

**张家港保税科技股份有限公司**

**600794**

**2014 年半年度报告**

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、公司半年度财务报告未经审计。

四、

公司负责人姓名	徐品云
主管会计工作负责人姓名	蓝建秋
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	张惠忠

公司负责人徐品云先生、主管会计工作负责人蓝建秋先生及会计机构负责人（会计主管人员）张惠忠先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期无利润分配或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目 录

第一节 释义 .....	3
第二节 公司简介 .....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	5
第四节 董事会报告 .....	6
第五节 重要事项 .....	13
第六节 股份变动及股东情况 .....	17
第七节 优先股相关情况 .....	20
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	21
第九节 财务报告（未经审计） .....	22
第十节 备查文件目录 .....	105

## 第一节 释义

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

一、普通术语		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
保税科技、本公司、公司	指	张家港保税科技股份有限公司
长江国际	指	张家港保税区长江国际港务有限公司
外服公司	指	张家港保税区外商投资服务有限公司
物流公司	指	张家港保税区扬子江物流服务有限公司
运输公司	指	张家港保税物流园区扬子江化学品运输有限公司
华泰化工	指	张家港保税区华泰化工仓储有限公司
化工品交易中心	指	江苏化工品交易中心有限公司
扬州石化	指	张家港保税区长江国际扬州石化仓储有限公司
华杰物流	指	张家港保税物流园区华杰物流有限公司
金港资产、控股股东、大股东	指	张家港保税区金港资产经营有限公司
长江时代	指	张家港保税区长江时代投资发展有限公司
二、专业术语		
乙二醇、MEG	指	英文名称：Ethylene Glycol，常态下为无色透明粘稠液体，是一种重要的石油化工基础有机原料，主要用于生产聚酯（约占总量的80%）以及防冻液、润滑剂、增塑剂、活性剂以及炸药等。乙二醇包括一乙二醇、二乙二醇、三乙二醇，通常而言的乙二醇为一乙二醇（MEG，Mon Ethylene Glycol），在本尽职调查报告中统称为MEG。分子式：C <sub>2</sub> H <sub>6</sub> O <sub>2</sub> 。
二甘醇	指	英文名称：Di-ethylene glycol，缩写为DEG，用作防冻剂、气体脱水剂、增塑剂、溶剂等。还用于合成不饱和聚酯树脂。储存于阴凉、通风的库房内，防火、防潮。分子式：HOCH <sub>2</sub> CH <sub>2</sub> OCH <sub>2</sub> CH <sub>2</sub> OH。
PTA	指	精对苯二甲酸，全称：Pure Terephthalic Acid，在常温下为白色粉状晶体，是重要的大宗有机原料之一，其主要用途是生产聚酯纤维、聚酯瓶片和聚酯薄膜，广泛应用于化学纤维、轻工、电子、建筑等国民经济的各个方面。分子式：C <sub>6</sub> H <sub>4</sub> （COOH） <sub>2</sub> 。
DWT	指	[船]总载重吨位。
库区、罐区	指	储罐库区。
货物吞吐量	指	报告期内经由水路进、出港区范围并经过装卸的货物数量。包括邮件、办理托运手续的行李、包裹以及补给运输船舶的燃料、物料和淡水。
货物分拨量	指	报告期内企业罐区的出货总量。
后方库区	指	位于长江国际码头后方并通过长江国际码头进行液体化工品装卸、管道运输的储罐区。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	张家港保税科技股份有限公司
公司的中文简称	保税科技
公司的外文名称	ZHANGJIAGANG FREETRADE SCIENCE AND TECHNOLOGY CO., LTD
公司的外文名称缩写	ZFTC
公司的法定代表人	徐品云

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邓永清	常乐庆
联系地址	江苏省张家港保税区北京路保税科技大厦6楼	江苏省张家港保税区北京路保税科技大厦6楼
电话	0512-58320358	0512-58320165
传真	0512-58320652	0512-58320655
电子信箱	dengyq@zftc.net	changlq@zftc.net

### 三、基本情况简介

注册地址	张家港保税区北京路保税科技大厦
注册地址的邮政编码	215634
办公地址	江苏省张家港保税区北京路保税科技大厦6楼
办公地址的邮政编码	215634
公司网址	www.zftc.net
电子邮箱	Touzzzx@zftc.net

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董秘办

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	保税科技	600794	大理造纸

### 六、公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1-6月）	上年同期	本期比上年同期增减(%)
营业收入	252,140,675.70	182,792,988.29	37.94
归属于上市公司股东的净利润	88,832,963.35	81,082,868.54	9.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	90,133,487.42	80,211,935.32	12.37
经营活动产生的现金流量净额	23,530,063.48	-41,970,431.43	-156.06
	本报告期末	上年度末	本期末比上年同期末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,036,879,630.49	1,000,283,024.38	3.66
总资产	2,493,250,773.25	2,797,208,579.27	-10.87

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.19	0.17	11.76
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.17	11.76
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.19	0.17	11.76
加权平均净资产收益率（%）	8.72	9.08	减少0.36个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	8.85	8.98	减少0.13个百分点

#### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	-1,770,524.60	固定资产处置损失
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，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	219,888.30	长江国际9#罐区项目补助；运输公司营改增过渡期间扶持款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-201,780.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
税前非经常性损益合计	-1,752,416.94	
加：非经常性损益的所得税影响数	451,892.87	
加：归属于少数股东的税后非经常性损益		
合计	-1,300,524.07	

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014年上半年，公司董事会认真履行《公司法》、《公司章程》等赋予的职责，严格执行股东大会决议，推动公司治理水平的提高和公司各项业务的发展，积极有效地发挥了董事会的作用。

报告期内，公司实现营业总收入 25,214.07 万元，较去年同期增长 37.94%，实现利润总额 12,522.81 万元，较上年同期增长 25.15%；实现归属于上市公司股东的净利润 8,883.30 万元，较上年同期增长 9.56%。

码头仓储方面，子公司长江国际报告期内实现营业收入 21,844.08 万元，同比增长 40.48%；营业利润为 13,422.76 万元，较上年同期增长 30.90%。报告期内安全靠泊货轮 264 艘次，码头吞吐量 172.85 万吨。

化工品贸易代理方面，（1）外服公司实现营业收入 1,018.35 万元，代理业务收入较上年同期增长 25.60%；利润总额 414.77 万元（不包括投资收益），较上年同期减少 13.08%；（2）物流公司实现营业收入 965.58 万元，代理业务收入较上年同期减少 1.81%；利润总额为 330.09 万元，较上年同期减少 32.33%。

报告期内，长江国际已对仪征国华石化仓储有限公司完成收购，仪征国华成为长江国际 100%控股子公司，同时仪征国华更名为“张家港保税区长江国际扬州石化仓储有限公司”。同时，为进一步提升扬州石化的抗风险能力，壮大扬州石化的规模实力，长江国际对扬州石化增加 6500 万元的投资，扬州石化注册资本将由 5,000 万元增加到 11,500 万元。

报告期内，公司第六届董事会第十八次会议审议通过了《关于提请审议外服公司收购张家港保税物流园区华杰物流有限公司的议案》，董事会同意外服公司以评估基准日股东全部权益价值为 1,836.45 万元收购张家港保税物流园区华杰物流有限公司全部股权，同时授权外服公司全权办理相关手续。

报告期内，公司对扬子江物流公司增资 8,000 万元，增资后扬子江物流公司注册资本为 16,000 万元；公司控股子公司长江国际对其子公司运输公司增资 800 万元，增资后运输公司注册资本为 2,800 万元。

公司第六届董事会第八次会议审议通过了《关于提请审议张家港保税区外商投资服务有限公司投资建设保税物流配套仓储项目的议案》，同意外服公司利用自有土地储备投资建设保税物流配套仓储项目。报告期内，外服公司台湾路仓库正式投入运营。

报告期内，公司召开董事会会议次数 4 次，其中：现场会议次数 1 次；通讯方式召开会议次数 3 次。

### （一）主营业务分析

#### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动幅度%	原因说明
营业收入	252,140,675.70	182,792,988.29	37.94	长江国际随着罐容(包括自有罐容及转租周边库区)增加,仓储总量上升相应所取得的仓储收入增加所致
营业成本	72,914,481.08	47,081,565.14	54.87	长江国际固定资产折旧、修理改造费用增加及化工品转存周边库区支付

				的仓储费增加所致
销售费用	2,935,751.77	1,714,286.74	71.25	长江国际随着营业收入增加,销售费用同时有所增加所致
管理费用	32,186,944.61	24,413,462.79	31.84	随着公司业务规模扩大,员工增加相应的薪酬总额及管理支出成本增加所致
财务费用	19,411,467.79	6,844,208.11	183.62	公司计提本期公司债应计利息1,047.01万元所致
经营活动产生的现金流量净额	23,530,063.48	-41,970,431.43	-156.06	长江国际罐容较去年同期增加,营业收入增加的同时回款情况良好所致
投资活动产生的现金流量净额	-101,880,815.79	-113,812,237.44	-10.48	外服公司本期非同一控制下控股合并华杰物流支付合并对价所致
筹资活动产生的现金流量净额	-96,380,594.23	202,686,867.11	-147.55	公司去年同期发行公司债所致
应收票据	8,180,626.57	4,351,419.00	88.00	运输公司应收银行承兑汇票比年初增加所致。
应收账款	54,347,038.62	39,298,430.82	38.29	长江国际应收仓储费比年初增加所致
预付账款	4,687,528.76	3,465,519.83	35.26	本期公司预付江苏化工产品交易中心有限公司房租费所致
在建工程	52,282,005.20	143,592,879.73	-63.59	长江国际1#罐区改扩建项目完工本期投用所致
工程物资	18,575,582.38	1,950,444.76	852.38	本期长江国际1#罐区改扩建配套项目采购的工程材料增加所致
长期待摊费用	1,416,039.63	14,513.76	9,656.53	公司及扬子江物流公司本期经营场所装潢支出增加所致
其他非流动资产	224,300.00	702,000.00	-68.05	长江国际上期预付的设备及软件款本期因资产已投用结转所致
应交税费	25,462,322.73	14,867,301.21	71.26	长江国际至2013年年末享受企业所得税减免优惠期届满,自2014年开始恢复执行25%的企业所得税税率所致
应付利息	2,050,225.00	11,760,916.67	-82.58	本期公司偿付公司债券利息所致
其他应付款	632,666,563.19	1,013,714,740.20	-37.59	本期外服公司代理开证总额较去年同期大幅减少所致
一年内到期的非流动负债	40,000,000.00	100,000,000.00	-60.00	长江国际归还银行贷款所致
长期借款	217,000,000.00	98,000,000.00	121.43	长江国际本期向工商银行张家港支行贷入固定



				资产支持融资贷款所致
递延所得税负债	9,459,722.34	5,382,014.72	75.77	外服公司本期非同一控制下控股合并华杰物流,华杰物流按合并准则相关规定以公允价值调账,导致与计税基础产生应纳税暂时性差异,按所得税准则相关规定需确认递延所得税负债 418.98 万元所致
其他非流动负债	6,841,303.97	3,587,083.27	90.72	长江国际本期收到 1#罐区改造扶持引导资金所致
资产减值损失	507,968.59	1,146,890.05	-55.71	运输公司去年同期对淄博嘉周化工有限公司的应收账款全额计提坏账准备所致
投资收益	5,273,029.66	-300,950.42	-1,852.13	联营企业江苏化工品交易中心有限公司本期证券投资出售所致
营业外收入	281,017.19	1,651,470.71	-82.98	公司去年同期收到再融资奖励所致
营业外支出	2,033,434.13	844,635.18	140.75	长江国际本期 2#、4#罐区因部分储罐改造保温棉拆除所致
所得税	34,632,580.98	17,487,622.49	98.04	长江国际企业所得税减免优惠期届满,本期恢复执行 25%的企业所得税税率所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,035,456.84	-2,583,903.75	-59.92	物流公司、外服公司因汇率变动对外币货币资金的影响所致

## 2、其它

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内,公司利润构成或利润来源未发生重大变动。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1599号文《关于核准张家港保税科技股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准,由主承销商东吴证券股份有限公司非公开发行人民币普通股 23,259,959 股,每股发行价人民币 9.85 元,共募集资金合计人民币 22,911.06 万元,募集资金净额为 21,111.06 万元。

截止 2014 年 6 月 30 日,公司募集资金项目累计投入 19,050.47 万元,其中本期投入 3,884.85 万元。截止 2014 年 6 月 30 日,公司募集资金使用情况为:直接投入募集资金项目 19,050.47 万元,尚未使用的资金 2,060.59 万元。截止 2014 年 6 月 30 日,公司募集资金专户余额合计 2,236.78 万元,与尚未使用的募集资金余额的差异 176.19 万元系募集资金存款利息收入及银行手续费支出。

1 月 28 日,长江国际收到苏州市环境保护局文件《关于对张家港保税区长江国际港务有限公司 10.1 万立方米(1#罐区)化工品储罐改扩建项目第一阶段试生产申请的审核意见》

（苏环试【2014】12号），就长江国际 10.1 万立方米(1#罐区)化工品储罐改扩建项目第一阶段 8.1 万立方米储罐（5 个 4000 立方米的环氧丙烷储罐暂不试生产）申请试生产出具了意见，同意从 2014 年 1 月 29 日开始进行试生产，试生产期为三个月。

4 月 1 日，长江国际收到苏州市环境保护局文件《关于对张家港保税区长江国际港务有限公司 10.1 万立方米（1#罐区）化工品储罐改扩建项目试生产申请的审核意见》（苏环试【2014】34 号），同意从 2014 年 4 月 8 日开始进行试生产，试生产期为三个月。

