

珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

ZHUHAI WINBASE INTERNATIONAL CHEMICAL TANK TERMINAL CO., LTD



2011年半年度报告

证券简称：恒基达鑫

证券代码： 002492

披露日期： 2011年08月24日

•

目 录

第一节 重要提示.....	02
第二节 公司基本情况.....	03
第三节 股本变动及股东情况.....	06
第四节 董事、监事和高级管理人员情况.....	08
第五节 董事会报告.....	09
第六节 重要事项.....	17
第七节 财务报告.....	21
第八节 备查文件.....	70

重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 2、没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。
- 3、公司全体董事均出席了审议半年度报告的第二届董事会第四次会议。
- 4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。
- 5、公司负责人王青运、主管会计工作负责人程文浩及会计机构负责人(会计主管人员)李立瑾声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中、英文名称及缩写

中文名称：珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

英文名称：ZHUHAI WINBASE INTERNATIONAL CHEMICAL TANK TERMINAL CO., LTD

中文简称：恒基达鑫

英文简称：WINBASE

二、公司法定代表人：王青运

三、公司董事会秘书、证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	苏清卫	朱海花
联系地址	珠海市高栏港经济区南迳湾	珠海市高栏港经济区南迳湾
电话	0756-3226342	0756-3226242
传真	0756-3226176	0756-3226176
电子信箱	vigorsu@winbase-tank.com	zhuhaihua@winbase-tank.com

四、公司注册地址

注册地址：珠海市高栏港经济区南迳湾

办公地址：珠海市高栏港经济区南迳湾

邮政编码：519050

互联网网址：<http://www.winbase-tank.com/>

电子信箱：winbase@winbase-tank.com

五、公司选定的信息披露媒体：

公司选定的信息披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》、登载公司半年度报告的中国证监会指定互联网网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

六、公司股票上市交易所

公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：恒基达鑫

股票代码：002492

七、其他有关信息

公司最近一次变更注册登记日期：2010年12月07日

公司注册登记地点：珠海市工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：440400400011721

税务登记证号：44040172510822X

组织机构代码证号：72510822-X

公司聘请的会计师事务所名称：天健正信会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市东城区北三环东路36号环球贸易中心A座22层

八、主要财务数据和指标

1、主要会计数据

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减（%）
总资产（元）	1,007,791,106.23	1,077,988,219.05	-6.51%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	737,859,218.90	729,119,928.32	1.20%
股本（股）	120,000,000.00	120,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.1488	6.0760	1.20%

2、主要财务指标

单位：（人民币）元

	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减（%）
营业总收入（元）	81,248,920.61	87,070,241.70	-6.69%
营业利润（元）	30,796,016.89	25,740,426.54	19.64%
利润总额（元）	36,287,978.47	33,799,237.67	7.36%
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,162,886.61	25,883,722.61	1.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	25,475,237.46	24,538,160.20	3.82%
基本每股收益（元/股）	0.2180	0.2876	-24.20%
稀释每股收益（元/股）	0.2180	0.2876	-24.20%
加权平均净资产收益率（%）	3.53%	10.53%	-7.00%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.43%	10.01%	-6.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	47,144,886.89	49,651,408.26	-5.05%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.3929	0.5517	-28.78%

3、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	58,048.58	
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	850,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,983.62	
所得税影响额	-232,383.05	
合计	687,649.15	-

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	90,000,000	75.00%						90,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	67,500,000	56.25%						67,500,000	56.25%
其中：境内非国有法人持股	67,500,000	56.25%						67,500,000	56.25%
境内自然人持股									
4、外资持股	22,500,000	18.75%						22,500,000	18.75%
其中：境外法人持股	22,500,000	18.75%						22,500,000	18.75%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	30,000,000	25.00%						30,000,000	25.00%
1、人民币普通股	30,000,000	25.00%						30,000,000	25.00%
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	120,000,000	100.00%						120,000,000	100.00%

二、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						14,302
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	

珠海实友化工有限公司	境内非国有法人	50.25%	60,300,000	60,300,000	42,210,000
LEGEND POWER LIMITED	境外法人	13.50%	16,200,000	16,200,000	0
毅美投资有限公司	境外法人	3.75%	4,500,000	4,500,000	0
珠海天拓实业有限公司	境内非国有法人	2.25%	2,700,000	2,700,000	0
珠海市新永鑫企业策划有限公司	境内非国有法人	2.14%	2,565,000	2,565,000	0
珠海新恒鑫咨询服务有限公司	境内非国有法人	1.61%	1,935,000	1,935,000	0
金安亚洲投资有限公司	境外法人	1.50%	1,800,000	1,800,000	0
桂林	境内自然人	0.78%	934,000	0	0
胡美云	境内自然人	0.53%	633,000	0	0
崔克明	境内自然人	0.26%	307,250	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
桂林		934,000		人民币普通股	
胡美云		633,000		人民币普通股	
崔克明		307,250		人民币普通股	
黄辉		258,200		人民币普通股	
沈丽娟		221,200		人民币普通股	
徐淑娥		220,922		人民币普通股	
王泉生		216,000		人民币普通股	
中意人寿保险有限公司—投连产品—股票账户		201,884		人民币普通股	
徐烈海		183,000		人民币普通股	
许传厚		154,301		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、前 10 名股东中珠海实友化工有限公司为本公司的控股股东。除上述关联关系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。 2、珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司与前十名无限售条件股东之间不存在关联关系，本公司未知其余股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。			

三、 控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司实际控制人情况未发生变化。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股 票数量	期末持有 股票期权 数量	变动原因
王青运	董事长	52,822,800	0	0	52,822,800	52,822,800	0	
张辛聿	董事	40,527	0	0	40,527	40,527	0	
朱荣基	董事	534,802	0	0	534,802	534,802	0	
陈彩媛	监事会主席	2,430,000	0	0	2,430,000	2,430,000	0	
刘志贤	监事	1,200,000	0	0	1,200,000	1,200,000	0	
朱海花	监事	19,700	0	0	19,700	19,700	0	
程文浩	总经理	954,693	0	0	954,693	954,693	0	
周俊	原副总经理、 董事会秘书	307,800	0	0	307,800	307,800	0	
朱振华	副总经理	49,504	0	0	49,504	49,504	0	
邹郑平	副总经理	34,600	0	0	34,600	34,600	0	
李立瑾	财务负责人	292,153	0	0	292,153	292,153	0	

公司原副总经理、董事会秘书周俊先生因个人原因于 2011 年 4 月提出辞职，不再本公司担任任何职务。

二、董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内，公司第一届董事、监事和高级管理人员任期届满，公司进行换届选举。

1、2011年3月4日，公司召开职工代表大会，选举朱海花女士为公司第二届监事会职工代表监事，与公司2010年年度股东大会选举产生的两名监事共同组成公司第二届监事会。

2、2011年4月10日，公司召开2010年年度股东大会，审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》以及《关于公司监事会换届选举的议案》，选举王青运女士、张辛聿先生、强家宁先生、朱荣基先生、叶伟明先生、蔡文先生、翟占江先生为第二届董事会成员；选举陈彩媛女士、刘志贤先生为第二届监事会成员。

3、2011年4月10日，公司召开第二届董事会第一次会议，选举王青运女士为公司第二届董事会董事长；聘任程文浩先生担任公司总经理；聘任苏清卫先生、崔玉生先生、朱振华先生、邹郑平先生担任公司副总经理；聘任李立瑾女士担任公司财务负责人；委任苏清卫先生代为履行董事会秘书职责。

4、2011年4月10日，公司召开第二届监事会第一次会议，选举陈彩媛女士为公司第二届监事会主席。

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期总体经营情况

2011年上半年,面对国内通胀持续升温、银根紧缩、原油国际价格跌宕起伏等因素的影响,公司管理层和全体员工抓紧全年目标不放松,通过加强管理,积极拓展市场,努力提升服务质量,切实降低仓储成本,克服了种种困难。

报告期内,公司董事会认真履行《公司法》、《公司章程》等赋予的职责,严格执行股东大会决议,推动公司治理水平的提高和公司各项业务的发展,积极有效地发挥了董事会的作用。同时,公司董事会勤勉尽职,坚持解放思想,强化内部管理,紧紧围绕年初制定的经营目标,以发展为主线,以经济效益为中心,加快公司资源的优化配置,大力发展码头仓储,努力实现做大做强公司经营的目标。

报告期内,公司坚持“安全第一、环保优先”的原则,管理层不断的加强制度和规范化管理,坚持以人为本的理念加大对安全环保的投入,同时公司还按照“低消耗、低排放、高效率”的循环经济模式,走循环经济发展的道路,通过实施节能减排,实现洁净排放,通过制定废水排放在线监控系统的管理制度,确保废水排放在线监测系统稳定运行,各项指标均大大优于国家指标,充分履行企业的社会责任,实现了环境效益、经济效益、社会效益的较好统一。

2011年1~6月,公司实现营业总收入8,124.89万元,比上年同期下降6.69%;实现营业利润3,079.6万元,比上年同期增长19.64%、利润总额3,628.80万元,比上年同期增长7.36%、归属于上市公司股东的净利润2,616.29万元,比上年同期增长1.08%。

(二) 主营业务及其经营状况分析

公司主营业务为液体化工产品和油品的码头、仓储的建设与经营。

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
仓储业	4,327.47	1,755.50	59.43%	-1.95%	-23.85%	11.67%
装卸业	3,556.75	1,540.18	56.70%	-9.91%	-6.22%	-1.70%

2、 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
境外客户	4,516.32	8.75%
境内客户	3,367.90	-25.89%

（三）、经营中的问题与困难

基于石化仓储物流企业的特点，公司的发展受到了地理位置的制约，在当地中心制造业处境艰难的大环境下，化工产品仓储客户的需求下降。同时，受到国际环境变化的影响，轻质油品客户的需求上升，但公司上半年无法满足客户的增长需求，出现了储罐现状与少部分客户需求不相一致的情况，虽然这种情形对公司的营业收入不会产生较大影响，但依然产生了一定的压力，同时，对公司的精细化管理提出了更高的要求。

（四）、公司下半年展望

下半年，公司继续坚持年初制定的经营工作总体思路：以科学发展观为指引，继续坚持成长战略不动摇，努力提升安全生产水平，努力实施扩张战略、市场战略、品牌战略，进一步做实做强主业，提高企业核心竞争力，努力实现公司持续、健康、协调发展。并着重做好以下几个方面的工作：

1、全力做好市场稳固工作。公司要以前瞻性的战略思维，密切关注市场动态，逐步建立起一个市场信息系统，有计划、有目的地收集、分类、分析、评价各类市场信息。建立健全周密的客户维护管理办法，进一步密切和深化与重点客户的合作关系，精心组织，科学安排，制定有效措施，对重点客户走访维护，巩固优质大户，提升客户的满意度。

2、努力实现营业收入的大幅增长。主要是依靠增加租罐收入，在罐容不变的情况下，选择优质客户，运用谈判策略，通过提高单位单价来实现营业收入的大幅增长。

3、全力做好项目推进工作。下半年，公司将继续抓紧抓好珠海三期仓储项目和扬州恒基达鑫库区一期续扩建工程项目的进度，争取早日竣工投产。

4、全力做好内部管理工作。进一步完善制度和改进流程，充分发挥制度和流程对公司各项工作的指导作用，加快推进内部控制体系建设的进度。

（五）、对2011年1-9月经营业绩的预计

预计净利润比上年同期增减变动幅度小于30%

2011年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于30%			
2011年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为：	-5.00%	~~	25.00%
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	37,062,494.68		
业绩变动的原因说明	调整部份固定资产折旧政策后，营业成本下降，可提升公司毛利率。			

