



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)

## 2011 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2012年3月29日召开的第七届董事会第六次会议，会议以11票赞成、0票反对、0票弃权通过2011年年度报告。

本公司负责人董事长陈景奇先生、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。

本报告中财务报告乃按照中国《企业会计准则》编制，且经董事会审计委员会审阅并确认。

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。

本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

本报告分别以中、英文两种语言编制，两种文体若出现解释之歧义时，以中文版为准。

# 目 录

一、公司基本情况简介	3
二、会计数据和业务数据摘要	6
三、股本及股东情况	9
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	11
五、公司管治报告	18
六、股东大会情况简介	27
七、董事会报告	28
八、监事会报告	38
九、重要事项	41
十、财务报告	45
十一、备查文件目录	161

# 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，公司已通过质量管理体系（ISO9001：2008）、武器装备质量管理体系（GJB9001B-2009）、职业健康安全管理体系（OHSAS18001：2007）和环境管理体系（ISO14001：2004）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	陈景奇
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
审计师	信永中和会计师事务所有限责任公司 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
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  铭德律师事务所 香港中环夏慤道十号 和记大厦15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

单位：人民币元

指标	金额
营业利润	393,766,389.62
利润总额	606,591,265.14
归属于上市公司股东的净利润	518,333,370.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	377,584,153.88
经营活动产生的现金流量净额	-1,182,559,975.99

### （二） 近年主要会计数据及财务指标

单位：人民币元

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年	2008 年	2007 年
营业总收入	8,296,431,347.84	7,014,224,669.01	18.28	6,553,424,803.99	6,984,087,521.27	5,952,697,163.61
营业利润	393,766,389.62	603,873,057.88	-34.79	543,947,955.07	857,670,185.19	1,109,831,246.40
利润总额	606,591,265.14	835,247,436.63	-27.38	613,687,828.53	921,285,578.25	1,343,060,757.80
归属于上市公司股东的净利润	518,333,370.07	707,736,792.53	-26.76	514,961,903.36	820,395,655.17	940,656,796.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	377,584,153.88	611,713,234.82	-38.27	499,297,991.27	803,295,845.89	697,094,500.58
经营活动产生的现金流量净额	-1,182,559,975.99	1,038,885,458.78	-213.83	-464,920,580.03	-195,267,322.66	1,818,659,141.44
主要会计数据	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末	2008 年末	2007 年末
资产总额	11,885,509,370.27	12,157,451,995.38	-2.24	9,805,223,077.98	10,258,230,707.13	11,034,433,438.69
负债总额	7,684,735,148.21	8,403,525,396.25	-8.55	6,548,243,353.48	7,415,365,491.69	8,507,075,060.14
归属于上市公司股东的所有者权益	4,107,606,378.32	3,663,019,478.60	12.14	3,168,840,358.56	2,747,359,653.70	2,451,509,684.38
总股本	643,080,854.00	494,677,580.00	30.00	494,677,580.00	494,677,580.00	494,677,580.00

主要财务指标	2011年	2010年	本年比上年 增减(%)	2009年	2008年	2007年
基本每股收益(元/股)	0.81	1.10	-26.36	0.80	1.28	1.46
稀释每股收益(元/股)	0.81	1.10	-26.36	0.80	1.28	1.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.59	0.95	-37.89	0.78	1.25	1.08
加权平均净资产收益率(%)	13.31	20.73	下降了7.42 个百分点	17.42	31.58	52.17
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.70	17.91	下降了8.21 个百分点	16.89	30.92	38.66
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-1.84	2.10	-187.62	-0.94	-0.39	3.68
主要财务指标	2011年末	2010年末	本年末比上 年末增减 (%)	2009年末	2008年末	2007年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.39	7.4	-13.65	6.41	5.55	4.96
资产负债率(%)	64.66	69.12	-6.45	66.78	72.29	77.10

### (三) 非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

非经常性损益项目	2011年	附注	2010年	2009年
非流动资产处置损益	73,674.14	处置固定资产损益	-1,411,349.43	-7,826,711.14
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	50,742,914.18	收到政府补贴及研发补贴	86,244,367.90	3,997,891.74
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	37,382,805.96	远期外汇合同产生公允价值变动	30,754,086.76	22,596,606.60
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	78,787,957.32	主要是当期一艘船的合同取消补偿	-2,755,915.78	465,534.02
减：所得税影响数	25,189,776.20		17,002,963.42	2,884,998.18
少数股东权益影响额	1,048,359.21		326,568.32	684,410.95
合计	140,749,216.19		96,023,557.71	15,663,912.09

### (四) 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
金融资产				
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生金融资产	21,227,664.57	20,229,536.04	-998,128.53	-998,128.53
2、可供出售金融资产	266,791,996.50	238,228,805.50	-28,563,191.00	0
金融负债				
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生金融负债	-	1,159,935.94	1,159,935.94	-1,159,935.94

### （五）主要业务数据

单位：人民币元

主要业务	截至 2011 年 12 月 31 日止年度			截至 2010 年 12 月 31 日止年度		
	主营业务收入		税前毛利 (毛损)	主营业务收入		税前毛利 (毛损)
	金额	比重 (%)	金额	金额	比重 (%)	金额
造船	7,225,493,551.62	88.75	746,158,793.30	6,402,821,761.65	92.69	845,247,770.55
钢结构工程	428,841,820.96	5.27	35,710,998.00	152,650,941.70	2.21	12,848,438.62
机电产品及其他	487,026,355.12	5.98	124,935,418.07	352,150,278.29	5.10	74,355,087.15
合计	8,141,361,727.70	100.00	906,805,209.37	6,907,622,981.64	100.00	932,451,296.32
其他业务利润			19,906,136.62			4,856,413.69
期间费用			190,178,217.62			326,472,313.47
营业税金及附加			48,434,977.29			30,710,391.51
资产减值损失			341,412,262.60			16,936,773.02
公允价值变动收益			-2,158,064.47			-42,732,189.17
投资收益			49,238,565.61			83,417,015.04
营业外收入			214,758,184.20			239,117,418.11
营业外支出			1,933,308.68			7,743,039.36
利润总额			606,591,265.14			835,247,436.63



## 三、股本及股东情况

### (一) 股本情况

本公司于 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；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；于 2011 年 5 月 31 日召开的 2010 年周年股东大会及类别股东会议通过资本公积金转增股本，每 10 股转增 3 股，总股本增加了 14,840.33 万股。除此之外，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比例亦未发生变动。

#### 股份变动情况表

类别	本次变动前		本次变动增加	本次变动后	
	数量(股)	比例(%)	公积金转股(股)	数量(股)	比例(%)
1、境内上市的内资股	337,279,580	68.18	101,183,874	438,463,454	68.18
其中：国家持股	176,650,615	35.71	52,995,185	229,645,800	35.71
人民币普通股	160,628,965	32.47	48,188,689	208,817,654	32.47
2、境外上市的外资股	157,398,000	31.82	47,219,400	204,617,400	31.82
股份总数	494,677,580	100.00	148,403,274	643,080,854	100.00

### (二) 股东和实际控制人情况

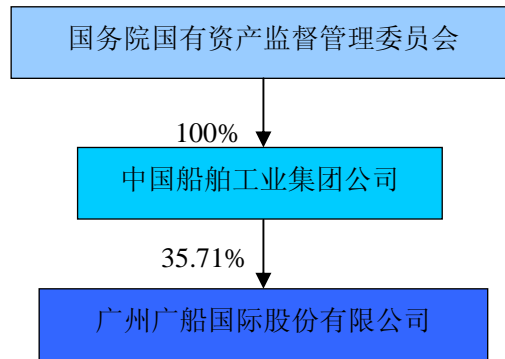
#### 1、股东数量和前十名股东持股情况

2011 年末股东数量	股东总数为 71,049 户，其中 A 股股东 70,673 户，H 股股东 376 户。					
2012 年 2 月末股东数量	股东总数为 71,719 户，其中 A 股股东 71,346 户，H 股股东 373 户。					
2011 年末前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内 增减(股)	报告期末 持股数量(股)	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	52,995,185	229,645,800	35.71	无	国有法人	A 股
HKSCC NOMINEES LIMITED	44,421,027	191,954,776	29.85	未知	境外法人	H 股
南方隆元产业主题股票型证券投资基金	9,599,176	9,599,176	1.49	未知	境内法人	A 股
易方达价值成长混合型证券投资基金	7,000,286	8,200,000	1.28	未知	境内法人	A 股
DA ROSA JOSE AUGUSTO MARIA	900,000	3,900,000	0.61	未知	境外自然人	H 股
CHAN KWOK TAI EDDIE	711,400	2,961,400	0.46	未知	境外自然人	H 股
中国工商银行一开元证券投资基金	2,879,931	2,879,931	0.45	未知	境内法人	A 股
方绍霞	1,248,000	1,248,000	0.19	未知	境内自然人	A 股
中信证券股份有限公司	1,006,023	1,006,023	0.16	未知	境内法人	A 股
李永棉	206,362	937,568	0.15	未知	境内自然人	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
陈景奇	董事长	男	59	2011-05-31	930,039.19	否
韩广德	副董事长、总经理	男	50	2011-05-31	953,515.19	否
陈 激	执行董事、副总经理	男	45	2011-05-31	829,265.19	否
余宝山	非执行董事	男	52	2011-05-31	100,000.00	是
柯王俊	非执行董事	男	45	2011-05-31	66,667.00	是
潘遵宪	非执行董事	男	58	2011-05-31	100,000.00	是
高 烽	非执行董事	男	51	2011-05-31	66,667.00	是
符正平	独立非执行董事	男	47	2011-05-31	100,000.00	否
邱嘉臣	独立非执行董事	男	41	2011-05-31	66,667.00	否
德立华	独立非执行董事	女	50	2011-05-31	66,667.00	否
潘昭国	独立非执行董事	男	50	2011-05-31	66,667.00	否
区广权	监事会主席	男	45	2011-05-31	133,333.00	是
傅孝思	外部监事	男	53	2011-05-31	80,000.00	否
朱征夫	外部监事	男	48	2011-05-31	53,333.00	否
陈少龙	内部监事	男	38	2011-05-31	457,253.19	否
覃廷贵	内部监事	男	46	2011-05-31	491,232.19	否
杨 力	副总经理	男	44	2011-05-31	824,279.19	否
金利潮	副总经理	男	45	2011-10-27	731,971.19	否
陈利平	总会计师	男	45	2011-05-31	824,379.19	否
李志东	董事会秘书	男	46	2011-05-31	698,179.19	否
合 计	-	-	-	-	7,640,114.71	-

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 2013 年周年股东大会召开之日）止。

本报告期内，董事陈景奇先生持有的本公司 A 股股票数量由 2,540 股增加至 3,302 股，主要是因为本公司于年内实施每 10 股转增 3 股的资本公积金转增股本方案。此外，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，详情请参见本报告之财务报告附注六/2/(6)关键管理人员薪酬。

#### 2、现任董事、监事及高级管理人员简历

##### 董事

陈景奇，男，59 岁，高级政工师，现任本公司董事长、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。

韩广德，男，50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。

陈激，男，45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。

余宝山，男，52岁，研究员级高级工程师，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、副董事长及广州船舶工业公司总经理、党委委员。现任中船集团总经理助理、广州中船南沙龙穴建设发展有限公司副董事长、广州中船船用柴油机有限公司董事长、广州中船远航船坞有限公司董事、广州中船龙穴造船有限公司董事长、党委书记。

柯王俊，男，45岁，研究员级高级工程师，工商管理硕士，管理学博士。1989年加入船舶系统工程部，历任计划处、经营开发处副处长、处长、主任助理；2000年至2002年任中国船舶工业综合技术经济研究院副院长；2002年至2003年任中国船舶海洋与工程设计研究院副院长；2003年至2004年任船舶系统工程部副主任；2004年至2011年任中船集团发展计划部副主任。现任中船集团办公厅党组书记、副主任、中国船舶报社社长。2011年加入本公司。

潘遵宪，男，58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，中船集团经济运行部副主任、物资部副总经理，现任中船集团党群工作部主任。2008年加入本公司。

高烽，男，51岁，研究员级高级工程师，1983年加入中船第九设计研究院，历任环境工程设计研究室主任兼支部书记、院办主任、党委副书记、党委书记、副院长、副总经理。2008年至今任广州船舶工业公司党委书记、副总经理、中船第九设计研究院工程有限公司副总经理。2011年加入本公司。

符正平，男，47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。

邱嘉臣，男，41岁，高级会计师，经济学硕士，现任广东省机场管理集团公司总会计师。历任广州白云国际机场财务处会计科副科长、信息系统科科长；广州白云国际机场集团公司财务部部长助理；广东省机场管理集团公司财务部部长。2011年加入本公司。

德立华，女，50岁，经济法法学学士，中华全国律师协会会员，香港律师协会会员。1984年毕业于北京大学，曾服务于中国石油工业部、长城对外经济律师事务所、胡关李罗律师行、王小军律师行，2006年加入君合律师事务所，现任君合律师事务所合伙人。2011年加入本公司。

潘昭国，男，50岁，国际会计学硕士，法学学士及商业学学士，并获得英国伦敦大学授予法学研究生文凭。为香港证券专业学会会员、香港证券专业学院专业教育委员会委员及其特邀导师、香港特许秘书公会会士、及英国特许公司秘书及行政人员公会会士，现任华宝国际控股有限公司执行董事兼公司秘书。潘先生于监管事务、商业及投资银行方面拥有逾20年的经验。曾在香港联交所上市科工作，曾出任数间投资银行的执行董事及董事总经理。于2003年3月至2009年6月任深圳中航集团股份有限公司独立非执行董事；2005年6月至2011年6月出任青岛啤酒股份有限公司独立非执行董事；目前兼任宁波港股份有限公司、远大中国控股有限公司、融创中国控股有限公司、中国天瑞集团水泥有限公司、重庆长安民生物流股份有限公司等五家公司的独立非执行董事。2011年加入本公司。

## 监事

区广权，男，45岁，高级政工师，现任中船集团监察部副主任、广州中船船用柴油机有限公司监事会主席。1990年毕业于华南师范大学，2001年在中共广东省委党校获得经济学专业研究生学位；1990年加入广州造船厂，历任广州造船厂宣传部股长、团委副书记、第一中学校长、工会主席；本公司重工事业部副经理；广州造船厂副厂长；中船集团广州船舶工业公司纪委副书记、纪委书记。2011年加入本公司。

傅孝思，男，53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非执行董事、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（于深圳证券交易所上市）总会计师（执行董事）。2008年加入本公司。

朱征夫，男，48岁，博士研究生，高级律师。现任广东东方昆仑律师事务所主任、执行合伙人，广东省广告股份有限公司（于深圳证券交易所上市）独立董事、佛山华新包装股份有限公司（于深圳证券交易所上市）独立董事。1987年毕业于武汉大学法学院，1999年在武汉大学法学院获得法学博士学位。1987年加入广州万宝电器集团进出口公司；1994年起，先后任广东经济贸易律师事务所金融房地产部主任，广东大陆律师事务所合伙人，广东省国土厅广东地产法律咨询服务部副主任；1998年起，参与创办广东东方昆仑律师事务所。2011年加入本公司。

陈少龙，男，38岁，政工师，现任本公司党群工作部部长。1995年毕业于渤海船校，2008年毕业于中央党校函授学院。1995年加入本公司，历任本公司团委干事、主管、副书记、书记；工会主席助理；党群工作部副部长。

覃廷贵，男，46岁，高级经济师，现任本公司人力资源部部长。1988年毕业于镇江船院，1997年在中共广东省委党校获得经济学专业研究生学位。1988年加入广州造船厂，历任广州造船厂总装分厂焊接工艺员；本公司造船事业部质量部检验课副课长、课长，造船事业部安保部副部长、部长，物资部副部长；本公司人力资源部副部长。

## 高级管理人员

杨力，男，44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。

金利潮，男，45岁，高级工程师，现任本公司副总经理。1989年毕业于江苏镇江船舶学院，同年加入广州造船厂工作，2003年取得华中科技大学交通运输管理专业硕士学位。历任本公司船舶设计室内装课设计员、课长、船舶设计室机装课副课长、造船事业部建造技术部副部长、部长、事业部副经理、造船管理部副书记、副部长、公司总经理助理。

陈利平，男，45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，46岁，高级工程师，现任本公司董事会秘书、总经理助理。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
	广州中船龙穴造船有限公司	董事长、党委书记	2011.04-今	是
	广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	副董事长	2005.6-今	否
	广州中船远航船坞有限公司	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
柯王俊	中国船舶工业集团公司办公厅	党组书记、副主任	2011.04-今	否
	中国船舶报社	社长	2011.04-今	是
潘遵宪	中国船舶工业集团公司党群工作部	主任	2011.10-今	是
	镇江中船设备有限公司	董事	2007-2012.02	否
	上海中船三井造船柴油机有限公司	董事	2007-今	否
	中船澄西船舶修造有限公司	董事	2006-今	否
高 烽	广州船舶工业公司	党委书记、副总经理	2008.12-今	否
	中船第九设计研究院工程有限公司	副总经理	2008.12-今	是
区广权	广州中船船用柴油机有限公司	监事会主席	2008.11-今	否
	广州船舶工业公司	工会主席	2009.08-今	否
	中国船舶工业集团公司监察部	副主任	2010.01-今	是

### 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
符正平	中山大学管理学院	副院长、教授	2005.09-今	是
邱嘉臣	广州市机场管理集团公司	总会计师	2009.10-今	是
德立华	香港君合律师事务所	合伙人、律师	2006.01-今	是
潘昭国	华宝国际控股有限公司	执行董事、公司秘书	2006.05-今	是
	宁波港股份有限公司	独立非董事	2008.04-今	是
	远大中国控股有限公司	独立非董事	2011.04-今	是
	融创中国控股有限公司	独立非董事	2011.06-今	是
	重庆长安民生物流股份有限公司	独立非董事	2011.09-今	是
	中国天瑞集团水泥有限公司	独立非董事	2011.12-今	是
傅孝思	三环集团公司	总会计师	2007.09-今	是
朱征夫	东方昆仑律师事务所	主任、执行合伙人	1998.01-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) 薪酬与考核委员会根据《第七届董事会高管人员薪酬方案》，结合各董事、监事和高管人员的职责及工作经验，制订《第七届董事会高管人员基薪方案》。

(2) 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。

(3) 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。

## 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《第七届董事会高管人员薪酬方案》、《第七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。

## 3、第七届董事、监事及高级管理人员的薪酬方案

### (1) 工资关系在本公司的高级管理人员

基本薪酬：董事长的基本工资为人民币 30 万元，并设定系数为 1.00，其它人员的基本薪酬系数设定在 0.60—0.95 之间；唯职工监事的基本薪酬按公司员工的岗位薪酬制度厘定。

绩效年薪：执行董事、监事及高级管理人员的绩效年薪多寡由董事会全权决定，唯该项年终奖金及付予执行董事、监事及高管人员之所有年终奖金的总额不得超过有关财务年度之除税及少数股东权益后合并溢利（未扣除执行董事、监事及高管人员年终奖励前计算）减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。其中执行董事及高级管理人员之间分配绩效年薪，将结合各人上年度绩效考核结果，在 0.80—1.20 之间调整计核各人应得额；而职工监事的绩效年薪由董事长和总经理按公司相关分配制度厘定。

特别奖励：对社会、行业和公司发展做出特别贡献的公司高管人员，薪酬与考核委员会将给予特别奖励。

### (2) 工资关系不在本公司的董事和监事

独立非执行董事和非执行董事的年度袍金均为人民币 10 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。惟不享受绩效年薪和特别奖励。

## 4、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；绩效年薪经董事会批准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批准后支付。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。

## 5、最高薪酬人士

本报告期内，本公司最高薪酬之五位人事包括五位董事、监事或高管，其薪酬请参见上述之“现任董事、监事、高级管理人员基本情况”，及财务报表附注六/2/(6) 五位最高薪酬人士。

### (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
李柱石	董事长	离任	届满，不再继任
钟 坚	执行董事、副总经理	离任	工作变动
陈 激	执行董事、副总经理	聘任为执行董事	董事会换届
崔 明	非执行董事	离任	届满，不再继任
王小军	独立非执行董事	离任	届满，不再继任
李昕亮	独立非执行董事	离任	届满，不再继任
彭晓雷	独立非执行董事	离任	届满，不再继任
王树森	监事会主席	离任	届满，不再继任
叶伟明	监事	离任	届满，不再继任

梁绵洪	监事	离任	届满，不再继任
刘仕柏	监事	离任	届满，不再继任
周笃生	副总经理	离任	工作变动
金利潮	副总经理	聘任为副总经理	晋升

#### (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 2011 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

本公司第七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	3503 (人)
本公司需承担费用的离退休职工人数	3305 (人)
<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	1273
销售人员	28
专业技术人员	1667
财务人员	56
行政人员	368
<b>教育程度</b>	
<b>教育程度类别</b>	<b>数量 (人)</b>
中专学历	133
大专学历	520
本科学历	1202
研究生学历	65

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。截至 2011 年 12



月 31 日，本集团员工总数为 10603 人。

## 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。

2011 年之供款为人民币 8,460.37 万元（2010 年：人民币 7,853.69 万元）。本年度本公司还支付人民币 194.60 万元（2010 年：人民币 179.77 万元）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，产权属广船厂所有，因此本公司员工购买职工宿舍住房是由广船厂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 3,267.63 万元以作为历史上未享受福利分房的退休员工住房货币补贴和已分配福利住房尚未达标员工住房货币补差。该补贴（补差）待制定方案确定后再发放。

## 4、基本医疗保险

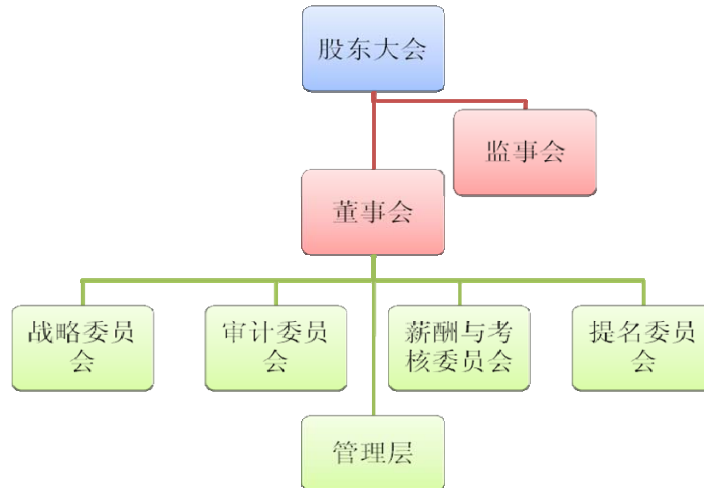
本报告期本公司按《广州市城镇职工基本医疗保险试行办法》参加由广州市政府属下之广州市劳动保障行政部门管理的基本医疗保险所负担的职工基本医疗保险费为人民币 4488 万元。

## 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 2011 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 6073.80 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。

2011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。因细分市场不同，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 20 个营业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七届董事会，成员 11 人，其中执行董事 3 人，非执行董事 4 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。有关董事会成员之详情载列于本报告“董事、监事、高级管理人员和员工情况”中。

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陈景奇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。各委员会设有工作小组，由本公司相关职能部门员工组成，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，以及与外部审计师的独立沟通。

本公司第七届董事会审计委员会现任成员为两名独立非执行董事邱嘉臣先生（主任委员）和潘昭国先生及一名非执行董事潘遵宪先生，皆具有财务管理方面的专业技能和经验，且皆非外聘财务报告审计师或其前任合伙人。

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。

2011 年度，审计委员会召开了 4 次会议，皆有管理层、财务报告审计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。委员会主任均就曾讨论的重要事项向董事会报告。在 2011 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；
- 聘任 2011 年度财务报告审计师；
- 审议 2010 年内部控制自我评价报告；
- 审议《广船国际内部控制制度》。

### **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。

本公司第七届董事会战略委员会成员现为董事长陈景奇先生(主任委员)、执行董事韩广德先生、陈激先生及非执行董事余宝山先生和柯王俊先生，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。

战略委员会已于 2011 年召开了 1 次会议，讨论公司重机业务推进情况及公司 2010 年企业社会责任报告等事项，并向董事会提出建议。

### **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。

本公司第七届董事会提名委员会成员为两名独立非执行董事德立华女士（主任委员）和符正平先生和一名非执行董事高峰先生。

提名委员会已于 2011 年召开了 3 次会议，讨论第七届董事会董事及高管候选人等事项，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。

本公司第七届董事会薪酬与考核委员会成员为两名独立非执行董事符正平先生（主任委员）和邱嘉臣先生、及一名非执行董事余宝山先生。

该委员会于 2011 年度召开了 1 次会议，讨论执行董事、内部监事及高级管理人员 2010 年绩效年薪及特别奖励方案，并向董事会提出建议。

### **(3) 董事会会议**

2011 年度，本公司共召开了 7 次董事会会议，包括现场会议 5 次，临时会议 2 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）

第六届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）	3/3			1/1	
韩广德（总经理）	3/3			1/1	
陈景奇	3/3			1/1	
钟 坚	3/3			0/1	1/1
余宝山	2/3		0/1		
潘遵宪	3/3			1/1	
崔 明	3/3	2/2			
<b>独立董事</b>					
王小军	2/3				0/1
李昕亮	2/3	2/2			
彭晓雷	1/3	1/2	1/1		
符正平	3/3		1/1		1/1

第七届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>					
陈景奇（董事长）	4/4				
韩广德（总经理）	4/4				
陈 激	4/4				
余宝山	4/4				
柯王俊	4/4				
潘遵宪	3/4	1/2			
高 烽	4/4				2/2
<b>独立董事</b>					
符正平	4/4				2/2
邱嘉臣	3/4	2/2			
德立华	4/4				2/2
潘昭国	4/4	2/2			

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）本公司第六届董事会于 2011 年届满。2011 年 5 月 31 日，本公司 2010 年周年股东大会选举产生第七届董事会。

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。董事任期三年届满，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 2011 年内完全遵守载于香港联合交易所有限公司上市规则附录十《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) 独立非执行董事

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》明确规定独立董事的提名、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 2011 年度任期内，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

本公司建立了内部责任追究机制，并在《信息披露管理制度》明确规定，公司董事应当对定期报告签署书面确认意见；公司董事应当勤勉尽责，关注信息披露文件的编制情况，保证定期报告、临时报告在规定期限内披露，配合公司及其他信息披露义务人履行信息披露义务；公司董事有责任保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，强化了信息披露责任意识。

董事确认其有责任编制截至 2011 年 12 月 31 日止年度财务报表，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。2011 年度，本公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。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) 内部控制