### （3）经营计划进展说明

公司 2014 年度的经营目标：预计 2014 年度实现营业收入 51,722 万元，营业利润 26,409 万元，利润总额 27,094 万元，归属于母公司所有者的净利润 18,885 万元。截止 2014 年 6 月 30 日，公司营业收入 25,214.07 万元，完成经营目标的 48.75%；营业利润 12,698.05 万元，完成经营目标的 48.08%；利润总额 12,522.81 万元，完成经营目标的 46.22%；归属于上市公司股东的净利润 8,883.30 万元，完成经营目标的 47.04%。（此经营计划及经营目标并不代表公司对 2014 年度的盈利预测，能否实现很大程度上取决于市场环境与管理团队努力程度等多种因素，存在不确定性，请投资者特别注意。）

## （二）行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
码头仓储	215,455,339.01	60,151,062.34	72.08	41.17	74.30	减少 5.31 个百分点
运输	11,614,227.41	10,552,394.98	9.14	12.18	9.93	增加 1.86 个百分点
代理费收入	18,539,345.13	1,881,050.19	89.85	9.38	-31.46	增加 6.04 个百分点
合计	245,608,911.55	72,584,507.51	70.45	36.51	54.92	减少 3.51 个百分点

### 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
江苏省张家港保税区	245,608,911.55	36.51

### （三）核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

### （四）投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

单位：元

报告期内投资额	171,364,515.35
投资额增减变动数	131,364,515.35
上年同期投资额	40,000,000.00
投资额增减幅度	328.41%

## 被投资的公司名称

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
张家港保税物流园区华杰物流有限公司	普通货物仓储（待消防验收合格后方可经营）、分拨；国际货运代理；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；与区外有进出口经营权企业间的贸易；对所存货物进行流通性简单加工；与物流相关的服务（涉及专项审批的，凭许可证经营）。	100%	本期出资 18,364,515.35 元
张家港保税区长江国际扬州石化仓储有限公司	许可经营项目：化工品仓储；一般经营项目：无	100%	本期增资 65,000,000.00 元
张家港保税区扬子江物流服务有限公司	与物流有关的服务，自营和代理各类商品及技术的进出口业务；纺织原料及产品、化工原料及产品、文体用品、建材、五金交电、电子产品、金属材料、橡塑制品、机械设备、矿产品的购销。	100%	本期增资 80,000,000.00 元
张家港保税物流园区扬子江化学品运输有限公司	普通货运、货物专用运输（罐式）（限按道路运输许可证所列项目经营）。	100%	本期增资 8,000,000.00 元

### (1) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
中原证券股份有限公司	41,820,000	10,000,000	0.492	41,820,000			长期股权投资	股权转让

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

## 3、募集资金使用情况

单位：万元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	非公开发行	22,911.06	3,884.85	19,050.47	2,060.59	资金用途未变更，存放于募集资金专用账户

2013	公司债	35,000.00	0	34,100.00	0	—
合计	—	57,911.06	3,884.85	53,150.47	2,060.59	—
募集资金总体使用情况说明	<p>1、非公开发行</p> <p>截止 2014 年 6 月 30 日，公司募集资金项目累计投入 19,050.47 万元，其中本期投入 3,884.85 万元。截止 2014 年 6 月 30 日，公司募集资金使用情况为：直接投入募集资金项目 19,050.47 万元，尚未使用的资金 2,060.59 万元。截止 2014 年 6 月 30 日，公司募集资金专户余额合计 2,236.78 万元，与尚未使用的募集资金余额的差异 176.19 万元系募集资金存款利息收入及银行手续费支出。</p> <p>2、公司债</p> <p>2013 年 5 月 31 日，公司将募集资金分别转入子公司张家港保税区长江国际港务有限公司、张家港保税区外商投资服务有限公司用于补充流动资金及偿还银行贷款。</p> <p>(1) 偿还贷款本息</p> <p>长江国际偿还银行贷款本息共计人民币 114,541,174.65 元，其中：偿还江苏张家港农村商业银行股份有限公司保税区支行贷款 62,000,000.00 元，偿还中国建设银行股份有限公司港城支行贷款 52,000,000.00 元，偿还贷款利息 541,174.65 元。</p> <p>(2) 补充流动资金</p> <p>长江国际补充流动资金 4,873,543.08 元，其中：缴纳税费 2,491,991.91 元，支付日常零星采购及劳务 756,360.26 元，支付给职工以及为职工支付 1,625,190.91 元。外服公司补充流动资金 221,585,282.27 元，全部用于代理业务开具信用证向银行支付保证金。</p>					

#### 4、主要子公司、参股公司分析

2014 年上半年，公司主要业务和收入由子公司张家港保税区长江国际港务有限公司、张家港保税区外商投资服务有限公司和张家港保税区扬子江物流服务有限公司完成。

##### (1) 张家港保税区长江国际港务有限公司 2014 年上半年经营情况

张家港保税区长江国际港务有限公司成立于 2001 年 4 月 18 日，注册资本 34065.439294 万元，法定代表人：徐品云，经营范围：区内管道装卸运输、仓储、货物中转、装卸；危险化学品的批发；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。本公司占总股份的 90.74%，张家港保税区外商投资服务有限公司持有该公司占总股份的 9.26%。

报告期内，长江国际累计实现营业收入 21,844.08 万元，同比增长 40.48%；营业利润为 13,422.76 万元，较上年同期增长 30.90%。

##### (2) 张家港保税区外商投资服务有限公司 2014 年上半年经营情况

张家港保税区外商投资服务有限公司成立于 1998 年 8 月 21 日，注册资本 12800 万元，法定代表人：徐品云，经营范围：涉及外商投资、建设、生产、经营、管理全过程中的相关服务；及土地开发、基础设施建设；生物高新技术应用、开发；高新技术及电子商务、网络应用开发；转口贸易，国际贸易；参与项目投资；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；普通货物仓储。本公司持有该公司股份 91.20%。

报告期内，外服公司实现营业收入 1,018.35 万元，代理业务收入较上年同期增长 25.60%；利润总额 414.77 万元(不包括投资收益)，较上年同期减少 13.08%。

##### (3) 张家港保税区扬子江物流服务有限公司 2014 年上半年经营情况

张家港保税区扬子江物流服务有限公司成立于 2005 年 3 月 16 日，注册资本 16000 万元，法定代表人：蓝建秋，经营范围：与物流有关的服务，自营和代理各类商品及技术的进出口业务；纺织原料及产品、化工原料及产品、文体用品、建材、五金交电、电子产品、金属材料、橡塑制品、机械设备、矿产品的购销。本公司持有其 100% 的股权。

报告期内，物流公司实现营业收入 965.58 万元，代理业务收入较上年同期减少 1.81%；利润总额为 330.09 万元，较上年同期减少 32.33%。

## 5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内，公司以 2013 年 12 月 31 日总股本 474,351,890 股为基数，每 10 股分配现金股利 1.10 元（含税），共计 52,178,707.90 元。尚余未分配利润 119,640,956.08 元结转下一年度。相关公告临 2014-015、临 2014-014、临 2014-005、临 2014-003 登载于 2014 年 3 月 12 日、3 月 4 日、1 月 30 日、1 月 15 日《上海证券报》和上海证券交易所网站。

### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

本报告期公司不进行利润分配和公积金转增股本。

## 三、其他披露事项

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项。

### 二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司第六届董事会第十八次会议审议通过了《关于提请审议外服公司收购张家港保税物流园区华杰物流有限公司的议案》。董事会同意外服公司以评估基准日股东全部权益价值为 1,836.45 万元收购张家港保税物流园区华杰物流有限公司全部股权，同时授权外服公司全权办理相关手续。	相关公告临 2014—016、临 2014—018 登载于 2014 年 4 月 12 日《上海证券报》和上海证券交易所网站。

### 四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、重大关联交易

√ 不适用

### 六、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项

√ 不适用

#### 2、担保情况

单位：人民币万元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计	2,327.52
报告期末担保余额合计（A）	23,678.67
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对控股子公司担保发生额合计	-37,629.83
报告期末对控股子担保余额合计（B）	43,863.74
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	67,542.41
担保总额占公司净资产的比例%	65.14
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	67,542.41
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	15,698.60
上述三项担保金额合计（C+D+E）	83,241.01

注：担保总额中美元部分按 2014 年二季度末汇率 1：6.1528 折合人民币元

担保事项的说明：

(1) 报告期末公司对控股子公司实际担保余额为 43,863.74 万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

公司对控股子公司的担保情况				
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际担保金额	担保类型
扬子江物流	2012 年 12 月 28 日(临 2012-043)、 2013 年 12 月 10 日(临 2013-067)	3,250.00	0.00	保证
		4,000.00	2,231.87	
		15,000.00	2,430.23	
		14,400.00	13,425.54	
		10,000.00	5,287.80	
外服公司	2012 年 12 月 28 日(临 2012-043)、 2013 年 12 月 10 日(临 2013-067)	9,120.00	2,533.17	保证
		17,328.00	6,420.66	
		4,560.00	2,568.22	
		4,560.00	1,498.23	
		7,000.00	0.00	
		25,000.00	4,768.02	
		8,208.00	0.00	
外服公司	2013 年 8 月 27 日 (临 2013-043)	2,800.00	2,700.00	
报告期末对子公司实际担保余额合计				43,863.74

(2) 报告期末控股子公司之间实际担保余额为 23,678.67 万元，具体明细如下：

单位：人民币万元

控股子公司之间（长江国际对扬子江物流公司）担保情况				
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际担保金额	担保类型
扬子江物流	2012 年 12 月 28 日(临 2012-043)、	20,000.00	15,810.65	保证
扬子江物流	2013 年 12 月 10 日(临 2013-067)	10,000.00	7,868.02	保证
报告期末实际对外担保余额合计				23,678.67

(3) 截止 2014 年 6 月 30 日已审批的担保额度情况：

①经 2013 年 12 月 10 日公司第六届董事会第十五次会议及 2013 年第六次临时股东大会审议通过：

a. 外服公司 2013 年度经批准的授信总额度为人民币 6 亿元（由保税科技信用担保），2014 年度申请的授信总额度调增为人民币 8 亿元，根据外服公司股东持股比例，由保税科技担保 91.2%，金港资产担保 8.8%，期限为一年；

b. 扬子江物流公司 2013 年度经批准的授信总额度为人民币 8.8 亿元（由保税科技信用担保 5.8 亿元，长江国际信用担保 3.0 亿元），2014 年度申请的授信总额度仍为人民币 8.8 亿元，由保税科技信用担保 5.8 亿元，长江国际信用担保 3.0 亿元，期限为一年。

截止 2014 年 6 月 30 日，保税科技对外服公司、扬子江物流公司实际担保余额分别为 20,488.30 万元、23,375.44 万元。

②经 2013 年 8 月 27 日公司第六届董事会第九次会议及 2013 年第四次临时股东大会审议通过：

外服公司利用保税区内自有土地储备 62 亩，投资建设保税物流配套仓储项目，总投资 4000 万元，拟申请银行贷款 2800 万元，由保税科技提供信用担保。

截止 2014 年 6 月 30 日，保税科技对外服公司已签订的该项目贷款的担保余额为 2700 万元，该项目实际贷款 2800 万元，已归还 100 万元。

独立董事认真审议上述对外担保事项，发表以下独立意见：

独立董事谢荣兴：同意

独立董事姚文韵：本人对报告期内的担保情况进行了核查，公司的担保属于公司生产经营和资金合理使用的需要。建议公司尽量减少对资产负债率超过 70%的被担保公司提供担保。

独立董事李杏：同意

### 3、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

## 七、承诺事项履行情况

### 1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	股份限售	张家港保税区金港资产经营有限公司	自发行结束之日起 36 个月内不得转让	2013 年 1 月 11 日；36 个月	是	是		
		张家港市金茂科技投资管理有限公司	自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2013 年 1 月 11 日；12 个月	是	是		
		施建刚						
		金媛						
		颜惠敏						
		张维亮						
		范方锐						



其他承诺	解决同业竞争	张家港保税区金港资产经营有限公司	<p>一、为避免同业竞争，本公司承诺自保税科技上述仓储项目建成并顺利投入运营后五年内，本公司将持有的从事与上述仓储项目存在同业竞争关系的子公司的股权或相关资产以转让或出资等方式注入保税科技。</p> <p>二、自上述第一项承诺实现后，本公司进一步承诺，本公司及本公司控制的其他公司或组织将不在中国境内外以任何形式从事与上述仓储项目存在现时或潜在竞争关系的业务，包括在中国境内外投资、收购、兼并从事上述仓储项目的公司或者其他经济组织。</p>	承诺时间： 2013年6月7日	是	是		
		张家港保税区长江时代投资发展有限公司		承诺期限： 2014年6月10日— 2019年6月9日				

公司第六届董事会第八次会议审议通过了《关于提请审议张家港保税区外商投资服务有限公司投资建设保税物流配套仓储项目的议案》，同意外服公司利用自有土地储备投资建设保税物流配套仓储项目。2014年6月10日，外服公司台湾路仓库正式投入运营。

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

本报告期内，经公司2013年年度股东大会审议通过，继续聘任北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度审计会计师事务所。

