



珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 240,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元(含税)，送红股 0 股（含税），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)杨珂声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

涉及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 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节 公司治理.....	52
第十节 内部控制.....	58
第十一节 财务报告.....	60
第十二节 备查文件目录.....	146

## 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
扬州子公司、扬州恒基达鑫	指	扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司
武汉子公司、武汉恒基达鑫	指	武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司，原湖北金腾兴实业有限公司
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
信威国际	指	信威国际有限公司
股东大会	指	本公司股东大会
董事或董事会	指	本公司董事或董事会
监事或监事会	指	本公司监事或监事会
《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12月31日

## 重大风险提示

公司已在报告中描述了公司可能存在的风险，请关注第四节“董事会报告”第八项“公司未来发展的展望”第（五）点“可能的风险”。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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	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		
注册地址	珠海市高栏港经济区南迳湾		
注册地址的邮政编码	519050		
办公地址	珠海市高栏港经济区南迳湾		
办公地址的邮政编码	519050		
公司网址	<a href="http://www.winbase-tank.com">http://www.winbase-tank.com</a>		
电子信箱	winbase@winbase-tank.com		

### 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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2000 年 11 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
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	杜小强、黄志伟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	174,443,226.53	166,919,573.82	4.51%	178,481,372.89
归属于上市公司股东的净利润（元）	44,338,927.47	48,670,358.62	-8.90%	64,101,456.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	42,592,399.85	47,511,535.51	-10.35%	63,478,866.95
经营活动产生的现金流量净额（元）	88,041,061.51	89,517,059.37	-1.65%	103,591,215.23
基本每股收益（元/股）	0.1847	0.2028	-8.93%	0.2671
稀释每股收益（元/股）	0.1847	0.2028	-8.93%	0.2671
加权平均净资产收益率	5.11%	5.87%	-0.76%	8.10%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,231,952,631.66	1,094,498,961.44	12.56%	1,005,653,753.92
归属于上市公司股东的净资产（元）	888,799,573.80	849,050,694.39	4.68%	818,021,686.49

注：报告期内公司资本公积以每 10 股转增 9 股，未分配利润以每 10 股送 1 股，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》的规定按最新股本对 2012 年和 2013 年的基本每股收益、稀释每股收益进行了调整。

#### 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

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	44,338,927.47	48,670,358.62	888,799,573.80	849,050,694.39
按国际会计准则调整的项目及金额：不适用				

##### 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

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	44,338,927.47	48,670,358.62	888,799,573.80	849,050,694.39
按境外会计准则调整的项目及金额：不适用				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	-609,057.37	-438,648.01	-825.23	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,746,022.14	1,984,659.91	748,138.96	
委托他人投资或管理资产的损益	1,133,722.80			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,725.53	-78,022.84	-62,395.34	
减：所得税影响额	503,222.15	309,165.95	62,328.44	
少数股东权益影响额（税后）	212.27			
合计	1,746,527.62	1,158,823.11	622,589.95	--

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年度，公司董事会认真履行《公司法》、公司章程等赋予的各项职责，严格执行股东大会决议，积极推动公司治理水平的提高和公司各项业务的发展，有效的发挥了董事会的作用。2014年，在国内经济增长速度减缓，下游需求减弱，国际油价走低，贸易商的存货意愿下降，市场竞争激烈，公司面临人工成本上升以及客户需求变化等多重压力的情况下，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。

2014年4月，公司以自筹资金方式投入人民币2650万元收购湖北金腾兴实业有限公司70%的股权。

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3,000万股，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，满足公司的资金需求促进公司的长远发展。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》。2015年2月通过了中国证监会发审会，目前尚未取得书面核准文件。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。

2014年12月，公司募投项目之扬州恒基达鑫库区一期续扩建工程（II阶段）项目5.5万<sup>3</sup>储基本完成建设。2015年1月，扬州市公安消防支队的验收意见书、仪征市环保局试生产核准通知及扬州化学工业园区管理委员会安全生产监督管理局试生产告知书，核准公司自2015年1月27日开始试生产，试生产期满通过评审后将开始正式生产。

目前，公司（珠海和扬州）已建成储罐123个，其中立式储罐103个，89.8万<sup>3</sup>，球罐20个，4.6万<sup>3</sup>，珠海库区为8万吨级码头，扬州库区为5万吨级码头。武汉库区正在建设中，其中一期危化品库面积甲类2880m<sup>2</sup>，乙类8000m<sup>2</sup>，丙类8000m<sup>2</sup>，石化品灌装储罐34个，罐容1.02万<sup>3</sup>，预计今年下半年可试生产。

报告期内，公司实现营业收入174,443,226.53元，同比增长4.51%，实现归属于上市公司股东的净利润44,338,927.47元，同比下降8.90%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

2014年度，主营业务收入161,187,215.41元，同比下降1.70%，主要原因是珠海地区市场竞争加剧，营业收入下降所致；实现营业利润48,761,462.64元，同比下降7.41%，主要原因是营业成本上升所致；实现利润总额55,106,220.60元，同比下降10.64%；实现归属于上市公司股东的净利润44,338,927.47元，同比下降8.90%。

2014年度，主营业务成本91,951,112.54元，同比增长2.77%，主要原因是公司珠海恒基达鑫库区三期工程一阶段项目投入运营折旧增加所致；管理费用20,774,677.05元，同比增长6.87%；财务费用4,643,425.47元，同比增长13.71%。

2014年度，经营活动产生的现金流量净额为88,041,061.51元，同比减少1.65%；投资活动产生的现金流量净额为-171,298,958.50元，同比减少115.72%，变动较大的原因是公司报告期购买企业债券及保本型银行理财产品和购建固定资产增加所致；筹资活动产生的现金流量净额为-9,705,709.25元，同比减少222.43%，变动较大的原因系公司报告期偿还债务支出所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司仍然按照2010年11月首发上市时《招股说明书》披露的“公司未来三年的发展计划”开展生产经营工作；继续立足于现有业务，在市场发展计划、业务能力提升计划、兼并收购计划、人力资源计划、发展资金筹集计划基本按照《招股说明书》披露的发展计划推进。

报告期内，公司募投项目之扬州恒基达鑫库区一期续扩建工程（II阶段）项目5.5万<sup>3</sup>储罐已基本建设完成。2015年1月，扬州市公安消防支队的验收意见书、仪征市环保局试生产核准通知及扬州化学工业园区管理委员会安全生产监督管理局试生产告知书，核准公司自2015年1月27日开始试生产，试生产期满通过评审后将开始正式生产。公司超募项目珠海恒基达鑫库区三期工程一阶段项目于2013年1月份完成16.5万立方米储罐的建设并开始试运行，于2014年2月份已正式投入运营。

公司2014年第三季度报告中对本报告期的“2014年度归属于上市公司股东的净利润变动区间”预计为3,893.63万元至5,353.74万元，本报告期归属于上市公司股东的净利润为4,433.89万元。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

报告期内，公司实现营业收入174,443,226.53元，较上年同期增加7,523,652.71元，增幅4.51%。主要是香港恒基达鑫营业收入增加所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	81,594,708.81
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	46.77%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	23,313,532.81	13.36%
2	第二名	15,865,423.60	9.09%
3	第三名	15,342,344.00	8.80%
4	第四名	14,953,303.10	8.57%
5	第五名	12,120,105.30	6.95%
合计	--	81,594,708.81	46.77%

## 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年	2013 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
仓储行业	仓储	92,164,240.46	89.68%	90,008,413.01	100.00%	2.40%
贸易行业	化工品贸易	10,606,313.87	10.32%	0.00	0.00%	100.00%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
仓储	仓储	54,654,791.46	53.18%	50,725,478.61	56.36%	7.75%
装卸/码头	装卸/码头	37,296,321.08	36.29%	38,751,561.15	43.05%	-3.76%
代理	代理	213,127.92	0.21%	531,373.25	0.59%	-59.89%
贸易	贸易	10,606,313.87	10.32%			100.00%

说明

报告期内，公司营业成本102,770,554.33元，较上年同期增加12,762,141.32元，增幅14.18%。主要是香港恒基达鑫贸易成本增加所致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	9,053,861.95
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	40.80%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	3,758,000.00	16.93%
2	第二名	1,813,220.95	8.17%
3	第三名	1,289,094.00	5.81%
4	第四名	1,142,000.00	5.15%
5	第五名	1,051,547.00	4.74%
合计	--	9,053,861.95	40.80%

#### 4、费用

- （1）报告期内，公司管理费用20,774,677.05元，较上年同期19,439,063.14元增加1,335,613.91元，增幅6.87%。
- （2）报告期内，公司财务费用4,643,425.47元，较上年同期4,083,747.29元增加559,678.18元，增幅13.71%。
- （3）报告期内，公司所得税费用10,816,244.07元，较上年同期12,999,347.37元减少2,183,103.30元，减幅16.79%。

#### 5、研发支出

不适用

## 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	183,601,477.04	205,274,969.79	-10.56%
经营活动现金流出小计	95,560,415.53	115,757,910.42	-17.45%
经营活动产生的现金流量净额	88,041,061.51	89,517,059.37	-1.65%
投资活动现金流入小计	198,014,949.87	310,000.00	63,775.79%
投资活动现金流出小计	369,313,908.37	79,719,371.10	363.27%
投资活动产生的现金流量净额	-171,298,958.50	-79,409,371.10	-115.72%
筹资活动现金流入小计	261,581,710.00	212,231,429.53	23.25%
筹资活动现金流出小计	271,287,419.25	204,303,865.72	32.79%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,705,709.25	7,927,563.81	-222.43%
现金及现金等价物净增加额	-92,785,983.93	17,366,940.06	-634.27%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

(1) 报告期内，公司投资活动产生的现金流入较上年同期增加 197,704,949.87 元，增幅 63,775.79%，主要原因是公司报告期赎回保本型银行理财产品所致。

(2) 报告期内，公司投资活动产生的现金流出较上年同期增加 289,594,537.27 元，增幅 363.27%，主要原因是公司报告期购买企业债券及保本型银行理财产品和购建固定资产增加所致。

(3) 报告期内，公司筹资活动产生的现金流出较上年同期增加 66,983,553.53 元，增幅 32.79%，主要原因是公司报告期偿还银行贷款增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 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						
仓储行业	161,187,215.41	91,951,112.54	42.95%	-1.70%	2.77%	-5.46%
分产品						
仓储	87,181,586.32	54,654,791.46	37.31%	-4.49%	7.75%	-16.03%
装卸	74,005,629.09	37,296,321.08	49.60%	1.80%	-3.76%	6.23%

分地区						
华南	98,399,552.66	60,217,584.68	38.80%	-5.98%	5.21%	-14.37%
华东	62,787,662.75	31,733,527.86	49.46%	5.85%	-1.58%	8.35%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	211,243,623.43	17.15%	286,029,607.36	26.13%	-8.98%	
应收账款	47,252,557.88	3.84%	23,454,954.79	2.14%	1.70%	客户储存在公司的货物出货较慢，回款速度亦较慢增加欠款所致。
存货	1,112,011.83	0.09%	592,514.39	0.05%	0.04%	公司增加原材料采购所致
投资性房地产	2,776,375.03	0.23%	2,909,818.99	0.27%	-0.04%	投资性房地产累计折旧增加所致
固定资产	605,146,736.53	49.12%	643,526,334.47	58.80%	-9.68%	固定资产累计折旧和清理增加所致
在建工程	155,322,941.48	12.61%	21,177,186.29	1.93%	10.68%	主要是扬州恒基库区一期 II 阶段和武汉恒基库区在建项目增加所致

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	148,139,001.74	12.02%	123,185,487.93	11.25%	0.77%	主要是公司向银行借入流动资金贷款所致
长期借款	87,500,000.00	7.10%	90,800,000.00	8.30%	-1.20%	主要是公司向银行归还了部分长期借款所致

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、核心竞争力分析

鉴于石化仓储行业自身的特点，公司的核心竞争力体现在：自有码头和储罐，硬件设施好；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。

