



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

中期報告 2013

目錄

頁碼

第一節	重要提示	2
第二節	公司簡介	3
第三節	會計數據和財務指標摘要	4
第四節	董事會報告	5
第五節	重要事項	10
第六節	股份變動及股東情況	14
第七節	董事、監事、高級管理人員情況	15
第八節	財務會計報告(未經審計)	16
第九節	備查文件目錄	100



第一節 重要提示

- 一、 廣州廣船國際股份有限公司(「廣船國際」或「本公司」)董事會(「董事會」)、監事會(「監事會」)及董事、監事、高級管理人員保證2013年半年度報告(「本報告」)所載資料不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶法律責任。
- 二、 本公司全體董事出席於2013年8月30日召開的批准本報告之第七屆董事會第二十次會議，其中：非執行董事楊力先生、王軍先生、獨立非執行董事德立華女士、潘昭國先生以電話方式參加會議，執行董事陳激先生委託執行董事韓廣德先生代為出席表決。會議以全票贊成通過了本報告。
- 三、 本公司負責人法定代表人余寶山先生、主管會計工作負責人總會計師陳利平先生、會計機構負責人財務中心主任侯增全先生聲明：保證本報告中財務會計報告的真實、準確、完整。
- 四、 本公司半年度財務會計報告未經審計。
- 五、 本報告中財務報告是按照《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。
- 六、 本公司2013年半年度不進行利潤分配，也不實施資本公積金轉增股本。
- 七、 本報告涉及的未來計劃、發展戰略等前瞻性描述不構成公司對投資者的實質性承諾，請投資者注意投資風險。
- 八、 本報告期內，本公司不存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金及違反規定決策程序對外提供擔保的情況。
- 九、 本報告分別以中、英文兩種語言編製，兩種問題若出現解釋之歧義時，以中文版為準。

釋義及重大風險提示

釋義

載重噸	以噸為單位的載重量
江蘇勝華	江蘇勝華船舶製造有限公司
廣利公司	廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司，本公司的子公司
中船集團	中國船舶工業集團公司
本集團	廣州廣船國際股份有限公司及其附屬公司
綜合服務	廣州造船廠有限公司向本集團、集團員工及員工家屬提供餐飲服務、嬰幼兒護理、技術工人培訓、宿舍區管理等服務
永聯公司	廣州永聯鋼結構有限公司
聯交所	香港聯合交易所有限公司
龍穴造船	廣州中船龍穴造船有限公司

重大風險提示

- (1) 本公司於2013年6月24日召開第七屆董事會第十七次會議批准了本公司向特定對象非公開發行H股股票預案的議案(詳情請參閱2013年6月24日於聯交所及上海證券交易所網站披露的公告)，該事項尚需召開第二次董事會審議通過非公開發行H股股票的最終方案，提交本公司股東大會表決通過，且須經香港證券及期貨事務監察委員會批准(若適用)、聯交所批准(若適用)以及中國證券監督管理委員會核准後方可實施。
- (2) 受全球經濟不景氣及造船產能過剩的影響，船價下降，人工成本高企不下，使本公司盈利水平下降，並對本公司業績將產生不利影響。

第二節 公司簡介

- 一、 法定中文名稱：廣州廣船國際股份有限公司
法定中文名稱縮寫：廣船國際
法定英文名稱：Guangzhou Shipyard International Company Limited
法定英文名稱縮寫：GSI
- 二、 公司法定代表人：余寶山
公司董事會秘書、聯席公司秘書：陳利平
電話：(8620) 81891712轉3155
電子信箱：chenlpaa@chinagsi.com
聯席公司秘書：李志東
電話：(8620) 81891712轉2962
電子信箱：lzd@chinagsi.com
證券事務代表：楊萍
電話：(8620) 81891712轉2995
電子信箱：yangping@chinagsi.com
- 三、 註冊及辦公地址：中國·廣州市荔灣區芳村大道南40號
- 四、 聯繫地址：中國·廣州市荔灣區芳村大道南40號
郵政編碼：510382
電話：(8620) 81891712轉3168
傳真：(8620) 81891575
電子信箱：gsi@chinagsi.com
國際互聯網網址：www.chinagsi.com
- 五、 香港主要營業地址：香港皇后大道東一號太古廣場三座二十八樓
- 六、 股票上市證券交易所：
A股：上海證券交易所
股票代碼：600685
股票簡稱：廣船國際
H股：香港聯合交易所有限公司
股票代碼：00317
股票簡稱：廣州廣船
- 七、 會計師事務所：信永中和會計師事務所(特殊普通合伙)
辦公地址：北京市東城區朝陽門北大街8號富華大廈A座8層
- 八、 中國法律顧問：廣東正平天成律師事務所
辦公地址：廣州市環市東路472號粵海大廈21樓
香港法律顧問：銘德律師事務所
辦公地址：香港金鐘道88號太古廣場一座25層
- 九、 股份過戶登記處：
A股股份登記：中國證券登記結算有限公司上海分公司
上海辦公地址：上海市浦東新區陸家嘴東路166號中國保險大廈3樓
H股股份過戶登記代理：香港證券登記有限公司
辦公地址：香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓
- 十、 本公司信息披露報紙和網站：
《上海證券報》
上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)
香港聯合交易所有限公司網站(www.hkex.com.hk)
本公司網站(www.chinagsi.com)
2013年半年度報告備置地點：董事會辦公室
- 十一、 本公司註冊登記資料：
報告期內註冊變更情況：無
首次註冊登記情況查詢索引：本公司2012年年度報告之公司基本情況簡介
- 十二、 美國託管憑證(ADR)委託銀行：The Bank of New York Mellon

第三節 會計數據和財務指標摘要

一、公司主要會計數據和財務指標

1、主要會計數據

單位：人民幣元

主要會計數據	本報告期 (1-6月)	上年同期	本報告期比上年 同期增減(%)
營業收入	1,745,869,433.35	3,432,639,468.18	-49.14
歸屬於上市公司股東的淨利潤	55,334,088.40	87,985,055.14	-37.11
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	18,652,403.14	72,687,086.16	-74.34
經營活動產生的現金流量淨額	-702,487,459.10	-219,742,014.68	不適用
	本報告期末	上年度末	本報告期末比上年 度末增減(%)
歸屬於上市公司股東的淨資產	4,088,712,293.34	4,145,114,473.30	-1.36
總資產	10,766,680,881.68	10,862,086,077.54	-0.88

2、主要財務指標

單位：人民幣元

主要財務指標	本報告期 (1-6月)	上年同期	本報告期比上年 同期增減(%)
基本每股收益(元/股)	0.09	0.14	-35.71
稀釋每股收益(元/股)	0.09	0.14	-35.71
扣除非經常性損益後的基本每股收益(元/股)	0.03	0.11	-72.73
加權平均淨資產收益率(%)	1.34	2.12	減少0.78個百分點
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率(%)	0.45	1.75	減少1.30個百分點

3、非經常性損益項目和金額

單位：人民幣元

項目	金額	說明
非流動性資產處置損益，包括已計提資產減值準備的沖銷部份	-75,882.71	處置固定資產損益
計入當期損益的政府補助	9,188,670.39	收到產品補貼和研發補貼
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	33,715,809.01	遠期外匯合同產生公允價值變動以及合同交割產生的投資收益
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	216,597.39	收回專項計提壞賬的應收賬款
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	478,447.32	主要為一項工傷保險賠款
非經常性損益合計(影響利潤總額)	43,523,641.4	
減：所得稅影響數	6,571,716.63	
非經常性損益淨額(影響淨利潤)	36,951,924.77	
其中：影響少數股東損益	270,239.51	
影響歸屬於母公司普通股股東淨利潤	36,681,685.26	
扣除非經常性損益後的歸屬於母公司普通股股東淨利潤	18,652,403.14	

第四節 董事會報告

一、 報告期內整體經營情況的討論與分析

2013年上半年，世界經濟復蘇緩慢，國內經濟發展放緩，船舶行業延續低迷運行態勢。受全球航運市場不振的影響，新船需求疲軟，船價持續低位徘徊，但新船訂單量出現恢復性回升，造船企業之間的競爭愈演愈烈。

面對嚴峻的市場環境，公司開展戰略研究，完成戰略調整，提出了「成為全球海洋與重型裝備市場技術領先、服務卓越的一流船舶企業」戰略願景，對各業務板塊的發展目標及實施路徑重新進行了設定；以市場為導向，抓住市場機遇，通過戰略合作，積極爭取訂單；深入開展船舶產品和海工產品節能減排技術的研究，大力推廣節能船舶產品，為公司「轉方式、調結構」提供技術支持；改進成本管理和落實降本增效措施，較為有效地控制了採購成本、人工成本、期間費用，降低了成本風險；積極響應國家《關於加快推進重點行業企業兼并重組的指導意見》，開展資本運作，提高產業集中度。

截至2013年6月30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17.46億元，與去年同期相比下降49.14%，報告期內，歸屬於母公司所有者的淨利潤為人民幣5,533.41萬元，較去年同期下降37.11%，每股盈利為人民幣0.09元，扣除非經常性損益後的每股盈利為人民幣0.03元。

二、 主營業務分析

1、 財務報表相關科目變動分析

單位：人民幣元

科目	本期數	上年同期數	變動比例(%)
營業收入	1,745,869,433.35	3,432,639,468.18	-49.14
營業成本	1,563,460,932.17	3,208,911,024.61	-51.28
銷售費用	-472,289.62	-4,584,352.56	-
管理費用	159,548,732.64	158,491,656.53	0.67
財務費用	-61,007,468.47	-42,871,721.35	-
經營活動產生的現金流量淨額	-702,487,459.10	-219,742,014.68	-
投資活動產生的現金流量淨額	-143,724,456.78	1,151,200,985.32	-112.48
籌資活動產生的現金流量淨額	243,664,428.09	-513,004,590.24	-
研發支出	29,323,888.11	34,236,587.87	-14.35

變動原因說明：

- (1) 營業收入同比下降49.14%，主要是本期的生產量不足，導致生產不均衡所致；
- (2) 營業成本同比下降51.28%，原因同上；
- (3) 銷售費用同比增加411萬元，主要是保修義務終止沖銷的船舶保修費餘額減少所致；
- (4) 財務費用同比減少1,813.58萬元，主要是匯兌收益增加；
- (5) 經營活動產生的現金流量淨額同比減少48,274.55萬元，主要是因新接訂單增加，增加採購預付款；受船市因素影響，應收款增加，佔用營運資金；
- (6) 投資活動產生的現金流量淨額下降112.48%，主要是質押定期存款增加；
- (7) 籌資活動產生的現金流量淨額增加75,666.90萬元，主要長期借款增加。

(1) 資產負債表項目

單位：人民幣元

項目	期末	期初	增減(%)	變動原因
交易性金融資產	32,648,663.78	22,862,044.25	42.81	本期持有遠期外匯合同增加以及遠期匯率波動
應收票據	8,983,093.56	3,492,665.00	157.20	本期收到的銀行承兌匯票增多
預付款項	723,026,644.27	503,864,929.68	43.50	本期新接訂單增加導致預付採購款和預付給廣州中船龍穴造船有限公司委外建造款
應收股利	11,032,819.50	1,043,381.78	957.41	確認招商銀行的2012年度的現金股利
其他應收款	111,549,315.51	262,235,880.07	-57.46	收回產品補貼款
存貨	656,290,626.20	506,101,222.69	29.68	新接非船業務訂單增多導致採購原材料及在產品增加
其他流動資產	-	140,571.00	-100.00	子公司收回2012年度多預繳的所得稅
在建工程	35,827,699.87	61,201,815.91	-41.46	在建工程轉固
固定資產清理	18,622.93	33,554.52	-44.50	報廢的固定資產清理完畢
短期借款	46,240,056.86	92,167,796.47	-49.83	到期還貸
交易性金融負債	421,196.27	223,540.75	88.42	遠期匯率上升導致部份遠期結售匯合同公允價值變動損益為負數
應付票據	309,671,286.08	591,450,235.02	-47.64	本期開具的承兌銀行承兌匯票減少
應付帳款	849,660,482.37	1,245,250,069.88	-31.77	支付貨款及工程款
預收款項	663,692,318.02	434,610,806.03	52.71	預收部份合同建造款增加
應交稅費	-17,769,727.34	78,274,385.66	-122.70	留抵進項稅增多和應交企業所得稅減少
應付股利	80,587,615.46	157,912.98	50,932.93	計提2012年度的現金股利
少數股東權益	10,934,963.07	101,461,644.29	-89.22	完成收購子公司永聯鋼結構公司的49%的少數股東股權

(2) 利潤表項目

單位：人民幣元

項目	本期	上年同期	增減(%)	變動原因
營業收入	1,745,869,433.35	3,432,639,468.18	-49.14	本期的生產量不足，導致生產不均衡
營業成本	1,563,460,932.17	3,208,911,024.61	-51.28	本期的生產量不足，導致生產不均衡
營業稅金及附加	11,829,101.95	5,989,647.58	97.49	應交流轉稅增加所致
銷售費用	-472,289.62	-4,584,352.56	-	主要是保修義務終止沖銷的船舶保修費餘額減少所致
財務費用	-61,007,468.47	-42,871,721.35	-	主要是匯兌收益增加
資產減值損失	58,749,904.09	176,347,146.83	-66.69	主要是新接造船合同的預計虧損金額比上年同期減少所致
公允價值變動收益	9,588,964.01	-17,923,681.50	-	本期持有遠期外匯合同增加以及遠期匯率波動
對聯營企業和合營企業的投資收益	1,272,317.58	2,332,275.59	-45.45	聯營企業本期利潤下降
營業利潤	59,814,476.68	-58,774,290.15	-	產品結構變化，去年同期的部份產品享受產品補貼
營業外收入	12,370,891.18	168,342,594.66	-92.65	產品結構改變導致產品補貼收入大幅減少
非流動資產處置損失	77,020.11	148,365.58	-48.09	本期處置固定資產
利潤總額	70,759,551.33	108,329,919.83	-34.68	船價下降，業務量下降
淨利潤	55,476,962.66	89,254,524.71	-37.84	船價下降，業務量下降
歸屬於母公司所有者的淨利潤	55,334,088.40	87,985,055.14	-37.11	船價下降，業務量下降
少數股東損益	142,874.26	1,269,469.57	-88.75	完成收購子公司永聯鋼結構公司的49%的少數股東股權

2、 經營計劃進展說明

2013年上半年，本公司造船業務實現開工6艘，下水3艘，完工5艘。剪壓床累計銷售358台；電梯累計完工417台；軸舵系工程累計完工19套；鋼結構產品產量累計完成23,690噸。本公司2013年上半年營業收入主要源自丹麥、希臘等國家的客戶，以及部份國內重要客戶，承建的主要產品為5萬載重噸成品油輪及特種船等。2013年上半年，本公司承接船舶產品14艘，113.5萬載重噸，於2013年6月30日，本公司手持造船訂單46艘，276.78萬載重噸。

3、 下半年經營計劃

面對依然嚴峻的船舶市場形勢，公司正面臨着宏觀環境和內部壓力的雙重考驗。對此，本公司將以科學發展觀統領企業發展，以「提速上量、提效降本」為主題，繼續以技術先進、成本經濟為目標，充分利用外部資源，進一步優化生產場地、設備設施和人員等配置，加強公司內部整合和風險防範控制，保證公司的盈利能力和抗風險能力，實現全年造船業務開工15艘、下水12艘、完工9艘。

三、行業、產品或地區經營情況分析

1、主營業務分產品情況表

單位：人民幣元

產品	營業收入	營業成本	營業利潤率 (%)	營業收入比 上年同期增減 (%)	營業成本比 上年同期增減 (%)	營業利潤率比 上年同期增減 (%)
造船產品 (含海工業務)	1,279,170,064.49	1,163,871,675.17	9.01	-56.26	-58.11	80.84
鋼結構工程	351,357,573.31	329,535,184.21	6.21	97.89	102.60	-25.98
機電產品及其它	76,191,097.21	48,839,794.62	35.9	-73.19	-79.19	105.96
合計	1,706,718,735.01	1,542,246,654.00	9.64	-49.6	-51.44	55.33

造船業務營業收入同比下降56.26%，主要是因為低價船比重增大以及產量同比下降；而營業利潤率同比提高主要是產品結構變化，去年同期的部份產品享受產品補貼在營業外收入列報所致。

鋼結構產品營業收入同比上升97.89%，營業利潤率同比下降25.98%，主要是成本有所上升所致；機電產品及其它收入同比減少73.19%，營業利潤率同比上升105.96%，主要是本公司調整業務結構，拓展外部業務所致。

2、主營業務分地區情況表

單位：人民幣元

地區	本期營業收入	上期營業收入	營業收入比 上年同期增減 (%)
丹麥	491,391,155.33	249,195,877.32	97.19
希臘	220,686,959.01	272,454,588.75	-19.00
香港	137,570,732.48	16,736,426.67	721.98
菲律賓	87,630,033.20	1,339,341.31	6,442.77
瑞典	64,003,567.59	104,304,947.41	-38.64
加拿大	57,752,525.61	27,716,111.49	108.37
荷蘭	25,890,163.90	451,106,894.00	-94.26
馬耳他	-	131,863,990.13	-100.00
哥倫比亞	4,405,310.38	66,703,419.13	-93.40
美國	-	35,873,547.03	-100.00
泰國	-	22,338,172.30	-100.00
其他國家和地區	17,321,783.57	21,501,984.86	-19.44
中國	600,066,503.94	1,984,992,997.54	-69.77
合計	1,706,718,735.01	3,386,128,297.94	-49.60

四、核心競爭力分析

報告期內，公司核心競爭力未發生重要變化。

五、投資狀況分析

1、對外股權投資的情況

本報告期，本公司對外股權投資額為4.77億元，較上年同期增加0.41億元，主要原因如下：

2012年9月，本公司聯合下屬全資子公司榮廣發展有限公司收購本公司下屬子公司永聯公司外方股東持有的49%股權，其中本公司收購24%的股權，已於2013年3月完成工商變更工作，收購完成後，本公司持有永聯公司的股權由51%提高至75%。

2、持有其他上市公司股權情況

單位：人民幣元

證券代碼	證券簡稱	最初投資成本	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	201,928,740.00	10,966,819.50	-31,812,480.38	可供出售金融資產	購買
601872	招商輪船	37,100,000.00	0.29	21,450,000.00	66,000.00	-5,703,500.00	可供出售金融資產	購買
合計		64,583,602.50	-	223,378,740.00	11,032,819.50	-37,515,980.38		

3、 委託理財、委託貸款及衍生品投資情況

(1) 委託理財

報告期內，本公司無委託理財事項。

(2) 委託貸款

2013年上半年，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1.90億元，用於中山廣船建設。本公司向中山廣船累計提供委貸資金6.85億元，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，是公司未來的非船業務基地，不存在資金風險。

(3) 衍生品投資情況

於2013年6月30日，公司尚未交割的美元遠期結匯合約共26筆，金額24,764.00萬美元，交割期最長至2015年7月17日，期末公允價值收益為人民幣3,272.75萬元；無尚未交割的美元遠期購匯合約。

公司金融衍生業務的操作，嚴格執行公司金融衍生業務管理規定，每筆業務經公司業務部門、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。

4、 主要子公司、參股公司分析

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/期末資產總額	期末淨資產總額	本期淨利潤/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	105,936.36	36,951.77	1,552.95
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、拷鑼、油漆等	500	80	37,292.96	8,968.33	2,324.26
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	24,550.69	21,728.33	1,002.60
4 廣州興順船舶服務有限公司	船體安裝、焊接、舾裝塗裝、維修	2,000	83.33	82,599.45	34,505.07	1,248.95
5 廣州萬達船舶工程有限公司	設計、生產、安裝、維修：船舶舾裝件、船舶管路、通風系統、家具、室內裝修，銷售本企業產品	美元60萬	75	24,848.93	15,703.13	3,295.72
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	296,503.24	163,517.70	-2,554.15
7 廣州永聯鋼結構有限公司	大型鋼結構	美元885萬	75	240,057.58	101,159.62	7,241.53
8 榮廣發展有限公司	貿易	港幣3000萬	100	150,560.75	67,556.99	292.57
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、鑄鐵件通用零部件、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	846,112.42	22,401.10	-1,596.37
10 廣船國際海洋工程有限公司	海洋工程船舶及平台設計、建造、改造、修理	50,000	100	68,152.32	37,127.48	-12,888.56
間接持有股份						
11 廣州萬達船舶工程有限公司	設計、生產、安裝、維修：船舶舾裝件、船舶管路、通風系統、家具、室內裝修，銷售本企業產品	美元60萬	25	24,848.93	15,703.13	3,295.72
12 廣州市紅帆酒店有限公司	旅業、餐飲	10,000	100	12,674.16	7,284.55	549.44
13 廣東廣船國際電梯有限公司	電梯製造	21,000	5	105,936.36	36,951.77	1,552.95
14 泛廣發展有限公司	一般貿易	港幣20萬	70	80,682.48	960.55	-1,161.33
15 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、拷鑼、油漆等	500	20	37,292.96	8,968.33	2,324.26
16 廣州興順船舶服務有限公司	船體安裝、焊接、舾裝塗裝、維修	2,000	16.67	82,599.45	34,505.07	1,248.95
17 廣州永聯鋼結構有限公司	大型鋼結構	美元885萬	25	240,057.58	101,159.62	7,241.53

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。

5、 募集資金使用情況

報告期內，本集團無募集資金或前期募集資金使用到本期的情況。

6、 非募集資金投資項目情況

報告期內，本公司非募集資金投資總額約為人民幣9,583.34萬元，較2012年同期減少約人民幣1,550.95萬元，減少幅度約為13.93%，投資主要項目及相關情況如下：

單位：人民幣萬元

項目名稱	項目金額	項目進度 (%)	本年度投入金額	累計實際投入金額	項目收益情況
廣州廣船大型機械設備有限公司更新改造	18,861.00	100	2,440.30	21,091.87	已產生收益
中山廣船國際船舶及海洋工程 有限公司建設費	83,983.00	96	1,407.91	79,963.98	未產生收益
風雨棚	400.00	100	289.86	473.47	已產生收益
廣州永聯鋼結構有限公司少數股權收購	4,157.37	100	4,157.37	4,157.37	已產生收益
其他	-		1,287.90	1,287.90	
合計	107,401.37		9,583.34	106,974.59	

六、 利潤分配情況及現金分紅政策

1、 報告期實施的利潤分配方案執行情況

本公司執行2012年度利潤分配方案經本公司2013年6月6日召開的2012年周年股東大會審議通過，2012年分紅派息以2012年末本公司總股本643,080,854股為基數，向全體股東每10股派發現金股利人民幣1.2元(含稅)，共計派發現金紅利為人民幣77,169,702.48元，已於2013年8月2日實施完畢。

2、 本公司2013年半年度不進行利潤分配，也不實施資本公積金轉增股本

3、 報告期內現金分紅政策的執行情況

本公司章程規定，在公司年度盈利、現金流滿足公司正常經營和發展的前提下，最近三年以現金方式累計分配的利潤不少於最近三年實現的年平均可分配利潤的百分之三十。本公司最近三年以現金方式累計分配的利潤佔最近三年年平均可分配利潤的30.73%。

七、 公司如果預測年初至下一報告期期末的累計淨利潤可能為虧損或者與上年同期相比發生重大變動，應當予以警示並說明原因。

✓不適用

八、 董事會、監事會對會計師事務所「非標準審計報告」的說明。

✓不適用

九、 或有負債

於2013年6月30日，本集團並無重大或有負債。

十、 資產負債率

於2013年6月30日，本集團的資產負債比率(負債總值/資產總值×100%)為61.92%(期初為：60.90%)，該等變動主要是由於本公司合同預收款上升所致。

十一、 集團資產抵押詳情

於2013年6月30日，本集團共有人民幣存款251,748.78萬元用於保證金和外幣貸款質押。除此之外，本集團不存在其他資產抵押情況。

第五節 重要事項

一、 重大訴訟、仲裁和媒體普遍質疑的事項

關於本公司訴江蘇勝華技術服務合同糾紛案及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(詳情請參見本公司2012年年度報告之重要事項5.1重大訴訟、仲裁和媒體普遍質疑的事項)，法院已於2013年6月4日對江蘇勝華被查封資產進行第一次拍賣，於2013年8月8日進行第二次拍賣，兩次拍賣均流拍，本公司將依法開展後續執行工作。除此之外，本報告期內，本公司不存在其他重大訴訟、仲裁和媒體普遍質疑的事項。

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、 資產交易、企業合併事項

本公司2012年第七屆董事會第十次會議審議通過了本公司聯合全資子公司榮廣發展有限公司收購外方股東持有永聯公司49%股權，其中本公司收購24%股權，榮廣發展有限公司收購25%股權，收購價格參照永聯公司2011年12月31日資產為基礎的評估價確定。本公司已於2013年3月13日完成工商變更工作。

除此之外，本報告期內，本公司無其他資產交易、企業合併事項。

四、 公司股權激勵情況及其影響

✓不適用

五、 重大關聯交易

根據聯交所證券上市規則第14A章，日常關連交易構成持續關連交易，詳情請參閱財務報告之會計報表附註之關聯方關係及其交易。

1、 持續經營性關聯交易

單位：人民幣元

序號	交易內容及類別	股東大會批准上限	交易金額	佔同類交易金額的比例(%)	定價依據	結算方式
1	本集團向中船集團(含其子公司)提供的產品和服務					
1.1	機電設備、金屬材料及廢舊物資	306,100,000.00	9,381,247.84	0.55	市場價	銀行結算
1.2	供應動力	5,000,000.00	112,165.86	0.01	成本加20%至25%的管理費	銀行結算
1.3	提供勞務和設計及技術服務	432,370,000.00	114,012,337.92	6.68	不會比獨立第三者享有的條件遜色	銀行結算
2	中船集團向本集團提供的產品和服務					
2.1	採購機電設備和金屬材料、船用配件和船用設備及相關物流配送服務	2,349,710,000.00	178,785,830.89	11.39	市場價或協議價，且不會比獨立第三者提供之條件遜色	銀行結算
2.2	租賃生產場地、設備及設施	521,200,000.00	68,502,338.30	4.44	以租賃資產的資本成本及本集團的預期使用率為基準，且不會比獨立第三者向本集團所提供的條件遜色	銀行結算
	提供勞務和設計及技術服務綜合服務				成本價加10%的管理費或市場價不會比獨立第三者提供之條件遜色	
3	中船集團提供的金融服務					銀行結算
3.1	存款	600,000,000.00	599,907,485.07	13.08	按央行規定的存款利率	銀行結算
3.2	存款利息	30,000,000.00	8,511,717.80	8.77		
3.3	貸款	600,000,000.00	600,000,000.00	21.71	不高於央行規定的貸款利率，或不會比在中國提供類似服務的獨立第三者所提供之條件遜色	
3.4	貸款利息	42,000,000.00	15,083,333.32	31.73		
4	中船集團為本集團提供的擔保費合計	15,000,000.00	-	-	協議價，或不會比獨立第三者擔保方所提供之條件遜色	銀行結算
5	中船集團提供的船舶產品銷售代理合計	73,500,000.00	9,473,384.23	39.67	按國際慣例，不超過合同額的1%	銀行結算
6	中船集團提供的物資採購代理合計	12,000,000.00	1,226,919.52	-	按國際慣例，為合同額的1%至2%	銀行結算

本報告期內，本集團與中船集團的持續經營性關聯交易乃按2012年12月19日召開的2012年第一次臨時股東大會批准的《2013-2015年持續性關聯交易框架協議》(「框架協議」)進行。

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

中船集團向本集團員工及親屬提供綜合服務。本集團對2013-2015框架協議項下中船集團與本集團之間的所有持續關聯交易的條款作出統一調整，自2013年1月1日起綜合服務將重新整編至2013-2015框架協議項下。

2、 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

2013年6月24日，本公司第七屆董事會第十七次會議通過了本公司向特定對象非公開發行H股股票議案，此次董事會通過了本次非公開發行H股股票的發行對象包括中船集團及其境外控股子公司、機構投資者等不超過10名投資者，由於發行對象包括本公司控股股東中船集團，因此，該事項構成關聯交易。

3、 非經營性關聯債權債務往來

單位：人民幣元

關聯方	關聯關係	向關聯方提供資金			關聯方向本公司提供資金		
		期初餘額	發生額	期末餘額	期初餘額	發生額	期末餘額
報告期內公司向控股股東及其子公司提供資金的發生額(元)		-	-	-	-	-	-
公司向控股股東及其子公司提供資金的餘額(元)		-	-	-	-	-	-
廣州造船廠有限公司	受同一母公司控制	-	-	-	12,390.00	70.00	12,460.00
關聯債權債務形成原因	業務需要						
關聯債權債務清償情況	正常						
與關聯債權債務有關的承諾	不適用						
關聯債權債務對公司經營成果及財務狀況的影響	關聯債權債務對本公司經營成果及財務狀況未構成重大影響						

六、 重大合同及其履行情況

1、 託管、承包、租賃事項

本公司子公司廣州廣船國際海洋工程有限公司與龍穴造船簽訂為期1年的租賃合同，租賃範圍包括龍穴造船的部份辦公樓、生產車間、設施、設備等資產，租金為5,000萬元/年(含稅)。

報告期內，本公司除上述租賃事項外，未發生為公司帶來的利潤達到公司本期利潤總額10%以上的託管、承包、租賃事項。

2、 擔保情況

報告期內，公司無擔保情況發生。

3、 其他重大合同或交易

報告期內，公司無重大合同或交易。

七、 承諾事項及履行情況

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

八、 本公司及其董事、監事、高級管理人員、持有本公司5%以上股份的股東、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、持有本公司5%以上股份的公司股東、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。

九、聘任、解聘會計師事務所情況

是否改聘會計師事務所 否
現聘任會計師事務所名稱 信永中和會計師事務所(特殊普通合伙)

十、公司治理情況

本報告期內，本公司股東大會、董事會與經理層之間各司其職、規範運作，確保公司信息披露真實、準確、完整、及時，董事會專門委員會按照職責開展工作，獨立非執行董事在本公司向特定對象非公開發行H股股票相關重大事項等工作發揮了重要作用。

1、 企業管治

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聯交所證券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，公司治理情況與《公司法》和中國證監會的相關規定不存在重大差異。除下文披露外，於截至二零一三年六月三十日止六個月內，本公司已應用聯交所證券上市規則附錄十四之企業管治守則(「企業管治守則」)所載原則，並已遵守所有守則條文，惟就企業管治守則第A.6.7項守則條文而言，本公司獨立非執行董事潘昭國先生因工作原因未能出席於二零一三年六月六日舉行之本公司2012年度周年股東大會而偏離有關守則條文。

2、 董事的證券交易

本公司嚴格遵守國內及香港兩地監管機構對於董事進行證券交易的有關約束條款，並始終堅持條款從嚴的原則，已採納聯交所證券上市規則附錄十之《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》，並已制定公司《董事、監事及高級管理人員所持本公司股份及其變動管理制度》。本公司已為準備本報告之目的向所有董事作出特定查詢，所有董事已向本公司確認，在本報告期內其已完全遵守《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》。