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### 十、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》的规定，完善法人治理结构，规范公司运作，加强投资者关系管理；公司已按照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，建立了较为完备的现代企业制度。报告期内，公司控股股东严格规范自身行为，控股股东及其附属企业等关联方不存在占用公司资金的情况，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面做到五分开。报告期内，公司按照《公司章程》的要求及时召开了股东大会、董事会、监事会及各专门委员会会议，公司董事、监事、各专门委员会委员、董事会秘书及高级管理人员均能以维护公司和股东利益为原则，忠实、诚信、勤勉的履行职责；董事会秘书认真做好信息披露工作，严格遵守“三公”原则，确保公司信息披露及时、准确、真实、完整。公司治理的实际状况符合有关法律法规和中国证监会有关要求。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	46,519,918	9.807				-32,719,918	-32,719,918	13,800,000	2.909
1、国家持股									
2、国有法人持股	19,800,000	4.174				-6,000,000	-6,000,000	13,800,000	2.909
3、其他内资持股	26,719,918	5.633				-26,719,918	-26,719,918		
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	26,719,918	5.633				-26,719,918	-26,719,918		
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	427,831,972	90.193				32,719,918	32,719,918	460,551,890	97.091
1、人民币普通股	427,831,972	90.193				32,719,918	32,719,918	460,551,890	97.091
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	474,351,890	100.00						474,351,890	100.00

#### (二) 限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张家港保税区金港资产经营有限公司	13,800,000	0	0	13,800,000	公司再融资	2016年1月10日
张家港市金茂科技投资管理	6,000,000	6,000,000	0	0	公司再融资	2014年1月10日

有限公司						
施建刚	6,000,000	6,000,000	0	0	公司再融资	2014年1月10日
金媛	6,000,000	6,000,000	0	0	公司再融资	2014年1月10日
颜惠敏	5,600,000	5,600,000	0	0	公司再融资	2014年1月10日
张维亮	4,600,000	4,600,000	0	0	公司再融资	2014年1月10日
范方锐	4,519,918	4,519,918	0	0	公司再融资	2014年1月10日
合计	46,519,918	32,719,918	0	13,800,000		

## 二、股东情况

### 1、股东总数：

截止报告期末股东总数（股）	18587
---------------	-------

### 2、前十名股东持股情况

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称	报告期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
张家港保税区金港资产经营有限公司	0	142,141,240	29.965	13,800,000	无	0	国有法人
张家港保税区长江时代投资发展有限公司	-450,000	77,982,458	16.440	0	冻结	5,500,000	境内非 国有法人
深圳市融泰祥投资有限公司	0	13,656,474	2.879	0	未知	0	未知
全新娜	97,800	8,450,786	1.782	0	未知	0	境内自 然人
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002沪	-	8,261,275	1.742	0	未知	0	未知
颜惠敏	-958,110	5,600,000	1.181	0	未知	5,600,000	境内自 然人
中国农业银行—中海分红增利混合型开放式证券投资基金	-	5,279,727	1.113	0	未知	0	未知
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	-	4,499,795	0.949	0	未知	0	未知
商丘富悦达商贸有限公司	0	4,328,000	0.912	0	未知	0	未知
奎屯永泰市场经营管理有限公司	-	4,202,802	0.886	0	未知	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类			
张家港保税区金港资产经营有限公司		128,341,240		人民币普通股 128,341,240			
张家港保税区长江时代投资发展有限公司		77,982,458		人民币普通股 77,982,458			

深圳市融泰祥投资有限公司	13,656,474	人民币普通股	13,656,474
全新娜	8,450,786	人民币普通股	8,450,786
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	8,261,275	人民币普通股	8,261,275
颜惠敏	5,600,000	人民币普通股	5,600,000
中国农业银行—中海分红增利混合型开放式证券投资基金	5,279,727	人民币普通股	5,279,727
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	4,499,795	人民币普通股	4,499,795
商丘富悦达商贸有限公司	4,328,000	人民币普通股	4,328,000
奎屯永泰市场监督管理有限公司	4,202,802	人民币普通股	4,202,802
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司前 10 名股东中： (1) 张家港保税区金港资产经营有限公司是本公司的控股股东； (2) 张家港保税区金港资产经营有限公司与张家港保税区长江时代投资发展有限公司之间无关联关系； (3) 未知上述其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

#### 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	张家港保税区金港资产经营有限公司	13,800,000	2016年1月10日	0	自发行结束之日起36个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明			张家港保税区金港资产经营有限公司是本公司的控股股东		

#### 三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

控股股东张家港保税区金港资产经营有限公司是经江苏省政府核准组建的国有独资公司，经江苏省政府批准授权为国有资产投资主体，隶属于张家港保税区管委会管理，负责对授权范围内的国有资产保值增值，持有本公司股份 142,141,240 股。

## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位:股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股 份数量	本期减持 股份数量	期末持股数	变动原因
全新娜	董事	8,352,986	97,800	0	8,450,786	二级市场购买 97,800 股
李金伟	监事	651,120	73,800	0	724,920	二级市场购买 73,800 股
吴晓君	监事	652,648	73,400	0	726,048	二级市场购买 73,400 股

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

## 第九节 财务会计报告（未经审计）

### （一）财务报表

#### 合并资产负债表 2014年6月30日

编制单位：张家港保税科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七（1）	449,923,360.63	625,690,164.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七（2）	8,180,626.57	4,351,419.00
应收账款	七（3）	54,347,038.62	39,298,430.82
预付款项	七（5）	4,687,528.76	3,465,519.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七（4）	754,944,962.78	994,447,108.69
买入返售金融资产			
存货	七（6）	3,032,103.96	2,980,467.02
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,777.78	
流动资产合计		1,275,119,399.10	1,670,233,109.37
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七（7）	127,513,835.28	122,298,454.96
投资性房地产	七（8）	5,522,583.34	5,612,119.18
固定资产	七（9）	792,257,607.01	638,939,014.59
在建工程	七（10）	52,282,005.20	143,592,879.73
工程物资	七（11）	18,575,582.38	1,950,444.76
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七（12）	191,101,120.96	188,629,556.70
开发支出			
商誉	七（13）	27,526,316.05	23,164,234.84
长期待摊费用	七（14）	1,416,039.63	14,513.76
递延所得税资产	七（15）	1,711,984.30	2,072,251.38
其他非流动资产	七（17）	224,300.00	702,000.00
非流动资产合计		1,218,131,374.15	1,126,975,469.90
资产总计		2,493,250,773.25	2,797,208,579.27

<b>流动负债：</b>			
短期借款	七(18)	127,062,426.48	139,292,357.24
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			
应付账款	七(19)	34,540,537.79	48,701,103.17
预收款项	七(20)	910,243.76	1,150,370.58
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七(21)	3,745,904.97	4,861,602.54
应交税费	七(22)	25,462,322.73	14,867,301.21
应付利息	七(23)	2,050,225.00	11,760,916.67
应付股利			
其他应付款	七(24)	632,666,563.19	1,013,714,740.20
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	七(25)	40,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		866,438,223.92	1,334,348,391.61
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七(26)	217,000,000.00	98,000,000.00
应付债券	七(27)	341,655,600.00	340,731,300.00
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	七(15)	9,459,722.34	5,382,014.72
其他非流动负债	七(28)	6,841,303.97	3,587,083.27
非流动负债合计		574,956,626.31	447,700,397.99
负债合计		1,441,394,850.23	1,782,048,789.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七(29)	474,351,890.00	474,351,890.00
资本公积	七(30)	41,989,464.63	42,047,113.97
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七(31)	40,055,522.91	40,055,522.91
一般风险准备			
未分配利润	七(32)	480,482,752.95	443,828,497.50
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,036,879,630.49	1,000,283,024.38
少数股东权益		14,976,292.53	14,876,765.29
所有者权益合计		1,051,855,923.02	1,015,159,789.67
负债和所有者权益总计		2,493,250,773.25	2,797,208,579.27

法定代表人：徐品云

主管会计工作负责人：蓝建秋

会计机构负责人：张惠忠



母公司资产负债表

2014年6月30日

编制单位：张家港保税科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		33,043,645.24	779,448.24
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		1,562,054.98	785,000.00
应收利息			
应收股利	十三(1)	165,781,877.02	
其他应收款	十三(2)	195,735,508.43	371,635,951.13
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		396,123,085.67	373,200,399.37
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三(3)	776,117,134.27	690,726,020.59
投资性房地产			
固定资产		2,027,258.78	1,367,830.29
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		59,969.97	23,333.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		955,866.07	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		779,160,229.09	692,117,184.20
资产总计		1,175,283,314.76	1,065,317,583.57
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		327,981.65	447,687.17
应交税费		75,610.33	46,124.56
应付利息		2,004,100.00	11,708,300.00

应付股利			
其他应付款		391,272.34	
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,798,964.32	12,202,111.73
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		341,655,600.00	340,731,300.00
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		341,655,600.00	340,731,300.00
负债合计		344,454,564.32	352,933,411.73
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		474,351,890.00	474,351,890.00
资本公积		26,099,445.61	26,157,094.95
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		40,055,522.91	40,055,522.91
一般风险准备			
未分配利润		290,321,891.92	171,819,663.98
所有者权益（或股东权益）合计		830,828,750.44	712,384,171.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,175,283,314.76	1,065,317,583.57

法定代表人：徐品云

主管会计工作负责人：蓝建秋

会计机构负责人：张惠忠

**合并利润表**  
2014年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	七(33)	252,140,675.70	182,792,988.29
其中:营业收入		252,140,675.70	182,792,988.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七(33)	130,433,209.89	83,236,420.80
其中:营业成本		72,914,481.08	47,081,565.14
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	七(34)	2,476,596.05	2,036,007.97
销售费用	七(35)	2,935,751.77	1,714,286.74
管理费用	七(36)	32,186,944.61	24,413,462.79
财务费用	七(37)	19,411,467.79	6,844,208.11
资产减值损失	七(38)	507,968.59	1,146,890.05
加:公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-” 号填列)	七(39)	5,273,029.66	-300,950.42
其中:对联营企业和合 营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-” 号填列)			
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)		126,980,495.47	99,255,617.07
加:营业外收入	七(40)	281,017.19	1,651,470.71
减:营业外支出	七(41)	2,033,434.13	844,635.18
其中:非流动资产处置 损失		1,770,524.60	839,635.18
四、利润总额(亏损总额 以“-”号填列)		125,228,078.53	100,062,452.60
减:所得税费用	七(42)	34,632,580.98	17,487,622.49
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)		90,595,497.55	82,574,830.11
归属于母公司所有者的 净利润		88,832,963.35	81,082,868.54
少数股东损益		1,762,534.20	1,491,961.57
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.19	0.17
(二)稀释每股收益		0.19	0.17
七、其他综合收益	七(45)	-57,649.34	
八、综合收益总额		90,537,848.21	82,574,830.11

归属于母公司所有者的综合收益总额		88,775,314.01	81,082,868.54
归属于少数股东的综合收益总额		1,762,534.20	1,491,961.57

法定代表人：徐品云

主管会计工作负责人：蓝建秋

会计机构负责人：张惠忠

**母公司利润表**  
2014年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减: 营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		11,839,858.83	8,667,215.77
财务费用		10,231,616.45	1,928,661.29
资产减值损失		5,460.95	
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十三(4)	192,757,872.07	148,378,823.42
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		170,680,935.84	137,782,946.36
加: 营业外收入			1,151,992.00
减: 营业外支出			
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		170,680,935.84	138,934,938.36
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		170,680,935.84	138,934,938.36
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益		-57,649.34	
七、综合收益总额		170,623,286.50	138,934,938.36

法定代表人: 徐品云

主管会计工作负责人: 蓝建秋

会计机构负责人: 张惠忠

**合并现金流量表**  
2014年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		244,395,598.06	186,466,610.53
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七(44)1	155,631,512.62	104,285,747.50
经营活动现金流入小计		400,027,110.68	290,752,358.03
购买商品、接受劳务支付的现金		32,501,485.64	17,064,978.61
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		34,211,130.62	32,090,949.63
支付的各项税费		41,223,245.85	32,525,501.59
支付其他与经营活动有关的现金	七(44)2	268,561,185.09	251,041,359.63
经营活动现金流出小计		376,497,047.20	332,722,789.46
经营活动产生的现金流量净额		23,530,063.48	-41,970,431.43
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,959.00	450,723.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		21,959.00	450,723.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		83,600,897.27	74,262,961.12
投资支付的现金			40,000,000.00
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		18,301,877.52	
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		101,902,774.79	114,262,961.12
投资活动产生的现金流量净额		-101,880,815.79	-113,812,237.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		487,666,843.41	72,795,802.43
发行债券收到的现金			341,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		487,666,843.41	413,795,802.43
偿还债务支付的现金		500,811,932.03	153,886,997.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		83,235,505.61	55,451,937.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,663,006.96	1,282,999.63
支付其他与筹资活动有关的现金			1,770,000.00
筹资活动现金流出小计		584,047,437.64	211,108,935.32
筹资活动产生的现金流量净额		-96,380,594.23	202,686,867.11
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,035,456.84	-2,583,903.75
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-175,766,803.38	44,320,294.49
加：期初现金及现金等价物余额		625,690,164.01	656,207,757.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		449,923,360.63	700,528,052.13

法定代表人：徐品云

主管会计工作负责人：蓝建秋

会计机构负责人：张惠忠

母公司现金流量表

2014年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		454,239,789.95	21,296,709.45
经营活动现金流入小计		454,239,789.95	21,296,709.45
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,093,734.14	5,224,933.89
支付的各项税费		10.00	105,565.30
支付其他与经营活动有关的现金		284,638,786.30	423,641,513.49
经营活动现金流出小计		290,732,530.44	428,972,012.68
经营活动产生的现金流量净额		163,507,259.51	-407,675,303.23
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		21,527,232.03	191,970,945.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		21,527,232.03	191,970,945.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,341,586.64	16,050.00
投资支付的现金		80,000,000.00	281,110,596.15
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		81,341,586.64	281,126,646.15
投资活动产生的现金流量净额		-59,814,354.61	-89,155,701.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			341,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			341,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,428,707.90	49,806,948.45
支付其他与筹资活动有关的现金			1,770,000.00
筹资活动现金流出小计		71,428,707.90	51,576,948.45
筹资活动产生的现金流量净额		-71,428,707.90	289,423,051.55
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		32,264,197.00	-207,407,952.68
加:期初现金及现金等价物余额		779,448.24	219,143,459.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		33,043,645.24	11,735,506.75

