

珠海港股份有限公司
ZHUHAI PORT CO., LTD.

2010 年年度报告

2011 年 4 月 ● 珠海

重要提示

- 1、 本公司董事局、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、 公司独立董事王健先生因公务未亲自出席本次年度董事局会议，委托独立董事田秋生先生代为行使表决权。
- 3、 立信大华会计师事务所有限公司为本公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留审计意见的审计报告。
- 4、 公司董事局主席杨润贵先生、总裁欧辉生先生、财务总监杨光辉先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介	3
第二节	会计数据和业务数据摘要	4
第三节	股本变动及股东情况	6
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	10
第五节	公司治理结构	16
第六节	股东大会情况简介	24
第七节	董事局报告	25
第八节	监事会报告	50
第九节	重要事项	51
第十节	财务报告	61
第十一节	备查文件目录	154

第一节 公司基本情况简介

一、法定中文名称：珠海港股份有限公司

法定英文名称：ZHUHAI PORT CO., LTD.

二、法定代表人：杨润贵

三、董事局秘书：薛楠

证券事务代表：季茜

联系地址：广东省珠海市情侣南路 278 号

电话：0756——3292216

传真：0756——3321889

电子邮箱：zhg916@yahoo.com.cn

四、注册地址：广东省珠海市九洲大道 1146 号 5 楼

办公地址：广东省珠海市情侣南路 278 号

邮政编码：519015

互联网网址：<http://www.0507.com.cn>

电子信箱：zhg916@yahoo.com.cn

五、选定信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

中国证监会指定刊登年度报告网站：<http://www.cninfo.com.cn>

年报备置地点：珠海港股份有限公司董事局秘书处

六、股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：珠海港

股票代码：000507

七、公司变更注册登记日期：2011 年 3 月 4 日

公司注册登记地点：广东省珠海市

企业法人营业执照注册号：440400000142072

税务登记号码：440401192526831

组织机构代码：19252683-1

公司聘请的会计师事务所名称：立信大华会计师事务所有限公司

会计师事务所珠海分所办公地址：珠海市香洲康宁路中心 100 号之 6

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、本报告期主要财务数据

单位：（人民币）元

项目	金 额
营业利润	219,369,665.98
利润总额	217,717,461.33
归属于上市公司股东的净利润	208,236,898.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	200,801,796.37
经营活动产生的现金流量净额	35,262,110.98

说明：净利润中扣除的非经常性损益项目为：

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-436,538.47	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	762,055.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	579,550.00	
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	11,620,053.84	收购第一大股东旗下七家物流企业 1-11 月份当期净损益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-751,055.83	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-30,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,755,997.92	
所得税影响额	-228,854.25	
少数股东权益影响额	-2,324,110.06	
合计	7,435,102.31	-

二、公司近三年主要会计数据和财务指标：

（一）主要会计数据

单位：（人民币）元

	2010 年	2009 年		本年比上年增 减（%）	2008 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后

营业总收入（元）	371,248,286.95	410,791,728.00	509,041,230.24	-27.07%	1,703,647,814.98	1,811,247,925.51
利润总额（元）	217,717,461.33	103,905,115.53	118,265,835.10	84.09%	111,252,299.90	122,034,174.14
归属于上市公司股东的净利润（元）	208,236,898.68	98,725,347.33	107,850,862.36	93.08%	86,610,639.74	98,574,636.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	200,801,796.37	75,445,973.76	75,445,973.76	166.15%	104,137,778.59	104,137,778.59
经营活动产生的现金流量净额（元）	35,262,110.98	17,202,268.25	43,354,435.07	-18.67%	-38,396,779.49	-20,936,792.20
	2010 年末	2009 年末		本年末比上年末增减（%）	2008 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	1,817,238,683.84	1,724,920,497.27	1,935,591,780.97	-6.11%	1,174,680,061.30	1,413,907,328.35
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,399,654,459.01	1,259,330,068.26	1,387,848,034.05	0.85%	1,170,954,643.53	1,350,322,712.83
股本（股）	344,997,420.00	344,997,420.00	344,997,420.00	0.00%	344,997,420.00	344,997,420.00

3.2 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2010 年	2009 年		本年比上年增减（%）	2008 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
基本每股收益（元/股）	0.6036	0.2862	0.3126	93.09%	0.2510	0.2857
稀释每股收益（元/股）	0.6036	0.2862	0.3126	93.09%	0.2510	0.2857
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.5820	0.2187	0.2187	166.12%	0.3019	0.3019
加权平均净资产收益率（%）	14.05%	8.09%	6.28%	7.77%	7.41%	7.21%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	13.55%	6.18%	6.19%	7.36%	8.91%	8.92%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1022	0.0499	0.1257	-18.70%	-0.1113	-0.0607
	2010 年末	2009 年末		本年末比上年末增减（%）	2008 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.0570	3.6503	4.0228	0.85%	3.3941	3.91

注：本报告期，公司购入第一大股东珠海港控股集团有限公司旗下七家物流企业，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定，对于同一控制下的控股合并，在本报告期编制合并财务报表时，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。

采用公允价值计量的项目

单位：（人民币）元

项目	期初金额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提 的减值	期末金额
金融资产：					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,738,362.39	-19,713,162.39			1,025,200.00
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产					
金融资产小计	20,738,362.39	-19,713,162.39			1,025,200.00
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	20,738,362.39	-19,713,162.39			1,025,200.00

公司金融资产的价值是按深圳证券交易所和上海证券交易所在 2010 年 12 月 31 日股票、基金的收盘价计量。

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）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	98,325,163	28.50%				-56,568,194	-56,568,194	41,756,969	12.10%
1、国家持股	56,568,194	16.40%				-56,568,194	-56,568,194	0	0
2、国有法人持股	29,875,041	8.66%						29,875,041	8.66%
3、其他内资持股	11,855,800	3.44%						11,855,800	3.44%
其中：境内非国有法人持股	11,855,800	3.44%						11,855,800	3.44%
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									
5、高管股份	26,128	0.01%						26,128	0.01%
二、无限售条件股份	246,672,257	71.50%				+56,568,194	+56,568,194	303,240,451	87.90%
1、人民币普通股	246,672,257	71.50%				+56,568,194	+56,568,194	303,240,451	87.90%
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	344,997,420	100.00%				0	0	344,997,420	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

(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
珠海市人民政府国有资产监督管理委员会	56,568,194	56,568,194	0	0	股改限售	
珠海市纺织工业集团公司	23,407,041	0	0	23,407,041		股改限售期已满，未办理解限售手续
珠海科技奖励基金会	7,920,000	0	0	7,920,000		因股改垫付对价未偿还，可解除限售时间不确定
珠海经济特区冠华轻纺总公司	6,468,000	0	0	6,468,000		

发展银行	2,200,000	0	0	2,200,000		
珠海教育基金会	1,716,000	0	0	1,716,000		
珠海义海公司	19,800	0	0	19,800		
陈仕登	18,990	6,330	0	18,990	公司现任	每年按持股 25%
黄志华	7,138	2,379	0	7,138	高管	比例解除限售
合计	98,325,163	56,576,903	0	41,756,969		

二、证券发行与上市情况

（一）证券发行与上市情况介绍

公司于 1989 年 3 月 9 日经珠海证券委员会[珠证（1998）1 号]文批准在珠海经济特区富华涤纶丝厂基础上改制而成。

1992 年 4 月 28 日，中国人民银行珠海分行[92]珠银金管字第 095 号文批复确认本公司发行股票为向社会公开发行股票。1993 年 3 月 26 日，经深圳证券交易所核准，股票正式挂牌上市。本公司总股本为 15978 万股。

1993 年 7 月 4 日公司实施每 10 股送 2 股红股并配售 5 股新股，每股价格 8 元，同时向内部职工配售 391.23 万新股。除权、送配之后，共新增股本 11575.83 万股，总股本 27553.83 万股。

1994 年 7 月 14 日公司实施法人股每 10 股送 1 股红股，派 3 元现金红利；个人股每 10 股送 4 股红股，不派现金。共新增股本 6945.912 万股，总股本为 344997420 股。

（二）报告期内公司股份总数及结构的变化情况

报告期内，公司股份总数未发生变化，为 344,997,420 股。股本结构有所变化，原因是：公司第一大股东所持股权分置改革限售股份 56,568,194 股在报告期内解除限售，导致公司股本结构发生如下变化：

	上年期末		本报告期末	
	股数（股）	比例	股数（股）	比例
有限售条件股份	98,325,163	28.50%	41,756,969	12.10%
无限售条件股份	246,672,257	71.50%	303,240,451	87.90%

股份总数	344, 997, 420	344, 997, 420
------	---------------	---------------

(三) 公司目前无内部职工股

三、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

股东总数		52,695				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股 比例	年度内增减	年末持股 数量	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结 的股份数量
珠海港控股集团有限公司	国有股东	16.40	+56,568,194	56,568,194	0	0
珠海市纺织工业集团公司	国有股东	6.78	0	23,407,041	23,407,041	23,407,041
中国工商银行—广发聚丰股票 型证券投资基金	其他	4.47	+15,432,299	15,432,299	0	0
珠海科技奖励基金会	其他	2.30	0	7,920,000	7,920,000	0
珠海经济特区冠华轻纺总公司	国有股东	1.87	0	6,468,000	6,468,000	6,468,000
中国农业银行—中邮核心优势 灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.00	+3,438,401	3,438,401	0	0
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	其他	0.91	+3,124,744	3,124,744	0	0
UBS AG	其他	0.78	+2,675,849	2,675,849	0	0
中国化纤总公司	国有股东	0.74	0	2,544,546	0	0
发展银行	其他	0.64	0	2,200,000	2,200,000	0
前 10 名无限售流通股股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类		
珠海港控股集团有限公司		56,568,194		A 股		
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资 基金		15,432,299		A 股		
中国农业银行—中邮核心优势灵活配置混 合型证券投资基金		3,438,401		A 股		
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST		3,124,744		A 股		
UBS AG		2,675,849		A 股		
中国化纤总公司		2,544,546		A 股		
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基		2,000,000		A 股		

金		
许悦	1,717,370	A 股
中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行	1,667,964	A 股
深圳市斯曼达科技有限公司	1,605,100	A 股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司第一大股东珠海港控股集团有限公司、第二大股东珠海市纺织工业集团公司、第五大股东珠海经济特区冠华轻纺总公司的实际控制人均为珠海市人民政府国有资产监督管理委员会。珠海港控股集团有限公司同时拥有纺织集团和冠华轻纺总公司合计 8.66%股权的表决权和收益权。 2、本公司第五大股东珠海经济特区冠华轻纺总公司是第二大股东珠海市纺织工业集团公司全资企业。 3、未知其他股东间是否存在关联关系或属于《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。	

（二）公司控股股东和实际控制人情况

报告期内，公司第一大股东由珠海市人民政府国有资产监督管理委员会变更为珠海港控股集团有限公司，实际控制人仍为珠海市人民政府国有资产监督管理委员会，未发生变化。

相关信息请见公司刊登于 2010 年 1 月 16 日、2010 年 5 月 18 日、2010 年 6 月 1 日《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn> 的《关于国有股权无偿划转的提示性公告》、《关于国有股权无偿划转获批的提示性公告》、《关于国家股划转过户登记完成的公告》。

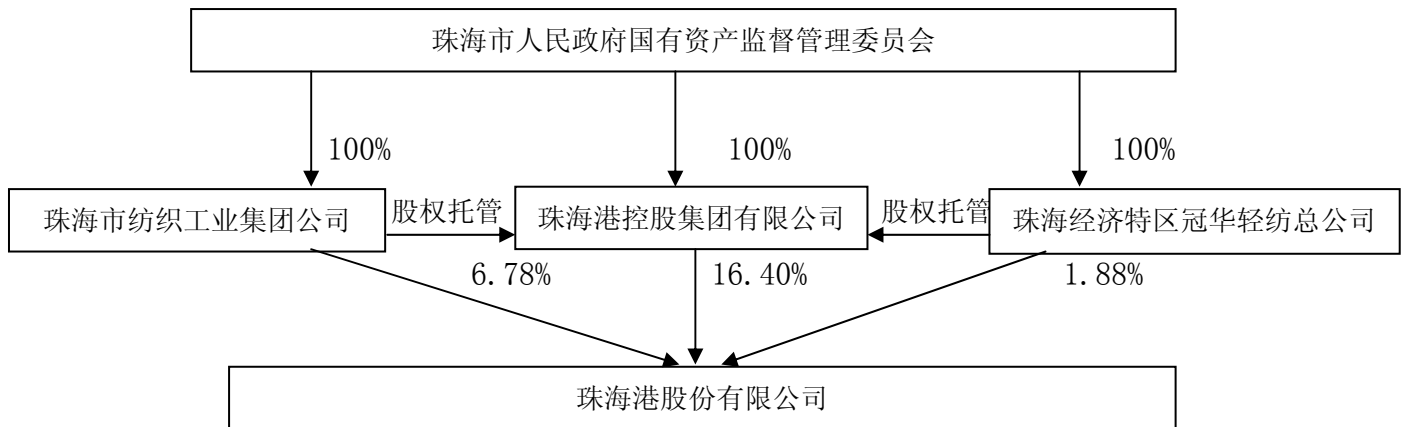
1、公司第一大股东情况

珠海港控股集团有限公司，法定代表人：杨润贵；注册资本：30 亿元；成立日期：2008 年 12 月 19 日；住所：珠海市南水镇榕树湾海港大厦；经营范围：港口及配套设施的建设、管理、项目投资。

2、实际控制人情况

珠海市人民政府国有资产监督管理委员会，成立于 2004 年 12 月，是珠海市政府特设机构，按照管资产与管人管事相结合、权利、义务与责任相统一的原则履行国有资产出资人职责。其前身为成立于 1999 年 4 月的珠海市国有资产经营管理局。

3、公司与实际控制人之间的产权和控制关系图：



（三）前 10 名股东中原非流通股股东持有股份的限售条件

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	珠海市纺织工业集团公司	23,407,041	不确定	23,407,041	股改限售条件已解除，但未办理解限售手续
2	珠海科技奖励基金会	7,920,000	不确定	7,920,000	尚未偿付股东垫付对价
3	珠海经济特区冠华纺织公司	6,468,000	不确定	6,468,000	尚未偿付股东垫付对价
4	发展银行	2,200,000	不确定	2,200,000	尚未偿付股东垫付对价

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	年初持股(股)	年末持股(股)	持股增减变动量	持股增减变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)
杨润贵	男	47	董事局主席	2008.12-2011.12	0	0	0	无	45.98
欧辉生	男	40	董事、总裁	2008.12-2011.12	0	0	0	无	38.89
李少汕	男	49	董事、副总裁	2008.12-2011.12	0	0	0	无	33.28
梁学敏	男	53	董事、副总裁	2008.12-2011.12	0	00	0	无	33.28
黄志华	男	47	董事、副总裁	2008.12-2011.12	9,517	9,517	0	无	33.28
杨廷安	男	52	董事	2008.12-2011.12	0	0	0	无	0
陈 辉	男	39	董事	2008.12-2011.12	0	0	0	无	0
田秋生	男	55	独立董事	2008.12-2011.12	0	0	0	无	4
王 健	男	50	独立董事	2008.12-2011.12	0	0	0	无	4
王继宁	男	45	独立董事	2008.12-2011.12	0	0	0	无	4
崔松宁	男	43	独立董事	2008.12-2011.12	0	0	0	无	4
陈仕登	男	60	监事会主席	2008.12-2011.12	25,320	25,320	0	无	35.71
周优芬	女	40	监事	2008.12-2011.12	0	0	0	无	0
梁小天	男	34	监事	2009.11-2011.12	0	0	0	无	0
时启峰	男	48	监事	2008.12-2011.12	0	0	0	无	19.58
肖 江	男	58	监事	2008.12-2011.12	0	0	0	无	30.35
薛 楠	女	37	董事局秘书	2008.12-2011.12	0	0	0	无	28.26
杨光辉	男	51	财务总监	2008.12-2011.12	0	0	0	无	26.26
张庆红	男	45	投资总监	2009.10-2011.12	0	0	0	无	18.84

胡 军	男	32	行政总监	2008.12-2011.12	0	0	0	无	28.26
合计	-	-	-	-	34,837	34,837	0		387.97

注:1、不在公司领取报酬的董事、监事共四位,其中陈辉、周优芬在珠海市人民政府国有资产监督管理委员会领取报酬,杨廷安、梁小天在珠海港控股集团有限公司领取报酬。

2、高管薪酬中包括 2010 年的基本年薪和兑现的 2009 年绩效年薪,未含 2010 年绩效年薪(尚未考核)。

(二) 董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

姓名	主要工作经历	在股东单位外任职或兼职情况
杨润贵	2001 年 8 月—2007 年 2 月,任珠海临港工业区党委副书记、管委会常务副主任;2002 年 4 月—2007 年 2 月,任珠海高栏港建设委员会副主任,南水镇委书记;2007 年 2 月—2008 年 7 月,任珠海市重大项目推进工作指挥部办公室主任;2008 年 7 月至今,任珠海港控股集团有限公司董事长、党委书记、法定代表人;2008 年 8 月至今,任珠海港控股集团有限公司总经理。2008 年 12 月至 2010 年 9 月,任珠海经济特区富华集团股份有限公司董事局主席。2010 年 9 月至今,任珠海港股份有限公司董事局主席。	珠海港控股集团有限公司董事长、党委书记、法定代表人,总经理。
欧辉生	2002 年 4 月—2003 年 5 月,任珠海功控集团有限公司任副总经理、珠海市汇畅交通投资有限公司董事长;2003 年 6 月—2006 年 5 月,任珠海功控集团有限公司副总经理、党委委员,兼任珠海功控玻璃纤维有限公司董事长、珠海市汇畅交通投资有限公司董事长;2006 年 6 月—2007 年 1 月,任珠海功控集团有限公司副总经理、党委委员,兼任珠海功控玻璃纤维有限公司董事长;2007 年 1 月至 2010 年 9 月,任珠海经济特区富华集团股份有限公司总裁;2007 年 2 月至 2010 年 9 月,任珠海经济特区富华集团股份有限公司董事。2010 年 9 月至今,任珠海港股份有限公司总裁、董事。	无

李少汕	2000年1月—2002年2月,任珠海市功业控股有限公司副总经理;2002年3月—2006年12月,任珠海功控集团有限公司董事、副总经理;2004年8月—2007年1月,任珠海功控集团有限公司党委委员;2000年5月—2009年3月,任珠海可口可乐饮料有限公司董事长;2009年3月至今,任珠海经济特区电力开发集团有限公司董事长;2007年1月至2010年9月,任珠海经济特区富华集团股份有限公司副总裁;2007年2月至2010年9月,任珠海经济特区富华集团股份有限公司董事。2010年9月至今,任珠海港股份有限公司副总裁、董事。	无
梁学敏	1999年1月—2006年8月,担任珠海经济特区电力开发(集团)公司党委书记、总经理;2006年9月—2007年2月,任珠海经济特区电力开发集团有限公司董事长、总经理;2007年2月—2009年2月,任珠海经济特区电力开发集团有限公司董事长;2007年1月至2010年9月,任珠海经济特区富华集团股份有限公司副总裁;2007年4月至2010年9月,任珠海经济特区富华集团股份有限公司董事;2009年6月至今,任珠海经济特区富华房地产公司(后更名为珠海港置业开发有限公司)董事长。2010年9月至今任,任珠海港股份有限公司副总裁、董事。	无
黄志华	2002年4月—2003年6月任珠海功控集团有限公司人力资源部总经理;2003年7月—2007年1月,任珠海功控集团有限公司党委副书记、纪委书记、兼任人力资源部总经理、党委办主任;1993年至2010年9月,任珠海经济特区富华集团股份有限公司董事;2007年1月至2010年9月,任珠海经济特区富华集团股份有限公司副总裁;2009年2月至今,任珠海可口可乐饮料有限公司董事长;2010年9月至今,任珠海港股份有限公司副总裁、董事。	无

杨延安	2001年7月至今，任珠海市港口企业集团有限公司董事；2002年8月—2003年6月，任珠海市港口企业集团有限公司助理总经理；2003年6月至今，任珠海市港口企业集团有限公司副总经理；2008年7月至今，任珠海港控股集团有限公司副总经理；2008年12月至2010年9月，任珠海经济特区富华集团股份有限公司董事；2010年9月至今，任珠海港股份有限公司董事。	珠海市港口企业集团有限公司副总经理；珠海港控股集团有限公司副总经理。
陈 辉	2002年4月—2005年1月，任珠海市联基控股有限公司人事监察部经理、董事会秘书、党委委员、纪委副书记；2005年1—2008年3月，任珠海达盛股份有限公司董事长兼总经理、党支部书记；2008年3月至今，任珠海市国资委专职董事、监事；2008年12月至2010年9月，任珠海经济特区富华集团股份有限公司董事；2010年9月至今，任珠海港股份有限公司董事。	珠海格力集团有限公司监事、珠海格力电器股份有限公司监事
田秋生	1982年7月至2005年7月，在兰州大学任教，先后任该校教授、博士研究生导师、经济系主任、经济学院副院长。2005年7月至今在华南理工大学任教，任该校教授、博士研究生导师、经济与贸易学院副院长、区域经济研究中心主任。并曾任政协甘肃省委员会常务委员，甘肃省人民政府参事，甘肃省财政学会副会长，甘肃省金融学会常务理事。2005年10月至2010年9月，任珠海经济特区富华集团股份有限公司独立董事；2010年9月至今，任珠海港股份有限公司独立董事。	中国国际金融学会常务理事，中国商业学会理事，全国高等教育自学考试指导委员会委员，广东省省情调查与对策咨询专家，广东省产业转移专家，国家开发银行广东省分行顾问专家，以及汕尾市、开平市、南沙区政府经济发展顾问。2007年4月至今任广州珠江啤酒集团有限公司独立董事。

王 健	2000年5月—2004年4月，任广东省经贸委企业改革处、企业监督处副处长；2004年4月—2007年8月，任广东省国资委产权管理处处长；2007年8月至今，任广东恒健投资控股有限公司党委委员、副总经理；2008年12月至2010年9月，任珠海经济特区富华集团股份有限公司独立董事；2010年9月至今，任珠海港股份有限公司独立董事。	粤高速、南化股份独立董事。
王继宁	1993年2月至今，任广东亚太时代律师事务所合伙人；2002年3月—2005年4月，任珠海市九洲港务集团公司独立董事、珠海市信禾运输集团有限公司独立董事；2002年6月至今，任珠海市律师协会公司法专业研究委员会主任；2002年11月—2006年10月，任广东省律师协会常务理事；2003年3月—2005年4月，任珠海市燃气集团有限公司独立董事；2008年12月至2010年9月，任珠海经济特区富华集团股份有限公司独立董事；2010年9月至今，任珠海港股份有限公司独立董事。	珠海仲裁委员会委员，珠海仲裁委员会仲裁员，珠海市人大常委会法律顾问，珠海市人民政府法律顾问。
崔松宁	1999年1月至今，任广东中拓正泰会计师事务所有限公司董事长；2000年5月至今，任广东中拓正泰税务师事务所有限公司董事长；2008年7月至今，任珠海金税科技有限公司董事长；2008年12月至2010年9月，任珠海经济特区富华集团股份有限公司独立董事；2010年9月至今，任珠海港股份有限公司独立董事。	珠海优特电力科技股份有限公司独立董事。
陈仕登	2002年4月—2003年5月，任珠海市联晟资产托管有限公司董事长、党委书记；2003年6月—2006年12月，任珠海功控集团有限公司任总裁、党委书记；2007年1月至2010年9月，任珠海经济特区富华集团股份有限公司党委书记；2010年9月至2010年11月任珠海港股份有限公司党委书记；2007年2月至2010年9月，任珠海经济特区富华集团股份有限公司任监事会主席；2010年9月至今，任珠海港股份有限公司监事会主席。	无

周优芬	2003年5月—2006年7月，在珠海日东集团有限公司工作，历任招商部经理、日东休闲购物广场有限公司副总经理、日东百货有限公司儿童世界总经理；2006年8月—2009年6月，任珠海市国资委专职董事/监事，兼任珠海汇畅交通投资有限公司董事、珠海信禾运输集团有限公司监事、珠海海天国贸集团有限公司监事、珠海市航空有限公司监事；2009年6月至今，任珠海市国资委财务总监；2007年2月至2010年9月，任珠海经济特区富华集团股份有限公司监事；2010年9月至今，任珠海港股份有限公司监事。	珠海航空城集团发展有限公司董事兼财务总监、珠海航展有限公司财务总监、珠海市航空有限公司监事
梁小天	2002年9月—2005年3月，任深圳兴利家具有限公司财务经理；2005年3月—2009年4月，任香港笔克集团华南区财务总监；2009年4月至今，任珠海港控股集团有限公司财务副经理；2009年11月至2010年9月，任珠海经济特区富华集团股份有限公司监事；2010年9月至今，任珠海港股份有限公司监事。	无
时启峰	2002年4月-2004年1月，任珠海市联晟资产托管有限公司董事会秘书、办公室主任、工会主席；2004年2月-2006年12月，任珠海功控股集团有限公司研究拓展部总经理；2007年1月至今，任珠海经济特区富华集团股份有限公司战略发展部部长；2008年12月至2010年9月，任珠海经济特区富华集团股份有限公司监事；2010年9月至今，任珠海港股份有限公司监事。	无
肖江	1998年7月—2006年9月，任珠海经济特区电力开发（集团）公司副总经理；2006年9月—2007年2月，任珠海经济特区电力开发集团有限公司副总经理、董事；2007年2月至今，任珠海经济特区电力开发集团有限公司总经理、董事；2007年12月至今，任珠海富华风电有限公司执行董事、法定代表人；2008年12月至2010年9月，任珠海经济特区富华集团股份有限公司监事；2010年9月至今，任珠海港股份有限公司监事。	无

薛楠	2000年4月—2002年12月，任珠海经济特区富华集团股份有限公司资金部主任；2000年4月—2009年3月，任富华投资公司总经理；2000年4月至2010年9月，任珠海经济特区富华集团股份有限公司董事局秘书；2010年9月至今，任珠海港股份有限公司董事局秘书。	无
杨光辉	2000年1月—2007年1月，珠海市国有资产监督管理委员会派驻市属国有企业财务总监；2007年1月至2010年9月，任珠海经济特区富华集团股份有限公司财务总监；2010年9月至今，任珠海港股份有限公司财务总监。	无
胡军	1998年6月—2004年3月，武汉电视台文体中心工作；2004年5月—2007年9月，珠海电视台记者组组长，期间兼任中央电视台4套国际频道特约记者；2007年10月—2008年8月，深圳广播电影电视集团工作；2008年8月—12月，珠海港控股集团有限公司办公室主任；2008年12月至2010年9月，任珠海经济特区富华集团股份有限公司行政总监；2010年9月至今，任珠海港股份有限公司行政总监。	无
张庆红	2002年5月—2004年12月，任珠海市联昊控股有限公司财务审计部经理；2005年1月—2008年9月，任珠海市国资委下派企业财务总监；2008年10月至今，任珠海港控股集团有限公司助理总经理；2008年12月—2009年10月，任珠海经济特区富华集团股份有限公司监事；2009年10月至2010年9月，任珠海经济特区富华集团股份有限公司投资总监；2010年9月至今，任珠海港股份有限公司投资总监。	无

（三）报告期内，未发生董事、监事、高级管理人员变动情况。

二、公司员工情况

截止本报告期末，公司拥有员工总数 613 人，需要承担费用的离退休职工 27 人。

（一）专业构成情况

生产人员	销售人员	技术人员	财务人员	行政人员
378	13	88	38	96

（二）教育程度情况

博士	硕士	本科	大专	中专	高中及以下
----	----	----	----	----	-------

1	10	122	126	42	312
---	----	-----	-----	----	-----

第五节 公司治理结构

一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等的要求规范运作。法人治理结构完善，股东大会、董事局、监事会和经营层各司其职，保证公司规范科学决策；进一步完善内控制度建设，对《公司章程》、《总裁工作细则》等制度进行了修订，并根据情况的变化新增了一些制度，使内部控制制度体系更有效地覆盖了公司的各项工作；公司不存在因部分改制等原因形成的同业竞争和关联交易问题；公司信息披露工作责任明确，严格遵循真实、准确、完整、及时、公平的原则。

2010年，广东证监局在辖区上市公司中开展“信息披露检查专项活动”，公司把这次活动当作进一步促进公司治理完善和内控制度健全的有力抓手。结合实际情况和监管部门的要求，对信息披露工作涉及的相关制度进行了增补和完善：1、制订《外部信息使用人管理制度》，对涉及对外提供信息、外部信息使用人等方面的具体操作程序作了详细的规定，确保公司未公开重大信息的安全；2、为督促年报编制的参与者更加恪尽职守，提高定期报告特别是年度报告的质量，明确对年报信息披露重大差错的责任追究制度，公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。从制度上保证和增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性和公平性；3、对公司《信息披露管理制度》进行了修订，明确违反信息披露管理规定的责任追究及对违反规定人员采取的具体处理措施；4、为更好地适应公司信息流转特点，做到灵活有效，对现有的《重大信息内部报告制度》进行了重新梳理，对重大信息内部报告的程序、形式、保密责任等条款进行了重点修订。

公司自2009年建立《公司治理自查和整改的内部管理制度》以来，已将公司治理工作融入日常管理中，明确了“建立权力机构、决策机构、监督机构与经营层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，构建规范有效的激励约束机制、合理健全的内部控制制度和沟通良好的投资者关

系”的总体目标和具体工作要求。设立有专门的内部审计部门和专职人员，除了日常的内部审计外，每年第四季度，由审计室和董事局秘书处作为牵头部门，对内部控制制度的完善性和执行的有效性，以及过去一年中公司治理方面开展的工作、发现的问题和改进的结果进行自查和总结，对尚需要完善的问题明确责任、及时整改，持续推动公司治理朝着规范、创新的目标前行。公司目前不存在尚未解决的治理问题。

二、独立董事履行职责情况

公司现有四名独立董事，报告期内独立董事按照《公司法》、《公司章程》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》的有关规定履行职责，认真审议议案，并以谨慎、客观的态度行使表决权，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司的整体利益和中小投资者的合法权益。本年度独立董事对提交董事局讨论的事项，均投赞成票。独立董事对公司的其他事项未提出异议。报告期内独立董事对公司对外担保、关联交易、利润分配、证券投资、高管薪酬、聘任会计师事务所等事项发表了独立意见。

（一）报告期内独立董事出席董事会的情况：

独立董事 姓名	本年应参加 董事会次数	亲自出席 (次)	委托出席 (次)	缺席 (次)
田秋生	16	16	0	0
王 健	16	16	0	0
王继宁	16	16	0	0
崔松宁	16	16	0	0

（二）报告期内，公司独立董事按《独立董事年报工作制度》的规定，切实履行义务，在会计年度结束一个月内，听取了公司经营情况和重大事项的进展情况，与公司管理层及年度财务报表审计机构进行认真沟通，全程关注公司年报编制与披露情况，并就相关事项发表意见，保证年报编制的规范推进。

三、公司与第一大股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

（一）业务方面：公司业务结构完整，自主独立经营，与第一大股东间无同业竞争，第一大股东不存在干预公司经营运作的情形。

（二）人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面均独立于第一大股东。

高级管理人员未在股东单位兼职或领薪。

（三）资产方面：公司拥有独立完整的资产，与第一大股东间产权关系清晰明确。

（四）机构方面：公司建立了完整的组织机构，股东大会、董事局、监事会依照法律法规和公司章程独立行使职权。

（五）财务方面：公司设置独立的财务部门，建有独立的会计核算系统和财务会计制度以及对下属公司的财务管理制度，设有独立的银行帐号，依法独立纳税。

四、公司内部控制制度的建立和健全情况

（一）内部控制自我评价报告

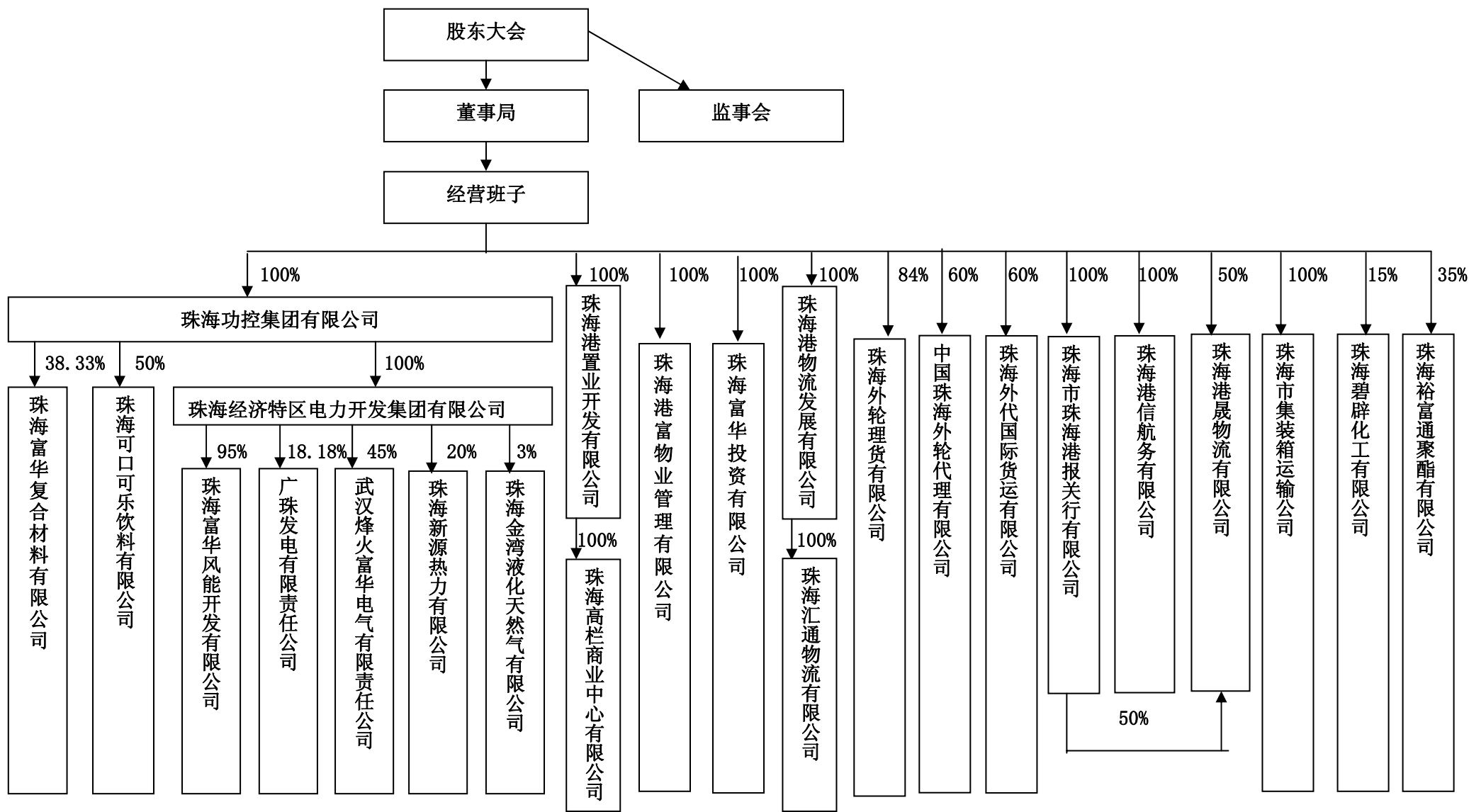
报告期内，按照中国证监会《上市公司信息披露管理办法》和深圳证券交易所发布的《上市公司治理准则》及《上市公司内部控制指引》的有关规定和要求，配合战略转型的需要，公司开展了包括对公司本部及控股子公司内控体系的评估和改进；完善公司法人治理结构；持续健全内部控制制度；加强对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等多方面的管控，建立了常态化的监控管理机制，保障了公司内部控制体系的有效运行。现就本公司内部控制情况自我评价如下：

