

珠海经济特区富华集团股份有限公司

FUHUA GROUP CO., LTD. ZHUHAI S.E.Z.

2005 年半年度报告

2005 年 8 月 · 珠海

重要提示

- 1、本公司董事局及董事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、董事局副局长颜邦喜先生因公在外未能出席董事会，全权委托董事局主席阎前先生代为行使表决权，独立董事阎佐先生因公在外未能出席董事会，全权委托独立董事郑欢雪代为行使表决权。
- 3、公司董事局主席阎前先生、总裁盛建良先生、财务总监陈盛平先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。
- 4、本公司半年度报告未经审计。

目 录

第一节	公司基本情况.....	3
第二节	股本变动和主要股东持股情况.....	4
第三节	董事、监事、高级管理人员情况.....	6
第四节	管理层讨论与分析.....	6
第五节	重要事项.....	10
第六节	财务报告.....	15
第七节	备查文件.....	56

第一节 公司基本情况

- 一、公司法定中文名称：珠海经济特区富华集团股份有限公司
公司法定英文名称：FUHUA GROUP CO., LTD. ZHUHAI S. E. Z.
- 二、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所
股票简称：粤富华
股票代码：000507
- 三、注册地址：广东省珠海市拱北北岭工业区
办公地址：广东省珠海市拱北北岭工业区富华集团股份有限公司
邮政编码：519070
互联网网址：<http://www.0507.com.cn>
电子信箱：zhfuhua0507@yahoo.com.cn
- 四、法定代表人：阎前
- 五、董事局秘书：薛楠
证券事务代表：张金萍
联系电话：(0756)8886218
传真：(0756)8888148
电子信箱：zhfuhua0507@yahoo.com.cn
联系地址：广东省珠海市拱北北岭工业区富华集团股份有限公司
- 六、公司半年度报告备置地点：公司董事局秘书处
半年度报告指定刊登报刊：《证券时报》
指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
- 七、公司变更注册登记日期：2000 年 6 月 2 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：4404001004011
税务登记号码：440401192526831
公司聘请的会计师事务所名称：广东恒信德律会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址：珠海市香洲康宁路中心 100 号之 6

八、主要财务数据和指标

单位：(人民币)元

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
流动资产	551,134,670.70	480,234,351.96	14.76
流动负债	156,881,898.40	125,251,692.70	25.25
总资产	1,208,049,021.00	1,162,450,392.79	3.92
股东权益(不含少数股 东权益)	1,027,441,329.17	1,012,307,260.71	1.50
每股净资产	2.98	2.93	1.71
调整后的每股净资产	2.85	2.82	1.06
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
净利润	15,134,068.46	18,284,518.11	-17.23
扣除非经常性损益后 的净利润	14,141,540.73	17,520,884.32	-19.29
每股收益	0.044	0.053	-16.98
净资产收益率	1.47%	1.83%	-0.36
经营活动产生的现金 流量净额	3,764,284.09	-9,537,090.99	139.47

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无 形资产、其他长期资产产生的损益	50,158.72
各种形式的政府补贴	80,749.00
其他各项营业外收入、支出	-36,468.27
以前年度已经计提各项减值准备的转回	768,628.14
非经常性损益的所得税影响数	129,460.14
合 计	992,527.73

第二节 股本变动和主要股东持股情况

- 一、本报告期内公司股份总数及结构未发生变动。
- 二、本报告期末股东总数为 88395 户。
- 三、本报告期末公司前十名股东情况：

股东名称	年度内增 减(股)	年末持股 数量(股)	比例 (%)	股份类别 (已流通或 未流通)	质押或冻 结的股份 数量 (股)	股东性质(国 有股东或外 资股东)
珠海市港口企业集团有限公司	0	71,754,000	20.80	未流通	0	国有股东
珠海市纺织工业集团公司	0	29,969,600	8.69	未流通	29,969,600	国有股东
珠海功控集团有限公司	0	8,800,000	2.55	未流通	0	国有股东
珠海科技奖励基金会	0	7,920,000	2.30	未流通	0	国有股东
深圳市中科招商创业投资管理 有限公司	0	6,600,000	1.91	未流通	0	
珠海经济特区冠华轻纺总 公司	0	6,468,000	1.88	未流通	6,468,000	国有股东
中国化纤总公司	0	4,356,000	1.26	未流通	0	国有股东
信达投资有限公司	0	3,300,000	0.96	未流通	0	国有股东
重庆超思信息材料股份有 限公司	0	3,300,000	0.96	未流通	0	
广东发展银行珠海分行	0	2,200,000	0.64	未流通	0	国有股东

注：1、上述前十名股东所持股份均为未上市流通股份。

2、本公司第三大股东珠海功控集团有限公司和第六大股东珠海经济特区冠华轻纺总公司的法定代表人为同一人。

3、本公司第六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子公司，公司第二大股东珠海市纺织工业集团公司是第三大股东珠海功控集团有限公司的全资企业。

4、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。

四、公司前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量 (股)	种 类 (A、B、H 股或其它)
邓桂玉	582,135	A
邓大凯	512,300	A
兰珠连	368,000	A
谭伟峰	350,000	A
招商银行股份有限公司—长城久泰中信 标普 300 指数证券投资基金	334,650	A
邓锦明	292,300	A
文和娣	260,000	A
上海港集装箱股份有限公司	242,700	A
王立云	231,700	A
孙红英	217,000	A

注：1、未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；

2、未知前十名流通股股东和前十名股东间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

五、报告期内公司第一大股东未发生变化。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

- 一、报告期内董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况未发生变化。
- 二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员未发生变化。

第四节 管理层讨论与分析

- 一、报告期内经营成果及财务状况

2005 年上半年，公司各项业务运营正常。截至 6 月 30 日，公司共实现主营业务收入人民币 8212 万元，净利润人民币 1513 万元。主要财务指标分析如下：

单位：(人民币)元

项 目	金 额 (人民币元)		增减比率 (%)
	报告期数	上年同期数	
主营业务收入	82,124,629.34	67,743,482.93	21.23
主营业务利润	22,861,948.66	19,514,972.32	17.15
净利润	15,134,068.46	18,284,518.11	-17.23
现金及现金等价物净增加额	30,306,252.53	962,987.96	3047.11
期间费用	26,926,059.54	24,427,159.96	10.23
投资收益	20,291,444.24	23,874,125.74	-15.01

说明：(1) 本期主营业务收入比去年同期增长 21.23%的主要原因为下属进出口公司和药业公司本期业务增长所致。

(2) 本期净利润下降 17.23%的主要原因为本期投资收益下降所致。

(3) 本期投资收益下降 15.01%的主要原因是公司合营企业珠海裕富通聚酯有限公司本期亏损所致。

(4) 本期现金及现金等价物净增加额比去年同期增长 3047%的主要原因为公司本期向金融机构借款 2000 万元所致。

二、报告期内经营情况分析

(一) 主营业务范围及经营状况

公司是一家综合类企业，主营业务范围包括：港口交通运输、房地产开发、进出口、药品生产及销售等。报告期内，公司坚持“强化主导产业、培育次主导产业、退出非主导产业”的战略方针，对下属物业管理公司和药品销售公司的资产清算工作已取得较大进展。这将有利于进一步集中资源优势、提高资产利用效率、强化公司主导产业。

受珠海市周边港口不断发展的影响，九州港部分货源流失，收费价格趋降，经营形势不容乐观。面对激烈的市场竞争，公司下属港口企业积极应对，努力发挥自身经营优势，通过提供个性化优质服务、加大市场推广力度等灵活有效措施，力争稳定老客户和发展新客户。与此同时，严格内部管理、控制经营成本，确保了报告期内集装箱装卸业务和相关代理业务得以稳定运行。2005 年上半年，外轮代理公司代理船舶 3766 艘次，比去年同期增长 5.9%，代理集装箱 18.2 万 TEU，

比去年同期增长 7.9%；外轮理货公司理货总重量 38.7 万吨，比去年同期减少 9.2%，理箱总量 18.5 万 TEU，比去年同期增长 12.1%；报关行业务量比去年同期减少 1.7%。

报告期内，公司房地产项目全面启动。“富华广场”三期项目的前期工作开展顺利，已完成施工报建工程规划的审批，取得了《建设工程规划许可证》和《施工许可证》，计划 7 月底正式开工。公司在贵阳地区开发的“松竹苑住宅小区”项目已开始主体施工建设，力争在周边环境配套措施完善后进入全面销售。梅华路地产项目的调地工作已经完成，合作双方严格履行合作协议，有关工作进展顺利。

药业公司由于主要产品尚未进入全国医保目录，销售瓶颈难以突破。为尽快改变这一状况，公司实施业务流程重组，加强销售管理及成本控制；同时积极开发、推广新品种，争取打开新局面。

进出口公司处于纺织品配额取消、贸易摩擦升级的不利经营环境中，为尽快摆脱困境，该公司在严格控制出口业务经营风险的前提下，实施业务转型，积极拓展国内金属矿山的贸易业务和化工原料进口业务。

（二）主营业务收入、主营业务成本及毛利率

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：(人民币) 万元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
房地产	225.97	80.79	64.25	-51.86	-83.05	65.80
制造及贸易	5,977.88	5,070.89	15.17	40.98	43.39	-1.43
港口运输	2,008.61	662.39	67.02	-2.71	1.01	-1.21
分产品						
“富华广场”二期房产	225.97	80.79	64.25	-51.86	-83.05	65.80
中药材及中成药加工及销售	1271.51	593.50	53.32	5.71	-4.04	4.74
进出口自营及贸易代理	4,474.16	4,286.01	4.21	55.27	54.58	0.43
印刷业	232.21	191.38	17.58	48.91	31.80	10.70
交通运输代理	962.77	308.87	67.92	-11.96	-2.46	-3.13