法定代表人:徐品云

主管会计工作负责人:蓝建秋

会计机构负责人:张惠忠



合并所有者权益变动表

2014年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	474,351,890.00	42,047,113.97			40,055,522.91		443,828,497.50		14,876,765.29	1,015,159,789.67
加:会计政策变更										
前期差错更正								0.00		
其他										
二、本年初余额	474,351,890.00	42,047,113.97			40,055,522.91		443,828,497.50		14,876,765.29	1,015,159,789.67
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-57,649.34					36,654,255.45		99,527.24	36,696,133.35
(一)净利润							88,832,963.35		1,762,534.20	90,595,497.55
(二)其他综合收益		-57,649.34								-57,649.34
上述(一)和(二)小计		-57,649.34					88,832,963.35		1,762,534.20	90,537,848.21
(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							-52,178,707.90		-1,663,006.96	-53,841,714.86
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							-52,178,707.90		-1,663,006.96	-53,841,714.86
4.其他										

(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	474,351,890.00	41,989,464.63			40,055,522.91		480,482,752.95		14,976,292.53	1,051,855,923.02

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	237,175,945.00	279,903,983.57			27,844,085.34		332,799,187.72		14,311,979.41	892,035,181.04
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	237,175,945.00	279,903,983.57			27,844,085.34		332,799,187.72		14,311,979.41	892,035,181.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	237,175,945.00	-237,175,945.00					31,275,920.09		208,961.94	31,484,882.03
(一)净利润							81,082,868.54		1,491,961.57	82,574,830.11
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							81,082,868.54		1,491,961.57	82,574,830.11
(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							-49,806,948.45		-1,282,999.63	-51,089,948.08
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							-49,806,948.45		-1,282,999.63	-51,089,948.08
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	237,175,945.00	-237,175,945.00								
1.资本公积转增资本	237,175,945.00	-237,175,945.00								

(或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	474,351,890.00	42,728,038.57			27,844,085.34		364,075,107.81		14,520,941.35	923,520,063.07

法定代表人：徐品云

主管会计工作负责人：蓝建秋

会计机构负责人：张惠忠

母公司所有者权益变动表

2014年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	474,351,890.00	26,157,094.95			40,055,522.91		171,819,663.98	712,384,171.84
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	474,351,890.00	26,157,094.95			40,055,522.91		171,819,663.98	712,384,171.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-57,649.34					118,502,227.94	118,444,578.60
(一)净利润							170,680,935.84	170,680,935.84
(二)其他综合收益		-57,649.34						-57,649.34
上述(一)和(二)小计		-57,649.34					170,680,935.84	170,623,286.50
(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							-52,178,707.90	-52,178,707.90
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							-52,178,707.90	-52,178,707.90
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								

2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	474,351,890.00	26,099,445.61			40,055,522.91		290,321,891.92	830,828,750.44

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	237,175,945.00	264,013,964.55			27,844,085.34		111,723,674.29	640,757,669.18
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	237,175,945.00	264,013,964.55			27,844,085.34		111,723,674.29	640,757,669.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	237,175,945.00	-237,175,945.00					89,127,989.91	89,127,989.91
(一)净利润							138,934,938.36	138,934,938.36
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							138,934,938.36	138,934,938.36
(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							-49,806,948.45	-49,806,948.45
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							-49,806,948.45	-49,806,948.45
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	237,175,945.00	-237,175,945.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	237,175,945.00	-237,175,945.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								

2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	474,351,890.00	26,838,019.55			27,844,085.34		200,851,664.20	729,885,659.09

法定代表人：徐品云

主管会计工作负责人：蓝建秋

会计机构负责人：张惠忠



## （二）财务报表附注

### 一、 公司的基本情况

张家港保税科技股份有限公司原名云南新概念保税科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是1993年3月28日经云南省体改委“云体改复兴（1993）39号”文批准，由云南大理造纸厂独家发起成立的定向募集股份有限公司，注册资本4,030万元。1996年12月6日经云南省人民政府“云政复（1996）147号”文批复，同意公司由定向募集公司改为社会募集公司，并向社会公开发行普通股1,750万股（其中内部职工股占上市额度172万股）。公司于1997年2月向社会发行普通股1,578万股后，注册资本5,608万元。1998年5月18日公司实施向全体股东每10股派送红股2股后，公司股本为67,296,000股。1999年9月26日公司实施向全体股东每10股送3股转增3股，公司股本增至107,673,600股。本公司于2001年3月经公司股东大会审议及中国证监会批准实施配股方案：以公司1999年末总股本107,673,600股为基数，每10股配3股，每股配售价格为人民币13.80元，共配售11,566,080股，配股后公司总股本为119,239,680股。

2006年7月3日，公司召开股权分置改革相关股东会议并审议通过了《云南新概念保税科技股份有限公司股权分置改革方案》。方案规定，公司非流通股股东通过向方案实施的股权登记日登记在册的流通股股东按每10股流通股支付3股作为对价，获得其所持非流通股的流通权。方案实施后，公司所有股份均为流通股，其中：有限售条件的股份为54,084,096股，占公司总股本的45.36%；无限售条件的股份为65,155,584股，占公司总股本的54.64%。

2006年11月，根据公司股东大会决议及修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币35,771,904元，由资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3股，转增后的总股本由119,239,680元增至155,011,584元。

2008年10月31日，根据公司2008年第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司新增的注册资本为人民币23,251,738.00元，公司按每10股转增1.5股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额23,251,738股，每股面值1元，增加股本23,251,738.00元，转增后的总股本由155,011,584元增至178,263,322元。

2009年7月，经上海证券交易所核准，公司股改有限售条件的流通股股份71,942,558股于2009年7月21日全部上市流通。相关信息披露的公告“临2009-020”登载于2009年7月16日《上海证券报》和上海证券交易所网站。

根据公司2010年度股东大会决议和修改后章程的规定，由资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增2股，共计转增股本35,652,664股，每股面值1元，转增后的总股本由178,263,322元增至213,915,986元。

2012年4月公司申请非公开发行人民币普通股（A股）23,259,959股。2012年12月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1599号文《关于核准张家港保税科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司非公开发行人民币普通股（A股）23,259,959股，每股发行价人民币9.85元，增发后总股本为237,175,945元。

2013年3月，根据公司2012年股东大会决议和修改后章程的规定，公司按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总数237,175,945股，每股面值1元，计增加股本237,175,945元，转增后公司的总股本由237,175,945元增至474,351,890元。

截至2014年6月30日，张家港保税区金港资产经营有限公司共持有本公司股份142,141,240股，占总股本29.97%，张家港保税区长江时代投资发展有限公司共持有本公司股份77,982,458股，占总股本16.44%。

根据公司2009年董事会第二次会议决议及公司2009年第三次临时股东大会决议，同意公司住所变更为“江苏省张家港保税区北京路保税科技大厦”，公司中文注册名称变更为“张家港保税科技股份有限公司”。

公司经营范围：

生物高新技术应用、开发；高新技术及电子商务、网络应用开发；港口码头、保税物流项目的投资；其他实业投资。

组织形式：股份有限公司

公司注册地：江苏省张家港保税区北京路保税科技大厦

总部地址：江苏省张家港保税区北京路保税科技大厦

控股股东名称：张家港保税区金港资产经营有限公司

公司的最终控制方：江苏省张家港保税区管理委员会

## 二、 财务报表的编制基础

本公司执行财政部于2006年2月15日颁布的企业会计准则。此外，本公司还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）披露有关财务信息。

记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、 公司主要的会计政策、会计估计和前期差错

### 1. 会计期间

本公司的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 2. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 3. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

#### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

#### **4. 合并财务报表的编制方法**

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

本公司通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司从设立起就被母公司控制，编制合并报表时，调整合并资产负债表所有有关项目的期初数，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

通过非同一控制下企业合并取得的子公司，自购买日开始编制合并财务报表，不调整合并资产负债表的期初数。

本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围，不调整合并资产负债表的期初数。

子公司所采用的会计政策和会计期间应与本公司保持一致，不一致的，按照本公司统一的会计政策和会计期间进行调整。

本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大账目及交易在合并时抵销。

#### **5. 现金及现金等价物的确认标准**

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

## 6. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售外币非货币性项目(如股票)产生的汇兑差额以及可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额确认为其他综合收益并计入资本公积外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### (2) 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产、负债项目，按照资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的股东权益项目，按发生时的即期汇率折算。利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易发生日的即期汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额在资产负债表中股东权益项目下单独列示。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

## 7. 金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融资产和金融负债的分类：

本公司结合自身业务特点和风险管理要求，将取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下五类：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、贷款和应收款项、可供出售的金融资产、其他金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，可以进一步分为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。

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

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

融资产。本公司划分贷款和应收款项的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款。

4) 可供出售金融资产：包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

(2) 其他金融负债：是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(3) 金融资产和金融负债的确认和计量：

当公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。根据此确认条件，公司将金融工具确认和计量范围内的衍生工具合同形成的权利或义务，确认为金融资产或金融负债。但是，如果衍生工具涉及金融资产转移，且导致该金融资产转移不符合终止确认条件，则不应将其确认，否则会导致衍生工具形成的义务被重复确认。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额，构成实际利息组成部分。

金融资产的后续计量：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益；

持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

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

金融负债的后续计量：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销后的余额；上述金融负债以外的金融负债，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认：

当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，公司终止确认该金融资产。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，公司终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产减值：

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准

备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3) 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- 5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化、或债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益并计入资本公积，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

以成本计量的金融资产减值

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照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，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不得转回。

## 8. 应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

确定组合的依据	本公司将未划分为单项金额重大的应收款项，划分为单项金额非重大的应收款项。本公司对单项金额非重大的应收款项，以及经单独测试后未发生减值的应收款项（包括单项金额重大和非重大），以账龄为信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

(3) 采用账龄分析法计提坏账准备的组合：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例
1 年以内	5.20	5.20
1—2 年	8	8
2—3 年	20	20
3 年以上	40	40

## 9. 存货

(1) 存货的分类：存货主要分为原材料、库存商品、低值易耗品、包装物等。

(2) 存货取得和发出的计价方法：存货在取得时按实际成本计价；发出存货采用加权平均法。

(3) 低值易耗品和包装物的摊销：在领用时采用一次摊销法。

(4) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，合并计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 10. 长期股权投资

### (1) 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。对于多次交易实现非同一控制下的企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。

### (2) 后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资：

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法进行核算；子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位。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。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

权益法核算的长期股权投资：

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本公司与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### (3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和投资方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 11. 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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	35年	3	2.77

投资性房地产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司在每一个资产负债表日检查投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

投资性房地产的转换和处置：

投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 12. 固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	使用年限	年折旧率%	残值率%
1、机器设备类			
①通用设备			
A. 机械设备	14	6.93	3
B. 动力设备	18	5.39	3
C. 传导设备	28	3.46	3
②专用设备	14	6.93	3

2、房屋建筑物			
①生产用房			
A. 一般生产用房	40	2.43	3
B. 受腐蚀生产用房	25	3.88	3
C. 受强腐蚀生产用房	15	6.47	3
②非生产用房	45	2.16	3
③建筑物	25	3.88	3
3、电子设备类			
①自动化仪器	12	8.08	3
②电子计算机	10	9.7	3
4、运输设备			
①运输起重设备	12	8.08	3
②营运车辆	10	9.7	3
5、办公设备	5	19.4	3

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### (4) 其他说明

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

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

### **13. 在建工程**

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

本公司在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### **14. 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借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当构建或者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时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

### **15. 无形资产**

#### **(1) 无形资产**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权、计算机软件等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

## (2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 16. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营公司和合营公司有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

## 17. 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经支出，但应由本期和以后各期分别负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

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

## 18. 预计负债

当与产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，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，按

照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 19. 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

### (1) 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本公司确认销售商品收入：

1) 本公司将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；

2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

本公司按已收或应收的合同价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### (2) 提供劳务收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本公司确认提供劳务收入：

#### 1) 码头仓储收入

码头仓储收入主要包括管道运输收入（码头装卸收入）和仓储收入两部分。

①管道运输收入（码头装卸收入）是指公司利用码头和输送管道，为公司客户或其他仓储企业将货轮上待储的化工品输送到公司储罐或其他仓储企业储罐所取得的服务收入，包括公司为其提供货船停泊、货物接卸服务并收取的停泊费、码头装卸费总和。

公司与客户或其他仓储企业事先签订书面合同。每次货轮靠泊公司码头，公司完成接卸任务后，公司根据测定的装卸量及时递交客户或其他仓储企业确认，公司每月按照经客户或其他仓储企业确认的装卸量汇总后编制结算单，根据结算单的金额确认当月收入并开具发票递交客户或其他仓储企业。

#### ②仓储收入

仓储收入指公司为客户提供的包括仓储、保管和出库等一揽子仓储物流服务，并统一计价收取上述各个环节的综合费用。

公司根据计费标准与客户事先签订书面合同。每月按客户存储量、存储时间以合同约定的计费标准编制结算单及时递交客户确认，公司将经客户确认后的结算单汇总确认当月



收入并向客户开具发票。

## 2) 代理业务收入

代理业务收入主要包括代理采购收入和代理销售收入两部分。

①代理采购收入：公司接受委托，代理委托方进口采购前，与委托方签订代理进口采购协议，同时包括代理销售条款，与委托方明确各自权利义务，协议中对代理进口费率和代理销售费率（如有）进行了约定。代理采购任务完成后，公司控制货权，在公司开出的信用证到期付汇前，按照协议约定时间，公司向委托方出具结算单，经委托方确认后，公司向委托方开具代理费发票，委托方向公司支付代理进口采购货款及代理费，公司向委托方转移货权并确认代理采购收入。