1、内部控制情况综述

（1）内部控制组织架构

公司十分注重内控组织架构的建立健全，目前，公司已按照《公司法》和《公司章程》的规定，建立了股东大会、董事局、监事会、经营管理层的法人治理结构，内部控制职责权限明确，内部控制分工和制衡机制完善。公司董事局下设立战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会，另外，设立董事局领导下的审计部，负责对公司的内部控制制度的健全性、合理性、有效性进行检查评价，对公司经营活动及经营效益进行内部审计监督。公司设战略发展部、企业管理部、人力资源部、财务部、办公室等管理部门协助经营管理层开展日常工作，各部门职能明确、权责明晰。公司对控股及参股子公司的管理按照《母子公司管理体系》制度及相关管控制度执行，从重大决策、重要人事、战略规划、财务预算、运营监控、信息管理、考核激励等方面对控股及参股子公司进行有效的管理和控制。

公司组织架构图：



（2）内部控制制度建立健全情况

①建立“三会”运作及相关制度：包括《股东大会议事规则》、《董事局议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《专门委员会工作细则》、《总裁工作细则》、《关联交易管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《信息披露管理制度》、《董事、监事、高级管理人员培训工作制度》、《董事、监事、高级管理人员所持本公司股份及其变动的管理制度》、《内幕信息知情人备案管理制度》、《公司治理自查和整改的内部管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《投资者推广和接待制度》、《年度报告重大差错责任追究机制》等；

②建立对控股及参股子公司的管理制度：包括《子公司分类管理办法》、《子公司重大决策管理制度》、《子公司重要人事管理制度》、《子公司战略规划管理制度指引》、《子公司预算管理制度指引》、《子公司运营监控管理制度》、《子公司业绩合同管理办法》、《子公司经营业绩报告管理办法》、《子公司财务经理绩效考核办法》、《经营负责人薪酬设计方案》、《参股子公司股权代表管理办法》等。

③建立财务管理制度：包括《资金审批管理制度》、《资金结算中心运作管理办法》、《资金结算业务操作规程》、《内部借款管理办法》、《担保管理办法》、《募集资金使用管理制度》、《会计科目和会计报表规定》、《费用开支管理办法》、《资产管理制度》、《财务行动方案管理规定》、《会计档案管理制度》等。

④建立人力资源制度：包括《员工行为规范》、《员工招聘管理制度》、《员工培训管理制度》、《员工异动管理制度》、《劳务派遣管理试行办法》、《员工考勤及请休假制度》、《薪酬福利制度》、《绩效考核制度》等。

⑤建立投资及经营管理制度：包括《投资管理制度》、《公文管理办法》、《印章使用管理办法》、《合同管理制度》、《合同履行风险控制办法》、《建设工程招标投标工作细则》、《在建工程项目月度考核办法》、《物业经营租赁管理办法》、《安全生产检查制度》、《安全事故管理制度》、《重大事故应急预案》、《企业网站建设管理办法》、《新闻信息管理办法》、《计算机网络系统及网络信息管理制度》、《网站信息发布管理制度》等。

（3）内审部门工作及人员配备情况

公司设立审计部，配备专职审计人员，在董事局审计委员会的领导下独立开展工作，向董事局负责。审计部依据国家法律、法规及有关政策、财务会计制度

和公司内部管理制度，独立开展工作及行使内部监督权，发挥监督、评价和服务功能。

2、重要控制活动

（1）对控股子公司的管理控制

公司制定有一套较为完整的母子公司管控制度体系对控股子公司进行管理，从人事管控、信息管控、预算管控、重大决策管控、运营管控、考核激励等方面都有制度和流程，明确母子公司间的权责、利益关系，确保了母公司对控股子公司及参股子公司实施有效管理和控制。

根据各子公司与集团的战略紧密度以及对公司财务状况影响的大小确定子公司的分类，对不同类别的子公司采取不同的集分权管控方式；管控主要集中在对子公司的重大决策、重要人事、战略规划、财务预算、运营监控等方面的管理。2010年，结合公司业务转型、资产整合的一系列变化，公司对制度体系中的《子公司业绩合同管理办法》、《子公司业绩报告管理办法》、《子公司经营负责人薪酬设计方案》、《子公司重大决策管理制度》等进行了修订，进一步加强公司总体战略、年度计划顺利实施的日常监控管理，在薪酬方案中增加：根据子公司的发展时期确定对应的薪酬级别；根据经营难度系数指标，区别营运期和项目开发建设期、经营培育期子公司的绩效年薪计算方法；明确子公司盈亏时期，企业效益规模系数择取范围等内容，从而实施更有效的激励和约束机制。重新界定全资及控股子公司的部分权限，改单纯的预算管理为财务行动方案，强化预算执行管理；严格全资及控股子公司对外融资、重要资产抵押、融资及出租重大或重要资产的审批程序；适当放宽全资及控股子公司固定资产购置、报废、转让额度等。

新增《参股子公司股权代表管理办法》，加强对参股子公司董事、监事、高级经营管理人员以及财务负责人（及“股权代表”）工作业绩的监督与管理。加强公司对参股公司的管理。

内部审计部门通过对子公司在建项目跟踪、内控制度落实、对主要管理人员的经济责任审计等手段强化对子公司的内部管理监控。

（2）关联交易的内部控制

公司制定《关联交易管理制度》，对关联人和关联交易事项、关联交易的审批权限和决策程度、关联交易的披露作了明确的规定，规范了与关联人的交易行

为，力求遵循公正、公平、公开的原则，以保证公司关联交易的公允性，维护公司及公司全体股东的合法权益。

2010 年，公司的关联交易事项涉及日常关联交易，收购出售资产，关联担保，对关联方出资，委托关联方采购设备等类型，均严格履行内部审批程序和对外披露要求，并发挥独立董事的监督作用，关联事项提交董事局会议审议前经独立董事认可，并对整个事项发表独立意见。

（3）对外担保的内部控制

公司制定《担保管理办法》，对公司发生对外担保行为时的担保对象、审批权限和决策程序、安全措施等作了详细规定，公司规定提供担保的范围仅限于全资和控股企业，除非经过特别批准，公司原则上不对非控股企业和本公司外企业担保；所有的对外担保事项按性质金额必须经董事局或股东大会审议。

2010 年，公司对公司《章程》中有关担保的规定修订为：（一）本公司及本公司控股子公司的对外担保总额，超过最近一期经审计净资产的 50%以后提供的任何担保；（二）连续 12 个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的 30%；（三）为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；（四）单笔担保额超过公司最近一期经审计净资产 10%的担保；（五）对股东、实际控制人及其关联人提供的担保；（六）连续 12 个月内担保金额超过公司最近一期经审计净资产的 50%且绝对金额超过 5000 万元人民币。公司财务部定期对被担保企业的资金使用情况、财务状况、经营成果和偿债能力进行跟踪和监督，了解被担保项目的执行、资金的使用、贷款的归还、财务运行及风险等方面的情况，对于重大问题和特殊情况及时向经营班子或董事局报告，防控担保风险。

（4）募集资金使用的内部控制

公司制定《募集资金使用管理制度》，对募集资金专户存储、监管、使用及审批程序、用途调整及变更、使用情况的披露作了明确的规定，以确保募集资金专款专用。

2010 年，公司启动公司债申请发行工作，2011 年 3 月 7 日本期债券发行工作结束，公司募集资金 5 亿元人民币，公司将会严格按相关规定管理和使用。

（5）重大投资的内部控制

公司制定《投资管理制度》，对公司对外投资的投资类别、投资审批权限、

投资原则、投资管理机构及主要职责、投资项目的管理和监督、投资风险管理等方面给予了明确规定，公司对于重大投资项目都按规定指定相关部门，负责对重大投资项目的可行性、投资回报、风险等事项进行专门研究和报告，并持续跟进监控并向经营管理层、董事局汇报项目的执行进展及异常情况。

公司内部审计部门，对重大项目资金使用情况，工程建设情况，大笔资金支出情况，预算资金使用情况，建设的进度、质量、造价、安全情况进行跟踪控制和监督。

（6）信息披露的内部控制

2010 年，广东证监局在辖区上市公司中开展“信息披露检查专项活动”。公司以此为契机，梳理公司信息披露流程，对已有《信息披露管理制度》、《投资者关系管理工作制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人备案管理制度》进行修订，特别对重大信息内部报告的程序、形式、保密责任等条款结合公司实际情况进行了重点修订。保证公司重大内部信息流转过程中的重大信息内幕知情人有登记，重大事项公告后及时报广东证监局备案。还制定完善了《外部信息使用人管理制度》、《投资者推广和接待制度》、《年度报告重大差错责任追究机制》，强调内部重大信息的保密责任和信息披露的公平性。

本年度，公司自查没有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。

公司设立专门机构并配备了相应人员，依法履行信息批露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整。

3、内部控制存在的问题及整改计划

持续改进和完善内部控制体系，是公司一项长期的重要的工作。公司在 2010 年开展的内部控制自我评价及发挥内部审计在日常管理中的作用取得了一定效果，但随着公司战略转型的深入，公司内、外部环境发生的新变化也对内部控制不断提出新要求，因此，需要持续对内部控制制度与业务流程进行有效的梳理并改进薄弱环节，使内部控制体系持续优化，确保内控体系的有效运行。同时，为了进一步完善健全股份公司内部控制管理体系，2011 年我们将按照国家相关法规及行业规范要求对公司原《内部审计暂行规定》等审计制度进行修订完善，使公司的审计制度体系更加符合公司的实际发展需要。

4、内部控制的总体评价

综上所述，公司董事局认为：公司现有内部控制制度已基本建立健全并已得到有效执行，公司的内控体系与相关制度能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够对编制真实公允的财务报表提供合理保证，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供合理保证。

（二）评价意见

1、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，已建立了较为完善的内部控制组织机构和内部控制制度，保证了公司业务活动的正常运行，保护了公司资产的安全和完整。2010 年度，公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

2、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

报告期内，公司董事局根据中国证监会和深圳证券交易所的有关要求，在全面清查公司 2007 年、2008 年、2009 治理整改事项完成情况的基础上，结合公司内外部环境的具体变化不断完善公司法人治理结构，持续健全内部控制制度，对控股子公司、关联交易、防止资金占用、对外担保、募集资金使用、重大投资以及信息披露的内部控制规范有效，保证了公司经营管理的正常进行。公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

五、报告期内对高级管理人员的考评及激励机制的建立、实施情况

董事局按照经营业绩等综合指标对全体高级管理人员 2009 年度的绩效情况进行考核，并根据有关的考核方案进行了薪酬兑现。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，按照《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司共召开了七次股东大会。

一、2010 年第一次临时股东大会

（一）会议通知刊登于 2009 年 12 月 25 日《证券时报》和

<http://www.cninfo.com.cn>;

(二) 会议由公司董事局召集;

(三) 会议于 2010 年 1 月 12 日以现场投票方式召开;

(四) 会议决议公告刊登于 2010 年 1 月 13 日《证券时报》和

<http://www.cninfo.com.cn>。

二、2009 年年度股东大会

(一) 会议通知刊登于 2010 年 6 月 9 日《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>;

(二) 会议由公司董事局召集;

(三) 会议于 2010 年 6 月 29 日以现场投票方式召开;

(四) 会议决议公告刊登于 2010 年 6 月 30 日《证券时报》和

<http://www.cninfo.com.cn>。

三、2010 年第二次临时股东大会

(一) 会议通知刊登于 2010 年 7 月 29 日《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>;

(二) 会议由公司董事局召集;

(三) 会议于 2010 年 8 月 13 日以现场投票方式召开;

(四) 会议决议公告刊登于 2010 年 8 月 14 日《证券时报》和

<http://www.cninfo.com.cn>。

四、2010 年第三次临时股东大会

(一) 会议通知刊登于 2010 年 8 月 10 日《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>;

(二) 会议由公司董事局召集;

(三) 会议于 2010 年 8 月 26 日以现场投票方式召开;

(四) 会议决议公告刊登于 2010 年 8 月 27 日《证券时报》和

<http://www.cninfo.com.cn>。

五、2010 年第四次临时股东大会

(一) 会议通知刊登于 2010 年 9 月 1 日《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>;

(二) 会议由公司董事局召集;

(三) 会议于 2010 年 9 月 17 日以现场投票方式召开;

(四) 会议决议公告刊登于 2010 年 9 月 18 日《证券时报》和

<http://www.cninfo.com.cn>。

六、2010 年第五次临时股东大会

（一）会议通知刊登于 2010 年 11 月 10 日、2010 年 11 月 30 日《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>;

（二）会议由公司董事局召集;

（三）会议于 2010 年 12 月 3 日以现场表决与网络投票相结合的方式召开;

（四）会议决议公告刊登于 2010 年 12 月 4 日《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>。

七、2010 年第六次临时股东大会

（一）会议通知刊登于 2010 年 12 月 15 日《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>;

（二）会议由公司董事局召集;

（三）会议于 2010 年 12 月 30 日以现场投票方式召开;

（四）会议决议公告刊登于 2010 年 12 月 31 日《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>。

第七节 董事局报告

一、经营情况的讨论和分析

（一）报告期内公司经营情况的回顾

1、报告期内总体经营情况

2010 年，是珠海港股份成就斐然的一年。在市委、市政府、市国资委和大股东的大力支持下，在证券监管部门的正确指导下，董事局紧紧围绕“打造一流港口营运商”的目标，展开了艰苦卓绝的工作。公司在深入推进非主导产业退出的同时，以构建港口物流平台为主业核心，加强对外合作和股权收购，着重培育可持续发展的能力，全面加快战略转型；公司不断完善内部治理结构，强化信息披露，持续改善公司的资本市场形象，股东价值大幅提高；加快推进公司债发行申报工作，着力恢复再融资功能；公司还大力开展企业文化建设，锻造企业精神，提升珠海港人的向心力和凝聚力。经过不懈努力，我们全面提高了企业运营效率，圆满完成了年初制定的各项经营目标，实现了“粤富华”向“珠海港”的实质转变，为公司 2011 年的发展奠定了良好基础。

经审计，2010 年公司实现营业收入 371,248,286.95 元，投资收益 225,132,318.51 元，利润总额 217,717,461.33 元，归属于上市公司股东净利润 208,236,898.68 元，每股收益 0.6036 元，净资产收益率 14.05%，剔除非经常性损益后净资产收益率为 13.55%。

2、主营业务及经营情况

(1) 公司营业收入及营业利润构成情况

主营业务分行业：

单位：（人民币）元

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	94,222,756.92	67,780,879.71	89,832,922.13	96,763,221.00
(2) 商业	227,987,570.98	172,904,681.77	373,812,835.24	328,656,458.39
(3) 房地产业（含物业）	26,016,746.87	14,259,081.78	31,993,292.20	10,279,948.86
合计	348,227,074.77	254,944,643.26	495,639,049.57	435,699,628.25

主营业务分产品：

单位：（人民币）元

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产业（含物业）	26,016,746.87	14,259,081.78	36,385,768.17	13,558,772.71
内销贸易	8,059,382.56	19,494,630.70	237,216,688.49	234,259,874.72
出口贸易	76,749,269.54	62,912,823.57	35,823,048.60	35,208,084.72
中成药	14,483,714.44	6,050,191.56	16,380,496.15	8,862,997.57
玻璃纤维布	79,739,042.48	61,730,688.15	73,452,425.98	87,900,223.43
物流服务	143,178,918.88	90,497,227.50	96,380,622.18	55,909,675.10
合计	348,227,074.77	254,944,643.26	495,639,049.57	435,699,628.25

主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	271,477,805.23	192,031,819.69	431,539,629.73	366,989,968.32
国外	76,749,269.54	62,912,823.57	64,099,419.84	68,709,659.93

合计	348,227,074.77	254,944,643.26	495,639,049.57	435,699,628.25
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(2) 占公司营业收入或营业利润总额 10%以上的行业或产品情况

单位：（人民币）元

行业或产品	营业收入	营业成本	营业利润率	变动%
物流服务	143,178,918.88	90,497,227.50	36.79%	-5.20%
出口贸易业务	76,749,269.54	62,912,823.57	18.03%	16.31%
玻璃纤维布	79,739,042.48	61,730,688.15	22.58%	42.25%

(3) 公司主要供应商及客户

本年度本公司向前五名供应商采购的金额77,648,100.00元，占采购总额的30.46%；上年度本公司前五名供应商采购的金额301,977,068.02元，占采购总额的79.34%。

本年度本公司向前五名客户销售的收入总额108,699,570.41元，占主营业务收入总额的29.28%；上年度本公司前五名客户销售的收入总额276,106,835.66元，占主营业务收入总额的55.71%。

3、报告期内主营业务结构、主营业务盈利能力较前发生变化的说明

(1) 主营业务结构和主营业务盈利能力

单位：（人民币）元

行业	主营业务毛利				
	2010 年度	2009 年度	比上年增减百分比	2010 年所占比	2009 年所占比
工 业	26,441,877.21	-6,930,298.87	481.54%	26.54%	-10.35%
商 业	55,082,889.21	44,042,724.73	25.07%	59.05%	73.48%
房地产业（含物业）	11,757,665.09	22,826,995.46	-48.49%	12.60%	38.08%

变动原因说明：

A、工业主营业务毛利本报告期比上年同期增加 482%的主要原因是本报告期随着电子玻璃布市场持续回暖，富华复材公司 1-5 月份转让前主营业务毛利较上年同期增长较大所致；

B、商业主营业务毛利本报告期比上年同期增长 25%的主要原因是本报告期物流服务业务毛利上升所致；

C、房地产业主营业务毛利比上年同期减少 48%的主要原因是本报告期公司

退出房地产开发领域，剩余车库销售毛利较低所致；

(2) 经营成果和利润构成变动情况(单位:人民币元)

项目	本报告期	上年同期	变动%
营业利润	219,369,665.98	110,635,278.28	98.28%
利润总额	217,717,461.33	118,265,835.10	84.09%
净利润	210,014,410.19	108,677,272.46	93.25%
归属于母公司股东的净利润	208,236,898.68	107,850,862.36	93.08%

变动原因说明：

营业利润、利润总额、净利润比上年同期增加的主要原因是公司取得联营企业珠海碧辟化工有限公司分红款 9313 万元所致；

B、利润构成变动情况：

单位：（人民币）元

项 目	本报告期		上年同期		比例变动%
	金额	在利润总额中所占比例	金额	在利润总额中所占比例	
营业收入	371,248,286.95	170.52%	509,041,230.24	430.42%	-259.90%
营业成本	271,620,579.71	124.76%	441,989,605.06	373.73%	-248.97%
营业税金及附加	8,988,118.21	4.13%	13,180,338.74	11.14%	-7.02%
期间费用	87,700,604.91	40.28%	93,333,942.70	78.92%	-38.64%
资产减值损失	6,907,074.48	3.17%	3,118,442.14	2.64%	0.54%
公允价值变动收益	-1,794,562.17	-0.82%	8,609,339.49	7.28%	-8.10%
投资收益	225,132,318.51	103.41%	144,607,037.19	122.27%	-18.87%
营业外收支净额	-1,652,204.65	-0.76%	7,630,556.82	6.45%	-7.21%
利润总额	217,717,461.33	100.00%	118,265,835.10	100.00%	

变动原因说明：

(1) 本报告期营业收入、营业成本和营业税金及附加在利润总额中所占比例比上年同期下降的主要原因是本报告期内贸易业务收入、成本下降较大和利润总额基数不同所致；

(2) 本报告期期间费用在利润总额中所占比例比上年同期下降 39%的主要原因是收入下降相应销售费用下降和公司减少银行贷款利息支出减少所致；

(3) 本报告期投资收益在利润总额中所占比例比上年同期下降 19%的主要原因利润总额基数不同，实际投资收益同比增长 56%，主要是本报告期碧辟公司

分红 9313 万元所致。

4、公司资产负债情况

单位：（人民币）元

项目	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日		比重变动%
	金额	占总资产比重%	金额	占总资产比重%	
交易性金融资产	1,025,200.00	0.06%	20,738,362.39	1.07%	-1.01%
应收账款	38,309,840.31	2.11%	93,675,471.80	4.84%	-2.73%
预付款项	52,622,938.74	2.90%	29,076,147.56	1.50%	1.40%
应收股利	123,368,937.77	6.79%	0.00	0.00%	6.79%
存货	1,243,612.08	0.07%	122,131,255.70	6.31%	-6.24%
长期股权投资	786,553,247.79	43.28%	572,376,642.84	29.57%	13.71%
在建工程	80,668,363.61	4.44%	24,046,541.56	1.24%	3.20%
工程物资	54,566,588.27	3.00%	0.00	0.00%	3.00%
无形资产	50,166,767.68	2.76%	16,567,124.68	0.86%	1.90%
长期待摊费用	4,448,028.34	0.24%	2,334,625.07	0.12%	0.12%
短期借款	90,000,000.00	4.95%	269,000,000.00	13.90%	-8.95%
长期借款	118,000,000.00	6.49%	15,300,000.00	0.79%	5.70%
应付账款	51,979,725.67	2.86%	73,102,514.62	3.78%	-0.92%
预收款项	13,592,169.87	0.75%	6,385,577.73	0.33%	0.42%
应交税费	-4,182,746.28	0.23%	14,833,302.64	0.77%	-0.54%
应付股利	6,617,120.56	0.36%	13,212,783.82	0.68%	-0.32%
少数股东权益	21,302,438.66	1.17%	11,209,929.42	0.58%	0.59%
资本公积	581,119,651.38	31.98%	754,188,769.31	38.96%	-6.98%

变动原因说明：本报告期公司收购汇通物流公司 100%股权，出售复材公司 61.67%股权，收购七家物流企业，转让贵阳药业和贵阳房地产、冠华房地产公司 100%股权，按企业会计准则之合并准则，汇通物流公司和七家物流企业纳入公司合并报表范围，复材公司、贵阳药业、贵阳房产、冠华公司从股权交割日起不再纳入公司合并报表范围，合并报表范围的变动导致公司资产负债项目比期初均变动较大。其中七家物流企业资产负债已对期初资产负债数进行追溯调整。公司

本报告期末应收票据、固定资产、固定资产清理、开发支出、其他非流动负债减少的主要原因是出售复材等公司股份减少相应资产所致。其他主要资产负债项目变动原因说明如下：

（1）本报告期末交易性金融资产在总资产中所占比重比上年末下降 1.01%的主要原因是本报告期减少证券投资及证券投资价值变动所致；

（2）本报告期末应收账款在总资产中所占比重比上年末下降 2.73%的主要原因为报告期内结算内贸业务往来账所致；

（3）本报告期末预付款项在总资产中所占比重比上年末上升 1.40%的主要原因为本报告期预付风电项目设备款所致；

（4）本报告期末应收股利在总资产中所占比重比上年末上升 6.79%的主要原因为报告期内应收电厂宣告的分红款所致；

（5）本报告期末存货在总资产中所占比重比上年末下降 6.24%的主要原因是报告期内转让复材公司和贵阳药业公司、贵阳房地产公司导致存货大幅下降所致；

（6）本报告期末长期股权投资在总资产中所占比重比上年末上升 13.71%的主要原因是报告期内对合营和联营企业增资及核算其盈利变动所致；

（7）本报告期末在建工程在总资产中所占比重比上年末上升 3.20%的主要原因是报告期内公司兴建汇通物流园项目,加大对高栏商业中心项目和风电项目的投入所致；

（8）本报告期末工程物资在总资产中所占比重比上年末上升 3.00%的主要原因是报告期内购入风电项目物资所致；

（9）本报告期末无形资产在总资产中所占比重比上年末上升 1.90%的主要原因是本报告期收购汇通物流公司,增加尚未投入开发的物流园土地使用权所致；

（10）本报告期末长期待摊费用在总资产中所占比重比上年末上升 0.12%的主要原因是增加风电项目道路用地租金摊余款所致；

（11）本报告期末短期借款在总资产中所占比重比上年末下降 8.95%的主要原因是偿还到期银行借款和减少复材公司短期借款所致；

（12）本报告期末长期借款在总资产中所占比重比上年末上升 5.70%的主要

原因是公司取得并购贷款和固定资产贷款所致；

(13) 本报告期末预收款项在总资产中所占比重比上年末上升 0.42%的主要原因是本报告期公司代理业务预收款项所致；

(14) 应交税费在总资产中所占比重比上年末下降 0.54%的主要原因是本报告期风电项目采购设备可抵扣进项税额挂账所致；

(15) 本报告期末应付股利在总资产中所占比重比上年末下降 0.32%的主要原因是本报告期支付珠海市国资委股利 739 万元和 2009 年度分红款所致。

(16) 本报告期末少数股东权益在总资产中所占比重比上年末上升 0.59%的主要原因是本报告期风能公司收到少数股东注资款和本年少数股东损益计入所致；

(17) 本报告期末资本公积在总资产中所占比重比上年末下降 6.98%的主要原因本报告期收购第一大股东旗下七家物流企业,按同一控制下企业合并会计原则调整相应留存收益所致；

5、公司销售费用、管理费用、财务费用、所得税变化

单位：（人民币）元

项目	本报告期	上年同期	变动%
销售费用	11,691,902.67	9,900,450.17	18.09%
管理费用	68,989,235.08	68,922,391.80	0.10%
财务费用	7,019,467.16	14,511,100.73	-51.63%
所得税费用	7,703,051.14	9,588,562.64	-19.66%

变动原因说明：

(1) 销售费用本报告期比上年同期增加 18%的主要原因为本报告期主要原因是复材公司 1-5 月份玻璃布销售收入增长导致相应运输等费用增加所致；

(2) 财务费用本报告期比上年同期减少 52%的主要原因是本报告期转让复材公司相应减少其银行借款利息支出所致；

(3) 所得税费用本报告期比上年同期减少 20%的主要原因是本报告期公司房地产项目销售利润减少相应减少计缴所得税费用。

6、现金流量表相关数据

单位：（人民币）元

项 目	2010年度	2009年度	同比增减%
经营活动产生的现金流量净额	37,715,913.47	43,354,435.07	-13.01%
投资活动产生的现金流量净额	100,205,297.81	124,514,353.87	-19.52%
筹资活动产生的现金流量净额	-80,936,940.21	-138,015,288.75	-41.36%

变动原因说明：

（1）经营活动产生的现金流量净额本报告期比上年同期资金流入减少13%的主要原因为公司本报告期增加暂付进口报关税费、海运费等费用所致；

（2）投资活动产生的现金流量净额本报告期比上年同期资金流入减少20%的主要原因为为公司本报告期增加项目资金投入和对联营企业增资；

（3）筹资活动产生的现金流量净额本报告期本报告期比上年同期资金流出减少41%的主要原因为公司本报告期借入并购贷款和固定资产贷款。

7、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

（1）珠海港物流发展有限公司，公司持有其 100%股权，注册资本人民币 5000 万元，主要从事装卸业务；陆路国际货物运输代理、国内货运代理、仓储服务等。本报告期总资产人民币 91,217,036.14 元，净资产人民币 51,477,750.37 元，实现净利润人民币 106,480.16 元。

经 2009 年 12 月 28 日召开的第七届董事局第十五次会议决议，公司全资子公司珠海富华进出口有限公司更名为“珠海港物流发展有限公司”，同时其经营范围新增加了“装卸报务；陆路国际货物运输代理、国际货运代理、仓储服务（不含危险品仓储）；物业管理”的内容。2010 年 8 月 16 日，更名及变更经营范围事项已通过工商核准，办理完毕。

（2）珠海汇通物流有限公司，公司持有其 100%股权，注册资本人民币 3000 万元，主要从事普通货运、货物专用运输（集装箱）、危险货物运输（3 类），仓储；国内船舶代理、货物运输代理等。本报告期总资产人民币 37,303,100.27 元，净资产人民币 35,536,786.93 元，实现净利润人民币 1,543,454.28 元。

（3）珠海外轮理货有限公司，公司持有其 84%股权，注册资本人民币 200 万元，主要从事国际、国内航线船舶理货业务；国际、国内集装箱理箱业务；集装箱装、拆箱理货业务；货物的计量、丈量业务；监装、监卸业务；货损、箱损检定等业务。本报告期总资产人民币 13,265,135.99 元，净资产人民币

10,200,230.13 元，实现净利润人民币 3,580,970.29 元，交割日至报告期末归公司享有的净利润 99,081.19 元。

2010 年 9 月，公司收购中国外轮理货总公司珠海有限公司 100%股权，收购完成后，经公司 2010 年 12 月 8 日召开的第七届董事局第二十八次会议决议，公司将其名称变更为“珠海外轮理货有限公司”，注册资本由人民币 1200 万元减少至人民币 200 万元，并根据其所处行业的管理要求和后续发展需要，将其 16%股权转让给中国外轮理货总公司。报告期内已完成上述所有工商变更手续。

(4) 中国珠海外轮代理有限公司，报告期内公司收购其 60%股权，注册资本人民币 1200 万元，主要在珠海口岸从事国际船舶代理业务、货运代理、报关代理。本报告期总资产人民币 45,891,264.88 元，净资产人民币 24,586,168.98 元，实现净利润人民币 4,380,683.76 元，交割日至报告期末归公司享有的净利润 58,450.97 元。

中国外轮代理有限公司持有中国珠海外轮代理有限公司 40%股权，中国外轮代理有限公司委托其子公司广州中远物流有限公司代替其行使对中国珠海外轮代理有限公司的管理权。

(5) 珠海外代国际货运有限公司，报告期内公司收购其 60%股权，注册资本人民币 500 万元，主要从事按珠海市外经委批复开展进出口业务（具体商品按珠外经字(1997)104 号文执行）；国际货运代理。本报告期总资产人民币 21,810,714.21 元，净资产人民币 7,397,784.43 元，实现净利润人民币 29,225.80 元，交割日至报告期末归公司享有的净利润 4,940.09 元。

中国外轮代理有限公司持有珠海外代国际货运有限公司 40%股权，中国外轮代理有限公司委托其子公司广州中远物流有限公司代替其行使对珠海外代国际货运有限公司的管理权。

(6) 珠海市珠海港报关行有限公司，报告期内公司收购其 100%股权，注册资本人民币 250 万元，主要从事代理船舶，货物，箱体的报关业务。本报告期总资产人民币 8,241,187.19 元，净资产人民币 6,627,041.06 元，实现净利润人民币 514,040.52 元，交割日至报告期末归公司享有的净利润 238,680.80 元。

(7) 珠海港信航务有限公司，报告期内公司收购其 100%股权，注册资本人民币 4913.66 万元，主要从事珠海港到广东省沿海港间航线的货物运输、经营

港口的港作及拖带业务（有效期至 2011 年 3 月 21 日），船舶零配件、普通机械、电器机械及器材的批发、零售，港口航道工程、河流疏竣工程（凭资质证经营），灯塔及航标管理。本报告期总资产人民币 76,803,703.46 元，净资产人民币 70,250,622.26 元，实现净利润人民币 5,651,732.40 元，交割日至报告期末归公司享有的净利润 324,483.58 元。

（8）珠海港晟物流有限公司，报告期内公司收购其 100%股权，注册资本人民币 1050 万元，主要从事危险货物运输（2 类 1 项）、货物专用运输（集装箱）。本报告期总资产人民币 12,320,991.88 元，净资产人民币 5,661,646.88 元，实现净利润人民币 387,216.45 元，交割日至报告期末归公司享有的净利润 87,594.66 元。

（9）珠海市集装箱运输公司，报告期内公司收购其 100%股权，注册资本人民币 610 万元，主要从事集装箱货物运输及汽车货运，兼营汽车修理、汽车零配件零售。本报告期总资产人民币 9,075,919.27 元，净资产人民币 6,057,037.29 元，实现净利润人民币-1,972,919.78 元，交割日至报告期末归公司享有的净利润-98,205.32 元。

