



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

(于中华人民共和国注册成立的股份有限公司)

2009 年 度 报 告

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司全体董事出席于 2010 年 3 月 30 日召开的第六届董事会第十八次会议，其中独立非执行董事王小军先生委托独立非执行董事李昕亮先生代为出席表决。会议以全票赞成通过 2009 年度报告。

本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况，亦不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

本公司负责人董事长李柱石先生、主管会计工作负责人总会计师陈利平先生、会计机构负责人财务中心主任侯增全先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

本公司审计委员会已审阅并确认本公司 2009 年度财务会计报告。

目 录

| | |
|------------------------------|-----|
| 一、公司基本情况简介 | 3 |
| 二、会计数据和业务数据摘要 | 6 |
| 三、股本变动及股东情况 | 10 |
| 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 13 |
| 五、公司管治报告 | 20 |
| 六、股东大会情况简介 | 29 |
| 七、董事会报告 | 30 |
| 八、监事会报告 | 39 |
| 九、重要事项 | 41 |
| 十、财务报告 | 47 |
| 十一、备查文件目录 | 112 |
| 董事、高级管理人员对《2009 年度报告》的书面确认意见 | 113 |
| 监事会对《2009 年度报告》的书面审核意见 | 114 |
| 附件一、2009 年度内部控制自评报告 | 115 |
| 附件二、2009 年度社会责任报告 | 116 |

一、公司基本情况简介

（一）公司简介

广州广船国际股份有限公司（“本公司”）成立于 1993 年，是中国船舶工业集团公司（“中船集团”）属下华南地区重要的现代化造船核心企业，广东省 50 家重点装备制造企业，中国制造业 500 强，中国最大的灵便型液货船制造商，国家高技能人才培养示范基地，国家高新技术企业，国家重点机电产品出口基地。公司享有自营进出口权。

本公司以造船为核心业务，专注于灵便型船舶产品的开发和建造，涉及大型钢结构、船舶轴舵系加工、船舶内装、防腐涂装、船舶劳务、机电产品及软件开发等，并已成功进入滚装船、客滚船、半潜船等高技术、高附加值船舶市场。

公司坚持“精益管理，科技创新，持续改进，诚信互利，顾客满意”的质量方针和“守法经营，关爱生命，绿色造船，持续改进”的职业健康安全方针，先后通过 ISO9001: 2000、GJB9001A-2001 标准认证，职业健康和安全管理体系（OSHAS18001: 2007）和环境管理体系（ISO14001: 2004）认证。同时，作为重点装备制造单位，还先后通过了国家保密认证、国防科工委武器装备科研生产认证。

(二) 一般信息

| | |
|-------------|--|
| 公司法定中文名称 | 广州广船国际股份有限公司 |
| 公司法定中文名称缩写 | 广船国际 |
| 公司法定英文名称 | Guangzhou Shipyard International Company Limited |
| 公司法定英文名称缩写 | GSI |
| 公司法定代表人 | 李柱石 |
| 公司董事会秘书 | 李志东 |
| 联系地址 | 中国，广州市荔湾区芳村大道南 40 号 |
| 电话 | (8620) 81891712 转 2962 |
| 传真 | (8620) 81891575 |
| 电子信箱 | lzd@chinagsi.com |
| 公司证券事务代表 | 杨萍 |
| 联系地址 | 中国，广州市荔湾区芳村大道南 40 号 |
| 电话 | (8620) 81891712 转 2995 |
| 传真 | (8620) 81891575 |
| 电子信箱 | yangping@chinagsi.com |
| 公司注册地址及办公地址 | 中国，广州市荔湾区芳村大道南 40 号 (510382) |
| 公司香港主要营业地址 | 香港皇后大道东一号太古广场三座二十八楼 |
| 公司国际互联网网址 | www.chinagsi.com |
| 公司电子信箱 | gsi@chinagsi.com |
| 公司信息披露报纸名称 | 上海证券报 |
| 登载公司年度报告的网址 | www.sse.com.cn |
| | www.hkexnews.hk |
| | www.chinagsi.com |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |
| 公司股票 | |
| A 股 | 上海证券交易所 |
| 股票代码 | 600685 |
| 股票简称 | 广船国际 |
| H 股 | 香港联合交易所有限公司 |
| 股票代码 | 00317 |
| 股票简称 | 广州广船 |

| | |
|--|---|
| 公司首次注册登记日期及地点 企业法人营业执照注册号 税务登记号码 组织机构代码 | 1993年6月7日，广州 19049939-0 440107190499390 19049939-0 |
| 首次变更 公司变更注册登记日期及地点 企业法人营业执照注册号 | 1994年10月21日，广州 企股粤穗总字第000264号 |
| 第二次变更 公司变更注册登记日期及地点 企业法人营业执照注册号 | 2009年12月7日，广州 440101400025144 |
| 国内审计师 | 天健正信会计师事务所有限公司 北京市东城区北三环东路36号环球贸易中心A12层 |
| 国际核数师 | 罗兵咸永道会计师事务所 香港中环太子大厦22楼 |
| 律师 | 广东正平天成律师事务所 广州市环市东路472号 粤海大厦21楼 众达国际法律事务所 香港皇后大道中15号置地广场 公爵大厦29楼 |
| 股份过户登记处 A股 | 中国证券登记结算有限公司上海分公司 上海市浦东新区陆家嘴东路166号 中国保险大厦3楼 |
| H股 | 香港证券登记有限公司 香港皇后大道东183号合和中心46楼 |
| 美国托管凭证(ADR) 委托银行 | The Bank of New York Mellon One Wall Street New York, NY 10286 USA |

二、会计数据和业务数据摘要

注：除特别注明外，本章所涉及之会计数据和业务数据均系本公司及其附属公司（以下统称「本集团」）实现的数据。

（一）主要会计数据

1、按中国企业会计准则编制

人民币元

| 指标 | 金额 |
|-------------------------|-----------------|
| 营业利润 | 543,947,955.07 |
| 利润总额 | 613,687,828.53 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 514,961,903.36 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 499,297,991.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -464,920,580.03 |

2、按香港财务报告准则编制

人民币千元

| 指标 | 金额 |
|--------|---------|
| 除税前盈利 | 613,688 |
| 股东应占盈利 | 514,962 |

（二）近年主要会计数据及财务指标

1、按中国企业会计准则编制

人民币元

| 指标 | 2009年 | 2008年 | 本年比上年增减(%) | 2007年 | |
|-------------------------|------------------|------------------|-------------|------------------|------------------|
| | | | | 调整后 | 调整前 |
| 营业收入 | 6,553,424,803.99 | 6,984,087,521.27 | -6.17 | 5,952,697,163.61 | 5,952,697,163.61 |
| 利润总额 | 613,687,828.53 | 921,285,578.25 | -33.39 | 1,343,060,757.80 | 1,343,060,757.80 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 514,961,903.36 | 820,395,655.17 | -37.23 | 940,656,796.04 | 940,656,796.04 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 499,297,991.27 | 803,295,845.89 | -37.84 | 697,094,500.58 | 915,678,615.36 |
| 基本每股收益 | 1.04 | 1.66 | -37.23 | 1.90 | 1.90 |
| 稀释每股收益 | - | - | - | - | - |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 | 1.01 | 1.62 | -37.84 | 1.41 | 1.85 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 17.42 | 31.58 | 减少14.16个百分点 | 52.17 | 52.17 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 16.89 | 30.92 | 减少14.03个百分点 | 38.66 | 50.78 |

| | | | | | |
|-----------------|-----------------|-----------------|--------|------------------|------------------|
| | | | 分点 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -464,920,580.03 | -195,267,322.66 | 138.09 | 1,818,659,141.44 | 1,818,659,141.44 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | -0.94 | -0.39 | 138.09 | 3.68 | 3.68 |

| 指标 | 2009年 | 2008年 | 本年比上年增减(%) | 2007年 | |
|-----------------|------------------|-------------------|------------|-------------------|-------------------|
| | | | | 调整后 | 调整前 |
| 资产总值 | 9,805,223,077.98 | 10,258,230,707.13 | -4.42 | 11,034,433,438.69 | 11,034,433,438.69 |
| 负债总额 | 6,548,243,353.48 | 7,415,365,491.69 | -11.69 | 8,507,075,060.14 | 8,507,075,060.14 |
| 股东权益(不含少数股东权益) | 3,168,840,358.56 | 2,747,359,653.70 | 15.34 | 2,451,509,684.38 | 2,451,509,684.38 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 | 6.41 | 5.55 | 15.34 | 4.96 | 4.96 |

2、按香港财务报告准则编制

人民币千元

| 指标 | 2009年 | 2008年 | 2007年 | 2006年 | 2005年 |
|--------------------------------|-----------|------------|------------|-----------|-----------|
| 营业额 | 6,553,425 | 6,984,088 | 5,906,793 | 3,322,299 | 2,728,916 |
| 经营盈利(亏损) | 488,255 | 635,405 | 1,158,930 | 288,260 | 91,318 |
| 除税前盈利 | 613,688 | 921,286 | 1,340,964 | 310,978 | 112,288 |
| 股东应占盈利 | 514,962 | 820,396 | 938,560 | 266,635 | 135,011 |
| 资产总值 | 9,804,407 | 10,251,665 | 11,029,129 | 7,672,237 | 3,432,086 |
| 负债总额 | 6,547,427 | 7,408,800 | 8,501,772 | 6,349,186 | 2,499,650 |
| 股东权益总额(不含少数股东权益) | 3,168,841 | 2,747,360 | 2,451,509 | 1,261,647 | 882,716 |
| 每股盈利(人民币元) (按年末股数计算) | 1.0410 | 1.6584 | 1.8973 | 0.5390 | 0.2729 |
| 每股盈利(人民币元) (按加权平均股数计算) | 1.0410 | 1.6584 | 1.8973 | 0.5390 | 0.2729 |
| 每股净资产(人民币元) (按年末股数计算) | 6.41 | 5.55 | 4.96 | 2.55 | 1.78 |
| 净资产收益率(%) (按年末股东权益数计算) | 16.25 | 29.86 | 38.28 | 21.13 | 15.29 |
| 净资产收益率(%) (按年初与年末股东权益平均数计算) | 17.41 | 31.56 | 50.55 | 24.87 | 16.86 |
| 股东权益比率(%) (股东权益/资产总值×100%) | 32.32 | 26.80 | 22.23 | 16.44 | 25.72 |
| 流动比率(流动资产/流动负债) | 1.25 | 1.20 | 1.13 | 1.19 | 0.91 |
| 资产负债率(%) | 66.78 | 72.27 | 77.08 | 82.76 | 72.83 |

注：

每股盈利/(亏损)、每股净资产、净资产收益率和调整后的每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额及资产负债率的计算方法如下：

① 按年末数的计算方法：

每股盈利(亏损)=净利润(亏损)/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

净资产收益(亏损)率=净利润(亏损)/年度末股东权益×100%

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

② 按加权平均数的计算方法：

每股盈利(亏损)=净利润(亏损)/年度按月份加权股份数

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：

P： 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；

NP： 为归属于公司普通股股东的净利润；

E₀： 为归属于公司普通股股东的期初净资产；

E_i： 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；

E_j： 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；

M₀： 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；

M_j： 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；

E_k： 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；

M_k： 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

③ 资产负债率=负债总值/资产总值×100%

(三) 香港财务报告准则与中国企业会计准则之差异

本报告期内，按香港财务报告准则与中国企业会计准则编制的归属于母公司所有者的净利润和归属于母公司所有者权益不存在差异。

(四) 非经常性损益项目和金额

人民币元

| 项目 | 本年发生额 | 说明 |
|---|----------------|---|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -7,826,711.14 | 主要是处置固定资产及投资性房地产 |
| 计入当期损益的政府补助 | 3,997,891.74 | 收到地方财政补贴及研发项目收入 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 22,596,606.60 | 主要是持有交易性金融资产，交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债的投资收益。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 465,534.02 | 主要是营业外收入、支出之项目。 |
| 非经常性损益合计（影响利润总额） | 19,233,321.22 | |
| 减：所得税影响数 | 2,884,998.18 | |
| 非经常性损益净额（影响净利润） | 16,348,323.04 | |
| 其中：影响少数股东损益 | 684,410.95 | |
| 影响归属于母公司普通股股东净利润 | 15,663,912.09 | |
| 扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润 | 499,297,991.27 | |

(五) 采用公允价值计量的项目

人民币元

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 金融资产 | | | | |
| 1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生金融资产 | 157,360,902.20 | 63,993,056.22 | -93,367,845.98 | -93,367,845.98 |
| 2、可供出售金融资产 | 185,450,000.00 | 337,360,250.00 | 151,910,250.00 | - |
| 金融负债 | 5,199,844.99 | - | -5,199,844.99 | 5,199,844.99 |

(六) 主要业务数据

人民币千元

| 主要业务 | 截至 2009 年 12 月 31 日止年度 | | | 截至 2008 年 12 月 31 日止年度 | | |
|--------------------|------------------------|--------|--------------|------------------------|-------|--------------|
| | 主营业务收入 (注 1) | | 税前毛利 (毛损) | 主营业务收入 (注 1) | | 税前毛利 (毛损) |
| | 金额 | 比重(%) | 金额 | 金额 | 比重(%) | 金额 |
| 造船 | 5,718,471 | 88.54 | 729,667 | 5,904,445 | 86.22 | 814,306 |
| 钢结构工程 | 464,784 | 7.20 | 289 | 659,891 | 9.64 | 55,341 |
| 机电产品及其他 | 275,568 | 4.27 | 55,211 | 283,335 | 4.14 | 18,202 |
| 合计 | 6,458,823 | 100.00 | 785,167 | 6,847,671 | 100 | 887,849 |
| 其他业务利润 | | | 10,443 | | | 25,775 |
| 期间费用(注 2) | | | 228,911 | | | 43,841 |
| 营业税金及附加 | | | 31,877 | | | 22,272 |
| 资产减值损失 | | | 23,037 | | | -3,961 |
| 公允价值变动收益 | | | -88,168 | | | -130,521 |
| 投资收益 | | | 120,330 | | | 136,719 |
| 营业外收入 | | | 84,703 | | | 70,375 |
| 营业外支出 | | | 14,963 | | | 6,759 |
| 利润总额(按中国企业会计准则计算) | | | 613,688 | | | 921,286 |
| 调节项目 | | | | | | |
| — 投资物业之亏蚀准备 | | | | | | |
| — 持有到期金融资产调整至摊余价值 | | | | | | |
| — 子公司提取职工奖励及福利基金 | | | | | | |
| 除税前盈利(按香港财务报告准则计算) | | | 613,688 | | | 921,286 |

注：1、“主营业务收入”即为按中国企业会计准则计算的主营业务收入和按香港财务报告准则计算的营业额。

2、“期间费用”指各主要业务在生产经营期间发生的共同费用，包括营业费用、管理费用和财务费用。由于期间费用与各项业务没有直接的对应关系，故无法在业务类别中对应列出。

三、股本及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股本变动情况表

数量单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-------------|-------------|-------|-------------|----|-------|--------------|--------------|-------------|-------|
| | 数量 | 比例 % | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 % |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1、国家持股 | 176,650,615 | 35.71 | - | - | - | -176,650,615 | -176,650,615 | 0 | 0 |
| 二、无限售条件流通股份 | | | | | | | | | |
| 1、国家持股 | 0 | 0 | | | | 176,650,615 | 176,650,615 | 176,650,615 | 35.71 |
| 2、人民币普通股 | 160,628,965 | 32.47 | - | - | - | | | 160,628,965 | 32.47 |
| 3、境外上市的外资股 | 157,398,000 | 31.82 | - | - | - | - | - | 157,398,000 | 31.82 |
| 三、股份总数 | 494,677,580 | 100 | - | - | - | 0 | 0 | 494,677,580 | 100 |

2、股票发行与上市情况

本公司自获准于 1993 年 8 月 3 日发行新股 H 股 15,739.80 万股和于 1993 年 9 月 22 日发行新股 A 股 12,647.95 万股以来，除于 2006 年 5 月 24 日因股权分置改革由原非流通股股东中船集团为获得股票流通权向原 A 股流通股股东每 10 股赠送 2.7 股之外，截至 2009 年 12 月 31 日未安排任何其他新股票及其他衍生证券发行，未安排送、配股或转增股本等，亦无内部职工股。有关建议配股事宜已经终止，详情请参阅载重大事项其他重大事项的说明。

3、限售股份变动情况

自 2009 年 5 月 26 日起，中船集团持有本公司的有限售条件股份可自由转让或流通，本公司不再存在有限售条件股份。

本报告期内，中船集团所持有本公司的股份未发生变动。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和前十名股东持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | 股东总数为 72,069 户，其中 A 股股东 71,700 户，H 股股东 369 户。 | | | | | |
|------------------------|---|-------------|--------|---------|------|------|
| 前十名股东（无限售条件股东）持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期内增减 | 报告期末持股数量 | 比例 (%) | 质押或冻结情况 | 股东性质 | 股份种类 |
| 中国船舶工业集团公司 | - | 176,650,615 | 35.71 | 无 | 国有法人 | A 股 |
| HKSCC NOMINEES LIMITED | -1,467,790 | 151,504,389 | 30.63 | 未知 | 境外法人 | H 股 |
| 南方成份精选股票型证券投资基金 | 4,855,503 | 4,855,503 | 0.98 | 未知 | 未知 | A 股 |
| 博时新兴成长股票型证券投资基金 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0.61 | 未知 | 未知 | A 股 |

| | | | | | | |
|---------------------|--|-----------|------|----|-------|-----|
| CHAN KWOK TAI EDDIE | 250,000 | 2,250,000 | 0.45 | 未知 | 境外自然人 | H 股 |
| 景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金 | 2,071,381 | 2,071,381 | 0.42 | 未知 | 未知 | A 股 |
| 申万巴黎新经济混合型证券投资基金 | 1,848,962 | 1,848,962 | 0.37 | 未知 | 未知 | A 股 |
| 嘉实沪深 300 指数证券投资基金 | 20,148 | 1,097,521 | 0.22 | 未知 | 未知 | A 股 |
| 工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金 | 999,916 | 999,916 | 0.20 | 未知 | 未知 | A 股 |
| 北京中联亚房地产开发有限公司 | 850,000 | 850,000 | 0.17 | 未知 | 未知 | A 股 |
| 上述股东关系或一致行动的说明 | 本公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | | | | |

2、除上述股东外，截至 2009 年 12 月 31 日，按香港证券及期货条例(“证券及期货条例”)第 336 条备存的登记册记录的持有本公司股份及相关股份中拥有权益或淡仓的人士的情况如下：

| 股东名称 | 持有 H 股数量 (股) | 占已发行 H 股股本 总额的比例 (%) | 占已发行股本总 额的比例 (%) |
|---|-----------------|-------------------------|---------------------|
| Mirae Asset Global Investments (HongKong) Limited | 9,436,000 | 5.99 | 1.91 |

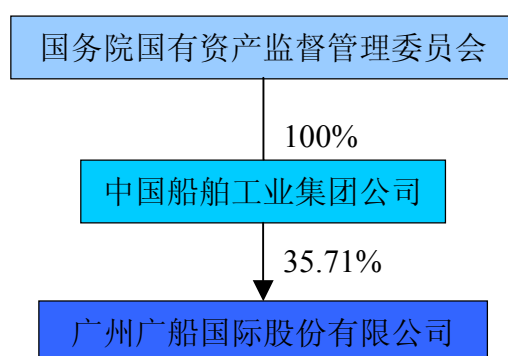
3、控股股东及实际控制人情况

本公司国家股股权代表为中船集团，现持有本公司约 35.71%股份。中船集团是在 1999 年 7 月 1 日由原中国船舶工业总公司改组成立，注册资本人民币 6,374,300,000 元，法定代表人为谭作钧，其经营范围为：造船、修船、船舶设备制造与进出口，以及多种经营，包括其他钢结构与工业品的制造和国际合作、合资、融资、技术贸易与交流、劳务出口等。

本公司之实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会，中船集团由其授权管理本公司之国家股。

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

本公司与实际控制人之间的产权及控制关系如下：



(三) 其它资料

1、优先认股权

本公司章程无优先认股权条款，故本公司于年度内无安排任何优先认股权计划。

2、认股证及其他

本公司及其他任何附属公司于年度内概无发行任何认股权证，亦无发行任何转换证券、期权或其他类似权利之证券，亦无任何人士行使任何前述之权利。

3、购回、出售及赎回本公司之证券

本报告期内，本公司及其附属公司概无购回、出售或赎回任何本公司的证券。

4、H 股公众持股量

按本年报刊发前的最后实际可行日期可以得悉、而各位董事亦知悉的公开资料作为基准，本公司 H 股的公众持股量达到《香港联合交易所有限公司证券上市规则》要求的水平。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

现任董事、监事、高级管理人员基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 本届任职起始日期 | 报告期内从本公司领取的报酬总额 (人民币元) | 是否从股东单位 领取报酬或补贴 |
|-----|----------|----|----|------------|---------------------------|--------------------|
| 李柱石 | 董事长 | 男 | 65 | 2008-05-13 | 300,000 | 是 |
| 韩广德 | 副董事长、总经理 | 男 | 48 | 2008-05-13 | 977,019 | 否 |
| 陈景奇 | 执行董事 | 男 | 57 | 2008-05-13 | 901,751 | 否 |
| 钟 坚 | 执行董事 | 男 | 47 | 2008-05-13 | 806,863 | 否 |
| 余宝山 | 非执行董事 | 男 | 49 | 2008-05-13 | 80,000 | 是 |
| 潘遵宪 | 非执行董事 | 男 | 56 | 2008-05-13 | 80,000 | 是 |
| 苗 健 | 非执行董事 | 男 | 45 | 2008-05-13 | 80,000 | 是 |
| 王小军 | 独立非执行董事 | 男 | 55 | 2008-05-13 | 100,000 | 否 |
| 李昕亮 | 独立非执行董事 | 男 | 39 | 2008-05-13 | 100,000 | 否 |
| 彭晓雷 | 独立非执行董事 | 男 | 58 | 2008-05-13 | 100,000 | 否 |
| 符正平 | 独立非执行董事 | 男 | 45 | 2009-05-19 | 66,667 | 否 |
| 王树森 | 监事会主席 | 男 | 69 | 2008-05-13 | 200,000 | 是 |
| 梁绵洪 | 内部监事 | 男 | 56 | 2008-05-13 | 711,044 | 否 |
| 刘仕柏 | 内部监事 | 男 | 58 | 2008-05-13 | 674,072 | 否 |
| 叶伟明 | 外部监事 | 男 | 47 | 2008-05-13 | 80,000 | 否 |
| 傅孝思 | 外部监事 | 男 | 49 | 2008-05-13 | 80,000 | 否 |
| 陈 激 | 副总经理 | 男 | 43 | 2008-05-13 | 807,713 | 否 |
| 杨 力 | 副总经理 | 男 | 42 | 2008-05-13 | 826,500 | 否 |
| 周笃生 | 副总经理 | 男 | 54 | 2008-05-13 | 843,236 | 否 |
| 陈利平 | 总会计师 | 男 | 43 | 2009-10-27 | 173,936 | 否 |
| 李志东 | 董事会秘书 | 男 | 44 | 2008-05-13 | 721,976 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 8,710,777 | -- |

本公司董事、监事、高级管理人员之任期均至下一届董事会及监事会改选产生之日（即 2010 年周年股东大会召开之日）止。

本报告期内，除董事陈景奇先生持有本公司 A 股股票 2,540 股外，本公司董事、监事及高级管理人员未持有本公司股票。

上述董事、监事及高级管理人员于本报告期内从本公司领取的报酬总额包括基本年薪、绩效年薪、特别奖励、住房公积金、社会养老金及其他保险费等待遇及其他补贴。

董事

李柱石，男，65岁，研究员级高级工程师，现任本公司董事长。1967年毕业于上海交通大学，1968年加入天津新港船厂，历任天津新港船厂设计员、副科长、副厂长、厂长；中国船舶工业贸易公司副总经理、总经理；香港华联船舶有限公司总经理；中船集团副总经理。2005年加入本公司。

韩广德，男，48岁，研究员级高级工程师，现任本公司副董事长、总经理。1983年毕业于华中工学院，同年加入广州造船厂，2002年取得工业工程管理硕士学位。历任广船国际造船事业部设计二室课长、副主任、造船事业部生产管理部副部长、造船事业部副经理、经理、本公司副总经理。

陈景奇，男，57岁，高级政工师，现任本公司董事、党委书记。1969年加入广州造船厂工作，1987年毕业于广州电视大学，历任广州造船厂涂装车间党支部书记、集装箱分厂党总支书记、本公司工会副主席、工会主席、党委副书记、纪委书记、本公司监事。

钟 坚，男，47岁，研究员级高级工程师，现任本公司董事、副总经理。1983年毕业于上海交通大学，同年加入广州造船厂，1993年获得工商硕士学位，历任广船国际副总经济师、投资发展部经理、公司总经理助理、党委副书记，中船集团资产部副主任、主任。

余宝山，男，49岁，研究员级高级工程师，现任中船集团总经理助理、广州船舶工业公司总经理、广州中船南沙龙穴建设发展有限公司副董事长。1978年加入广州造船厂工作，1982年毕业于广东湛江水产学院，2002年取得工业工程管理硕士学位。历任广州造船厂设计二室课长、本公司造船事业部副经理、公司副总经理、总经理、副董事长及广州中船龙穴造船有限公司总经理。

潘遵宪，男，56岁，高级经济师，1971年加入上海船厂，历任上海船厂党委副书记、副厂长、澄西船舶修船厂党委书记、中船澄西船舶修造有限公司党委书记，现任中船集团经济运行部副主任，物资部副总经理，2008年加入本公司。

苗 健，男，45岁，高级工程师，1987年毕业于上海交通大学，同年加入中国船舶工业总公司601所经贸室工作，现任中船集团财务部副处长，2003年加入本公司。

王小军，男，55岁，律师，拥有中国、香港及英国三地律师执照，1992年毕业于香港大学，并加入香港股票联合交易所，其后曾服务于英国齐伯礼律师行、百富勤融资公司和王小军律师行主要执业人，现任君合律师事务所合伙人，2005年加入本公司。

李昕亮，男，39岁，英国特许公认会计师公会会员、美国特许财务分析师，1993年毕业于香港中文大学，自2003年至今任职于香港新创建基建管理有限公司，2006年加入本公司。

彭晓雷，男，58岁，硕士研究生学历，教授级高级会计师。1983年毕业于中南财经大学，曾先后任职于湖北省物资学校、广东商学院、中国联通广东分公司、广东省交通集团有限公司，现任广东省广业资产经营有限公司副总经理、总会计师，2008年加入本公司。

符正平，男，45岁，经济学博士。1991年毕业于南开大学国际经济研究所，同年7月进入中山大学管理学院任教，主要从事跨国公司经营管理、企业战略管理方面的教学与研究。2002年1月获北京师范大学经济学博士学位。现任中山大学管理学院副院长、教授、博士生导师。2009年加入本公司。

监事

王树森，男，69岁，高级经济师。1966年毕业于哈尔滨工业大学，随后加入中南光学仪器厂工作；历任中南光学仪器厂科员、副科长、总师办主任、副厂长，武汉船舶工业公司经理，中国船舶工业总公司财务部副主任、财务局长，中船集团副总经理、总会计师。现任中船财务公司副董事长，中国船舶工业股份有限公司监事会主席，本公司监事会主席。2004年加入本公司。

梁绵洪，男，56岁，高级政工师，现任本公司监事、工会主席。1969年加入广州造船厂工作，1987年毕业于广州市职工工业余大学；历任广州造船厂团委干事、人事科干事、机械分厂党总支干事、副书记、书记、副厂长、本公司机械工程事业部党总支书记、副经理、中船集团广州管理局局长助理、本公司造船事业部党总支书记、副经理、公司党委副书记。

刘仕柏，男，58岁，会计师。现任本公司监事、监事会秘书兼纪监审计部副部长。1975年毕业于广州财政学校，同年加入广州造船厂工作，历任广州造船厂财务科副科长、财务处副处长、审计室主任，本公司审计室主任、第一届监事会监事、副总会计师。

叶伟明，男，47岁，律师。1986年毕业于中山大学；1986年分配到广东省司法厅工作，1989年至1994年在广东珠江律师事务所任兼职律师；1994年9月为广东三正律师事务所合伙人。1999年被抽调到广东省经济体制改革委员会工作。2001年7月创办广东信扬律师事务所，现任该所主任、高级合伙人。2004年加入本公司。

傅孝思，男，49岁，机械制造与会计双学士，高级会计师、注册会计师。1986年毕业于华中科技大学，曾服务于中勤万信会计师事务所执业，先后担任高级经理、部门经理、副主任会计师（高级合伙人）；湖北三环股份有限公司（上市公司）从事财会管理，任总会计师。2008年加入本公司。

高级管理人员

陈激，男，43岁，高级工程师，现任本公司副总经理、党委副书记、纪委书记。1989年毕业于上海交通大学，同年加入广州造船厂工作，2001年取得工商管理硕士学位；历任广州造船厂修船分厂监修师、生产科科长助理、本公司修船事业部生产科科长助理、修船事业部经理助理、副经理、本公司总经理助理。

杨力，男，42岁，工程师，现任本公司副总经理。1991年毕业于哈尔滨船舶工程学院，同年加入广州造船厂工作，2006年取得工商管理硕士学位；历任广州造船厂设计室技术员、本公司造船事业部物资部课长、副部长、部长、船舶经营部经理、公司总经理助理。

周笃生，男，54岁，高级工程师，现任本公司副总经理。1980年毕业于镇江船舶学院，1980年加入广州造船厂工作，2003年取得工商管理硕士学位；历任广州造船厂设计室技术员、副课长、本公司造船事业部质量部副部长、工程部副部长、本公司子公司广州兴顺船舶服务有限公司副经理、董事经理、造船事业部经理助理、副经理、经理、本公司造船管理部部长、公司总经理助理。

陈利平，男，43岁，高级会计师，现任本公司总会计师。1989年毕业于哈尔滨工业大学，同年加入广州文冲船厂，2002年取得工商管理硕士学位。历任广州文冲船厂办公室副主任、修船分厂涂装车间副主任、劳动人事部副部长、部长及经理、广州文冲船厂有限责任公司财务部副经理、经理、副总会计师、总会计师。2009年加入本公司。

李志东，男，44岁，高级工程师，现任本公司董事会秘书、总经理助理、公司办公室主任。1987年8月毕业于上海交通大学，同年加入广州造船厂，于1997年取得工商管理硕士学历，历任本公司船舶设计室内装课设计师、造船事业部工程部副部长、财务部经理助理、办公室副主任。于2008年，成为英国特许秘书及行政人员公会和香港特许秘书公会的资深会士。

1、在股东单位任职情况

| 姓名 | 股东单位名称 | 担任的职务 | 任期期间 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|------------------|----------|-----------------|----------|
| 余宝山 | 中国船舶工业集团公司 | 总经理助理 | 2007.06-今 | 否 |
| | 广州船舶工业公司 | 总经理 | 2006.03-今 | 否 |
| | 广州中船南沙龙穴建设发展有限公司 | 副董事长 | 2005.6-今 | 否 |
| | 广州中船远航文冲船舶工程有限公司 | 董事 | 2005.11-今 | 否 |
| | 广州中船船用柴油机有限公司 | 董事长 | 2008.11-今 | 否 |
| 潘遵宪 | 中国船舶工业集团公司 | 经济运行部副主任 | 2007.08-今 | 是 |
| | 中国船舶工业集团公司 | 物资部副总经理 | 2008.07-今 | 否 |
| | 镇江中船设备有限公司 | 董事 | 2007-今 | 否 |
| | 上海中船三井造船柴油机有限公司 | 董事 | 2007-今 | 否 |
| | 中船澄西船舶修建有限公司 | 董事 | 2006-今 | 否 |
| 苗 健 | 中国船舶工业集团公司 | 财务部副处长 | 2001.09-2009-12 | 是 |
| | 中船华南船舶机械有限公司 | 董事 | 2006.12-今 | 否 |
| 王树森 | 中船财务有限责任公司 | 副董事长 | 2004.03-今 | 否 |
| | 中国船舶工业股份有限公司 | 监事会主席 | 2007.07-今 | 否 |

2、在其他单位任职情况

| 姓名 | 单位名称 | 担任的职务 | 任期期间 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|---------------|--------------|--------------|----------|
| 王小军 | 王小军律师行 | 独营执业律师 | 2001-2009.09 | 是 |
| | 君合律师事务所 | 合伙人 | 2009.10-今 | 是 |
| | 北方国际合作股份有限公司 | 独立董事 | 2008.06-今 | 是 |
| | 紫金矿业股份有限公司 | 独立董事 | 2009-今 | 是 |
| 李昕亮 | 香港新创建基建管理有限公司 | 高级经理 | 2006.05-今 | 是 |
| 彭晓雷 | 广东省广业资产经营有限公司 | 副总经理、总会计师 | 2002-今 | 是 |
| | 广东南粤物流股份有限公司 | 独立董事 | 2004.02-今 | 是 |
| 符正平 | 中山大学管理学院 | 教授、博士生导师、副院长 | 2005.09-今 | 是 |
| 叶伟明 | 广东信扬律师事务所 | 律师、合伙人 | 2001.07-今 | 是 |
| 傅孝思 | 湖北三环股份有限公司 | 董事、总会计师 | 2006.09-今 | 是 |

(二) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

(1) 第五届董事会薪酬与考核委员会制订《第六届董事会高管人员薪酬方案》及《第六届董事会高管人员基薪方案》，修订《董事会高管人员绩效考核细则》。《第六届董事会高管人员基薪方案》及《董事会高管人员绩效考核细则》经董事会批准后执行，《第六届董事会高管人员薪酬方案》经股东大会批准后执行。

(2) 董事会薪酬与考核委员会根据《董事会高管人员绩效考核细则》对执行董事、内部监事及高管人员前一年度的业绩表现进行考核，确定绩效系数及绩效年薪，并报董事会审议。

(3) 董事会薪酬与考核委员会根据市场情况、公司业绩，以及绩效年薪总额，建议向执行董事、内部监事及高管人员发放年度特别奖励。

(4) 董事会批准绩效年薪及/或特别奖励。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

本公司现任董事、监事、高级管理人员报酬依据《第六届董事会高管人员薪酬方案》、《第六届董事会高管人员基薪方案》及《董事会高管人员绩效考核细则》而确定。

第六届董事、监事及高级管理人员的薪酬方案：

第一年度基本工资在人民币 21—30 万元之间，第二、第三年度的基本工资则按照公司业绩的表现作出调整，但最高不会超过上一任职年度基本工资的 120%、最低不会低于第一年度基本工资的 90%；执行董事、内部监事及高管人员领取的年终奖金多寡由董事会全权决定，惟董事、监事之该项年终奖金的总额不得超过公司在有关财务年度之除税及少数股东权益后合并溢利（未扣除董事、监事年终奖励前计算）减公司之任何非经常性亏损净额（但不计非经常性收益净额）的百分之三。独立非执行董事之年度袍金为人民币 10 万元、非执行董事之年度袍金为人民币 8 万元；监事会主席之年度袍金为人民币 20 万元，外部监事之年度袍金为人民币 8 万元。