②代理销售收入：如果委托方指定公司向特定的客户交付货权，即为公司代理销售。公司向委托方出具结算单，经委托方确认后，客户向公司付款或出具经银行承兑的信用证，公司向委托方开具代理费发票，委托方向公司支付进口代理费及销售代理费，公司向委托方退还货款溢价或者不足部分由委托方支付，公司向委托方指定的客户转移货权并确认代理采购和代理销售的收入。

## 3) 运输业务收入

公司接受客户委托前，与委托方签订运输合同，根据委托方的要求将货物运送至指定的地点，获得委托方指定的接货方对货物签收意见后，公司根据运输合同金额、货物签收意见编制结算单，经委托方确认后确认收入并开具发票。

### (3) 既销售商品又提供劳务的收入

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

### (4) 让渡资产使用权收入：

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。同时满足相关的经济利益很可能流入企业及收入的金额能够可靠计量的条件时确认收入。

利息收入于产生时以实际利率计量；使用费收入按照合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 20. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：

公司将与购建固定资产或无形资产等长期资产相关的政府补助以及政府无偿划拨的长期非货币性资产划分为与资产相关的政府补助。将与资产相关政府补助之外的其他政府补助划分为与收益相关的政府补助。

本公司与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法：

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

公司在同时满足下列条件时确认相关政府补助：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

## **21. 递延所得税资产/递延所得税负债**

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计

利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债,除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,本公司才确认递延所得税资产。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## **22. 经营租赁、融资租赁**

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。除融资租赁以外的其它租赁为经营租赁。

### **(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务**

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### **(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务**

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化,在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分

期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别作为长期负债和一年内到期的长期负债列示。

### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别作为长期债权和一年内到期的长期债权列示。

## 23. 持有待售资产

若本公司已就处置某项固定资产、无形资产、按成本模式进行后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产(不包括递延所得税资产)作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。

## 24. 职工薪酬

除因解除与职工的劳动关系而给予的补偿外，本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

## 25. 主要会计政策、会计估计变更

### (1) 会计政策变更

公司本期无会计政策变更。

### (2) 会计估计变更

公司本期无会计估计变更。

## 26. 前期会计差错更正

公司本期无前期会计差错更正。

## 五、 税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、11%、13%、17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	5%、7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2012年江苏省被纳入“营改增”试点省份，子公司张家港保税区长江国际港务有限公司和张家港保税物流园区扬子江化学品运输有限公司被纳入试点范围，自2012年10月份开始执行。仓储、装卸等收入税率为6%，运输收入税率为11%，蒸汽费等收入税率为13%，液氮费等收入税率为17%。

## 六、 企业合并及合并财务报表

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币万元。

### 1. 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	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
-------	------	-----	------	------	------

张家港保税区 长江国际港务 有限公司	全资子公司	张家港 保税区	物流仓储业	34,065.44	保税仓储、货物中转、装卸；转口贸易，国内保税区企业间的贸易，与区内有进出口经营权的企业间贸易
张家港保税区 扬子江物流服 务有限公司	全资子公司	张家港 保税区	物流业	16,000.00	危险化学品的批发(限按许可证所列项目经营)；与物流有关的服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；纺织原料及产品、化工原料及产品、文体用品、建材、五金交电、电子产品、金属材料、橡胶制品、机械设备、矿产品(煤炭除外)的购销

(续表 1)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
张家港保税区长江国际港务有限公司	34,065.44		100.00	100.00	是	
张家港保税区扬子江物流服务有限公司	16,000.00		100.00	100.00	是	

(2) 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
张家港保税区外商投资服务有限公司	控股子公司	张家港保税区	服务业	12,800.00	外商投资、建设、生产、经营管理全过程中的相关服务；土地开发、基础设施建设；生物高新技术开发；高新技术及电子商务；项目投资；自营或代理各类商品和技术的进出口业务等
张家港保税物流园区扬子江化学品运输有限公司	间接控股全资子公司	张家港保税区	服务业	2,800.00	许可经营项目：道路普通货物运输、货物专用运输（集装箱）、货物专用运输（罐式）（限按道路运输许可证所列项目经营，许可证有效期至2017年9月24日）；一般经营项目：国际货运代理，（设计专项审批的，凭许可证经营）
张家港保税区华泰化工仓储有限公司	全资子公司	张家港保税区	仓储业	1,666.60	沥青的仓储和销售、自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）
张家港保税区长江国际扬州石化仓储有限公司	间接控股全资子公司	江苏扬州化学工业园区	仓储业	11,500.00	化工品仓储

张家港保税物流园区华杰物流有限公司	间接控股全资子公司	张家港保税区	仓储业	500.00	普通货物仓储、分拨、国际货运代理；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；与区外有进出口经营权企业间的贸易；对所存货物进行流通性简单加工；与物流相关的服务。
-------------------	-----------	--------	-----	--------	---

(续表 1)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
张家港保税区外商投资服务有限公司	11,673.00		91.20	91.20	是	1,497.63
张家港保税物流园区扬子江化学品运输有限公司	2,908.00		100.00	100.00	是	
张家港保税区华泰化工仓储有限公司	6,328.57		100.00	100.00	是	
张家港保税区长江国际扬州石化仓储有限公司	11,132.38		100.00	100.00	是	
张家港保税物流园区华杰物流有限公司	1,836.45		100.00	100.00	是	

## 2. 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期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

公司名称	期末净资产	本期净利润
张家港保税物流园区华杰物流有限公司	1,377.50	-22.74

## 3. 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉的计算方法
张家港保税物流园区华杰物流有限公司	436.21	支付的合并对价 1836.45 万元与购买日享有的被投资单位净资产公允价值 1400.24 万元之差

## 七、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指2013年12月31日，“期末”系指2014年6月30日，“本期”系指2014年1月1日至6月30日，“上期”系指2013年1月1日至6月30日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	期末数			期初数		
	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：			426,394.68			410,450.68
人民币			426,394.68			410,450.68
银行存款：			377,942,109.50			514,044,071.21
人民币			202,240,745.77			424,149,985.86
美元	28,556,326.18	6.1528	175,701,363.73	14,744,228.27	6.0969	89,894,085.35
其他货币资金：			71,554,856.45			111,235,642.12
人民币			64,053,406.56			66,358,421.54
美元	1,219,192.87	6.1528	7,501,449.89	7,360,662.07	6.0969	44,877,220.58
合计			449,923,360.63			625,690,164.01

### 2. 应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,180,626.57	4,351,419.00
合计	8,180,626.57	4,351,419.00

说明：应收票据期末比期初增加88.00%，主要原因是张家港保税物流园区扬子江化学品运输有限公司通过票据结算的运输费增加。

### 3. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数
----	-----



	账面余额		坏账准备	
	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	657,920.30	1.13	657,920.30	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	57,349,403.99	98.51	3,002,365.37	5.24
组合小计	57,349,403.99	98.51	3,002,365.37	5.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	210,571.38	0.36	210,571.38	100.00
合计	58,217,895.67	100.00	3,870,857.05	6.65

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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	657,920.30	1.55	657,920.30	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	41,459,790.99	97.95	2,161,360.17	5.21
组合小计	41,459,790.99	97.95	2,161,360.17	5.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	210,571.38	0.50	210,571.38	100.00
合计	42,328,282.67	100.00	3,029,851.85	7.16

说明：应收账款期末比期初增加 38.29%，主要原因是张家港保税区长江国际港务有限公司仓储业务营业收入增加。

应收账款种类的说明：应收账款种类的划分标准详见附注四、8

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
淄博嘉周化工有限公司	657,920.30	657,920.30	100.00	无法收回
合计	657,920.30	657,920.30		

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	57,182,408.21	99.70	2,973,485.22
1 至 2 年	37,658.37	0.07	3,012.67
2 至 3 年	129,337.41	0.23	25,867.48
3 年以上			
合计	57,349,403.99	100.00	3,002,365.37

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	41,275,139.70	99.55	2,146,307.27
1 至 2 年	182,311.29	0.44	14,584.90
2 至 3 年	2,340.00	0.01	468.00
3 年以上			
合计	41,459,790.99	100.00	2,161,360.17

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
张家港保税区灵海贸易有限公司	210,571.38	210,571.38	100.00	无法收回
合计	210,571.38	210,571.38		

(5) 本报告期末应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(6) 期末无应收关联方款项。

(7) 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额的比例 (%)
香港宝晟有限公司 (HONGKONG BOWCHEM)	非关联方	3,797,894.84	1年以内	6.52
张家港保税区君安国际贸易有限公司	非关联方	3,525,436.80	1年以内	6.06
江苏汇鸿国际集团中鼎控股股份有限公司	非关联方	2,252,058.35	1年以内	3.87
江苏翔盛高新材料股份有限公司	非关联方	2,239,026.24	1年以内	3.85
黄山市润发实业(集团)有限公司	非关联方	1,781,947.68	1年以内	3.05
合计		13,596,363.91		23.35

#### 4. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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	755,036,632.59	99.90	755,036.63	0.10
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	706,476.27	0.09	43,109.45	6.10
组合小计	706,476.27	0.09	43,109.45	6.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	72,338.93	0.01	72,338.93	100.00
合计	755,815,447.79	100.00	870,485.01	0.12

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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	992,689,106.03	99.70	992,689.10	0.10
按组合计提坏账准备的其他应收款				

账龄组合	1,940,694.21	0.19	137,545.10	7.09
组合小计	1,940,694.21	0.19	137,545.10	7.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,020,830.07	0.11	73,287.42	7.18
合计	995,650,630.31	100.00	1,203,521.62	0.12

其他应收款种类的说明：其他应收款种类的划分标准详见附注四、8。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	633,166.27	89.62	32,924.65
1至2年	42,310.00	5.99	3,384.80
2至3年	28,000.00	3.96	5,600.00
3年以上	3,000.00	0.43	1,200.00
合计	706,476.27	100.00	43,109.45

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	893,944.21	46.06	46,485.10
1至2年	1,015,750.07	52.34	81,260.01
2至3年	12,999.93	0.67	2,599.99
3年以上	18,000.00	0.93	7,200.00
合计	1,940,694.21	100.00	137,545.10

(3) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

欠款人名称	欠款金额	计提坏账准备	计提比	理由	账龄期间

			例 (%)		
中纺经贸(香港)发展有限公司	200,863,232.06	200,863.23	0.1	委托代理的存货款	1年以内
江苏新东泰机电设备有限公司	191,827,689.52	191,827.69	0.1	委托代理的存货款	1年以内
百事嘉国际贸易有限公司	139,437,333.59	139,437.33	0.1	委托代理的存货款	1年以内
北京中纺大亚经贸发展有限责任公司	75,390,397.42	75,390.40	0.1	委托代理的存货款	1年以内
张家港保税区大地阳光国际贸易有限公司	27,314,724.44	27,314.72	0.1	委托代理的存货款	1年以内
广西大博金实业有限公司	15,023,708.12	15,023.71	0.1	委托代理的存货款	1年以内
江阴莫勒特国际贸易有限公司	11,990,121.09	11,990.12	0.1	委托代理的存货款	1年以内
张家港保税区启航伟业国际贸易有限公司	11,255,236.53	11,255.24	0.1	委托代理的存货款	1年以内
张家港保税区天地国际贸易有限公司	11,062,931.01	11,062.93	0.1	委托代理的存货款	1年以内
张家港美景荣化学工业有限公司	7,411,047.60	7,411.05	0.1	委托代理的存货款	1年以内
张家港保税区金宝莲国际贸易有限公司	6,127,633.20	6,127.63	0.1	委托代理的存货款	1年以内
张家港保税区扬子江锦程经贸有限公司	6,118,036.68	6,118.04	0.1	委托代理的存货款	1年以内
张家港保税区吉鑫贸易有限公司	6,048,935.44	6,048.94	0.1	委托代理的存货款	1年以内
张家港保税区一路发国际贸易有限公司	5,986,502.12	5,986.50	0.1	委托代理的存货款	1年以内
江苏美铁龙国际贸易有限公司	5,879,000.40	5,879.00	0.1	委托代理的存货款	1年以内
江苏汇鸿国际集团中锦控股有限公司	5,863,618.40	5,863.62	0.1	委托代理的存货款	1年以内
张家港保税区佳运国际贸易有限公司	5,604,647.05	5,604.65	0.1	委托代理的存货款	1年以内
北京铭源金丰石油化工产品销售有限公司	5,517,215.76	5,517.22	0.1	委托代理的存货款	1年以内
张家港保税区中华国际贸易有限公司	3,676,605.64	3,676.61	0.1	委托代理的存货款	1年以内
张家港保税区南货贸易有限公司	2,995,404.97	2,995.40	0.1	委托代理的存货款	1年以内
常州赛润进出口有限公司	2,995,404.91	2,995.40	0.1	委托代理的存货款	1年以内
张家港保税区荣丰国际贸易有限公司	2,874,915.24	2,874.92	0.1	委托代理的存货款	1年以内
张家港保税区康祥国际贸易有限公司	2,874,909.52	2,874.91	0.1	委托代理的存货款	1年以内
法国兴业银行(中国)有限公司上海分行	897,381.88	897.37	0.1	承兑信用证尾款	1年以内
合计	755,036,632.59	755,036.63			

