



珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王青运、主管会计工作负责人张辛聿及会计机构负责人(会计主管人员)李立瑾声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

涉及公司未来计划等前瞻性陈述，同时附有相应的警示性陈述的，声明该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

2014 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节 财务报告.....	36
第十节 备查文件目录.....	131

释义

释义项	指	释义内容
发行人、公司、本公司、珠海恒基达鑫	指	珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司
扬州恒基达鑫	指	扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司
香港恒基达鑫	指	恒基达鑫(香港)国际有限公司
恒投控股	指	珠海横琴新区恒投控股有限公司
恒基永盛	指	珠海横琴新区恒基永盛实业投资有限公司
金腾兴	指	湖北金腾兴实业有限公司
信威国际	指	信威国际有限公司
股东大会	指	珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司股东大会
董事或董事会	指	珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司董事或董事会
监事或监事会	指	珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司监事或监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
珠海恒基达鑫库区三期工程一阶段项目	指	珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司库区三期工程一阶段项目
扬州恒基达鑫库区一期续扩建工程（I 阶段）项目	指	扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司库区一期续扩建工程（I 阶段）项目
扬州恒基达鑫库区一期续扩建工程（II 阶段）项目	指	扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司库区一期续扩建工程（II 阶段）项目
承销商	指	国盛证券有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	恒基达鑫	股票代码	002492
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	恒基达鑫		
公司的外文名称（如有）	ZHUHAI WINBASE INTERNATIONAL CHEMICAL TANK TERMINAL CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	WINBASE		
公司的法定代表人	王青运		

二、联系人和联系方式

	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	0756-3359588	0756-3359588
电子信箱	vigorsu@winbase-tank.com	zhuhaihua@winbase-tank.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	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
报告期初注册	2010 年 12 月 07 日	珠海市工商行政管理局	440400400011721	44040172510822X	72510822-X
报告期末注册	2014 年 05 月 19 日	珠海市工商行政管理局	440400400011721	44040172510822X	72510822-X
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	不适用				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	不适用				

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	95,561,185.37	82,137,944.37	16.34%
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,821,856.28	28,246,828.74	-15.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	23,668,882.97	28,285,216.14	-16.32%
经营活动产生的现金流量净额（元）	50,846,902.27	44,110,045.08	15.27%
基本每股收益（元/股）	0.0993	0.1177	-15.63%
稀释每股收益（元/股）	0.0993	0.1177	-15.63%
加权平均净资产收益率	2.77%	3.43%	-0.66%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,113,742,346.95	1,094,498,961.44	1.76%
归属于上市公司股东的净资产（元）	869,464,452.73	849,050,694.39	2.40%

二、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-55,067.61	

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）	243,879.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,668.98	
减：所得税影响额	34,169.87	
合计	152,973.31	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年，公司董事会认真履行《公司法》、公司章程等赋予的职责，严格执行股东大会决议，推动公司治理水平的提高和公司各项业务的发展，积极有效地发挥了董事会的作用。这半年，全球经济持续复苏增长，但复苏仍艰难曲折，经济增速明显弱于预期；国内经济总体保持平稳运行，但增速换挡期和结构调整阵痛期叠加共振，下行压力持续存在。石化仓储行业依旧要面对市场竞争激烈、营业成本上升以及客户需求变化等多重压力，公司始终积极应对，抓安全生产、追经济效益，努力按照年初制定的经营方针和思路开展各项工作，这半年的整体经营业绩较上年同期相比略有下降。

报告期内，公司实现主营业务收入83,351,582.71元，同比增长3.29%，实现归属于上市公司股东的净利润23,821,856.28元，同比下降15.67%。

2014年6月，经公司第三届董事会第四次会议及2014年第三次临时股东大会审议通过，拟向7名特定对象非公开发行不超过3000万股，募集资金总额不超过22,470.00万元，募集资金净额拟全部补充公司流动资金，满足公司现有项目的资金需求等，公司将根据投资进展推动公司现有项目建设。2014年7月，公司已收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》。公司本次非公开发行股票事宜能否获得中国证监会核准仍存在不确定性，请广大投资者注意投资风险。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现主营业务收入83,351,582.71元，同比增长3.29%；实现营业利润27,254,710.95元，同比下降17.31%，主要原因是珠海恒基达鑫库区三期工程项目于2013年7月投入运营后折旧费用增加及公司维护成本上升所致；实现利润总额30,380,825.19元，同比下降14.40%；实现归属于上市公司股东的净利润23,821,856.28元，同比下降15.67%。

报告期内，公司主营业务成本46,479,195.26元，同比增长22.27%，主要原因是公司珠海恒基达鑫库区三期工程项目于2013年7月投入运营后折旧费用增加及公司维护成本上升所致；管理费用9,519,414.53元，同比增长9.76%；财务费用2,021,046.24元，同比下降4.16%。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为50,846,902.27元，同比增加15.27%；投资活动产生的现金流量净额为-148,910,367.95元，同比下降279.93%，变动较大的原因是扬州恒基达鑫库区一期续扩建工程(II)阶段项目建设投入增加及购买公司债券所致；筹资活动产生的现金流量净额为-37,780,225.08元，同比增加36.71%，变动较大的原因是公司报告期短期借款较上年同期增加所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	95,561,185.37	82,137,944.37	16.34%	
营业成本	57,243,597.02	38,089,885.25	50.29%	主要系子公司化工品贸易成本增加及珠海库区折旧费上升所致。
管理费用	9,519,414.53	8,672,894.51	9.76%	
财务费用	2,021,046.24	2,108,830.50	-4.16%	
所得税费用	6,653,472.53	7,246,512.78	-8.18%	

经营活动产生的现金流量净额	50,846,902.27	44,110,045.08	15.27%	
投资活动产生的现金流量净额	-148,910,367.95	-39,194,638.84	279.93%	收购股权及购买公司债券、银行保本型理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	-37,780,225.08	-59,698,278.55	-36.71%	主要系短期借款较上年同期增加所致
现金及现金等价物净增加额	-136,078,142.67	-54,784,873.56	148.39%	主要系扬州恒基达鑫库区一期续扩建工程(II)阶段项目建设投入增加及购买公司债券、银行保本型理财产品所致
货币资金	149,951,464.69	286,029,607.36	-47.57%	主要系扬州恒基达鑫库区一期续扩建工程(II)阶段项目建设投入增加及购买公司债券所致
应收账款	35,312,912.54	23,454,954.79	50.56%	客户储存在公司的货物出货较慢,回款不及时,未按期支付仓储费所致
预付款项	33,106,752.90	17,531,054.19	88.85%	主要系增加土地款预付款所致
应收利息	2,294,432.00	881,759.22	160.21%	应收保证金存款及债券利息增加所致
存货	972,301.94	592,514.39	64.10%	采购备品备件增加所致
可供出售金融资产	74,946,686.37	6,159,105.68	1,116.84%	购买公司债券增加所致
在建工程	60,444,553.71	21,177,186.29	185.42%	扬州恒基达鑫库区一期续扩建工程(II)阶段项目建设投入增加所致
应付职工薪酬	2,180,579.98	4,697,457.28	-53.58%	主要系上年度计提的奖金在本年度发放所致
其他应付款	29,377,056.60	3,116,061.77	842.76%	应付股权转让款余款及子公司向少数股东借款增加所致
实收资本	240,000,000.00	120,000,000.00	100.00%	资本公积转增股本及未分配利润送股所致
专项储备	550,187.87	338,336.07	62.62%	报告期计提的安全生产费未使用完所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

根据公司的战略规划,公司在2014年度将继续加强招商力度,以提高营业收入。重点抓好以下几个方面的工作:

1、不断完善组织结构与内部控制

在法人治理方面,公司将不断完善法人治理结构,形成决策层、执行层、监管层结构清晰、相互制衡的运作机制,建立健全法人治理相关制度,实现公司决策科学高效、监督制约有力、执行规范顺畅。

在信息披露方面,公司将建立完善的信息披露机制,加强与投资者之间的沟通与交流,树立和维护公司良好的市场形象,进一步提高公司知名度。

在内部控制方面,将由董事会负责,公司管理层及全体员工共同参与,制定和实施内控制度,确保相关制度的完整性、

合理性和实施的有效性，保证相关制度能够覆盖公司经营的所有层面和环节，以提高公司的经营效果与效率，增强公司信息披露的真实性、准确性和完整性，确保公司行为合法合规。

2、立足做好主营业务

公司要充分激发商务部门活力，加大招商的力度，进一步为客户做好优质服务，从管理细节入手，做到精细化管理，规范管理，确保客户储存的货物不发生质量问题，尽量降低损耗。公司要认真研究市场，寻找机遇、把握机遇，努力拓展客户。与客户保持紧密联系，随时听取客户的意见和建议，以提高企业形象、树立企业品牌。

3、坚持安全第一

在安全问题上，公司始终以“如临深渊、如履薄冰”的心态，“居安思危、居危思进”的精神。公司各部门要认真执行安全工作“谁主管、谁负责”的原则。加大安全检查监督的力度，坚决严肃查处有章不循、违规操作的不安全行为，加大对安全隐患的整改力度，要强化按程序进行岗位操作的管理，进一步制定各个生产环节的操作程序，做到每一项操作都有章可循，强化员工按程序操作的意识。各部门领导要对各层次的安全巡检落实情况定期进行检查和考核。要始终保持对安全管理的高压态势，确保安全“五个为零”目标的实现。

4、提高专业管理水平

管理是企业永恒的主题，公司要对照先进企业的管理经验找差距、找潜力。进一步完善各项管理制度，理顺关系、明确职责、落实责任，确保收到实效。公司各级管理人员要自觉遵守公司的规章制度，严格按程序办事，努力降低公司建设和运行成本。加强财务管理，特别是募集资金的使用管理。公司内部审计部将强化对各部门执行规章制度情况的监督检查。

5、积极稳妥地推动投资发展

从公司长远发展考虑，在当前经济形势下，积极稳妥的推动公司主营业务发展，势在必行。公司要加强公司投资发展部的工作力度，认真做好项目调研，采取并购、参股或其他投资方式，积极稳妥的迈出投资发展的步伐。

6、人力资源发展计划

公司继续秉承“以人为本”的理念，加强企业文化建设，构筑包括管理人员、技术人员、商务人员在内的高层次人才平台，进而使公司逐步拥有一支专业化、高素质、结构合理、具有高度凝聚力的人才队伍。加大教育训练投入以提升员工职业技能和职业发展能力。同时加强绩效考核，提升人力效率。

报告期内，公司在法人治理方面、信息披露方面及内部控制方面不断进行完善，对公司章程等8个制度进行了修订及制订了《投资者投诉处理工作制度》；公司在行业竞争激烈的情况下，激励商务人员以最大的努力做好招商工作，经营业绩符合预期；公司在国内仓储相关安全事故频发的情况下，加强监督、安全生产；公司新管理层及员工严格按照公司规章制度办事，规范运作；公司在投资发展方面迈出了崭新的一步，收购金腾兴股权。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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
分行业						
仓储	83,351,582.71	46,479,195.26	44.24%	3.29%	22.27%	-8.66%
分产品						
仓储	46,745,320.05	28,570,550.43	38.88%	2.13%	33.74%	-14.45%
装卸/码头	36,606,262.66	17,908,644.83	51.08%	4.81%	7.55%	-1.24%
分地区						
华南	53,595,905.35	31,256,885.91	41.68%	3.60%	35.13%	-13.61%

华东	29,755,677.36	15,222,309.35	48.84%	2.74%	2.27%	0.23%
----	---------------	---------------	--------	-------	-------	-------

四、核心竞争力分析

鉴于石化物流行业自身的特点，公司的核心竞争力体现在：硬件设施好，市场竞争力强；储罐容量大，规模效应突出；行业经验丰富，优质客户资源多；业务布局合理，区域优势强。

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
12,380,000.00	--	--
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
湖北金腾兴实业有限公司	石油制品(不含成品油)、橡塑制品、仪器仪表、普通机电产品、建筑及装饰材料、办公设备、环保节能产品、劳保用品、消防器材、电子产品批零兼营；货物运输代理；物流信息咨询；普通仓储服务。	70.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况 适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况 适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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

