | - | - | - | - | -138,509,722.40 | -138,509,722.40 |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - |
| (五)股東權益內部結轉 | - | - | - | - | - | - |
| 1. 資本公積轉增股本 | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈餘公積轉增股本 | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈餘公積彌補虧損 | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - |
| (六)專項儲備 | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本年提取 | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本年使用 | - | - | - | - | - | - |
| (七)其他 | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年年末餘額 | 494,677,580.00 | 821,635,348.08 | - | 376,058,902.23 | 1,887,130,972.05 | 3,579,502,802.36 |

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，包含子公司時統稱本集團)是1993年經國家體改生【1993】83號文批准，由廣州造船廠獨家發起設立的股份有限公司，並於1993年7月5日經國家體改生【1993】110號文批准，轉為社會公開募集的股份有限公司。公司成立於1993年6月7日，註冊地為廣州，總部辦公地址為廣州市荔灣區芳村大道南40號。

經中國證券監督管理委員會(1993)31號文批准，中國證券監督管理委員會證監發審(1993)26號文復審通過，上市申請經上海證券交易所上證上(1993)字第2076號文審核批准，本公司於1993年9月22日公開發行33,727.96萬股A股，並於1993年10月28日在上海證券交易所上市交易，於1993年7月21日公開發行15,739.80萬股H股，並於1993年8月6日在香港聯合交易所有限公司上市交易，公開發行後股本總額為49,467.76萬股。

根據本公司2010年度股東大會決議和修改後章程的規定，申請增加註冊資本人民幣148,403,274元，由資本公積轉增實收資本(股本)；轉增基準日：H股遞交過戶文件以享有新H股之最後期限為2011年7月15日，A股股權登記日為2011年7月19日；變更後的註冊資本為人民幣643,080,854元。

截止2011年12月31日，本公司總股本為64,308.09萬股，均為無限售條件股份。

本集團屬船舶製造行業，經營範圍主要為：造船、鋼結構工程、以及機電產品等。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。

本公司之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、主要會計政策和會計估計

1. 財務報表的編製基礎

本財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項編製。

本財務報表按照財政部於2006年2月15日頒佈的《企業會計準則——基本準則》和38項具體會計準則、其後頒佈的企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋以及其他相關規定(以下合稱「企業會計準則」、以及中國證券監督管理委員會(「證監會」)《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號——財務報告的一般規定》(2010年修訂)的披露規定編製。

此外，本財務報表同時符合香港《公司條例》的披露要求及香港聯合交易所有限公司《證券上市規則》適用的披露條例。

2. 遵循企業會計準則的聲明

本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及本集團2011年12月31日的財務狀況以及2011年度的經營成果和現金流量。

財務報表附註

2011年年度

3. 會計期間

本集團的會計期間為公曆1月1日至12月31日。

4. 記賬本位幣

本集團編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

5. 記賬基礎和計價原則

本集團會計核算以權責發生制為記賬基礎。除某些金融工具以公允價值計量外，以歷史成本為計價原則。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

6. 企業合併

企業合併是指將兩個或兩個以上單獨的企業合併形成一個報告主體的交易或事項。企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

本集團在合併日或購買日確認因企業合併取得的資產、負債，合併日或購買日為實際取得被合併方或被購買方控制權的日期，即被合併方或被購買方的淨資產或生產經營決策的控制權轉移給本集團的日期。

同一控制下的企業合併

對於同一控制下的企業合併，採用權益結合法進行會計處理。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。合併方為進行企業合併發生的各項直接相關費用，包括為進行企業合併而支付的審計費用、評估費用、法律服務費用等，於發生時計入當期損益。為企業合併發行的債券或承擔其他債務支付的手續費、佣金等，計入所發行債券及其他債務的初始計量金額。企業合併中發行權益性證券發生的手續費、佣金等費用，抵減權益性證券溢價收入，溢價收入不足沖減的，沖減留存收益。

非同一控制下企業合併

對於非同一控制下企業合併，採用購買法進行會計處理。

合併成本為本集團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，以及為企業合併而發生的各項直接相關費用。通過多次交換交易分步實現的企業合併，合併成本為每一單項交易成本之和。在合併合同中對可能影響合併成本的未來事項作出約定的，購買日如果估計未來事項很可能發生並且對合併成本的影響金額能夠可靠計量的，也計入合併成本。

非同一控制下企業合併中所取得的被購買方符合確認條件的可辨認資產、負債及或有負債在收購日以公允價值計量。

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。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，首先對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及合併成本的計量進行復核，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，計入當期損益。

7. 合併財務報表的編製方法

合併範圍的確定原則

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定。控制是指本集團能夠決定另一個企業的財務和經營政策，並能據以從該企業的經營活動中獲取利益的權力。

合併財務報表所採用的會計方法

從取得子公司的實際控制權之日起，本公司開始在本公司的合併報表中將其予以合併；從喪失實際控制權之日起停止合併。合併時合併範圍內的所有重大往來餘額、交易及未實現損益在合併財務報表編製時予以抵銷。子公司的股東權益及當期淨損益中不屬於本公司所擁有的部份作為少數股東權益及少數股東損益在合併財務報表中股東權益及淨利潤項下單獨列示。

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

對於非同一控制下企業合併取得的子公司，在編製合併財務報表時，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其個別財務報表進行調整；對於同一控制下企業合併取得的子公司，在編製合併財務報表時，視同該企業合併於報告期最早期間的期初已經發生，從報告期最早期間的期初起將其資產、負債、經營成果和現金流量，按原賬面價值納入合併財務報表。

8. 現金及現金等價物

現金流量表之現金是指庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。現金等價物是指持有期短（一般不超過3個月）、流動性強、易於轉換為已知金額現金且價值變動風險很小的投資。

9. 外幣業務

本集團外幣交易按交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為人民幣金額。

於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日的即期匯率折算為人民幣，所產生的折算差額除了為購建或生產符合資本化條件的資產而借入的外幣專門借款產生的匯兌差額按資本化的原則處理外，直接計入當期損益。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算為人民幣，所產生的折算差額，作為公允價值變動直接計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算，不改變其人民幣金額。

10. 金融工具

(1) 金融資產和金融負債的分類

本集團按投資目的和經濟實質於初始確定時對金融資產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、貸款和應收款項及可供出售金融資產四大類。

- 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。

交易性金融資產是指持有的主要目的為短期內出售的金融資產。除非被指定為套期工具，衍生金融工具被分類為交易性。

財務報表附註

2011年年度

- 2) 持有至到期投資是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且管理層有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。
- 3) 貸款和應收款項是指在活躍市場中沒有報價，回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。
- 4) 可供出售金融資產包括初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產及未被劃分為其他類的金融資產。

本集團的金融負債於初始確認時分類為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。

其他金融負債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非衍生金融負債。

(2) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和金融負債

本集團金融資產或金融負債滿足下列條件之一的，應當劃分為交易性金融資產或金融負債：

- 取得該金融資產或承擔該金融負債的目的，主要是為了近期内出售或回購；
- 屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部份，且有客觀證據表明本集團近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；
- 屬於衍生工具。但是，被指定且為有效套期工具的衍生工具、屬於財務擔保合同的衍生工具、與在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生工具除外。

本集團金融資產或金融負債滿足下列條件之一的，金融資產或金融負債在初始確認時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或金融負債：

- 該指定可以消除或明顯減少由於該金融資產或金融負債的計量基礎不同所導致的相關利得或損失在確認或計量方面不一致的情況；
- 本集團風險管理或投資策略的正式書面文件已載明，該金融資產組合、該金融負債組合、或該金融資產和金融負債組合，以公允價值為基礎進行管理、評價並向關鍵管理人員報告；
- 本集團可以將混合工具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或金融負債。但是，下列情況除外：
 - 1) 嵌入衍生工具對混合工具的現金流量沒有重大改變；
 - 2) 類似混合工具所嵌入的衍生工具，明顯不應當從相關混合工具中分拆。

本集團在初始確認時，確定金融資產和金融負債的分類。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債和初始確認時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，按照公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。

(3) 金融資產和金融負債的初始確認和計量

金融資產和金融負債於本集團成為金融工具合同的一方時，以公允價值進行初始確認。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債，取得時發生的相關交易費用直接計入當期損益，其他金融資產或金融負債的相關交易費用計入初始確認金額。

(4) 金融資產和金融負債的後續計量

本集團按照公允價值對金融資產和金融負債進行後續計量，且不扣除將來處置該金融資產或結清該金融負債時可能發生的交易費用。但是，下列情況除外：

- 對持有至到期投資、貸款和應收款項以及其他金融負債，採用實際利率法，按攤餘成本計量；
- 在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，以及與該權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融資產，按照成本計量。

本集團金融資產或金融負債公允價值變動形成的利得或損失，除與套期保值有關外，按照下列規定處理：

- 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債公允價值變動(不包括應計的利息收入和支出)形成的利得或損失，計入利潤表中的「公允價值變動收益」；
- 可供出售金融資產公允價值變動形成的利得或損失，除減值損失和外幣貨幣性金融資產中屬於攤餘成本變動形成的匯兌差額外，直接計入資本公積，在該金融資產終止確認或發生減值時轉出，計入利潤表中的「投資收益」。

(5) 金融資產和金融負債的公允價值的確定方法

公允價值是在公平交易中，熟悉情況的交易雙方自願進行資產交換或債務清償的金額。

對於存在活躍市場的金融工具，本集團採用活躍市場中的市場報價確定其公允價值，且不扣除將來處置該金融資產或金融負債時可能發生的交易費用。在活躍市場上，本集團已持有的金融資產或擬承擔的金融負債以現行出價作為相應資產或負債的公允價值；本集團擬購入的金融資產或已承擔的金融負債以現行要價作為相應資產或負債的公允價值。金融資產或金融負債沒有現行出價和要價，但最近交易日後經濟環境沒有發生重大變化的，則採用最近交易的市場報價確定該金融資產或金融負債的公允價值。

對於不存在活躍市場的金融工具，本集團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、現金流量折現法和期權定價模型等。採用估值技術時，盡可能最大程度使用市場參數，減少使用與本集團特定相關的參數。

本集團定期評估估值方法，並測試其有效性。

(6) 金融資產和金融負債的終止確認

金融資產(含單項或一組類似金融資產)整體及其一部份，滿足下列條件之一的，本集團終止確認該金融資產或其一部份：

財務報表附註

2011年年度

- 收取該金融資產現金流量的合同權利終止；
- 本集團已轉移幾乎所有與該金融資產有關的風險和報酬，或雖然既沒有轉移也沒有保留與該金融資產所有權有關的幾乎全部的風險和報酬，但已放棄對該金融資產的控制。

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，本集團終止確認該金融負債或其一部分。

(7) 金融資產減值

除以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本集團於每個資產負債表日對其他金融資產的賬面價值進行檢查，如果有客觀證據表明某項金融資產發生減值的，計提減值準備。如果可供出售金融資產的公允價值發生較大幅度或非暫時性下降，原直接計入股東權益的因公允價值下降形成的累計損失計入減值損失。對已確認減值損失的可供出售權益工具投資，在期後公允價值上升且客觀上與原減值損失確認後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回，直接計入股東權益。

以攤餘成本計量的金融資產發生減值時，將該金融資產的賬面價值減記至預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)現值，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益。如果有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。

在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資發生的減值損失，如果在以後期間價值得以恢復，不予轉回。

衍生金融工具

衍生工具於相關合同簽署日以公允價值進行初始計量，並以公允價值進行後續計量。除指定為套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允價值變動形成的利得或損失將根據套期關係的性質按照套期會計的要求確定計入損益的期間外，其餘衍生工具的公允價值變動計入當期損益。

(8) 金融資產和金融負債的互相抵銷

當依法有權抵銷債權債務且交易雙方準備按淨額進行結算，或同時結清資產和負債時(除淨額結算協議外)，金融資產和負債以抵銷後的淨額在資產負債表中列示。

11. 應收款項

本集團應收款項(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。

本集團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；若本集團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。

本集團收回應收款項時，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。

本集團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。對本集團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

本集團將單項金額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，本集團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，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

本集團將單項金額不重大，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，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

本集團將單項測試未計提壞賬準備的應收款項，彙同其他未單項測試的應收款項，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。

12. 存貨

本集團存貨主要包括原材料、低值易耗品、在產品、產成品等。

存貨在取得時按實際成本計價，存貨成本包括採購成本、加工成本和其他使存貨達到目前場所和狀態所發生的支出。

領用或發出存貨計價方法為：

- (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。

期末存貨按成本與可變現淨值孰低原則計量。當存貨的可變現淨值低於成本時，提取存貨跌價準備。庫存商品及大宗原材料按單個存貨項目的成本高於其可變現淨值的差額提取的存貨跌價準備；其他數量繁多、單價較低的原輔材料按類別提取存貨跌價準備。

庫存商品、在產品和用於出售的材料等直接用於出售的商品存貨的可變現淨值按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；用於生產而持有的材料存貨的可變現淨值按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、估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定。

本集團存貨的盤存制度為永續盤存制。本集團定期對存貨進行清查，盤盈利得和盤虧損失計入當期損益。

財務報表附註

2011年年度

13. 長期股權投資

長期股權投資主要包括本公司對子公司的長期股權投資；本集團對合營企業和聯營企業的長期股權投資；以及本集團对被投資單位不具有控制、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權益性投資。

子公司是指本公司能夠對其實施控制的被投資單位；合營企業是指本集團能夠與其他方對其實施共同控制的被投資單位；聯營企業是指本集團能夠對其財務和經營決策具有重大影響的被投資單位。

(1) 確定对被投資單位具有控制、共同控制、重大影響的依據

控制是指有權決定被投資單位的財務和經營政策，並能據以從其經營活動中獲取利益。在確定能否对被投資單位實施控制時，被投資單位當期可轉換公司債券、當期可執行認股權證等潛在表決權因素也同時予以考慮。

共同控制是指按合同約定對某項經濟活動所共有的控制。共同控制的確定依據主要為任何一個合營方均不能單獨控制合營企業的生產經營活動；涉及合營企業基本經營活動的決策需要各合營方一致同意等。

重大影響是指对被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能控制或與其他方一起共同控制這些政策的制定。重大影響的確定依據主要為本集團直接或通過子公司間接擁有被投資單位20%（含）以上但低於50%的表決權股份，如果有明確證據表明該種情況下不能參與被投資單位的生產經營決策，則不能形成重大影響。

(2) 長期股權投資的初始計量：

通過同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方所有者權益賬面價值的份額作為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與支付的現金、轉讓的非現金資產、所承擔債務賬面價值以及本公司發行股份的面值總額之間差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以在合併（購買）日為取得对被合併（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作為合併成本。長期股權投資成本大於子公司可辨認淨資產公允價值份額的差額，作為商譽。長期股權投資成本小於子公司可辨認淨資產公允價值份額的差額，在對長期股權投資成本、子公司可辨認淨資產公允價值份額復核後，長期股權投資成本仍小於被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的差額，計入當期損益。

以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為初始投資成本；

以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本；

投資者投入的長期股權投資，按照投資合同或協議約定的價值作為初始投資成本；

以債務重組、非貨幣性資產交換等方式取得的長期股權投資，按相關會計準則的規定確定初始投資成本。

(3) 長期股權投資的後續計量：

對子公司的投資，在公司財務報表中按照成本法確定的金額列示，在編製合併財務報表時按權益法調整後進行合併；對合營企業和聯營企業投資採用權益法核算；對被投資單位不具有控制、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，採用成本法作為可供出售金融資產核算。

採用成本法核算時，長期股權投資追加或收回投資時調整長期股權投資的成本。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為當期投資收益。

採用權益法核算時，當期投資損益為應享有或應分擔的被投資單位當年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，被投資單位除淨損益以外其他因素導致所有者權益變動，在持股比例不變的情況下，按照持股比例計算應享有或分擔的份額，調整長期股權投資的賬面價值，同時確認資本公積(其他資本公積)。本集團在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，按照本集團的會計政策及會計期間，並抵銷與聯營企業及合營企業之間發生的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於投資企業的部份，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應分得的部份，相應減少長期股權投資的賬面價值。本集團確認被投資單位發生的淨虧損，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限，但合同或協議約定負有承擔額外損失義務的除外。此外，如本集團對被投資單位負有合同或協議約定承擔額外損失的義務，則按預計承擔的義務確認預計負債，計入當期投資損失。被投資單位以後期間實現淨利潤的，本集團在收益分享額彌補未確認的虧損分擔額後，恢復確認收益分享額。對於首次執行日之前已經持有的對聯營企業及合營企業的長期股權投資，如存在與該投資相關的股權投資借方差額，還應扣除按原剩餘期限直線攤銷的股權投資借方差額，確認投資損益。

本集團對因減少投資等原因對被投資單位不再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，改按成本法核算；對因追加投資等原因能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資，也改按成本法核算；對因追加投資等原因能夠對被投資單位實施共同控制或重大影響但不構成控制的，或因處置投資等原因對被投資單位不再具有控制但能夠對被投資單實施共同控制或重大影響的長期股權投資，改按權益法核算。

(4) 處置長期股權投資

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期投資收益。採用權益法核算的長期股權投資，因被投資單位除淨損益以外所有者權益的其他變動而計入所有者權益的，處置時將原計入所有者權益的部份按相應比例轉入當期投資收益。

(5) 減值測試方法及減值準備計提方法

資產負債表日，若子公司、合營企業、聯營企業長期股權投資存在減值跡象，估計其可收回金額，可收回金額低於賬面價值的，確認減值損失，計入當期損益，同時計提長期股權投資減值準備；其他股權投資發生減值時，按類似的金融資產的市場收益率對未來現金流量確定的現值與投資的賬面價值之間的差額確認為減值損失，計入當期損益，同時計提長期股權投資減值準備。上述長期股權投資減值準備在以後期間均不予轉回。

財務報表附註

2011年年度

14. 投資性房地產

投資性房地產包括已出租的房屋建築物。

投資性房地產按其成本作初始計量。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。與投資性房地產有關的後續支出，在相關的經濟利益很可能流入本集團且其成本能夠可靠的計量時，計入投資性房地產成本；否則，在發生時計入當期損益。

本集團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採用平均年限法計提折舊或攤銷。投資性房地產的預計使用壽命、淨殘值率及年折舊（攤銷）率如下：

| 類別 | 折舊年限(年) | 預計殘值率(%) | 年折舊率(%) |
|-------|---------|----------|-----------|
| 房屋建築物 | 45~70 | 3 | 1.39~2.16 |

對投資性房地產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊（攤銷）方法於每年年末進行復核並作適當調整。

當投資性房地產的用途改變為自用時，則自改變之日起，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，則自改變之日起，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。

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。

當投資性房地產的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額。投資性房地產減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

15. 固定資產

固定資產是指同時具有以下特征，即為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用年限超過一年的有形資產。

固定資產包括房屋及建築物、機器設備、運輸設備和其他設備。

固定資產在與其有關的經濟利益很可能流入本集團、且其成本能夠可靠計量時予以確認。

購置或新建的固定資產按取得時的成本進行初始計量。外購的固定資產成本包括買價和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公允的按公允價值入賬。融資租賃租入的固定資產，按租賃開始日租賃資產公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作為入賬價值。

與固定資產有關的後續支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定資產確認條件的，計入固定資產成本，對於被替換的部份，終止確認其賬面價值；所有其它後續支出於發生時計入當期損益。

除已提足折舊仍繼續使用的固定資產和單獨計價入賬的土地外，本集團對所有固定資產計提折舊。固定資產折舊採用平均年限法，並根據用途分別計入相關資產的成本或當期費用。固定資產的分類折舊年限、預計淨殘值率、折舊率如下：

| 序號 | 類別 | 折舊年限(年) | 預計殘值率(%) | 年折舊率(%) |
|----|-------|---------|----------|------------|
| 1 | 房屋建築物 | 8~50 | 3-10 | 1.8~12.13 |
| 2 | 機器設備 | 6~20 | 3-10 | 4.5~16.17 |
| 3 | 運輸設備 | 10~15 | 3-10 | 6.47~9.7 |
| 4 | 其他設備 | 5~50 | 3-10 | 2.57~12.13 |

每年年度終了，對固定資產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行復核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

融資租賃方式租入的固定資產，能合理確定租賃期屆滿時將會取得租賃資產所有權的，在租賃資產尚可使用年限內採用與固定資產相一致的折舊政策計提折舊；無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產尚可使用年限兩者中較短的期間內採用與固定資產相一致的折舊政策計提折舊。

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。

當固定資產的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額。固定資產減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

16. 在建工程

在建工程按實際發生的成本計量，包括在建期間發生的各項工程支出。自營建築工程按直接材料、直接工資、直接施工費等計量；出包建築工程按應支付的工程價款等計量；設備安裝工程按所安裝設備的價值、安裝費用、工程試運轉等所發生的支出等確定工程成本。在建工程成本還包括工程達到預定可使用狀態前的資本化的借款費用和匯兌損益以及其他相關費用。

在建工程在達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或工程實際成本等，按估計的價值結轉固定資產，次月起開始計提折舊，待辦理了竣工決算手續後，再按實際成本調整原來的暫估價值，但不需要調整原已計提的折舊額或攤銷額。

當在建工程的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額。在建工程減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

財務報表附註

2011年年度

17. 借款費用

借款費用包括借款利息、折價或溢價的攤銷、輔助費用以及因外幣借款而發生的匯兌差額等。可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的借款費用，在資產支出已經發生、借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生產活動已經開始時，開始資本化；當購建或生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或可銷售狀態時，停止資本化。其餘借款費用在發生當期確認為費用。

專門借款當期實際發生的利息費用，扣除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予以資本化；一般借款根據累計資產支出超過專門借款部份的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，確定資本化金額。資本化率根據一般借款加權平均利率計算確定。

資本化期間內，外幣專門借款的匯兌差額全部予以資本化；外幣一般借款的匯兌差額計入當期損益。

符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間（通常指1年以上）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。

如果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，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建或生產活動重新開始。

18. 無形資產

無形資產包括土地使用權、非專利技術。

無形資產按取得時的實際成本作初始計量。購入的無形資產，按實際支付的價款和相關的其他支出作為實際成本。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。

對使用壽命有限的無形資產，自取得當月起在預計使用壽命內採用直線法攤銷。土地使用權從出讓起始日起，按其出讓年限平均攤銷；專利技術、非專利技術和其他無形資產按預計使用年限、合同規定的受益年限和法律規定的有效年限三者中最短者分期平均攤銷。攤銷金額按其受益對象計入相關資產成本和當期損益。

於每年年度終了，本集團對使用壽命有限的無形資產的預計使用壽命及攤銷方法進行復核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

對使用壽命不確定的無形資產不予攤銷，期末進行減值測試。在每個會計期間對使用壽命不確定的無形資產的預計使用壽命進行復核，如有證據表明無形資產的使用壽命是有限的，則估計其使用壽命並在預計使用壽命內攤銷。

當有確鑿證據表明無形資產存在減值跡象的，本集團於每年年度終了對使用壽命有限的無形資產進行減值測試。對於使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年均進行減值測試。

當無形資產的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額。無形資產減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

19. 研究與開發支出

本集團的研究開發支出根據其性質以及研發活動最終形成無形資產是否具有較大不確定性，分為研究階段支出和開發階段支出。

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

開發階段的支出，同時滿足下列條件的，確認為無形資產：

- 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，能夠證明其有用性；
- 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。

不滿足上述條件的開發階段的支出，於發生時計入當期損益。前期已計入損益的開發支出在以後期間不再確認為資產。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列報。

財務報表附註

2011年年度

20. 非金融長期資產減值

本集團於每一資產負債表日對長期股權投資、以成本模式計量的投資性房地產、固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產等項目進行檢查。對存在下列減值跡象的資產時，表明資產可能發生了減值，本集團將進行減值測試：

- 1) 資產的市價當期大幅度下跌，其跌幅明顯高於因時間的推移或者正常使用而預計的下跌；
- 2) 企業經營所處的經濟、技術或者法律等環境以及資產所處的市場在當期或者將在近期發生重大變化，從而對企業產生不利影響；
- 3) 市場利率或者其他市場投資報酬率在當期已經提高，從而影響企業計算資產預計未來現金流量現值的折現率，導致資產可收回金額大幅度降低；
- 4) 有證據表明資產已經陳舊過時或者其實體已經損壞；
- 5) 資產已經或者將被閒置、終止使用或者計劃提前處置；
- 6) 企業內部報告的證據表明資產的經濟績效已經低於或者將低於預期，如資產所創造的淨現金流量或者實現的營業利潤（或者虧損）遠遠低於（或者高於）預計金額等；
- 7) 其他表明資產可能已經發生減值的跡象。

若減值測試結果表明資產的賬面價值超過其可收回金額的，按其差額確認減值損失。資產的可收回金額是指資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

在財務報表中單獨列示的商譽，無論是否存在減值跡象，至少每年進行減值測試。減值測試時，商譽的賬面價值分攤至預期從企業合併的協同效應中受益的資產組或資產組組合。測試結果表明包含分攤的商譽的資產組或資產組組合的可收回金額低於其賬面價值的，確認相應的減值損失。減值損失金額先抵減分攤至該資產組或資產組組合的商譽的賬面價值，再根據資產組或資產組組合中除商譽以外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

21. 長期待攤費用

長期待攤費用是指已經發生但應由當期及以後各期承擔的攤銷期限在1年以上(不含1年)的各項費用。長期待攤費用在受益期內平均攤銷。

如果長期待攤費用項目不能使以後會計期間受益，則將尚未攤銷的該項目的攤餘價值全部轉入當期損益。

22. 職工薪酬

職工薪酬主要包括工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、社會保險費及住房公積金、工會經費和職工教育經費等與獲得職工提供的服務相關的支出。

本集團在職工提供服務的會計期間，將應付的職工薪酬確認為負債，並根據職工提供服務的受益對象計入相關資產成本和費用。因解除與職工的勞動關係而給予的補償，計入當期損益。

23. 預計負債

當與對外擔保、商業承兌匯票貼現、未決訴訟或仲裁、產品質量保證等或有事項相關的業務同時符合以下條件時，本集團將其確認為預計負債：該義務是本集團承擔的現時義務；該義務的履行很可能導致經濟利益流出企業；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。因隨着時間推移所進行的折現還原而導致的預計負債賬面價值的增加金額，確認為利息費用。