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由

长建总部	4,513.20	4,513.20	100.00	无法收回
长建一部	66,915.16	66,915.16	100.00	无法收回
江阴节能设备公司	910.57	910.57	100.00	无法收回
合计	72,338.93	72,338.93		

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(6) 本报告期末其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(7) 期末其他应收款中，应收联营企业张家港保税区扬子江锦程经贸有限公司 6,118,036.68 元代理货款。

(8) 其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额的比例 (%)
中纺经贸（香港）发展有限公司	非关联方	200,863,232.06	1 年以内	26.58
江苏新东泰机电设备有限公司	非关联方	191,827,689.52	1 年以内	25.38
百事嘉国际贸易有限公司	非关联方	139,437,333.59	1 年以内	18.45
北京中纺大亚经贸发展有限责任公司	非关联方	75,390,397.42	1 年以内	9.98
张家港保税区大地阳光国际贸易有限公司	非关联方	27,314,724.44	1 年以内	3.60
合计		634,833,377.03		83.99

## 5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例 (%)
1 年以内	4,687,528.76	100.00	3,465,519.83	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				

合计	4,687,528.76	100.00	3,465,519.83	100.00
----	--------------	--------	--------------	--------

说明：预付账款期末比期初增加 35.26%，主要是预付江苏化工品交易中心有限公司房租费用增加。

(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	账龄	未结算原因
江苏化工品交易中心有限公司	联营企业	1,742,848.44	1年以内	待摊销房租费
中国人民财产保险股份有限公司	非关联方	778,592.98	1年以内	待摊保险费
北京天圆全会计师事务所有限公司	非关联方	600,000.00	1年以内	公司增发审计费
中国石油化工集团公司	非关联方	565,105.52	1年以内	预付加油费
张家港市供电公司	非关联方	214,157.73	1年以内	预付电费
合计		3,900,704.67		

(3) 本报告期末预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。

## 6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	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	3,032,103.96		3,032,103.96	2,980,467.02		2,980,467.02
库存商品						
合计	3,032,103.96		3,032,103.96	2,980,467.02		2,980,467.02

## 7. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
中原证券股份有限公司	成本法	41,820,000.00	41,820,000.00		41,820,000.00
张家港保税区扬子江锦程经贸有限公司	权益法	2,000,000.00	698,722.55	-175,733.36	522,989.19
江苏化工品交易中心有限公司	权益法	80,000,000.00	79,779,732.41	5,391,113.68	85,170,846.09

合计		123,820,000.00	122,298,454.96	5,215,380.32	127,513,835.28
----	--	----------------	----------------	--------------	----------------

(续表)

被投资单位	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	本期计提减值准备	现金红利
中原证券股份有限公司	0.492	0.492				
张家港保税区扬子江锦程经贸有限公司	40.00	40.00				
江苏化工品交易中心有限公司	40.00	40.00				

## 8. 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	6,488,103.87			6,488,103.87
房屋、建筑物	6,488,103.87			6,488,103.87
二、累计折旧和累计摊销合计	875,984.69	89,535.84		965,520.53
房屋、建筑物	875,984.69	89,535.84		965,520.53
三、投资性房地产账面净值合计	5,612,119.18	-89,535.84		5,522,583.34
房屋、建筑物	5,612,119.18	-89,535.84		5,522,583.34
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋、建筑物				
五、投资性房地产账面价值合计	5,612,119.18	-89,535.84		5,522,583.34
房屋、建筑物	5,612,119.18	-89,535.84		5,522,583.34

说明：本期计提折旧额为 89,535.84 元。

## 9. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	792,233,227.28	179,836,484.24	3,527,945.99	968,541,765.53
其中：房屋及建筑物	611,076,825.49	164,038,962.77	2,116,509.10	772,999,279.16
机器设备	138,592,362.92	13,603,647.11	903,788.33	151,292,221.70
运输设备	30,773,557.99	723,697.00		31,497,254.99
电子设备	7,920,146.53	469,236.68	496,060.56	7,893,322.65



办公设备	3,870,334.35	1,000,940.68	11,588.00	4,859,687.03
二、累计折旧合计:	153,294,212.69	24,492,017.72	1,502,071.89	176,284,158.52
其中:房屋及建筑物	118,882,194.46	17,509,751.07	606,147.23	135,785,798.30
机器设备	20,588,935.93	4,640,559.77	658,947.98	24,570,547.72
运输设备	8,449,257.92	1,460,161.94		9,909,419.86
电子设备	3,370,130.39	527,595.75	225,736.32	3,671,989.82
办公设备	2,003,693.99	353,949.19	11,240.36	2,346,402.82
三、固定资产账面净值合计	638,939,014.59	155,344,466.52	2,025,874.10	792,257,607.01
其中:房屋及建筑物	492,194,631.03	146,529,211.70	1,510,361.87	637,213,480.86
机器设备	118,003,426.99	8,963,087.34	244,840.35	126,721,673.98
运输设备	22,324,300.07	-736,464.94		21,587,835.13
电子设备	4,550,016.14	-58,359.07	270,324.24	4,221,332.83
办公设备	1,866,640.36	646,991.49	347.64	2,513,284.21
四、减值准备合计				
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备				
办公设备				
五、固定资产账面价值合计	638,939,014.59	155,344,466.52	2,025,874.10	792,257,607.01
其中:房屋及建筑物	492,194,631.03	146,529,211.70	1,510,361.87	637,213,480.86
机器设备	118,003,426.99	8,963,087.34	244,840.35	126,721,673.98
运输设备	22,324,300.07	-736,464.94		21,587,835.13
电子设备	4,550,016.14	-58,359.07	270,324.24	4,221,332.83
办公设备	1,866,640.36	646,991.49	347.64	2,513,284.21

说明:本期计提折旧 24,492,017.72 元。本期增加固定资产原值 179,836,484.24 元(其中在建工程转入 150,001,077.89 元),主要是 1#罐区改造工程及码头加固改造工程转入固定资产。另外非同一控制下合并张家港保税物流园区华杰物流有限公司增加固定资产 27,715,839.09 元。

(2) 期末无持有待售的固定资产。

(3) 本期提足折旧仍继续使用的固定资产情况:

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
其中:房屋及建筑物	2,299,498.66	2,230,513.70	68,984.96
机器设备	3,000.00	2,910.00	90.00
运输设备	1,472,004.20	1,427,844.15	44,160.05
电子设备	144,489.00	140,154.33	4,334.67
办公设备	766,355.15	743,364.50	22,990.65
合计	4,685,347.01	4,544,786.68	140,560.33

(4) 用于抵押的固定资产

固定资产类别	账面原值	累计折旧	账面净值
其中：房屋及建筑物	435,889,799.18	106,038,203.97	329,851,595.21
机器设备	71,316,019.35	20,388,454.67	50,927,564.68
电子设备	4,910,555.99	2,708,699.60	2,201,856.39
合计	512,116,374.52	129,135,358.24	382,981,016.28

## 10. 在建工程

### (1) 在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	52,724,005.20	442,000.00	52,282,005.20	144,034,879.73	442,000.00	143,592,879.73
合计	52,724,005.20	442,000.00	52,282,005.20	144,034,879.73	442,000.00	143,592,879.73

### (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度
长江国际干货仓库		442,000.00					0.00%
长江国际1号罐区改造工程	165,110,600.00	123,778,426.30	22,638,402.95	142,476,780.10			99.00%
长江国际码头加固改造	46,000,000.00	415,767.35	4,926,759.54	5,342,526.89			100.00%
长江国际2#罐区改造		1,939,052.39	242,718.51	2,181,770.90			100.00%
长江国际中油泰富库区改造		389,419.90	373,673.08				90.00%
华泰化工31.58万立方米化工灌区工程项目	350,000,000.00	810,000.00	1,888,800.00				0.77%

外服公司台湾路仓库	40,000,000.00	14,529,015.00	17,967,756.48			99.00%
外服公司东物流园区仓库	86,580,500.00	1,186,327.00	7,990,220.00			11.00%
扬州石化防爆油气回收机组	850,000.00	544,871.79	145,299.15			95.00%
扬州石化1号罐区工艺管线改造工程	1,600,000.00		451,394.77			70.00%
扬州石化储罐内防腐工程	3,000,000.00		1,481,377.79			55.00%
扬州石化新建综合办公楼	10,000,000.00		15,545.50			5.00%
扬州石化新建3号罐区	50,000,000.00		198,541.98			5.00%
扬州石化2号罐区罐顶改造工程	20,000.00		9,713.61			90.00%
扬州石化储罐外防腐工程	3,000,000.00		360,000.00			50.00%
合计	756,161,100.00	144,034,879.73	58,690,203.36	150,001,077.89		

(续表)

项目名称	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
长江国际干货仓库				自筹	442,000.00
长江国际1号罐区改造工程				募集资金	3,940,049.15

长江国际码头加固改造			募集资金	-
长江国际 2#罐区改造			自筹	-
长江国际中油泰富库区改造			自筹	763,092.98
华泰化工 31.58 万立方米化工灌区工程项目			自筹	2,698,800.00
外服公司台湾路仓库			自筹	32,496,771.48
外服公司东物流园区仓库			自筹	9,176,547.00
扬州石化防爆油气回收机组			自筹	690,170.94
扬州石化 1 号罐区工艺管线改造工程			自筹	451,394.77
扬州石化储罐内防腐工程			自筹	1,481,377.79
扬州石化新建综合办公楼			自筹	15,545.50
扬州石化新建 3 号罐区			自筹	198,541.98
扬州石化 2 号罐区罐顶改造工程			自筹	9,713.61
扬州石化储罐外防腐工程			自筹	360,000.00
合计				52,724,005.20

## 11. 工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长江国际 1 号罐区工程	1,950,444.76	16,350,590.42		18,301,035.18
扬州石化储罐内防腐工程		28,489.24		28,489.24
扬州石化 1 号罐区工艺管线改造工程		246,057.96		246,057.96
合计	1,950,444.76	16,625,137.62		18,575,582.38

## 12. 无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	213,909,959.34	4,917,737.30		218,827,696.64
土地使用权	213,357,661.91	4,657,937.30		218,015,599.21

软件	552,297.43	259,800.00	812,097.43
二、累计摊销合计	25,280,402.64	2,446,173.04	27,726,575.68
土地使用权	24,888,069.05	2,405,086.09	27,293,155.14
软件	392,333.59	41,086.95	433,420.54
三、无形资产账面净额合计	188,629,556.70	2,471,564.26	191,101,120.96
土地使用权	188,469,592.86	2,252,851.21	190,722,444.07
软件	159,963.84	218,713.05	378,676.89

说明：本期摊销额 2,446,173.04 元。

## (2) 用于抵押的无形资产

项目	土地证号	期末净值
土地使用权（7#罐区部分及 8#罐区）	张国用（2014）第 0350005 号	11,756,281.87
土地使用权（消防水池及 7#罐区部分、3 号楼）	张国用（2009）第 0350067 号	8,971,382.88
土地使用权（5 区 6 区）	张国用（2007）第 0350081 号	2,873,164.87
土地使用权（2#罐区、2#装车站、办公楼）	张国用（2007）第 0350082 号	17,773,807.82
土地使用权（翠德 9#罐区）	张国用（2014）第 0350008 号	21,744,354.13
土地使用权（保税科技食堂）	张国用（2010）第 0350023 号	265,435.26
土地使用权（收购凯腾化工土地）	张国用（2013）第 0350002 号	1,767,427.31
土地使用权（收购中油泰富土地）	张国用（2014）第 0350003 号	31,419,892.12
合计		96,571,746.26

## 13. 商誉

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
张家港保税区华泰化工仓储有限公司	16,991,698.31			16,991,698.31	
张家港保税区长江国际扬州石化仓储有限公司	6,172,536.53			6,172,536.53	
张家港保税物流园区华杰物流有限公司	0	4,362,081.21		4,362,081.21	
合计	23,164,234.84	4,362,081.21		27,526,316.05	

公司合并张家港保税物流园区华杰物流有限公司于 2014 年 4 月底完成，截止 2014 年 6 月 30 日该公司经营情况未发生大的变动，不存在减值迹象。

#### 14. 长期待摊费用

项目	期初 账面余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末账面余额	其他减 少的原因
停车场租赁费	14,513.76		14,513.76		-	
办公楼装璜支出		1,467,170.07	51,130.44		1,416,039.63	
合计	14,513.76	1,467,170.07	65,644.20		1,416,039.63	

#### 15. 递延所得税资产/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

##### 1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
计提减值准备确认	1,046,940.92	901,018.54
预提费用确认	531,462.61	1,022,636.39
职工教育经费确认	133,580.77	148,596.45
合计	1,711,984.30	2,072,251.38

##### 2) 已确认的递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
<b>递延所得税负债：</b>		
资产评估增值	9,459,722.34	5,382,014.72
合计	9,459,722.34	5,382,014.72

说明：2014年4月9日北京天圆开资产评估有限公司以2014年2月28日为评估基准日对张家港保税物流园区华杰物流有限公司出具的“天圆开评报字[2014]第1020号”资产评估报告，资产增值为16,841,165.91元，张家港保税物流园区华杰物流有限公司于2014年4月30日购买日确认的应纳税差异为16,759,185.63元，应计提递延所得税负债4,189,796.41元；本期应转回的应纳税差异81,980.28元，应转回递延所得税负债20,495.07元，累计转回的应纳税差异81,980.28元，累计转回递延所得税负债20,495.07元。

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	248,894.60	267,824.83
合计	248,894.60	267,824.83

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

1) 可抵扣差异项目明细

项目	期末数	期初数
可抵扣差异项目		
资产减值准备	4,187,763.68	3,604,074.14
预提费用	2,125,850.44	4,090,545.56
职工教育经费	534,323.08	594,385.78
合计	6,847,937.20	8,289,005.48

