

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



(在中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

H 股股票代碼：00317

## 2014 年半年度報告摘要

### § 1 重要提示

- 1.1 廣州廣船國際股份有限公司（“本公司”）2014 年截至二零一四年六月三十日止六個月（“本報告期”）半年度報告摘要（“該報告”）中的財務數據按中國《企業會計準則》編制，本報告中財務報告經董事會審計委員會審閱並確認。
- 1.2 該本報告分別以中、英文兩種語言編制，兩種文體若出現解釋之歧義時，以中文版為準。
- 1.3 本公司 2014 年半年度財務會計報告未經審計。
- 1.4 本半年度報告摘要摘自該報告全文，投資者欲瞭解詳細內容，應當仔細閱讀該報告全文。
- 1.5 本公告乃根據香港聯合交易所有限公司（“香港聯交所”）證券上市規則（“上市規則”）之第 13.49（6）條而作出。

## § 2 公司基本情況

### 2.1 主要財務數據和指標

(本報告期會計數據和財務指標之上年同期數除特別注明外，均為合併廣州中船龍穴造船有限公司(“龍穴造船”)後調整數據)

#### 2.1.1 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 (合併後) 增減(%)
		合併龍穴造船前 調整數據	合併龍穴造船後 調整數據	
營業收入	3,886,884,172.98	1,745,869,433.35	2,636,998,279.87	47.40
歸屬於上市公司股東的淨利潤	-271,115,881.22	55,334,088.40	-42,438,921.12	不適用
歸屬於上市公司股東的扣除非 經常性損益的淨利潤	-223,608,914.90	18,652,403.14	16,258,456.16	不適用
經營活動產生的現金流量淨額	-1,341,131,162.63	-702,487,459.10	-744,764,493.12	不適用
	本報告期末	合併龍穴造船前 調整數據	合併龍穴造船後 調整數據	本報告期末 比上年度末 (合併後) 增減(%)
歸屬於上市公司股東的淨資產	5,166,685,174.02	4,088,712,293.34	3,909,563,777.47	32.16
總資產	21,945,667,537.57	10,766,680,881.68	21,558,861,223.94	1.79

#### 2.1.2 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(合併後)增減 (%)
		合併龍穴造船前 調整指標	合併龍穴造船後 調整指標	
基本每股收益(元/股)	-0.2631	0.09	-0.0412	不適用
稀釋每股收益(元/股)	-0.2631	0.09	-0.0412	不適用
扣除非經常性損益後的基本每 股收益(元/股)	-0.2481	0.03	0.0253	不適用
加權平均淨資產收益率(%)	-5.64	1.34	-0.97	減少 4.67 個百分點
扣除非經常性損益後的加權平 均淨資產收益率(%)	-4.50	0.45	0.40	減少 4.90 個百分點

本公司 2014 年 2 月 11 日完成非公開發行 H 股股票，共計發行了 387,453,797 H 股股票，致使本公司股本由原來 643,080,854 股增加到 1,030,534,651 股。本報告期，基本每股收益和淨資產收益率是按照中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司資訊披露編報規則第 9 號——淨資產收益率和每股收益的計算及披露(2010 年修訂)》(中國證券監督管理委員會公告[2010]2 號)要求計算。

#### 2.1.3 非經常性損益項目和金額

單位：人民幣元

非經常性損益專案	金額	說明
非流動資產處置損益	-30,185.63	處置固定資產損益
計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外	18,913,630.90	收到產品補貼和研發補貼
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	-5,458,797.84	收購龍穴造船至合併日的當期淨損益
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	-69,824,243.57	遠期外匯合同產生公允價值變動
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	211,425.24	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	1,397,270.52	
少數股東權益影響額	-457,166.35	
所得稅影響額	7,741,100.41	
合計	-47,506,966.32	

### § 3 員工情況及酬金政策

本集團（“本公司及其附屬公司”）員工的薪酬包括工資、獎勵及國家規定的其他福利計劃。本集團在遵循中國有關法律及法規的情況下，視員工的崗位、績效等因素，實行崗位績效工資的制度。於 2014 年 6 月 30 日，本集團員工總數為 11,864 人。截至 2014 年 6 月 30 日止，本集團支付員工薪酬共計人民幣 4.06 億元。

### § 4 董事會報告

#### 4.1 本報告期內整體經營情況的討論與分析

報告期內，船舶市場未有明顯好轉，市場活躍度降低，船東接船意願不強。面對複雜的市場環境，本公司以“轉方式、調結構、促轉型”的要求開展工作，上半年完成了收購龍穴造船 100% 股權項目，有效提升了本公司生產能力，拓展了本集團的產品範圍，在新接船舶海工訂單方面均比去年同期增加。但受兩個企業合併後各項工作流程有待優化、企業文化有待進一步融合、成本增加且勞動力短缺等因素影響，使本集團生產進度有所滯後，從而影響了本報告期效益，部分經濟指標呈現下滑態勢。

截至 2014 年 6 月 30 日止，本集團按中國《企業會計準則》編制的營業收入為人民幣 38.87 億元，與上年同期比較增加了 47.40%，歸屬於上市公司股東的淨利潤為人民幣-2.71 億元。基本每股收益為人民幣-0.2631 元，扣除非經常性損益後的基本每股收益為人民幣-0.2481 元。

#### 4.2 主營業務分析

##### 4.2.1 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	3,886,884,172.98	2,636,998,279.87	47.40
營業成本	3,811,966,803.09	2,484,760,836.19	53.41
銷售費用	-6,102,023.26	5,620,895.52	不適用
管理費用	310,339,723.66	244,467,233.01	26.95
財務費用	63,672,451.62	60,068,420.73	6.00
經營活動產生的現金流量淨額	-1,341,131,162.63	-744,764,493.12	不適用
投資活動產生的現金流量淨額	-1,482,301,125.93	-241,377,060.52	不適用
籌資活動產生的現金流量淨額	1,322,675,868.73	-485,908,608.42	不適用
研發支出	83,386,634.09	32,741,537.58	154.68

**變動原因說明：**

營業收入比上年同期增長 47.40%，合併龍穴造船後，兩廠區產生協同效應，產量大幅提高所致；

營業成本比上年同期增長 53.41%，產量提高所致；

銷售費用比上年同期減少 1,172 萬元，主要是保修費用到期沖回增加所致；

管理費用的增加，主要是研發費用同比增加 5,065 萬元；

財務費用的增加，主要是匯兌收益減少；

經營活動產生的現金流量淨額的減少，主要原因是在建船舶增加，材料、設備採購款及對外勞務費支付同比增加 5.82 億元；

投資活動產生的現金流量淨額的減少，主要是本年增加收購龍穴股權款 6.06 億元以及外幣借款保證金增加；

籌資活動產生的現金流量淨額增加 18.09 億元，主要是增發 H 股籌集 21.69 億元；

研發支出同比增加 5,065 萬元，主要是研發項目結構差異。

**(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
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	29,296,939.92	69,210,083.75	-57.67	主要是遠期匯率波動引起公允價值變動所致
應收票據	12,560,135.81	21,607,944.72	-41.87	主要是本期收到的銀行承兌匯票已到期承兌所致
預付款項	1,418,831,926.07	1,070,938,867.43	32.48	主要是訂單增加致採購預付款增加
其他應收款	146,773,862.95	75,790,266.06	93.66	主要是應收產品補貼款增加所致
在建工程	212,851,764.44	91,957,146.55	131.47	主要是新建基地工人宿舍區項目支出增加所致
短期借款	4,434,826,841.62	2,740,220,723.02	61.84	主要是新增借款所致

項目	期末	期初	增減 (%)	變動原因
預收款項	269,859,401.46	535,392,138.97	-49.60	主要是完工結算所致
一年內到期的非流動負債	841,832,517.25	1,769,219,805.15	-52.42	主要是借款到期所致
應付利息	44,069,582.00	68,778,979.01	-35.93	主要是長期借款減少所致
預計負債	378,900,855.77	657,847,075.11	-42.40	主要是船舶合同損失減少所致
遞延所得稅負債	5,343,116.03	11,330,087.60	-52.84	主要是處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產公允價值變動所致
股本	1,030,534,651.00	643,080,854.00	60.25	新發股份所致
資本公積	3,279,830,570.59	2,129,232,741.41	54.04	新發股份增加資本溢價所致
未分配利潤	410,224,834.67	691,646,062.40	-40.69	本公司及子公司龍穴造船經營虧損所致
少數股東權益	41,274,815.85	18,662,087.21	121.17	主要是收購龍穴造船新增少數股東權益所致

