

公司代码：600794

公司简称：保税科技

张家港保税科技股份有限公司 2014 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人唐勇、主管会计工作负责人蓝建秋及会计机构负责人（会计主管人员）张惠忠声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
以保税科技2014年12月31日股本541,624,617股为基数，每10股分配现金股利1.00元（含税），共计54,162,461.7元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增12股。
- 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	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	30
第六节	股份变动及股东情况.....	40
第七节	优先股相关情况.....	46
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第九节	公司治理.....	53
第十节	内部控制.....	59
第十一节	财务报告.....	62
第十二节	备查文件目录.....	183

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
保税科技、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
保税贸易公司	指	张家港扬子江保税贸易有限公司
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
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
长诚物流	指	张家港保税物流园区长诚国际物流有限公司
化工品交易中心	指	江苏化工品交易中心有限公司
控股股东、金港资产	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
乙二醇	指	英文名称：Ethylene Glycol，缩写为 MEG，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），分子式：C ₂ H ₆ O ₂ 。
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 ₂ CH ₂ OCH ₂ CH ₂ OH。
精对苯二甲酸	指	英文名称：Pure Terephthalic Acid，缩写为 PTA，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 ₆ H ₄ （COOH） ₂ 。
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。

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

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	唐勇

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金港路江苏化工品交易中心大厦27楼	江苏省张家港保税区金港路江苏化工品交易中心大厦27楼
电话	0512-58320358	0512-58320165
传真	0512-58320652	0512-58320652
电子信箱	dengyq@zftc.net	changlq@zftc.net

三、 基本情况简介

公司注册地址	张家港保税区北京路保税科技大厦
公司注册地址的邮政编码	215634
公司办公地址	江苏省张家港保税区金港路江苏化工品交易中心大厦27、28楼
公司办公地址的邮政编码	215634
公司网址	www.zftc.net
电子信箱	Touzzzx@zftc.net

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	
注册登记地点	
企业法人营业执照注册号	
税务登记号码	

组织机构代码	
--------	--

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 1997 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司的前身系大理造纸，由云南大理造纸厂独家发起、以定向募集方式设立的股份有限公司，主要从事纸浆、纸制品的制造和销售。

1999 年 9 月，大理造纸经营范围变更为：江苏省张家港保税区基础设施开发建设，房地产开发经营，转口贸易，江苏省张家港保税区企业间贸易，国内外贸易，储运集散，参与项目投资，高新技术开发；机制纸及纸板系列产品制造、销售；纸制品制造、销售；纸浆生产、销售；塔尔油销售；机制纸新产品开发及销售；造纸技术开发、应用及咨询服务。

由于受国家天然林保护政策和环境保护政策的限制，大理造纸分公司无造纸木材采伐指标，原料供应受到较大的负面影响，公司造纸业务失去了资源及地域优势，产品成本增加，同时生产设备老化，自 2000 年以来，大理造纸分公司已连续三年亏损，使公司整体经营成果受到较大影响。经公司 2003 年第一次临时股东大会审议批准，决定关闭大理造纸分公司。2007 年大理造纸分公司办理工商注销手续，至此，公司主营业务由纸浆、纸制品生产和销售业务转变为保税仓储、转口贸易等仓储物流业务。

公司目前的经营范围为：港口码头、保税物流项目的投资；生物高新技术应用、开发；高新技术及电子商务、网络应用开发及其他实业投资。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

1997 年 3 月 6 日，公司在上海证券交易所挂牌交易。控股股东为云南大理造纸厂。

1999 年 6 月 22 日，云南大理造纸厂与江苏省张家港保税区保税实业有限公司签订了《股权转让协议》。本次股权转让后，保税实业成为公司第一大股东。

2004 年 12 月 24 日，公司股东保税实业与金港资产签订《股权转让协议书》。本次股权转让完成后，金港资产成为公司第一大股东。

2006 年 7 月 3 日，公司召开股权分置改革相关股东会议，公司股权分置改革完成后，长江时代成为公司第一大股东。

2007 年 4 月 26 日，金港资产、红塔烟草（集团）有限责任公司、云南红塔集团大理卷烟厂三方签订《股权转让协议》。本次股权转让完成后，金港资产成为公司控股股东。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区中关村南大街乙 56 号方圆大厦 15 层
	签字会计师姓名	魏强、李丽芳
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	东吴证券股份有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路 1208 号东吴证券大厦 21 楼
	签字的保荐代表人姓名	李生毅、李克

持续督导的期间	2013 年 1 月 11 日至 2015 年 12 月 31 日
---------	-----------------------------------

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	758,284,112.18	392,702,098.28	93.09	371,895,265.37
归属于上市公司股东的净利润	120,004,236.82	173,047,695.80	-30.65	163,022,535.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	133,915,779.98	178,645,578.35	-25.04	164,090,431.07
经营活动产生的现金流量净额	-31,467,731.66	-26,309,390.83	-19.61	301,138,789.13
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	1,782,050,900.96	1,000,283,024.38	78.15	877,723,201.63
总资产	3,114,545,565.63	2,797,208,579.27	11.34	2,132,479,985.52

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.24	0.36	-33.33	0.38
稀释每股收益(元/股)	0.24	0.36	-33.33	0.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.27	0.38	-28.95	0.38
加权平均净资产收益率(%)	10.00	18.67	减少8.67个百分点	27.69
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	11.16	19.27	减少8.11个百分点	27.87

二、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注(如适用)	2013 年金额	2012 年金额

非流动资产处置损益	-3, 229, 611. 11		-12, 705, 497. 06	-6, 708, 223. 43
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	1, 478, 248. 30		6, 186, 023. 40	1, 551, 516. 69
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	-15, 468, 370. 01		0. 00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	251, 538. 49			
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的				

要求对当期损益进行一次调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,932,358.95		1,526,641.13	3,107,156.47
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00			
少数股东权益影响额	-18,389.28		-567.60	1,049.38
所得税影响额	5,007,399.40		-604,482.42	980,605.74
合计	-13,911,543.16		-5,597,882.55	-1,067,895.15

三、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0	7,178,119.89	7,178,119.89	72,518.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0	1,583,781.22	1,583,781.22	-1,583,781.22
合计	0	8,761,901.11	8,761,901.11	-1,511,262.71

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 年度，公司董事会务实、开拓、诚信、勤勉，积极履行《公司法》、《公司章程》等赋予的职责，严格执行股东大会决议，在经营效益、资本运作、资源建设、内部管理等方面成效显著，进一步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 75,828.41 万元，较去年同期增长 93.09%，实现利润总额 18,172.14 万元，较上年同期减少 15.71%；实现归属于上市公司股东的净利润 12,000.42 万元，较上年同期减少 30.65%。主要原因是（1）子公司保税贸易本年度开展了化工品自营贸易业务，受原油暴跌影响，化工品市场行情出现大幅下跌，保税贸易自营业务出现较大亏损；（2）子公司长江国际企业所得税减免优惠期届满，本年度恢复执行 25%的企业所得税税率、下调仓储费单价；（3）子公司华泰化工因在建 31.58 万立方储罐支付保税港务土地租赁费。

1、液体化工码头仓储方面

子公司长江国际报告期内码头累计靠船 506 艘次，比去年同期增长 21.93%；码头吞吐总量 333.22 万吨，同比增长 30.47%。报告期内累计实现营业收入 40,550.68 万元，同比增长 20.45%；实现利润总额 24,330.80 万元，同比增长 1.97%。

报告期内，华泰化工因在建 31.58 万立方储罐支付保税港务土地租赁费 1,615 万元，报告期实现利润总额-1,706.86 万元。

2、化工品代理方面

报告期内，特别是进入第四季度，市场行情波动较大，代理客户贸易参与度低，加之代理行业竞争激烈，小型代理公司运作灵活，收取费率低，对外服公司代理开证业务的开展有一定程度的影响。外服公司实现营业收入 1,621.83 万元，同比减少 10.93%；实现利润总额 458.42 万元（不包括从长江国际取得的投资收益 1,691.80 万元），同比减少 56.20%。

3、化工品贸易方面

保税贸易公司从 9 月份陆续开展自营贸易业务。今年下半年开始原油快速下跌，整个行情不景气，而贸易方式受行情影响较大，增加了自营贸易业务的难度。保税贸易公司实现营业收入 31,424.60 万元；实现利润总额-2,201.15 万元。

4、资本运作方面

(1) 报告期内，公司获得中国证监会《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》（证监许可[2014]848 号），核准公司非公开发行不超过 95,607,235 股新股。2014 年 9 月 19 日，北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天圆全验字[2014]00030028 号《验资报告》，保税科技实际非公开发行每股面值 1 元的人民币普通股（A 股）67,272,727 股，募集资金总额为人民币 739,999,997.00 元，扣除承销及保荐费用 24,700,000.00 元，律师费 700,000.00 元，审计费 600,000.00 元，募集资金净额为 713,999,997.00 元。公司于 2014 年 9 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理本次发行新增股份登记托管手续。募集资金用于对长江国际进行增资以实施收购仪征国华 100%股权、收购中油泰富 9 万立方米化工罐区资产；对华泰化工进行增资以实施 31.58 万立方米液体化工储罐建设项目；补充流动资金等项目。

(2) 报告期内，公司拟发行不超过人民币 3.5 亿元的中期票据，用于公司及下属子公司置换银行贷款及补充生产经营所需的流动资金。

(3) 报告期内，公司与金港资产签署了《资产置换框架协议》，公司拟以其持有外服公司不超过 40.2%的股权与金港资产持有的保税港务不超过 49%的股权进行置换，具体置换价格将根据经国有资产管理部门备案的评估机构出具的置入资产和置出资产截至 2014 年 12 月 31 日的《资产评估报告书》所确定的评估价值并考虑置入资产和置出资产过渡期损益予以确定，若拟置入资产与拟置出资产的价值存在差额，则由一方向另一方以现金进行补价，且现金作为补价占整个资产置换金额比例低于 25%。

5、对外投资方面

(1) 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。收购完成后，华杰物流成为外服公司 100%控股子公司，同时华杰物流更名为“张家港保税物流园区长诚国际物流有限公司”。

(2) 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。

(3) 报告期内，公司第六届董事会第二十二次会议审议通过了《关于提请审议公司设立上海保税科技产业投资基金公司的议案》，同意在上海自贸区投资设立上海保港股权投资基金有限公司，注册资本为 5 亿元人民币，其中公司占 90%的股权。

(4) 报告期内，公司第六届董事会第二十三次会议审议通过了《关于投资设立江苏长江航运交易中心有限公司的议案》，同意公司投资设立江苏长江航运交易中心有限公司，注册资本 1000 万元整，其中公司占 61%的股权。

(5) 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，扬州石化注册资本由 5,000 万元增加到 11,500 万元；报告期内，公司对保税贸易公司增资 8,000 万元，增资后保税贸易公司注册资本为 16,000 万元；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；公司与金港资产同比例对外服公司增资，其中公司出资 9,120 万元，金港资产出资 880 万元，增资完成后，外服公司注册资本增加为 22,800 万元。

报告期内，公司召开董事会会议次数 11 次，其中：现场会议次数 2 次；通讯方式召开会议次数 7 次；现场结合通讯方式召开会议次数 2 次。

(一) 主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	758,284,112.18	392,702,098.28	93.09
营业成本	431,104,689.25	95,383,693.43	351.97
销售费用	5,615,728.52	4,343,713.79	29.28
管理费用	78,363,891.00	49,598,119.10	58.00
财务费用	38,056,737.40	15,702,934.36	142.35
经营活动产生的现金流量净额	-31,467,731.66	-26,309,390.83	-19.61
投资活动产生的现金流量净额	-248,417,305.16	-435,026,997.55	42.90
筹资活动产生的现金流量净额	587,572,356.64	435,665,761.06	34.87

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

业务名称	营业收入	
	本年数	上年数
码头仓储（液化）	397,260,558.40	335,575,069.30
仓储（固体）	1,177,211.00	
运输	20,771,268.01	22,424,964.74
化工品贸易	294,230,396.81	
代理费收入	32,081,897.13	32,045,701.02
服务费	10,094.34	
合计	745,531,425.69	390,045,735.06

营业收入的增长主要来自于子公司保税贸易本年度开展了化工品自营贸易业务。

(2) 主要销售客户的情况

前五名客户销售金额合计（元）	136,939,575.50	占销售总额比重（%）	18.06
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	4.20	
张家港保税区君安国际贸易有限	29,393,417.97	3.88	

公司		
张家港保税区佳运国际贸易有限公司	27,156,688.16	3.58
浙江万凯新材料有限公司	26,125,679.94	3.45
张家港保税区泉化国际贸易有限公司	22,399,270.78	2.95
合计	136,939,575.50	18.06

3 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
码头仓储(液化)	物料消耗	2,995,349.30	2.90	3,004,507.27	4.25	-0.30	
	人员薪酬	25,602,479.89	24.78	22,332,294.46	31.6	14.64	
	折旧	44,924,608.48	43.49	26,713,968.89	37.8	68.17	
	仓储费	12,250,880.13	11.86	6,293,122.35	8.91	94.67	
	租赁费	0	0	2,702,555.49	3.82	-100.00	
	保险费	1,417,421.57	1.37	1,067,368.68	1.51	32.80	
仓储(固体)	职工薪酬	424,283.79	23.60			-	
	折旧	1,174,411.80	65.32			-	
运输业务	人员薪酬	2,952,066.93	14.80	2,479,427.50	11.59	19.06	
	过路费	4,491,967.50	22.51	5,808,890.00	27.16	-22.67	
	能源	5,766,264.23	28.90	6,866,923.56	32.11	-16.03	
	折旧	1,995,095.63	10.00	1,665,711.95	7.79	19.77	
化工品贸易	采购、仓储成本	301,706,053.95	100			-	
代理业务	人员薪酬	3,535,549.59	100	4,580,930.77	100	-22.82	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明

(2) 主要供应商情况

前五名供应商采购金额合计(元)	194,664,246.58	占采购总额比重(%)	29.51
客户名称	采购金额	占采购总额比重(%)	
江苏启安建设集团有限公司	67,327,938.18	10.21	
苏州市苏城建筑安装工程有限 责任公司	57,393,411.05	8.70	
富岸(SINO COAST LIMITED)	26,116,669.97	3.96	
EVER NICE INTERNATIONAL GROUP LIMITED	22,996,227.38	3.49	
上海中泽国际贸易有限公司	20,830,000.00	3.16	
合 计	194,664,246.58	29.51	

4 费用

(1) 报告期内管理费用较去年同期增加 28,765,771.90 元,增幅为 58.00%,其主要原因为华泰化工本期计提并支付保税港务公司土地租赁费 16,150,000.00 元;随着公司业务规模扩大,员工增加相应的薪酬、社保、福利及住房公积金支出总额增加 3,552,831.31 元;无形资产—土地使用权摊销、房产税及土地使用税等税费分别增加 2,268,631.21 元、2,151,263.86 元所致。(2) 报告期内财务费用较去年同期增加 22,353,803.04 元,增幅为 142.35%,其主要原因为长江国际本期存在固定资产支持融资贷款利息 13,596,804.70 元及公司本期应承担的公司债利息较去年同期增加 8,332,200.00 元所致。(3) 报告期内资产减值损失较去年同期增加 1,864,490.06 元,增幅为 87.95%,其原因为保税贸易公司本期计提库存商品存货跌价准备 4,537,107.31 元;公司及子公司计提的应收款项坏账准备较去年同期减少 2,672,617.25 元所致。

5 研发支出

报告期内,公司无研发支出。

6 现金流

1、投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 186,609,692.39 元,主要原因如下:

(1) “购建固定资产、无形资产以及其他长期资产支付的现金”较去年同期减少 10,777.06 万元,主要是本期外服公司投建东物流园区、台湾路保税物流配套仓储项目,长江国际 1#罐区改扩建、码头结构加固改造项目,华泰化工新建 31.58 万立方储罐项目支出较去年同期外服公司购买东物流园区 136.6 亩土地使用权、投建保税物流园区配套仓储项目,长江国际收购中油泰富资产、1#罐区改扩建、码头结构加固改造项目支出减少所致。

(2) “投资支付的现金”较去年同期减少 4,591.92 万元,主要是公司去年同期存在参股江苏化工品交易中心有限公司投资成本支出 8000.00 万元所致。

(3) “取得子公司及其他营业单位支付的现金净额”较去年同期减少 2,379.37 万元主要是外服公司本期收购长诚国际比去年同期长江国际收购扬州石化所支付的现金净额减少所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 151,906,595.58 元,增幅为 34.87%,主要原因如下:

(1) 公司本期非公开发行人民币普通股取得募集资金净额 71,400.00 万元,而去年同期发行公司债取得募集资金净额 34,100.00 万元,本期取得的募集资金净额较去年同期增加 37,300.00 万元。

(2) 长江国际本期偿还固定资金支持融资贷款 12,500 万元、外服公司代理进口押汇贷款本年初余额 7,970.32 万元已于本期归还,导致筹资活动现金流出 20,470.32 万元。

7 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内,(1) 保税贸易公司开展了自营贸易业务,自营贸易业务产生毛利-747.57 万元,计提自营贸易应收账款坏账准备 18.26 万元,计提库存商品跌价准备 453.71 万元,待执行的亏损合同计提预计负债 250.05 万元,自营贸易业务对本期利润产生直接影响为-1469.59 万元;(2) 保税贸易公司开展了现货合约交易业务,形成已转让合约损失 1406.93 万元,持有的合约浮亏 158.38 万元,现货合约交易对本期利润产生的直接影响为-1565.31 万元;以上两项合计对本期利润产生的直接影响为-3034.90 万元。

(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

(1) 公司债券发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]649 号文核准,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,票面利率为 5.5%。2014 年 5 月 23 日开始支付自 2013 年 5 月 23 日至 2014 年 5 月 22 日期间的利息共计 1,925 万元。公司不存在兑付兑息违约情况或无法按期偿付的风险。

(2) 非公开发行股票情况

报告期内,公司获得中国证监会《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》(证监许可[2014]848 号),核准公司非公开发行不超过 95,607,235 股新股。2014 年 9 月 19 日,北京天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)出具了天圆全验字[2014]00030028 号《验资报告》,保税科技实际非公开发行每股面值 1 元的人民币普通股(A 股) 67,272,727 股,募集资金总额为人民币 739,999,997.00 元,扣除承销及保荐费用 24,700,000.00 元,律师费 700,000.00 元,审计费 600,000.00 元,募集资金净额为 713,999,997.00 元。公司于 2014 年 9 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理本次发行新增股份登记托管手续。募集资金将用于对长江国际进行增资以实施收购仪征国华 100%股权、收购中油泰富 9 万立方米化工罐区资产;对华泰化工进行增资以实施 31.58 万立方米液体化工储罐建设项目;补充流动资金等项目。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

单位:万元 币种:人民币

项目	2014 年 1-12 月 决算数	2014 年 1-12 月 预算数	变动金额	变动幅度%
营业收入	75,828.41	51,722.00	24,106.41	46.61
营业成本	43,110.47	14,580.27	28,530.20	195.68
利润总额	18,172.14	27,094.02	-8,921.88	-32.93
净利润	12,168.12	19,098.73	-6,930.61	-36.29
归属于母公司所有者的净利润	12,000.42	18,884.66	-6,884.24	-36.45

2014 年实现归属于母公司所有者的净利润完成年初预算数的 63.55%,主要原因是(1) 子公司保税贸易本年度开展了化工品自营贸易业务,受原油暴跌影响,化工品市场行情出现大幅下跌,

保税贸易自营业及现货合约交易业务出现较大亏损；（2）子公司长江国际企业所得税减免优惠期届满，本年度恢复执行 25%的企业所得税税率、下调仓储费单价；（3）子公司华泰化工因在建 31.58 万立方储罐支付保税港务土地租赁费。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	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 (液化)	397,260,558.40	103,299,037.42	74.00	18.38	50.64	减少 5.56 个百分点
仓储 (固体)	1,177,211.00	1,797,835.14	-52.72	-	-	
运输	20,771,268.01	19,953,069.83	3.94	-7.37	-6.71	减少 0.69 个百分点
化工品贸易	294,230,396.81	301,706,053.95	-2.54	-	-	
代理费收入	32,081,897.13	3,535,549.59	88.98	0.11	-28.45	增加 4.40 个百分点
服务费	10,094.34		100.00	-	-	
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

主营业务分行业和分产品情况的说明

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	745,531,425.69	91.14

主营业务分地区情况的说明

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产	上期期末数	上期期末数占总资产	本期期末金额较上期期末变	情况说明
------	-------	-----------	-------	-----------	--------------	------

		的比例 (%)		的比例 (%)	动比例 (%)	
货币资金	934,806,935.51	30.01	625,690,164.01	22.37	49.40	主要是本期公司非公开发行人民币普通股所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,178,119.89	0.23	0.00	0.00	100.00	系保税贸易公司期末尚持有的从二级市场购入的股票公允价值
应收票据	2,749,320.00	0.09	4,351,419.00	0.16	-36.82	主要是长江国际持有的银行承兑汇票到期托收回款所致
应收账款	54,201,346.47	1.74	39,298,430.82	1.40	37.92	主要是本期保税贸易公司开展的外贸自营业务应收的未承兑信用证货款增加所致
预付账款	5,618,884.54	0.18	3,465,519.83	0.12	62.14	主要是本期保税贸易公司开展的自营业务预付货款保证金所致
存货	47,949,824.07	1.54	2,980,467.02	0.11	1,508.80	主要是本期保税贸易公司采购化工品所致
其他流动资产	10,337,666.56	0.33	0.00	0.00	100.00	主要是保税贸易公司待抵扣的增值税金增加所致
长期待摊费用	4,290,237.77	0.14	14,513.76	0.0005	29,459.80	主要是公司及保税贸易公司本期经营场所装璜支出增加所

						致
递延所得税资产	7,121,196.13	0.23	2,072,251.38	0.07	243.65	主要是保税贸易公司本期计提的资产减值准备增加及本期亏损而形成的可抵扣暂时性差异所致
其他非流动资产	13,545,904.93	0.43	702,000.00	0.03	1,829.62	主要是长江国际本期预付设备款及网上仓储系统开发款所致
短期借款	75,496,815.42	2.42	139,292,357.24	4.98	-45.80	主要是外服公司及保税贸易公司本期偿还代理进口押汇贷款所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,583,781.22	0.05	0.00	0.00	100.00	系保税贸易公司本期产生的现货合约交易订货浮亏
应付账款	118,902,166.86	3.82	48,701,103.17	1.74	144.15	系保税贸易公司本期外贸自营采购的化工品应付货款增加所致
预收账款	2,820,490.84	0.09	1,150,370.58	0.04	145.18	主要是保税贸易公司本期收到客户预付货款所致
应付职工薪酬	3,352,738.58	0.11	4,861,602.54	0.17	-31.04	主要是保税贸易公司本期期末应付职工薪酬比去年同期期末减少所致