每個資產負債表日對預計負債的賬面價值進行復核並進行適當調整以反映當前最佳估計數。

24. 收入確認原則

本集團的營業收入主要包括銷售商品收入、提供勞務收入、讓渡資產使用權收入和建造合同收入，收入確認原則如下：

(1) 銷售商品收入

在已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方、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、收入的金額能夠可靠地計量、相關的經濟利益很可能流入本集團、相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量時，確認銷售商品收入的實現。

(2) 提供勞務收入

在勞務總收入和總成本能夠可靠地計量、與勞務相關的經濟利益很可能流入本集團、勞務的完成進度能夠可靠地確定時，確認勞務收入的實現。

在資產負債表日，提供勞務交易的結果能夠可靠估計的，按完工百分比法確認相關的勞務收入，完工百分比按已經發生的成本佔估計總成本的比例確定；提供勞務交易結果不能夠可靠估計、已經發生的勞務成本預計能夠得到補償的，按已經發生的能夠得到補償的勞務成本金額確認提供勞務收入，並結轉已經發生的勞務成本；提供勞務交易結果不能夠可靠估計、已經發生的勞務成本預計全部不能得到補償的，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。

財務報表附註

2011年年度

(3) 讓渡資產使用權

讓渡資產使用權而產生的使用費收入按照有關合同或協議規定的收費時間和收費方法計算確定，並當與交易相關的經濟利益很可能流入本集團、收入的金額能夠可靠地計量時，確認讓渡資產使用權收入的實現。

25. 建造合同

在合同總收入能夠可靠計量、與合同相關的經濟利益很可能流入本集團、實際發生的合同成本能夠清楚區分和可靠計量、合同完工進度和為完成合同尚需發生的成本能夠可靠確定時，於資產負債表日按完工百分比法確認合同收入和合同費用。採用完工百分比法時，合同完工進度根據已經完成的合同工作量佔合同預計總工作量的比例確定。

建造合同的結果不能可靠地估計時，如果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加以確認，合同成本在其發生的當期確認為費用；如果合同成本不可能收回的，應在發生時立即確認為費用，不確認收入。

長期船舶建造合同如屬首制船，則在建造進度達到50%時，可合理預見合同結果；而對於批量建造的非首制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。

於期末對建造合同進行檢查，如果建造合同預計總成本將超過合同預計總收入時，提取損失準備，將預計損失確認為當期費用。

26. 政府補助

政府補助在本集團能夠滿足其所附的條件以及能夠收到時予以確認。

政府補助為貨幣性資產的，按照實際收到的金額計量；對於固定的定額標準撥付的補助，按照應收的金額計量。

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(1元)計量。

與資產相關的政府補助確認為遞延收益，並在相關資產使用壽命內平均分配計入當期損益。

與收益相關的政府補助，用於補償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時，存在相關遞延收益餘額的，沖減相關遞延收益賬面餘額，超出部份計入當期損益；不存在相關遞延收益的，直接計入當期損益。

27. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額（暫時性差異）計算確認。對於按照稅法規定能夠於以後年度抵減應納稅所得額的可抵扣虧損和稅款抵減，視同暫時性差異確認相應的遞延所得稅資產。對於商譽的初始確認產生的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅負債。對於既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額（或可抵扣虧損）的非企業合併的交易中產生的資產或負債的初始確認形成的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債。於資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。

本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限，確認由可抵扣暫時性差異產生的遞延所得稅資產。對已確認的遞延所得稅資產，當預計到未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產時，應當減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

對與子公司及聯營企業投資相關的應納稅暫時性差異確認的遞延所得稅負債，除非本集團能夠控制該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。對與子公司及聯營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，當該暫時性差異在可預見的未來很可能轉回且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額時，確認為遞延所得稅資產。

同時滿足下列條件的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債與同一稅收征管部門對本集團內同一納稅主體征收的所得稅相關；

本集團內該納稅主體擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利。

28. 租賃

本集團在租賃開始日將租賃分為融資租賃和經營租賃。

融資租賃是指實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃。本集團作為承租方時，在租賃開始日，按租賃開始日租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中較低者，作為融資租入固定資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，將兩者的差額記錄為未確認融資費用。

財務報表附註

2011年年度

經營租賃是指除融資租賃以外的其他租賃。

本集團作為承租方的租金在租賃期內的各個期間按直線法計入相關資產成本或當期損益。初始直接費用計入當期損益。或有租金於實際發生時計入當期損益。

本集團作為出租方的租金在租賃期內的各個期間按直線法確認為收入。對金額較大的初始直接費用於發生時予以資本化，在整個租賃期間內按照與確認租金收入相同的基礎分期計入當期損益。或有租金於實際發生時計入當期損益。

29. 所得稅的會計核算

所得稅的會計核算採用資產負債表債務法。所得稅費用包括當年所得稅和遞延所得稅。除將與直接計入股東權益的交易和事項相關的當年所得稅和遞延所得稅計入股東權益，以及企業合併產生的遞延所得稅調整商譽的賬面價值外，其餘的當期所得稅和遞延所得稅費用或收益計入當期損益。

當年所得稅是指企業按照稅務規定計算確定的針對當期發生的交易和事項，應納給稅務部門的金額，即應交所得稅；遞延所得稅是指按照資產負債表債務法應予確認的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債在期末應有的金額相對於原已確認金額之間的差額。

30. 分部信息

本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部。

經營分部是指本集團內同時滿足下列條件的組成部份：該組成部份能夠在日常活動中產生收入、發生費用；本集團管理層能夠定期評價該組成部份的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；本集團能夠取得該組成部份的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。如果兩個或多個經營分部具有相似的經濟特征，並且滿足一定條件的，則合併為一個經營分部。

分部間轉移價格參照市場價格確定，共同費用除無法合理分配的部份外按照收入比例在不同的分部之間分配。

31. 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。

32. 前期差錯更正

本報告期無需要披露的前期會計差錯更正事項。

三、稅項

1. 流轉稅及附加稅費

| 稅種 | 計稅依據 | 稅率 |
|---------|------------------|-------|
| 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% |
| 營業稅 | 建築安裝業務收入 | 3% |
| | 其他勞務收入 | 5% |
| 城市維護建設稅 | 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% | |
| 廣州紅帆電腦科技有限公司 | 15% | |
| 廣州永聯鋼結構有限公司 | 15% | |
| 榮廣發展有限公司 | 16.5% | |
| 泛廣發展有限公司 | 16.5% | |
| 其他子公司 | 25% | |

3. 稅收優惠及批文

本公司及子公司廣州紅帆電腦科技有限公司2008年經國家相關部門核准成為國家高新技術企業，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。根據規定，2011年，經本公司及子公司廣州紅帆電腦科技有限公司高新技術企業復審申請，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（粵科高字[2012]33號關於公佈廣東省2011年第一批通過復審高新技術企業名單的通知），本公司及其子公司紅帆電腦科技有限公司2011年企業所得稅稅率減按15%征收，企業所得稅減免期為三年。

子公司廣州永聯鋼結構有限公司於2009年被認定為高新技術企業，自2009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。

財務報表附註

2011年年度

四、企業合併及合併財務報表

1. 子公司情況

| 公司名稱 | 公司類型 | 註冊地 | 業務性質 | 註冊資本 | 經營範圍 | 年末投資金額 | 實質上構成對子公司淨投資的其他項目餘額 | 持股比例 (%) | 表決權比例 (%) | 是否合併報表 | 少數股東權益 | 少數股東權益中用於沖減少數股東權益的金額 | 從母公司所有者權益沖減子公司少數股東分擔的本期虧損超過少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有份額後的餘額 |
|-------------------|-------|-----|---------------|------------|--|------------|---------------------|----------|-----------|--------|---------------|----------------------|---|
| 通過設立或投資等方式取得的子公司 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 設計、生產、安裝、維修；船舶的零件、船舶管路、通風系統、家具、室內裝飾、銷售本企业產品。 | 美元60萬元 | | 75.00 | 100.00 | 是 | | | |
| 廣州興順船舶服務有限公司 | 控股子公司 | 廣州 | 船舶裝焊、舾裝、塗裝 | 人民幣200萬元 | 船體安裝、焊接、舾裝塗裝、維修 | 人民幣200萬元 | | 83.33 | 100.00 | 是 | | | |
| 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 | 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。 | 美元885萬元 | | 51.00 | 51.00 | 是 | 80,562,329.57 | | |
| 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 | 設計、製造銷售、安裝、改裝修理各類電梯 | 人民幣2100萬元 | | 95.00 | 100.00 | 是 | | | |
| 廣州紅航電腦科技有限公司 | 控股子公司 | 廣州 | 電腦銷售、系統集成開發 | 人民幣500萬元 | 電腦銷售、系統集成開發 | 人民幣500萬元 | | 51.00 | 51.00 | 是 | 8,977,610.04 | | |
| 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 | 提供勞務服務、船舶的安裝、焊接、拷鑪、油漆等 | 人民幣50萬元 | | 80.00 | 100.00 | 是 | | | |
| 廣州市紅航酒店有限公司 | 控股子公司 | 廣州 | 餐飲服務 | 人民幣1000萬元 | 餐飲業、旅業、冷飲、美容、美髮 | 人民幣1000萬元 | | | 100.00 | 是 | | | |
| 榮廣發展有限公司 | 控股子公司 | 香港 | 一般貿易 | 港幣3000萬元 | 一般貿易 | 港幣3000萬元 | | 100.00 | 100.00 | 是 | - | | |
| 泛廣發展有限公司 | 控股子公司 | 香港 | 一般貿易 | 港幣20萬元 | 一般貿易 | 港幣20萬元 | | | 70.00 | 是 | 3,627,904.13 | | |
| 廣州廣船大型機械設備有限公司 | 控股子公司 | 廣州 | 設計、加工、安裝 | 人民幣18861萬元 | 設計、加工、安裝、銷售；船舶輔機、大型機電成套設備。 | 人民幣18861萬元 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |
| 中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司 | 控股子公司 | 中山 | 船舶配件及海洋工程裝備製造 | 人民幣10000萬元 | 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。 | 人民幣10000萬元 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |

2. 合併範圍變更的說明

(1) 本年度不再納入合併範圍的公司情況

| 公司名稱 | 不再納入合併範圍的原因 | 持股比例 (%) | 2011年11月20日 (處置日)淨資產 | 2011年1月1日 – 2011年11月20日 (處置日)淨利潤 |
|------------------------|-------------|----------|-------------------------|--|
| 船舶行業特有工種職業 技能鑒定007站 | 註銷 | 100 | 807,330.90 | -3,886.91 |

五、合併財務報表項目註釋

下列所披露的財務報表數據，除特別註明之外，「年初」系指2011年1月1日，「年末」系指2011年12月31日，「本年」系指2011年1月1日至12月31日，「上年」系指2010年1月1日至12月31日，貨幣單位為人民幣元。

1. 貨幣資金

| 項目 | 年末金額 | | | 年初金額 | | |
|----------|---------------|--------|------------------|---------------|---------|------------------|
| | 原幣 | 折算匯率 | 折合人民幣 | 原幣 | 折算匯率 | 折合人民幣 |
| 一、現金 | | | | | | |
| 人民幣 | | | 114,598.12 | | | 132,377.78 |
| 美元 | 3,567.80 | 6.3009 | 22,480.35 | 3,567.80 | 6.6227 | 23,628.47 |
| 港幣 | 32,346.08 | 0.8107 | 26,222.97 | 77,068.84 | 0.8509 | 65,577.87 |
| 英鎊 | 917.25 | 9.7116 | 8,907.97 | 917.25 | 10.2182 | 9,372.64 |
| 歐元 | 954.84 | 8.1625 | 7,793.88 | 954.84 | 8.8065 | 8,408.80 |
| 現金小計 | | | 180,003.29 | | | 239,365.56 |
| 二、銀行存款 | | | | | | |
| 人民幣 | | | 2,696,975,893.34 | | | 4,895,152,854.35 |
| 美元 | 38,952,689.88 | 6.3009 | 245,437,003.66 | 13,183,550.95 | 6.6227 | 87,310,702.88 |
| 港幣 | 7,779,783.20 | 0.8107 | 6,307,070.22 | 13,483,920.88 | 0.8509 | 11,473,468.29 |
| 歐元 | 1,352,902.60 | 8.1625 | 11,043,067.48 | 1,083,221.63 | 8.8065 | 9,539,391.28 |
| 銀行存款小計 | | | 2,959,763,034.70 | | | 5,003,476,416.80 |
| 三、其他貨幣資金 | | | | | | |
| 人民幣 | | | 3,602,803,428.85 | | | 2,212,802,777.90 |
| 其他貨幣資金小計 | | | 3,602,803,428.85 | | | 2,212,802,777.90 |
| 合計 | | | 6,562,746,466.84 | | | 7,216,518,560.26 |

註1、其他貨幣資金年末餘額中信用卡存款75,541.52元，保證金餘額6,124,226.79元，用於質押的定期存款為3,596,603,660.54元

註2、截止年末，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、截止年末，本公司存放於中船財務有限責任公司的銀行存款餘額為490,788,535.33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。

財務報表附註

2011年年度

2. 交易性金融資產

| 項目 | 年末公允價值 | 年初公允價值 |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| 指定為以公允價值計量且其變動計入 本期損益的金融資產 | 20,229,536.04 | 21,227,664.57 |
| 合計 | 20,229,536.04 | 21,227,664.57 |

註1、 交易性金融資產投資變現不存在重大限制。

註2、 交易性金融資產(遠期合約)的公允價值採用銀行的公開報價並結合估值技術確定。

3. 應收票據

(1) 應收票據種類

| 票據種類 | 年末金額 | 年初金額 |
|-----------|-------------------|-----------------------|
| 銀行承兌匯票 | 560,000.00 | 3,357,384.82 |
| 商業承兌匯票 | | 103,600,000.00 |
| 合計 | 560,000.00 | 106,957,384.82 |

說明：應收票據年末餘額比年初下降99.48%，系年初商業承兌匯票10,360萬元(船舶進度款)於2011年1月22日到期承兌。

(2) 年末已經背書給他方但尚未到期的票據

| 票據種類 | 出票單位 | 出票日期 | 到期日 | 金額 | 備註 |
|-----------|----------------------|-----------|-----------|---------------------|----|
| 銀行承兌匯票 | 亞洲鋁亞(中國) 有限公司 | 2011-8-9 | 2012-2-9 | 200,000.00 | |
| | 亞洲鋁亞(中國) 有限公司 | 2011-8-9 | 2012-2-9 | 100,000.00 | |
| | 亞洲鋁亞(中國) 有限公司 | 2011-8-9 | 2012-2-9 | 80,000.00 | |
| | 小天鵝(荊州) 電器有限公司 | 2011-8-25 | 2012-3-25 | 324,182.30 | |
| | 中建八局工業設備安裝 有限責任公司 | 2011-9-9 | 2012-3-2 | 1,000,000.00 | |
| 合計 | | | | 1,704,182.30 | |

4. 應收賬款

(1) 應收賬款風險分類

| 項目 | 年末金額 | | | | | 年初金額 | | | | |
|---------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|---------------|---------------------|-------------|-----------------------|
| | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | 淨額 | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | 淨額 |
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 比例(%) | | 金額 | 比例(%) | 金額 | 比例(%) | |
| 單項金額重大並單項計提 壞賬準備的應收賬款 | | | | | | | | | | |
| 單項金額不重大但單項計提 壞賬準備的應收賬款 | 11,177,669.05 | 1.49 | 9,532,003.20 | 85.28 | 1,645,665.85 | 8,317,147.74 | 3.38 | 6,632,791.17 | 79.75 | 1,684,356.57 |
| 按餘額百分比計提 壞賬準備的應收賬款 | 738,725,558.93 | 98.51 | 3,644,580.68 | 0.50 | 735,080,978.25 | 237,559,443.15 | 96.62 | 1,313,473.12 | 0.50 | 236,245,970.03 |
| 合計 | 749,903,227.98 | 100.00 | 13,176,583.88 | 1.76 | 736,726,644.10 | 245,876,590.89 | 100.00 | 7,946,264.29 | 3.23 | 237,930,326.60 |

應收賬款賬齡如下：

| 項目 | 年末金額 | | | | 年初金額 | | | |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|---------------------|-----------------------|
| | 金額 | 比例(%) | 壞賬準備 | 淨額 | 金額 | 比例(%) | 壞賬準備 | 淨額 |
| 1年以內 | 706,525,137.50 | 94.22 | 3,480,584.19 | 703,044,553.31 | 196,586,223.68 | 79.95 | 1,587,559.30 | 194,998,664.38 |
| 1-2年(含) | 11,410,066.02 | 1.52 | 4,840,805.58 | 6,569,260.44 | 39,931,693.65 | 16.24 | 27,583.61 | 39,904,110.04 |
| 2-3年(含) | 27,985,229.03 | 3.73 | 1,003,368.85 | 26,981,860.18 | 300,039.74 | 0.12 | 23,166.15 | 276,873.59 |
| 3-4年(含) | 74,124.00 | 0.01 | 370.62 | 73,753.38 | 1,214,579.55 | 0.49 | 804,963.34 | 409,616.21 |
| 4-5年(含) | | | | | 4,094,573.59 | 1.67 | 2,505,012.41 | 1,589,561.18 |
| 5年以上 | 3,908,671.43 | 0.52 | 3,851,454.64 | 57,216.79 | 3,749,480.68 | 1.52 | 2,997,979.48 | 751,501.20 |
| 合計 | 749,903,227.98 | 100.00 | 13,176,583.88 | 736,726,644.10 | 245,876,590.89 | 100.00 | 7,946,264.29 | 237,930,326.60 |

財務報表附註

2011年年度

1) 年末單項金額重大，或雖不重大但單獨進行減值測試的應收賬款

| 單位名稱 | 賬面餘額 | 壞賬金額 | 計提比例(%) | 計提原因 |
|---------------|----------------------|---------------------|--------------|----------------|
| WHL-FONKWANG | 4,460,625.35 | 3,387,326.26 | 75.94 | 對方資金困難無法償付 |
| 重慶遠東富士機電公司 | 1,010,140.00 | 1,010,140.00 | 100.00 | 對方資金困難無法償付 |
| 澳門路氹股份有限公司 | 863,566.90 | 863,566.90 | 100.00 | 賬齡較長，且對方單位經營困難 |
| 重慶南方集團公司 | 807,884.00 | 807,884.00 | 100.00 | 賬齡較長，且對方單位經營困難 |
| 重慶市廣船電梯有限公司 | 1,110,776.76 | 613,700.00 | 55.25 | 賬齡較長，且對方單位經營困難 |
| 合肥榮事達電冰箱有限公司 | 476,000.00 | 476,000.00 | 100.00 | 賬齡較長，且對方單位經營困難 |
| 聯邦鋼鐵工程有限公司 | 407,502.39 | 407,502.39 | 100.00 | 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 | 100.00 | 賬齡較長，且對方單位經營困難 |
| 重慶一城置業公司 | 306,945.32 | 306,945.32 | 100.00 | 賬齡較長，且對方單位經營困難 |
| 青島海爾特種電冰櫃有限公司 | 208,000.00 | 208,000.00 | 100.00 | 賬齡較長，且對方單位經營困難 |
| 七日酒店 | 112,579.74 | 39,039.74 | 34.68 | 賬齡較長，且對方單位經營困難 |
| 湖南聯湘電梯公司 | 145,787.20 | 144,037.20 | 98.80 | 對方以電梯質量問題為由拒付。 |
| 其他零星 | 869,611.39 | 869,611.39 | 100.00 | 應收其他14家單位的賬款 |
| 合計 | 11,177,669.05 | 9,532,003.20 | 85.28 | |

2) 按餘額百分比計提壞賬準備的應收賬款

| 項目 | 年末金額 | | | 年初金額 | | |
|-----------|-----------------------|---------------|---------------------|-----------------------|---------------|---------------------|
| | 金額 | 比例(%) | 壞賬準備 | 金額 | 比例(%) | 壞賬準備 |
| 1年以內 | 706,449,847.50 | 95.62 | 3,480,584.19 | 196,586,223.68 | 82.75 | 1,108,607.02 |
| 1-2年(含) | 5,214,002.49 | 0.71 | 27,617.90 | 39,931,693.65 | 16.81 | 199,658.47 |
| 2-3年(含) | 26,930,019.03 | 3.65 | 135,658.85 | 300,039.74 | 0.13 | 1,500.20 |
| 3-4年(含) | 74,124.00 | 0.01 | 370.62 | 225,045.17 | 0.09 | 1,125.23 |
| 4-5年(含) | | | | 516,440.91 | 0.22 | 2,582.20 |
| 5年以上 | 57,565.91 | 0.01 | 349.12 | | | |
| 合計 | 738,725,558.93 | 100.00 | 3,644,580.68 | 237,559,443.15 | 100.00 | 1,313,473.12 |

(2) 年末應收賬款中不含持本公司5% (含5%) 以上表決權股份的股東單位欠款。

(3) 應收賬款金額前五名單位情況

| 單位名稱 | 與本集團關係 | 金額 | 賬齡 | 佔應收賬款總額的比例(%) |
|----------------------|--------|----------------|------|---------------|
| 荷蘭—FAIRSTAR HEAVY | 外部客戶 | 197,218,170.00 | 1年以內 | 26.47 |
| 中海發展股份有限公司 | 外部客戶 | 142,463,736.00 | 1年以內 | 19.12 |
| 中海客輪有限公司 | 外部客戶 | 103,600,000.00 | 1年以內 | 13.90 |
| REFINERIA DE CARTAGE | 外部客戶 | 72,372,979.07 | 1年以內 | 9.71 |
| 希臘—Tomasos Brothers | 外部客戶 | 63,475,770.68 | 1年以內 | 8.52 |
| 合計 | | 579,130,655.75 | | 77.72 |

(4) 應收關聯方賬款情況

| 單位名稱 | 與本集團關係 | 金額 | 佔應收賬款總額的比例(%) | 賬齡 |
|------------------|----------|---------------|---------------|------|
| 廣州中船龍穴造船有限公司 | 同受中船集團控制 | 46,434,213.59 | 6.23 | 0-2年 |
| 中船江南重工股份有限公司 | 同受中船集團控制 | 17,308,505.47 | 2.32 | 0-3年 |
| 廣州造船廠有限公司 | 同受中船集團控制 | 1,178,817.20 | 0.16 | 1年以內 |
| 廣州中船黃埔造船有限責任公司 | 同受中船集團控制 | 1,107,262.23 | 0.15 | 1年以內 |
| 廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司 | 同受中船集團控制 | 656,914.00 | 0.09 | 0-4年 |
| 北京中船信息科技有限公司 | 同受中船集團控制 | 655,000.00 | 0.09 | 0-2年 |
| 中船華南船舶機械有限公司 | 同受中船集團控制 | 172,766.12 | 0.02 | 1年以內 |
| 中船桂江造船有限公司 | 同受中船集團控制 | 28,000.00 | 0.004 | 1年以內 |
| 廣州船舶及海洋工程設計研究院 | 同受中船集團控制 | 9,101.60 | 0.001 | 1年以內 |
| 合計 | | 67,550,580.21 | 9.07 | |

財務報表附註

2011年年度

(5) 應收賬款中外幣餘額

| 外幣名稱 | 年末金額 | | | 年初金額 | | |
|------|---------------|--------|-----------------------|---------------|--------|-----------------------|
| | 原幣 | 折算匯率 | 折合人民幣 | 原幣 | 折算匯率 | 折合人民幣 |
| 美元 | 54,412,205.54 | 6.3009 | 342,845,865.89 | 7,678,185.73 | 6.7668 | 51,956,747.19 |
| 歐元 | | | | 22,763,485.20 | 8.9872 | 204,578,938.10 |
| 港幣 | 7,520,255.46 | 0.8107 | 6,096,671.10 | | | |
| 澳門元 | 5,656,385.17 | 0.7886 | 4,460,625.36 | | | |
| 合計 | | | <u>353,403,162.35</u> | | | <u>256,535,685.29</u> |

(6) 本集團應收賬款的賒銷信用期限一般為

| 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 |

應收賬款按發票日期的賬齡分析如下：

| 賬齡 | 年末金額 | 年初金額 |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 0-120天 | 486,088,969.84 | 171,322,716.80 |
| 121-365天 | 220,436,167.66 | 25,263,506.88 |
| 1-2年 | 6,193,579.25 | 39,931,693.65 |
| 2-3年 | 27,985,229.03 | 300,039.74 |
| 3年以上 | 9,199,282.20 | 9,058,633.82 |
| 合計 | <u>749,903,227.98</u> | <u>245,876,590.89</u> |

說明：應收賬款年末餘額比年初增長209.64%，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，公司已收回中海發展股份有限公司142,463,736.00元，中海客輪有限公司103,600,000.00元，希臘—Tomasos Brothers Inc公司63,475,770.68元，REFINERIA DE CARTAGE公司71,897,577.32元應收賬款。

5. 預付款項

(1) 預付款項賬齡

| 項目 | 年末金額 | | 年初金額 | |
|------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 比例(%) |
| 1年以內 | 496,123,702.54 | 98.45 | 393,046,147.06 | 87.41 |
| 1-2年 | 6,013,954.32 | 1.19 | 50,452,880.14 | 11.22 |
| 2-3年 | 1,266,826.16 | 0.25 | 5,783,836.04 | 1.29 |
| 3年以上 | 539,300.00 | 0.11 | 341,580.94 | 0.08 |
| 合計 | <u>503,943,783.02</u> | <u>100.00</u> | <u>449,624,444.18</u> | <u>100.00</u> |

(2) 預付款項主要單位

| 單位名稱 | 與本公司關係 | 金額 | 賬齡 | 未結算原因 |
|--------------|----------|-----------------------|------|-------|
| 大連船用柴油機有限公司 | 外部供應商 | 105,425,000.00 | 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 | 70,310,270.87 | 1年以內 | 未到合同期 |
| 重慶鋼鐵股份有限公司 | 外部供應商 | 27,646,291.89 | 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 | 16,655,059.83 | 1年以內 | 未到合同期 |
| 滬東重機有限公司 | 同受中船集團控制 | 15,970,000.00 | 1年以內 | 未到合同期 |
| 合計 | | <u>236,006,622.59</u> | | |