募集资金总额	44,699.04
报告期投入募集资金总额	4,540.32
已累计投入募集资金总额	42,111.03

募集资金总体使用情况说明**1、实际募集资金金额和资金到账时间**

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕732号核准，并经深圳证券交易所同意，公司由主承销商国盛证券有限责任公司采用网下配售和网上定价发行相结合方式发行人民币普通股（A股）3,000万股，每股面值为人民币1元，每股发行价格为人民币16.00元，共计募集资金48,000.00万元，扣除承销和保荐费用2,505.00万元后的募集资金为45,495.00万元，已由主承销商国盛证券有限责任公司于2010年10月25日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用795.96万元后，公司本次募集资金净额为44,699.04万元（其中，募投资金为15,490万元，超募资金净额为29,209.04万元）。上述募集资金到位情况业经天健正信会计师事务所有限公司验证，并由其出具《验资报告》（天健正信验[2010]综字第150005号）。公司对上述募集资金采取了专户储存制度。

2、募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金34,470.71万元，以前年度使用募集资金归还银行贷款3,100.00万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为1,759.45万元；2014半年度实际使用募集资金4,540.32万元，2014半年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为85.99万元；累计已使用募集资金42,111.03万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为1,845.44万元。截至2014年6月30日，募集资金余额为人民币4,433.45万元，其中：募集资金2,588.01万元，募集资金银行存款利息扣除银行手续费等的净额1,845.44万元，均存放于募集资金专户中。

(2) 募集资金承诺项目情况 适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	募集资金承诺投资	调整后投资总额	本报告期投入金额	截至期末累计投入	截至期末投资进度	项目达到预定可使	本报告期实现的效	是否达到预计效益	项目可行性是否发
---------------	---------	----------	---------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

	(含部分变更)	总额	(1)		金额(2)	(3)=(2)/(1)	用状态日期	益		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（I阶段）项目	否	8,489	8,489	30	8,512.17	100.27%	2012年04月01日	264.88	是	否
扬州恒基达鑫库区一期续扩建工程（II阶段）项目	否	7,001	11,501	3,700.47	8,155.11	70.91%	2014年10月31日			否
承诺投资项目小计	--	15,490	19,990	3,730.47	16,667.28	--	--	264.88	--	--
超募资金投向										
珠海恒基达鑫库区三期工程一阶段项目	否	22,619.81	22,619.81	809.85	22,343.75	98.78%	2013年07月31日	488.8	否	否
珠海恒基达鑫库区三期工程二阶段项目	否	6,589.23								
归还银行贷款（如有）	--		3,100		3,100		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	29,209.04	25,719.81	809.85	25,443.75	--	--	488.8	--	--
合计	--	44,699.04	45,709.81	4,540.32	42,111.03	--	--	753.68	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>募集资金承诺投资项目“扬州恒基达鑫库区一期续扩建工程”因土地规划原因未能达到计划进度,详见本表“募集资金投资项目实施地点变更情况”。</p> <p>公司于2014年2月7日收到珠海市港口管理局下发的《中华人民共和国港口经营许可证》(粤珠)港经证(0173)号),许可珠海三期工程一阶段项目开展经营和8万吨级油船、化工品船靠泊。珠海恒基达鑫库区三期工程一阶段项目全部完成并正式投入运营。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>根据公司第一届董事会第十七次会议审议通过的《关于使用超募资金购买珠海高栏港区仓储用地的议案》、公司2011年第一次临时股东大会《关于使用超募资金建设珠海三期仓储项目的议案》,同意公司使用超出承诺投资项目的募集资金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)和建设恒基达鑫库区三期工程。截至2014年6月30日止,公司已支付仓储用地款和工程项目款22,343.75万元。公司于2014年2月7日收到珠海市港口管理局下发的《中华人民共和国港口经营许可证》(粤珠)港经证(0173)号),许可珠海恒基达鑫库区三期工程一阶段项目开展经营和8万吨级油船、化工品船靠泊。珠海恒基达鑫库区三期工程一阶段项目全部完成并正式投入运营。</p> <p>2012年6月12日,根据公司第二届董事会第十一次会议审议通过的《关于使用部分闲置超募资金暂时补充流动资金的议案》,公司决定使用2,800万元闲置超募资金暂时补充流动资金。2012年7月10日,已将2,800万元闲置超募资金暂时补充流动资金。2012年12月17日,该项资金已归还至募集资金专户。</p> <p>2012年6月29日,根据公司2012年第二次临时股东大会会议审议通过的《关于使用部分超募</p>									

	<p>资金补充募投项目资金缺口的议案》，公司决定使用 4,500 万元超募资金补充募投项目资金缺口（计划用于增资子公司扬州恒基达鑫，补充募投项目扬州恒基达鑫库区一期续扩建工程（II 阶段）项目资金缺口。注：2014 年 2 月 13 日，本公司已向扬州恒基达鑫增资 1,350 万元；2014 年 7 月 15 日，本公司已向扬州恒基达鑫增资 3,150 万元）。</p> <p>2013 年 2 月 25 日，根据公司 2012 年年度股东大会审议通过的《关于调整珠海三期仓储项目建设的议案》，为保障公司股东利益，公司决定暂缓建设珠海恒基达鑫库区三期工程，珠海恒基达鑫库区三期工程二阶段项目不再作为超募资金投资项目。</p> <p>2013 年 3 月 5 日，根据公司 2012 年年度股东大会审议通过的《关于使用部分超募资金归还银行借款的议案》，公司使用部分超募资金 3,100 万元提前归还中国银行珠海分行贷款。</p>
	适用
	以前年度发生
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>2010 年 1 月 20 日，扬州恒基达鑫与扬州化学工业园区管理委员会(下称“管委会”)下属企业-扬州化工产业投资发展有限公司签署《扬州化学工业园区土地出让协议》(下称“出让协议”)，扬州化工产业投资发展有限公司拟出让位于“扬州港码头以东，沿江高等级公路以南，绿化隔离带以西，江堤路以北”的 120 亩土地，供扬州恒基达鑫规划建设石化仓储项目。</p> <p>2010 年 12 月 13 日，扬州恒基达鑫接到管委会《关于暂缓履行有关土地出让协议的函》，来函称：“因仪征市总体规划修编的需要，原地块可能调整为园区绿化带，目前暂无法按照《出让协议》约定时间出让该土地。管委会待仪征市总体规划获批后，将选择合适地块，继续履行出让土地的相关手续。”为保证募投项目的建设进度，公司于 2010 年 12 月 20 日召开第一届董事会第十七次会议，审议并通过《关于更改募投项目部分实施地点的议案》，募投项目部分实施地点变更为原扬州恒基达鑫库区一期工程的剩余 16,174 平方米地块实施，该项目为“扬州恒基达鑫库区一期续扩建工程(I 阶段)项目”。2012 年，该项目已建设完毕，通过政府相关部门的验收并投入使用，已产生效益。</p> <p>2012 年 1 月 18 日，扬州恒基达鑫收到管委会《关于暂缓履行有关土地出让协议的函》，该函称“因仪征市总规划修编的需要，目前已无法按照《出让协议》约定的时间出让该土地，管委会同意退回扬州恒基达鑫已预付的全部土地款(共计 953.90 万元)。管委会将继续与仪征市政府协商调整产业规划环评并报省环保厅审批。待新产业规划环评获批后，化工园区将再继续履行出让此地块的相关手续。”</p> <p>为避免因上述变更影响到公司募投项目建设进程，公司于 2012 年 5 月 16 日召开 2012 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更募投项目实施地点及内容的议案》，公司决定将剩余募投项目建设实施地点由原址变更为“扬州化学园区油港路以东、前进路以南、大连路以西、管廊以北的 123 亩工业用地”，2012 年 6 月 26 日取得土地使用权证。</p> <p>2012 年 5 月 17 日，扬州恒基达鑫收到管委会《关于同意扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司二期工程进区建设的批复》，管委会同意扬州恒基达鑫库区一期续扩建工程(II 阶段)项目进区建设。</p> <p>2013 年 6 月 26 日，扬州恒基达鑫收到扬州市发展和改革委员会《扬州市发改委关于扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司扬州港仪征港区公共液体化工码头一期工程库区续扩建(II)阶段项目重新审核的意见》，同意进行扬州恒基达鑫库区一期续扩建工程(II)阶段项目建设。公司将根据市场情况先期建设 5.5 万立方米，预计建设周期在 16 个月内。</p>
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

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2012年6月12日,根据公司第二届董事会第十一次会议决议,使用2,800万元闲置超募资金暂时补充流动资金。2012年7月10日已将2,800万元闲置超募资金暂时补充流动资金,2012年12月17日该项资金已归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2014年6月30日止,公司尚未使用的募集资金余额4,433.45万元,其中:募集资金2,588.01万元,募集资金专户存款利息(扣除银行手续费等的净额)1,845.44万元,均存放于募集资金专户中。公司将根据募集资金投向安排,陆续投入募集资金承诺投资项目;尚未使用的超募资金将根据公司《募集资金管理办法》规定,严格履行相关审批手续,逐步推进募集资金的使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见公司《2014年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2014年08月15日	巨潮资讯网

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司	子公司	仓储	仓储经营, 码头和其他港口设施经营、在港区内从事货物装卸	5,267 万美元	488,405,276.33	336,660,178.96	29,996,380.61	12,110,688.74	11,110,205.35
恒基达鑫(香港)国际有限公司	子公司	仓储	码头、仓储设施建设与经营; 石化产品贸易; 及相关行业项目投资	10,000 港元	170,903,971.22	66,192,471.22	10,662,035.14	-1,090,076.12	-1,090,076.12
信威国际有限公司	子公司	投资	投资	1,000 美元	199,238,362.52	70,427,819.14	0.00	4,840,626.61	4,346,882.86
珠海横琴新区恒投控股有限公司	子公司	投资	投资	7,000 万元人民币	70,570,305.08	70,428,819.95	0.00	565,940.51	424,455.38
珠海横琴新区恒基永盛实业投资有限公司	子公司	投资	投资	1,000 万元人民币	9,998,472.55	9,998,472.55	0.00	-3,173.05	-3,173.05
湖北金腾兴实业有限公司	子公司	仓储	石油制品(不含成品油)、橡塑制品、仪器仪表、普通机电产品、建筑及装饰材料、办公设备、环保节能产品、劳保用品、消防器材、电子产品批零兼营; 货物运输代理; 物流信息咨询; 普通仓储服务。	2,000 万元人民币	28,984,167.97	16,796,075.94	0.00	-315,012.08	-315,012.08

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-30.00%	至	0.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,936.63	至	4,195.18
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	4,195.18		
业绩变动的的原因说明	珠海恒基达鑫库区三期工程一阶段项目投产后，折旧增加导致营业成本上升，以及由于市场竞争加剧，营业收入未实现增加，因此导致净利润下降。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

1、报告期内利润分配实施情况

2014年2月25日，公司召开第二届董事会第二十六次会议审议通过了公司《2013年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》；2014年3月20日，公司召开2013年年度股东大会审议通过了公司《2013年度利润分配及资本公积金转增股本的方案》。

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2013年度实现归属上市公司股东的净利润48,670,358.62元，其中母公司2013年度实现净利润34,615,063.00元。根据公司章程规定，按母公司2013年度净利润10%提取法定盈余公积3,461,506.30元，加上期初未分配利润181,111,738.26元，减去已分配2012年红利18,000,000元，本年度实际可供股东分配利润为194,265,294.96元；公司年末资本公积余额476,922,128.63元。

方案具体内容如下：

（1）2013年度利润分配方案：以截止2013年12月31日公司总股本120,000,000股为基数，每10股派发现金红利0.3元（含税），送红股1股（含税），总计送12,000,000股，本次利润分配总额为15,600,000元，占母公司当年净利润的45.07%，剩余未分配利润自动滚存入可供股东分配利润。

(2) 2013年度资本公积金转增股本方案：以截止2013年12月31日公司总股本120,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增9股，总计转增108,000,000股，转增金额未超过报告期末“资本公积—股本溢价”的金额，转增完成后的资本公积金结余368,922,128.63元。

本次送红股、资本公积金转增股本后的公司总股本增加至240,000,000股。

公司2013年度利润分配及资本公积金转增股本的方案已于2014年4月2日实施完成。

2、报告期内利润分配政策调整情况

为不断完善公司治理结构，提升公司治理水平，推动公司持续健康发展，根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）等有关规定的要求，公司于2014年4月11日召开了第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于修订公司章程的议案》对公司利润分配决策程序、利润分配政策进行了调整，并已于2014年4月28日经公司2014年第二次临时股东大会审议通过。公司于2014年6月3日召开了第三届董事会第四次会议，审议通过了《公司未来三年股东回报规划（2014-2016）》，并已于2014年6月24日经公司2014年第三次临时股东大会审议通过。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年04月28日	公司会议室	实地调研	机构	深圳市上善若水资产管理有限公司	公司相关经营情况、珠海后续项目建设计划情况、投资规划（未提供资料）
2014年05月08日	公司会议室	实地调研	机构	信达证券股份有限公司	公司投资事项进展情况及后续规划（未提供资料）
2014年06月11日	公司会议室	实地调研	机构	上海申银万国证券研究所有限公司、博时基金管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司、平安资产管理有限责任公司、证券时报	公司2014年度非公开发行情况、投资事项进展情况及后续规划（未提供资料）