业务收入						
理货、装拆费等	963.34	289.83	69.91	6.30	1.46	1.44
报关业务收入	82.51	63.68	22.82	27.41	19.17	5.34
其中：关联交易						
关联交易的定价原则						

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元

2、主营业务分地区情况

单位：(人民币)万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
珠海地区	6,708.74	23.88
珠海以外地区	1,503.72	10.67

(三) 利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力发生变化的说明

利润构成变动情况：

项 目	本报告期		上年度		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	
主营业务利润	22,861,948.66	135.63%	40,981,639.39	119.31%	16.32%
其他业务利润	534,780.74	3.17%	2,803,603.86	8.16%	-4.99%
期间费用	26,926,059.54	159.74%	57,425,283.14	167.19%	-7.45%
投资收益	20,291,444.24	120.38%	48,443,447.39	141.04%	-20.66%
补贴收入	80,749.00	0.48%	221,839.00	0.65%	-0.17%
营业外收支净额	13,690.45	0.08%	-677,223.62	1.97%	-1.89%
利润总额	16,856,553.55	100%	34,348,022.85	100%	----

变动原因说明：

- 1、主营业务利润在利润总额中所占比例本期比上年上升的原因为本期贵阳药业公司毛利率增高所致。
- 2、投资收益在利润总额中所占比例本期比上年下降的原因为本期被投资单位珠海裕富通聚酯有限公司经营亏损所致。

(四) 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司

参股公司名称	经营范围	本期投资收益 单位：人民币元	占上市公司净利润比重(%)

珠海国际货柜码头(九洲)有限公司	经营珠海集装箱港口、国际集装箱多式联运有关业务	21,247,822.79	140.40%
珠海裕富通聚酯有限公司	专业生产和销售自产的服用半消光聚酯切片、有光聚酯切片等聚酯产品	-5,871,028.98	38.79%
珠海碧辟化工有限公司	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	4,449,605.20	29.40%

三、报告期内投资情况

(一)报告期内公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续至报告期内的情况。

(二)重大非募集资金投资项目情况

1、报告期内珠海碧阳化工有限公司生产经营情况良好，经统计，2005 年上半年共生产 PTA28.42 万吨，销售 29.42 万吨，实现销售收入人民币 20.60 亿元，缴交税金人民币 1.17 亿元。本报告期内，珠海碧阳化工有限公司董事会已作出决议，对 2004 年度利润进行分配，公司从中获得投资收益人民币 444.96 万元。

2、经 2005 年 4 月 12 日第五届董事局第十九次会议审议通过，公司向控股子公司贵州富华药业有限责任公司增加注册资本金人民币 1800 万元，使其注册资本由原来的人民币 200 万元增加到人民币 2000 万元，有关变更手续于 2005 年 7 月 15 日完成。增资行为有助于提升该公司的市场竞争力，拓宽其发展空间。

第五节 重要事项

一、报告期内公司一直努力按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关规定及《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，规范运作，不断完善公司内部控制制度和法人治理结构，进一步加强公司的规范运作，基本符合证监会的治理要求。报告期内公司按照中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规

定》以及《深圳证券交易所股票上市规则（2004 年修订）》的要求，对《公司章程》进行了修订。

二、报告期内公司不存在以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的情况。

公司上半年不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

三、报告期内未发生重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内未发生重大资产收购、出售及资产重组事项，亦无以前期间发生但持续到报告期的情况。

五、重大关联交易事项

（一）购销商品、提供劳务发生的关联交易

1、本公司全资子公司珠海经济特区富华进出口贸易公司（以下简称进出口公司）为珠海裕华聚酯有限公司代理进口原材料。根据 2005 年 3 月 1 日召开的 2005 年度第一次临时股东大会审议通过，对其 2004 年 4 月 2 日签订的《代理开证协议书》进行修改，代理劳务费收费标准由原来按开证金额的 2%计收修改为按 70 元/吨计收。报告期内进出口公司在新的合同项下共计代理开具信用证 2,473,241.80 美元，尚有 1,683,529.30 美元未承兑，实现代理费收入人民币 52,500 元。

经 2005 年 5 月 17 日召开的 2004 年年度股东大会审议，进出口公司和珠海裕华聚酯有限公司于 2005 年 7 月 6 日签订了《代理开证协议书》，协议约定：代理劳务费按 70 元/吨计收，并可根据市场价格波动情形，在收费标准上下 10%的幅度内自行调整。

该项关联交易的具体内容详见刊登于 2004 年 4 月 29 日《证券时报》的《关于富华进出口贸易公司开展代理进口业务的关联交易公告》、2005 年 3 月 2 日《证券时报》的《珠海经济特区富华集团股份有限公司 2005 年第一次临时股东大会决议公告》、2005 年 4 月 14 日《证券时报》的《珠海经济特区富华集团股份有限公司日常关联交易公告》。

2、报告期内，本公司向第一大股东珠海市港口企业集团有限公司支付业务咨询费 184.6 万元，是其向我公司下属港口企业提供业务指导、信息咨询及相关服务所收取的费用。

（二）与关联方存在的债权债务往来、担保事项

1、截止 2005 年 6 月 30 日，公司应收第一大股东——珠海市港口企业集团有限公司 3309 万元，是珠海市港口企业集团有限公司为政府项目工程建设所借用的款项；我公司和珠海市港口企业集团有限公司正积极争取政府的支持和协调，力争尽快促进该事项的解决。

2、报告期内，公司继续积极清理与第二大股东纺织工业集团公司合作开展纺织品进出口业务形成的经营性资金往来，报告期末资金往来余额为人民币 585.36 万元。

3、珠海市纺织工业集团公司以其持有的富华法人股 2996 万股质押给交通银行珠海分行，为我公司参股珠海 PTA 项目提供出资反担保。珠海经济特区冠华轻纺总公司以其所持有的富华法人股 646 万股为我公司向银行申请流动资金借款提供担保。上述担保至 2005 年 6 月 30 日尚未解除。

六、重大合同及履行情况

（一）报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、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。

（二）重大担保合同

1、报告期内没有新增担保合同

2、以前期间发生但延续至本报告期的担保合同

（1）2004 年 6 月 4 日，公司与交通银行珠海分行签订《最高额保证合同》为全资子公司富华进出口贸易公司与交通银行珠海分行签订的，期限 18 个月的《综合授信协议》，提供人民币 7000 万元的最高额保证，并承担连带责任。

（2）2004 年 1 月 19 日，公司与中国工商银行贵阳市万东支行签订《最高额保证合同》，为子公司贵州富华药业有限责任公司在三年期限内，在人民币 950 万元最高贷款余额内的借款提供连带责任担保。

（3）2003 年 9 月 2 日，公司与珠海市商业银行签订《保证合同》，为全资子公司富华投资公司的人民币 3000 万元，期限二年的借款提供连带责任担保。

3、报告期内，公司累计和当期对外担保事项共有 3 项，总计担保金额人民币 109,500,000 全部是为控股子公司提供的担保。2004 年度我公司经审计的净资产为 1,012,307,260.71 元，截止 2005 年 6 月 30 日，我公司的担保总额占净资产

的 10.82 %。

(三) 其它重大合同

2005 年 6 月 27 日，公司向交通银行珠海分行借款人民币 2000 万元，作为流动资金周转，借款年利率 6.138%，期限一年。（注：2005 年 7 月 7 日已提前归还）

(四) 本报告期末发生或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。

七、报告期内，公司或持有公司股份 5% 以上（含 5%）的股东没有发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

八、独立董事对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行有关规定情况的专项说明和独立意见。

作为独立董事，除是否符合法律法规要求外，我们判断上市公司对外担保是否可行的依据是：第一、是否有利于提升上市公司利润水平，第二、风险是否可控。本着这样的标准，并对照《通知》，特作以下说明：

1、富华集团没有为控股股东及本公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

2、富华集团对外担保总额没有超过最近一个会计年度合并会计报表净资产的 50%。截止 2005 年 6 月 30 日，富华集团的担保总额占净资产的 10.82 %。

3、富华集团现有的三项担保中为控股子公司贵州富华药业有限责任公司和全资子公司富华进出口贸易公司提供的担保，均违反 56 号文中“不得直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供债务担保”的规定。

为尽快解决对贵州富华药业有限责任公司提供违规担保的问题，富华集团于 2005 年 4 月 12 日召开第五届董事局第十九次会议，会议决定为贵州富华药业有限责任公司增加注册资本金，将其注册资本由人民币 200 万元增加到人民币 2000 万元，从而使得对其提供的担保符合 56 号文的有关规定。贵州富华药业有限责任公司营业执照变更手续已于 2005 年 7 月 15 日完成。

关于对富华进出口贸易公司的担保事项我们的意见是：富华集团为富华进出口贸易公司提供上述担保，目的是为支持其运作现有业务和拓展新业务，实现公

司的逐步转型。更为重要的是，我们已经认真分析了该项担保的可能风险，采取了足够和充分的风险防范和控制措施，以将风险限制在可控范围内。同时我们将谨慎关注其发展动态，加快调整步伐以尽快使该项担保符合《通知》要求。

4、富华集团已经按照《上市规则》、《公司章程》等的有关规定，认真履行了对外担保情况的信息披露义务，并按规定向注册会计师如实提供了公司全部对外担保事项。

富华集团独立董事：闫佐、魏建、郑欢雪
2005 年 8 月 6 日

九、其他重大事项索引

1、2005 年 1 月 19 日《证券时报》第 5 版：《珠海经济特区富华集团股份有限公司第五届董事局第十八次会议决议公告》——审议通过了《关于取消富华进出口贸易公司进口开证额度使用限制条件的议案》、《关于投资开发富华广场三期项目的议案》。

