

公司代码：600685

公司简称：广船国际

广州广船国际股份有限公司

2014 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	陈忠前	个人工作原因	王军

三、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、本公司负责人韩广德先生、主管会计工作负责人陈利平先生及会计机构负责人（会计主管人员）侯增全先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

鉴于本公司《公司章程》第二百一十五条第（三）节第 4 款：公司进行现金分红，公司资产负债率应不超过 70%。本公司 2014 年 12 月 31 日资产负债率为 76.04%；且考虑到船舶市场下行压力依然存在、船运市场持续低位徘徊，及结合本公司生产经营资金所需等实际情况，本公司 2014 年度不分红、也不实施资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 其他

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，概以中文版本为准。

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节	董事会报告	10
第五节	重要事项	27
第六节	股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第九节	公司治理	47
第十节	内部控制	53
第十一节	财务报告	54
第十二节	备查文件目录.....	229

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
载重吨	指	以吨为单位的载重量
江苏胜华	指	江苏胜华船舶制造有限公司
广利公司	指	广州市广利船舶人力资源服务有限公司，本公司的子公司
中船集团	指	中国船舶工业集团公司
本集团	指	广州广船国际股份有限公司及其附属公司
永联公司	指	广州永联钢结构有限公司，本公司的子公司
龙穴造船	指	广州中船龙穴造船有限公司，本公司的子公司
宝钢国际	指	宝钢资源（国际）有限公司，宝钢集团有限公司 100%控股的境外子公司
中海香港	指	中国海运（香港）控股有限公司，中国海运（集团）总公司 100%控股的境外子公司
中船航运租赁	指	中国船舶（香港）航运租赁有限公司，中国船舶工业集团公司 100%控股的境外子公司
中船财务	指	中船财务有限责任公司，中国船舶工业集团公司 100%控股的非银行金融机构
黄埔文冲	指	中船黄埔文冲船舶有限公司，中船集团 100%控股的子公司
扬州科进	指	扬州科进船业有限公司
MR 油轮	指	载重量约 3 万吨-5 万吨成品油轮
广船实业	指	广州广船实业有限公司，本公司的子公司
上海凌翔	指	上海凌翔股权投资有限公司，中国船舶工业集团公司控股公司
广州船舶海工设计院	指	广州船舶及海洋工程设计研究院，中国船舶工业集团公司 100%控股机构
广州金舟	指	广州金舟船舶科技有限公司，本公司的子公司
上交所	指	上海证券交易所
联交所	指	香港联合交易所有限公司

二、 重大风险提示

受全球经济不景气及造船产能过剩的影响、本公司仍存在着船价下降、人工成本高企不下等风险，使本公司盈利水平受到不同程度的影响。

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	广州广船国际股份有限公司
公司的中文简称	广船国际
公司的外文名称	Guangzhou Shipyard International Company Limited
公司的外文名称缩写	GSI
公司的法定代表人	韩广德

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表	联席秘书
姓名	施卫东	于文波	李志东
联系地址	中国，广州市荔湾区芳村大道南40号	中国，广州市荔湾区芳村大道南40号	中国，广州市荔湾区芳村大道南40号
电话	020-81893807	020-81893807	020-81893807
传真	020-81896411	020-81896411	020-81896411
电子信箱	shiwd@chinagsi.com	yuwenbo@chinagsi.com	lzd@chinagsi.com

三、基本情况简介

公司注册地址	中国，广州市荔湾区芳村大道南40号
公司注册地址的邮政编码	510382
公司办公地址	中国，广州市荔湾区芳村大道南40号
公司办公地址的邮政编码	510382
公司网址	www.chinagsi.com
电子信箱	gsi@chinagsi.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	(www.sse.com.cn) (www.hkex.com.hk)
公司年度报告备置地点	董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	广船国际	600685	
H股	香港联合交易所有限公司	广州广船	00317	

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2014年3月14日
注册登记地点	广州
企业法人营业执照注册号	440101400025144
税务登记号码	440107190499390

组织机构代码

190499390

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

本公司 2011 年年度报告之公司基本情况简介。

(三) 美国托管凭证 (ADR) 委托银行: The Bank Of New York Mellon**(四) 本公司上市以来, 主营业务的变化情况**

本公司上市成立时主营业务包括: 造船、集装箱、修船、机电、特种船、压力容器、家具、玻璃钢制品等。上市后, 公司船舶产品结构以市场为导向, 向产品多样化方向发展, 从主要建造散货船发展到建造高性能多用途船、成品油轮、滚装船、半潜船、客滚船等, 从技术水平较低、附加值不高的船型逐渐转向技术含量高、附加值高的船型, 并形成批量连续生产成品油轮的格局。

2004 年, 本公司退出集装箱业务市场。

2005 年, 经广州市对外贸易经济合作局批准, 本公司主营业务范围增加: 承包境外机电工程和境内国际招标工程, 上述境外工程所需的设备及材料出口, 对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

2013 年, 本公司通过收购龙穴造船, 进入大型散货船及油轮市场。

2014 年, 取得穗外经贸资批[2014]356 号批复主营业务范围增加为船舶提供码头等设施。

(五) 本公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

1993 年公司上市成立时, 本公司控股股东为中国船舶工业总公司。

1999 年 7 月 1 日, 因中国船舶工业总公司改组, 本公司控股股东变更为中船集团。

2014 年 2 月 11 日, 公司增发 H 股, 其中向中船集团全资附属公司中船航运租赁发行 H 股 345,940,890 股, 占本公司总发行股本的 33.57%。增发完成后, 中船集团合并持有本公司 575,586,690 股, 占已发行股本总数的 55.85%, 为本公司实际控制人。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
	签字会计师姓名	梁晓燕、赵学平
公司聘请的会计师事务所(境外)	名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
	签字会计师姓名	梁晓燕、赵学平

八、其他

中国法律顾问：上海市融孚律师事务所

办公地址：上海市陆家嘴世纪大道 210 号 21 世纪大厦 15 层

香港法律顾问：佟达钊律师行 联营律师行 嘉源律师事务所

办公地址：香港中环皇后大道中 31 号陆海通大厦 16 楼 1601 室

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

办公地址：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

办公地址：香港湾仔皇后大道东 183 号合和中心 17 楼

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末本公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
营业收入	9,530,740,881.74	5,838,268,514.19	63.25	7,931,131,129.11
归属于上市公司股东的净利润	151,496,768.77	-218,566,980.38	不适用	-1,013,747,873.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-604,811,205.72	-163,391,324.54	不适用	117,305,206.57
经营活动产生的现金流量净额	855,224,351.73	-21,974,600.43	不适用	390,752,719.77
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	5,629,276,024.16	3,909,563,777.47	43.99	4,383,245,608.78
总资产	23,670,093,365.62	21,558,861,223.94	9.79	22,016,883,858.85

注：2014年2月末，本公司完成收购龙穴造船，将龙穴造船纳入合并范围，并按照同一控制下的企业合并编制合并报表，对比较报表进行了追溯。

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
基本每股收益 (元 / 股)	0.1470	-0.2121	不适用	-0.9837
稀释每股收益 (元 / 股)	0.1470	-0.2121	-169.31	-0.9837
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.6261	-0.2541	146.40	0.1824
加权平均净资产收益率 (%)	2.75	-5.19	增加7.94个百分点	-20.85
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-11.09	-4.06	减少7.03个百分点	3.26

注：报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

二、境内外会计准则下会计数据差异

(一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注 (如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-216,843.97		-237,470.71	2,877,045.13
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	59,236,732.79		36,826,679.13	19,005,930.17
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	-5,458,797.84		-491,309,625.18	-1,966,585,298.35
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	-55,660,753.13		235,678,568.04	26,786,862.04
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	349,110.49		223,137.14	2,747,676.99
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	561,242,962.82		10,085,619.34	6,555,516.23
处置子公司投资收益	331,997,753.15			
少数股东权益影响额	-1,023,760.31		195,983,693.98	786,275,771.60
所得税影响额	-134,158,429.51		-42,426,257.58	-8,716,583.51
合计	756,307,974.49		-55,175,655.84	-1,131,053,079.70

四、采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	69,210,083.75	13,007,994.71	-56,202,089.04	-26,438,732.22

可供出售金融资产	29,070,000.00	0.00	-29,070,000.00	30,890,440.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	-56,475,710.29	56,475,710.29	-56,475,710.29
合计	98,280,083.75	69,483,705.00	-28,796,378.75	-52,024,001.58

第四节 董事会报告

一、董事会关于本公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年，本公司紧紧围绕“改革创新、敢于突破”的工作方针，努力践行“确保实现全年任务目标”工作要求，以“坚定信心、管理提升”为指导思想，全力推进各项工作。2014 年是公司收购完成龙穴造船合并的第一年，全年营业收入创历史新高，在资本运作、转型发展、技术创新、理顺生产等方面均有长足进步，公司的综合实力和竞争力得到进一步提升，虽然生产周期偏长、效率不高等问题一直困扰着本公司的发展，但全体员工能够迎难而上，以“同舟共济，追求卓越”的企业精神不断开拓创新、激情进取，为公司的发展付出了艰辛努力。

截至 2014 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 95.31 亿元，与上年度相比增加 63.25%，年度经审核归属于母公司股东的净利润为人民币 1.51 亿元，对比上年度扭亏为盈，每股盈利为人民币 0.1470 元，扣除非经常性损益后的每股盈利为人民币-0.6261 元。

(一) 主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	9,530,740,881.74	5,838,268,514.19	63.25
营业成本	9,630,980,417.48	5,584,894,832.93	72.45
销售费用	33,547,079.26	5,684,005.42	490.20
管理费用	739,731,840.56	701,902,453.20	5.39
财务费用	127,889,582.84	136,684,050.21	-6.43
经营活动产生的现金流量净额	855,224,351.73	-21,974,600.43	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-162,425,906.35	354,925,725.92	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-203,883,587.71	-991,736,511.50	不适用
研发支出	201,194,307.76	167,171,741.92	20.35

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

2014 年，本公司主营业务收入人民币 92.68 亿元，其中造船业务营业收入人民币 82.68 亿元，对比去年同期增长 81.23%，造船业务占收入比重为 89.20%，主要是在建船同比增加。钢结构业务

收入人民币 4.06 亿元，同比减少 7.51%，主要是承接了取料机等钢结构等项目；其他机电设备业务收入人民币 5.95 亿元，同比增加 5.60%，主要是剪压床、轴舵系加工等产量增加。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

2014 年本公司完成工业总产值 91.21 亿元，比 2013 年的 55.70 亿元增加 63.75%，完成年度工业总产值目标 95.08 亿元的 95.93%，其中：造船业务实现产值 74.81 亿元，完成年度目标 76.91 亿元的 97.27%；海工业务实现产值 9.48 亿元，完成年度目标 8.67 亿元的 109.34%；机电业务实现产值 6.92 亿元，完成年度目标 9.5 亿元的 72.85%。

2014 年，本公司实现船舶开工 23 艘，下水 25 艘，完工 18 艘/134.25 万载重吨，载重吨同比增长 13.03%。机电设备业务完成钢结构 36,589 吨，同比减少 3.60%；剪压床销售 831 台，同比增加 15.10%；电梯完工 654 台，同比减少 22.60%，主要受房地产调整影响；轴舵系加工 43 套，同比增加 10.26%，主要是因为造船生产有所回升。

(3) 订单分析

2014 年本公司共承接船舶及海工产品 18 艘/259.82 万载重吨，分别为全年经营承接目标的 106%、100.10%。本公司根据两厂区产品定位，首先继续以 MR 油轮为主打产品，不断优化原有设计，进行船型升级，扩大绿色环保船型 5 万吨化学品/成品油轮的市场份额，形成批量系列订单；其次，根据南沙厂区的生产设施特点，重点承接大吨位的船舶订单，以超大型/大型原油（成品油）轮、超大型矿砂船、LR2 成品油轮等成熟船型为主打产品，以达到设施利用及生产效率最大化。非船业务方面 2014 年承接订单 15.81 亿元，完成年度计划 166.40%，同比增长 64.70%，主要是承接了取料机等成套设备及钢结构、剪压床、电梯、轴舵系加工等项目，其中钢结构承接了澳门梦幻城项目，打破了非船单笔接单总额的纪录，也为非船项目转型奠定了基础。信息与控制板块、现代服务业板块承接合同均超额完成年度计划，为本公司生产发展提供了有力支撑。

(4) 新产品及新服务的影响分析

本公司继续坚持“自主研发、技术创新”的理念，结合本公司船型定位和市场导向，以现有船型产品为平台，不断进行船型改进和优化，为本公司在船舶细分市场接单打下坚实基础。本公司 5 万吨级大型灵便型成品油船换代开发和某型特种船获得中船集团 2014 年科技进步一等奖；自主研发的低油耗、节能环保灵便型油轮保持技术领先，吸引了多家船东的订单；开发的低成本标准矿砂船，已成功承接了多家公司订单；在高技术船型方面，通过加大投入，与 708 所、上海船舶设计院签订战略合作协议，提升自身研发实力，加强了不同海域不同功能的客船、客滚船、半潜船船型的研究。根据公司产品结构转型升级的需要，重点开发并承接了极地模块运输船，填补了公司在能源

领域承接产品的空白；特种船方面也加大了研究投入，吸引了船东关注。总体上，本公司在传统船型市场继续保持领先地位；承接高新技术、特种船等订单，占船海订单比例的 42.88%，为历史最高水平。

机电板块产品研发能力和接单能力均有所加强，新一代数控产品及电梯产品研发取得突破，逐渐形成广船国际非船品牌特色，在开拓新产品方面，本公司成立了环保产业部筹备组，目前已与广州市政府开展上游项目合作。

(5) 主要销售客户的情况

于 2014 年度，本公司在各项业务收入中，通过与五个最大客户的业务而实现的营业额共计人民币 42.81 亿元，占本公司年度营业收入总额的 46.19%，其中与最大客户的业务之营业额为人民币 18.70 亿元，占本公司年度营业收入总额的 20.18%。

据董事所知，无任何拥有 5%以上股本之股东、本公司董事及监事在上述客户中占有任何权益。

3 成本

(1) 成本分析表

单位：万元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
1.造船业务 (含海工业 务)	直接材料	579,103.02	61.38	286,360.49	52.97	102.23	产量增加
	加工成本	362,901.35	38.46	224,346.68	41.50	61.76	产量增加
	减值损失	-89,054.89	-9.44	-60,861.66	-11.26		提取的减值准备转销
2.钢结构工程	直接材料	15,823.97	1.68	14,687.41	2.72	7.74	产品增加
	加工成本	21,175.84	2.24	24,838.51	4.59	-14.75	产品增加
	减值损失	-	-	-138.54	-0.03		提取的减值准备转销
3.机电产品及其他	直接材料	32,903.98	3.49	14,795.01	2.74	122.40	产品增加
	加工成本	21,861.42	2.32	36,597.10	6.77	-40.26	产品增加
	减值损失	-1,191.58	-0.13	-3.26	-0.00		提取的减值准备转销
合计		943,523.11	100.00	540,621.73	100.00	74.53	

(2) 主要供应商情况

于 2014 年度，本公司在各项业务采购中，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 34.90 亿元，占本公司年度产品用材料设备采购的 36.99%，其中向最大供应

商中船工业成套物流（广州）有限公司采购产品的金额为人民币 27.66 亿元，占本公司采购总额的 29.31%。

中船工业成套物流（广州）有限公司为本公司关联方。除此之外据董事所知，无其他任何拥有 5%以上股本之股东、本公司董事和监事在上述供应商中占有任何权益。

4 费用

报告期公司期间费用合计为 9.01 亿元，同比增长 6.74%，具体如下：

1、销售费用本期累计发生 3,355 万元，同比增加 492.20%，本年造船收入增加按照进度计提保修费用，及上年已过保修期的船舶保修费到期冲回较多；

2、管理费用本期累计发生 73,973 万元，同比增加 5.39%，主要是研发费用及资本运作费中介费用增加；

3、财务费用本期累计发生 12,789 万元，同比减少 6.43%，主要是利息支出减少。

5 研发支出

(1) 研发支出情况表

	单位：元
本期费用化研发支出	201,194,307.76
本期资本化研发支出	0.00
研发支出合计	201,194,307.76
研发支出总额占净资产比例（%）	3.55
研发支出总额占营业收入比例（%）	2.11

(2) 情况说明

2014 年度公司科研开发项目共 75 项，年度发生费用人民币 2.01 亿元。其中，年度重点科研开发项目 25 项。在对外立项工作方面，加强了与科研院所的合作力度，并结合公司战略转型的要求，加强了在海工、非船方面的研发力度。

6 现金流

2014 年，本公司经营活动产生的现金流量为人民币 8.55 亿元，同比增加 8.77 亿元，主要是造船物量增加，进度款增加以及收到 5.6 亿元处置子公司补偿款；投资活动产生的现金流量为人民币 -1.62 亿元，同比减少 5.17 亿元，主要是收购龙穴子公司支付股权款；筹资活动产生的现金流量为人民币 -2.04 亿元，同比增加 7.88 亿元，主要是本年还款力度的增加。

7 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

损益类	本年数	上年数	变动额	变动率	情况说明
营业收入	9,530,740,881.74	5,838,268,514.19	3,692,472,367.55	63.25	产量增加, 本年排产的在建船舶 66 艘 (上年: 49 艘)
营业成本	9,630,980,417.48	5,584,894,832.93	4,046,085,584.55	72.45	产量增加, 与收入同比增长
销售费用	33,547,079.26	5,684,005.42	27,863,073.84	490.20	造船收入增加按照进度计提保修费用, 及上年已过保修期的船舶保修费到期冲回较多
资产减值损失	11,944,445.50	267,734,476.89	-255,790,031.39	-95.54	远期汇率美元升值, 合同预计总收入增加, 合同预计损失减少
公允价值变动收益	-112,677,799.33	46,571,580.25	-159,249,379.58	-341.90	远期汇率美元升值, 导致远期结汇公允价值变动收益减少
投资收益	395,363,838.64	202,672,876.30	192,690,962.34	95.07	处置子公司、股票及远期外汇合约交割产生的收益增加
营业外收入	813,325,483.25	180,557,982.31	632,767,500.94	350.45	是减产损失补偿款增加
其他综合收益	8,830,870.15	-181,399,847.22	190,230,717.37	不适用	处置可供出售金融资产

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

本公司于 2014 年 6 月 16 日完成收购龙穴造船 100% 股权。有关详情请参见本公司于 2013 年 6 月 24 日、2013 年 9 月 30 日、2013 年 11 月 25 日、2014 年 2 月 11 日及 2014 年 6 月 16 日于上海证券交易所及香港联交所网站披露的公告及日期为 2013 年 11 月 8 日之通函。

本公司控股股东中船集团于 2014 年 4 月启动对本公司的重大资产重组的相关工作, 即本公司向中船集团以发行股份及支付现金方式购买中船集团持有的中船黄埔文冲 100% 的股权, 以增发股票方式购买扬州科进持有的相关造船业务资产。公司股票经历了近七个月的停牌, 分别于 2014 年 10 月 31 日、11 月 6 日顺利召开了重大资产重组项目两次董事会, 会上各项议案均顺利通过。于 2014 年 11 月 3 日起复牌, 于 2014 年 12 月 22 日召开的重大资产重组项目的股东大会, 大会审议通过了重大重组全部议案。

截止 2015 年 2 月 2 日, 本公司有关本次重大资产重组事项已获得中国证监会并购重组委审核有条件通过。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

2014 年是广船国际转型发展、结构调整的关键年, 本公司完成了对龙穴造船的股权收购, 两厂融合深化, 公司逐步适应两厂三地的生产模式, 南沙厂区的生产逐步走上正轨, 效率有了明显提升。本报告期实现的营业收入、工业总产值均比去年同期有明显的增长 (详情见本节 (一) 主营业务分析)。

(二)行业、产品或地区经营情况分析**1、主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
造船	8,267,540,654.78	8,489,494,780.60	-2.68	81.23	88.72	减少 4.07 个百分点
钢结构工程	405,617,815.60	369,998,188.27	8.78	-7.51	-6.06	减少 1.41 个百分点
机电产品及其他	595,231,930.96	575,738,154.49	3.27	5.60	12.04	减少 5.56 个百分点

主营业务分行业和分产品情况说明

从产品结构上看,造船、海工业务占收入比重为 89.2%,较上年同期提高 7.21 个百分点;钢结构及机电等板块收入占比重同比有所下降,主要是船海产品收入大幅增长。报告期实现主营业务收入人民币 92.68 亿元,同比增长 66.57%;主营毛利为人民币-16,684 万元,同比减少人民币 3.25 亿元,主要是造船、海工产品毛利同比减少人民币 2.85 亿元。

(1) 造船、海工业务

造船、海工产品收入为 82.68 亿元,同比增长 81.23%。主要原因是:在建船同比增加,本期在建船 66 艘,上年同期在建船 49 艘。

(2) 钢结构业务

本期累计收入为 4.06 亿元,同比减少 7.51%。其中子公司永联钢结构收入减少 4,678 万元,主要是产品结构调整,目前生产钢结构工艺要求高,生产难度大,生产周期延长。

(3) 机电产品及其他业务

本期累计收入 5.95 亿元,同比增长 5.6%,其中:机电业务收入增长 21,034 万元,主要是重机本期销售 3#、4#盾构机主机,收入同比增加 1.04 亿元。本期累计毛利 1,949 万元,同比减少 3,031 万元,主要是机电业务亏损。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
中国大陆	4,518,040,567.64	168.62
香港	323,684,412.87	-62.66
丹麦	318,531,922.55	-53.60
荷兰	394,972,413.89	37.37
瑞典	629,197,395.79	172.28

希腊	382,929,649.59	-35.26
加拿大	135,166,022.96	134.04
美国	92,616,253.63	234.15
英属维尔京群岛	155,942,964.93	100.00
利比里亚	512,333,042.40	0.56
新加坡	418,822,058.50	179.53
澳大利亚	80,090,503.75	-9.56
瑞士	470,109,169.16	778.26
马绍尔群岛	19,820,788.75	100.00
毛里求斯	381,114,373.13	80.18
挪威	249,793,910.07	100.00
摩洛哥	37,208,798.91	100.00
奥地利	68,825,826.05	100.00
澳门	53,512,416.04	100.00
其他国家和地区	25,677,910.73	-17.94
合计	9,268,390,401.34	

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	13,007,994.71	0.05	69,210,083.75	0.32	-81.21	持有远期外汇合约增加以及远期汇率波动引起公允价值变动
应收票据	10,678,923.83	0.05	21,607,944.72	0.10	-50.58	本期银行承兑汇票承兑
预付款项	1,476,460,562.44	6.24	1,070,938,867.43	4.97	37.87	产能增加导致预付采购款增加
其他应收款	297,586,125.55	1.26	75,790,266.06	0.35	292.64	年末新增的产品补贴款和出口退税款
存货	4,243,869,651.14	17.93	2,988,934,033.42	13.86	41.99	新接订单增多导致原材料、在产品增加
可供出售金融资产	6,900,000.00	0.03	35,970,000.00	0.17	-80.82	出售招商轮船股票
在建工程	424,477,179.97	1.79	91,957,146.55	0.43	361.60	子公司龙穴造船新增在建项目
递延所得税资产	577,393,228.99	2.44	402,599,880.10	1.87	43.42	子公司龙穴造船将部分可抵扣亏

						损确认递延所得税资产
短期借款	4,042,518,219.57	17.08	2,740,220,723.02	12.71	47.53	主要是借款增加
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	56,475,710.29	0.24	-			远期外汇合约公允价值变动
应付票据	1,316,585,489.50	5.56	889,353,412.06	4.13	48.04	物资采购增加
应付账款	2,404,465,685.59	10.16	1,754,934,382.86	8.14	37.01	物资采购增加
应交税费	-292,285,242.99	-1.23	-139,946,711.34	-0.65	108.85	进项税增加
应付利息	20,919,000.53	0.09	68,778,979.01	0.32	-69.59	偿还借款支付利息所致
其他应付款	47,010,552.66	0.20	30,953,655.67	0.14	51.87	子公司新增投标保证金
其他流动负债	4,681,683,042.76	19.78	3,153,645,678.93	14.63	48.45	船舶进度款增加
长期借款	3,256,071,388.68	13.76	5,943,404,473.16	27.57	-45.22	偿还借款
递延所得税负债	1,951,199.21	0.01	11,330,087.60	0.05	-82.78	公允价值收益减少
预计负债	269,050,764.55	1.14	657,847,075.11	3.05	-59.10	合同损失减少
股本	1,030,534,651.00	4.35	643,080,854.00	2.98	60.25	增发股份
资本公积	3,319,815,828.93	14.03	2,129,232,741.41	9.88	55.92	增发股份增加股本溢价
专项储备	1,439,966.32	0.01	956,026.41	0.00	50.62	专项安全经费预提与实际使用金额差异增加
少数股东权益	42,856,483.36	0.18	18,662,087.21	0.09	129.64	子公司少数股东权益变动

2 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为远期外汇合约。计量日，先取得3家银行未经调整的公开报价，按照谨慎性原则，选择1家银行的报价作为输入值，以人民银行公布的相应期间基准贷款利率作为折现率（详见本报告财务附注“六.2”）。

(四) 核心竞争力分析

(1) 品牌优势。本公司凭借良好的信誉、优质的产品和客户化服务，在世界灵便型液货船、半潜船和客滚船市场具有一定的占有率，尤其是MR油轮的市场份额占国内市场占有率达80%，国际市场15%，是中国第一，世界第三的灵便型液货船制造企业；本公司的陆用建筑和大型钢结构产品市场具有较高的品牌知名度。

(2) 技术优势。本公司拥有国家认定的企业级技术中心，坚持自主创新，先后开展了多型油轮、化学品船、滚装船、客滚船和半潜船等公司开发新型绿色节能环保型船舶，多项技术指标处于同行领先水平，为本公司经营开拓提供技术支撑，提升了本公司船型综合技术经济性能和市场竞争力。本公司船舶产品的研发设计和制造技术已达到世界先进水平。

(3) 管理优势。本公司拥有丰富而深厚的生产和管理经验，坚持以计划指导和组织生产，能够较好完成各种产品的生产任务，有效地管理分散的生产资源，实现总部对下属业务板块或单元的有效管理。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

2014 年公司长期股权投资余额为人民币 4,787 万元，比去年同期增长 11.44%，年度取得长期股权投资收益人民币 33,835 万元，比去年同期 210 万元有较大幅度的增加，增加的主要原因：

