



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)

## 2010 年 年 度 报 告

### 重要提示

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

本公司全体董事出席于 2011 年 3 月 29 日召开的第六届董事会第二十六次会议，其中非执行董事余宝山先生、独立非执行董事李昕亮先生及彭晓雷先生分别委托非执行董事潘遵宪先生、独立非执行董事符正平先生及王小军先生代为出席表决。会议以全票赞成通过 2010 年年度报告。

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

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

本公司审计委员会已审阅并确认本公司 2010 年度财务会计报告。

# 目 录

- 一、公司基本情况简介
- 二、会计数据和业务数据摘要
- 三、股本及股东情况
- 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况
- 五、公司管治报告
- 六、股东大会情况简介
- 七、董事会报告
- 八、监事会报告
- 九、重要事项
- 十、财务报告

# 一、公司基本情况简介

## （一） 公司简介

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

本公司坚持“精益管理，科技创新，持续改进，诚信互利，顾客满意”的质量方针和“守法经营，关爱生命，绿色造船，持续改进”的职业健康安全方针，已通过质量管理体系 ISO 9001: 2008、GJB 9001A-2001 标准认证，职业健康和安全管理体系（OSHAS 18001: 2007）和环境管理体系（ISO 14001: 2004）认证。同时，本公司作为重点装备制造单位，还先后通过了国家保密认证、武器装备科研生产许可证。

本公司以造船为核心业务，专注于 3—6 万吨级中小型船舶的设计和建造，以中小型液货船为核心产品，主要包括原油船、成品油船及化学品船；涉及大型钢结构、船舶轴舵系加工、船舶内装、防腐涂装、船舶劳务、机电产品及软件开发等，并已成功进入滚装船、客滚船、半潜船等高技术、高附加值船舶市场。在成功实现“中国第一、世界第三的灵便型液货船设计和制造企业”之后，公司调整战略目标，致力于成为全球中小型船舶市场技术领先、服务卓越的知名企业、华南地区重要的特种辅船建造和保障基地，并最终形成造船、重机、服务和海洋工程四大业务格局。

## (二) 一般信息

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

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

## 二、 会计数据和业务数据摘要

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

### （一） 主要会计数据

#### 1、按中国企业会计准则编制

单位：人民币元

指标	金额
营业利润	603,873,057.88
利润总额	835,247,436.63
归属于上市公司股东的净利润	707,736,792.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	611,713,234.82
经营活动产生的现金流量净额	1,038,885,458.78

#### 2、按香港财务报告准则编制

单位：人民币千元

指标	金额
除税前盈利	835,248
股东应占盈利	707,737

### （二） 近年主要会计数据及财务指标

#### 1、按中国企业会计准则编制

单位：人民币元

指标	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业收入	7,014,224,669.01	6,553,424,803.99	7.03	6,984,087,521.27
利润总额	835,247,436.63	613,687,828.53	36.10	921,285,578.25
归属于上市公司股东的净利润	707,736,792.53	514,961,903.36	37.43	820,395,655.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	611,713,234.82	499,297,991.27	22.51	803,295,845.89
基本每股收益	1.43	1.04	37.43	1.66
稀释每股收益	-	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益	1.24	1.01	22.51	1.62
加权平均净资产收益率 (%)	20.73	17.42	增加 3.31 个百分点	31.58
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	17.91	16.89	增加 1.02 个百分点	30.92
经营活动产生的现金流量净额	1,038,885,458.78	-464,920,580.03	-323.45	-195,267,322.66
每股经营活动产生的现金流量净额	2.10	-0.94	-323.45	-0.39
资产总值	12,157,451,995.38	9,805,223,077.98	23.99	10,258,230,707.13

负债总额	8,403,525,396.25	6,548,243,353.48	28.33	7,415,365,491.69
股东权益(不含少数股东权益)	3,663,019,478.60	3,168,840,358.56	15.59	2,747,359,653.70
归属于上市公司股东的每股净资产	7.40	6.41	15.59	5.55

## 2、按香港财务报告准则编制

单位：人民币千元

指标	2010年	2009年	2008年	2007年	2006年
营业额	7,014,225	6,553,425	6,984,088	5,906,793	3,322,299
经营盈利(亏损)	667,744	488,255	635,405	1,158,930	288,260
除税前盈利	835,248	613,688	921,286	1,340,964	310,978
股东应占盈利	707,737	514,962	820,396	938,560	266,635
资产总值	12,148,708	9,804,407	10,251,665	11,029,129	7,672,237
负债总额	8,394,781	6,547,427	7,408,800	8,501,772	6,349,186
股东权益总额(不含少数股东权益)	3,663,020	3,168,841	2,747,360	2,451,509	1,261,647
每股盈利(人民币元) (按年末股数计算)	1.4307	1.0410	1.6584	1.8973	0.5390
每股盈利(人民币元) (按加权平均股数计算)	1.4307	1.0410	1.6584	1.8973	0.5390
每股净资产(人民币元) (按年末股数计算)	7.40	6.41	5.55	4.96	2.55
净资产收益率(%) (按年末股东权益数计算)	19.32	16.25	29.86	38.28	21.13
净资产收益率(%) (按年初与年末股东权益平均数计算)	20.72	17.41	31.56	50.55	24.87
股东权益比率(%) (股东权益 / 资产总值 × 100%)	30.15	32.32	26.80	22.23	16.44
流动比率(流动资产 / 流动负债)	1.24	1.25	1.20	1.13	1.19
资产负债率(%)	69.10	66.78	72.27	77.08	82.76

注：

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

① 按年末数的计算方法：

每股盈利(亏损) = 净利润(亏损) / 年度末普通股股份总数

每股净资产 = 年度末股东权益 / 年度末普通股股份总数

净资产收益(亏损)率 = 净利润(亏损) / 年度末股东权益 × 100%

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

② 按加权平均数的计算方法：

每股盈利(亏损) = 净利润(亏损) / 年度按月份加权股份数

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

其中：

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

NP： 为归属于公司普通股股东的净利润；

E<sub>0</sub>： 为归属于公司普通股股东的期初净资产；

E<sub>i</sub>： 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；

$E_j$ : 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产;

$M_0$ : 为报告期月份数;

$M_i$  为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数;

$M_j$ : 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数;

$E_k$ : 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动;

$M_k$ : 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

③ 资产负债率=负债总值/资产总值×100%

### (三) 香港财务报告准则与中国企业会计准则之差异

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

### (四) 非经常性损益项目和金额

单位: 人民币元

项目	本年发生额	说明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,411,349.43	主要是处置固定资产及资产减值准备的冲销
计入当期损益的政府补助	86,244,367.90	收到地方财政补贴及研发项目收入
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	30,754,086.76	主要是持有交易性金融资产, 交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债的投资收益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	521,900.00	收回已核销应收账款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,755,915.78	
非经常性损益合计(影响利润总额)	113,353,089.45	
减: 所得税影响数	17,002,963.42	
非经常性损益净额(影响净利润)	96,350,126.03	
其中: 影响少数股东损益	326,568.32	
影响归属于母公司普通股股东净利润	96,023,557.71	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	611,713,234.82	

### (五) 采用公允价值计量的项目

单位: 人民币元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
<b>金融资产</b>				
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生金融资产	63,993,056.22	21,227,664.57	-42,765,391.65	-42,732,189.17
2、可供出售金融资产	337,360,250.00	266,791,996.50	-70,568,253.50	-



## (六) 主要业务数据

单位：人民币千元

主要业务	截至 2010 年 12 月 31 日止年度			截至 2009 年 12 月 31 日止年度		
	主营业务收入 (注 1)		税前毛利 (毛损)	主营业务收入 (注 1)		税前毛利 (毛损)
	金额	比重 (%)	金额	金额	比重 (%)	金额
造船	6,402,822	92.69	845,248	5,718,471	88.54	729,667
钢结构工程	152,651	2.21	12,849	464,784	7.20	289
机电产品及其他	352,150	5.10	74,355	275,568	4.27	55,211
合计	6,907,623	100.00	932,452	6,458,823	100.00	785,167
其他业务利润			4,856			10,443
期间费用 (注 2)			326,472			228,911
营业税金及附加			30,710			31,877
资产减值损失			16,937			23,037
公允价值变动收益			-42,732			-88,168
投资收益			83,417			120,330
营业外收入			239,117			84,703
营业外支出			7,743			14,963
利润总额(按中国企业会计准则计算)			835,248			613,688
除税前盈利(按香港财务报告准则计算)			835,248			613,688

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

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

## 三、股本及股东情况

### (一) 股本情况

本公司自获准于 1993 年 8 月 3 日发行新股 H 股 15,739.80 万股和于 1993 年 9 月 22 日发行新股 A 股 12,647.95 万股以来，除于 2006 年 5 月 24 日因股权分置改革由原非流通股股东中船集团为获得股票流通权向原 A 股流通股股东每 10 股赠送 2.7 股之外，本公司未安排任何其他新股票及其他衍生证券发行，未安排送、配股或转增股本等，亦无内部职工股。

本报告期内，本公司不存在限售股份和持股 10%以上的法人股东；中船集团所持有的国家股股份亦未发生变动。

#### 股本情况表

类别	数量(股)	比例(%)
1、国家持股	176,650,615	35.71
2、人民币普通股	160,628,965	32.47
3、境外上市的外资股	157,398,000	31.82
股份总数	494,677,580	100.00

### (二) 股东和实际控制人情况

#### 1、股东数量和前十名股东持股情况

单位：股

报告期末股东总数	股东总数为 69,497 户，其中 A 股股东 69,130 户，H 股股东 367 户。					
前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	质押或冻结情况	股东性质	股份种类
中国船舶工业集团公司	-	176,650,615	35.71	无	国有法人	A 股
HKSCC NOMINEES LIMITED	-3,970,640	147,533,749	29.82	未知	境外法人	H 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
嘉实服务增值行业证券投资基金	2,043,063	2,043,063	0.41	未知	未知	A 股
华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	1,200,000	1,200,000	0.24	未知	未知	A 股
易方达价值成长混合型证券投资基金	1,199,714	1,199,714	0.24	未知	未知	A 股
东北证券股份有限公司	1,000,000	1,000,000	0.20	未知	未知	A 股
孙学欣	1,000,000	1,000,000	0.20	未知	自然人	A 股
华夏沪深 300 指数证券投资基金	872,001	872,001	0.18	未知	未知	A 股
上述股东关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					

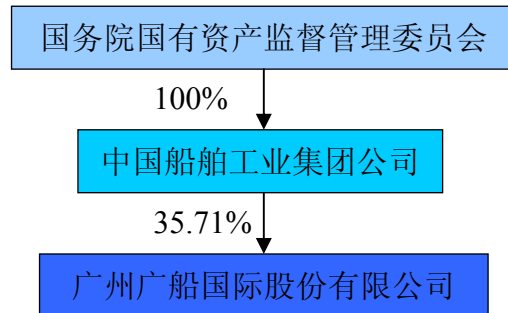
#### 2、控股股东及实际控制人情况

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

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

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

本公司与实际控制人之间的产权及控制关系如下：



### (三) 其它资料

#### 1、优先认股权

本公司章程无优先认股权条款，故本公司于年度内无安排任何优先认股权计划。

#### 2、认股证及其他

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

#### 3、购回、出售及赎回本公司之证券

本报告期内，本公司及其附属公司概无购回、出售或赎回任何本公司的证券。

#### 4、H 股公众持股量

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

## 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

### (一) 董事、监事、高级管理人员情况

#### 1、现任董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	本届任职起始日期	报告期内从本公司领取的报酬总额(人民币元)	是否从股东单位领取报酬或补贴
李柱石	董事长	男	66	2008-05-13	300,000.00	是
韩广德	副董事长、总经理	男	49	2008-05-13	1,402,926.00	否
陈景奇	执行董事	男	58	2008-05-13	1,222,325.00	否
钟 坚	执行董事	男	48	2008-05-13	1,088,283.00	否
余宝山	非执行董事	男	50	2008-05-13	80,000.00	是
潘遵宪	非执行董事	男	57	2008-05-13	80,000.00	是
崔 明	非执行董事	男	31	2010-05-25	53,333.00	是
王小军	独立非执行董事	男	56	2008-05-13	100,000.00	否
李昕亮	独立非执行董事	男	40	2008-05-13	100,000.00	否
彭晓雷	独立非执行董事	男	59	2008-05-13	100,000.00	否
符正平	独立非执行董事	男	46	2009-05-19	100,000.00	否
王树森	监事会主席	男	70	2008-05-13	200,000.00	是
梁绵洪	内部监事	男	57	2008-05-13	973,476.00	否
刘仕柏	内部监事	男	59	2008-05-13	867,082.00	否
叶伟明	外部监事	男	48	2008-05-13	80,000.00	否
傅孝思	外部监事	男	50	2008-05-13	80,000.00	否
陈 激	副总经理	男	44	2008-05-13	1,097,191.00	否
杨 力	副总经理	男	43	2008-05-13	1,162,083.00	否
周笃生	副总经理	男	55	2008-05-13	1,101,583.00	否
陈利平	总会计师	男	44	2009-10-27	1,121,335.00	否
李志东	董事会秘书	男	45	2008-05-13	983,283.00	否
合 计	-	-	-	-	12,292,900.00	-

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

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

上述董事、监事及高级管理人员于本报告期内从本公司领取的报酬总额包括基本年薪、绩效年薪、特别奖励、住房公积金、社会养老金及其他保险费等待遇及其他补贴，详情请参见本报告根据香港财务报告准则编制的综合财务报表附注(35)(c)董事及监事薪酬。

## 2、 现任董事、监事及高级管理人员简历

### 董事

李柱石，男，66岁，研究员级高级工程师，现任本公司董事长。1967年毕业于上海交通大学，1968年加入天津新港船厂，历任天津新港船厂设计员、副科长、副厂长、厂长；中国船舶工业贸易公司副总经理、总经理；香港华联船舶有限公司总经理；中船集团副总经理。2005年加入本公司。

韩广德，男，49岁，研究员级高级工程师，现任本公司副董事长、总经理。1983年毕业于华中工学院，同年加入广州造船厂，2002年取得工业工程管理硕士学位。历任广船国际造船事业部设计二室课长、副主任、造船事业部生产管理部副部长、造船事业部副经理、经理、本公司副总经理。

陈景奇，男，58岁，高级政工师，现任本公司董事、党委书记。1969年加入广州造船厂工作，1987年毕业于广州电视大学，历任广州造船厂涂装车间党支部书记、集装箱分厂党总支书记、本公司工会副主席、工会主席、党委副书记、纪委书记、本公司监事。

钟 坚，男，48岁，研究员级高级工程师，现任本公司董事、副总经理。1983年毕业于上海交通大学，同年加入广州造船厂，1993年获得工商硕士学位，历任广船国际副总经济师、投资发展部经理、公司总经理助理、党委副书记，中船集团资产部副主任、主任。

余宝山，男，50岁，研究员级高级工程师，现任中船集团总经理助理、广州船舶工业公司总经理、广州中船南沙龙穴建设发展有限公司副董事长。1978年加入广州造船厂工作，1982年毕业于广东湛江水产学院，2002年取得工业工程管理硕士学位。历任广州造船厂设计二室课长、本公司造船事业部副经理、公司副总经理、总经理、副董事长及广州中船龙穴造船有限公司总经理。

潘遵宪，男，57岁，高级经济师，1971年加入上海船厂，历任上海船厂党委副书记、副厂长、澄西船舶修船厂党委书记、中船澄西船舶修造有限公司党委书记，现任中船集团经济运行部副主任，物资部副总经理，2008年加入本公司。

崔 明，男，31岁，会计师，2003年于中央财经大学取得财务管理硕士学位，2003年6月加入在沪东中华造船(集团)有限公司，2004年2月起任职于中国船舶工业集团公司财务部，现任中国船舶工业集团公司财务部财务一处副处长，2010年加入本公司。

王小军，男，56岁，律师，拥有中国、香港及英国三地律师执照，1992年毕业于香港大学，并加入香港股票联合交易所，其后曾服务于英国齐伯礼律师行、百富勤融资公和王小军律师行主要执业人，现任君合律师事务所合伙人，2005年加入本公司。

李昕亮，男，40岁，英国特许公认会计师公会会员、美国特许财务分析师，1993年毕业于香港中文大学，自2003年至今任职于香港新创建基建管理有限公司，2006年加入本公司。

彭晓雷，男，59岁，硕士研究生学历，教授级高级会计师。1983年毕业于中南财经大学，曾先后任职于湖北省物资学校、广东商学院、中国联通广东分公司、广东省交通集团有限公司，现任广东省广业资产经营有限公司副总经理、总会计师，2008年加入本公司。

符正平，男，46岁，经济学博士。1991年毕业于南开大学国际经济研究所，同年7月进入中山大学管理学院任教，主要从事跨国公司经营管理、企业战略管理方面的教学与研究工作。2002年1月获北京师范大学经济学博士学位。现任中山大学管理学院副院长、教授、博士生导师。2009年加入本公司。

## 监事

王树森，男，70岁，高级经济师。1966年毕业于哈尔滨工业大学，随后加入中南光学仪器厂工作；历任中南光学仪器厂科员、副科长、总师办主任、副厂长，武汉船舶工业公司经理，中国船舶工业总公司财务部副主任、财务局长，中船集团副总经理、总会计师。现任中船财务公司副董事长，中国船舶工业股份有限公司监事会主席，本公司监事会主席。2004年加入本公司。

梁绵洪，男，57岁，高级政工师，现任本公司监事、工会主席。1969年加入广州造船厂工作，1987年毕业于广州市职工业余大学；历任广州造船厂团委干事、人事科干事、机械分厂党总支干事、副书记、书记、副厂长、本公司机械工程部党总支书记、副经理、中船集团广州管理局局长助理、本公司造船事业部党总支书记、副经理、公司党委副书记。

刘仕柏，男，59岁，会计师。现任本公司监事、监事会秘书兼纪监审计部副部长。1975年毕业于广州财政学校，同年加入广州造船厂工作，历任广州造船厂财务科副科长、财务处副处长、审计室主任，本公司审计室主任、第一届监事会监事、副总会计师。

叶伟明，男，48岁，律师。1986年毕业于中山大学；1986年分配到广东省司法厅工作，1989年至1994年在广东珠江律师事务所任兼职律师；1994年9月为广东三正律师事务所合伙人。1999年被抽调到广东省经济体制改革委员会工作。2001年7月创办广东信扬律师事务所，现任该所主任、高级合伙人。2004年加入本公司。

傅孝思，男，50岁，机械制造与会计专业双学士，高级会计师，注册会计师，湖北省优秀CFO。现任三环集团公司总会计师、志高控股有限公司独立董事、湖北省总会计师协会副会长。1986年毕业于华中工学院，曾担任中勤万信会计师事务所副主任会计师（高级合伙人）、湖北三环股份有限公司总会计师（执行董事）。2008年加入本公司。

## 高级管理人员

陈 激，男，44岁，高级工程师，现任本公司副总经理、党委副书记、纪委书记。1989年毕业于上海交通大学，同年加入广州造船厂工作，2001年取得工商管理硕士学位；历任广州造船厂修船分厂监修师、生产科科长助理、本公司修船事业部生产科科长助理、修船事业部经理助理、副经理、本公司总经理助理。

杨 力，男，43岁，工程师，现任本公司副总经理。1991年毕业于哈尔滨船舶工程学院，同年加入广州造船厂工作，2006年取得工商管理硕士学位；历任广州造船厂设计室技术员、本公司造船事业部物资部课长、副部长、部长、船舶经营部经理、公司总经理助理。

周笃生，男，55岁，高级工程师，现任本公司副总经理。1980年毕业于镇江船舶学院，1980年加入广州造船厂工作，2003年取得工商管理硕士学位；历任广州造船厂设计室技术员、副课长、本公司造船事业部质量部副部长、工程部副部长、本公司子公司广州兴顺船舶服务有限公司副经理、董事经理、造船事业部经理助理、副经理、经理、本公司造船管理部部长、公司总经理助理。

陈利平，男，44岁，高级会计师，现任本公司总会计师。1989年毕业于哈尔滨工业大学，同年加入广州文冲船厂，2002年取得工商管理硕士学位。历任广州文冲船厂办公室副主任、修船分厂涂装车间副主任、劳动人事部副部长、部长及经理、广州文冲船厂有限责任公司财务部副经理、经理、副总会计师、总会计师。2009年加入本公司。

李志东，男，45岁，高级工程师，现任本公司董事会秘书、总经理助理、公司办公室主任。1987年8月毕业于上海交通大学，同年加入广州造船厂，于1997年取得工商管理硕士学历，历任本公司船舶设计室内装课设计师、造船事业部工程部副部长、财务部经理助理、办公室副主任。于2008年，成为英国特许秘书及行政人员公会和香港特许秘书公会的资深会士。

### 3、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期期间	是否领取报酬津贴
余宝山	中国船舶工业集团公司	总经理助理	2007.06-今	否
	广州船舶工业公司	总经理	2006.03-今	否
	广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	副董事长	2005.6-今	否
	广州中船远航文冲船舶工程有限公司	董事	2005.11-今	否
	广州中船船用柴油机有限公司	董事长	2008.11-今	否
潘遵宪	中国船舶工业集团公司	经济运行部副主任	2007.08-今	是
	中国船舶工业集团公司	物资部副总经理	2008.07-今	否
	镇江中船设备有限公司	董事	2007-今	否
	上海中船三井造船柴油机有限公司	董事	2007-今	否
	中船澄西船舶修建有限公司	董事	2006-今	否
崔明	中国船舶工业集团公司财务部	副处长	2010.05-今	是
王树森	中船财务有限责任公司	副董事长	2004.03-今	否
	中国船舶工业股份有限公司	监事会主席	2007.07-今	否

### 4、在其他单位任职情况

姓名	单位名称	担任的职务	任期期间	是否领取报酬津贴
王小军	君合律师事务所	合伙人	2009.10-今	是
	北方国际合作股份有限公司	独立董事	2008.06-今	是
	紫金矿业股份有限公司	独立董事	2009-今	是
李昕亮	香港新创建基建管理有限公司	高级经理	2006.05-今	是
彭晓雷	广东省广业资产经营有限公司	副总经理、总会计师	2002-今	是
	广东南粤物流股份有限公司	独立董事	2004.02-今	是
符正平	中山大学管理学院	副院长、教授	2005.09-今	是
叶伟明	广东信扬律师事务所	律师、合伙人	2001.07-今	是
傅孝思	湖北三环股份有限公司	董事、总会计师	2006.09-2010.10	是
	三环集团公司	总会计师	2010.10-今	是

## (二) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

### 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

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

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

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

### 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

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

### 第六届董事、监事及高级管理人员的薪酬方案：

第一年度基本工资在人民币 21—30 万元之间，第二、第三年度的基本工资则按照公司业绩的表现作出调整，但最高不会超过上一任职年度基本工资的 120%、最低不会低于第一年度基本工资的 90%。

执行董事、内部监事及高管人员领取的年终奖金多寡由董事会全权决定，惟董事、监事之该项年终奖金的总额不得超过公司在有关财务年度之除税及少数股东权益后合并溢利（未扣除董事、监事年终奖励前计算）减公司之任何非经常性亏损净额（但不计非经常性收益净额）的百分之三。

独立非执行董事之年度袍金为人民币 10 万元、非执行董事之年度袍金为人民币 8 万元；监事会主席之年度袍金为人民币 20 万元，外部监事之年度袍金为人民币 8 万元。

### 3、董事、监事、高级管理人员薪酬实际支付情况

执行董事、内部监事及高级管理人员的基本薪酬按月支付；绩效年薪经董事会审议后在一个任职年度的最后一个月份（通常是每年 4 月份，下同）支付；特别奖励则在董事会审议后支付。外部董事和外部监事的薪酬则在一个任职年度的最后一个月份支付。