3、最高薪酬人士

本报告期内，本公司最高薪酬之五位人事包括五位董事、监事或高管，其薪酬请参见上述之“现任董事、监事、高级管理人员基本情况”。

(三) 董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|---------|------|------|
| 陈 新 | 独立非执行董事 | 离任 | 工作变动 |
| 符正平 | 独立非执行董事 | 聘任 | |
| 曾祥新 | 总会计师 | 离任 | 工作变动 |
| 陈利平 | 总会计师 | 聘任 | |

(四) 董事、监事、高级管理人员其他情况

1、董事、监事及高级管理人员之股本权益

除前述“现任董事、监事、高级管理人员基本情况”中所披露有关本公司董事、监事与高级管理人员持有本公司股份的情况外，截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司并无接获任何本公司董事、监事或高级管理人员根据证券及期货条例第 341 条或上市公司董事证券交易守则应向本公司及香港联合交易所有限公司披露其个人、其配偶或 18 岁以下子女于本公司或其任何相联法团（按证券及期货条例之定义）的股本或债务证券中拥有任何其他权益的通知，本公司根据证券及期货条例第 352 条保存的名册亦没有记录其他权益。本公司董事、监事及高级管理人员和他们的配偶及 18 岁以下子女亦无获授予或行使任何认购本公司股份或债券的权利。

2、董事、监事之服务合约

本公司第六届董事会与监事会的现任董事和监事与本公司订立的服务合约均非本公司在一年内不可在不予赔偿（法定赔偿除外）的情况下终止之合同。

3、董事与监事之合约权益

于本年度内本公司各董事和监事均无在本公司或其附属公司所订立的任何合约中拥有直接或间接的重大权益。

(五) 公司员工情况

1、员工数量及薪酬

| | |
|------------------|---------------|
| 本公司在职员工总数 | 3498 |
| 本公司需承担费用的离退休职工人数 | 3124 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 1380 |
| 销售人员 | 29 |
| 专业技术人员 | 1493 |
| 财务人员 | 49 |
| 行政人员 | 352 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量(人) |
| 中专学历 | 165 |
| 大专学历 | 535 |
| 本科学历 | 954 |
| 研究生学历 | 51 |

本公司员工的薪酬包括工资、奖金及其它福利计划。本集团在遵循中国有关法律及法规的情况下，视乎员工的业绩、资历、职务等因素，对不同岗位的员工执行不同的薪酬标准。

2、员工退休金计划

本公司及部份附属公司从1994年1月1日起通过参加广东省职工社会养老保险以统筹安排公司员工的退休金计划。根据规定于本年度本公司已按在职全部员工总额的18%提供员工社会养老保险金。承保单位广东省保险局亦已按月为退休员工提供退休金。2009年之供款为人民币63,238,187.55元（2008年：人民币57,923,687.93元）。本年度本公司还支付人民币1,617,738.00元（2008年：人民币1,796,887.58元）用作离休、退休员工的生活补贴。

3、员工住房

本公司员工现使用的职工宿舍是由广州造船厂股份有限公司（「广船」）提供，产权属广船所有，因此本公司员工购买职工宿舍住房是由广船按照国家及广州市的房改政策向员工个人出售，对本公司而言，并不存在公司向员工出售职工宿舍的情况。

根据广州市政府《关于实行住房货币分配有关问题的通知》【2000】18号文件和《广船住房货币补贴实施办法》的精神，本公司从2001年1月起按月向未享受福利分房、并办理相关申请的员工按月发放住房货币补贴。

根据广州市人民政府穗府[1998]21号文要求，员工离退休时如未领足规定年限的住房补贴，原工作单位应继续按月按本人离退休时的职务待遇发放住房补贴至累计25年满为止。本公司第六届董事会第十二次会议于2009年8月20日作出决议，对于2001年1月至2009年6月期间退休的476名员工享受的逐月发放的住房货币补贴未发放完的金额进行予以一次性预提，预提费用金额约为人民币2346万元；此外，自2009年7月起，每月统计当月退休员工享受的住房货币补贴未发完金额，进行费用预提。

4、基本医疗保险

本报告期本公司按《广州市城镇职工基本医疗保险试行办法》参加由广州市政府属

下之广州市劳动保障行政部门管理的基本医疗保险所负担的职工基本医疗保险费为人民币 3022 万元。

5、企业年金

为了完善公司的薪酬体系，增强企业凝聚力，实施长期激励，实现员工与企业的利益共享，本公司制定了企业年金制度，并于 2007 年第四季度开始实施。截至 2009 年 12 月 31 日，本公司企业年金累计缴存金额约为 3300 万元。

五、公司管治报告

(一) 公司治理的情况

本公司一贯严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会有关法律法规、上海证券交易所以及香港联合交易所有限公司的上市规则的要求不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。本报告期内，本公司严格遵守了《香港联合交易所有限公司证券上市规则》附录十四载列的《企业管治常规守则》之守则条文。

于 2009 年度，本公司主要公司管治活动包括：

1. 公司治理持续整改

报告期内，本公司根据广东证监局《关于进一步深入开展上市公司治理专项活动有关工作的通知》（广东证监[2009]99 号）的要求，结合日常生产经营，持续开展公司治理活动，开展公司治理持续整改工作。对公司 2008 年度内控检讨中发现的问题及时进行整改，进一步完善公司信息披露管理和关联交易的内部控制程序，加强公司内部管理制度建设，优化子公司的公司治理，积极推动公司治理水平的提高。

2. 公司管治制度的完善

(1) 修订了《审计委员会年报工作规程》，强化审计委员会在聘请年审会计师事务所的权利和职责，进一步发挥审计委员会对年度审计的监督作用。

(2) 修订了《信息披露管理制度》，增加董事、监事和高级管理人员个人信息及所持公司股票变动情况的披露要求，规范外部信息的报送、保密提醒和备案，基本明确公司内幕知情人范围，补充《内幕信息保密协议》作为《信息披露管理制度》的附件等。

(3) 结合上海及香港两地对董事、监事及高级管理人员对买卖本公司股票的相关要求，制订了《董事、监事及高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》。

(4) 建立了董事、监事、高级管理人员的培训情况备查簿，及时了解该等人员的培训情况动态。

(5) 结合香港信息披露的电子化，及本公司机构调整，修订《公司章程》和《投资者关系管理制度》。

3. 公司治理待改进项目

(1) 建立年报信息披露重大差错责任追究制度

本公司将根据中国证券监督管理委员会[2009]34 号文件《关于做好上市公司 2009 年度报告及相关工作的公告》的要求，结合广东证监局组织开展的上市公司信息披露检查专项活动，完善《信息披露管理制度》，补充年报信息披露出现重大差错时相关人员责任承担的条款，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度。该项工作计划于 2010 年 9 月 30 日前完成，责任人为董事会秘书李志东先生。

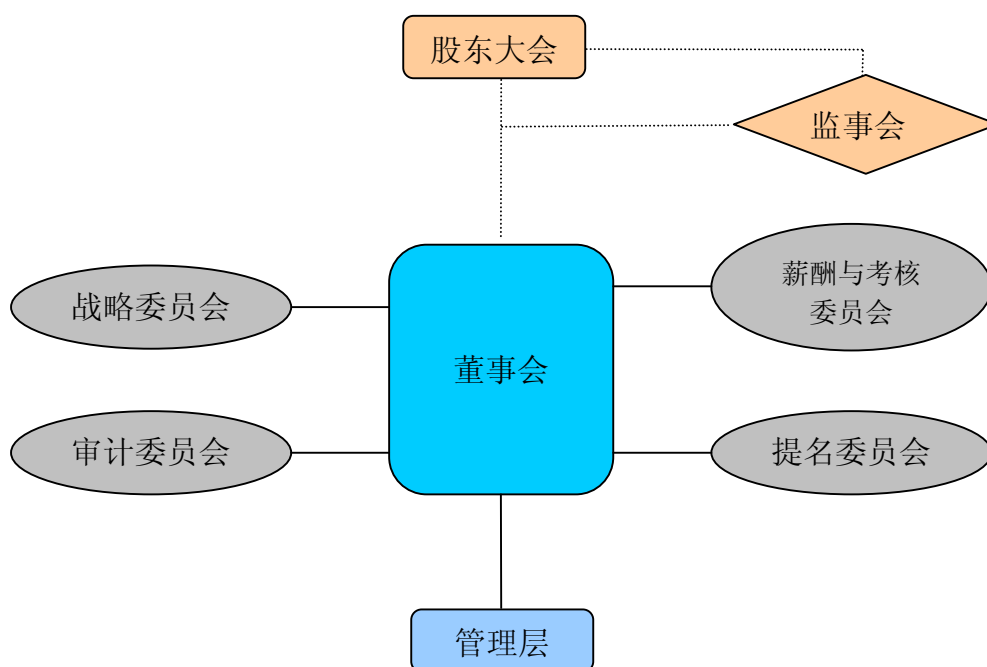
(2) 进一步完善并签署《内幕信息保密协议》

为了切实做好内幕信息的保密工作，公司拟将相关内幕信息的保密责任逐级分解到各部门。同时，明确内幕知情人名单，并签署《内幕信息保密协议》。该项工作计划 2010 年内完成，责任人为公司董事会秘书李志东先生。

(3) 建立内部责任追究机制

根据广东证监局发文《关于进一步深入开展上市公司治理专项活动有关工作的通知》（[2009]99 号）的要求，公司正在积极研究建立内部责任追究机制，目前该项工作正处于调研阶段。该项工作计划于 2010 年内完成，该项整改责任人为本公司总经理韩广德先生。

(二) 公司治理架构：



1. 股东及股东大会

(1) 股东

本公司平等对待所有股东，保证所有股东对本公司重大事项的知情权和决策权，确保所有股东、特别是中小股东话语权，享有平等地位及充分行使自己的权利。股东大会通知、授权及审议都符合相关程序。

本公司主要股东为中船集团。作为本公司主要股东，中船集团行为规范，未发生超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营的行为。本公司亦保持与中船集团之间人员、资产、财务、机构和业务的独立。有关中船集团及其他主要股东资料载列于本报告“股本变动及股东情况”中。

(2) 相对控股股东的独立情况

| | |
|------|---|
| 业务方面 | 业务独立于控股股东，自主经营，具有独立完整的业务结构。公司与控股股东及其下属企业不存在同业竞争。 |
| 人员方面 | 制定了独立、完善的劳动人事制度及薪酬体系，对劳动人事、员工绩效考核及薪酬分配等方面进行规范管理。 |
| 资产方面 | 资产清晰，固定资产及工业产权、商标、专利等无形资产归属明确，并拥有独立的生产系统、采购和销售系统。 |
| 机构方面 | 组织机构体系健全，董事会、监事会等内部机构独立运行，不受任何其他方的控制和影响。 |
| 财务方面 | 拥有独立的财务部门，并有独立健全的会计核算系统和财务管理系统，管理制度完备，设有独立的银行帐户。 |

(3) 股东大会

董事会尽力保持与股东的持续沟通，将股东大会视作与个人股东接触的主要机会，所有持有本公司股份的股东均有权出席。

公司在召开股东大会 45 日之前发出股东大会通知和 21 日之前公告和派发通函，详细列明大会审议事项及表决程序。提交股东大会审议的各项事宜（包括个别董事的选任）均以个别议案分别提出，并以投票方式表决。董事长均亲自出席股东大会并主持会议，并安排独立董事及管理层回答股东提问。股东大会投票方式及表决程序在《公司章程》及《股东大会议事规则》中已有明确规定，在股东通函内详细列明，并在大会上作出说明。

公司对所有出席会议表决的股份均确认其有效性，委任监事、会计师及股东代表为监票员，对所有有效票数进行点算并记录在案。公司律师对最后的表决结果出具法律意见书，表决结果在指定报章和网站公布。

有关报告期内本公司召开股东大会详情载列于本报告“股东大会情况简介”中。

2. 董事及董事会

(1) 董事会

本届董事会乃本公司第六届董事会，成员 11 人，其中执行董事 4 人，非执行董事 3 人，独立非执行董事 4 人。董事会成员具有不同的行业背景，在企业管理、财务会计、投资战略、造船管理、法律事务等方面拥有专业知识。

董事会充分代表股东利益，向股东大会负责，在《公司章程》规定的职权范围内按照《董事会议事规则》所规定的程序制定公司发展策略，并监察落实本集团经营管理的执行情况与财务表现，以达到最佳稳定的长远业绩回报为首要任务。

本公司董事长与总经理分别由不同人士担任，《公司章程》、《董事会议事规则》及《总经理工作细则》对董事长和总经理的职责有明确界定，保证董事会决策和管理层日常运营管理活动的独立性。

(2) 董事会会议

2009 年度，本公司共召开了 8 次董事会会议，包括定期会议 4 次，临时会议 4 次，讨论本集团的整体战略、投资方案、营运及财务方面的事项。董事会会议能进行有效的讨论及做出认真审慎的决策。本报告期内，本公司独立非执行董事对本公司决策事项未持有异议。

董事会会议及专业委员会会议出席情况表（亲自出席次数/会议次数）

| 姓名 | 董事会 | 审计委员会 | 薪酬与考核委员会 | 战略委员会 | 提名委员会 |
|-------------|-----|-------|----------|-------|-------|
| 董事 | | | | | |
| 李柱石（董事长） | 7/8 | - | - | 2/2 | - |
| 韩广德（总经理） | 8/8 | - | - | 2/2 | - |
| 陈景奇 | 8/8 | - | - | 2/2 | - |
| 钟 坚 | 7/8 | - | - | 2/2 | 2/2 |
| 余宝山 | 6/8 | - | 1/1 | - | - |
| 潘遵宪 | 8/8 | | | 2/2 | |
| 苗 健 | 7/8 | 3/4 | - | - | - |
| 独立董事 | | | | | |
| 王小军 | 7/8 | - | - | - | 2/2 |
| 李昕亮 | 8/8 | 3/4 | - | - | - |
| 陈 新* | 3/3 | - | 1/1 | - | 1/1 |
| 彭晓雷 | 8/8 | 4/4 | 1/1 | | |
| 符正平* | 5/5 | | | | 1/1 |

注：

- （1） 未能亲自出席的董事均已委托其他董事出席并代为表决。
- （2） 2009年5月19日，经公司2008年周年股东大会批准，同意陈新先生辞去本公司独立非执行董事职务，聘请符正平先生担任本公司独立非执行董事职务。

定期会议通知在会议召开前14日发出，临时会议通知则在合理时间内发出，确保所有董事出席会议。

董事会秘书负责整理及备存所有董事会及辖下各委员会的会议记录和相关会议材料，所有董事可随时查阅。会议记录是对会议审议、表决情况以及各董事发表的意见作客观详细的反映，由各与会董事签字确认。在审议关联交易事项时，关联董事回避表决。

管理层每月向董事会汇报公司生产经营情况，并在定期会议上汇报公司重大事项进展及最新运作情况。

本公司董事和董事会专业委员会有权根据行使职权、履行职责或业务的需要聘请独立专业机构为其服务，由此发生的合理费用由本公司承担。

（3）董事

董事由股东大会选举或更换，董事选举实行累积投票制度。董事任期届满，可连选连任。独立非执行董事由与公司管理人员及主要股东无任何关联关系的人士担任，连任时间不得超过六年。各成员之间不存在任何包括财务、业务、亲属或其他重大相关的关系。董事之个人简介及任职期限等相关资料载列于本报告“董事、监事、高级管理人员和员工情况”中。

全体董事均能通过董事会秘书及时获得上市公司董事必须遵守的法定、监管及其他持续责任的相关资料及最新动向，以确保其能了解应尽之职责，保证董事会的程序得以贯彻执行以及适用的法律法规得以恰当遵守。

本公司严格遵守中国及香港两地监管机构对于董事、监事及高级管理人员进行证券交易的有关约束条款，本报告期内，本公司制定了《董事、监事及高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》。经过查询，本公司董事均确认：在 2009 年内完全遵守《上市公司董事进行证券交易的标准守则》，未发生在定期报告公告、业绩预告和业绩快报公告以及其他重大事项披露期间等禁止买卖本公司证券的敏感期内买卖公司股票的行为。

(4) 独立董事

本公司独立非执行董事均熟悉上市公司董事、上市公司独立非执行董事的权利与义务。报告期内，独立非执行董事本着审慎负责、积极认真的态度出席董事会，并充分发挥其经验及特长，在完善公司治理和重大决策的酝酿等方面做了大量工作，对本公司重大事项及关联交易等有关事项发表了中肯、客观的意见，促进了董事会决策和决策程序的科学化，切实维护了公司和广大中小股东的利益。本公司四位独立非执行董事均有在董事会辖下专业委员会担任职务。

本公司《公司章程》、《董事会议事规则》及《独立董事工作细则》明确规定独立的提名、选举、更换、独立性和工作要求、及其权利和职责。本公司已制定了《独立董事年报工作制度》。在年报编制和披露过程中，独立董事均切实履行相关责任和义务，实地考察了解公司的生产经营状况并听取管理层对生产经营情况、重大事项的汇报，与审计师沟通审计过程中发现的问题，有效地提高了公司信息披露质量。

本公司四位独立非执行董事均已向本公司声明确认：于 2009 年度内，符合《香港联合交易所有限公司证券上市规则》第 3.13 条的独立指标。

3. 董事会专业委员会

董事会已成立四个专业委员会。董事会充分考虑各董事的专业技能及经验选任各委员会成员，使各委员会的工作能高效展开。各委员会均订立明确的实施细则，清晰列载各委员会的权力及职责，以及事务处理程序。各委员会还设有工作小组，以协助委员会开展工作。有关董事出席相关专业委员会的情况请参见本章的“**董事会会议及专业委员会会议出席情况表**”。

(1) 审计委员会

审计委员会的主要职能是协助董事会独立地审阅本公司财务汇报程序、内部监控及风险管理制度的成效，监督核数程序，以及与内部会计师和外部核数师的独立沟通。

本公司第六届董事会审计委员会成员为两名独立董事彭晓雷先生（主任委员）和李昕亮先生及一名非执行董事苗健先生，皆具有财务管理方面的专业技能和经验，且皆非外聘国内审计师或国际核数师的前任合伙人。

公司已订立《审计委员会实施细则》和《审计委员会年报工作规程》。《审计委员会实施细则》详细列明审计委员会的人员组成、职责和权限、决策程序和议事规则。《审计委员会年报工作规程》则列明审计委员会在年度财务报告审计、续聘或改聘年审会计师事务所工作中的职责和工作程序。

2009 年度，审计委员会召开了 4 次会议，皆有管理层、国内审计师及/或国际核数师向其汇报公司财务状况及有关内部监控的重大事项。会议审议的事项均妥为记录并存档，并由与会成员签字确认。委员会主任均会就曾讨论的重要事项向董事会报告。在 2009 年度财务报告审计过程中，审计委员会完全按照《审计委员会年报工作规程》的要求履行职责。审计委员会在本年度主要工作包括：

- 审阅本集团的年度、半年度和季度业绩报告和财务报告；
- 检讨本集团采纳的会计政策及会计实务的有关事项；
- 核实公司关联交易，以符合公平、公正、公开的原则，充分保障中小股东的利益；
- 协助董事会对集团财务汇报程序和内部监控系统的有效性做出独立评价；
- 就公司的重大事项提供意见或提醒管理层关注相关的风险。

(2) 战略委员会

战略委员会的主要职责是负责审查、检讨公司的战略发展方向，制订公司的战略规划，监控战略规划的执行，及适时调整公司战略和管治架构。

本公司第六届董事会战略委员会成员现为董事长李柱石先生（主任委员）、三名执行董事韩广德先生、陈景奇先生和钟坚先生、及一名非执行董事潘遵宪先生，各成员皆在造船企事业单位服务数十年，在造船管理、技术、生产、经营及市场等方面的具备丰富的经验。

于 2009 年度，战略委员会召开了 2 次会议。委员会会议讨论了公司的战略发展及未来五年的发展规划。

(3) 提名委员会

提名委员会的职权范围主要对本公司董事和经理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议等。

提名委员会根据公司对董事、经理人员的需求，在本公司、控股企业内部及市场上寻找合适的人选，并收集初选人的职业、学历、职称及工作经历等资料，征求被提名人的意见。然后，召集提名委员会会议，对被提名人员的资格进行审查。若通过审查，将其提交董事会审议聘请，或由董事会提交股东大会审议聘请。

本公司第六届董事会提名委员会成员为两名独立董事王小军先生（主任委员）和符正平先生和一名执行董事钟坚先生。

提名委员会已于 2009 年召开了 2 次会议，讨论第六届董事会独立董事候选人、董事会下辖专业委员会成员及公司总会计师等候选人并向董事会提出建议。

(4) 薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会主要负责研究本公司董事、监事及高管人员的考核标准，进行考核并提出建议，研究和审查公司董事、监事及高管人员的薪酬政策与方案。

本公司第六届董事会薪酬与考核委员会成员为两名独立董事彭晓雷先生（主任委员）和符正平先生、及一名非执行董事余宝山先生。

该委员会于 2009 年度召开了 1 次会议，讨论并拟定执行董事、内部监事及高级管理

人员 2008 年终奖励及公司骨干员工特别奖励方案。

4. 监控机制

(1) 监事会

本届监事会乃本公司成立以来第六届监事会，由 2007 年周年股东大会选举产生。监事会由 5 名监事组成，其中外部监事 3 名，职工监事 2 名。

监事会依法独立行使公司监督权，保障股东、公司和员工的合法权益不受侵犯。2009 年度，监事会共举行 4 次会议，全体监事会成员均出席了各次会议，代表股东对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并列席了所有的董事会会议，出席了股东会议，认真履行了监事会的职责。有关监事会工作情况载列于本报告“监事会报告”中。

(2) 内部控制制度的建立健全情况

董事会负责建立及维持本公司的内部控制系统，以检讨有关财务、经营和监管的控制程序，保障股东权益及集团资产。董事会授权管理层推行内部控制系统，并通过审计委员会检讨其效用。

本公司致力于按照现代公司的治理结构进行决策和管理，结合自身经营管理的特点设计了一整套适应公司生产经营管理模式的较为完整的内控制度。主要包括股东会、董事会及其下辖委员会、生产管理、财务管理、研发管理、投资管理、人力资源管理、采购管理、关联交易管理和信息披露管理等方面。经过公司多年的实践以及不断完善和补充，本公司已经形成了一整套较为完整的控制体系，为公司生产经营决策和管理提供了可靠的制度保障。

本公司已成立内部审计部门，按照公司不同业务及流程的内部控制系统可能存在的风险和重要性，定期及于有需要时对本公司之财务信息披露、经营及内部控制活动进行检查、监督与评价，以确保公司对外信息披露的透明度、营运的效益和企业监控机制的有效性，并以审计报告的形式提供独立客观的评价与建议。

目前，本公司已经形成了一整套较为完整的控制体系。公司经营管理的理念和风格、公司组织架构和部门职责、相关的内部控制和监督制度、内外信息的沟通、人力资源管理政策等构成了公司的内部控制环境；本公司为了汇总、分析、分类、计量、记录和报告公司交易，反映企业管理层受托责任的履行情况，保持对相关资产和负债的受托责任而建立的方法和记录构成了公司的会计系统。公司管理层为确保内部控制制度的有效执行和落实，采取了包括批准、授权、验证、协调、复核、定期盘点、记录核对、财产的保护、职责分离、绩效考核等方法以及独立的稽核系统，这些构成了公司的内部控制程序。内部控制环境、会计系统和控制程序构成了公司整个内部控制系统的关键要素。本公司在财务汇报职能方面拥有足够经验丰富的员工。

(3) 内部控制检讨及自我评估

根据本公司《内部控制实施框架》的要求，公司每年进行一次内部控制检讨，并向审计委员会及董事会汇报。公司办公室、审计部、企划部和造船管理部为内部控制检查监督部门。

2009 年度，公司对 2008 年度内控检讨过程中所发现的问题进行整改，并以风险防

范、人力资源管理、资金收益、成本控制等工作为重点，结合金融危机对造船业带来的不利影响，开展 2009 年度内部控制检讨工作，对发现的问题及时整改，同时规划 2010 年内控重点工作，并形成内控检讨报告，作为 2009 年度内部控制自评报告的工作底稿。

2009 年度内部控制自评报告经审计委员会审阅，并于 2010 年 3 月 30 日第六届董事会第十八次会议上获得通过，并在上海证券交易所和本公司网站披露。公司董事会认为，本公司已经建立了较为健全的内部控制制度，合理控制了各种风险，促进了公司各项经营目标和财务目标的实现。并且由于系统自身及时、有效的内部监督体制，内部控制系统将能够随着业务的发展不断修订和完善，为公司的稳健发展奠定良好的基础。本公司未聘请会计师事务所对本公司本年度的内部控制情况进行核实评价。

(4) 核数师

2009 年，本公司原国内审计师天健光华(北京)会计师事务所有限公司与中和正信会计师事务所有限公司合并，合并后以中和正信会计师事务所有限公司为法律存续主体，并更名为“天健正信会计师事务所有限公司”。为保持本公司 2009 年度审计工作的连续性，经 2009 年第一次临时股东大会批准，本公司改聘天健正信会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度国内审计师。

本公司国际核数师仍为罗兵咸永道会计师事务所，其已为本公司提供了 17 年的审计服务。

本报告期内，国内审计师与国际核数师（包括与负责审计/核数的公司处于同一控制权、所有权或管理权之下的任何机构，或一个合理并知悉所有有关资料的第三方，在合理情况下会断定该机构属于该负责核数的公司的本土或国际业务的一部分的任何机构）还向本公司提供关联交易、对外担保等专项审计服务，但没有提供非核数服务。

本公司 2009 年度报告所收录之财务报告分别根据中国企业会计准则和香港财务报告准则编制，并分别经天健正信会计师事务所有限公司和罗兵咸永道会计师事务所审核。本公司分别向其支付的年度审计工作酬金人民币 79 万元及人民币 200 万元。本公司 2009 年报国内审计报告之签字注册会计师为陈刚先生和宋勇先生。

(5) 总会计师

总会计师为本公司财务负责人，向总经理负责。总会计师负责根据中国会计准则和香港财务报告准则编制财务报表，并遵守中国证监会、上海证券交易所及香港联交所有关披露的规定。总会计师亦负责组织编制公司年度预算计划、年度决算方案以及监控公司年度财务和经营计划的执行。总会计师亦需要配合董事会制订内部控制的相关制度及向董事会提出建议。

5. 其他

(1) 投资者关系

本公司认为，投资者关系工作的核心是有效的沟通，充分的信息披露是良好投资者关系的基础。2009 年，公司进一步完善《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》，加强内幕信息管理，以保证信息披露的公开、公平和公正，提高公司的透明度。公司董事会秘书和证券事务代表负责公司的信息披露及股东和投资者的来访接待。

（2）董事、监事及高级管理人员培训

公司十分重视董事、监事及高级管理人员培训，以期加强规范运作，提高公司治理水平。2009 年度，本公司董事、监事及高级管理人员共 7 人次参加了中国证监会广东证监局、湖北证监局和上海证券交易所举办的上市公司董事、监事及高级管理人员培训班和独立董事培训班。

（3）高级管理人员的考评与激励

本公司制定了《第六届董事会高管人员薪酬方案》及《董事会高管人员绩效考核细则》，将公司执行董事、内部监事及高级管理人员之绩效年薪与其工作成效和公司业绩相结合，以激励其齐心协力，为公司持续健康稳定发展而努力。

（4）社会责任

本公司坚持合法诚信经营，在追求股东利益最大化的同时，积极保护投资者、债权人和职工等利益相关者的合法权益，诚信对待客户和供应商，开展绿色造船，积极从事环境保护，热心参与公益事业，促进公司与社会的协调、和谐发展。详情参阅董事会编制并在上海证券交易所和本公司网站披露的《2009 年度社会责任报告》。

（三）总结

本公司所采纳的管治制度可反映其管理及业务营运的能力，良好的公司管治有助于公司的健康发展及提高投资者的信心。要达到良好的公司管治，必须时常检讨管治方面的措施是否符合市场发展的趋势及相关监管机构的要求。坚持机制领先，建立和健全现代企业制度，是本公司长期努力的目标。本公司将继续致力于提高公司管治水平，以确保公司的稳健发展及增加股东价值。

六、股东大会情况简介

(一)、周年股东会议暨类别股东会议

1、周年股东大会

本公司 2008 年周年股东大会于 2009 年 5 月 19 日在广州市荔湾区芳村大道南 40 号本公司会议厅召开。会议主要通过以下事项：

- (1).通过 2008 年度报告；
- (2).通过 2008 年度利润分配方案——提取法定公积金之后，每 10 股派发 4.5 元红利（含税）；
- (3).修订公司章程；
- (4).终止 2008 年建议配股和建议收购事项；
- (5).同意陈新先生辞去公司独立非执行董事职务和选举符正平先生为公司独立非执行董事；
- (6).续聘 2009 年度国内审计师和国际核数师。

2、2009 年第一次内资股类别股东会议和 2009 年第一次外资股类别股东会议

2009 年第一次内资股类别股东会议及 2009 年第一次外资股类别股东会议于 2009 年 5 月 19 日在广州市荔湾区芳村大道南 40 号本公司会议厅召开。会议同意终止了 2008 年建议配股和建议收购事项。

有关周年股东大会暨类别股东会议的决议公告于 2009 年 5 月 20 日刊载在《上海证券报》、上海证券交易所网站(www.sse.com.cn) 香港联合交易所网站(www.hkexnews.hk)及本公司网站(www.chinagsi.com)。

(二)、临时股东大会

本公司 2009 年第一次临时股东大会于 2009 年 12 月 29 日在广州市荔湾区芳村大道南 40 号本公司会议室召开。会议主要通过以下事项：

- 1、通过《2010~2012 年持续性关联交易框架协议》；
- 2、改聘天健正信会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度国内审计师；

有关决议公告于 2009 年 12 月 30 日刊载于《上海证券报》、上海证券交易所网站(www.sse.com.cn) 香港联合交易所网站 (www.hkexnews.hk) 及本公司网站 (www.chinagsi.com)。

七、董事会报告

(一) 公司经营情况的讨论与分析

1、总体经营情况

2009年，受世界经济危机的影响，全球船舶行业极度低迷。为实现可持续发展，突破经济危机束缚，公司积极应对市场挑战，坚持苦练内功，强化内部管理，加大科研开发力度、全力投入PSPC实船生产、开展造船效率能率分析和中山分段制作中心建设，抢市场、拓经营、抓质量、控成本、保订单、防风险，取得良好成绩；同时，公司审时度势开展了新战略规划，为未来发展明确方向和目标。

截至2009年12月31日止，本集团按中国企业会计准则和按香港财务报告准则编制的营业收入（营业额）为人民币65.53亿元（其中按中国企业会计准则的主营业务收入为人民币64.59亿元），与上年度相比下降6.17%，年度经审核归属于上市公司股东的净利润（除税及少数股东权益后的股东应占盈利）为人民币5.15亿元，比上年度下降37.23%，每股盈利为人民币1.04元，扣除非经常性损益后的每股盈利为人民币1.01元。

(1) 主要工作和成绩

◆ 推进设计管理系统应用，强化设计计划控制，加强组织协调，克服了有效劳动力不足、生产节点延后、报验难、生产计划的多次调整、PSPC实船建造等困难，实现造船业务开工21艘、下水16艘、完工交付15艘，2艘船达到交船状态。

◆ 积极推进PSPC实船生产，实施《压载舱特涂PSPC船建造工作推进细则》，改进了钢板预处理流水线设施，制定了油漆保护管理办法，编制了船坞大合拢PSPC作业指导书，改进与理顺工艺和建造流程，使造船流程得到优化，强化了设计与管理。并以取得PSPC证书为目标开展船舶建造工作，取得了阶段性成绩。

◆ 积极调整船型经营方向，继续加强MR油轮的优化和改进工作，重点加强了特种船的技术研发，2009年承接4艘特种船订单，缓解了油轮市场低迷带来的不利影响。截至2009年12月31日止，本公司累计手持造船合同52艘，221.27万载重吨，生产任务排至2012年。

◆ 加强风险防范，引进企业法律经济事务管理系统，规范合同管理流程；加强手持合同即时分析监控，合理调整交船时间；积极利用国家政策，协助国外船东在国内银行进行融资贷款，成功解决其融资难题，确保手持订单安全。

◆ 非船业务调整经营策略，把隧道盾构机设备、环保型产品，传统机电产品、新能源和海洋工程产品作为市场主攻方向，大型盾构机关键技术研发成功，并获得整机建造合同。

(2) 战略目标调整

在成功实现中国第一、世界第三的灵便型液货船设计和制造企业之后，本公司于2009年及时根据市场变化，聘请了外部战略咨询机构，通过与日本、韩国同类造船企业的对比，分析本公司所面临的优势、劣势、机会和挑战。针对本公司企业规模小，增长模式单一，非船业务发展战略不清晰等发展瓶颈的情形，提出新的战略目标和规划方案

——成为“全球中小型船舶市场技术领先、服务卓越的知名企业”，未来五年内对公司业务结构实现全面的优化组合，实现多年来公司打造第二支柱产业的战略构思，成为华南地区重要的特种辅船建造和保障基地，最终形成造船、重机、服务和海洋工程四大业务格局。

(3) 技术创新和节能环保情况

2009 年，公司科研工作取得突破性进展，新增国家级科研项目一个，部级项目三个，省级科研项目一个，市级科研项目一个。其中“无限航区大型滚装客船”项目是公司近十余年首次获得国家级资金支持的项目，为客滚船产品进一步深化研究和升级换代提供了基础；“大型盾构机关键技术研发及整机制造”项目，是公司非船产品首次获得国家级资金支持的科研项目。

2009 年，公司完成厂内南区噪声治理工程主体工程，开展含锌废水治理工程，增加两台 200 立方米的冷却塔以增加重复用水量，完成污水管网改造接驳市政污水管网工程，实现污水“零排放”；新建的涂装车间，减少了打磨、喷漆产生的粉尘和有机废气，以及管子涂装产生的废气对环境的污染；安装新型节能高效的节能灯和节能设备，推广节能新技术、新设备、新工艺的应用，提高电能使用效率。2009 年公司万元工业增加值综合能耗比 2008 年下降了 2.27 %。

2、主营业务经营情况

(1) 主营业务分产品情况

| | | | | | | 人民币元 |
|---------|------------------|------------------|------------|----------------|----------------|-----------------|
| 产品 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务利润率(%) | 主营业务收入比上年增减(%) | 主营业务成本比上年增减(%) | 主营业务利润率比上年增减(%) |
| 造船业务 | 5,718,470,581.05 | 4,988,803,945.23 | 12.76 | -3.15 | -1.99 | -1.03 |
| 钢结构工程 | 464,784,364.57 | 464,494,949.89 | 0.06 | -29.57 | -23.17 | -8.33 |
| 机电产品及其他 | 275,568,002.58 | 220,356,728.64 | 20.04 | -2.74 | -16.89 | 13.62 |

2009 年，受国际金融危机影响，全球经济环境仍不乐观，公司船舶产品报验难度远大于预期，导致建造进度有所滞后，同时钢结构业务因客户投资收缩，订单严重不足。受这些不利因素影响，公司 2009 年营业收入 65.53 亿元，同比下降 6.17%。综合毛利率 12.14 %，较 2008 年下降 0.94 个百分点，对盈利影响 0.62 亿元。其中：