## 六、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	0.00	100.00%
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
武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司	石油化工产品的码头、仓储（含公共保税仓库）的建设与经营；石油化工产品（不含成品油）的销售；货物运输代理；物流信息咨询服务，供应链服务（国家有专项规定的项目经审批后或凭有效许可证方可经营）（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。	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。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

### 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

适用  不适用

### (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	7,992.26
已累计投入募集资金总额	45,562.97

#### 募集资金总体使用情况说明

##### (一) 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。

##### (二) 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37,570.71万元，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年度实际使用募集资金7,992.26万元，2014年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为110.63万元；累计已使用募集资金45,562.97万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为1,870.08万元。

截至2014年12月31日，募集资金余额为人民币1,006.15万元，其中：募集资金0.00万元，募集资金银行存款利息扣除银行手续费等的净额1,006.15万元，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(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
扬州恒基达鑫库区一期续扩建工程(I阶段)项目	否	8,489	8,489	30	8,512.17	100.27%	2012年04月01日	978.81	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	7,096.13	11,550.77	100.43%	预计2015年04月30日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	15,490	19,990	7,126.13	20,062.94	--	--	978.81	--	--
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	866.13	22,400.03	99.03%	2013年07月31日	848.15	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	866.13	25,500.03	--	--	848.15	--	--
合计	--	44,699.04	45,709.81	7,992.26	45,562.97	--	--	1,826.96	--	--
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>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,受到国际经济形势、周边石化仓储行业竞争进一步加剧等因素综合影响,现阶段该项目的储罐出租价格未达到预期影响了预期收益的实现,本年度尚未达到预期收益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
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2013年12月31日止,公司已支付仓储用地款和工程项目款21,533.90万元。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),许可珠海三期工程一阶段项目开展经营和8万吨级</p>									

	<p>油船、化工品船靠泊。珠海三期仓储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。</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>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>适用</p>
	<p>以前年度发生</p> <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>为避免因上述变故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。待其他相关部门批准后,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 12 月 31 日止,公司尚未使用的募集资金余额 1,006.15 万元,其中:募集资金 0.00 万元,募集资金专户存款利息(扣除银行手续费等的净额) 1,006.15 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、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	562,244,338.94	381,269,649.24	63,172,055.44	25,116,386.79	22,750,219.39
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	1,108.125 万美元	177,249,725.75	68,172,396.50	10,633,815.12	1,295,990.78	1,295,990.78
信威国际有限公司	子公司	投资	投资	1,100.35 万美元	256,321,091.44	68,948,332.52	0.00	6,687,075.45	6,161,066.14
珠海横琴新区恒投控股有限公司	子公司	投资	投资	7,000 万人民币	70,740,821.79	70,556,707.48	0.00	736,457.22	552,342.91
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 万人民币	10,012,867.94	10,011,745.71	0.00	11,222.34	10,100.11
武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司	子公司	仓储	石油化工产品的码头、仓储(含公共保税仓库)的建设与经营; 石油化工产品(不含成品油)的销售; 货物运输代理; 物流信息咨询服务, 供应链服务(国家有专项规定的项目经审批后或凭有效许可证方可经营)(涉及许可经营项目, 应取得相关部门许可后方可经	8,000 万人民币	69,592,689.29	16,947,918.23	0.00	-1,722,721.19	-739,975.49

			营)。						
珠海横琴新区恒基润业融资租赁有限公司	子公司	租赁	融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁资产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询和担保	4,000 万美元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

#### 主要子公司、参股公司情况说明

(1) 公司全资子公司扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司，注册资本5,267万美元，成立于2007年1月18日，经营范围：港口公用码头及仓储设施的建设；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。截止2014年12月31日，该公司总资产56,224.43万元，净资产38,126.96万元。

(2) 公司全资子公司恒基达鑫(香港)国际有限公司，注册资本1,108.125万美元，成立于2010年12月20日，经营范围：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。截止2014年12月31日，该公司总资产17,724.97万元，净资产6,817.24万元。

(3) 公司全资子公司信威国际有限公司，注册资本1,100.35万美元，公司于2011年5月12日通过非同一控制下企业合并取得，经营范围：投资。截止2014年12月31日，该公司总资产25,632.11万元，净资产6,894.83万元。

(4) 公司全资子公司珠海横琴新区恒投控股有限公司，注册资本7,000万人民币，成立于2012年7月17日，经营范围：资产管理；投资与开发。截止2014年12月31日，该公司总资产7,074.08万元，净资产7,055.67万元。

(5) 公司全资子公司珠海横琴新区恒基永盛实业投资有限公司，注册资本1,000万人民币，成立于2013年1月10日，经营范围：实业类投资；项目投资；商业批发、零售、贸易、进出口贸易。截止2014年12月31日，该公司总资产1,001.29万元，净资产1,001.17万元。

(6) 公司控股子公司湖北金腾兴实业有限公司，注册资本2,000万人民币，公司于2014年4月30日通过非同一控制下企业合并取得，经营范围：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。2015年2月10日，控股子公司湖北金腾兴实业有限公司完成了变更公司名称、注册资本和经营范围的工商登记手续，变更后更名为：武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司，注册资本变更为8,000万人民币，经营范围变更为：石油化工产品的码头、仓储（含公共保税仓库）的建设与经营；石油化工产品（不含成品油）的销售；货物运输代理；物流信息咨询服务，供应链服务（国家有专项规定的项目经审批后或凭有效许可证方可经营）（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。截止2014年12月31日，该公司总资产6,959.27万元，净资产1,694.79万元。

(7) 公司全资子公司珠海横琴新区恒基润业融资租赁有限公司，注册资本4,000万美元，成立于2014年11月18日，经营范围：融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁资产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询和担保。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司	设立全资子公司是公司实施发展战略的一项重要举措, 对公司未来发展具有积极推动意义, 有利于公司的多元化发展战略, 增强公司的发展后劲和实力。	公司以自有资金 2,650 万元收购武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司 (原湖北金腾兴实业有限公司) 70% 股权, 注册资本 8,000 万元。	投资设立全资子公司将有利于公司业务范围拓展, 提高市场开拓能力和服务水平, 优化经营结构。
珠海横琴新区恒基润业融资租赁有限公司	设立全资子公司是公司实施发展战略的一项重要举措, 对公司未来发展具有积极推动意义, 有利于公司的多元化发展战略, 增强公司的发展后劲和实力。	子公司恒基达鑫 (香港) 国际有限公司以自有资金在广东省珠海市横琴新区设立, 注册资本 4,000 万美元。	投资设立全资子公司将有利于公司业务范围拓展, 提高市场开拓能力和服务水平, 优化经营结构。

## 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。

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 八、公司未来发展的展望

### (一) 行业竞争格局

2014年, 受周边市场的影响, 公司长期租用储罐客户减少、部分客户的货物年周转量下降以及客户对储罐罐容的需求不稳定。珠海和扬州石化仓储企业的新建储罐罐容在不断增加并陆续投入使用, 使得罐容需求减小与供给增大的矛盾越来越突出, 公司在招商方面存在较大的压力。

### (二) 发展战略

公司制定了“未来将继续立足于石化仓储物流行业, 不断拓展公司业务区域, 延伸产业链条, 逐步实现公司业务多样化”战略目标。

2014年, 公司立足于石化仓储主业, 投资扩大了珠海和扬州库区的罐容, 收购控股金腾兴公司, 将主业拓展到武汉市, 开始了跨地区的扩张, 日后将研究探索上下游相关产业, 寻求实业投资的利润增长点, 同时将拓展新业务, 补足主业发展的局限性, 逐步实现公司跨地区、上下游产业链、主业和其他业务多样发展, 不断提高公司的盈利能力, 推动公司的稳定长远发展。

### (三) 经营计划

根据公司的战略规划, 公司在2015年度将继续完善公司治理, 加强人力资源和安全生产等管理水平, 努力招商, 稳妥投资, 以保证营业收入的稳定增长。为此, 重点做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、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。

## 3、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，特别是募投资金的使用管理。公司审计部是遵章守纪的典范，将按程序强化对各部门执行规章制度情况的监督检查。

## 4、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，库区要从管理细节入手，做到精细管理，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。

## 5、积极稳妥地推动投资发展

从公司长远发展考虑，在投资公司主营业务项目的同时，认真做好跨地区和上下游产业的项目调研，采取并购、参股或其他投资方式，积极稳妥地开展投资。

## 6、人力资源发展计划

公司将继续秉承“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。

### （四）保证日常经营、在建投资项目及投资的资金需求

公司募集资金按照承诺投资内容逐步投入到募投项目中，截至报告期末，公司累计投入募集资金额为45,562.97万元，募集资金账户总计剩余募集资金1,006.15万元。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3,000万股，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，满足公司的资金需求，促进公司的长远发展。

公司为满足后续经营和发展的需要，可通过上述融资方式或其他方式进行融资，确保公司发展的后劲和实力。

### （五）经营中存在的风险

#### 1、人力资源流失的风险

作为国内专业的石化仓储企业，公司的稳定发展依赖于德才兼备的管理、营销和技术人才。公司奉行“以人为本”的选人、用人方针，通过提供有竞争力的薪酬、福利和建立公平的竞争晋升机制，全面创造开放、协作的企业文化和工作氛围来吸引人才、留住人才。但随着市场竞争的加剧和公司新项目、新业务的迅速推进，公司对人才的需求将大量增加。如果公司的核心人才严重流失、公司无法吸引优秀的人才加入，将对公司的长期发展造成不利的影响。

#### 2、生产的安全风险

公司的主营业务是石化产品的装卸和仓储，库区存储的货品大多是易燃、易爆或有毒、腐蚀性的高等级危险品，若存在操作失误、设备故障或雷击、台风等不可抗力等因素，可能导致事故的发生，影响公司的正常运作。

### 3、客户需求降低的风险

因石化化工产品仓储市场需求的变化,存在客户对储罐罐型需求与公司现有储罐罐型不匹配的情况。受国内外宏观经济环境影响,当地化工厂原料仓储客户的需求下降,国际贸易客户的市场运作放缓,对储罐需求降低,个别客户不再续租,已影响营业收入。

### 4、市场竞争加剧的风险

近年来,珠海和扬州地区仓储企业的新建罐容在不断增加,储罐供给的增大使客户的选择性变大,仓储企业之间的竞争加剧,对维持和拓展客户带来很大的压力,客户降价已造成营业收入下降。

展望2015年,机遇大于挑战、希望大于困难,公司将继续按照“安全健康、顾客满意、保护环境、持续发展、抓住机遇、再接再厉、做大做强”的经营方针,在做好主业的基础上,扩大市场业务地域、延伸业务链条、实现公司在全国范围内的跨地域多业务的发展。

## 九、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

## 十、与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

财政部于 2014 年修订及新颁布的准则,本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则:

《企业会计准则—基本准则》(修订)、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》(修订)、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》(修订)、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》(修订)、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》(修订)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(修订)、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

本公司根据新颁布及修订的企业会计准则对相关会计政策进行了调整,本报告期会计政策变更追溯调整的影响金额如下:

准则名称	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金额	
	项目名称	影响金额 增加+ / 减少-
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》(修订)	其他综合收益	4,452,168.67
	外币报表折算差额	-4,452,168.67
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》(修订)	递延收益	6,079,242.10
	其他流动负债	-6,079,242.10

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本期本公司以自有资金 2,650 万元于 2014 年 4 月 30 日收购湖北金腾兴实业有限公司(现已更名为武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司)70% 股权,于 2014 年 4 月 30 日办理工商设立登记手续,并取得注册号为 440003000007799 号《企业法人营业执照》,

该公司注册资本为8,000万元，本公司占5,600万元，占注册资本的70%。本公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

本期本公司之子公司恒基达鑫(香港)国际有限公司设立珠海横琴新区恒基润业融资租赁有限公司，于2014年11月18日办理工商设立登记手续，并取得注册号为440003490001297号《企业法人营业执照》，该公司注册资本为4,000万美元，恒基达鑫(香港)国际有限公司出资4,000万美元，占注册资本的100%。本公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

