



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)

A 股代码: 600685

2010 年半年度报告

目 录

	页码
一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、股本变动及股东情况	5
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	6
五、董事会报告	6
六、重要事项	10
七、财务报告(未经审计)	15
八、备查文件目录	76
附件：董事、高级管理人员对 2010 年半年度报告的书面确认意见	77
监事会对董事会编制的 2010 年半年度报告的书面审核意见	78

一、重要提示

- 1、广州广船国际股份有限公司（“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。
- 2、本公司全体董事出席于 2010 年 8 月 26 日召开的批准本报告之第六届董事会第二十次会议。
- 3、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：保证本报告中财务报告的真实、完整。
- 4、本报告中引用的财务数据除非特别注明，均系按中国《企业会计准则》编制的财务数据。
- 5、报告期内，本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金及违反规定决策程序对外提供担保的情况。
- 6、本公司董事会审计委员会已审阅并确认本公司 2010 年半年度财务报告。

二、公司基本情况

（一）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：	中国广东省广州市荔湾区芳村大道南 40 号
电话：	(8620) 81891712-2962
传真：	(8620) 81891575
E-mail：	lzd@chinagsi.com
公司证券事务代表：	杨萍
联系地址：	中国广东省广州市荔湾区芳村大道南 40 号
电话：	(8620) 81891712-2995
传真：	(8620) 81891575
E-mail：	yangping@chinagsi.com
公司注册及办公地址：	中国广东省广州市荔湾区芳村大道南 40 号
邮政编码：	510382
公司国际互联网网址：	http://www.chinagsi.com
公司电子信箱：	gsi@chinagsi.com

公司信息披露报纸名称：
登载公司半年度报告的网址：

《上海证券报》
www.sse.com.cn
www.hkexnews.hk
www.chinagsi.com

公司半年度报告备置地点：

董事会办公室

公司 A 股上市交易所：

上海证券交易所

公司 A 股简称：

广船国际

公司 A 股代码：

600685

公司 H 股上市交易所：

香港联合交易所有限公司

公司 H 股简称：

广州广船

公司 H 股代码：

00317

(二) 主要财务数据和指标

1、按中国企业会计准则编制

单位: 人民币元

指标	未经审计	已审计	增减 (%)
	2010年6月30日 (合并)	2009年12月31日 (合并)	
总资产	10,643,190,217.17	9,805,223,077.98	8.55
所有者权益(不含少数股东权益)	3,299,141,197.93	3,168,840,358.56	4.11
归属于上市公司股东的每股净资产	6.67	6.41	4.11
指标	未经审计		增减 (%)
	截至6月30日止6个月		
	2010年(合并)	2009年(合并)	
营业利润	310,752,647.94	294,457,827.67	5.53
利润总额	402,703,975.85	286,918,213.74	40.35
归属于上市公司股东的净利润	341,324,211.36	241,752,604.98	41.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	331,643,172.46	237,594,154.17	39.58
基本每股收益	0.69	0.49	41.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.67	0.48	39.58
稀释每股收益	-	-	-
加权平均净资产收益率(%)	10.68	8.58	增加2.1个百分点
经营活动产生的现金流量净额	47,469,635.26	-114,367,370.86	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额	0.10	-0.23	不适用

非经常性损益项目和金额：

单位：人民币元

项目	金额	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	114,835.47	主要是处理固定资产收益
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）	13,010,224.84	主要是新产品、自产软件补贴收入
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	-2,188,480.77	主要是交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易损益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,400.00	收回已核销应收账款
上述各项之外的其他营业外收入和支出	651,925.34	
非经常性损益合计（影响利润总额）	11,590,904.88	
减：所得税影响额	1,738,635.73	
非经常性损益净额（影响净利润）	9,852,269.15	
减：少数股东权益影响额	171,230.25	
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	9,681,038.90	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	331,643,172.46	

2、按香港会计准则第 34 号编制

单位：人民币千元

财务指标	未经审计	已审计	本报告期末比 期初数增减（%）
	2010年6月30日 （合并）	2009年12月31日 （合并）	
流动资产	8,666,781	8,092,169	7.10
流动负债	6,979,426	6,482,900	7.66
总资产	10,677,875	9,804,407	8.91
股东权益（不含非控制性权益）	3,299,141	3,168,841	4.11
每股净资产（人民币元）	6.67	6.41	4.11
资产负债率（%）	68.27	66.78	2.23
财务指标	未经审计		本报告期比 上年同期增减 （%）
	截至6月30日止6个月		
	2010年（合并）	2009年（合并）	
股东应占盈利	341,324	241,753	41.19
每股盈利（人民币元）	0.6900	0.4887	41.19
净资产收益率（%）	10.35	8.38	23.51

3、本报告期之按中国企业会计准则及按香港会计准则第 34 号编制的本公司之归属于母公司所有者的净利润及净资产不存在差异。

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内，本公司股本未发生变动。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 72,040 户，其中 A 股股东 71,649 户，H 股股东 391 户。

2、前十名股东（即前十名无限售条件股东）持股情况

单位：股

股东名称(全称)	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	0	176,650,615	35.71	无	国有法人	A 股
HKSCC NOMINEES LIMITED	-4,966,880	146,537,509	29.62	未知	境外法人	H 股
华夏平稳增长混合型证券投资基金	3,899,902	3,899,902	0.79	未知	其它	A 股
DA ROSA JOSE AUGUSTO MARIA	3,000,000	3,000,000	0.61	未知	境外自然人	H 股
CHAN KWOK TAI EDDIE	0	2,250,000	0.45	未知	境外自然人	H 股
嘉实沪深 300 指数证券投资基金	-40,700	1,056,821	0.21	未知	其它	A 股
孙学欣	481,860	878,800	0.18	未知	其它	A 股
李永棉	0	801,806	0.16	未知	其它	A 股
华夏沪深 300 指数证券投资基金	-327,520	772,001	0.16	未知	其它	A 股
LING FONG	0	660,000	0.13	未知	境外自然人	H 股

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。

3、除上述披露的本公司股东持股情况外，截至 2010 年 6 月 30 日根据香港《证券及期货条例》第 336 条备存的登记册录本公司董事、监事及高级管理人员以外的人士在本公司股份及股份中拥有的权益或淡仓情况如下：

股东名称	持股数量 (股)	占 H 股总数量比例 (%)	占总股本比例 (%)
Mirae Asset Global Investments (HongKong) Limited	9,436,000	5.99	1.91

4、本报告期内，本公司控股股东及实际控制人没有发生变更，分别为中国船舶工业集团公司（“中船集团”）和国务院国有资产监督管理委员会。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内，本公司董事、监事及高级管理人员（本人及其配偶和 18 岁以下子女）持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事及高级管理人员的情况

本公司于 2010 年 5 月 25 日召开的 2009 年周年股东大会审议同意苗健先生因工作变动原因辞去本公司非执行董事职务，同时选举崔明先生担任本公司非执行董事，其任期一年至下一届董事会改选产生之日止，年度袍金为人民币 8 万元。

（三）董事、监事及高级管理人员之股本权益

除董事陈景奇先生持有 2,540 股之外，截至 2010 年 6 月 30 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。

（四）员工情况及酬金政策

截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司在册员工人数为 3,429 人。本公司员工的薪酬包括工资、奖金及其他福利计划。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，对不同的员工执行不同的薪酬标准。

五、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

2010 年上半年，全球船舶市场尽管局部活跃，但本公司主营业务灵便型液货船细分市场依然延续了 2008 年金融危机以来的低迷景象。

本报告期，本公司半潜船、客滚船等多品种特种船型同时进入建造阶段；满足 PSPC 规范要求的船舶开始建造，并成功取得船级社 PSPC 证书；完成船坞加长工程，并实施串联造船，产能尽可能得到充分使用；优化预算管理，加强目标成本管理，可变费用同比下降 10%；加强新规范研究和船型优化配置工作，开发低成本、高营运收益船型，积极储备船型；中山分段制作中心进入实质性建设阶段；推进战略实施，整合资源，成立重机事业部，部署落实重机发展战略。

受多艘首制船同时建造、PSPC 等规范、强降雨以及船市影响，在建造船产品建造难度增加，船舶生产进度滞后，建造周期延长，使得报告期营业收入同比下降，而主营业务资材成本下降则使毛利和净利润提升。

报告期内，本公司及其附属公司（统称“本集团”）营业收入（营业额）为人民币 28.94 亿元（其中主营业务收入为人民币 28.42 亿元），比去年同期下降 7.68%；实现净

利润(归属于母公司所有者的净利润、除税及少数股东权益后的股东应占盈利)为人民币 3.41 亿元, 较去年同期增长 41.19%, 每股收益为人民币 0.69 元。

(二) 主营业务及其经营状况

1、主营业务分产品情况表

单位: 人民币元

产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
造船产品	2,620,474,594.38	2,239,928,336.16	14.52	-6.29	-8.01	增加 1.60 个百分点
钢结构工程	60,721,525.33	50,623,380.74	16.63	-64.39	-67.24	增加 7.26 个百分点
机电产品及其它	160,996,506.04	125,280,582.33	22.18	27.57	27.66	减少 0.06 个百分点
合计	2,842,192,625.75	2,415,832,299.23	15.00	-8.11	-10.12	增加 1.90 个百分点

其中: 报告期内本公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务关联交易总金额为人民币 64,147,686.95 元。

(1) 造船业务

2010 年上半年, 本集团造船实现完工交船 7 艘、开工 7 艘及下水 9 艘, 主要客户为丹麦、希腊、意大利及马尔他等欧洲国家的船东, 以及部份国内重要客户, 承建的主要产品品种为 39000、50500、52300、55000 载重吨成品油轮、50000 吨半潜船及客滚船等。此外, 本集团新接获国内客户造船订单 2 艘, 11 万载重吨。截至 2010 年 6 月 30 日止, 本集团累计手持造船合同订单 47 艘, 198.89 万载重吨。

造船业务营业收入同比下降, 主要是因为造船物量同比下降, 使得按完工百分比结转营业收入减少; 而毛利率的提升则主要受益于造船业务资材成本同比下降。

(2) 非船业务

根据本集团发展战略和重机板块战略部署, 本集团于今年上半年整合非船业务资源, 以成套设备与船配加工、重型结钢构和机电产品为实施重机战略的三大核心业务, 成立重机事业部, 并于今年上半年承接了广东省水电二局两台盾构机制作合同及蒂森克虏伯有限公司连续卸船机及取料机制造合同, 完成钢结构工程 10493.9 吨, 销售剪压床 225 台、电梯 230 台。

钢结构产品营业收入同比减少, 主要是受金融危机影响, 钢结构产品订单不足、生产不饱满。其他机电产品营业收入同比增长, 主要是受益于上半年剪压床及电梯产品市场好转。

2、业务分地区情况

单位: 人民币元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
马耳他	4,860,069.05	-92.03
丹麦	1,448,479,148.35	-13.81
意大利	215,975,641.63	71.43
美国	31,315,276.62	-47.05
香港	76,912,789.39	-70.41

希腊	349,383,116.05	85.65
澳大利亚	9,996,515.25	-83.34
安哥拉	11,277,433.54	100.00
其他	956,400.45	357.66
中国	693,036,235.42	89.85
合计	2,842,192,625.75	-8.11

3、在经营中出现的问题与困难及解决方案

本报告期内，本公司仍然面临着严峻的交船难局面。针对这一问题，公司将“保交船”作为第一要务，适时调整生产进度，强化造船生产资源协调和生产技术准备，推进生产管理系统运用和造船效率分析，加强与船东、船检的沟通和现场技术服务；研究策划串联造船，提高劳动效率，缩短造船周期，尽力缓解各种不利因素的影响，全力保交船。

（三）公司投资情况

报告期内，本集团无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况，非募集资金投资额为人民币 5495 万元，比上年同期（人民币 27,626 万元）减少约 80.11%，投资主要项目及相关情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
中山分段制作中心前期费用	1757	在建	未产生收益
龙穴基地机加工中心	279	在建	未产生收益
新建涂装车间	250	完工	未产生收益
大坞 80T、400T 路轨接	1222	部分完工	未产生收益
其它零星工程	1987	在建	未产生收益