(1) 本公司于 2014 年 3 月 14 日完成收购龙穴造船 100% 股权，因此，龙穴造船作为本公司全资子公司，已于本报告期纳入本公司合并报表范围。

(2) 经广船国际第八届董事会第五次会议审议通过，以广船国际荔湾厂区新区内部分土地及建筑物作为实物投资人民币 11,300.88 万元，现金投资人民币 99.12 万元，成立广船实业，注册资本人民币 11,400 万元。为方便今后连片开发，经广船国际第八届董事会第八次会议审议通过，将广船国际荔湾厂区新区内剩余土地及建筑物和构筑物资产共计人民币 29,817.34 万元增资注入广船实业。增资完成后，广船实业的注册资本为 41,217.34 万元，本公司占该公司 100% 股权。

经广船国际第八届董事会第九次会议以及 2014 年 11 月 11 日召开 2014 年第三次临时股东大会审议通过，拟以不低于股权评估值 41,379.13 万元和减产损失补偿 56,000 万元作为底价在上海联合产权交易所挂牌出售广船实业 100% 股权。该项目于 2014 年 11 月 12 日在上海联合产权交易所挂牌，并以底价完成转让，取得投资收益为人民币 30,188.32 万元。

(3) 经广船国际第八届董事会第五次会议审议通过，以革新路机械辅助楼（评估价人民币 3,372.17 万元）作为实物投资，现金投资人民币 7.83 万元，于 2014 年 8 月 22 日注册成立广州金舟，注册资本 3,380 万元，为本公司全资子公司。经广船国际第八届董事会第八次会议以及 2014 年 11 月 11 日召开的 2014 年第三次临时股东大会审议通过，以不低于 3,380 万元的底价在上海联合产权交易所挂牌出售广州金舟 100% 股权。该项目于 11 月 12 日在上海联合产权交易所挂牌，并以底价完成转让，取得投资收益人民币 3,011.45 万元。

(4) 于 2014 年 11 月 11 日召开第三次临时股东大会批准了以部分土地（占地面积 393,793 平方米）及建筑物和构筑物（建筑物面积 175,058.74 平方米及其他辅助设施）人民币 124,680.33 万元作为实物投资及现金人民币 119.67 万元设立广州广船船业有限公司，注册资本为人民币 124,800 万元。该公司为本公司全资子公司。

以上投资详情参见 2014 年 8 月 20 日、9 月 19 日、11 月 11 日、12 月 30 日上交所网站（www.sse.com.cn）、联交所网站（www.hkex.com.cn）披露的相关公告。

(1) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入股份数量(股)	使用的资金数量(元)	报告期卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	产生的投资收益(元)
招商轮船	11,000,000	-		11,000,000	0	30,890,440.93

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 0.00 元

买卖其他上市公司股份的情况的说明

本报告期，本公司出售持有的招商轮船股票取得收益为人民币 30,890,440.93 元。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托贷款情况

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
中山公司基地投资建设(贷款共 20 笔)	760,000,000.00	2013.3.4-2016.12.1	1.5	基地建设	无	否	是	否	否	船舶合同收款	全资子公司		
大机公司	15,000,000.00	2014.10.21-2016.10.20	1.5	基建项目	无	否	是	否	否	船舶合同收款	全资子公司		
龙穴造船(美元)	20,000,000.00	2014.6.12-2016.6.12	1	生产周转金	无	否	是	否	否	船舶合同收款	全资子公司		

为解决生产资源不足的瓶颈，以中国工商银行和中船财务为受托金融机构向本公司全资附属公司中山广船增加委托贷款 0.45 亿元，用于中山基地建设。本公司从 2012 年 8 月起至 2014 年 12 月 31 日向中山广船提供委托贷款资金共 20 笔，累计人民币 7.6 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，是本公司未来的非船业务基地，不存在资金风险。

2014 年，本公司全资子公司龙穴造船部分美元贷款到期，由于其自有美元不足，故通过中信银行向其发放委托贷款共 1 笔，累计美元 2,000 万元，用于偿还到期美元贷款。龙穴造船拥有优质造船资产，不存在资金风险。

2014 年，本公司全资子公司大机公司需支付“机械加工中心”基建公共分摊费用，由于其自有资金不足，故通过中船财务向其发放委托贷款共 1 笔，累计人民币 1,500 万元，用于支付基建项目款。大机公司拥有优质造船配套资产，不存在资金风险。

(2) 其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
远期结汇、售汇	出口产品合同	银行	-	三年以内	远期结汇	-41,130,156.7	29,720,358.27	否
美元/欧元远期购汇合约	出口船舶合同	银行	-	1 年以内	远期购汇	-2,337,558.88	-208,753.00	否

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），于年末，本集团尚未交割的美元远期结汇合约共 59 笔，金额 104,970 万美元，交割期最长至 2017 年 7 月 25 日，于年末确认公允价值变动损失人民币 4,113.02 万元；集团尚未交割的美元远期购汇合约 4 笔，金额 1,148.77 万美元，交割期最长至 2015 年 4 月 28 日，于年末确认的公允价值变动损失人民币 233.76 万元。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014	非公开发行	2,199,595,533.49	2,199,595,533.49	2,199,595,533.49	0	
合计	/	2,199,595,533.49	2,199,595,533.49	2,199,595,533.49	0	/

募集资金总体使用情况说明

本公司已于 2014 年 2 月 11 日完成非公开发行 H 股股份，向中船航运租赁、宝钢国际、中海香港共计发行了 387,453,797 股 H 股，每股价格为 7.29 元港币。扣除承销费用，募集资金净额为 2,199,595,533.49 元，其中，收购龙穴造船 100% 股权支付人民币 6.05 亿元、归还控股子公司龙穴银行贷款 15.94 亿元。

注：根据上海立信资产评估有限公司于 2013 年 3 月 31 日出具的《资产评估报告书》信资评报字（2013）第 180 号，龙穴造船净资产的评估值为 95,596.49 万元。收购价

	<p>格为龙穴造船于 2013 年 3 月 31 日净资产评估值 95,596.49 万元。龙穴造船股权交割已于 2014 年 2 月 28 日完成。根据信永中和会计师事务所于 2014 年 3 月 18 日于出具的《广州中船龙穴造船有限公司 2014 年 1-2 月财务报表的审计报告》(XYZH/2013A5035)，龙穴造船于 2014 年 2 月 28 日的净资产为-54,109,262.03 元。按收购协议，评估日至交割日期间的经营亏损 350,826,448.02 元由原股东承担，收购价款扣除交割期间的亏损后本公司实际支付的投资款为 605,138,451.98 元。因此，本公司收购龙穴造船 100%的股权使用募集资金 605,138,451.98 元。募集资金剩下余款共 1,594,457,081.51 元，本公司全部用于归还龙穴造船的银行贷款。</p>
--	--

(2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

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 / 期末资产总额	期末净资产总额	本期净利润 / 亏损
广州中船龙穴造船有限公司	船舶、电气机械、普通机械、钢结构件技术设计、制造、修理。	272,000.00	100	1,258,621	3,085	5,720
广东广船国际电梯有限公司	电梯生产与销售	2,100	95	8,067	4,223	311
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	4,648	564	-196
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	500	51	3,813	2,864	440
广州兴顺船舶服务有限公司	船体安装、焊接、舾装涂装、维修	200	83.33	10,241	3,599	132
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	美元 60 万元	75	3,309	1,678	234

	统、家具, 室内装修, 销售本企业产品					
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	18,861	100	26,636	11,422	234
广州永联钢结构有限公司	大型钢结构	美元 885 万元	75	30,716	11,963	1,215
荣广发展有限公司	贸易	港币 3,000 万元	100	20,498	8,136	931
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	10,000	100	83,836	-10,498	-10,173
广船国际海洋工程有限公司	海洋工程船舶及平台设计、建造、改造、修理	5,000	100	62,669	1,068	-4,264
广州市红帆酒店有限公司	旅业、餐饮	11,940	93.30	12,515	11,809	118
广州广船船业有限公司	铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业	124,800	100	124,031	124,031	-769
间接持有股份						
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	美元 60 万元	25	3,309	1,678	234
广东广船国际电梯有限公司	电梯制造	2,100	5	8,067	4,223	311
泛广发展有限公司	一般贸易	港币 20 万元	80	11,865	459	138
泛广(澳门)发展一人有限公司	一般贸易	港币 10 万元	80	62	-33	-40
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	4,648	564	-196
广州永联钢结构有限公司	大型钢结构	美元 885 万元	25	30,716	11,963	1,215

广州兴顺船舶服务有限公司	船体安装、焊接、舾装涂装、维修	200	16.67	10,241	3,599	132
广州龙穴管业有限公司	黑色金融冶炼和压延加工业	7,000	42.86	8,376	4,898	31
广州市红帆酒店有限公司	旅业、餐饮	11,940	6.70	12,515	11,809	118

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
中船龙穴基地工人宿舍区(一期)项目设计施工总承包	627,700,000.00	在建	288,381,985.29	292,062,565.29	未产生收益
研制保障条件建设	14,020,000.00	在建	10,479,102.96	14,729,102.96	未产生收益
1#3#船台滑道加长改造	4,100,000.00	在建	2,041,714.01	2,041,714.01	未产生收益
船运事业部 500HP 拖船一艘	4,800,000.00	在建	3,385,711.39	3,385,711.39	未产生收益
总装造船平台(重型分段堆场及平台项目)	253,830,000.00	在建	19,233,590.41	19,233,590.41	未产生收益
中山基地一期工程一阶段	793,140,000.00	在建	5,419,561.24	5,611,749.65	未产生收益
产业工人居住区项目	277,450,000.00	在建	1,814,349.74	35,687,284.96	未产生收益
中山三角镇搬迁资产	8,874,020.10	在建	1,317,303.73	9,535,161.33	未产生收益
分段堆场及预舾装场地硬化工程	4,310,000.00	在建	2,646,306.46	2,646,306.46	未产生收益
分段堆场及预舾装场地西侧硬化工程	4,410,000.00	在建	2,638,814.04	2,638,814.04	未产生收益
基地民船一期工程	3,800,000.00	在建	2,585,500.00	2,585,500.00	未产生收益
码头班组用房钢结构工程	11,286,564.62	完工	1,660,332.82	10,339,650.43	已产生收益
其他			102,258,459.32	102,258,459.32	
合计		/	443,862,731.41	502,755,610.25	/

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

造船业竞争格局,面临深度调整,新一轮的行业复苏将以新技术的应用和新船型的开发为前提,谁掌握了新技术,开发了新船型,谁就能占得先机,距离全行业复苏尚需时,与先进造船国家的差距仍然存在,我国造船企业的转型迫在眉睫。行业整合在所难免,关键是存活下来的企业能否在行业复苏前更快的转型、更好的储备。未来船舶设计制造向节能减排方向发展已成大趋势,以节能减排、低碳环保为目标的绿色造船技术,以通信导航为主的信息技术和更加人性化的设计等下一代造船技术的储备,船舶线型优化、电站管理、重油到轻油的转换、提高主机燃烧效率、使用可替换能源等船舶节能减排关键技术的开发应用,是今后造船发展的趋势。

(二) 公司发展战略

2015 年，尽管 2014 年国际船舶市场新船累计成交总量保持一定高位，但未来一段时期内总体行情下行趋势十分明显，船舶市场下行压力依然存在，航运市场持续低位徘徊，船市复苏缓慢。

新广船带来新气象。“新”主要体现在“新启航、新形势、新要求、新跨越”四个方面。必须坚持改革创新；全力推进高技术船和特种船集中生产，南沙厂区设施集中完善，启动荔湾厂区产品转移，非船产品搬迁建设与转移；实现按序上量明显增长，造船周期明显缩短；落实深化生产流程理顺，深化管理改革；完成年度任务目标，完成“十二五”规划达标目标，完成“十三五”规划发展目标的制定；加强构建和谐企业，推进本公司持续健康发展。

(三) 经营计划

计划承接合同金额 100 亿元；计划造船（含海工船）完工 217.08 万综合吨、成套设备 6 台、钢结构 45000 吨、剪压床 600 台、电梯 800 台。进一步理顺基础管理，加强生产管理创新，强化生产任务安排。完善两厂区造船生产计划体系，分部门分层次强化计划管理，严格考核确保计划节点按期完成。抓紧落实本次重大重组项目后续工作，进一步优化产业结构，尽快将形成包含海洋防务、海洋运输、海洋开发、海洋科考四大装备体系产品的全覆盖。

在未来发展上，本公司将继续遵循“转方式、调结构”的经营策略，调整产品结构，使造船产品结构日趋合理，充分利用公司品牌和技术优势，充分发挥南沙厂区的产能和硬件优势，稳住现有订单，增强销售，关注核心客户、核心区域，在规模和船型的选择上努力突破，达到本公司造船业务战略转型。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2015 年完成在建项目所需资金约人民币 105,893 万元。其中：续建项目为南沙厂区工人宿舍区项目和造船平台项目，计划投资人民币 37,000 万元；已批待实施项目为电梯剪压床项目和中山厂区新购土地项目，计划投资人民币 16,615 万元；立项项目包括南沙厂区的新增仓储集配仓库及场地、分段装焊工场扩建、外场公共（电力）动能增容、行政办公楼改造、内港池新建靠船墩及造船平台配套完善、造船平台分段制作生产线及配套设施以及分段预舾装及总组场地（扩建）等，项目合计总投资约人民币 40,393 万元、其他项目投资约人民币 11,885 万元。

(五) 可能面对的风险

(1) 财务风险

本公司的财务风险主要包含汇率风险、利率风险和可供出售金融资产之价格风险。

汇率风险。本公司手持出口船订单均以美元计价，同时还有部分国内船也是以美元计价、人民币结算，2014 年，人民币汇率变动的主旋律是双向波动，且波动幅度逐步加大，人民币汇率的走

势将变得越来越难以预测。本公司以美元结算并将承受汇率风险的衍生金融工具、应收账款、货币资金、应付账款、短期借款、长期借款及其他应付款等已在财务报表附注中分别披露。

本公司的利率风险来自非流动借款。按浮动利率发行的借款使本公司承受现金流量利率风险。按固定利率发行的借款令本公司承受公允价值利率风险。该等借款的偿还期限已在财务报表附注六之 20、30、32 中披露。

本公司因汇率、利率以及交易价格之波动等因素变化对公司之影响程度见财务报表附注九。

(2) 成本风险

船舶市场经营情况变化，直接影响公司手持订单和生产任务的安排，进而影响公司在建产品的数量。由于固定成本是按在建船的生产进度进行分摊的，所以在建船数量越少，分摊到各单船的成本就越高，反之亦然；造船生产过程复杂，存在许多不确定因素，如生产材料来货不及时、来货质量不达标、生产过程中的质量问题、物资配送问题、人力策划不当问题都会影响整个船舶产品的生产周期，关键周期的延长必然会导致相应成本上涨；船东要船的意愿是否强烈也对成本带来一定影响。设计和生产过程中，如果船东要求较高、交船的意愿不强烈或者打算延期交船的，就有可能在设计或验收过程中提出诸多要求，导致返工量增多、影响交船期，导致成本费用上升；厂内无法满足的生产任务需通过委外加工方式进行消化，如果委外加工市场生产任务饱满，劳务资源紧缺，就有可能造成委外单价上涨，从而导致委外专用费成本的上升。

(3) 船舶建造风险

高附加值产品类型较多，涉及到极地甲板船、半潜船、客滚船等产品，由于技术要求高又是首制船，可能引起设计修改及大量返工，导致交船节点拖期的风险；现有劳动力，特别是电焊工的技能水平，难以保证极地甲板船的建造要求，导致返工拖期的风险；目前新接高附加值产品船的设备纳期难以满足生产需求，存在到货滞后，而影响生产风险。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

本公司于 2014 年修订《公司章程》，完善现金分红政策，对利润分配政策的程序等方面内容作了规定。本公司将积极落实现金分红政策，合理回报投资者。本公司利润分配政策详情请参见本公司刊载于联交所、上交所和本公司网站的日期为 2014 年 12 月 5 日之《致股东通函》或《2014 年第四次临时股东大会会议资料》及本公司章程。

鉴于本公司《公司章程》第二百一十五条第（三）节第 4 款：公司进行现金分红，公司资产负债率应不超过 70%。本公司 2014 年 12 月 31 日资产负债率为 76.04%；且考虑到船舶市场下行压力依然存在、船运市场持续低位徘徊，及结合本公司生产经营资金所需等实际情况，本公司 2014 年度不分红、也不实施资本公积金转增股本。

(二) 本公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

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（%）
2014 年	-	-	-	-	151,496,768.77	-
2013 年	-	0.10	-	10,305,346.51	-218,566,980.38	75.78
2012 年	-	1.20	-	77,169,702.48	-1,013,747,873.13	747.22

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

本公司履行社会责任工作详情请参见本公司《2014 年度企业社会责任报告》，该报告于 2015 年 2 月 16 日刊载于香港联交所网站（www.hkex.com.hk）、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及本公司网站（www.chinagsi.com）。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

本公司不属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司。

六、其他披露事项

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
关于本公司诉江苏胜华技术服务合同纠纷案及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，于本报告期，江苏胜华之查封资产已由执行法院委托评估机构完成评估，法院已公告送达评估报告及完成评估报告的异议公告，后续执行工作将继续进行。除此之外，本报告期内本公司不存在其他重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项。	详情请参见本公司 2011 年年度报告之重要事项（一）重大诉讼仲裁事项

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

三、资产交易、企业合并事项

√适用□不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
本公司于 2013 年向特定对象非公开发行 H 股股票以收购龙穴造船 100%股权，有关 H 股发行工作已于 2014 年 2 月 11 日完成，收购龙穴造船 100%股权工作已完成，并于 2014 年 3 月 14 日完成工商变更。	详情请参见本公司于 2014 年 2 月 11 日于联交所及上交所网站披露的公告及 2014 年 6 月 16 日在上交所、联交所网站、本公司网站披露的公告
通过协议转让的方式以 3,380 万元的底价转让广州金舟船舶科技有限公司 100%股权。	详情参见 2014 年 12 月 29 日上交所网站（www.sse.com.cn）、联交所网站（www.hkex.com.cn）披露的相关公告
通过挂牌转让的方式以 41,379.13 万元和减产损失补偿 56,000 万元的底价转让广州广船实业有限公司 100%股权。	详情参见 2014 年 12 月 30 日上交所网站（www.sse.com.cn）、联交所网站（www.hkex.com.cn）披露的相关公告

四、公司股权激励情况及其影响

√不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
由于收购事项完成后，龙穴造船成为本公司全资子公司，为此，本公司与中船集团重新签订《2014-2016 框架协议》以明确与日常经营相关关联交易事项的年度上限。该协议于 2014 年 2 月 13 日召开的股东大会审议通过。	详情请参见本公司于 2014 年 2 月 13 日于联交所及上交所网站披露的公告

(二) 资产收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
(1) 收购龙穴造船事项，本公司与卖方于 2013 年 9 月有 30 日订立股权转让协议，据此，本公司同意以人民币 955,964,900 元收购龙穴造船股权，其中以人民币 573,578,940 元、人民币 286,789,470 元及人民币 95,596,490 元分别支付给中船集团、宝钢集团有限公司及中国海运（集团）总公司。龙穴造船在本公司收购前由本公司的控股股东中船集团持有 60% 股权、30%、10% 股权分别由宝钢、中国海运持有。故中船集团为本公司的关联人士，因此本次收购事项构成本公司的主要关联交易。截止 2014 年 6 月 16 日收购事项已全部完成。	详情参见 2014 年 6 月 16 日在上交所网站、联交所网站披露的公告
(2) 转让广船实业 100% 股权。2014 年 12 月 10 日，上海凌翔作为唯一受让方，以人民币 97379.13 万元的价格受让该等股权。上海凌翔由目前中船集团间接持有 50% 股权，故为本公司关联人士，本次交易构成关联交易事项。	详情参见本公司 2014 年 12 月 12 日、12 月 30 日在上交所网站、联交所网站披露的公告
(3) 转让广州金舟船舶科技有限公司 100% 股权。2014 年 12 月 10 日，广州船舶海工设计院作为唯一受让方，以人民币 3,380 万元的价格受让该等股权，2014 年 12 月 23 日，公司与广州船舶海工设计院签署了产权交易合同。广州船舶海洋设计院目前由中船集团持有 100% 股权，故为本公司关联人士，本次交易构成关联交易事项。	详情参见本公司 2014 年 12 月 29 日在上交所网站（www.sse.com.cn）、联交所网站（www.hkex.com.cn）披露的公告

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项不适用

(三) 关联债权债务往来**1、 临时公告未披露的事项**

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
广州造船厂有限公司	集团兄弟公司				729,460.00	11,605.33	741,065.33
香港华联船舶有限公司	集团兄弟公司				469,396.39		469,396.39
中船工业成套物流（广州）有限公司	集团兄弟公司				-	324,857.36	324,857.36
合计					1,198,856.39	336,462.69	1,535,319.08
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）							
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		336,462.69					
关联债权债务形成原因		业务往来					
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					

六、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(1) 租赁情况

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
广州广船实业有限公司	本公司	土地、房屋建筑物		2014. 10. 01	2017. 12. 01	0	-	无	是	全资子公司

租赁情况说明：

2014年9月27日，本公司与广船实业签订《场地租赁协议》，将广州市荔湾区芳村大道合利围、广州市荔湾区芳村大道东朗市场大街29号、广州荔湾区东塱乡合利围以南等三幅总用地面积为108,939平方米的现状工业用地地块、其地上建筑物、构筑物等（以下合称“出租场地”）。至2014年10月1日起，“出租场地”出租给本公司使用，租期39个月，租金0元。根据本公司与上海凌翔签订的《广州广船实业有限公司100%股权项目产权交易合同》约定《场地租赁协议》继续履行。

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
广州中船龙穴造船有限公司	全资子公司	上海船厂船舶有限公司	1,000,000,000	2012-6-20	2012-6-20	2022-9-17	连带责任担保	否	否	0	是	是	集团兄弟公司
广州中船龙穴造船有限公司	全资子公司	上海船厂船舶有限公司	800,000,000.00	2012-6-20	2012-9-19	2022-9-17	连带责任担保	否	否	0	是	是	集团兄弟公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							1,800,000,000						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							1,800,000,000						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							0						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							0						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							1,800,000,000						
担保总额占公司净资产的比例（%）							31.73						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							1,800,000,000.00						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							1,800,000,000.00						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							不适用						
担保情况说明							龙穴造船为上海船舶造船有限公司提供上述信用担保为本公司收购龙穴造船之前已经存续的合约，该事项已于2014年2月13日召开的公司第一次临时股东大会通函中予以披露						

3 其他重大合同

本斯报告期本公司无其他重大合同。

七、承诺事项履行情况

□适用 √不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		1,000,000.00
境内会计师事务所审计年限		3年
境外会计师事务所名称		信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境外会计师事务所报酬		530,000.00
境外会计师事务所审计年限		3年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	320,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

于2014年5月8日召开的2013年周年股东大会，审议通过续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2014年度A股与H股的财务报告审计师、内部控制审计师，并授权董事会厘定其酬金。

九、执行新会计准则对合并财务报表的影响

2014年1月26日起，财政部陆续发布、修订了《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》七项新会计准则。本集团自2013年1月1日起，开始执行前五项新会计准则；自2014年1月1日起，开始执行《企业会计准则第2号——长期股权投资》；自2014年度报告起，开始执行《企业会计准则第37号——金融工具列报》。就2014年度财务报表而言，执行《企业会计准则第2号——长期股权投资》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》，属于会计政策变更，采用追溯调整法，比较财务报表已重新表述。

执行《企业会计准则第2号——长期股权投资》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》对本集团合并财务报表项目的如下影响如下：

受影响的项目	2013年12月31日 (2013年1-12月)			2013年1月1日		
	调整前	调整金额	调整后	调整前	调整金额	调整后
资产合计	21,558,861,223.94	0.00	21,558,861,223.94	22,016,883,858.85	0.00	22,016,883,858.85
其中：可供出售金融资产	29,070,000.00	6,900,000.00	35,970,000.00	269,965,187.50	6,900,000.00	276,865,187.50
长期股权投资	49,856,414.09	-6,900,000.00	42,956,414.09	49,196,955.08	-6,900,000.00	42,296,955.08

1 其他

不适用

十、其他重大事项的说明

适用 不适用

重要会计估计变更

本公司按建造合同准则核算造船产品。建造合同准则规定，确定合同完工进度可以选用下列三种方法：（1）累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例；（2）已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例；（3）实际测定的完工进度。本公司原采用第（2）种方法，即按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定造船完工进度，采用此方法确定完工进度需要预计总工作量，而船舶建造由多项工程组成，工程复杂且工期长，导致总工作量的预计存在很大难度和不确定性，不易于操作。目前造船行业已普遍采用第（1）种方法确定完工进度，采用这种方法确认合同收入和费用，能更准确反映造船经营状况，让信息使用者对企业收入和成本的估计和确认方法更加明晰。2014年10月28日，经本公司第八届董事会第十次会议批准，自2014年10月1日起，本公司造船完工进度的确定方法变更为第（1）种方法，即按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。本次会计估计变更采用未来适用法，对2014年10-12月利润总额的影响金额为-27,010,814.64元。详情参见了本公司2014年10月28日在上交所网站（www.sse.com.cn）、联交所网站（www.hkex.com.cn）披露的公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份			345,940,890				345,940,890	345,940,890	33.57
1、国家持股									
2、国有法人持股			345,940,890				345,940,890	345,940,890.00	33.57
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	643,080,854	100.00	41,512,907				41,512,907	684,593,761	66.43
1、人民币普通股	438,463,454	68.18						438,463,454	42.55
2、境内上市的外资股	204,617,400	31.82	41,512,907				41,512,907	246,130,307	23.88
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	643,080,854	100.00	387,453,797				387,453,797	1,030,534,651.00	100.00

2、股份变动情况说明

报告期内，本公司已于2014年2月11日完成非公开发行H股股份，向中船航运租赁、宝钢国际、中海香港共计发行387,453,797股H股（认购股份），致使本公司股本结构发生变动。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中船航运租赁	0	0	345,940,890	345,940,890	认购H股,承诺36个月内不得转让。	2017年2月10日
合计			345,940,890	345,940,890	/	/

(一) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**二、股东和实际控制人情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末股东总数(户)	41,647
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	37,939