其他应付款	496,345,765.73	15.94	1,013,714,740.20	36.24	-51.04	主要是本期外服公司代理开证总额较去年同期大幅减少所致
长期借款	134,751,713.60	4.33	98,000,000.00	3.50	37.50	主要是长江国际、外服公司本期分别向工商银行张家港支行贷入固定资产支持融资贷款、项目贷款所致
预计负债	2,500,487.00	0.08	0.00	0.00	100.00	系保税贸易公司自营贸易待执行合同预计出现亏损而确认预计负债所致
递延收益	8,849,619.54	0.03	3,587,083.27	0.13	146.71	主要是本期长江国际收到1#罐区改造扶持引导资金及保税贸易公司收到政府补助的设备款所致
递延所得税负债	9,277,457.32	0.30	5,382,014.72	0.19	72.38	主要是外服公司本期非同一控制下控股合并长城国际物流，长城国际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 得税负债所 致
--	--	--	--	--	--	---------------------------------------

(四) 核心竞争力分析

经过多年的市场培育，保税科技（长江国际）在液体化工仓储细分行业积累了丰富的资源和较高的声誉，公司团队拥有液体化工仓储丰富的管理经验，同时公司拥有明确的发展战略和清晰的经营思路，保证了公司业绩的持续稳定增长。

(1) 公司控股子公司长江国际拥有长江码头 5 万吨级泊位、3 万吨级泊位各一个；

(2) 2015 年，公司储罐规模（新建罐区投入后）将超过 109 万立方米，罐容规模在整个液体化工仓储行业排名前列；

(3) 公司罐区仓储品种主要为 MEG 与 DEG，其中，MEG 目前我国的对外依存度高达 70%。（数据来源于：中国石油与化工网）

(4) 公司地处张家港保税港区内，享有保税港区优惠政策，同时，区内配套有化工品交易市场，客户群体密集。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内投资额	1,146,135,316.26
投资额增减变动数	836,135,316.26
上年同期投资额	310,000,000.00
投资额增减幅度	269.72%

被投资的公司名称

被投资的公司名称	主要经营活动	备注
张家港保税物流园区长诚国际物流有限公司	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（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。	外服出资 18,364,515.35 元收购； 长诚物流注册资本 500 万元，外服公司持有 100% 的股权
张家港保税区长江国际扬州石化仓储有限公司	化工品仓储。	长江国际增资 6500 万元； 扬州石化注册资本 11500 万元，长江国际持有 100% 的股权
张家港扬子江保税贸易有限公司	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（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；纺织原料及产品、化工原料及产品（危险化学品除外）、文体用品、建材、五金交电、电子产品、金	公司增资 8000 万元； 保税贸易公司注册资本 16000 万元，公司持有 100% 的股权

	属材料、橡塑制品、机械设备、矿产品（煤炭除外）的购销。	
张家港保税物流园区扬子江化学品运输有限公司	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）；国际货运代理。	长江国际增资 800 万元；运输公司注册资本 2800 万元，长江国际持有 100%的股权
上海保港股权投资基金有限公司	股权投资管理，资产管理，创业投资，实业投资，投资咨询，商务咨询，财务咨询（不得从事代理记账）。	公司出资 2.8 亿元投资设立；保港公司注册资本 5 亿元，公司持有 90%的股权
江苏长江航运交易中心有限公司	船舶交易，船舶租赁服务，航运交易管理服务，货物及航运的信息技术咨询服务，人才培养咨询服务，与贸易有关的代理业务，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）。	公司出资 610 万元投资设立；航运中心注册资本 1000 万元，公司持有 61%的股权
张家港保税区外商投资服务有限公司	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（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；普通货物仓储。	公司增资 9120 万元；外服公司注册资本 22800 万元，公司持有 91.2%的股权
张家港保税区长江国际港务有限公司	区内管道装卸运输、仓储（危险化学品限安全监督管理部门核准的范围经营）、货物中转、装卸；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）。	公司增资 2.3 亿元，外服公司增资 23,470,700.91 元；长江国际注册资本 59412.519385 万元，公司持有 90.74%的股权
张家港保税区华泰化工仓储有限公司	货物仓储、中转、装卸，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）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	公司增资 3.44 亿元；华泰化工注册资本 36066.6 万元，公司持有 100%的股权

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	002435	长江润发	7,105,601.38	753,213	7,178,119.89	100	70,386.84

期末持有的其他证券投资		/			
报告期已出售证券投资损益	/	/	/	/	114,285.39
合计	7,105,601.38	/	7,178,119.89	100%	184,672.23

证券投资情况的说明

(2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（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	0.38	41,820,000			可供出售金融资产	股权转让
合计	41,820,000	10,000,000	/	41,820,000			/	/

持有非上市金融企业股权情况的说明

公司董事会 2010 年第五次会议审议通过《关于使用自有资金认购中原证券股份的提案》，公司出资 41,820,000 元持有中原证券股份有限公司 0.492% 的股权；因中原证券于 2014 年在香港证券交易所发行 H 股，公司持股比例变更为 0.38%。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
现货合约	自有资金		10135		MEG1406		-74560.76	否
现货合约	自有资金		20782		MEG1407		138823.67	否
现货合约	自有资金		204405		MEG1408		-209169.37	否
现货合约	自有资金		396015		MEG1409		-1002622.46	否
现货合约	自有资金		269845		MEG1410		-6042815.75	否
现货合约	自有资金		253930		MEG1411		-2749896.25	否
现货合约	自有资金		273180		MEG1412		-1646921.00	否
现货合约	自有资金		445350		MEG1501		-59140.25	否
现货合约	自有资金		50146		MEG1501	-1045618		否
现货合约	自有资金		370929		MEG1502		345356.97	否
现货合约	自有资金		78006		MEG1502	-219705.94		否
现货合约	自有资金		168159		MEG1503		113304.29	否
现货合约	自有资金		79053		MEG1503	-119044.49		否
现货合约	自有资金		22711		MEG1504		-4969.25	否
现货合约	自有资金		26480		MEG1504	-137497.42		否
现货合约	自有资金		1821		MEG1505		102.56	否
现货合约	自有资金		3569		MEG1505	-3254.69		否
现货合约	自有资金		2221		PTA1406		-8.53	否
现货合约	自有资金		689		PTA1407		0	否
现货合约	自有资金		68048		PTA1408		-548708.63	否
现货合约	自有资金		178789		PTA1409		463412.96	否
现货合约	自有资金		71016		PTA1410		-572061.64	否
现货合约	自有资金		17654		PTA1411		-68135.23	否
现货合约	自有资金		2671		PTA1412		-6311.04	否
现货合约	自有资金		491019		PTA1501		-1136987.8	否

现货合约	自有资金		9594		PTA1501	-8280.39		否
现货合约	自有资金		15843		PTA1502		19806.83	否
现货合约	自有资金		31452		PTA1502	-20914.54		否
现货合约	自有资金		10203		PTA1503		982.9	否
现货合约	自有资金		20366		PTA1503	-5521.37		否
现货合约	自有资金		192		PTA1504	0	0	否
现货合约	自有资金		384		PTA1504			否
现货合约	自有资金		81163		PTA1505		-85724.6	否
现货合约	自有资金		39399		PTA1505	-12911.06		否
现货合约	自有资金		9079		DEG1406		-30630.82	否
现货合约	自有资金		6106		DEG1407		-32022.21	否
现货合约	自有资金		31036		DEG1408		-85388.01	否
现货合约	自有资金		94812		DEG1409		-122118.32	否
现货合约	自有资金		80992		DEG1410		-204895.93	否
现货合约	自有资金		48797		DEG1411		-184514.02	否
现货合约	自有资金		42809		DEG1412		-217485.36	否
现货合约	自有资金		33909		DEG1501		-60635.81	否
现货合约	自有资金		735		DEG1501	-1217.09		否
现货合约	自有资金		21791		DEG1502		2241.2	否
现货合约	自有资金		2214		DEG1502	-3160.68		否
现货合约	自有资金		7790		DEG1503		-7569.36	否
现货合约	自有资金		2594		DEG1503	-6654.67		否
现货合约	自有资金		103		DEG1504		0	否
现货合约	自有资金		29		DEG1505		0	否
	合计					-1583781.22	-14069261.02	

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

报告期内，公司控股子公司保税贸易公司结合业务需求，参与了化工品交易中心电子交易平台的现货合约投资。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用□不适用

单位: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	4,512.24	19,677.86	1,433.20	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	0.00	
2014	非公开发行	74,000.00	43,290.56	43,290.56	28,109.44	资金用途未变更,存放于募集资金专用账户
合计	/	131,911.06	47,802.80	97,068.42	29,542.64	/
募集资金总体使用情况说明			<p>1、2012年非公开发行</p> <p>截止2014年12月31日,公司募集资金项目累计投入19,677.86万元,其中本期投入4,512.24万元。截止2014年12月31日,公司募集资金使用情况为:直接投入募集资金项目19,677.86万元,尚未使用的资金1,433.20万元。截止2014年12月31日,公司募集资金专户余额合计1,621.33万元,与尚未使用的募集资金余额的差异188.13万元系募集资金存款利息收入及银行手续费支出。</p> <p>2、2013年公司债</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</p>			

	<p>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> <p>3、2014 年非公开发行</p> <p>2014 年度，公司非公开发行每股面值 1 元的人民币普通股（A 股）67,272,727 股，每股发行价人民币 11.00 元，共募集资金合计人民币 7.4 亿元，扣除承销及保荐费用 2,470.00 万元、审计评估费用 60.00 万元及律师费 70.00 万元，募集资金净额为 7.14 亿元，其中：</p> <p>（1）对长江国际增资 2.3 亿元</p> <p>a. 用于长江国际收购仪征国华 100%股权及相应债权项目 1.09 亿元，长江国际预先投入自筹资金 10,664.62 万元，使用募集资金置换 10,664.62 万元，余 235.38 万元，系按收购协议留款，实际专户余 284.88 万元，差额 49.5 万元，包括公司专户注销前产生的利息转入 45.67 万元及长江国际该专户利息收入与扣除手续费支出产生的净额 3.83 万元。</p> <p>b. 收购中油泰富 9 万立方米化工罐区资产项目 1.21 亿元，长江国际预先投入自筹资金 12,083.36 万元，使用募集资金置换 12,083.36 万元，余 16.64 万元，系按收购协议留款，实际专户余 20.71 万元，差额 4.07 万元，系长江国际该专户利息收入扣除手续费支出产生的净额 4.07 万元。</p> <p>（2）对华泰化工增资 3.44 亿元</p> <p>用于 31.58 万立方米液体化工储罐建设项目，华泰化工本期投入 6,542.58 万元（其中：预先投入自筹资金 5,104.57 万元，使用募集资金置换 5,104.57 万元），余 27,857.42 万元，实际专户余 27,882.66 万元，差额 25.24 万元，系华泰化工该专户利息收入扣除手续费支出产生的净额 25.24 万元。</p> <p>（3）补充流动资金 1.4 亿元</p> <p>公司已补充流动资金 1.4 亿元。</p>
--	---

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	注册资本	持股比例	总资产	净资产	营业收入	利润总额	经营范围
------	------	------	-----	-----	------	------	------

张家港保税区长江国际港务有限公司	59412.519385	90.74%	109,312.03	84,920.15	40,550.69	24,330.80	许可经营项目：区内管道装卸运输、仓储、货物中转、装卸；危险化学品的批发。一般经营项目：自营和代理各类商品及技术的进出口业务
张家港保税区外商投资服务有限公司	22,800	91.2%	53,967.37	27,029.54	1,621.83	2,150.22	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。
张家港扬子江保税贸易有限公司	16,000	100%	78,309.57	14,544.14	31,424.60	-2,201.15	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。
张家港保税区华泰化工仓储有限公司	36,066.6	100%	36,388.74	36,061.29	0.51	-1706.86	货物仓储、中转、装卸；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。
上海保港股权投资基金有限公司	50,000	90%	28,515.07	28,498.67	0	-16.33	股权投资管理，资产管理，创业投资，实业投资，投资咨询，商务咨询，财务咨询。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

海关数据显示 2014 年乙二醇全年进口量 845.03 万吨(较 2013 年增加 20.43 万吨,增幅 2.48%),国内乙二醇的进口依存度依旧保持在 70%左右。年内由于供需面表现相对平稳,港口库存对行情的影响作用一定程度被弱化,下半年主要受限于下游需求欠佳,整体开工负荷偏低,乙二醇库存处于相对合理偏高水平。

预计至 2015 年全球乙二醇供应将维持趋紧状态。虽然按照当前各公司发布的项目建设计划,至 2015 年全球新增需求将达 500-600 万吨,同期全球预计新增产能仅 481 万吨/年(全部为中国项目),其中包括 205 万吨/年的甲醇制烯烃和煤制乙二醇工艺装置。不过,但即使以上项目都能按计划投产,预计 2015 年和 2016 年全球乙二醇供应仍会紧张,因为甲醇制烯烃工艺路线虽然从技术上证明可靠,但对甲醇价格波动非常敏感;而煤制乙二醇工艺路线还存在变数,此外还有包括煤灰处理等环保问题待解决,以及中国更加严格的环保法规制约。一旦煤制乙二醇项目不能如期实施,在未来一段时间内,全球乙二醇供应仍将存在较大的缺口。

(二) 公司发展战略

近年来,公司仓储物流业务快速发展,以化工仓储为核心,推动内部资源整合,共享平台,构建现代综合物流服务战略的产业布局日趋清晰。

未来三年发展规划服从企业的整体发展方向和目标,即:以“打造中国一流液体化工物流品牌企业,成就基业长青百年保税科技”为发展方向;以构建现代综合物流服务体系战略为目标;采取在长三角经济区及东南沿海经济圈布局的战略;采用实业经营和资本运作两种手段择机逐步实施规划。

1、夯实化工品保税码头仓储主业

公司自进入化工仓储物流业至今,液体化工品保税码头仓储业务已经发展成为最成熟并具有较强实力的业务,做大做强该业务是公司保持稳定发展的重要基础。公司将立足现有,着眼长远,搞好码头、库区整体规划,进一步优化仓储布局,优化储存品种,加紧完善市场调研机制,继续加大揽货力度,加强客户关系,做强优势品种,保证优势品种的总量,努力提升仓储附加值。同时,公司将继续依托张家港保税港区的政策优势和区域优势,充分发挥自身具备的品牌、规模和管理优势,完善公司治理结构,提高科学决策能力,将优质服务作为确保存量、做大增量的重要手段,巩固并创新现有业务。

2、完善物流产业服务链条,构建现代综合物流服务

目前,公司下属各个控股子公司分别从事液体化工品码头仓储业务、代理业务和运输业务,涉及化工品物流产业链的多个环节,根据仓储物流行业客户的需要以及公司自身发展的需要,公司正在积极构建现代综合物流服务体系战略,通过满足客户需求、创造价值获得经营效益。

公司抓住物流行业向深度发展、客户需求的不断升级变化和政府对物流行业支持的有利时机,顺势对液体化工品仓储模式进行了革新和提升,将传统的被动型码头仓储服务转变为以码头仓储业务为核心,提供配套运输、代理业务为支撑的主动型、一体化综合服务物流模式,从而打造完整的化工品物流服务体系。

为了充分利用张家港保税区化工品贸易在市场、地缘、规模、信息、资源等方面的有利条件,抓住现代电子商务平台发展的良好机遇,完善物流产业服务链条,进一步拓展增值物流服务业务,公司通过化工品交易中心平台,充分掌握客户信息,整合客户资源,挖掘客户需求,不但可以培育新的收入来源,而且可以延伸物流服务产业链,从而为构建现代综合物流服务提供支持和保障。

公司的愿景是成为中国领先的一流专业化物流企业,打造包括液体化工品码头接卸及仓储、固体货物码头接卸及仓储、化工品代理业务、电子化交易平台业务、信息提供及撮合交易等多元

化服务产业链条，以“标准化、集约化、信息化、综合化、自动化”为方向，不断增强对市场的快速响应能力和对客户的全面服务能力，形成主营业务突出，多种业务并存，各项业务相互促进、协调发展的良性经营格局。

(三) 经营计划

公司 2015 年度的经营目标：预计 2015 年度实现营业收入 91,112.38 万元，营业利润 21,662.42 万元，利润总额 21,784.42 万元，归属于母公司所有者的净利润 14,166.44 万元。（此经营计划及经营目标并不代表公司对 2015 年度的盈利预测，能否实现很大程度上取决于市场环境及经营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。）

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司将优化资金使用方案、严格控制费用支出，力争加快资金的周转，支持公司健康地、可持续地发展，同时公司通过多种渠道筹集资金满足公司需求。

(五) 可能面对的风险

（一）市场竞争加剧的风险

公司仓储业务的主要品种包括乙二醇、二甘醇、甲苯等液体石化产品，其中乙二醇是最主要的仓储产品。2012 年，我国乙二醇进口量 796.5 万吨，比 2011 年进口量 710 万吨增长约 12%；2013 年，我国乙二醇进口量 824.7 万吨，同比增长 3.54%；2014 年，我国乙二醇进口量 845.03 万吨，同比增长 2.48%。虽然我国乙二醇的进口增速有所下降，但是进口量保持在较高水平，进口依赖度仍在 70%左右。

近年来，长江三角洲地区的石油和化工产业发展迅速，成为石化物流企业市场竞争的重点。随着国内第三方石化物流行业发展迅速，国际上一些石化仓储物流巨头如荷兰皇家孚宝集团、德国欧德油储集团、挪威奥德费尔公司等纷纷在长江沿线投建大规模专业化仓储码头设施，公司将面临越来越激烈的市场竞争。

报告期内，化工品市场在经历了年初短暂的火爆行情后，受国际原油价格崩溃式下跌影响，国内大宗化工品价格一直处于跌无休止的状态，整个化工品交易氛围明显减弱，贸易商补货动力明显不足，公司货源计划及到港货物明显减少。与此同时，由于化工品价格偏低，下游工厂提货加剧，贸易商去库存化速度加快，出库量节节攀升，公司仓储库存一路下滑，全年出货量大于全年进货量。由于不堪库存下降的压力，周边库区纷纷打响价格战。公司通过市场摸底调查，设定底线原则，分别两次下调了乙二醇、二甘醇等主要经营品种的首期仓储费、超期仓储费及损耗标准，以迎合贸易商降低仓储物流成本的需求。仓储费收费标准下调，对公司的营业收入也将产生一定程度的影响。

（二）技术替代不确定性的风险

我国用石油生产乙二醇的成本相对较高，而煤制乙二醇比用石油制乙二醇在成本上具有一定优势，虽然该技术尚未成熟，但国内部分化工企业正积极开展煤制乙二醇技术的研发。煤制乙二醇技术发展、成熟未来可能形成进口替代效应，从而降低我国乙二醇进口依赖度，形成对我国乙二醇进口贸易及公司乙二醇仓储业务的冲击。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√适用 □不适用

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	项目名称	对 2014 年 1 月 1 日/2013 年度相关财务报表项目的 影响金额	对 2013 年 1 月 1 日/2012 年度相关财务报表项目的 影响金额
			影响金额 增加+/减少-	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》	执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》之前，本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》后，本公司将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股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。	长期股权投资	-41,820,000.00	-41,820,000.00
		可供出售金融资产	41,820,000.00	41,820,000.00

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	项目名称	对 2014 年 1 月 1 日/2013 年度相关财务报表项目的 影响金额	对 2013 年 1 月 1 日/2012 年度相关财务报表项目的 影响金额
			影响金额 增加+/减少-	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》	《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》将其他综合收益划分为两类：(1) 以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；(2) 以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，同时规范了持有待售等项目的列报。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。	递延收益	3,587,083.27	3,592,083.31
		其他非流动负债	-3,587,083.27	-3,592,083.31
		资本公积	-57,649.34	
		其他综合收益	57,649.34	

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

公司利润分配政策的具体内容详见《公司章程》，规定对利润分配顺序、现金分红条件、现金分红的比例、现金分红的时间间隔、股票股利发放条件、现金分红与股票股利的分配顺序、利润分配的决策程序、现金分红决策记录、不进行现金分红的表决程序、利润分配的时间、现金分红的披露、利润分配政策和股东回报规划的监督、股东回报规划周期等方面都做出了明确的规定。

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 登载于 2014 年 3 月 12 日、3 月 4 日、1 月 30 日《上海证券报》和上海证券交易所网站。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014 年	0	1.00	12	54,162,461.70	120,004,236.82	45.13
2013 年	0	1.10	0	52,178,707.90	173,047,695.80	30.15
2012 年	0	2.10	10	49,806,948.45	163,022,535.92	30.55

五、其他披露事项

公司继续选定《上海证券报》为信息披露报刊。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
<p>扬州石化于 2014 年 10 月 30 日收到江苏省苏州市中级人民法院民事起诉状及相应的民事裁定书,涉及民间借贷纠纷,扬州石化为第四被告,被诉要求承担连带保证责任。</p> <p>2013 年 11 月 14 日,公司控股子公司长江国际与自然人邱建峰、吴建高、卢进芬(转让方)以及连带责任保证人华伟达集团有限公司和郭品华签订了《关于受让仪征国华石化仓储有限公司股权的协议》,受让仪征国华石化仓储有限公司 100%股权。因转让方与连带责任担保人故意隐瞒仪征国华石化仓储有限公司对外担保事项,导致扬州石化成为民事诉讼案第四被告,被诉要求承担连带保证责任。</p> <p>担保涉及借款金额:借款 1055 万元、利息 325 万元及至实际归还日的利息。</p> <p>由于此案件其中一名被告需要公告送达,目前还在公告期,因此公司尚未收到法院的开庭通知,何时开庭等待法院通知。</p>	<p>相关公告临 2014-048 登载于 2014 年 11 月 5 日《上海证券报》和上海证券交易所网站</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
于荣祥	邬品华、卢进娣	江苏华润达贸易有限公司、张家港保税区长江国际扬州石化仓储有限公司	民事诉讼	<p>扬州石化于 2014 年 10 月 30 日收到江苏省苏州市中级人民法院民事诉状及相应的民事裁定书,涉及民间借贷纠纷,扬州石化为第四被告,被诉要求承担连带保证责任。</p> <p>2013 年 11 月 14 日,公司控股子公司长江国际与自然人邱建峰、吴建高、卢进芬(转让方)以及连带责任保证人华伟达集团有限公司和邬品华签订了《关于受让仪征国华石化仓储有限公司股权的协议》,受让仪征国华石化仓储有限公司 100%股权。因转让方与连带责任担保人故意隐瞒仪征国华石化仓储有限公司对外担保事项,导致扬州石化成为民事诉讼案第四被告,被诉要求承担连带保证责任。</p> <p>2013 年 7 月 9 日债权人于荣祥(原告)与邬品华(被告)、卢进娣(被告)以及江苏三林法兰不锈钢材料有限公司签订了协议(涉及抵销债权和转让债权,该协议又于 2014 年 6 月 2 日解除); 2013</p>	18,960,482	否	<p>本案于 2014 年 12 月 26 日下午 13 时 30 分在苏州市中级人民法院进行了第一次庭审。我方提供了相应的证据材料,以此证明:(1)本案原国华公司之担保存疑;(2)即使存在原国华之担保,收购方对本案担保不知情。为此,庭前向法庭提交了《鉴定申请书》,分别对原国华的保证合同中的印章、邱建峰签名</p>	<p>鉴于案情比较复杂,苏州市中级人民法院需要核查相关案情,并需进一步审理此案。</p>	