造船业务，报告期造船产品收入造船产品收入 57.18 亿元，同比降低 3.15%。在物量上 2009 年同比有所提升，完工百分比增加 27.9%艘，导致收入下降主要是受人民币累积升值影响。虽然对比 2008 年末，2009 年的人民币汇率比较平稳，但是与 2008 年全年相比，平均汇率则升值了 1.41%。本期造船毛利率 12.76%，同比毛利率下降 1.03 个百分点。造船业务毛利率未能实现提升，主要是上半年的计利船仍受高成本钢材影响、人民币兑美元汇率累积升值以及报验难度增大而造成效率难以提升和劳动力成本上升等不利因素的影响。

钢结构业务，受金融危机影响严重，2009 年普遍存在手持订单不足的情况，加上部分工程钢材由于购入时价格相对偏高令成本上升，同时人工成本近年一直处于高位等原因，导致本年钢结构业务毛利率降幅较大。

机电产品及其他产品的毛利率大幅提升是电梯业务受房地产市场利好影响，经营环境有一定改善，但规模较小所占比重较小，故对公司整体盈利情况的影响有限。

(2) 主营业务分地区情况

人民币元

| 地 区 | 主营业务收入 | | 收入同比增减 (±%) |
|------|------------------|------------------|-------------|
| | 2009 年 | 2008 年 | |
| 马耳他 | 60,997,676.99 | 1,248,505,028.09 | -95.11 |
| 德国 | 384,022,536.75 | 327,760,861.88 | 17.17 |
| 丹麦 | 3,376,132,028.10 | 2,114,264,244.03 | 59.68 |
| 澳门 | - | 440,950.00 | -100.00 |
| 意大利 | 366,083,312.51 | 30,144,808.15 | 1,114.42 |
| 美国 | 90,677,389.23 | 357,014,494.29 | -74.60 |
| 香港 | 278,261,998.04 | 299,633,532.71 | -7.13 |
| 希腊 | 525,417,858.95 | 532,198,804.79 | -1.27 |
| 台湾 | 1,235,997.40 | 8,189,067.59 | -84.91 |
| 瑞典 | 15,248,947.43 | 399,078,654.64 | -96.18 |
| 印度 | - | 1,413,858.69 | -100.00 |
| 澳大利亚 | 92,239,934.97 | - | 100.00 |
| 安哥拉 | 2,098,215.81 | - | 100.00 |
| 国外小计 | 5,192,415,896.18 | 5,318,644,304.86 | -2.37 |
| 中国 | 1,266,407,052.02 | 1,529,026,276.63 | -17.18 |
| 合 计 | 6,458,822,948.20 | 6,847,670,581.49 | -5.68 |

3、主要客户及供应商

于 2009 年度，本集团在各项业务收入中，通过与五个最大客户的业务而实现的营业额共计人民币 38.67 亿元，占本集团年度主营业务总额的 59.88%，其中与最大客户丹麦 A/S TORM 公司的业务之营业额为人民币 20.85 亿元，占本集团主营业务总额的 32.29%。

于 2009 年度，本集团在各项业务采购中，向五个最大材料供应商采购产品用材料设备发生的采购金额共计人民币 18.94 亿元，占本集团年度产品用材料设备采购的 50.85%，其中向最大供应商重庆钢铁股份有限公司采购产品的金额为人民币 6.25 亿元，占本集团采购总额的 16.79%。

本公司董事、监事及其关联人等均没有在上述披露的客户及其供应商中占有任何权益。亦无任何股东向本公司披露在上述客户及供应商中占有任何权益。

4、财务状况分析

(1) 资产负债表项目

人民币元

| 项目 | 期末 | 期初 | 增减(%) | 主要变动原因 |
|-------------|------------------|----------------|-----------|---|
| 交易性金融资产 | 63,993,056.22 | 157,360,902.20 | -59.33 | 部份衍生工具到期交割。 |
| 应收票据 | 300,000.00 | - | 100.00 | 销售电梯产品所收到票据。 |
| 预付款项 | 299,139,760.51 | 486,868,845.98 | -38.56 | 结转已完工发包工程。 |
| 应收利息 | 82,320,687.20 | 142,294,820.00 | -42.15 | 定期存款余额及利率均有下降。 |
| 其他应收款 | 115,243,348.09 | 191,817,452.41 | -39.92 | 收到应收出口退税款。 |
| 可供出售金融资产 | 337,360,250.00 | 185,450,000.00 | 81.91 | 期末股票公允价值增加。 |
| 递延所得税资产 | 12,530,702.92 | 6,810,856.62 | 83.98 | 本期对于 2001 年 1 月至 2009 年 6 月期间退休员工享受逐月发放的住房货币补贴未发放完金额进行一次性予以预提。 |
| 短期借款 | 1,465,361,484.13 | 478,026,177.43 | 206.54 | 新增部份外汇借款以满足公司进口材料设备付汇的需要。 |
| 交易性金融负债 | - | 5,199,844.99 | -100.00 | 部分到期金融衍生工具合约交割及汇率变动导致公允价值变化。 |
| 应付票据 | 360,901,710.85 | 143,660,239.95 | 151.22 | 公司采用银行承兑票据结算方式，确保资金的合理运用。 |
| 预收款项 | 127,281,207.61 | 218,775,845.39 | -41.82 | 非船产品完工结转销售。 |
| 应交税费 | 68,690,776.51 | 126,535,514.31 | -45.71 | 缴纳 2008 年度企业所得税费用。 |
| 应付利息 | 1,878,526.18 | 20,146,276.66 | -90.68 | 长期借款余额减少。 |
| 应付股利 | 12,785,975.61 | 34,632.88 | 36,818.60 | 子公司广州永联钢结构有限公司宣告派发以 2006 及 2007 两年股利。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 170,705,000.00 | 877,863,362.40 | -80.55 | 归还或提前归还银行贷款。 |
| 长期借款 | - | 205,038,000.00 | -100.00 | 归还或提前归还银行贷款。 |
| 预计负债 | 121,547,344.07 | 87,150,182.48 | 39.47 | (1) 销售收入增加，预计的产品质量保证也相应增加；(2) 本期对于 2001 年 1 月至 2009 年 6 月期间退休员工享受逐月发放的住房货币补贴未发放完金额进行一次性予以预提 |
| 其他非流动负债 | 13,760,555.79 | 5,714,990.79 | 140.78 | 收到递延收益款项。 |

(2) 利润表项目

人民币元

| 项目 | 本期 | 上年同期 | 增减(%) | 主要变动原因 |
|----------|-----------------|-----------------|---------|--------------------------------|
| 财务费用 | -122,948,206.40 | -288,581,498.27 | -57.40 | 汇率变动使汇兑收益减少。 |
| 资产减值损失 | 23,036,871.16 | -3,959,877.74 | -681.76 | 本期计提新疆物业资产减值准备。 |
| 公允价值变动收益 | -88,168,000.99 | -130,520,655.24 | -32.45 | 期末汇率变动及远期合约交割。 |
| 营业外支出 | 14,963,284.04 | 6,759,353.39 | 121.37 | 本期淘汰一条已过期的管子加工生产线以及处置到期报废固定资产。 |

(3) 现金流量表项目

人民币元

| 项目 | 本期 | 上年同期 | 增减(%) | 主要变动原因 |
|---------------|-----------------|-----------------|--------|-----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -464,920,580.03 | -195,267,322.66 | 138.09 | 主营业务现金流入减少。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -267,263,465.71 | -760,569,150.21 | -64.86 | 本期收回到期银行质押存款。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -197,417,795.86 | -681,882,351.01 | -71.05 | 长期借款减少相应支付利息减少。 |

5、对公司未来发展的展望

在全球经济危机冲击和造船行业周期性规律的作用下，船舶市场正在经历一个罕见的低潮期，进入了新一轮重大调整。全球航运和造船能力严重过剩这两个根本矛盾没有解决，船市复苏仍存在很多制约因素，而造船速度的提升快速消化手持订单，船舶市场萎靡将使竞争加剧。与此同时，中国经济的复苏、国内市场需求、船舶中长期发展规划以及船舶振兴规划等政策的扶持、珠三角改革发展纲要等将有利于造船业向中国转移。

严峻的形势下，机遇与挑战并存，公司将加快创新，提高船型专业化水平，打开经营接单局面；强化节点控制与考核，加强质量管理，群策群力保交船；深入推进效率能率分析，逐步实现管理科学化；严格控制成本，提升市场竞争力；整合资源，加快重机业务发展步伐；推进中山分段制作中心建设，解决公司产能不足的瓶颈。

（1）2010 年经营计划

◆ **造船业务：**2010 年公司将进入多品种特种船型的主建造阶段，和满足 PSPC 要求的船舶建造的全面推进阶段，生产组织将从过去几年集中于同类、系列化船型逐步向多品种、小批量船型的转变。公司将加强分段制作和生产资材纳期管理，进一步完善 PSPC 工艺规范，实现船坞串联造船，控制造船周期。

◆ **非船业务：**逐步落实重机业务战略目标，在现有资源整合的基础上，明确业务责任主体，逐步展开，重点发展船舶轴舵系加工、重型钢结构、机电产品等成套设备业务。

◆ **技术创新：**加强新规范研究，通过船型、结构、系统配置的优化，开发低成本、高性价比、高营运收益船型，为抢订单提供有力的技术支持。

◆ **成本控制：**降低物资采购成本，提高船用配套资材的国产化率；加强预算控制和目标成本管理，可变费用在 2009 年压缩的基础上进一步下降 10%；持续改进生产工艺，提高生产效率；加强资金管理，防范汇率风险；降低建造成本，提高竞争力。

◆ **中山分段制作中心建设：**按照高起点、高标准的要求，保证建设速度和质量，做到工程进度与生产节点同步、主体工程与配套设施同步、生产设施与生活设施同步，配合公司理顺主流程和保交船的目标，满足公司分段供应需要。

（2）资本性开支计划

本集团预计 2010 年资本性开支约为人民币 4.33 亿元，主要用于固定资产投资。本集团的资金来源完全能够满足资本性开支计划和日常运营等所需。

（二）投资情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况，非募集资金投资总额约为人民币 3.58 亿元，较 2008 年增加约人民币 0.10 亿元，增加幅度约为 2.87%，投资主要项目及相关情况如下：

| 项目名称 | 项目金额 (人民币万元) | 项目进度 | 项目收益情况 |
|-------------------|-----------------|--------|---------------|
| 中山广船国际船舶及海洋工程有限公司 | 22147 | 基本建设阶段 | 未产生损益 |
| 新建涂装车间 | 1216 | 已完工 | 产生损益 |
| 机电物资集配库工程 | 1668 | 已完工 | 产生损益 |
| 总装车间安装设备 | 4113 | 已完工 | 产生损益 |
| 龙穴基地机加工中心 | 1447 | 已完工 | 产生损益 |
| 长洲岛码头增设靠船墩工程 | 325 | 未完工 | 未产生损益 |
| 军品设计保密网改造 | 220 | 未完工 | 未产生损益 |
| 大坞接长改造及吊机路轨延长 | 1347 | 未完工 | 未产生损益 |
| 涂装车间周边地坪及预装场工程 | 635 | 未完工 | 未产生损益 |
| 其他更新改造工程 | 2633 | 部分已完工 | 完工部分损益体现于本年利润 |

主要附属公司

本年度本公司占有 51%及以上股权的主要附属公司的生产经营主要情况如下：

人民币千元

| | 企业名称 | 主要业务 | 注册资本 | 本公司持有 股权比例 (%) | 资产规模 | 净利润 /亏损 |
|---------------|-------------------|---|----------|-------------------|--------|------------|
| 直接持有股份 | | | | | | |
| 1 | 广东广船国际电梯有限公司 | 电梯生产与销售 | 21,000 | 95 | 77512 | 293 |
| 2 | 广州市广利船舶人力资源服务有限公司 | 提供劳务服务、船舶的安装、焊接、拷锈、油漆等 | 500 | 80 | 31779 | 1117 |
| 3 | 广州红帆电脑科技有限公司 | 计算机软件开发、系统集成、硬件销售等 | 5,000 | 51 | 14412 | 2405 |
| 4 | 广州兴顺船舶服务有限公司 | 船体安装、焊接、舾装涂装、维修 | 2,000 | 83 | 35094 | 2067 |
| 5 | 广州万达船舶工程有限公司 | 设计、生产、安装、维修：船舶舾装件、船舶管路、通风系统、家具，室内装修，销售本企业产品 | 3,315 | 51 | 14287 | 929 |
| 6 | 广州广船大型机械设备有限公司 | 设计、加工、安装、销售：船舶辅机、大型机电成套设备、风力发电设备、剪压机床、盾构机、液压机械、注塑机、金属结构 | 30,000 | 100 | 128971 | -7081 |
| 7 | 广州永联钢结构有限公司 | 大型钢结构 | 73,573 | 51 | 204993 | 7952 |
| 8 | 荣广发展有限公司 | 贸易 | 港币 30000 | 100 | 196376 | 16037 |

| | | | | | | |
|---------------|-------------------|--|---------|-------|--------|------|
| 9 | 中山广船国际船舶及海洋工程有限公司 | 设计、加工、安装、制造、销售：船舶及其附件（渔业船舶除外）、金属结构及其构件、普通机械、铸锻件通用零部件、玻璃钢制品、船舶线路、船舶管道、船舶工具、家具、机械设备、海洋工程装备 | 100,000 | 100 | 230182 | -129 |
| 间接持有股份 | | | | | | |
| 10 | 广州万达船舶工程有限公司 | 设计、生产、安装、维修：船舶舾装件、船舶管路、通风系统、家具，室内装修，销售本企业产品 | 3,315 | 25 | 14287 | 929 |
| 11 | 广州市红帆酒店有限公司 | 旅业、餐饮 | 10,000 | 99.11 | 8919 | 526 |
| 12 | 广东广船国际电梯有限公司 | 电梯制造 | 21,000 | 3.8 | 77512 | 293 |
| 13 | 泛广发展有限公司 | 一般贸易 | 港币 200 | 70 | 130025 | 1690 |
| 14 | 广州市广利船舶人力资源服务有限公司 | 提供劳务服务、船舶的安装、焊接、拷锈、油漆等 | 500 | 15.20 | 31779 | 1117 |
| 15 | 广州兴顺船舶服务有限公司 | 船体安装、焊接、舾装涂装、维修 | 2,000 | 16.18 | 35094 | 2067 |

除荣广发展有限公司及泛广发展有限公司在香港注册成立及营业外，以上其他附属公司均在中华人民共和国注册成立及营业。

本报告期内，本公司新注册成立了子公司中山广船国际船舶及海洋工程有限公司，子公司广州万达木业有限公司更名为“广州万达船舶工程有限公司”。

投资物业

本集团持有一发展中物业，另因追收应收帐款而收回三套物业，现作为本集团之投资物业。除此外，本集团无其他持作发展及/或出售、或投资之用的物业，而其任何百份比率（按《香港联合交易所有限公司证券上市规则》第 14.04（9）条定义）超过 5%的，或其价值相等于其有形资产净值的 15%以上，或该等物业所提供的贡献超过其除税前营业盈利的 15%的情况。

| 物业 | 地址 | 用途 | 是否属永久业权 |
|----------|-------------------------|----|---------|
| 新疆乌鲁木齐商铺 | 新疆省乌鲁木齐市新市区北京北路 3 号 | 出租 | 否 |
| 鹤山物业 | 广东省鹤山市沙平镇新城路 496 号华苑 | 出租 | 否 |
| 衡阳商铺 | 湖南衡阳市高新技术开发区解放大道 33 号商铺 | 出租 | 否 |

（三）公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

2009 年度，本公司不存在会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情形。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议

本报告期内共召开了 8 次董事会议，主要内容及决议如下：

| 会议届次 | 召开日期 | 信息披露主要报章 | 信息披露日期 | 备注 |
|--------------|------------|----------|------------|------|
| 第六届董事会第九次会议 | 2009-3-10 | 上海证券报 | 2009-3-11 | |
| 第六届董事会第十次会议 | 2009-3-26 | | 2009-3-27 | |
| 第六届董事会第十一次会议 | 2009-4-23 | | 2009-4-24 | |
| 第六届董事会第十二次会议 | 2009-8-20 | | 2009-8-21 | |
| 第六届董事会第十三次会议 | 2009-8-27 | | - | 注(1) |
| 第六届董事会第十四次会议 | 2009-9-28 | | - | 注(2) |
| 第六届董事会第十五次会议 | 2009-10-27 | | 2009-10-28 | |
| 第六届董事会第十六次会议 | 2009-12-14 | | 2009-12-21 | |

注：

(1)、第六届董事会第十三次会议通过以不低于评估价 4044.25 万元挂牌出售新疆乌鲁木齐市新市区北京北路商业用抵债房产，并授权管理层办理相关手续。有关挂牌出售情况，请参阅重大事项 其他重大事项部分。

(2)、第六届董事会第十四次会议决议通过如招商银行建议配股获准，本公司将全额参加招商银行的配股，并授权管理层办理相关手续。

2、董事会对股东大会的决议执行情况

于本年度，董事会已完全执行了 2008 年周年股东大会、2009 年第一次内资股类别股东会议及 2009 年第一次外资股类别股东会议和 2009 年第一次临时股东大会、通过的各项议案。

3、董事会下属专业委员会履职情况

请参见公司载于管治报告（二）公司治理结构（3）董事会专业委员会。

(五) 利润分配预案

2009 年度本公司按中国企业会计准则编制的母公司的净利润为人民币 512,728,580.60 元，按香港财务报告准则编制的母公司的净利润为人民币 512,770,865.60 元。根据本公司《公司章程》规定，本公司在分配有关会计年度的税后利润时，以前述两种财务报表中税后利润较少者为准。

本公司 2009 年度利润分配以中国企业会计准则编制的母公司的净利润为基础，具体预案如下：

(1) 提取 10%法定公积金人民币 51,272,858.06 元；

(2) 支付股利，以本公司总股份 494,677,580 为基数，向全体股东每股派发现金股利人民币 0.28 元（含税），共计派发现金红利人民币 138,509,722.40 元。

本年度不实施资本公积转增股本。剩余未分配利润结转以后年度分配。本预案须提交股东大会审议。

（六）前三年分红情况：

人民币元

| 分红年度 | 现金分红的数额 (含税) | 分红年度合并报表中归属于 母公司所有者的净利润 | 占合并报表中归属于母公司所有者 的净利润的比率(%) |
|------|-----------------|----------------------------|-------------------------------|
| 2006 | 0 | 267,537,448.04 | 0 |
| 2007 | 247,338,790.00 | 940,656,796.04 | 26.29 |
| 2008 | 222,604,911.00 | 820,395,655.17 | 27.13 |

（七）其它资料

注册会计师对公司控股股东及其关联方占用资金情况的专项说明

根据中国证监会有关通知的要求，国内审计师天健正信会计师事务所有限公司对本公司与控股股东及其他关联方占用资金情况进行审核，并说明：截止 2009 年 12 月 31 日，本公司与控股股东中船集团及其他关联方之间的资金往来主要是由于本公司与关联方之间因正常经营活动而发生的关联交易而产生的。除上述由于正常关联交易而产生的资金往来外，其未发现本公司存在违反《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》中若干规定的情况。

独立董事对公司对外担保情况的专项说明和独立意见

按照中国证监会下发的证监字[2003]56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，本公司独立董事对公司的对外担保决策程序及担保情况进行认真的核查，认为公司对外担保的决策程序符合法律、法规及本公司章程的规定，截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司累计和当期不存在为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形。

国内审计师和国际核数师

本公司 2009 年度国内审计师天健正信会计师事务所有限公司和国际核数师罗兵咸永道会计师事务所将于任期届满时告退，惟愿应聘续任。本报告期内，本公司审计师的变动情况请参阅本年报管治报告“公司治理架构 监控机制 核数师”部分。

致谢

董事会谨此多谢各方客户对本公司的信赖，并对各位股东给予公司的大力支持和各位员工对公司发展所作的努力与贡献深表谢意！

谨代表董事会
董事长 李柱石

广州，2010 年 3 月 30 日

八、监事会报告

公司第六届监事会谨向股东大会提呈 2009 年度监事会工作报告，请审定，并籍此机会向各位股东致谢。

（一）监事会的工作情况

1、监事会的基本运作情况

报告期内，本监事会遵照《中华人民共和国公司法》（下称《公司法》）等法律法规和有关规范性文件，以及《广州广船国际股份有限公司章程》（下称《公司章程》）、《监事会议事规则》的规定，从维护公司利益和股东权益的原则出发，遵守诚信和勤勉原则，认真、公正、谨慎、负责地开展工作，忠实履行《公司法》、《公司章程》明确赋予的职权职责，积极开展职权范围内的监督工作。报告期内，本监事会在全体股东的支持下，在公司董事会和经营管理层以及公司有关部门的大力支持和配合下，规范运作，发挥出良好的职能作用。

监事会成员严格按照《公司章程》规定，出席了股东大会、列席了董事会会议、总经理办公会议和其他有关会议，及时掌握了公司重大事项及重大决策情况，并对重大事项的决策程序行使了监督权。按照有关规定，内部监事对定期报告初稿进行审阅。同时监事会通过所掌握的有关资料、文件和数据，及时了解公司的资产、财务状况，这都为监事会履行职责提供了有利条件。在列席各次董事会会议时，监事会分别视会议讨论的具体情况发表意见和建议。

为更好地促进公司信息披露工作水平的提高，完善相关制度，保护广大中小股东的合法权益，监事会对《公司信息披露管理制度》执行情况进行了两次专项检查，向董事会办公室、执行董事、董事会秘书等发送了检查报告，提出了有关建议，有效促进公司信息披露管理工作的进一步规范。

根据上述情况表明，本监事会能从公司和股东利益出发，依法依规积极行使监督权。

2、监事集中工作日活动情况

报告期内，监事会按照《广州广船国际股份有限公司监事会监事工作日制度》的规定，共进行了四次监事集中工作日活动，活动的主要内容：（1）学习中国证监会有关做好 2008 年度报告工作的文件，以及其他有关文件；（2）学习证监会广东监管局有关严格规范上市公司董事、监事、高管人员买卖本公司股票行为的文件；（3）学习上海证券交易所发布的有关文件；（4）讨论公司日常经营管理事项，相互沟通情况和信息等。通过监事集中工作日活动，让全体监事及时掌握有关的法律法规和以及最新的政策要求与动向，也能使独立监事及时了解到公司的有关情况，以便更好行使职权。

（二）监事会会议召开情况

报告期内，本监事会共召开了四次会议，具体情况如下：

1、第六届监事会第四次会议。该次会议于 2009 年 3 月 10 日在本公司召开，全体 5 名监事出席会议。会议通过如下决议：（1）同意 2008 年监事会报告，并提交 2008 年周年股东大会审议；（2）同意本公司 2008 年度报告，并作出书面审核意见。

2、第六届监事会第五次会议。该次会议于 2009 年 4 月 23 日在本公司召开，全体 5 名监事出席会议。会议同意本公司 2009 年第一季度报告，并作出书面审核意见。

3、第六届监事会第六次会议。该次会议于 2008 年 8 月 20 日在本公司召开，全体 5 名监事出席会议。会议同意本公司 2009 年半年度报告，并作出书面审核意见。

4、第六届监事会第七次会议。该次会议于 2009 年 10 月 27 日在本公司召开，全体 5 名监事出席会议。会议同意本公司 2009 年第三季度报告，并作出书面审核意见。

（三）监事会对公司依法运作情况的独立意见

本报告期内，公司没有发生募集资金的情况。

本报告期内，公司发生的收购、出售资产行为均依有关程序进行决策与执行，交易价格公允，没有发现内幕交易，无损害部分股东权益或造成公司资产流失的情形。

本报告期内，公司发生的关联交易是遵循公平原则，无损害公司的利益。

本报告期内，《公司信息披露管理制度》执行情况良好。

监事会认为，报告期内公司重大事项的决策程序符合《公司章程》的规定，公司已建立了必要的内部控制制度，执行情况良好。董事会及其成员、经理及其他高级管理人员在履行职责中，能严格遵守诚信、廉洁、稳健的原则，恪尽职守，勤奋工作，认真执行上海证券交易所和香港联合交易所有限公司各项上市规则，执行职务时无违反法律、法规以及《公司章程》的行为，亦无滥用职权，损害本公司和股东、员工利益的行为。2009 年，面对国际船舶市场陷入罕见的低迷局面，公司董事会、总经理班子成员，与全体员工一起不懈努力，根据市场形势积极调整经营策略，开拓特种船市场和重机业务，克服种种困难，公司造船业务保持稳步增长，经营情况良好，抗风险能力不断提高。

（四）监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会根据《公司法》和《公司章程》规定的职权，审阅了董事会拟提交股东大会审议的 2009 年度报告、财务会计报告等文件资料，认为本公司财务会计账目清楚，所编制的财务会计报告符合中华人民共和国企业会计准则和香港财务报告准则，能真实反映本公司的财务状况和经营成果。

监事会同意董事会编制的《2009 年度报告》和董事会提出的《2009 年度利润分配预案》。

本公司聘请的天健正信会计师事务所和罗兵咸永道会计师事务所对本公司 2009 年度的财务报告进行了审计，并出具无保留意见的审计报告。

过去的一年里，本监事会得到全体股东、董事会、总经理班子和全体员工的信赖、支持和配合，在此谨表示衷心的感谢。

谨代表监事会
监事会主席
王树森
2010 年 3 月 30 日

九、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

2005年8月17日，本公司与广州国际信托投资公司（“广州国投”）、香港光宏国际有限公司（“香港光宏公司”）签订了《债权转让协议》，广州国投将其子公司广州市国信经济发展公司对香港光宏公司的人民币1064万元债权转让至本公司。并同时与香港光宏公司签订了《债务抵偿协议》，由香港光宏公司以7部轿车抵偿部分款项，轿车应于2005年9月底前交付；余下的债务以香港光宏公司有处分权的光宏光电技术（深圳）有限公司的部分股权抵偿。

本公司于2008年5月23日向广州市中级人民法院提起诉讼，法院2008年11月21日作出判决，判决被告香港光宏公司在判决书发生法律效力之日起十日内清偿本公司债务本金人民币1064万元及相应利息，但驳回本公司请求黄今朝在60万元范围内承担连带责任的诉讼请求。本公司已就法院驳回该黄今朝在60万元范围内承担连带责任的诉讼请求的部分判决向广东省高级人民法院提起上诉。

广东省高级人民法院于2009年9月21日作出终审判决，驳回上诉，维持原判。依据终审判决，香港光宏公司应在判决发生法律效力之日起十日内清偿本公司债务本金人民币10,640,232.15元及相应利息。

除此之外，本报告期内本公司不存在其它重大诉讼仲裁事项。

（二）破产重整相关事项

本报告期内，本公司不存在破产重整相关事项。

（三）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

单位：人民币元

| 证券代码 | 证券简称 | 初始投资金额 | 占该公司股权比例（%） | 期末账面值 | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动 | 会计核算科目 | 股份来源 |
|--------|------|------------|-------------|-------------|--------------|------------|----------|------|
| 600036 | 招商银行 | 9,760,150 | 0.081 | 278,060,250 | 1,185,000.00 | - | 可供出售金融资产 | 购买 |
| 601872 | 招商轮船 | 37,100,000 | 0.29 | 56,600,000 | 1,000,000.00 | - | 可供出售金融资产 | 购买 |
| 合计 | | 46,860,150 | - | 334,660,250 | 2,185,000.00 | - | - | - |

（四）资产交易事项

1、经本公司第六届董事会第十二次会议批准，本公司以不低于评估价人民币247.508万元在北京产权交易所（“北交所”）挂牌出售广州市天河区五山路277号房号为201、203、301、601、603的五套房产。于2009年11月底，本公司以人民币251.51万元的价格出售该等房产并收齐售房款项，过户手续正在办理中。

2、经本公司第六届董事会第十三次会议批准，以不低于评估价人民币4044.25万元挂牌出售新疆乌鲁木齐市新市区北京北路商业用抵债房产，该房产是广州国际信托投

资公司抵债给本公司的抵债物业。本公司在北京产权交易所（“北交所”）以挂牌拍卖方式出售该物业，并于2010年2月成交，成交价4200万元。目前买主已将一部分购买款项人民币2000万元汇到北交所，待办理过户手续后支付余下款项。

该房产2009年12月31日之账面净值为人民币55,931,888.68元，该房产出现重大减值。考虑到该房产交易费用数额未明确，经本公司于2010年3月30日召开的第六届董事会第十八次会议决议，以其评估价为依据，计提减值准备人民币15,489,388.68元，列入2009年度损益。该项减值准备对公司2009年度损益未构成重大影响。

3、向关联方中国船舶工业集团公司第六〇五研究院出售广州市革新路126号办公楼的第六、七层房产事项资产，详情参阅本年报“重要事项 重大关联交易事项 资产收购、出售发生的关联交易事项”。

除此之外，本公司不存在其他的资产交易事项。

（五）公司股权激励的实施情况及其影响

本公司未实施股权激励计划。

（六）重大关联交易事项

1、日常关联交易

单位：人民币元

| 序号 | 交易内容及类别 | 股东大会批准上限 | 实际交易金额 | 占同类交易金额的比例 | 定价依据 |
|-----|------------------------|---------------|----------------|------------|------------------------|
| 1 | 本公司向中船集团提供的物资和劳务合计 | 540,123,000 | 246,204,022.35 | | |
| 1.1 | 机电设备及金属物资 | 324,250,000 | 116,871,561.14 | 1.78 | 市场价或协议价 |
| 1.2 | 能源 | 8,700,000 | 2,244,695.98 | 0.03 | 成本加管理费 |
| 1.3 | 劳务及技术服务 | 208,280,000 | 127,087,765.23 | 1.94 | 不低于提供给第三者的价格 |
| 2 | 中船集团向本公司提供的物资和劳务合计 | 1,190,913,000 | 544,348,265.44 | | |
| 2.1 | 机电设备、金属物资、船用配套件及船用设备 | 1,011,740,000 | 475,940,626.67 | 8.27 | 市场价或协议价，且不逊于其他独立第三方的报价 |
| 2.2 | 劳务和技术服务 | 187,390,000 | 68,407,638.77 | 1.19 | 成本加管理费或市场价 |
| 3 | 中船集团提供的金融服务 | | 225,585.32 | | |
| 3.1 | 存款 | 100,000,000 | 54,614,328.13 | | 按央行规定的存贷款利率 |
| 3.2 | 存款利息 | 1,500,000 | 225,585.32 | 0.14 | |
| 3.3 | 贷款 | 100,000,000 | - | | |
| 3.4 | 贷款利息 | 7,100,000 | | | |
| 4 | 中船集团及成员单位为广船国际提供的担保费合计 | 20,000,000 | 1,855,846.02 | 26.65 | 协议价，不逊于其他独立第三方享有之条件 |
| 5 | 中船集团提供的船舶产品销售代理合计 | 80,520,000 | 33,698,292.53 | 38.69 | 国际惯例，不超过合同额的1.0% |
| 6 | 中船集团提供的物资采购代理合计 | 20,990,000 | 7,042,762.15 | 0.19 | 国际惯例，代理费为合同额之1%至2% |

自本公司设立以来，由于本公司总装造船的业务性质，本集团一直与中船集团发生着

各类持续性关联交易。该等交易本身均为经营性的，且是本集团正常的及经常发生的业务，它允许本集团利用中船集团的信誉与议价能力为本集团的生产经营提供稳定的材料、劳工、及可能的设计及技术服务资源，并且该等交易具有灵活性。

本年度，本公司与中船集团的日常关联交易乃按 2006 年 11 月 22 日签署的《关联交易框架协议》及 2008 年 6 月 30 日签署的相关补充协议而进行，该等协议均经股东大会批准。于 2009 年 12 月 29 日召开的 2009 年第一次临时股东大会批准了《2010——2012 年持续性关联交易框架协议》（“该协议”），自 2010 年 1 月 1 日起本公司与中船集团的关联交易按该协议进行。

本公司与关联方广州造船厂的综合服务遵照本公司与广州造船厂有限公司（“广州造船厂”）于 2008 年 10 月 28 日签订的《综合服务合同》执行，依据该合同，广州造船厂向本集团、集团员工及员工家属提供医疗护理、餐饮服、婴幼儿护理，技术工人培训、宿舍区管理服务。广州造船厂是一家在中国注册、中船集团全资控股的有限公司，其主营业务为：制造船舶分段、婴幼儿护理、医疗护理和技术工人培训等。2009 年度实际支付综合服务费为人民币 8,181,050.00 元。

2、关联债权债务往来

单位：人民币元

| 往来科目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收账款 | 61,587,568.59 | 69,761,805.89 |
| 其他应收款 | 4,254,500.00 | 0 |
| 预付账款 | 55,881,792.31 | 153,462,673.21 |
| 应付账款 | 114,480,622.99 | 76,973,570.76 |
| 其他应付款 | 8,400.00 | 1,425,899.59 |
| 预收账款 | 33,387,906.67 | 84,813,070.82 |

3、2009 年资金被占用情况及清欠进展情况

本报告期内，本公司不存在资金被占用的情况。

4、资产收购、出售发生的关联交易

经本公司第六届董事会第十六次会议批准，本公司于 2009 年 12 月 20 日与中国船舶工业集团公司第六〇五研究院签署了《房地产买卖合同》，以人民币 850.90 万元（资产评估公司所作出的评估值为人民币 800.90 万元）将革新路 126 号办公楼的第六、七层建筑面积共计 1265.0782 平方米的房产售予中国船舶工业集团公司第六〇五研究院。出售该房产可使本公司减少日常的管理费用，有利于提高本公司资产使用效率和收益。该房产的款项分两期收取，第一期款项人民币 425.45 万元已于本报告期内到账，第二期款项预计 2010 年 4 月份可到账。

5、其它说明

包括四位独立非执行董事在内的本公司董事已审核上述交易，并确认：该等交易是属本公司日常业务，按照一般商务条款及有关合同条款进行，且交易条款公平合理，符合本公司股东的整体利益。

（七）重大合同及其履行情况

本报告期内，本公司无托管、承包及重大租赁事项，无委托理财事项。

（八）承诺事项履行情况

本报告期内，本公司控股股东中船集团完全遵守了其就股权分置改革所做出的股份限售承诺，并于 2009 年 5 月 23 日履行完毕。除此之外，亦不存在本公司或持有本公司 5%以上（含 5%）的股东发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项的情形。

（九）聘任、解聘会计师事务所情况

经本公司 2009 年第一次临时股东大会批准，改聘天健正信会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度国内审计师。详情请参阅本年报“公司治理报告 监控机制 核数师部分”。

（十）上市公司及其董、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期内，本公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

（十一）其他重大事项的说明

1、 本公司于 2008 年 7 月 25 日与中船集团签署附生效条件的产权交易合同，以人民币 30.4 亿元收购中船集团全资子公司广州文冲船厂有限责任公司（“文冲”）100%股权，该事项获得于 2008 年 6 月 30 日召开的第六届董事会第二次会议以及于 2008 年 8 月 18 日召开的 2008 年第一次临时股东大会、2008 年第一次内资股类别股东会议及 2008 年第一次外资股类别股东会议批准。