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
HKSCC NOMINEES IMITED	388,511,697	588,211,680	57.08	345,940,890	无		境外自然人
中国船舶工业集团公司	0	229,645,800	22.28	0	无		国有法人
中国建设银行股份有限公司-富国中证军工指数分级证券投资基金	6,496,456	6,496,456	0.63	0	无		境内自然人
中国农业银行-中邮核心成长股票型证券投资基金	-3,471,748	4,500,000	0.44	0	无		境内自然人
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,314,036	3,670,576	0.36	0	无		境内自然人
方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,160,517	3,442,027	0.33	0	无		境内自然人
全国社保基金一零八组合	2,599,929	2,599,929	0.25	0	无		境内自然人
海通证券股份有限公司	2,506,706	2,506,706	0.24	0	无		境内自然人
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,489,116	2,489,116	0.24	0	无		境内自然人
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,051,279	2,384,948	0.23	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称			持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量			
				种类	数量		

HKSCC NOMINEES LIMITED	242,270,790	境外上市外 资股	588,211,680
中国船舶工业集团公司	229,645,800	境内上市外 资股	229,645,800
中国建设银行股份有限公司-富国中证军工指数分级证 券投资基金	6,496,456	境内上市外 资股	6,496,456
中国农业银行-中邮核心成长股票型证券投资基金	4,500,000	境内上市外 资股	4,500,000
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,670,576	境内上市外 资股	3,670,576
方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,442,027	境内上市外 资股	3,442,027
全国社保基金一零八组合	2,599,929	境内上市外 资股	2,599,929
海通证券股份有限公司	2,506,706	境内上市外 资股	2,506,706
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,489,116	境内上市外 资股	2,489,116
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,384,948	境内上市外 资股	2,384,948
上述股东关联关系或一致行动的说明	中船航运租赁认购的 345,940,890 股 H 股, 承诺 36 个月内不得转让。本公司于 2014 年 2 月 12 日在上海证券交易所网站刊登的《关于完成非公开发行境外上市外资股的公告》中提及, 本公司股权结构变动后有限售条件的股份 (H 股) 为 345,940,890 股, 经与香港中央证券登记有限公司确认, H 股无限售类股份标识, 因此, 该部分股份仍标注为无限售条件的流通股 (H 股)。中船集团与中船航运租赁于 2014 年 4 月 25 日签署了《一致行动人协议》。协议中约定中船航运租赁在作为中船集团的控股子公司期间, 其享有股东权利均授权由中船集团行使 (详见本公司于 2014 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站、联交所网站刊登的《关于本公司主要股东签署一致行动人协议的公告》)		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位: 股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限 售条件股份 数量	有限售条件股 份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易 时间	新增可 上市交 易股份 数量	
1	中国船舶(香港)航运租赁有限公司	345,940,890	2017.2.10	0	承诺 36 个月内 不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		参见本节三、(三)说明			

三、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位: 万元 币种: 人民币

名称	中国船舶工业集团公司
单位负责人或法定代表人	胡问鸣
成立日期	1999 年 6 月 29 日

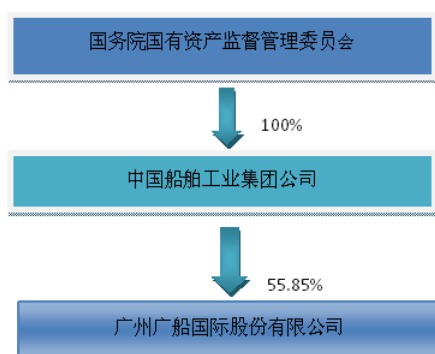
组织机构代码	710924478
注册资本	2,200,000
主要经营业务	国有资产投资、经营管理；船舶、海洋工程项目的投资；舰船水上、水下武器装备、民用船舶、船用设备、海洋工程设备、机械电子设备的研究、设计、开发、制造、修理、租赁、销售；船用技术、设备转化为陆用技术、设备的技术开发；外轮修理；物业管理；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；承包境外船舶工程及境内国际招标工程；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询。
未来发展战略	中国船舶工业集团公司将全面调整转型，做强做大军工主业，做强做优船舶产业，大力发展高端制造业，加快发展生产性现代服务业，全力打造六大产业板块，发展成为军民高度融合、造船能力最强、适度相关多元化、国际竞争力强的产融一体化创新型产业集团。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2014 年 12 月 31 日，持有中国船舶工业股份有限公司 56.06%的股份，直接间接合计持有广州广船国际股份有限公司 55.85%的股份，直接间接合计持有中船钢构工程股份有限公司 35.21%的股份。
其他情况说明	

2 报告期内控股股东变更情况索引及日期

请参见 2014 年 2 月 12 日在上交所网站（www.sse.com.cn）上的公告。

(二) 实际控制人情况

1 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



四、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：港元

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
中国船舶（香港）航运租赁有限公司（H股）	杨力	2012.6.25	710924478	2,730,211,550.00	包括造船、修船、加工、出口/进口海运设备、多元化业务（如其他钢材架构生产）及国际合作、合资合营、融资、技术贸易及劳力贸易出口
情况说明	中国船舶（香港）航运租赁有限公司，在香港注册成立的公司，由中船集团全资拥有，为本公司关联人士，于2013年9月30日与本公司订立股权认购协议，认购本公司345,940,890股H股，占本公司总股份33.57%，承诺36个月内不得转让。（详见本公司于2014年2月12日在上交所网站刊登的《关于完成非公开发行境外上市外资股的公告》）。				

第七节 优先股相关情况

本公司无优先股相关情况。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前,含单位支付的“五险一金”)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
韩广德	董事长 执行董事	男	53	2014-5-8 2014-5-8	2017-5-8 2017-5-8					82.96	
周笃生	总经理 执行董事	男	59	2014-5-8 2014-5-8	2017-5-8 2017-5-8					70.19	
陈 激	执行董事	男	48	2014-5-8	2017-5-8					74.61	
陈利平	执行董事 总会计师	男	48	2014-5-8 2014-5-8	2017-5-8 2017-5-8					71.19	
杨 力	非执行董事	男	47	2014-5-8	2017-5-8					12.00	
王 军	非执行董事	男	43	2014-5-8	2017-5-8					12.00	
陈忠前	非执行董事	男	51	2014-5-8	2017-5-8					12.00	
符正平	独立非执行董事	男	50	2011-5-31	2014-5-8					4.00	
邱嘉臣	独立非执行董事	男	44	2014-5-8	2014-12-22					8.00	
德立华	独立非执行董事	女	53	2011-5-31	2014-5-8					4.00	
潘昭国	独立非执行董事	男	53	2011-5-31	2014-5-8					4.00	
李俊平	独立非执行董事	女	53	2014-5-8	2017-5-8					8.00	

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前,含单位支付的“五险一金”)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
王宏	独立非执行董事	男	53	2014-6-30	2014-12-22					-	
朱震宇	独立非执行董事	男	54	2014-6-30	2017-5-8					6.00	
朱名有	独立非执行董事	男	61	2014-12-22	2017-5-8					-	
宋德金	独立非执行董事	男	58	2014-12-22	2017-5-8					-	
陈景奇	监事会主席	男	62	2014-5-8	2017-5-8	3,302	3,302			73.30	
傅孝思	外部监事	男	56	2014-5-8	2017-5-8					9.00	
朱征夫	外部监事	男	51	2014-5-8	2017-5-8					9.00	
陈少龙	内部监事	男	41	2014-5-8	2017-5-8					46.27	
覃廷贵	内部监事	男	49	2014-5-8	2017-5-8					51.07	
金利潮	副总经理	男	48	2014-5-8	2017-5-8					66.63	
施卫东	副总经理 董事会秘书	男	48	2014-4-25	2017-5-8					27.15	
麦荣枝	总工程师	男	51	2014-5-8	2017-5-8					65.36	
陈卫平	副总经理	男	41	2014-6-26	2017-5-8					20.42	
合计	/	/	/	/	/				/	737.15	

姓名	最近5年的主要工作经历
韩广德	2004.04-2013.09 广船国际总经理; 2004.06-今 广船国际董事; 2007.06-2013.09 广船国际副董事长; 2012.08-今 广州中船龙穴造船有限公司董事长; 2013.09-今 广州造船厂有限公司董事长; 2013.09-今 广船国际董事长、党委书记。
周笃生	2007.12-2011.12 广船国际副总经理; 2012.06-今 广船国际董事; 2013.09-今 任广船国际总经理; 2014.06-今 广船国际党委副书记。

姓名	最近 5 年的主要工作经历
陈 激	2004.04—2012.08 广船国际副总经理；2008.07—今 广船国际党委副书记、纪委书记；2011.05—今 广船国际董事；2012.09—今 广船国际工会主席。2013.9—今 广州造船厂有限公司党委书记。
陈利平	2009.10—今任广船国际总会计师；2012.08—2014.04 任广船国际董事会秘书；2013.11—今任广船国际执行董事。
杨力	2007.12—2013.06 广船国际副总经理；2012.12—今 广船国际董事。
王军	2000.05—2010.12 广船国际风险管理部副部长、部长；2003.07—2012.05 广船国际总法律顾问；2008.01—2012.05 广船国际加工制造部党总支书记；2008.03—2012.05 交流到中国船舶工业集团公司资产部主任助理兼办公厅法律处处长；2012.05—2013.01 中国船舶工业集团公司资产部副主任兼办公厅法律处处长；2013.01—今 中国船舶工业集团公司经营管理部副主任；2012.12—今 广船国际董事。
陈忠前	2013.01—今 广州中船黄埔有限责任公司董事长、党委书记；2013.08—今广州文冲船厂有限责任公司董事长。2013.11—今任广船国际非执行董事。
李俊平	2008 年—今任北京大成律师事务所高级合伙人；2014.05—今 广船国际独立非执行董事。
朱震宇	2007.09—今，任上海宏大东亚会计师事务所主任会计师及法人代表；2014.06—今 广船国际独立非执行董事。
朱名有	2009.04—2014.10 任国防科工局安全生产与保密司司长。2014.12—今 广船国际独立非执行董事。
宋德金	1997.12—今任香港政府国际管理发展中心高级顾问、研究员；1999.09—今任上海复旦大学房地产研究中心研究员；2006.02—今任中国科学院 BCD 公司首席顾问；2009.01—今任南京航空航天大学兼职教授；2009.04—今任江苏外经合作公司董事长；2014.12—今 广船国际独立非执行董事。
陈景奇	2004.07—2012.07 广船国际党委书记；2005.05—2012.12 广船国际董事；2011.05—2012.08 广船国际董事长；2012.08—2012.12 广船国际董事；2012.12—今 广船国际监事会主席。
傅孝思	2007.09—2012.06 三环集团公司总会计师；2008.05—今 广船国际监事；2012.06—今中船重工湖北久之洋红外系统股份有限公司财务总监。
朱征夫	1998 年—今 参与创办广东东方昆仑律师事务所。现为东方昆仑律师事务所主任，执行合伙人；2011.05—今 广船国际监事。
陈少龙	2011.05—今 广船国际监事；2011.07—2012.04 交流任广船国际总装部党总支书记、副部长；2012.04—2012.12 广船国际造船事业部党总支书记、副经理；2007.03—今 广船国际党群工作部部长；2013.06—今 广船国际工会副主席。
覃廷贵	2004.09—今 广船国际人力资源部部长助理、副部长、部长；2011.05—今 广船国际监事；2012.12—今 广船国际人力资源总监。
金利潮	2008.12—2011.10 广船国际总经理助理；2011.10—今 广船国际副总经理。
施卫东	2007.07—2014.04 中国船舶工业股份有限公司董事会秘书；2014.04—今 广船国际副总经

姓名	最近 5 年的主要工作经历
	理、董事会秘书。
麦荣枝	2007.12--2013.06 广船国际总经理助理；2008.01--今广船国际（技术中心）总师办主任；2013.08--今 广船国际技术中心主任；2013.06--今 广船国际总工程师。
陈卫平	2008.07--2014.06 上海江南长兴重工有限责任公司总经理助理兼生产管理部部长；2014.06--今 广船国际副总经理。

其它情况说明

1、截至 2014 年 12 月 31 日止，除监事会主席陈景奇先生持有 3,302 股 A 股之外，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 条或上市发行人董事进行证券交易的标准守则应向本公司及联交所披露其个人、配偶或 18 岁以下子女于本公司或其任何相关法团（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。本人公司董事、监事及高级管理人员和他们的配偶及 18 岁以下子女亦无获授予或行使任何认购本公司股份或债券的权利。

2、王 宏先生提出不领取在本公司任职期间薪酬。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
韩广德	龙穴造船 广州造船厂有限公司	董事长	2012.09 2013 年	至今 至今
陈激	广州造船厂有限公司	董事	2013 年	至今
陈利平	中船财务有限责任公司 中船投资发展有限公司 中船重工远舟（北京）科技有限公司 镇江中船现代发电设备有限公司	董事 董事 董事 副董事长	2013 年 2013 年 2013 年 2013 年	至今 至今 至今 至今
王 军	中国船舶工业集团公司经营计划与股东事务管理部副主任	副主任	2012.03	至今
杨 力	中国船舶（香港）航运租赁有限公司 香港华联船舶有限公司	总经理 总经理	2013 2013	至今 至今
陈忠前	中船黄埔文冲船舶有限公司	董事长	2013.01	至今
在股东单位任职情				

况的说明	
------	--

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李俊平	北京市大成律师事务所	高级合伙人	2008	至今
	北京市律师协会商业银行	法律事务委员会秘书长	2009	至今
	中船钢构工程股份有限公司	独立董事	2012.05	至今
朱震宇	上海宏大东亚会计师事务所 代表	主任会计师及法人代表	2007.09	至今
	上海安诺其纺织化工股份有限公司	独立董事	2007.09	至今
	上海注册会计师协会	常务理事	2007.09	至今
	上海大学 上海金融学院	研究生导师 专家委员会委员	2007.09 2007.09	至今 至今
宋德金	香港政府国际管理发展中心	高级顾问、研究员	1997.12	至今
	上海复旦大学房地产研究中心	研究员	1999.09	至今
	中国科学院 BCD 公司	首席顾问	2006.02	至今
	南京航空航天大学	兼职教授	2009.01	至今
	江苏外经合作公司	董事	2009.04	至今
傅孝思	三环集团公司	总会计师	2007.09	2012.12
	志高控股有限公司	非执行董事	2008.08	至今
	湖北久之洋红外系统股份有限公司	副总经理、财务总监	2012.12	至今
	湖北兴发化工集团有限公司	独立董事	2014.05	至今
朱征夫	东方昆仑律师事务所	主任、执行合伙人	1998.01	至今
	广东广州日报传媒股份有限公司	独立非执行董事	2013.06	至今
在其他单位任职情况的说明				

二、董事、监事、高级管理人员报酬情况

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《第八届董事会高管人员薪酬方案》，结合各董事、监事和高级管理人员的职责及工作经验，制订《第八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》、《第八届董事会高管人员薪酬方案》
---------------------	--

	对执行董事及高级管理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、内部监事及高级管理人员发放年度特别奖励。
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《第八届董事会高管人员薪酬方案》、《第八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。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	详见本章（董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况）
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	737.15 万元

三、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈利平	董事会秘书	离任	工作变动
符正平	独立董事	离任	届满
邱嘉臣	独立董事	离任	工作原因
德立华	独立董事	离任	工作原因
潘昭国	独立董事	离任	工作原因
李俊平	独立董事	聘任	增补
王宏	独立董事	聘任	增补
王宏	独立董事	离任	工作原因
朱震宇	独立董事	聘任	增补
朱名有	独立董事	聘任	增补
宋德金	独立董事	聘任	增补
施卫东	副总经理、董事会秘书	聘任	工作变动
陈卫平	副总经理	聘任	工作变动

四、公司核心技术团队或关键技术人员情况

本公司核心技术团队人员共 2,518 人，占公司全员 12,076 人的 20.85%。其中，本科及以上学历人员 1,558 人，占比 61.87%，大专学历人员 594 人，占比 23.6%；研究员级高工 37 人，占 1.47%，副高级职称人员 186 人，占比 7.39%，中级职称人员共计 542 人，占比 21.53%。

五、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职工工的数量	4,362
------------	-------

主要子公司在职员工的数量	7,857
在职员工的数量合计	12,219
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	3,567
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,686
销售人员	41
技术人员	1,258
财务人员	67
行政人员	1,052
其他人员	258
合计	4,362
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
中专学历及以下	1,840
大专学历	727
本科学历	1,683
研究生学历及以上	112
合计	4,362

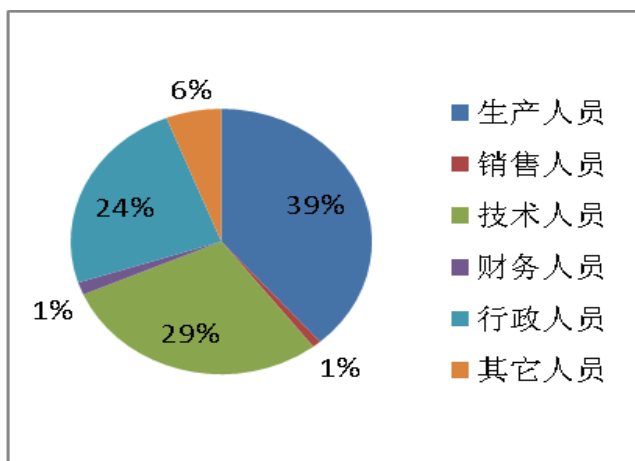
(二) 薪酬政策

本公司员工的薪酬包括工资、奖励及国家规定的其它福利计划。本公司在遵循中国有关法律及法规的情况下，视员工的岗位、绩效等因素，实行岗位绩效工资的制度。

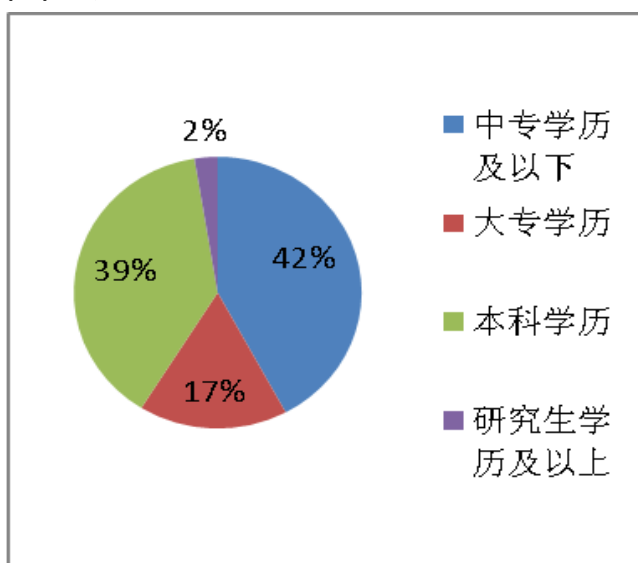
(三) 培训计划

本公司每年根据各部门的人员和业务需求，组织新员工培训活动，和定期的专业人员培训活动，以促进员工学习成长，健康发展。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	1,541,256.4 小时（实动工时）
劳务外包支付的报酬总额	工资 65,274 万元，总费用 94,849.42 万元

第九节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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交所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，公司治理情况与《公司法》和中国证监会相关规定的不存在重大差异。本公司已采纳香港联合交易所有限公司上市规则阶段附录十四所载企业管治守则及企业管治报告（“企业管治守则”）。2014 年，除企业管治守则 A.6.7 条外，本公司严格遵守了企业管治守则之守则条文。

根据新企业管治守则 A6.7 条，独立非执行董事及其他非执行董事应出席股东大会。本报告期内本公司共召开一次定期股东大会、四次临时股东大会，李俊平女士由于工作原因缺席一次股东大会，潘昭国先生、德立华女士（当时本公司独立非执行董事）因辞任缺席两次股东大会，周笃生先生、朱震宇先生由于工作原因缺席两次股东大会，陈激先生、陈利平先生、邱嘉臣先生、王宏先生因工作原因均缺席三次股东大会，王军先生、陈忠前先生由于工作原因缺席四次股东大会，杨力先生因工作原因缺席五次股东大会。董事会至少每年检讨本公司之企业管治常规一次，以确保本公司一起遵守守则及经修订守则，并在需要时作出适当更改。

2014 年 11 月 11 日，公司 2014 年第三次临时股东大会建议修订本公司章程，根据《关于划分企业登记注册类型的规定调整的通知》（国【2011】86 号文，以及港务局 2009 年 13 号令《港口经营管理规定》，本公司须对公司章程第二条及第十一条的内容作出修订。同时本公司根据相关规定，修订公司章程，为此新增公司章程第二十六章第二百五十五条的特别条款。2014 年 12 月 22 日，公司第四次临时股东大会建议修订本公司章程，根据中国证监会《上市公司章程指引（2014 年修订）》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等文件的相关规定，结合公司的实际情况进行修改第三十六条、第九十四条、第二百一十条、第二百一十五条。

董事会

董事会共有董事 11 名，包括 4 名执行董事，3 名非执行董事，4 名独立非执行董事。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，对董事委任提出建议，决定重大合约及交易、以及其他重大政策及财务事宜。董事会已将日常职责

转授予执行董事及高级管理人员。本公司日常营运管理事务由管理层负责处理。本公司董事长与总理由不同人士担任，保证董事会决策和管理层日常营运管理活动的独立性，本公司董事长为韩广德先生，总经理为周笃生先生。

2014 年，本公司共召开了十六次董事会，其中七次现场会议，九次书面会议，发布了 4 期定期报告，98 次临时公告，及时向市场传递了公司经营业绩情况、市场情况及重要会议决议、资产收购、投资和出售以及关联交易等相关信息。2014 年，是公司董事会的换届之年，开展了董事会换届、增补独立董事等相关工作。2014 年审议的所有董事会议案都在提交董事会讨论前经公司总经理办公会审议决策，并充分听取了领导班子的意见，在本年度对外披露的董事会决议公告事项没有出现工作差错，决策程序和内容符合两地《上市规则》、《公司章程》及有关法律法规的要求，所做决议合法有效。

每年董事会定期会议的举行日期均预先编定，定期会议通知在会议召开前 10 日发出，临时会议通知则在合理时间内发出，以便更多董事出席会议。董事会秘书协助董事长编制会议议程，并确保已遵守所有适用规则及规例。议程及随附之董事会文件一般在举行定期董事会会议（及就可行情况下，亦适用于其他董事会会议）前至少 7 天呈送予全体董事。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。

每位董事有权查阅董事会文件及相关数据，并可向董事会秘书寻求意见及服务。董事会及各董事可个别及独立地接触本公司之高级管理人员。

董事会每年进行一次内部控制检讨，以确保内部控制系统的有效性。有关内部控制详情请参阅第八节内部控制。

董事

执行董事任期三年届满，可连选连任，非执行董事（包括独立非执行董事）任期为三年。独立非执行董事连任时间不得超过六年，各董事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。

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规、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。本公司已采纳上市规则附录十《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》（“标准守则”）作为本公司董事证券交易的行为守则。经过查询，本公司全体董事均确认：在 2014 年内完

全遵守标准守则所规定的有关董事的证券交易的标准，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。

本公司已收到李俊平女士、朱震宇先生、朱名有先生和宋德金先生就彼等之独立性作出之年度确认，并认为于本报告日彼等仍为独立。

董事确认其有责任编制截至 2014 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。

本公司鼓励董事、监事及高级管理人员参加由中国证监会、上海证券交易所、香港联交所及香港秘书公会等举办的有关上市规则及企业管治常规之全面专业发展学习，组织董事、监事参加广东证监局轮训，通过《管理层月报》向公司董事、监事、高管人员传递证券监管的重点，并根据需要在董事会内部开设培训课程，在资本运作期间组织了内幕消息培训及媒体应对培训，使董事、监事及高级管理人员可持续更新及进一步提升相关知识及技能。

根据本公司存档记录，公司董事及董事会秘书于 2014 年度参加培训的重点在于上市公司董事之角色、职能及职责，其培训记录如下：

董事/董事会秘书姓名	培训时间（小时）	备注
韩广德	10	
周笃生	9	
陈 激	9	
陈利平	22.5	
杨 力	9	
王 军	9	
陈忠前	9	
李俊平	9	2014-05-08 担任独立董事职务
朱震宇	9	2014-05-13 担任独立董事职务
朱名有	11.5	2014-11-22 担任独立董事职务
宋德金	12	2014-11-22 担任独立董事职务
王 宏	12	2014-6-30 任职、2014-12-22 离任
邱嘉臣	12	2014-12-22 离任
施卫东	22.5	2014-04-25 担任董事会秘书职务

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因
不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年周年股东大会	2014.05.08	【注 1】	会议以记名投票表决的方式审议通过	上交所网站、联交所网站公告	2014.05.08
2014 年第一	2014.2.13	【注 2】	经与会股东及股东	上交所网站、联交	2014.2.13

次临时股东大会			代理人审议，2014年第一次临时股东大会议案以记名投票方式表决通过。	所网站公告	
2014 年第二次临时股东大会	2014.06.30	【注 3】	会议以记名投票表决的方式审议通过	上交所网站、联交所网站公告	2014.06.30
2014 年第三次临时股东大会	2014.11.11	【注 4】	经现场记名投票与网络投票相结合的方式表决通过。	上交所网站、联交所网站公告	2014.11.11
2014 年第四次临时股东大会、2014 年第一次内资股类别股东会议、2014 年第一次外资股类别股东会议	2014.12.22	【注 5】	全部议案经现场记名投票与网络投票相结合的方式均获表决通过。	上交所网站、联交所网站公告	2014.12.22

股东大会情况说明

注 1：审议 2013 年度董事会报告；审议 2013 年度监事会报告；审议 2013 年度经审核的审计师报告；审议 2013 年年度报告全文；审议 2013 年度利润分配预案；审议续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2014 年度 A 股与 H 股的财务报告审计师，并授权董事会厘定其酬金；审议第八届高级管理人员薪酬方案；审议选举韩广德先生为第八届董事会董事（执行董事）；审议选举周笃生先生为第八届董事会董事（执行董事）；审议选举陈激先生为第八届董事会董事（执行董事）；审议选举陈利平先生为第八届董事会董事（执行董事）；审议选举杨力先生为第八届董事会董事（非执行董事）；审议选举王军先生为第八届董事会董事（非执行董事）；审议选举陈忠前先生为第八届董事会董事（非执行董事）；审议选举邱嘉臣先生为第八届董事会董事（独立非执行董事）；审议选举李俊平女士为第八届董事会董事（独立非执行董事）；审议选举陈景奇先生为第八届监事会监事；审议选举傅孝思先生为第八届监事会监事；审议选举朱征夫先生为第八届监事会监事。

注 2：关于 2014 年 1 月 1 日或收购事项落实当日（以较后发生者为准）至 2016 年 12 月 31 日期间的持续关联交易及相关建议上限金额的 2014-2016 框架协议。

注 3：审议选举王宏先生为本公司第八届董事会独立董事（独立非执行董事）、审议选举朱震宇先生为本公司第八届董事会独立董事（独立非执行董事）。

注 4：审议关于转让广州市红帆酒店有限公司股权的议案、审议关于转让广州金舟船舶科技有限公司股权的议案、审议关于转让广州广船实业有限公司股权的议案、审议关于投资设立广州广船船业有限公司的议案、审议关于修改《公司章程》部分条款的议案。