### （三） 董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
苗健	非执行董事	离任	工作变动
崔明	非执行董事	聘任	

### （四） 董事、监事、高级管理人员其他情况

#### 1、董事、监事及高级管理人员之股本权益

除前述“现任董事、监事、高级管理人员基本情况”中所披露有关本公司董事、监事与高级管理人员持有本公司股份的情况外，截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司并无接获任何本公司董事、监事或高级管理人员根据证券及期货条例第 341 条或上市公司董事证券交易守则应向本公司及香港联合交易所有限公司披露其个人、其配偶或 18 岁以下子女于本公司或其任何相联法团（按证券及期货条例之定义）的股本或债务证券中拥有任何其他权益的通知，本公司根据证券及期货条例第 352 条保存的名册亦没有记录其他权益。本公司董事、监事及高级管理人员和他们的配偶及 18 岁以下子女亦无获授予或行使任何认购本公司及/或关联法团股份或债券的权利。

#### 2、董事、监事之服务合约

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



### 3、董事与监事之合约权益

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

## （五）公司员工情况

### 1、员工数量及薪酬

本公司在职员工总数	3,397
本公司需承担费用的离退休职工人数	3,263
<b>专业构成</b>	
<b>专业构成类别</b>	<b>专业构成人数</b>
生产人员	1,299
销售人员	29
专业技术人员	1,557
财务人员	49
行政人员	369
<b>教育程度</b>	
<b>教育程度类别</b>	<b>数量（人）</b>
中专学历	138
大专学历	527
本科学历	1,024
研究生学历	61

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

### 2、员工退休金计划

本公司及部份附属公司从1994年1月1日起通过参加广东省职工社会养老保险以统筹安排公司员工的退休金计划。根据规定于本年度本公司已按在职全部员工总额的18%提供员工社会养老保险金。承保单位广东省保险局亦已按月为退休员工提供退休金。

2010年之供款为人民币78,536,865.37元（2009年：人民币63,238,187.55元）。本年度本公司还支付人民币1,797,673.10元（2009年：人民币1,617,738.00元）用作离休、退休员工的生活补贴。

### 3、员工住房

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

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

根据广州市人民政府穗府[1998]21号文要求，员工离退休时如未领足规定年限的住房补贴，原工作单位应继续按月按本人离退休时的职务待遇发放住房补贴至累计25年满为止。

经本公司第六届董事会第二十四次会议审议决定，预提人民币32,676,268元以作为无房退休员工住房货币补贴和住房未达标员工补差住房货币补贴。

### 4、基本医疗保险

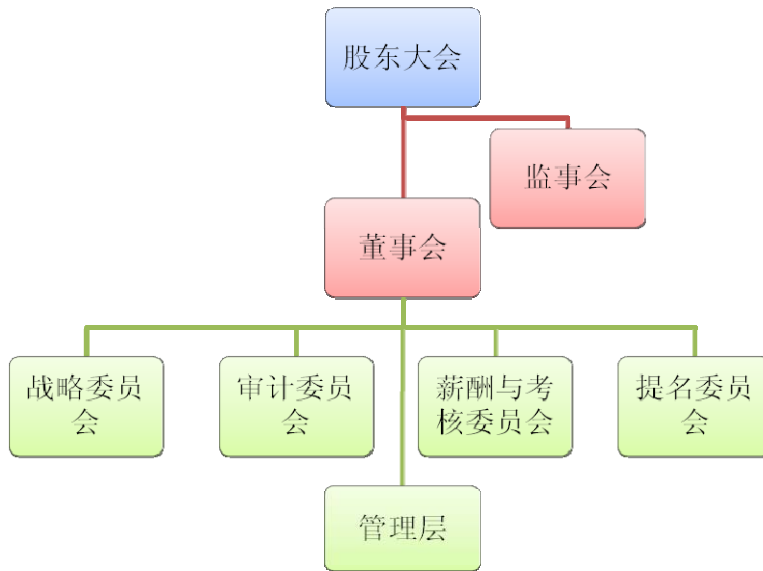
本报告期本公司按《广州市城镇职工基本医疗保险试行办法》参加由广州市政府属下之广州市劳动保障行政部门管理的基本医疗保险所负担的职工基本医疗保险费为人民币3499万元。

### 5、企业年金

为了完善公司的薪酬体系，增强企业凝聚力，实施长期激励，实现员工与企业的利益共享，本公司制定了企业年金制度，并于2007年第四季度开始实施。截至2010年12月31日，本公司为在册员工累计缴存的税前企业年金金额约为人民币5018.73万元。

## 五、公司治理报告

### （一）公司治理架构



#### 1、股东及股东大会

##### （1）股东

本公司平等对待所有股东，保证所有股东对本公司重大事项的知情权和决策权，确保所有股东、特别是中小股东话语权，享有平等地位及充分行使自己的权利。股东大会通知、授权及审议都符合相关程序。有关控股股东中船集团及其他主要股东资料载列于本报告“股本变动及股东情况”中。

2010年，本公司未发生控股股东超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营的行为。本公司亦保持与中船集团之间人员、资产、财务、机构和业务的独立。

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

##### （2）股东大会

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

公司在召开股东大会 45 日之前发出股东大会通知和 21 日之前公告和派发通函，详细列明

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

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

有关报告期内本公司召开股东大会详情载列于本报告“股东大会情况简介”中。

## 2、董事及董事会

### （1）董事会

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

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

本公司董事长与总经理分别由李柱石先生和韩广德先生担任，《公司章程》、《董事会议事规则》及《总经理工作细则》对董事长和总经理的职责有明确界定，保证董事会决策和管理层日常营运管理活动的独立性。

### （2）董事会专业委员会

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

### 审计委员会

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

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

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

2010 年度，审计委员会召开了 4 次会议，皆有管理层、国内审计师及/或国际核数师向其汇报公司财务状况及有关内部监控的重大事项。会议审议的事项均妥为记录并存档，并由与会成员签字确认。委员会主任均会就曾讨论的重要事项向董事会报告。在 2010 年度财务报告审计过程中，审计委员会完全按照《审计委员会年报工作规程》的要求履行职责。审计委员会在本年度主要工作包括：

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

## 战略委员会

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

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

## 提名委员会

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

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

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

提名委员会已于2010年召开了1次会议，讨论第六届董事会非执行董事候选人并向董事会提出建议。

## 薪酬与考核委员会

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

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

该委员会于2010年度召开了2次会议，讨论执行董事、内部监事及高级管理人员2009年绩效年薪及特别奖励方案，并向董事会作出建议。

### （3）董事会会议

2010年度，本公司共召开了8次董事会会议，包括定期会议4次，临时会议4次。定期会议以现场会议形式召开，临时会议则以通讯方式召开。会议讨论本集团的投资方案、营运及财务方面的事项，能进行有效的讨论及做出认真审慎的决策。本报告期内，本公司独立非执行董事对董事会决策事项未持有异议。

董事会会议及专业委员会会议出席情况表（亲自出席次数/会议次数）

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

注：（1） 未能亲自出席的董事均已委托其他董事出席并代为表决。

（2） 2010年5月25日，经公司2009年周年股东大会批准，同意苗健先生辞去本公司非执行董事职务，聘请崔明先生担任本公司非执行董事职务。

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

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

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

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

#### （4）董事

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

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

本公司严格遵守中国及香港两地监管机构对于董事、监事及高级管理人员进行证券交易的有关约束条款。本报告期内，本公司修订了《董事、监事及高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》。经过查询，本公司董事均确认：在 2010 年内完全遵守载于香港联合交易所上市规则附录十《上市公司董事进行证券交易的标准守则》，未发生在定期报告公告、业绩预告

和业绩快报公告以及其他重大事项披露期间等禁止买卖本公司证券的敏感期内买卖公司股票的行为。

### (5) 独立董事

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

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

本公司四位独立非执行董事均已向本公司声明确认：于2010年度内，符合《香港联合交易所有限公司证券上市规则》第3.13条的独立指标。

### (6) 董事就财务报表所承担的责任

董事确认其有责任为截至2010年12月31日止年度编制财务报表，以真实及公平地报告本公司及本集团的财务状况和经营成果。

董事亦确认公司没有重大不明朗事件或情况可能会严重影响公司持续经营能力。

## 3、监控机制

### (1) 监事会

本届监事会乃本公司成立以来第六届监事会，由2007年周年股东大会选举产生。监事会由5名监事组成，其中外部监事2名，股东代表监事1名以及职工监事2名。

监事会依法独立行使公司监督权，保障股东、公司和员工的合法权益不受侵犯。2010年度，监事会共举行4次会议，全体监事会成员均出席了各次会议，代表股东对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并列席了所有的董事会会议，出席了股东会议，认真履行了监事会的职责。有关监事会工作情况载列于本报告“监事会报告”中。

### (2) 内部控制

董事会负责建立及维持本公司的内部控制系统，并下设审计委员会协助董事会独立地审阅本公司财务汇报程序、内部监控及风险管理制度的成效，以检讨有关财务、经营和监管的控制程序，保障股东权益及集团资产。根据本公司《内部控制实施框架》的要求，公司每年进行一次内部控制检讨，并向审计委员会及董事会汇报。公司办公室、审计部、企划部和造船管理部为内部控制检查监督部门。

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

### 2010年内部控制开展情况

2010年，根据本公司《内部控制实施框架》、2009年度内部控制检讨发现的问题以及2010年度确定的内部控制检讨重点，即新发展战略推进及管理体系完善情况、开展造船效率能率分

析、完善和优化用工模式、公司法律风险管理完善、公司安全生产执行、造船生产质量控制以及造船技术管理体系等方面进行内部控制检讨。

从 2010 年内控检讨结果来看，公司运作能够遵守适用的法律法规，各层面建立了较为完整的管理制度并得到较有效执行，为完成营运效益及效率提供了坚实的保障，公司对内、对外财务汇报（信息披露）有良好的程序保证其可靠性，公司的法人治理结构完善，风险控制体系清晰；未发现内部控制设计和执行方面的重大缺陷。本公司第六届董事会第二十六次会议审议通过了本公司的《2010 内部控制自我评价报告》。

此外，本公司还根据财政部、证监会等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》的要求，开展内部控制体系建设筹备工作。2010 年底成立了财务内控建设工作小组，并组织内部控制检查监督部门人员开展内部控制学习，研究内控体系建设案例，为公司全面推进内控建设做准备。

### 2011 年内部控制建设的方案

2011 年年初，根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》的要求，为推进内部控制体系建设，公司成立了内部控制体系建设工作小组，聘请了外部内控咨询机构，并开展内部控制建设工作。本公司内部控制建设主要分为准备、测评、设计、实施、信息系统完善和自我评价阶段等，建立全面的内部控制体系和风险识别系统。

截至本报告披露之日止，本公司已完成准备阶段的相关工作并进入测评阶段。测评阶段的主要工作有：在现有的内部控制制度的基础上，从公司、业务及信息技术层面识别各业务流程的关键点和风险点，梳理内控缺陷清单、控制矩阵，制订控制措施并将其嵌入至业务流程中形成相应的业务流程图，编制《内部控制手册》等。

### 与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况

公司与财务报告相关的内部控制制度可分为预算内部控制、会计内部控制、资金内部控制及税务等综合内部控制四大类。2010 年公司财务报告相关的各项内部控制制度执行情况良好，主要内控制度的建立情况如下：

预算 内部控制	根据《企业内部控制配套指引》等相关规定，修订《全面预算管理规定》，优化预算管理内部流程，建立了预算审批程序，进一步完善预算监控体系和重点财务指标分析机制。
会计 内部控制	依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》、《企业财务通则》及国家有关法律和本公司章程制定《财务会计管理规定》，制定了会计基础工作、基本制度、会计核算、内部控制等基本工作规范。2010 年随着公司经营业务的不断扩大，结合生产经营特点制订了《制造成本和期间费用核算管理规定》，加强了制造成本和期间费用管理、降低耗费，正确核算公司的制造成本和期间费用。此外，公司还制定了《子公司及分支机构收入确认和成本核算办法》，归纳了各子公司对承接造船配套产品、大型钢结构、大型机械设备制造等业务的核算方法，确保了子公司会计政策执行到位。
资金 内部控制	为提高资金运营效果和降低管理风险，年内公司进一步加强了大额资金的支付控制，制定了《货币资金支付与划转审批的管理规定》，保证了公司资金的安全及有效运作；修订了《金融衍生业务管理规定》，细化了金融衍生业务的具体操作规定，健全和完善了金融衍生业务的风险防范机制。

### (3) 核数师

本公司国内审计师和国际核数师分别为天健正信会计师事务所有限公司和罗兵咸永道会计师事务所，已分别为本公司提供了 5 年和 18 年的审计服务。

本报告期内，国内审计师与国际核数师（包括与负责审计/核数的公司处于同一控制权、所有权或管理权之下的任何机构，或一个合理并知悉所有有关资料的第三方，在合理情况下会断



定该机构属于该负责核数的公司的本土或国际业务的一部分的任何机构) 还向本公司提供关联交易、对外担保等专项审计服务, 但没有提供非核数服务。

本公司 2010 年年度报告所收录之财务报告分别根据中国企业会计准则和香港财务报告准则编制, 并分别经天健正信会计师事务所有限公司和罗兵咸永道会计师事务所审核。本公司分别向其支付的年度审计工作酬金人民币 78 万元及人民币 200 万元。本公司 2010 年年报国内审计报告之签字注册会计师为陈刚先生和宋勇先生。

#### (4) 总会计师

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

## (二) 公司治理改进

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

本报告期内, 本公司在治理改进方面开展工作如下:

### 1、信息披露检查专项活动

根据广东证监局《关于开展上市公司信息披露检查专项活动的通知》的要求, 对本公司 2008 年以来信息披露制度、内幕信息管理制度的建立和执行情况、股票异动情况及控股股东、董事、监事和高级管理人员持股变动情况进行自查。经自查, 本公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况; 并对存在的问题进行整改。

(1) 建立年报信息披露重大差错责任追究制度, 在本公司的《信息披露管理制度》中增加了年报信息披露重大差错责任追究章节, 对年报信息披露出现重大差错情况对相关责任人进行责任认定并追究其相应责任, 提高年报信息披露质量和透明度;

(2) 完善了《内幕信息保密协议》, 将内幕信息保密责任分解到各部门负责人及各内幕知情人, 明确各层级内幕知情人的保密义务, 并分层级签署保密协议;

(3) 完善《董事、监事和高管所持本公司股份及其变动管理制度》, 补充敏感期交易提醒, 明确对董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及买卖本公司股票行为的监督要求, 补充董事、监事和高级管理人员申报持股变动的责任条款。

### 2、同业竞争及关联交易自查

根据广东证监局《转发省政府办公厅关于积极推进部分改制上市国有企业整体上市工作的通知》(2010) 119 号的要求, 本公司对关联交易及同业竞争进行自查, 情况如下:

(1) 由于本公司总装造船的业务性质, 本公司及其附属公司一直与控股股东发生着与生产经营相关的持续经营性关联交易; 此外, 为了维护社会稳定, 本着和谐发展的原则, 本公司上市以来一直与本公司上市发起人广州造船厂有限公司签订《综合服务合同》。详情请参见本报告“重大事项”重大关联交易之经常性关联交易。本公司关联交易按照本公司《公司章程》及《关联交易内部控制制度》严格履行决策程序和信息披露义务, 关联董事和股东回避相关表决。

持续经营性关联交易的日常管理纳入预算管理, 实施月度监控, 确保交易额度不超过股东大会批准的限额。

(2) 控股股东中船集团及其下属公司分别专注于不同的船舶细分市场上，因此，本公司与控股股东不存在同业竞争的情况。

### 3、制订了《内部责任追究制度》。

公司已制定《内部责任追究制度》。该制度明确了公司高级管理人员在履行职责过程中发生失职、渎职、失误或为个人、个别股东的利益而弄虚作假，使公司或其他股东利益遭受损失、或对公司发展或经营管理造成不良影响等应追究责任的行为、范围，以及追究责任的方式和工作程序。该制度经于 2010 年 10 月 25 日召开的第六届董事会第二十二次会议批准并实施。

### 4、上市公司治理常见问题自查活动

根据广东证监局《关于辖区上市公司治理常见问题的通报》[2010]155 号（“通报”）的要求，本公司对照通报中治理常见问题进行自查。

(1) 针对监事选举未采用累积投票制，公司将严格根据《公司章程》的要求，并在以后的董事、监事选举时采用累积投票制。

(2) 针对内部审计负责人未向公司董事会汇报工作，自 2011 年起，本公司将要求内部审计负责人向董事会汇报内部审计工作。

## （三）其他

### 1、投资者关系

本公司认为，投资者关系工作的核心是有效的沟通，充分的信息披露是良好投资者关系的基础。2010 年，公司进一步完善《信息披露管理制度》和《内幕信息保密协议》，加强内幕信息管理以及明确信息披露责任人的责任，以保证信息披露的公开、公平和公正，提高公司的透明度。公司董事会秘书和证券事务代表负责公司的信息披露及股东和投资者的来访接待。

### 2、董事、监事及高级管理人员培训

公司十分重视董事、监事及高级管理人员培训，以期加强规范运作，提高公司治理水平。2010 年度，本公司董事、监事及高级管理人员共 6 人次参加了中国证监会广东证监局举办的上市公司董事、监事及高级管理人员培训班和独立董事培训班。

### 3、高级管理人员的考评与激励

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

### 4、社会责任

本公司坚持合法诚信经营，在追求股东利益最大化的同时，积极保护投资者、债权人和职工等利益相关者的合法权益，诚信对待客户和供应商，开展绿色造船，积极从事环境保护，安全生产、热心参与公益事业，促进公司与社会的协调、和谐发展。详情参阅董事会编制并在上海证券交易所和本公司网站披露的《2010 年度社会责任报告》。

## （四）总结

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

## 六、股东大会情况简介

### 2009 年周年股东大会

本公司 2009 年周年股东大会于 2010 年 5 月 25 日在广州市荔湾区芳村大道南 40 号本公司会议厅召开。会议主要通过以下事项：

- (1) 通过 2009 年度报告；
- (2) 通过 2009 年度利润分配方案——提取法定公积金之后，每 10 股派发 2.8 元红利（含税）；
- (3) 修订公司章程；
- (4) 同意苗健先生辞去公司非执行董事职务和选举崔明先生为公司非执行董事；
- (5) 续聘 2009 年度国内审计师和国际核数师。

有关周年股东大会的决议公告于 2010 年 5 月 26 日刊载在《上海证券报》、上海证券交易所网站 ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 香港联合交易所网站 ([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)) 及本公司网站 ([www.chinagsi.com](http://www.chinagsi.com))。

## 七、董事会报告

### （一）公司经营情况的讨论与分析

#### 1、总体经营情况

2010年，船市仍处于较低迷状态，船东接船意愿依然不高；上半年的强降雨严重影响外场作业尤其是船舶涂装作业；以及本公司场地和资源瓶颈，部分工种劳动力紧缺等因素，使得本公司造船生产面临严峻的内外部形势。面对挑战，公司加强油轮及特种船型研发，加大对国内市场的营销力度，经营订单创佳绩；内拓外延，尝试船坞串联造船和探索异地造船，提升产能；强化内部协调和管理，积极推进建模、生产管理系统运用和造船能率效率分析，改进精度管理，提高造船效率，实现造船业务平稳增长。

截至2010年12月31日止，本集团按中国企业会计准则和按香港财务报告准则编制的营业收入（营业额）为人民币70.14亿元（其中按中国企业会计准则的主营业务收入为人民币69.08亿元），与上年度相比增长7.03%，年度经审核归属于上市公司股东的净利润（除税及少数股东权益后的股东应占盈利）为人民币7.08亿元，比上年度增长37.43%，每股盈利为人民币1.43元，扣除非经常性损益后的每股盈利为人民币1.24元。

#### （1）主要工作和成绩

- 积极推进建模工作以及生产管理系统运用，加强生产资源的协调和对船台周期、码头周期、重点分段等节点及资材的纳期管理，开展船坞串联造船，实现造船业务开工17艘、下水19艘和完工18艘的成绩。

- 开展PSPC（Performance Standard for Protective Coatings，保护涂层性能标准）技术攻关和工艺改进，PSPC实船建造首战告捷，50500DWT C型2号船取得DNV的PSPC入级证书并成功交船。

- 加强船型研发和新规则规范的研究，开发了经济性好的低成本船型，进一步优化公司主要船型，增强公司在油轮和特种船市场的竞争力。

- 加大国内市场开拓力度，一举签下8艘48000吨成品油（原油）轮的建造合同，创公司民船合同单次签订合同艘数和吨位的最好记录；协助国外船东在国内融资，并成功签署2艘半潜船；全年共承接15艘船舶订单。截至2010年12月31日止，本公司累计手持造船合同49艘，210.26万载重吨。

- 针对场地局限的问题，实施异地造船，使公司造船产能短期内得以提升，也为公司“保订单、抢订单”赢得了先机。

- 推进重机战略，重组重机资产和业务，调整组织结构，成立重机事业部，完成了对重机业务由“操作性管控”到“战略型管控”模式的转变。

#### （2）技术创新

本年度公司科研开发项目比去年增长16%，其中包括国家级项目一个，部级项目四个，省级项目三个，市级项目一个。其中：无限航区大型滚装客船研制获国家级资金支持；大型盾构机关键技术研发及整机制造、5万载重吨及以上半潜式自航工程船自主研发、5万吨级大灵便型成品油船换代开发等获国家部级资金支持；船体外板加工成型智能机器人研制及产业化、大功率高精度全电动折弯机技术研究及产品开发获省级资金支持。

此外，公司首次获得“中央国有资本经营预算重大技术创新及产业化资金”专项资金资

助，用于公司承担国家有关重点技术研发任务以及开展重大技术创新与产业化研发活动。截至2010年12月31日止，本公司共获得66项专利，其中4项发明专利，59项实用新型专利和3项外观设计专利；其中于本报告期内获得的专利为17项。

### (3) 节能环保

公司积极推进各项节能减排措施，更换部分能耗高的机器设备，对供电系统进行改造，推进船台和船上绿色照明工程，污水管网三期工程，新建六座涂装喷漆棚，开展车间噪声治理和电焊烟尘治理工程等。协调好各班组之间资材的流动和配合，避免了班组材料的积压和浪费；实施精度管理，提高材料的利用率等。

## 2、营业收入情况

### (1) 营业收入分产品情况

单位：人民币元

产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
造船业务	6,402,821,761.65	5,557,573,991.10	13.20	11.97	11.40	0.44
钢结构工程	152,650,941.70	139,802,503.08	8.42	-67.16	-69.90	8.35
机电产品及其他	352,150,278.29	277,795,191.14	21.11	27.79	26.07	1.08

2010年，受益于公司强化成本管控，以及主营业务的资材成本同比下降等因素，本公司实现主营业务收入人民币69.08亿元，同比增加6.95%，综合毛利率13.50%，同比增长1.34个百分点。

造船业务收入为人民币64.02亿元，同比增长11.97%，主要是受益于造船完工物量的增长；造船毛利率13.20%，同比增长0.44个百分点，主要是因为资材成本的下降。