## (2) 利潤表項目

單位：人民幣元

項目	本期數	上年同期數	變動比例 (%)	變動原因
營業收入	3,886,884,172.98	2,636,998,279.87	47.40	合併龍穴造船後，兩廠區產生協同效應，產量大幅提高所致
營業成本	3,811,966,803.09	2,484,760,836.19	53.41	船市略有好轉提高產量所致
銷售費用	-6,102,023.26	5,620,895.52	不適用	主要是保修費用到期沖回所致
資產減值損失	5,006,234.23	68,938,713.95	-92.74	主要是新接造船合同的預計合同損失減少所致
公允價值變動收益	-76,967,801.84	9,588,964.01	不適用	主要遠期匯率波動所致
投資收益	7,964,522.43	36,343,418.38	-78.09	主要是上年處置可供出售金融資產致本期股利減少及因遠期匯率波動致以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產交割收益減少
營業外收入	105,797,000.29	15,015,649.71	604.58	主要是產品補貼增加所致
營業外支出	86,284.50	1,555,224.55	-94.45	主要是上年同期合同糾紛導致的賠償款所致
營業利潤	-275,668,358.31	-180,005,301.01	不適用	主要是營業毛利下降、公允價值變動損失增加及投資收益減少所致
所得稅費用	-1,900,527.42	-70,707,333.15	不適用	主要是遞延所得稅費用影響

### 4.3 經營計劃進展說明

2014 年上半年完成工業總產值 38.14 億元，其中：

- 1、船舶造修：完成產值 29.68 億元，同比增長 43.73%；交船 5 艘。
- 2、海工產品：完成產值 5.04 億元，同比增長 155.97%。
- 3、機電設備：完成產值 3.42 億元，同比下降 7.99%。完成剪壓床銷售 487 台，電梯完工 329 台，鋼結構產量 11,083 噸。

### 4.4 下半年經營計劃

下半年經營計畫，計畫完成工業總產值 56.94 億元；計畫完工 16 艘，剪壓床銷售 313 台，電梯完工 471 台，鋼結構產量 28,917 噸。

#### 4.5 主營業務分產品情況表

單位：人民幣元

主營業務分產品情況						
分產品	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入比上年增減 (%)	營業成本比上年增減 (%)	毛利率比上年增減 (%)
造船業務 (含海工業務)	3,380,529,954.76	3,372,876,844.16	0.23	58.40	65.55	-4.30
鋼結構工程	174,635,191.40	157,162,608.05	10.01	-50.30	-52.31	3.80
機電產品及其他	219,564,409.07	207,095,242.00	5.68	423.36	419.62	0.68

本報告期內，本集團主營業務收入為人民幣 37.75 億元，同比增長 49.35%；主營毛利為人民幣 3,759 萬元，同比減少 68.85%。其中，本公司造船、海工產品收入為 33.81 億元，同比增長 58.40%，主要是產能提高，在建船同比增加。海工業務增加了 2 艘 FPSO 改裝船及零星模塊製作。造船、海工毛利為 765 萬元，毛利率同比下降 4.3 個百分點。

非船業務，本期鋼結構工程累計收入為 1.75 億元，同比減少 50.30%。主要是新接鋼結構項目工藝要求高，施工難度大，完工結算收入減少。機電產品及其他業務累計收入 2.2 億元，同比增長 423.36%，主要是本期銷售 3#、4#盾構機主機。

#### 4.6 業務分地區情況

單位：人民幣元

地區名稱	本期營業收入	上年同期營業收入	同比
中國	1,738,677,275.77	608,410,981.48	185.77
希臘	270,691,310.05	220,686,959.01	22.66
利比裡亞	258,369,499.41	202,409,712.24	27.65
新加坡	228,726,979.27	117,294,438.66	95.00
荷蘭	227,881,332.00	25,890,163.90	780.18
瑞典	178,483,682.07	64,003,567.59	178.87
英屬維爾京群島	155,942,964.93	176,732,811.17	-11.76
瑞士	154,069,640.34	-	100.00
毛裡求斯	145,783,047.13	56,688,559.06	157.16
丹麥	143,925,343.61	491,391,155.33	-70.71
香港	103,930,988.58	396,846,048.92	-73.81
澳大利亞	63,919,749.01	-	100.00
美國	32,491,015.71	-	100.00
澳門	22,647,520.17	-	100.00
加拿大	20,627,469.09	57,752,525.61	-64.28
挪威	15,473,695.09	-	100.00
馬紹爾群島	8,410,919.47	-	100.00
菲律賓	-	87,630,033.20	-100.00
哥倫比亞	-	4,405,310.38	-100.00
其他國家和地區	4,677,123.53	17,321,783.57	-73.00
合計	3,774,729,555.23	2,527,464,050.12	49.35

本報告期內，本集團主營業務收入同比增長 49.35%，其中：中國大陸地區營業額同比增長 185.77%，增加 11.3 億元。受經濟環境影響，歐洲地區市場不景氣。因此，本公司加大對國內市場的開發，增加特種船、公務船等產品的建造。

#### 4.7 投資狀況分析

##### 4.7.1 對外股權投資的情況

本公司於 2014 年 3 月 14 日完成收購龍穴造船 100%股權，因此，龍穴造船作為本公司全資子公司，已於本報告期納入本公司合併報表範圍。除此之外，本公司本報告期無對外股權投資。

截止 2014 年 6 月 30 日，本公司對外股權投資餘額為人民幣 4,568 萬元，對比年初 4,296 萬元，增加 6.33%。主要是聯營公司投資收益。

#### 4.8 募集資金使用情況

單位：人民幣元

募集年份	募集方式	募集資金總額	本報告期已使用募集資金總額	已累計使用募集資金總額	尚未使用募集資金總額	尚未使用募集資金用途及去向
2014	非公開發行	2,240,000,000.00	2,083,296,680.91	2,083,296,680.91	156,703,319.09	存放於中信銀行港幣募資專戶，計畫用於一般營運資金和支付部分發行費用。
合計	/	2,240,000,000.00	2,083,296,680.91	2,083,296,680.91	156,703,319.09	/

本公司已於 2014 年 2 月 11 日完成非公開發行 H 股股份，向中國船舶（香港）航運租賃公司（“中船航運租賃”）、寶鋼資源（國際）有限公司（“寶鋼國際”）、中國海運（香港）控股有限公司（“中海香港”）共計發行了 387,453,797 股 H 股，募集資金總額為 2,824,538,180.13 港元，折合人民幣 2,240,000,000.00 元（按 1 港元兌人民幣 0.79305 元計算），其中，收購龍穴造船 100%股權支付人民幣 8.16 億元（注）、償還中船財務公司貸款支付人民幣 10.78 億元、餘下款項已全部用於本公司營運資金。

注：根據股權收購協定，應支付龍穴造船 100%股權價款為 9.56 億元，龍穴造船評估基準日至股權交割日（2013 年 3 月 31 日至 2014 年 2 月 28 日）期間的虧損應由原股東承擔。實際支付寶鋼集團股權收購款 1.81 億元，已扣除其應承擔的過渡期虧損 1.05 億元。實際支付中海集團股權收購款 0.61 億元，已扣除其應承擔的過渡期虧損 0.35 億元。

#### 4.9 非募集資金投資項目情況

項目名稱	項目金額	項目進度	本報告期投入金額	累計實際投入金額	項目收益情況
龍穴造船基地工人宿舍區（一期）項目設計施工總承包	62,770.00	16.11%	9,229.20	10,111.57	未產生收益
分段堆場及預舾裝場地硬化工程（誠信大道側）	431.00	61.40%	264.63	264.63	未產生收益
分段堆場及預舾裝場地西側硬化工程	441.00	59.70%	263.26	263.26	未產生收益
基地民船一期工程設計費	380.00	68.04%	258.55	258.55	未產生收益
1#3#船臺滑道加長改造	407.00	50.16%	204.17	204.17	未產生收益
其他			4,860.57	4,860.57	
合計			15,080.38	15,962.75	

本報告期內，本公司非募集資金投資總額約為人民幣 1.51 億元，同比增加約 0.29 億元，增加幅度為 23.77%，投資主要項目及相關情況如下：

單位：人民幣萬元

## §5 重要事項

### 5.1 資產交易、企業合併事項

本公司於 2013 年 9 月 30 日召開第七屆董事會第二十二次會議、於 2013 年 11 月 25 日召開的 2013 年第一次臨時股東大會、2013 年第一次 A 股類別股東會議及 2013 年第一次 H 股類別股東會議批准了本公司向特定對象以非公開形式發行 H 股股票以收購龍穴造船 100% 股權的議案。就有關 H 股發行工作，本公司已於 2014 年 2 月 11 日完成向中船航運租賃、寶鋼國際及中海香港共計增發 387,453,797 股 H 股。龍穴造船的工商變更登記手續已於 2014 年 3 月 14 日完成，而收購龍穴造船的先決條件已於 2014 年 6 月 16 日得到滿足。至此，收購龍穴造船 100% 股權工作宣告完成。有關詳情請參見本公司於 2013 年 6 月 24 日、2013 年 9 月 30 日、2013 年 11 月 25 日、2014 年 2 月 11 日及 2014 年 6 月 16 日於上海證券交易所及香港聯交所網站披露的公告及日期為 2013 年 11 月 8 日之通函。

收購龍穴造船後本集團有效增加其產能以及產品範圍（包括中小型船舶及大型船舶，如 32 萬噸超大型油輪），本集團的產品組合將不僅包括低利潤率產品（如散貨船、礦砂船、超大型油輪、超大型散貨船及礦砂船），亦包括高附加值造船業務，如居住船、半潛船及輔助船。