注 5：关于公司非公开发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案：（本议案的具体内容需要逐项表决）、关于批准《附条件生效的广船国际向中船集团发行股份及支付现金购买资产的协议》及其《补充协议》的议案、关于批准《附条件生效的广船国际向扬州科进发行股份购买资产的协议》及其《补充协议》的议案、关于批准《广州广船国际股份有限公司发行 A 股股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易重组报告书(草案)》及其摘要的议案、关于授权董事会及其授权人士全权办理本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的相关事宜的议案、关于公司符合上市公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案、关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案、关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的议案、关于批准本次重大资产重组相关审计报告、资产评估报告及盈利预测审核报告的议案、关于批准豁免中船集团免于以要约方式增持公司股份之要约收购义务的议案、关于修改《公司章程》部分条款的议案、关于选举朱名有先生为独立非执行董事的议案、关于选举宋德金先生为独立非执行董事的议案。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
韩广德	否	16	7	9	0	0	否	5
周笃生	否	16	6	9	1	0	否	3
陈 激	否	16	5	9	2	0	否	2
陈利平	否	16	6	9	1	0	否	2
杨 力	否	16	3	9	4	0	否	0
王 军	否	16	6	9	1	0	否	1
陈忠前	否	16	2	9	5	0	是	1
李俊平	是	14	5	9	0	0	否	3
朱震宇	是	10	4	6	0	0	否	1
朱名有	是	1	0	1	0	0	否	1
宋德金	是	1	0	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

陈忠前先生因个人工作原因连续两次未亲自出席董事会会议。

年内召开董事会会议次数	16
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

(三) 其他

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

审计委员会在审议公司定期报告时建议：（1）鉴于公司对造船合同的完工进度统计方法一直没有更新，建议公司 2014 年度合并龙穴造船后，对造船完工进度的核算方法重新修订。

五、监事会发现公司存在风险的说明

本报告期内，在监事会的监督活动中未发现公司存在风险。

六、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，本公司对高级管理人员通过年度 KPI 的方式进行考核，年度考核是按照《第八届董事会高管人员绩效考核细则》进行考评，本公司尚未制定对高级管理人员的长期激励机制。

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

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，协调内部控制审计和其他相关事宜；监事会对公司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，根据本公司颁布实施的《内部控制手册》、《内部控制评价手册》进行专项评价和年度评价，专项评价是在特定时点对特定范围的内部控制的有效性进行评价，年度评价每年定期开展一次全面的内部控制自我评价，出具自我评价报告，并聘请专业内控审计师进行审计，以检讨有关财务、经营、生产和管理的控制程序，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，促进公司战略目标的实现。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；审计部—负责组织实施内部控制评价工作；财务中心—负责财务内部控制制度的建立、实施和完善；各部门—负责各自业务范围内的内部控制建设和实施。公司重视内部控制的持续完善，2014 年度根据机构变化和业务需要，对公司《内部控制手册》和《内部控制评价手册》进行了第二次修订，保持了《内部控制手册》和《内部控制评价手册》的时效性和执行的有效性。2014 年度根据新修订完成的《内部控制手册》和《内部控制评价手册》开展当年度内部控制评价工作。2014 年度，公司控股的 9 家子公司完成了内部控制的建设，分别编制完成《内部控制手册》和《内部控制评价手册》并实施。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

本公司内部控制审计机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）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 2014 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。

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

本公司《信息披露管理制度》中规范了年报信息披露重大差错责任追究，要求本公司董事、监事、高级管理人员以及与年报信息披露相关的其他人员在年报信息披露工作中违反国家有关法律、法规、规范性文件以及公司规章制度，未勤勉尽责或者不履行职责，导致年报信息披露发生重大差错，应按照本制度有关规定追究其责任。于本报告期内，本公司未出现年度报告重大差错事项。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计报告

XYZH/2014BJA100043-1

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 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 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 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 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（特殊普通合伙）

中国注册会计师：梁晓燕

中国注册会计师：赵学平

中国 北京

二〇一五年二月十六日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：广州广船国际股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		8,168,932,666.56	7,772,989,828.07
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		13,007,994.71	69,210,083.75
衍生金融资产			
应收票据		10,678,923.83	21,607,944.72
应收账款		501,638,302.39	657,499,439.90
预付款项		1,476,460,562.44	1,070,938,867.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		142,335,847.07	125,169,671.54
应收股利		721,976.56	-
其他应收款		297,586,125.55	75,790,266.06
买入返售金融资产			
存货		4,243,869,651.14	2,988,934,033.42
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		14,855,232,050.25	12,782,140,134.89
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		6,900,000.00	35,970,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		47,869,587.37	42,956,414.09
投资性房地产		24,137,500.16	29,567,897.29
固定资产		6,472,492,114.67	6,858,741,724.45
在建工程		424,477,179.97	91,957,146.55
工程物资			
固定资产清理			29,376.32
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,247,572,298.74	1,302,974,158.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		14,019,405.47	11,924,491.37
递延所得税资产		577,393,228.99	402,599,880.10

其他非流动资产			
非流动资产合计		8,814,861,315.37	8,776,721,089.05
资产总计		23,670,093,365.62	21,558,861,223.94
流动负债：			
短期借款		4,042,518,219.57	2,740,220,723.02
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		56,475,710.29	
衍生金融负债			
应付票据		1,316,585,489.50	889,353,412.06
应付账款		2,404,465,685.59	1,754,934,382.86
预收款项		682,877,577.43	535,392,138.97
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		35,262,506.61	33,779,208.99
应交税费		-292,285,242.99	-139,946,711.34
应付利息		20,919,000.53	68,778,979.01
应付股利		177,721.77	437,160.43
其他应付款		47,010,552.66	30,953,655.67
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,276,705,757.83	1,769,219,805.15
其他流动负债		4,681,683,042.76	3,153,645,678.93
流动负债合计		14,272,396,021.55	10,836,768,433.75
非流动负债：			
长期借款		3,256,071,388.68	5,943,404,473.16
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		57,581,358.19	60,735,157.49
专项应付款		24,570,000.00	24,570,000.00
预计负债		269,050,764.55	657,847,075.11
递延收益		116,340,125.92	95,980,132.15
递延所得税负债		1,951,199.21	11,330,087.60
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,725,564,836.55	6,793,866,925.51
负债合计		17,997,960,858.10	17,630,635,359.26
所有者权益			
股本		1,030,534,651.00	643,080,854.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		3,319,815,828.93	2,138,063,611.56
减：库存股			
其他综合收益		-	-8,830,870.15
专项储备		1,439,966.32	956,026.41
盈余公积		455,070,078.47	444,648,093.25
一般风险准备			
未分配利润		822,415,499.44	691,646,062.40
归属于母公司所有者权益合计		5,629,276,024.16	3,909,563,777.47
少数股东权益		42,856,483.36	18,662,087.21
所有者权益合计		5,672,132,507.52	3,928,225,864.68
负债和所有者权益总计		23,670,093,365.62	21,558,861,223.94

法定代表人：韩广德 主管会计工作负责人：陈利平 先生 会计机构负责人：侯增全 先生

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：广州广船国际股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		6,703,553,411.25	5,957,846,121.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		13,007,994.71	69,210,083.75
衍生金融资产		-	-
应收票据		2,700,000.00	-
应收账款		414,520,890.74	596,326,002.81
预付款项		2,627,312,549.15	1,715,229,398.49
应收利息		123,613,565.69	108,337,980.19
应收股利		48,321,976.56	67,594,936.63
其他应收款		4,209,059,240.56	796,040,374.31
存货		2,617,308,654.45	1,364,603,227.69
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		16,759,398,283.11	10,675,188,125.30
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,000,000.00	30,070,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		1,128,688,760.61	482,913,980.35
投资性房地产		24,137,500.16	29,567,897.29
固定资产		428,676,105.26	979,384,072.24
在建工程		45,899,768.25	20,209,436.77
工程物资		-	-

固定资产清理		-	29,376.32
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		23,620,918.69	63,384,775.32
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		6,772,678.20	3,476,413.96
递延所得税资产		163,953,069.82	104,333,935.14
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,822,748,800.99	1,713,369,887.39
资产总计		18,582,147,084.10	12,388,558,012.69
流动负债：			
短期借款		1,133,653,446.88	30,484,500.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		55,734,758.74	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		795,965,835.62	616,401,532.69
应付账款		1,669,628,703.59	1,332,871,693.45
预收款项		447,659,099.74	407,461,536.38
应付职工薪酬		19,605,868.71	18,920,841.86
应交税费		-127,782,393.39	-65,037,991.47
应付利息		15,106,945.53	10,762,776.07
应付股利		177,721.77	177,160.43
其他应付款		95,778,432.58	17,069,938.74
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		1,276,705,757.83	789,219,805.15
其他流动负债		4,859,792,979.07	2,770,524,429.55
流动负债合计		10,242,027,156.67	5,928,856,222.85
非流动负债：			
长期借款		1,868,071,388.68	1,888,404,473.16
应付债券		-	-
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		57,581,358.19	60,735,157.49
专项应付款		24,570,000.00	24,570,000.00
预计负债		389,086,110.62	436,954,202.59
递延收益		111,087,296.17	90,141,707.60
递延所得税负债		1,951,199.21	10,395,123.72
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,452,347,352.87	2,511,200,664.56
负债合计		12,694,374,509.54	8,440,056,887.41
所有者权益：			
股本		1,030,534,651.00	643,080,854.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股			
永续债			

资本公积		1,952,637,215.67	503,564,939.20
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-8,830,870.15
专项储备		-	-
盈余公积		453,894,266.30	443,472,281.08
未分配利润		2,450,706,441.59	2,367,213,921.15
所有者权益合计		5,887,772,574.56	3,948,501,125.28
负债和所有者权益总计		18,582,147,084.10	12,388,558,012.69

法定代表人：韩广德 主管会计工作负责人：陈利平 先生 会计机构负责人：侯增全 先生

合并利润表
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		9,530,740,881.74	5,838,268,514.19
其中：营业收入		9,530,740,881.74	5,838,268,514.19
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		10,566,038,394.41	6,718,484,153.30
其中：营业成本		9,630,980,417.48	5,584,894,832.93
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加		21,945,028.77	21,584,334.65
销售费用		33,547,079.26	5,684,005.42
管理费用		739,731,840.56	701,902,453.20
财务费用		127,889,582.84	136,684,050.21
资产减值损失		11,944,445.50	267,734,476.89
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-112,677,799.33	46,571,580.25
投资收益（损失以“-”号填列）		395,363,838.64	202,672,876.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,349,039.29	5,957,954.88
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-752,611,473.36	-630,971,182.56

加：营业外收入		813,325,483.25	180,557,982.31
其中：非流动资产处置利得		2,014.97	42,357.34
减：营业外支出		1,383,817.02	1,708,102.15
其中：非流动资产处置损失		218,858.94	413,459.28
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		59,330,192.87	-452,121,302.40
减：所得税费用		-91,096,293.74	-73,425,320.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		150,426,486.61	-378,695,982.21
归属于母公司所有者的净利润		151,496,768.77	-218,566,980.38
少数股东损益		-1,070,282.16	-160,129,001.83
六、其他综合收益的税后净额		8,830,870.15	-181,399,847.22
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		8,830,870.15	-181,399,847.22
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		8,830,870.15	-181,399,847.22
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		8,830,870.15	-181,399,847.22
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		159,257,356.76	-560,095,829.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		160,327,638.92	-399,966,827.60
归属于少数股东的综合收益总额		-1,070,282.16	-160,129,001.83
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)		0.1470	-0.2121
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1470	-0.2121

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-9,097,996.40 元，

上期被合并方实现的净利润为：-405,499,764.37 元。

法定代表人：韩广德主管会计工作负责人：陈利平先生会计机构负责人：侯增全先生

母公司利润表
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		6,882,684,077.92	3,311,023,987.86
减：营业成本		7,117,611,604.67	3,140,431,028.04
营业税金及附加		4,150,595.36	6,635,725.26
销售费用		36,009,954.24	-746,219.68
管理费用		400,031,391.87	357,190,782.05
财务费用		-78,390,808.01	-133,414,789.99
资产减值损失		333,910,861.74	215,392,429.31
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-111,936,847.78	46,709,107.24
投资收益（损失以“-”号填列）		387,732,474.15	268,622,136.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		896,322.83	946,282.45
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-654,843,895.58	40,866,276.48
加：营业外收入		774,029,072.43	90,867,559.35
其中：非流动资产处置利得		594.97	1,740.65
减：营业外支出		130,498.07	1,032,308.20
其中：非流动资产处置损失		120,498.07	155,395.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		119,054,678.78	130,701,527.63
减：所得税费用		14,834,826.61	4,692,532.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		104,219,852.17	126,008,994.80
五、其他综合收益的税后净额		8,830,870.15	-181,399,847.22
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-

(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		8,830,870.15	-181,399,847.22
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		8,830,870.15	-181,399,847.22
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他			
六、综合收益总额		113,050,722.32	-55,390,852.42
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-	-
(二) 稀释每股收益(元/股)		-	-

法定代表人：韩广德 主管会计工作负责人：陈利平 先生 会计机构负责人：侯增全 先生

合并现金流量表
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,303,489,937.45	7,215,884,739.99
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金		-	-

的现金			
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		433,704,043.16	245,139,945.79
收到其他与经营活动有关的现金		786,977,810.68	472,287,787.41
经营活动现金流入小计		11,524,171,791.29	7,933,312,473.19
购买商品、接受劳务支付的现金		9,103,661,887.58	5,956,814,623.93
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		1,201,051,493.93	1,215,818,133.15
支付的各项税费		211,564,525.39	228,559,711.38
支付其他与经营活动有关的现金		152,669,532.66	554,094,605.16
经营活动现金流出小计		10,668,947,439.56	7,955,287,073.62
经营活动产生的现金流量净额		855,224,351.73	-21,974,600.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		37,100,000.00	55,622,371.53
取得投资收益收到的现金		62,369,410.36	210,133,823.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,108,696.42	224,466.34
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		447,591,300.00	-
收到其他与投资活动有关的现金		3,450,342,490.02	4,004,883,514.00
投资活动现金流入小计		4,007,511,896.80	4,270,864,174.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		443,218,970.45	285,783,522.45
投资支付的现金		599,843,453.82	71,340,955.70
质押贷款净增加额		-	-
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		3,126,875,378.88	3,558,813,970.82
投资活动现金流出小计		4,169,937,803.15	3,915,938,448.97
投资活动产生的现金流量净额		-162,425,906.35	354,925,725.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,201,959,673.24	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		7,715,755,186.31	12,712,985,999.84
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		9,917,714,859.55	12,712,985,999.84
偿还债务支付的现金		9,611,613,904.13	13,239,540,876.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		509,984,543.13	465,181,634.45
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			
筹资活动现金流出小计		10,121,598,447.26	13,704,722,511.34
筹资活动产生的现金流量净额		-203,883,587.71	-991,736,511.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		27,957,283.90	-62,700,032.30
五、现金及现金等价物净增加额		516,872,141.57	-721,485,418.31
加：期初现金及现金等价物余额		4,221,502,128.98	4,942,987,547.29
六、期末现金及现金等价物余额		4,738,374,270.55	4,221,502,128.98

法定代表人：韩广德 主管会计工作负责人：陈利平 先生 会计机构负责人：侯增全 先生

母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,823,353,729.93	4,939,135,021.64
收到的税费返还		274,516,384.77	112,574,797.12

收到其他与经营活动有关的现金		717,967,815.55	242,160,529.58
经营活动现金流入小计		8,815,837,930.25	5,293,870,348.34
购买商品、接受劳务支付的现金		7,860,809,981.01	4,994,525,436.35
支付给职工以及为职工支付的现金		355,780,595.85	309,416,750.85
支付的各项税费		78,409,116.68	124,006,943.01
支付其他与经营活动有关的现金		3,230,031,877.26	157,809,305.84
经营活动现金流出小计		11,765,031,570.80	5,585,758,436.05
经营活动产生的现金流量净额		-2,949,193,640.55	-291,888,087.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		37,100,000.00	55,622,371.53
取得投资收益收到的现金		82,477,236.44	209,893,461.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,101,992.66	183,228.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		447,591,300.00	-
收到其他与投资活动有关的现金		1,621,315,496.92	1,908,271,674.81
投资活动现金流入小计		2,198,586,026.02	2,173,970,736.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,824,544.56	45,694,439.82
投资支付的现金		600,912,916.82	31,738,768.99
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		2,125,318,328.75	1,637,253,070.82
投资活动现金流出小计		2,783,055,790.13	1,714,686,279.63
投资活动产生的现金流量净额		-584,469,764.11	459,284,456.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,201,832,410.24	-
取得借款收到的现金		4,102,149,040.51	1,920,114,546.40
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,303,981,450.75	1,920,114,546.40
偿还债务支付的现金		2,531,630,400.74	1,706,530,063.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		199,511,177.37	167,195,185.40
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,731,141,578.11	1,873,725,249.15
筹资活动产生的现金流量净额		3,572,839,872.64	46,389,297.25
四、汇率变动对现金及现金等		20,995,630.66	-32,899,348.23

价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		60,172,098.64	180,886,317.77
加：期初现金及现金等价物余额		3,642,373,050.61	3,461,486,732.84
六、期末现金及现金等价物余额		3,702,545,149.25	3,642,373,050.61

法定代表人：韩广德

主管会计工作负责人：陈利平先生

会计机构负责人：侯增全先生

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	643,080,854.00	-	-	-	2,138,063,611.56	-	-8,830,870.15	956,026.41	444,648,093.25	-	691,646,062.40	18,662,087.21	3,928,225,864.68
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	643,080,854.00	-	-	-	2,138,063,611.56	-	-8,830,870.15	956,026.41	444,648,093.25	-	691,646,062.40	18,662,087.21	3,928,225,864.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	387,453,797.00	-	-	-	1,181,752,217.37	-	8,830,870.15	483,939.91	10,421,985.22	-	130,769,437.04	24,194,396.15	1,743,906,642.84
（一）综合收益总额							8,830,870.15				151,496,768.77	-1,070,282.16	159,257,356.76
（二）所有者投入和减少资本	387,453,797.00	-	-	-	1,181,752,217.37	-	-	-	-	-	-	-	1,569,206,014.37
1. 股东投入的普通	387,453,797.00				1,181,752,217.37								1,569,206,014.37

股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他													-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	10,421,985.22	-	-20,727,331.73	25,264,678.31		14,959,331.80
1. 提取盈余公积								10,421,985.22		-10,421,985.22			-0.00
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者(或股东)的分配										-10,305,346.51			-10,305,346.51
4. 其他											25,264,678.31		25,264,678.31
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)													-
2. 盈余公积转增资本(或股本)													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 其他													-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	483,939.91	-	-	-	-		483,939.91
1. 本期提取							12,893,800.70						12,893,800.70
2. 本期使用							12,409,860.79						12,409,860.79
(六) 其他													-
四、本期末余额	1,030,534,651.00	-	-	-	3,319,815,828.93	-	1,439,966.32	455,070,078.47	-	822,415,499.44	42,856,483.36		5,672,132,507.52

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	643,080,854.00				2,135,564,939.20		172,568,977.07		432,047,193.77		2,393,852,509.26	269,672,832.40	6,046,787,305.70
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并											-1,393,868,864.52		-1,393,868,864.52
其他													-
二、本年期初余额	643,080,854.00	-	-	-	2,135,564,939.20	-	172,568,977.07	-	432,047,193.77	-	999,983,644.74	269,672,832.40	4,652,918,441.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	2,498,672.36	-	-181,399,847.22	956,026.41	12,600,899.48	-	-308,337,582.34	-251,010,745.19	-724,692,576.50
（一）综合收益总额							-181,399,847.22				-218,566,980.38	-160,129,001.83	-560,095,829.43
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	2,498,672.36	-	-	-	-	-	-	-87,391,743.36	-84,893,071.00
1. 股东投入的普通股												-87,391,743.36	-87,391,743.36

2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他					2,498,672.36								2,498,672.36
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	12,600,899.48	-	-89,770,601.96	-3,490,000.00	-	-80,659,702.48
1. 提取盈余公积								12,600,899.48		-12,600,899.48			0.00
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者（或股东）的分配										-77,169,702.48	-3,490,000.00		-80,659,702.48
4. 其他													-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）													-
2. 盈余公积转增资本（或股本）													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 其他													-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	956,026.41	-	-	-	-	-	956,026.41
1. 本期提取							53,704,333.91						53,704,333.91
2. 本期使用							52,748,307.50						52,748,307.50

(六) 其他												-	
四、本期期末余额	643,080,854.00	-	-	-	2,138,063,611.56	-	-8,830,870.15	956,026.41	444,648,093.25	-	691,646,062.40	18,662,087.21	3,928,225,864.68

法定代表人：韩广德 主管会计工作负责人：陈利平 先生 会计机构负责人：侯增全 先生

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	643,080,854.00	-	-	-	503,564,939.20	-	-8,830,870.15	-	443,472,281.08	2,367,213,921.15	3,948,501,125.28
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	643,080,854.00	-	-	-	503,564,939.20	-	-8,830,870.15	-	443,472,281.08	2,367,213,921.15	3,948,501,125.28

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	387,453,797.00	-	-	-	1,449,072,276.47	-	8,830,870.15	-	10,421,985.22	83,492,520.44	1,939,271,449.28
(一)综合收益总额							8,830,870.15			104,219,852.17	113,050,722.32
(二)所有者投入和减少资本	387,453,797.00	-	-	-	1,449,072,276.47	-	-	-	-	-	1,836,526,073.47
1. 股东投入的普通股	387,453,797.00				1,449,072,276.47						1,836,526,073.47
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	10,421,985.22	-20,727,331.73	-10,305,346.51
1. 提取盈余公积									10,421,985.22	-10,421,985.22	-0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,305,346.51	-10,305,346.51
3. 其他											-

(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)										-
2. 盈余公积转增资本(或股本)										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取							11,299,462.64			11,709,303.06
2. 本期使用							11,299,462.64			11,709,303.06
(六)其他										-
四、本期期末余额	1,030,534,651.00	-	-	-	1,952,637,215.67	-	-	453,894,266.30	2,450,706,441.59	5,887,772,574.56

项目	上期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	

		优先股	永续债	其他		：库存股					
一、上年期末余额	643,080,854.00				503,564,939.20		172,568,977.07		430,871,381.60	2,330,975,528.31	4,081,061,680.18
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	643,080,854.00				503,564,939.20		172,568,977.07		430,871,381.60	2,330,975,528.31	4,081,061,680.18
		-	-	-		-		-			
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-		-181,399,847.22		12,600,899.48	36,238,392.84	-132,560,554.90
		-	-	-		-		-			
（一）综合收益总额							-181,399,847.22			126,008,994.80	-55,390,852.42
（二）所有者投入和减少资本	-				-				-		-
											-

		-	-	-		-					
1. 股东投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
(三) 利润分配		-				-			12,600,899.48	-89,770,601.96	-77,169,702.48
		-				-					
1. 提取盈余公积									12,600,899.48	-12,600,899.48	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-77,169,702.48	-77,169,702.48
3. 其他											-
(四) 所有者权益内部结转		-				-			-	-	-
		-				-					

				-							
1. 资本公积转增资本（或股本）											-
2. 盈余公积转增资本（或股本）											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 其他											-
(五) 专项储备	-				-				-		-
		-									
			-								
				-							
1. 本期提取								43,363,109.26			43,363,109.26
2. 本期使用								43,363,109.26			43,363,109.26
(六) 其他											-
四、本期期末余额	643,080,854.00				503,564,939.20		-8,830,870.15		443,472,281.08	2,367,213,921.15	3,948,501,125.28
		-									
			-								
				-							

法定代表人：韩广德主管会计工作负责人：陈利平先生会计机构负责人：侯增全先生

三、公司基本情况

1. 公司概况

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，注册地为广州市荔湾区芳村大道南 40 号，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 股股票，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 股股票，并于 1993 年 8 月 6 日在香港联合交易所有限公司上市交易，公开发行后总股本为 49,467.76 万股。

根据 2010 年度股东大会决议和修改后章程的规定，本公司由资本公积转增实收资本（股本）148,403,274 元，H 股和 A 股分别于 2011 年 7 月 15 日和 2011 年 7 月 19 日完成转增手续。变更后的注册资本为人民币 64,308.09 万元。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准广州广船国际股份有限公司增发境外上市外资股的批复》（证监许可[2014]117 号），本公司于 2014 年 2 月 11 日完成向中国船舶（香港）航运租赁有限公司（简称中船租赁）、宝钢资源（国际）有限公司（简称宝钢资源）、中国海运（香港）控股有限公司（简称中海香港）分别增发 345,940,890 股、31,134,680 股、10,378,227 股 H 股股票，每股面值人民币 1 元，全部为普通股。变更后的注册资本为人民币 1,030,534,651 元。

本公司于 2014 年 3 月 14 日取得广州市工商行政管理局换发的注册号为 440101400025144 的企业法人营业执照，法定代表人：韩广德。于 2014 年 12 月 31 日，本公司总股本为 1,030,534,651 股，其中限售股份 345,940,890 股，限售期自 2014 年 2 月 11 日起 36 个月。

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。

本公司之控股股东为中国船舶工业集团公司（以下简称中船集团），中船集团是一家在中国注册成立的国有独资公司。最终控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

2. 合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括广州中船龙穴造船有限公司、广州龙穴管业有限公司、广州万达船舶工程有限公司、广州兴顺船舶服务有限公司、广州永联钢结构有限公司、广东广船国际电梯有限公司、广州红帆电脑科技有限公司、广州市广利船舶人力资源服务有限公司、广州市红帆酒店有限公司、荣广发展有限公司、泛广发展有限公司、泛广（澳门）发展一人有限公司、广州广船大型机械设备有限公司、中山广船国际船舶及海洋工程有限公司、广州广船国际海洋工程有限公司、广州广船实业有限公司、广州金舟船舶科技有限公司、广州广船船业有限公司等 18 家公司。与上年相比，本年因同一控制下企业合并增加广州中船龙穴造船有限公司、广州龙穴管业有限公司及投资设立广州广船实业有限公司、广州金舟船舶科技有限公司、广州广船船业有限公司、泛广（澳门）发展一人有限公司共 6 家公司，因出售减少广州广船实业有限公司、广州金舟船舶科技有限公司共 2 家公司。见本附注“七、合并范围的变化”及“八、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 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，按照中国财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》（2014 年修订）、香港交易所《证券上市规则》、《香港公司条例》的披露规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本集团手持船舶订单充足，截止 2014 年 12 月 31 日，在手船舶订单 969.13 万载重吨，造船计划已经排产至 2017 年，目前资金状况可以满足本集团的生产经营。本集团以持续经营为基础编制财务报表是合理的