钢结构业务营业收入同比下降幅度较大，主要是受金融危机影响，钢结构产品订单不足，生产不饱满，且部分项目未能如期结算所致。

机电产品及其他产品的毛利率有所提升，主要是受益于剪压床及电梯产品市场好转，经营环境改善的影响。但业务规模较小，故对公司整体盈利情况的影响有限。

### (2) 营业收入分地区情况

单位：人民币元

地区名称	营业收入		收入同比增减(±%)
	2010年	2009年	
马耳他	-	60,997,676.99	-100.00
德国	-	384,022,536.75	-100.00
丹麦	3,162,911,423.02	3,376,132,028.10	-6.32
意大利	261,997,238.23	366,083,312.51	-28.43
美国	32,807,096.41	90,677,389.23	-63.82
香港	369,276,395.05	278,261,998.04	32.71
希腊	250,071,609.65	525,417,858.95	-52.41
台湾	2,073,211.40	1,235,997.40	67.74
瑞典	-	15,248,947.43	-100.00
澳大利亚	27,112,706.20	92,239,934.97	-70.61
安哥拉	11,351,734.26	2,098,215.81	441.02
阿根廷	13,363,209.90	-	100.00
澳门	2,691,431.30	-	100.00

其他	75,899,797.93	-	100.00
外国地区合计	4,209,555,853.35	5,192,415,896.18	-18.93
中国	2,698,067,128.29	1,266,407,052.02	113.05
合计	6,907,622,981.64	6,458,822,948.20	6.95

### 3、主要客户及供应商

于 2010 年度，本集团在各项业务收入中，通过与五个最大客户的业务而实现的营业额共计人民币 42.24 亿元，占本集团年度主营业务总额的 61.15%，其中与最大客户丹麦 A/S TORM 公司的业务之营业额为人民币 14.76 亿元，占本集团主营业务总额的 21.37%。

于 2010 年度，本集团在各项业务采购中，向五个最大材料供应商采购产品用材料设备发生的采购金额共计人民币 15.84 亿元，占本集团年度产品用材料设备采购的 13.58%，其中向最大供应商重庆钢铁股份有限公司采购产品的金额为人民币 6.89 亿元，占本集团采购总额的 5.91%。

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

### 4、财务状况分析

#### (1) 资产负债表项目

单位：人民币元

项目	期末	期初	增减 (%)	主要变动原因
货币资金	7,216,518,560.26	5,452,246,037.69	32.36	新增银行贷款和收到产品进度款。
交易性金融资产	21,227,664.57	63,993,056.22	-66.83	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动。
应收票据	106,957,384.82	300,000.00	35,552.46	本报告期新增商业承兑汇票人民币 10360 万元（船舶进度款，该票据于 2011 年 1 月 22 日到期承兑）。
预付款项	449,624,444.18	299,139,760.51	50.31	订购器材预付款增加所致。
其他应收款	289,882,991.10	115,243,348.09	151.54	应收出口退税款及产品补贴款增加。
在建工程	146,308,227.80	295,198,915.22	-50.44	中山广船国际船舶及海洋工程有限公司土地购置完毕转入无形资产。
无形资产	302,439,392.03	88,834,722.65	240.45	中山广船国际船舶及海洋工程有限公司土地购置完毕转入无形资产。
递延所得税资产	22,068,135.62	12,530,702.92	76.11	本年计提退休员工住房补贴及资产减值准备增加所致。
应付票据	697,610,318.88	360,901,710.85	93.30	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。
应付账款	1,186,424,869.96	709,751,054.23	67.16	部份工程未到付款期及部分订购物资设备货到而结算单据未到材料物资暂估入库数增加。
预收款项	266,538,440.94	127,281,207.61	109.41	收到未开工工程款。
应付职工薪酬	40,603,732.05	22,201,256.78	82.89	1、计提本年度应发放年度奖金。 2、子公司永联钢结构有限公司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。 3、因解除劳动关系但未发放完毕的补偿。
应交税费	115,298,251.35	68,690,776.51	67.85	本报告期内应纳税所得额增加令企业所得税增加。

项目	期末	期初	增减 (%)	主要变动原因
应付利息	13,720,941.14	1,878,526.18	630.41	本期贷款增加及利率上调影响。
其他应付款	70,484,717.41	27,751,512.24	153.99	收到将要出售投资性房地产款项，该项资产正办理物业所有权过户手续。
应付股利	67,601.63	12,785,975.61	-99.47	子公司永联钢结构公司发放2009年度少数股东的股利。
一年内到期的非流动负债	-	170,705,000.00	-100.00	归还已到期银行贷款。
预计负债	163,616,041.97	121,547,344.07	34.61	船舶完工量增加，相应计提船舶保修费；及依据本公司第六届董事会第二十四次会议决议计提退休员工住房货币补贴和员工住房差额货币补贴。
递延所得税负债	33,125,408.77	52,923,326.47	-37.41	公司持有的金融衍生工具及可供出售金融资产年末公允价值变动的的影响。
其他非流动负债	34,205,906.94	13,760,555.79	148.58	本期新增科研项目拨款。
未分配利润	1,969,471,836.12	1,473,182,738.39	33.69	本年度利润增加。

## (2) 利润表项目

单位：人民币元

项目	本期	上年同期	增减 (%)	主要变动原因
销售费用	58,775,317.66	37,873,926.69	55.19	本年预计情况计提的船舶保修费较上年增加所致。
管理费用	418,346,698.76	313,985,220.08	33.24	1、职工薪酬增长。 2、为提升公司创新能力加大研发支出投入。 3、为提高产能增加修理费支出。
公允价值变动收益	-42,732,189.17	-88,168,000.99	-51.53	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的公允价值变动。
投资收益	83,417,015.04	120,329,635.58	-30.68	到期交割远期外汇合约所产生收益。
营业外收入	239,117,418.11	84,703,157.50	182.30	1、船舶产品结构变动使得产品补贴收入增加。 2、部分研究开发项目完成结转所得。
营业外支出	7,743,039.36	14,963,284.04	-48.25	固定资产处置减少。
所得税费用	124,742,889.51	92,871,675.65	34.32	本期利润增加及递延所得税变动影响所致。
少数股东损益	2,767,754.59	5,854,249.52	-52.72	子公司本年损益减少。

## (3) 现金流量表项目

单位：人民币元

项目	本期	上年同期	增减 (%)	主要变动原因
经营活动产生的现金流量净额	1,038,885,458.78	-464,920,580.03	-323.45	收到船舶进度款及科研项目拨款。
投资活动产生的现金流量净额	-1,057,659,783.37	-267,263,465.71	295.74	为保证经营资金的安全运行，增加银行定期存款保证金和质押金。
筹资活动产生的现金流量净额	645,561,987.96	-197,417,795.86	-427.00	银行贷款增加。

## 5、对公司未来发展的展望

2011年是公司实施“十二五”规划的开局之年，也是实现“成为全球中小型船舶市场技术领先、服务卓越的知名企业”战略目标关键一年。于2011年，公司船舶建造将全面进入PSPC实施阶段，而场地紧张的局面仍将持续，多种型船同时建造和异地造船使公司面对更多的挑战。面对挑战，公司将加快创新，提高船型专业化水平和做好技术储备；强化节点控制与考核，继续推进质量管理和精度管理，优化生产及工艺流程，深入推进效率能率分析，逐步实现管理科学化；严格控制成本，加强风险防范，提升市场竞争力；整合资源，加快重机业务发展步伐；加强异地造船管理，推进中山基地建设，为实现公司“十二五”战略开好头、布好局。

### (1) 2011 年主要工作

● **造船业务：**2011 年，半潜船异地建造将进入组装阶段，中山分段制作中心投产，多品种特种船及多艘满足 PSPC 规范船舶同时建造局面还将持续。公司将继续强化 PSPC 推进工作，实施精细化管理，加强生产准备和分段制作等管理，严控船台节点和船坞周期，合理调配码头泊位，进一步提升造船产量。

● **组织结构与人力资源：**根据公司的发展战略，以及四个业务板块的发展目标，进一步整合资源，适时调整组织架构。细化人力资源规划，实现“两省三地”（广东省广州市、中山市及江苏省南通市）的劳动力均衡供给。加大后备人才队伍培养力度，满足生产需求，并为公司发展储备力量。

● **技术研发：**继续开展大灵便型油轮优化工作，加强新规则规范的研究，超前应对绿色、环保、防污染、减排、节能降耗等更高标准的挑战，为公司发展做技术储备。

● **内部控制：**根据《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》，聘请内部控制专业咨询机构，财务内控先行，以点带面推进及完善公司全面内部控制建设。

● **中山基地建设：**加快中山基地的建设，一期工程分段制作中心下半年实现投产，同时组织好二期工程审批报建工作，尽快从根本上解决公司产能瓶颈问题。

### (2) 资本性开支计划

本集团预计 2011 年资本性开支约为人民币 7.44 亿元，主要用于固定资产投资。本集团的资金来源完全能够满足资本性开支计划和日常运营等所需。

## (二) 投资情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况，非募集资金投资总额约为人民币 1.94 亿元，较 2009 年减少约人民币 1.64 亿元，减少幅度约为 45.81%，投资主要项目及相关情况如下：

项目名称	项目金额 (人民币万元)	项目进度	项目收益情况
涂装车间预装场工程	302	100%	已产生损益
大坞改造	1334	89%	已产生部分损益
长洲岛码头增设靠船墩工程	141	64.78%	未产生损益
旧区码头加固	196	在建	未产生损益
200\100 立方空压机	725	21.74%	未产生损益
公司环保治污二期	365	78.44%	未产生损益
新建涂装棚	571	78%	未产生损益
盐水缸配套电缆	275	100%	已产生损益
新区班组房工程	340	58.47%	未产生损益
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司建设费	8178	91.96%	未产生损益
其他更新改造工程	6957	-	未产生损益
合计	19384	-	-



## 主要附属公司

本年度本公司占有 51%及以上股权的主要附属公司的生产经营主要情况如下：

单位：人民币千元

	企业名称	主要业务	注册资本	本公司持有 股权比例 (%)	资产规模	净利润 / 亏损
<b>直接持有股份</b>						
1	广东广船国际电梯有限公司	电梯生产与销售	21,000	95	74,714	1,403
2	广州市广利船舶人力资源服务有限公司	提供劳务服务、船舶的安装、焊接、拷锈、油漆等	500	80	42,870	980
3	广州红帆电脑科技有限公司	计算机软件开发、系统集成、硬件销售等	5,000	51	16,140	2,858
4	广州兴顺船舶服务有限公司	船体安装、焊接、舾装涂装、维修	2,000	83	61,211	3,724
5	广州万达船舶工程有限公司	设计、生产、安装、维修：船舶舾装件、船舶管路、通风系统、家具，室内装修，销售本企业产品	3,315	51	24,188	523
6	广州广船大型机械设备有限公司	设计、加工、安装、销售：船舶辅机、大型机电成套设备、风力发电设备、剪压机床、盾构机、液压机械、注塑机、金属结构	30,000	100	291,199	-27,209
7	广州永联钢结构有限公司	大型钢结构	73,573	51	206,984	1,955
8	荣广发展有限公司	贸易	港币 30000	100	258,040	6,270
9	中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	设计、加工、安装、制造、销售：船舶及其附件（渔业船舶除外）、金属结构及其构件、普通机械、铸锻件通用零部件、玻璃钢制品、船舶线路、船舶管道、船舶工具、家具、机械设备、海洋工程装备	100,000	100	306,269	-4,971
10	船舶行业特有工种技能鉴定 007 站	鉴定船舶职业技能	800	100	812	-77
<b>间接持有股份</b>						
11	广州万达船舶工程有限公司	设计、生产、安装、维修：船舶舾装件、船舶管路、通风系统、家具，室内装修，销售本企业产品	3,315	25	24,188	523
12	广州市红帆酒店有限公司	旅业、餐饮	10,000	99.11	8,319	608
13	广东广船国际电梯有限公司	电梯制造	21,000	3.8	74,714	1,406
14	泛广发展有限公司	一般贸易	港币 200	70	198,555	1,036
15	广州市广利船舶人力资源服务有限公司	提供劳务服务、船舶的安装、焊接、拷锈、油漆等	500	15.20	42,870	980
16	广州兴顺船舶服务有限公司	船体安装、焊接、舾装涂装、维修	2,000	16.18	61,210	3,724

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

## 投资物业

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

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

### （三）公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

2010 年度，本公司不存在会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情形。

### （四）董事会日常工作情况

#### 1、董事会会议

本报告期内共召开了 8 次董事会议，主要内容及决议如下：

会议届次	召开日期	信息披露 主要报章	信息披露日期	备注
第六届董事会第十七次会议	2010 年 3 月 17 日	上海证券报	-	注（1）
第六届董事会第十八次会议	2010 年 3 月 30 日		2010 年 3 月 31 日	
第六届董事会第十九次会议	2010 年 4 月 22 日		2010 年 4 月 23 日	
第六届董事会第二十次会议	2010 年 8 月 26 日		2010 年 8 月 27 日	
第六届董事会第二十一次会议	2010 年 10 月 8 日		-	注（2）
第六届董事会第二十二次会议	2010 年 10 月 25 日		2010 年 10 月 26 日	
第六届董事会第二十三次会议	2010 年 11 月 23 日		-	注（3）
第六届董事会第二十四次会议	2010 年 12 月 24 日		-	注（4）

注：

- （1）第六届董事会第十七次会议通过为减少增资费用支出，拟将原现金的方式变更为货币和实物相结合的方式增资广州广船大型机械设备有限公司的注册资本，增资总额仍为人民币 15,861 万元，其中实物资本的金额以专业评估机构以 2009 年 9 月 30 日为基准日的评估价约为人民币 12,174 万元为依据，评估价与增资总额的差额部分由本公司以现金补足，并授权公司管理层办理相关手续。
- （2）第六届董事会第二十一次会议同意设立分公司，名称为“广州广船国际股份有限公司镇江分公司”；经营范围初步拟定为：船舶制造，修理；金属结构及其构件制造；装修、普通机械安装；销售本分公司生产的产品；经营期限为四年；并授权管理层与工商管理部门磋商经营范围并办理相关手续。
- （3）第六届董事会第二十三次会议同意将年度合同总额度增至人民币 60 亿元，并授权公司执行董事或公司经营负责人在 2010 年决策并签署船舶建造合同及相关协议。
- （4）第六届董事会第二十三次会议通过了：  
① 同意如果广州中船黄埔造船有限公司向北京产权交易所挂牌出让广州万达船舶工程有限公司 24% 股权，本公司则向北京产权交易所申请作为意向受让方参与广州中船黄埔造船有限公司挂牌出让广州万达船舶工程有限公司 24% 股权交易程序，交易价格不高于评估值人民币 199.05 万元，并授权管理层签署有关股权转让文件（若摘牌成功）。  
② 通过薪酬与考核委员会的建议，同意向执行董事、内部监事、高级管理人员发放 2009 年度特别奖励，奖励总额为人民币 201.67 万元，其中最高个人奖励为人民币 25 万元，并分别按各高级管理人员的职务系数及任职时段计发具体数额；  
③ 同意预提人民币 32,676,268 元作为无房退休员工住房货币补贴和住房未达标员工差额住房货币补贴；  
④ 同意本公司分支机构技术中心、顺德船厂、南海机电分公司续期经营，

经营期为长期。

## 2、董事会对股东大会的决议执行情况

于本年度，董事会已完全执行了 2009 年周年股东大会通过的各项议案。

## 3、董事会下属专业委员会履职情况

请参见“管治报告公司治理结构董事会专业委员会”部分。

## 4、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为规范公司信息的管理和内幕信息保密工作，本公司修订了《信息披露管理制度》，规范对外报送信息的程序。对于无法律法规依据的外部单位统计报表等一律不予报送；法律法规应当报送的，公司则将外部单位相关人员作为内幕信息知情人登记在案备查，并依据作出信息保密和禁止利用内幕信息交易股票的提示，防止泄露信息，保证信息披露的公平。

## 5、董事会对于内部控制责任的声明

董事会负责建立及维持本公司的内部控制系统，并下设审计委员会协助董事会独立地审阅本公司财务汇报程序、内部监控及风险管理制度的成效，以检讨有关财务、经营和监管的控制程序，保障股东权益及集团资产。根据本公司《内部控制实施框架》的要求，公司每年进行一次内部控制检讨，并向审计委员会及董事会汇报。

## 6、内幕信息知情人管理制度的执行情况

本公司修订了《信息披露管理制度》及《内幕信息保密协议》，经于 2010 年 8 月 26 日召开的董事会审议批准并生效实施，于第四季度与内幕信息知情人签署该协议，并将内幕信息知情人登记在案备查，确保信息的安全。对违反规定的，将根据本公司有关规定和相关法律法规追究责任。经自查，本报告期内本公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的行为。

## （五）利润分配预案

2010 年度本公司按中国企业会计准则编制的母公司的净利润为人民币 729,397,776.60 元，按香港财务报告准则编制的母公司的净利润为人民币 729,379,724.01 元。根据本公司《公司章程》规定，本公司在分配有关会计年度的税后利润时，以前述两种财务报表中税后利润较少者为准。

本公司 2010 年度利润分配以中国企业会计准则编制(或香港财务报告准则编制)的母公司的净利润为基础，具体预案如下：

(1) 提取 10%法定公积金人民币 72,937,972.40 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 0.1 元（含税），共计派发现金红利人民币 49,467,758.00 元。

(3) 资本公积转增，以本公司总股本 494,677,580 为基数，按照每 10 股转增 3 股，向全体

股东转增 148,403,274 股。转增后的总股本为 643,080,854 股。

(4) 剩余未分配利润结转以后年度分配。本预案须满足以下条件后方可实施：(i) 经 2010 年周年股东大会、A 股类别股东会议和 H 股类别股东会议批准；(ii) 经中国商务部批准。

#### (六) 前三年分红情况：

人民币元

分红年度	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中 归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司 所有者的净利润的比率(%)
2007	247,338,790.00	940,656,796.04	26.29
2008	222,604,911.00	820,395,655.17	27.13
2009	138,509,722.40	514,961,903.36	26.90

#### (七) 其它资料

##### 财务摘要

本集团于过去近年按中国企业会计准则和按香港财务报告准则编制的业绩、资产及负债载于“会计数据和业务数据摘要”部分。

##### 业务与分配

按中国企业会计准则与按香港财务报告准则编制的本集团截至 2010 年 12 月 31 日止年度之业绩及董事会提议之利润分配方案。

##### 储备

按中国企业会计准则与按香港财务报告准则编制的本年度内储备的变动情况见会计报表附注(五)三十七至三十八。

##### 固定资产

于 2010 年 12 月 31 日，本集团无银行融资作抵押之固定资产。按中国企业会计准则与按香港财务报告准则编制的本年度本集团固定资产（包括物业资产或其他有形资产）情况载于会计报表附注(五)十四。

##### 银行贷款、透支及其他借款

于 2010 年 12 月 31 日，本集团之银行贷款、透支及其他借款情况载于会计报表附注(五)二十一和三十二。

## 或有负债

于 2010 年 12 月 31 日，本集团无重大或有负债。

## 重大诉讼事项

详情请参阅“重要事项 重大诉讼仲裁事项”部分。

## 注册会计师对公司控股股东及其关联方占用资金情况的专项说明

根据中国证监会有关通知的要求，国内审计师天健正信会计师事务所有限公司对本公司与控股股东及其他关联方占用资金情况进行审核，并说明：截止 2010 年 12 月 31 日，本公司与控股股东中船集团及其他关联方之间的资金往来主要是由于本公司与关联方之间因正常经营活动而发生的关联交易而产生的。除上述由于正常关联交易而产生的资金往来外，其未发现本公司存在违反《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》中若干规定的情况。

## 独立董事对公司对外担保情况的专项说明和独立意见

按照中国证监会下发的证监字[2003]56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，本公司独立董事对公司的对外担保决策程序及担保情况进行认真的核查，认为公司对外担保的决策程序符合法律、法规及本公司章程的规定，截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司累计和当期不存在为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形。

## 国内审计师和国际核数师

本公司 2010 年度国内审计师天健正信会计师事务所有限公司和国际核数师罗兵咸永道会计师事务所将于任期届满时告退。鉴于香港联交所接受在香港上市的内地注册成立公司获准采用内地会计准则编制其财务报表以及聘请经中国财政部及中国证监会认可的内地会计师事务所获准许为内地注册并在香港上市的公司提供服务时采用内地审计准则。为提高效率、降低披露成本及审计费用，董事会建议聘请信永中和会计师事务所有限责任公司作为本公司 A 与 H 股的年度财务报告审计师，并提交 2010 年周年股东大会审议。本报告期内，本公司审计师的变动情况请参阅本年报管治报告“公司治理架构 监控机制 核数师”部分。

## 致谢

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

谨代表董事会  
董事长 李柱石

广州，2011 年 3 月 29 日

## 八、监事会报告

公司第六届监事会谨向股东大会提呈 2010 年年度监事会工作报告，请审定，并籍此机会向各位股东致谢。

### （一）监事会的工作情况

#### 1、监事会的基本运作情况

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

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

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

根据上述情况表明，本监事会能从公司和股东利益出发，依法依规积极行使监督权。

#### 2、监事集中工作日活动情况

报告期内，监事会按照《广州广船国际股份有限公司监事会监事工作日制度》的规定，共进行了四次监事集中工作日活动，活动的主要内容：（1）学习证监会广东监管局有关开展上市公司信息披露专项活动的文件；（2）学习上海证券交易所发布的有关文件；（3）学习中国证券报刊登的证监会有关部门负责人讲话及专题报道等；（4）讨论公司日常经营管理事项，相互沟通情况和信息等。通过监事集中工作日活动，让全体监事及时掌握有关的法律法规，以及最新的政策要求与动向，也能使独立监事及时了解公司的有关情况，以便更好行使职权。

### （二）监事会会议召开情况

报告期内，本监事会共召开了四次会议，具体情况如下：

1、第六届监事会第八次会议。该次会议于 2010 年 3 月 30 日在本公司召开，全体 5 名监事出席会议。会议通过如下决议：（1）同意 2009 年监事会报告，并提交 2009 年周年股东大会审议；（2）同意本公司 2009 年年度报告，并作出书面审核意见；（3）同意本公司董事会对计提新疆房产减值准备人民币 15,489,388.68 元所做出的专门决议。

2、第六届监事会第九次会议。该次会议于 2010 年 4 月 22 日在本公司召开，全体 5 名监事出席会议。会议通过如下决议：同意本公司 2010 年第一季度报告，并作出书面审核意见。

3、第六届监事会第十次会议。该次会议于 2010 年 8 月 26 日在本公司召开，全体 5 名监事出席会议。会议通过如下决议：同意本公司 2010 年半年度报告，并作出书面审核意见。

4、第六届监事会第十一次会议。该次会议于 2010 年 10 月 25 日在江苏省镇江市润州区碧榆园宾馆召开，全体 5 名监事出席会议。会议通过如下决议：同意本公司 2010 年第三季度报告，并作出书面审核意见。

### （三）监事会对公司依法运作情况的独立意见

本报告期内，公司没有发生募集资金的情况。

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

本报告期内，公司发生的关联交易是遵循公平原则，无损害公司的利益。

公司已建立了必要的内部控制制度，执行情况良好。

监事会已审阅了董事会出具的内部控制自我评价报告，对该报告没有异议。

监事会认为，报告期内公司重大事项的决策程序符合《公司章程》的规定，董事会及其成员、经理及其他高级管理人员在履行职责中，能严格遵守诚信、廉洁、稳健的原则，恪尽职守，勤奋工作，认真执行上海证券交易所和香港联合交易所有限公司各项上市规则，执行职务时无违反法律、法规以及《公司章程》的行为，亦无滥用职权，损害本公司和股东、员工利益的行为。2010 年，国际船舶市场仍然处于金融危机以来的低迷状态，公司董事会、总经理班子成员，与全体员工一起共同努力，加大国内船舶市场的开发力度，年内一次与某客户签订 8 艘 48000 吨油轮建造合同，刷新了合同单次签订合同艘数和吨位记录，成功建造了半潜船和客滚船等高技术高附加值船舶，巩固了公司的市场地位；造船产值创历史新高，重机业务顺利推进；公司生产经营情况良好，抗风险能力不断提高。