(3) 年末預付款項中不含持本集團5% (含5%) 以上表決權股份的股東單位欠款。

(4) 預付款項中外幣餘額

| 外幣名稱 | 年末金額 | | | 年初金額 | | |
|------|---------------|--------|-----------------------|---------------|--------|-----------------------|
| | 原幣 | 折算匯率 | 折合人民幣 | 原幣 | 折算匯率 | 折合人民幣 |
| 美元 | 16,169,400.67 | 6.3400 | 102,514,325.65 | 7,678,185.73 | 6.7668 | 51,956,747.19 |
| 歐元 | 11,025,169.59 | 8.9803 | 99,009,347.74 | 22,763,485.20 | 8.9872 | 204,578,938.10 |
| 港幣 | 486,586.00 | 0.8657 | 421,229.08 | | | |
| 合計 | | | <u>201,944,902.47</u> | | | <u>256,535,685.29</u> |

財務報表附註

2011年年度

6. 應收利息

| 項目 | 年初金額 | 本年增加 | 本年減少 | 年末金額 |
|--------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 定期存款利息 | 62,875,756.88 | 180,417,614.62 | 139,290,743.83 | 104,002,627.67 |
| 合計 | 62,875,756.88 | 180,417,614.62 | 139,290,743.83 | 104,002,627.67 |

註、應收利息期末餘額中無逾期利息。

說明：應收利息年末餘額比年初增長65.41%，系定期存款增加及存款利率上升。

7. 應收股利

| 項目 | 年初金額 | 本年增加 | 本年減少 | 年末金額 | 未收回原因 | 是否發生減值 |
|-----------------------|--------------|------|--------------|------|-------|--------|
| 賬齡1年以內的應收股利 | | | | | | |
| 其中：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 | 5,477,728.60 | | 5,477,728.60 | | | |

8. 其他應收款

(1) 其他應收款風險分類

| 項目 | 年末金額 | | | | 年初金額 | | | | | |
|-------------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|----------------|---------------|---------------|------|----------------|
| | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | 淨額 | |
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 比例(%) | 金額 | 比例(%) | 金額 | 比例(%) | | |
| 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 | 7.65 | 10,340,232.15 | 100.00 | 10,340,232.15 | 3.43 | 10,340,232.15 | 100.00 | | |
| 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 | 0.04 | 57,600.00 | 100.00 | 57,600.00 | 0.02 | 57,600.00 | 100.00 | | |
| 按餘額百分比計提壞賬準備的其他應收款 | 124,768,102.56 | 92.31 | 580,560.48 | 0.50 | 124,187,542.08 | 291,310,318.71 | 96.55 | 1,427,327.61 | 0.50 | 289,882,991.10 |
| 合計 | 135,165,934.71 | 100.00 | 10,978,392.63 | 8.12 | 124,187,542.08 | 301,708,150.86 | 100.00 | 11,825,159.76 | 3.92 | 289,882,991.10 |

其他應收款賬齡如下：

| 項目 | 年末金額 | | | | 年初金額 | | | |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|----------------|--------|---------------|----------------|
| | 金額 | 比例(%) | 壞賬準備 | 淨額 | 金額 | 比例(%) | 壞賬準備 | 淨額 |
| 1年以內 | 121,494,349.74 | 89.89 | 563,367.99 | 120,930,981.75 | 288,993,963.12 | 95.79 | 1,415,745.83 | 287,578,217.29 |
| 1-2年(含) | 2,600,906.92 | 1.92 | 8,828.97 | 2,592,077.95 | 2,087,018.00 | 0.69 | 10,435.09 | 2,076,582.91 |
| 2-3年(含) | 470,165.31 | 0.35 | 5,521.96 | 464,643.35 | 60,937.59 | 0.02 | 304.69 | 60,632.90 |
| 3-4年(含) | 60,937.59 | 0.05 | 832.85 | 60104.74 | 120,000.00 | 0.04 | 600.00 | 119,400.00 |
| 4-5年(含) | 123,343.00 | 0.09 | 1,916.71 | 121,426.29 | 2,400.00 | 0.00 | 12.00 | 2,388.00 |
| 5年以上 | 10,416,232.15 | 7.71 | 10,397,924.15 | 18,308.00 | 10,443,832.15 | 3.46 | 10,398,062.15 | 45,770.00 |
| 合計 | 135,165,934.71 | 100.00 | 10,978,392.63 | 124,187,542.08 | 301,708,150.86 | 100.00 | 11,825,159.76 | 289,882,991.10 |

1) 年末單項金額重大，或雖不重大但單獨進行減值測試的其他應收款

| 單位名稱 | 賬面餘額 | 壞賬金額 | 計提比例(%) | 計提原因 |
|------------|---------------|---------------|---------|------|
| 香港光宏國際有限公司 | 10,340,232.15 | 10,340,232.15 | 100.00 | 註 |
| 廣州市城建檔案館 | 57,600.00 | 57,600.00 | 100.00 | |
| 合計 | 10,397,832.15 | 10,397,832.15 | 100.00 | |

註、 本集團原存放於廣州國際信託投資公司(以下簡稱「廣州國投」)的信託存款，根據本集團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，本集團與廣州國投、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集團，並同時與香港光宏公司簽訂了《債務抵償協議》，由香港光宏公司以7部轎車抵償部份款項，轎車應於2005年9月底前交付；餘下的債務以光宏公司有處分權的光宏光電技術(深圳)有限公司的部份股權抵償。2009年9月21日經廣東省高級人民法院終審判決，香港光宏公司應在判決發生法律效力之日起十天內清償本集團債務本金及相應利息。截止2011年12月31日，本集團未能按預期收回債權，本集團將對該項目作進一步跟進。

財務報表附註

2011年年度

2) 按餘額百分比計提壞賬準備的其他應收款

| 項目 | 年末金額 | | | 年初金額 | | |
|---------|----------------|--------|------------|----------------|--------|--------------|
| | 金額 | 比例(%) | 壞賬準備 | 金額 | 比例(%) | 壞賬準備 |
| 1年以內 | 121,494,349.74 | 97.38 | 563,367.99 | 288,993,963.12 | 99.20 | 1,415,745.83 |
| 1-2年 | 2,600,906.92 | 2.08 | 8,828.97 | 2,087,018.00 | 0.72 | 10,435.09 |
| 2-3年 | 470,165.31 | 0.38 | 5,521.96 | 60,937.59 | 0.02 | 304.69 |
| 3-4年(含) | 60,937.59 | 0.05 | 832.85 | 120,000.00 | 0.04 | 600.00 |
| 4-5年(含) | 123,343.00 | 0.10 | 1,916.71 | 2,400.00 | 0.00 | 12.00 |
| 5年以上 | 18,400.00 | 0.01 | 92.00 | 46,000.00 | 0.02 | 230.00 |
| 合計 | 124,768,102.56 | 100.00 | 580,560.48 | 291,310,318.71 | 100.00 | 1,427,327.61 |

(2) 年末其他應收款中不含持本集團5%(含5%)以上表決權股份的股東單位欠款。

(3) 其他應收款金額前五名單位情況

| 單位名稱 | 與本集團關係 | 金額 | 賬齡 | 佔其他應收款 總額的比例(%) | 性質或內容 |
|-----------------|--------|----------------|------|--------------------|-------|
| 應收產品補貼款 | 其他 | 96,405,650.80 | 1年以內 | 71.32 | 補貼款 |
| 香港光宏國際有限公司 | 外部單位 | 10,340,232.15 | 5年以上 | 7.65 | 信託貸款 |
| 中華人民共和國洋山海關(保稅) | 外部單位 | 3,396,834.43 | 1年以內 | 2.51 | 保證金 |
| 中華人民共和國廣州海關 | 外部單位 | 1,578,431.38 | 6個月內 | 1.17 | 保證金 |
| 寶盈結構工程有限公司 | 外部單位 | 1,459,154.71 | 1-2年 | 1.08 | 代墊工程款 |
| 合計 | | 113,180,303.47 | | 83.73 | |

(4) 其他應收款中外幣餘額

| 外幣名稱 | 年末金額 | | | 年初金額 | | |
|------|--------------|--------|--------------|------|------|-------|
| | 原幣 | 折算匯率 | 折合人民幣 | 原幣 | 折算匯率 | 折合人民幣 |
| 港幣 | 9,695,544.96 | 0.8107 | 7,886,383.30 | | | |
| 合計 | 9,695,544.96 | 0.8107 | 7,886,383.30 | | | |

說明：其他應收款年末餘額比年初下降57.16%，系公司產品結構變化應收出口退稅款及產品補貼款減少。

9. 存貨

(1) 存貨分類

| 項目 | 年末金額 | | | 年初金額 | | |
|-----------|------------------|----------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 賬面餘額 | 跌價準備 | 賬面價值 | 賬面餘額 | 跌價準備 | 賬面價值 |
| 原材料 | 428,971,762.09 | 6,996,709.71 | 421,975,052.38 | 469,785,775.43 | 10,990,667.46 | 458,795,107.97 |
| 在產品 | 467,507,215.62 | 16,219,843.71 | 451,287,371.91 | 404,837,765.00 | 10,995,025.20 | 393,842,739.80 |
| 庫存商品 | 11,023,779.00 | 336,553.69 | 10,687,225.31 | 5,239,129.13 | 284,253.98 | 4,954,875.15 |
| 建造合同形成的資產 | 893,624,622.07 | 293,711,909.40 | 599,912,712.67 | 764,019,750.52 | | 764,019,750.52 |
| 發出商品 | 30,354,947.04 | | 30,354,947.04 | 33,952,565.63 | | 33,952,565.63 |
| 合計 | 1,831,482,325.82 | 317,265,016.51 | 1,514,217,309.31 | 1,677,834,985.71 | 22,269,946.64 | 1,655,565,039.07 |

(2) 存貨跌價準備

| 項目 | 年初金額 | 本年計提 | 本年減少 | | 年末金額 |
|-----------|---------------|----------------|------|---------------|----------------|
| | | | 轉回 | 其他轉出 | |
| 原材料 | 10,990,667.46 | 547,560.48 | | 4,541,518.23 | 6,996,709.71 |
| 在產品 | 10,995,025.20 | 10,320,162.61 | | 5,095,344.10 | 16,219,843.71 |
| 庫存商品 | 284,253.98 | 52,299.71 | | | 336,553.69 |
| 建造合同形成的資產 | | 323,166,889.63 | | 29,454,980.23 | 293,711,909.40 |
| 合計 | 22,269,946.64 | 334,086,912.43 | | 39,091,842.56 | 317,265,016.51 |

(3) 存貨跌價準備計提

| 項目 | 計提依據 | 本年轉回原因 | 本年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) | | |
| 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) | | |
| 建造合同形成的資產 | 合同預計總成本超過合同預計總收入 | | |

財務報表附註

2011年年度

10. 可供出售金融資產

| 項目 | 年末金額 | 年初金額 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 可供出售權益工具 | | |
| 其中：招商銀行股份有限公司 | 206,628,805.50 | 222,991,996.50 |
| 招商局能源運輸股份有限公司 | 28,900,000.00 | 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 | 238,228,805.50 | 266,791,996.50 |

註、截止年末，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，本公司以上述股票年末收盤價為基礎計算其公允價值。

11. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

| 項目 | 年末金額 | 年初金額 |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 按成本法核算的長期股權投資 | 1,900,000.00 | 1,900,000.00 |
| 按權益法核算的長期股權投資 | 43,890,860.01 | 39,688,714.23 |
| 長期股權投資合計 | 45,790,860.01 | 41,588,714.23 |
| 減：長期股權投資減值準備 | | |
| 長期股權投資價值 | 45,790,860.01 | 41,588,714.23 |

(2) 按成本法、權益法核算的長期股權投資

| 被投資單位名稱 | 持股比例 (%) | 表決權比例 (%) | 初始 | | 新增投資 | 減少投資 | 權益調整 | 本年 | | 減值準備 | 本年計提 減值準備 |
|-----------------------|-------------|--------------|----------------------|----------------------|------|------|---------------------|----------------------|------|------|--------------|
| | | | 投資金額 | 年初金額 | | | | 現金紅利 | 年末金額 | | |
| 成本法核算 | | | | | | | | | | | |
| 中船信息科技有限公司 | 5.63 | 5.63 | 900,000.00 | 900,000.00 | | | | 900,000.00 | | | |
| 中船重工總舟(北京)科技有限公司 | 4.05 | 4.05 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | | | |
| 小計 | | | 1,900,000.00 | 1,900,000.00 | | | | 1,900,000.00 | | | |
| 權益法核算 | | | | | | | | | | | |
| 廣州經濟技術開發區華南特種塗裝裝業有限公司 | 25.00 | 25.00 | 1,722,060.00 | 3,464,960.75 | | | 467,143.86 | 3,932,104.61 | | | |
| 湛江南海艦船高新技術服務有限公司 | 40.00 | 40.00 | 800,000.00 | 814,382.75 | | | 8,205.43 | 822,588.18 | | | |
| 鎮江中船現代發電設備有限公司 | 32.00 | 32.00 | 15,558,800.00 | 35,409,370.73 | | | 3,726,796.49 | 39,136,167.22 | | | |
| 小計 | | | 18,080,860.00 | 39,688,714.23 | | | 4,202,145.78 | 43,890,860.01 | | | |
| 合計 | | | 19,980,860.00 | 41,588,714.23 | | | 4,202,145.78 | 45,790,860.01 | | | |

(3) 對合營企業、聯營企業投資

| 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 | 持股比例 | 表決權比例 |
|------------------|----------------------|-----|----------------|-----------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| | | | | | | (%) | (%) |
| 合營企業 | | | | | | | |
| 華南特種塗裝實業有限公司 | 有限責任公司 (中外合資) | 廣州 | 李統安 | 開發特種塗裝技術，承接國內外特種塗裝工程、腳手架搭建、船艙清洗。 | 120萬USD | 25 | 25 |
| 聯營企業 | | | | | | | |
| 湛江南海艦船高新技術服務有限公司 | 有限責任公司 | 湛江 | 陳妙根 | 艦船設備、系統的維修、調試、保養、培訓、軟件開發及應用、技術服務。 | 200萬RMB | 40 | 40 |
| 鎮江中船現代發電設備有限公司 | 有限責任公司 (台港澳與境內合資) | 鎮江 | 王文駒 | 生產銷售發電機、船用及陸用發電機組及其配件的。 | 8500萬RMB | 32 | 32 |
| 合計 | | | | | - | - | - |
| 被投資單位名稱 | | | 年末資產總額 | 年末負債總額 | 年末淨資產總額 | 本年營業收入總額 | 本年淨利潤 |
| 合營企業 | | | | | | | |
| 華南特種塗裝實業有限公司 | | | 18,084,770.91 | 4,749,567.31 | 13,335,203.60 | 35,464,097.72 | 1,868,575.45 |
| 聯營企業 | | | | | | | |
| 湛江南海艦船高新技術服務有限公司 | | | 6,255,550.06 | 4,206,556.02 | 2,048,994.04 | 4,661,290.76 | 20,513.58 |
| 鎮江中船現代發電設備有限公司 | | | 221,452,954.67 | 86,258,134.79 | 135,194,819.88 | 228,079,254.91 | 14,714,053.16 |
| 合計 | | | 245,793,275.64 | 95,214,258.12 | 150,579,017.52 | 268,204,643.39 | 16,603,142.19 |

財務報表附註

2011年年度

12. 投資性房地產

(1) 按成本計量的投資性房地產

| 項目 | 年初金額 | 本年增加 | 本年減少 | 年末金額 |
|-----------|---------------|------------|---------------|---------------|
| 原價 | 97,567,275.29 | – | 60,589,900.00 | 36,977,375.29 |
| 房屋、建築物 | 97,567,275.29 | – | 60,589,900.00 | 36,977,375.29 |
| 累計折舊和累計攤銷 | 7,984,968.67 | 783,590.16 | 4,716,752.47 | 4,051,806.36 |
| 房屋、建築物 | 7,984,968.67 | 783,590.16 | 4,716,752.47 | 4,051,806.36 |
| 賬面淨值 | 89,582,306.62 | – | – | 32,925,568.93 |
| 房屋、建築物 | 89,582,306.62 | – | – | 32,925,568.93 |
| 減值準備 | 17,344,400.27 | – | 15,489,388.68 | 1,855,011.59 |
| 房屋、建築物 | 17,344,400.27 | – | 15,489,388.68 | 1,855,011.59 |
| 賬面價值 | 72,237,906.35 | – | – | 31,070,557.34 |
| 房屋、建築物 | 72,237,906.35 | – | – | 31,070,557.34 |

本年投資性房地產的折舊和攤銷額為783,590.16元(上年金額：786,116.67元)。

說明：投資性房地產年末餘額比年初下降56.99%，系本年出售新疆物業，並轉銷了原新疆房產計提的減值準備15,489,388.68元。

13. 固定資產

(1) 固定資產明細表

| 項目 | 年初金額 | 本年增加 | 本年減少 | 年末金額 |
|---------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 原價合計 | 2,168,665,396.10 | 135,043,564.92 | 58,492,052.22 | 2,245,216,908.80 |
| 其中：房屋建築物 | 990,251,553.95 | 82,393,976.01 | 1,349,347.01 | 1,071,296,182.95 |
| 機器設備 | 1,084,172,844.05 | 48,781,055.46 | 55,144,268.93 | 1,077,809,630.58 |
| 運輸設備 | 38,158,416.36 | 2,916,034.47 | 1,998,436.28 | 39,076,014.55 |
| 辦公設備 | 56,082,581.74 | 952,498.98 | — | 57,035,080.72 |
| 累計折舊合計 | 908,968,818.41 | 109,750,299.42 | 50,761,906.12 | 967,957,211.71 |
| 其中：房屋建築物 | 288,390,560.76 | 39,572,794.03 | 41,661.49 | 327,921,693.30 |
| 機器設備 | 576,386,308.14 | 66,249,433.70 | 48,806,857.77 | 593,828,884.07 |
| 運輸設備 | 15,884,763.21 | 2,649,352.82 | 1,913,386.86 | 16,620,729.17 |
| 辦公設備 | 28,307,186.30 | 1,278,718.87 | — | 29,585,905.17 |
| 賬面淨值合計 | 1,259,696,577.69 | — | — | 1,277,259,697.09 |
| 其中：房屋建築物 | 701,860,993.19 | — | — | 743,374,489.65 |
| 機器設備 | 507,786,535.91 | — | — | 483,980,746.51 |
| 運輸設備 | 22,273,653.15 | — | — | 22,455,285.38 |
| 辦公設備 | 27,775,395.44 | — | — | 27,449,175.55 |
| 減值準備合計 | — | 2,941,797.71 | — | 2,941,797.71 |
| 其中：房屋建築物 | — | — | — | — |
| 機器設備 | — | 2,941,797.71 | — | 2,941,797.71 |
| 運輸設備 | — | — | — | — |
| 辦公設備 | — | — | — | — |
| 賬面價值合計 | 1,259,696,577.69 | — | — | 1,274,317,899.38 |
| 其中：房屋建築物 | 701,860,993.19 | — | — | 743,374,489.65 |
| 機器設備 | 507,786,535.91 | — | — | 481,038,948.80 |
| 運輸設備 | 22,273,653.15 | — | — | 22,455,285.38 |
| 辦公設備 | 27,775,395.44 | — | — | 27,449,175.55 |

註1、本年增加的固定資產中，由在建工程轉入的金額為131,159,862.44元。

註2、本年固定資產折舊費用109,750,299.42元(上年金額：109,427,109.54元)。

(2) 截止年末，本集團無暫時閒置固定資產。

財務報表附註

2011年年度

(3) 未辦妥產權證書的固定資產

| 項目 | 賬面價值 | 未辦妥產權證書原因 | 預計辦結產權證書時間 |
|--------------|----------------------|---------------|------------|
| 機電物資集配庫 | 28,173,539.24 | 房產塗銷抵押登記手續未辦妥 | 無法預計 |
| 公司五層綜合辦公樓3-5 | 5,005,274.51 | 房產塗銷抵押登記手續未辦妥 | 無法預計 |
| 公司五層綜合辦公樓首二層 | 3,466,681.49 | 房產塗銷抵押登記手續未辦妥 | 無法預計 |
| 合計 | 36,645,495.24 | | |

(4) 本年固定資產計提減值準備為**2,941,797.71元**(上年金額：**0元**)。公司一批**2007年**已提足折舊的資產進行減值測試，該批設備的賬面殘值為**4,791,797.71元**，公司以**12月份**廢舊物資招標價格，分廢鋼、廢電纜、廢舊電器雜件、廢焊線、廢膠線一共五類，進行測算，預計該批資產的可變現值為**1,850,000.00元**，據此，提取減值損失**2,941,797.71元**。

14. 在建工程

(1) 在建工程明細表

| 項目 | 年末金額 | | 年初金額 | | 賬面價值 |
|-----------------------|-----------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 賬面餘額 | 跌價準備 | 賬面餘額 | 跌價準備 | |
| 中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司建設費 | 207,027,680.08 | | 207,027,680.08 | 79,196,426.99 | 79,196,426.99 |
| 大件機加車間搬遷 | 11,703,473.91 | | 11,703,473.91 | 711,327.97 | 711,327.97 |
| 廣船國際1~5號簡易鋼棚工程(新建塗裝棚) | 6,201,847.23 | | 6,201,847.23 | 5,713,537.17 | 5,713,537.17 |
| 廣船大型機械設備公司更新改造工程 | 5,973,713.59 | | 5,973,713.59 | 3,497,487.97 | 3,497,487.97 |
| 船舶發電機負荷試驗一體化系統 | 2,302,167.92 | | 2,302,167.92 | 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 | 4,490,720.64 | | 4,490,720.64 | 691,002.56 | 691,002.56 |
| 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 |
| 3號班組房及周邊場地改造 | 2,361,008.29 | | 2,361,008.29 | | |
| 12.5m數控雙柱立式車床 | 14,035,006.08 | | 14,035,006.08 | | |
| 甲裝課艙裝棚及班組房 | 1,422,590.60 | | 1,422,590.60 | | |
| 船運自行機動駁船一艘 | 1,376,103.45 | | 1,376,103.45 | | |
| 環保治污三期一二標段工程 | 1,258,074.65 | | 1,258,074.65 | 432,972.60 | 432,972.60 |
| 管加車間的電焊煙塵治理 | 1,025,072.32 | | 1,025,072.32 | 171,266.24 | 171,266.24 |
| 碼頭前沿水域挖深工程(移船區靠泊區) | | | | 693,218.88 | 693,218.88 |
| 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 |
| 其他工程 | 16,251,364.57 | | 16,251,364.57 | 5,066,819.17 | 5,066,819.17 |
| 合計 | 281,562,964.86 | | 281,562,964.86 | 146,308,227.80 | 146,308,227.80 |

(2) 重大在建工程項目變動情況

| 工程名稱 | 年初金額 | 本年增加 | 本年減少 | | 年末金額 |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | | | 轉入固定資產 | 其他減少 | |
| 大塢接長改造 | 1,474,465.09 | | 1,474,465.09 | | |
| 大塢80T、400T路軌接長(第一期) | 23,730,853.50 | 1,430,601.38 | 25,161,454.88 | | |
| 密網改造 | 2,631,006.06 | 4,500.00 | 4,500.00 | | 2,631,006.06 |
| 中山船舶工業基地前期費用 | 2,482,965.21 | | | | 2,482,965.21 |
| 長洲島碼頭增設靠船墩工程 | 4,663,916.47 | 1,842,276.04 | 6,506,192.51 | | |
| 舊區碼頭加固工程 | 1,957,007.02 | 2,140,174.74 | 4,097,181.76 | | |
| 1台200立方空壓機 | 2,871,368.15 | 1,789,439.55 | 4,660,807.70 | | |
| 2台100立方空壓機 | 3,992,218.61 | -999,742.45 | 2,992,476.16 | | |
| 1~5號簡易鋼棚工程(新建塗裝棚) | 5,713,537.17 | 488,310.06 | | | 6,201,847.23 |
| 船舶發電機負荷試驗一體化系統 | 2,747,871.76 | 1,473,675.21 | 1,919,379.05 | | 2,302,167.92 |
| 新區班組房工程 | 2,757,108.55 | 4,393,095.10 | 7,150,203.65 | | |
| 基礎設施和節能減排改造前期費用 | 825,387.83 | 194,782.43 | | | 1,020,170.26 |
| 碼頭前沿水域挖深工程(移船區靠泊區) | 693,218.88 | 3,016,932.59 | 3,710,151.47 | | |
| 船運部拖船1艘 | 691,002.56 | 3,799,718.08 | | | 4,490,720.64 |
| 12.5m數控雙柱立式車床 | | 14,035,006.08 | | | 14,035,006.08 |
| 甲裝課艙裝棚及班組房 | | 1,422,590.60 | | | 1,422,590.60 |
| 船運自行機動駁船一艘 | | 1,376,103.45 | | | 1,376,103.45 |
| 廣船大型機械設備公司更新改造工程 | 3,497,487.97 | 2,476,225.62 | | | 5,973,713.59 |
| 大件機加車間搬遷 | 711,327.97 | 11,883,472.28 | 891,326.34 | | 11,703,473.91 |
| 中山廣船國際船舶及海洋公司建設費 | 79,196,426.99 | 239,451,505.86 | 35,877,219.66 | 75,743,033.11 | 207,027,680.08 |
| 其他 | 5,671,058.01 | 59,337,206.24 | 36,714,504.17 | 7,398,240.25 | 20,895,519.83 |
| 合計 | 146,308,227.80 | 349,555,872.86 | 131,159,862.44 | 83,141,273.36 | 281,562,964.86 |

