

**重庆港九股份有限公司**

**600279**

**2010 年年度报告**

# 目录

重庆港九股份有限公司.....	0
600279.....	0
一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	11
六、公司治理结构.....	14
七、股东大会情况简介.....	17
八、董事会报告.....	18
九、监事会报告.....	27
十、重要事项.....	28
十一、财务会计报告.....	37
十二、备查文件目录.....	129

**重要提示**

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 天健正信会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	孙万发
主管会计工作负责人姓名	张强
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	曹浪

公司负责人孙万发、主管会计工作负责人张强及会计机构负责人（会计主管人员）曹浪声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、 公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	重庆港九股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	重庆港九
公司的法定英文名称	CHONGQING GANGJIU CO.,LTD.
公司的法定英文名称缩写	CQGJ
公司法定代表人	孙万发

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周小雄	邓红
联系地址	重庆市渝中区信义街 18 号重庆朝天门大酒店 15 楼	重庆市渝中区信义街 18 号重庆朝天门大酒店 15 楼
电话	023-63100830	023-63100879
传真	023-63100991	023-63100991
电子信箱	zhouxx@cqgj.com.cn	fyfy7497@sina.com

(三) 基本情况简介

注册地址	重庆市九龙坡区盘龙镇盘龙五村 113-13 号
注册地址的邮政编码	400051
办公地址	重庆市渝中区信义街 18 号重庆朝天门大酒店 15 楼
办公地址的邮政编码	400011
公司国际互联网网址	http://www.cqgj.com.cn
电子信箱	cqgj@cqgj.com.cn

## (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	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	本公司董事会办公室

## (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	重庆港九	600279	

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 1 月 8 日	
公司首次注册登记地点	重庆市渝中区朝千路 3 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2000 年 10 月 16 日
	公司变更注册登记地点	重庆市九龙坡区盘龙镇盘龙五村 113-13 号
	企业法人营业执照注册号	渝直 5000001800700
	税务登记号码	500107202803688
	组织机构代码	20280368-8
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 1 月 19 日
	公司变更注册登记地点	重庆市九龙坡区盘龙镇盘龙五村 113-13 号
	企业法人营业执照注册号	渝直 500000000005797
	税务登记号码	500107202803688
	组织机构代码	20280368-8
公司聘请的会计师事务所名称	天健正信会计师事务所	
公司聘请的会计师事务所办公地址	重庆市北部新区财富大道 13 号财富中心财富园 2 号 B 栋 3 楼	

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	66,694,098.11

利润总额	83,473,907.28
归属于上市公司股东的净利润	62,511,627.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	37,674,998.13
经营活动产生的现金流量净额	215,330,662.78

## (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	18,445,211.99
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	7,063,595.33
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	607,383.27
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,755,475.49
所得税影响额	-3,035,143.44
少数股东权益影响额（税后）	106.83
合计	24,836,629.47

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减 (%)	2008 年
		调整后	调整前		
营业收入	1,120,266,825.83	813,589,853.78	456,918,257.91	37.69	585,315,694.62
利润总额	83,473,907.28	48,217,511.14	36,496,961.31	73.12	45,702,556.02
归属于上市公司股东的净利润	62,511,627.60	37,697,924.99	27,482,024.31	65.82	29,670,587.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	37,674,998.13	21,239,181.95	21,239,181.95	77.38	42,382,731.32
经营活动产生的现金流量净额	215,330,662.78	209,997,546.00	146,343,756.95	2.54	100,175,952.43
	2010 年末	2009 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2008 年末
		调整后	调整前		
总资产	4,631,568,794.53	3,643,033,061.93	3,059,254,001.31	27.13	2,760,149,535.49

所有者权益 (或股东权益)	1,620,972,218.57	1,127,008,349.17	819,405,995.76	43.83	806,972,893.05
------------------	------------------	------------------	----------------	-------	----------------

主要财务指标	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减(%)	2008 年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.1827	0.1102	0.1203	65.79	0.1299
稀释每股收益(元/股)	0.1827	0.1102	0.1203	65.79	0.1299
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1584	0.0930	0.0930	70.32	0.1856
加权平均净资产收益率(%)	5.10	3.38	3.38	增加 1.72 个百分点	3.71
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.90	2.62	2.62	增加 1.28 个百分点	5.32
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.6295	0.6139	0.6408	2.54	0.4386
	2010 年末	2009 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.7384	3.2945	3.5877	43.83	3.5333

注：2010 年公司完成重大资产重组后，按同一控制下企业合并的相关会计规定，对 2010 年度期初数进行了调整

#### (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	148,570.00	0	-148,570.00	607,383.27
合计	148,570.00	0	-148,570.00	607,383.27

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 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	77,652,940	34.00	113,701,302				113,701,302	191,354,242	55.94
1、国家持股									
2、国有法人持股	77,652,940	34.00	113,701,302				113,701,302	191,354,242	55.94
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、无限售条件流通股份	150,738,020	66.00						150,738,020	44.06
1、人民币普通股	150,738,020	66.00						150,738,020	44.06
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	228,390,960	100.00	113,701,302				113,701,302	342,092,262	100.00

### 股份变动的批准情况

公司第四届董事会第十一次会议、第四届董事会第十七次会议及 2009 年第二次临时股东大会，审议通过了关于采用资产置换及非公开发行股份相结合的方式购买重庆港务物流集团有限公司（以下简称“港务物流集团”）和重庆市万州港口（集团）有限责任公司（以下简称“万州港”）所属主要港口航运资产及其相应负债的有关事项。

2010 年 10 月 11 日，中国证监会作出《关于核准重庆港九股份有限公司重大资产重组及向重庆港务物流集团有限公司、重庆市万州港口（集团）有限责任公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2010]1404 号），核准公司本次重大资产重组及向重庆港务物流集团有限公司发行 76,150,035 股股份，向重庆市万州港口（集团）有限责任公司发行 37,551,267 股股份购买相关资产。

2010 年 10 月 11 日，中国证监会核发了《关于核准豁免重庆港务物流集团有限公司及一致行动人要约收购重庆港九股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2010]1405 号），核准豁免港务物流集团及一致行动人万州港因以资产认购公司本次发行股份而增持的 113,701,302 股股份，导致合计控

制本公司 206,819,078 股股份，约占本公司总股本的 60.46% 而应履行的要约收购义务。

### 股份变动的过户情况

2010 年 11 月 24 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次向港务物流集团及万州港非公开发行股份的股权登记手续，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。本次新增股份 113,701,302 股的股份性质为有限售条件流通股。

### 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

公司重大资产重组后，股本由年初的 228,390,960 股增加为 342,092,262 股，由于重组收购后的资产达到了预期收益，因此公司每股收益、每股净资产比上年均有所增加，详见“三、会计数据和业务数据摘要”。

## 2、 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
重庆港务物流集团有限公司	77,652,940	0	0	77,652,940	股改及非公开发行	2013 年 11 月 25 日
重庆港务物流集团有限公司	0	0	76,150,035	76,150,035	非公开发行	2013 年 11 月 25 日
重庆市万州港口(集团)有限责任公司	0	0	37,551,267	37,551,267	非公开发行	2013 年 11 月 25 日
合计	77,652,940	0	113,701,302	191,354,242	/	/

### 对重庆港务物流集团有限公司年初限售股数 77,652,940 股的说明：

该部分股份原为股改限售股，可于 2010 年 12 月 9 日解除限售。由于 2010 年公司采用资产置换及非公开发行股份相结合的方式，向港务物流集团发行 76,150,035 股、向万州港发行 37,551,267 股。港务物流集团承诺本次非公开发行前持有的重庆港九 93,117,776 股股份加上认购的本次非公开发行的重庆港九 76,150,035 股股份（合计 169,267,811 股股份），自本次发行结束之日起三十六个月内不得转让，之后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。因此，按上海证券交易所的要求，公司未于 2010 年 12 月 9 日将港务物流集团年初持有的限售股（77,652,940 股）解除限售，该部分股份解除限售日期延至 2013 年 11 月 25 日。

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（元）	发行数量
人民币普通股	2010 年 11 月 24 日	8.44	113,701,302

公司第四届董事会第十一次会议、第四届董事会第十七次会议及 2009 年第二次临时股东大会，审议通过了关于采用资产置换及非公开发行股份相结合的方式购买重庆港务物流集团有限公司（以下简称“港务物流集团”）和重庆市万州港口（集团）有限责任公司（以下简称“万州港”）所属主要港

口航运资产及其相应负债的有关事项。

2010年10月11日,中国证监会作出《关于核准重庆港九股份有限公司重大资产重组及向重庆港务物流集团有限公司、重庆市万州港口(集团)有限责任公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2010]1404号),核准公司本次重大资产重组及向重庆港务物流集团有限公司发行76,150,035股股份,向重庆市万州港口(集团)有限责任公司发行37,551,267股股份购买相关资产。

2010年10月11日,中国证监会核发了《关于核准豁免重庆港务物流集团有限公司及一致行动人要约收购重庆港九股份有限公司股份义务的批复》(证监许可[2010]1405号),核准豁免港务物流集团及一致行动人万州港因以资产认购公司本次发行股份而增持的113,701,302股股份,导致合计控制本公司206,819,078股股份,约占本公司总股本的60.46%而应履行的要约收购义务。

2010年11月24日,公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次向港务物流集团及万州港非公开发行股份的股权登记手续,中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。本次新增股份113,701,302股的股份性质为有限售条件流通股。

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

公司重大资产重组后,股本由年初的228,390,960股增加为342,092,262股,公司资产负债结构未发生重大变化。

### 1、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

### 1、 股东数量和持股情况

单位: 股

报告期末股东总数				34,557 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
重庆港务物流集团有限公司	国有法人	49.48	169,267,811	76,150,035	153,802,975	无
重庆市万州港口(集团)有限责任公司	国有法人	10.98	37,551,267	37,551,267	37,551,267	无
重庆市城市建设投资公司	国有法人	2.60	8,900,300	0	0	未知
中国农业银行—银华内需精选股票型证券投资基金	未知	1.42	4,859,773	4,859,773	0	未知
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	未知	0.83	2,855,381	2,855,381	0	未知
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	未知	0.44	1,499,864	1,499,864	0	未知
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—	未知	0.41	1,399,950	1,399,950	0	未知

005L-CT001 沪						
成都铁路局	国有法人	0.39	1,335,363	0	0	未知
中国人寿财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	未知	0.38	1,305,898	1,305,898	0	未知
郭晓彬	境内自然人	0.28	969,828	969,828	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
重庆港务物流集团有限公司		15,464,836		人民币普通股		
重庆市城市建设投资公司		8,900,300		人民币普通股		
中国农业银行—银华内需精选股票型证券投资基金		4,859,773		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪		2,855,381		人民币普通股		
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品		1,499,864		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪		1,399,950		人民币普通股		
成都铁路局		1,335,363		人民币普通股		
中国人寿财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品		1,305,898		人民币普通股		
郭晓彬		969,828		人民币普通股		
郑林英		943,750		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>(1) 公司前十名股东中，第二大股东万州港系第一大股东港务物流集团的全资子公司，属于一致行动人。</p> <p>(2) 除上述情况以外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>				

## 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	重庆港务物流集团有限公司	153,802,975	2013年11月25日	153,802,975	无
2	重庆市万州港口(集团)有限责任公司	37,551,267	2013年11月25日	37,551,267	无
上述股东关联关系或一致行动人的说明			公司前十名有限售条件股东中，万州港系港务物流集团的全资子公司，属于一致行动人。		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

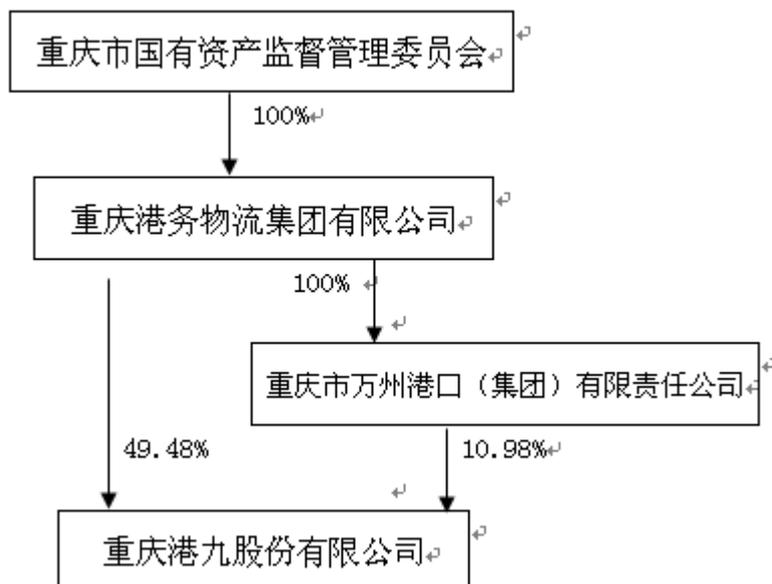
单位：万元 币种：人民币

名称	重庆港务物流集团有限公司
单位负责人或法定代表人	孙万发
成立日期	2006 年 7 月 25 日
注册资本	196,722.35912
主要经营业务或管理活动	从事市政府授权范围内的国有资产经营\管理;码头和其他港口设施经营,港口旅客运输服务经营,在港区内从事货物装卸\驳运\仓储经营,港口拖轮经营等。

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
重庆市万州港口(集团)有限责任公司	谭安乐	2003 年 6 月 18 日	为船舶提供码头设施,在港区内提供货物装卸(煤炭、矿石、纯碱、钢材及其他、硫磺)、仓储服务,为船舶提供岸电、淡水供应,港口设施、设备和港口机械的租赁、维修服务,港口旅客服务,在港区内提供货物装卸(集装箱)、仓储服	298,000,000

			务,长江干线及支流省际普通货船运输,普通货运、货物专用运输(集装箱)、大型物件运输,客运站经营管理等。	
--	--	--	---	--

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 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	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	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
孙万发	董事长	男	53	2010年10月19日	2011年11月18日	0	0	0	是
张强	董事、总经理	男	44	2009年7月30日	2011年11月18日	0	0	28.59	否
周小雄	董事、董秘、副总	男	55	2009年7月30日	2011年11月18日	0	0	25.73	否
曹浪	董事、财务总监	女	48	2008年11月18日	2011年11月18日	0	0	25.73	否
张鹏	董事	男	35	2008年11月18日	2011年11月18日	0	0	0	是
王崇举	独立董事	男	62	2008年11月18日	2011年11月18日	0	0	4.00	否
刘星	独立董事	男	54	2008年11月18日	2011年11月18日	0	0	4.00	否
洪卫	独立董事	男	44	2008年11月18日	2011年11月18日	0	0	4.00	否
伍斌	独立董事	男	38	2008年11月18日	2011年11月18日	0	0	4.00	否
董星	监事会主席	男	53	2010年10月19日	2011年11月18日	0	0	0	是
周生渠	监事	男	58	2008年11月18日	2011年11月18日	0	0	27.43	否
薛崑	监事	男	57	2008年11月18日	2011年11月18日	0	0	27.36	否
洪启义	监事	男	53	2008年11月18日	2011年11月18日	0	0	19.8	否
高冀华	监事	女	40	2008年11月18日	2011年11月18日	0	0	18.5	否
肖剑雄	副总经理	男	42	2009年7月30日	2011年11月18日	0	0	25.73	否
幸兴	副总经理	男	41	2009年12月18日	2011年11月18日	0	0	23.07	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	237.94	/

孙万发: 现任本公司董事长、重庆港务物流集团有限公司董事会董事、董事长、党委委员、党委书记。历任重庆汽车运输总公司党委书记、纪委书记、总经理, 重庆交通运业有限公司董事长、党委书记、总经理, 重庆道路运输管理局局长、党委书记, 重庆汽车运输(集团)有限公司党委书记、总经理, 重庆港务(集团)有限责任公司党委副书记、副总经理(主持工作)、总经理、董事,

重庆港务物流集团有限公司总经理等职务。

张强：现任本公司总经理、董事。历任重庆港口管理局猫儿沱港埠公司助理工程师、企管办副主任，重庆港口管理局机关科员，重庆港口管理局猫儿沱港埠公司办公室副主任、机务科科长、总工程师、副经理，重庆港口管理局船务公司总工程师，重庆港九股份有限公司江津港埠分公司党委书记、商务副经理，重庆港务物流集团有限公司党委工作部部长，重庆国际集装箱码头有限责任公司董事、总经理等职务。

周小雄：现任本公司董事、董事会秘书、副总经理。历任重庆港口管理局工会生产干事，重庆港口管理局宣传部《重庆港口报》编辑，重庆港广益运贸公司经理，重庆港口管理局生产部办公室主任，重庆港口管理局办公室秘书，重庆港口管理局证券办主任科员，重庆港九股份有限公司办公室副主任、主任等职务。

曹浪：现任本公司董事、财务总监。历任重庆港口管理局蓝分司、航运中心、物资公司、局机关财务会计、副科长、科长、主办，重庆港口管理局、重庆港务（集团）有限责任公司财务处主办、副处长，重庆港务（集团）有限责任公司财务处处长、重庆港务物流集团有限公司财务部部长等职务。

张鹏：现任本公司董事、重庆市城市建设投资公司计划财务部经理。1998 年西南财经大学毕业后到重庆市城市建设投资公司财务部工作至今。

王崇举：现任本公司独立董事。曾任重庆师范学院教务处处长、教科总支书记，重庆师范学院科研处处长，重庆师范学院副院长，重庆商学院院长、重庆工商大学校长等职务。

刘星：现任本公司独立董事、重庆大学经济与工商管理学院院长。历任香港城市大学商学院会计学系研究员，重庆大学工商管理学院会计学系系主任，香港中文大学工商管理学院会计学院访问学者，重庆大学工商管理学院会计学系副院长、系主任，香港中文大学工商管理学院会计学院访问教授，重庆大学经济与工商管理学院副院长等职务。

洪卫：现任本公司独立董事、重庆交通大学管理学院副教授、硕士生导师、工商管理系系主任、企业研究所所长。历任江苏金陵汽车运输总公司科员，重庆第三公共交通公司科员，重庆交通大学管理学院助教、讲师、副教授等职务。

伍斌：现任本公司独立董事、重庆康实律师事务所合伙人、主任律师。历任重庆市产权交易中心开发部经理，重庆市高新技术产权交易所有限公司副总经理，重庆静升律师事务所兼职律师。

董星：现任本公司监事会主席、重庆港务物流集团有限公司资产投资部部长。历任万川集团公司办公室主任，万川包装有限责任公司董事长，丰联实业有限公司办公室主任，丰联广告公司经理兼设计室主任，重庆万州外贸家电城常务副总经理，万州港务发展有限责任公司总经办主任，万州港口协会秘书长，万州港务管理局办公室主任，万州港口（集团）有限责任公司总经办主任、副总经理等职务。

周生渠：现任本公司监事、重庆国际集装箱码头有限责任公司党委书记。历任重庆港务局知青办公室办事员，长航重庆分局知青农场团支部书记，重庆港务局集管科科长，重庆港务局劳动服务公司办公室秘书、主任，重庆港务局办公室秘书、副主任、主任，重庆港务（集团）有限责任公司党办主任、组织部部长，重庆港务物流集团有限公司党委工作部部长，重庆港九股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席等职务。

薛岷：现任本公司监事、重庆港九股份有限公司九龙坡集装箱码头分公司党委书记等职务。历任重庆港客运总站货运科长、副经理，重庆港商务处副处长，重庆港江北公司副经理，重庆港集装箱公司副总经理，重庆港业务处副处长，重庆港江北公司党委书记，重庆港九股份有限公司九龙坡集装箱码头分公司经理等职务。

洪启义：现任本公司监事、重庆化工码头有限公司董事、总经理。历任重庆港工会干事，重庆港建港指挥部设备科长，重庆港朝天门大厦指挥部总工程师，重庆港朝天门大酒店副总经理、总工程师，重庆港长寿港埠公司经理，重庆港九股份有限公司江津港埠分公司经理等职务。

高冀华：现任本公司监事、重庆港九股份有限公司客运总站经理。历任重庆港客运站服务员，朝天门港埠公司团委副书记，客运站站长助理、副站长兼客运旅游公司经理，重庆港旅游公司党支部书记兼副经理，客运站党支部书记兼副站长，重庆港九客运总站副经理兼客运站站长、重庆港旅游客运分公司党支部书记、经理，客运总站纪委委员等职务。

肖剑雄：现任本公司副总经理、重庆久久物流有限责任公司董事长、总经理。历任中国重庆外轮代理公司集装箱科科长、总经理助理，重庆港口管理局办公室秘书，重庆港旅游总公司副总经理，重庆港国际集装箱公司副总经理兼重庆中集国际货运公司港口分公司经理，上海起帆国际货运公司重庆分公司经理，重庆港国际集装箱公司总经理，重庆港务物流集团国际货运分公司经理等职务。

幸兴：现任本公司副总经理。历任南川县粮食局财务员工、中国银行南川县支行员工，重庆市涪陵地区财政局行财科科长、预算科科长，重庆市涪陵区投资集团副总经理、总经理、党委书记（期间曾兼任涪陵区李渡工业园区管委会、李渡新区管委会副主任、党工委书记），重庆市涪陵区人民政府副秘书长、区人防办主任。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
孙万发	重庆港务物流集团有限公司	董事长	2008年12月	是
张鹏	重庆市城市建设投资公司	计划财务部经理	1998年	是
董星	重庆港务物流集团有限公司	资产投资部部长	2010年8月	是

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

## (三) 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	公司非独立董事和监事未在公司领取报酬，独立董事津贴由股东大会决定。公司高管人员薪酬由公司薪酬与考核委员会按照《高管人员薪酬考核办法》的规定，结合目标任务完成情况，提出薪酬考核兑现方案，再报公司董事会审定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司非独立董事和监事未在公司领取报酬。独立董事津贴由公司参照本地区上市公司和同行业上市公司独立董事的薪酬情况，并结合公司实际提出建议意见，再经股东大会审议决定。公司高管人员薪酬确定依据为董事会审议通过的《高管人员薪酬考核办法》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司非独立董事和监事未在公司领取报酬，本年度报告中披露的监事在公司支取的报酬为其在公司担任的其他管理职务所对应的薪酬。独立董事薪酬为每年4万元（含税）。公司高管人员2010年度薪酬按经董事会审定的《2010年度高管人员薪酬考核兑现方案》据实支付。

## (四) 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
黄继	原董事长	离任	工作调整
魏庆渝	原监事会主席	离任	工作调整
刘晓骏	原副总经理	离任	工作调整
孙万发	董事长	聘任	工作调整
董星	监事会主席	聘任	工作调整

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	3,931
公司需承担费用的离退休职工人数	3,573
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	530
财务人员	99
技术人员	1,282
生产人员	2,020
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大学本科及以上	252
大专	519
中专及以下	3,160

## 六、 公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，提高公司规范运作水平。目前，公司已经形成了权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求，不存在监管部门要求限期整改的问题。具体情况如下：

## ①关于股东与股东大会

公司能够平等对待所有股东，并能确保所有股东充分行使自己的权利。公司股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、中国证监会《上市公司股东大会规则》等相关法律、法规的规定。

## ②关于董事与董事会

公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，董事会成员均能够勤勉、认真地履行法律、法规规定的职责和义务。董事会的召集、召开、董事授权委托等事项均符合相关法律、法规的要求。董事会会议纪录完整，保存安全。董事会决议均进行了及时充分的披露。

## ③关于监事与监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，监事会成员能够认真履行法律、法规规定的职责和义务，积极参与公司重大决策事项的讨论，审议公司的定期报告，列席公司股东大会和董事会，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

## ④关于公司与控股股东

公司控股股东行为规范，依法行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的经营决策的情形。公司与控股股东在人员、资产、机构、业务、财务等方面均保持独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，重大决策均按《公司章程》和有关法律法规的规定由股东大会、董事会依法做出，未发生大股东占用上市公司资金和资产的情况。

## ⑤关于信息披露及透明度

公司严格按照中国证监会《上市公司信息披露管理制度》和上海证券交易所《股票上市规则》等规章制度的要求，依法履行信息披露义务、接待来访、回答咨询等，指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》为公司信息披露报纸，真实、准确、完整、及时地披露有关公司信息。2010年，公司除按期完成定期报告的信息披露外，还在指定媒体发布了34条临时公告。

## ⑥关于利益相关者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，努力实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

## (二) 董事履行职责情况

## 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	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
孙万发	否	4	1	3	0	0	否
张强	否	13	3	10	0	0	否
周小雄	否	13	2	10	1	0	否
曹浪	否	13	3	10	0	0	否
张鹏	否	13	2	10	1	0	否
王崇举	是	13	3	10	0	0	否
刘星	是	13	3	10	0	0	否
洪卫	是	13	3	10	0	0	否
伍斌	是	13	3	10	0	0	否

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制订有《独立董事工作制度》，对独立董事的任职资格、选举程序、职权范围及承担义务等方面作出了规定。报告期内，公司独立董事严格按照该工作制度以及《公司法》、《公司章程》等相关法律、法规及规范性文件的规定，切实履行独立董事职责，主动与公司经营层沟通，及时了解公司的经营情况和财务状况，积极出席公司董事会及各专门委员会会议，认真审议董事会议案，对公司重大资产重组、对外担保、关联交易、聘任董事、高管人员薪酬考核等重大事项发表了独立意见，提高了董事会决策的科学性、客观性，对公司的规范运作起到了积极的推动作用。

## (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司的生产、组织等环节均由公司自主决策，无需依赖大股东单位进行生产经营活动。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面独立；公司高级管理人员均在本公司领取薪酬；控股股东通

		过合法程序推荐董事会和监事会成员。
资产方面独立完整情况	是	公司产权关系明晰，资产完整独立。大股东没有违规占用公司的资金、资产及其他资源。公司独立拥有并使用“重庆港九”商标等无形资产。
机构方面独立完整情况	是	公司内部管理机构独立，均由公司直接领导，受公司直接控制，直接对公司负责，与控股股东完全分开。
财务方面独立完整情况	是	公司设立独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司独立在银行开户，并依法独立纳税。

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司按照《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》等规范性文件的要求，不断健全和完善公司的内部控制管理体系。公司的内部控制制度充分考虑内部环境、经营风险、控制活动、检查监督等多方面因素，力求建立一个设计科学、运行有效、全面控制、相互制衡的风险管理体系。同时明确公司所属各单位、各职能部门的职责，从而确保各项内控制度得以有效执行，提高公司经营工作效率，有效控制经营风险，促进公司持续健康发展。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司重点从法人治理、生产组织、投资融资、合同管理、资产管理、财务管理、人力资源、信息披露等方面建立健全各项规章制度，并随着工作的推进不断进行修订、完善。2010 年，为提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《对外信息报送管理制度》及《年度审计机构选聘及评价制度》，为公司规范运作提供了有效的制度保障。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会下设审计委员会，负责公司内部控制的日常检查监督工作，定期和不定期对公司层面、公司所属各单位、公司各业务环节进行控制监督检查，检查内部控制制度是否存在缺陷和实施中是否存在问题，并及时予以改进，确保内部控制制度的有效实施。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	总体来看，公司目前已建立起较为健全、合理的内部控制制度，整套内部控制制度包括法人治理、生产经营、财务管理、行政及人力资源管理、信息披露等方面，基本涵盖公司经营管理的各层面和各主要业务环节，且各项内控制度均得到有效执行。
董事会对内部控制有关工作的安排	2010 年，公司以资产置换及非公开发行股份的方式对控股股东主要的港口航运资产进行了重组。在新的年度，公司将加强对注入资产所属的分、子公司规范化运作的管理，增强注入资产相关管理人员规范化运作的意识，强化注入资产所属分、子公司对公司各项内控制度的有效实施。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	本公司贯彻执行新修订的《企业会计准则》，并根据相关规定制定了《应收账款管理办法》、《货币资金管理办法》、《成本费用管理办法》等一系列财务管理制度，分别对预算管理、应收账款、成本费用