2、2005 年 1 月 25 日《证券时报》第 23 版：《关于召开珠海经济特区富华集团股份有限公司 2005 年第一次临时股东大会的通知》。

3、2005 年 3 月 2 日《证券时报》第 8 版：《珠海经济特区富华集团股份有限公司 2005 年第一次临时股东大会决议公告》。

4、2005 年 3 月 22 日《证券时报》第 4 版：《珠海经济特区富华集团股份有限公司关于参股企业名称变更的公告》（珠海碧阳化工有限公司更名为珠海碧辟化工有限公司）。

5、2005 年 4 月 14 日《证券时报》第 29、30 版：《珠海经济特区富华集团股份有限公司年度报告摘要》、《珠海经济特区富华集团股份有限公司第五届董事局第十九次会议决议公告》、《珠海经济特区富华集团股份有限公司第五届监事会第十次会议决议公告》、《珠海经济特区富华集团股份有限公司召开 2004 年年度股东大会的通知》、《珠海经济特区富华集团股份有限公司日常关联交易公告》。

6、2005 年 4 月 23 日《证券时报》第 A41 版：《珠海经济特区富华集团股份有限公司 2005 年第一季度报告》、《珠海经济特区富华集团股份有限公司第五届董事局第二十次会议决议公告》。

7、2005 年 5 月 18 日《证券时报》12 版：《珠海经济特区富华集团股份有限公司 2004 年年度股东大会决议公告》——审议通过了 2004 年度董事局、监事会工作报告，2004 年年度报告，2004 年财务决算报告，2004 年度利润分配预案，关于续聘广东恒信德律会计师事务所有限公司为公司 2004 年度审计机构并确定其报酬的议案，关于修改《公司章程》的议案，关于富华进出口贸易公司开展代理进口业务的关联交易议案、关于向交通银行珠海分行申请综合授信额度的议案。

第六节 财务报告

一、会计报表(未经审计)

资产负债表

编制单位：珠海经济特区富华集团股份有限公司

单位：(人民币)元

项目	2005.06.30		2004.12.31	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	163,643,918.99	43,448,264.30	133,337,666.46	10,349,959.66
短期投资	25,075,334.60		34,431,995.00	-
应收票据			99,903.40	-
应收股利		10,442,591.32	-	10,442,591.32
应收利息	106,672.50		134,362.50	-
应收账款	20,026,463.49		37,772,222.35	-
其他应收款	60,835,536.53	476,955,580.02	62,037,834.68	500,776,152.43
预付账款	22,465,502.85		3,012,683.50	-
应收补贴款	2,025,291.70		359,303.59	-
存货	256,629,555.68		208,741,406.01	-
待摊费用	326,394.36	3,607.49	306,974.47	5,076.49
一年内到期的长期债权投资			-	-
其他流动资产			-	-
流动资产合计	551,134,670.70	530,850,043.13	480,234,351.96	521,573,779.90
长期投资：				
长期股权投资	576,385,658.49	682,552,325.08	556,902,121.89	663,068,788.48
长期债权投资	11,465,858.38		11,318,308.36	-
长期投资合计	587,851,516.87	682,552,325.08	568,220,430.25	663,068,788.48
其中：合并价差	-416,811.51		-833,623.01	-

固定资产:				
固定资产原价	108,958,150.79	14,075,272.63	110,696,119.97	16,034,563.13
减:累计折旧	39,496,341.46	5,522,294.21	39,395,453.68	7,176,059.12
固定资产净值	69,461,809.33	8,552,978.42	71,300,666.29	8,858,504.01
减:固定资产减值准备	731,686.12		731,686.12	-
固定资产净额	68,730,123.21	8,552,978.42	70,568,980.17	8,858,504.01
工程物资			-	-
在建工程	42,000.00		-	-
固定资产清理			-	-
固定资产合计	68,772,123.21	8,552,978.42	70,568,980.17	8,858,504.01
无形资产及其他资产:				
无形资产	101,654.70		43,303,367.19	-
长期待摊费用	189,055.52		123,263.22	-
其他长期资产			-	-
无形资产及其他资产合计	290,710.22		43,426,630.41	-
递延税项:				
递延税款借项			-	-
资产总计	1,208,049,021.00	1,221,955,346.63	1,162,450,392.79	1,193,501,072.39
流动负债:				
短期借款	35,500,000.00	20,000,000.00	15,000,000.00	-
应付票据			-	-
应付账款	14,326,896.96		11,424,478.86	-
预收账款	723,367.61		5,690,854.97	-
应付工资	2,565,063.82	1,001,000.00	3,776,708.34	1,001,000.00
应付福利费	2,038,490.16	62,744.85	1,911,800.11	-
应付股利	1,504,660.00	1,504,660.00	1,504,660.00	1,504,660.00
应交税金	1,859,140.19	-5,527.25	2,965,559.61	220,604.24
其他应付款	17,737.17		86,906.45	5,351.63
其他应付款	22,962,453.02	15,861,808.44	11,406,375.38	20,200,482.15
预提费用	5,384,089.47	450,000.00	1,484,348.98	1,000,000.00
预计负债			-	-
一年内到期的长期负债	70,000,000.00	40,000,000.00	70,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债			-	-
流动负债合计	156,881,898.40	78,874,686.04	125,251,692.70	63,932,098.02
长期负债:				
长期借款	5,075,616.71	5,075,616.71	5,075,616.71	5,075,616.71
应付债券			-	-
长期应付款			-	-
专项应付款			-	-
其他长期负债			-	-
长期负债合计	5,075,616.71	5,075,616.71	5,075,616.71	5,075,616.71
递延税项:				
递延税款贷项			-	-

负债合计	161,957,515.11	83,950,302.75	130,327,309.41	69,007,714.73
少数股东权益	18,650,176.72		19,815,822.67	-
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
减:已归还投资				
实收资本(或股本)净额	344,997,420.00	344,997,420.00	344,997,420.00	344,997,420.00
资本公积	669,009,705.39	669,009,705.39	669,009,705.39	669,009,705.39
盈余公积	15,767,116.37	15,767,116.37	15,767,116.37	15,767,116.37
其中:法定公益金	15,767,116.37	15,767,116.37	15,767,116.37	15,767,116.37
未分配利润	-2,332,912.59	108,230,802.12	-17,466,981.05	94,719,115.90
所有者权益(或股东权益)合计	1,027,441,329.17	1,138,005,043.88	1,012,307,260.71	1,124,493,357.66
负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,208,049,021.00	1,221,955,346.63	1,162,450,392.79	1,193,501,072.39

单位负责人:

主管财务工作的负责人:

会计机构负责人:

利润及利润分配表

编制单位:珠海经济特区富华集团股份有限公司

单位:(人民币)元

项目	2005年1-6月		2004年1-6月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	82,124,629.34		67,743,482.93	
减:主营业务成本	58,140,695.29		46,689,177.07	
主营业务税金及附加	1,121,985.39		1,539,333.54	
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	22,861,948.66		19,514,972.32	
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	534,780.74		2,017,092.92	
减:营业费用	7,049,437.05		4,978,628.10	
管理费用	17,365,931.99	4,470,620.94	16,702,364.48	4,111,997.69
财务费用	2,510,690.50	1,551,388.16	2,746,167.38	1,440,761.70
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-3,529,330.14	-6,022,009.10	-2,895,094.72	-5,552,759.39
加:投资收益(损失以“-”号填列)	20,291,444.24	19,483,536.60	23,874,125.74	23,362,814.00
补贴收入	80,749.00		430.00	
营业外收入	77,941.37	60,489.72	24,784.00	24,344.00
减:营业外支出	64,250.92	10,331.00	173,300.01	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	16,856,553.55	13,511,686.22	20,830,945.01	17,834,398.61
减:所得税	996,674.37		1,331,749.96	
减:少数股东损益	725,810.72		1,214,676.94	

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,134,068.46	13,511,686.22	18,284,518.11	17,834,398.61
加：年初未分配利润	-17,466,981.05	94,719,115.90	-48,515,828.79	58,098,558.50
其他转入				
六、可供分配的利润	-2,332,912.59	108,230,802.12	-30,231,310.68	75,932,957.11
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	-2,332,912.59	108,230,802.12	-30,231,310.68	75,932,957.11
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	-2,332,912.59	108,230,802.12	-30,231,310.68	75,932,957.11
补充资料：				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4.会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5.债务重组损失				
6.其他				

单位负责人：

主管财务工作的负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：珠海经济特区富华集团股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	2005年1-6月	
	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	98,866,192.11	
收到的税费返还	2,072,834.66	
收到的其他与经营活动有关的现金	31,233,143.27	54,711,095.82
经营活动产生的现金流入小计	132,172,170.04	54,711,095.82
购买商品、接受劳务支付的现金	84,908,332.11	
支付给职工以及为职工支付的现金	15,262,483.65	2,117,293.82

支付的各项税费	5,224,922.75	43,330.19
支付的其他与经营活动有关的现金	23,012,147.44	38,510,637.17
经营活动产生的现金流出小计	128,407,885.95	40,671,261.18
经营活动产生的现金流量净额	3,764,284.09	14,039,834.64
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金	15,816,465.62	
取得投资收益所收到的现金	751,548.64	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	186,161.65	168,670.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动产生的现金流入小计	16,754,175.91	168,670.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,025,772.12	
投资所支付的现金	6,550,996.24	
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动产生的现金流出小计	7,576,768.36	
投资活动产生的现金流量净额	9,177,407.55	168,670.00
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	32,000,000.00	20,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动产生的现金流入小计	32,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务所支付的现金	11,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	3,135,385.71	1,110,200.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动产生的现金流出小计	14,635,385.71	1,110,200.00
筹资活动产生的现金流量净额	17,364,614.29	18,889,800.00
四、汇率变动对现金的影响	-53.40	
五、现金及现金等价物净增加额	30,306,252.53	33,098,304.64
补充资料:		
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	15,134,068.46	13,511,686.22
加:计提的资产减值准备	1,149,754.07	179,003.19
固定资产折旧	1,915,652.15	21,260.50
无形资产摊销	237,047.94	
长期待摊费用摊销	7,292.80	
待摊费用减少(减:增加)	-19,419.89	1,469.00
预提费用增加(减:减少)	3,899,740.49	-700,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	-50,158.72	-50,158.72
固定资产报废损失	4,021.71	
财务费用	2,482,049.18	1,110,200.00
投资损失(减:收益)	-20,291,444.24	-19,483,536.60