財務報表附註

2011年年度

| 工程名稱 | 預算數 | 工程投入 佔預算比例 (%) | 工程進度 | 利息資本化 累計金額 | 其中： | | 資金來源 |
|---------------------|-----------------------|----------------------|------|---------------|---------------|-----------------|------|
| | | | | | 本年利息 資本化金額 | 本年利息 資本化率(%) | |
| 大塢接長改造 | 28,320,000.00 | 94.05 | 完工 | | | | 自籌 |
| 大塢80T·400T路軌接長(第一期) | 28,320,000.00 | | 完工 | | | | 自籌 |
| 密網改造 | 3,050,000.00 | 86.41 | 在建 | | | | 自籌 |
| 中山船舶工業基地前期費用 | 2,700,000.00 | 91.96 | 在建 | | | | 自籌 |
| 長洲島碼頭增設靠船墩工程 | 7,200,000.00 | 90.36 | 完工 | | | | 自籌 |
| 舊區碼頭加固工程 | 9,000,000.00 | 45.52 | 完工 | | | | 自籌 |
| 1台200立方空壓機 | 4,375,000.00 | 106.53 | 完工 | | | | 自籌 |
| 2台100立方空壓機 | 4,375,000.00 | 68.40 | 完工 | | | | 自籌 |
| 1~5號簡易鋼棚工程(新建塗裝棚) | 4,920,000.00 | 126.05 | 在建 | | | | 自籌 |
| 船舶發電機負荷試驗一體化系統 | 4,700,000.00 | 89.82 | 在建 | | | | 自籌 |
| 新區班組房工程 | 8,000,000.00 | 89.38 | 完工 | | | | 自籌 |
| 基礎設施和節能減排改造前期費用 | 984,000.00 | 103.68 | 在建 | | | | 其他資金 |
| 碼頭前沿水域挖深工程(移船區靠泊區) | 3,508,000.00 | 105.76 | 在建 | | | | 其他資金 |
| 船運部拖船1艘 | 7,500,000.00 | 59.88 | 在建 | | | | 自籌 |
| 12.5m數控雙柱立式車床 | 15,000,000.00 | | 在建 | | | | 自籌 |
| 甲裝課艙裝棚及班組房 | 1,500,000.00 | | 在建 | | | | 自籌 |
| 船運自行機動駁船一艘 | 1,500,000.00 | | 在建 | | | | 自籌 |
| 廣船大型機械設備公司更新改造工程 | 6,000,000.00 | | 在建 | | | | 自籌 |
| 大件機加車間搬遷 | 12,000,000.00 | 104.96 | 在建 | | | | 自籌 |
| 中山廣船國際船舶及海洋公司建設費 | 793,140,000.00 | 40.18 | 在建 | | | | 自籌 |
| 其他 | | | 在建 | | | | |
| 合計 | 917,772,000.00 | | | | | | |

註、 本年度在建工程減少系中山基地軟基處理完工轉入無形資產核算及長洲島碼頭工程完工轉入長期待攤費用。

說明： 在建工程年末餘額比年初增長92.45%，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。

15. 固定資產清理

| 項目 | 年末金額 | 年初金額 | 轉入清理原因 |
|-----------|---------------------|-------------------|-----------|
| 機器設備 | 5,044,668.76 | 261,149.08 | 報廢 |
| 合計 | 5,044,668.76 | 261,149.08 | 報廢 |

16. 無形資產

| 項目 | 年初金額 | 本年增加 | 本年減少 | 年末金額 |
|----------|----------------|---------------|------|----------------|
| 原價合計 | 364,321,601.14 | 76,635,080.85 | | 440,956,681.99 |
| 其中：土地使用權 | 302,342,632.58 | 75,743,033.11 | | 378,085,665.69 |
| 非專利技術 | 61,978,968.56 | 892,047.74 | | 62,871,016.30 |
| 累計攤銷合計 | 61,882,209.11 | 11,469,220.30 | | 73,351,429.41 |
| 其中：土地使用權 | 25,741,942.47 | 6,114,398.07 | | 31,856,340.54 |
| 非專利技術 | 36,140,266.64 | 5,354,822.23 | | 41,495,088.87 |
| 賬面淨值合計 | 302,439,392.03 | | | 367,605,252.58 |
| 其中：土地使用權 | 276,600,690.11 | | | 346,229,325.15 |
| 非專利技術 | 25,838,701.92 | | | 21,375,927.43 |
| 減值準備合計 | | | | |
| 賬面價值合計 | 302,439,392.03 | | | 367,605,252.58 |
| 其中：土地使用權 | 276,600,690.11 | | | 346,229,325.15 |
| 非專利技術 | 25,838,701.92 | | | 21,375,927.43 |

註1、 本年攤銷額為11,469,220.30元。

註2、 截止年末，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。

17. 開發支出

| 項目 | 年初金額 | 本年增加 | 本年減少 | | 年末金額 |
|-------------------------|------|---------------|---------------|---------|------|
| | | | 計入當期損益 | 確認為無形資產 | |
| 2010年粵港關鍵領域重點突破項目 | | 17,904,139.53 | 17,904,139.53 | | |
| 5萬噸重噸及以上半潛式自航工程船自主研發 | | 14,718,114.45 | 14,718,114.45 | | |
| 4000研發項目 | | 10,391,546.02 | 10,391,546.02 | | |
| 無限航區大型滾裝客船研製 | | 8,270,039.40 | 8,270,039.40 | | |
| 大型盾構機關鍵技術研發及整機製造 | | 8,242,736.26 | 8,242,736.26 | | |
| 造船業信息化解決方案開發與應用 | | 7,073,419.97 | 7,073,419.97 | | |
| 48000噸成品油／原油輪研發 | | 6,254,514.83 | 6,254,514.83 | | |
| 5萬噸級大靈便型成品油船換代開發 | | 5,008,956.56 | 5,008,956.56 | | |
| 造船計算機集成製造系統GSI-SCIMS II | | 2,714,321.11 | 2,714,321.11 | | |
| 高精度CNC全電動折彎機技術研究及產品開發 | | 1,912,124.33 | 1,912,124.33 | | |
| 其他研發項目 | | 14,381,466.13 | 14,381,466.13 | | |
| 合計 | | 96,871,378.59 | 96,871,378.59 | | |

財務報表附註

2011年年度

18. 長期待攤費用

| 項目 | 年初金額 | 本年增加 | 本年攤銷 | 本年其他減少 | 年末金額 | 其他減少原因 |
|--------------|------|--------------|------------|--------|--------------|--------|
| 長洲島碼頭增設靠船墩工程 | | 6,506,192.51 | 679,751.45 | | 5,826,441.06 | |
| 合計 | | 6,506,192.51 | 679,751.45 | | 5,826,441.06 | |

說明：本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。

19. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(1) 已確認遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

| 項目 | 年末金額 | 年初金額 |
|----------------|---------------|---------------|
| 遞延所得稅資產 | | |
| 存貨跌價準備 | 47,248,818.13 | 2,337,902.17 |
| 退休職工住房貨幣補貼 | 7,812,132.99 | 7,957,931.52 |
| 壞賬準備 | 4,490,652.50 | 3,189,312.25 |
| 可抵扣虧損 | 4,227,428.33 | |
| 提前支付的住房援助 | 3,211,352.28 | 1,022,868.00 |
| 預計虧損性合同 | 1,211,363.03 | |
| 年末未發放工資 | 646,845.25 | 4,485,600.00 |
| 投資性房地產減值準備 | 278,251.74 | 2,601,660.04 |
| 離崗退養員工薪酬 | 164,121.20 | 242,345.48 |
| 十年內退休人員醫療保險 | 157,046.27 | 230,516.16 |
| 合計 | 69,448,011.72 | 22,068,135.62 |
| 遞延所得稅負債 | | |
| 可供出售金融資產公允價值變動 | 25,656,780.44 | 29,941,259.09 |
| 交易性金融工具 | 2,860,440.02 | 3,184,149.68 |
| 投資收益 | 691,780.37 | |
| 合計 | 29,209,000.83 | 33,125,408.77 |

(2) 引起暫時性差異的資產或負債項目對應的暫時性差異

| 項目 | 暫時性差異金額 |
|------------------|----------------|
| 年末數： | |
| 可抵扣暫時性 差異和可抵扣虧損： | |
| 存貨跌價準備 | 314,992,120.91 |
| 退休職工住房貨幣補貼 | 52,080,886.57 |
| 壞賬準備 | 26,764,832.78 |
| 提前支付的住房援助 | 20,896,793.53 |
| 可抵扣虧損 | 16,909,713.31 |
| 預計虧損性合同 | 8,075,753.56 |
| 年末未發放工資 | 3,229,469.00 |
| 投資性房地產減值準備 | 1,855,011.59 |
| 離崗退養員工薪酬 | 1,094,141.39 |
| 十年內退休人員醫療保險 | 1,046,975.13 |
| 小計 | 446,945,697.77 |
| 應納稅暫時性差異： | |
| 可供出售金融資產公允價值變動 | 171,045,202.96 |
| 交易性金融工具 | 19,069,600.10 |
| 投資收益 | 4,192,608.30 |
| 小計 | 194,307,411.36 |
| 項目 | 暫時性差異金額 |
| 年初數： | |
| 可抵扣暫時性 差異和可抵扣虧損： | |
| 資產減值準備 | 54,192,496.40 |
| 退休員工住房補貼未發金額 | 53,052,876.80 |
| 年末未發放工資 | 29,904,000.00 |
| 提前支付的住房援助 | 6,819,120.00 |
| 離崗退養員工薪酬 | 1,615,636.53 |
| 十年內退休人員醫療保險 | 1,536,774.40 |
| 小計 | 147,120,904.13 |
| 應納稅暫時性差異： | |
| 可供出售金融資產公允價值變動 | 199,608,393.96 |
| 交易性金融工具 | 21,227,664.57 |
| 小計 | 220,836,058.53 |

說明：遞延所得稅資產年末餘額比年初增長214.70%，主要系本年計提存貨跌價準備形成的暫時性差異增加所至。

財務報表附註

2011年年度

20. 資產減值準備明細表

| 項目 | 本年數 | | | | |
|------------|----------------------|-----------------------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| | 年初金額 | 本年增加 | 本年減少 | | 年末金額 |
| | | | 轉回 | 其他轉出 | |
| 壞賬準備 | 19,771,424.05 | 5,230,319.59 | 846,767.13 | | 24,154,976.51 |
| 其中：應收賬款 | 7,946,264.29 | 5,230,319.59 | | | 13,176,583.88 |
| 其他應收款 | 11,825,159.76 | | 846,767.13 | | 10,978,392.63 |
| 存貨跌價準備 | 22,269,946.64 | 334,086,912.43 | | 39,091,842.56 | 317,265,016.51 |
| 投資性房地產減值準備 | 17,344,400.27 | | | 15,489,388.68 | 1,855,011.59 |
| 固定資產減值準備 | | 2,941,797.71 | | | 2,941,797.71 |
| 合計 | 59,385,770.96 | 342,259,029.73 | 846,767.13 | 54,581,231.24 | 346,216,802.32 |

| 項目 | 上年數 | | | | |
|------------|----------------------|----------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
| | 年初金額 | 本年增加 | 本年減少 | | 年末金額 |
| | | | 轉回 | 其他轉出 | |
| 壞賬準備 | 16,066,815.55 | 4,667,211.05 | 521,900.00 | 440,702.55 | 19,771,424.05 |
| 其中：應收賬款 | 6,498,626.72 | 2,410,240.12 | 521,900.00 | 440,702.55 | 7,946,264.29 |
| 其他應收款 | 9,568,188.83 | 2,256,970.93 | | | 11,825,159.76 |
| 存貨跌價準備 | 12,940,525.38 | 13,261,161.97 | 469,700.00 | 3,462,040.71 | 22,269,946.64 |
| 投資性房地產減值準備 | 17,344,400.27 | | | | 17,344,400.27 |
| 合計 | 46,351,741.20 | 17,928,373.02 | 991,600.00 | 3,902,743.26 | 59,385,770.96 |

21. 短期借款

| 借款類別 | 幣種 | 年末金額 | | | 年初金額 | | |
|-----------|----|----------------|--------|-------------------------|----------------|--------|-------------------------|
| | | 原幣金額 | 匯率 | 折合人民幣 | 原幣金額 | 匯率 | 折合人民幣 |
| 質押借款 | 美元 | 136,000,000.00 | 6.3009 | 856,922,400.00 | 203,130,000.00 | 6.6227 | 1,345,269,051.00 |
| 信用借款 | 美元 | 42,715,665.91 | 6.3009 | 269,147,139.33 | 74,297,854.92 | 6.6227 | 492,052,403.75 |
| 信用借款 | 歐元 | 5,417,368.70 | 8.1625 | 44,219,272.02 | | | |
| 合計 | | | | 1,170,288,811.35 | | | 1,837,321,454.75 |

註1、 質押借款是以銀行定期存單質押。

註2、 短期借款均是美元借款，借款利率從1.8%至3.5%之間。

說明： 短期借款年末餘額比年初下降36.30%，系償還到期借款。

22. 交易性金融負債

| 項目 | 年末公允價值 | 年初公允價值 |
|---------------------------|--------------|--------|
| 指定為以公允價值計量且其變動計入本期損益的金融負債 | 1,159,935.94 | |
| 合計 | 1,159,935.94 | |

註：交易性金融負債(遠期合約)的公允價值採用銀行的公開報價並結合估值技術確定。

23. 應付票據

| 票據種類 | 年末金額 | 年初金額 |
|--------|----------------|----------------|
| 銀行承兌匯票 | 688,987,230.48 | 697,610,318.88 |
| 合計 | 688,987,230.48 | 697,610,318.88 |

上述承兌匯票均將於3個月以內到期。

24. 應付賬款

(1) 應付賬款賬齡

| 項目 | 年末金額 | 年初金額 |
|------|------------------|------------------|
| 1年以內 | 1,330,415,145.15 | 1,006,995,664.46 |
| 1-2年 | 18,424,536.20 | 172,722,284.66 |
| 2-3年 | 2,218,016.40 | 3,237,951.92 |
| 3年以上 | 5,207,034.40 | 3,468,968.92 |
| 合計 | 1,356,264,732.15 | 1,186,424,869.96 |

(2) 年末應付賬款中不含應付持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

(3) 應付賬款中外幣餘額

| 外幣名稱 | 年末金額 | | | 年初金額 | | |
|------|------------|--------|------------|-----------|--------|------------|
| | 原幣 | 折算匯率 | 折合人民幣 | 原幣 | 折算匯率 | 折合人民幣 |
| 美元 | | | | 24,989.50 | 6.6227 | 165,497.96 |
| 港幣 | 393,533.69 | 0.8107 | 319,037.76 | | | |
| 合計 | | | 319,037.76 | | | 165,497.96 |

財務報表附註

2011年年度

25. 預收款項

(1) 預收款項賬齡

| 項目 | 年末金額 | 年初金額 |
|------|----------------|----------------|
| 1年以內 | 272,195,709.76 | 212,164,913.47 |
| 1年以上 | 69,751,430.28 | 54,373,527.47 |
| 合計 | 341,947,140.04 | 266,538,440.94 |

(2) 年末預收款項中不含預收持本公司5% (含5%) 以上表決權股份的股東單位款項。

(3) 預收款項中外幣餘額

| 外幣名稱 | 年末金額 | | | 年初金額 | | |
|------|--------------|--------|---------------|--------------|--------|---------------|
| | 原幣 | 折算匯率 | 折合人民幣 | 原幣 | 折算匯率 | 折合人民幣 |
| 美元 | 8,639,309.19 | 6.7878 | 58,642,079.19 | 8,192,988.57 | 6.7066 | 54,947,499.67 |
| 港幣 | 1,012,775.60 | 0.8141 | 824,501.89 | 142,980.00 | 0.8811 | 125,978.87 |
| 合計 | | | 59,466,581.08 | | | 55,073,478.54 |

26. 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬明細情況

| 項目 | 年初金額 | 本年增加 | 本年減少 | 年末金額 |
|---------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| 工資、獎金、津貼和補貼 | 29,904,000.00 | 780,902,065.15 | 806,541,202.15 | 4,264,863.00 |
| 職工福利費 | 5,072,421.30 | 45,349,531.72 | 45,349,511.72 | 5,072,441.30 |
| 社會保險費 | 347,809.12 | 166,487,336.74 | 164,809,307.20 | 2,025,838.66 |
| 其中：基本醫療保險(註1) | | 44,222,388.27 | 44,122,075.65 | 100,312.62 |
| 基本養老保險(註2) | 79,086.29 | 85,765,432.10 | 85,694,858.13 | 149,660.26 |
| 失業保險(註3) | 268,722.83 | 10,642,766.67 | 10,689,486.83 | 222,002.67 |
| 工傷保險費 | | 3,322,327.31 | 3,322,327.31 | |
| 生育保險費 | | 3,155,456.20 | 3,155,456.20 | |
| 補充醫療保險費 | | 2,270,344.32 | 2,270,344.32 | |
| 企業年金(註4) | | 17,108,621.87 | 15,554,758.76 | 1,553,863.11 |
| 住房公積金(註5) | | 64,782,275.20 | 64,615,085.20 | 167,190.00 |
| 工會經費和職工教育經費 | 3,663,865.07 | 16,420,161.72 | 13,752,979.46 | 6,331,047.33 |
| 非貨幣性福利 | | | | |
| 辭退福利 | 1,615,636.56 | 528,854.74 | 1,050,349.91 | 1,094,141.39 |
| 其中：1.因解除勞動關係 給予的補償(註6) | | 528,854.74 | 528,854.74 | |
| 2.預計離崗退養金(註7) | 1,615,636.56 | | 521,495.17 | 1,094,141.39 |
| 外包勞務費及其他 | | 709,973,489.82 | 709,364,489.82 | 609,000.00 |
| 其中：以現金結算的股份支付 | | | | |
| 合計 | 40,603,732.05 | 1,784,443,715.09 | 1,805,482,925.46 | 19,564,521.68 |

財務報表附註

2011年年度

(2) 說明：

應付職工薪酬年末餘額比年初下降51.82%，系本年發放了2010年度計提的年度獎金。本集團應付職工薪酬中無拖欠職工工資的情況。

根據中國政府的有關規定，本公司及中國境內子公司為在職職工和未退休的離崗退養職工繳納基本醫療保險、基本養老保險、失業保險、工傷保險、生育保險、補充醫療保險、企業年金、住房公積金等僱員福利。除本附註已披露的僱員福利計劃外，本集團並無其他需向已退休職工或需於在職職工退休時支付的重大法定或推定僱員福利責任。

註1、基本醫療保險：本公司及境內子公司於2001年起通過參加廣州市城鎮職工基本醫療保險安排職工的醫療保險計劃，為職工繳納基本醫療保險，計繳標準為上年度本集團職工平均工資或上年度廣州市職工平均工資一定範圍的8%。

註2、基本養老保險：本公司及境內子公司於1994年起通過參加廣東省職工社會養老保險統籌安排職工的退休金計劃，為職工繳納基本養老保險，計繳標準為上年度職工平均工資或上年度廣東省職工平均工資一定範圍的18%。承保單位廣東省社會保險基金管理局將按月向退休職工發放基本養老保險金。

註3、失業保險：本公司及境內子公司於1999年起通過參加廣東省職工社會養老保險統籌安排的職工失業保險計劃，為職工繳納失業保險，計繳標準為上年度職工平均工資或上年度廣東省職工平均工資一定範圍的2%。

註4、企業年金：根據國家有關規定，本集團制定企業年金方案，該方案經本集團職工代表大會及董事會審議通過，並報廣東省勞動和社會保障廳審核備案。本集團業已成立企業年金理事會，負責企業年金的日常管理。本集團年金資產與本集團資產分離管理，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。本集團應承擔的年金費用視同職工薪酬計入當期損益，同時集團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。與上年相比，本年企業年金方案實際執行情況無重大變化。

註5、住房公積金：本公司及中國境內子公司須為職工繳納住房公積金，計繳標準為工資總額的12%。

註6、因解除勞動關係給予的補償：在職工勞動合同到期之前決定解除與職工的勞動關係，或為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償的建議，當本集團已經制定正式的解除勞動關係計劃或提出自願裁減建議，並即將實施，同時本集團不能單方面撤回解除勞動關係計劃或裁減建議時，確認因解除與職工勞動關係給予補償產生的預計負債，計入當期損益。

註7、預計離崗退養金：本公司批准了部份員工的離崗退養申請。根據離崗退養方案，本公司以前年度預計了內退人員需發生的離崗退養金，每月按標準支付。離崗退養的員工亦享受與在崗員工的福利(包括基本養老保險、住房公積金、醫療保險等社會保險)，這些福利的計算基礎為每月支付的離崗退養金。

27. 應交稅費

| 項目 | 年末金額 | 年初金額 |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 增值稅 | -77,996,141.77 | -8,721,961.66 |
| 營業稅 | 882,439.37 | 1,123,628.03 |
| 企業所得稅 | 111,945,633.31 | 100,374,455.13 |
| 個人所得稅 | 7,603,954.27 | 7,630,339.16 |
| 城市維護建設稅 | 642,928.41 | 5,275,327.10 |
| 房產稅 | 774,110.48 | 3,350,686.57 |
| 土地使用稅 | 273,550.80 | 448,698.49 |
| 教育費附加 | 490,777.62 | 2,253,210.00 |
| 防洪維護費 | 3,489,522.00 | 3,563,868.53 |
| 合計 | 48,106,774.49 | 115,298,251.35 |

說明：應交稅費年末餘額比年初下降58.28%，系可抵扣進項稅增加。

28. 應付利息

| 項目 | 年末金額 | 年初金額 |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 分期付款到期還本的長期借款利息 | 13,410,394.12 | 4,442,884.46 |
| 短期借款應付利息 | 10,182,712.48 | 9,278,056.68 |
| 合計 | 23,593,106.60 | 13,720,941.14 |

說明：應付利息年末餘額比年初增長71.95%，系為規避匯率風險，借入的外幣長期借款增加。

29. 應付股利

| 單位名稱 | 年末金額 | 年初金額 | 超過1年未支付原因 |
|-----------|-------------------|------------------|----------------|
| 應付A股股利 | 59,118.75 | 54,419.75 | 應付未辦理確權之個人股東股利 |
| 應付H股股利 | 98,794.23 | 13,181.88 | 應付未辦理確權之個人股東股利 |
| 合計 | 157,912.98 | 67,601.63 | |

財務報表附註

2011年年度

30. 其他應付款

(1) 其他應付款賬齡

| 項目 | 年末金額 | 年初金額 |
|------|---------------|---------------|
| 1年以內 | 16,080,755.24 | 59,245,023.68 |
| 1-2年 | 1,794,621.02 | 3,046,469.47 |
| 2-3年 | 1,376,178.33 | 3,836,468.09 |
| 3年以上 | 8,039,172.42 | 4,356,756.17 |
| 合計 | 27,290,727.01 | 70,484,717.41 |

(2) 年末其他應付款中不含應付持本公司5% (含5%) 以上表決權股份的股東單位款項。

(3) 年末大額其他應付款

| 項目 | 金額 | 賬齡 | 性質或內容 |
|---------------------|---------------|------|---------|
| 職工購房援助款 | 4,539,300.00 | 1年以內 | 職工購房援助款 |
| 補充養老金 | 3,251,393.73 | 3年以上 | 補充養老金 |
| 丹麥LAURITAEN TARKERS | 2,860,783.30 | 1年以內 | 工程油料款 |
| 退休醫療保險 | 1,046,974.33 | 2-3年 | 退休醫療保險 |
| 合計 | 11,698,451.36 | | |

31. 一年內到期的非流動負債

| 項目 | 年末金額 | 年初金額 |
|------------|----------------|------|
| 一年內到期的長期借款 | 593,796,816.00 | |
| 合計 | 593,796,816.00 | |

關於一年內到期的非流動負債的具體情況，見附註五、33。

32. 其他流動負債

| 項目 | 年末金額 | 年初金額 |
|--------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 長期合同工程結算款 | | |
| 造船產品 | 2,034,909,482.66 | 3,295,814,462.46 |
| 遞延收益 | | |
| 保障條件建設項目 | 1,231,074.60 | |
| 企業技術中心創新能力建設項目 | 300,000.00 | |
| 150噸自行式液壓平板車(挖潛改造資金) | 166,666.68 | |
| 塗裝技術工藝技術改造(塗裝車間建設) | 153,698.64 | |
| 技改挖潛基金—40000噸船研製新增設備技術改造 | 142,191.84 | |
| 區域量值傳遞能力集成與提升技術研究 | 48,438.15 | |
| 一號船塢適應性改造(1) | 33,333.36 | |
| 一號船塢適應性改造 | 26,666.64 | |
| 塗裝車間噪聲治理工程 | 15,789.48 | |
| 區域量值傳遞能力集成與提升技術研究 | 9,999.96 | |
| 新區噪聲治理工程 | 7,599.96 | |
| 合計： | <u>2,037,044,941.97</u> | <u>3,295,814,462.46</u> |

說明：其他流動負債年末餘額比年初下降38.19%，系預收合同結算款減少。

33. 長期借款

(1) 長期借款分類

| 借款類別 | 年末金額 | 年初金額 |
|---------------------|-------------------------|-----------------------|
| 質押借款 | 1,675,187,166.04 | 624,123,248.00 |
| 減：一年內到期的部份(見附註五/31) | 593,796,816.00 | |
| 合計 | <u>1,081,390,350.04</u> | <u>624,123,248.00</u> |

長期借款到期日分析如下：

| | 年末金額 | 年初金額 |
|------|-------------------------|-----------------------|
| 1年內 | 593,796,816.00 | |
| 1至2年 | 1,081,390,350.04 | 593,796,816.00 |
| 2至3年 | | 30,326,432.00 |
| 合計 | <u>1,675,187,166.04</u> | <u>624,123,248.00</u> |