### 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司严格按照公司章程、《关于未来三年股东回报规划（2014-2016）》的规定、承诺进行利润分配，给予投资者合理的投资回报，为投资者提供分享经济增长成果的机会。公司现金分红达到“公司在未分配利润为正的情况下，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。”的规定标准。

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：	不适用

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

#### 1、2014年度利润分配预案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2014年母公司实现的净利润38,101,558.03元。根据《公司章程》的规定，按母公司2014年实现净利润的10%提取法定盈余公积金3,810,155.80元，加上年初未分配利润194,265,294.96元，减去已分配2013年现金股利3,600,000.00元和送红股12,000,000.00元，截至2014年12月31日可供股东分配利润为212,956,697.19元，资本公积金为368,922,128.63元。

2014年度利润分配的预案：以截止2014年12月31日公司总股本240,000,000股为基数，每10股派发现金红利0.5元（含税），本次利润分配总额为12,000,000元，剩余未分配利润自动滚存入可供股东分配利润。

上述议案尚需2014年度股东大会审议通过。

#### 2、2013年度利润分配方案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司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191,938,922.53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219,147,774.85元；公司年末资本公积余额477,527,382.03元。

以2013年12月31日总股本120,000,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.3元（含税），共计派发现金红利3,600,000元，资本公积转增股本108,000,000元。

### 3、2012年度利润分配方案

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2012年度实现归属上市公司股东的净利润64,101,456.90元，其中母公司2012年度实现净利润54,385,153.13元。根据公司章程规定，按母公司2012年度净利润10%提取法定盈余公积5,438,515.31元，加上期初未分配利润144,165,100.44元，减去已分配2011年红利12,000,000元，本年度实际可供股东分配利润为181,111,738.26元；公司年末资本公积余额476,922,128.63元。

以2012年12月31日总股本120,000,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利1.50元（含税），共计派发现金红利18,000,000元。

### 公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	12,000,000.00	44,338,927.47	27.06%	0.00	0.00%
2013年	3,600,000.00	48,670,358.62	7.40%	0.00	0.00%
2012年	18,000,000.00	64,101,456.90	28.08%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	0.50
每10股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	240,000,000
现金分红总额（元）（含税）	12,000,000.00
可分配利润（元）	212,956,697.19
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>2015年3月31日，经本公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于2014年度利润分配的预案》：经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2014年母公司实现的净利润38,101,558.03元。根据《公司章程》的规定，按母公司2014年实现净利润的10%提取法定盈余公积金3,810,155.80元，加上年初未分配利润194,265,294.96元，减去已分配2013年现金股利3,600,000.00元和送红股12,000,000.00元，截至2014年12月31日可供股东分配利润为212,956,697.19元，资本公积金为368,922,128.63元。2014年度利润分配的预案：以截止2014年12月31日公司总股本240,000,000股为基数，每10</p>	

股派发现金红利 0.5 元（含税），本次利润分配总额为 12,000,000 元，剩余未分配利润自动滚存入可供股东分配利润。

上述议案尚需 2014 年度股东大会审议通过。

## 十五、社会责任情况

适用  不适用

保障股东特别是中小股东的利益，维护债权人的合法权益，是公司最基本的社会责任。公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，建立了以公司章程为基础的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障全体股东及债权人的权益。

公司按照国家法律法规的规定，制定和完善了安全生产、环境保护、资源节约、服务质量管理、员工权益保护等方面的相关制度，结合公司实际情况，建立健全了严格的安全生产管理体系、操作规范和应急预案，建立了废料回收和循环利用制度，建立了高级管理人员与员工薪酬的正常增长机制，有效地履行了各项社会责任，切实做到了经济效益与社会效益、短期效益与长远利益、自身发展与社会发展的相互协调，实现了企业与员工、企业与社会、企业与环境的健康和谐发展。

公司认为企业竞争最终是文化的竞争，是人才的竞争。公司进一步深化和丰富“以人为本”的企业文化的内涵，将思维理念、工作理念和经营理念细化到各项工作中。公司注重在竞争中选拔人才、使用人才，关心、爱护、信任人才。公司加大考核奖励力度，充分调动员工的积极性，切实做好员工的后勤服务工作。

公司认为创造“一流的服务”模式才是企业的立足之本、生存之源，为客户提供优质的服务，是公司稳健与长期发展的必要条件。

“保护环境、绿色港口”是公司的经营理念之一，以“低消耗、低排放、高效率”的循环经济模式为要求，充分履行企业的社会责任。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、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）
2014年09月03日	公司会议室	实地调研	机构	招商基金管理有限公司 招商证券股份有限公司 天弘基金管理有限公司 海富通基金管理有限公司	公司2014年半年报营业收入、投资事项进展情况及后续规划（未提供资料）
2014年09月04日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安证券研究所	公司业绩、子公司产能、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、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。

### 二、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。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 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-16.32万元	-0.37%	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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 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、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 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）								
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
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
扬州恒基达鑫国际 化工仓储有限公司	2013年02 月05日	24,000	2013年07月 12日	10,000	连带责任保 证	2013年8月 1日起至 2016年7月 31日	否	否
珠海横琴新区恒投 控股有限公司	2013年02 月05日	--	--	--	连带责任保 证	--	不适用	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	--	--	--	连带责任保 证	--	不适用	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	12,000	连带责任保 证	2013年7月 22日起至	是	否

						2014 年 11 月 29 日		
恒基达鑫(香港)国际有限公司	2014 年 6 月 5 日	7,000	2014 年 10 月 30 日	6,000	连带责任保证	2014 年 10 月 31 日至 2015 年 10 月 31 日	否	否
恒基达鑫(香港)国际有限公司	2014 年 12 月 18 日	10,000	2014 年 12 月 25 日	3,530	连带责任保证	2014 年 12 月 29 日起至 2015 年 12 月 24 日	否	否
扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司	2014 年 12 月 18 日	8,000	截至报告期未签署协议	--	连带责任保证	--	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			25,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				9,530
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			49,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				19,530
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)			25,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				9,530
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			49,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				19,530
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				21.97%				
其中:								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				<p>公司为全资子公司扬州恒基达鑫在招商银行深圳龙岗支行的授信额度人民币 1 亿元提连带责任保证, 符合公司正常经营的需要。该子公司生产经营正常, 未发生过贷款逾期未还事项, 担保风险可控。本报告期末, 公司为该子公司提供的担保额度为 24,000 万元, 实际担保金额为 10,000 万元。</p> <p>公司为全资子公司恒基达鑫 (香港) 国际有限公司在澳门永隆银行共计 1 亿元港元的流动资金贷款提供连带责任保证, 符合公司正常经营的需要。该子公司生产经营正常, 未发生过贷款逾期未还事项, 担保风险可控。本报告期末, 公司为该子公司提供的担保额度为 10,000 万元, 实际担保金额为 3,530 万元。</p> <p>公司为全资子公司恒基达鑫 (香港) 国际有限公司在交通银行澳门分行共计 1,000 万美元的流动资金贷款提供连带责任保证, 符合公司正常经营的需要。该子公司生产经营正常, 未发生过贷款逾期未还事项, 担保风险可控。本报告期末, 公司为该子公司提供的担保额度为 7,000 万元, 实际担</p>				

	保金额为 6,000 万元。
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### （1）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 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、承诺事项履行情况

### 1、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

承诺事由	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	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	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。		长期有效	报告期内，承诺人履行了承诺内容。

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（2014-2016）（一）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。（二）公司利润分配条件和比例：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。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。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%；（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%；（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%。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。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>	2014 年 06 月 24 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。
	公司	<p>关于使用部分超募资金归还银行借款的承诺:1、公司最近十二个月内未进行证券投资等高风险投资；2、公司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</p>	2013 年 02 月 02 日	2013 年 3 月 5 日至 2014 年 3 月 4 日	履行完毕

		券投资等高风险投资。			
	公司控股股东 珠海实友化工 有限公司	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过公司总股本的 5%。	2013 年 12 月 13 日	2013 年 12 月 16 日 至 2014 年 6 月 15 日	履行完毕
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				

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	33
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	杜小强、黄志伟

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十一、监事会、独立董事（如适用）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

## 十二、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。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、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，满足公司稳定发展的需求。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》，2015年2月6日，公司非公开发行A股股票的申请通过了中国证监会发行审核委员会的审核，目前，公司尚未收到中国证监会的书面核准文件，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）、2015年2月7日公司公告《关于非公开发行A股股票获得中国证监会发审会审核通过的公告》（公告编号：2015-006）。

2014年8月26日公司与内蒙古安洁天然气有限公司及其股东贡瑞林、张丽韞、赵新利签署了《战略合作框架协议》，就共同开展LNG加气站、液化工厂、汽车改造厂等项目达成合作意向。本次签署的协议属于意向性协议，合作事项尚待进一步协商和落实，其具体实施进度和合作内容存在不确定性。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：2014-062）。

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>）。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

2012年6月30日，公司2012年第二次临时股东大会逐项审议并通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于发行公司债券方案的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会在有关法律法規规定范围内全权办理本次发行公司债券相关事宜的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付本息时采取相应措施的议案》，计划发行的公司债券票面总额不超过3亿元人民币，本次发行债券的股东大会决议有效期为自股东大会批准之日起二十四个月。

发行公司债券的相关议案获股东大会批准后，根据央行调整利率情况及公司融资实际情况等，公司一直未启动公司债的发行申报工作。考虑目前公司经营、投资发展的实际需求，鉴于公司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，且公司股东大会对发行公司债券的相关决议有效期将于2014年6月28日到期，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。

## 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	2,250,000	2,256,825	4,506,825	4,506,825	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	2,250,000	2,256,825	4,506,825	4,506,825	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	2,250,000	2,256,825	4,506,825	4,506,825	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	105,750,000	-2,256,825	115,493,175	235,493,175	98.12%
1、人民币普通股	120,000,000	100.00%	0	11,775,000	105,750,000	-2,256,825	115,493,175	235,493,175	98.12%
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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

### 2、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。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	15,795	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	14,603	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	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	528,000,000	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	质押	4,500,000
珠海天拓实业有限公司	境内非国有法人	2.13%	5,120,000	2,470,000		5,120,000		
中国光大银行股份有限公司—国投瑞银景气行业证券投资基金	其他	0.83%	1,999,930	1,999,930		1,999,930		
于永洲	境内自然人	0.60%	1,447,296	1,447,296		1,447,296		
夏立	境内自然人	0.42%	1,001,498	1,001,498		1,001,498		
杜远翔	境内自然人	0.38%	900,000	900,000		900,000		
王文戈	境内自然人	0.36%	870,671	870,671		870,671		
孟庆萍	境内自然人	0.33%	800,000	800,000		800,000		
中国农业银行股份有限公司—博时创业成长股票型证券投资基金	其他	0.33%	789,918	789,918		789,918		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
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					
珠海天拓实业有限公司	5,120,000	人民币普通股	5,120,000					
中国光大银行股份有限公司—国投瑞银景气行业证券投资基金	1,999,930	人民币普通股	1,999,930					
张辛聿	1,500,000	人民币普通股	1,500,000					
于永洲	1,447,296	人民币普通股	1,447,296					
夏立	1,001,498	人民币普通股	1,001,498					
杜远翔	900,000	人民币普通股	900,000					
王文戈	870,671	人民币普通股	870,671					

孟庆萍	800,000	人民币普通股	800,000
中国农业银行股份有限公司一博时创业成长股票型证券投资基金	789,918	人民币普通股	789,918
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 10 名普通股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		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
珠海实友化工有限公司	王青运	1998 年 07 月 09 日	70793037-5	5000 万元	以化工产品贸易为主，从事进出口业务。
未来发展战略	2014 年，贸易量较上一年有提高，经营较稳健，财务状况较好，现金流稳定。在未来的经营计划中，珠海实友化工有限公司将继续积极开展化工品贸易业务，适时向其他产业发展。				
经营成果、财务状况、现金流等	财务状况较好，现金流稳定，整体经营较为稳健。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