递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-47,888,149.67	
经营性应收项目的减少（减：增加）	22,137,102.65	23,550,971.86
经营性应付项目的增加（减：减少）	24,320,916.44	-4,101,060.81
其他		
少数股东本期收益	725,810.72	
经营活动产生的现金流量净额	3,764,284.09	14,039,834.64
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
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增加情况:		
现金的期末余额	163,643,918.99	43,448,264.30
减：现金的期初余额	133,337,666.46	10,349,959.66
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	30,306,252.53	33,098,304.64

单位负责人： 主管财务工作的负责人： 会计机构负责人：

二、会计报表附注（除另有注明外，所有金额均以人民币元为单位）

（一）公司的基本情况：

珠海经济特区富华集团股份有限公司（下称本公司）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，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 号文确认本公司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 号文同意本公司股票 1993 年 3 月 26 日在深圳证券交易所上市交易，本公司现有股本 344,997,420.00 元。

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本公司第一大股东珠海市港口企业集团有限公司所拥有的中国外轮理货总公司珠海分公司（现更名为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（现更名为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、中国珠海外轮代理公司（现更名为中国珠海外轮代理有限公司）60%的股权进行置换，并审议通过修改公司章程，将本公司经营范围的主营：房地产开发、合成聚合物、化学纤维、进出口业务更改为公司主营：港口交通运输业务、房地产开发、进出口业务。本公司企业法人营业执照注册号为 4404001004011

(二)公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法：**1、会计制度：**

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则：

本公司以权责发生制为记账基础，除法律、法规和国家统一的会计制度另有规定外，各项资产以取得或购建时发生的实际成本计价。

5、外币业务折算方法：

本公司发生外币业务时，按当月 1 日中国人民银行公布的基准汇率折合记账本位币记账。期末对各种外币账户的外币余额按期末中国人民银行公布的基准汇率折合，由此产生的折算差额除筹建期间及固定资产购建期间有关借款发生的汇兑差额资本化外，其余作为汇兑损益列入当期损益。

6、外币报表的折算方法：

本公司以外币为记账本位币的子公司在编制折合人民币会计报表时，所有资产、负债类项目按照合并会计报表日的基准汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的基准汇率折算为母公司记账本位币。损益类项目和利润分配表中的有关发生额项目按合并会计报表期间平均汇率折算为母公司记账本位币。对现金流量表中的有关收入、费用各项目，按照合并会计报表期间平均汇率折算为母公司记账本位币，有关长期资产、长期负债的增减项目，按合并会计报表决算日的基准汇率折算为母公司记账本位币，有关资本的净增加额项目按照发生时的汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设外币报表折算差额项目反映。

7、现金等价物的确定标准：

本公司现金等价物是指持有期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、短期投资核算方法：

本公司短期投资按取得时的投资成本入账，购入时实际支付的价款扣除已宣告发放但未领取的现金股利或已到期尚未领取的利息作为投资成本；短期投资持有期间所获得的现金股利和利息，除取得时已计入应收项目的现金股利或利息外，以实际收到时作为投资成本的收回；短期投资在处置时，按收到的处置收入减去短期投资账面价值以及未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额作为当期投资损益。

本公司期末对短期投资按成本与市价孰低法计价，当市价低于成本时，按单项投资的市价低于成本的差额提取短期投资跌价准备。如已计提跌价准备的短期投资的市价以后又恢复，在已计提的跌价准备的范围内转回。

9、坏账核算方法：

本公司对应收款项坏账的确认标准为：

- (1) 因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的；
- (2) 债务人逾期未履行其清偿义务，超过 3 年且有确凿证据表明不能收回的应收款项。

本公司采用备抵法核算坏账损失。本公司根据以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量的情况，以及其他相关信息，于结算日对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备，并计入当年度损益账项，其计提比例如下：

账龄	计提比例
一年以内	3%
一至二年	10%
二至三年	30%
三年以上	50%

10、存货核算方法：

本公司存货分为在途物资、原材料、包装物、低值易耗品、自制半成品、在产品（在建开发产品）、库存商品（开发产品）等。本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

本公司存货的取得按实际成本计价，存货的发出除房地产开发公司采用工程预算成本计

算外，其他公司采用加权平均法、个别计价法和先进先出法核算。低值易耗品领用时一次性摊销。

本公司期末对由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本高于可变现净值的，按单个存货项目的可变现净值低于成本的差额提取存货跌价准备并计入当期损益。如已计提跌价准备的存货的价值以后又得以恢复，在原计提的跌价准备金额内转回。

11、长期投资核算方法：

(1) 长期股权投资核算方法：

本公司长期股权投资按取得时初始投资成本入账。对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算；对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上或由本公司控制的，按权益法核算并纳入合并会计报表范围；对被投资单位的投资占该单位表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上但不具有重大影响的，采用成本法核算。

采用权益法核算时，在取得股权投资后，按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额（法律、法规或公司章程规定不属于投资单位的净利润除外），调整投资的账面价值，并作为当期投资损益。在确认被投资单位发生的净亏损时，以股权投资账面价值减记至零为限，对被投资单位除净损益以外的所有者权益的变动，按持股比例计算应享有的份额调整投资的账面价值。当被投资单位宣告分派的利润或现金股利时，按持股比例计算应享有的份额减少投资的账面价值。采用成本法核算时，被投资单位宣告分派的利润或现金股利，作为当期投资收益，但确认的投资收益，仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为收回投资冲减投资成本。

本公司对外投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为长期股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的按 10 年摊销。初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，同时增加投资成本和资本公积。

(2) 长期债权投资核算方法：

本公司长期债权投资按取得时初始投资成本入账。长期债券投资按实际支付的全部价款减去已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额作为初始投资成本入账，初始投资成本减去未到期债券利息与债券票面价值的差额作为溢价或折价；债券的溢价或折价在债券购入后至到期前的期间内于确认相关债券利息收入时按直线法分期摊销。长期债权投资按期计算应收

利息，确认为当期投资收益。

(3) 长期投资减值准备的确认标准、计提方法：

本公司期末对长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项项目预计可收回金额低于账面价值的差额提取长期投资减值准备。如已计提减值准备的长期投资的价值又得以恢复，在已计提的减值准备的范围内转回。

12、委托贷款核算方法：

本公司委托贷款按实际委托金融机构向其他单位贷出的款项记账。期末按照委托贷款规定的利率计提应收利息，当计提的利息到期不能收回时，停止计提利息并冲回原已计提的利息。

本公司期末对有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的委托贷款计提减值准备。如已计提减值准备的委托贷款的价值又得以恢复，在原已计提减值准备的范围内转回。

13、固定资产计价及折旧方法：

本公司固定资产的标准为：使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产、经营的主要设备，单位价值在 2000 元以上，使用期限超过两年的物品。

本公司固定资产除按法律、法规和国家统一的会计制度另有规定外，均按取得时的成本计价，固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值、预计使用年限和预计净残值（原值的 5%）确定折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	20-40 年	2.38-4.75%
通用设备	4-10 年	9.5-23.75%
专用设备	8-15 年	6.33-11.88%
运输设备	5-6 年	15.83-19%
其他设备	3-5 年	19-31.67%

与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入本公司的经济利益超过了原先的估计，则计入固定资产账面原值，否则确认为当期费用，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。

本公司期末对固定资产由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额(指资产的销售净价与预期从该资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的现金流量的现值两者中的较高者)低于账面价值的,按可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。如已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复,在原已计提减值准备的范围内转回。

已全额计提减值准备的固定资产不再计提折旧。

14、在建工程核算方法：

本公司在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程等。在建工程按实际发生的支出入账。所建造的固定资产自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产并计提折旧,待办理了竣工决算手续后再作调整。

本公司期末对有证据表明已经发生了减值的在建工程计提减值准备。如已计提减值准备的在建工程价值又得以恢复,在原已计提减值准备的范围内转回。

15、借款费用的会计处理方法：

本公司筹建期间发生的不计入固定资产价值的借款费用计入开办费用;因专门借款而发生的、符合规定资本化条件的、在所购建的固定资产达到预定可使用状态前的借款费用计入该项固定资产价值;其他借款费用在发生当期计入当期损益。

当以下三个条件同时具备时,因专门借款而发生的借款费用(除因专门借款而发生的借款辅助费用在所购建的固定资产达到预定可使用状态之前于实际发生时予以资本化外)开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时,停止借款费用资本化。

每一会计期间利息的资本化金额=至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数×资本化率

16、无形资产计价及摊销政策：

本公司无形资产按取得时的实际成本入账,对自行开发并按法律程序申请取得的无形资

产按依法取得时发生的注册费及律师费等入账,对接受投资转入的无形资产按合同约定及评估确认的价值入账。

本公司土地使用权在尚未开发或建造自用项目前作为无形资产核算,在开发或建造自用项目时转入在建工程。

无形资产按自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销(如相关合同或法律有规定年限的,摊销期不超过相关合同或法律规定年限),无规定受益期且无法律规定年限的按 10 年摊销。当预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益时,将其账面价值全部转入当期管理费用。

本公司期末对无形资产预计可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提无形资产减值准备。无形资产按单项项目计提减值准备。如已计提减值准备的无形资产价值又得以恢复,在已计提减值准备的范围内转回。