### （四）监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会根据《公司法》和《公司章程》规定的职权，审阅了董事会拟提交股东大会审议的 2010 年年度报告、财务会计报告等文件资料，认为本公司财务会计账目清楚，所编制的财务会计报告符合中华人民共和国企业会计准则和香港财务报告准则，能真实反映本公司的财务状况和经营成果。

监事会同意董事会编制的《2010 年年度报告》和董事会提出的公司《2010 年年度利润分配预案》。

本公司聘请的天健正信会计师事务所和罗兵咸永道会计师事务所对本公司 2010 年度的财务报告进行了审计，并出具无保留意见的审计报告。

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

谨代表监事会

监事会主席

王树森

2011 年 3 月 29 日

## 九、重要事项

### （一）重大诉讼仲裁事项

#### 1、本公司诉江苏胜华返还财产案

为协助江苏胜华船舶制造有限公司（“江苏胜华”）按期交付其船坞等造船设施，本公司与江苏胜华签订了《79600吨散货船生产管理技术服务合同》（“技术服务合同”）。2010年12月，本公司由于其他地区工程项目生产的需要，需将属于本公司的有关生产设备、仪器及材料运走，却遭受江苏胜华的阻挠。

本公司于2010年12月31日向江苏省镇江市中级人民法院（“镇江中院”）提起诉讼，要求判令：①江苏胜华排除妨碍，将本公司存放在其厂区内属本公司所有的生产设备、仪器、材料即时返还给本公司；②判令江苏胜华对本公司上述生产设备、仪器、材料的损耗及灭失承担赔偿责任，价值为人民币1046.4971万元。

#### 2、本公司诉江苏胜华技术服务合同纠纷案

由于江苏胜华未依照技术服务合同向本公司支付技术服务费用，本公司于2010年12月31日向镇江中院提起诉讼，要求判令江苏胜华支付拖欠本公司的人民币240万元技术服务费及利息，并承担违约金240万元。

#### 3、广利诉江苏胜华79600吨散货船1#船《安装工程合同》纠纷案

为协助江苏胜华按期交付其船坞等造船设施，本公司的子公司广州市广利船舶人力资源服务有限公司（“广利”）与江苏胜华签订了79600吨散货船1#船《安装工程合同》。由于江苏胜华未能按照合同按时支付工程款，广利于2010年12月31日向镇江中院提起诉讼，①要求江苏胜华向广利清偿拖欠的工程款、违约金及待工损失共计人民币2687.6万元，解除广利与江苏胜华签订的79600吨散货船1#船《安装工程合同》，判令江苏胜华立即排除妨碍、返还广利存放在江苏胜华厂区的所有造船资材，并承担资材毁损灭失的赔偿责任；②要求江苏胜华的控股股东南京胜华船舶制造有限公司（“南京胜华”）对江苏胜华对广利所负的所有债务承担连带清偿责任。

#### 4、广利诉江苏胜华79600吨散货船2#船《安装工程合同》纠纷案

为协助江苏胜华按期交付其船坞等造船设施，广利与江苏胜华签订了79600吨散货船2#船《安装工程合同》。由于江苏胜华未能按照合同按时支付工程款，广利于2010年12月31日向江苏省镇江市中级人民法院提起诉讼，①要求江苏胜华向广利清偿拖欠的工程款、违约金及待工损失共计人民币2340.57万元，解除广利与江苏胜华签订的79600吨散货船2#船《安装工程合同》；②要求南京胜华对江苏胜华对广利所负的所有债务承担连带清偿责任。

除此之外，本公司不存在其他诉讼事项。

### （二）破产重整相关事项

本报告期内，本公司不存在破产重整相关事项。



### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

单位：人民币元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600036	招商银行	27,483,602.50	0.081	222,991,996.50	-	-55,068,253.50	可供出售金融资产	购买
601872	招商轮船	37,100,000.00	0.29	41,100,000.00	-	-15,500,000.00	可供出售金融资产	购买
合计		64,583,602.50	-	264,091,996.50	-	-70,568,253.50	-	-

### (四) 资产交易事项

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。本报告期内，本公司已收回出售该资产款项，有关过户手续正在办理之中。

除上述及载于“重要事项 重大关联交易事项 资产收购、出售发生的关联交易事项”之外，本公司不存在其他的资产交易事项。

### (五) 公司股权激励的实施情况及其影响

本公司未实施股权激励计划。

### (六) 重大关联交易事项

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，本公司已按该规定作出披露，交易详情载于按中国企业会计准则编制的财务会计报告会计报表附注(六)。

#### 1、持续经营性关联交易

单位：人民币元

序号	交易内容及类别	股东大会批准上限	实际交易金额	占同类交易金额的比例%	定价依据
1	本公司向中船集团提供的物资和劳务合计	514,760,000.00	192,822,094.67		
1.1	机电设备及金属物资	272,500,000.00	14,628,286.66	0.21	市场价或协议价
1.2	能源	5,000,000.00	2,157,141.42	0.04	成本加管理费
1.3	劳务及技术服务	237,260,000.00	176,036,666.59	2.51	不低于提供给第三者的价格
2	中船集团向本公司提供的物资和劳务合计	1,339,930,000.00	585,693,419.67		
2.1	机电设备、金属物资、船用配套件及船用设备	1,099,920,000.00	481,076,341.63	7.92	市场价或协议价，且不逊于其他独立第三方的报价
2.2	劳务和技术服务	240,006,000.00	104,617,078.04	1.72	成本加管理费或市场价
3	中船集团提供的金融服务	40,000,000.00	3,173,760.14	2.30	
3.1	存款	500,000,000.00	313,559,558.65	-	按央行规定的存贷款利率
3.2	存款利息	10,000,000.00	3,173,760.14	2.30	
3.3	贷款	500,000,000.00	-	-	
3.4	贷款利息	30,000,000.00	-	-	

序号	交易内容及类别	股东大会批准上限	实际交易金额	占同类交易金额的比例%	定价依据
4	中船集团及成员单位为广船国际提供的担保费合计	15,000,000.00	-	-	协议价，不逊于其他独立第三方享有之条件
5	中船集团提供的船舶产品销售代理合计	63,500,000.00	40,004,329.93	44.15	国际惯例，不超过合同额的1.0%
6	中船集团提供的物资采购代理合计	16,000,000.00	3,772,452.32	0.05	国际惯例，代理费为合同额之1%至2%

自本公司设立以来，由于本公司总装造船的业务性质，本集团一直与中船集团发生着各类持续性关联交易。该等交易本身均为经营性的，且是本集团正常的及经常发生的业务，它允许本集团利用中船集团的信誉与议价能力为本集团的生产经营提供稳定的材料、劳工、及可能的设计及技术服务资源，并且该等交易具有灵活性。

本年度，本公司与中船集团的日常关联交易乃按 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》执行。

## 2、综合服务合同

本公司与关联方广州造船厂的综合服务遵照本公司与广州造船厂有限公司（“广州造船厂”）于 2008 年 10 月 28 日签订的《综合服务合同》执行，依据该合同，广州造船厂向本集团、集团员工及员工家属提供医疗护理、餐饮服、婴幼儿护理，技术工人培训、宿舍区管理服务。广州造船厂是一家在中国注册、中船集团全资控股的有限公司，其主营业务为：制造船舶分段、婴幼儿护理、医疗护理和技术工人培训等。2010 年度实际支付综合服务费为人民币 7,528,473.75 元。

## 3、关联债权债务往来

单位：人民币元

往来科目	期末余额	期初余额
应收账款	40,528,337.23	61,587,568.59
其他应收款	-	4,254,500.00
预付账款	68,458,851.85	55,881,792.31
应付账款	119,639,345.92	114,480,622.99
其他应付款	11,830.00	8,400.00
预收账款	24,893,984.67	33,387,906.67

## 4、2010 年资金被占用情况及清欠进展情况

本报告期内，本公司不存在资金被占用的情况。

## 5、资产收购、出售发生的关联交易

(1) 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（“六〇五院”，中船集团拥有其 100% 的权益）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 平方米的房产售予六〇五院。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。本报告期内，本公司已收回出售该房产的款项。

(2) 经本公司第六届董事会第二十四次会议批准，本公司于 2011 年 2 月 15 日与广州中船黄埔造船有限公司（中船集团全资子公司）签署了《股权转让合同》，以评估值人民币 199.05 万元受让广州中船黄埔造船有限公司持有的广州万达船舶工程有限公司（“万达公司”）24% 股权。截至本报告披露之日止，收购价款已支付，本公司所收购万达公司股权的过户手续正在办理之中。收购万达公司的股权符合本公司发展战略，并有利于本公司造船业务相关工作的协调。

## 6、其它说明

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

### （七）重大合同及其履行情况

(1) 为短期内解决生产场地瓶颈，提高造船产能，承接大型灵便型船舶，经本公司第六届董事会第二十次会议批准，于 2010 年 8 月 27 日本公司作为承租方与出租方江苏胜华及担保人南京胜华签署了资产租赁合同，以让本公司租赁江苏胜华之有关资产，藉以进行船舶及其他工程的经营生产活动（详情请参阅本公司 2010 年 8 月 28 日披露的公告）。

由于江苏胜华在建船舶拖期，无法按照资产租赁合同的要求，保证船坞按时交付本公司使用；且其未能按照资产租赁合同的要求，完成所有租赁资产的取证工作，部分租赁资产尚未获得政府部门的许可。基于上述事实，本公司认为无法实现与江苏胜华签订资产租赁合同的目的，经与江苏胜华协商，同意江苏胜华提出解除资产租赁合同的建议，唯本公司保留资产租赁合同解除后根据法律规定以及资产租赁合同约定追究江苏胜华法律责任的权利。

关于原计划在江苏胜华建造的船舶，本公司已通过工程分包的方式与独立第三方江苏启东道达重工有限公司合作造船。本公司认为，解除资产租赁合同对本公司生产经营将不会造成重大不利影响（详情请参阅本公司 2011 年 2 月 28 日披露的公告）。

(2) 2010 年 11 月 29 日，本公司与中海发展股份有限公司签署了 8 艘 48000 吨成品油/原油轮的建造合同，合同总金额约为人民币 19 亿元。

除上述事项外，本公司无托管、承包及重大租赁事项，无委托理财事项。

### （八）承诺事项履行情况

本报告期内，不存在本公司或持有本公司 5% 以上（含 5%）的股东发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项的情形。

### （九）聘任、解聘会计师事务所情况

本报告期内，本公司不存在解聘会计师事务所的情况，有关本公司聘任会计师事务所情况请参阅本年报“公司治理报告 监控机制 核数师”部分。

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

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

## （十一）其他重大事项的说明

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

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。

## （十二）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	3 月 31 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
第六届监事会第八次会议决议公告		3 月 31 日	
关于召开 2009 年周年股东大会的通告		4 月 9 日	
第六届董事会第十九次会议决议公告		4 月 23 日	
关于 2009 年周年股东大会增加议案的通告		4 月 23 日	
2009 年周年股东大会提示性公告		5 月 10 日	
2009 年周年股东大会决议		5 月 25 日	
2009 年度分红派息实施公告		7 月 1 日	
第六届董事会第二十次会议决议公告		8 月 27 日	
资产租赁合同		8 月 28 日	
第六届董事会第二十二次会议决议公告		10 月 26 日	
重大合同公告		11 月 30 日	

# 国内审计师报告

天健正信审(2011) GF 字第 010033 号

广州广船国际股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州广船国际股份有限公司（以下简称广船国际）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2010 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

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

## 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、审计意见

我们认为，广船国际财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了广船国际 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

陈 刚

中国 · 北京

中国注册会计师

宋 勇

报告日期： 2011 年 3 月 29 日

# 资产负债表

2010-12-31

单位：人民币元

资产	附注五	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	(一)	7,216,518,560.26	5,452,246,037.69	6,983,146,586.93	5,245,021,720.52
交易性金融资产	(二)	21,227,664.57	63,993,056.22	21,227,664.57	54,702,853.82
应收票据	(三)	106,957,384.82	300,000.00	104,596,923.02	50,000.00
应收账款	(四)	237,930,326.60	334,867,278.77	326,215,971.20	378,803,393.71
预付款项	(五)	449,624,444.18	299,139,760.51	487,856,028.96	340,822,635.50
应收利息	(六)	62,875,756.88	82,320,687.20	62,804,749.78	82,419,687.20
应收股利	(七)	5,477,728.60	0	677,728.60	13,250,055.33
其他应收款	(八)	289,882,991.10	115,243,348.09	480,364,813.78	241,801,283.19
存货	(九)	1,655,565,039.07	1,354,540,485.87	1,409,922,126.83	1,174,277,741.11
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
<b>流动资产合计</b>		10,046,059,896.08	7,702,650,654.35	9,876,812,593.67	7,531,149,370.38
非流动资产：					
可供出售金融资产	(十)	266,791,996.50	337,360,250.00	266,791,996.50	337,360,250.00
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款		-	-	-	-
长期股权投资	(十二)	41,588,714.23	41,879,608.90	386,398,449.75	226,970,397.30
投资性房地产	(十三)	72,237,906.35	74,362,445.37	72,237,906.35	74,362,445.37
固定资产	(十四)	1,259,696,577.69	1,252,405,778.57	1,024,218,394.25	1,132,395,747.50
在建工程	(十五)	146,308,227.80	295,198,915.22	65,714,312.84	72,809,133.41
工程物资		-	-	-	-
固定资产清理	(十六)	261,149.08	-	261,149.08	-
无形资产	(十七)	302,439,392.03	88,834,722.65	76,987,132.29	83,223,531.69
开发支出		-	-	-	-
商誉		-	-	-	-
长期待摊费用		-	-	-	-
递延所得税资产	(十八)	22,068,135.62	12,530,702.92	20,606,233.59	9,909,677.25
其他非流动资产		-	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>		2,111,392,099.30	2,102,572,423.63	1,913,215,574.65	1,937,031,182.52
<b>资产总计</b>		12,157,451,995.38	9,805,223,077.98	11,790,028,168.32	9,468,180,552.90

负债与股东权益	附注五	合 并		母公司	
		期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
短期借款	(二十一)	1,837,321,454.75	1,465,361,484.13	1,778,679,511.00	1,405,787,762.56
交易性金融负债		0	0	0	0
应付票据	(二十二)	697,610,318.88	360,901,710.85	697,610,318.88	360,901,710.85
应付账款	(二十三)	1,186,424,869.96	709,751,054.23	1,182,268,267.83	692,370,670.80
预收款项	(二十四)	266,538,440.94	127,281,207.61	151,335,572.95	77,174,971.21
应付职工薪酬	(二十五)	40,603,732.05	22,201,256.78	35,531,310.75	16,108,835.48
应交税费	(二十六)	115,298,251.35	68,690,776.51	116,235,225.70	70,950,650.82
应付利息	(二十七)	13,720,941.14	1,878,526.18	13,720,941.14	1,877,926.18
其他应付款	(二十九)	70,484,717.41	27,751,512.24	60,277,070.98	20,066,248.98
应付股利	(二十八)	67,601.63	12,785,975.61	67,601.63	55,530.29
一年内到期的非流动负债	(三十)	0	170,705,000.00	0	170,705,000.00
其他流动负债	(三十一)	3,295,814,462.46	3,368,133,623.01	3,296,158,939.42	3,377,250,204.55
<b>流动负债合计</b>		<b>7,523,884,790.57</b>	<b>6,335,442,127.15</b>	<b>7,331,884,760.28</b>	<b>6,193,249,511.72</b>
非流动负债：					
长期借款	(三十二)	624,123,248.00	-	624,123,248.00	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款	(三十三)	24,570,000.00	24,570,000.00	24,570,000.00	24,570,000.00
预计负债	(三十四)	163,616,041.97	121,547,344.07	163,616,041.97	121,547,344.07
递延所得税负债	(十八)	33,125,408.77	52,923,326.47	33,125,408.77	51,390,443.07
其他非流动负债	(三十五)	34,205,906.94	13,760,555.79	33,205,906.94	13,760,555.79
非流动负债合计		879,640,605.68	212,801,226.33	878,640,605.68	211,268,342.93
<b>负债合计</b>		<b>8,403,525,396.25</b>	<b>6,548,243,353.48</b>	<b>8,210,525,365.96</b>	<b>6,404,517,854.65</b>
股东权益：					
股本	(三十六)	494,677,580.00	494,677,580.00	494,677,580.00	494,677,580.00
资本公积	(三十七)	821,635,348.08	896,683,298.17	821,635,348.08	896,683,298.17
减：库存股		0	-	0	-
盈余公积	(三十八)	377,234,714.40	304,296,742.00	376,058,902.23	303,120,929.83
一般风险准备		0	-	0	-
未分配利润	(三十九)	1,969,471,836.12	1,473,182,738.39	1,887,130,972.05	1,369,180,890.25
外币报表折算差额		0		0	
归属于母公司所有者权益合计		<b>3,663,019,478.60</b>	<b>3,168,840,358.56</b>	<b>3,579,502,802.36</b>	<b>3,063,662,698.25</b>
少数股东权益		90,907,120.53	88,139,365.94		
<b>股东权益合计</b>		<b>3,753,926,599.13</b>	<b>3,256,979,724.50</b>	<b>3,579,502,802.36</b>	<b>3,063,662,698.25</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>12,157,451,995.38</b>	<b>9,805,223,077.98</b>	<b>11,790,028,168.32</b>	<b>9,468,180,552.90</b>

# 利润表

## 2010 年度

单位：人民币元

项目	附注五	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	(四十)	7,014,224,669.01	6,553,424,803.99	6,680,304,548.95	6,242,694,549.57
减：营业成本	(四十)	6,076,916,959.00	5,757,813,988.47	5,790,791,584.48	5,502,493,559.02
营业税金及附加	(四十二)	30,710,391.51	31,876,683.51	23,611,617.53	27,549,419.63
销售费用	(四十三)	58,775,317.66	37,873,926.69	54,036,140.67	31,255,346.51
管理费用	(四十四)	418,346,698.76	313,985,220.08	361,404,449.35	286,812,845.21
财务费用	(四十五)	-150,649,702.95	-122,948,206.40	-156,793,549.03	-123,272,980.16
资产减值损失	(四十六)	16,936,773.02	23,036,871.16	15,712,875.37	19,285,984.24
加：公允价值变动收益	(四十七)	-42,732,189.17	-88,168,000.99	-33,475,189.25	-97,458,203.39
投资收益	(四十八)	83,417,015.04	120,329,635.58	67,679,281.97	127,695,007.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,186,833.93	7,069,170.05	695,781.05	755,344.46
<b>二、营业利润</b>		<b>603,873,057.88</b>	<b>543,947,955.07</b>	<b>625,745,523.30</b>	<b>528,807,179.11</b>
加：营业外收入	(四十九)	239,117,418.11	84,703,157.50	233,595,141.01	83,253,614.48
减：营业外支出	(五十)	7,743,039.36	14,963,284.04	7,537,591.53	14,692,003.05
其中：非流动资产处置损失		1,826,631.37	14,385,377.12	1,752,905.66	14,313,053.02
<b>三、利润总额</b>		<b>835,247,436.63</b>	<b>613,687,828.53</b>	<b>851,803,072.78</b>	<b>597,368,790.54</b>
减：所得税费用	(五十一)	124,742,889.51	92,871,675.65	122,405,296.18	84,640,209.94
<b>四、净利润</b>		<b>710,504,547.12</b>	<b>520,816,152.88</b>	<b>729,397,776.60</b>	<b>512,728,580.60</b>
归属于母公司所有者的净利润		707,736,792.53	514,961,903.36	729,397,776.60	512,728,580.60
少数股东损益		2,767,754.59	5,854,249.52	-	-
<b>五、每股收益：</b>		-	-	-	-
(一) 基本每股收益	(五十二)	1.43	1.04	-	-
(二) 稀释每股收益		-	-	-	-
<b>六、其他综合收益</b>	(五十三)	<b>-75,047,950.09</b>	<b>129,123,712.50</b>	<b>-75,047,950.09</b>	<b>129,123,712.50</b>
<b>七、综合收益总额</b>		<b>635,456,597.03</b>	<b>649,939,865.38</b>	<b>654,349,826.51</b>	<b>641,852,293.10</b>
归属于母公司所有者的综合收益		632,688,842.44	644,085,615.86	654,349,826.51	641,852,293.10
归属于少数股东的综合收益		2,767,754.59	5,854,249.52	-	-



# 现金流量表

2010 年度

单位：人民币元

现金流量项目	附注五	合并		母公司	
		本期	上年同期	本期	上年同期
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		8,231,616,597.27	6,396,316,353.64	6,561,234,464.71	4,761,107,359.20
收到的税费返还		332,433,428.06	490,204,189.18	327,406,670.21	485,035,312.43
收到的其他与经营活动有关的现金	(五十四)	185,001,170.96	69,061,115.28	78,836,553.67	50,035,082.35
现金流入小计		8,749,051,196.29	6,955,581,658.10	6,967,477,688.59	5,296,177,753.98
购买商品、接受劳务所支付的现金		6,374,635,179.12	6,118,407,094.32	5,220,435,908.01	4,997,271,377.22
支付给职工以及为职工支付的现金		856,540,540.36	758,608,638.95	397,464,564.86	384,778,356.40
支付的各项税费		216,676,805.30	333,767,489.52	167,083,490.67	283,035,737.61
支付的其他与经营活动有关的现金	(五十四)	262,313,212.73	209,719,015.34	210,499,701.83	294,497,493.26
现金流出小计		7,710,165,737.51	7,420,502,238.13	5,995,483,665.37	5,959,582,964.49
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,038,885,458.78</b>	<b>-464,920,580.03</b>	<b>971,994,023.22</b>	<b>-663,405,210.51</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>					
收回投资所收到的现金		-	797,628.69	-	797,628.69
其中：出售子公司收到的现金		-	-	-	-
取得投资收益所收到的现金		77,401,008.13	2,495,857.94	79,505,681.95	7,955,442.33
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		41,907,598.39	26,073,564.06	41,661,391.00	4,700,788.90
收到的其他与投资活动有关的现金	(五十四)	155,644,874.62	223,575,175.75	155,307,692.75	224,658,177.61
现金流入小计		274,953,481.14	252,942,226.44	276,474,765.70	238,112,037.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		157,195,641.85	369,610,631.16	89,390,234.71	142,754,271.70
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	(五十四)	1,157,694,170.16	150,595,060.99	1,136,193,336.99	150,596,862.00
现金流出小计		1,332,613,264.51	520,205,692.15	1,280,174,377.03	393,351,133.70
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,057,659,783.37</b>	<b>-267,263,465.71</b>	<b>-1,003,699,611.33</b>	<b>-155,239,096.17</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资所收到的现金		800,000.00	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		-	-	-	-
借款所收到的现金		2,914,288,537.73	2,828,694,931.20	2,557,923,074.00	1,600,676,297.37
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
现金流入小计		2,915,088,537.73	2,828,694,931.20	2,557,923,074.00	1,600,676,297.37
偿还债务所支付的现金		2,101,585,939.45	2,750,794,616.43	1,768,952,970.10	1,533,218,645.40
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		165,053,997.89	268,355,118.84	152,262,089.30	267,684,632.14
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	(五十四)	2,886,612.43	6,962,991.79	17,372.83	5,669,747.33
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		2,269,526,549.77	3,026,112,727.06	1,921,232,432.23	1,806,573,024.87
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>645,561,987.96</b>	<b>-197,417,795.86</b>	<b>636,690,641.77</b>	<b>-205,896,727.50</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		<b>-3,219,669.51</b>	<b>112,299,223.25</b>	<b>-3,053,524.24</b>	<b>110,782,542.78</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>623,567,993.86</b>	<b>-817,302,618.35</b>	<b>601,931,529.42</b>	<b>-913,758,491.40</b>
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
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>5,003,896,203.36</b>	<b>4,380,328,209.50</b>	<b>4,776,783,586.93</b>	<b>4,174,852,057.51</b>
<b>现金及现金等价物净增加额</b>		<b>623,567,993.86</b>	<b>-817,302,618.35</b>	<b>601,931,529.42</b>	<b>-913,758,491.40</b>