但由于证券市场从 2008 年 6 月份到 2009 年 5 月份发生了根本性变化，本公司股票的估值水平大幅下降，若继续收购，不仅将摊薄公司的每股收益和净资产，且将影响公司的资金状况，对全体股东而言并非公平合理。董事会认为，终止 2008 年配股方案及建议收购，以符合本公司和股东的整体利益，并获本公司 2008 年周年股东大会、2009 年第一次内资股类别股东会议及 2009 年第一次外资股类别股东会议批准。

详情请参阅本公司分别于 2009 年 3 月 25 日及 2009 年 5 月 20 日发布的有关公告。

2、 本公司在广东省中山市投资的全资子公司中山广船国际船舶及海洋工程有限公

司于 2009 年 1 月 19 日核准设立，于 2009 年 5 月 7 日顺利完成土地的摘牌工作，以人民币 204,799,987.00 元的价格竞买得到公司生产经营用地约 53 万平方米，该款项已于 2009 年支付完毕。

3、经本公司第六届董事会第十二次会议批准，对于 2001 年 1 月至 2009 年 6 月期间退休员工享受逐月发放的住房货币补贴未发放完金额进行一次性予以预提，预提费用金额约为人民币 2346 万元；此外，自 2009 年 7 月起，每月统计当月退休员工享受的住房货币补贴未发金额进行费用预提。

4、经本公司第六届董事会第十四次会议批准，本公司于 2010 年 3 月 9 日全额参与了招商银行配股，出资为人民币 1772.35 万元，获配 2,002,650 股。

5、经核查，本报告期内本公司董事、监事和高级管理人员等相关人员不存在利用内幕信息在年报披露前、业绩预告或业绩快报披露前等窗口期内进行买卖本公司股票的行为。

信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|--|------------|------------|------------------------------|
| 被认定为高新技术企业的公告 | 《上海证券报》 | 2009-3-4 | 上海证券交易所网站、 www.sse.com.cn |
| 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明 | | 2009-3-11 | |
| 第六届董事会第九次会议决议公告 | | 2009-3-11 | |
| 第六届监事会第四次会议决议公告 | | 2009-3-11 | |
| 终止建议配股和建议收购 | | 2009-3-30 | |
| 关于召开2008年周年股东大会、2009年第一次内资股类别股东会议及2009年第一次外资股类别股东会议的通告 | | 2009-3-30 | |
| 2009年第一季度业绩预告公告 | | 2009-4-10 | |
| 关于召开2008年周年股东大会、2009年第一次内资股类别股东会议及2009年第一次外资股类别股东会议第二次通告 | | 2009-4-21 | |
| 第六届董事会第十一次会议决议公告 | | 2009-4-24 | |
| 2008年周年股东大会、2009年第一次内资股类别股东会议及2009年第一次外资股类别股东会议决议公告 | | 2009-5-20 | |
| 有限售条件的流通股上市流通公告 | | 2009-5-21 | |
| 2008年度分红派息实施公告 | | 2009-6-19 | |
| 2009年中期业绩预告 | | 2009-7-17 | |
| 第六届董事会第十二次会议决议公告 | | 2009-8-21 | |
| 持续性关联交易公告 | | 2009-10-28 | |
| 第六届董事会第十五次会议决议公告 | | 2009-10-28 | |
| 关于召开2009年第一次临时股东大会的通告 | | 2009-11-12 | |
| 关于2009年第一次临时股东大会增加议案的通告 | | 2009-11-25 | |
| 2009年第一次临时股东大会提示性公告 | | 2009-12-11 | |
| 出售房产关联交易公告 | | 2009-12-22 | |
| 2009年第一次临时股东大会决议公告 | 2009-12-30 | | |

十、财务报告

审计报告

天健正信审(2010) GF 字第 010044 号

广州广船国际股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州广船国际股份有限公司（以下简称广船国际）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2009 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是广船国际管理层的责任。这种责任包括：
(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，广船国际财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了广船国际 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

陈 刚

中国 · 北京

中国注册会计师

宋 勇

报告日期： 2010 年 3 月 30 日

合并资产负债表

2009年12月31日

单位：人民币元

| 资产 | 附注 | 合 并 | | 母 公 司 | |
|-------------|-------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | | 期末余额 | 期初余额 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产: | | | | | |
| 货币资金 | 五(一) | 5,452,246,037.69 | 6,132,593,874.55 | 5,245,021,720.52 | 6,008,183,349.92 |
| 交易性金融资产 | 五(二) | 63,993,056.22 | 157,360,902.20 | 54,702,853.82 | 157,360,902.20 |
| 应收票据 | 五(三) | 300,000.00 | - | 50,000.00 | - |
| 应收账款 | 五(四) | 334,867,278.77 | 392,666,954.58 | 378,803,393.71 | 236,630,301.29 |
| 预付款项 | 五(五) | 299,139,760.51 | 486,868,845.98 | 340,822,635.50 | 435,625,707.10 |
| 应收利息 | 五(六) | 82,320,687.20 | 142,294,820.00 | 82,419,687.20 | 142,294,820.00 |
| 应收股利 | | - | - | 13,250,055.33 | 255,000.00 |
| 其他应收款 | 五(七) | 115,243,348.09 | 191,817,452.41 | 241,801,283.19 | 190,269,833.94 |
| 存货 | 五(八) | 1,354,540,485.87 | 1,115,697,445.47 | 1,174,277,741.11 | 1,040,462,688.11 |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - | - | - |
| 其他流动资产 | | - | - | - | - |
| 流动资产合计 | | 7,702,650,654.35 | 8,619,300,295.19 | 7,531,149,370.38 | 8,211,082,602.56 |
| 非流动资产: | | | | | |
| 可供出售金融资产 | 五(九) | 337,360,250.00 | 185,450,000.00 | 337,360,250.00 | 185,450,000.00 |
| 持有至到期投资 | | - | - | - | - |
| 长期应收款 | | | | | |
| 长期股权投资 | 五(十一) | 41,879,608.90 | 35,608,067.54 | 226,970,397.30 | 127,012,681.53 |
| 投资性房地产 | 五(十二) | 74,362,445.37 | 94,138,711.50 | 74,362,445.37 | 94,138,711.50 |
| 固定资产 | 五(十三) | 1,252,405,778.57 | 964,998,418.77 | 1,132,395,747.50 | 924,194,120.15 |
| 在建工程 | 五(十四) | 295,198,915.22 | 262,095,452.84 | 72,809,133.41 | 261,914,097.64 |
| 工程物资 | | | | | - |
| 固定资产清理 | | - | - | - | - |
| 无形资产 | 五(十五) | 88,834,722.65 | 89,828,904.67 | 83,223,531.69 | 84,071,652.35 |
| 开发支出 | | - | - | - | - |
| 商誉 | | - | - | - | - |
| 长期待摊费用 | | - | - | - | - |
| 递延所得税资产 | 五(十六) | 12,530,702.92 | 6,810,856.62 | 9,909,677.25 | 4,661,917.15 |
| 其他非流动资产 | | - | - | - | - |
| 非流动资产合计 | | 2,102,572,423.63 | 1,638,930,411.94 | 1,937,031,182.52 | 1,681,443,180.32 |
| 资产总计 | | 9,805,223,077.98 | 10,258,230,707.13 | 9,468,180,552.90 | 9,892,525,782.88 |

| | | | | | |
|----------------|--------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| 负债和股东权益 | | | | | |
| 流动负债: | | | | | |
| 短期借款 | 五(十九) | 1,465,361,484.13 | 478,026,177.43 | 1,405,787,762.56 | 428,817,000.00 |
| 交易性金融负债 | 五(二十) | - | 5,199,844.99 | - | 5,199,844.99 |
| 应付票据 | 五(二十一) | 360,901,710.85 | 143,660,239.95 | 360,901,710.85 | 143,660,239.95 |
| 应付账款 | 五(二十二) | 709,751,054.23 | 832,918,241.67 | 692,370,670.80 | 797,649,531.42 |
| 预收款项 | 五(二十三) | 127,281,207.61 | 218,775,845.39 | 77,174,971.21 | 159,117,253.99 |
| 应付职工薪酬 | 五(二十四) | 22,201,256.78 | 23,367,012.97 | 16,108,835.48 | 17,004,591.67 |
| 应交税费 | 五(二十五) | 68,690,776.51 | 126,535,514.31 | 70,950,650.82 | 118,263,883.65 |
| 应付利息 | 五(二十六) | 1,878,526.18 | 20,146,276.66 | 1,877,926.18 | 20,146,276.66 |
| 其他应付款 | 五(二十七) | 27,751,512.24 | 32,592,043.79 | 20,066,248.98 | 23,318,111.37 |
| 应付股利 | 五(二十八) | 12,785,975.61 | 34,632.88 | 55,530.29 | 34,632.88 |
| 一年内到期的非流动负债 | 五(二十九) | 170,705,000.00 | 877,863,362.40 | 170,705,000.00 | 877,863,362.40 |
| 其他流动负债 | 五(三十) | 3,368,133,623.01 | 4,278,333,045.78 | 3,377,250,204.55 | 4,279,122,484.28 |
| 流动负债合计 | | 6,335,442,127.15 | 7,037,452,238.22 | 6,193,249,511.72 | 6,870,197,213.26 |
| 非流动负债: | | | | | |
| 长期借款 | 五(三十一) | - | 205,038,000.00 | - | 205,038,000.00 |
| 应付债券 | | - | - | - | - |
| 长期应付款 | | - | - | - | - |
| 专项应付款 | 五(三十二) | 24,570,000.00 | 24,570,000.00 | 24,570,000.00 | 24,570,000.00 |
| 预计负债 | 五(三十三) | 121,547,344.07 | 87,150,182.48 | 121,547,344.07 | 87,150,182.48 |
| 递延所得税负债 | 五(三十六) | 52,923,326.47 | 55,440,080.20 | 51,390,443.07 | 55,440,080.20 |
| 其他非流动负债 | 五(三十四) | 13,760,555.79 | 5,714,990.79 | 13,760,555.79 | 5,714,990.79 |
| 非流动负债合计 | | 212,801,226.33 | 377,913,253.47 | 211,268,342.93 | 377,913,253.47 |
| 负债合计 | | 6,548,243,353.48 | 7,415,365,491.69 | 6,404,517,854.65 | 7,248,110,466.73 |
| 股东权益: | | | | | |
| 股本 | 五(三十五) | 494,677,580.00 | 494,677,580.00 | 494,677,580.00 | 494,677,580.00 |
| 资本公积 | 五(三十六) | 896,683,298.17 | 767,559,585.67 | 896,683,298.17 | 767,559,585.67 |
| 减:库存股 | | - | - | - | - |
| 盈余公积 | 五(三十七) | 304,296,742.00 | 253,023,883.94 | 303,120,929.83 | 251,848,071.77 |
| 一般风险准备 | | - | - | - | - |
| 未分配利润 | 五(三十八) | 1,473,182,738.39 | 1,232,098,604.09 | 1,369,180,890.25 | 1,130,330,078.71 |
| 外币报表折算差额 | | - | - | - | - |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 3,168,840,358.56 | 2,747,359,653.70 | 3,063,662,698.25 | 2,644,415,316.15 |
| 少数股东权益 | | 88,139,365.94 | 95,505,561.74 | - | - |
| 股东权益合计 | | 3,256,979,724.50 | 2,842,865,215.44 | 3,063,662,698.25 | 2,644,415,316.15 |
| 负债和股东权益总计 | | 9,805,223,077.98 | 10,258,230,707.13 | 9,468,180,552.90 | 9,892,525,782.88 |

利润表

2009 年度

单位:人民币元

| 项目 | 附注 | 合 并 | | 母公司 | |
|--------------------|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 本期金额 | 上年同期 | 本期金额 | 上年同期 |
| 一、营业收入 | 五(三十九) | 6,553,424,803.99 | 6,984,087,521.27 | 6,242,694,549.57 | 6,395,548,634.25 |
| 减:营业成本 | 五(三十九) | 5,757,813,988.47 | 6,070,463,652.88 | 5,502,493,559.02 | 5,545,945,452.67 |
| 营业税金及附加 | 五(四十一) | 31,876,683.51 | 22,271,654.16 | 27,549,419.63 | 18,430,854.24 |
| 销售费用 | | 37,873,926.69 | 49,887,310.04 | 31,255,346.51 | 44,735,683.06 |
| 管理费用 | | 313,985,220.08 | 282,534,191.60 | 286,812,845.21 | 273,877,472.43 |
| 财务费用 | 五(四十二) | -122,948,206.40 | -288,581,498.27 | -123,272,980.16 | -292,421,998.70 |
| 资产减值损失 | 五(四十三) | 23,036,871.16 | -3,959,877.74 | 19,285,984.24 | -1,586,852.41 |
| 加:公允价值变动收益 | 五(四十四) | -88,168,000.99 | -130,520,655.24 | -97,458,203.39 | -130,520,655.24 |
| 投资收益 | 五(四十五) | 120,329,635.58 | 136,718,751.83 | 127,695,007.38 | 118,174,623.21 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | 五(四十五) | 7,069,170.05 | 3,810,566.74 | 755,344.46 | 895,015.90 |
| 二、营业利润 | | 543,947,955.07 | 857,670,185.19 | 528,807,179.11 | 794,221,990.93 |
| 加:营业外收入 | 五(四十六) | 84,703,157.50 | 70,374,746.45 | 83,253,614.48 | 68,431,792.96 |
| 减:营业外支出 | 五(四十七) | 14,963,284.04 | 6,759,353.39 | 14,692,003.05 | 5,653,979.27 |
| 其中:非流动资产处置损失 | | 14,385,377.12 | 5,729,400.67 | 14,313,053.02 | 5,064,278.74 |
| 三、利润总额 | | 613,687,828.53 | 921,285,578.25 | 597,368,790.54 | 856,999,804.62 |
| 减:所得税费用 | 五(四十八) | 92,871,675.65 | 81,113,055.51 | 84,640,209.94 | 81,497,291.76 |
| 四、净利润 | | 520,816,152.88 | 840,172,522.74 | 512,728,580.60 | 775,502,512.86 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 514,961,903.36 | 820,395,655.17 | 512,728,580.60 | 775,502,512.86 |
| 少数股东损益 | | 5,854,249.52 | 19,776,867.57 | - | - |
| 五、每股收益: | | | | | |
| (一)基本每股收益 | 五(四十九) | 1.04 | 1.66 | | |
| (二)稀释每股收益 | | - | - | - | - |
| 六、其他综合收益 | 五(五十) | 129,123,712.50 | -277,206,895.85 | 129,123,712.50 | -277,206,895.85 |
| 七、综合收益总额 | | 649,939,865.38 | 562,965,626.89 | 641,852,293.10 | 498,295,617.01 |
| 归属于母公司所有者的综合收益 | | 644,085,615.86 | 543,188,759.32 | 641,852,293.10 | 498,295,617.01 |
| 归属于少数股东的综合收益 | | 5,854,249.52 | 19,776,867.57 | - | - |

现金流量表

2009 年度

单位:人民币元

| 现金流量项目 | 合并 | | 母公司 | | |
|----------------------------|--------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|
| | 附注 | 本期 | 上年同期 | 本期 | 上年同期 |
| 一、经营活动产生的现金流量 | | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 6,396,316,353.64 | 7,511,657,429.95 | 4,761,107,359.20 | 6,243,202,113.87 |
| 收到的税费返还 | | 490,204,189.18 | 492,129,092.71 | 485,035,312.43 | 479,535,489.95 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 五(五十一) | 69,061,115.28 | 102,478,416.23 | 50,035,082.35 | 94,608,918.59 |
| 现金流入小计 | | 6,955,581,658.10 | 8,106,264,938.89 | 5,296,177,753.98 | 6,817,346,522.41 |
| 购买商品、接受劳务所支付的现金 | | 6,118,407,094.32 | 6,981,570,109.33 | 4,997,271,377.22 | 6,049,149,494.65 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 758,608,638.95 | 724,043,334.78 | 384,778,356.40 | 423,056,864.83 |
| 支付的各项税费 | | 333,767,489.52 | 361,608,420.06 | 283,035,737.61 | 319,905,596.68 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 五(五十一) | 209,719,015.34 | 234,310,397.38 | 294,497,493.26 | 210,615,323.86 |
| 现金流出小计 | | 7,420,502,238.13 | 8,301,532,261.55 | 5,959,582,964.49 | 7,002,727,280.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -464,920,580.03 | -195,267,322.66 | -663,405,210.51 | -185,380,757.61 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | 797,628.69 | 24,935,284.61 | 797,628.69 | 24,935,284.61 |
| 其中: 出售子公司收到的现金 | | - | - | - | - |
| 取得投资收益所收到的现金 | | 2,495,857.94 | 26,813,556.39 | 7,955,442.33 | 26,813,556.39 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金净额 | | 26,073,564.06 | 278,926.83 | 4,700,788.90 | 199,193.83 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 五(五十一) | 223,575,175.75 | 194,354,187.67 | 224,658,177.61 | 194,290,777.35 |
| 现金流入小计 | | 252,942,226.44 | 246,381,955.50 | 238,112,037.53 | 246,238,812.18 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 369,610,631.16 | 174,270,759.70 | 142,754,271.70 | 168,244,058.98 |
| 投资所支付的现金 | | - | 10,430,695.00 | 100,000,000.00 | 66,863,787.13 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 五(五十一) | 150,595,060.99 | 822,249,651.01 | 150,596,862.00 | 822,249,651.01 |
| 现金流出小计 | | 520,205,692.15 | 1,006,951,105.71 | 393,351,133.70 | 1,057,357,497.12 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -267,263,465.71 | -760,569,150.21 | -155,239,096.17 | -811,118,684.94 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | | | |
| 吸收投资所收到的现金 | | - | - | - | - |
| 其中: 子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金 | | | | | |
| 借款所收到的现金 | | 2,828,694,931.20 | 4,020,065,898.49 | 1,600,676,297.37 | 3,452,468,686.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | - | 17,242,445.78 | - | 7,450,000.00 |
| 现金流入小计 | | 2,828,694,931.20 | 4,037,308,344.27 | 1,600,676,297.37 | 3,459,918,686.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | | 2,750,794,616.43 | 4,287,248,824.49 | 1,533,218,645.40 | 3,752,380,656.60 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 268,355,118.84 | 417,877,363.02 | 267,684,632.14 | 416,088,139.65 |
| 其中: 支付少数股东的股利 | | | 120,000.00 | | |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 五(五十一) | 6,962,991.79 | 14,064,507.77 | 5,669,747.33 | 34,416.66 |
| 其中: 子公司依法减资支付给少数股东的现金 | | | | | |
| 现金流出小计 | | 3,026,112,727.06 | 4,719,190,695.28 | 1,806,573,024.87 | 4,168,503,212.91 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -197,417,795.86 | -681,882,351.01 | -205,896,727.50 | -708,584,526.91 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | 112,299,223.25 | 95,717,672.29 | 110,782,542.78 | 95,335,283.84 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -817,302,618.35 | -1,542,001,151.59 | -913,758,491.40 | -1,609,748,685.62 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 5,197,630,827.85 | 6,739,631,979.44 | 5,088,610,548.91 | 6,698,359,234.53 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 4,380,328,209.50 | 5,197,630,827.85 | 4,174,852,057.51 | 5,088,610,548.91 |

合并所有者权益变动表

2009 年度

单位：人民币元

| 项目 | 本年金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|----------------|--------|------------------|----|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 494,677,580.00 | 767,559,585.67 | | | 253,023,883.94 | | 1,232,098,604.09 | | 95,505,561.74 | 2,842,865,215.44 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 494,677,580.00 | 767,559,585.67 | | | 253,023,883.94 | | 1,232,098,604.09 | | 95,505,561.74 | 2,842,865,215.44 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 129,123,712.50 | | | 51,272,858.06 | | 241,084,134.30 | | -7,366,195.80 | 414,114,509.06 |
| （一）净利润 | | | | | | | 514,961,903.36 | | 5,854,249.52 | 520,816,152.88 |
| （二）其他综合收益 | | 129,123,712.50 | | | | | | | | 129,123,712.50 |
| 上述（一）和（二）小计 | | 129,123,712.50 | | | | | 514,961,903.36 | | 5,854,249.52 | 649,939,865.38 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 51,272,858.06 | | -273,877,769.06 | | -13,220,445.32 | -235,825,356.32 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 51,272,858.06 | | -51,272,858.06 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -222,604,911.00 | | -13,220,445.32 | -235,825,356.32 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 494,677,580.00 | 896,683,298.17 | | | 304,296,742.00 | | 1,473,182,738.39 | | 88,139,365.94 | 3,256,979,724.50 |

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|------|----------------|--------|------------------|----|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 494,677,580.00 | 1,044,766,481.52 | | | 175,491,051.92 | | 736,574,570.94 | | 75,848,694.17 | 2,527,358,378.55 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 494,677,580.00 | 1,044,766,481.52 | | | 175,491,051.92 | | 736,574,570.94 | | 75,848,694.17 | 2,527,358,378.55 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | -277,206,895.85 | | | 77,532,832.02 | | 495,524,033.15 | | 19,656,867.57 | 315,506,836.89 |
| （一）净利润 | | | | | | | 820,395,655.17 | | 19,776,867.57 | 840,172,522.74 |
| （二）其他综合收益 | | -277,206,895.85 | | | | | | | | -277,206,895.85 |
| 上述（一）和（二）小计 | | -277,206,895.85 | | | | | 820,395,655.17 | | 19,776,867.57 | 562,965,626.89 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 77,532,832.02 | | -324,871,622.02 | | -120,000.00 | -247,458,790.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 77,532,832.02 | | -77,532,832.02 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -247,338,790.00 | | -120,000.00 | -247,458,790.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 494,677,580.00 | 767,559,585.67 | | | 253,023,883.94 | | 1,232,098,604.09 | | 95,505,561.74 | 2,842,865,215.44 |

母公司所有者权益变动表

2009 年

单位:人民币元

| 项目 | 本年金额 | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减: 库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 494,677,580.00 | 767,559,585.67 | | | 251,848,071.77 | 1,130,330,078.71 | 2,644,415,316.15 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 494,677,580.00 | 767,559,585.67 | | | 251,848,071.77 | 1,130,330,078.71 | 2,644,415,316.15 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | 129,123,712.50 | | | 51,272,858.06 | 238,850,811.54 | 419,247,382.10 |
| (一) 净利润 | | | | | | 512,728,580.60 | 512,728,580.60 |
| (二) 其他综合收益 | | 129,123,712.50 | | | | | 129,123,712.50 |
| 上述(一)和(二)小计 | | 129,123,712.50 | | | | 512,728,580.60 | 641,852,293.10 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 51,272,858.06 | -273,877,769.06 | -222,604,911.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 51,272,858.06 | -51,272,858.06 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | -222,604,911.00 | -222,604,911.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 494,677,580.00 | 896,683,298.17 | | | 303,120,929.83 | 1,369,180,890.25 | 3,063,662,698.25 |

| 项目 | 上年金额 | | | | | | |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 494,677,580.00 | 1,044,766,481.52 | | | 174,315,239.75 | 679,699,187.87 | 2,393,458,489.14 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 494,677,580.00 | 1,044,766,481.52 | | | 174,315,239.75 | 679,699,187.87 | 2,393,458,489.14 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | -277,206,895.85 | | | 77,532,832.02 | 450,630,890.84 | 250,956,827.01 |
| （一）净利润 | | | | | | 775,502,512.86 | 775,502,512.86 |
| （二）其他综合收益 | | -277,206,895.85 | | | | | -277,206,895.85 |
| 上述（一）和（二）小计 | | -277,206,895.85 | | | | 775,502,512.86 | 498,295,617.01 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 77,532,832.02 | -324,871,622.02 | -247,338,790.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 77,532,832.02 | -77,532,832.02 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | -247,338,790.00 | -247,338,790.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 494,677,580.00 | 767,559,585.67 | | | 251,848,071.77 | 1,130,330,078.71 | 2,644,415,316.15 |

财务报表附注

一、 公司的基本情况

广州广船国际股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由广州造船厂于 1993 年改组、在中国注册成立的股份有限公司，并经批准于 1994 年 10 月 21 日注册变更为中外合资股份有限公司。本公司于 2009 年 6 月 16 日由广州市工商行政管理局换发了注册号为企股粤穗总字 000264 号的企业法人营业执照，注册资本人民币 49,467.80 万元，注册地址：广州市荔湾区芳村大道南 40 号，法定代表人：李柱石。

本公司属船舶制造行业，经营范围主要包括：造船、钢结构工程、以及机电产品等。本公司的主要产品包括大型船舶建造；桥梁及建筑钢结构的制作、涂装与安装；客货用电梯的制作、安装，水翼船水翼和立柱、港口起重机械、液压机床、冰箱箱体及门体加工与发泡生产线制作以及起重机械的设计与制作等。

本公司的母公司为中国船舶工业集团公司（以下简称“中船集团”），中船集团最终实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易

成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

2. 外币财务报表折算

本公司本年度无外币财务报表折算情况。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

(4) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

(十) 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将单项金额 1,000 万元以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同单项金额非重大的应收款项，按资产负债表日余额的 0.5% 计算确认减值准备，计提坏账准备。

2. 对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

本公司将单项金额不重大，但账龄在 1 年以上的应收款项及其他单项金额不重大但存在减值迹象的应收账款，确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，对存在减值迹象的应收款项单独进行减值测试，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同单项金额非重大的应收款项，按资产负债表日余额的 0.5% 计算确认减值准备，计提坏账准备。

3. 其他单项金额不重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

其他单项金额非重大的应收款项，按资产负债表日余额的 0.5% 计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出的计价方法为：

- (1) 原材料采用计划成本进行日常进出库核算，月终结转其成本差异，将计划成本调整为实际成本；
- (2) 低值易耗品采用一次转销法摊销；
- (2) 产成品、在产品的日常核算以实际成本计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按类别存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值；建造合同（长期合同工程产品），如预计可能发生亏损的，则以预计亏损总额提取跌价准备或亏损准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

(十二) 长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

1. 初始投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注四之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十三）投资性房地产

本公司的投资性房地产包括已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

| 类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率 | 年折旧（摊销）率 |
|-------|-----------|--------|-------------|
| 房屋建筑物 | 45-70 | 3% | 1.39%~2.16% |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 8-50 | 3%-10% | 1.8%~ 12.13% |
| 机器设备 | 6-20 | 3%-10% | 4.5%~ 16.17% |
| 运输工具 | 10~15 | 3%-10% | 6.47%~ 9.7% |
| 其他设备 | 5-50 | 3%-10% | 2.57%~ 12.13% |

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为

入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十五）在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在在建工程包括基建工程、一般技改工程和其他投资。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十六）借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

（十七）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权和非专利技术。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际

成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别 | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
|-------|-------|------|----|
| 土地使用权 | 50年 | 直线法 | |
| 非专利技术 | 5-10年 | 直线法 | |

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

（十八）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（十九）收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；

(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 建造合同

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入；合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

本公司采用已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定合同完工进度。

资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

如预计出现亏损，则对预计亏损部分计提存货减值准备。长期船舶建造合同如属首制船（或新订单），则在建造进度达到 50%时，可合理预见合同结果；而对于批量建造的船舶则在建造进度达到 30%时，即可合理预见合同结果。本公司对于建造进度尚未达到可以合理预见合同结果的船舶，将该建造合同已实际发生的合同成本确认为合同费用，并按照合同费用的金额确认合同收入，不确认合同毛利。

本公司确认外币合同收入的基础为合同签约币种，并按《企业会计准则第 19 号——外币折算》之规定将外币收入折成人民币收入。本公司折算外币合同收入时，对于应确认的已收款外币收入，按收款时确定的人民币金额确认；对于应确认的未收款外币收入，按资产负债表日的即期汇率折算，两者之和作为累计应确认的人民币收入。累

计应确认的人民币收入减去以前期间累计已确认的人民币收入作为当期应确认的人民币收入。

（二十）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十一）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

（二十二）经营租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。本公司目前所涉及的租赁均为经营租赁。

1. 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2. 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费

用，计入当期损益。

（二十三）企业年金

根据国家有关规定，本公司制定企业年金方案，该方案经本公司职工代表大会及董事会审议通过，并报省劳动和社会保障厅审核备案。本公司业已成立企业年金理事会，负责企业年金的日常管理。本公司年金资产与本公司资产分离管理，由年金理事会聘请独立第三方机构作为公司年金的账户管理人及投资管理。本公司应承担的年金费用视同职工薪酬计入当期损益或资本化计入公司各项资产，同时公司会按季将应支付的年金款项划入员工在账户管理人处开立的银行账户中。

（二十四）主要会计政策、会计估计变更

本报告期无需要披露的会计政策、会计估计变更事项。

（二十五）前期会计差错更正

本报告期无需要披露的前期会计差错更正事项。

三、 税项

（一）主要税种及税率

1. 流转税及附加税费

| 税目 | 纳税（费）基础 | 税（费）率 | 备注 |
|-------|-------------------|-------|----|
| 营业税 | 建筑安装业务收入 | 3% | |
| | 其他劳务收入 | 5% | |
| 增值税 | 境内销售；提供加工、修理修配劳务； | 17% | |
| | 销售除油气外的出口货物 | 0% | |
| 城建税 | 应交流转税额 | 7% | |
| 教育费附加 | 应交流转税额 | 3% | |
| 防洪维护费 | 主营业务收入及其他收入 | 0.09% | |

2. 企业所得税

| 公司名称 | 税率 | 备注 |
|--------------|-------|----|
| 广州广船国际股份有限公司 | 15% | |
| 荣广发展有限公司 | 17.5% | |
| 泛广发展有限公司 | 17.5% | |
| 广州红帆电脑科技有限公司 | 15% | |
| 其他子公司 | 25% | |

3. 房产税

本公司自用房产房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%；本公司出租房产房产税以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

（二）税收优惠及批文

经本公司及子公司红帆电脑科技有限公司申请，国家相关部门核准，本公司及子公司红帆电脑科技有限公司为高新技术企业（广州市荔湾区国家税务局的荔国税减备字【2009】第 08002 号《减免税备案登记告知书》、天国税减备[2008]第 5012 号），本公司及其子公司红帆电脑科技有限公司自 2008 年 1 月 1 日起企业所得税税率减按 15%征收，企业所得税减免期为三年。

四、 企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司名称（全称） | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 法人代表 | 主要经营范围 |
|-------------------|-----------|-----|---------------|------------|------|---|
| 广州万达船舶工程有限公司 | 控股子公司 | 广州 | 船舶内装 | 美元 60 万 | 金利潮 | 设计、生产、安装、维修：船舶舾装件、船舶管路、通风系统、家具，室内装饰，销售本企业产品。 |
| 广州兴顺船舶服务有限公司 | 控股子公司 | 广州 | 船舶装焊、舾装、涂装 | 人民币 200 万 | 黎永强 | 船体安装、焊接、舾装涂装、维修 |
| 广州永联钢结构有限公司 | 控股子公司 | 广州 | 大型钢结构 | 美元 885 万 | 陈建榕 | 生产、设计钢结构产品，销售本公司产品及提供售后安装服务。 |
| 广东广船国际电梯有限公司 | 控股子公司 | 广州 | 电梯制造 | 人民币 2100 万 | 王立坚 | 设计、制造销售、安装、改装修理种类电梯 |
| 广州红帆电脑科技有限公司 | 控股子公司 | 广州 | 电脑销售、系统集成开发 | 人民币 500 万 | 王立坚 | 电脑销售、系统集成开发 |
| 广州市广利船舶人力资源服务有限公司 | 控股子公司 | 广州 | 提供劳务服务 | 人民币 50 万 | 覃廷贵 | 提供劳务服务、船舶的安装、焊接、拷锈、油漆等 |
| 广州市红帆酒店有限公司 | 控股子公司的子公司 | 广州 | 餐饮服务 | 人民币 1000 万 | 王立坚 | 餐饮业、旅业、冷饮、美容、美发 |
| 荣广发展有限公司 | 全资子公司 | 香港 | 一般贸易 | 港币 3000 万 | 韩广德 | 一般贸易 |
| 泛广发展有限公司 | 全资子公司的子公司 | 香港 | 一般贸易 | 港币 20 万 | 曾祥新 | 一般贸易 |
| 广州广船大型机械设备有限公司 | 全资子公司 | 广州 | 设计、加工、安装 | 人民币 3000 万 | 钟坚 | 设计、加工、安装、销售；船舶辅机、大型机电成套设备。 |
| 中山广船国际船舶及海洋工程有限公司 | 全资子公司 | 中山 | 船舶配件及海洋工程装备制造 | 人民币 1 亿元。 | 王立坚 | 设计、加工、安装、制造、销售；船舶及其辅机（渔业船舶除外）、金属结构及其构件、普通机械、铸锻件通用零部件、玻璃钢制品、船舶线路、船舶管道、船舶工具、家具、机械设备、海洋工程装备。 |

| 子公司名称（全称） | 持股比例（%） | | 表决权比例（%） | 年末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 是否合并 |
|-------------------|---------|---------|----------|----------------|---------------------|------|
| | 直接 | 间接 | | | | |
| 广州万达船舶工程有限公司 | 51% | 25% | 76% | 1,690,742.00 | — | 是 |
| 广州兴顺船舶服务有限公司 | 83% | 16.184% | 99.184% | 1,666,600.00 | — | 是 |
| 广州永联钢结构有限公司 | 51% | | 51% | 37,522,079.55 | — | 是 |
| 广东广船国际电梯有限公司 | 95% | 3.8% | 98.8% | 19,950,000.00 | — | 是 |
| 广州红帆电脑科技有限公司 | 51% | | 51% | 2,550,000.00 | — | 是 |
| 广州市广利船舶人力资源服务有限公司 | 80% | 15.2% | 95.2% | 400,000.00 | — | 是 |
| 广州市红帆酒店有限公司 | | 99.11% | 99.11% | 8,000,000.00 | — | 是 |
| 荣广发展有限公司 | 100% | | 100% | 26,443,792.13 | — | 是 |
| 泛广发展有限公司 | | 70% | 70% | 港币 140,000.00 | — | 是 |
| 广州广船大型机械设备有限公司 | 100% | | 100% | 30,000,000.00 | — | 是 |
| 中山广船国际船舶及海洋工程有限公司 | 100% | | 100% | 100,000,000.00 | — | 是 |

| 子公司名称（全称） | 企业类型 | 组织机构代码 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------------------|------|------------|---------------|----------------------|---|
| 广州万达船舶工程有限公司 | 国有控股 | 61841220-X | 1,733,959.62 | — | — |
| 广州兴顺船舶服务有限公司 | 国有控股 | 231249006 | 178,053.85 | — | — |
| 广州永联钢结构有限公司 | 中外合资 | 61843570-0 | 77,199,698.79 | — | — |
| 广东广船国际电梯有限公司 | 国有控股 | 23112891-7 | 373,275.19 | — | — |
| 广州红帆电脑科技有限公司 | 国有控股 | 70825764-5 | 6,075,105.12 | — | — |
| 广州市广利船舶人力资源服务有限公司 | 国有控股 | 19047465-2 | 256,135.47 | — | — |
| 广州市红帆酒店有限公司 | 国有控股 | 63320352-9 | 42,944.11 | — | — |
| 荣广发展有限公司 | 国有控股 | 190445392 | | — | — |

| | | | | | |
|-------------------|------|------------|--------------|---|---|
| 泛广发展有限公司 | 国有控股 | 190440559 | 2,280,193.79 | — | — |
| 广州广船大型机械设备有限公司 | 国有控股 | 68132734—X | | — | — |
| 中山广船国际船舶及海洋工程有限公司 | 国有控股 | 684420937 | | — | — |