##### 概况

董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，其下设的审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。公司管理层负责内部控制的日常工作开展，根据本公司《内部控制实施框架》，每年开展一次内部控制自我评价，并聘请内控审计师进行审计，以检讨有关财务、经营和监管的控制程序，保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

##### 内部控制体系建设部门

风险管理部——负责内部控制的组织实施和维护

纪监审计部——负责组织实施内部控制评价工作

财务中心——负责财务内控流程管理制度完善

各职能部门——负责各自业务范围内的内部控制建设和实施

##### 内部控制制度的建立健全

2011 年，公司成立内部控制领导小组和工作小组，领导、统筹本集团的内部控制规范实施工作；召开了内部控制工作启动大会和动员大会，加强培训宣传，完善内部控制环境；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》和《企业内部控制配套指引》的要求，结合本公司的业务特点，聘请内部控制咨询机构设计内部控制总体框架，协助全面梳理公司内部控制制度和流程，对重要业务流程进行检查和改进，优化公司内部管理制度，制订公司《内部控制手册》和《内部控制评价手册》，修订《内部控制实施框架》，并于 2011 年内颁布实施。

##### 内部控制评价

根据《内部控制实施框架》，公司于 2011 年组织各部门对本部门的内控工作进行检讨和总结，对本部门业务范围内风险进行识别和分析。依据《内部控制评价手册》，制订了内部控制评价方案，实行年度检查评价和各部门自我评价两级内部控制评价机制，采取了符合性测试、个别访谈、穿行测试等方法，对内部控制设计和运行的有效性进行检查评价。组成评价工作小组，根据公司《内部控制手册》和《内部控制评价手册》，对各业务流程实施抽样测试，根据测试情况进行评分，并认定内部控制缺陷。本年度内部控制评价的范围涵盖了本公司各种业务和事项，重点关注战略风险、运营风险、财务风险、合规风险。

通过内部控制评价，本公司认为，于报告期末不存在重大和重要缺陷，发现数个一般缺陷。针对本年度发现的一般缺陷，由相关业务部门制订切实可行的整改方案，经纪监审计部会同内部控制审计机构讨论后，向公司管理层、董事会和监事会报告并审定。风险管理部和纪监审计部负责跟踪、监督各内部控制缺陷整改方案的实施情况，并督促相关业务部门完善有关管理制度，如需修改完善内部控制制度，则修改后的内部控制制度需经管理层和董事会批准后实施。

本公司内部控制审计机构信永中和会计师事务所有限责任公司对公司内部控制有效性进行整合审

计，并认为，本公司于截至 2011 年 12 月 31 日年度内按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

有关本公司 2011 年度内部控制评价之详情请参阅本公司于 2012 年 3 月 30 日刊载于上海证券交易所网站 (www.sse.com) 及本公司网站 (www.chinagsi.com) 的《内部控制自我评价报告》及《内部控制审计报告》。

## 财务报告内部控制

本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内部控制四大类。依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》、《企业财务通则》及国家有关法律法规和本公司章程等，结合公司实际情况，本公司制订并适时修订了公司《财务会计管理规定》、《制造成本及期间费用核算管理规定》、《全面预算管理规定》、《资金管理规定》、《金融衍生业务管理规定》等基本规定及一系列配套的管理规定、办法等，确保公司与财务报告相关的内部控制的合法、合规、健全、有效。

2011 年度，公司对上述相关制度和规定进行检讨分析，并通过流程图、关键控制点、权限手册等工具，将制度与流程紧密结合，进一步规范了业务操作流程，以此作为实施内部控制评价的依据，并在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对财务报告内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

### (2) 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《企业会计准则》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。

### (3) 监事会

本届监事会乃本公司成立以来第七届监事会，由 2010 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。2011 年度，监事会共举行 5 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。

### (4) 审计师

本公司国内及国际财务报告审计师为信永中和会计师事务所有限责任公司(“信永中和”)，自 2011 年起开始为本公司提供审计服务，以替代天健正信会计师事务所有限公司及罗兵咸永道会计师事务所分别作为本公司国内审计师及国际核数师。

本报告期内，信永中和(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、及财务报告内部控制等专项审计服务，但没有提供非核数服务。

本公司 2011 年年度报告所收录之财务报告乃根据中国《企业会计准则》编制，并经信永中和审核，本公司因此向其支付的年度审计工作酬金人民币 180 万元。本公司 2011 年年报之审计报告之签字注册会计师为陈刚先生、赵学平先生。



## （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，本公司在治理方面开展工作如下：

### 1、内幕信息管理专项活动

根据广东证监局《关于开展依法打击和防控内幕交易联合专项检查工作的通知》的要求，对本公司2011年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，不存在内幕交易行为。

（1）公司根据相关法律法规及公司实际情况，制定了《广州广船国际股份有限公司内幕信息知情人登记制度》。2011年，该项制度得到有效执行，对外报送未经披露的敏感信息前均完成内幕信息知情人登记备案程序。

（2）结合公司组织结构调整和管理人员岗位变动，对内幕信息知情人进行重新确定并登记在案，分层级签署《内幕信息保密协议》。

（3）根据广东证监局的要求，2011年，公司内部开展了内幕信息管理自查活动。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。

### 2、上市公司治理常见问题的整改

根据广东证监局《关于辖区上市公司治理常见问题的通报》，经自查，本公司发现存在两个问题：

（1）监事选举未采用累积投票制；（2）内部审计负责人未向公司董事会汇报工作。

2011年5月31日，股东大会选举新一届监事时，公司采取了累计投票制。2012年3月29日，在审议2011年度报告的董事会上，公司内部审计负责人总经理韩广德先生向董事会做了2011年度的内部审计工作的专题汇报。

## （三）其他

### 1、投资者关系

本公司董事会秘书为投资者关系管理事务的直接负责人，董事会办公室是投资者关系工作的具体实施部门，董事会办公室协助董事会秘书开展投资者关系管理工作。为方便投资者能够方便地与本公司联系和沟通，本公司及时更新公司网页相关内容，通过“一对一”见面会、接待投资者来函、来电咨询、现场参观等形式，就本公司的经营情况、财务状况及其它问题与相关机构和个人进行沟通，不存在选择性披露信息，不存在提供内幕信息等问题。同时，本公司根据上交所的规定，对拜访调研过程中的内容进行记录，并填写《投资者调研信息登记表》，留存在董事会办公室备案。

### 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。2011年度，本公司组织三位独立董事候选人参加上海证券交易所举办的独立董事资格培训班；组织三位董事、监事及高级管理人员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。

### 3、高级管理人员的考评与激励

本公司制定了《第七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。2011年，本公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

详情参阅董事会编制并在上海证券交易所（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）和本公司网站（[www.chinagsi.com](http://www.chinagsi.com)）披露的《2011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

本公司 2010 年周年股东大会、2011 年第一次内资股类别股东会议、2011 年第一次外资股类别股东会议于 2011 年 5 月 31 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：

### （一）2010 年周年股东大会

以普通决议案方式：

- （1）通过 2010 年年度报告；
- （2）通过 2010 年度利润分配方案——提取法定公积金之后，每 10 股派发 1 元红利（含税）；
- （3）选举产生第七届董事会和监事会成员；
- （4）通过第七届高级管理人员薪酬方案；
- （5）同意聘请信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司 2011 年度国内及国际的财务报告审计师；

以特别决议案方式：

- （6）通过资本公积金转增股本发行新股——每 10 股转增 3 股；
- （7）通过公司章程修订案。

### （二）2011 年第一次内资股类别股东会议

以特别决议案方式：

- （1）通过资本公积金转增股本发行新股——每 10 股转增 3 股。

### （三）2011 年第一次外资股类别股东会议

以特别决议案方式：

- （1）通过资本公积金转增股本发行新股——每 10 股转增 3 股。

上述股东会议的决议公告于 2011 年 6 月 1 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

2011年，公司的外部经营环境仍极其复杂，欧美债务危机越演越烈，全球经济复苏放缓，航运业二次探底，船价大幅下跌，经营接单极其困难。同时，公司在手油轮订单仍不断面临着修改船型、延期付款、延期交船等不利局面；生产场地资源瓶颈、部分工种劳动力紧缺、成本居高不下、生产管理组织水平和生产效率提升缓慢等各种不利因素未能得到快速缓解。

面对严峻考验，公司全体员工紧密围绕“保交船、抢订单、降成本、强管理、防风险、谋发展”十八字工作方针，全力推进“转方式、调结构”等各项工作。高度重视对科研的投入，将研发工作视为公司战胜危机，实现调整产品、产业结构，做大做强的源动力。积极整合公司造船资源、调整产品结构，造船业务实现年初预定目标。此外，公司积极推进重机战略，提升了公司市场竞争力和抗风险能力。

截至2011年12月31日止，本集团按中国《企业会计准则》编制的营业收入为人民币82.96亿元，与上年度相比增长18.28%，年度经审核归属于上市公司股东的净利润为人民币5.18亿元，比上年度下降26.76%，每股盈利为人民币0.81元，扣除非经常性损益后的每股盈利为人民币0.59元。

#### （1）主要工作和成绩

- 大力开展产品研发工作，加强品牌船型优化开发，推进“精品船舶工程”，提炼拳头产品；加强高技术船舶研发，推进“高新船舶工程”，提高高技术高附加值船舶产品比重；加强新船型的拓展，打造“中小型船舶市场知名企业”；重点研发了大型半潜船、低油耗环保型化学品/成品油船、甲板货物船、海峡客滚船等，其中经济节能型MR油轮船型50000吨化学品/成品油轮和低油耗37500吨灵便型化学品/成品油轮受到了市场的欢迎。

- 船舶经营工作坚持“随行就市抢订单”的方针，理性地调整经营战略，加大国内市场的开拓力度，联系旧船东、开拓新船东，加强特种船的市场推介，提高经营接单能力；结合公司生产经营形势，尽可能满足船东在船型修改和建造计划调整等方面的要求，积极协助船东在国内融资，与船东携手共渡难关；2011年共计接获船舶订单12艘，47.73万载重吨。截至2011年末，本公司累计手持造船合同订单42艘，173万载重吨。

- 整合资源，规范管理，全面开展降本增效。对原总装一部、总装二部两大生产部门进行整合，组成总装部，提升了资源效能，优化了组织和生产流程，提高了工作效率；加强对生产部门的人员、效率、物量、费用的监管，完善数据分析体系，加强生产管理系统、效能分析、节能减排等基础管理工作；完善公司管理规章制度，推进管理规范化和制度化；2011年，造船业务实现开工18艘、下水21艘和完工18艘的成绩。

- 推进重机业务战略实施，采取业务团队的管理模式，基本形成了由重机事业部统筹发展钢结构、机电产品、成套设备及船配产品业务的格局，公司重机业务板块打造已初步成型；对气垫船、冲锋舟等主要产品进行了研发，并通过技术引进等多种形式提升重机业务技术实力，为重机业务发展提供技术支撑；加强项目管理，提升重机盈利能力，重塑公司重机品牌，2011年，公司完工并交付了目前中国卸船尺寸及卸船能力最大的连续卸船机设备，并承接了出口泰国的、目前华南地区最大的盾构机。

#### （2）技术创新

2011年，公司加大研发投入，大力开展船型研发和工艺工法创新工作，有效地增强了企业竞争力，稳定了公司的行业地位，在船市紧张的情况下实现了保订单的目标，并打开了新的市场。公司在2011年成功研发出节能型37500吨化学品/成品油船和50000吨化学品/成品油船，其能耗指标达到国际领先水平，并成功签约了2艘新船订单。

此外，本年度成功申报年度重点科研开发项目17项，其中，国家级项目一个，部级项目四个；完成并通过国家认定企业技术中心复评工作，完成高新技术企业复审工作；获得“广州市创新型企业”和“广东省第二批创新方法推广应用试点企业”称号。截至2011年12月31日止，本公司共获得80项专利，其中6项发明专利，70项实用新型专利和4项外观设计专利；其中于本报告期内获得的专利为17项。

### (3) 节能减排和环保

2011年，公司大力开展节能减排工作，万元产值综合能耗为0.034吨标煤/万元，万元产值耗电量为0.018 kWh/万元，两项指标均低于2010年；此外，公司全年废水、废气和噪声均达标排放。2011年，本公司未发生重大能源浪费及环境污染事故。

## 2、主营业务及其经营情况

### (1) 主营业务分产品情况

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	7,225,493,551.62	6,479,334,758.32	10.33	12.85	16.59	-2.87
钢结构工程	428,841,820.96	393,130,822.96	8.33	180.93	181.20	-0.09
机电产品及其他	487,026,355.12	362,090,937.05	25.65	38.30	30.34	4.54

2011年，本公司实现主营业务收入人民币81.41亿元，同比增加17.86%，主要是因为异地造船增加了造船业务量，且受益于钢结构及机电产品业务形势的好转。综合毛利率11.14%，同比下降了2.36个百分点。主营业务盈利水平的下降，主要是受人民币升值的影响。

造船业务收入为人民币72.25亿元，同比增长12.85%，主要是受益于造船完工物量的增长；造船毛利率10.33%，同比下降2.87个百分点，主要是因为受人民币累积升值、造船成本上升以及新承接在建船舶价较低。

受益于市场好转及本公司重机战略的实施，2011年度，本公司钢结构业务营业收入同比增幅较大，机电产品及其他产品的毛利率亦有所提升。

### (2) 主营业务分地区情况

单位：人民币元

地区名称	营业收入		收入同比增减(±%)
	2011年	2010年	
丹麦	2,462,852,434.44	2,956,767,245.03	-16.70
荷兰	727,783,083.38	75,899,797.93	858.87
香港	375,086,912.20	347,575,984.57	7.92
希腊	364,385,336.72	456,215,787.64	-20.13
哥伦比亚	199,285,313.81	-	-
马耳他	184,559,546.96	-	-
瑞典	92,113,557.89	-	-
澳大利亚	57,205,238.65	16,199,625.68	253.13

菲律宾	20,847,399.05	-	-
加拿大	8,964,524.47	-	-
美国	4,689,609.71	41,719,511.96	-88.76
意大利	-	261,997,238.23	-100.00
其他地区	5,868,830.21	29,479,586.86	-80.09
境外小计	4,503,641,787.49	4,185,854,777.90	7.59
中国	3,637,719,940.21	2,721,768,203.74	33.65
合计	8,141,361,727.70	6,907,622,981.64	17.86

报告期公司主营业务收入同比增长 17.86%，其中中国收入同比增长 33.65%，主要是因为金融危机以来，国内客户的订单比重增长较大。

### 3、主要客户及供应商

于 2011 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 34.75 亿元，占本集团年度营业收入总额的 41.89%，其中与最大客户丹麦 A. P. MOLLER 公司的业务之营业额为人民币 8.32 亿元，占本集团年度营业收入总额的 10.03%。

于 2011 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 19.97 亿元，占本集团年度产品用材料设备采购的 37.53%，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 7.93 亿元，占本集团采购总额的 16.56%。

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。据董事所知，亦无任何拥有 5%以上股本之股东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
应收票据	560,000.00	106,957,384.82	-99.48	年初商业承兑汇票 10,360 万元（船舶进度款于 2011 年 1 月 22 日到期承兑）
应收账款	736,726,644.10	237,930,326.60	209.64	主要是应收船舶进度款增加
应收利息	104,002,627.67	62,875,756.88	65.41	主要是存款利率上升
应收股利	-	5,477,728.60	-100.00	收到联营企业的现金股利
其他应收款	124,187,542.08	289,882,991.10	-57.16	公司产品结构变化应收出口退税款及产品补贴款下降
投资性房地产	31,070,557.34	72,237,906.35	-56.99	销售新疆物业
在建工程	281,562,964.86	146,308,227.80	92.45	中山广船国际船舶及海洋工程有限公司一期投资项目投入增加
固定资产清理	5,044,668.76	261,149.08	1831.72	处理一批提足折旧的机器设备
递延所得税资产	69,448,011.72	22,068,135.62	214.70	报告期计提资产减值准备增加所致
短期借款	1,170,288,811.35	1,837,321,454.75	-36.30	偿还到期借款

应付职工薪酬	19,564,521.68	40,603,732.05	-51.82	报告期发放了期年初计提的 2010 年度的年度奖金
应交税费	48,106,774.49	115,298,251.35	-58.28	本年度可抵扣进项税增加
应付利息	23,593,106.60	13,720,941.14	71.95	为规避汇率风险，借入的外币长期借款增加
其他应付款	27,290,727.01	70,484,717.41	-61.28	结转新疆物业的销售款
应付股利	157,912.98	67,601.63	133.59	增加部分系报告期应发放的现金股利差额
其他流动负债	2,037,044,941.97	3,295,814,462.46	-38.19	预收合同结算款减少
长期借款	1,081,390,350.04	624,123,248.00	73.27	为规避汇率风险增持的美元贷款
其他非流动负债	46,207,222.94	34,205,906.94	35.09	本年度新增研发及基础项目拨款
股本	643,080,854.00	494,677,580.00	30.00	报告期资本公积转增股本
资本公积	648,953,361.73	821,635,348.08	-21.02	报告期资本公积转增股本

## (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
营业税金及附加	48,434,977.29	30,710,391.51	57.72	公司产品结构有变化，内销船的比重增大，缴纳的附加税费增加
销售费用	25,824,677.79	58,775,317.66	-56.06	公司按规定将保修期满的保修费余额转回
财务费用	-238,565,286.18	-150,649,702.95	58.36	公司的美元债务因汇率波动而产生的汇兑收益增加以及存款利率上调
资产减值损失	341,412,262.60	16,936,773.02	1,915.80	主要系船价不断降低、人民币对美元升值影响合同预计总收入降低，以及船舶建造市场供求关系变化导致的建造标准提高影响合同预计总成本增加所致
公允价值变动收益	-2,158,064.47	-42,732,189.17	-94.95	本年度部分远期外汇合约到期交割以及汇率波动影响未交割合约公允价值变动
投资收益	49,238,565.61	83,417,015.04	-40.97	主要是交割远期外汇合约产生的变动
营业利润	393,766,389.62	603,873,057.88	-34.79	主要受存货跌价影响
营业外支出	1,933,308.68	7,743,039.36	-75.03	资产处置损失减少
所得税费用	84,002,690.86	124,742,889.51	-32.66	报告期利润下降
少数股东损益	4,255,204.21	2,767,754.59	53.74	报告期子公司利润增长

## (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	-1,182,559,975.99	1,038,885,458.78	-213.83	应收款增加及支付的采购款及税费增加
投资活动产生的现金流量净额	-1,537,438,247.81	-1,057,659,783.37	45.36	质押存款额增加
筹资活动产生的现金流量净额	683,503,409.84	645,561,987.96	5.88	增持美元借款

## 5、对公司未来发展的展望

2012年，公司面临的生产经营形势仍然十分严峻。在航运市场运力过剩和造船产能过剩的双重压力下，市场订单不足和船价低位运行的形势将持续；此外，2012年完工交船数量将创新高，但由于船价大幅下跌，本公司营业收入和盈利水平预计比2011年明显下降。

公司将紧跟市场变化趋势，积极调整公司产业结构，调整造船、重机、服务及海洋工程四大业务组合；加快推进船型开发与优化，着力降低油耗指标，增强市场竞争力。进一步整合资源，合理配置国内船和出口船、液货船与特种船的结构比例。理顺生产流程，加强精益管理，提前策划，做好生产技术准备，全面完成生产任务。深入开展降本增效及考核，用市场价格倒逼成本，加强风险防范，保持公司的盈利能力。

#### (1) 2012年主要工作

- 经营接单：坚持“抢订单”方针，力争承接新船订单15艘，保持市场份额，并在优势产品上做强、做精，使广船国际的灵便型液货船、客滚船、半潜船市场在业界创建的品牌保持持续发展的势头。

- 造船生产：继续理顺生产流程，优化船台、船坞及中山分段制作中心等造船资源配置，充分利用现有造船设备设施，提高造船生产效率；加强异地造船的技术指导和协调管理，力争实现开工18艘、下水21艘、完工23艘的生产任务。

- 汇率风险防范：在公司的风险敞口内，结合公司的生产经营计划，通过增持低利率美元负债、锁定美元远期结汇及欧元远期购汇等措施，减少汇兑损失。

- 成本控制：落实降本增效措施，全方位加强成本管理工作。推进部门整合和复合工种建设工作，加强人员交流；继续深入推进“成本工程”，刚性量化降本指标并建立严格的考核机制；加强资金管理，严格控制投资。

- 战略实施：有效分步实施造船战略，伺机成立造船事业部，推进造船业务做大做强；进一步推进重机战略，促进重机业务发展；以服务板块的子公司为主体，积极开拓服务业务；加大力度稳步发展半潜船业务，积极为海工模块等新海工产品储备技术和人才，努力实现海工业务新突破。

#### (2) 资本性开支计划

本集团预计2012年资本性开支约为人民币5.79亿元，主要用于固定资产投资。本集团的资金来源能够满足资本性开支和日常运营等所需。

### (二) 投资情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况，非募集资金投资总额约为人民币3.52亿元，较2010年增加约人民币1.58亿元，增加幅度约为81.36%，投资主要项目及相关情况如下：

项目名称	项目金额 (人民币万元)	项目进度	项目收益情况
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司建设费	23,945.15	基本完工	2011年年底正式投产
12.5m数控双柱立式车床	1,403.50	在建	未产生收益
大件机加车间搬迁	1,188.35	在建	已产生收益
新区班组房工程	450.53	在建	已产生收益
广船大型机械设备公司更新改造工程	247.62	在建	已产生收益
船运部拖船1艘	379.97	在建	未产生收益
其他改造更新改造工程	7,038.78	在建	未产生收益
码头前沿水域挖深工程（移船区靠泊区）	301.69	完成	已产生收益
万达公司股权收购	199.45	完成	已产生收益
合计	35,155.04	-	-



## 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	75,847	2,030
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	38,257	683
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	19,936	3,065
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	62,225	3,875
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	75	23,400	2,947
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	188,610	100	318,053	21,333
7	广州永联钢结构有限公司	大型钢结构	73,573	51	214,931	4,907
8	荣广发展有限公司	贸易	港币 30000	100	216,722	8,049
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	566,049	-10,161
<b>间接持有股份</b>						
10	广州万达船舶工程有限公司	设计、生产、安装、维修：船舶舾装件、船舶管路、通风系统、家具，室内装修，销售本企业产品	3,315	25	23,400	2,947
11	广州市红帆酒店有限公司	旅业、餐饮	10,000	100	8,731	648
12	广东广船国际电梯有限公司	电梯制造	21,000	5	75,847	2,030
13	泛广发展有限公司	一般贸易	港币 200	70	198,555	1,036
14	广州市广利船舶人力资源服务有限公司	提供劳务服务、船舶的安装、焊接、拷锈、油漆等	500	20	38,257	1,320
15	广州兴顺船舶服务有限公司	船体安装、焊接、舾装涂装、维修	2,000	17	62,225	3,875

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，本集团无其他持续发展及/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
鹤山物业	广东省鹤山市沙平镇新城路 496 号华苑	出售	是
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	是

## 金融衍生产品

2011 年年末，公司尚未交割的美元远期结汇合约共 32 笔，金额 12,117 万美元，交割期最长至 2012 年 10 月 18 日，期末公允价值收益为人民币 2023 万元；年末尚未交割的美元/欧元远期购汇合约共 1 笔，金额 300 万欧元，交割期为 2012 年 3 月 13 日，期末公允价值损失为人民币 116 万元。

公司进行的所有金融衍生业务操作，均严格执行公司“关于印发《广船国际金融衍生业务管理规定》的通知”（广船国际[2010]164 号）相关规定。具体每单业务达到批准条件时，经公司业务部门、法律部门、财务部门、总会计师、副董事长兼总经理（已获董事长授权）审批批准后，签订金融衍生业务交易合约。

## 委托贷款

2011 年，为解决生产资源不足的瓶颈，以中国工商银行为委托人向本公司全资子公司中山广船国际船舶及海洋工程有限公司”（以下简称“中山广船”）增加委托贷款 2.7 亿元，用于中山项目建设。截至 2011 年末，本公司向中山广船累计提供委贷资金 4.7 亿元。该等委托贷款实质上是用于本公司固定资产及无形资产（土地使用权）的投资，其资金风险主要是项目投资完成后，中山广船是否能持续产生收益，以收回投资。中山广船已于 2011 年 10 月开工投产进行分段制作。

### （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

2011 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 7 次董事会会议，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
第六届董事会第二十五次会议	2011 年 2 月 22 日	上海证券报	-	注 (1)、(2)
第六届董事会第二十六次会议	2011 年 3 月 29 日		2011 年 3 月 30 日	
第六届董事会第二十七次会议	2011 年 4 月 21 日		2011 年 4 月 22 日	
第七届董事会第一次会议	2011 年 5 月 31 日		2011 年 6 月 1 日	
第七届董事会第二次会议	2011 年 8 月 23 日		2011 年 8 月 24 日	
第七届董事会第三次会议	2011 年 10 月 27 日		2011 年 10 月 28 日	
第七届董事会第四次会议	2011 年 12 月 5 日		2011 年 12 月 6 日	

注：(1) 第六届董事会第二十五次会议通过 2011 年按手持出口船收汇敞口的 80% 额度以内，总额不超过 8 亿美元（含其他等值外币），授权公司管理层对金融衍生业务的具体交易品种、金额、止损限额等进行决策，并授权两名执行

董事与各银行签署有关金融衍生业务总协议。

(2) 第六届董事会第二十五次会议通过聘请铭德律师事务所为本公司香港常年法律顾问，任期自 2011 年 1 月 1 日至第六届董事会结束之日止，并授权管理层厘定服务费用及签署相关协议。

## 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 2010 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

请参见公司载于“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，本公司制订了《内幕信息知情人登记备案制度》，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

请参见公司载于“管治报告 公司治理改进”部分。

# (五) 利润分配

## 1、利润分配政策及执行情况

根据本公司《公司章程》规定，本公司按年派发股利，在本公司股东大会对利润分配方案作出决议后，本公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利派发事项，本公司在未弥补亏损和提取法定公积金前，不得派发股利。

本公司 2010 年度现金红利分配方案经本公司于 2011 年 5 月 31 日召开的 2010 年周年股东大会审议通过，2011 年分红派息以 2010 年末总股本 494,677,580 股为基数，向全体股东每股派发现金红利人民币 0.10 元（含税），共计派发红利人民币 49,467,758.00 元，并于 2011 年 7 月实施完毕。