### 5.2 利潤分配情況及現金分紅政策

#### 5.2.1 本報告期實施的利潤分配方案執行情況

本公司本報告期內執行了 2013 年度利潤分配方案，經本公司 2014 年 5 月 8 日召開的 2013 年度周年股東大會審議通過，2013 年分紅派息以 2013 年本公司總股本 1,030,534,651 股為基數，向全體股東每 10 股派發現金股利人民幣 0.10 元（含稅），共計派發現金 10,305,346.51 元。2013 年 A 股、H 股份紅派息工作已於 2014 年 6 月 27 日實施完畢。

5.2.2 本公司 2014 年上半年不進行利潤分配，也不實施資本公積金轉增股本。

#### 5.3 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

由於收購龍穴造船事項，為了確保收購後生產經營的順利開展，本公司與中國船舶工業集團公司於 2013 年 12 月 16 日簽署了 2014-2016 年持續性關聯交易框架協議（“2014-2016 框架協議”），2014-2016 框架協議已於 2014 年 2 月 13 日第一次臨時股東大會審批通過，並於收購事項落實當日（即 2014 年 3 月 14 日）開始執行。

有關 2014-2016 框架協議的詳情，請參見 2013 年 12 月 16 日載於上海證券交易所、香港聯交所和本公司網站的公告。

#### 5.4 非經營性關聯債權債務往來

單位：人民幣元

關聯方	關聯關係	向關聯方提供資金			關聯方向本公司提供資金		
		期初餘額	發生額	期末餘額	期初餘額	發生額	期末餘額
本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	-	-	-	717,000.00	747,350.66	1,464,350.66
華聯船舶有限公司	受同一母公司控制				469,396.39	0.00	469,396.39
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						

#### 5.5 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船舶製造有限公司（“江蘇勝華”）技術服務合同糾紛案及廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司（“廣利公司”）訴江蘇勝華 79,600 噸散貨船 1#船和 2#船《安裝工程合同》糾紛案。於本報告期內，江蘇勝華之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，後續執行工作將繼續進行。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。

詳情請參見本公司 2013 年年度報告之重要事項（一）重大訴訟仲裁事項。

#### 5.6 託管、承包、租賃事項

不適用

#### 5.7 公司持有其他上市公司發行的股票和證券投資情況

單位：人民幣元

證券代碼	證券簡稱	最初投資成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末帳面價值	報告期損益	本報告期所有者權益變動	會計核算科目	股份來源
601872	招商	37,100,000.00	0.29	0.29	25,740,000.00	-880,000.00	-748,000.00	可供出售金	購

	輪船							融資產	買
合計		37,100,000.00	/	/	25,740,000.00	-880,000.00	-748,000.00	/	/

## 5.8 委託理財、委託貸款及衍生品投資情況

### (1) 委託理財

本報告期內，本公司無委託理財事項。

### (2) 委託貸款

委託貸款項目情況

單位：元 幣種：人民幣

借款方名稱	委託貸款金額	貸款期限	貸款利率	借款用途	抵押物或擔保人	是否逾期	是否關聯交易	是否展期	是否涉訴	資金來源並說明是否為募集資金	關聯關係	預期收益
中山基地投資建設(貸款共 18筆)	750,000,000.00 (人民幣)	2012.8.16-2016.5.26	1.50	基地建設	無	否	是	否	否	船舶合同預收款	全資子公司	22,500,000.00 (人民幣)
龍穴造船(貸款共 1筆)	20,000,000.00 (美元)	2014.6.12-2016.6.12	1	生產周轉金	無	否	是	否	否	船舶合同預收款	全資子公司	400,000.00 (美元)

為解決生產資源不足的瓶頸，以中國工商銀行和中船財務為受託金融機構向本公司全資附屬公司中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司（“中山廣船”）增加委託貸款 0.35 億元，用於中山廣船建設。本公司從 2012 年 8 月起至 2014 年 5 月份向中山廣船提供委託貸款資金 18 筆累計人民幣 7.5 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，是本公司未來的非船業務基地，不存在資金風險。2014 年，本公司全資子公司龍穴造船部分美元貸款到期，由於其自有美元不足，故通過中信銀行向其發放 1 筆 2000 萬元美元委託貸款，用於償還到期美元貸款。龍穴造船擁有優質造船資產，不存在資金風險。

### (3) 衍生品投資情況

單位：人民幣元

投資類型	資金來源	簽約方	投資份額	投資期限	產品類型	預計收益	投資盈虧	是否涉訴
遠期結匯、售匯	出口船舶合同	銀行		三年以內	遠期結匯	-7,757,718.09	7,224,958.27	否

於 2014 年 6 月 30 日，本公司尚未交割的美元遠期結匯合約共 43 筆，金額 85,370 萬美元，交割期最長至 2016 年 11 月 28 日，期末公允值收益為人民幣-775.77 萬元；無尚未交割的美元遠期購匯合約。

本公司金融衍生業務的操作，嚴格執行本公司金融衍生業務管理規定，每筆業務經業務部門，法律部門，財務部門總會計師，執行董事兼總經理（已獲董事長授權）審批批准後，簽訂金融衍生業務交易合約。

## 5.9 其他重大事項的說明

### (1) 或有負債

於 2014 年 6 月 30 日，本公司並無重大或有負債。

### (2) 集團資產抵押詳情

於 2014 年 6 月 30 日，本公司共有人民幣存款 44.25 億元，用於質押獲得長、短期借款的定期存款。除此之外，本公司不存在其他資產抵押情況。

### (3) 資產負債率

於 2014 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 76.27%（期初為：81.80%），該等變動主要是本期通過定向增發 H 股收購龍穴 100% 股權引起的變動。

(4) 本報告期內，本集團概無購回、出售或贖回本公司的上市證券。

### (5) 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香港聯合交易所有限公司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，於截至二零一四年六月三十日止六個月內，本公司已應用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：

a. 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、德立華女士因辭任未能出席於 2014 年 5 月 8 日舉行之本公司 2013 年度周年股東大會而偏離有關守則條文；及

b. 就上市規則第 3.10(1) 條及第 3.10A 條而言，由於潘昭國先生及德立華女士於 2014 年 5 月 8 日起辭任本公司獨立非執行董事，本公司自 2014 年 5 月 8 日起僅有兩名獨立非執行董事，未能達到上市規則第 3.10(1) 條下維持至少三名獨立非執行董事以及第 3.10A 條下獨立非執行董事人數必須至少為董事會人數三分之一的要求。本公司已於 2014 年 6 月 30 日召開 2014 年第二次臨時股東大會補選了王宏先生及朱震宇先生為新的獨立非執行董事。至此，本公司已重新符合上市規則第 3.10(1) 條及第 3.10A 條的要求。

### (6) 重大資產重組

本公司控股股東中國船舶工業集團公司正在籌畫對本公司進行重大資產重組等事項，經本公司申請，本公司股票自 2014 年 4 月 7 日起進行重大事項停牌，2014 年 4 月 15 日起因重大資產重組停牌。

財務報告（未經審計）

合并資產負債表

2014年6月30日

編制單位：廣州廣船國際股份有限公司

單位：人民幣元

資產	合 并	
	期末金額	年初金額
流動資產：		
貨幣資金	7,192,956,209.89	7,772,989,828.07
結算備付金		
拆出資金		
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	29,296,939.92	69,210,083.75
應收票據	12,560,135.81	21,607,944.72
應收賬款	772,010,067.13	657,499,439.90
預付款項	1,418,831,926.07	1,070,938,867.43
應收保費		
應收分保賬款		
應收分保合同準備金		
應收利息	104,836,711.76	125,169,671.54
應收股利	1,399,866.01	-
其他應收款	146,773,862.95	75,790,266.06
買入返售金融資產		
存貨	3,563,445,812.65	2,988,934,033.42
一年內到期的非流動資產	-	-
其他流動資產	-	-
<b>流動資產合計</b>	<b>13,242,111,532.19</b>	<b>12,782,140,134.89</b>
非流動資產：		
發放貸款及墊付款		
可供出售金融資產	35,090,000.00	35,970,000.00
持有至到期投資		
長期應收款		
長期股權投資	45,681,112.24	42,956,414.09
投資性房地產	24,451,856.24	29,567,897.29
固定資產	6,689,347,681.26	6,858,741,724.45
在建工程	212,851,764.44	91,957,146.55
工程物資		
固定資產清理	29,732.76	29,376.32
生產性生物資產		
油氣資產		
無形資產	1,283,496,144.40	1,302,974,158.88
開發支出	-	-
商譽	-	-
長期待攤費用	10,680,533.52	11,924,491.37
遞延所得稅資產	401,927,180.52	402,599,880.10
其他非流動資產	-	-
<b>非流動資產合計</b>	<b>8,703,556,005.38</b>	<b>8,776,721,089.05</b>
<b>資產總計</b>	<b>21,945,667,537.57</b>	<b>21,558,861,223.94</b>