			<p>年 8 月 16 日仪征国华石化仓储有限公司（后更名为张家港保税区长江国际扬州石化仓储有限公司）与债权人于荣祥（原告）签署保证合同，对上述协议进行了担保，并承担连带偿付保证责任。</p>			<p>以及印章、签名的形成时间进行申请鉴定。</p>		
--	--	--	--	--	--	----------------------------	--	--

注：诉讼涉及金额：欠款 15,248,982 元及利息 3,711,500 元（利息暂算至 2014 年 9 月 29 日）及至实际归还日的利息。相关公告临 2014-048 登载于 2014 年 11 月 5 日《上海证券报》和上海证券交易所网站

二、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
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》，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。收购完成后，华杰物流更名为张家港保税物流园区长诚国际物流有限公司。	相关公告临 2014-016、2014-018、2014-046 登载于 2014 年 4 月 12 日、2014 年 10 月 28 日《上海证券报》和上海证券交易所网站。

三、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

四、重大关联交易

适用 不适用

(一) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司与金港资产同比例增资外服公司，公司出资 9120 万元，金港资产出资 880 万元。增资完成后，外服公司注册资本增加为 22,800 万元。	相关公告临 2014-043 登载于 2014 年 10 月 28 日《上海证券报》和上海证券交易所网站。

(二) 其他

1、2014 年 8 月 25 日，公司获得中国证监会《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》（证监许可[2014] 848 号），核准公司非公开发行不超过 95,607,235 股新股。公司于 2014 年 9 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理本次非公开发行股份的股权登记相关事宜。其中，公司控股股东金港资产以 444,000,007.00 元认购公司 40,363,637 股，限售期为 36 个月。相关公告临 2014-033 登载于 2014 年 9 月 27 日《上海证券报》和上海证券交易所网站。

2、公司与化工品交易中心达成房屋租赁合意，签署了正式租赁合同，租赁位于江苏化工品交易中心大厦 27-28 层作为公司的办公用房。相关公告临 2014-043 登载于 2014 年 10 月 28 日《上海证券报》和上海证券交易所网站。

五、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	1,432.48
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	22,783.63
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	-41,135.81
报告期末对子公司担保余额合计（B）	40,357.76
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	63,141.39
担保总额占公司净资产的比例（%）	35.43
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）	49,612.34
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	-25,961.16
上述三项担保金额合计（C+D+E）	23,651.18
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

注：担保总额中美元部分按 2014 年末汇率 1：6.119 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 40,357.76 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
保税贸易公司	2013 年 12 月 10 日 (临 2013-067)	11,000.00	4,594.16	保证
		4,000.00	2,499.94	
		15,000.00	10,142.28	
		18,000.00	9,592.33	
		10,000.00	0.00	
外服公司	2013 年 12 月 10 日 (临 2013-067)	9,120.00	0.00	保证
		17,328.00	986.70	
		4,560.00	1,021.24	
		4,560.00	0.00	
		17,328.00	9,221.11	
		8,208.00	0.00	
外服公司	2013 年 8 月 27 日(临	2,800.00	2,300.00	

	2013-043)		
报告期末对子公司实际担保余额合计			40,357.76

2、报告期末控股子公司之间实际担保余额为 22,783.63 万元，具体明细如下：

单位：人民币万元

控股子公司之间（长江国际对保税贸易公司/华泰化工）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
保税贸易公司	2012年12月28日(临2012-043)、2013	20,000.00	15,013.91	保证
保税贸易公司	年12月10日(临2013-067)	10,000.00	7,769.72	保证
报告期末实际对外担保余额合计			22,783.63	

3、截止 2014 年 12 月 31 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. 保税贸易公司 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 亿元，期限为一年。

截止 2014 年 12 月 31 日，保税科技对外服公司、保税贸易公司实际担保余额分别为 13,529.05 万元、26,828.71 万元；长江国际对保税贸易公司实际担保余额为 22,783.63 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 12 月 31 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 2300 万元，该项目实际贷款 2800 万元，已归还 500 万元。

(3) 经 2014 年 12 月 2 日第六届董事会第二十五次会议及 2014 年第四次临时股东大会审议通过：

a. 外服公司 2014 年度经批准的授信总额度为人民币 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；2015 年度申请的授信总额度调整为不超过人民币 7.4 亿元（具体以银行实际授信为准），期限一年，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%，担保期内如因股东持股比例变化，担保比例同步增减；

b. 保税贸易公司 2014 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），2015 年度向银行申请的总授信额度不超过人民币 13.50 亿元（具体以银行实际授信为准），期限一年。其中，拟由保税科技担保 10.50 亿元，长江国际担保 3.00 亿元。

截止 2014 年 12 月 31 日，外服公司、保税贸易公司尚未与银行签订相应的授信合同，故尚未产生实际担保。

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：同意。

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

六、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股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
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. 1. 11; 2013. 1. 11— 2016. 1. 10	是	是
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	2014. 9. 25 ; 2014. 9. 25— 2017. 9. 24	是	是
与再融资相关的承诺	股份限售	国联安基金管理有限公司	自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2014. 9. 25 ; 2014. 9. 25— 2015. 9. 24	是	是
与再融资相关的承诺	股份限售	华安基金管理有限公司	自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2014. 9. 25 ; 2014. 9. 25— 2015. 9. 24	是	是
与再融资相关的承诺	股份限售	杭谷	自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2014. 9. 25 ; 2014. 9. 25— 2015. 9. 24	是	是
与再融资相关的承诺	股份限售	广发基金管理有限公司	自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2014. 9. 25 ; 2014. 9. 25— 2015. 9. 24	是	是
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、张家港保税区长江时代投资发展	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	2013. 6. 7; 2014. 6. 10— 2019. 6. 9	是	是

		有限公司	技。 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。			
其他承诺	分红	张家港保税区金港资产经营有限公司	一、对于保税科技 2014 年度利润分配及资本公积转增股本预案，自 2014 年 12 月 6 日起，未来六个月内不减持所持股份；如减持股份，则自 2014 年 12 月 6 日起未来十二个月内合计不超过保税科技总股本的 3%。若减持，则会遵守相关法律法规及监管部门的要求。 二、在保税科技有关董事会和股东大会审议 2014 年度利润分配及资本公积转增股本预案时投赞成票。	2014.12.5; 2014.12.6-2 015.6.5	是	是

七、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）	北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	50	55
境内会计师事务所审计年限	9 年	9 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）	20

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

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。

九、执行新会计准则对合并财务报表的影响

2014年初,财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报(2014年修订)》、《企业会计准则第9号——职工薪酬(2014年修订)》、《企业会计准则第33号——合并财务报表(2014年修订)》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资(2014年修订)》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》,要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行,鼓励在境外上市的企业提前执行。同时,财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2014年修订)》(以下简称“金融工具列报准则”),要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司第六届董事会第二十三次会议于2014年10月24日决议通过,本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则,在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则,并根据各准则衔接要求进行了调整。

1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响(一)

单位:元 币种:人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产(+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
中原证券 股份有限 公司	公司与许继集团签署《股权转让协议》,受让许继集团持有的中原证券1000万股股份,占中原证券总股份0.38%,共计4182万元。		-41,820,000.00	41,820,000.00	
合计	/		-41,820,000.00	41,820,000.00	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响(一)的说明

2 准则其他变动的的影响

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	项目名称	对 2014 年 1 月 1 日/2013 年度相关财务报表项目的 影响金额	对 2013 年 1 月 1 日/2012 年度相关财务报表项目的 影响金额
			影响金额 增加+/减少-	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》	《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》将其他综合收益划分为两类：（1）以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；（2）以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，同时规范了持有待售等项目的列报。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。	递延收益	3,587,083.27	3,592,083.31
		其他非流动负债	-3,587,083.27	-3,592,083.31
		资本公积	-57,649.34	
		其他综合收益	57,649.34	

十、其他重大事项的说明

适用 不适用

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	13,800,000	2.91	67,272,727				67,272,727	81,072,727	14.97
1、国家持股									
2、国有法人持股	13,800,000	2.91	40,363,637				40,363,637	54,163,637	10.00
3、其他内资持股			26,909,090				26,909,090	26,909,090	4.97
其中：境内非国有法人持股			22,409,090				22,409,090	22,409,090	4.14
境内自然人持股			4,500,000				4,500,000	4,500,000	0.83
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	460,551,890	97.09						460,551,890	85.03
1、人民币普通股	460,551,890	97.09						460,551,890	85.03
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	67,272,727				67,272,727	541,624,617	100.00

2、 股份变动情况说明

2014 年，公司获得中国证监会核发《关于核准张家港保税科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2014]848 号），核准公司非公开发行不超过 95,607,235 股新股。2014 年 9 月 19 日，北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天圆全验字[2014]00030028 号《验资报告》，公司实际非公开发行人民币普通股 67,272,727 股。公司于 2014 年 9 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理本次发行股份的股权登记相关事项，发行后的公司总股本为 541,624,617 股。

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

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
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
张家港保税区金港资产经营有限公司	0	0	40,363,637	40,363,637	公司再融资	2017 年 9 月 24 日
张家港市金茂科技投资管理有限公司	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
施建刚	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
国联安基金管理有限公司	0	0	14,400,000	14,400,000	公司再融资	2015 年 9 月 24 日
华安基金管理有限公司	0	0	6,100,000	6,100,000	公司再融资	2015 年 9 月 24 日

杭谷	0	0	4,500,000	4,500,000	公司再融资	2015年9月24日
广发基金管理有限公司	0	0	1,909,090	1,909,090	公司再融资	2015年9月24日
合计	46,519,918	32,719,919	67,272,727	81,072,727	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
非公开发行股票	2012-12-25	9.85	23,259,959	2013-1-11	23,259,959	
非公开发行股票	2014-9-16	11.00	67,272,727	2014-9-25	67,272,727	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2013-5-23	5.5%	3,500,000	2013-6-18	3,500,000	

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

根据公司 2013 年第六次临时股东大会决议，以及 2014 年 8 月 19 日中国证券监督管理委员会证监许可[2014]848 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，公司非公开发行股票不超过 95,607,235 股新股。截至 2014 年 9 月 19 日止，公司实际非公开发行每股面值 1 元的人民币普通股(A 股)67,272,727 股，募集资金总额为人民币 739,999,997.00 元，扣除承销及保荐费用 24,700,000.00 元，律师费 700,000.00 元，审计费 600,000.00 元，募集资金净额为 713,999,997.00 元，其中新增股本 67,272,727.00 元，增加资本公积 646,727,270.00 元。报告期内，公司非公开发行股票导致公司资产总额增加 713,999,997.00 元，所有者权益增加 713,999,997.00 元。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	42,824
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	43,115

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	

张家港保税区金港资产经营有限公司	40,363,637	182,504,877	33.70	54,163,637	无	0	国有法人
张家港保税区长江时代投资发展有限公司	-7,628,000	70,804,458	13.07		冻结	10,500,000	境内非国有法人
深圳市融泰祥投资有限公司	-2,970,500	10,685,974	1.97		无	0	未知
全新娜	1,747,098	10,100,084	1.86		未知	5,000,000	境内自然人
国联安基金—浦发银行—国联安—诚品—定增1号特定多客户资产管理计划		6,400,000	1.18		无	0	未知
华富基金—浦发银行—华富基金浦发银行共富103号资产管理计划		6,390,408	1.18		无	0	未知
华安基金—招商银行—华安—轻盐定增分级资产管理计划		6,100,000	1.13		无	0	未知
杭谷		4,500,000	0.83	4,500,000	未知	2,250,000	境内自然人
商丘富悦达商贸有限公司	-418,300	4,457,700	0.82		无	0	未知
上海融通投资有限公司		4,039,400	0.75		无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		

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	70,804,458	人民币普通股	70,804,458
深圳市融泰祥投资有限公司	10,685,974	人民币普通股	12,439,474
全新娜	10,100,084	人民币普通股	10,100,084
华富基金—浦发银行—华富基金浦发银行共富 103 号资产管理计划	6,390,408	人民币普通股	6,390,408
商丘富悦达商贸有限公司	4,457,700	人民币普通股	4,457,700
上海融通投资有限公司	4,039,400	人民币普通股	4,039,400
中国国际金融有限公司	2,867,907	人民币普通股	2,867,907
余劲松	2,510,000	人民币普通股	2,510,000
张维东	2,233,739	人民币普通股	2,233,739
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司前 10 名股东中：</p> <p>(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；</p> <p>(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；</p> <p>(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。</p>		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	张家港保税区金港资产经营有限公司	40,363,637	2017 年 9 月 25 日	0	自发行结束之日起 36 个月不得转让
2	国联安基金管理有限公司	14,400,000	2015 年 9 月 25 日	0	自发行结束之日起 12 个月不得转让
3	张家港保税区金港资产经营有限公司	13,800,000	2016 年 1 月 11 日	0	自发行结束之日起 36 个月不得转让
4	华安基金管理有限公司	6,100,000	2015 年 9 月 25 日	0	自发行结束之日起 12 个月不得转让
5	杭谷	4,500,000	2015 年 9 月 25 日	0	自发行结束之日起 12 个月不得转让
6	广发基金管理有限公司	1,909,090	2015 年 9 月 25 日	0	自发行结束之日起 12 个月不得转让

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司上述股东中： (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) 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。
------------------	--

四、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	张家港保税区金港资产经营有限公司
单位负责人或法定代表人	赵耀新
成立日期	2002-12-03
组织机构代码	74624231-3
注册资本	3,470,000,000
主要经营业务	资本运作和管理
未来发展战略	全力打造成经营规范、专业高效、文化先进、产业合理的现代化国有资产经营企业。一是强化资源整合，整合范围不断延伸，资产规模明显扩增。二是融资渠道不断拓宽，投资能力显著增强。三是经营主业不断强化，运营效率明显提升。四是结构调整不断完善，资产布局明显优化。积极盘活有效存量资产，处置低收益和不良资产，推动公司资产资本化、资本证券化、股权多元化，不断提升优质资产比重。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

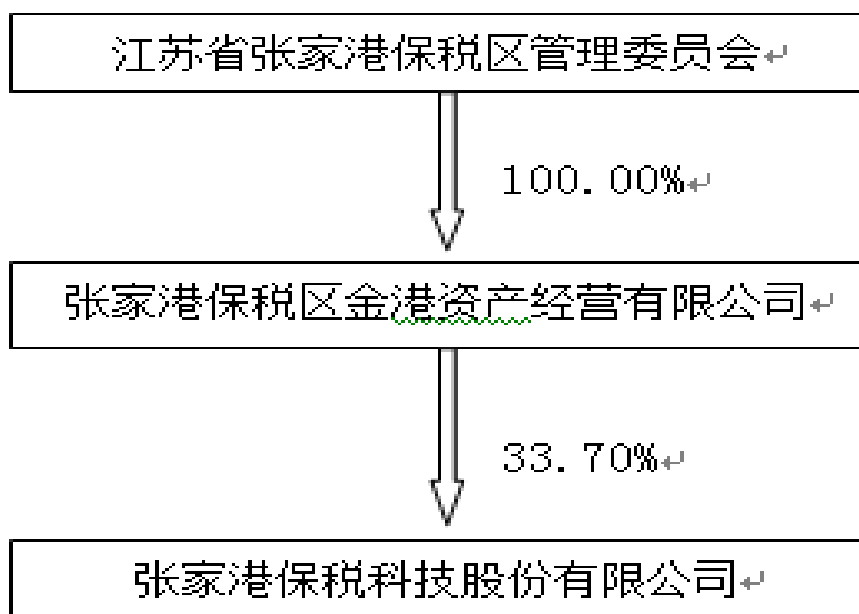
(二) 实际控制人情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	江苏省张家港张家港保税区管理委员会
单位负责人或法定代表人	姚林荣
成立日期	
组织机构代码	K1222228-X
注册资本	
主要经营业务	
未来发展战略	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
张家港保税区长江时代投资发展有限公司	蓝建秋	2004年3月30日	76051849-4	111,800,000	实业投资（证券投资除外）；自营各类商品的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外）；化工原料（危险化学品除外）的批发，与贸易有关的代理业务，普通货物的保税仓储。（仓储待消防验收合格后方可经营；涉及专项审批的，凭许可证经营）

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
唐勇	董事长	男	40	2015-01-15	2015-11-15	0	0				
蓝建秋	副董事长、总经理	男	52	2012-11-16	2015-11-15	0	0			55	
高福兴	董事	男	52	2012-11-16	2015-11-15	0	0			46	
颜中东	董事	男	46	2012-11-16	2015-11-15	0	0			3	
全新娜	董事	女	38	2012-11-16	2015-11-15	8,352,986	10,100,084	1,747,098	二级市场购买 1,747,098股	26	
邓永清	董事、董事会秘书	男	36	2012-11-16	2015-11-15	0	0			39	
谢荣兴	独立董事	男	64	2012-11-16	2015-11-15	0	0			5	
姚文韵	独立董事	女	42	2012-11-16	2015-11-15	0	0			0	
李杏	独立董事	女	43	2012-11-16	2015-11-15	0	0			0	
戴雅娟	监事会主席	女	40	2014-12-29	2015-11-15	0	0			2	
李金伟	监事	男	40	2012-11-16	2015-11-15	651,120	724,920	73,800	二级市场购买 73800股	26	
陈惠	监事(职工代表)	女	44	2012-11-16	2015-11-15	0	0			35	

吴晓君	监事（职工代表）	男	36	2012-11-16	2015-11-15	652,648	726,048	73,400	二级市场 购买 73400 股	26	
杨洪琴	监事	女	41	2015-01-15	2015-11-15	0	0				
朱建华	副总经理	男	51	2012-11-16	2015-11-15	0	0			41	
王奔	副总经理	男	44	2014-12-29	2015-11-15	0	0			41.5	
黄雄	副总经理	男	51	2014-12-29	2015-11-15	0	0				
张惠忠	财务总监	男	42	2012-11-16	2015-11-15	0	0			39	
徐品云(已离任)	董事长	男	56	2012-11-16	2014-10-31	0	0			48.33	
许银翼(已离任)	副总经理	男	55	2013-03-22	2014-12-08	0	0			34.16	
合计	/	/	/	/	/	9,656,754	11,551,052	1,894,298	/	466.99	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
唐勇	曾任张家港市政府副秘书长、市政府法制办主任、张家港市商务局局长、江苏国泰国际集团监事会主席、张家港保税区管理委员会主任助理。
蓝建秋	2007 年 8 月至今任本公司总经理，2007 年 9 月至今任本公司董事、副董事长，2010 年 3 月至今任保税贸易公司董事长，2013 年起任北京怡和荣盛科技发展有限公司执行董事兼总经理，2013 年 9 月起任江苏化工品交易中心有限公司总经理。
高福兴	2005 年 7 月至今任长江国际董事、总经理，2010 年 12 月至今任扬子江运输董事长，2011 年 3 月至今任本公司副总经理，2012 年 8 月起任华泰化工总经理，2014 年 1 月起任张家港保税区长江国际扬州石化仓储有限公司总经理。
颜中东	2006 年 1 月至今任江苏永泰稀土电机有限公司董事长，2005 年 10 月至今任本公司董事。
全新娜	2006 年 6 月至今任长江国际董事兼财务总监，2006 年 6 月 30 日至今任本公司董事，2010 年 12 月至今任扬子江运输财务总监。
邓永清	2006 年 6 月至今任本公司董事，2006 年 6 月至今任外服公司董事，2009 年 6 月起至今任本公司董事会秘书。
谢荣兴	曾任万国证券公司财务经理、交易总监、董事；君安证券公司副总裁、董事会风控主席；国泰君安证券总经济师、国联安基金公司督察长；现任九汇律师事务所律师、君万资本合伙人。
姚文韵	会计学教授，会计专业硕士生导师；现任南京财经大学财务处处长，兼任江苏省教育会计学会常务理事等。
李杏	主要从事宏观经济研究，国际贸易、国际投资方向。现任南京财经大学国际经贸学院教授，国民经济学科带头人，兼任南京青年社科联常务理事。
戴雅娟	2006 年 6 月至今任本公司监事、外服公司监事，2010 年 9 月至今任金港资产总经理助理，2014 年 12 月至今任公司监事会

	主席。
李金伟	2007 年 9 月至今任本公司监事。
陈惠	2004 年 4 月至今任本公司监事，2009 年 10 月至今任本公司办公室主任。
吴晓君	2006 年 6 月至今任本公司职工监事，2010 年 3 月至今任保税贸易公司监事。
杨洪琴	曾任张家港保税区纺织原料市场有限公司财务部经理，现任张家港保税区财政局（国资办）资产管理科副科长，2015 年 1 月 15 日至今任公司监事。
朱建华	2010 年 4 月至 2010 年 12 月任运输公司总经理，2006 年 8 月至今任金港资产董事，2010 年 4 月至今任本公司副总经理。
王奔	曾任张家港市港区建管委科员、张家港保税区开发总公司部门经理、外服公司总经理、长江国际董事、张家港保税区长润投资有限公司监事、保税贸易公司董事长、公司监事会主席。2014 年 12 月 29 日起任本公司副总经理。
黄雄	曾任中信银行张家港支行副行长，兴业银行张家港支行行长。2014 年 12 月 29 日起任本公司副总经理。
张惠忠	自 1994 年 8 月起任职苏州天和会计师事务所，曾任职事务所项目经理、部门经理、监事、董事；2010 年 4 月至今任本公司财务总监。
徐品云（已离任）	曾任本公司董事长，于 2014 年 10 月 31 日辞职。
许银翼（已离任）	曾任公司副总经理，于 2014 年 12 月 8 日辞职。