（10）珠海港置业开发有限公司，公司持有其 100%股权，注册资本人民币 5000 万元，主要从事港口投资开发；仓储服务（不含危险品仓储）；基础设施项目投资开发；商务服务。本报告期总资产人民币 90,305,630.78 元，净资产人民币 81,913,874.16 元，实现净利润人民币 2,906,456.12 元。

（11）珠海高栏商业中心有限公司，公司持有其 100%股权，注册资本人民币 5000 万元，主要从事商业批发、零售（不含许可经营项目）；港口的投资开发。本报告期总资产人民币 91,388,508.37 元，净资产人民币 49,848,265.30 元，实现净利润人民币-109,127.79 元。该公司主要承担建设珠海港商业中心项目。2010 年，克服地质条件复杂、施工难度大等困难，完成建筑主体施工至 11 层的年度目标。

（12）珠海经济特区电力开发集团有限公司，公司持有其 100%股权，注册资本人民币 15000 万元，主要从事电力项目投资及其他项目投资。本报告期总资产人民币 510,450,924.79 元，净资产人民币 500,910,807.52 元，实现净利润人民币 119,419,968.76 元。其参股约 10%的珠海发电厂 1-4 号机组运营稳定、业

绩优良，2010 年公司获分投资收益人民币 1.23 亿元，并在 2011 年 1 月收到全部分红款。

(13) 珠海富华风能开发有限公司，公司持有其 95%股权，注册资本 1.39 亿元，主要从事风能开发，本报告期总资产人民币 162,512,908.28 元，净资产人民币 137,536,409.22 元，实现净利润人民币-69,828.00 元。

根据公司 2009 年 1 月 13 日召开的第七届董事局第三次会议决议，公司对高栏岛风电场项目进行投资，项目总投资额为 4.63 亿元。2010 年 1 月，双方股东按比例对项目公司珠海富华风能开发有限公司增加注册资本金，公司按 95%的股权比例增加出资 12730 万元，本次增资完成后，注册资本由 500 万元增加到 1.39 亿元。

该公司开展的高栏岛风电场项目已于 2009 年 12 月正式开工建设，由于该项目工程位于高栏岛上，风力发电机组机位用地分散成众多的“点”，而修路及输电线路用地分散为很长的“线”，所用土地覆盖范围很广，涉及到众多的村庄和农户，客观情况错综复杂，其中青苗清点、丈量、赔偿、协调各方利益的工作更是难度非常大，严重影响了工期的进度。经各方共同努力，12 月 19 日，第一台风电机组吊装圆满成功，年底共完成 6 台风机安装。

(14) 珠海富华投资有限公司，公司持有其 100%股权，主要从事投资咨询。本报告期总资产人民币 43,254,469.90 元，净资产人民币-9,848,949.02 元，实现净利润人民币-2,173,258.58 元。

(15) 珠海港富物业管理有限公司，公司持有其 100%股权，注册资本人民币 300 万元，主要事实物租赁、物业管理。本报告期总资产人民币 6,172,210.57 元，净资产人民币 3,217,284.86 元，实现净利润人民币 239,840.52 元。

经 2010 年 10 月 26 日召开和第七届董事局第二十五次会议决议，公司将“珠海经济特区富华物业管理公司”更名为“珠海港富物业管理有限公司”，并将其注册资本由 200 万元人民币增加至 300 万元人民币。报告期内已完成工商变更手续。

(16) 珠海功控集团有限公司，公司持有其 100%股权，注册资本人民币 30000 万元，主要从事资产经营，实业投资和开发。本报告期总资产人民币 486,883,343.08 元，净资产人民币 483,705,054.46 元，实现净利润人民币 67,104,

630.00元。(净利润中不包括其持股的珠海富华复合材料有限公司1-5月转让前利润、珠海经济特区电力开发集团有限公司的利润，包括珠海可口可乐饮料有限公司利润。)

(17) 珠海可口可乐饮料有限公司，公司持有其 50%股权，注册资本 7838 万港元，主要从事生产和销售可口可乐、雪碧、芬达、茶饮料、果汁饮料、矿泉水、饮用水、保健饮料等饮料。总资产 377,070,545.24 元，净资产 181,001,319.24 元。2010 年，由于部份原材料价格上涨、跨区产品冲击及气候等原因的影响，全年实现销售收入人民币 857,144,073.86 元，净利润人民币 22,791,324.80 元，同比下降 47.31%；公司从中获得投资收益 11,395,662.40 元。

2010年3月，珠海可口可乐饮料有限公司计划投入5000万元扩建厂房，以解决因仓库场地容量不足而到外租用仓库的问题，从而降低经营成本，报告期内，该建设工程进展顺利，预计至2011年完工。

(18) 珠海富华复合材料有限公司，公司持有其 38.33%股权，注册资本人民币 47776 万元，主要从事纺织类玻璃纤维制品、增强类玻璃纤维制品的生产销售和研究、开发无碱类玻璃纤维制品及经营本企业自产产品、相关技术的进出口业务。本报告期总资产人民币 918,258,961.47 元，净资产人民币 497,867,742.84 元，净利润人民币 5,346,359.41 元，我公司享有收益 387 万元。

2009 年 9 月复材公司与珠海市经贸局签署兰埔厂区《搬迁补偿协议》，公司克服搬迁时间紧迫、生产与建设同步进行的困难，全力以赴确保各项条款的有效落实。在一年的时间内，完成了从招牌挂、解除抵押、拆迁、新建立项、规划、设计、报建到工程施工在内的庞大系统工程，将复材公司兰埔厂区顺利搬迁至高栏港厂区。截止 2010 年 11 月 29 日，市财政局已足额支付搬迁补偿款共计 49819.74 万元。搬迁补偿工作全部完成。涉及富华复材兰埔厂区的搬迁会计清算工作仍在继续中。

2010 年 5 月 28 日，公司与云南云天化股份有限公司签署《股权转让合同》，以人民币 15557 万元现金出让复材公司 51%股权，2010 年 10 月，双方股东对复材公司进一步增资后，公司所持股权进一步降至 38.33%。

(19) 珠海碧辟化工有限公司，本公司持有其 15%的股权，注册资本 27700

万美元，经营范围：生产精对苯二甲酸（简称 PTA）并在国内外市场销售公司自产产品。

2010 年 PTA 一期二期装置的运营开工率以及稳定性良好，为公司的 PTA 产量提供了强有力的保障。与此同时 PTA 销售市场强劲，2010 年 PTA 平均每吨为 8210 元，比 2009 年 PTA 平均每吨的 7137 元上涨了 15%；2010 年产销平衡，约为 135 万吨。在成本费用管理方面，产品单耗的下降，原料和燃料成本降低以及资金利息费用的同比下降，均对盈利有正面影响，珠海碧辟化工有限公司全年营业收入约 96 亿元人民币。具体经营数据尚待审计。

目前，碧辟公司正计划对珠海 PTA 的二期装置改造和投资三期扩建项目。计划中的珠海 PTA 二期装置改造项目将进一步提升二期装置的产能 20 万吨，使珠海碧辟化工的 PTA 总产能达到每年 170 万吨。装置改造项目的总投资约人民币 3 亿元，使用珠海碧辟化工的自有资金，计划于 2012 年第一季度落成投产。针对三期生产装置扩建项目的可行性研究正在进行当中，并计划向有关政府部门申请立项批准。三期扩建项目的生产规模为年产 125 万吨 PTA，采用 BP 公司最新的 PTA 生产技术。项目总投资预计约人民币 40 亿元。

（20）珠海裕富通聚酯有限公司，公司持有其 35%的股权，注册资本人民币 6000 万元，经营范围：聚酯产品的生产、销售。报告期内，面对不利的市场环境，谨慎选择了开停时机，最大限度保障股东利益，全年亏损 1141.30 万元。公司投资损失为人民币 399.46 万元。

（21）武汉烽火富华电气有限责任公司，公司持有其 45%股权，注册资本人民币 2000 万元，经营范围：光电互感器、光电传感器（系统）与软件、信息通信系统设备与软件、数字化变电站设备与软件、变电站自动化设备与软件、发电厂自动化设备与软件的研发、生产、销售、与工程服务。2010 年，该公司继续研发工作并加大市场开拓力度，实现营业收入 2,101.06 万元，亏损 271.53 万元，公司按比例承担亏损 122.19 万元。

（22）珠海新源热力有限公司，公司持有其 20%股权，注册资本 1200 万元，经营范围：高栏港经济区集中供热（高压蒸气）、热力管网维护和技术咨询。报告期内，该公司在继续扩大工程建设和市场开拓的同时，已对部分用户进行了供汽试运行。报告期实现营业收入 2,619.09 万元，净利润 141.25 万元，公司按比

例确认投资收益 28.25 万元。

8、其他事项

(1) 2010 年 8 月 26 日，公司召开 2010 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司名称变更的议案》，2010 年 9 月 16 日，公司名称“珠海经济特区富华集团股份有限公司”变更为“珠海港股份有限公司”，同时将英文名称变更为：ZHUHAI PORT CO., LTD。公司证券简称由“粤富华”变更为“珠海港”。

(2) 经 2010 年 9 月 17 日召开的公司 2010 年第四次临时股东大会决议，公司拟申请发行公司债。2011 年 2 月 12 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准珠海港股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2011]183 号），获准向社会公开发行面值不超过人民币 5 亿元的公司债券。2011 年 3 月 7 日本期债券发行工作结束，票面利率为 6.8%，发行总额为 5 亿元。2011 年 3 月 25 日，本期债券已正式上市交易。

(3) 我公司于 2007 年 10 月 9 日发布董事局公告，披露公司全资企业珠海经济特区电力开发集团有限公司（以下简称电力集团）签署珠海发电厂 5、6 号机组投资合作框架协议事项，珠海金湾发电有限公司作为项目投资主体负责开展前期工作。本报告期，该项目根据程序要求准备上报核准所需的所有文件。

(4) 经 2010 年 12 月 29 日召开的第七届董事局第三十次会议决议，公司全资子公司珠海港物流发展有限公司拟以自有资金按评估价格收购公司所持有的珠海市集装箱运输公司（以下简称“集装箱运输公司”）100%股权、珠海港晟物流有限公司（以下简称“港晟物流”）50%股权，珠海市珠海港报关行有限公司所持港晟物流 50%股权。截止本报告披露日，上述收购涉及的工商变更已完成。

(5) 电力集团投资参股 3%的珠海金湾液化天然气有限公司所开发的广东珠海液化天然气接收站及管线项目（简称“珠海 LNG 项目”）2010 年 4 月获得国家发改委立项批准，2010 年 10 月 20 日珠海 LNG 项目一期工程正式开工建设。

(6) 经 2010 年 12 月 31 日召开的第七届董事局第三十一次会议决议，公司拟与珠海市政府、神华集团有限责任公司、广东省粤电集团有限公司签署《珠海煤炭储运中心合作框架协议》。协议已于 2011 年 1 月 4 日正式签署，并迅速具体合作事项，2011 年 3 月 24 日，公司召开第七届董事局第三十三次会议，审议通过与中国神华能源股份有限公司、广东粤电发能投资有限公司共同签署《神华粤

电珠海港煤炭码头有限公司合资协议》，设立神华粤电珠海港煤炭码头有限公司（公司名称最终以工商部门核准的登记为准），公司持有项目公司 30% 股权比例，预计公司对该项目的累计出资约为 40000 万元。

（7）公司收购珠海港控股集团有限公司中国外轮理货总公司珠海有限公司等七家公司产权，对标的企业资产中暂时未办妥产权证明的资产，约定出让方承诺在交割日之后的六个月内协助理顺并完善有关手续，如果最终不能解决，承诺以现金回购上述资产（内容详见面刊登于 2010 年 11 月 10 刊登于《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn> 的《公司关于参与竞投中国外轮理货总公司珠海有限公司等七家公司产权的关联交易公告》）。2010 年 12 月，珠海市珠海港报关行有限公司与中国珠海外轮代理有限公司签订《房地产权回收补偿协议》，由中国珠海外轮代理有限公司以 892,641.6 元人民币的价格收回杏花苑 A 型 2A-301 房、杏花苑 A 型 2 栋 2E304 房产权及配套设施。2011 年 3 月，珠海港控股集团有限公司向公司支付人民币 437,904 元人民币，按评估值回购如下资产：

公司名称	固定资产类别	固定资产名称	评估值(元)	回购原因
珠海港信航务有限公司	房屋建筑物	食堂（未用）	155,064.00	未办理房地产权证
珠海市集装箱运输公司	房屋建筑物	唐家乐园第 15 幢 401 房	243,840.00	未办理单独的《房屋所有权证》
		公司围墙及门卫室工程	39,000.00	
合计			437,904	

（8）公司收购珠海港控股集团有限公司中国外轮理货总公司珠海有限公司等七家公司产权，对于涉及收益法评估的资产，利润或现金流量实现数未出现低于预测数 10% 的情况。

项 目	外轮代理		港信		外轮理货	
	2010 年评估值	2010 年实际值	2010 年评估值	2010 年实际值	2010 年评估值	2010 年实际值
净利润	346.9	438.1	556.8	565.2	352.9	358.1
企业现金流量	-143.4	-141.1	-344.0	64.3	217.0	219.4

9、报告期内公司无控制的特殊目的主体。

（二）对公司未来发展的展望

公司经营范围包括港口及其配套设施的项目投资；电力项目投资；玻璃纤维制品项目投资；饮料项目投资，化工原料及化工产品项目投资。

1、2010 年公司主要产业的发展趋势和竞争格局

（1）港口物流服务营运

2010 年，公司紧紧围绕“打造一流港口物流营运商”的目标，并购有成熟运作经验的物流企业，以快速扩大公司的物流业务和资源，构建港口物流平台的主业核心。公司的业务转型目标和方向是与珠海大力发展港口的大背景相切合的。2010 年，珠海港口货物吞吐量历史性地首次突破 6000 万吨，达 6056.27 万吨，同比增长 37.4%，在广东省各主要港口中，吞吐量仅位居广州、深圳、湛江三个亿吨大港之后，排名跃居第四。在珠海港口全港的七个港区中，高栏港区完成货物吞吐量 3118 万吨，占总体吞吐量的 51.5%。全年珠海的集装箱吞吐量达 70.27 万标箱，相比 2009 年增长 24.6%。珠海港口的发展得益于经济回暖的大环境，也与政策、珠海自身环境已经或正在发生的变化密切相关。

国家于 2009 颁布了《珠江三角洲地区改革发展规划纲要(2008-2020)》，特别提出要加快珠海市的发展，使珠海市成为带动珠江口西岸地区经济社会发展的核心城市，也给珠海港口物流的发展带来的新的发展机遇。2010 年底，国家交通运输部和广东省人民政府对《珠海港总体规划（修订）》进行联合批复，明确定位珠海港为国家综合运输体系的重要枢纽，并首次明确珠海港是现代化、多功能的综合性港口，重点发展油气化工品、煤炭、矿石等大宗散货和集装箱运输。作为珠江口西岸建设深水大港条件最好港口，珠海港口海岸线长 691 公里，可建港口岸线 102.95 公里；仅高栏港区岸线就长达 68 公里，可建万吨级深水泊位 100 多个，适宜建设用地有 678.7 平方公里，80%可供开发，城镇存量建设用地 215.67 平方公里；港口自然条件优越，距离国际航线大西水道仅为 9 海里，主航道水深 -15 米，具有发展大宗散货、油气化学品等的优势。广珠铁路将于 2011 年建成，将大大提高珠海港作为铁矿石和煤炭港口的竞争力。

2011 年，公司将继续围绕“打造一流港口物流营运商”的目标，加大对西江流域码头的投资力度；加快干散货和油品物流体系的建设；全面加快物流园区的建设。2011 年 1 月 3 日，神华集团、粤电集团与公司签署合作建设煤炭储运中心协议；2011 年 2 月 24 日，中化实业有限公司与公司签署合作建设珠海港高栏港区 30 万吨级油码头、300 万立方米储运设施及输油管线项目框架协议，使珠海港在经营煤炭、油品方面拥有了在华南港口经营格局中功能最齐全最有竞争力的平台。西江战略随着时间的推移会逐渐显现出强大的生命力和对珠海港发展

的深远影响力，公司在对西江沿线各港口项目投资的调研分析基础上，加快对西江流域码头的实质投入，通过新建或并购等方式形成码头、船东、货主的紧密联合，实现各方共赢。

现代港口物流是以建立货运中心、配送中心、物流信息中心和商品交易中心为目的，将运输、仓储、装卸搬运、代理、包装加工、配送、信息处理等物流环节有机结合，形成完整的供应链，能为用户提供多功能、一体化的综合物流服务，目前珠海以港口、站场及仓储设施为基础、具备多种功能的高端物流园区/物流中心尚未形成。公司将有 2011 年加快物流园区建设，并对现有物流资源进行整合，以期在综合物流服务提供方面抢占先机。

（2）电力及相关投资

在电力能源投资与开发板块，公司投资主要有大型高效燃煤电厂、清洁能源发电，电子式互感器等项目，均为国家鼓励发展的产业。

2010 年，电力行业继续加大结构调整力度，全年用电量达到 4.2 万亿千瓦时，同比增长 14.56%；基建新增装机连续 5 年超过 9000 万千瓦，年底发电装机容量达到 9.6 亿千瓦，供应能力总体充足，其中风电新增装机超过 1600 万千瓦，累计超过 4000 万千瓦，风电装机连续 5 年年均增长 96.68%；电源结构继续优化，水电装机容量突破 2 亿千瓦，非化石能源发电装机容量所占比重持续提高。预计 2011 年，全国电力消费需求将保持总体旺盛，全年用电量预计在 4.7 万亿千瓦小时左右，同比增长 12%左右；电力供应能力进一步增强，全年预计新增装机 9000 万千瓦左右，其中新增风电装机超过 1,400 万千瓦，电源结构将继续得到优化，包括天然气发电在内的清洁能源发展继续得到政策支持并加速。综合各种因素分析，全国电力供需总体平衡，但个别地区在冬、夏季受电煤、来水和气温影响，供需结构性矛盾依然存在，导致局部地区电力供需不平衡，其中华北、华东、南方的电力供需偏紧，减排压力大，清洁能源需求大。公司投资的发电机组处于电力需偏紧的华南地区，且是国家支持的大机组，2011 年公司将继续珠海发电厂 5 号机组的报批工作，争取早日建设运营。

公司参与的高栏岛风电场项目，是国家和广东省大力扶持的新兴产业，项目对改善珠海电源结构，缓解当地电力供需矛盾，拉动地区经济发展，具有重要意义。风能作为一种清洁可再生能源，越来越受到重视和国家政策的鼓励。2011

年是我国风电产业持续、快速发展的关键时期，国家将风电发展提高到能源战略的高度，制定了风电发展中长期规划和一系列扶持风电产业的政策措施，同时，《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》的出台与国家新兴能源发展规划的即将颁布，为下一步风力发电投资提供了难得的发展机遇。

武汉烽火富华电气有限责任公司研发的数字化互感器是数字化变电站的关键技术之一，要实现变电站自动化系统的数字化，全封闭式变电站的紧凑化，数据传输的网络化，要解决的关键技术之一就是互感器的研制和使用。随着中国经济的发展，电力系统的电源建设、电网建设和电网改造将面临着长期持续发展的态势“十二五”期间，国家电网将投资 5000 亿元，建成连接大型能源基地与主要负荷中心的“三横三纵”的特高压骨干网架和 13 回长距离直流输电工程，初步建成核心的世界一流的坚强智能电网。2011 年，武汉烽火富华电气有限责任公司坚持以市场为先导的原则，集中优势资源，聚焦核心产品开发，开发有技术含量且目前市场急需的产品，以服务于市场。同时加大市场拓展力度，重点推广智能化变电站方案整体解决方案。

（3）饮料行业

公司在饮料行业中主要是可口可乐及其相关系列产品的生产和分销业务。中国饮料市场多年来一直保持两位数的增长，而 2009 年更是高速增长，总产销量达到了 7797 万吨。2010 年将仍然保持良好的增长趋势，尤其是茶饮料市场和果汁饮料市场增长速度将依然强劲。估计 2010 年中国饮料市场将销售 9100 万吨，其中碳酸饮料大约在 1350 万吨。

2011 年国家信贷政策的调整，贷款利率的提高以及生产材料购进成本的上涨，都对行业经营带来压力。

未来几年，我国饮料行业生产总量将继续提高，随着人口结构老龄化和消费升级，饮料市场的结构将会发生变化。市场将会重点发展各类果蔬汁饮料、植物蛋白饮料和茶饮料等产品，适度发展瓶（罐）装饮用矿泉水，而逐步降低可乐等碳酸类饮料的发展，并且软饮料行业如功能饮料、果汁饮料、茶饮料等健康饮料将组成新的框架结构的主体。这种行业结构的变迁对公司碳酸饮料销售的增长带来挑战。而白糖等大宗商品价格的上升以及人力成本的不断提升，也会给可乐公司的盈利带来压力。

（4）化工业务

公司的化工业务主要是参股珠海碧辟化工有限公司，珠海碧辟化工有限公司主要生产 PTA。

经过 2009 年企稳回升之后，受下游良好需求面支撑，2010 年 PTA 价格开始回升，进入 10 月份过后，美联储第二轮量化宽松政策预期给予金融市场的刺激以及棉花价格暴涨的带动，PTA 价格在 11 月份又开始上涨，尽管之后市场很快回归了理性，但整个重心已经大幅上移。而经过 2005-2007 年产能的快速增长之后，PTA 产能增长率近年来出现了明显放缓。特别是 2010 年下半年，PTA 供应偏紧的格局开始逐步显现，PTA 生产负荷长期处于 90%以上的高位。而 PTA 产能释放主要集中在 2011 年下半年和 2012 年，其产能增长相对有限。

由于乙烯产能快速放大使得石脑油供应不足，在 2010 年第四季度，石脑油、MX 以及 PX 价格出现大幅上涨，其中 PX 价格因供应偏紧涨幅最大（涨幅达到 30% 以上）。在产能扩张有限的情况下，预计 2011 年 PX 价格很难有大幅下跌的空间。2011 年上半年 PTA 市场的实际供求状况，相对平稳，但是 3-4 月份从韩国、台湾到大陆仍有一部分 PTA 装置有安排轮流检修，使得局部时段 PTA 的平衡的确会向着有利于供方的角度倾斜，因此，上游环节目前看来表现仍然健康。2010 年聚酯下游需求强劲，聚酯产品供需关系偏紧极大推升了多数聚酯产品的盈利空间，预计未来几年国内聚酯行业将迎来一轮投资高峰期。可能超过 PTA 的新增产能。

2、2011 年工作计划

2011 年将是珠海港股份的战略转型加速年，要以煤炭储运中心和 30 万吨级油码头的建设为契机，以扩充港口物流、电力能源两大产业平台项目储备为目标，坚持对外合作和并购，在资源整合、多层次融资体系构建等方面全面突破，为 2012 年珠海港股份主业成型奠定基础，为此，应该着力抓好以下工作：

（1）加大对西江流域码头的投资力度

西江战略随着时间的推移会逐渐显现出强大的生命力和对珠海港发展的深远影响力。在上年度对西江沿线各港口项目投资的调研分析基础上，要加快对西江流域码头的实质投入，通过新建或并购等方式形成码头、船东、货主的紧密联合，实现各方共赢。

（2）加快干散货和油品物流体系的建设

公司要全力以赴推进和落实神华珠海港煤炭储运中心和 30 万吨级油码头、300 万立方米储运设施两大项目的前期工作，力争在最短时间内项目开工建设。

（3）全面加快物流园区的建设

物流园区的建设对于提升公司的竞争力、构建全面物流运营体系有着重要意义。重点加快汇通物流园一期建设，适时展开二、三期建设。同时尽快启动洪湾港物流园、煤炭、铁矿石物流园规划建设工作。

（4）确保在建项目的全面建成

在确保工程项目安全第一、质量至上的前提下，高栏商业中心要在年底建成、全面投入运营；高栏风电场要实现在年中部分风机并网发电，年底全部风机安装完成的目标。

积极推动电力能源板块内各个项目的推进工作，争取在年内实现突破，为电力能源板块形成稳定利润增长提供保障。

（5）加大物流企业的整合力度、提升协同效应

为尽快形成统一对外的物流总包提供商形象，在激烈的竞争市场中进一步树立“珠海港物流”品牌，发挥协同效应，应加强对下属物流企业的整合、提高各成员企业间的配合力度，快速增加地方物流市场占有率。

（6）加大资本运作力度，为全面转型助力

①5 亿元公司债的发行上市，实现了公司再融资工作突破，对于优化财务结构、控制资金成本、为后续重大项目的资金需求提供保障发挥重要作用。密切关注再融资政策动向，认真谋划利用其他再融资方式的运作方案，尽快形成多层次多品种的综合融资体系。

②加大对集团资源的整合力度，推动珠海港股份实现全面转型。

（7）强化人力资源管理和人才队伍建设

珠海港股份已步入新一轮大发展的阶段。要紧紧围绕企业发展战略，提升人力资源管理水平，加大人才的培养、引进和储备，优化内部人力资源；进一步加强企业文化建设的同时，全面提升培训水平，通过有针对性的学习培训体系，快速提高骨干员工工作能力。

3、年度资金需求计划

以存量资金、投资分红、搬迁补偿款为基础，通过获得地方银行的信贷支持和 5 亿元公司债的成功发行，保障现有在建项目的资金需求；面对未来可能存在的新项目投资需求，公司还将考虑采取发行短期融资券、资本市场再融资等多种融资方式，构建多层次多品种的综合融资体系。

4、公司面临的风险因素分析

（1）港口物流营运业务风险

①区域经济的风险和竞争

现阶段，珠海的立体交通体系并不完备，毗邻澳门特区经济总量太小，产业单一，难以有效推动珠海发展、实现区域经济发展互动，对于区域性物流需求的快速扩张和升级有所制约。公司新业务的开展主要依托高栏港经济区的建设和发展，高栏港区目前正处于基础设施和项目建设时期。在一定发展周期，有赖于新的经济增长点培养，才能有效拉动珠海现代物流产业的持续健康发展。

珠三角港口林立，物流发展模式基本上是“政府搭台，企业唱戏”，省一级的政府制定出原则与方向性的指导，发展的主动权还是在各地城市政府。这种发展模式使珠三角区域内在物流业初期的发展上出现竞争大于合作的局面，地区间竞争激烈。

对策：公司依据珠海港发展战略规划中的业务布局，按照差异化战略选择具有比较优势的油品、煤炭领域积极拓展，广泛接洽业内有资源有市场的大货主，推进利益共同体的构建；经过二年的认真筹备和努力磋商，1 月 3 日，神华集团、粤电集团与公司签署合作建设煤炭储运中心；2 月 24 日，中化实业有限公司与公司签署合作建设珠海港高栏港区 30 万吨级油码头、300 万立方米储运设施及输油管线项目框架协议。上述协议的签署，标志着珠海港在经营煤炭、油品方面拥有了在华南港口经营格局中功能最齐全最有竞争力的平台。项目的启动和建设对于促进公司主业形成、培育重要的利润增长点、巩固成功转型、实现跨越发展具有重大战略意义，也必将推动珠海港向国家综合能源接卸港和国家能源基地目标迈进，加快珠海建设亿吨大港的历史进程。积极推进西江战略，大力发展珠海港货源腹地，努力提供多功能、一体化的综合物流服务。

②资金风险

开发港口物流地产和港城一体化项目，都需要大资金投入，要求公司有强

大的资金运作能力和丰富的融资方式。

对策：2011 年 3 月份公司成功发行 5 亿元公司债。2011 年公司将认真谋划利用其他再融资方式的运作方案，尽快形成多层次多品种的综合融资体系。

③经验和人才储备不足。

公司处于物流业务转型初期，对于所处行业政策的把握、市场需求的调查、未来市场发展的预测方面经验尚浅；同时缺乏具有大型现代化物流园运营经验的管理型人才，目前物流人才匮乏的问题尤其突出。

对策：2011 年，公司将紧紧围绕企业发展战略，提升人力资源管理水平，加大人才的培养、引进和储备，优化内部人力资源；进一步加强企业文化建设的同时，全面提升培训水平，通过有针对性的学习培训体系，快速提高骨干员工工作能力。

（2）电力及相关产业的经营风险

①原料供应及成本上升风险

珠海发电公司和金湾发电公司均为燃煤发电机组，主要原材料为燃煤。2011 年煤价预计将持续高位。

②电力设备运行状况

设备运行是否稳定，直接决定生产效率。

应对上述风险措施：一是加强自身的设备运行维护管理，防患于未然，从根本上提高设备的健康水平，控制生产成本，降低生产能耗；二是采取必要和有效措施，保障煤炭供应。

③风电项目风险

2011 年风电行业面临的主要风险因素包括：电价政策、税收等优惠政策的不确定性和电网建设跟不上风电的发展速度等。

对于我公司在建的高栏岛风电场项目主要存在的风险因素：一是航空、海事、军事部门对风机的布点有一定的要求，可能会影响本项目对风资源的利用程度；二是征地进度不可控，可能对工期会造成一定影响。

随着国家对环境保护、节能减排和降耗的重视，将会出台越来越多的鼓励和扶持政策，风电项目将会向好的方向逐步发展。为提高该项目的未来收益，公司将尽力保障项目的开发进度，降低工程造价，争取 CO₂ 减排收益。

④数字化光电互感器项目

到目前为止，电子式互感器尚没有在电力行业经过长时间的运行考验。如果在长期的运行中发现可靠性不及传统互感器，电力行业可能会推迟使用电子式互感器。

应对措施：合理控制项目的开发进度，加大研发力度和挂网试运行过程的调试，保证、提升产品质量。

（3）可口可乐的经营风险

①区域销售政策造成的风险

珠海可口可乐饮料有限公司的产品只能在指定销售区域内销售，宏观经济环境不确定性直接影响批定销售区域内流动人口的数量变动，从而使销量存在一定不确定影响。

公司拟采用多种促销手段，在一定区域内尽量增加客源。

②成本增加风险

公司原材料主要是糖。2010 年，国内糖价受广西旱情的影响程度有较大幅度上涨，如 2011 年持续高位，对公司利润将有较大不利影响。此外，2011 年国家信贷政策的调整，贷款利率的提高以及生产材料购进成本的上涨，都对行业经营带来压力。。

公司将采取如下措施降低成本，一是加强对原料价格走势的判断，适时采购，以降低材料上涨幅度，；二是严格控制费用开支，减少经营成本。

③装瓶权风险

可口可乐总部对授权装瓶商的资格具有严格的要求，授权有一定期限，期满后对装瓶商进行考核和续期。珠海可口可乐是可口可乐总部的授权装瓶商之一，可口可乐装瓶授权对珠海可口可乐的发展至关重要。如珠海可乐未能按照可口可乐总部对装瓶商的要求履行必要的义务，则无法获取可口可乐总部装瓶权授权，将会给珠海可口可乐的盈利能力造成重大影响。

珠海可口可乐自 1985 年成立以来，经营情况良好，尚未出现过被取消或无法获取装瓶权授权的情况。公司目前在可乐中国系统内经营业绩名列前茅，可乐总部多次延长对公司的装瓶权期限，已由最初的 1 年期、3 年期加长到最新的 5 年期，授权期限从 2006 年到 2010 年底。目前新一期的授权手续正在办理中。

（4）化工行业的投资风险

①行业竞争风险

2010 年国内 PTA 和聚酯的产能短期可能保持平衡，但未来随着 PTA 装置的陆续投产，PTA 市场的竞争会愈加激烈。

②价格风险

PTA 和聚酯是一个产业链的上下游企业，PTA 价格受原材料 PX 价格以及下游纺织行业的景气度影响波动较大，存在不确定性。

公司参股的 PTA 项目产能已经达到 150 万吨/年，具有品牌优势和规模效应，可通过控制成本，加大产品销售力度和库存管理努力降低不利因素的影响。

二、公司投资情况

（一）本报告期内募集资金情况

经 2010 年 9 月 17 日召开的公司 2010 年第四次临时股东大会决议，公司拟申请发行公司债。截止本报告期末，公司债审核发行工作尚未结束，募集资金尚未到位。

（二）无本报告期之前募集资金使用延续到本期的情况。

（三）非募集资金投资、进度及收益情况

1、2010 年 7 月 23 日，公司对参股 15%的珠海碧辟化工有限公司出资 495 万美元，折合人民币 3355.61 万元。至此，公司按 15%的股权比例对珠海碧辟化工有限公司 PTA 二期项目注册资本金 1995 万美元的出资已全部支付完毕。

2、根据公司 2009 年 1 月 13 日召开的第七届董事局第三次会议决议，公司对高栏岛风电场项目进行投资，项目总投资额为 4.63 亿元。2010 年 1 月，双方股东按比例对项目公司珠海富华风能开发有限公司增加注册资本金，公司按 95%的股权比例增加出资 12730 万元，本次增资完成后，注册资本增加到 1.39 亿元。报告期内该项目建设资金投入 5365.62 万元。

3、根据武汉烽火富华电气有限公司的《公司章程》和《投资合作协议书》，该公司注册资本为人民币 2,000 万元，本公司子公司珠海经济特区电力开发集团有限公司（下称电力集团公司）以货币形式投入 1,670 万元，认缴出资 900 万元作为注册资本，占该公司 45%股权，另外的 770 万元溢价部分则作为该公司的资本公积。电力集团公司的出资分两期实缴完成，首期投入 870 万元，认缴出资

470 万元作为注册资本，另外的 400 万元溢价部分作为该公司的资本公积。2010 年 1 月，电力集团公司再次投入 800 万元，认缴出资 430 万元作为注册资本，另外的 370 万元溢价部分作为该公司的资本公积。

4、根据公司 2010 年 6 月 4 日召开的第七届董事局第二十次会议决议，公司全资企业珠海汇通物流有限公司计划在其位于珠海高栏港的 10 万平方米工业用地上分期建设多功能仓库和配套综合办公楼。目前第一期拟投资建设一座 12,000 平方米的通用仓库及道路等相关生产配套设施，工程施工期 10 个月，报告期内该项目已开工，建设资金投入 342.83 万元，预计在 2011 年 8 月建成。