3、 董事會會議

於報告期內，本公司董事會共召開了5次會議(包括2次書面會議)。全體董事均出席(包括委託出席)了會議。

此外，董事會審計委員會召開了3次會議，審議本公司2013年上半年度財務報告和內部控制評價報告等事項；提名委員會召開了2次會議，提名陳利平先生為本公司第七屆董事會董事候選人及提名麥榮枝先生為本公司總工程師；薪酬與考核委員會召開了1次會議，審議本公司執行董事及高級管理人員基薪調整等事項；戰略委員會召開了1次會議，審議本公司戰略規劃要點及2012年企業社會責任報告。

第六節 股份變動及股東情況

一、股本變動情況

本報告期內，本公司股本未發生變動。

二、股東情況

前十名股東(即前十名無限售條件股東)持股情況

報告期末股東總數 股東總數為65,844戶，其中A股股東65,536戶，H股股東308戶。

單位：股

股東名稱	2013年6月末前十名股東持股情況			質押或凍結情況	股東性質	股份種類
	報告期內增減	期末持股數量	比例(%)			
中船集團	0	229,645,800	35.71	無	國家股	A股
HKSCC NOMINEES LIMITED	-98,534	195,113,970	30.34	未知	境外法人	H股
DA ROSA JOSE AUGUSTO MARIA	0	3,900,000	0.61	未知	境外法人	H股
方紹霞	-30,000	1,320,000	0.21	未知	境內自然人	A股
李永棉	-55,710	937,568	0.15	未知	境內自然人	A股
張慧琴	-136,268	801,300	0.12	未知	境內自然人	A股
重慶國際信託有限公司	0	770,000	0.12	未知	境內自然人	A股
國信證券股份有限公司客戶信用 交易擔保證券賬戶	-1,661	694,333	0.11	未知	境內自然人	A股
劉蘭娟	17,785	653,185	0.10	未知	境內自然人	A股
季慎進	31,000	647,000	0.10	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。

三、控股股東或實際控制人變更情況

本報告期內，本公司控股股東及實際控制人沒有發生變更，分別為中船集團和國務院國有資產監督管理委員會。

四、購回、出售或贖回本公司之證券。

本報告期內，本集團概無購回、出售或贖回本公司的證券。

第七節 董事、監事、高級管理人員情況

一、 董事、監事和高級管理人員持股變動

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

二、 董事、監事及高級管理人員的職務變動情況

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

姓名	職務	變動情形	變動原因
楊力	董事、副總經理	於2013年6月24日經董事會批准辭任本公司副總經理	工作變動
高烽	董事	於2013年6月24日經董事會批准辭任本公司非執行董事	工作變動
符正平	獨立董事	2013年1月、3月分別聘任為廣東榕泰實業股份有限公司、美的集團股份有限公司獨立董事	聘任
潘昭國	獨立董事	2013年8月聘任為通力電子控股有限公司獨立董事	聘任
朱征夫	監事	2013年6月21日聘任為廣東廣州日報傳媒股份有限公司獨立董事	聘任
麥榮枝	總工程師	於2013年6月24日經董事會批准聘任為本公司總工程師	聘任
何秋萍	副總經理	於2013年8月26日提請辭去本公司副總經理職務	辭任

三、 董事、監事及高級管理人員之股本權益

截至2013年6月30日止，除監事會主席陳景奇先生持有3,302股A股之外，本公司並無接獲任何本公司董事、監事或高級管理人員根據證券及期貨條例第341條或上市發行人董事進行證券交易的標準守則應向本公司及聯交所披露其個人、配偶或18歲以下子女於本公司或其任何相聯法團(按證券及期貨條例之定義)的股本或債務證券中擁有任何其他權益的通知，本公司根據證券及期貨條例第352條保存的名冊亦沒有記錄其他權益。本公司董事、監事及高級管理人員和他們的配偶及18歲以下子女亦無獲授予或行使任何認購本公司股份或債券的權利。

四、 員工情況及酬金政策

本公司員工的薪酬包括工資、獎勵及國家規定的其它福利計劃。本集團在遵循中國有關法律及法規的情況下，視員工的崗位、績效等因素，實行崗位績效工資的制度。於2013年6月30日，本公司在冊員工人數為3094人，本集團員工總數為8872人。截至2013年6月30日止，本公司支付員工薪酬共計4.72億元。

第八節 財務會計報告(未經審計)

合併資產負債表
2013年6月30日

編製單位：廣州廣船國際股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註五	期末金額	年初金額
流動資產：			
貨幣資金	1	5,643,315,842.39	6,124,741,029.25
結算備付金			
拆出資金			
交易性金融資產	2	32,648,663.78	22,862,044.25
應收票據	3	8,983,093.56	3,492,665.00
應收賬款	4	997,165,988.05	776,755,319.25
預付款項	5	723,026,644.27	503,864,929.68
應收保費			
應收分保賬款			
應收分保合同準備金			
應收利息	6	137,584,073.08	143,581,872.47
應收股利	7	11,032,819.50	1,043,381.78
其他應收款	8	111,549,315.51	262,235,880.07
買入返售金融資產			
存貨	9	656,290,626.20	506,101,222.69
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產	10		140,571.00
流動資產合計		8,321,597,066.34	8,344,818,915.44
非流動資產：			
發放貸款及墊款			
可供出售金融資產	11	225,828,740.00	269,965,187.50
持有至到期投資			
長期應收款			
長期股權投資	12	43,736,628.97	43,904,311.39
投資性房地產	13	29,943,562.30	30,319,227.30
固定資產	14	1,646,416,392.70	1,660,360,847.50
在建工程	15	35,827,699.87	61,201,815.91
工程物資			
固定資產清理	16	18,622.93	33,554.52
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產	17	365,636,731.71	356,368,059.31
開發支出	18		
商譽			
長期待攤費用	19	4,055,816.26	4,661,152.86
遞延所得稅資產	20	93,619,620.60	90,453,005.81
其他非流動資產			
非流動資產合計		2,445,083,815.34	2,517,267,162.10
資產總計		10,766,680,881.68	10,862,086,077.54

法人代表：余寶山

主管會計工作負責人：陳利平

會計機構負責人：侯增全

合併資產負債表(續)
2013年6月30日

編製單位：廣州廣船國際股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註五	期末金額	年初金額
流動負債：			
短期借款	22	46,240,056.86	92,167,796.47
向中央銀行借款			
吸收存款及同業存放			
拆入資金			
交易性金融負債	23	421,196.27	223,540.75
應付票據	24	309,671,286.08	591,450,235.02
應付賬款	25	849,660,482.37	1,245,250,069.88
預收款項	26	663,692,318.02	434,610,806.03
賣出回購金融資產款			
應付手續費及佣金			
應付職工薪酬	27	18,815,101.53	19,133,890.46
應交稅費	28	-17,769,727.34	78,274,385.66
應付利息	29	13,447,634.73	13,757,226.48
應付股利	30	80,587,615.46	157,912.98
其他應付款	31	29,088,720.77	27,063,287.48
應付分保賬款			
保險合同準備金			
代理買賣證券款			
代理承銷證券款			
一年內到期的非流動負債	32	1,261,132,555.57	1,057,958,531.65
其他流動負債	33	1,671,874,026.23	1,345,128,736.33
流動負債合計		4,926,861,266.55	4,905,176,419.19
非流動負債：			
長期借款	34	1,459,309,744.42	1,413,633,335.84
應付債券			
長期應付款			
專項應付款	36	24,570,000.00	24,570,000.00
預計負債	35	157,022,616.23	167,892,592.43
遞延所得稅負債	20	28,730,181.35	34,456,025.70
其他非流動負債	37	70,539,816.72	69,781,586.79
非流動負債合計		1,740,172,358.72	1,710,333,540.76
負債合計		6,667,033,625.27	6,615,509,959.95
股東權益：			
股本	38	643,080,854.00	643,080,854.00
資本公積	39	640,920,144.37	676,133,916.27
減：庫存股			
專項儲備	40	647,206.02	
盈餘公積	41	432,047,193.77	432,047,193.77
一般風險準備			
未分配利潤	42	2,372,016,895.18	2,393,852,509.26
外幣報表折算差額			
歸屬於母公司股東權益合計		4,088,712,293.34	4,145,114,473.30
少數股東權益	43	10,934,963.07	101,461,644.29
股東權益合計		4,099,647,256.41	4,246,576,117.59
負債和股東權益總計		10,766,680,881.68	10,862,086,077.54

法人代表：余寶山

主管會計工作負責人：陳利平

會計機構負責人：侯增全

母公司資產負債表
2013年6月30日

編製單位：廣州廣船國際股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註十三	期末金額	年初金額
流動資產：			
貨幣資金	1	5,461,300,536.15	5,810,558,882.84
結算備付金			
拆出資金			
交易性金融資產	2	32,648,663.78	22,724,517.26
應收票據	3	5,256,910.80	
應收賬款	4	951,864,962.90	783,090,498.19
預付款項	5	805,210,252.34	525,042,147.72
應收保費			
應收分保賬款			
應收分保合同準備金			
應收利息	6	137,645,909.84	143,653,250.24
應收股利	7	75,027,756.13	1,043,381.78
其他應收款	8	786,188,918.92	885,551,377.94
買入返售金融資產			
存貨	9	359,161,688.36	334,808,155.80
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產			
流動資產合計		8,614,305,599.22	8,506,472,211.77
非流動資產：			
發放貸款及墊款			
可供出售金融資產	10	225,828,740.00	269,965,187.50
持有至到期投資			
長期應收款			
長期股權投資	11	480,034,656.88	437,794,000.90
投資性房地產	12	29,943,562.30	30,319,227.30
固定資產	13	1,028,144,991.68	1,021,212,073.85
在建工程	14	14,973,857.72	52,906,084.06
工程物資			
固定資產清理	15	18,281.49	33,554.52
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產	16	63,218,585.18	65,979,737.81
開發支出	17		
商譽			
長期待攤費用	18	4,055,816.26	4,661,152.86
遞延所得稅資產	19	83,508,270.48	81,062,866.82
其他非流動資產			
非流動資產合計		1,929,726,761.99	1,963,933,885.62
資產總計		10,544,032,361.21	10,470,406,097.39

法人代表：余寶山

主管會計工作負責人：陳利平

會計機構負責人：侯增全

母公司資產負債表(續)
2013年6月30日

編製單位：廣州廣船國際股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註十三	期末金額	年初金額
流動負債：			
短期借款	21	43,250,900.00	87,997,000.00
向中央銀行借款			
吸收存款及同業存放			
拆入資金			
交易性金融負債	22	371,751.14	223,540.75
應付票據	23	309,671,286.08	591,450,235.02
應付賬款	24	710,626,781.38	1,108,411,553.69
預收款項	25	565,999,383.00	358,580,701.61
賣出回購金融資產款			
應付手續費及佣金			
應付職工薪酬	26	13,110,018.81	13,351,886.18
應交稅費	27	6,368,592.34	83,857,216.06
應付利息	28	13,446,384.73	13,757,226.48
應付股利	29	77,327,615.46	157,912.98
其他應付款	30	21,469,536.56	21,164,549.39
應付分保賬款			
保險合同準備金			
代理買賣證券款			
代理承銷證券款			
一年內到期的非流動負債	31	1,261,132,555.57	1,057,958,531.65
其他流動負債	32	1,671,811,843.45	1,345,066,553.55
流動負債合計		4,694,586,648.52	4,681,976,907.36
非流動負債：			
長期借款	33	1,459,309,744.42	1,413,633,335.84
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	157,022,616.23	167,892,592.43
遞延所得稅負債	19	28,730,181.35	33,862,026.48
其他非流動負債	36	68,198,876.42	67,409,555.10
非流動負債合計		1,737,831,418.42	1,707,367,509.85
負債合計		6,432,418,066.94	6,389,344,417.21
股東權益：			
股本	37	643,080,854.00	643,080,854.00
資本公積	38	638,617,935.89	676,133,916.27
減：庫存股			
專項儲備	39	-	-
盈餘公積	40	430,871,381.60	430,871,381.60
一般風險準備			
未分配利潤	41	2,399,044,122.78	2,330,975,528.31
股東權益合計		4,111,614,294.27	4,081,061,680.18
負債和股東權益總計		10,544,032,361.21	10,470,406,097.39

法人代表：余寶山

主管會計工作負責人：陳利平

會計機構負責人：侯增全

合併利潤表
2013年1-6月

編製單位：廣州廣船國際股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註五	本期金額	上年同期金額
一、營業總收入		1,745,869,433.35	3,432,639,468.18
其中：營業收入	47	1,745,869,433.35	3,432,639,468.18
利息收入			
已賺保費			
手續費及佣金收入			
二、營業總成本		1,732,108,912.76	3,502,283,401.64
其中：營業成本	47	1,563,460,932.17	3,208,911,024.61
利息支出			
手續費及佣金支出			
退保金			
賠付支出淨額			
提取保險合同準備金淨額			
保單紅利支出			
分保費用			
營業稅金及附加	48	11,829,101.95	5,989,647.58
銷售費用	49	-472,289.62	-4,584,352.56
管理費用	50	159,548,732.64	158,491,656.53
財務費用	51	-61,007,468.47	-42,871,721.35
資產減值損失	52	58,749,904.09	176,347,146.83
加：公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	53	9,588,964.01	-17,923,681.50
投資收益(損失以「-」號填列)	54	36,464,992.08	28,793,324.81
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		1,272,317.58	2,332,275.59
匯兌收益(損失以「-」號填列)			
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)		59,814,476.68	-58,774,290.15
加：營業外收入	55	12,370,891.18	168,342,594.66
減：營業外支出	56	1,425,816.53	1,238,384.68
其中：非流動資產處置損失		77,020.11	148,365.58
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		70,759,551.33	108,329,919.83
減：所得稅費用	57	15,282,588.67	19,075,395.12
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		55,476,962.66	89,254,524.71
歸屬於母公司股東的淨利潤		55,334,088.40	87,985,055.14
少數股東損益		142,874.26	1,269,469.57
六、每股收益：			
(一)基本每股收益	58	0.09	0.14
(二)稀釋每股收益	58	0.09	0.14
七、其他綜合收益	60	-37,515,980.38	-11,259,547.53
八、綜合收益總額		17,960,982.28	77,994,977.18
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		17,818,108.02	76,725,507.61
歸屬於少數股東的綜合收益總額		142,874.26	1,269,469.57

法人代表：余寶山

主管會計工作負責人：陳利平

會計機構負責人：侯增全

母公司利潤表
2013年1-6月

編製單位：廣州廣船國際股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註十三	本期金額	上年同期金額
一、營業總收入		1,389,797,149.93	3,139,532,281.19
其中：營業收入	44	1,389,797,149.93	3,139,532,281.19
利息收入			
已賺保費			
手續費及佣金收入			
二、營業總成本		1,353,945,893.01	3,207,520,465.55
其中：營業成本	44	1,254,928,415.32	2,959,127,704.69
利息支出			
手續費及佣金支出			
退保金			
賠付支出淨額			
提取保險合同準備金淨額			
保單紅利支出			
分保費用			
營業稅金及附加	45	5,657,711.58	1,782,410.57
銷售費用	46	-4,350,405.90	-7,342,974.25
管理費用	47	108,255,636.80	122,019,830.13
財務費用	48	-69,313,336.83	-46,611,372.89
資產減值損失	49	58,767,872.04	178,544,867.30
加：公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	50	9,775,936.13	-16,931,313.28
投資收益(損失以「-」號填列)	51	99,848,470.11	27,008,692.77
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		666,958.98	806,763.55
匯兌收益(損失以「-」號填列)			
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)		145,475,663.16	-57,910,804.87
加：營業外收入	52	11,393,122.08	167,831,563.85
減：營業外支出	53	1,349,620.03	425,307.50
其中：非流動資產處置損失		63,620.11	136,240.58
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		155,519,165.21	109,495,451.48
減：所得稅費用	54	10,280,868.26	15,159,690.78
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		145,238,296.95	94,335,760.70
六、每股收益：			
(一)基本每股收益			
(二)稀釋每股收益			
七、其他綜合收益	55	-37,515,980.38	-11,259,547.53
八、綜合收益總額		107,722,316.57	83,076,213.17

法人代表：余寶山

主管會計工作負責人：陳利平

會計機構負責人：侯增全

合併現金流量表
2013年1-6月

編製單位：廣州廣船國際股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註五	本期金額	上年同期金額
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		2,252,970,131.02	3,260,663,437.19
客戶存款和同業存放款項淨增加額			
向中央銀行借款淨增加額			
向其他金融機構拆入資金淨增加額			
收到原保險合同保費取得的現金			
收到再保險業務現金淨額			
保戶儲金及投資款淨增加額			
處置交易性金融資產淨增加額			
收取利息、手續費及佣金的現金			
拆入資金淨增加額			
回購業務資金淨增加額			
收到的稅費返還		48,543,026.67	189,905,288.45
收到其他與經營活動有關的現金	61	149,480,461.46	89,082,647.71
經營活動現金流入小計		2,450,993,619.15	3,539,651,373.35
購買商品、接受勞務支付的現金		2,581,823,474.15	3,034,660,559.53
客戶貸款及墊款淨增加額			
存放中央銀行和同業款項淨增加額			
支付原保險合同賠付款項的現金			
支付利息、手續費及佣金的現金			
支付保單紅利的現金			
支付給職工以及為職工支付的現金		356,075,743.30	441,243,156.05
支付的各項稅費		131,803,366.32	175,299,481.04
支付其他與經營活動有關的現金	61	83,778,494.48	108,190,191.41
經營活動現金流出小計		3,153,481,078.25	3,759,393,388.03
經營活動產生的現金流量淨額		-702,487,459.10	-219,742,014.68
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		26,499,157.20	26,401,790.22
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		41,211.54	6,352,458.32
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	61	967,094,753.07	1,901,661,341.83
投資活動現金流入小計		993,635,121.81	1,934,415,590.37
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		74,331,983.06	116,494,605.05
投資支付的現金		43,202,186.71	
質押貸款淨增加額			
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	61	1,019,825,408.82	666,720,000.00
投資活動現金流出小計		1,137,359,578.59	783,214,605.05
投資活動產生的現金流量淨額		-143,724,456.78	1,151,200,985.32
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
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		887,444,524.80	994,401,934.75
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		887,444,524.80	994,401,934.75
償還債務所支付的現金		595,822,529.61	1,451,832,992.19
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金		47,936,495.94	55,573,532.80
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	61	21,071.16	
籌資活動現金流出小計		643,780,096.71	1,507,406,524.99
籌資活動產生的現金流量淨額		243,664,428.09	-513,004,590.24
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		-21,833,037.68	245,984.88
五、現金及現金等價物淨增加額		-624,380,525.47	418,700,365.28
加：期初現金及現金等價物餘額		3,750,208,522.25	2,960,018,580.11
六、期末現金及現金等價物餘額		3,125,827,996.78	3,378,718,945.39

法人代表：余寶山

主管會計工作負責人：陳利平

會計機構負責人：侯增全

母公司流量表
2013年1-6月

編製單位：廣州廣船國際股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註十三	本期金額	上年同期金額
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		1,764,758,571.53	2,898,611,506.08
客戶存款和同業存放款項淨增加額			
向中央銀行借款淨增加額			
向其他金融機構拆入資金淨增加額			
收到原保險合同保費取得的現金			
收到再保險業務現金淨額			
保戶儲金及投資款淨增加額			
處置交易性金融資產淨增加額			
收取利息、手續費及佣金的現金			
拆入資金淨增加額			
回購業務資金淨增加額			
收到的稅費返還		40,836,411.99	177,168,508.00
收到其他與經營活動有關的現金	56	109,772,416.01	47,298,658.48
經營活動現金流入小計		1,915,367,399.53	3,123,078,672.56
購買商品、接受勞務支付的現金		2,243,818,563.02	2,930,825,477.47
客戶貸款及墊款淨增加額			
存放中央銀行和同業款項淨增加額			
支付原保險合同賠付款項的現金			
支付利息、手續費及佣金的現金			
支付保單紅利的現金			
支付給職工以及為職工支付的現金		122,244,038.81	181,494,041.56
支付的各項稅費		98,954,490.05	134,848,013.70
支付其他與經營活動有關的現金	56	81,387,341.65	160,756,986.57
經營活動現金流出小計		2,546,404,433.53	3,407,924,519.30
經營活動產生的現金流量淨額		-631,037,034.00	-284,845,846.74
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		25,197,136.78	26,142,670.22
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		41,211.54	6,293,485.24
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	56	971,231,355.94	1,903,927,671.45
投資活動現金流入小計		996,469,704.26	1,936,363,826.91
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		26,519,093.47	35,481,181.69
投資支付的現金			
質押貸款淨增加額			
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	1,019,825,408.82	666,720,000.00
投資活動現金流出小計		1,046,344,502.29	702,201,181.69
投資活動產生的現金流量淨額		-49,874,798.03	1,234,162,645.22
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
取得借款所收到的現金		828,821,245.02	975,053,382.46
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		828,821,245.02	975,053,382.46
償還債務所支付的現金		588,518,672.36	1,399,659,562.35
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金		47,732,495.94	55,499,895.04
支付其他與籌資活動有關的現金	56	6,867.55	
籌資活動現金流出小計		636,258,035.85	1,455,159,457.39
籌資活動產生的現金流量淨額		192,563,209.17	-480,106,074.93
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		-20,475,782.65	542,707.70
五、現金及現金等價物淨增加額		-508,824,405.51	469,753,431.25
加：期初現金及現金等價物餘額		3,461,486,732.84	2,730,487,268.95
六、期末現金及現金等價物餘額		2,952,662,327.33	3,200,240,700.20

法人代表：余寶山

主管會計工作負責人：陳利平

會計機構負責人：侯增全

合併所有者權益變動表
2013年1-6月

編製單位：廣州廣船國際股份有限公司
單位：人民幣元

項目	股本	資本公積	減：庫存股	專項儲備	歸屬於母公司股東權益 溢餘公積	本期金額			其他	少數股東權益	股東權益合計
						一般風險準備	未分配利潤	其他			
一、上年年末餘額	643,080,854.00	676,133,916.27	-	-	432,047,193.77	2,393,852,509.26	-	-	101,461,644.29	4,246,576,117.59	
加：會計政策變更											
前期差錯更正											
其他											
本年年初餘額	643,080,854.00	676,133,916.27	-	-	432,047,193.77	2,393,852,509.26	-	-	101,461,644.29	4,246,576,117.59	
二、本年新增變動金額(減少以「-」號填列)		-352,137,771.90		647,206.02		-21,835,614.08			-90,526,681.22	-146,928,861.18	
(一) 淨利潤		-37,515,980.38				55,476,962.66			142,874.26	55,476,962.66	
(二) 其他綜合收益		-37,515,980.38								-37,515,980.38	
(三) 其他		2,302,208.48				55,334,088.40				142,874.26	
(四) 其他		2,302,208.48								17,960,982.28	
(五) 其他										-84,877,347.00	
(六) 其他										-87,179,555.48	
(七) 其他										2,302,208.48	
三、本期末餘額	643,080,854.00	324,000,144.37	-	647,206.02	432,047,193.77	2,372,016,895.18	-	-	-3,490,000.00	4,099,647,256.41	
四、本期末餘額	643,080,854.00	640,920,144.37	-	647,206.02	432,047,193.77	2,372,016,895.18	-	-	-3,490,000.00	4,099,647,256.41	
五、本期末餘額	643,080,854.00	640,920,144.37	-	647,206.02	432,047,193.77	2,372,016,895.18	-	-	-3,490,000.00	4,099,647,256.41	

主管會計工作負責人：陳利平
會計機構負責人：侯增全

項目	股本	資本公積	減：庫存股	專項儲備	歸屬於母公司股東權益 溢餘公積	上年同期金額			其他	少數股東權益	股東權益合計
						一般風險準備	未分配利潤	其他			
一、上年年末餘額	643,080,854.00	648,933,361.73	-	-	426,330,896.18	2,389,241,266.41	-	-	93,167,843.74	4,200,774,222.06	
加：會計政策變更											
前期差錯更正											
其他											
本年年初餘額	643,080,854.00	648,933,361.73	-	-	426,330,896.18	2,389,241,266.41	-	-	93,167,843.74	4,200,774,222.06	
二、本年新增變動金額(減少以「-」號填列)		-11,259,547.53				87,985,055.14			1,269,469.57	77,994,977.18	
(一) 淨利潤		-11,259,547.53				87,985,055.14				89,254,524.71	
(二) 其他綜合收益		-11,259,547.53								-11,259,547.53	
(三) 其他										77,994,977.18	
(四) 其他										-	
(五) 其他										-	
(六) 其他										-	
(七) 其他										-	
三、本期末餘額	643,080,854.00	637,693,814.20	-	-	426,330,896.18	2,477,226,321.55	-	-	94,437,313.31	4,278,769,199.24	
四、本期末餘額	643,080,854.00	637,693,814.20	-	-	426,330,896.18	2,477,226,321.55	-	-	94,437,313.31	4,278,769,199.24	
五、本期末餘額	643,080,854.00	637,693,814.20	-	-	426,330,896.18	2,477,226,321.55	-	-	94,437,313.31	4,278,769,199.24	

主管會計工作負責人：陳利平
會計機構負責人：侯增全

母公司所有者權益變動表
2013年1-6月

編製單位：廣州廣船國際股份有限公司

單位：人民幣元

項目	股本	資本公積	減：庫存股	專項儲備	本期金額	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	股東權益合計
一、上年末餘額	643,080,854.00	676,133,916.27	-	-	430,871,381.60	430,871,381.60	-	2,330,975,528.31	4,081,061,680.18
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年年初餘額	643,080,854.00	676,133,916.27	-	-	430,871,381.60	430,871,381.60	-	2,330,975,528.31	4,081,061,680.18
本期增減變動金額(減少以「-」號填列)	-	-37,515,980.38	-	-	-	-	-	88,068,594.47	30,552,614.09
淨利潤	-	-37,515,980.38	-	-	-	-	-	145,238,296.95	145,238,296.95
(一)其他綜合收益	-	-37,515,980.38	-	-	-	-	-	-37,515,980.38	-37,515,980.38
(二)和(二)小計	-	-37,515,980.38	-	-	-	-	-	-37,515,980.38	-37,515,980.38
(三)上述(一)和(二)小計	-	-37,515,980.38	-	-	-	-	-	-37,515,980.38	-37,515,980.38
股東投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	145,238,296.95	107,722,316.57
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	-	-	-	-	-	-	-	-77,169,702.48	-77,169,702.48
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 對股東的分配	-	-	-	-	-	-	-	-77,169,702.48	-77,169,702.48
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)股東權益內部結構轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積轉增盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	10,235,124.16	-	-	-	10,235,124.16
2. 其他	-	-	-	-	-10,235,124.16	-	-	-	-10,235,124.16
(七)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期期末餘額	643,080,854.00	638,617,935.89	-	-	430,871,381.60	430,871,381.60	-	2,399,044,122.78	4,111,614,294.27

主管會計工作負責人：陳利平

編製單位：廣州廣船國際股份有限公司

單位：人民幣元

項目	股本	資本公積	減：庫存股	專項儲備	上年同期金額	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	股東權益合計
一、上年末餘額	643,080,854.00	648,933,361.73	-	-	425,155,084.01	425,155,084.01	-	2,279,528,850.04	3,996,718,149.78
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年年初餘額	643,080,854.00	648,933,361.73	-	-	425,155,084.01	425,155,084.01	-	2,279,528,850.04	3,996,718,149.78
本期增減變動金額(減少以「-」號填列)	-	-11,259,547.53	-	-	-	-	-	94,335,760.70	83,076,213.17
淨利潤	-	-11,259,547.53	-	-	-	-	-	94,335,760.70	94,335,760.70
(一)其他綜合收益	-	-11,259,547.53	-	-	-	-	-	-	-11,259,547.53
(二)和(二)小計	-	-11,259,547.53	-	-	-	-	-	-	-11,259,547.53
(三)上述(一)和(二)小計	-	-11,259,547.53	-	-	-	-	-	-	-11,259,547.53
股東投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	94,335,760.70	83,076,213.17
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 對股東的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)股東權益內部結構轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積轉增盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期期末餘額	643,080,854.00	637,693,814.20	-	-	425,155,084.01	425,155,084.01	-	2,373,864,610.74	4,079,794,362.95

主管會計工作負責人：陳利平

財務報表附註

2013年1月1日至2013年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

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，註冊地為廣州市荔灣區芳村大道南40號，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號文複審通過，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，公開發行後總股本為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64,308.09萬元。本公司於2012年9月4日取得廣州市工商行政管理局換發的註冊號為440101400025144的企業法人營業執照，法定代表人：余寶山。於2013年6月30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；橋樑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。

本公司之控股股東為中國船舶工業集團公司(以下簡稱中船集團)，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，按照中國財政部於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《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)、香港聯合交易所有限公司《證券上市規則》、《香港公司條例》的披露規定編製。

2. 遵循企業會計準則的聲明

本公司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2013年6月30日的財務狀況以及2013年1-6月經營成果和現金流量等有關信息。

3. 會計年度

會計年度為公曆1月1日起至12月31日止。

4. 記帳本位幣

本公司及子公司以人民幣為記帳本位幣。

本集團編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

5. 記帳基礎和計價原則

本集團會計核算以權責發生制為記帳基礎。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。

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。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。

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。

(1) 同一控制下的企業合併

合併方支付的合併對價及取得的淨資產均按賬面價值計量。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的差額，調整資本公積(股本溢價)；資本公積(股本溢價)不足以沖減的，調整留存收益。

(2) 非同一控制下企業合併

購買方發生的合併成本及在合併中取得的可辨認淨資產按購買日的公允價值計量。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覆核，覆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。

(3) 購買子公司少數股權

在取得對子公司的控制權之後，自子公司的少數股東處取得少數股東擁有的對該子公司全部或部份少數股權，在合併財務報表中，子公司的資產、負債以購買日或合併日開始持續計算的金額反映。因購買少數股權新增加的長期股權投資應按照新增持股比例計算應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額調整資本公積(股本溢價)，資本公積(股本溢價)的金額不足沖減的，調整留存收益。

7. 合併財務報表的編製方法

合併財務報表的合併範圍包括本公司及本公司控制的子公司。

控制是指有權決定另一個公司的財務和經營政策，並能據以從該企業的經營活動中獲取利益。受控制子公司的經營成果和財務狀況由控制開始日起至控制結束日止包含於合併財務報表中。

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。子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有的份額的，其餘額沖減少數股東權益。

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，自其與本公司同受最終控制方控制之日起納入本公司合併範圍，並對合併財務報表的期初數以及前期比較財務報表進行相應調整。

8. 現金及現金等價物

現金及現金等價物是指庫存現金，可隨時用於支付的存款，以及持有的期限短、動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

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的記帳本位幣金額計量。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，作為公允價值變動處理，計入當期損益或確認為其他綜合收益並計入資本公積。

10. 金融工具

(1) 金融資產

(i) 金融資產分類

金融資產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。金融資產的分類取決於本集團對金融資產的持有意圖和持有能力。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產是指持有的主要目的為短期內出售的金融資產，在資產負債表中以交易性金融資產列示。

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。

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。

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。

(ii) 金融資產確認與計量

金融資產於本集團成為金融工具合同的一方時，按公允價值在資產負債表內確認。以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，取得時發生的相關交易費用計入當期損益，其他金融資產的相關交易費用計入初始確認金額。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和可供出售金融資產按照公允價值進行後續計量；貸款和應收款項以及持有至到期投資採用實際利率法，以攤餘成本列示。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的公允價值變動作為公允價值變動損益計入當期損益；在資產持有期間所取得的利息或現金股利以及處置時產生的處置損益計入當期損益。