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
黄腾、汤兴国、许继兵、闫杰	湖北金腾兴实业有限公司70%股权	2,650	于2014年4月14日在武汉市工商行政管理局完成核准变更登记手续	对公司业务连续性、管理层稳定性无影响	自购买日至报告期末为上市公司贡献的净利润为-31.50万元	-0.93%	否	不适用	2014年04月16日	公告编号: 2014-035

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
不适用								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担 保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
珠海横琴新区恒投 控股有限公司	2013年02 月05日	2,000		0	连带责任保证			否
珠海横琴新区恒基 永盛实业投资有限 公司	2013年02 月05日	10,000		0	连带责任保证			否
恒基达鑫（香港）国 际有限公司	2013年04 月26日	12,000	2013年07月 18日	6,600	抵押	2013年7月22 日起至2014年7 月21日	否	否
恒基达鑫（香港）国 际有限公司	2013年04 月26日	12,000	2013年11月 29日	5,400	抵押	2013年11月29 日起至2014年 11月29日	否	否
扬州恒基达鑫国际	2013年02	24,000	2013年07月	10,000	连带责任保证	2013年8月1日	否	否

化工仓储有限公司	月 05 日		12 日			起至 2016 年 7 月 31 日		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			48,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				22,000
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			48,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				22,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				25.30%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
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)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				

采用复合方式担保的具体情况说明:

不适用

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东珠海实友化工有限公司、实际控制人王青运女士	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：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。	2010 年 10 月 19 日	长期有效	报告期内，承诺人履行了承诺内容。
	公司控股股东珠海实友化工有限公司、实际控制人王青运女士	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《减少及规范关联交易承诺函》，主要内容：承诺人及承诺人所控制的企业将尽量避免、减少与发行人发生关联交易。如关联交易无法避免，承诺人将严格遵守中国证监会和贵公司章程的规定，按照通常的商业准则确定交易价格及其他交易条件，并按照关联交易公允决策的程序履行批准手续，公允进行。	2010 年 10 月 19 日	长期有效	报告期内，承诺人履行了承诺内容。
	公司控股股东珠海实友化工有限公司	由于珠海市对外商投资企业普遍执行 15%的所得税税率，公司在 2002 年至 2007 年未区分码头项目与其他项目的经营所得，统一适用 15%所得税税率，该做法没有明确的国家税收法律法规作为依据，非码头项目的经营所得存在被追缴所得税的风险。如果被追缴，需补缴所得税金额总计 897.95 万元，其中 2004 年—2007 年各年需补缴税金	2010 年 10 月 19 日	2010 年 10 月 19 日至 2010 年 11 月 6 日（注：根据《外商投资企业和外国企业所得税法》之	承诺期内，承诺人履行了承诺内容。

		分别为：67.82 万元、54.25 万元、147.79 万元、628.09 万元。针对上述风险，公司控股股东珠海实友化工有限公司已承诺：如日后政府有关部门追缴上述税款，不可撤消地承诺将无条件地无需发行人支付对价地全额承担发行人在上市前各年度因享受上述税率优惠而被追缴的企业所得税差额及所有相关费用。		“外商投资企业实际经营期不满十年的，应当补缴已免征、减征的企业所得税税款”的规定，公司于 2010 年 11 月 6 日满实际经营十年，此后不需补缴已免征、减征的企业所得税税款。）	
其他对公司中小股东所作承诺	公司	<p>公司《关于未来三年股东回报规划(2012—2014)》的具体内容：</p> <p>1、坚持以现金分红为主，可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润；</p> <p>2、在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，未来三年每年分配的利润不低于当年实现可分配利润的 20%，其中，现金分红不低于 50%，且连续三年内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%；</p> <p>3、未来三年公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红；</p> <p>4、未来三年公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下，为保持股本扩张与业绩增长相适应，公司可以采用股票股利方式进行利润分配。</p> <p>如果未来三年内公司净利润保持持续稳定增长，公司可提高现金分红比例或实施股票股利分配，加大对投资者的回报力度。</p>	2012 年 06 月 12 日	2012 年 6 月 12 日至 2014 年 6 月 23 日	报告期内，承诺人履行了承诺内容。
	公司	<p>公司《关于未来三年股东回报规划(2014—2016)》的具体内容：</p> <p>1、分配方式：公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。具备现金分红条件的，优先采用现金分红的利润分配方式。</p>	2014 年 06 月 05 日	2014 年 6 月 24 日至 2016 年 12 月 31 日	报告期内，承诺人履行了承诺内容。

		<p>2、公司利润分配条件和比例：</p> <p>(1) 公司现金分红的具体条件：公司当年未分配利润为正，公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展；审计机构对公司当年年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。</p> <p>(2) 公司现金分红的比例及时间间隔：原则上每年分配的利润不低于当年实现可分配利润的百分之二十，其中，现金分红不低于百分之五十，且连续三年内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司可以进行中期现金分红。</p> <p>在符合上述现金分红条件的情况下。公司董事会应该综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，实施差异化的现金分红政策：</p> <p>①、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；</p> <p>②、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；</p> <p>③、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。</p> <p>公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。</p> <p>3、公司发放股票股利的条件：公司经营情况良好，且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配，发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。</p>			
	公司	关于使用部分超募资金归还银行借款的承诺：使用部分超募资金归还银行借款后十二个月内不进行证券投资等高风险投资	2013 年 02 月 02 日	2013 年 3 月 5 日至 2014 年 3 月 4 日	报告期内，承诺人履行了承诺内容。
	公司控股股东珠海实友化工有限	承诺自 2013 年 12 月 16 日起的未来六个月内，以集中竞价交易方式或大宗交易方式减持其所持公司部分股份，预计减持的股份不超	2013 年 12 月 13 日	2013 年 12 月 16 日至 2014 年 6 月 15	报告期内，承诺人履行了承

	公司	过公司总股本的 5%。		日	诺内容。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于2013年6月24日签署《股权转让协议》，拟以人民币13,860万元购买江苏嘉盛投资有限公司77%的股权，经公司于2014年1月24日召开的第二届董事会第二十五次会议审议通过《关于终止收购江苏嘉盛投资有限公司股权的议案》，该《股权转让协议》未能生效，股权收购终止。具体可见《关于签署〈股权转让协议〉的公告》（公告编号：2013-039）、《关于终止收购江苏嘉盛投资有限公司股权的公告》（公告编号：2014-009）。

公司全资子公司恒投控股拟以自有资金出资6,000万元参股设立山东省石油天然气投资有限公司，经公司于2014年1月24日召开的第二届董事会第二十五次会议审议通过《关于增资全资子公司对外投资的议案》，山东省石油天然气投资有限公司拟与大型企业合作参与当地相关的油气项目，恒投控股已于2014年2月12日完成核准变更登记手续。恒投控股尚未签署参股设立山东省石油天然气投资有限公司的投资合同及其设立尚需经政府有关部门批准，本次对外投资最终能否实施并完成存在不确定性，请广大投资者注意风险。具体可见《关于增资全资子公司对外投资的公告》（公告编号：2014-010）、《关于全资子公司工商登记事项变更的公告》（公告编号：2014-015）。

公司于2014年3月7日签署《股权转让协议》，公司拟以自筹资金或其他方式投入人民币2650万元收购金腾兴70%的股权，经公司于2014年3月14日召开的第二届董事会第二十七次会议审议通过《关于收购湖北金腾兴实业有限公司股权的议案》，金腾兴已于2014年4月14日完成核准变更登记手续。具体可见《关于签署〈股权转让协议〉的公告》（公告编号：2014-024）、《第二届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编号：2014-025）、《关于收购湖北金腾兴实业有限公司股权的进展公告》（公告编号：2014-035）。

公司于2014年3月21日签署《战略合作框架协议》，就共同开展LNG项目等与绿能高科集团有限公司达成合作意向。本次签署的协议属于双方意向性约定，合作事项尚待进一步协商和落实，经确定后另行签署相关正式协议。合作事项付诸实施和实施过程中均存在变化的可能性，存在不确定性。合作事项进行可行性分析论证后，需根据后续合作进展情况履行相应的审批程序，是否能够审议通过，存在不确定性，请广大投资者注意风险。具体可见《关于签署〈战略合作框架协议〉的公告》（公告编号：2014-030）。

公司于2012年6月29日经公司2012年第二次临时股东大会批准在中国债券市场公开发行的公司债券票面总额不超过3亿元人民币，拟用于调整公司债务结构、偿还银行贷款以及剩余募集资金用于补充公司营运资金，股东大会对发行公司债券的相关决议有效期于2014年6月28日到期。公司考虑目前经营、投资发展的实际需求，并鉴于股东大会已审议批准向特定对象非公开发行不超过3000万股股票，经审慎研究决定，本次发行公司债券方案到期失效并自动终止。具体可见《关于发行公司债券的公告》（公告编号：2012-029）、《关于发行公司债券方案到期失效的提示性公告》（公告编号：2014-054）。

公司于2014年6月，经公司第三届董事会第四次会议及2014年第三次临时股东大会审议通过，拟向7名特定对象非公开发行不超过3000万股，募集资金总额不超过22,470.00万元，募集资金净额拟全部补充公司流动资金，满足公司现有项目的资金需求等，公司将根据投资进展推动公司现有项目（金腾兴仓储项目等）建设。2014年7月，公司已收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》。公司本次非公开发行股票事宜能否获得中国证监会核准仍存在不确定性，请广大投资者注意投资风险。具体可见2014年6月5日公司公告《2014年度非公开发行A股股票预案》、2014年6月29日公司公告《关于非公开发行股票申请获中国证监会受理的公告》（公告编号：2014-056）。

上述公告披露于《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

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	0	0.00%	0	225,000	2,025,000	2,250,000	4,500,000	4,500,000	1.88%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	225,000	2,025,000	2,250,000	4,500,000	4,500,000	1.88%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	225,000	2,025,000	2,250,000	4,500,000	4,500,000	1.88%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	120,000,000	100.00%	0	11,775,000	105,975,000	-2,250,000	115,500,000	235,500,000	98.13%
1、人民币普通股	120,000,000	100.00%	0	11,775,000	105,975,000	-2,250,000	115,500,000	235,500,000	98.13%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	120,000,000	100.00%	0	12,000,000	108,000,000	0	120,000,000	240,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司高管张辛聿增持公司股份增加高管锁定股，具体详见《关于实际控制人之子、董事、高级管理人员增持公司股份的公告》（公告编号：2014-003）；公司2013年年度权益分派的实施，具体详见《2013年年度权益分派实施公告》（公告编号：2014-031）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年2月25日，公司召开第二届董事会第二十六次会议审议通过了公司《2013年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》；2014年3月20日，公司召开2013年年度股东大会审议通过了公司《2013年度利润分配及资本公积金转增股本的方案》。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2014年5月19日，公司完成了工商变更登记，换发了新的《企业法人营业执照》，注册资本增至240,000,000股。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期内公司因资本公积以每 10 股转增 9 股，未分配利润以每 10 股送 1 股，致使公司总股本增加至 24,000 万股。根据《企业会计准则第 34 号——每股收益》规定视同年初已发行普通股进行了调整计算，并按最新股本调整上期基本每股收益、稀释每股收益。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司 2013 年年度权益分配方案为：以公司现有总股本 120,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1 股，派 0.3 元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9 股。本次权益分派股权登记日为 2014 年 4 月 1 日，除权除息日为 2014 年 4 月 2 日。分红前公司总股本为 120,000,000 股，分红后总股本增至 240,000,000 股。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	11,270		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0					
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
							股份状态	数量	
珠海实友化工有限公司	境内非国有法人	46.50%	111,600,000	52,800,000	0	111,600,000			
张辛聿	境内自然人	2.50%	6,000,000	6,000,000	4,500,000	1,500,000			
华宝信托有限责任公司 一时节好雨 11 号集合资金信托	其他	2.33%	5,594,142	4,056,342	0	5,594,142			
珠海天拓实业有限公司	境内非国有法人	2.17%	5,213,000	2,563,000	0	5,213,000			
威高集团有限公司	境内非国有法人	1.23%	2,944,104	2,944,104	0	2,944,104			
朱斌	境内自然人	0.99%	2,377,290	2,377,290	0	2,377,290			
西安开元投资集团股份有限公司	境内非国有法人	0.87%	2,090,000	951,309	0	2,090,000			
王云杰	境内自然人	0.77%	1,836,828	1,736,828	0	1,836,828			
陈玉	境内自然人	0.72%	1,717,221	1,061,221	0	1,717,221			
中国建设银行—工银瑞信红利股票型证券投资基金	其他	0.60%	1,448,653	1,448,653	0	1,448,653			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前		不适用							