法定代表人：韓廣德 主管會計工作負責人：陳利平 會計機構負責人：侯增全

# 合并資產負債表(續)

2014年6月30日

編制單位：廣州廣船國際股份有限公司

單位：人民幣元

負債和股東權益	合 并	
	期末金額	年初金額
流動負債：		
短期借款	4,434,826,841.62	2,740,220,723.02
向中央銀行借款		
吸收存款及同業存款		
拆入資金		
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	37,054,658.01	-
應付票據	766,255,574.66	889,353,412.06
應付帳款	1,975,257,386.38	1,754,934,382.86
預收款項	269,859,401.46	535,392,138.97
賣出回購金融資產款		
應付手續費及佣金		
應付職工薪酬	31,592,083.08	33,779,208.99
應交稅費	-248,010,045.12	-139,946,711.34
應付利息	44,069,582.00	68,778,979.01
應付股利	177,721.77	437,160.43
其他應付款	35,335,585.11	30,953,655.67
應付分保賬款		
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	841,832,517.25	1,769,219,805.15
其他流動負債	3,544,904,122.07	3,153,645,678.93
<b>流動負債合計</b>	<b>11,733,155,428.29</b>	<b>10,836,768,433.75</b>
非流動負債：		
長期借款	4,445,263,837.38	5,943,404,473.16
應付債券	-	-
長期應付款	-	-
專項應付款	24,570,000.00	24,570,000.00
預計負債	378,900,855.77	657,847,075.11
遞延所得稅負債	5,343,116.03	11,330,087.60
其他非流動負債	150,474,310.23	156,715,289.64
<b>非流動負債合計</b>	<b>5,004,552,119.41</b>	<b>6,793,866,925.51</b>
<b>負債合計</b>	<b>16,737,707,547.70</b>	<b>17,630,635,359.26</b>
股東權益：		
股本	1,030,534,651.00	643,080,854.00
資本公積	3,279,830,570.59	2,129,232,741.41
減：庫存股	-	-
專項儲備	1,447,024.51	956,026.41
盈餘公積	444,648,093.25	444,648,093.25
一般風險準備	-	-
未分配利潤	410,224,834.67	691,646,062.40
外幣報表折算差額	-	-
<b>歸屬於母公司所有者權益合計</b>	<b>5,166,685,174.02</b>	<b>3,909,563,777.47</b>
少數股東權益	41,274,815.85	18,662,087.21
<b>股東權益合計</b>	<b>5,207,959,989.87</b>	<b>3,928,225,864.68</b>
<b>負債和股東權益總計</b>	<b>21,945,667,537.57</b>	<b>21,558,861,223.94</b>

法定代表人：韓廣德

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

2014年6月30日

編制單位：廣州廣船國際股份有限公司

單位：人民幣元

資產	母公司	
	期末金額	年初金額
流動資產：		
貨幣資金	5,037,373,530.01	5,957,846,121.43
結算備付金		
拆出資金		
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	29,296,939.92	69,210,083.75
應收票據	-	-
應收賬款	662,379,654.09	596,326,002.81
預付款項	2,614,918,602.01	1,715,229,398.49
應收保費		
應收分保賬款		
應收分保合同準備金		
應收利息	83,930,511.92	108,337,980.19
應收股利	48,999,866.01	67,594,936.63
其他應收款	2,994,534,143.75	796,040,374.31
買入返售金融資產		
存貨	2,098,120,471.88	1,364,603,227.69
一年內到期的非流動資產	-	-
其他流動資產	-	-
<b>流動資產合計</b>	<b>13,569,553,719.59</b>	<b>10,675,188,125.30</b>
非流動資產：		
發放貸款及墊付款		
可供出售金融資產	29,190,000.00	30,070,000.00
持有至到期投資		
長期應收款		
長期股權投資	723,467,842.79	482,913,980.35
投資性房地產	24,451,856.24	29,567,897.29
固定資產	948,518,622.95	979,384,072.24
在建工程	18,460,650.10	20,209,436.77
工程物資		
固定資產清理	29,732.76	29,376.32
生產性生物資產		
油氣資產		
無形資產	60,353,727.72	63,384,775.32
開發支出	-	-
商譽	-	-
長期待攤費用	2,897,011.66	3,476,413.96
遞延所得稅資產	103,773,646.34	104,333,935.14
其他非流動資產	-	-
<b>非流動資產合計</b>	<b>1,911,143,090.56</b>	<b>1,713,369,887.39</b>
<b>資產總計</b>	<b>15,480,696,810.15</b>	<b>12,388,558,012.69</b>

法定代表人：韓廣德 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）

2014年6月30日

編制單位：廣州廣船國際股份有限公司

單位：人民幣元

負債和股東權益	母公司	
	期末金額	年初金額
流動負債：		
短期借款	622,730,818.25	30,484,500.00
向中央銀行借款		
吸收存款及同業存款		
拆入資金		
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	36,585,419.89	-
應付票據	486,292,873.84	616,401,532.69
應付帳款	1,508,569,083.81	1,332,871,693.45
預收款項	174,048,627.78	407,461,536.38
賣出回購金融資產款		
應付手續費及佣金		
應付職工薪酬	19,420,514.74	18,920,841.86
應交稅費	-163,460,447.05	-65,037,991.47
應付利息	6,720,439.94	10,762,776.07
其他應付款	18,296,547.62	17,069,938.74
應付分保賬款		
應付股利	177,721.77	177,160.43
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	841,832,517.25	789,219,805.15
其他流動負債	3,263,239,746.71	2,770,524,429.55
<b>流動負債合計</b>	<b>6,814,453,864.55</b>	<b>5,928,856,222.85</b>
非流動負債：		
長期借款	2,468,263,837.38	1,888,404,473.16
應付債券	-	-
長期應付款	-	-
專項應付款	24,570,000.00	24,570,000.00
預計負債	311,007,652.26	436,954,202.59
遞延所得稅負債	4,408,152.15	10,395,123.72
其他非流動負債	145,516,132.52	150,876,865.09
<b>非流動負債合計</b>	<b>2,953,765,774.31</b>	<b>2,511,200,664.56</b>
<b>負債合計</b>	<b>9,768,219,638.86</b>	<b>8,440,056,887.41</b>
股東權益：		
股本	1,030,534,651.00	643,080,854.00
資本公積	1,912,651,957.33	494,734,069.05
減：庫存股	-	-
專項儲備		
盈餘公積	443,472,281.08	443,472,281.08
一般風險準備	-	-
未分配利潤	2,325,818,281.88	2,367,213,921.15
<b>股東權益合計</b>	<b>5,712,477,171.29</b>	<b>3,948,501,125.28</b>
<b>負債和股東權益總計</b>	<b>15,480,696,810.15</b>	<b>12,388,558,012.69</b>

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：陳利平

會計機構負責人：侯增全

# 合并利潤表

2014年1-6月

編制單位：廣州廣船國際股份有限公司

單位：人民幣元

項目	合并	
	本期金額	上年同期金額
<b>一、營業總收入</b>	<b>3,886,884,172.98</b>	<b>2,636,998,279.87</b>
其中：營業收入	3,886,884,172.98	2,636,998,279.87
利息收入		
已賺保費		
手續費及傭金收入		
<b>二、營業總成本</b>	<b>4,199,259,967.67</b>	<b>2,876,396,388.43</b>
其中：營業成本	3,811,966,803.09	2,484,760,836.19
利息支出		
手續費及傭金支出		
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	14,376,778.33	12,540,289.03
銷售費用	-6,102,023.26	5,620,895.52
管理費用	310,339,723.66	244,467,233.01
財務費用	63,672,451.62	60,068,420.73
資產減值損失	5,006,234.23	68,938,713.95
加：公允價值變動收益（損失以“-”號填列）	-76,967,801.84	9,588,964.01
投資收益（損失以“-”號填列）	7,964,522.43	36,343,418.38
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	4,124,564.16	1,150,743.88
匯兌收益（損失以“-”號填列）		
<b>三、營業利潤（虧損以“-”號填列）</b>	<b>-381,379,074.10</b>	<b>-193,465,726.17</b>
加：營業外收入	105,797,000.29	15,015,649.71
減：營業外支出	86,284.50	1,555,224.55
其中：非流動資產處置損失	30,085.63	206,316.62
<b>四、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）</b>	<b>-275,668,358.31</b>	<b>-180,005,301.01</b>
減：所得稅費用	-1,900,527.42	-70,707,333.15
<b>五、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）</b>	<b>-273,767,830.89</b>	<b>-109,297,967.86</b>
歸屬於母公司股東的淨利潤	-271,115,881.22	-42,438,921.12
少數股東損益	-2,651,949.67	-66,859,046.74
<b>六、每股收益：</b>		
（一）基本每股收益	-0.2631	-0.0412
（二）稀釋每股收益	-0.2631	-0.0412
<b>七、其他綜合收益</b>	<b>-748,000.00</b>	<b>-37,515,980.38</b>
（一）以後會計期間在滿足規定條件時將重分類進損益的項目	-748,000.00	-37,515,980.38
（二）以後會計期間不能重分類進損益的項目		
<b>八、綜合收益總額</b>	<b>-274,515,830.89</b>	<b>-146,813,948.24</b>
歸屬於母公司股東的綜合收益總額	-271,863,881.22	-79,954,901.50
歸屬於少數股東的綜合收益總額	-2,651,949.67	-66,859,046.74