除減值損失及外幣貨幣性金融資產形成的匯兌損益外，可供出售金融資產公允價值變動直接計入股東權益，待該金融資產終止確認時，原直接計入權益的公允價值變動累計額轉入當期損益。可供出售債務工具投資在持有期間按實際利率法計算的利息，以及被投資單位宣告發放的與可供出售權益工具投資相關的現金股利，作為投資收益計入當期損益。

(iii) 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。

以攤餘成本計量的金融資產發生減值時，按預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)現值低於賬面價值的差額，計提減值準備。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。

當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予以轉出並計入減值損失。對已確認減值損失的可供出售債務工具投資，在期後公允價值上升且客觀上與確認原減值損失後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回並計入當期損益。對已確認減值損失的可供出售權益工具投資，期後公允價值上升直接計入股東權益。

(iv) 金融資產轉移

金融資產滿足下列條件之一的，予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②該金融資產已轉移，且本集團將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；③該金融資產已轉移，雖然本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是放棄了對該金融資產控制。

公司既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，且未放棄對該金融資產控制的，則按照其繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。繼續涉入所轉移金融資產的程度，是指該金融資產價值變動使企業面臨的風險水平。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值，與因轉移而收到的對價及原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額計入當期損益。

金融資產部份轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部份和未終止確認部份之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價及應分攤至終止確認部份的原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和，與分攤的前述賬面金額的差額計入當期損益。

(2) 金融負債

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。

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。

其他金融負債採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。

金融負債的現時義務全部或部份已經解除的，才能終止確認該金融負債或其一部份。

金融負債全部或部份終止確認的，將終止確認部份的賬面價值與支付的對價(包括轉出的非現金資產或承擔的新金融負債)之間的差額，計入當期損益。

(3) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

(i) 金融工具存在活躍市場的，活躍市場中的市場報價用於確定其公允價值。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。最近交易日後經濟環境發生了重大變化時，參考類似金融資產或金融負債的現行價格或利率，調整最近交易的市場報價，以確定該金融資產或金融負債的公允價值。本集團有足夠的證據表明最近交易的市場報價不是公允價值的，對最近交易的市場報價作出適當調整，以確定該金融資產或金融負債的公允價值。

(ii) 金融工具不存在活躍市場的，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。

(4) 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。除此以外，金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不予相互抵銷。

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帳金額。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，該等應收款項列為壞賬損失。

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，匯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。

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) 確定對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。在確定能否對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。

重大影響是指對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投資成本。長期股權投資的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）日為取得對被合併（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覆核後，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，採用成本法核算；對不具有控制、共同控制或重大影響，但在活躍市場中有報價、公允價值能夠可靠計量的長期股權投資，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。

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) 長期股權投資減值

資產負債表日，若對子公司、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，按其差額計提長期股權投資減值準備，並計入當期損益；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。

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。

採用成本模式計量的投資性房地產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覆核並作適當調整。

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帳價值。

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。

15. 固定資產

固定資產是指同時具有以下特徵，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、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帳價值，但合同或協議約定價值不公允的按公允價值入帳。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帳價值。

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；所有其他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帳的土地外，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覆核，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。

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、符合資本化條件的借款費用以及其他為使在建工程達到預定可使用狀態所發生的必要支出。

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。

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。

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。

用於購建或生產符合資本化條件的資產的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。

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；非專利技術按預計使用年限、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覆核，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覆核，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。

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) 管理層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。

20. 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，按預計受益期間分期平均攤銷，並以實際支出減去累計攤銷後的淨額列示。

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。

21. 非金融長期資產減值

本集團於每一資產負債表日對固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產、以本模式計量的投資性房地產及對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資等，於資產負債表日存在減值跡象的，進行減值測試。減值測試結果表明資產的賬面價值超過其可收回金額的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。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。

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覆核並進行適當調整以反映當前最佳估計數。

24. 安全生產費

本集團所屬船舶建造企業、船舶配套製造企業根據財政部《企業安全生產費用提取和使用管理辦法》(財企[2012]16號)的有關規定，規範安全生產費提取和使用。

本集團按規定標準提取的安全生產費，計入相關產品的成本，同時記入「專項儲備」科目。本集團按規定範圍使用提取安全生產費時，屬於費用性支出的，直接沖減專項儲備；形成固定資產的，通過「在建工程」科目歸集所發生的支出，待安全項目完工達到預定可使用狀態時確認為固定資產，同時按照形成固定資產的成本沖減專項儲備，並確認相同金額的累計折舊，該固定資產在以後期間不再計提折舊。

安全生產費年度結餘資金結轉下年度使用，當年計提安全生產費不足的，超出部份按正常成本費用渠道列支，不再補提安全生產費。

25. 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。

(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。

26. 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，視為可以合理預見合同結果；而對於批量建造的非首制船舶則在建造進度達到30%時，視為可以合理預見合同結果。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。

27. 政府補助

政府補助是本集團從政府取得的貨幣性資產或非貨幣性資產，但不包括政府以投資者身份向本集團投入的資本，政府投入的投資補助等專項撥款中，國家相關文件規定作為資本公積處理的，也屬於資本性投入性質，不屬於政府補助。

政府補助在本集團能夠滿足政府補助所附條件且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。

28. 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、合營企業投資相關的應納稅暫時性差異，確認遞延所得稅負債，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、合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：

- 1) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債與同一稅收徵管部門對本集團內同一納稅主體徵收的所得稅相關；
- 2) 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。

29. 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，經營租賃是指除融資租賃以外的其他租賃。

(1) 融資租賃租入資產

於租賃開始日，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，作為融資租入資產的入帳價值，租入資產的入帳價值與最低租賃付款額之間的差額作為未確認融資費用，在租賃期內按實際利率法攤銷。最低租賃付款額扣除未確認融資費用後的餘額分別以長期負債和一年內到期的長期負債列示。

能夠合理確定租賃屆滿時取得租入資產所有權的，租入資產在使用壽命內計提折舊。否則，租賃資產在租賃期與租賃資產使用壽命兩者中較短的期間內計提折舊。

(2) 融資租賃租出資產

於租賃開始日，按租賃開始日最低租賃收款額與初始直接費用之和作為應收融資租賃款的入帳價值，同時記錄未擔保餘值；將最低租賃收款額、初始直接費用及未擔保餘值之和與其現值之和的差額確認為未實現融資收益，在租賃期內各個期間進行分配。按實際利率法計算確認當期的融資收入。

於每年年度終了時，對未擔保餘值進行覆核。未擔保餘值增加的，不作調整；有證據表明未擔保餘值已經減少的，重新計算租賃內含利率，將由此引起的租賃投資淨額的減少，計入當期損益；以後各期根據修正後的租賃投資淨額和重新計算的租賃內含利率確認融資收入。租賃投資淨額是融資租賃中最低租賃收款額及未擔保餘值之和與未實現融資收益之間的差額。

已確認損失的未擔保餘值得以恢復的，在原已確認的投資金額內轉回，並重新計算租賃內含利率，以後各期根據修正後的租賃投資淨額和重新計算的租賃內含利率確認融資收入。

或有租金在實際發生時計入當期損益。

(3) 經營租賃租入資產

經營租賃租入資產的租金費用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。

(4) 經營租賃租出資產

經營租賃租出資產的租金收入在租賃期內的各個期間按直線法確認為收入。經營租賃租出資產發生的初始直接費用，金額較大的予以資本化，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；金額較小的直接計入當期損益。或有租金於實際發生時計入當期損益。

30. 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。

31. 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並披露分佈信息。

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徵，並且滿足一定條件的，則合併為一個經營分部。

32. 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。

33. 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。

34. 重要會計估計及判斷

編製財務報表時，本集團管理層需要運用估計和假設，這些估計和假設會對會計政策的應用及資產、負債、收入及費用的金額產生影響。實際情況可能與這些估計不同。本集團管理層對估計涉及的關鍵假設和不確定性因素的判斷進行持續評估。會計估計變更的影響在變更當期和未來期間予以確認。

下列會計估計及關鍵假設存在導致下一會計年度的資產及負債賬面值發生重大調整的重要風險。

(1) 應收款項減值

如附註二、11所述，本集團在資產負債表日審閱按攤餘成本計量的應收款項，以評估是否出現減值情況，並在出現減值情況時評估減值損失的具體金額。減值的客觀證據包括顯示個別或組合應收款項預計未來現金流量出現大幅下降的可判斷數據，顯示個別或組合應收款項中債務人的財務狀況出現重大負面的可判斷數據等事項。如果有證據表明該應收款項價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，則將原確認的減值損失予以轉回。

(2) 存貨減值準備

如附註二、12所述，本集團定期估計存貨的可變現淨值，並對存貨成本高於可變現淨值的差額確認存貨跌價損失。本集團在估計存貨的可變現淨值時，以同類貨物的預計售價減去完工時將要發生的成本、銷售費用以及相關稅費後的金額確定。當實際售價或成本費用與以前估計不同時，管理層將會對可變現淨值進行相應的調整。因此根據現有經驗進行估計的結果可能會與之後實際結果有所不同，可能導致對資產負債表中的存貨賬面價值的調整。因此存貨跌價準備的金額可能會隨上述原因而發生變化。對存貨跌價準備的調整將影響估計變更當期的損益。

(3) 固定資產減值準備的會計估計

本集團在資產負債表日對存在減值跡象的房屋建築物、機器設備等固定資產進行減值測試。固定資產的可收回金額為其預計未來現金流量的現值和資產的公允價值減去處置費用後的淨額中較高者，其計算需要採用會計估計。

如果管理層對資產組和資產組組合未來現金流量計算中採用的毛利率進行修訂，修訂後的毛利率低於目前採用的毛利率，本集團需對固定資產增加計提減值準備。

如果管理層對應用於現金流量折現的稅前折現率進行重新修訂，修訂後的稅前折現率高於目前採用的折現率，本集團需對固定資產增加計提減值準備。

如果實際毛利率或稅前折現率高於或低於管理層估計，本集團不能轉回原已計提的固定資產減值準備。

(4) 遞延所得稅資產確認的會計估計

遞延所得稅資產的估計需要對未來各個年度的應納稅所得額及適用的稅率進行估計，遞延所得稅資產的實現取決於集團未來是否很可能獲得足夠的應納稅所得額。未來稅率的變化和暫時性差異的轉回時間也可能影響所得稅費用(收益)以及遞延所得稅的餘額。上述估計的變化可能導致對遞延所得稅的重要調整。

(5) 固定資產、無形資產的可使用年限

本集團至少於每年年度終了，對固定資產和無形資產的預計使用壽命進行覆核。預計使用壽命是管理層基於同類資產歷史經驗、參考同行業普遍所應用的估計並結合預期技術更新而決定的。當以往的估計發生重大變化時，則相應調整未來期間的折舊費用和攤銷費用。

(6) 建造合同的預計總成本

本集團每月對建造合同的預計總成本進行覆核，根據已經完工的同類型船舶總成本、在建船舶已經發生的實際成本和完工進度、材料和人工的變化趨勢等資料不斷修正估計在建船舶未完工部份的預計將要發生的成本。

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；租賃收入	17%
	銷售除油氣外的出口貨物	0%
	現代服務業 ^註	6%
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%
地方教育費附加	應交流轉稅額	2%
防洪維護費	主營業務收入及其他收入	0.09%

註：按照財稅[2012]71號文件規定，廣東省從2012年11月1日起部份現代服務業營業稅改徵增值稅。

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%	香港註冊
泛廣發展有限公司	16.5%	香港註冊
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(紅帆電腦)、廣州永聯鋼結構有限公司(永聯公司)被認定為高新技術企業，本公司及紅帆電腦在2011年1月1日至2013年12月31日期間內，永聯公司在2012年1月1日至2014年12月31日期間內，企業所得稅稅率為15%。

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	期末投資金額 (萬元)	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 (%)	法人代表	組織機構代碼	是否 合併 報表	少數股東權益中 用於沖減少數 股東損益的金額
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	全資子公司	廣州	船舶內裝	美元 60萬元	設計、生產、安裝、維修、 船舶舾裝件、船舶管路、 通風系統、家具、室內 裝飾、銷售本企業產品。	451.4		100.00	100.00	金利潮	61841220X	是	
廣州興順船舶服務 有限公司	全資子公司	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	60.00		100.00	100.00	金利潮	231249006	是	
廣州永聯鋼結構 有限公司	全資子公司	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。	12,239.94		100.00	100.00	陳建榕	618435700	是	
廣東廣船國際電梯 有限公司	全資子公司	廣州	電梯製造	人民幣 2100萬元	設計、製造銷售、安裝、 改造修理各類電梯	2,030.00		100.00	100.00	陳建榕	231128917	是	
廣州紅帆電腦科技 有限公司	控股子公司	廣州	電腦銷售、 系統集成開發	人民幣 500萬元	電腦銷售、系統集成開發	255.00		51.00	51.00	王立堅	708257645	是	
廣州市廣利船舶人力 資源服務有限公司	全資子公司	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、拷鑄、 油漆等	315.25		100.00	100.00	覃廷貴	190474652	是	
廣州市紅帆酒店 有限公司	全資子公司	廣州	餐飲服務	人民幣 1000萬元	餐飲業、旅業、冷飲、 美容、美髮	1,000		100.00	100.00	王立堅	633203529	是	
榮廣發展有限公司	全資子公司	香港	一般貿易	港幣 3000萬元	一般貿易	2,644.38		100.00	100.00	韓廣德	190445392	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	12.35		70.00	70.00	陳利平	190440559	是	
廣州廣船大型機械 設備有限公司	全資子公司	廣州	設計、加工、 安裝	人民幣 18861萬元	設計、加工、安裝、銷售、 船舶輔機、大型機電 成套設備。	18,861.00		100.00	100.00	陳建榕	68132734X	是	
中山廣船國際船舶及 海洋工程有限公司	全資子公司	中山	船舶配件及 海洋工程 裝備製造	人民幣 10000萬元	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。	10,000.00		100.00	100.00	王立堅	684420937	是	
廣州廣船國際海洋 工程有限公司	全資子公司	廣州	船舶及海洋 工程產品製造	人民幣 5000萬元	海洋工程船舶及平台設計、 建造、改造、修理	5,000.00		100.00	100.00	周旭輝	058916716	是	

2. 合併範圍發生變更的說明

本期本公司合併範圍無變化。

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2013年1月1日，「期末」系指2013年6月30日，「本期」系指2013年1月1日至6月30日，「上年同期」系指2012年1月1日至6月30日。

1. 貨幣資金

項目	期末金額			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			114,548.68			127,328.94
美元	6,567.80	6.1787	40,580.47	3,567.80	6.2855	22,425.41
港幣	17,582.83	0.7966	14,006.48	50,601.20	0.8109	41,032.51
英鎊	917.25	9.4213	8,641.69	917.25	10.1611	9,320.27
歐元	954.84	8.0536	7,689.90	954.84	8.3176	7,941.98
現金小計			185,467.22			208,049.11
二、 銀行存款						
人民幣			2,285,047,855.24			2,906,952,882.66
美元	134,625,098.88	6.1787	831,808,098.46	131,097,674.60	6.2855	824,014,433.68
港幣	7,036,502.00	0.7966	5,605,277.49	22,415,555.67	0.8109	18,176,774.11
歐元	382,594.22	8.0536	3,081,260.81	90,900.28	8.3176	756,072.16
銀行存款小計			3,125,542,492.00			3,749,900,162.61
三、 其他貨幣資金						
人民幣			2,517,587,883.17			2,374,632,817.53
其他貨幣資金小計			2,517,587,883.17			2,374,632,817.53
合計			5,643,315,842.39			6,124,741,029.25

本集團期末其他貨幣資金中包括信用卡存款85,437.56元(年初金額：100,310.53元)；購物卡14,600.00元；信用證保證金8,849,636.79元(年初金額：25,460,357.00元)；用於質押獲得長、短期借款的定期存款合計2,508,638,208.82元(年初金額：2,349,072,150.00元)，這項擔保將在借款償還後解除。

於期末，除上述用於質押的定期存款、保證金存款外，本集團不存在質押、凍結，或有潛在收回風險的款項。

於期末，本集團存放於中船財務有限責任公司的存款為599,907,485.07元(年初金額：599,458,828.86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。

2. 交易性金融資產

項目	期末公允價值	年初公允價值
遠期外匯合約	32,648,663.78	22,862,044.25
合計	32,648,663.78	22,862,044.25

交易性金融資產(遠期外匯合約)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	期末金額	年初金額
銀行承兌匯票	8,983,093.56	3,492,665.00
合計	8,983,093.56	3,492,665.00

(2) 期末已經背書給他方但尚未到期的票據(金額最大的前五項)

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	中建安裝工程有限公司	2013-1-31	2013-7-26	650,000.00	
	溫州市名登鞋業有限公司	2013-3-26	2013-9-25	800,000.00	
	柳明鋼化玻璃公司	2013-2-5	2013-8-5	600,000.00	
	成都成缸液壓設備製造有限公司	2013-2-5	2013-8-5	600,000.00	
	金壇市三方醫藥原料有限公司	2013-2-4	2013-8-4	500,000.00	
合計				3,150,000.00	

4. 應收賬款

項目名稱	期末金額	年初金額
應收賬款	1,007,504,265.01	786,242,618.03
減：壞賬準備	10,338,276.96	9,487,298.78
淨額	997,165,988.05	776,755,319.25

(1) 本集團應收賬款的除銷信用期限

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

(2) 應收賬款賬齡分析

賬齡	期末金額					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 (%)		
1年以內	933,628,388.81	92.67	4,663,873.34	0.50	928,964,515.47	711,671,717.11	90.52	3,558,358.58	0.50	708,113,358.53
1-2年	39,895,314.50	3.96	1,194,476.57	2.99	38,700,837.93	43,243,685.14	5.50	1,211,218.43	2.80	42,032,466.71
2-3年	8,433,134.60	0.84	805,952.55	9.56	7,627,182.05	2,900,115.77	0.37	778,287.45	26.84	2,121,828.32
3-4年	22,290,505.45	2.21	501,203.98	2.25	21,789,301.47	25,002,429.29	3.18	514,763.60	2.06	24,487,665.69
4-5年	84,574.00	0.01	422.87	0.50	84,151.13					
5年以上	3,172,347.65	0.31	3,172,347.65	100.00		3,424,670.72	0.44	3,424,670.72	100.00	
合計	1,007,504,265.01	-	10,338,276.96	-	997,165,988.05	786,242,618.03	-	9,487,298.78	-	776,755,319.25

(3) 應收賬款風險分類

項目	期末金額					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	5,331,682.65	0.53	5,331,682.65	100.00		5,584,005.72	0.71	5,584,005.72	100.00	
按餘額百分比計提壞賬準備的應收賬款	1,002,172,582.36	99.47	5,006,594.31	0.50	997,165,988.05	780,658,612.31	99.29	3,903,293.06	0.50	776,755,319.25
合計	1,007,504,265.01	-	10,338,276.96	-	997,165,988.05	786,242,618.03	-	9,487,298.78	-	776,755,319.25

(i) 期末單項金額重大，或雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款

單位名稱	賬面餘額	壞賬金額	計提比例 (%)	計提原因
WHL-FONKWANG	2,522,101.79	2,522,101.79	100.00	收回可能性低
重慶遠東富士機電公司	670,000.00	670,000.00	100.00	對方資金困難無法償付
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
重慶市廣船電梯有限公司	313,700.00	313,700.00	100.00	賬齡較長，且對方單位經營困難
重慶南方集團公司	257,884.00	257,884.00	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	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	對方單位經營困難
湖南聯湘電梯公司	144,037.20	144,037.20	100.00	賬齡較長，且對方單位經營困難
重慶一城置業公司	123,465.32	123,465.32	100.00	賬齡較長，且對方單位經營困難
合肥華凌股份有限公司	117,000.00	117,000.00	100.00	對方單位經營困難
其他零星	410,734.34	410,734.34	100.00	應收其他30家單位的賬款
合計	5,331,682.65	5,331,682.65	-	

(ii) 按餘額百分比計提壞賬準備的應收賬款

組合名稱	期末			年初		
	賬面餘額	計提比例 (%)	壞賬金額	賬面餘額	計提比例 (%)	壞賬金額
1年以內	933,628,388.81	0.50	4,663,873.34	711,671,717.11	0.50	3,558,358.58
1-2年	38,895,314.50	0.50	194,476.57	42,243,685.14	0.50	211,218.43
2-3年	7,665,509.60	0.50	38,327.55	2,132,490.77	0.50	10,662.45
3-4年	21,898,795.45	0.50	109,493.98	24,610,719.29	0.50	123,053.60
4-5年	84,574.00	0.50	422.87			
5年以上						
合計	1,002,172,582.36	-	5,006,594.31	780,658,612.31	-	3,903,293.06

(4) 期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。

(5) 本期壞賬準備轉回 (或收回) 情況

單位名稱	應收賬款 賬面餘額	轉回或收回前 累計已計提壞賬 準備金額	本年轉回 (或收回) 金額	確定原壞賬準備的依據	本年轉回 (或收回) 原因
成都嘉祥房地產公司		187,903.01	187,903.01	賬齡較長，且對方單位經營困難	催討收回
成都興光華公司		28,694.38	28,694.38	賬齡較長，且對方單位經營困難	催討收回
合計		216,597.39	216,597.39	-	-

(6) 應收賬款期末金額前五名單位情況

單位名稱	與本公司關係	金額	賬齡	佔應收賬款 總額的比例 (%)
中海發展股份有限公司	第三方	227,120,145.00	1年以內	22.54
農業部南海區漁政局	第三方	137,310,000.00	1年以內	13.63
Bechtel International Inc	第三方	80,871,138.01	1年以內	8.03
華海石油運銷有限公司	第三方	61,110,941.50	1年以內	6.07
中海客輪有限公司	第三方	54,604,141.40	1年以內	5.42
合計		561,016,365.91		55.68

(7) 應收關聯方賬款情況見本附註六、3所述

(8) 應收賬款中外幣餘額

外幣名稱	期末金額			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	17,977,488.93	6.1787	111,077,510.85	12,751,299.20	6.2855	80,148,291.12
港幣	10,400,567.54	0.7966	8,285,092.10	3,254,095.82	0.8109	2,638,746.30
澳門元	3,277,585.17	0.7695	2,522,101.79			
歐元				509,078.50	8.3176	4,234,311.33
合計			121,884,704.74			87,021,348.75

於報告日，本公司已收回中海發展股份有限公司53,528,433.05元、農業部南海區漁政局137,310,000.00元、Bechtel International 55,195,955.28元、華海石油運銷有限公司34,110,941.50元、香港萬利 (Valles) 航運公司30,430,097.50元、希臘-Tomasos Brothers Inc 22,243,320.00元、瑞典 - Stena Weco 21,810,811.00元。

5. 預付款項

(1) 預付款項賬齡

項目	期末金額		年初金額	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
1年以內	689,843,204.14	95.41	465,136,534.65	92.31
1-2年	29,072,732.57	4.02	32,559,724.57	6.46
2-3年	3,772,181.40	0.52	5,394,379.42	1.07
3年以上	338,526.16	0.05	774,291.04	0.16
合計	723,026,644.27	100.00	503,864,929.68	100.00

(2) 預付款項主要單位

單位名稱	與本公司關係	金額	佔預付帳款百分比	賬齡	未結算原因
中船工業成套物流(廣州)有限公司	關聯方	259,655,550.31	35.99	1年內	未到結算期
廣州中船龍穴造船有限公司	關聯方	158,400,000.00	21.91	1年內	未到結算期
大連船用柴油機有限公司	第三方	91,445,000.00	12.65	0-2年	未到結算期
中國船舶重工集團公司A研究所	第三方	29,980,000.00	4.15	0-2年	未到結算期
法蘭克蒙	第三方	27,170,440.00	3.76	1年內	未到結算期
合計		566,650,990.31	78.46		

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

(4) 預付款項中外幣金額

外幣名稱	期末金額			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	12,819,055.81	6.2548	80,180,756.36	10,830,393.03	6.3269	68,522,318.97
歐元	4,349,215.95	8.4963	36,952,286.00	7,389,793.45	8.6193	63,694,959.62
港幣	502,886.00	0.8789	441,967.44	502,886.00	0.8789	441,967.44
合計			117,575,009.80			132,659,246.03

6. 應收利息

項目	年初金額	本期增加	本期減少	期末金額
定期存款利息	143,581,872.47	99,981,459.70	105,979,259.09	137,584,073.08
合計	143,581,872.47	99,981,459.70	105,979,259.09	137,584,073.08

應收利息期末餘額中無逾期利息。

7. 應收股利

項目	年初金額	本期增加	本期減少	期末金額	未收回原因	是否發生減值
賬齡1年以內的應收股利	1,043,381.78	11,032,819.50	1,043,381.78	11,032,819.50	-	-
其中：廣州經濟技術開發區華南特種塗裝實業有限公司	1,043,381.78		1,043,381.78			
招商銀行股份有限公司		10,966,819.50		10,966,819.50		否
招商局能源運輸股份有限公司		66,000.00		66,000.00		否
合計	1,043,381.78	11,032,819.50	1,043,381.78	11,032,819.50	-	-

8. 其他應收款

項目名稱	期末金額	年初金額
其他應收款	122,504,310.07	273,951,480.46
減：壞賬準備	10,954,994.56	11,715,600.39
淨額	111,549,315.51	262,235,880.07

(1) 其他應收款賬齡分析

項目	期末金額				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	101,671,078.87	82.99	504,985.41	101,166,093.46	255,756,297.77	93.36	1,278,781.47	254,477,516.30
1-2年	3,714,042.18	3.03	18,570.21	3,695,471.97	5,051,199.03	1.84	25,256.00	5,025,943.03
2-3年	4,341,752.23	3.54	21,708.76	4,320,043.47	2,300,851.95	0.84	11,504.26	2,289,347.69
3-4年	2,160,827.43	1.76	10,804.14	2,150,023.29	406,055.35	0.15	2,030.28	404,025.07
4-5年	218,777.21	0.18	1,093.89	217,683.32	39,244.21	0.01	196.23	39,047.98
5年以上	10,397,832.15	8.49	10,397,832.15	-	10,397,832.15	3.8	10,397,832.15	-
合計	122,504,310.07	-	10,954,994.56	111,549,315.51	273,951,480.46	-	11,715,600.39	262,235,880.07

(2) 其他應收款風險分類

項目	期末金額				淨額	年初金額			
	賬面餘額		壞賬準備			賬面餘額		壞賬準備	
	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	8.44	10,340,232.15	100.00	10,340,232.15	3.77	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	0.05	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	112,106,477.92	91.51	557,162.41	0.50	111,549,315.51	263,553,648.31	96.21	1,317,768.24	0.50
合計	122,504,310.07	-	10,954,994.56	-	111,549,315.51	273,951,480.46	-	11,715,600.39	-

(i) 期末單項金額重大，或雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款

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	無法收回
合計	10,397,832.15	10,397,832.15	100.00	

註：本公司原存放於廣州國際信託投資公司(以下簡稱「廣州國投」)的信託存款，根據本公司與廣州國投達成債務重組協議，已置換大部份資產。2005年8月17日，本公司與廣州國投、香港光宏國際有限公司(「香港光宏公司」)簽訂了《債權轉讓協議》，廣州國投將其子公司廣州市國信經濟發展公司對香港光宏公司的人民幣1,064萬元債權轉讓至本公司，並同時與香港光宏公司簽訂了《債務抵償協議》，由香港光宏公司以7部轎車抵償部份款項，轎車應於2005年9月底前交付；餘下的債務以光宏公司有處分權的光宏光電技術(深圳)有限公司的股份股權抵償。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。於期末，本公司未能按預期收回債權，本公司將對該事項作進一步跟進。

(ii) 按餘額百分比計提壞賬準備的其他應收款

組合名稱	期末			年初		
	賬面餘額	計提比例 (%)	壞賬金額	賬面餘額	計提比例 (%)	壞賬金額
1年以內	101,671,078.87	0.5	504,985.41	255,756,297.77	0.5	1,278,781.47
1-2年	3,714,042.18	0.5	18,570.21	5,051,199.03	0.5	25,256.00
2-3年	4,341,752.23	0.5	21,708.76	2,300,851.95	0.5	11,504.26
3-4年	2,160,827.43	0.5	10,804.14	406,055.35	0.5	2,030.28
4-5年	218,777.21	0.5	1,093.89	39,244.21	0.5	196.23
5年以上	-	-	-	-	-	-
合計	112,106,477.92	-	557,162.41	263,553,648.31	-	1,317,768.24

(3) 期末其他應收款中不含持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位欠款。

(4) 其他應收款期末金額前五名單位情況

單位名稱	與本公司關係	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	80,564,263.57	1年內	65.76	產品補貼
香港光宏國際有限公司	第三方	10,340,232.15	5年以上	8.44	信託貸款
J and D Projects Limited	第三方	4,837,282.08	1-3年	3.95	代墊工程款
寶盈結構工程有限公司	第三方	1,433,776.54	1-3年	1.17	代墊工程款
A招標中心	第三方	3,600,000.00	1年以內	2.45	投標保證金
合計		<u>100,775,554.34</u>		<u>81.77</u>	

(5) 其他應收款中外幣金額

外幣名稱	期末金額			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	10,806,918.64	0.7966	<u>8,608,791.39</u>	10,097,600.19	0.8109	<u>8,188,143.99</u>
合計			<u>8,608,791.39</u>			<u>8,188,143.99</u>

9. 存貨

(1) 存貨分類

項目	期末金額			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	341,458,816.30	5,665,674.49	335,793,141.81	280,070,206.17	6,727,392.92	273,342,813.25
在產品	481,597,068.69	12,371,962.61	469,225,106.08	329,182,330.50	15,094,862.61	314,087,467.89
庫存商品	5,433,534.17	487,220.12	4,946,314.05	5,876,867.52	519,865.11	5,357,002.41
建造合同形成的資產	266,908,898.44	440,517,254.78	-173,608,356.34	293,927,926.79	419,190,388.03	-125,262,461.24
發出商品	19,934,420.60		19,934,420.60	38,576,400.38		38,576,400.38
合計	<u>1,115,332,738.20</u>	<u>459,042,112.00</u>	<u>656,290,626.20</u>	<u>947,633,731.36</u>	<u>441,532,508.67</u>	<u>506,101,222.69</u>

(2) 存貨跌價準備

項目	年初金額	本期計提	本期減少		期末金額
			轉回	其他轉出	
原材料	6,727,392.92	1,854,993.51		2,916,711.94	5,665,674.49
在產品	15,094,862.61			2,722,900.00	12,371,962.61
庫存商品	519,865.11			32,644.99	487,220.12
建造合同形成的資產	419,190,388.03	81,963,816.18	25,159,277.95	35,477,671.48	440,517,254.78
合計	<u>441,532,508.67</u>	<u>83,818,809.69</u>	<u>25,159,277.95</u>	<u>41,149,928.41</u>	<u>459,042,112.00</u>

(3) 存貨跌價準備計提方法

項目	計提依據	本期轉回原因	本期轉回金額佔該項存貨期末餘額的比例
原材料	賬面成本高於可變現淨值(估計處置收入減去稅費)		
在產品	賬面成本高於可變現淨值 (估計售價減去達到銷售狀態的成本費用等)		
庫存商品	賬面成本高於可變現淨值(估計售價減去稅費)		
建造合同形成的資產	合同預計總成本超過合同預計總收入	10艘船預計總成本減少	2.65%