17、长期待摊费用摊销方法：

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。本公司筹建期间内发生的费用在开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

18、应付债券的核算方法：

本公司应付债券按发行时实际收到的价款入账,债券溢价或折价在债券存续期间采用直线法分期摊销。

19、收入确认原则：

(1) 销售商品：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售的商品实施控制;与交易相关的经济利益能够流入公司;并且与销售相关的收入和成本能够可靠地计量时,确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的,在完成劳务时确认。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在提供的劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下,在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入,并按相同金额结转成本;如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿,则不确认收入,将已经发生的成本确认为当期费用。

(3) 让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

20、所得税的会计处理方法：

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

21、主要会计政策、会计估计变更：

本公司本年度无主要会计政策、会计估计变更。

22、合并会计报表的编制方法：

本公司合并会计报表根据财政部财会字（1995）11 号文《合并会计报表暂行规定》及其补充规定编制。在编制合并会计报表时，将本公司拥有其过半数以上（不包括半数）权益性资本的被投资企业和被本公司所控制的被投资企业纳入合并会计报表的合并范围。纳入合并报表的子公司的主要会计政策已按照母公司的会计政策进行调整。

合并会计报表系以本公司及纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他资料为依据，对各项目逐项合并而成。合并时，将各公司相互之间的投资、往来、资产购销和其他重大交易及结余和各项交易中未实现的利润抵销后，计算少数股东权益和少数股东损益。

(三)税项：

本公司适用的主要税种和税率分别如下：

1、增值税：

本公司按应税收入或劳务计算销项税，税率为 17%。

2、营业税：

本公司按应税营业收入的 5%或 3%计缴。

3、城市维护建设税：

按应纳流转税额的 7%或 5%计缴。

4、教育费附加：

按应纳流转税额的 3%计缴。

5、企业所得税：

除注册在经济特区的公司和贵州富华药业有限责任公司按应纳税所得额的 15%计缴外，其余按应纳税所得额的 33%计缴。

(四)控股子公司及合营企业：

1、控股子公司及合营企业概况：

公司名称	注册地	注册资本	本公司实际投资额	本公司实际所占权益比例	主要经营范围
珠海经济特区富华房地产公司	珠海市	30,000,000.00	30,000,000.00	100%	房地产开发及销售
珠海经济特区富华进出口贸易公司	珠海市	10,000,000.00	10,000,000.00	100%	经营各项进出口业务
珠海经济特区富华投资公司	珠海市	15,000,000.00	15,000,000.00	100%	投资咨询
珠海经济特区富华物业管理公司	珠海市	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	实物租赁、物业管理
珠海经济特区冠华房地产开发有限公司	珠海市	20,000,000.00	41,701,234.28	100%	房产经营；批发零售建筑材料、化工产品（不含危险化学品）、针纺织品
贵州富华药业有限责任公司	贵阳市	2,000,000.00	1,800,000.00	90%	生产经营中西成药
贵州富华房地产开发有限公司	贵阳市	20,000,000.00	10,334,000.00	51.67%	房地产开发及销售、室内外装潢
上海一格印务有限公司	上海市	USD1,250,000.00	7,270,879.59	70%	印刷制版、彩色印刷、印刷材料加工
贵州富华药品销售有限公司	贵阳市	500,000.00	450,000.00	90%	中西成药的批零兼营
中国珠海外轮代理有限公司	珠海市	12,000,000.00	14,609,777.36	60%	国际船舶代理
中国外轮理货总公司珠海有限公司	珠海市	12,000,000.00	23,958,172.81	100%	水运物资理货业务

珠海市珠海港报关行有限公司	珠海市	2,500,000.00	16,747,771.41	100%	代理船舶、货物、箱体的报关业务
珠海国际货柜码头(九洲)有限公司	珠海市	USD52,000,000.00	201,633,003.70	50%	经营珠海集装箱港口、国际集装箱多式联运有关业务

=====

珠海国际货柜码头(九洲)有限公司由于本公司未拥有其过半数以上权益性资本且未被本公司控制而按权益法核算未纳入合并会计报表范围。

2、本年度合并报表范围的变更情况：

本年度合并报表范围无变动。

(五)合并会计报表主要项目注释：

1、货币资金：

项目	期 末 数			年 初 数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金—港币	321,675.56	1.0651	342,616.64	308,323.25	1.0637	327,315.28
现金—美元	1,755.75	8.2765	14,531.46	2,755.75	8.2765	22,807.96
现金—人民币			281,716.80			312,435.14
银行存款—港币	12,729,065.77	1.0651	13,557,727.95	13,385,210.25	1.0637	14,237,848.14
银行存款—美元	1,428,023.52	8.2765	11,819,036.66	1,335,228.65	8.2765	11,051,018.27
银行存款—人民币			105,416,277.52			92,601,656.52
其他货币资金			32,212,011.96			14,784,585.15
合 计			163,643,918.99			133,337,666.46

2、短期投资：

项 目	期 末 数	年 初 数
-----	-------	-------

	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股权投资	3,477,103.76	268,813.76	6,506,642.16	268,813.76
其中：股票投资	3,477,103.76	268,813.76	6,506,642.16	268,813.76
基金投资	22,351,974.45	484,929.85	29,219,788.45	1,025,621.85
其他投资	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
合 计	40,829,078.21	15,753,743.61	50,726,430.61	16,294,435.61

注：

(1) 按深圳证券交易所和上海证券交易所公布的 2005 年 06 月 30 日股票、基金收盘价计算，本公司 2005 年 06 月 30 日股票投资市价总额为 3,208,290.00 元，基金投资市价总额为 21,867,044.60 元。

(2) 1994 年委托贷款给珠海粤琴发展公司 15,000,000.00 元一直未有收益，到期后拖欠不还，1997 年 4 月经珠海市中级人民法院判决本公司胜诉，2004 年 9 月 24 日广东省高级人民法院裁定撤销上述判决，发回珠海市中级人民法院重审。本公司已于 1998 年计提短期投资跌价准备 15,000,000.00 元。

(3) 除上述第 (2) 点外，本公司短期投资变现不存在重大限制。

3、应收账款：

(1) 账龄分析：

账龄	期 末 数			年 初 数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	15,705,694.91	70.99%	471,170.85	33,465,363.11	83.46%	1,003,960.89
一至二年	3,160,249.89	14.28%	316,024.99	4,318,214.35	10.77%	431,821.44
二至三年	1,596,155.41	7.22%	478,846.62	1,339,561.79	3.34%	401,868.54
三年以上	1,660,811.48	7.51%	830,405.74	973,467.94	2.43%	486,733.97
合 计	22,122,911.69	100%	2,096,448.20	40,096,607.19	100%	2,324,384.84

(2) 年末欠款前五名金额合计 14,373,639.25 元, 占总额的 35.85%。

(3) 应收账款中无含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

4、其他应收款：

(1) 账龄分析：

账龄	期 末 数			年 初 数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	13,741,761.61	13.58%	412,252.85	17,712,594.39	17.53%	531,377.84
一至二年	4,979,268.06	4.92%	497,926.81	5,544,046.14	5.48%	554,404.61
二至三年	8,978,372.92	8.87%	2,693,511.88	4,859,368.44	4.81%	1,457,810.53
三年以上	73,479,650.96	72.63%	36,739,825.48	72,930,837.38	72.18%	36,465,418.69
合计	101,179,053.55	100%	40,343,517.02	101,046,846.35	100%	39,009,011.67

(2) 年末欠款前五名金额合计 67,177,003.58 元, 占总额的 66.39%。明细：

单位名称	欠款金额	性质或内容	账龄
珠海市港口企业集团有限公司	33,092,263.84	暂借款	3年以上
北方实业公司	12,773,914.50	借款	3年以上
珠海市市政设施土地开发中心	9,545,717.62	土地赔偿款	3年以上
珠海市纺织工业集团公司	5,853,596.62	合作款	2年以内
珠海市国土局	5,911,511.00	多付地价款	3年以上

(4) 其他应收款中含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款如下：

股东名称	期末数	年初数
------	-----	-----

珠海市纺织工业集团公司	5,853,596.62	7,240,406.79
珠海市港口企业集团有限公司	33,092,263.84	33,092,263.84

5、预付账款：

(1) 账龄分析：

账龄	期 末 数		年 初 数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	21,975,607.16	97.82%	2,314,331.47	76.82%
一至二年	7,402.20	0.03%	125,134.70	4.15%
二至三年	46,902.38	0.21%	131,622.70	4.37%
三年以上	435,591.11	1.94%	441,594.63	14.66%
合计	22,465,502.85	100%	3,012,683.50	100%

(2) 预付账款中无含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

6、应收补贴款：

项 目	期 末 数	年 初 数
出口退税	2,025,291.70	359,303.59
合 计	2,025,291.70	359,303.59

7、存货：

项 目	期 末 数		年 初 数	
	金 额	跌 价 准 备	金 额	跌 价 准 备
原材料	2,178,472.10	---	3,108,053.48	---
低值易耗品		---	34,473.00	---
在产品	212,032,062.94	7,936,010.20	164,436,790.14	7,936,010.20
其中：在建开发产品	207,896,971.51	7,936,010.20	163,737,896.98	7,936,010.20
库存商品	50,355,030.84	---	49,098,099.59	---
其中：开发产品	34,936,483.67	---	35,873,040.67	---
合 计	264,565,565.88	7,936,010.20	216,677,416.21	7,936,010.20

本公司存货可变现净值是按存货估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额确定。

8、待摊费用：

类 别	期 末 数	年 初 数	年 末 余 额 结 存 原 因
财产保险费	59,438.77	71,498.35	受益期为 2005 年度
汽车路桥费	93,343.31	133,927.75	受益期为 2005 年度
其他	173,612.28	101,548.37	受益期为 2005 年度
合 计	326,394.36	306,974.47	