法定代表人：韓廣德

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

2014年1-6月

編制單位：廣州廣船國際股份有限公司

單位：人民幣元

項目	母公司	
	本期金額	上年同期金額
<b>一、營業總收入</b>	3,113,501,346.08	1,389,797,149.93
其中：營業收入	3,113,501,346.08	1,389,797,149.93
利息收入		
已賺保費		
手續費及傭金收入		
<b>二、營業總成本</b>	3,152,879,682.95	1,353,945,893.01
其中：營業成本	3,086,107,827.11	1,254,928,415.32
利息支出		
手續費及傭金支出		
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	2,485,538.04	5,657,711.58
銷售費用	8,471,768.11	-4,350,405.90
管理費用	166,604,933.86	108,255,636.80
財務費用	-81,164,743.90	-69,313,336.83
資產減值損失	-29,625,640.27	58,767,872.04
加：公允價值變動收益（損失以“-”號填列）	-76,498,563.72	9,775,936.13
投資收益（損失以“-”號填列）	7,041,905.93	99,848,470.11
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	-101,652.34	666,958.98
匯兌收益（損失以“-”號填列）		
<b>三、營業利潤（虧損以“-”號填列）</b>	-108,834,994.66	145,475,663.16
加：營業外收入	72,445,259.47	11,393,122.08
減：營業外支出	10,000.00	1,349,620.03
其中：非流動資產處置損失		63,620.11
<b>四、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）</b>	-36,399,735.19	155,519,165.21
減：所得稅費用	-5,309,442.43	10,280,868.26
<b>五、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）</b>	-31,090,292.76	145,238,296.95
<b>六、每股收益：</b>		
（一）基本每股收益		
（二）稀釋每股收益		
<b>七、其他綜合收益</b>	-748,000.00	-37,515,980.38
（一）以後會計期間在滿足規定條件時將重分類進損益的項目	-748,000.00	-37,515,980.38
（二）以後會計期間不能重分類進損益的項目		
<b>八、綜合收益總額</b>	-31,838,292.76	107,722,316.57

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：陳利平

會計機構負責人：侯增全

# 合并現金流量表

2014年 1-6月

編制單位：廣州廣船國際股份有限公司

單位：人民幣元

現金流量項目	合 并	
	本期金額	上年同期金額
<b>一、經營活動產生的現金流量</b>		
銷售商品、提供勞務收到的現金	3,085,398,484.21	2,889,772,263.05
收到的稅費返還	220,379,915.02	110,936,200.89
收到的其他與經營活動有關的現金	62,440,473.81	198,014,867.39
經營活動現金流入小計	3,368,218,873.04	3,198,723,331.33
購買商品、接受勞務所支付的現金	3,809,726,849.73	3,227,182,985.08
支付給職工以及為職工支付的現金	575,539,761.32	452,056,871.17
支付的各项稅費	124,091,430.10	136,999,372.72
支付的其他與經營活動有關的現金	199,991,994.52	127,248,595.48
經營活動現金流出小計	4,709,350,035.67	3,943,487,824.45
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>	<b>-1,341,131,162.63</b>	<b>-744,764,493.12</b>
<b>二、投資活動產生的現金流量</b>		
收回投資所收到的現金	-	-
其中：出售子公司收到的現金		
取得投資收益所收到的現金	7,734,958.27	26,499,157.20
處置固定資產、無形資產和其他長期資產所收到的現金淨額	7,208.65	41,211.54
收到的其他與投資活動有關的現金	1,616,740,549.06	1,488,446,034.95
投資活動現金流入小計	1,624,482,715.98	1,514,986,403.69
購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金	156,904,785.34	136,939,868.68
投資所支付的現金	598,646,727.82	43,202,186.71
支付的其他與投資活動有關的現金	2,351,232,328.75	1,576,221,408.82
投資活動現金流出小計	3,106,783,841.91	1,756,363,464.21
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>	<b>-1,482,301,125.93</b>	<b>-241,377,060.52</b>
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>		
吸收投資所收到的現金	2,201,832,410.24	
其中：子公司吸收少數股東權益性投資收到的現金		
借款所收到的現金	13,104,877,381.25	6,387,582,274.80
收到的其他與籌資活動有關的現金		
籌資活動現金流入小計	15,306,709,791.49	6,387,582,274.80
償還債務所支付的現金	13,640,159,970.31	6,630,621,633.83
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金	341,508,196.49	242,848,178.23
其中：支付少數股東的股利		
支付的其他與籌資活動有關的現金	2,365,755.96	21,071.16
籌資活動現金流出小計	13,984,033,922.76	6,873,490,883.22
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>	<b>1,322,675,868.73</b>	<b>-485,908,608.42</b>
<b>四、匯率變動對現金的影響</b>	<b>40,465,599.37</b>	<b>-40,494,796.57</b>
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>	<b>-1,460,290,820.46</b>	<b>-1,512,544,958.63</b>
<b>加：期初現金及現金等價物餘額</b>	<b>4,221,502,128.98</b>	<b>4,942,987,547.29</b>
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>	<b>2,761,211,308.52</b>	<b>3,430,442,588.66</b>

法定代表人：韓廣德 主管會計工作負責人：陳利平 會計機構負責人：侯增全

## 母公司現金流量表

2013年1-6月

編制單位：廣州廣船國際股份有限公司

單位：人民幣元

現金流量項目	母公司	
	本期金額	上年同期金額
<b>一、經營活動產生的現金流量</b>		
銷售商品、提供勞務收到的現金	2,334,766,034.39	1,764,758,571.53
收到的稅費返還	122,862,464.07	40,836,411.99
收到的其他與經營活動有關的現金	6,063,550.04	109,772,416.01
經營活動現金流入小計	2,463,692,048.50	1,915,367,399.53
購買商品、接受勞務所支付的現金	3,916,060,766.32	2,243,818,563.02
支付給職工以及為職工支付的現金	140,654,671.09	122,244,038.81
支付的各项稅費	56,977,064.85	98,954,490.05
支付的其他與經營活動有關的現金	2,191,460,917.44	81,387,341.65
經營活動現金流出小計	6,305,153,419.70	2,546,404,433.53
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>	-3,841,461,371.20	-631,037,034.00
<b>二、投資活動產生的現金流量</b>		
收回投資所收到的現金	-	-
其中：出售子公司收到的現金	-	-
取得投資收益所收到的現金	27,138,494.90	25,197,136.78
處置固定資產、無形資產和其他長期資產所收到的現金淨額	7,208.65	41,211.54
收到的其他與投資活動有關的現金	937,215,135.53	971,231,355.94
投資活動現金流入小計	964,360,839.08	996,469,704.26
購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金	15,816,631.81	26,519,093.47
投資所支付的現金	598,646,727.82	-
支付的其他與投資活動有關的現金	1,349,368,328.75	1,019,825,408.82
投資活動現金流出小計	1,963,831,688.38	1,046,344,502.29
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>	-999,470,849.30	-49,874,798.03
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>		
吸收投資所收到的現金	2,201,832,410.24	-
其中：子公司吸收少數股東權益性投資收到的現金		
借款所收到的現金	3,540,634,465.03	828,821,245.02
收到的其他與籌資活動有關的現金		-
籌資活動現金流入小計	5,742,466,875.27	828,821,245.02
償還債務所支付的現金	2,225,999,453.32	588,518,672.36
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金	151,902,862.37	47,732,495.94
其中：支付少數股東的股利		
支付的其他與籌資活動有關的現金	2,346,960.17	6,867.55
籌資活動現金流出小計	2,380,249,275.86	636,258,035.85
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>	3,362,217,599.41	192,563,209.17
<b>四、匯率變動對現金的影響</b>	29,163,094.54	-20,475,782.65
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>	-1,449,551,526.55	-508,824,405.51
<b>加：期初現金及現金等價物餘額</b>	3,642,373,050.61	3,461,486,732.84
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>	2,192,821,524.06	2,952,662,327.33

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：陳利平

會計機構負責人：侯增全

## 合并財務報表附注

### 一、財務報表的編制基礎

本財務報表以持續經營為基礎，按照中華人民共和國財政部頒布的現行《企業會計準則》(以下簡稱“企業會計準則”)的有關規定，以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司資訊披露編報規則第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》的有關披露規定編制。

### 二、遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司及本集團2014年6月30日的財務狀況以及2014年1-6月的經營成果和現金流量。編制此財務報表採用的會計政策與上一年度一致。

### 三、合并財務報表項目注釋

下列所披露的財務報表數據，除特別注明之外，“年初”系指2014年1月1日，“期末”系指2014年6月30日，“本期”系指2014年1月1日至6月30日，“上年同期”系指2013年1月1日至6月30日，貨幣單位為人民幣元。

#### 1. 應收賬款

項目名稱	期末金額	年初金額
應收賬款	785,138,314.51	670,199,441.60
減：壞賬準備	13,128,247.38	12,700,001.70
淨額	772,010,067.13	657,499,439.90