	以及会计基础工作作了具体规定。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末，公司未发现内部控制存在重大缺陷。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司高管人员 2010 年度薪酬与经营业绩和基层各单位领导班子正职平均绩效年薪挂钩，由基本年薪、绩效年薪和特别奖励三部分构成。特别奖励部分主要是针对年薪制高管人员在当年生产经营管理中业绩突出者的一次性奖励，该奖励不纳入年度薪酬总额计算。

2010 年，鉴于公司董事会秘书、财务总监及分管生产的副总经理在推进重大资产重组及综合物流工作过程中，做了大量卓有成效的工作，经公司董事会审定，分别给予董事会秘书、财务总监及分管生产的副总经理金额为 2.859 万元（即总经理 2010 年度薪酬总额的 10%）的奖励。

#### (六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司根据中国证监会、上海证券交易所、重庆证监局的相关要求，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。该制度对应当追究责任人责任的情形、追究责任的形式及种类等进行了详细规定。报告期内，公司严格执行该制度，切实提高相关人员的责任意识，确保了年报信息的真实、准确和完整，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正的情况。

## 七、 股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度股东大会	2010 年 3 月 30 日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2010 年 3 月 31 日

2009 年度股东大会审议通过以下事项：1、《关于公司 2009 年度董事会工作报告的议案》；2、《关于公司 2009 年度监事会工作报告的议案》；3、《关于公司 2009 年度报告及其摘要的议案》；4、《关于公司 2009 年度财务决算报告的议案》；5、《关于公司 2009 年度利润分配预案的议案》；6、《关于支付 2009 年审计费用的议案》。

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 2 月 2 日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2010 年 2 月 3 日
2010 年第二次临时股东大会	2010 年 10 月 18 日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2010 年 10 月 19 日
2010 年第三次临时股东大会	2010 年 12 月 13 日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2010 年 12 月 14 日

2010 年第一次临时股东大会审议通过了以下事项：1、《关于拟同意重庆伟航建设工程有限公司承建石柱“港九·城南花园”工程的议案》；2、《关于变更公司 2009 年度财务审计机构的议案》。

2010 年第二次临时股东大会审议通过了以下事项：1、《关于调整公司董事会部分董事的议案》；

2、《关于调整公司监事会部分监事的议案》；3、《关于制定〈公司年度审计机构选聘及评价制度〉的议案》；4、《关于聘任天健正信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案》。

2010 年第三次临时股东大会审议通过了以下事项：1、《关于设立全资子公司的议案》；2、《关于修改公司〈章程〉的议案》。

## 八、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

报告期内，在董事会的正确领导下，在监事会的有效监督下，公司管理层带领全体员工，紧密围绕年度工作目标，始终坚持“创新经营促增长，筹措资金保建设，优化配置调结构，强化内控抓管理”的指导方针，在完善公司法人治理结构、增强公司透明度、推进重大资产重组、港区建设、综合物流等方面积极开展工作，各项工作均取得了较好的成绩。主要经济指标完成情况如下：

按公司重大资产重组完成后的口径计算，完成营业收入 11.2 亿元，为去年同期的 137.69%；完成利润总额 8347.39 万元，为去年同期的 173.12%；完成吞吐量 2607.3 万吨；完成自然吨 2209 万吨；完成集装箱 47 万标箱；完成商品车 16 万辆；完成客运量 41.4 万人次；完成货运量 271.3 万吨；完成船舶货物周转量 54.1 亿吨公里。

总体上看，公司各项经营指标的完成情况均比较理想。尤其是营业收入和利润两项财务指标不仅超额完成了年度计划目标，并且较上年也有较大幅度增长。除商品车外，其他各生产量指标较上年也都实现了稳步增长。

#### 1、报告期公司财务成果和状况的分析：(单位:元 币种:人民币)

##### （1）财务成果分析

项目名称	本年数	上年数	增减额	增减幅度 (%)
营业收入	1,120,266,825.83	813,589,853.78	306,676,972.05	37.69
营业利润	66,694,098.11	43,949,152.11	22,744,946.00	51.75
归属于母公司股东的净利润	62,511,627.60	37,697,924.99	24,813,702.61	65.82
投资收益	17,820,593.89	3,183,272.92	14,637,320.97	459.82
管理费用	127,406,553.15	113,753,300.98	13,653,252.17	12.00
财务费用	59,487,822.28	52,877,414.86	6,610,407.42	12.50
所得税	17,427,964.83	8,917,133.12	8,510,831.71	95.44

变动原因分析：

营业收入本年数较上年数有较大增加，主要系公司装卸业务和商品贸易业务收入增长较大所致。

营业利润本年数较上年数有较大增加的主要原因是公司主营业务收入和投资收益增加所致。

归属于母公司股东的净利润较上年数有所增加的主要因素是公司主营业务利润和投资收益增加。

投资收益较上年数大幅增加的主要原因是收到南山东启房地产项目收益款。

管理费用较上年数有所增加的原因是公司新增合并报表单位后，管理机构增加。

财务费用较上年数有所增加主要系银行调高贷款基准利率所致。

所得税费用较上年数大幅增加的原因是公司当期应税利润增加。

## (2)、主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
装卸业务	406,648,670.47	201,514,228.84	50.45	21.51	24.82	减少 1.31 个百分点
客货运输业务	248,018,700.86	226,074,782.33	8.85	21.06	32.73	减少 8.02 个百分点
商品销售业务	274,494,430.02	270,751,765.45	1.36	254.07	257.41	减少 0.92 个百分点
货运代理业务	179,346,502.50	154,040,611.24	14.11	0.89	-7.26	增加 7.54 个百分点
房地产销售	3,544,840.00	1,896,240.31	46.51	-68.56	-81.89	增加 39.38 个百分点
其他业务	8,213,681.98	2,275,609.58	72.29	9.89	22.2	减少 2.79 个百分点

房地产销售毛利率下降的主要原因是房地产销售存在周期性，公司大部分房地产项目处于在建状态。

## (3) 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(%)
市区内	750,578,773.31	39.78
市区外	369,688,052.52	33.64

主营业务分地区是以货物到达地分类

## (4) 公司的主要客户情况:

公司向前 5 名客户销售额合计 33626.44 万元，占公司营业收入总额的比例 32.70%。

## (5) 公司资产构成: (单位:元 币种:人民币)

资产构成	期末数	期初数	占总资产的比重(%)	增减百分点
应收账款	135,147,622.05	98,114,999.71	2.92	0.22
其他应收款	11,063,388.98	11,886,947.88	0.24	-0.09
存货	180,439,068.25	57,746,192.84	3.90	2.31
长期股权投资	46,394,586.62	105,953,876.00	1.00	-1.91
固定资产	2,172,214,213.47	1,730,197,338.83	46.90	-0.59
在建工程	958,110,310.60	681,068,588.77	20.69	1.99
短期借款	260,000,000.00	446,500,000.00	5.61	-6.64
长期借款	1,718,830,000.00	1,288,080,000.00	37.11	1.75
总资产	4,631,568,794.53	3,643,033,061.93	100.00	-

资产构成变动情况说明:

(a) 应收账款、其他应收款、固定资产占公司年末总资产的比重变化较小, 变动均在 1 个百分点之内。

(b) 长期股权投资占公司年末总资产的比重较上年数有所降低, 主要系收回了南山东启项目投资款。

(c) 存货占公司年末总资产的比重较上年数有所增加, 主要系公司控股子公司所开发的房地产项目进入销售期。

(d) 短期借款占公司年末总资产的比重较上年数有所降低, 主要系公司合理安排贷款期限, 增加了银行长期贷款。

(e) 长期借款占公司年末总资产的比重较上年数有所增加, 主要系公司为加快建设寸滩国际集装箱码头和长寿化工码头建设, 增加了银行长期项目贷款。

(6) 公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

(单位:元 币种:人民币)

项 目	本年数	上年数	增减数	增减比率%
经营活动产生的现金流量净额	215,330,662.78	209,997,546.00	5,333,116.78	2.54
投资活动产生的现金流量净额	-137,602,884.53	-377,948,086.41	240,345,201.88	63.59
筹资活动产生的现金流量净额	-2,002,615.45	88,036,797.69	-90,039,413.14	不适用

经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因是报告期公司加速资金周转, 控制经营性应收款项所致。

投资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是报告期寸滩、长寿等港区基本建设规模比上年减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额减少的主要原因是为 2010 年大量归还到期银行债务。

(7)主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(a)主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
重庆港九波顿发展有限责任公司	房地产开发	房地产开发、物业管理, 国内货物运输代理, 销售普通机械设备、建筑材料、装饰材料、金属材料、交电。	4,000	25637.07	275.87
重庆久久物流有限责任公司	物流服务	物流服务, 计算机硬件的开发、销售, 物流信息咨询服务, 销售日用百货、五金、交电、金属材料、建筑材料等	2,500	2199.77	139.96
重庆国际集装箱码头有限责任公司	港口服务	在重庆港口内从事集装箱装卸(以上经营范围若需前置审批的, 在取得了审批后方可经营); 国内货物运输代理; 销售: 电子产品、五金交电、化工产品(不含化学危险品)、建筑材料、装饰材料	43,400	187739.04	3034.88

重庆融达投资有限公司	投资	利用自有资金对基础设施建设、房地产业、证券行业进行投资（法律法规禁止的，不得从事经营；法律、法规限制的，取得后方可从事经营），资产管理，商务信息咨询服务，投资咨询服务	2,000	841.43	26.88
重庆化工码头有限公司	港口服务	货物装卸、甲醇装卸、船舶代理、货物运输代理	6900	37462.53	1492.76
重庆港盛船务有限公司	货物运输	长江干线货物水路运输	4,772	43170.75	394.44
重庆市万州区万港船务有限公司	货物运输	长江干线货物运输	200	2222.24	-198.53
重庆市万州区龙港（铁路）实业开发有限责任公司	铁路运输	货物运输、装卸、搬运	1,000	6764.23	275.60

## (b) 主要参股公司的经营情况及业绩

本公司主要合营企业联营企业相关信息列示如下：

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	年末资产总额（万元）	年末负债总额（万元）	年末净资产总额（万元）	本年营业收入总额（万元）	本年净利润（万元）
一、合营企业							
重庆集海航运有限责任公司	50%	50%	10,665.82	4,743.60	5,922.22	5,474.10	15.52
二、联营企业							
重庆市江津区九禾化肥有限责任公司	30%	30%	2,921.84	2,380.81	541.03	5,794.17	43.51
重庆国集力达集装箱维修有限公司	45%	45%	62.64	43.60	19.04	49.88	-1.64
重庆三五九期货经纪有限公司	20%	20%	10,289.16	7,732.91	2,556.25	1,298.77	-169.27
重庆黄碛港口物流有限公司	40%	40%	23,969.42	22,169.42	1,800.00	注 1	注 1
重庆港九港铁运输有限公司	30%	30%	235.86	67.25	168.61	208.37	-31.39

注 1：该公司处于建设期，无营业收入。

## 2、对公司未来发展的展望

## 新年度经营计划

收入计划（亿元）	费用计划（亿元）	新年度经营目标
13	11.97	公司 2011 年度经营目标为：港口货物吞吐量 2850 万吨；货物装卸自然吨 2535 万吨；集装箱吞吐量 55.5 万 TEU；客运量完成 37 万人次。

## 为达目标拟采取的策略和行动

①完善体制，加快推进综合物流的发展

---完善组织结构。以控股子公司重庆久久物流有限责任公司（以下简称“久久物流”）为平台，把久久物流打造成专门的综合物流运作公司。总体思路是在久久物流现有基础上，按照综合物流运作要求，完善其组织结构，充实经营专业人才，建立新的揽货机制、激励机制、以及考核分配等配套体系，从制度上明晰久久物流与各港航公司之间的职能职责，为推进综合物流提供组织保障。

---完善物流要素。随着重庆港盛船务有限公司（以下简称“港盛船务”）的注入和港铁平台的搭建，公司物流要素资源得到进一步完善，以港口为节点向两头延伸物流链的条件已经满足。要在港盛船务现有船舶运力的基础上，通过租赁、合营等方式进一步整合社会船舶资源，实现对港外船舶运力的组织和调配，为综合物流提供运力保障。

---落实港航拱卫。要以综合物流为表现形式，切实建立港航之间的拱卫机制，并落到实处。各港航单位要站在全局的高度，相互支持，最终实现港口、船舶在生产组织上的相互协作，在货源组织上的联动，以获取全局利益的最大化，增强市场综合竞争力。

---凸显铁水联运。充分利用参股公司重庆港九港铁运输有限公司（以下简称“港铁公司”）这个平台，深化与铁路的合作。对港区铁路专用线实行归口管理，统一申报、统一运作，争取实现车皮的重进重出，凸显“铁水联运”优势。充分利用铁路资源优势，做好大客户的货源组织工作。

#### ②加强调控，平稳有序推进结构调整

寸滩港区、九龙坡港区、猫儿沱分公司、江津分公司、港盛船务等随着市场的变化，将面临较大的结构调整。各分、子公司要严格按照公司的总体战略部署，着力推进结构调整，并做到有序推进、平稳过渡。

---港区功能定位调整。一是重庆国际集装箱码头有限责任公司（以下简称“集装箱码头公司”）要从专业化的外贸集装箱口岸出发，向专业化、国际化的集装箱码头功能定位调整。二是集装箱码头公司、江津分公司、化工码头都紧邻工业园区，要从园、港之间的依存关系，正确处理园区个性化需求与自身经济效益的关系，充分利用园区的政策优势和资源优势，形成不可复制的、差异化的园区经济模式，寻求长足发展。三是九龙坡分公司要利用铁水联运和区位优势，向大宗物资及钢材交易市场进行转变。四是港盛船务要与各港口单位形成相互协作的机制，为综合物流提供运力保障。

---船舶运力结构调整。因三峡蓄水，长江航道条件改善，船舶运行的经济技术参数发生变化，长江航运发展趋势是船舶大型化、标准化。港盛船务由于船舶运力结构不太合理，经济效益有待进一步提高。要加大对港盛船务的投入，逐步淘汰经济性较差的船舶，改善运力结构。

---装卸生产工艺调整。由于市场变化原因，江津分公司、九龙坡分公司、猫儿沱分公司的货源结构或通过量能将发生较大变化，要从技术、经济的角度，通过技术改造、优化装卸工艺，降低生产作业成本，提高码头中转效率，从而实现好的经济效益。

#### ③稳步推进港区建设，确保工程质量

在基础建设方面，按计划完成寸滩二期西侧 B 标段土石方工程和港区配电工程，计划完成投资 1.39 亿元，累计完成投资 12 亿元；完成万州港区江南沱口作业区一期工程征地拆迁安置、进港道路及堆场等配套设施标段的施工，计划完成投资 4050 万元；取得相关部门对黄碾港区一期工程《涉河建设方案》、《航道安全论证》、《环境影响评价》的批文，完成一期土地移交工作；完成化工码头散货皮带机作业线的建设工作。

#### ④推进精细化管理，提升企业竞争力

---推进资金集中管理。通过建立“资金池”制度，推进资金集中管理，提高资金使用效率，降低资金成本。

---强化应收账款管理。建立健全财务内控制度，加强预算管理，增强企业经营风险和财务风险的预警预控，加大应收款项催收力度，合理调配信贷资金，确保资金链安全。

---加强人力资源管理。按照“强一线、精二线”的原则，加强定员定编管理；理顺用工关系，特别是要合理使用农民工；加强员工培训，着力提高员工技能水平。

---深化绩效管理。优化考核指标体系，创新绩效考核机制。在具体绩效评估指标体系的构建

和完善上,要从实效性和可操作性出发,本着科学、客观、公正、全面的原则来进行,从而最大程度地调动起全体员工的工作积极性。

⑤强化安全管理,确保一方平安

进一步落实安全生产主体责任,逐步推行安全标准化管理,狠抓规章制度落实,重点抓好现场安全管理和重点部位的监管,有针对性地抓好季节性阶段安全工作,狠抓隐患排查整治,防止重大恶性事故的发生。进一步完善质量管理体系,克服两张皮现象,充分做好外审复评的准备,确保顺利通过复审,不断提高客户满意度。

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

项目名称	项目金额(万元)	项目进度
各港区机械设备更新改造款	1088.88	完成
石柱房地产投资项目	12110.00	在建
九龙坡大件码头锚地泊位及临时堆场维护	420.00	工程大部分完工
寸滩港区二期工程	10300.00	在建
合计	23918.88	

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果,以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内,公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第十九次会议	2010年1月14日	审议通过了:1、《关于拟同意重庆伟航建设工程有限公司承建石柱“港九城南花园”工程的议案》;2、关于召开公司2010年第一次临时股东大会的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010年1月15日
第四届董事会第二十次会议	2010年2月4日	审议通过了:1、《关于公司2009年度董事会工作报告的议案》;2、《关于公司2009年度报告及其摘要的议案》;3、《关于公司2009年度财务决算报告的议案》;4、《关于公司2009年度利润分配预案的议案》;5、《关于支付2009年度审计费用的议案》;6、《关于向银行申请总额为6.5亿银行贷款额度的议案》;7、《关于制定〈公司年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010年2月6日

		案》；8、《关于制定〈公司内幕信息知情人管理制度〉的议案》；9、《关于制定〈对外信息报送管理制度〉的议案》；10、《关于召开 2009 年度股东大会的议案》。		
第四届董事会第二十一次会议	2010 年 4 月 19 日	审议通过了：1、《关于公司 2010 年第一季度报告的议案》；2、《关于制定公司年度审计机构选聘及评价制度的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 4 月 21 日
第四届董事会第二十二次会议	2010 年 5 月 6 日	审议通过了：1、《关于为控股子公司重庆化工码头有限公司提供 1020 万元借款的议案》；2、《关于拟同意控股子公司重庆化工码头有限公司向重庆港务物流集团有限公司借款 680 万元的议案》；3、《关于租赁重庆港务物流集团有限公司部分土地的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 5 月 7 日
第四届董事会第二十三次会议	2010 年 6 月 9 日	审议通过了：1、《关于公司 2010 年度高管人员薪酬考核办法的议案》；2、《关于拟转让所持重庆三五九期货经纪有限公司 20% 股权的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 6 月 10 日
第四届董事会第二十四次会议	2010 年 7 月 4 日	审议通过了《关于公司 2009 年度高管人员薪酬考核兑现方案的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 7 月 6 日
第四届董事会第二十五次会议	2010 年 7 月 20 日	审议通过了《关于 2010 年半年度报告的议案》。		
第四届董事会第二十六次会议	2010 年 8 月 23 日	审议通过了《关于拟与重庆港务物流集团有限公司、重庆市万州港口（集团）有限责任公司签订〈资产托管补充协议〉的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 8 月 25 日
第四届董事会第二十七次会议	2010 年 9 月 28 日	审议通过了：1、《关于调整公司董事会部分董事的议案》；2、《关于聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案》；3、《关于核销重庆水泥厂债务的议案》；4、《关于召开公司 2010 年第二次临时股东大会的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 9 月 30 日
第四届董事会第二十八次会议	2010 年 10 月 18 日	审议通过了：1、《关于选举公司董事长的议案》；2、《关于调整公司董事会各专门委员会成员的议案》；3、《关于调整公司本部机构设置的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 10 月 19 日
第四届董事会第二十九次会议	2010 年 10 月 21 日	审议通过了《关于公司 2010 年第三季度报告的议案》。		
第四届董事会	2010 年	审议通过了：1、《关于设立全资子公司的	《中国证券	2010 年 11

第三十次会议	11 月 26 日	议案》；2、《关于设立分公司的议案》；3、《关于修改公司〈章程〉的议案》；4、《关于召开公司 2010 年第三次临时股东大会的议案》。	报》、《上海证券报》、《证券时报》	月 27 日
第四届董事会第三十一次会议	2010 年 12 月 22 日	审议通过了：1、《关于重庆港盛船务有限公司拟购买两艘 6000 吨级船舶的议案》；2、《关于重庆港盛船务有限公司拟处置部分船舶的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 12 月 24 日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

2010 年，公司共召开 4 次股东大会，包括 1 次年度股东大会和 3 次临时股东大会。董事会认真执行股东大会的各项决议，具体情况如下：

(1) 根据公司于 2010 年 3 月 30 日召开的 2009 年度股东大会审议通过的《关于公司 2009 年度利润分配预案的议案》，公司董事会已向股权登记日（2010 年 5 月 21 日）登记在册的全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），实施公告刊登在 2010 年 5 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

(2) 根据公司于 2010 年 3 月 30 日召开的 2009 年度股东大会审议通过的《关于支付 2009 年审计费用的议案》，公司董事会已按股东大会决议向审计机构支付了 2009 年度审计费用 36 万元。

(3) 根据公司于 2010 年 2 月 2 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过的《关于拟同意重庆伟航建设工程有限公司承建石柱“港九·城南花园”工程的议案》，公司全资子公司重庆港九波顿发展有限责任公司与重庆伟航建设工程有限公司签订了《施工合同》。

(4) 根据公司于 2010 年 2 月 2 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过的《关于变更公司 2009 年度财务审计机构的议案》，公司 2009 年度财务审计机构由天健光华（北京）会计师事务所有限公司变更为天健正信会计师事务所有限公司。

(5) 根据公司于 2010 年 10 月 18 日召开的 2010 年第二次临时股东大会审议通过的《关于调整公司董事会部分董事的议案》及《关于调整公司监事会部分监事的议案》，公司已经就相关事项完成工商登记变更及备案工作。

(6) 根据公司于 2010 年 10 月 18 日召开的 2010 年第二次临时股东大会审议通过的《关于聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案》，公司已聘请天健正信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构。

(7) 根据公司于 2010 年 12 月 13 日召开的 2010 年第三次临时股东大会审议通过的《关于设立全资子公司的议案》，公司已完成新设立子公司的工商注册登记手续。

(8) 根据公司于 2010 年 12 月 13 日召开的 2010 年第三次临时股东大会审议通过的《关于修改公司〈章程〉的议案》，公司已经就相关事项完成工商登记变更手续。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

### (1) 公司审计委员会的组成及相关工作制度的建立健全情况

公司审计委员会现由 3 名独立董事组成，由独立董事刘星先生担任主任委员。

本公司已制定《董事会专门委员会实施细则》，对审计委员会的人员组成、职责权限、工作规程及议事规则等进行了详细的规定。

本公司已制定《审计委员会年报工作规程》，对审计委员会在年报审计过程中应履行的职责权限作了规定。

### (2) 审计委员会在公司 2010 年年报审计过程中的工作情况

根据中国证监会（2010）37 号公告、上海证券交易所《关于做好上市公司 2010 年年度报告的通知》、重庆证监局《关于做好重庆辖区上市公司 2010 年年报工作的通知》和《审计委员会年报工作规程》的相关规定，公司审计委员会在 2010 年年报审计中履行了如下工作职责：

①认真审阅了公司 2010 年审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计的年审会计师协商确定了公司 2010 年度财务报告审计工作的时间安排。

②在年审会计师进场前认真审阅了公司财务部初步编制的财务会计报表，并与公司管理层进行了见面沟通。

③年审会计师出具初步审计意见后再一次审阅了公司 2010 年度财务报表，并与年审会计师就审计过程中发现的问题等进行了沟通和交流。

④在会计师事务所出具 2010 年年度审计报告后，审计委员会召开会议，对年审会计师从事本年度公司审计工作进行了总结，同意将其出具的 2010 年年度审计报告及报表附注提交公司董事会审议。

⑤审计委员会就支付 2010 年审计费用及聘请 2011 年年度审计机构事宜进行了讨论、表决并形成决议。

（3）审计委员会对年审会计师从事本年度公司审计工作的总结

根据中国证监会（2010）37 号公告、上海证券交易所《关于做好上市公司 2010 年年度报告的通知》、重庆证监局《关于做好重庆辖区上市公司 2010 年年报工作的通知》以及《公司董事会审计委员会年报工作规程》的相关要求，审计委员会对会计师事务所从事本年度审计工作进行了全程跟踪，现将有关情况总结如下：

①基本情况：

天健正信会计师事务所有限公司（以下简称“天健正信”）作为公司 2010 年度的审计机构，主要对公司 2010 年度财务报表及附注进行了审计评价。天健正信在进行现场审计前，制定了详细周密的《审计计划》，审计工作安排有序，人员组织合理。天健正信通过仔细了解公司的行业状况、主营业务性质、法律及监管环境及会计政策的选择和应用等，取得了充分适当的审计证据，并向审计委员会提交了标准无保留意见的审计报告。

②对天健正信执行审计业务的会计师遵守职业道德基本原则的评价：在审计工作中天健正信及审计成员遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。

③对天健正信出具的审计报告意见的评价：天健正信对财务报告发表的标准无保留意见是在获取充分、适当的审计证据的基础上做出的，对此我们表示赞同。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

（1）薪酬与考核委员会按照《2009 年度高管人员薪酬考核办法》对高管人员 2009 年度目标任务完成情况进行了年度绩效考评，并审议通过了《关于公司 2009 年度高管人员薪酬考核兑现方案的议案》。

（2）公司《2010 年度高管人员薪酬考核办法》经薪酬与考核委员会多次讨论、研究和修改后提交董事会审议通过。

#### 5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

依据中国证监会、上海证券交易所相关规范性文件及《公司章程》、《公司信息披露管理制度》等有关规定，公司制定了《对外信息报送管理制度》。该办法对对外报送信息的审批程序、外部信息使用人的管理等进行了详细规定。报告期内，公司严格执行该办法的各项规定，不存在违反该办法的情形。

## 6、内幕信息知情人管理制度的执行情况

2010 年 2 月 4 日，公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于制定〈内幕信息知情人管理制度〉的议案》。公司《内幕信息知情人管理制度》对内幕信息的定义及范围、内幕信息知情人的定义及范围、内幕信息的保密管理、内幕信息知情人的登记备案及责任惩罚等进行了规定。报告期内，公司严格执行该办法的各项规定，不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

## （五）利润分配或资本公积金转增股本预案

经重庆天健正信会计事务所审计，公司 2010 年度实现的净利润 39,379,634.89 元，按 10%提取法定盈余公积金 3,937,963.49 元，加年初未分配利润 108,375,419.21 元，减去 2010 年度已分配的现金股利 9,135,638.40 元，本年度实际可供股东分配利润为 134,681,452.21 元。

为回报广大投资者，公司拟以 2010 年末股本 342,092,262 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），共计派发现金股利 13,683,690.48 元，剩余 120,997,761.73 元结转下年度分配。本年度不送红股也不进行公积金转增股本。

本预案须提交公司股东大会审议批准。

## （六）公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于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(%)
2007	22,839,096.00	55,840,395.47	40.90
2008	9,135,638.40	29,670,587.42	30.79
2009	9,135,638.40	27,482,024.31	33.24