（四）公司财务状况分析

1、资产负债表项目

单位：人民币元

项目	期末	期初	增减 (%)	变动原因
交易性金融资产	2,654,649.57	63,993,056.22	-95.85	部份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
应收票据		300,000.00	-100.00	收到到期票据款
应收账款	204,096,569.32	334,867,278.77	-39.05	收回前期船舶制造进度款
其他应收款	176,942,723.87	115,243,348.09	53.54	本期新增应收产品补贴款
短期借款	1,962,187,886.79	1,465,361,484.13	33.90	新增部份外汇借款以满足公司进口材料设备付汇的需要
应付票据	493,468,202.99	360,901,710.85	36.73	公司继续采用银行承兑票据方式进行结算，确保资金的合理运用
预收账款	204,484,789.53	127,281,207.61	60.66	预收舱口盖、盾构机等钢结构制作款
应付职工薪酬	7,027,975.96	22,201,256.78	-68.34	发放上年度已计提的年终奖
应交税费	28,701,905.96	68,690,776.51	-58.22	增值税进项税大于销项税影响

应付利息	5,809,078.13	1,878,526.18	209.24	增加持有长短期借款所致
其他应付款	73,727,519.67	27,751,512.24	165.67	出售新疆物业首期款项
应付股利	94,492,726.83	12,785,975.61	639.03	应付 A 股 2009 年度股利
一年内到期的非流动负债	0	170,705,000.00	-100.00	归还或提前归还银行贷款
长期借款	266,474,916.11	0	100.00	为防范汇率风险而持有的外币贷款
递延所得税负债	30,786,686.02	52,923,326.47	-41.83	公司持有的衍生工具及可供出售金融资产期末公允价值变动的影
其他非流动负债	34,340,204.67	13,760,555.79	149.56	报告期新增国家科研拨款项目

2、利润表项目

单位: 人民币元

项目	本期	上年同期	增减 (%)	变动原因
营业税金及附加	10,634,199.17	7,931,881.19	34.07	出口免抵额引致附加税费计缴增加
资产减值损失	-2,400.00	528,814.06	-100.45	子公司上年同期计提了存货跌价准备
公允价值变动收益	-61,305,204.17	-26,991,382.76	127.13	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
投资收益	62,088,967.38	41,759,317.29	48.68	远期外汇合约到期交割产生的投资收益增加
营业外收入	92,215,692.62	957,703.78	9528.83	产品补贴收入增加
营业外支出	264,364.71	8,497,317.71	-96.89	处置已报废固定资产较上期减少
所得税费用	60,611,251.88	40,705,682.33	48.90	利润总额增加令当期所得税费用同比增加约 530 万元; 递延所得税负债项目减少使递延所得税费用同比增加约 1460 万元

3、现金流量表项目

单位: 人民币元

项目	本期	上年同期	增减 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	47,469,635.26	-114,367,370.86	141.51	本期销售商品、提供劳务收入增加
投资活动产生的现金流量净额	1,152,914,610.26	89,458,175.84	-1388.78	质押定期存款的增加
筹资活动产生的现金流量净额	536,325,415.91	-361,715,691.10	248.27	银行贷款增加

(五) 集团资产抵押详情

截至 2010 年 6 月 30 日止, 本公司共有人民币定期存款 2,318,624,938.93 元用于保证金和外汇贷款质押。除此之外, 本集团不存在其他资产抵押情况。

(六) 下半年经营计划

今年下半年, 多品种特种船型和多艘 PSPC 船舶在建, 首制船效应及交船难局面还

将持续，加上上半年造船生产进度的延后，使下半年工作面临极大的挑战。公司将通过认真策划分段生产，确保分段按序供应；加强生产场地管理，缓解场地瓶颈；加强对船台、船坞和码头生产节点控制，充分利用船坞串联造船优势，缩短造船周期；加强质量管理和现场技术服务，全力以赴保交船。

继续开展大灵便型油轮优化和系列化工作，加强新规则规范研究；重点跟踪两艘 50000 吨级半潜船等项目，积极开辟国内市场；加强与客户沟通，保手持订单并争取新订单。

推进效率能率分析，强化基础管理；推进节能减排，提高生产效率；加强成本控制，强化资金管理，防范汇率风险；加快中山分段制作中心建设，积极寻址扩充产能，解决产能不足瓶颈，以实现公司持续稳定发展。

六、重要事项

（一） 公司管治情况

1、 企业管治常规

于报告期内，本公司严格遵守《公司法》、《证券法》、中国证监会有关法律法规、上海证券交易所与香港联合交易所有限公司上市规则及《企业管治常规守则》，不断完善公司法人治理，促使公司运作不断规范化。

本报告期内，本公司根据广东证监局[2010]30 号《关于开展上市公司信息披露检查专项活动的通知》的要求，开展信息披露专项检查活动，对信息披露制度和内幕信息管理及执行情况进行检查，并对存在的问题进行整改；结合中国证监会[2009]34 号《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》的要求，建立年报信息披露重大差错责任追究机制，完善信息披露和内幕信息管理。

2、 董事的证券交易

本公司严格遵守国内及香港两地监管机构对于董事进行证券交易的有关约束条款，并始终坚持条款从严的原则，已采纳《上市公司董事进行证券交易的标准守则》，并已制定《公司董事、监事及高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》。本公司已为准备本报告之目的向所有董事作出特定查询，所有董事已向本公司确认，在本报告期内其已完全遵守《上市公司董事进行证券交易的标准守则》。

3、 董事会会议

于报告期内，本公司董事会共召开了三次会议（包括一次书面会议）。全体董事均出席（包括委托出席）了会议。

此外，董事会审计委员会召开了两次会议，审阅本集团的 2009 年度财务报告和 2010 年第一季度财务报表等事项；提名委员会召开了一次会议，审议并提名非执行董事人选；薪酬与考核委员会召开了一次会议，完成本公司执行董事、内部监事和高级管理人员 2009 年绩效考核结果和年终奖励方案。

（二） 报告期实施的利润分配方案执行情况。

根据于 2010 年 5 月 25 日召开的 2009 年周年股东大会决议，本公司 2009 年利润分配方案为：（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。A 股和 H 股股息分别于 2010 年 7 月 12 日和 7 月 6 日派发完毕。

（三）本公司 2010 年中期不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本。

（四）报告期内现金分红政策的执行情况

本公司章程规定，在公司年度盈利、现金流满足公司正常经营和发展的前提下，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。本公司 2009 年度现金红利占该年度可分配利润的 30.02%，最近三年以现金方式累计分配的利润占最近三年平均可分配利润的 89.20%。

（五）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人民币 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人民币 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。目前本案已进入执行程序。

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。

（六）公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

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	9,760,150.00	0.081	226,473,526.50	-	-	可供出售金融资产	购买
601872	招商轮船	37,100,000.00	0.29	40,600,000.00	200,000.00	-	可供出售金融资产	购买
合计		46,860,150.00	-	267,073,526.50	200,000.00	-	-	-

（七）资产交易事项

1、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，该房产是广州国投抵债给本公司的抵债物业。本公司在北京产权交易所挂牌拍卖方式出售该物业，并于 2010 年 2 月以人民币 4200 万元成交。截至 2010 年 6 月 30 日止，尚有余款人民币 910 万元未到账，预期该部分余款待买主办理过户手续后和缴纳税费后收回。

2、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，详情参阅本报告之六、重要事项（八）重大关联交易之 3、资产收购、出售发生的关联交易。

（八）重大关联交易

根据香港联合交易所有限公司上市规则第 14A 章，日常关连交易和综合服务合同构成持续关连交易，详情请参阅按中国企业会计准则编制之财务报告之会计报表附注六、关联方关系及其交易。

1、日常关联交易

单位：人民币元

序号	交易内容及类别	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	定价依据	结算方式
1	本公司向中船集团提供的产品和服务合计	64,147,686.95			
1.1	机电设备及金属材料	4,301,204.07	8.37	市场价或协议价	银行结算
1.2	供应动力	811,236.14	1.58	成本加管理费	银行结算
1.3	劳务和设计及技术服务	59,035,246.74	2.04	不低于提供给第三者的价格	银行结算
2	中船集团向本公司提供的产品和服务合计	280,916,837.79			
2.1	机电设备、金属材料、船用配件及船用设备	262,216,910.17	17.55	市场价或协议价，且不逊于其他独立第三方的报价	银行结算
2.2	劳务和设计及技术服务	18,699,927.62	0.76	成本加管理费或市场价	银行结算
3	中船集团提供的金融服务				
3.1	存款	182,003,457.18	4.78	按央行规定的存贷款利率	银行结算
3.2	存款利息	718,261.95	1.04		
3.3	贷款				
3.4	贷款利息				
4	中船集团为本公司提供的担保费合计			协议价，不逊于其他独立第三方享有之条件	银行结算
5	中船集团提供的船舶产品销售代理合计	17,311,871.18	46.27	国际惯例，不超过合同额的 1.0%	银行结算
6	中船集团提供的物资采购代理合计	1,819,793.99	0.12	国际惯例，代理费为合同额之 1%至 2%	银行结算

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。本报告期内，本公司与中船集团的日常关联交易乃按 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》进行。

2、综合服务合同

本公司与关联方广州造船厂有限公司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，广州造船厂有限公司向本集团、集团员工及员工家属提供餐饮服务、婴幼儿护理，技术工人培训、宿舍区管理服务。本报告期内本公司实际支付的综合服务费为人民币 3,764,236.86 元。

3、非经营性关联债权债务往来

单位：人民币元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向本公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
广州造船厂有限公司	受同一母公司控制	-	-	2,170.00	10,570.00
关联债权债务形成原因	业务需要				
关联债权债务清偿情况	正常				
与关联债权债务有关的承诺	不适用				
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	关联债权债务对公司经营成果及财务状况未构成重大影响。				

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。截至本报告期末，本公司已收到人民币 625.45 万元，剩余款项人民币 225.45 万元待办理相关手续后支付。

（九）重大合同及其履行情况

2010 年 8 月 26 日，本公司第六届董事会第二十次会议审议同意本公司与江苏胜华船舶制造有限公司及其控股股东签署资产租赁合同。董事会认为，签署资产租赁合同，将在短期内解决本公司产能不足的问题，有利于公司造船业务的增長。

除此之外，本公司没有发生或以前期间发生但延续到本报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项，且无担保、委托理财等其它重大合同事项。

（十）承诺事项履行情况

本报告期内，本公司或持有本公司 5%以上（含 5%）的股东没有发生或以前期间发生但延续到本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。

（十一）聘任、解聘会计师事务所情况

本公司 2009 年周年股东大会审议通过，续聘天健正信会计师事务所有限公司、罗兵咸永道会计师事务所有限公司分别为本公司 2010 年度国内审计师和国际核数师。

（十二）本公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东及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、公司股东及实际控制人均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

（十三）其他重大事项

1、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，出资额为人民币 1772.35 万元，获配 2,002,650 股。

2、经第六届董事会第十八次会议批准，本公司成立了重机事业部，以配合公司战略，推进钢结构、成套设备及船配和机电产品等重机板块业务。

3、或有负债

截止 2010 年 6 月 30 日，本集团并无重大或有负债。

4、资产负债率

截止 2010 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 68.15%，（期初为：66.78%），该等变动主要是因为负债总额增加，其中银行贷款增加幅度较明显。

5、于报告期内，本集团概无购回、出售或赎回本公司的证券。

（十四）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
第六届董事会第十八次会议决议公告	上海证 券报	2010-3-31	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk www.chinagsi.com
第六届监事会第八次会议决议公告		2010-3-31	
2009 年周年股东大会通告		2010-4-9	
第六届董事会第十九次会议决议		2010-4-23	
关于 2009 年周年股东大会增加议案的通告		2010-4-23	
2009 年周年股东大会提示性公告		2010-5-11	
2009 年周年股东大会决议公告		2010-5-26	
2009 年度分红派息实施公告		2010-7-1	