5、报告期内，珠海高栏港商业中心项目建设进展顺利，截止本报告期末项目建设资金投入 3,414.48 万元，预计 2011 年底全面建成。

6、经 2010 年 12 月 29 日召开的第七届董事局第三十次会议决议，公司拟出资人民币 5000 万元新设立珠海港电力能源有限公司。至本报告披露日，公司已设立完成，取得企业法人营业执照。

7、经公司 2010 年 8 月 26 日召开的第七届董事局第二十三次会议决议，公司全资子公司珠海功控集团有限公司拟向参股公司富华复合材料有限公司以自有资金用现金方式增资 4700 万元，该事项内容详见刊登于 2010 年 8 月 31 日《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn> 的《关于向珠海富华复合材料有限公司增资的公告》。报告期内，该增资事项已完成。

8、珠海港信航务有限公司，2010 年 12 月，通过收购成为公司全资子公司。该公司于 2010 年 10 月通过招标委托江苏镇江造船厂以 3936 万元建造一艘 5000HP 大马力全回转拖轮。截止本报告期末，该项目已按合同约定支付了第一期工程款 787 万元。

9、珠海港信航务有限公司，2010 年 12 月，通过收购成为公司全资子公司。该公司港信拖轮码头于 2008 年 12 月 31 日开工建设，项目总投资 775 万元，截止本报告期末，该项目已支付进度款 715 万元，剩余款项将于 2011 年 2 月结清。码头已于 2011 年 1 月完成验收运作。

三、立信大华会计师事务所有限公司为公司出具了标准无保留意见的审计报告。公司无特别需要说明事项。

四、董事局日常工作情况

（一）报告期内董事局的会议情况及决议内容

报告期内公司董事局共召开 16 次会议。

1、2010 年 1 月 20 日，公司召开第七届董事局第十六次会议，会议决议公告刊登于 2010 年 1 月 22 日《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>；

2、2010 年 4 月 16 日日，公司召开第七届董事局第十七次会议，会议决议公告刊登于 2010 年 4 月 20 日《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>；

3、2010 年 4 月 28 日，公司召开第七届董事局第十八次会议，会议决议公告刊登于 2010 年 4 月 30 日《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>；

4、2010 年 5 月 25 日，公司召开第七届董事局第十九次会议，会议决议公告刊登于 2010 年 5 月 26 日《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>；

5、2010 年 6 月 4 日，公司召开第七届董事局第二十次会议，会议决议公告刊登于 2010 年 6 月 9 日《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>；

6、2010 年 7 月 28 日，公司召开第七届董事局第二十一次会议，会议决议公告刊登于 2010 年 7 月 29 日《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>；

7、2010 年 8 月 9 日，公司召开第七届董事局第二十二次会议，会议决议公告刊登于 2010 年 8 月 10 日《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>；

8、2010 年 8 月 26 日，公司召开第七届董事局第二十三次会议，会议决议公告刊登于 2010 年 9 月 1 日《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>；

9、2010 年 9 月 3 日，公司召开第七届董事局第二十四次会议，会议决议公告刊登于 2010 年 9 月 4 日《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>；

10、2010 年 10 月 26 日，公司召开第七届董事局第二十五次会议，会议审议公司 2010 年第三季度报告，决议未公告，在交易所备案，公司 2010 年第三季度报告刊登于 2010 年 10 月 28 日《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>；

11、2010 年 11 月 9 日，公司召开第七届董事局第二十六次会议，会议决议公告刊登于 2010 年 11 月 10 日《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>；

12、2010 年 11 月 19 日，公司召开第七届董事局第二十七次会议，会议决议公告刊登于 2010 年 11 月 23 日《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>；

13、2010 年 12 月 10 日，公司召开第七届董事局第二十八次会议，会议审

议珠海外轮理货有限公司更名、减资、转让股权事项。决议在交易所备案，未公告。

14、2010 年 12 月 14 日，公司召开第七届董事局第二十九次会议，会议决议公告刊登于 2010 年 12 月 15 日《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>；

15、2010 年 12 月 29 日，公司召开第七届董事局第三十次会议，会议决议公告刊登于 2010 年 12 月 30 日《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>；

16、2010 年 12 月 31 日，公司召开第七届董事局第三十一次会议，会议决议公告刊登于 2011 年 1 月 4 日《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>；

（二）董事局对股东大会决议执行情况

1、根据公司 2009 年度股东大会决议，公司续聘立信大华会计师事务所有限公司为公司 2010 年度的审计机构。

2、经公司 2009 年度股东大会审议通过，公司 2009 年度利润分配方案为：以公司现有总股本 344,997,420 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.6 元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 0.54 元）；对于其他非居民企业，我公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。

公司于 2010 年 7 月 8 日刊登《2009 年度权益分派实施公告》，确定股权登记日为 2010 年 7 月 14 日，除息日为 2010 年 7 月 15 日，分红方案已实施完毕。

3、经 2010 年 9 月 17 日召开的公司 2010 年第四次临时股东大会决议，公司拟申请发行公司债。公司发行公司债券申请资料于 2010 年 9 月提交中国证监会，2011 年 2 月 12 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准珠海港股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2011]183 号），获准向社会公开发行面值不超过人民币 5 亿元的公司债券。2011 年 3 月 7 日本期债券发行工作结束，发行总额为 5 亿元。

（三）董事局下设审计委员会的履职情况汇总报告

公司审计委员会由三位成员组成，均为独立董事。在公司制定的《独立董事年报工作制度》中，明确了其相关职责，审计委员会成员均能按照相关规定要求，认真履行如下职责：

1、与会计师事务所协商确定本年度财务报告审计工作的时间安排；

2、以书面函件、电话等方式，督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告；

3、在年审注册会计师进场前听取财务总监关于公司财务状况的汇报，审阅公司编制的相关财务资料，并形成书面意见；

4、在年审注册会计师进场后加强与年审会计师的沟通，在年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅公司财务会计报表，并形成书面意见；

5、对公司年度财务会计报表和相关财务事项进行表决，形成决议后提交董事局审核；

6、向董事局提交立信大华会计师事务所有限公司从事 2010 年度公司审计工作的总结报告和聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2011 年度审计机构的决议。

（四）董事局下设薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

公司薪酬与考核委员会由三位成员组成，均为独立董事。该委员会对公司高级管理人员薪酬进行了审核，认为公司高级管理人员均按公司有关规定领取薪酬，披露情况与实际领取情况一致。

（五）内幕信息知情人备案管理制度的执行情况

报告期内，公司严格履行《内幕信息知情人备案管理制度》，保证公司重大内部信息流转过程中的重大信息内幕知情人有登记，重大事项公告后及时报广东证监局备案。报告期内，公司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。

（六）董事局对于内部控制责任的声明

公司董事局认为：公司已按照相关法律法规和规范性文件的要求，基本建立健全了内部控制制度。公司的内控制度考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等基本要素；公司对子公司、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等内部控制严格、充分、有效，各项制度均得到了充分有效的实施。从整体来看，公司的内部控制机制和内部控制制度不存在重大缺陷，实际执行过程中亦不存在重大偏差，内控体系的运行是有效的。

因此，公司在 2010 年度未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

五、本年度利润分配预案

根据立信大华会计师事务所出具的审计报告，公司 2010 年度合并报表净利润为人民币 210,014,410.19 元，归属于母公司股东的净利润为人民币 208,236,898.68 元，加上年初未分配利润人民币 245,373,174.21 元，扣除已分配 2009 年现金股利 20,699,845.20 元，2010 年可供分配利润为人民币 430,248,717.10 元。提议 2010 年度公司利润分配、分红派息预案为：以 2010 年末公司总股本 344,997,420 股为基数，向全体股东每 10 股分派股利人民币 0.35 元（含税），共计股利人民币 12,074,909.70 元。剩余未分配利润留存下一年。

六、公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（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	年度可分配利润
2009 年	20,699,845.20	107,850,862.36	19.19%	245,373,174.21
2008 年	10,349,922.60	86,610,639.74	11.95%	138,166,811.92
2007 年	34,499,742.00	140,882,147.23	24.49%	86,055,914.17
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			58.64%	

第八节 监事会报告

2010 年，在股东和监管部门的支持和指导下，监事会依据《公司章程》和《监事会议事规则》赋予的职权，对公司的日常经营情况、董事及高级管理人员的职务执行情况、董事局及股东大会的议事程序进行了监督，对重大、敏感事项的进展以适当方式跟进监督，参与讨论、审议了重大决策事项，并发表独立、客观意见。现谨提交《珠海港股份有限公司 2010 年度监事会工作报告》，请予审议。

一、监事会工作情况

2010 年监事会共召开 4 次会议，列席了第七届董事局召开的所有会议和 2009 年年度股东大会、2010 年第一次——第六次临时股东大会。

（一）2010 年 4 月 16 日，公司召开第七届监事会第六次会议，会议审议

通过《2009 年度监事会工作报告》、《2009 年年度报告及摘要》、《公司内部控制自我评价报告》等事项。会议决议公告刊登于 2010 年 4 月 20 日《证券时报》。

（二）2010 年 4 月 28 日，公司召开第七届监事会第七次会议，会议审议通过公司《2010 年第一季度报告》。会议决议在深交所备案。

（三）2010 年 8 月 26 日，公司召开第七届监事会第八次会议，会议审议通过《2010 年半年度报告及摘要》。会议决议在深交所备案。

（四）2010 年 10 月 26 日，公司召开第七届监事会第九次会议。会议审议通过公司《2010 年第三季度报告》。会议决议在深交所备案。

二、监事会对公司 2010 年度经营运作情况发表以下独立意见：

（一）2010 年，公司董事局和经营班子按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关规定以及《深圳证券交易所股票上市规则》等要求规范运作，日常经营决策有章可循、符合程序。特别在公司加速战略转型过程中，会涉及若干未公开披露重大事项，能够做到有效控制知情人范围，并严格要求内幕信息知情人履行保密责任，避免内幕信息泄露和利用内幕信息谋利，公平对待全体股东。未发现公司董事、高级管理人员执行职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司和股东利益的行为。

（二）由立信大华会计师事务所有限公司对公司 2010 年财务状况出具的标准无保留意见审计报告，客观真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

（三）公司收购珠海港控股集团有限公司七家港航企业、出售富华广场“三期车库”、冠华房产 100%、珠海港物流发展有限公司与珠海可口可乐饮料有限公司开展购销合作业务等关联交易事项，遵循了公平、公正的原则，符合上市公司和全体股东的利益，不存在损害中小股东利益的情况；审议程序符合《上市规则》和《公司章程》的有关规定。

（四）监事会对公司 2010 年内部控制自我评价报告进行了审阅，认为：公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，已建立了较为完善的内部控制组织机构和内部控制制度，保证了公司业务活动的正常运行，保护了公司资产的安全和完整。2010 年度，公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项。

（一）本报告期未发生重大诉讼、仲裁事项。

（二）以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项

本公司子公司珠海经济特区电力集团开发有限公司（以下简称电力集团公司）于 1991 年 8 月与珠海经济特区华昌企业发展有限公司（前身为珠海经济特区华昌企业发展总公司）（以下简称华昌公司）合作开发房地产，截至 2005 年 12 月 31 日，账面应收华昌公司余额 28,330,981.69 元。根据 2006 年 6 月 9 日本公司与珠海市人民政府国有资产监督管理委员会签署的《资产置换协议》，电力集团公司以 2005 年 12 月 31 日为移交基准日，与珠海经济特区晟隆企业管理有限公司（以下简称晟隆公司）按照珠海市人民政府国有资产监督管理委员会《关于资产债务无偿划转的通知》（珠国资[2006]219 号）和《关于资产无偿划转的通知》（珠国资[2006]220 号）签订债权移交协议，电力集团已将对珠海经济特区华昌企业发展有限公司的上述债权移交给晟隆公司。根据协议，涉诉标的可能存在败诉、不能变更诉讼主体、执行主体等诉讼风险，晟隆公司理解本协议及其附件揭示的风险，并承担由上述风险造成一切损失以及不能获得相应预期利益的后果。

由于华昌公司对双方合作建房纠纷上诉至法院，要求电力集团公司赔偿损失。晟隆公司以第三人身份参加诉讼，2009 年 9 月 9 日经广东省珠海市香洲区人民法院民事判决书[（2008）香民一初字第 2336 号]判决：驳回华昌公司的诉讼请求，驳回晟隆公司的诉讼请求，华昌公司及晟隆公司上诉至珠海中级人民法院，2011 年 1 月 6 日，经珠海市中级人民法院民事判决书（2009）珠中法民一终字第 1168 号终审判决：一、撤销珠海市香洲区人民法院（2008）香民一初字第 2336 号民事判决；二、确认华昌公司与电力集团公司签订的《华昌总公司工业发展区合作协议书》及其补充协议解除；三、华昌公司应于本判决生效之日起十五日内向晟隆公司返还投资款 6,172,442.50 元；四、驳回华昌公司的其他诉讼请求；五、驳回晟隆公司的其他诉讼请求。该案件判决书表明：晟隆公司主张涉案

合同中电力集团公司的权益由其继受，有事实及法律依据，法院予以支持。电力集团在该事项中已无任何需要承担的责任和风险。

二、报告期内公司未发生破产重整相关事项。

三、报告期公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权情况。

（一）报告期内公司未持有其他上市公司股权情况

（二）公司报告期用于买卖其他上市公司股份的资金数量、股份数量及产生的投资收益

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额（元）	持有数量	期末账面值	占期末证券投资比例（%）	报告期损益
1	股票	600263	路桥建设	602,952.30	50,000.00	658,000.00	64%	55,047.70
2	股票	000532	力合股份	200,000.00	40,000.00	367,200.00	100%	167,200.00
			小计	802,952.30		1,025,200.00	100%	222,247.70
期末持有的其他证券投资					—			
报告期已出售证券投资损益				—	—	—	—	-1,100,103.53
合计				802,952.30	—	1,025,200.00	100%	-877,855.83

四、重大资产收购、出售事项

（一）报告期内资产收购事项

根据 2010 年 9 月 3 日召开的第七届董事局第二十四次会议和 2010 年 12 月 3 日召开的 2010 年第五次临时股东大会决议，公司以 14500 万元的价格收购公司第一大股东珠海港控股集团有限公司委托珠海市产权交易中心挂牌出让的中国外轮理货总公司珠海有限公司 100%股权、中国珠海外轮代理有限公司 60%股权、珠海外代国际货运有限公司 60%股权、珠海市珠海港报关行有限公司 100%股权、珠海港信航务有限公司 100%股权、珠海港晟物流有限公司 50%股权、珠海市集装箱运输公司 100%股权。

公司正在积极推进战略转型，构建港口物流新主业，通过并购上述七家有成熟运作经验的物流企业，可以快速扩大公司的物流业务和资源。上述资产过户手

续已在本报告期内完成。公司享有上述七家企业自资产交割日 2010 年 11 月 30 日至本报告期末的净利润 72 万元。

（二）报告期内资产出售事项

1、珠海富华复合材料有限公司，原为公司全资子公司。经 2010 年 5 月 25 日召开的第七届董事局第十九次会议决议，公司下属全资企业珠海功控集团有限公司与云南云天化股份有限公司签署《珠海富华复合材料有限公司股权转让合同》，以人民币 15557 万元现金出售所持珠海富华复合材料有限公司 51% 股权。2010 年 6 月 7 日，功控集团已收到云天化支付的 15557 万元股权转让款，2010 年 7 月 2 日，完成工商变更手续。

2、贵州富华房地产开发有限公司，原为公司全资子公司。经 2010 年 8 月 26 日召开的第七届董事局第二十三次会议决议，公司全资子公司珠海港置业开发有限公司将所持贵州富华房地产开发有限公司 100% 股权以净资产评估值 875.61 万元为基准，在贵州阳光产权交易所进行公开挂牌出让。2010 年 11 月 18 日，珠海港置业公司收到贵州阳光产权交易所有限公司 2010 凭字第 021 号《交易凭证证书》：北京国药昌盛科技发展有限公司在挂牌期间是唯一意向受让方，确认以协议转让方式受让贵州富华房产 100% 股权，转让价款为 875.61 万元。转让协议已于 2010 年 11 月 11 日签署生效。

截止本报告期末，公司已收到转让款 400 万元，转让价款余款 475.61 万元将于 2011 年 11 月 11 前全部付清。报告期内，相关股权过户手续已办理完毕。

3、贵州富华药业有限责任公司，原为公司全资子公司，经 2010 年 8 月 26 日召开的公司第七届董事局第二十三次会议决议，公司将所持贵州富华药业有限责任公司 100% 股权以净资产评估值 2538.09 万元为基准，在贵州阳光产权交易所进行公开挂牌出让。2010 年 11 月 18 日，公司收到贵州阳光产权交易所有限公司 2010 凭字第 022 号《交易凭证证书》：北京国药昌盛科技发展有限公司在挂牌期间是唯一意向受让方，确认以协议转让方式受让贵州药业 100% 股权，转让价款为 2538.09 万元。转让协议已于 2010 年 11 月 11 日签署生效。

截止本报告期末，公司已收到转让款 1200 万元，转让价款余款 1338.09 万元将于 2011 年 11 月 11 前全部付清。报告期内，相关股权过户手续已办理完毕。

4、根据 2010 年 8 月 26 日召开的公司七届董事局二十三次会议决议，公司

全资子公司珠海港置业开发有限公司拟将自有开发的“富华广场三期”项目剩余未售的车库资产按评估价值全部转让给公司第一大股东珠海港控股集团有限公司。2010年9月8日，双方签署《富华广场三期车库转让协议书》，截止本报告期末，公司已收到全部转让款1869.72万元，资产过户手续已办理完毕。

5、冠华房地产开发有限公司，原为公司全资子公司，经2010年11月19日召开第七届董事局第二十七次会议决议，公司以评估价值3,646.16万元的价格将冠华房地产开发有限公司100%股权转让给公司第一大股东珠海港控股集团有限公司。2010年12月8日，公司已收到全部转让款，资产过户手续已办理完毕。

（三）以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售事项。

根据公司2009年12月28日召开的第七届董事局第十五次会议决议，公司全资企业珠海富华进出口有限公司与珠海市碧海化工有限公司、珠海英晟物流有限公司签订《股权转让协议书》，以3927.07万元的价格收购珠海汇通物流有限公司100%股权。详细内容请见刊登于2009年12月29日《证券时报》和<http://www.cninfo.com.cn>《珠海经济特区富华集团股份有限公司关联交易公告》。截止2010年2月5日，珠海汇通物流有限公司已完成全部工商变更手续，成为公司全资企业。

五、报告期内公司未实行股权激励计划。

六、重大关联交易事项

（一）与日常经营相关的关联交易

1、珠海汇通物流有限公司的日常关联交易事项

珠海汇通物流有限公司（以下简称“汇通物流”）2010年2月完成全部工商变更手续，成为公司全资企业。汇通物流与公司关联企业珠海可口可乐饮料有限公司、珠海碧辟化工有限公司发生的物流配送业务均属于关联交易，其所涉金额未达到董事局会议审议和单独披露的标准。

（1）汇通物流与珠海可口可乐饮料有限公司签订长期《运输合同》，为其承运货物，2010年2-12月，该项业务营业收入为人民币345万元。

（2）2007年，珠海汇通物流有限公司与珠海碧辟化工有限公司签订为期3年（截止到2010年底）的《运输合同》，为其承运货物，2010年2月-12月，该

项业务营业收入为人民币 204.84 万元。

2、2010 年 1 月，珠海港控股集团有限公司与珠海经济特区富华物业管理公司签署《房屋委托租赁管理协议》，珠海港控股集团有限公司采取总承包的方式，授权由珠海经济特区富华物业管理公司全权负责租赁经营管理。委托期限：2010 年 1 月 1 日—2012 年 12 月 31 日。承包费用：第一年 145 万元；第二年 160 万元，第三年 180 万元。鉴于公司董事局主席杨润贵先生同时担任珠海港控股集团有限公司董事长，该项交易属于关联交易，其所涉金额未达到董事局会议审议和单独披露的标准。

3、经 2010 年 8 月 26 日召开的第七届董事局第二十三次会议和 2010 年 9 月 17 日召开的公司 2010 年第四次临时股东大会决议，公司全资子公司珠海港物流发展有限公司与珠海可口可乐饮料有限公司开展购销合作业务，具体方式为：珠海港物流发展有限公司为珠海可口可乐饮料有限公司提供全方位物流服务，包括市场调查，设计物流方案，梳理、整合、管理供应链，采购原料，销售产品，优化市场等。合作期限至 2011 年 12 月 31 日，报告期内，该项关联交易金额 3785 万元，实现利润 100 万元。

4、2010 年 11 月，公司与珠海港集团签署《房屋租赁合同》，公司租用珠海港集团位于珠海市情侣南路 278 号、建筑面积共为 1225.6 平方米的办公楼，本协议租赁期为 10 年，自 2011 年 1 月 1 日起至 2021 年 1 月 1 日止。公司一次性支付租金，房屋租金按 19 元/平方米/月计收，且合同期内不作调整。租金取整后共计人民币 276 万元。

（二）收购、出售资产发生的关联交易

1、公司收购珠海港控股集团有限公司所持中国外轮理货总公司珠海有限公司等七家企业股权事项。内容请详见“四、（一）项。

2、公司全资子公司珠海港置业开发有限公司拟将自有开发的“富华广场三期”项目剩余未售的车库资产按评估价值全部转让给珠海港控股集团有限公司事项。内容请详见“四、（二）、4。

3、公司将所持冠华房地产开发有限公司 100%股权转让给珠海港控股集团有限公司事项。内容请详见“四、（二）、5。

4、以前期间发生但持续到报告期的收购资产发生的关联交易事项。内容请

详见“四、（三）。

（三）本报告期未发生也无以前期间发生但延续至本报告期的与关联方共同对外投资发生的关联交易

（四）与关联方存在的担保事项

1、经 2010 年 1 月 18 日召开的公司第七届董事局第十六次会议审议通过，公司与交通银行珠海分行签署《最高额保证合同》，为参股企业珠海可口可乐饮料有限公司向交通银行珠海分行申请的综合授信额度 3000 万元人民币提供连带保证责任担保。

2、经 2010 年 7 月 28 日召开的第七届董事局第二十一次会议和 2010 年 8 月 13 日召开的 2010 年第二次临时股东大会决议，公司全资企业珠海经济特区电力开发集团有限公司为参股企业武汉烽火富华电器有限责任公司向交通银行武汉东湖新技术开发区支行申请的期限一年，贷款本金人民币 400 万元及其利息提供连带责任保证。

（五）其他重大关联交易事项

1、经公司 2010 年 8 月 26 日召开的第七届董事局第二十三次会议决议，公司全资子公司珠海功控集团有限公司拟向参股公司富华复合材料有限公司以自有资金用现金方式增资 4700 万元，该事项内容详见刊登于 2010 年 8 月 31 日《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn> 的《关于向珠海富华复合材料有限公司增资的公告》。报告期内，该增资事项已完成。

2、经 2010 年 12 月 29 日召开第七届董事局第三十次会议决议，公司委托珠海港信息技术有限公司（系公司第一大股东全资子公司）承办对公司租用的珠海市情侣南路 2784 号办公楼进行监控系统、一卡通和机房改造系统、局域网设备、投影系统、视频会议系统、展览室和会议室音响系统、LED 大屏幕系统、综合网络布线系统的开发和建设业务，交易金额 162.5 万元。报告期内尚未支付费用。

3、2010 年 12 月，公司收购中国外轮理货总公司珠海有限公司等七家企业完成后，由于权属关系的改变，该七家企业与珠海港控股集团有限公司发生的交易性质转变为关联交易，自资产交割日至本报告期末，该类关联交易累计额为 81 万元人民币。

七、重大合同及履行情况

（一）报告期内，公司发生的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

详见六、（一）、4

（二）公司无以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

（三）重大担保事项

1、报告期内新增担保合同

单位：万元

提供担保方	担保金额	贷款银行和期限	担保对象	担保类型	担保的决策程序	审批担保额度	实际担保金额
珠海港股份有限公司	1000	交通银行珠海分行 20100114--20110114	珠海可口可乐饮料有限公司	连带责任保证	2010年1月18日召开的公司第七届董事局第十六次会议审议通过	3000	3000
	1000	交通银行珠海分行 20100210--2011/2/10					
	1000	交通银行珠海分行 20101130—20111130					
	31000	建设银行珠海分行 20100104—20250103	珠海富华风能开发有限公司	连带责任保证	经2009年11月30日召开的第七届董事局第十二次会议审议通过	31000	31000
珠海经济特区电力开发集团有限公司	400	交通银行武汉东湖新技术开发区支行 20100910—20110909	武汉烽火富华电气有限公司	连带责任保证	经2010年7月28日召开的第七届董事局第二十一次会议和2010年8月13日召开的2010年第二次临时股东大会审议通过	400	400
珠海港股份有限公司	1950	建设银行珠海分行 20101118—20151117	珠海港物流发展有限公司	连带责任保证	经2010年6月4日召开的第七届董事局第二十次会议审议通过	1950	1950

2、以前期间发生但延续至本报告期的担保合同

单位：万元

担保金额	担保事项
759	报告期内，公司全资子公司珠海港置业开发有限公司按照行业惯例，为购房按揭人提供商品房购房抵押贷款担保。截至 2010 年 12 月 31 日，富华广场“富华广场三期”项目按揭总价款 759 万元。截止本报告期末，公司不存在因该担保事项而承担担保责任的事项。

3、截止本报告日，本公司及控股子公司对外担保总额为 4159 万元，占公司是近一期经审计净资产的 2.97%；本公司对控股子公司担保总额为 32950 万元；合计担保额为 37109 万元，占本公司最近一期经审计净资产总额的 26.51%。无逾期担保事项。

（四）本报告期末新发生，亦无以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

（五）其他重大合同

1、截止本报告期末，公司及下属企业在金融机构的融资额共计为 20800 万元。

2、2009 年 9 月 14 日富华复材公司与珠海市经济贸易局签订《搬迁补偿协议》，确定补偿金额 49,819.74 万元，截止 2010 年 11 月 29 日，公司已向珠海市经济贸易局交付土地，珠海市财政局已足额支付搬迁补偿款共计 49819.74 万元。《搬迁补偿协议》已全部履行完毕。

八、独立董事对关联方资金占用和担保事项的独立意见

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（以下简称“56”号文）、中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（以下简称“120”号文）、《上市公司章程指引》（证监公司字〔2006〕38 号）及深交所《股票上市规则》等的相关规定，作为珠海港独立董事，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按实事求是的原则，对公司关联方资金占用和对外担保情况进行了认真核查，现发表如下专项说明和独立意见：

（一）关联方资金占用情况

我们认为，公司严格遵循监管法规关于公司控股股东、实际控制人及其附属企业对关联方资金占用的相关规定，公司与控股股东、实际控制人及其附属企业间的资金往来均属正常性资金往来，不存在关联方违规占用公司资金的情况。

(二) 公司担保情况说明，请见本报告七、(三)。

(三) 经审慎查验，发表如下独立意见：

1、公司的担保行为均按照法律法规、公司章程和其他制度规定履行了审批、审议程序和信息披露义务，不存在违反 56 号文和 120 号文的情况；

2、公司已于 2007 年制订《担保管理办法》，对《公司章程》中有关担保的规定不断进行完善，严格控制对外担保风险，并在公告中充分提示了对外担保存在的风险；

3、公司目前的担保事项无明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任；

4、与关联方的资金往来均属正常经营性资金往来，不存在关联方违规占用上市公司资金的情况。

九、报告期内，公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东的承诺事项。

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
珠海港控股集团有限公司	2010 年 5 月 31 日，公司第一大股东由珠海市人民政府国有资产监督管理委员会变更为珠海港控股集团有限公司，珠海港控股集团有限公司承诺：严格履行珠海市国资委在富华股份股权分置改革时作出的在履行期限内尚未履行完结的承诺：在粤富华股权分置改革实施后的 5 年内，通过二级市场卖出所持有粤富华股票的价格不低于近 5 年的最高交易价格 9.97 元。	报告期内，珠海市人民政府国有资产监督管理委员会、珠海港控股集团有限公司均未发生违反承诺的情况。	

十、公司聘任事务所情况

根据公司 2009 年度股东大会决议，公司续聘立信大华会计师事务所有限公司为公司 2010 年度的审计机构。

2010 年度公司应向立信大华会计师事务所有限公司支付审计报酬为人民币 80 万元，此费用不含异地公司审计的差旅费。本年度应付未付的审计报酬为人民币 80 万元。立信大华会计师事务所有限公司已连续为公司提供审计服务 2 年。

十一、公司董事局曾于 2008 年 5 月 17 日公告本公司原高管人员李际滨因“涉嫌违规买卖本公司股票”，被中国证监会立案调查事宜。2010 年 8 月 27 日，李际滨、黄文峰收到中国证监会《行政处罚决定书》，相关内容如下：依据《中华人民共和国证券法》（以下简称《证券法》）的有关规定，中国证监会对李际

滨、黄文峰内幕交易行为进行了立案调查、审理，并依法向当事人告知了作出行政处罚的事实、理由、依据及当事人依法享有的权利，当事人不要求陈述、申辩和听证。本案现已审理终结。

十二、公司报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年01月11日	公司	面谈	广发证券	介绍公司主要业务经营情况
2010年03月03日	公司	面谈	鹏华基金、天弘基金、广发证券	介绍公司主要业务经营情况
2010年03月05日	公司	面谈	上海义信投资有限公司	介绍公司主要业务经营情况
2010年03月11日	公司	面谈	金鹰基金	介绍公司主要业务经营情况
2010年03月12日	公司	面谈	南方基金管理有限公司、中信证券股份有限公司	介绍公司主要业务经营情况
2010年03月18日	公司	面谈	友邦华泰基金	介绍公司主要业务经营情况
2010年4月2日	公司	面谈	招商证券	介绍公司主要业务经营情况
2010年4月8日	公司	面谈	中银基金、广发证券、招商基金、盈融达	介绍公司主要业务经营情况
2010年4月21日	公司	面谈	中银国际、银华基金、长城基金、国股瑞银、招商证券、金元比联基金、上海泽熙投资	介绍公司主要业务经营情况
2010年4月23日	公司	面谈	国信证券	介绍公司主要业务经营情况
2010年5月11日	公司	面谈	长江证券、南方基金、民生加银基金	介绍公司主要业务经营情况
2010年5月13日	公司	面谈	招商证券、农银基金、中海基金、诺安基金、鸿元控股集、长城证券	介绍公司主要业务经营情况
2010年6月3日	公司	面谈	国泰基金、深圳市合赢投资管理有限公司	介绍公司主要业务经营情况
2010年6月8日	公司	面谈	广州证券、广州金骏投资控股	介绍公司主要业务经营情况

			有限公司	
2010年6月29日	公司	面谈	毕盛（上海）投资咨询有限公司深圳分公司	介绍公司主要业务经营情况
2010年8月12日	公司	面谈	招商证券、交银施罗德基金、诺安基金、华夏基金	介绍公司主要业务经营情况
2010年9月1日	公司	面谈	平安证券、中海基金财富管理中心	介绍公司主要业务经营情况
2010年9月3日	公司	面谈	广发基金	介绍公司主要业务经营情况
2010年9月10日	公司	面谈	毕盛（上海）投资咨询有限公司深圳分公司	介绍公司主要业务经营情况
2010年9月26日	公司	面谈	光大证券	介绍公司主要业务经营情况
2010年9月27日	公司	面谈	长江证券、信达澳银基金、华夏证券、上海泓湖投资管理公司	介绍公司主要业务经营情况
2010年9月28日	公司	面谈	易方达基金	介绍公司主要业务经营情况
2010年10月13日	公司	面谈	长江证券、上股摩根	介绍公司主要业务经营情况
2010年11月1日	公司	面谈	国投瑞银、安信证券、招商证券、中国人寿资产管理公司、泰达宏利基金管理公司、招商基金研究部、银华基金管理公司	介绍公司主要业务经营情况
2010年11月9日	公司	面谈	嘉实基金、国信证券、华泰联合证券	介绍公司主要业务经营情况
2010年11月16日	公司	面谈	安信证券、工银瑞信、泰达宏利、华夏基金、博时基金、申万巴黎等	介绍公司主要业务经营情况
2010年12月21日	公司	面谈	光大证券	介绍公司主要业务经营情况

2010年1月—12月		电话沟通、 邮件咨询	投资者数十人次	介绍公司主要业务经营情况
-------------	--	---------------	---------	--------------

十三、其他重要信息索引

事项名称	刊载报刊 及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检 索路径
1、珠海经济特区富华集团股份有限公司 2010年第一次临时股东大会决议公告	《证券时 报》D3版	2010年1月13日	http://www.cninfo.com.cn
2、珠海经济特区富华集团股份有限公司 国有股权无偿划转的提示性公告	《证券时 报》B13版	2010年1月16日	http://www.cninfo.com.cn
3、珠海经济特区富华集团股份有限公司 第七届董事局第十六次会议决议公告 4、珠海经济特区富华集团股份有限公司 关于为参股企业提供担保的公告	《证券时 报》D6版	2010年1月22日	http://www.cninfo.com.cn
5、珠海经济特区富华集团股份有限公司 关于土地使用权竞拍结果的公告	《证券时 报》B8版	2010年1月28日	http://www.cninfo.com.cn
6、珠海经济特区富华集团股份有限公司 2009年度业绩快报	《证券时 报》B8版	2010年2月11日	http://www.cninfo.com.cn
7、珠海经济特区富华集团股份有限公司 关于珠海富华复合材料有限公司搬迁事 项进展情况公告	《证券时 报》D44版	2010年3月5日	http://www.cninfo.com.cn
8、珠海经济特区富华集团股份有限公司 限售股份解除限售提示性公告	《证券时 报》B27版	2010年3月6日	http://www.cninfo.com.cn
9、珠海经济特区富华集团股份有限公司 2009年年度报告及摘要 10、珠海经济特区富华集团股份有限公司 第七届董事局第十七次会议决议公告 11、珠海经济特区富华集团股份有限公司	《证券时 报》D116 版	2010年4月20日	http://www.cninfo.com.cn