10 名股东的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东珠海实友化工有限公司董事长王青运女士（公司实际控制人、董事长）与张辛聿先生（公司总经理）为母子关系；公司控股股东珠海实友化工有限公司、张辛聿先生与其他股东之间不存在关联关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否为一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
珠海实友化工有限公司	111,600,000	人民币普通股	111,600,000
华宝信托有限责任公司一时节好雨 11 号集合资金信托	5,594,142	人民币普通股	5,594,142
珠海天拓实业有限公司	5,213,000	人民币普通股	5,213,000
威高集团有限公司	2,944,104	人民币普通股	2,944,104
朱斌	2,377,290	人民币普通股	2,377,290
西安开元投资集团股份有限公司	2,090,000	人民币普通股	2,090,000
王云杰	1,836,828	人民币普通股	1,836,828
陈玉	1,717,221	人民币普通股	1,717,221
张辛聿	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
中国建设银行－工银瑞信红利股票型证券投资基金	1,448,653	人民币普通股	1,448,653
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东珠海实友化工有限公司董事长王青运女士（公司实际控制人、董事长）与张辛聿先生（公司总经理）为母子关系；公司控股股东珠海实友化工有限公司、张辛聿先生与其他股东之间不存在关联关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否为一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王青运	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱荣基	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈彩媛	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
程文浩	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑欢雪	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐卫东	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
姜景国	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
高绍丹	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱海花	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
田家刚	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张辛聿	总经理	现任	0	6,000,000	0	6,000,000	0	0	0
苏清卫	副总经理、董秘	现任	0	0	0	0	0	0	0
邹郑平	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
李立瑾	财务负责人	现任	0	0	0	0	0	0	0
叶伟明	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
翟占江	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	0	6,000,000	0	6,000,000	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
程文浩	董事	被选举	2014年03月20日	换届选举，受聘为公司董事，不再任公司总经理。
徐卫东	独立董事	被选举	2014年03月20日	换届选举，受聘为公司独立董事。
姜景国	独立董事	被选举	2014年03月20日	换届选举，受聘为公司独立董事。
叶伟明	独立董事	任期满离任	2014年03月20日	任期已届满。
翟占江	独立董事	任期满离任	2014年03月20日	任期已届满。

张辛聿	总经理	任免	2014 年 03 月 20 日	换届选举，受聘为公司总经理，不再任公司董事。
-----	-----	----	------------------	------------------------

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	149,951,464.69	286,029,607.36
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,300,000.00	1,303,296.40
应收账款	35,312,912.54	23,454,954.79
预付款项	33,106,752.90	17,531,054.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,294,432.00	881,759.22
应收股利		
其他应收款	2,436,347.26	2,289,535.29
买入返售金融资产		
存货	972,301.94	592,514.39
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,800,000.00	
流动资产合计	247,174,211.33	332,082,721.64

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	74,946,686.37	6,159,105.68
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	2,843,097.01	2,909,818.99
固定资产	625,776,095.82	643,526,334.47
在建工程	60,444,553.71	21,177,186.29
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	81,824,651.69	82,790,619.71
开发支出		
商誉	14,522,238.39	
长期待摊费用	6,196,750.67	5,839,112.70
递延所得税资产	14,061.96	14,061.96
其他非流动资产		
非流动资产合计	866,568,135.62	762,416,239.80
资产总计	1,113,742,346.95	1,094,498,961.44
流动负债：		
短期借款	94,804,587.21	123,185,487.93
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	12,780,028.14	14,038,501.26
预收款项		
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,180,579.98	4,697,457.28
应交税费	2,711,979.76	2,122,549.38

应付利息	1,041,992.17	1,408,967.33
应付股利		
其他应付款	29,377,056.60	3,116,061.77
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	5,955,347.57	6,079,242.10
流动负债合计	148,851,571.43	154,648,267.05
非流动负债：		
长期借款	90,387,500.00	90,800,000.00
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	90,387,500.00	90,800,000.00
负债合计	239,239,071.43	245,448,267.05
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	240,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	370,597,795.34	477,527,382.03
减：库存股		
专项储备	550,187.87	338,336.07
盈余公积	27,585,032.77	27,585,032.77
一般风险准备		
未分配利润	227,369,631.13	219,147,774.85
外币报表折算差额	3,361,805.62	4,452,168.67
归属于母公司所有者权益合计	869,464,452.73	849,050,694.39
少数股东权益	5,038,822.79	
所有者权益（或股东权益）合计	874,503,275.52	849,050,694.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,113,742,346.95	1,094,498,961.44

法定代表人：王青运

主管会计工作负责人：张辛聿

会计机构负责人：李立瑾

2、母公司资产负债表

编制单位：珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	48,918,075.34	117,816,431.32
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	21,645,550.12	11,030,043.07
预付款项	563,348.76	902,117.41
应收利息		
应收股利		
其他应收款	54,770,713.72	1,862,495.77
存货	490,183.99	294,806.80
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	126,387,871.93	131,905,894.37
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	408,020,350.72	306,820,350.72
投资性房地产	2,843,097.01	2,909,818.99
固定资产	343,830,972.74	355,149,921.51
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	55,286,060.35	55,923,613.21
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	3,451,372.97	2,529,949.20
递延所得税资产	14,061.96	14,061.96
其他非流动资产		
非流动资产合计	813,445,915.75	723,347,715.59
资产总计	939,833,787.68	855,253,609.96
流动负债：		
短期借款	13,187,058.12	10,314,309.13
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	5,281,289.49	12,353,808.46
预收款项		
应付职工薪酬	1,369,241.85	2,834,849.57
应交税费	4,015,040.38	1,510,289.71
应付利息	29,800.00	27,899.19
应付股利		
其他应付款	64,118,179.84	1,210,212.22
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	4,183,543.53	4,591,449.25
流动负债合计	92,184,153.21	32,842,817.53
非流动负债：		
长期借款	2,887,500.00	3,300,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,887,500.00	3,300,000.00
负债合计	95,071,653.21	36,142,817.53
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	240,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	368,922,128.63	476,922,128.63
减：库存股		
专项储备	398,170.30	338,336.07

盈余公积	27,585,032.77	27,585,032.77
一般风险准备		
未分配利润	207,856,802.77	194,265,294.96
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	844,762,134.47	819,110,792.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	939,833,787.68	855,253,609.96

法定代表人：王青运

主管会计工作负责人：张辛聿

会计机构负责人：李立瑾

3、合并利润表

编制单位：珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	95,561,185.37	82,137,944.37
其中：营业收入	95,561,185.37	82,137,944.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	69,136,224.29	49,179,040.18
其中：营业成本	57,243,597.02	38,089,885.25
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	352,166.50	307,429.92
销售费用		
管理费用	9,519,414.53	8,672,894.51
财务费用	2,021,046.24	2,108,830.50
资产减值损失		
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）	829,749.87	
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）	27,254,710.95	32,958,904.19
加：营业外收入	3,207,742.74	2,584,437.33
减：营业外支出	81,628.50	50,000.00
其中：非流动资产处置损失	79,628.50	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,380,825.19	35,493,341.52
减：所得税费用	6,653,472.53	7,246,512.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,727,352.66	28,246,828.74
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	23,821,856.28	28,246,828.74
少数股东损益	-94,503.62	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0993	0.1177
（二）稀释每股收益	0.0993	0.1177
七、其他综合收益	-19,949.74	-2,201.45
八、综合收益总额	23,707,402.92	28,244,627.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,801,906.54	28,244,627.29
归属于少数股东的综合收益总额	-94,503.62	

法定代表人：王青运

主管会计工作负责人：张辛聿

会计机构负责人：李立瑾

4、母公司利润表

编制单位：珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	54,902,769.62	52,988,366.74
减：营业成本	31,386,826.76	23,204,378.29

营业税金及附加	310,118.70	162,163.06
销售费用		
管理费用	6,461,468.90	6,053,966.45
财务费用	793,015.43	-514,176.39
资产减值损失		
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）	15,131,814.00	
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）	31,083,153.83	24,082,035.33
加：营业外收入	2,844,486.61	2,583,936.33
减：营业外支出	5,630.00	
其中：非流动资产处置损失	5,630.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	33,922,010.44	26,665,971.66
减：所得税费用	4,730,502.63	6,678,228.11
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	29,191,507.81	19,987,743.55
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	29,191,507.81	19,987,743.55

法定代表人：王青运

主管会计工作负责人：张辛聿

会计机构负责人：李立瑾

5、合并现金流量表

编制单位：珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	89,802,165.74	79,945,262.68
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,843,851.40	11,500,866.32
经营活动现金流入小计	101,646,017.14	91,446,129.00
购买商品、接受劳务支付的现金	13,185,567.83	10,092,007.86
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	17,555,532.69	15,641,303.40
支付的各项税费	7,663,838.99	11,229,902.63
支付其他与经营活动有关的现金	12,394,175.36	10,372,870.03
经营活动现金流出小计	50,799,114.87	47,336,083.92
经营活动产生的现金流量净额	50,846,902.27	44,110,045.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	984,862.35	
取得投资收益所收到的现金	830,240.79	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	76,000.00	10,780.00
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	1,891,103.14	10,780.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,776,147.87	39,205,418.84

投资支付的现金	100,025,323.22	
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	150,801,471.09	39,205,418.84
投资活动产生的现金流量净额	-148,910,367.95	-39,194,638.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	35,552,490.99	3,417,962.91
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	35,552,490.99	3,417,962.91
偿还债务支付的现金	65,425,462.91	41,390,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,290,587.01	21,726,241.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	616,666.15	
筹资活动现金流出小计	73,332,716.07	63,116,241.46
筹资活动产生的现金流量净额	-37,780,225.08	-59,698,278.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-234,451.91	-2,001.25
五、现金及现金等价物净增加额	-136,078,142.67	-54,784,873.56
加：期初现金及现金等价物余额	239,779,607.36	222,412,667.30
六、期末现金及现金等价物余额	103,701,464.69	167,627,793.74

法定代表人：王青运

主管会计工作负责人：张辛聿

会计机构负责人：李立瑾

6、母公司现金流量表

编制单位：珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	47,368,250.56	53,516,332.08
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	56,797,606.63	9,987,091.64
经营活动现金流入小计	104,165,857.19	63,503,423.72
购买商品、接受劳务支付的现金	9,877,382.08	7,475,583.53
支付给职工以及为职工支付的现金	11,874,449.01	10,828,634.16
支付的各项税费	5,106,250.38	8,758,826.40
支付其他与经营活动有关的现金	60,422,715.86	8,709,582.57
经营活动现金流出小计	87,280,797.33	35,772,626.66
经营活动产生的现金流量净额	16,885,059.86	27,730,797.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	15,131,814.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	76,000.00	10,780.00
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		6,000,000.00
投资活动现金流入小计	15,207,814.00	6,010,780.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,305,555.08	35,003,363.28
投资支付的现金	87,080,000.00	1,800,000.00
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	98,385,555.08	36,803,363.28
投资活动产生的现金流量净额	-83,177,741.08	-30,792,583.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	6,290,711.90	3,417,962.91
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	6,290,711.90	3,417,962.91
偿还债务支付的现金	3,830,462.91	31,390,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,585,923.75	18,558,588.52
支付其他与筹资活动有关的现金	480,000.00	
筹资活动现金流出小计	8,896,386.66	49,948,588.52
筹资活动产生的现金流量净额	-2,605,674.76	-46,530,625.61
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	-68,898,355.98	-49,592,411.83
加：期初现金及现金等价物余额	117,816,431.32	140,695,179.52
六、期末现金及现金等价物余额	48,918,075.34	91,102,767.69

法定代表人：王青运

主管会计工作负责人：张辛聿

会计机构负责人：李立瑾

7、合并所有者权益变动表

编制单位：珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	120,000,000.00	477,527,382.03		338,336.07	27,585,032.77		219,147,774.85	4,452,168.67		849,050,694.39
加：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	477,527,382.03		338,336.07	27,585,032.77		219,147,774.85	4,452,168.67		849,050,694.39
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	120,000,000.00	-106,929,586.69		211,851.80			8,221,856.28	-1,090,363.05	5,038,822.79	25,452,581.13
(一) 净利润							23,821,856.28		-94,503.62	23,727,352.66
(二) 其他综合收益		1,070,413.31						-1,090,363.05		-19,949.74
上述(一)和(二)小计		1,070,413.31					23,821,856.28	-1,090,363.05	-94,503.62	23,707,402.92
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	12,000,000.00						-15,600,000.00			-3,600,000.00