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

4. 记账本位币

本公司及其子公司以人民币为记账本位币。

本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金是指库存现金以及可随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

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的记账本位币金额计量。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，作为公允价值变动处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

10. 金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类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、应收款项及可供出售金融资产。

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。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司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。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具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；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团指定的该类金融资产主要包括远期结售汇业务。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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。

本集团以资产负债表日可供出售权益工具的公开市场报价作为其公允价值。如果符合下列条件之一的，即认定为可供出售权益工具投资发生了减值，按其公允价值低于成本的金額计提减值准备，计入当期损益：①、资产负债表日的公允价值发生“严重”下跌，即公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。②、资产负债表日的公允价值发生“非暂时性”下跌，即持续下跌时间已达到或超过12个月。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。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。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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。

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。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团金融资产和金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。本集团可供出售权益工具投资（上市公司股票）公允价值计量采用的输入值属于本层次。

第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。本集团远期外汇合约公允价值计量采用的输入值属于本层次。

第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。

不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值应当根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息确定。

11. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等，本集团对外销售商品、提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接收方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务，经法定程序审核批准；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

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). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	1,000 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
余额百分比法	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% 计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
余额百分比法	0.50	0.50

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	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
坏账准备的计提方法	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。

12. 存货

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价。领用或发出存货，采用加权平均法计算确定；低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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。

13. 划分为持有待售资产

14. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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。

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，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被

投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

(2). 本集团投资性房地产包括已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

(3). 本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类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

16. 固定资产

(1). 确认条件

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。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	平均年限法	8-50	3-10	
机器设备	平均年限法	6-20	3-10	
运输设备	平均年限法	10-15	3-10	
其他设备	平均年限法	5-50	3-10	

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17. 在建工程

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。

18. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过一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，其后发生的借款费用计入当期损益。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。

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。

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；非专利技术按预计使用年限、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。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

(2). 内部研究开发支出会计政策

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) 管理层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。

22. 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、采用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，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的账面价值超过其可收回金额的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。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。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括长洲岛码头增设靠船墩工程、管业厂房改造支出。该等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。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、补充医疗保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、外包劳务费及其他等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金、内退人员支出等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的负债，并计入当期损益：①本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。②本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

25. 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。

26. 股份支付

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

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，收入确认政策如下：

(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。

(4) 股息收入

股息收入在股东收取股息之权利确立时确认，惟须于经济利益可能流入本集团及收入之金额能够可靠计量，方可作实。

(5) 利息收入

在经济利益可能流入本集团及销售收入金额能够可靠地计量之情况下，金融资产之利息收入会被确认。金融资产之利息收入乃参照未偿还本金按适用之实际利率及时间比例计算（适用之实际利率即准确贴现金融资产预计年期内估计未来现金收入至资产于初始确认时之账面净值之利率）。

1. 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发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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，视为可以合理预见合同结果；而对于批量建造的非首制船舶则在建造进度达到 30%时，视为可以合理预见合同结果。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。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，按收款时确认的人民币金额确认；对于应确认的未收款外币收入，按应收账款确认日的即期汇率折算，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。

本集团一般于每季末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本超过合同预计总收入时，计提合同预计损失，同时增加资产减值损失和存货跌价准备-合同预计损失。造船进度达到 30%（非首制船）或 50%（首制船）前未确认毛利时，不对存货跌价准备进行转销。造船进度达到 30%（非首制船）或 50%（首制船）后开始确认毛利时，按进度对已计提的存货跌价准备进行转销，冲减主营业务成本。一般于每季末，对于前期已计提了存货跌价准备的未完工船舶，如前期计提不足需补提，同时增加资产减值损失和存货跌价准备-合同预计损失；如前期多计提需转回，同时减少资产减值损失和存货跌价准备-合同预计损失。交船时，将存货跌价准备余额冲减主营业务成本。于资产负债表日，对于建造合同形成存货的账面价值（账面余额减去存货跌价准备）进行分析，如果账面价值为负数，重分类到预计负债项下列报。如账面价值为正数，与工程结算余额进行比较，按孰低原则进行抵销，抵销后的余额在存货或其他流动负债项下列报。

29. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本，政府投入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入性质，不属于政府补助。

政府补助在本集团能够满足政府补助所附条件且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，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，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。

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述原则进行判断。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

本集团的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，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。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

本集团作为经营租赁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。

(2)、融资租赁的会计处理方法

本集团作为融资租赁承租方时，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。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014 年 1 月 26 日起，财政部陆续发布、修订了《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》七项新会计准则。	本公司第八届董事会第十次会议	本集团自 2013 年 1 月 1 日起，开始执行前五项新会计准则；自 2014 年 1 月 1 日起，开始执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》；自 2014 年度报告起，开始执行《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。就 2014 年度财务报表而言，执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，属于会计政策变更，采用追溯调整法，比较财务报表已重新表述。
其他说明		

执行新会计准则对本公司合并财务报表项目的如下影响如下：

受影响的项目	2013年12月31日 (2013年1-12月)			2013年1月1日		
	调整前	调整金额	调整后	调整前	调整金额	调整后
资产合计	21,558,861,223.94	0.00	21,558,861,223.94	22,016,883,858.85	0.00	22,016,883,858.85
其中：可供出售金融资产	29,070,000.00	6,900,000.00	35,970,000.00	269,965,187.50	6,900,000.00	276,865,187.50
长期股权投资	49,856,414.09	-6,900,000.00	42,956,414.09	49,196,955.08	-6,900,000.00	42,296,955.08

(2)、重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
本公司按建造合同准则核算造船产品。建造合同准则规定，确定合同完工进度可以选用下列三种方法：（1）累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例；（2）已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例；（3）实际测定的完工进度。本公司原采用第（2）种方法，即按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定造船完工进度，采用此方法确定完工进度需要预计总工作量，而船舶建造由多项工程组成，工程复杂且工期长，导致总工作量的预计存在很大难度和不确定性，不易于操作。目前造船行业已普遍采用第（1）种方法确定完工进度，采用这种方法确认合同收入和费用，能更准确反映造船经营状况，让信息使用者对企业收入和成本的估计和确认方法更加明晰。	本公司第八届董事会第十次会议	自2014年10月1日起，本公司造船完工进度的确定方法变更为第（1）种方法，即按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。	
其他说明			

本次会计估计变更采用未来适用法，对 2014 年 10-12 月利润总额的影响金额为-27,010,814.64 元。

受影响的报表项目名称	影响金额
营业收入	-106,246,896.00
营业成本	-79,236,081.36
利润总额	-27,010,814.64

34. 重要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致下一会计年度的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

a. 应收款项减值

如附注四/10所述，本集团在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

b. 存货减值准备

如附注四/11所述，本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

c. 固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

d. 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

e. 固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

f. 建造合同的预计总成本

本集团每月对建造合同的预计总成本进行复核，根据已经完工的同类型船舶总成本、在建船舶已经发生的实际成本和完工进度、材料和人工的变化趋势等资料不断修正估计在建船舶未完工部分的预计将要发生的成本

六、税项

1. 主要税种及税率

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；租赁收入	17%
营业税	建筑安装业务收入	3%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	营业收入	15%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额注	2%
防洪维护费	主营业务收入及其他收入	0.045%
营业税	其他劳务收入	5%
增值税	现代服务业	6%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
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%
泛广（澳门）发展一人有限公司	12%
其他子公司	25%

2. 税收优惠

(1) 增值税

出口收入：本公司为生产经营企业，自营出口自产货物，一律实行免、抵、退，船舶产品退税率为 17%，钢结构产品退税率为 9%，大型设备退税率为 15%。

军品收入：根据财税字[1994]11号文及《国家税务总局关于军品科研生产免税凭印问题的通知》（国税函[1999]633号），对军品生产（定货）合同在办理相关的免税手续后，免征增值税。

（2）企业所得税

本公司及子公司广州红帆电脑科技有限公司（红帆电脑）、广州永联钢结构有限公司（永联公司）被认定为高新技术企业，本公司及红帆电脑在2011年1月1日至2013年12月31日期间内，永联公司在2012年1月1日至2014年12月31日期间内，企业所得税税率为15%。目前，本公司及子公司红帆电脑的高新技术企业资质正在办理当中，已通过省科技厅公示，待科技部批准。本报告期的企业所得税税率暂按15%计算。

3. 其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	191,253.16	265,078.31
银行存款	4,738,052,817.05	4,221,095,882.94
其他货币资金	3,430,688,596.35	3,551,628,866.82
合计	8,168,932,666.56	7,772,989,828.07
其中：存放在境外的款项总额	13,702,979.66	25,198,278.08

其他说明

注1：本集团年末其他货币资金中信用卡存款130,200.34元（年初金额：141,167.73元）；保函、信用证保证金4,107,213.47元（年初金额：6,926,228.27元）；在建工程保证金5,092,920.54元（年初金额：5,092,920.54元）；用于质押获得长、短期借款的定期存款合计3,421,358,262.00元（年初金额：3,539,468,550.28元），质押将于借款偿还后解除。

注2：本集团年末存放在境外的款项是设立在香港的荣广发展有限公司、泛广发展有限公司及泛广（澳门）发展一人有限公司的存款。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	13,007,994.71	69,210,083.75
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	13,007,994.71	69,210,083.75
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	13,007,994.71	69,210,083.75

其他说明：

(1) 交易性金融资产的分析如下：

项目	年末公允价值	年初公允价值
上市		
非上市	13,007,994.71	69,210,083.75
合计	13,007,994.71	69,210,083.75

本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为远期外汇合约。计量日，先取得 3 家银行未经调整的公开报价，按照谨慎性原则，选择 1 家银行的报价作为输入值，以人民银行公布的相应期间基准贷款利率作为折现率，并按下列公式确定公允价值。

如果是远期结汇合约，选择最高报价汇率作为输入值，公允价值=交割金额×（签约汇率－报价汇率）÷折现率^{期数}。

如果是远期购汇合约，选择最低报价汇率作为输入值，公允价值=交割金额×（报价汇率－签约汇率）÷折现率^{期数}。

如果计算出的公允价值为正数，在“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”项下列报；如果计算出的公允价值为负数，则在“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”项下列报。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,678,923.83	21,607,944.72
商业承兑票据		
合计	10,678,923.83	21,607,944.72

(2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	
合计	

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,757,896.00	
商业承兑票据		
合计	4,757,896.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	
合计	

其他说明

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	504,159,101.09	97.98	2,520,798.70	0.50	501,638,302.39	660,803,457.19	98.60	3,304,017.29	0.50	657,499,439.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,389,253.44	2.02	10,389,253.44	100.00	0.00	9,395,984.41	1.40	9,395,984.41	100.00	0.00
合计	514,548,354.53	/	12,910,052.14	/	501,638,302.39	670,199,441.60	/	12,700,001.70	/	657,499,439.90

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	454,254,389.98	2,271,275.15	0.50
1—2 年	23,930,458.07	119,652.29	0.50
2—3 年	10,108,978.18	50,544.89	0.50
3—4 年	1,786,866.35	8,934.33	0.50
4—5 年	13,667,596.27	68,337.98	0.50
5 年以上	410,812.24	2,054.06	0.50
合计	504,159,101.09	2,520,798.70	

确定该组合依据的说明

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 210,050.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 349,110.49 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1, 418, 024, 673. 80	96. 04	998, 472, 878. 02	93. 23
1 至 2 年	49, 385, 182. 46	3. 35	62, 386, 862. 27	5. 83
2 至 3 年	6, 375, 305. 08	0. 43	8, 663, 583. 88	0. 81
3 年以上	2, 675, 401. 10	0. 18	1, 415, 543. 26	0. 13
合计	1, 476, 460, 562. 44	—	1, 070, 938, 867. 43	—

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款百分比%	账龄	未结算原因
中国船舶重工集团公司第 A 研究所	第三方	18,985,000.00	1.29	1-2 年	设备未到货
陕西柴油机重工有限公司	第三方	10,080,000.00	0.68	1-2 年	设备未到货
瓦锡兰中国有限公司	第三方	9,732,054.90	0.66	1-2 年	设备未到货
中船动力有限公司	同受中船集团控制	3,482,000.00	0.24	1-2 年	设备未到货
河南柴油机重工有限责任公司	第三方	2,262,880.00	0.15	1-2 年	设备未到货
澳大利亚埃尔法气垫船销售有限公司	第三方	2,204,571.69	0.15	1-3 年	设备未到货
裕德科技有限公司	第三方	2,046,466.85	0.14	1-3 年	设备未到货
合计		48,792,973.44	3.30		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
中船工业成套物流(广州)有限公司	943,689,774.00	1 年以内	63.92
保利科技有限公司	66,611,024.00	1 年以内	4.51

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
中国船舶重工集团公司第 B 研究所	56,932,500.00	0-2 年	3.86
西门子(中国)有限公司上海分公司	31,136,167.38	0-2 年	2.11
瓦锡兰(芬兰)公司	27,208,754.39	1 年以内	1.84
合计	1,125,578,219.77		76.23

其他说明

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	142,335,847.07	125,169,671.54
合计	142,335,847.07	125,169,671.54

(2). 重要逾期利息

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计		/	/	/

其他说明：

8、 应收股利

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

广州经济技术开发区华南特种涂装实业有限公司	721,976.56	
合计	721,976.56	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
合计		/	/	/

其他说明:

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,340,232.15	3.34	10,340,232.15	100.00	0.00	10,340,232.15	11.94	10,340,232.15	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	299,081,533.21	96.64	1,495,407.66	0.50	297,586,125.55	76,171,121.64	87.99	380,855.58	0.50	75,790,266.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	57,600.00	0.02	57,600.00	100.00	0.00	57,600.00	0.07	57,600.00	100.00	0.00

合计	309,479,365.36	/	11,893,239.81	/	297,586,125.55	86,568,953.79	/	10,778,687.73	/	75,790,266.06
----	----------------	---	---------------	---	----------------	---------------	---	---------------	---	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
香港光宏国际有限公司	10,340,232.15	10,340,232.15	100.00	注
合计	10,340,232.15	10,340,232.15	/	/

注：本公司原存放于广州国际信托投资公司（以下简称“广州国投”）的信托存款，根据本公司与广州国投达成债务重组协议，已置换大部份资产。2005年8月17日，本公司与广州国投、香港光宏国际有限公司（“香港光宏公司”）签订了《债权转让协议》，广州国投将其子公司广州市国信经济发展公司对香港光宏公司的人民币1,064万元债权转让至本公司，并同时与香港光宏公司签订了《债务抵偿协议》，由香港光宏公司以7部轿车抵偿部分款项，轿车应于2005年9月底前交付；余下的债务以香港光宏公司有处分权的光宏光电技术（深圳）有限公司的部分股权抵偿。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。于年末，本公司未能按预期收回债权，本公司将对该事项作进一步跟进。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	281,478,809.08	1,407,394.04	0.50
1—2年	6,878,868.34	34,394.34	0.50
2—3年	1,416,041.59	7,080.21	0.50

3—4 年	3,872,786.31	19,363.93	0.50
4—5 年	3,555,090.35	17,775.45	0.50
5 年以上	1,879,937.54	9,399.69	0.50
合计	299,081,533.21	1,495,407.66	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,114,552.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

其他应收款核销说明：

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
存出保证金	4,595,696.90	3,895,616.20
应收暂收款	6,167,235.72	5,118,215.43
应收补贴款	255,129,556.97	36,334,934.26
备用金	7,754,905.03	5,286,021.74
其他往来款	23,938,730.93	25,155,478.43
合计	297,586,125.55	75,790,266.06

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
应收出口退税	出口退税款	150,162,800.46	1 年以内	48.52	750,814.00
应收产品补贴款	财政补贴款	106,248,814.59	1 年以内	34.33	531,244.07
J and D Projects Limited	往来款	4,790,524.52	3-5 年	1.55	23,952.62
宝盈结构工程	往来款	1,419,917.54	3-5 年	0.46	7,099.59
佛山市构想板业有限公司	工程保证金	1,050,000.00	2 年以内	0.34	5,250.00
合计	/	263,672,057.11	/	85.20	1,318,360.28

(6). 涉及政府补助的应收款项

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
荔湾区国税局	出口退税	150,162,800.46	1 年以内	2015 年 4 月, 150,162,800.46, 《中华人民共和国增值税暂行条例》
财政部	产品补贴	106,248,814.59	1 年以内	2015 年 12 月, 106,248,814.59, 财税 [2009]95 号
合计	/	256,411,615.05	/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

其他说明:

10、 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	854,394,529.04	22,922,371.17	831,472,157.87	1,010,045,831.62	21,914,374.86	988,131,456.76
在产品	420,664,938.08	24,203,582.47	396,461,355.61	770,498,989.57	140,284,038.01	630,214,951.56
库存商品	22,442,073.37	31,903.89	22,410,169.48	8,871,784.15	465,694.36	8,406,089.79
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	3,265,837,688.80	295,799,546.53	2,970,038,142.27	2,032,197,743.52	707,333,030.21	1,324,864,713.31
发出商品	23,487,825.91		23,487,825.91	37,316,822.00		37,316,822.00
合计	4,586,827,055.20	342,957,404.06	4,243,869,651.14	3,858,931,170.86	869,997,137.44	2,988,934,033.42

(2). 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	21,914,374.86	6,428,729.54	-	5,420,733.23		22,922,371.17
在产品	140,284,038.01	19,898,461.55		135,978,917.09		24,203,582.47
库存商品	465,694.36	-		433,790.47		31,903.89
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	707,333,030.21	75,855,428.16		857,155,934.50		295,799,546.53
建造合同形成的资产（预计负债项下）	514,783,150.95					145,016,128.29
小计	1,384,780,288.39	102,182,619.25		998,989,375.29		487,973,532.35
减：建造合同形成的资产（预计负债项下）	514,783,150.95					145,016,128.29
合计	869,997,137.44					342,957,404.06

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	9,446,216,596.29
累计已确认毛利	-792,052,142.05
减：预计损失	440,815,674.82
加：重分类到预计负债的预计损失	145,016,128.29
已办理结算的金额	5,388,326,765.44
建造合同形成的已完工未结算资产	2,970,038,142.27

其他说明

11、划分为持有待售的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
合计				/

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:						
按公允价值计量的				29,070,000.00		29,070,000.00
按成本计量的	6,900,000.00		6,900,000.00	6,900,000.00		6,900,000.00
合计	6,900,000.00		6,900,000.00	35,970,000.00		35,970,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位: 元 币种: 人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本			
公允价值			
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额			
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广州中船船舶钢构有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					11.63	
中船重工远舟(北京)科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					4.05	
中船信息科技有限公司	900,000.00			900,000.00					5.63	
合计	6,900,000.00			6,900,000.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额				
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额				

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度 (%)	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
合计						/

其他说明

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						

(2). 期末重要的持有至到期投资：

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

其他说明:

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中: 未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计							/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

					调整					
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
广州经济技术开发区华南特种涂装实业有限公司	4,505,874.94			799,504.64			1,399,866.01			3,905,513.57
湛江南海舰船高新技术服务有限公司	920,821.16			96,818.19			36,000.00			981,639.35
镇江中船现代发电设备有限公司	37,437,488.25			5,487,778.64						42,925,266.89
广州龙穴置业有限公司	92,229.74			-35,062.18						57,167.56
小计	42,956,414.09			6,349,039.29			1,435,866.01			47,869,587.37
合计	42,956,414.09			6,349,039.29			1,435,866.01			47,869,587.37

其他说明

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1. 期初余额	36,977,375.29			36,977,375.29
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	7,805,636.29			7,805,636.29
(1) 处置	7,805,636.29			7,805,636.29
(2) 其他转出				
4. 期末余额	29,171,739.00			29,171,739.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	5,554,466.41			5,554,466.41
2. 本期增加金额	690,021.09			690,021.09
(1) 计提或摊销	690,021.09			690,021.09
3. 本期减少金额	1,210,248.66			1,210,248.66
(1) 处置	1,210,248.66			1,210,248.66
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,034,238.84			5,034,238.84
三、减值准备				
1. 期初余额	1,855,011.59			1,855,011.59
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额	1,855,011.59			1,855,011.59
(1) 处置	1,855,011.59			1,855,011.59
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	24,137,500.16			24,137,500.16
2. 期初账面价值	29,567,897.29			29,567,897.29

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

--	--	--

其他说明

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	机器设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	5,727,197,903.74	3,123,513,500.38	163,529,776.22	196,399,183.33	9,210,640,363.67
2. 本期增加金额	44,805,103.44	37,876,575.76	6,273,453.52	11,000,075.74	99,955,208.46
(1) 购置					
(2) 在建工程转入	44,805,103.44	37,876,575.76	6,273,453.52	11,000,075.74	99,955,208.46
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	210,907,904.25	20,789,790.49	225,455.56	245,555.13	232,168,705.43
(1) 处置或报废	210,907,904.25	20,789,790.49	225,455.56	245,555.13	232,168,705.43
4. 期末余额	5,561,095,102.93	3,140,600,285.65	169,577,774.18	207,153,703.94	9,078,426,866.70
二、累计折旧					
1. 期初余额	995,453,242.61	1,217,360,811.28	72,852,909.62	63,289,878.00	2,348,956,841.51
2. 本期增加金额	183,368,000.10	170,474,604.77	14,057,234.04	14,885,680.22	382,785,519.13
(1) 计提	183,368,000.10	170,474,604.77	14,057,234.04	14,885,680.22	382,785,519.13
3. 本期减少金额	113,677,087.09	14,686,739.00	165,219.07	220,361.16	128,749,406.32
(1) 处置或报废	113,677,087.09	14,686,739.00	165,219.07	220,361.16	128,749,406.32
4. 期末余额	1,065,144,155.62	1,373,148,677.05	86,744,924.59	77,955,197.06	2,602,992,954.32
三、减值准备					
1. 期初余额		2,941,797.71			2,941,797.71
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4. 期末余额		2,941,797.71			2,941,797.71
四、账面价值					
1. 期末账面价值	4,495,950,947.31	1,764,509,810.89	82,832,849.59	129,198,506.88	6,472,492,114.67
2. 期初账面价值	4,731,744,661.13	1,903,210,891.39	90,676,866.60	133,109,305.33	6,858,741,724.45

(2). 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	26,860,896.43
机器设备	13,083,483.93
运输工具	474,743.43

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中山基地船体联合车间	131,574,061.06	正在办理产权证
大机公司机加工车间	117,681,228.42	正在办理产权证
分段装焊工场	57,646,310.74	正在办理产权证
B、C座宿舍及餐厅	40,472,808.05	正在办理产权证
机电物资集配库	25,610,551.77	正在办理产权证
中山基地生产生活辅助楼	12,996,573.06	正在办理产权证

公司五层综合办公楼	6,930,780.35	正在办理产权证
1#配电房	5,619,206.32	正在办理产权证
油漆油料化学品库	3,085,140.07	正在办理产权证
油性废弃物间	1,067,941.38	正在办理产权证
1#天然气调压混配站	736,117.67	正在办理产权证
地磅房	504,384.18	正在办理产权证
厕所	341,232.27	正在办理产权证
合计	404,266,335.34	

其他说明：

20、在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中船龙穴基地工人宿舍区（一期）项目设计施工总承包	291,802,034.52		291,802,034.52	3,680,580.00		3,680,580.00
产业工人居住区项目	35,687,284.96	-	35,687,284.96	33,872,935.22	-	33,872,935.22
中山三角镇搬迁资产	8,492,239.46	-	8,492,239.46	8,217,857.60	-	8,217,857.60
分段堆场及预舾装场地硬化工程	2,646,306.46	-	2,646,306.46	-	-	-
分段堆场及预舾装场地西侧硬化工程	2,638,814.04	-	2,638,814.04	-	-	-
基地民船一期工程	2,585,500.00	-	2,585,500.00	-	-	-
南沙厂区分段装焊工场（曲面四跨东侧）地坪工程	2,046,972.01	-	2,046,972.01	-	-	-
分段装焊工场（平面一跨流水线）地坪工程	2,011,495.47	-	2,011,495.47	-	-	-

中山基地一期工程一阶段	3,300,201.63		3,300,201.63	721,750.72		721,750.72
综合技改前期费用	1,129,021.51		1,129,021.51			
研制保障条件建设	14,729,102.96		14,729,102.96	4,250,000.00		4,250,000.00
总装造船平台（重型分段堆场及平台项目）	19,233,590.41		19,233,590.41			
1#3#船台滑道加长改造	2,041,714.01		2,041,714.01			
船运事业部 500HP 拖船一艘	3,385,711.39		3,385,711.39			
码头前沿工班房围护结构制安工程	-	-	-	1,108,874.40	-	1,108,874.40
码头班组房钢结构工程	-	-	-	8,679,317.61	-	8,679,317.61
集装箱宿舍箱房工程	-	-	-	2,631,339.74	-	2,631,339.74
码头班组房办公家具	-	-	-	885,076.90	-	885,076.90
其他	32,747,191.14		32,747,191.14	27,909,414.36		27,909,414.36
合计	424,477,179.97		424,477,179.97	91,957,146.55		91,957,146.55

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源

中船龙穴基地工人宿舍区（一期）项目设计施工总承包	627,700,000.00	3,680,580.00	288,381,985.29	260,530.77	-	291,802,034.52	46.53	在建	-	-	-	自筹
研制保障条件建设	14,020,000.00	4,250,000.00	10,479,102.96	-		14,729,102.96	105.06	在建	-	-	-	自筹
1#3#船台滑道加长改造	4,100,000.00		2,041,714.01	-		2,041,714.01	49.80	在建	-	-	-	自筹
船运事业部500HP拖船一艘	4,800,000.00		3,385,711.39	-		3,385,711.39	70.54	在建	-	-	-	自筹
总装造船平台（重型分段堆场及平台项目）	253,830,000.00		19,233,590.41	-		19,233,590.41	7.58	在建	-	-	-	自筹
中山基地一期工程一阶段	793,140,000.00	721,750.72	5,419,561.24	2,311,548.02	529,562.31	3,300,201.63	0.77	在建	-	-	-	自筹