# 合并股东权益变动表

2010 年度

单位：人民币元

项目	本金额							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减： 库存股	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
加：会计政策变更	-		-	-				-
前期差错更正	-		-	-				-
其他								
二、本年年初余额	494,677,580.00	896,683,298.17	-	304,296,742.00	1,473,182,738.39	-	88,139,365.94	3,256,979,724.50
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-75,047,950.09	-	72,937,972.40	496,289,097.73	-	2,767,754.59	496,946,874.63
（一）净利润	-		-	-	707,736,792.53		2,767,754.59	710,504,547.12
（二）其他综合收益		-75,047,950.09						-75,047,950.09
上述（一）和（二）小计	-	-75,047,950.09	-	-	707,736,792.53	-	2,767,754.59	635,456,597.03
（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	-	-	-	72,937,972.40	-211,447,694.80	-	-	-138,509,722.40
1、提取盈余公积	-	-	-	72,937,972.40	-72,937,972.40		-	-
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
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、本年年末余额	494,677,580.00	821,635,348.08	-	377,234,714.40	1,969,471,836.12	-	90,907,120.53	3,753,926,599.13

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

# 股东权益变动表

2010 年度

单位：人民币元

项目	附注	本年金额						
		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
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
加：会计政策变更		-		-	-			-
前期差错更正		-		-	-			-
其他								-
二、本年初余额		494,677,580.00	896,683,298.17	-	303,120,929.83	1,369,180,890.25	-	3,063,662,698.25
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-	-75,047,950.09	-	72,937,972.40	517,950,081.80	-	515,840,104.11
(一) 净利润		-				729,397,776.60		729,397,776.60
(二) 其他综合收益		-	-75,047,950.09	-	-	-		-75,047,950.09
上述(一)和(二)小计		-	-75,047,950.09	-	-	729,397,776.60	-	654,349,826.51
(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		-	-	-	72,937,972.40	-211,447,694.80	-	-138,509,722.40
1、提取盈余公积		-	-	-	72,937,972.40	-72,937,972.40		-
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
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、本年年末余额		494,677,580.00	821,635,348.08	-	376,058,902.23	1,887,130,972.05	-	3,579,502,802.36

项目	附注	上年金额						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	
一、上年年末余额		494,677,580.00	767,559,585.67	-	251,848,071.77	1,130,330,078.71		2,644,415,316.15
加：会计政策变更		-		-				-
前期差错更正		-		-				-
其他								
二、本年年初余额		494,677,580.00	767,559,585.67	-	251,848,071.77	1,130,330,078.71	-	2,644,415,316.15
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-	129,123,712.50	-	51,272,858.06	238,850,811.54	-	419,247,382.10
(一) 净利润		-		-		512,728,580.60	-	512,728,580.60
(二) 其他综合收益		-	129,123,712.50	-				129,123,712.50
上述(一)和(二)小计		-	129,123,712.50	-	-	512,728,580.60		641,852,293.10
(三) 所有者投入和减少资本		-	-	-				-
1、所有者投入资本		-	-	-				-
2、股份支付计入所有者权益的金额		-		-				
3、其他		-	-	-				-
(四) 利润分配		-	-	-	51,272,858.06	-273,877,769.06	-	-222,604,911.00
1、提取盈余公积		-	-	-	51,272,858.06	-51,272,858.06		-
2、提取一般风险准备		-	-	-				-
3、对所有者(或股东)的分配		-	-	-		-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

## 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”），中船集团最终控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

## 二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一） 财务报表的编制基础

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

### （二） 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### （三） 会计期间

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

### （四） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下的企业合并

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

#### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

## **（六）合并财务报表的编制方法**

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

## **（七）现金及现金等价物的确定标准**

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

## **（八）外币业务和外币报表折算**

### **1. 外币业务**

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

## 2. 外币财务报表折算

本公司本年度无外币财务报表折算情况。

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

## （九）金融工具

### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

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

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

#### （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。

#### （4）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。

#### (5) 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。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；
2. 初始确认金额扣除按照《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。

### 2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

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

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

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

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

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

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

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

### 3. 金融负债终止确认条件

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

### 4. 金融工具的公允价值确定方法

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

## 5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

### （十）应收款项

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

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。

本公司将应收款项划分为不计提坏账准备的应收款项和计提坏账准备的应收款项。对本公司合并报表范围内各企业之间的应收款项，不计提坏账准备。将计提坏账准备的应收款项划分为单项金额重大的应收款项和单项金额非重大的应收款项，坏账准备计提方法如下：

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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% 计算确认减值准备，计提坏账准备。

#### 2. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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，确定为单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款，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%计算确认减值准备，计提坏账准备。

### 3. 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司将未单项计提坏账准备的应收款项，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。

## （十一） 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品、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、产成品等。

### 2. 发出存货的计价方法

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

（1）原材料采用计划成本进行日常进出库核算，月终结转其成本差异，将计划成本调整为实际成本；

（2）低值易耗品采用一次转销法摊销；

（2）产成品、在产品的日常核算以实际成本计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个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，则以预计亏损额提取跌价准备或亏损准备。

### 4. 存货的盘存制度

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

## （十二） 长期股权投资

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

### 1. 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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

### （十三）投资性房地产

本公司的投资性房地产包括已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税

费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

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

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

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

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

#### （十四） 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

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

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

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

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

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

##### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低

于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 4. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

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

#### （十五） 在建工程

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

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

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

#### （十六） 借款费用

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

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

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

利息金额。

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

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

### （十七）无形资产与开发支出

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

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

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

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

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

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

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

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将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期间确认为研究阶段；将进行商业性生产（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（装置或产品）期间确认为开发阶段。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支

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

## （十八）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

## （十九）收入

### 1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

### 2. 提供劳务

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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



处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### 3. 让渡资产使用权

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

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

### 4. 建造合同

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

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。

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

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

## （二十）政府补助

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

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

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

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

益。

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

### **（二十一）递延所得税资产/递延所得税负债**

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

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

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

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

### **（二十二）经营租赁**

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

#### **1. 本公司作为出租人**

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

#### **2. 本公司作为承租人**

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

### **（二十三）持有待售资产**

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，

原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

#### （二十四）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人。本公司应承担的年金费用视同职工薪酬计入当期损益或资本化计入公司各项资产，同时公司会按季将应支付的年金款项划入员工在账户管理人处开立的银行账户中。

#### （二十五）主要会计政策、会计估计的变更

本报告期无需要披露的会计政策和会计估计变更事项。

#### （二十六）前期会计差错更正

本报告期无需要披露的前期会计差错更正事项。

### 三、 税项

#### （一） 主要税种及税率

##### 1. 流转税及附加税费

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

##### 2. 企业所得税

公司名称	税率	备注
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%	
广州永联钢结构有限公司	15%	
其他子公司	25%	

### 3. 房产税

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

### 4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

#### (二) 税收优惠及批文

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

## 四、 企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	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	凌原	设计、制造销售、安装、改装修理各类电梯
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 10000 万元	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）、海洋工程装备。
船舶行业特有工种职业技能鉴定 007 站	全资子公司	广州	鉴定职业工种	人民币 80 万元	覃廷贵	鉴定船舶职业技能

子公司名称（全称）	持股比例		表决权比例	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
广州万达船舶工程有限公司	51.00%	25.00%	76.00%	1,690,742.00	---	是
广州兴顺船舶服务有限公司	83.33%	16.184%	99.514%	1,666,600.00	---	是
广州永联钢结构有限公司	51.00%		51.00%	37,522,079.55	---	是
广东广船国际电梯有限公司	95.00%	3.80%	98.80%	19,950,000.00	---	是
广州红帆电脑科技有限公司	51.00%		51.00%	2,550,000.00	---	是
广州市广利船舶人力资源服务有限公司	80.00%	15.20%	95.20%	400,000.00	---	是
广州市红帆酒店有限公司		99.11%	99.11%	8,000,000.00	---	是
荣广发展有限公司	100.00%		100.00%	26,443,792.13	---	是
泛广发展有限公司		70.00%	70.00%	港币 140,000.00	---	是
广州广船大型机械设备有限公司	100.00%		100.00%	188,610,000.00	---	是
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	100.00%		100.00%	100,000,000.00	---	是
船舶行业特有工种职业技能鉴定 007 站	100.00%		100.00%	800,000.00	---	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	备注
广州万达船舶工程有限公司	中外合资	61841220-X	1,919,093.12	---	---
广州兴顺船舶服务有限公司	国有控股	231249006	21,017.30	---	---
广州永联钢结构有限公司	中外合资	61843570-0	78,157,908.33	---	---
广东广船国际电梯有限公司	国有控股	23112891-7	390,114.00	---	---
广州红帆电脑科技有限公司	国有控股	70825764-5	7,475,703.63	---	---
广州市广利船舶人力资源服务有限公司	国有控股	19047465-2	303,171.26	---	---
广州市红帆酒店有限公司	国有控股	63320352-9	49,000.61	---	---
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	2,591,112.28	---	---
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		---	---
船舶行业特有工种职业技能鉴定007站	国有控股	G3410567-5		---	---

#### 本年新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	年末净资产	本年净利润
船舶行业特有工种职业技能鉴定007站	注	811,343.59	-76,871.10

注：公司本年清理发现，“船舶行业特有工种职业技能鉴定007站”为公司的全资子公司。公司第2010—44次总经理办公会决定，将该子公司纳入本年度合并范围。

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）货币资金

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币	132,377.78	1.0000	132,377.78	118,699.87	1.0000	118,699.87
美元	3,567.80	6.6227	23,628.47	2,417.80	6.8282	16,509.22
港币	77,068.84	0.8509	65,577.87	35,867.95	0.8805	31,581.73
英镑	917.25	10.2182	9,372.64	917.25	10.978	10,069.57
欧元	954.84	8.8065	8,408.80	954.84	9.7971	9,354.66
现金小计			239,365.56			186,215.05
二、银行存款						
人民币	4,895,152,854.35	1.0000	4,895,152,854.35	4,204,423,156.46	1.0000	4,204,423,156.46
美元	13,183,550.95	6.6227	87,310,702.88	23,807,463.78	6.8282	162,562,124.16
港币	13,483,920.88	0.8509	11,473,468.29	10,367,005.02	0.8805	9,128,147.92
欧元	1,083,221.63	8.8065	9,539,391.28	388,471.36	9.7971	3,805,892.77
银行存款小计			5,003,476,416.80			4,379,919,321.31
三、其他货币资金						
人民币	2,212,802,777.90	1.0000	2,212,802,777.90	1,072,140,501.33	1.0000	1,072,140,501.33
其他货币资金小计			2,212,802,777.90			1,072,140,501.33
合计			7,216,518,560.26			5,452,246,037.69

1、其他货币资金年末余额中信用卡存款 180,421.00 元，用于质押的定期存款为 2,207,358,370.54 元，保函保证金存款 5,263,986.36 元。

2、截至2010年12月31日止，除上述用于质押的定期存款外，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

3、截至2010年12月31日止，本公司银行存款中存放于中船财务有限责任公司的存款

313,559,558.65 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。

4、货币资金年末余额比年初增长 32.36%，系新增银行贷款和收到产品进度款所致。

## (二) 交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,227,664.57	63,993,056.22
合计	21,227,664.57	63,993,056.22

1、交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

2、交易性金融资产年末余额比年初降低 66.83%，主要系部分到期金融衍生工具合约交割及汇率变动导致公允价值变动所致。

## (三) 应收票据

种类	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	3,357,384.82	300,000.00
商业承兑汇票	103,600,000.00	
合计	106,957,384.82	300,000.00

说明：应收票据年末余额比年初增长 35,552.46%，系本期新增商业承兑汇票 10,360 万元（船舶进度款）所致，该票据于 2011 年 1 月 22 日到期承兑。

## (四) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
二、单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,317,147.74	3.38%	6,632,791.17	79.75%	1,684,356.57
三、按余额百分比计提坏账准备的应收账款	237,559,443.15	96.62%	1,313,473.12	0.50%	236,245,970.03
合计	245,876,590.89	100.00%	7,946,264.29	3.23%	237,930,326.60
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					

二、单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,295,721.13	1.84%	4,844,009.88	76.94%	1,451,711.25
三、按余额百分比计提坏账准备的应收账款	335,070,184.36	98.16%	1,654,616.84	0.50%	333,415,567.52
合计	341,365,905.49	100.00%	6,498,626.72	1.90%	334,867,278.77

其中：外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	8,076,212.70	6.6227	53,486,333.85	14,515,839.83	6.8282	99,117,057.53
港币	361,247.34	0.8509	307,385.36	1,263,559.32	0.8805	1,112,563.98
欧元				4,269,536.74	9.7971	41,829,078.40
澳门元	1,557,986.79	0.8265	1,287,676.08	5,656,385.17	0.8555	4,839,037.51
合计			55,081,395.29			146,897,737.42

组合中，按余额百分比计提坏账准备的应收账款列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	196,586,223.68	82.75%	1,108,607.02	195,477,616.66
1—2年（含）	39,931,693.65	16.81%	199,658.47	39,732,035.18
2—3年（含）	300,039.74	0.13%	1,500.20	298,539.54
3—4年（含）	225,045.17	0.09%	1,125.23	223,919.94
4—5年（含）	516,440.91	0.22%	2,582.20	513,858.71
5年以上				
合计	237,559,443.15	100.00%	1,313,473.12	236,245,970.03

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	321,658,674.02	96.00%	1,587,559.30	320,071,114.72
1—2年（含）	5,516,722.83	1.65%	27,583.61	5,489,139.22
2—3年（含）	4,633,231.14	1.38%	23,166.15	4,610,064.99
3—4年（含）	3,225,791.50	0.96%	16,128.96	3,209,662.54
4—5年（含）	35,764.87	0.01%	178.82	35,586.05
5年以上				
合计	335,070,184.36	100.00%	1,654,616.84	333,415,567.52

(2) 本期单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
澳门路丞股份有限公司	863,566.90	863,566.90	100%	对方资金困难无法偿付
联邦钢铁工程有限公司	407,502.39	407,502.39	100%	对方资金困难无法偿付
WHL—FONKWANG	4,839,037.51	3,387,326.26	70%	因纠纷对方拒付，经协商预计能收回30%货款
重庆远东富士机电公司	940,840.00	740,140.00	100%	账龄较长，且对方单位经营困难
重庆南方集团公司	270,874.04	270,874.04	100%	账龄较长，且对方单位经营困难



重庆一城置业公司	306945.32	275,000.00	100%	账龄较长,且对方单位经营困难
湖南联湘电梯公司	146,537.20	146,537.20	100%	账龄较长,且对方单位经营困难
湖北东方娱乐公司	20,000.00	20,000.00	100%	账龄较长,且对方单位经营困难
成都兴光华公司	28,694.38	28,694.38	100%	账龄较长,且对方单位经营困难
昆明市春城电梯公司	81,400.00	81,400.00	100%	账龄较长,且对方单位经营困难
桂林市鸿运电梯公司	398,250.00	398,250.00	100%	账龄较长,且对方单位经营困难
梧州公安局	13,500.00	13,500.00	100%	对方以电梯质量问题为由拒付.
合计	8,317,147.74	6,632,791.17		

(3) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
顺德裕成市政工程公司	资金有所缓解	对方资金困难无法偿还	937,473.62	500,000.00
梧州公安局	解决部分问题	对方以电梯质量为由拒付	33,000.00	19,500.00
连州第六建筑工程公司	清理债权债务	已改制,未履行公告及进行债权债务清理工作	2,400.00	2,400.00
合计			972,873.62	521,900.00

(4) 本年实际核销的应收账款情况

单位名称	关联关系	年末余额	账龄	冲销金额	冲销原因
顺德裕成市政工程公司	非关联		3-4年	437,473.62	与对方达成和解,未收回余款经总经理办公会同意核销
深圳晋沅不锈钢公司	非关联		4-5年	3,228.93	经法院裁决
合计				440,702.55	

(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 (%)
中海港联航运有限公司	外部客户	104,664,159.40	1年内	42.57%
丹麦 NORDN 公司	外部客户	46,474,764.14	1年内	18.90%
广州中船龙穴造船有限公司	同一母公司	17,621,737.45	1年内	7.17%
亚洲铝业(中国)有限公司	外部客户	14,870,541.54	1-2年	6.05%
江南重工股份有限公司	同受中船集团控制	13,000,861.76	1-2年	5.29%
合计		196,632,064.29		79.98%

(7) 应收关联方账款情况:

本公司年末应收关联方账款余额 40,528,337.23 元, 详见本附注六(三) 关联方往来款项余额。

## （五）预付款项

（1）预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	393,046,147.06	87.42%	236,667,084.65	79.12%
1—2年（含）	50,452,880.14	11.22%	61,915,094.92	20.70%
2—3年（含）	5,783,836.04	1.29%	557,580.94	0.18%
3年以上	341,580.94	0.08%		
合计	449,624,444.18	100.00%	299,139,760.51	100.00%

其中：外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	7,678,185.73	6.7668	51,956,747.19	3,828,159.24	6.7926	26,003,132.21
欧元	22,763,485.20	8.9872	204,578,938.10	4,185,386.28	10.0948	42,250,537.15
合计			256,535,685.29			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	年末账面余额	占预付账款总额的比例	预付时间	未结算原因
大连船用柴油机有限公司	外部供应商	110,665,000.00	24.61%	1年以内	未到合同期
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	外部供应商	60,677,500.00	13.50%	1年以内	未到合同期
重庆钢铁股份有限公司	外部供应商	55,836,022.04	12.42%	1年以内	未到合同期
WARTSILA	外部供应商	48,228,858.18	10.73%	1-2年	未到合同期
镇江中船设备有限公司	同受中船集团控制	37,200,000.00	8.27%	1年以内	未到合同期
合计		312,607,380.22	69.53%		

（3）账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	年末账面余额	账龄	未及时结算原因
WARTSILA	48,228,858.18	1-2年	项目未结算
中船华南船舶机械有限公司	2,520,000.00	2-3年	进度款
广州市番禺远航螺旋桨制造有限公司	1,171,856.25	2-3年	进度款
合计	51,920,714.43		

（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 68,458,851.85 元，详见本附注六（三）关联方往来款项余额。

（5）预付账款年末余额比年初增长 50.31%，系订购资材预付款增加所致。

### (六) 应收利息

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
定期存款利息	82,320,687.20	132,421,540.13	151,866,470.45	62,875,756.88
合 计	82,320,687.20	132,421,540.13	151,866,470.45	62,875,756.88

注、应收利息年末余额中无逾期利息。

### (七) 应收股利

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
镇江中船现代发电设备有限公司		4,800,000.00		4,800,000.00
广州经济技术开发区华南特种涂装实业有限公司		677,728.60		677,728.60
合 计		5,477,728.60		5,477,728.60

### (八) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	10,340,232.15	3.43%	10,340,232.15	100.00%	
二、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收项	57,600.00	0.02%	57,600.00	100.00%	
三、按余额百分比计提坏账准备的其他应收款	291,310,318.71	96.55%	1,427,327.61	0.50%	289,882,991.10
合 计	301,708,150.86	100.00%	11,825,159.76	3.92%	289,882,991.10
类别	年初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	10,340,232.15	8.28%	8,360,252.99	80.85%	1,979,979.16
二、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收项					
三、按余额百分比计提坏账准备的其他应收款	114,471,304.77	91.72%	1,207,935.84	0.50%	113,263,368.93
合 计	124,811,536.92	100.00%	9,568,188.83	7.67%	115,243,348.09

其中：外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元				5,000.00	6.8282	34,141.00

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
合计						34,141.00

组合中，按余额百分比计提坏账准备的其他应收款列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	288,993,963.12	99.20%	1,415,745.83	287,578,217.29
1—2年	2,087,018.00	0.72%	10,435.09	2,076,582.91
2—3年	60,937.59	0.02%	304.69	60,632.90
3—4年	120,000.00	0.04%	600.00	119,400.00
4—5年	2,400.00	0.00%	12.00	2,388.00
5年以上	46,000.00	0.02%	230.00	45,770.00
合计	291,310,318.71	100.00%	1,427,327.61	289,882,991.10

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	112,329,272.77	98.13%	1,197,225.68	111,132,047.09
1—2年	1,509,992.00	1.32%	7,549.96	1,502,442.04
2—3年	187,614.00	0.16%	938.07	186,675.93
3—4年	344,826.00	0.30%	1,724.13	343,101.87
4—5年	30,000.00	0.03%	150.00	29,850.00
5年以上	69,600.00	0.06%	348.00	69,252.00
合计	114,471,304.77	100.00%	1,207,935.84	113,263,368.93

年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	10,340,232.15	100%	注
广州市城建档案馆	57,000.00	57,000.00	100%	
合计	10,397,232.15	10,397,232.15		

注、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 12 月 31 日，本公司未能按预期收回债权，本公司将对该项目作进一步跟进。

(2) 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 0 元。

(3) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例
应收出口退税款及产品补贴款	补贴款	其他	273,451,338.46	1年以内	90.63%
香港光宏国际有限公司	信托存款	外部单位	10,340,232.15	5年以上	3.43%
江苏胜华船舶制造有限公司	代垫电费	外部单位	1,000,000.00	1年以内	0.33%
佛山伟兴投资发展有限公司	租厂房场地押金	外部单位	960,000.00	6个月内	0.32%
中山市农村供电总公司	用电押金	外部单位	892,000.00	2年内	0.30%
合计			286,643,570.61		95.01%

说明：其他应收款年末余额比年初增长 151.54%，系应收出口退税款及产品补贴款增加所致。

## （九） 存货

（1）存货分类列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	469,785,775.43	10,990,667.46	458,795,107.97	443,406,536.23	12,454,663.89	430,951,872.34
在产品	404,837,765.00	10,995,025.20	393,842,739.80	301,080,667.06	276,115.95	300,804,551.11
库存商品	5,239,129.13	284,253.98	4,954,875.15	4,359,626.59		4,359,626.59
建造合同形成的资产	764,019,750.52		764,019,750.52	596,591,244.78		596,591,244.78
发出商品	33,952,565.63		33,952,565.63	22,042,936.59	209,745.54	21,833,191.05
合计	1,677,834,985.71	22,269,946.64	1,655,565,039.07	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	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	12,454,663.89	2,257,998.74	469,700.00	3,252,295.17	10,990,667.46
在产品	276,115.95	10,718,909.25			10,995,025.20
库存商品		284,253.98			284,253.98
发出商品	209,745.54			209,745.54	
合计	12,940,525.38	13,261,161.97	469,700.00	3,462,040.71	22,269,946.64

（3）存货跌价准备计提依据与转回情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	账面成本高于可变现净值（估计处置收入减去税费）	TXU 材料市场价值回升	0.1%
在产品	账面成本高于可变现净值（估计售价减去达到销售状态的成本费用等）		
库存商品	账面成本高于可变现净值（估计售价减去税费）		

说明：存货年末余额比年初增长 22.22%，主要系在建的钢结构产品及在建船舶增加所致。

#### (十) 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分项列示如下：

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	266,791,996.50	337,360,250.00
合计	266,791,996.50	337,360,250.00
减：可供出售金融资产减值准备		
净额	266,791,996.50	337,360,250.00