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配	12,000,000.00						-15,600,000.00			-3,600,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	108,000,000.00	-108,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	108,000,000.00	-108,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				211,851.80						211,851.80
1. 本期提取				1,815,122.20						1,815,122.20
2. 本期使用				1,603,270.40						1,603,270.40
（七）其他									5,133,326.41	5,133,326.41
四、本期期末余额	240,000,000.00	370,597,795.34		550,187.87	27,585,032.77		227,369,631.13	3,361,805.62	5,038,822.79	874,503,275.52

上年金额

单位：元

项目	上年金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	120,000,000.00	477,527,382.03			24,123,526.47		191,938,922.53	4,431,855.46		818,021,686.49	
加：同一控制下企业合并产生的											

追溯调整										
加：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	477,527,382.03			24,123,526.47		191,938,922.53	4,431,855.46		818,021,686.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				338,336.07	3,461,506.30		27,208,852.32	20,313.21		31,029,007.90
(一) 净利润							48,670,358.62			48,670,358.62
(二) 其他综合收益								20,313.21		20,313.21
上述(一)和(二)小计							48,670,358.62	20,313.21		48,690,671.83
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					3,461,506.30		-21,461,506.30			-18,000,000.00
1. 提取盈余公积					3,461,506.30		-3,461,506.30			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-18,000,000.00			-18,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										

(六) 专项储备				338,336.07						338,336.07
1. 本期提取				3,574,910.40						3,574,910.40
2. 本期使用				-3,236,574.33						-3,236,574.33
(七) 其他										
四、本期期末余额	120,000,000.00	477,527,382.03		338,336.07	27,585,032.77		219,147,774.85	4,452,168.67		849,050,694.39

法定代表人：王青运

主管会计工作负责人：张辛聿

会计机构负责人：李立瑾

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	120,000,000.00	476,922,128.63		338,336.07	27,585,032.77		194,265,294.96	819,110,792.43
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	120,000,000.00	476,922,128.63		338,336.07	27,585,032.77		194,265,294.96	819,110,792.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	120,000,000.00	-108,000,000.00		59,834.23			13,591,507.81	25,651,342.04
（一）净利润							29,191,507.81	29,191,507.81
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							29,191,507.81	29,191,507.81

(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	12,000,000.00						-15,600,000.00	-3,600,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配	12,000,000.00						-15,600,000.00	-3,600,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	108,000,000.00	-108,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	108,000,000.00	-108,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				59,834.23				59,834.23
1. 本期提取				1,118,024.50				1,118,024.50
2. 本期使用				1,058,190.27				1,058,190.27
(七) 其他								
四、本期期末余额	240,000,000.00	368,922,128.63		398,170.30	27,585,032.77		207,856,802.77	844,762,134.47

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
----	------	--	--	--	--	--	--	--

	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	120,000,000.00	476,922,128.63			24,123,526.47		181,111,738.26	802,157,393.36
加：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			24,123,526.47		181,111,738.26	802,157,393.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				338,336.07	3,461,506.30		13,153,556.70	16,953,399.07
(一) 净利润							34,615,063.00	34,615,063.00
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							34,615,063.00	34,615,063.00
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					3,461,506.30		-21,461,506.30	-18,000,000.00
1. 提取盈余公积					3,461,506.30		-3,461,506.30	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-18,000,000.00	-18,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								

2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				338,336.07				338,336.07
1. 本期提取				2,339,368.98				2,339,368.98
2. 本期使用				-2,001,032.91				-2,001,032.91
（七）其他								
四、本期期末余额	120,000,000.00	476,922,128.63		338,336.07	27,585,032.77		194,265,294.96	819,110,792.43

法定代表人：王青运

主管会计工作负责人：张辛聿

会计机构负责人：李立瑾

三、公司基本情况

珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经中华人民共和国商务部以商资批[2008]421 号文批准,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发起设立,于 2008 年 4 月 11 日在珠海市工商行政管理局登记注册,取得注册号为 440400400011721 的《企业法人营业执照》。

截至 2014 年 6 月 30 日止,公司注册资本为 24,000 万元,股份总数 24,000 万股(每股面值 1 元)。其中,有限售条件的流通股份: A 股 450 万股;无限售条件的流通股份 A 股 23,550 万股。公司股票已于 2010 年 11 月 2 日在深圳证券交易所挂牌上市交易。

本公司法定代表人为王青运女士,注册地址为珠海市高栏港经济区南迳湾。本公司属仓储行业。经营范围为液体化工产品的码头、仓储的建设与经营;汽油、煤油、柴油和植物油产品的仓储及公共保税仓库(以上属许可项目的按相关许可证及批准书许可的内容经营)。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的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”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配,确认所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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,经复核后,计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产),其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量;公允价值能够可靠计量的无形资产,单独确认为无形资产并按公允价值计量;取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债,履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按照公允价值计量;取得的被购买方或有负债,其公允价值能可靠计量的,单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日不符合递延所得税资产确认条件的,不予以确认。购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产,计入当期损益。

非同一控制下企业合并,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,应当于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1) 合并范围

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

2) 合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,由本公司编制。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

A、增加子公司：

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前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所属当期投资收益。

B、处置子公司：

a.一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。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时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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有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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

b.分步处置子公司

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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，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，本公司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；但是，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，在丧失控制权之前，按本节、四、7、(1)② D—不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资 II 进行会计处理；在丧失控制权时，按本节、四、7、(1)② B a—一般处理方法进行会计处理。

C、购买子公司少数股权：

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

D、不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资：

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日对记账本位币为港币的境外子公司单位采取以下原则对外币报表进行折算：

1) 资产负债表：

所有资产、负债类项目均按照期末资产负债表日的即期汇率的基准汇率折算为人民币反映；

所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的即期汇率折算为人民币反映，“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中的数额反映；

折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为报表折算差额在“外币报表折算差额”项目中反映。

2) 损益表：

利润表所有项目均按照年初及期末即期汇率平均数折算为人民币反映。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：最近一年内公允价值累计下跌超过 30%。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：①公允价值连续下跌时间超过 12 个月；②持有至到期投资的减值准备。

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 100 万元以上的应收账款以及金额在 30 万以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
合并报表范围内的往来款组合	其他方法	合并报表范围内的往来款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

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—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3—4 年	100.00%	100.00%

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

组合名称	方法说明
合并报表范围内的往来款组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和合并报表范围内的往来款组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

(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，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

领用时采用五五摊销法摊销。

包装物

摊销方法：五五摊销法

领用时采用五五摊销法摊销。

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发

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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对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予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

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，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	10.00%	4.5%
机器设备	10	10.00%	9%
电子设备	5	10.00%	18%
运输设备	5	10.00%	18%
办公设备	5	10.00%	18%
港务及库场设施 1	10	10.00%	9%
港务及库场设施 2	20	5.00%	4.75%
港务及库场设施 3	25	5.00%	3.8%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(5) 其他说明

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	41.5 年-50 年	权属权证
码头岸线使用权	50 年	权属权证

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

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

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

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

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

25、回购本公司股份

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

(3) 确认提供劳务收入的依据

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、相关收入的现金流很可能流入企业、交易中已发生和将发生的成本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、相关收入的现金流很可能流入企业、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时即予以确认。

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

27、政府补助

(1) 类型

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

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

(2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉,其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出,计入当期损益。

本公司对商誉不摊销,商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时,按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的,按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益,且在以后会计期间不予转回。

(2) 安全生产费用

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16号)的有关规定,提取和使用安全生产费用:

危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据,采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取:

- 1) 营业收入不超过1000万元的,按照4%提取;
- 2) 营业收入超过1000万元至1亿元的部分,按照2%提取;
- 3) 营业收入超过1亿元至10亿元的部分,按照0.5%提取;
- 4) 营业收入超过10亿元的部分,按照0.2%提取。

交通运输企业以上年度实际营业收入为计提依据,按照以下标准平均逐月提取:

- 1) 普通货运业务按照1%提取;
- 2) 客运业务、管道运输、危险品等特殊货运业务按照1.5%提取。

安全生产费用提取时,计入当期成本,同时计入“专项储备”科目。发生安全费用支出项目时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备;形成固定资产的,通过“在建工程”科目归集所发生的支出,待该项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产;同时,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(3) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响,以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的,构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业,不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于:

- 1) 本公司的母公司;
- 2) 本公司的子公司;
- 3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业;
- 4) 对本公司实施共同控制的投资方;
- 5) 对本公司施加重大影响的投资方;
- 6) 本公司的合营企业,包括合营企业的子公司;
- 7) 本公司的联营企业,包括联营企业的子公司;
- 8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员;
- 9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员;
- 10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	6%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.50%
房产税	从价计征	按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴
房产税	从租计征	按租金收入的12%计缴

土地使用税	从土地面积计征	2.50 元/平方米
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率	
	码头经营所得	仓储经营所得
扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司	12.50%	25%
恒基达鑫(香港)国际有限公司	16.50%	
信威国际有限公司		
珠海横琴新区恒投控股有限公司	25%	
珠海横琴新区恒基永盛实业投资有限公司	25%	
湖北金腾兴实业有限公司	25%	

恒基达鑫(香港)国际有限公司系本公司在香港注册的子公司，企业所得税适用香港税务条例第112章之规定“本港法团公司的利得税率为16.50%”以及“本港居民从海外赚取利润而毋需在本港纳税”。

信威国际有限公司在英属维尔京群岛注册，无需计缴利得税。

2、税收优惠及批文

(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》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。2013年码头项目经营所得免税所得减半按12.50%税率征收企业所得税，仓储经营所得按25%税率征收企业所得税。

(2) 根据《财政部国家税务总局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》（财税[2012]13号）规定，本公司及本公司之子公司扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司自2012年1月1日起至2014年12月31日止，享受自有大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税按所属土地等级适用税额标准的50%计征优惠。

(3) 根据财税[2011]131号《财政部、国家税务总局关于应税服务使用增值税零税率和免税政策的通知》规定，本公司向境外企业提供的物流辅助服务(仓储业服务除外)免征增值税。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
恒基达鑫(香港)国际有限公司	全资子公司	香港	仓储业	10,000 港元	码头、仓储设施建设与经营；石化产品贸易；及相关行业贸易投资	71,264,556.19		100.00%	100.00%	是			
珠海横琴新区恒投控股有限公司	全资子公司	珠海	投资	7,000 万元	投资	70,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

珠海横琴新区恒基永盛实业投资有限公司	全资子公司	珠海	投资	1,000 万元	投资	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
--------------------	-------	----	----	----------	----	---------------	--	---------	---------	---	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

本公司持有珠海横琴新区恒投控股有限公司 90% 股权，通过扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司间接持有珠海横琴新区恒投控股有限公司 10% 股权。

本公司持有珠海横琴新区恒基永盛实业投资有限公司 90% 股权，通过珠海横琴新区恒投控股有限公司间接持有珠海横琴新区恒基永盛实业投资有限公司 10% 股权。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司	全资子公司	扬州	仓储业	5,267 万美元	仓储经营，码头和其他港口设施经营、在港区内从事货物装卸	316,781,465.88		100.00%	100.00%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本公司持有扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司 75% 股权，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。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
信威国际有限公司	全资子公司	英属维尔京群岛	投资	1,000 美元	投资	86,199,750.00 港币		100.00%	100.00%	是			
湖北金腾兴实业有限公司	控股子公司	武汉	仓储业	2,000 万元	石油制品(不含成品)	12,380,000.00		70.00%	70.00%	是	5,038,822.79	94,503.62	

司					油)、橡塑制品、仪器仪表、普通机电产品、建筑及装饰材料、办公设备、环保节能产品、劳保用品、消防器材、电子产品批零兼营；货物运输代理；物流信息咨询；普通仓储服务。								
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本公司通过恒基达鑫(香港)国际有限公司间接持有信威国际有限公司 100%股权。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

2014 年 3 月 7 日，本公司与黄腾、汤兴国、许继兵、闫杰签定了关于受让黄腾、汤兴国、许继兵、闫杰所持有的湖北金腾兴实业有限公司 70% 股权的股权转让协议，股权转让价款共计人民币 2,650 万元。2014 年 3 月 7 日、2014 年 3 月 11 日公司分别支付股权转让款 500 万元、738 万元。2014 年 4 月 14 日湖北金腾兴实业有限公司办理工商变更登记手续，公司在湖北金腾兴实业有限公司董事会取得多数席位，董事长（法人代表）变更为张辛聿，并取得注册号为 420106000107821 号的《营业执照》。至此，公司对湖北金腾兴实业有限公司取得实质控制权，确定购买日为 2014 年 4 月 30 日。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
湖北金腾兴实业有限公司	16,796,075.94	-315,012.08