2) 应纳税差异项目明细

项目	期末数	期初数
应纳税差异项目		
资产评估增值	38,531,489.08	21,772,303.45
累计转回金额	-692,599.73	-244,244.57
合计	37,838,889.35	21,528,058.88

16. 资产减值准备明细

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	4,233,373.47	507,968.59			4,741,342.06
存货跌价准备					
长期股权投资减值准备					
投资性房地产减值准备					

固定资产 减值准备				
在建工程 减值准备	442,000.00			442,000.00
合计	4,675,373.47	507,968.59		5,183,342.06

## 17. 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付设备款		284,000.00
预付软件开发费		418,000.00
预付购车款	224,300.00	
合计	224,300.00	702,000.00

## 18. 短期借款

### (1) 短期借款分类：

项目	期末数	期初数
保证借款	127,062,426.48	139,292,357.24
合计	127,062,426.48	139,292,357.24

说明：期末短期借款系子公司外服公司和物流公司的进口押汇贷款，其中外服公司 30,421,842.79 元，物流公司 96,640,583.69 元。

## 19. 应付账款

### (1) 应付账款的分类

项目	期末数	期初数
合计	34,540,537.79	48,701,103.17
其中：1年以上	13,734,901.79	10,608,262.58

(2) 本报告期末应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 20. 预收账款

### (1) 预收账款的分类



项目	期末数	期初数
合计	910,243.76	1,150,370.58
其中：1年以上	394,393.79	207,947.64

(2) 本报告期末预收账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 21. 应付职工薪酬

项目	期初数	本期计提数	本期支付数	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,542,825.79	22,430,586.74	23,567,405.00	2,406,007.53
二、职工福利费		3,556,103.62	3,556,103.62	
三、社会保险费	112,164.62	2,362,861.69	2,349,154.26	125,872.05
其中:1. 医疗保险费	32,855.71	570,875.11	567,702.74	36,028.08
2. 基本养老保险费	61,487.52	1,435,463.55	1,427,195.73	69,755.34
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	5,070.95	129,637.72	128,654.38	6,054.29
5. 工伤保险费	9,086.60	155,638.32	154,790.27	9,934.65
6. 生育保险费	3,663.84	71,246.99	70,811.14	4,099.69
四、住房公积金	3,624.00	1,144,556.00	1,141,388.00	6,792.00
五、工会经费	608,634.05	405,111.00	362,863.04	650,882.01
六、职工教育经费	594,354.08	168,980.00	206,982.70	556,351.38
七、辞退福利				
合计	4,861,602.54	30,068,199.05	31,183,896.62	3,745,904.97

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

## 22. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	2,820,796.46	1,886,356.76
营业税	976,199.82	973,623.64

城建税	224,969.78	162,759.03
企业所得税	20,228,404.14	10,885,405.72
房产税	97,141.79	6,098.80
土地使用税	546,421.12	564,174.61
个人所得税	283,284.49	181,816.72
教育费附加	249,546.07	187,335.31
其他	35,559.06	19,730.62
合计	25,462,322.73	14,867,301.21

### 23. 应付利息

项目	期末数	期初数
企业债券利息	2,004,100.00	11,708,300.00
长期借款利息	46,125.00	52,616.67
合计	2,050,225.00	11,760,916.67

说明：企业债券利息为2013年5月23日发行的票面年利率为5.5%、发行总额为3.5亿元的公司债券形成的利息；长期借款利息为张家港保税区外商投资服务有限公司建设台湾路仓库长期借款形成的期末未付利息。

### 24. 其他应付款

#### (1) 其他应付款的分类

项目	期末数	期初数
合计	632,666,563.19	1,013,714,740.20
其中：1年以上	5,273,616.53	923,636.91

(2) 本报告期末其他应付款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末其他应付款中，包括收到的联营企业张家港保税区扬子江锦程经贸有限公司委托代理采购的保证金1,846,497.00元。

#### (4) 其他应付款金额前十名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额的比例(%)
弘怡国际发展有限公司	非关联方	228,204,589.39	1年以内	36.07

佰俊发展集团有限公司	非关联方	50,223,737.44	1年以内	7.94
香港能元控股 HK NENGYUAN HOLDING LIMITED	非关联方	43,608,646.81	1年以内	6.89
香港祺天控股有限公司	非关联方	38,943,058.55	1年以内	6.16
SUMMUS INTERNATIONAL LIMITED	非关联方	21,296,000.60	1年以内	3.37
江苏新东泰机电设备有限公司	非关联方	19,717,015.05	1年以内	3.12
FANCY STAR TRADING LIMITED	非关联方	19,308,771.84	1年以内	3.05
香港经纬 KING WAY HK INVESTMENT CO., LIMITED	非关联方	16,494,247.81	1年以内	2.61
TRAMMO PTE. LTD	非关联方	11,305,803.16	1年以内	1.79
TECHEER LIMITED	非关联方	5,580,589.60	1年以内	0.88
合计		454,682,460.25		71.88

## 25. 一年内到期的非流动负债

种类	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	40,000,000.00	100,000,000.00
合计	40,000,000.00	100,000,000.00

说明：一年内到期的非流动负债明细如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
中国工商银行张家港支行	2013/12/31	2014/3/21	人民币	6.4575		25,000,000.00
中国工商银行张家港支行	2013/12/31	2014/6/21	人民币	6.4575		25,000,000.00
中国工商银行张家港支行	2013/12/31	2014/9/21	人民币	6.4575		25,000,000.00
中国工商银行张家港支行	2013/12/31	2014/12/21	人民币	6.4575		25,000,000.00
中国工商银行张家港支行	2013/12/31	2014/9/21	人民币	6.4575	15,000,000.0	
中国工商银行张家港支行	2013/12/31	2014/12/21	人民币	6.4575	25,000,000.0	
合计					40,000,000.00	100,000,000.00

## 26. 长期借款

### (1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
抵押借款	190,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	27,000,000.00	28,000,000.00
信用借款		
合计	217,000,000.00	98,000,000.00

长期借款明细如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
中国工商银行张家港支行	2013/12/31	2015/3/21	人民币	6.4575		25,000,000.00
中国工商银行张家港支行	2013/12/31	2015/6/21	人民币	6.4575		25,000,000.00
中国工商银行张家港支行	2013/12/31	2015/9/21	人民币	6.4575		20,000,000.00
招商银行张家港支行	2013/10/1	2016/10/1	人民币	6.15		28,000,000.00
招商银行张家港支行	2013/10/1	2016/10/1	人民币	6.15	27,000,000.00	
中国工商银行张家港支行	2013.12.31	2015.3.21	人民币	6.4575	25,000,000.00	
中国工商银行张家港支行	2013.12.31	2015.6.21	人民币	6.4575	25,000,000.00	
中国工商银行张家港支行	2013.12.31	2015.9.21	人民币	6.4575	20,000,000.00	
中国工商银行张家港支行	2014.1.8	2015.9.21	人民币	6.4575	5,000,000.00	
中国工商银行张家港支行	2014.1.8	2015.12.31	人民币	6.4575	5,000,000.00	
中国工商银行张家港支行	2014.3.21	2015.12.21	人民币	6.4575	20,000,000.00	
中国工商银行张家港支行	2014.3.21	2016.3.21	人民币	6.4575	25,000,000.00	
中国工商银行张家港支行	2014.3.21	2016.6.21	人民币	6.4575	25,000,000.00	
中国工商银行张家港支行	2014.3.21	2016.9.21	人民币	6.4575	2,000,000.00	
中国工商银行张家港支行	2014.5.9	2016.9.21	人民币	6.4575	23,000,000.00	

中国工商银行张家港支行	2014. 5. 9	2016. 12. 21	人民币	6. 4575	15, 000, 000. 00	
合计					217, 000, 000. 00	98, 000, 000. 00

说明：2013年12月31日，张家港保税区长江国际港务有限公司与中国工商银行张家港支行签订金额为一亿八千万元的抵押借款合同，编号为2013（沙洲）字1546号；抵押合同为最高额抵押合同，编号为2013沙洲（抵）字0773号，最高抵押额为四亿零九百万元，资产抵押明细见附注七、9（4）。

2014年3月17日，张家港保税区长江国际港务有限公司与中国工商银行张家港支行签订金额为七千二百万元的抵押借款合同，编号为2014年（沙洲）字0313号；抵押合同为最高额合同，编号为2014沙洲（抵）字0135号，最高抵押额为九千二百三十六万元，资产抵押明细见附注七、12（2）。

2014年5月7日，张家港保税区长江国际港务有限公司与中国工商银行张家港支行签订金额为三千八百万元的抵押借款合同，编号为2014年（沙洲）字0506号；抵押合同为最高额合同，编号为2014沙洲（抵）字0237号，最高抵押额为三千九百六十五万元，资产抵押明细见附注七、12（2）。

## 27. 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息
13 保税债	100. 00	2013年5月23日	5年	350, 000, 000. 00	11, 708, 300. 00

(续)

本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
9, 545, 800. 00	19, 250, 000. 00	2, 004, 100. 00	341, 655. 600. 00

应付债券说明：

根据公司2013年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准张家港保税科技股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2013]649号）的核准，公司于2013年5月23日起面向社会公开发行总额为人民币3.5亿元的公司债券，其中网上一般社会公众投资者的认购数量为0.1亿元人民币，网下机构投资者认购数量为3.4亿元人民币，发行价格为每张100元。本期债券期限为5年，附第3年末发行人上调票面利率选择权以及投资者回售选择权，票面利率为5.5%。债券还本付息方式为每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。上述公司债券募集资金，已由北京天圆全会计师事务所出具“天圆全验字[2013]00030017号”验资报告予以验证。

本次公开发行债券募集资金总额人民币3.5亿元，发行费用10,387,700元计入应付债券成本，并以实际利率法摊销调整。

## 28. 其他非流动负债

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

递延收益-政府补助	6,841,303.97	3,587,083.27
合 计	6,841,303.97	3,587,083.27

涉及政府补助的负债项目明细如下：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
9#罐区建设项目资金	3,407,083.27		92,500.02		3,314,583.25	与资产相关
1#罐区改造扶持资金	180,000.00	3,420,000.00	73,279.28		3,526,720.72	与资产相关
合计	3,587,083.27	3,420,000.00	165,779.30		6,841,303.97	

## 29. 股本

项目	期初数		本次变动增减(+, -)					期末数	
	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									
1、国家持股									
2、国有法人持股	19,800,000.00	4.174				-6,000,000.00	-6,000,000.00	13,800,000.00	2.909
3、其他内资持股	26,719,918.00	5.633				-26,719,918.00	-26,719,918.00		
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	26,719,918.00	5.633				-26,719,918.00	-26,719,918.00		
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	46,519,918.00	9.807				-32,719,918.00	-32,719,918.00	13,800,000.00	2.909
二、无限售条件股份									

1、人民币普通股	427,831,972.00	90.193				32,719,918.00	32,719,918.00	460,551,890.00	97.091
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件股份合计	427,831,972.00	90.193				32,719,918.00	32,719,918.00	460,551,890.00	97.091
三、股份总数	474,351,890.00	100.00						474,351,890.00	100.00

### 30. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	42,728,038.57			42,728,038.57
其他资本公积	-680,924.60		57,649.34	-738,573.94
合计	42,047,113.97		57,649.34	41,989,464.63

### 31. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	37,201,598.45			37,201,598.45
任意盈余公积	2,853,924.46			2,853,924.46
合计	40,055,522.91			40,055,522.91

### 32. 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	443,828,497.50	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	443,828,497.50	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	88,832,963.35	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利	52,178,707.90	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	480,482,752.95	

### 33. 营业收入

#### (1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	245,608,911.55	179,920,175.76
其他业务收入	6,531,764.15	2,872,812.53
营业成本	72,914,481.08	47,081,565.14

#### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
码头仓储	215,455,339.01	60,151,062.34	152,618,204.33	34,510,196.01
运输	11,614,227.41	10,552,394.98	10,353,028.96	9,599,533.69
化工品贸易	-	-	-	-
代理费收入	18,539,345.13	1,881,050.19	16,948,942.47	2,744,459.74
合计	245,608,911.55	72,584,507.51	179,920,175.76	46,854,189.44

#### (3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
江苏金雪集团有限公司	31,864,518.65	12.64
张家港保税区君安国际贸易有限公司	9,909,618.13	3.93
百事嘉国际贸易有限公司	7,620,802.13	3.02
香港拓威贸易有限公司	5,382,272.85	2.13
江苏新东泰机电设备有限公司	3,359,132.71	1.33



合 计	58,136,344.47	23.05
-----	---------------	-------

#### 34. 营业税金及附加

项目	本期发生数	上期发生数	计缴标准
营业税	1,014,462.04	929,569.79	代理、租赁收入的 5%
城市维护建设税	736,769.75	553,219.07	应交流转税的 5%、7%
教育费附加	710,086.71	553,219.11	应交流转税的 5%
其他	15,277.55		防洪基金
合计	2,476,596.05	2,036,007.97	

#### 35. 销售费用

项目	本期发生数	上期发生数
工资	1,201,877.15	317,674.10
招待费	708,250.20	313,609.00
办公费	90,329.48	126,376.50
汽车费用	212,466.10	145,188.95
差旅费	70,414.22	113,287.27
广告费	127,310.27	202,048.33
劳保费	164,907.16	131,201.18
日杂品费	2,373.32	23,306.65
社保	57,788.99	47,759.58
其他费用	300,034.88	293,835.18
合计	2,935,751.77	1,714,286.74