七、财务报告（未经审计）

（一）财务报表

资产负债表 2010年6月30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）	6,127,287,969.43	5,452,246,037.69	5,902,316,164.80	5,245,021,720.52
交易性金融资产	五（二）	2,654,649.57	63,993,056.22	2,654,649.57	54,702,853.82
应收票据	五（三）	-	300,000.00	-	50,000.00
应收账款	五（四）	204,096,569.32	334,867,278.77	255,969,653.82	378,803,393.71
预付款项	五（五）	377,819,058.83	299,139,760.51	431,073,957.27	340,822,635.50
应收利息	五（六）	70,643,883.22	82,320,687.20	70,706,383.22	82,419,687.20
应收股利		4,800,000.00	-	-	13,250,055.33
其他应收款	五（七）	176,942,723.87	115,243,348.09	320,826,936.03	241,801,283.19
存货	五（八）	1,638,951,988.60	1,354,540,485.87	1,409,969,135.16	1,174,277,741.11
一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		8,603,196,842.84	7,702,650,654.35	8,393,516,879.87	7,531,149,370.38
非流动资产：					
可供出售金融资产	五（九）	269,773,526.50	337,360,250.00	269,773,526.50	337,360,250.00
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款					
长期股权投资	五（十一）	40,051,852.87	41,879,608.90	385,957,745.89	226,970,397.30
投资性房地产	五（十二）	73,561,810.59	74,362,445.37	73,561,810.59	74,362,445.37
固定资产	五（十三）	1,268,358,833.15	1,252,405,778.57	1,035,824,833.68	1,132,395,747.50
在建工程	五（十四）	291,270,649.10	295,198,915.22	47,524,234.98	72,809,133.41
工程物资					
固定资产清理		561,060.93	-	561,060.93	-
无形资产	五（十五）	85,370,109.06	88,834,722.65	79,758,918.10	83,223,531.69
开发支出		-	-	-	-
商誉		-	-	-	-
长期待摊费用		-	-	-	-
递延所得税资产	五（十六）	11,045,532.13	12,530,702.92	9,472,916.73	9,909,677.25
其他非流动资产		-	-	-	-
非流动资产合计		2,039,993,374.33	2,102,572,423.63	1,902,435,047.40	1,937,031,182.52
资产总计		10,643,190,217.17	9,805,223,077.98	10,295,951,927.27	9,468,180,552.90
负债和股东权益					
流动负债：					
短期借款	五（十八）	1,962,187,886.79	1,465,361,484.13	1,885,357,567.00	1,405,787,762.56

交易性金融负债	五（十九）	-	-	-	-
应付票据	五（二十）	493,468,202.99	360,901,710.85	493,468,202.99	360,901,710.85
应付账款	五（二十一）	717,802,881.41	709,751,054.23	702,231,415.93	692,370,670.80
预收款项	五（二十二）	204,484,789.53	127,281,207.61	148,479,905.11	77,174,971.21
应付职工薪酬	五（二十三）	7,027,975.96	22,201,256.78	1,955,554.66	16,108,835.48
应交税费	五（二十四）	28,701,905.96	68,690,776.51	36,247,806.94	70,950,650.82
应付利息	五（二十五）	5,809,078.13	1,878,526.18	5,809,078.13	1,877,926.18
其他应付款	五（二十七）	73,727,519.67	27,751,512.24	55,603,333.96	20,066,248.98
应付股利	五（二十六）	94,492,726.83	12,785,975.61	94,492,726.83	55,530.29
一年内到期的非流动负债	五（二十八）	-	170,705,000.00	-	170,705,000.00
其他流动负债	五（二十九）	3,186,923,190.73	3,368,133,623.01	3,186,923,190.73	3,377,250,204.55
流动负债合计		6,774,626,158.00	6,335,442,127.15	6,610,568,782.28	6,193,249,511.72
非流动负债：					
长期借款	五（三十）	266,474,916.00		266,474,916.00	
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款	五（三十一）	24,570,000.00	24,570,000.00	24,570,000.00	24,570,000.00
预计负债	五（三十二）	124,343,176.00	121,547,344.07	124,343,176.00	121,547,344.07
递延所得税负债	五（十六）	30,786,686.02	52,923,326.47	30,786,686.02	51,390,443.07
其他非流动负债	五（三十三）	34,340,204.67	13,760,555.79	34,340,204.67	13,760,555.79
非流动负债合计		480,514,982.69	212,801,226.33	480,514,982.69	211,268,342.93
负债合计		7,255,141,140.69	6,548,243,353.48	7,091,083,764.97	6,404,517,854.65
股东权益：					
股本	五（三十四）	494,677,580.00	494,677,580.00	494,677,580.00	494,677,580.00
资本公积	五（三十五）	824,169,648.58	896,683,298.17	824,169,648.58	896,683,298.17
减：库存股		-	-	-	-
盈余公积	五（三十六）	304,296,742.00	304,296,742.00	303,120,929.83	303,120,929.83
一般风险准备		-	-	-	-
未分配利润	五（三十七）	1,675,997,227.35	1,473,182,738.39	1,582,900,003.89	1,369,180,890.25
外币报表折算差额		-	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计		3,299,141,197.93	3,168,840,358.56	3,204,868,162.30	3,063,662,698.25
少数股东权益		88,907,878.55	88,139,365.94	-	-
股东权益合计		3,388,049,076.48	3,256,979,724.50	3,204,868,162.30	3,063,662,698.25
负债和股东权益总计		10,643,190,217.17	9,805,223,077.98	10,295,951,927.27	9,468,180,552.90

利润表

2010年1-6月

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（三十八）	2,893,604,210.42	3,134,482,784.42	2,747,829,845.76	2,928,394,544.42
减：营业成本	五（三十八）	2,471,862,971.38	2,719,916,138.87	2,346,587,494.25	2,547,230,019.01
营业税金及附加	五（四十）	10,634,199.17	7,931,881.19	7,995,462.32	5,940,579.58
销售费用		27,004,027.82	27,317,470.41	23,834,857.90	24,688,156.12
管理费用		130,835,721.61	163,894,630.99	110,767,559.01	147,715,221.15
财务费用	五（四十一）	-56,699,194.29	-64,796,044.24	-61,898,367.04	-62,622,777.18
资产减值损失	五（四十二）	-2,400.00	528,814.06	-	-
加：公允价值变动收益	五（四十三）	-61,305,204.17	-26,991,382.76	-52,048,204.25	-32,414,415.60
投资收益	五（四十四）	62,088,967.38	41,759,317.29	48,335,690.49	40,397,785.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,972,243.97	2,130,587.30	377,348.59	259,055.12
二、营业利润		310,752,647.94	294,457,827.67	316,830,325.56	273,426,715.25
加：营业外收入	五（四十五）	92,215,692.62	957,703.78	94,803,066.94	492,185.24
减：营业外支出	五（四十六）	264,364.71	8,497,317.71	177,108.94	8,432,312.66
其中：非流动资产处置损失		83,754.56	8,112,229.37	57,004.56	8,068,362.63
三、利润总额		402,703,975.85	286,918,213.74	411,456,283.56	265,486,587.83
减：所得税费用	五（四十七）	60,611,251.88	40,705,682.33	59,227,447.52	37,692,238.44
四、净利润		342,092,723.97	246,212,531.41	352,228,836.04	227,794,349.39
归属于母公司所有者的净利润		341,324,211.36	241,752,604.98	352,228,836.04	227,794,349.39
少数股东损益		768,512.61	4,459,926.43	-	-
五、每股收益：					
（一）基本每股收益	五（四十八）	0.69	0.49		
（二）稀释每股收益					
六、其他综合收益	五（四十九）	-72,513,649.59	119,138,125.00	-72,513,649.59	119,138,125.00
七、综合收益总额		269,579,074.38	365,350,656.41	279,715,186.45	346,932,474.39
归属于母公司所有者的综合收益		268,810,561.77	360,890,729.98	279,715,186.45	346,932,474.39
归属于少数股东的综合收益		768,512.61	4,459,926.43		

现金流量表

2010年1-6月

单位：人民币元

现金流量项目	附注	合并		母公司	
		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		3,485,978,925.28	2,884,299,113.39	2,661,829,597.94	2,219,063,868.67
收到的税费返还		218,445,955.55	288,653,368.24	217,064,015.32	288,475,802.95
收到的其他与经营活动有关的现金	五（五十）	59,059,809.31	17,281,959.21	24,563,319.49	5,126,753.75
现金流入小计		3,763,484,690.14	3,190,234,440.84	2,903,456,932.75	2,512,666,425.37
购买商品、接受劳务所支付的现金		3,069,184,192.62	2,696,046,361.17	2,354,553,108.43	2,317,261,977.27
支付给职工以及为职工支付的现金		413,788,036.78	376,459,357.68	202,068,789.51	202,566,244.51
支付的各项税费		125,934,740.97	209,098,245.17	95,910,502.41	178,675,516.61
支付的其他与经营活动有关的现金	五（五十）	107,108,084.51	22,997,847.68	203,897,888.83	58,438,979.52
现金流出小计		3,716,015,054.88	3,304,601,811.70	2,856,430,289.18	2,756,942,717.91
经营活动产生的现金流量净额		47,469,635.26	-114,367,370.86	47,026,643.57	-244,276,292.54
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资所收到的现金		-	-	-	-
取得投资收益所收到的现金		59,175,849.11	146,861,492.77	61,280,522.93	147,116,492.77
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		32,621,346.75	4,373,573.04	32,594,596.75	167,946.14
收到的其他与投资活动有关的现金	五（五十）	77,058,194.65	186,611,549.82	79,457,431.43	186,299,850.10
现金流入小计		168,855,390.51	337,846,615.63	173,332,551.11	333,584,289.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		53,651,203.31	248,388,439.79	43,213,078.29	91,497,058.02
投资所支付的现金		17,723,452.50	-	54,590,805.33	100,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	五（五十）	1,250,395,344.96	-	1,242,311,198.99	-
现金流出小计		1,321,770,000.77	248,388,439.79	1,340,115,082.61	191,497,058.02
投资活动产生的现金流量净额		-1,152,914,610.26	89,458,175.84	-1,166,782,531.50	142,087,230.99
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		1,745,847,980.03	797,081,905.77	1,504,515,253.00	746,882,625.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		399,540.32	13,495,800.37	-	-
现金流入小计		1,746,247,520.35	810,577,706.14	1,504,515,253.00	746,882,625.00
偿还债务所支付的现金		1,143,095,876.06	1,004,401,197.53	917,665,409.10	955,197,600.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		61,995,247.68	167,507,447.66	49,264,802.36	166,401,678.57
其中：支付少数股东的股利		-	-	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	五（五十）	4,830,980.70	384,752.05	9,209.50	27,806.94
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		1,209,922,104.44	1,172,293,397.24	966,939,420.96	1,121,627,085.51
筹资活动产生的现金流量净额		536,325,415.91	-361,715,691.10	537,575,832.04	-374,744,460.51
四、汇率变动对现金的影响		-2,545,619.91	2,975,285.89	-2,836,698.82	1,022,556.48
五、现金及现金等价物净增加额		-571,665,179.00	-383,649,600.23	-585,016,754.71	-475,910,965.58
加：期初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
六、期末现金及现金等价物余额		3,808,663,030.50	4,813,981,227.62	3,589,835,302.80	4,612,699,583.33
现金及现金等价物净增加额		-571,665,179.00	-383,649,600.23	-585,016,754.71	-475,910,965.58

合并所有者权益变动表

2010年1-6月

项目	本年金额								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	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	盈余公积	未分配利润	其他			股本	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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	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、本期期初余额	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	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、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-72,513,649.59	-	-	202,814,488.96	-	768,512.61	131,069,351.98	-	129,123,712.50	-	51,272,858.06	241,084,134.30	-	-7,366,195.80	414,114,509.06
（一）净利润	-	-	-	-	341,324,211.36	-	768,512.61	342,092,723.97	-	-	-	-	514,961,903.36	-	5,854,249.52	520,816,152.88
（二）其他综合收益	-	-72,513,649.59	-	-	-	-	-	-72,513,649.59	-	129,123,712.50	-	-	-	-	-	129,123,712.50
上述（一）和（二）小计	-	-72,513,649.59	-	-	341,324,211.36	-	768,512.61	269,579,074.38	-	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	-	-	-	-	-138,509,722.40	-	-	-138,509,722.40	-	-	-	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	-	-	-	-	-138,509,722.40	-	-	-138,509,722.40	-	-	-	-	-222,604,911.00	-	-13,220,445.32	-235,825,356.32
4、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、本期期末余额	494,677,580.00	824,169,648.58	-	304,296,742.00	1,675,997,227.35	-	88,907,878.55	3,388,049,076.48	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