註1、質押借款是以銀行定期存單質押。

註2、短期借款均是美元借款，借款利率從2.2%至4.2%之間。

財務報表附註

2011年年度

(2) 年末金額中前五名長期借款

| 貸款單位 | 借款起始日 | 借款終止日 | 幣種 | 利率(%) | 年末金額 | | 年初金額 | |
|------------------|------------|------------|----|---------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | | | | | 外幣金額 | 本幣金額 | 外幣金額 | 本幣金額 |
| 摩根大通銀行廣州分行 | 2011-8-19 | 2013-8-16 | 美元 | 3.37 | 46,441,884.21 | 292,625,668.22 | | |
| 花旗銀行(中國)有限公司廣州分行 | 2011/10.11 | 2013-10-11 | 美元 | 4.09111 | 30,097,224.42 | 189,639,601.35 | | |
| 三井住友銀行廣州分行 | 2011-5-11 | 2013-5-10 | 美元 | 2.2 | 20,000,000.00 | 126,018,000.00 | | |
| 中信銀行廣州花園支行 | 2011-5-27 | 2013-5-27 | 美元 | 3.65 | 10,000,000.00 | 63,009,000.00 | | |
| 德意志銀行上海分行 | 2011-4-19 | 2013-4-19 | 美元 | 4.15 | 10,000,000.00 | 63,009,000.00 | 30,000,000.00 | 198,681,000.00 |
| 合計 | | | | | 116,539,108.63 | 734,301,269.57 | 30,000,000.00 | 198,681,000.00 |

說明：長期借款年末餘額比年初增長73.27%，系為規避匯率風險增持的美元貸款增加。

34. 專項應付款

| 項目 | 年初金額 | 本年增加 | 本年減少 | 年末金額 | 備註 |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|---------------|
| 高速滾裝客船技改項目 | 6,720,000.00 | | | 6,720,000.00 | 船財[2001]13號 |
| 18000噸半潛船製造基建項目 | 17,850,000.00 | | | 17,850,000.00 | 船工計[2002]350號 |
| 合計 | 24,570,000.00 | | | 24,570,000.00 | |

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。

35. 預計負債

| 項目 | 年初金額 | 本年增加 | 本年結轉 | 年末金額 |
|--------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 產品質量保證 | 110,563,165.19 | 39,581,877.70 | 15,145,759.31 | 134,999,283.58 |
| 退休員工住房補貼未發金額 | 53,052,876.78 | 999,084.00 | 1,971,074.21 | 52,080,886.57 |
| 虧損性合同 | | 8,075,753.56 | | 8,075,753.56 |
| 合計 | 163,616,041.97 | 48,656,715.26 | 17,116,833.52 | 195,155,923.71 |

36. 其他非流動負債

| 項目 | 年末金額 | 年初金額 |
|------------------------|----------------------|----------------------|
| 遞延收益(中國船舶工業集團公司) | 34,271,013.49 | 19,072,329.44 |
| 遞延收益(廣州市財政局) | 3,000,000.00 | |
| 遞延收益(廣州市經委/財政局) | 2,506,141.59 | 2,568,333.43 |
| 遞延收益(廣東省經貿委/財政局) | 2,255,250.88 | 2,430,776.08 |
| 遞延收益(廣州市環境保護局) | 1,409,519.39 | 2,154,481.57 |
| 遞延收益(中山市開發區財政局/發展和改革局) | 1,951,397.25 | |
| 遞延收益(其他) | 813,900.34 | 7,979,986.42 |
| 合計 | 46,207,222.94 | 34,205,906.94 |

(2) 政府補助

| 政府補助種類 | 年末金額 | 計入當年 損益金額 | 本年返還金額 | 返還原因 |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|--------|------|
| 遞延收益 (中國船舶工業集團公司) | 34,271,013.49 | 1,589,512.71 | | |
| 遞延收益(廣州市財政局) | 3,000,000.00 | 8,690,000.00 | | |
| 遞延收益 (廣州市經委/財政局) | 2,506,141.59 | 193,333.32 | | |
| 遞延收益 (廣東省經貿委/財政局) | 2,255,250.88 | 175,525.20 | | |
| 遞延收益 (廣州市環境保護局) | 1,409,519.39 | 177,088.08 | | |
| 遞延收益 (中山市開發區財政局/ 發展和改革局) | 1,951,397.25 | | | |
| 遞延收益(其他) | 813,900.34 | | | |
| 合計 | 46,207,222.94 | 10,825,459.31 | | |

說明：其他非流動負債年末餘額比年初增長35.09%，系本年度新增科研項目撥款。

財務報表附註

2011年年度

37. 股本

本公司的股份均為每股面值1元的人民幣普通股，法定、已發行及繳足股本的變動情況如下：

| 股東名稱／類別 | 年初金額 | | 本年變動 | | | | | 年末金額 | |
|-----------|----------------|--------|------|----|----------------|----|----------------|----------------|--------|
| | 金額 | 比例(%) | 發行新股 | 送股 | 公積金轉股 | 其他 | 小計 | 金額 | 比例(%) |
| | | | | | | | | | |
| 本年數 | | | | | | | | | |
| 無限售條件股份 | | | | | | | | | |
| 人民幣普通股 | 337,279,580.00 | 68.18 | | | 101,183,874.00 | | 101,183,874.00 | 438,463,454.00 | 68.18 |
| 境外上市外資股 | 157,398,000.00 | 31.82 | | | 47,219,400.00 | | 47,219,400.00 | 204,617,400.00 | 31.82 |
| 無限售條件股份合計 | 494,677,580.00 | 100.00 | | | 148,403,274.00 | | 148,403,274.00 | 643,080,854.00 | 100.00 |
| 股份總額 | 494,677,580.00 | 100.00 | | | 148,403,274.00 | | 148,403,274.00 | 643,080,854.00 | 100.00 |
| 上年數 | | | | | | | | | |
| 年初金額 | | | | | | | | | |
| 本年變動 | | | | | | | | | |
| 年末金額 | | | | | | | | | |
| 股東名稱／類別 | 金額 | 比例(%) | 發行新股 | 送股 | 公積金轉股 | 其他 | 小計 | 金額 | 比例(%) |
| 無限售條件股份 | | | | | | | | | |
| 人民幣普通股 | 337,279,580.00 | 68.18 | | | | | | 337,279,580.00 | 68.18 |
| 境外上市外資股 | 157,398,000.00 | 31.82 | | | | | | 157,398,000.00 | 31.82 |
| 無限售條件股份合計 | 494,677,580.00 | 100.00 | | | | | | 494,677,580.00 | 100.00 |
| 股份總額 | 494,677,580.00 | 100.00 | | | | | | 494,677,580.00 | 100.00 |

註、 本公司原註冊資本為人民幣494,677,580元，實收資本(股本)為494,677,580元。根據本公司2010年度股東大會決議和修改後章程的規定，公司申請增加註冊資本人民幣148,403,274元，由資本公積轉增實收資本(股本)；轉增基準日：H股遞交過戶文件以享有新H股之最後期限為2011年7月15日，A股股權登記日為2011年7月19日；變更後的註冊資本為人民幣643,080,854元。本次增資業經信永中和會計師事務所有限責任公司以XYZH/2011A9017號驗資報告予以驗證。

38. 資本公積

| 項目 | 本年數 | | | 年末金額 |
|-----------|-----------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| | 年初金額 | 本年增加 | 本年減少 | |
| 股本溢價 | 651,385,281.95 | | 148,403,274.00 | 502,982,007.95 |
| 其他資本公積 | 170,250,066.13 | | 24,278,712.35 | 145,971,353.78 |
| 合計 | 821,635,348.08 | | 172,681,986.35 | 648,953,361.73 |

| 項目 | 上年數 | | | 年末金額 |
|-----------|-----------------------|------|----------------------|-----------------------|
| | 年初金額 | 本年增加 | 本年減少 | |
| 股本溢價 | 651,385,281.95 | | | 651,385,281.95 |
| 其他資本公積 | 245,298,016.22 | | 75,047,950.09 | 170,250,066.13 |
| 合計 | 896,683,298.17 | | 75,047,950.09 | 821,635,348.08 |

註1、 根據本公司2010年度股東大會決議和修改後章程的規定，申請增加註冊資本人民幣148,403,274元，由資本公積轉增實收資本(股本)。

註2、 其他資本公積本年減少額系可供出售金融資產公允價值變動。

39. 盈餘公積

| 項目 | 本年數 | | | 年末金額 |
|-----------|-----------------------|----------------------|------|-----------------------|
| | 年初金額 | 本年增加 | 本年減少 | |
| 法定盈餘公積 | 358,308,326.97 | 49,096,181.78 | | 407,404,508.75 |
| 任意盈餘公積 | 18,926,387.43 | | | 18,926,387.43 |
| 合計 | 377,234,714.40 | 49,096,181.78 | | 426,330,896.18 |

| 項目 | 上年數 | | | 年末金額 |
|-----------|-----------------------|----------------------|------|-----------------------|
| | 年初金額 | 本年增加 | 本年減少 | |
| 法定盈餘公積 | 285,370,354.57 | 72,937,972.40 | | 358,308,326.97 |
| 任意盈餘公積 | 18,926,387.43 | | | 18,926,387.43 |
| 合計 | 304,296,742.00 | 72,937,972.40 | | 377,234,714.40 |

註、 2011年度，公司按母公司淨利潤的10%提取法定盈餘公積49,096,181.78元。

財務報表附註

2011年年度

40. 未分配利潤

| 項目 | 本年數 | |
|------------------|------------------|------------|
| | 金額 | 提取或分配比例(%) |
| 上年年末金額 | 1,969,471,836.12 | |
| 加：年初未分配利潤調整數 | | |
| 其中：會計政策變更 | | |
| 重要前期差錯更正 | | |
| 同一控制合併範圍變更 | | |
| 其他調整因素 | | |
| 本年年初金額 | 1,969,471,836.12 | |
| 加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤 | 518,333,370.07 | |
| 減：提取法定盈餘公積 | 49,096,181.78 | 母公司淨利潤的10% |
| 提取任意盈餘公積 | | |
| 提取一般風險準備 | | |
| 應付普通股股利 | 49,467,758.00 | |
| 轉作股本的普通股股利 | | |
| 本年年末金額 | 2,389,241,266.41 | |
| | | |
| | | |
| 項目 | 上年數 | |
| | 金額 | 提取或分配比例(%) |
| 上年年末金額 | 1,473,182,738.39 | |
| 加：年初未分配利潤調整數 | | |
| 其中：會計政策變更 | | |
| 重要前期差錯更正 | | |
| 同一控制合併範圍變更 | | |
| 其他調整因素 | | |
| 本年年初金額 | 1,473,182,738.39 | |
| 加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤 | 707,736,792.53 | |
| 減：提取法定盈餘公積 | 72,937,972.40 | 母公司淨利潤的10% |
| 提取任意盈餘公積 | | |
| 提取一般風險準備 | | |
| 應付普通股股利 | 138,509,722.40 | |
| 轉作股本的普通股股利 | | |
| 本年年末金額 | 1,969,471,836.12 | |

註、 根據公司2010年度股東大會決議通過的利潤分配方案，以本公司截止2010年末總股份494,677,580股為基數，向全體股東每股派發現金股利人民幣0.10元(含稅)，共計派發現金紅利49,467,758.00元。

41. 少數股東權益

歸屬於各子公司少數股東的少數股東權益

| 子公司名稱 | 少數股權比例(%) | 年末金額 | 年初金額 |
|--------------|-----------|----------------------|----------------------|
| 廣州永聯鋼結構有限公司 | 49 | 80,562,329.57 | 78,157,908.57 |
| 廣州紅帆電腦科技有限公司 | 49 | 8,977,610.04 | 7,475,704.04 |
| 泛廣發展有限公司 | 30 | 3,627,904.13 | 2,591,028.28 |
| 廣州萬達船舶工程有限公司 | 0 | | 2,682,479.64 |
| 合計 | | 93,167,843.74 | 90,907,120.53 |

註、廣州萬達船舶工程有限公司年初少數股權比例為24%。經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，年末該少數股權比例為0%。

42. 營業收入、營業成本

| 項目 | 本年金額 | 上年金額 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 主營業務收入 | 8,141,361,727.70 | 6,907,622,981.64 |
| 其他業務收入 | 155,069,620.14 | 106,601,687.37 |
| 合計 | 8,296,431,347.84 | 7,014,224,669.01 |
| 主營業務成本 | 7,234,556,518.33 | 5,975,171,685.32 |
| 其他業務成本 | 135,163,483.52 | 101,745,273.68 |
| 合計 | 7,369,720,001.85 | 6,076,916,959.00 |

(1) 主營業務收入-按產品分類

| 產品名稱 | 本年金額 | | 上年金額 | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 主營業務收入 | 主營業務成本 | 主營業務收入 | 主營業務成本 |
| 造船產品 | 7,225,493,551.62 | 6,479,334,758.32 | 6,402,821,761.65 | 5,557,573,991.10 |
| 鋼結構工程 | 428,841,820.96 | 393,130,822.96 | 152,650,941.70 | 139,802,503.08 |
| 機電產品及其他 | 487,026,355.12 | 362,090,937.05 | 352,150,278.29 | 277,795,191.14 |
| 合計 | 8,141,361,727.70 | 7,234,556,518.33 | 6,907,622,981.64 | 5,975,171,685.32 |

財務報表附註

2011年年度

(2) 主營業務收入-按地區分類

| 地區名稱 | 本年金額 | | 上年金額 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 主營業務收入 | 主營業務成本 | 主營業務收入 | 主營業務成本 |
| 丹麥 | 2,462,852,434.44 | 2,089,850,588.30 | 2,956,767,245.03 | 2,483,180,094.23 |
| 荷蘭 | 727,783,083.38 | 680,661,903.82 | 75,899,797.93 | 75,899,797.93 |
| 香港 | 375,086,912.20 | 328,758,071.16 | 347,575,984.57 | 329,136,792.69 |
| 希臘 | 364,385,336.72 | 299,415,049.97 | 456,215,787.64 | 378,623,702.31 |
| 哥倫比亞 | 199,285,313.81 | 178,892,963.78 | | |
| 馬耳他 | 184,559,546.96 | 152,020,229.96 | | -110,200.00 |
| 瑞典 | 92,113,557.89 | 92,113,557.89 | | |
| 澳大利亞 | 57,205,238.65 | 47,070,816.68 | 16,199,625.68 | 21,048,006.19 |
| 菲律賓 | 20,847,399.05 | 21,852,224.01 | | |
| 加拿大 | 8,964,524.47 | 8,511,994.67 | | |
| 美國 | 4,689,609.71 | 3,807,810.50 | 41,719,511.96 | 27,330,079.01 |
| 意大利 | | | 261,997,238.23 | 209,585,577.65 |
| 其他地區 | 5,868,830.21 | 5,055,235.76 | 29,479,586.86 | 26,155,771.27 |
| 中國 | 3,637,719,940.21 | 3,326,546,071.83 | 2,721,768,203.74 | 2,424,322,064.04 |
| 合計 | 8,141,361,727.70 | 7,234,556,518.33 | 6,907,622,981.64 | 5,975,171,685.32 |

(3) 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 | 已辦理結 算的金額 | 預計損失 | 預計損失原因 |
|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|----------------|--------|
| 固定造價合同 | | | | | | |
| 50500系列(成品油/化學品輪) | 5,036,168,868.88 | 3,110,231,155.28 | 540,743,392.76 | 3,881,608,823.69 | | |
| 39000系列(成品油/化學品輪) | 1,549,014,354.78 | 1,082,712,218.14 | 154,309,595.61 | 1,247,349,423.82 | 72,106,889.46 | 註 |
| 50000系列(半潛船) | 3,761,403,490.00 | 2,515,774,801.43 | 87,223,058.89 | 2,565,638,751.12 | | |
| 客滾船系列 | 1,555,055,388.50 | 904,899,938.93 | 278,288,698.27 | 1,346,800,000.00 | | |
| 52300系列(成品油/化學品輪) | 1,839,077,876.98 | 864,464,852.84 | 145,177,376.48 | 845,691,436.80 | 28,020,034.94 | 註 |
| 37500系列(成品油/化學品輪) | 1,104,222,900.00 | 10,951,210.72 | | 251,594,183.48 | | |
| 55000系列(成品油/原油輪) | 564,793,582.00 | 568,800,424.47 | -4,006,842.47 | 564,793,582.00 | | |
| 48000系列(成品油/原油輪) | 2,180,539,290.00 | 691,447,092.44 | -80,844,728.79 | 1,064,092,682.60 | 149,055,249.85 | 註 |
| 50000系列(散貨船) | 770,000,000.00 | 42,049,577.10 | | 231,000,000.00 | 49,800,486.88 | 註 |
| 特種船等 | 3,928,840,000.00 | 1,957,013,007.71 | 45,068,154.10 | 2,316,900,000.00 | 24,184,228.50 | 註 |
| 合計 | 22,289,115,751.14 | 11,748,344,279.06 | 1,165,958,704.85 | 14,315,468,883.51 | 323,166,889.63 | |

註1、 本年預計建造合同損失為323,166,889.63元(上年金額：0元)。

註2、 48000等系列船預計虧損323,166,889.63元，主要系船價不斷降低、人民幣對美元升值影響合同預計總收入降低，以及船舶建造市場供求關係變化導致的建造標準提高影響合同預計總成本增加所致。

(4) 本年公司前五名客戶銷售收入總額**3,475,218,040.66元**，佔本年全部銷售收入總額的**41.89%**(上年度：**4,223,745,311.51元**，佔比**60.21%**)。

(5) 本年其他業務收入155,069,620.14元(上年度：106,601,687.37)，均是在中國大陸地區銷售材料、廢鋼、租金等形成。

43. 營業税金及附加

| 項目 | 本年金額 | 上年金額 | 計繳標準 |
|-----------|----------------------|----------------------|-------|
| 營業稅 | 5,591,116.32 | 6,588,374.70 | 勞務收入 |
| 城市維護建設稅 | 24,977,977.04 | 16,884,899.75 | 應交流轉稅 |
| 教育費附加 | 17,865,883.93 | 7,237,117.06 | 應交流轉稅 |
| 合計 | 48,434,977.29 | 30,710,391.51 | |

說明：本期營業税金及附加同比增長57.72%，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。

44. 銷售費用

| 項目 | 本年金額 | 上年金額 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 船舶保修費 | 12,446,100.27 | 49,775,288.86 |
| 職工薪酬 | 4,483,724.73 | 2,771,223.65 |
| 業務經費 | 3,898,866.11 | 2,408,020.48 |
| 委託代銷手續費 | 2,070,900.00 | 1,462,320.00 |
| 廣告費 | 816,955.93 | 1,182,992.30 |
| 展覽費 | 584,497.22 | 543,632.44 |
| 其他銷售費用 | 1,523,633.53 | 631,839.93 |
| 合計 | 25,824,677.79 | 58,775,317.66 |

說明：銷售費用本年比上年下降56.06%，系公司的29000T等系列船的保修費超過保修期，按規定將該系列船提取的保修費餘額予以轉回。

財務報表附註

2011年年度

45. 管理費用

| 項目 | 本年金額 | 上年金額 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 職工薪酬 | 135,471,721.46 | 147,480,088.34 |
| 研究與開發費用 | 96,871,378.59 | 81,461,338.29 |
| 修理費 | 73,745,509.05 | 63,568,980.48 |
| 稅金 | 16,367,680.18 | 18,387,264.56 |
| 折舊費 | 13,576,244.12 | 13,063,654.93 |
| 籌建費用 | 10,130,661.69 | 4,968,056.82 |
| 無形資產攤銷 | 6,365,771.71 | 6,452,622.88 |
| 業務招待費 | 5,999,674.07 | 5,767,262.77 |
| 董事會費 | 5,651,494.08 | 3,512,770.82 |
| 差旅費 | 5,369,064.88 | 4,758,324.90 |
| 租賃費 | 3,951,054.05 | 4,404,827.14 |
| 水電費 | 3,737,073.41 | 2,999,053.39 |
| 聘請中介機構費 | 3,454,466.19 | 3,880,053.13 |
| 警衛消防、安全活動費 | 2,942,976.90 | 2,797,551.39 |
| 辦公費 | 2,698,870.39 | 3,267,446.84 |
| 綠化、排汗費 | 2,188,818.43 | 2,942,508.67 |
| 技工學校培訓費 | 2,012,400.00 | 1,950,000.00 |
| 保險費 | 1,055,992.62 | 6,563,580.62 |
| 退休員工住房貨幣補貼 | | 30,582,269.90 |
| 其他管理費用 | 11,327,974.19 | 9,539,042.89 |
| 合計 | 402,918,826.01 | 418,346,698.76 |

46. 財務費用

| 項目 | 本年金額 | 上年金額 |
|----------------------|------------------------|------------------------|
| 利息支出(須於5年內到期償還的其它貸款) | 70,231,901.86 | 35,252,345.27 |
| 減：資本化利息 | 0 | 0 |
| 利息支出淨額 | 70,231,901.86 | 35,252,345.27 |
| 減：利息收入(按實際利率計入的利息) | 188,130,858.46 | 138,107,190.44 |
| 加：匯兌損失 | -123,460,307.38 | -50,681,470.21 |
| 加：其他支出 | 2,793,977.80 | 2,886,612.43 |
| 合計 | -238,565,286.18 | -150,649,702.95 |

說明：財務費用本年比上年下降58.36%，系美元債務因匯率波動而產生的匯兌收益增加以及存款利率上調。

47. 資產減值損失

| 項目 | 本年金額 | 上年金額 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 壞賬損失 | 4,383,552.46 | 4,145,311.05 |
| 存貨跌價損失 | 334,086,912.43 | 12,791,461.97 |
| 固定資產減值損失 | 2,941,797.71 | |
| 合計 | 341,412,262.60 | 16,936,773.02 |

說明：本年度船舶合同預計損失(存貨跌價損失)增加較多，主要系船價不斷降低、人民幣對美元升值影響合同預計總收入降低，以及船舶建造市場供求關係變化導致的建造標準提高影響合同預計總成本增加所致。

48. 公允價值變動收益/損失

| 項目 | 本年金額 | 上年金額 |
|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 交易性金融資產 | -998,128.53 | -42,732,189.17 |
| 其中：衍生金融工具產生的公允價值變動收益 | -998,128.53 | -42,732,189.17 |
| 交易性金融負債 | -1,159,935.94 | |
| 其中：衍生金融工具產生的公允價值變動收益 | -1,159,935.94 | |
| 合計 | -2,158,064.47 | -42,732,189.17 |

說明：公允價值變動收益本年比上年降低94.95%，系本年度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。

49. 投資收益

(1) 投資收益來源

| 項目 | 本年金額 | 上年金額 |
|---------------------|----------------------|----------------------|
| 權益法核算的長期股權投資收益 | 4,202,145.78 | 5,275,132.61 |
| 成本法核算的長期股權投資收益 | | 800,000.00 |
| 持有可供出售金融資產期間取得的投資收益 | 5,488,218.50 | 3,855,606.50 |
| 處置長期股權投資產生的投資收益 | 7,330.90 | |
| 處置交易性金融資產取得的投資收益 | 36,927,579.42 | 74,790,331.51 |
| 處置交易性金融負債取得的投資收益 | 2,613,291.01 | -1,304,055.58 |
| 合計 | 49,238,565.61 | 83,417,015.04 |

註、本集團投資收益彙回不存在重大限制。

(2) 權益法核算的長期股權投資收益

| 項目 | 本年金額 | 上年金額 | 本年比上年 增減變動的原因 |
|-----------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| 合計 | 4,202,145.78 | 5,275,132.61 | |
| 其中：鎮江中船現代發電 設備有限公司 | 3,726,796.49 | 4,579,351.56 | 被投資單位 本期盈利減少 |

說明：投資收益本年比上年下降40.09%，系本年度交割遠期外匯合約收益減少。

財務報表附註

2011年年度

50. 營業外收入

(1) 營業外收入明細

| 項目 | 本年金額 | 上年金額 |
|-------------|----------------|----------------|
| 非流動資產處置利得 | 476,579.83 | 415,281.94 |
| 其中：固定資產處置利得 | 476,579.83 | 415,281.94 |
| 政府補助 | 133,963,244.06 | 235,541,643.96 |
| 罰款收入 | 247,640.00 | |
| 賠償收入 | 78,329,819.98 | 474,526.85 |
| 其他 | 1,740,900.33 | 2,685,965.36 |
| 合計 | 214,758,184.20 | 239,117,418.11 |

說明：公司與TORM公司簽署協議，同意取消52300噸A3#船的建造合同，TORM公司補償本公司合同損失8,875.10萬元，產生利得7,736.72萬元計入本年營業外收入。

(2) 政府補助明細

| 項目 | 本年金額 | 上年金額 | 備註 |
|-----------|----------------|----------------|----|
| 產品補貼收入 | 83,220,329.88 | 149,297,276.06 | |
| 新產品補貼 | 26,849,162.63 | 68,809,648.85 | |
| 財政補貼 | 11,836,325.74 | 4,439,713.29 | |
| 財政貼息 | 9,456,000.00 | 5,280,000.00 | |
| 銷售自產軟件退稅 | 2,601,425.81 | 1,018,083.36 | |
| 廣州市援企穩崗補貼 | | 6,696,922.40 | |
| 合計 | 133,963,244.06 | 235,541,643.96 | |

51. 營業外支出

| 項目 | 本年金額 | 上年金額 |
|-------------|--------------|--------------|
| 非流動資產處置損失合計 | 402,905.69 | 1,826,631.37 |
| 其中：固定資產處置損失 | 402,905.69 | 1,826,631.37 |
| 對外捐贈 | 11,000.00 | 18,000.00 |
| 罰款支出 | 70,106.45 | 303,032.35 |
| 賠償金 | 837,740.53 | |
| 其他 | 611,556.01 | 313,095.59 |
| TTS項目處置淨損失 | | 5,282,280.05 |
| 合計 | 1,933,308.68 | 7,743,039.36 |

52. 所得稅費用

(1) 所得稅費用

| 項目 | 本年金額 | 上年金額 |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 當年所得稅 | 131,014,496.25 | 140,834,484.01 |
| 中國 | 129,801,171.51 | 140,508,633.29 |
| 香港 | 1,213,324.74 | 325,850.72 |
| 遞延所得稅 | -47,011,805.39 | -16,091,594.50 |
| 合計 | 84,002,690.86 | 124,742,889.51 |