## （七）其他披露事项

2011 年，公司选定的信息披露报刊是《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

## 九、监事会报告

### （一）监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
第四届监事会第六次会议于 2010 年 2 月 4 日召开	1、《关于公司 2009 年度监事会工作报告的议案》；2、《关于公司 2009 年度报告及其摘要的议案》；3、《关于公司 2009 年度财务决算报告的议案》；4、《关于公司 2009 年度利润分配预案的议案》。
第四届监事会第七次会议于 2010 年 4 月 19 日召开	《关于公司 2010 年第一季度报告的议案》
第四届监事会第八次会议于 2010 年 7 月 20 日召开	《关于 2010 年半年度报告的议案》
第四届监事会第九次会议于 2010 年 9 月 28 日召开	《关于调整公司监事会部分监事的议案》
第四届监事会第十次会议于 2010 年 10 月 18 日召开	《关于选举公司监事会主席的议案》
第四届监事会第十一次会议于 2010 年 10 月 21 日召开	《关于公司 2010 年第三季度报告的议案》

**(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见**

本报告期，监事会对公司股东大会、董事会的召集、召开程序、决策事项，董事会执行股东大会决议、管理层执行董事会决议等事项进行了监督，认为公司决策程序合法，并能够依法规范运作。公司董事、高级管理人员能够按照法律法规的规定认真履行自己的职责，严格遵守诚信原则，没有违反法律、法规、《公司章程》的规定，亦没有利用职务之便损害公司及股东利益的行为。

**(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见**

监事会认为公司的财务制度健全、财务管理规范、财务运行状况良好。天健正信会计师事务所有限公司对本公司出具的标准无保留意见的财务审计报告是客观公正的，真实反映了公司财务状况和经营成果。

**(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见**

公司募集资金的使用，符合国家法律、法规和《公司章程》的规定，并及时进行了公告，没有发现违规使用募集资金的情况。

**(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见**

公司收购和出售资产，相关的决策程序符合《公司法》、《公司章程》的有关规定，未发现侵占股东利益或其他损害股东权益的情况。

**(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见**

报告期内，公司的关联交易，是根据公司实际生产经营需要，遵循了市场公允性原则，交易程序符合国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，符合公司及全体股东的利益。

**十、重要事项****(一) 重大诉讼仲裁事项**

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

**(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况**

本年度公司无破产重整相关事项。

**(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况****1、持有非上市金融企业股权情况**

2010年6月18日，公司与重庆市永耀投资有限公司（以下简称“永耀投资”）签订了股权转让协议，拟将公司所持有的重庆三五九期货经纪有限公司20%股权以650万元转让给永耀投资。该事项已于2010年12月29日获中国证券监督管理委员会核准通过（证监许可【2010】1930号）。目前，公司已收到永耀投资股权受让预付款50万元，重庆三五九期货经纪有限公司的相关工商变更手续正在办理中。

**2、买卖其他上市公司股份的情况**

买卖方向	股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入/ 卖出股份数量 (股)	期末股份 数量(股)	使用的资金 数量(元)	产生的投资 收益(元)

买入、卖出	国电电力	0	60,000	0	431,600.00	6,400.00
卖出	中海集运	0	150,000	0	793,500.00	-69,000.00
卖出	福建高速	0	140,000	0	1,006,000.00	32,717.00
卖出	开滦股份	0	10,000	0	218,000.00	3,100.00
卖出	祁连山	0	210,000	0	3,500,600.00	-34,205.98
卖出	大洋电机	0	3,000	0	116,730.00	-1,680.00

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 670,052.25 元,总计取得证券投资收益 607,383.27 元。

#### (四) 资产交易事项

##### 1、收购资产情况

本报告期,重庆港九采用资产置换及非公开发行股份相结合的方式,购买港务物流集团及其全资子公司万州港所属的主要港口航运资产及其相应负债。目标资产包括:港务物流集团所属的猫儿沱港埠分公司经营性资产及其相应负债、重庆化工码头有限公司公司 40%的股权、重庆国际集装箱码头有限责任公司 48.75%的股权、港盛船务 100%的股权以及万州港所属的红溪沟作业区和江南沱口作业区的经营性资产及其相应负债、重庆市万州区龙港(铁路)实业开发有限责任公司 100%的股权和重庆市万州区万港船务有限公司 100%的股权。公司本次置出资产为重庆经略实业有限责任公司 100%的股权。

本次交易目标资产和置出资产均以评估价值作价。根据重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司(以下简称“重庆华康”)出具的重康评报字(2009)第 89-1 号和 89-2 号评估报告(已经重庆市国资委核准备案),以 2009 年 6 月 30 日为评估基准日,目标资产的评估价值为 98,367.55 万元,置出资产的评估价值为 2,403.65 万元,目标资产扣除置出资产后的净值为 95,963.90 万元。

截至 2010 年 11 月 21 日,本次交易涉及的资产交付或过户手续已经办理完毕。

##### 2、出售资产情况

详见收购资产情况说明。

##### 3、资产置换情况

详见收购资产情况说明。

#### (五) 报告期内公司重大关联交易事项

##### 1、资产收购、出售发生的关联交易

详见资产交易事项情况说明。

##### 2、其他重大关联交易

###### (1) 受托经营

根据公司与港务物流集团和万州港分别于 2009 年 11 月 26 日签订的附生效条件的《资产托管协议》和 2010 年 8 月 23 日签署的《资产托管补充协议》,港务物流集团和万州港已将部分港口资产委托公司管理,托管资产包括:港务物流集团持有的重庆市涪陵港务有限公司 100% 股权、重庆果园港埠有限公司 51% 股权(待建成投产后)以及重庆港务物流集团有限公司江北港埠分公司经营性资产、寸滩港

区三期资产（待建成投产后），万州港持有的重庆市万州区港务发展有限责任公司100%股权、奉节县港龙储运有限责任公司60%股权、重庆市云阳县澎溪港埠装卸有限公司52%的股权、巫山县抱龙河港埠装卸有限责任公司70%的股权和忠县新生港埠装卸有限公司40%的股权。托管期限为协议生效之日起至港务物流集团和万州港不再拥有托管资产或托管资产的业务类型不再与公司产生重叠为止。托管期间，港务物流集团和万州港每年各应向公司支付的托管费50万元，另外托管资产在托管期间产生的盈利归本公司享有。

## （2）接受担保

截至 2010 年 12 月 31 日止，重庆港务物流集团有限公司为公司及其控股子公司银行长短期贷款 8.384 亿元提供了连带责任担保。

## （六）重大合同及其履行情况

### 1、提供担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	3,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	80,308
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	80,308
担保总额占公司净资产的比例(%)	49.54
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
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）	80,308
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）	80,308

### 2、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### 3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## （七）承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

（1）股改承诺。港务物流集团承诺：自获得流通权之日起 5 年内，本公司出售重庆港九股份价

格不低于 5 元/股。在 12 个月的法定禁售期满后，其所持有本公司股份至少在 24 个月内不上市交易；在国家有关行业政策不发生重大变化、国资管理部门对本公司持股安排不发生变化的情况下，如通过交易所挂牌交易出售所持股份，自获得流通权之日起 5 年内，出售后所持股份比例将不低于重庆港九股份总数的 34%。

港务物流集团完全按承诺履行。

(2) 公司以资产置换及非公开发行股份相结合的方式，购买港务物流集团及其全资子公司万州港所属的主要港口航运资产及其相应负债，为此，港务物流集团及万州港签署了一系列与本次交易相关的《承诺函》，详细情况如下：

### 盈利预测补偿承诺

港务物流集团于 2010 年 8 月 23 日签署《利润补偿承诺》，承诺在 2010 年-2012 年期间，若目标资产每年实现的经具有相关证券业务资格的会计师事务所审计的实际净利润数低于评估报告净利润预测数，则在上述补偿测算期间，重庆港九在当年年报披露后的 10 个交易日内，计算应回购的股份数量，并将港务物流集团（含万州港）持有的该等数量重庆港九股票进行锁定，该部分被锁定的股份不拥有表决权且不享有股利分配的权利；如依据下述计算公式计算出来的结果为负数或零，则计算当年无需锁定股份；累计可以锁定的股份数量以重庆港九本次新增发行的股份总数 113,701,302 股为上限（如果盈利预测期间内重庆港九以转增或送股的方式进行分配而导致港务物流集团（含万州港）持有的重庆港九股份数发生变化的，其回购股份数量的上限为：本次港务物流集团（含万州港）认购的股份数量×[1+转增或送股比例]）。此外，重庆港九将在 2012 年年度报告披露后，就该部分股票回购事宜（如有）召开股东大会。若股东大会通过，重庆港九将以总价人民币 1.00 元的价格定向回购上述已被锁定的股份；若股东大会未通过上述定向回购议案，则重庆港九应在股东大会决议公告后 10 个交易日内书面通知港务物流集团，港务物流集团将在接到通知后的 30 日内将上述被锁定的股份赠送给重庆港九股东大会股权登记日在册的除港务物流集团和万州港外的其他股东，其他股东按其持有股份数量占股权登记日扣除港务物流集团和万州港持有的股份数后重庆港九的股本数量的比例享有获赠股份。

港务物流集团及万州港在 2010 年-2012 年锁定的具体股份数量按以下公式确定：

2010 年-2012 年当年锁定股份数量=（当年净利润预测数-当年净利润实现数）/回购价格

回购价格：按本次交易发行价格（8.44 元/股，盈利预测期间内重庆港九如有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，将对该价格进行相应调整）与股份回购董事会决议日前 20 个交易日的加权平均的市场交易价格孰低的原则确定；重庆港九向港务物流集团和万州港分别回购的股份数，按照本次交易中港务物流集团和万州港分别认购的重庆港九本次发行的股份数比例确定。

2010 年度，目标资产利润已实现盈利预测。由于承诺期限（2010 年-2012 年）尚余两年，有待港务物流集团（含万州港）将来根据情况履行。

### 关于股份锁定的承诺

①港务物流集团于 2009 年 7 月 20 日签署《承诺函》，承诺在本次资产置换及非公开发行股份购买资产过程中以资产认购的股份自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不进行转让。承诺期限届满后将按照中国证监会以及上海证券交易所的有关规定执行。

港务物流集团于 2010 年 11 月 25 日签署《承诺函》，承诺本次非公开发行前持有的重庆港九 93,117,776 股股份加上认购的本次公开发行的重庆港九 76,150,035 股股份（合计 169,267,811 股股份），自本次发行结束之日起三十六个月内不得转让，之后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。

上述承诺仍在承诺期内，港务物流集团未出现违背该承诺的情形。

②万州港于 2009 年 7 月 20 日签署《承诺函》，承诺在本次资产置换及非公开发行股份购买资产过程中以资产认购的股份自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不进行转让。承诺期限届满后将按照中国证监会以及上海证券交易所的有关规定执行。

上述承诺仍在承诺期内，万州港未出现违背该承诺的情形。

### 关于合法拥有资产的承诺

港务物流集团于 2009 年 12 月 15 日签署《承诺函》，承诺合法拥有资产置换目标资产的所有权，资产权属清晰、完整，目标资产过户或者转移不存在法律障碍。根据重庆港九与港务物流集团签署的《资产交割确认书》和天健正信出具的天健正信验（2010）综字第 030063 号《验资报告》，截至 2010 年 11 月 21 日，本次交易涉及的资产交付或过户手续已经办理完毕，不存在法律障碍。

万州港于 2009 年 12 月 15 日签署《承诺函》，承诺合法拥有目标资产的所有权，资产权属清晰、完整，目标资产过户或者转移不存在法律障碍。根据重庆港九与万州港签署的《资产交割确认书》和天健正信出具的天健正信验（2010）综字第 030063 号《验资报告》，截至 2010 年 11 月 21 日，本次交易涉及的资产交付或过户手续已经办理完毕，不存在法律障碍。

### 关于避免同业竞争的承诺

①港务物流集团于 2009 年 11 月 20 日签署《避免同业竞争承诺函》，承诺待寸滩港区三期工程、果园港埠建成投产后以及江北港埠、涪陵港生产经营状况出现实质性提升后且符合重庆港九利益和其他有关法律的规定或重庆港九认为必要时，集团无条件将该项资产转让给重庆港九，以避免可能出现的同业竞争。

同时，港务物流集团特别承诺：上市公司本次交易完成后，集团在中国境内将不再新增直接或间接与上市公司构成竞争的业务或活动；如果未来出现集团及其直接或间接控制的公司产生与上市公司形成实质性同业竞争的业务，将优先将该业务转让或托管给上市公司，或将该业务转让给其他无关联第三方。

2011 年 2 月 14 日，重庆市国有资产监督管理委员会作出《关于同意将重庆东港集装箱码头有限公司等企业股权无偿划转给重庆港务物流集团有限公司有关问题的批复》（渝国资〔2011〕42 号），同意将重庆航运建设发展有限公司（以下简称“航发司”）所持重庆东港集装箱码头有限公司（以下简称“东港集装箱”）35%的股权、重庆果园港埠有限公司（以下简称“果园港埠”）49%的股权、重庆黄碾港口物流有限公司（以下简称“黄碾港口物流”）35%的股权，以 2010 年 12 月 31 日为基准日，无偿划转给港务物流集团持有；同意将航发司在建的涪陵黄旗港资产、债务和人员整体划归港务物流集团。

2011 年 3 月 7 日，公司第四届董事会第三十二次会议审议同意，暂不收购港务物流集团接受无偿划转的港口资产，并同意公司依照港务物流集团的承诺，待该等港口建成后再托管给公司，并在其生产经营状况出现实质性提升，或公司认为必要时，由公司优先收购。

上述承诺仍在承诺期内，港务物流集团未出现违背该承诺的情形。

②万州港于 2009 年 11 月 20 日签署《避免同业竞争承诺函》，承诺待所属除随本次交易纳入上市公司外的其他港口客、货运资产生产经营状况出现实质性提升后且符合重庆港九利益和其他有关法律的规定或重庆港九认为必要时，无条件将该项资产转让给重庆港九，以避免可能出现的同业竞争。

同时，万州港特别承诺：上市公司本次交易完成后，万州港在中国境内将不再新增直接或间接与上市公司构成竞争的业务或活动；如果未来出现万州港及其直接或间接控制的公司产生与上市公司形成实质性同业竞争的业务，将优先将该业务转让或托管给上市公司，或将该业务转让给其他无关联第三方。

上述承诺仍在承诺期内，万州港未出现违背该承诺的情形。

### 关于规范关联交易的承诺

①港务物流集团于 2009 年 11 月 12 日签署《规范关联交易的承诺函》，作为控股股东承诺规范与重庆港九之间的关联交易。如有任何违反承诺的事项发生，港务物流集团承担因此给重庆港九造成的损失。上述承诺仍在承诺期内，港务物流集团未出现违背该承诺的情形。

②万州港于 2009 年 11 月 10 日签署《规范关联交易的承诺函》，作为控股股东的全资子公司承诺规范与重庆港九之间的关联交易。如有任何违反承诺的事项发生，万州港承担因此给重庆港九造成的损失。上述承诺仍在承诺期内，万州港未出现违背该承诺的情形。

### 关于保证上市公司独立性的承诺

①港务物流集团于 2009 年 11 月 20 日签署《关于保证重庆港九股份有限公司独立性的承诺函》，作为控股股东承诺保证上市公司资产独立和完整、业务独立、机构独立、财务独立、人员独立。上述承诺仍在承诺期内，港务物流集团未出现违背该承诺的情形。

②万州港于 2009 年 11 月 15 日签署《关于保证重庆港九股份有限公司独立性的承诺函》，作为控股股东的全资子公司承诺保证上市公司资产独立和完整、业务独立、机构独立、财务独立、人员独立。上述承诺仍在承诺期内，万州港未出现违背该承诺的情形。

### 关于办理产权手续并承担相关费用的承诺

①港务物流集团于 2009 年 12 月 15 日签署《承诺函》，承诺在首次公告资产置换及非公开发行股份购买资产暨关联交易报告书之日起 3 个月内完善相关产权手续。截至 2010 年 11 月 21 日，港务物流集团已完善相关产权手续，并承担了办理权属证书的相关费用。

②万州港于 2009 年 11 月 10 日和 2010 年 5 月 6 日分别签署《承诺函》，承诺待红溪沟作业区一期工程、淹没重建工程以及江南沱口作业区一期工程完成竣工验收后 6 个月内，尽快协助办理完成所有房屋及建筑物的产权手续，并承担办理权属证书的相关费用。

截至 2010 年末，红溪沟作业区一期工程、淹没重建工程已完成竣工验收，万州港已办理其房屋及建筑物的产权手续并承担了办理权属证书的相关费用。由于江南沱口作业区一期工程尚未完成竣工验收，该等承诺条件尚未出现，有待万州港将来根据情况履行。

### 关于承担龙港实业或有损失的承诺

万州港于 2009 年 12 月 15 日签署《承诺函》，承诺龙港实业若出现因 2009 年 6 月 30 日之前的不规范行为被工商、税务等有权部门处罚的情形，由此给龙港实业及重庆港九带来的损失由万州港全额承担。万州港不因龙港实业的权益业已转让而免除或减轻上述责任。上述承诺仍在承诺期内，万州港未出现违背该承诺的情形。

### 关于港盛船务非标准滚装船退出三峡库区运输市场补偿的承诺

港务物流集团于 2010 年 7 月 8 日签署《关于重庆港盛船务有限公司的非标准滚装船退出三峡库区运输市场的有关承诺》，承诺若港盛船务因非标准滚装船退出三峡库区运输市场取得的退市补偿款和处置船舶款合计低于 2,360.46 万元（本次交易定价依据的重康评报字(2009)第 89-1 号评估报告中相应船舶评估价值）的差额由港务物流集团现金补偿；因上述事项取得的款项将全额用于建造或购置所需的运输船舶，不会影响港盛船务的生产经营。

截至 2010 年末，港盛船务因非标准滚装船退出三峡库区运输市场已取得的退市补偿款和处置船舶款合计超过 2,360.46 万元，不存在港务物流集团补偿差额的情况；取得的款项已全额用于建造或购置所需的运输船舶，没有影响港盛船务的生产经营。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

#### 公司备考盈利预测审核情况

公司在重大资产重组时，编制了《重庆港九股份有限公司 2009 年度、2010 年度备考合并盈利预测报告》，预测了 2010 年度备考盈利情况。上述盈利预测经天健光华（北京）会计师事务所有限公司审核并出具了天健光华审（2009）专字第 100042 号《重庆港九股份有限公司盈利预测审核报告》。

根据《重庆港九股份有限公司 2009 年度、2010 年度备考合并盈利预测报告》的编制基础，本公司计算的 2010 年备考合并净利润为 7,405.35 万元，与盈利预测数的差异情况如下：

（金额单位：人民币万元）

预测项目	天健光华（北京）会计师事务所盈利预测审核报告中净利润预测数	利润实现数	差异数（实现数-预测数）
公司备考净利润	6,155.97	7,405.35	1,249.38

#### 目标资产盈利预测实现情况

公司在重大资产重组时，编制了《重庆港九股份有限公司目标资产 2009 年度、2010 年度盈利预测报告》，预测了目标资产 2010 年度盈利情况。上述盈利预测经天健光华（北京）会计师事务所有限公司审核并出具了天健光华审（2009）专字第 100043 号《重庆港九股份有限公司目标资产盈利预测审核报告》。在重庆华康出具的重康评报字（2009）第 89-1 号评估报告中，收益法采用的目标资产 2010 年净利润预测数为人民币 3,197.17 万元。

根据《重庆港九股份有限公司目标资产 2009 年度、2010 年度盈利预测报告》的编制基础，本公司计算的 2010 年目标资产净利润为 3,592.17 万元，与利润预测数的差异情况如下：

（金额单位：人民币万元）

预测项目	天健光华（北京）会计师事务所盈利预测审核报告中净利润预测数	重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司评估报告中净利润预测数
目标资产净利润	3,339.19	3,197.17
预测项目	利润实现数	
目标资产净利润	3,592.17	3,592.17
预测项目	差异数（实现数-预测数）	
目标资产净利润	252.98	395.00

备考资产 2010 年度利润已实现盈利预测。

目标资产 2010 年度利润已实现盈利预测，也已达重庆华康评估报告中净利润预测数。

#### （八）聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任

境内会计师事务所名称	天健正信会计师事务所
境内会计师事务所报酬	40
境内会计师事务所审计年限	2 年

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

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

## (十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

## (十一) 其他重大事项的说明

本年度无其他重大事项的说明

## (十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第四届董事会第十九次会议决议公告、关于拟同意重庆伟航建设工程有限公司承建石柱“港九城南花园工程”的关联交易公告、关于召开 2010 年第一次临时股东大会的公告	《上海证券报》B22 版、《证券时报》C8 版、《中国证券报》A12 版	2010 年 1 月 15 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2010 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B16 版、《证券时报》B11 版、《中国证券报》A18 版	2010 年 2 月 3 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2009 年年度报告摘要、第四届董事会第二十次会议决议公告、关于召开 2009 年度股东大会的公告、第四届监事会第六次会议决议公告	《上海证券报》17、18 版；《证券时报》B22、B24 版；《中国证券报》B15、B16 版	2010 年 2 月 6 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于资产置换及非公开发行股份购买资产进展情况的公告	《上海证券报》B40 版、《证券时报》A11 版、《中国证券报》B06 版	2010 年 2 月 10 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于解除与重庆市东启房地产开发有限公司联合开发“东启幻境”房地产项目相关协议事宜的补充公告	《上海证券报》B89 版、《证券时报》D45 版、《中国证券报》A03 版	2010 年 3 月 23 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2009 年度股东大会决议公告	《上海证券报》B225 版、《证券时报》D163 版、《中国证券报》C07 版	2010 年 3 月 31 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2010 年第一季度报告、第四届董事会第二十一次会议决议公告	《上海证券报》B76 版、《证券时报》D36 版、《中国证券报》D064 版	2010 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第二十二次会议决议公	《上海证券报》B11 版、	2010 年 5	上海证券交易所网

告	《证券时报》B11 版、 《中国证券报》B014 版	月 7 日	站 www.sse.com.cn
2009 年度利润分配实施公告	《上海证券报》B36 版、 《证券时报》B7 版、《中 国证券报》B003 版	2010 年 5 月 18 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
第四届董事会第二十三次会议决议公 告	《上海证券报》B25 版、 《证券时报》A20 版、 《中国证券报》B010 版	2010 年 6 月 10 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
第四届董事会第二十四次会议决议公 告	《上海证券报》B17 版、 《证券时报》D10 版、 《中国证券报》A27 版	2010 年 7 月 6 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
2010 年半年度报告摘要	《上海证券报》B17 版、 《证券时报》C6 版、《中 国证券报》B013 版	2010 年 7 月 22 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
关于中国证监会并购重组委审核公司 资产置换及非公开发行股份购买资产 暨关联交易事项的停牌公告	《上海证券报》B14 版、 《证券时报》A10 版、 《中国证券报》B010 版	2010 年 8 月 4 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
关于资产置换及非公开发行股份购买 资产暨关联交易事项获中国证监会并 购重组审核委员会有条件通过的公告	《上海证券报》B64 版、 《证券时报》D67 版、 《中国证券报》B061 版	2010 年 8 月 10 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
第四届董事会第二十六次会议决议公 告	《上海证券报》B16 版、 《证券时报》D14 版、 《中国证券报》B003 版	2010 年 8 月 25 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
关于刘晓骏先生辞去副总经理职务的 公告	《上海证券报》B6 版、 《证券时报》B10 版、 《中国证券报》B003 版	2010 年 9 月 9 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
第四届董事会第二十七次会议决议公 告、关于召开 2010 年第二次临时股东 大会的通知、第四届监事会第九次会议 决议公告	《上海证券报》B24 版、 《证券时报》D37 版、 《中国证券报》B003 版	2010 年 9 月 30 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
2010 年第二次临时股东大会决议公 告、第四届董事会第二十八次会议决议 公告、第四届监事会第十次会议决议公 告	《上海证券报》B17 号、 《证券时报》B6 版、《中 国证券报》A32 版	2010 年 10 月 19 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
关于资产置换及非公开发行股份购买 资产暨关联交易事项获得中国证监会 核准的公告、关于资产置换及非公开发 行股份购买资产暨关联交易报告书的	《上海证券报》B25 版、 《证券时报》D11 版、 《中国证券报》B006 版	2010 年 10 月 21 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn

修订说明			
详式权益变动报告书（摘要）、关于控股股东及一致行为人申请豁免要约收购事宜获得中国证监会核准的公告	《上海证券报》B17、B20 版；《证券时报》D54 版；《中国证券报》B011 版	2010 年 10 月 22 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2010 年第三季度报告	《上海证券报》22 版、《证券时报》B15 版、《中国证券报》B010 版	2010 年 10 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
资产置换及非公开发行股份购买资产暨关联交易资产过户实施情况报告书	《上海证券报》B17 版、《证券时报》B7 版	2010 年 11 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
资产置换及非公开发行股份购买资产暨关联交易实施情况暨股份变动报告书	《上海证券报》B13 版、《证券时报》D21 版	2010 年 11 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届董事会第三十次会议决议公告、关于召开 2010 年第三次临时股东大会的公告	《上海证券报》16 版、《证券时报》B14 版、《中国证券报》B005 版	2010 年 11 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2010 年第三次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B22 版、《证券时报》D35 版、《中国证券报》A27 版	2010 年 12 月 14 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届董事会第三十一次会议决议公告	《上海证券报》B14 版、《证券时报》D7 版、《中国证券报》A19 版	2010 年 12 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经天健正信会计师事务所有限公司注册会计师张凯、倪意审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (二) 审计报告(天健正信审(2011)GF 字第 030021 号)

#### 重庆港九股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的重庆港九股份有限公司（以下简称“重庆港九”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2010 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是重庆港九管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、

实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

## 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和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，重庆港九财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了重庆港九 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

天健正信会计师事务所有限公司

中国注册会计师

张凯 倪意

中国·北京

报告日期：2011 年 3 月 7 日

## (三)财务报表

合并资产负债表  
2010 年 12 月 31 日

编制单位:重庆港九股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		368,429,141.53	302,152,978.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			148,570.00
应收票据		70,450,755.19	28,423,649.00
应收账款		135,147,622.05	98,114,999.71
预付款项		89,372,366.01	67,147,609.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		11,063,388.98	11,886,947.88
买入返售金融资产			
存货		180,439,068.25	57,746,192.84
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		854,902,342.01	565,620,947.67
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			1,500,000.00
长期应收款			
长期股权投资		46,394,586.62	105,953,876.00
投资性房地产			
固定资产		2,172,214,213.47	1,730,197,338.83
在建工程		958,110,310.60	681,068,588.77
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		598,652,520.99	557,531,868.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产		1,294,820.84	1,160,442.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,776,666,452.52	3,077,412,114.26
资产总计		4,631,568,794.53	3,643,033,061.93
<b>流动负债：</b>			
短期借款		260,000,000.00	446,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		6,000,000.00	5,449,000.00
应付账款		206,609,316.83	212,010,006.26
预收款项		126,744,554.76	8,201,551.16
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,708,094.31	3,147,832.04
应交税费		17,048,325.22	934,288.25
应付利息			
应付股利			
其他应付款		432,312,653.84	213,790,799.29
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			
一年内到期的非流动 负债		237,050,000.00	98,870,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,289,472,944.96	988,903,477.00
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,718,830,000.00	1,288,080,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,718,830,000.00	1,288,080,000.00
负债合计		3,008,302,944.96	2,276,983,477.00
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		342,092,262.00	228,390,960.00
资本公积		1,055,527,356.87	724,164,726.58

减：库存股			
专项储备		65,631.22	90,660.28
盈余公积		68,437,510.62	64,499,547.13
一般风险准备			
未分配利润		154,849,457.86	109,862,455.18
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,620,972,218.57	1,127,008,349.17
少数股东权益		2,293,631.00	239,041,235.76
所有者权益合计		1,623,265,849.57	1,366,049,584.93
负债和所有者权益 总计		4,631,568,794.53	3,643,033,061.93