## 2、2011 年利润分配预案

本公司 2011 年度利润分配以按中国《企业会计准则》编制的母公司的净利润为人民币 490,961,817.77 元为基础，具体预案如下：

(1) 提取 10%法定公积金人民币 49,096,181.78 元；

(2) 受船市下滑的影响，预计未来公司新接造船订单数量、金额及造船预收款项将下降，现金流量净额仍将为负数；同时，为应对金融危机，调整公司产品结构，公司将调整造船、重机、服务及海洋工程四大业务组合，未来还将保持一定规模的资本支出。为了公司持续发展，建议 2011 年度利润不分配、不转增，剩余未分配利润结转以后年度分配。

本预案须经 2011 年周年股东大会批准后方可实施。

### 3、前三年分红情况

单位：人民币元

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2008	-	4.5	-	222,604,911.00	775,502,512.86	28.70
2009	-	2.8	-	138,509,722.40	512,728,580.60	27.01
2010	-	1	3	49,467,758.00	729,397,776.60	6.78

#### (七) 其它资料

##### 财务摘要

本集团于过去近年的业绩、资产及负债载于本年度报告。

##### 业务与分配

本集团截至 2011 年 12 月 31 日止年度之业绩及董事会提议之利润分配方案载于本年度报告。

##### 储备

本年度内储备的变动情况载于本年度报告。

##### 固定资产

于 2011 年 12 月 31 日，本集团无银行融资作抵押之固定资产。本年度本集团固定资产（包括物业资产或其他有形资产）情况载于本年度报告。

##### 银行贷款、透支及其他借款

于 2011 年 12 月 31 日，本集团之银行贷款、透支及其他借款情况载于本年度报告。

##### 或有负债

于 2011 年 12 月 31 日，本集团无重大或有负债。

##### 重大诉讼事项

详情请参阅本年报“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，审计师信永中和会计师事务所有限责任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 2011 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2011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。

### 财务报告审计师

本公司2011年度A股及H股年度财务报告审计师信永中和会计师事务所有限公司将于任期届满时告退，惟愿应聘续任。本报告期内，本公司财务报告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 审计师”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  
陈景奇

广州，2012年3月29日

## 八、监事会报告

公司第七届监事会谨向股东大会提呈 2011 年年度监事会工作报告，请审定，并藉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

报告期内，本公司监事会遵照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，遵守诚信和勤勉原则，从维护公司利益和股东权益的原则出发，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，积极开展职责范围内的监督工作。报告期内，本公司监事会在股东的支持下，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，及时掌握公司重大事项及重大决策事项情况，并对重大事项的决策程序行使监督权。按照有关制度规定，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、数据，及时了解公司资产、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，供董事会参考，董事及高级管理人员对该等意见和建议分别发表意见，作出解释、回复等。

上述情况表明，本公司监事会能从公司和股东利益出发，依法依规积极履行职责。

#### 2、做好监事会换届工作

第六届监事会于 2011 年 5 月届满，根据《公司章程》的有关规定，结合实际情况，经过充分研究和讨论，向股东大会推荐第七届监事候选人，并在第六届监事会第十二次会议上形成决议后，提交股东大会审议并获通过。

#### 3、参与内部控制建设

2011 年，本公司监事会通过参与内部控制建设等方式对公司建立和实施内部控制活动认真履行监督职责。本公司根据上海证券交易所文件、财政部等五部委文件，先后建立、修订《内部控制管理规定》、《内部控价手册》、《内部控制评价手册》、《关联交易内部控制制度》、《内幕信息知情人登记制度》等内部控制制度，监事会对上述文件逐一进行审阅，分别向董事会办公室、公司管理层提出了修改、补充意见和建议，基本上得到了采纳。

#### 4、监事集中工作日活动

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，开展了四次监事集中工作日活动，活动主要内容有：（1）学习中国证监会、证监会广东监管局发布的有关文件；（2）学习上海证券交易所发布的有关文件；（3）学习中国证券报等报刊专题报道等；（4）讨论公司生产经营事项，沟通信息和情况等。通过监事集中工作日活动，全体监事及时掌握有关法律法规，以及最新的政策要求与动向，特别是独立监事能及时了解公司的有关情况，这对保障监事会更好行使职权取得非常好的作用。

## 5、信息披露专项检查

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》以及《内幕信息知情人登记管理制度》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。

## 6、发挥企业监督合力

为发挥公司内监督机构合力，公司监事会会同公司纪委对本公司属下分支机构顺德船厂的“三重一大”制度建立以及贯彻执行情况，廉洁教育情况，内控建设情况，委外协作情况，聘请中介机构情况，单位生产经营情况，发展以及存在问题情况进行了调研和检查。

### （二）监事会会议召开情况

报告期内，本监事会召开了五次会议，具体情况如下：

1、第六届监事会第十二次会议。该会议于2011年3月29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2010年监事会工作报告，并提交2010年周年股东大会审议；（2）同意本公司2010年年度报告，并形成对2010年年度报告的书面审核意见；（3）同意区广权先生、傅孝思先生、朱征夫先生为本届监事会向股东大会推荐的下一届监事会监事候选人，并提交2010年周年股东大会审议。

2、第六届监事会第十三次会议。该会议于2011年4月21日在本公司召开，全体5名监事出席会议。会议同意本公司2011年第一季度报告，并形成对2011年第一季度报告的书面审核意见。

3、第七届监事会第一次会议。该会议于2011年5月31日在本公司召开，全体5名监事出席会议。会议选举区广权先生为本公司第七届监事会主席。

4、第七届监事会第二次会议。该会议于2011年8月23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）同意本公司董事会对船舶建造合同计提亏损准备17,951.80万元所做出的专门决议。（2）同意本公司2011年半年报告，并作出书面审核意见。

5、第七届监事会第三次会议。该会议于2011年10月27日在本公司召开，全体5名监事出席会议。会议通过决议如下：（1）同意本公司董事会对深远50000t散货船建造合同计提减值准备49,800,486.88元所做出的专门决议。（2）同意本公司2011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，公司没有发生募集基金的情况。

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和执行，交易价格公允，没有发现内幕交易，没有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符合规定程序，遵循公平原则，没有损害公司的利益。

公司已建立有必要的内部控制制度，并按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》要求，出具内部控制自我评价报告，聘请信永中和会计师事务所对本公司内部控制的有效性进行审计并出具审计报告。本公司内部控制执行情况良好。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。2011年，外部经营环境极其复杂，航运业二次探底，船价大幅下跌，经营接单极其困难，公司董事会、总经理班子成员与全体员工一起共同努力，主动作为，积极整合造船资源，调整产品结构，推进重机战略，加强了高技术船舶研发，造船产值创历史新高，承接新船接单11艘，达45.7万载重吨，为公司在手订单及船舶建造连续性提供了强而有力的保障，公司市场竞争力和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2011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，能真实反映本公司财务状况和经营成果。

监事会同意董事会编制的《2011年年度报告》和董事会提出的公司《2011年年度利润分配预案》。

本公司聘请的信永中和会计师事务所对本公司2011年年度财务报告进行了审计，并出具无保留意见的审计报告。

过去一年里，本公司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  
区广权

广州，2012年3月29日



## 九、重要事项

### （一）重大诉讼仲裁事项

本公司及子公司广州市广利船舶人力资源服务有限公司（“广利公司”）于2010年12月31日向江苏省镇江市中级人民法院（“镇江中院”）提起四个案件诉讼，分别为本公司诉江苏胜华船舶制造有限公司（“江苏胜华”）返还财产案、技术服务合同纠纷案和广利公司诉江苏胜华79600吨散货船1#船和2#船《安装工程合同》纠纷案（详情参阅本公司2010年年度报告及2011年半年度报告重大事项之重大诉讼仲裁事项）。截至2011年12月31日，本公司诉江苏胜华返还财产案经武汉海事法院调解，江苏胜华已返还全部资材。上述另外三个案件经武汉海事法院调解后，本公司就该三个案件向法院申请了强制执行，海事法院已对江苏胜华抵押动产采取了续封措施，正待启动评估、拍卖等执行程序。

除此之外，本报告期内本公司不存在其他重大诉讼事项。

### （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	206,628,805.50		-13,908,712.35	可供出售金融资产	购买
601872	招商轮船	37,100,000.00	0.29	28,900,000.00		-10,370,000.00	可供出售金融资产	购买
	合计	64,583,602.50	-	235,528,805.50		-24,278,712.35		

### （四）资产交易事项

1、经本公司第六届董事会第十三次会议批准，以不低于评估价人民币4,044.25万元在北京产权交易所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（详情参阅本公司2010年年度报告）。本报告期内，本公司对该交易确认收入4,200万元，成本4,145万元，交易毛利55万元。根据《企业会计准则》规定，对该物业提取的1,548.94万元的减值损失予以核销。

2、经本公司第七届董事会第二次会议批准，本公司已与鹤山市伟力房地产开发有限公司就本公司位于“鹤山市沙坪镇宝岛山庄”四套别墅签署拆迁补偿协议及有关文件，以评估值人民币538.50万元处理该物业。截至本报告披露之日，本公司已收到首期款54万元。

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，交易详情载于财务报告会计报表附注(六、关联方及关联交易)。

### 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				
1.1	机电设备及金属物资	299,750,000.00	42,870,245.59	0.52	市场价或协议价
1.2	能源	5,500,000.00	1,860,785.14	0.02	成本加管理费
1.3	劳务及技术服务	260,980,000.00	176,044,215.98	2.12	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				
2.1	机电设备、金属物资、船用配套件及船用设备	1,409,910,000.00	638,938,477.83	12.59	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	294,010,000.00	121,017,398.62	2.39	成本加管理费或市场价
2.3	存款	500,000,000.00	490,788,535.33	7.12	按央行规定的存贷款利率
2.4	存款利息	10,000,000.00	8,682,033.04	4.61	
2.5	贷款	500,000,000.00	-	-	
2.6	贷款利息	30,000,000.00	-	-	
2.7	最高担保额	2,500,000,000.00		-	协议价，不逊于其他独立第三方享有之条件
2.8	担保费	15,000,000.00	-	-	
2.9	中船集团提供的船舶产品销售代理费	69,850,000.00	38,152,241.90	46.08	国际惯例，不超过合同额的 1.0%
2.10	中船集团提供的物资采购代理费	17,600,000.00	3,769,375.19	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。

### 2、综合服务合同

本公司与关联方广州造船厂有限公司于 2008 年 10 月 28 日签订了《综合服务合同》，依据该合同，广州造船厂有限公司向本集团、集团员工及员工家属提供医疗护理、餐饮服、婴幼儿护理，技术工人培训、宿舍区管理服务。广州造船厂有限公司是一家在中国注册、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。2011 年度本公司向广州造船厂有限公司实际支付综合服务费为人民币 7,721,384.91 元。

### 3、关联债权债务往来

单位：人民币元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向本公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
广州造船厂有限公司	受同一母公司控制	-	-	13,751,508	14,210.00
关联债权债务形成原因	业务需要				
关联债权债务清偿情况	正常				
与关联债权债务有关的承诺	不适用				
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	关联债权债务对公司经营成果及财务状况未构成重大影响				

#### 4、2011 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

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已完成。

#### 6、其它说明

本公司审计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）由于江苏胜华船舶制造有限公司（“江苏胜华”）在建船舶拖期，无法按照资产租赁合同的要求，保证船均按时交付本公司使用，以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，为了保证本公司计划在江苏胜华的船舶建造项目，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）2011 年 1 月 28 日，本公司与江苏启东道达重工有限公司签署《荷兰 50000 吨半潜船分包建造合同》，将 2 艘于 2010 年承接的 50000 吨半潜船部分建造工作分包给江苏启东道达重工有限公司。

（3）2011 年 11 月，经过友好协商，本公司与丹麦 TORM 航运公司取消了 1 艘船建造合同，TORM 公司对本公司的损失进行补偿。

（4）经本公司第七届董事会第三次会议批准，本公司于 2011 年 11 月 23 日与关联方广州造船厂有限公司签署综合服务合同（2012 年至 2014 年）。详情请参阅本公司 2011 年 11 月 23 日披露的公告。

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 审计师”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

本报告期内，结合本公司战略发展规划、生产经营状况及组织架构运转实际情况，于 2011 年 8 月 23 日召开的第七届董事会第二次会议作出决议：将公司总装一部和总装二部合并成立总装部，同时撤销原总装一部和总装二部，以整合公司的造船资源，优化生产流程，推进造船模式的变革。

#### （十二）信息披露索引

事项	刊载日期
收购子公司进一步股权	2 月 16 日
解除资产租赁合同公告	3 月 1 日
第六届董事会第二十六次会议决议公告	3 月 30 日
第六届监事会第十二次会议决议公告	3 月 30 日
关于召开 2010 年周年股东大会、2011 年第一次内资股类别股东会议及 2011 年第一次外资股类别股东会议的通告	4 月 15 日
第六届董事会第二十七次会议决议公告	4 月 22 日
2010 年周年股东大会、2011 年第一次内资股类别股东会议及 2011 年第一次外资股类别股东会议的补充通告	4 月 27 日
2010 年周年股东大会、2011 年第一次内资股类别股东会议及 2011 年第一次外资股类别股东会议提示性公告	5 月 17 日
2010 年周年股东大会、2011 年第一次内资股类别股东会议及 2011 年第一次外资股类别股东会议决议公告	6 月 1 日
第七届董事会第一次会议决议公告	6 月 1 日
第七届监事会第一次会议决议公告	6 月 1 日
2010 年度 A 股利润分配实施公告	7 月 14 日
第七届董事会第二次会议决议公告	8 月 24 日
第七届监事会第二次会议决议公告	8 月 24 日
第七届董事会第三次会议决议公告	10 月 28 日
第七届监事会第三次会议决议公告	10 月 28 日
持续关联交易之 2012 年至 2014 年综合服务合同公告	11 月 24 日
第七届董事会第四次会议决议公告	12 月 6 日

上述公告均刊载于《上海证券报》、上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）、香港联合交易所有限公司网站（<http://www.hkexnews.hk>）及本公司网站（<http://www.chinagsi.com/hk/invest/index.asp>）。

## 十、财务报告

### 审计报告

XYZH/2011A9037

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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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

编制和公允列报财务报表是广船国际管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作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，广船国际财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广船国际 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：陈 刚

中国注册会计师：赵学平

中国 北京

二〇一二年三月二十九日

合并资产负债表

2011年12月31日

编制单位：广州广船国际股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注五	年末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	6,562,746,466.84	7,216,518,560.26
交易性金融资产	2	20,229,536.04	21,227,664.57
应收票据	3	560,000.00	106,957,384.82
应收账款	4	736,726,644.10	237,930,326.60
预付款项	5	503,943,783.02	449,624,444.18
应收利息	6	104,002,627.67	62,875,756.88
应收股利	7	-	5,477,728.60
其他应收款	8	124,187,542.08	289,882,991.10
存货	9	1,514,217,309.31	1,655,565,039.07
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>		<b>9,566,613,909.06</b>	<b>10,046,059,896.08</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	10	238,228,805.50	266,791,996.50
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11	45,790,860.01	41,588,714.23
投资性房地产	12	31,070,557.34	72,237,906.35
固定资产	13	1,274,317,899.38	1,259,696,577.69
在建工程	14	281,562,964.86	146,308,227.80
工程物资			
固定资产清理	15	5,044,668.76	261,149.08
无形资产	16	367,605,252.58	302,439,392.03
开发支出	17		
商誉			
长期待摊费用	18	5,826,441.06	-
递延所得税资产	19	69,448,011.72	22,068,135.62
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,318,895,461.21</b>	<b>2,111,392,099.30</b>
<b>资产总计</b>		<b>11,885,509,370.27</b>	<b>12,157,451,995.38</b>

合并资产负债表 (续)

2011年12月31日

编制单位: 广州广船国际股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注五	年末金额	年初金额
<b>流动负债:</b>			
短期借款	21	1,170,288,811.35	1,837,321,454.75
交易性金融负债	22	1,159,935.94	-
应付票据	23	688,987,230.48	697,610,318.88
应付账款	24	1,356,264,732.15	1,186,424,869.96
预收款项	25	341,947,140.04	266,538,440.94
应付职工薪酬	26	19,564,521.68	40,603,732.05
应交税费	27	48,106,774.49	115,298,251.35
应付利息	28	23,593,106.60	13,720,941.14
应付股利	29	157,912.98	67,601.63
其他应付款	30	27,290,727.01	70,484,717.41
一年内到期的非流动负债	31	593,796,816.00	-
其他流动负债	32	2,037,044,941.97	3,295,814,462.46
<b>流动负债合计</b>		<b>6,308,202,650.69</b>	<b>7,523,884,790.57</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	33	1,081,390,350.04	624,123,248.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	34	24,570,000.00	24,570,000.00
预计负债	35	195,155,923.71	163,616,041.97
递延所得税负债	19	29,209,000.83	33,125,408.77
其他非流动负债	36	46,207,222.94	34,205,906.94
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,376,532,497.52</b>	<b>879,640,605.68</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>7,684,735,148.21</b>	<b>8,403,525,396.25</b>
<b>股东权益:</b>			
股本	37	643,080,854.00	494,677,580.00
资本公积	38	648,953,361.73	821,635,348.08
减: 库存股			
盈余公积	39	426,330,896.18	377,234,714.40
一般风险准备			
未分配利润	40	2,389,241,266.41	1,969,471,836.12
外币报表折算差额			
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>4,107,606,378.32</b>	<b>3,663,019,478.60</b>
少数股东权益	41	93,167,843.74	90,907,120.53
<b>股东权益合计</b>		<b>4,200,774,222.06</b>	<b>3,753,926,599.13</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>11,885,509,370.27</b>	<b>12,157,451,995.38</b>



母公司资产负债表

2011年12月31日

编制单位：广州广船国际股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注十三	年末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		6,322,998,008.95	6,983,146,586.93
交易性金融资产		20,229,536.04	21,227,664.57
应收票据		560,000.00	104,596,923.02
应收账款	1	720,532,379.23	326,215,971.20
预付款项		527,042,274.34	487,856,028.96
应收利息		104,213,877.58	62,804,749.78
应收股利		-	677,728.60
其他应收款	2	584,652,005.96	480,364,813.78
存货		1,384,554,827.41	1,409,922,126.83
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>		<b>9,664,782,909.51</b>	<b>9,876,812,593.67</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		238,228,805.50	266,791,996.50
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	388,068,280.04	386,398,449.75
投资性房地产		31,070,557.34	72,237,906.35
固定资产		1,023,650,443.02	1,024,218,394.25
在建工程		68,054,328.49	65,714,312.84
工程物资			
固定资产清理		252,871.05	261,149.08
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		71,045,901.04	76,987,132.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,826,441.06	-
递延所得税资产		61,969,896.30	20,606,233.59
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,888,167,523.84</b>	<b>1,913,215,574.65</b>
<b>资产总计</b>		<b>11,552,950,433.35</b>	<b>11,790,028,168.32</b>

母公司资产负债表 (续)

2011 年 12 月 31 日

编制单位：广州广船国际股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,076,807,503.21	1,778,679,511.00
交易性金融负债		1,159,935.94	-
应付票据		688,987,230.48	697,610,318.88
应付账款		1,350,663,840.58	1,182,268,267.83
预收款项		333,586,969.11	151,335,572.95
应付职工薪酬		9,295,358.19	35,531,310.75
应交税费		45,025,926.39	116,235,225.70
应付利息		23,593,106.60	13,720,941.14
应付股利		157,912.98	67,601.63
其他应付款		22,723,422.22	60,277,070.98
一年内到期的非流动负债		593,796,816.00	-
其他流动负债		2,037,044,941.97	3,296,158,939.42
<b>流动负债合计</b>		<b>6,182,842,963.67</b>	<b>7,331,884,760.28</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,081,390,350.04	624,123,248.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		24,570,000.00	24,570,000.00
预计负债		195,155,923.71	163,616,041.97
递延所得税负债		28,517,220.46	33,125,408.77
其他非流动负债		43,755,825.69	33,205,906.94
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,373,389,319.90</b>	<b>878,640,605.68</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>7,556,232,283.57</b>	<b>8,210,525,365.96</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		643,080,854.00	494,677,580.00
资本公积		648,953,361.73	821,635,348.08
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		425,155,084.01	376,058,902.23
一般风险准备			
未分配利润		2,279,528,850.04	1,887,130,972.05
<b>股东权益合计</b>		<b>3,996,718,149.78</b>	<b>3,579,502,802.36</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>11,552,950,433.35</b>	<b>11,790,028,168.32</b>

## 合并利润表

2011 年度

编制单位：广州广船国际股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、营业总收入</b>		8,296,431,347.84	7,014,224,669.01
其中：营业收入	42	8,296,431,347.84	7,014,224,669.01
<b>二、营业总成本</b>		7,949,745,459.36	6,451,036,437.00
其中：营业成本	42	7,369,720,001.85	6,076,916,959.00
营业税金及附加	43	48,434,977.29	30,710,391.51
销售费用	44	25,824,677.79	58,775,317.66
管理费用	45	402,918,826.01	418,346,698.76
财务费用	46	-238,565,286.18	-150,649,702.95
资产减值损失	47	341,412,262.60	16,936,773.02
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	48	-2,158,064.47	-42,732,189.17
投资收益（损失以“-”号填列）	49	49,238,565.61	83,417,015.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,202,145.78	5,186,833.93
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		393,766,389.62	603,873,057.88
加：营业外收入	50	214,758,184.20	239,117,418.11
减：营业外支出	51	1,933,308.68	7,743,039.36
其中：非流动资产处置损失		395,641.94	1,826,631.37
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		606,591,265.14	835,247,436.63
减：所得税费用	52	84,002,690.86	124,742,889.51
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		522,588,574.28	710,504,547.12
归属于母公司股东的净利润		518,333,370.07	707,736,792.53
少数股东损益		4,255,204.21	2,767,754.59
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	53	0.8100	1.1000
（二）稀释每股收益	53	0.8100	1.1000
<b>七、其他综合收益</b>	55	-24,278,712.35	-75,047,950.09
<b>八、综合收益总额</b>		498,309,861.93	635,456,597.03
归属于母公司股东的综合收益总额		494,054,657.72	632,688,842.44
归属于少数股东的综合收益总额		4,255,204.21	2,767,754.59

母公司利润表

2011 年度

编制单位：广州广船国际股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注十三	本年金额	上年金额
<b>一、营业收入</b>	4	7,591,713,889.21	6,680,304,548.95
减：营业成本	4	6,799,565,081.26	5,790,791,584.48
营业税金及附加		37,693,119.46	23,611,617.53
销售费用		17,460,767.17	54,036,140.67
管理费用		324,710,239.55	361,404,449.35
财务费用		-244,853,582.91	-156,793,549.03
资产减值损失		336,637,379.01	15,712,875.37
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-2,158,064.47	-33,475,189.25
投资收益（损失以“－”号填列）	5	45,522,569.12	67,679,281.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		475,349.29	695,781.05
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		363,865,390.32	625,745,523.30
加：营业外收入		210,104,096.32	233,595,141.01
减：营业外支出		1,300,917.29	7,537,591.53
其中：非流动资产处置损失		252,742.15	1,752,905.66
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		572,668,569.35	851,803,072.78
减：所得税费用		81,706,751.58	122,405,296.18
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		490,961,817.77	729,397,776.60
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
<b>六、其他综合收益</b>		-24,278,712.35	-75,047,950.09
<b>七、综合收益总额</b>		466,683,105.42	654,349,826.51

## 合并现金流量表

2011年度

编制单位：广州广船国际股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注五	本金额	上年金额
<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		7,359,068,984.59	8,231,616,597.27
收到的税费返还		283,373,050.89	332,433,428.06
收到其他与经营活动有关的现金	56	364,466,999.52	185,001,170.96
<b>经营活动现金流入小计</b>		8,006,909,035.00	8,749,051,196.29
购买商品、接受劳务支付的现金		7,619,151,536.79	6,374,635,179.12
支付给职工以及为职工支付的现金		1,028,927,913.46	856,540,540.36
支付的各项税费		296,618,194.08	216,676,805.30
支付其他与经营活动有关的现金	56	244,771,366.66	262,313,212.73
<b>经营活动现金流出小计</b>		9,189,469,010.99	7,710,165,737.51
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-1,182,559,975.99	1,038,885,458.78
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		50,037,617.53	77,401,008.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,474,459.23	41,907,598.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		158,948,775.60	155,644,874.62
<b>投资活动现金流入小计</b>	56	211,460,852.36	274,953,481.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		332,780,318.16	157,195,641.85
投资支付的现金		1,994,481.00	17,723,452.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	56	1,414,124,301.01	1,157,694,170.16
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,748,899,100.17	1,332,613,264.51
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,537,438,247.81	-1,057,659,783.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		3,321,644,842.55	2,914,288,537.73
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		3,321,644,842.55	2,915,088,537.73
偿还债务所支付的现金		2,531,970,291.94	2,101,585,939.45
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		106,108,667.92	165,053,997.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	56	62,472.85	2,886,612.43
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,638,141,432.71	2,269,526,549.77
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		683,503,409.84	645,561,987.96
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-7,382,809.29	-3,219,669.51
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,043,877,623.25	623,567,993.86
加：期初现金及现金等价物余额		5,003,896,203.36	4,380,328,209.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,960,018,580.11	5,003,896,203.36

母公司现金流量表

2011 年度

编制单位：广州广船国际股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
<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		6,763,806,958.36	6,561,234,464.71
收到的税费返还		278,028,378.76	327,406,670.21
收到其他与经营活动有关的现金		310,520,867.52	78,836,553.67
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>7,352,356,204.64</b>	<b>6,967,477,688.59</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		7,475,244,104.40	5,220,435,908.01
支付给职工以及为职工支付的现金		476,381,401.56	397,464,564.86
支付的各项税费		229,657,576.36	167,083,490.67
支付其他与经营活动有关的现金		418,402,404.50	210,499,701.83
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>8,599,685,486.82</b>	<b>5,995,483,665.37</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,247,329,282.18</b>	<b>971,994,023.22</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		794,130.90	
取得投资收益收到的现金		45,717,617.53	79,505,681.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		1,355,824.05	41,661,391.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		149,220,849.87	155,307,692.75
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>197,088,422.35</b>	<b>276,474,765.70</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		82,829,241.36	89,390,234.71
投资支付的现金		1,994,481.00	54,590,805.33
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,384,153,259.00	1,136,193,336.99
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,468,976,981.36</b>	<b>1,280,174,377.03</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,271,888,559.01</b>	<b>-1,003,699,611.33</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,029,286,821.12	2,557,923,074.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>3,029,286,821.12</b>	<b>2,557,923,074.00</b>
偿还债务支付的现金		2,445,022,321.25	1,768,952,970.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		104,962,190.27	152,262,089.30
支付其他与筹资活动有关的现金		18,040.42	17,372.83
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,550,002,551.94</b>	<b>1,921,232,432.23</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>479,284,269.18</b>	<b>636,690,641.77</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-6,362,745.97</b>	<b>-3,053,524.24</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-2,046,296,317.98</b>	<b>601,931,529.42</b>
加：期初现金及现金等价物余额		4,776,783,586.93	4,174,852,057.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,730,487,268.95</b>	<b>4,776,783,586.93</b>