第七届监事会第六次会议决议公告			
12、珠海经济特区富华集团股份有限公司 2010 年第一季度报告	《证券时报》D49 版	2010 年 4 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn
13、珠海经济特区富华集团股份有限公司 关于国有股权无偿划转获批的提示性公告	《证券时报》D15 版	2010 年 5 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
14、珠海经济特区富华集团股份有限公司 关于与云南云天化股份有限公司签署《珠海富华复合材料有限公司股权转让合同》的公告 15、珠海经济特区富华集团股份有限公司 第七届董事局第十九次会议决议公告	《证券时报》D7 版	2010 年 5 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn
16、珠海经济特区富华集团股份有限公司 关于国家股划转过户登记完成的公告 17、珠海经济特区富华集团股份有限公司 关于参股企业实施分红的公告 18、珠海经济特区富华集团股份有限公司 业绩预增公告	《证券时报》A114 版	2010 年 6 月 1 日	http://www.cninfo.com.cn
19、珠海经济特区富华集团股份有限公司 第七届董事局第二十次会议决议公告 20、珠海经济特区富华集团股份有限公司 关于为珠海高栏商业中心有限公司提供担保的公告； 21、珠海经济特区富华集团股份有限公司 关于召开 2009 年年度股东大会的通知 22、珠海经济特区富华集团股份有限公司 投资建设仓储项目的公告 23、珠海经济特区富华集团股份有限公司	《证券时报》C8 版	2010 年 6 月 9 日	http://www.cninfo.com.cn

关于为全资子公司提供担保的公告 24、珠海经济特区富华集团股份有限公司 关于富华复合材料有限公司股权转让进展情况的公告			
25、珠海经济特区富华集团股份有限公司 2009 年年度股东大会决议公告	《证券时报》D19 版	2010 年 6 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn
26、珠海经济特区富华集团股份有限公司 关于富华复合材料有限公司股权转让变更完成的公告	《证券时报》D7 版	2010 年 7 月 6 日	http://www.cninfo.com.cn
27、珠海经济特区富华集团股份有限公司 2009 年度权益分派实施公告	《证券时报》C6 版	2010 年 7 月 8 日	http://www.cninfo.com.cn
28、珠海经济特区富华集团股份有限公司 第七届董事局第二十一次会议决议公告 29、珠海经济特区富华集团股份有限公司 关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知 30、珠海经济特区富华集团股份有限公司 关于为参股企业提供担保的公告	《证券时报》D29 版	2010 年 7 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
31、珠海经济特区富华集团股份有限公司 第七届董事局第二十二次会议决议公告 32、珠海经济特区富华集团股份有限公司 关于召开 2010 年第三次临时股东大会的通知	《证券时报》C8 版	2010 年 8 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn
33、珠海经济特区富华集团股份有限公司 2010 年第二次临时股东大会决议公告	《证券时报》B7 版	2010 年 8 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn
34、珠海经济特区富华集团股份有限公司 2010 年第三次临时股东大会决议公告	《证券时报》A7 版	2010 年 8 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn

35、珠海经济特区富华集团股份有限公司 2010 年半年度报告及摘要	《证券时报》D33 版	2010 年 8 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn
36、珠海经济特区富华集团股份有限公司 业绩预增公告			
37、珠海经济特区富华集团股份有限公司 第七届董事局第二十三次会议决议公告	《证券时报》D3 版、	2010 年 8 月 31 日、	http://www.cninfo.com.cn
38、珠海经济特区富华集团股份有限公司 关于向珠海富华复合材料有限公司增资的公告	B7 版	9 月 1 日	
39、珠海经济特区富华集团股份有限公司 关于转让“富华广场三期”剩余车库资产的关联交易公告			
40、珠海经济特区富华集团股份有限公司 关于处置贵州富华药业有限责任公司股权的公告			
41、珠海经济特区富华集团股份有限公司 关于召开 2010 年第四次临时股东大会的通知			
42、珠海经济特区富华集团股份有限公司 关于珠海港物流发展有限公司与珠海可口可乐饮料有限公司开展购销合作业务的日常关联交易提示性公告			
43、珠海经济特区富华集团股份有限公司 董事局公告			
44、珠海经济特区富华集团股份有限公司 第七届董事局第二十四次会议决议公告	《证券时报》A15 版	2010 年 9 月 4 日	http://www.cninfo.com.cn
45、珠海经济特区富华集团股份有限公司 董事局公告	《证券时报》A5 版	2010 年 9 月 9 日	http://www.cninfo.com.cn

46、珠海经济特区富华集团股份有限公司关于公司名称、证券简称变更的公告	《证券时报》D12 版	2010 年 9 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
047、珠海港股份有限公司 2010 年第四次临时股东大会决议公告	《证券时报》B10 版	2010 年 9 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
48、珠海港股份有限公司董事局公告	《证券时报》C6 版	2010 年 10 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn
49、珠海港股份有限公司 2010 年第三季度报	《证券时报》D27 版	2010 年 10 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn
50、珠海港股份有限公司关于参与竞投中国外轮理货总公司珠海有限公司等七家公司产权的关联交易公告 51、珠海港股份有限公司关于召开 2010 年第五次临时股东大会的通知 52、珠海港股份有限公司第七届董事局第二十六次会议决议公告	《证券时报》D6、D7 版	2010 年 11 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn
53、珠海港股份有限公司第七届董事局第二十七次会议决议公告 54、关于出让珠海经济特区冠华房地产开发有限公司 100%股权的关联交易公告 55、珠海港股份有限公司董事局公告	《证券时报》D22 版	2010 年 11 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn
56、珠海港股份有限公司关于召开 2010 年第五次临时股东大会的提示性公告	《证券时报》D14 版	2010 年 11 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn
57、珠海港股份有限公司关于珠海富华复合材料有限公司搬迁补偿事项完成的公告	《证券时报》D2 版	2010 年 12 月 1 日	http://www.cninfo.com.cn
58、2010 年第五次临时股东大会决议公告	《证券时报》B29 版	2010 年 12 月 4 日	http://www.cninfo.com.cn

59、珠海港股份有限公司董事局公告	《证券时报》B14 版	2010 年 12 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn
60、珠海港股份有限公司第七届董事局第二十九次会议决议公告 61、珠海港股份有限公司关于召开 2010 年第六次临时股东大会的通知	《证券时报》D7 版	2010 年 12 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn
62、珠海港股份有限公司董事局公告	《证券时报》D7 版	2010 年 12 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn
63、珠海港股份有限公司第七届董事局第三十次会议决议公告 64、珠海港股份有限公司对外投资公告 65、关于委托珠海港信息技术有限公司采购部分电子办公设备的关联交易公告(12 月 30 日)	《证券时报》D24 版	2010 年 12 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn
66、珠海港股份有限公司 2010 年第六次临时股东大会决议公告 067-重大事项公告(12 月 31 日)	《证券时报》D60 版	2010 年 12 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn
68、珠海港股份有限公司第七届董事局第三十一次会议决议公告 69、珠海港股份有限公司重大事项公告 70、珠海港股份有限公司业绩预增公告 71、关于签订《珠海煤炭储运中心合作框架协议》的公告	《证券时报》C10 版	2011 年 1 月 4 日	http://www.cninfo.com.cn

第十节 财务报告

一、审计报告

立信大华审字[2011]148号

珠海港股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的珠海港股份有限公司（以下简称珠海港公司）财务报表，包括2010年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，2010年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和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珠海港公司管理层的责任。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，珠海港公司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珠海港公司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。

立信大华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：余东红

中国 ● 北京

中国注册会计师：陈志聪

二〇一一年三月三十一日

二、 财务报表

资产负债表

编制单位：珠海港股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	361,915,047.06	252,476,191.27	309,646,960.13	135,489,026.88
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	1,025,200.00		20,738,362.39	
应收票据			2,022,103.47	
应收账款	38,309,840.31		93,675,471.80	
预付款项	52,622,938.74	637,360.00	29,076,147.56	659,120.00
应收保费				

应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	12,500.00		34,500.00	
应收股利	123,368,937.77			
其他应收款	27,606,899.62	43,917,578.12	38,061,383.35	320,715,222.94
买入返售金融资产				
存货	1,243,612.08		122,131,255.70	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	606,104,975.58	297,031,129.39	615,386,184.40	456,863,369.82
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款	108,870,930.00		108,870,930.00	
长期股权投资	786,553,247.79	1,142,680,346.64	572,376,642.84	1,020,192,345.73
投资性房地产	43,418,036.27		44,970,972.78	
固定资产	75,709,657.29	6,315,011.01	387,847,110.76	6,337,168.26
在建工程	80,668,363.61		24,046,541.56	
工程物资	54,566,588.27			
固定资产清理			96,393,796.44	
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	50,166,767.68	275,990.78	16,567,124.68	429,280.82
开发支出			10,176,244.41	
商誉	5,643,210.91		5,643,210.91	
长期待摊费用	4,448,028.34	325,188.80	2,334,625.07	
递延所得税资产	1,088,878.10		1,818,438.05	
其他非流动资产			49,159,959.07	
非流动资产合计	1,211,133,708.26	1,149,596,537.23	1,320,205,596.57	1,026,958,794.81
资产总计	1,817,238,683.84	1,446,627,666.62	1,935,591,780.97	1,483,822,164.63
流动负债：				
短期借款	90,000,000.00	90,000,000.00	269,000,000.00	152,000,000.00
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			5,244,483.39	
应付账款	51,979,725.67		73,102,514.62	
预收款项	13,592,169.87		6,385,577.73	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				

应付职工薪酬	10,412,981.85	1,077,164.69	12,749,082.58	1,264,130.40
应交税费	-4,182,746.28	535,030.90	14,833,302.64	320,278.15
应付利息	239,502.78	239,502.78	216,298.85	216,298.85
应付股利	6,617,120.56	6,617,120.56	13,212,783.82	13,212,783.82
其他应付款	94,403,753.84	181,594,049.27	118,742,011.97	209,803,843.80
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				
其他流动负债			324,778.46	324,778.46
流动负债合计	263,062,508.29	280,062,868.20	513,810,834.06	377,142,113.48
非流动负债：				
长期借款	118,000,000.00	72,500,000.00	15,300,000.00	
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	9,597,194.60		4,775,983.44	
其他非流动负债	5,622,083.28		2,647,000.00	
非流动负债合计	133,219,277.88	72,500,000.00	22,722,983.44	
负债合计	396,281,786.17	352,562,868.20	536,533,817.50	377,142,113.48
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	344,997,420.00	344,997,420.00	344,997,420.00	344,997,420.00
资本公积	581,119,651.38	618,480,811.27	754,188,769.31	657,894,995.46
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	43,288,670.53	27,466,224.94	43,288,670.53	27,466,224.94
一般风险准备				
未分配利润	430,248,717.10	103,120,342.21	245,373,174.21	76,321,410.75
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,399,654,459.01	1,094,064,798.42	1,387,848,034.05	1,106,680,051.15
少数股东权益	21,302,438.66		11,209,929.42	
所有者权益合计	1,420,956,897.67	1,094,064,798.42	1,399,057,963.47	1,106,680,051.15
负债和所有者权益总计	1,817,238,683.84	1,446,627,666.62	1,935,591,780.97	1,483,822,164.63

利润表

编制单位：珠海港股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司

一、营业总收入	371,248,286.95		509,041,230.24	
其中：营业收入	371,248,286.95		509,041,230.24	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	375,216,377.31	25,033,711.52	551,622,328.64	16,981,965.37
其中：营业成本	271,620,579.71		441,989,605.06	
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	8,988,118.21		13,180,338.74	
销售费用	11,691,902.67		9,900,450.17	
管理费用	68,989,235.08	16,848,676.15	68,922,391.80	14,056,084.56
财务费用	7,019,467.16	5,133,774.44	14,511,100.73	577,706.47
资产减值损失	6,907,074.48	3,051,260.93	3,118,442.14	2,348,174.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,794,562.17		8,609,339.49	
投资收益（损失以“-”号填列）	225,132,318.51	73,731,008.18	144,607,037.19	-2,148,749.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	21,012,127.00	-3,994,556.31	16,603,729.97	-2,172,762.82
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	219,369,665.98	48,697,296.66	110,635,278.28	-19,130,715.30
加：营业外收入	2,782,848.71	1,480.00	9,110,497.71	1,441,753.67
减：营业外支出	4,435,053.36	1,200,000.00	1,479,940.89	130,000.00
其中：非流动资产处置损失	294,279.41		480,050.27	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	217,717,461.33	47,498,776.66	118,265,835.10	-17,818,961.63
减：所得税费用	7,703,051.14		9,588,562.64	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	210,014,410.19	47,498,776.66	108,677,272.46	-17,818,961.63
归属于母公司所有者的净利润	208,236,898.68	47,498,776.66	107,850,862.36	-17,818,961.63
少数股东损益	1,777,511.51		826,410.10	
六、每股收益：				

（一）基本每股收益	0.6036		0.3126	
（二）稀释每股收益	0.6036		0.3126	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	210,014,410.19	47,498,776.66	108,677,272.46	-17,818,961.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	208,236,898.68	47,498,776.66	107,850,862.36	-17,818,961.63
归属于少数股东的综合收益总额	1,777,511.51		826,410.10	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：11,620,053.84 元。

现金流量表

编制单位：珠海港股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	314,128,710.46		530,669,285.47	
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	3,861,175.27		4,944,677.85	
收到其他与经营活动有关的现金	511,491,474.52	1,231,981,761.57	67,739,751.82	289,330,937.57
经营活动现金流入小计	829,481,360.25	1,231,981,761.57	603,353,715.14	289,330,937.57

购买商品、接受劳务支付的现金	173,258,160.21		396,004,734.15	
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	72,095,761.48	11,171,994.46	74,970,888.90	12,417,588.21
支付的各项税费	37,715,913.47	25,555.45	26,941,333.32	43,170.45
支付其他与经营活动有关的现金	511,149,414.11	1,004,977,311.46	62,082,323.70	155,723,673.99
经营活动现金流出小计	794,219,249.27	1,016,174,861.37	559,999,280.07	168,184,432.65
经营活动产生的现金流量净额	35,262,110.98	215,806,900.20	43,354,435.07	121,146,504.92
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	50,414,532.49		115,405,754.83	
取得投资收益收到的现金	93,132,870.90	93,132,870.90	144,868,100.01	310,782.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,035,431.60		5,782,632.20	1,530,119.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	183,582,869.05	51,916,380.72	3,059,000.00	218,886.69
收到其他与投资活动有关的现金	249,098,700.00			
投资活动现金流入小计	577,264,404.04	145,049,251.62	269,115,487.04	2,059,788.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	183,526,692.39	903,838.80	34,523,163.55	192,515.00
投资支付的现金	120,166,343.33	33,556,050.00	107,187,661.12	87,000,000.00
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	173,366,070.51	185,831,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金			2,890,308.50	

投资活动现金流出小计	477,059,106.23	220,290,888.80	144,601,133.17	87,192,515.00
投资活动产生的现金流量净额	100,205,297.81	-75,241,637.18	124,514,353.87	-85,132,726.99
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	6,700,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,700,000.00			
取得借款收到的现金	286,400,000.00	212,500,000.00	359,000,000.00	152,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	1,097,917.62		10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	294,197,917.62	212,500,000.00	369,000,000.00	152,000,000.00
偿还债务支付的现金	317,400,000.00	202,000,000.00	456,651,501.64	120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,734,857.83	34,078,098.63	44,130,016.33	15,217,361.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,347,897.24		1,151,598.07	
支付其他与筹资活动有关的现金			6,233,770.78	
筹资活动现金流出小计	375,134,857.83	236,078,098.63	507,015,288.75	135,217,361.12
筹资活动产生的现金流量净额	-80,936,940.21	-23,578,098.63	-138,015,288.75	16,782,638.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-29,300.63			
五、现金及现金等价物净增加额	54,501,167.95	116,987,164.39	29,853,500.19	52,796,416.81
加：期初现金及现金等价物余额	307,113,189.35	135,489,026.88	277,259,689.16	82,692,610.07
六、期末现金及现金等价物余额	361,614,357.30	252,476,191.27	307,113,189.35	135,489,026.88

合并所有者权益变动表

编制单位：珠海港股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	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			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	344,9 97,42 0.00	754,1 88,76 9.31			43,28 8,670. 53		245,3 73,17 4.21		11,20 9,929. 42	1,399, 057,9 63.47	344,9 97,42 0.00	660,3 24,18 6.67			27,46 6,224. 94		138,1 66,81 1.92		179,4 31.65	1,171, 134,0 75.18
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他												93,72 1,204. 65			15,63 1,934. 36		20,02 4,674. 91		17,08 3,589. 25	146,4 61,40 3.17
二、本年年初余额	344,9 97,42 0.00	754,1 88,76 9.31			43,28 8,670. 53		245,3 73,17 4.21		11,20 9,929. 42	1,399, 057,9 63.47	344,9 97,42 0.00	754,0 45,39 1.32			43,09 8,159. 30		158,1 91,48 6.83		17,26 3,020. 90	1,317, 595,4 78.35
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）		-173,0 69,11 7.93					184,8 75,54 2.89		10,09 2,509. 24	21,89 8,934. 20		143,3 77.99			190,5 11.23		87,18 1,687. 38		-6,053 ,091.4 8	81,46 2,485. 12
（一）净利润							208,2 36,89 8.68		1,777, 511.5 1	210,0 14,41 0.19							107,8 50,86 2.36		826,4 10.10	108,6 77,27 2.46
（二）其他综合收益																				

上述（一）和（二）小计							208,236,898.68		1,777,511.51	210,014,410.19							107,850,862.36		826,410.10	108,677,272.46
（三）所有者投入和减少资本		-173,090,259.86					-2,661,510.59		8,314,997.73	-167,436,772.72		143,377.99			190,511.23		-10,319,252.38		-6,879,501.58	-16,864,864.74
1. 所有者投入资本									6,700,000.00	6,700,000.00										
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他		-173,090,259.86					-2,661,510.59		1,614,997.73	-174,136,772.72		143,377.99			190,511.23		-10,319,252.38		-6,879,501.58	-16,864,864.74
（四）利润分配							-20,699,845.20			-20,699,845.20							-10,349,922.60			-10,349,922.60
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,699,845.20			-20,699,845.20							-10,349,922.60			-10,349,922.60
4. 其他																				
（五）所有者权益内部结转		21,141.93								21,141.93										
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		21,141.93							21,141.93											
（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	344,997,420.00	581,119,651.38			43,288,670.53		430,248,717.10		21,302,438.66	1,420,956,897.67	344,997,420.00	754,188,769.31			43,288,670.53		245,373,174.21		11,209,929.42	1,399,057,963.47

母公司所有者权益变动表

编制单位：珠海港股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	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	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	344,997,420.00	657,894,995.46			27,466,224.94		76,321,410.75	1,106,680,051.15	344,997,420.00	657,894,995.46			27,466,224.94		104,490,294.98	1,134,848,935.38
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	344,997,420.00	657,894,995.46			27,466,224.94		76,321,410.75	1,106,680,051.15	344,997,420.00	657,894,995.46			27,466,224.94		104,490,294.98	1,134,848,935.38

	,420.00	,995.46			224.94		410.75	80,051.15	,420.00	,995.46			224.94		,294.98	48,935.38
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-39,414,184.19					26,798,931.46	-12,615,252.73							-28,168,884.23	-28,168,884.23
(一) 净利润							47,498,776.66	47,498,776.66							-17,818,961.63	-17,818,961.63
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							47,498,776.66	47,498,776.66							-17,818,961.63	-17,818,961.63
(三) 所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配							-20,699,845.20	-20,699,845.20							-10,349,922.60	-10,349,922.60
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配							-20,699,845.20	-20,699,845.20							-10,349,922.60	-10,349,922.60
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		-39,414,184.19						-39,414,184.19								
四、本期期末余额	344,997,420.00	618,480,811.27			27,466,224.94		103,120,342.21	1,094,064,798.42	344,997,420.00	657,894,995.46			27,466,224.94		76,321,410.75	1,106,680,051.15

三、会计报表附注

一、公司基本情况

珠海港股份有限公司（原名珠海经济特区富华集团股份有限公司），以下简称“公司”或“本公司”，于1989年3月9日经珠海市证券委员会珠证（1989）1号文批准设立，注册地为广东省珠海市，并公开发行股票。1993年3月2日，经中国证券监督管理委员会证券发字（1993）12号文确认发行的股票为向社会公开发行的股票，深圳证券交易所深证市字（1993）4号文同意股票1993年3月26日在深圳证券交易所上市交易。本公司的企业法人营业执照注册号为440400000142702号。

本公司于1999年9月30日召开了1999年第一次临时股东大会，审议并通过了部分资产置换方案，将全资所属的富华化纤公司、富华大厦土地使用权和在富华化纤公司中拥有的全部债权与珠海市港口企业集团有限公司（现已更名为珠海港控股集团有限公司）所拥有的中国外轮理货总公司珠海有限公司的100%股权、珠海市珠海港报关行有限公司的100%股权、珠海国际货柜码头（九洲）有限公司50%的股权、中国珠海外轮代理有限公司60%的股权进行置换。

本公司于2006年11月27日召开了2006年第二次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议，审议并通过了重大资产置换暨关联交易事项及股权分置改革方案，将1999年置换入的上述公司股权及其他部分股权、债权、存货等资产与珠海市人民政府国有资产监督管理委员会所拥有的珠海港控股集团有限公司的100%股权进行置换。

本公司股本为344,997,420.00元，2006年度本公司实施股权分置改革，流通股股东每持有10股流通股股份将获得非流通股股东支付2股股份以及结合上面所述重大资产置换，原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股，总股本不变。截止到2010年12月31日，有限售条件股份为41,756,969股，占股份总数的12.10%，无限售条件股份为303,240,451股，占股份总数的87.90%。

2010年9月13日公司名称由“珠海经济特区富华集团股份有限公司”变更为“珠海港股份有限公司”，2010年9月16日经深圳证券交易所核准，公司证券简称由“粤富华”变更为“珠海港”。

本公司所属行业为综合类，经营范围为：港口及其配套设施的项目投资；电力项目投资；玻璃纤维制品项目投资；饮料项目投资，化工原料及化工产品项目投资。

二、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

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》

和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用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、同一控制下企业合并

本公司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。在合并中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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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；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差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并

按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（七）计量属性

本公司采用权责发生制记账基础，除在附注中特别说明的计价基础外，一般以实际成本为计价原则。资产于取得时按实际成本入账，如果以后发生资产减值的情形，则计提相应的资产减值准备。本年报表项目的计量属性未发生变化。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将

同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；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的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（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资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；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，计入投资损益。

（5）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。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止

确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项

1、单项金额重大并单项计提减值准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大并单项计提减值准备的应收款项确认标准	应收账款金额在 1,000 万元以上；其他应收款金额在 500 万元以上
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试

2、单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法：对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

3、按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1-账龄分析法组合	账龄分析法，公司根据以前年度与之相同或类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合（即账龄组合）的实际损失率为基础，结合现实情况确定以应收款项的账龄作为信用风险特征组合确定。

(2) 账龄分析法坏账准备计提比例

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	3	3
1 至 2 年（含 2 年）	10	10
2 至 3 年（含 3 年）	30	30
3 年以上	50	50

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工

物资等。

本公司从事房地产开发的成员单位，房地产企业存货分类为：开发成本、拟开发土地、开发产品、出租开发产品、工程施工、库存商品、周转材料等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、本公司从事房地产开发的成员单位按下列方法进行存货成本核算

（1）成本归集方法：开发项目时按不同的成本对象-住宅、商铺、写字楼、车库等开发产品明细进行归集各自的成本，并按成本对象的直接成本费用直接计入该产品成本中，不能直接分辨成本对象项目的成本费用按相应的比例分配。

（2）开发产品：在建设期间，以实际支付和已确认的成本计算。工程完成后，对尚未支付的工程价款及其他费用，按已订合同和估计的应付费用预提计入开发产品成本。工程决算后，按决算书调整开发产品成本。

（3）开发用土地：

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊计入商品房成本。

（4）公共配套设施费用：

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

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

（5）借款费用：为开发房地产项目而发生的，符合规定资本化条件的，在所开发的房地产项目达到预定可使用状态前的，计入该开发房地产项目的成本。

4、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、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；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存

货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

房地产企业期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

5、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

6、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次摊销法；

（2）包装物采用一次摊销法。

(十三) 长期股权投资

1、投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、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，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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放

的现金股利或利润)作为初始投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资,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。

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,采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。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差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;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差额,计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理:对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,在持股比例不变的情况下,公司按照持股比例计算应享有或承担的部分,调整长期股权投资的账面价值,同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。

(2) 损益确认

成本法下,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,公司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。

权益法下,在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成(其他实质上构成投资的具体内容和认定标准为:对被投资单位的长期债权,该债权没有明确的清收计划、且在可预见的未来期间不准备收回的,实质上构成对被投资单位的净投资)对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的,公司在扣除未确认的亏损分担额后,按与上述相反的

顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十五) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5	2.38-4.75
机器设备	4-15	5	6.33-23.75
运输设备	5-6	5	15.83-19
其他设备	3-5	5	19-31.67
房屋装修支出	5-10	0	10-20

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费。

(十六) 在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，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。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十七) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（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。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在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前，予以资本化。

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（按每月月末平均）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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十八) 无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）初始计量

公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力

使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十九) 商誉

在非同一控制下企业合并时，支付的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。

本公司于年末，将商誉分摊至相关的资产组进行减值测试，计提的减值准备计入当期损益，减值准备一经计提，在以后的会计期间不再转回。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额

确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十二)收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

房地产销售在房屋完工并验收合格，签定了销售合同，取得了买方付款证明，并办理完成商品房实物移交手续时，确认收入的实现。对公司已通知买方在规定时间内办理商品房实物移交手续，而买方未在规定时间内办理完成商品房实物移交手续且无正当理由的，公司在通知所规定的时限结束后即确认收入的实现。

物业管理在物业管理服务已经提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理相关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 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。

物业出租按租赁合同、协议约定的承租日期与租金额，在相关的经济利益很可能流入时确认出租物业收入的实现。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

(二十三) 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十五) 经营租赁、融资租赁

1、经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本公司编制合并财务报表时，原对“子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若该子公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若该子公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益”，2010年起变更为对“子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益”。此项会计政策的变更本公司采用追溯调整法调整，但对本公司合并财务报表没有影响。

从2010年1月1日起，本公司原对“非同一控制下的企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用计入合并成本”，变更为“在发生时计入当期损益”。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十七) 前期会计差错更正

1、追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

2、未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入或劳务	17%
营业税	应税营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠及批文

根据国务院国发〔2007〕39号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，本公司及注册在珠海经济特区公司企业所得税税率从2008年起5年内逐步过渡到法定税率。其中：2008年按18%税率执行，2009年按20%税率执行，2010年按22%税率执行，2011年按24%税率执行，2012年按25%税率执行。

四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
珠海港置业开发有限公司	全资子公司	珠海市	服务业	5,000.00	港口投资开发、仓储服务（不含危险品仓储）、基础设施项目投资开发，商务服务（不含许可经营项目）	13,826.42	---	100	100	是	---	---	---
珠海港物流发展有限公司（前身为珠海富华进出口有限公司）	全资子公司	珠海市	贸易业	5,000.00	按珠海市外经委批复开展进出口业务（具体商品按珠外经字（1988）291 号及（1992）206 号文执行）；化工原料及产品（不含危险化学品及易制毒化学品）、建筑材料、五金交电、日用百货、纺织品、针织品、纺织原料（不含皮棉）、汽车零部件、矿产品（不含许可经营项目）、机电设备、电气机械及其零件、办公用品的批发、零售；装卸服务；陆路国际货物运输代理、国内货运代理、仓储服务（不含危险品仓储）；物业管理（凭资质证经营）	5,783.10	---	100	100	是	---	---	---

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
珠海富华投资有限公司	全资子公司	珠海市	服务业	2,500.00	投资咨询	2,500.00	---	100	100	是	---	---	---
珠海港富物业管理有限公司（前身为珠海经济特区富华物业管理公司）	全资子公司	珠海市	服务业	300.00	物业管理（凭资质证经营）等	500.00	---	100	100	是	---	---	---
珠海高栏商业中心有限公司	全资子公司的子公司	珠海市	港口投资开发	5,000.00	商业批发、零售（不含许可经营项目）、港口的投资开发	5,000.00	---	100（间接）	100（间接）	是	---	---	---

本公司已在 2010 年 11 月将持有贵州富华药业有限责任公司和贵州富华房地产开发有限公司 100%股权出售。

2、通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
珠海功控集团有限公司	全资子公司	珠海市	实业投资	30,000.00	资产经营；实业投资、开发（具体项目另行申报）	42,441.71	---	100	100	是	---	---	---

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
珠海经济特区电力开发集团有限公司	全资子公司	珠海市	电力项目投资	15,000.00	电力项目投资及其他项目投资等	15,000.03	---	100 (间接)	100 (间接)	是	---	---	---
珠海外轮理货有限公司	控股子公司	珠海市	服务业	200.00	国际、国内航线船舶的理货业务；国际、国内集装箱理箱业务；集装箱装、拆箱理货业务；货物的计量、丈量业务；监装、监卸业务；货损、箱损检定等业务	1,798.85	---	84	84	是	163.20	---	---
中国珠海外轮代理有限公司	控股子公司	珠海市	服务业	1,200.00	在珠海口岸从事国际船舶代理业务（有效期至 2011 年 6 月 30 日）、货运代理、报关代理	1,469.33	---	60	60	是	983.45	---	---
珠海外代国际货运有限公司	控股子公司	珠海市	服务业	500.00	按珠海市外经委批复开展出口业务（具体商品按珠外经字(1997)104 号文执行）；国际货运代理	443.37	---	60	60	是	295.91	---	---
珠海市珠海港报关行有限公司	全资子公司	珠海市	服务业	250.00	代理船舶、货物、箱体的报关业务	619.48	---	100	100	是	---	---	---
珠海港信航务有限公司	全资子公司	珠海市	运输业	4,913.66	经营珠海港至广东省沿海各港间航线的货物运输、经营港口的港作及拖带业务（有效期至 2011 年 3 月 21 日），船舶零配件、普通机械、电器机械及器材的批发、零售，港口航道工程、河流疏竣工程（凭资质证经营），灯塔及航标管理、咨询服务	6,992.61	---	100	100	是	---	---	---

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
珠海港晟物流有限公司	控股子公司	珠海市	运输业	1,050.00	危险货物运输（2类1项）、货物专用运输（集装箱）（有效期至2014年8月6日）	293.68	---	50（直接）、50（间接）	50（直接）、50（间接）	是	---	---	---
珠海市集装箱运输有限公司	全资子公司	珠海市	运输业	1,083.12	货物专用运输（集装箱）（许可证有效期至2014年9月30日）；装卸服务，仓储服务（不含易燃易爆物品和危险化学品）；商业批发、零售（不含许可经营项目）	615.52	---	100	100	是	---	---	---
深圳市珠港集装箱运输有限公司	全资子公司的子公司	深圳市	运输业	1,030.00	道路普通货物运输、集装箱运输；集装箱空箱堆存、搬运装卸（危险物品除外）；国际货运代理	1,030.00	---	80.5825（间接）	100（间接）	是	---	---	---

1、本公司年初通过全资子公司持有珠海富华复合材料有限公司 100%的股权，纳入合并范围，2010 年 5 月转让 51%股权，从 2010 年 6 月起改按权益法核算，不列入合并范围，2010 年 11 月增资后股权比例变为 38.33%，年末持有 38.33%股权。

2、珠海市集装箱运输有限公司持有的深圳市珠港集装箱运输有限公司 19.4175%股权变更登记手续尚在办理中。

3、通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
珠海富华风能开发有限公司	全资子公司的控股子公司	珠海市	能源开发	13,900.00	风能开发	13,605.00	---	95（间接）	95（间接）	是	687.68	---	---
珠海汇通物流有限公司	全资子公司的子公司	珠海市	运输业	3,000.00	普通货运、货物专用运输（集装箱）、危险货物运输（3类），仓储服务（以上有效期至2011年3月31日）；国内船舶代理、货物运输代理；商业批发、零售（不含许可经营项目）	3,927.07	---	100（间接）	100（间接）	是	---	---	---

（二）合并范围发生变更的说明

1、与上年相比本年新增合并单位 8 家，原因如下：

（1）2010 年 11 月 9 日本公司在珠海市产权交易中心中标取得珠海港控股集团有限公司（以下简称“珠海港集团”）挂牌转让的由珠海港集团持有的中国外轮理货总公司珠海有限公司（现已更名为珠海外轮理货有限公司）100%股权、中国珠海外轮代理有限公司 60%股权、珠海外代国际货运有限公司 60%股权、珠海港信航务有限公司 100%股权、珠海市珠海港报关行有限公司 100%股权、珠海港晟物流有限公司 50%股权（余 50%股权由珠海市珠海港报关行有限公司持有）以及珠海市集装箱运输公司（现已更名为珠海市集装箱运输有限公司）100%股权共七个打包股权，交易底价合计 1.45 亿元。

本公司与珠海港集团分别签订 7 份股权交易合同，股权转让价款合计 1.45 亿元，采用一次性付款方式，本公司付清全部转让价款后拥有上述 7 家公司的控制权，可以决定上述 7 家公司的财务和经营政策。股权转让交割日定为 2010 年 11 月 30 日，评估基准日（2009 年 12 月 31 日）至交割日之间的上述 7 家公司的经营损益由双方共同委托审计中介机构进行审计和确定，由原股东享有并交割，转让价款不作调整。上述股权交易合同经本公司 2010 年 12 月 3 日 2010 年第五次临时股东大会决议通过后生效。