法定代表人：孙万发 主管会计工作负责人：张强 会计机构负责人：曹浪

### 母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位：重庆港九股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		145,725,676.78	74,395,290.34
交易性金融资产			95,485.00
应收票据		47,286,140.01	15,486,297.00
应收账款		33,224,179.95	27,736,547.88
预付款项		19,758,445.18	2,416,544.34
应收利息			
应收股利			
其他应收款		148,954,199.41	74,296,352.43
存货		3,354,363.22	3,221,355.85
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		398,303,004.55	197,647,872.84
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			1,500,000.00
长期应收款			
长期股权投资		1,088,315,929.11	468,372,532.91
投资性房地产			
固定资产		553,440,140.14	462,145,642.42
在建工程		6,637,626.46	24,650,283.37
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		97,876,710.07	56,206,393.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,081,753.79	1,034,786.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,747,352,159.57	1,013,909,638.78
资产总计		2,145,655,164.12	1,211,557,511.62
<b>流动负债：</b>			
短期借款		30,000,000.00	140,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		15,505,679.56	1,458,517.83
预收款项		5,488,242.55	3,216,950.22
应付职工薪酬		3,053,218.62	1,451,030.15
应交税费		6,257,377.52	-2,404,799.59
应付利息			
应付股利			
其他应付款		38,280,188.65	8,293,003.35
一年内到期的非流动 负债		110,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		208,584,706.90	162,014,701.96
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		270,000,000.00	210,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		270,000,000.00	210,000,000.00
负债合计		478,584,706.90	372,014,701.96
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		342,092,262.00	228,390,960.00
资本公积		1,125,497,258.57	441,914,909.50
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		64,799,484.44	60,861,520.95
一般风险准备			
未分配利润		134,681,452.21	108,375,419.21
所有者权益(或股东权益)合计		1,667,070,457.22	839,542,809.66
负债和所有者权益(或股东权益)总计		2,145,655,164.12	1,211,557,511.62

法定代表人：孙万发 主管会计工作负责人：张强 会计机构负责人：曹浪

### 合并利润表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,120,266,825.83	813,589,853.78
其中：营业收入		1,120,266,825.83	813,589,853.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,071,393,321.61	773,830,238.70
其中：营业成本		856,553,237.75	585,953,151.12
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		23,677,432.62	21,505,721.19
销售费用		2,296,482.36	
管理费用		127,406,553.15	113,753,300.98
财务费用		59,487,822.28	52,877,414.86
资产减值损失		1,971,793.45	-259,349.45
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			1,006,264.11
投资收益（损失以“－”号填列）		17,820,593.89	3,183,272.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-137,789.38	-405,819.14
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		66,694,098.11	43,949,152.11
加：营业外收入		19,844,878.77	4,647,989.32

减：营业外支出		3,065,069.60	379,630.29
其中：非流动资产处置损失		2,998,175.14	24,090.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		83,473,907.28	48,217,511.14
减：所得税费用		17,427,964.83	8,917,133.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		66,045,942.45	39,300,378.02
归属于母公司所有者的净利润		62,511,627.60	37,697,924.99
少数股东损益		3,534,314.85	1,602,453.03
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1827	0.1102
（二）稀释每股收益		0.1827	0.1102
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		66,045,942.45	39,300,378.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		62,511,627.60	37,697,924.99
归属于少数股东的综合收益总额		3,534,314.85	1,602,453.03

法定代表人：孙万发 主管会计工作负责人：张强 会计机构负责人：曹浪

**母公司利润表**  
2010 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		368,242,335.85	228,326,265.40
减：营业成本		249,418,998.21	124,064,339.26
营业税金及附加		8,607,127.53	7,545,847.44
销售费用			
管理费用		57,583,814.56	49,756,018.48
财务费用		18,732,232.09	19,839,353.27
资产减值损失		811,558.78	-481,730.07
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			125,440.11
投资收益（损失以“-”号填列）		12,751,529.55	1,072,537.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-130,426.17	-402,424.09
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		45,840,134.23	28,800,414.29
加：营业外收入		2,286,305.32	1,526,504.46
减：营业外支出		95,059.75	105,226.56
其中：非流动资产处置损失		50,513.76	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		48,031,379.80	30,221,692.19

减：所得税费用		8,651,744.91	4,449,286.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,379,634.89	25,772,405.20
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		39,379,634.89	25,772,405.20

法定代表人：孙万发 主管会计工作负责人：张强 会计机构负责人：曹浪

### 合并现金流量表

2010 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		958,657,936.46	717,380,236.38
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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		2,316,220.65	
收到其他与经营活动有关的现金		307,871,360.97	398,282,594.39
经营活动现金流入小计		1,268,845,518.08	1,115,662,830.77
购买商品、接受劳务		619,865,740.16	361,171,568.17

支付的现金			
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		175,734,639.49	164,182,532.79
支付的各项税费		41,307,360.14	39,242,134.34
支付其他与经营活动有关的现金		216,607,115.51	341,069,049.47
经营活动现金流出小计		1,053,514,855.30	905,665,284.77
经营活动产生的现金流量净额		215,330,662.78	209,997,546.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		61,495,070.00	8,527,343.76
取得投资收益收到的现金		17,605,959.30	4,609,096.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,621,970.61	205,151,366.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		3,141,591.13	6,966,737.70
投资活动现金流入小计		103,864,591.04	225,254,543.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		219,037,493.44	579,378,764.60
投资支付的现金		13,400,000.00	14,753,085.00
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			9,070,780.76
支付其他与投资活动有关的现金		9,029,982.13	
投资活动现金流出		241,467,475.57	603,202,630.36

小计			
投资活动产生的现金流量净额		-137,602,884.53	-377,948,086.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			25,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			15,600,000.00
取得借款收到的现金		770,000,000.00	1,018,290,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00	48,700,000.00
筹资活动现金流入小计		780,000,000.00	1,092,590,000.00
偿还债务支付的现金		665,870,000.00	836,840,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		108,306,886.95	116,691,904.35
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		7,825,728.50	51,021,297.96
筹资活动现金流出小计		782,002,615.45	1,004,553,202.31
筹资活动产生的现金流量净额		-2,002,615.45	88,036,797.69
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		75,725,162.80	-79,913,742.72
加：期初现金及现金等价物余额		286,703,978.73	366,617,721.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		362,429,141.53	286,703,978.73

法定代表人：孙万发 主管会计工作负责人：张强 会计机构负责人：曹浪

#### 母公司现金流量表

2010 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务		298,608,219.39	223,247,232.03

收到的现金			
收到的税费返还		2,214,628.65	
收到其他与经营活动有关的现金		144,476,561.45	17,967,278.46
经营活动现金流入小计		445,299,409.49	241,214,510.49
购买商品、接受劳务支付的现金		132,378,798.65	45,597,195.03
支付给职工以及为职工支付的现金		87,912,497.55	82,659,665.00
支付的各项税费		12,221,344.75	13,484,834.22
支付其他与经营活动有关的现金		187,583,628.68	75,503,442.79
经营活动现金流出小计		420,096,269.63	217,245,137.04
经营活动产生的现金流量净额		25,203,139.86	23,969,373.45
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		61,441,985.00	5,044,568.60
取得投资收益收到的现金		11,296,756.67	1,610,001.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,394,744.51	1,056,447.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		9,990,723.36	672,154.23
投资活动现金流入小计		86,124,209.54	8,383,172.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,523,166.78	32,609,558.68
投资支付的现金		13,400,000.00	38,153,085.00
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			
投资活动现金流出小计		39,923,166.78	70,762,643.68
投资活动产生的现金流量净额		46,201,042.76	-62,379,471.58

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		240,000,000.00	350,000,000.00
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		240,000,000.00	350,000,000.00
偿还债务支付的现金		202,500,000.00	355,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,748,067.68	29,608,763.40
支付其他与筹资活动有关的现金		7,825,728.50	
筹资活动现金流出小计		240,073,796.18	384,608,763.40
筹资活动产生的现金流量净额		-73,796.18	-34,608,763.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		71,330,386.44	-73,018,861.53
加：期初现金及现金等价物余额		74,395,290.34	147,414,151.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		145,725,676.78	74,395,290.34

法定代表人：孙万发 主管会计工作负责人：张强 会计机构负责人：曹浪

合并所有者权益变动表

2010年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	228,390,960.00	440,731,517.61		90,660.28	60,861,520.95		89,331,336.92		239,041,235.76	1,058,447,231.52
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他		283,433,208.97			3,638,026.18		20,531,118.26			307,602,353.41
二、本年初余额	228,390,960.00	724,164,726.58		90,660.28	64,499,547.13		109,862,455.18		239,041,235.76	1,366,049,584.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	113,701,302.00	331,362,630.29		-25,029.06	3,937,963.49		44,987,002.68		-236,747,604.76	257,216,264.64
(一)净利润							62,511,627.60		3,534,314.85	66,045,942.45

(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						62,511,627.60		3,534,314.85	66,045,942.45
(三)所有者投入和减少资本	113,701,302.00	326,911,607.26						-240,280,208.22	200,332,701.04
1. 所有者投入资本	113,701,302.00	836,811,969.50						-240,280,208.22	710,233,063.28
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-509,900,362.24							-509,900,362.24
(四)利润分配					3,937,963.49	-13,073,601.89			-9,135,638.40
1. 提取盈余公积					3,937,963.49	-3,937,963.49			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-9,135,638.40			-9,135,638.40
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转		4,451,023.03						-4,451,023.03	
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		4,451,023.03					-4,451,023.03			
(六)专项储 备				-25,029.06					-1,711.39	-26,740.45
1. 本期提取				70,540.28					4,823.27	75,363.55
2. 本期使用				95,569.34					6,534.66	102,104.00
(七) 其他										
四、本期期末 余额	342,092,262.00	1,055,527,356.87		65,631.22	68,437,510.62		154,849,457.86		2,293,631.00	1,623,265,849.57

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或 股本)	资本公积	减: 库存 股	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其他		
一、上年年末余 额	228,390,960.00	441,174,890.24			58,284,280.43		75,225,917.05		221,946,264.59	1,025,022,312.31
加: 会计政策变更										

前期 差错更正										
其他		283,476,913.38			3,009,020.24		15,440,898.27		3,055,080.44	304,981,912.33
二、本年年初余额	228,390,960.00	724,651,803.62			61,293,300.67		90,666,815.32		225,001,345.03	1,330,004,224.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-487,077.04		90,660.28	3,206,246.46		19,195,639.86		14,039,890.73	36,045,360.29
（一）净利润							37,697,924.99		1,602,453.03	39,300,378.02
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							37,697,924.99		1,602,453.03	39,300,378.02
（三）所有者投入和减少资本		-4,217,568.36					-2,429,908.95		12,437,437.70	5,789,960.39
1.所有者投入资本									15,600,000.00	15,600,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-4,217,568.36					-2,429,908.95		-3,162,562.30	-9,810,039.61
（四）利润分配					3,206,246.46		-12,341,884.86			-9,135,638.40
1.提取盈余公积					3,206,246.46		-3,206,246.46			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配							-9,135,638.40			-9,135,638.40
4.其他										

(五) 所有者权益内部结转		3,730,491.32					-3,730,491.32			
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		3,730,491.32					-3,730,491.32			
(六) 专项储备				90,660.28						90,660.28
1. 本期提取				90,660.28						90,660.28
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	228,390,960.00	724,164,726.58		90,660.28	64,499,547.13		109,862,455.18		239,041,235.76	1,366,049,584.93

法定代表人：孙万发 主管会计工作负责人：张强 会计机构负责人：曹浪

## 母公司所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	228,390,960.00	441,914,909.50			60,861,520.95		108,375,419.21	839,542,809.66
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	228,390,960.00	441,914,909.50			60,861,520.95		108,375,419.21	839,542,809.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	113,701,302.00	683,582,349.07			3,937,963.49		26,306,033.00	827,527,647.56
(一) 净利润							39,379,634.89	39,379,634.89
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							39,379,634.89	39,379,634.89
(三) 所有者投入和减少资本	113,701,302.00	683,582,349.07						797,283,651.07
1. 所有者投入资本	113,701,302.00	836,811,969.50						950,513,271.50
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-153,229,620.43						-153,229,620.43
(四) 利润分配					3,937,963.49		-13,073,601.89	-9,135,638.40
1. 提取盈余公积					3,937,963.49		-3,937,963.49	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-9,135,638.40	-9,135,638.40
4. 其他								
(五) 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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	342,092,262.00	1,125,497,258.57			64,799,484.44		134,681,452.21	1,667,070,457.22

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	228,390,960.00	441,912,259.50			58,284,280.43		94,315,892.93	822,903,392.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	228,390,960.00	441,912,259.50			58,284,280.43		94,315,892.93	822,903,392.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		2,650.00			2,577,240.52		14,059,526.28	16,639,416.80
（一）净利润							25,772,405.20	25,772,405.20
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							25,772,405.20	25,772,405.20
（三）所有者投入和减少资本		2,650.00						2,650.00
1. 所有者投入资本								

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		2,650.00						2,650.00
(四) 利润分配					2,577,240.52		-11,712,878.92	-9,135,638.40
1. 提取盈余公积					2,577,240.52		-2,577,240.52	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-9,135,638.40	-9,135,638.40
4. 其他								
(五) 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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	228,390,960.00	441,914,909.50			60,861,520.95		108,375,419.21	839,542,809.66

法定代表人：孙万发 主管会计工作负责人：张强 会计机构负责人：曹浪

#### (四) 公司概况

重庆港九股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经重庆市人民政府渝府[1998]165号文件批准成立，由主要发起人重庆港务（集团）有限责任公司联合成都铁路局、成都铁路局重庆铁路分局、重庆长江轮船公司及张家港港务局共同发起设立的股份有限公司。重庆港务（集团）有限责任公司以其下属的九龙坡港埠公司及蓝家沱港埠公司的经营性净资产折价入股，其余发起人均以现金入股。

经中国证监会证监发行字[2000]101号文批准，公司于2000年7月向社会公开发行人民币普通股8600万股，并于同月在上海证券交易所上市交易，发行后公司股本为228,390,960股。

2005年12月公司非流通股股东以流通股股份8600万股为基数按每10股支付3.2股的对价（共计支付2,752万股股份）的方式实施了股权分置改革，2006年重庆港务（集团）有限责任公司收到成都铁路局归还的代为支付的股改对价319,917股。经国务院国有资产监督管理委员会国资产权（2008）441号文《关于重庆港九股份有限公司国有股东变更的批复》的批准，2008年12月重庆港务（集团）有限责任公司将其持有的本公司96,665,331股国有法人股无偿划转至重庆港务物流集团有限公司。2009年3月，重庆港务物流集团有限公司通过二级市场卖出公司股票3,547,555股。2010年11月，公司采用资产置换及非公开发行股份相结合的方式向重庆港务物流集团有限公司及其全资子公司重庆市万州港口（集团）有限责任公司分别发行76,150,035股和37,551,267股购买其所属的主要港口航运资产及其相应负债并置出公司持有的重庆经略实业有限责任公司100%的股权，发行后公司总股本变更为342,092,262股。截至2010年12月31日重庆港务物流集团有限公司持有本公司有表决权股份169,267,811股，占公司总股本的49.48%；重庆市万州港口（集团）有限责任公司持有本公司有表决权股份37,551,267股，占公司总股本的10.98%。

公司营业执照号：500000000005797，注册资本为34,209万元，注册地址为重庆市九龙坡区盘龙镇盘龙五村113-13号，法定代表人：孙万发。公司的主营业务为长江干线及支流省际货船运输，码头、港口旅客运输服务经营，在港区内从事货物装卸、驳运、仓储经营，港口机械、设施、设备租赁、维修业务经营等。

本公司的母公司为重庆港务物流集团有限公司；集团最终控制人为重庆市国有资产监督管理委员会。

#### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

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

### （二）遵循编制基础和编制方法的声明

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

### （三）会计期间

本公司会计期间为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下的企业合并

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

#### 2、非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

#### **（六）合并财务报表的编制方法**

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

#### **（七）现金及现金等价物**

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

#### **（八）外币业务和外币报表折算**

##### **1、外币业务**

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

##### **2、外币财务报表折算**

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

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

## （九）金融工具

### 1、金融工具的分类、确认依据和计量方法

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

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

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### （2）持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

### **(3) 可供出售金融资产**

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

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

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

### **(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

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

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

### **(5) 其他金融负债**

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

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

1. 按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额；
2. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余

额。

## 2、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

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

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

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

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

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

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

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

## 3、金融负债终止确认条件

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

## 4、金融工具的公允价值确定方法

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

## 5、金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

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

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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

### （十）应收款项

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

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

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

#### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将资产负债表日单个客户欠款余额占应收账款余额5%以上的应收账款和占其他应收款余额10%以上的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，以账龄为风险特征划分为信用风险组合计提坏账准备，详见附注二、（十）、2。

#### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄组合计提坏账准备，确定的计提比例如下：

账 龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
计提比例	3%	8%	15%	20%	60%	100%

公司对合并报表范围内的应收款项不计提坏账准备。

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额虽不重大但收回可能性极小的应收款项，根据其收回的可能性单独计提坏账准备。

## (十一) 存货

### 1、存货分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的商品或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存材料、库存商品及开发成本等。

### 2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。库存商品、库存材料发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

### 4、存货的盘存制度

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

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销，其他周转材料采用一次转销法摊销。

### 6、房地产开发企业特定存货的核算方法

(1) 开发用土地的核算方法:

尚未开发的土地使用权作为无形资产核算, 待该项土地开发时再将其账面价值转入开发成本核算。开发用土地所发生的购买成本、征地拆迁补偿费及基础设施费等, 在开发成本中单独核算, 并根据开发项目的土地使用情况计入相应的开发产品成本中。

(2) 公共配套设施费用的核算方法:

A、不能有偿转让的公共配套设施: 其成本由其配套的商品房承担, 按商品房可供销售面积比例分配计入其配套的商品房成本; 公共配套设施的建设如滞后于商品房建设, 在其配套的商品房完工时, 对公共配套设施的建设成本进行预提。

B、能有偿转让的公共配套设施: 以各配套设施项目独立作为成本核算对象, 归集所发生的成本。

## (十二) 长期股权投资

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

### 1、投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价, 控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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

### 2、后续计量及损益确认方法

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

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 不调整长期股权投资的初始投资成本; 长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 其差额应当计入当期损益, 同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额, 确认投资损益并调整长期股权投资

的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

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

## （十三）固定资产

### 1、固定资产确认条件

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

### 2、各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

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

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
装卸机械设备	8-28	0、5	3.39-12.50
港务设施	20-50	0、5	1.90-5.00
库场设施	20-40	0、5	2.38-5.00
房屋及建筑物	20-40	0、5	2.38-5.00
运输工具	5-15	0、4、5	6.33-20.00
运输船舶	18	0、5	5.28-5.56
其他	3-20	0、4、5	4.75-33.33

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### 5、其他说明

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

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

#### **（十四）在建工程**

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

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

#### **（十五）借款费用**

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

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

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而

占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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

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

#### (十六) 无形资产与开发支出

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

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

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

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

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	平均年限法

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在

市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

### （十七）预计负债

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

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

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

### （十八）收入

#### 1、销售商品

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

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

#### 2、提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确

认提供劳务收入。

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

### 3、让渡资产使用权

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

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

#### （十九）安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入当期营业成本，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### （二十）政府补助

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

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

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

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

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

## （二十一）递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

## （二十二）经营租赁、融资租赁

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

### 1、本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

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

### 2、本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作

为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

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

### （二十三）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3、能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

### （二十四）主要会计政策、会计估计变更

#### 1、会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

#### 2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

### （二十五）前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

## 三、税项

### （一）主要税种及税率

#### 1、流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率
增值税	商品销售收入	17%
营业税	商品房销售业务、代理业务、租赁收入	5%
	装卸业务、客货运输业务	3%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%

#### 2、企业所得税

公司名称	适用税率	备注
本公司	15%	详见附注三、(二) 1
重庆港九波顿发展有限责任公司	25%	
重庆化工码头有限公司	25%	
重庆融达投资有限公司	25%	
重庆经略实业有限责任公司	25%	
重庆市万州区龙港(铁路)实业开发有限责任公司	25%	
重庆久久物流有限责任公司	15%	详见附注三、(二) 2
重庆国际集装箱码头有限责任公司	15%	详见附注三、(二) 3
重庆港九万州港务有限公司	25%	
重庆港盛船务有限公司	15%	详见附注三、(二) 4
重庆市万州区万港船务有限公司	15%	详见附注三、(二) 5

### 3、房产税

房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%。

### 4、个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

#### (二) 税收优惠及批文

1、根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税字[2001]202 号)第二条 1 款的规定，重庆市国家税务局以渝国税函[2002]126 号文批准同意公司从 2001 年起至 2010 年止减按 15%的税率征收企业所得税。

2、根据重庆市国家税务局渝国税函[2005]33号《重庆市国家税务局关于重庆天志环保有限公司等 3 户企业执行企业所得税西部大开发优惠税率的请示》：重庆久久物流有限责任公司系重庆市经济委员会审核确认为从事国家鼓励类产业的内资企业，鼓励类主营业务收入占企业总收入的 70%以上，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠问题的通知》(财税[2001]202号)第二条第 1 款的规定，同意重庆久久物流有限责任公司 2004 年至 2010 年的企业所得税减按 15%的税率征收。

3、根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税字[2001]202号)第二条 1 款的规定，重庆市江北国家税务局溉澜溪税务所以江溉澜溪减[2008]20 号文批准同意重庆国际集装箱码头有限责任公司享受西部大开发减免，减按 15%的税率征收企业所得税，减免期间按税法规定。

4、根据《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》(国税发[2002]47号)的规定,主管税务部门审核同意重庆港盛船务有限公司2009年1月-2010年12月享受西部大开发税收优惠政策,减按15%的税率征收企业所得税。

5、根据《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》(国税发[2002]47号)的规定,万州区国家税务局以万州国税减[2008]2号文批准同意重庆市万州区万港船务有限公司享受西部大开发减免,2008年至2010年期间减按15%的税率征收企业所得税。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### (一) 子公司的情况

##### 1、通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	法人代表	主要经营范围
1、重庆港九波顿发展有限责任公司	全资子公司	重庆	房地产	4,000.00	陈武	房地产开发、建筑材料销售
2、重庆久久物流有限责任公司	控股子公司	重庆	物流服务	2,500.00	肖剑雄	运输、物流服务
3、重庆融达投资有限公司	全资子公司	重庆	投资	2,000.00	周小雄	基础设施建设、房地产业、证券行业投资
4、重庆化工码头有限公司(注1)	全资子公司	重庆	港口服务	6,900.00	刘践	港口货物装卸
5、重庆港九万州港务有限公司(注2)	全资子公司	重庆	港口服务	24,086.37	谭安乐	港口货物装卸
子公司名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	年末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并	
1、重庆港九波顿发展有限责任公司	100.00	100.00	4,000.00	—	是	
2、重庆久久物流有限责任公司	93.60	93.60	2,340.00	—	是	
3、重庆融达投资有限公司	100.00	100.00	2,000.00	—	是	
4、重庆化工码头有限公司	100.00	100.00	6,900.00	—	是	
5、重庆港九万州港务有限公司	100.00	100.00	24,086.37	—	是	
子公司名称	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额		
1、重庆港九波顿发展有限责任公司	有限公司	73983481-2				
2、重庆久久物流有限责任公司	有限公司	74288426-3	971,830.13			
3、重庆融达投资有限公司	有限公司	79350960-7				
4、重庆化工码头有限公司	有限公司	78749240-7				
5、重庆港九万州港务有限公司	有限公司	56560783-8				

## 2、同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	法人 代表	主要经营范围
1、重庆国际集装箱码头有限责任公司(注1)	控股子公司	重庆	港口服务	43,400.00	杨波	码头和其他港口设施经营、货物装卸
2、重庆港盛船务有限公司(注1)	全资子公司	重庆	货物运输	4,772.00	王邦国	长江干线货物运输
3、重庆市万州区万港船务有限公司(注1)	全资子公司	重庆	货物运输	200.00	向邦富	长江干线货物运输
4、重庆市万州区龙港(铁路)实业开发有限责任公司(注1)	全资子公司	重庆	铁路运输	1,000.00	向承富	货物运输、装卸、搬运
5、重庆市万州区万港航运有限责任公司	重庆港盛船务有限公司的全资子公司	重庆	货物运输	1,000.00	王邦国	载货汽车滚装船运输
6、重庆港联装卸有限公司	重庆化工码头有限公司的控股子公司	重庆	港口服务	310.00	刘践	普通货物装卸
子公司名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并	
1、重庆国际集装箱码头有限责任公司	98.89	100.00	43,400.00	—	是(注3)	
2、重庆港盛船务有限公司	100.00	100.00	4,772.00	—	是	
3、重庆市万州区万港船务有限公司	100.00	100.00	200.00	—	是	
4、重庆市万州区龙港(铁路)实业开发有限责任公司	100.00	100.00	1,000.00	—	是	
5、重庆市万州区万港航运有限责任公司		100.00	—	—	是(注4)	
6、重庆港联装卸有限公司		59.00	—	—	是(注5)	
子公司名称	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额		
1、重庆国际集装箱码头有限责任公司	有限公司	74532997-8	21,834.84			
2、重庆港盛船务有限公司	有限公司	73656867-8				
3、重庆市万州区万港船务有限公司	有限公司	66894807-X				
4、重庆市万州区龙港(铁路)实业开发有限责任公司	有限公司	73984060-6				
5、重庆市万州区万港航运有限责任公司	有限公司	70942644-7				
6、重庆港联装卸有限公司	有限公司	76886078-8	1,299,966.03			

注 1：公司采用资产置换及非公开发行股份相结合方式购买了上述公司部分及全部股权，具体情况详见附注十、1。

注 2：2010 年 12 月，公司以采用资产置换及非公开股份相结合方式购买的重庆市万州港口(集团)有限责任公

司所属的红溪沟和江南沱口作业区资产及其相应负债投资设立了重庆港九万州港务有限公司。公司资产置换及非公开发行股份购买资产事项详见附注十、1。

注 3：公司直接持有重庆国际集装箱码头有限责任公司 98.89%有表决权股份，本公司控股子公司重庆久久物流有限责任公司持有重庆国际集装箱码头有限责任公司 1.11%有表决权股份。

注 4：公司全资子公司重庆港盛船务有限公司持有其 100%有表决权股份。

注 5：公司全资子公司重庆化工码头有限公司持有其 59%有表决权股份。

## （二）合并范围发生变更的说明

公司名称	合并期间	变更原因
1、新纳入合并范围的公司		
重庆港盛船务有限公司	2010 年及以前年度	2010 年完成同一控制下企业合并
重庆市万州区万港船务有限公司	2010 年及以前年度	2010 年完成同一控制下企业合并
重庆市万州区龙港（铁路）实业开发有限责任公司	2010 年及以前年度	2010 年完成同一控制下企业合并
重庆港务物流集团有限公司猫儿沱港埠经营性净资产	2010 年及以前年度	2010 年完成同一控制下业务合并
重庆港九万州港务有限公司	2010 年 12 月	投资新设立公司
2、不再纳入合并范围的公司		
重庆经略实业有限责任公司	2010 年 10 月及以前年度	2010 年完成资产置换

## （三）本年新纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体

### 1、本年新纳入合并范围的子公司及主体

公司名称	年末净资产	本年净利润
重庆港盛船务有限公司	163,443,204.68	3,944,398.53
重庆市万州区万港船务有限公司	933,655.59	-1,985,294.39
重庆市万州区龙港（铁路）实业开发有限责任公司	15,042,731.79	2,756,020.25
重庆港务物流集团有限公司猫儿沱港埠经营性净资产	138,307,854.42	7,815,005.30
重庆港九万州港务有限公司	240,863,678.67	