其它情况说明

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
戴雅娟	张家港保税区金港资产经营有限公司	总经理助理	2010 年 9 月	
朱建华	张家港保税区金港资产经营有限公司	董事	2006 年 8 月	2014 年 12 月
蓝建秋	张家港保税区长江时代投资发展有限公司	执行董事	2006 年 9 月	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
唐勇	江苏港通投资发展有限公司	董事长、总经理	2013年1月	
唐勇	张家港保税区达安进口汽车检测有限公司	董事长	2013年12月	
唐勇	张家港保税区国际汽车城有限公司	董事长	2013年12月	
蓝建秋	江苏化工品交易中心有限公司	董事兼总经理	2013年9月	
蓝建秋	张家港扬子江保税贸易有限公司	董事长	2010年3月	
蓝建秋	北京怡和荣盛科技发展有限公司	执行董事兼总经理	2013年4月	
颜中东	江苏永泰稀土电机有限公司	董事长	2006年1月	
高福兴	张家港保税区长江国际港务有限公司	董事、总经理	2005年7月	
高福兴	张家港保税物流园区扬子江化学品运输有限公司	董事长	2010年12月	
高福兴	张家港保税区长江国际扬州石化仓储有限公司	董事长、总经理	2014年1月	
高福兴	张家港保税区华泰化工仓储有限公司	董事长、总经理	2014年11月	
全新娜	张家港保税物流园区扬子江化学品运输有限公司	财务总监	2010年12月	
全新娜	张家港保税区长江国际港务有限公司	董事、财务总监	2006年6月	
邓永清	张家港保税区外商投资服务有限公司	董事	2006年6月	2014年12月
谢荣兴	九汇律师事务所	律师	2009年6月	
姚文韵	南京财经大学财务处	处长	2009年9月	
李杏	南京财经大学国际经贸学院	教授	2011年9月	
戴雅娟	张家港保税区外商投资服务有限公司	监事	2006年6月	
戴雅娟	张家港保税区长乐物业管理有限公司	监事	2006年7月	
戴雅娟	张家港保税区纺织原料市场有限公司	监事	2006年12月	
戴雅娟	张家港保税区物流中心有限公司	监事	2006年7月	
戴雅娟	江苏化工品交易中心有限公司	监事会主席	2013年4月	
戴雅娟	张家港保税区长江国际港务有限公司	监事	2014年12月	
吴晓君	张家港扬子江保税贸易有限公司	监事	2010年3月1日	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事和高级管理人员的薪酬按照《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》、《高级管理
---------------------	---

	人员年度绩效薪酬考核细则》、《董事、监事津贴制度》执行。董事、监事的薪酬构成为：基本年薪、奖金、津贴及补贴和福利收入, 高级管理人员薪酬构成为：基本年薪、年度绩效薪酬、津贴及补贴和福利收入。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司根据年度工作目标和经营计划的完成情况及各岗位职责完成情况, 对公司高级管理人员进行考核并发放年度绩效薪酬; 独立董事、外部董事和外部监事的津贴按照《董事、监事津贴制度》发放, 独立董事薪酬每人每年 5 万元。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司董事、监事及高级管理人员在公司领取薪酬严格按照公司责任考核制度兑现, 公司所披露的报酬与实际发放情况相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	466.99 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
徐品云	董事长	离任	工作调整
许银翼	副总经理	离任	个人原因
王奔	监事会主席	离任	工作调整
王奔	副总经理	聘任	
杨洪琴	监事	选举	
黄雄	副总经理	聘任	

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内, 公司核心团队和关键技术人员无变化。

六、母公司和主要子公司的员工情况

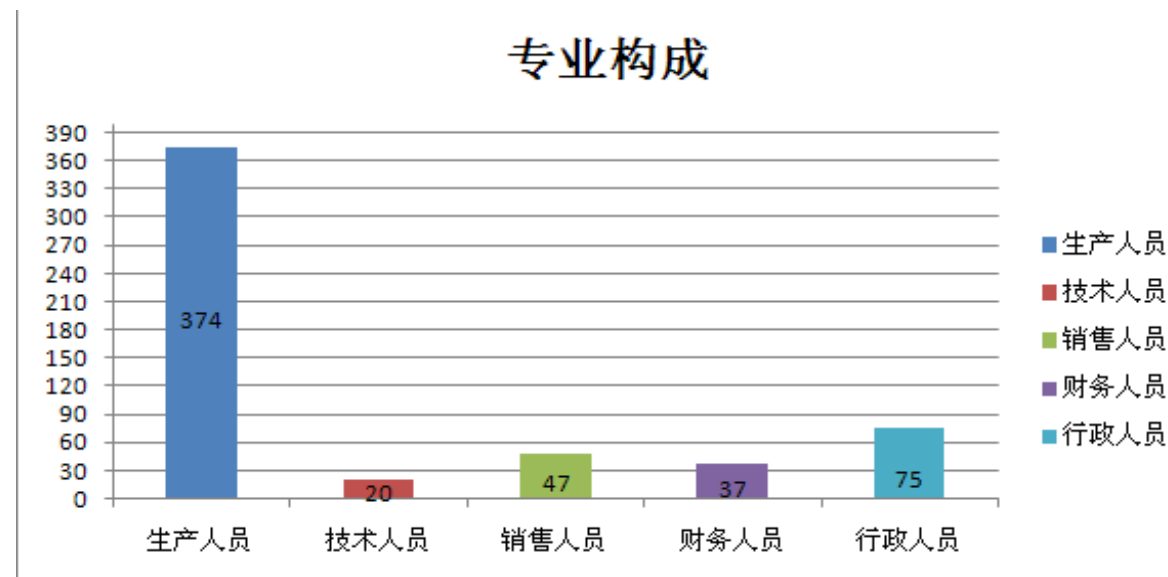
(一) 员工情况

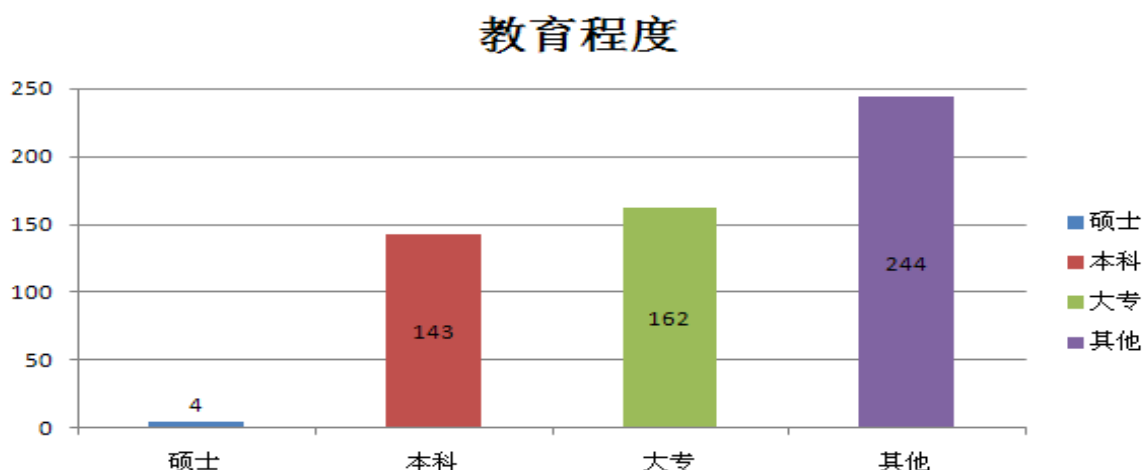
母公司在职员工的数量	50
主要子公司在职员工的数量	553
在职员工的数量合计	553
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	6
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	374
销售人员	47
技术人员	20
财务人员	37
行政人员	75
合计	553
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	4
本科	143
大专	162
其它	244
合计	553

(二) 薪酬政策

公司严格按照绩效考核制度执行。

(三) 专业构成统计图



(四) 教育程度统计图**第九节 公司治理****一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明**

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》等法律法规的规定及其他相关要求，建立了较为完善的公司治理结构，建立并不断完善各项制度，公司的权力机构、决策机构、监督机构、经营管理层按照《公司章程》责权明晰，各行其事，运作规范。公司董事会认为公司治理结构的实际情况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

报告期内，公司修订完善了《公司金融衍生品交易业务内控制度》、《公司衍生金融工具管理制度》、《公司可供出售金融资产减值管理办法》、《公司章程》等一系列制度。

对照中国证监会颁发的《上市公司治理准则》，公司法人治理基本符合要求，实际情况如下：

1) 关于股东和股东大会

公司的治理结构能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，充分行使合法权利，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定召开股东大会，聘请律师对股东大会的召集、召开、表决等程序进行见证。公司投资者关系管理事务由董事会秘书统一协调管理，设立了投资者咨询电话，并通过电子信箱、传真等各种方式，确保与投资者进行有效沟通。

2) 关于控股股东和上市公司

控股股东依法行使出资人的权利，承担股东义务，没有利用其控股地位谋取额外利益或者干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面做到完全分开，独立经营，独立核算，公司董事会、监事会和内部管理机构独立运作。

3) 关于董事和董事会

公司按照《公司法》、《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，董事会由九名董事组成，其中有三名独立董事，占公司董事总人数的三分之一；董事会下设战略、提名、审计、薪酬与考核四个专门委员会。董事会会议按照《董事会议事规则》的规定召集、召开、表决，各位董事均以认真负责的态度出席董事会会议和股东大会，依法履行职责，并积极参加相关的培训学习，不断提高个人素质和履职能力。

4) 关于监事和监事会

公司按照《公司法》、《公司章程》规定的监事选聘程序选举监事，监事会由五名监事组成，其中有两名监事由公司职工代表担任；监事会根据《公司章程》赋予的职权，独立行使对公司董事和高级管理人员的履职行为、公司财务运作合法合规性等的监督；监事会会议按照《监事会议事规则》的规定召集、召开、表决，监事认真出席监事会会议和股东大会，依法履行职责，并积极参加相关的培训学习，不断提高个人素质和履职能力。

5) 关于相关利益者

公司尊重投资者、银行及其他债权人、职工、客户、供应商、社会等相关利益者的合法权利，与相关各方积极合作，共同推动公司健康、持续发展。

6) 关于信息披露和透明度

公司制订了《信息披露制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》、《定期报告的编制和披露制度》，指定由董事会秘书负责依法履行信息披露的义务，公司所有应披露的信息均在指定的网站 www.sse.com.cn 和指定报纸上真实、准确、完整、及时地披露，确保所有股东均有平等机会获得信息。

公司《内幕信息知情人登记制度》已于 2009 年 12 月制定实施，2011 年 12 月进行第一次修订。公司在日常工作中严格按照内幕信息知情人登记制度的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案，防止泄露信息，保证信息披露的公平。

本报告期内，公司未发生内幕信息泄露的情况。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
张家港保税科技股份有限公司 2013 年度股东大会	2014 年 3 月 3 日	1、《张家港保税科技股份有限公司 2013 年度董事会报告》；2、《张家港保税科技股份有限公司 2013 年度监事会报告》；3、《张家港保税科技股份有限公司内部控制自我评价报告》；4、《张家港保税科技股份有限公司内部控制审计报告》；5、《张家港保税科技股份有限公司 2013 年度财务决算报告》；6、《张家港保税科技股份有限公司 2014 年度财务预算报告》；7、《张家港保税科技股份有限公司 2013 年度分配预案》；8、《关于续聘北京天圆全会计师事务所为公司 2014 年度审计机构的议案》；9、《关于续聘北京天圆全会计师事务所为公司 2014 年度内部控制审计机构的议案》；10、《张家港保税科技股份有限公司 2013 年度报告及摘要》；11、《关于会计师事务所年报审计及内控审计报酬预案的议案》；12、《关于审议公司独立董事述职报告的议案》；13、《关于提请审议外服公司 2013 年度利润分配的议案》；14、《关于提请审议长江国际 2013 年度利润分配的议案》；15、《关于提请审议扬子江物流公司 2013 年度利润分配的议案》；16、《张家港保税科技股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 3 月 4 日
张家港保税科技股份有限公司	2014 年 4	1、《关于前次募集资金使用情况说明的议案》	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 4 月 29

司 2014 年第一次临时股东大会	月 28 日				日
张家港保税科技股份有限公司 2014 年第二次临时股东大会	2014 年 10 月 24 日	1、《关于提请审议公司设立上海保税科技产业投资基金公司的议案》	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 10 月 25 日
张家港保税科技股份有限公司 2014 年第三次临时股东大会	2014 年 12 月 1 日	1、《关于提请审议张家港保税区外商投资服务有限公司增加注册资本的议案》2、《关于公司租赁办公场所的议案》3、《公司章程修正议案》4、《公司金融衍生品交易业务内部控制制度》5、《公司衍生金融工具管理制度》6、《关于拟发行中期票据的议案》	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 12 月 2 日
张家港保税科技股份有限公司 2014 年第四次临时股东大会	2014 年 12 月 22 日	1、《关于保税科技子公司向银行申请授信额度及相应担保事项的议案》	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 12 月 23 日

股东大会情况说明

1、公司 2013 年度股东大会

2014 年 3 月 3 日，公司 2013 年度股东大会在本公司会议室召开。出席本次股东大会的股东及股东委托人共 2 人，持有表决权的股份总数为 220,573,698 股，占公司有效表决权股份总数的 46.50%。通过书面记名投票方式，到会股东以 2 票同意，占到会股东所持股份的 100%，0 票反对，0 票弃权，审议通过所有议案。相关公告临 2014-014 刊载于 2013 年 3 月 4 日《上海证券报》及上海证券交易所网站。

2、2014 年第一次临时股东大会情况

2014 年 4 月 28 日，公司 2014 年第一次临时股东大会在公司会议室召开。出席本次股东大会的股东及股东委托人共 2 人，持有表决权的股份总数为 220,573,698 股，占公司有效表决权股份总数的 46.50%。通过书面记名投票方式，到会股东以 2 票同意，占到会股东所持股份的 100%，0 票反对，0 票弃权，审议通过了所有议案。相关公告临 2014-023 刊载于 2014 年 4 月 29 日《上海证券报》及上海证券交易所网站。

3、2014 年第二次临时股东大会情况

2014 年 10 月 24 日，公司 2014 年第二次临时股东大会在本公司会议室召开，本次会议采取现场投票跟网络投票相结合的方式。出席现场会议并投票的社会公众股股东及授权代表人数 2 人，代表股份 260,487,335 股，占公司社会公众股股份总数的 48.09%，占公司总股本的 48.09%；参加网络投票的社会公众股股东人数 17 人，代表股份 29,742,174 股，占公司社会公众股股份总数的 5.49%，占公司总股本的 5.49%。经与会股东充分协商，通过书面记名投票方式，全体股东以 29,742,174 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了所有议案。相关公告临 2014-039 刊载于 2014 年 10 月 25 日《上海证券报》及上海证券交易所网站。

4、2014 年第三次临时股东大会情况

2014 年 12 月 1 日，公司 2014 年第三次临时股东大会在本公司会议室召开。出席现场会议并投票的社会公众股股东及授权代表人数 2 人，代表股份 253,387,335 股，占公司社会公众股股份总数的 46.78%，占公司总股本的 46.78%；参加网络投票的社会公众股股东人数 12 人，代表股份 38,603,576 股，占公司社会公众股股份总数的 7.13%，占公司总股本的 7.13%。经与会股东充分协商，通过书面记名投票方式，全体股东以 109,486,034 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过

了所有议案。相关公告临 2014-056 刊载于 2014 年 12 月 2 日《上海证券报》及上海证券交易所网站。

5、2014 年第四次临时股东大会情况

2014 年 12 月 22 日，公司 2014 年第四次临时股东大会在本公司会议室召开。出席现场会议并投票的社会公众股股东及授权代表人数 2 人，代表股份 253,309,335 股，占公司社会公众股股份总数的 46.77%，占公司总股本的 46.77%；参加网络投票的社会公众股股东人数 48 人，代表股份 37,080,405 股，占公司社会公众股股份总数的 6.85%，占公司总股本的 6.85%。经与会股东充分协商，通过书面记名投票方式，全体股东以 290,353,540 票同意，21,400 票反对，14,800 票弃权，审议通过了所有议案。相关公告临 2014-068 刊载于 2014 年 12 月 23 日《上海证券报》及上海证券交易所网站。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
徐品云 (已离任)	否	8	2	6	0	0	否	3
蓝建秋	否	11	4	7	0	0	否	5
高福兴	否	11	4	7	0	0	否	5
颜中东	否	11	4	7	0	0	否	3
全新娜	否	11	4	7	0	0	否	5
邓永清	否	11	4	7	0	0	否	5
谢荣兴	是	11	2	9	0	0	否	0
姚文韵	是	11	2	9	0	0	否	0
李杏	是	11	2	9	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 其他

公司制定了《独立董事制度》、《独立董事年度报告工作制度》，对独立董事的任职条件、选聘程序、行使职权、享有的权力、在审查关联交易中的义务、年报编制和披露过程中的责任和义务等方面做出了规定。在报告期内，公司独立董事按照相关制度的要求，认真行使所赋予的权力，及时了解公司的生产经营信息，关注公司的发展状况，积极出席公司召开的相关会议，发表独立客观的意见，忠实履行职责，充分发挥了独立董事的独立作用，积极维护公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。

独立董事在报告期内发表的独立意见：

(一) 第六届董事会第十七次会议

1、对《张家港保税科技股份有限公司内部控制自我评价报告》的独立意见：

公司内部控制自我评价报告真实、准确地反映了公司 2013 年度内部控制规范体系建设的实际情况，较为全面地反映了公司重点经营活动的内部控制情况，涵盖组织架构、发展战略、人力资

源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、财务报告等各主要业务流程的内部控制事项。

我们认为，公司内部控制自我评价报告全面、客观、真实地反映了公司内部控制规范体系建设、完善、运行及监督情况，公司制定的内部控制自我评价的程序和方法、内部控制缺陷及其认定、整改情况均具有较强的可操作性。公司已根据自身的实际情况和监管部门的要求，建立了较为完善的法人治理结构和内部控制规范体系，能够对公司经营管理起到有效控制和监督作用，促进公司经营管理活动协调、有序、高效运行。

2、对《张家港保税科技股份有限公司 2013 年度报告及摘要》相关事项的独立意见：

(1) 关于公司与控股股东及其他关联方资金往来的专项说明及独立意见：

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的有关规定，经讨论，我们认为报告期内公司控股股东及关联方不存在非生产经营性占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至 2013 年 12 月 31 日的违规关联方资金占用情况。

(2) 对公司对外担保情况的独立意见：

A、本报告期公司与控股股东及其他关联方的资金往来严格遵守《通知》的规定。B、本报告期公司未发生为控股股东、任何非法人单位或个人提供担保的行为。C、根据《通知》的要求，本报告期，公司严格按照《公司章程》执行了对外担保审议程序、认真履行了信息披露义务，采取有效措施控制和化解了对外担保风险。

(3) 对《张家港保税科技股份有限公司董事会关于 2013 年募集资金存放与使用情况的专项报告》的独立意见：

关于 2012 年非公开发行募集资金的使用情况：我们认为公司对于募集资金的使用符合募集资金投资计划，符合《募集资金管理办法》及《募集资金使用管理实施细则》的有关规定，公司对募集资金实行专户存储制度。报告期内，公司募集资金还未使用完毕，我们认为公司募集资金的存放与使用情况合理、有效。

(4) 对《张家港保税科技股份有限公司 2013 年度分配预案》的独立意见：

该方案需经公司股东大会审议通过后实施。

我们认为：该利润分配议案符合公司当前的实际情况，有利于公司的持续稳定发展，同意董事会的利润分配预案，并提请股东大会审议。

(5) 对《关于续聘北京天圆全会计师事务所为公司 2014 年度审计机构的议案》的专项意见：

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《公司独立董事制度》等相关规章制度的有关规定，经讨论，就公司北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度审计机构发表如下意见：

1、北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司的审计机构，确保了公司审计的独立性，未发现公司及相关人员从中获得不当利益。

2、公司聘任北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构及支付年度审计费用，是经双方充分沟通后协商确定的。

3、我们同意继续聘任北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）为公司的 2014 年度财务报告审计机构。

(6) 对《关于续聘北京天圆全会计师事务所为公司 2014 年度内部控制审计机构的议案》的专项意见：

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《公司独立董事制度》等相关规章制度的有关规定，经讨论，就公司续聘北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度内部控制审计机构事项发表如下意见：

1、公司聘任北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计机构，是经双方充分沟通后协商确定的。

2、北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货审计业务资格，且目前正为公司提供财务审计服务，对公司经营情况及财务状况较为了解，能够胜任公司内控审计工作，我们同意聘请该所为公司 2014 年度内部控制审计机构，并同意将该事项提交股东大会审议。

(7) 对董事会薪酬考核委员会《对公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬的审核意见》的独立意见:

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》的有关规定, 作为公司独立董事, 在审阅相关资料后, 对公司董事、监事薪酬发放发表独立意见:

1、公司制定的薪酬方案结合公司实际情况, 依据行业和地区的薪酬水平, 符合相关的法律法规, 有利于公司的发展。

2、薪酬方案是由公司董事会薪酬与考核委员会审查通过的, 程序合理合法。

(二) 第六届董事会第二十次会议

对《公司 2014 年半年度报告》及《报告摘要》中:

(1) 关于“报告期内利润分配预案”意见:

谢荣兴: 同意。

姚文韵: 同意。

李杏: 无。

(2) 关于“重要事项中担保情况”意见:

谢荣兴: 同意。

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产合理使用的需要, 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。

李杏: 无。

(三) 第六届董事会第二十三次会议

(1) 对《关于会计政策变更和财务信息调整的议案》的独立意见:

公司依照财政部的有关规定和要求, 对公司进行会计政策变更和财务信息调整, 使公司的会计政策符合财政部、证监会和上海证券交易所等相关规定, 能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果, 符合公司和所有股东的利益。本次会计政策变更和财务信息的调整的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定, 没有损害公司及中小股东的权益, 同意本次会计政策变更和财务信息调整。”

(2) 对《关于公司租赁办公场所的议案》的独立意见:

本次租赁为公司正常营运之需, 交易价格参照市场价格由各方协商确定, 没有发现有侵害中小股东利益的行为和情况, 符合中国证监会和上交所的有关规定。同意本公司与江苏化工品交易中心有限公司签署《房屋租赁合同》。

(四) 第六届董事会第二十五次会议

对《关于公司签署资产置换框架协议的议案》的独立意见:

1、本次董事会之前, 公司已将本次关联交易事宜与我们进行了充分的沟通, 提交了相关材料, 我们认为此次置换有利于对码头仓储业务的资源进行整合, 扩大未来的发展空间的同时也有助于解决同业竞争、关联交易等问题。

2、金港资产作为公司控股股东, 本次与公司共同投资, 构成关联交易。关联董事高福兴、邓永清已在议案审议时回避表决, 其他非关联董事参与表决, 表决程序符合有关法律法规的规定。

3、本次关联交易遵循了公允的价格和条件, 符合诚实信用和公开、公平、公正的原则, 不存在损害公司及其他非关联股东特别是中小股东利益的情况。

(五) 第六届董事会第二十六次会议

(1) 对《关于增补公司董事的议案》的独立意见:

1、候选人担任公司董事的任职资格合法。

经审阅相关候选人履历, 未发现《公司法》第 147 条规定的情况, 以及被中国证监会确定为市场禁入者, 或者禁入尚未解除的情况。

2、相关候选人的提名程序符合《公司法》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等的有关规定。

3、经了解，相关候选人的教育背景、工作经历和身体状况能够胜任董事的职责要求，上述聘任有利于公司的发展。

4、同意将唐勇先生作为公司董事会董事候选人提交股东大会选举。

(2) 对《关于提名王奔先生为公司副总经理的议案》、《关于提名黄雄先生为公司副总经理的议案》的独立意见：

1、我们对王奔先生、黄雄先生的个人履历进行了审核，未发现存在《公司法》第 147 条规定的情况，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

2、本次董事会相关人员的提名方式、聘任程序合法，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

3、我们同意聘任王奔先生、黄雄先生为公司副总经理。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时没有提出重要意见和建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司制定了《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》、《高级管理人员年度绩效薪酬考核细则》、《董事、监事津贴制度》。

公司根据年度工作目标和经营计划的完成情况及岗位职责完成情况，对公司高级管理人员进行考核并发放年度绩效薪酬；独立董事、外部董事和外部监事的津贴按照《董事、监事津贴制度》发放。

报告期内，公司未实施股权激励。

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、内部控制建设的总体方案

公司董事会以《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》为基础，以防范风险、规范管理为目标，根据公司内部环境、经营风险、控制活动、信息流转、检查监督等各方面现状，注重内部控制流程，强化关键风险、控制点建设，系统梳理公司已有的内部管理制度并加以完善，着力于规范业务流程，明确岗位职责，强化约束机制，控制企业风险，落实责任追究，从而形成合理有效的内控体系，确保公司、子公司的各项经营活动在内控体系下健康、稳定运行。

2、内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况

公司已根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，按照全面、制衡、适用、成本效益等原则，建立健全了较为完善的各项内部控制管理制度，并委托第三方为公司设计了《张家港保税科技股份有限公司内部控制指引》，充分考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五项基本要素，内容涵盖公司治理、人力资源管理、财务管理、信息安全管理、子公司管理等多个方面，贯穿于公司经营管理活动的各个层面和各个环节。制定了内部控制实施方案，于 2012 年开始运行，确保公司经营管理处于受控状态。

3、内部监督和内部控制自我评价工作开展情况

公司 2011 董事会第九次会议审议通过了《张家港保税科技股份有限公司内部控制指引(试行稿)》。公司将依据相关内控制度，对公司的经营活动、财务收支等进行内部跟踪监督，并对公司内部控制制度的建立和执行情况进行监督检查。包括但不限于(1)对公司、控股子公司经营过程中遵守相关法规、政策、流程、计划、预算、程序、合同协议等遵循性标准的情况做出评价；(2)

对公司、控股子公司内部控制中的风险管理状况进行审查和评价；（3）对本公司及控股子公司经营管理效率和效果情况进行审计；（4）对公司领导、部门领导及控股子公司公司领导人员的任期经济责任进行审计；（5）包括公司、控股子公司建设项目审计、物资采购审计等专门审计以及法律、法规规定和本公司董事会、监事会、股东大会要求办理的其他审计事项；（6）对公司、控股子公司建立与实施的内部控制能够为控制目标的实现提供合理的保证（有效性）进行评价，形成评价结论，出具评价报告。

4、与财务报告相关的内部控制制度的完善情况

公司建立了独立的会计机构，在财务管理和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的会计人员以保证财会工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到相互牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。

按照《公司法》以及《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的规定建立了公司内部财务及会计制度，对经营管理活动中各个环节进行有效控制。明确制定了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，以保证会计业务活动按照规定的授权进行；交易和事项能及时、准确、完整的进行记录，使会计报表的编制符合会计准则的相关要求；账面资产与实存资产定期核对、盘点，保证账实相符；会计岗位能记录有效的经济业务，使会计报表及其相关说明能够真实、客观反映企业财务状况、经营成果和现金流量。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

张家港保税科技股份有限公司内部控制审计报告

天圆全审字[2015]000028 号

张家港保税科技股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了张家港保税科技股份有限公司（以下简称“保税科技”）2014年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是保税科技董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，保税科技于2014年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

北京天圆全会计师事务所

中国注册会计师：魏强

(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 李丽芳

中国·北京

二〇一五年二月六日

是否披露内部控制审计报告： 是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

公司年度财务报告已经北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师魏强、李丽芳审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

审计报告

天圆全审字[2015]000026号

张家港保税科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的张家港保税科技股份有限公司（以下简称“保税科技公司”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司的资产负债表，2014年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是保税科技公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，保税科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了保税科技公司2014年12月31日的合并及母公司的财务状况以及2014年度的合并及母公司的经营成果和现金流量。

北京天圆全会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：魏强

中国注册会计师：李丽芳

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 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	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	934,806,935.51	625,690,164.01
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2	7,178,119.89	
衍生金融资产			
应收票据	七、4	2,749,320.00	4,351,419.00
应收账款	七、5	54,201,346.47	39,298,430.82
预付款项	七、6	5,618,884.54	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、9	753,723,257.56	994,447,108.69
买入返售金融资产			
存货	七、10	47,949,824.07	2,980,467.02
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	10,337,666.56	
流动资产合计		1,816,565,354.60	1,670,233,109.37
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	41,820,000.00	41,820,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、15	84,595,335.16	80,478,454.96
投资性房地产	七、16	5,433,047.50	5,612,119.18
固定资产	七、17	816,636,468.95	638,939,014.59
在建工程	七、18	105,737,309.63	143,592,879.73
工程物资	七、19	2,509,354.42	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、21	188,765,040.49	188,629,556.70
开发支出			
商誉	七、22	27,526,316.05	23,164,234.84
长期待摊费用	七、23	4,290,237.77	14,513.76
递延所得税资产	七、24	7,121,196.13	2,072,251.38
其他非流动资产	七、25	13,545,904.93	702,000.00

非流动资产合计		1,297,980,211.03	1,126,975,469.90
资产总计		3,114,545,565.63	2,797,208,579.27
流动负债:			
短期借款	七、26	75,496,815.42	139,292,357.24
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七、27	1,583,781.22	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、29	118,902,166.86	48,701,103.17
预收款项	七、30	2,820,490.84	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、31	3,352,738.58	4,861,602.54
应交税费	七、32	17,214,184.60	14,867,301.21
应付利息	七、33	12,017,892.71	11,760,916.67
应付股利			
其他应付款	七、34	496,345,765.73	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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、35	75,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		802,733,835.96	1,334,348,391.61
非流动负债:			
长期借款	七、36	134,751,713.60	98,000,000.00
应付债券	七、37	342,640,800.00	340,731,300.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	七、38	2,500,487.00	
递延收益	七、39	8,849,619.54	3,587,083.27
递延所得税负债		9,277,457.32	5,382,014.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		498,020,077.46	447,700,397.99
负债合计		1,300,753,913.42	1,782,048,789.60
所有者权益			
股本	七、40	541,624,617.00	474,351,890.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、41	688,716,734.63	41,989,464.63

减：库存股			
其他综合收益	七、42		57,649.34
专项储备	七、43		
盈余公积	七、44	55,059,568.60	40,055,522.91
一般风险准备			
未分配利润	七、45	496,649,980.73	443,828,497.50
归属于母公司所有者权益合计		1,782,050,900.96	1,000,283,024.38
少数股东权益		31,740,751.25	14,876,765.29
所有者权益合计		1,813,791,652.21	1,015,159,789.67
负债和所有者权益总计		3,114,545,565.63	2,797,208,579.27

法定代表人：唐勇 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 12 月 31 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	期初余额
流动资产：			
货币资金		58,909,797.91	779,448.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		270,149.58	785,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	204,222,542.41	371,635,951.13
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		263,402,489.90	373,200,399.37
非流动资产：			
可供出售金融资产		41,820,000.00	41,820,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,682,924,353.69	648,906,020.59
投资性房地产			
固定资产		2,558,936.73	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		53,489.97	23,333.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,832,918.27	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,731,189,698.66	692,117,184.20
资产总计		1,994,592,188.56	1,065,317,583.57
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		518,435.60	447,687.17
应交税费		128,962.52	46,124.56
应付利息		11,708,300.00	11,708,300.00
应付股利			
其他应付款		115,407,421.99	
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		127,763,120.11	12,202,111.73
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		342,640,800.00	340,731,300.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		342,640,800.00	340,731,300.00
负债合计		470,403,920.11	352,933,411.73
所有者权益：			
股本		541,624,617.00	474,351,890.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		672,826,715.61	26,099,445.61
减：库存股			
其他综合收益			57,649.34
专项储备			

盈余公积		55,059,568.60	40,055,522.91
未分配利润		254,677,367.24	171,819,663.98
所有者权益合计		1,524,188,268.45	712,384,171.84
负债和所有者权益总计		1,994,592,188.56	1,065,317,583.57

法定代表人：唐勇 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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、46	758,284,112.18	392,702,098.28
其中：营业收入	七、46	758,284,112.18	392,702,098.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、46	561,585,125.34	171,331,610.72
其中：营业成本	七、46	431,104,689.25	95,383,693.43
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、47	4,459,721.86	4,183,282.79
销售费用	七、48	5,615,728.52	4,343,713.79
管理费用	七、49	78,363,891.00	49,598,119.10
财务费用	七、50	38,056,737.40	15,702,934.36
资产减值损失	七、51	3,984,357.31	2,119,867.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、52	-1,511,262.71	
投资收益（损失以“－”号填列）	七、53	-9,782,577.76	-794,647.75
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）		185,405,146.37	220,575,839.81
加：营业外收入	七、54	3,376,044.82	9,013,791.26
其中：非流动资产处置利得		20,486.77	
减：营业外支出	七、55	7,059,766.58	14,006,623.79
其中：非流动资产处置损失		3,250,097.88	12,891,575.47

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		181,721,424.61	215,583,007.28
减：所得税费用	七、56	60,040,194.87	40,687,525.97
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		121,681,229.74	174,895,481.31
归属于母公司所有者的净利润		120,004,236.82	173,047,695.80
少数股东损益		1,676,992.92	1,847,785.51
六、其他综合收益的税后净额		-57,649.34	57,649.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-57,649.34	57,649.34
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-57,649.34	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-57,649.34	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			57,649.34
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			57,649.34
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		121,623,580.40	174,953,130.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		119,946,587.48	173,105,345.14
归属于少数股东的综合收益总额		1,676,992.92	1,847,785.51
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.24	0.36
（二）稀释每股收益（元/股）		0.24	0.36

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

法定代表人：唐勇 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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		20,972,584.43	15,793,253.21
财务费用		19,869,672.61	12,332,268.84
资产减值损失		2,627.60	8,537.17
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）	十七、4	190,085,091.49	148,548,085.78
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）		149,240,206.85	120,414,026.56
加：营业外收入		800,250.00	1,700,349.15
其中：非流动资产处置利得			
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）		150,040,456.85	122,114,375.71
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		150,040,456.85	122,114,375.71
五、其他综合收益的税后净额		-57,649.34	57,649.34
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-57,649.34	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-57,649.34	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			57,649.34
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			57,649.34
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重			

分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		149,982,807.51	122,172,025.05
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：唐勇 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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		772,291,754.70	379,631,879.50
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		60,435.87	4,229,858.36
收到其他与经营活动有关的现金	七、58（1）	273,307,068.17	292,364,714.23
经营活动现金流入小计		1,045,659,258.74	676,226,452.09
购买商品、接受劳务支付的现金		359,148,462.57	41,583,827.21
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		56,194,207.00	50,909,734.53
支付的各项税费		97,809,324.41	71,902,817.03
支付其他与经营活动有关的现金	七、58(2)	563,974,996.42	538,139,464.15
经营活动现金流出小计		1,077,126,990.40	702,535,842.92
经营活动产生的现金流量净额		-31,467,731.66	-26,309,390.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,551,961.92	
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		259,756.00	2,685,498.40
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		11,811,717.92	2,685,498.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		207,846,298.99	315,616,944.72
投资支付的现金		34,080,846.57	80,000,000.00
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	42,095,551.23
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		260,229,023.08	437,712,495.95
投资活动产生的现金流量净额		-248,417,305.16	-435,026,997.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		730,849,997.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		16,850,000.00	
取得借款收到的现金		764,771,008.57	543,543,084.55
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	七、58(5)	1,300,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,496,921,005.57	884,543,084.55
偿还债务支付的现金		817,350,642.72	390,306,737.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		91,298,006.21	56,183,586.23
其中：子公司支付给少数		1,663,006.96	1,282,999.63

股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、58(6)	700,000.00	2,387,000.00
筹资活动现金流出小计		909,348,648.93	448,877,323.49
筹资活动产生的现金流量净额		587,572,356.64	435,665,761.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-404,853.54	-4,846,966.31
五、现金及现金等价物净增加额		307,282,466.28	-30,517,593.63
加：期初现金及现金等价物余额		625,690,164.01	656,207,757.64
六、期末现金及现金等价物余额		932,972,630.29	625,690,164.01

法定代表人：唐勇 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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		734,030,742.28	189,176,680.00
经营活动现金流入小计		734,030,742.28	189,176,680.00
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		10,388,870.25	8,595,722.38
支付的各项税费		357,010.00	116,105.30
支付其他与经营活动有关的现金		460,390,337.53	578,585,216.06
经营活动现金流出小计		471,136,217.78	587,297,043.74
经营活动产生的现金流量净额		262,894,524.50	-398,120,363.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		187,309,109.05	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			40,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			21,080,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		187,309,109.05	213,090,945.15

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,944,572.98	1,030,048.00
投资支付的现金		1,031,300,000.00	321,110,596.15
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		1,035,244,572.98	322,140,644.15
投资活动产生的现金流量净额		-847,935,463.93	-109,049,699.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		713,999,997.00	
取得借款收到的现金			341,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,300,000.00	
筹资活动现金流入小计		715,299,997.00	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		700,000.00	2,387,000.00
筹资活动现金流出小计		72,128,707.90	52,193,948.45
筹资活动产生的现金流量净额		643,171,289.10	288,806,051.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		58,130,349.67	-218,364,011.19
加：期初现金及现金等价物余额		779,448.24	219,143,459.43
六、期末现金及现金等价物余额		58,909,797.91	779,448.24

法定代表人：唐勇 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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	474,351,890.00				41,989,464.63		57,649.34		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													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	474,351,890.00				41,989,464.63		57,649.34		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)	67,272,727.00				646,727,270.00		-57,649.34		15,004,045.69		52,821,483.23	16,863,985.96	798,631,862.54
(一) 综合收益总额							-57,649.34				120,004,236.82	1,676,992.92	121,623,580.40
(二) 所有者投入和减少资本	67,272,727.00				646,727,270.00							16,850,000.00	730,849,997.00
1. 股东投入的普通股	67,272,727.00				646,727,270.00							16,850,000.00	730,849,997.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									15,004,045.69		-67,182,753.59	-1,663,006.96	-53,841,714.86
1. 提取盈余公积									15,004,045.69		-15,004,045.69		

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															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取														4,351,631.46	
2. 本期使用														4,351,631.46	
(六)其他															
四、本期期末余额	541,624,617.00				688,716,734.63							55,059,568.60	496,649,980.73	31,740,751.25	1,813,791,652.21

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	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														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	237,175				279,903					27,844,		332,799	14,311,97	892,035,1

	, 945.00				, 983.57				085.34		, 187.72	9.41	81.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	237,175,945.00				-237,914,518.94		57,649.34		12,211,437.57		111,029,309.78	564,785.88	123,124,608.63
(一) 综合收益总额							57,649.34				173,047,695.80	1,847,785.51	174,953,130.65
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									12,211,437.57		-62,018,386.02	-1,282,999.63	-51,089,948.08
1. 提取盈余公积									12,211,437.57		-12,211,437.57		
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													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-738.57								-738.573.

					3.94							94	
四、本期期末余额	474,351,890.00				41,989,464.63		57,649.34		40,055,522.91		443,828,497.50	14,876,765.29	1,015,159,789.67

法定代表人：唐勇 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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	474,351,890.00				26,099,445.61		57,649.34		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、本年期初余额	474,351,890.00				26,099,445.61		57,649.34		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）	67,272,727.00				646,727,270.00		-57,649.34		15,004,045.69	82,857,703.26	811,804,096.61
（一）综合收益总额							-57,649.34			150,040,456.85	149,982,807.51
（二）所有者投入和减少资本	67,272,727.00				646,727,270.00						713,999,997.00
1. 股东投入的普通股	67,272,727.00				646,727,270.00						713,999,997.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									15,004,045.69	-67,182,703.26	-52,178,707.57

									45.69	753.59	07.90
1. 提取盈余公积									15,004,045.69	-15,004,045.69	
2. 对所有者（或股东）的分配										-52,178,707.90	-52,178,707.90
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	541,624,617.00				672,826,715.61				55,059,568.60	254,677,367.24	1,524,188,268.45

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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				-237,914,518.94				12,211,437.57	60,095,989.69	71,626,502.66
（一）综合收益总额										122,114,	122,172,0

							4			375.71	25.05
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									12,211,437.57	-62,018,386.02	-49,806,948.45
1. 提取盈余公积									12,211,437.57	-12,211,437.57	
2. 对所有者(或股东)的分配										-49,806,948.45	-49,806,948.45
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					-738,573.94						-738,573.94
四、本期期末余额	474,351,890.00				26,099,445.61		57,649.34		40,055,522.91	171,819,663.98	712,384,171.84

法定代表人：唐勇 主管会计工作负责人：蓝建秋 会计机构负责人：张惠忠

三、公司基本情况

1. 公司概况

张家港保税科技股份有限公司（以下简称“本公司”）注册地址：江苏省张家港保税区北京路保税科技大厦，总部地址：江苏张家港保税区金港路8号江苏化工品交易中心大厦27-28楼；本公司及其子公司（以下简称“本公司”）的业务性质：投资管理、现代物流服务主要经营活动：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。

本公司财务报表已于2015年2月6日经公司董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

本公司2014年度纳入合并范围的子公司共十个，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加四个，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

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（2014年修订）》披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除交易性金融资产和交易性金融负债以公允价值计量外，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。

2. 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响公司持续经营能力的重大事项，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认制定了具体会计政策，详见本附注五、23收入。

1. 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于2014年12月31日的公司及合并财务状况以及2014年度的公司及合并经营成果、公司及合并股东权益变动和公司及合并现金流量。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

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。

5. 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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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。

6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，编制合并财务报表时，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点一直存在，调整合并资产负债表所有有关项目的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，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。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于本公司处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

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。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

少数股东分担的子公司的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

对于通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，将各项交易作为独立的交易进行会计处理。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对于合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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。

9. 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。

(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其他综合收益项目中列示。

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。

10. 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。

5) 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。

(2) 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, 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。

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债, 按照成本计量。

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，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法：

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

若公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使公司面临的风险水平。

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认：

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在有序交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 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，且本公司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, 即于资产负债表日, 若一项权益工具投资的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%), 或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月);

9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

持有至到期投资、贷款和应收款项减值

持有至到期投资、贷款和应收款项以摊余成本后续计量, 其发生减值时, 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, 将原计入其他综合收益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, 可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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, 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。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。单独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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.20	5.20
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	8	8
2—3 年	20	20
3 年以上	40	40
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	合并报表范围内，除对母子公司之间、各子公司之间应收款项不计提坏账准备外，本公司对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的单项金额虽不重大应收款项单项计提坏账准备
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提

12. 存货

(1) 存货的分类：存货主要分为原材料、包装物、低值易耗品、库存商品等。

(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；存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。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。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法：采用一次转销法进行摊销。

13. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、联营企业和合营企业的权益性投资。

(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，按照下列规定确定其初始投资成本：

同一控制下的企业合并，本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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初始投资成本。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，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。

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。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

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企业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。

本公司对取得长期股权投资后应享有的被投资单位其他综合收益的份额，确认为其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，相应调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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、重大影响的判断标准

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指本公司对被投资单位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，已考虑本公司和其他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。

14. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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。

15. 固定资产

(1). 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。固定资产仅在与其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). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
1、机器设备类	年限平均法			
① 通用设备	年限平均法			
A. 机械设备	年限平均法	14	6.93	3
B. 动力设备	年限平均法	18	5.39	3
C. 传导设备	年限平均法	28	3.46	3
② 专用设备	年限平均法	14	6.93	3
2、房屋建筑物	年限平均法			
① 生产用房	年限平均法			
A. 一般生产用房	年限平均法	40	2.43	3
B. 受腐蚀生产用房	年限平均法	25	3.88	3
C. 受强腐蚀生产用房	年限平均法	15	6.47	3
② 非生产用房	年限平均法	45	2.16	3
③ 建筑物	年限平均法	25	3.88	3
3、电子设备类	年限平均法			
① 自动化仪器	年限平均法	12	8.08	3
② 电子计算机	年限平均法	10	9.7	3
4、运输设备	年限平均法			
① 运输起重设备	年限平均法	12	8.08	3
② 营运车辆	年限平均法	10	9.7	3
5、办公设备	年限平均法	5	19.4	3

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

16. 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。在建工程在达到预定可使用状态时结转为固定资产。

17. 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。

18. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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。公司确定无形资产的使用寿命时，对于源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；对于没有明确的合同或法律规定的无形资产，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证或与同行业的情况进行比较以及公司的历史经验等，来确定无形资产为公司带来未来经济利益的期限，如果经过这些努力确实无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限，再将其作为使用寿命不确定的无形资产。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。本公司根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，才作为使用寿命不确定的无形资产。期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行重新复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

19. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。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间的较高者。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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明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。减值损失金额先抵减分摊至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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20. 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。

21. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

本公司离职后福利主要包括设定提存计划。

离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；

本公司的职工参加由政府机构设立的养老保险，本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

22. 预计负债

当与产品质量保证、亏损合同、重组义务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。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

23. 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化工品从货轮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。

24. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。本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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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。

25. 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。

(3) 所得税的抵销

当本公司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。

26. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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。

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。

(2)、融资租赁的会计处理方法

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。

27. 其他重要的会计政策和会计估计

28. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

其他说明

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更：

2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司第六届董事会第二十三次会议于 2014 年 10 月 24 日决议通过，本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	项目名称	对 2014 年 1 月 1 日/2013 年度相关财务报表项目的	对 2013 年 1 月 1 日/2012 年度相关财务报表项目的
			影响金额	影响金额
			增加+/减少-	增加+/减少-
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》	执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》之前，本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》后，本公司将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股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。	长期股权投资	-41,820,000.00	-41,820,000.00
		可供出售金融资产	41,820,000.00	41,820,000.00

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	项目名称	对 2014 年 1 月 1 日/2013 年度相关财务报表项目的	对 2013 年 1 月 1 日/2012 年度相关财务报表项目的
			影响金额	影响金额
			增加+/减少-	增加+/减少-
			-	-

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	项目名称	对 2014 年 1 月 1 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金额	对 2013 年 1 月 1 日/2012 年度相关财务报表项目的影响金额
			影响金额 增加+/减少-	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》	《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》将其他综合收益划分为两类：（1）以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；（2）以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，同时规范了持有待售等项目的列报。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。	递延收益	3,587,083.27	3,592,083.31
		其他非流动负债	-3,587,083.27	-3,592,083.31
		资本公积	-57,649.34	
		其他综合收益	57,649.34	

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

29. 其他**六、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%
消费税		
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应交流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2. 税收优惠

无

3. 其他**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	468,824.65	410,450.68
银行存款	853,617,333.21	514,044,071.21
其他货币资金	80,720,777.65	111,235,642.12
合计	934,806,935.51	625,690,164.01
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

保税贸易公司从事现货合约交易向交易中心补充支付的保证金为1,583,781.22元。根据江苏省苏州市中级人民法院传票（2014）苏中民初字第00136号文件，冻结张家港保税区长江国际扬州石化仓储有限公司在中国银行仪征市化纤支行账号为489758222152的人民币存款250,524.00元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	7,178,119.89	
其中：债务工具投资		
权益工具投资	7,178,119.89	
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	7,178,119.89	

其他说明：

期末交易性金融资产为保税贸易公司从二级市场购入的股票，公允价值为7,178,119.89元。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,749,320.00	4,351,419.00
商业承兑票据		
合计	2,749,320.00	4,351,419.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	
合计	

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

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

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	
合计	

其他说明

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	20,772,263.09	36.45	678,034.64	3.26	20,094,228.45					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,009,051.30	63.18	1,901,933.28	5.28	34,107,118.02	41,459,790.99	97.95	2,161,360.17	5.21	39,298,430.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	210,571.38	0.37	210,571.38	100.00		868,491.68	2.05	868,491.68	100.00	
合计	56,991,885.77	/	2,790,539.30	/	54,201,346.47	42,328,282.67	/	3,029,851.85	/	39,298,430.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏省对外经贸股份有限公司	4,565,516.30	4,565.52	0.1	收到不可撤销信用证
浙江万凯新材料有限公司	5,323,530.00	5,323.53	0.1	收到不可撤销信用证
科固集团有限公司	5,196,551.88	5,196.55	0.1	收到不可撤销信用证
南通化工轻工股份有限公司	5,028,744.61	5,028.74	0.1	收到不可撤销信用证
淄博嘉周化工有限公司	657,920.30	657,920.30	100.00	无法收回
合计	20,772,263.09	678,034.64	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
文本：1	35,685,975.27	1,855,670.71	5.20

文本:1			
1 年以内小计	35,685,975.27	1,855,670.71	5.20
1 至 2 年	156,838.62	12,547.09	8.00
2 至 3 年	163,897.41	32,779.48	20.00
3 年以上	2,340.00	936.00	40.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	36,009,051.30	1,901,933.28	5.28

确定该组合依据的说明:

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-239,312.55 元;本期收回或转回坏账准备金额 239,312.55 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位:元 币种:人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位:元 币种:人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况

单位:元 币种:人民币

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

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	账龄	坏账准备期末余额
浙江万凯新材料有限公司	非关联方	6,926,065.14	12.16	1年以内	88,655.36
科固集团有限公司	非关联方	5,196,551.88	9.12	1年以内	5,196.55
南通化工轻工股份有限公司	非关联方	5,194,266.87	9.11	1年以内	13,635.90
江苏省对外经贸股份有限公司	非关联方	4,569,118.42	8.02	1年以内	4,752.83
张家港保税区中华国际贸易有限公司	非关联方	3,125,000.00	5.48	1年以内	162,500.00
合计		25,011,002.31	43.89		274,740.64

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款金额合计为 25,011,002.31 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 43.89%，相应计提的坏账准备期末余额合计为 274,740.64 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,618,884.54	100.00	3,465,519.83	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				

合计	5,618,884.54	100.00	3,465,519.83	100.00
----	--------------	--------	--------------	--------

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
浙江万凯新材料有限公司	非关联方	931,958.03	16.58	1年以内	预付自营保证金
中国石化销售有限公司江苏苏州张家港石油分公司	非关联方	684,276.22	12.18	1年以内	预付加油费
中国人民财产保险股份有限公司张家港中心支公司	非关联方	681,061.57	12.12	1年以内	待摊保险费
远大物产集团有限公司	非关联方	541,000.00	9.63	1年以内	预付自营保证金
江苏化工品交易中心有限公司	关联方	402,876.08	7.17	1年以内	预付房租
合计		3,241,171.90	57.68		

其他说明

本公司按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款金额合计为3,241,171.90元,占预付账款期末余额合计数的57.68%。

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
合计		

(2). 重要逾期利息

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

—

8、 应收股利

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

单位：元 币种：人民币

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

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	753,530,823.36	99.86	753,530.83	0.10	752,777,292.53	993,637,597.17	99.80	993,637.59	0.10	992,643,959.58
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,010,179.44	0.13	64,214.41	6.36	945,965.03	1,940,694.21	0.19	137,545.10	7.09	1,803,149.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	72,338.93	0.01	72,338.93	100.00		72,338.93	0.01	72,338.93	100.00	
合计	754,613,341.73	/	890,084.17	/	753,723,257.56	995,650,630.31	/	1,203,521.62	/	994,447,108.69

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
金濠实业有限公司	5,550,382.38	5,550.38	0.10	未承兑信用证
西陇化工股份有限公司	4,727,841.86	4,727.84	0.10	未承兑信用证
南通化工轻工股份有限公司	5,069,836.44	5,069.84	0.10	未承兑信用证
百事嘉国际贸易有限公司	127,002,150.45	127,002.15	0.10	委托代理的存货款
中纺经贸(香港)有限公司	315,245,674.03	315,245.69	0.10	委托代理的存货款
张家港保税区天地国际贸易有限公司	15,538,434.28	15,538.43	0.10	委托代理的存货款
张家港保税区一路发国际贸易有限公司	10,669,957.30	10,669.96	0.10	委托代理的存货款
张家港保税区永皓国际贸易有限公司	5,910,954.00	5,910.95	0.10	委托代理的存货款
张家港保税区德嘉顺国际贸易有限公司	5,029,818.00	5,029.82	0.10	委托代理的存货款
江阴莫勒特国际贸易有限公司	10,112,565.35	10,112.57	0.10	委托代理的存货款
杭州振良贸易有限公司	5,242,867.57	5,242.87	0.10	委托代理的存货款
张家港保税区润民丰贸易有限公司	5,025,683.39	5,025.68	0.10	委托代理的存货款
江苏新东泰机电设备有限公司	199,427,892.49	199,427.89	0.10	委托代理的存货款
北京中纺大亚经贸发展有限责任公司	34,355,391.07	34,355.39	0.10	委托代理的存货款
张家港保税区康祥国际贸易有限公司	4,621,374.75	4,621.37	0.10	委托代理的存货款

公司				
合计	753,530,823.36	753,530.83	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
	934,183.44	48,577.53	5.20
1年以内小计	934,183.44	48,577.53	5.20
1至2年	44,686.00	3,574.88	8.00
2至3年	2,310.00	462.00	20.00
3年以上	29,000.00	11,600.00	40.00
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	1,010,179.44	64,214.41	6.36

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-313,437.45元；本期收回或转回坏账准备金额 313,437.45元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

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

其他应收款核销说明：

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代理货款	739,130,687.33	993,637,597.17
其他往来款	15,482,654.40	2,013,033.14
合计	754,613,341.73	995,650,630.31

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中纺经贸(香港)有限公司		315,245,674.03	1年以内	41.78	315,245.67
江苏新东泰机电设备有限公司		199,427,892.49	1年以内	26.43	199,427.89
百事嘉国际贸易有限公司		127,002,150.45	1年以内	16.83	127,002.15
北京中纺大亚经贸发展有限责任公司		34,355,391.07	1年以内	4.55	34,355.39
张家港保税区天地国际贸易有限公司		15,538,434.28	1年以内	2.06	15,538.43
合计	/	691,569,542.32	/	91.65	691,569.53

(6). 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

合计	/		/	/
----	---	--	---	---

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

其他说明:

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,092,794.55		3,092,794.55	2,980,467.02		2,980,467.02
在产品						
库存商品	49,394,136.83	4,537,107.31	44,857,029.52			
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	52,486,931.38	4,537,107.31	47,949,824.07	2,980,467.02		2,980,467.02

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品		4,537,107.31				4,537,107.31
周转材料						

消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计		4,537,107.31				4,537,107.31

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

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

其他说明

11、划分为持有待售的资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
合计				/

其他说明:

12、一年内到期的非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	9,102,177.85	
预交企业所得税	1,235,488.71	
合计	10,337,666.56	

其他说明

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	41,820,000.00		41,820,000.00	41,820,000.00		41,820,000.00
合计	41,820,000.00		41,820,000.00	41,820,000.00		41,820,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

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

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资	账面余额	减值准备	在被投资	本期现金

单位	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股比例 (%)	红利
中原证券股份有限公司	41,820,000.00			41,820,000.00					0.38	
合计	41,820,000.00			41,820,000.00					/	

15、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值准备 期末余额	
		追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其 他
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
张家港保税区扬子江锦程经贸有限公司	698,722.55			1,398,547.10						2,097,269.65	
江苏化工品交易中心有限公司	79,779,732.41			2,775,982.44	-57,649.34					82,498,065.51	
小计	80,478,454.96			4,174,529.54	-57,649.34					84,595,335.16	
合计	80,478,454.96			4,174,529.54	-57,649.34					84,595,335.16	

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	6,488,103.87			6,488,103.87
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,488,103.87			6,488,103.87
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	875,984.69			875,984.69
2. 本期增加金额	179,071.68			179,071.68
(1) 计提或摊销	179,071.68			179,071.68
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,055,056.37			1,055,056.37
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	5,433,047.50			5,433,047.50
2. 期初账面价值	5,612,119.18			5,612,119.18

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

17、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	611,076,825.49	138,592,362.92	30,773,557.99	7,920,146.53	3,870,334.35	792,233,227.28
2. 本期增加金额	224,633,762.37	20,296,935.97	947,973.26	2,721,294.59	3,458,490.22	252,058,456.41
(1) 购置		18,929,863.02	947,973.26	2,471,794.59	2,714,900.48	25,064,531.35
(2) 在建工程转入	196,922,316.20	1,367,072.95		249,500.00	743,589.74	199,282,478.89
(3) 企业合并增加	27,711,446.17					27,711,446.17
3. 本期减少金额	21,924,617.51	3,527,956.56	336,495.00	1,272,810.56	108,198.00	27,170,077.63
(1) 处置或报废	21,924,617.51	3,527,956.56	336,495.00	1,272,810.56	108,198.00	27,170,077.63
4. 期末余额	813,785,970.35	155,361,342.33	31,385,036.25	9,368,630.56	7,220,626.57	1,017,121,606.06
二、累计折旧						
1. 期初余额	118,882,194.46	20,588,935.93	8,449,257.92	3,370,130.39	2,003,693.99	153,294,212.69
2. 本期增加金额	37,277,243.63	10,214,364.83	2,941,277.97	1,034,732.28	809,652.69	52,277,271.40
(1) 计提	37,277,243.63	10,214,364.83	2,941,277.97	1,034,732.28	809,652.69	52,277,271.40
3. 本期减少金额	836,329.94	3,207,685.12	187,877.49	757,855.43	96,599.00	5,086,346.98
(1) 处置或报废	836,329.94	3,207,685.12	187,877.49	757,855.43	96,599.00	5,086,346.98
4. 期末余额	155,323,108.15	27,595,615.64	11,202,658.40	3,647,007.24	2,716,747.68	200,485,137.11
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						

3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	658,462,862.20	127,765,726.69	20,182,377.85	5,721,623.32	4,503,878.89	816,636,468.95
2. 期初账面价值	492,194,631.03	118,003,426.99	22,324,300.07	4,550,016.14	1,866,640.36	638,939,014.59

本期计提折旧 52,277,271.40 元。本期增加固定资产原值 252,058,456.41 元（其中在建工程转入 199,282,478.89 元），其中：非同一控制下合并张家港保税物流园区长诚国际物流有限公司增加固定资产 27,711,446.17 元、1 号罐区改造工程达到预定可使用状态结转固定资产 143,052,952.76 元、台湾路仓库达到预定可使用状态结转固定资产 41,734,496.22 元。

其他说明：

(6) 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
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	1,427,844.07	44,160.13
电子设备	213,752.50	207,339.92	6,412.58
办公设备	867,246.33	841,228.94	26,017.39
合计	4,855,501.69	4,709,836.63	145,665.06

(7) 用于抵押的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	434,961,877.20	118,109,156.30	316,852,720.90
机器设备	68,599,451.12	20,457,881.93	48,141,569.19
电子设备	4,144,805.99	2,440,944.25	1,703,861.74
合计	507,706,134.31	141,007,982.48	366,698,151.83

用于抵押的固定资产为：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18,000.00万元的抵押借款合同，编号为2013（沙洲）字1546号的抵押物明细和2014年3月11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7,200.00万元的抵押借款合同，编号为2014（沙洲）字0313号的抵押物明细（包括固定资产和无形资产）。

(8) 所有权或使用权受到限制的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	1,601,944.92	53,853.24	1,548,091.68
合计	1,601,944.92	53,853.24	1,548,091.68

根据江苏省苏州市中级人民法院传票（2014）苏中民初字第00136号文件，查封张家港保税区长江国际扬州石化仓储有限公司位于青山镇滨江村的产证名为青山（2014）000875号的房产，查封时间为两年，2014年10月30日—2016年10月29日。

18、在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	106,179,309.63	442,000.00	105,737,309.63	144,034,879.73	442,000.00	143,592,879.73
合计	106,179,309.63	442,000.00	105,737,309.63	144,034,879.73	442,000.00	143,592,879.73

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
台湾路仓库	40,000,000.00	14,529,015.00	27,205,481.22	41,734,496.22			104.34	100.00				自筹加长期借款
东物流园区仓库	86,580,500.00	1,186,327.00	32,624,620.54			33,810,947.54	39.05	95.00	461,613.66	461,613.66	2.12	自筹加长期借款
31.58 万立方米化工储罐工程	350,000,000.00	810,000.00	64,189,397.02	743,589.74		64,255,807.28	18.65	4.00				募集资金
干货仓库		442,000.00				442,000.00						自筹

2014 年年度报告

1号罐区改造工程	165,110,600.00	123,778,426.30	23,215,044.39	143,052,952.76		3,940,517.93	86.64	99.00				募集资金
码头加固改造	46,000,000.00	415,767.35	5,127,695.79	5,543,463.14			100.00	100.00				募集资金
2#罐区改造	6,500,000.00	1,939,052.39	4,425,033.31	6,364,085.70			98.05	100.00				自筹
中油泰富库区改造	1,000,000.00	389,419.90	501,754.95	891,174.85			98.05	100.00				自筹
综合实验楼装修	300,000.00		226,220.75	226,220.75			75.41	100.00				自筹
防爆油气回收机组	850,000.00	544,871.79	181,623.94	726,495.73			100.00	100.00				自筹
1号罐区工艺管线改造工程	2,000,000.00		921,591.36			921,591.36	46.08	80.00				自筹
2号罐区工艺管线改造工程	1,100,000.00		112,997.67			112,997.67	10.27	70.00				自筹
2号罐区罐顶改造工程	150,000.00		71,812.02			71,812.02	47.87	90.00				自筹
储罐排污斗改造工程	50,000.00		6,880.00			6,880.00	13.76	90.00				自筹
储罐外防腐工程	3,101,050.00		580,666.80			580,666.80	18.72	95.00				自筹

2014 年年度报告

储罐内防腐工程	1,775,800.00		1,481,377.79			1,481,377.79	83.42	95.00				自筹
储罐内浮顶改造工程	1,500,000.00		41,894.12			41,894.12	2.79	95.00				自筹
雷达液位系统工程	4,000,000.00		163,162.40			163,162.40	4.08	5.00				自筹
新建3号罐区	60,000,000.00		293,013.68			293,013.68	1.00	1.00				自筹
新建办公楼	10,000,000.00		21,545.50			21,545.50	1.00	1.00				自筹
临时设备棚	40,000.00		23,615.54			23,615.54	59.04	95.00				自筹
驾驶员休息室	963,000.00		11,480.00			11,480.00	1.19	95.00				自筹
合计	781,020,950.00	144,034,879.73	161,426,908.79	199,282,478.89		106,179,309.63	/	/	461,613.66	461,613.66	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期计提金额	计提原因
合计	442,000.00	/

其他说明

19、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1号罐区工程	2,509,354.42	1,950,444.76
合计	2,509,354.42	1,950,444.76

其他说明：

20、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

21、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	213,357,661.91			552,297.43	213,909,959.34
2. 本期增加 金额	4,468,532.48			600,321.32	5,068,853.80
(1) 购置				600,321.32	600,321.32
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加	4,468,532.48				4,468,532.48
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	217,826,194.39			1,152,618.75	218,978,813.14
二、累计摊销					
1. 期初余额	24,888,069.05			392,333.59	25,280,402.64

2. 本期增加 金额	4,846,046.08			87,323.93	4,933,370.01
(1) 计提	4,846,046.08			87,323.93	4,933,370.01
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	29,734,115.13			479,657.52	30,213,772.65
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	188,092,079.26			672,961.23	188,765,040.49
2. 期初账面 价值	188,469,592.86			159,963.84	188,629,556.70

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 _____

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明:

(3) 用于抵押的无形资产

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
土地使用权	147,443,843.86	21,161,450.02	126,282,393.84
其中: 外服公司	32,037,117.00	854,323.19	31,182,793.81
其中: 长江国际	115,406,726.86	20,307,126.83	95,099,600.03
合计	147,443,843.86	21,161,450.02	126,282,393.84

用于抵押的无形资产为：2014年6月27日张家港保税区外商投资服务有限公司与中国工商银行股份有限公司张家港分行签订的编号为2014年（沙洲）字299476号固定资产借款合同，借款1,600.00万元，借款期限为5年的抵押资产。2014年3月11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7,200.00万元的抵押借款合同，编号为2014（沙洲）字0313号的抵押资产（包括固定资产和无形资产）。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3,800.00万元的抵押借款合同，编号为2014（沙洲）字0506号的抵押资产。

（4）所有权或使用权受到限制的无形资产

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
其中：房屋及建筑物	20,682,800.00	639,614.93	20,043,185.07
合计	20,682,800.00	639,614.93	20,043,185.07

根据江苏省苏州市中级人民法院传票（2014）苏中民初字第00136号文件，查封张家港保税区长江国际扬州石化仓储有限公司名下证号仪国用（2014）第2303、2304、2305的土地使用权，查封时间为两年，2014年10月30日—2016年10月29日。

22、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
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长诚国际物流有限公司		4,362,081.21				4,362,081.21
合计	23,164,234.84	4,362,081.21				27,526,316.05

（2）商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

公司对合并张家港保税区华泰化工仓储有限公司形成的商誉进行了减值测试，并聘请北京天圆开资产评估有限公司对华泰化工的可收回金额进行了评估，出具了天圆开评咨字[2015]第2004号评估报告，根据该评估报告，华泰化工的预计可收回金额为58,029.46万元，高于华泰化工可

辨认净资产的账面价值和商誉的合计数 377,604,595.41 元，未发生减值，故期末未计提减值准备。

公司对合并张家港保税区长江国际扬州石化仓储有限公司形成的商誉进行了减值测试，并聘请北京天圆开资产评估有限公司对扬州石化的可收回金额进行了评估，出具了天圆开评咨字[2015]第 2002 号评估报告，根据该评估报告，扬州石化的预计可收回金额为 12,260.36 万元，高于扬州石化可辨认净资产的账面价值和商誉的合计数 122,164,760.09 元，未发生减值，故期末未计提减值准备。

公司对合并张家港保税物流园区长诚国际物流有限公司商誉进行了减值测试，并聘请北京天圆开资产评估有限公司对长诚国际的可收回金额进行了评估，出具了天圆开评咨字[2015]第 2003 号评估报告，根据该评估报告，长诚国际的预计可收回金额为 1,829.39 万元，高于长诚国际可辨认净资产的账面价值和商誉的合计数 17,496,904.14 元，未发生减值，故期末未计提减值准备。

其他说明

23、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
停车场租赁费	14,513.76		14,513.76		
装饰装潢费		4,469,532.37	179,294.60		4,290,237.77
合计	14,513.76	4,469,532.37	193,808.36		4,290,237.77

其他说明：

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,606,282.53	1,901,570.63	3,604,074.14	901,018.54
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
公允价值变动损益	1,583,781.22	395,945.31		
预计负债	2,500,487.00	625,121.75		
预提费用	2,130,950.45	532,737.61	4,090,545.56	1,022,636.39
职工教育经费	493,997.98	123,499.50	594,385.78	148,596.45
未弥补亏损	14,169,285.28	3,542,321.33		
合计	28,484,784.46	7,121,196.13	8,289,005.48	2,072,251.38