二、公司投资情况

（一）募集资金使用情况

1、首次公开发行募集资金项目的资金报告期内使用情况

珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司（以下简称“恒基达鑫”或“公司”）经中国证券监督管理委员会证监许可2010[732]号《关于核准珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，于2010年10月20日首次公开发行人民币普通股（A股）3000万股，每股发行价格为16元，取得募集资金48,000万元，扣除承销保荐费和发行费3,300.96万元后，募集资金净额为44,699.04万元。天健正信会计师事务所有限公司已于2010年10月25日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具天健正信验（2010）综字第150005号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户储存制度。

公司首次募集资金主要用于募投项目“扬州恒基达鑫库区一期续扩建工程”的建设，经公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于对控股子公司扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司现金增资的议案》，公司同意将募集资金15,490万元对控股子公司扬州恒基达鑫以现金方式进行增资。子公司扬州恒基达鑫报告期使用募集资金支付募投项目工程款143.25万元。扣除增资投入子公司扬州恒基达鑫的这部份募集资金，还有超募资金29,209.04万元。2010年12月20日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用超募资金购买土地资产的方案》，同意公司使用超募资金人民币40,393,440元购买本土地，公司将及时按照确认书规定的日期使用超募资金人民币40,393,440元支付土地出让金。综上，截止2011年6月30日，募集资金专用账户余额为35,371.09万元。本报告期募集资金使用情况如下

单位：万元

募集资金总额	44,699.04	本报告期投入募集资金总额	5,395.74
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00		

累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额			9,578.33			
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
扬州恒基达鑫库区一期续扩建工程	否	15,490.00	20,653.13	4,422.59	4,565.84	22.11%	2012年06月30日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	15,490.00	20,653.13	4,422.59	4,565.84	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
珠海三期项目一阶段	否	0.00	18,580.46	851.29	851.29	4.58%	2011年06月30日	0.00	不适用	否
珠海三期项目用地	否	0.00	4,161.20	121.86	4,161.20	100.00%	2011年06月30日	0.00	不适用	否
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	22,741.66	973.15	5,012.49	-	-	0.00	-	-
合计	-	15,490.00	43,394.79	5,395.74	9,578.33	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无此情况。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无此情况。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司首次公开发行股票超募资金 292,090,449.45 元。根据公司第一届董事会第十七次会议通过的《关于使用超募资金购买土地资产的议案》，同意公司使用超募集资金 40,393,440.00 元购买位于珠海高栏港经济区南迳湾作业区环岛中路东侧仓储用地，面积 84,153 平方米，单价 480 元。截至 2011 年 6 月 30 日止，公司已支付上述土地出让金及契税等 41,612,023.20 元，该地块已办理房地产权证。根据公司第一届董事会第十八次会议通过的《关于使用超募资金建设珠海三期仓储项目的议案》，同意公司使用超募集资金在新购置的 84,153 平方米仓储用地上建设珠海三期仓储项目。目前，该项目正在建设中，截至 2011 年 6 月 30 日止，公司已支付工程款 851.29 万元。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂	不适用									

时补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截止 2011 年 6 月 30 日，公司募集资金结余 353,710,921.49 元，原因是募集资金项目正在实施过程中。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存储于相关银行募集资金监管专户，将继续用于实施已公告的募集资金投资项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

三、董事会日常工作情况

(一) 董事会的会议情况及决议内容

1、2011年1月18日在公司会议室召开了第一届董事会第十八次会议，会议采用现场表决的方式召开，应表决董事7名，实际表决董事7名。会议审议并通过了如下议案：《关于使用超募资金建设珠海三期仓储项目的议案》、《关于公司固定资产折旧年限会计估计变更的议案》、《关于建立年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》、《关于建立重大信息内部报告制度的议案》、《关于修订公司信息披露管理制度的议案》以及《关于召开2011年第一次临时股东大会的议案》。

2、2011年3月12日在公司会议室召开了第一届董事会第十九次会议。会议采用现场表决的方式召开。应表决董事7名，实际表决董事7名。会议由董事长王青运女士主持。会议审议并通过了如下议案：《公司2010年度总经理工作报告》、《公司2010年度董事会工作报告》、《公司2010年度利润分配预案》、《公司2010年年度报告及摘要》、《2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《2010年度内部控制自我评价报告》、《关于审议批准公司2011年度日常关联交易的议案》、《关于公司收购信威公司全部股权的议案》、《关于修订募集资金管理制度的议案》、《关于修订公司内部审计制度的议案》、《关于聘请公司2011年度审计机构的议案》及《关于公司董事会换届选举的议案》。

3、2011年4月10日在子公司扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司二楼会议室召开了第二届董事会第一次会议。会议采用以现场表决方式。应表决董事7名，实际表决董事7名，会议由董事长王青运女士主持。会议审议并通过了如下议案：《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第二届董事会各专门委员会成员的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司财务负责人的议案》、《关于委任苏清卫先生代为履行董事会秘书职责的议案》、《关于聘任公司证券事务代

表的议案》。

4、2011年4月26日，公司以通讯表决方式召开了第二届董事会第二次会议，应参加表决董事7名，实际参加表决董事7名，会议审议并通过了如下议案：《关于公司2011年第一季度报告的议案》。

5、2011年6月29日，公司以通讯表决方式召开了第二届董事会第三次会议，应参加表决董事7名，实际参加表决董事7名，会议审议并通过了如下议案：《关于提高信息披露质量的整改报告》

（二）报告期内，董事出席董事会会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
王青运	董事长	5	3	2	0	0	否
张辛聿	董事	5	3	2	0	0	否
朱荣基	董事	5	3	2	0	0	否
强家宁	董事	5	3	2	0	0	否
翟占江	独立董事	5	3	2	0	0	否
叶伟明	独立董事	5	3	2	0	0	否
蔡文	独立董事	5	3	2	0	0	否

（三）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会主持召开了一次股东大会，2010年年度股东大会会议形成了7项决议。对于股东大会形成的各项决议，董事会采取积极措施，认真贯彻落实，确保各项议案得到充分执行，以保证所有股东的合法权益。2011年4月10，公司2010年年度股东大会审议通过了《公司2010年度利润分配预案》。公司董事会于2011年5月7日发布2010年度权益分派实施公告，并于2011年5月13日实施完毕。

（四）投资者关系管理

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，认真做好投资者关系管理

工作：

1、日常工作

(1) 公司董事会秘书苏清卫先生为投资者关系管理负责人，公司董秘办负责投资者关系管理的日常事务，并做好各次接待的资料存档工作。报告期内，公司共接待投资者来访15人次；

(2) 通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、传真、中小企业板互动平台等多种渠道与投资者加强沟通，尽可能解答投资者的疑问。

2、互动交流

(1) 2011年3月22日，公司通过全景网投资者关系互动平台举行了2010年年度业绩网上说明会，公司董事长王青运女士、总经理程文浩先生、财务负责人李立瑾女士、独立董事叶伟明先生、副总经理兼董事会秘书周俊先生、保荐代表人孙盛良先生参加了本次网上业绩说明会，并在线回答了投资者的咨询，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入的了解公司各项情况；

(2) 2011年4月12日，公司召开了2010年年度股东大会。会上，公司董事、监事、高级管理人员认真听取了投资者的建议和意见，并就公司经营以及未来发展等问题与广大投资者进行了深入的沟通和交流；

(3) 除努力做好日常事务外，公司还积极主动的联系、走访投资者。报告期内，公司董事会秘书先后参加了多次由不同投资机构组织的大型交流会，与众多优秀的上市公司以及投资者共同探讨了公司未来的发展和市场状况。

公司安排专人做好投资者来电来访的接待工作，并对各次接待来访做好登记工作。公司通过公司网站、电话和传真、网上互动平台等方式与投资者进行沟通，在不违背信息披露规定的前提下尽可能地解答投资者的疑问。报告期内，公司共接待了3批次机构投资者来公司调研，具体情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年4月15日	公司会议室	实地调研	华创证券研究所研究员	公司相关经营情况
2011年5月9日	公司董秘办	电话采访	《中国物流与采购》杂志社主任记者	公司相关经营情况

2011年5月13日	公司会议室	实地调研	中信证券股份有限公司 高级分析师	公司相关经营情况
------------	-------	------	---------------------	----------

第六节 重要事项

一、公司治理方面

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系；股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各委员会及内审部门各司其职，不断加强公司管理，控制防范风险，提高运行效率。公司整体运作较为规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际情况与中国证监会有关规范性文件要求不存在差异。

二、报告期内实施利润分配方案的执行情况

经2010年度股东大会审议通过，公司以2010年12月31日的总股本120,000,000股为基数，向全体股东按每10股派息2.0元（含税），共派发现金红利24,000,000.00元。剩余未分配利润122,587,873.41元暂不分配。公司于2011年5月7日在《证券时报》、《中国证券报》上刊登了《公司2010年度权益分派实施公告》，股权登记日为2011年5月12日；除息日为2011年5月13日。公司2011年中期无利润分配预案，也无资本公积金转增股本预案。

三、报告期内公司无重大诉讼及仲裁事项

无

四、报告期内公司无重大收购及出售资产事项

无

五、报告期内公司无重大担保事项

无

六、报告期内公司无重大关联交易事项

无

七、报告期内重大合同及其履行情况

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号文）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号文）以及《公司章程》等有关规定，公司的独立董事对公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况和公司对外担保情况进行了认真的了解和查验，对以下事项发表专项意见：

1、报告期内，公司不存在控股股东及其关联方占用公司资金的情况。

2、报告期内公司对子公司提供担保情况如下：

2009年9月25日，公司与中国工商银行股份有限公司仪征胥浦支行签订《保证合同》（编号：2009年BD字第71301520号），为扬州恒基达鑫与中国工商银行股份有限公司仪征胥浦支行签订的《借款合同》（2009年BD字第71301号）项下最高20,000万元债务提供连带责任担保。上述担保是公司2009 年对控股子公司扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司提供并延续至2011年6月30日。

本报告期，公司除了对控股子公司扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司提供担保以外，没有其他对外担保。公司严格遵循《公司法》、《证券法》及相关的法律法规的规定控制对外担保风险，履行必要的程序，未有明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

八、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

（一）本公司控股股东实友化工、实际控制人王青运女士向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》，主要内容为： 1、截止本承诺函出具之日，承诺人并未以任何方式直接或间接从事与发行人相竞争的业务，并未拥有从事与发行人可能产生同业竞争企业的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何权益； 2、承诺人将来不会以任何方式直接或间接从事与发行人相竞争的业务，不会直接或间接投资、收购竞争企业，也不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助； 3、如上述承诺被证明未被遵守，承诺人将向发行人赔偿因违反上述承诺所造成的一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

（二）发行前股东自愿锁定股份的承诺： 第一大股东珠海实友化工有限公司承诺：自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份；公司股东Legend Power Limited（奇力有限责任公司）、Actmax Investments Limited（毅美投资有限公司）、Jolmo Partners Asia Limited（金安亚洲投资有限公司）、珠海天拓实业有限公司、珠海市新永鑫企业策划有限公司及珠海新恒鑫咨询服务有限公司均承诺：自公司股票上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。

（三）担任本公司董事、监事、高级管理人员的其他股东承诺：自公司股票在深圳证券交易所上市交易起一年内不转让或者委托他人管理已经持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；所有担任本公司董事、监事、高级管理人员的股东承诺：本人在公司任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让所持有的公司股份。

（四）承诺履行情况

截至目前，做出上述承诺的股东均遵守了承诺，没有违反承诺的情况发生。报告期内，公司或持股5%以上的股东没有发生或以前期间发生但延续到报告期对公司经营成果、财务状况可能发生影响的承诺事项。

九、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司聘天健正信会计师事务所有限公司为公司财务审计机构。该所已连续4年为公司提供审计服务，现为公司2011年度提供审计服务的签字会计师为李瑛、季贇。