### 2、本年不再纳入合并范围的子公司

公司名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
重庆经略实业有限责任公司	22,777,504.08	-716,086.66

## （四）本年发生的同一控制下企业合并

### 1、基本情况

2010 年公司以资产置换及非公开发行股份相结合的方式购买了重庆港务物流集团有限公司及其

全资子公司重庆市万州港口（集团）有限责任公司所属的主要港口航运资产及其相应负债，具体情况详见附注十、1。上述购入资产与本公司在合并日前后同受重庆港务物流集团有限公司控制，故上述合并属于同一控制下企业合并。

公司与重庆港务物流集团有限公司及重庆市万州港口（集团）有限责任公司已经分别于 2010 年 10 月 31 日前完成了主要股权及资产的移交手续，并取得了上述股权及资产的经营和财务控制权。基于上述情况将 2010 年 10 月 31 日作为合并日。

## 2、被合并方合并当期年初至合并日的情况

被合并方	合并当期年初至合并日的 营业收入	合并当期年初至合并日的净 利润
重庆港盛船务有限公司	156,428,961.80	1,958,767.65
重庆市万州区万港船务有限公司	80,599,817.81	-2,292,359.52
重庆市万州区龙港（铁路）实业开发有限责任公司	9,521,507.30	2,946,164.17
重庆港务物流集团猫儿沱港埠经营性净资产	36,496,698.13	4,451,023.03
合计	283,046,985.04	7,063,595.33

## 3、同一控制下的企业合并对财务报表的影响

2010 年新增同一控制下企业合并取得上述股权及资产，按《企业会计准则》的相关规定对前期比较报表进行了调整，即将上述股权及资产纳入公司 2009 年和 2010 年 1-10 月的合并报表范围。上述调整以及合并日财务报表的编制对公司 2010 年度和 2009 年度的股东权益、净利润影响如下：

上述调整增加 2009 年初归属于母公司股东权益 298,029,986.56 元，其中：增加资本公积 280,346,251.48 元、增加盈余公积 3,009,020.24 元、增加未分配利润 14,674,714.84 元；

上述调整累积增加 2009 年末归属于母公司股东权益 307,602,353.41 元，其中：增加资本公积 283,433,208.97 元，增加盈余公积 3,638,026.18 元、增加未分配利润 20,531,118.26 元；增加 2009 年度净利润 10,215,900.68 元，其中：增加归属于母公司股东的净利润 10,215,900.68 元；

上述调整增加 2010 年 1-10 月净利润 7,063,595.33 元，其中：增加归属于母公司股东的净利润 7,063,595.33 元；

2010 年 10 月公司完成了企业合并，公司支付对价与取得的资产入账价值之间的差额减少资本公积 153,229,620.43 元。在编制合并日财务报表时，公司转出了合并日前已确认的资本公积 287,884,232.00 元，并将合并前上述公司 2010 年 10 月 31 日前累积留存收益中归属于母公司股东部分 26,733,385.30 元自资本公积转入留存收益中。

## 五、合并财务报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

**(一) 货币资金**

1、货币资金明细项目列示如下：

项 目	年末账面余额	年初账面余额
现金	851,227.02	1,170,075.07
银行存款	342,981,139.55	267,655,195.75
其他货币资金	24,596,774.96	33,327,707.91
合 计	368,429,141.53	302,152,978.73

2、其他货币资金明细项目列示如下：

项 目	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票保证金	6,000,000.00	5,449,000.00
质押借款保证金		10,000,000.00
存出投资款	18,596,774.96	17,878,707.91
合 计	24,596,774.96	33,327,707.91

3、截至 2010 年 12 月 31 日止，货币资金所有权受限情况详见附注五、(十六)。

**(二) 交易性金融资产**

项 目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产		148,570.00
合 计		148,570.00

**(三) 应收票据**

1、应收票据分类：

项 目	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	70,450,755.19	28,423,649.00
合 计	70,450,755.19	28,423,649.00

2、截至 2010 年 12 月 31 日止，无用于质押的应收票据。

3、年末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额
遵义三岔拉法基瑞安水泥有限公司	2010.12.29	2011.06.29	6,360,000.00
重庆润昊物资有限公司	2010.10.28	2011.04.28	6,000,000.00
重庆市扬子江物流发展有限公司	2010.11.25	2011.05.25	2,150,000.00
重庆市扬子江物流发展有限公司	2010.11.25	2011.05.25	2,130,000.00

重庆市扬子江物流发展有限公司	2010.11.25	2011.05.25	2,060,000.00
合 计			18,700,000.00

**(四) 应收账款**

## 1、应收账款按种类列示如下：

类 别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	143,391,042.43	100.00%	8,243,420.38	3、8、15、20、60、100	135,147,622.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	143,391,042.43	100.00%	8,243,420.38		135,147,622.05
类 别	年初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	104,903,398.30	100.00%	6,788,398.59	3、8、15、20、60、100	98,114,999.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	104,903,398.30	100.00%	6,788,398.59		98,114,999.71

## 2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	133,886,763.20	93.36%	4,016,602.90	129,870,160.30
1—2 年	1,989,466.27	1.39%	159,157.29	1,830,308.98
2—3 年	3,869,895.01	2.70%	580,484.25	3,289,410.76
3—4 年	155,946.11	0.11%	31,189.22	124,756.89
4—5 年	82,462.80	0.06%	49,477.68	32,985.12
5 年以上	3,406,509.04	2.38%	3,406,509.04	
合 计	143,391,042.43	100.00%	8,243,420.38	135,147,622.05
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	95,284,438.10	90.83%	2,858,533.15	92,425,904.95

1—2 年	5,388,523.79	5.14%	431,081.90	4,957,441.89
2—3 年	156,586.11	0.15%	23,487.92	133,098.19
3—4 年	88,029.28	0.08%	17,605.86	70,423.42
4—5 年	1,320,328.15	1.26%	792,196.89	528,131.26
5 年以上	2,665,492.87	2.54%	2,665,492.87	
合 计	104,903,398.30	100.00%	6,788,398.59	98,114,999.71

## 3、本年实际核销的应收账款情况：

公司名称	核销金额	已提坏账准备金额	理由
重庆水泥厂	365,789.61	365,789.61	已经破产清算
合 计	365,789.61	365,789.61	

## 4、本报告期应收账款中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况如下：

单位名称	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	坏账准备金额	金额	坏账准备金额
重庆港务物流集团有限公司	13,629.40	408.88	20,000.00	600.00
其中：重庆港务物流集团有限公司 江北港埠分公司	13,629.40	408.88	20,000.00	600.00
合 计	13,629.40	408.88	20,000.00	600.00

## 5、年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例
重庆扬子江物流发展有限公司	客户	22,184,765.40	1 年以内	15.47%
重庆太平洋国际货物运输代理有限公司	客户	12,878,721.29	1 年以内	8.98%
重庆金象货物运输有限公司	客户	7,486,447.62	1 年以内	5.22%
重庆市蓬威石化有限责任公司	客户	7,221,295.65	1 年以内	5.04%
重庆长江轮船公司	客户	6,187,590.38	1 年以内	4.32%
合 计		55,958,820.34		39.03%

## 6、应收其他关联方账款情况：

单位名称	与本公司关系	年末金额	占应收账款总额的比例
重庆集海航运有限责任公司	合营企业	3,509,290.73	2.45%
重庆市江津区九禾化肥有限责任公司	联营企业	274,682.29	0.19%
合 计		3,783,973.02	2.64%

**(五) 其他应收款**

1、其他应收款按种类分析列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 (注 1)	41,110,990.91	71.41%	41,110,990.91	100	
按组合计提坏账准备的其他应收款	11,111,260.91	19.30%	1,847,871.93	3、8、15、20、60、100	9,263,388.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 (注 2)	5,349,266.32	9.29%	3,549,266.32	100、注 2	1,800,000.00
合 计	57,571,518.14	100.00%	46,508,129.16		11,063,388.98
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	41,110,990.91	69.38%	41,110,990.91	100	
按组合计提坏账准备的其他应收款	9,848,639.06	16.62%	2,711,691.18	3、8、15、20、60、100	7,136,947.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,299,266.32	14.01%	3,549,266.32	100、注 2	4,750,000.00
合 计	59,258,896.29	100.00%	47,371,948.41		11,886,947.88

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	7,167,365.12	64.51%	215,020.97	6,952,344.15
1-2 年	2,479,538.84	22.32%	198,363.11	2,281,175.73
2-3 年	30,034.23	0.26%	4,505.13	25,529.10
3-4 年	4,000.00	0.04%	800.00	3,200.00
4-5 年	2,850.00	0.03%	1,710.00	1,140.00
5 年以上	1,427,472.72	12.84%	1,427,472.72	
合 计	11,111,260.91	100.00%	1,847,871.93	9,263,388.98
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	6,541,857.11	66.42%	196,255.72	6,345,601.39
1-2 年	146,409.23	1.49%	11,712.74	134,696.49
2-3 年	9,000.00	0.09%	1,350.00	7,650.00

3-4 年	811,100.00	8.24%	162,220.00	648,880.00
4-5 年	300.00	0.00%	180.00	120.00
5 年以上	2,339,972.72	23.76%	2,339,972.72	
合 计	9,848,639.06	100.00%	2,711,691.18	7,136,947.88

3、年末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

公司名称	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
大鹏证券有限责任公司	28,261,297.04	28,261,297.04	100%	注 1
广东证券股份有限公司	12,849,693.87	12,849,693.87	100%	注 1
德恒证券有限责任公司	2,799,266.32	2,799,266.32	100%	注 2
重庆德高房地产开发有限责任公司	2,550,000.00	750,000.00		注 2
合 计	46,460,257.23	44,660,257.23		

注 1：鉴于以下原因，公司对大鹏证券有限责任公司、广东证券股份有限公司的其他应收款按 100%计提坏账准备：

①其他应收款中对大鹏证券有限责任公司（以下简称“大鹏证券公司”）应收款年末余额 28,261,297.04 元账龄为 5 年以上。大鹏证券公司未按约购买国债并履行管理义务，致使本公司与控股子公司重庆久久物流有限责任公司（以下简称“久久物流公司”）无法按期收回国债资金余额分别为 28,580,000.00 元和 6,850,000.00 元，2005 年 10 月 13 日中国证监会同意大鹏证券公司依法申请破产。深圳市中级人民法院裁定宣告大鹏证券公司破产还债并指定清算组对该破产企业进行接管。截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司和久久物流公司累计收回清算财产分别为 6,128,675.15 元和 1,040,027.81 元。本公司和久久物流公司根据谨慎性原则对上述应收大鹏证券公司债权余额 28,261,297.04 元已按 100%的比例计提了坏账准备。

②其他应收款中对广东证券股份有限公司（以下简称“广东证券公司”）应收款年末余额 12,849,693.87 元账龄为 5 年以上。本公司之全资子公司重庆港九波顿发展有限公司（以下简称“波顿公司”）和久久物流公司分别委托广东证券公司购买价值为 10,000,000.00 元和 8,000,000.00 元国债，并委托广东证券公司管理。2005 年 11 月 6 日广东证券公司被中国证监会取消其证券业务许可并责令关闭，同时委托中国证券投资者保护基金对其实施托管清算。截至 2010 年 12 月 31 日止，广东证券公司尚欠波顿公司和久久物流公司国债本金分别为 6,680,000.00 元和 6,169,693.87 元，波顿公司和久久物流公司根据谨慎性原则对上述应收广东证券公司债权已按 100%的比例计提了坏账准备。

注 2：①其他应收款中对德恒证券有限责任公司应收款 2,799,266.32 元账龄为 5 年以上，已全额计提坏账准备。

②本公司之全资子公司重庆港九波顿发展有限公司预付的住宅购房款 255 万元计提 75 万元的坏账准备。

6、本报告期其他应收款中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况如下：

单位名称	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	坏账准备金额	金额	坏账准备金额

重庆市万州港口（集团）有限责任公司			109,242.12	3,277.26
合计			109,242.12	3,277.26

## 7、年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例
大鹏证券有限责任公司	委托理财客户	28,261,297.04	5 年以上	49.09%
广东证券股份有限公司	委托理财客户	12,849,693.87	5 年以上	22.32%
德恒证券有限责任公司	委托理财客户	2,799,266.32	5 年以上	4.86%
重庆市德高房地产开发有限责任公司	往来客户	2,550,000.00	1-2 年	4.43%
石柱县人力资源和社会保障局	保证金监管单位	2,341,413.00	1 年以内	4.07%
合计		48,801,670.23		84.77%

## 8、应收其他关联方款项情况：

单位名称	与本公司关系	年末金额	占其他应收款总额的比例
重庆黄碛港口物流有限公司	联营企业	742,320.00	1.29%
合计		742,320.00	1.29%

## (六) 预付款项

## 1、预付款项按账龄分析列示如下：

账龄	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	38,974,577.38	43.61%	16,728,816.17	24.91%
1—2 年	108,738.00	0.12%	25,338,793.34	37.74%
2—3 年	25,224,050.63	28.22%	25,080,000.00	37.35%
3 年以上	25,065,000.00	28.05%		
合计	89,372,366.01	100.00%	67,147,609.51	100.00%

## 2、年末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	占预付账款总额的比例	预付时间	未结算原因
重庆江北区城市建设有限公司（注）	代建隧道单位	50,000,000.00	55.95%	2007 年 2008 年	隧道未投入使用
重庆黄碛港口物流有限公司	联营企业	12,800,000.00	14.32%	2010 年	预付增资款
江津德感工业园区管委会	土地出让方	5,976,000.00	6.69%	2010 年	预付购土地款
荆州宏源水上加油站	供应商	4,846,242.40	5.42%	2010 年	预付油款

重庆正东建筑安装工程有限 公司	承包商	3,275,000.00	3.66%	2010 年	预付工程款
合 计		76,897,242.40	86.04%		

## 3、账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	年末金额	账龄	未及时结算原因
重庆江北区城市建设有限公司	50,000,000.00	2-3 年、3 年以上	隧道未投入使用（注）
合 计	50,000,000.00		

注：按照控股子公司重庆国际集装箱码头有限责任公司与重庆市江北区城市建设有限公司于 2007 年 10 月 25 日签订的《参与建设寸滩立交协议》中的相关约定，已支付了重庆寸滩立交进出港隧道工程款 5000 万元。双方约定项目建成后，重庆国际集装箱码头有限责任公司享有该项目中进出港隧道的使用权。截至 2010 年 12 月 31 日止，该进出港隧道尚未投入使用。

## 4、本报告期预付款项中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

**（七） 存货**

## 1、存货分类列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
库存材料	12,701,829.74		12,701,829.74	8,936,555.03		8,936,555.03
库存商品	3,506,767.93		3,506,767.93	5,678,915.71		5,678,915.71
开发成本	164,230,470.58		164,230,470.58	43,130,722.10		43,130,722.10
合 计	180,439,068.25		180,439,068.25	57,746,192.84		57,746,192.84

## 2、开发成本明细列示如下：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	年末账面余额	年初账面余额
港九城南花园	2009 年 8 月	2012 年 7 月	2.16 亿元	164,230,470.58	43,130,722.10
合 计				164,230,470.58	43,130,722.10

## 3、报告期内无应提取存货跌价准备情况。

**（八） 持有至到期投资**

## 持有至到期投资分项列示如下：

项 目	年末账面余额	年初账面余额
到期一次还本付息的理财计划		1,500,000.00
合 计		1,500,000.00

**(九) 对合营企业投资和对联营企业投资**

本公司主要合营企业联营企业相关信息列示如下：

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	年末资产总额(万元)	年末负债总额(万元)	年末净资产总额(万元)	本年营业收入总额(万元)	本年净利润(万元)
<b>一、合营企业</b>							
重庆集海航运有限责任公司	50%	50%	10,665.82	4,743.60	5,922.22	5,474.10	15.52
<b>二、联营企业</b>							
重庆市江津区九禾化肥有限责任公司	30%	30%	2,921.84	2,380.81	541.03	5,794.17	43.51
重庆国集力达集装箱维修有限公司	45%	45%	62.64	43.60	19.04	49.88	-1.64
重庆三五九期货经纪有限公司	20%	20%	10,289.16	7,732.91	2,556.25	1,298.77	-169.27
重庆黄碛港口物流有限公司	40%	40%	23,969.42	22,169.42	1,800.00		
重庆港九港铁运输有限公司	30%	30%	200.00		200.00		

**(十) 长期股权投资**

1、长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额(减少以“-”号填列)	年末账面余额
1、南山东启幻境房地产项目	成本法	59,846,500.00	59,846,500.00	-59,846,500.00	
2、华夏创业投资有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
3、重庆金属材料股份有限公司	成本法	175,000.00	175,000.00	-175,000.00	
4、重庆集海航运有限责任公司	权益法	25,000,000.00	29,533,524.56	77,600.27	29,611,124.83
5、重庆市江津区九禾化肥有限责任公司	权益法	1,200,000.00	1,492,583.73	130,518.39	1,623,102.12
6、重庆国集力达集装箱维修有限公司	权益法	90,000.00	93,060.63	-7,363.21	85,697.42
7、重庆三五九期货经纪有限公司(注)	权益法	6,000,000.00	5,451,039.36	-338,544.83	5,112,494.53
8、重庆黄碛港口物流有限公司	权益法	7,200,000.00	7,200,000.00		7,200,000.00
9、重庆港九港铁运输有限公司	权益法	600,000.00		600,000.00	600,000.00
合计		105,111,500.00	108,791,708.28	-59,559,289.38	49,232,418.90
被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
1、南山东启幻境房地产项目	--	--			
2、华夏创业投资有限公司	--	--	2,837,832.28		

3、重庆金属材料股份有限公司	--	--			
4、重庆集海航运有限责任公司	50%	50%			
5、重庆市江津区九禾化肥有限责任公司	30%	30%			
6、重庆国集力达集装箱维修有限公司	45%	45%			
7、重庆三五九期货经纪有限公司(注)	20%	20%			
8、重庆黄碛港口物流有限公司	40%	40%			
9、重庆港九港铁路运输有限公司	30%	30%			
合 计			2,837,832.28		

注：根据公司与重庆永耀投资有限公司签订的《股权转让协议》，公司拟处置持有的重庆三五九期货经纪有限公司 20% 股权，处置价格为 650 万元。截至 2010 年 12 月 31 日，相关手续正在办理中。

2、向投资企业转移资金的能力无受到限制的情况。

### (十一) 固定资产

1、固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	2,288,145,746.92	620,730,623.39	35,561,589.85	2,873,314,780.46
1、装卸机械设备	501,182,010.07	189,566,375.06	1,465,887.33	689,282,497.80
2、港务设施	1,055,678,628.59	304,117,743.48	204,599.84	1,359,591,772.23
3、库场设施	141,764,298.35	52,911,974.36		194,676,272.71
4、房屋及建筑物	128,695,221.28	31,828,963.59		160,524,184.87
5、运输工具	41,389,341.74	10,660,443.72	3,560,371.83	48,489,413.63
6、运输船舶	383,986,593.10	29,544,485.77	29,980,631.61	383,550,447.26
7、其 他	35,449,653.79	2,100,637.41	350,099.24	37,200,191.96
二、累计折旧合计	538,555,984.37	160,003,998.04	16,851,839.14	681,708,143.27
1、装卸机械设备	124,758,294.27	61,518,006.47	898,701.51	185,377,599.23
2、港务设施	203,055,007.98	42,768,998.81	191,009.48	245,632,997.31
3、库场设施	34,775,530.09	18,914,205.92		53,689,736.01
4、房屋及建筑物	32,672,090.67	6,732,879.77		39,404,970.44
5、运输工具	19,647,606.77	4,720,563.25	2,543,442.56	21,824,727.46
6、运输船舶	103,161,795.31	20,509,603.98	12,943,000.79	110,728,398.50
7、其 他	20,485,659.28	4,839,739.84	275,684.80	25,049,714.32
三、固定资产净值合计	1,749,589,762.55			2,191,606,637.19

1、装卸机械设备	376,423,715.80			503,904,898.57
2、港务设施	852,623,620.61			1,113,958,774.92
3、库场设施	106,988,768.26			140,986,536.70
4、房屋及建筑物	96,023,130.61			121,119,214.43
5、运输工具	21,741,734.97			26,664,686.17
6、运输船舶	280,824,797.79			272,822,048.76
7、其 他	14,963,994.51			12,150,477.64
四、固定资产减值准备累计金额合计	19,392,423.72			19,392,423.72
1、装卸机械设备	2,352,024.74			2,352,024.74
2、港务设施	9,360,717.43			9,360,717.43
3、库场设施				
4、房屋及建筑物				
5、运输工具	167,767.46			167,767.46
6、运输船舶	7,300,720.19			7,300,720.19
7、其 他	211,193.90			211,193.90
五、固定资产账面价值合计	1,730,197,338.83			2,172,214,213.47
1、装卸机械设备	374,071,691.06			501,552,873.83
2、港务设施	843,262,903.18			1,104,598,057.49
3、库场设施	106,988,768.26			140,986,536.70
4、房屋及建筑物	96,023,130.61			121,119,214.43
5、运输工具	21,573,967.51			26,496,918.71
6、运输船舶	273,524,077.60			265,521,328.57
7、其 他	14,752,800.61			11,939,283.74

本年计提增加的折旧额为 81,737,966.91 元；

本年在建工程完工转入固定资产的原价为 68,580,798.89 元，其中装卸机械设备 30,407,713.95 元、港务设施 1,506,932.15 元、库场设施 553,226.86 元、房屋及建筑物 436,936.40 元、运输船舶 35,675,989.53 元。

2、经营性租出的固定资产如下：

类别	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
运输船舶	8,992,227.10	4,095,247.66		4,896,979.44
合计	8,992,227.10	4,095,247.66		4,896,979.44

3、截至2010年12月31日止，有原价为23,124,840.00元、净值为22,336,576.11元、账面价值为

22,336,576.11元的装卸机械设备，原价为15,763,152.78元、净值为15,189,539.58元、账面价值为15,189,539.58元的房屋及建筑物，原价为68,000.00元、净值为47,033.21元、账面价值为47,033.21元的运输工具尚未完善相关产权手续。

4、截至2010年12月31日止，固定资产所有权受限情况详见附注五、（十六）。

## （十二）在建工程

1、在建工程分项列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
寸滩港区二期工程	663,330,360.16		663,330,360.16	519,079,160.68		519,079,160.68
化工码头工程	112,602,881.51		112,602,881.51	105,487,005.36		105,487,005.36
船舶技改工程	55,155,336.15		55,155,336.15	31,399,180.48		31,399,180.48
大件码头延伸工程	5,070,809.80		5,070,809.80			
江南沱口作业区工程	118,483,842.07		118,483,842.07			
其他	3,467,080.91		3,467,080.91	5,835,742.25		5,835,742.25
双 50T-32 米浮吊安装				19,267,500.00		19,267,500.00
合计	958,110,310.60		958,110,310.60	681,068,588.77		681,068,588.77

2、重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	资金来源	年初余额		本年增加额	
		金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
寸滩港区二期工程	借款、自筹	519,079,160.68	90,027,120.11	144,251,199.48	35,931,346.72
化工码头工程	借款、自筹	105,487,005.36	3,295,598.89	7,115,876.15	
船舶技改工程	借款、自筹	31,399,180.48	1,401,703.69	52,690,637.75	33,971.00
双 50T-32 米浮吊安装	借款、自筹	19,267,500.00		3,246,377.00	
大件码头延伸工程	借款、自筹			5,070,809.80	
江南沱口作业区工程	借款、自筹			118,483,842.07	835,576.39
合计		675,232,846.52	94,724,422.69	330,858,742.25	36,800,894.11

（续上表）

工程名称	本年减少额		年末余额	
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化
寸滩港区二期工程			663,330,360.16	125,958,466.83
化工码头工程			112,602,881.51	3,295,598.89

船舶技改工程	28,934,482.08	28,934,482.08	55,155,336.15	33,971.00
双 50T-32 米浮吊安装	22,513,877.00	22,513,877.00		
大件码头延伸工程			5,070,809.80	
江南沱口作业区工程			118,483,842.07	835,576.39
合 计	51,448,359.08	51,448,359.08	954,643,229.69	130,123,613.11

3、报告期内无应提取在建工程减值准备情况。

### (十三) 无形资产

1、无形资产增减变动情况：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	583,504,694.41	71,213,847.90	1,292,266.14	653,426,276.17
1、土地使用权	583,103,844.41	71,213,847.90	1,292,266.14	653,025,426.17
2、其 他	400,850.00			400,850.00
二、无形资产累计摊销额合计	25,972,826.20	14,319,255.86	29,171.96	40,262,910.10
1、土地使用权	25,571,976.20	14,319,255.86	29,171.96	39,862,060.10
2、其 他	400,850.00			400,850.00
三、无形资产账面净值合计	557,531,868.21			613,163,366.07
1、土地使用权	557,531,868.21			613,163,366.07
2、其 他				
四、无形资产减值准备累计金额合计		14,510,845.08		14,510,845.08
1、土地使用权		14,510,845.08		14,510,845.08
2、其 他				
五、无形资产账面价值合计	557,531,868.21			598,652,520.99
1、土地使用权	557,531,868.21			598,652,520.99
2、其 他				

本年计提的摊销金额为11,882,214.52元

2、截至2010年12月31日止，无形资产使用权受限情况详见附注五、(十六)。

### (十四) 递延所得税资产

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	5,794,306.69	869,146.00	4,898,450.73	734,767.61
长期股权投资减值准备	2,837,832.28	425,674.84	2,837,832.28	425,674.84

合 计	8,632,138.97	1,294,820.84	7,736,283.01	1,160,442.45
-----	--------------	--------------	--------------	--------------

**(十五) 资产减值准备**

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	54,160,347.00	2,476,235.58	504,442.13	1,380,590.91	54,751,549.54
长期股权投资减值准备	2,837,832.28				2,837,832.28
固定资产减值准备	19,392,423.72				19,392,423.72
无形资产减值准备（注）		14,510,845.08			14,510,845.08
合 计	76,390,603.00	16,987,080.66	504,442.13	1,380,590.91	91,492,650.62

注：无形资产减值准备本年增加系公司采用资产置换及非公开发行股份相结合方式购买资产时移交增加所致。

**(十六) 所有权受到限制的资产**

所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	资产受限制的原因
一、用于担保的资产					
1、货币资金	15,449,000.00	15,000,000.00	24,449,000.00	6,000,000.00	
其中：银行承兑汇票保证金	5,449,000.00	15,000,000.00	14,449,000.00	6,000,000.00	
质押借款保证金	10,000,000.00		10,000,000.00		
2、无形资产净额	168,519,376.47	173,592,839.10		342,112,215.57	
其中：土地使用权	168,519,376.47	157,979,074.12		326,498,450.59	注
土地使用权		15,613,764.98		15,613,764.98	
3、固定资产净额	87,071,271.80	97,598,378.17	87,071,271.80	97,598,378.17	
其中：房屋及建筑物		5,733,625.06		5,733,625.06	为重庆港九万州港务有限公司 5500 万借款提供抵押担保
港务设施		89,441,230.00		89,441,230.00	
装卸机械设备		2,423,523.11		2,423,523.11	
运输船舶	87,071,271.80		87,071,271.80		
合 计	271,039,648.27	286,191,217.27	111,520,271.80	445,710,593.74	