母公司所有者权益变动表

2010年1-6月

项目	本年金额							上年金额						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计	股本	资本公积	减：库存	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	494,677,580.00	896,683,298.17	-	303,120,929.83	1,369,180,890.25		3,063,662,698.25	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、本期期初余额	494,677,580.00	896,683,298.17	-	303,120,929.83	1,369,180,890.25	-	3,063,662,698.25	494,677,580.00	767,559,585.67	-	251,848,071.77	1,130,330,078.71	-	2,644,415,316.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-72,513,649.59	-	-	213,719,113.64	-	141,205,464.05	-	129,123,712.50	-	51,272,858.06	238,850,811.54	-	419,247,382.10
（一）净利润	-				352,228,836.04		352,228,836.04	-		-		512,728,580.60	-	512,728,580.60
（二）其他综合收益	-	-72,513,649.59	-	-	-		-72,513,649.59	-	129,123,712.50	-				129,123,712.50
上述（一）和（二）小计	-	-72,513,649.59	-	-	352,228,836.04	-	279,715,186.45	-	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	-	-	-	-	-138,509,722.40	-	-138,509,722.40	-	-	-	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、提取一般风险准备	-	-	-	-	-		-	-	-	-				-
3、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-138,509,722.40		-138,509,722.40	-	-	-		-222,604,911.00		-222,604,911.00
4、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、本期期末余额	494,677,580.00	824,169,648.58	-	303,120,929.83	1,582,900,003.89	-	3,204,868,162.30	494,677,580.00	896,683,298.17	-	303,120,929.83	1,369,180,890.25	-	3,063,662,698.25

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 12 月 7 日由广州市工商行政管理局换发了注册号为 440101400025144 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

1. 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。

2. 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 2010 年 6 月 30 日的财务状况、2010 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

3. 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。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 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。

6. 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。

7. 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。

8. 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。

9. 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”。

6、 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。

7、 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。

8、 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。

9、 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。

10. 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；

（3）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。

11. 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。

12. 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。

13. 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。

14. 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。

15. 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。

16. 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。

17. 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。

18. 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。

19. 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。

20. 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。

21. 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。

22. 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。

23. 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。

24. 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

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
本公司	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。

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，国家相关部门批准，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 万元	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 万元	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 万元	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 元	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 万元	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 万元	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 元	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 元	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 万元	陈利平	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 18861 万 元	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 (%)	期末实际出资额	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%	3,052,492.77	—	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%	188,610,000.00	—	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	中外合资	61841220-X	160,708,957	—	—
广州兴顺船舶 服务有限公司	国有控股	231249006	84,872.87	—	—
广州永联钢结 构有限公司	中外合资	61843570-0	7,764,631,609	—	—
广东广船国际 电梯有限公司	国有控股	23112891-7	388,578.16	—	—
广州红帆电脑 科技有限公司	国有控股	70825764-5	6,506,464.02	—	—
广州市广利船 舶人力资源服 务有限公司	国有控股	19047465-2	271,753.84	—	—
广州市红帆酒 店有限公司	国有控股	63320352-9	91,247.38	—	—

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	2,402,804.00	—	—
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

本年度本公司合并范围无变化。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

本年度本公司无新纳入合并范围主体

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币	106,027.70	1.0000	106,027.70	118,699.87	1.0000	118,699.87
美元	3,567.80	6.7909	24,228.57	2,417.80	6.8282	16,509.22
港币	61,601.47	0.8724	53,741.12	35,867.95	0.8805	31,581.73
英镑	917.25	10.2135	9,368.33	917.25	10.9780	10,069.57
欧元	954.84	8.2710	7,897.48	954.84	9.7971	9,354.66
现金小计			201,263.20			186,215.05
二、银行存款						
人民币	3,699,843,683.87	1.0000	3,699,843,683.87	4,204,423,156.46	1.0000	4,204,423,156.46
美元	11,617,993.56	6.7909	78,896,632.48	23,807,463.78	6.8282	162,562,124.16
港币	9,756,829.40	0.8724	8,511,857.99	10,367,005.02	0.8805	9,128,147.92
欧元	2,534,517.89	8.2710	20,962,997.46	388,471.36	9.7971	3,805,892.77
银行存款小计			3,808,215,171.8			4,379,919,321.31
三、其他货币资金						
人民币	2,318,871,534.43	1.0000	2,318,871,534.43	1,072,140,501.33	1.0000	1,072,140,501.33
其他货币资金小计			2,318,871,534.43			1,072,140,501.33
合 计			6,127,287,969.43			5,452,246,037.69

注 1、其他货币资金期末余额中信用卡存款为 220,675.50 元，用于质押的定期存款为 2,318,624,938.93 元。

注 2、截至 2010 年 6 月 30 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

在收回风险的款项。

注 3、截至 2010 年 6 月 30 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 182,003,457.18 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	期末公允价值	期初公允价值
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	2,654,649.57	63,993,056.22
合计	2,654,649.57	63,993,056.22

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 95.85%，主要是部份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。

(三) 应收票据

种类	期末账面余额	期初账面余额
银行承兑汇票	0	300,000.00
合计	0	300,000.00

(四) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	期末账面余额				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	117,571,102.26	55.94	771,446.56	12.73	116,799,655.70
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	24,901,218.44	11.85	4,903,756.37	80.94	19,997,462.07
其他不重大应收账款	67,683,001.72	32.21	383,550.17	6.33	67,299,451.55
合计	210,155,322.42	100	6,058,753.10	100	204,096,569.34
类别	期初账面余额				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	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	334,867,278.77

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，按期末余额的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	期末账面余额			期初账面余额	
	原币	汇率	折合人民币	原币	折合人民币
美元	11,859,449.76	6.790900	80,536,337.38	14,515,839.83	99,117,057.53
港币	1,360,139.32	0.872400	1,186,585.54	1,263,559.32	1,112,563.98
欧元				4,269,536.74	41,829,078.40
澳门元	5,656,385.17	0.851200	4,814,715.06	5,656,385.17	4,839,037.51
合 计			86,537,637.98		146,897,737.42

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	185,254,314.98	82.9	1,587,559.30	183,666,755.68
1—2年（含）	9,227,935.54	6.71	27,583.61	9,200,351.93
2—3年（含）	6,068,076.62	2.93	23,166.15	6,044,910.47
3年以上	3,773,681.22	4.64	16,307.78	3,757,373.44
专项计提坏账准备	5,831,525.06	2.82	4,404,136.26	1,427,388.80
合 计	210,155,533.42	100.00	6,058,753.10	204,096,569.32
账龄结构	期初账面余额			
	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

(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
顺德裕成市政工程公司	非关联	937,473.62	3-4年	437,473.62	确认无法收回
广东省连州六建	非关联	2400.00	4-5年	2,400.00	企业已注销
合 计		939,873.62		439,873.62	

(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(%)
Motia Compagnia D 意大利	外部额户	61,167,673.57	1年内	29.54
江南重工股份有限公司	同受中船集团最终控制	18,801,569.32	1年内	9.08
总装备部(海军)	外部额户	13,707,000.00	1年内	6.62
亚洲铝业(中国)有限公司	外部额户	13,574,250.34	1年内	6.55
北京基伊埃能源技术有限公司	外部额户	10,320,609.03	1年内	4.98
合计		117,571,102.26		

(7) 应收关联方账款情况：

本公司年末应收关联方账款余额 40,188,788.00 元，占应收账款期末余额的 19.99%，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	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	297,853,261.72	78.83%	236,667,084.65	79.12%
1—2年(含)	62,175,496.38	16.46%	61,915,094.92	20.70%
2—3年(含)	17,790,300.73	4.71%	557,580.94	0.18%
合计	377,819,058.83	100.00%	299,139,760.51	100.00%

其中：外币列示如下：

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	6,640,245.02	6.8267	45,330,775.36	3,828,159.24	6.7926	26,003,132.21
欧元	12,661,250.40	9.3296	118,123,848.42	4,185,386.28	10.0948	42,250,537.15
合计			163,454,623.78			68,253,669.36

(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	期末账面余额	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	128,483,000.00	27.24	2009年	预付设备款
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	外部供应商	52,277,500.00	11.08	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	48,600,000.00	10.30	2009年	预付设备款
重庆钢铁股份有限公司	外部供应商	23,815,000.00	5.05	2009年	预付材料款
广州造船厂有限公司	同受中船集团控制	13,315,691.38	2.82	2009年	预付工程款
合计		266,491,191.38	56.50		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	期末账面余额	账龄	未及时结算原因
广州市番禺远航螺旋桨制造有限公司	2,849,595.00	1-2年	未到合同期
中船华南船舶机械有限公司	2,520,000.00	1-2年	未到合同期
中国机械工业建设总公司	1,910,000.00	1-2年	未到合同期
大连冷冻机股份有限公司	1,309,500.00	1-2年	未到合同期
镇江中船现代发电设备有限公司	860,000.00	1-2年	未到合同期
合计	9,449,095.00		

(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 **81,486,408.26** 元, 占预付账款期末余额的 17.28%, 详见本附注六、(三) 关联方往来款项余额。

(六) 应收利息

项目	期初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
定期存款利息	82,320,687.20	66,164,335.19	77,841,139.17	70,643,883.22
合计	82,320,687.20	66,164,335.19	77,841,139.17	70,643,883.22

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	期末账面余额			
	账面金额		坏账准备	净额
	金额	比例	金额	
单项金额重大的其他应收款	162,065,217.03	86.89%	9,487,358.15	152,577,858.88
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	5,441,353.98	2.92%	10,710.16	5,430,643.82
其他不重大其他应收款	19,004,341.69	10.19%	70,120.52	18,934,221.17
合计	186,510,912.70	100.00%	9,568,188.83	176,942,723.87
类别	期初账面余额			
	账面金额		坏账准备	净额
	金额	比例	金额	
单项金额重大的其他应收款	108,645,501.58	87.05%	9,487,358.15	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	2,131,321.84
其他不重大其他应收款	14,024,003.34	7.28%	70,120.52	13,953,882.82
合计	124,811,536.92	100.00%	9,568,188.83	115,243,348.09

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。

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	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	0	0	0	1,500.00	6.8346	10,251.90
合 计	0	0	0	1,500.00		10,251.90

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	170,733,786.57	91.54%	1,197,225.68	169,536,560.89
1—2年（含）	2,365,135.76	1.27%	7,549.96	2,357,585.80
2—3年（含）	721,381.69	0.39%	938.07	720,443.62
3年以上	2,354,836.53	1.26%	2,222.13	2,352,614.40
专项计提坏账准备	10,340,232.15	5.54%	8,360,252.99	1,979,979.16
合 计	186,515,372.70	100.00%	9,568,188.83	176,947,183.87

账龄结构	期初账面余额			
	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

(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“广州国投”）的信托存款，根据本公司与广州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 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天内清偿本公司债务本金及相应利息。截止 2010 年 6 月 30 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。

(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 2,331,891.90 元，占其他应收款期末余额的 1.32%，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：

单位名称或内容	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例
应收出口退税及产品补贴	产品补贴	其他	151,724,984.88	1年内	81.35%
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	5.54%
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	2,254,500.00	1年以内	1.21%
上海外高桥保税区海关	关税保证金	其他	3,033,760.59	1年以内	1.63%
黄埔老港海关	关税保证金	外部客户	2,378,690.00	1年以内	1.28%
合计			169,732,167.62		91.00%

(6) 其他应收款期末比期初增加 53.54%，主要是应收产品出口退税款增加。

(八) 存货

(1) 存货分类列示如下：

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	560,697,279.51	11,313,113.21	549,384,166.30	443,406,536.23	12,454,663.89	430,951,872.34
在产品	1,074,418,381.89	276,115.95	1,074,142,265.94	897,671,911.84	276,115.95	897,395,795.89
库存商品	4,564,540.95	-	4,564,540.95	4,359,626.59		4,359,626.59
周转材料	0	-	0			
发出商品	11,070,760.95	209,745.54	10,861,015.41	22,042,936.59	209,745.54	21,833,191.05
合计	1,650,750,963.3	11,798,974.70	1,638,951,988.60	1,367,481,011.25	12,940,525.38	1,354,540,485.87

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	期初账面余额	本年计提额	本年减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	12,454,663.89	0		1,141,550.68	11,313,113.21
在产品	276,115.95	0		0	276,115.95
发出商品	209,745.54	0		0	209,745.54
合计	12,940,525.38	0		1,141,550.68	11,798,974.7

(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	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	269,773,526.50	337,360,250.00
合计	269,773,526.50	337,360,250.00
减：可供出售金融资产减值准备	0	0

净 额	269,773,526.50	337,360,250.00
-----	----------------	----------------

(2) 可供出售金融资产明细如下:

项目	期末公允价值	期初公允价值
招商局能源运输股份有限公司	40,600,000.00	56,600,000.00
招商银行股份有限公司	226,473,526.50	278,060,250.00
武汉金银湖高尔夫球会员证	2,700,000.00	2,700,000.00
合计	269,773,526.5	337,360,250.00