10. 其他流動資產

項目	期末金額	年初金額	性質
預繳企業所得稅		140,571.00	子公司預繳所得稅
合計		<u>140,571.00</u>	

11. 可供出售金融資產

項目	期末公允價值	年初公允價值
可供出售權益工具		
其中：招商銀行股份有限公司	201,928,740.00	239,355,187.50
招商局能源運輸股份有限公司	21,450,000.00	28,160,000.00
武漢金銀湖高爾夫球會員證	2,450,000.00	2,450,000.00
合計	225,828,740.00	269,965,187.50

於期末，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，公司以上述股票期末收盤價為基礎計算其公允價值。

12. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

項目	期末金額	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	41,836,628.97	42,004,311.39
長期股權投資合計	43,736,628.97	43,904,311.39
減：長期股權投資減值準備		
長期股權投資價值	43,736,628.97	43,904,311.39

(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 (%)	初始投資金額	年初金額	追加或減少投資	權益調整	本期現金紅利	期末金額	減值準備	本期計提減值準備
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		
中船重工遠舟(北京)科技有限公司	4.05	4.05	1,000,000.00	1,000,000.00			33,010.00	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實業有限公司	25.00	25.00	1,722,060.00	3,641,933.33		700,885.14		4,342,818.47		
湛江南海艦船高新技術服務有限公司	40.00	40.00	800,000.00	838,480.32		-33,926.16		804,554.16		
鎮江中船現代發電設備有限公司	32.00	32.00	15,558,800.00	37,523,897.74		605,358.60	1,440,000.00	36,689,256.34		
小計			18,080,860.00	42,004,311.39		1,272,317.58	1,440,000.00	41,836,628.97		
合計			19,980,860.00	43,904,311.39		1,272,317.58	1,473,010.00	43,736,628.97		

(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	組織機構代碼	業務性質	註冊資本	持股比例 (%)	表決權比例 (%)
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	有限責任公司(中外合資)	廣州	李統安	618428789	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。	USD120萬元	25	25
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	74915066-8	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。	200萬元	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	78206731-3	生產銷售發電機、船用及陸用發電機組及其配件的。	8500萬元	32	32

被投資單位名稱	期末資產總額	期末負債總額	期末淨資產總額	本期營業收入總額	本期淨利潤
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	20,440,523.70	2,954,466.58	17,486,057.12	21,706,539.02	2,803,540.55
湛江南海艦船高新技術服務有限公司	7,069,183.99	5,065,275.00	2,003,908.99	3,591,169.11	-84,815.41
鎮江中船現代發電設備有限公司	229,879,573.66	100,700,098.53	129,179,475.13	80,503,364.00	3,439,399.40

13. 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	本期增加	本期減少	期末金額
原價	36,977,375.29			36,977,375.29
房屋、建築物	36,977,375.29			36,977,375.29
累計折舊和累計攤銷	4,803,136.40	375,665.00		5,178,801.40
房屋、建築物	4,803,136.40	375,665.00		5,178,801.40
賬面淨值	32,174,238.89			31,798,573.89
房屋、建築物	32,174,238.89			31,798,573.89
減值準備	1,855,011.59			1,855,011.59
房屋、建築物	1,855,011.59			1,855,011.59
賬面價值	30,319,227.30			29,943,562.30
房屋、建築物	30,319,227.30			29,943,562.30

本期確認為損益的投資性房地產的折舊和攤銷額為375,665.00元。

(2) 投資性房地產按所在地區及年限分析如下：

項目	期末金額	年初金額
位於中國境內 中期(10-50年)	29,943,562.30 29,943,562.30	30,319,227.30 30,319,227.30
合計	29,943,562.30	30,319,227.30

14. 固定資產

(1) 固定資產明細表

項目	年初金額	本期增加	本期減少	期末金額
原價合計	2,770,077,222.92	46,749,684.53	9,511,038.44	2,807,315,869.01
其中：房屋建築物	1,386,227,015.31	11,312,773.50	66,108.40	1,397,473,680.41
機器設備	1,279,347,623.69	34,499,431.51	7,159,047.71	1,306,688,007.49
運輸設備	42,481,207.36	795,357.22	2,067,308.96	41,209,255.62
辦公設備	62,021,376.56	142,122.30	218,573.37	61,944,925.49
累計折舊合計	1,106,774,577.71	57,273,165.77	6,090,064.88	1,157,957,678.60
其中：房屋建築物	364,381,383.47	19,677,198.75	17,128.32	384,041,453.90
機器設備	693,816,667.50	35,967,678.29	5,208,889.55	724,575,456.24
運輸設備	17,569,934.11	1,555,616.42	752,191.34	18,373,359.19
辦公設備	31,006,592.63	72,672.31	111,855.67	30,967,409.27
賬面淨值合計	1,663,302,645.21			1,649,358,190.41
其中：房屋建築物	1,021,845,631.84			1,013,432,226.51
機器設備	585,530,956.19			582,112,551.25
運輸設備	24,911,273.25			22,835,896.43
辦公設備	31,014,783.93			30,977,516.22
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	1,660,360,847.50			1,646,416,392.70
其中：房屋建築物	1,043,507,961.86			1,013,432,226.51
機器設備	560,926,828.46			579,170,753.54
運輸設備	24,911,273.25			22,835,896.43
辦公設備	31,014,783.93			30,977,516.22

- 1) 本期確認為損益的固定資產的折舊為57,273,165.77元。
- 2) 本期增加的固定資產中，由在建工程轉入的金額為46,749,684.53元。
- 3) 本期出售固定資產的盈利(虧損)為0.00元。

(2) 房屋建築物按所在地區及年限分析如下：

項目	期末金額	年初金額
位於中國境內 中期(10-50年)	995,647,450.92	1,025,401,342.27
位於中國境外 香港-長期(50年以上)	17,784,775.59	18,106,619.59
合計	1,013,432,226.51	1,043,507,961.86

(3) 於期末，本集團無暫時閒置固定資產。

(4) 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	正在辦理產權證	無法預計
公司五層綜合辦公樓	8,471,956.00	正在辦理產權證	無法預計
中山基地B、C座宿舍及餐廳	41,579,488.87	正在辦理產權證	無法預計
中山基地船體聯合車間	135,689,400.70	尚未辦理竣工決算	無法預計
中山基地生產生活輔助樓	11,473,172.38	尚未辦理竣工決算	無法預計
大機公司機加工車間	102,027,160.17	正在辦理產權證	無法預計
合計	327,414,717.36		

15. 在建工程

(1) 在建工程明細表

項目	期末金額			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
中山基地建設	18,712,452.13		18,712,452.13	7,245,333.40		7,245,333.40
"1"研製保障條件建設	4,250,000.00		4,250,000.00	4,250,000.00		4,250,000.00
大機公司更新改造工程	1,771,544.69		1,771,544.69	810,238.45		810,238.45
順德船廠11噸校平機	1,404,598.18		1,404,598.18	1,328,197.48		1,328,197.48
造船事業部龍部作業平台	1,124,809.14		1,124,809.14			
綜合技改前期費用	1,088,459.01		1,088,459.01			
機械加工車間立式車床工程基樁	1,086,978.11		1,086,978.11			
12.5m數控雙柱立式車床				12,450,297.65		12,450,297.65
200噸碼頭固定式起重機1台				10,133,137.79		10,133,137.79
1-5號簡易鋼棚工程				6,317,606.64		6,317,606.64
船舶發電機負荷試驗一體化系統				3,312,054.35		3,312,054.35
200噸碼頭固定式起重機基礎				2,037,466.56		2,037,466.56
風雨棚				1,836,085.54		1,836,085.54
綜合船建設項目				1,350,046.56		1,350,046.56
基礎設施和節能減排改造前期費用				1,088,459.01		1,088,459.01
總裝一總長洲島碼頭固定塔吊				1,024,350.27		1,024,350.27
其他工程	6,388,858.61		6,388,858.61	8,018,542.21		8,018,542.21
合計	35,827,699.87		35,827,699.87	61,201,815.91		61,201,815.91

(2) 重大在建工程項目變動情況

工程名稱	年初金額	本期增加	本期減少		期末金額
			轉入固定資產	其他減少	
12.5m數控雙柱立式車床	12,450,297.65		12,450,297.65		
200噸碼頭固定式起重機1台	10,133,137.79	28,332.94	10,161,470.73		
廣船國際1-5號簡易鋼棚工程	6,317,606.64		6,317,606.64		
"1"研製保障條件建設	4,250,000.00				4,250,000.00
船舶發電機負荷試驗一體化系統	3,312,054.35		3,312,054.35		
200噸碼頭固定式起重機基礎	2,037,466.56		2,037,466.56		
風雨棚	1,836,085.54	2,899,659.80	4,735,745.34		
機艙總段運輸平台	680,444.34	1,043,957.44	1,724,401.78		
大機公司更新改造工程	810,238.45	18,747,903.94	3,398,651.80	14,387,945.90	1,771,544.69
中山基地建設	7,485,493.40	14,079,108.53	2,611,989.68		18,952,612.25
合計	49,312,824.72	36,798,962.65	46,749,684.53	14,387,945.90	24,974,156.94

(續上表)

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： 本期利息 資本化金額	本期利息 資本化率 (%)	資金來源
12.5m數控雙柱立式車床	15,260,000.00	81.59	100				自籌
200噸碼頭固定式起重機1台	11,000,000.00	92.38	100				自籌
廣船國際1~5號簡易鋼棚工程	4,920,000.00	128.41	100				自籌
"1"研製保障條件建設	14,020,000.00	30.31	30.31				自籌
船舶發電機負荷試驗一體化系統	3,560,000.00	93.04	100				自籌
200噸碼頭固定式起重機基礎	1,920,000.00	106.12	100				自籌
風雨棚	4,000,000.00	118.39	100				自籌
機艙總段運輸平台	1,200,000.00	143.70	100				自籌
大機公司更新改造工程	188,610,000.00	111.68	100.00				自籌
中山基地建設	839,830,000.00	96	96				自籌
合計	1,084,320,000.00	-	-				

註： 本期在建工程其他減少為子公司廣州廣船大型機械設備有限公司位於南沙龍穴島的土地使用權轉入無形資產。

16. 固定資產清理

項目	期末金額	年初金額	轉入清理原因
機器設備	18,622.93	33,554.52	擬報廢
合計	18,622.93	33,554.52	擬報廢

17. 無形資產

(1) 無形資產明細表

項目	年初金額	本期增加	本期減少	期末金額
原價合計	441,877,884.18	14,698,862.26	2,823,111.55	453,753,634.89
其中： 土地使用權	378,085,665.69	14,387,945.90		392,473,611.59
軟件	63,792,218.49	310,916.36	2,823,111.55	61,280,023.30
累計攤銷合計	85,509,824.87	5,430,189.86	2,823,111.55	88,116,903.18
其中： 土地使用權	39,505,827.34	3,113,028.26		42,618,855.60
軟件	46,003,997.53	2,317,161.60	2,823,111.55	45,498,047.58
賬面淨值合計	356,368,059.31			365,636,731.71
其中： 土地使用權	338,579,838.35			349,854,755.99
軟件	17,788,220.96			15,781,975.72
賬面價值合計	356,368,059.31			365,636,731.71
其中： 土地使用權	338,579,838.35			349,854,755.99
軟件	17,788,220.96			15,781,975.72

(2) 土地使用權按所在地區及年限分析如下：

項目	期末金額	年初金額
位於中國境內 中期(10-50年)	349,854,755.99	338,579,838.35
合計	349,854,755.99	338,579,838.35

(3) 本期確認為損益的無形資產的折舊和攤銷額為5,430,189.86元。

18. 開發支出

項目	年初金額	本期增加	本期減少		期末金額
			計入當期損益	確認為無形資產	
豪華遊船典型艙室佈置與裝潢設計製造技術研究		5,187,631.29	5,187,631.29		
5萬噸級大靈便型成品油船換代開發		2,412,238.03	2,412,238.03		
複雜構件成型關鍵工藝及設備技術		2,089,766.44	2,089,766.44		
廣州市創新型企業專項研究		2,080,800.24	2,080,800.24		
7.6萬噸半潛運輸船設計建造技術研發及產業化		2,041,097.73	2,041,097.73		
造船計算機集成製造系統GSI-SCIMS II		1,664,122.08	1,664,122.08		
兩岸通航適用型客滾船自主研發		715,439.76	715,439.76		
5萬載重噸及以上半潛式自航工程船自主研發		531,323.14	531,323.14		
空氣聲學計量標準裝置的研製		478,032.58	478,032.58		
37500噸化學品/成品油船研製		465,289.80	465,289.80		
船優化研究		342,394.62	342,394.62		
50000噸化學品/成品油船研製		328,069.13	328,069.13		
其他項目		10,987,683.27	10,987,683.27		
合計		29,323,888.11	29,323,888.11		

19. 長期待攤費用

項目	年初金額	本期增加	本期攤銷	本期其他減少	期末金額	其他減少原因
長洲島碼頭增設靠船墩工程	4,661,152.86		605,336.60		4,055,816.26	
合計	4,661,152.86		605,336.60		4,055,816.26	

20. 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	期末金額	年初金額
遞延所得稅資產		
資產減值準備	72,602,109.23	71,446,615.47
可抵扣虧損	8,270,016.96	7,353,644.98
提前支付的住房援助	3,083,431.10	3,400,465.30
退休職工住房貨幣補貼	7,862,115.86	7,860,883.45
十年內退休人員醫療保險	129,034.47	129,034.47
離崗退養員工薪酬	97,715.28	118,282.91
預提費用	1,512,018.26	110,548.12
交易性金融負債	63,179.44	33,531.11
合計	93,619,620.60	90,453,005.81
遞延所得稅負債		
可供出售金融資產公允價值變動	23,832,881.78	30,453,348.90
交易性金融資產	4,897,299.57	3,429,306.63
投資收益		573,370.17
合計	28,730,181.35	34,456,025.70

(2) 未確認遞延所得稅資產明細

項目	期末金額	年初金額
可抵扣暫時性差異	8,318.06	14,431.74
可抵扣虧損	89,512,185.18	60,666,027.05
合計	89,520,503.24	60,680,458.79

註： 子公司中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司以及廣州廣船國際海洋工程有限公司由於未來能否獲得足夠的應納稅所得額具有不確定性，因此沒有確認為遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異和可抵扣虧損。

(3) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

項目	期末金額	年初金額	備註
2017年度	60,666,027.05	60,666,027.05	
2018年度	28,846,158.13		
合計	89,512,185.18	60,666,027.05	

(4) 應納稅差異和可抵扣差異項目明細

項目	期末金額	年初金額
可抵扣差異項目		
一、可抵扣暫時性差異	559,784,944.67	544,567,579.48
(一)、已確認遞延所得稅資產	559,776,626.61	544,553,147.78
1、資產減值準備	476,299,299.80	467,517,785.40
2、提前支付的住房援助	19,786,015.00	22,020,162.00
3、退休職工住房貨幣補貼	52,414,105.71	52,405,889.67
4、十年內退休人員醫療保險	860,229.85	860,229.80
5、離崗退養員工薪酬	651,435.13	788,552.73
6、預提費用	9,344,344.85	736,987.45
7、交易性金融負債	421,196.27	223,540.73
(二)、未確認遞延所得稅資產	8,318.06	14,431.70
1、資產減值準備	8,318.06	14,431.70
二、可抵扣虧損	122,592,253.02	90,080,606.97
(一)、已確認遞延所得稅資產	33,080,067.84	29,414,579.92
(二)、未確認遞延所得稅資產	89,512,185.18	60,666,027.05
小計	682,377,197.69	634,648,186.45
應納稅暫時性差異		
1、可供出售金融資產公允價值變動	158,885,878.53	203,022,326.00
2、交易性金融資產	32,648,663.80	22,862,044.19
3、投資收益		3,474,970.73
小計	191,534,542.33	229,359,340.92

21. 資產減值準備明細表

項目	年初金額	本期增加	本期減少		期末金額
			轉回	其他轉出	
壞賬準備	21,202,899.17	306,969.74	216,597.39		21,293,271.52
其中：應收賬款	9,487,298.78	1,067,575.57	216,597.39		10,338,276.96
其他應收款	11,715,600.39	-760,605.83			10,954,994.56
存貨跌價準備	441,532,508.67	83,818,809.69	25,159,277.95	41,149,928.41	459,042,112.00
投資性房地產減值準備	1,855,011.59				1,855,011.59
固定資產減值準備	2,941,797.71				2,941,797.71
合計	467,532,217.14	84,125,779.43	25,375,875.34	41,149,928.41	485,132,192.82

22. 短期借款**(1) 短期借款分類**

借款類別	期末餘額	年初餘額
質押借款	43,250,900.00	43,998,500.00
信用借款	2,989,156.86	48,169,296.47
合計	46,240,056.86	92,167,796.47

(2) 短期借款外幣餘額

借款類別	幣種	期末餘額			年初餘額		
		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	7,000,000.00	6.1787	43,250,900.00	7,000,000.00	6.2855	43,998,500.00
信用借款	美元				7,000,000.00	6.2855	43,998,500.00
信用借款	歐元	371,157.85	8.0536	2,989,156.86	501,442.30	8.3176	4,170,796.47
合計				46,240,056.86			92,167,796.47

質押情況：

於2013年6月30日，短期借款43,250,900.00元以本集團的其他貨幣資金50,680,000.00元作質押。

於2012年12月31日，短期借款43,998,500.00元以本集團的其他貨幣資金50,680,000.00元作質押。

利率詳情：

於2013年6月30日，短期借款的加權平均年利率為2.79%（年初：2.41%）。

23. 交易性金融負債

項目	期末公允價值	年初公允價值
遠期外匯合同	421,196.27	223,540.75
合計	421,196.27	223,540.75

24. 應付票據

票據種類	期末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	309,671,286.08	591,450,235.02
合計	309,671,286.08	591,450,235.02

25. 應付賬款

(1) 應付賬款明細

項目	期末餘額	年初餘額
物資採購	598,629,111.12	887,154,234.55
工程款	100,214,653.26	188,954,305.01
產品收尾費用	73,743,025.28	92,452,583.15
質保金	77,073,692.71	76,688,947.17
總計	849,660,482.37	1,245,250,069.88

(2) 應付賬款賬齡分析

項目	期末餘額	年初餘額
1年以內	781,879,136.87	1,136,232,351.51
1-2年	49,579,875.05	91,610,228.23
2-3年	12,636,934.04	10,068,525.10
3年以上	5,564,536.41	7,338,965.04
合計	849,660,482.37	1,245,250,069.88

(3) 於2013年6月30日，賬齡超過一年的大額應付賬款

客戶	金額	性質或內容	未償原因
中國船舶重工集團公司C研究所	11,735,244.11	貨款	未到結算期
中船勘察設計研究院有限公司	5,995,362.89	貨款	未到結算期
中國機械工業建設總公司	4,416,819.98	工程款及質保金	未到結算期
中國船舶重工集團公司D研究所	3,238,500.00	貨款	未到結算期
北京長城電子裝備有限責任公司	2,790,900.00	工程款及質保金	未到結算期

(4) 於2013年6月30日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。

(5) 應付賬款中外幣餘額

外幣名稱	期末餘額			年初餘額		
	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	6.1787	154,402.62	879,227.11	6.2855	5,526,382.00
港幣	182,658.69	0.7966	145,505.92	665,550.50	0.8109	539,694.90
合計			299,908.54			6,066,076.90

26. 預收款項

(1) 預收款項

項目	期末餘額	年初餘額
合計	663,692,318.02	434,610,806.03
其中：1年以上	160,255,437.75	122,683,278.46

(2) 於2013年6月30日，賬齡超過一年的大額預收款項

客戶	金額	性質或內容	未結轉原因
廣東水電二局股份有限公司	77,937,268.35	工程進度款	未到結算期
清遠蓄能發電有限公司	19,880,151.62	工程進度款	未到結算期
四會市公路局	7,799,468.00	工程進度款	未到結算期
廣東長宏公路工程有限公司	3,174,017.10	工程進度款	未到結算期
青島海爾特種電冰櫃有限公司	3,119,247.86	工程進度款	未到結算期
合計	111,910,152.93		

(3) 於2013年6月30日、2012年12月31日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。

(4) 預收款項中外幣餘額

外幣名稱	期末餘額			年初餘額		
	原幣	折算匯率	折合人民幣	原幣	折算匯率	折合人民幣
歐元	1,324,533.00	8.5866	11,373,193.35			
美元	39,662,154.96	6.2815	249,138,629.60	28,923,569.09	6.3908	184,843,695.26
港幣	142,128.82	0.8521	121,112.43	167,538.81	0.8471	141,918.46
合計			260,632,935.38			184,985,613.72

27. 應付職工薪酬

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	952,995.15	337,167,344.65	337,477,423.19	642,916.61
職工福利費	5,072,421.30	12,547,390.32	12,547,390.32	5,072,421.30
社會保險費		77,934,018.09	77,934,018.09	
其中：醫療保險費		24,689,354.99	24,689,354.99	
基本養老保險費		44,775,229.99	44,775,229.99	
失業保險費		4,961,544.39	4,961,544.39	
工傷保險費		1,832,668.22	1,832,668.22	
生育保險費		1,675,220.50	1,675,220.50	
補充醫療保險費				
企業年金	1,701,937.69		1,701,937.69	
住房公積金	326,024.00	37,477,546.00	37,507,605.95	295,964.05
工會經費和職工教育經費	10,291,959.64	5,904,406.10	4,044,001.30	12,152,364.44
非貨幣性福利				
辭退福利	788,552.68	819,833.06	956,950.61	651,435.13
其中：因解除勞動關係給予的補償	788,552.68	819,833.06	956,950.61	651,435.13
外包勞務費及其他		223,442,966.23	223,442,966.23	
其中：以現金結算的股份支付				
合計	19,133,890.46	695,293,504.45	695,612,293.38	18,815,101.53

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，計繳標準為上月職工平均工資的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，計繳標準為上月職工平均工資的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，計繳標準為上月職工平均工資的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企業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；同時本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。根據中船集團關於人工成本控制的要求及企業的經濟效益情況，經廣船國際第2012-33次總經理辦公會暨2012-33次黨政聯席會2012年12月4日討論通過，企業年金理事會2012年12月7日開會討論通過，並於2012年12月20日提交公司職代會福監會會議通過，決定從2013年1月起暫停企業年金繳費。
- 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。

28. 應交稅費

項目	期末餘額	年初餘額
增值稅	-43,647,758.85	24,331,012.14
營業稅	330,250.14	385,774.93
企業所得稅	15,425,737.68	24,751,773.08
個人所得稅	840,195.75	7,135,644.42
城市維護建設稅	1,053,239.65	9,490,735.82
房產稅	3,479,995.96	2,415,372.23
土地使用稅	2,228,630.78	280,593.80
教育費附加	760,294.47	6,783,612.42
防洪維護費	1,759,687.08	2,699,866.82
合計	-17,769,727.34	78,274,385.66

29. 應付利息

(1) 應付利息明細

項目	期末餘額	年初餘額
分期付息到期還本的長期借款利息	13,413,995.17	13,681,940.14
短期借款應付利息	33,639.56	75,286.34
合計	13,447,634.73	13,757,226.48

(2) 應付利息中的外幣餘額

外幣名稱	期末餘額			年初餘額		
	原幣	折算匯率	折合人民幣	原幣	折算匯率	折合人民幣
美元	2,041,376.25	6.1787	12,613,051.42	2,042,885.67	6.2855	12,840,557.88
合計			12,613,051.42			12,840,557.88

30. 應付股利

單位名稱	期末餘額	年初餘額
應付A股股利	52,674,733.23	59,118.75
應付H股股利	24,652,882.23	98,794.23
應付少數股東股利	3,260,000.00	
合計	80,587,615.46	157,912.98

註：於期末，賬齡超過1年的應付A股股利為59,118.75元，應付H股股利為98,794.23元，均為未辦理確權之個人股東股利。

31. 其他應付款

(1) 其他應付款

項目	期末餘額	年初餘額
1年以內	19,609,246.84	17,121,646.63
1-2年	975,637.60	879,993.95
2-3年	303,641.47	238,480.28
3年以上	8,200,194.86	8,823,166.62
合計	29,088,720.77	27,063,287.48

(2) 於2013年6月30日、2012年12月31日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) 於2013年6月30日，大額其他應付款

項目	金額	性質或內容
補充養老金	3,251,393.73	補充養老金
武漢銀湖高爾夫球證	1,210,000.00	收取球證定金
退休醫療保險	860,229.85	退休醫療保險
退休職工住房貨幣補貼	800,000.00	退休職工住房貨幣補貼
職工購房援助款	789,300.00	職工購房援助款
合計	6,910,923.58	

32. 一年內到期的非流動負債

項目	期末餘額	年初餘額
一年內到期的長期借款	1,261,132,555.57	1,057,958,531.65
合計	1,261,132,555.57	1,057,958,531.65

註：一年內到期的長期借款明細詳見附註五、34

33. 其他流動負債

項目	期末餘額	年初餘額
長期合同工程結算款	1,669,674,454.57	1,342,923,102.78
造船產品	1,669,674,454.57	1,342,923,102.78
遞延收益	2,199,571.66	2,205,633.55
集團公司計量科研儀器	9,999.96	9,999.96
基礎設置建設項目	1,229,522.28	1,229,502.14
150噸自行式液壓平板車	166,666.68	166,666.68
技改挖潛基金 - 40000噸船研製新增設備技術改造	142,191.84	142,191.84
一號船塢適應性改造	26,666.64	26,666.64
塗裝車間噪聲治理工程	15,789.48	15,789.48
塗裝技術工藝技術改造	153,698.64	154,313.95
新區噪聲治理工程	9,519.96	10,799.94
區域量值傳遞能力集成與提升技術研究	50,000.04	54,186.78
企業技術中心創新能力建設項目	300,000.00	300,000.00
一號船塢適應性改造(1)	33,333.36	33,333.36
中山項目前期投資	62,182.78	62,182.78
合計	1,671,874,026.23	1,345,128,736.33

34. 長期借款

(1) 長期借款分類

借款類別	期末餘額	年初餘額
質押借款	2,120,442,299.99	1,871,591,867.49
信用借款	600,000,000.00	600,000,000.00
減：一年內到期的部份	1,261,132,555.57	1,057,958,531.65
合計	1,459,309,744.42	1,413,633,335.84

質押情況：

於2013年6月30日，長期借款2,120,442,299.99元以本集團的其他貨幣資金2,457,958,208.82元作質押。

於2012年12月31日，長期借款1,871,591,867.49元以本集團的其他貨幣資金2,298,392,150.00元作質押。

利率詳情：

於2013年6月30日，長期借款的加權平均年利率為3.66%（年初：3.55%）。

(2) 長期借款到期日情況

項目	期末餘額	年初餘額
1年內	1,261,132,555.57	1,057,958,531.65
1至2年	859,309,744.42	813,633,335.84
2至5年		
5年以上	600,000,000.00	600,000,000.00
合計	2,720,442,299.99	2,471,591,867.49

(3) 前五名長期借款情況

貸款單位	借款起始日	借款終止日	幣種	利率 (%)	期末餘額		年初餘額	
					外幣金額	本幣金額	外幣金額	本幣金額
中船財務有限責任公司	2012-7-18	2019-7-15	人民幣	5.00		600,000,000.00		600,000,000.00
交行廣州海珠支行	小計：				105,100,000.00	649,381,370.00	76,000,000.00	518,510,000.00
	2011-12-30	2013-12-30	美元	3.80	10,000,000.00	61,787,000.00	10,000,000.00	68,225,000.00
	2012-1-31	2014-1-31	美元	3.80	20,000,000.00	123,574,000.00	20,000,000.00	136,450,000.00
	2012-4-25	2014-4-24	美元	3.45	10,000,000.00	61,787,000.00	10,000,000.00	68,225,000.00
	2013-5-8	2015-5-8	美元	1.80	19,100,000.00	118,013,170.00		
	2013-5-24	2015-5-24	美元	1.80	10,000,000.00	61,787,000.00		
	2012-5-17	2014-5-17	美元	3.45	36,000,000.00	222,433,200.00	36,000,000.00	245,610,000.00
花旗銀行(中國)有限公司廣州分行	小計：				62,338,210.86	390,792,010.05	43,239,421.84	271,781,385.98
	2011-10-11	2013-10-11	美元	3個月 libor+370BP	19,964,925.00	125,158,118.33	20,025,000.00	125,867,137.50
	2011-10-11	2013-10-11	美元	3個月 libor+370BP	10,042,007.75	62,952,342.36	10,072,224.42	63,308,966.59
	2011-10-20	2013-10-21	美元	3個月 libor+370BP	9,636,684.07	60,411,408.75	9,665,681.11	60,753,638.62
	2011-10-27	2013-10-28	美元	3個月 libor+370BP	2,036,372.50	12,765,815.57	2,042,500.00	12,838,133.75
	2011-11-28	2013-11-28	美元	3個月 libor+370BP	1,559,432.54	9,775,926.62	1,434,016.31	9,013,509.52
	2013-1-29	2015-1-29	美元	3個月 libor+190BP	12,038,662.69	75,469,172.54		
	2013-2-7	2015-2-6	美元	3個月 libor+190BP	7,060,126.32	44,259,225.89		
摩根大通銀行廣州分行	小計：				86,066,595.42	536,126,342.97	49,777,900.83	312,878,995.67
	2013-5-8	2015-5-8	美元	1.72	9,550,000.00	59,006,585.00		
	2013-5-24	2015-5-22	美元	1.72	10,080,000.00	62,281,296.00		
	2013-6-25	2015-6-25	美元	1.80	17,000,000.00	105,037,900.00		
	2013-6-28	2015-6-28	美元	1.72	1,247,351.00	7,707,007.62		
	2011-8-19	2013-8-16	美元	3.37	42,262,114.63	264,936,970.41	43,655,371.16	274,395,835.41
	2011-9-14	2013-9-6	美元	3.37	5,927,129.79	37,156,583.94	6,122,529.67	38,483,160.26
上海浦東發展銀行廣州分行	2012-5-23	2014-5-23	美元	3.50	31,446,080.00	197,132,330.91	31,446,080.00	197,654,335.84

(4) 長期借款中外幣餘額

外幣名稱	期末餘額			年初餘額		
	原幣	折算匯率	折合人民幣	原幣	折算匯率	折合人民幣
美元	343,185,831.97	6.1787	2,120,442,299.99	297,763,402.67	6.2855	1,871,591,867.49
合計	343,185,831.97		2,120,442,299.99	297,763,402.67		1,871,591,867.49

35. 預計負債

項目	年初餘額	本期增加	本期結轉	期末餘額
產品質量保證	106,158,954.38	-7,553,985.00	3,324,207.27	95,280,762.11
退休員工住房補貼未發金額	52,405,889.64	2,501,074.59	2,492,858.52	52,414,105.71
虧損性合同	9,327,748.41			9,327,748.41
合計	167,892,592.43	-5,052,910.41	5,817,065.79	157,022,616.23

36. 專項應付款

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	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	