注：重庆国际集装箱码头有限责任公司以其拥有的面积为575,765.40平方米、账面净额为164,878,480.72元的土地使用权为其13,800万元的银行借款提供了抵押；以其拥有的面积为329,820.50平方米、账面净额为161,619,969.87元的土地使用权为其10,500万元的银行借款提供了抵押。

**(十七) 短期借款**

1、短期借款明细项目列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额	备注
信用借款	30,000,000.00	140,000,000.00	
保证借款	230,000,000.00	257,000,000.00	详见附注六、(二) 4
抵押借款		40,000,000.00	
质押借款		9,500,000.00	
合 计	260,000,000.00	446,500,000.00	

2、截至 2010 年 12 月 31 止，无逾期短期借款。

**(十八) 应付票据**

种类	年末账面余额	年初账面余额	备注
银行承兑汇票	6,000,000.00	5,449,000.00	注
合 计	6,000,000.00	5,449,000.00	

注：保证金情况详见附注五、(十六)。

下一会计期间将到期的金额为 6,000,000.00 元。

**(十九) 应付账款**

1、截至 2010 年 12 月 31 日止，无账龄超过一年的大额应付账款。

2、截至 2010 年 12 月 31 日止，应付账款中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况：

单位名称	年末账面余额	年初账面余额
重庆伟航建设工程有限公司	19,688,683.88	2,849,372.70
重庆双源建设监理咨询有限公司	170,072.59	1,170,072.59
重庆市万州港口（集团）有限责任公司	8,146,194.90	13,637,670.14
合 计	28,004,951.37	17,657,115.43

**(二十) 预收款项**

1、截至 2010 年 12 月 31 日止，无账龄超过一年的大额预收款项。

2、截至 2010 年 12 月 31 日止，预收款项中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

**(二十一) 应付职工薪酬**

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	896,848.91	128,425,114.10	129,321,963.01	
职工福利费		5,540,356.18	5,540,356.18	
社会保险费	91,319.22	23,480,048.29	22,523,366.93	1,048,000.58
住房公积金	15,699.77	11,677,957.19	11,349,186.30	344,470.66
工会经费	274,521.08	2,795,295.53	2,603,490.12	466,326.49
职工教育经费	1,869,443.06	1,724,425.09	1,744,571.57	1,849,296.58
其他		2,004,947.73	2,004,947.73	
合计	3,147,832.04	175,648,144.11	175,087,881.84	3,708,094.31

**(二十二) 应交税费**

类别	年末账面余额	年初账面余额	执行税率
所得税	6,621,825.58	-2,061,564.83	15%、25%
营业税	3,429,228.55	2,268,940.02	3%、5%
城市维护建设税	241,639.09	159,264.99	7%
增值税	16,672.94	-29,885.72	17%
教育费附加	88,491.56	51,232.36	3%
个人所得税	128,478.08	89,916.26	
房产税	385,891.36	49,384.02	
土地使用税	5,726,978.90	411,688.90	
其他	409,119.16	-4,687.75	
合计	17,048,325.22	934,288.25	

**(二十三) 其他应付款**

1、年末其他应付款中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方的款项情况：

单位名称	年末账面余额	年初账面余额
重庆市万州港口（集团）有限责任公司	172,421,460.34	57,970,225.82
重庆港务物流集团有限公司	240,003,832.19	134,992,743.54
重庆伟航建设工程有限公司	70,407.76	21,941.77
重庆双源建设监理咨询有限公司	150,635.40	150,635.40
重庆港务物流集团物业管理有限责任公司	17,490.00	
合计	412,663,825.69	193,135,546.53

## 2、金额较大的其他应付款明细列示如下：

项 目	年末账面余额	性质或内容
重庆市万州港口（集团）有限责任公司	172,421,460.34	注
重庆港务物流集团有限公司	240,003,832.19	注
重庆市公路运输集团公司	1,500,000.00	保证金
武昌造船厂	1,224,385.00	保证金
重庆正东建筑安装工程公司	1,000,000.00	保证金
合 计	416,149,677.53	

注：上述款项主要系公司采用资产置换及非公开发行股份相结合方式购买资产时移交增加所致，具体详见附注十、1。

## 3、账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

项 目	金额	发生时间	性质或内容	未偿还的原因
重庆市公路运输集团公司	1,500,000.00	3 年以上	保证金	待清算
武昌造船厂	1,224,385.00	1-2 年	保证金	待清算
合 计	2,724,385.00			

**（二十四）一年内到期的非流动负债**

## 1、一年内到期的非流动负债明细如下：

项 目	年末账面余额	年初账面余额
一年内到期的长期借款	237,050,000.00	98,870,000.00
合 计	237,050,000.00	98,870,000.00

## 2、一年内到期的长期借款

## A、一年内到期的长期借款明细如下：

项 目	年末账面余额	年初账面余额	备 注
抵押借款	61,500,000.00	12,000,000.00	注 1
保证借款	175,550,000.00	31,870,000.00	注 2
信用借款		55,000,000.00	
合 计	237,050,000.00	98,870,000.00	

注 1：抵押资产情况详见附注五、（十六）。

注 2：保证借款的具体情况详见附注六、（二）4和附注七。

## B、截至 2010 年 12 月 31 日止，金额前五名的一年内到期的长期借款如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率(%)	年末账面余额
中国建设银行重庆中山路支行	2009.7.14	2011.7.14	人民币	注	50,000,000.00
中国建设银行重庆中山路支行	2009.8.21	2011.8.20	人民币	注	30,000,000.00
中国建设银行重庆中山路支行	2009.12.17	2011.12.16	人民币	注	30,000,000.00
中国工商银行股份有限公司重庆九龙坡支行	2004.11.30	2011.11.30	人民币	注	30,000,000.00
招商银行重庆市分行	2004.11.30	2011.11.30	人民币	注	18,000,000.00
合计					158,000,000.00

注：借款利率采用人民银行同期基准利率下浮 10%。

C、截至 2010 年 12 月 31 日止，无逾期的一年内到期的长期借款。

### (二十五) 长期借款

1、长期借款明细列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额	备注
信用借款	330,000,000.00	165,000,000.00	
保证借款	1,152,330,000.00	947,080,000.00	注 1
抵押借款	236,500,000.00	176,000,000.00	注 2
合计	1,718,830,000.00	1,288,080,000.00	

注1：保证借款的具体情况详见附注六、(二) 4和附注七。

注 2：抵押资产情况详见附注五、(十六)。

2、截至 2010 年 12 月 31 日止，金额前五名的长期借款列示如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率(%)	年末账面余额
中国农业银行重庆市江北支行	2007.9.28	2020.9.26	人民币	注	150,000,000.00
中国建设银行观音桥支行	2004.12.20	2022.12.19	人民币	注	126,500,000.00
交通银行股份有限公司重庆朝天门支行	2010.11.15	2016.12.20	人民币	基准利率	125,400,000.00
中国农业银行重庆市江北支行	2009.5.20	2022.5.15	人民币	注	110,000,000.00
中国农业银行重庆市江北支行	2010.3.24	2013.3.20	人民币	注	100,000,000.00
合计					611,900,000.00

注：借款利率采用人民银行五年以上基准利率下浮 10%

3、截至 2010 年 12 月 31 日止，无逾期的长期借款。

### (二十六) 股本

股份类别	年初账面余额		本年增减					年末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1、国有法人持股	77,652,940.00	34.00%	113,701,302.00				113,701,302.00	191,354,242.00	55.94%
有限售条件股份合计	77,652,940.00	34.00%	113,701,302.00				113,701,302.00	191,354,242.00	55.94%
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	150,738,020.00	66.00%							
无限售条件股份合计	150,738,020.00	66.00%						150,738,020.00	44.06%
股份总数	228,390,960.00	100.00%	113,701,302.00				113,701,302.00	342,092,262.00	100.00%

注：公司本年完成了采用资产置换及非公开发行股份相结合的方式购买资产相关事项，向重庆港务物流集团有限公司和重庆市万州港口(集团)有限责任公司分别发行了 76,150,035 股和 37,551,267 股。本次非公开发行股份增加股本 113,701,302.00 元，增加资本公积 836,811,969.50 元，上述增发股份事项已经天健正信会计师事务所有限公司出具的天健正信验(2010)综字第 030063 号《验资报告》验证，具体情况详见附注十、1。

### (二十七) 资本公积

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
股本溢价	718,299,933.93	688,033,372.10	356,670,741.81	1,049,662,564.22
其他资本公积	5,864,792.65			5,864,792.65
合计	724,164,726.58	688,033,372.10	356,670,741.81	1,055,527,356.87

注：本年资本公积变动原因：(1) 同一控制下企业合并产生的资本公积变动详见附注四、(四)3 和附注五、(二十六)；(2) 收购少数股东股权支付的投资成本与按照股权比例计算应享有的净资产份额之间差额 42,053,124.51 元冲减了资本公积。

### (二十八) 专项储备

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
安全生产费	90,660.28	70,540.28	95,569.34	65,631.22
合计	90,660.28	70,540.28	95,569.34	65,631.22

### (二十九) 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	48,867,525.06	3,937,963.49		52,805,488.55
任意盈余公积	15,632,022.07			15,632,022.07
合计	64,499,547.13	3,937,963.49		68,437,510.62

法定盈余公积增加系根据公司章程计提所致。

### (三十) 未分配利润

## 1、未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年发生额	上年发生额
上年年末未分配利润	89,331,336.92	75,225,917.05
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）	20,531,118.26	15,440,898.27
本年年初未分配利润	109,862,455.18	90,666,815.32
加：本年净利润	62,511,627.60	37,697,924.99
其他		-2,429,908.95
可供分配利润	172,374,082.78	125,934,831.36
减：提取法定盈余公积	3,937,963.49	3,206,246.46
提取任意盈余公积		
应付优先股股利		
应付普通股股利	9,135,638.40	9,135,638.40
其他（注）	4,451,023.03	3,730,491.32
年末未分配利润	154,849,457.86	109,862,455.18

注：重庆港务物流集团有限公司猫儿沱分公司经营性净资产被合并前实现的净利润归属于重庆港务物流集团有限公司所有。

## 2、调整年初未分配利润情况：

由于同一控制下企业合并导致的合并范围变更，影响年初未分配利润情况详见附注四、（四）

3、年末未分配利润中包含由董事会制定但尚未经股东大会批准的现金股利 13,683,690.48 元。

**（三十一）营业收入、营业成本**

## 1、营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	1,120,266,825.83	813,589,853.78
其中：主营业务收入	1,112,053,143.85	806,115,208.47
其他业务收入	8,213,681.98	7,474,645.31
营业成本	856,553,237.75	585,953,151.12
其中：主营业务成本	854,277,628.17	584,090,992.89
其他业务成本	2,275,609.58	1,862,158.23

## 2、按业务类别列示如下：

业务类别	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1、主营业务	1,112,053,143.85	854,277,628.17	806,115,208.47	584,090,992.89
其中：装卸业务	406,648,670.47	201,514,228.84	334,666,083.28	161,447,062.80
客货运输业务	248,018,700.86	226,074,782.33	204,876,897.95	170,327,849.59
商品销售业务	274,494,430.02	270,751,765.45	77,524,818.82	75,754,123.19
货运代理业务	179,346,502.50	154,040,611.24	177,772,136.42	166,090,737.56
房地产销售	3,544,840.00	1,896,240.31	11,275,272.00	10,471,219.75
2、其他业务	8,213,681.98	2,275,609.58	7,474,645.31	1,862,158.23
合 计	1,120,266,825.83	856,553,237.75	813,589,853.78	585,953,151.12

## 3、公司前五名客户营业收入情况：

单位名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
重庆市耀威经贸有限公司	126,702,162.30	11.31%
重庆市扬子江物流发展有限公司	97,987,267.33	8.75%
民生国际货物运输代理有限公司	58,024,348.83	5.18%
重庆太平洋国际货物运输代理有限公司	52,005,731.33	4.64%
重庆金象货物运输有限公司	31,544,882.59	2.82%
合 计	366,264,392.38	32.70%

## (三十二) 营业税金及附加

税 种	本年发生额	上年发生额
营业税	21,486,720.42	19,514,717.40
城市维护建设税	1,533,509.33	1,396,428.66
教育费附加	657,202.87	594,575.13
合 计	23,677,432.62	21,505,721.19

## (三十三) 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
装修费	891,984.00	
业务招待费	374,843.66	
工资及附加	265,000.00	
服装费	269,007.00	
办公费	180,618.70	

宣传费	166,279.00	
其他	148,750.00	
合 计	2,296,482.36	

**(三十四) 管理费用**

项 目	本年发生额	上年发生额
工资薪酬	58,471,813.23	52,143,961.62
无形资产摊销	11,882,214.52	11,358,602.68
离退休人员费用	9,273,792.85	8,050,628.72
租赁费	9,155,093.20	9,256,629.00
税金	7,857,004.67	5,276,184.35
折旧费	5,257,793.35	4,637,944.23
业务招待费	3,266,241.41	2,780,162.70
汽车费用	3,043,643.07	3,417,316.95
会务费	2,066,814.38	1,667,303.60
通讯费	1,962,534.63	2,322,921.65
差旅费	1,659,633.61	1,558,516.52
办公费	1,462,231.02	1,141,303.23
交通费	1,403,511.18	1,249,705.11
其他	10,644,232.03	8,892,120.62
合 计	127,406,553.15	113,753,300.98

**(三十五) 财务费用**

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	62,216,649.64	61,242,487.07
加：融资租赁确认的融资费用		-1,911,124.42
减：利息收入	2,900,298.11	6,804,662.74
加：其他	171,470.75	350,714.95
合 计	59,487,822.28	52,877,414.86

**(三十六) 资产减值损失**

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	1,971,793.45	-259,349.45
合 计	1,971,793.45	-259,349.45

**(三十七) 公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产		1,006,264.11
合 计		1,006,264.11

**(三十八) 投资收益**

1、投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	607,383.27	1,102,546.25
债权投资收益	351,000.00	2,568,501.03
以权益法核算年末按被投资单位实现净损益调整的金额	-137,789.38	-405,819.14
处置长期股权投资产生的投资收益（注）	17,000,000.00	-81,955.22
合 计	17,820,593.89	3,183,272.92

注：详见附注十、3。

2、按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
江津市九禾化肥有限责任公司	130,518.39	121,004.02
重庆国集力达集装箱维修有限公司	-7,363.21	-3,395.05
重庆集海航运有限责任公司	77,600.27	28,182.53
重庆三五九期货经纪有限公司	-338,544.83	-551,610.64
合 计	-137,789.38	-405,819.14

3、投资收益汇回不存在重大限制。

**(三十九) 营业外收入**

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得	1,623,562.62	1,633,200.85
非标准滚装船退市补偿（注）	16,000,000.00	
其他	2,221,316.15	3,014,788.47
合 计	19,844,878.77	4,647,989.32

注：具体情况详见附注十、4。

**(四十) 营业外支出**

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失	2,998,175.14	24,090.88

其他	66,894.46	355,539.41
合 计	3,065,069.60	379,630.29

**(四十一) 所得税费用**

项 目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	17,562,343.22	8,191,513.15
递延所得税费用	-134,378.39	725,619.97
所得税费用合计	17,427,964.83	8,917,133.12

**(四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

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

**1、计算结果**

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.1827		0.1102	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.1584		0.0930	

**2、每股收益的计算过程**

项 目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	62,511,627.60	37,697,924.99
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	24,836,629.47	16,458,743.03
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	37,674,998.13	21,239,181.96
年初股份总数	4	228,390,960.00	228,390,960.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	113,701,302.00	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		1
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11		12

发行在外的普通股加权平均数 (II)	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	237,866,068.50	228,390,960.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数 (I)	13	342,092,262.00	342,092,262.00
基本每股收益 (I)	$14=1 \div 13$	0.1827	0.1102
基本每股收益 (II)	$15=3 \div 12$	0.1584	0.0930
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益 (I)	$120=[1+(16-18) \times (1-17)] \div (12+19)$		
稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18) \times (1-17)] \div (13+19)$		

### (1) 基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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

### (2) 稀释每股收益

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

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

## (四十三) 现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金较大的项目列示如下：

项 目	本年金额	上年金额
收到重庆港务物流集团有限公司款项	173,800,000.00	135,696,423.22

收到重庆市万州港口（集团）有限责任公司款项	99,700,000.00	20,506,500.00
代重庆港务物流集团有限公司收货港费	3,157,500.00	2,700,000.00
收到非标准滚装船退市补偿款	16,000,000.00	
代重庆港务物流集团有限公司收借款		202,647,116.00
收到大鹏证券有限责任公司破产财产清算款		1,195,056.31
合 计	292,657,500.00	362,745,095.53

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金较大的项目列示如下：

项 目	本年金额	上年金额
支付重庆港务物流集团有限公司款项	65,000,000.00	7,362,792.73
支付重庆市万州港口（集团）有限责任公司款项	100,100,000.00	26,782,672.65
支付重庆港务物流集团有限公司土地租赁费	5,000,000.00	5,000,000.00
支付石柱县人力资源和社会保障局保证金	2,341,413.00	
代付重庆港务物流集团有限公司货港费	1,856,250.00	3,375,000.00
支付重庆港务物流集团有限公司代收借款		202,647,116.00
支付重庆市涪陵港务有限公司往来款		33,300,000.00
支付重庆市蓬威石化有限责任公司保证金		1,000,000.00
合 计	174,297,663.00	279,467,581.38

## 3、支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
处置子公司重庆经略实业有限责任公司减少的现金	9,029,982.13	
合 计	9,029,982.13	

## 4、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
质押的定期存款收回	10,000,000.00	48,700,000.00
合 计	10,000,000.00	48,700,000.00

## 5、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
支付非公开发行股份费用	7,825,728.50	
支付融资租赁款		21,321,297.96
质押的定期存款		29,700,000.00
合 计	7,825,728.50	51,021,297.96

**(四十四) 现金流量表补充资料**

## 1、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	66,045,942.45	39,300,378.02
加：资产减值准备	1,971,793.45	-259,349.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	81,737,966.91	68,292,754.22
无形资产摊销	11,882,214.52	11,364,075.49
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,374,612.52	-1,609,109.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-1,006,264.11
财务费用（收益以“-”号填列）	59,487,822.28	52,879,724.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,820,593.89	-3,183,272.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-134,378.39	725,619.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-124,050,365.46	-39,014,513.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-99,607,323.34	23,154,262.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	234,442,971.73	59,353,241.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	215,330,662.78	209,997,546.00
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	362,429,141.53	286,703,978.73
减：现金的年初余额	286,703,978.73	366,617,721.45
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	75,725,162.80	-79,913,742.72

## 2、现金和现金等价物

项 目	本年金额	上年金额
一、现金	362,429,141.53	286,703,978.73
其中：库存现金	851,227.02	1,170,075.07
可随时用于支付的银行存款	342,981,139.55	267,655,195.75
可随时用于支付的其他货币资金	18,596,774.96	17,878,707.91
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、年末现金及现金等价物余额	362,429,141.530	286,703,978.73
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	6,000,000.00	15,449,000.00

#### （四十五）合并股东权益变动表项目注释

2010 年新增同一控制下企业合并取得重庆港盛船务有限公司、重庆市万州区万港船务有限公司和重庆市万州区龙港（铁路）实业开发有限责任公司和重庆港务物流集团猫儿沱港埠经营性净资产，按照《企业会计准则》的相关规定对前期比较报表进行了调整，对合并股东权益变动表的影响如下：

项 目	本年金额			上年金额		
	资本公积	盈余公积	未分配利润	资本公积	盈余公积	未分配利润
上年年末余额—其他	283,433,208.97	3,638,026.18	20,531,118.26	280,346,251.48	3,009,020.24	14,674,714.84
本年增减变动	-463,396,214.70		2,612,572.30	3,086,957.49	629,005.94	5,856,403.42
其中：净利润			7,063,595.33			10,215,900.68
股东投入和减少资本—其他	-467,847,237.73			-643,533.83		
利润分配—提取盈余公积					629,005.94	-629,005.94
股东权益内部结转-其他	4,451,023.03		-4,451,023.03	3,730,491.32		-3,730,491.32

注：具体情况详见附注四、（四）。

#### （四十六）分部报告

各报告分部利润（亏损）、资产及负债信息列示如下：

项 目	本年金额					
	装卸分部	客货运输分部	商品销售分部	管理中心	抵销	合计
一、营业收入	410,216,114.45	332,070,865.77	313,317,870.69	141,346,755.13	-76,684,780.21	1,120,266,825.83

其中：对外交易收入	410,216,114.45	255,386,085.56	313,317,870.69	141,346,755.13		1,120,266,825.83
分部间交易收入		76,684,780.21			-76,684,780.21	
二、营业费用	336,824,920.94	345,358,586.25	315,291,778.48	150,554,484.71	-76,636,448.77	1,071,393,321.61
三、营业利润（亏损）	73,391,193.51	-13,287,720.48	-1,973,907.79	-9,207,729.58	-48,331.44	48,873,504.22
四、资产总额	3,555,438,468.64	636,808,644.94	278,368,433.49	1,547,266,926.68	-1,386,313,679.22	4,631,568,794.53
五、负债总额	2,237,355,168.36	352,512,341.84	217,762,294.75	540,179,779.32	-339,506,639.31	3,008,302,944.96
六、补充信息						
1、折旧和摊销费用	67,103,107.75	25,180,068.09	632,705.78	704,299.81		93,620,181.43
2、资本性支出	181,683,890.29	55,823,095.23	254,800.00	1,184,391.94		238,946,177.46
项 目	上年金额					
	装卸分部	客货运输分部	商品销售分部	管理中心	抵销	合计
一、营业收入	337,336,735.45	389,239,061.65	90,243,353.15	14,842,649.35	-18,071,945.82	813,589,853.78
其中：对外交易收入	336,892,170.57	371,611,680.71	90,243,353.15	14,842,649.35		813,589,853.78
分部间交易收入	444,564.88	17,627,380.94			-18,071,945.82	
二、营业费用	270,988,255.97	385,892,602.10	93,399,395.60	41,670,262.29	-18,120,277.26	773,830,238.70
三、营业利润（亏损）	66,348,479.48	3,346,459.55	-3,156,042.45	-26,827,612.94	48,331.44	39,759,615.08
四、资产总额	2,769,321,921.38	592,588,536.67	128,555,496.16	756,589,583.92	-604,022,476.20	3,643,033,061.93
五、负债总额	1,712,981,840.95	299,195,376.08	62,399,354.93	438,990,995.14	-236,584,090.10	2,276,983,477.00
六、补充信息						
1、折旧和摊销费用	54,343,903.40	24,604,659.94	147,789.27	560,477.10		79,656,829.71
2、资本性支出	597,553,770.46	44,036,601.31	14,300.00	33,714,305.08		675,318,976.85

## 六、关联方关系及其交易

### （一）关联方关系

#### 1、本公司的母公司情况（金额单位：万元）

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
重庆港务物流集团有限公司	国有企业	重庆市渝中区朝天门路3号	孙万发	港务物流	196,722	79073547-3	49.48	49.48

重庆市国有资产监督管理委员会系本公司的实际控制人。

#### 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

### 3、本公司的合营企业和联营企业情况

合营企业及联营企业情况详见本附注五之（九）对“合营企业投资和对联营企业投资”。

### 4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
重庆朝天门大酒店有限责任公司	同受重庆港务物流集团有限公司控制	20285760-0
重庆伟航建设工程有限公司	同受重庆港务物流集团有限公司控制	90288984-9
重庆双源建设监理咨询有限公司	同受重庆港务物流集团有限公司控制	20329678-8
重庆万州港口（集团）有限责任公司	同受重庆港务物流集团有限公司控制	66894807-X
重庆涪陵港务有限公司	同受重庆港务物流集团有限公司控制	20850271-2
万州区港务发展有限公司	同受重庆港务物流集团有限公司控制	70942244-6
重庆港务物流集团物业管理有限责任公司	同受重庆港务物流集团有限公司控制	67610218-9
重庆港务物流科技发展有限公司	同受重庆港务物流集团有限公司控制	20289846-1
重庆集海航运有限责任公司	合营企业	75006665-8
重庆市江津区九禾化肥有限责任公司	联营企业	73395612-2
重庆黄碛港口物流有限公司	联营企业	69392173-3

## （二）关联方交易

### 1、提供劳务

关联方名称	本年发生额	上年发生额	定价方式及决策程序
重庆港务物流集团有限公司	230,027.76	239,355.98	参照市场价格
其中：重庆港务物流集团有限公司江北港埠分公司	230,027.76	239,355.98	参照市场价格
重庆市江津区九禾化肥有限责任公司	3,154,204.03	4,090,837.02	参照市场价格
重庆集海航运有限责任公司	22,370,597.66	27,255,554.95	参照市场价格
重庆万州港口（集团）有限责任公司	1,064,468.88		参照市场价格
重庆金象货物运输有限公司		1,601,364.89	参照市场价格
合 计	26,819,298.33	33,187,112.84	

### 2、购买商品或接受劳务

关联方名称	本年发生额	上年发生额	定价方式及决策程序
重庆双源建设监理咨询有限公司	1,005,830.52	3,907,098.59	协商定价
重庆伟航建设工程有限公司	94,212,403.88	13,584,504.15	协商定价
重庆万州港口（集团）有限责任公司	19,848,766.50	28,123,088.48	参照市场价格
重庆涪陵港务有限公司	470,659.00		参照市场价格

重庆港务物流集团物业管理有限公司	139,920.00		参照市场价格
重庆港务物流科技发展公司	250,630.00		参照市场价格
万州区港务发展有限公司		485,060.00	参照市场价格
重庆集海航运有限责任公司		3,000.00	参照市场价格
合 计	115,928,209.90	36,206,881.45	

### 3、受托经营

(1) 根据重庆港务物流集团有限公司渝港物财[2009]84 号文《关于资产无偿划转的通知》，2009 年 4 月重庆港盛船务有限公司将拥有的原白沙沱船厂固定资产、重庆分公司大楼和涪陵港务局办公楼分别无偿划给重庆港务物流集团有限公司和重庆涪陵港务有限公司，同时重庆港务物流集团有限公司委托重庆港盛船务有限公司经营原白沙沱船厂固定资产、重庆分公司大楼，经营收益归重庆港盛船务有限公司所有。2010 年度相关资产的经营损失 2,017,569.51 元已由重庆港务物流集团有限公司弥补。

(2) 2010 年，公司接受委托对重庆港务物流集团有限公司和重庆市万州港口（集团）有限责任公司所属部分资产及股权实施经营管理，具体情况详见附注十、1（3）。

### 4、接受担保

截至 2010 年 12 月 31 日止，公司接受担保情况如下：

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保是 否已经 履行完 毕	备注
重庆港务物流集团有限公司	重庆化工码头有限公司	2,000.00	2010.8.10	2012.5.19	否	短期借款
重庆港务物流集团有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	10,000.00	2010.3.12	2013.3.12	否	短期借款
重庆港务物流集团有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	5,000.00	2010.7.16	2013.7.15	否	短期借款
重庆港务物流集团有限公司	重庆港盛船务有限公司	3,000.00	2010.11.12	2013.11.12	否	短期借款
重庆港务物流集团有限公司	重庆港盛船务有限公司	3,000.00	2010.12.2	2013.12.1	否	短期借款
小计		23,000.00				
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九股份有限公司	5,000.00	2009.7.14	2013.7.14	否	一年内到期的长期借款
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九股份有限公司	3,000.00	2009.8.21	2013.8.20	否	一年内到期的长期借款
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九股份有限公司	3,000.00	2009.12.17	2013.12.16	否	一年内到期的长期借款
重庆港务物流集团有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	1,800.00	2004.11.30	2013.11.30	否	一年内到期的长期借款
重庆港务物流集团有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	1,000.00	2008.06.27	2013.12.5	否	一年内到期的长期借款（注）