注: 截止 2010 年 6 月 30 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 2010 年 6 月 30 日上述股票收盘价为基准计算其公允价值。其中“招商银行”本年实行配股, 现本公司配得 2,002,650 股, 共支付配股款 17,723,452.50 元。

(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	杨家丰	设备制造	32%	32%	85,000,000.00

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	组织机构代码
一、联营企业						
华南特种涂装实业有限公司	17,542,876.70	1,932,020.01	15,610,856.69	16,136,766.29	1,750,687.58	618428789
湛江南海舰船高新技术服务有限公司	1,872,061.39	100.00	1,871,961.39	840,590.00	-150,808.27	749150668
镇江中船现代发电设备有限公司	190,039,982.60	65,116,893.94	124,923,088.66	81,986,242.34	8,109,048.07	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	期初账面余额	本年增减额 (减少以“-”号填列)	期末账面余额
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	3,449,192.62	437,671.90	3,886,864.52
湛江南海舰船高新技术服务有限公司	权益法	800,000.00	812,098.43	-60,323.31	751,775.12
镇江中船现代发电设备有限公司	权益法	15,558,800.00	35,718,317.85	-2,205,104.62	33,513,213.23
合计		19,980,860.00	41,879,608.90	-1,827,756.03	40,051,852.87

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%			
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%			4,800,000.00
合计					4,800,000.00

(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	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、投资性房地产原价合计	99,085,165.29	-	-	99,085,165.29
1、房屋、建筑物	99,085,165.29	-	-	99,085,165.29
二、投资性房地产累计折旧(摊销)合计	7,378,319.65	800,634.78	-	8,178,954.43
1、房屋、建筑物	7,378,319.65	800,634.78	-	8,178,954.43
三、投资性房地产账面净值合计	91,706,845.64			90,906,210.86
1、房屋、建筑物	91,706,845.64	-	-	90,906,210.86
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	17,344,400.27	-	-	17,344,400.27
1、房屋、建筑物	17,344,400.27	-	-	17,344,400.27
五、投资性房地产账面价值合计	74,362,445.37	-	-	73,561,810.59
1、房屋、建筑物	74,362,445.37		-	73,561,810.59

注 1、本期计提的折旧和摊销额为 800,634.78 元。

(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	期初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	2,072,989,138.25	148,697,015.32	126,292,480.67	2,095,393,672.90
1、房屋建筑物	980,679,722.84	118,539,804.63	120,025,896.75	979,193,630.72
2、机器设备	1,006,373,387.27	29,756,316.29	5,461,740.92	1,030,667,962.64
3、运输工具	33,932,684.94	193,921.57	757,943.00	33,368,663.51
4、其他设备	52,003,343.20	206,972.83	46,900.00	52,163,416.03
二、累计折旧合计	820,583,359.68	24,066,497.59	17,615,017.52	827,034,839.75
1、房屋建筑物	265,862,887.45	14,846,703.39	12,416,221.39	268,293,369.45
2、机器设备	514,320,557.36	-10,476,480.22	4,433,097.28	499,410,979.86
3、运输工具	14,004,995.63	280,935.19	720,205.85	13,565,724.97
4、其他设备	26,394,919.24	19,415,339.23	45,493.00	45,764,765.47
三、固定资产净值合计	1,252,405,778.57			1,268,358,833.15
1、房屋建筑物	714,816,835.39			710,900,261.27

2、机器设备	492,052,829.91			531,256,982.78
3、运输工具	19,927,689.31			19,802,938.54
4、其他设备	25,608,423.96			6,398,650.56
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	1,252,405,778.57			1,268,358,833.15
1、房屋建筑物	714,816,835.39			710,900,261.27
2、机器设备	492,052,829.91			531,256,982.78
3、运输工具	19,927,689.31			19,802,938.54
4、其他设备	25,608,423.96			6,398,650.56

注 1、本年计提的折旧额为 24,066,497.59 元。

注 2、本年在建工程完工转入固定资产的原价为 58,882,777.92 元。

注 3、本公司 2010 年 6 月 30 日止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	期末账面余额			期初账面余额		
	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	0		0	6,227,890.04		6,227,890.04
大坞接长改造	1,474,465.09		1,474,465.09	1,403,479.01		1,403,479.01
大坞 80T、400T 路轨接长（第一期）	22,807,767.09		22,807,767.09	11,236,739.72		11,236,739.72
机加工中心外场道路及干道排水	0		0	1,779,071.22		1,779,071.22
保密网改造	1,970,288.77		1,970,288.77	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	0		0	2,340,251.24		2,340,251.24
中山船舶工业基地前期费用	241,325,340.64		241,325,340.64	223,946,109.81		223,946,109.81
长洲岛码头增设靠船墩工程	4,651,239.41		4,651,239.41	3,249,601.96		3,249,601.96
龙穴基地广船机加工中心前期费用	0		0	3,944,347.23		3,944,347.23
龙穴基地机加工中心机加工车间	4,316,720.08		4,316,720.08	7,063,185.22		7,063,185.22
机加工中以外场高低压电气、路灯基础工程	1,289,964.54		1,289,964.54	10,520,560.89		10,520,560.89
物资部办公室搬迁改造	750,804.59		750,804.59			
旧区码头加固工程	1,269,339.29		1,269,339.29	0		0
1 台 200 立方空压机	1,012,196.43		1,012,196.43	0		0
2 台 100 立方空压机	1,027,715.36		1,027,715.36	0		0
公司环保治污二期	1,358,665.29		1,358,665.29	0		0
其它	10,042,483.30		10,042,483.30	21,285,934.10		21,285,934.10
合计	291,270,649.10		291,270,649.10	295,198,915.22		295,198,915.22

(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	期初金额		本期增加额	
			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	6,227,890.04	-	2,504,405.31	
大坞接长改造	28,320,000.00	其他来源	1,403,479.01	-	70,986.08	
大坞 80T、400T 路轨接长（第一期）	0	其他来源	11,236,739.72	-	12,219,492.96	
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	-	0.00	
保密网改造	3,050,000.00	其他来源	2,201,744.78	-	210,646.53	
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	-	-2,340,251.24	
中山船舶工业基地前期费用	793,140,000.00	其他来源	223,946,109.81	-	17,574,512.36	
长洲岛码头增设靠船墩工程	7,200,000.00	其他来源	3,249,601.96	-	1,401,637.45	
龙穴基地广船机加工中心前期费用	720,000.00	其他来源	3,944,347.23	-		
龙穴基地机加工中心机加工车间	92,720,000.00	其他来源	7,063,185.22	-	1,503,400.00	
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	10,520,560.89	-	1,289,964.54	
物资部办公室搬迁改造	1,400,000.00	其他来源	0.00	-	1,044,158.44	
旧区码头加固工程	9,000,000.00	其他来源	0.00	-	1,269,339.29	
1 台 200 立方空压机	8,750,000.00	其他来源	0.00	-	1,012,196.43	
2 台 100 立方空压机	148,752.14	其他来源	0.00	-	1,176,467.50	
公司环保治污二期	0	其他来源	0.00	-	1,358,665.29	
其它零星工程	25,902,341.66	其他来源	21,285,934.10	-	14,658,890.86	
合计	1,021,681,093.80		295,198,915.22	-	54,954,511.80	

(续上表)

工程名称	本期减少额		期末金额		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	8,732,295.35	-	-	-	完工	
大坞接长改造	-	-	1,474,465.09	-	部分完工	5.21%
大坞 80T、400T 路轨接长（第一期）	648,465.59	-	22,807,767.09	-	部分完工	80.54%
机加工中心外场道路及干道排水	1,779,071.22	-	-	-	完工	
保密网改造	442,102.54	-	1,970,288.77	-	在建	64.60%
中小型船舶建造舾装工程配套设施建设目前期费用	-	-	-	-	完工	0.00%
中山船舶工业基地前期费用	195,281.54	-	241,325,340.63	-	在建	30.43%
长洲岛码头增设靠船墩工程	-	-	4,651,239.41	-	在建	64.60%
龙穴基地广船机加工中心前期费用	3,944,347.23	-	-	-	完工	0.00%
龙穴基地机加工中心机加工车间	6,276,205.91	-	2,290,379.31	-	部分完工	2.47%
机加工中以外场高低压电气、路灯基础工程	10,520,560.89	-	1,289,964.54	-	在建	7.59%
物资部办公室搬迁改造	293,353.85		750,804.59	-	在建	53.63%
旧区码头加固工程			1,269,339.29	-	在建	14.10%
1 台 200 立方空压机			1,012,196.43	-	在建	11.57%
2 台 100 立方空压机	148,752.14		1,027,715.36	-	在建	11.75%

公司环保治污二期			1,358,665.29	-	在建	61.76%
其它	25,902,341.66		10,042,483.30	-	在建	
合计	58,882,777.92		291,270,649.10			

(十五) 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
一、无形资产原价合计	140,690,953.86			140,690,953.86
1、土地使用权	79,395,716.06			79,395,716.06
2、非专利技术	61,295,237.80			61,295,237.80
二、无形资产累计摊销额合计	51,856,231.21	3,464,613.59		55,320,844.80
1、土地使用权	21,157,637.97	739,228.38		21,896,866.35
2、非专利技术	30,698,593.24	2,725,385.21		33,423,978.45
三、无形资产账面净值合计	88,834,722.65	---	---	85,370,109.06
1、土地使用权	58,238,078.09	---	---	57,498,849.71
2、非专利技术	30,596,644.56	---	---	27,871,259.35
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	88,834,722.65	---	---	85,370,109.06
1、土地使用权	58,238,078.09	---	---	57,498,849.71
2、非专利技术	30,596,644.56	---	---	27,871,259.35

(2) 本年摊销额为 3,464,613.59 元。

(十六) 递延所得税资产与递延所得税负债

项目	期末账面余额		期初账面余额	
	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	31,584,005.60	6,310,216.22	42,068,108.29	7,358,626.51
提前支付的住房援助	5,006,835.00	751,025.25	6,236,550.00	935,482.50
退休员工住房补贴未发金额	22,723,479.27	3,408,521.89	23,607,825.20	3,541,173.78
十年内退休人员医疗保险	1,882,903.80	282,435.57	2,327,298.73	349,094.81
离岗退养员工薪酬	1,955,554.67	293,333.20	2,308,835.47	346,325.32
合计	63,152,778.34	11,045,532.13	76,548,617.69	12,530,702.92
项目	期末账面余额		期初账面余额	
	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	2,654,649.53	398,197.43	56,235,737.20	9,738,311.47
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	202,589,923.93	30,388,488.59	287,900,100.00	43,185,015.00
合计	205,244,573.46	30,786,686.02	344,135,837.20	52,923,326.47

注：递延所得税负债期末较期初减少 41.83%，主要是公司持有的衍生工具及可供出售金融资产期末公允价值变动的的影响。

资产减值准备

项目	期初账面余额	本年增加额	本年减少额		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	16,066,815.55			439,873.62	15,626,941.93
存货跌价准备	12,940,525.38			1,141,550.68	11,798,974.70
投资性房地产减值准备	17,344,400.27			0	17,344,400.27
合计	46,351,741.20			1,581,424.30	44,770,316.90

(十七) 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	期初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额	资产受限制的原因
一、用于担保的资产					
1、定期存款	1,071,916,027.18	183,6668,911.75	589,960,000.00	2,318,624,938.93	质押贷款
合计	1,071,916,027.18	1,836,668,911.75	589,960,000.00	2,318,624,938.93	

(十八) 短期借款

(1) 短期借款明细项目列示如下：

借款类别	期末账面余额	期初账面余额	备注
质押借款	1,324,225,500.00	798,899,400.00	
信用借款	637,962,386.79	666,462,084.13	
合计	1,962,187,886.79	1,465,361,484.13	

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 33.90%，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。

(十九) 交易性金融负债

项目	期末公允价值	期初公允价值
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	0	0
合计	0	0

(二十) 应付票据

种类	期末账面余额	期初账面余额	备注
银行承兑汇票	493,468,202.99	360,901,710.85	
合计	493,468,202.99	360,901,710.85	

注、应付票据期末比年初增加 36.73%，主要是公司为确保资金的有效运用，本期继续对部分工程结算款及物资采购采用银行承兑汇票结算方式。

(二十一) 应付账款

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	717,802,881.41	709,751,054.23
其中：账龄超过1年的应付账款	30,196,972.32	29,851,550.20