## 合并股东权益变动表

2011 年度

编制单位：广州广船国际股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本金额							
	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
<b>一、上年年末余额</b>	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
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
<b>二、本年初余额</b>	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
<b>三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)</b>	148,403,274.00	-172,681,986.35	-	49,096,181.78	419,769,430.29	-	2,260,723.21	446,847,622.93
(一) 净利润					518,333,370.07		4,255,204.21	522,588,574.28
(二) 其他综合收益		-24,278,712.35						-24,278,712.35
上述(一)和(二)小计	-	-24,278,712.35	-	-	518,333,370.07	-	4,255,204.21	498,309,861.93
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-1,994,481.00	-1,994,481.00
1. 股东投入资本							-1,994,481.00	-1,994,481.00
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他								-
(四) 利润分配	-	-	-	49,096,181.78	-98,563,939.78	-	-	-49,467,758.00
1. 提取盈余公积				49,096,181.78	-49,096,181.78			-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对股东的分配					-49,467,758.00			-49,467,758.00
4. 其他								-
(五) 股东权益内部结转	148,403,274.00	-148,403,274.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	148,403,274.00	-148,403,274.00						-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取								-
2. 本年使用								-
(七) 其他								-
<b>四、本年年末余额</b>	643,080,854.00	648,953,361.73	-	426,330,896.18	2,389,241,266.41	-	93,167,843.74	4,200,774,222.06

## 合并股东权益变动表（续）

2011 年度

编制单位：广州广船国际股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额							
	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	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）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本								-
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
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. 对股东的分配					-138,509,722.40			-138,509,722.40
4. 其他								-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本								-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取								-
2. 本年使用								-
（七）其他								-
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



母公司股东权益变动表

2011 年度

编制单位：广州广船国际股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本金额					
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	494,677,580.00	821,635,348.08	-	376,058,902.23	1,887,130,972.05	3,579,502,802.36
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	821,635,348.08	-	376,058,902.23	1,887,130,972.05	3,579,502,802.36
三、本年增减变动金额（减少以 “-”号填列）	148,403,274.00	-172,681,986.35	-	49,096,181.78	392,397,877.99	417,215,347.42
（一）净利润					490,961,817.77	490,961,817.77
（二）其他综合收益		-24,278,712.35				-24,278,712.35
上述（一）和（二）小计	-	-24,278,712.35	-	-	490,961,817.77	466,683,105.42
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本						-
2. 股份支付计入股东权益的 金额						-
3. 其他						-
（四）利润分配	-	-	-	49,096,181.78	-98,563,939.78	-49,467,758.00
1. 提取盈余公积				49,096,181.78	-49,096,181.78	-
2. 提取一般风险准备						-
3. 对股东的分配					-49,467,758.00	-49,467,758.00
4. 其他						-
（五）股东权益内部结转	148,403,274.00	-148,403,274.00	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	148,403,274.00	-148,403,274.00				-
2. 盈余公积转增股本						-
3. 盈余公积弥补亏损						-
4. 其他						-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取						-
2. 本年使用						-
（七）其他						-
四、本年年末余额	643,080,854.00	648,953,361.73	-	425,155,084.01	2,279,528,850.04	3,996,718,149.78

母公司股东权益变动表（续）

2011 年度

编制单位：广州广船国际股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额					
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
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）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本						-
2. 股份支付计入股东权益 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. 对股东的分配					-138,509,722.40	-138,509,722.40
4. 其他						-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本						-
2. 盈余公积转增股本						-
3. 盈余公积弥补亏损						-
4. 其他						-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取						-
2. 本年使用						-
（七）其他						-
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

## 财务报表附注

### 一、公司的基本情况

广州广船国际股份有限公司（以下简称本公司或公司，包含子公司时统称本集团）是 1993 年经国家体改生【1993】83 号文批准，由广州造船厂独家发起设立的股份有限公司，并于 1993 年 7 月 5 日经国家体改生【1993】110 号文批准，转为社会公开募集的股份有限公司。公司成立于 1993 年 6 月 7 日，注册地为广州，总部办公地址为广州市荔湾区芳村大道南 40 号。

经中国证券监督管理委员会(1993)31 号文批准，中国证券监督管理委员会证监发审(1993)26 号文复审通过，上市申请经上海证券交易所上证上(1993)字第 2076 号文审核批准，本公司于 1993 年 9 月 22 日公开发行 33,727.96 万股 A 股，并于 1993 年 10 月 28 日在上海证券交易所上市交易，于 1993 年 7 月 21 日公开发行 15,739.80 万股 H 股，并于 1993 年 8 月 6 日在香港联合交易所有限公司上市交易，公开发行后股本总额为 49,467.76 万股。

根据本公司 2010 年度股东大会决议和修改后章程的规定，申请增加注册资本人民币 148,403,274 元，由资本公积转增实收资本（股本）；转增基准日：H 股递交过户文件以享有新 H 股之最后期限为 2011 年 7 月 15 日，A 股股权登记日为 2011 年 7 月 19 日；变更后的注册资本为人民币 643,080,854 元。

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司总股本为 64,308.09 万股，均为无限售条件股份。

本集团属船舶制造行业，经营范围主要为：造船、钢结构工程、以及机电产品等。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。

本公司之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、主要会计政策和会计估计

#### 1. 财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项编制。

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则 — 基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下合称「企业会计准则」）、以及中国证券监督管理委员会（「证监会」）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 — 财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

此外，本财务报表同时符合香港《公司条例》的披露要求及香港联合交易所有限公司《证券上市规则》适用的披露条例。

## 2. 遵循企业会计准则的声明

本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及本集团2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量。

## 3. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

## 4. 记账本位币

本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 6. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期，即被合并方或被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本集团的日期。

## 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，采用权益结合法进行会计处理。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。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下企业合并，采用购买法进行会计处理。

合并成本为本集团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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，计入当期损益。

## 7. 合并财务报表的编制方法

### 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益的权力。

### 合并财务报表所采用的会计方法

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始在本公司的合并报表中将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并时合并范围内的所有重大往来余额、交易及未实现损益在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。

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，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

## 8. 现金及现金等价物

现金流量表之现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有期限短（一般不超过3个月）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

## 10. 金融工具

### (1). 金融资产和金融负债的分类

本集团按投资目的和经济实质于初始确定时对金融资产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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

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。

交易性金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产。除非被指定为套期工具，衍生金融工具被分类为交易性。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

- 4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

本集团的金融负债于初始确认时分类为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。

其他金融负债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非衍生金融负债。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债

本集团金融资产或金融负债满足下列条件之一的，应当划分为交易性金融资产或金融负债：

- 取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；
- 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

本集团金融资产或金融负债满足下列条件之一的，金融资产或金融负债在初始确认时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或金融负债：

- 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 本集团可以将混合工具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或金融负债。但是，下列情况除外：
  - 1) 嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变；
  - 2) 类似混合工具所嵌入的衍生工具，明显不应当从相关混合工具中分拆。

本集团在初始确认时，确定金融资产和金融负债的分类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的初始确认确认和计量

金融资产和金融负债于本集团成为金融工具合同的一方时，以公允价值进行初始确认。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产或金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

(4) 金融资产和金融负债的后续计量

本集团按照公允价值对金融资产和金融负债进行后续计量，且不排除将来处置该金融资产或结清该金融负债时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

一 对持有至到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本计量；

一 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本集团金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

一 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动(不包括应计的利息收入和支出)形成的利得或损失，计入利润表中的“公允价值变动收益”；

一 可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产中属于摊余成本变动形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，在该金融资产终止确认或发生减值时转出，计入利润表中的“投资收益”。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值是在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。

对于存在活跃市场的金融工具，本集团采用活跃市场中的市场报价确定其公允价值，且不排除将来处置该金融资产或金融负债时可能发生的交易费用。。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。



对于不存在活跃市场的金融工具，本集团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、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。

本集团定期评估估值方法，并测试其有效性。

#### (6) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产(含单项或一组类似金融资产)整体及其一部分，满足下列条件之一的，本集团终止确认该金融资产或其一部分：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
  - 本集团已转移几乎所有与该金融资产有关的风险和报酬，或虽然既没有转移也没有保留与该金融资产所有权有关的几乎全部的风险和报酬，但已放弃对该金融资产的控制。
- 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本集团终止确认该金融负债或其一部分。

#### (7) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，不予转回。

#### 衍生金融工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

#### (8) 金融资产和金融负债的互相抵销

当依法有权抵销债权债务且交易双方准备按净额进行结算，或同时结清资产和负债时(除净额结算协议外)，金融资产和负债以抵销后的净额在资产负债表中列示。

## 11. 应收款项

本集团应收款项（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。

本集团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；若本集团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。

本集团收回应收款项时，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。

本集团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。对本集团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

本集团将单项金额 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，本集团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，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

本集团将单项金额不重大，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，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

本集团将单项测试未计提坏账准备的应收款项，汇同其他未单项测试的应收款项，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。

## 12. 存货

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、产成品等。

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

领用或发出存货计价方法为：

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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计量。当存货的可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取的存货跌价准备；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货的可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货的可变现净值按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、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

本集团存货的盘存制度为永续盘存制。本集团定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

### 13. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资；以及本集团对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位；合营企业是指本集团能够与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

#### (1) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

(2) 长期股权投资的初始计量:

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为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与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及本公司发行股份的面值总额之间差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以在合并(购买)日为取得对被合并(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作为合并成本。长期股权投资成本大于子公司可辨认净资产公允价值份额的差额,作为商誉。长期股权投资成本小于子公司可辨认净资产公允价值份额的差额,在对长期股权投资成本、子公司可辨认净资产公允价值份额复核后,长期股权投资成本仍小于被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本;

以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本;

投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本;

以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

(3) 长期股权投资的后续计量:

对子公司的投资,在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示,在编制合并财务报表时按权益法调整后合并;对合营企业和联营企业投资采用权益法核算;对被投资单位不具有控制、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,采用成本法作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时,长期股权投资追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年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，被投资单位除净损益以外其他因素导致所有者权益变动，在持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或分担的份额，调整长期股权投资的账面价值，同时确认资本公积（其他资本公积）。本集团在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。此外，如本集团对被投资单位负有合同或协议约定承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。[对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

#### (4) 处置长期股权投资

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

#### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若子公司、合营企业、联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备；其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

#### 14. 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的房屋建筑物。

投资性房地产按其成本作初始计量。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。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本集团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采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	45~70	3	1.39~2.16

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年末进行复核并作适当调整。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，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，则自改变之日起，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。

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。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 15. 固定资产

固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他设备。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。

购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。外购的固定资产成本包括买价和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。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其它后续支出于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。固定资产折旧采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	8~50	3-10	1.8~12.13
2	机器设备	6~20	3-10	4.5~16.17
3	运输设备	10~15	3-10	6.47~9.7
4	其他设备	5~50	3-10	2.57~12.13

每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内采用与固定资产相一致的折旧政策计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内采用与固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

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。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 16. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量，包括在建期间发生的各项工程支出。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用和汇兑损益以及其他相关费用。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额或摊销额。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 17. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。



专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）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。

如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 18. 无形资产

无形资产包括土地使用权、非专利技术。

无形资产按取得时的实际成本作初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。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。

对使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销。土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

于每年年度终了，本集团对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

对使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

当有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本集团于每年年度终了对使用寿命有限的无形资产进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 19. 研究与开发支出

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。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列报。

## 20. 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、以成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查。对存在下列减值迹象的资产时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试：

- 1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

- 2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- 3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- 4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- 5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- 6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- 7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

若减值测试结果表明资产的账面价值超过其可收回金额的，按其差额确认减值损失。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21. 长期待摊费用

长期待摊费用是指已经发生但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22. 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

## 23. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为预计负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；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。因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核并进行适当调整以反映当前最佳估计数。

## 24. 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，收入确认原则如下：

### (1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、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、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入本集团、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

### (2) 提供劳务收入

在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，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。

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权而产生的使用费收入按照有关合同或协议规定的收费时间和收费方法计算确定，并当与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## 25. 建造合同

在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本集团、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果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加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

长期船舶建造合同如属首制船，则在建造进度达到**50%**时，可合理预见合同结果；而对于批量建造的非首制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。”

于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

## 26. 政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；对于固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量。

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(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿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时，存在相关递延收益余额的，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。

## 27. 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认的递延所得税负债，除非本集团能够控制该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。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认为递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

## 28. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 29. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

### 30. 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

### 31. 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。

### 32. 前期差错更正

本报告期无需要披露的前期会计差错更正事项。



### 三、税项

#### 1. 流转税及附加税费

税种	计税依据	税率
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%
营业税	建筑安装业务收入	3%
	其他劳务收入	5%
城市维护建设税	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%	
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%	
荣广发展有限公司	16.5%	
泛广发展有限公司	16.5%	
其他子公司	25%	

#### 3. 税收优惠及批文

本公司及子公司广州红帆电脑科技有限公司 2008 年经国家相关部门核准成为国家高新技术企业，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。根据规定，2011 年，经本公司及子公司广州红帆电脑科技有限公司高新技术企业复审申请，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（粤科高字（2012）33 号关于公布广东省 2011 年第一批通过复审高新技术企业名单的通知），本公司及其子公司红帆电脑科技有限公司 2011 年企业所得税税率减按 15% 征收，企业所得税减免期为三年。

子公司广州永联钢结构有限公司于 2009 年被认定为高新技术企业，自 2009 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

##### 1. 子公司情况

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
通过设立或投资等方式取得的子公司													
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	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。	美元 60 万元		75.00	100.00	是			
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	船体安装、焊接、舾装涂装、维修	人民币 200 万元		83.33	100.00	是			
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	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。	美元 885 万元		51.00	51.00	是	80,562,329.57		
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	设计、制造销售、安装、改装修理各类电梯	人民币 2100 万元		95.00	100.00	是			

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
广州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1000万元	电脑销售、系统集成开发	人民币1000万元		51.00	51.00	是	8,977,610.04		
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	提供劳务服务、船舶的安装、焊接、拷锈、油漆等	人民币50万元		80.00	100.00	是			
广州市红帆酒店有限公司	控股子公司	广州	餐饮服务	人民币1000万元	餐饮业、旅业、冷饮、美容、美发	人民币1000万元			100.00	是			
荣广发展有限公司	控股子公司	香港	一般贸易	港币3000万元	一般贸易	港币3000万元		100.00	100.00	是	3,627,904.13		
泛广发展有限公司	控股子公司	香港	一般贸易	港币20万元	一般贸易	港币20万元			70.00	是	3,627,904.13		
广州广船大型机械设备有限公司	控股子公司	广州	设计、加工、安装	人民币18861万元	设计、加工、安装、销售；船舶辅机、大型机电成套设备。	人民币18861万元		100.00	100.00	是			
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	控股子公司	中山	船舶配件及海洋工程装备制造	人民币10000万元	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。	人民币10000万元		100.00	100.00	是			

## 2. 合并范围变更的说明

### (1) 本年度不再纳入合并范围的公司情况

公司名称	不再纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	2011年11月20日 (处置日) 净资产	2011年1月1日-2011年 11月20日(处置日) 净利润
船舶行业特有工种职业技能鉴定007站	注销	100	807,330.90	-3,886.91

## 五、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2011年1月1日，“年末”系指2011年12月31日，“本年”系指2011年1月1日至12月31日，“上年”系指2010年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
一、现金						
人民币			114,598.12			132,377.78
美元	3,567.80	6.3009	22,480.35	3,567.80	6.6227	23,628.47
港币	32,346.08	0.8107	26,222.97	77,068.84	0.8509	65,577.87
英镑	917.25	9.7116	8,907.97	917.25	10.2182	9,372.64
欧元	954.84	8.1625	7,793.88	954.84	8.8065	8,408.80
现金小计			180,003.29			239,365.56
二、银行存款						
人民币			2,696,975,893.34			4,895,152,854.35
美元	38,952,689.88	6.3009	245,437,003.66	13,183,550.95	6.6227	87,310,702.88
港币	7,779,783.20	0.8107	6,307,070.22	13,483,920.88	0.8509	11,473,468.29
欧元	1,352,902.60	8.1625	11,043,067.48	1,083,221.63	8.8065	9,539,391.28
银行存款小计			2,959,763,034.70			5,003,476,416.80
三、其他货币资金						
人民币			3,602,803,428.85			2,212,802,777.90
其他货币资金小计			3,602,803,428.85			2,212,802,777.90
合计			6,562,746,466.84			7,216,518,560.26

注1、其他货币资金年末余额中信用卡存款75,541.52元，保证金余额6,124,226.79元，用于质押的定期存款为3,596,603,660.54元

注2、截止年末，除上述用于质押的定期存款外，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注3、 截止年末，本公司存放于中船财务有限责任公司的银行存款余额为490,788,535.33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。

## 2. 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本期损益的金融资产	20,229,536.04	21,227,664.57
<b>合计</b>	<b>20,229,536.04</b>	<b>21,227,664.57</b>

注1、 交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

注2、 交易性金融资产（远期合约）的公允价值采用银行的公开报价并结合估值技术确定。

## 3. 应收票据

### (1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	560,000.00	3,357,384.82
商业承兑汇票		103,600,000.00
<b>合计</b>	<b>560,000.00</b>	<b>106,957,384.82</b>

说明：应收票据年末余额比年初下降 99.48%，系年初商业承兑汇票 10,360 万元（船舶进度款）于 2011 年 1 月 22 日到期承兑。

### (2) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	亚洲铝亚（中国）有限公司	2011-8-9	2012-2-9	200,000.00	
	亚洲铝亚（中国）有限公司	2011-8-9	2012-2-9	100,000.00	
	亚洲铝亚（中国）有限公司	2011-8-9	2012-2-9	80,000.00	
	小天鹅（荆州）电器有限公司	2011-8-25	2012-3-25	324,182.30	
	中建八局工业设备安装有限责任公司	2011-9-9	2012-3-2	1,000,000.00	
<b>合计</b>				<b>1,704,182.30</b>	

#### 4. 应收账款

##### (1) 应收账款风险分类

项目	年末金额					年初金额				
	账面余额		坏账准备		净额	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,177,669.05	1.49	9,532,003.20	85.28	1,645,665.85	8,317,147.74	3.38	6,632,791.17	79.75	1,684,356.57
按余额百分比计提坏账准备的应收账款	738,725,558.93	98.51	3,644,580.68	0.50	735,080,978.25	237,559,443.15	96.62	1,313,473.12	0.50	236,245,970.03
<b>合计</b>	<b>749,903,227.98</b>	<b>100.00</b>	<b>13,176,583.88</b>	<b>1.76</b>	<b>736,726,644.10</b>	<b>245,876,590.89</b>	<b>100.00</b>	<b>7,946,264.29</b>	<b>3.23</b>	<b>237,930,326.60</b>

应收账款账龄如下：

项目	年末金额				年初金额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	706,525,137.50	94.22	3,480,584.19	703,044,553.31	196,586,223.68	79.95	1,587,559.30	194,998,664.38
1—2 年 (含)	11,410,066.02	1.52	4,840,805.58	6,569,260.44	39,931,693.65	16.24	27,583.61	39,904,110.04
2—3 年 (含)	27,985,229.03	3.73	1,003,368.85	26,981,860.18	300,039.74	0.12	23,166.15	276,873.59
3—4 年 (含)	74,124.00	0.01	370.62	73,753.38	1,214,579.55	0.49	804,963.34	409,616.21
4—5 年 (含)					4,094,573.59	1.67	2,505,012.41	1,589,561.18
5 年以上	3,908,671.43	0.52	3,851,454.64	57,216.79	3,749,480.68	1.52	2,997,979.48	751,501.20
<b>合计</b>	<b>749,903,227.98</b>	<b>100.00</b>	<b>13,176,583.88</b>	<b>736,726,644.10</b>	<b>245,876,590.89</b>	<b>100.00</b>	<b>7,946,264.29</b>	<b>237,930,326.60</b>

##### 1) 年末单项金额重大，或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
WHL—FONKWANG	4,460,625.35	3,387,326.26	75.94	对方资金困难无法偿付
重庆远东富士机电公司	1,010,140.00	1,010,140.00	100.00	对方资金困难无法偿付
澳门路丞股份有限公司	863,566.90	863,566.90	100.00	账龄较长，且对方单位经营困难
重庆南方集团公司	807,884.00	807,884.00	100.00	账龄较长，且对方单位经营困难

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
重庆市广船电梯有限公司	1,110,776.76	613,700.00	55.25	账龄较长, 且对方单位经营困难
合肥荣事达电冰箱有限公司	476,000.00	476,000.00	100.00	账龄较长, 且对方单位经营困难
联邦钢铁工程有限公司	407,502.39	407,502.39	100.00	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	100.00	账龄较长, 且对方单位经营困难
重庆一城置业公司	306,945.32	306,945.32	100.00	账龄较长, 且对方单位经营困难
青岛海尔特种电冰柜有限公司	208,000.00	208,000.00	100.00	账龄较长, 且对方单位经营困难
七日酒店	112,579.74	39,039.74	34.68	账龄较长, 且对方单位经营困难
湖南联湘电梯公司	145,787.20	144,037.20	98.80	对方以电梯质量问题为由拒付.
其他零星	869,611.39	869,611.39	100.00	应收其他 14 家单位的账款
合计	11,177,669.05	9,532,003.20	85.28	

## 2) 按余额百分比计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	706,449,847.50	95.62	3,480,584.19	196,586,223.68	82.75	1,108,607.02
1—2 年 (含)	5,214,002.49	0.71	27,617.90	39,931,693.65	16.81	199,658.47
2—3 年 (含)	26,930,019.03	3.65	135,658.85	300,039.74	0.13	1,500.20
3—4 年 (含)	74,124.00	0.01	370.62	225,045.17	0.09	1,125.23
4—5 年 (含)				516,440.91	0.22	2,582.20
5 年以上	57,565.91	0.01	349.12			
合计	738,725,558.93	100.00	3,644,580.68	237,559,443.15	100.00	1,313,473.12

(2) 年末应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## (3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
荷兰---FAIRSTAR HEAVY	外部客户	197,218,170.00	1 年以内	26.47
中海发展股份有限公司	外部客户	142,463,736.00	1 年以内	19.12
中海客轮有限公司	外部客户	103,600,000.00	1 年以内	13.90
REFINERIA DE CARTAGE	外部客户	72,372,979.07	1 年以内	9.71
希腊—Tomasos Brothers	外部客户	63,475,770.68	1 年以内	8.52
合计		579,130,655.75		77.72

## (4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本集团关系	金额	占应收账款总额的比例(%)	账龄
广州中船龙穴造船有限公司	同受中船集团控制	46,434,213.59	6.23	0-2年
中船江南重工股份有限公司	同受中船集团控制	17,308,505.47	2.32	0-3年
广州造船厂有限公司	同受中船集团控制	1,178,817.20	0.16	1年以内
广州中船黄埔造船有限责任公司	同受中船集团控制	1,107,262.23	0.15	1年以内
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	同受中船集团控制	656,914.00	0.09	0-4年
北京中船信息科技有限公司	同受中船集团控制	655,000.00	0.09	0-2年
中船华南船舶机械有限公司	同受中船集团控制	172,766.12	0.02	1年以内
中船桂江造船有限公司	同受中船集团控制	28,000.00	0.004	1年以内
广州船舶及海洋工程设计研究院	同受中船集团控制	9,101.60	0.001	1年以内
<b>合计</b>		<b>67,550,580.21</b>	<b>9.07</b>	

## (5) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	54,412,205.54	6.3009	342,845,865.89	7,678,185.73	6.7668	51,956,747.19
欧元				22,763,485.20	8.9872	204,578,938.10
港币	7,520,255.46	0.8107	6,096,671.10			
澳门元	5,656,385.17	0.7886	4,460,625.36			
<b>合计</b>			<b>353,403,162.35</b>			<b>256,535,685.29</b>



(6) 本集团应收账款的赊销信用期限一般为

业务	信用期限
造船	开发票后一个月
其他业务	一般一至六个月

应收账款按发票日期的账龄分析如下：

账龄	年末金额	年初金额
0-120天	486,088,969.84	171,322,716.80
121-365天	220,436,167.66	25,263,506.88
1-2年	6,193,579.25	39,931,693.65
2-3年	27,985,229.03	300,039.74
3年以上	9,199,282.20	9,058,633.82
合计	749,903,227.98	245,876,590.89

说明：应收账款年末余额比年初增长 209.64%，主要系船舶完工进度已达到收款节点确认的应收账款增加所致。截至报告日止，公司已收回中海发展股份有限公司 142,463,736.00 元，中海客轮有限公司 103,600,000.00 元，希腊—Tomasos Brothers Inc 公司 63,475,770.68 元，REFINERIA DE CARTAGE 公司 71,897,577.32 元应收账款。

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	496,123,702.54	98.45	393,046,147.06	87.41
1—2 年	6,013,954.32	1.19	50,452,880.14	11.22
2—3 年	1,266,826.16	0.25	5,783,836.04	1.29
3 年以上	539,300.00	0.11	341,580.94	0.08
合计	503,943,783.02	100.00	449,624,444.18	100.00

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
大连船用柴油机有限公司	外部供应商	105,425,000.00	1 年以内	未到合同期
中海集团国际贸易有限公司	外部供应商	70,310,270.87	1 年以内	未到合同期
重庆钢铁股份有限公司	外部供应商	27,646,291.89	1 年以内	未到合同期
镇江中船设备有限公司	同受中船集团控制	16,655,059.83	1 年以内	未到合同期
沪东重机有限公司	同受中船集团控制	15,970,000.00	1 年以内	未到合同期
合计		236,006,622.59		

(3) 年末预付款项中不含持本集团 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	16,169,400.67	6.3400	102,514,325.65	7,678,185.73	6.7668	51,956,747.19
欧元	11,025,169.59	8.9803	99,009,347.74	22,763,485.20	8.9872	204,578,938.10
港币	486,586.00	0.8657	421,229.08			
合计			201,944,902.47			256,535,685.29

6. 应收利息

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
定期存款利息	62,875,756.88	180,417,614.62	139,290,743.83	104,002,627.67
合计	62,875,756.88	180,417,614.62	139,290,743.83	104,002,627.67

注、应收利息期末余额中无逾期利息。

说明：应收利息年末余额比年初增长 65.41%，系定期存款增加及存款利率上升。

7. 应收股利

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	未收回原因	是否发生减值
账龄 1 年以内的应收股利						
其中：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			