重庆港务物流集团有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	1,000.00	2010.8.30	2013.12.31	否	一年内到期的长期借款
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九万州港务有限公司	380.00	2008.5.30	2013.6.20	否	一年内到期的长期借款
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九万州港务有限公司	1,320.00	2010.11.15	2013.12.20	否	一年内到期的长期借款
小计		16,500.00				
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九股份有限公司	4,000.00	2010.02.25	2014.02.24	否	长期借款
重庆港务物流集团有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	4,600.00	2004.11.30	2015.11.30	否	长期借款
重庆港务物流集团有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	1,000.00	2008.6.27	2014.12.5	否	长期借款（注）
重庆港务物流集团有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	1,500.00	2008.6.27	2015.12.5	否	长期借款（注）
重庆港务物流集团有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	2,000.00	2008.6.27	2016.12.5	否	长期借款（注）
重庆港务物流集团有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	2,500.00	2008.6.27	2017.12.5	否	长期借款（注）
重庆港务物流集团有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	3,000.00	2010.8.30	2014.12.31	否	长期借款
重庆港务物流集团有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	6,000.00	2010.8.30	2015.8.29	否	长期借款
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九万州港务有限公司	2,650.00	2007.6.22	2019.6.20	否	长期借款
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九万州港务有限公司	1,950.00	2007.8.29	2019.6.20	否	长期借款
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九万州港务有限公司	2,240.00	2008.5.30	2019.6.20	否	长期借款
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九万州港务有限公司	1,710.00	2010.11.15	2014.12.20	否	长期借款
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九万州港务有限公司	2,100.00	2010.11.15	2015.12.20	否	长期借款
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九万州港务有限公司	2,640.00	2010.11.15	2016.12.20	否	长期借款
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九万州港务有限公司	3,000.00	2010.11.15	2017.12.20	否	长期借款
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九万州港务有限公司	3,090.00	2010.11.15	2018.12.20	否	长期借款
小计		43,980.00				
合计		83,840.00				

注：公司同时为该借款提供连带责任担保。

## 5、关联方资金拆借

### A、接受资金

(1) 2010 年度重庆市万州港口（集团）有限责任公司向重庆市万州区万港船务有限公司提供资金 8,970 万元，双方未计算资金占用费。截至 2010 年 12 月 31 日止，重庆市万州区万港船务有限公司尚欠重庆市万州港口（集团）有限责任公司 3,184,446.84 元。

(2) 2010 年度重庆港务物流集团有限公司向重庆港盛船务有限公司提供资金 15,200 万元，截至 2010 年 12 月 31 日止，重庆港盛船务有限公司尚欠重庆港务物流集团有限公司 192,074,202.40 元。

(3) 2010 年度重庆市万州港口（集团）有限责任公司向重庆市万州区龙港（铁路）实业开发有

限责任公司提供资金 1,000 万元，双方未计算资金占用费。截至 2010 年 12 月 31 日止，重庆市万州区龙港（铁路）实业开发有限责任公司已向重庆市万州港口（集团）有限责任公司归还上述借款。

(4)2010 年度重庆港务物流集团有限公司向重庆化工码头有限公司提供资金 680 万元，截至 2010 年 12 月 31 日止，重庆化工码头有限公司尚欠重庆港务物流集团有限公司资金余额 34,800,000.00 元。

(5) 2010 年 1-10 月重庆港务物流集团有限公司向重庆经略实业有限责任公司提供资金 1,500 万元。

注：上述（1）、（2）、（3）项资金往来事项主要发生于公司完成同一控制下企业合并之前。

## 6、租赁

### (1) 租赁土地

根据公司与重庆港务物流集团有限公司签订的《土地租赁合同》，重庆港务物流集团有限公司将拥有的公司下属九龙坡分公司及江津港埠分公司所座落的土地的使用权租赁给公司使用。2010 年度公司应支付土地租金为 500 万元。截至 2010 年 12 月 31 日止，公司已支付上述租赁费。

### (2) 租赁房屋

①根据公司与重庆港务物流集团有限公司签订的租赁协议，重庆港务物流集团有限公司将其拥有的房产出租给本公司，2010年度公司应支付租赁费为190万元。截至2010年12月31日止，公司已支付上述租赁费。

②重庆朝天门大酒店有限责任公司将其拥有的写字间出租给本公司及公司的全资子公司重庆融达投资有限公司、重庆港九波顿发展有限责任公司作为办公场所，2010年度公司及上述子公司已分别结算租赁费73.79万元。

### (3) 出租船舶

全资子公司重庆港盛船务有限公司出租船舶给重庆市万州港口（集团）有限责任公司，2010年度双方协商约定租金436,968.48元。截至2010年12月31日止，重庆港盛船务有限公司已累计收到上述租金436,968.48元。

### (4) 承租船舶

重庆市万州港口（集团）有限责任公司出租船舶给全资子公司重庆市万州区万港船务有限公司，2010年度双方协商约定租金542,600.42元。截至2010年12月31日止，重庆市万州区万港船务有限公司已累计支付上述租金542,600.42元。

### (5) 转让固定资产

2010年度公司向重庆港务物流集团有限公司协议转让固定资产，转让的固定资产原值为645,527.00元，净额为349,660.55元，截止2010年12月31日公司已经收到上述资产转让款。

### 7、资产置换及非公开发行股份购买资产

2010年，公司以资产置换及非公开发行股份相结合方式向重庆港务物流集团有限公司和重庆市万州港口（集团）有限责任公司购买了其所属的主要港口航运资产及其相应负债，具体情况详见附注十、1。根据公司与重庆港务物流集团有限公司和重庆市万州港口（集团）有限责任公司分别签订的《资产交割确认书》及其《资产交割补充协议》，公司分别与重庆港务物流集团有限公司和重庆市万州港口（集团）有限责任公司完成了本次交易涉及的资产交付与过户手续。截止2010年12月31日，公司尚未向重庆港务物流集团有限公司和重庆市万州港口（集团）有限责任公司支付的资产购买款分别为11,010,243.17元和114,882,088.41元。

### 8、其他主要关联交易

#### (1) 代收港口规费

2010年度，重庆港务物流集团有限公司委托本公司代征货物港务费，公司尚余1,301,250.00元的港费未上缴。

(2) 根据2009年公司第四届董事会第六次会议决议，公司出资2,000万元，与重庆航运建设发展有限公司、重庆西彭铝产业区开发投资有限公司共同出资设立重庆黄碛港口物流有限公司，2010年公司按《重庆黄碛港口物流有限公司章程》规定支付了第二次出资款1,280万元。截至2010年12月31日止，重庆黄碛港口物流有限公司的增资手续正在办理当中。

#### (三) 关联方往来款项余额

关联方名称	项目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		金额	比例	金额	比例
重庆港务物流集团有限公司	应收账款	13,629.40	0.01%	20,000.00	0.02%
其中：重庆港务物流集团有限公司江北港埠分公司	应收账款	13,629.40	0.01%	20,000.00	0.02%
重庆集海航运有限责任公司	应收账款	3,509,290.73	2.45%	263,265.67	0.25%
重庆市江津区九禾化肥有限责任公司	应收账款	274,682.29	0.19%		
合计		3,797,602.42	2.65%	283,265.67	0.27%
重庆市万州港口（集团）有限责任公司	其他应收款			109,242.12	0.18%

重庆黄碛港口物流有限公司	其他应收款	742,320.00	1.29%	742,320.00	1.25%
合 计		742,320.00	1.29%	851,562.12	1.43%
重庆朝天门大酒店有限责任公司	预付款项			600,000.00	0.89%
重庆黄碛港口物流有限公司	预付款项	12,800,000.00	14.32%		
合 计		12,800,000.00	14.32%	600,000.00	0.89%
重庆伟航建设工程有限公司	应付账款	19,688,683.88	9.53%	2,849,372.70	1.34%
重庆双源建设监理咨询有限公司	应付账款	170,072.59	0.08%	1,170,072.59	0.55%
重庆市万州港口(集团)有限责任公司	应付账款	8,146,194.90	3.94%	13,637,670.14	6.43%
合 计		28,004,951.37	13.55%	17,657,115.43	8.32%
重庆市万州港口(集团)有限责任公司	其他应付款	172,421,460.34	39.88%	57,970,225.82	27.12%
重庆港务物流集团有限公司	其他应付款	240,003,832.19	55.52%	134,992,743.54	63.14%
重庆伟航建设工程有限公司	其他应付款	70,407.76	0.02%	21,941.77	0.01%
重庆双源建设监理咨询有限公司	其他应付款	150,635.40	0.03%	150,635.40	0.07%
重庆港务物流集团物业管理有限责任公司	其他应付款	17,490.00			
合 计		412,663,825.69	95.45%	193,135,546.53	90.34%

#### (四) 关联应收项目的坏账准备余额

关联方名称	科目名称	年末账面余额	年初账面余额
重庆港务物流集团有限公司		408.88	600.00
其中：重庆港务物流集团有限公司江北港埠分公司	应收账款	408.88	600.00
重庆集海航运有限责任公司	应收账款	105,278.72	7,897.97
重庆市江津区九禾化肥有限责任公司	应收账款	8,240.47	
合 计		113,928.07	8,497.97
重庆市万州港口(集团)有限责任公司	其他应收款		3,277.26
重庆黄碛港口物流有限公司	其他应收款	59,385.60	22,269.60
合 计		59,385.60	34,044.83

#### 七、或有事项

截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司为下列单位贷款提供担保：

被担保单位名称	金 额 (万元)	担保期限	备注
一、子公司			
重庆化工码头有限公司	525.00	2007.03.05-2013.03.05	一年内到期的长期借款(注 1)
重庆化工码头有限公司	319.00	2008.11.27-2013.12.20	一年内到期的长期借款(注 1)

重庆化工码头有限公司	211.00	2009.03.18-2013.12.20	一年内到期的长期借款(注 1)
重庆国际集装箱码头有限责任公司	1,000.00	2008.06.27-2013.12.05	一年内到期的长期借款(注 2)
<b>小计</b>	<b>2,055.00</b>		
重庆化工码头有限公司	4,067.00	2007.03.05-2021.03.05	长期借款(注 1)
重庆化工码头有限公司	4,329.00	2008.11.27-2019.11.25	长期借款(注 1)
重庆化工码头有限公司	2,857.00	2009.03.18-2019.11.25	长期借款(注 1)
重庆国际集装箱码头有限责任公司	7,000.00	2008.06.27-2017.12.5	长期借款(注 2)
重庆国际集装箱码头有限责任公司	3,933.00	2008.02.03-2017.11.25	长期借款(注 2)
重庆国际集装箱码头有限责任公司	3,934.00	2008.02.03-2019.11.24	长期借款(注 2)
重庆国际集装箱码头有限责任公司	3,933.00	2008.02.03-2018.11.25	长期借款(注 2)
重庆国际集装箱码头有限责任公司	3,200.00	2008.02.03-2016.11.25	长期借款(注 2)
重庆国际集装箱码头有限责任公司	5,000.00	2008.10.13-2023.06.25	长期借款(注 2)
重庆国际集装箱码头有限责任公司	5,000.00	2008.11.11-2023.06.25	长期借款(注 2)
重庆国际集装箱码头有限责任公司	10,000.00	2007.09.28-2022.09.26	长期借款(注 2)
重庆国际集装箱码头有限责任公司	3,000.00	2008.01.08-2022.09.26	长期借款(注 2)
重庆国际集装箱码头有限责任公司	2,000.00	2008.01.29-2022.09.26	长期借款(注 2)
重庆国际集装箱码头有限责任公司	8,000.00	2009.05.20-2024.05.20	长期借款(注 2)
重庆国际集装箱码头有限责任公司	3,000.00	2010.03.09- 2024.05.15	长期借款(注 2)
重庆国际集装箱码头有限责任公司	4,000.00	2009.06.22-2020.12.20	长期借款(注 2)
重庆国际集装箱码头有限责任公司	3,400.00	2008.11.27-2020.12.20	长期借款(注 2)
重庆国际集装箱码头有限责任公司	1,600.00	2008.08.29-2020.12.20	长期借款(注 2)
<b>小计</b>	<b>78,253.00</b>		
<b>合 计</b>	<b>80,308.00</b>		

注1: 经公司2006年第一次临时股东大会批准, 同意为重庆化工码头有限公司向银行申请15,000万元贷款提供担保。截至2010年12月31日止, 公司实际为重庆化工码头有限公司提供担保的金额为12,308万元。

注2: 经公司2007年第一次临时股东大会和2007年年度股东大会批准, 同意为重庆国际集装箱码头有限责任公司向银行申请共计55,000万元长期贷款提供担保, 经公司2008年年度股东大会批准, 同意为重庆国际集装箱码头有限责任公司向银行申请共计30,000万元长期贷款提供担保。截至2010年12月31日止, 公司实际为重庆国际集装箱码头有限责任公司提供担保的金额为68,000万元。

除上述事项外, 截至2010年12月31日止, 公司没有其他需要披露的重大或有事项。

## 八、重大承诺事项

根据重庆国际集装箱码头有限责任公司(以下简称“集装箱码头公司”)与中交第四航务工程局有限公司签订的《重庆港主城港区寸滩作业区二期工程港区西侧堆场工程A标段施工合同》和《重

庆港主城港区寸滩作业区二期工程港区西侧堆场工程B标段施工合同》，由中交第四航务工程局有限公司承包修建重庆港主城港区寸滩作业区二期港区西侧堆场工程A、B标段，根据工程量清单所列示的预计数量和单价或总额价计算的A、B标段合同总额为22,788.45万元。截至2010年12月31日止，集装箱码头公司已累计结算上述工程进度款12,128.22万元。

除上述事项外，截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司没有其他需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项的非调整事项

根据 2011 年 3 月 7 日公司第四届董事会第二十次会议决议，公司拟订 2010 年度利润分配预案如下：公司拟以 2010 年末股本 342,092,262.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），共计派发现金股利 13,683,690.48 元，剩余 120,997,761.73 元结转下年度。上述议案需提交公司 2010 年度股东大会审议通过。

截至2011年3月7日止，本公司没有需要披露的其他重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十、其他重要事项

### 1、资产置换及非公开发行股份购买资产

#### (1) 实施情况

根据公司 2009 年第二次临时股东大会决议，公司拟采用资产置换及非公开发行股份相结合的方式，购买重庆港务物流集团有限公司（以下简称“港务物流集团”）及重庆市万州港口（集团）有限责任公司（以下简称：“万州港”）所属的主要港口航运资产及其相应负债（以下简称“目标资产”）。目标资产包括：港务物流集团所属的猫儿沱港埠经营性资产及其相应负债、重庆化工码头有限公司 40%的股权、重庆国际集装箱码头有限责任公司 48.75%的股权、重庆港盛船务有限公司 100%的股权以及万州港所属的红溪沟作业区和江南沱口作业区的经营性资产及其相应负债、重庆市万州区龙港（铁路）实业开发有限责任公司 100%的股权和重庆市万州区万港船务有限公司 100%的股权。公司拟置出资产为重庆经略实业有限责任公司 100%的股权（以下简称“置出资产”）。

参照重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司于 2010 年 7 月 2 日出具的重康评报字（2010）第 101-1 号和第 101-2 号评估报告，以经重庆市国有资产监督管理委员会渝国资[2009]754 号文《重庆市国有资产监督管理委员会关于同意重庆港九股份有限公司定向发行股份购买重庆港务物流集团有限公司有关国有资产国有股权管理的批复》批准确定的目标资产和置出资产的价值分别为 983,675,500 元和 24,036,500 元，公司全体股东确认的价值分别为 983,675,500 元和 24,036,500 元。以目

标资产与置出资产的差额 959,639,000 元为基础, 根据公司 2009 年第二次临时股东大会决议及第四届董事会第十一次会议决议公告日的前二十个交易日公司 A 股股票交易均价 8.44 元/股为发行价格, 按每股面值 1 元发行, 公司发行的股票为 113,701,302 股, 其中: 向港务物流集团发行 76,150,035 股, 向万州港发行 37,551,267 股。

2010 年 10 月 11 日, 中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]1404 号文《关于核准重庆港九股份有限公司重大资产重组及向重庆港务物流集团有限公司、重庆市万州港口(集团)有限责任公司发行股份购买资产的批复》对公司上述定向增发 113,701,302 股股票的行为予以核准, 并以证监许可[2010]1405 号文《关于核准豁免重庆港务物流集团有限公司及一致行动人要约收购重庆港九股份有限公司股份义务的批复》核准豁免了港务物流集团及一致行动人万州港因以资产认购公司本次发行股份而应履行的要约收购义务。

2010年11月21日, 公司分别与港务物流集团、万州港签署了《资产交割确认书》, 完成了本次交易涉及的资产交付或过户手续; 2010年11月24日, 本公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次向港务物流集团及万州港非公开发行业股份的股权登记手续, 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》; 2011年1月19日, 公司完成了工商变更登记手续。

### (2) 盈利预测补偿协议和承诺

公司与港务物流集团于2009年11月签订了《资产置换及非公开发行股份购买资产的盈利预测补偿协议》, 协议约定: 如果在盈利预测期间(即2009年和2010年), 目标资产每年实现的实际净利润数或公司每年实现的备考净利润数低于天健光华会计师事务所有限公司出具的“天健光华审(2009)专字第100043 号和第100042 号”盈利预测审核报告中所确定的净利润预测数, 则在上述补偿测算期间, 公司在当年年报披露后的10个交易日内, 计算应回购的股份数量, 并将港务物流集团(含万州港)持有的该等数量公司股票进行锁定, 该部分被锁定的股份不拥有表决权且不享有股利分配的权利。另外, 港务物流集团于2010年8月23日签署《利润补偿承诺》, 承诺在 2010年-2012年期间, 若目标资产每年实现的经具有相关证券业务资格的会计师事务所审计的实际净利润数低于评估报告净利润预测数, 则在上述补偿测算期间, 公司在当年年报披露后的 10 个交易日内, 计算应回购的股份数量, 并将港务物流集团(含万州港)持有的该等数量公司股票进行锁定, 该部分被锁定的股份不拥有表决权且不享有股利分配的权利。

### (3) 资产托管

根据公司与港务物流集和万州港分别团于2009年11月26日签订了附生效条件的《资产托管协议》

和2010年8月23日签署了《资产托管补充协议》，港务物流集团和万州港已将部分港口资产委托公司管理，托管资产包括：港务物流集团持有的重庆市涪陵港务有限公司100%股权、重庆港务集团江北港埠分公司和重庆果园港埠有限公司51%股权（待建成投产后），万州港持有的重庆市万州区港务发展有限责任公司100%股权、奉节县港龙储运有限责任公司60%股权、重庆市云阳县澎溪港埠装卸有限公司52%的股权、巫山县抱龙河港埠装卸有限责任公司70%的股权和忠县新生港埠装卸有限公司40%的股权。托管期限为协议生效之日起至港务物流集团和万州港不再拥有托管资产或托管资产的业务类型不再与公司产生重叠为止。托管期间，港务物流集团和万州港每年各应向公司支付的托管费50万元，另外托管资产在托管期间产生的盈利归本公司享有。

港务物流集团和万州港分别于2009年11月20日签署《避免同业竞争承诺函》，承诺待港务物流集团持有果园港埠建成投产后以及江北港埠、涪陵港和万州港所属除随本次交易纳入上市公司外的其他港口客、货运资产生产经营状况出现实质性提升后且符合公司利益和其他有关法律的规定或公司认为必要时，无条件将该项资产转让给公司，以避免可能出现的同业竞争。港务物流集团和万州港特别承诺：上市公司本次交易完成后，港务物流集团和万州港在中国境内将不再新增直接或间接与上市公司构成竞争的业务或活动；如果未来出现。港务物流集团和万州港及其直接或间接控制的公司产生与上市公司形成实质性同业竞争的业务，将优先将该业务转让或托管给上市公司，或将该业务转让给其他无关联第三方。

2、根据重庆化工码头有限公司与重庆建工集团有限责任公司（以下简称“重庆建工集团”）签订的《重庆主城港区朱家坝作业区冯家湾化工码头一期工程BT投资建设合同》，重庆化工码头有限公司直接委托重庆建工集团以BT模式组织建设重庆主城港区朱家坝作业区冯家湾化工码头一期工程项目。根据重庆市交通委员会渝交委港[2009]24号文《重庆市交通委员会关于长寿冯家湾化工码头一期工程概算调整的批复》的批准，长寿冯家湾化工码头一期工程初步设计调整后的总概算核定为36,095万元。整体工程中的液体泊位和多用途泊位、散货泊位已分别于2008年7月和9月交工验收。2009年3月化工码头一期工程进入了试运行阶段。根据双方签订的《重庆市主城港区朱家坝作业区冯家湾化工码头一期工程回购协议》，重庆化工码头有限公司已于2009年6月30日回购了上述工程，回购总价款暂定为34,766万元（含公司自建部分工程款），回购总价将依据最终工程决算结果对相关资产价值进行调整。截至2010年12月31日止，重庆化工码头有限公司已向重庆建工集团支付了液体泊位及相关配套设施、设备回购款16,350万元。

3、经公司与全资子公司重庆港九波顿发展有限责任公司（以下简称：“波顿公司”）商定，由公司出资，波顿公司作为双方代表与重庆市东启房地产开发有限公司（以下简称“东启公司”）联合开发“南山东启·幻境”项目，并对该联合开发项目进行管理。本公司已累计支付该项目联建款5,984.65万元。

根据2010年1月4日波顿公司和东启公司签订的《“东启·幻境”项目合作开发解除协议》，波顿

公司和东启公司解除了以前签订的联建相关合同、协议，波顿公司退出联建项目，终止联建权利义务关系，东启公司同意偿还波顿公司本金5,984.65万元并应向波顿公司支付其投入项目的贷款利息等共计3,590万元。根据波顿公司、东启公司、重庆帝多农业发展有限公司（以下简称“帝多公司”）签订的《债务转移协议》，由帝多公司代东启公司偿还3,590万元；帝多公司需在2010年1月7日前支付1,100万元，2010年11月30日前支付1,000万元，若帝多公司在2011年11月30日前支付990万元，则波顿公司豁免其余款500万元。波顿公司、帝多公司和重庆渝台信用担保有限公司（以下简称“渝台担保公司”）签订了《履约保证合同》，渝台担保公司对帝多公司所欠上述款项余额2,490万元提供担保。根据波顿公司、帝多公司和渝台担保公司签订的《履约保证合同补充协议》，波顿公司同意对渝台担保公司担保的帝多公司应于2010年11月30日前支付的债务1000万元履行期调整为2010年12月31前支付600万元、2011年3月31日前支付400万元，波顿公司承诺调整债务履行期不视为帝多公司违约，不影响波顿公司对帝多公司债务的豁免事宜；若帝多公司未能在2011年3月31前及时足额履行该支付义务，则不享有波顿公司对其债务的约定豁免权；若帝多公司未按本协议约定履行义务，波顿公司应向渝台担保公司出具履行担保责任通知书要求渝台担保公司履行担保义务，否则波顿公司有权向有管辖权的人民法院提起诉讼，追索主债务1,890万元。

截至2010年12月31日止，波顿公司已收到东启公司偿还的本金5,984.65万元以及帝多公司支付的项目收益1,700万元。

4、根据交通运输部办公厅函水（2010）3号文《关于三峡库区非标准载货汽车滚装船退出市场有关问题的复函》和长江航务管理局长航运（2010）31号文《转发关于三峡库区非标准载货汽车滚装船退出市场有关问题的复函的通知》，以及中国船东协会长江分会载货汽车滚装运输专业委员会制定的《非标准滚装船退出三峡库区航运市场实施办法》和与包括重庆港盛船务有限公司在内的19家运输单位签订的《关于非标准滚装船退市协议》，重庆港盛船务有限公司所拥有的6条非标准滚装船将于2010年12月31日前退出三峡库区滚装船运输市场，同时重庆港盛船务有限公司将获得非标准滚装船退市补偿款16,000,000.00元。截至2010年12月31日止，重庆港盛船务有限公司已全额收到上述非标准滚装船退市补偿款。

5、根据公司2009年8月15日召开的第四届董事会第十三次会议决议，公司拟与全资子公司波顿公司共同投资开发石柱“港九·城南花园”（暂定名）房地产项目。该项目投资估算为2.16 亿元，建设周期三年，拟分三期滚动开发，2009 年8月开工，2012 年7月竣工。公司首期以货币方式投资4,000万元。公司与波顿公司双方约定，按2:1 的比例分享收益，并授权波顿公司作为全权代表负责该项目开发的具体事宜。经公司2010年2月2日第一次临时股东大会决议审议通过，确定重庆伟航建设工程

有限公司承包“港九·城南花园工程”施工图中的9幢高层建筑住宅楼的土建主体工程及主体底层一米散水以内的工程、基础工程、基础土石方工程及主体散水外第一个排水井以内的土建工程。根据波顿公司和重庆伟航建设工程有限公司签订的《港九·城南花园工程施工合同》，上述工程总价暂定为12,518.40万元，并以双方审定的最终价格为准。截至2010年12月31日止，波顿公司已累计投入16,423.05万元。

6、根据2011年3月7日公司第四届董事会第三十二次会议决议，公司拟向重庆国际集装箱码头有限责任公司增资1亿元，增资完成后重庆国际集装箱码头有限责任公司的注册资本将由4.34亿元增至5.34亿元。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收款项

#### 1、应收账款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	坏账准备	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	35,795,750.90	99.23%	2,850,931.65	3、8、15、20、60、100	32,944,819.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	279,360.70	0.77%			279,360.70
合计	36,075,111.60	100.00%	2,850,931.65		33,224,179.95
类别	年初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	坏账准备	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	30,237,571.39	99.79%	2,565,334.51	3、8、15、20、60、100	27,672,236.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	64,311.00	0.21%			64,311.00
合计	30,301,882.39	100.00%	2,565,334.51		27,736,547.88

#### 2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			净额
	金额	比例	坏账准备	
1年以内	32,535,842.48	90.88%	976,075.27	31,559,767.21

1—2 年	596,734.49	1.67%	47,738.75	548,995.74
2—3 年	801,280.85	2.24%	120,192.13	681,088.72
3—4 年	153,292.11	0.43%	30,658.42	122,633.69
4—5 年	80,834.72	0.23%	48,500.83	32,333.89
5 年以上	1,627,766.25	4.55%	1,627,766.25	
合 计	35,795,750.90	100.00%	2,850,931.65	32,944,819.25
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	27,112,803.60	89.66%	813,384.11	26,299,419.49
1—2 年	714,838.51	2.36%	57,187.08	657,651.43
2—3 年	153,932.11	0.51%	23,089.82	130,842.29
3—4 年	86,401.20	0.29%	17,280.24	69,120.96
4—5 年	1,288,006.77	4.26%	772,804.06	515,202.71
5 年以上	881,589.20	2.92%	881,589.20	
合 计	30,237,571.39	100.00%	2,565,334.51	27,672,236.88

3、年末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
重庆港盛船务有限公司	65,880.20		未计提	纳入合并报表范围
重庆久久物流有限责任公司	213,480.50		未计提	纳入合并报表范围
合 计	279,360.70			

4、本年实际转销的应收账款情况：

单位名称	转销金额	已提坏账准备金额	理由
重庆水泥厂	365,789.61	365,789.61	已经破产清算
合 计	365,789.61	365,789.61	