(2) 當年所得稅

將基於合併利潤表的利潤／(虧損)總額採用適用稅率計算的所得稅調節為所得稅費用：

| 項目 | 本年金額 | 上年金額 |
|-----------------------------------|----------------------|-----------------------|
| 利潤總額(合併利潤表) | 606,591,265.14 | 835,247,436.63 |
| 加：合併報表抵銷的利潤 | 5,747,938.26 | 4,350,576.12 |
| 會計利潤 | 612,339,203.40 | 839,598,012.75 |
| 按本集團15%稅率計算的所得稅(上年度：15%) | 91,850,880.51 | 125,939,701.93 |
| 免稅收入的納稅影響 | | |
| 不可抵扣費用的納稅影響 | 40,752,119.86 | 11,230,501.66 |
| 未確認可抵扣虧損和可抵扣暫性差異的納稅影響 | -57,028,084.34 | -1,225,518.52 |
| 特殊稅收豁免影響 | -4,012,925.50 | 1,167,476.24 |
| 公司稅率不一致的影響 | 2,489,464.87 | -2,301,605.75 |
| 利用以前年度未確認可抵扣虧損和可抵扣暫時， 性差異的納稅影響 | 9,348,680.71 | -8,022,358.14 |
| 上年度少計提所得稅 | 602,554.75 | -2,045,307.91 |
| 稅率導致年初遞延所得稅資產／負債餘額的變化 | | |
| 合計 | 84,002,690.86 | 124,742,889.51 |

53. 每股收益

基本每股收益按照歸屬於本集團普通股股東的當期淨利潤，除以發行在外普通股的加權平均數計算。

稀釋每股收益的分子以歸屬於本集團普通股股東的當期淨利潤，調整下述因素後確定：(1)當期已確認為費用的稀釋性潛在普通股的利息；(2)稀釋性潛在普通股轉換時將產生的收益或費用；以及(3)上述調整相關的所得稅影響。

稀釋每股收益的分母等於下列兩項之和：(1)基本每股收益中母公司已發行普通股的加權平均數；及(2)假定稀釋性潛在普通股轉換為普通股而增加的普通股的加權平均數。

財務報表附註

2011年年度

在計算稀釋性潛在普通股轉換為已發行普通股而增加的普通股股數的加權平均數時，以前期間發行的稀釋性潛在普通股，假設在當期期初轉換；當期發行的稀釋性潛在普通股，假設在發行日轉換。

基本每股收益與稀釋每股收益的具體計算如下：

| 項目 | 序號 | 本年金額 | 上年金額 |
|-----------------------------|-------------------------------|----------------|----------------|
| 歸屬於母公司股東的淨利潤 | 1 | 518,333,370.07 | 707,736,792.53 |
| 歸屬於母公司的非經常性損益 | 2 | 140,749,216.19 | 96,023,557.71 |
| 歸屬於母公司股東、扣除非經常性損益後的淨利潤 | 3=1-2 | 377,584,153.88 | 611,713,234.82 |
| 年初股份總數 | 4 | 643,080,854.00 | 494,677,580.00 |
| 公積金轉增股本或股票股利分配等增加股份數(I) | 5 | | 148,403,274.00 |
| 發行新股或債轉股等增加股份數(II) | 6 | | |
| 增加股份(II)下一月份起至年末的累計月數 | 7 | | |
| 因回購等減少股份數 | 8 | | |
| 減少股份下一月份起至年末的累計月數 | 9 | | |
| 縮股減少股份數 | 10 | | |
| 報告月份數 | 11 | 12 | 12 |
| 發行在外的普通股加權平均數 | 12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10 | 643,080,854.00 | 643,080,854.00 |
| 基本每股收益(I) | 13=1÷12 | 0.81 | 1.10 |
| 基本每股收益(II) | 14=3÷12 | 0.59 | 0.95 |
| 已確認為費用的稀釋性潛在普通股利息 | 15 | | |
| 轉換費用 | 16 | | |
| 所得稅率 | 17 | 0.15 | 0.15 |
| 認股權證、期權行權、可轉換債券等增加的普通股加權平均數 | 18 | | |
| 稀釋每股收益(I) | 19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18) | 0.81 | 1.10 |
| 稀釋每股收益(II) | 19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18) | 0.59 | 0.95 |

54. 股息

(1) 現金股息

2011年7月，本公司派發截止2010年末的現金股息，以2010年末總股份494,677,580為基數，向全體股東每股派發2010年末期現金股息人民幣0.10元(含稅)，共計派發現金股息人民幣49,467,758.00元。

2010年7月，本公司派發截止2009年末的現金股息，以2009年末總股份494,677,580為基數，向全體股東每股派發2009年末期現金股息人民幣0.28元(含稅)，共計派發現金股息人民幣138,509,722.40元。

根據公司2012年3月29日董事會決議，本公司擬不派發2011年末期的現金股息。此項股息分配預案尚需2011年度股東大會批准。

(2) 轉增股本

本公司於2011年7月21日對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，以2010年末總股份494,677,580股為基數，每10股轉增3股，股份總數增加至643,080,854股。

55. 其他綜合收益

| 項目 | 本年年額 | 上年金額 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 可供出售金融資產產生的利得(損失)金額 | -28,563,191.00 | -70,568,253.50 |
| 減：可供出售金融資產產生的所得稅影響 | -4,284,478.65 | 4,479,696.59 |
| 合計 | -24,278,712.35 | -75,047,950.09 |

56. 現金流量表項目註釋

(1) 收到/支付的其他與經營/投資/籌資活動有關的現金

1) 收到的其他與經營活動有關的現金

| 項目 | 本年年額 | 上年金額 |
|--------------|----------------|----------------|
| 收到產品補貼款 | 257,279,911.92 | |
| 高技術研究—基建資金撥款 | 20,070,000.00 | 20,000,000.00 |
| 挖潛改造裝備製造資金撥款 | 18,600,000.00 | 2,000,000.00 |
| 外貿發展專項資金 | | 5,280,000.00 |
| 收到研發補貼 | 12,190,000.00 | 38,680,000.00 |
| 收到其他往來款 | 56,327,087.60 | 119,041,170.96 |
| 合計 | 364,466,999.52 | 185,001,170.96 |

財務報表附註

2011年年度

2) 支付的其他與經營活動有關的現金

| 項目 | 本年金額 | 上年金額 |
|--------|----------------|----------------|
| 管理費用支出 | 152,761,769.68 | 169,831,211.34 |
| 營業費用支出 | 8,894,852.79 | 9,000,028.80 |
| 製造費用支出 | 81,181,435.51 | 81,021,213.28 |
| 營業外支出 | 1,933,308.68 | 2,460,759.31 |
| 合計 | 244,771,366.66 | 262,313,212.73 |

3) 收到的其他與投資活動有關的現金

| 項目 | 本年金額 | 上年金額 |
|----------------|----------------|----------------|
| 銀行定期存款劃轉款及利息收入 | 158,948,775.60 | 155,644,874.62 |
| 合計 | 158,948,775.60 | 155,644,874.62 |

4) 支付的其他與投資活動有關的現金

| 項目 | 本年金額 | 上年金額 |
|-------|------------------|------------------|
| 保證金存款 | 1,414,124,301.01 | 1,157,694,170.16 |
| 合計 | 1,414,124,301.01 | 1,157,694,170.16 |

5) 支付的其他與籌資活動有關的現金

| 項目 | 本年金額 | 上年金額 |
|----------|-----------|--------------|
| 銀行手續費及其他 | 62,472.85 | 2,886,612.43 |
| 合計 | 62,472.85 | 2,886,612.43 |

(2) 合併現金流量表補充資料

| 項目 | 本年金額 | 上年金額 |
|---------------------------------|-------------------|------------------|
| 1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量： | | |
| 淨利潤 | 522,588,574.28 | 710,504,547.12 |
| 加：資產減值準備 | 341,412,262.60 | 16,936,773.02 |
| 固定資產折舊 | 110,533,889.58 | 110,213,226.21 |
| 油氣資產折耗 | | |
| 生產性生物資產折舊 | | |
| 無形資產攤銷 | 11,469,220.30 | 10,025,977.90 |
| 長期待攤費用攤銷 | 679,751.45 | |
| 待攤費用攤銷 | | |
| 預提費用 | | |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失(收益以「-」填列) | -73,674.14 | 1,411,349.43 |
| 固定資產報廢損失(收益以「-」填列) | | |
| 公允價值變動損益(收益以「-」填列) | 2,158,064.47 | 42,732,189.17 |
| 財務費用(收益以「-」填列) | -238,565,286.18 | -150,649,702.95 |
| 投資損失(收益以「-」填列) | -49,238,565.61 | -83,417,015.04 |
| 遞延所得稅資產的減少(增加以「-」填列) | -47,379,876.10 | -9,537,432.70 |
| 遞延所得稅負債的增加(減少以「-」填列) | -3,916,407.94 | -6,554,161.79 |
| 存貨的減少(增加以「-」填列) | 141,347,729.76 | -310,353,974.46 |
| 經營性應收項目的減少(增加以「-」填列) | -226,703,483.66 | -245,386,876.99 |
| 經營性應付項目的增加(減少以「-」填列) | -1,746,872,174.80 | 952,960,559.86 |
| 其他 | | |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | -1,182,559,975.99 | 1,038,885,458.78 |
| 2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動： | | |
| 債務轉為資本 | | |
| 一年內到期的可轉換公司債券 | | |
| 融資租入固定資產 | | |
| 3. 現金及現金等價物淨變動情況： | | |
| 現金的期末餘額 | 2,960,018,580.11 | 5,003,896,203.36 |
| 減：現金的期初餘額 | 5,003,896,203.36 | 4,380,328,209.50 |
| 加：現金等價物的期末餘額 | | |
| 減：現金等價物的期初餘額 | | |
| 現金及現金等價物淨增加額 | -2,043,877,623.25 | 623,567,993.86 |

財務報表附註

2011年年度

(3) 現金和現金等價物

| 項目 | 本年年金額 | 上年金額 |
|--------------------------|------------------|------------------|
| 現金 | 2,960,018,580.11 | 5,003,896,203.36 |
| 其中： | | |
| 庫存現金 | 180,003.29 | 239,365.57 |
| 可隨時用於支付的銀行存款 | 2,959,763,035.30 | 4,997,889,945.93 |
| 可隨時用於支付的其他貨幣資金 | 75,541.52 | 5,766,891.86 |
| 可用於支付的存放中央銀行款項 | | |
| 存放同業款項 | | |
| 拆放同業款項 | | |
| 現金等價物 | | |
| 其中： | | |
| 三個月內到期的債券投資 | | |
| 期末現金和現金等價物餘額 | 2,960,018,580.11 | 5,003,896,203.36 |
| 其中： | | |
| 母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物 | 3,602,727,886.73 | 2,212,622,356.90 |

六、關聯方及關聯交易

1. 關聯方關係

(1) 母公司及實際控制方

| 母公司及實際控制方名稱 | 企業類型 | 註冊地 | 業務性質 | 法人代表 | 組織機構代碼 |
|-------------|------|-----|------|------|-----------|
| 中國船舶工業集團公司 | 國有企業 | 上海 | 船舶製造 | 譚作鈞 | 710924478 |

母公司的註冊資本及其變化

| 母公司 | 年初金額 | 本年增加 | 本年減少 | 年末金額 |
|------------|-----------|------|------|-----------|
| 中國船舶工業集團公司 | 637,430萬元 | — | — | 637,430萬元 |

母公司的所持股份或權益及其變化

| 母公司 | 持股金額 | | 持股比例(%) | |
|------------|----------------|----------------|---------|--------|
| | 年末金額 | 年初金額 | 年末比例 | 年初比例 |
| 中國船舶工業集團公司 | 252,610,380.00 | 229,645,800.00 | 35.71% | 35.71% |

(2) 合營企業及聯營企業

合營企業及聯營企業的基本情況及相關信息見附註五(11)。

(3) 其他關聯方

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

財務報表附註

2011年年度

2. 關聯交易

(1) 購買商品或接受勞務

| 關聯方類型及關聯方名稱 | 本年 | | 上年 | |
|----------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 金額 | 佔同類交易金額的比例(%) | 金額 | 佔同類交易金額的比例(%) |
| 受同一母公司及實際控制方控制的其他企業 | | | | |
| 安慶船用電器有限責任公司 | 76,239.32 | 0.00 | | |
| 廣州造船廠有限公司 | 136,508,494.20 | 2.69 | 131,347,848.12 | 2.16 |
| 廣州中船黃埔造船 有限責任公司 | 302,668,677.97 | 5.96 | 130,082,862.28 | 2.14 |
| 中船華南船舶機械有限公司 | 30,964,341.87 | 0.61 | 22,427,008.53 | 0.37 |
| 中船華海船用設備有限公司 | 4,600,000.00 | 0.09 | 12,500.00 | 0.00 |
| 華聯船舶有限公司 | 1,328,147.66 | 0.03 | 1,839,188.35 | 0.03 |
| 九江海天設備製造有限公司 | 11,150,117.95 | 0.22 | 2,070,923.11 | 0.03 |
| 九江中船消防設備有限公司 | 1,382,666.00 | 0.03 | 38,499.00 | 0.00 |
| 九江中船長安消防設備有限公司 | 4,994,145.30 | 0.10 | 4,757,042.74 | 0.08 |
| 南京中船綠洲機器有限公司 | 39,211,529.91 | 0.77 | 35,007,376.02 | 0.58 |
| 上海船舶研究設計院 | 7,968,400.00 | 0.16 | 8,300,000.00 | 0.14 |
| 上海航海儀器有限責任公司 | 160,000.00 | 0.00 | 353,504.27 | 0.01 |
| 滬東重機有限公司 | 16,000,000.00 | 0.32 | 55,900,000.00 | 0.92 |
| 上海臨港船舶裝備有限公司 | 495,800.00 | 0.01 | | |
| 上海滬東造船電器有限公司 | 9,124,500.00 | 0.18 | 2,800,000.00 | 0.05 |
| 鎮江中船設備有限公司 | 94,686,825.01 | 1.87 | 99,119,487.20 | 1.63 |
| 中船第九設計研究院工程有限公司 | 9,254,500.00 | 0.18 | 8,333,000.00 | 0.14 |
| 廣州船舶工業公司 | 9,247,321.03 | 0.18 | 3,322,635.70 | 0.05 |
| 中船勘察設計研究院有限公司 | 35,219,728.70 | 0.69 | 44,119,458.97 | 0.73 |
| 廣州中船龍穴造船有限公司 | 2,187,052.84 | 0.04 | 1,451,297.16 | 0.02 |
| 上海中船勘院岩土工程有限公司 | 277,687.83 | 0.01 | 2,646,000.00 | 0.04 |
| 中國船舶工業綜合技術經濟研究院 | 226,800.00 | 0.00 | 462,800.00 | 0.01 |
| 中國船舶及海洋工程設計研究院 | 32,700,000.00 | 0.64 | 19,664,500.00 | 0.32 |
| 廣州造船廠有限公司 | 7,721,384.91 | 0.15 | 7,528,473.75 | 0.12 |
| 安慶中船柴油機有限公司 | | | 34,188.03 | 0.00 |
| 中船桂江造船有限公司 | | | 1,111,111.12 | 0.02 |
| 江西朝陽機械廠 | | | 66,800.00 | 0.00 |
| 合營及聯營企業 | | | | |
| 廣州經濟技術開發區華南 特種塗裝實業有限公司 | 9,522,900.86 | 0.19 | 10,425,389.07 | 0.17 |
| 合計 | 767,677,261.36 | 15.13 | 593,221,893.42 | 9.76 |

定價原則：

- (a) 採購機電設備、金屬物資和船用配套件，以市場價為基礎定價。
- (b) 採購船用設備，若有二個或二個以上關聯廠商競爭，綜合考慮供貨周期、廠商資質和服務水平等因素按常規進行價格談判後以市場價為基礎定價，若由於技術規格或供貨條件的限制，僅有一個關聯廠商供貨的，以價格不遜色於獨立第三者供應方提供之條件的基準定價。
- (c) 接受生產高峰期的借工、修船勞務，以成本價加上10%的管理費定價。
- (d) 接受艙室清理勞務及船舶設計和相關的技術服務等，以市場價為基礎定價。
- (e) 接受醫療護理、餐飲、嬰幼兒護理，技術工人培訓、宿舍區管理等綜合服務，以2008年已確定的費用為基準，每年根據「物價指數」（廣州市統計局發表的旨在說明廣州市上一年度職工生活費用價格總指數漲落情況的統計數字）、本集團職工、家庭數量及實際提供的綜合服務量上下調整，但不會高於「物價指數」的調整幅度。

(2) 銷售商品或提供勞務

| 關聯方類型及關聯方名稱 | 本年 | | 上年 | |
|----------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 金額 | 佔同類交易金額的比例(%) | 金額 | 佔同類交易金額的比例(%) |
| 受同一母公司及實際控制方控制的其他企業 | | | | |
| 北京中船信息科技有限公司 | 123,076.92 | 0.00 | 2,035,811.94 | 0.03 |
| 中船桂江造船有限公司 | 28,649.62 | 0.00 | 54,700.85 | 0.00 |
| 廣州船舶及海洋工程設計研究院 | 161,062.24 | 0.00 | 183,625.08 | 0.00 |
| 廣州文沖船廠有限責任公司 | 854,936.08 | 0.01 | 996,084.45 | 0.01 |
| 廣州造船廠有限公司 | 21,592,757.11 | 0.26 | 12,639,538.19 | 0.18 |
| 廣州中船黃埔造船有限責任公司 | 13,768,734.42 | 0.17 | 22,919,939.34 | 0.33 |
| 廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司 | 83,888.89 | 0.00 | 1,736,068.36 | 0.02 |
| 中船華南船舶機械有限公司 | 489,815.40 | 0.01 | 541,625.86 | 0.01 |
| 中船江南重工股份有限公司 | 3,681,746.75 | 0.04 | 138,461.54 | 0.00 |
| 中船澄西船舶修造有限公司 | 85,470.09 | 0.00 | | |
| 上海外高橋造船有限公司 | 427,350.43 | 0.01 | 7,692.31 | 0.00 |
| 廣州龍穴管業有限公司 | 960,909.98 | 0.01 | 999,461.68 | 0.01 |
| 鎮江中船設備有限公司 | 2,000.00 | 0.00 | | |
| 中船財務有限責任公司 | 33,333.33 | 0.00 | | |
| 廣州中船龍穴造船有限公司 | 178,051,872.26 | 2.15 | 140,004,384.80 | 2.00 |
| 北京海豐系統工程技術開發公司 | 153,846.15 | 0.00 | | |
| 滬東中華造船(集團)有限公司 | | | 10,000,000.00 | 0.14 |
| 廣州船舶工業公司 | | | 83,888.89 | 0.00 |
| 上海江南長興造船有限責任公司 | | | 59,829.06 | 0.00 |
| 廣州中船船用柴油機有限公司 | | | 178,043.94 | 0.00 |
| 合營及聯營企業 | | | | |
| 廣州經濟技術開發區華南特種塗裝實業有限公司 | 275,797.04 | 0.00 | 242,938.38 | 0.00 |
| 合計 | 220,775,246.71 | 2.66 | 192,822,094.67 | 2.75 |

財務報表附註

2011年年度

定價原則：

- (a) 銷售機電設備和金屬物資等，以市場價為基礎定價。
- (b) 供應動力，按成本價加上20%至25%的管理費定價。
- (c) 提供勞務和設計及技術服務，以市場價為基礎或以成本價加上10%至25%的管理費定價，價格不會比獨立第三者享有的條件遜色。

(3) 接受金融服務

| 關聯方名稱 | 年末存款金額 | | 存款利息收入 | | 備註 |
|------------|----------------|----------------|--------------|--------------|----|
| | 2011年 | 2010年 | 2011年 | 2010年 | |
| 中船財務有限責任公司 | 490,788,535.33 | 313,559,558.65 | 8,682,033.04 | 3,173,760.14 | 存款 |

定價原則：存款利息以中國人民銀行規定的基準利率為基礎定價，且不低於中船集團向其它第三方、及商業銀行向本公司提供的存款利率。

(4) 關聯擔保情況

本年度無該項交易發生。

(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 | 27,773,659.62 | 35,700,264.30 | 協議價 |
| 銷售代理費 | 中船國際貿易有限公司 | 10,378,582.28 | 4,304,065.63 | 協議價 |
| 採購代理費 | 華聯船舶有限公司 | 3,698,366.52 | 3,690,932.10 | 協議價 |
| 採購代理費 | 中國船舶工業貿易有限公司 | 71,008.67 | 81,520.22 | 協議價 |

定價原則：銷售代理費，按不超過合同價1%為基礎定價；採購代理費，按合同價的1%至2%為基礎定價。

(6) 董事、監事、高級管理人員等關鍵管理人員的薪酬

1、 非執行董事、外部監事的袍金

| 姓名 | 職務 | 本年發生額 | 上年發生額 | 備註 |
|-----|----------|------------|------------|--------------|
| 李柱石 | 原非執行董事 | 100,000.00 | 300,000.00 | 2011年5月31日離職 |
| 苗健 | 原非執行董事 | | 27,000.00 | 2010年5月25日離職 |
| 崔明 | 原非執行董事 | 33,333.00 | 53,000.00 | 2011年5月31日離職 |
| 王小軍 | 原獨立非執行董事 | 33,333.00 | 100,000.00 | 2011年5月31日離職 |
| 李昕亮 | 原獨立非執行董事 | 33,333.00 | 100,000.00 | 2011年5月31日離職 |
| 彭曉雷 | 原獨立非執行董事 | 33,333.00 | 100,000.00 | 2011年5月31日離職 |
| 王樹森 | 原外部監事 | 66,667.00 | 200,000.00 | 2011年5月31日離職 |
| 葉偉明 | 原外部監事 | 26,667.00 | 80,000.00 | 2011年5月31日離職 |
| 余寶山 | 非執行董事 | 100,000.00 | 80,000.00 | 2011年5月31日連任 |
| 潘遵憲 | 非執行董事 | 100,000.00 | 80,000.00 | 2011年5月31日連任 |
| 符正平 | 獨立非執行董事 | 100,000.00 | 100,000.00 | 2011年5月31日連任 |
| 傅孝思 | 外部監事 | 80,000.00 | 80,000.00 | 2011年5月31日連任 |
| 柯王俊 | 非執行董事 | 66,667.00 | | 2011年5月31日任職 |
| 高烽 | 非執行董事 | 66,667.00 | | 2011年5月31日任職 |
| 邱嘉臣 | 獨立非執行董事 | 66,667.00 | | 2011年5月31日任職 |
| 德立華 | 獨立非執行董事 | 66,667.00 | | 2011年5月31日任職 |
| 潘昭國 | 獨立非執行董事 | 66,667.00 | | 2011年5月31日任職 |
| 區廣權 | 外部監事 | 133,333.00 | | 2011年5月31日任職 |
| 朱征夫 | 外部監事 | 53,333.00 | | 2011年5月31日任職 |

財務報表附註

2011年年度

2、執行董事及內部監事的薪酬

截至2011年12月31日止年度

| 姓名 | 職務 | 薪金及獎金 (花紅) | 其他補貼、 津貼、住房 公積金及 其他社會 保險等 | 基本養老保險 及企業年金 (退休計劃的 僱主供款) | 合計 | 備註 |
|-----|---------------|---------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------|---------------------------|
| 陳景奇 | 執行董事 | 815,500.00 | 79,213.41 | 35,325.78 | 930,039.19 | 2011年5月31日連任 |
| 韓廣德 | 執行董事／總經理 | 840,000.00 | 78,189.41 | 35,325.78 | 953,515.19 | 2011年5月31日連任 |
| 陳激 | 執行董事／ 副總經理 | 717,100.00 | 76,839.41 | 35,325.78 | 829,265.19 | 2011年5月31日任職 董事，連任副總經理 |
| 鍾堅 | 原執行董事 | 136,361.00 | 15,414.96 | 11,036.26 | 162,812.22 | 2011年5月31日離職 |
| 梁綿洪 | 原內部監事 | 600,500.00 | 76,613.41 | 35,325.78 | 712,439.19 | 2011年5月31日離職 |
| 劉仕柏 | 原內部監事 | 316,200.00 | 67,747.41 | 35,325.78 | 419,273.19 | 2011年5月31日離職 |
| 陳少龍 | 內部監事 | 353,000.00 | 68,927.41 | 35,325.78 | 457,253.19 | 2011年5月31日任職 |
| 覃廷貴 | 內部監事 | 365,042.00 | 90,864.41 | 35,325.78 | 491,232.19 | 2011年5月31日任職 |

截至2010年12月31日止年度：

| 姓名 | 職務 | 薪金及獎金 (花紅) | 其他補貼、 津貼、住房 公積金及 其他社會 保險等 | 基本養老保險 及企業年金 (退休計劃的 僱主供款) | 合計 | 備註 |
|-----|---------------|---------------|---------------------------------------|------------------------------------|--------------|---------------------------|
| 陳景奇 | 執行董事 | 1,120,500.00 | 69,540.72 | 32,284.05 | 1,222,324.77 | 2011年5月31日連任 |
| 韓廣德 | 執行董事／總經理 | 1,290,000.00 | 80,641.52 | 32,284.05 | 1,402,925.57 | 2011年5月31日連任 |
| 陳激 | 執行董事／ 副總經理 | 996,000.00 | 68,906.92 | 32,284.05 | 1,097,190.97 | 2011年5月31日任職 董事，連任副總經理 |
| 鍾堅 | 原執行董事 | 996,000.00 | 59,998.52 | 32,284.05 | 1,088,282.57 | 2011年5月31日離職 |
| 梁綿洪 | 原內部監事 | 870,000.00 | 71,191.52 | 32,284.05 | 973,475.57 | 2011年5月31日離職 |
| 劉仕柏 | 原內部監事 | 777,000.00 | 57,797.52 | 32,284.05 | 867,081.57 | 2011年5月31日離職 |
| 陳少龍 | 內部監事 | 302,000.00 | 76,167.52 | 32,284.05 | 410,451.57 | 2011年5月31日任職 |
| 覃廷貴 | 內部監事 | 318,396.00 | 94,092.52 | 32,284.05 | 444,772.57 | 2011年5月31日任職 |

3、高級管理人員的薪酬

| 姓名 | 職務 | 本年發生額 | 上年發生額 | 備註 |
|-----|-------|------------|--------------|---------------|
| 楊力 | 副總經理 | 824,279.19 | 1,162,083.00 | 2011年5月31日連任 |
| 陳利平 | 總會計師 | 824,379.19 | 1,121,335.00 | 2011年5月31日連任 |
| 金利潮 | 副總經理 | 731,971.19 | 1,004,325.17 | 2011年10月27日任職 |
| 李志東 | 董事會秘書 | 698,179.19 | 983,283.00 | 2011年5月31日連任 |