十、报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司实际控制人未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十一、报告期内公司没有持有非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

十二、报告期内或以前期间，公司均未发生资金被占用情况。

十三、报告期内重要信息披露索引

公告时间	公告编号	公告内容	公告媒体
2011-01-07	2011-001	恒基达鑫关于签订募集资金三方监管协议之补充协议的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-01-20	2011-002	恒基达鑫第一届董事会第十八次会议决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-01-20	2011-003	恒基达鑫第一届监事会第十次会议决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-01-20	2011-004	恒基达鑫关于使用超募资金建设珠海三期仓储项目的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-01-20	2011-005	恒基达鑫关于固定资产折旧年限会计估计变更的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-01-20	2011-006	恒基达鑫关于召开2011年第一次临时股东大会的通知	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-01-28	2011-007	恒基达鑫关于控股股东股票质押的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-01-29	2011-008	恒基达鑫网下配售股票上市流通的提示性公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网

2011-01-29	2011-009	恒基达鑫2010年度业绩预告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-02-19	2011-010	恒基达鑫2011年第一次临时股东大会决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-02-26	2011-011	恒基达鑫2010年度业绩快报	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-03-15	2011-012	恒基达鑫关于2010年年度报告延迟披露及公司股票停牌一天的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-03-16	2011-013	恒基达鑫第一届董事会第十九次会议决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-03-16	2011-014	恒基达鑫第一届监事会第十一次会议决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-03-16	2011-015	恒基达鑫2011年年度预计日常关联交易公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-03-16	2011-016	恒基达鑫收购股权公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-03-16	2011-017	恒基达鑫关于召开2010年年度股东大会的通知	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-03-16	2011-018	恒基达鑫恒基达鑫2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-03-16	2011-019	恒基达鑫关于选举职工代表监事的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-03-16	2011-020	恒基达鑫2010年度报告摘要	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-03-17	2011-021	恒基达鑫关于举行2010年度报告网上说明会的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-04-12	2011-022	恒基达鑫2010年年度股东大会决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-04-12	2011-023	恒基达鑫第二届董事会第一次会议决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-04-12	2011-024	恒基达鑫第二届监事会第一次会议决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-04-28	2011-025	恒基达鑫2011年第一季度报告正文	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-05-07	2011-026	恒基达鑫2010年度权益分派实施公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网

第七节 财务报告

(未经审计)

资产负债表

编制单位：珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

单位：人民币元

资产	2011年6月30日		2010年12月31日	
	合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：				
货币资金	397,470,445.76	267,057,475.32	513,341,461.24	329,260,129.70
交易性金融资产	—	—	—	—
应收票据	378,200.00	—	300,000.00	—
应收账款	21,598,235.42	10,204,463.10	17,282,729.55	7,039,675.37
预付款项	16,752,319.59	453,000.00	42,895,600.00	40,887,310.00
应收利息	—	—	—	—
应收股利	—	—	—	—
其他应收款	2,609,381.06	2,356,864.04	1,348,047.76	1,155,457.03
存货	473,053.50	420,362.50	289,642.50	283,682.50
一年内到期的非流动资产	—	—	—	—
其他流动资产	—	—	—	—
流动资产合计	439,281,635.33	280,492,164.96	575,457,481.05	378,626,254.60
非流动资产：				
可供出售金融资产	—	—	—	—
持有至到期投资	—	—	—	—
长期应收款	—	—	—	—
长期股权投资	—	260,448,461.75	—	224,755,794.53
投资性房地产	—	—	—	—
固定资产	457,019,309.31	215,790,030.72	471,666,686.03	223,981,858.77
在建工程	29,821,358.38	7,978,998.52	690,000.00	690,000.00
工程物资	11,646,763.20	—	1,080,000.00	—
固定资产清理	—	—	—	—
无形资产	68,120,377.51	59,111,377.51	27,244,907.17	18,136,907.17
开发支出	—	—	—	—
商誉	—	—	—	—
长期待摊费用	1,894,631.52	1,331,506.61	1,842,113.82	1,222,676.39
递延所得税资产	7,030.98	7,030.98	7,030.98	7,030.98
其他非流动资产	—	—	—	—
非流动资产合计	568,509,470.90	544,667,406.09	502,530,738.00	468,794,267.84
资产总计	1,007,791,106.23	825,159,571.05	1,077,988,219.05	847,420,522.44

法定代表人：王青运

主管会计工作负责人：程文浩

会计机构负责人：李立瑾

资产负债表(续)

编制单位：珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	2011年6月30日		2010年12月31日	
	合并数	母公司	合并数	母公司
流动负债:				
短期借款	—	—	—	—
交易性金融负债	—	—	—	—
应付票据	—	—	—	—
应付账款	7,608,175.19	1,241,711.78	16,867,945.79	1,886,048.64
预收款项	16,606.65	—	51,362.39	—
应付职工薪酬	422,948.77	133,936.77	289,012.00	—
应交税费	6,532,761.98	6,426,882.55	5,611,915.71	5,268,116.43
应付利息	—	—	—	—
应付股利	1,260,000.00	1,260,000.00	—	—
其他应付款	43,119,991.99	5,671,321.69	14,710,247.78	3,331,340.35
一年内到期的非流动负债	—	—	—	—
其他流动负债	7,381,402.75	6,446,221.80	8,813,968.28	8,185,140.27
流动负债合计	66,341,887.33	21,180,074.59	46,344,451.95	18,670,645.69
非流动负债:				
长期借款	203,590,000.00	73,590,000.00	265,590,000.00	105,590,000.00
应付债券	—	—	—	—
长期应付款	—	—	—	—
专项应付款	—	—	—	—
预计负债	—	—	—	—
递延所得税负债	—	—	—	—
其他非流动负债	—	—	—	—
非流动负债合计	203,590,000.00	73,590,000.00	265,590,000.00	105,590,000.00
负债合计	269,931,887.33	94,770,074.59	311,934,451.95	124,260,645.69
股东权益:				
股本	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	479,510,533.40	476,922,128.63	476,722,199.14	476,922,128.63
减: 库存股	—	—	—	—
盈余公积	12,623,774.81	12,623,774.81	12,623,774.81	12,623,774.81
未分配利润	121,936,840.98	120,843,593.02	119,773,954.37	113,613,973.31
外币报表折算差额	3,788,069.71	—	—	—
归属于母公司股东权益合计	737,859,218.90	730,389,496.46	729,119,928.32	723,159,876.75
少数股东权益	—	—	36,933,838.78	—
股东权益总计	737,859,218.90	730,389,496.46	766,053,767.10	723,159,876.75
负债和股东权益总计	1,007,791,106.23	825,159,571.05	1,077,988,219.05	847,420,522.44

法定代表人：王青运

主管会计工作负责人：程文浩

会计机构负责人：李立瑾

利润表

编制单位：珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

单位：人民币元

项目	2011年1-6月		2010年1-6月	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、营业收入	81,248,920.61	68,391,835.90	87,070,241.70	66,431,153.45
减：营业成本	33,112,643.72	21,527,142.49	40,919,474.17	28,449,794.42
营业税金及附加	3,806,338.21	3,226,447.13	3,609,217.63	2,811,801.86
销售费用	—	—	—	—
管理费用	8,873,553.05	6,074,158.45	7,715,818.86	4,874,496.26
财务费用	4,660,368.74	1,710,837.84	9,085,304.50	3,785,344.17
资产减值损失	—	—	—	—
加：公允价值变动收益	—	—	—	—
投资收益	—	—	—	—
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	—	—	—	—
二、营业利润	30,796,016.89	35,853,249.99	25,740,426.54	26,509,716.74
加：营业外收入	5,504,402.38	5,503,902.38	8,217,767.92	6,417,767.92
减：营业外支出	12,440.80	2,440.80	158,956.79	100,480.00
其中：非流动资产处置损失	1,650.80	1,650.80	45,106.79	—
三、利润总额	36,287,978.47	41,354,711.57	33,799,237.67	32,827,004.66
减：所得税费用	10,125,091.86	10,125,091.86	7,672,456.81	7,672,456.81
四、净利润	26,162,886.61	31,229,619.71	26,126,780.86	25,154,547.85
其中：同一控制下企业合并前当期利润	—	—	—	—
归属母公司所有者的净利润	26,162,886.61	31,229,619.71	25,883,722.61	25,154,547.85
少数股东损益	—	—	243,058.25	—
五、每股收益	—	—	—	—
(一) 基本每股收益	0.2180	0.2602	0.2876	0.2795
(二) 稀释每股收益	0.2180	0.2602	0.2876	0.2795
六、其他综合收益	3,788,069.71	—	—	—
七、综合收益总额	29,950,956.32	31,229,619.71	26,126,780.86	25,154,547.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	29,950,956.32	31,229,619.71	25,883,722.61	25,154,547.85
归属于少数股东的综合收益总额	—	—	243,058.25	—

法定代表人：王青运

主管会计工作负责人：程文浩

会计机构负责人：李立瑾

现金流量表

编制单位：珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

单位：人民币元

项目	2011年1-6月		2010年1-6月	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
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	77,598,521.18	65,217,160.35	76,159,916.54	65,358,766.98
收到的税费返还	33,265.75	33,265.75	—	—
收到的其他与经营活动有关的现金	18,362,759.16	15,937,958.95	21,174,062.38	17,910,564.80
现金流入小计	95,994,546.09	81,188,385.05	97,333,978.92	83,269,331.78
购买商品、接受劳务支付的现金	11,002,090.90	6,885,769.68	9,213,631.35	7,697,963.49
支付给职工以及为职工支付的现金	10,050,699.55	7,421,409.98	9,494,674.25	6,836,728.89
支付的各项税费	14,159,375.63	12,907,729.23	11,733,116.38	10,632,910.07
支付的其他与经营活动有关的现金	13,637,493.12	12,259,638.37	17,241,148.68	15,988,390.19
现金流出小计	48,849,659.20	39,474,547.26	47,682,570.66	41,155,992.64
经营活动产生的现金流量净额	47,144,886.89	41,713,837.79	49,651,408.26	42,113,339.14
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资所收到的现金	—	—	—	—
取得投资收益所收到的现金	—	—	—	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	148,000.00	148,000.00	—	—
处置子公司及其他经营单位收到的现金净额	—	—	—	—
收到的其他与投资活动有关的现金	—	—	—	—
现金流入小计	148,000.00	148,000.00	—	—
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	64,243,918.17	10,666,258.94	7,087,817.02	3,353,923.02
投资所支付的现金	6,486,636.00	35,692,667.22	—	—
取得子公司及其他经营单位支付的现金净额	—	—	—	—
支付的其他与投资活动有关的现金	—	—	—	—
现金流出小计	70,730,554.17	46,358,926.16	7,087,817.02	3,353,923.02
投资活动产生的现金流量净额	(70,582,554.17)	(46,210,926.16)	(7,087,817.02)	(3,353,923.02)
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资所收到的现金	10,528,356.35	—	—	—
借款所收到的现金	—	—	—	—
收到的其他与筹资活动有关的现金	—	—	—	—
现金流入小计	10,528,356.35	—	—	—
偿还债务所支付的现金	62,000,000.00	32,000,000.00	41,500,000.00	37,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	30,295,866.33	25,705,556.01	9,483,214.16	4,146,684.84
支付的其他与筹资活动有关的现金	10,573,760.00	—	2,007,746.64	2,007,746.64
现金流出小计	102,869,626.33	57,705,566.01	52,990,960.80	43,654,431.48
筹资活动产生的现金流量净额	(92,341,269.98)	(57,705,566.01)	(52,990,960.80)	(43,654,431.48)
四、汇率变动对现金的影响额				
	(92,078.22)	—	—	—
五、现金及现金等价物净增加额	(115,871,015.48)	(62,202,654.38)	(10,427,369.56)	(4,895,015.36)