9、长期股权投资：

(1) 项目	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资	-833,623.01	---	110,295.90	74,018.88	-797,345.99	---
对合营企业投资	237,005,505.99	---	20,868,683.36	---	257,874,189.35	---
对联营企业投资	84,792,865.36	---	---	5,871,028.98	78,921,836.38	---
其他股权投资	252,801,213.35	16,863,839.80	4,449,605.20	---	257,250,818.55	16,863,839.80
其中：长期股票投资	64,917,678.00	7,788,839.80	---	---	64,917,678.00	7,788,839.80
合 计	573,765,961.69	16,863,839.80	25,428,584.46	5,945,047.86	593,249,498.29	16,863,839.80

(2) 对子公司投资：

被投资单位名称	占被投资 单位注册 资本比例	初始投资额	年初投资余额	本期追加投 资额	本期权益增 减额	本期分得的 现金红利	累计权益 增加额	本期减少	期末投资余 额	备注
中国珠海外轮代理有限公司	60%	2,661,414.90	1,962,793.48	---	-66,535.37	---	-765,156.79	---	1,896,258.11	合并价差
中国外轮理货总公司珠海有限公司	100%	27,892.57	13,432.58	---	-1,394.63	---	-15,854.62	---	12,037.95	合并价差
珠海市珠海港报关行有限公司	100%	121,777.57	57,844.33	---	-6,088.88	---	-70,022.12	---	51,755.45	合并价差
珠海经济特区冠华房地产开发有限公司	100%	-3,308,877.00	-2,867,693.40	---	110,295.90	---	551,479.50	---	-2,757,397.50	合并价差

合 计	-497,791.96	-833,623.01	---	36,277.02	---	-299,554.03	---	-797,345.99
其中：长期股权投资差额：								
被投资单位名称	初始金额	摊销期限	年初余额	本期摊销额	期末余额			
中国珠海外轮代理有限公司	2,661,414.90	20 年	1,962,793.48	66,535.37	1,896,258.11			
中国外轮理货总公司珠海有限公司	27,892.57	10 年	13,432.58	1,394.63	12,038.28			
珠海市海港报关行有限公司	121,777.57	10 年	57,844.33	6,088.88	51,755.45			
珠海经济特区冠华房地产开发有限公司	-3,308,877.00	15 年	-2,867,693.40	-110,295.90	-2,757,397.50			
合 计	-497,791.96		-833,623.01	-36,277.02	-797,345.99			

长期股权投资差额形成原因及摊销方法是：

本公司 1999 年 9 月 30 日进行资产置换时换入珠海国际货柜码头（九洲）有限公司 50% 股权、中国珠海外轮代理公司（现已更名为中国珠海外轮代理有限公司）60% 股权、中国外轮理货总公司珠海分公司（现已更名为中国外轮理货总公司珠海有限公司）100% 股权和珠海市珠海港报关行（现已更名为珠海市珠海港报关行有限公司）100% 股权时产生的长期股权投资差额合计借差 35,543,455.39 元。上述四家公司置换入的股权根据置换合同书分别作价 201,633,003.70 元、14,609,777.36 元、12,958,172.81 元和 16,747,771.41 元，本公司按股权比例享有上述四家公司按规定追溯调整的净资产分别为 168,900,633.35 元、11,948,362.46 元、12,930,280.24 元和 16,625,993.84 元，从而产生长期股权投资差额分别为借差 32,732,370.35 元、借差 2,661,414.90 元、借差 27,892.57 元和借差 121,777.57 元。

本公司 2002 年以应收债权置换珠海经济特区冠华房地产开发有限公司 100% 股权，换入股权的初始投资成本与本公司在被投资单位所有者权益所占份额的差额为贷差 3,308,877.00 元。

上述长期股权投资差额分别按其投资期限摊销。

(3) 对合营企业投资：

被投资单位名称	投资期限	占被投资		年初投资余额	本期追加投资额	本期权益增 减额	本期分得的 现金红利	累计权益增 减额	期末投资余额
		单位注册 资本比例	初始投资额						
珠海国际货柜码头(九洲)有限公司	1999.9.30-2042.11.4	50%	201,633,003.70	237,005,505.99	---	20,868,683.36	----	56,241,185.65	257,874,189.35
合 计			201,633,003.70	237,005,505.99	---	20,868,683.36	----	56,241,185.65	257,874,189.35

其中：长期股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	年初余额	本期摊销额	期末余额
珠海国际货柜码头(九洲)有限公司	32,732,370.35	518 个月	28,751,406.39	379,139.43	28,372,266.96
合 计	32,732,370.35		28,751,406.39	379,139.43	28,372,266.96

注：长期股权投资差额形成原因及摊销方法如本附注第（2）点所述。

（4）对联营企业投资：

被投资单位名称	投资期限	占被投资		年初投资余额	本期追加 投资额	本期权益增 减额	本期分得的 现金红利	累计权益增 减额	期末投资余 额
		单位注册 资本比例	初始投资额						
珠海裕富通聚酯有限公司	2003.4.1-2023.4.1	35%	70,000,000.00	84,792,865.36	---	-5,871,028.98	----	8,921,836.38	78,921,836.38
合 计			70,000,000.00	84,792,865.36	---	-5,871,028.98	----	8,921,836.38	78,921,836.38

（5）其他股权投资：

长期股票投资：

被投资单位名称	股份类别	股票数量	占被投资单位 注册资本比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
无锡市太极实业股份有限公司	法人股	1,452,000 股	0.52%	3,720,000.00	3,720,000.00	---	---	3,720,000.00
四川中汇医药（集团）股份有限公司	法人股	2,000,000 股	1.74%	6,343,400.00	6,343,400.00	---	---	6,343,400.00
同人华塑股份有限公司	法人股	1,980,000 股	0.92%	6,120,000.00	6,120,000.00	---	---	6,120,000.00
力合股份有限公司	法人股	3,810,040 股	1.42%	10,499,880.00	10,499,880.00	---	---	10,499,880.00
珠海东大集团股份有限公司	法人股	1,723,000 股	1.38%	3,446,000.00	3,446,000.00	---	---	3,446,000.00
珠海市商业银行	法人股	33,348,398 股	10.18%	33,348,398.00	33,348,398.00	---	---	33,348,398.00
珠海达盛股份有限公司	法人股	1,440,000 股	5.2%	1,440,000.00	1,440,000.00	---	---	1,440,000.00

合 计	64,917,678.00	64,917,678.00	---	---	64,917,678.00
-----	---------------	---------------	-----	-----	---------------

其他股权投资—其他：

被投资单位名称	投资期限	占被投资 单位注册 资本比例	初始投资额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
珠海证券有限公司		6.4%	9,075,000.00	9,075,000.00	---	---	9,075,000.00
珠海碧辟化工有限公司 (原名珠海碧阳化工有限公司)	1997.9.3-2047.9.2	15%	178,808,535.35	178,808,535.35	4,449,605.20	---	183,258,140.55
合 计			187,883,535.35	187,883,535.35	4,449,605.20	---	192,333,140.55

(6) 长期投资减值准备：

项 目	年初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回数	其他原因转出数	
珠海证券有限公司	9,075,000.00	---	---	---	9,075,000.00
珠海市商业银行	3,334,839.80	---	---	---	3,334,839.80
珠海东大集团股份有限公司	3,446,000.00	---	---	---	3,446,000.00
珠海达盛股份有限公司	1,008,000.00	---	---	---	1,008,000.00
合 计	16,863,839.80	---	---	---	16,863,839.80

注：本公司根据被投资单位财务状况恶化或严重亏损或破产清算等原因共计提长期投资减值准备 16,863,839.80 元。

(7) 长期股权投资质押情况见附注八。

10、长期债权投资：

债券种类	面值	年利率	初始投资成本	到期日	年初余额	本期摊销的溢(折)价款	本期利息	累计应收利息	期末余额
五年期国家债券	3,000,000	2.29%	3,000,000.00	2007.8.14	3,160,300.00	---	34,350.00	194,650.00	3,194,650.00
五年期国家债券	3,000,000	2.83%	3,000,000.00	2009.4.5	3,063,675.00	---	42,450.00	106,125.00	3,106,125.00
五年期国家债券	3,000,000	2.83%	3,000,000.00	2009.5.1	3,056,600.00	---	42,450.00	99,050.00	3,099,050.00
五年期国家债券	2,000,000	2.83%	2,000,000.00	2009.5.21	2,037,733.36	---	28,300.02	66,033.38	2,066,033.38
			-----		-----	-----	-----	-----	-----
合 计			11,000,000.00		11,318,308.36	---	147,550.02	465,858.38	11,465,858.38
			=====		=====	=====	=====	=====	=====

11、固定资产及累计折旧：

(1) 固定资产原价：

类 别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	63,087,730.84	---	---	63,087,730.84
通用设备	2,436,128.35	9,700.00	---	2,445,828.35
专用设备	23,791,910.10	342,313.68	---	24,134,223.78
运输设备	16,266,347.07	984,966.34	2,002,018.50	15,249,294.83
其他设备	5,114,003.61	634,407.48	1,707,338.10	4,037,772.91
合 计	110,696,119.97	1,971,387.50	3,709,356.68	108,958,150.79

(2) 累计折旧：

类 别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	12,030,934.16	902,340.64	---	12,933,274.80
通用设备	2,044,848.66	109,461.40	5,594.55	2,148,715.51
专用设备	8,897,465.56	509,840.36	---	9,407,305.92
运输设备	12,829,860.58	379,132.00	1,994,113.02	11,214,879.56
其他设备	3,592,344.72	259,262.29	59,441.34	3,792,165.67
合 计	39,395,453.68	2,160,036.69	2,059,148.91	39,496,341.46
固定资产净值	71,300,666.29	---	---	69,461,809.33