#### (1) 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	730,201,550.00	93.00	3,651,007.75	0.50	720,201,920.36	605,013,195.30	90.27	2,989,758.92	0.49	602,023,436.38
1-2年	23,628,555.59	3.01	114,507.74	0.48	23,514,047.85	26,482,813.79	3.95	4,151,728.18	15.68	22,331,085.61
2-3年	6,496,225.47	0.83	4,127,747.68	63.54	2,368,477.79	11,312,230.43	1.69	422,223.65	3.73	10,890,006.78

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 (%)	
3-4年	4,933,033.82	0.63	1,000,965.65	20.29	3,932,068.17	2,932,068.17	0.44	794,263.65	27.09	2,137,804.52
4-5年	15,322,510.73	1.95	234,507.36	1.08	21,436,625.26	21,257,600.33	3.17	1,140,493.72	5.37	20,117,106.61
5年以上	4,556,438.90	0.58	3,999,511.20	87.78	556,927.70	3,201,533.58	0.48	3,201,533.58	100.00	-
合計	785,138,314.51	-	13,128,247.38	-	772,010,067.13	670,199,441.60	-	12,700,001.70	-	657,499,439.90

(3) 應收賬款風險分類

類別	期末金額				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 (%)
單項金額重大并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	9,248,799.84	1.18	9,248,799.84	100.00	9,395,984.41	1.40	9,395,984.41	100.00
按餘額百分比計提壞賬準備的應收賬款	775,889,514.67	98.82	3,879,447.54	0.50	660,803,457.19	98.60	3,304,017.29	0.50
合計	785,138,314.51	-	13,128,247.38	-	670,199,441.60	-	12,700,001.70	-

1) 期末單項金額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
廣州市華玉機電設備有限公司	4,000,411.67	4,000,411.67	100.00	預計無法收回
WHL-FONKWANG	2,551,272.30	2,551,272.30	100.00	預計無法收回
重慶遠東富士機電公司	670,000.00	670,000.00	100.00	預計無法收回
桂林市鴻運電梯公司	398,250.00	398,250.00	100.00	預計無法收回
重慶南方集團公司	257,884.00	257,884.00	100.00	預計無法收回
青島海爾特種電冰櫃有限公司	208,000.00	208,000.00	100.00	預計無法收回
中國雪櫃實業有限公司	166,510.00	166,510.00	100.00	預計無法收回
湖南聯湘電梯公司	144,037.20	144,037.20	100.00	預計無法收回
重慶市廣船電梯有限公司	129,999.76	129,999.76	100.00	預計無法收回
重慶一城置業公司	123,465.32	123,465.32	100.00	預計無法收回
合肥華凌股份有限公司	117,000.00	117,000.00	100.00	預計無法收回
武漢市餘集置業有限公司	105,500.00	105,500.00	100.00	預計無法收回
青島海爾特種塑膠開發公司	44,800.00	44,800.00	100.00	預計無法收回
海信(南京)電器有限公司	39,100.00	39,100.00	100.00	預計無法收回
尹淦輝	36,000.00	36,000.00	100.00	預計無法收回

單位名稱	賬面餘額	壞賬金額	計提比例 (%)	計提原因
成都美羅鋼格板有限責任公司	35,000.00	35,000.00	100.00	預計無法收回
廣州美羅鋼格板有限公司	35,000.00	35,000.00	100.00	預計無法收回
合肥海爾電冰箱有限公司	32,600.00	32,600.00	100.00	預計無法收回
七日酒店	32,499.99	32,499.99	100.00	預計無法收回
廣州靈和公司	30,500.00	30,500.00	100.00	預計無法收回
湖北東方娛樂公司	20,000.00	20,000.00	100.00	預計無法收回
青島海爾電子塑膠研製開發有限公司	18,000.00	18,000.00	100.00	預計無法收回
深圳極尚建築設計工程公司	15,904.00	15,904.00	100.00	預計無法收回
合肥榮事達電冰箱有限公司	14,565.60	14,565.60	100.00	預計無法收回
梧州公安局	13,500.00	13,500.00	100.00	預計無法收回
廣州市白雲竹料柏力傢俱廠	9,000.00	9,000.00	100.00	預計無法收回
<b>合計</b>	<b>9,248,799.84</b>	<b>9,248,799.84</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

2) 採用餘額百分比法計提壞賬準備的應收賬款

組合名稱	賬面餘額	計提比例 (%)	壞賬金額
1年以內	730,201,550.00	0.50	3,651,007.75
1—2年	22,401,546.15	0.50	112,007.74
2—3年	4,367,203.05	0.50	21,836.01
3—4年	4,791,130.68	0.50	23,955.65
4—5年	12,568,358.46	0.50	62,841.76
5年以上	1,559,726.33	0.50	7,798.63
<b>合計</b>	<b>775,889,514.67</b>	<b>—</b>	<b>3,879,447.54</b>

(4) 本期壞賬準備轉回(或收回)情況

債務單位	應收賬款原餘額	計提比例 (%)	計提壞賬準備金額	本期轉回金額	原估計壞賬準備及本期轉回原因
重慶市廣船電梯有限公司	313,700.00	100	313,700.00	183,700.24	代理商一直無法收到業主的款，有收款風險；本期收回
楊仕強	5,600.00	100	5,600.00	5,600.00	一直無法收到業主的款，有收款風險；本期收回
雲南省大理古玩城文化產業發展有限公司	10,500.00	100	10,500.00	10,500.00	一直無法收到業主的款，有收款風險；本期收回
廣州市澤盛玻璃有限公司	11,625.00	100	11,625.00	11,625.00	一直無法收到業主的款，有收款風險；本期收回
<b>合計</b>	<b>341,425.00</b>	<b>—</b>	<b>341,425.00</b>	<b>211,425.24</b>	

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

(6) 應收賬款金額前五名單位元情況

單位名稱	與本集團關係	金額	賬齡	占應收賬款總額的比例 (%)
中海散貨運輸(香港)有限公司	協力廠商	125,415,106.15	1年以內	15.97
丹麥 NORDN 公司	協力廠商	78,107,694.94	1年以內	9.95
馬紹爾群島 NAVIG8PRODUCTTANKERISLANDS	協力廠商	58,077,442.08	1年以內	7.40
瑞典--StenaWeco	協力廠商	43,438,768.00	1年以內	5.53
大連遠洋運輸公司	協力廠商	26,390,712.82	1年以內	3.36
合計		331,429,723.99		42.21

(7) 關聯方應收賬款情況見本附注六/3 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	69,313,946.56	6.1528	426,474,850.39	45,654,788.00	6.0969	278,352,676.99
港幣	15,916,752.13	0.7938	12,634,713.54	23,858,985.58	0.7862	18,757,934.44
澳門元	3,277,585.17	0.7784	2,551,272.30	3,277,585.17	0.7588	2,487,031.63
歐元	945,593.00	8.3946	7,937,875.00			
合計			449,598,711.23			299,597,643.06

(9) 資產負債表日後期間收款情況

資產負債表日後，本公司共計收回應收賬款321,908,220.97元，包括：中海散貨運輸有限公司122,851,622.21元；丹麥NORDN公司78,107,694.94元；瑞典—StenaWeco 43,438,768.00元；馬紹爾群島NAVIG8PRODUCTTANKERISLANDS 28,969,343.00元；大連遠洋運輸公司26,390,712.82元；希臘—Tomasos brothers. Ine 22,150,080.00元。

## 2. 應付帳款

(1) 應付帳款明細

項目	期末金額	年初金額
物資採購	1,372,534,689.32	1,072,748,768.37
在建工程款	272,082,069.45	42,153,031.54
產品收尾費用	92,129,962.09	81,552,364.48
質保金	90,300,646.84	80,982,340.21
其他工程及勞務	148,210,018.68	477,497,878.26
合計	1,975,257,386.38	1,754,934,382.86

(2) 應付帳款賬齡分析

于期末，應付帳款按發票日期的賬齡分析如下：

項目	期末金額	年初金額
1年以內	1,952,922,406.10	1,597,722,846.21
1-2年	8,022,705.02	114,528,141.54
2-3年	8,848,983.10	34,909,536.34
3年以上	5,463,292.16	7,773,858.77
合計	1,975,257,386.38	1,754,934,382.86

於期末，賬齡超過一年的大額應付帳款

客戶	金額	性質或內容	未償原因
上海大成創業投資有限公司	10,823,877.62	物資採購	未結算
江蘇亞星錨鏈股份有限公司	1,098,250.00	物資採購	未結算
武漢船用機械有限責任公司	1,190,000.00	應付質保金	未結算
中國船舶重工集團公司第A研究所	2,644,250.00	應付質保金	未結算
中船澄西遠航船舶（廣州）有限公司	1,745,201.85	碼頭管理費等	未結算

(3) 于期末，應付帳款中不含應付持本公司（或本集團）5%（含5%）以上表決權股份的股東單位款項。

(4) 關聯方應付帳款情況見本附注六/3所述

(5) 應付帳款中外幣餘額

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	10,819,410.98	6.1528	66,570,087.33	8,484,100.56	6.0969	51,726,712.71
港幣	485,375.08	0.7938	385,290.74	1,063,782.82	0.7862	836,346.05
合計			66,955,378.07			52,563,058.76