## 8. 其他应收款

### (1) 其他应收款风险分类

项目	年末金额					年初金额				
	账面余额		坏账准备	净额		账面余额		坏账准备	净额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
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	7.65	10,340,232.15	100.00		10,340,232.15	3.43	10,340,232.15	100.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	57,600.00	0.04	57,600.00	100.00		57,600.00	0.02	57,600.00	100.00	
按余额百分比计提坏账准备的其他应收款	124,768,102.56	92.31	580,560.48	0.50	124,187,542.08	291,310,318.71	96.55	1,427,327.61	0.50	289,882,991.10
<b>合计</b>	<b>135,165,934.71</b>	<b>100.00</b>	<b>10,978,392.63</b>	<b>8.12</b>	<b>124,187,542.08</b>	<b>301,708,150.86</b>	<b>100.00</b>	<b>11,825,159.76</b>	<b>3.92</b>	<b>289,882,991.10</b>

其他应收款账龄如下：

项目	年末金额				年初金额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	121,494,349.74	89.89	563,367.99	120,930,981.75	288,993,963.12	95.79	1,415,745.83	287,578,217.29
1 - 2 年(含)	2,600,906.92	1.92	8,828.97	2,592,077.95	2,087,018.00	0.69	10,435.09	2,076,582.91
2 - 3 年(含)	470,165.31	0.35	5,521.96	464,643.35	60,937.59	0.02	304.69	60,632.90
3 - 4 年(含)	60,937.59	0.05	832.85	60,104.74	120,000.00	0.04	600.00	119,400.00
4-5 年(含)	123,343.00	0.09	1,916.71	121,426.29	2,400.00	0.00	12.00	2,388.00
5 年以上	10,416,232.15	7.71	10,397,924.15	18,308.00	10,443,832.15	3.46	10,398,062.15	45,770.00
<b>合计</b>	<b>135,165,934.71</b>	<b>100.00</b>	<b>10,978,392.63</b>	<b>124,187,542.08</b>	<b>301,708,150.86</b>	<b>100.00</b>	<b>11,825,159.76</b>	<b>289,882,991.10</b>

#### 1) 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

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
香港光宏国际有限公司	10,340,232.15	10,340,232.15	100.00	注
广州市城建档案馆	57,600.00	57,600.00	100.00	
<b>合计</b>	<b>10,397,832.15</b>	<b>10,397,832.15</b>	<b>100.00</b>	

注、本集团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，根据本集团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，本集团与广州国投、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集团，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集团债务本金及相应利息。截止2011年12月31日，本集团未能按预期收回债权，本集团将对该项目作进一步跟进。

2) 按余额百分比计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	121,494,349.74	97.38	563,367.99	288,993,963.12	99.20	1,415,745.83
1-2年	2,600,906.92	2.08	8,828.97	2,087,018.00	0.72	10,435.09
2-3年	470,165.31	0.38	5,521.96	60,937.59	0.02	304.69
3-4年(含)	60,937.59	0.05	832.85	120,000.00	0.04	600.00
4-5年(含)	123,343.00	0.10	1,916.71	2,400.00	0.00	12.00
5年以上	18,400.00	0.01	92.00	46,000.00	0.02	230.00
合计	124,768,102.56	100.00	580,560.48	291,310,318.71	100.00	1,427,327.61

(2) 年末其他应收款中不含持本集团5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
应收产品补贴款	其他	96,405,650.80	1年以内	71.32	补贴款
香港光宏国际有限公司	外部单位	10,340,232.15	5年以上	7.65	信托贷款
中华人民共和国洋山海关(保税)	外部单位	3,396,834.43	1年以内	2.51	保证金
中华人民共和国广州海关	外部单位	1,578,431.38	6个月内	1.17	保证金
宝盈结构工程有限公司	外部单位	1,459,154.71	1-2年	1.08	代垫工程款
合计		113,180,303.47		83.73	

(4) 其他应收款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港币	9,695,544.96	0.8107	7,886,383.30			
合计	9,695,544.96	0.8107	7,886,383.30			

说明：其他应收款年末余额比年初下降 57.16%，系公司产品结构变化应收出口退税款及产品补贴款减少。

9. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	428,971,762.09	6,996,709.71	421,975,052.38	469,785,775.43	10,990,667.46	458,795,107.97
在产品	467,507,215.62	16,219,843.71	451,287,371.91	404,837,765.00	10,995,025.20	393,842,739.80
库存商品	11,023,779.00	336,553.69	10,687,225.31	5,239,129.13	284,253.98	4,954,875.15
建造合同形成的资产	893,624,622.07	293,711,909.40	599,912,712.67	764,019,750.52		764,019,750.52
发出商品	30,354,947.04		30,354,947.04	33,952,565.63		33,952,565.63
合计	1,831,482,325.82	317,265,016.51	1,514,217,309.31	1,677,834,985.71	22,269,946.64	1,655,565,039.07

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年计提	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料	10,990,667.46	547,560.48		4,541,518.23	6,996,709.71
在产品	10,995,025.20	10,320,162.61		5,095,344.10	16,219,843.71
库存商品	284,253.98	52,299.71			336,553.69
建造合同形成的资产		323,166,889.63		29,454,980.23	293,711,909.40
合计	22,269,946.64	334,086,912.43		39,091,842.56	317,265,016.51

(3) 存货跌价准备计提

项目	计提依据	本年转回原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	账面成本高于可变现净值（估计处置收入减去税费）		
在产品	账面成本高于可变现净值（估计售价减去达到销售状态的成本费用等）		
建造合同形成的资产	合同预计总成本超过合同预计总收入		

10. 可供出售金融资产

项目	年末金额	年初金额
<b>可供出售权益工具</b>		
其中：招商银行股份有限公司	206,628,805.50	222,991,996.50
招商局能源运输股份有限公司	28,900,000.00	41,100,000.00
武汉金银湖高尔夫球会员证	2,700,000.00	2,700,000.00
<b>合计</b>	<b>238,228,805.50</b>	<b>266,791,996.50</b>

注、截止年末，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，本公司以上述股票年末收盘价为基础计算其公允价值。

11. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	1,900,000.00	1,900,000.00
按权益法核算的长期股权投资	43,890,860.01	39,688,714.23
<b>长期股权投资合计</b>	<b>45,790,860.01</b>	<b>41,588,714.23</b>
减：长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>	<b>45,790,860.01</b>	<b>41,588,714.23</b>

## (2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始投资金额	年初金额	新增投资	减少投资	权益调整	本年现金红利	年末金额	减值准备	本年计提减值准备
<b>成本法核算</b>											
中船信息科技有限公司	5.63	5.63	900,000.00	900,000.00					900,000.00		
中船重工远舟(北京)科技有限公司	4.05	4.05	1,000,000.00	1,000,000.00					1,000,000.00		
小计			1,900,000.00	1,900,000.00					1,900,000.00		
<b>权益法核算</b>											
广州经济技术开发区华南特种涂装实业有限公司	25.00	25.00	1,722,060.00	3,464,960.75			467,143.86		3,932,104.61		
湛江南海舰船高新技术服务有限公司	40.00	40.00	800,000.00	814,382.75			8,205.43		822,588.18		
镇江中船现代发电设备有限公司	32.00	32.00	15,558,800.00	35,409,370.73			3,726,796.49		39,136,167.22		
小计			18,080,860.00	39,688,714.23			4,202,145.78		43,890,860.01		
<b>合计</b>			<b>19,980,860.00</b>	<b>41,588,714.23</b>			<b>4,202,145.78</b>		<b>45,790,860.01</b>		

## (3) 对合营企业、联营企业投资

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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
<b>合营企业</b>							
华南特种涂装实业有限公司	有限责任公司(中外合资)	广州	李统安	开发特种涂装技术, 承接国内外特种涂装工程、脚手架搭建、船舱清洗。	120万 USD	25	25
<b>联营企业</b>							
湛江南海舰船高新技术服务有限公司	有限责任公司	湛江	陈妙根	舰船设备、系统的维修、调试、保养, 培训, 软件开发及应用, 技术服务。	200万 RMB	40	40
镇江中船现代发电设备有限公司	有限责任公司(台港澳与境内合资)	镇江	王文驹	生产销售发电机、船用及陆用发电机组及其配件的。	8500万 RMB	32	32
<b>合计</b>							



(续表)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
<b>合营企业</b>					
华南特种涂装实业有限公司	18,084,770.91	4,749,567.31	13,335,203.60	35,464,097.72	1,868,575.45
<b>联营企业</b>					
湛江南海舰船高新技术服务有限公司	6,255,550.06	4,206,556.02	2,048,994.04	4,661,290.76	20,513.58
镇江中船现代发电设备有限公司	221,452,954.67	86,258,134.79	135,194,819.88	228,079,254.91	14,714,053.16
<b>合计</b>	<b>245,793,275.64</b>	<b>95,214,258.12</b>	<b>150,579,017.52</b>	<b>268,204,643.39</b>	<b>16,603,142.19</b>

## 12. 投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	97,567,275.29		60,589,900.00	36,977,375.29
房屋、建筑物	97,567,275.29		60,589,900.00	36,977,375.29
累计折旧和累计摊销	7,984,968.67	783,590.16	4,716,752.47	4,051,806.36
房屋、建筑物	7,984,968.67	783,590.16	4,716,752.47	4,051,806.36
账面净值	89,582,306.62			32,925,568.93
房屋、建筑物	89,582,306.62			32,925,568.93
减值准备	17,344,400.27		15,489,388.68	1,855,011.59
房屋、建筑物	17,344,400.27		15,489,388.68	1,855,011.59
账面价值	72,237,906.35			31,070,557.34
房屋、建筑物	72,237,906.35			31,070,557.34

本年投资性房地产的折旧和摊销额为783,590.16元(上年金额：786,116.67元)。

说明：投资性房地产年末余额比年初下降 56.99%，系本年出售新疆物业，并转销了原新疆房产计提的减值准备 15,489,388.68 元。

## 13. 固定资产

### (1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价合计</b>	2,168,665,396.10	135,043,564.92	58,492,052.22	2,245,216,908.80
其中：房屋建筑物	990,251,553.95	82,393,976.01	1,349,347.01	1,071,296,182.95
机器设备	1,084,172,844.05	48,781,055.46	55,144,268.93	1,077,809,630.58
运输设备	38,158,416.36	2,916,034.47	1,998,436.28	39,076,014.55
办公设备	56,082,581.74	952,498.98		57,035,080.72
<b>累计折旧合计</b>	908,968,818.41	109,750,299.42	50,761,906.12	967,957,211.71
其中：房屋建筑物	288,390,560.76	39,572,794.03	41,661.49	327,921,693.30
机器设备	576,386,308.14	66,249,433.70	48,806,857.77	593,828,884.07
运输设备	15,884,763.21	2,649,352.82	1,913,386.86	16,620,729.17
办公设备	28,307,186.30	1,278,718.87		29,585,905.17
<b>账面净值合计</b>	1,259,696,577.69			1,277,259,697.09
其中：房屋建筑物	701,860,993.19			743,374,489.65
机器设备	507,786,535.91			483,980,746.51
运输设备	22,273,653.15			22,455,285.38
办公设备	27,775,395.44			27,449,175.55

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>减值准备合计</b>		2,941,797.71		2,941,797.71
其中：房屋建筑物				
机器设备		2,941,797.71		2,941,797.71
运输设备				
办公设备				
<b>账面价值合计</b>	1,259,696,577.69			1,274,317,899.38
其中：房屋建筑物	701,860,993.19			743,374,489.65
机器设备	507,786,535.91			481,038,948.80
运输设备	22,273,653.15			22,455,285.38
办公设备	27,775,395.44			27,449,175.55

注 1、本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 131,159,862.44 元。

注 2、本年固定资产折旧费用 109,750,299.42 元(上年金额：109,427,109.54 元)。

(2) 截止年末，本集团无暂时闲置固定资产。

(3) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
机电物资集配库	28,173,539.24	房产涂销抵押登记手续未办妥	无法预计
公司五层综合办公楼3-5)	5,005,274.51	房产涂销抵押登记手续未办妥	无法预计
公司五层综合办公楼首二层	3,466,681.49	房产涂销抵押登记手续未办妥	无法预计
<b>合计</b>	36,645,495.24		

(4) 本年固定资产计提减值准备为 2,941,797.71 元(上年金额：0 元)。公司一批 2007 年已提足折旧的资产进行减值测试，该批设备的账面残值为 4,791,797.71 元，公司以 12 月份废旧物资招标价格，分废钢、废电缆、废旧电器杂件、废焊线、废胶线一共五类，进行测算，预计该批资产的可变现值为 1,850,000.00 元，据此，提取减值损失 2,941,797.71 元。

14. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司建设费	207,027,680.08		207,027,680.08	79,196,426.99		79,196,426.99
大件机加车间搬迁	11,703,473.91		11,703,473.91	711,327.97		711,327.97
广船国际 1~5 号简易钢棚工程 (新建涂装棚)	6,201,847.23		6,201,847.23	5,713,537.17		5,713,537.17
广船大型机械设备公司更新改造工程	5,973,713.59		5,973,713.59	3,497,487.97		3,497,487.97
船舶发电机负荷试验一体化系统	2,302,167.92		2,302,167.92	2,747,871.76		2,747,871.76
保密网改造	2,631,006.06		2,631,006.06	2,631,006.06		2,631,006.06
中山船舶工业基地前期费用	2,482,965.21		2,482,965.21	2,482,965.21		2,482,965.21
船运部拖船 1 艘	4,490,720.64		4,490,720.64	691,002.56		691,002.56
基础设施和节能减排改造前期费用	1,020,170.26		1,020,170.26	825,387.83		825,387.83
3 号班组房及周边场地改造	2,361,008.29		2,361,008.29			
12.5m 数控双柱立式车床	14,035,006.08		14,035,006.08			
甲装课舱装棚及班组房	1,422,590.60		1,422,590.60			
船运自行车动驳船一艘	1,376,103.45		1,376,103.45			
环保治污三期一二标段工程	1,258,074.65		1,258,074.65	432,972.60		432,972.60
管车间的电焊烟尘治理	1,025,072.32		1,025,072.32	171,266.24		171,266.24
码头前沿水域挖深工程 (移船区靠泊区)				693,218.88		693,218.88
大坞 80T、400T 路轨接长 (第一期)				23,730,853.50		23,730,853.50
长洲岛码头增设靠船墩工程				4,663,916.47		4,663,916.47
2 台 100 立方空压机				3,992,218.61		3,992,218.61
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
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
其他工程	16,251,364.57		16,251,364.57	5,066,819.17		5,066,819.17
<b>合计</b>	<b>281,562,964.86</b>		<b>281,562,964.86</b>	<b>146,308,227.80</b>		<b>146,308,227.80</b>

## (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
大坞接长改造	1,474,465.09		1,474,465.09		
大坞 80T、400T 路轨接长（第一期）	23,730,853.50	1,430,601.38	25,161,454.88		
密网改造	2,631,006.06	4,500.00	4,500.00		2,631,006.06
中山船舶工业基地前期费用	2,482,965.21				2,482,965.21
长洲岛码头增设靠船墩工程	4,663,916.47	1,842,276.04	6,506,192.51		
旧区码头加固工程	1,957,007.02	2,140,174.74	4,097,181.76		
1 台 200 立方空压机	2,871,368.15	1,789,439.55	4,660,807.70		
2 台 100 立方空压机	3,992,218.61	-999,742.45	2,992,476.16		
1-5 号简易钢棚工程（新建涂装棚）	5,713,537.17	488,310.06			6,201,847.23
船舶发电机负荷试验一体化系统	2,747,871.76	1,473,675.21	1,919,379.05		2,302,167.92
新区班组房工程	2,757,108.55	4,393,095.10	7,150,203.65		
基础设施和节能减排改造前期费用	825,387.83	194,782.43			1,020,170.26
码头前沿水域挖深工程（移船区靠泊区）	693,218.88	3,016,932.59	3,710,151.47		
船运部拖船 1 艘	691,002.56	3,799,718.08			4,490,720.64
12.5m 数控双柱立式车床		14,035,006.08			14,035,006.08
甲装课舱装棚及班组房		1,422,590.60			1,422,590.60
船运自行机动驳船一艘		1,376,103.45			1,376,103.45
广船大型机械设备公司更新改造工程	3,497,487.97	2,476,225.62			5,973,713.59
大件机加车间搬迁	711,327.97	11,883,472.28	891,326.34		11,703,473.91
中山广船国际船舶及海洋公司建设费	79,196,426.99	239,451,505.86	35,877,219.66	75,743,033.11	207,027,680.08
其他	5,671,058.01	59,337,206.24	36,714,504.17	7,398,240.25	20,895,519.83
<b>合计</b>	<b>146,308,227.80</b>	<b>349,555,872.86</b>	<b>131,159,862.44</b>	<b>83,141,273.36</b>	<b>281,562,964.86</b>

(续表)

工程名称	预算数	工程投入 占预算比 例 (%)	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息 资本化率 (%)	资金来源
大坞接长改造	28,320,000.00	94.05	完工				自筹
大坞 80T、400T 路轨接长 (第一期)			完工				自筹
密网改造	3,050,000.00	86.41	在建				自筹
中山船舶工业基地前期费用	2,700,000.00	91.96	在建				自筹
长洲岛码头增设靠船墩工程	7,200,000.00	90.36	完工				自筹
旧区码头加固工程	9,000,000.00	45.52	完工				自筹
1 台 200 立方空压机	4,375,000.00	106.53	完工				自筹
2 台 100 立方空压机	4,375,000.00	68.40	完工				自筹
1-5 号简易钢棚工程 (新建涂装棚)	4,920,000.00	126.05	在建				自筹
船舶发电机负荷试验一体化系统	4,700,000.00	89.82	在建				自筹
新区班组房工程	8,000,000.00	89.38	完工				自筹
基础设施和节能减排改造前期费用	984,000.00	103.68	在建				其他资金
码头前沿水域挖深工程 (移船区靠泊区)	3,508,000.00	105.76	在建				其他资金
船运部拖船 1 艘	7,500,000.00	59.88	在建				自筹
12.5m 数控双柱立式车床	15,000,000.00		在建				自筹
甲装课舱装棚及班组房	1,500,000.00		在建				自筹
船运自行机动驳船一艘	1,500,000.00		在建				自筹
广船大型机械设备公司更新改造工程	6,000,000.00		在建				自筹
大件机加车间搬迁	12,000,000.00	104.96	在建				自筹
中山广船国际船舶及海洋公司建设费	793,140,000.00	40.18	在建				自筹
其他			在建				
<b>合计</b>	<b>917,772,000.00</b>						

注、本年度在建工程减少系中山基地软基处理完工转入无形资产核算及长洲岛码头工程完工转入长期待摊费用。

说明：在建工程年末余额比年初增长 92.45%，系中山广船国际船舶及海洋工程有限公司一期投资项目投入增加。

#### 15. 固定资产清理

项目	年末金额	年初金额	转入清理原因
机器设备	5,044,668.76	261,149.08	报废
<b>合计</b>	<b>5,044,668.76</b>	<b>261,149.08</b>	<b>报废</b>

#### 16. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价合计</b>	<b>364,321,601.14</b>	<b>76,635,080.85</b>		<b>440,956,681.99</b>
其中：土地使用权	302,342,632.58	75,743,033.11		378,085,665.69
非专利技术	61,978,968.56	892047.74		62,871,016.30
<b>累计摊销合计</b>	<b>61,882,209.11</b>	<b>11,469,220.30</b>		<b>73,351,429.41</b>
其中：土地使用权	25,741,942.47	6,114,398.07		31,856,340.54
非专利技术	36,140,266.64	5,354,822.23		41,495,088.87
<b>账面净值合计</b>	<b>302,439,392.03</b>			<b>367,605,252.58</b>
其中：土地使用权	276,600,690.11			346,229,325.15
非专利技术	25,838,701.92			21,375,927.43
<b>减值准备合计</b>				
<b>账面价值合计</b>	<b>302,439,392.03</b>			<b>367,605,252.58</b>
其中：土地使用权	276,600,690.11			346,229,325.15
非专利技术	25,838,701.92			21,375,927.43

注 1、本年摊销额为 11,469,220.30 元。

注 2、截止年末，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。

17. 开发支出

项目	年初 金额	本年增加	本年减少		年末 金额
			计入当期损益	确认为无 形资产	
2010年粤港关键领域重点突破项目		17,904,139.53	17,904,139.53		
5万载重吨及以上半潜式自航工程船自主研发		14,718,114.45	14,718,114.45		
4000研发项目		10,391,546.02	10,391,546.02		
无限航区大型滚装客船研制		8,270,039.40	8,270,039.40		
大型盾构机关键技术研发及整机制造		8,242,736.26	8,242,736.26		
造船业信息化解决方案开发与应用		7,073,419.97	7,073,419.97		
48000吨成品油/原油轮研发		6,254,514.83	6,254,514.83		
5万吨级大灵便型成品油船换代开发		5,008,956.56	5,008,956.56		
造船计算机集成制造系统 GSI-SCIMS II		2,714,321.11	2,714,321.11		
高精度 CNC 全电动折弯机技术研究及产品开发		1,912,124.33	1,912,124.33		
其他研发项目		14,381,466.13	14,381,466.13		
<b>合计</b>		<b>96,871,378.59</b>	<b>96,871,378.59</b>		

18. 长期待摊费用

项目	年初 金额	本年增加	本年摊销	本年其 他减少	年末金额	其他减 少原因
长洲岛码头增设 靠船墩工程		6,506,192.51	679,751.45		5,826,441.06	
<b>合计</b>		<b>6,506,192.51</b>	<b>679,751.45</b>		<b>5,826,441.06</b>	

说明：本公司因船舶建造需要将经营租入的长洲岛码头进行加固，加固工程于2011年6月完成，累计费用6,506,192.51元，公司将该项目列入长期待摊费用，在合同期内予以摊销，摊销期为67个月。



19. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末金额	年初金额
<b>递延所得税资产</b>		
存货跌价准备	47,248,818.13	2,337,902.17
退休职工住房货币补贴	7,812,132.99	7,957,931.52
坏账准备	4,490,652.50	3,189,312.25
可抵扣亏损	4,227,428.33	
提前支付的住房援助	3,211,352.28	1,022,868.00
预计亏损性合同	1,211,363.03	
年末未发放工资	646,845.25	4,485,600.00
投资性房地产减值准备	278,251.74	2,601,660.04
离岗退养员工薪酬	164,121.20	242,345.48
十年内退休人员医疗保险	157,046.27	230,516.16
<b>合计</b>	<b>69,448,011.72</b>	<b>22,068,135.62</b>
<b>递延所得税负债</b>		
可供出售金融资产公允价值变动	25,656,780.44	29,941,259.09
交易性金融工具	2,860,440.02	3,184,149.68
投资收益	691,780.37	
<b>合计</b>	<b>29,209,000.83</b>	<b>33,125,408.77</b>

## (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
<b>年末数:</b>	
<b>可抵扣暂时性 差异和可抵扣亏损:</b>	
存货跌价准备	314,992,120.91
退休职工住房货币补贴	52,080,886.57
坏账准备	26,764,832.78
提前支付的住房援助	20,896,793.53
可抵扣亏损	16,909,713.31
预计亏损性合同	8,075,753.56
年末未发放工资	3,229,469.00
投资性房地产减值准备	1,855,011.59
离岗退养员工薪酬	1,094,141.39
十年内退休人员医疗保险	1,046,975.13
<b>小计</b>	<b>446,945,697.77</b>
<b>应纳税暂时性差异:</b>	
可供出售金融资产公允价值变动	171,045,202.96
交易性金融工具	19,069,600.10
投资收益	4,192,608.30
<b>小计</b>	<b>194,307,411.36</b>
<b>年初数:</b>	
<b>可抵扣暂时性 差异和可抵扣亏损:</b>	
资产减值准备	54,192,496.40
退休员工住房补贴未发金额	53,052,876.80
年末未发放工资	29,904,000.00
提前支付的住房援助	6,819,120.00
离岗退养员工薪酬	1,615,636.53
十年内退休人员医疗保险	1,536,774.40
<b>小计</b>	<b>147,120,904.13</b>
<b>应纳税暂时性差异:</b>	
可供出售金融资产公允价值变动	199,608,393.96
交易性金融工具	21,227,664.57
<b>小计</b>	<b>220,836,058.53</b>

说明：递延所得税资产年末余额比年初增长 214.70%，主要系本年计提存货跌价准备形成的暂时性差异增加所致。

20. 资产减值准备明细表

本年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	19,771,424.05	5,230,319.59	846,767.13		24,154,976.51
其中：应收账款	7,946,264.29	5,230,319.59			13,176,583.88
其他应收款	11,825,159.76		846,767.13		10,978,392.63
存货跌价准备	22,269,946.64	334,086,912.43		39,091,842.56	317,265,016.51
投资性房地产减值准备	17,344,400.27			15,489,388.68	1,855,011.59
固定资产减值准备		2,941,797.71			2,941,797.71
<b>合计</b>	<b>59,385,770.96</b>	<b>342,259,029.73</b>	<b>846,767.13</b>	<b>54,581,231.24</b>	<b>346,216,802.32</b>

上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	16,066,815.55	4,667,211.05	521,900.00	440,702.55	19,771,424.05
其中：应收账款	6,498,626.72	2,410,240.12	521,900.00	440,702.55	7,946,264.29
其他应收款	9,568,188.83	2,256,970.93			11,825,159.76
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
<b>合计</b>	<b>46,351,741.20</b>	<b>17,928,373.02</b>	<b>991,600.00</b>	<b>3,902,743.26</b>	<b>59,385,770.96</b>

## 21. 短期借款

借款类别	币种	年末金额			年初金额		
		原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币
质押借款	美元	136,000,000.00	6.3009	856,922,400.00	203,130,000.00	6.6227	1,345,269,051.00
信用借款	美元	42,715,665.91	6.3009	269,147,139.33	74,297,854.92	6.6227	492,052,403.75
信用借款	欧元	5,417,368.70	8.1625	44,219,272.02			
<b>合计</b>				<b>1,170,288,811.35</b>			<b>1,837,321,454.75</b>

注1、 质押借款是以银行定期存单质押。

注2、 短期借款均是美元借款，借款利率从 1.8%至 3.5%之间。

说明：短期借款年末余额比年初下降 36.30%，系偿还到期借款。

## 22. 交易性金融负债

项目	年末公允价值	年初公允价值
指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融负债	1,159,935.94	
<b>合计</b>	<b>1,159,935.94</b>	