#### 36. 管理费用

项目	本期发生数	上期发生数
工资薪金	9,806,863.57	9,049,938.14
折旧费	2,072,407.58	2,258,837.44

日杂品费	417,790.65	1,251,250.61
无形资产摊销	2,189,916.92	1,406,883.00
税费	1,601,525.96	720,873.41
业务招待费	1,683,834.36	1,318,370.90
差旅费	838,609.39	998,865.32
劳保用品费	1,461,755.97	1,193,189.11
边检、保安费	1,262,247.36	969,183.20
办公费	1,448,713.72	972,739.53
汽车费用	1,094,785.10	792,431.47
劳务费	1,500.00	-
社保费	748,257.27	534,341.12
审计、评估、律师、 咨询、鉴证费	2,217,871.70	987,644.35
房租、物业费	1,187,264.13	-
修理费	187,391.71	417,193.88
工会经费	405,111.00	268,634.10
其他费用	3,561,098.22	1,273,087.21
合计	32,186,944.61	24,413,462.79

### 37. 财务费用

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出	18,467,959.22	6,558,089.72
减：利息收入	6,309,797.72	2,343,148.45
汇兑损失	1,603,250.21	15,162,888.69
减：汇兑收益	1,082,361.84	14,861,394.20
手续费支出	6,732,417.92	2,327,772.35
合计	19,411,467.79	6,844,208.11

### 38. 资产减值损失

项目	本期发生数	上期发生数
----	-------	-------

坏账损失	507,968.59	1,146,890.05
在建工程减值损失		
合计	507,968.59	1,146,890.05

### 39. 投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

项目	本期发生数	上期发生数
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	5,273,029.66	-300,950.42
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	5,273,029.66	-300,950.42

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生数	上期发生数	本期比上期增减变动的原因
张家港保税区扬子江锦程经贸有限公司	-175,733.36	-592,345.07	联营公司本期亏损减少
江苏化工品交易中心有限公司	5,448,763.02	291,394.65	联营公司盈利增加
合计	5,273,029.66	-300,950.42	

### 40. 营业外收入

#### (1) 营业外收入项目

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		163,885.87	
其中：固定资产处置利得		163,885.87	

政府补助	219,888.30	1,165,617.02	219,888.30
罚款收入	52,780.00	96,414.00	52,780.00
处置流动负债			
其他收入	8,348.89	225,553.82	8,348.89
合计	281,017.19	1,651,470.71	281,017.19

政府补助明细：

项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
9#储罐工程政府补助	92,500.02	92,500.02	与资产相关
1#罐区改造补助	73,279.28		与资产相关
现代物流业发展扶持资金			与收益相关
增值税即征即退返还资金			与收益相关
上市公司再融资奖励		1000,000.00	与收益相关
上市公司再融资奖励			与收益相关
文明创建标兵奖励			与收益相关
苏州市营业税改增值税试点 过渡性财政扶持预拨资金	54,109.00	73,117.00	与收益相关
合计	219,888.30	1,165,617.02	

41. 营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,770,524.60	839,635.18	1,770,524.60
其中：固定资产处置损失	1,770,524.60	839,635.18	1,770,524.60
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	262,909.53	5,000.00	262,909.53
合计	2,033,434.13	844,635.18	2,033,434.13

## 42. 所得税费用

项目	本期发生数	上期发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	34,384,402.69	17,274,325.32
递延所得税调整	248,178.29	213,297.17
合计	34,632,580.98	17,487,622.49

## 43. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.19	0.19	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	0.19	0.19	0.17	0.17

基本每股收益及稀释每股收益的计算过程：

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

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

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

## 44. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
----	----

利息收入	2,789,220.48
赔偿款	69,513.04
政府补助	3,474,109.00
其他往来款	4,359,319.34
客户保证金	144,939,350.76
合计	155,631,512.62

说明：收到的客户保证金为公司子公司从事代理业务向客户收取的保证金净额，其中外服公司收取 77,905,955.60 元；物流公司收取 67,033,395.16 元。

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
管理费用支出	9,979,535.49
销售费用支出	1,235,868.47
手续费支出	1,690,084.98
其他往来款	14,756,559.96
支付代理货款	240,899,136.19
合计	268,561,185.09

说明：代理业务代垫款项中包括子公司从事代理业务代客户支付的货款，其中外服公司 121,168,022.46 元；物流公司 119,731,113.73 元。

## 45. 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-57,649.34	
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-57,649.34	
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		

小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		-57,649.34

## 46. 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生数	上期发生数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	90,595,497.55	82,574,830.11
加：资产减值准备	507,968.59	1,146,890.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,581,553.56	16,050,503.93
无形资产摊销	2,446,173.04	1,406,883.00
长期待摊费用摊销	65,644.20	105,620.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	1,770,524.60	675,749.31
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	23,721,986.69	9,145,615.28
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,273,029.66	300,950.42
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	360,267.08	213,297.17
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-112,088.79	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-51,636.94	179,964.23
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	206,563,909.81	-562,905,738.10
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-321,646,706.25	409,135,002.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	23,530,063.48	-41,970,431.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	449,923,360.63	700,528,052.13
减: 现金的期初余额	625,690,164.01	656,207,757.64
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	-175,766,803.38	44,320,294.49

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生数	上期发生数
一、现金	449,923,360.63	700,528,052.13
其中: 库存现金	426,394.68	485,550.40
可随时用于支付的银行存款	377,942,109.50	449,586,507.60
可随时用于支付的其他货币资金	71,554,856.45	250,455,994.13
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	449,923,360.63	700,528,052.13

## 八、关联方及关联交易

### 1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)
张家港保税区金港资产经营有限公司	母子	有限责任公司	江苏省张家港	赵耀新	资本运作与管理	321,000



(续表)

母公司名称	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
张家港保税区金港资产经营有限公司	29.97	29.97	江苏省张家港保税区管理委员会	74624231-3

## 2. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
张家港保税区外商投资服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏省张家港保税区	徐品云
张家港保税区长江国际港务有限公司	全资子公司	有限责任公司	江苏省张家港保税区	徐品云
张家港保税区扬子江物流服务有限公司	全资子公司	有限责任公司	江苏省张家港保税区	蓝建秋
张家港保税物流园区扬子江化学品运输有限公司	间接控股全资子公司	有限责任公司	江苏省张家港保税区	高福兴
张家港保税区华泰化工仓储有限公司	全资子公司	有限责任公司	江苏省张家港保税区	高福兴
张家港保税区长江国际扬州石化仓储有限公司	间接控股全资子公司	有限责任公司	江苏扬州化学工业园区	徐品云
张家港保税物流园区华杰物流有限公司	间接控股全资子公司	有限责任公司	江苏省张家港保税区	徐品云

(续表)

子公司全称	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
张家港保税区外商投资服务有限公司	服务业	12,800.00	91.20	91.20
张家港保税区长江国际港务有限公司	物流仓储业	34,065.44	100.00	100.00
张家港保税区扬子江物流服务有限公司	物流业	16,000.00	100.00	100.00
张家港保税物流园区扬子江化学品运输有限公司	服务业	2,800.00	100.00	100.00
张家港保税区华泰化工仓储有限公司	仓储业	1,666.60	100.00	100.00
张家港保税区长江国际扬州石化仓储有限公司	仓储业	11,500.00	100.00	100.00
张家港保税物流园区华杰物流有限公司	仓储业	500.00	100.00	100.00

## 3. 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
---------	------	-----	------	------	----------	------------	----------------	------	--------

										(%)
一、合营企业										
二、联营企业										
张家港保税区扬子江锦程经贸有限公司	有限公司	张家港保税区化工品交易市场 5038B 室	王建华	化工品贸易	500.00	40	40	联营企业	05523988-7	
江苏化工品交易中心有限公司	有限公司	张家港保税区化工品交易市场 1248 室	徐品云	化工品贸易	20,000.00	40	40	联营企业	73942051-3	

#### 4. 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关系	组织机构代码
张家港保税区长江时代投资发展有限公司	持有本公司 5% 股权以上的股东	76051849-4

#### 5. 本企业关联交易情况

本期，张家港保税区扬子江物流服务有限公司收到张家港保税区扬子江锦程经贸有限公司开证保证金 1,846,497.00 元代理其采购货物应收代理货款 6,118,036.68 元。

本期，张家港保税区扬子江物流服务有限公司向江苏化工品交易中心有限公司预付房租费、物管费、停车费及电费 1,425,187.00 元；张家港保税科技股份有限公司向江苏化工品交易中心有限公司预付房租费 1,445,062.00 元。

### 九、或有事项

#### 1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司无未决诉讼仲裁形成的或有负债。

#### 2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

### 十、承诺事项

截止 2014 年 6 月 30 日，公司无重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

## 十二、其他重要事项

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收股利

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利：						
张家港保税区长江国际港务有限公司		165,781,877.02		165,781,877.02		
张家港保税区外商投资服务有限公司						
张家港保税区扬子江物流服务有限公司						
合计		165,781,877.02		165,781,877.02		

### 2. 其他应收款

#### (1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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	195,480,312.00	99.86		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	269,194.55	0.14	13,998.12	5.2
组合小计	269,194.55	0.14	13,998.12	5.2
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	195,749,506.55	100.00	13,998.12	

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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	371,480,312.00	99.96		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	164,176.30	0.04	8,537.17	5.20
组合小计	164,176.30	0.04	8,537.17	5.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	371,644,488.30	100.00	8,537.17	

其他应收款种类的说明：其他应收款种类的划分标准详见附注四、8

- (2) 期末无单项计提的其他应收款坏账准备。
- (3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	269,194.55	100.00	13,998.12
1至2年			
2至3年			
3年以上			
合计	269,194.55	100.00	13,998.12

- (4) 本报告期无实际核销的其他应收款。
- (5) 本报告期末其他应收款中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。
- (6) 期末应收关联方款项：

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)

张家港保税区外商投资服务有限公司	控股子公司	118,000,000.00	60.28
张家港保税区长江国际港务有限公司	全资子公司	52,480,312.00	26.81
张家港保税区扬子江物流服务有限公司	全资子公司	25,000,000.00	12.77
合计		195,480,312.00	99.86

### 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
张家港保税区外商投资服务有限公司	成本法	116,730,000.00	116,730,000.00		116,730,000.00
张家港保税区长江国际港务有限公司	成本法	309,110,596.15	309,110,596.15		309,110,596.15
张家港保税区扬子江物流服务有限公司	成本法	160,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	160,000,000.00
中原证券股份有限公司	成本法	41,820,000.00	41,820,000.00		41,820,000.00
张家港保税区华泰化工仓储有限公司	成本法	63,285,692.03	63,285,692.03		63,285,692.03
江苏化工品交易中心有限公司	权益法	80,000,000.00	79,779,732.41	5,391,113.68	85,170,846.09
合计		770,946,288.18	690,726,020.59	85,391,113.68	776,117,134.27

(续表)

被投资单位	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	本期计提减值准备	现金红利
张家港保税区外商投资服务有限公司	91.20	91.20				17,234,799.42
张家港保税区长江国际港务有限公司	90.74	90.74				165,781,877.02
张家港保税区扬子江物流服务有限公司	100.00	100.00				4,292,432.61
中原证券股份有限公司	0.492	0.492				
张家港保税区华泰化工仓储有限公司	100.00	100.00				
江苏化工品交易中心有限公司	40.00	40.00				
合计						187,309,109.05

### 4. 投资收益

#### (1) 投资收益明细

项目	本期发生数	上期发生数
成本法核算的长期股权投资收益	187,309,109.05	148,087,428.77
权益法核算的长期股权投资收益	5,448,763.02	291,394.65
合计	192,757,872.07	148,378,823.42

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生数	上期发生数	本期比上期增减变动的原因
张家港保税区长江国际港务有限公司	165,781,877.02	131,079,803.23	子公司分配的利润增加
张家港保税区外商投资服务有限公司	17,234,799.42	13,296,541.65	子公司分配的利润增加
张家港保税区扬子江物流服务有限公司	4,292,432.61	3,711,083.89	子公司分配的利润增加
合计	187,309,109.05	148,087,428.77	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生数	上期发生数	本期比上期增减变动的原因
江苏化工品交易中心有限公司	5,448,763.02	291,394.65	盈利增加
合计	5,448,763.02	291,394.65	

5. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生数	上期发生数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	170,680,935.84	138,934,938.36
加: 资产减值准备	5,460.95	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	118,838.51	34,230.63
无形资产摊销	3,163.35	
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)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	10,470,100.00	2,196,100.00

投资损失（收益以“-”号填列）	-192,757,872.07	-148,378,823.42
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）	175,067,926.77	-400,313,278.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-81,293.84	-148,470.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	163,507,259.51	-407,675,303.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	33,043,645.24	11,735,506.75
减：现金的期初余额	779,448.24	219,143,459.43
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	32,264,197.00	-207,407,952.68

## 十四、补充资料

### 1. 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	-1,770,524.60	固定资产处置损失
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）	219,888.30	详见七、40
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-201,780.64	详见七、40和七、41
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-451,892.87	
减：少数股东权益影响额	-	
合计	-1,300,524.07	

## 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	年度	加权平均净资产	每股收益	
		产收益率(%)	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	2014年1-6月	8.72	0.19	0.19
	2013年1-6月	9.08	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2014年1-6月	8.85	0.19	0.19
	2013年1-6月	8.98	0.17	0.17



## 十五、财务报表之批准

本公司财务报表已经公司董事会于 2014 年 8 月 15 日批准报出。

## 第十节 备查文件目录

1. 载有董事长签名的半年度报告文本
2. 载有法定代表人、总经理、财务总监签名并由公司盖章的财务报告文本
3. 报告期内在上海证券交易所网站以及《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
4. 公司章程

董事长：徐品云  
张家港保税科技股份有限公司  
2014年8月15日