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

不适用

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

同一控制下企业合并的其他说明

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
湖北金腾兴实业有限公司	14,522,238.39	合并成本大于合并中取得的被合并方可辨认净资产

		产公允价值份额的差额
--	--	------------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

反向购买的其他说明

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

吸收合并的其他说明

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产负债表日对记账本位币为港币的境外子公司单位采取以下原则对外币报表进行折算：

(1) 资产负债表

所有资产、负债类项目均按照期末资产负债表日的即期汇率的基准汇率(1港币兑0.79375人民币)折算为人民币反映；

所有者权益类项目除未分配利润项目外，均按照发生时的即期汇率折算为人民币反映，未分配利润项目以折算后的利润分配表中的数额反映；

折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为报表折算差额在外币报表折算差额项目中反映。

(2) 损益表

利润表所有项目均按照年初及期末即期汇率平均数(1港币兑0.78999人民币)折算为人民币反映。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	13,792.37	--	--	6,740.74
人民币	--	--	13,782.37	--	--	6,730.83
港币	12.60	0.79375	10.00	12.60	0.78623	9.91
银行存款:	--	--	103,687,672.32	--	--	239,772,866.62
人民币	--	--	99,794,537.63	--	--	197,291,231.48
港币	135,175.57	0.79375	107,295.61	193,170.24	0.78623	151,876.23
美元	614,634.77	6.1595	3,785,839.08	6,938,025.28	6.0969	42,329,758.91
其他货币资金:	--	--	46,250,000.00	--	--	46,250,000.00
人民币	--	--	46,250,000.00	--	--	46,250,000.00
合计	--	--	149,951,464.69	--	--	286,029,607.36

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
保函保证金	46,250,000.00	46,250,000.00
合计	46,250,000.00	46,250,000.00

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

不适用

(2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,300,000.00	1,303,296.40
合计	1,300,000.00	1,303,296.40

(2) 期末已质押的应收票据情况

不适用

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

不适用

说明

不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
黑龙江万事达塑业集团有限公司	2014年03月07日	2014年09月06日	500,000.00	
平顶山市永源昌汽车销售有限公司	2014年02月11日	2014年08月11日	500,000.00	
日照市海龙经贸有限公司	2014年04月14日	2014年10月14日	500,000.00	
深圳市中天元实业有限公司	2014年05月16日	2014年11月16日	500,000.00	
山东石横特钢集团有限公司	2014年02月10日	2014年08月10日	200,000.00	
合计	--	--	2,200,000.00	--

说明

不适用

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

不适用

4、应收股利

不适用

说明

不适用

5、应收利息**(1) 应收利息**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
保函保证金存款利息	805,749.15	982,812.48		1,788,561.63
债券利息	76,010.07	505,870.37	76,010.07	505,870.37
合计	881,759.22	1,488,682.85	76,010.07	2,294,432.00

(2) 逾期利息

不适用

(3) 应收利息的说明

不适用

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	35,369,160.37	100.00%	56,247.83	0.16%	23,511,202.62	100.00%	56,247.83	0.24%
组合小计	35,369,160.37	100.00%	56,247.83	0.16%	23,511,202.62	100.00%	56,247.83	0.24%
合计	35,369,160.37	--	56,247.83	--	23,511,202.62	--	56,247.83	--

应收账款种类的说明

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

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	35,312,912.54	99.84%		23,454,954.79	99.76%	
3 年以上	56,247.83	0.16%	56,247.83	56,247.83	0.24%	56,247.83
合计	35,369,160.37	--	56,247.83	23,511,202.62	--	56,247.83

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

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

不适用

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

应收账款核销说明

不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
珠海实友化工有限公司	155,798.58			
合计	155,798.58			

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	10,136,418.59	一年以内	28.66%
第二名	非关联方	5,559,057.03	一年以内	15.72%
第三名	非关联方	4,840,970.26	一年以内	13.69%
第四名	非关联方	2,066,221.12	一年以内	5.84%
第五名	非关联方	1,879,636.32	一年以内	5.31%
合计	--	24,482,303.32	--	69.22%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	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	155,798.58	0.44%

合计	--	155,798.58	0.44%
----	----	------------	-------

(7) 终止确认的应收款项情况

不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	2,436,347.26	100.00%			2,289,535.29	100.00%		
组合小计	2,436,347.26	100.00%			2,289,535.29	100.00%		
合计	2,436,347.26	--		--	2,289,535.29	--		--

其他应收款种类的说明

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

组合中，采用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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	2,436,347.26	100.00%		2,289,535.29	100.00%	
合计	2,436,347.26	--		2,289,535.29	--	

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

不适用

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

其他应收款核销说明

不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
珠海实友化工有限公司	12,613.50		3,300.00	
合计	12,613.50		3,300.00	

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

说明

不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	非关联方	704,024.19	一年以内	28.90%
第二名	非关联方	455,642.30	一年以内	18.70%
第三名	非关联方	187,964.28	一年以内	7.04%

第四名	非关联方	171,500.90	一年以内	5.27%
第五名	非关联方	128,325.00	一年以内	7.72%
合计	--	1,647,456.67	--	67.63%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
珠海实友化工有限公司	控股股东	12,613.50	0.52%
合计	--	12,613.50	0.52%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

不适用

8、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	32,759,300.26	98.95%	17,482,997.54	99.73%
1 至 2 年	322,552.64	0.97%	23,156.65	0.13%
2 至 3 年	24,900.00	0.08%	24,900.00	0.14%
合计	33,106,752.90	--	17,531,054.19	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
------	--------	----	----	-------

第一名	非关联方	23,800,000.00	一年以内	合同执行中
第二名	非关联方	3,378,968.18	一年以内	合同执行中
第三名	非关联方	1,380,000.00	一年以内	合同执行中
第四名	非关联方	470,000.00	一年以内	合同执行中
第五名	非关联方	420,000.00	一年以内	合同执行中
合计	--	29,448,968.18	--	--

预付款项主要单位的说明

期末大额预付账款 2,380 万元为公司之控股子公司湖北金腾兴实业有限公司预付给武汉市土地整理储备中心武汉化学工业区分中心的土地预付款。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

(4) 预付款项的说明

不适用

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	899,319.16		899,319.16	532,695.04		532,695.04
低值易耗品	72,982.78		72,982.78	59,819.35		59,819.35
合计	972,301.94		972,301.94	592,514.39		592,514.39

(2) 存货跌价准备

不适用

(3) 存货跌价准备情况

不适用

存货的说明

不适用

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行保本型理财产品	21,800,000.00	
合计	21,800,000.00	

其他流动资产说明

不适用

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债务工具	74,946,686.37	6,159,105.68
合计	74,946,686.37	6,159,105.68

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0.00%。

可供出售金融资产的说明

本公司之子公司信威国际有限公司报告期使用自筹资金认购面值 625 万美元的中冶控股（香港）有限公司债券，发行人为中冶控股（香港）有限公司，票面利率为 4.875%，到期日为 2016 年 7 月 29 日。

本公司之子公司信威国际有限公司报告期使用自筹资金认购面值 400 万美元的恒大地产集团有限公司债券，发行人为恒大地产集团有限公司，票面利率为 8.750%，到期日为 2018 年 10 月 30 日。

本公司之子公司信威国际有限公司报告期使用自筹资金认购面值 100 万美元的合生创展集团有限公司债券，发行人为合生创展集团有限公司，票面利率为 9.875%，到期日为 2018 年 1 月 6 日。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

不适用

(3) 可供出售金融资产的减值情况

不适用

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

不适用

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

不适用

持有至到期投资的说明

不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

不适用

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

不适用

13、长期应收款

不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

不适用

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

不适用

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

不适用

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用

长期股权投资的说明

不适用

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	2,965,420.64			2,965,420.64

1.房屋、建筑物	2,965,420.64			2,965,420.64
二、累计折旧和累计摊销合计	55,601.65	66,721.98		122,323.63
1.房屋、建筑物	55,601.65	66,721.98		122,323.63
三、投资性房地产账面净值合计	2,909,818.99	-66,721.98		2,843,097.01
1.房屋、建筑物	2,909,818.99	-66,721.98		2,843,097.01
五、投资性房地产账面价值合计	2,909,818.99	-66,721.98		2,843,097.01
1.房屋、建筑物	2,909,818.99	-66,721.98		2,843,097.01

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	985,722,792.50		4,795,809.10	704,775.65	989,813,825.95
其中：房屋及建筑物	119,518,380.14		1,541,712.50		121,060,092.64
机器设备	158,125,330.60		1,219,842.66	146,000.00	159,199,173.26
运输工具	5,000,908.48		272,724.16	499,775.65	4,773,856.99
电子及办公设备	2,184,417.11		693,203.38	59,000.00	2,818,620.49
港务及库区设施	700,893,756.17		1,068,326.40		701,962,082.57
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	342,196,458.03		22,416,441.68	575,169.58	364,037,730.13
其中：房屋及建筑物	19,994,117.33		3,274,050.86		23,268,168.19
机器设备	76,058,435.28		5,651,708.99	73,365.00	81,636,779.27
运输工具	2,915,172.24		357,464.20	449,798.08	2,822,838.36
电子及办公设备	1,389,144.20		156,775.54	52,006.50	1,493,913.24
港务及库区设施	241,839,588.98		12,976,442.09		254,816,031.07
--	期初账面余额		--		本期期末余额

三、固定资产账面净值合计	643,526,334.47	--	625,776,095.82
其中：房屋及建筑物	99,524,262.81	--	97,791,916.45
机器设备	82,066,895.32	--	77,562,393.99
运输工具	2,085,736.24	--	1,951,018.63
电子及办公设备	795,272.91	--	1,324,707.25
港务及库区设施	459,054,167.19	--	447,146,051.50
电子及办公设备		--	
港务及库区设施		--	
五、固定资产账面价值合计	643,526,334.47	--	625,776,095.82
其中：房屋及建筑物	643,526,334.47	--	97,791,916.45
机器设备	99,524,262.81	--	77,562,393.99
运输工具	82,066,895.32	--	1,951,018.63
电子及办公设备	795,272.91	--	1,324,707.25
港务及库区设施	459,054,167.19	--	447,146,051.50

本期折旧额 22,416,441.68 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,541,712.50 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

固定资产说明

期末用于抵押或担保的固定资产原值为 346,970,659.58 元，累计折旧为 218,294,350.26 元，净值为 128,676,309.32 元。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
扬州恒基达鑫库区一期续扩建工程（II阶段）项目	58,484,909.19		58,484,909.19	21,177,186.29		21,177,186.29
金腾兴仓储项目	1,959,644.52		1,959,644.52			
合计	60,444,553.71		60,444,553.71	21,177,186.29		21,177,186.29

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
扬州恒基达鑫库区一期续扩建工程（II阶段）项目	223,333,900.00	21,177,186.29	37,307,722.90			26.00%	设备安装				募集资金、自筹资金	58,484,909.19
金腾兴仓储项目	160,531,900.00		1,959,644.52			1.00%	前期土建				自筹资金	1,959,644.52
合计	383,865,800.00	21,177,186.29	39,267,367.42			--	--			--	--	60,444,553.71

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
扬州恒基达鑫库区一期续扩建工程（II阶段）项目	正在进行设备安装	

阶段) 项目		
金腾兴仓储项目	正在进行前期的土建工程	

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

不适用

工程物资的说明

不适用

20、固定资产清理

不适用

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

不适用

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

不适用

(2) 以公允价值计量

不适用

生产性生物资产的说明

不适用

22、油气资产

不适用

油气资产的说明

不适用

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	92,734,776.23			92,734,776.23

(1).土地使用权	89,129,776.23			89,129,776.23
(2).码头岸线使用权	3,605,000.00			3,605,000.00
二、累计摊销合计	9,944,156.52	965,968.02		10,910,124.54
(1).土地使用权	9,367,356.76	929,918.04		10,297,274.80
(2).码头岸线使用权	576,799.76	36,049.98		612,849.74
三、无形资产账面净值合计	82,790,619.71	-965,968.02		81,824,651.69
(1).土地使用权	79,762,419.47	-929,918.04		78,832,501.43
(2).码头岸线使用权	3,028,200.24	-36,049.98		2,992,150.26
(1).土地使用权				
(2).码头岸线使用权				
无形资产账面价值合计	82,790,619.71	-965,968.02		81,824,651.69
(1).土地使用权	79,762,419.47	-929,918.04		78,832,501.43
(2).码头岸线使用权	3,028,200.24	-36,049.98		2,992,150.26