4、 五位最高薪酬人員

本年本集團最高薪酬的五位人員包括3位(上年:3位)董事和2位(上年:2位)高級管理人員,他們的薪酬已在上述2和3反映。

5、 本年及上年,本集團無董事、監事和高級管理人員於加入本公司時獲發額外薪酬;或於離職時獲得任何補償;或者放棄或同意放棄任何薪酬。

3. 關聯方往來餘額

(1) 關聯方應收賬款

| 關聯方(項目) | 年末金額 | 年初金額 |
|----------------------------|----------------------|----------------------|
| 受同一母公司及實際控制方控制的其他企業 | | |
| 其中:北京中船信息科技有限公司 | 655,000.00 | 639,000.00 |
| 中船桂江造船有限公司 | 28,000.00 | 64,000.00 |
| 廣州船舶及海洋工程設計研究院 | 9,101.60 | |
| 廣州造船廠有限公司 | 1,178,817.20 | 1,397,662.09 |
| 廣州中船黃埔造船有限責任公司 | 1,107,262.23 | 754,885.55 |
| 廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司 | 656,914.00 | 5,350,664.00 |
| 中船華南船舶機械有限公司 | 172,766.12 | 449,526.38 |
| 中船江南重工股份有限公司 | 17,308,505.47 | 13,000,861.76 |
| 廣州中船龍穴造船有限公司 | 46,434,213.59 | 17,621,737.45 |
| 中船第九設計研究院工程有限公司 | | 250,000.00 |
| 合營及聯營企業 | | |
| 其中:廣州經濟技術開發區華南特種塗裝實業有限公司 | | 1,000,000.00 |
| 合計 | 67,550,580.21 | 40,528,337.23 |

財務報表附註

2011年年度

(2) 關聯方預付賬款

| 關聯方(項目) | 年末金額 | 年初金額 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 受同一母公司及實際控制方控制的其他企業 | | |
| 其中：安慶中船船用柴油機有限公司 | 1,600,000.00 | |
| 中船桂江造船有限公司 | 780,000.00 | |
| 廣州造船廠有限公司 | 1,727,588.04 | 1,000,000.00 |
| 廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司 | 102,800.00 | 102,800.00 |
| 中船華南船舶機械有限公司 | 1,061,400.00 | 2,520,000.00 |
| 華聯船舶有限公司 | 191,547.36 | 267,531.65 |
| 滬東重機有限公司 | 15,970,000.00 | 13,500,000.00 |
| 鎮江中船設備有限公司 | 27,246,000.00 | 37,940,000.00 |
| 中國船舶工業貿易公司 | 7,332,116.08 | 3,446,440.20 |
| 九江海天設備製造有限公司製造基地 | | 1,777,080.00 |
| 南京中船綠洲機器有限公司 | | 855,000.00 |
| 中國船舶工業集團公司船舶系統工程部 | | 7,050,000.00 |
| 合計 | 56,011,451.48 | 68,458,851.85 |

(3) 關聯方應付賬款

| 關聯方(項目) | 年末金額 | 年初金額 |
|--------------------------|---------------|----------------|
| 受同一母公司及實際控制方控制的其他企業 | | |
| 其中：安慶船用電器有限責任公司 | 68,000.00 | |
| 北京中船信息科技有限公司 | 328,000.00 | 768,000.00 |
| 中船桂江造船有限公司 | 92,500.00 | 710,000.00 |
| 廣州造船廠有限公司 | 4,186,999.16 | 11,349,421.56 |
| 廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 中船華南船舶機械有限公司 | 13,353,140.00 | 3,803,740.00 |
| 中船華海船用設備有限公司 | 346,375.00 | 116,375.00 |
| 華聯船舶有限公司 | | 14,134,919.94 |
| 江西朝陽機械廠 | 3,080.00 | 3,080.00 |
| 九江海天設備製造有限公司製造基地 | 2,594,515.00 | 1,014,935.00 |
| 九江中船消防設備有限公司 | 64,900.00 | |
| 九江中船長安消防設備有限公司 | 964,000.00 | 578,200.00 |
| 南京中船綠洲機器有限公司 | 15,055,275.00 | 6,641,625.00 |
| 上海船舶研究設計院 | | 8,300,000.00 |
| 上海航海儀器有限責任公司 | 39,000.00 | 115,000.00 |
| 滬東重機有限公司 | 1,995,000.00 | 37,150,000.00 |
| 上海滬東造船電器有限公司 | 482,000.00 | 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 | 190,000.00 | 190,000.00 |
| 鎮江中船設備有限公司 | 17,706,430.00 | 12,250,430.00 |
| 江西中船航海儀器有限公司 | 5,000.00 | |
| 中船第九設計研究院工程有限公司 | 647,368.00 | 1,311,062.80 |
| 中船國際貿易有限公司 | 192,500.00 | |
| 廣州船舶工業公司 | 1,866,661.67 | 410,420.00 |
| 中船勘察設計研究院有限公司 | 6,013,153.39 | 7,832,315.56 |
| 廣州中船龍穴造船有限公司 | 855,984.26 | 85,422.00 |
| 中國船舶工業集團公司船舶系統工程 | 705,000.00 | 705,000.00 |
| 中國船舶工業貿易公司 | -1,257,710.17 | -45,258.30 |
| 中國船舶及海洋工程設計研究院 | 7,760,000.00 | 200,000.00 |
| 中國船舶及海洋工程設計研究院 | 3,155,475.00 | 11,472,800.00 |
| 合營及聯營企業 | | |
| 其中：廣州經濟技術開發區華南特種塗裝實業有限公司 | | 187,857.36 |
| 合計 | 77,512,646.31 | 119,639,345.92 |

(4) 關聯方其他應付款

| 關聯方(項目) | 年末金額 | 年初金額 |
|-------------------------------------|-----------|-----------|
| 受同一母公司及實際控制方控制的其他企業 其中：廣州造船廠有限公司 | 14,210.00 | 11,830.00 |
| 合計 | 14,210.00 | 11,830.00 |

(5) 關聯方預收賬款

| 關聯方(項目) | 年末金額 | 年初金額 |
|-------------------------------------|--------------|---------------|
| 受同一母公司及實際控制方控制的其他企業 其中：廣州造船廠有限公司 | | 730,800.00 |
| 廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司 | 10,450.00 | 16,232,746.67 |
| 中船華南船舶機械有限公司 | 37,000.00 | |
| 上海船舶研究設計院 | | 600,000.00 |
| 廣州中船龍穴造船有限公司 | 3,795,340.00 | 6,707,338.00 |
| 中國船舶工業綜合技術經濟研究院 | 262,000.00 | 623,100.00 |
| 合計 | 4,104,790.00 | 24,893,984.67 |

七、或有事項

1. 未決訴訟或仲裁形成的或有負債

本公司及子公司廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司(「廣利公司」)於2010年12月31日向江蘇省鎮江市中級人民法院(「鎮江中院」)提起四個案件訴訟，分別為本公司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和廣利公司訴江蘇勝華79600噸散貨船1#船和2#船《安裝工程合同》糾紛案。截止年末，本公司訴江蘇勝華返還財產案經武漢海事法院調解，江蘇勝華已返還全部資材。上述另外三個案件經武漢海事法院調解後，本公司就該三個案向法院申請了強制執行，海事法院已對江蘇勝華抵押動產採取了續封措施，正待啓動評估、拍賣等執行情序。

2. 除存在上述或有事項外，截止年末，本集團無其他重大或有事項。

財務報表附註

2011年年度

八、承諾事項

1. 重大承諾事項

(1) 資產抵押

截止年末，本集團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：

本集團為防範匯率風險，與銀行簽訂遠期外匯交易合約（遠期結售滙），截止年末，本集團尚未交割的美元遠期結滙合約共32筆，金額12,117萬美元，交割期最長至2012年10月18日，期末公允值收益為人民幣2,023萬元；尚未交割的遠期購滙合約共1筆，金額300萬歐元，交割期為2012年3月13日，期末公允值損失為人民幣116萬元。

2. 前期承諾履行情況

本集團對於質押貸款的償還和遠期合約的交割均能按合約執行。

3. 除上述承諾事項外，截止年末，本集團無其他重大承諾事項。

九、資產負債表日後事項

1、 資產負債表日後利潤分配情況說明

根據2012年3月29日本公司董事會決議，公司擬定2011年度利潤分配預案如下：

(1) 提取10%法定公積金人民幣49,096,181.78元。

(2) 2011年末累計未分配利潤不分配，不轉增。

上述利潤分配預案尚需2011年度股東大會和A股以及H股類別股東大會批准。

2、 除上述事項外，本集團無其他重大資產負債表日後事項。

十、分部信息

根據本集團的內部組織結構、管理要求及內部報告制度，本集團的經營業務劃分為3個報告分部，這些報告分部是以主要產品類型為基礎確定的。本集團的管理層定期評價這些報告分部的經營成果，以決定向其分配資源及評價其業績。本集團各個報告分部提供的主要產品及勞務分別為造船、鋼結構及其他。

分部報告信息根據各分部向管理層報告時採用的會計政策及計量標準披露，這些計量基礎與編製財務報表時的會計與計量基礎保持一致。

2011年度報告分部

| 項目 | 造船及相關業務 | 鋼結構工程 | 其他分部 | 分部間抵銷 | 合計 |
|-------------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 營業收入 | 7,225,493,551.62 | 437,734,569.73 | 2,205,548,405.03 | -1,572,345,178.54 | 8,296,431,347.84 |
| 其中：對外交易收入 | 7,225,493,551.62 | 437,734,569.73 | 633,203,226.49 | | 8,296,431,347.84 |
| 分部間交易收入 | | | 1,572,345,178.54 | -1,572,345,178.54 | |
| 營業費用 | 6,551,037,570.72 | 448,597,752.61 | 2,208,930,595.80 | -1,567,333,956.34 | 7,641,231,962.79 |
| 營業利潤(虧損) | 448,173,485.64 | -10,740,741.47 | -38,655,132.35 | -5,011,222.20 | 393,766,389.62 |
| 資產總額 | 10,898,598,589.09 | 624,886,144.84 | 362,024,636.34 | | 11,885,509,370.27 |
| 負債總額 | 6,904,220,225.91 | 460,473,227.36 | 320,041,694.94 | | 7,684,735,148.21 |
| 補充信息 | | | | | |
| 折舊和攤銷費用 | 94,997,986.81 | 1,152,386.79 | 25,069,146.12 | | 121,219,519.72 |
| 資本性支出 | 337,697,196.33 | 1,112,622.95 | 8,974,130.84 | | 347,783,950.12 |
| 折舊和攤銷以外的 非現金費用 | - | - | - | - | - |

2010年度報告分部

| 項目 | 造船及相關業務 | 鋼結構工程 | 其他分部 | 分部間抵銷 | 合計 |
|-------------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 營業收入 | 6,402,821,761.65 | 114,074,000.00 | 1,607,815,000.00 | -1,110,486,092.64 | 7,014,224,669.01 |
| 其中：對外交易收入 | 6,402,821,761.65 | 110,470,000.00 | 500,932,907.36 | | 7,014,224,669.01 |
| 分部間交易收入 | | 3,604,000.00 | 1,106,882,092.64 | -1,110,486,092.64 | |
| 營業費用 | 5,449,292,687.66 | 136,758,070.34 | 1,764,751,503.73 | -1,214,927,811.53 | 6,135,874,450.20 |
| 營業利潤(虧損) | 713,846,856.66 | -22,088,101.53 | -86,507,553.17 | -1,378,144.08 | 603,873,057.88 |
| 資產總額 | 11,242,093,182.71 | 502,789,526.48 | 412,569,286.19 | | 12,157,451,995.38 |
| 負債總額 | 7,662,590,380.35 | 343,283,591.10 | 397,651,424.80 | | 8,403,525,396.25 |
| 補充信息 | | | | | |
| 折舊和攤銷費用 | 96,461,328.42 | 1,152,386.79 | 25,069,146.12 | | 122,682,861.33 |
| 資本性支出 | 193,263,324.49 | 261,538.23 | 6,668,251.73 | | 200,193,114.45 |
| 折舊和攤銷以外的 非現金費用 | - | - | - | - | - |

財務報表附註

2011年年度

十一、其他重要事項

1. 以公允價值計量的資產和負債

| 項目 | 年初金額 | 本年公允價值變動損益 | 計入權益的累計公允價值變動 | 本年計提的減值 | 年末金額 |
|------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------|-----------------------|
| 金融資產 | | | | | |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | 21,227,664.57 | -998,128.53 | | | 20,229,536.04 |
| 可供出售金融資產 | 266,791,996.50 | | 28,563,191.00 | | 238,228,805.50 |
| 合計 | 288,019,661.07 | -998,128.53 | 28,563,191.00 | - | 258,458,341.54 |
| 金融負債 | | | | | |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債 | | -1,159,935.94 | | | 1,159,935.94 |
| 合計 | | -1,159,935.94 | | | 1,159,935.94 |

2. 外幣金融資產和負債

| 項目 | 年初金額 | 本年公允價值變動損益 | 計入權益的累計公允價值變動 | 本年計提的減值 | 年末金額 |
|---------------|-------------------------|------------|---------------|---------|-------------------------|
| 金融資產 | | | | | |
| 應收賬款 | 256,535,685.29 | | | | 192,269,198.73 |
| 其他應收款 | | | | | 7,886,383.30 |
| 金融資產小計 | 256,535,685.29 | | | | 200,155,582.03 |
| 金融負債 | | | | | |
| 短期借款 | 1,837,321,454.75 | | | | 1,170,288,811.35 |
| 應付賬款 | 165,497.96 | | | | 319,037.76 |
| 應付利息 | 13,720,941.14 | | | | 23,593,106.60 |
| 一年內到期的非流動負債 | | | | | 593,796,816.00 |
| 長期借款 | 624,123,248.00 | | | | 1,081,390,350.04 |
| 金融負債小計 | 2,475,331,141.85 | | | | 2,869,388,121.75 |

3. 年金計劃主要內容及重大變化

詳見本附註五／26。

十二、金融工具及風險管理

本集團的主要金融工具包括借款、應收款項、應付款項、交易性金融資產、交易性金融負債等，各項金融工具的詳細情況說明見附註五。與這些金融工具有關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本集團管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保將上述風險控制在限定的範圍之內。

1. 風險管理目標和政策

本集團從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得適當的平衡，將風險對本集團經營業績的負面影響降低到最低水平，使股東及其他權益投資者的利益最大化。基於該風險管理目標，本集團風險管理的基本策略是確定和分析本集團所面臨的各種風險，建立適當的風險承受底線和進行風險管理，並及時可靠地對各種風險進行監督，將風險控制在限定的範圍之內。

(1) 市場風險

1) 外匯風險

外匯風險指因匯率變動產生損失的風險。本集團承受外匯風險主要與美元有關，除本集團本部以及下屬子公司榮廣發展有限公司、廣州永聯鋼結構有限公司存在美元採購和銷售業務外，本集團的其他主要業務活動以人民幣計價結算。截止年末，除下表所述資產及負債的美元餘額和零星的歐元及港幣餘額外，本集團的資產及負債均為人民幣餘額。該等表內已確認的美元資產和負債以及表內尚未確認的美元船舶結算款產生的外匯風險可能對本集團的經營業績產生影響。

| 項目 | 年末人民幣餘額 | 年初人民幣餘額 |
|----------|-------------------|-------------------|
| 貨幣資金 | 245,459,484.01 | 87,334,331.35 |
| 應收賬款 | 342,845,865.89 | 51,956,747.19 |
| 應付賬款 | | 165,497.96 |
| 應付利息 | 23,593,106.60 | 13,720,941.14 |
| 借款 | 2,845,475,977.39 | 2,461,444,702.75 |
| 美元資產負債淨值 | -2,280,763,734.09 | -2,336,040,063.31 |

本集團密切關注匯率變動對本集團外匯風險的影響，本集團目前採取增持美元借款及與銀行簽訂遠期外匯交易合約（遠期結售彙）等措施規避外匯風險。

- 2) 利率風險—現金流量變動風險本集團因利率變動引起金融工具現金流量變動的風險主要與浮動利率銀行借款（詳見附註五／21，附註五／31，附註五／33）有關。本集團的政策是保持這些借款的浮動利率，以消除利率變動的公允價值風險。

財務報表附註

2011年年度

(2) 信用風險

年末，可能引起本集團財務損失的最大信用風險敞口主要來自於合同另一方未能履行義務而導致本集團金融資產產生的損失以及本集團承擔的財務擔保，具體包括：

- 合併資產負債表中已確認的金融資產的賬面金額；對於以公允價值計量的金融工具而言，賬面價值反映了其風險敞口，但並非最大風險敞口，其最大風險敞口將隨著未來公允價值的變化而改變。

為降低信用風險，本集團成立了一個小組負責確定信用額度、進行信用審批，並執行其他監控程序以確保採取必要的措施回收過期債權。此外，本集團於每個資產負債表日審核每一單項應收款的回收情況，以確保就無法回收的款項計提充分的壞賬準備。因此，本集團管理層認為本集團所承擔的信用風險已經大為降低。

本集團的流動資金存放在信用評級較高的銀行，故流動資金的信用風險較低。

由於本集團的風險敞口分佈在多個合同方和多個客戶，年末，本集團26.30%（上年：42.57%）和70.82%（上年：79.97%）應收賬款餘額分別來自本集團最大的客戶和前五大客戶，因此本集團沒有重大的信用集中風險。

(3) 流動風險

管理流動風險時，本集團保持管理層認為充分的現金及現金等價物並對其進行監控，以滿足本集團經營需要，並降低現金流量波動的影響。本集團管理層對銀行借款的使用情況進行監控並確保遵守借款協議。

本集團將銀行借款作為主要資金來源。年末，本集團尚未使用的銀行借款額度為334,220.00萬元。（年初：347,881.00萬元。）

本集團持有的金融資產和金融負債按未折現剩餘合同義務的到期期限分析如下：

| 項目 | 1個月以內 | 1-3個月 | 3-12個月 | 1-5年 | 5年以上 |
|----------|------------------|----------------|------------------|------------------|------|
| 貨幣資金 | 1,870,477,782.17 | 769,368,684.67 | 2,746,630,000.00 | 1,176,270,000.00 | |
| 交易性金融資產 | 6,393,600.00 | 5,561,600.00 | 8,551,629.22 | | |
| 應收票據 | 560,000.00 | | | | |
| 應收賬款 | 658,202,164.60 | 91,701,063.38 | | | |
| 其他應收款 | 60,661,535.39 | 74,504,399.32 | | | |
| 交易性金融負債 | | 1,173,753.99 | | | |
| 應付票據 | 487,057,055.75 | 201,930,174.73 | | | |
| 應付賬款 | 1,146,898,153.38 | 209,366,578.77 | | | |
| 其他應付款 | 5,975,492.29 | 10,670,667.35 | 10,644,567.37 | | |
| 應付股息 | | | 157,912.98 | | |
| 應付利息 | 7,492,368.08 | 16,100,738.52 | | | |
| 應付職工薪酬 | 19,564,521.68 | | | | |
| 借款 | 252,036,000.00 | 434,625,619.39 | 1,077,453,900.00 | 1,081,360,458.00 | |
| 金融資產負債淨值 | 677,271,490.98 | 67,268,214.62 | 1,666,925,248.87 | 94,909,542.00 | |

註： 交易性金融資產折現後價值為20,229,536.04元，交易性金融負債折現後價值為1,159,935.94元。

2. 公允價值

金融資產和金融負債的公允價值按照下述方法確定：

- 具有標準條款及條件並存在活躍市場的金融資產及金融負債的公允價值分別參照相應的活躍市場現行出價及現行要價確定；
- 其他金融資產及金融負債(不包括衍生工具)的公允價值按照未來現金流量折現法為基礎的通用定價模型確定或採用可觀察的現行市場交易價格確認；
- 衍生工具(遠期合約)的公允價值採用銀行的公開報價並結合估值技術確定。

3. 敏感性分析

本集團採用敏感性分析技術分析風險變量的合理、可能變化對當期損益或所有者權益可能產生的影響。由於任何風險變量很少孤立的發生變化，而變量之間存在的相關性對某一風險變量的變化的最終影響金額將產生重大作用，因此下述內容是在假設每一變量的變化是獨立的情況下進行的。

(1) 外匯風險敏感性分析

在其它變量不變的情況下，匯率可能發生的變動對當期損益和權益的稅後影響如下：

| 外幣 | 匯率變動 | 本年度 | | 上年度 | |
|----|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 對淨利潤的影響 | 對所有者權益的影響 | 對淨利潤的影響 | 對所有者權益的影響 |
| 美元 | 對人民幣升值3% | -57,579,482.96 | -57,579,482.96 | -56,209,000.00 | -56,209,000.00 |
| 美元 | 對人民幣貶值3% | 57,579,482.96 | 57,579,482.96 | 56,209,000.00 | 56,209,000.00 |

港元以及歐元匯率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅後影響較小。

(2) 利率風險敏感性分析

利率風險敏感性分析基於下述假設：

- 市場利率變化影響可變利率金融工具的利息收入或費用；
- 以資產負債表日市場利率採用現金流量折現法計算衍生金融工具及其它金融資產和負債的公允價值變化。

財務報表附註

2011年年度

在上述假設的基礎上，在其它變量不變的情況下，利率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅後影響如下：

| 借款類型 | 利率變動 | 本年度 | | 上年度 | |
|--------|------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | | 對淨利潤的影響 | 對所有者權益的影響 | 對淨利潤的影響 | 對所有者權益的影響 |
| 浮動利率借款 | 增加1% | -9,947,454.90 | -9,947,454.90 | -15,617,237.00 | -15,617,237.00 |
| 浮動利率借款 | 減少1% | 9,947,454.90 | 9,947,454.90 | 15,617,237.00 | 15,617,237.00 |

註：本集團的利率風險來自非流動借款。按浮動利率發行的借款令本集團承受現金流量利率風險。按固定利率發行的借款令本集團承受公允價值利率風險。年末，本集團持有按浮動利率發行的借款約為人民幣1,170,288,811.35元（2010年：人民幣1,837,322,000.00元）。該等借款的償還期限已在附註五／33中披露。

十三、母公司財務報表主要項目註釋

1. 應收賬款

(1) 應收賬款風險分類

| 項目 | 年末金額 | | | | 年初金額 | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|--------------|--------|----------------|----------------|--------------|--------------|------|----------------|
| | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | 淨額 | |
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 比例(%) | 金額 | 比例(%) | 金額 | 比例(%) | | |
| 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款 | | | | | | | | | | |
| 單項金額不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款 | 2,568,983.29 | 0.35 | 2,568,983.29 | 100.00 | 1,271,069.29 | 0.39 | 1,271,069.29 | 100.00 | | |
| 按餘額百分比計提壞賬準備的應收賬款 | 598,548,968.39 | 82.44 | 2,992,841.11 | 0.50 | 595,556,127.28 | 202,336,085.55 | 61.59 | 1,043,924.66 | 0.50 | 201,292,160.89 |
| 不計提壞賬準備的應收賬款 | 124,976,251.95 | 17.21 | | | 124,976,251.95 | 124,923,810.31 | 38.02 | | | 124,923,810.31 |
| 合計 | 726,094,203.63 | 100.00 | 5,561,824.40 | 0.77 | 720,532,379.23 | 328,530,965.15 | 100.00 | 2,314,993.95 | 0.70 | 326,215,971.20 |

應收賬款賬齡如下：

| 項目 | 年末金額 | | | | 年初金額 | | | |
|------|----------------|--------|--------------|----------------|----------------|--------|--------------|----------------|
| | 金額 | 比例(%) | 壞賬準備 | 淨額 | 金額 | 比例(%) | 壞賬準備 | 淨額 |
| 1年以內 | 596,905,772.77 | 82.21 | 2,860,672.12 | 594,045,100.65 | 188,139,595.47 | 57.27 | 820,655.58 | 187,318,939.89 |
| 1-2年 | 99,197,161.29 | 13.66 | 15,904.00 | 99,181,257.29 | 138,378,814.31 | 42.12 | 219,561.64 | 138,159,252.67 |
| 2-3年 | 28,249,727.73 | 3.89 | 993,929.87 | 27,255,797.86 | | | | |
| 3-4年 | | | | | 225,045.17 | 0.07 | 1,125.23 | 223,919.94 |
| 4-5年 | | | | | 516,440.91 | 0.16 | 2,582.21 | 513,858.70 |
| 5年以上 | 1,741,541.84 | 0.24 | 1,691,318.41 | 50,223.43 | 1,271,069.29 | 0.39 | 1,271,069.29 | |
| 合計 | 726,094,203.63 | 100.00 | 5,561,824.40 | 720,532,379.23 | 328,530,965.15 | 100.00 | 2,314,993.95 | 326,215,971.20 |

1) 年末單項金額重大，或雖不重大但單獨進行減值測試的應收賬款

| 單位名稱 | 賬面餘額 | 壞賬金額 | 計提比例(%) | 計提原因 |
|---------------|---------------------|---------------------|---------|----------------|
| 澳門路氹股份有限公司 | 863,566.90 | 863,566.90 | 100.00 | 賬齡較長，且對方單位經營困難 |
| 聯邦鋼鐵工程有限公司 | 407,502.39 | 407,502.39 | 100.00 | 賬齡較長，且對方單位經營困難 |
| 合肥榮事達電冰箱有限公司 | 476,000.00 | 476,000.00 | 100.00 | 賬齡較長，且對方單位經營困難 |
| 青島海爾特種電冰櫃有限公司 | 208,000.00 | 208,000.00 | 100.00 | 賬齡較長，且對方單位經營困難 |
| 中國雪櫃實業有限公司 | 166,510.00 | 166,510.00 | 100.00 | 賬齡太長存在回收風險 |
| 海信(南京)電器有限公司 | 149,100.00 | 149,100.00 | 100.00 | 賬齡太長存在回收風險 |
| 合肥華凌股份有限公司 | 117,000.00 | 117,000.00 | 100.00 | 賬齡太長存在回收風險 |
| 美羅鋼格板有限責任公司 | 70,000.00 | 70,000.00 | 100.00 | 賬齡太長存在回收風險 |
| 青島海爾特種塑料開發公司 | 44,800.00 | 44,800.00 | 100.00 | 賬齡太長存在回收風險 |
| 其他 | 66,504.00 | 66,504.00 | 100.00 | 賬齡太長存在回收風險 |
| 合計 | 2,568,983.29 | 2,568,983.29 | | |