(二) 合并范围发生变更的说明

本年度纳入合并范围的单位比上年增加 1 户，具体为本年度新设成立全资子公司中山广船国际船舶及海洋工程有限公司纳入合并范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

| 名称 | 变更原因 | 年末净资产 | 本年净利润 |
|-------------------|------|---------------|-------------|
| 中山广船国际船舶及海洋工程有限公司 | 新设 | 99,871,206.38 | -128,793.62 |

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

| 项 目 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
|----------|------------------|---------|------------------|------------------|--------|------------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 一、现金 | | | | | | |
| 人民币 | 118,699.87 | 1.0000 | 118,699.87 | 117,046.27 | 1.0000 | 117,046.27 |
| 美元 | 2,417.80 | 6.8282 | 16,509.22 | 3,713.80 | 6.8346 | 25,382.34 |
| 港币 | 35,867.95 | 0.8805 | 31,581.73 | 44,875.66 | 0.8819 | 39,575.84 |
| 英镑 | 917.25 | 10.9780 | 10,069.57 | 917.25 | 9.8798 | 9,062.25 |
| 欧元 | 954.84 | 9.7971 | 9,354.66 | 954.84 | 9.6590 | 9,222.80 |
| 现金小计 | | | 186,215.05 | | | 200,289.50 |
| 二、银行存款 | | | | | | |
| 人民币 | 4,204,423,156.46 | 1.0000 | 4,204,423,156.46 | 5,124,161,553.61 | 1.0000 | 5,124,161,553.61 |
| 美元 | 23,807,463.78 | 6.8282 | 162,562,124.16 | 7,128,898.30 | 6.8346 | 48,723,168.32 |
| 港币 | 10,367,005.02 | 0.8805 | 9,128,147.92 | 18,369,199.62 | 0.8819 | 16,199,797.14 |
| 欧元 | 388,471.36 | 9.7971 | 3,805,892.77 | 787,134.50 | 9.6590 | 7,602,932.14 |
| 银行存款小计 | | | 4,379,919,321.31 | | | 5,196,687,451.21 |
| 三、其他货币资金 | | | | | | |
| 人民币 | 1,072,140,501.33 | 1.0000 | 1,072,140,501.33 | 935,706,133.84 | 1.0000 | 935,706,133.84 |
| 其他货币资金小计 | | | 1,072,140,501.33 | | | 935,706,133.84 |
| 合 计 | | | 5,452,246,037.69 | | | 6,132,593,874.55 |

注 1、其他货币资金期末余额中信用卡存款为 224,474.15 元，用于质押的定期存款为 1,071,916,027.18 元。

注 2、截至 2009 年 12 月 31 日止，除上述用于质押的定期存款外，本公司不存在质押、冻结，或有潜在回收风险的款项。

注 3、截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司银行存款中存放于中船财务有限责任公司的存款 54,614,328.13 元，中船财务有限责任公司是中船集团下属子公司，系由中国人民银行批准成立并接受中国人民银行监督的非银行金融机构。

(二) 交易性金融资产

| 项 目 | 年末公允价值 | 年初公允价值 |
|---------------------------|---------------|----------------|
| 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 63,993,056.22 | 157,360,902.20 |
| 合 计 | 63,993,056.22 | 157,360,902.20 |

注 1、交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

注 2、交易性金融资产年末较年初减少 59.33%，主要是本年已到期交割的远期合约较多，以及汇率变动导致该项资产公允价值减少。

(三) 应收票据

| 种 类 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|--------|------------|--------|
| 银行承兑汇票 | 300,000.00 | |
| 合 计 | 300,000.00 | |

(四) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

| 类别 | 年末账面余额 | | | | 净额 |
|---------------------------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | |
| 单项金额重大的应收账款 | 244,948,640.92 | 71.76% | 1,204,009.12 | 18.53% | 243,744,631.80 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 19,707,231.47 | 5.77% | 4,911,067.43 | 75.57% | 14,796,164.04 |
| 其他不重大应收账款 | 76,710,033.10 | 22.47% | 383,550.17 | 5.90% | 76,326,482.93 |
| 合 计 | 341,365,905.49 | 100.00% | 6,498,626.72 | 100.00% | 334,867,278.77 |
| 类别 | 年初账面余额 | | | | 净额 |
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | |
| 单项金额重大的应收账款 | 298,629,204.57 | 75.16% | 1,493,146.02 | 31.76% | 297,136,058.55 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 34,585,564.43 | 8.70% | 2,887,041.88 | 61.41% | 31,698,522.55 |
| 其他不重大应收账款 | 64,153,139.18 | 16.14% | 320,765.70 | 6.83% | 63,832,373.48 |
| 合 计 | 397,367,908.18 | 100.00% | 4,700,953.60 | 100.00% | 392,666,954.58 |

注 1、单项金额重大的应收账款，是指单项金额 1,000 万元以上的应收账款。本公司年末对单项金额重大的应收账款进行单独测试，不存在减值，依据本公司会计政策，按年末余额的 0.5% 计提坏账准备。

注 2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指单项金额不重大，但账龄

在1年以上的应收账款及其他单项金额不重大但存在减值迹象的应收账款。

注3、其他不重大应收账款是指单项金额不重大且账龄在1年以内的应收账款。

其中：外币列示如下：

| 项 目 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
|-----|---------------|--------|----------------|---------------|--------|----------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 14,515,839.83 | 6.8282 | 99,117,057.53 | 19,329,787.92 | 6.8346 | 132,111,368.53 |
| 港币 | 1,263,559.32 | 0.8805 | 1,112,563.98 | 3,208,781.04 | 0.8819 | 2,829,824.00 |
| 欧元 | 4,269,536.74 | 9.7971 | 41,829,078.40 | 578,855.00 | 9.6590 | 5,591,160.45 |
| 澳门元 | 5,656,385.17 | 0.8555 | 4,839,037.51 | | | |
| 合 计 | | | 146,897,737.42 | | | 140,532,352.98 |

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

| 账龄结构 | 年末账面余额 | | | |
|----------|----------------|---------|--------------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 321,658,674.02 | 94.23% | 1,587,559.30 | 320,071,114.72 |
| 1—2年(含) | 5,516,722.83 | 1.62% | 27,583.61 | 5,489,139.22 |
| 2—3年(含) | 4,633,231.14 | 1.36% | 23,166.15 | 4,610,064.99 |
| 3年以上 | 3,261,556.37 | 0.96% | 16,307.78 | 3,245,248.59 |
| 专项计提坏账准备 | 6,295,721.13 | 1.83% | 4,844,009.88 | 1,451,711.25 |
| 合 计 | 341,365,905.49 | 100.00% | 6,498,626.72 | 334,867,278.77 |
| 账龄结构 | 年初账面余额 | | | |
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 360,798,187.59 | 90.80% | 1,823,071.11 | 358,975,116.48 |
| 1—2年(含) | 22,279,300.29 | 5.61% | 108,662.64 | 22,170,637.65 |
| 2—3年(含) | 10,679,786.18 | 2.69% | 53,398.94 | 10,626,387.24 |
| 3年以上 | 1,495,422.23 | 0.37% | 600,609.02 | 894,813.21 |
| 专项计提坏账准备 | 2,115,211.89 | 0.53% | 2,115,211.89 | |
| 合 计 | 397,367,908.18 | 100.00% | 4,700,953.60 | 392,666,954.58 |

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

| 应收账款内容 | 年末账面金额 | 坏账准备金额 | 计提比例 | 理由 |
|--------------|--------------|--------------|------|-----------------------|
| 顺德裕成市政工程公司 | 937,473.62 | 937,473.62 | 100% | 对方资金困难无法偿付 |
| WHL—FONKWANG | 4,839,037.51 | 3,387,326.26 | 70% | 因纠纷对方拒付，经协商预计能收回30%货款 |
| 湖南联湘电梯公司 | 85,560.00 | 85,560.00 | 100% | 账龄较长，且对方单位经营困难 |
| 桂林市鸿运电梯公司 | 398,250.00 | 398,250.00 | 100% | 账龄较长，且对方单位经营困难 |
| 连州第六建筑工程公司 | 2,400.00 | 2,400.00 | 100% | 已改制，未履行公告及进行债权债务清理工作 |
| 梧州公安局 | 33,000.00 | 33,000.00 | 100% | 对方以电梯质量问题为由拒付。 |
| 合 计 | 6,295,721.13 | 4,844,009.88 | | |

其他不存在减值迹象的单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款按期末余额的0.5%计提坏账准备。

(4) 本年实际核销的应收账款情况

| 单位名称 | 关联关系 | 期末余额 | 账龄 | 冲销金额 | 冲销原因 |
|------------|------|--------------|-------|--------------|--------|
| DELTAK LLC | 非关联 | 1,177,738.27 | 3-4 年 | 1,177,738.27 | 确认无法收回 |
| 广州侨福大酒楼 | 非关联 | 48,000.00 | 4-5 年 | 48,000.00 | 企业已注销 |
| 合计 | | 1,225,738.27 | | 1,225,738.27 | |

(5) 本报告期应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 年末应收账款前五名单位列示如下：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 年末金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例（%） |
|------------------------------------|------------|----------------|-------|---------------|
| 总装备部（海军） | 外部客户 | 113,985,000.00 | 1 年以内 | 33.39% |
| Motia Compagnia Di Navigazione 意大利 | 外部客户 | 61,503,645.86 | 1 年以内 | 18.02% |
| 广州中船龙穴造船有限公司 | 同一母公司 | 22,984,752.27 | 1 年以内 | 6.73% |
| 中船江南重工股份有限公司 | 同受中船集团最终控制 | 23,801,569.32 | 1 年以内 | 6.97% |
| 亚洲铝业（中国）有限公司 | 外部客户 | 14,821,673.47 | 1 年以内 | 4.34% |
| 合计 | | 237,096,640.92 | | 69.45% |

(7) 应收关联方账款情况：

本公司年末应收关联方账款余额 61,587,568.59 元，占应收账款年末余额的 18.06%，详见本附注六、（三）关联方往来款项余额。

(五) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

| 账龄结构 | 年末账面余额 | | 年初账面余额 | |
|----------|----------------|---------|----------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 236,667,084.65 | 79.12% | 476,117,195.98 | 97.79% |
| 1—2 年（含） | 61,915,094.92 | 20.70% | 10,745,100.00 | 2.21% |
| 2—3 年（含） | 557,580.94 | 0.18% | 6,550.00 | 0.00% |
| 合计 | 299,139,760.51 | 100.00% | 486,868,845.98 | 100.00% |

其中：外币列示如下：

| 项 目 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
|-----|--------------|---------|---------------|---------------|--------|----------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 3,828,159.24 | 6.7926 | 26,003,132.21 | 5,716,217.36 | 6.8159 | 38,961,291.95 |
| 欧元 | 4,185,386.28 | 10.0948 | 42,250,537.15 | 18,037,541.84 | 9.8871 | 178,339,877.13 |
| 合计 | | | 68,253,669.36 | | | 217,301,169.08 |

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 年末账面余额 | 占预付账款总额的比例 | 预付时间 | 未结算原因 |
|-------------|--------|----------------|------------|--------|-------|
| 大连船用柴油机有限公司 | 外部供应商 | 139,201,000.00 | 46.53% | 2009 年 | 预付设备款 |
| WARTSILA 公司 | 外部供应商 | 48,228,858.18 | 16.12% | 2008 年 | 预付设备款 |

| | | | | | |
|--------------|----------|----------------|--------|-------|-------|
| 镇江中船设备有限公司 | 同受中船集团控制 | 41,360,000.00 | 13.83% | 2009年 | 预付设备款 |
| 重庆钢铁股份有限公司 | 外部供应商 | 20,925,000.00 | 7.00% | 2009年 | 预付材料款 |
| 三菱重工机电系统株式会社 | 外部供应商 | 19,008,595.20 | 6.35% | 2009年 | 预付设备款 |
| 合计 | | 268,723,453.38 | 89.83% | | |

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下:

| 单位名称 | 年末账面余额 | 账龄 | 未及时结算原因 |
|--------------------|---------------|------|---------|
| WARTSILA 公司 | 48,228,858.18 | 1-2年 | 未到合同期 |
| 中船华南船舶机械有限公司 | 5,040,000.00 | 1-2年 | 未到合同期 |
| 广州市番禺远航螺旋桨制造有限公司 | 3,240,213.75 | 1-2年 | 未到合同期 |
| 大连冷冻机股份有限公司 | 1,746,000.00 | 1-2年 | 未到合同期 |
| 佛山市顺德区荣大金钢结构工程有限公司 | 700,000.00 | 1-2年 | 未到合同期 |
| 合计 | 58,955,071.93 | | |

(4) 本报告期预付款项中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位预付款项, 年末关联方预付账款余额 58,881,792.31 元, 占预付账款年末余额的 19.68%, 详见本附注六、(三) 关联方往来款项余额。

(5) 预付账款年末较年初减少 38.56%, 主要是上年发包工程完工结转导致该项资产减少。

(六) 应收利息

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
|--------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 定期存款利息 | 142,294,820.00 | 162,381,450.96 | 222,355,583.76 | 82,320,687.20 |
| 合计 | 142,294,820.00 | 162,381,450.96 | 222,355,583.76 | 82,320,687.20 |

年末应收利息中无逾期利息。

(七) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

| 类别 | 年末账面余额 | | | | 净额 |
|----------------------------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | |
| 单项金额重大的其他应收款 | 108,645,501.58 | 87.05% | 9,487,358.15 | 99.16% | 99,158,143.43 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 2,142,032.00 | 5.67% | 10,710.16 | 0.11% | 2,131,321.84 |
| 其他不重大其他应收款 | 14,024,003.34 | 7.28% | 70,120.52 | 0.73% | 13,953,882.82 |
| 合计 | 124,811,536.92 | 100.00% | 9,568,188.83 | 100.00% | 115,243,348.09 |
| 类别 | 年初账面余额 | | | | 净额 |
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | |

| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | |
|----------------------------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|
| 单项金额重大的其他应收款 | 142,017,480.80 | 70.61% | 9,013,974.06 | 96.83% | 133,003,506.74 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 3,686,068.18 | 1.83% | 18,430.34 | 0.20% | 3,667,637.84 |
| 其他不重大其他应收款 | 55,423,424.95 | 27.56% | 277,117.12 | 2.97% | 55,146,307.83 |
| 合计 | 201,126,973.93 | 100.00% | 9,309,521.52 | 100.00% | 191,817,452.41 |

注 1、单项金额重大的其他应收款，是指单项金额 1,000 万元以上的其他应收款。本公司年末对单项金额重大的其他应收款进行单独测试，其中应收香港光宏国际有限公司的款项 10,340,232.15 元发生减值，单项计提坏账准备 8,360,252.99 元。

注 2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，是指单项金额不重大，但账龄在 1 年以上的其他应收款或单项金额不重大但存在减值迹象的其他应收款。

注 3、其他不重大其他应收款是指单项金额不重大且账龄在 1 年以内的其他应收款。

其中：外币列示如下：

单位：元

| 项 目 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
|-----|----------|--------|-----------|----------|--------|-----------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 1,500.00 | 6.8346 | 10,251.90 | 5,000.00 | 6.8282 | 34,141.00 |
| 合 计 | | | 10,251.90 | | | 34,141.00 |

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下：

| 账龄结构 | 年末账面余额 | | | |
|----------|----------------|---------|--------------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 112,329,272.77 | 90.00% | 1,197,225.68 | 111,132,047.09 |
| 1—2 年（含） | 1,509,992.00 | 1.21% | 7,549.96 | 1,502,442.04 |
| 2—3 年（含） | 187,614.00 | 0.15% | 938.07 | 186,675.93 |
| 3 年以上 | 444,426.00 | 0.36% | 2,222.13 | 442,203.87 |
| 专项计提坏账准备 | 10,340,232.15 | 8.28% | 8,360,252.99 | 1,979,979.16 |
| 合 计 | 124,811,536.92 | 100.00% | 9,568,188.83 | 115,243,348.09 |
| 账龄结构 | 年初账面余额 | | | |
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 189,000,673.60 | 93.97% | 940,338.19 | 188,060,335.41 |
| 1—2 年（含） | 1,214,503.78 | 0.60% | 6,072.52 | 1,208,431.26 |
| 2—3 年（含） | 406,645.56 | 0.20% | 2,033.23 | 404,612.33 |
| 3 年以上 | 164,918.84 | 0.08% | 824.59 | 164,094.25 |
| 专项计提坏账准备 | 10,340,232.15 | 5.14% | 8,360,252.99 | 1,979,979.16 |
| 合 计 | 201,126,973.93 | 100.00% | 9,309,521.52 | 191,817,452.41 |

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

| 其他应收款内容 | 年末账面金额 | 坏账准备金额 | 计提比例 | 理由 |
|------------|---------------|--------------|--------|-----|
| 香港光宏国际有限公司 | 10,340,232.15 | 8,360,252.99 | 80.85% | 注 1 |
| 合 计 | 10,340,232.15 | 8,360,252.99 | 80.85% | |

注 1、本公司原存放于广州国际信托投资公司（以下简称“市国投”）的信托存款，根据本公司与市国投达成债务重组协议，已置换大部份资产。2005 年 8 月 17 日，本公司与市国投、香港光宏国际有限公司（“香港光宏公司”）签订了《债权转让协议》，市国投将其子公司广州市国信经济发展公司对香港光宏公司的人民币 1,064 万元债权转让至本公司，并同时与香港光宏公司签订了《债务抵偿协议》，由香港光宏公司以 7 部轿车抵偿部分款项，轿车应于 2005 年 9 月底前交付；余下的债务以光宏公司有处分权的光宏光电技术（深圳）有限公司的部分股权抵偿。2009 年 9 月 21 日经广东省高级人民法院终审判决，香港光宏公司应在判决发生法律效力之日起十日内清偿本公司债务本金及相应利息。截止 2009 年 12 月 31 日，本公司未能按预期收回债权，本公司将对该项目作进一步跟进。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款余额 2,142,032.00 元不存在减值迹象，按期末余额的 0.5%计提坏账准备

(4) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款，年末关联方其他应收款余额 4,254,500.00 元，占其他应收款年末余额的 3.41%，详见本附注六、（三）关联方往来款项余额。

(5) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

| 单位名称 | 款项内容 | 与本公司关系 | 年末金额 | 账龄 | 占其他 应收款 总额的 比例 |
|----------------|-------|----------|----------------|-------|-------------------------|
| 应收出口退税款及产品补贴款 | 退税及补贴 | 其他 | 98,305,269.43 | 1 年内 | 78.76% |
| 广州国际信托投资公司 | 信托存款 | 外部客户 | 10,340,232.15 | 5 年以上 | 8.28% |
| 广州船舶及海洋工程设计研究院 | 售房款 | 同受中船集团控制 | 4,254,500.00 | 1 年以内 | 3.41% |
| 上海外高桥保税区海关 | 关税保证金 | 其他 | 1,882,531.98 | 1 年以内 | 1.51% |
| 深圳广天海晖经济信息咨询公司 | 咨询费 | 外部客户 | 364,800.00 | 1 年以内 | 0.29% |
| 合 计 | | | 115,147,333.56 | | 92.25% |

(6) 其他应收款年末比年初减少 39.92%，主要是收回应收出口退税款。

(八) 存货

(1) 存货分类列示如下：

| 项目 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
|------|------------------|---------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| | 金额 | 跌价准备 | 账面价值 | 金额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 443,406,536.23 | 12,454,663.89 | 430,951,872.34 | 462,707,013.67 | 9,747,802.99 | 452,959,210.68 |
| 在产品 | 897,671,911.84 | 276,115.95 | 897,395,795.89 | 656,536,129.45 | | 656,536,129.45 |
| 库存商品 | 4,359,626.59 | | 4,359,626.59 | 5,409,429.91 | | 5,409,429.91 |
| 周转材料 | | | | 792,675.43 | | 792,675.43 |
| 发出商品 | 22,042,936.59 | 209,745.54 | 21,833,191.05 | | | |
| 合计 | 1,367,481,011.25 | 12,940,525.38 | 1,354,540,485.87 | 1,125,445,248.46 | 9,747,802.99 | 1,115,697,445.47 |

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

| 存货种类 | 年初账面余额 | 本年计提额 | 本年减少额 | | 年末账面余额 |
|------|--------------|--------------|-------|--------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 9,747,802.99 | 3,756,565.79 | | 1,049,704.89 | 12,454,663.89 |
| 在产品 | | 276,115.95 | | | 276,115.95 |
| 发出商品 | | 209,745.54 | | | 209,745.54 |
| 合计 | 9,747,802.99 | 4,242,427.28 | | 1,049,704.89 | 12,940,525.38 |

(3) 存货跌价准备计提依据与转回情况

| 存货种类 | 计提存货跌价准备的依据 | 本年转回存货跌价准备的原因 | 本年转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|------|---------------------------------|---------------|--------------------|
| 原材料 | 账面成本高于可变现净值(估计处置收入减去税费) | | |
| 在产品 | 账面成本高于可变现净值(估计售价减去达到销售状态的成本费用等) | | |
| 发出商品 | 账面成本高于可变现净值(估计售价减去税费) | | |

(九) 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分项列示如下:

| 项目 | 年末公允价值 | 年初公允价值 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 可供出售权益工具 | 337,360,250.00 | 185,450,000.00 |
| 合计 | 337,360,250.00 | 185,450,000.00 |
| 减: 可供出售金融资产减值准备 | | |
| 净额 | 337,360,250.00 | 185,450,000.00 |

(2) 可供出售金融资产明细如下:

| 项目 | 年末公允价值 | 年初公允价值 |
|---------------|----------------|----------------|
| 招商局能源运输股份有限公司 | 56,600,000.00 | 38,600,000.00 |
| 招商银行股份有限公司 | 278,060,250.00 | 144,096,000.00 |
| 武汉金银湖高尔夫球会员证 | 2,700,000.00 | 2,754,000.00 |
| 合计 | 337,360,250.00 | 185,450,000.00 |

注: 可供出售金融资产期末比年初增加 81.91%, 主要是“招商轮船”、“招商银行”股票期末公允价值增加。截止 2009 年 12 月 31 日, 本公司所持有的“招商轮船”、“招商银行”股票均为无限售流通股, 本公司以 2009 年 12 月 31 日上述股票收盘价为基础计算其公允价值。

(十) 对合营企业投资和对联营企业投资

本公司主要合营企业联营企业相关信息列示如下：

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 注册资本 |
|------------------|------|-----|------|--------|----------|-----------|---------------|
| 一、联营企业 | | | | | | | |
| 华南特种涂装实业有限公司 | 有限公司 | 广州 | 顾刚 | 工程涂装 | 25% | 25% | 6,888,240.00 |
| 湛江南海舰船高新技术服务有限公司 | 有限公司 | 湛江 | 陈妙根 | 舰船设备维修 | 40% | 40% | 2,000,000.00 |
| 镇江中船现代发电设备有限公司 | 国有企业 | 镇江 | 王文驱 | 设备制造 | 32% | 32% | 85,000,000.00 |

| 被投资单位名称 | 年末资产总额 | 年末负债总额 | 年末净资产总额 | 本年营业收入总额 | 本年净利润 | 组织机构代码 |
|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|-----------|
| 一、联营企业 | | | | | | |
| 华南特种涂装实业有限公司 | 15,491,868.58 | 1,627,253.24 | 13,864,615.34 | 28,668,150.59 | 3,016,573.35 | |
| 湛江南海舰船高新技术服务有限公司 | 2,696,881.23 | 674,111.57 | 2,022,769.66 | 1,190,558.30 | 3,002.82 | 749150668 |
| 镇江中船现代发电设备有限公司 | 179,569,658.81 | 62,755,618.22 | 116,814,040.59 | 136,683,823.66 | 19,730,704.97 | 782067313 |

(十一) 长期股权投资

(1) 长期股权投资分项列示如下：

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 年初账面余额 | 本年增减额 (减少以“-”号填列) | 年末账面余额 |
|------------------|------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
| 深圳远舟科技实业公司 | 成本法 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 中船信息科技有限公司 | 成本法 | 900,000.00 | 900,000.00 | | 900,000.00 |
| 华南特种涂装实业有限公司 | 权益法 | 1,722,060.00 | 3,492,677.97 | -43,485.35 | 3,449,192.62 |
| 湛江南海舰船高新技术服务有限公司 | 权益法 | 800,000.00 | 810,897.31 | 1,201.12 | 812,098.43 |
| 镇江中船现代发电设备有限公司 | 权益法 | 15,558,800.00 | 29,404,492.26 | 6,313,825.59 | 35,718,317.85 |
| 合计 | | 19,980,860.00 | 35,608,067.54 | 6,271,541.36 | 41,879,608.90 |

| 被投资单位 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 减值准备金额 | 本年计提减值准备金额 | 本年现金红利 |
|------------------|----------|-----------|--------|------------|------------|
| 深圳远舟科技实业公司 | 7% | 7% | | | |
| 中船信息科技有限公司 | 15% | 15% | | | |
| 华南特种涂装实业有限公司 | 25% | 25% | | | 797,628.69 |
| 湛江南海舰船高新技术服务有限公司 | 40% | 40% | | | |
| 镇江中船现代发电设备有限公司 | 32% | 32% | | | |
| 合计 | | | | | 797,628.69 |

(2) 2009 年度本公司不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

(十二) 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产本年增减变动如下：

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
|--------------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、投资性房地产原价合计 | 101,487,209.82 | | 2,402,044.53 | 99,085,165.29 |
| 1、房屋、建筑物 | 101,487,209.82 | | 2,402,044.53 | 99,085,165.29 |
| 二、投资性房地产累计折旧（摊销）合计 | 5,493,486.73 | 2,016,024.12 | 131,191.20 | 7,378,319.65 |
| 1、房屋、建筑物 | 5,493,486.73 | 2,016,024.12 | 131,191.20 | 7,378,319.65 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 95,993,723.09 | — | — | 91,706,845.64 |
| 1、房屋、建筑物 | 95,993,723.09 | — | — | 91,706,845.64 |
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 | 1,855,011.59 | 15,489,388.68 | | 17,344,400.27 |
| 1、房屋、建筑物 | 1,855,011.59 | 15,489,388.68 | | 17,344,400.27 |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 94,138,711.50 | | | 74,362,445.37 |
| 1、房屋、建筑物 | 94,138,711.50 | | | 74,362,445.37 |

注 1、本年计提的折旧和摊销额为 2,016,024.12 元。

注 2、投资性房地产本年减值准备计提额为 15,489,388.68 元，是本公司位于新疆乌鲁木齐西部国际超市商业用房产于 2009 年终经再次测试，确认该项房产出现减值迹象需计提减值准备 15,489,388.68 元。

注 3、投资性房地产本年减少额系出售减少。

(十三) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
|------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、固定资产原价合计 | 1,740,870,493.61 | 424,058,823.74 | 91,940,179.10 | 2,072,989,138.25 |
| 1、房屋建筑物 | 780,175,401.08 | 211,625,052.69 | 11,120,730.93 | 980,679,722.84 |
| 2、机器设备 | 879,553,543.42 | 201,701,400.92 | 74,881,557.07 | 1,006,373,387.27 |
| 3、运输工具 | 33,398,856.11 | 6,396,626.83 | 5,862,798.00 | 33,932,684.94 |
| 4、其他设备 | 47,742,693.00 | 4,335,743.30 | 75,093.10 | 52,003,343.20 |
| 二、累计折旧合计 | 775,872,074.84 | 102,308,166.33 | 57,596,881.49 | 820,583,359.68 |
| 1、房屋建筑物 | 246,463,432.08 | 27,191,995.56 | 7,792,540.19 | 265,862,887.45 |
| 2、机器设备 | 491,246,894.97 | 69,433,702.89 | 46,360,040.50 | 514,320,557.36 |
| 3、运输工具 | 14,893,920.48 | 2,482,156.53 | 3,371,081.38 | 14,004,995.63 |
| 4、其他设备 | 23,267,827.31 | 3,200,311.35 | 73,219.42 | 26,394,919.24 |
| 三、固定资产净值合计 | 964,998,418.77 | 321,750,657.41 | 34,343,297.61 | 1,252,405,778.57 |
| 1、房屋建筑物 | 533,711,969.00 | 184,433,057.13 | 3,328,190.74 | 714,816,835.39 |
| 2、机器设备 | 388,306,648.45 | 132,267,698.03 | 28,521,516.57 | 492,052,829.91 |
| 3、运输工具 | 18,504,935.63 | 3,914,470.30 | 2,491,716.62 | 19,927,689.31 |
| 4、其他设备 | 24,474,865.69 | 1,135,431.95 | 1,873.68 | 25,608,423.96 |
| 四、固定资产减值准备累计金额合计 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 964,998,418.77 | | | 1,252,405,778.57 |

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
|---------|----------------|-------|-------|----------------|
| 1、房屋建筑物 | 533,711,969.00 | | | 714,816,835.39 |
| 2、机器设备 | 388,306,648.45 | | | 492,052,829.91 |
| 3、运输工具 | 18,504,935.63 | | | 19,927,689.31 |
| 4、其他设备 | 24,474,865.69 | | | 25,608,423.96 |

注 1、本年计提的折旧额为 102,308,166.33 元。

注 2、本年在建工程完工转入固定资产的原价为 326,212,881.33 元。

注 3、本公司 2009 年度无暂时闲置固定资产。

注 4、固定资产本年减少额主要是报废及出售减少。

(十四) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

| 项目 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
|------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 金额 | 减值准备 | 账面净额 | 金额 | 减值准备 | 账面净额 |
| 涂装车间周边地坪及预装场工程 | 6,227,890.04 | | 6,227,890.04 | | | |
| 大坞接长改造 | 1,403,479.01 | | 1,403,479.01 | 185,845.12 | | 185,845.12 |
| 大坞 80T、400T 路轨接长(第一期) | 11,236,739.72 | | 11,236,739.72 | | | |
| 机加工中心外场道路及干道排水 | 1,779,071.22 | | 1,779,071.22 | | | |
| 保密网改造 | 2,201,744.78 | | 2,201,744.78 | | | |
| 中小型船舶建造舾装工程配套设施建设目前期费用 | 2,340,251.24 | | 2,340,251.24 | 2,340,251.24 | | 2,340,251.24 |
| 中山船舶工业基地前期费用 | 223,946,109.81 | | 223,946,109.81 | 2,471,605.53 | | 2,471,605.53 |
| 长洲岛码头增设靠船墩工程 | 3,249,601.96 | | 3,249,601.96 | | | |
| 龙穴基地广船机加工中心前期费用 | 3,944,347.23 | | 3,944,347.23 | 6,060,810.02 | | 6,060,810.02 |
| 龙穴基地机加工中心机加工车间 | 7,063,185.22 | | 7,063,185.22 | 90,599,062.72 | | 90,599,062.72 |
| 机加工中以外场高低压电气、路灯基础工程 | 10,520,560.89 | | 10,520,560.89 | 2,430,925.96 | | 2,430,925.96 |
| 其它工程 | 21,285,934.10 | | 21,285,934.10 | 158,006,952.25 | | 158,006,952.25 |
| 合计 | 295,198,915.22 | | 295,198,915.22 | 262,095,452.84 | | 262,095,452.84 |

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

| 工程名称 | 预算金额 | 资金来源 | 年初金额 | | 本年增加额 | |
|-----------------------|---------------|------|------------|----------|---------------|----------|
| | | | 金额 | 其中：利息资本化 | 金额 | 其中：利息资本化 |
| 涂装车间周边地坪及预装场工程 | 23,210,000.00 | 其他来源 | | | 6,349,960.98 | |
| 大坞接长改造 | 28,320,000.00 | 其他来源 | 185,845.12 | | 1,602,716.33 | |
| 大坞 80T、400T 路轨接长(第一期) | | 其他来源 | | | 11,867,334.18 | |
| 机加工中心外场道路及干道排水 | 3,000,000.00 | 其他来源 | | | 1,779,071.22 | |
| 保密网改造 | 3,050,000.00 | 其他来源 | | | 2,201,744.78 | |

| | | | | | | |
|------------------------|----------------|------|----------------|--|----------------|--|
| 中小型船舶建造舾装工程配套设施建设目前期费用 | 8,120,000.00 | 其他来源 | 2,340,251.24 | | | |
| 中山船舶工业基地前期费用 | 793,140,000.00 | 其他来源 | 2,471,605.53 | | 221,511,045.31 | |
| 长洲岛码头增设靠船墩工程 | 7,200,000.00 | 其他来源 | | | 3,249,601.96 | |
| 龙穴基地广船机加工中心前期费用 | 720,000.00 | 其他来源 | 6,060,810.02 | | -533,983.79 | |
| 龙穴基地机加工中心机加工车间 | 92,720,000.00 | 其他来源 | 90,599,062.72 | | 5,133,781.27 | |
| 机加工中以外场高低压电气、路灯基础工程 | 17,000,000.00 | 其他来源 | 2,430,925.96 | | 8,089,634.93 | |
| 其它零星工程 | | 其他来源 | 158,006,952.25 | | 98,065,436.54 | |
| 合计 | 976,480,000.00 | | 262,095,452.84 | | 359,316,343.71 | |

(续上表)

| 工程名称 | 本年减少额 | | 年末金额 | | 工程进度 | 工程投入占预算比例(%) |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------|------|--------------|
| | 金额 | 其中：本年转固 | 金额 | 其中：利息资本化 | | |
| 涂装车间周边地坪及预装场工程 | 122,070.94 | 122,070.94 | 6,227,890.04 | | 部分完工 | 27.36% |
| 大坞接长改造 | 385,082.44 | 385,082.44 | 1,403,479.01 | | 部分完工 | 48.22% |
| 大坞 80T、400T 路轨接长(第一期) | 630,594.46 | 630,594.46 | 11,236,739.72 | | 部分完工 | |
| 机加工中心外场道路及干道排水 | | | 1,779,071.22 | | 在建 | 59.30% |
| 军品设计保密网改造 | | | 2,201,744.78 | | 在建 | 72.19% |
| 中小型船舶建造舾装工程配套设施建设目前期费用 | | | 2,340,251.24 | | 在建 | 28.82% |
| 中山船舶工业基地前期费用 | 36,541.03 | 36,541.03 | 223,946,109.81 | | 在建 | 28.24% |
| 长洲岛码头增设靠船墩工程 | | | 3,249,601.96 | | 在建 | 45.13% |
| 龙穴基地广船机加工中心前期费用 | 1,582,479.00 | 1,582,479.00 | 3,944,347.23 | | 部分完工 | 767.61% |
| 龙穴基地机加工中心机加工车间 | 88,669,658.77 | 88,669,658.77 | 7,063,185.22 | | 部分完工 | 103.25% |
| 机加工中以外场高低压电气、路灯基础工程 | | | 10,520,560.89 | | 在建 | 61.89% |
| 其它零星工程 | 234,786,454.69 | 234,786,454.69 | 21,285,934.10 | | — | |
| 合计 | 326,212,881.33 | 326,212,881.33 | 295,198,915.22 | | | |