註： 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。

37. 其他非流動負債

項目	期末餘額	年初餘額
綜合技改前期費用	38,331,063.93	35,000,000.00
綜合船建設項目	18,328,302.53	18,943,083.81
質量部計量站基礎條件建設項目前期用	4,478,885.37	4,368,270.37
企業技術中心創新能力建設項目	1,650,000.00	1,800,000.00
150噸自行式液壓平板車	1,291,666.61	1,374,999.95
塗裝技術工藝技術改造	1,178,356.12	1,254,590.13
技改挖潛基金 - 40000噸船研製新增設備技術改造	1,066,438.08	1,137,534.00
中山火炬開發區基建前期費用	1,840,940.30	1,872,031.69
廣州市創新型企業專項資金		1,589,725.06
一號船塢適應性改造(1)	749,999.80	766,666.48
一號船塢適應性改造	600,000.20	613,333.52
2011年底荔灣區技術研究與開發經費-工程中心	500,000.00	500,000.00
新區噪聲治理工程	200,253.50	203,733.50
塗裝車間噪聲治理工程	197,368.38	205,263.12
區域量值傳遞能力集成與提升技術研究	89,041.65	109,854.93
集團公司計量科研儀器	37,500.25	42,500.23
合計	70,539,816.72	69,781,586.79

列入遞延收益的政府補助明細：

項目	2013年6月30日				
	列入其他非流動負債金額	列入其他流動負債金額	計入當年損益金額	本年退還金額	退還原因
綜合技改前期費用	38,331,063.93				
綜合船建設項目	18,328,302.53	1,229,522.28	614,761.14		
質量部計量站基礎條件建設項目前期用	4,478,885.37				
中山火炬開發區基建前期費用	1,840,940.30	62,182.78	31,091.39		
企業技術中心創新能力建設項目	1,650,000.00	300,000.00	150,000.00		
150噸自行式液壓平板車	1,291,666.61	166,666.68	83,333.34		
塗裝技術工藝技術改造(塗裝車間建設)	1,178,356.12	153,698.64	76,849.32		
技改挖潛基金40000噸船研製新增設備技術改造	1,066,438.08	142,191.84	71,095.92		
一號船塢適應性改造(1)	749,999.80	33,333.36	16,666.68		
一號船塢適應性改造	600,000.20	26,666.64	13,333.32		
2011年底荔灣區技術研究與開發經費-工程中心	500,000.00				
新區噪聲治理工程	200,253.50	9,519.96	4,759.98		
塗裝車間噪聲治理工程	197,368.38	15,789.48	7,894.74		
區域量值傳遞能力集成與提升技術研究	89,041.65	50,000.04	25,000.02		
集團公司計量科研儀器	37,500.25	9,999.96	4,999.98		
廣州市創新型企業專項資金			1,589,725.06		
合計	70,539,816.72	2,199,571.66	2,689,510.89		

38. 股本

股東名稱	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
無限售條件股份				
人民幣普通股	438,463,454.00			438,463,454.00
境外上市外資股	204,617,400.00			204,617,400.00
合計	643,080,854.00			643,080,854.00

39. 資本公積

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	期末餘額
股本溢價	502,982,007.95	2,302,208.48		505,284,216.43
其他資本公積	173,151,908.32		37,515,980.38	135,635,927.94
合計	676,133,916.27	2,302,208.48	37,515,980.38	640,920,144.37

註： 1、2013年1-6月股本溢價增加金額為收購子公司廣州永聯鋼結構有限公司49%的少數股東權益時投資成本與享有收購完成時按照投資日持續計算的子公司淨資產公允價值的份額的差額；

2、其他資本公積的變動為可供出售金融資產的公允價值變動的稅後金額；

40. 專項儲備

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	期末餘額
安全生產費		11,854,072.58	11,206,866.56	647,206.02
合計		11,854,072.58	11,206,866.56	647,206.02

41. 盈餘公積

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	期末餘額
法定盈餘公積	413,120,806.34			413,120,806.34
任意盈餘公積	18,926,387.43			18,926,387.43
合計	432,047,193.77			432,047,193.77

42. 未分配利潤

項目	期末餘額	年初餘額
期初未分配利潤	2,393,852,509.26	2,389,241,266.41
加：本期歸屬於母公司股東的淨利潤	55,334,088.40	10,327,540.44
減：提取法定盈餘公積		5,716,297.59
提取任意盈餘公積		
分配普通股股利	77,169,702.48	
期末未分配利潤	2,372,016,895.18	2,393,852,509.26

43. 少數股東權益

(1) 少數股權比例

子公司名稱	期末比例	年初比例
廣州永聯鋼結構有限公司		49%
廣州紅帆電腦科技有限公司	49%	49%
泛廣發展有限公司	30%	30%

(2) 少數股東權益

子公司名稱	期末餘額	年初餘額	備註
廣州永聯鋼結構有限公司		87,179,555.48	註
廣州紅帆電腦科技有限公司	10,646,881.13	10,645,609.18	
泛廣發展有限公司	288,081.94	3,636,479.63	
合計	10,934,963.07	101,461,644.29	

註：經本公司2012年第七屆董事會第十次會議審議通過了本公司聯合全資子公司榮廣發展有限公司(簡稱榮廣公司)收購外方股東持有的子公司廣州永聯鋼結構有限公司(簡稱永聯公司)49%股權，其中本公司收購24%的股權，榮廣公司收購25%的股權，收購價格參照以永聯公司2011年12月31日資產為基礎的評估價確定。於2012年12月31日，本公司支付收購款661萬美元，折合人民幣4,157.37萬元；於2013年2月5日，榮廣公司支付收購款689萬美元，折合人民幣4,330.37萬元。於2013年3月13日完成相關的法律手續，股權交割完畢。至此，本集團100%控股永聯公司。

44. 淨流動資產

項目	期末餘額	年初餘額
流動資產	8,321,597,066.34	8,344,818,915.44
減：流動負債	4,926,861,266.55	4,905,176,419.19
淨流動資產	3,394,735,799.79	3,439,642,496.25

45. 總資產減流動負債

項目	期末餘額	年初餘額
資產總計	10,766,680,881.68	10,862,086,077.54
減：流動負債	4,926,861,266.55	4,905,176,419.19
總資產減流動負債	5,839,819,615.13	5,956,909,658.35

46. 借貸

本集團借貸匯總如下：

項目	期末餘額	年初餘額
短期借款	46,240,056.86	92,167,796.47
長期借款	2,720,442,299.99	2,471,591,867.49
合計	2,766,682,356.85	2,563,759,663.96

(1) 借貸的分析

項目	期末餘額	年初餘額
銀行借款	2,166,682,356.85	1,963,759,663.96
– 須在五年內償還	2,166,682,356.85	1,963,759,663.96
– 須在五年以後償還		
其他借款	600,000,000.00	600,000,000.00
– 須在五年內償還		
– 須在五年以後償還	600,000,000.00	600,000,000.00
合計	2,766,682,356.85	2,563,759,663.96

(2) 借貸的到期日分析

項目	期末餘額	年初餘額
1年以內	1,304,383,453.80	1,150,126,328.12
1至2年	862,298,903.05	813,633,335.84
2至5年		
5年以上	600,000,000.00	600,000,000.00
合計	2,766,682,356.85	2,563,759,663.96

47. 營業收入、營業成本

項目	本期金額	上年同期金額
主營業務收入	1,706,718,735.01	3,386,128,297.94
其他業務收入	39,150,698.34	46,511,170.24
合計	1,745,869,433.35	3,432,639,468.18
主營業務成本	1,542,246,654.00	3,175,986,706.69
其他業務成本	21,214,278.17	32,924,317.92
合計	1,563,460,932.17	3,208,911,024.61

(1) 毛利

項目	本期金額	上年同期金額
主營業務收入	1,706,718,735.01	3,386,128,297.94
主營業務成本	1,542,246,654.00	3,175,986,706.69
毛利	164,472,081.01	210,141,591.25

(2) 主營業務收入-按產品分類

產品名稱	本期金額		上年同期金額	
	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	1,279,170,064.49	1,163,871,675.17	2,924,347,295.79	2,778,644,856.49
鋼結構工程	351,357,573.31	329,535,184.21	177,550,080.45	162,654,625.54
機電產品及其他	76,191,097.21	48,839,794.62	284,230,921.70	234,687,224.66
合計	1,706,718,735.01	1,542,246,654.00	3,386,128,297.94	3,175,986,706.69

(3) 主營業務收入-按地區分類

地區名稱	本期金額		上年同期金額	
	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	491,391,155.33	441,901,975.32	249,195,877.32	212,265,562.43
希臘	220,686,959.01	206,117,616.04	272,454,588.75	232,922,524.00
香港	137,570,732.48	122,767,427.36	16,736,426.67	16,234,080.83
菲律賓	87,630,033.20	76,893,354.08	1,339,341.31	2,258,562.54
瑞典	64,003,567.59	61,625,302.67	104,304,947.41	103,667,764.96
加拿大	57,752,525.61	51,046,625.61	27,716,111.49	24,805,919.78
荷蘭	25,890,163.90	25,890,163.90	451,106,894.00	386,131,668.49
馬耳他			131,863,990.13	105,031,151.33
哥倫比亞	4,405,310.38	3,369,824.74	66,703,419.13	58,955,988.73
美國			35,873,547.03	31,347,299.34
泰國			22,338,172.30	22,264,349.68
其他國家和地區	17,321,783.57	16,988,891.32	21,501,984.86	17,023,525.54
中國	600,066,503.94	535,645,472.96	1,984,992,997.54	1,963,078,309.04
合計	1,706,718,735.01	1,542,246,654.00	3,386,128,297.94	3,175,986,706.69

(4) 其他業務收入和其他業務成本

業務名稱	本期金額		上年同期金額	
	其他業務收入	其他業務成本	其他業務收入	其他業務成本
銷售材料	15,084,774.57	9,932,293.43	1,774,469.66	1,171,246.48
廢料銷售	13,057,660.52	5,599,843.66	25,838,051.30	12,898,568.01
租金收入	4,984,166.42	2,242,492.09	2,797,065.22	1,627,501.10
動能收入	161,452.64	139,332.25	159,668.95	137,792.94
勞務	5,862,644.19	3,300,316.74	15,941,915.11	17,089,209.39
合計	39,150,698.34	21,214,278.17	46,511,170.24	32,924,317.92

(5) 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
115000系列(成品油/原油輪)	532,452,497.50	1,580,962.40		54,006,280.00
250000系列(礦砂船)	708,672,803.00	265,800.04		70,869,689.00
308000系列(成品油/原油輪)	1,046,115,070.00	5,384,832.50		106,334,800.00
375000系列(成品油/化學品輪)	914,418,712.51	259,533,442.00	14,632,953.28	355,582,928.67
390000系列(成品油/化學品輪)	191,580,676.46	216,073,840.18	-24,493,163.72	191,580,676.46
400000系列(成品油/化學品輪)	339,670,061.10	111,398,626.54		136,626,527.00
固定造價合同				
客滾船系列	411,965,811.97	12,947,177.68		183,589,743.58
480000系列(成品油/化學品輪)	655,095,182.74	751,325,643.77	-96,230,461.04	655,088,897.71
500000系列(成品油/化學品輪)	2,192,117,325.00	42,926,519.16		264,424,712.00
500000系列(散貨船)	494,700,854.70	522,282,698.01	-67,779,355.28	462,000,000.00
505000系列(成品油/化學品輪)	1,241,120,558.62	764,925,160.17	110,112,507.82	686,357,759.31
半潛船系列	880,251,609.67	193,269,109.23		209,928,970.00
6000系列(成品油/化學品輪)	55,659,208.55	98,914,203.56	-43,254,995.01	55,556,534.72
523000系列(成品油/化學品輪)	233,239,127.51	250,827,982.72	-17,588,855.21	233,239,127.51
特種船	2,965,678,674.70	715,639,784.45	37,198,083.10	1,483,316,923.05
合計	12,862,738,174.03	3,947,295,782.41	-87,403,286.06	5,148,503,569.01

由於船價不斷降低、人民幣對美元升值影響合同預計總收入減少，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，致使本集團的部份船舶合同預計總成本超過了預計總收入，形成了預計合同損失。本期計提合同預計損失81,963,816.18元，轉回25,159,277.95元。

(6) 本期公司前五名客戶銷售情況如下：

單位名稱	營業收入	佔主營業務收入總額的比例
丹麥LAURITAEN TARKERS A/S	379,992,528.79	22.26%
希臘-Tomasos Brothers Ins.	156,009,927.63	9.14%
深圳遠洋運輸股份有限公司	145,556,912.06	8.53%
香港萬利(Valles)航運公司	129,622,218.42	7.59%
丹麥 NORDN 公司	111,398,626.54	6.53%
合計	922,580,213.44	54.06%

48. 營業税金及附加

項目	本期金額	上年同期金額	計繳標準
營業稅	2,204,560.41	2,180,789.53	勞務收入
城市維護建設稅	5,594,951.72	2,206,722.21	應交流轉稅
教育費附加	4,029,589.82	1,602,135.84	應交流轉稅
合計	11,829,101.95	5,989,647.58	

49. 銷售費用

項目	本期金額	上年同期金額
船舶保修費	-7,553,985.00	-9,252,998.08
職工薪酬	2,761,490.48	1,760,000.71
業務經費	1,380,552.75	1,066,942.96
廣告費	363,355.51	411,113.13
展覽費	238,750.93	84,053.97
運輸費	1,283,400.00	
其他銷售費用	1,054,145.71	1,346,534.75
合計	-472,289.62	-4,584,352.56

50. 管理費用

項目	本期金額	上年同期金額
業務招待費	2,390,706.66	2,509,537.77
研究與開發費用	29,323,888.11	34,236,587.87
職工薪酬	60,938,496.06	51,650,511.14
修理費	19,897,202.14	16,126,838.70
稅金及附加	8,034,825.57	9,229,664.71
折舊費	6,788,353.99	7,199,223.29
無形資產攤銷	6,044,597.19	6,025,633.03
差旅費	1,685,119.69	1,813,278.85
警衛消防費	1,638,863.52	1,794,343.36
董事會費	1,323,839.88	2,962,772.10
水電費	1,302,853.41	1,819,739.38
聘請中介機構費	2,160,944.23	2,498,692.98
辦公費	1,186,375.10	1,092,142.70
技工學校培訓費	1,132,999.99	1,099,999.98
其他管理費用	15,699,667.10	18,432,690.67
合計	159,548,732.64	158,491,656.53

51. 財務費用

(1) 財務費用明細

項目	本期金額	上年同期金額
利息支出	52,727,960.93	44,177,970.88
減：利息收入	101,533,605.83	95,206,768.06
加：匯兌損失	-12,731,675.87	7,427,764.34
加：其他支出	529,852.30	729,311.49
合計	-61,007,468.47	-42,871,721.35

(2) 利息支出明細

項目	本期金額	上年同期金額
銀行借款、透支利息	37,644,627.61	44,177,970.88
須於5年內到期償還的其他借款利息	15,083,333.32	
須於5年後到期償還的其他借款利息		
小計	52,727,960.93	44,177,970.88
減：資本化利息		
合計	52,727,960.93	44,177,970.88

(3) 利息收入明細

項目	本期金額	上年同期金額
銀行存款利息收入	101,533,605.83	95,206,768.06
合計	101,533,605.83	95,206,768.06

52. 資產減值損失

項目	本期金額	上年同期金額
壞賬損失	90,372.35	-1,287,385.62
存貨跌價損失	58,659,531.74	177,634,532.45
合計	58,749,904.09	176,347,146.83

53. 公允價值變動收益

項目	本期金額	上年同期金額
交易性金融資產	9,786,619.53	-16,931,313.28
其中：遠期外匯合約產生的公允價值變動收益	9,786,619.53	-16,931,313.28
交易性金融負債	-197,655.52	-992,368.22
其中：遠期外匯合約產生的公允價值變動收益	-197,655.52	-992,368.22
合計	9,588,964.01	-17,923,681.50

54. 投資收益

(1) 投資收益來源

項目	本期金額	上年同期金額
權益法核算的長期股權投資收益	1,272,317.58	2,332,275.59
成本法核算的長期股權投資收益	33,010.00	
持有可供出售金融資產期間取得的投資收益	11,032,819.50	7,411,213.00
處置可供出售金融資產取得的投資收益		59,259.00
處置交易性金融資產取得的投資收益	24,126,845.00	18,990,577.22
合計	36,464,992.08	28,793,324.81

本期產生的來源於上市類投資的投資收益為11,032,819.50元(上年同期：7,411,213.00元)。

本集團投資收益匯回不存在重大限制。

(2) 權益法核算的長期股權投資收益

項目	本期金額	上年同期金額
合計	1,272,317.58	2,332,275.59
其中：鎮江中船現代發電設備有限公司	700,885.14	1,525,512.04
廣州經濟技術開發區華南特種塗裝實業有限公司	605,358.60	823,422.87
湛江南海艦船高新技術服務有限公司	-33,926.16	-16,659.32

55. 營業外收入

(1) 營業外收入明細

項目	本期金額	上年同期金額
非流動資產處置利得	1,137.40	3,241,297.80
其中：固定資產處置利得	1,137.40	3,241,297.80
政府補助	10,534,056.52	157,766,442.68
罰款收入	31,000.00	47,045.00
賠償收入	897,435.90	7,285,249.18
其他	907,261.36	2,560.00
合計	12,370,891.18	168,342,594.66

本期計入非經常性損益金額為11,025,505.05元。

(2) 政府補助明細

項目	本期金額	上年同期金額
產品補貼收入	1,345,386.13	152,364,778.41
新產品補貼	6,939,725.06	4,959,456.54
財政補貼	1,600,110.96	42,616.60
銷售自產軟件退稅	648,834.37	399,591.13
合計	10,534,056.52	157,766,442.68

56. 營業外支出

項目	本期金額	上年同期金額
非流動資產處置損失合計	77,020.11	148,365.58
其中：固定資產處置損失	77,020.11	148,365.58
對外捐贈	10,000.00	
罰款支出	36,000.00	16,746.00
賠償金	748,226.10	1,071,013.35
其他	554,570.32	2,259.75
合計	1,425,816.53	1,238,384.68

本期計入非經常性損益金額為1,425,816.53元。

57. 所得稅費用

項目	本期金額	上年同期金額
當年所得稅	17,566,227.43	32,762,020.22
中國	15,450,062.88	32,583,442.04
香港	2,116,164.55	178,578.18
遞延所得稅	-2,283,638.76	-13,686,625.10
合計	15,282,588.67	19,075,395.12

58. 每股收益

基本每股收益按照歸屬於本公司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公司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)基本每股收益中本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。

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	本期金額	上年同期金額
歸屬於母公司股東的淨利潤	1	55,334,088.40	87,985,055.14
歸屬於母公司的非經常性損益	2	36,681,685.26	15,297,968.98
歸屬於母公司股東、扣除非經常性損益後的淨利潤	3=1-2	18,652,403.14	72,687,086.16
年初股份總數	4	643,080,854	643,080,854
公積金轉增股本或股票股利分配等增加股份數(I)	5		
發行新股或債轉股等增加股份數(II)	6		
增加股份(II)下一月份起至期末的累計月數	7		
因回購等減少股份數	8		
減少股份下一月份起至期末的累計月數	9		
縮股減少股份數	10		
報告期月份數	11	6.00	6.00
發行在外的普通股加權平均數	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	643,080,854	643,080,854
基本每股收益(I)	13=1÷12	0.09	0.14
基本每股收益(II)	14=3÷12	0.03	0.11
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)	0.09	0.14
稀釋每股收益(II)	20=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.03	0.11

59. 股息

於2013年6月30日止6個月期間已宣告派發截至2012年12月31日止年度股息77,169,702.48元(2012年：無)。

根據本公司2013年8月30日董事會決議，本公司不派發截至2013年6月30日止6個月期間中期股息(截至2012年6月30日止6個月期間：無)。

60. 其他綜合收益

項目	本期金額	上年同期金額
可供出售金融資產產生的利得(損失)金額	-44,136,447.50	-12,948,479.66
減：可供出售金融資產產生的所得稅影響	-6,620,467.12	-1,688,932.13
合計	-37,515,980.38	-11,259,547.53

61. 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

(i) 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本期金額	上年同期金額
收到產品補貼款	106,723,600.00	34,832,400.00
各項科研等撥款	6,480,250.89	7,950,203.62
收到其他往來款	36,276,610.57	46,300,044.09
合計	149,480,461.46	89,082,647.71

(ii) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本期金額	上年同期金額
管理費用支出	65,375,583.97	51,998,421.88
營業費用支出	4,792,599.10	4,396,732.44
營業外支出	1,348,796.42	291,476.67
保修費支出	3,324,207.27	12,078,943.15
支付其他往來款	8,937,307.72	39,424,617.27
合計	83,778,494.48	108,190,191.41

(iii) 收到的其他與投資活動有關的現金

項目	本期金額	上年同期金額
定期存款質押解除	856,988,042.68	1,804,308,590.00
存款利息收入	110,106,710.39	97,352,751.83
合計	967,094,753.07	1,901,661,341.83

(iv) 支付的其他與投資活動有關的現金

項目	本期金額	上年同期金額
定期存款質押	1,019,825,408.82	666,720,000.00
合計	1,019,825,408.82	666,720,000.00

(v) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本期金額	上年同期金額
銀行手續費及其他	21,071.16	
合計	21,071.16	

(2) 合併現金流量表補充資料

項目	本期金額	上年同期金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	55,476,962.66	89,254,524.71
加：資產減值準備	58,749,904.09	176,347,146.83
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	57,648,830.77	56,711,759.24
無形資產攤銷	5,430,189.86	6,076,876.82
長期待攤費用攤銷	605,336.60	582,644.10
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失(收益以「-」號填列)	75,882.71	-3,092,932.22
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)		
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)	-9,588,964.01	17,923,681.50
財務費用(收益以「-」號填列)	-61,007,468.47	-42,592,189.16
投資損失(收益以「-」號填列)	-36,464,992.08	-28,793,324.81
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	-3,166,614.79	-9,159,949.13
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	894,622.77	-2,539,697.00
存貨的減少(增加以「-」號填列)	-167,699,006.84	640,027,686.15
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	-294,466,619.74	-47,169,220.39
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	-308,975,522.63	-1,073,319,021.32
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	-702,487,459.10	-219,742,014.68
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：		
現金期末餘額	3,125,827,996.78	3,378,718,945.39
減：現金的年初餘額	3,750,208,522.25	2,960,018,580.11
加：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的年初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	-624,380,525.47	418,700,365.28

(3) 現金和現金等價物

項目	本期金額	上年同期金額
現金	3,125,827,996.78	3,378,718,945.39
其中：庫存現金	185,467.22	178,984.20
可隨時用於支付的銀行存款	3,125,542,492.00	3,378,436,971.42
可隨時用於支付的其他貨幣資金	100,037.56	102,989.77
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	3,125,827,996.78	3,378,718,945.39
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		

六、關聯方及關聯交易

1. 關聯方關係

(1) 控股股東及最終控制方

控股股東及最終控制方名稱	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	胡問鳴	710924478

控股股東的註冊資本及其變化

控股股東	年初金額	本期增加	本期減少	期末金額
中國船舶工業集團公司	637,430萬元			637,430萬元

控股股東所持股份或權益及其變化

控股股東	持股數		持股比例(%)	
	期末	年初	期末	年初
中國船舶工業集團公司	252,610,380.00	252,610,380.00	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五/12。

(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
受同一控股股東及最終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
	江西船用閥門廠	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
	中船工業成套物流(廣州)有限公司	購進貨物及接受勞務	056586979
	中船澄西遠航船舶(廣州)有限公司	購進貨物及接受勞務	781228314

2. 關聯交易

(1) 合併

(i) 購買商品或接受勞務

關聯方類型及關聯方名稱	關聯方 交易內容	關聯方 定價方式 及決策程序	本期金額		上年同期金額	
			金額	佔同類 交易金額 的比例(%)	金額	佔同類 交易金額 的比例(%)
受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業						
廣州造船廠有限公司	船用配套及 勞務技術服務	註	34,906,102.67	2.23	77,670,904.88	3.16
鎮江中船設備有限公司	產品設備	註	27,270,256.41	1.74	54,036,170.94	2.20
南京中船綠洲機器有限公司	產品設備	註	6,083,418.81	0.39	27,997,401.70	1.63
滬東重機有限公司	產品設備	註			40,050,000.00	1.14
廣州船舶及海洋工程設計研究院	船用配套	註	183,018.87	0.01		
中船華南船舶機械有限公司	船用配套	註	1,491,452.99	0.10	22,675,811.98	0.92
上海船舶研究設計院	勞務技術服務	註	8,161,792.45	0.52	10,202,200.00	0.41
中船工業成套物流(廣州)有限公司	購料	註	76,000,407.99	4.86		
中船第九設計研究院工程有限公司	勞務技術服務	註	426,415.09	0.03	355,660.38	0.01
安慶中船柴油機有限公司	產品設備	註	3,675,213.68	0.24	3,675,213.68	0.15
中國船舶及海洋工程設計研究院	船用配套	註			1,015,000.00	0.04
廣州船舶工業公司	購料	註	4,096,055.08	0.26	2,829,671.45	0.12
中船西江造船有限公司	購料	註			6,410,256.40	0.26
滬東中華造船(集團)有限公司	購料	註	1,200,000.00	0.08		
上海德瑞斯華海船用設備有限公司	船用配套	註	1,369,380.34	0.09		
中船桂江造船有限公司	船用配套	註			4,035,897.43	0.16
廣州中船龍穴造船有限公司	購料及勞務技術服務	註	67,263,611.33	4.30	2,426,028.64	0.10
上海臨港船舶裝備有限公司	勞務技術服務	註			778,500.00	0.03
華聯船舶有限公司	購料	註			441,435.36	0.02
九江中船長安消防設備有限公司	船用配套	註			2,273,717.95	0.09
中國船舶電站設備有限公司	產品設備	註			2,085,000.00	0.08
中船澄西遠航船舶(廣州)有限公司 勞務技術服務		註			1,741,337.60	0.07
九江海天設備製造有限公司	船用配套	註	484,273.50	0.03	371,794.87	0.02
上海中船船舶設計技術國家工程 研究中心有限公司	船用配套	註			74,358.97	
中船勘察設計研究院有限公司	勞務技術服務	註			100,000.00	
中國船舶工業綜合技術經濟研究院	勞務技術服務	註	8,501.00			
江西朝陽機械廠	船用配套	註	24,179.49		125,735.04	0.01
廣州中船黃埔造船有限責任公司	勞務技術服務	註			85,950.00	
廣州中船船舶鋼構有限公司	勞務技術服務	註			156,584.25	0.01
上海中船勸院岩土工程有限公司	勞務技術服務	註			103,400.00	
安慶船用電器有限責任公司	購料	註			12,307.69	
上海航海設備有限責任公司	產品設備	註			273,504.27	0.01
九江中船消防設備有限公司	產品設備	註	427,350.43	0.03		
中船勘察設計研究院廈門分院	勞務技術服務	註	124,365.57	0.01		
上海滬東造船閥門有限公司	購料	註			26,839.32	
廣州龍穴管業有限公司	購料	註	114,480.40	0.01		
中國船舶工業貿易廣州公司	購料	註	18,432.99			
上海斯達瑞船舶海洋工程服務有限公司	購料	註	128,205.13	0.01		
上海船舶工藝研究所 (中國船舶工業第十一研究所)	購料	註	1,799,358.97	0.12		
中船工業成套物流有限公司	購料	註	5,972,732.74	0.38		
上海航海儀器有限責任公司	購料	註	4,226,000.00	0.27		
中船華海船用設備有限公司	購料	註	1,530,000.00	0.10		
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	勞務技術服務	註	303,163.26	0.02	1,932,264.84	0.08
合計			247,288,169.19	15.83	263,962,947.64	10.72

註、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，綜合考慮供貨週期、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。
- (ii) 銷售商品或提供勞務

關聯方類型及關聯方名稱	關聯方 交易內容	關聯方 定價方式 及決策程序	本期金額		上年同期金額	
			金額	佔同類 交易金額 的比例(%)	金額	佔同類 交易金額 的比例(%)
受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業						
廣州中船龍穴造船有限公司	勞務技術服務	註	60,133,894.03	3.44	66,638,161.93	1.94
廣州造船廠有限公司	勞務技術服務	註	5,261,600.29	0.30	14,221,917.71	0.41
廣州中船黃埔造船有限責任公司	勞務技術服務	註	5,415,213.72	0.31	13,682,342.62	0.40
廣州文沖船廠有限責任公司	勞務技術服務和材料	註	222,381.20	0.01	809,968.88	0.02
廣州中船船用柴油機有限公司	勞務技術服務	註	827,288.39	0.05	192,180.34	0.01
中船澄西遠航船舶(廣州)有限公司	勞務技術服務	註	44,739,607.62	2.56	28,632.48	
中船華南船舶機械有限公司	供應動力	註	308,526.09	0.02	290,866.17	0.01
中國船舶及海洋工程設計研究院	勞務技術服務	註			78,000.00	
北京中船信息科技有限公司	材料	註			175,854.70	0.01
上海外高橋造船有限公司	勞務技術服務	註			150,000.00	
廣州船舶及海洋工程設計研究院	供應動力	註	7,659.41		85,910.40	
江南重工股份有限公司	勞務技術服務	註			92,307.69	
廣州黃船海洋工程有限公司	材料	註			15,297.45	
中船桂江造船有限公司	勞務技術服務	註	6,849.06		5,715.00	
廣州船舶工業公司	材料	註			1,196.58	
中船工業成套物流(廣州)有限公司			8,736,461.99	0.50		
廣州龍穴管業有限公司			110,186.32	0.01		
廣州中船遠航文沖船舶工程有限公司			562,207.71	0.03		
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	勞務技術服務	註	14,319.45		33,252.15	
合計			126,346,195.28	7.23	96,534,856.25	2.80

註、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。

(iii) 接受金融服務

(a) 存款

關聯方名稱	存款餘額		存款利息收入		備註
	期末金額	年初金額	本期金額	上年同期金額	
中船財務有限責任公司	599,907,485.07	599,458,828.86	8,511,717.80	7,633,298.17	存款

註、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，且不高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。

(b) 貸款

關聯方名稱	貸款餘額		貸款利息支出		備註
	期末金額	年初金額	本期金額	上年同期金額	
中船財務有限責任公司	600,000,000.00	600,000,000.00	15,083,333.32		貸款

註、本公司從中船財務有限責任公司貸款6億元，期限2012年7月18日至2019年7月15日，貸款利率為5%。定價原則：貸款利率以中國人民銀行規定的中長期貸款基準利率(6.55%)為基礎予以一定下調。

(iv) 關聯擔保情況

於期末，本集團不存在關聯方擔保事項。

(v) 其他關聯交易

交易類型	關聯方名稱	本期金額	上年同期金額	定價方式及決策程序
銷售代理費	中國船舶工業貿易有限公司	6,609,039.50	15,813,483.03	註
銷售代理費	中船國際貿易有限公司	2,864,344.73	2,721,391.57	註
採購代理費	華聯船舶有限公司	1,189,222.06	708,677.26	註
採購代理費	中國船舶工業貿易有限公司	37,697.46	120,731.80	註

註：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。

(vi) 承租情況

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	租賃起始日	租賃終止日	租賃費定價依據	2013年1-6月確認的租賃費
廣州中船龍穴造船有限公司	廣州廣船國際海洋工程有限公司	房屋建築物、設備	2013.1.1	2013.12.31	市場價	2,136.75萬元