(3) 固定资产减值准备：

类 别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	---	---	---	---
通用设备	---	---	---	---
专用设备	731,686.12	---	---	731,686.12
运输设备	---	---	---	---
其他设备	---	---	---	---
合 计	731,686.12	---	---	731,686.12

12、无形资产：

类别	取得方式	原值	年初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数
管理软件	购买	139,300.00	93,660.34	19,991.75	---	11,997.39	53,634.02	101,654.70
土地使用权	购买	45,010,111.28	43,209,706.85		42,984,656.30	225,050.55	2,025,454.98	-----
合计		45,149,411.28	43,303,367.19		42,984,656.30	237,047.94	2,0179,089.00	101,654.70

注：本公司年末对各项无形资产进行检查，各项无形资产无证据表明已经发生减值，因此，未计提无形资产减值准备。

13、长期待摊费用：

种类	原始发生额	年初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数
供电工程	75,000.00	63,750.00	112,233.98	---	5,625.00	16,875.00	170,358.98
其他	360,766.28	59,513.22	---	---	40,816.68	342,069.74	18,696.54
合计	435,766.28	123,263.22	112,233.98	---	46,441.68	358,944.74	189,055.52

14、短期借款：

借款种类	期末数	年初数
质押借款	20,000,000.00	---
担保借款	15,500,000.00	15,000,000.00
合计	35,500,000.00	15,000,000.00

注：短期借款无逾期借款，担保借款系本公司为子公司贵州富华药业有限责任公司的

银行借款 950 万元和珠海经济特区富华进出口贸易公司的银行借款 600 万元提供信用担保。

15、应付账款：

(1) 账龄分析

账龄	期 末 数		年 初 数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	12,777,746.84	89.19%	8,629,037.58	75.53%
一至二年	113,148.87	0.79%	367,255.94	3.22%
二至三年	16,065.02	0.11%	389,800.59	3.41%
三年以上	1,419,936.23	9.91%	2,038,384.75	17.84%
合 计	14,326,896.96	100%	11,424,478.86	100%

(2) 应付账款中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

16、预收账款：

(1) 账龄分析

账龄	期 末 数		年 初 数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	619,718.77	85.67%	4,156,524.22	73.04%
一至二年	11,200.00	1.55%	676,614.76	11.89%
二至三年	20,211.64	2.79%	205,565.85	3.61%
三年以上	72,237.20	9.99%	652,150.14	11.46%
合 计	723,367.61	100%	5,690,854.97	100%

(2) 预收账款中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

17、应付工资：

项 目	期 末 数	年 初 数
应付工资	2,565,063.82	3,776,708.34
合 计	2,565,063.82	3,776,708.34

18、应付股利：

主要投资者	期 末 数	年 初 数
法人股东	1,504,660.00	1,504,660.00
合 计	1,504,660.00	1,504,660.00

注：应付股利未支付原因是以前年度股份未统一由交易所托管时分配利润尚未支付款。

19、应交税金：

税种	税率	期 末 数	年 初 数
营业税	3%、5%	482,293.48	1,110,928.75
增值税	17%	278,300.20	-81,077.65
城市维护建设税	5%、7%	49,195.23	112,055.30
个人所得税		51,432.77	-42,514.52
企业所得税	15%、33%	973,941.52	1,756,651.49
房产税		4,109.39	18,901.62
农业税		---	---
印花税		---	36,373.55
土地增值税		19,867.60	54,241.07
合 计		1,859,140.19	2,965,559.61

20、其他应交款：

类别	计缴标准	期 末 数	年 初 数
=====	=====	=====	=====
教育费附加	3%	10,642.30	72,331.79
其他		7,094.87	14,574.66
		-----	-----
合 计		17,737.17	86,906.45
		=====	=====

21、其他应付款：

(1) 账龄分析

账龄	期 末 数		年 初 数	
	金额	比例	金额	比例
=====	=====	=====	=====	=====
一年以内	18,274,107.87	79.58%	5,794,113.80	50.80%
一至二年	132,147.16	0.58%	917,987.36	8.05%
二至三年	409,363.56	1.78%	207,214.45	1.82%
三年以上	4,146,834.13	18.06%	4,487,059.77	39.33%
	-----	-----	-----	-----
合 计	22,962,453.02	100%	11,406,375.38	100%
	=====	=====	=====	=====

(2) 其他应付款中欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项如下：

股东名称	期末数	年初数
=====	=====	=====
珠海市港口企业集团有限公司	5,975.00	10,817.44
=====	=====	=====

22、预提费用：

类 别	期 末 数	年 初 数
-----	-------	-------

利息费用	71,399.98	71,399.98
中介机构费	92,178.00	1,139,000.00
其他	5,220,511.49	273,949.00
合 计	5,384,089.47	1,484,348.98

23、一年内到期的长期负债：

借款类别	币种	期 末 数	年 初 数
保证借款	人民币	30,000,000.00	30,000,000.00
质押借款	人民币	40,000,000.00	40,000,000.00
合 计		70,000,000.00	70,000,000.00

注：

保证借款由本公司为子公司珠海经济特区富华投资公司的银行借款 3,000 万元提供信用担保。

24、长期借款：

借款类别	币种	期 末 数	年 初 数
信用借款	人民币	5,075,616.71	5,075,616.71
保证借款	人民币	---	---
质押借款	人民币	---	---
合 计		5,075,616.71	5,075,616.71

25、股本：

年初数	本期变动增减(+, -)	期末数
-----	--------------	-----

		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份		---	---	---	---	---	---	
其中：								
国家持有股份	71,754,000	---	---	---	---	---	---	71,754,000
境内法人持有股份	40,969,600	---	---	---	---	---	---	40,969,600
境外法人持有股份	---	---	---	---	---	---	---	---
其他	---	---	---	---	---	---	---	---
2、募集法人股份	36,715,800	---	---	---	---	---	---	36,715,800
3、内部职工股	---	---	---	---	---	---	---	---
4、优先股或其他	---	---	---	---	---	---	---	---
其中：转配股	---	---	---	---	---	---	---	---
未上市流通股份合计	149,439,400	---	---	---	---	---	---	149,439,400
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	195,558,020	---	---	---	---	---	---	195,558,020
2、境内上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---	---
3、境外上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---	---
4、其他	---	---	---	---	---	---	---	---
已上市流通股份合计	195,558,020	---	---	---	---	---	---	195,558,020
三、股份总数	344,997,420	---	---	---	---	---	---	344,997,420

26、资本公积：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	632,560,350.88	---	---	632,560,350.88
其他资本公积	36,449,354.51	---	---	36,449,354.51
合 计	669,009,705.39	---	---	669,009,705.39

27、盈余公积：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	---	---	---	---
法定公益金	15,767,116.37	---	---	15,767,116.37
任意盈余公积	---	---	---	---
合 计	15,767,116.37	---	---	15,767,116.37

28、未分配利润：

项目	本期数	上年数
本年净利润	15,134,068.46	31,048,847.74
加：年初未分配利润	-17,466,981.05	-48,515,828.79
减：提取法定盈余公积金	---	---
提取法定公益金	---	---
年末未分配利润	-2,332,912.59	-17,466,981.05

29、主营业务收入和主营业务成本：

(1) 项目	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
房地产	2,259,694.79	807,900.42	4,694,461.20	4,767,326.55
制造及贸易	59,778,832.77	50,708,924.13	42,403,337.80	35,364,203.61
港口运输	20,086,101.78	6,623,870.74	20,645,683.93	6,557,646.91
合 计	82,124,629.34	58,140,695.29	67,743,482.93	46,689,177.07

注：主营业务收入本期数比上期数上升 21.23%，主营业务成本本期数比上期数增加 24.53%的主要原因是内、外销贸易业务量增大所致。

(2) 业务分部报表：

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
“富华广场”二期房产	2,259,694.79	807,900.42	64.25	-51.86	-83.05	65.80
中药材及中成药加工及销售	12,715,128.53	5,934,975.80	53.32	5.71	-4.04	4.74
进出口自营及贸易代理	44,741,606.70	42,860,139.50	4.21	55.27	54.58	0.43
印刷业	2,322,097.54	1,913,808.83	17.58	48.91	31.80	10.70
交通运输代理业务收入	9,627,650.72	3,088,685.31	67.92	-11.96	-2.46	-3.13
理货、装拆费等	9,633,398.44	2,898,377.68	69.91	6.30	1.46	1.44
报关业务收入	825,052.62	636,807.75	22.82	27.41	19.17	5.34

2、主营业务分地区情况

单位：(人民币)万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
珠海地区	6708.74	23.88
珠海以外地区	1503.72	10.67

(4) 本期本公司前五名客户销售的收入总额 4193 万元，占主营业务收入总额的 51.06%。

30、主营业务税金及附加：

项目	计缴标准	本期数	上年同期数
营业税	3%、5%	895,230.44	1,193,612.93
城市维护建设税	5%、7%	125,438.18	168,750.99
教育费附加	3%	64,009.68	85,769.09
其他		37,307.09	91,200.53
合计		1,121,985.39	1,539,333.54

31、其他业务利润：

项 目	本期数	上年同期数
房屋出租	436,909.30	678,090.90
手续费收入	70,080.84	1,280,379.95
其他	27,790.60	58,622.07
合 计	534,780.74	2,017,092.92

32、财务费用：

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	3,135,385.71	3,075,183.10
减：利息收入	659,107.02	430,796.19
汇兑损失	21,712.29	43,407.43
减：汇兑收益	22,992.07	9,799.44
其他	35,691.59	68,172.48
合 计	2,510,690.50	2,746,167.38