本期摊销额 965,968.02 元。

(2) 公司开发项目支出

不适用

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

单位：元

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	期末减值准备
非同一控制下企业合并形成的商誉		14,522,238.39		14,522,238.39	
合计		14,522,238.39		14,522,238.39	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
泡沫灭火剂	715,676.23		111,731.34		603,944.89	
储罐、管道及钢	2,089,140.89	622,000.00	547,090.70		2,164,050.19	

构架防腐费						
管架维修加固工程费	168,000.00		42,000.00		126,000.00	
监控系统服务费	519,444.46		141,666.66		377,777.80	
办公楼翻新工程	188,533.32		35,350.02		153,183.30	
融资性保函开证费用	1,973,777.80		370,083.30		1,603,694.50	
装车台箱涵改造	126,540.00		15,540.00		111,000.00	
四六区球罐支柱防火涂层	58,000.00		6,000.00		52,000.00	
库区整改及防腐工程		928,000.00	46,400.01		881,599.99	
码头及库区管线改造		130,000.00	6,500.00		123,500.00	
合计	5,839,112.70	1,680,000.00	1,322,362.03		6,196,750.67	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	14,061.96	14,061.96
小计	14,061.96	14,061.96
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	56,247.83	56,247.83

小计	56,247.83	56,247.83
----	-----------	-----------

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	14,061.96		14,061.96	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	56,247.83				56,247.83
合计	56,247.83				56,247.83

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

不适用

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	90,897,510.94	115,860,448.75
信用借款	3,907,076.27	7,325,039.18
合计	94,804,587.21	123,185,487.93

短期借款分类的说明

期末用于抵押或担保的固定资产原值为 346,970,659.58 元，累计折旧为 218,294,350.26 元，净值为 128,676,309.32 元；用于抵押或担保无形资产净值为 78,832,501.43 元。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

不适用

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

不适用

交易性金融负债的说明

31、应付票据

不适用

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	11,252,023.51	8,335,703.65
1-2 年（含 2 年）	732,041.69	5,333,055.90
2-3 年（含 3 年）	562,032.18	158,237.60
3 年以上	233,930.76	211,504.11
合计	12,780,028.14	14,038,501.26

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

不适用

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

不适用

33、预收账款**(1) 预收账款情况**

不适用

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

不适用

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,544,767.70	11,998,847.64	14,459,350.32	2,084,265.02
二、职工福利费		394,546.87	394,546.87	
三、社会保险费		1,455,973.67	1,455,973.67	
养老保险费		841,815.60	841,815.60	
医疗保险费		423,255.55	423,255.55	
失业保险费		99,290.57	99,290.57	
生育保险费		50,441.49	50,441.49	
工伤保险费		41,170.46	41,170.46	
四、住房公积金	72,376.00	568,619.08	569,651.08	71,344.00
五、辞退福利		52,058.94	52,058.94	
六、其他	80,313.58	232,156.59	287,499.21	24,970.96
合计	4,697,457.28	14,702,202.79	17,219,080.09	2,180,579.98

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 24,970.96 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,802,841.84	41,441.28
营业税	5,301.53	5,305.18
企业所得税	4,009,572.14	1,515,761.21
个人所得税	48,716.83	175,509.38
城市维护建设税	35,240.95	33,614.96

教育费附加	15,103.28	14,406.42
地方教育费附加	10,068.85	9,604.27
房产税	27,722.58	27,740.95
土地使用税	278,839.95	141,866.00
印花税	78,004.60	150,441.70
堤围费/防洪保安基金	6,250.89	6,858.03
合计	2,711,979.76	2,122,549.38

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,012,192.17	1,381,068.14
短期借款应付利息	29,800.00	27,899.19
合计	1,041,992.17	1,408,967.33

应付利息说明

37、应付股利

不适用

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	29,342,129.33	3,054,744.03
1-2年（含2年）	34,927.27	61,317.74
合计	29,377,056.60	3,116,061.77

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

不适用

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

公司其他应付款期末余额中含收购湖北金腾兴实业有限公司 70% 股权的股权转让款之余款 1,412.00 万元，公司之控股子公司湖北金腾兴实业有限公司其他应付款期末余额中含向少数股东借款 1,204.21 万元。

39、预计负债

不适用

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

不适用

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

不适用

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

不适用

一年内到期的长期借款中的逾期借款

不适用

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

不适用

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

不适用

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

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）	5,484,027.54	5,370,743.97

递延收益政府补助（港口设施保安费）	108,590.48	159,419.60
递延收益政府补助（港口征管费）	362,729.55	549,078.53
合计	5,955,347.57	6,079,242.10

其他流动负债说明

递延收益项目	年初余额	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
货物港务费	5,370,743.97	2,190,077.36	2,076,793.79		5,484,027.54	与收益相关
港口设施保安费	159,419.60	425,172.94	451,228.13	-24,773.93	108,590.48	与收益相关
港口征管费	549,078.53	224,600.16	410,949.14		362,729.55	与收益相关
合计	6,079,242.10	2,839,850.46	2,938,971.06	-24,773.93	5,955,347.57	

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。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	87,500,000.00	87,500,000.00
抵押借款	2,887,500.00	3,300,000.00
合计	90,387,500.00	90,800,000.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
永隆银行 澳门分行	2013年08月02日	2016年07月04日	人民币元	2.54%		80,756,378.00		80,756,378.00
永隆银行 澳门分行	2013年09月04日	2016年08月15日	人民币元	3.10%		6,743,622.00		6,743,622.00
交通银行 珠海分行	2012年10月08日	2017年10月08日	人民币元	7.04%		2,877,500.00		3,300,000.00
合计	--	--	--	--	--	90,377,500.00	--	90,800,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

不适用

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

不适用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

不适用

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

不适用

专项应付款说明

46、其他非流动负债

不适用

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

不适用

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	120,000,000.00		12,000,000.00	108,000,000.00		120,000,000.00	240,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

根据公司2014年3月20日召开的2013年度股东大会审议通过的《2013年度利润分配预案》规定，公司以截至2013年12月31日止总股本120,000,000股为基数，每10股送红股1股（含税），总计送12,000,000股，以资本公积金向全体股东每10股转增9股，总计转增108,000,000股，每股面值1元，合计增加股本120,000,000.00元。其中：由资本公积转增108,000,000.00元，未分配利润转增12,000,000.00元。

本次资本公积及送股转增股本已由立信会计师事务所(特殊普通合伙)珠海分所进行审验,并出具信会师珠报字[2014]第

40017 号验资报告。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	338,336.07	1,815,122.20	1,603,270.40	550,187.87
合 计	338,336.07	1,815,122.20	1,603,270.40	550,187.87

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	477,527,382.03		108,000,000.00	369,527,382.03
其他资本公积		1,070,413.31		1,070,413.31
合计	477,527,382.03	1,070,413.31	108,000,000.00	370,597,795.34

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	27,585,032.77			27,585,032.77
合计	27,585,032.77			27,585,032.77

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	219,147,774.85	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,821,856.28	--

应付普通股股利	3,600,000.00	
转作股本的普通股股利	12,000,000.00	
期末未分配利润	227,369,631.13	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	83,351,582.71	80,696,677.58
其他业务收入	12,209,602.66	1,441,266.79
营业成本	57,243,597.02	38,089,885.25

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
仓储行业	83,351,582.71	46,479,195.26	80,696,677.58	38,014,444.32
合计	83,351,582.71	46,479,195.26	80,696,677.58	38,014,444.32

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
仓储	46,745,320.05	28,570,550.43	45,770,561.14	21,362,222.06
装卸/码头	36,606,262.66	17,908,644.83	34,926,116.44	16,652,222.26

合计	83,351,582.71	46,479,195.26	80,696,677.58	38,014,444.32
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	53,595,905.35	31,256,885.91	51,735,124.59	23,130,562.46
华东地区	29,755,677.36	15,222,309.35	28,961,552.99	14,883,881.86
合计	83,351,582.71	46,479,195.26	80,696,677.58	38,014,444.32

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	10,708,938.90	11.21%
第二名	8,813,362.95	9.22%
第三名	8,481,090.52	8.88%
第四名	7,244,122.81	7.58%
第五名	6,025,092.76	6.30%
合计	41,272,607.94	43.19%

营业收入的说明

55、合同项目收入

不适用

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	12,500.00	3,350.00	5%
城市维护建设税	190,795.57	168,173.84	7%
教育费附加	81,769.53	72,074.51	3%
地方教育费附加	54,513.02	48,049.67	2%
堤围费/防洪保安基金	12,588.38	15,781.90	0.3‰
合计	352,166.50	307,429.92	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

不适用

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	3,831,347.80	4,515,063.19
折旧费用	596,033.86	593,921.40
住房公积金	153,576.63	93,795.64
社会保险费	326,889.79	313,227.29
职工福利费	177,746.65	185,626.11
办公费及其他	1,469,740.57	742,294.40
业务招待费	668,837.97	365,689.80
差旅费	360,329.15	209,167.24
汽车费用	232,779.42	277,266.20
工会经费	68,698.88	90,906.65
聘请中介机构费	966,038.22	576,924.70
税费	667,395.59	709,011.89
合计	9,519,414.53	8,672,894.51

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,819,156.72	3,608,790.81
减：利息收入	-2,372,012.38	-1,645,814.97
汇兑损益	5,132.17	105,829.97
其他	1,568,769.73	40,024.69
合计	2,021,046.24	2,108,830.50

60、公允价值变动收益

不适用

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	829,749.87	
合计	829,749.87	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明
报告期实现的投资收益为使用自有资金购买保本型理财产品利息收益。

62、资产减值损失

不适用

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

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	24,560.89	3,203.50	24,560.89
其中：固定资产处置利得	24,560.89	3,203.50	24,560.89
政府补助	3,182,850.83	2,580,732.83	243,879.77
其他	331.02	501.00	331.02
合计	3,207,742.74	2,584,437.33	268,771.68

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
------	-------	-------	-------------	------------

货物港务费	2,171,133.41	1,791,628.17	与收益相关	否
货物港务费代征手续费	410,949.14	414,162.66	与收益相关	否
港口设施保安费专项款	356,888.51	374,942.00	与收益相关	否
营改增过渡性财政专项扶持	243,879.77		与收益相关	是
合计	3,182,850.83	2,580,732.83	--	--

64、营业外支出

单位：元

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	79,628.50		
其中：固定资产处置损失	79,628.50		79,628.50
对外捐赠	2,000.00	50,000.00	2,000.00
合计	81,628.50	50,000.00	81,628.50

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,653,472.53	7,246,512.78
合计	6,653,472.53	7,246,512.78

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

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

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

2、稀释每股收益

$$\text{稀释每股收益} = P1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

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

度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	23,821,856.28	28,246,828.74
本公司发行在外普通股的加权平均数	240,000,000	240,000,000
基本每股收益（元/股）	0.0993	0.1177

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额（注）
年初已发行普通股股数	120,000,000	240,000,000
加：报告期因资本公积转增股本或股票股利分配等增加股份数	120,000,000	
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	240,000,000	240,000,000

注：报告期内公司因资本公积以每10股转增9股，未分配利润以每10股送1股，致使公司总股本增加至24,000万股。根据《企业会计准则第34号——每股收益》规定视同年初已发行普通股进行了调整计算，并按最新股本调整上期基本每股收益、稀释每股收益。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	23,821,856.28	28,246,828.74
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	240,000,000	240,000,000
稀释每股收益（元/股）	0.0993	0.1177

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额（注）
年初已发行普通股股数	120,000,000	240,000,000
加：报告期因资本公积转增股本或股票股利分配等增加股份数	120,000,000	
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	240,000,000	240,000,000

注：报告期内公司因资本公积以每10股转增9股，未分配利润以每10股送1股，致使公司总股本增加至24,000万股。根据《企业会计准则第34号——每股收益》规定视同年初已发行普通股进行了调整计算，并按最新股本调整上期基本每股收益、稀释每股收益。

67、其他综合收益

单位：元

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	1,070,413.31	
小计	1,070,413.31	
4.外币财务报表折算差额	-1,090,363.05	-2,201.45
小计	-1,090,363.05	-2,201.45

合计	-19,949.74	-2,201.45
----	------------	-----------

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	1,389,275.96
政府规费	6,671,821.94
政府补助	243,879.77
代收代付款	707,175.52
保证金及押金	2,750,000.00
其他	81,698.21
合计	11,843,851.40

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
经营费用	3,980,840.46
银行手续费	135,610.78
政府规费	5,143,546.88
保证金及押金	2,410,000.00
代收代付款	724,177.24
合计	12,394,175.36