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。

## 3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王青运	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	曾任上海得鑫实业有限公司监事，扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司监	

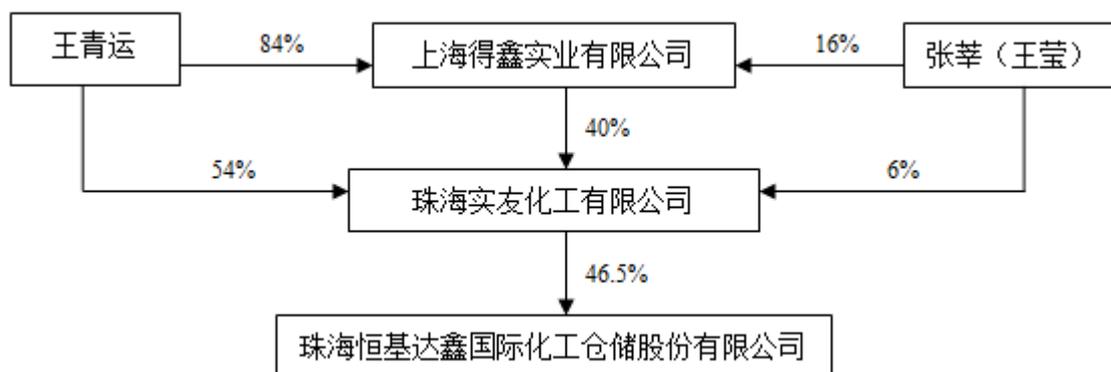
	事，珠海实友化工有限公司总经理；现任珠海实友化工有限公司董事长，上海得鑫实业有限公司执行董事，信威国际有限公司董事，恒基达鑫（香港）国际有限公司董事，珠海横琴新区恒投控股有限公司执行董事，珠海恒基达鑫投资有限公司执行董事，珠海横琴新区运达投资有限公司执行董事，公司董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
张辛聿	3,000,000	2.50%	3,000,000	2.50%	2014 年 01 月 07 日	2014 年 01 月 07 日

其他情况说明

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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）
王青运	董事长	现任	女	62	2014年03月21日	2017年03月20日	0	0	0	0
程文浩	董事	现任	男	69	2014年03月21日	2017年03月20日	0	0	0	0
朱荣基	董事	现任	男	61	2014年03月21日	2017年03月20日	0	0	0	0
陈彩媛	董事	现任	女	52	2014年03月21日	2017年03月20日	0	9,100	0	9,100
郑欢雪	独立董事	现任	男	47	2014年03月21日	2017年03月20日	0	0	0	0
徐卫东	独立董事	现任	男	59	2014年03月21日	2017年03月20日	0	0	0	0
姜景国	独立董事	现任	男	43	2014年03月21日	2017年03月20日	0	0	0	0
高绍丹	监事会主席	现任	女	40	2014年03月21日	2017年03月20日	0	0	0	0
朱海花	监事	现任	女	34	2014年03月21日	2017年03月20日	0	0	0	0
田家刚	监事	现任	男	40	2014年03月21日	2017年03月20日	0	0	0	0
张辛聿	总经理	现任	男	35	2014年03月21日	2017年03月20日	0	6,000,000	0	6,000,000
苏清卫	副总经理 董事会秘书	现任	男	46	2014年03月21日	2017年03月20日	0	0	0	0
邹郑平	副总经理	现任	男	52	2014年03月21日	2017年03月20日	0	0	0	0
李立瑾	财务负责人	离任	女	41	2014年03月21日	2015年02月28日	0	0	0	0
叶伟明	独立董事	离任	男	51	2011年03月21日	2014年03月20日	0	0	0	0

翟占江	独立董事	离任	男	48	2011年03月21日	2014年03月20日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	6,009,100	0	6,009,100

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事：

王青运：曾任上海得鑫实业有限公司监事，扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司监事，珠海实友化工有限公司总经理，珠海恒基达鑫投资有限公司执行董事；现任珠海实友化工有限公司董事长，上海得鑫实业有限公司执行董事，信威国际有限公司董事，恒基达鑫（香港）国际有限公司董事，珠海横琴新区恒投控股有限公司执行董事，珠海横琴新区运达投资有限公司执行董事，珠海横琴新区恒基润业融资租赁有限公司监事，公司董事长。

朱荣基：曾任珠海实优贸易有限公司董事、总经理，珠海市新永鑫企业策划有限公司董事、总经理，珠海实友化工有限公司副总经理；现任珠海实友化工有限公司董事、总经理，公司董事。

陈彩媛：曾任公司监事会主席；现任珠海天拓实业有限公司董事长，扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司董事，公司董事。

程文浩：曾任珠海市新永鑫企业策划有限公司董事长；现任乌鲁木齐新永鑫股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司董事，珠海横琴新区恒基永盛实业投资有限公司执行董事，武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司董事，公司董事。

郑欢雪：曾任上海慧地企业策划有限公司执行董事，意投资有限公司合伙人，力合股份有限公司独立董事。现任广东世爱嘉商业有限公司副总经理，广东宝莱特医用科技股份有限公司、珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司、海南康芝药业股份有限公司独立董事，公司独立董事。

徐卫东：曾任吉林大学法学院院长，吉林紫金药业股份有限公司独立董事。现任吉林大学法学院教授，格力地产股份有限公司独立董事，麦达斯控股公司独立非执行董事，公司独立董事。

姜景国：曾任珠海万力达电气股份有限公司董事、副总经理、董秘、财务总监，现任珠海万力达电气自动化有限公司董事、副总经理、财务总监，珠海万力达投资有限公司董事、总经理，商南县青山矿业有限责任公司董事，北京中拓百川投资有限公司董事，公司独立董事。

### 2、监事：

高绍丹：曾任珠海百智科技有限公司监事，珠海实友化工有限公司监事，公司监事；现任珠海实友化工有限公司财务负责人，珠海恒基达鑫投资有限公司监事，珠海横琴新区运达投资有限公司监事，珠海横琴新区恒投控股有限公司监事，公司监事会主席。

朱海花：曾任珠海新恒鑫咨询服务公司监事；现任珠海横琴新区恒基永盛实业投资有限公司监事，公司证券事务代表、公司职工代表监事。

田家刚：现任扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司监事，公司审计部负责人，公司职工代表监事。

### 3、高级管理人员：

张辛聿：曾任上海得鑫实业有限公司执行董事，珠海恒基达鑫投资有限公司执行董事、总经理，珠海横琴新区运达投资有限公司执行董事、总经理；现任珠海实友化工有限公司董事，扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司董事长，信威国际有限公司董事，恒基达鑫（香港）国际有限公司董事，珠海横琴新区恒基永盛实业投资有限公司总经理，武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司董事长，珠海横琴新区恒基润业融资租赁有限公司执行董事，本公司总经理。

苏清卫：曾工作于SGS通标标准技术服务有限公司；现任珠海横琴新区荣通股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，珠海横琴新区恒投控股有限公司总经理，珠海横琴新区恒基润业融资租赁有限公司总经理，武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司董事，公司副总经理、董事会秘书。

邹郑平：曾任扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司总经理；现任公司副总经理。

#### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王青运	珠海实友化工有限公司	董事长	2010年07月06日	--	否
朱荣基	珠海实友化工有限公司	董事	2008年07月04日	--	是
	珠海实友化工有限公司	总经理	2011年01月11日	--	
程文浩	乌鲁木齐新永鑫股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2012年09月24日	--	否
陈彩媛	珠海天拓实业有限公司	董事长	1995年03月28日	--	否
高绍丹	珠海实友化工有限公司	财务负责人	2009年02月27日	--	是
张辛聿	珠海实友化工有限公司	董事	2010年07月06日	--	否
在股东单位任职情况的说明	珠海实友化工有限公司为公司的控股股东，珠海天拓实业有限公司、原珠海市新永鑫企业策划有限公司变更注册信息后的乌鲁木齐新永鑫股权投资合伙企业（有限合伙）均为公司发起人股东。				

#### 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王青运	上海得鑫实业有限公司	执行董事	2013年06月28日	--	否
	恒基达鑫（香港）国际有限公司	董事	2010年12月20日	--	否
	珠海横琴新区恒投控股有限公司	执行董事	2012年07月17日	--	否
	信威国际有限公司	董事	2011年05月12日	--	否
	珠海恒基达鑫投资有限公司	执行董事	2013年06月13日	2014年07月16日	否
	珠海横琴新区运达投资有限公司	执行董事	2013年06月08日	--	否
	珠海横琴新区恒基润业融资租赁有限公司	监事	2014年11月18日	--	否
程文浩	扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司	董事	2011年05月12日	--	否
	珠海横琴新区恒基永盛实业投资有限公司	执行董事	2013年01月10日	--	否
	武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司	董事	2014年04月14日	--	否
陈彩媛	扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司	董事	2012年07月02日	--	否

	司				
郑欢雪	广东世爱嘉商业有限公司	副总经理	2013年09月01日	--	是
	力合股份有限公司	独立董事	2011年05月13日	2014年05月13日	是
	广东宝莱特医用科技股份有限公司	独立董事	2013年12月30日	2016年12月30日	是
	海南康芝药业股份有限公司	独立董事	2013年12月27日	2016年12月27日	是
	珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司	独立董事	2013年11月19日	2016年11月19日	是
徐卫东	吉林大学法学院	法学院教授	1982年02月01日	--	是
	格力地产股份有限公司	独立董事	2012年09月25日	2015年09月24日	是
	麦达斯控股公司	独立非执行董事	2010年03月17日	2019年03月16日	是
姜景国	珠海万力达电气自动化有限公司	董事、 副总经理	2014年09月01日	--	是
	珠海万力达电气股份有限公司	董事、副经理、 董秘、财务总监	2003年10月1日	2014年09月31日	是
	珠海万力达投资有限公司	董事、总经理	2008年11月01日	--	否
高绍丹	珠海恒基达鑫投资有限公司	监事	2010年01月06日	--	否
	珠海横琴新区运达投资有限公司	监事	2013年01月07日	--	否
	珠海横琴新区恒投控股有限公司	监事	2012年07月17日	--	否
朱海花	珠海横琴新区恒基永盛实业投资有限公司	监事	2013年01月10日	--	否
田家刚	扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司	监事	2012年06月07日	--	否
苏清卫	珠海横琴新区恒投控股有限公司	总经理	2012年07月17日	--	否
	武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司	董事	2014年04月14日	--	否
	珠海横琴新区恒基润业融资租赁有限公司	总经理	2014年11月27日	--	否
在其他单位任职情况的说明	扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司、恒基达鑫（香港）国际有限公司、珠海横琴新区恒投控股有限公司、珠海横琴新区恒基永盛实业投资有限公司为公司全资子公司，武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司为公司控股子公司，信威国际有限公司、珠海横琴新区恒基润业融资租赁有限公司为公司全资孙公司。				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### 1、报酬的决策程序

公司按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、公司章程及公司《高管人员薪酬及考核管理制度》执行。

#### 2、报酬确定依据

在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的制度规定领取薪酬。

### 3、报酬的实际支付情况

公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据按时支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
王青运	董事长	女	62	现任	57.28	0	57.28
程文浩	董事	男	69	现任	45.02	0	45.02
朱荣基	董事	男	61	现任	0	13.78	13.78
陈彩媛	董事	女	52	现任	0	0	0
郑欢雪	独立董事	男	47	现任	6	0	6.00
徐卫东	独立董事	男	55	现任	4.70	0	4.70
姜景国	独立董事	男	42	现任	4.70	0	4.70
高绍丹	监事会主席	女	39	现任	0	12.84	12.84
朱海花	监事	女	34	现任	19.88	0	19.88
田家刚	监事	男	39	现任	15.40	0	15.40
张辛聿	总经理	男	35	现任	40.29	0	40.29
苏清卫	副总经理、董事会秘书	男	46	现任	40.63	0	40.63
邹郑平	副总经理	男	52	现任	39.03	0	39.03
李立瑾	财务负责人	女	41	离任	26.09	0	26.09
叶伟明	独立董事	男	51	离任	1.50	0	1.50
翟占江	独立董事	男	48	离任	1.50	0	1.50
合计	--	--	--	--	302.02	26.62	328.64