产业工人居住区项目	277,450,000.00	33,872,935.22	1,814,349.74	-	-	35,687,284.96	12.86	在建	-	-	-	自筹
中山三角镇搬迁资产	8,874,020.10	8,217,857.60	1,317,303.73	-1,042,921.87	-	8,492,239.46	107.45	在建				自筹
分段堆场及预舾装场地硬化工程	4,310,000.00		2,646,306.46	-	-	2,646,306.46	61.40	在建				自筹
分段堆场及预舾装场地西侧硬化工程	4,410,000.00		2,638,814.04	-	-	2,638,814.04	59.84	在建				自筹
基地民船一期工程	3,800,000.00		2,585,500.00	-	-	2,585,500.00	68.04	在建				自筹
码头班组房钢结构工程	11,286,564.62	8,679,317.61	1,660,332.82	10,339,650.43	-	-	91.61	完工				自筹
合计	2,007,720,584.72	62,689,224.51	341,604,272.09	13,954,651.09	529,562.31	386,542,499.84	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期计提金额	计提原因
合计		/

其他说明

21、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备		29,376.32
合计		29,376.32

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

24、油气资产

单位：元 币种：人民币

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施		合计

一、账面原值					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 外购					
(2) 自行建造					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
二、累计折旧					
1. 期初余额		/			
2. 本期增加金额		/			
(1) 计提		/			
3. 本期减少金额		/			
(1) 处置		/			
4. 期末余额		/			
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值					
2. 期初账面价值					

其他说明：

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,366,803,783.08	129,004,102.73	1,495,807,885.81
2. 本期增加金额	529,562.31	609,802.09	1,139,364.40
(1) 购置	529,562.31	609,802.09	1,139,364.40
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	30,021,509.69		30,021,509.69
(1) 处置	30,021,509.69		30,021,509.69
4. 期末余额	1,337,311,835.70	129,613,904.82	1,466,925,740.52
二、累计摊销			
1. 期初余额	117,595,500.66	75,238,226.27	192,833,726.93
2. 本期增加金额	27,608,478.46	11,957,564.93	39,566,043.39
(1) 计提	27,608,478.46	11,957,564.93	39,566,043.39
3. 本期减少金额	13,046,328.54		13,046,328.54
(1) 处置	13,046,328.54		13,046,328.54
4. 期末余额	132,157,650.58	87,195,791.20	219,353,441.78
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			

3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,205,154,185.12	42,418,113.62	1,247,572,298.74
2. 期初账面价值	1,249,208,282.42	53,765,876.46	1,302,974,158.88

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明:

26、开发支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
半潜运输船设计建造技术研发及产业化		77,671,446.44				77,671,446.44		
极地模块运输船研制		18,499,165.74				18,499,165.74		
豪华游船典型舱室布置与装潢设计制造技术研究		16,336,895.05				16,336,895.05		
红帆信息管理平		11,455,241.02				11,455,241.02		

台开发与应用								
高性能大曲率复杂曲面船体外板成型智能机器人		5,864,866.56				5,864,866.56		
总体建造工艺技术研究		5,432,657.27				5,432,657.27		
船舶企业能耗评价及监控系统研究		4,111,428.25				4,111,428.25		
双体海工居住船研发		3,826,195.82				3,826,195.82		
船用电力推进系统集成研究及设备研制		3,820,915.79				3,820,915.79		
绿色涂装生产工艺优化研究		3,770,302.17				3,770,302.17		
豪华客滚船换代开发		3,709,251.18				3,709,251.18		
海洋科学考察船研制		2,890,254.86				2,890,254.86		
造船精度控制工艺仿真		2,633,906.51				2,633,906.51		
复杂构件成形关键工艺及装备技术		2,031,253.98				2,031,253.98		
造船计算机集成制造系统		1,690,294.37				1,690,294.37		
推进轴系双通道轴功率与扭振应力测量分析系统研制		1,292,624.94				1,292,624.94		
船舶轴舵系装配		1,066,248.49				1,066,248.49		

关键技术装备							
其他		35,091,359.32				35,091,359.32	
合计		201,194,307.76				201,194,307.76	

其他说明

27、商誉

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2). 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产	3,476,413.96	1,165,628.29	1,223,475.74		3,418,566.51

饭堂综合楼改造		2,958,232.19	164,346.24		2,793,885.95
联调大楼通风与空调系统改造		576,232.19	16,006.45		560,225.74
厂房改造支出	8,448,077.41	387,600.00	1,588,950.14		7,246,727.27
合计	11,924,491.37	5,087,692.67	2,992,778.57		14,019,405.47

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	634,609,944.79	95,531,767.13	611,912,899.65	91,364,977.78
可抵扣亏损	1,667,903,656.71	416,975,914.18	1,184,927,665.83	296,231,916.46
提前支付的住房援助	14,201,836.96	2,171,995.34	17,949,437.96	2,765,585.89
退休的职工住房货币补贴	53,318,868.40	7,997,830.26	54,273,837.64	8,141,075.65
十年内退休人员医疗保险	860,229.87	129,034.48	860,229.78	129,034.47
离岗退养员工薪酬	26,015.73	3,902.36	380,144.94	57,021.74
预提费用	89,623,478.00	15,150,258.54	715,013.93	107,252.09
年末未发工资	183,006.00	27,450.90	655,107.45	117,803.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债公允价值变动	56,475,710.28	8,471,356.54		
可供出售金融资产公允价值变动			14,088,084.07	1,572,000.00
职工教育经费	15,612,686.47	2,341,902.97	10,480,000.00	2,113,212.61
其他（注）	190,612,106.60	28,591,815.99		
合计	2,723,427,539.81	577,393,228.99	1,896,242,421.25	402,599,880.10

注：2014年8月，本公司以房产对广州市红帆酒店有限公司（简称红帆酒店）进行增资，该房产经评估增值额为76,251,487.47元，已经中联资产评估集团有限公司于2014年8月7日出具《资产评估报告》（中联评报字[2014]第713号）评估确认；2014年11月，本公司以土地及房屋建筑物出资设立广州广船船业有限公司（简称广船船业），该土地及房屋建筑物经评估增值额为876,809,045.44元，已经北京中企华资产评估有限责任公司于2014年9月19日出具《资产评估报告》（中企华评报字[2014]第1211-03号）评估确认。根据财税[2014]116号规定：“居

民企业以非货币性资产对外投资确认的非货币性资产转让所得可在不超过五年期限内分期均匀计入相应年度的应纳税所得额，按规定计算缴纳企业所得税”。计税基础大于账面价值，形成可抵扣暂时性差异，结合上述文件，在当期确认递延所得税资产。

(2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动			90,741.07	13,611.16
子公司待分配利润			9,349,638.80	934,963.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	13,007,994.71	1,951,199.21	69,210,083.73	10,381,512.56
合计	13,007,994.71	1,951,199.21	78,650,463.60	11,330,087.60

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产				
递延所得税负债				

(4). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	133,470,574.04	814,229,152.94
可抵扣亏损	1,019,202,690.81	1,066,288,264.07
合计	1,152,673,264.85	1,880,517,417.01

注：子公司中山广船国际船舶及海洋工程有限公司、广州广船大型机械设备有限公司及广州广船国际海洋工程有限公司由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未将可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损确认递延所得税资产。广州中船龙穴造船有限公司根据预计的未来3年的盈利情况对以前年度的部分未弥补亏损确认了递延所得税资产。

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年度		267,045,413.45	
2015 年度	16,041,202.76	561,286.27	
2016 年度			
2017 年度	85,225,091.58	75,825,240.29	
2018 年度	228,524,992.35	722,856,324.06	
2019 年度	689,411,404.12		
合计	1,019,202,690.81	1,066,288,264.07	/

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

31、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,846,973,446.88	1,575,360,236.83
保证借款	800,000,000.00	410,000,000.00
信用借款	395,544,772.69	754,860,486.19

合计	4,042,518,219.57	2,740,220,723.02
----	------------------	------------------

短期借款分类的说明：

质押情况：

于 2014 年年末，短期借款 2,846,973,446.88 元以本集团的其他货币资金 2,093,496,935.13 元作质押。

担保情况：

于 2014 年年末，本集团 800,000,000.00 元的短期借款由中国船舶工业贸易公司提供担保。

利率详情：

于 2014 年 12 月 31 日，短期借款的加权平均年利率为 3.4309%。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计		/	/	/

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	56,475,710.29	
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
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		
合计	56,475,710.29	

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,316,585,489.50	889,353,412.06
合计	1,316,585,489.50	889,353,412.06

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
物资采购	1,675,077,995.81	1,072,748,768.37
在建工程款	31,020,583.93	42,153,031.54
产品收尾费用	86,895,465.12	81,552,364.48
质保金	117,933,133.35	80,982,340.21
其他工程及劳务	493,538,507.38	477,497,878.26
合计	2,404,465,685.59	1,754,934,382.86

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国船舶重工集团公司第 A 研究所	7,870,992.00	质保金
中国船舶重工集团公司第 B 研究所	7,848,500.00	质保金
广州机施建设集团有限公司	5,854,242.99	质保金
霍高文建筑系统（广州）有限公司	5,650,559.31	质保金
南京熊猫汉达科技有限公司	4,450,000.00	质保金
合计	31,674,294.30	/

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
船舶及海工产品	364,377,858.51	161,813,285.03
其他产品	318,499,718.92	373,578,853.94
合计	682,877,577.43	535,392,138.97

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Sandvik Mining and Construction Material Handling GmbH & Co KG	5,089,677.08	项目未到结算期
中建八局工业设备安装有限责任公司	3,642,000.00	项目未到结算期
青岛海尔特种电冰柜有限公司	3,119,247.86	项目未到结算期
建滔(连州)铜箔有限公司	2,176,200.00	佛冈精密过滤器制作工程,由于质量等原因,未结算
Stokes Industries Inc	1,088,388.54	未到结算期
合计	15,115,513.48	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减: 预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算项目	

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,407,822.10	2,122,506,130.54	2,121,733,980.60	31,179,972.04
二、离职后福利-设定提存计划	239,013.47	129,606,345.99	128,584,420.61	1,260,938.85
三、辞退福利	336,793.42	612,042.27	922,819.97	26,015.72
四、一年内到期的其他福利	2,795,580.00	2,795,580.00	2,795,580.00	2,795,580.00
合计	33,779,208.99	2,255,520,098.80	2,254,036,801.18	35,262,506.61

(2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,917,000.93	943,974,903.81	946,303,709.95	2,588,194.79
二、职工福利费	5,072,421.30	49,276,965.88	49,276,125.88	5,073,261.30
三、社会保险费	89,886.14	77,059,664.69	76,673,079.85	476,470.98
其中: 医疗保险费	87,149.43	63,800,357.35	63,424,452.28	463,054.50
工伤保险费	-	4,488,651.38	4,488,651.38	-
生育保险费	-	4,658,861.24	4,658,861.24	-
补充医疗保险费	2,736.71	4,111,794.72	4,101,114.95	13,416.48
四、住房公积金	4,103,896.00	89,865,078.00	88,136,514.00	5,832,460.00
五、工会经费和职工教育经费	16,224,617.73	13,835,307.46	12,850,340.22	17,209,584.97
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、外包劳务费及其他		948,494,210.70	948,494,210.70	
合计	30,407,822.10	2,122,506,130.54	2,121,733,980.60	31,179,972.04

(3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	227,550.72	122,017,857.97	121,048,295.21	1,197,113.48

2、失业保险费	11,462.75	7,588,488.02	7,536,125.40	63,825.37
合计	239,013.47	129,606,345.99	128,584,420.61	1,260,938.85

38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-404,577,735.84	-193,001,944.78
营业税	2,530,186.94	8,581,737.60
企业所得税	90,085,678.57	23,254,911.17
个人所得税	9,371,185.15	9,805,338.19
城市维护建设税	496,269.44	1,708,040.91
房产税	3,890,618.91	3,951,045.63
土地使用税	1,682,911.05	1,682,911.05
教育费附加	349,791.52	1,220,338.33
防洪维护费	2,480,114.97	2,850,910.56
印花税	1,405,736.30	
合计	-292,285,242.99	-139,946,711.34

其他说明：

于年末，应交税费中包括应交香港所得税 111,695.95 元。

39、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	14,229,868.58	62,243,867.83
短期借款应付利息	6,689,131.95	6,535,111.18
合计	20,919,000.53	68,778,979.01

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计		/

其他说明：

40、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	67,010.53	66,449.19
划分为权益工具的优先股或永续债股利		
应付少数股东股利		260,000.00
应付H股股利	110,711.24	110,711.24
合计	177,721.77	437,160.43

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
存入保证金	1,492,800.00	960,200.00
应付暂收款	45,517,752.66	29,993,455.67
合计	47,010,552.66	30,953,655.67

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
香港华联船舶有限公司	469,396.39	未结算
江西省中拓船舶工程有限公司	500,000.00	保证金
广州市汉壕船舶维修有限公司	500,000.00	保证金
广州市恒丰船舶维修工程有限公司	200,000.00	保证金
广州市宝林船舶工程有限公司	200,000.00	投标保证金
合计	1,869,396.39	/

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

43、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,276,705,757.83	1,769,219,805.15
合计	1,276,705,757.83	1,769,219,805.15

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		

长期合同工程结算款	4,677,829,181.08	3,149,375,750.95
递延收益	3,853,861.68	4,269,927.98
合计	4,681,683,042.76	3,153,645,678.93

短期应付债券的增减变动:

单位:元 币种:人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	/	/	/							

其他说明:

45、长期借款

(1). 长期借款分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,357,777,146.51	2,077,624,278.31
保证借款	1,075,000,000.00	2,070,000,000.00
信用借款	1,100,000,000.00	3,565,000,000.00
减:一年内到期的部分	1,276,705,757.83	1,769,219,805.15
合计	3,256,071,388.68	5,943,404,473.16

抵押详情:

于 2014 年 12 月 31 日, 长期借款 2,357,777,146.51 元以本集团的其他货币资金 2,073,461,070.82 元作质押。

保证详情:

于 2014 年 12 月 31 日, 长期借款 575,000,000.00 元由中国船舶工业集团公司提供信用担保。

于 2014 年 12 月 31 日，长期借款 500,000,000.00 元由上海船厂船舶有限公司提供信用担保。

利率详情：

于 2014 年 12 月 31 日，长期借款的加权平均年利率为 3.9294%。

长期借款利率主要在 1.72%-5%区间变动。

46、应付债券

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	/	/	/							

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

合计								

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
四、退休住房货币补贴	51,616,828.42	52,571,797.64
五、购房援助款	5,104,299.92	7,303,130.00
六、退休医疗保险	860,229.85	860,229.85
合计	57,581,358.19	60,735,157.49

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动		
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
五、期末余额		

计划资产：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）		
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

其他说明：

49、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
高速滚装客船技改项目	6,720,000.00			6,720,000.00	
18000吨半潜船制造基建项目	17,850,000.00			17,850,000.00	
合计	24,570,000.00			24,570,000.00	/

其他说明：

注：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。

50、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	143,063,924.16	124,034,636.26	
亏损性建造合同	514,783,150.95	145,016,128.29	
合计	657,847,075.11	269,050,764.55	/

注：本公司根据建造合同准则的规定，将存在减值的建造合同计提了“存货跌价准备-合同预计损失”。在编制财务报表时，本公司将“存货跌价准备-合同预计损失”的金额超过该项存货的账面余额而形成的存货负数金额，重分类至本项目列报。

51、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	95,980,132.15	73,641,765.00	53,281,771.23	116,340,125.92	
合计	95,980,132.15	73,641,765.00	53,281,771.23	116,340,125.92	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
综合技改前期费用	43,700,000.00		-	-	43,700,000.00	与资产相关
“1”研制保障条件建设		30,000,000.00			30,000,000.00	与资产相关
船舶建造工艺技术研究	21,977,966.62	5,000,000.00	9,996,123.67		16,981,842.95	与收益相关
综合船建设项目	14,387,126.53		2,145,815.78		12,241,310.75	与资产相关
质量部计量站基础条件建设项目前期用	2,698,430.60		421,931.18		2,276,499.42	与资产相关
企业技术中心创新能力建设项目	1,500,000.00		300,000.00		1,200,000.00	与资产相关
150吨自行式液压平板车	1,208,333.27		166,666.68		1,041,666.59	与资产相关
涂装技术工艺技术改造（涂装车间建设）	1,101,506.80		153,698.64		947,808.16	与资产相关
技改挖潜基金--40000吨船研制新增设备技术改造	995,342.16		142,191.84		853,150.32	与资产相关
一号船坞适应性改造（1）	733,333.12		33,333.36		699,999.76	与资产相关
一号船坞适应性改造	586,666.88		26,666.64		560,000.24	与资产相关
新区噪声治理工程	195,493.52		9,519.96		185,973.56	与资产相关
涂装车间噪声治理工程	189,473.64		15,789.48		173,684.16	与资产相关
信息化与工业化融合管理体系贯标	-	100,000.00	-		100,000.00	与收益相关
标准化专用费	-	131,765.00	42,946.72		88,818.28	与收益相关
集团公司计量科研仪器	32,500.27		9,999.96		22,500.31	与资产相关
区域量值传递能力集成与提升技术研究	64,041.63		49,999.96		14,041.67	与资产相关
船舶轴系装配关键技术装备	260,000.00		260,000.00		-	与收益相关
复杂构件成型关键工艺及设备技术	-	1,600,000.00	1,600,000.00		-	与收益相关

高性能大曲率复杂曲面船体外板成型智能机器人	511,492.56		511,492.56			-	与收益相关
豪华游船典型舱室布置与装潢设计制造技术研究	-	17,000,000.00	17,000,000.00			-	与收益相关
造船精度控制工艺仿真	-	2,600,000.00	2,600,000.00			-	与收益相关
7.6万吨半潜运输船设计建造技术研发及产业化	-	10,000,000.00	10,000,000.00			-	与收益相关
推进轴系双通道轴功率与扭振应力测量分析系统研制	-	1,200,000.00	1,200,000.00			-	与收益相关
国际海事组织船舶建造档案研究	-	400,000.00	400,000.00			-	与收益相关
职工单身宿舍(B、C座)及餐厅建设	549,848.91		17,182.78		532,666.13		与资产相关
中山火炬开发区基建前期费用	933,333.34		33,333.36		899,999.98		与资产相关
中山市发展和改革局 2011年度市“引进一百项目”资金补助	326,666.66		11,666.64		315,000.02		与资产相关
荔湾区钢结构工程技术研究开发中心	500,000.00				500,000.00		与资产相关
中船龙穴造船基地民船扩大生产能力技术改造项目	1,500,000.00	-	-	-	1,500,000.00		
船舶企业能耗评价及监控系统研究	192,010.67	1,100,000.00	1,292,010.67			-	与资产相关
12B04-绿色涂装生产工艺优化研究科研经费	657,144.78	2,980,000.00	3,637,144.78			-	与资产相关
32万吨VLCC型原油船换代开发	339,820.19	-	339,820.19			-	与资产相关
广州市创新型项目	839,600.00	1,150,000.00	484,436.38		1,505,163.62		与资产相关
面向船舶制造行业的能源管理系统研发与应用	-	380,000.00	380,000.00			-	与资产相关
合计	95,980,132.15	73,641,765.00	53,281,771.23		116,340,125.92		/

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	643,080,854.00	387,453,797.00					1,030,534,651.00

注：根据中国证券监督管理委员会出具的《关于核准广州广船国际股份有限公司增发境外上市外资股的批复》（证监许可[2014]117号），2014年2月11日，本公司向中船租赁、宝钢资源、中海香港分别增发345,940,890股、31,134,680股、10,378,227股境外上市外资股，每股面值人民币1元，全部为普通股。变更后的股本为人民币1,030,534,651元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,137,480,680.31	1,812,155,347.66	630,403,130.29	3,319,232,897.68
其他资本公积	582,931.25			582,931.25

合计	2,138,063,611.56	1,812,155,347.66	630,403,130.29	3,319,815,828.93
----	------------------	------------------	----------------	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：2014 年度，股本溢价增加 1,812,155,347.66 元：2014 年 2 月 11 日，本公司完成向中船租赁、宝钢资源、中海香港共计增发 387,453,797 股境外上市外资股（H 股），增加股本后，扣除发行费用的余额增加了股本溢价；2014 年度，本溢价减少 630,403,130.29 元：2014 年 2 月 28 日，本公司完成收购龙穴造船公司 100% 的股权，其中：按照同一控制下企业合并收购中船集团持有龙穴造船 60% 股权对应合并日的净资产价值的 60% 确认初始投资成本（合并日龙穴造船净资产为负数，将长期股权投资成本减为 0），与支付对价的差额，冲减股本溢价 363,083,071.19 元；编制合并报表时，将收购少数股东 40% 股权的投资成本及未确认的超额亏损冲减股本溢价 267,320,059.10 元。

56、库存股

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的							

其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	-8,830,870.15	21,560,000.00	11,170,741.00	1,558,388.85	8,830,870.15		0.00
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-8,830,870.15	21,560,000.00	11,170,741.00	1,558,388.85	8,830,870.15		0.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	956,026.41	12,893,800.70	12,409,860.79	1,439,966.32
合计	956,026.41	12,893,800.70	12,409,860.79	1,439,966.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	425,721,705.82	10,421,985.22		436,143,691.04
任意盈余公积	18,926,387.43			18,926,387.43
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	444,648,093.25	10,421,985.22		455,070,078.47

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	691,646,062.40	2,393,852,509.26
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-1,393,868,864.52
调整后期初未分配利润	691,646,062.40	999,983,644.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	151,496,768.77	-218,566,980.38
减：提取法定盈余公积	10,421,985.22	12,600,899.48
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,305,346.51	77,169,702.48
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	822,415,499.44	691,646,062.40

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润_____元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润_____元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润_____元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-1,393,868,864.52元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润_____元。

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,268,390,401.34	9,435,231,123.36	5,564,217,123.81	5,406,217,304.05
其他业务	262,350,480.40	195,749,294.12	274,051,390.38	178,677,528.88
合计	9,530,740,881.74	9,630,980,417.48	5,838,268,514.19	5,584,894,832.93

62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	8,776,128.67	6,361,517.63
城市维护建设税	7,681,632.29	8,873,921.46
教育费附加	5,487,267.81	6,348,895.56
合计	21,945,028.77	21,584,334.65

其他说明：

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
船舶保修费	18,615,382.00	-10,698,012.96
运输费	2,959,175.68	3,127,322.24
职工薪酬	5,024,077.05	4,243,711.40
业务经费	2,321,971.68	4,666,784.75
广告费	1,023,600.90	889,391.15
展览费	1,096,114.85	529,807.73

其他销售费用	2,506,757.10	2,925,001.11
合计	33,547,079.26	5,684,005.42

其他说明：

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	156,379,937.66	180,464,860.59
研究与开发费用	201,194,307.76	167,171,741.92
修理费	91,842,529.42	96,311,826.73
税金	56,439,775.91	45,904,349.15
借工劳务费	19,319,954.77	41,133,498.65
折旧费	43,648,191.89	45,062,126.38
无形资产摊销	39,188,652.29	38,552,225.51
业务招待费	4,989,256.13	6,766,145.20
差旅费	3,798,227.14	4,362,179.26
警卫消防、安全活动费	13,454,311.08	5,641,286.67
聘请中介机构费	32,295,647.6	9,099,641.47
董事会费	7,181,398.36	5,848,601.22
水电费	7,378,401.50	8,900,461.14
办公费	3,349,351.03	4,240,445.28
租赁费	3,205,897.77	5,307,081.08
保险费	4,472,795.06	5,233,561.31
绿化、排污费	6,512,490.89	6,274,408.25
技工学校培训费	2,324,916.00	2,765,999.97
其他管理费用	42,755,798.30	22,862,013.42
合计	739,731,840.56	701,902,453.20

其他说明：

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	379,686,219.50	431,400,085.95
减：利息收入	229,806,245.95	226,694,609.59
加：汇兑损失	-32,809,250.41	-75,269,632.91
加：其他支出	10,818,859.70	7,248,206.76
合计	127,889,582.84	136,684,050.21

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,324,602.52	-3,014,284.56
二、存货跌价损失	10,619,842.98	270,748,761.45
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	11,944,445.50	267,734,476.89

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-56,202,089.04	46,571,580.25
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-56,475,710.29	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-112,677,799.33	46,571,580.25

其他说明：

68、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,349,039.29	2,099,459.01
处置长期股权投资产生的投资收益	331,997,753.15	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	26,126,605.27	42,121,305.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		11,065,829.50
处置可供出售金融资产取得的投资收益	30,890,440.93	147,386,282.79
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	395,363,838.64	202,672,876.30

其他说明：

本年产生的来源于上市及非上市类投资的投资收益分别为 30,890,440.93 元及 364,473,397.71 元。

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,014.97	42,357.34	2,014.97
其中：固定资产处置利得	2,014.97	42,357.34	2,014.97
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	250,915,547.38	168,284,960.13	59,236,732.79
罚款收入	141,330.00	31,000.00	141,330.00
赔偿收入	673,099.08	9,786,135.21	673,099.08
其他	1,593,491.82	2,413,529.63	1,593,491.82
减产损失补偿款	560,000,000.00		560,000,000.00
合计	813,325,483.25	180,557,982.31	621,646,668.66

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
产品补贴收入	191,678,814.59	123,965,422.56	与收益相关
豪华游船典型舱室布置与装潢设计制造技术研究	17,000,000.00	12,000,000.00	与收益相关
船舶建造工艺技术研究	10,891,834.34	8,022,033.38	与收益相关
7.6万吨半潜运输船设计建造技术研发及产业化	10,000,000.00		与收益相关
绿色涂装生产工艺优化研究科研经费	3,637,144.78		收益相关
造船精度控制工艺仿真	2,600,000.00		与收益相关
销售自产软件退税	2,457,654.83	1,306,831.80	收益相关
船舶建设项目	2,258,916.14	3,323,578.30	与资产相关

复杂构件成型关键工艺及设备技术	1,600,000.00	2,700,000.00	与收益相关
船舶企业能耗评价及监控系统研究	1,292,010.67		收益相关
推进轴系双通道轴功率与扭振应力测量分析系统研制	1,200,000.00		与收益相关
省、市、区服务贸易补贴	1,000,000.00	2,910,000.00	与收益相关
出口信用保险专项资金	868,800.00	148,771.19	与收益相关
质量部计量站基础条件建设项目前期用	624,897.12	1,063,571.92	与资产相关
支持外经贸发展	500,000.00		与资产相关
服务贸易发展专项资金	500,000.00		与收益相关
广州市创新型企业专项研究	484,436.38	1,589,725.06	与收益相关
国际海事组织船舶建造档案研究	400,000.00		与收益相关
面向船舶制造行业的能源管理系统研发与应用	380,000.00		与收益相关
企业技术中心创新能力建设项目	300,000.00	300,000.00	与资产相关
经济奖励补贴资金	200,000.00		与收益相关
高新人员补贴		1,500,000.00	与收益相关
财政贴息		2,286,410.00	与收益相关
高校毕业生就业见习补贴		81,834.72	与收益相关
科研项目拨款		4,176,445.75	与收益相关
进口贴息		257,641.50	与收益相关
其他项目	1,041,038.53	2,652,693.95	与收益相关
合计	250,915,547.38	168,284,960.13	/