註：本公司子公司廣州廣船國際海洋工程有限公司與廣州中船龍穴造船有限公司(以下簡稱「龍穴造船」)簽訂為期1年的租賃合同，租賃範圍包括龍穴造船的辦公樓、生產車間、設施、設備等資產，租金為5,000萬元(含稅)/年。

(2) 母公司

(i) 購買商品或接受勞務

關聯方類型及關聯方名稱	關聯方交易內容	關聯方定價方式及決策程序	本期金額		上年同期金額	
			金額	佔同類交易金額的比例(%)	金額	佔同類交易金額的比例(%)
受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業						
廣州造船廠有限公司	勞務技術服務	註	28,769,434.26	2.29	75,134,196.23	2.54
鎮江中船設備有限公司	產品設備	註	27,270,256.41	2.17	54,036,170.94	1.83
南京中船綠洲機器有限公司	產品設備	註	6,083,418.81	0.48	27,997,401.70	0.95
滬東重機有限公司	產品設備	註			40,050,000.00	1.35
中船華南船舶機械有限公司	船用配套	註	1,491,452.99	0.12	19,549,316.24	0.66
上海船舶研究設計院	勞務技術服務	註			10,202,200.00	0.34
中船工業成套物流(廣州)有限公司	購料	註	76,000,407.99	6.06		
中船第九設計研究院工程有限公司	產品設備	註	426,415.09	0.03	105,660.38	0.00
安慶中船柴油機有限公司	船用配套	註	3,675,213.68	0.29	3,675,213.68	0.12
中國船舶及海洋工程設計研究院	購料	註	183,018.87	0.01		
廣州船舶工業公司	購料	註	4,096,055.08	0.33	2,829,671.45	0.10
中船西江造船有限公司	購料	註			6,410,256.4	0.22
滬東中華造船(集團)有限公司	船用配套	註	1,200,000.00	0.10		
上海德瑞斯華海船用設備有限公司	船用配套	註	1,369,380.34	0.11		
中船桂江造船有限公司	勞務技術服務	註			4,035,897.43	0.14
廣州中船龍穴造船有限公司	購料	註	1,213,611.33	0.10	1,288,368.13	0.04
上海臨港船舶裝備有限公司	船用配套	註			778,500.00	0.03
華聯船舶有限公司	產品設備	註			441,435.36	0.01
中國船舶電站設備有限公司	勞務技術服務	註			2,085,000.00	0.07
九江海天設備製造有限公司	船用配套	註	484,273.50	0.04	371,794.87	0.01
上海中船船舶設計技術國家工程研究中心有限公司	船用配套	註			74,358.97	0.00
中國船舶工業綜合技術經濟研究院	購料	註	8,501.00		0	
江西朝陽機械廠	船用配套	註			125,735.04	0.00
廣州中船黃埔造船有限責任公司	購料	註			85,950.00	0.00
廣州中船船舶鋼構有限公司	購料	註			156,584.25	0.01
安慶船用電器有限責任公司	購料	註			12,307.69	0.00
上海航海設備有限責任公司	購料	註			273,504.27	0.01
九江中船消防設備有限公司	購料	註	427,350.43	0.03	2,273,717.95	0.08
廣州龍穴管業有限公司	購料	註	114,480.40	0.01		
中國船舶工業貿易廣州公司	購料	註	18,432.09			
上海斯達瑞船舶海洋工程服務有限公司	購料	註	128,205.13	0.01		
上海船舶工藝研究所						
(中國船舶工業第十一研究所)	購料	註	1,799,358.97	0.14		
中船工業成套物流有限公司	購料	註	5,972,732.74	0.48		
廣州中船遠航船塢有限公司	購料	註			1,741,337.6	0.06
中國船舶及海洋工程設計研究院(七〇八所)	購料	註			1,015,000.00	0.03
上海華舟房地產業發展有限公司	購料	註			26,839.32	0.00
中船華海船用設備有限公司	購料	註	1,530,000.00	0.12		
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	勞務技術服務	註	303,163.26	0.02	1,812,159.37	0.06
合計			162,565,162.37	12.95	256,588,577.27	8.67

註、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，綜合考慮供貨週期、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。
- (ii) 銷售商品或提供勞務

關聯方類型及關聯方名稱	關聯方 交易內容	關聯方 定價方式 及決策程序	本期金額		上年同期金額		
			金額	佔同類 交易金額 的比例(%)	金額	佔同類 交易金額 的比例(%)	
受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業							
廣州中船龍穴造船有限公司	勞務技術服務	註	4,486,348.78	0.32	12,313,006.73	0.39	
廣州造船廠有限公司	勞務技術服務	註	454,438.01	0.03	4,070,816.40	1.30	
中船澄西遠航船舶(廣州)有限公司	勞務技術服務	註	278,607.08	0.02			
廣州文沖船廠有限責任公司	經營租賃	註	204,769.23	0.01	308,610.00	0.01	
廣州中船船用柴油機有限公司	勞務技術服務	註	69,118.73		172,180.34	0.01	
廣州中船黃埔造船有限公司	勞務技術服務	註	104,420.76	0.01	93,063.00		
中船華南船舶機械有限公司	勞務技術服務	註	38,240.57		51,075.00		
廣州船舶及海洋工程設計研究院	供應動力	註	377.36		85,910.40		
中船桂江造船有限公司	勞務技術服務	註	6,849.06		5,715.0		
中船工業成套物流(廣州)有限公司	材料	註	8,699,150.88	0.63			
中船舶用柴油機有限公司	材料	註			20,000.00		
中國船舶燃料廣州有限公司	材料	註			60,000.00		
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	勞務技術服務	註	14,319.45		33,252.15		
合計			14,356,639.91	1.03	17,213,629.02	0.55	

註、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。

(iii) 接受金融服務

接受金融服務相關信息與合併附註一致見附註六/2/(1)/3。

(iv) 關聯擔保情況

本年本公司未發生關聯方擔保事項。

(v) 其他關聯交易

其他關聯交易相關信息與合併附註一致見附註六/2/(1)/5。

(3) 合併及母公司

關鍵管理人員薪酬

(i) 董事、監事薪酬

本期每位董事、監事的薪酬如下：

姓名	董事、監事袍金	工資及補貼	退休福利計劃供款	合計
董事				
余寶山		150,071.00	12,192.00	162,263.00
韓廣德		145,732.00	12,192.00	157,924.00
陳激		133,282.00	12,192.00	145,474.00
楊力		132,374.00	12,192.00	144,566.00
高烽	50,000.00			50,000.00
周篤生	50,000.00			50,000.00
王軍	50,000.00			50,000.00
符正平	50,000.00			50,000.00
邱嘉臣	50,000.00			50,000.00
德立華	50,000.00			50,000.00
潘昭國	50,000.00			50,000.00
監事				
陳景奇		143,574.00	12,192.00	155,766.00
陳少龍		120,054.00	12,192.00	132,246.00
覃廷貴		124,829.00	12,192.00	137,021.00
傅孝思	40,000.00			40,000.00
朱征夫	40,000.00			40,000.00

上年同期每位董事、監事的薪酬如下：

姓名	董事、監事袍金	工資及補貼	退休福利計劃供款	合計
董事				
陳景奇		177,092.00	18,800.00	195,892.00
韓廣德		178,892.00	18,800.00	197,692.00
陳激		154,692.00	18,800.00	173,492.00
柯王俊	41,666.67			41,666.67
余寶山	50,000.00			50,000.00
高烽	50,000.00			50,000.00
潘遵憲	50,000.00			50,000.00
周篤生	8,333.33			8,333.33
符正平	50,000.00			50,000.00
邱嘉臣	50,000.00			50,000.00
德立華	50,000.00			50,000.00
潘昭國	50,000.00			50,000.00
監事				
區廣權	40,000.00			40,000.00
陳少龍		120,657.00	18,800.00	139,457.00
覃廷貴		130,332.00	18,800.00	149,132.00
傅孝思	40,000.00			40,000.00
朱征夫	40,000.00			40,000.00

於2013年6月7日，非執行董事高烽先生因工作變動原因，無法繼續履行本公司董事會董事相關職責，辭去第七屆董事會非執行董事職務。於2012年6月8日，本公司2011年周年股東大會決議同意柯王俊先生辭去董事職位，周篤生先生被任命為第七屆董事會董事。於2012年8月23日，第七屆董事會第十一次會議選舉董事余寶山先生為本公司第七屆董事會董事長。於2012年12月19日，本公司2012年第一次臨時股東大會決議同意陳景奇先生、潘遵憲先生辭去董事職位，楊力先生、王軍先生(原為本公司職工，自被任命為非執行董事後已不再本公司任職)被任命為第七屆董事會董事，同意區廣權先生辭去監事職位，陳景奇先生被任命為第七屆監事會監事。

本期，概無本公司的董事或監事放棄任何薪酬。

本期沒有為促使董事加盟或在董事加盟本集團時已支付或應付予董事的款項金額，以及沒有為補償董事或離任董事因其失去作為本集團內成員公司董事的職位或其他管理人員職位而已支付或應付予他們的款項金額。

本集團按照本集團的薪酬管理制度制定董事及監事的薪酬金額並由董事會的酬委員會批准。

(ii) 薪酬最高的前五位員工：

本期，五名最高薪酬人士中包括五名董事(上年：三名)最高薪酬人士的薪酬如下：

項目	本期金額	上年同期金額
工資及補貼	705,033.00	696,400.00
退休福利計劃供款	60,960.00	220,958.75
合計	765,993.00	917,358.75

本期沒有為促使該高薪人士加盟或在該高薪人士加盟本集團時已支付或應付予該高薪人士的款項金額，以及沒有為補償該高薪人士因其失去作為本集團內成員公司的職位或其他管理人員職位而已支付或應付予他們的款項金額。

最高薪酬人士數目按薪酬組別歸類如下(按人數)：

項目	本期	上年同期
零至人民幣796,550元(零至港幣1,000,000元)	5	5
人民幣796,558元至人民幣1,194,825(港幣1,000,001元至港幣1,500,000元)		
人民幣1,194,833元至人民幣1,593,100元(港幣1,500,001元至港幣2,000,000元)		
合計	5	5

3. 關聯方往來餘額

(1) 合併

(i) 關聯方應收賬款

關聯方(項目)	期末金額		年初金額	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
廣州中船龍穴造船有限公司	44,582,002.24	222,910.01	40,099,410.51	200,497.05
中船江南重工股份有限公司	17,308,505.47	86,542.53	17,308,505.47	86,542.53
廣州中船黃埔造船有限公司	2,883,040.60	14,415.20	3,629,482.65	18,147.41
廣州造船廠有限公司	3,094,871.10	15,474.36	1,976,285.04	9,881.43
廣州文冲船廠有限責任公司	103,020.00	515.10	1,599,676.51	7,998.38
廣州中船船用柴油機有限公司	13,979.14	69.90	1,044,596.46	5,222.98
中船華南船舶機械有限公司	1,378,778.49	6,893.89	519,944.44	2,599.72
中船澄西遠航船舶(廣州)有限公司	894,312.54	4,471.56	425,355.00	2,126.78
廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司	385,534.00	1,927.67	385,534.00	1,927.67
北京中船信息科技有限公司	750,000.00	3,750.00	355,000.00	1,775.00
中船第九設計研究院有限公司			180,000.00	900.00
廣州船舶及海洋工程設計研究院			115,617.36	578.09
中船桂江造船有限公司				
合計	71,394,043.58	356,970.22	67,639,407.44	338,197.04

(ii) 關聯方預付帳款

關聯方(項目)	期末金額	年初金額
受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業		
中船工業成套物流(廣州)有限公司	259,655,550.31	287,847,686.29
鎮江中船設備有限公司	3,535,770.00	14,560,000.00
中國船舶工業貿易公司	3,065,825.60	6,245,399.28
滬東重機有限公司	13,341,000.00	4,000,000.00
廣州造船廠有限公司	715,875.00	1,943,110.00
上海航海儀器有限責任公司		980,000.00
安慶中船柴油機有限公司		400,000.00
廣州中船船舶鋼構有限公司		240,204.80
廣州中船龍穴造船有限公司	158,400,000.00	
華聯船舶有限公司	9,642,721.57	
合計	448,356,742.48	316,216,400.37

(iii) 關聯方應付賬款

關聯方(項目)	期末金額	年初金額
受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業		
廣州造船廠有限公司	15,876,921.68	16,072,785.66
南京中船綠洲機器有限公司	3,833,425.01	11,351,275.00
鎮江中船設備有限公司		9,691,690.00
中船勘察設計研究院有限公司	6,003,688.39	9,421,113.54
廣州文沖船廠有限責任公司		4,831,000.00
安慶中船柴油機有限公司	2,340,000.00	3,900,000.00
中船華南船舶機械有限公司	1,754,600.00	3,294,332.89
上海德瑞斯華海船用設備有限公司	3,202,175.00	3,219,175.00
滬東重機有限公司		2,002,500.00
上海中船臨港船舶裝備有限公司	469,950.00	1,585,500.00
中國船舶工業集團公司船舶系統工程部	1,410,000.00	1,410,000.00
廣州船舶工業公司	1,072,906.00	1,403,292.39
九江中船長安消防設備有限公司	2,073,400.00	1,136,400.00
九江海天設備製造有限公司	1,498,900.00	1,010,550.00
中船國際貿易有限公司		970,402.35
中船桂江造船有限公司	610,000.00	642,500.00
上海船舶研究設計院		534,000.00
上海中船船舶設計技術國家工程研究所	522,000.00	522,000.00
中船第九設計研究院	454,868.00	454,868.00
中船西江造船有限公司		375,000.00
中國船舶電站設備有限公司	331,500.00	331,500.00
江西朝陽機械廠	89,466.00	198,898.00
九江精達檢測技術有限公司		158,400.00
上海振南監理諮詢有限責任公司		151,500.00
中船華海船用設備有限公司	1,763,200.00	113,625.00
廣州龍穴管業有限公司		111,332.42
九江中船消防設備有限公司	64,900.00	70,150.00
廣州中船黃埔造船有限公司		40,000.00
廣州中船龍穴造船有限公司	14,314,123.60	
安慶船用電器有限責任公司	70,000.00	
上海航海儀器有限責任公司	211,300.00	
中國船舶工業貿易公司	328,614.58	-52,941.99
中國船舶及海洋工和設計研究院	3,309,500.00	3,020,500.00
上海船舶工藝研究所	180,000.00	
上海斯達瑞船舶海洋工程服務有限公司	150,000.00	
廣州中船龍穴建設發展有限公司	100,000.00	100,000.00
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		313,311.12
合計	62,035,438.26	78,384,659.38

(iv) 關聯方其他應付款

關聯方(項目)	期末金額	年初金額
受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業		
廣州造船廠有限公司	12,460.00	12,390.00
合計	12,460.00	12,390.00

(v) 關聯方預收賬款

關聯方(項目)	期末金額	年初金額
受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業		
上海船舶研究設計院	3,375,471.70	1,000,000.00
北京中船信息科技有限公司		202,500.00
中船華南船舶機械有限公司		148,000.00
中船江南重工股份有限公司	170,650.00	90,650.00
廣州造船廠有限公司		57,000.00
中國船舶工業綜合技術經濟研究院	73,962.26	40,000.00
廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司	10,450.00	10,450.00
廣州船舶及海洋工程設計研究院		7,500.00
廣州中船龍穴造船有限公司	1,724,274.58	
合計	5,354,808.54	1,556,100.00

(2) 母公司

(i) 關聯方應收賬款

關聯方(項目)	期末金額		年初金額	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
廣州中船龍穴造船有限公司	20,243,477.64	101,217.39	19,135,213.61	95,676.07
中船江南重工股份有限公司	17,231,505.47	86,157.53	17,231,505.47	86,157.53
廣州造船廠有限公司	819,206.89	4,096.03	810,885.01	4,054.43
中船第九設計研究院有限公司			180,000.00	900.00
廣州船舶及海洋工程設計研究院			113,117.36	565.59
廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司	84,574.00	422.87	84,574.00	422.87
中船澄西遠航船舶(廣州)有限公司	362,678.50	1,813.39	67,355.00	336.78
廣州中船船用柴油機有限公司	10,073.00	50.37	10,073.00	50.37
廣州文沖船廠有限責任公司	39,420.00	197.10		
合計	38,790,935.50	193,954.68	37,632,723.45	188,163.64

(ii) 關聯方預付賬款

關聯方(項目)	期末金額	年初金額
受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業		
中船工業成套物流(廣州)有限公司	259,070,550.46	287,847,686.29
鎮江中船設備有限公司	3,535,770.00	14,560,000.00
中國船舶工業貿易公司	2,737,211.00	6,245,399.28
滬東重機有限公司	13,338,500.00	4,000,000.00
廣州造船廠有限公司		1,943,110.00
上海航海儀器有限責任公司		980,000.00
安慶中船柴油機有限公司		400,000.00
廣州中船船舶鋼構有限公司		240,204.80
華聯船舶有限公司	9,642,721.57	
廣州中船龍穴造船有限公司	158,400,000.00	
合計	446,727,253.03	316,216,400.37

(iii) 關聯方應付賬款

關聯方(項目)	期末金額	年初金額
受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業		
廣州造船廠有限公司	15,446,898.00	13,144,827.73
南京中船綠洲機器有限公司	3,833,425.00	11,351,275.00
鎮江中船設備有限公司		9,691,690.00
廣州文沖船廠有限責任公司		4,831,000.00
安慶中船柴油機有限公司	2,340,000.00	3,900,000.00
中船勘察設計研究院有限公司	8,325.50	3,425,750.65
中船華南船舶機械有限公司	967,000.00	3,294,332.89
上海德瑞斯華海船用設備有限公司	3,202,175.00	3,219,175.00
中國船舶及海洋工程設計研究院	3,309,500.00	2,442,500.00
滬東重機有限公司		2,002,500.00
中國船舶工業集團公司船舶系統工程部	1,410,000.00	1,410,000.00
廣州船舶工業公司	1,072,906.00	1,403,292.39
九江中船長安消防設備有限公司	2,073,400.00	1,136,400.00
九江海天設備製造有限公司	1,498,900.00	1,010,550.00
中船國際貿易有限公司		970,402.35
中船桂江造船有限公司	610,000.00	642,500.00
中國船舶及海洋工程設計研究院		578,000.00
上海船舶研究設計院		534,000.00
上海中船船舶設計技術國家工程研究院	522,000.00	522,000.00
中船第九設計研究院有限公司	454,868.00	454,868.00
中船西江造船有限公司		375,000.00
上海中船臨港船舶裝備有限公司	346,000.00	346,000.00
中國船舶電站設備有限公司	331,500.00	331,500.00
江西朝陽機械廠	89,466.00	198,898.00
九江精達檢測技術有限公司		158,400.00
上海振南監理諮詢有限責任公司		151,500.00
廣州龍穴管業有限公司		111,332.42
九江中船消防設備有限公司	64,900.00	70,150.00
廣州中船黃埔造船有限公司		40,000.00
安慶船用電器有限責任公司	70,000.00	
上海航海儀器有限責任公司	211,300.00	
中國船舶工業貿易公司	328,614.6	-52,941.99
中船工業成套物流(廣州)有限公司		
上海船舶工藝研究所	180,000.00	
上海斯達瑞船舶海洋工程服務有限公司	150,000.00	
廣州中船龍穴建設發展有限公司	100,000.00	100,000.00
中船華海船用設備有限公司	1,763,200.00	113,625.00
合計	40,384,378.10	67,908,527.44

(iv) 關聯方預收賬款

關聯方(項目)	期末金額	年初金額
受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業		
上海船舶研究設計院	3,375,471.70	1,000,000.00
中國船舶工業綜合技術經濟研究院	73,962.26	40,000.00
廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司	10,450.00	10,450.00
合計	3,459,883.96	1,050,450.00

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。於2013年6月30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,本公司就該三個案向法院申請了強制執行,查封資產已由執行法院委託評估機構完成評估,法院已公告送達評估報告及完成評估報告的異議公告。法院已於2013年6月4日、2013年8月8日對江蘇勝華被查封資材進行兩次拍賣,均流拍。

2. 除存在上述或有事項外,於期末,本集團無其他重大或有事項。

八、 承諾事項

1. 重大承諾事項

(1) 資產抵押

於期末，本集團除用於質押的銀行定期存款外，不存在其他資產抵押。

(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（遠期結售匯），於2013年6月30日，本集團尚未交割的美元遠期結匯合約共26筆，金額24,764萬美元，交割期最長至2015年07月17日，於2013年6月30日確認公允價值變動損益人民幣3,222.75萬元；尚未交割的遠期購匯合約無。

(3) 本公司與廣州中船龍穴造船有限公司戰略合作

本公司與廣州中船龍穴造船有限公司（同受中船集團控制）於2012年11月簽署《戰略合作協議》，合作原則及目的：「雙方互為戰略合作伙伴，在國家法律法規及上海和香港兩地上市規則許可的前提下，本着互利共贏的原則，在對對方原有業務沒有構成衝突的前提下，並以不遜於獨立第三方提供的同類業務的條件下，雙方可以優先使用對方及其下屬企業提供的產品、服務和資源。」合作範圍：「船舶產品、非船產品及海洋工程業務等方面的項目合作、生產場地和設備設施及人為資源共享等」。本協議有效期三年，自2013年1月1日起至2015年12月31日止，合作細節事宜在本公司與中船集團簽署的《持續性關聯交易框架協議》內具體約定。

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，於期末，本集團無其他重大承諾事項。

九、 資產負債表日後事項

於報告日本集團無需披露的重大資產負債表日後非調整事項。

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基礎披露，這些會計政策及計量基礎與編製財務報表時的會計政策及計量基礎保持一致。

2013年1-6月報告分部

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	1,322,404,114.84	353,267,792.89	493,205,840.35	423,008,314.73	1,745,869,433.35
其中：對外交易收入	1,307,089,333.16	353,267,792.89	85,512,307.30		1,745,869,433.35
分部間交易收入	15,314,781.68		407,693,533.05	423,008,314.73	
營業成本	1,195,497,330.93	329,535,184.21	460,960,738.28	422,532,321.25	1,563,460,932.17
期間費用	54,170,359.11	23,407,044.44	20,491,571.00		98,068,974.55
分部利潤總額（虧損總額）	158,511,239.78	10,983,802.13	-22,992,622.96	75,742,867.62	70,759,551.33
資產總額	10,544,032,361.21	525,439,630.42	790,444,688.38	1,093,235,798.33	10,766,680,881.68
負債總額	6,432,418,066.94	357,589,536.26	404,385,889.62	527,359,867.55	6,667,033,625.27
補充信息					
資本性支出	14,390,438.29	56,892,643.16	25,116,253.53		96,399,334.98
當期確認的減值損失	58,767,872.04	145,254.73	-163,222.68		58,749,904.09
其中：商譽減值分攤					
折舊和攤銷費用	48,978,001.06	13,575,349.42	1,108,314.25		63,661,664.73
減值損失、折舊和攤銷以外的非現金費用					

2012年1-6月報告分部

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	2,924,347,295.79	177,550,080.45	755,656,183.94	424,914,092.00	3,432,639,468.18
其中：對外交易收入	2,924,347,295.79	177,550,080.45	330,742,091.90		3,432,639,468.18
分部間交易收入			424,914,092.00	424,914,092.00	0
營業成本	2,744,810,232.16	166,649,589.89	709,263,509.39	411,812,306.83	3,208,911,024.61
期間費用	86,908,326.52	5,276,589.54	22,457,255.49	3,606,588.94	111,035,582.62
分部利潤總額（虧損總額）					108,329,919.83
資產總額	10,921,670,293.70	229,592,268.75	776,496,236.06	1,328,509,502.23	10,599,249,296.28
負債總額	6,576,116,232.44	57,480,579.23	602,611,740.44	915,728,455.07	6,320,480,097.04
補充信息					
資本性支出	113,462,021.15	1,912,597.15	1,490,830.30	5,522,499.42	111,342,949.18
當期確認的減值損失	178,544,867.30	-864,668.88	-1,333,051.59		176,347,146.83
其中：商譽減值分攤					
折舊和攤銷費用	54,372,004.12	675,754.59	8,323,521.45		63,371,280.16
減值損失、折舊和攤銷以外的非現金費用					

本集團在國內及其他國家和地區的對外交易收入總額，以及本集團位於國內及其他國家和地區的除金融資產及遞延所得稅資產之外的非流動資產總額列示如下：

對外交易收入	本期發生額	上年同期發生額
中國(除香港)境內	600,066,503.94	1,984,992,997.54
香港	137,570,732.48	16,736,426.67
其他海外地區	969,081,498.59	1,384,398,873.73
合計	1,706,718,735.01	3,386,128,297.94

非流動資產總額	期末金額	年初金額
中國(除香港)境內	2,109,913,048.07	2,097,113,995.25
香港	15,722,406.67	15,830,662.15
其他海外地區		
合計	2,125,635,454.74	2,112,944,657.40

註：非流動資產總額不包括金融資產、遞延所得稅資產總額。

十一、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、可供出售金融資產等，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

(i) 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，除本公司以美元和零星的歐元進行採購和銷售外，本公司的其它主要業務活動以人民幣計價結算。於2013年6月30日，除下表所述資產及負債的美元餘額外，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	期末			
	美元	港幣	歐元	英鎊
貨幣資金(附註五、1)	134,631,666.68	7,054,084.83	383,549.06	917.25
應收賬款(附註五、4)	17,977,488.93	10,400,567.54		
其他應收款(附註五、8)		10,806,918.64		
應付賬款(附註五、25)	24,989.50	182,658.69		
應付利息(附註五、29)	2,041,376.25			
短期借款(附註五、22)	7,000,000.00		371,157.85	
長期借款(附註五、34)	343,185,831.97			

項目	年初			
	美元	港幣	歐元	英鎊
貨幣資金(附註五、1)	131,101,242.40	22,466,156.87	91,855.12	917.25
應收賬款(附註五、4)	12,751,299.20	3,254,095.82	509,078.50	
其他應收款(附註五、8)		10,097,600.19		
應付賬款(附註五、25)	879,227.11	665,550.50		
應付利息(附註五、29)	2,042,885.67			
短期借款(附註五、22)	14,000,000.00		501,442.30	
長期借款(附註五、34)	297,763,402.67			

本集團密切關注匯率變動對本集團外匯風險的影響。本集團重視對外匯風險管理政策和策略的研究，為規避應收美元結算款、償還美元貸款及利息支出的外匯風險，本集團與銀行已簽訂若干遠期外匯合同，於2013年6月30日，本集團持有尚未交割遠期結售匯合同24,764萬美元，公允價值變動損益3,222.75萬人民幣。同時隨着國際市場佔有份額的不斷提升，若發生人民幣升值等本集團不可控制的風險時，本集團將通過調整銷售政策降低由此帶來的風險或購買衍生金融工具作對沖操作。

(ii) 利率風險

本集團的利率風險產生於帶息債務。浮動利率的金融負債使本集團面臨現金流量利率風險，固定利率的金融負債使本集團面臨公允價值利率風險。本集團根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率借款的相對比例。於2013年6月30日，本集團的帶息債務主要為美元計價的浮動利率借款合同，金額合計為人民幣1,024,115,931.91元，及美元與人民幣、歐元計價的固定利率借款合同，金額為人民幣1,696,326,368.08元。

本集團因利率變動引起金融工具公允價值變動的風險主要與固定利率借款有關。對於固定利率借款，本集團的目標是在利率上升時，保持其固定利率，以保持固定利率借款的優勢，在利率下降時，適當進行借新還舊，以消除利率變動引起固定利率借款的公允價值不利變動對本集團的影響。

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借款有關。本集團的政策是密切關注利率的變動趨勢，在利率下降時，保持這些借款的浮動利率，以保持浮動利率借款的優勢，在利率上升時，適當增加固定利率借款比率或縮短浮動利率借款的期限，以減少利率不利變動的對浮動利率借款的現金流量變動風險。

(2) 信用風險

於2013年6月30日，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，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着未來公允價值的變化而改變。

為降低信用風險，本集團成立專門部門確定信用額度、進行信用審批，並執行其它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重大應收款的回收情況，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。

本集團採用了必要的政策確保所有銷售客戶均具有良好的信用記錄。除應收賬款金額前五名外，本集團無其他重大信用集中風險。於2013年6月30日，應收賬款前五名金額合計：561,016,365.91元。

(3) 流動風險

流動風險為本集團在到期日無法履行其財務義務的風險。本集團管理流動性風險的方法是確保有足夠的資金流動性來履行到期債務，而不至於造成不可接受的損失或對企業信譽造成損害。本集團定期分析負債結構和期限，以確保有充裕的資金。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。同時與金融機構進行融資磋商，以保持一定的授信額度，減低流動性風險。

本集團將銀行借款作為主要資金來源。於2013年6月30日，本集團尚未使用的銀行借款授信額度為人民幣106.86億元。

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：

2013年6月30日

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	1,728,359,033.57	813,137,000.00	2,157,794,400.00	944,025,408.82	
交易性金融資產	2,526,754.92	1,111,364.08	12,295,278.99	16,685,265.78	
應收票據	8,983,093.56				
應收賬款	356,086,432.46	402,670,000.00	248,747,832.55		
其他應收款	80,564,300.00	23,039,598.26	8,502,579.66		
交易性金融負債				421,196.27	
應付票據	63,089,371.68	178,479,196.87	68,102,717.53		
應付賬款	382,750,000.00	366,695,829.11	100,214,653.26		
其他應付款	19,609,246.84	9,479,473.93			
應付股利	80,587,615.46				
應付利息	2,533,094.66	5,083,747.04	5,830,793.03		
應付職工薪酬	18,815,101.53				
借款	46,240,056.86	587,634,689.89	673,497,865.68	859,309,744.42	600,000,000.00

2012年12月31日

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	3,750,208,522.25	231,200,000.00	76,139,997.00	2,067,192,510.00	
遠期外匯合同	1,990,000.00	3,512,460.00	10,321,900.00	8,092,500.00	
應收票據	3,492,665.00				
應收賬款	567,571,483.51	209,183,835.74			
其他應收款	251,646,202.54	10,589,677.53			
交易性金融負債			260,000.00		
應付票據	542,198,968.62	49,251,266.40			
應付賬款	808,674,521.70	436,575,548.18			
其他應付款	17,473,070.43	9,590,217.05			
應付股息	157,912.98				
應付利息	5,283,635.38	8,473,591.10			
應付職工薪酬	19,133,890.46				
借款			1,150,126,328.12	813,633,335.84	600,000,000.00

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：

- 1) 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；
- 2) 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；
- 3) 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	本期金額		上年同期金額	
		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%	-38,015,197.97	-38,015,197.97	-32,693,838.72	-32,693,838.72
美元	對人民幣貶值3%	38,015,197.97	38,015,197.97	32,693,838.72	32,693,838.72

港幣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。

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	本期金額		上年同期金額	
		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%	-1,567,991.01	-1,567,991.01	-2,538,426.52	-2,538,426.52
浮動利率借款	減少1%	1,567,991.01	1,567,991.01	2,538,426.52	2,538,426.52