(十五) 无形资产与开发支出

(1) 无形资产情况

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
|---------------|----------------|--------------|-------|----------------|
| 一、无形资产原价合计 | 135,154,526.83 | 5,536,427.03 | | 140,690,953.86 |
| 1、土地使用权 | 79,395,716.06 | | | 79,395,716.06 |
| 2、非专利技术 | 55,758,810.77 | 5,536,427.03 | | 61,295,237.80 |
| 二、无形资产累计摊销额合计 | 45,325,622.16 | 6,530,609.05 | | 51,856,231.21 |

| | | | | |
|------------------|---------------|--------------|-----|---------------|
| 1、土地使用权 | 19,533,119.85 | 1,624,518.12 | | 21,157,637.97 |
| 2、非专利技术 | 25,792,502.31 | 4,906,090.93 | | 30,698,593.24 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 89,828,904.67 | --- | --- | 88,834,722.65 |
| 1、土地使用权 | 59,862,596.21 | --- | --- | 58,238,078.09 |
| 2、非专利技术 | 29,966,308.46 | --- | --- | 30,596,644.56 |
| 四、无形资产减值准备累计金额合计 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 89,828,904.67 | --- | --- | 88,834,722.65 |
| 1、土地使用权 | 59,862,596.21 | --- | --- | 58,238,078.09 |
| 2、非专利技术 | 29,966,308.46 | --- | --- | 30,596,644.56 |

本年摊销额为 6,530,609.05 元。

(十六) 递延所得税资产与递延所得税负债

| 项目 | 年末账面余额 | | 年初账面余额 | |
|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 42,068,108.29 | 7,358,626.51 | 27,158,167.27 | 4,073,725.09 |
| 提前支付的住房援助 | 6,236,550.00 | 935,482.50 | 7,241,940.00 | 1,086,291.00 |
| 退休员工住房补贴未发金额 | 23,607,825.20 | 3,541,173.78 | 4,009,670.80 | 601,450.62 |
| 十年内退休人员医疗保险 | 2,327,298.73 | 349,094.81 | 3,791,341.07 | 568,701.16 |
| 离岗退养员工薪酬 | 2,308,835.47 | 346,325.32 | 3,204,591.67 | 480,688.75 |
| 合计 | 76,548,617.69 | 12,530,702.92 | 45,405,710.81 | 6,810,856.62 |

| 项目 | 年末账面余额 | | 年初账面余额 | |
|-----------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 56,235,737.20 | 9,738,311.47 | 152,161,057.20 | 22,824,158.58 |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 287,900,100.00 | 43,185,015.00 | 135,989,850.00 | 20,398,477.50 |
| 汇兑损益 | | | 81,449,627.47 | 12,217,444.12 |
| 合计 | 344,135,837.20 | 52,923,326.47 | 369,600,534.67 | 55,440,080.20 |

注：递延所得税资产期末较年初增加 83.98%，主要是本期对于 2001 年 1 月至 2009 年 6 月期间退休员工享受逐月发放的住房补贴未发放完金额进行一次性预提以及期末计提资产减值准备，导致递延所得税资产增加。

(十七) 资产减值准备

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | | 年末账面余额 |
|------------|---------------|---------------|-------|--------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 14,010,475.12 | 3,305,055.20 | | 1,248,714.77 | 16,066,815.55 |
| 存货跌价准备 | 9,747,802.99 | 4,242,427.28 | | 1,049,704.89 | 12,940,525.38 |
| 投资性房地产减值准备 | 1,855,011.59 | 15,489,388.68 | | | 17,344,400.27 |
| 合计 | 25,613,289.70 | 23,036,871.16 | | 2,298,419.66 | 46,351,741.20 |

(十八) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下：

| 所有权受到限制的资产类别 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 | 资产受限制的原因 |
|--------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------|
| 一、用于担保的资产 | | | | | |
| 1、定期存款 | 919,572,801.01 | 651,914,226.17 | 499,571,000.00 | 1,071,916,027.18 | 质押贷款 |
| 合计 | 919,572,801.01 | 651,914,226.17 | 499,571,000.00 | 1,071,916,027.18 | |

(十九) 短期借款

(1) 短期借款明细项目列示如下：

| 借款类别 | 年末账面余额 | 年初账面余额 | 备注 |
|------|------------------|----------------|----|
| 质押借款 | 798,899,400.00 | 307,557,000.00 | |
| 信用借款 | 666,462,084.13 | 170,469,177.43 | |
| 合计 | 1,465,361,484.13 | 478,026,177.43 | |

注1：质押借款均是以定期存单质押。

注2：短期借款期末比年初增加 206.54%，主要是新增外汇借款以满足公司进口材料设备付汇的需要。

(二十) 交易性金融负债

| 项目 | 年末公允价值 | 年初公允价值 |
|---------------------------|--------|--------------|
| 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 5,199,844.99 |
| 合计 | | 5,199,844.99 |

注：交易性金融负债年末较年初下降 100%，主要是到期金融衍生工具合约已执行完毕。

(二十一) 应付票据

| 种类 | 年末账面余额 | 年初账面余额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 银行承兑汇票 | 360,901,710.85 | 143,660,239.95 | |
| 合计 | 360,901,710.85 | 143,660,239.95 | |

注1、下一会计期间将到期的金额 360,901,710.85 元。

注2、应付票据期末比年初增加 151.22%，主要是公司为确保资金的有效运用，对部份工程结算款及物资采购采用银行承兑汇票结算方式。

(二十二) 应付账款

| 项目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 合计 | 709,751,054.23 | 832,918,241.67 |
| 其中：账龄超过 1 年的应付账款 | 29,851,550.20 | 11,048,837.81 |

(1) 截至 2009 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

| 供应商 | 金额 | 性质或内容 | 未偿还的原因 |
|-------------------|---------------|-------|-------------|
| 中国船舶重工集团公司研究所 | 6,905,000.00 | 货款 | 合同尾款，未到期 |
| 联建—泛广 JV 有限公司 | 2,669,843.10 | 货款 | 项目结算有争议，未解决 |
| 平山重工(大连)有限公司 | 2,003,324.89 | 货款 | 项目遗留问题，协商中 |
| 中国船舶工业集团公司船舶系统工程部 | 1,795,000.00 | 货款 | 合同尾款，未到期 |
| 陕西柴油机重工有限公司 | 1,275,000.00 | 货款 | 合同尾款，未到期 |
| 合计 | 14,648,167.99 | | |

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止，应付账款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；关联方应付账款余额 114,520,192.99 元，占总应付账款的比例 16.14%，详见本附注六、（三）关联方往来款项余额。

(3) 余额中外币列示如下：

| 项 目 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
|-----|------------|--------|--------------|-----------|--------|------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 24,989.50 | 6.8282 | 170,633.31 | 24,989.50 | 6.8346 | 170,793.24 |
| 欧元 | 365,655.00 | 9.7971 | 3,582,358.60 | | | |
| 合 计 | | | 3,752,991.91 | | | 170,793.24 |

（二十三） 预收款项

| 项目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 合计 | 127,281,207.61 | 218,775,845.39 |
| 其中：账龄超过 1 年的预收账款 | 20,945,821.33 | 41,148,907.94 |

(1) 截至 2009 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额预收款项的明细如下：

| 客户 | 金额 | 性质或内容 | 未结转的原因 |
|------------------|---------------|-------|--------|
| 沪东中华造船（集团）有限公司 | 4,600,000.00 | 预收设计费 | 未完工 |
| 中建八局工业设备安装有限责任公司 | 2,808,000.00 | 预收工程款 | 未完工 |
| 建滔(连州)铜箔有限公司 | 1,588,200.00 | 预收工程款 | 未完工 |
| 广州中船南沙龙穴建设发展有限公司 | 1,592,966.00 | 预收工程款 | 未完工 |
| 广州中船龙穴造船有限公司 | 625,000.00 | 预收工程款 | 未完工 |
| 合计 | 11,214,166.00 | | |

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止，预收款项余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；年末关联方预收款项余额 33,382,906.67 元，占总预收款项的比例 26.23%，详见本附注六、（三）关联方往来款项余额。

(3) 余额中外币列示如下:

| 项 目 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
|-----|--------------|---------|---------------|--------------|---------|---------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 462,856.93 | 6.8327 | 3,162,549.54 | 6,108,738.09 | 6.9948 | 42,729,443.90 |
| 港币 | 1,129,880.00 | 0.8806 | 994,959.04 | | | |
| 欧元 | 1,574,973.88 | 10.0370 | 15,807,992.66 | 371,295.80 | 10.4549 | 3,881,874.48 |
| 合 计 | | | 19,965,501.24 | | | 46,611,318.38 |

(二十四) 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下:

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
|----------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 15,085,000.00 | 577,237,200.61 | 577,502,200.61 | 14,820,000.00 |
| 职工福利费 | 5,077,421.30 | 27,810,479.86 | 27,815,479.86 | 5,072,421.30 |
| 社会保险费 | | 122,184,210.56 | 122,184,210.56 | |
| 其中: 医疗保险费 | | 34,022,947.81 | 34,022,947.81 | |
| 基本养老保险费 | | 68,121,396.87 | 68,121,396.87 | |
| 年金缴费(补充养老保险) | | 14,218,285.11 | 14,218,285.11 | |
| 失业保险费 | | 990,707.32 | 990,707.32 | |
| 工伤保险费 | | 2,302,999.20 | 2,302,999.20 | |
| 生育保险费 | | 2,527,874.25 | 2,527,874.25 | |
| 住房公积金 | | 63,808,492.64 | 63,808,492.64 | |
| 工会经费和职工教育经费 | | 11,698,872.32 | 11,698,872.32 | |
| 除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿 | 3,204,591.67 | 121,590.84 | 1,017,347.03 | 2,308,835.48 |
| 合 计 | 23,367,012.97 | 802,860,846.83 | 804,026,603.02 | 22,201,256.78 |

注 1、应付职工薪酬中应付工资余额为 14,820,000.00 元, 为公司本部及子公司广州永联钢结构有限公司 2009 年年终奖金, 公司将于 2010 年 6 月前予以发放。

注 2、职工福利费期末余额系子公司永联钢结构有限公司(中外合资企业)按照该公司章程规定依税后利润的一定比例计提的职工福利及奖励基金余额。

(二十五) 应交税费

| 项目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 增值税 | 3,568,317.99 | 2,924,971.33 |
| 营业税 | 1,068,662.79 | 806,367.01 |
| 企业所得税 | 48,667,188.84 | 105,668,914.01 |
| 个人所得税 | 4,155,555.88 | 5,559,541.26 |
| 城市维护建设税 | 3,280,489.61 | 4,537,056.12 |
| 土地使用税 | 282,031.82 | 8,481.02 |
| 房产税 | 2,885,124.07 | 1,715,210.72 |
| 教育费附加 | 1,366,097.30 | 1,937,452.32 |

| | | |
|-------|---------------|----------------|
| 防洪维护费 | 3,433,647.10 | 3,465,711.20 |
| 其他税种 | -16,338.89 | -88,190.68 |
| 合计 | 68,690,776.51 | 126,535,514.31 |

注：应交税费年末较年初下降 68.91%，主要系年初应交企业所得税金额较高，本年已实际缴纳所致。

(二十六) 应付利息

| 项目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|-----------------|--------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | 18,212,694.11 |
| 短期借款应付利息 | 1,878,526.18 | 1,933,582.55 |
| 合计 | 1,878,526.18 | 20,146,276.66 |

(二十七) 应付股利

| 投资者名称 | 年末账面余额 | 年初账面余额 | 超过 1 年末支付原因 |
|---|---------------|-----------|-------------|
| 子公司广州永联钢结构有限公司股东 CANAM STEEL STRUCTURES LIMITED | 12,730,445.32 | | |
| A 股股东未领取股息 | 55,530.29 | 34,632.88 | |
| 合计 | 12,785,975.61 | 34,632.88 | |

(二十八) 其他应付款

| 项目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 合计 | 27,751,512.24 | 32,592,043.79 |
| 其中：账龄超过 1 年的其他应付款 | 11,523,681.86 | 10,581,314.73 |

(1) 截至 2009 年 12 月 31 日止，其他应付款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；关联方其他应付款余额 8,400.00 元，占总其他应付款的比例 0.03%，详见本附注六、（三）关联方往来款项余额。

(2) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

| 项目 | 年末账面余额 | 性质或内容 |
|------------|--------------|------------|
| 补充养老金 | 3,252,424.65 | 补充养老金 |
| 退休员工医疗保险 | 2,327,298.76 | 医疗保险 |
| 会计师事务所 | 1,998,996.11 | 中介机构费 |
| 退休职工住房货币补贴 | 800,000.00 | 离退休人员未领取部分 |
| 购房援助款 | 789,300.00 | |
| 合计 | 9,168,019.52 | |

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

| 项目 | 年末账面余额 | 性质或内容 | 未偿还的原因 |
|-----------------|--------------|-----------|-----------|
| 补充养老金 | 3,252,424.65 | 补充养老金 | 离职职工未领取部分 |
| 退休职工住房货币补贴 | 800,000.00 | 欠付的住房货币补贴 | 职工出国 |
| 任福炜科技进步奖励基金 | 459,496.53 | 代管奖励基金 | |
| 外工互助金 | 153,480.00 | 代管外工队互助金 | |
| 广州市宇顺工程技术服务有限公司 | 100,000.00 | 工程保证金 | 未到期 |
| 合计 | 4,765,401.18 | | |

(二十九) 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下:

| 项目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 1年内到期的长期借款 | 170,705,000.00 | 877,863,362.40 |
| 合计 | 170,705,000.00 | 877,863,362.40 |

(2) 1年内到期的长期借款

A、1年内到期的长期借款明细如下:

| 项目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 170,705,000.00 | 375,903,000.00 |
| 保证借款 | | 501,960,362.40 |
| 合计 | 170,705,000.00 | 877,863,362.40 |

B、金额前五名的1年内到期的长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 年利率(%) | 年末账面余额 | | 年初账面余额 | |
|--------------|-----------|-----------|-----|----------------------------------|---------------|----------------|--------|-------|
| | | | | | 外币金额 | 人民币金额 | 外币金额 | 人民币金额 |
| 法国东方汇理银行上海分行 | 2008-4-28 | 2010-4-26 | USD | 利差(3.5%) +LIBOR+承诺 费(0.5%) | 20,000,000.00 | 136,564,000.00 | | |
| 法国东方汇理银行上海分行 | 2008-5-28 | 2010-4-26 | USD | 利差(3.5%) +LIBOR+承诺 费(0.5%) | 5,000,000.00 | 34,141,000.00 | | |
| 合计 | | | | | 25,000,000.00 | 170,705,000.00 | | |

注1、质押借款均是以定期存单质押。

注2、保证借款均由中国船舶工业集团公司为本公司提供担保。

注3、一年内到期的非流动负债期末余额比年初减少80.55%，主要是归还或提前归还银行贷款。

(三十) 其他流动负债

| 项目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 长期合同工程结算款 | 3,368,133,623.01 | 4,278,333,045.78 |
| 合计 | 3,368,133,623.01 | 4,278,333,045.78 |

(三十一) 长期借款

(1) 长期借款明细列示如下:

| 借款类别 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|------|--------|----------------|
| 质押借款 | - | 170,865,000.00 |
| 信用借款 | - | 34,173,000.00 |
| 合计 | - | 205,038,000.00 |

注、质押借款均是以定期存单质押。

(三十二) 专项应付款

专项应付款明细项目如下:

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 | 备注（文号/未结算原因） |
|-----------------|---------------|-------|-------|---------------|---------------|
| 高速滚装客船技改项目 | 6,720,000.00 | | | 6,720,000.00 | 船财[2001]13号 |
| 18000吨半潜船制造基建项目 | 17,850,000.00 | | | 17,850,000.00 | 船工计[2002]350号 |
| 合计 | 24,570,000.00 | | | 24,570,000.00 | |

上述项目已完工，专项应付款应由国家独享。根据公司董事会决议，待增加注册资本时，上述专项应付款将转作中船集团对公司的出资款。

（三十三） 预计负债

| 种类 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 产品质量保证 | 87,150,182.48 | 27,039,770.75 | 16,250,434.39 | 97,939,518.84 |
| 退休员工住房补贴未发金额 | | 24,574,755.92 | 966,930.69 | 23,607,825.23 |
| 合计 | 87,150,182.48 | 51,614,526.67 | 17,217,365.08 | 121,547,344.07 |

注 1、经本公司第六届董事会第十二次会议批准，对于 2001 年 1 月至 2009 年 6 月期间退休员工享受的住房货币补贴未发放金额进行一次性予以预提，截止 2009 年 12 月 31 日，退休员工住房补贴未发金额账面值 23,607,825.23 元。

注 2、预计负债年末较年初增加 63.10%，主要一是本年销售收入增加，预计的产品质量保证也相应增加；二是本期计提了余额为 23,607,825.23 元的退休员工住房补贴未发金额。

（三十四） 其他非流动负债

| 项目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 | 备注 |
|------------------|---------------|--------------|-------------------------------------|
| 递延收益（中船集团） | 3,000,000.00 | | 船工计[2009]307号 |
| 递延收益（中船集团） | 265,833.39 | 192,500.03 | 船工科[2007]668号 |
| 递延收益（广州市经贸技术委员会） | | 208,280.24 | 穗经贸技术[2006]106号 |
| 递延收益（广州市经贸技术委员会） | 1,706,301.36 | 1,730,000.00 | 粤经贸技术[2004]664号 |
| 递延收益（广州市经贸技术委员会） | 1,620,000.00 | 1,800,000.00 | 穗经贸函[2005]484号、 粤经贸技术[2005]1064号 |
| 递延收益（广州市环境保护局） | 1,768,421.04 | 1,784,210.52 | 穗环[2006]115号 |
| 递延收益（广州市科技局/财政局） | 5,400,000.00 | | |
| 合计 | 13,760,555.79 | 5,714,990.79 | |

(三十五) 股本

| 股份类别 | I 年初账面余额 | | II 本期增减 | | | | | III 年末账面余额 | |
|-------------|-------------|---------|---------|----|-------|--------------|--------------|-------------|---------|
| | 股数 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 股数 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1. 国有法人持股 | 176,650,615 | 35.71% | | | | -176,650,615 | -176,650,615 | | |
| 有限售条件股份合计 | 176,650,615 | 35.71% | | | | -176,650,615 | -176,650,615 | | |
| 二、无限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1. 人民币普通股 | 160,628,965 | 32.47% | | | | 176,650,615 | 176,650,615 | 337,279,580 | 68.18% |
| 2. 境外上市的外资股 | 157,398,000 | 31.82% | | | | | | 157,398,000 | 31.82% |
| 无限售条件股份合计 | 318,026,965 | 64.29% | | | | 176,650,615 | 176,650,615 | 494,677,580 | 100.00% |
| 股份总数 | 494,677,580 | 100.00% | | | | | | 494,677,580 | 100.00% |

本公司年初有限售条件股份 176,650,615 股，于 2009 年 5 月 23 日到期解除限售。

(三十六) 资本公积

本年资本公积变动情况如下：

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
|--------|----------------|----------------|-------|----------------|
| 股本溢价 | 651,385,281.95 | | | 651,385,281.95 |
| 其他资本公积 | 116,174,303.72 | 129,123,712.50 | | 245,298,016.22 |
| 合计 | 767,559,585.67 | 129,123,712.50 | | 896,683,298.17 |

注：其他资本公积本年增加原因：可供出售金融资产公允价值变动 151,910,250.00 元，扣除确认的递延所得税负债 22,786,537.50 元，增加其他资本公积 129,123,712.50 元。

(三十七) 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
|--------|----------------|---------------|-------|----------------|
| 法定盈余公积 | 234,097,496.51 | 51,272,858.06 | | 285,370,354.57 |
| 任意盈余公积 | 18,926,387.43 | 0 | | 18,926,387.43 |
| 合计 | 253,023,883.94 | 51,272,858.06 | | 304,296,742.00 |

(三十八) 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

| 项目 | 本年数 | 上年数 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 上年年末未分配利润 | 1,232,098,604.09 | 736,574,570.94 |
| 加：年初未分配利润调整数（调减“-”） | | |
| 本年年初未分配利润 | 1,232,098,604.09 | 736,574,570.94 |
| 加：本年归属于母公司所有者的净利润 | 514,961,903.36 | 820,395,655.17 |
| 减：提取法定盈余公积 | 51,272,858.06 | 77,532,832.02 |
| 应付普通股股利 | 222,604,911.00 | 247,338,790.00 |
| 年末未分配利润 | 1,473,182,738.39 | 1,232,098,604.09 |

注：根据2009年5月19日召开的公司2008年度股东大会决议通过的利润分配方案，以本公司总股份494,677,580股，向全体股东每股派发现金股利人民币0.45元，共计派发现金红利222,604,911.00元。

(三十九) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 6,553,424,803.99 | 6,984,087,521.27 |
| 其中：主营业务收入 | 6,458,822,948.20 | 6,847,670,581.49 |
| 其他业务收入 | 94,601,855.79 | 136,416,939.78 |
| 营业成本 | 5,757,813,988.47 | 6,070,463,652.88 |
| 其中：主营业务成本 | 5,673,655,623.76 | 5,959,821,749.12 |
| 其他业务成本 | 84,158,364.71 | 110,641,903.76 |

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下：

| 产品名称 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 造船产品 | 5,718,470,581.05 | 4,988,803,945.23 | 5,904,445,106.67 | 5,090,138,906.66 |
| 钢结构工程 | 464,784,364.57 | 464,494,949.89 | 659,890,955.31 | 604,550,304.54 |
| 机电产品及其他 | 275,568,002.58 | 220,356,728.64 | 283,334,519.51 | 265,132,537.92 |
| 合计 | 6,458,822,948.20 | 5,673,655,623.76 | 6,847,670,581.49 | 5,959,821,749.12 |

(3) 主营业务按地区分项列示如下：

| 地区名称 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 马耳他 | 60,997,676.99 | 49,179,391.51 | 1,248,505,028.09 | 997,183,941.40 |
| 德国 | 384,022,536.75 | 351,073,858.23 | 327,760,861.88 | 306,058,420.34 |
| 丹麦 | 3,376,132,028.10 | 2,884,639,863.77 | 2,114,264,244.03 | 1,776,267,230.86 |
| 澳门 | | | 440,950.00 | |
| 意大利 | 366,083,312.51 | 332,210,541.44 | 30,144,808.15 | 25,112,733.29 |
| 美国 | 90,677,389.23 | 78,211,295.22 | 357,014,494.29 | 322,450,818.43 |
| 香港 | 278,261,998.04 | 242,330,975.95 | 299,633,532.71 | 279,231,465.85 |
| 希腊 | 525,417,858.95 | 440,687,036.66 | 532,198,804.79 | 446,808,392.63 |
| 台湾 | 1,235,997.40 | 1,231,025.64 | 8,189,067.59 | 8,138,444.47 |
| 瑞典 | 15,248,947.43 | 10,507,700.48 | 399,078,654.64 | 335,330,149.57 |

| | | | | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 印度 | | | 1,413,858.69 | 1,591,685.21 |
| 澳大利亚 | 92,239,934.97 | 78,671,080.94 | | |
| 安哥拉 | 2,098,215.81 | 1,888,295.08 | | |
| 中国 | 1,266,407,052.02 | 1,203,024,558.84 | 1,529,026,276.63 | 1,461,648,467.07 |
| 合计 | 6,458,822,948.20 | 5,673,655,623.76 | 6,847,670,581.49 | 5,959,821,749.12 |

(5) 公司前五名客户营业收入情况

| 客户名称 | 本年发生额 | 占公司全部营业收入的比例 |
|------|------------------|--------------|
| 第一名 | 2,085,456,768.68 | 31.82% |
| 第二名 | 561,163,440.09 | 8.56% |
| 第三名 | 480,720,213.84 | 7.34% |
| 第四名 | 373,924,736.73 | 5.71% |
| 第五名 | 366,068,964.22 | 5.59% |
| 合计 | 3,867,334,123.56 | 59.01% |

(四十) 合同项目收入

| 合同项目 | 总金额 | 累计已发生成本 | 累计已确认毛利 (亏损"-") | 已办理结算的价款金额 | 预计损失 | 预计损失原因 |
|-----------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------|--------|
| 1、51800 系列 (成品油/化学品轮) | 1,923,643,632.95 | 1,708,208,986.14 | 213,099,591.54 | 1,807,778,428.28 | | |
| 2、中海 4 万吨系列 (燃油轮) | 550,430,385.25 | 497,699,385.66 | 52,729,461.21 | 550,428,846.87 | | |
| 3、38500 系列 (成品油/化学品轮) | 1,085,222,937.69 | 897,310,711.86 | 127,336,063.79 | 990,442,283.69 | | |
| 4、50500 系列 (成品油/化学品轮) | 9,160,284,571.69 | 2,512,114,947.36 | 462,343,065.51 | 4,112,601,262.09 | | |
| 5、39000 系列 (成品油/化学品轮) | 2,010,768,336.00 | 499,830,527.83 | 86,959,277.41 | 724,194,499.80 | | |
| 6、客滚船系列 | 2,072,000,000.00 | 67,092,158.96 | | 518,000,000.00 | | |
| 7、50000 系列 (半潜船) | 1,679,737,200.00 | 840,382,107.68 | 19,855,529.71 | 1,079,273,340.00 | | |
| 8、52300 系列 (成品油/化学品轮) | 2,712,445,093.12 | 24,124,147.05 | | 612,553,075.25 | | |
| 9、特种船 | 2,710,650,000.00 | 646,546,742.79 | 43,437,157.73 | 1,172,360,000.00 | | |
| 合计 | 23,905,182,156.70 | 7,693,309,715.33 | 1,005,760,146.90 | 11,567,631,735.98 | | |

（四十一） 营业税金及附加

| 税种 | 本年发生额 | 上年发生额 | 计缴标准 |
|---------|---------------|---------------|------------|
| 营业税 | 4,594,773.94 | 3,928,343.07 | 劳务收入 |
| 城市维护建设税 | 19,096,195.55 | 12,839,123.32 | 营业税+增值税计税额 |
| 教育费附加 | 8,185,714.02 | 5,504,187.77 | 营业税+增值税计税额 |
| 合计 | 31,876,683.51 | 22,271,654.16 | |

注：营业税金及附加本年较上年同期增加43.13%，主要是应税项目增加所致。

（四十二） 财务费用

财务费用明细列示如下：

| 项目 | 本年发生额 | 上年同期 |
|--------|-----------------|-----------------|
| 利息支出 | 40,959,269.72 | 199,416,620.47 |
| 减：利息收入 | 163,601,042.95 | 287,503,094.58 |
| 汇兑损益 | 7,269,424.96 | 212,105,472.12 |
| 手续费及其他 | 6,962,991.79 | 11,610,447.96 |
| 合计 | -122,948,206.40 | -288,581,498.27 |

注：财务费用本年较上年同期增加 165,633,291.87 元，主要是汇率变动影响导致汇兑收益较上年减少以及定期存款减少导致利息收入减少。

（四十三） 资产减值损失

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 坏账损失 | 3,305,055.20 | -257,072.97 |
| 存货跌价损失 | 4,242,427.28 | -3,702,804.77 |
| 投资性房地产减值损失 | 15,489,388.68 | |
| 合计 | 23,036,871.16 | -3,959,877.74 |

注：资产减值损失同比增加 681.76%，其中：坏账损失主要是子公司永联钢结构公司承接 WHL—FONKWANG 工程款出现不可收回现象故全额计提减值准备；存货跌价损失主要是本年经对公司盘点结果进行评估，需对出现变质或积压资材及个别零星产品出现可预见亏损计提存货跌价准备；投资性房地产减值损失计要是本公司位于新疆乌鲁木齐西部国际超市商业用房产于 2009 年终经再次测试，确认该项房产出现减值迹象应计提减值准备。

（四十四） 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------------------|----------------|-----------------|
| 交易性金融资产 | -93,367,845.98 | -136,949,029.23 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -93,367,845.98 | -136,949,029.23 |
| 交易性金融负债 | 5,199,844.99 | 6,428,373.99 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 5,199,844.99 | 6,428,373.99 |
| 合计 | -88,168,000.99 | -130,520,655.24 |

注：公允价值变动收益本年发生额较上年发生额下降 32.45%，主要是本期部份远期外汇合约到期交割及汇率波动影响未交割部份公允价值变动影响。

（四十五） 投资收益

（1）投资收益按来源列示如下：

| 产生投资收益的来源 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 230,000.00 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 7,069,170.05 | 3,810,566.74 |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | 2,185,000.00 | 4,112,937.44 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 122,140,050.00 | 144,861,376.24 |
| 处置交易性金融负债取得的投资收益 | -11,375,442.41 | -23,635,539.50 |
| 处置可供出售金融资产等取得的投资收益 | | 7,591,075.39 |
| 其他投资收益 | 80,857.94 | -21,664.48 |
| 合计 | 120,329,635.58 | 136,718,751.83 |

（2）按成本法核算的长期股权投资收益：

| 被投资单位名称 | 本年发生额 | 上年发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|------------|------------|-------|--------------|
| 深圳远舟科技实业公司 | 230,000.00 | | 上年未分红 |
| 合计 | 230,000.00 | | |

（3）按权益法核算的长期股权投资收益：

| 被投资单位名称 | 本年发生额 | 上年发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 华南特种涂装公司 | 754,143.34 | 869,047.18 | |
| 镇江中船现代发电设备有限公司 | 6,313,825.59 | 2,915,550.84 | 被投资单位本年盈利增加 |
| 湛江南海舰船高新技术有限公司 | 1,201.12 | 25,968.72 | |
| 合计 | 7,069,170.05 | 3,810,566.74 | |

（4）投资收益汇回的重大限制

投资收益汇回不存在重大限制。

（四十六） 营业外收入

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 6,115,643.57 | 754,905.44 |
| 其中：固定资产处置利得 | 6,115,643.57 | 754,905.44 |
| 罚款收入 | 120,995.00 | 154,582.00 |
| 赔偿收入 | 24,400.00 | 30,630.00 |
| 政府补助利得 | 77,544,072.99 | 66,658,731.06 |
| 其他 | 898,045.94 | 2,775,897.95 |
| 合计 | 84,703,157.50 | 70,374,746.45 |

政府补助明细列示如下：

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 备注 |
|----------|---------------|---------------|----|
| 产品补贴收入 | 75,526,846.95 | 40,902,348.52 | — |
| 新产品补贴 | 379,508.30 | 20,223,283.61 | — |
| 汇率补贴 | | 4,210,000.00 | — |
| 财政补贴 | 1,281,258.00 | 617,119.47 | — |
| 自产软件退税收入 | 356,459.74 | 705,979.46 | — |
| 合计 | 77,544,072.99 | 66,658,731.06 | |

(四十七) 营业外支出

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------|---------------|--------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 14,385,377.12 | 5,729,400.67 |
| 其中：固定资产处置损失 | 14,385,377.12 | 5,729,400.67 |
| 对外捐赠 | 1,500.00 | 2,500.00 |
| 罚款支出 | 22,225.31 | 1,035.17 |
| 赔偿金 | 377,863.03 | 363,118.27 |
| 其他 | 176,318.58 | 663,299.28 |
| 合计 | 14,963,284.04 | 6,759,353.39 |

注、营业外支出本期比上年同期增加121.37%，主要是淘汰一条已过时的管子加工生产线，导致固定资产处置损失增加。

(四十八) 所得税费用

所得税费用（收益）的组成

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 123,894,813.18 | 112,892,287.04 |
| 递延所得税调整 | -31,023,137.53 | -31,779,231.53 |
| 合计 | 92,871,675.65 | 81,113,055.51 |

(四十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

计算结果

| 报告期利润 | 本年数 | | 上年数 | |
|-----------------------------|--------|--------|--------|--------|
| | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润（I） | 1.04 | | 1.66 | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II） | 1.01 | | 1.62 | |

每股收益的计算过程

| 项目 | 序号 | 本年数 | 上年数 |
|---------------------------------|---|----------------|----------------|
| 归属于本公司普通股股东的净利润 | 1 | 514,961,903.36 | 820,395,655.16 |
| 扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益 | 2 | 15,663,912.09 | 17,099,809.20 |
| 扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润 | 3=1-2 | 499,297,991.27 | 803,295,845.97 |
| 年初股份总数 | 4 | 494,677,580.00 | 494,677,580.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数 | 5 | | |
| 报告期因发行新股或债转股等增加的股份数 | 6 | | |
| | 6 | | |
| | 6 | | |
| 发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数 | 7 | | |
| | 7 | | |
| | 7 | | |
| 报告期因回购等减少的股份数 | 8 | | |
| 减少股份下一月份起至报告期年末的月份数 | 9 | | |
| 报告期缩股数 | 10 | | |
| 报告期月份数 | 11 | 12 | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数（I） | $12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$ | 494,677,580.00 | 494,677,580.00 |
| 因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（II） | 13 | 494,677,580.00 | 494,677,580.00 |
| 基本每股收益（I） | $14=1\div12$ | 1.04 | 1.66 |
| 基本每股收益（II） | $15=3\div13$ | 1.01 | 1.62 |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 | 16 | — | — |
| 所得税率 | 17 | 15% | 15% |
| 转换费用 | 18 | — | — |
| 可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数 | 19 | — | — |
| 稀释每股收益（I） | $120=[1+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$ | — | — |
| 稀释每股收益（II） | $21=[3+(16-18)\times(1-17)]\div(13+19)$ | — | — |

（1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi-M0-Sj×Mj-M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(五十) 其他综合收益

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------------------|----------------|-----------------|
| 1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | 151,910,250.00 | -319,673,345.74 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | 22,786,537.50 | -48,918,863.97 |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | 6,452,414.08 |
| 小 计 | 129,123,712.50 | -277,206,895.85 |
| 合 计 | 129,123,712.50 | -277,206,895.85 |

(五十一) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------------|---------------|----------------|
| 收创新能力建设项目拨款 | 3,000,000.00 | 5,950,000.00 |
| 收到赔偿款、其他补贴 | 42,395,000.00 | 83,330,000.00 |
| 收到其他往来款 | 23,666,115.28 | 13,198,416.23 |
| 合计 | 69,061,115.28 | 102,478,416.23 |

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------|----------------|----------------|
| 管理费用支出 | 112,904,754.58 | 126,805,241.52 |
| 营业费用支出 | 6,633,050.83 | 9,011,279.17 |
| 制造费用支出 | 89,603,303.01 | 98,493,876.69 |
| 营业外支出 | 577,906.92 | |
| 合计 | 209,719,015.34 | 234,310,397.38 |

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行利息收入 | 223,575,175.75 | 194,354,187.67 |
| 合计 | 223,575,175.75 | 194,354,187.67 |

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------|----------------|----------------|
| 保证金存款 | 150,595,060.99 | 822,249,651.01 |
| 合计 | 150,595,060.99 | 822,249,651.01 |

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------|--------------|---------------|
| 银行手续费及其他 | 6,962,991.79 | 14,064,507.77 |
| 合计 | 6,962,991.79 | 14,064,507.77 |