(1) 截至2010年6月30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
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

(2) 截至2010年6月30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 **81,804,813.65** 元，占总应付账款的比例 12.12%，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	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	0		0	24,989.50	6.8282	170,633.31
欧元	0		0	365,655.00	9.7971	3,582,358.60
合计	0		0			3,752,991.91

(二十二) 预收款项

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	204,484,789.53	127,281,207.61
其中：账龄超过1年的预收账款	102,158,951.49	20,945,821.33

(1) 截至2010年6月30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
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	21,328,746.67	预收设计费	未完工
亚洲铝业（中国）有限公司	3,061,409.02	预收工程款	未完工
中建八局工业设备安装有限责任公司	1,992,000.00	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
广州中船龙穴造船有限公司	625,000.00	预收工程款	未完工
合计	28,595,355.69		

(2) 截至2010年6月30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 **23,368,956.67** 元，占总预收款项的比例 11.42%，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	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	1,869,303.61	6.8348	12,776,251.62	462,856.93	6.8327	3,162,549.54
港币	13,587,615.82	0.8796	11,951,693.11	1,129,880.00	0.8806	994,959.04

欧元	7,315,165.79	9.4824	69,365,253.95	1,574,973.88	10.037	15,807,992.66
合计			94,093,198.68			19,965,501.24

(二十三) 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下:

项目	期初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	14,820,000.00	313,835,501.98	328,655,501.98	0.00
职工福利费	5,072,421.30	13,970,181.89	13,970,181.89	5,072,421.30
社会保险费		66,451,357.38	66,451,357.38	
其中: 医疗保险费		38,375,222.41	38,375,222.41	
基本养老保险费		18,543,801.18	18,543,801.18	
年金缴费(补充养老保险)		7,865,293.31	7,865,293.31	
失业保险费		533,151.94	533,151.94	
工伤保险费		611,539.66	611,539.66	
生育保险费		522,348.88	522,348.88	
住房公积金		34,776,186.50	34,776,186.50	
工会经费和职工教育经费		6,784,621.71	6,784,621.71	
除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿	2,308,835.48	298,299.25	651,580.07	1,955,554.66
合计	22,201,256.78	436,116,148.71	451,289,429.53	7,027,975.96

注: 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。

(二十四) 应交税费

项目	期末账面余额	期初账面余额
增值税	-42,360,598.99	3,568,317.99
营业税	670,889.54	1,068,662.79
企业所得税	55,447,431.29	48,667,188.84
个人所得税	1,840,705.91	4,155,555.88
城市维护建设税	2,234,019.41	3,280,489.61
土地使用税	2,171,256.14	282,031.82
房产税	4,614,437.18	2,885,124.07
教育费附加	949,780.14	1,366,097.30
防洪维护费	2,987,236.30	3,433,647.10
其他税种	146,749.04	-16,338.89
合计	28,701,905.96	68,690,776.51

注: 应交税费期末较期初下降 58.22%, 主要系本期增值税进项税额大于销项税使增值税为负数, 从而影响应交税费余额减少。

(二十五) 应付利息

项目	期末账面余额	期初账面余额
分期付息到期还本的长期借款利息	0	0
短期借款应付利息	5,809,078.13	1,878,526.18
合计	5,809,078.13	1,878,526.18

(二十六) 应付股利

投资者名称	期末账面余额	期初账面余额	超过1年未支付原因
子公司永联钢结构股东 CANAM STEEL STRUCTURES LIMITED	0	12,730,445.32	
A股股东未领取股息	94,492,726.83	55,530.29	
合计	94,492,726.83	12,785,975.61	

应付股利期末比期初增加 639.03%，主要是截止 6 月 30 日 A 股股利未派发完毕，股息已于 7 月 6 日派发完。

(二十七) 其他应付款

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	73,727,519.67	27,751,512.24
其中：账龄超过 1 年的其他应付款	10,826,589.52	11,523,681.86

(1) 截至 2010 年 6 月 30 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 **10,570.00 元**。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	期末账面余额	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	未领取部分
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	期末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
补充养老金	3,251,393.73	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	441,496.53	代管奖励基金	
外工互助金	153,480.00	代管外工队互助金	
合计	4,646,370.26		

(二十八) 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	期末账面余额	期初账面余额
1年内到期的长期借款	0	170,705,000.00
合计	0	170,705,000.00

(二十九) 其他流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
长期合同工程结算款	3,186,923,190.73	3,368,133,623.01
合计	3,186,923,190.73	3,368,133,623.01

(三十) 长期借款

(1) 长期借款明细列示如下:

借款类别	期末账面余额	期初账面余额
质押借款	266,474,916.00	0
信用借款	0	0
合计	266,474,916.00	0

注、长期借款期末比期初增加 100%，主要是公司为防范汇率风险而增持外币贷款。

(三十一) 专项应付款

专项应付款明细项目如下:

项目	期初账面余额	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。

(三十二) 预计负债

种类	期初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
产品质量保证	97,939,518.84	42,706,383.86	39,026,205.97	101,619,696.73
退休员工住房补贴未发金额	23,607,825.23	160,970.25	1,045,316.21	22,723,479.27
合计	121,547,344.07	42,867,354.11	40,071,522.18	124,343,176.00

(三十三) 其他非流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额	备注
递延收益(中船集团)	2,850,000.00	3,000,000.00	船工计[2009]307号
递延收益(中船集团)	352,500.07	265,833.39	船工科[2007]668号
递延收益(广州市经贸技术委员会)	9,419,229.41		穗经贸技术[2006]106号
递延收益(广州市经贸技术委员会)	1,635,205.44	1,706,301.36	粤经贸技术[2004]664号
递延收益(广州市经贸技术委员会)	1,590,000.00	1,620,000.00	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）	1,685,526.30	1,768,421.04	穗环[2006]115号
递延收益（广州市科技局/财政局）	5,691,044.00	5,400,000.00	
递延收益（广州市经贸技术委员会）	1,958,333.33		
递延收益（科学技术部等）	9,158,366.12		
合计	34,340,204.67	13,760,555.79	

其他非流动负债期末比期初增加 149.56%，主要本年新增科研项目拨款。

（三十四） 股本

股份类别	I 期初账面余额		II 本期增减					III 期末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
1. 国有法人持股	176,650,615	35.71%						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%
股份总数	494,677,580	100.00%						494,677,580	100.00%

上述股份均为无限售条件股份。

（三十五） 资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	期初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
股本溢价	651,385,281.95	—	—	651,385,281.95
其他资本公积	245,298,016.22	—	72,513,649.59	172,784,366.63
合计	896,683,298.17	—	72,513,649.59	824,169,648.58

注：其他资本公积本年减少额主要是可供出售金融资产公允价值变动，其他资本公积增加额主要是以固定资产公允价值投资子公司所产生差异。

（三十六） 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	期初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
法定盈余公积	285,370,354.57			285,370,354.57
任意盈余公积	18,926,387.43			18,926,387.43
合计	304,296,742.00			304,296,742.00

注：本公司法定盈余公积以母公司本年净利润的 10% 提取

（三十七） 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	期末数	期初数
上年年末未分配利润	1,473,182,738.39	1,232,098,604.09

加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		0
本年年初未分配利润	1,473,182,738.39	1,232,098,604.09
加：本年归属于母公司所有者的净利润	341,324,211.36	514,961,903.36
减：提取法定盈余公积	0	51,272,858.06
应付普通股股利	138,509,722.40	222,604,911.00
年末未分配利润	1,675,997,227.35	1,473,182,738.39

注：根据 2010 年 5 月 25 日召开的公司 2009 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 0.28 元，共计派发现金红利 138,509,722.40 元。

（三十八） 营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本期发生额	上年同期
营业收入	2,893,604,210.42	3,134,482,784.42
其中：主营业务收入	2,842,192,625.75	3,093,000,471.89
其他业务收入	51,411,584.67	41,482,312.53
营业成本	2,471,862,971.38	2,719,916,138.87
其中：主营业务成本	2,415,832,299.23	2,687,712,887.16
其他业务成本	56,030,672.15	32,203,251.71

（2）主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	本期发生额		上年同期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
造船产品	2,620,474,594.38	2,239,928,336.16	2,796,295,846.17	2,435,042,774.41
钢结构工程	60,721,525.33	50,623,380.74	170,501,947.00	154,532,909.97
机电产品及其他	160,996,506.04	125,280,582.33	126,202,678.72	98,137,202.78
合计	2,842,192,625.75	2,415,832,299.23	3,093,000,471.89	2,687,712,887.16

（3）主营业务按地区分项列示如下：

地区名称	本期发生额		上年同期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
马耳他	4,860,069.05	3,964,994.45	60,997,676.99	49,179,391.51
德国	-	-151,211.55	292,904,050.72	264,474,175.70
丹麦	1,448,479,148.35	1,210,545,287.49	1,680,582,198.85	1,459,285,755.61
澳门	-	-	-	-
意大利	215,975,641.63	164,891,273.45	125,986,061.81	106,997,484.55
美国	31,315,276.62	26,197,567.76	59,146,476.37	50,410,566.24
香港	76,912,789.39	74,154,696.99	259,929,713.45	231,920,067.34
希腊	349,383,116.05	283,037,319.30	188,198,342.41	158,005,823.10
瑞典	-	-	-	-4,524,448.83
利比里亚	-	-	-	-3,051,862.85
澳大利亚	9,996,515.25	10,211,568.53	60,007,151.32	-
安哥拉	11,277,433.54	9,990,572.66	-	52,385,824.36
其他	956,400.45	953,076.92	208,976.58	208,205.13

中国	693,036,235.42	632,037,153.23	365,039,823.39	322,421,905.30
合计	2,842,192,625.75	2,415,832,299.23	3,093,000,471.89	2,687,712,887.16

(5) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	803,803,449.45	27.78
第二名	349,383,116.05	12.07
第三名	332,943,511.81	11.51
第四名	276,799,950.90	9.57
第五名	246,284,500.87	8.51
合计	2,009,214,529.08	69.44

(三十九) 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
固定 造价 合同	50500 系列 (成品油/化学品轮)	8,170,037,247.22	3,015,878,689.40	570,361,752.36	4,223,530,165.55	
	51800 系列 (成品油/化学品轮)	319,809,747.09	291,506,550.18	29,088,673.04	320,595,223.22	
	39000 系列 (成品油/化学品轮)	2,034,912,142.13	774,623,592.71	126,333,960.72	1,105,256,123.93	0.00
	客滚船系列	2,072,000,000.00	265,765,635.19	0.00	725,200,000.00	0.00
	50000 系列 (半潜船)	2,148,800,000.00	1,108,817,681.57	39,242,958.13	1,457,824,020.00	0.00
	52300 系列 (成品油/化学品轮)	2,701,242,880.00	24,756,457.13	0.00	612,553,075.25	0.00
	特种船	2,025,040,000.00	170,541,081.44	10,492,452.37	647,410,000.00	0.00
	合计	19,471,842,016.44	5,651,889,687.62	775,519,796.62	9,092,368,607.95	0.00

(四十) 营业税金及附加

税种	本期发生额	上年同期	计缴标准
营业税	2,261,032.03	1,684,802.73	劳务收入
城市维护建设税	5,861,123.40	4,372,482.41	营业税+增值税计税额
教育费附加	2,512,043.74	1,874,596.05	营业税+增值税计税额
合计	10,634,199.17	7,931,881.19	

注：营业税金及附加本年较上年同期增加34.07%，主要是应税项目增加所致。

(四十一) 财务费用

财务费用明细列示如下：

项目	本期发生额	上年同期
利息支出	16,422,228.22	32,929,458.54
减：利息收入	68,576,879.94	96,754,838.09
汇兑损益	-6,266,362.81	-5,350,353.78
手续费及其他	1,721,820.24	4,379,689.09
合计	-56,699,194.29	-64,796,044.2

(四十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期
坏账损失	-2,400.00	-20,069.14
存货跌价损失	0	548,883.20
投资性房地产减值损失	0	0
合计	-2,400.00	528,814.06

(四十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上年同期
交易性金融资产	-61,305,204.17	-26,991,382.76
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-61,305,204.17	-26,991,382.76
交易性金融负债	0	0
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0	0
合计	-61,305,204.17	-26,991,382.76

注：公允价值变动收益本期发生额较上年同期下降 127.13%，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。