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

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。
李立瑾	财务负责人	离任	2015 年 02 月 28 日	个人原因离职

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

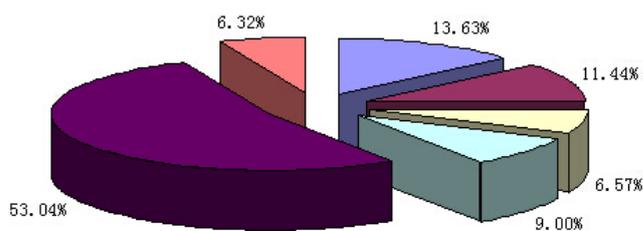
报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员等无变动情况。

## 六、公司员工情况

截止2014年12月31日，公司员工总人数为411人。

### 1、专业构成

专业	人数（人）	比例（%）
专业技术人员	56	13.63
商务人员	47	11.44
行政人员	27	6.57
消防安全人员	37	9.00
生产人员	218	53.04
后勤人员	26	6.32
合计	411	100

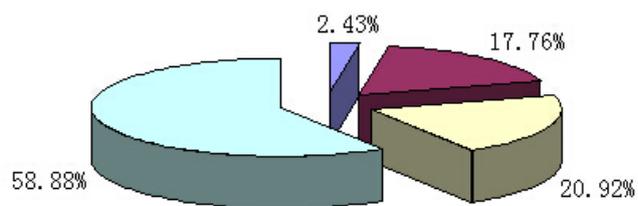


■ 专业技术人员56人	■ 商务人员47人	■ 行政人员27人
■ 消防安全人员37人	■ 生产人员218人	■ 后勤人员26人

### 2、教育程度

学历	人数（人）	比例（%）
硕士以上	10	2.43

本科	73	17.76
大专	86	20.92
其它	242	58.88
合计	411	100



■ 硕士以上10人 ■ 本科73人 ■ 大专86人 ■ 其它242人

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步规范公司运作，提高治理水平。

报告期内，公司整体运作规范，独立性强，信息披露规范，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

报告期内，公司制订/修订的各项制度名称及披露情况如下：

序号	制度名称	披露日期
1	公司章程	2014年2月27日
2	股东大会议事规则	2014年2月27日
3	董事会议事规则	2014年2月27日
4	总经理工作细则	2014年2月27日
5	对外投资管理制度	2014年2月27日
6	风险投资管理制度	2014年2月27日
7	理财业务管理制度	2014年2月27日
8	对外担保管理制度	2014年2月27日
9	公司章程	2014年4月12日
10	投资者投诉处理工作制度	2014年4月12日

#### 1、股东与股东大会

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、公司章程和公司《股东大会议事规则》等有关规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开，并邀请见证律师进行现场见证。

#### 2、公司与控股股东

公司控股股东行为规范，对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立完整的业务及自主经营能力，与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务方面做到完全分开，公司董事会、监事会和内部经营机构能够独立运作。公司与控股股东的关联交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司也没有为控股股东及其子公司提供的情形。

#### 3、董事与董事会

公司严格按照《公司法》、公司章程规定的选聘程序选举董事，现有董事7名，其中独立董事3名（会计专业1名，法律专业1名），董事会的人数及人员构成符合法律法规和公司章程的要求。公司全体董事能够依据《中小企业板上市公司董事行为指引》、公司《董事会议事规则》、公司《独立董事工作制度》等要求勤勉尽职的开展工作，依法行使职权，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。未出现越权行使股东大会权力的行为，也未出现越权干预监事会运作和经营管理层的行为。公司董事会下设各专门委员会尽职尽责，大大提高董事会运作效率。

#### 4、监事与监事会

公司监事会在《公司法》、公司章程和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权，建立了《监事会议事规则》；公司监事会由3名监事组成，其中2名为职工代表监事。监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督；对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表意见，维护公司和全体股东的利益。

#### 5、绩效评价和激励约束机制

公司建立了公正、透明、有效的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，制定有《高管人员薪酬及考核管理制度》，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

#### 6、相关利益者

公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，积极关注所在地区环境保护、公益事业等问题，重视社会责任，充分尊重和维护职工、债权人等利益相关者的合法权利，加强与各方的沟通和合作，共同推动公司持续、健康地发展。

#### 7、信息披露与透明度

公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规以及《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，确保所有投资者公平获取公司信息，借助电话、网络平台回答投资者咨询。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司严格按照法律法规、规范性文件及公司《信息披露事务管理制度》、《内幕信息保密及知情人管理制度》的规定，及时、积极地做好内幕信息保密和登记管理工作，尽量将内幕信息知情人控制在最小范围内，同时不定期对内幕信息知情人进行培训和保密提示，有效地防范了泄露内幕信息及利用内幕信息交易等行为。报告期内，未发现公司持股 5% 以上的股东、董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，亦未发生短线交易公司股票的行为。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 03 月 20 日	1、《2013 年度董事会工作报告》 2、《2013 年度监事会工作报告》 3、《2013 年度报告及其摘要》 4、《2013 年度财务决算报告》 5、《2013 年度利润分配及资本公积金转增股本的方案》 6、《关于续聘审计机构的议案》 7、《关于董事会换届选举的议案》 8、《关于监事会换届选举的议案》 9、《关于修订公司章程的议案》 10、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》 11、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》 12、《关于修订〈对外投资管理制度〉的议案》 13、《关于制订〈风险投资管理制度〉的议案》 14、《关于制订〈理财业务管理制度〉的议案》 15、《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》	审议通过 全部议案	2014 年 03 月 21 日	公告编号（2014-026）、《2014 年年度股东大会决议公告》刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 09 日	1、《关于修订〈公司章程〉的议案》 2、《关于修订〈募集资金管理办法〉的议案》 3、《关于公司购买理财产品的议案》	审议通过 全部议案	2014 年 01 月 10 日	公告编号（2014-004）、《2014 年第一次临时股东大会决议公告》刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 04 月 28 日	1、《关于修订〈公司章程〉的议案》	审议通过 全部议案	2014 年 04 月 29 日	公告编号（2014-037）、《2014 年第二次临时股东大会决议公告》刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

2014 年第三次临时股东大会	2014 年 06 月 24 日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、《关于公司符合向特定对象非公开发行 A 股股票条件的议案》</li> <li>2、《公司 2014 年度非公开发行 A 股股票方案》</li> <li>3、《公司 2014 年度非公开发行 A 股股票预案》</li> <li>4、《公司前次募集资金使用情况报告》</li> <li>5、《公司 2014 年度非公开发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告》</li> <li>6、《关于公司 2014 年度非公开发行 A 股股票构成关联交易的议案》</li> <li>7、《关于公司建立募集资金专项存储账户的议案》</li> <li>8、《关于公司与珠海实友化工有限公司签署附条件生效的股份认购协议的议案》</li> <li>9、《关于公司与珠海横琴新区恒荣润业股权投资合伙企业（有限合伙）签署附条件生效的股份认购协议的议案》</li> <li>10、《关于公司与珠海横琴新区荣通股权投资合伙企业（有限合伙）签署附条件生效的股份认购协议的议案》</li> <li>11、《关于公司与深圳市华信创业投资有限公司签署附条件生效的股份认购协议的议案》</li> <li>12、《关于公司与深圳鹏万里资本管理有限公司签署附条件生效的股份认购协议的议案》</li> <li>13、《关于公司与乔通签署附条件生效的股份认购协议的议案》</li> <li>14、《关于公司与孔莹签署附条件生效的股份认购协议的议案》</li> <li>15、《公司未来三年股东回报规划（2014—2016）》</li> <li>16、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行 A 股股票具体事宜的议案》</li> <li>17、《关于公司向银行申请 2.9 亿元授信额度的议案》</li> </ol>	审议通过全部议案	2014 年 06 月 25 日	公告编号（2014-047）、《2014 年第三次临时股东大会决议公告》刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
-----------------	------------------	---	----------	------------------	---

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
叶伟明	3	1	2	0	0	否
翟占江	3	1	2	0	0	否
郑欢雪	11	4	7	0	0	否
徐卫东	8	3	5	0	0	否
姜景国	8	3	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事对完善公司内部控制体系及提高信息披露质量提出了更高的要求，部分建议已列入了董事会议案。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会四个专门委员会。各专门委员会依据公司董事会所制定的工作规程规定的职权范围运作，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考。2014年度履职情况如下：

#### 1、董事会审计委员会履职情况

报告期内，提议聘请外部审计机构；监督公司的内部审计制度及其实施；负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司内控制度，对重大关联交易进行审计；对于公司治理有关的制度制定、修订工作提出建议，并对公司高级管理人员执行董事会决议情况进行有效监督，定期开展公司治理情况自查和督促整改等。

#### 2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，审查高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评；监督公司薪酬制度执行情况等。

### 3、董事会提名委员会履职情况

报告期内，对董事长、总经理、副总经理、董事会秘书和财务负责人选进行审查并提出建议。

### 4、董事会战略委员会履职情况

报告期内，对年度内的对外投资事项进行了讨论和分析，提出意见及建议。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立性：公司主要从事石化产品的码头装卸及仓储服务，公司控股股东及实际控制人控制的其它关联企业目前均未从事相关的业务。公司具有完全独立的业务运作系统，同时主营业务收入和利润不依赖与控股股东及其它关联方的关联交易。

2、人员独立性：公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、公司章程的有关规定产生；公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立；公司总经理、副总经理、董事会秘书及财务负责人在公司工作并领取薪酬，没有在控股股东担任除董事以外的其他职务和领取报酬。

3、资产独立性：公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、码头、仓储设施、机器设备，具有独立的采购和销售系统。控股股东、实际控制人及其所控制的其它企业不存在占用公司的资金、资产和其它资源的情况。

4、机构独立性：公司建立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，建立了符合公司自身发展需求、符合公司实际情况的独立、完整的经营管理机构，该等机构依照公司章程和内部管理制度体系独立行使自己的职权。公司自设立以来，生产经营和办公机构完全独立，不存在与控股股东混合经营的情形。

5、财务独立性：公司设立了独立的财务部门，配备专职财务人员，相关人员均未在任何其他单位兼职。根据现行会计制度及相关法规，结合公司实际情况，公司制定了规范、独立的财务会计制度，并建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策。公司已开设单独的银行账户，未与控股股东及其他关联方共用账户。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，与控股股东及其他关联方无混合纳税现象。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据年度财务预算、生产经营指标、管理目标的完成情况，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核，将工作绩效与其收入直接挂钩，绩效考核体系完善。为了加快公司发展，促进公司的规范运作，增强公司高级管理人员的诚信意识、责任意识，提升公司治理水平，建立和健全年薪绩效评价和激励、约束机制，最大限度地调动公司高级管理人员的积极性及创造性，争取公司各项经济指标的完成，维护广大投资者的根本利益，公司制定了专门的考核原则及考核标准，对高级管理人员按照考核标准执行考核。目前，公司高级管理人员的激励主要为薪酬激励，公司未来还将尝试股权等其它激励方式，实行多层次的综合激励体制，以有效调动管理人员的积极性、吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司依据相关法律法规的规定和行业的相关标准，结合公司实际情况，建立了一系列较为完善的内部控制制度并按照内部控制制度实施了控制措施。具体如下：

1、生产经营控制：公司制定了明确的各职能部门的工作权限和职责，规定了生产、采购、销售及安全管理等的程序与工作流程，建立了质量、环境和职业健康安全一体化管理体系，上述体系与管理程序的建立使得公司的经营运作得到有效的控制。