(五十二) 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

| 补充资料 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 520,816,152.88 | 840,172,522.74 |
| 加: 资产减值准备 | 23,036,871.16 | -3,959,877.74 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 104,324,190.45 | 98,662,097.28 |
| 无形资产摊销 | 6,530,609.05 | 5,843,163.90 |
| 长期待摊费用摊销 | 0.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | 8,269,733.55 | 5,369,455.47 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 0.00 | 586,573.68 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | 88,168,000.99 | 130,520,655.24 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | -122,948,206.40 | -288,263,742.00 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -120,329,635.58 | -136,718,751.83 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -5,719,846.30 | 3,849,593.88 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | -25,303,291.23 | -35,628,825.41 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -242,035,762.79 | -156,644,959.22 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 319,746,525.17 | 53,637,762.45 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -1,019,475,920.98 | -712,692,991.10 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -464,920,580.03 | -195,267,322.66 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3.现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的年末余额 | 4,380,328,209.50 | 5,197,630,827.85 |
| 减: 现金的年初余额 | 5,197,630,827.85 | 6,739,631,979.44 |
| 加: 现金等价物的年末余额 | | |
| 减: 现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -817,302,618.35 | -1,542,001,151.59 |

(2) 现金和现金等价物

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 4,380,328,209.50 | 5,197,630,827.85 |
| 其中：库存现金 | 186,215.05 | 200,289.50 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 4,378,169,355.12 | 5,196,687,451.21 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,972,639.33 | 743,087.14 |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、年末现金及现金等价物余额 | 4,380,328,209.50 | 5,197,630,827.85 |
| 四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 1,071,917,828.19 | 934,963,046.70 |

六、 关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 组织机构代码 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|-------|------|----------|------|----------|------------|-----------|------------------|-------------------|
| 中船集团 | 国有企业 | 上海浦东大道1号 | 谭作钧 | 国有资产投资管理 | 637,430 万元 | 710924478 | 35.71% | 35.71% |

2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

3. 本公司的合营企业和联营企业情况

合营企业及联营企业情况详见本附注五之（十）“对合营企业投资和对联营企业投资”。

4. 本公司的其他关联方情况

| 关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|-----------------|----------|-----------|
| 安庆中船柴油机有限公司 | 受同一母公司控制 | 151306277 |
| 广州文冲船厂有限责任公司 | 受同一母公司控制 | 190500830 |
| 广州造船厂有限公司 | 受同一母公司控制 | 190440532 |
| 广州中船黄埔造船有限责任公司 | 受同一母公司控制 | 190500419 |
| 中船华南船舶机械有限公司 | 受同一母公司控制 | 199124798 |
| 江西朝阳机械厂 | 受同一母公司控制 | 158261489 |
| 江西船用阀门厂 | 受同一母公司控制 | 158261171 |
| 九江中船消防设备有限公司 | 受同一母公司控制 | 769750177 |
| 南京中船绿洲机器有限公司 | 受同一母公司控制 | 134905382 |
| 上海航海仪器有限责任公司 | 受同一母公司控制 | 767236625 |
| 镇江中船设备有限公司 | 受同一母公司控制 | 731778430 |
| 中船第九设计研究院工程有限公司 | 受同一母公司控制 | 425014619 |

| 关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|------------------------|----------|-----------|
| 中国船舶工业贸易公司 | 受同一母公司控制 | 100001027 |
| 中国船舶及海洋工程设计研究院 | 受同一母公司控制 | 425007603 |
| 广州中船南沙龙穴建设发展有限公司 | 受同一母公司控制 | 759441020 |
| 沪东中华造船(集团)有限公司 | 受同一母公司控制 | 70326335X |
| 广州中船龙穴造船有限公司 | 受同一母公司控制 | 788925331 |
| 中国船舶工业综合技术经济研究院 | 受同一母公司控制 | 400000472 |
| 中船桂江造船有限公司 | 受同一母公司控制 | 199125619 |
| 九江海天设备制造有限公司 | 受同一母公司控制 | 769756704 |
| 中船国际贸易有限公司 | 受同一母公司控制 | 703424416 |
| 广州船舶及海洋工程设计研究院 | 受同一母公司控制 | 717806431 |
| 上海外高桥造船有限公司 | 受同一母公司控制 | 631423632 |
| 华联船舶有限公司 | 受同一母公司控制 | |
| 广州船舶工业公司 | 受同一母公司控制 | 190506722 |
| 上海船舶工业公司 | 受同一母公司控制 | 132204830 |
| 广州中船船用柴油机有限公司 | 受同一母公司控制 | 683265787 |
| 上海船舶研究设计院 | 受同一母公司控制 | 717810086 |
| 中国船舶工业集团船舶系统工程部 | 受同一母公司控制 | 400000675 |
| 华海船用货物通道设备公司 | 受同一母公司控制 | 132203280 |
| 中船勘察设计研究院 | 受同一母公司控制 | 132943529 |
| 中船财务有限责任公司 | 受同一母公司控制 | 100027155 |
| 中船江南重工股份有限公司 | 同受中船集团控制 | 132283663 |
| 北京中船信息科技有限公司 | 同受中船集团控制 | 802042333 |
| 中船澄西船舶修造有限公司 | 同受中船集团控制 | 142243024 |
| 上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有限公司 | 同受中船集团控制 | 766907124 |
| 上海沪东造船电器有限公司 | 同受中船集团控制 | 780563727 |
| 上海江南长兴造船有限责任公司 | 同受中船集团控制 | 797013289 |

(二) 关联方交易

1. 销售商品或提供劳务

| 关联方名称 | 交易内容 | 本年发生额 | | 上年发生额 | | 定价方式及决策程序 |
|------------------|------|---------------|------------|---------------|------------|-----------|
| | | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 | |
| 华南特种涂装实业有限公司 | 销售 | 249,164.16 | 0.00% | 236,193.41 | 0.00% | 协议价 |
| 广州文冲船厂有限责任公司 | 销售 | 878,286.50 | 0.01% | 1,135,970.00 | 0.02% | 协议价 |
| 广州中船远航文冲船舶工程有限公司 | 销售 | | | 11,516,409.51 | 0.16 | 协议价 |
| 广州造船厂有限公司 | 销售 | 6,719,593.51 | 0.10% | 5,358,383.34 | 0.08% | 协议价 |
| 广州中船黄埔造船有限责任公司 | 销售 | 30,426,400.04 | 0.47% | 17,151,274.44 | 0.25% | 协议价 |
| 广州中船南沙龙穴建设发展有限公司 | 销售 | | | 56,621,440.16 | 0.81% | 协议价 |

| | | | | | | |
|-----------------|----|----------------|-------|----------------|-------|-----|
| 广州船舶及海洋工程设计研究院 | 销售 | 171,504.79 | 0.00% | 6,377,504.39 | 0.10% | 协议价 |
| 广州中船龙穴造船有限公司 | 销售 | 174,029,245.01 | 2.69% | 47,548,318.48 | 0.68% | 协议价 |
| 中船西江造船有限公司 | 销售 | | | 7,500.00 | 0.00% | 协议价 |
| 中国船舶工业贸易公司 | 销售 | | | 1,300,744.54 | 0.02% | 协议价 |
| 中船江南重工股份有限公司 | 销售 | 31,100,015.35 | 0.48% | 100,946,122.29 | 1.45% | 协议价 |
| 上海江南长兴造船有限责任公司 | 销售 | | | 224,358.97 | 0.00% | 协议价 |
| 北京中船信息科技有限公司 | 销售 | 705,692.31 | 0.01% | 358,974.36 | 0.01% | 协议价 |
| 上海船舶工业公司 | 销售 | 74,786.32 | 0.00% | | | 协议价 |
| 九江海天设备制造有限公司 | 销售 | 550.80 | 0.00% | | | 协议价 |
| 中船澄西船舶修造有限公司 | 销售 | 307,692.31 | 0.00% | | | 协议价 |
| 上海外高桥造船有限公司 | 销售 | 400,000.00 | 0.01% | | | 协议价 |
| 广州中船船用柴油机有限公司 | 销售 | 116,091.25 | 0.00% | | | 协议价 |
| 广州船舶工业公司 | 销售 | 25,000.00 | 0.00% | | | 协议价 |
| 中国船舶工业综合技术经济研究院 | 销售 | 1,000,000.00 | 0.02% | | | 协议价 |
| 合计 | | 246,204,022.35 | 3.79% | 248,783,193.89 | 3.58% | |

2. 销售商品以外的其他资产

本公司 2009 年 12 月与广州船舶及海洋工程研究院签订《房屋买卖合同》，本公司将广州市革新路 126 号自编 440 号六、七层房产账面净值 1,623,199.01 元，有偿转让给广州船舶及海洋工程研究院，转让价格 8,509,000 元。

3. 购买商品或接受劳务

| 关联方名称 | 交易内容 | 本年发生额 | | 上年发生额 | | 定价方式及决策程序 |
|------------------|------|----------------|------------|----------------|------------|-----------|
| | | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 | |
| 华南特种涂装实业有限公司 | 接受劳务 | 9,324,475.75 | 0.16% | | | 协议价 |
| 安庆中船柴油机有限公司 | 购买商品 | 12,000.00 | 0.00% | | | 协议价 |
| 广州文冲造船厂有限责任公司 | 接受劳务 | | | 800,400.00 | 0.01% | 协议价 |
| 广州造船厂有限公司 | 接受劳务 | 117,307,145.16 | 2.06% | 114,602,832.49 | 1.89% | 协议价 |
| 广州中船黄埔造船有限责任公司 | 接受劳务 | 264,302,807.33 | 4.64% | 189,995,511.34 | 3.13% | 协议价 |
| 广州中船南沙龙穴建设发展有限公司 | 接受劳务 | 10,721.14 | 0.00% | 1,218,073.10 | 0.02% | 协议价 |
| 广州船舶工业公司 | 购买商品 | 2,483,656.97 | 0.04% | | | 协议价 |
| 广州中船南沙龙穴造船有限公司 | 接受劳务 | 1,135,697.10 | 0.02% | | | 协议价 |
| 中船桂江造船有限公司 | 接受劳务 | 3,100,000.00 | 0.05% | | | 协议价 |
| 中船华南船舶机械有限公司 | 购买商品 | 15,865,641.03 | 0.28% | 28,401,688.90 | 0.47% | 协议价 |
| 江西船用阀门厂 | 购买商品 | | | 63,600.00 | 0.00% | 协议价 |
| 江西朝阳机械厂 | 购买商品 | 21,230.76 | 0.00% | 10,615.38 | 0.00% | 协议价 |
| 九江海天设备制造有限公司 | 购买商品 | 1,925,829.05 | 0.03% | | | 协议价 |
| 九江中船消防设备有限公司 | 购买商品 | 10,500.00 | 0.00% | | | 协议价 |

| | | | | | | |
|------------------------|------|----------------|-------|----------------|-------|-----|
| 南京中船绿洲机器有限公司 | 购买商品 | 29,039,867.54 | 0.51% | 20,524,969.08 | 0.34% | 协议价 |
| 上海船舶研究设计院 | 接受劳务 | 9,591,500.00 | 0.17% | 11,095,900.00 | 0.18% | 协议价 |
| 上海航海仪器有限责任公司 | 购买商品 | 76,500.00 | 0.00% | 69,200.00 | 0.00% | 协议价 |
| 上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有限公司 | 接受劳务 | 3,800,000.00 | 0.07% | | | 协议价 |
| 中船第九设计研究院工程有限公司 | 接受劳务 | 11,467,754.95 | 0.20% | | 0.00% | 协议价 |
| 镇江中船设备有限公司 | 购买商品 | 69,052,264.95 | 1.21% | 86,356,881.20 | 1.42% | 协议价 |
| 中国船舶工业综合技术经济研究院 | 接受劳务 | | | 102,088.00 | 0.00% | 协议价 |
| 中国船舶工业集团船舶系统工程部 | 接受劳务 | | | 35,900,000.00 | 0.59% | 协议价 |
| 华海船用货物通道设备公司 | 接受劳务 | 4,000.00 | 0.00% | 2,327,500.00 | 0.04% | 协议价 |
| 华联船舶有限公司 | 购买商品 | 1,761,960.71 | 0.03% | | | 协议价 |
| 中船勘察设计研究院 | 接受劳务 | 164,713.00 | 0.00% | | | 协议价 |
| 中国船舶工业综合技术经济研究院 | 接受劳务 | 10,000.00 | 0.00% | | | 协议价 |
| 中国船舶及海洋工程设计研究院 | 接受劳务 | 3,880,000.00 | 0.07% | 3,540,000.00 | 0.05% | 协议价 |
| 合计 | | 544,348,265.44 | 9.54% | 495,009,259.49 | 8.14% | |

根据本公司与广州造船厂有限公司签订的《综合服务合同》及其补充协议，本公司 2009 年度共需支付广州造船厂有限公司综合服务费 8,181,050.00 元，2008 年度综合服务费共计 7,823,296.20 元。

4. 接受金融服务

| 关联方名称 | 年末存款金额 | | 本公司利息收入 | | 备注 |
|------------|---------------|---------------|------------|------------|----|
| | 2009 年 | 2008 年 | 2009 年 | 2008 年 | |
| 中船财务有限责任公司 | 54,614,328.13 | 18,673,571.65 | 225,585.32 | 214,428.99 | 存款 |

5. 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 本年担保费 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------|------|--------------|--------------|-----------|------------|------------|
| 中船集团 | 本公司 | 7,344.40 万美元 | 1,738,491.46 | 2006-9-25 | 2009-12-31 | 是 |
| 广州船舶工业公司 | 本公司 | 3,535.50 万美元 | 117,354.56 | 2009-1-1 | 2009-12-31 | 是 |

6. 其他关联交易

| 交易类型 | 关联方名称 | 本年发生额 | 上年发生额 | 定价方式及决策程序 |
|-------|------------|---------------|---------------|-----------|
| 销售代理费 | 中国船舶工业贸易公司 | 32,565,005.03 | 42,526,369.91 | 协议价 |
| 销售代理费 | 中船国际贸易有限公司 | 1,133,287.5 | 8,497,643.75 | 协议价 |
| 采购代理费 | 中国船舶工业贸易公司 | 10,574.75 | 47,429.11 | 协议价 |
| 采购代理费 | 华联船舶有限公司 | 7,032,187.40 | 6,296,783.52 | 协议价 |

(三) 关联方往来款项余额

| 关联方名称 | 科目名称 | 年末账面余额 | | 年初账面余额 | |
|------------------|-------|----------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 华南特种涂装实业有限公司 | 应收账款 | | | 948.00 | |
| 北京中船信息科技有限公司 | 应收账款 | 42,000.00 | 0.01 | 42,000.00 | 0.01 |
| 广州船舶及海洋工程设计研究院 | 应收账款 | 10,923.40 | | 9,632.80 | |
| 广州中船远航文冲船舶工程有限公司 | 应收账款 | | | 2,448,243.00 | |
| 广州文冲船厂有限责任公司 | 应收账款 | 346,000.00 | 0.10 | | |
| 广州造船厂有限公司 | 应收账款 | 373,309.00 | 0.11 | 240,675.39 | 0.06 |
| 广州中船黄埔造船有限责任公司 | 应收账款 | 4,347,814.15 | 1.27 | 4,044,595.54 | 1.02 |
| 广州中船南沙龙穴建设发展有限公司 | 应收账款 | 4,234,824.00 | 1.24 | 30,880,000.00 | 7.77 |
| 中船第九设计研究院工程有限公司 | 应收账款 | 250,000.00 | 0.07 | | |
| 广州中船南沙龙穴造船有限公司 | 应收账款 | 27,765,528.72 | 8.13 | 1,192,463.16 | 0.3 |
| 中船澄西船舶修造有限公司 | 应收账款 | 180,000.00 | 0.05 | | |
| 中船江南重工股份有限公司 | 应收账款 | 24,037,169.32 | 7.04 | 30,903,248.00 | 7.78 |
| 应收账款合计 | | 61,587,568.59 | 18.02 | 69,761,805.89 | 17.56 |
| 中船桂江造船有限公司 | 预付账款 | 390,000.00 | 0.13 | | |
| 广州造船厂有限公司 | 预付账款 | 21,000.00 | 0.01 | 1,280,000.00 | 0.26 |
| 广州中船黄埔造船有限责任公司 | 预付账款 | | | 115,387,025.64 | 23.7 |
| 中船华南船舶机械有限公司 | 预付账款 | 5,040,000.00 | 1.68 | 4,285,863.25 | 0.88 |
| 华联船舶有限公司 | 预付账款 | 7,062,992.31 | 2.36 | | |
| 镇江中船设备有限公司 | 预付账款 | 42,410,000.00 | 15.18 | 31,120,000.00 | 6.39 |
| 南京中船绿洲机器有限公司 | 预付账款 | 855,000.00 | 0.29 | | |
| 中国船舶工业贸易公司 | 预付账款 | | | 704,984.32 | 0.14 |
| 中国船舶及海洋工程设计研究院 | 预付账款 | | | 582,000.00 | 0.12 |
| 广州中船南沙龙穴建设发展有限公司 | 预付账款 | 102,800.00 | 0.03 | 102,800.00 | 0.02 |
| 预付账款合计 | | 55,881,792.31 | 19.68 | 153,462,673.21 | 31.51 |
| 广州船舶及海洋工程设计研究院 | 其他应收款 | 4,254,500.00 | 3.41% | | |
| 其他应收款合计 | | 4,254,500.00 | 3.41% | | |
| 华南特种涂装实业有限公司 | 应付账款 | 12,454.50 | | | |
| 中船桂江造船有限公司 | 应付账款 | 60,000.00 | 0.01 | | |
| 广州造船厂有限公司 | 应付账款 | 20,415,014.10 | 2.88 | 7,831,017.91 | 0.94 |
| 广州船舶工业公司 | 应付账款 | 85,541.20 | 0.01 | | |
| 中船华南船舶机械有限公司 | 应付账款 | 4,474,140.00 | 0.63 | 11,870,500.00 | 1.43 |
| 江西船用阀门厂 | 应付账款 | 2,875.00 | | 2,875.00 | |
| 九江中船消防设备有限公司 | 应付账款 | | | 50,000.00 | |
| 九江中船消防设备有限公司 | 应付账款 | 304,000.00 | 0.04 | | |
| 九江海天设备制造有限公司 | 应付账款 | 1,352,848.00 | 0.19 | | |
| 南京中船绿洲机器有限公司 | 应付账款 | 8,859,625.00 | 1.25 | 2,099,325.00 | 0.25 |
| 上海航海仪器有限责任公司 | 应付账款 | 48,325.00 | 0.01 | 41,025.00 | |
| 上海沪东造船电器有限公司 | 应付账款 | 196,500.00 | 0.03 | | |

| | | | | | |
|------------------------|-------|-----------------------|--------------|----------------------|--------------|
| 上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有限公司 | 应付账款 | 2,850,000.00 | 0.4 | | |
| 镇江中船设备有限公司 | 应付账款 | 24,570,430.00 | 3.46 | 16,869,231.20 | 2.03 |
| 中船第九设计研究院工程有限公司 | 应付账款 | 1,428,318.00 | 0.2 | 26,000.00 | |
| 中国船舶工业贸易公司 | 应付账款 | -40,575.62 | -0.01 | -40,429.79 | |
| 中国船舶及海洋工程设计研究院 | 应付账款 | 453,000.00 | 0.06 | 259,000.00 | 0.03 |
| 广州中船南沙龙穴建设发展有限公司 | 应付账款 | 100,000.00 | 0.01 | 100,000.00 | 0.01 |
| 广州中船南沙龙穴造船有限公司 | 应付账款 | 355,409.89 | 0.05 | | |
| 华海船用货物通道设备公司 | 应付账款 | 116,375.00 | 0.02 | 2,327,500.00 | 0.28 |
| 中国船舶工业集团船舶系统工程部 | 应付账款 | 1,795,000.00 | 0.25 | 11,665,000.00 | 1.4 |
| 广州中船远航文冲船舶工程有限公司 | 应付账款 | | | 217,200.00 | 0.03 |
| 华联船舶有限公司 | 应付账款 | 47,041,342.92 | 6.63 | 23,655,326.44 | 2.84 |
| 应付账款合计 | | 114,480,622.99 | 16.12 | 76,973,570.76 | 9.25 |
| 广州经济开发区华南涂装实业有限公司 | 其他应付款 | | | 28,142.15 | 0.09 |
| 广州造船厂有限公司 | 其他应付款 | 8,400.00 | | 5,000.00 | 0.02 |
| 华联船舶有限公司 | 其他应付款 | | | 469,396.39 | 1.44 |
| 中船第九设计研究院工程有限公司 | 其他应付款 | | | 923,361.05 | 2.83 |
| 其他应付款合计 | | 8,400.00 | | 1,425,899.59 | 4.37 |
| 广州造船厂有限公司 | 预收账款 | | | 1,178,400.00 | 0.58 |
| 广州中船南沙龙穴建设发展有限公司 | 预收账款 | 22,183,406.67 | 17.43 | 63,491,221.07 | 31.19 |
| 沪东中华造船(集团)有限公司 | 预收账款 | 10,000,000.00 | 7.86 | 7,600,000.00 | 3.73 |
| 广州中船远航文冲船舶工程有限公司 | 预收账款 | | | 4,048,500.00 | 1.99 |
| 中船江南重工股份有限公司 | 预收账款 | 162,000.00 | 0.13 | 4,763,949.75 | 2.34 |
| 中船第九设计研究院工程有限公司 | 预收账款 | | | 1,250,000.00 | 0.61 |
| 中国船舶工业综合技术经济研究院 | 预收账款 | 383,100.00 | 0.3 | 1,364,000.00 | 0.67 |
| 北京中船信息科技有限公司 | 预收账款 | | | 492,000.00 | 0.24 |
| 广州中船南沙龙穴造船发展有限公司 | 预收账款 | 654,400.00 | 0.51 | 625,000.00 | 0.31 |
| 中船华南船舶机械有限公司 | 预收账款 | 5,000.00 | | | |
| 预收账款合计 | | 33,387,906.67 | 26.23 | 84,813,070.82 | 41.67 |

(四) 关联应收项目的坏账准备余额

| 关联方名称 | 科目名称 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|------------------|------|------------|------------|
| 华南特种涂装实业有限公司 | 应收账款 | | 4.74 |
| 广州船舶及海洋工程设计研究院 | 应收账款 | 54.62 | 48.16 |
| 广州文冲船厂有限责任公司 | 应收账款 | 1,730.00 | |
| 广州造船厂有限公司 | 应收账款 | 1,866.55 | 1,203.38 |
| 广州中船黄埔造船有限责任公司 | 应收账款 | 21,739.07 | 20,222.98 |
| 广州中船南沙龙穴建设发展有限公司 | 应收账款 | 21,174.12 | 154,400.00 |
| 广州中船远航文冲船舶工程有限公司 | 应收账款 | | 12,241.22 |
| 中船第九设计研究院工程有限公司 | 应收账款 | 1,250.00 | |
| 广州中船南沙龙穴造船有限公司 | 应收账款 | 138,827.64 | 5,962.32 |
| 中船澄西船舶修造有限公司 | 应收账款 | 900.00 | |
| 江南重工股份有限公司 | 应收账款 | 120,185.85 | 154,516.24 |

| 关联方名称 | 科目名称 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|----------------|-------|-------------------|-------------------|
| 北京中船信息科技有限公司 | 应收账款 | 210.00 | 210.00 |
| 应收账款合计 | | 307,937.85 | 361,050.26 |
| 广州船舶及海洋工程设计研究院 | 其他应收款 | 21,272.50 | |
| 其他应收款合计 | | 21,272.50 | |

七、或有事项

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、重大承诺事项

(一) 重大承诺事项

1、资产抵押

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司除用于质押的定期存款外，不存在资产抵押。

2、尚未到期的远期外汇交易：

(1) 本公司为防范汇率风险，与银行签订远期外汇交易合约（远期结汇），截止 2009 年 12 月 31 日，本公司尚未到期交割的远期外汇交易合约共计 8 笔，交割金额共计 127,000,000.00 美元，合约交割日期自 2009 年 12 月 31 日至 2010 年 6 月 30 日。

(2) 子公司荣广发展有限公司与香港渣打银行签订人民币兑美元 NDF（无本金交割）合约共 9 笔，合约交割期自 2010 年 4 月 14 日至 2010 年 5 月 28 日。

除存在上述承诺事项外，截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无其他需要披露的重大承诺事项。

(二) 前期承诺履行情况

公司对于质押贷款的偿还和远期合约的交割均能按合约执行。

除存在上述承诺事项外，截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无其他需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

利润分配预案

根据 2010 年 3 月 30 日本公司董事会决议，公司拟定 2009 年度利润分配预案如下：

1、提取 10%法定公积金人民币 51,272,858.06 元；

2、以 2009 年末公司总股本 494,677,580 股为基数，向全体股东每股派以现金股利人民币 0.28 元（含税），共计派发现金红利人民币 138,509,722.40 元。

上述议案提交公司 2009 年度股东大会审议通过后实施。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

(十) 其他重要事项

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

| 类别 | 年末账面余额 | | | | |
|---------------------------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | |
| 单项金额重大的应收账款 | 344,638,168.83 | 90.43% | 1,224,443.21 | 52.61% | 343,413,725.62 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 6,806,577.57 | 1.79% | 966,819.14 | 41.54% | 5,839,758.43 |
| 其他不重大应收账款 | 29,686,088.31 | 7.79% | 136,178.65 | 5.85% | 29,549,909.66 |
| 合计 | 381,130,834.71 | 100.00% | 2,327,441.00 | 100.00% | 378,803,393.71 |

| 类别 | 年初账面余额 | | | | |
|---------------------------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | |
| 单项金额重大的应收账款 | 182,892,755.70 | 76.61% | 914,463.78 | 43.16% | 181,978,291.92 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 20,973,325.49 | 8.78% | 1,074,272.51 | 50.70% | 19,899,052.98 |
| 其他不重大应收账款 | 34,882,931.18 | 14.61% | 129,974.79 | 6.14% | 34,752,956.39 |
| 合计 | 238,749,012.37 | 100.00% | 2,118,711.08 | 100.00% | 236,630,301.29 |

注 1、单项金额重大的应收账款，是指单项金额 1,000 万以上的应收账款。本公司年末对单项金额重大的应收账款进行单独测试，不存在减值，依据本公司会计政策，按年末余额的 0.5% 计提坏账准备。

注 2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指单项金额不重大，但账龄在 1 年以上的应收账款；或单项金额不重大但存在减值迹象的应收账款。

注 3、其他不重大应收账款是指单项金额不重大且账龄在 1 年以内的应收账款。

其中：外币列示如下：

| 项 目 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
|-----|--------------|--------|---------------|--------------|--------|---------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 9,655,848.37 | 6.8282 | 65,932,063.84 | 1,126,990.08 | 6.8346 | 7,702,526.40 |
| 港元 | 1,311,489.32 | 0.8805 | 1,154,766.35 | 3,208,781.04 | 0.8819 | 2,829,824.00 |
| 欧元 | 578,855.00 | 9.7971 | 5,671,100.32 | | | |
| 合计 | | | 72,757,930.51 | | | 10,532,350.40 |

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

| 账龄结构 | 年末账面余额 | | | |
|----------|----------------|---------|--------------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 374,324,257.14 | 98.21% | 1,360,621.86 | 372,963,635.28 |
| 1—2年(含) | 2,904,149.12 | 0.76% | 14,520.75 | 2,889,628.37 |
| 2—3年(含) | 225,045.17 | 0.06% | 1,125.23 | 223,919.94 |
| 3年以上 | 2,739,909.66 | 0.72% | 13,699.54 | 2,726,210.12 |
| 专项计提坏账准备 | 937,473.62 | 0.25% | 937,473.62 | |
| 合计 | 381,130,834.71 | 100.00% | 2,327,441.00 | 378,803,393.71 |

| 账龄结构 | 年初账面余额 | | | |
|----------|----------------|---------|--------------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 217,775,686.88 | 91.22% | 1,086,692.18 | 216,688,994.70 |
| 1—2年(含) | 13,357,500.52 | 5.59% | 61,153.52 | 13,296,347.00 |
| 2—3年(含) | 5,649,492.20 | 2.37% | 28,247.46 | 5,621,244.74 |
| 3年以上 | 1,028,859.15 | 0.43% | 5,144.30 | 1,023,714.85 |
| 专项计提坏账准备 | 937,473.62 | 0.39% | 937,473.62 | |
| 合计 | 238,749,012.37 | 100.00% | 2,118,711.08 | 236,630,301.29 |

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

| 应收账款内容 | 年末账面金额 | 坏账准备金额 | 计提比例 | 理由 |
|---------------------|----------------|------------|---------|---------------------|
| 广州广船大型机械设备有限公司 | 102,139,886.25 | | | 子公司 |
| 广州广船大型机械设备有限公司中山分公司 | 2,450,358.34 | | | 子公司 |
| 顺德裕成市政工程公司 | 937,473.62 | 937,473.62 | 100.00% | 账龄较长，对方资金困难，收回可能性不大 |
| 合计 | 105,527,718.21 | 937,473.62 | | |

(4) 年末应收账款前五名单位列示如下：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 年末金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------------------------|----------|----------------|------|---------------|
| 广州广船大型机械设备有限公司 | 子公司 | 102,139,886.25 | 一年以内 | 26.80% |
| 总装装备部(海军) | 外部客户 | 68,535,000.00 | 一年以内 | 17.98% |
| Motia Compagnia Di Navigazione | 外部客户 | 61,503,645.86 | 一年以内 | 16.14% |
| 海装驻广州地区军事代表局 | 外部客户 | 45,450,000.00 | 一年以内 | 11.93% |
| 中船江南重工股份有限公司 | 同受中船集团控制 | 23,801,569.32 | 一年以内 | 6.24% |
| 合计 | | 301,430,101.43 | | 79.08% |

(5) 应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 年末金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|----------------|----------|----------------|----------------|
| 广州广船大型机械设备有限公司 | 子公司 | 102,139,886.25 | 26.80% |
| 广州中船龙穴造船有限公司 | 同受中船集团控制 | 22,984,752.27 | 6.03% |
| 中船江南重工股份有限公司 | 同受中船集团控制 | 23,801,569.32 | 6.24% |
| 广州中船远航船坞有限公司 | 同受中船集团控制 | 8,097,000.00 | 2.12% |
| 广州船舶及海洋工程设计研究院 | 同受中船集团控制 | 10,923.40 | |
| 合计 | | 157,034,131.24 | 41.20% |

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

| 类别 | 年末账面余额 | | | | |
|----------------------------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | |
| 单项金额重大的其他应收款 | 238,645,501.58 | 94.94% | 9,501,846.94 | 99.43% | 229,143,654.64 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 3,620,211.23 | 1.44% | 8,601.06 | 0.09% | 3,611,610.17 |
| 其他不重大其他应收款 | 9,091,475.76 | 3.62% | 45,457.38 | 0.48% | 9,046,018.38 |
| 合计 | 251,357,188.57 | 100.00% | 9,555,905.38 | 100.00% | 241,801,283.19 |
| 类别 | 年初账面余额 | | | | |
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | |
| 单项金额重大的其他应收款 | 190,458,663.04 | 95.44% | 9,260,845.14 | 99.61% | 181,197,817.90 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 2,242,509.24 | 1.12% | 1,712.55 | 0.02% | 2,240,796.69 |
| 其他不重大其他应收款 | 6,865,309.90 | 3.44% | 34,090.55 | 0.37% | 6,831,219.35 |
| 合计 | 199,566,482.18 | 100.00% | 9,296,648.24 | 100.00% | 190,269,833.94 |

注 1、单项金额重大的其他应收款，是指单项金额 1,000 万元以上的其他应收款。本公司年末对单项金额重大的其他应收款进行单独测试，其中应收广州市国投信托的款项 10,340,232.15 元发生减值，单项计提坏账准备 8,360,252.99 元。

注 2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，是指单项金额不重大，但账龄在 1 年以上的其他应收款；或单项金额不重大但存在减值迹象的其他应收款。

注 3、其他不重大其他应收款是指单项金额不重大且账龄在 1 年以内的其他应收款。

其中：外币列示如下：

| 项 目 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
|-----|----------|--------|-----------|----------|--------|-----------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 1,500.00 | 6.8346 | 10,251.90 | 5,000.00 | 6.8282 | 34,141.00 |
| 合 计 | 1,500.00 | | 10,251.90 | 5,000.00 | | 34,141.00 |

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下：

| 账龄结构 | 年末账面余额 | | | |
|----------|----------------|---------|--------------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 237,396,745.19 | 94.45% | 1,187,051.33 | 236,209,693.86 |
| 1—2年(含) | 1,436,115.70 | 0.57% | 7,180.58 | 1,428,935.12 |
| 2—3年(含) | 141,169.00 | 0.06% | 705.85 | 140,463.15 |
| 3年以上 | 2,042,926.53 | 0.81% | 714.63 | 2,042,211.90 |
| 专项计提坏账准备 | 10,340,232.15 | 4.11% | 8,360,252.99 | 1,979,979.16 |
| 合计 | 251,357,188.57 | 100.00% | 9,555,905.38 | 241,801,283.19 |

| 账龄结构 | 年初账面余额 | | | |
|----------|----------------|---------|--------------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 186,983,740.79 | 93.70% | 934,682.71 | 186,049,058.08 |
| 1—2年(含) | 131,810.80 | 0.07% | 659.05 | 131,151.75 |
| 2—3年(含) | 68,427.00 | 0.03% | 342.13 | 68,084.87 |
| 3年以上 | 2,042,271.44 | 1.02% | 711.36 | 2,041,560.08 |
| 专项计提坏账准备 | 10,340,232.15 | 5.18% | 8,360,252.99 | 1,979,979.16 |
| 合计 | 199,566,482.18 | 100.00% | 9,296,648.24 | 190,269,833.94 |

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

| 其他应收款内容 | 年末账面金额 | 坏账准备金额 | 计提比例 | 理由 |
|--------------|---------------|--------------|--------|--------------|
| 广州国际信托投资公司 | 10,340,232.15 | 8,360,252.99 | 80.85% | 债务重组未按预期协议执行 |
| 广东广船国际电梯有限公司 | 1,900,000.00 | | | 子公司 |
| 合计 | 12,240,232.15 | 8,360,252.99 | | |

(4) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

| 单位名称 | 款项内容 | 与本公司关系 | 年末金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|----------------|------|----------|----------------|------|----------------|
| 交通银行中山火炬开发区支行 | 委托贷款 | 外部银行 | 130,000,000.00 | 1年以内 | 51.72% |
| 应收产品补贴款 | 补贴 | 其他 | 73,550,642.62 | 1年以内 | 29.26% |
| 广州市进出口税收管理分局 | 出口退税 | 其他 | 24,754,626.81 | 1年以内 | 9.85% |
| 广州国际信托投资公司 | 信托存款 | 其他 | 10,340,232.15 | 5年以上 | 4.11% |
| 广州船舶及海洋工程设计研究院 | 售房款 | 同受中船集团控制 | 4,254,500.00 | 1年以内 | 1.69% |
| 合计 | | | 242,900,001.58 | | |

注、本公司通过交通银行中山火炬开发区支行对子公司中山广船国际船舶及海洋工程有限公司委托贷款130,000,000.00元。

(5) 应收关联方款项

| 单位名称 | 与本公司关系 | 年末金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|----------------|----------|--------------|----------------|
| 广州广船国际电梯有限公司 | 同一母公司 | 1,900,000.00 | 0.76% |
| 广州船舶及海洋工程设计研究院 | 同受中船集团控制 | 4,254,500.00 | 1.69% |
| 合计 | | 6,154,500.00 | 2.45% |