3. 未分配利潤

本期數

項目	金額	提取或分配比例
上年年末金額	691,646,062.40	
加：年初未分配利潤調整數		
其中：會計政策變更		
重要前期差錯更正		
同一控制合併範圍變更		
其他調整因素		
本年年初金額	691,646,062.40	
加：本期歸屬於母公司股東的淨利潤	-271,115,881.22	
減：提取法定盈餘公積		母公司淨利潤 10%
提取任意盈餘公積		
提取一般風險準備		
應付普通股股利	10,305,346.51	
轉作股本的普通股股利		
本期期末金額	410,224,834.67	

上年數

項目	金額	提取或分配比例
上年年末金額	2,393,852,509.26	
加：年初未分配利潤調整數		
其中：會計政策變更		
重要前期差錯更正		
同一控制合併範圍變更		
其他調整因素	-1,401,947,033.96	注
本年年初金額	991,905,475.30	
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	-210,488,810.94	
減：提取法定盈餘公積	12,600,899.48	母公司淨利潤 10%
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	691,646,062.40	

注：2014年3月，本公司將龍穴造船納入合併範圍，並按照同一控制下企業合併編制合併報表。

#### 4. 淨流動資產

項目	期末金額	年初金額
流動資產	13,242,111,532.19	12,782,140,134.89
減：流動負債	11,733,155,428.29	10,836,768,433.75
淨流動資產	1,508,956,103.90	1,945,371,701.14

#### 5. 總資產減流動負債

資產總計	21,945,667,537.57	21,558,861,223.94
減：流動負債	11,733,155,428.29	10,836,768,433.75
總資產減流動負債	10,212,512,109.28	10,722,092,790.19

#### 6. 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	3,774,729,555.23	2,527,464,050.12
其他業務收入	112,154,617.75	109,534,229.75
合計	3,886,884,172.98	2,636,998,279.87
主營業務成本	3,737,134,694.21	2,406,787,087.64
其他業務成本	74,832,108.88	77,973,748.55
合計	3,811,966,803.09	2,484,760,836.19

#### 毛利

項目	本期金額	上年同期金額
主營業務收入	3,774,729,555.23	2,527,464,050.12
主營業務成本	3,737,134,694.21	2,406,787,087.64
毛利	37,594,861.02	120,676,962.48

#### 建造合同收入

項目	本期金額	上年同期金額
建造合同收入	3,380,529,954.76	2,134,153,480.64

#### (1) 主營業務—按產品分類

產品名稱	本期金額		上年同期金額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
造船產品	3,380,529,954.76	3,372,876,844.16	2,134,153,480.64	2,037,396,557.07

產品名稱	本期金額		上年同期金額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
鋼結構工程	174,635,191.40	157,162,608.05	351,357,573.31	329,535,184.21
機電產品及其他	219,564,409.07	207,095,242.00	41,952,996.17	39,855,346.36
合計	3,774,729,555.23	3,737,134,694.21	2,527,464,050.12	2,406,787,087.64

(2) 主營業務—按地區分類

地區名稱	本期金額		上年同期金額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
中國	1,738,677,275.77	1,579,489,476.80	608,410,981.48	543,058,238.71
希臘	270,691,310.05	307,989,014.50	220,686,959.01	206,117,616.04
利比裏亞	258,369,499.41	324,529,608.32	202,409,712.24	202,409,712.24
新加坡	228,726,979.27	228,726,979.27	117,294,438.66	129,544,913.81
荷蘭	227,881,332.00	222,552,093.25	25,890,163.90	25,890,163.90
瑞典	178,483,682.07	188,084,780.26	64,003,567.59	61,625,302.67
英屬維爾京群島	155,942,964.93	151,034,870.17	176,732,811.17	155,621,489.88
瑞士	154,069,640.34	150,499,645.74	-	-
毛裏求斯	145,783,047.13	175,985,570.35	56,688,559.06	56,688,559.06
丹麥	143,925,343.61	165,093,312.68	491,391,155.33	441,901,975.32
香港	103,930,988.58	84,668,285.38	396,846,048.92	435,630,420.26
澳大利亞	63,919,749.01	64,439,298.20	-	-
美國	32,491,015.71	24,874,581.54	-	-
澳門	22,647,520.17	21,313,887.45	-	-
加拿大	20,627,469.09	20,131,540.88	57,752,525.61	51,046,625.61
挪威	15,473,695.09	15,473,695.09	-	-
馬紹爾群島	8,410,919.47	8,410,919.47	-	-
菲律賓	-	-	87,630,033.20	76,893,354.08
哥倫比亞	-	-	4,405,310.38	3,369,824.74
其他國家和地區	4,677,123.53	3,837,134.86	17,321,783.57	16,988,891.32
合計	3,774,729,555.23	3,737,134,694.21	2,527,464,050.12	2,406,787,087.64

(3) 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	37,682,934.50	37,266,749.87	36,565,568.37	27,297,585.61

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
廢料銷售	10,877,363.60	8,315,764.58	26,791,209.96	18,894,301.69
勞務收入	10,993,774.65	4,788,349.81	6,006,504.13	2,186,308.32
租金收入	24,796,837.84	4,618,923.83	12,297,612.42	3,242,492.09
動能收入	13,926,975.46	14,142,377.17	27,873,334.87	26,353,060.84
轉讓投資性房地產收入	10,222,240.00	5,699,943.62		
其他	3,654,491.70			
合計	112,154,617.75	74,832,108.88	109,534,229.75	77,973,748.55

(4) 在建合同情況

合同項目		合同總金額	累計已發生成本	累計已確認毛利	已辦理結算的價款金額	期末計提跌價準備
固定 造價 合同	在建合同合計	15,065,137,589.40	5,624,994,413.97	-361,467,900.41	4,974,728,843.87	903,863,666.02
	其中：期末預計損失的在建合同					
	50500 系列（成品油/化學品輪）	4,550,455,719.90	913,688,413.66	-12,768,105.67	952,427,804.86	421,279,308.90
	40000 系列（成品油/化學品輪）	171,481,113.11	200,290,590.96	-14,642,983.91	84,919,958.50	3,222,945.01
	37500 系列（成品油/化學品輪）	225,137,706.00	157,703,864.12	-1,862,746.34	89,441,280.00	25,566.15
	8.2 萬噸散貨船	680,741,686.76	493,640,070.24	-87,464,700.99	187,429,499.17	145,404,297.27
	32 萬噸原油船	1,250,128,692.89	1,531,798,676.69	-281,238,573.27	627,427,060.90	4,987,858.88
	11.5 萬噸成品油輪	1,678,155,214.52	1,109,077,717.09	-213,114,588.68	344,980,310.00	156,030,348.68
	30.8 萬噸原油船	1,059,552,897.54	433,553,881.84	2,503,969.13	179,862,944.44	121,855,541.17
	25 萬噸噸系列（成品油/化學品輪）	719,118,325.08	55,622,533.52	-	141,164,157.50	51,057,799.96

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，致使本集團的部分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。

(5) 本期公司前五名客戶營業收入總額 1,228,859,566.02 元（上年同期：1,164,537,034.69 元），占本期金額全部營業收入總額的 31.62%(上年同期：44.16%)，具體情況如下：

客戶	金額	占主營業收入總額的比例
客戶一	432,352,573.81	11.12
客戶二	228,726,979.27	5.88
客戶三	227,881,332.00	5.86
客戶四	183,955,716.01	4.73
客戶五	155,942,964.93	4.01

客戶	金額	占主營業收入總額的比例
合計	1,228,859,566.02	31.60

## 7. 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	219,902,817.77	219,772,099.24
減：利息收入	134,663,684.66	123,453,453.92
加：匯兌損失	-23,612,954.75	-40,253,240.90
加：其他支出	2,046,273.26	4,003,016.31
合計	63,672,451.62	60,068,420.73

### (2) 利息支出明細

項目	本期金額	上年同期金額
須於 5 年內到期償還的銀行借款利息	152,534,125.77	83,200,322.98
須於 5 年後到期償還的銀行借款利息		36,942,000.00
須於 5 年內到期償還的其他借款利息	26,743,692.00	32,329,776.26
須於 5 年後到期償還的其他借款利息	40,625,000.00	67,300,000.00
小計	219,902,817.77	219,772,099.24
減：資本化利息		
合計	219,902,817.77	219,772,099.24

### (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	134,663,684.66	123,453,453.92
合計	134,663,684.66	123,453,453.92

## 8. 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	535,771.74	9,786,619.53
其中：遠期外匯合約產生的公允價值變動收益	535,771.74	9,786,619.53
交易性金融負債	-77,503,573.58	-197,655.52
其中：遠期外匯合約產生的公允價值變動收益	-77,503,573.58	-197,655.52
合計	-76,967,801.84	9,588,964.01

## 9. 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	4,124,564.16	1,150,743.88
成本法核算的長期股權投資收益		
持有可供出售金融資產取得的投資收益		11,065,829.50
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產取得的投資收益	3,839,958.27	24,126,845.00
合計	7,964,522.43	36,343,418.38