法定代表人：王青运

主管会计工作负责人：程文浩

会计机构负责人：李立瑾

合并股东权益变动表

2011 半年度

编制单位：珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

单位：人民币元

项目	本年金额								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	120,000,000.00	476,722,199.14	—	—	12,623,774.81	119,773,954.37	—	36,933,838.78	766,053,767.10
会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年初余额	120,000,000.00	476,722,199.14	—	—	12,623,774.81	119,773,954.37	—	36,933,838.78	766,053,767.10
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	—	2,788,334.26	—	—	—	5,950,956.32	—	(36,933,838.78)	(28,194,548.20)
(一) 净利润	—	—	—	—	—	26,162,886.61	—	—	26,162,886.61
(二) 其他综合收益	—	—	—	—	—	3,788,069.71	—	—	3,788,069.71
上述(一)和(二)小计	—	—	—	—	—	29,950,956.32	—	—	29,950,956.32
(三) 所有者投入和减少资本	—	—	—	—	—	—	—	(36,933,838.78)	(36,933,838.78)
所有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—
股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	(36,933,838.78)	(36,933,838.78)
(四) 利润分配	—	—	—	—	—	(24,000,000.00)	—	—	(24,000,000.00)
提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	—
对所有者(或股东)的分配	—	—	—	—	—	(24,000,000.00)	—	—	(24,000,000.00)
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(五) 所有者权益内部结转	—	2,788,334.26	—	—	—	—	—	—	2,788,334.26
资本公积转增资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—
盈余公积转增资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—
盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	2,788,334.26	—	—	—	—	—	—	2,788,334.26
(六) 专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 本期使用	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(七) 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	120,000,000.00	479,510,533.40	—	—	12,623,774.81	125,724,910.69	—	—	737,859,218.90

法定代表人：王青运

主管会计工作负责人：程文浩

会计机构负责人：李立瑾

合并股东权益变动表

2010 年度

编制单位：珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

单位：人民币元

项目	本年金额								少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益									
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	90,000,000.00	60,556,698.00	—	—	7,796,393.51	74,574,815.78	—	25,222,966.38	258,150,873.67	
会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
二、本年初余额	90,000,000.00	60,556,698.00	—	—	7,796,393.51	74,574,815.78	—	25,222,966.38	258,150,873.67	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	30,000,000.00	416,165,501.14	—	—	4,827,381.30	45,199,138.59	—	11,710,872.40	507,902,893.43	
(一) 净利润	—	—	—	—	—	50,026,519.89	—	584,235.63	50,610,755.52	
(二) 其他综合收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
上述(一)和(二)小计	—	—	—	—	—	50,026,519.89	—	584,235.63	50,610,755.52	
(三) 所有者投入和减少资本	30,000,000.00	416,990,449.45	—	—	—	—	—	10,301,688.46	457,292,137.91	
所有者投入资本	30,000,000.00	416,990,449.45	—	—	—	—	—	10,301,688.46	457,292,137.91	
股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
(四) 利润分配	—	—	—	—	4,827,381.30	(4,827,381.30)	—	—	—	
提取盈余公积	—	—	—	—	4,827,381.30	(4,827,381.30)	—	—	—	
对所有者(或股东)的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
(五) 所有者权益内部结转	—	(824,948.31)	—	—	—	—	—	824,948.31	—	
资本公积转增资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
盈余公积转增资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
其他	—	(824,948.31)	—	—	—	—	—	824,948.31	—	
(六) 专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
1. 本期提取	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
2. 本期使用	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
(七) 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
四、本年年末余额	120,000,000.00	476,722,199.14	—	—	12,623,774.81	119,773,954.37	—	36,933,838.78	766,053,767.10	

法定代表人：王青运

主管会计工作负责人：程文浩

会计机构负责人：李立瑾

母公司股东权益变动表
2011 半年度

编制单位：珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

单位：人民币元

项目	本金额							股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	120,000,000.00	476,922,128.63	—	—	12,623,774.81	113,613,973.31	—	723,159,876.75
会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年年初余额	120,000,000.00	476,922,128.63	—	—	12,623,774.81	113,613,973.31	—	723,159,876.75
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	—	—	—	—	—	7,229,619.71	—	7,229,619.71
（一）净利润	—	—	—	—	—	31,229,619.71	—	31,229,619.71
（二）其他综合收益	—	—	—	—	—	—	—	—
上述（一）和（二）小计	—	—	—	—	—	31,229,619.71	—	31,229,619.71
（三）所有者投入和减少资本	—	—	—	—	—	—	—	—
所有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—
股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—
（四）利润分配	—	—	—	—	—	(24,000,000.00)	—	(24,000,000.00)
提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—
对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	(24,000,000.00)	—	(24,000,000.00)
其他	—	—	—	—	—	—	—	—
（五）所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	—	—	—
资本公积转增股本	—	—	—	—	—	—	—	—
盈余公积转增股本	—	—	—	—	—	—	—	—
盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—
（六）专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 本期使用	—	—	—	—	—	—	—	—
（七）其他	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	120,000,000.00	476,922,128.63	—	—	12,623,774.81	120,843,593.02	—	730,389,496.46

法定代表人：王青运

主管会计工作负责人：程文浩

会计机构负责人：李立瑾

母公司股东权益变动表
2010年度

编制单位：珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

单位：人民币元

项目	本金额							股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	90,000,000.00	59,931,679.18	—	—	7,796,393.51	70,167,541.62	—	227,895,614.31
会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年初余额	90,000,000.00	59,931,679.18	—	—	7,796,393.51	70,167,541.62	—	227,895,614.31
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00	416,990,449.45	—	—	4,827,381.30	43,446,431.69	—	495,264,262.44
（一）净利润	—	—	—	—	—	48,273,812.99	—	48,273,812.99
（二）其他综合收益	—	—	—	—	—	—	—	—
上述（一）和（二）小计	—	—	—	—	—	48,273,812.99	—	48,273,812.99
（三）所有者投入和减少资本	30,000,000.00	416,990,449.45	—	—	—	—	—	446,990,449.45
所有者投入资本	30,000,000.00	416,990,449.45	—	—	—	—	—	446,990,449.45
股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—
（四）利润分配	—	—	—	—	4,827,381.30	(4,827,381.30)	—	—
提取盈余公积	—	—	—	—	4,827,381.30	(4,827,381.30)	—	—
对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—
（五）所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	—	—	—
资本公积转增股本	—	—	—	—	—	—	—	—
盈余公积转增股本	—	—	—	—	—	—	—	—
盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—
（六）专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 本期使用	—	—	—	—	—	—	—	—
（七）其他	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	120,000,000.00	476,922,128.63	—	—	12,623,774.81	113,613,973.31	—	723,159,876.75

法定代表人：王青运

主管会计工作负责人：程文浩

会计机构负责人：李立瑾



珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

财务报表附注

2011 半年度

编制单位：珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

(一) 公司概况

1. 公司名称：珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司
2. 公司成立日期：2000 年 11 月 7 日
3. 注册资本：人民币 12000 万元
4. 住所：珠海市高栏港经济区南迳湾
5. 法定代表人：王青运

(二) 历史沿革

本公司(原名珠海恒基达鑫国际化工有限公司)系经珠海临港工业管理委员会经济发展局 2000 年 9 月 27 日以珠临港经发[2000]20 号文批复,由珠海实友化工有限公司和美国永盛国际贸易公司(WINMARKINTERNATIONALINC.)共同出资设立的中外合资企业,注册资本人民币 2250 万元,其中珠海实友化工有限公司股权比例占 75%、美国永盛国际贸易公司股权比例占 25%。本公司经营期限为长期。

2001 年 2 月 28 日,根据珠海市计划委员会珠计交能字[2001]02 号文,广东省发展计划委员会粤计基[2001]157 号文批复,并经广东省对外贸易经济合作厅粤外经贸资字[2001]170 号文和珠海市引进外资办公室珠引外资管字[2001]018 号文批准,本公司注册资本由人民币 2250 万元增加至人民币 5000 万元,其中珠海实友化工有限公司出资人民币 3500 万元,占注册资本的 70%,美国永盛国际贸易公司出资人民币 1500 万元,占注册资本的 30%。

2001 年 8 月 24 日,广东省对外贸易经济合作厅粤外经贸资字[2001]516 号文批复,并经 2001 年 8 月 28 日珠海市引进外资办公室珠引外资管字[2001]48 号文批准,同意外方美国永盛国际贸易公司将其持有本公司股权中的 5%转让予中方珠海实友化工有限公司。股权转让后珠海实友化工有限公司股权比例占 75%、美国永盛国际贸易公司股权比例占 25%,股权转让后注册资本保持不变。

2002 年 3 月 4 日,本公司董事会决议(2002)第 001 号文和珠海市工商行政管理局 2002 年 3 月 4 日外商投资企业变更核准通知书,本公司更名为珠海恒基达鑫国际化工仓储有限公司。2002 年 7 月 25 日,珠海市对外贸易经济合作局以珠外经贸资[2002]325 号文批复,本公司注册资本由人民币 5000 万元增至人民币 8056.34 万元。增资后中方和外方股权比例保持不变。



2007年12月17日，珠海市对外贸易经济合作局以珠外经贸资[2007]1183号文批复同意珠海实友化工有限公司将其持有本公司3%的股份转让给珠海天拓实业有限公司、2.15%的股份转让给珠海新恒鑫咨询服务有限公司、2.85%的股份转让给珠海市新永鑫企业策划有限公司；原股东美国永盛国际贸易公司将持有本公司的25%股权中的18%股权转让给LEGENDPOWERLIMITED、5%股权转让给毅美投资有限公司、2%股权转让给金安亚洲投资有限公司。

2008年3月27日，经中华人民共和国商务部以商资批[2008]421号文批准，同意由珠海实友化工有限公司、LegendPowerLimited、毅美投资有限公司、金安亚洲投资有限公司、珠海天拓实业有限公司、珠海新恒鑫咨询服务有限公司、珠海市新永鑫企业策划有限公司七个股东作为发起人，以发起设立的方式，将珠海恒基达鑫国际化工仓储有限公司整体变更为珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司。股本以珠海恒基达鑫国际化工仓储有限公司在2007年12月31日的净资产按1:0.5984比例折合而成，本公司的股本（注册资本）总额为人民币9000万元。

根据本公司2008年11月15日第二次临时股东大会决议、中国证券监督管理委员会证监许可[2010]732号文“关于核准珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司首次公开发行股票”及深圳证券交易所深证上[2010]347号核准，本公司于2010年10月20日向社会公众首次公开发行人民币普通股（A股）3000万股，每股面值人民币1.00元，发行价格为人民币16.00元，本次发行后本公司的注册资本变更为人民币12,000万元。本公司A股股票自2010年11月2日起在深圳证券交易所上市交易，证券简称为“恒基达鑫”，证券代码为“002492”。

2010年12月14日本公司完成注册资本工商变更登记工作，领取执照号为440400400011721的法人营业执照。

（三）行业性质

本公司属仓储行业。

（四）经营范围

液体石油化工产品的码头、仓储的建设与经营，石油、石油制品和植物油产品的仓储及公共保税仓库。

（五）基本组织架构

本公司设立的组织机构：董事会、董事会秘书办公室、审计部、安全环保部、生产技术部、商务部、储运部、财务部、工程部、行政管理部等职能部门。

截至2011年6月30日止，本公司拥有三家子公司。

本公司的母公司为珠海实友化工有限公司，王青运为本公司的实际控制人。



二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

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

（二）遵循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 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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



（八）外币业务

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

（九）应收款项

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

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

1. 单项金额重大并单项计提坏账的应收款项

本公司将单项金额在 100 万元以上的应收账款以及单项金额在 30 万以上的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