2、财务管理控制：按照《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》等国家有关财税法规及其补充规定的要求，现已制定了适合公司的会计制度、会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，实行会计人员岗位责任制，并建立了严密的会计控制系统。主要体现在：

(1) 建立健全了内部会计管理规范和监督制度，充分体现了权责明确、相互制约以及及时进行内部审计的要求。

(2) 明确了会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序与方法，遵循了会计制度规定的各项核算原则，使会计真正实现了为公司内部经营管理提供信息、为公司外部各有关方面了解其财务状况和经营成果提供可靠依据。

3、对外投资管理控制：公司制订了《对外投资管理制度》，对公司对外投资的基本原则和决策程序予以明确的规定。

4、对外担保管理控制：公司《对外担保管理制度》对公司发生对外担保行为时的担保对象、审批权限和决策程序、安全措施等作了详细规定。报告期内，公司除对全资和控股子公司提供担保外，未发生其他对外担保。

5、关联交易管理控制：公司制订了《关联交易管理制度》，对关联人的认定、关联交易的范围及决策程序，关联交易的执行与披露均作了明确规定，规范与关联方的交易行为。报告期内发生的关联交易均遵照相关规定执行，交易价格按市场价格确定，定价公平、公允、合理。独立董事、监事会分别对相关关联交易进行了监督核查。

6、信息披露管理控制：公司制订了《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》，对信息披露的基本原则，信息披露的内容、信息披露的程序和传递、信息披露的责任划分、信息披露的方式、档案管理、内幕信息知情人范围和保密措施以及责任追究做了明确规定。报告期内，公司按要求履行了信息披露义务，未发生违规行为。

7、募集资金管理控制：公司制订了《募集资金管理办法》，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》、《深圳证券交易所中小企业板块公司规范运作指引》等有关规定，对募集资金的存储、使用审批、用途变更、监管等方面做了明确规定。报告期内，公司在募集资金管理方面未发生违规行为。

8、子公司管理制度：公司通过向全资及控股子公司委派董事、监事及重要高级管理人员加强对其管理，并制定《控股子公司管理制度》等规章制度加以约束和控制，包括但不限于控股子公司的运作、人事、财务、资金、担保、投资、信息、奖惩、内审等方面。

9、财务报告控制：公司以《企业会计准则》、《内部会计控制规范--基本规范（试行）》等的有关规定作为建立财务报告内部控制的依据。报告期内公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷的具体情况。

10、内部审计控制：公司制订了《内部审计制度》，对公司内部审计工作做了明确的规定和要求。审计部直属于董事会，在董事会审计委员会的领导下，根据年度审计工作计划开展审计工作，实施日常或专题内部控制检查。通过内部审计及时发现经营活动中存在的问题，提出整改建议，落实整改措施，提升内部控制管理的有效性，进一步防范经营风险和财务风险。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会对公司内部控制设计与运行的有效性进行了全面评价，认为：公司已建立了一套较为健全的、完善的内部控制管理体系，合理、完整、有效，符合有关法律法规的规定和要求，符合公司实际情况，能够满足公司当前发展需要，各项内部控制管理制度均得到了有效执行。截至2014年12月31日，公司的内部控制设计与运行是有效的。公司《2014年度内部控制评价报告》刊登在2015年4月2日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上，公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

## 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年04月02日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中审计意见段	
报告期内，未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015年04月02日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于2011年1月制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年度报告信息披露重大差错责任追究做了明确规定。报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业会计准则》、《上市公司信息披露管理办法》、公司章程等相关规定执行，未发生重大会计差错更正等年度报告信息披露发生重大差错情况，不存在给公司造成重大经济损失的情形。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 31 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	杜小强、黄志伟

#### 审计报告正文

珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并资产负债表和公司资产负债表、2014年度的合并利润表和公司利润表、2014年度的合并现金流量表和公司现金流量表、2014年度的合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

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

中国注册会计师：杜小强

立信会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国 上海

中国注册会计师：黄志伟

二〇一五年三月三十一日

## 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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	211,243,623.43	286,029,607.36
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,680,000.00	1,303,296.40
应收账款	47,252,557.88	23,454,954.79
预付款项	1,254,137.89	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	2,870,374.11	881,759.22
应收股利		
其他应收款	2,274,974.44	2,289,535.29
买入返售金融资产		
存货	1,112,011.83	592,514.39
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	267,687,679.58	332,082,721.64
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	72,868,692.35	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	2,776,375.03	2,909,818.99
固定资产	605,146,736.53	643,526,334.47
在建工程	155,322,941.48	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	80,858,080.13	82,790,619.71
开发支出		
商誉	14,522,238.39	
长期待摊费用	7,743,491.95	5,839,112.70
递延所得税资产	1,121,852.22	14,061.96
其他非流动资产	23,904,544.00	
非流动资产合计	964,264,952.08	762,416,239.80
资产总计	1,231,952,631.66	1,094,498,961.44
流动负债：		
短期借款	148,139,001.74	123,185,487.93
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	59,485,870.19	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	5,284,637.17	4,697,457.28
应交税费	641,315.28	2,122,549.38
应付利息	1,171,160.14	1,408,967.33
应付股利		

其他应付款	29,970,071.51	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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	244,692,056.03	148,569,024.95
非流动负债：		
长期借款	87,500,000.00	90,800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	5,876,626.36	6,079,242.10
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	93,376,626.36	96,879,242.10
负债合计	338,068,682.39	245,448,267.05
所有者权益：		
股本	240,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	369,527,382.03	477,527,382.03
减：库存股		
其他综合收益	3,779,198.82	4,452,168.67
专项储备	21,257.86	338,336.07
盈余公积	31,395,188.57	27,585,032.77
一般风险准备		

未分配利润	244,076,546.52	219,147,774.85
归属于母公司所有者权益合计	888,799,573.80	849,050,694.39
少数股东权益	5,084,375.47	
所有者权益合计	893,883,949.27	849,050,694.39
负债和所有者权益总计	1,231,952,631.66	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：杨珂

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	35,954,946.32	117,816,431.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	22,885,285.65	11,030,043.07
预付款项	890,393.08	902,117.41
应收利息	99,000.00	
应收股利		
其他应收款	73,789,446.77	1,862,495.77
存货	615,062.87	294,806.80
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	134,234,134.69	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	439,520,350.72	306,820,350.72
投资性房地产	2,776,375.03	2,909,818.99
固定资产	332,067,590.50	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	54,647,903.97	55,923,613.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,677,076.73	2,529,949.20
递延所得税资产	14,776.65	14,061.96
其他非流动资产		
非流动资产合计	832,704,073.60	723,347,715.59
资产总计	966,938,208.29	855,253,609.96
流动负债：		
短期借款	6,290,711.90	10,314,309.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	6,332,558.17	12,353,808.46
预收款项		
应付职工薪酬	2,667,838.60	2,834,849.57
应交税费	1,504,232.85	1,510,289.71
应付利息	11,532.97	27,899.19
应付股利		
其他应付款	93,571,463.58	1,210,212.22
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	110,378,338.07	28,251,368.28
非流动负债：		
长期借款		3,300,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,264,597.97	4,591,449.25
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,264,597.97	7,891,449.25
负债合计	113,642,936.04	36,142,817.53
所有者权益：		
股本	240,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	368,922,128.63	476,922,128.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	21,257.86	338,336.07
盈余公积	31,395,188.57	27,585,032.77
未分配利润	212,956,697.19	194,265,294.96
所有者权益合计	853,295,272.25	819,110,792.43
负债和所有者权益总计	966,938,208.29	855,253,609.96

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	174,443,226.53	166,919,573.82
其中：营业收入	174,443,226.53	166,919,573.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	128,867,634.50	114,254,582.25
其中：营业成本	102,770,554.33	90,008,413.01
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	672,658.89	723,358.81
销售费用		
管理费用	20,774,677.05	19,439,063.14
财务费用	4,643,425.47	4,083,747.29
资产减值损失	6,318.76	
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）	3,185,870.61	
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）	48,761,462.64	52,664,991.57
加：营业外收入	7,000,376.22	9,530,689.69
其中：非流动资产处置利得	24,560.89	7,327.26
减：营业外支出	655,618.26	525,975.27
其中：非流动资产处置损失	633,618.26	445,975.27
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	55,106,220.60	61,669,705.99
减：所得税费用	10,816,244.07	12,999,347.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	44,289,976.53	48,670,358.62
归属于母公司所有者的净利润	44,338,927.47	48,670,358.62
少数股东损益	-48,950.94	
六、其他综合收益的税后净额	-672,969.85	20,313.21
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-672,969.85	20,313.21
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-672,969.85	20,313.21
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-553,387.06	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-119,582.79	20,313.21
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	43,617,006.68	48,690,671.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,665,957.62	48,690,671.83
归属于少数股东的综合收益总额	-48,950.94	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1847	0.2028
（二）稀释每股收益	0.1847	0.2028

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：杨珂

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	100,637,355.97	107,209,806.71
减：营业成本	60,430,712.60	57,762,581.01
营业税金及附加	630,611.09	396,620.52
销售费用		
管理费用	12,884,614.83	12,152,808.97

财务费用	1,341,052.71	-744,943.36
资产减值损失	2,858.76	
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）	40,479,319.98	37,642,739.57
加：营业外收入	5,935,321.99	9,030,266.51
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	558,974.76	464,636.65
其中：非流动资产处置损失	558,974.76	434,636.65
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	45,855,667.21	46,208,369.43
减：所得税费用	7,754,109.18	11,593,306.43
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	38,101,558.03	34,615,063.00
五、其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	38,101,558.03	34,615,063.00
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	161,005,795.73	176,014,487.50
收到其他与经营活动有关的现金	22,595,681.31	29,260,482.29
经营活动现金流入小计	183,601,477.04	205,274,969.79
购买商品、接受劳务支付的现金	24,374,057.20	35,466,898.40
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	32,693,572.68	30,512,542.79
支付的各项税费	17,188,198.42	23,479,879.09

支付其他与经营活动有关的现金	21,304,587.23	26,298,590.14
经营活动现金流出小计	95,560,415.53	115,757,910.42
经营活动产生的现金流量净额	88,041,061.51	89,517,059.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	193,800,000.00	
取得投资收益收到的现金	4,138,949.87	
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	310,000.00
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	198,014,949.87	310,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,867,304.45	73,386,632.17
投资支付的现金	262,293,531.91	6,332,738.93
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	9,153,072.01	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	369,313,908.37	79,719,371.10
投资活动产生的现金流量净额	-171,298,958.50	-79,409,371.10
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	261,581,710.00	212,231,429.53
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	261,581,710.00	212,231,429.53
偿还债务支付的现金	241,086,227.42	131,390,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,125,191.83	23,698,765.72
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	20,076,000.00	49,215,100.00
筹资活动现金流出小计	271,287,419.25	204,303,865.72

筹资活动产生的现金流量净额	-9,705,709.25	7,927,563.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	177,622.31	-668,312.02
五、现金及现金等价物净增加额	-92,785,983.93	17,366,940.06
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	146,993,623.43	239,779,607.36

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	93,907,807.20	115,012,093.89
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	104,135,692.89	21,938,418.35
经营活动现金流入小计	198,043,500.09	136,950,512.24
购买商品、接受劳务支付的现金	18,229,506.32	17,469,817.24
支付给职工以及为职工支付的现金	22,847,032.08	20,930,830.30
支付的各项税费	13,452,892.44	18,676,952.10
支付其他与经营活动有关的现金	95,805,280.94	16,440,496.87
经营活动现金流出小计	150,334,711.78	73,518,096.51
经营活动产生的现金流量净额	47,708,788.31	63,432,415.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	54,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	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	61,700.00
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	69,207,814.00	6,061,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,389,774.55	49,893,954.00
投资支付的现金	160,200,000.00	1,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付	12,380,000.00	