(2) 可供出售金融资产明细如下：

项目	年末公允价值	年初公允价值
招商银行股份有限公司	222,991,996.50	278,060,250.00
招商局能源运输股份有限公司	41,100,000.00	56,600,000.00
武汉金银湖高尔夫球会员证	2,700,000.00	2,700,000.00
合计	266,791,996.50	337,360,250.00

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司所持有的“招商轮船”、“招商银行”股票均为无限售流通股，本公司以 2010 年 12 月 31 日上述股票收盘价为基础计算其公允价值。其中“招商银行”本年实行配股，本公司配得 2,002,650 股，共支付配股款 17,723,452.50 元。

#### (十一) 对联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
一、联营企业							
华南特种涂装实业有限公司	25%	25%	20,186,517.41	6,263,275.83	13,923,241.58	34,547,926.29	2,773,986.88
湛江南海舰船高新技术服务有限公司	40%	40%	4,215,345.80	2,186,865.34	2,028,480.46	3,606,193.88	5,710.80
镇江中船现代发电设备有限公司	32%	32%	189,928,076.23	67,887,128.65	122,040,947.58	182,270,246.26	14,034,540.25

#### (十二) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-”号填列)	年末账面余额
深圳远舟科技实业公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
中船信息科技有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00
华南特种涂装实业有限公司	权益法	1,722,060.00	3,449,192.62	15,768.13	3,464,960.75
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	2,284.32	814,382.75
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	-308,947.12	35,409,370.73

合计		19,980,860.00	41,879,608.90	-290,894.67	41,588,714.23
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%			677,728.60
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					5,477,728.60

### (十三) 投资性房地产

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、投资性房地产原价合计	99,085,165.29		1,517,890.00	97,567,275.29
1、房屋、建筑物	99,085,165.29		1,517,890.00	97,567,275.29
二、投资性房地产累计折旧（摊销）合计	7,378,319.65	786,116.67	179,467.65	7,984,968.67
1、房屋、建筑物	7,378,319.65	786,116.67	179,467.65	7,984,968.67
三、投资性房地产账面净值合计	91,706,845.64			89,582,306.62
1、房屋、建筑物	91,706,845.64			89,582,306.62
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			72,237,906.35
1、房屋、建筑物	74,362,445.37			72,237,906.35

1、本年计提的折旧和摊销额为 786,116.67 元。

2、本年减少：公司本年出售五山路五套房产。

### (十四) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额		本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	2,072,989,138.25	226,111,050.97		130,434,793.12	2,168,665,396.10
1、房屋建筑物	980,679,722.84	129,995,078.12		120,423,247.01	990,251,553.95
2、机器设备	1,006,373,387.27	85,395,487.44		7,596,030.66	1,084,172,844.05
3、运输工具	33,932,684.94	4,983,674.42		757,943.00	38,158,416.36
4、其他设备	52,003,343.20	5,736,810.99		1,657,572.45	56,082,581.74
	—	本年新增	本年计提	—	—
二、累计折旧合计	820,583,359.68		109,427,109.54	21,041,650.81	908,968,818.41
1、房屋建筑物	265,862,887.45		34,952,824.45	12,425,151.14	288,390,560.76

项目	年初账面余额	本年增加额		本年减少额	年末账面余额
2、机器设备	514,320,557.36		68,307,616.37	6,241,865.59	576,386,308.14
3、运输工具	14,004,995.63		2,599,973.43	720,205.85	15,884,763.21
4、其他设备	26,394,919.24		3,566,695.29	1,654,428.23	28,307,186.30
三、固定资产净值合计	1,252,405,778.57		—	—	1,259,696,577.69
1、房屋建筑物	714,816,835.39		—	—	701,860,993.19
2、机器设备	492,052,829.91		—	—	507,786,535.91
3、运输工具	19,927,689.31		—	—	22,273,653.15
4、其他设备	25,608,423.96		—	—	27,775,395.44
四、固定资产减值准备 累计金额合计			—	—	
1、房屋建筑物			—	—	
2、机器设备			—	—	
3、运输工具			—	—	
4、其他设备			—	—	
五、固定资产账面价值 合计	1,252,405,778.57		—	—	1,259,696,577.69
1、房屋建筑物	714,816,835.39		—	—	701,860,993.19
2、机器设备	492,052,829.91		—	—	507,786,535.91
3、运输工具	19,927,689.31		—	—	22,273,653.15
4、其他设备	25,608,423.96		—	—	27,775,395.44

注 1、本年计提的折旧额为 109,427,109.54 元。

注 2、本年在建工程完工转入固定资产的原价为 121,859,806.24 元。

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司无暂时闲置固定资产。

(3) 未办妥产权证书的情况

资产编码	资产名称	原值	面积（平米）	未办妥原因	预计办结时间
A001682	机电物资集配库	28,173,539.24	12,404	正在办理规划验收	2011-9-30
A001683-2	公司五层综合办公楼（3-5）	5,005,274.51	2,655	正在办理规划验收	2011-9-30
A001683-1	公司五层综合办公楼首二层	3,466,681.49	1,770	正在办理规划验收	2011-9-30

## （十五） 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	年末账面金额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司建设费	79,196,426.99		79,196,426.99	223,946,109.81		223,946,109.81
大坞 80T、400T 路轨接长（第一期）	23,730,853.50		23,730,853.50	11,236,739.72		11,236,739.72
广船国际 1-5 号简易钢棚工程（新建	5,713,537.17		5,713,537.17			



涂装棚)					
长洲岛码头增设靠船墩工程	4,663,916.47		4,663,916.47	3,249,601.96	3,249,601.96
2台100立方空压机	3,992,218.61		3,992,218.61		
广船大型机械设备公司更新改造工程	3,497,487.97		3,497,487.97	1,779,071.22	1,779,071.22
1台200立方空压机	2,871,368.15		2,871,368.15		
新区班组房工程	2,757,108.55		2,757,108.55		
总装二部盐水缸配套电缆	2,747,871.76		2,747,871.76		
保密网改造	2,631,006.06		2,631,006.06	2,201,744.78	2,201,744.78
中山船舶工业基地前期费用	2,482,965.21		2,482,965.21	2,340,251.24	2,340,251.24
旧区码头加固工程	1,957,007.02		1,957,007.02		
大坞接长改造	1,474,465.09		1,474,465.09	1,403,479.01	1,403,479.01
其它工程	8,591,995.25		8,591,995.25	21,285,934.10	21,285,934.10
机加工中以外场高低压电气、路灯基础工程				10,520,560.89	10,520,560.89
龙穴基地机加工中心机加工车间				7,063,185.22	7,063,185.22
涂装车间周边地坪及预装场工程				6,227,890.04	6,227,890.04
龙穴基地广船机加工中心前期费用				3,944,347.23	3,944,347.23
合计	146,308,227.80		146,308,227.80	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	年初金额		本年增加额	
			金额	其中:利息资本化	金额	其中:利息资本化
涂装车间周边地坪及预装场工程	23,210,000.00	自筹	6,227,890.04		3,020,403.18	
大坞接长改造	28,320,000.00	自筹	1,403,479.01		70,986.08	
大坞 80T、400T 路轨接长(第一期)		自筹	11,236,739.72		13,274,117.15	
密网改造	3,050,000.00	自筹	2,201,744.78		871,363.82	
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	自筹	2,340,251.24			
中山船舶工业基地前期费用	2,700,000.00	自筹	2,482,965.21			
长洲岛码头增设靠船墩工程	7,200,000.00	自筹	3,249,601.96		1,414,314.51	
龙穴基地广船机加工中心前期费用	720,000.00	自筹	3,944,347.23			
龙穴基地机加工中心机加工车间	92,720,000.00	自筹	7,063,185.22			
机加工中以外场高低压电气、路灯基础工程	17,000,000.00	自筹	10,520,560.89			
机加工中心外场道路及干道排水	3,000,000.00	自筹	1,779,071.22			
物资部办公室搬迁改造	1,400,000.00	自筹	405,861.39		1,084,844.14	
旧区码头加固工程	9,000,000.00	自筹			1,957,007.02	
1台200立方空压机	4,375,000.00	自筹	395,896.23		2,713,242.59	
2台100立方空压机	4,375,000.00	自筹	514,790.25		3,626,180.50	
公司环保治污二期	2,200,000.00	自筹	419,160.54		3,225,906.09	

1-5 号简易钢棚工程（新建涂装棚）	4,920,000.00	自筹			5,713,537.17	
总装二部盐水缸配套电缆	4,700,000.00	自筹			2,747,871.76	
新区班组房工程	8,000,000.00	自筹			3,404,988.04	
其它		自筹	17,067,260.48		75,292,240.35	
中山广船国际船舶及海洋公司建设费	793,140,000.00	自筹	223,946,109.81		81,776,112.05	
合计	1,018,150,000.00		295,198,915.22		200,193,114.45	

（续上表）

工程名称	本年减少额		年末金额		工程进度	工程投入占预算比例（%）
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化		
涂装车间周边地坪及预装场工程	9,248,293.22	9,248,293.22			完工	
大坞接长改造			1,474,465.09		在建	89.00%
大坞 80T、400T 路轨接长（第一期）	780,003.37	780,003.37	23,730,853.50		在建	
密网改造	442,102.54	442,102.54	2,631,006.06		在建	86.26%
中小型船舶建造舾装工程配套设施建设目前期费用	2,340,251.24	2,340,251.24			完工	
中山船舶工业基地前期费用			2,482,965.21		在建	91.96%
长洲岛码头增设靠船墩工程			4,663,916.47		在建	64.78%
龙穴基地广船机加工中心前期费用	3,944,347.23	3,944,347.23			完工	
龙穴基地机加工中心机加工车间	7,063,185.22	7,063,185.22			完工	
机加工中以外 场高低压电气、路灯基础工程	10,520,560.89	10,520,560.89			完工	
机加工中心外场道路及干道排水	1,779,071.22	1,779,071.22			完工	
物资部办公室搬迁改造	1,490,705.53	1,490,705.53			完工	
旧区码头加固工程			1,957,007.02		在建	21.74%
1台 200 立方空压机	237,770.67	237,770.67	2,871,368.15		在建	65.63%
2台 100 立方空压机	148,752.14	148,752.14	3,992,218.61		在建	91.25%
公司环保治污二期	3,645,066.63	3,645,066.63			完工	80.25%
1-5 号简易钢棚工程（新建涂装棚）			5,713,537.17		在建	
总装二部盐水缸配套电缆			2,747,871.76		在建	58.47%
新区班组房工程	647,879.49	647,879.49	2,757,108.55		在建	34.46%
其它	80,270,017.61	79,571,816.85	12,089,483.22		在建	
中山广船国际船舶及海洋公司建设费	226,525,794.87		79,196,426.99		在建	38.55%
合计	349,083,801.87	121,859,806.24	146,308,227.80			

说明：在建工程年末余额比年初下降 50.44%，主要系中山广船国际船舶及海洋工程有限公司土地购置完毕转入无形资产所致。

## (十六) 固定资产清理

项目	年末账面余额	年初账面余额	转入清理原因
机器设备	261,149.08		报废
合计	261,149.08		

## (十七) 无形资产与开发支出

### (1) 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	140,690,953.86	223,630,647.28		364,321,601.14
1、土地使用权	79,395,716.06	222,946,916.52		302,342,632.58
2、非专利技术	61,295,237.80	683,730.76		61,978,968.56
二、无形资产累计摊销额合计	51,856,231.21	10,025,977.90		61,882,209.11
1、土地使用权	21,157,637.97	4,584,304.50		25,741,942.47
2、非专利技术	30,698,593.24	5,441,673.40		36,140,266.64
三、无形资产账面净值合计	88,834,722.65	—	—	302,439,392.03
1、土地使用权	58,238,078.09	—	—	276,600,690.11
2、非专利技术	30,596,644.56	—	—	25,838,701.92
四、无形资产减值准备累计金额合计		—	—	
1、土地使用权		—	—	
2、非专利技术		—	—	
五、无形资产账面价值合计	88,834,722.65	—	—	302,439,392.03
1、土地使用权	58,238,078.09	—	—	276,600,690.11
2、非专利技术	30,596,644.56	—	—	25,838,701.92

注 1、本年摊销额为 10,025,977.90 元。

注 2、截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司所属子公司广州广船大型机械设备有限公司在南沙龙穴岛造船基地厂区约 59,500 平方米土地及地上建筑物的相关产权证明正在办理中，相关资料已上报广东省国土资源厅审批，预计办结时间不确定。

说明：无形资产年末余额比年初增长 240.45%，系中山广船国际船舶及海洋工程有限公司土地购置完毕转入无形资产。

### (2) 公司开发项目支出

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
大型盾构机关键技术研发及整机制造		12,863,230.23	12,863,230.23		
50500 吨化学品/成品油轮优化研究及产业化		12,295,840.64	12,295,840.64		
5 万载重吨及以上半潜式自航工程船自主研发		11,792,675.38	11,792,675.38		
无限航区大型滚装客船研制		10,119,914.24	10,119,914.24		
5 万吨级大灵便型成品油船换代开发		6,883,033.31	6,883,033.31		
江海直达大灵便型油轮研制		5,132,133.98	5,132,133.98		

50000 吨半潜船的研制		4,227,485.87	4,227,485.87		
YF000		3,558,711.09	3,558,711.09		
OA 办公软件开发支出		2,862,689.29	2,862,689.29		
保障船建造技术研究		2,316,241.86	2,316,241.86		
50500 吨化学品/成品油轮的优化研制		1,089,463.59	1,089,463.59		
其他研发项目		8,319,918.81	8,319,918.81		
合计		81,461,338.29	81,461,338.29		

注、本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 100%。

#### (十八) 递延所得税资产与递延所得税负债

未互抵的递延所得税资产和递延所得税负债明细列示如下：

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	54,192,496.40	8,128,874.46	42,068,108.29	7,358,626.51
提前支付的住房援助	6,819,120.00	1,022,868.00	6,236,550.00	935,482.50
退休员工住房补贴未发金额	53,052,876.80	7,957,931.52	23,607,825.20	3,541,173.78
十年内退休人员医疗保险	1,536,774.40	230,516.16	2,327,298.73	349,094.81
离岗退养员工薪酬	1,615,636.53	242,345.48	2,308,835.47	346,325.32
年末未发放工资	29,904,000.00	4,485,600.00		
合计	147,120,904.13	22,068,135.62	76,548,617.69	12,530,702.92

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	21,227,664.57	3,184,149.68	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	199,608,393.96	29,941,259.09	287,900,100.00	43,185,015.00
合计	220,836,058.53	33,125,408.77	344,135,837.20	52,923,326.47

说明：递延所得税资产年末余额比年初增长 76.11%，主要系本年计提退休员工住房补贴及资产减值准备增加所致；递延所得税负债年末余额比年初下降 37.41%，主要系公司持有的衍生工具及可供出售金融资产年末公允价值变动的影响所致。

#### (十九) 资产减值准备

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	16,066,815.55	4,667,211.05	521,900.00	440,702.55	19,771,424.05
存货跌价准备	12,940,525.38	13,261,161.97	469,700.00	3,462,040.71	22,269,946.64
投资性房地产减值准备	17,344,400.27				17,344,400.27
合计	46,351,741.20	17,928,373.02	991,600.00	3,902,743.26	59,385,770.96

## (二十) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	资产所有权受限制的原因
一、用于担保的资产					
1、定期存款	1,070,167,862.00	2,024,018,370.54	886,827,862.00	2,207,358,370.54	质押贷款
2、保函保证金	1,748,165.18	4,273,084.08	757,262.90	5,263,986.36	保证金
合计	1,071,916,027.18	2,028,291,454.62	887,585,124.90	2,212,622,356.90	

## (二十一) 短期借款

借款类别	年末账面余额	年初账面余额	备注
质押借款	1,345,269,051.00	798,899,400.00	银行定期存单质押
信用借款	492,052,403.75	666,462,084.13	
合计	1,837,321,454.75	1,465,361,484.13	

## (二十二) 应付票据

种类	年末账面余额	年初账面余额	备注
银行承兑汇票	697,610,318.88	360,901,710.85	
合计	697,610,318.88	360,901,710.85	

说明：应付票据年末余额比年初增长 93.30%，主要系公司为确保资金的有效运用，本期加大了银行承兑汇票结算力度所致。

## (二十三) 应付账款

项目	年末账面余额	年初账面余额
合计	1,186,424,869.96	709,751,054.23
其中：账龄超过 1 年的应付账款	56,287,720.79	29,851,550.20

(1) 截至 2010 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	17,109,500.00	材料款	物资质保金
中国船舶重工集团公司第七一九研究所	6,905,000.00	材料款	物资质保金
常熟市瑞特电器有限责任公司	5,242,825.00	材料款	物资质保金
国营第七二二厂	4,565,000.00	材料款	物资质保金
哈尔滨工程大学研究所	4,015,250.00	材料款	物资质保金
上海君涛机械设备有限公司	3,208,500.00	材料款	物资质保金
联建-泛广 JV 有限公司	2,669,843.10	材料款	项目结算有争议，未解决
北京长城无线电厂	2,480,800.00	材料款	物资质保金
广州伟烨船舶设备有限公司	2,260,000.00	材料款	物资质保金
上海广电通信技术有限公司	2,012,000.00	材料款	物资质保金
合计	50,468,718.10		

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日止，应付账款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；关联方应付账款余额 119,639,345.92 元，详见本附注六（三）关联方往来款项余额。

(3) 余额中外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	24,989.50	6.6227	165,497.96	24,989.50	6.8282	170,633.31
欧元				365,655.00	9.7971	3,582,358.60
合计			165,497.96			3,752,991.91

说明：应付账款年末余额比年初增长 67.16%，系部分工程未到付款期及部分订购物资设备货到而结算单据未到材料物资暂估入库增加所致。

#### (二十四) 预收款项

项目	年末账面余额	年初账面余额
合计	266,538,440.94	127,281,207.61
其中：账龄超过 1 年的预收账款	54,373,527.47	20,945,821.33

(1) 截至 2010 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额预收款项的明细如下：

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	12,037,722.67	进度款	未完工
深圳市能源环保有限公司	4,334,786.32	进度款	未完工
中建八局工业设备安装有限责任公司	1,992,000.00	进度款	未完工
建滔(连州)铜箔有限公司	1,952,893.00	进度款	未完工
青岛海尔特种电冰柜有限公司	1,613,247.86	进度款	未完工
青岛海尔电冰箱国际有限公司	744,000.00	进度款	未完工
广州中船龙穴造船有限公司	625,000.00	进度款	未完工
StokesIndustriesInc	1,088,388.54	工程预收款	工程延期
合计	24,388,038.39		

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日止，预收款项余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；年末关联方预收款项余额 24,893,984.67 元，详见本附注六（三）关联方往来款项余额。

(3) 余额中外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	8,192,988.57	6.7066	54,947,499.67	462,856.93	6.8327	3,162,549.54
港元	142,980.00	0.8811	125,978.87	1,129,880.00	0.8806	994,959.04
欧元				1,574,973.88	10.0370	15,807,992.66
合计			55,073,478.54			19,965,501.24

说明：预收账款年末余额比年初增长 109.41%，系收到未开工工程款增加所致。

## (二十五) 应付职工薪酬

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	14,820,000.00	680,409,228.53	665,325,228.53	29,904,000.00
职工福利费	5,072,421.30	40,617,390.12	40,617,390.12	5,072,421.30
社会保险费：		136,020,726.63	135,672,917.51	347,809.12
其中：医疗保险费		35,792,086.33	35,792,086.33	
基本养老保险费		78,085,233.76	78,006,147.47	79,086.29
年金缴费（补充养老保险）		15,902,650.91	15,902,650.91	
失业保险费		1,108,726.19	840,003.36	268,722.83
工伤保险费		2,229,986.21	2,229,986.21	
生育保险费		2,902,043.23	2,902,043.23	
住房公积金		59,077,707.15	59,077,707.15	
工会经费和职工教育经费		15,444,144.50	11,780,279.43	3,663,865.07
辞退福利及内退人员补偿	2,308,835.48	164,526.63	857,725.55	1,615,636.56
合计	22,201,256.78	931,733,723.56	913,331,248.29	40,603,732.05

1、工资、奖金、津贴和补贴余额主要是计提本年度应发放年度奖金。

2、职工福利费年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。

## (二十六) 应交税费

项目	年末账面余额	年初账面余额
增值税	-8,721,961.66	3,568,317.99
营业税	1,123,628.03	1,068,662.79
企业所得税	100,374,455.13	48,667,188.84
个人所得税	7,630,339.16	4,155,555.88
城市维护建设税	5,275,327.10	3,280,489.61
土地使用税	448,698.49	282,031.82
房产税	3,350,686.57	2,885,124.07
教育费附加	2,253,210.00	1,366,097.30
防洪维护费	3,563,868.53	3,433,647.10
其他税种		-16,338.89
合计	115,298,251.35	68,690,776.51

说明：应交税费年末余额比年初增长 67.85%，主要系本期应纳税所得额增加令企业所得税增加所致。

## (二十七) 应付利息

项目	年末账面余额	年初账面余额
短期借款利息	9,278,056.68	1,878,526.18
长期借款利息	4,442,884.46	
合计	13,720,941.14	1,878,526.18

说明：应付利息年末余额比年初增长 630.41%，系本期贷款增加及利率上调影响所致。

## (二十八) 应付股利

投资者名称	年末账面余额	年初账面余额	超过1年未支付原因
A股股东未领取股息	67,601.63	55,530.29	
子公司永联钢结构股东 CANAMSTEELSTRUCTURESLIMITED		12,730,445.32	
合计	67,601.63	12,785,975.61	

说明：应付股利年末余额比年初下降 99.47%，系子公司永联钢结构有限公司支付股利余额减少所致。

## (二十九) 其他应付款

项目	年末账面余额	年初账面余额
合计	70,484,717.41	27,751,512.24
其中：账龄超过1年的其他应付款	11,239,693.73	11,523,681.86

(1) 截至2010年12月31日止，其他应付款余额中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项；关联方其他应付款余额11,830.00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	年末账面余额	性质或内容
新疆购房款	40,929,000.00	售房款
补充养老金	3,251,393.73	补充养老金
会计师事务所	2,913,696.11	中介机构费
预提税费	1,569,813.60	印花税
退休医疗保险	1,536,774.41	医疗保险
合计	50,200,677.85	

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

项目	年末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
补充养老金	3,251,393.73	补充养老金	离职职工未领取部分
退休医疗保险	1,536,774.41	医疗保险	未领取
退休职工住房货币补贴	800,000.00	领取部分	人员出国或地址变更无法联系
职工购房援助款	789,300.00	购房援助款	离退休人员未领取部分
任福炜科技进步奖励基金	475,960.73	代管奖励基金	待发放
合计	6,853,428.87		

说明：其他应付款年末余额比年初增长 153.99%，系收到将要出售投资性房地产款项，该项资产正办理所有权过户手续。

## (三十) 一年内到期的非流动负债

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

说明：一年内到期的非流动负债年末余额比年初下降 100%，系归还已到期银行贷款所致。



### (三十一) 其他流动负债

项目	年末账面余额	年初账面余额
建行合同工程结算款	3,295,814,462.46	3,368,133,623.01
合计	3,295,814,462.46	3,368,133,623.01

### (三十二) 长期借款

(1) 长期借款明细列示如下:

借款类别	年末账面余额	年初账面余额
质押借款	624,123,248.00	
合计	624,123,248.00	

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率(%)	年末账面余额		年初账面余额	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
法国东方汇理银行上海分行美元贷款户(104001)	2010/5/25	2012/5/24	美元	2.79%	10,055,018.09	66,591,368.30		
法国东方汇理银行上海分行美元贷款户(104002)	2010/5/28	2012/5/24	美元	2.79%	19,944,981.91	132,089,631.70		
德意志银行上海分行	2010/9/29	2012/9/29	美元	2.79%	20,000,000.00	132,454,000.00		
德意志银行上海分行	2010/10/27	2012/10/27	美元	3.50%	10,000,000.00	66,227,000.00		
建行广州荔湾支行	2010/2/3	2012/2/2	美元	2.35%	9,240,000.00	61,193,748.00		
合计					69,240,000.00	458,555,748.00		