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

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

不适用

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

不适用

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

项目	金额
融资手续费	480,000.00
贷款利息所得税	136,666.15
合计	616,666.15

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	23,727,352.66	28,246,828.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,367,500.16	17,481,614.66
无形资产摊销	965,968.02	965,968.02
长期待摊费用摊销	1,322,362.03	917,955.24
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）	-24,560.89	-3,203.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,630.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,323,637.06	3,608,790.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-829,749.87	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-379,787.55	-17,912.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-296,081.88	-5,903,560.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	664,632.53	-1,186,436.04
经营活动产生的现金流量净额	50,846,902.27	44,110,045.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	103,701,464.69	167,627,793.74
减：现金的期初余额	239,779,607.36	222,412,667.30

现金及现金等价物净增加额	-136,078,142.67	-54,784,873.56
--------------	-----------------	----------------

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

不适用

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	103,701,464.69	239,779,607.36
其中：库存现金	13,792.37	6,740.74
可随时用于支付的银行存款	103,687,672.32	239,772,866.62
三、期末现金及现金等价物余额	103,701,464.69	239,779,607.36

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

- 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款
- 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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	本企业最终控制方	组织机构代码
珠海实友化工	控股股东	有限责任公司	珠海	王青运	贸易	5,000 万元	46.50%	46.50%	王青运	707930375

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司情况的说明：

截至 2014 年 6 月 30 日止，母公司珠海实友化工有限公司对本公司的持股比例为 46.5%。王青运女士系本公司董事长、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%，王青运女士为本公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
恒基达鑫(香港)国际有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	王青运	码头、仓储设施建设与经营；石化产品贸易	10,000 港元	100.00%	100.00%	
珠海横琴新区恒投控股有限公司	控股子公司	有限责任公司	珠海	王青运	投资	7,000 万元人民币	100.00%	100.00%	05240970-5
珠海横琴新区恒基永盛实业投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	珠海	程文浩	投资	1,000 万元人民币	100.00%	100.00%	06146365-8
扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司	控股子公司	有限责任公司	扬州	张辛聿	仓储经营，码头和其他港口设施经营、在港区内从事货物装卸	5,267 万美元	100.00%	100.00%	79654408-8
信威国际有限公司	控股子公司	有限责任公司	英属维尔京	王青运	投资	1,000 美元	100.00%	100.00%	
湖北金腾兴实业有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉	张辛聿	石油制品(不含成品油)、橡塑制品、仪器仪表、普通机电产品、建筑及装饰材料、办公设备、环保节能产品、劳保用品、消防器材、电子产品批零兼营；货物运输代理；物流信息咨询；普通仓储服务。	2,000 万元人民币	70.00%	70.00%	69831814-0

3、本企业的合营和联营企业情况

不适用

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
珠海百智科技有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员有重大影响的企业	57010973-7

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
珠海百智科技有限公司	信息化技术服务	按协议价格	120,000.00	100.00%		
珠海百智科技有限公司	采购设备及安装调试	按协议价格	232,590.00	3.07%	1,642,144.90	5.83%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
珠海实友化工有限公司	仓储装卸等	市场价格	948,768.88	1.14%	128,255.86	0.16%
珠海实友化工有限公司	化工品贸易	市场价格	10,662,035.14	100.00%		

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

不适用

公司委托管理/出包情况表

不适用

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

不适用

公司承租情况表

不适用

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司	100,000,000.00	2013年08月01日	2016年07月31日	否
本公司	恒基达鑫(香港)国际有限公司	66,000,000.00	2013年07月22日	2014年07月21日	是
本公司	恒基达鑫(香港)国际有限公司	54,000,000.00	2013年11月29日	2014年11月29日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	珠海实友化工有限公司	155,798.58			

其他应收款	珠海实友化工有限公司	12,613.50		3,300.00	
预付账款	珠海百智科技有限公司	159,000.00		159,000.00	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	珠海百智科技有限公司	144,173.20	599,853.00

十、股份支付

1、股份支付总体情况

不适用

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

不适用

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

不适用

4、以股份支付服务情况

不适用

5、股份支付的修改、终止情况

不适用

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

不适用

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

不适用

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

不适用

2、前期承诺履行情况

不适用

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

不适用

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

不适用

2、债务重组

不适用

3、企业合并

不适用

4、租赁

不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
4.可供出售金融资产	6,159,105.68	1,070,413.31	1,070,413.31		74,946,686.37
金融资产小计	6,159,105.68	1,070,413.31	1,070,413.31		74,946,686.37
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

不适用

9、其他

不适用

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	21,701,797.95	100.00%	56,247.83	0.27%	11,086,290.90	100.00%	56,247.83	0.51%
组合小计	21,701,797.95	100.00%	56,247.83	0.27%	11,086,290.90	100.00%	56,247.83	0.51%

合计	21,701,797.95	--	56,247.83	--	11,086,290.90	--	56,247.83	--
----	---------------	----	-----------	----	---------------	----	-----------	----

应收账款种类的说明

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，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	21,645,550.12	99.74%		11,030,043.07	99.49%	
3 年以上	56,247.83	0.26%	56,247.83	56,247.83	0.51%	56,247.83
合计	21,701,797.95	--	56,247.83	11,086,290.90	--	56,247.83

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

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

不适用

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
珠海实友化工有限公司	155,798.58			
合计	155,798.58			

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	10,136,418.59	一年以内	46.71%
第二名	非关联方	4,748,454.77	一年以内	21.88%
第三名	非关联方	1,879,636.32	一年以内	8.66%
第四名	非关联方	1,057,852.18	一年以内	4.87%
第五名	非关联方	789,202.23	一年以内	3.64%
合计	--	18,611,564.09	--	85.76%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	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	155,798.58	0.72%
合计	--	155,798.58	0.72%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	54,770,713.72	100.00%			1,862,495.77	100.00%		
组合小计	54,770,713.72	100.00%			1,862,495.77	100.00%		
合计	54,770,713.72	--		--	1,862,495.77	--		--

其他应收款种类的说明

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

组合中，采用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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	54,770,713.72	100.00%		1,862,495.77	100.00%	
合计	54,770,713.72	--		1,862,495.77	--	

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

不适用

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
珠海实友化工有限公司	12,613.50		3,300.00	
合计	12,613.50		3,300.00	

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	本公司之全资子公司	52,964,460.50	一年以内	96.70%
第二名	非关联方	704,024.19	一年以内	1.29%
第三名	非关联方	455,642.30	一年以内	0.83%
第四名	非关联方	171,500.90	一年以内	0.31%
第五名	非关联方	57,554.94	一年以内	0.11%
合计	--	54,353,182.83	--	99.24%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
珠海实友化工有限公司	控股股东	12,613.50	0.02%
恒基达鑫（香港）国际有限公司	全资子公司	52,964,460.50	96.70%
合计	--	52,977,074.00	96.72%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司	成本法	238,255,794.53	224,755,794.53	13,500,000.00	238,255,794.53	75.00%	75.00%				15,000,000.00
恒基达鑫（香港）国际有限公司	成本法	71,264,556.19	71,264,556.19		71,264,556.19	100.00%	100.00%				
珠海横琴新区恒投控股有限公司	成本法	63,000,000.00	9,000,000.00	54,000,000.00	63,000,000.00	90.00%	90.00%				
珠海横琴新区恒基永盛实业投资有限公司	成本法	9,000,000.00	1,800,000.00	7,200,000.00	9,000,000.00	90.00%	90.00%				
湖北金腾兴实业有限公司	成本法	26,500,000.00		26,500,000.00	26,500,000.00	70.00%	70.00%				

合计	--	408,020,350.72	306,820,350.72	101,200,000.00	408,020,350.72	--	--	--			15,000,000.00
----	----	----------------	----------------	----------------	----------------	----	----	----	--	--	---------------

长期股权投资的说明

本公司持有扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司 75% 股权，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。

本公司持有珠海横琴新区恒投控股有限公司 90% 股权，通过扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司间接持有珠海横琴新区恒投控股有限公司 10% 股权。

本公司持有珠海横琴新区恒基永盛实业投资有限公司 90% 股权，通过珠海横琴新区恒投控股有限公司间接持有珠海横琴新区恒基永盛实业投资有限公司 10% 股权。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	53,595,905.35	51,735,124.59
其他业务收入	1,306,864.27	1,253,242.15
合计	54,902,769.62	52,988,366.74
营业成本	31,386,826.76	23,204,378.29

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
仓储行业	53,595,905.35	31,256,885.91	51,735,124.59	23,130,562.46
合计	53,595,905.35	31,256,885.91	51,735,124.59	23,130,562.46

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
仓储	35,048,025.96	20,019,800.32	30,595,823.50	12,855,288.76
装卸/码头	18,547,879.39	11,237,085.59	21,139,301.09	10,275,273.70
合计	53,595,905.35	31,256,885.91	51,735,124.59	23,130,562.46

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	53,595,905.35	31,256,885.91	51,735,124.59	23,130,562.46
合计	53,595,905.35	31,256,885.91	51,735,124.59	23,130,562.46

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	10,708,938.90	19.51%
第二名	9,096,381.81	16.57%
第三名	6,479,403.70	11.80%
第四名	6,083,045.36	11.08%
第五名	4,177,234.66	7.61%
合计	36,545,004.43	66.57%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

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	15,000,000.00	
其他	131,814.00	
合计	15,131,814.00	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司	15,000,000.00		全资子公司分派现金红利
合计	15,000,000.00		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

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	29,191,507.81	19,987,743.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,112,033.16	8,229,876.64
无形资产摊销	637,552.86	637,552.86
长期待摊费用摊销	758,576.23	826,642.74
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）	-24,560.89	-3,203.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,630.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,466,485.43	441,137.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,131,814.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-195,377.19	-17,912.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-63,394,739.86	-1,936,032.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	50,459,766.31	-435,008.48
经营活动产生的现金流量净额	16,885,059.86	27,730,797.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	48,918,075.34	91,102,767.69
减：现金的期初余额	117,816,431.32	140,695,179.52
现金及现金等价物净增加额	-68,898,355.98	-49,592,411.83

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

不适用

反向购买形成长期股权投资的情况

不适用

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-55,067.61	
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）	243,879.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,668.98	

减：所得税影响额	34,169.87	
合计	152,973.31	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
货物港务费	2,171,133.41	代征进出公司码头货物的货物港务费返还款，与公司生产经营直接相关。
货物港务费代征手续费	410,949.14	代征进出公司码头货物的货物港务费代征手续费，与公司生产经营直接相关。
港口设施保安费专项款	356,888.51	代征进出公司码头货物的港口设施保安费留存款，与公司生产经营直接相关。

2、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	23,821,856.28	28,246,828.74	869,464,452.73	849,050,694.39
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	23,821,856.28	28,246,828.74	869,464,452.73	849,050,694.39
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	2.77%	0.0993	0.0993

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.76%	0.0986	0.0986
-------------------------	-------	--------	--------

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	149,951,464.69	286,029,607.36	-47.57%	主要系购买公司债券及偿还银行贷款所致
应收账款	35,312,912.54	23,454,954.79	50.56%	客户储存在公司的货物出货较慢，回款不及时，未按期支付仓储费所致
预付款项	33,106,752.90	17,531,054.19	88.85%	主要系增加土地款预付款所致
应收利息	2,294,432.00	881,759.22	160.21%	保证金存款及债券利息增加所致
存货	972,301.94	592,514.39	64.10%	采购备品备件增加所致
其他流动资产	21,800,000.00			购买银行发行的保本型理财产品所致
可供出售金融资产	74,946,686.37	6,159,105.68	1116.84%	购买有担保公司债券增加所致
在建工程	60,444,553.71	21,177,186.29	185.42%	扬州一期续扩建(II)阶段项目建设投入增加所致
商誉	14,522,238.39			非同一控制下合并所致
应付职工薪酬	2,180,579.98	4,697,457.28	-53.58%	主要系上年度计提的奖金在本年度发放所致
其他应付款	29,377,056.60	3,116,061.77	842.76%	应付股权转让款余款及子公司向少数股东借款所致
实收资本	240,000,000.00	120,000,000.00	100%	资本公积转增股本及未分配利润送股所致
专项储备	550,187.87	338,336.07	62.62%	报告期计提的安全生产费未使用完所致
少数股东权益	5,038,822.79			非同一控制下企业合并所致
营业成本	57,243,579.02	38,089,885.25	50.29%	主要系子公司化工品贸易成本增加及珠海库区折旧费上升所致。
投资收益	829,749.87			保本型银行理财产品收益及公司债券利息收益增加所致

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、载有公司董事长签名的2014年半年度报告原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

董事长：王青运

董事会批准报送日期：2014年8月13日