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	184,969,774.55	51,693,954.00
投资活动产生的现金流量净额	-115,761,960.55	-45,632,254.00
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	10,314,309.13
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	10,314,309.13
偿还债务支付的现金	13,614,309.13	31,390,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,408,715.53	18,858,619.06
支付其他与筹资活动有关的现金	20,076,000.00	744,600.00
筹资活动现金流出小计	38,099,024.66	50,993,219.06
筹资活动产生的现金流量净额	-31,808,312.76	-40,678,909.93
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	-99,861,485.00	-22,878,748.20
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	17,954,946.32	117,816,431.32

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	120,000,000.00				477,527,382.03		4,452,168.67	338,336.07	27,585,032.77		219,147,774.85		849,050,694.39
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	120,000,000.00				477,527,382.03		4,452,168.67	338,336.07	27,585,032.77		219,147,774.85		849,050,694.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	120,000,000.00				-108,000,000.00		-672,969.85	-317,078.21	3,810,155.80		24,928,771.67	5,084,375.47	44,833,254.88
（一）综合收益总额							-672,969.85				44,338,927.47	-48,950.94	43,617,006.68
（二）所有者投入和减少资本												5,133,326.41	5,133,326.41
1. 股东投入的普通股													

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												5,133,326.41	5,133,326.41
(三) 利润分配	12,000,000.00								3,810,155.80		-19,410,155.80		-3,600,000.00
1. 提取盈余公积									3,810,155.80		-3,810,155.80		
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													
(四) 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													
(五) 专项储备									-317,078.21				-317,078.21
1. 本期提取									3,630,244.42				3,630,244.42
2. 本期使用									3,947,322.63				3,947,322.63

(六) 其他													
四、本期末余额	240,000,000.00				369,527,382.03		3,779,198.82	21,257.86	31,395,188.57		244,076,546.52	5,084,375.47	893,883,949.27

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	120,000,000.00				477,527,382.03		4,431,855.46		24,123,526.47		191,938,922.53		818,021,686.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	120,000,000.00				477,527,382.03		4,431,855.46		24,123,526.47		191,938,922.53		818,021,686.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							20,313.21	338,336.07	3,461,506.30		27,208,852.32		31,029,007.90
（一）综合收益总额											48,670,358.62		48,670,358.62
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普													

普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									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													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备									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
(六) 其他						20,313.21						20,313.21
四、本期期末余额	120,000,000.00			477,527,382.03		4,452,168.67	338,336.07	27,585,032.77		219,147,774.85		849,050,694.39

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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			-317,078.21	3,810,155.80	18,691,402.23	34,184,479.82
（一）综合收益总额										38,101,558.03	38,101,558.03
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普											

普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配	12,000,000.00							3,810,155.80	-19,410,155.80	-3,600,000.00	
1. 提取盈余公积								3,810,155.80	-3,810,155.80		
2. 对所有者（或股东）的分配	12,000,000.00								-15,600,000.00	-3,600,000.00	
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备								-317,078.21			-317,078.21
1. 本期提取								2,236,049.02			2,236,049.02
2. 本期使用								2,553,127.23			2,553,127.23
(六) 其他											

四、本期期末余额	240,000,000.00				368,922,128.63			21,257.86	31,395,188.57	212,956,697.19	853,295,272.25
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	-----------	---------------	----------------	----------------

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）综合收益总额										34,615,063.00	34,615,063.00
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金											

额												
4. 其他												
(三) 利润分配									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. 对所有者（或 股东）的分配										-18,000,000.00	-18,000,000.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益 内部结转												
1. 资本公积转增 资本（或股本）												
2. 盈余公积转增 资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补 亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备									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	
(六) 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

### 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,股本(注册资本)总额为人民币9,000万元,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》。

根据本公司2008年11月15日股东大会通过的发行人民币普通股股票并上市的决议,以及2010年5月28日中国证券监督管理委员会证监许可(2010)732号文核准,本公司获准向社会公开发行3,000万股人民币普通股股票,每股面值1元,每股发行价格人民币16.00元,并于2010年11月2日在深圳证券交易所上市交易,股票简称:恒基达鑫,股票代码:002492。发行后,本公司股本变更为12,000万元。

根据本公司2014年3月20日召开的2013年度股东大会审议通过的《2013年度利润分配及资本公积金转增股本的方案》,本公司申请增加注册资本(股本)人民币12,000万元,以截至2013年12月31日止总股本12,000万股为基数,每10股送红股1股(含税),总计送1,200万股,以资本公积金向全体股东每10股转增9股,总计转增10,800万股,送股与转增后本公司总股本由12,000万股增加至24,000万股。截至2014年12月31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)。

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)。

截至2014年12月31日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
恒基达鑫(香港)国际有限公司
珠海横琴新区恒投控股有限公司
珠海横琴新区恒基永盛实业投资有限公司
扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司
信威国际有限公司
武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司
珠海横琴新区恒基润业融资租赁有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、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,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),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》的披露规定编制财务报表。

#### 2、持续经营

本公司自本报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1、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。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司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

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6、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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

#### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### ②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，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）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。

### （4）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长期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自购买日或合并日开始持续计算的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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 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。

资产负债表日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。

## 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将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。

## 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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投

资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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。

（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。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
合并报表范围内的往来款组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	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

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，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；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

领用时采用五五摊销法摊销。

## 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

## 14、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### (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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (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。

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和应支付的相关税费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。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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

或利润确认当期投资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

### （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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的

其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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—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。

## 16、固定资产

### （1）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）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10.00%	4.5
机器设备	年限平均法	10	10.00%	9
运输工具	年限平均法	5	10.00%	18
电子及办公设备	年限平均法	5	10.00%	18
港务及库场设施	年限平均法	10-25	5.00-10.00	3.8-9

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，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。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 17、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

## 18、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、借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 19、生物资产

### 20、油气资产

### 21、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

##### 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。

(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	摊销年限(年)
土地使用权	41.5-50
码头岸线使用权	50

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

##### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

#### 5、开发阶段支出资本化的具体条件

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。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

## 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、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。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、摊销年限

项目	摊销年限
泡沫灭火剂	5-8
储罐、管道及钢构架防腐费	5
储罐及管线改造工程	5
监控系统服务费	3
办公楼及食堂翻新工程	3-5
融资性保函开证费用	3
装车台箱涵改造	5
四六区球罐支柱防火涂层	5
球罐检测费	5
消防泵房、配电房防水维修	5

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两

项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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、各类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。

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、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。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。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

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，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；用于补偿本公司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

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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。

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、清偿负债同时进行时，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。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

#### (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。

## (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：

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

## (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。

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

## (1) 执行财政部于2014年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

- 《企业会计准则—基本准则》（修订）、
- 《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、
- 《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、
- 《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、
- 《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、
- 《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、
- 《企业会计准则第39号——公允价值计量》、
- 《企业会计准则第40号——合营安排》、
- 《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

本公司根据新颁布及修订的企业会计准则对相关会计政策进行了调整，本报告期会计政策变更追溯调整的影响金额如下：

准则名称	对2013年12月31日/2013年度相关财务报表项目的影响金额	
	项目名称	影响金额 增加+ / 减少—
《企业会计准则第30号——财务报表列报》 (修订)	其他综合收益	4,452,168.67
	外币报表折算差额	-4,452,168.67
《企业会计准则第30号——财务报表列报》 (修订)	递延收益	6,079,242.10
	其他流动负债	-6,079,242.10

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

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%、16.5%
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%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司	码头经营所得：12.5%，仓储经营所得：25%
恒基达鑫(香港)国际有限公司	16.5%
信威国际有限公司	不适用
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%
武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司	25%
珠海横琴新区恒基润业融资租赁有限公司	25%

## 2、税收优惠

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。2014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。
4. 根据财政部、国家税务总局颁布的财税〔2014〕34号《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》规定，本公司之子公司珠海横琴新区恒基永盛实业投资公司自2014年1月1日起其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,058.22	6,740.74
银行存款	146,979,565.21	239,772,866.62
其他货币资金	64,250,000.00	46,250,000.00
合计	211,243,623.43	286,029,607.36
其中：存放在境外的款项总额	63,434,699.29	42,574,546.50

其他说明：

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	64,250,000.00	46,250,000.00
合计	64,250,000.00	46,250,000.00

截至2014年12月31日，其他货币资金中人民币64,250,000.00元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,680,000.00	1,303,296.40
合计	1,680,000.00	1,303,296.40

### (2) 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,346,805.39	
合计	4,346,805.39	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用  不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,308,805.71	100.00%	56,247.83	0.12%	47,252,557.88	23,511,202.62	100.00%	56,247.83	0.24%	23,454,954.79
合计	47,308,805.71		56,247.83		47,252,557.88	23,511,202.62		56,247.83		23,454,954.79

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	47,252,557.88		
3 年以上	56,247.83	56,247.83	100.00%
合计	47,308,805.71	56,247.83	100.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用  不适用

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	10,630,308.84	22.47	
第二名	10,365,701.94	21.91	
第三名	7,517,026.87	15.89	
第四名	3,130,457.50	6.62	
第五名	2,478,593.20	5.24	
合计	34,122,088.35	72.13	

## (5) 无因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,254,137.89	100.00%	17,482,997.54	99.73%
1至2年			23,156.65	0.13%
2至3年			24,900.00	0.14%
合计	1,254,137.89	--	17,531,054.19	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

适用  不适用

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例%

第一名	750,000.00	59.80
第二名	253,918.14	20.25
第三名	62,893.08	5.01
第四名	48,576.00	3.87
第五名	35,000.00	2.79
合计	1,150,387.22	91.73

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
债券投资		76,010.07
保函保证金存款利息	2,870,374.11	805,749.15
合计	2,870,374.11	881,759.22

### (2) 重要逾期利息

适用  不适用

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

适用  不适用

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用  不适用

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组	2,281,293.20	100.00%	6,318.76	0.28%	2,274,974.44	2,289,535.29	100.00%			2,289,535.29

合计计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,281,293.20	100.00%	6,318.76	0.28%	2,274,974.44	2,289,535.29	100.00%			2,289,535.29

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,249,699.40		
1 至 2 年	31,593.80	6,318.76	20.00%
合计	2,281,293.20	6,318.76	0.28%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,318.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代收政府规费	1,941,258.74	1,898,228.93
押金、保证金	121,596.80	91,436.80
备用金	58,398.11	62,498.11
其他	160,039.55	237,371.45
合计	2,281,293.20	2,289,535.29

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
第一名	应收政府规费	900,671.81	1 年以内	39.48%	
第二名	应收政府规费	209,087.00	1 年以内	9.17%	
第三名	应收政府规费	197,544.34	1 年以内	8.66%	
第四名	应收政府规费	106,259.51	1 年以内	4.66%	
第五名	应收政府规费	82,500.00	1 年以内	3.62%	
合计	--	1,496,062.66	--	65.58%	

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

适用  不适用

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用  不适用

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用  不适用

**10、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,042,562.33		1,042,562.33	532,695.04		532,695.04
低值易耗品	69,449.50		69,449.50	59,819.35		59,819.35
合计	1,112,011.83		1,112,011.83	592,514.39		592,514.39

**(2) 存货跌价准备**

适用  不适用

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

适用  不适用

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

适用  不适用

**11、划分为持有待售的资产**

适用  不适用

**12、一年内到期的非流动资产** 适用  不适用**13、其他流动资产** 适用  不适用**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	72,868,692.35		72,868,692.35	6,159,105.68		6,159,105.68
合计	72,868,692.35		72,868,692.35	6,159,105.68		6,159,105.68

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售债务工具	73,422,079.41	72,868,692.35	-553,387.06	
合计	73,422,079.41	72,868,692.35	-553,387.06	

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产** 适用  不适用**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况** 适用  不适用**(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明** 适用  不适用**15、持有至到期投资** 适用  不适用**16、长期应收款** 适用  不适用**17、长期股权投资** 适用  不适用