说明: 长期借款年末余额比年初增长 100%, 系公司为防范汇率风险而增持外币贷款。

### (三十三) 专项应付款

专项应付款明细项目如下:

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

说明: 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本公司的出资款。

### (三十四) 预计负债

种类	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
产品质量保证	97,939,518.84	43,147,574.38	30,523,928.03	110,563,165.19
退休员工住房补贴	23,607,825.23	31,789,168.99	2,344,117.44	53,052,876.78
合计	121,547,344.07	74,936,743.37	32,868,045.47	163,616,041.97

说明：预计负债年末余额比年初增长 34.61%，系船舶完工量增加，相应计提船舶保修费；及依据本公司第六届董事会第二十四次会议决议，计提的“退休员工住房货币补贴和员工住房差额货币补贴”。

### （三十五） 其他非流动负债

项目	年末账面余额	年初账面余额	备注
递延收益（中船集团）	19,072,329.44	3,000,000.00	船工计[2009]307号
递延收益（中船集团）		265,833.39	
递延收益（广东省经贸技术委员会）	2,430,776.08	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）	2,568,333.43	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）	2,154,481.57	1,768,421.04	穗环[2006]115号
递延收益（广东省科技局/财政局）	4,270,000.00	5,400,000.00	
递延收益（广州市科技局）	948,779.95		
递延收益（科学技术部等）	119,051.42		
递延收益(广东省教育部产学研结合协调领导小组)	859,874.08		
递延收益(广州市荔湾区科学技术局)	782,280.97		
递延收益(广东省经济和信息化委员会/省 财政局)	1,000,000.00		粤经信技改[2009]223号
合计	34,205,906.94	13,760,555.79	

说明：其他非流动负债期末比年初增加 148.58%，系本期新增科研项目拨款所致。

### （三十六） 股本

股份类别	年初账面余额		本期增减					年末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
1.人民币普通股	337,279,580	68.18%						337,279,580	68.18%
2.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%

说明：上述股份均为无限售条件流通股。

### （三十七） 资本公积

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
股本溢价	651,385,281.95			651,385,281.95
其他资本公积	245,298,016.22		75,047,950.09	170,250,066.13
合计	896,683,298.17		75,047,950.09	821,635,348.08

说明：其他资本公积本年减少额系可供出售金融资产公允价值变动。

### (三十八) 盈余公积

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	285,370,354.57	72,937,972.40		358,308,326.97
任意盈余公积	18,926,387.43			18,926,387.43
合计	304,296,742.00	72,937,972.40		377,234,714.40

注、2010年度本公司按中国企业会计准则编制的母公司的净利润为人民币 729,397,776.60 元，按香港财务报告准则编制的母公司的净利润为人民币 729,379,724.01 元，在分配有关会计年度的税后利润时，以前述两种财务报表中税后利润较少者为准。本公司法定盈余公积以香港财务报告准则编制的母公司本年净利润的 10% 提取。

### (三十九) 未分配利润

项目	本年数	上年数
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“-”）		
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	707,736,792.53	514,961,903.36
减：提取法定盈余公积	72,937,972.40	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	1,969,471,836.12	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。

### (四十) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	7,014,224,669.01	6,553,424,803.99
其中：主营业务收入	6,907,622,981.64	6,458,822,948.20
其他业务收入	106,601,687.37	94,601,855.79
营业成本	6,076,916,959.00	5,757,813,988.47
其中：主营业务成本	5,975,171,685.32	5,673,655,623.76
其他业务成本	101,745,273.68	84,158,364.71

(1) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
造船产品	6,402,821,761.65	5,557,573,991.10	5,718,470,581.05	4,988,803,945.23
钢结构工程	152,650,941.70	139,802,503.08	464,784,364.57	464,494,949.89
机电产品及其他	352,150,278.29	277,795,191.14	275,568,002.58	220,356,728.64
合计	6,907,622,981.64	5,975,171,685.32	6,458,822,948.20	5,673,655,623.76

## (2) 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
丹麦	3,162,911,423.02	2,658,768,987.27	3,376,132,028.10	2,884,639,863.77
香港	369,276,395.05	329,136,792.69	278,261,998.04	242,330,975.95
意大利	261,997,238.23	209,585,577.65	366,083,312.51	332,210,541.44
希腊	250,071,609.65	203,034,809.27	525,417,858.95	440,687,036.66
其他	75,899,797.93	75,899,797.93		
美国	32,807,096.41	27,330,079.01	90,677,389.23	78,211,295.22
澳大利亚	27,112,706.20	21,048,006.19	92,239,934.97	78,671,080.94
阿根廷	13,363,209.90	11,778,827.05		
安哥拉	11,351,734.26	10,141,532.87	2,098,215.81	1,888,295.08
澳门	2,691,431.30	2,321,238.30		
台湾	2,073,211.40	2,065,384.60	1,235,997.40	1,231,025.64
马耳他		-110,200.00	60,997,676.99	49,179,391.51
德国		-151,211.55	384,022,536.75	351,073,858.23
瑞典			15,248,947.43	10,507,700.48
外国地区合计	4,209,555,853.35	3,550,849,621.28	5,192,415,896.18	4,470,631,064.92
中国	2,698,067,128.29	2,424,322,064.04	1,266,407,052.02	1,203,024,558.84
合计	6,907,622,981.64	5,975,171,685.32	6,458,822,948.20	5,673,655,623.76

## (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	1,476,142,663.64	21.04%
第二名	727,222,992.95	10.37%
第三名	695,170,149.71	9.91%
第四名	679,010,955.37	9.68%
第五名	646,198,549.84	9.21%
合计	4,223,745,311.51	60.21%

## (四十一) 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	51800 系列	319,809,747.09	291,506,550.18	29,088,673.04	320,595,223.22	
	39000 系列	2,034,912,142.13	1,075,120,689.86	162,861,763.29	1,450,638,211.14	
	50500 系列	7,835,137,247.22	4,485,465,910.98	818,364,307.04	5,311,163,180.77	
	50000 系列	3,021,744,160.00	1,203,477,978.84	43182269.99	1685548373	
	客滚船系列	2,072,000,000.00	629,463,657.78	166,343,508.30	1,243,200,000.00	
	52300 系列	3,280,420,880.00	115,551,478.87		880,869,071.39	
	特种船	3,336,440,000.00	655,937,015.10	19292923.11	790300000	
	55000 系列	476,000,000.00	226,722,249.02		228,585,525.00	
	48000 系列	1,937,276,800.00			389451164.8	
	合计	24,313,740,976.44	8,683,245,530.63	1,239,133,444.77	12,300,350,749.32	

**(四十二) 营业税金及附加**

税种	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	6,588,374.70	4,594,773.94	劳务收入
城市维护建设税	16,884,899.75	19,096,195.55	应交流转税
教育费附加	7,237,117.06	8,185,714.02	应交流转税
合计	30,710,391.51	31,876,683.51	

**(四十三) 销售费用**

项目	本年发生额	上年发生额
船舶保修费	49,775,288.86	28,057,064.26
职工薪酬	2,771,223.65	2,294,009.88
业务经费	2,408,020.48	1,907,429.90
委托代销手续费	1,462,320.00	1,352,000.00
广告费	1,182,992.30	381,746.99
展览费	543,632.44	677,467.49
其他销售费用	631,839.93	3,204,208.17
合计	58,775,317.66	37,873,926.69

说明：销售费用本年发生额比上年增长 55.19%，主要系本年依据预计情况计提的船舶保修费较上年增加较多所致。

**(四十四) 管理费用**

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	147,480,088.34	115,898,994.28
研究与开发费用	81,461,338.29	56,366,481.93
修理费	63,568,980.48	43,462,147.69
补发退休员工住房补贴	30,582,269.90	23,459,271.07
税金	18,387,264.56	17,921,480.90
折旧费	13,063,654.93	12,909,959.94
无形资产摊销	6,452,622.88	4,198,252.86
业务招待费	5,767,262.77	5,381,858.64
筹建费用	4,968,056.82	128,793.62
差旅费	4,758,324.90	3,670,995.01
租赁费	4,404,827.14	4,237,318.81
聘请中介机构费	3,880,053.13	3,334,518.65
保险费	6,563,580.62	5,801,341.98
董事会费	3,512,770.82	3,270,094.61
水电费	2,999,053.39	3,055,680.21
计划生育费	2,911,916.00	354,855.17
办公费	3,267,446.84	3,552,445.98
技工学校培训费	1,950,000.00	2,000,000.00
绿化、排污费	2,942,508.67	1,714,438.81
警卫消防、安全活动费	2,797,551.39	1,676,981.23
其他管理费用	6,627,126.89	1,589,308.69
合计	418,346,698.76	313,985,220.08

说明：管理费用本年发生额比上年增长 33.24%，主要系：（1）职工薪酬增长系本年依据效益增提工资；（2）研究与开发费用增长系提升公司的创新能力加大研发支出投入；（3）修理费增长系为提高产能增加修理费支出。

#### （四十五） 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	35,252,345.27	40,959,269.72
减：利息收入	138,107,190.44	163,601,042.95
汇兑净收益	50,681,470.21	7,269,424.96
手续费及其他	2,886,612.43	6,962,991.79
合计	-150,649,702.95	-122,948,206.40

#### （四十六） 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	4,145,311.05	3,305,055.20
存货跌价损失	12,791,461.97	4,242,427.28
投资性房地产减值损失		15,489,388.68
合计	16,936,773.02	23,036,871.16

#### （四十七） 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-42,732,189.17	-93,367,845.98
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-42,732,189.17	-93,367,845.98
交易性金融负债		5,199,844.99
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		5,199,844.99
合计	-42,732,189.17	-88,168,000.99

说明：公允价值变动收益本年发生额比上年下降 51.53%，系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所致。

#### （四十八） 投资收益

（1）投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	74,790,331.51	122,140,050.00
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	3,855,606.50	2,185,000.00
处置交易性金融负债取得的投资收益	-1,304,055.58	-11,375,442.41
权益法核算的长期股权投资收益	5,275,132.61	7,069,170.05
成本法核算的长期股权投资收益	800,000.00	230,000.00
其他投资收益		80,857.94

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
合计	83,417,015.04	120,329,635.58

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
船舶行业特有工种职业技能鉴定007站	800,000.00		上期未分红
深圳远舟科技实业公司		230,000.00	本期未分红
合计	800,000.00	230,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
华南特种涂装公司	693,496.73	754,143.34	被投资单位本年盈利减少
镇江中船现代发电设备有限公司	4,579,351.56	6,313,825.59	被投资单位本年盈利减少
湛江南海舰船高新技术有限公司	2,284.32	1,201.12	被投资单位本年盈利增加
合计	5,275,132.61	7,069,170.05	

(4) 投资收益汇回的重大限制

公司投资收益汇回不存在重大限制。

(四十九) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	415,281.94	6,115,643.57	415,281.94
其中: 固定资产处置利得	415,281.94	6,115,643.57	415,281.94
罚款收入		120,995.00	
赔偿收入	474,526.85	24,400.00	474,526.85
政府补助利得	235,541,643.96	77,544,072.99	86,244,367.90
其他	2,685,965.36	898,045.94	2,685,965.36
合计	239,117,418.11	84,703,157.50	89,820,142.05

政府补助明细列示如下:

项目	本年发生额	上年发生额	备注
产品补贴收入	149,297,276.06	75,526,846.95	
新产品补贴	68,809,648.85	379,508.30	
广州市援企稳岗补贴	6,696,922.40		
财政贴息	5,280,000.00		
财政补贴	4,439,713.29	1,281,258.00	
销售自产软件退税	1,018,083.36	356,459.74	
合计	235,541,643.96	77,544,072.99	

说明：营业外收入本年发生额比上年增长 182.30%，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。

#### （五十） 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,826,631.37	14,385,377.12	1,826,631.37
其中：固定资产处置损失	1,826,631.37	14,385,377.12	1,826,631.37
对外捐赠	18,000.00	1,500.00	18,000.00
罚款支出	303,032.35	22,225.31	303,032.35
TTS 项目处置净损失	5,282,280.05		5,282,280.05
其他	313,095.59	554,181.61	313,095.59
合计	7,743,039.36	14,963,284.04	7,743,039.36

注、公司所属原钢机事业部（现规划重机事业部，简称“重机事业部”）于 2008 年与 TTS SHIPS EQUIPMENT GMBH(简称 TTS 公司)签订舱口盖制作合同，因最终业主 Wadan 公司于 2009 年破产，TTS 公司无法履行合同，重机事业部中止了 TTS 舱口盖生产。于 2010 年 10 月重机事业部与 TTS 公司达成协议，取消合同订单，TTS 公司同意将已支付的预收款作为赔偿，公司不再向其索赔其他费用，已完工舱口盖所有权归属于公司所有，公司将该项目处置净损失计入营业外支出。

说明：营业外支出本年发生额比上年下降 48.25%，系固定资产处置损失减少所致。

#### （五十一） 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	140,834,484.01	123,894,813.18
递延所得税调整	-16,091,594.50	-31,023,137.53
合计	124,742,889.51	92,871,675.65

#### （五十二） 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

##### 计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	1.43	1.43	1.04	1.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	1.24	1.24	1.01	1.01



### 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	707,736,792.53	514,961,903.36
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	96,023,557.71	15,663,912.09
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	611,713,234.82	499,297,991.27
年初股份总数	4	494,677,580.00	494,677,580.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	494,677,580.00	494,677,580.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	494,677,580.00	494,677,580.00
基本每股收益（I）	$14=1\div 13$	1.43	1.04
基本每股收益（II）	$15=3\div 12$	1.24	1.01
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	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）	$20=[1+(16-18)\times (100\%-17)]\div (13+19)$	1.43	1.04
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times (100\%-17)]\div (12+19)$	1.24	1.01

#### （1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S=S_0+S_1+Si\times Mi\div M_0-Sj\times Mj\div M_0-Sk$

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 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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

## (五十三) 其他综合收益

项目	本年发生额	上年发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-88,291,705.99	151,910,250.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-13,243,755.90	22,786,537.50
合计	-75,047,950.09	129,123,712.50

## (五十四) 现金流量表项目注释

### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
外贸发展专项资金	5,280,000.00	
高技术研究—基建资金拨款	20,000,000.00	3,000,000.00
收到赔偿款、其他补贴		42,395,000.00
挖潜改造装备制造资金拨款	2,000,000.00	
研发补助	38,680,000.00	
收到其他往来款	119,041,170.96	23,666,115.28
合计	185,001,170.96	69,061,115.28

### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
管理费用支出	169,831,211.34	112,904,754.58
营业费用支出	9,000,028.80	6,633,050.83
制造费用支出	81,021,213.28	89,603,303.01
营业外支出	2,460,759.31	577,906.92
合计	262,313,212.73	209,719,015.34

### 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
银行定期存款划转款及利息收入	155,644,874.62	223,575,175.75
合计	155,644,874.62	223,575,175.75

### 4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
保证金存款	1,157,694,170.16	150,595,060.99
合计	1,157,694,170.16	150,595,060.99

### 5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
银行手续费及其他	2,886,612.43	6,962,991.79
合计	2,886,612.43	6,962,991.79

## (五十五) 现金流量表补充资料

### (1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	710,504,547.12	520,816,152.88
加：资产减值准备	16,936,773.02	23,036,871.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	110,213,226.21	104,324,190.45
无形资产摊销	10,025,977.90	6,530,609.05
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	1,411,349.43	8,269,733.55
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	42,732,189.17	88,168,000.99
财务费用(收益以“-”号填列)	-150,649,702.95	-122,948,206.40
投资损失(收益以“-”号填列)	-83,417,015.04	-120,329,635.58
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-9,537,432.70	-5,719,846.30
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-6,554,161.79	-25,303,291.23
存货的减少(增加以“-”号填列)	-310,353,974.46	-242,035,762.79
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-245,386,876.99	319,746,525.17
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	952,960,559.86	-1,019,475,920.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,038,885,458.78	-464,920,580.03
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	5,003,896,203.36	4,380,328,209.50
减：现金的年初余额	4,380,328,209.50	5,197,630,827.85
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	623,567,993.86	-817,302,618.35

(2) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	5,003,896,203.36	4,380,328,209.50
其中：库存现金	239,365.57	186,215.05
可随时用于支付的银行存款	4,997,889,945.93	4,378,169,355.12
可随时用于支付的其他货币资金	5,766,891.86	1,972,639.33
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	5,003,896,203.36	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	2,212,622,356.90	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

单位：万元

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	国有资产投资经营管理	637,430	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（一）的相关说明。

#### 3. 本公司的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	组织机构代码
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	6,888,240.00	25%	25%	618428789
湛江南海舰船高	有限	湛江	陈妙根	舰船设	2,000,000.00	40%	40%	749150668

新技术服务有限公司	公司			备维修				
镇江中船现代发电设备有限公司	有限公司	镇江	王文驱	设备制造	85,000,000.00	32%	32%	782067313

#### 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	同一母公司	151306277
广州文冲船厂有限责任公司	同一母公司	190500830
广州造船厂有限公司	同一母公司	190440532
广州中船黄埔造船有限责任公司	同一母公司	190500419
中船华南船舶机械有限公司	同一母公司	199124798
江西朝阳机械厂	同一母公司	158261489
江西船用阀门厂	同一母公司	158261171
九江中船消防设备有限公司	同一母公司	769750177
南京中船绿洲机器有限公司	同一母公司	134905382
上海航海仪器有限责任公司	同一母公司	767236625
镇江中船设备有限公司	同一母公司	731778430
中船第九设计研究院工程有限公司	同一母公司	425014619
中国船舶工业贸易公司	同一母公司	100001027
中国船舶及海洋工程设计研究院	同一母公司	425007603
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	同一母公司	759441020
沪东中华造船(集团)有限公司	同一母公司	70326335X
广州中船龙穴造船有限公司	同一母公司	788925331
中国船舶工业综合技术经济研究院	同一母公司	400000472
中船桂江造船有限公司	同一母公司	199125619
九江海天设备制造有限公司	同一母公司	769756704
中船国际贸易有限公司	同一母公司	703424416
广州船舶及海洋工程设计研究院	同一母公司	717806431
上海外高桥造船有限公司	同受中船集团控制	631423632
华联船舶有限公司	同一母公司	境外公司
广州船舶工业公司	同一母公司	190506722
上海船舶工业公司	同一母公司	132204830
广州中船船用柴油机有限公司	同一母公司	683265787
上海船舶研究设计院	同一母公司	717810086
中国船舶工业集团船舶系统工程部	同一母公司	400000675
华海船用货物通道设备公司	同一母公司	132203280
中船勘察设计研究院	同一母公司	132943529
中船财务有限责任公司	同一母公司	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	242,938.38	0.00%	249,164.16	0.00%	协议价
广州文冲船厂有限责任公司	销售	996,084.45	0.01%	878,286.50	0.01%	协议价
广州造船厂有限公司	销售	12,639,538.19	0.18%	6,719,593.51	0.10%	协议价
广州中船黄埔造船有限责任公司	销售	22,919,939.34	0.33%	30,426,400.04	0.47%	协议价
广州船舶及海洋工程设计研究院	销售	183,625.08	0.00%	171,504.79	0.00%	协议价
广州中船龙穴造船有限公司	销售	140,004,384.80	2.00%	174,029,245.01	2.69%	协议价
广州中船船用柴油机有限公司	销售	178,043.94	0.00%	116,091.25	0.00%	协议价
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	销售	1,736,068.36	0.02%			协议价
中船江南重工股份有限公司	销售			31,100,015.35	0.47%	协议价
中船桂江造船有限公司	销售	54,700.85	0.00%			协议价
上海江南长兴造船有限责任公司	销售	59,829.06	0.00%			协议价
北京中船信息科技有限公司	销售	2,035,811.94	0.03%	705,692.31	0.01%	协议价
上海外高桥造船有限公司	销售	7,692.31	0.00%	400,000.00	0.01%	协议价
广州船舶工业公司	销售	83,888.89	0.00%	25,000.00	0.00%	协议价
广州龙穴管业有限公司	销售	999,461.68	0.01%			协议价
上海船舶工业公司	销售			74,786.32	0.00%	协议价
沪东中华造船(集团)有限公司	销售	10,000,000.00	0.14%		-	协议价
江南重工股份有限公司	销售	138,461.54	0.00%		-	协议价
九江海天设备制造有限公司	销售			550.80	0.00%	协议价
中船澄西船舶修造有限公司	销售			307,692.31	0.00%	协议价
中船华南船舶机械有限公司	销售	541,625.86	0.01%		-	协议价
中国船舶工业综合技术经济研究所	销售			1,000,000.00	0.02%	协议价
合计	销售	192,822,094.67	2.75%	246,204,022.35	3.76%	协议价

## 2. 购买商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
广州造船厂有限公司	接受劳务	131,347,848.12	2.16%	117,307,145.16	2.06%	协议价
广州中船黄埔造船有限责任公司	接受劳务	130,082,862.28	2.14%	264,302,807.33	4.64%	协议价
镇江中船设备有限公司	购买商品	99,119,487.20	1.63%	69,052,264.95	1.21%	协议价
沪东重机有限公司	购买商品	55,900,000.00	0.92%		0.00%	协议价
中船勘察设计研究院有限公司	接受劳务	44,119,458.97	0.73%	164,713.00	0.00%	协议价
南京中船绿洲机器有限公司	购买商品	35,007,376.02	0.58%	29,039,867.54	0.51%	协议价
中船华南船舶机械有限公司	购买商品	22,427,008.53	0.37%	15,865,641.03	0.28%	协议价
中国船舶及海洋工程设计研究院	接受劳务	19,664,500.00	0.33%	3,880,000.00	0.07%	协议价
华南特种涂装实业有限公司	接受劳务	10,425,389.07	0.17%	9,324,475.75	0.16%	协议价
中船第九设计研究院工程有限公司	接受劳务	8,333,000.00	0.14%	11,467,754.95	0.20%	协议价
上海船舶研究设计院	接受劳务	8,300,000.00	0.14%	9,591,500.00	0.17%	协议价
九江中船长安消防设备有限公司	购买商品	4,757,042.74	0.08%			协议价
广州船舶工业公司	购买商品	3,322,635.70	0.05%	2,483,656.97	0.04%	协议价
上海沪东造船电器有限公司	购买商品	2,800,000.00	0.05%			协议价
上海中船勘院岩土工程有限公司	接受劳务	2,646,000.00	0.04%			协议价
九江海天设备制造有限公司	购买商品	2,070,923.11	0.03%	1,925,829.05	0.03%	协议价
华联船舶有限公司	购买商品	1,839,188.35	0.03%	1,761,960.71	0.03%	协议价
广州中船龙穴造船有限公司	接受劳务	1,451,297.16	0.02%	1,135,697.10	0.02%	协议价
中船桂江造船有限公司	接受劳务	1,111,111.12	0.02%	3,100,000.00	0.05%	协议价
中国船舶工业综合技术经济研究院	接受劳务	462,800.00	0.01%			协议价
上海航海仪器有限责任公司	购买商品	353,504.27	0.01%	76,500.00	0.00%	协议价
江西朝阳机械厂	购买商品	66,800.00	0.00%	21,230.76	0.00%	协议价