2. 按组合计提的坏账准备

本公司将应收款项按款项性质分为仓储装卸服务、政府规费、备用金、其他等，采用账龄分析法计提坏账准备，合并范围内应收款项不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	—	—
1-2 年	20%	20%
2-3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%



注：根据仓储合同的约定，本公司对客户的货物拥有质押权，在客户无力支付仓储费用的情况下，本公司可以不发货，甚至出售货物以收回仓储费，故在合同期内（一般为一年期）本公司发生坏账的可能性很小，同时结合本公司应收账款各账期历史损失率的统计情况，本公司确定 1 年以内的应收账款坏账准备的计提比例为零。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额虽不大，按照组合计提坏账无法真实反映其可收回金额的，对该部分应收款项单独进行减值测试，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

本公司本年度无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

（十） 存货

1、 存货的分类

本公司的存货主要为低值易耗品、包装物。当与该存货有关的经济利益很可能流入本公司及该存货的成本能够可靠地计量时进行确认。

2、 存货发出的计价方法

存货的取得以按实际成本计价入账，领用时采用五五摊销法摊销。

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，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时等原因导致成本高于其可变现净值的部分计提存货跌价准备，计入当期损益。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，其可变现净值，以该存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

4、 存货的盘存制度

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

（十一） 长期股权投资

本公司的长期股权投资均系对子公司的投资。

1. 初始投资成本的确定

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



2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

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

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	估计使用年限(年)	预计残值率	年折旧率
房屋建筑物	20	10%	4.5%
机器设备	10	10%	9%
运输设备	5	10%	18%
电子及办公设备	5	10%	18%
港务及库场设施	20-25	5%	3.8%-4.75%

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相



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

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

（十三） 在建工程

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

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

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

（十四） 借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建才能达到预定可使用的固定资产。

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

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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

购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，停止借款费用资本化。



(十五) 无形资产

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

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

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

本公司无形资产均为使用寿命有限的土地使用权和码头岸线使用权，采用直线法摊销，使用年限如下：

地块类别	使用期间
珠海恒基达鑫土地使用权 1	2001 年 3 月 16 日至 2051 年 3 月 15 日
珠海恒基达鑫土地使用权 2	2011 年 1 月 20 日至 2061 年 1 月 19 日
扬州恒基达鑫土地使用权	2006 年 12 月 31 日至 2056 年 12 月 31 日
码头岸线使用权	2006 年 1 月 25 日至 2056 年 1 月 24 日

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

(十六) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，其具体内容及摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
泡沫灭火剂	直线法	8	—
管道检测费	直线法	5	—
管架维修加固	直线法	5	—
管道防腐	直线法	3	—

(十七) 预计负债

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

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



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

（十八） 递延收益

本公司递延收益为应在以后期间计入当期损益的政府补助。

与政府补助相关的递延收益的核算方法见本附注二之（二十）政府补助。

（十九） 收入

1. 码头仓储业务收入

主营业务收入为本公司提供液体化工品及成品油的储存、装卸服务予客户所取得的收入，于有关服务已经完成并且收入的金额能够可靠地计量时予以确认。

2. 代理服务收入

其他业务收入为本公司提供进口液体化工品及成品油产品代理报关服务予客户所取得的收入，于有关服务已经完成并且收入的金额能够可靠地计量时即予以确认。

（二十） 政府补助

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

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

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

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

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

（二十一） 递延所得税资产/递延所得税负债

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



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

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

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

（二十二） 租赁

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

1. 本公司作为出租人

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

2. 本公司作为承租人

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

（二十三） 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

（二十四） 前期差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。



三、税项

本公司及子公司主要适用的税种和税率如下：

(一) 流转税及附加税费

税种	计税基础	税率	备注
营业税	营业收入	(仓储业务、代理业务) 5%、(装卸业务) 3%	—
堤围费	营业收入	0.7‰	—
建设维护建设税	应交流转税额	7%	
教育费及附加、地方教育费及附加	应交流转税额	3%、2%	—

(二) 企业所得税

公司名称	税率		备注
	码头经营所得	仓储经营所得	
本公司	24%	25%	注 1
子公司	—	12.5%	注 2

注 1：根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》规定，本公司 2007 年的企业所得税适用税率为 15%，根据 2007 年 12 月 26 日国发[2007]39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，本公司 2011 年码头项目经营所得、仓储项目经营所得的企业所得税适用税率分别为 24%、25%。

注 2：根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》和国发〔2007〕39 号文《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，本公司之子公司扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司从获利年度 2008 年起，享受企业所得税“免二减三”优惠。2008 年 5 月 29 日江苏省国家税务局以苏国税函[2008]238 号文批复扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司自 2008 年起码头项目经营所得，享受企业所得税“五免五减半”优惠，2011 年码头项目经营所得免税、仓储经营所得减半按 12.5%征收所得税。

(三) 房产税

房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%；或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

(四) 个人所得税

员工个人所得税由本公司及子公司代扣代缴。



四、企业合并及合并财务报表

(1) 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
恒基达鑫(香港)国际有限公司	全资子公司	香港	仓储业	10000 港元	王青运	码头、仓储设施建设与经营; 石化产品贸易
子公司名称(全称)	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额		是否合并
恒基达鑫(香港)国际有限公司	100%	100%	3569.27 万人民币	—		是
子公司名称(全称)	企业类型	境外投资证书号	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额		备注
恒基达鑫(香港)国际有限公司	有限责任公司	4400201000368	—	—		—

根据粤外经贸合函(2010)380号文批准,本公司于2010年12月20日在香港注册成立恒基达鑫(香港)国际有限公司。

(2) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司	控股子公司	扬州市	仓储业	4278 万美元	张辛聿	港口公用码头及仓储设施的建
子公司名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额		是否合并
扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司	75%	100%	22475.58 万人民币	—		是
子公司名称	企业类型	组织机构代码	本期末少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	
扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司	有限责任公司	79654408-8	—	—	—	

根据扬州市发展与改革委员会扬发改许发(2009)180号《关于扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司增资的核准批复》,本公司之子公司扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司注册资本从1250万美元增至4278万美元。截止2010年12月31日,本公司已全额缴付出资款人民币15490万元。

(3) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司



子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
信威国际有限公司	全资子公司	英属维尔京群岛	—	1000 美元	王青运	—
子公司名称(全称)	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并	
信威国际有限公司	100%	100%	546.25 万美元	—	是	
子公司名称(全称)	企业类型	境外投资证书号	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注	
信威国际有限公司	有限责任公司	—	—	—	—	

根据 2011 年 3 月 16 日公告的恒基达鑫第一届董事会第十九次会议决议，本公司之子公司恒基达鑫(香港)国际有限公司以 658.875 万美元的转让价格收购周健珊所持有的信威国际有限公司 100% 股权。股权转让手续于 2011 年 5 月 12 日办理完毕。

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币			13,524.15			8,437.22
港币	92.60	0.83162	77.01	2,392.69	0.8509	2,035.94
新加坡元	—	—	—	—	—	—
现金小计			13,601.16			10,473.16
二、银行存款						
人民币			397,198,906.21			510,654,973.32
美元	497.75	6.4716	3,223.43	403,321.10	6.6227	2,671,074.66
港币	306,287.68	0.83162	254,714.96	5,805.74	0.8509	4,940.10
银行存款小计	—	—	397,456,844.60	—	—	513,330,988.08
合计			397,470,445.76			513,341,461.24

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

期末货币资金余额较年初减少 22.57%，主要是公司偿还银行贷款、支付现金股利、募股项目及珠海三期项目建设支出所致。

2. 应收票据

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行承兑汇票	378,200.00	300,000.00



截至 2011 年 6 月 30 日止，应收票据余额中无关联单位欠款，已背书未到期的票据人民币 100,000.00 元。

3. 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	期末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款					
仓储装卸服务	21,626,359.34	100%	28,123.92	0.13%	21,598,235.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	21,626,359.34	100%	28,123.92	0.13%	21,598,235.42
类别	期初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款					
仓储装卸服务	17,310,853.47	100%	28,123.92	0.16%	17,282,729.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	17,310,853.47	100%	28,123.92	0.16%	17,282,729.55

其中：外币列示如下：

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	436,637.83	6.4716	2,825,745.38	773,872.50	6.6227	5,125,125.41

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	21,570,111.51	99.74%	—	21,570,111.51
1-2年(含)	—	—	—	—
2-3年(含)	56,247.83	0.26%	28,123.92	28,123.91
3年以上	—	—	—	—
合计	21,626,359.34	100%	28,123.92	21,598,235.42
账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	17,254,605.64	99.68%	—	17,254,605.64



1-2年(含)	—	—	—	—
2-3年(含)	56,247.83	0.32%	28,123.92	28,123.91
3年以上	—	—	—	—
合计	17,310,853.47	100%	28,123.92	17,282,729.55

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

单位名称	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	坏账准备金额	金额	坏账准备金额
珠海实友化工有限公司	2,912,626.83	—	1,885,588.81	—

(3) 应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	期末金额	年限	占应收账款总额的比例
实友化工(扬州)有限公司	仓储客户	4,542,838.38	1年以内	21.01%
中国航油(新加坡)股份有限公司	仓储客户	2,917,736.66	1年以内	13.49%
珠海实友化工有限公司	控股股东	2,912,626.83	1年以内	13.47%
中石化(香港)石油有限公司	仓储客户	2,825,745.38	1年以内	13.07%
联合石化(新加坡)有限公司	仓储客户	2,067,154.35	1年以内	9.56%
合计		15,266,101.60		70.59%

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	占应收账款总额的比例
珠海实友化工有限公司	控股股东	2,912,626.83	13.47%
合计		2,912,626.83	13.47%

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	15,206,929.59	90.78%	41,350,210.00	96.40%
1-2年(含)	6,390.00	0.04%	6,390.00	0.01%
2-3年(含)	—	—	—	—
3年以上	1,539,000.00	9.19%	1,539,000.00	3.59%
合计	16,752,319.59	100%	42,895,600.00	100%

(2) 预付款项前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	期末金额	占预付账款总额的比例	预付时间	未结算原因
扬州化工产业投资发展有限公司	土地出让方	9,539,000.00	56.94%	2007年、2011年	地块变更, 手续正在办理中



江苏中化建设有限公司	工程施工方	1,995,000.00	11.91%	2011年	合同执行期内
上海市安装工程有限公司	工程施工方	1,120,000.00	6.69%	2011年	合同执行期内
江苏江都安装工程有限公司	工程施工方	797,700.00	4.76%	2011年	合同执行期内
上海海维工业控制有限公司	设备供应商	510,270.00	3.04%	2011年	合同执行期内
合计		13,961,970.00	83.34%		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下:

单位名称	期末金额	账龄	未及时结算原因
扬州化工产业园区投资发展有限公司	1,539,000.00	3年以上	地块变更, 参见附注八

(4) 截至2011年6月30日止, 预付款项余额中无关联单位欠款。

(5) 期末预付款项余额较年初减少60.95%, 是本公司预付珠海高栏港海迳湾土地价款人民币40,393,440.00元转入无形资产所致。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款					
政府规费	2,076,070.99	79.56%	—	—	2,076,070.99
保证金及其他	533,310.07	20.44%	—	—	533,310.07
组合小计	2,609,381.06	100%	—	—	2,609,381.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	2,609,381.06	100%	—	—	2,609,381.06
类别	期初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款					
政府规费	991,932.36	73.58%	—	—	991,932.36
保证金及其他	356,115.40	26.42%	—	—	356,115.40
组合小计	1,348,047.76	100%	—	—	1,348,047.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	1,348,047.76	100%	—	—	1,348,047.76