本公司已于 2010 年 12 月 6 日前支付全部股权转让价款 1.45 亿元给珠海市产权交易中心，7 家公司经审计的过渡期 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 11 月 30 日期间的经营损益 9,898,350.72 元由珠海港集团享有。除珠海市集装箱运输公司外，其他公司于 2010 年 12 月 8 日办妥股东变更的工商变更登记手续，珠海市集装箱运输公司于 2010 年 12 月 13 日办妥股东变更及公司制改制的工商变更登记手续。

上述股权交易为本公司与本公司实质控制人珠海港集团之间的交易，属于同一控制下的企业合并，本公司已按同一控制下的企业合并的会计原则将 7 家公司纳入合并报表范围。

（2）2010 年 2 月本公司子公司珠海港物流发展有限公司通过非同一控制下企业合并方式以 3,927.07 万元购买了珠海汇通物流有限公司 100%的股权，2010 年 2 月 5 日办妥股东变更的工商变更登记手续，从 2010 年 2 月起本公司按非同一控制下的企业合并的会计原则将珠海汇通物流有限公司纳入本公司的合并范围。

2、本年减少合并单位 3 家，原因如下：

（1）本公司子公司珠海功控集团有限公司（以下简称“功控集团公司”）于 2010 年 5 月 28 日与云南云天化股份有限公司（以下简称“云天化”）签订股权转让合同，以 2009 年 11 月 30 日为基准日按评估值转让子公司珠海富华复合材料有限公司（以下简称“复材公司”）51%的股权给云天化，云天化于 2010 年 6 月 7 日将转让款全部付清，2010 年 6 月 30 日办妥

工商变更手续，双方约定从2010年6月1日双方按股权比例分享权益，功控集团公司对复材公司持股比例变为49%，不再拥有控制权。2010年9月6日复材公司双方股东签署增资合同，云天化及功控集团公司于2010年11月30日前分别增资1.53亿元及0.47亿元，增资后双方股权比例变为61.67%及38.33%，双方约定从2010年12月起按新的股权比例分享权益。

功控集团公司对复材公司从2010年6月起改为权益法核算，不再纳入合并报表范围。

(2) 本公司将所持贵州富华药业有限责任公司（以下简称“富华药业”）100%股权以剥离部分资产、负债及补交土地使用权出让金518.45万元后的净资产评估值2,538.09万元为基准，本公司全资子公司珠海港置业开发有限公司（以下简称“珠海港置业公司”）将所持贵州富华房地产开发有限公司（以下简称“贵州富华房产”）100%股权以剥离部分资产、负债后的净资产评估值875.61万元为基准，上述2项股权捆绑在贵州阳光产权交易所进行公开挂牌出让。2010年11月2日北京国药昌盛科技发展有限公司作为唯一意向受让方中标，2010年11月11日签订股权交易合同，转让价款分别为2,538.09万元及875.61万元。

北京国药昌盛科技发展有限公司已支付股权转让款1,600万元，2010年11月22日富华药业、2010年11月23日贵州富华房产分别办妥工商变更登记手续。2010年11月25日贵州富华房产向贵阳市工商行政管理局办理完毕股权出质给珠海港置业公司的登记手续，2010年11月30日富华药业向贵阳市工商行政管理局办理完毕股权出质给本公司的登记手续。

本公司自2010年11月起对富华药业、贵州富华房产不再拥有控制权，因而不纳入合并报表范围。

(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、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	年末净资产	本年净利润
珠海外轮理货有限公司	1,020.02	358.10
中国珠海外轮代理有限公司	2,458.62	438.07
珠海外代国际货运有限公司	739.78	2.92
珠海市珠海港报关行有限公司	662.70	51.40
珠海港信航务有限公司	7,025.06	565.17
珠海港晟物流有限公司	566.16	38.72
珠海市集装箱运输有限公司	605.70	-197.29
珠海汇通物流有限公司	3,553.68	154.35

2、本年不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成

控制权的经营实体

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
贵州富华药业有限责任公司	2,538.09	-236.57
贵州富华房地产开发有限公司	875.61	-245.56
珠海富华复合材料有限公司	29,401.55	149.41

(四) 本年发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本年年初至合并日的收入	合并本年年初至合并日的净利润	合并本年年初至合并日的经营活动现金流
珠海外轮理货有限公司	本公司第一大股东珠海港控股集团有限公司原子公司	珠海港控股集团有限公司	1,663.10	348.19	411.06
中国珠海外轮代理有限公司	本公司第一大股东珠海港控股集团有限公司原子公司	珠海港控股集团有限公司	2,223.50	428.33	630.91
珠海外代国际货运有限公司	本公司第一大股东珠海港控股集团有限公司原子公司	珠海港控股集团有限公司	174.05	2.10	-50.09
珠海市珠海港报关行有限公司	本公司第一大股东珠海港控股集团有限公司原子公司	珠海港控股集团有限公司	30.05	8.18	-396.22
珠海港信航务有限公司	本公司第一大股东珠海港控股集团有限公司原子公司	珠海港控股集团有限公司	3,192.44	532.72	1,989.19
珠海港晟物流有限公司	本公司第一大股东珠海港控股集团有限公司原子公司	珠海港控股集团有限公司	2,309.88	59.92	-80.21
珠海市集装箱运输公司	本公司第一大股东珠海港控股集团有限公司原子公司	珠海港控股集团有限公司	1,348.74	-187.47	12.41

(五) 本年发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
珠海汇通物流有限公司	---	---

本年度本公司子公司珠海港物流发展有限公司非同一控制下企业合并方式取得珠海汇

通物流有限公司 100%股权，将该公司可辨认净资产公允价值 39,270,700.00 元中包含土地使用权增值 5,234,649.69 元，不存在商誉。

(六) 本年出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
贵州富华药业有限责任公司	2010 年 10 月 31 日	以评估值挂牌转让的价格与剥离部分资产、负债及补交土地使用权出让金 518.45 万元后的净资产的差额
贵州富华房地产开发有限公司	2010 年 10 月 31 日	以评估值挂牌转让的价格与剥离部分资产、负债后的净资产的差额
珠海富华复合材料有限公司	2010 年 5 月 31 日	转让 51%股权的收益 562.21 万元尚未确认，原因详见本财务报告附注十（五）7
珠海经济特区冠华房地产开发有限公司	2010 年 11 月 29 日	以评估值转让的价格与净资产的差额

本公司原持有珠海经济特区冠华房地产开发有限公司 100%股权，该公司与长宇（珠海）国际建筑设计有限公司合作开发房产，本公司收取固定收益，无实际控制权，转让股权前以权益法核算。

五、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 货币资金

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			115,674.06			284,579.19
港币	638.81	0.8509	562.83	20,667.07	0.8805	18,225.02
美元	---	---	---	1,395.17	6.8282	9,526.50
欧元	---	---	---	300.00	9.7971	2,943.33
小计			116,236.89			315,274.04
银行存款						
人民币			334,470,960.55			284,893,818.62
港币	738,996.46	0.8509	628,823.78	451,259.16	0.8805	397,313.59
日元	1.00	0.08126	0.07	53.00	0.0738	3.95

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	1,598,064.62	6.6227	10,624,148.70	245,703.50	6.8282	1,677,608.69
欧元	---	---	---	6.11	9.7971	59.95
小计			345,723,933.10			286,968,804.80
其他货币资金						
人民币			16,074,877.07			22,313,058.11
美元	---	---	---	7,219.72	6.8282	49,703.29
欧元	---	---	---	12.22	9.7971	119.89
小计			16,074,877.07			22,362,881.29
合计			361,915,047.06			309,646,960.13

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	---	1,048,896.73
信用证保证金	---	199,710.65
履约保证金	300,689.76	1,285,163.40
合 计	300,689.76	2,533,770.78

其他货币资金 15,726,616.45 元为本公司存放于证券公司营业部的投资款。

(二) 交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	1,025,200.00	20,245,162.39
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	---	493,200.00
合 计	1,025,200.00	20,738,362.39

(三) 应收票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	---	2,022,103.47
合 计	---	2,022,103.47

年末应收票据不存在已贴现未到期的票据和已背书未到期的票据。

(四) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,454,836.93	12.05	5,454,836.93	100	16,251,065.76	14.24	16,210,646.25	99.75
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1-账龄分析法计提坏账准备组合	39,802,093.41	87.95	1,492,253.10	3.75	97,892,471.67	85.76	4,257,419.38	4.35
组合小计	39,802,093.41	87.95	1,492,253.10	3.75	97,892,471.67	85.76	4,257,419.38	4.35
合计	45,256,930.34	100	6,947,090.03	15.35	114,143,537.43	100	20,468,065.63	17.93

应收账款种类的说明：

(1) 单项金额虽不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：
对有证据表明可能发生了减值的应收账款，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，估计减值损失计提坏账准备。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	39,055,402.75	98.12	1,171,662.08	90,366,314.34	92.31	12,569,835.35
1 至 2 年(含 2 年)	128,060.95	0.32	12,806.09	4,271,933.11	4.36	429,273.31
2 至 3 年(含 3 年)	7,649.60	0.02	2,294.88	2,675,988.25	2.73	796,321.73
3 年以上	610,980.11	1.54	305,490.05	578,235.97	0.60	461,988.99
合计	39,802,093.41	100	1,492,253.10	97,892,471.67	100	4,257,419.38

2、年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	备注
耀达国际制衣厂	3,494,600.48	3,494,600.48	100	
小林纺织有限公司	1,765,142.35	1,765,142.35	100	
苏记香港有限公司	132,377.22	132,377.22	100	

珠海嘉特制衣厂	62,716.88	62,716.88	100	
合 计	5,454,836.93	5,454,836.93		

3、无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的应收账款情况。

4、本年无通过重组等其他方式收回的应收款项情况。

5、本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
东莞兴盛	货款	42,161.00	经起诉并拍卖公司财产后不能收回余额	否
其他		7,286.04	多年欠款未能收回	否
合计		49,447.04		

6、年末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

7、应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
中山市沙溪镇广明百货商行	非关联方	11,333,466.81	1 年以内	25.04
耀达国际制衣厂	非关联方	3,494,600.48	3 年以上	7.72
珠海华丰纸业有限公司	非关联方	3,365,743.37	1 年以内	7.44
珠海金力防水有限公司	非关联方	2,409,504.04	1 年以内	5.33
广东中外运船务代理有限公司珠海分公司	非关联方	2,232,945.00	1 年以内	4.93
合 计		22,836,259.70		50.46

8、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
珠海可口可乐饮料有限公司	全资子公司的合营企业	236,410.13	0.56
珠海港高栏港务有限公司	实际控制人的子公司	93,986.42	0.21
合 计		330,396.55	0.77

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	年末余额	年初余额
----	------	------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	40,076,080.74	76.16	28,660,590.24	98.57
1 至 2 年	12,538,860.00	23.83	208,309.55	0.72
2 至 3 年	---	---	79,256.70	0.27
3 年以上	7,998.00	0.01	127,991.07	0.44
合计	52,622,938.74	100	29,076,147.56	100

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
江苏宇杰钢机有限公司	非关联方	12,379,740.00	1 至 2 年	尚未结算
广东火电工程总公司	非关联方	9,031,396.07	1 年以内	尚未结算
顺特电气设备有限公司	非关联方	2,195,956.00	1 年以内	尚未结算
浙江晨光电缆股份有限公司	非关联方	2,032,156.00	1 年以内	尚未结算
珠海华远化工有限公司	非关联方	2,032,000.00	1 年以内	尚未结算
合 计		27,671,248.07		

3、年末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(六) 应收利息

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1. 账龄一年以内的应收利息	34,500.00	7,906.25	29,906.25	12,500.00
其中：（1）定期存款利息	34,500.00	7,906.25	29,906.25	12,500.00
2. 账龄一年以上的应收利息	---	---	---	---
合计	34,500.00	7,906.25	29,906.25	12,500.00

(七) 应收股利

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	未收回原因	相关款项是否发生减值是（否）
----	------	------	------	------	-------	----------------

1. 账龄一年以内的 应收股利	---	123,368,937.77	---	123,368,937.77		
其中：（1）珠海经济 特区广珠发电有 限责任公司	---	123,368,937.77	---	123,368,937.77	被投资单位 尚未支付	否
2. 账龄一年以上的 应收股利	---	---	---	---		
合计	---	123,368,937.77	---	123,368,937.77		

本公司全资子公司珠海经济特区电力开发集团有限公司（以下简称“电力集团公司”）根据参股 18.18%的珠海经济特区广珠发电有限责任公司（以下简称“广珠公司”）2010 年 12 月 31 日的董事局决议，对宣告广珠公司按股东实际出资比例以现金方式分配 2009 年股东利润 678,597,017.45 元，按其出资比例 18.18%确认应收股利 123,368,937.77 元。上述应收股利电力集团公司于 2011 年 1 月收到。

（八）其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种类	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	15,000,000.00	28.24	15,000,000.00	100	15,000,000.00	19.17	15,000,000.00	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,054,297.85	13.28	7,054,297.85	100	23,344,323.38	29.83	22,833,001.45	97.81
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1-账龄分析法计提坏账准备组合	31,054,198.86	58.48	3,447,299.24	11.10	39,908,447.18	51.00	2,358,385.76	5.91
组合小计	31,054,198.86	58.48	3,447,299.24	11.10	39,908,447.18	51.00	2,358,385.76	5.91
合计	53,108,496.71	100	25,501,597.09	48.02	78,252,770.56	100	40,191,387.21	51.36

其他应收款种类的说明：

（1）单项金额虽不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：对有证据表明可能发生了减值的其他应收款，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，估计减值损失计提坏账准备。

（2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末金额	年初金额
----	------	------

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	25,169,078.02	81.05	755,072.35	26,317,292.34	65.94	77,401.96
1至2年(含2年)	537,322.91	1.73	53,732.29	524,295.00	1.31	52,429.50
2至3年(含3年)	177,021.80	0.57	53,106.54	8,880,385.72	22.25	763,387.65
3年以上	5,170,776.13	16.65	2,585,388.06	4,186,474.12	10.50	1,465,166.65
合计	31,054,198.86	100	3,447,299.24	39,908,447.18	100	2,358,385.76

2、年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
珠海粤琴发展公司	15,000,000.00	15,000,000.00	100	尚在诉讼中
北方实业公司	4,073,914.50	4,073,914.50	100	欠款追索无果
王湘华、徐海鲁	805,373.29	805,373.29	100	诉讼后未有足额财产执行
东莞荣来有限公司	667,827.42	667,827.42	100	多年欠款，追索无果
广东中外运船务代理有限公司珠海分公司	485,000.00	485,000.00	100	多年欠款，追索无果
史东泉	470,000.00	470,000.00	100	多年欠款，追索无果
其他小计	552,182.64	552,182.64	100	多年欠款，追索无果
合 计	22,054,297.85	22,054,297.85		

3、本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的其他应收款以及本年通过重组等其他方式收回的其他应收款金额情况

单位名称	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
郑伟森	已收回款项	多年欠款，追索无果	30,000.00	30,000.00
合计			30,000.00	30,000.00

4、本报告期无实际核销的其他应收款。

5、年末其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司	金额	年限	占其他应	性质或内容
------	------	----	----	------	-------

	关系			收款总额 的比例 (%)	
北京国药昌盛科技发展有限公司	非关联方	18,833,641.68	1 年以内	35.46	股权转让结 算款
珠海粤琴发展公司	非关联方	15,000,000.00	3 年以上	28.24	委托贷款
北方实业公司	非关联方	4,073,914.50	3 年以上	7.67	往来款
珠海建安建筑装饰工程公司	非关联方	2,000,000.00	3 年以上	3.77	代垫款
应收补贴款	非关联方	1,817,292.63	1 年以内	3.42	出口退税款
合 计		41,724,848.81		78.56	

7、其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例 (%)
珠海国际货柜码头（高栏）有限公司	实质控制人的合营公司	1,190.00	0.01
合 计		1,190.00	0.01

(九) 存货

1、存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价 准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,218,302.08	---	1,218,302.08	64,415,701.79	2,153,915.80	62,261,785.99
在产品	---	---	---	8,239,634.44	---	8,239,634.44
库存商品	---	---	---	47,173,760.50	12,940,207.96	34,233,552.54
开发成本	---	---	---	5,293,816.60	---	5,293,816.60
开发产品	---	---	---	11,009,517.18	---	11,009,517.18
低值易耗品 及包装物	25,310.00	---	25,310.00	1,714,694.86	621,745.91	1,092,948.95
合 计	1,243,612.08	---	1,243,612.08	137,847,125.37	15,715,869.67	122,131,255.70

开发产品

项目名称	竣工时间	年初余额	本年增加 金额	本年减少金额	其他减少	年末余额
------	------	------	------------	--------	------	------

富华松竹苑	2007.10	4,435,318.46	---	570,620.11	3,864,698.35	---
富华广场一期	1997.02	478,519.00	---	478,519.00	---	---
富华广场三期	2008.01	4,830,343.75	---	4,830,343.75	---	---
其他	2005.05	1,265,335.97	---	1,265,335.97	---	---
合计		11,009,517.18	---	7,144,818.83	3,864,698.35	---

本公司本年将持有贵州富华房地产开发有限公司 100%股权出售，从 2010 年 11 月 1 日起不再纳入合并报表范围，因此在“其他减少”中反映贵州富华房地产开发有限公司转让日开发产品余额的转出。

2、 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额			年末账面余额
			转回	转销	其他减少	
原材料	2,153,915.80	---	---	---	2,153,915.80	---
库存商品	12,940,207.96	---	153,486.64	3,000,000.00	9,786,721.32	---
低 值 易 耗 品 及包装物	621,745.91	---	---	---	621,745.91	---
合计	15,715,869.67	---	153,486.64	3,000,000.00	12,562,383.03	---

(1) 本公司子公司珠海功控集团有限公司转让其子公司珠海富华复合材料有限公司 51%的股权，从 2010 年 6 月 1 日起不再拥有控制权及纳入合并报表范围，因此在“其他减少”中反映该公司原已计提不能使用的配件、包装物、原材料—外购纱、库存商品存货跌价准备余额 2,211,127.92 元的转出。

(2) 本公司转让子公司贵州富华药业有限责任公司 100%的股权，从 2010 年 11 月 1 日起不再纳入合并报表范围，因此在“其他减少”中反映该公司原已计提已过保质期产成品及不能再使用的材料包装物存货跌价准备余额 10,351,255.11 元的转出。

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备	本年转回存货跌价	本年转回金额占该项存
----	----------	----------	------------

	的依据	准备的原因	货年末余额的比例
原材料	可变现净值	---	---
库存商品	可变现净值	价格回复	---
低值易耗品及包装物	可变现净值	---	---

年末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，确定可变现净值的依据为：在正常生产经营过程中，以估计售价减去销售所必需的估计税费后的价值作为存货的可变现净值。

(十) 长期应收款

项目	年末余额	年初余额
融资租赁	---	---
其中：未实现融资收益	---	---
其他	108,870,930.00	108,870,930.00
合计	108,870,930.00	108,870,930.00

长期应收款为本公司子公司珠海经济特区电力开发集团有限公司对投资比例为 18.18%的珠海经济特区广珠发电有限责任公司的股东无息贷款，账龄为 3 年以上，该公司另一方股东按股权比例提供对等的股东无息贷款。

(十一)对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
一、合营企业							
珠海可口可乐饮料有限公司	50 (间接)	50 (间接)	37,707.05	19,606.92	18,100.13	85,714.41	2,279.13
二、联营企业							
珠海富华复合材料有限公司	38.33 (间接)	38.33 (间接)	91,825.90	42,039.13	49,786.77	16,408.27	534.64
珠海裕富通聚酯有限公司	35	35	14,630.58	-63.84	14,694.42	91.14	-1,141.30
珠海经济特区南华国际电力工程有限公司	28 (间接)	28 (间接)	397.39	24.41	372.98	---	-28.22
珠海新源热力有限公司	20 (间接)	20 (间接)	7,697.12	6,355.88	1,341.24	2,619.09	141.25
武汉烽火富华电气有限公司	45 (间接)	45 (间接)	3,554.38	1,864.33	1,690.05	2,101.06	-271.53

(十二)长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
珠海富华复合材料有限公司	权益法	205,209,509.02	---	207,161,045.46	207,161,045.46	38.33 (间接)	38.33 (间接)	---	---	---	---

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
珠海可口可乐饮料有限公司	权益法	52,915,700.49	79,104,997.22	11,395,662.40	90,500,659.62	50 (间接)	50 (间接)	---	---	---	---
珠海裕富通聚酯有限公司	权益法	70,000,000.00	55,179,031.54	-3,994,556.31	51,184,475.23	35	35	---	---	---	---
珠海经济特区冠华房地产开发有限公司	权益法	41,701,234.28	40,923,182.25	-40,923,182.25	---	100	---	持有 100%股权, 与长宇合作开发房产, 收取固定收益, 无实际控制权, 对应由本公司承担的日常经营费用和分得的收益, 本公司以权益法核算	---	---	---
珠海经济特区南华国际电力工程有限公司	权益法	1,806,736.00	1,123,378.77	-79,025.13	1,044,353.64	28 (间接)	28 (间接)	---	---	---	---
珠海新源热力有限公司	权益法	2,400,000.00	2,400,000.00	282,490.74	2,682,490.74	20 (间接)	20 (间接)	---	---	---	---
武汉烽火富华电气有限公司	权益法	16,700,000.00	5,062,496.12	6,778,120.04	11,840,616.16	45 (间接)	45 (间接)	---	---	---	---
权益法小计		390,733,179.79	183,793,085.90	180,620,554.95	364,413,640.85				---	---	---

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
珠海经济特区广珠发电有限责任公司	成本法	80,127,806.36	80,127,806.36	---	80,127,806.36	18.18 (间接)	18.18 (间接)	---	---	---	123,368,937.77
广东珠海金湾液化天然气有限公司	成本法	13,846,915.23	13,846,915.23	---	13,846,915.23	3 (间接)	3 (间接)	---	---	---	---
珠海东大集团股份有限公司	成本法	3,446,000.00	3,446,000.00	---	3,446,000.00			---	3,446,000.00		
珠海证券有限公司	成本法	9,075,000.00	9,075,000.00	---	9,075,000.00	6.40	6.40	---	9,075,000.00		
珠海碧辟化工有限公司	成本法	328,164,885.35	294,608,835.35	33,556,050.00	328,164,885.35	15	15	---	---	---	93,132,870.90
成本法小计		434,660,606.94	401,104,556.94	33,556,050.00	434,660,606.94			---	12,521,000.00	---	216,501,808.67
合计		825,393,786.73	584,897,642.84	214,176,604.95	799,074,247.79				12,521,000.00	---	216,501,808.67

(1) 本公司子公司珠海功控集团有限公司年初持有珠海富华复合材料有限公司 100%的股权，纳入合并范围，2010 年 5 月转让 51%的股权，从 2010 年 6 月起改按权益法核算，2010 年 11 月增资后股权比例变为 38.33%，年末持有 38.33%的股权。

(2) 本公司子公司珠海功控集团有限公司持有珠海可口可乐饮料有限公司 50%的股权和持有珠海经济特区电力开发集团有限公司 100%的股权已用作本公司的借款质押，详见附注七。

(3) 本公司于 2010 年 6 月收到参股 15%的珠海碧辟化工有限公司 2009 年度利润分配 93,132,870.90 元。

2、无向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况。

(十三) 投资性房地产

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
1. 账面原值合计	59,258,703.32	336,378.58	---	59,595,081.90
(1) 房屋、建筑物	59,258,703.32	336,378.58	---	59,595,081.90
(2) 土地使用权	---	---	---	---
2. 累计折旧和累计摊销合计	14,287,730.54	1,889,315.09	---	16,177,045.63
(1) 房屋、建筑物	14,287,730.54	1,889,315.09	---	16,177,045.63
(2) 土地使用权	---	---	---	---
3. 投资性房地产净值合计	44,970,972.78	---	---	43,418,036.27
(1) 房屋、建筑物	44,970,972.78	---	---	43,418,036.27
(2) 土地使用权	---	---	---	---
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计	---	---	---	---
(1) 房屋、建筑物	---	---	---	---
(2) 土地使用权	---	---	---	---
5. 投资性房地产账面价值合计	44,970,972.78	---	---	43,418,036.27
(1) 房屋、建筑物	44,970,972.78	---	---	43,418,036.27
(2) 土地使用权	---	---	---	---

本年折旧和摊销额 1,875,555.74 元。

1、年末未办妥产权证书的投资性房地产

项目	账面原价	累计折旧	账面净值	未办妥产权证书的原因
拱北岭秀城 6 栋 13 套房产	2,186,460.80	121,171.05	2,065,289.75	资料不齐全

2、本公司子公司珠海功控集团有限公司拥有的工业大厦（粤房地证字第 C4709804、C4709806 号，面积 1,213.01 平方米，账面价值 4,622,814.58 元）、物资大厦（粤房地证字第 C4709834、C4709835、C4709836 号，面积 8,760 平方米，账面价值 19,079,237.35 元）房产的土地使用权来源为划拨，保留划拨用地性质至 2011 年 7 月 25 日。

(十四) 固定资产原价及累计折旧

1、固定资产情况

项目	年初账面余额	本年增加		本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	588,692,296.84	26,304,126.27		428,350,470.36	186,645,952.75
其中：房屋及建筑物	107,396,106.71	2,884,160.60		81,442,067.34	28,838,199.97
机器设备	426,446,798.82	10,998,249.52		324,862,737.75	112,582,310.59
运输设备	42,361,657.30	9,401,696.73		15,326,684.70	36,436,669.33
房屋装修支出	---	2,050,000.00		---	2,050,000.00
其他设备	12,487,734.01	970,019.42		6,718,980.57	6,738,772.86
项目	年初账面余额	本年增加	本年计提	本年减少	年末账面余额
二、累计折旧合计	198,795,597.80	3,001,414.03	24,344,178.80	115,204,895.17	110,936,295.46
其中：房屋及建筑物	19,847,491.84	116,256.40	2,011,288.47	13,449,522.51	8,525,514.20
机器设备	140,473,669.00	---	18,194,829.49	86,714,806.74	71,953,691.75
运输设备	31,524,328.77	2,779,899.12	3,097,474.23	11,860,364.64	25,541,337.48
房屋装修支出	---	---	---	---	---
其他设备	6,950,108.19	105,258.51	1,040,586.61	3,180,201.28	4,915,752.03
三、固定资产账面净值合计	389,896,699.04	---		---	75,709,657.29
其中：房屋及建筑物	87,548,614.87	---		---	20,312,685.77
机器设备	285,973,129.82	---		---	40,628,618.84
运输设备	10,837,328.53	---		---	10,895,331.85
房屋装修支出	---	---		---	2,050,000.00
其他设备	5,537,625.82	---		---	1,823,020.83
四、减值准备合计	2,049,588.28	---		2,049,588.28	---
其中：房屋及建筑物	---	---		---	---
机器设备	2,028,163.58	---		2,028,163.58	---
运输设备	21,424.70	---		21,424.70	---
房屋装修支出	---	---		---	---
其他设备	---	---		---	---
五、固定资产账面价值合计	387,847,110.76	---		---	75,709,657.29
其中：房屋及建筑物	87,548,614.87	---		---	20,312,685.77
机器设备	283,944,966.24	---		---	40,628,618.84
运输设备	10,815,903.83	---		---	10,895,331.85
房屋装修支出	---	---		---	2,050,000.00
其他设备	5,537,625.82	---		---	1,823,020.83

本年折旧额 24,344,178.80 元。

本年无由在建工程转入固定资产。

本公司因转让子公司珠海富华复合材料有限公司 51%的股权，从 2010 年 6 月 1 日起不再拥有控制权及纳入合并报表范围，因此在“本年减少”中反映该公司截止 2010 年 5 月 31 日固定资产原值 375,700,433.52 元、累计折旧 86,974,426.73 元及减值准备 2,049,588.28 元转出。

本公司因转让子公司贵州富华药业有限责任公司 100%的股权，从 2010 年 11 月 1 日起不再拥有控制权及纳入合并报表范围，因此在“本年减少”中反映该公司截止 2010 年 10 月 31 日固定资产原值 42,868,513.30 元、累计折旧 19,548,094.99 元转出。

2、年末无暂时闲置的固定资产。

3、年末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	1,778,460.33	资料不齐全	未确定
合计	1,778,460.33		

4、年末无用于抵押或担保的固定资产。

(十五) 在建工程

1、在建工程按项目分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
30000 吨池窖工程	---	---	---	4,831,085.57	---	4,831,085.57
工业织物项目	---	---	---	2,433,684.05	---	2,433,684.05
兰埔分厂搬迁项目	---	---	---	2,348,265.79	---	2,348,265.79
高栏岛风电场工程	22,870,998.63	---	22,870,998.63	8,845,809.85	---	8,845,809.85
拖轮码头	7,153,548.30	---	7,153,548.30	5,587,696.30	---	5,587,696.30
5000HP 港作全回转拖船	7,872,000.00	---	7,872,000.00	---	---	---
汇通厂房一期工程	3,428,297.81	---	3,428,297.81	---	---	---
高栏商业中心	39,343,518.87	---	39,343,518.87	---	---	---
合计	80,668,363.61	---	80,668,363.61	24,046,541.56	---	24,046,541.56

2、重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本年增加	转入 固定 资产	其他减少	工程投入 占预算比 例(%)	工程 进度	利息资本化累 计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利 息资本 化率(%)	资金 来源	年末余额
30000 吨池窖工程	16,972 万	4,831,085.57	---	---	4,831,085.57			---	---	---	自筹	---
工业织物项目	---	2,433,684.05	---	---	2,433,684.05			---	---	---	自筹	---
兰埔分厂搬迁项目	---	2,348,265.79	10,630,206.16	---	12,978,471.95			---	---	---	自筹	---
高栏岛风电场工程	46,300 万	8,845,809.85	14,025,188.78	---	---		完成部分基 础工程	1,571,802.00	1,394,064.50	4.23	自筹	22,870,998.63
拖轮码头	1,000 万	5,587,696.30	1,565,852.00	---	---	71.54	95%	---	---	---	自筹	7,153,548.30
5000HP 港作全回转拖船	3,936 万	---	7,872,000.00	---	---	20.00	第一期	---	---	---	自筹	7,872,000.00
汇通厂房一期工程	2,700 万	---	3,428,297.81	---	---	12.70	初建阶段	---	---	---	自筹	3,428,297.81
高栏商业中心	20,000 万	---	39,343,518.87	---	---	19.67	完成工程的 20.16%	---	---	---	自筹	39,343,518.87
合计		24,046,541.56	76,865,063.62	---	20,243,241.57			1,571,802.00	1,394,064.50	---		80,668,363.61

本公司子公司珠海功控集团有限公司因转让珠海富华复合材料有限公司 51%的股权，从 2010 年 6 月 1 日起不再拥有控制权及纳入合并报表范围，因此在“其他减少”中反映该公司截止 2010 年 5 月 31 日在建工程余额的转出。

3、年末在建工程无需计提减值准备。

4、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
高栏岛风电场工程	完成部分基础工程	已完成升压站的土建工程和部分风机基础
拖轮码头	95%	
5000HP 港作全回转拖船	第一期	
汇通厂房一期工程	初建阶段	已完成软基处理
高栏商业中心	完成工程的 20.16%	

(十六) 工程物资

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
专用设备	---	54,585,665.06	19,076.79	54,566,588.27
合计	---	54,585,665.06	19,076.79	54,566,588.27

(十七) 固定资产清理

项目	年初账面价值	年末账面价值	转入清理原因
兰埔分厂搬迁项目	96,393,796.44	---	
合计	96,393,796.44	---	

本公司子公司珠海功控集团有限公司因转让珠海富华复合材料有限公司 51%的股权从 2010 年 6 月 1 日起不再拥有控制权及纳入合并报表范围,因此将该公司截止 2010 年 5 月 31 日固定资产清理转出。

(十八) 无形资产

1、无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
1、账面原值合计	26,384,325.39	41,746,752.58	7,963,501.63	60,167,576.34
(1) 土地使用权	5,734,460.63	41,546,752.58	5,734,460.63	41,546,752.58
(2) 船舶拖带特许经营权	16,780,000.00	---	---	16,780,000.00
(3) 专有技术	1,967,041.00	---	1,967,041.00	---
(4) 管理软件	1,902,823.76	200,000.00	262,000.00	1,840,823.76
2、累计摊销合计	9,817,200.71	2,605,888.31	2,422,280.36	10,000,808.66

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
(1) 土地使用权	774,217.61	470,226.85	822,405.96	422,038.50
(2) 船舶拖带特许经营权	6,711,999.84	1,678,000.06	---	8,389,999.90
(3) 专有技术	1,260,493.40	77,381.00	1,337,874.40	---
(4) 管理软件	1,070,489.86	380,280.40	262,000.00	1,188,770.26
3、无形资产账面净值合计	16,567,124.68	---	---	50,166,767.68
(1) 土地使用权	4,960,243.02	---	---	41,124,714.08
(2) 船舶拖带特许经营权	10,068,000.16	---	---	8,390,000.10
(3) 专有技术	706,547.60	---	---	---
(4) 管理软件	832,333.90	---	---	652,053.50
4、无形资产减值准备合计	---	---	---	---
(1) 土地使用权	---	---	---	---
(2) 船舶拖带特许经营权	---	---	---	---
(3) 专有技术	---	---	---	---
(4) 管理软件	---	---	---	---
5、无形资产账面价值合计	16,567,124.68	---	---	50,166,767.68
(1) 土地使用权	4,960,243.02	---	---	41,124,714.08
(2) 船舶拖带特许经营权	10,068,000.16	---	---	8,390,000.10
(3) 专有技术	706,547.60	---	---	---
(4) 管理软件	832,333.90	---	---	652,053.50