2) 按餘額百分比計提壞賬準備的應收賬款

| 項目 | 年末金額 | | 壞賬準備 | 年初金額 | | 壞賬準備 |
|-----------|-----------------------|---------------|---------------------|-----------------------|---------------|---------------------|
| | 金額 | 比例(%) | | 金額 | 比例(%) | |
| 1年以內 | 572,134,422.82 | 95.20 | 2,860,672.12 | 171,182,386.62 | 84.60 | 820,655.58 |
| 1-2年 | | | | 30,412,212.85 | 15.03 | 219,561.64 |
| 2-3年 | 26,363,973.02 | 4.71 | 131,819.87 | | | |
| 3-4年 | | | | 225,045.17 | 0.11 | 1,125.23 |
| 4-5年 | | | | 516,440.91 | 0.26 | 2,582.21 |
| 5年以上 | 50,572.55 | 0.09 | 349.12 | | | |
| 合計 | 598,548,968.39 | 100.00 | 2,992,841.11 | 202,336,085.55 | 100.00 | 1,043,924.66 |

3) 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 | 124,976,251.95 | | 124,976,251.95 |
| 合計 | 124,976,251.95 | | 124,976,251.95 |

(2) 年末應收賬款中不含持本集團5% (含5%) 以上表決權股份的股東單位欠款。

財務報表附註

2011年年度

(3) 應收賬款金額前五名單位情況

| 單位名稱 | 與本集團關係 | 金額 | 賬齡 | 佔應收賬款總額的比例(%) |
|--------------------|----------|----------------|------|---------------|
| 荷蘭－FAIRSTARHEAVY | 外部客戶 | 197,218,170.00 | 1年以內 | 27.16 |
| 中海發展股份有限公司 | 外部客戶 | 142,463,736.00 | 1年以內 | 19.62 |
| 中海客輪有限公司 | 外部客戶 | 103,600,000.00 | 1年以內 | 14.27 |
| 希臘－TomasosBrothers | 外部客戶 | 63,475,770.68 | 1年以內 | 8.74 |
| 廣州中船龍穴造船有限公司 | 同受中船集團控制 | 24,324,414.86 | 2-3年 | 3.35 |
| 合計 | | 531,082,091.54 | | 73.14 |

(4) 應收關聯方賬款情況

| 單位名稱 | 與本集團關係 | 金額 | 佔應收賬款總額的比例(%) |
|-------------------|----------|----------------|---------------|
| 北京中船信息科技有限公司 | 同受中船集團控制 | 655,000.00 | 0.09 |
| 中船桂江造船有限公司 | 同受中船集團控制 | 28,000.00 | 0.00 |
| 廣州船舶及海洋工程設計研究院 | 同受中船集團控制 | 9,101.60 | 0.00 |
| 廣州造船廠有限公司 | 同受中船集團控制 | 1,178,817.20 | 0.16 |
| 廣州中船黃埔造船有限責任公司 | 同受中船集團控制 | 1,107,262.23 | 0.15 |
| 廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司 | 同受中船集團控制 | 656,914.00 | 0.09 |
| 中船華南船舶機械有限公司 | 同受中船集團控制 | 172,766.12 | 0.02 |
| 中船江南重工股份有限公司 | 同受中船集團控制 | 17,308,505.47 | 2.38 |
| 廣州中船龍穴造船有限公司 | 同受中船集團控制 | 46,434,213.59 | 6.40 |
| 廣州興順船舶服務有限責任公司 | 子公司 | 6,419,016.04 | 0.88 |
| 廣州永聯鋼結構有限公司 | 子公司 | 9,149,844.52 | 1.26 |
| 廣州廣船大型機械設備有限公司 | 子公司 | 108,560,064.13 | 14.95 |
| 泛廣發展有限公司 | 子公司 | 142,958.84 | 0.02 |
| 中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司 | 子公司 | 704,368.42 | 0.10 |
| 合計 | | 192,526,832.16 | 26.52 |

(5) 應收賬款中外幣餘額

| 外幣名稱 | 年末金額 | | | 年初金額 | | |
|------|---------------|--------|-----------------------|--------------|--------|----------------------|
| | 原幣 | 折算匯率 | 折合人民幣 | 原幣 | 折算匯率 | 折合人民幣 |
| 美元 | 41,408,080.00 | 6.3009 | 260,908,171.27 | 7,031,372.09 | 6.6227 | 46,566,667.94 |
| 港幣 | 777,096.32 | 0.8107 | 629,992.00 | 1,732,015.41 | 0.8509 | 1,473,771.91 |
| 合計 | | | <u>261,538,163.27</u> | | | <u>48,040,439.85</u> |

(6) 本集團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 |

應收賬款按發票日期的賬齡分析如下：

| 賬齡 | 年末金額 | 年初金額 |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 0-120天 | 402,472,420.57 | 156,090,307.09 |
| 121-365天 | 194,433,352.20 | 32,049,288.38 |
| 1-2年 | 99,197,161.29 | 138,378,814.31 |
| 2-3年 | 28,249,727.73 | |
| 3年以上 | 1,741,541.84 | 2,012,555.37 |
| 合計 | <u>726,094,203.63</u> | <u>328,530,965.15</u> |

2. 其他應收款

(1) 其他應收款風險分類

| 項目 | 年末金額 | | | | | 年初金額 | | | | |
|-----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|-----------------------|
| | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | 淨額 | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | 淨額 |
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 比例(%) | | 金額 | 比例(%) | 金額 | 比例(%) | |
| 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款 | 10,340,232.15 | 1.74 | 10,340,232.15 | 94.43 | 10,340,232.15 | 2.10 | 10,340,232.15 | 87.69 | | |
| 單項金額不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款 | 57,600.00 | 0.01 | 57,600.00 | 0.53 | 57,600.00 | 0.01 | 57,600.00 | 0.49 | | |
| 按餘額百分比計提壞賬準備的應收賬款 | 110,451,023.21 | 18.54 | 552,255.11 | 5.04 | 109,898,768.10 | 278,587,364.75 | 56.61 | 1,393,669.32 | 11.82 | 277,193,695.43 |
| 不計提壞賬準備的其他應收款 | 474,753,237.86 | 79.71 | | | 474,753,237.86 | 203,171,118.35 | 41.28 | | | 203,171,118.35 |
| 合計 | <u>595,602,093.22</u> | <u>100.00</u> | <u>10,950,087.26</u> | <u>100.00</u> | <u>584,652,005.96</u> | <u>492,156,315.25</u> | <u>100.00</u> | <u>11,791,501.47</u> | <u>100.00</u> | <u>480,364,813.78</u> |

財務報表附註

2011年年度

1) 年末單項金額重大，或雖不重大但單獨進行減值測試的其他應收款

| 單位名稱 | 賬面餘額 | 壞賬金額 | 計提比例(%) | 計提原因 |
|------------|---------------|---------------|---------|--------------|
| 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 | 10,397,232.15 | 10,397,232.15 | | |

2) 按餘額百分比計提壞賬準備的應收賬款

| 項目 | 年末金額 | | | 年初金額 | | |
|------|----------------|--------|------------|----------------|--------|--------------|
| | 金額 | 比例(%) | 壞賬準備 | 金額 | 比例(%) | 壞賬準備 |
| 1年以內 | 109,990,793.38 | 99.58 | 549,953.96 | 278,289,345.16 | 99.89 | 1,392,179.22 |
| 1-2年 | 301,356.13 | 0.27 | 1,506.78 | 112,425.00 | 0.04 | 562.13 |
| 2-3年 | 83,279.11 | 0.08 | 416.40 | 23,594.59 | 0.01 | 117.97 |
| 3-4年 | 23,594.59 | 0.02 | 117.97 | 120,000.00 | 0.04 | 600 |
| 4-5年 | 40,000.00 | 0.04 | 200.00 | | | |
| 5年以上 | 12,000.00 | 0.01 | 60.00 | 42,000.00 | 0.02 | 210 |
| 合計 | 110,451,023.21 | 100.00 | 552,255.11 | 278,587,364.75 | 100.00 | 1,393,669.32 |

3) 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 |
|-----------------------|----------------|------|----------------|
| 應收子公司款項 | 4,753,237.86 | | 4,753,237.86 |
| 企業委託貸款金 (貸款方：中山廣船) | 470,000,000.00 | | 470,000,000.00 |
| 合計 | 474,753,237.86 | | 474,753,237.86 |

(2) 持有本集團5%(含5%)以上表決權股份股東單位的欠款

年末其他應收款中不含持本集團5%(含5%)以上表決權股份的股東單位欠款。

(3) 其他應收款金額前五名單位情況

| 單位名稱 | 與本集團關係 | 金額 | 賬齡 | 佔其他應收款總額的比例 (%) | 性質或內容 |
|-------------------|--------|-----------------------|------|-----------------|-------|
| 企業委託貸款金(貸款方：中山廣船) | 外部銀行 | 470,000,000.00 | 1-2年 | 78.91 | 委託貸款 |
| 應收產品補貼款 | 其他 | 51,389,748.56 | 1年內 | 8.63 | 產品補貼 |
| 市進出口稅收管理分局 | 其他 | 45,015,902.24 | 1年內 | 7.56 | 出口退稅 |
| 廣州國際信託投資公司 | 其他 | 10,340,232.15 | 5年以上 | 1.74 | 信託貸款 |
| 中華人民共和國洋山海關(保稅) | 其他 | 3,396,834.43 | 1年內 | 0.57 | 保證金 |
| 合計 | | 580,142,717.38 | | 97.41 | |

註：本公司委託交通銀行股份有限公司中山分行和中國工商銀行股份有限公司中山分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470,000,000.00元，用於中山基地的投資建設。

(4) 應收關聯方款項

| 單位名稱 | 與本集團關係 | 金額 | 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 | 0.32 |
| 廣州廣船大型機械設備有限公司 | 子公司 | 1,879,470.77 | 0.32 |
| 廣州永聯鋼結構有限公司 | 子公司 | 547,482.50 | 0.09 |
| 中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司 | 子公司 | 426,284.59 | 0.07 |
| 合計 | | 4,753,237.86 | 0.80 |

3. 長期股權投資

長期股權投資分類

| 項目 | 年末金額 | 年初金額 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 按成本法核算長期股權投資 | 383,313,587.25 | 382,119,106.25 |
| 按權益法核算長期股權投資 | 4,754,692.79 | 4,279,343.50 |
| 長期股權投資合計 | 388,068,280.04 | 386,398,449.75 |
| 減：長期股權投資減值準備 | | |
| 長期股權投資價值 | 388,068,280.04 | 386,398,449.75 |

財務報表附註

2011年年度

按成本法、權益法核算的長期股權投資

| 被投資單位名稱 | 持股 比例(%) | 表決權 比例(%) | 初始金額 | 年初金額 | 本年增加 | 本年減少 | 年末金額 | 本年 現金紅利 |
|---------------------------|-------------|--------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|------------|
| 成本法核算 | | | | | | | | |
| 廣州興順船舶服務有限責任公司 | 83 | 100 | 500,000.00 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | |
| 廣州萬達木業有限公司 | 75 | 100 | 2,486,385.00 | 1,690,741.80 | 1,994,481.00 | | 3,685,222.80 | |
| 廣州永聯鋼結構有限公司 | 51 | 51 | 25,438,698.00 | 37,522,079.55 | | | 37,522,079.55 | |
| 廣東廣船國際電梯有限公司 | 95 | 100 | 19,950,000.00 | 19,950,000.00 | | | 19,950,000.00 | |
| 廣州紅帆電腦科技有限公司 | 51 | 51 | 4,500,000.00 | 2,550,000.00 | | | 2,550,000.00 | |
| 榮廣發展有限公司 | 100 | 100 | 10,439.94 | 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 | 80 | 100 | 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 | 100 | 100 | 30,000,000.00 | 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 | 100 | 100 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | |
| 船舶行業特有工種職業技能鑒定007站 | 100 | 100 | | 800,000.00 | | 800,000.00 | | |
| 中船重工遠舟(北京)科技有限公司 | 4.05 | 4.05 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | |
| 小計 | | | 186,938,015.71 | 382,119,106.25 | 1,994,481.00 | 800,000.00 | 383,313,587.25 | |
| 權益法核算 | | | | | | | | |
| 廣州經濟技術開發區華南特種塗裝 實業有限公司 | 25 | 25 | 1,722,060.00 | 3,464,960.75 | 467,143.86 | | 3,932,104.61 | |
| 湛江南海艦船高新技術服務有限公司 | 40 | 40 | 800,000.00 | 814,382.75 | 8,205.43 | | 822,588.18 | |
| 小計 | | | 2,522,060.00 | 4,279,343.50 | 475,349.29 | | 4,754,692.79 | |
| 合計 | | | 189,460,075.71 | 386,398,449.75 | 2,469,830.29 | 800,000.00 | 388,068,280.04 | |

對合營企業、聯營企業投資

| 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 | 持股比例 (%) | 表決權比例 (%) |
|-----------------------|------------------|-----|------|------|---------|----------|-----------|
| 合營企業 | | | | | | | |
| 廣州經濟技術開發區華南特種塗裝實業有限公司 | 有限責任公司 (中外合資) | 廣州 | 李統安 | 塗裝業務 | 120萬USD | 25 | 25 |
| 聯營企業 | | | | | | | |
| 湛江南海艦船高新技術服務有限公司 | 有限責任公司 | 湛江 | 陳妙根 | 艦船設計 | 200萬RMB | 40 | 40 |
| 合計 | | | | | | | |

| 被投資單位名稱 | 年末資產總額 | 年末負債總額 | 年末淨資產總額 | 本年營業收入總額 | 本年淨利潤 |
|-----------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 合營企業 | | | | | |
| 廣州經濟技術開發區華南特種塗裝實業有限公司 | 18,084,770.91 | 4,749,567.31 | 13,335,203.60 | 35,464,097.72 | 1,868,575.45 |
| 聯營企業 | | | | | |
| 湛江南海艦船高新技術服務有限公司 | 6,255,550.06 | 4,206,556.02 | 2,048,994.04 | 4,661,290.76 | 20,513.58 |
| 合計 | 24,340,320.97 | 8,956,123.33 | 15,384,197.64 | 40,125,388.48 | 1,889,089.03 |

財務報表附註

2011年年度

4. 營業收入、營業成本

| 項目 | 本年金額 | 上年金額 |
|--------|------------------|------------------|
| 主營業務收入 | 7,422,935,805.42 | 6,538,727,196.38 |
| 其他業務收入 | 168,778,083.79 | 141,577,352.57 |
| 合計 | 7,591,713,889.21 | 6,680,304,548.95 |
| 主營業務成本 | 6,669,759,006.99 | 5,691,087,572.50 |
| 其他業務成本 | 129,806,074.27 | 99,704,011.98 |
| 合計 | 6,799,565,081.26 | 5,790,791,584.48 |

主營業務收入－按產品分類

| 產品名稱 | 本年金額 | | 上年金額 | |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 主營業務收入 | 主營業務成本 | 主營業務收入 | 主營業務成本 |
| 造船產品 | 7,225,493,551.62 | 6,479,334,758.32 | 6,402,821,761.65 | 5,557,573,991.10 |
| 鋼結構工程 | 3,350,919.27 | 3,251,930.78 | 14,306,614.95 | 16,087,434.46 |
| 機電產品及其他 | 194,091,334.53 | 187,172,317.89 | 121,598,819.78 | 117,426,146.94 |
| 合計 | 7,422,935,805.42 | 6,669,759,006.99 | 6,538,727,196.38 | 5,691,087,572.50 |

主營業務收入－按地區分類

| 地區名稱 | 本年金額 | | 上年金額 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 主營業務收入 | 主營業務成本 | 主營業務收入 | 主營業務成本 |
| 丹麥 | 2,462,852,434.44 | 2,089,850,588.30 | 2,946,522,000.78 | 2,474,697,583.55 |
| 荷蘭 | 727,783,083.38 | 680,661,903.82 | 75,899,797.93 | 75,899,797.93 |
| 希臘 | 364,385,336.72 | 299,415,049.97 | 456,215,787.64 | 378,623,702.31 |
| 香港 | 287,080,863.55 | 245,435,090.93 | 345,786,946.38 | 307,242,522.68 |
| 馬耳他 | 184,559,546.96 | 152,020,229.96 | | -110,200.00 |
| 瑞典 | 92,113,557.89 | 92,113,557.89 | | |
| 臺灣 | 2,236,881.22 | 2,228,376.05 | 2,073,211.40 | 2,065,384.60 |
| 澳門 | 730,662.00 | 670,244.95 | 937,382.90 | 818,606.93 |
| 美國 | 98,113.12 | 98,491.09 | 23,339,421.33 | 21,976,721.44 |
| 德國 | | | | -151,211.55 |
| 意大利 | | -249,770.95 | 261,997,238.23 | 209,585,577.65 |
| 中國 | 3,301,095,326.14 | 3,107,515,244.98 | 2,425,955,409.79 | 2,220,439,086.96 |
| 合計 | 7,422,935,805.42 | 6,669,759,006.99 | 6,538,727,196.38 | 5,691,087,572.50 |

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 | 已辦理結算的金額 | 預計損失 | 預計損失原因 |
|-------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-----------------------|--------|
| 固定造價合同 | | | | | | |
| 50500系列(成品油/化學品輪) | 5,036,168,868.88 | 3,110,231,155.28 | 540,743,392.76 | 3,881,608,823.69 | | |
| 39000系列(成品油/化學品輪) | 1,549,014,354.78 | 1,082,712,218.14 | 154,309,595.61 | 1,247,349,423.82 | 72,106,889.46 | 註 |
| 50000系列(半潛船) | 3,761,403,490.00 | 2,515,774,801.43 | 87,223,058.89 | 2,565,638,751.12 | | |
| 客滾船系列 | 1,555,055,388.50 | 904,899,938.93 | 278,288,698.27 | 1,346,800,000.00 | | |
| 52300系列(成品油/化學品輪) | 1,839,077,876.98 | 864,464,852.84 | 145,177,376.48 | 845,691,436.80 | 28,020,034.94 | 註 |
| 37500系列(成品油/化學品輪) | 1,104,222,900.00 | 10,951,210.72 | | 251,594,183.48 | | |
| 55000系列(成品油/原油輪) | 564,793,582.00 | 568,800,424.47 | -4,006,842.47 | 564,793,582.00 | | |
| 48000系列(成品油/原油輪) | 2,180,539,290.00 | 691,447,092.44 | -80,844,728.79 | 1,064,092,682.60 | 149,055,249.85 | 註 |
| 50000系列(散貨船) | 770,000,000.00 | 42,049,577.10 | | 231,000,000.00 | 49,800,486.88 | 註 |
| 特種船等 | 3,928,840,000.00 | 1,957,013,007.71 | 45,068,154.10 | 2,316,900,000.00 | 24,184,228.50 | 註 |
| 合計 | 22,289,115,751.14 | 11,748,344,279.06 | 1,165,958,704.85 | 14,315,468,883.51 | 323,166,889.63 | |

註1、 本年預計建造合同損失為323,166,889.63元(上年金額：0元)。

註2、 48000等系列船預計虧損323,166,889.63元，主要系船價不斷降低、人民幣對美元升值影響合同預計總收入降低，以及船舶建造市場供求關係變化導致的建造標準提高影響合同預計總成本增加所致。

5. 投資收益

| 項目 | 本年金額 | 上年金額 |
|---------------------|----------------------|----------------------|
| 成本法核算的長期股權投資收益 | | 800,000.00 |
| 權益法核算的長期股權投資收益 | 475,349.29 | 695,781.05 |
| 處置長期股權投資產生的投資收益 | 7,330.90 | |
| 處置交易性金融資產期間取得的投資收益 | 39,551,670.43 | 62,327,894.42 |
| 持有可供出售金融資產期間取得的投資收益 | 5,488,218.50 | 3,855,606.50 |
| 合計 | 45,522,569.12 | 67,679,281.97 |

財務報表附註

2011年年度

6. 母公司現金流量表補充資料

| 項目 | 本年金額 | 上年金額 |
|-------------------------------------|-------------------|------------------|
| 1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量： | | |
| 淨利潤 | 490,961,817.77 | 729,397,776.60 |
| 加：資產減值準備 | 336,637,379.01 | 15,712,875.37 |
| 固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊 | 88,164,707.82 | 90,820,361.15 |
| 無形資產攤銷 | 6,833,278.99 | 6,920,130.16 |
| 長期待攤費用攤銷 | 679,751.45 | |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失 (收益以「-」填列) | 36,538.40 | 1,370,334.20 |
| 固定資產報廢損失(收益以「-」填列) | | |
| 公允價值變動損益(收益以「-」填列) | 2,158,064.47 | 33,475,189.25 |
| 財務費用(收益以「-」填列) | -244,853,582.91 | -156,793,549.03 |
| 投資損失(收益以「-」填列) | -45,522,569.12 | -67,679,281.97 |
| 遞延所得稅資產的減少(增加以「-」填列) | -41,363,662.71 | -10,696,556.34 |
| 遞延所得稅負債的增加(減少以「-」填列) | -4,608,188.31 | -5,021,278.39 |
| 存貨的減少(增加以「-」填列) | -683,582,821.80 | -235,644,385.72 |
| 經營性應收項目的減少(增加以「-」填列) | -390,284,031.45 | -189,238,502.14 |
| 經營性應付項目的增加(減少以「-」填列) | -762,585,963.79 | 759,370,910.08 |
| 其他 | | |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | -1,247,329,282.18 | 971,994,023.22 |
| 2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動： | | |
| 債務轉為資本 | | |
| 一年內到期的可轉換公司債券 | | |
| 融資租入固定資產 | | |
| 3. 現金及現金等價物淨變動情況： | | |
| 現金的期末餘額 | 2,730,487,268.95 | 4,776,783,586.93 |
| 減：現金的期初餘額 | 4,776,783,586.93 | 4,174,852,057.51 |
| 加：現金等價物的期末餘額 | | |
| 減：現金等價物的期初餘額 | | |
| 現金及現金等價物淨增加額 | -2,046,296,317.98 | 601,931,529.42 |

十四、淨流動資產

| 項目 | 合併報表 | | 母公司報表 | |
|--------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | 年末金額 | 年初金額 | 年末金額 | 年初金額 |
| 流動資產 | 9,566,613,909.06 | 10,046,059,896.08 | 9,664,782,909.51 | 9,876,812,593.67 |
| 減：流動負債 | 6,308,202,650.69 | 7,523,884,790.57 | 6,182,842,963.67 | 7,331,884,760.28 |
| 淨流動資產 | 3,258,411,258.37 | 2,522,175,105.51 | 3,481,939,945.84 | 2,544,927,833.39 |

十五、總資產減流動負債

| 項目 | 合併報表 | | 母公司報表 | |
|----------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 年末金額 | 年初金額 | 年末金額 | 年初金額 |
| 資產總計 | 11,885,509,370.27 | 12,157,451,995.38 | 11,552,950,433.35 | 11,790,028,168.32 |
| 減：流動負債 | 6,308,202,650.69 | 7,523,884,790.57 | 6,182,842,963.67 | 7,331,884,760.28 |
| 總資產減流動負債 | 5,577,306,719.58 | 4,633,567,204.81 | 5,370,107,469.68 | 4,458,143,408.04 |

十六、非流動資產(除金融工具外)按地區列示如下：

| 地區 | 年末金額 | 年初金額 |
|------|------------------|------------------|
| 中國大陸 | 1,949,287,928.11 | 1,764,504,554.64 |
| 香港 | 16,139,855.87 | 16,438,698.31 |
| 合計 | 1,965,427,783.98 | 1,780,943,252.95 |

財務報表附註

2011年年度

十七、補充資料

1. 本年非經營性損益表

| 項目 | 本年金額 | 說明 |
|---|----------------|--------------------|
| 非流動資產處置損益 | 73,674.14 | 處置固定資產損益 |
| 越權審批或無正式批准文件或偶發性的稅收返還、減免計入當期損益的政府補助 | 50,742,914.18 | 收到政府補貼及研發補貼 |
| 計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費 | | |
| 企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益 | | |
| 非貨幣性資產交換損益 | | |
| 委託他人投資或管理資產的損益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備 | | |
| 債務重組損益 | | |
| 企業重組費用 | | |
| 交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部份的損益 | | |
| 同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益 | | |
| 與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益 | | |
| 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 | 37,382,805.96 | 遠期外匯合同公允價值變動 |
| 單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回 | | |
| 對外委託貸款取得的損益 | | |
| 採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益 | | |
| 根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響 | | |
| 受託經營取得的託管費收入 | | |
| 除上述各項之外的其他營業外收入和支出 | 78,787,957.32 | 主要是當期一艘船的合同取消產生的收益 |
| 其他符合非經常性損益定義的損益項目 | | |
| 小計 | 166,987,351.60 | |
| 所得稅影響額 | 25,189,776.20 | |
| 少數股東權益影響額(稅後) | 1,048,359.21 | |
| 合計 | 140,749,216.19 | |

2. 淨資產收益率及每股收益

| 報告期利潤 | 加權平均淨資產 收益率(%) | 每股收益 | |
|---------------------------|-------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀釋每股收益 |
| 歸屬於母公司股東的淨利潤 | 13.31 | 0.81 | 0.81 |
| 扣除非經常性損益後歸屬於母公司 股東的淨利潤 | 9.70 | 0.59 | 0.59 |

十八、財務報告批准

本財務報告於2012年3月29日由本公司董事會批准報出。

根據本公司章程，本財務報告將提交股東大會審議。

法定代表人：
陳景奇

主管會計工作的負責人：
陳利平

會計機構負責人：
侯增全

廣州廣船國際股份有限公司
2012年3月29日

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、 載有會計師事務所蓋章、註冊會計師親筆簽字並蓋章的審計報告原件。
- 3、 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.hk)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。