(2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
非同一控制企业合并资产 评估增值	38,531,489.08	9,632,872.27	21,772,303.45	5,443,075.86
可供出售金融资产公允 价值变动				
累计转回金额	-1,494,178.32	-373,544.58	-244,244.57	-61,061.14
交易性金融资产-股票- 公允价值变动	72,518.51	18,129.63		
合计	37,109,829.27	9,277,457.32	21,528,058.88	5,382,014.72

说明：张家港保税区长江国际扬州石化仓储有限公司按照 2013 年 8 月 31 日北京天圆开资产评估有限公司出具的“天圆开评报字[2013]第 1091 号”资产评估报告，资产评估增值产生应纳税暂时性差异 21,772,303.45 元，应计提递延所得税负债 5,443,075.86 元；本期应转回的应纳税暂时性差异 922,012.51 元，应转回递延所得税负债 230,503.13 元，累计转回的应纳税暂时性差异 1,166,257.08 元，累计转回递延所得税负债 291,564.27 元。

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了“天圆开评报字[2014]第 1020 号”资产评估报告，资产评估增值为 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暂时性差异为 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暂时性差异 327,921.24 元，应转回递延所得税负债 81,980.31 元，累计转回的应纳税暂时性差异 327,921.24 元，累计转回递延所得税负债 81,980.31 元。

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

单位：元 币种：人民币

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

(4). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	261,197.75	267,794.80
可抵扣亏损	24,411,670.47	11,764,837.09
合计	24,672,868.22	12,032,631.89

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年		5,255,791.02	
2015 年	3,384,642.88	3,384,642.88	
2016 年	1,903,959.59	1,903,959.59	
2017 年	5,922,919.94	5,922,919.94	
2018 年	30,592,034.92	30,592,034.92	
2019 年	55,843,124.51		
合计	97,646,681.84	47,059,348.35	/

其他说明：

25、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	11,045,904.93	284,000.00
预付软件开发费	2,500,000.00	418,000.00
合计	13,545,904.93	702,000.00

其他说明：

26、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	75,496,815.42	139,292,357.24
信用借款		
合计	75,496,815.42	139,292,357.24

短期借款分类的说明：

期末短期借款系子公司外服公司和保税贸易公司的进口押汇贷款，其中外服公司 23,753,590.86 元，保税贸易公司 51,743,224.56 元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 _____ 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

合计		/	/	/

其他说明

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,583,781.22	
合计	1,583,781.22	

其他说明：

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	116,187,154.86	38,092,840.59
1 年以上	2,715,012.00	10,608,262.58
合计	118,902,166.86	48,701,103.17

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

其他说明

30、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,331,245.90	942,422.94
1 年以上	489,244.94	207,947.64
合计	2,820,490.84	1,150,370.58

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

单位：元 币种：人民币

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

其他说明

31、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,795,044.07	51,593,722.45	53,139,744.26	3,249,022.26
二、离职后福利-设定提存计划	66,558.47	3,078,620.59	3,041,462.74	103,716.32
三、辞退福利		13,000.00	13,000.00	
四、一年内到期的其他福利				

合计	4,861,602.54	54,685,343.04	56,194,207.00	3,352,738.58
----	--------------	---------------	---------------	--------------

(2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,542,825.79	41,732,704.81	43,233,733.36	2,041,797.24
二、职工福利费		4,675,057.87	4,675,057.87	
三、社会保险费	45,606.15	1,852,349.65	1,848,116.04	49,839.76
其中: 医疗保险费	32,855.71	1,423,604.71	1,419,147.17	37,313.25
工伤保险费	9,086.60	285,666.53	286,938.39	7,814.74
生育保险费	3,663.84	143,078.41	142,030.48	4,711.77
四、住房公积金	3,624.00	2,413,096.00	2,412,052.00	4,668.00
五、工会经费和职工教育经费	1,202,988.13	920,514.12	970,784.99	1,152,717.26
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	4,795,044.07	51,593,722.45	53,139,744.26	3,249,022.26

(3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	61,487.52	2,863,999.71	2,829,264.51	96,222.72
2、失业保险费	5,070.95	214,620.88	212,198.23	7,493.60
3、企业年金缴费				
合计	66,558.47	3,078,620.59	3,041,462.74	103,716.32

其他说明:

—

32、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,885,158.41	1,886,356.76
消费税		
营业税	942,098.77	973,623.64

企业所得税	12,919,260.63	10,885,405.72
个人所得税	247,142.77	181,816.72
城市维护建设税	137,707.81	162,759.03
房产税	189,083.55	6,098.80
土地使用税	570,910.22	564,174.61
教育费附加	159,632.98	187,335.31
其他	163,189.46	19,730.62
合计	17,214,184.60	14,867,301.21

其他说明：

33、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	309,592.71	52,616.67
企业债券利息	11,708,300.00	11,708,300.00
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	12,017,892.71	11,760,916.67

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计		/

其他说明：

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 亿元的一年期债券形成的利息；长期借款利息总额为 309,592.71 元，其中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 43,220.83 元。张家港保税区长江国际港务有限公司长期借款形成的期末未付利息 266,371.88 元。

34、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	494,555,009.93	1,012,791,103.29
1 年以上	1,790,755.80	923,636.91
合计	496,345,765.73	1,013,714,740.20

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

其他说明

(3) 按款项性质列示其他应付款:

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	117,606,909.49	113,243,977.87
代理货款	354,448,799.98	880,068,422.68
其他往来款	24,290,056.26	20,402,339.65
合计	496,345,765.73	1,013,714,740.20

(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 (%)
中纺经贸(香港)有限公司	非关联方	63,241,555.15	1 年以内	12.74
弘怡国际(GRAND CHEER)	非关联方	60,695,034.09	1 年以内	12.23
香港祺天控股有限公司	非关联方	60,352,660.62	1 年以内	12.16
佰俊发展集团有限公司	非关联方	33,871,908.07	1 年以内	6.82
SK NETWORKS CO.,LTD	非关联方	31,847,995.65	1 年以内	6.42
科固集团 KOCO GROUP LIMITED	非关联方	30,822,097.20	1 年以内	6.21
江苏新东方机电设备有限公司	非关联方	21,490,787.33	1 年以内	4.33
香港能元控股有限公司	非关联方	19,400,918.66	1 年以内	3.91
GRAND CHEER INTERNATIONAL DEVELOPMENT LIMITED	非关联方	19,110,371.28	1 年以内	3.85
张家港市长谊进出口有限公司	非关联方	18,504,224.00	1 年以内	3.73
合计		359,337,552.05		72.40

35、1 年内到期的非流动负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年内到期的长期借款	75,000,000.00	100,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	75,000,000.00	100,000,000.00

其他说明：

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	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	2015/12/21	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	
合计					75,000,000.00	100,000,000.00

36、长期借款

(1)、长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	111,751,713.60	70,000,000.00
保证借款	23,000,000.00	28,000,000.00
信用借款		
合计	134,751,713.60	98,000,000.00

长期借款分类的说明：

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
中国工商银行张家港支行	2013/10/1	2016/10/1	人民币	6.1500		28,000,000.00
招商银行张家港支行	2013/11/8	2016/11/8	人民币	6.1500	23,000,000.00	
中国工商银行张家港分行	2014/7/15	2019/7/15	人民币	6.7200	15,952,850.60	
中国工商银行张家港分行	2014/12/1	2019/12/1	人民币	6.7200	5,798,863.00	
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					134,751,713.60	98,000,000.00

2014年6月27日张家港保税区外商投资服务有限公司与中国工商银行股份有限公司张家港分行签订的编号为2014年（沙洲）字299476号固定资产借款合同，借款1,600.00万元，借款期限为5年，自实际提款日起算。截至2014年12月31日实际贷款金额为15,952,850.60元。本借款系抵押担保贷款，抵押资产为外服公司拥有的位于张家港保税区物流园区的3块土地使用权，土地权证编号为张国用（2013）第0380025号、张国用（2013）第0380024号和张国用（2013）第0380023号土地使用权。

2014年11月7日张家港保税区外商投资服务有限公司与中国工商银行股份有限公司张家港分行签订的编号为2014年（沙洲）字1082号固定资产借款合同，借款3,500.00万元，借款期限为5年，自实际提款日起算。截至2014年12月31日实际贷款金额为5,798,863.00元。本借款系抵押担保贷款，抵押资产为外服公司拥有的位于张家港保税区东物流园区的在建工程。

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18,000.00万元的抵押借款合同，编号为2013（沙洲）字1546号，截止2014年12月31日实际到账18,000.00万元；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40,900.00万元，资产抵押明细见附注七、17（7）。

2014年3月11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7,200.00万元的抵押借款合同，编号为2014（沙洲）字0313号，截止2014年12月31日全部到账；抵押合同为最高额抵押合同，编号为2014沙洲（抵）字0135号，最高抵押额为9,236.00万元，资产抵押明细见附注七。

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3,800.00万元的抵押借款合同，编号为2014（沙洲）字0506号，截止2014年12月31日全部到账；抵押合同为最高额抵押合同，编号为2014沙洲（抵）字0237号，最高抵押额为3,965.00万元，抵押资产长江国际拥有的土地权证编号为张国用（2014）第0350005号和张国用（2014）第0350008号土地使用权。

其他说明，包括利率区间：

37、应付债券

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付债券	342,640,800.00	340,731,300.00
合计	342,640,800.00	340,731,300.00

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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
13保税债	100.00	2013年5月23日	5年	350,000,000.00	340,731,300.00		19,250,000.00	1,909,500.00	19,250,000.00	342,640,800.00
合计	/	/	/	350,000,000.00	340,731,300.00		19,250,000.00	1,909,500.00	19,250,000.00	342,640,800.00

38、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			

重组义务			
待执行的亏损合同		2,500,487.00	企业在本期已签订的部分化工品采购合同、销售合同价格在期末已分别高于、低于市场价格,执行该部分合同会形成亏损。
其他			
合计		2,500,487.00	/

其他说明,包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

39、递延收益

单位:元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,587,083.27	5,620,000.00	357,463.73	8,849,619.54	与资产相关的政府补助未结转当期损益部分
合计	3,587,083.27	5,620,000.00	357,463.73	8,849,619.54	/

涉及政府补助的项目:

单位:元 币种:人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
9#罐区工程项目政府补助	3,407,083.27		185,000.00		3,222,083.27	与资产相关
1#罐区改建项目工程专项引导扶持资金	180,000.00	3,420,000.00	163,323.24		3,436,676.76	与资产相关
张家港市财政局补助款		2,000,000.00	5,569.05		1,994,430.95	与资产相关
VOC 治理工程		200,000.00	3,571.44		196,428.56	与资产相关

合计	3,587,083.27	5,620,000.00	357,463.73		8,849,619.54	/
----	--------------	--------------	------------	--	--------------	---

其他说明：

40、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	474,351,890.00	67,272,727.00				67,272,727.00	541,624,617.00

其他说明：

41、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	42,728,038.57	646,727,270.00		689,455,308.57
其他资本公积	-738,573.94			-738,573.94
合计	41,989,464.63	646,727,270.00		688,716,734.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司 2013 年第六次临时股东大会决议，以及 2014 年 8 月 19 日中国证券监督管理委员会证监许可[2014]848 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，公司非公开发行股票不超过 95,607,235 股新股。截至 2014 年 9 月 19 日止，公司实际非公开发行每股面值 1 元的人民币普通股(A 股)67,272,727 股，募集资金总额为人民币 739,999,997.00 元，扣除承销及保荐费用 24,700,000.00 元，律师费 700,000.00 元，审计费 600,000.00 元，募集资金净额为 713,999,997.00 元，其中新增股本 67,272,727.00 元，增加资本公积 646,727,270.00 元。该非公开发行股票已经天圆全验字[2014]00030028 号审验。

42、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	

			当期转入 损益				
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益			57,649.34				-57,649.34
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			57,649.34				-57,649.34
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	57,649.34						57,649.34
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	57,649.34						57,649.34
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	57,649.34		57,649.34				0

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

43、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		4,351,631.46	4,351,631.46	
合计		4,351,631.46	4,351,631.46	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期安全生产费共计 4,351,631.46 元，其中扬州石化公司 551,554.05 元，长江国际公司 3,383,355.77 元，扬子江运输公司 416,721.64 元。

44、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	37,201,598.45	15,004,045.69		52,205,644.14
任意盈余公积	2,853,924.46			2,853,924.46
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	40,055,522.91	15,004,045.69		55,059,568.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

45、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	443,828,497.50	332,799,187.72
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	443,828,497.50	332,799,187.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	120,004,236.82	173,047,695.80
减：提取法定盈余公积	15,004,045.69	12,211,437.57
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	49,806,948.45
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	496,649,980.73	443,828,497.50
---------	----------------	----------------

调整期初未分配利润明细:

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

46、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	745,531,425.69	430,291,545.93	390,045,735.06	94,904,387.09
其他业务	12,752,686.49	813,143.32	2,656,363.22	479,306.34
合计	758,284,112.18	431,104,689.25	392,702,098.28	95,383,693.43

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（液化）	397,260,558.40	103,299,037.42	335,575,069.30	68,575,402.46
仓储（固体）	1,177,211.00	1,797,835.14		
运输	20,771,268.01	19,953,069.83	22,424,964.74	21,387,694.64
化工品贸易	294,230,396.81	301,706,053.95		
代理费收入	32,081,897.13	3,535,549.59	32,045,701.02	4,941,289.99
服务费	10,094.34			
合计	745,531,425.69	430,291,545.93	390,045,735.06	94,904,387.09

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	4.20
张家港保税区君安国际贸易有限公司	29,393,417.97	3.88
张家港保税区佳运国际贸易有限公司	27,156,688.16	3.58
浙江万凯新材料有限公司	26,125,679.94	3.45
张家港保税区泉化国际贸易有限公司	22,399,270.78	2.95

合计	136,939,575.50	18.06
----	----------------	-------

47、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	1,786,949.75	1,886,221.01
城市维护建设税	1,329,265.15	1,148,106.86
教育费附加	1,313,596.61	1,147,794.64
资源税		
其他	29,910.35	1,160.28
合计	4,459,721.86	4,183,282.79

其他说明：

—

48、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,756,749.41	700,471.28
招待费	1,346,788.20	1,006,773.40
办公费	233,365.84	427,723.17
汽车费用	376,430.70	346,166.31
差旅费	179,484.13	234,130.17
广告费	531,293.21	707,459.56
劳保费	304,387.39	303,704.98
日杂品费	3,561.24	1,323.07
社保	137,377.81	100,891.01
其他费用	746,290.59	515,070.84
合计	5,615,728.52	4,343,713.79

其他说明：

—

49、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	17,955,885.12	15,275,828.72
折旧费	3,973,033.44	4,443,426.74
日杂品费	645,428.24	783,523.62

无形资产摊销	4,933,370.01	2,664,738.80
税费	3,962,731.30	1,811,467.44
业务招待费	4,941,115.18	3,960,840.46
差旅费	1,750,264.84	1,504,812.08
劳保用品费	2,566,769.18	3,052,554.18
边检、保安费	2,347,045.01	1,606,672.36
办公费	2,398,478.20	2,447,474.32
汽车费用	2,194,378.53	1,741,405.13
劳务费	5,741.18	6,000.00
社保公积金	2,419,814.64	1,826,588.11
中介机构费用	2,894,216.67	1,772,079.53
租赁费	18,628,590.64	338,141.00
福利费	2,513,897.16	2,234,348.78
其他费用	4,233,131.66	4,128,217.83
合计	78,363,891.00	49,598,119.10

其他说明：

根据财税【2012】13号文件关于物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税政策的通知，自2012年1月1日起至2014年12月31日止，对物流企业自有的（包括自用和出租）大宗商品仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的50%计征城镇土地使用税。长诚物流城镇土地使用税减按所属土地等级适用税额标准的50%计征。根据苏地税保一【2014】1886号和苏地税保一【2014】1886号文件，长江国际物流仓储设施用地和安全防范用地相关的城镇土地使用税减按所属土地等级适用税额标准的50%计征。

50、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	41,537,813.05	18,179,238.15
利息收入	-11,638,208.17	-6,504,787.95
手续费支出	8,195,935.13	4,523,025.52
汇兑损失	2,027,511.94	15,428,138.96
汇兑收益	-2,066,314.55	-15,922,680.32
合计	38,056,737.40	15,702,934.36

其他说明：

51、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-552,750.00	2,119,867.25
二、存货跌价损失	4,537,107.31	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		

五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,984,357.31	2,119,867.25

其他说明：

52、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	72,518.51	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-1,583,781.22	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-1,511,262.71	

其他说明：

53、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,174,529.54	-794,647.75
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-13,957,107.30	
持有至到期投资在持有期间的投资		

收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-9,782,577.76	-794,647.75

其他说明：

54、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	20,486.77	186,078.41	20,486.77
其中：固定资产处置利得	20,486.77	186,078.41	20,486.77
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,478,248.30	6,186,023.40	1,478,248.30
罚款收入		143,514.00	
处置流动负债		1,395,705.27	
其他收入	1,877,309.75	1,102,470.18	1,877,309.75
合计	3,376,044.82	9,013,791.26	3,376,044.82

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
9#储罐工程政府补助	185,000.00	185,000.04	与资产相关
增值税即征即退返还资金		4,229,858.36	与收益相关
上市公司再融资奖励		1,000,000.00	与收益相关
上市公司再融资奖励		500,000.00	与收益相关

文明创建标兵奖励		20,000.00	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		251,165.00	与收益相关
1#罐区改建项目工程专项引导扶持资金	163,323.24		与资产相关
国家外汇管理局张家港市支局保税区综合服务点设备补助	5,569.05		与资产相关
关于下达 2013 年度市级环境专项资金的通 知	3,571.44		与收益相关
关于给予保税科技再融资奖励的建议	800,000.00		与收益相关
收到财政局(扶持企业专项资金付 2013 年度加快服务业发展财政扶持金)	252,600.00		与收益相关
收营改增补贴款	54,109.00		与收益相关
收到“营改增”补助款	14,075.57		与收益相关
合计	1,478,248.30	6,186,023.40	/

其他说明：

55、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,250,097.88	12,891,575.47	3,250,097.88
其中：固定资产处置损失	3,250,097.88	12,891,575.47	3,250,097.88
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	668,400.00		668,400.00
其他	3,141,268.70	1,115,048.32	3,141,268.70

合计	7,059,766.58	14,006,623.79	7,059,766.58
----	--------------	---------------	--------------

其他说明：

56、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	65,379,100.51	41,073,643.08
递延所得税费用	-5,338,905.64	-386,117.11
合计	60,040,194.87	40,687,525.97

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	181,721,424.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	45,430,356.15
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	1,142,829.56
非应税收入的影响	-1,043,632.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,693,859.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-626,542.13
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	13,700,369.23
其他	-257,045.33
所得税费用	60,040,194.87

其他说明：

57、其他综合收益

详见附注 42

58、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息收入	11,638,208.18	6,057,767.75
赔偿款	112,380.00	337,603.78
其他往来款	18,614,802.37	19,976,788.72
客户保证金	242,941,677.62	265,992,553.98
合计	273,307,068.17	292,364,714.23

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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 242,941,677.62 元，其中外服公司收取 109,424,505.62 元；保税贸易公司收取 133,517,172.00 元。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用支出	42,053,806.51	19,955,496.27
销售费用支出	2,238,564.08	4,151,843.96
手续费支出	7,600,396.92	4,516,850.94
其他往来款	42,184,665.07	70,819,004.17
代理业务代垫款项	469,897,563.84	438,696,268.81
合计	563,974,996.42	538,139,464.15

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

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贷款金额总计 469,897,563.84 元，其中外服公司 235,074,948.30 元；保税贸易公司 234,822,615.54 元。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金归垫款	1,300,000.00	
合计	1,300,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
预付融资费用	700,000.00	2,387,000.00
合计	700,000.00	2,387,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

59、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	121,681,229.74	174,895,481.31
加：资产减值准备	3,984,357.31	2,119,867.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,456,343.08	32,890,826.35
无形资产摊销	4,933,370.01	3,177,251.53
长期待摊费用摊销	193,808.36	319,381.38
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）	3,126,198.82	12,863,132.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	103,412.29	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,511,262.71	
财务费用（收益以“-”号填列）	41,942,666.59	23,026,204.46
投资损失（收益以“-”号填列）	9,782,577.76	794,647.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,048,944.75	-965,934.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-289,960.89	5,382,014.72

存货的减少（增加以“-”号填列）	-40,432,249.74	355,506.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	215,518,167.26	-221,318,222.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-440,929,970.21	-59,849,546.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-31,467,731.66	-26,309,390.83
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	932,972,630.29	625,690,164.01
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	307,282,466.28	-30,517,593.63

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	18,364,515.35
其中：张家港保税物流园区长诚国际物流有限公司	18,364,515.35
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	62,637.83
其中：张家港保税物流园区长诚国际物流有限公司	62,637.83
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	18,301,877.52

其他说明：

—

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	932,972,630.29	625,690,164.01
其中：库存现金	468,824.65	410,450.68
可随时用于支付的银行存款	853,366,809.21	514,044,071.21
可随时用于支付的其他货币资金	79,136,996.43	111,235,642.12

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	932,972,630.29	625,690,164.01
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

期末使用受限制的现金为 1,834,305.22 元，其中保税贸易公司从事现货合约交易向交易中心补充保证金 1,583,781.22 元，扬州石化公司因诉讼案被冻结的银行存款为 250,524.00 元，未包括在期末现金及现金等价物中。

60、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

61、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,834,305.22	扬州石化诉讼案 250,524 元及保税贸易现货合约交易 1,583,781.22 元
应收票据		
存货		
固定资产	368,246,243.51	长江国际长期借款抵押 366,698,151.83 元及扬州石化诉讼案 1,548,091.68 元
无形资产	146,325,578.91	长江国际长期借款抵押 95,099,600.03 元、外服公司长期借款抵押 31,182,793.81 元及扬州石化诉讼案 20,043,185.07 元
在建工程	33,810,947.54	外服公司长期借款抵押 33,810,947.54 元
合计	550,217,075.18	/

其他说明：

货币资金所有权或使用权受到限制情况详见附注七、1，固定资产所有权或使用权受到限制情况详见附注七、17（7）和附注七、17（8），在建工程所有权或使用权受到限制情况详见附注七、18（2），无形资产所有权或使用权受到限制情况详见附注七、21（3）和附注七、21（4）。