本年摊销额 2,605,888.31 元。

(1) 土地使用权原值本年增加 41,546,752.58 元，其中 20,453,769.86 元系本公司子公司珠海港物流发展有限公司购买珠海汇通物流有限公司 100%股权购买日的公允价值，21,092,982.72 元系本公司子公司珠海高栏商业中心有限公司因年末本公司改变其开发产品用途变为自用而将土地使用权价值从存货转入本科目。

(2) 本公司子公司珠海功控集团有限公司因转让子公司珠海富华复合材料有限公司 51%的股权，从 2010 年 6 月 1 日起不再拥有控制权及纳入合并报表范围，因此在“本年减少”中反映该公司截止 2010 年 5 月 31 日无形资产原值 7,963,501.63 元、累计摊销 2,422,280.36 元转出。

(3) 本公司子公司珠海港信航务有限公司船舶拖带特许经营权以珠海荣正房地产评估咨询有限公司珠荣正[2005]估字 Z075 号资产评估报告书对珠海海安有限责任公司的无形资产(船舶拖带特许经营权)评估值 16,780,000.00 元作入账依据。

(4) 本公司子公司珠海汇通物流有限公司的土地使用权原值 20,453,769.86 元、净值 20,031,731.36 元的土地使用权证尚未办妥。

2、年末无用于抵押或担保的无形资产。

(十九) 开发支出

项目	年初余额	本年增加	本年转出数			年末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	其他转出	
超细电子级玻璃纤维布及织物技术开发	10,176,244.41	217,334.15	---	---	10,393,578.56	---
合计	10,176,244.41	217,334.15	---	---	10,393,578.56	---

本公司子公司珠海功控集团有限公司因转让子公司珠海富华复合材料有限公司 51%的股权，从 2010 年 6 月 1 日起不再拥有控制权及纳入合并报表范围，因此在“其他转出”中反映该公司截止 2010 年 5 月 31 日开发支出余额转出。

(二十) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年末减值准备
珠海富华风能开发有限公司	5,643,210.91	---	---	5,643,210.91	---
合计	5,643,210.91	---	---	5,643,210.91	---

2008 年 1 月，本公司子公司珠海经济特区电力开发集团有限公司通过非同一控制下企业合并取得对珠海富华风能开发有限公司的控制，合并成本 875.00 万元，取得该公司可辨认净资产公允价值 310.68 万元，合并成本大于合并方可辨认净资产公允价值份额的差额形成商誉 5,643,210.91 元。本年末结合对该公司高栏岛风电场工程的资产组组合的估计可收回金额及与资产预计未来现金流量的现值的分析未发现商誉发生减值的迹象，故无需计提减值准备。

(二十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
中药临床试验费	971,666.69	700,000.00	206,666.64	1,465,000.05	---	本公司子公司贵州富华药业有限责任公司 100%股权转让后资产相应转出
办公室装修款	110,377.67	372,641.75	157,830.62	---	325,188.80	
房屋租赁费	573,750.00	---	33,750.00	---	540,000.00	
固定资产改良支出	678,830.71	661,052.09	1,339,882.80	---	---	
风电项目道路用地租金	---	3,630,985.47	48,145.93	---	3,582,839.54	
合计	2,334,625.07	5,364,679.31	1,786,275.99	1,465,000.05	4,448,028.34	

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	900,265.62	1,786,313.48
可抵扣亏损	14,202.30	14,202.30
预提未付工资	174,410.18	17,922.27
小计	1,088,878.10	1,818,438.05
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	85,603.40	475,756.76
丧失控制权的子公司剩余股权公允价值变动	4,082,084.91	---
无形资产评估增值	3,808,556.38	2,517,000.04
固定资产评估增值	1,620,949.91	1,783,226.64
小计	9,597,194.60	4,775,983.44

2、未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	24,372,406.00	41,329,787.68
(2) 可抵扣亏损	147,198,168.17	226,550,991.15
合计	171,570,574.17	267,880,778.83

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有将可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损确认为递延所得税资产。

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	年末余额	年初余额	备注
2010	---	8,604,110.02	
2011	125,042.72	125,042.72	
2012	5,735,827.21	27,483,612.90	
2013	63,354,015.05	120,572,913.53	
2014	27,770,601.53	69,765,311.98	
2015	50,212,681.66	---	
合计	147,198,168.17	226,550,991.15	

4、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	344,614.78
丧失控制权的子公司剩余股权公允价值变动	16,328,339.63
无形资产评估增值	15,234,225.41
固定资产评估增值	6,486,508.28
小计	38,393,688.10
可抵扣差异项目	
资产减值准备	3,706,554.94
可抵扣亏损	56,809.21
预提未付工资	706,935.14
小计	4,470,299.29

(二十三) 资产减值准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少			年末余额
			转回	转销	其他减少	
坏账准备	60,659,452.84	14,908,260.87	7,847,699.75	49,447.04	35,221,879.80	32,448,687.12
存货跌价准备	15,715,869.67	---	153,486.64	3,000,000.00	12,562,383.03	---
长期股权投资减值准备	12,521,000.00	---	---	---	---	12,521,000.00
固定资产减值准备	2,049,588.28	---	---	---	2,049,588.28	---
合计	90,945,910.79	14,908,260.87	8,001,186.39	3,049,447.04	49,833,851.11	44,969,687.12

(1) 本公司子公司珠海功控集团有限公司因转让子公司珠海富华复合材料有限公司 51%的股权，从 2010 年 6 月 1 日起不再拥有控制权及纳入合并报表范围，因此在“其他减少”中反映该公司截止 2010 年 5 月 31 日资产减值准备余额 10,448,243.57 元转出。

(2) 本公司转让子公司贵州富华药业有限责任公司 100%的股权及子公司珠海港置业开发有限公司对贵州富华房地产开发有限公司 100%的股权本年捆绑转让，从 2010 年 11 月 1 日起不再纳入合并报表范围，因此在“其他减少”中反映该公司截止 2010 年 5 月 31 日资产减值准备余额 39,385,607.54 元转出。

(二十四) 其他非流动资产

类别及内容	年末余额	年初余额
兰埔分厂搬迁土地使用权	---	49,159,959.07
合计	---	49,159,959.07

本公司子公司珠海功控集团有限公司因转让子公司珠海富华复合材料有限公司 51%的股权，从 2010 年 6 月 1 日起不再拥有控制权及纳入合并报表范围，因此将珠海富华复合材料有限公司兰埔厂区搬迁土地使用权转出。

(二十五) 短期借款

1、短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款	90,000,000.00	142,000,000.00
保证借款	---	77,000,000.00
信用借款	---	10,000,000.00
保证及抵押借款	---	40,000,000.00
合计	90,000,000.00	269,000,000.00

年末质押借款由本公司子公司珠海功控集团有限公司以持有珠海经济特区电力开发集团有限公司 100%的股权及持有珠海可口可乐饮料有限公司 50%的股权作为质押物。

2、年末无已到期未偿还的短期借款。

(二十六) 应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	---	5,244,483.39
合计	---	5,244,483.39

(二十七) 应付账款

1、应付账款按账龄披露

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内	47,069,588.20	64,730,240.09
1 至 2 年	811,642.25	2,810,240.85
2 至 3 年	2,302.55	3,353,292.92
3 年以上	4,096,192.67	2,208,740.76
合 计	51,979,725.67	73,102,514.62

2、年末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、年末余额中欠关联方情况

单位名称	年末余额	年初余额
武汉烽火富华电气有限公司	562,211.99	---
珠海可口可乐饮料有限公司	16,662,688.45	---
珠海港高栏港务有限公司	2,769,676.01	13,525.73
珠海国际货柜码头(九洲)有限公司	118,783.33	162,892.79
珠海国际货柜码头(高栏)有限公司	1,872.00	76,518.42
合计	20,115,231.78	252,936.94

4、账龄超过一年的大额应付账款

单位名称	金额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
建安建筑装饰工程公司	3,041,768.09	尚未支付	
江苏一建一处	559,153.64	尚未支付	
珠海市建筑设计院	187,783.20	尚未支付	
湖南设计院	160,000.00	尚未支付	
合计	3,948,704.93		

(二十八) 预收款项

1、预收款项按账龄披露

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内	13,004,843.62	5,303,107.52
1 至 2 年	340,850.87	307,723.57
2 至 3 年	70,505.00	6,131.92
3 年以上	175,970.38	768,614.72
合计	13,592,169.87	6,385,577.73

2、年末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、年末余额中无预收关联方款项。

4、账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

单位名称	金额	未结转原因
富华广场房款	487,818.80	尚未支付
合计	487,818.80	

上述预收款项中资产负债表日后已结转 247,000.00 元，已退款 143,000.00 元。

(二十九) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	9,018,827.12	52,772,882.60	53,778,438.16	8,013,271.56
(2) 职工福利费	517,898.50	5,393,118.47	5,911,016.97	---
(3) 社会保险费	81,986.11	5,165,228.18	4,777,550.39	469,663.90
(4) 住房公积金	28,864.70	4,571,541.36	4,600,406.06	---
(5) 辞退福利	---	1,117,935.91	917,935.91	200,000.00
(6) 工会经费和职工教育经费	3,101,506.15	1,245,972.69	2,882,432.25	1,465,046.59
(7) 其他	---	1,652,660.63	1,387,660.83	264,999.80
合计	12,749,082.58	71,919,339.84	74,255,440.57	10,412,981.85

本公司因转让子公司贵州富华房地产开发有限公司 100%的股权和贵州富华药业有限责任公司 100%的股权，从 2010 年 11 月 1 日起不再拥有控制权及纳入合并报表范围，因此在“本年减少”中反映该公司截止 2010 年 10 月 31 日应付职工薪酬余额 1,040,709.39 元转出。

本公司因转让子公司珠海富华复合材料有限公司 51%的股权，从 2010 年 6 月 1 日起不再拥有控制权及纳入合并报表范围，因此在“本年减少”中反映该公司截止 2010 年 5 月 31 日应付职工薪酬余额 1,118,969.70 元转出。

(三十) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	-9,159,469.69	388,395.84
营业税	1,109,025.38	1,345,598.60
企业所得税	3,271,084.90	7,756,069.76
个人所得税	249,483.88	370,785.15
城市维护建设税	83,141.18	96,195.41
房产税	90,570.91	228,085.72
土地增值税	---	4,330,658.18
教育费附加	33,464.57	135,524.50
印花税	101,829.14	127,376.41
堤围防护费	30,185.45	34,343.47
其他	7,938.00	20,269.60
合计	-4,182,746.28	14,833,302.64

(三十一) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	120,027.78	---
短期借款应付利息	119,475.00	216,298.85
合计	239,502.78	216,298.85

(三十二) 应付股利

单位名称	年末余额	年初余额	超过一年未支付原因
应付股东股利	6,617,120.56	13,212,783.82	部分法人股东和流通股股东尚未领取股利
合计	6,617,120.56	13,212,783.82	

(三十三) 其他应付款

1、其他应付款按账龄披露

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内	65,405,532.22	11,746,786.64
1 至 2 年	10,514,883.75	28,814,748.03
2 至 3 年	4,602,532.56	13,106,755.93
3 年以上	13,880,805.31	65,073,721.37
合计	94,403,753.84	118,742,011.97

2、年末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况

单位名称	年末余额	年初余额
珠海港控股集团有限公司	8,733,926.06	14,853,820.92
合计	8,733,926.06	14,853,820.92

3、年末余额中欠关联方情况

单位名称	年末余额	年初余额
珠海港控股集团有限公司	8,733,926.06	14,853,820.92
珠海经济特区冠华房地产开发有限公司	---	39,459,489.14
珠海市港金实业发展有限公司	2,800,000.00	2,800,000.00
合计	11,533,926.06	57,113,310.06

4、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因
珠海市财政局	16,959,420.00	代收款
珠海市港金实业发展有限公司	2,800,000.00	往来款
合计	19,759,420.00	

5、金额较大的其他应付款

单位名称	金额	性质或内容	备注
珠海汇华基础设施投资有限公司	25,000,000.00	往来款	
珠海市财政局	16,959,420.00	代收款	
代收调峰电力燃料成本补差	3,919,999.43	代收调峰电力燃料成本补差款	
珠海市港金实业发展有限公司	2,800,000.00	往来款	
珠海华电洪湾柴油机发电有限公司	1,740,940.00	小火电机组容量指标款	
中国远洋物流有限公司	1,384,042.00	信息咨询费	
北京国药昌盛科技发展有限公司	1,171,773.98	处置贵阳房地产开发有限公司 应付往来款	

根据2006年1月9日珠海市经济贸易局、珠海市财政局、珠海市物价局珠经贸字[2006]6号《关于印发〈珠海市调峰电力自愿书认购办法〉》的通知，由珠海市经贸局、市物价局、市财政局、各区（经济功能区）经贸部门和本公司子公司珠海经济特区电力开发集团有限公司（以下简称“电力集团公司”）共同负责实施调峰电力认购工作，用电企业在自愿认购调峰电力后，以月为一个周期缴纳调峰电力燃料成本补差，以银行托收的方式交到电力集团公司专用账户。电力集团公司根据珠海市经济贸易局的核定调峰电厂发电成本补差标准，将企业缴纳的调峰电力燃料成本补差资金发放给调峰电厂。

(三十四) 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
预提董事局会费	---	324,778.46
合计	---	324,778.46

(三十五) 长期借款

1、长期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款	72,500,000.00	---
抵押借款	---	15,300,000.00
保证借款	45,500,000.00	---
合计	118,000,000.00	15,300,000.00

年末质押借款由本公司子公司珠海功控集团有限公司以持有珠海经济特区电力开发集团有限公司 100%的股权及持有珠海可口可乐饮料有限公司 50%的股权作为质押物。

2、金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司珠海市分行	2009-11-14	2011-11-13	人民币	---	---	---	---	15,300,000.00
交通银行股份有限公司珠海分行	2010-12-6	2015-12-6	人民币	浮动利率	---	72,500,000.00	---	---
中国建设银行股份有限公司珠海市分行	2010-1-4	2025-1-3	人民币	浮动利率	---	26,000,000.00	---	---
中国建设银行股份有限公司珠海市分行	2010-11-18	2015-11-17	人民币	浮动利率	---	19,500,000.00	---	---
合计					---	118,000,000.00	---	15,300,000.00

(三十六) 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
递延收益	5,622,083.28	2,647,000.00
合计	5,622,083.28	2,647,000.00

原因详见本财务报表附注十（五）7。

(三十七) 股本

项目	年初余额	本年变动增（+）减（-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1) 国家持股	56,568,194.00	---	---	---	-56,568,194.00	-56,568,194.00	---
(2) 国有法人持股	29,875,041.00	---	---	---	---	---	29,875,041.00
(3) 其他内资持股	11,881,928.00	---	---	---	---	---	11,881,928.00
其中：							
境内法人持股	11,855,800.00	---	---	---	---	---	11,855,800.00
境内自然人持股（高管股）	26,128.00	---	---	---	---	---	26,128.00
(4) 外资持股	---	---	---	---	---	---	---
其中：							
境外法人持股	---	---	---	---	---	---	---
境外自然人持股	---	---	---	---	---	---	---
有限售条件股份合计	98,325,163.00	---	---	---	-56,568,194.00	-56,568,194.00	41,756,969.00
2. 无限售条件流通股份							
(1) 人民币普通股	246,672,257.00	---	---	---	56,568,194.00	56,568,194.00	303,240,451.00
(2) 境内上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---
(3) 境外上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---
(4) 其他	---	---	---	---	---	---	---
无限售条件流通股份合计	246,672,257.00	---	---	---	56,568,194.00	56,568,194.00	303,240,451.00
合计	344,997,420.00	---	---	---	---	---	344,997,420.00

(三十八) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1. 资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	621,445,640.95	---	---	621,445,640.95
（2）同一控制下企业合并的影响	93,864,582.64	---	175,168,990.12	-81,304,407.48
（3）其他	---	2,078,730.26	---	2,078,730.26
小计	715,310,223.59	2,078,730.26	175,168,990.12	542,219,963.73
2. 其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	---	21,141.93	---	21,141.93
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	---	---	---	---
（3）其他	38,878,545.72	---	---	38,878,545.72
小计	38,878,545.72	21,141.93	---	38,899,687.65
合计	754,188,769.31	2,099,872.19	175,168,990.12	581,119,651.38

1、年末同一控制下企业合并的影响-81,304,407.48 元，其中本公司本年购买实质控制人珠海港控股集团股份有限公司的 7 家物流企业，属于同一控制下企业合并，在合并日因购买价与被合并方净资产份额的差额-39,414,184.19 元，因合并日对被合并方在企业合并前实现的留存收益归属于本公司的部分 41,890,223.29 元（其中盈余公积 15,822,445.59 元、未分配利润 26,067,777.70 元），自本公司资本公积转入盈余公积和未分配利润，减少资本公积 41,890,223.29 元。

2、年末资本溢价（股本溢价）—其他 2,078,730.26 元系本公司本年处置不丧失控制权的子公司部分股权，其处置价款与处置股权相对应享有子公司净资产的差额计入本科目。

(三十九) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	43,288,670.53	---	---	43,288,670.53
合计	43,288,670.53	---	---	43,288,670.53

(四十) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	226,542,236.65	
调整年初未分配利润合计数（调整+，调减-）	18,830,937.56	
调整后年初未分配利润	245,373,174.21	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	208,236,898.68	
减：提取法定盈余公积	---	
提取任意盈余公积	---	
提取储备基金	---	
提取企业发展基金	---	
提取职工奖励基金	---	
提取一般风险准备	---	
应付普通股股利	20,699,845.20	每 10 股分派股利 0.60 元（含税）
转作股本的普通股股利	---	
其他	2,661,510.59	合并日前被收购企业分配原股东利润，在交割时抵减转让价
年末未分配利润	430,248,717.10	

1、由于同一控制的合并范围变更，影响年初未分配利润 18,830,937.56 元（详见本财务报表附注五（五十三）所有者权益变动表项目注释）。

2、根据本公司 2010 年 6 月 29 日召开的 2009 年度股东大会决议，本公司 2009 年度利润分配方案为：以 2009 年 12 月 31 日本公司总股本 344,997,420 股为基数，向全体股东每 10 股分派股利 0.60 元（含税），共计派发股利 20,699,845.20 元。

(四十一) 营业收入及营业成本

1、营业收入及营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	348,227,074.77	495,639,049.57
其他业务收入	23,021,212.18	13,402,180.67
主营业务成本	254,944,643.26	435,699,628.25
其他业务成本	16,675,936.45	6,289,976.81

2、主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
（1）工业	94,222,756.92	67,780,879.71	89,832,922.13	96,763,221.00
（2）商业	227,987,570.98	172,904,681.77	369,420,359.27	325,377,634.54
（3）房地产业（含物业）	26,016,746.87	14,259,081.78	36,385,768.17	13,558,772.71
合计	348,227,074.77	254,944,643.26	495,639,049.57	435,699,628.25

3、主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产业（含物业）	26,016,746.87	14,259,081.78	36,385,768.17	13,558,772.71
内销贸易	8,059,382.56	19,494,630.70	237,216,688.49	234,259,874.72
出口贸易	76,749,269.54	62,912,823.57	35,823,048.60	35,208,084.72
中成药	14,483,714.44	6,050,191.56	16,380,496.15	8,862,997.57
玻璃纤维布	79,739,042.48	61,730,688.15	73,452,425.98	87,900,223.43
物流服务	143,178,918.88	90,497,227.50	96,380,622.18	55,909,675.10
合计	348,227,074.77	254,944,643.26	495,639,049.57	435,699,628.25

4、主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	271,477,805.23	192,031,819.69	431,539,629.73	366,989,968.32
国外	76,749,269.54	62,912,823.57	64,099,419.84	68,709,659.93
合计	348,227,074.77	254,944,643.26	495,639,049.57	435,699,628.25

5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	37,857,663.80	10.20
第二名	24,503,478.77	6.60
第三名	19,767,655.80	5.32
第四名	14,947,782.06	4.03
第五名	11,622,989.98	3.13
合计	108,699,570.41	29.28

（四十二）营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
堤围防护费	255,047.06	210,330.32
城市维护建设税	1,133,130.69	891,439.75
营业税	6,197,456.18	5,878,156.99
教育费附加	506,597.09	410,708.61
土地增值税	2,840.00	4,458,761.77
房产税	802,199.74	1,171,024.64
土地使用税	---	1,066.88
其他	90,847.45	158,849.78
合计	8,988,118.21	13,180,338.74

(四十三)销售费用、管理费用、财务费用

1、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
销售费用合计	11,691,902.67	9,900,450.17
其中：工资	3,532,337.09	2,967,894.22
职工福利	1,194,593.87	8,138.00
销售佣金及代销手续费	3,643,094.00	1,232,989.00
差旅费	1,470,685.80	1,457,154.00
业务招待费	270,945.20	77,738.40
运输费	141,462.25	2,461,897.15

2、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
管理费用合计	68,989,235.08	68,922,391.80
其中：工资	23,966,843.98	23,871,361.99
福利及奖励费	2,682,645.98	3,341,433.15
聘请中介机构费	4,052,308.00	2,648,481.00
折旧费	7,943,095.40	5,280,078.67
办公费	2,656,656.34	2,023,757.80
汽车费用	2,812,201.45	3,466,591.28
信息咨询费	4,943,439.44	6,208,000.00
业务招待费	3,585,495.72	2,933,806.62
无形资产摊销	2,001,636.88	3,337,623.24

3、财务费用

类别	本年发生额	上年发生额
利息支出	9,302,890.43	19,549,035.95
减：利息收入	3,422,037.98	5,236,200.47
汇兑损益	835,979.28	-233,459.04
其他	302,635.43	431,724.29
合计	7,019,467.16	14,511,100.73

(四十四) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	7,060,561.12	1,947,691.39
存货跌价损失	-153,486.64	1,170,750.75
合计	6,907,074.48	3,118,442.14

(四十五) 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	-1,794,562.17	8,609,339.49
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	---	---
合计	-1,794,562.17	8,609,339.49

(四十六) 投资收益

1、投资收益明细情况

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	216,501,808.67	123,476,471.69
权益法核算的长期股权投资收益	21,012,127.00	16,603,729.97
处置长期股权投资产生的投资收益	-13,298,323.50	9,206,680.79
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	---	-4,821,939.52
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	---	74,116.48
处置交易性金融资产取得的投资收益	916,706.34	67,977.78
合计	225,132,318.51	144,607,037.19

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
珠海经济特区广珠发电有限责任公司	123,368,937.77	123,476,471.69	
珠海市碧辟化工有限公司	93,132,870.90	---	本年收到现金分红
合计	216,501,808.67	123,476,471.69	

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
珠海裕富通聚酯有限公司	-3,994,556.31	-1,328,455.98	
珠海经济特区冠华房地产开发有限公司	---	-844,306.84	
南华国际电力工程有限公司	-79,025.13	-37,122.55	
武汉烽火富华电气有限公司	-1,221,879.96	-3,103,805.19	
珠海可口可乐饮料有限公司	11,395,662.40	21,917,420.53	
珠海富华复合材料有限公司	14,629,435.26	---	
珠海新能源热力有限公司	282,490.74	---	
合计	21,012,127.00	16,603,729.97	

4、本公司投资收益汇回无重大限制。

(四十七) 营业外收入

1、营业外收入按项目披露

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	714,233.35	2,775,755.53	714,233.35
其中：处置固定资产利得	714,233.35	2,775,755.53	714,233.35
政府补助	762,055.00	4,696,201.81	762,055.00
罚款收入	---	1,000.00	---
废品收入	---	46,331.10	---
其他	1,306,560.36	1,591,209.27	1,306,560.36
合计	2,782,848.71	9,110,497.71	2,782,848.71

2、政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额
(1) 总部企业办公用房补助	---	1,000,000.00
(2) “年产 8,500 吨电子专用无碱玻璃纤维纺织纱技改项目”省财政补助资金	---	666,666.67
(3) 薄型电子布织造及后处理关键技术开发贴息	---	600,000.00
(4) “覆铜板用高技术电子级玻璃纤维布关键技术及产业化”项目资金经费	---	1,500,000.00
(5) 中小企业专项资金政银企合作资金	---	630,000.00
(6) 节能专项资金支持项目补助资金	---	270,000.00
(7) 出口退税征退差补助资金	36,939.00	29,535.14

项目	本年发生额	上年发生额
(8) 桂山镇企业发展金	169,116.00	---
(9) 万山区明星企业奖励	4,000.00	---
(10) 高新区安全生产监管局 2009 年度安全奖励	2,000.00	---
(11) 珠海市财政局 09 年现代服务资金	50,000.00	---
(12) 珠海市财政局仓储及配送中心专项资金	500,000.00	---
合计	762,055.00	4,696,201.81

(四十八) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	294,279.41	480,050.27	294,279.41
其中：固定资产处置损失	294,279.41	480,050.27	294,279.41
对外捐赠	1,403,976.90	271,101.60	1,403,976.90
其中：公益性捐赠支出	1,403,976.90	---	1,403,976.90
罚款及滞纳金支出	1,455,930.14	258,132.76	1,455,930.14
其他	1,280,866.91	470,656.26	1,280,866.91
合计	4,435,053.36	1,479,940.89	4,435,053.36

(四十九) 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	8,000,519.24	9,923,667.34
递延所得税调整	-297,468.10	-335,104.70
合计	7,703,051.14	9,588,562.64

(五十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	本年金额	上年金额
基本每股收益	0.60	0.31
稀释每股收益	0.60	0.31

上述数据采用的计算公式详见本财务报表附注十二（二）。

(五十一) 现金流量表附注

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
合计	511,491,474.52
其中：暂收进口报关税费	271,267,806.40
代收海运费	69,950,510.91
暂收船舶使费等	27,954,543.91
收到珠海汇华基础设施投资有限公司往来款	25,000,000.00
暂收集装箱进出口综合费用等	13,440,961.27

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
合计	511,149,414.11
其中：暂付进口报关税费	272,737,756.38
代支海运费	67,111,198.71
暂付港航使费	34,632,357.44

3、收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
珠海富华复合材料有限公司兰埔厂区搬迁补偿金	249,098,700.00
合计	249,098,700.00

4、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
收回受限制的货币资金	1,097,917.62
合计	1,097,917.62

(五十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	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	210,014,410.19	108,677,272.46
加：资产减值准备	6,907,074.48	3,118,442.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,130,516.74	30,913,203.52
无形资产摊销	2,605,888.31	3,478,386.51
长期待摊费用摊销	1,738,130.06	1,923,451.30
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）	-419,953.94	-2,653,897.19
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	---	358,025.08

项 目	本年金额	上年金额
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	1,794,562.17	-8,609,339.49
财务费用（收益以“－”号填列）	9,200,616.83	19,541,822.69
投资损失（收益以“－”号填列）	-225,132,318.51	-144,607,037.19
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	729,559.95	-215,533.13
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,006,027.22	-104,665.64
存货的减少（增加以“－”号填列）	27,068,111.11	20,826,376.55
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	534,735,110.31	-311,025.19
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-559,103,569.50	11,018,952.65
其他		---
经营活动产生的现金流量净额	35,262,110.98	43,354,435.07
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	361,614,357.30	307,113,189.35
减：现金的年初余额	307,113,189.35	277,259,689.16
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	54,501,167.95	29,853,500.19

2、本年取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本年金额	上年金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	214,439,690.13	---
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	184,270,700.00	---
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	10,904,629.49	---
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	173,366,070.51	---
4、取得子公司的净资产	185,724,919.21	---
流动资产	156,372,729.36	---
非流动资产	92,400,692.38	---
流动负债	59,514,666.48	---
非流动负债	3,533,836.05	---
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格	229,862,339.72	3,642,300.00
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	211,725,339.72	3,059,000.00

项 目	本年金额	上年金额
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	28,142,470.67	---
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	183,582,869.05	3,059,000.00
4、处置子公司的净资产	387,306,792.21	-8,987,794.60
流动资产	343,138,251.28	25,568.07
非流动资产	490,304,221.91	4,816,027.07
流动负债	179,090,380.98	13,829,389.74
非流动负债	267,045,700.00	---

3、现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现 金	361,614,357.30	307,113,189.35
其中：库存现金	116,236.89	315,274.04
可随时用于支付的银行存款	340,985,407.96	286,968,804.80
可随时用于支付的其他货币资金	20,512,712.45	19,829,110.51
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	361,614,357.30	307,113,189.35

(五十三) 所有者权益变动表项目注释

2010 年 11 月 30 日本公司通过同一控制下企业合并方式取得中国外轮理货总公司珠海有限公司等 7 家公司的股权，因同一控制下企业合并使上年所有者权益年末余额增加 139,547,583.34 元，其中少数股东权益增加 11,029,617.55 元、资本公积增加 93,864,582.64 元、盈余公积增加 15,822,445.59 元、未分配利润增加 18,830,937.56 元。

六、关联方及关联交易

(一)本企业的母公司情况（金额单位：万元）

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权比例 (%)	本公司最终 控制方	组织机构代 码
珠海港控股集团有限公司	实质控制 人	有限责任 公司(国有 独资)	珠海市	杨润贵	综合	300,000	16.40	25.06	珠海市人民政府国有资产监督管理委员会	68247051-9
珠海市人民政府国有资产监督管理委员会	最终控制 人	国有资产 管理机构	珠海市	劳志伟	行政机构	---	---	25.06 (间接)	---	71924557

2010年1月14日本公司根据珠海市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“市国资委”）珠国资[2010]15号《关于无偿划转富华集团股份有限公司市属国有股权的通知》，经珠海市人民政府同意，市国资委持有本公司16.4%股权（56,568,194股）无偿划转给珠海港控股集团有限公司（以下简称“珠海港集团”）持有，并将珠海市纺织工业集团公司持有本公司6.78%股权（23,407,041股）及该公司全资子公司珠海冠华轻纺总公司持有本公司1.88%股权（6,468,000股）合计8.66%股权（29,875,041股）对应的表决权委托给珠海港集团行使，并将该股权对应的收益权移交给珠海港集团拥有。上述事项于2010年5月17日经国务院国有资产监督管理委员会国资产权（2010）354号《关于珠海经济特区富华集团股份有限公司国有股东所持股份划转有关问题的批复》批准。本次股份无偿划转完成后，珠海港集团持有本公司16.4%股权，并享有本公司25.06%股权的表决权及收益权，成为本公司第

一大股东。2010年5月31日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的“证券过户登记确认书”，上述16.4%股权划转过户的相关手续已办理完毕。珠海市人民政府国有资产监督管理委员会持有珠海港集团100%股权，因此成为本公司的最终控制人。

(二)本企业的子公司情况

(金额单位：万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
珠海功控集团有限公司	全资子公司	有限责任公司	珠海市	杨润贵	实业投资	30,000.00	100	100	70793402-6
珠海富华风能开发有限公司	全资子公司的控股子公司	有限责任公司	珠海市	肖江	能源开发	13,900.00	95(间接)	95(间接)	78385433-5
珠海港置业开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	珠海市	梁学敏	服务业	5,000.00	100	100	19255358-1
珠海港物流发展有限公司(前身为珠海富华进出口有限公司)	全资子公司	有限责任公司	珠海市	刘战	贸易业	5,000.00	100	100	19255722-4
珠海富华投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	珠海市	张庆红	服务业	2,500.00	100	100	19255986-0
珠海港富物业管理有限公司(前身为珠海经济特区富华物业管理公司)	全资子公司	有限责任公司	珠海市	麻永勋	服务业	300.00	100	100	19256252-5
珠海经济特区电力开发集团有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	珠海市	李少汕	电力项目投资	15,000.00	100(间接)	100(间接)	19253443-6
珠海高栏商业中心有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	珠海市	梁学敏	港口投资开发	5,000.00	100(间接)	100(间接)	69814345-9
中国珠海外轮代理有限公司	控股子公司	有限责任公司	珠海市	黄辉	服务业	1,200.00	60	60	19254234-8

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
珠海外代国际货运有限公司	控股子公司	有限责任公司	珠海市	黄辉	服务业	500.00	60	60	19259771-X
珠海市珠海港报关行有限公司	全资子公司	有限责任公司	珠海市	杨廷安	服务业	250.00	100	100	19255337-0
珠海外轮理货有限公司(前身为中国外轮理货总公司珠海有限公司)	控股子公司	有限责任公司	珠海市	冯鑫	服务业	200.00	84	84	19253398-6
珠海市集装箱运输有限公司	全资子公司	有限责任公司	珠海市	徐良辉	运输业	1,083.12	100	100	19252103-7
深圳市珠港集装箱运输有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	深圳市	徐良辉	运输业	1,030.00	80.5825 (间接)	100 (间接)	71526143-1
珠海港信航务有限公司	全资子公司	有限责任公司	珠海市	方奕平	运输业	4,913.66	100	100	23146091-X
珠海港晟物流有限公司	控股子公司	有限责任公司	珠海市	徐良辉	运输业	1,050.00	50(直接)、50(间接)	50(直接)、50(间接)	70799702-7
珠海汇通物流有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	珠海市	刘战	运输业	3,000.00	100(间接)	100(间接)	79120539-4

1、本公司持有贵州富华药业有限责任公司 100%的股权及持有贵州富华房地产开发有限公司 100%的股权在 2010 年已捆绑转让，出售后，与本公司无关联关系。

2、珠海市集装箱运输有限公司持有的深圳市珠港集装箱运输有限公司 19.4175%股权变更登记手续尚在办理中。

(三)本企业的合营和联营企业情况

(金额单位：万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
珠海可口可乐饮料有限公司	中外合资企业	珠海市	黄志华	制造业	7,838 (港币)	50 (间接)	50 (间接)
珠海富华复合材料有限公司	有限责任公司	珠海市	吴明	制造业	47,776	38.33 (间接)	38.33 (间接)
珠海裕富通聚酯有限公司	有限责任公司	珠海市	李明	制造业	6,000	35	35
珠海经济特区南华国际电力工程有限公司	有限责任公司	珠海市	李治强	电力工程项目设计安装	600 (港币)	28 (间接)	28 (间接)
珠海新源热力有限公司	有限责任公司	珠海市	杜晓权	咨询	1,200	20 (间接)	20 (间接)
武汉烽火富华电气有限公司	有限责任公司	武汉市	徐杰	软件研发	2,000	45 (间接)	45 (间接)