(四十四) 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	本期发生额	上年同期
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	2,972,243.98	2,130,587.30
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	200,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	58,916,723.40	49,613,750.00
处置交易性金融负债取得的投资收益	0	-9,985,020.01
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他投资收益		
合计	62,088,967.38	41,759,317.29

注：投资收益同比增加 48.68%，主要是到期交割远期外汇合约所产生收益；其他投资收益为公司持

有可供出售金融资产“招商银行”股票股息。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本期发生额	上年同期	本期比上期增减变动的原因
深圳远舟科技实业公司	0	0	
合计	0	0	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本期发生额	上年同期	本期比上期增减变动的原因
华南特种涂装公司	437,671.90	317,000.02	被投资单位本年盈利增加
镇江中船现代发电设备有限公司	2,594,895.39	1,871,532.18	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	-60,323.31	-57,944.90	
合计	2,972,243.98	2,130,587.3	

(四十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上年同期
非流动资产处置利得合计	198,590.03	8,269.53
其中: 固定资产处置利得	198,590.03	8,269.53
罚款收入	118,214.00	18,500.00
赔偿收入	0	3450
政府补助利得	91,184,567.10	817,226.50
其他	714,321.49	110,257.75
合计	92,215,692.62	957,703.78

政府补助明细列示如下:

项目	本期发生额	上年同期	备注
产品补贴收入	78,174,342.26	309,092.00	—
新产品补贴	12,625,167.12	379,508.00	—
自产软件退税收入	385,057.72	128,626.50	—
合计	91,184,567.10	817,226.80	

营业外收入同比增加 9528.83%，主要是补助利得增加，其中产品补贴收入增加主要受益于本年船舶产品结构的变动的所得；新产品补贴主要是本年度公司部分研究开发项目完成结转所得。

(四十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期
非流动资产处置损失合计	83,754.56	8,112,229.37
其中: 固定资产处置损失	83,754.56	8,112,229.37
对外捐赠	0	22,225.31
罚款支出	243.09	0
其他	180,367.06	362,863.03
合计	264,364.71	8,497,317.71

注、营业外支出本期比上年同期减少96.89%，主要是固定资产处置较上年同期减少。

(四十七) 所得税费用

所得税费用（收益）的组成

项目	本期发生额	上年同期
按税法及相关规定计算的当期所得税	68,466,195.13	63,163,708.93
递延所得税调整	-7,854,943.25	-22,458,026.60
合计	60,611,251.88	40,705,682.33

所提税费用同比增加 48.90%，主要是本期利润增加及递延所得税变动影响所致。

(四十八) 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：

5、 计算结果

报告期利润	本期数		上年同期	
	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）	0.6900		0.49	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.6700		0.48	

6、 每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上年同期
归属于本公司普通股股东的净利润	1	341,324,211.36	241,752,604.98
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	9,681,038.90	4,158,450.81
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	331,643,172.46	237,594,154.17
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		
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		
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	6.00	6.00

发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	494,677,580.00	494,677,580.00
因同一控制下企业合并而调整后的用于计算扣除非经常性损益后的每股收益的发行在外的普通股加权平均数	13	494,677,580.00	494,677,580.00
基本每股收益（I）	$14=1 \div 12$	0.6900	0.4887
基本每股收益（II）	$15=3 \div 13$	0.6700	0.4803
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17	0.15	0.15
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）	$20=[1+(16-18) \times (1-17)] \div (12+19)$		
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。

(四十九) 其他综合收益

项 目	本期发生额	上年同期
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-85,310,175.99	140,162,500.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-12,796,526.40	21,024,375.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0	0
小 计	-72,513,649.59	119,138,125.00
合 计	-72,513,649.59	119,138,125.00

(五十) 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	本期金额	上年同期金额
出口退税差	1,399,616.00	
财政挖潜改造装备拨款	2,000,000.00	
高技术研究—基建资金拨款	15,000,000.00	
收到赔偿款、其他补贴	-	5,126,753.75
收到其他往来款	40,660,193.31	12,155,205.46
合计	59,059,809.31	17,281,959.21

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
管理费用支出	57,669,150.90	17,116,170.71
营业费用支出	27,004,027.82	3,552,577.19
制造费用支出	22,434,905.79	2,329,099.78
合计	107,108,084.51	22,997,847.68

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
银行利息收入	77,058,194.65	43,865,549.82
保证金存款	0	142,746,000.00
合计	77,058,194.65	186,611,549.82

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
保证金存款	1,250,395,344.96	0
合计	1,250,395,344.96	0

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
银行手续费及其他	4,830,980.70	384,752.05
合计	4,830,980.7	384,752.05

(五十一) 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	本期金额	上年同期金额

1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	342,092,723.97	246,212,531.41
加: 资产减值准备	2,400.00	528,814.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,402,101.01	43,647,087.76
无形资产摊销	3,230,859.95	3,270,048.59
长期待摊费用摊销	0	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)	-98,739.45	8,092,124.04
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	61,305,204.17	26,991,382.76
财务费用(收益以“-”号填列)	-57,587,030.46	-64,796,044.24
投资损失(收益以“-”号填列)	-62,035,199.35	-41,759,317.29
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,485,170.79	-5,378,420.14
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-22,136,640.45	3,944,768.54
存货的减少(增加以“-”号填列)	-228,695,502.73	-407,927,409.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-100,378,565.65	409,992,922.34
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	58,882,853.46	-337,185,858.93
其他	0	0.00
经营活动产生的现金流量净额	47,469,635.26	-114,367,370.86
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:		
现金的期末余额	3,808,663,030.50	4,813,981,227.62
减: 现金的期初余额	4,380,328,209.50	5,197,630,827.85
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-571,665,179.00	-383,649,600.23

(2) 现金和现金等价物

项目	期末金额	期初金额
一、现金	3,808,663,030.50	4,380,328,209.50
其中: 库存现金	201,263.20	186,215.05
可随时用于支付的银行存款	3,808,215,171.80	4,378,169,355.12
可随时用于支付的其他货币资金	246,595.50	1,972,639.33
二、现金等价物		0
其中: 三个月内到期的债券投资		0
三、年末现金及现金等价物余额	3,808,663,030.50	4,380,328,209.50
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	2,318,624,938.93	1,071,917,828.19

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
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

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
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	境外公司
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	本期发生额		上年同期		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	25,856.15	0.05	34,015.26		协议价
广州文冲船厂有限责任公司	销售	524,184.53	1.02	148,338.89		协议价
广州中船远航文冲船舶工程有限公司	销售		-	2,466,033.33	0.08	协议价
广州造船厂有限公司	销售	2,461,455.01	4.79	4,624,144.55	0.15	协议价
广州中船黄埔造船有限责任公司	销售	9,817,135.89	0.37	14,246,603.79	0.45	协议价
广州船舶及海洋工程设计研究院	销售	70,640.20	0.14	62,153.81		协议价
广州中船龙穴造船有限公司	销售	48,772,409.17	1.86	29,920,125.93	0.95	协议价
中船江南重工股份有限公司	销售		-	381,538.46	0.01	协议价
上海江南长兴造船有限责任公司	销售	59,829.06	0.12			协议价
北京中船信息科技有限公司	销售	1,765,811.94	3.43	705,692.31	0.02	协议价
上海外高桥造船有限公司	销售	7,692.31	0.01			协议价
广州船舶工业公司	销售		-	72,235.83	-	协议价
中国船舶工业公司 605 所	销售	245,400.00	0.48			协议价
广州龙穴管业有限公司	销售	397,272.69	0.77			协议价
合计		64,147,686.95	2.33	52,660,882.16	1.68	

2. 购买商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	本期发生额		上年同期		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	6,228,870.56	0.25	3,591,530.98	0.13	协议价
安庆中船柴油机有限公司	购买商品		-	12,000.00	0	协议价
广州造船厂有限公司	接受劳务	59,144,233.48	2.39	58,178,710.26	2.14	协议价
广州中船黄埔造船有限责任公司	接受劳务	129,460,191.00	5.24	374,320.92	0.01	协议价
广州船舶工业公司	购买商品	2,007,300.53	0.08	978,199.77	0.04	协议价
广州中船南沙龙穴造船有限公司	接受劳务	675,953.41	0.03	423,528.63	0.02	协议价
中船桂江造船有限公司	接受劳务		-	3,100,000.00	0.11	协议价
中船华南船舶机械有限公司	购买商品	13,311,965.80	0.54	7,690,256.41	0.28	协议价
江西朝阳机械厂	购买商品	66,800.00	0.00	21,230.76		协议价
九江海天设备制造有限公司	购买商品	1,009,384.62	0.04	1,199,675.21	0.04	协议价
九江中船消防设备有限公司	购买商品	38,499.00	0.00			协议价
九江中船长安消防设备有限公司	购买商品	829,521.37	0.03			协议价
南京中船绿洲机器有限公司	购买商品	17,109,401.71	0.69	12,937,884.61	0.48	协议价
上海船舶研究设计院	接受劳务		-	9,674,500.00	0.36	协议价
上海航海仪器有限责任公司	购买商品		-	66,500.00		协议价
上海沪东造船电器有限公司		2,800,000.00	0.11			协议价
中船第九设计研究院工程有限公司	接受劳务	240,000.00	0.01	400,000.00	0.01	协议价
镇江中船设备有限公司	购买商品	46,040,000.00	1.86	30,590,726.49	1.12	协议价
华海船用货物通道设备公司	接受劳务	12,500.00	0.00			协议价
华联船舶有限公司	购买商品	1,172,429.32	0.05			协议价
中船勘察设计研究院	接受劳务	94,786.99	0.00			协议价
中国船舶及海洋工程设计研究院	接受劳务	675,000.00	0.03	3,880,000.00	0.14	协议价
合计		280,916,837.79	11.36	133,119,064.04	4.89	

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 2010 年 1-6 月度共需支付广州造船厂有限公司综合服务费 3,764,236.86 元，上年同期综合服务费共计 4,090,525.02 元。

3. 接受金融服务

关联方名称	期末存款金额		本期公司利息收入		备注
	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	
中船财务有限责任公司	182,003,457.18	21,825,467.06	718,261.95	34,895.41	存款

4. 关联担保情况

本期无该项交易发生。

5. 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期发生额	上年同期	定价方式及决策程序
销售代理费	中国船舶工业贸易公司	15,914,224.38	16,348,222.26	协议价
销售代理费	中船国际贸易有限公司	1,397,646.80	1,133,287.50	协议价
采购代理费	中国船舶工业贸易公司	81,520.22	3,010,424.83	协议价
采购代理费	华联船舶有限公司	1,738,273.77	10,574.75	协议价

(三) 关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	期末账面余额		期初账面余额	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
广州船舶及海洋工程设计研究院	应收账款	19,366.13	0.01	10,923.40	
广州文冲船厂有限责任公司	应收账款	218,520.00	0.11	346,000.00	0.10
华南特种涂装实业有限公司	应收账款	15,803.98	0.01		
广州造船厂有限公司	应收账款	1,474,282.21	0.73	373,309.00	0.11
广州中船黄埔造船有限责任公司	应收账款	1,723,024.12	0.86	4,347,814.15	1.27
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	应收账款	4,234,824.00	2.11	4,234,824.00	1.24
广州龙穴管业有限公司	应收账款	18,934.31	0.01		
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	12,915,463.93	6.42	27,765,528.72	8.13
中船澄西船舶修造有限公司	应收账款	36,000.00	0.02	180,000.00	0.05
中船江南重工股份有限公司	应收账款	18,801,569.32	9.35	24,037,169.32	7.04
中船第九设计研究院	应收账款	250,000.00	0.12		
上海江南长兴造船有限责任公司	应收账款	70,000.00	0.03		
北京中船信息科技有限公司	应收账款	411,000.00	0.20	42,000.00	0.01
应收账款合计		40,188,788.00	19.99	61,587,568.59	18.02
中船桂江造船有限公司	预付账款	390,000.00	0.08	390,000.00	0.13
广州造船厂有限公司	预付账款	13,336,691.38	2.83	21,000.00	0.01
广州中船黄埔造船有限责任公司	预付账款		-		
中船华南船舶机械有限公司	预付账款	2,520,000.00	0.53	5,040,000.00	1.68
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	49,460,000.00	10.49	42,410,000.00	15.18
九江海天设备制造有限公司制造基地	预付账款	1,777,080.00	0.38		
沪东重机股份有限公司	预付账款	8,000,000.00	1.70		
南京中船绿洲机器有限公司	预付账款	855,000.00	0.18	855,000.00	0.29
中国船舶工业贸易公司	预付账款		-		
中国船舶及海洋工程设计研究院	预付账款		-		
中国船舶工业集团公司（本部）	预付账款	5,044,836.88	1.07		
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	预付账款	102,800.00	0.02	102,800.00	0.03
预付账款合计		81,486,408.26	17.28	55,881,792.31	19.68
华南特种涂装实业有限公司	应付账款	1,440,017.38	0.21	12,454.50	
中船桂江造船有限公司	应付账款	60,000.00	0.01	60,000.00	0.01
广州造船厂有限公司	应付账款	10,792,540.86	1.60	20,415,014.10	2.88
广州船舶工业公司	应付账款	1,392,401.02	0.21	85,541.20	0.01
中船华南船舶机械有限公司	应付账款	11,539,140.00	1.71	4,474,140.00	0.63
江西船用阀门厂	应付账款		-	2,875.00	
江西朝阳机械厂	应付账款	66,800.00	0.01		
九江中船消防设备有限公司	应付账款	6,499.00	0.00	304,000.00	0.04