其他说明：

70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	218,858.94	413,459.28	218,858.94
其中：固定资产处置损失	218,858.94	413,459.28	218,858.94
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款支出	183,165.06	99,552.16	183,165.06
赔偿金	962,282.00	955,598.82	962,282.00
其他	19,511.02	239,491.89	19,511.02
合计	1,383,817.02	1,708,102.15	1,383,817.02

其他说明：

本年计入非经常性损益金额为1,383,817.02元（上年：1,708,102.15元）。

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	94,638,940.74	26,977,356.88
递延所得税费用	-185,735,234.48	-100,402,677.07
合计	-91,096,293.74	-73,425,320.19

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	59,330,192.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,899,528.94
子公司适用不同税率的影响	1,000,295.83
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	315,821.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-162,806,509.33
上年度少计提所得税	2,164,376.62
所得税费用	-91,096,293.74

其他说明：

72、其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	21,666,005.09	-1,540,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	3,249,900.76	-231,000.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	9,585,234.18	180,090,847.22
小计	8,830,870.15	-181,399,847.22
合计	8,830,870.15	-181,399,847.22

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到产品补贴款	85,430,000.00	191,952,882.05
收到其他往来款	68,780,813.56	190,822,035.18
政府补助	71,458,894.03	88,846,412.69
减产损失补贴款	560,000,000.00	

其他营业外收入	1,308,103.09	666,457.49
合计	786,977,810.68	472,287,787.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用支出	53,412,656.40	53,497,226.27
营业费用支出	4,540,746.06	4,296,831.08
营业外支出	1,133,887.13	560,810.89
保修费支出	28,665,594.90	13,846,530.39
支付其他往来款	59,680,150.94	477,866,919.08
银行手续费	5,236,497.23	4,026,287.45
合计	152,669,532.66	554,094,605.16

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款质押解除	3,248,190,240.36	3,733,018,337.77
存款利息收入	202,152,249.66	271,865,176.23
合计	3,450,342,490.02	4,004,883,514.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款质押	3,126,875,378.88	3,558,813,970.82
合计	3,126,875,378.88	3,558,813,970.82

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	150,426,486.61	-378,695,982.21
加：资产减值准备	11,944,445.50	267,734,476.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	383,475,540.22	401,985,827.42
无形资产摊销	39,566,043.39	38,494,839.81
长期待摊费用摊销	2,992,778.57	1,585,660.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	216,843.97	371,101.94

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	112,677,799.33	-46,571,580.25
财务费用（收益以“-”号填列）	99,932,298.94	161,968,512.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-395,363,838.64	-202,672,876.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-174,793,348.89	-110,768,015.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-9,378,888.39	-53,565,675.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,069,227,182.13	216,396,165.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-447,451,998.62	-40,262,316.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,150,207,371.87	-277,974,737.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	855,224,351.73	-21,974,600.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,738,374,270.55	4,221,502,128.98
减：现金的期初余额	4,221,502,128.98	4,942,987,547.29
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	516,872,141.57	-721,485,418.31

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	605,138,451.98
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,008,644,021.64
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-1,403,505,569.66

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	447,591,300.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	992,666.12
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	446,598,633.88

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,738,374,270.55	4,221,502,128.98
其中：库存现金	764,222.00	265,078.31
可随时用于支付的银行存款	4,737,479,848.21	4,221,095,882.94
可随时用于支付的其他货币资金	130,200.34	141,167.73
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,738,374,270.55	4,221,502,128.98
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		

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,430,558,396.01	借款质押、保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	3,430,558,396.01	/

其他说明：

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			1,550,445,418.54
美元	251,780,701.00	6.1190	1,540,646,109.43
港元	5,470,228.35	0.7889	4,315,463.14
英镑	917.25	9.5437	8,753.96
欧元	722,758.52	7.4556	5,388,598.44
澳门元	111,303.01	0.7771	86,493.57
应收账款			257,212,062.28
美元	35,612,013.40	6.1190	217,909,910.00
港元	46,590,367.40	0.7889	36,755,140.84
澳门元	3,277,585.17	0.7771	2,547,011.44
应收利息			
美元	2,637,406.77	6.1190	16,138,292.03
应付账款			
美元	18,734,405.00	6.1190	114,635,824.16

港币	7,065,055.30	0.7889	5,573,622.12
澳元	573,423.02	5.0174	2,877,092.64
欧元	5,044,606.25	7.4556	37,610,566.34
应付利息			
美元	2,875,278.23	6.1190	17,593,827.51
短期借款			
美元	518,910,918.83	6.1190	3,175,215,912.33
欧元	610,616.28	7.4556	4,552,510.74
港元	55,924,099.95	0.7889	44,118,522.46
长期借款			
其中：美元	405,320,664.57	6.1190	2,480,157,146.51

其他说明：

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。
适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

(2). 合并成本及商誉

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

	XX 公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		

货币资金		
应收款项		
存款		
固定资产		
无形资产		
文本:13		
负债:		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减: 少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

企业合并中承担的被购买方的或有负债:

其他说明:

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6). 其他说明:

2、 同一控制下企业合并

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
广州中船龙穴造船有限公司	100%	龙穴造船股权转让前, 控股股东为中船集团, 实际控制人为中船集团, 与本公司为同一实际控制人。本公司购买股权完成后, 本公司的持股比例及表决权比例均为100%, 本公司已对其重大经营和财务决策具有控制权。此次合并属于同一控制	2014年3月5日	根据中国证券监督管理委员会《关于核准广州广船国际股份有限公司增发境外上市外资股的批复》(证监许可[2014]117号), 本公司收购龙穴造船100%股权。根据上海立信资产评估有限公司于2013年3月31日出具的《资产评估报告	441,002,616.38	-9,097,996.40	1,896,162,790.70	-405,499,764.37

		下企业合并，同一控制的实际控制人为中船集团。		书》信资评报字(2013)第180号，龙穴造船净资产的评估值为95,596.49万元。收购价格为龙穴造船于2013年3月31日净资产评估值95,596.49万元。股权交割已于2014年2月完成，本公司将龙穴造船纳入合并范围，并按照同一控制下的企业合并编制合并报表。				

其他说明：

(2). 合并成本

合并成本	
--现金	605,138,451.98

--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元 币种：人民币

	广州中船龙穴造船有限公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	2,008,644,021.64	1,604,954,054.88
应收款项	357,994,154.61	97,028,223.84
存货	1,075,345,322.48	1,395,805,733.11
固定资产	5,166,759,798.10	5,206,725,486.20
无形资产	931,104,131.08	935,553,187.84
负债：		
借款	7,535,514,800.00	6,735,387,430.40
应付款项	352,536,488.31	460,335,829.41
净资产	-54,109,262.03	-45,011,265.63
减：少数股东权益	0.00	0.00
取得的净资产	-54,109,262.03	-45,011,265.63

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、 反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
广州广船实业有限公司	41,379.13 万元	100	挂牌转让	2014 年 12 月 31 日	注 1	301,883,227.03	0					
广州金舟船舶科技有限公司	3,380 万元	100	挂牌转让	2014 年 12 月 31 日	注 2	30,114,526.12	0					

注 1: 处置广州广船实业有限公司

2014 年 9 月 26 日, 本公司第八届董事会第九次会议决议, 授权公司管理层以不低于股权评估值 41,379.13 万元和减产损失补偿 56,000 万元作为底价, 在上海产权交易所挂牌方式转让广州广船实业有限公司 (简称广船实业) 100% 股权。该事项已经本公司 2014 年 11 月 11 日召开的 2014 年第三次临时股东大会批准。2014 年 12 月 10 日, 上海凌翔股权投资有限公司 [简称上海凌翔, 上海凌翔是由上海瑞博置业有限公司 (简称上海瑞博置业) 于 2014 年 10 月 30 日设立, 上海瑞博置业是由中船集团、中信泰富 (中国) 投资有限公司分别持股 50%] 作为唯一受让方, 以人民币 41,379.13 万元的价格受让该股权。2014 年 12 月 11 日, 本公司与上海凌翔签署了《广州广船实业有限公司 100% 股权项目产权交易合同》, 并于 2014 年 12 月 15 日, 本公司已收到上海联合产权交易所支付的 41,379.13 万元股权转让款。根据约定, 上海凌翔受让广船实业股权后, 广船实业原有的债权债务将继续享有和承担。根据广船实业与本公司于 2014 年 10 月 13 日签署的《广船国际搬迁减产补偿协议》, 如广船实业的 100% 的股权转

协议生效，广船实业应对本公司在资产变更及搬迁过程中造成的减产损失予以承担，该等搬迁减产损失总计 56,000 万元。2014 年 12 月 16 日，广船实业完成了股东变更及新股东增资手续，股东变更为上海凌翔，上海凌翔对广船实业增资 57,282.66 万元，增资后广船实业实收资本为 98,500 万元。2014 年 12 月 29 日，本公司收到了广船实业支付的 56,000 万元的搬迁减产损失补偿。2014 年 12 月 30 日，本公司与上海凌翔签署了广船实业交接文件并移交了全部资料。至此，本公司不再持有广船实业的股权，其控制权已移交给上海凌翔。

注 2：处置广州金舟船舶科技有限公司

2014 年 9 月 19 日，本公司第八届董事会第八次会议决议，同意以不低于评估值 3,380 万元作为底价，在上海联合产权交易所挂牌交易的方式出售广州金舟船舶科技有限公司（简称金舟公司）100%股权。该事项已经本公司 2014 年 11 月 11 日召开的 2014 年第三次临时股东大会批准。2014 年 12 月 29 日，广州船舶及海洋工程设计研究院（简称广船院，同受中船集团控制）作为唯一受让方，以人民币 3,380 万元的价格受让该股权。2014 年 12 月 29 日，本公司与广船院签署了《广州金舟船舶科技有限公司 100%股权项目产权交易合同》。2014 年 12 月 30 日，本公司已收到上海联合产权交易所支付的 3,380 万元股权转让款。2014 年 12 月 31 日，本公司与广船院签署了金舟公司交接文件并移交了全部资料。至此，本公司不再持有金舟公司的股权，其控制权已移交给广船院。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

（1）设立广州广船实业有限公司（简称广船实业）

2014 年 8 月 20 日，本公司第八届董事会第五次会议决议，以公司部分土地及建筑物评估值 11,300.88 万元（其中：土地评估值 7,158.51 万元，建筑物评估值 4,142.37 万元）及现金 99.12 万元作为出资设立广船实业。2014 年 8 月 22 日，取得了广州市工商行政管理局核发的注册号为 440101000295026 企业法人营业执照，注册资本 11,400 万元。2014 年 9 月 19 日，经本公司第八届董事会第八次会议决议，以公司的土地及建筑物和构筑物评估值 29,817.34 万元（其中：土地评估值 14,241.24 万元，建筑物和构筑物评估值 15,576.10 万元）增资广船实业，增资后广船实业注册资本为 41,217.34 万元，2014 年 9 月 23 日，广船实业取得了广州市工商行政管理局换发的营业执照。

(2) 设立广州金舟船舶科技有限公司（简称金舟公司）

2014 年 8 月 20 日，本公司第八届董事会第五次会议决议，以公司位于广州市海珠区革新路 126 号的机械助楼（建筑面积共计 2811 平方米）评估值 3,372.17 万元及现金 7.83 万元出资设立金舟公司。2014 年 8 月 22 日，取得了广州市工商行政管理局核发的注册号为 440101000295018 企业法人营业执照，注册资本 3,380 万元。

(3) 设立广州广船船业有限公司（简称广船船业）

2014 年 9 月 19 日，经本公司第八届董事会第八次会议决议，以公司的土地（393,793 平方米）及建筑物和构筑物（175,058.74 平方米）评估值 124,680.33 万元（其中：土地评估值 76,041.43 万元，建筑物和构筑物评估值 48,638.90 万元）及现金 119.67 万元出资设立广船船业。2014 年 11 月 18 日，取得了广州市工商行政管理局核准发的注册号为 440101000310750 企业法人营业执照，注册资本 124,800 万元。

(4) 设立泛广（澳门）发展一人有限公司（简称澳门泛广）

2014 年 8 月 2 日，经总经理办公会第 34 次会议决议，泛广公司以 100,000.00 元港币于澳门注资成立泛广（澳门）一人发展有限公司。2014 年 9 月 15 日，取得澳门特别行政区政府商业及动产登记局核准发的营业执照（登记编码为 52999S0）。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广州中船龙穴造船有限公司	广州	广州	船舶制造	100.00		同一控制下企业合并
广州龙穴管业有限公司	广州	广州	管材加工		42.86	同一控制下企业合并
广州万达船舶工程有限公司	广州	广州	船舶内装	75.00	25.00	投资设立
广州兴顺船舶服务有限公司	广州	广州	船舶装焊、舾装、涂装	100.00		投资设立
广州永联钢结构有限公司	广州	广州	钢结构	75.00	25.00	投资设立
广东广船国际电梯有限公司	广州	广州	电梯制造	100.00		投资设立
广州红帆电脑科技有限公司	广州	广州	软件开发	51.00		投资设立
广州市广利船舶人力资源服务有限公司	广州	广州	提供劳务服务	100.00		投资设立
广州市红帆酒店有限公司	广州	广州	餐饮服务	93.30	6.70	投资设立
荣广发展有限公司	香港	香港	一般贸易	100.00		投资设立
泛广发展有限公司	香港	香港	一般贸易		80.00	投资设立
泛广(澳门)发展一人有限公司	澳门	澳门	建筑工程		80.00	投资设立

广州广船大型机械设备有限公司	广州	广州	设备制造业	100.00		投资设立
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	中山	中山	设备制造业	100.00		投资设立
广州广船国际海洋工程有限公司	广州	广州	设备制造业	100.00		投资设立
广州广船船业有限公司	广州	广州	设备制造业	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

广州龙穴管业有限公司五名董事中本公司委派两名，分别任董事长、总经理，负责其生产经营活动，财务机构负责人由本公司委派，本公司对管业公司拥有实质控制权，故将其纳入合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(1). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(2). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明:

(3). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

(4). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	

购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营 企业投资的会计处 理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中：现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				

负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	

流动资产				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	47,869,587.37	42,956,414.09
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	6,326,174.74	2,609,185.57
--其他综合收益		
--综合收益总额	6,326,174.74	2,609,185.57

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额(%)	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

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本附注六。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. 各类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，使股东及其它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并进行风险管理，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) 汇率风险

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，除本公司以美元和零星的欧元、港元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2014年12月31日，除下表所述资产及负债的美元、港币、欧元余额外，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	2014年12月31日	2013年12月31日
货币资金 - 美元	251,780,701.00	127,046,029.06
货币资金 - 港币	5,470,228.35	9,711,149.69
货币资金 - 欧元	722,758.52	637,564.41
货币资金 - 澳门元	111,389.01	
货币资金 - 英镑	917.25	917.25
应收账款 - 美元	35,612,013.40	45,654,788.00
应收账款 - 港币	46,590,367.40	23,858,985.58
应收账款 - 澳门元	3,277,585.17	3,277,585.17
其它应收款 - 美元	151,500.50	163,015.51
其他应收款 - 港币	10,588,968.42	10,158,902.24
其他应收款 - 欧元		10,566.30
应收利息 - 美元	2,637,406.773	902,452.90
应付账款 - 美元	18,734,405.00	8,484,100.56
应付账款 - 港币	7,065,055.30	1,063,782.82

应付账款-澳元	573,423.02	
应付账款-欧元	5,044,606.25	
应付利息-美元	2,875,278.23	2,781,084.10
短期借款-美元	518,910,918.83	382,197,628.80
短期借款-欧元	610,616.28	
短期借款-港币	55,924,099.95	
长期借款-美元	405,320,664.57	340,767,320.82

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，为规避偿还美元贷款及利息支出的汇率风险，本集团与银行已签订若干远期外汇合约，确认为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产（或负债）于2014年12月31日的公允价值为人民币41,140.21千元。远期外汇合约公允价值变动已计入损益，本附注“六/54”相关内容。同时随着国际市场占有份额的不断提升，若发生人民币升值等本集团不可控制的风险时，本集团将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2014年12月31日，本集团的银行借款主要为人民币和美元计价的浮动利率借款合同，金额合计为231,199,122.80元（2013年12月31日：2,617,555,334.19元），及人民币和美元计价的固定利率合同，金额为8,344,096,243.28元（2013年12月31日：7,835,289,667.14元）。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

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

于2014年12月31日，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，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它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。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：264,641,781.36元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2014年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为45.11亿元，（2013年12月31日：122.97亿元）。

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：

2014年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	7,288,062,666.56	656,230,000.00	224,640,000.00		8,168,932,666.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,026,660.89	981,333.82			13,007,994.71
应收票据	10,678,923.83				10,678,923.83
应收账款	483,909,122.88	10,993,002.46	19,646,229.19		514,548,354.53
其它应收款	283,044,276.07	6,717,779.59	8,497,477.55	11,219,832.15	309,479,365.36
应收利息	125,431,317.07	10,924,270.00	5,980,260.00		142,335,847.07
金融负债					
短期借款	4,042,518,219.57				4,042,518,219.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	17,287,100.40	35,653,624.54	3,534,985.35		56,475,710.29
应付票据	1,316,585,489.50				1,316,585,489.50
应付账款	2,359,151,085.12	44,651,807.72	662,792.75		2,404,465,685.59
其它应付款	42,810,552.66	4,200,000.00			47,010,552.66
应付股息	177,721.77				177,721.77
应付利息	13,995,658.65	6,923,341.88			20,919,000.53
应付职工薪酬	35,262,506.61				35,262,506.61
一年内到期的非流动负债	1,276,705,757.83				1,276,705,757.83
长期借款		1,261,071,388.68	1,495,000,000.00	500,000,000.00	3,256,071,388.68

2. 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

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇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：

项目	汇率变动	2014 年度		2013 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 5%	-27,871,973.68	-27,871,973.68	-23,819,713.57	-23,819,713.57
美元	对人民币贬值 5%	27,871,973.68	27,871,973.68	23,819,713.57	23,819,713.57

(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；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

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：

项目	利率变动	2014 年度		2013 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%	-1,640,143.85	-1,640,143.85	-19,425,518.73	-19,425,518.73
浮动利率借款	减少 1%	1,640,143.85	1,640,143.85	19,425,518.73	19,425,518.73

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产		13,007,994.71		13,007,994.71
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				

(三) 投资性房地产			
1. 出租用的土地使用权			
2. 出租的建筑物			
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权			
(四) 生物资产			
1. 消耗性生物资产			
2. 生产性生物资产			
持续以公允价值计量的资产总额		13,007,994.71	13,007,994.71
(五) 交易性金融负债		56,475,710.29	56,475,710.29
其中：发行的交易性债券			
衍生金融负债			
其他			
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			
持续以公允价值计量的负债总额		56,475,710.29	56,475,710.29
二、非持续的公允价值计量			
(一) 持有待售资产			
非持续以公允价值计量的资产总额			
非持续以公允价值计量的负债总额			

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中船集团	上海	船舶制造	220 亿元	58.08	58.08

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国船舶工业集团公司

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州造船厂有限公司	集团兄弟公司
中船华南船舶机械有限公司	集团兄弟公司
九江中船消防设备有限公司	集团兄弟公司
九江海天设备制造有限公司	集团兄弟公司
南京中船绿洲机器有限公司	集团兄弟公司
上海船舶研究设计院	集团兄弟公司
中船工业成套物流(广州)有限公司	集团兄弟公司
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	集团兄弟公司
安庆中船柴油机有限公司	集团兄弟公司
中船动力有有限公司	集团兄弟公司
中国船舶工业贸易广州公司	集团兄弟公司
中船第九设计研究院工程有限公司	集团兄弟公司
广州船舶工业公司	集团兄弟公司
中船勘察设计研究院厦门分院	集团兄弟公司
上海船舶工艺研究所	集团兄弟公司
中国船舶及海洋工程设计研究院	集团兄弟公司
沪东重机有限公司	集团兄弟公司
中船西江造船有限公司	集团兄弟公司
广州文冲船厂有限责任公司	集团兄弟公司

中船桂江造船有限公司	集团兄弟公司
上海临港船舶装备有限公司	集团兄弟公司
香港华联船舶有限公司	集团兄弟公司
九江中船长安消防设备有限公司	集团兄弟公司
中国船舶电站设备有限公司	集团兄弟公司
中船澄西远航船舶(广州)有限公司	集团兄弟公司
上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有限公司	集团兄弟公司
中船勘察设计研究院有限公司	集团兄弟公司
中国船舶工业综合技术经济研究院	集团兄弟公司
江西朝阳机械厂	集团兄弟公司
广州中船黄埔造船有限责任公司	集团兄弟公司
广州中船船舶钢构有限公司	集团兄弟公司
上海中船勘院岩土工程有限公司	集团兄弟公司
安庆船用电器有限责任公司	集团兄弟公司
华海船用货物通道设备公司	集团兄弟公司
北京中船信息科技有限公司	集团兄弟公司
上海沪东造船电器有限公司	集团兄弟公司
中国船舶工业贸易公司	集团兄弟公司
中船国际贸易有限公司	集团兄弟公司
广州船舶及海洋工程设计研究院	集团兄弟公司
广州中船船用柴油机有限公司	集团兄弟公司
中船澄西船舶修造有限公司	集团兄弟公司
上海外高桥造船有限公司	集团兄弟公司
中船钢构工程股份有限公司	集团兄弟公司
中船财务有限责任公司	集团兄弟公司
广州黄船海洋工程有限公司	集团兄弟公司
广州广船人力资源服务有限公司	集团兄弟公司
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	集团兄弟公司
江西船用阀门厂	集团兄弟公司
上海航海仪器有限责任公司	集团兄弟公司

上海船舶工业公司	集团兄弟公司
上海江南长兴造船有限责任公司	集团兄弟公司
上海凌翔股权投资有限公司	其他

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中船工业成套物流（广州）有限公司	购料	1,885,057,869.18	1,110,385,836.06
中船第九设计研究院工程有限公司	劳务和技术服务	302,188,103.11	3,419,170.63
香港华联船舶有限公司	船用配套	230,095,512.01	65,611,500.00
广州造船厂有限公司	购料、船用配套及劳务技术服务	184,735,083.66	101,302,286.86
上海中船三井造船柴油机有限公司	购料	151,960,427.36	18,408,500.00
沪东重机有限公司	船用配套	79,940,000.00	74,899,700.00
中船动力有限公司	船用配套	77,279,743.59	57,581,209.40
中船华南船舶机械有限公司	船用配套	38,796,687.18	9,530,465.59
广州广船人力资源服务有限公司	接受劳务	36,391,087.25	40,462,700.00
上海船舶研究设计院	劳务技术服务	23,936,616.90	21,491,164.15
中国船舶工业贸易公司	劳务和技术服务	23,422,275.60	3,091,600.00
广州造船厂有限公司佛山铸锻分厂	船用配套	23,034,409.80	3,901,000.00
南京中船绿洲机器有限公司	船用配套	18,032,572.62	24,916,798.30
南京中船绿洲环保有限公司	船用配套	15,844,377.77	1,509,200.00
安庆中船柴油机有限公司	船用配套	14,615,328.30	10,341,880.34
上海航海仪器有限责任公司	船用配套	11,948,000.00	5,813,736.00
中国船舶及海洋工程设计研究院	劳务和技术服务	8,950,188.68	2,980,400.00
中船工业成套物流有限公司	购料	7,897,632.37	38,479,732.74
九江海天设备制造有限公司	船用配套	7,178,570.53	4,621,405.98

九江中船消防设备有限公司	船用配套	6,878,000.00	738,461.54
南京中船绿洲机器有限公司镇江船舶辅机厂	船用配套	6,142,927.33	3,044,200.00
沪东中华造船(集团)有限公司	船用配套	5,100,000.00	3,600,000.00
广州造船厂有限公司番禺舱口盖分厂	船用配套	1,730,996.17	1,815,100.00
中船澄西远航船舶(广州)有限公司	船用配套	4,705,888.08	674,500.00
广州船舶工业公司	劳务技术服务	4,124,124.30	6,371,854.59
上海沪东造船阀门有限公司	船用配套	4,054,409.04	
中船勘察设计研究院有限公司	劳务和技术服务	3,683,154.94	1,700,500.00
中国船舶电站设备有限公司	船用配套	3,635,000.00	-
镇江中船现代发电设备有限公司	船用配套	3,339,128.21	582,900.00
中国船舶工业贸易广州公司	船用配套	3,024,849.90	3,794,611.39
镇江中船瓦锡兰螺旋桨有限公司	船用配套	2,567,862.49	
上海江南船舶管业有限公司	船用配套	3,067,013.34	296,200.00
中船华海船用设备有限公司	船用配套	3,030,000.00	1,530,000.00
江西朝阳机械厂	船用配套	1,222,605.14	24,179.49
中国船舶工业综合技术经济研究院	劳务和技术服务	1,200,318.82	671,844.40
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	船用配套	1,032,077.95	11,541,241.02
中船桂江造船有限公司	船用配套	767,692.30	85,299.15
中船国际贸易有限公司	劳务和技术服务	525,200.00	1,741,800.00
北京中船信息科技有限公司	劳务技术服务	436,875.29	2,056,654.32
中船勘察设计研究院厦门分院	劳务和技术服务	423,735.85	6,854,125.63
江西中船阀门有限公司	船用配套	411,032.00	
江南造船(集团)有限公司责任公司	劳务和技术服务	404,600.00	
上海航海设备有限责任公司	劳务和技术服务	85,848.72	
中船黄埔文冲船舶有限公司	劳务技术服务	161,745.28	-
安庆船用电器有限责任公司	船用配套	25,600.00	-
上海船舶工艺研究所	劳务技术服务	18,867.92	3,471,802.55
广州中船船用柴油机有限公司	劳务技术服务	13,200.00	240,000.00
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	劳务技术服务		16,800.00
江苏德瑞斯华海船用设备有限公司	船用配套		1,312,700.00

上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	船用配套		256,410.26
上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有限公司	船用配套		241,600.00
上海中船勘院岩土工程有限公司	劳务技术服务		2,240,000.00
合计		3,203,117,238.98	1,653,651,070.39