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄结构	期末账面余额
------	--------



	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	2,609,381.06	100%	—	2,609,381.06
账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	1,348,047.76	100%	—	1,348,047.76

(2) 其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例
联合石化(新加坡)有限公司	政府规费	仓储客户	464,286.24	1年以内	17.79%
珠海碧辟化工有限公司	政府规费	仓储客户	365,440.91	1年以内	14.00%
珠海长成化学工业有限公司	政府规费	仓储客户	363,074.98	1年以内	13.91%
中石化(香港)石油有限公司	政府规费	仓储客户	349,032.16	1年以内	13.38%
仪征市供电公司	保证金	供应商	193,607.02	1年以内	7.42%
合计			1,735,441.31		66.51%

(3) 截至2011年6月30日止，其他应收款中无关联单位欠款。

6. 存货

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	293,400.00	—	293,400.00	—	—	—
低值易耗品	179,653.50	—	179,653.50	289,642.50	—	289,642.50
合计	473,053.50	—	473,053.50	289,642.50	—	289,642.50

7. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、固定资产原值合计	711,086,098.89	2,104,165.69	466,123.00	712,724,141.58
1、房屋建筑物	56,653,897.95	349,000.00	—	57,002,897.95
2、机器设备	105,501,301.12	312,326.69	—	105,813,627.81
3、运输工具	5,509,869.65	293,559.00	449,615.00	5,353,813.65
4、办公设备	1,676,255.94	123,460.00	16,508.00	1,783,207.94
5、港务及库场设施	541,744,774.23	1,025,820.00	—	542,770,594.23
二、累计折旧合计	239,419,412.86	16,664,464.78	379,045.37	255,704,832.27
1、房屋建筑物	10,901,987.59	1,293,132.24	—	12,195,119.83
2、机器设备	47,829,998.34	5,078,381.20	—	52,908,379.54
3、运输工具	3,184,634.28	291,864.89	364,188.17	3,112,311.00
4、办公设备	928,835.59	107,545.27	14,857.20	1,021,523.66
5、港务及库场设施	176,573,957.06	9,893,541.18	—	186,467,498.24



项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
三、固定资产减值准备合计	—	—	—	—
1、房屋建筑物	—	—	—	—
2、机器设备	—	—	—	—
3、运输工具	—	—	—	—
4、办公设备	—	—	—	—
5、港务及库场设施	—	—	—	—
四、固定资产账面价值合计	471,666,686.03	—	—	457,019,309.31
1、房屋建筑物	45,751,910.36	—	—	44,807,778.12
2、机器设备	57,671,302.78	—	—	52,905,248.27
3、运输工具	2,325,235.37	—	—	2,241,502.65
4、办公设备	747,420.35	—	—	761,684.28
5、港务及库场设施	365,170,817.17	—	—	356,303,095.99

(2) 本期计提的折旧额人民币16,664,464.78元。

(3) 本期在建工程人民币690,000.00元转入固定资产。

(4) 固定资产中房屋建筑物账面值人民币31,308,168.09元、港务及库场设施账面值人民币202,569,654.03元、机器设备账面值人民币62,351,768.76元设作抵押物，有关抵押情况详见本附注五、14。

(5) 本期固定资产未出现减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

8. 在建工程

(1) 在建工程明细项目列示如下：

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
珠海库区消防工程	—	—	—	690,000.00	—	690,000.00
珠海三期仓储项目	7,978,998.52	—	7,978,998.52	—	—	—
扬州恒基一期续扩建	21,842,359.86	—	21,842,359.86	—	—	—
合计	29,821,358.38	—	29,821,358.38	690,000.00	—	690,000.00

(2) 在建工程项目变动情况：

工程名称	预算金额	资金来源	期初账面余额		本期增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
珠海库区消防工程	—	自有资金	690,000.00	—	—	—
珠海三期仓储项目	185,804,600.00	超募资金	—	—	7,978,998.52	—



扬州恒基一期续扩 建	195,531,300.00	募集资金	—	—	21,842,359.86	—
合计	381,335,900.00		690,000.00	—	29,821,358.38	—

(续上表)

工程名称	本期减少额		期末账面余额		工程 进度	工程投入占 预算比例 (%)
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化		
珠海库区消防工程	690,000.00	690,000.00	—	—	100%	100%
珠海三期仓储项目	—	—	7,978,998.52	—	4.58%	4.29%
扬州恒基一期续扩建	—	—	21,842,359.86	—	22.11%	17.13%
合计	690,000.00	690,000.00	29,821,358.38	—		

(3) 本期在建工程未出现减值迹象，故未计提减值准备。

9. 工程物资

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
工程用材料	1,080,000.00	10,566,763.20	—	11,646,763.20

10. 无形资产

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、无形资产原价合计	32,043,266.03	41,612,023.20	—	73,655,289.23
土地使用权	28,438,266.03	41,612,023.20	—	70,050,289.23
码头岸线使用权	3,605,000.00	—	—	3,605,000.00
二、无形资产累计摊销额合计	4,798,358.86	736,552.86	—	5,534,911.72
土地使用权	4,437,858.98	700,502.88	—	5,138,361.86
码头岸线使用权	360,499.88	36,049.98	—	396,549.86
三、无形资产减值准备累计金额合计	—	—	—	—
土地使用权	—	—	—	—
码头岸线使用权	—	—	—	—
四、无形资产账面价值合计	27,244,907.17	40,875,470.34	—	68,120,377.51
土地使用权	24,000,407.05	40,911,520.32	—	64,911,927.37
码头岸线使用权	3,244,500.12	-36,049.98	—	3,208,450.14

(1) 本期无形资产摊销额为人民币 736,552.86 元。

(2) 有关抵押情况详见本附注五、13。

(3) 本期无形资产未出现减值迹象，故未计提减值准备。

11. 长期待摊费用

项目	期初账面余额	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	期末账面余额
泡沫灭火剂	881,947.16	—	143,815.62	—	738,131.54
管道检测费	175,500.00	—	39,000.00	—	136,500.00



管道防腐工程	784,666.66	—	142,666.68	—	641,999.98
管架维修加固工程	—	420,000.00	42,000.00	—	378,000.00
合计	1,842,113.82	420,000.00	367,482.30	—	1,894,631.52

12. 递延所得税资产

项目	期末账面余额		期初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	28,123.92	7,030.98	28,123.92	7,030.98

13. 资产减值准备

项目	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	28,123.92	—	—	—	28,123.92

i. 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的资产类别	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	资产受限制的原因
用于担保的资产					
1、房屋建筑物 *1	29,974,666.69	1,333,501.40	—	31,308,168.09	本公司借款抵押
2、港务设施—码头 *2	44,961,705.22	—	—	44,961,705.22	本公司借款抵押
3、土地使用权 *1	25,534,266.03	—	—	25,534,266.03	本公司借款抵押
4、机器设备及库场设施 *3	220,806,884.17	—	847,166.60	219,959,717.57	本公司借款抵押

注：

*1：2008年7月30日，本公司与中国银行股份有限公司珠海分行签订编号为GDY476380120080041号的《最高额抵押合同》，期限自2001年1月1日至2014年12月31日止，本公司在最高本金余额为人民币13499万元的贷款，以本公司所拥有的房屋建筑物和土地使用权为抵押物，该等房屋建筑物和土地使用权评估值为人民币13499万元。

本公司之子公司与中国工商银行仪征胥浦支行签订编号为2010年DD字的71303713的《固定资产抵押合同》和编号为仪地（2010）押字019号的《土地使用权抵押合同》，期限自2009年9月28日至2016年7月21日止，本公司之子公司在最高本金余额为人民币1900万元的贷款，以本公司之子公司所拥有的房屋建筑物和土地使用权为抵押物，该等房屋建筑物评估值为人民币795.28万元、土地使用权评估值人民币2035.20万元。

*2：2008年7月30日，本公司与中国银行股份有限公司珠海分行签订编号为GDY476380120080043号的《最高额抵押合同》，期限自2001年1月1日至2014年12月31日止，本公司在最高本金余额为人民币26000万元的贷款，以本公司所拥有的码头为抵押物，该等码头评估值为人民币10797万元。

*3：2008年7月30日，本公司与中国银行股份有限公司珠海分行签订编号为GDY476380120080042



号的《最高额抵押合同》，期限自2001年1月1日至2014年12月31日止，本公司在最高本金余额为人民币19371万元的贷款，以本公司所拥有的机器设备及库场设施为抵押物，该等机器设备及库场设施评估值为人民币19371万元。

15. 应付账款

(1) 截至2011年6月30日止，应付账款余额人民币7,608,175.19元，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	期末金额	性质或内容	未偿还的原因
中交第一航务工程局有限公司	1,229,431.27	工程款	合同执行期内
茂名建筑集团工业设备安装有限公司	731,669.17	工程款	合同执行期内
仪征市建设工程有限公司	719,402.17	工程款	合同执行期内
中国化学工程第十三建设公司第七分公司	501,389.41	工程款	合同执行期内
上海市安装工程有限公司	374,729.80	工程款	合同执行期内
合计	3,556,621.82		

(2) 截至2011年6月30日止，应付账款余额中无应付关联单位款项。

(3) 期末应付账款余额较2010年末减少54.90%，是本公司之子公司结算仓储码头工程款所致。

16. 应付职工薪酬

应付职工薪酬明细如下：

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	289,012.00	9,004,999.66	9,004,999.66	289,012.00
职工福利费	—	111,013.94	111,013.94	—
社会保险费	—	889,211.59	889,211.59	—
住房公积金	—	280,884.20	280,884.20	—
工会经费和职工教育经费	—	171,562.53	37,625.76	133,936.77
因解除劳动关系给予的补偿	—	6,120.00	6,120.00	—
合计	289,012.00	10,463,791.92	10,329,855.15	422,948.77

17. 应交税费

类别	期末账面余额	期初账面余额
营业税	533,302.89	596,305.75
企业所得税	5,601,057.34	4,744,720.86
土地使用税	271,944.25	119,938.00
个人所得税	51,722.58	69,803.98



其他	74,734.92	81,147.12
合计	6,532,761.98	5,611,915.71

18. 应付股利

投资者名称	期末账面余额	期初账面余额	欠款原因
毅美投资有限公司	900,000.00	—	未支付
金安亚洲投资有限公司	360,000.00	—	未支付
合计	1,260,000.00	—	

19. 其他应付款

(1) 截至2011年6月30日止, 其他应付款余额人民币43,119,991.99元, 大额其他应付款的明细如下:

单位名称	期末金额	发生时间	性质或内容
周健珊(注)	34,268,727.47	2011年	暂借款
珠海市港口管理局	5,478,115.36	2011年	政府规费
江苏汇道石化有限公司	2,733,200.00	2011年	租罐保证金
合计	42,480,042.83		

注: 期末应付款34,268,727.47元为信威国际有限公司向原控股股东周健珊的暂借款。

(2) 截至2011年6月30日止, 其他应付款余额中无应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

20. 其他流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益—政府补助:		
货物港务费	6,274,288.66	7,478,642.55
港口征管费	1,059,373.87	1,267,543.17
港口设施保安费	47,740.22	67,782.56
合计	7,381,402.75	8,813,968.28

上表政府补助相关文件规定及用途等详见本附注五、30, 本公司于收到返还的政府规费时确认为与取得未来收益相关的政府补助并计入递延收益, 发生与政府规费文件规定相关的费用时, 从递延收益等额转入当期损益即营业外收入。

21. 长期借款

(1) 长期借款明细列示如下:

借款类别	期末账面余额	期初账面余额	备注
抵押及保证借款	203,590,000.00	265,590,000.00	详见本附注五之、14; 六之(二)

(2) 长期借款明细内容列示如下:



贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	期末账面余额		期初账面余额	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
工行仪征胥浦支行	2009-9-28	2016-7-21	人民币	5.94	—	130,000,000.00	—	160,000,000.00
中行珠海分行	2003-12-30	2013-6-30	人民币	5.76	—	45,000,000.00	—	67,000,000.00
中行珠海分行	2006-10-19	2011-10-18	人民币	6.22	—	—	—	10,000,000.00
中行珠海分行	2008-7-20	2013-8-5	人民币	6.048	—	28,590,000.00	—	28,590,000.00
合计						203,590,000.0		265,590,000.0

22. 股本

本年股本变动情况如下：

股份类别	期初账面余额		本期增减额					期末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 国有法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 其他内资持股	67,500,000.00	56.25%	—	—	—	—	—	67,500,000.00	56.25%
其中：境内非国有法人持股	67,500,000.00	56.25%	—	—	—	—	—	67,500,000.00	56.25%
境内自然人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 境外持股	22,500,000.00	18.75%	—	—	—	—	—	22,500,000.00	18.75%
其中：境外法人持股	22,500,000.00	18.75%	—	—	—	—	—	22,500,000.00	18.75%
境外自然人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
有限售条件股份合计	90,000,000.00	75.00%	—	—	—	—	—	90,000,000.00	75.00%
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	30,000,000.00	25.00%	—	—	—	—	—	30,000,000.00	25.00%
2. 境内上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 境外上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—
无限售条件股份合计	30,000,000.00	25.00%	—	—	—	—	—	30,000,000.00	25.00%
股份总数	120,000,000.00	100%	—	—	—	—	—	120,000,000.00	100%

23. 资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	期初账面余额	本期增加额(注)	本期减少额	期末账面余额
股本溢价	476,722,199.14	2,788,334.26	—	479,510,533.40

注：资本公积本期增加金额系购买信威国际有限公司股权，从而间接购买子公司扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司少数股东权益引起。

**23. 盈余公积**

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
法定盈余公积	12,623,774.81	—	—	12,623,774.81

24. 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	2011 半年度	2010 年度
期初未分配利润(调整前)	119,773,954.37	74,574,815.78
加：期初未分配利润调整数（调减“-”）	—	—
期初未分配利润(调整后)	119,773,954.37	74,574,815.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,162,886.61	50,026,519.89
其他综合收益(注)	3,788,069.71	
减：提取法定盈余公积	—	4,827,381.30
提取任意盈余公积	—	—
提取一般风险准备	—	—
应付普通股股利	24,000,000.00	—
转作股本的普通股股利	—	—
期末未分配利润	125,724,910.69	119,773,954.37

注：其他综合收益本期增加金额系外币报表折算差额。

25. 少数股东权益

归属于子公司少数股东的少数股东权益列示如下：

被投资单位名称	本期数	上年数
扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司(注)	—	36,933,838.78

注：根据 2011 年 3 月 16 日公告的恒基达鑫第一届董事会第十九次会议决议，本公司之子公司恒基达鑫（香港）国际有限公司以 658.875 万美元的转让价格收购周健珊所持有的信威国际有限公司 100% 股权，从而通过信威国际有限公司间接持有扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司 25% 股权。

26. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本期发生额	上年同期发生额
营业收入	81,248,920.61	87,070,241.70
其中：主营业务收入	78,842,235.24	83,612,738.67
其他业务收入	2,406,685.37	3,457,503.03
营业成本	33,112,643.72	40,919,474.17



其中：主营业务成本	32,956,799.35	39,477,894.54
其他业务成本	155,844.37	1,441,579.63

(2) 按业务类别分项列示如下：

业务类别	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
仓储	43,274,668.72	17,555,038.63	44,134,556.45	23,054,589.44
装卸	35,567,566.52	15,401,760.72	39,478,182.22	16,423,305.10
代理	2,406,685.37	155,844.37	3,457,503.03	1,441,579.63
合计	81,248,920.61	33,112,643.72	87,070,241.70	40,919,474.17

(3) 按区域分项列示如下：

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内客户	34,687,876.82	14,136,893.12	42,460,070.51	19,954,507.13
境外客户	46,561,043.79	18,975,750.60	44,610,171.19	20,964,967.04
合计	81,248,920.61	33,112,643.72	87,070,241.70	40,919,474.17

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	
	金额	占公司全部营业收入的比例
第一名	16,363,632.00	20.14%
第二名	14,456,086.31	17.79%
第三名	8,614,462.86	10.60%
第四名	7,107,519.30	8.75%
第五名	6,146,884.59	7.57%
合计	52,688,585.06	64.85%

客户名称	上年同期发生额	
	金额	占公司全部营业收入的比例
第一名	13,559,553.30	15.57%
第二名	13,347,613.32	15.33%
第三名	12,494,861.55	14.35%
第四名	9,616,416.75	11.04%
第五名	8,123,862.57	9.33%
合计	57,142,307.49	65.62%

27. 营业税金及附加



税种	本期发生额	上年同期发生额
营业税	3,339,629.15	3,554,372.50
堤围费	48,201.39	46,917.09
教育费及附加	172,087.88	7,928.04
城建税	246,419.79	—
合计	3,806,338.21	3,609,217.63

上表税项的计缴标准参见本附注三。

28. 管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
工资	3,529,977.46	3,174,832.61
折旧费用	581,875.06	608,268.92
住房公积金	87,334.20	75,269.96
社保费	216,980.05	213,276.64
福利费	453,126.20	627,712.14
办公费	484,383.64	499,066.85
会务费	75,589.16	83,844.20
业务招待费	408,821.40	527,020.92
差旅费	219,670.15	223,277.86
汽车费用	815,364.54	432,590.57
租赁费	108,641.00	80,115.00
工会经费	144,598.88	139,012.63
广告及业务宣传费	106,745.00	3,600.00
聘请中介机构费	415,973.00	431,000.00
税费	1,036,755.71	452,648.56
其他	187,717.60	144,282.00
合计	8,873,553.05	7,715,818.86

本期管理费用较上年同期增加 15.00%，是员工工资上升和新购土地土地使用税增加所致。

29. 财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	7,555,866.33	9,483,214.16
减：利息收入	3,034,478.43	438,934.76
汇兑损失（收益）	88,577.61	(21,276.34)
手续费及其他	50,403.23	62,301.44
合计	4,660,368.74	9,085,304.50

本期财务费用较上年同期减少 48.70%，是公司偿还贷款及募集资金到账存款利息收入增加所致。

30. 营业外收入



项目	本期发生额	上年同期发生额
政府补助利得—政府规费(注1)	4,571,929.38	6,262,767.92
政府补助利得—财政贴息(注2)	—	1,800,000.00
毋需支付款项	22,273.62	100,000.00
处置固定资产收益	59,699.38	—
纳税及其他奖励	850,000.00	50,000.00
赔偿收入	500.00	5,000.00
合计	5,504,402.38	8,217,767.92

注1：报告期政府补助利得明细如下：

项目	金额		种类	相关批准文件	批准机关	文件时效	附加性限制条件
	本期	上期					
货物港务费	2,375,549.00	2,075,299.67	政府规费还款	珠港字[2000]011号	珠海市港务管理局	长期	专款专用用于码头及前泊水域维护
港口建设费	1,536,212.12	3,437,593.19	政府规费还款	交财发[1995]476号	交通部	长期	专款专用用于港口基础设施建设和偿还港口基础设施建设项目贷款
港口设施保安费	334,355.87	353,695.15	政府规费还款	珠港字[2006]35号	珠海市港务管理局	长期	用于保安设施维护管理及保安人力资源支出等
港口管理费	325,812.39	396,179.91	政府规费还款	珠港字[2000]011号	珠海市港务管理局	长期	用于代征单位日常征管工作开支
合计	4,571,929.38	6,262,767.92					

注2：系根据苏改服务发(2009)1800号文，江苏省财政厅给予公司之子公司银行贷款贴息拨款。

31. 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额
固定资产处置损失	1,650.80	45,106.79
罚款支出	790.00	480.00
捐赠支出	10,000.00	113,370.00
合计	12,440.80	158,956.79

32. 所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,125,091.86	7,674,253.01
递延所得税调整	—	(1,796.20)
合计	10,125,091.86	7,672,456.81

(2) 所得税费用(收益)与会计利润的关系

项目	本期发生额	上年同期发生额
会计利润总额	36,287,978.47	33,799,237.67



加：纳税所得调增额	—	132,125.29
减：纳税所得调减额	—	972,233.01
应纳税所得额	36,287,978.47	32,959,129.95
本期应交所得税	10,125,091.86	7,674,253.01
加：递延所得税负债增加额	—	—
减：递延所得税资产增加额	—	1,796.20
当期所得税费用	10,125,091.86	7,672,456.81

33. 少数股东损益

少数股东名称	被投资单位名称	少数股权比例	本期金额	上年同期金额
信威国际有限公司	扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司	25%	—	243,058.25

34. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

（1）计算结果

报告期利润	本期数		上年同期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.2180	0.2180	0.2876	0.2876
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.2123	0.2123	0.2726	0.2726

（2）每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上年同期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	26,162,886.61	25,883,722.61
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	687,649.15	1,345,562.41
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	25,475,237.46	24,538,160.20
年初股份总数	4	120,000,000.00	90,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	—	—
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	—	—
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	—	—
报告期因回购等减少的股份数	8	—	—
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	—	—
报告期缩股数	10	—	—



项目	序号	本期数	上年同期数
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12-4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	120,000,000.00	90,000,000.00
因同一控制下企业合并而调整的用于计算扣除非经常性损益后的每股收益的发行在外的普通股加权平均数	13	—	—
基本每股收益 (I)	$14-1\div 12$	0.2180	0.2876
基本每股收益 (II)	$15-3\div 13$	0.2123	0.2726
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16	—	—
所得税率	17	24%/25%	22%/25%
转换费用	18	—	—
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	—	—
稀释每股收益 (I)	$20=[1+(16-18)\times (1-17)]\div (12+19)$	0.2180	0.2876
稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18)\times (1-17)]\div (13+19)$	0.2123	0.2726

A、基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

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

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

B、稀释每股收益

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

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

(3) 本公司不存在报告期内不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

35. 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	—	—



减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整额	-	-
小计	-	-
4. 外币财务报表折算差额	3,788,069.70	-
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	3,788,069.70	-
5. 其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
合计	3,788,069.70	-

36. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
保证金及押金	220,000.00	-
银行存款利息收入	3,034,498.41	438,934.76
政府规费	13,315,634.85	18,016,536.27
往来款及代收代付款	885,596.29	863,591.35
政府奖励	850,000.00	1,800,000.00
其他	57,029.61	55,000.00
合计	18,362,759.16	21,174,062.38

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
----	------	--------



管理费用	3,113,510.16	3,017,885.36
往来款及代收代付款	845,975.77	475,799.38
政府规费	9,564,257.08	13,596,586.34
保证金及押金	35,040.00	-
其他	78,710.11	150,877.60
合计	13,637,493.12	17,241,148.68

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
偿还关联方借款	10,573,760.00	-
中介机构聘请费用	-	2,007,746.64
合计	10,573,760.00	2,007,746.64

37. 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	26,162,886.61	26,126,780.86
加: 资产减值准备	-	-
固定资产折旧	16,646,851.22	26,677,984.67
无形资产摊销	736,552.86	320,432.64
长期待摊费用摊销	367,482.30	182,815.62
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)	(59,699.38)	45,106.79
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	1,650.80	-
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	-	-
财务费用 (收益以“-”号填列)	5,911,973.64	9,483,214.16
投资损失 (收益以“-”号填列)	-	-
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-	(1,796.20)
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少 (增加以“-”号填列)	(136,680.00)	(111,572.37)
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	(6,134,594.81)	(14,139,499.74)
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	3,648,463.65	1,067,941.83
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	47,144,766.89	49,651,408.26
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	397,470,445.76	70,414,338.01
减：现金的期初余额	513,341,461.24	80,841,707.57
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	(115,871,015.48)	(10,427,369.56)