九江海天设备制造有限公司	应付账款	807,735.00	0.12	1,352,848.00	0.19
九江中船长安消防设备有限公司	应付账款	104,200.00	0.02		
南京中船绿洲机器有限公司	应付账款	15,199,625.00	2.25	8,859,625.00	1.25
上海航海仪器有限责任公司	应付账款	35,000.00	0.01	48,325.00	0.01
上海沪东造船电器有限公司	应付账款	2,914,000.00	0.43	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	190,000.00	0.03	2,850,000.00	0.40
镇江中船设备有限公司	应付账款	19,855,430.00	2.94	24,570,430.00	3.46
中船第九设计研究院工程有限公司	应付账款	1,398,318.00	0.21	1,428,318.00	0.20
中国船舶工业贸易公司	应付账款	-41,425.57	-0.01	-40,575.62	-0.01
中国船舶及海洋工程设计研究院	应付账款	289,000.00	0.04	453,000.00	0.06
广州中船黄埔造船有限公司	应付账款	246,766.00	0.04		
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	89,322.00	0.01	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	116,375.00	0.02
中国船舶工业集团船舶系统工程部	应付账款	705,000.00	0.10	1,795,000.00	0.25
广州中船远航文冲船舶工程有限公司	应付账款		-		
九江中船仪表有限责任公司	应付账款		-		
华联船舶有限公司	应付账款	14,498,069.96	2.15	47,041,342.92	6.63
应付账款合计		81,804,813.65	12.12	114,480,622.99	16.12
广州造船厂有限公司	其他应付款	10,570.00		8,400.00	0.02
其他应付款合计		10,570.00		8,400.00	4.38
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	预收账款	22,193,856.67	10.84	22,183,406.67	17.43
沪东中华造船(集团)有限公司	预收账款		-	10,000,000.00	7.86
中船江南重工股份有限公司	预收账款	162,000.00	0.08	162,000.00	0.13
中国船舶工业综合技术经济研究院	预收账款	383,100.00	0.19	383,100.00	0.30
广州中船南沙龙穴造船发展有限公司	预收账款	625,000.00	0.31	654,400.00	0.51
中船华南船舶机械有限公司	预收账款	5,000.00	0.00	5,000.00	
预收账款合计		23,368,956.67	11.42	33,387,906.67	26.23

七、或有事项

截止 2010 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、重大承诺事项

1、资产抵押

截止 2010 年 6 月 30 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 2010 年 6 月 30 日，本公司尚未到期交割的远期外汇交易合约共计 19 笔，交割金额共计 91,523,000.00 美元，合约交割日期自 2010 年 6 月 30 日至 2010 年 11 月 22 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）合约全部已交割完毕。

除存在上述承诺事项外，截止 2010 年 6 月 30 日，本公司无其他需要披露的重大承诺事项。

3、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 2010 年 6 月 30 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

截止 2010 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止 2010 年 6 月 30 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	期末账面余额				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	107,250,493.23	41.59	536,252.47	28.37	106,714,240.76
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	19,669,285.51	7.63	98,346.43	5.20	19,570,939.08
其他不重大应收账款	130,939,842.46	50.78	1,255,368.48	66.43	129,684,473.97
合计	257,859,621.20	100.00	1,889,967.38	100.00	255,969,653.82
类别	期初账面余额				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	344,638,168.83	90.42	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

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，按期末余额的 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	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	9,047,344.87	6.7909	61,439,614.28	9,655,848.37	6.8282	65,932,063.84
港元	1,360,139.32	0.8724	1,186,585.54	1,311,489.32	0.8805	1,154,766.35
欧元			0	578,855.00	9.7971	5,671,100.32
合 计			62,626,199.82			72,757,930.51

(2) 应收账款按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内	237,690,335.69	92.18	1,360,621.86	236,329,713.83
1—2年(含)	12,893,488.45	5	14,520.75	12,878,967.70
2—3年(含)	4,200,478.00	1.63	1,125.23	4,199,352.77
3年以上	2,575,319.06	1	13,699.54	2,561,619.52
专项计提坏账准备	500,000.00	0.19	500,000.00	-
合 计	257,859,621.20	100	1,889,967.38	255,969,653.82
账龄结构	期初账面余额			
	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

(3) 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(%)
Motia Compagnia D 意大利	外部客户	61,167,673.57	一年以内	23.72%
江南重工股份有限公司	外部客户	18,801,569.32	一年以内	7.29%
总装备部(海军)	外部客户	13,707,000.00	一年以内	5.32%
亚洲铝业(中国)有限公司	外部客户	13,574,250.34	一年以内	5.26%
广州中船远航船坞有限公司	外部客户	8,097,000.00	一年以内	3.14%
合 计		115,347,493.23		44.73%

(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(%)
华南特种涂装实业有限公司	子公司	15803.98	0.01
广州船舶及海洋工程设计研究院	同受中船集团控制	19366.13	0.01
广州造船厂有限公司	同受中船集团控制	32,513.10	0.01

广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	同受中船集团控制	4,184,574.00	1.62
江南重工股份有限公司	同受中船集团控制	18,801,569.32	7.29
中船第九设计研究院	同受中船集团控制	250,000.00	0.10
广州中船龙穴造船有限公司	同受中船集团控制	7,547,218.52	2.93
广州文冲船厂有限责任公司	同受中船集团控制	20,520.00	0.01
合计		30,871,565.05	11.98

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	期末账面余额				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	312,065,217.03	94.46%	9,501,846.94	99.43%	302,563,370.09
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	3,414,734.12	1.03%	8,601.06	0.09%	3,406,133.06
其他不重大其他应收款	14,902,890.26	4.51%	45,457.38	0.48%	14,857,432.88
合计	330,382,841.41	100.00%	9,555,905.38	100.00%	320,826,936.03

类别	期初账面余额				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

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。

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	316,627,875.14	95.84%	1,187,051.33	315,440,823.81
1-2年(含)	1,164,108.00	0.35%	7,180.58	1,156,927.42
2-3年(含)	205,949.59	0.06%	705.85	205,243.74
3年以上	2,044,676.53	0.62%	714.63	2,043,961.90
专项计提坏账准备	10,340,232.15	3.13%	8,360,252.99	1,979,979.16
合计	330,382,841.41	100.00%	9,555,905.38	320,826,936.03
账龄结构	期初账面余额			
	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

(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	期末账面金额	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
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
上海外高桥保税区海关	关税保证金	海关	3,033,760.59	1年以内
应收产品补贴款	产品补贴	其他	151,724,984.88	1年以内
广州国际信托投资公司	信托存款	其他	10,340,232.15	5年以上
黄埔老港海关	进口税金保证金	海关	2,378,690.00	1年以内
合计			297,477,667.62	

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	期末金额	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	0.59
广州船舶及海洋工程设计研究院	同受中船集团控制	2,254,500.00	0.70
合计		4,154,500.00	1.29

(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	期初账面余额	本期增减额 (减少以“-”号填列)	期末账面余额
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	158,610,000.00	188,610,000.00
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	3,449,192.62	437,671.90	3,886,864.52
湛江南海舰船高新技术服务有限公司	权益法	800,000.00	812,098.43	-60,323.31	751,775.12
合计		225,446,886.78	226,970,397.30	158,987,348.59	385,957,745.89

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%			
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			-	-	-

(四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本期发生额	上年同期
营业收入	2,747,829,845.76	2,928,394,544.42
其中：主营业务收入	2,674,634,164.38	2,880,330,134.27
其他业务收入	73,195,681.38	48,064,410.15
营业成本	2,346,587,494.25	2,547,230,019.01
其中：主营业务成本	2,290,020,452.01	2,515,168,067.44
其他业务成本	56,567,042.24	32,061,951.57

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	本期发生额		上年同期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
造船产品	2,620,474,594.38	2,239,928,336.16	2,796,295,846.17	2,435,042,774.41
钢结构工程	0	0	36,273,077.64	34,633,800.31
机电产品及其他	54,159,570.00	50,092,115.85	47,761,210.46	45,491,492.72
合计	2,674,634,164.38	2,290,020,452.01	2,880,330,134.27	2,515,168,067.44

(3) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	803,803,449.45	30.05%
第二名	349,383,116.05	13.06%
第三名	332,943,511.81	12.45%
第四名	276,799,950.90	10.35%
第五名	246,284,500.87	9.21%
合计	2,009,214,529.08	75.12%

(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	本期发生额	上年同期
成本法核算的长期股权投资收益	0	510,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	377,348.59	259,055.12
处置长期股权投资产生的投资收益	0	0
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	200,000.00	0
处置交易性金融资产取得的投资收益	47,758,341.90	49,613,750.00
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	0	0
处置交易性金融负债取得的投资收益	0	-9,985,020.01
合计	48,335,690.49	40,397,785.11

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本期发生额	上年同期	本期比上期增减变动的原因
广州红帆电脑科技有限公司	0	510,000.00	未分配
合计	0	510,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本期发生额	上年同期	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	437,671.90	317,000.02	盈利减少
湛江南海舰船高新技术服务有限公司	-60,323.31	-57,944.90	盈利减少
合计	377,348.59	259,055.12	

(六) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	352,228,836.04	227,794,349.39
加: 资产减值准备	0.00	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,894,015.87	40,835,051.44
无形资产摊销	3,230,859.95	3,016,063.14
长期待摊费用摊销	0.00	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)	-3,114,017.51	8,067,593.40
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	52,048,204.25	32,414,415.60
财务费用(收益以“-”号填列)	-61,898,367.04	-62,622,777.18
投资损失(收益以“-”号填列)	-48,335,690.49	-40,397,785.11
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	436,760.52	-5,241,199.34
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-20,603,757.05	3,944,768.54
存货的减少(增加以“-”号填列)	-270,532,808.05	-373,820,138.47
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-46,393,234.72	213,058,924.53
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	45,065,841.80	-291,325,558.48
其他	0	
经营活动产生的现金流量净额	47,026,643.57	-244,276,292.54
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	
融资租入固定资产	0.00	
3.现金及现金等价物净变动情况:	0.00	
现金的期末余额	3,589,835,302.80	4,612,699,583.33
减: 现金的期初余额	4,174,852,057.51	5,088,610,548.91
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00

减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-585,016,754.71	-475,910,965.58

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	本期发生额
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	114,835.47
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）	13,010,224.84
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	-2,188,480.77
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,400.00
上述各项之外的其他营业外收入和支出	651,925.34
非经常性损益合计（影响利润总额）	11,590,904.88
减：所得税影响额	1,738,635.73
非经常性损益净额（影响净利润）	9,852,269.15
减：少数股东权益影响额	171,230.25
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	9,681,038.90
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	331,643,172.46

(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	
	本期数	上年同期	本期数	上年同期
按中国《企业会计准则》编制的财务报表				
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				

(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	本期数		
	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	10.68	0.69	—

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.38	0.67	—
	上年同期		
报告期利润	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	8.58	0.49	—
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.44	0.48	—

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8月26日决议批准。

八、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、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.com）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。

[附:董事、高级管理人员对 2010 年半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 2010 年半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。

董事：

李柱石、韩广德、陈景奇、钟 坚、余宝山、潘遵宪
崔 明、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

二〇一〇年八月二十六日

[附：监事会对董事会编制的 2010 年半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《2010 年半年度报告》（下称“半年报”）进行了审核，提出意见如下：

- 1、半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、半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，没有发现参与半年报编制和审核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

二 0 一 0 年八月二十六日