十二、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	本期公允價值變動損益	計入權益的累計公允價值變動	本期計提的減值	期末金額
金融資產					
遠期外匯合同	22,862,044.25	9,786,619.53			32,648,663.78
可供出售金融資產	269,965,187.50		135,052,996.69		225,828,740.00
合計	292,827,231.75	9,786,619.53	135,052,996.69		258,477,403.78
金融負債					
遠期外匯合同	223,540.75	197,655.52			421,196.27
合計	223,540.75	197,655.52			421,196.27

2. 外幣金融資產和負債

項目	年初金額	本期公允價值 變動損益	計入權益的累計 公允價值變動	本期計提的減值	期末金額
金融資產					
應收賬款	87,021,348.75				142,544,568.15
其他應收款	8,188,143.99				11,423,039.72
金融資產小計	95,209,492.74				153,967,607.87
金融負債					
短期借款	92,167,796.47				46,240,056.86
應付賬款	6,066,076.90				10,076,931.01
應付利息	12,840,557.88				1,261,305.42
一年內到期的非流動負債	1,057,958,531.65				1,261,132,555.57
長期借款	813,633,335.84				2,120,442,299.99
金融負債小計	1,982,666,298.74				3,450,504,894.85

3. 年金計劃主要內容及重大變化

年金計劃主要內容及重大變化情況詳見本附註五、27。

4. 重大資產重組事項

經本公司第七屆董事會第十七次董事會會議決議通過，向不超過10名投資者以非公開發行H股股票的方式募集不超過25億人民幣，其中中船集團及其境外控股子公司擬認購不低於20億元。所募資金中，將有不超過10億元用於向中船集團收購龍穴造船60%的股權及龍穴造船其餘股東持有的40%股權，募集資金剩餘部份將用於補充本公司流動資金。按照《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》規定，該交易可能構成關聯交易及須予披露的交易。該事項存在重大不確定性，請密切留意本公司相關的公告。

十三、母公司財務報表主要項目註釋

1. 貨幣資金

項目	期末金額			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			52,909.68			46,643.25
美元	3,567.80	6.1787	22,044.37	3,567.80	6.2855	22,425.41
港幣	159.42	0.7966	126.99	159.42	0.8109	129.27
英鎊	917.25	9.4213	8,641.69	917.25	10.1611	9,320.27
歐元	954.84	8.0536	7,689.90	954.84	8.3176	7,941.98
現金小計			<u>91,412.63</u>			<u>86,460.18</u>
二、銀行存款						
人民幣			2,170,268,402.57			2,699,830,188.00
美元	126,588,022.45	6.1787	782,149,414.33	121,137,756.41	6.2855	761,411,367.89
港幣	34,915.78	0.7966	27,813.91	39,884.86	0.8109	32,342.63
歐元	3,134.79	8.0536	25,246.33	3,133.55	8.3176	26,063.61
銀行存款小計			<u>2,952,470,877.14</u>			<u>3,461,299,962.13</u>
三、其他貨幣資金						
人民幣			2,508,738,246.38			2,349,172,460.53
其他貨幣資金小計			<u>2,508,738,246.38</u>			<u>2,349,172,460.53</u>
合計			<u>5,461,300,536.15</u>			<u>5,810,558,882.84</u>

本公司期末其他貨幣資金中包括信用卡存款85,437.56元(年初金額：100,310.53元)；購物卡14,600.00元；用於質押獲得長、短期借款的定期存款合計2,508,638,208.82元(年初金額：2,349,072,150.00元)，這項擔保將在借款償還後解除。

於期末，除上述用於質押的定期存款、保證金存款外，本公司不存在質押、凍結，或有潛在收回風險的款項。

於期末，本公司存放於中船財務有限責任公司的存款為599,907,485.07元(年初金額：599,458,828.86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。

2. 交易性金融資產

項目	期末公允價值	年初公允價值
遠期外匯合約	32,648,663.78	22,724,517.26
合計	<u>32,648,663.78</u>	<u>22,724,517.26</u>

交易性金融資產(遠期外匯合約)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	期末金額	年初金額
銀行承兌匯票	5,256,910.80	
合計	5,256,910.80	

(2) 期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	中建安裝工程有限公司	2013-1-31	2013-7-26	650,000.00	
合計				650,000.00	

4. 應收賬款

項目名稱	期末金額	年初金額
應收賬款	956,655,745.36	787,014,962.29
減：壞賬準備	4,790,782.46	3,924,464.10
淨額	951,864,962.90	783,090,498.19

(1) 本公司應收賬款的除銷信用期限

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

(2) 應收賬款賬齡分析

項目	期末金額				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	900,887,131.83	94.17	3,844,751.58	897,042,380.25	720,687,126.85	91.57	2,913,843.95	717,773,282.90
1-2年	22,380,231.20	2.34	109,271.86	22,270,959.34	41,561,007.84	5.28	163,938.81	41,397,069.03
2-3年	8,832,610.11	0.90	3,720.00	8,828,890.11				
3-4年	23,676,108.40	2.49	105,793.49	23,570,314.91	24,426,458.00	3.10	506,311.74	23,920,146.26
4-5年	750,349.60	0.08	666,198.47	84,151.13				
5年以上	129,314.22	0.02	61,047.06	68,267.16	340,369.60	0.05	340,369.60	
合計	956,655,745.36	-	4,790,782.46	951,864,962.90	787,014,962.29	-	3,924,464.10	783,090,498.19

(3) 應收賬款風險分類

項目	期末金額					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	726,479.60	0.08	726,479.60	100	-	726,479.60	0.09	726,479.60	100.00	
按餘額百分比計提壞賬準備的應收賬款	812,860,570.38	84.97	4,064,302.86	0.50	808,796,267.52	639,596,901.07	81.27	3,197,984.50	0.50	636,398,916.57
不計提壞賬準備的應收賬款	143,068,695.38	14.95			143,068,695.38	146,691,581.62	18.64			146,691,581.62
合計	956,655,745.36	-	4,790,782.46	-	951,864,962.90	787,014,962.29	-	3,924,464.10	-	783,090,498.19

(i) 期末單項金額重大，或雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款

單位名稱	賬面餘額	壞賬金額	計提比例(%)	計提原因
青島海爾特種電冰櫃有限公司	208,000.00	208,000.00	100	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	賬齡較長，且對方單位經營困難
合肥華凌股份有限公司	117,000.00	117,000.00	100	賬齡較長，且對方單位經營困難
青島海爾特種塑料開發公司	44,800.00	44,800.00	100	賬齡較長，且對方單位經營困難
海信(南京)電器有限公司	39,100.00	39,100.00	100	賬齡太長存在回收風險
廣州美羅鋼格板有限公司	35,000.00	35,000.00	100	賬齡太長存在回收風險
成都美羅鋼格板有限責任公司	35,000.00	35,000.00	100	賬齡太長存在回收風險
合肥海爾電冰箱有限公司	32,600.00	32,600.00	100	賬齡太長存在回收風險
合肥榮事達電冰箱有限公司	14,565.60	14,565.60	100	賬齡太長存在回收風險
深圳極尚建築設計工程公司	15,904.00	15,904.00	100	賬齡太長存在回收風險
青島海爾電子塑膠研製開發有限公司	18,000.00	18,000.00	100	賬齡較長，且對方單位經營困難
合計	726,479.60	726,479.60	-	

(ii) 按餘額百分比計提壞賬準備的應收賬款

組合名稱	期末		
	賬面餘額	計提比例(%)	壞賬金額
1年以內	769,103,500.06	0.5	3,845,517.51
1-2年	21,854,371.64	0.5	109,271.86
2-3年	744,000.00	0.5	3,720.00
3-4年	21,158,698.68	0.5	105,793.49
4-5年			
5年以上			
合計	812,860,570.38	-	4,064,302.86

(iii) 不計提壞賬準備的應收賬款：

組合名稱	期末賬面餘額	壞賬準備	淨額
應收子公司款項	143,068,695.38		143,068,695.38
合計	143,068,695.38		143,068,695.38

(4) 期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。

(5) 應收賬款期末金額前五名單位情況

單位名稱	與本公司關係	金額	賬齡	佔應收賬款總額的比例(%)
中海發展股份有限公司	第三方	227,120,145.00	1年以內	23.74
農業部南海區漁政局	第三方	137,310,000.00	1年以內	14.35
廣州廣船大型機械設備有限公司	關聯方	93,505,256.65	1年以內	9.77
華海石油運銷有限公司	第三方	61,110,941.50	1年以內	6.39
中海客輪有限公司	第三方	54,604,141.40	1年以內	5.71
合計		573,650,484.55		59.96

(6) 應收賬款中外幣餘額

外幣名稱	期末金額			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	13,496,958.00	6.1787	83,393,654.40	8,427,345.00	6.2855	52,970,077.00
港幣	203,318.82	0.7966	161,963.77	86,128.82	0.8109	69,841.86
合計			83,555,618.17			53,039,918.86

於報告日，本公司已收回中海發展股份有限公司53,528,433.05元、農業部南海區漁政局137,310,000.00元、華海石油運銷有限公司34,110,941.50元、香港萬利 (Valles) 航運公司30,430,097.50元、希臘-Tomasos Brothers Inc22,243,320.00元、瑞典 - Stena Wecco 21,810,811.00元。

5. 預付款項

(1) 預付款項賬齡

項目	期末金額		年初金額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	703,054,544.60	87.31	477,678,047.72	90.98
1-2年	78,667,873.44	9.77	23,544,000.00	4.48
2-3年	1,197,147.78	0.15	5,181,400.00	0.99
3年以上	22,290,686.52	2.77	18,638,700.00	3.55
合計	805,210,252.34	100.00	525,042,147.72	100.00

(2) 預付款項主要單位

單位名稱	與本公司關係	金額	佔預付賬款百分比	賬齡	未結算原因
中船工業成套物流(廣州)有限公司	關聯方	259,655,550.31	32.81	1年內	未到結算期
廣州中船龍穴造船有限公司	關聯方	158,400,000.00	19.67	1年內	未到結算期
大連船用柴油機有限公司	第三方	91,445,000.00	11.36	0-2年	未到結算期
中國船舶重工集團公司A研究所	關聯方	29,980,000.00	3.72	0-2年	未到結算期
法蘭克蒙	第三方	27,170,440.00	3.37	1年內	未到結算期
合計		566,650,990.31	70.93		

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

(4) 預付款項中外幣金額

外幣名稱	期末金額			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	21,082,498.35	6.2923	132,657,404.37	13,005,713.20	6.3297	82,322,679.05
歐元	16,608,440.02	8.2638	137,249,167.56	18,187,475.48	8.4507	153,696,356.44
合計			269,906,571.93			236,019,035.49

6. 應收利息

項目	年初金額	本期增加	本期減少	期末金額
定期存款利息	143,653,250.24	99,971,918.69	105,979,259.09	137,645,909.84
合計	143,653,250.24	99,971,918.69	105,979,259.09	137,645,909.84

應收利息期末餘額中無逾期利息。

7. 應收股利

項目	年初金額	本期增加	本期減少	期末金額	未收回原因	是否發生減值
賬齡1年以內的應收股利	1,043,381.78	75,027,756.13	1,043,381.78	75,027,756.13	-	-
其中：廣州經濟技術開發區華南特種塗裝實業有限公司	1,043,381.78		1,043,381.78			
招商銀行股份有限公司		10,966,819.50		10,966,819.50		否
招商局能源運輸股份有限公司		66,000.00		66,000.00		否
廣州永聯鋼結構有限公司		63,484,936.63		63,484,936.63		否
廣州紅帆電腦科技有限公司		510,000.00		510,000.00		否
合計	1,043,381.78	75,027,756.13	1,043,381.78	75,027,756.13	-	-

8. 其他應收款

項目名稱	期末金額	年初金額
金額		
其他應收款	797,056,229.15	897,176,666.23
減：壞賬準備	10,867,310.23	11,625,288.29
淨額	786,188,918.92	885,551,377.94

(1) 其他應收款賬齡分析

項目	期末金額				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	298,379,935.88	37.44	467,560.78	297,912,375.10	412,582,670.44	45.99	1,220,950.32	411,361,720.12
1-2年	285,342,056.22	35.80	1,710.28	285,340,345.94	471,198,817.74	52.52	5,994.09	471,192,823.65
2-3年	201,016,300.00	25.22	106.50	201,016,193.50	1,075,345.90	0.12	401.73	1,074,944.17
3-4年	20,104.90	0.00	100.52	20,004.38				
4-5年					10,000.00	0.00	50.00	9,950.00
5年以上	12,297,832.15	1.54	10,397,832.15	1,900,000.00	12,309,832.15	1.37	10,397,892.15	1,911,940.00
合計	797,056,229.15	-	10,867,310.23	786,188,918.92	897,176,666.23	-	11,625,288.29	885,551,377.94

(2) 其他應收款風險分類

項目	期末金額				淨額	年初金額				
	賬面餘額		壞賬準備			賬面餘額		壞賬準備		
	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	1.31	10,340,232.15	100.00		10,340,232.15	1.15	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款	57,600.00	0.01	57,600.00	100.00		57,600.00	0.01	57,600.00	100.00	
按餘額百分比計提壞賬準備的其他應收款	93,895,616.00	11.78	469,478.08	0.50	93,426,137.92	245,491,228.00	27.36	1,227,456.14	0.50	244,263,771.86
不計提壞賬準備的其他應收款	692,762,781.00	86.91			692,762,781.00	641,287,606.08	71.48			641,287,606.08
合計	797,056,229.15	-	10,867,310.23	-	786,188,918.92	897,176,666.23	-	11,625,288.29	-	885,551,377.94

(i) 期末單項金額重大，或雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款

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	無法收回
合計	10,397,832.15	10,397,832.15	100.00	

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

(ii) 按餘額百分比計提壞賬準備的其他應收款

組合名稱	期末		壞賬金額
	賬面餘額	計提比例 (%)	
1年以內	93,512,154.88	0.50	467,560.78
1-2年	342,056.22	0.50	1,710.28
2-3年	21,300.00	0.50	106.50
3-4年	20,104.90	0.50	100.52
4-5年			
5年以上			
合計	93,895,616.00	-	469,478.08

(iii) 不計提壞賬準備的其他應收款：

組合名稱	期末賬面餘額	壞賬準備	淨額
應收子公司款項	692,762,781.00		692,762,781.00
合計	692,762,781.00		692,762,781.00

(3) 期末其他應收款中不含持本公司5% (含5%) 以上表決權股份的股東單位欠款。

(4) 其他應收款期末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
中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司	子公司	685,000,000.00	0-3年	85.94	委託貸款
應收遠洋船補貼	第三方	80,564,263.57	1年以內	10.11	產品補貼
香港光宏國際有限公司	第三方	10,340,232.15	5年以上	1.30	信託貸款
廣州廣船大型機械設備有限公司	子公司	5,138,189.72	1年以內	0.64	代墊款
A招標中心	第三方	3,600,000.00	1年以內	0.45	招標保證金
合計		784,642,685.44		98.44	

(5) 應收關聯方款項

單位名稱	與本公司關係	金額	佔其他應收款總額的比例 (%)
中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司	子公司	685,000,000.00	85.94
廣州廣船大型機械設備有限公司	子公司	5,138,189.72	0.64
廣東廣船國際電梯有限公司	子公司	1,900,000.00	0.24
廣州永聯鋼結構有限公司	子公司	629,448.67	0.08
其他子公司	子公司	95,142.61	0.01
合計		692,762,781.00	86.91

9. 存貨

(1) 存貨分類

項目	期末金額			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	313,385,731.27	5,665,674.49	307,720,056.78	250,126,798.79	6,147,946.36	243,978,852.43
在產品	233,222,883.02	12,371,962.61	220,850,920.41	227,591,594.90	15,094,862.61	212,496,732.29
庫存商品	4,686,287.63	487,220.12	4,199,067.51	4,114,897.43	519,865.11	3,595,032.32
建造合同形成的資產	266,908,898.44	440,517,254.78	-173,608,356.34	293,927,926.79	419,190,388.03	-125,262,461.24
合計	818,203,800.36	459,042,112.00	359,161,688.36	775,761,217.91	440,953,062.11	334,808,155.80

(2) 存貨跌價準備

項目	年初金額	本期計提	本期減少		期末金額
			轉回	其他轉出	
原材料	6,147,946.36	1,854,993.51		2,337,265.38	5,665,674.49
在產品	15,094,862.61			2,722,900.00	12,371,962.61
庫存商品	519,865.11			32,644.99	487,220.12
建造合同形成的資產	419,190,388.03	81,963,816.18	25,159,277.95	35,477,671.48	440,517,254.78
合計	440,953,062.11	83,818,809.69	25,159,277.95	40,570,481.85	459,042,112.00

(3) 存貨跌價準備計提方法

項目	計提依據	本期轉回原因	本期轉回金額佔該項存貨期末餘額的比例
原材料	賬面成本高於可變現淨值 (估計處置收入減去稅費)		
在產品	賬面成本高於可變現淨值 (估計售價減去達到銷售狀態的成本費用等)		
庫存商品	賬面成本高於可變現淨值 (估計售價減去稅費)		
建造合同形成的資產	合同預計總成本超過合同預計總收入	10艘船預計總成本減少	3.83%

10. 可供出售金融資產

本項目與合併報表金額一致，詳見附註五、11披露內容。

11. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

項目	期末金額	年初金額
按成本法核算長期股權投資	474,887,284.25	433,313,587.25
按權益法核算長期股權投資	5,147,372.63	4,480,413.65
長期股權投資合計	480,034,656.88	437,794,000.90
減：長期股權投資減值準備		
長期股權投資價值	480,034,656.88	437,794,000.90

(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 (%)	初始投資金額	年初金額	追加或減少投資	權益調整	本期現金紅利	期末金額	減值準備	本期計提減值準備
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		
廣州萬達船舶工程有限公司	75	100	2,486,385.00	3,685,222.80				3,685,222.80		
廣州永聯鋼結構有限公司	75	100	79,095,776.55	37,522,079.55	41,573,697.00	63,484,936.63		79,095,776.55		
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	2,550,000.00	2,550,000.00			510,000.00	2,550,000.00		
榮廣發良有限公司	100	100	26,443,792.13	26,443,792.13				26,443,792.13		
廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司	80	100	400,000.00	3,052,492.77				3,052,492.77		
廣州廣船大型機械設備有限公司	100	100	188,610,000.00	188,610,000.00				188,610,000.00		
中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司	100	100	100,000,000.00	100,000,000.00				100,000,000.00		
廣州廣船國際海洋工程有限公司	100	100	50,000,000.00	50,000,000.00				50,000,000.00		
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			33,010.00	1,000,000.00		
小計			471,035,953.68	433,313,587.25	41,573,697.00	64,027,946.63		474,887,284.25		
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	3,641,933.33		700,885.14		4,342,818.47		
湛江南海艦船高新技術服務有限公司	40	40	800,000.00	838,480.32		-33,926.16		804,554.16		
小計			2,522,060.00	4,480,413.65		666,958.98		5,147,372.63		
合計			473,558,013.68	437,794,000.90	41,573,697.00	666,958.98	64,027,946.63	480,034,656.88		

(3) 對合營企業、聯營企業投資

合營企業、聯營企業情況詳見附註五、12所述

12. 投資性房地產

本項目與合併報表金額一致，詳見附註五、13披露內容。

13. 固定資產

(1) 固定資產明細表

項目	年初金額	本期增加	本期減少	期末金額
原價合計	1,999,245,609.48	52,034,440.77	3,272,912.54	2,048,007,137.71
其中：房屋建築物	976,550,986.14	9,517,041.49		986,068,027.63
機器設備	973,490,705.68	41,080,838.09	3,140,984.91	1,011,430,558.86
運輸設備	28,946,564.83	733,220.46		29,679,785.29
辦公設備	20,257,352.83	703,340.73	131,927.63	20,828,765.93
累計折舊合計	978,033,535.63	44,947,622.97	3,119,012.57	1,019,862,146.03
其中：房屋建築物	339,451,776.63	17,396,743.95		356,848,520.58
機器設備	614,850,953.73	25,383,832.04	2,991,042.76	637,243,743.01
運輸設備	12,060,182.64	1,109,463.97		13,169,646.61
辦公設備	11,670,622.63	1,057,583.01	127,969.81	12,600,235.83
賬面淨值合計	1,021,212,073.85			1,028,144,991.68
其中：房屋建築物	637,099,209.51			629,219,507.05
機器設備	358,639,751.95			374,186,815.85
運輸設備	16,886,382.19			16,510,138.68
辦公設備	8,586,730.20			8,228,530.10
減值準備合計				
其中：房屋建築物				
機器設備				
運輸設備				
辦公設備				
賬面價值合計	1,021,212,073.85			1,028,144,991.68
其中：房屋建築物	637,099,209.51			629,219,507.05
機器設備	358,639,751.95			374,186,815.85
運輸設備	16,886,382.19			16,510,138.68
辦公設備	8,586,730.20			8,228,530.10

- 1) 本期確認為損益的固定資產的折舊和攤銷額為44,947,622.97元。
- 2) 本期增加的固定資產中，由在建工程轉入的金額為52,034,440.77元。
- 3) 本期出售固定資產的盈利(虧損)為0.00元。

(2) 房屋建築物按所在地區及年限分析如下：

項目	期末金額	年初金額
位於中國境內 中期(10-50年)	629,219,507.05	637,099,209.51
合計	629,219,507.05	637,099,209.51

(3) 於期末，本公司無暫時閒置固定資產。

(4) 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	正在辦理產權證	無法預計
公司五層綜合辦公樓	8,471,956.00	正在辦理產權證	無法預計
合計	36,645,495.24		

14. 在建工程

(1) 在建工程明細表

項目	期末金額			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
12.5m數控雙柱立式車床				12,450,297.65		12,450,297.65
200噸碼頭固定式起重機1台				10,133,137.79		10,133,137.79
1-5號簡易鋼棚工程				6,317,606.64		6,317,606.64
"1"研製保障條件建設	4,250,000.00		4,250,000.00	4,250,000.00		4,250,000.00
船舶發電機負荷試驗一體化系統				3,312,054.35		3,312,054.35
200噸碼頭固定式起重機基礎				2,037,466.56		2,037,466.56
風雨棚				1,836,085.54		1,836,085.54
綜合船建設項目				1,350,046.56		1,350,046.56
順德船廠11噸校平機	1,404,598.18		1,404,598.18	1,328,197.48		1,328,197.48
基礎設施和節能減排改造前期費用				1,088,459.01		1,088,459.01
長洲島碼頭固定塔吊				1,024,350.27		1,024,350.27
造船事業部龍部作業平台	1,124,809.14		1,124,809.14			
綜合技改前期費用	1,088,459.01		1,088,459.01			
其他工程	7,105,991.39		7,105,991.39	7,778,382.21		7,778,382.21
合計	14,973,857.72		14,973,857.72	52,906,084.06		52,906,084.06

(2) 重大在建工程項目變動情況

工程名稱	年初金額	本期增加	本期減少		期末金額
			轉入固定資產	其他減少	
12.5m數控雙柱立式車床	12,450,297.65		12,450,297.65		
200噸碼頭固定式起重機1台	10,133,137.79	28,332.94	10,161,470.73		
1-5號簡易鋼棚工程	6,317,606.64		6,317,606.64		
"1"研製保障條件建設	4,250,000.00				4,250,000.00
船舶發電機負荷試驗一體化系統	3,312,054.35		3,312,054.35		
200噸碼頭固定式起重機基礎	2,037,466.56		2,037,466.56		
風雨棚	1,836,085.54	2,899,659.80	4,735,745.34		
合計	40,336,648.53	2,927,992.74	39,014,641.27		4,250,000.00

(續表)

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
					本期利息 資本化金額	本期利息 資本化率 (%)	
12.5m數控雙柱立式車床	15,000,000.00	81.59	100				自籌
200噸碼頭固定式起重機1台	12,000,000.00	92.38	100				自籌
1-5號簡易鋼棚工程	4,920,000.00	128.41	100				自籌
"1"研製保障條件建設	14,020,000.00	30.31	30.31				自籌
船舶發電機負荷試驗一體化系統	3,560,000.00	93.04	100				自籌
200噸碼頭固定式起重機基礎	1,920,000.00	106.12	100				自籌
風雨棚	4,000,000.00	118.39	100				自籌
合計	55,420,000.00	-	-				

15. 固定資產清理

項目	期末金額	年初金額	轉入清理原因
機器設備	18,281.49	33,554.52	擬報廢
合計	18,281.49	33,554.52	擬報廢

16. 無形資產

(1) 無形資產明細表

項目	年初金額	本期增加	本期減少	期末金額
原價合計	134,451,069.32	310,916.36		134,761,985.68
其中：土地使用權	73,481,962.38			73,481,962.38
軟件	60,969,106.94	310,916.36		61,280,023.30
累計攤銷合計	68,471,331.51	3,072,068.99		71,543,400.50
其中：土地使用權	25,290,445.53	754,907.39		26,045,352.92
軟件	43,180,885.98	2,317,161.60		45,498,047.58
賬面淨值合計	65,979,737.81			63,218,585.18
其中：土地使用權	48,191,516.85			47,436,609.46
軟件	17,788,220.96			15,781,975.72
賬面價值合計	65,979,737.81			63,218,585.18
其中：土地使用權	48,191,516.85			47,436,609.46
軟件	17,788,220.96			15,781,975.72

(2) 土地使用權按所在地區及年限分析如下：

項目	期末金額	年初金額
位於中國境內 中期(10-50年)	47,436,609.46	48,191,516.85
合計	47,436,609.46	48,191,516.85

(3) 本期確認為損益的無形資產的折舊和攤銷額為3,072,068.99元。

17. 開發支出

項目	年初金額	本期增加	本期減少		期末金額
			計入當期損益	確認為無形資產	
豪華遊船典型艙室佈置與裝潢設計製造技術研究		5,187,631.29	5,187,631.29		
5萬噸級大靈便型成品油船換代開發		2,412,238.03	2,412,238.03		
複雜構件成型關鍵工藝及設備技術		2,089,766.44	2,089,766.44		
廣州市創新型企業專項研究		2,080,800.24	2,080,800.24		
7.6萬噸半潛運輸船設計建造技術研發及產業化		2,041,097.73	2,041,097.73		
造船計算機集成製造系統GSI-SCIMS II		1,664,122.08	1,664,122.08		
兩岸通航適用型客滾船自主研發		715,439.76	715,439.76		
5萬載重噸及以上半潛式自航工程船自主研發		531,323.14	531,323.14		
空氣聲學計量標準裝置的研製		478,032.58	478,032.58		
37500噸化學品/成品油船研製		465,289.80	465,289.80		
船優化研究		342,394.62	342,394.62		
50000噸化學品/成品油船研製		328,069.13	328,069.13		
其他零星		2,748,085.36	2,748,085.36		
合計		21,084,290.20	21,084,290.20		

18. 長期待攤費用

本項目與合併報表金額一致，詳見附註五、19披露內容。

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	期末金額	年初金額
遞延所得稅資產		
資產減值準備	71,094,718.34	69,764,272.08
提前支付的住房援助	2,869,761.60	3,156,862.80
退休職工住房貨幣補貼	7,862,115.86	7,860,883.45
十年內退休人員醫療保險	129,034.47	129,034.47
離崗退養員工薪酬	97,715.28	118,282.91
預提費用	1,399,162.26	
交易性金融負債	55,762.67	33,531.11
合計	83,508,270.48	81,062,866.82
遞延所得稅負債		
可供出售金融資產公允價值變動	23,832,881.78	30,453,348.90
交易性金融資產	4,897,299.57	3,408,677.58
合計	28,730,181.35	33,862,026.48

(2) 應納稅差異和可抵扣差異項目明細

項目	期末金額	年初金額
遞延所得稅資產		
資產減值準備	473,964,788.99	473,907,578.48
提前支付的住房援助	19,131,744.00	21,045,752.00
退休職工住房貨幣補貼	52,414,105.71	52,405,889.67
十年內退休人員醫療保險	860,229.85	860,229.80
離崗退養員工薪酬	651,435.13	788,552.73
預提費用	9,327,748.41	
交易性金融負債	371,751.14	223,540.73
合計	556,721,803.23	540,419,112.13
遞延所得稅負債		
可供出售金融資產公允價值變動	158,885,878.46	203,022,326.00
交易性金融資產	32,648,663.78	22,724,517.20
合計	191,534,542.24	465,095,147.20

20. 資產減值準備明細表

項目	年初金額	本期增加	本期減少		期末金額
			轉回	其他轉出	
壞賬準備	15,549,752.39	108,340.30			15,658,092.69
其中：應收賬款	3,924,464.10	866,318.36			4,790,782.46
其他應收款	11,625,288.29	-757,978.06			10,867,310.23
存貨跌價準備	440,953,062.11	83,818,809.69	25,159,277.95	40,570,481.85	459,042,112.00
投資性房地產減值準備	1,855,011.59				1,855,011.59
合計	458,357,826.09	83,927,149.99	25,159,277.95	40,570,481.85	476,555,216.28

21. 短期借款

借款類別	幣種	期末金額			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	7,000,000.00	6.1787	43,250,900.00	7,000,000.00	6.2855	43,998,500.00
信用借款	美元				7,000,000.00	6.2855	43,998,500.00
合計				43,250,900.00			87,997,000.00

質押情況：

於期末，短期借款43,250,900.00元以本公司的其他貨幣資金50,680,000.00元作質押。

利率詳情：

於2013年6月30日，短期借款的加權平均年利率為2.80%（年初：2.42%）

22. 交易性金融負債

項目	期末公允價值	年初公允價值
遠期外匯合約	371,751.14	223,540.75
合計	371,751.14	223,540.75

23. 應付票據

本項目與合併報表金額一致，詳見附註五、24披露內容。

24. 應付賬款

(1) 應付賬款明細

項目	期末金額	年初金額
產品收尾費用	57,515,258.33	91,885,383.15
物資採購	505,298,256.07	822,598,502.34
工程款	74,411,359.01	120,297,551.79
質保金	73,401,907.97	73,630,116.41
總計	710,626,781.38	1,108,411,553.69

(2) 應付賬款賬齡分析

項目	期末金額	年初金額
1年以內	658,992,655.72	1,017,965,586.15
1-2年	40,056,781.13	79,257,207.91
2-3年	6,168,202.98	6,254,097.96
3年以上	5,409,141.55	4,934,661.67
合計	710,626,781.38	1,108,411,553.69

(3) 於期末，賬齡超過一年的大額應付賬款

客戶	金額	性質或內容	未償原因
中國船舶重工集團公司某研究所	11,735,244.11	貨款	未到結算期
中國機械工業建設總公司	19,880,151.62	工程款及質保金	未到結算期
北京長城電子裝備有限責任公司	7,799,468.00	工程款及質保金	未到結算期
滬東重機有限公司	3,174,017.10	貨款	未到結算期
武漢重型機床集團有限公司	3,119,247.86	貨款	未到結算期
合計	45,708,128.69		

(4) 於2013年6月30日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。

(5) 應付賬款外幣餘額

外幣名稱	期末金額			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	6.1787	154,402.62			
合計			154,402.62			

25. 預收款項

(1) 預收款項賬齡情況

項目	期末金額	年初金額
1年以內	440,346,299.52	224,781,583.83
1年以上	125,653,083.48	133,799,117.78
合計	565,999,383.00	358,580,701.61