(三) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 年初账面余额 | 本年增减额 (减少以“-”号填列) | 年末账面余额 |
|-----------------------|------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| 荣广发展有限公司 | 成本法 | 26,443,792.13 | 26,443,792.13 | | 26,443,792.13 |
| 广州红帆电脑科技有限公司 | 成本法 | 2,550,000.00 | 2,550,000.00 | | 2,550,000.00 |
| 广州广船大型机械设备有限公司 | 成本法 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 |
| 广东广船国际电梯有限公司 | 成本法 | 19,950,000.00 | 19,950,000.00 | | 19,950,000.00 |
| 广州兴顺船舶服务有限责任公司 | 成本法 | 500,000.00 | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 广州永联钢结构有限公司 | 成本法 | 37,522,079.55 | 37,522,079.55 | | 37,522,079.55 |
| 广州万达船舶工程有限公司 | 成本法 | 1,690,741.80 | 1,690,741.80 | | 1,690,741.80 |
| 广州市广利船舶人力资源服务有限公司 | 成本法 | 3,052,492.77 | 3,052,492.77 | | 3,052,492.77 |
| 中山广船国际船舶及海洋工程有限公司 | 成本法 | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 深圳远舟科技实业公司 | 成本法 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 广州经济技术开发区华南特种涂装实业有限公司 | 权益法 | 1,937,780.53 | 3,492,677.97 | -43,485.35 | 3,449,192.62 |
| 湛江南海舰船高新技术服务有限公司 | 权益法 | 800,000.00 | 810,897.31 | 1,201.12 | 812,098.43 |
| 合计 | | 225,446,886.78 | 127,012,681.53 | 99,957,715.77 | 226,970,397.30 |

| 被投资单位 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 减值准备金额 | 本年计提减值准备金额 | 本年现金红利 |
|-----------------------|----------|-----------|--------|------------|---------------|
| 荣广发展有限公司 | 100.00% | 100.00% | | | |
| 广州红帆电脑科技有限公司 | 51.00% | 51.00% | | | |
| 广州广船大型机械设备有限公司 | 100.00% | 100.00% | | | |
| 广东广船国际电梯有限公司 | 95.00% | 95.00% | | | |
| 广州兴顺船舶服务有限责任公司 | 83.00% | 83.00% | | | |
| 广州永联钢结构有限公司 | 51.00% | 51.00% | | | 13,250,055.33 |
| 广州万达船舶工程有限公司 | 51.00% | 51.00% | | | |
| 广州市广利船舶人力资源服务有限公司 | 80.00% | 80.00% | | | |
| 中山广船国际船舶及海洋工程有限公司 | 100.00% | 100.00% | | | |
| 深圳远舟科技实业公司 | 7.00% | 7.00% | | | |
| 广州经济技术开发区华南特种涂装实业有限公司 | 25.00% | 25.00% | | | |
| 湛江南海舰船高新技术服务有限公司 | 40.00% | 40.00% | | | |
| 合计 | | | - | - | 13,250,055.33 |

(四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 6,242,694,549.57 | 6,395,548,634.25 |
| 其中: 主营业务收入 | 6,049,722,804.46 | 6,255,294,248.28 |
| 其他业务收入 | 192,971,745.11 | 140,254,385.97 |
| 营业成本 | 5,502,493,559.02 | 5,545,945,452.67 |
| 其中: 主营业务成本 | 5,343,476,346.45 | 5,432,611,138.62 |
| 其他业务成本 | 159,017,212.57 | 113,334,314.05 |

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下:

| 产品名称 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 造船产品 | 5,718,470,581.05 | 4,988,803,945.23 | 5,904,445,106.67 | 5,090,138,906.66 |
| 钢结构工程 | 246,161,684.29 | 272,047,806.26 | 308,767,504.63 | 308,428,149.36 |
| 机电产品及其他 | 85,090,539.12 | 82,624,594.96 | 42,081,636.98 | 34,044,082.60 |
| 合计 | 6,049,722,804.46 | 5,343,476,346.45 | 6,255,294,248.28 | 5,432,611,138.62 |

(3) 公司前五名客户营业收入情况

| 客户名称 | 本年发生额 | 占公司全部营业收入的比例 |
|------|------------------|--------------|
| 第一名 | 2,085,456,768.68 | 33.41% |
| 第二名 | 561,163,440.09 | 8.99% |
| 第三名 | 480,720,213.84 | 7.70% |
| 第四名 | 373,924,736.73 | 5.99% |
| 第五名 | 366,068,964.22 | 5.86% |
| 合计 | 3,867,334,123.56 | 61.95% |

(五) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下:

| 产生投资收益的来源 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 13,990,055.33 | 255,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 755,344.46 | 895,015.90 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -15,905,242.26 |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | 2,185,000.00 | 4,112,937.44 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 122,140,050.00 | 144,861,376.24 |
| 处置可供出售金融资产等取得的投资收益 | | 7,591,075.39 |
| 处置交易性金融负债取得的投资收益 | -11,375,442.41 | -23,635,539.50 |
| 合计 | 127,695,007.38 | 118,174,623.21 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

| 被投资单位名称 | 本年发生额 | 上年发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------|---------------|------------|--------------|
| 深圳远舟科技实业公司 | 230,000.00 | | 上期未分配 |
| 广州红帆电脑科技有限公司 | 510,000.00 | | 上期未分配 |
| 广州永联钢结构有限公司 | 13,250,055.33 | | 上期未分配 |
| 广州万达船舶工程有限公司 | | 255,000.00 | 本期未分配 |
| 合计 | 13,990,055.33 | 255,000.00 | |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

| 被投资单位名称 | 本年发生额 | 上年发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-----------------------|------------|------------|--------------|
| 广州经济技术开发区华南特种涂装实业有限公司 | 754,143.34 | 869,047.18 | 盈利减少 |
| 湛江南海舰船高新技术服务有限公司 | 1,201.12 | 25,968.72 | 盈利减少 |
| 合计 | 755,344.46 | 895,015.90 | |

(六) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 512,728,580.60 | 775,502,512.86 |
| 加: 资产减值准备 | 19,285,984.24 | -1,586,852.41 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 96,161,311.34 | 85,579,045.76 |
| 无形资产摊销 | 6,384,547.69 | 5,703,949.77 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | 7,969,999.59 | 4,759,700.11 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | 97,458,203.39 | 130,520,655.24 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | -123,272,980.16 | -292,421,998.70 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -127,695,007.38 | -118,174,623.21 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -5,247,760.10 | 3,189,354.94 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | -26,836,174.63 | -146,163,104.02 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -136,597,573.37 | -470,291,601.72 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -87,536,110.75 | -346,256,491.31 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -896,208,230.97 | 184,258,695.08 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -663,405,210.51 | -185,380,757.61 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3.现金及现金等价物净变动情况: | | |

| 补充资料 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------|------------------|-------------------|
| 现金的年末余额 | 4,174,852,057.51 | 5,088,610,548.91 |
| 减：现金的年初余额 | 5,088,610,548.91 | 6,698,359,234.53 |
| 加：现金等价物的年末余额 | | |
| 减：现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -913,758,491.40 | -1,609,748,685.62 |

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”），本公司非经常性损益如下：

| 项目 | 本年发生额 | 备注 |
|---|----------------|-----------------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -7,826,711.14 | 包括计入其他业务的处置房产净收益443,022.41元 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 3,997,891.74 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 22,596,606.60 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 465,534.02 | |
| 非经常性损益合计（影响利润总额） | 19,233,321.22 | |
| 减：所得税影响额 | 2,884,998.18 | |
| 非经常性损益净额（影响净利润） | 16,348,323.04 | |
| 减：少数股东权益影响额 | 684,410.95 | |
| 归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益 | 15,663,912.09 | |
| 扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润 | 499,297,991.27 | |

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

| 差异因素 | 净利润 | | 净资产 | |
|--------------------|--------|--------|-----------|---------|
| | 本年数 | 上年数 | 本年数 | 上年数 |
| 按中国《企业会计准则》编制的财务报表 | 51,496 | 82,040 | 316,884.0 | 274,736 |
| 按香港财务报告准则调整的项目及金额： | | | | |
| 无调整 | — | — | — | — |
| 按香港财务报告准则编制的财务报表 | 51,496 | 82,040 | 316,884.0 | 274,736 |

(三) 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

| 报告期利润 | 本年数 | | |
|-------------------------|------------|--------|--------|
| | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 17.42% | 1.04 | — |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 16.89% | 1.01 | — |

| 报告期利润 | 上年数 | | |
|-------------------------|------------|--------|--------|
| | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 31.58% | 1.66 | — |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 30.92% | 1.62 | — |

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2010年3月30日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

法定代表人：李柱石

主管会计工作的负责人：陈利平

会计机构负责人：侯增全

广州广船国际股份有限公司

2010年3月30日

十一、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签字并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在《上海证券报》、上海证券交易所网站(www.sse.com.cn) 香港联交所网站(www.hkexnews.hk)及本公司网站(www.chinagsi.com)上披露过的公司文件的正本及公告原稿。

董事、高级管理人员对《2009 年度报告》的书面确认意见

声 明

本公司董事会、董事、高级管理人员保证本公司 2009 年度报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

声明人签字：

董事：

| | | | |
|-----|-----|-----|-----|
| 李柱石 | 韩广德 | 陈景奇 | 钟 坚 |
| 余宝山 | 潘遵宪 | 苗 健 | 王小军 |
| 李昕亮 | 彭晓雷 | 符正平 | |

高级管理人员：

| | | | |
|-----|-----|-----|-----|
| 陈 激 | 杨 力 | 周笃生 | 陈利平 |
| 李志东 | | | |

广州广船国际股份有限公司

董 事 会

2010 年 3 月 30 日

监事会对《2009 年度报告》的书面审核意见

审 核 意 见

本监事会对董事会编制的《2009 年度报告》(下称“年报”)进行了审核, 提出意见如下:

- 1、年报编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定;
- 2、年报的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定, 所披露的信息真实、准确、完整;
- 3、在提出本意见前, 没有发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

广州广船国际股份有限公司

监 事 会

2010 年 3 月 30 日

附件一：

2009年度内部控制自评报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是广州广船国际股份有限公司（“本公司”）董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

现对公司内部控制情况报告如下：

一、内部控制制度建设情况

为规范管理,控制经营风险,本公司根据自身特点和管理需要,建立了一套较为完善的内部控制制度。内部控制制度贯穿于公司经营管理活动的各层面和各环节,确保了各项经营工作有章可循。

（一）内部控制遵循的原则

1、合法性原则。本公司建立的各项内部控制制度和采取的内部控制措施符合《公司法》、《证券法》、《会计法》、财政部颁发的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）以及上海证券交易所发布的《上市公司内部控制指引》等相关法律法规的规定。

2、全面性原则。内部控制在层次上涵盖公司董事会、监事会、管理层和全体员工；在对象上覆盖本公司及附属子公司各项业务和管理活动；在流程上渗透到决策、执行、监督、反馈等各个环节，做到事前、事中、事后控制相统一，避免内部控制出现空白和漏洞。

3、重要性原则。本公司内部控制在兼顾全面的基础上突出重点，并根据每年确定的内部控制重点工作、针对重要业务与事项、高风险领域与环节采取更为严格的控制措施，确保不存在重大缺陷。

4、有效性原则。本公司全体员工均自觉维护内部控制的有效执行。内部控制建立和实施过程中存在的问题能够得到及时地纠正和处理。

5、制衡性原则。根据实际情况对各项业务活动合理设置分工，坚持不相容职务相互分离；确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督。

6、适应性原则。内部控制与经营规模、业务范围、风险状况及公司所处的环境相适应，并随着公司外部环境的变化、经营业务的调整、管理要求的提高等不断改进和完善。

7、成本效益原则。内部控制的制定兼顾考虑成本与效益的关系，尽量以合理的控制成本达到最佳的控制效果。

（二）本公司内部控制的基本目标

1、建立和完善符合现代管理要求的法人治理结构及内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；

2、建立行之有效的风险评估和控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行；

3、合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实、完整；

4、提高公司经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

(三) 本公司内部控制的有关制度

本公司内部控制制度主要由公司法人治理制度和基本控制制度两部分组成。

公司法人治理制度主要由公司章程、股东大会事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则、独立董事工作细则、信息披露管理制度、投资者关系管理制度、关联交易内部控制制度、内部控制的实施框架等制度构成。公司法人治理制度规范公司的组织和行为，保护本公司及其股东和债权人的合法权益，构建公司基本的组织架构和授权、监督体系，保证了公司法人治理的高效运转。

本公司基本控制制度主要由综合管理、经营生产管理、投资管理、财务管理、资产管理、物资采购管理、人事和职工福利管理、质量管理等十六类规章制度构成。基本控制制度为制定及实施公司整个管理系统和程序提供了具体的规则和方法，是对法人治理制度的落实和细化。

此外，年度审计和有关监管部门的检查也有助于公司完善内部控制制度建设，提升治理水平。

二、本公司内部控制主要要素的评价

根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》，企业建立与实施有效的内部控制，应当包括五个构成要素——内部环境、风险评估、控制活动、信息沟通和内部监督。以下从这五个主要构成要素对本公司的内部控制情况进行评价。

(一) 内部环境

1、公司法人治理结构

本公司已根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》等有关法律规章及中国证监会、上海证券交易所、香港联合交易所的有关规定制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《总经理工作细则》等各项制度，建立了较为完善的法人治理结构，并一贯严格按照前述法律法规和监管机构的要求不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。

2、组织机构

本公司已按照国家法律、法规的规定以及监管部门的要求，设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织机构；遵循不相容职务相分离的原则，合理设置部门和岗位，科学划分职责和权限，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系。并根据公司实际需要在董事长、总经理下设公司各高级管理人员，依据公司领导分工负责管理各业务部门。

3、内部控制机构

本公司董事会负责建立及完善公司的内部控制系统，管理层负责推行和实施内部控制系统，董事会下设的审计委员会协助董事会检讨和评估公司内部控制系统制度的健全性与有效性，公司办风险管理部负责内部控制的日常工作。公司在2005年制定了《内部控制的实施框架》，并在2007、2008年两次修订，不断规范和完善内部控制工作的开展。

4、内部审计机构

本公司成立了内部审计部门，按照公司不同业务及流程可能存在的风险，定期及于有需要时对本公司之财务信息披露、经营及内部控制活动进行检查、监督与评价，以确保公司对外信息披露的透明度、营运的效益和企业监控机制的有效性，并以专项审计报告的形式提供独立客观的评价与建议。

5、人力资源政策

本公司严格按照国家有关法律规定建立了《员工劳动合同管理规定》、《劳动考勤管理规定》、《职工教育培训管理规定》、《员工奖惩规定》、《职工住房补贴和住房公积金等发放实施办法》等规章制度，详细规定了公司聘用、考勤、请假、加班等人事管理制度，保障了单位和职工的合法权益、员工的福利。公司制定了《绩效管理制度》等制度，采用科学的激励与约束机制，充分调动公司员工积极性，确保公司战略目标实现。

6、企业文化

随着公司的发展壮大，企业文化也在不断的深化沉淀，被全体员工及外部人士所认可、所共识。公司“锐意进取、积极创新”的核心价值观、“同舟共济、和谐发展”的企业精神、“精益造船、数字造船、绿色造船”的管理理念等企业文化深入人心，为公司的持续发展和成为“全球中小船舶市场技术领先、服务卓越的知名企业”愿景的实现提供了强大的精神动力。

(二) 风险评估

本公司自成立以来，一贯十分重视对风险的评估和控制。本公司根据设定的控制目标，建立了较为系统、有效的风险评估体系，设立了法律风险管理委员会和汇率风险管理领导小组等风险管理领导机构，设立了风险管理日常部门，全面系统持续地收集相关信息，结合不同发展阶段和业务拓展的实际情况，及时进行风险分析和评估。根据风险分析的结果，结合风险承受度，权衡风险与收益，确定风险应对策略。通过风险规避、风险降低、风险分担和风险承受等应对策略的综合运用，实现对风险的有效控制。

1、2009年公司面临的主要风险评估如下：

(1) 行业层面的风险评估

全球船舶行业受世界金融危机的影响，船市极度低迷。船舶接单出现严峻考验，在手订单的履行又面临着船东延期接船、延期付款甚至弃船等风险。虽然造船业获得一定的政策支持，但因我司主要为出口船舶，短期内仍不可避免地受到船市影响而面临困难。

(2) 业务方面的风险评估

近年来公司改革发展取得了巨大成绩，但是与日韩同类船企（现代尾浦、STX、SPP、SLS）相比，核心竞争能力还不足。主要表现为企业规模小、造船与非船业务间协同性仍需加强；增长模式被动单一；非船业务发展战略不清晰，缺乏系统支持。

2、公司2009年应对风险所采取的主要措施

(1) 为应对市场不利因素给公司带来的挑战，公司全力围绕“苦练内功、主动作为、谋求发展”的工作方针，一方面坚持以市场为导向，研发、经营均取得突破，另一方面强化内部管理，狠抓质量和成本控制，攻坚克难，始终把“保交船”放在首要位置，有效克服了生产能力瓶颈、生产进度滞后等困难，实现造船产量“开工21艘、下水16艘、完工15艘”，基本实现全年各项任务指标，保持了公司的稳定发展。

(2) 为应对公司面临的业务风险，公司审时度势开展战略规划，明确公司未来发展方向，提出了新的战略规划方案和企业愿景，打造第二支柱产业，形成造船、重机、服务、海工四大业务板块的战略构思，实现公司业务多元化发展转型。公司还积极推进PSPC实船生产，强化造船生产精细化管理；加强成本和预算管理，努力实现效益最大化；稳定人力资源队伍，完善人才培养机制，确保生产有序开展；加强风险防范，保护了经营和劳动成果。

(三) 内部控制

本公司采取的内部控制政策和措施主要包括：不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、绩效考评控制、风险控制等。

1、不相容职务相互分离控制：合理设置了内部管理机构，合理划分各部门的职责和权限，各项经济业务活动由高级管理人员或各部门负责人在授权范围内进行审批。各个不相容职务实行分离控制，由不同人员负责，并形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

2、授权审批控制：本公司的管理层严格按照《公司章程》中规定的职责和权限进行决策和审批，并对部分日常管理权依据公司有关制度进行授权；本公司根据《合同管理规定》、《资金管理规定》、《货币资金支付与划转审批的管理规定》等一系列制度，明确合同签署、资金支付等的审批权限；对不同业务，均规定了相应的审批人员、审批权限、审批流程和相关责任。

3、会计系统控制：本公司财务中心严格执行《企业会计准则》及相关补充规定，并结合实际情况建立了具体的财务规章制度；使用统一的财务软件进行公司经济业务处理；并采取多种措施保证财务规章制度的有效执行及会计记录的准确性、可靠性。

4、财产保护控制：本公司及下属子公司制定、实施了各项资产的管理制度。建立了健全的的资产管理机构，对固定资产、存货等进行定期盘点、核实账面记录。各项资产减值准备均须经过相应的审批程序才能计提，以保证公司财产的安全完整。

5、预算控制：本公司实施全面预算管理制度，明确各责任单位在预算管理中的职责权限，实行规范的预算编制、审定、下达和执行程序，强化预算管理。

6、绩效考评控制：本公司制定了完善的绩效考核制度和考核体系，对内部各级管理人员和员工的业绩进行定期考核和客观评价，将考评结果作为确定员工薪酬以及职务晋升、评优、降级、调岗、辞退等的依据。

7、风险控制：本公司建立了较为完善的风险管控决策机构和部门。法律风险管理委员会对重大合同、法律风险、应收账款、诉讼仲裁案件等可能产生的风险进行评估并采取相应的决策；汇率风险管理领导小组对公

司资金的安排和使用、汇率风险的防范根据不同时段汇率的变化采取相应的决策；本公司通过内部控制的开展逐步完善对公司经营、市场、研发、质量等各方面风险的评估和控制；还建立了重大风险预警机制和突发事件应急处理机制。

（四）信息与沟通

1、通过内部控制制度的实施，明确了内部控制相关信息的收集、处理和传递程序，确保信息及时沟通，促进内部控制有效运行。

2、重要信息能够及时传递给董事会、监事会、经理层，以便快速作出决策，公司重大事项或重要政策以公文形式传给各相关部门。

3、通过行业组织、监管部门、网络媒体、业务往来等方式获取外部信息，并与各方面保持良好信息互动。

总体来说，本公司建立了有效的沟通渠道和机制，使管理层和员工就内部控制活动能够有效地进行沟通，履行职责；公司与客户、监管机构和外部人士的有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时适当地采取有效决策和行动。

（五）内部监督

1、本公司董事会下设审计委员会，审计委员会和公司内部审计部门通过对公司与财务报表相关的内部控制制度的执行情况进行检查和监督，确保内部控制制度得到贯彻实施，切实保障公司规章制度的贯彻执行，降低经营风险，强化内部控制，优化公司资源配置，完善公司的经营管理工作。

2、董事会下还设薪酬与考核委员会，根据公司相关制度规定的要求，对公司董事、监事和高级管理人员的履职情况进行检查，同时审查本公司绩效考核、工资奖金发放及福利发放情况。确保公司的薪酬制度和考核管理办法，在体现本公司员工利益基础上符合责权利结合、岗位效益的原则。

3、本公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作细则》及相关法律法规的要求，勤勉尽职，积极参加各次董事会和股东大会，深入了解公司发展及经营状况，对本公司对外担保等重大事项发表了独立意见。在年报的编制过程中，独立董事与本公司及会计师事务所进行充分的沟通，切实履行监督检查职责，对决策的科学性、规范化起到了积极作用，促进本公司治理结构的逐步完善，维护了公司的整体利益和全体投资者的合法权益。

三、2009年本公司内部控制工作开展的具体情况以及2010年内部控制重点工作

（一）2009年公司内部控制工作开展的具体情况

根据公司《内部控制的实施框架》的制度要求，公司各职能部门、附属子公司于2009年9至10月份对相应专业领域或相关层面的内部控制情况进行一次全面检讨，主要包括公司层面、附属公司层面、造船主营业务层面等三大层面制度运行情况的清理及各层面对上一年内控检讨中发现的问题的整改情况检查。总体而言，2009年度，本公司各项规章制度整体来说得到有效执行，各单位完成整改及09年九项内控重点工作情况良好，保证了公司的营运效益及效率；本公司对内、对外财务汇报（信息披露）及时可靠；经营生产能够遵守国家法律法规的规定以及上市公司监管部门的要

求，合法合规；内部控制程序和风险管理体系不断完善。

同时，通过检讨也发现了09年内控工作中一些略微欠缺的地方，为保证内部控制程序在公司各个层面能够有效的运作，我们在《09年公司内控检讨报告》中提出了整改建议、拟定了2010年公司内控工作的重点，且该报告于2009年12月30日前已提交公司审计委员会，我们将根据审计委员会的建议，积极改进、不断完善公司的管理架构与风险控制。

(二) 公司2010年内部控制重点工作

1、公司层面的内部控制重点工作

(1) 推进公司新发展战略，逐步完善公司新战略管理体系。
(2) 加强金融危机下的船舶和非船业务市场接单工作。
(3) 抓住市场契机，提高船型开发专业化水平。
(4) 落实“保交船”措施，强化计划考核和业务规范，确保接点按计划完成。

(5) 加强造船生产质量控制，理顺生产流程，确保建造质量，保交船。

(6) 开展造船效率能率分析，加大成本控制力度，提高公司生产和经营效益。

(7) 实施法律风险防范系统，完善公司法律风险管理。

(8) 加强劳动力预测及跟踪管理，不断完善和优化用工模式。

(9) 推进非船业务的研发工作。

2、附属子公司层面的内部控制重点工作：

(1) 法人治理结构方面，对新成立的两个子公司，完善董事会和监事会组织管控架构，规范董事会会议召开程序，促使公司管治合法合规。

(2) 重大事项汇报方面，督促子公司及时披露重大事项，提高信息披露质量。

四、对内部控制健全性和有效性的认定

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，自本年度1月1日起至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，本公司已经建立了较为健全的内部控制制度，合理控制了各种风险，促进了公司各项经营目标和财务目标的实现。并且由于系统自身及时、有效的内部监督体制，内部控制系统将能够随着业务的发展不断修订和完善，为公司的稳健发展奠定良好的基础。

本报告已于2010年3月30日经公司第六届董事会第十八次董事会审议通过。本公司未聘请会计师事务所对公司本年度的内部控制情况进行核实评价。

广州广船国际股份有限公司

2010年3月30日

附件二：

2009 年度社会责任报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

《广州广船国际股份有限公司 2009 年度社会责任报告书》（“报告”）主要反映和披露广州广船国际股份有限公司（“广船国际”或“本公司”）于 2009 年度内为落实科学发展观，推进构建和谐企业、经济社会可持续发展所做的工作，以及在对国家和社会的全面发展、保护自然环境和节约资源方面所做的努力，广船国际严格履行对客户、股东、债权人、员工及社会各利益相关者的承诺，在创造财富的同时，用卓有成效的行动履行对社会的责任。

一、社会责任概况

本公司自成立伊始，坚持遵守法律、行政法规，遵守社会公德、商业道德，合法诚信经营，接受政府和社会公众的监督，在追求股东利益最大化的同时，积极保护债权人和职工等利益相关者的合法权益，诚信对待客户和供应商，积极从事环境保护，开展绿色造船，热心参与公益事业，积极承担社会责任，促进公司与社会的协调、和谐发展。2009 年，公司在中国企业社会责任同盟和上海交大中国企业发展研究院共同主办的“和谐中国”企业社会责任力评选活动中被评为“最具和谐竞争力的上市公司”。

二、投资者权益

本公司跟据《公司法》、《证券法》及《上市公司治理准则》等法律法规的要求，不断完善公司治理，加强各项管理制度和内部控制制度的建立健全，加强信息披露和投资者关系工作，保证投资者平等地获得公司信息。

2009 年，受世界经济危机的影响，全球船舶行业极度低迷。公司及时调整经营管理策略，加大科研开发力度，强化内部管理，抢市场、拓经营、抓质量、控成本、保订单、防风险，以持续稳定发展为目标，为股东创造价值。公司遵循回报股东的原则，制定了合理的利润分配政策。2009 年，本公司分配 2008 年度股利约为人民币 2.23 亿元，占可分配利润的 31.90%。公司重视中小股东利益，鉴于 2008 年以来资本市场估值水平大幅下降，及时终止了 2008 年的建议配股和建议收购事项。

广船国际始终坚持“诚实守信”的经营原则，坚持诚信体系建设，因而塑造了“诚信可靠、服务社会”的守法企业公民形象。公司于 2007、2008 连续两年被评为广

州市纳税信誉A级企业。2009年，公司共缴纳税款人民币3.33亿元，有效地履行了企业的纳税义务和社会责任，为国家和地方经济发展做出了重大的贡献。

三、职工权益

1、薪酬及保险

公司认真贯彻《劳动合同法》，进一步规范用工机制，加强对用工规章制度的建设，与全体员工订立并严格履行劳动合同。结合企业发展的需要，以及地方和行业的薪酬标准，多年来，公司持续推进绩效考核，完善激励机制，促进薪酬体系更趋合理性，促进劳资关系的和谐稳定；健全劳动保障机制，为全体员工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险等，保障员工合法的劳动权利和劳动义务。2009年，广船国际共为职工支付各类保险的费用为人民币6312万元。

2、激励机制及福利

公司自2007年起建立企业年金制度，经过近两年运作，公司已建立了完整企业年金管理制度，累计缴存金额3300万元。此外，公司设立企业年金理事会，在其领导下，年金基金投资公司按稳健投资原则，按合同的约定配置年金资产，年金基金年初单位净值从1.01元增加至目前的1.16元，净值增长率约15%，年金投资取得理想收益。

公司向未享受福利分房员工支付住房货币补贴，每年为70至100名员工提供购房援助，2009年支出购房援助款约人民币354万元，缓解员工购房压力。

3、职业培养

为了提升员工及外来劳务工的素质，公司建立了多元化的培训体系。2009年，针对金融危机的形势和公司战略目标的主导思想，结合公司生产经营状况，重点开展质量、安全、环保意识教育等培训考核工作，全年共举办技能、专业技术及管理培训班515个内训班，其中管理类培训班104个，专业技术类培训班212个，技能类培训班199个，约计1.6万人次参加培训，取得满意效果，并获得国家劳动和社会保障部“全国职业教育培训先进企业”称号。

公司实施见习课长（工长）培养选拔制度，通过扎根基层，贯以系统的能力和综合知识等培训课程，由指定基层领导“一对一”帮带教，并采取轮岗和培训相结合等系列措施，促进后备干部的培养。该制度自2008年10月正式实施以来，共选拔12名见习课长、22名见习工长，培养机制初见成效。

四、客户利益

1. 产品研发

客户化服务是公司经营特色。针对目前经济低迷的市场形势，公司一方面继续加强主力船型MR油轮的优化和改进工作，加大新规则规范研究力度，加强客滚船及海洋工程等产品的开发，以满足市场及人们日益增长的物质文化需求。另一方面积极开发经济性好的低成本、低配置船型，为客户提供满足新规范的多样化产品。

2. 推进PSPC实船建造

结合PSPC规范标准要求，公司主要编制完成了《压载舱涂装工艺》、《分段标识牌管理规定》、《油船贴装件要求》、《各作业阶段作业、检验指导书》及《压载舱涂层保护管理办法》等基础文件，编制PSPC培训教材并开展培训，并开展实船建造。在实施过程中，公司精心组织，克服了对PSPC标准作业观念、作业方式转变、周期、成本增加等困难，通过指标监测与分析，及时协调解决建造过程中出现的各种问题，PSPC实船建造得到有序的推进。

3. 产品质量

在船市低迷形势下，公司将提高产品质量作为保交船的第一要务。2009年，公司持续改进质量管理体系，聘请第三方新时代和劳氏等对质量管理体系进行认证，确保质量管理体系的有效运作。举办技能培训班、技能大赛，全面提升员工技能水平和质量意识。针对突出的质量问题，研究工艺改进措施，确保公司产品质量。

公司加强与客户沟通，以书面的调查问卷方式，对产品质量、交货期、售后服务、咨询、培训、备件供应和产品对外交验一次合格率等方面进行满意情况调查，并根据客户的反馈意见，改进工作，提高产品质量。从调查统计的结果看，2009年的顾客满意率为97.09%，体现了客户对我们产品质量的肯定。

4. 开拓经营

2009年，针对市场变化，协助船东降低成本，积极帮协助部分船东调整交船期，以及配合船东要求实施船舶满足PSPC、主机排放等新规范规则的需求，以应对运力变化需要；使延期交付船舶满足PSPC、主机排放等新规范规则的需求。对部分欧洲船东在境外出现融资难的问题，公司积极利用国家政策，协助其在国内银行进行融资贷款，完成买方信贷，帮助船东解决融资难题。

五、绿色造船

1. 船舶环保设计

广船国际积极关注并跟进IMO（国际海事组织）及其下属机构MSC（海事环境委员会）和MEPC（海事环境保护委员会）等机构对船舶及海洋等方面的环保规定，应用环保技术和设备。近年来，公司采用双壳体燃油仓和货油仓、洗仓水排油监控技术、机仓油污水分离器以防海上油污染；化学品船采用高效扫仓系统减少有毒有害货物的排放；采用污水收集柜及焚烧炉系统控制生活污水、垃圾及渣油的排放；与主机生产厂家MAN合作改进MARK7主机，使之满足IMO对NOX等有毒气体排放的TIER II要求；配置低硫油系统及轻柴油系统，使船舶满足所运行航线港口对SOX的排放要求；满足压载水管理要求，预防压载水污染等。

此外，公司大力开展技术创新，在主营船型产品的设计中，多方面采用节能技术，打造“绿色”船型品牌。通过采用优化的线型设计技术和自主专利的无壁墩结构，降低空船重量；选用低油耗主机，参与高效能螺旋桨及配套节能装置的研制，以

提高船舶能效指数。

2. 优化造船生产流程

公司不断优化造船生产流程，消除无效生产环节，提高造船生产系统的能源利用率；按精益造船的思路加强造船管理改进工作，改变现有粗放的管理模式，倡导精益理念，按生产节拍均衡生产，避免因无序生产造成的各种消耗，提高节能水平。

3. 节能减排

2009年，公司加强环保宣传和教育，提高员工节能减排意识，完善节能减排管理制度，积极开展节能减排工作，完成新区噪声治理工程主体工程，开展含锌废水治理工程，增加两台200立方米的冷却塔以增加重复用水量，完成污水管网改造接驳市政污水管网工程，实现污水“零排放”；新建的涂装车间，减少打磨、喷漆产生的粉尘和有机废气以及管子生产产生的废气对环境的污染、安装新型节能高效的节能灯和节能设配，推广节能新技术、新设备、新工艺的应用，提高电能使用效率。2009年公司万元工业增加值综合能耗比2008年下降了2.27%。

六、安全生产

公司安全工作坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，关注员工职业健康，积极开展员工安全意识教育和安全技能培训，加强安全工装设施、劳动卫生防护和职业健康等方面的投入。完善安全管理网络，将安全责任工作目标分解落实到岗位员工。修改体系文件，促进公司SHE管理体系持续改进。完善公司安全管理制度，使现场安全生产工作有章可循。开展各种培训教育和安全文化活动，坚持全体员工以班组为单位在每周一班前一小时进行安全技术和安全管理知识的学习，增强了员工安全自主意识。强化现场监督减少安全隐患。落实安全投入，2009年投入人民币1500多万元制作安全工装，如：可调式栏杆立柱、梯夹、安全栏杆立柱、跨壁外延平台、活动人孔护圈等，提高本质安全水平。强化应急管理，组织专项应急演练，提高应对突发事件的处置能力。

七、其它社会责任

公司利用其自身是船舶制造企业的优势，积极宣传中国的海洋舰船知识。公司承办的广州市舰船科普基地，年内接待来访及游客约70批，4000多人次，不仅推动广州市工业旅游的发展，而且为海洋舰船知识普及，号召广大青少年投身于船舶建造行业，促进海洋资源的开发，提高国民的海洋领土意识作出了贡献。

多年来，公司积极参与社会公益活动，组织员工参加无偿献血和慈善捐款活动，定点对贫困地区提供物资及经济援助，出资在国家级贫困县云南省大理州鹤庆县松桂初级中学设立“广船励志班”，在多所高校设立奖学金和助学金，为品学兼优和经济状况欠佳的学生提供奖励和资助，帮助广船厂实现向第三产业转型，为稳定社会稳定，促进社会和谐尽一份力量。

八、2010年社会责任计划

2010年，公司将在现有船型优化和开发方面，超前应对绿色、环保、防污染、减排等更高标准的挑战，通过运用计算机模拟技术，进一步改进船体线型，提高船舶推进效率。不断完善质量管理体系建设，围绕PSPC、薄板控制和BG段的精度控制的各项要求，加强装配质量和焊接质量控制，努力推进现代化造船模式的建立，提高生产效率，加强质量管理，保持公司持续稳定发展，为客户提供高质量的产品，以良好的业绩回报公司股东。

完善节能管理，建立节能降耗工作网络，细化能源消耗指标到具体生产部门，明确节能计划与要求，并将该指标纳入相关部门的部门责任书考核范围，强化节能工作的考核激励机制，加大设备改造力度和加快节能技术的推广应用，加大投入购买高效焊机代替耗能较大的多头焊机等，提高电能使用效率。同时，公司将不断完善员工职业发展、加强安全生产，以更高的觉悟和更大的热情履行应尽的社会责任。

广州广船国际股份有限公司
2010年3月30日