本期產生的來源於上市類投資的投資收益為 0.00 元（上年同期：11,032,819.50 元）。

### (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	4,124,564.16	1,150,743.88
其中：鎮江中船現代發電設備有限公司	4,255,797.78	700,885.14
廣州經濟技術開發區華南特種塗裝實業有限公司	-43,633.62	605,358.60
湛江南海艦船高新技術服務有限公司	-58,018.72	-33,926.16
廣州龍穴置業有限公司	-29,581.28	-121,573.70

## 10. 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
其中：固定資產處置利得		1,137.40
政府補助	102,928,893.17	13,127,295.05
罰款收入	89,250.00	31,000.00
賠償收入	186,186.20	897,435.90
其他	2,592,670.92	958,781.36
合計	105,797,000.29	15,015,649.71

本期計入非經常性損益金額為 18,913,630.90 元（上年同期：13,618,743.58 元）。

### (2) 政府補助明細

項目	本期金額	上年同期金額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
產品補貼收入	85,430,000.00	1,345,386.13	國家財政撥款	與收益相關
出口信用保險專項資金	44,900.00		荔灣區財政國庫支付中心 ；2013年出口信用保險專項資金	與收益相關
新產品補貼收入	11,839,537.73	6,939,725.06	國家財政撥款	與收益相關
省、市、區服務貿易補貼	1,000,000.00		國家財政撥款	與收益相關
財政補貼		4,193,349.49	國家財政撥款	與收益相關
廣州市財政局國庫支付分局大財政管理資金 2013年戰略性主 導產業發展資金-工業設計示範企業	200,000.00		廣州市財政局國庫支付分局；大財政管 理資金 2013年度總部經濟獎勵補貼資金	與收益相關
中國船舶工業綜合技術研究院工信部高技術船舶項目《船舶 企業能耗評價及監控管理系統研究》	1,292,010.67		國家財政撥款：船舶企業能耗評價及監 控管理系統研究	與收益相關
綠色塗裝生產工藝優化研究科研經費	657,144.78		國家財政撥款：綠色塗裝生產工藝優化 研究	與收益相關
面向船舶製造行業的能源管理系統研發與應用	380,000.00		南沙區自主創新項目：面向船舶製造行 業的能源管理系統研發與應用	與收益相關
其他	2,085,299.99	648,834.37		與收益相關
合計	102,928,893.17	13,127,295.05		

## 11. 所得稅費用

項目	本期金額	上年同期金額
當期所得稅費用	3,401,643.41	17,566,227.43
中國大陸	3,416,403.07	15,630,990.23
香港		2,116,164.55
以前年度多計（少計）	-14,759.66	-180,927.35
遞延所得稅費用	-5,302,170.83	-88,273,560.58
合計	-1,900,527.42	-70,707,333.15

## 12. 折舊及攤銷

項目	本期金額	上年同期金額
投資性房地產折舊	375,665.01	375,665.00
固定資產折舊	193,208,411.04	189,511,822.89
無形資產攤銷	19,914,562.57	18,788,566.34
合計	213,498,638.62	208,676,054.23

## 13. 出售投資或物業的盈利（或虧損）

(1) 本期未出售任何投資（上年同期：無）。

(2) 出售物業：2014年3月27日，經本公司總經理辦公討論，同意在北京產權交易中心掛牌轉讓位於鶴山市沙坪鎮新城路496號華苑大廈五套物業，2014年6月，公司與購買方辦理完產權轉讓手續，扣除投資性房地產賬面淨值及相關稅費後，淨收益為4,398,956.39元。（上年同期：無）

#### 14. 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	-271,115,881.22	-42,438,921.12
歸屬於母公司的非經常性損益	2	-47,506,966.32	-58,697,377.28
歸屬於母公司股東、扣除非經常性損益後的淨利潤	3=1-2	-223,608,914.90	16,258,456.16
年初股份總數	4	643,080,854.00	643,080,854.00
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	387,453,797.00	
增加股份（II）下一月份起至期末的累計月數	7	4.00	
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		
本報告期月份數	11	6.00	6.00
發行在外的普通股加權平均數	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	901,383,385.33	643,080,854.00
因同一控制下企業合并而調整後的用於計算扣除非經常性損益後的每股收益的發行在外的普通股加權平均數	13	1,030,534,651.00	1,030,534,651.00
基本每股收益（I）	$14=1\div13$	-0.2631	-0.0412

項目	序號	本期金額	上年同期金額
基本每股收益(II)	15=3÷12	-0.2481	0.0253
已確認為費用的稀釋性潛在普通股利息	16		
轉換費用	17		
所得稅率	18	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	19		
稀釋每股收益(I)	$20=[1+(16-17) \times (1-18)] \div (13+19)$	-0.2631	-0.0412
稀釋每股收益(II)	$21=[3+(16-17) \times (1-18)] \div (12+19)$	-0.2481	0.0253

## 15. 股息

於 2014 年 6 月 30 日止 6 個月期間已宣告派發截至 2013 年 12 月 31 日止年度股息 10,305,346.51 元 (2013 年：77,169,702.48 元)。

根據本公司 2014 年 8 月 29 日董事會決議，本公司不派發截至 2014 年 6 月 30 日止 6 個月期間中期股息 (上年同期：無)。

## 四、分部資訊

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。

分部報告資訊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制財務報表時的會計政策及計量基礎保持一致。

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	4,336,318,538.24	177,222,060.34	887,788,919.14	1,514,445,344.74	3,886,884,172.98
其中：對外交易收入	3,486,123,162.23	177,222,060.34	223,538,950.41		3,886,884,172.98
分部間交易收入	850,195,376.01		664,249,968.73	1,514,445,344.74	
營業成本	4,313,567,571.53	160,381,598.37	853,497,454.32	1,515,479,821.13	3,811,966,803.09
期間費用	227,626,124.67	12,724,086.90	128,754,959.08	1,195,018.63	367,910,152.02
分部利潤總額 (虧損總額)	-184,568,380.28	3,962,139.00	-81,202,029.52	13,860,087.51	-275,668,358.31
資產總額	27,208,912,120.10	361,984,683.30	1,955,620,448.37	7,580,849,714.20	21,945,667,537.57
負債總額	21,617,518,579.96	241,029,613.55	1,722,873,238.46	6,843,713,884.27	16,737,707,547.70
補充信息					
資本性支出	147,033,656.58	749,706.45	3,020,395.61		150,803,758.64

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
當期確認的減值損失	-8,623,028.64	12,341.65	-770,995.93	-14,387,917.15	5,006,234.23
其中：商譽減值分攤					
折舊和攤銷費用	189,169,424.94	582,729.67	24,328,045.39	-581,561.38	213,498,638.62
減值損失、折舊和攤銷以外的非現金費用					

上年同期報告分部

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	2,334,169,000.72	353,267,792.89	493,205,840.35	543,644,354.09	2,636,998,279.87
其中：對外交易收入	2,258,462,260.03	353,267,792.89	25,268,226.95		2,636,998,279.87
分部間交易收入	75,706,740.69		467,937,613.40	543,644,354.09	0.00
營業成本	2,237,433,274.31	329,535,184.21	460,960,738.28	543,168,360.61	2,484,760,836.19
期間費用	266,257,933.82	23,407,044.44	20,491,571.00		310,156,549.26
分部利潤總額（虧損總額）	-72,076,986.14	10,983,802.13	-22,992,622.96	95,919,494.04	-180,005,301.01
資產總額	21,862,488,039.21	525,439,630.42	790,444,688.38	1,311,961,718.12	21,866,410,639.89
負債總額	16,292,465,657.94	357,589,536.26	404,385,889.62	753,310,267.97	16,301,130,815.85
補充信息					
資本性支出	39,833,734.45	56,892,643.16	25,116,253.53		121,842,631.14
當期確認的減值損失	68,956,681.90	145,254.73	-163,222.68		68,938,713.95
其中：商譽減值分攤					
折舊和攤銷費用	193,992,390.56	13,575,349.42	1,108,314.25		208,676,054.23
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	本期金額	上年同期金額
中國(除香港)境內	1,870,378,576.28	717,945,211.23
香港	100,792,819.67	396,846,048.92
其他海外地區	1,915,712,777.03	1,522,207,019.72
合計	3,886,884,172.98	2,636,998,279.87

非流動資產總額	期末金額	年初金額
中國(除香港)境內	8,205,530,864.08	8,279,726,254.50

非流動資產總額	期末金額	年初金額
香港	15,326,848.54	15,468,540.36
其他海外地區		
合計	8,220,857,712.62	8,295,194,794.86

注：非流動資產總額不包括金融資產、遞延所得稅資產總額。

廣州廣船國際股份有限公司  
董 事 會

廣州，2014年8月29日

本公告公佈之日，本公司董事會的十一位成員分別為：執行董事韓廣德先生、周篤生先生、陳激先生、陳利平先生；非執行董事楊力先生、王軍先生、陳忠前先生；以及獨立非執行董事邱嘉臣先生、李俊平女士、王宏先生和朱震宇先生。