九江中船消防设备有限公司	购买商品	38,499.00	0.00%	10,500.00	0.00%	协议价
安庆中船柴油机有限公司	购买商品	34,188.03	0.00%	12,000.00	0.00%	协议价
华海船用货物通道设备公司	接受劳务	12,500.00	0.00%	4,000.00	0.00%	协议价
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	接受劳务			10,721.14	0.00%	协议价
上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有限公司	接受劳务			3,800,000.00	0.07%	协议价
中国船舶工业综合技术经济研究院	接受劳务			10,000.00	0.00%	协议价
合计		585,693,419.67	9.64%	544,348,265.44	9.54%	

说明：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 年度共需支付广州造船厂有限公司综合服务费 7,528,473.75 元，上年同期综合服务费 8,181,050.00 元。

### 3. 接受金融服务

关联方名称	年末存款金额		本期公司利息收入		备注
	2010 年	2009 年	2010 年	2009 年	
中船财务有限责任公司	313,559,558.65	54,614,328.13	3,173,760.14	225,585.32	存款

### 4. 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	35,700,264.30	32,565,005.03	协议价
销售代理费	中船国际贸易有限公司	4,304,065.63	1,133,287.50	协议价
采购代理费	华联船舶有限公司	3,690,932.10	7,032,187.40	协议价
采购代理费	中国船舶工业贸易公司	81,520.22	10,574.75	协议价

## (三) 关联方往来款项余额

### 1. 应收关联方款项

关联方名称	科目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		金额	坏账准备	金额	坏账准备
广州中船龙穴造船有限公司	应收账款	17,621,737.45	88,108.69	27,765,528.72	138,827.64
中船江南重工股份有限公司	应收账款	13,000,861.76	65,004.31	24,037,169.32	120,185.85
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	应收账款	5,350,664.00	26,753.32	4,234,824.00	21,174.12
广州造船厂有限公司	应收账款	1,397,662.09	6,988.31	373,309.00	1,866.55
华南特种涂装实业有限公司	应收账款	1,000,000.00	5,000.00		
广州中船黄埔造船有限责任公司	应收账款	754,885.55	3,774.43	4,347,814.15	21,739.07
北京中船信息科技有限公司	应收账款	639,000.00	3,195.00	42,000.00	210.00
中船华南船舶机械有限公司	应收账款	449,526.38	2,247.63		
中船第九设计研究院工程有限公司	应收账款	250,000.00	1,250.00	250,000.00	1,250.00



中船桂江造船有限公司	应收账款	64,000.00	320.00		
广州船舶及海洋工程设计研究院	应收账款			10,923.40	
广州文冲船厂有限责任公司	应收账款			346,000.00	
中船澄西船舶修造有限公司	应收账款			180,000.00	
<b>应收账款小计:</b>		<b>40,528,337.23</b>	<b>202,641.69</b>	<b>61,587,568.59</b>	<b>305,253.23</b>
镇江中船设备有限公司	预付账款	37,940,000.00		42,410,000.00	
沪东重机股份有限公司	预付账款	13,500,000.00			
中国船舶工业集团公司船舶系统工程部	预付账款	7,050,000.00			
中国船舶工业贸易公司	预付账款	3,446,440.20			
中船华南船舶机械有限公司	预付账款	2,520,000.00		5,040,000.00	
九江海天设备制造有限公司制造基地	预付账款	1,777,080.00			
广州造船厂有限公司	预付账款	1,000,000.00		21,000.00	
南京中船绿洲机器有限公司	预付账款	855,000.00		855,000.00	
华联船舶有限公司	预付账款	267,531.65		7,062,992.31	
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	预付账款	102,800.00		102,800.00	
中船桂江造船有限公司	预付账款			390,000.00	
<b>预付账款小计:</b>		<b>68,458,851.85</b>		<b>55,881,792.31</b>	
中船财务有限责任公司	应收利息	3,027,655.00		3,750.00	
<b>应收利息小计:</b>		<b>3,027,655.00</b>		<b>3,750.00</b>	
广州船舶及海洋工程设计研究院	其他应收款			4,254,500.00	21,272.50
<b>其他应收款小计:</b>				<b>4,254,500.00</b>	<b>21,272.50</b>

## 2. 应付关联方款项

关联方名称	项目名称	年末账面余额	年初账面余额
沪东重机有限公司	应付账款	37,150,000.00	
华联船舶有限公司	应付账款	14,134,919.94	47,041,342.92
镇江中船设备有限公司	应付账款	12,250,430.00	24,570,430.00
中国船舶及海洋工程设计研究院	应付账款	11,672,800.00	453,000.00
广州造船厂有限公司	应付账款	11,349,421.56	20,415,014.10
上海船舶研究设计院	应付账款	8,300,000.00	
中船勘察设计研究院有限公司	应付账款	7,832,315.56	
南京中船绿洲机器有限公司	应付账款	6,641,625.00	8,859,625.00
中船华南船舶机械有限公司	应付账款	3,803,740.00	4,474,140.00
中船第九设计研究院工程有限公司	应付账款	1,311,062.80	1,428,318.00
九江海天设备制造有限公司	应付账款	1,014,935.00	1,352,848.00
北京中船信息科技有限公司	应付账款	768,000.00	
中船桂江造船有限公司	应付账款	710,000.00	60,000.00
中国船舶工业集团公司船舶系统工程部	应付账款	705,000.00	1,795,000.00
九江中船消防设备有限公司	应付账款	578,200.00	304,000.00
广州船舶工业公司	应付账款	410,420.00	85,541.20

上海沪东造船电器有限公司	应付账款	254,000.00	196,500.00
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	2,850,000.00
华南特种涂装实业有限公司	应付账款	187,857.36	12,454.50
华海船用货物通道设备公司	应付账款	116,375.00	116,375.00
上海航海仪器有限责任公司	应付账款	115,000.00	48,325.00
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	应付账款	100,000.00	100,000.00
广州中船龙穴造船有限公司	应付账款	85,422.00	355,409.89
江西朝阳机械厂	应付账款	3,080.00	
中国船舶工业贸易公司	应付账款	-45,258.30	-40,575.62
江西船用阀门厂	应付账款		2,875.00
<b>应付账款小计:</b>		<b>119,639,345.92</b>	<b>114,480,622.99</b>
广州造船厂有限公司	其他应付款	11,830.00	8,400.00
<b>其他应付款小计:</b>		<b>11,830.00</b>	<b>8,400.00</b>
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	预收账款	16,232,746.67	22,183,406.67
广州中船龙穴造船有限公司	预收账款	6,707,338.00	654,400.00
广州造船厂有限公司	预收账款	730,800.00	
中国船舶工业综合技术经济研究院	预收账款	623,100.00	383,100.00
上海船舶研究设计院	预收账款	600,000.00	
中船华南船舶机械有限公司	预收账款		5,000.00
沪东中华造船(集团)有限公司	预收账款		10,000,000.00
中船江南重工股份有限公司	预收账款		162,000.00
<b>预收账款小计:</b>		<b>24,893,984.67</b>	<b>33,387,906.67</b>

## 七、或有事项

1、2010年7月21日，本公司与江苏胜华船舶制造有限公司(以下简称“江苏胜华”)签订了《79600吨散货船生产管理技术服务合同》(以下简称“技术服务合同”)。2010年12月，本公司由于其他地区工程项目生产的需要，需将属于本公司价值1,046.50万元人民币的有关生产设备、仪器及材料运走，却遭受江苏胜华的阻挠，且江苏胜华未依照技术服务合同向本公司支付技术服务费用。本公司于2010年12月31日向江苏省镇江市中级人民法院(以下简称“镇江中院”)提起诉讼，要求：A、①江苏胜华排除妨碍，将本公司存放在其厂区内属本公司所有的生产设备、仪器、材料即时返还给本公司；②判令江苏胜华对本公司上述生产设备、仪器、材料的损耗及灭失承担赔偿责任。B、江苏胜华支付拖欠本公司的技术服务费及利息人民币240万元，并承担违约金240万元。目前，该案尚未审结，本公司认为胜诉的可能性很大。

2、2010年7月25日，本公司的子公司广州市广利船舶人力资源服务有限公司(以下简称“广利公司”)与江苏胜华签订了79600吨散货船1#船和2#船《安装工程合同》。由于江苏胜华未能遵守合同按时支付工程款，广利公司于2010年12月31日向镇江中院提起诉讼，要求：①江苏胜华向广利公司清偿拖欠的工程款、违约金及待工损失共计人民币5,028.17万元(其中：1#船2,687.60万元、

2#船 2,340.57 万元)，解除广利公司与江苏胜华公司签订的《安装工程合同》，判令江苏胜华立即排除妨碍、返还广利公司存放在江苏胜华厂区的所有造船资材，并承担资材毁损灭失的赔偿责任；②要求江苏胜华的控股股东南京胜华船舶制造有限公司（以下简称“南京胜华”）担连带清偿责任。目前，该案尚未审结，本公司认为胜诉的可能性很大。

除存在上述或有事项外，截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无其他需披露的重大或有事项。

## 八、 重大承诺事项

### （一） 重大承诺事项

#### 1. 资产抵押

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司除用于质押的银行定期存款外，不存在资产抵押。

#### 2. 尚未到期的远期外汇交易：

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 12 月 31 日，本公司尚未到期交割的远期外汇交易合约共计 10 笔，交割金额共计 1.35 亿美元，合约交割日期限自 2011 年 1 月 1 日至 2012 年 2 月 20 日。

除存在上述承诺事项外，截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无其他需要披露的重大承诺事项。

### （二） 前期承诺履行情况

公司对于质押贷款的偿还和远期合约的交割均能按合约执行。

除存在上述承诺事项外，截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 九、 资产负债表日后事项

### （一） 资产负债表日后利润分配情况说明

2010 年度本公司按中国企业会计准则编制的母公司的净利润为人民币 729,397,776.60 元，按香港财务报告准则编制的母公司的净利润为人民币 729,379,724.01 元。根据公司章程的规定，本公司在分配有关会计年度的税后利润时，以前述两种财务报表中税后利润较少者为准。

根据 2011 年 3 月 29 日本公司董事会决议，公司拟定 2010 年度利润分配预案如下：  
提取 10% 法定公积金人民币 72,937,972.40 元。

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 0.1 元（含税），共计派发现金红利人民币 49,467,758.00 元。

资本公积转增，以本公司总股本 494,677,580 为基数，按照每 10 股转增 3 股，向全体股东转增 148,403,274 股。转增后的总股本为 643,080,854 股。

剩余未分配利润结转以后年度分配。本预案须满足以下条件后方可实施：（1）、经 2010 年周年股东大会、A 股类别股东大会和 H 股类别股东大会批准；（2）、经中国商务部批准。

## （二）其他资产负债表日后事项说明

### 1. 关联交易：收购子公司少数股权

经本公司第六届董事会第二十四次会议批准，本公司于2011年2月15日与广州中船黄埔造船有限公司（“黄埔造船”）签署了《股权转让合同》，以评估值人民币199.05万元受让黄埔造船持有的广州万达船舶工程有限公司（“万达公司”）24%股权，收购完成后本公司对万达公司直接持有75%的股权、通过全资子公司荣广发展有限公司间接持有25%的股权。收购万达公司的股权符合本公司发展战略，并有利于本公司造船业务相关工作的协调。

### 2. 解除租赁合同

2010年8月27日，经本公司第六届董事会第二十次会议批准，本公司作为承租方与出租方江苏胜华及担保人南京胜华签署了资产租赁合同，租赁江苏胜华的资产用以进行船舶及其他工程的经营生产活动。经本公司第六届董事会第二十一次会议批准，本公司在江苏省镇江市设立分公司“广州广船国际股份有限公司镇江分公司”，以便开展船舶建造等相关工作。但是，由于江苏胜华在建船舶拖期，无法按照资产租赁合同的要求，保证船坞按时交付本公司使用；及未按照资产租赁合同的要求，完成所有租赁资产的取证工作，部分租赁资产尚未获得政府部门的许可。为使本公司计划在江苏胜华建造的半潜船不受影响，已与江苏启东道达重工有限公司达成协议，以分包的形式合作建造原计划在江苏胜华制造的半潜船。本公司认为，根据上述事实无法实现本公司与江苏胜华签订资产租赁合同的目的，故经与江苏胜华协商，本公司于2011年2月25日复函江苏胜华，同意江苏胜华提出解除资产租赁合同的建议，唯本公司保留资产租赁合同解除后根据法律规定以及资产租赁合同约定追究江苏胜华法律责任的权利。关于原计划在江苏胜华建造的船舶，本公司已通过工程分包的方式与独立第三方江苏启东道达重工有限公司合作造船。本公司认为，解除资产租赁合同对本公司生产经营将不会造成重大不利影响。

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他需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12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
二、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	1,271,069.29	0.39%	1,271,069.29	100.00%	
三、按组合计提坏账准备的应收账款					
1、不计提坏账准备的应收账款	124,923,810.31	38.02%			124,923,810.31
2、按余额百分比计提坏账准备的应收账款	202,336,085.55	61.59%	1,043,924.66	0.50%	201,292,160.89
合计	328,530,965.15	100.00%	2,314,993.95	0.70%	326,215,971.20
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
二、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	937,473.62	0.25%	937,473.62	100.00%	
三、按组合计提坏账准备的应收账款					
1、不计提坏账准备的应收账款	102,139,886.25	26.80%			102,139,886.25
2、按余额百分比计提坏账准备的应收账款	278,053,474.84	72.95%	1,389,967.38	0.50%	276,663,507.46
合计	381,130,834.71	100.00%	2,327,441.00	0.61%	378,803,393.71

其中：外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	7,031,372.09	6.6227	46,566,667.94	9,655,848.37	6.8282	65,932,063.84
港元	1,732,015.41	0.8509	1,473,771.91	1,311,489.32	0.8805	1,154,766.35
欧元				578,855.00	9.7971	5,671,100.32
合计			48,040,439.85			72,757,930.51

组合中，不计提坏账准备的应收账款：

组合名称	年末账面金额	坏账准备	净额
应收子公司款项	124,923,810.31		124,923,810.31
合计	124,923,810.31		124,923,810.31

组合中，按余额百分比计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	171,182,386.62	84.60%	820,655.58	170,361,731.04
1—2年	30,412,212.85	15.03%	219,561.64	30,192,651.21
2—3年				
3—4年	225,045.17	0.11%	1,125.23	223,919.94
4—5年	516,440.91	0.26%	2,582.21	513,858.70
5年以上				
合计	202,336,085.55	100.00%	1,043,924.66	201,292,160.89

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	272,184,370.89	98.46%	1,360,621.86	270,823,749.03
1—2年	2,904,149.12	0.76%	14,520.75	2,889,628.37
2—3年	225,045.17	0.06%	1,125.23	223,919.94
3—4年	2,704,144.79	0.71%	13,520.72	2,690,624.07
4—5年	35,764.87	0.01%	178.82	35,586.05
5年以上				
合计	278,053,474.84	100.00%	1,389,967.38	276,663,507.46

(2) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
广州广船大型机械设备有限公司	子公司	107,966,601.46	1-2年	32.86
中海港联航运有限公司	外部客户	104,664,159.40	1年以内	31.86
丹麦 NORDN 公司	外部客户	46,474,764.14	1年以内	14.15
亚洲铝业(中国)有限公司	外部客户	14,870,541.54	1-2年	4.53
广州兴顺船舶服务有限责任公司	子公司	14,274,526.47	1年以内	4.34
合计		288,250,593.01		87.74

(3) 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(%)
泛广发展有限公司	子公司	994,542.98	0.30
广州广船大型机械设备有限公司	子公司	98,773,919.40	30.07
广州广船大型机械设备有限公司 中山分公司	子公司	9,192,682.06	2.80
广州兴顺船舶服务有限责任公司	子公司	14,274,526.47	4.34
广州永联钢结构有限公司	子公司	1,688,139.40	0.51
广州中船龙穴造船有限公司	同受中船集团控制	11,349,095.46	3.45
江南重工股份有限公司	同受中船集团控制	13,000,861.76	3.96
合计		149,273,767.53	45.43

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	10,340,232.15	2.10%	10,340,232.15	100.00%	
二、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收项	57,600.00	0.01%	57,600.00	100.00%	
三、按组合计提坏账准备的其他应收款					
1、不计提坏账准备的其他应收款	203,171,118.35	41.28%			203,171,118.35
2、按余额百分比计提坏账准备的其他应收款	278,587,364.75	56.61%	1,393,669.32	0.50%	277,193,695.43
合计	492,156,315.25	100.00%	11,791,501.47	2.40%	480,364,813.78

类别	年初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	10,340,232.15	4.11%	8,360,252.99	80.85%	1,979,979.16
二、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收项					
三、按组合计提坏账准备的其他应收款					
1、未计提坏账准备的其他应收款	131,900,000.00	52.48%			131,900,000.00
2、按余额百分比计提坏账准备的其他应收款	109,116,956.42	43.41%	1,195,652.39	0.50%	107,921,304.03
合计	251,357,188.57	100.00%	9,555,905.38	3.80%	241,801,283.19

组合中，不计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	年末账面金额	坏账准备	净额
交通银行中山火炬开发区支行	200,000,000.00		200,000,000.00
应收子公司款项	3,171,118.35		3,171,118.35
合计	203,171,118.35		203,171,118.35

组合中，按余额百分比计提坏账准备的其他应收款:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	278,289,345.16	99.89%	1,392,179.22	276,897,165.94
1—2年	112,425.00	0.04%	562.13	111,862.87
2—3年	23,594.59	0.01%	117.97	23,476.62
3—4年	120,000.00	0.04%	600.00	119,400.00
4—5年				
5年以上	42,000.00	0.02%	210.00	41,790.00
合计	278,587,364.75	100.00%	1,393,669.32	277,193,695.43

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	107,396,745.19	98.42%	1,187,051.33	106,209,693.86
1—2年	1,436,115.70	1.32%	7,180.58	1,428,935.12
2—3年	141,169.00	0.13%	705.85	140,463.15
3—4年	43,326.53	0.04%	216.63	43,109.90
4—5年	30,000.00	0.03%	150.00	29,850.00
5年以上	69,600.00	0.06%	348.00	69,252.00
合计	109,116,956.42	100.00%	1,195,652.39	107,921,304.03

年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	10,340,232.15	100%	债务重组未按预期协议执行
广州市城建档案馆	57,000.00	57,000.00	100%	时间长资料已丢失
合计	10,397,232.15	10,397,232.15		

(2) 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
应收产品补贴款	产品补贴	其他	222,847,918.68	1年以内
交通银行中山火炬开发区支行	委托贷款	外部银行	200,000,000.00	1-2年
广州市进出口税收管理分局	出口退税款	其他	50,603,419.78	1年以内
香港光宏国际有限公司	信托贷款	其他	10,340,232.15	5年以上
江苏胜华船舶制造有限公司	代垫电费	分公司	1,000,000.00	1年以内
合计			484,791,570.61	

注、本公司委托交通银行中山火炬开发区支行贷款给子公司中山广船国际船舶及海洋工程有限公司 200,000,000.00 元。

(3) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	年末金额	占应收账款总额的比例 (%)
广东广船国际电梯有限公司	子公司	1,900,000.00	0.38
广州广船大型机械设备有限公司	子公司	1,271,118.35	0.26
合计		3,171,118.35	0.64

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本期增减额 (减少以“-”号填列)	年末账面余额
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
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
广州广船大型机械设备有限公司	成本法	188,610,000.00	30,000,000.00	158,610,000.00	188,610,000.00
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
船舶行业特有工种职业技能鉴定007站	成本法			800,000.00	800,000.00
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	15,768.13	3,464,960.75
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	2,284.32	814,382.75
合 计		384,056,886.78	226,970,397.30	159,428,052.45	386,398,449.75

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			
华南特种涂装实业有限公司	25.00	25.00			677,728.60
湛江南海舰船高新技术服务有限公司	40.00	40.00			
合 计			-	-	677,728.60

#### (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	6,680,304,548.95	6,242,694,549.57
其中：主营业务收入	6,538,727,196.38	6,049,722,804.46
其他业务收入	141,577,352.57	192,971,745.11
营业成本	5,790,791,584.48	5,502,493,559.02
其中：主营业务成本	5,691,087,572.50	5,343,476,346.45
其他业务成本	99,704,011.98	159,017,212.57

(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	6,402,821,761.65	5,557,573,991.10	5,718,470,581.05	4,988,803,945.23
钢结构工程	14,306,614.95	16,087,434.46	246,161,684.29	272,047,806.26
机电产品及其他	121,598,819.78	117,426,146.94	85,090,539.12	82,624,594.96
合计	6,538,727,196.38	5,691,087,572.50	6,049,722,804.46	5,343,476,346.45

(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	1,476,142,663.64	21.04%
第二名	727,222,992.95	10.37%
第三名	695,170,149.71	9.91%
第四名	679,010,955.37	9.68%
第五名	646,198,549.84	9.21%
合计	4,223,745,311.51	60.21%

#### (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	800,000.00	13,990,055.33
权益法核算的长期股权投资收益	695,781.05	755,344.46
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	3,855,606.50	2,185,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	62,327,894.42	122,140,050.00
处置交易性金融负债取得的投资收益		-11,375,442.41
合计	67,679,281.97	127,695,007.38

(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		510,000.00	本期未分配
广州永联钢结构有限公司		13,250,055.33	本期未分配
船舶行业特有工种职业技能鉴定 007 站	800,000.00		确认以前年度分得利润
深圳远舟科技实业公司		230,000.00	本期未分配
合计	800,000.00	13,990,055.33	

(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	693,496.73	754,143.34	盈利减少
湛江南海舰船高新技术服务有限公司	2,284.32	1,201.12	盈利增加
合计	695,781.05	755,344.46	

## （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	729,397,776.60	512,728,580.60
加：资产减值准备	15,712,875.37	19,285,984.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	90,820,361.15	96,161,311.34
无形资产摊销	6,920,130.16	6,384,547.69
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,370,334.20	7,969,999.59
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	33,475,189.25	97,458,203.39
财务费用（收益以“-”号填列）	-156,793,549.03	-123,272,980.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-67,679,281.97	-127,695,007.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,696,556.34	-5,247,760.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,021,278.39	-26,836,174.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	-235,644,385.72	-136,597,573.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-189,238,502.14	-87,536,110.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	759,370,910.08	-896,208,230.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	971,994,023.22	-663,405,210.51
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	4,776,783,586.93	4,174,852,057.51
减：现金的年初余额	4,174,852,057.51	5,088,610,548.91
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	601,931,529.42	-913,758,491.40

## 十二、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

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

项目	本年发生额	备注
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,411,349.43	
计入当期损益的政府补助	86,244,367.90	
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	30,754,086.76	

项目	本年发生额	备注
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	521,900.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,755,915.78	
非经常性损益合计（影响利润总额）	113,353,089.45	
减：所得税影响数	17,002,963.42	
非经常性损益净额（影响净利润）	96,350,126.03	
其中：影响少数股东损益	326,568.32	
影响归属于母公司普通股股东净利润	96,023,557.71	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	611,713,234.82	

## （二） 净资产收益率和每股收益

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

报告期利润	本年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	20.73%	1.43	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.91%	1.24	-

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

## 十三、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2011年3月29日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

广州广船国际股份有限公司

2011年3月29日

## 十一、备查文件目录

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

# 董事、高级管理人员对《2010年年度报告》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年年度报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

声明人签字：

董事：

\_\_\_\_\_  
李柱石

\_\_\_\_\_  
韩广德

\_\_\_\_\_  
陈景奇

\_\_\_\_\_  
钟 坚

\_\_\_\_\_  
余宝山

\_\_\_\_\_  
潘遵宪

\_\_\_\_\_  
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

2011年3月29日

## 监事会对《2010年年度报告》的书面审核意见

### 审核意见

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

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

广州广船国际股份有限公司

监事会

2011年3月29日