(2) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上年同期金额
一、现金	397,470,445.76	70,414,338.01
其中：库存现金	13,601.16	7,331.02
可随时用于支付的银行存款	397,446,844.60	70,407,006.99
二、现金等价物	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	397,470,445.76	70,414,338.01

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 母公司

母公司名称	企业类型	注册地	董事长	业务性质	注册资本	组织机构代码	母公司对本企业持股比例	母公司对本企业表决权比例
珠海实友化工有限公司	有限公司	珠海市吉大水湾路368号南油大酒店玻璃楼3楼	王青运	贸易	5000万元	707930375	56.25%	56.25%

王青运系本公司董事长、上海得鑫实业有限公司控股股东，直接持有母公司珠海实友化工有限公司股权比例54%，通过上海得鑫实业有限公司间接持有母公司的股权比例为40%，合计持有母公司股权比例94%，王青运为本企业的实际控制人。

2. 子公司

子公司情况详见本附注四之企业合并及合并财务报表之（一）。

3. 其他关联方

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
运达（香港）国际贸易有限公司	同一控制人	注册号 547312

(二) 关联交易情况

1. 提供仓储装卸服务

关联方名称	本期发生额		上年同期发生额	
	金额	比例	金额	比例
珠海实友化工有限公司	2,364,015.59	2.91%	4,800,539.46	5.51%
实友化工（扬州）有限公司（注）	—	—	13,347,613.32	15.33%

注：2009年12月23日，珠海实友化工有限公司与置年有限公司签订股权转让协议，将所持有



的实友化工（扬州）有限公司 24% 的股份全部转让予置年有限公司。2010 年 1 月 14 日江苏省商务厅以苏商资审字[2010]第 10007 号文批复，2010 年 1 月 22 日上述股权转让事项已完成工商变更登记手续，此后实友化工（扬州）有限公司将不再是本公司的关联方。

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保发生额	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
珠海实友化工有限公司、王青运 *1	本公司	300,000,000.00	73,590,000.00	2001 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	尚在履行
本公司、王青运 *2	扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司	200,000,000.00	130,000,000.00	2009 年 9 月 28 日	借款到期之日起两年	尚在履行

*1 系 2008 年 6 月 26 日签订的最高额保证合同（编号为 GBZ476380120080042、GBZ476380120080043）项下的借款，由珠海实友化工有限公司、王青运分别为本公司提供最高本金余额均为人民币 3 亿元的保证，在此之前为本公司担保而签订的保证合同废止。

*2 系 2009 年 9 月 25 日签订的最高额保证合同（编号为：2009 年 BD 字第 71301520 号、2009 年 BD 字第 71302713 号），由本公司、王青运为本公司之子公司扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司与中国工商银行仪征胥浦支行签订的《固定资产借款合同》（编号：2009 年 BD 字第 71301 号）提供借款金额为人民币 2 亿元的保证。

（三）关联方往来款项余额

1、应收账款

关联方名称	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
珠海实友化工有限公司	2,912,626.83	13.49%	1,885,588.81	10.89%

七、或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

八、重大承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项的非调整事项

截止 2011 年 6 月 30 日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

十、其他重要事项

2011 年 3 月 24 日本公司之子公司扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司与扬州化学产业投资发展有限公司签订《投资合作协议书》，扬州化学产业投资发展有限公司出让位于扬州化学工业园区胥浦河以西、子公司扬州恒基达鑫现仓储用地以东约合 120 亩土地，供扬州恒基达鑫规划建设仓储相关



项目，上述土地于2007年8月预付土地出让金153.9万元，并于2011年3月再次预付土地款800万元，截止2011年6月30日预付土地款共953.90万元。相关土地转让协议正在实施中。

除存在上述其他重要事项外，截止2011年6月30日，本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款					
仓储装卸服务	10,232,587.02	100%	28,123.92	0.27%	10,204,463.10
合并范围内款项	—	—	—	—	—
组合小计	10,232,587.02	100%	28,123.92	0.27%	10,204,463.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	10,232,587.02	100%	28,123.92	0.27%	10,204,463.10
类别	期初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款					
仓储装卸服务	7,067,799.29	100%	28,123.92	0.40%	7,039,675.37
合并范围内款项	—	—	—	—	—
组合小计	7,067,799.29	100%	28,123.92	0.40%	7,039,675.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	7,067,799.29	100%	28,123.92	0.40%	7,039,675.37

其中：外币列示如下：

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	436,637.83	6.4716	2,825,745.38	773,872.50	6.6227	5,125,125.41

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	10,176,339.19	99.45%	—	10,176,339.19



1-2年(含)	—	—	—	—
2-3年(含)	56,247.83	0.55%	28,123.92	28,123.91
3年以上	—	—	—	—
合计	10,232,587.02	100%	28,123.92	10,204,463.10
账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	7,011,551.46	99.20%	—	7,011,551.46
1-2年(含)	—	—	—	—
2-3年(含)	56,247.83	0.80%	28,123.92	28,123.91
3年以上	—	—	—	—
合计	7,067,799.29	100%	28,123.92	7,039,675.37

(2) 本年度无核销的应收账款。



(3) 应收账款前五名客户列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国航油(新加坡)股份有限公司	仓储客户	2,917,736.66	1年以内	28.59%
中石化(香港)石油有限公司	仓储客户	2,825,745.38	1年以内	27.69%
联合石化(新加坡)有限公司	仓储客户	2,067,154.35	1年以内	20.26%
丸红国际石油(新加坡)有限公司	仓储客户	665,121.09	1年以内	6.52%
道达尔石化(香港)有限公司	仓储客户	466,749.20	1年以内	4.57%
合计		8,942,506.68		87.63%

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款					
政府规费	2,076,070.99	88.09%	—	—	2,076,070.99
保证金及其他	280,793.05	11.91%	—	—	280,793.05
合并范围内款项	—	—	—	—	—
组合小计	2,356,864.04	100%	—	—	2,356,864.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	2,356,864.04	100%	—	—	2,356,864.04
类别	期初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款					
政府规费	991,932.36	85.85%	—	—	991,932.36
保证金及其他	163,524.67	14.15%	—	—	163,524.67
合并范围内款项	—	—	—	—	—
组合小计	1,155,457.03	100%	—	—	1,155,457.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	1,155,457.03	100%	—	—	1,155,457.03



组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	2,356,864.04	100%	—	2,356,864.04
账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	1,155,457.03	100%	—	1,155,457.03

(2) 其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
联合石化(新加坡)有限公司	政府规费	仓储客户	464,286.24	1年以内	19.70%
珠海碧辟化工有限公司	政府规费	仓储客户	365,440.91	1年以内	15.51%
中石化(香港)石油有限公司	政府规费	仓储客户	349,032.16	1年以内	15.41%
珠海长成化学工业有限公司	政府规费	仓储客户	363,074.98	1年以内	14.81%
中国航油(新加坡)股份有限公司	政府规费	仓储客户	192,098.75	1年以内	8.15%
合计			1,733,933.04		73.58%

(3) 截至2011年6月30日止，其他应收款余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

3、长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初账面余额	本期增减额(减少以“-”号填列)	期末账面余额
扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司	成本法	69,855,794.53	224,755,794.53	—	224,755,794.53
被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司	75%	100%	—	—	—
被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初账面余额	本期增减额(减少以“-”号填列)	期末账面余额
恒基达鑫(香港)国际有限公司	成本法	8,510.30	—	35,692,667.22	35,692,667.22
被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
恒基达鑫(香港)国际有限公司	100%	100%	—	—	—

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入明细如下：



项目	本期发生额	上年同期发生额
营业收入	68,391,835.90	66,431,153.45
其中：主营业务收入	66,054,818.10	63,033,636.83
其他业务收入	2,337,017.80	3,397,516.62
营业成本	21,527,142.49	28,449,794.42
其中：主营业务成本	21,374,016.98	27,011,189.87
其他业务成本	153,125.51	1,438,604.55

(2) 按业务类别分项列示如下：

业务类别	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
仓储	37,357,315.97	12,110,695.56	35,552,787.22	15,804,410.84
装卸	28,697,502.13	9,263,321.42	27,480,849.61	11,206,779.03
代理	2,337,017.80	153,125.51	3,397,516.62	1,438,604.55
合计	68,391,835.90	21,527,142.49	66,431,153.45	28,449,794.42

(3) 按区域分项列示如下：

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内客户	22,784,107.11	7,171,568.27	23,640,883.10	10,579,484.86
境外客户	45,607,728.79	14,355,574.22	42,790,270.35	17,870,309.56
合计	68,391,835.90	21,527,142.49	66,431,153.45	28,449,794.42

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额		上年同期发生额	
	金额	占公司全部营业收入的比例	金额	占公司全部营业收入的比例
第一名	16,363,632.00	23.93%	13,559,593.30	20.41%
第二名	14,456,086.31	21.14%	12,494,861.55	18.81%
第三名	8,614,462.86	12.60%	9,616,406.75	14.48%
第四名	7,107,519.30	10.39%	8,123,862.57	12.23%
第五名	6,146,884.59	8.99%	6,316,191.54	9.51%
合计	52,688,585.06	77.05%	50,110,915.71	75.44%

5、现金流量表补充资料

采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量



补充资料	本期金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	31,229,619.71	25,154,547.85
加: 资产减值准备	—	—
固定资产折旧	9,468,605.86	16,363,684.02
无形资产摊销	637,552.86	221,432.64
长期待摊费用摊销	311,169.78	126,503.10
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)	(59,699.38)	—
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	1,650.80	—
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	—	—
财务费用(收益以“—”号填列)	2,965,566.01	4,146,684.84
投资损失(收益以“—”号填列)	—	—
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	—	(1,796.20)
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	—	—
存货的减少(增加以“—”号填列)	(136,680.00)	(95,275.87)
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	(3,982,324.74)	(720,265.66)
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	1,278,376.89	(3,082,175.58)
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	41,713,837.79	42,113,339.14
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	267,057,475.32	46,228,520.70
减: 现金的期初余额	329,260,129.70	51,123,536.06
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	(62,202,654.38)	(4,895,015.36)

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表



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

项目	本期发生额	备注
二、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	58,048.58	—
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（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）	850,000.00	—
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	—
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	—
非货币性资产交换损益	—	—
委托他人投资或管理资产的损益	—	—
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	—
债务重组损益	—	—
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—	—
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	—
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	—
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	—
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	—	—
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—	—
对外委托贷款取得的损益	—	—
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	—
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	—
受托经营取得的托管费收入	—	—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,983.62	—
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	—
非经常性损益合计（影响利润总额）	920,032.20	—
减：所得税影响数	(232,383.05)	—
非经常性损益净额（影响净利润）	687,649.15	—
其中：归属少数股东损益的非经常性损益	—	—
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	687,649.15	—
扣除非经常性损益后母公司普通股股东净利润	25,475,237.46	—

（二）净资产收益率和每股收益

报告期利润	本期数		
	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（I）	3.53%	0.2180	0.2180
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	3.43%	0.2123	0.2123

报告期利润	上年同期数		
	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（I）	10.53%	0.2876	0.2876
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	10.01%	0.2726	0.2726

十二、财务报表的批准

本财务报表业经本公司第二届董事会第四次会议于2011年8月22日决议批准。

法定代表人：王青运 主管会计工作的负责人：程文浩 会计机构负责人：李立瑾

珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

2011年8月22日



第八节 备查文件

- (一) 载有董事长签名的2011年半年度报告文本原件。
- (二) 载有董事长、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 其他相关文件。

珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

董事长：王青运

二〇一一年八月二十二日