注、交易性金融负债（远期合约）的公允价值采用银行的公开报价并结合估值技术确定。

## 23. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	688,987,230.48	697,610,318.88
<b>合计</b>	<b>688,987,230.48</b>	<b>697,610,318.88</b>

上述承兑汇票均将于 3 个月以内到期。

## 24. 应付账款

### (1) 应付账款账龄

项目	年末金额	年初金额
1 年以内	1,330,415,145.15	1,006,995,664.46
1-2 年	18,424,536.20	172,722,284.66
2-3 年	2,218,016.40	3,237,951.92
3 年以上	5,207,034.40	3,468,968.92
<b>合计</b>	<b>1,356,264,732.15</b>	<b>1,186,424,869.96</b>

(2) 年末应付账款中不含应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元				24,989.50	6.6227	165,497.96
港币	393,533.69	0.8107	319,037.76			
合计			319,037.76			165,497.96

25. 预收款项

(1) 预收款项账龄

项目	年末金额	年初金额
1年以内	272,195,709.76	212,164,913.47
1年以上	69,751,430.28	54,373,527.47
合计	341,947,140.04	266,538,440.94

(2) 年末预收款项中不含预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	8,639,309.19	6.7878	58,642,079.19	8,192,988.57	6.7066	54,947,499.67
港币	1,012,775.60	0.8141	824,501.89	142,980.00	0.8811	125,978.87
合计			59,466,581.08			55,073,478.54

## 26. 应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬明细情况

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	29,904,000.00	780,902,065.15	806,541,202.15	4,264,863.00
职工福利费	5,072,421.30	45,349,531.72	45,349,511.72	5,072,441.30
社会保险费	347,809.12	166,487,336.74	164,809,307.20	2,025,838.66
其中：基本医疗保险（注 1）		44,222,388.27	44,122,075.65	100,312.62
基本养老保险（注 2）	79,086.29	85,765,432.10	85,694,858.13	149,660.26
失业保险（注 3）	268,722.83	10,642,766.67	10,689,486.83	222,002.67
工伤保险费		3,322,327.31	3,322,327.31	
生育保险费		3,155,456.20	3,155,456.20	
补充医疗保险费		2,270,344.32	2,270,344.32	
企业年金（注 4）		17,108,621.87	15,554,758.76	1,553,863.11
住房公积金（注 5）		64,782,275.20	64,615,085.20	167,190.00
工会经费和职工教育经费	3,663,865.07	16,420,161.72	13,752,979.46	6,331,047.33
非货币性福利				
辞退福利	1,615,636.56	528,854.74	1,050,349.91	1,094,141.39
其中：1.因解除劳动关系给予的补偿（注 6）		528,854.74	528,854.74	
2.预计离岗退养金（注 7）	1,615,636.56		521,495.17	1,094,141.39
外包劳务费及其他		709,973,489.82	709,364,489.82	609,000.00
其中：以现金结算的股份支付				
<b>合计</b>	<b>40,603,732.05</b>	<b>1,784,443,715.09</b>	<b>1,805,482,925.46</b>	<b>19,564,521.68</b>

### (2) 说明：

应付职工薪酬年末余额比年初下降 51.82%，系本年发放了 2010 年度计提的年度奖金。本集团应付职工薪酬中无拖欠职工工资的情况。

根据中国政府的有关规定，本公司及中国境内子公司为在职职工和未退休的离岗退养职工缴纳基本医疗保险、基本养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、补充医疗保险、企业年金、住房公积金等雇员福利。除本附注已披露的雇员福利计划外，本集团并无其他需向已退休职工或需在职工退休时支付的重大法定或推定雇员福利责任。

注1、基本医疗保险：本公司及境内子公司于 2001 年起通过参加广州市城镇职工基本医疗保险安排职工的医疗保险计划，为职工缴纳基本医疗保险，计缴标准为上年度本集团职工平均工资或上年度广州市职工平均工资一定范围的 8%。

注2、基本养老保险：本公司及境内子公司于 1994 年起通过参加广东省职工社会养老保险统筹安排职工的退休金计划，为职工缴纳基本养老保险，计缴标准为上年度职工平均工资或上年度广东省职工平均工资一定范围的 18%。承保单位广东省社会保险基金管理局将按月向退休职工发放基本养老保险金。

注3、失业保险：本公司及境内子公司于 1999 年起通过参加广东省职工社会养老保险统筹安排的职工失业保险计划，为职工缴纳失业保险，计缴标准为上年度职工平均工资或上年度广东省职工平均工资一定范围的 2%。

注4、企业年金：根据国家有关规定，本集团制定企业年金方案，该方案经本集团职工代表大会及董事会审议通过，并报广东省劳动和社会保障厅审核备案。本集团业已成立企业年金理事会，负责企业年金的日常管理。本集团年金资产与本集团资产分离管理，由年金理事会聘请独立第三方机构作为公司年金的账户管理人及投资管理。本集团应承担的年金费用视同职工薪酬计入当期损益，同时集团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。与上年相比，本年企业年金方案实际执行情况无重大变化。

注5、住房公积金：本公司及中国境内子公司须为职工缴纳住房公积金，计缴标准为工资总额的 12%。

注6、因解除劳动关系给予的补偿：在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

注7、预计离岗退养金：本公司批准了部分员工的离岗退养申请。根据离岗退养方案，本公司以前年度预计了内退人员需发生的离岗退养金，每月按标准支付。离岗退养的员工亦享受与在岗员工的福利（包括基本养老保险、住房公积金、医疗保险等社会保险），这些福利的计算基础为每月支付的离岗退养金。

### 27. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-77,996,141.77	-8,721,961.66
营业税	882,439.37	1,123,628.03
企业所得税	111,945,633.31	100,374,455.13
个人所得税	7,603,954.27	7,630,339.16
城市维护建设税	642,928.41	5,275,327.10
房产税	774,110.48	3,350,686.57
土地使用税	273,550.80	448,698.49
教育费附加	490,777.62	2,253,210.00
防洪维护费	3,489,522.00	3,563,868.53
<b>合计</b>	<b>48,106,774.49</b>	<b>115,298,251.35</b>

说明：应交税费年末余额比年初下降 58.28%，系可抵扣进项税增加。

### 28. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
分期付息到期还本的长期借款利息	13,410,394.12	4,442,884.46
短期借款应付利息	10,182,712.48	9,278,056.68
<b>合计</b>	<b>23,593,106.60</b>	<b>13,720,941.14</b>

说明：应付利息年末余额比年初增长 71.95%，系为规避汇率风险，借入的外币长期借款增加。

### 29. 应付股利

单位名称	年末金额	年初金额	超过1年未支付原因
应付 A 股股利	59,118.75	54,419.75	应付未办理确权之个人股东股利
应付 H 股股利	98,794.23	13,181.88	应付未办理确权之个人股东股利
<b>合计</b>	<b>157,912.98</b>	<b>67,601.63</b>	

### 30. 其他应付款

#### (1) 其他应付款账龄

项目	年末金额	年初金额
1 年以内	16,080,755.24	59,245,023.68
1-2 年	1,794,621.02	3,046,469.47
2-3 年	1,376,178.33	3,836,468.09
3 年以上	8,039,172.42	4,356,756.17
<b>合计</b>	<b>27,290,727.01</b>	<b>70,484,717.41</b>



(2) 年末其他应付款中不含应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
职工购房援助款	4,539,300.00	1 年以内	职工购房援助款
补充养老金	3,251,393.73	3 年以上	补充养老金
丹麦 LAURITAEN TARKERS	2,860,783.30	1 年以内	工程油料款
退休医疗保险	1,046,974.33	2-3 年	退休医疗保险
合计	11,698,451.36		

31. 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	593,796,816.00	
合计	593,796,816.00	

关于一年内到期的非流动负债的具体情况，见附注五、33。

32. 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
<b>长期合同工程结算款</b>		
造船产品	2,034,909,482.66	3,295,814,462.46
<b>递延收益</b>		
保障条件建设项目	1,231,074.60	
企业技术中心创新能力建设项目	300,000.00	
150 吨自行式液压平板车（挖潜改造资金）	166,666.68	
涂装技术工艺技术改造（涂装车间建设）	153,698.64	
技改挖潜基金—40000 吨船研制新增设备技术改造	142,191.84	
区域量值传递能力集成与提升技术研究	48,438.15	
一号船坞适应性改造(1)	33,333.36	
一号船坞适应性改造	26,666.64	
涂装车间噪声治理工程	15,789.48	
区域量值传递能力集成与提升技术研究	9,999.96	
新区噪声治理工程	7,599.96	
<b>合计：</b>	<b>2,037,044,941.97</b>	<b>3,295,814,462.46</b>

说明：其他流动负债年末余额比年初下降 38.19%，系预收合同结算款减少。

### 33. 长期借款

#### (1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	1,675,187,166.04	624,123,248.00
减：一年内到期的部分（见附注五/31）	593,796,816.00	
<b>合计</b>	<b>1,081,390,350.04</b>	<b>624,123,248.00</b>

长期借款到期日分析如下：

	年末金额	年初金额
1 年内	593,796,816.00	
1 至 2 年	1,081,390,350.04	593,796,816.00
2 至 3 年		30,326,432.00
<b>合计</b>	<b>1,675,187,166.04</b>	<b>624,123,248.00</b>

注1、 质押借款是以银行定期存单质押。

注2、 短期借款均是美元借款，借款利率从 2.2%至 4.2%之间。

#### (2) 年末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币 种	利率 (%)	年末金额		年初金额	
					外币 金额	本币 金额	外币 金额	本币 金额
摩根大通银行广州分行	2011-8-19	2013-8-16	美元	3.37	46,441,884.21	292,625,668.22		
花旗银行(中国)有限公司广州分行	2011/10.11	2013-10-11	美元	4.09111	30,097,224.42	189,639,601.35		
三井住友银行广州分行	2011-5-11	2013-5-10	美元	2.2	20,000,000.00	126,018,000.00		
中信银行广州花园支行	2011-5-27	2013-5-27	美元	3.65	10,000,000.00	63,009,000.00		
德意志银行上海分行	2011-4-19	2013-4-19	美元	4.15	10,000,000.00	63,009,000.00	30,000,000.00	198,681,000.00
<b>合计</b>					116,539,108.63	734,301,269.57	30,000,000.00	198,681,000.00

说明：长期借款年末余额比年初增长 73.27%，系为规避汇率风险增持的美元贷款增加。

#### 34. 专项应付款

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	备注
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。

#### 35. 预计负债

项目	年初金额	本年增加	本年结转	年末金额
产品质量保证	110,563,165.19	39,581,877.70	15,145,759.31	134,999,283.58
退休员工住房补贴未发金额	53,052,876.78	999,084.00	1,971,074.21	52,080,886.57
亏损性合同		8,075,753.56		8,075,753.56
合计	163,616,041.97	48,656,715.26	17,116,833.52	195,155,923.71

#### 36. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
递延收益（中国船舶工业集团公司）	34,271,013.49	19,072,329.44
递延收益（广州市财政局）	3,000,000.00	
递延收益（广州市经委/财政局）	2,506,141.59	2,568,333.43
递延收益（广东省经贸委/财政局）	2,255,250.88	2,430,776.08
递延收益（广州市环境保护局）	1,409,519.39	2,154,481.57
递延收益（中山市开发区财政局/发展和改革局）	1,951,397.25	
递延收益（其他）	813,900.34	7,979,986.42
合计	46,207,222.94	34,205,906.94

## (2) 政府补助

政府补助种类	年末金额	计入当年损益金额	本年返还金额	返还原因
递延收益（中国船舶工业集团公司）	34,271,013.49	1,589,512.71		
递延收益（广州市财政局）	3,000,000.00	8,690,000.00		
递延收益（广州市经委/财政局）	2,506,141.59	193,333.32		
递延收益（广东省经贸委/财政局）	2,255,250.88	175,525.20		
递延收益（广州市环境保护局）	1,409,519.39	177,088.08		
递延收益（中山市开发区财政局/发展和改革局）	1,951,397.25			
递延收益（其他）	813,900.34			
<b>合计</b>	<b>46,207,222.94</b>	<b>10,825,459.31</b>		

说明：其他非流动负债年末余额比年初增长 35.09%，系本年度新增科研项目拨款。

## 37. 股本

本公司的股份均为每股面值1 元的人民币普通股，法定、已发行及缴足股本的变动情况如下：

本年数

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
<b>无限售条件股份</b>									
人民币普通股	337,279,580.00	68.18			101,183,874.00		101,183,874.00	438,463,454.00	68.18
境外上市外资股	157,398,000.00	31.82			47,219,400.00		47,219,400.00	204,617,400.00	31.82
<b>无限售条件股份合计</b>	<b>494,677,580.00</b>	<b>100.00</b>			<b>148,403,274.00</b>		<b>148,403,274.00</b>	<b>643,080,854.00</b>	<b>100.00</b>
<b>股份总额</b>	<b>494,677,580.00</b>	<b>100.00</b>			<b>148,403,274.00</b>		<b>148,403,274.00</b>	<b>643,080,854.00</b>	<b>100.00</b>

上年数

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
无限售条件股份									
人民币普通股	337,279,580.00	68.18						337,279,580.00	68.18
境外上市外资股	157,398,000.00	31.82						157,398,000.00	31.82
无限售条件股份合计	494,677,580.00	100.00						494,677,580.00	100.00
股份总额	494,677,580.00	100.00						494,677,580.00	100.00

注、本公司原注册资本为人民币 494,677,580 元，实收资本（股本）为 494,677,580 元。根据本公司 2010 年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币 148,403,274 元，由资本公积转增实收资本（股本）；转增基准日：H 股递交过户文件以享有新 H 股之最后期限为 2011 年 7 月 15 日，A 股股权登记日为 2011 年 7 月 19 日；变更后的注册资本为人民币 643,080,854 元。本次增资业经信永中和会计师事务所有限责任公司以 XYZH/2011A9017 号验资报告予以验证。

### 38. 资本公积

本年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	651,385,281.95		148,403,274.00	502,982,007.95
其他资本公积	170,250,066.13		24,278,712.35	145,971,353.78
合计	821,635,348.08		172,681,986.35	648,953,361.73

上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
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

注 1、根据本公司 2010 年度股东大会决议和修改后章程的规定，申请增加注册资本人民币 148,403,274 元，由资本公积转增实收资本（股本）。

注 2、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。

### 39. 盈余公积

本年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	358,308,326.97	49,096,181.78		407,404,508.75
任意盈余公积	18,926,387.43			18,926,387.43
<b>合计</b>	<b>377,234,714.40</b>	<b>49,096,181.78</b>		<b>426,330,896.18</b>

上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
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
<b>合计</b>	<b>304,296,742.00</b>	<b>72,937,972.40</b>		<b>377,234,714.40</b>

注、2011年度，公司按母公司净利润的10%提取法定盈余公积49,096,181.78元。

### 40. 未分配利润

本年数

项目	金额	提取或分配比例 (%)
<b>上年年末金额</b>	<b>1,969,471,836.12</b>	
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
<b>本年年初金额</b>	<b>1,969,471,836.12</b>	
加：本年归属于母公司股东的净利润	518,333,370.07	
减：提取法定盈余公积	49,096,181.78	母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	49,467,758.00	
转作股本的普通股股利		
<b>本年年末金额</b>	<b>2,389,241,266.41</b>	

上年数

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	1,473,182,738.39	
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初金额	1,473,182,738.39	
加：本年归属于母公司股东的净利润	707,736,792.53	
减：提取法定盈余公积	72,937,972.40	母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	138,509,722.40	
转作股本的普通股股利		
本年年末金额	1,969,471,836.12	

注、根据公司 2010 年度股东大会决议通过的利润分配方案，以本公司截止 2010 年末总股份 494,677,580 股为基数，向全体股东每股派发现金股利人民币 0.10 元（含税），共计派发现金红利 49,467,758.00 元。

#### 41. 少数股东权益

归属于各子公司少数股东的少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
广州永联钢结构有限公司	49	80,562,329.57	78,157,908.57
广州红帆电脑科技有限公司	49	8,977,610.04	7,475,704.04
泛广发展有限公司	30	3,627,904.13	2,591,028.28
广州万达船舶工程有限公司	0		2,682,479.64
合计		93,167,843.74	90,907,120.53

注、广州万达船舶工程有限公司年初少数股权比例为 24%。经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，年末该少数股权比例为 0%。

#### 42. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	8,141,361,727.70	6,907,622,981.64
其他业务收入	155,069,620.14	106,601,687.37
<b>合计</b>	<b>8,296,431,347.84</b>	<b>7,014,224,669.01</b>
主营业务成本	7,234,556,518.33	5,975,171,685.32
其他业务成本	135,163,483.52	101,745,273.68
<b>合计</b>	<b>7,369,720,001.85</b>	<b>6,076,916,959.00</b>

##### (1) 主营业务收入-按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
造船产品	7,225,493,551.62	6,479,334,758.32	6,402,821,761.65	5,557,573,991.10
钢结构工程	428,841,820.96	393,130,822.96	152,650,941.70	139,802,503.08
机电产品及其他	487,026,355.12	362,090,937.05	352,150,278.29	277,795,191.14
<b>合计</b>	<b>8,141,361,727.70</b>	<b>7,234,556,518.33</b>	<b>6,907,622,981.64</b>	<b>5,975,171,685.32</b>



## (2) 主营业务收入-按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
丹麦	2,462,852,434.44	2,089,850,588.30	2,956,767,245.03	2,483,180,094.23
荷兰	727,783,083.38	680,661,903.82	75,899,797.93	75,899,797.93
香港	375,086,912.20	328,758,071.16	347,575,984.57	329,136,792.69
希腊	364,385,336.72	299,415,049.97	456,215,787.64	378,623,702.31
哥伦比亚	199,285,313.81	178,892,963.78		
马耳他	184,559,546.96	152,020,229.96		-110,200.00
瑞典	92,113,557.89	92,113,557.89		
澳大利亚	57,205,238.65	47,070,816.68	16,199,625.68	21,048,006.19
菲律宾	20,847,399.05	21,852,224.01		
加拿大	8,964,524.47	8,511,994.67		
美国	4,689,609.71	3,807,810.50	41,719,511.96	27,330,079.01
意大利			261,997,238.23	209,585,577.65
其他地区	5,868,830.21	5,055,235.76	29,479,586.86	26,155,771.27
中国	3,637,719,940.21	3,326,546,071.83	2,721,768,203.74	2,424,322,064.04
合计	8,141,361,727.70	7,234,556,518.33	6,907,622,981.64	5,975,171,685.32

## (3) 合同项目收入

合同项目	总金额	累计已	累计已	已办理结	预计损失	预计损失原因
		发生成本	确认毛利	算的金额		
50500 系列 (成品油/化学品轮)	5,036,168,868.88	3,110,231,155.28	540,743,392.76	3,881,608,823.69		
39000 系列 (成品油/化学品轮)	1,549,014,354.78	1,082,712,218.14	154,309,595.61	1,247,349,423.82	72,106,889.46	注
50000 系列 (半潜船)	3,761,403,490.00	2,515,774,801.43	87,223,058.89	2,565,638,751.12		
客滚船系列	1,555,055,388.50	904,899,938.93	278,288,698.27	1,346,800,000.00		
52300 系列 (成品油/化学品轮)	1,839,077,876.98	864,464,852.84	145,177,376.48	845,691,436.80	28,020,034.94	注
37500 系列 (成品油/化学品轮)	1,104,222,900.00	10,951,210.72		251,594,183.48		
55000 系列 (成品油/原油轮)	564,793,582.00	568,800,424.47	-4,006,842.47	564,793,582.00		
48000 系列 (成品油/原油轮)	2,180,539,290.00	691,447,092.44	-80,844,728.79	1,064,092,682.60	149,055,249.85	注
50000 系列 (散货船)	770,000,000.00	42,049,577.10		231,000,000.00	49,800,486.88	注
特种船等	3,928,840,000.00	1,957,013,007.71	45,068,154.10	2,316,900,000.00	24,184,228.50	注
合计	22,289,115,751.14	11,748,344,279.06	1,165,958,704.85	14,315,468,883.51	323,166,889.63	

注 1、本年预计建造合同损失为 323,166,889.63 元(上年金额：0 元)

注 2、48000 等系列船预计亏损 323,166,889.63 元，主要系船价不断降低、人民币对美元升值影响合同预计总收入降低，以及船舶建造市场供求关系变化导致的建造标准提高影响合同预计总成本增加所致。

(4) 本年公司前五名客户销售收入总额 3,475,218,040.66 元，占本年全部销售收入总额的 41.89%(上年度：4,223,745,311.51 元，占比 60.21%)。

(5) 本年其他业务收入 155,069,620.14 元（上年度：106,601,687.37），均是在中国大陆地区销售材料、废钢、租金等形成。

#### 43. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	5,591,116.32	6,588,374.70	劳务收入
城市维护建设税	24,977,977.04	16,884,899.75	应交流转税
教育费附加	17,865,883.93	7,237,117.06	应交流转税
合计	48,434,977.29	30,710,391.51	

说明：本期营业税金及附加同比增长 57.72%，主要系对比去年同期，公司产品结构有变化，内销船的比重增大。

#### 44. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
船舶保修费	12,446,100.27	49,775,288.86
职工薪酬	4,483,724.73	2,771,223.65
业务经费	3,898,866.11	2,408,020.48
委托代销手续费	2,070,900.00	1,462,320.00
广告费	816,955.93	1,182,992.30
展览费	584,497.22	543,632.44
其他销售费用	1,523,633.53	631,839.93
合计	25,824,677.79	58,775,317.66

说明：销售费用本年比上年下降 56.06%，系公司的 29000T 等系列船的保修费超过保修期，按规定将该系列船提取的保修费余额予以转回。

#### 45. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	135,471,721.46	147,480,088.34
研究与开发费用	96,871,378.59	81,461,338.29
修理费	73,745,509.05	63,568,980.48
税金	16,367,680.18	18,387,264.56
折旧费	13,576,244.12	13,063,654.93
筹建费用	10,130,661.69	4,968,056.82
无形资产摊销	6,365,771.71	6,452,622.88
业务招待费	5,999,674.07	5,767,262.77
董事会费	5,651,494.08	3,512,770.82
差旅费	5,369,064.88	4,758,324.90
租赁费	3,951,054.05	4,404,827.14
水电费	3,737,073.41	2,999,053.39
聘请中介机构费	3,454,466.19	3,880,053.13
警卫消防、安全活动费	2,942,976.90	2,797,551.39
办公费	2,698,870.39	3,267,446.84
绿化、排污费	2,188,818.43	2,942,508.67
技工学校培训费	2,012,400.00	1,950,000.00
保险费	1,055,992.62	6,563,580.62
退休员工住房货币补贴		30,582,269.90
其他管理费用	11,327,974.19	9,539,042.89
合计	402,918,826.01	418,346,698.76

#### 46. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出(须於5年内到期偿还的其它贷款)	70,231,901.86	35,252,345.27
减：资本化利息	0	0
利息支出净额	70,231,901.86	35,252,345.27
减：利息收入(按实际利率计入的利息)	188,130,858.46	138,107,190.44
加：汇兑损失	-123,460,307.38	-50,681,470.21
加：其他支出	2,793,977.80	2,886,612.43
合计	-238,565,286.18	-150,649,702.95

说明：财务费用本年比上年下降 58.36%，系美元债务因汇率波动而产生的汇兑收益增加以及存款利率上调。

#### 47. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	4,383,552.46	4,145,311.05
存货跌价损失	334,086,912.43	12,791,461.97
固定资产减值损失	2,941,797.71	
<b>合计</b>	<b>341,412,262.60</b>	<b>16,936,773.02</b>

说明：本年度船舶合同预计损失（存货跌价损失）增加较多，主要系船价不断降低、人民币对美元升值影响合同预计总收入降低，以及船舶建造市场供求关系变化导致的建造标准提高影响合同预计总成本增加所致。

#### 48. 公允价值变动收益/损失

项目	本年金额	上年金额
交易性金融资产	-998,128.53	-42,732,189.17
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-998,128.53	-42,732,189.17
交易性金融负债	-1,159,935.94	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,159,935.94	
<b>合计</b>	<b>-2,158,064.47</b>	<b>-42,732,189.17</b>

说明：公允价值变动收益本年比上年降低 94.95%，系本年度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。

#### 49. 投资收益

##### (1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	4,202,145.78	5,275,132.61
成本法核算的长期股权投资收益		800,000.00
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	5,488,218.50	3,855,606.50
处置长期股权投资产生的投资收益	7,330.90	
处置交易性金融资产取得的投资收益	36,927,579.42	74,790,331.51
处置交易性金融负债取得的投资收益	2,613,291.01	-1,304,055.58
<b>合计</b>	<b>49,238,565.61</b>	<b>83,417,015.04</b>

注、本集团投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	4,202,145.78	5,275,132.61	
其中：镇江中船现代发电设备有限公司	3,726,796.49	4,579,351.56	被投资单位本期盈利减少

说明：投资收益本年比上年下降 40.09%，系本年度交割远期外汇合约收益减少。

50. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置利得	476,579.83	415,281.94
其中：固定资产处置利得	476,579.83	415,281.94
政府补助	133,963,244.06	235,541,643.96
罚款收入	247,640.00	
赔偿收入	78,329,819.98	474,526.85
其他	1,740,900.33	2,685,965.36
合计	214,758,184.20	239,117,418.11

说明：公司与 TORM 公司签署协议，同意取消 52300 吨 A3#船的建造合同，TORM 公司补偿本公司合同损失 8,875.10 万元，产生利得 7,736.72 万元计入本年营业外收入。

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	备注
产品补贴收入	83,220,329.88	149,297,276.06	
新产品补贴	26,849,162.63	68,809,648.85	
财政补贴	11,836,325.74	4,439,713.29	
财政贴息	9,456,000.00	5,280,000.00	
销售自产软件退税	2,601,425.81	1,018,083.36	
广州市援企稳岗补贴		6,696,922.40	
合计	133,963,244.06	235,541,643.96	

## 51. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失合计	402,905.69	1,826,631.37
其中：固定资产处置损失	402,905.69	1,826,631.37
对外捐赠	11,000.00	18,000.00
罚款支出	70,106.45	303,032.35
赔偿金	837,740.53	
其他	611,556.01	313,095.59
TTS 项目处置净损失		5,282,280.05
合计	1,933,308.68	7,743,039.36

## 52. 所得税费用

### (1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	131,014,496.25	140,834,484.01
中国	129,801,171.51	140,508,633.29
香港	1,213,324.74	325,850.72
递延所得税	-47,011,805.39	-16,091,594.50
合计	84,002,690.86	124,742,889.51