62、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	9,806,025.66	6.1190	60,003,071.02
欧元			
港币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	3,287,194.44	6.1190	20,114,342.79
欧元			
港币			
人民币			
应付账款			
其中：美元	15,077,020.54	6.1190	92,256,288.69
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
其他应收款			
其中：美元	60,537,249.67	6.1190	370,427,430.73
其他应付款			
其中：美元	67,568,800.15	6.1190	413,453,488.12
短期借款			
其中：美元	12,338,096.98	6.1190	75,496,815.42

其他说明：

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

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
张家港保税物流园区长城国际物流有限公司	2014. 4. 30	18,364,515.35	100.00	股权收购	2014. 4. 30	已获得股东（大）会批准；参与合并各方已办理了必要的交接手续；购买价款已支付了大部分；购买方已取得了被收购单位的控制权。	132,662.08	-867,611.21

其他说明：

(2). 合并成本及商誉

单位：元 币种：人民币

合并成本	张家港保税物流园区长诚国际物流有限公司
--现金	18,364,515.35
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	18,364,515.35
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	14,002,434.14
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	4,362,081.21

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

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了“天圆开评报字[2014]第1020号”资产评估报告，净资产评估值为18,364,515.35元。

大额商誉形成的主要原因：

合并成本的公允价值经评估后确定，购买日形成的商誉4,362,081.21元。原因为张家港保税园区外商投资服务有限公司支付的合并对价超过被合并方于购买日的可辨认净资产公允价值。

其他说明：

—

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

	张家港保税物流园区长诚国际物流有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	32,246,394.26	15,491,601.55
货币资金	62,637.83	62,637.83
应收款项		
存款		
固定资产	27,711,446.17	11,230,817.68
无形资产	4,468,532.48	4,194,368.26
其他流动资产	3,777.78	3,777.78
负债：	18,243,960.12	14,058,556.63
借款		
应付款项	14,050,136.03	14,050,136.03
递延所得税负债	4,185,403.49	
应交税费	8,420.60	8,420.60
净资产	14,002,434.14	1,433,044.92

减：少数股东权益		
取得的净资产	14,002,434.14	1,433,044.92

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

2、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

3、 其他原因的合并范围变动

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

(1) 2014年11月6日新设立上海保港股权投资基金有限公司，注册资本为50000万元，注册地址：中国（上海）自由贸易试验区日樱南路15号，总部地址：张家港保税区石化交易大厦；业务性质和主要经营活动：股权投资管理、资产管理、创业投资、实业投资等。

(2) 2014年11月10日新设立江苏长江航运交易中心有限公司，注册资本为1000万元，注册地址：张家港保税区石化交易大厦21楼，总部地址：张家港保税区石化交易大厦；业务性质和主要经营活动：船舶交易、船舶租赁服务、船舶交易管理服务。

(3) 2014年11月28日新设立香港扬子江保税贸易有限公司。

4、 其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
张家港保税区长江国际港务有限公司	江苏省张家港保税区	江苏省张家港保税区	物流仓储业	90.74	9.26	投资设立
张家港保税物流园区扬子江化学品运输有限公司	江苏省张家港保税区	江苏省张家港保税区	运输业		100.00	股权收购
张家港保税区长江国际扬州石化仓储有限公司	江苏省扬州化学工业园区	扬州化学工业园区	仓储业		100.00	股权收购
张家港扬子江保税贸易有限公司	江苏省张家港保税区	江苏省张家港保税区	化工品贸易	100.00		投资设立
香港扬子江保税贸易有限公司	香港中環德輔道	香港 中環德輔道	化工品贸易		100.00	投资设立
张家港保税区华泰化工仓储有限公司	江苏省张家港保税区	江苏省张家港保税区	仓储业	100.00		股权收购
张家港保税区外商投资服务有限公司	江苏省张家港保税区	江苏省张家港保税区	物流服务业	91.20		股权收购
张家港保税物流园区长诚国际物流有限公司	张家港保税物流园区	张家港保税物流园区	仓储业		100.00	股权收购
上海保港股权投资基金有限公司	中国(上海)自由贸易试验区	中国(上海)自由贸易试验区	股权投资	90.00		投资设立
江苏长江航运交易中心有限	张家港保税区	张家港保税区	物流服务业	61.00		投资设立

公司						
----	--	--	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
张家港保税区外商投资服务有限公司	8.80	1,695,889.19	1,663,006.96	23,709,647.52
上海保港股权投资基金有限公司	10.00	-16,334.11		5,133,665.89
江苏长江航运交易中心有限公司	39.00	-2,562.16		2,897,437.84

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
张家港保税区外商投资服务有限公司	336,497,685.13	203,176,001.34	539,673,686.47	224,626,549.00	44,751,713.60	269,378,262.60	729,390,212.14	102,982,799.11	832,373,011.25	635,318,860.21	28,000,000.00	663,318,860.21
上海保港股权投资	285,150,733.94		285,150,733.94	164,075.00		164,075.00						

资基金有限公司												
江苏长江航运交易中心有限公司	8,901,668.80	91,761.56	8,993,430.36									

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
张家港保税区外商投资服务有限公司	16,218,290.41	20,139,079.21	20,139,079.21	-109,466,171.59	18,207,729.96	20,997,562.64	20,997,562.64	14,079,346.20
上海保港		-163,341.06	-163,341.06	733.94				

股权投资 基金有限 公司								
江苏长江 航运交易 中心有限 公司	10,094.34	-6,569.64	-6,569.64	-63,754.29				

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

其他说明：

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

3、 在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
张家港保税区扬子江锦程经贸有限公司	张家港保税区化工品交易市场 5038B 室	张家港保税区化工品交易市场 5038B 室	化工品贸易		40.00	权益法
江苏化工品交易中心有限公司	张家港保税区化工品交易市场 1248 室	张家港保税区化工品交易市场 1248 室	化工品贸易	40.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	张家港保税区扬子江锦程经贸有限公司	江苏化工品交易中心有限公司	张家港保税区扬子江锦程经贸有限公司	江苏化工品交易中心有限公司
流动资产	253,758.18	222,425,245.37	5,789,906.50	45,957,955.49
非流动资产	5,152,074.56	338,692,568.86	2,732.28	90,571,206.37
资产合计	5,405,832.74	561,117,814.23	5,792,638.78	136,529,161.86
流动负债	162,658.59	105,365,744.38	3,879,165.72	21,572,924.76
非流动负债		250,000,000.00	166,666.67	
负债合计	162,658.59	355,365,744.38	4,045,832.39	21,572,924.76
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额	2,097,269.65	82,300,827.94	698,722.55	79,582,494.84
调整事项		197,237.57		197,237.57

—商誉		197,237.57		197,237.57
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	2,097,269.65	82,498,065.51	698,722.55	79,779,732.41
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	14,477,516.71	21,365,306.16	86,444,169.92	12,641,454.58
净利润	3,496,367.76	6,939,956.10	-3,138,261.89	2,504,983.44
终止经营的净利润				
其他综合收益		-144,123.35		144,123.35
综合收益总额	3,496,367.76	6,795,832.75	-3,138,261.89	2,649,106.79
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行代理采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2014年12月31日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

单位：美元

项 目	期末数	期初数
现金及现金等价物	9,806,025.66	22,104,890.34
应收账款	3,287,194.44	
其他应收款	60,537,249.67	161,938,232.34
应付账款	15,077,020.54	
其他应付款	67,568,800.15	158,416,026.82
短期借款	12,338,096.98	22,846,423.14

(2) 其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动或其交易市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式或多品种现货合约以及现期结合的方式，以降低权益证券投资及现货合约交易的价格风险。

2、信用风险

2014 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。

除下表所列项目外，本公司无其他重大信用集中风险。

项 目	期末数	期初数
应收账款—张家港保税区灵海贸易有限公司	210,571.38	210,571.38
应收账款—淄博嘉周化工有限公司	657,920.30	657,920.30
其他应收款—长建总部	4,513.20	4,513.20
其他应收款—长建一部	66,915.16	66,915.16
其他应收款—江阴节能设备公司	910.57	910.57

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为适当的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	7,178,119.89			7,178,119.89
1. 交易性金融资产	7,178,119.89			7,178,119.89
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	7,178,119.89			7,178,119.89
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				

3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	7,178,119.89			7,178,119.89
(五) 交易性金融负债	1,583,781.22			1,583,781.22
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他	1,583,781.22			1,583,781.22
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	1,583,781.22			1,583,781.22
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

交易性金融资产计量的市价以深交所 A 股 2014 年 12 月 31 日的收盘价为准。

交易性金融负债计量的市价以交易市场现货合约交易 2014 年 12 月 31 日的结算价为准。

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
张家港保税区金港资产经营有限公司	江苏省张家港	资本运作与管理	347,000.00	33.70	33.70

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是江苏省张家港保税区管理委员会
其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
张家港保税区扬子江锦程经贸有限公司	间接持有 40%的股权，对其经营决策产生重大影响
江苏化工品交易中心有限公司	直接持有 40%的股权，对其经营决策产生重大影响

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张家港保税区长江时代投资发展有限公司	参股股东

张家港保税港区港务有限公司	母公司的控股子公司
其他说明	

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
张家港保税区扬子江锦程经贸有限公司	代理收入	45,226.89	1,521,202.35

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元 币种：人民币

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

关联管理/出包情况说明

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江苏化工品交易中心有限公司	房屋租赁	2,726,478.92	
张家港保税港区港务有限公司	土地租赁补偿款	28,000,000.00	
张家港保税港区港务有限公司	土地租赁	16,150,000.00	

关联租赁情况说明

2014 年度，江苏化工品交易中心有限公司收取张家港扬子江保税贸易有限公司房租、物业等费用 1,511,490.50 元，江苏长江航运交易中心有限公司 76.00 元，张家港保税科技股份有限公司 1,214,912.42 元。

2013 年 9 月 29 日，张家港保税区华泰化工仓储有限公司与张家港保税港区港务有限公司签订土地租赁合同，租赁土地使用权位于张家港市保税区北区，面积为 85,559.10 平方米，土地使用权号为张国用（2007）第 350013 号的土地，租赁期限从 2014 年 3 月 1 日至 2034 年 3 月 1 日，第一至第五年的租金为 1,938.00 万元/年，五年后每三年的租金涨幅不低于 5%，租赁土地地面上的所有建筑物及设施等保税港区港务公司必须在交付前进行处理，由此华泰化工公司一次性给予港区港务公司 28,000,000.00 补偿款。2014 年度土地租赁费为 16,150,000.00 元。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5). 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7). 关键管理人员报酬

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬		

(8). 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	江苏化工品交易中心有限公司	402,876.08			
其他货币资金	江苏化工品交易中心有限公司	14,570,776.17			

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

(1) 不减持股票的相关承诺：

张家港保税区金港资产经营有限公司对不减持股票的相关承诺如下：一、对于保税科技 2014 年度利润分配及资本公积转增股本预案，自 2014 年 12 月 6 日起，未来六个月内不减持所持股份；如减持股份，则自 2014 年 12 月 6 日起未来十二个月内合计不超过保税科技总股本的 3%。若减持，则会遵守相关法律法规及监管部门的要求。二、在保税科技有关董事会和股东大会审议 2014 年度利润分配及资本公积转增股本预案时投赞成票。

(2) 同业竞争的相关承诺：

张家港保税区金港资产经营有限公司和张家港保税区长江时代投资发展有限公司对同业竞争的承诺如下：一、为避免同业竞争，本公司承诺自保税科技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。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。承诺时

间：2013 年 6 月 7 日。 承诺期限：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建成并顺利投入运营后五年内。

8、 其他

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

5、 其他

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
截止 2014 年 12 月 31 日，公司无重大承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

2013 年 11 月 14 日,仪征国华石化仓储有限公司(被收购后更名为:张家港保税区长江国际扬州石化仓储有限公司,以下简称“扬州石化”)与自然人邱建峰、吴建高、卢进芬(转让方)以及连带责任保证人华伟达集团有限公司和郭品华签订了《关于受让仪征国华石化仓储有限公司股权的协议》(以下简称“受让协议”),受让仪征国华石化仓储有限公司 100%股权。因转让方与连带责任担保人故意隐瞒仪征国华石化仓储有限公司对外担保事项,导致扬州石化成为两起民事诉讼案第四被告,被诉要求承担连带保证责任。扬州石化于 2014 年 10 月 30 日收到江苏省苏州市中级人民法院两份民事诉状及相应的民事裁定书,涉及民间借贷纠纷,公司均为第四被告,被诉要求承担连带保证责任。并对该公司以下财产进行查封、冻结:

(1) 苏州市中级人民法院查封清单(2014)苏中民初字第 0102 号:查封公司位于青山镇滨江村的产证名为青山(2014)000875 号的房产;查封公司名下仪国用(2014)第 2303、2304、2305 号的土地,查封期限:2 年,2014 年 8 月 22 日—2016 年 8 月 21 日止。

(2) 苏州市中级人民法院协助冻结存款通知书(2014)苏中民初字第 001202-1 号:要求中国银行仪征市化纤支行对公司账户 489758222152 存款 1000 万元暂停支付 6 个月。冻结期限:2014 年 10 月 30 日—2015 年 4 月 29 日。

(3) 苏州市中级人民法院协助执行通知书(2014)苏中民初字第 0136 号:要求仪征市房管局查封公司名下位于青山镇滨江村产证号青山(2014)000875 房屋的房屋所有权;要求仪征市国

土局查封公司名下证号仪国用(2014)第 2303、2304、2305 的土地使用权;查封期限:2 年(2014 年 10 月 30 日—2016 年 10 月 29 日)。

(4) 苏州市中级人民法院协助冻结存款通知书(2014)苏中民初字第 0136 号:要求中国银行仪征市化纤支行对公司 489758222152 账户的存款 1900 万元暂停支付 6 个月。冻结期限:2014 年 10 月 30 日—2015 年 4 月 29 日。

2014 年 10 月 29 日扬州石化在中国银行仪征市化纤支行账户号 489758222152 被冻结截止 2014 年 12 月 31 日该账户金额为 250,524.00 元。

但扬州石化签订的《关于受让仪征国华石化仓储有限公司股权的协议》中明确“本协议签署之日前,仪征国华设立抵押登记的资产所设立的抵押登记已全部注销,其所有资产不存在抵押、质押或其他第三方权利限制的情形”;第五条第 3 款明确“戊方、己方就仪征国华在本协议签订前存在的现时的或潜在的可能影响仪征国华运营及财务的或有事项给仪征国华造成的一切损失承担连带责任保证。”(此处戊方、己方分别指华伟达集团有限公司和郭品华);第七条第 1 款明确“标的公司在资产负债表日资产负债表中列明的债权、债务仍然由股权转让完成后的标的公司承继。但因在资产负债表日前任何原因形成的债权、债务、或有负债、相关税费如在资产负债表日未反映在标的企业的资产负债表中或存在遗漏、隐瞒情形的,由转让方承担责任。”因此该冻结未对我公司正常生产经营活动造成实际影响。

公司目前正在积极组织相关人员协商沟通上述案件的处理方案,同时已委托律师积极调查和应诉。由于本案尚未开庭审理,存在诸多不确定性,可能的损失金额不能合理确定,因此未确认预计负债。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位:元 币种:人民币

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

2、利润分配情况

单位:元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	54,162,461.70
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

单位:元 币种:人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2). 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

(2). 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

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

其他说明:

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

(2). 报告分部的财务信息

单位:元 币种:人民币

项目	分部 1	分部间抵销	合计

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

(4). 其他说明：

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、 其他

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计		/		/			/		/	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额_____元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

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

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	204,000,000.00	99.88			204,000,000.00	371,480,312.00	99.96			371,480,312.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	214,707.18	0.11	11,164.77	5.20	203,542.41	164,176.30	0.04	8,537.17	5.20	155,639.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	19,000.00	0.01			19,000.00					
合计	204,233,707.18	/	11,164.77	/	204,222,542.41	371,644,488.30	/	8,537.17	/	371,635,951.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
张家港保税区外商投资服务有限公司	67,000,000.00			关联方之间的往来不计提坏账
张家港扬子江保税贸易有限公司	137,000,000.00			关联方之间的往来不计提坏账
合计	204,000,000.00		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	214,707.18	11,164.77	5.20
其中：1年以内分项			
1年以内小计	214,707.18	11,164.77	5.20
1至2年			
2至3年			
3年以上			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	214,707.18	11,164.77	5.20

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,627.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式

合计		/
----	--	---

其他说明

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

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

其他应收款核销说明：

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	204,019,000.00	371,480,312.00
其他业务往来款	214,707.18	164,176.30
合计	204,233,707.18	371,644,488.30

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
张家港扬子江保税贸易有限公司	子公司往来款	137,000,000.00	一年以内	67.080	0
张家港保税区外商投资服务有限公司	子公司往来款	67,000,000.00	一年以内	32.806	0
张家港保税科技股份有限公司食堂	其他业务往来款	207,630.18	一年以内	0.102	10,796.77
上海保港股权投资基金有限公司	子公司往来款	19,000.00	一年以内	0.009	0
代垫住房公积金	其他业务往来款	7,077.00	一年以内	0.003	368.00
合计	/	204,233,707.18	/	100.00	11,164.77

(6). 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	/		/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,600,426,288.18		1,600,426,288.18	569,126,288.18		569,126,288.18
对联营、合营企业投资	82,498,065.51		82,498,065.51	79,779,732.41		79,779,732.41
合计	1,682,924,353.69		1,682,924,353.69	648,906,020.59		648,906,020.59

(1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
张家港保税区外商投资服务有限公司	116,730,000.00	91,200,000.00		207,930,000.00		
张家港保税区长江国际港务有限公司	309,110,596.15	230,000,000.00		539,110,596.15		
张家港扬子江保税贸易有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00		160,000,000.00		
张家港保税	63,285,692.03	344,000,000.00		407,285,692.03		

区华泰化工 仓储有限公司					
长期股权投资-江苏长 江航运交易 中心有限公 司-投资成 本		6,100,000.00		6,100,000.00	
长期股权投资-上海保 港股权投资 基金有限公 司		280,000,000.00		280,000,000.00	
合计	569,126,288.18	1,031,300,000.00		1,600,426,288.18	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资 单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追 加 投 资	减 少 投 资	权 益 法 下 确 认 的 投 资 损 益	其 他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备	其 他		
一、合 营企业											
小计											
二、联 营企业											
江苏化 工品交 易中心 有限公 司	79,779,7 32.41			2,775, 982.44	-57,6 49.34					82,498,0 65.51	
小计	79,779,7 32.41			2,775, 982.44	-57,6 49.34					82,498,0 65.51	
合计	79,779,7 32.41			2,775, 982.44	-57,6 49.34					82,498,0 65.51	

其他说明：

4、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	187,309,109.05	148,087,428.77
权益法核算的长期股权投资收益	2,775,982.44	460,657.01
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的		

金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	190,085,091.49	148,548,085.78

5、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,229,611.11	
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）	1,478,248.30	
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	-15,468,370.01	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	251,538.49	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产 公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,932,358.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
所得税影响额	5,007,399.40	
少数股东权益影响额	-18,389.28	
合计	-13,911,543.16	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.00	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.16	0.27	0.27

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部2014年发布的《企业会计准则第2号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的2013年1月1日、2013年12月31日合并资产负债表如下：

单位:元 币种:人民币

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
流动资产:			
货币资金	656,207,757.64	625,690,164.01	934,806,935.51
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			7,178,119.89
衍生金融资产			
应收票据	1,866,240.00	4,351,419.00	2,749,320.00
应收账款	15,218,772.34	39,298,430.82	54,201,346.47
预付款项	2,322,451.37	3,465,519.83	5,618,884.54
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	807,291,412.46	994,447,108.69	753,723,257.56
买入返售金融资产			
存货	3,275,805.43	2,980,467.02	47,949,824.07
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			10,337,666.56
流动资产合计	1,486,182,439.24	1,670,233,109.37	1,816,565,354.60
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	41,820,000.00	41,820,000.00	41,820,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,954,027.31	80,478,454.96	84,595,335.16
投资性房地产	5,791,190.86	5,612,119.18	5,433,047.50
固定资产	457,413,994.92	638,939,014.59	816,636,468.95
在建工程	13,922,145.70	143,592,879.73	105,737,309.63
工程物资		1,950,444.76	2,509,354.42
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	107,152,956.58	188,629,556.70	188,765,040.49
开发支出			
商誉	16,991,698.31	23,164,234.84	27,526,316.05
长期待摊费用	145,215.90	14,513.76	4,290,237.77
递延所得税资产	1,106,316.70	2,072,251.38	7,121,196.13
其他非流动资产		702,000.00	13,545,904.93
非流动资产合计	646,297,546.28	1,126,975,469.90	1,297,980,211.03
资产总计	2,132,479,985.52	2,797,208,579.27	3,114,545,565.63
流动负债:			
短期借款		139,292,357.24	75,496,815.42

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			1,583,781.22
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	27,011,872.91	48,701,103.17	118,902,166.86
预收款项	1,843,760.18	1,150,370.58	2,820,490.84
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	4,463,245.84	4,861,602.54	3,352,738.58
应交税费	19,043,332.99	14,867,301.21	17,214,184.60
应付利息		11,760,916.67	12,017,892.71
应付股利			
其他应付款	1,052,490,509.25	1,013,714,740.20	496,345,765.73
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	43,000,000.00	100,000,000.00	75,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计	1,147,852,721.17	1,334,348,391.61	802,733,835.96
非流动负债：			
长期借款	89,000,000.00	98,000,000.00	134,751,713.60
应付债券		340,731,300.00	342,640,800.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			2,500,487.00
递延收益	3,592,083.31	3,587,083.27	8,849,619.54
递延所得税负债		5,382,014.72	9,277,457.32
其他非流动负债			
非流动负债合计	92,592,083.31	447,700,397.99	498,020,077.46
负债合计	1,240,444,804.48	1,782,048,789.60	1,300,753,913.42
所有者权益：			
股本	237,175,945.00	474,351,890.00	541,624,617.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	279,903,983.57	41,989,464.63	688,716,734.63
减：库存股			
其他综合收益		57,649.34	
专项储备			
盈余公积	27,844,085.34	40,055,522.91	55,059,568.60

一般风险准备			
未分配利润	332,799,187.72	443,828,497.50	496,649,980.73
归属于母公司所有者 权益合计	877,723,201.63	1,000,283,024.38	1,782,050,900.96
少数股东权益	14,311,979.41	14,876,765.29	31,740,751.25
所有者权益合计	892,035,181.04	1,015,159,789.67	1,813,791,652.21
负债和所有者权益 总计	2,132,479,985.52	2,797,208,579.27	3,114,545,565.63

5、其他

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：唐勇

董事会批准报送日期：2015年2月6日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容