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
珠海市纺织工业集团公司	股东	19032711-8
珠海市碧海化工有限公司	由本公司联营公司托管	76657429-4
珠海经济特区广珠发电有限责任公司	参股企业	19258557-5
珠海港高栏港务有限公司	实质控制人的全资子公司	79938940-7
珠海国际货柜码头(高栏)有限公司	实质控制人的合营公司	61826216-8
珠海国际货柜码头(九洲)有限公司	实质控制人的合营公司	61749159-1
珠海市高栏报关行	实质控制人的全资子公司	70751353-9
珠海市港金实业发展有限公司	实质控制人的全资子公司	19259870-4

(五) 关联方交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
珠海港控股集团有限公司	信息咨询	按市场价值协商定价	3,364,800.00	100	3,364,800.00	100
珠海可口可乐饮料有限公司	饮料贸易	按市场价值协商定价	36,513,623.23	100	---	---
珠海市碧海化工有限公司	铅精矿贸易	按市场价值协商定价	---	---	51,458,691.53	100
珠海港高栏港务有限公司	运费贸易	按市场价值协商定价	6,539,523.99	7.23	13,525.73	0.02
珠海国际货柜码头(九洲)有限公司	航运费	按市场价值协商定价	217,722.30	0.24	289,617.29	0.52
珠海国际货柜码头(高栏)有限公司	航运费	按市场价值协商定价	2,460.00	0.01	542,798.48	0.97
合计			46,638,129.52		55,669,433.03	

3、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
珠海港控股集团有限公司	转让开发产品	公允价值(评估值)定价	18,465,931.00	100	---	---
武汉烽火富华电气有限公司	提供劳务	按市场价值协商定价	220,000.00	59.84	120,000.00	9.25
珠海新源热力有限公司	提供劳务	按市场价值协商定价	66,666.67	18.13	160,000.00	12.34
珠海港高栏港务有限公司	运输费	按市场价值协商定价	46,210.81	0.03	120,477.21	1.13
珠海国际货柜码头(高栏)有限公司	运输费	按市场价值协商定价	15,000.00	0.01	89,150.00	0.09
珠海可口可乐饮料有限公司	运输费	按市场价格协商定价	3,591,719.48	2.51	---	---
合计			22,405,527.96		489,627.21	

4、关联托管情况

公司受托管理情况

委托方名称	受托方名称	受托资产 类型	受托起始 日	受托终止日	托管费定价 依据	年度确认的托 管收益
珠海港控股集团有限公司	珠海港富物业管理有限公司	其他资产 托管	2010 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	承包费第一 年 145 万、第 二年 160 万、 第三年 180 万	110 万元（由于 出租房变动等 原因，减免部分 承包费）

5、关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	租赁起始 日	租赁终止 日	租赁费定价 依据	年度确认的 租赁费
珠海市纺织工业集团公司	珠海港物流发展有限公司	办公楼	2008 年 1 月 1 日	2010 年 7 月 31 日	按市场价值 协商定价	70,000.00
珠海港控股集团有限公司	珠海港晟物流有限公司	办公楼			按市场价值 协商定价	13,046.18
珠海港高栏港务有限公司	珠海港晟物流有限公司	办公楼	2009 年 5 月 18 日	2012 年 5 月 17 日	按市场价值 协商定价	109,862.40
珠海功控集团有限公司	珠海可口可乐饮料有限公司	广告位			协议价格	40,000.00

本公司本年购买珠海港晟物流有限公司股权的合并日前，由珠海港控股集团有限公司及珠海港高栏港务有限公司租赁给该公司的办公楼租赁费分别为 11,959.00 元及 100,707.20 元。

6、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
本公司	珠海富华风能开发有限公司	31,000 万元	2010.1.4	2025.1.3	否
本公司	珠海港物流发展有限公司	1,950 万元	2010.11.18	2015.11.17	否
本公司	珠海可口可乐饮料有限公司	3,000 万元	2010.1.14	2011.11.30	否
珠海经济特区电力	武汉烽火富华电气有限公司	400 万元	2010.9.10	2011.9.9	否

开发集团有限公司					
----------	--	--	--	--	--

7、关联方借款质押情况

本公司子公司珠海功控集团有限公司以持有珠海经济特区电力开发集团有限公司 100% 的股权作为交通银行股份有限公司珠海分行为本公司提供的最高债权额为 3.3 亿元的质押物，以持有珠海可口可乐饮料有限公司 50% 的股权作为交通银行股份有限公司珠海分行为本公司提供的最高债权额为 4.1 亿元的质押物，截止 2010 年 12 月 31 日本公司向交通银行股份有限公司珠海分行借入短期借款 9,000 万元、长期借款 7,250 万元。

8、关联方资金拆借

向关联方拆出资金

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
珠海富华复合材料有限公司	3,000 万元	2010.4.6	2010.10.15	股权转让前为本公司间接控制的子公司，转让前的股东借款因股权关系变化变为关联方资金占用，转让后收取资金占用费 579,550.00 元，到期已收回。

9、关联方资产转让、债务重组情况

关联方名称	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
珠海港控股集团有限公司	收购七家物流企业	同一控制下企业合并	以评估价值在珠海市产权交易中心挂牌	145,000,000.00	100	---	---
珠海港控股集团有限公司	转让珠海经济特区冠华房地产开发有限公司	转让股权	评估价值	36,461,611.72	100	---	---
珠海市碧海化工有限公司	收购珠海汇通物流有限公司	收购股权	评估价值基础上双方协商	39,270,700.00	100	---	---
合计				220,732,311.72		---	

本公司收购实质控制人珠海港控股集团有限公司七家物流企业的股权，以 2009 年 12 月 31 日评估值 1.45 亿元挂牌，最终以合并日七家物流企业净资产的变动进行调整，调整后实际交割价为 175,168,990.13 元。

10、其他关联交易

企业名称	租赁资产种类	本年发生额	上年发生额
------	--------	-------	-------

珠海可口可乐饮料有限公司	收取董事局费	4,000,000.00	4,710,000.00
--------------	--------	--------------	--------------

11、关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项

项目	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	珠海港高栏港务有限公司	93,986.42	2,819.59	52,101.83	260.51
	珠海可口可乐饮料有限公司	236,410.13	7,092.30	---	---
	珠海国际货柜码头（高栏）有限公司	---	---	332,778.60	1,663.89
预付款项					
	珠海市碧海化工有限公司	---	---	344,133.39	---
	珠海国际货柜码头（九洲）有限公司	---	---	30,000.00	---
	珠海国际货柜码头（高栏）有限公司	40,560.72	---	---	---
其他应收款					
	珠海国际货柜码头（高栏）有限公司	1,190.00	---	---	---
	珠海港控股集团有限公司	---	---	27,563,322.63	---
	珠海港高栏港务有限公司	---	---	9,035.00	---
	珠海市高栏报关行	---	---	10,902.44	---
长期应收款					
	珠海经济特区广珠发电有限责任公司	108,870,930.00	---	108,870,930.00	---

(2) 公司应付关联方款项

项目	关联方	年末余额	年初余额
应付账款			
	武汉烽火富华电气有限公司	562,211.99	---
	珠海国际货柜码头(九洲)有限公司	118,783.33	162,892.79
	珠海国际货柜码头(高栏)有限公司	1,872.00	76,518.42
	珠海港高栏港务有限公司	2,769,676.01	13,525.73
	珠海可口可乐饮料有限公司	16,662,688.45	---
其他应付款			
	珠海经济特区冠华房地产开发有限公司	---	39,459,489.14
	珠海港控股集团有限公司	8,733,926.06	14,853,820.92

项目	关联方	年末余额	年初余额
	珠海市港金实业发展有限公司	2,800,000.00	2,800,000.00

七、或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

除本财务报告附注六(五)6 关联方交易一关联担保情况披露的情况外，本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

(三) 其他或有负债

本公司无需要披露的其他或有事项。

八、承诺事项

(一) 重大承诺事项

1、已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。

(1) 2009 年 10 月本公司子公司珠海富华风能开发有限公司与浙江运达风力发电工程有限公司签订《珠海高栏岛风电工程风力发电机组设备采购合同》，购买 66 套型号为 WD49-750 的风力发电机组及相应的服务，合同总价 1.8566 亿元。截止 2010 年 12 月 31 日已支付合同进度款 5,569.89 万元。目前合同尚在履行中。

(2) 2010 年 3 月本公司子公司珠海富华风能开发有限公司与广东火电工程总公司签订《珠海高栏岛风电场工程施工合同》，项目内容为珠海高栏风电场的所有安装及建筑工程施工工程，合同总价 9,271.00 万元。截止 2010 年 12 月 31 日已支付工程进度款 432.19 万元、工程备料 903.14 万元。目前合同尚在履行中。

(3) 本公司子公司珠海高栏商业中心有限公司和广东省建筑工程集团有限公司签订工程施工合同，工程内容为珠海港商业中心基建工程，合同总造价 1.65 亿元。截止 2010 年 12 月 31 日已支付工程进度款 3,329.31 万元。目前合同尚在履行中。

(4) 2010 年 11 月 8 日本公司子公司珠海港信船务有限公司（以下简称“港信公司”）与江苏省镇江船厂有限责任公司（以下简称“船厂”）签订《5000HP 港作全回转拖船建造合同》，船厂同意向港信公司出售 5000HP 港作全回转拖船（带对外消防功能）一艘及其相应服

务,合同约定交船时间为 2011 年 11 月,合同价格 3,936 万元,港信公司按合同约定已支付第一期 20%购船款,按照合同约定港信公司按工程进度分七期支付合同价款,第七期付款在港信公司与船厂签署《交接船议定书》后的 15 个工作日内,按合同有关条款的规定经双方认可的加減账等项目确认后,将余款一并结清。

(5) 2010 年 9 月 16 日本公司子公司珠海汇通物流有限公司与汕头建安(集团)公司签订“珠海汇通物流有限公司厂房一期工程”施工合同,合同总金额 2,347.50 万元,截止 2010 年 12 月 31 日已支付工程进度款 243.75 万元。目前合同尚在履行中。

2、已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

2010 年 12 月,本公司与珠海港控股集团有限公司签订《房屋租赁合同》,本公司租赁珠海港控股集团有限公司位于珠海市情侣南路 278 号的办公楼,建筑面积 1,225.6 平方米,租赁期自 2011 年 1 月 1 日至 2021 年 1 月 1 日止,租金共计 276 万元,由本合同生效之日起十五个工作日内一次性支付,截止本报告日尚未支付。

3、其他重大财务承诺事项

(1) 本公司子公司珠海功控集团有限公司持有珠海可口可乐饮料有限公司 50%的股权、珠海经济特区电力开发集团有限公司 100%的股权已用于本公司借款质押。

(2) 根据珠海裕华聚酯有限公司章程及《债转股协议》的规定,珠海市纺织工业集团公司对东方公司、华融公司、信达公司、长城公司持有的珠海裕华聚酯有限公司的股权负有收购的义务,本公司子公司珠海功控集团有限公司承担连带支付义务。东方公司、华融公司、信达公司、长城公司对珠海裕华聚酯有限公司的股权为阶段性持股,期限至 2008 年 12 月 31 日止。其股权退出的方式除原股东收购的方式外,还可通过珠海裕华聚酯有限公司减资回购股份、股份转让、重组上市等有效方式进行。

(二)前期承诺履行情况

前期本公司对联营公司珠海碧辟化工有限公司增资 2,000 万美元、子公司珠海经济特区电力开发集团有限公司对联营公司武汉烽火富华电气有限公司第二期出资 800 万元(其中注册资本 430 万元,溢价 370 万元)已履行。

九、资产负债表日后事项

(一)重要的资产负债表日后事项说明

1、2010年2月24日本公司与中化实业有限公司在珠海签订《关于合作建设珠海港高栏港

区30万吨级油码头、300万立方米储运设施及输油管线项目框架协议书》，拟在广东省珠海高栏港铁炉湾合作建设原油、成品油码头及储运设施项目，项目建设内容包括30万吨级油码头、300万立方米原油、成品油仓储库区和连接广东相关炼厂的输油管线。双方就相关前期合作事项达成框架性协议，协议中未界定具体的投资金额，无生效附加条件。

2、根据本公司2010年第四次临时股东大会决议，并经2011年2月12日中国证券监督管理委员会证监许可[2011]183号文《关于核准珠海港股份有限公司公开发行公司债券的批复》的核准，同意本公司向社会公开发行面值不超过5亿元（含5亿元）的公司债券。本期债券发行工作已于2011年3月7日结束，实际发行公司债券总额为5亿元，发行价格每张100元，债券期限为本次发行首日2011年3月1日起8年，债券票面利率为6.8%，在第5年末附本公司上调票面利率选择和投资者回售选择权。

3、2011年3月24日经本公司第七届董事局第三十三次会议审议，本公司拟与中国神华能源股份有限公司和广东粤电发能投资有限公司共同签署《神华粤电珠海港煤炭码头有限公司合资协议》，设立神华粤电珠海港煤炭码头有限公司（以下简称“项目公司”，公司名称最终以工商部门核准的登记为准），共同推进珠海港高栏港区神华煤炭储运中心项目（以下简称“项目”）的建设。本公司持有项目公司30%股权比例。该项目总投资估算约为430,000万元。其中项目公司注册资本金总额按照项目经批准的概算总投资的30%确定。首期注册资本为人民币10,000万元，本公司按持股比例在合资协议签订之日起15个工作日内以现金方式一次性缴付3,000万元，预计公司对该项目的累计出资约为40,000万元。

4、2011年3月24日经本公司第七届董事局第三十三次会议审议，本公司全资子公司珠海经济特区电力开发集团有限公司（以下简称“电力集团公司”）拟为其控股95%的珠海富华风能开发公司（以下简称“风能公司”）提供10,000万元的财务资助，期限：6个月，类型：信用借款。借款期间参照银行同期贷款利率收取利息。

5、2011年3月24日经本公司第七届董事局第三十三次会议审议，本公司将用自有资金以现金出资方式为全资子公司珠海港物流发展有限公司增加注册资本金6,500万元，增资完成后其注册资本金为11,500万元。

6、如附注十·6所述，在2010年1月份，本公司子公司珠海功控集团有限公司已收到珠海富华复合材料有限公司银行专户划出的部份搬迁补偿款16,000万元。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据2011年3月31日本公司第七届董事局第三十四次会议决议，本公司2010年度利润分配预案为：以2010年末总股本为基数，向全体股东每10股分派股利0.35元（含税），

共计应付股利 12,074,909.70 元。上述预案需提交本公司股东大会审议通过后方可实施。

十、其他重要事项说明

(一) 企业合并

本公司 2010 年 12 月 6 日通过同一控制企业合并方式完成收购珠海港控股集团有限公司持有中国外轮理货总公司珠海有限公司等 7 家公司的股权，详见本财务报表附注四。

本公司子公司珠海港物流发展有限公司 2010 年 2 月 1 日通过非同一控制企业合并方式完成收购珠海汇通物流有限公司 100%的股权，详见本财务报表附注四。

(二) 租赁

经营租赁

本公司各类租出资产情况如下

经营租赁租出资产类别	年末账面价值	年初账面价值
房屋及建筑物	43,418,036.27	44,970,972.78
合计	43,418,036.27	44,970,972.78

(三) 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初余额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末余额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	20,738,362.39	-1,794,562.17	---	---	1,025,200.00
2. 衍生金融资产	---	---	---	---	---
3. 可供出售金融资产	---	---	---	---	---
金融资产小计	20,738,362.39	-1,794,562.17	---	---	1,025,200.00
投资性房地产	---	---	---	---	---
生产性生物资产	---	---	---	---	---
其他	---	---	---	---	---
上述合计	20,738,362.39	-1,794,562.17	---	---	1,025,200.00

金融负债	---	---	---	---	---
------	-----	-----	-----	-----	-----

(四) 外币金融资产和外币金融负债

项目	年初余额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末余额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	---	---	---	---	---
2. 衍生金融资产	---	---	---	---	---
3. 贷款和应收款	15,551,380.02	---	---	---	726,684.09
4. 可供出售金融资产	---	---	---	---	---
5. 持有至到期投资	---	---	---	---	---
金融资产小计	15,551,380.02	---	---	---	726,684.09
金融负债	310,270.33	---	---	---	1,785,909.74

(五) 其他需要披露的重要事项

1、1996 年珠海经济特区富华财务公司对珠海粤琴发展公司（以下简称“粤琴公司”）的委托贷款，由广东物资集团公司提供担保。还款期限届满后，珠海粤琴发展公司未向该公司还本付息，广东物资集团公司亦未履行其担保责任。经多次追索未果后提起诉讼，2009 年 12 月 25 日广东省高级人民法院（2009）粤高法民二终字第 159 号民事判决书作出终审判决：一、驳回物资集团的上诉；二、变更广东省珠海市中级人民法院（2008）珠中法民二重字第 6 号民事判决主文第一项为：粤琴公司于本判决生效日起十天内返还富华公司 1,500 万元及赔偿该笔资金占用期间的孳息损失（从 1996 年 5 月 9 日期计至本判决确定还款日止，按中国人民银行规定的同期贷款利率计算）；三、变更广东省珠海市中级法院（2008）珠中法民二重字第 6 号民事判决主文第二项为：物资集团对粤琴公司依本判决上述第二项负担的债务不能清偿部分承担三分之一的赔偿责任；四、撤销广东省珠海市中级人民法院（2008）珠中法民二重字第 6 号民事判决主文第三项；五、驳回富华公司的其他诉讼请求。

2010 年 7 月珠海市中级人民法院对广东物资集团公司立案执行终审判决，执行款 999.32 万元已划入本公司账户。

广东物资集团公司不服上述判决,向最高人民法院申请再审,2010年7月6日最高人民法院立案审查,向本公司发出(2010)民申字第971号受理申请再审案件通知书。由于本案目前仍处于诉讼状态,且该诉讼案件从诉讼至今,上诉、再诉、再审已超过10年,诉讼结果存在较大的不确定性,基于谨慎性原则考虑,因此截止2010年12月31日账面原已计提坏账准备1,500万元没有调整,本公司收到的执行款999.32万元暂未处理。

2、本公司子公司珠海经济特区电力开发集团有限公司(以下简称“电力集团公司”)于1991年8月与珠海经济特区华昌企业发展有限公司(前身为珠海经济特区华昌企业发展有限公司,以下简称“华昌公司”)合作开发地产,截止2005年12月31日账面应收华昌公司余额28,330,981.69元,根据2006年6月9日本公司与珠海市人民政府国有资产监督管理委员会签署的《资产置换协议》,电力集团公司以2005年12月31日为移交基准日,与珠海经济特区晟隆企业管理有限公司(以下简称“晟隆公司”)按照珠海市人民政府国有资产监督管理委员会《关于资产债务无偿划转的通知》(珠国资[2006]219号)和《关于资产无偿划转的通知》(珠国资[2006]220号)签订债权移交协议,电力集团公司已将对华昌公司的上述债权移交给晟隆公司。华昌公司因双方合作建房纠纷上述至法院,要求电力集团公司赔偿损失。晟隆公司以第三人身份参加诉讼,2009年9月9日经广东省珠海市香洲区人民法院民事判决书[(2008)香民一初字第2336号]判决:驳回华昌公司的诉讼请求,驳回晟隆公司的诉讼请求,华昌公司及晟隆公司上诉至珠海中级人民法院,2011年1月6日,经珠海市中级人民法院民事判决书(2009)珠中法民一终字第1168号终审判决:一、撤销珠海市香洲区人民法院(2008)香民一初字第2336号民事判决;二、确认华昌公司与电力集团公司签订的《华昌总公司工业发展区合作协议书》及其补充协议解除;三、华昌公司应于本判决生效之日起十五日内向晟隆公司返还投资款6,172,442.50元;四、驳回华昌公司的其他诉讼请求;五、驳回晟隆公司的其他诉讼请求。

本公司认为,按照珠海市人民政府国有资产监督管理委员会关于根据本公司股权分置改革暨重大资产置换方案的安排及电力集团公司的重组文件已将与华昌公司合作建房所形成的合同债权全部划拨给晟隆公司。本案所产生的诉讼收益和风险由晟隆公司承担。

3、根据本公司2010年12月29日第七届董事局第三十次董事局决议,同意本公司在珠海出资设立全资子公司珠海港电力能源有限公司,注册资金人民币5,000万元,经营范围:电力项目的开发、投资及相关的经营业务;集中供热项目的开发、投资及相关经营业务;智能电网相关产品项目的投资;其他非特许经营项目的投资(具体名称和经营范围以工商登记机关最后确认为准)。截止本报告日尚在筹备中。

4、根据本公司 2010 年 12 月 29 日第七届董事局第三十次董事局决议，为体现“合并同类业务，体现规模协同效益”的管理思路，结合企业实际情况，拟对本公司现有资产进行如下整合，并授权本公司经营班子办理具体事宜。

（一）整合相关物流资产：本公司全资子公司珠海港物流发展有限公司拟以自有资金按评估价格收购本公司所持有的珠海市集装箱运输公司（以下简称“集装箱运输公司”）100%股权、珠海港晟物流有限公司（以下简称“港晟物流”）50%股权，珠海市珠海港报关行有限公司所持港晟物流 50%股权。收购完成后，珠海港物流发展有限公司持有集装箱运输公司和港晟物流 100%股权，并统一负责经营管理本公司物流板块所涉及的陆运业务。

（二）整合相关电力能源业务：本公司全资子公司珠海功控集团有限公司（以下简称“功控集团公司”）拟与本公司新设的珠海港电力能源有限公司签署《股权托管协议》，功控集团公司将其持有的珠海经济特区电力开发集团有限公司（以下简称“电力集团公司”）出资人民币 15,000 万元（占电力集团公司注册资金的 100%）及其在托管期间因利润转增、增资扩股等原因新增的出资托管给珠海港电力能源有限公司管理，托管期限自 2011 年 1 月至 2021 年 1 月，托管期间，珠海港电力能源有限公司根据《公司法》及电力集团公司章程的规定，行使托管股权的股东权利，履行托管股权的股东义务。

5、本公司第一大股东由珠海市人民政府国有资产监督管理委员会变更为珠海港控股集团有限公司，2010 年 5 月 31 日完成股权划转过户的相关手续，详见本财务报告附注六（一）。本次股权划转完成后，珠海市人民政府国有资产监督管理委员会不再直接持有本公司股权，但仍为本公司最终控制人。

6、本公司子公司珠海功控集团有限公司（以下简称“功控集团公司”）以 2009 年 11 月 30 日为基准日按评估值转让其子公司珠海富华复合材料有限公司（以下简称“复材公司”）51%的股权给云南云天化股份有限公司（以下简称“云天化”），于 2010 年 5 月 28 日签订股权转让合同。云天化已于 2010 年 6 月 7 日将转让款全部付清，2010 年 6 月 30 日办妥工商变更手续，双方约定从 2010 年 6 月 1 日双方按股权比例分享权益，功控集团公司对复材公司持股比例变为 49%，不再拥有控制权。2010 年 9 月 6 日复材公司双方股东签署增资合同，云天化及功控集团公司于 2010 年 11 月 30 日前分别增资 1.53 亿元及 0.47 亿元，增资后双方股权比例变为 61.67%及 38.33%，双方约定从 2010 年 12 月起按新的股权比例分享权益。

功控集团公司对复材公司从 2010 年 6 月起改为权益法核算，不再纳入合并报表范围。

因在 2009 年 9 月 14 日复材公司与珠海市经济贸易局签订了“搬迁补偿协议”，珠海市政府对复材公司的兰埔厂区因为政府规划要求进行整体搬迁改造由政府支付搬迁补偿金

49,819.74 万元。转让双方在 2010 年 5 月 28 日的股权转让合同对兰埔厂区的搬迁问题进行明确：

(1) 双方一致同意在“搬迁补偿协议书”规定期限内，将除兰埔厂区土地和地面建筑物及不能搬迁的机器设备以外的资产搬迁至临港厂区。

(2) 双方将确保复材公司股权转让后严格执行“搬迁补偿协议”的规定。

(3) 搬迁补偿金扣除搬迁过程中发生的成本费用支出（含资产灭失、毁损的价值，因搬迁需向员工支付的经济补偿金，建筑物及设备的拆卸费用及可能发生的税费）后的余额，扣除应缴纳所得税后的搬迁净收益归功控集团公司所有。复材公司应将搬迁补偿款与前述搬迁过程中发生的成本费用支出设立专户核算，搬迁完成（指复材公司交还兰埔厂区土地给珠海市政府）后在 15 个日历天内进行会计清算并按规定申报和缴纳所得税，并在税款扣缴后的 5 个工作日内将搬迁净收益全部付清给功控集团公司。

鉴于“搬迁补偿协议”的相关条款尚未履行完毕，复材公司兰埔厂区的搬迁清算尚未完成，截止 2010 年 12 月 31 日，搬迁补偿款余款仍在复材公司的专户，尚未支付给功控集团公司。因此，本公司将本次股权转让已收款与投资成本之间的差额计入递延收益，待全部股权转让收益金额能够可靠计量时予以确认。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

1、其他应收款

种类	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,543,914.50	8.74	4,543,914.50	100	4,543,914.50	1.36	4,543,914.50	100
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1-账龄分析法计提坏账准备组合	47,431,157.00	91.26	3,513,578.88	7.41	330,687,280.62	98.64	9,972,057.68	3.02
组合小计	47,431,157.00	91.26	3,513,578.88	7.41	330,687,280.62	98.64	9,972,057.68	3.02
合计	51,975,071.50	100	8,057,493.38	15.50	335,231,195.12	100	14,515,972.18	4.33

其他应收款种类的说明：

(1) 单项金额虽不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：对有证据表明可能发生了减值的其他应收款，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，估计减值损失计提坏账准备。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	18,830,691.68	39.70	564,920.75	330,482,262.62	99.93	9,914,467.88
1 至 2 年 (含 2 年)	28,367,147.32	59.81	2,836,714.73	23,578.00	0.01	2,357.80
2 至 3 年 (含 3 年)	23,578.00	0.05	7,073.40	177,440.00	0.05	53,232.00
3 年以上	209,740.00	0.44	104,870.00	4,000.00	0.01	2,000.00
合计	47,431,157.00	100	3,513,578.88	330,687,280.62	100	9,972,057.68

2、年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
往来款	4,073,914.50	4,073,914.50	100	多年欠款，追收未果
个人欠款	470,000.00	470,000.00	100	多年欠款，追收未果
合 计	4,543,914.50	4,543,914.50		

3、年末其他应收款中无持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

4、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
珠海富华投资有限公司	子公司	往来款	28,367,147.32	1 至 2 年	54.58
北京国药昌盛科技发展有限公司	非关联方	股权转让结算款	18,833,641.68	1 年以内	36.24
北方实业公司	非关联方	往来款	4,073,914.50	3 年以上	7.84
史东泉	非关联方	个人欠款	470,000.00	3 年以上	0.90
李素灵	非关联方	2007 年房改房欠款余额	106,676.00	3 年以上	0.20
合 计			51,851,379.50		99.76

5、其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
珠海富华投资有限公司	子公司	28,367,147.32	54.58
合 计		28,367,147.32	

(二) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
珠海裕富通聚酯有限公司	权益法	70,000,000.00	55,179,031.54	-3,994,556.31	51,184,475.23	35	35	---	---	---	---
珠海经济特区冠华房地产开发有限公司	权益法	41,701,234.28	40,923,182.25	-40,923,182.25	---	---	---	---	---	---	---
小计		111,701,234.28	96,102,213.79	-44,917,738.56	51,184,475.23				---	---	---
珠海富华投资有限公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00	---	25,000,000.00	100	100	---	---	---	---
珠海港置业开发有限公司	成本法	138,264,196.82	138,264,196.82	---	138,264,196.82	100	100	---	---	---	---
珠海港物流发展有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	37,831,000.00	57,831,000.00	100	100	---	---	---	---
珠海港富物业管理有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	3,000,000.00	5,000,000.00	100	100	---	---	---	---
贵州富华药业有限责任公司	成本法	19,800,000.00	19,800,000.00	-19,800,000.00	---	---	---	---	---	---	---
珠海功控集团有限公司	成本法	492,459,463.77	424,417,099.77	---	424,417,099.77	100	100	---	---	---	---
珠海外轮理货有限公司	成本法	17,988,477.88	---	17,988,477.88	17,988,477.88	84	84	---	9,509,739.73	9,509,739.73	11,313,706.38
珠海港晟物流有限公司	成本法	2,936,837.01	---	2,936,837.01	2,936,837.01	50	100	通过全资子公司珠海市珠海港报关行有限公司间接持股 50%	---	---	---
珠海市珠海港报关行有限公司	成本法	6,194,752.03	---	6,194,752.03	6,194,752.03	100	100	---	---	---	---
珠海外代国际货运有限公司	成本法	4,433,730.57	---	4,433,730.57	4,433,730.57	60	60	---	---	---	---
中国珠海外轮代理有限公司	成本法	14,693,250.42	---	14,693,250.42	14,693,250.42	60	60	---	---	---	---
珠海港信航务有限公司	成本法	69,926,138.68	---	69,926,138.68	69,926,138.68	100	100	---	---	---	---
珠海市集装箱运输有限公司	成本法	6,155,242.61	---	6,155,242.61	6,155,242.61	100	100	---	---	---	---
珠海碧辟化工有限公司	成本法	328,164,885.35	294,608,835.35	33,556,050.00	328,164,885.35	15	15	---	---	---	93,132,870.90
珠海证券公司	成本法	9,075,000.00	9,075,000.00	---	9,075,000.00	6.40	6.40	---	9,075,000.00	---	---
小计		1,157,091,975.14	933,165,131.94	176,915,479.20	1,110,080,611.14				18,584,739.73	9,509,739.73	104,446,577.28
合计		1,268,793,209.42	1,029,267,345.73	131,997,740.64	1,161,265,086.37				18,584,739.73	9,509,739.73	104,446,577.28

(三) 投资收益

1、投资收益明细

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	104,446,577.28	---
权益法核算的长期股权投资收益	-3,994,556.31	-2,172,762.82
处置长期股权投资产生的投资收益	-26,721,012.79	24,012.89
合计	73,731,008.18	-2,148,749.93

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
珠海碧辟化工有限公司	93,132,870.90	---	本年收到BP公司分红
珠海外轮理货有限公司	11,313,706.38	---	本年子公司宣告发放现金红利
合计	104,446,577.28	---	

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
珠海裕富通聚酯有限公司	-3,994,556.31	-1,328,455.98	
珠海经济特区冠华房地产开发有限公司	---	-844,306.84	本年已转让该公司
合计	-3,994,556.31	-2,172,762.82	

(四) 现金流量表补充资料

项目	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	47,498,776.66	-17,818,961.63
加：资产减值准备	3,051,260.93	2,348,174.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	600,807.25	580,681.67
无形资产摊销	153,290.04	146,356.68
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）	---	-441,753.67
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	---	---

项目	本年金额	上年金额
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	---	---
财务费用（收益以“－”号填列）	9,087,664.96	5,150,516.68
投资损失（收益以“－”号填列）	-73,731,008.18	2,148,749.93
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	---	---
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）	---	---
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	277,107,931.37	-3,214,025.30
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-47,961,822.83	132,246,766.22
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	215,806,900.20	121,146,504.92
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	252,476,191.27	135,489,026.88
减：现金的年初余额	135,489,026.88	82,692,610.07
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	116,987,164.39	52,796,416.81

十二、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-436,538.47	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	---	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	762,055.00	

项目	金额	说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	579,550.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	---	
非货币性资产交换损益	---	
委托他人投资或管理资产的损益	---	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	---	
债务重组损益	---	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	---	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	---	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	11,620,053.84	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	---	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-751,055.83	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-30,000.00	
对外委托贷款取得的损益	---	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	---	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	---	
受托经营取得的托管费收入	---	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,755,997.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	---	
所得税影响额	-228,854.25	
少数股东权益影响额（税后）	-2,324,110.06	
合计	7,435,102.31	

(二)净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.05	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.55	0.58	0.58

上述数据采用以下计算公式计算而得：

$$1、\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

2、基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 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；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

3、稀释每股收益

稀释每股收益 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P 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。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释

每股收益达到最小。

由于本公司无发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股存在，故稀释每股收益的计算与基本每股收益相同。

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	年末余额（或本 年金额）	年初余额（或上 年金额）	变动 比率	变动原因
应收股利	123,368,937.77	---	100%	参股 18.18%的珠海经济特区广珠发电有限责任公司宣布分红
长期股权投资	786,553,247.79	572,376,642.84	37.42%	主要是对合营和联营企业增资及核算其盈利变动所致。其中对烽火富华增资 800 万元、对碧辟增资 3,356 万元，转让冠华减少长期股权投资 4,092 万元，对富华复材投资由成本法转为权益法，期末余额为 2.07 亿元
短期借款	90,000,000.00	269,000,000.00	-66.54%	出售富华复材 51%股权后相应借款减少
长期借款	118,000,000.00	15,300,000.00	671.24%	公司取得五年期并购贷款和风能公司借入十五年期固定资产借款
资本公积	581,119,651.38	754,188,769.31	-22.95%	本年通过同一控制企业合并方式收购珠海港集团 7 家企业
营业收入	371,248,286.95	509,041,230.24	-27.07%	珠海港物流公司贸易收入减少
营业成本	271,620,579.71	441,989,605.06	-38.55%	珠海港物流公司贸易成本减少
投资收益	225,132,318.51	144,607,037.19	55.69%	本年收到 BP 公司分红增加投资收益

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司董事局于 2011 年 3 月 31 日批准报出。

珠海港股份有限公司（加盖公章）

二〇一一年三月三十一日