### (2) 当年所得税

将基于合并利润表的利润 /（亏损）总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

项目	本年金额	上年金额
利润总额（合并利润表）	606,591,265.14	835,247,436.63
加：合并报表抵销的利润	5,747,938.26	4,350,576.12
会计利润	612,339,203.40	839,598,012.75
按本集团 15%税率计算的所得税(上年度：15%)	91,850,880.51	125,939,701.93
免税收入的纳税影响		
不可抵扣费用的纳税影响	40,752,119.86	11,230,501.66
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-57,028,084.34	-1,225,518.52
特殊税收豁免影响	-4,012,925.50	1,167,476.24
公司税率不一致的影响	2,489,464.87	-2,301,605.75
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	9,348,680.71	-8,022,358.14
上年度少计提所得税	602,554.75	-2,045,307.91
税率导致年初递延所得税资产/负债余额的变化		
合计	84,002,690.86	124,742,889.51

### 53. 每股收益

基本每股收益按照归属于本集团普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

稀释每股收益的分子以归属于本集团普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

基本每股收益与稀释每股收益的具体计算如下：

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	518,333,370.07	707,736,792.53
归属于母公司的非经常性损益	2	140,749,216.19	96,023,557.71
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	377,584,153.88	611,713,234.82
年初股份总数	4	643,080,854.00	494,677,580.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		148,403,274.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11	643,080,854.00	643,080,854.00
	-8×9÷11-10	643,080,854.00	643,080,854.00
<b>基本每股收益（I）</b>	13=1÷12	0.81	1.10

基本每股收益 (II)	$14=3\div 12$	0.59	0.95
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17	0.15	0.15
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.81	1.10
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.59	0.95

#### 54. 股息

##### (1) 现金股息

2011年7月，本公司派发截止2010年末的现金股息，以2010年末总股份494,677,580为基数，向全体股东每股派发2010年末期现金股息人民币0.10元（含税），共计派发现金股息人民币49,467,758.00元。

2010年7月，本公司派发截止2009年末的现金股息，以2009年末总股份494,677,580为基数，向全体股东每股派发2009年末期现金股息人民币0.28元（含税），共计派发现金股息人民币138,509,722.40元。

根据公司2012年3月29日董事会决议，本公司拟不派发2011年末期的现金股息。此项股息分配预案尚需2011年度股东大会和A股以及H股类别股东大会批准。

##### (2) 转增股本

本公司于2011年7月21日对A股股东，2011年7月26日对H股股东实施资本公积金转增股本方案，以2010年末总股份494,677,580股为基数，每10股转增3股，股份总数增加至643,080,854股。



55. 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-28,563,191.00	-70,568,253.50
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-4,284,478.65	4,479,696.59
合计	-24,278,712.35	-75,047,950.09

56. 现金流量表项目注释

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收到产品补贴款	257,279,911.92	
高技术研究—基建资金拨款	20,070,000.00	20,000,000.00
挖潜改造装备制造资金拨款	18,600,000.00	2,000,000.00
外贸发展专项资金		5,280,000.00
收到研发补贴	12,190,000.00	38,680,000.00
收到其他往来款	56,327,087.60	119,041,170.96
合计	364,466,999.52	185,001,170.96

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	152,761,769.68	169,831,211.34
营业费用支出	8,894,852.79	9,000,028.80
制造费用支出	81,181,435.51	81,021,213.28
营业外支出	1,933,308.68	2,460,759.31
合计	244,771,366.66	262,313,212.73

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	158,948,775.60	155,644,874.62
合计	158,948,775.60	155,644,874.62

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	1,414,124,301.01	1,157,694,170.16
合计	1,414,124,301.01	1,157,694,170.16

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	62,472.85	2,886,612.43
合计	62,472.85	2,886,612.43

## (2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	522,588,574.28	710,504,547.12
加：资产减值准备	341,412,262.60	16,936,773.02
固定资产折旧	110,533,889.58	110,213,226.21
油气资产折耗		
生产性生物资产折旧		
无形资产摊销	11,469,220.30	10,025,977.90
长期待摊费用摊销	679,751.45	
待摊费用摊销		
预提费用		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-73,674.14	1,411,349.43
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	2,158,064.47	42,732,189.17
财务费用（收益以“-”填列）	-238,565,286.18	-150,649,702.95
投资损失（收益以“-”填列）	-49,238,565.61	-83,417,015.04
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-47,379,876.10	-9,537,432.70
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-3,916,407.94	-6,554,161.79
存货的减少（增加以“-”填列）	141,347,729.76	-310,353,974.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-226,703,483.66	-245,386,876.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-1,746,872,174.80	952,960,559.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,182,559,975.99	1,038,885,458.78
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,960,018,580.11	5,003,896,203.36
减：现金的期初余额	5,003,896,203.36	4,380,328,209.50
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,043,877,623.25	623,567,993.86

(3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	2,960,018,580.11	5,003,896,203.36
其中：库存现金	180,003.29	239,365.57
可随时用于支付的银行存款	2,959,763,035.30	4,997,889,945.93
可随时用于支付的其他货币资金	75,541.52	5,766,891.86
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	2,960,018,580.11	5,003,896,203.36
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	3,602,727,886.73	2,212,622,356.90

六、关联方及关联交易

1. 关联方关系

(1) 母公司及实际控制方

母公司及实际控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
中国船舶工业集团公司	国有企业	上海	船舶制造	谭作钧	710924478

母公司的注册资本及其变化

母公司	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
中国船舶工业集团公司	637,430 万元			637,430 万元

母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
中国船舶工业集团公司	252,610,380.00	229,645,800.00	35.71%	35.71%

(2) 合营企业及联营企业

合营企业及联营企业的基本情况及相关信息见附注五(11)。

## (3) 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
受同一母公司及实际控制方控制的其他企业			
	安庆中船柴油机有限公司	购进货物及接受劳务	151306277
	广州文冲船厂有限责任公司	销售货物及提供劳务	190500830
	广州造船厂有限公司	购进货物及接受劳务、销售货物及提供劳务	190440532
	广州中船黄埔造船有限责任公司	购进货物及接受劳务、销售货物及提供劳务	190500419
	中船华南船舶机械有限公司	购进货物及接受劳务、销售货物及提供劳务	199124798
	江西朝阳机械厂	购进货物及接受劳务	158261489
	江西船用阀门厂	购进货物及接受劳务	158261171
	九江中船消防设备有限公司	购进货物及接受劳务	769750177
	南京中船绿洲机器有限公司	购进货物及接受劳务	134905382
	上海航海仪器有限责任公司	购进货物及接受劳务	767236625
	镇江中船设备有限公司	购进货物及接受劳务	731778430
	中船第九设计研究院工程有限公司	购进货物及接受劳务	425014619
	中国船舶工业贸易公司	购进货物及接受劳务	100001027
	中国船舶及海洋工程设计研究院	购进货物及接受劳务	425007603
	广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	购进货物及接受劳务	759441020
	沪东中华造船(集团)有限公司	购进货物及接受劳务	70326335X
	广州中船龙穴造船有限公司	购进货物及接受劳务、销售货物及提供劳务	788925331
	中国船舶工业综合技术经济研究院	购进货物及接受劳务	400000472
	中船桂江造船有限公司	购进货物及接受劳务、销售货物及提供劳务	199125619
	九江海天设备制造有限公司	购进货物及接受劳务	769756704
	中船国际贸易有限公司	购进货物及接受劳务	703424416
	广州船舶及海洋工程设计研究院	销售货物及提供劳务	717806431
	上海外高桥造船有限公司	销售货物及提供劳务	631423632
	华联船舶有限公司	购进货物及接受劳务	境外公司
	广州船舶工业公司	购进货物及接受劳务	190506722
	上海船舶工业公司	购进货物及接受劳务	132204830
	广州中船船用柴油机有限公司	购进货物及接受劳务	683265787
	上海船舶研究设计院	购进货物及接受劳务	717810086
	中国船舶工业集团船舶系统工程部	购进货物及接受劳务	400000675
	华海船用货物通道设备公司	购进货物及接受劳务	132203280
	中船勘察设计研究院有限公司	购进货物及接受劳务	132943529
	中船财务有限责任公司	销售货物及提供劳务	100027155
	中船江南重工股份有限公司	销售货物及提供劳务	132283663

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
	北京中船信息科技有限公司	销售货物及提供劳务	802042333
	中船澄西船舶修造有限公司	销售货物及提供劳务	142243024
	上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有限公司	购进货物及接受劳务	766907124
	上海沪东造船电器有限公司	购进货物及接受劳务	780563727
	上海江南长兴造船有限责任公司	购进货物及接受劳务	797013289

## 2. 关联交易

### (1) 购买商品或接受劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
<b>受同一母公司及实际控制方控制的其他企业</b>				
安庆船用电器有限责任公司	76,239.32	0.00		
广州造船厂有限公司	136,508,494.20	2.69	131,347,848.12	2.16
广州中船黄埔造船有限责任公司	302,668,677.97	5.96	130,082,862.28	2.14
中船华南船舶机械有限公司	30,964,341.87	0.61	22,427,008.53	0.37
中船华海船用设备有限公司	4,600,000.00	0.09	12,500.00	0.00
华联船舶有限公司	1,328,147.66	0.03	1,839,188.35	0.03
九江海天设备制造有限公司	11,150,117.95	0.22	2,070,923.11	0.03
九江中船消防设备有限公司	1,382,666.00	0.03	38,499.00	0.00
九江中船长安消防设备有限公司	4,994,145.30	0.10	4,757,042.74	0.08
南京中船绿洲机器有限公司	39,211,529.91	0.77	35,007,376.02	0.58
上海船舶研究设计院	7,968,400.00	0.16	8,300,000.00	0.14
上海航海仪器有限公司	160,000.00	0.00	353,504.27	0.01
沪东重机有限公司	16,000,000.00	0.32	55,900,000.00	0.92
上海临港船舶装备有限公司	495,800.00	0.01		
上海沪东造船电器有限公司	9,124,500.00	0.18	2,800,000.00	0.05
镇江中船设备有限公司	94,686,825.01	1.87	99,119,487.20	1.63
中船第九设计研究院工程有限公司	9,254,500.00	0.18	8,333,000.00	0.14
广州船舶工业公司	9,247,321.03	0.18	3,322,635.70	0.05
中船勘察设计研究院有限公司	35,219,728.70	0.69	44,119,458.97	0.73
广州中船龙穴造船有限公司	2,187,052.84	0.04	1,451,297.16	0.02
上海中船勘院岩土工程有限公司	277,687.83	0.01	2,646,000.00	0.04
中国船舶工业综合技术经济研究院	226,800.00	0.00	462,800.00	0.01
中国船舶及海洋工程设计研究院	32,700,000.00	0.64	19,664,500.00	0.32
广州造船厂有限公司	7,721,384.91	0.15	7,528,473.75	0.12
安庆中船柴油机有限公司			34,188.03	0.00
中船桂江造船有限公司			1,111,111.12	0.02
江西朝阳机械厂			66,800.00	0.00
<b>合营及联营企业</b>				
广州经济技术开发区华南特种涂装实业有限公司	9,522,900.86	0.19	10,425,389.07	0.17
<b>合计</b>	<b>767,677,261.36</b>	<b>15.13</b>	<b>593,221,893.42</b>	<b>9.76</b>

定价原则:

(a) 采购机电设备、金属物资和船用配套件，以市场价为基础定价。

(b) 采购船用设备，若有二个或二个以上关联厂商竞争，综合考虑供货周期、厂商资质和服务水平等因素按常规进行价格谈判后以市场价为基础定价，若由于技术规格或供货条件的限制，仅有一个关联厂商供货的，以价格不逊色于独立第三者供应方提供之条件的基准定价。

(c) 接受生产高峰期的借工、修船劳务，以成本价加上 10%的管理费定价。

(d) 接受舱室清理劳务及船舶设计和相关的技术服务等，以市场价为基础定价。

(e) 接受医疗护理、餐饮、婴幼儿护理，技术工人培训、宿舍区管理等综合服务，以 2008 年已确定的费用为基准，每年根据“物价指数”（广州市统计局发表的旨在说明广州市上一年度职工生活费用价格总指数涨落情况的统计数字）、本集团职工、家庭数量及实际提供的综合服务质量上下调整，但不会高于“物价指数”的调整幅度。

## (2) 销售商品或提供劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
<b>受同一母公司及实际控制方控制的其他企业</b>				
北京中船信息科技有限公司	123,076.92	0.00	2,035,811.94	0.03
中船桂江造船有限公司	28,649.62	0.00	54,700.85	0.00
广州船舶及海洋工程设计研究院	161,062.24	0.00	183,625.08	0.00
广州文冲船厂有限责任公司	854,936.08	0.01	996,084.45	0.01
广州造船厂有限公司	21,592,757.11	0.26	12,639,538.19	0.18
广州中船黄埔造船有限责任公司	13,768,734.42	0.17	22,919,939.34	0.33
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	83,888.89	0.00	1,736,068.36	0.02
中船华南船舶机械有限公司	489,815.40	0.01	541,625.86	0.01
中船江南重工股份有限公司	3,681,746.75	0.04	138,461.54	0.00
中船澄西船舶修造有限公司	85,470.09	0.00		
上海外高桥造船有限公司	427,350.43	0.01	7,692.31	0.00
广州龙穴管业有限公司	960,909.98	0.01	999,461.68	0.01
镇江中船设备有限公司	2,000.00	0.00		
中船财务有限责任公司	33,333.33	0.00		
广州中船龙穴造船有限公司	178,051,872.26	2.15	140,004,384.80	2.00
北京海丰系统工程技术开发公司	153,846.15	0.00		
沪东中华造船(集团)有限公司			10,000,000.00	0.14
广州船舶工业公司			83,888.89	0.00
上海江南长兴造船有限责任公司			59,829.06	0.00
广州中船船用柴油机有限公司			178,043.94	0.00
<b>合营及联营企业</b>				
广州经济技术开发区华南特种涂装实业有限公司	275,797.04	0.00	242,938.38	0.00
<b>合计</b>	<b>220,775,246.71</b>	<b>2.66</b>	<b>192,822,094.67</b>	<b>2.75</b>

定价原则:

(a) 销售机电设备和金属物资等, 以市场价为基础定价。

(b) 供应动力, 按成本价加上 20%至 25%的管理费定价。

(c) 提供劳务和设计及技术服务, 以市场价为基础或以成本价加上 10%至 25%的管理费定价, 价格不会比独立第三者享有的条件逊色。

(3) 接受金融服务

关联方名称	年末存款金额		存款利息收入		备注
	2011年	2010年	2011年	2010年	
中船财务有限责任公司	490,788,535.33	313,559,558.65	8,682,033.04	3,173,760.14	存款

定价原则: 存款利息以中国人民银行规定的基准利率为基础定价, 且不低于中船集团向其它第三方、及商业银行向本公司提供的存款利率。

(4) 关联担保情况

本年度无该项交易发生。

(5) 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期发生额	上年同期	定价方式及决策程序
销售代理费	中国船舶工业贸易公司	27,773,659.62	35,700,264.30	协议价
销售代理费	中船国际贸易有限公司	10,378,582.28	4,304,065.63	协议价
采购代理费	华联船舶有限公司	3,698,366.52	3,690,932.10	协议价
采购代理费	中国船舶工业贸易有限公司	71,008.67	81,520.22	协议价

定价原则: 销售代理费, 按不超过合同价 1%为基础定价; 采购代理费, 按合同价的 1%至 2%为基础定价。

(6) 董事、监事、高级管理人员等关键管理人员的薪酬

①、非执行董事、外部监事的袍金

姓名	职务	本年发生额	上年发生额	备注
李柱石	原非执行董事	100,000.00	300,000.00	2011年5月31日离职
苗健	原非执行董事		27,000.00	2010年5月25日离职
崔明	原非执行董事	33,333.00	53,000.00	2011年5月31日离职
王小军	原独立非执行董事	33,333.00	100,000.00	2011年5月31日离职
李昕亮	原独立非执行董事	33,333.00	100,000.00	2011年5月31日离职
彭晓雷	原独立非执行董事	33,333.00	100,000.00	2011年5月31日离职
王树森	原外部监事	66,667.00	200,000.00	2011年5月31日离职
叶伟明	原外部监事	26,667.00	80,000.00	2011年5月31日离职
余宝山	非执行董事	100,000.00	80,000.00	2011年5月31日连任
潘遵宪	非执行董事	100,000.00	80,000.00	2011年5月31日连任
符正平	独立非执行董事	100,000.00	100,000.00	2011年5月31日连任
傅孝思	外部监事	80,000.00	80,000.00	2011年5月31日连任
柯王俊	非执行董事	66,667.00		2011年5月31日任职
高烽	非执行董事	66,667.00		2011年5月31日任职
邱嘉臣	独立非执行董事	66,667.00		2011年5月31日任职
德立华	独立非执行董事	66,667.00		2011年5月31日任职
潘昭国	独立非执行董事	66,667.00		2011年5月31日任职
区广权	外部监事	133,333.00		2011年5月31日任职
朱征夫	外部监事	53,333.00		2011年5月31日任职



②、执行董事及内部监事的薪酬

截至2011年12月31日止年度

姓名	职务	薪金及奖金(花红)	其他补贴、津贴、住房公积金及其他社会保险等	基本养老保险及企业年金(退休计划的雇主供款)	合计	备注
陈景奇	执行董事	815,500.00	79,213.41	35,325.78	930,039.19	2011年5月31日连任
韩广德	执行董事/总经理	840,000.00	78,189.41	35,325.78	953,515.19	2011年5月31日连任
陈 激	执行董事/副总经理	717,100.00	76,839.41	35,325.78	829,265.19	2011年5月31日任职董事，连任副总经理
钟 坚	原执行董事	136,361.00	15,414.96	11,036.26	162,812.22	2011年5月31日离职
梁绵洪	原内部监事	600,500.00	76,613.41	35,325.78	712,439.19	2011年5月31日离职
刘仕柏	原内部监事	316,200.00	67,747.41	35,325.78	419,273.19	2011年5月31日离职
陈少龙	内部监事	353,000.00	68,927.41	35,325.78	457,253.19	2011年5月31日任职
覃廷贵	内部监事	365,042.00	90,864.41	35,325.78	491,232.19	2011年5月31日任职

截至2010年12月31日止年度：

姓名	职务	薪金及奖金(花红)	其他补贴、津贴、住房公积金及其他社会保险等	基本养老保险及企业年金(退休计划的雇主供款)	合计	备注
陈景奇	执行董事	1,120,500.00	69,540.72	32,284.05	1,222,324.77	2011年5月31日连任
韩广德	执行董事/总经理	1,290,000.00	80,641.52	32,284.05	1,402,925.57	2011年5月31日连任
陈 激	执行董事/副总经理	996,000.00	68,906.92	32,284.05	1,097,190.97	2011年5月31日任职董事，连任副总经理
钟 坚	原执行董事	996,000.00	59,998.52	32,284.05	1,088,282.57	2011年5月31日离职
梁绵洪	原内部监事	870,000.00	71,191.52	32,284.05	973,475.57	2011年5月31日离职
刘仕柏	原内部监事	777,000.00	57,797.52	32,284.05	867,081.57	2011年5月31日离职
陈少龙	内部监事	302,000.00	76,167.52	32,284.05	410,451.57	2011年5月31日任职
覃廷贵	内部监事	318,396.00	94,092.52	32,284.05	444,772.57	2011年5月31日任职

③、高级管理人员的薪酬

姓名	职务	本年发生额	上年发生额	备注
杨力	副总经理	824,279.19	1,162,083.00	2011年5月31日连任
陈利平	总会计师	824,379.19	1,121,335.00	2011年5月31日连任
金利潮	副总经理	731,971.19	1,004,325.17	2011年10月27日任职
李志东	董事会秘书	698,179.19	983,283.00	2011年5月31日连任

④、五位最高薪酬人员

本年本集团最高薪酬的五位人员包括3位（上年：3位）董事和2位（上年：2位）高级管理人员，他们的薪酬已在上述②和③反映。

⑤、本年及上年，本集团无董事、监事和高级管理人员于加入本公司时获发额外薪酬；或于离职时获得任何补偿；或者放弃或同意放弃任何薪酬。

3.关联方往来余额

(1) 关联方应收账款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
<b>受同一母公司及实际控制方控制的其他企业</b>		
其中：北京中船信息科技有限公司	655,000.00	639,000.00
中船桂江造船有限公司	28,000.00	64,000.00
广州船舶及海洋工程设计研究院	9,101.60	
广州造船厂有限公司	1,178,817.20	1,397,662.09
广州中船黄埔造船有限责任公司	1,107,262.23	754,885.55
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	656,914.00	5,350,664.00
中船华南船舶机械有限公司	172,766.12	449,526.38
中船江南重工股份有限公司	17,308,505.47	13,000,861.76
广州中船龙穴造船有限公司	46,434,213.59	17,621,737.45
中船第九设计研究院工程有限公司		250,000.00
<b>合营及联营企业</b>		
其中：广州经济技术开发区华南特种涂装实业有限公司		1,000,000.00
<b>合计</b>	<b>67,550,580.21</b>	<b>40,528,337.23</b>

## (2) 关联方预付账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
<b>受同一母公司及实际控制方控制的其他企业</b>		
其中：安庆中船船用柴油机有限公司	1,600,000.00	
中船桂江造船有限公司	780,000.00	
广州造船厂有限公司	1,727,588.04	1,000,000.00
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	102,800.00	102,800.00
中船华南船舶机械有限公司	1,061,400.00	2,520,000.00
华联船舶有限公司	191,547.36	267,531.65
沪东重机有限公司	15,970,000.00	13,500,000.00
镇江中船设备有限公司	27,246,000.00	37,940,000.00
中国船舶工业贸易公司	7,332,116.08	3,446,440.20
九江海天设备制造有限公司制造基地		1,777,080.00
南京中船绿洲机器有限公司		855,000.00
中国船舶工业集团公司船舶系统工程部		7,050,000.00
<b>合计</b>	<b>56,011,451.48</b>	<b>68,458,851.85</b>

## (3) 关联方应付账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
<b>受同一母公司及实际控制方控制的其他企业</b>		
其中：安庆船用电器有限责任公司	68,000.00	
北京中船信息科技有限公司	328,000.00	768,000.00
中船桂江造船有限公司	92,500.00	710,000.00
广州造船厂有限公司	4,186,999.16	11,349,421.56
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	100,000.00	100,000.00
中船华南船舶机械有限公司	13,353,140.00	3,803,740.00
中船华海船用设备有限公司	346,375.00	116,375.00
华联船舶有限公司		14,134,919.94
江西朝阳机械厂	3,080.00	3,080.00
九江海天设备制造有限公司制造基地	2,594,515.00	1,014,935.00
九江中船消防设备有限公司	64,900.00	
九江中船长安消防设备有限公司	964,000.00	578,200.00
南京中船绿洲机器有限公司	15,055,275.00	6,641,625.00
上海船舶研究设计院		8,300,000.00
上海航海仪器有限责任公司	39,000.00	115,000.00
沪东重机有限公司	1,995,000.00	37,150,000.00
上海沪东造船电器有限公司	482,000.00	254,000.00
上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有限公司	190,000.00	190,000.00
镇江中船设备有限公司	17,706,430.00	12,250,430.00
江西中船航海仪器有限公司	5,000.00	

关联方(项目)	年末金额	年初金额
中船第九设计研究院工程有限公司	647,368.00	1,311,062.80
中船国际贸易有限公司	192,500.00	
广州船舶工业公司	1,866,661.67	410,420.00
中船勘察设计研究院有限公司	6,013,153.39	7,832,315.56
广州中船龙穴造船有限公司	855,984.26	85,422.00
中国船舶工业集团公司船舶系统工程	705,000.00	705,000.00
中国船舶工业贸易公司	-1,257,710.17	-45,258.30
中国船舶及海洋工程设计研究院	7,760,000.00	200,000.00
中国船舶及海洋工程设计研究院	3,155,475.00	11,472,800.00
<b>合营及联营企业</b>		
其中：广州经济技术开发区华南特种涂装实业有限公司		187,857.36
<b>合计</b>	<b>77,512,646.31</b>	<b>119,639,345.92</b>

#### (4) 关联方其他应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
<b>受同一母公司及实际控制方控制的其他企业</b>		
其中：广州造船厂有限公司	14,210.00	11,830.00
<b>合计</b>	<b>14,210.00</b>	<b>11,830.00</b>

#### (5) 关联方预收账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
<b>受同一母公司及实际控制方控制的其他企业</b>		
其中：广州造船厂有限公司		730,800.00
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	10,450.00	16,232,746.67
中船华南船舶机械有限公司	37,000.00	
上海船舶研究设计院		600,000.00
广州中船龙穴造船有限公司	3,795,340.00	6,707,338.00
中国船舶工业综合技术经济研究院	262,000.00	623,100.00
<b>合计</b>	<b>4,104,790.00</b>	<b>24,893,984.67</b>

## 七、或有事项

### 1.未决诉讼或仲裁形成的或有负债

本公司及子公司广州市广利船舶人力资源服务有限公司（“广利公司”）于 2010 年 12 月 31 日向江苏省镇江市中级人民法院（“镇江中院”）提起四个案件诉讼，分别为本公司诉江苏胜华船舶制造有限公司（“江苏胜华”）返还财产案、技术服务合同纠纷案和广利公司诉江苏胜华 79600 吨散货船 1#船和 2#船《安装工程合同》纠纷案。截止年末，本公司诉江苏胜华返还财产案经武汉海事法院调解，江苏胜华已返还全部资材。上述另外三个案件经武汉海事法院调解后，本公司就该三个案向法院申请了强制执行，海事法院已对江苏胜华抵押动产采取了续封措施，正待启动评估、拍卖等执行程序。

2.除存在上述或有事项外，截止年末，本集团无其他重大或有事项。

## 八、承诺事项

### 1.重大承诺事项

#### （1）资产抵押

截止年末，本集团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：

本集团为防范汇率风险，与银行签订远期外汇交易合约（远期结售汇），截止年末，本集团尚未交割的美元远期结汇合约共 32 笔，金额 12,117 万美元，交割期最长至 2012 年 10 月 18 日，期末公允价值收益为人民币 2,023 万元；尚未交割的远期购汇合约共 1 笔，金额 300 万欧元，交割期为 2012 年 3 月 13 日，期末公允价值损失为人民币 116 万元。

### 2.前期承诺履行情况

本集团对于质押贷款的偿还和远期合约的交割均能按合约执行。

3.除上述承诺事项外，截止年末，本集团无其他重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

根据 2012 年 3 月 29 日本公司董事会决议，公司拟定 2011 年度利润分配预案如下：

(1) 提取 10%法定公积金人民币 49,096,181.78 元。

(2) 2011 年末累计未分配利润不分配，不转增。

上述利润分配预案尚需 2011 年度股东大会和 A 股以及 H 股类别股东大会批准。

2、.除上述事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

## 十、分部信息

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为3个报告分部，这些报告分部是以主要产品类型为基础确定的。本集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为造船、钢结构及其他。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