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中船澄西远航船舶(广州)有限公司	劳务和技术服务	439,374,145.66	140,169,016.80
中船工业成套物流(广州)有限公司	销售材料	62,913,142.82	69,832,078.70
广州黄船海洋工程有限公司	材料	36,649,096.49	29,941,865.10
中船黄埔文冲船舶有限公司	销售材料、提供劳务和技术服务	26,736,450.84	15,448,343.51
广州造船厂有限公司	劳务技术服务	19,406,409.66	10,491,597.46
广州文冲船厂有限责任公司	劳务技术服务和材料	8,709,111.56	6,578,151.01
中国船舶工业综合技术经济研究院	劳务技术服务	2,311,132.08	72,641.51
上海船舶工艺研究所	劳务技术服务	1,800,000.00	
中船华南船舶机械有限公司	供应动力	1,139,756.31	1,143,020.68
中国船舶工业集团公司	劳务技术服务	849,056.60	245,283.02
北京中船信息科技有限公司	材料	575,081.87	925,455.57
中船桂江造船有限公司	劳务技术服务	379,858.99	14,674.53
广州文船重工有限公司	劳务技术服务	358,974.36	
广州中船船用柴油机有限公司	劳务技术服务	171,364.18	1,091,966.88
中船工业成套物流有限公司	销售材料、提供劳务和技术服务	153,846.15	
中国船舶工业系统工程研究院	劳务技术服务	128,205.13	
广州船舶及海洋工程设计研究院	供应动力	95,556.78	848,459.95
广州船舶工业公司	材料	65,172.92	28,301.89
上海江南长兴造船有限责任公司	劳务技术服务	55,555.56	98,717.94
中船财务有限责任公司	劳务技术服务	33,018.87	34,188.03
中船勘察设计研究院有限公司	劳务技术服务	2,934.00	
中船西江造船有限公司	劳务技术服务	47,008.55	

广州中船船舶钢构有限公司	劳务技术服务	19,226.42	18,867.92
中船华南船舶机械广州有限公司	劳务技术服务	17,000.00	
镇江中船瓦锡兰螺旋桨有限公司	劳务技术服务	12,820.51	
国营西江造船厂	劳务技术服务	1,037.74	
上海船舶研究设计院	劳务技术服务		205,128.21
江西船用阀门厂	劳务技术服务		26,264.15
沪东重机有限公司	劳务技术服务		1,600,000.00
九江海天设备制造有限公司制造基地	劳务技术服务		2,200.00
合计		602,004,964.05	278,816,222.86

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

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。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元 币种: 人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中船黄埔文冲船舶有限公司	110KV 总降压站设备、设施使用费	4,670,060.67	4,670,060.67
中船澄西远航船舶(广州)有限公司	二期板房场地使用费	0.00	2,542,300.00
中船澄西远航船舶(广州)有限公司	110KV 总降压站设备、设施使用费	4,274,600.00	4,274,600.00

本公司作为承租方:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广州广船实业有限公司	土地、房屋建筑物	—	—

关联租赁情况说明

注: 2014 年 9 月 27 日, 本公司与广船实业签订《场地租赁协议》, 广船实业将广州市荔湾区芳村大道合利围、广州市荔湾区芳村大道东塍市场大街 29、广州荔湾区东塍乡合利围以南等三幅总用地面积为 108,939 平方米的现状工业用地地块、其地上建筑物、构筑物等(以下合称“出租场地”)出租给本公司使用。至 2014 年 10 月 1 日起, “出租场地”出租给本公司使用, 租期 39 个月, 租金 0 元。根据本公司与上海凌翔签订的《广州广船实业有限公司 100% 股权项目产权交易合同》约定《场地租赁协议》继续履行。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海船厂船舶有限公司	1,000,000,000.00	2012/6/20	2022/6/15	否
上海船厂船舶有限公司	800,000,000.00	2012/9/19	2022/9/17	否

注：龙穴造船为上海船厂船舶有限公司提供上述信用担保为本公司收购龙穴造船之前已经存续的合约，该事项已于 2014 年 2 月 13 日召开的第一次临时股东大会通函中予以披露。

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国船舶工业集团	60,000,000.00	2014/10/17	2016/7/17	否
中国船舶工业集团	50,000,000.00	2014/10/31	2016/7/17	否
中国船舶工业集团	77,000,000.00	2014/10/31	2017/3/30	否
中国船舶工业集团	200,000,000.00	2014/10/17	2017/1/31	否
中国船舶工业集团	23,000,000.00	2014/10/31	2017/1/31	否
中国船舶工业集团	40,000,000.00	2014/10/17	2016/3/31	否
中国船舶工业集团	30,000,000.00	2014/10/31	2016/3/31	否
中国船舶工业集团	37,000,000.00	2014/12/18	2017/1/31	否
中国船舶工业集团	58,000,000.00	2014/12/18	2017/2/28	否
中国船舶工业贸易公司	120,000,000.00	2014/1/27	2015/1/10	否
中国船舶工业贸易公司	80,000,000.00	2014/3/18	2015/1/10	否
中国船舶工业贸易公司	200,000,000.00	2014/3/18	2015/2/20	否
中国船舶工业贸易公司	200,000,000.00	2014/5/28	2015/1/31	否
中国船舶工业贸易公司	200,000,000.00	2014/6/24	2015/6/18	否
上海船厂船舶有限公司	500,000,000.00	2012/6/20	2022/6/15	否

关联担保情况说明

(5). 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7). 关键管理人员报酬

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬		

(8). 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本年	上年
销售代理费	中国船舶工业贸易公司	21,096,101.92	15,522,303.80
销售代理费	中船国际贸易有限公司	6,575,861.18	3,620,700.76
采购代理费	华联船舶有限公司	3,707,165.77	3,096,033.27
采购代理费	中国船舶工业贸易公司	286,479.70	3,211,269.15
保理手续费	中国船舶（香港）航运租赁有限公司	1,333,703.70	

注 1：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；

注 2: 2014 年 5 月, 本公司、中国船舶工业贸易公司 (共同销售方, 简称中船贸易公司) 与中国船舶 (香港) 航运租赁有限公司 (简称中船租赁) 签订《出口船进度款转让融资合作协议》, 将 2013 年度签订的六艘出口船舶的部分船舶进度款共 18,600.00 万美元出售给中船租赁, 中船租赁收取 0.2% 的手续费, 并享有对出口船进度款的追索权。中船租赁以此出口船进度款为质押从星展银行借款 18,600.00 万美元。

(1) 向关联方出售子公司

1) 向关联方上海凌翔股权投资有限公司出售广州广船实业有限公司

本项目见附注七、2。

2) 向关联方广州船舶及海洋工程设计研究院出售广州金舟船舶有限公司

本项目见附注七、2。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中船澄西船舶 (广州) 有限公司	145,297,180.27	726,485.90	100,557,736.06	502,788.68
应收账款	广州造船厂有限公司	15,097,732.41	75,488.66	1,503,516.40	7,517.58
应收账款	广州中船船舶钢构有限公司	8,018,890.26	40,094.45	8,018,890.26	40,094.45
应收账款	广州黄船海洋工程有限公司	6,632,126.89	33,160.63	9,071,153.18	45,355.77
应收账款	中船黄埔文冲船舶有限公司	6,315,482.28	31,577.41	5,413,907.78	27,069.54
应收账款	中船工业成套物流 (广州) 有限公司	1,403,966.26	7,019.83	1,403,966.26	7,019.83
应收账款	广州文冲船厂有限责	511,875.00	2,559.38	324,650.00	1,623.25

	任公司				
应收账款	广州文船重工有限公司	21,000.00	105.00		
应收账款	广州中船船用柴油机有限公司	5,337.14	26.69	9,500.00	47.50
应收账款	江西中船阀门有限公司			27,840.00	139.20
	应收账款小计	183,303,590.51	916,517.95	126,331,159.94	631,655.80
预付账款	中船工业成套物流(广州)有限公司	944,373,798.59		679,371,171.60	
预付账款	上海中船三井造船柴 预付账款油机有限公司	44,740,000.00		117,043,700.00	
预付账款	中国船舶工业贸易公司	21,290,894.79		6,972,851.51	
预付账款	中船动力有限公司	10,892,000.00		10,178,000.00	
预付账款	广州造船厂有限公司	5,146,000.00		756,000.00	
预付账款	安庆中船柴油机有限公司	2,490,000.00			
预付账款	沪东重机有限公司	1,407,884.62		5,998,500.00	
预付账款	中船工业成套物流有限公司	130.99		130.99	
	预付账款小计	1,030,340,708.99		820,320,354.10	
	合计	1,213,644,299.50	916,517.95	946,651,514.04	631,655.80

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中船桂江造船有限公司	49,900.00	-
	广州造船厂有限公司	36,255,260.40	20,638,449.41
	广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	18,472,294.28	15,878,418.28

	中船华南船舶机械有限公司	17,842,464.00	7,962,500.00
	中船华海船用设备有限公司	1,766,625.00	190,125.00
	江西朝阳机械厂	21,786.00	65,358.00
	九江海天设备制造有限公司	1,289,600.00	3,730,400.00
	九江中船消防设备有限公司	2,773,776.45	428,900.00
	安庆中船柴油机有限公司	3,746,340.00	3,120,000.00
	九江中船长安消防设备有限公司	667,400.00	1,674,400.00
	南京中船绿洲机器有限公司	4,838,800.00	2,350,000.00
	上海船舶研究设计院	2,121,600.00	5,428,900.00
	沪东重机有限公司	37,959,500.00	9,234,000.00
	上海德瑞斯华海船用设备有限公司	800,000.00	4,957,000.00
	中国船舶电站设备有限公司	1,791,000.00	331,500.00
	上海中船临港船舶装备有限公司	123,950.00	123,950.00
	上海中船船舶设计技术国家工程研究中心	85,030.00	372,645.00
	中船第九设计研究院	22,033,337.89	454,868.00
	广州船舶工业公司	1,765,523.84	753,385.40
	中船勘察设计研究院有限公司		772,000.00
	中国船舶及海洋工程设计研究院	146,000.00	1,200,000.00
	上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司		150,000.00
	中船工业成套物流有限公司	8,543,345.81	
	中船工业成套物流(广州)有限公司	12,502,650.96	8,574,002.36
	广州中船船舶钢构有限公司	170,570.75	
	上海船舶工艺研究所	435,000.00	435,000.00
	中船国际贸易有限公司	816,629.70	
	上海航海仪器有限责任公司	5,857,000.00	1,821,295.50
	安庆船用电器有限责任公司	11,200.00	2,300,000.00
	九江海天设备制造有限公司制造	7,000.00	

	基地		
	南京中船绿洲机器有限公司镇江船舶辅机厂	1,429,925.00	2,288,025.00
	镇江中船现代发电设备有限公司	1,183,000.00	1,600,000.00
	广州造船厂有限公司佛山铸锻分厂	4,590,549.96	1,647,236.14
	南京中船绿洲环保有限公司	998,800.00	1,272,100.00
	上海沪东造船阀门有限公司	1,413,780.00	877,596.00
	中国船舶工业系统工程研究院	1,632,350.00	1,632,350.00
	镇江中船瓦锡兰螺旋桨有限公司		4,419,843.12
	中船动力有限公司	23,757,430.00	25,194,430.00
	中国船舶工业贸易广州公司	205,740.00	2,555,838.42
	中船澄西远航船舶(广州)有限公司	1,907,558.52	1,907,558.52
	广州广船人力资源服务有限公司	751,495.93	
	中船勘察研究院浦东分院	8,325.50	
	北京中船信息科技有限公司	239,386.50	-
	上海海迅机电工程有限公司	1,427,595.00	11,637,400.00
	江西中船阀门有限公司	411,032.00	
	广州造船厂有限公司番禺舱口盖分厂	6,441,351.37	525,853.17
	上海中船三井造船柴油机有限公司	43,200,000.00	
	应付账款小计	272,491,904.86	148,505,327.32
预收账款	上海船舶研究设计院	300,000.00	1,132,075.47
	北京中船信息科技有限公司	555,000.00	
	中国船舶工业综合技术经济研究院	105,660.38	164,528.30
	广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	10,450.00	10,450.00
	上海船舶工艺研究所	283,018.87	300,000.00

	广州文冲船厂有限责任公司	29,065.44	29,065.44
	预收账款小计	1,283,194.69	1,636,119.21
其他应付款	广州造船厂有限公司	741,065.33	729,460.00
	华联船舶有限公司	469,396.39	469,396.39
	中船工业成套物流(广州)有限公司	324,857.36	-
	其他应付款小计	1,535,319.08	1,198,856.39
	合计	280,036,800.63	151,340,302.92

7、关联方承诺

8、其他

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

5、 其他

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 重大承诺事项

1) 资产抵押

于年末，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)，于年末，本集团尚未交割的美元远期结汇合约共 59 笔，金额 104,970 万美元，交割期最长至 2017 年 7 月 25 日，于年末确认公允价值变动损失人民币 4,114.02 万元；集团尚未交割的美元远期购汇合约 4 笔，金额 1,148.77 万美元，交割期最长至 2015 年 4 月 28 日，于年末确认的公允价值变动损失人民币 233.76 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，截至 2014 年 12 月 31 日，本集团无其他重大承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

(1) 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，要求：A、①江苏胜华排除妨碍，将本公司存放在其厂区内属本公司所有的生产设备、

仪器、材料即时返还给本公司；②判令江苏胜华对本公司上述生产设备、仪器、材料的损耗及灭失承担赔偿责任；B、江苏胜华支付拖欠本公司的技术服务费及利息人民币 240 万元，并承担违约金 240 万元；C、江苏胜华向广利公司清偿拖欠的工程款、违约金及待工损失共计人民币 5,028.17 万元（其中：1#船 2,687.60 万元、2#船 2,340.57 万元）。于 2013 年 6 月 4 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，查封资产已由执行法院委托评估机构完成评估，法院已公告送达评估报告及完成评估报告的异议公告。法院已于 2013 年 6 月 4 日、2013 年 8 月 8 日对江苏胜华被查封资材进行两次拍卖，均流拍。我公司已于 2013 年 8 月 19 日向法院正式提交以物抵债申请书。该案件在强制执行过程中，浙江南天邮电通讯技术有限公司（以下称“浙江南天”）作为江苏胜华的主要债权人之一，于 2013 年 7 月 30 日以江苏胜华、广利公司和本公司为被告向武汉海事法院提起诉讼，要求法院确认其对江苏胜华 300T 吊机等资材享有优先受偿权，停止对 300T 吊机的执行，或如执行，则所得价款优先偿还其对江苏胜华的债权。此前浙江南天曾于 2013 年 5 月 22 日以同样理由向法院提出执行异议，被法院裁定驳回。本案已于 2013 年 11 月 20 日开庭审理。2013 年 12 月 10 日，武汉海事法院就浙江南天案作出一审判决（2013 武海法商字第 01328 号民事判决），认定本公司、广利公司对江苏胜华抵押财产享有抵押权，债权的优先受偿权优先于浙江南天，驳回浙江南天的诉讼请求。2014 年 1 月 3 日，本公司收到了武汉海事法院送达的浙江南天的上诉状，其已向湖北省高院上诉，请求撤销武汉海事法院前述判决，并确认其对江苏胜华 300T 吊机享有优先于广利公司的优先受偿权。本公司、广利公司正与法院沟通，申请法院继续执行胜华案件。我公司已于 2014 年 6 月 20 日向法院申请恢复执行。2014 年 11 月，本公司接到武汉海事法院执行法官通知，江苏胜华已于 10 月底在镇江中院被裁定破产，所有执行中的案件中止执行，债权人统一到镇江中院申报债权。现已完成破产债权明细的统计，向清算组递交债权申报资料。

(2) 子公司龙穴造船与广州中船龙穴建设发展有限公司（简称龙穴建设）要求山东青云起重机械有限公司、山东天匠重工科技集团有限公司向龙穴造船、龙穴建设返还货款 4,449.65 万元及相应的利息（自 2009 年 7 月 29 日起计算至判决生效之日止，按中国人民银行同期贷款利率计算）；2、对运至广州市南沙区龙穴岛的项目合同下的 9 台起重机继续依约完成其交付义务；3、承担本案案件受理费 283696 元、财产保全费 5000 元。经济南中院一审判决，完全支持龙穴造船的诉讼请求，被告提起上诉，但因未按期交纳诉讼费已自动撤回上诉。此案目前正由法院强制执行，济南中院分别于 2013 年 5 月 21 日、8 月 12 日对经评估确定的价值 1596 万元的 17 台起重机结构件和配套件进行了两次正式拍卖，因无人参加竞买，两次拍卖均流拍。于 2013 年 12 月 12 日法院向龙穴造船代理律师送达了将本案指定商河县人民法院执行的裁定，对案件后续

执行带来了较大不便和阻力。经龙穴造船提交书面异议和申诉材料并多次沟通之后，济南中院于 2014 年 4 月 29 日出具了执行裁定书将执行提级由济南中院执行。指定了新执行法官后，于 2014 年 6 月 12 日龙穴造船相关人员与代理律师及执行法官到天匠公司对拟执行的财产开展了调查。2014 年 6 月 27 日，龙穴造船向执行法官提交了二期土地房产书面评估、拍卖申请书。2014 年 7 月 29 日，法院已通过摇号选定鉴定机构。济南中院于 2014 年 11 月 17 日进场天匠公司进行清点和评估，待评估公司出具评估报告后，本公司将继续推进天匠公司土地房产的拍卖工作。

2. 除存在上述或有事项外，截至 2014 年 12 月 31 日，本集团无其他重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

2、利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2). 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

(2). 其他资产置换

4、年金计划

5、 终止经营

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

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。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

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	10,312,366,483.87	439,403,416.06	2,017,715,709.55	3,238,744,727.74	9,530,740,881.74
其中：对外交易收入	8,508,089,999.55	439,403,416.06	583,247,466.13		9,530,740,881.74
分部间交易收入	1,804,276,484.32		1,434,468,243.42	3,238,744,727.74	
营业成本	10,562,548,931.31	401,591,572.26	1,977,268,669.32	3,310,428,755.41	9,630,980,417.48
期间费用	573,014,185.04	27,994,343.30	325,464,794.88	3,359,791.79	923,113,531.43
分部利润总额（亏损总额）	159,177,500.49	11,864,487.74	-253,310,964.29	-141,599,168.93	59,330,192.87
资产总额	28,934,401,853.16	412,643,698.36	3,268,554,370.47	8,945,506,556.37	23,670,093,365.62
其中：发生重大减值损失的单项资产金额					
负债总额	23,005,096,747.86	269,109,082.22	1,714,360,646.22	6,990,605,618.20	17,997,960,858.10

补充信息					
资本性支出	409,882,676.43	5,388,034.87	28,592,020.11		443,862,731.41
当期确认的减值损失	56,886,334.55	358,570.71	19,801,565.60	65,102,025.36	11,944,445.50
其中：商誉减值分摊					
折旧和摊销费用	378,528,431.32	1,164,930.28	46,393,427.44	6,099,787.35	419,987,001.69
减值损失、折旧和摊销以外的非现金费用					

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4). 其他说明：

本集团在国内及其他国家和地区的对外交易收入总额，以及本集团位于国内及其他国家和地区的除金融资产及递延所得税资产之外的非流动资产总额列示如下：

对外交易收入	本年发生额	上年发生额
中国(除香港)境内	9,476,792,900.06	5,786,134,920.19
香港	53,947,981.68	52,133,594.00
合计	9,530,740,881.74	5,838,268,514.19

非流动资产总额	年末金额	年初金额
中国(除香港)境内	8,755,843,921.27	8,723,708,722.11
香港	59,017,394.10	53,012,366.94
合计	8,814,861,315.37	8,723,708,722.11

注：非流动资产总额不包括金融资产、递延所得税资产总额。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	177,587,706.68	42.67	887,941.76	0.50	176,699,764.92	430,690,572.59	71.88	2,153,452.87	0.50	428,537,119.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	794,604.06	0.19	794,604.06	100.00	-	726,479.60	0.12	726,479.60	100.00	
不计提坏账准备的应收账款	237,821,125.82	57.14	-	-	237,821,125.82	167,788,883.09	28.00			167,788,883.09
合计	416,203,436.56	/	1,682,545.82	/	414,520,890.74	599,205,935.28	/	2,879,932.47	/	596,326,002.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	151,674,430.28	758,375.38	0.50
1—2 年	2,872,810.24	14,364.05	0.50
2—3 年	8,797,685.13	43,988.43	0.50
3—4 年	914,432.35	4,572.16	0.50
4—5 年	13,243,774.68	66,218.87	0.50
5 年以上	84,574.00	422.87	0.50
合计	177,587,706.68	887,941.76	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-1197386.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,340,232.15	0.24	10,340,232.15	100.00		10,340,232.15	1.28	10,340,232.15	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	266,274,326.74	6.31	1,331,371.63	0.50	264,942,955.11	48,504,303.86	6.01	242,521.52	0.50	48,261,782.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	57,600.00	0.00	57,600.00	100.00		57,600.00	0.01	57,600.00	100.00	
不计提坏账准备的其他应收款	3,944,116,285.45	93.45	-	-	3,944,116,285.45	747,778,591.97	92.70	-		747,778,591.97
合计	4,220,788,444.34	/	11,729,203.78	/	4,209,059,240.56	806,680,727.98	/	10,640,353.67	/	796,040,374.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
香港光宏国际有限公司	10,340,232.15	10,340,232.15	100.00	注
合计	10,340,232.15	10,340,232.15	/	/

注：本公司原存放于广州国际信托投资公司（以下简称“广州国投”）的信托存款，根据本公司与广州国投达成债务重组协议，已置换大部份资产。2005年8月17日，本公司与广州国投、香港光宏国际有限公司（“香港光宏公司”）签订了《债权转让协议》，广州国投将其子公司广州市国信经济发展公司对香港光宏公司的人民币1,064万元债权转让至本公司，并同时与香港光宏公司签订了《债务抵偿协议》，由香港光宏公司以7部轿车抵偿部分款项，轿车应于2005年9月底前交付；余下的债务以香港光宏公司有处分权的光宏光电技术（深圳）有限公司的部分股权抵偿。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。于年末，本公司未能按预期收回债权，本公司将对该事项作进一步跟进。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	265,212,852.44	1,326,064.26	0.50
1—2 年	200,192.35	1,000.96	0.50
2—3 年	835,937.45	4,179.69	0.50
3—4 年	9,894.50	49.47	0.50
4—5 年	150.00	0.75	0.50
5 年以上	15,300.00	76.50	0.50
合计	266,274,326.74	1,331,371.63	—

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-1088850.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

其他应收款核销说明：

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
存出保证金	2,007,111.88	1,690,306.00
应收暂付款	48,113,292.71	36,007,685.72
应收补贴款	252,591,822.35	34,323,851.81
备用金	4,002,345.64	2,820,841.93
子公司保障金	3,000,000,000.00	-
委托贷款	897,380,000.00	715,000,000.00
其他往来款	4,964,667.98	6,197,688.85
合计	4,209,059,240.56	796,040,374.31

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	---------------------	----------

广州中船龙穴造船有限公司	生产准备金及委托贷款	3,123,821,752.38	1 年以内	74.01	
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	委托贷款	760,000,000.00	0-4 年	18.01	
应收出口退税	应收出口退税	147,612,313.40	1 年以内	3.50	738,061.57
应收产品补贴款	财政补贴款	106,248,814.59	1 年以内	2.52	531,244.07
荣广发展有限公司	往来款	21,396,233.59	1-2 年	0.51	
合计	/	4,159,079,113.96	/	98.55	1,269,305.64

(6). 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
荔湾区国税局	出口退税	150,162,800.46	1 年以内	2015 年 4 月, 150,162,800.46, 《中华人民共和国增值税暂行条例》
财政部	产品补贴	106,248,814.59	1 年以内	2015 年 12 月, 106,248,814.59, 财税[2009]95 号
合计	/	256,411,615.05	/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,123,801,607.69		1,123,801,607.69	477,487,284.25		477,487,284.25
对联营、合营企业投资	4,887,152.92		4,887,152.92	5,426,696.10		5,426,696.10
合计	1,128,688,760.61		1,128,688,760.61	482,913,980.35		482,913,980.35

(1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州兴顺船舶服务有限责任公司	500,000.00			500,000.00		
广州永联钢结构有限公司	79,095,776.55			79,095,776.55		
广东广船国际电梯有限公司	19,950,000.00			19,950,000.00		
广州红帆电脑科技有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
荣广发展有限公司	26,443,792.13			26,443,792.13		
广州市红帆酒店有限公司		33,067,988.09		33,067,988.09		
广州市广利船舶人力资源服务有限公司	6,652,492.77			6,652,492.77		
广州广船大型机械设备有限公司	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	100,000,000.00			100,000,000.00		
广州万达船舶工程有限公司	3,685,222.80			3,685,222.80		
广州广船国际海洋工程有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
广州中船龙穴造船有限公司		242,055,380.79		242,055,380.79		
广州广船船业有限公司		371,190,954.56		371,190,954.56		
合计	477,487,284.25	646,314,323.44		1,123,801,607.69		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
广州经济技术开发区华南特种涂装实业有限公司	4,505,874.94			799,504.64			1,399,866.01			3,905,513.57	
湛江南海舰船高新技术服务有限公司	920,821.16			96,818.19			36,000.00			981,639.35	
小计											
合计	5,426,696.10			896,322.83			1,435,866.01			4,887,152.92	

其他说明：

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,569,366,388.99	6,841,836,200.92	3,165,025,227.06	3,023,686,521.30
其他业务	313,317,688.93	275,775,403.75	145,998,760.80	116,744,506.74
合计	6,882,684,077.92	7,117,611,604.67	3,311,023,987.86	3,140,431,028.04

其他说明：

5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		67,627,946.63
权益法核算的长期股权投资收益	896,322.83	946,282.45
处置长期股权投资产生的投资收益	326,923,305.12	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	29,022,405.27	41,628,805.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		11,032,819.50
处置可供出售金融资产取得的投资收益	30,890,440.93	147,386,282.79
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置成本法核算的长期股权投资收益		
合计	387,732,474.15	268,622,136.37

6、其他

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-216,843.97	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	59,236,732.79	
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，如安置职工的支出、整合费用等		
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	-5,458,797.84	
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	-55,660,753.13	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	349,110.49	
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	561,242,962.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-134,158,429.51	
少数股东权益影响额	-1,023,760.31	
合计	756,307,974.49	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

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
归属于公司普通股股东的净利润	2.75	0.1470	0.1470
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.09	-0.6261	-0.6261

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

5、其他

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	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
备查文件目录	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
备查文件目录	报告期内在《上海证券报》、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）香港网站（www.hkex.com.hk）及本公司网站（www.chinagsi.com）上披露过的公司文件的正本及公告原稿

广州广船国际股份有限公司

董事长：韩广德

董事会批准报送日期：2015.2.16