33、投资收益：

类 别	本期数	上年同期数
股票投资收益		208,392.67
债权投资收益	147,550.02	76,950.00
年末调整的被投资公司所有者权益净增加额	19,826,399.01	23,705,676.16
股权投资差额摊销	-342,862.41	-342,862.16
基金投资收益	660,357.62	225,969.07
合 计	20,291,444.24	23,874,125.74

注：(1) 占报告期利润总额 10%以上的投资项目：

项 目	内 容	投资成本	投资收益
珠海国际货柜码头(九洲)有限公司	权益调整	201,633,003.70	21,247,822.79
珠海裕富通聚酯有限公司	权益调整	70,000,000.00	-5,871,028.98
珠海碧辟化工有限公司	权益调整	178,808,535.35	4,449,605.20
合 计		450,441,539.05	19,826,399.01

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

34、营业外收入：

项 目	本期数	上年同期数
固定资产清理收入	70,489.72	24,344.00
其他	7,451.65	440.00
合 计	77,941.37	24,784.00

35、营业外支出：

项 目	本期数	上年同期数
处理固定资产净损失	20,331.00	
其他	43,919.92	173,300.01
合 计	64,250.92	173,300.01

36、支付的其他与经营活动有关的现金：

主要项目	本期数

合计	23,012,147.44
	=====
其中：信息咨询费	2,004,422.63
促销、广告费	38,720.00
销售服务费	4,392,106.70
运输费	374,474.11
股票上市服务费	210,000.00
业务招待费	1,310,739.41
办公费	564,751.52
管理费	5,394,894.51
董事会费	86,466.70
差旅费	659,237.34
	=====

(六)关联方关系及其交易：**1、关联方关系：****(1) 存在控制关系的关联方：**

企业名称	注册 地址	主营业务	与本公 司关系	经济性质或 类型	法定代 表人
=====	=====	=====	=====	=====	=====
珠海经济特区富华房地产公司	珠海市	房地产开发及销售	全资子公司	股份制	杨崇高
珠海经济特区富华进出口贸易公司	珠海市	经营各项进出口业务	全资子公司	股份制	刘 战
珠海经济特区富华投资公司	珠海市	投资咨询	全资子公司	股份制	薛 楠
珠海经济特区富华物业管理公司	珠海市	实物租赁、物业管理	全资子公司	股份制	杨崇高
贵州富华药业有限责任公司	贵阳市	生产经营中西成药	控股子公司	有限责任	李际滨
贵州富华房地产开发有限公司	贵阳市	房地产开发及销售、 室内外装潢	控股子公司	中外合资	阎 前
贵州富华药品销售有限公司	贵阳市	中西成药的批零兼营	控股子公司	有限责任	杨青铭
上海一格印务有限公司	上海市	印刷制版、彩色印刷、 印刷材料加工	控股子公司	中外合资	阎 前
中国珠海外轮代理有限公司	珠海市	国际船舶代理	控股子公司	有限责任	高锦芬
中国外轮理货总公司珠海有限公司	珠海市	水运物资理货业务	全资子公司	有限责任	高锦芬
珠海市珠海港报关行有限公司	珠海市	代理船舶、货柜、箱	全资子公司	有限责任	高锦芬

		体的报关业务			
珠海经济特区冠华房地产开发有限 公司	珠海市	房产经营、批零建筑 材料等	全资子公司	有限责任	邹争平

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化：

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
珠海经济特区富华房地产公司	30,000,000.00	---	---	30,000,000.00
珠海经济特区富华进出口贸易公司	10,000,000.00	---	---	10,000,000.00
珠海经济特区富华投资公司	15,000,000.00	---	---	15,000,000.00
珠海经济特区富华物业管理公司	2,000,000.00	---	---	2,000,000.00
贵州富华药业有限责任公司	2,000,000.00	---	---	2,000,000.00
贵州富华房地产开发有限公司	20,000,000.00	---	---	20,000,000.00
贵州富华药品销售有限公司	500,000.00	---	---	500,000.00
上海一格印务有限公司	USD1,250,000.00	---	---	USD1,250,000.00
中国珠海外轮代理有限公司	12,000,000.00	---	---	12,000,000.00
中国外轮理货总公司珠海有限公司	12,000,000.00	---	---	12,000,000.00
珠海市珠海港报关行有限公司	2,500,000.00	---	---	2,500,000.00
珠海经济特区冠华房地产开发有限公司	20,000,000.00	---	---	20,000,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化：

企业名称	年初数		本年增减		年末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
珠海经济特区富华房地产公司	30,000,000.00	100%	---	---	30,000,000.00	100%
珠海经济特区富华进出口贸易公司	10,000,000.00	100%	---	---	10,000,000.00	100%
珠海经济特区富华投资公司	15,000,000.00	100%	---	---	15,000,000.00	100%
珠海经济特区富华物业管理公司	2,000,000.00	100%	---	---	2,000,000.00	100%
贵州富华药业有限责任公司	1,800,000.00	90%	---	---	1,800,000.00	90%
贵州富华房地产开发有限公司	10,334,600.00	51.67%	---	---	10,334,600.00	51.67%
贵州富华药品销售有限公司	450,000.00	90%	---	---	450,000.00	90%

上海一格印务有限公司	USD875,000.00	70%	---	---	USD875,000.00	70%
中国珠海外轮代理有限公司	7,200,000.00	60%	---	---	7,200,000.00	60%
中国外轮理货总公司珠海有限公司	12,000,000.00	100%	----	----	12,000,000.00	100%
珠海市珠海港报关行有限公司	2,500,000.00	100%	---	---	2,500,000.00	100%
珠海经济特区冠华房地产开发有限公司	20,000,000.00	100%	---	---	20,000,000.00	100%

=====

(4) 不存在控制关系的关联方关系性质：

企业名称	与本公司的关系
珠海市港口企业集团有限公司	本公司第一大股东
珠海市纺织工业集团公司	同一董事长
珠海裕华聚酯有限公司	同一董事长
珠海国际货柜码头（九洲）有限公司	本公司拥有其 50%股权
珠海裕富通聚酯有限公司	本公司联营企业

2、关联方交易：

本公司涉及的关联交易，定价原则为按市场公开价格定价，关联交易额列示如下：

(1) 销售货物及提供劳务：

企业名称	本期数	上年同期数	备注
珠海裕华聚酯有限公司	52,500.00	1,280,379.95	代理进口手续费等
合 计	52,500.00	1,280,379.95	

(2) 接受劳务：

企业名称	本期数	上年同期数	备注
珠海市港口企业集团有限公司	1,846,000.00	1,282,900.00	业务咨询费

	-----	-----
合 计	1,846,000.00	1,282,900.00
	=====	=====

(3) 关联方应收应付款项余额：

项目	企业名称	期 末 数	年 初 数
=====	=====	=====	=====
其他应收款	珠海市纺织工业集团公司	5,853,596.62	7,240,406.79
其他应收款	珠海市港口企业集团有限公司	33,092,263.84	33,092,263.84
其他应付款	珠海裕华聚酯有限公司	4,591,270.32	---
其他应付款	珠海市港口企业集团有限公司	5,975.00	10,817.44
应付账款	珠海国际货柜码头(九洲)有限公司	----	120,076.00
=====	=====	=====	=====

(4) 其他关联事项：

本公司全资子公司珠海经济特区富华进出口贸易公司代理珠海裕华聚酯有限公司进口原材料业务，本期在交通银行珠海分行对外开具信用证 2,473,241.80 美元，至 2005 年 6 月 31 日，尚余 1,683,529.30 美元未承兑。

2004 年 6 月 4 日，公司与交通银行珠海分行签订《最高额保证合同》为全资子公司富华进出口贸易公司与交通银行珠海分行签订的，期限 18 个月的《综合授信协议》，提供人民币 7000 万元的最高额保证，并承担连带责任。

2004 年元月 19 日，公司与中国工商银行贵阳市万东支行签订《最高额保证合同》，为子公司贵州富华药业有限责任公司在三年期限内，在人民币 950 万元最高贷款余额内的借款提供连带责任担保。

2003 年 9 月 2 日，公司与珠海市商业银行签订《保证合同》，为全资子公司富华投资公司的人民币 3000 万元，期限二年的借款提供连带责任担保。

报告期内，公司继续积极清理与第二大股东纺织工业集团公司合作开展纺织品进出口业务形成的经营性资金往来，报告期末资金往来余额为人民币 585.36 万元。

(七) 承诺事项：

本公司无需披露的重大承诺事项。

(八) 公司重要财务指标：

1、净资产收益率及每股收益计算表：

报告期利润	净资产收益率		每股收益 (元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	2.23%	2.23%	0.066	0.066
营业利润	-0.34%	-0.34%	-0.01	-0.01
净利润	1.47%	1.47%	0.044	0.044
扣除非经常性损益后的净利润	1.38%	1.38%	0.041	0.041

2、资产减值准备明细表

项目	年初数	本期增加数	本期转回数	期末数
一、坏账准备合计	41,333,396.51	1,334,505.35	227,936.64	42,439,965.23
其中：应收账款	2,324,384.84		227,936.64	2,096,448.20
其他应收款	39,009,011.67	1,334,505.35		40,343,517.02
二、短期投资跌价准备合计	16,294,435.61		540,692.00	15,753,743.61
其中：股票投资	268,813.76			268,813.76
债券投资				
三、存货跌价准备合计	7,936,010.20			7,936,010.20
其中：库存商品				
原材料				
四、长期投资减值准备合计	16,863,839.80			16,863,839.80
其中：长期股权投资	16,863,839.80			16,863,839.80
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	731,686.12			731,686.12
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

第六节 备查文件

- 一、载有公司法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- 二、报告期内在《证券时报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

珠海经济特区富华集团股份有限公司

董 事 局

2005 年 8 月 17 日