5、应收账款中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况如下：

单位名称	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	坏账准备金额	金额	坏账准备金额
重庆港务物流集团有限公司	13,629.40	408.88	20,000.00	600.00
其中：重庆港务物流集团有限公司 江北港埠分公司	13,629.40	408.88	20,000.00	600.00
合 计	13,629.40	408.88	20,000.00	600.00

## 6、年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例
重庆太平洋国际货物运输代理有限公司	客户	7,571,556.79	1 年以内	20.99%
重庆金象货物运输有限公司	客户	5,141,545.12	1 年以内	14.25%
民生国际货物运输代理有限公司	客户	4,741,290.00	1 年以内	13.14%
重庆长江轮船公司	客户	1,598,994.97	1 年以内	4.43%
江苏宜兴申利化工有限公司	客户	1,041,932.33	1 年以内	2.89%

## 7、应收关联方账款情况：

单位名称	与本公司关系	年末金额	占应收账款总额的比例
重庆集海航运有限责任公司	合营企业	133,871.13	0.37%
重庆市江津区九禾化肥有限责任公司	联营企业	274,682.29	0.76%
重庆港盛船务有限公司	全资子公司	65,880.20	0.18%
重庆久久物流有限责任公司	控股子公司	213,480.50	0.59%
合计		687,914.12	1.90%

## (二) 其他应收款

## 1、其他应收款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	169,730,016.53	96.59%	22,451,324.85	0、100	147,278,691.68
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,995,295.75	1.70%	1,522,928.02	3、8、15、20、60、100	1,472,367.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,002,406.32	1.71%	2,799,266.32	0、100	203,140.00
合计	175,727,718.60	100.00%	26,773,519.19		148,954,199.41
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	94,392,259.92	93.42%	22,451,324.85	0、100	71,940,935.07
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,647,686.46	3.61%	1,495,409.10	3、8、15、20、60、100	2,152,277.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,002,406.32	2.97%	2,799,266.32	0、100	203,140.00
合计	101,042,352.70	100.00%	26,746,000.27		74,296,352.43

## 2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	680,698.80	22.72%	20,420.97	660,277.83
1—2 年	850,240.00	28.39%	68,019.20	782,220.80
2—3 年	30,034.23	1.00%	4,505.13	25,529.10
3—4 年	4,000.00	0.13%	800.00	3,200.00
4--5 年	2,850.00	0.10%	1,710.00	1,140.00
5 年以上	1,427,472.72	47.66%	1,427,472.72	
合 计	2,995,295.75	100.00%	1,522,928.02	1,472,367.73
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	2,122,054.51	58.18%	63,661.64	2,058,392.87
1—2 年	91,309.23	2.50%	7,304.74	84,004.49
2—3 年	8,000.00	0.22%	1,200.00	6,800.00
3—4 年	3,850.00	0.11%	770.00	3,080.00
5 年以上	1,422,472.72	39.00%	1,422,472.72	
合 计	3,647,686.46	100.00%	1,495,409.10	2,152,277.36

## 3、年末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
大鹏证券有限责任公司	22,451,324.85	22,451,324.85	100%	详见附注五、（五）
德恒证券有限责任公司	2,799,266.32	2,799,266.32	100%	详见附注五、（五）
重庆港九波顿发展有限责任公司	68,440,935.07		未计提	纳入合并报表范围
重庆化工码头有限公司	52,200,000.00		未计提	纳入合并报表范围
重庆港九万州港务有限公司	26,637,756.61		未计提	纳入合并报表范围
重庆融达投资有限公司	203,140.00		未计提	纳入合并报表范围
合 计	172,732,422.85	25,250,591.17		

## 4、本报告期其他应收款中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况如下：

单位名称	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	坏账准备金额	金额	坏账准备金额
重庆市万州港口（集团）有限责任公司			109,242.12	3,277.26

合计			109,242.12	3,277.26
----	--	--	------------	----------

## 5、年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例
重庆港九波顿发展有限责任公司	全资子公司	68,440,935.07	1年以内、1-2年、2-3年	38.95%
重庆化工码头有限公司	全资子公司	52,200,000.00	1年以内、1-2年	29.71%
重庆港九万州港务有限公司	全资子公司	26,637,756.61	1年以内	15.16%
大鹏证券公司	委托理财客户	22,451,324.85	5年以上	12.78%
德恒证券公司	委托理财客户	2,799,266.32	5年以上	1.59%

## 6、应收其他关联方款项情况：

单位名称	与本公司关系	年末金额	占其他应收款总额的比例
重庆黄碛港口物流有限公司	联营企业	742,320.00	0.42%
重庆港九波顿发展有限责任公司	全资子公司	68,440,935.07	38.95%
重庆化工码头有限公司	全资子公司	52,200,000.00	29.71%
重庆港九万州港务有限公司	全资子公司	26,637,756.61	15.16%
重庆融达投资有限公司	全资子公司	203,140.00	0.12%
合计		148,224,151.68	84.36%

## (三) 长期股权投资

## 1、长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额（减少以“-”号填列）	年末账面余额
1、重庆集海航运有限责任公司	权益法	25,000,000.00	29,533,524.56	77,600.27	29,611,124.83
2、重庆市江津区九禾化肥有限责任公司	权益法	1,200,000.00	1,492,583.73	130,518.39	1,623,102.12
3、重庆三五九期货经纪有限公司	权益法	6,000,000.00	5,451,039.36	-338,544.83	5,112,494.53
4、重庆黄碛港口物流有限公司	权益法	7,200,000.00	7,200,000.00		7,200,000.00
5、重庆港九港铁运输有限公司	权益法	600,000.00		600,000.00	600,000.00
6、南山东启幻境房地产项目	成本法	59,846,500.00	59,846,500.00	-59,846,500.00	
7、华夏创业投资有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
8、重庆经略实业有限责任公司	成本法	21,193,729.00	21,193,729.00	-21,193,729.00	
9、重庆港九波顿发展有限责任公司	成本法	39,719,500.00	39,719,500.00		39,719,500.00
10、重庆久久物流有限责任公司	成本法	23,400,000.00	23,400,000.00		23,400,000.00

11、重庆化工码头有限公司	成本法	68,200,466.64	41,400,000.00	26,800,466.64	68,200,466.64
12、重庆融达投资有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
13、重庆国际集装箱码头有限责任公司	成本法	477,357,866.09	216,973,488.54	255,532,866.09	472,506,354.63
14、重庆港盛船务有限公司	成本法	161,457,573.80		161,457,573.80	161,457,573.80
15、重庆市万州区龙港（铁路）实业开发有限责任公司	成本法	15,232,875.71		15,232,875.71	15,232,875.71
16、重庆市万州区万港船务有限公司	成本法	626,590.46		626,590.46	626,590.46
17、重庆港九万州港务有限公司	成本法	240,863,678.67		240,863,678.67	240,863,678.67
合 计		1,172,898,780.37	471,210,365.19	619,943,396.20	1,091,153,761.39
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备余额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
1、重庆集海航运有限责任公司	50	50			
2、重庆市江津区九禾化肥有限责任公司	30	30			
3、重庆三五九期货经纪有限公司	20	20			
4、重庆黄碛港口物流有限公司	40	40			
5、重庆港九港铁运输有限公司	30	30			
6、南山东启幻境房地产项目	--	--			
7、华夏创业投资有限公司	--	--	2,837,832.28		
8、重庆经略实业有限责任公司	100	100			
9、重庆港九波顿发展有限责任公司	100	100			
10、重庆久久物流有限责任公司	93.60	93.60			
11、重庆化工码头有限公司	100	100			
12、重庆融达投资有限公司	100	100			
13、重庆国际集装箱码头有限责任公司	98.89	98.89			
14、重庆港盛船务有限公司	100	100			
15、重庆市万州区龙港（铁路）实业开发有限责任公司	100	100			
16、重庆市万州区万港船务有限公司	100	100			
17、重庆港九万州港务有限公司	100	100			
合 计			2,837,832.28		

2、向投资企业转移资金的能力无受到限制的情况。

**(四) 营业收入、营业成本**

1、营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	368,242,335.85	228,326,265.40
其中：主营业务收入	366,893,138.85	226,847,346.40
其他业务收入	1,349,197.00	1,478,919.00
营业成本	249,418,998.21	124,064,339.26
其中：主营业务成本	249,418,998.21	124,042,655.01
其他业务成本		21,684.25

2、按业务类别分项列示如下：

业务类别	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1、主营业务	366,893,138.85	249,418,998.21	226,847,346.40	124,042,655.01
其中：装卸业务	209,393,783.26	118,806,070.07	193,696,718.81	101,281,603.91
货运代理业务	140,991,435.13	116,154,214.78	14,753,819.35	10,177,401.19
客货运输业务	16,507,920.46	14,458,713.36	18,396,808.24	12,583,649.91
2、其他业务收入	1,349,197.00		1,478,919.00	21,684.25
合 计	368,242,335.85	249,418,998.21	228,326,265.40	124,064,339.26

3、前五名客户收入列示如下：

单位名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
重庆金象货物运输有限公司	31,544,882.59	8.60%
重庆太平洋国际货物运输代理有限公司	27,260,028.43	7.43%
重庆新涪食品有限公司	25,394,880.45	6.92%
民生国际货物运输代理有限公司	16,541,719.43	4.51%
江苏宜兴申利化工有限公司	14,441,059.11	3.94%
合 计	115,182,570.01	31.40%

**(五) 投资收益**

1、投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	298,180.64	1,556,916.47
权益法核算的长期股权投资收益	-130,426.17	-402,424.09

处置长期股权投资产生的投资收益	12,583,775.08	-81,955.22
合 计	12,751,529.55	1,072,537.16

## 2、按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
重庆市江津区九禾化肥有限责任公司	130,518.39	121,004.02
重庆集海航运有限责任公司	77,600.27	28,182.53
重庆三五九期货经纪有限公司	-338,544.83	-551,610.64
合 计	-130,426.17	-402,424.09

## 3、投资收益汇回无重大限制。

## (六) 现金流量表补充资料

采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	39,379,634.89	25,772,405.20
加：资产减值准备	811,558.78	-481,730.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,320,066.49	22,179,948.18
无形资产摊销	1,548,822.90	1,220,217.24
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,305,923.08	-112,420.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-125,440.11
财务费用（收益以“-”号填列）	18,732,232.09	19,839,353.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,751,529.55	-1,072,537.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-46,967.41	-53,254.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-133,007.37	-397,156.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-94,812,209.90	-40,024,359.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	46,460,462.02	-2,775,652.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	25,203,139.86	23,969,373.45
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	145,725,676.78	74,395,290.34
减：现金的年初余额	74,395,290.34	147,414,151.87
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	71,330,386.44	-73,018,861.53

## 十二、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

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

项目	本年发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	18,445,211.99
债权投资损益	351,000.00
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	7,063,595.33
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	607,383.27
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,404,475.49
非经常性损益合计（影响利润总额）	27,871,666.08
减：所得税影响额	3,035,143.44
非经常性损益净额（影响净利润）	24,836,522.64
减：少数股东损益影响额	-106.83
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	24,836,629.47
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	37,674,998.13

### （二）净资产收益率和每股收益

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

报告期利润	本年数	
	加权平均净资产收益率	基本每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	5.10%	0.1827
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.90%	0.1584
报告期利润	上年数	
	加权平均净资产收益率	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.38%	0.1102
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.62%	0.0930

### (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

财务报表数据变动幅度达 30%以上（含 30%），且占公司报表日资产总额 5%以上（含 5%）或报告期利润总额 10%以上（含 10%）的项目分析：

项 目	2010 年 12 月 31 日 (或 2010 年度)	2009 年 12 月 31 日 (或 2009 年度)	差异变动金额	差异变动幅度	原因分析
在建工程	958,110,310.60	681,068,588.77	277,041,721.83	40.68%	注 1
短期借款	260,000,000.00	446,500,000.00	-186,500,000.00	-41.77%	注 2
其他应付款	432,312,653.84	213,790,799.29	218,521,854.55	102.21%	注 3
一年内到期的非流动负债	237,050,000.00	98,870,000.00	138,180,000.00	139.76%	注 3
长期借款	1,718,830,000.00	1,288,080,000.00	430,750,000.00	33.44%	注 3
股本	342,092,262.00	228,390,960.00	113,701,302.00	49.78%	注 3
资本公积	1,055,527,356.87	724,164,726.58	331,362,630.29	45.76%	注 3
营业收入	1,120,266,825.83	813,589,853.78	306,676,972.05	37.69%	注 4
营业成本	856,553,237.75	585,953,151.12	270,600,086.63	46.18%	注 4
投资收益	17,820,593.89	3,183,272.92	14,637,320.97	459.82%	注 5
营业外收入	19,844,878.77	4,647,989.32	15,196,889.45	326.96%	注 6
所得税费用	17,427,964.83	8,917,133.12	8,510,831.71	95.44%	注 7

变动原因分析：

注 1：在建工程年末账面余额较年初账面余额有较大增加，主要系本年度子公司重庆国际集装箱码头有限责任公司所建设的集装箱码头二期工程投入继续增加和后述注 2 之原因所致。

注 2：短期借款年末账面余额较年初账面余额有较大减少，主要系本年度偿还到期借款所致。

注 3：其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款、股本和资本公积年末账面余额较年初账面余额有较大增加，主要原因系本年度公司完成了资产置换及非公开发行股份购买资产事项所致，具体情况详见附注十、1。

注 4：营业收入、营业成本本年发生额较上年发生额有较大增加，主要系公司本年商品贸易规模扩大所致。

注 5: 投资收益本年发生额较上年发生额有较大增加, 主要系本年公司获得了东启·幻境项目的投资收益所致, 具体情况详见附注十、3。

注 6: 营业外收入本年发生额较上年发生额有较大增加, 主要系子公司重庆港盛船务有限公司获得非标准滚装船退市补偿所致, 具体情况详见附注十、4。

注 7: 所得税费用本年发生额较上年发生额有较大增加, 主要系本年实现的利润总额较上年有较大增加所致。

### 13、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2011年3月7日决议批准。

根据本公司章程, 本财务报表将提交股东大会审议。

## 十二、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长: 孙万发  
重庆港九股份有限公司  
2011年3月7日



重庆港九股份有限公司

盈利预测实现情况的专项审核报告

天健正信审（2011）专字第 030037 号

天健正信会计师事务所  
Ascenda Certified Public Accountants

# 关于重庆港九股份有限公司盈利预测实现情况的 专项审核报告

天健正信审（2011）专字第 030037 号

重庆港九股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的重庆港九股份有限公司（以下简称“重庆港九”）编制的《关于2010年度盈利预测实现情况的说明》。

## 一、管理层的责任

按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第53号）的规定，编制《关于2010年度盈利预测实现情况的说明》，并保证其真实性、完整性和准确性，是重庆港九管理层的责任。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上，对重庆港九《关于2010年度盈利预测实现情况的说明》发表审核意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作，该准则要求我们计划和实施审核工作，以对重庆港九《关于2010年度盈利预测实现情况的说明》是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们结合重庆港九的实际情况，实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

## 三、审核意见

我们认为，重庆港九《关于2010年度盈利预测实现情况的说明》已按照《上市公司重大资产重组管理办法》的规定编制，在所有重大方面公允反映了重庆港九2010年度利润预测数与利润实现数的差异情况。

#### 四、报告使用范围说明

本审核报告仅供了解重庆港九 2010 年度预测利润实现情况，不得用作任何其他目的。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

中国·北京

---

中国注册会计师

---

报告日期：2011 年 3 月 7 日

## 重庆港九股份有限公司

### 关于2010年度盈利预测实现情况的说明

按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第53号）第33条的规定，重庆港九股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制了《关于2010年度盈利预测实现情况的说明》。

#### 一、 重大资产重组的基本情况

##### 1、 重大资产重组的主要内容

2009年12月15日公司召开2009年第二次临时股东大会决议审议通过了《关于公司资产置换及非公开发行股份购买资产方案的决议》，公司拟采用资产置换及非公开发行股份相结合的方式，购买重庆港务物流集团有限公司（以下简称“港务物流集团”）及其全资子公司重庆市万州港口（集团）有限责任公司（以下简称“万州港”）所属的主要港口航运资产及其相应负债（以下简称“目标资产”）。目标资产包括：港务物流集团所属的猫儿沱港埠经营性资产及其相应负债、重庆化工码头有限公司40%的股权、重庆国际集装箱码头有限责任公司48.75%的股权、重庆港盛船务有限公司100%的股权以及万州港所属的红溪沟作业区和江南沱口作业区的经营性资产及其相应负债、重庆市万州区龙港（铁路）实业开发有限责任公司100%的股权和重庆市万州区万港船务有限公司100%的股权；公司拟置出资产为重庆经略实业有限责任公司100%的股权（以下简称“置出资产”）。

本次交易目标资产和拟置出资产均以评估价值作价。根据重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司出具的重康评报字(2009)第89-1号和89-2号评估报告（已经重庆市国资委核准备案），以2009年6月30日为评估基准日，目标资产的评估价值为98,367.55万元，置出资产的评估价值为2,403.65万元，目标资产扣除置出资产后的净值为95,963.90万元。以公司2009年第二次临时股东大会决议及第四届董事会第十一次会议决议公告日的前二十个交易日A股股票交易均价8.44元/股为发行价格，按每股面值1元发行，公司本次发行的股票为113,701,302股，其中：向港务物流集团发行76,150,035股，向万州港发行37,551,267股。

##### 2、 本次重大资产重组履行的程序

（1）2009年7月20日，本公司召开了第四届董事会第十一次会议，审议通过了关于公司采用资产置换及非公开发行股份相结合的方式购买港务物流集团和万州港所属主要港口航运资产及其

相应负债的有关事项。

(2) 2009年11月16日, 本次交易涉及置出资产及目标资产的评估结果经重庆市国有资产管理委员会备案(备案编号: 监管四[2009]29号、30号)。

(3) 2009年11月26日, 本公司召开第四届董事会第十七次会议, 审议通过了关于公司采用资产置换及非公开发行股份相结合的方式购买港务物流集团和万州港所属主要港口航运资产及其相应负债的补充事项。

(4) 2009年12月9日, 重庆市国有资产监督管理委员会以渝国资[2009]754号文《关于同意重庆港九股份有限公司定向发行股份购买重庆港务物流集团有限公司有关国有资产国有股权管理的批复》批准了本次重大资产重组交易。

(5) 2009年12月15日, 本公司第二次临时股东大会审议通过了本次交易的相关事项, 包括但不限于批准公司采用资产置换及非公开发行股份相结合的方式购买目标资产, 以及同意港务物流集团及其一致行动人万州港向中国证监会申请豁免因共同认购公司本次发行的股份而触发的要约收购义务。

(6) 2010年8月9日, 本公司资产置换及非公开发行股份购买资产暨关联交易事项, 获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会2010年第26次会议有条件通过。

(7) 2010年10月11日中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]1404号文《关于核准重庆港九股份有限公司重大资产重组及向重庆港务物流集团有限公司、重庆市万州港口(集团)有限责任公司发行股份购买资产的批复》核准了本次重大资产重组交易; 并以证监许可[2010]1405号文《关于核准豁免重庆港务物流集团有限公司及一致行动人要约收购重庆港九股份有限公司股份义务的批复》核准豁免了港务物流集团及一致行动人万州港因以资产认购公司本次发行股份而应履行的要约收购义务。

### 3、重组资产的移交情况

(1) 2010年11月21日, 本公司分别与港务物流集团、万州港签署了《资产交割确认书》, 确定2010年11月21日为资产交割日, 完成了本次交易涉及的资产交付或过户手续。

(2) 2010年11月22日, 天健正信会计师事务所对本次资产置换暨非公开发行股份购买资产进行了验资, 并出具天健正信验(2010)综字第030063号《验资报告》。

(3) 2010年11月24日, 本公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次向港

务物流集团及万州港非公开发行股份的股权登记手续，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。

(4) 2011年1月19日公司完成了工商变更登记手续。

本次发行完成后，公司总股本变更为342,092,262股，其中港务物流集团持有公司169,267,811股，占公司总股本49.48%；万州港持有公司37,551,267股，占公司总股本10.98%。

## 二、盈利预测实现情况

### (一) 公司备考盈利预测审核情况

本公司在重大资产重组时，编制了《重庆港九股份有限公司2009年度、2010年度备考合并盈利预测报告》，预测了2010年度备考盈利情况。上述盈利预测经天健光华（北京）会计师事务所有限公司审核并出具了天健光华审（2009）专字第100042号《重庆港九股份有限公司盈利预测审核报告》。

根据《重庆港九股份有限公司2009年度、2010年度备考合并盈利预测报告》的编制基础，本公司计算的2010年备考合并净利润为7,405.35万元，与盈利预测数的差异情况如下：

(金额单位：人民币万元)

预测项目	天健光华（北京）会计师事务所盈利预测审核报告中净利润预测数	利润实现数	差异数（实现数-预测数）
公司备考净利润	6,155.97	7,405.35	1,249.38

### (二) 目标资产盈利预测实现情况

本公司在重大资产重组时，编制了《重庆港九股份有限公司目标资产2009年度、2010年度盈利预测报告》，预测了目标资产2010年度盈利情况。上述盈利预测经天健光华（北京）会计师事务所有限公司审核并出具了天健光华审（2009）专字第100043号《重庆港九股份有限公司目标资产盈利预测审核报告》。在重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司出具的重康评报字（2009）第89-1号评估报告中，收益法采用的目标资产2010年净利润预测数为人民币3,197.17万元。

根据《重庆港九股份有限公司目标资产2009年度、2010年度盈利预测报告》的编制基础，本公司计算的2010年目标资产净利润为3,592.17万元，与利润预测数的差异情况如下：

(金额单位：人民币万元)

预测项目	天健光华（北京）会计师事务所盈利预测审核报告中净利润预测数	重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司评估报告中净利润预测数
目标资产净利润	3,339.19	3,197.17
预测项目	利润实现数	
目标资产净利润	3,592.17	3,592.17
预测项目	差异数（实现数-预测数）	
目标资产净利润	252.98	395.00

### 三、盈利预测未实现的主要原因

备考资产2010年度利润已实现盈利预测。

目标资产2010年度利润已实现盈利预测，也达到重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司评估报告中净利润预测数。

### 四、其他需要说明的事项

#### 1、发行股份购买资产协议

(1) 公司与港务物流集团于2009年11月26日签订了附生效条件的《资产置换及非公开发行股份购买资产协议》，协议生效条件已经全部达成，协议生效。

协议约定：资产评估基准日至交割完成日期间置出资产所产生的损益，由公司享有或承担；港务物流集团拟置入资产所产生的损益，由港务物流集团享有或承担。根据公司与港务物流集团于2010年11月21日签署的《资产交割确认书》，按照上述协议约定公司应向港务物流集团支付置出资产和拟置入资产期间收益的差额。

(2) 公司与万州港于2009年11月26日签订了附生效条件的《非公开发行股份购买资产协议》，协议生效条件已经全部达成，协议生效。

协议约定：资产评估基准日至交割完成日期间万州港拟置入资产所产生的损益，由万州港享有或承担。根据公司与万州港于2010年11月21日签署的《资产交割确认书》，按照上述协议约定公司应向万州港支付拟置入资产的期间收益。

#### 2、盈利预测补偿协议和承诺

(1) 2009年11月26日，公司与港务物流集团签订了《资产置换及非公开发行股份购买资产的

盈利预测补偿协议》，协议生效条件已经全部达成，协议生效。

协议约定：如果在盈利预测期间（即2009年和2010年），目标资产每年实现的实际净利润数或公司每年实现的备考净利润数低于重庆天健出具的“天健光华审(2009)专字第100043 号和第100042 号”盈利预测审核报告中所确定的净利润预测数，则在上述补偿测算期间，公司在当年年报披露后的10个交易日内，计算应回购的股份数量，并将港务物流集团（含万州港）持有的该等数量公司股票进行锁定，该部分被锁定的股份不拥有表决权且不享有股利分配的权利；如依据下述计算公式计算出来的结果为负数或零，则计算当年无需锁定股份；累计可以锁定的股份数量以公司本次新增发行的股份总数113,701,302 股为上限(如果盈利预测期间内公司以转增或送股的方式进行分配而导致港务物流集团（含万州港）持有的公司股份数发生变化的，其回购股份数量的上限为：本次港务物流集团（含万州港）认购的股份数量×[1+转增或送股比例]）。此外，公司将在2010年年度报告披露后，就该部分股票回购事宜（如有）召开股东大会。若股东大会通过，公司将以总价人民币 1.00 元的价格定向回购上述已被锁定的股份；若股东大会未通过上述定向回购议案，则公司应在股东大会决议公告后 10 个交易日内书面通知港务物流集团，港务物流集团将在接到通知后的 30 日内将上述被锁定的股份赠送给公司股东大会股权登记日在册的除港务物流集团和万州港外的其他股东，其他股东按其持有股份数量占股权登记日扣除港务物流集团和万州港持有的股份数后公司的股本数量的比例享有获赠股份。港务物流集团及万州港在2009 年以及2010 年锁定的具体股份数量按以下公式确定：2009 年和2010年当年锁定股份数量=（当年净利润预测数-当年净利润实现数）/回购价格 ①回购价格：按本次交易发行价格（8.44 元/股，盈利预测期间内公司如有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，将对该价格进行相应调整）与股份回购董事会决议日前 20 个交易日的加权平均的市场交易价格孰低的原则确定；②公司向港务物流集团和万州港分别回购的股份数，按照本次交易中港务物流集团和万州港分别认购的公司本次发行的股份数比例确定。

（2）港务物流集团于2010年8月23日签署《利润补偿承诺》，承诺在 2010年-2012 年期间，若目标资产每年实现的经具有相关证券业务资格的会计师事务所审计的实际净利润数低于评估报告净利润预测数，则在上述补偿测算期间，公司在当年年报披露后的 10 个交易日内，计算应回购的股份数量，并将港务物流集团（含万州港）持有的该等数量公司股票进行锁定，该部分被锁定的股份不拥有表决权且不享有股利分配的权利；如依据下述计算公式计算出来的结果为负数或零，则计算当年无需锁定股份；累计可以锁定的股份数量以公司本次新增发行的股份总数113,701,302 股为上限(如果盈利预测期间内公司以转增或送股的方式进行分配而导致港务物流集

团（含万州港）持有的公司股份数发生变化的，其回购股份数量的上限为：本次港务物流集团（含万州港）认购的股份数量 $\times$ 〔1+转增或送股比例〕。此外，公司将在 2012 年年度报告披露后，就该部分股票回购事宜（如有）召开股东大会。若股东大会通过，公司将以总价人民币 1.00 元的价格定向回购上述已被锁定的股份；若股东大会未通过上述定向回购议案，则公司应在股东大会决议公告后 10 个交易日内书面通知港务物流集团，港务物流集团将在接到通知后的 30 日内将上述被锁定的股份赠送给公司股东大会股权登记日在册的除港务物流集团和万州港外的其他股东，其他股东按其持有股份数量占股权登记日扣除港务物流集团和万州港持有的股份数后公司的股本数量的比例享有获赠股份。港务物流集团及万州港在 2010 年-2012 年锁定的具体股份数量按以下公式确定：2010年-2012 年当年锁定股份数量=（当年净利润预测数-当年净利润实现数）/回购价格

①回购价格：按本次交易发行价格（8.44 元/股，盈利预测期间内公司如有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，将对该价格进行相应调整）与股份回购董事会决议日前 20 个交易日的加权平均的市场交易价格孰低的原则确定；②公司向港务物流集团和万州港分别回购的股份数，按照本次交易中港务物流集团和万州港分别认购的公司本次发行的股份数比例确定。

重庆港九股份有限公司

2011 年 3 月 7 日