### 2011 年度报告分部

项目	造船及相关业务	钢结构工程	其他分部	分部间抵销	合计
营业收入	7,225,493,551.62	437,734,569.73	2,205,548,405.03	-1,572,345,178.54	8,296,431,347.84
其中：对外交易收入	7,225,493,551.62	437,734,569.73	633,203,226.49		8,296,431,347.84
分部间交易收入			1,572,345,178.54	-1,572,345,178.54	
营业费用	6,551,037,570.72	448,597,752.61	2,208,930,595.80	-1,567,333,956.34	7,641,231,962.79
营业利润（亏损）	448,173,485.64	-10,740,741.47	-38,655,132.35	-5,011,222.20	393,766,389.62
资产总额	10,898,598,589.09	624,886,144.84	362,024,636.34		11,885,509,370.27
负债总额	6,904,220,225.91	460,473,227.36	320,041,694.94		7,684,735,148.21
补充信息					
折旧和摊销费用	94,997,986.81	1,152,386.79	25,069,146.12		121,219,519.72
资本性支出	337,697,196.33	1,112,622.95	8,974,130.84		347,783,950.12
折旧和摊销以外的非现金费用					

2010 年度报告分部

项目	造船及相关业务	钢结构工程	其他分部	分部间抵销	合计
营业收入	6,402,821,761.65	114,074,000.00	1,607,815,000.00	-1,110,486,092.64	7,014,224,669.01
其中：对外交易收入	6,402,821,761.65	110,470,000.00	500,932,907.36		7,014,224,669.01
分部间交易收入		3,604,000.00	1,106,882,092.64	-1,110,486,092.64	
营业费用	5,449,292,687.66	136,758,070.34	1,764,751,503.73	-1,214,927,811.53	6,135,874,450.20
营业利润（亏损）	713,846,856.66	-22,088,101.53	-86,507,553.17	-1,378,144.08	603,873,057.88
资产总额	11,242,093,182.71	502,789,526.48	412,569,286.19		12,157,451,995.38
负债总额	7,662,590,380.35	343,283,591.10	397,651,424.80		8,403,525,396.25
补充信息					
折旧和摊销费用	96,461,328.42	1,152,386.79	25,069,146.12		122,682,861.33
资本性支出	193,263,324.49	261,538.23	6,668,251.73		200,193,114.45
折旧和摊销以外的非现金费用					

十一、 其他重要事项

1. 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
<b>金融资产</b>					
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	-998,128.53			20,229,536.04
可供出售金融资产	266,791,996.50		28,563,191.00		238,228,805.50
<b>合计</b>	288,019,661.07	-998,128.53	28,563,191.00	-	258,458,341.54
<b>金融负债</b>					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-1,159,935.94			1,159,935.94
<b>合计</b>		-1,159,935.94			1,159,935.94

2. 外币金融资产和负债

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
<b>金融资产</b>					
应收账款	256,535,685.29				192,269,198.73
其他应收款					7,886,383.30
<b>金融资产小计</b>	256,535,685.29				200,155,582.03
<b>金融负债</b>					

项目	年初 金额	本年公允价 值变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本年计提 的减值	年末 金额
<b>金融资产</b>					
短期借款	1,837,321,454.75				1,170,288,811.35
应付账款	165,497.96				319,037.76
应付利息	13,720,941.14				23,593,106.60
一年内到期的 非流动负债					593,796,816.00
长期借款	624,123,248.00				1,081,390,350.04
<b>金融负债小计</b>	<b>2,475,331,141.85</b>				<b>2,869,388,121.75</b>

### 3.年金计划主要内容及重大变化

详见本附注五/26

## 十二、 金融工具及风险管理

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1. 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 市场风险

##### 1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本集团本部以及下属子公司荣广发展有限公司、广州永联钢结构有限公司存在美元采购和销售业务外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。截止年末，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元及港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等表内已确认的美元资产和负债以及表内尚未确认的美元船舶结算款产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。



项目	年末人民币余额	年初人民币余额
货币资金	245,459,484.01	87,334,331.35
应收账款	342,845,865.89	51,956,747.19
应付账款		165,497.96
应付利息	23,593,106.60	13,720,941.14
借款	2,845,475,977.39	2,461,444,702.75
美元资产负债净值	-2,280,763,734.09	-2,336,040,063.31

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响，本集团目前采取增持美元借款及与银行签订远期外汇交易合约（远期结售汇）等措施规避外汇风险。

- 2) 利率风险—现金流量变动风险本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款（详见附注五/21，附注五/31，附注五/33）有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

## (2) 信用风险

年末，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

- 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

由于本集团的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，年末，本集团26.30%（上年：42.57%）和70.82%（上年：79.97%）应收账款余额分别来自本集团最大的客户和前五大客户，因此本集团没有重大的信用集中风险。

## (3) 流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团将银行借款作为主要资金来源。年末，本集团尚未使用的银行借款额度为334,220.00万元。（年初：347,881.00万元。）

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1个月以内	1-3个月	3-12个月	1-5年	5年以上
货币资金	1,870,477,782.17	769,368,684.67	2,746,630,000.00	1,176,270,000.00	
交易性金融资产	6,393,600.00	5,561,600.00	8,551,629.22		
应收票据	560,000.00				
应收账款	658,202,164.60	91,701,063.38			
其他应收款	60,661,535.39	74,504,399.32			
交易性金融负债		1,173,753.99			
应付票据	487,057,055.75	201,930,174.73			
应付账款	1,146,898,153.38	209,366,578.77			
其他应付款	5,975,492.29	10,670,667.35	10,644,567.37		
应付股息			157,912.98		
应付利息	7,492,368.08	16,100,738.52			
应付职工薪酬	19,564,521.68				
借款	252,036,000.00	434,625,619.39	1,077,453,900.00	1,081,360,458.00	
金融资产负债净值	677,271,490.98	67,268,214.62	1,666,925,248.87	94,909,542.00	

注：交易性金融资产折现后价值为20,229,536.04元，交易性金融负债折现后价值为1,159,935.94元。

## 2. 公允价值

金融资产和金融负债的公允价值按照下述方法确定：

- 具有标准条款及条件并存在活跃市场的金融资产及金融负债的公允价值分别参照相应的活跃市场现行出价及现行要价确定；
- 其他金融资产及金融负债（不包括衍生工具）的公允价值按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型确定或采用可观察的现行市场交易价格确认；
- 衍生工具（远期合约）的公允价值采用银行的公开报价并结合估值技术确定。

### 3. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

#### (1) 外汇风险敏感性分析

在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的变动对当期损益和权益的税后影响如下：

外币	汇率变动	本年度		上年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
美元	对人民币升值 3%	-57,579,482.96	-57,579,482.96	-56,209,000.00	-56,209,000.00
美元	对人民币贬值 3%	57,579,482.96	57,579,482.96	56,209,000.00	56,209,000.00

港元以及欧元汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响较小。

#### (2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

借款类型	利率变动	本年度		上年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-9,947,454.90	-9,947,454.90	-15,617,237.00	-15,617,237.00
浮动利率借款	减少 1%	9,947,454.90	9,947,454.90	15,617,237.00	15,617,237.00

注：本集团的利率风险来自非流动借款。按浮动利率发行的借款令本集团承受现金流量利率风险。按固定利率发行的借款令本集团承受公允价值利率风险。年末，本集团持有按浮动利率发行的借款约为人民币1,170,288,811.35元(2010年：人民币183,7322,000.00元)。该等借款的偿还期限已在附注五/33中披露。

### 十三、 母公司财务报表主要项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 应收账款风险分类

项目	年末金额					年初金额				
	账面余额		坏账准备		净额	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,568,983.29	0.35	2,568,983.29	100.00			1,271,069.29	0.39	1,271,069.29	100.00
按余额百分比计提坏账准备的应收账款	598,548,968.39	82.44	2,992,841.11	0.50	595,556,127.28	202,336,085.55	61.59	1,043,924.66	0.50	201,292,160.89
不计提坏账准备的应收账款	124,976,251.95	17.21			124,976,251.95	124,923,810.31	38.02			124,923,810.31
合计	726,094,203.63	100.00	5,561,824.40	0.77	720,532,379.23	328,530,965.15	100.00	2,314,993.95	0.70	326,215,971.20

##### 应收账款账龄如下：

项目	年末金额			净额	年初金额			净额
	金额	比例 (%)	坏账准备		金额	比例 (%)	坏账准备	
1年以内	596,905,772.77	82.21	2,860,672.12	594,045,100.65	188,139,595.47	57.27	820,655.58	187,318,939.89
1-2年	99,197,161.29	13.66	15,904.00	99,181,257.29	138,378,814.31	42.12	219,561.64	138,159,252.67
2-3年	28,249,727.73	3.89		993,929.87	27,255,797.86			
3-4年					225,045.17	0.07	1,125.23	223,919.94
4-5年					516,440.91	0.16	2,582.21	513,858.70
5年以上	1,741,541.84	0.24	1,691,318.41	50,223.43	1,271,069.29	0.39	1,271,069.29	
合计	726,094,203.63	100.00	5,561,824.40	720,532,379.23	328,530,965.15	100.00	2,314,993.95	326,215,971.20

1) 年末单项金额重大，或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
澳门路丞股份有限公司	863,566.90	863,566.90	100.00	账龄较长，且对方单位经营困难
联邦钢铁工程有限公司	407,502.39	407,502.39	100.00	账龄较长，且对方单位经营困难
合肥荣事达电冰箱有限公司	476,000.00	476,000.00	100.00	账龄较长，且对方单位经营困难
青岛海尔特种电冰柜有限公司	208,000.00	208,000.00	100.00	账龄较长，且对方单位经营困难
中国雪柜实业有限公司	166,510.00	166,510.00	100.00	账龄太长存在回收风险
海信(南京)电器有限公司	149,100.00	149,100.00	100.00	账龄太长存在回收风险
合肥华凌股份有限公司	117,000.00	117,000.00	100.00	账龄太长存在回收风险
美罗钢格板有限责任公司	70,000.00	70,000.00	100.00	账龄太长存在回收风险
青岛海尔特种塑料开发公司	44,800.00	44,800.00	100.00	账龄太长存在回收风险
其他	66,504.00	66,504.00	100.00	账龄太长存在回收风险
<b>合计</b>	<b>2,568,983.29</b>	<b>2,568,983.29</b>		

2) 按余额百分比计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	572,134,422.82	95.20	2,860,672.12	171,182,386.62	84.60	820,655.58
1-2年				30,412,212.85	15.03	219,561.64
2-3年	26,363,973.02	4.71	131,819.87			
3-4年				225,045.17	0.11	1,125.23
4-5年				516,440.91	0.26	2,582.21
5年以上	50,572.55	0.09	349.12			
<b>合计</b>	<b>598,548,968.39</b>	<b>100.00</b>	<b>2,992,841.11</b>	<b>202,336,085.55</b>	<b>100.00</b>	<b>1,043,924.66</b>

3) 组合中，不计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末账面金额	坏账准备	净额
应收子公司款项	124,976,251.95		124,976,251.95
<b>合计</b>	<b>124,976,251.95</b>		<b>124,976,251.95</b>

(2) 年末应收账款中不含持本集团 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

## (3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
荷兰---FAIRSTARHEAVY	外部客户	197,218,170.00	1年以内	27.16
中海发展股份有限公司	外部客户	142,463,736.00	1年以内	19.62
中海客轮有限公司	外部客户	103,600,000.00	1年以内	14.27
希腊—TomasosBrothers	外部客户	63,475,770.68	1年以内	8.74
广州中船龙穴造船有限公司	同受中船集团控制	24,324,414.86	2-3年	3.35
合计		531,082,091.54		73.14

## (4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本集团关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京中船信息科技有限公司	同受中船集团控制	655,000.00	0.09
中船桂江造船有限公司	同受中船集团控制	28,000.00	0.00
广州船舶及海洋工程设计研究院	同受中船集团控制	9,101.60	0.00
广州造船厂有限公司	同受中船集团控制	1,178,817.20	0.16
广州中船黄埔造船有限责任公司	同受中船集团控制	1,107,262.23	0.15
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	同受中船集团控制	656,914.00	0.09
中船华南船舶机械有限公司	同受中船集团控制	172,766.12	0.02
中船江南重工股份有限公司	同受中船集团控制	17,308,505.47	2.38
广州中船龙穴造船有限公司	同受中船集团控制	46,434,213.59	6.40
广州兴顺船舶服务有限责任公司	子公司	6,419,016.04	0.88
广州永联钢结构有限公司	子公司	9,149,844.52	1.26
广州广船大型机械设备有限公司	子公司	108,560,064.13	14.95
泛广发展有限公司	子公司	142,958.84	0.02
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	子公司	704,368.42	0.10
合计		192,526,832.16	26.52

## (5) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	41,408,080.00	6.3009	260,908,171.27	7,031,372.09	6.6227	46,566,667.94
港币	777,096.32	0.8107	629,992.00	1,732,015.41	0.8509	1,473,771.91
合计			261,538,163.27			48,040,439.85

## (6) 本集团应收账款的赊销信用期限一般为：

业务	信用期限
造船	开发票后一个月
其他业务	一般一至六个月

## 应收账款按发票日期的账龄分析如下：

账龄	年末金额	年初金额
0-120天	402,472,420.57	156,090,307.09
121-365天	194,433,352.20	32,049,288.38
1-2年	99,197,161.29	138,378,814.31
2-3年	28,249,727.73	
3年以上	1,741,541.84	2,012,555.37
合计	726,094,203.63	328,530,965.15

## 2. 其他应收款

## (1) 其他应收款风险分类

项目	年末金额				年初金额					
	账面余额		坏账准备		净额	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	10,340,232.15	1.74	10,340,232.15	94.43		10,340,232.15	2.10	10,340,232.15	87.69	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	57,600.00	0.01	57,600.00	0.53		57,600.00	0.01	57,600.00	0.49	
按余额百分比计提坏账准备的应收账款	110,451,023.21	18.54	552,255.11	5.04	109,898,768.10	278,587,364.75	56.61	1,393,669.32	11.82	277,193,695.43
不计提坏账准备的其他应收款	474,753,237.86	79.71			474,753,237.86	203,171,118.35	41.28			203,171,118.35
合计	595,602,093.22	100.00	10,950,087.26	100.00	584,652,005.96	492,156,315.25	100.00	11,791,501.47	100.00	480,364,813.78

1) 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

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
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	57,600.00	57,600.00	100%	时间长资料已丢失
合计	10,397,232.15	10,397,232.15		

2) 按余额百分比计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	109,990,793.38	99.58	549,953.96	278,289,345.16	99.89	1,392,179.22
1-2年	301,356.13	0.27	1,506.78	112,425.00	0.04	562.13
2-3年	83,279.11	0.08	416.40	23,594.59	0.01	117.97
3-4年	23,594.59	0.02	117.97	120,000.00	0.04	600
4-5年	40,000.00	0.04	200.00			
5年以上	12,000.00	0.01	60.00	42,000.00	0.02	210
合计	110,451,023.21	100.00	552,255.11	278,587,364.75	100.00	1,393,669.32

3) 组合中，不计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末账面金额	坏账准备	净额
应收子公司款项	4,753,237.86		4,753,237.86
企业委托贷款金（贷款方：中山广船）	470,000,000.00		470,000,000.00
合计	474,753,237.86		474,753,237.86

(2) 持有本集团 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款

年末其他应收款中不含持有本集团 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。



(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
企业委托贷款金 (贷款方: 中山广船)	外部银行	470,000,000.00	1-2 年	78.91	委托贷款
应收产品补贴款	其他	51,389,748.56	1 年内	8.63	产品补贴
市进出口税收管理分局	其他	45,015,902.24	1 年内	7.56	出口退税
广州国际信托投资公司	其他	10,340,232.15	5 年以上	1.74	信托贷款
中华人民共和国洋山海关(保税)	其他	3,396,834.43	1 年内	0.57	保证金
<b>合计</b>		<b>580,142,717.38</b>		<b>97.41</b>	

注: 本公司委托交通银行股份有限公司中山分行和中国工商银行股份有限公司中山分行贷款给予公司中山广船国际船舶及海洋工程有限公司, 共 470,000,000.00 元, 用于中山基地的投资建设。

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本集团关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
广东广船国际电梯有限公司	子公司	1,900,000.00	0.32
广州广船大型机械设备有限公司	子公司	1,879,470.77	0.32
广州永联钢结构有限公司	子公司	547,482.50	0.09
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	子公司	426,284.59	0.07
<b>合计</b>		<b>4,753,237.86</b>	<b>0.80</b>

3. 长期股权投资

长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	383,313,587.25	382,119,106.25
按权益法核算长期股权投资	4,754,692.79	4,279,343.50
<b>长期股权投资合计</b>	<b>388,068,280.04</b>	<b>386,398,449.75</b>
减: 长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>	<b>388,068,280.04</b>	<b>386,398,449.75</b>

## 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股 比例 (%)	表决权比 例 (%)	初始 金额	年初 金额	本年 增加	本年 减少	年末 金额	本年 现金 红利
<b>成本法核算</b>								
广州兴顺船舶服务有限责任公司	83	100	500,000.00	500,000.00			500,000.00	
广州万达木业有限公司	75	100	2,486,385.00	1,690,741.80	1,994,481.00		3,685,222.80	
广州永联钢结构有限公司	51	51	25,438,698.00	37,522,079.55			37,522,079.55	
广东广船国际电梯有限公司	95	100	19,950,000.00	19,950,000.00			19,950,000.00	
广州红帆电脑科技有限公司	51	51	4,500,000.00	2,550,000.00			2,550,000.00	
荣广发展有限公司	100	100	10,439.94	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	80	100	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	100	100	30,000,000.00	188,610,000.00			188,610,000.00	
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	100	100	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00	
船舶行业特有工种职业技能鉴定 007 站	100	100		800,000.00		800,000.00		
中船重工远舟（北京）科技有限公司	4.05	4.05	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	
小计			186,938,015.71	382,119,106.25	1,994,481.00	800,000.00	383,313,587.25	
<b>权益法核算</b>								
广州经济技术开发区华南特种涂装实业有限公司	25	25	1,722,060.00	3,464,960.75	467,143.86		3,932,104.61	
湛江南海舰船高新技术服务有限公司	40	40	800,000.00	814,382.75	8,205.43		822,588.18	
小计			2,522,060.00	4,279,343.50	475,349.29		4,754,692.79	
<b>合计</b>			<b>189,460,075.71</b>	<b>386,398,449.75</b>	<b>2,469,830.29</b>	<b>800,000.00</b>	<b>388,068,280.04</b>	

对合营企业、联营企业投资

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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
合营企业							
广州经济技术开发区华南特种涂装实业有限公司	有限责任公司 (中外合资)	广州	李统安	涂装业务	120 万 USD	25	25
联营企业							
湛江南海舰船高新技术服务有限公司	有限责任公司	湛江	陈妙根	舰船设计	200 万 RMB	40	40
<b>合计</b>							

(续表)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
合营企业					
广州经济技术开发区华南特种涂装实业有限公司	18,084,770.91	4,749,567.31	13,335,203.60	35,464,097.72	1,868,575.45
联营企业					
湛江南海舰船高新技术服务有限公司	6,255,550.06	4,206,556.02	2,048,994.04	4,661,290.76	20,513.58
<b>合计</b>	<b>24,340,320.97</b>	<b>8,956,123.33</b>	<b>15,384,197.64</b>	<b>40,125,388.48</b>	<b>1,889,089.03</b>

#### 4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	7,422,935,805.42	6,538,727,196.38
其他业务收入	168,778,083.79	141,577,352.57
合计	7,591,713,889.21	6,680,304,548.95
主营业务成本	6,669,759,006.99	5,691,087,572.50
其他业务成本	129,806,074.27	99,704,011.98
合计	6,799,565,081.26	5,790,791,584.48

#### 主营业务收入—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
造船产品	7,225,493,551.62	6,479,334,758.32	6,402,821,761.65	5,557,573,991.10
钢结构工程	3,350,919.27	3,251,930.78	14,306,614.95	16,087,434.46
机电产品及其他	194,091,334.53	187,172,317.89	121,598,819.78	117,426,146.94
合计	7,422,935,805.42	6,669,759,006.99	6,538,727,196.38	5,691,087,572.50

#### 主营业务收入—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
丹麦	2,462,852,434.44	2,089,850,588.30	2,946,522,000.78	2,474,697,583.55
荷兰	727,783,083.38	680,661,903.82	75,899,797.93	75,899,797.93
希腊	364,385,336.72	299,415,049.97	456,215,787.64	378,623,702.31
香港	287,080,863.55	245,435,090.93	345,786,946.38	307,242,522.68
马耳他	184,559,546.96	152,020,229.96		-110,200.00
瑞典	92,113,557.89	92,113,557.89		
台湾	2,236,881.22	2,228,376.05	2,073,211.40	2,065,384.60
澳门	730,662.00	670,244.95	937,382.90	818,606.93
美国	98,113.12	98,491.09	23,339,421.33	21,976,721.44
德国				-151,211.55
意大利		-249,770.95	261,997,238.23	209,585,577.65
中国	3,301,095,326.14	3,107,515,244.98	2,425,955,409.79	2,220,439,086.96
合计	7,422,935,805.42	6,669,759,006.99	6,538,727,196.38	5,691,087,572.50

合同项目收入

合同项目	总金额	累计已	累计已	已办理结	预计损失	预计损失原因
		发生成本	确认毛利	算的金额		
50500 系列(成品油/化学品轮)	5,036,168,868.88	3,110,231,155.28	540,743,392.76	3,881,608,823.69		
39000 系列(成品油/化学品轮)	1,549,014,354.78	1,082,712,218.14	154,309,595.61	1,247,349,423.82	72,106,889.46	注
50000 系列(半潜船)	3,761,403,490.00	2,515,774,801.43	87,223,058.89	2,565,638,751.12		
客滚船系列	1,555,055,388.50	904,899,938.93	278,288,698.27	1,346,800,000.00		
52300 系列(成品油/化学品轮)	1,839,077,876.98	864,464,852.84	145,177,376.48	845,691,436.80	28,020,034.94	注
37500 系列(成品油/化学品轮)	1,104,222,900.00	10,951,210.72		251,594,183.48		
55000 系列(成品油/原油轮)	564,793,582.00	568,800,424.47	-4,006,842.47	564,793,582.00		
48000 系列(成品油/原油轮)	2,180,539,290.00	691,447,092.44	-80,844,728.79	1,064,092,682.60	149,055,249.85	注
50000 系列(散货船)	770,000,000.00	42,049,577.10		231,000,000.00	49,800,486.88	注
特种船等	3,928,840,000.00	1,957,013,007.71	45,068,154.10	2,316,900,000.00	24,184,228.50	注
合计	22,289,115,751.14	11,748,344,279.06	1,165,958,704.85	14,315,468,883.51	323,166,889.63	

本年公司前五名客户销售收入总额 3,475,218,040.66 元，占本年全部销售收入总额的 46.82%。

5. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益		800,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	475,349.29	695,781.05
处置长期股权投资产生的投资收益	7,330.90	
处置交易性金融资产期间取得的投资收益	39,551,670.43	62,327,894.42
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	5,488,218.50	3,855,606.50
合计	45,522,569.12	67,679,281.97

## 6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	490,961,817.77	729,397,776.60
加: 资产减值准备	336,637,379.01	15,712,875.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	88,164,707.82	90,820,361.15
无形资产摊销	6,833,278.99	6,920,130.16
长期待摊费用摊销	679,751.45	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	36,538.40	1,370,334.20
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	2,158,064.47	33,475,189.25
财务费用(收益以“-”填列)	-244,853,582.91	-156,793,549.03
投资损失(收益以“-”填列)	-45,522,569.12	-67,679,281.97
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-41,363,662.71	-10,696,556.34
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-4,608,188.31	-5,021,278.39
存货的减少(增加以“-”填列)	-683,582,821.80	-235,644,385.72
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-390,284,031.45	-189,238,502.14
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-762,585,963.79	759,370,910.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,247,329,282.18	971,994,023.22
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>	—	—
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		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>	—	—
现金的期末余额	2,730,487,268.95	4,776,783,586.93
减: 现金的期初余额	4,776,783,586.93	4,174,852,057.51
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,046,296,317.98	601,931,529.42

#### 十四、 净流动资产

项目	合并报表		母公司报表	
	年末金额	年初金额	年末金额	年初金额
流动资产	9,566,613,909.06	10,046,059,896.08	9,664,782,909.51	9,876,812,593.67
减：流动负债	6,308,202,650.69	7,523,884,790.57	6,182,842,963.67	7,331,884,760.28
净流动资产	3,258,411,258.37	2,522,175,105.51	3,481,939,945.84	2,544,927,833.39

#### 十五、 总资产减流动负债

项目	合并报表		母公司报表	
	年末金额	年初金额	年末金额	年初金额
资产总计	11,885,509,370.27	12,157,451,995.38	11,552,950,433.35	11,790,028,168.32
减：流动负债	6,308,202,650.69	7,523,884,790.57	6,182,842,963.67	7,331,884,760.28
总资产减流动负债	5,577,306,719.58	4,633,567,204.81	5,370,107,469.68	4,458,143,408.04

#### 十六、 非流动资产 (除金融工具外) 按地区列示如下：

地区	年末金额	年初金额
中国大陆	1,949,287,928.11	1,764,504,554.64
香港	16,139,855.87	16,438,698.31
合计	1,965,427,783.98	1,780,943,252.95

#### 十七、 补充资料

##### 1. 本年非经营性损益表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	73,674.14	处置固定资产损益
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	50,742,914.18	收到政府补贴及研发补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

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	37,382,805.96	远期外汇合同 公允价值变动
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	78,787,957.32	主要是当期一艘船的合同 取消产生的收益
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	166,987,351.60	
所得税影响额	25,189,776.20	
少数股东权益影响额（税后）	1,048,359.21	
<b>合计</b>	<b>140,749,216.19</b>	

## 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	13.31	0.81	0.81
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	9.70	0.59	0.59

## 十八、 财务报告批准

本财务报告于 2012 年 3 月 29 日由本公司董事会批准报出。



## 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《2011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2011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：**

陈景奇

韩广德

陈 激

余宝山

柯王俊

潘遵宪

高 烽

符正平

邱嘉臣

德立华

潘昭国

**高级管理人员：**

杨 力

金利潮

陈利平

李志东

广州广船国际股份有限公司  
董 事 会  
2012年3月29日

## 监事会对《2011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《2011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  
2012年3月29日