(2) 於期末，賬齡超過一年的大額預收款項

客戶	金額	性質或內容	未結轉原因
廣東水電二局股份有限公司	77,788,757.81	進度款	未到結算期
清遠蓄能發電有限公司	19,880,151.62	進度款	未到結算期
四會市公路局	7,799,468.00	進度款	未到結算期
廣東長宏公路工程有限公司	3,174,017.10	進度款	未到結算期
青島海爾特種電冰櫃有限公司	3,119,247.86	進度款	未到結算期
合計	111,761,642.39		

(3) 期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。

(4) 預收款項中外幣餘額

外幣名稱	期末金額			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	51,336,875.41	6.2652	321,637,434.40	26,432,793.88	6.3189	167,024,914.71
合計			321,637,434.40			167,024,914.71

26. 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬明細情況

項目	年初金額	本期增加	本期減少	期末金額
工資、獎金、津貼和補貼	952,995.15	104,915,100.37	105,257,878.91	610,216.61
職工福利費		8,724,427.76	8,724,427.76	
社會保險費		32,900,776.72	32,900,776.72	
其中：				
基本醫療保險		9,704,133.31	9,704,133.31	
基本養老保險		19,901,191.04	19,901,191.04	
失業保險		1,968,706.30	1,968,706.30	
工傷保險費		884,497.38	884,497.38	
生育保險費		442,248.69	442,248.69	
補充醫療保險費				
企業年金	1,318,378.71		1,318,378.71	
住房公積金		16,348,762.00	16,348,762.00	
工會經費和職工教育經費	10,291,959.64	4,329,300.79	2,772,893.36	11,848,367.07
非貨幣性福利				
辭退福利	788,552.68	307,741.48	444,859.03	651,435.13
其中：因解除勞動關係給予的補償	788,552.68	307,741.48	444,859.03	651,435.13
外包勞務費及其他		102,315,363.5151	102,315,363.51	
其中：以現金結算的股份支付				
合計	13,351,886.18	269,841,472.63	270,083,340.00	13,110,018.81

註： 本公司的薪酬政策與本集團一致，詳見附註五、27

27. 應交稅費

項目	期末金額	年初金額
增值稅	-12,661,140.88	37,552,744.86
營業稅	40,487.55	41,444.30
企業所得稅	11,418,577.28	22,750,329.21
個人所得稅	566,330.52	4,799,696.70
城市維護建設稅	869,641.43	9,135,493.30
房產稅	2,099,684.66	831,534.59
土地使用稅	2,188,861.22	280,593.80
教育費附加	621,172.46	6,525,352.37
防洪維護費	1,224,978.10	1,940,026.93
合計	6,368,592.34	83,857,216.06

28. 應付利息

(1) 應付利息明細

項目	期末金額	年初金額
分期付息到期還本的長期借款利息	13,412,745.17	13,681,940.14
短期借款應付利息	33,639.56	75,286.34
合計	13,446,384.73	13,757,226.48

(2) 應付利息外幣餘額

外幣名稱	期末金額			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	2,041,376.25	6.1787	12,613,051.42	2,042,885.98	6.2855	12,840,559.82
合計			12,613,051.42			12,840,559.82

29. 應付股利

單位名稱	期末金額	年初金額	超過1年未支付原因
應付A股股利	52,674,733.23	59,118.75	應付未辦理確權之個人股東股利
應付H股股利	24,652,882.23	98,794.23	應付未辦理確權之個人股東股利
合計	77,327,615.46	157,912.98	

註：於期末，賬齡超過1年的應付A股股利為59,118.75元，應付H股股利為98,794.23元，均為未辦理確權之個人股東股利。

30. 其他應付款

(1) 其他應付款賬齡情況

項目	期末金額	年初金額
1年以內	11,424,332.79	11,121,447.96
1-2年	721,467.48	636,409.94
2-3年	250,000.00	200,000.00
3年以上	9,073,736.29	9,206,691.49
合計	21,469,536.56	21,164,549.39

(2) 期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) 期末賬齡超過1年大額其他應付款情況

項目	金額	賬齡
補充養老金	3,251,393.73	5年以上
高爾夫球證	1,210,000.00	5年以上
退休醫療保險	860,229.85	5年以上
退休職工住房貨幣補貼	800,000.00	5年以上
職工購房援助款	789,300.00	5年以上
合計	6,910,923.58	

31. 一年內到期的非流動負債

本項目與合併報表金額一致，詳見附註五、32披露內容。

32. 其他流動負債

項目	期末金額	年初金額
長期合同工程結算款	1,669,674,454.57	1,342,923,102.78
造船產品	1,669,674,454.57	1,342,923,102.78
遞延收益	2,137,388.88	2,143,450.77
基礎設置建設項目	1,229,522.28	1,229,502.14
150噸自行式液壓平板車(挖潛改造資金)	166,666.68	166,666.68
技改挖潛基金40000噸船研製新增設備技術改造	142,191.84	142,191.84
一號船塢適應性改造	26,666.64	26,666.64
塗裝車間噪聲治理工程	15,789.48	15,789.48
塗裝技術工藝技術改造(塗裝車間建設)	153,698.64	154,313.95
新區噪聲治理工程	9,519.96	10,799.94
區域量值傳遞能力集成與提升技術研究	50,000.04	54,186.78
企業技術中心創新能力建設項目	300,000.00	300,000.00
一號船塢適應性改造(1)	33,333.36	33,333.36
集團公司計量科研儀器	9,999.96	9,999.96
合計：	1,671,811,843.45	1,345,066,553.55

33. 長期借款

本項目與合併報表金額一致，詳見附註五、34披露內容。

34. 專項應付款

本項目與合併報表金額一致，詳見附註五、35披露內容。

35. 預計負債

本項目與合併報表金額一致，詳見附註五、36披露內容。

36. 其他非流動負債

(1) 其他非流動負債情況

項目	期末金額	年初金額
遞延收益		
企業技術中心創新能力建設項目	1,650,000.00	1,800,000.00
創新型企業專項資金		1,589,725.06
綜合船建設項目	18,328,302.53	18,943,083.81
技改挖潛基金40000噸船研製新增設備技術改造	1,066,438.08	1,137,534.00
一號船塢適應性改造	600,000.20	613,333.52
一號船塢適應性改造(1)	749,999.80	766,666.48
塗裝技術工藝技術改造(塗裝車間建設)	1,178,356.12	1,254,590.13
塗裝車間噪聲治理工程	197,368.38	205,263.12
新區噪聲治理工程	200,253.50	203,733.50
區域量值傳遞能力集成與提升技術研究	89,041.65	109,854.93
綜合技改前期費用	38,331,063.93	35,000,000.00
150噸自行式液壓平板車	1,291,666.61	1,374,999.95
質量部計量站基礎條件建設項目前期用	4,478,885.37	4,368,270.37
集團公司計量科研儀器	37,500.25	42,500.23
合計	68,198,876.42	67,409,555.10

(2) 政府補助

項目	2013年6月30日		計入當期損益金額	本期退還金額	退還原因
	列入其他非流動負債金額	列入其他流動負債金額			
企業技術中心創新能力建設項目	1,650,000.00	300,000.00	150,000.00		
綜合船建設項目	18,328,302.53	1,229,522.28	614,761.14		
技改挖潛基金40000噸船研製					
新增設備技術改造	1,066,438.08	142,191.84	71,095.92		
一號船塢適應性改造	600,000.20	26,666.64	13,333.32		
一號船塢適應性改造(1)	749,999.80	33,333.36	16,666.68		
塗裝技術工藝技術改造(塗裝車間建設)	1,178,356.12	153,698.64	76,849.32		
塗裝車間噪聲治理工程	197,368.38	15,789.48	7,894.74		
新區噪聲治理工程	200,253.50	9,519.96	4,759.98		
區域量值傳遞能力集成與提升技術研究	89,041.65	50,000.04	25,000.02		
綜合技改前期費用	38,331,063.93				
150噸自行式液壓平板車	1,291,666.61	166,666.68	83,333.34		
質量部計量站基礎條件建設項目前期用	4,478,885.37				
集團公司計量科研儀器	37500.25	9,999.96	4,999.98		
廣州市創新型企業專項資金			1,589,725.06		
合計	68,198,876.42	2,137,388.88	2,658,419.50		

37. 股本

本項目與合併報表金額一致，詳見附註五、38披露內容。

38. 資本公積

項目	年初金額	本年增加	本年減少	期末金額
股本溢價	502,982,007.95			502,982,007.95
其他資本公積	173,151,908.32		37,515,980.38	135,635,927.94
合計	676,133,916.27		37,515,980.38	638,617,935.89

註：其他資本公積的變動為可供出售金融資產的公允價值變動的稅後金額；

39. 專項儲備

項目	年初金額	本年增加	本年減少	期末金額
安全生產費		10,235,124.16	10,235,124.16	
合計		10,235,124.16	10,235,124.16	

40. 盈餘公積

項目	年初金額	本年增加	本年減少	期末金額
法定盈餘公積	412,289,185.17			412,289,185.17
任意盈餘公積	18,582,196.43			18,582,196.43
合計	430,871,381.60			430,871,381.60

41. 未分配利潤

項目	本期數	提取或分配比例 (%)
上年年末金額	2,330,975,528.31	
本年年初金額	2,330,975,528.31	
加：本年淨利潤	145,238,296.95	
減：提取法定盈餘公積		
提取任意盈餘公積		
提取一般風險準備		
應付普通股股利	77,169,702.48	
轉作股本的普通股股利		
本年年末金額	2,399,044,122.78	

42. 淨流動資產

項目	期末金額	年初金額
流動資產	8,614,305,599.22	8,506,472,211.77
減：流動負債	4,694,586,648.52	4,681,976,907.36
淨流動資產	3,919,718,950.70	3,824,495,304.41

43. 總資產減流動負債

項目	期末金額	年初金額
資產總計	10,544,032,361.21	10,470,406,097.39
減：流動負債	4,694,586,648.52	4,681,976,907.36
總資產減流動負債	5,849,445,712.69	5,788,429,190.03

44. 營業收入、營業成本

項目	本期金額	上年同期金額
主營業務收入	1,343,838,643.42	3,080,779,759.63
其他業務收入	45,958,506.51	58,752,521.56
合計	1,389,797,149.93	3,139,532,281.19
主營業務成本	1,222,929,675.33	2,925,311,574.37
其他業務成本	31,998,739.99	33,816,130.32
合計	1,254,928,415.32	2,959,127,704.69

(1) 毛利

項目	本期金額	上年同期金額
主營業務收入	1,343,838,643.42	3,080,779,759.63
主營業務成本	1,222,929,675.33	2,925,311,574.37
毛利	120,908,968.09	155,468,185.26

(2) 主營業務收入-按產品分類

產品名稱	本期金額		上年同期金額	
	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	1,279,170,064.49	1,163,871,675.17	2,924,347,295.79	2,778,644,856.49
鋼結構工程	22,612,594.85	22,283,286.70	948,854.43	
機電產品及其他	42,055,984.08	36,774,713.46	155,483,609.41	146,666,717.88
合計	1,343,838,643.42	1,222,929,675.33	3,080,779,759.63	2,925,311,574.37

(3) 主營業務收入-按地區分類

地區名稱	本期金額		上年同期金額	
	主營業務收入	主營業務成本	主營業務收入	主營業務成本
馬耳他			128,210,255.04	101,746,443.48
丹麥	491,391,155.33	441,901,975.32	249,195,877.32	212,265,562.43
意大利				-2,034,771.54
香港	130,031,159.94	116,636,313.69	13,108,028.55	12,648,561.62
希臘	220,686,959.01	206,117,616.04	272,454,588.75	232,922,524.00
台灣			78,753.75	78,632.48
瑞典	64,003,567.59	61,625,302.67	104,304,947.41	103,667,764.96
泰國			22,338,172.30	22,264,349.68
荷蘭	25,890,163.90	25,890,163.90	451,106,894.00	386,131,668.49
中國	411,835,637.65	370,758,303.71	1,839,982,242.51	1,855,620,838.77
合計	1,343,838,643.42	1,222,929,675.33	3,080,779,759.63	2,925,311,574.37

(4) 其他業務收入和其他業務成本

業務名稱	本期金額		上年同期金額	
	其他業務收入	其他業務成本	其他業務收入	其他業務成本
銷售材料	12,904,237.02	10,680,021.19	1,519,367.83	1,079,914.29
廢料銷售	8,940,509.50	5,329,650.10	23,109,086.25	13,047,075.45
勞務收入	6,475,916.93	4,065,073.80	16,556,887.89	3,044,881.30
租金收入	6,855,533.50	2,219,730.18	5,284,518.98	1,631,606.17
動能收入	10,782,309.56	9,704,264.72	12,282,660.61	15,012,653.11
合計	45,958,506.51	31,998,739.99	58,752,521.56	33,816,130.32

(5) 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	
115000系列(成品油/原油輪)	532,452,497.50	1,580,962.40		54,006,280.00	
250000系列(礦砂船)	708,672,803.00	265,800.04		70,869,689.00	
308000系列(成品油/原油輪)	1,046,115,070.00	5,384,832.50		106,334,800.00	
37500系列(成品油/化學品輪)	914,418,712.51	259,533,442.00	14,632,953.28	355,582,928.67	
39000系列(成品油/化學品輪)	191,580,676.46	216,073,840.18	-24,493,163.72	191,580,676.46	
40000系列(成品油/化學品輪)	339,670,061.10	111,398,626.54		136,626,527.00	
客滾船系列	411,965,811.97	12,947,177.68		183,589,743.58	
固定造價合同	48000系列(成品油/化學品輪)	655,095,182.74	751,325,643.77	-96,230,461.04	655,088,897.71
50000系列(成品油/化學品輪)	2,192,117,325.00	42,926,519.16		264,424,712.00	
50000系列(散貨船)	494,700,854.70	522,282,698.01	-67,779,355.28	462,000,000.00	
50500系列(成品油/化學品輪)	1,241,120,558.62	764,925,160.17	110,112,507.82	686,357,759.31	
半潛船系列	880,251,609.67	193,269,109.23		209,928,970.00	
6000系列(成品油/化學品輪)	55,659,208.55	98,914,203.56	-43,254,995.01	55,556,534.72	
52300系列(成品油/化學品輪)	233,239,127.51	250,827,982.72	-17,588,855.21	233,239,127.51	
特種船	2,965,678,674.70	715,639,784.45	37,198,083.10	1,483,316,923.05	
合計	12,862,738,174.03	3,947,295,782.41	-87,403,286.06	5,148,503,569.01	

由於船價不斷降低、人民幣對美元升值影響合同預計總收入減少，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，致使本公司的部份船舶合同預計總成本超過了預計總收入，形成了預計合同損失。本期計提合同預計損失81,963,816.18元，轉回25,159,277.95元。

(6) 本期公司前五名客戶銷售情況如下：

客戶	金額	佔主營業收入總額的比例 (%)
丹麥 LAURITAEN TARKERS A/S	379,992,528.79	22.26
希臘-Tomasos Brothers Ins.	156,009,927.63	9.14
深圳遠洋運輸股份有限公司	145,556,912.06	8.53
香港萬利 (Valles) 航運公司	129,622,218.42	7.59
丹麥NORDN公司	111,398,626.54	6.53
合計	922,580,213.44	54.06

45. 營業稅金及附加

項目	本期金額	上年同期金額	計繳標準
營業稅	159,107.79	489,494.57	勞務收入
城市維護建設稅	3,207,518.86	749,795.71	應交流轉稅
教育費附加	2,291,084.93	543,120.29	應交流轉稅
合計	5,657,711.58	1,782,410.57	

46. 銷售費用

項目	本期金額	上年同期金額
運輸費	1,283,400.00	167,382.00
船舶保修費	-7,553,985.00	-9,252,998.08
業務經費	953,477.85	1,008,234.83
廣告費	193,620.65	338,620.00
展覽費	238,750.93	74,362.97
其他銷售費用	534,329.67	321,424.03
合計	-4,350,405.90	-7,342,974.25

47. 管理費用

項目	本期金額	上年同期金額
工資	33,806,961.38	38,085,091.84
研究開發費	21,084,290.20	26,264,865.88
修理費	12,690,750.12	15,259,129.52
借工勞務費	7,452,901.62	6,654,624.27
稅金及附加	7,120,912.46	7,687,931.75
折舊費	6,180,211.69	6,642,652.87
無形資產攤銷	2,838,315.35	2,757,608.16
交通費	1,974,917.12	-14,879.07
董事會費	1,297,924.58	2,935,419.80
水電費	1,214,787.08	1,733,511.29
技工學校培訓費	1,132,999.99	1,099,999.98
會計師審計費	1,117,393.67	1,121,649.68
業務招待費	944,870.39	1,301,636.71
差旅費	938,948.45	913,131.32
諮詢費	768,826.41	935,139.62
警衛消防費	697,625.16	687,662.77
財產保險費	468,568.45	368,737.01
租賃費	395,904.34	1,361,020.73
辦公費	356,054.93	385,230.55
勞動保險費	354,253.48	225,341.57
倉庫經費	271,559.58	143,453.66
綠化費	263,635.00	563,196.00
其他	4,883,025.35	4,907,674.22
合計	108,255,636.80	122,019,830.13

48. 財務費用

項目	本期金額	上年同期金額
利息支出	47,540,446.73	43,933,489.42
減：利息收入	102,049,561.96	97,958,238.11
加：匯兌損失	-14,977,818.29	7,141,260.94
加：其他支出	173,596.69	272,114.86
合計	-69,313,336.83	-46,611,372.89

49. 資產減值損失

項目	本期金額	上年同期金額
壞賬損失	108,340.30	885,610.22
存貨跌價損失	58,659,531.74	177,659,257.08
合計	58,767,872.04	178,544,867.30

50. 公允價值變動收益／損失

項目	本期金額	上年同期金額
交易性金融資產	9,924,146.52	-18,091,249.22
其中：遠期外匯合約產生的公允價值變動收益	9,924,146.52	-18,091,249.22
交易性金融負債	-148,210.39	1,159,935.94
其中：遠期外匯合約產生的公允價值變動收益	-148,210.39	1,159,935.94
合計	9,775,936.13	-16,931,313.28

51. 投資收益

(1) 投資收益來源

項目	本期金額	上年同期金額
權益法核算的長期股權投資收益	666,958.98	806,763.55
成本法核算的長期股權投資收益	64,027,946.63	
持有可供出售金融資產期間取得的投資收益	11,032,819.50	7,411,213.00
處置可供出售金融資產取得的投資收益		59,259.00
處置交易性金融資產取得的投資收益	24,120,745.00	18,731,457.22
合計	99,848,470.11	27,008,692.77

本期產生的來源於上市類的投資收益為11,032,819.50元(上年同期：7,411,213.00元)。

本公司投資收益匯回不存在重大限制。

(2) 權益法核算的長期股權投資收益

項目	本期金額	上年同期金額
合計	666,958.98	806,763.55
廣州經濟技術開發區華南特種塗裝實業有限公司	700,885.14	823,422.87
湛江南海艦船高新技術服務有限公司	-33,926.16	-16,659.32

52. 營業外收入

(1) 營業外收入明細

項目	本期金額	上年同期金額
非流動資產處置利得	1,137.40	3,182,474.72
其中：固定資產處置利得	1,137.40	3,182,474.72
政府補助	9,571,750.76	157,294,234.95
罰款收入	24,500.00	37,045.00
賠償收入		2,560.00
其他	1,795,733.92	7,315,249.18
合計	11,393,122.08	167,831,563.85

本期計入非經常性損益金額為10,047,735.95元。

(2) 政府補助明細

項目	本期金額	上年同期金額	備註
產品補貼收入	1,345,386.13	152,364,778.41	
新產品補貼	6,939,725.06	4,929,456.54	
財政補貼	1,286,639.57		
合計	9,571,750.76	157,294,234.95	

53. 營業外支出

項目	本期金額	上年同期金額
非流動資產處置損失合計	63,620.11	136,240.58
其中：固定資產處置損失	63,620.11	136,240.58
罰款支出		16,596.00
賠償金	731,924.10	272,470.92
其他	554,075.82	
合計	1,349,620.03	425,307.50

本期計入非經常性損益金額為1,349,620.03元。

54. 所得稅費用

項目	本期金額	上年同期金額
當年所得稅	11,237,649.93	26,770,231.34
中國	11,237,649.93	26,770,231.34
遞延所得稅	-956,781.67	-11,610,540.56
合計	10,280,868.26	15,159,690.78

55. 其他綜合收益

項目	本期金額	上年同期金額
可供出售金融資產產生的利得(損失)金額	-44,136,447.50	-12,948,479.66
減：可供出售金融資產產生的所得稅影響	-6,620,467.12	-1,688,932.13
合計	-37,515,980.38	-11,259,547.53

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****(i) 收到的其他與經營活動有關的現金**

項目	本期金額	上年同期金額
收到產品補貼款	106,723,600.00	34,832,400.00
各項科研等撥款	2,577,086.39	7,950,203.62
收到其他往來款	471,729.62	4,516,054.86
合計	109,772,416.01	47,298,658.48

(ii) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本期金額	上年同期金額
管理費用支出	26,834,142.52	48,421,655.24
營業費用支出	3,203,579.10	1,910,023.83
營業外支出	1,349,620.03	425,307.50
委貸款	50,000,000.00	110,000,000.00
合計	81,387,341.65	160,756,986.57

(iii) 收到的其他與投資活動有關的現金

項目	本期金額	上年同期金額
定期存款質押解除	865,252,096.85	1,742,282,989.87
存款利息收入	105,979,259.09	161,644,681.58
合計	971,231,355.94	1,903,927,671.45

(iv) 支付的其他與投資活動有關的現金

項目	本期金額	上年同期金額
定期存款質押	1,019,825,408.82	666,720,000.00
合計	1,019,825,408.82	666,720,000.00

(v) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本期金額	上年同期金額
銀行手續費及其他	6,867.55	
合計	6,867.55	

(2) 母公司現金流量表補充資料

項目	本期金額	上年同期金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	145,238,296.95	94,335,760.70
加：資產減值準備	58,767,872.04	178,544,867.30
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	45,323,287.99	43,823,575.17
無形資產攤銷	3,072,068.99	2,757,608.16
長期待攤費用攤銷	605,336.60	582,644.10
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)	62,482.71	-3,046,234.14
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)	-9,775,936.13	16,931,313.28
財務費用(收益以「-」填列)	-69,313,336.83	-46,348,337.32
投資損失(收益以「-」填列)	-99,848,470.11	-27,008,692.77
遞延所得稅資產的減少(增加以「-」填列)	-2,445,403.66	-9,070,843.56
遞延所得稅負債的增加(減少以「-」填列)	1,488,621.99	-2,539,697.00
存貨的減少(增加以「-」填列)	-42,442,582.45	687,145,631.00
經營性應收項目的減少(增加以「-」填列)	-349,688,450.61	-216,862,253.30
經營性應付項目的增加(減少以「-」填列)	-312,080,821.48	-1,004,091,188.36
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	-631,037,034.00	-284,845,846.74
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	2,952,662,327.33	3,200,240,700.20
減：現金的年初餘額	3,461,486,732.84	2,730,487,268.95
加：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的年初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	-508,824,405.51	469,753,431.25

(3) 現金和現金等價物

項目	本期餘額	上年同期金額
現金	2,952,662,327.33	3,200,240,700.20
其中：庫存現金	91,412.63	86,460.18
可隨時用於支付的銀行存款	2,952,470,877.14	3,200,051,250.25
可隨時用於支付的其他貨幣資金	100,037.56	102,989.77
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	2,952,662,327.33	3,200,240,700.20
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		

十四、財務報告批准

本財務報告於2013年8月30日由本公司董事會批准報出。

十五、財務報表補充資料

1. 本年非經常性損益表

按照中國證監會《公開發行證券的公司資訊披露解釋性公告第1號—非經常性損益(2008)》的要求，本集團非經常性損益如下：

項目	本期金額	上年同期金額
非流動資產處置損益	-75,882.71	3,092,932.22
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	9,188,670.39	5,401,664.27
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	33,715,809.01	1,126,154.72
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	216,597.39	2,176,242.59
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	478,447.32	6,244,835.08
其他符合非經常性損益定義的損益項目		
小計	43,523,641.40	18,041,828.88
所得稅影響額	6,571,716.63	2,844,542.66
少數股東權益影響額(稅後)	270,239.51	-100,682.76
合計	36,681,685.26	15,297,968.98

2. 淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	加權平均淨資		每股收益			
	產收益率(%)		基本每股收益		稀釋每股收益	
	2013年1-6月	2012年1-6月	2013年1-6月	2012年1-6月	2013年1-6月	2012年1-6月
歸屬於母公司股東的淨利潤	1.34	2.12	0.09	0.14	0.09	0.14
扣除非經常性損益後歸屬於母公司股東的淨利潤	0.45	1.75	0.03	0.11	0.03	0.11

3. 主要報表項目的異常情況及原因說明

會計報表變動幅度達30%(含30%)以上，或佔本集團2013年6月30日資產總額5%(含5%)或佔本集團2013年1-6月利潤總額10%(含10%)以上的重要項目分析如下：

資產類	註釋索引	期末數	期初數	變動額	變動幅度
交易性金融資產	註1	32,648,663.78	22,862,044.25	9,786,619.53	42.81%
應收票據	註2	8,983,093.56	3,492,665.00	5,490,428.56	157.20%
預付款項	註3	723,026,644.27	503,864,929.68	219,161,714.59	43.50%
應收股利	註4	11,032,819.50	1,043,381.78	9,989,437.72	957.41%
其他應收款	註5	111,549,315.51	262,235,880.07	-150,686,564.56	-57.46%
存貨	註6	656,290,626.20	506,101,222.69	150,189,403.51	29.68%
其他流動資產	註7		140,571.00	-140,571.00	-100.00%
在建工程	註8	35,827,699.87	61,201,815.91	-25,374,116.04	-41.46%
固定資產清理	註9	18,622.93	33,554.52	-14,931.59	-44.50%

註1：交易性金融資產比期初增長42.81%，主要是本期持有遠期外匯合同增加以及遠期匯率波動所致；

註2：應收票據比期初增長157.20%，本期收到的銀行承兌匯票增多所致；

註3：預付款項比期初增長43.50%，主要是本期新接訂單增加導致預付採購款和預付給廣州中船龍穴造船有限公司委外建造款所致；

註4：應收股利比期初增長957.41%，主要是確認招商銀行的2012年度的現金股利所致；

註5：其他應收款比期初下降57.46%，主要是收回產品補貼款所致；

註6：存貨比期初增長29.68%，主要是新接非船業務訂單增多導致採購原材料及在產品增加；

註7：其他流動資產比期初下降100.00%，主要是子公司收回2012年度多預繳的所得稅所致；

註8：在建工程比期初下降41.46%，主要是在建工程轉固所致；

註9：固定資產清理比期初下降44.50%，主要是報廢的固定資產清理完畢所致；

負債及權益類	註釋索引	期末數	期初數	變動額	變動幅度
短期借款	註1	46,240,056.86	92,167,796.47	-45,927,739.61	-49.83%
交易性金融負債	註2	421,196.27	223,540.75	197,655.52	88.42%
應付票據	註3	309,671,286.08	591,450,235.02	-281,778,948.94	-47.64%
應付賬款	註4	849,660,482.37	1,245,250,069.88	-395,589,587.51	-31.77%
預收款項	註5	663,692,318.02	434,610,806.03	229,081,511.99	52.71%
應交稅費	註6	-17,769,727.34	78,274,385.66	-96,044,113.00	-122.70%
應付股利	註7	80,587,615.46	157,912.98	80,429,702.48	50,932.93%
少數股東權益	註8	10,934,963.07	101,461,644.29	-90,526,681.22	-89.22%

- 註1：短期借款比期初下降49.83%，主要是到期還貸所致；
 註2：交易性金融負債比期初增長88.42%，主要是遠期匯率上升導致部份遠期結匯合同公允價值變動損益為負數所致；
 註3：應付票據比期初下降47.64%，主要是本期開具的銀行承兌匯票減少所致；
 註4：應付賬款比期初下降31.77%，主要是支付貨款及工程款；
 註5：預收賬款比期初增長52.71%，主要是預收部份合同建造款增加所致；
 註6：應交稅費比期初下降122.70%，主要是留抵進項稅增多和應交企業所得稅減少所致；
 註7：應付股利比期初增長50932.93%，主要是計提2012年度的現金股利所致；
 註8：少數股東權益比期初下降89.22%，主要是完成收購子公司永聯鋼結構公司的49%的少數股東股權所致；

損益類	註釋索引	本期數	上年同期數	變動額	變動幅度
營業收入	註1	1,745,869,433.35	3,432,639,468.18	-1,686,770,034.83	-49.14%
營業成本	註2	1,563,460,932.17	3,208,911,024.61	-1,645,450,092.44	-51.28%
營業稅金及附加	註3	11,829,101.95	5,989,647.58	5,839,454.37	97.49%
銷售費用	註4	-472,289.62	-4,584,352.56	4,112,062.94	
財務費用	註5	-61,007,468.47	-42,871,721.35	-18,135,747.12	
資產減值損失	註6	58,749,904.09	176,347,146.83	-117,597,242.74	-66.69%
公允價值變動收益	註7	9,588,964.01	-17,923,681.50	27,512,645.51	
投資收益	註8	36,464,992.08	28,793,324.81	7,671,667.27	26.64%
營業利潤		59,814,476.68	-58,774,290.15	118,588,766.83	
營業外收入	註9	12,370,891.18	168,342,594.66	-155,971,703.48	-92.65%
利潤總額		70,759,551.33	108,329,919.83	-37,570,368.50	-34.68%
所得稅費用	註10	15,282,588.67	19,075,395.12	-3,792,806.45	-19.88%
淨利潤		55,476,962.66	89,254,524.71	-33,777,562.05	-37.84%
歸屬於母公司股東的淨利潤		55,334,088.40	87,985,055.14	-32,650,966.74	-37.11%
少數股東損益	註11	142,874.26	1,269,469.57	-1,126,595.31	-88.75%

- 註1：營業收入同比下降49.14%，主要是本期的生產量不足，導致生產不均衡所致；
 註2：營業成本同比下降51.28%，原因同上；
 註3：營業稅金及附加同比增長97.49%，主要是應交流轉稅增加所致；
 註4：銷售費用同比增長411萬元，主要是保修業務終止沖銷的船舶保修費餘額減少所致；
 註5：財務費用同比減少1,814萬元，主要是匯兌收益增加所致；
 註6：資產減值損失同比下降66.69%，主要是新接造船合同的預計虧損金額比上年同期減少所致；
 註7：公允價值變動收益同比增加2,751萬元，主要是本期持有遠期外匯合同增加以及遠期匯率波動所致；
 註8：投資收益同比增長26.64%，主要是確認的招商銀行的現金股利增加以及交割遠期外匯合約確認的投資收益增加所致；
 註9：營業外收入同比下降92.65%，主要是產品結構改變導致產品補貼收入大幅減少所致；
 註10：所得稅費用同比下降19.88%，主要是本期利潤總額減少導致的；
 註11：少數股東損益同比下降88.75%，主要是完成收購子公司永聯鋼結構公司的49%的少數股東股權所致；

第九節 備查文件目錄

- 載有董事長簽名的半年度報告文本；
- 載有法定代表人余寶山先生、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簽名並蓋章的會計報告；
- 報告期內在《上海證券報》上公開披露過的所有公司文件的正本及公告的原稿。

廣州廣船國際股份有限公司
 董事長：余寶山
 2013年8月30日