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1.期初余额	2,965,420.64			2,965,420.64
4.期末余额	2,965,420.64			2,965,420.64
1.期初余额	55,601.65			55,601.65
2.本期增加金额	133,443.96			133,443.96
(1) 计提或摊销	133,443.96			133,443.96
4.期末余额	189,045.61			189,045.61
1.期末账面价值	2,776,375.03			2,776,375.03
2.期初账面价值	2,909,818.99			2,909,818.99

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□ 适用 √ 不适用

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	港务及库区设施	合计
1.期初余额	119,518,380.14	158,125,330.60	2,184,417.11	5,000,908.48	700,893,756.17	985,722,792.50
2.本期增加金额	657,473.64	1,539,611.81	675,742.35	409,007.16	2,940,538.90	6,222,373.86
(1) 购置	657,473.64	1,539,611.81	342,023.35	272,724.16	1,398,826.40	4,210,659.36
(2) 在建工程转入					1,541,712.50	1,541,712.50
(3) 企业合并增加			333,719.00	136,283.00		470,002.00
3.本期减少金额		5,635,462.53	108,170.00	499,775.65		6,243,408.18
(1) 处置或报废		5,635,462.53	108,170.00	499,775.65		6,243,408.18
4.期末余额	120,175,853.78	154,029,479.88	2,751,989.46	4,910,139.99	703,834,295.07	985,701,758.18
1.期初余额	19,994,117.33	76,058,435.28	1,389,144.20	2,915,172.24	241,839,588.98	342,196,458.03
2.本期增加金额	5,329,332.15	10,274,509.73	303,287.26	683,776.57	27,218,396.75	43,809,302.46
(1) 计提	5,329,332.15	10,274,509.73	259,315.99	678,098.11	27,218,396.75	43,759,652.73
(2) 企业合并增加			43,971.27	5,678.46		49,649.73

3.本期减少金额		4,904,681.26	96,259.50	449,798.08		5,450,738.84
(1) 处置或报废		4,904,681.26	96,259.50	449,798.08		5,450,738.84
4.期末余额	25,323,449.48	81,428,263.75	1,596,171.96	3,149,150.73	269,057,985.73	380,555,021.65
1.期末账面价值	94,852,404.30	72,601,216.13	1,155,817.50	1,760,989.26	434,776,309.34	605,146,736.53
2.期初账面价值	99,524,262.81	82,066,895.32	795,272.91	2,085,736.24	459,054,167.19	643,526,334.47

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用  不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用  不适用

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
扬州恒基达鑫库区一期续扩建工程（II阶段）项目	125,315,231.28		125,315,231.28	21,177,186.29		21,177,186.29
武汉恒基达鑫化工区仓储项目	30,007,710.20		30,007,710.20			
合计	155,322,941.48		155,322,941.48	21,177,186.29		21,177,186.29

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
扬州恒基达鑫	151,202,124.30	21,177,186.29	104,138,044.99			125,315,231.28	82.88%	主体工程已基本完				募集资金

库区一期续扩建工程（II阶段）项目								成，尚余防腐、检测等零星工程				
武汉恒基达鑫化工区仓储项目	122,600,000.00		30,007,710.20			30,007,710.20	24.48%	前期土建				自有资金
合计	273,802,124.30	21,177,186.29	134,145,755.19			155,322,941.48	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用  不适用

### 21、工程物资

适用  不适用

### 22、固定资产清理

适用  不适用

### 23、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### 24、油气资产

适用  不适用

### 25、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	码头岸线使用权	合计
1.期初余额	89,129,776.23			3,605,000.00	92,734,776.23
4.期末余额	89,129,776.23			3,605,000.00	92,734,776.23
1.期初余额	9,367,356.76			576,799.76	9,944,156.52
2.本期增加金额	1,859,836.10			72,703.48	1,932,539.58
(1) 计提	1,859,836.10			72,703.48	1,932,539.58
4.期末余额	11,227,192.86			649,503.24	11,876,696.10

1.期末账面价值	77,902,583.37			2,955,496.76	80,858,080.13
2.期初账面价值	79,762,419.47			3,028,200.24	82,790,619.71

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

适用  不适用

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

## 26、开发支出

适用  不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
武汉恒基达鑫国 际化工仓储有限 公司		14,522,238.39				14,522,238.39
合计		14,522,238.39				14,522,238.39

### (2) 商誉减值准备

适用  不适用

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
泡沫灭火剂	715,676.23		223,462.68		492,213.55
储罐、管道及钢构架 防腐费	2,089,140.89	1,071,885.46	937,820.17		2,223,206.18
储罐及管线改造工程	168,000.00	1,445,000.00	206,350.05		1,406,649.95
监控系统服务费	519,444.46		283,333.32		236,111.14
办公楼及食堂翻新 工程	188,533.32	340,000.00	87,700.05		440,833.27
融资性保函开证费	1,973,777.80		740,166.60		1,233,611.20

用					
装车台箱涵改造	126,540.00		26,640.00		99,900.00
四六区球罐支柱防火涂层	58,000.00		12,000.00		46,000.00
球罐检测费		1,508,000.00	100,533.32		1,407,466.68
消防泵房、配电房防水维修		175,000.00	17,500.02		157,499.98
合计	5,839,112.70	4,539,885.46	2,635,506.21		7,743,491.95

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	62,566.59	15,209.15	56,247.83	14,061.96
可抵扣亏损	3,930,982.79	982,745.70		
递延收益	991,178.99	123,897.37		
合计	4,984,728.37	1,121,852.22	56,247.83	14,061.96

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

□ 适用 √ 不适用

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,121,852.22		14,061.96

### (4) 未确认递延所得税资产明细

□ 适用 √ 不适用

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□ 适用 √ 不适用

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

预付工程、设备款	104,544.00	
预付土地款	23,800,000.00	
合计	23,904,544.00	

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	56,886,482.25	
抵押借款	6,290,711.90	115,860,448.75
信用借款	84,961,807.59	7,325,039.18
合计	148,139,001.74	123,185,487.93

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用  不适用

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

适用  不适用

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	58,014,998.59	8,335,703.65
1-2 年（含 2 年）	378,680.42	5,333,055.90
2-3 年（含 3 年）	728,244.97	158,237.60
3 年以上	363,946.21	211,504.11
合计	59,485,870.19	14,038,501.26

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川省化工建设总公司	226,069.25	工程质保金
江苏中化建设有限公司	152,580.53	工程存在质量问题，待完善
苏州高中压阀门厂有限公司	131,520.00	存在质量问题，预计将作退货处理
江苏金丰华工程监理咨询有限公司	110,000.00	该公司未确切履行合约，双方存在争议
合计	620,169.78	--

### 36、预收款项

适用  不适用

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,697,457.28	32,801,431.98	32,214,252.09	5,284,637.17
二、离职后福利-设定提存计划		1,936,693.48	1,936,693.48	
三、辞退福利		60,058.94	60,058.94	
合计	4,697,457.28	34,798,184.40	34,211,004.51	5,284,637.17

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,544,767.70	27,647,169.46	27,057,138.59	5,134,798.57
2、职工福利费		2,306,288.07	2,306,288.07	
3、社会保险费		1,083,122.41	1,083,122.41	
其中：医疗保险费		895,769.91	895,769.91	
工伤保险费		83,682.18	83,682.18	
生育保险费		103,670.32	103,670.32	
4、住房公积金	72,376.00	1,232,353.36	1,219,429.36	85,300.00
5、工会经费和职工教育经费	80,313.58	532,498.68	548,273.66	64,538.60
合计	4,697,457.28	32,801,431.98	32,214,252.09	5,284,637.17

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,733,051.95	1,733,051.95	
2、失业保险费		203,641.53	203,641.53	
合计		1,936,693.48	1,936,693.48	

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-2,494,382.18	41,441.28
营业税	26,294.70	5,305.18
企业所得税	2,687,907.54	1,515,761.21
个人所得税	147,591.50	175,509.38
城市维护建设税	21,807.97	33,614.96
房产税	27,722.58	27,740.95
教育费附加	9,346.28	14,406.42
地方教育费附加	6,230.85	9,604.27
土地使用税	141,866.01	141,866.00
印花税	59,633.87	150,441.70
堤围费/防洪保安基金	7,296.16	6,858.03
合计	641,315.28	2,122,549.38

**39、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,025,318.58	1,381,068.14
短期借款应付利息	145,841.56	27,899.19
合计	1,171,160.14	1,408,967.33

重要的已逾期未支付的利息情况：

 适用  不适用**40、应付股利** 适用  不适用

**41、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	14,120,000.00	
少数股东借款	12,019,887.94	
投标保证金	3,021,200.00	1,341,000.00
应上缴的政府规费	495,053.18	1,499,557.83
其他	313,930.39	275,503.94
合计	29,970,071.51	3,116,061.77

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款** 适用  不适用**42、划分为持有待售的负债** 适用  不适用**43、一年内到期的非流动负债** 适用  不适用**44、其他流动负债** 适用  不适用**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	87,500,000.00	87,500,000.00
抵押借款		3,300,000.00
合计	87,500,000.00	90,800,000.00

**46、应付债券** 适用  不适用**47、长期应付款** 适用  不适用**48、长期应付职工薪酬** 适用  不适用

**49、专项应付款**

□ 适用 √ 不适用

**50、预计负债**

□ 适用 √ 不适用

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,079,242.10	5,025,902.98	5,228,518.72	5,876,626.36	货物港务费、港口征管费及港口保安设施费返还
合计	6,079,242.10	5,025,902.98	5,228,518.72	5,876,626.36	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
货物港务费	5,370,743.97	3,866,195.74	3,800,473.49		5,436,466.22	与收益相关
港口征管费	549,078.53	348,927.32	762,342.52		135,663.33	与收益相关
港口设施保安费	159,419.60	810,779.92	665,702.71		304,496.81	与收益相关
合计	6,079,242.10	5,025,902.98	5,228,518.72		5,876,626.36	--

**52、其他非流动负债**

□ 适用 √ 不适用

**53、股本**

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		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

**54、其他权益工具**

□ 适用 √ 不适用

**55、资本公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	477,527,382.03		108,000,000.00	369,527,382.03
合计	477,527,382.03		108,000,000.00	369,527,382.03

## 56、库存股

适用  不适用

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	4,452,168.67	-672,969.85			-672,969.85		3,779,198.82
可供出售金融资产公允价值变动损益		-553,387.06			-553,387.06		-553,387.06
外币财务报表折算差额	4,452,168.67	-119,582.79			-119,582.79		4,332,585.88
其他综合收益合计	4,452,168.67	-672,969.85			-672,969.85		3,779,198.82

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	338,336.07	3,630,244.42	3,947,322.63	21,257.86
合计	338,336.07	3,630,244.42	3,947,322.63	21,257.86

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,585,032.77	3,810,155.80		31,395,188.57
合计	27,585,032.77	3,810,155.80		31,395,188.57

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	219,147,774.85	191,938,922.53

调整后期初未分配利润	219,147,774.85	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,338,927.47	48,670,358.62
减：提取法定盈余公积	3,810,155.80	3,461,506.30
应付普通股股利	3,600,000.00	18,000,000.00
转作股本的普通股股利	12,000,000.00	
期末未分配利润	244,076,546.52	219,147,774.85

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	161,187,215.41	91,951,112.54	163,977,550.30	89,477,039.76
其他业务	13,256,011.12	10,819,441.79	2,942,023.52	531,373.25
合计	174,443,226.53	102,770,554.33	166,919,573.82	90,008,413.01

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	78,023.90	15,850.00
城市维护建设税	333,513.32	393,951.59
教育费附加	142,934.30	168,836.59
地方教育费附加	95,289.54	112,557.67
堤围费/防洪保安基金	22,897.83	32,162.96
合计	672,658.89	723,358.81

## 63、销售费用

不适用

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	9,117,710.32	9,331,726.31
折旧费用	1,176,750.02	1,179,644.74
住房公积金	336,481.78	248,498.28
社会保险费	694,780.77	636,035.94
职工福利费	419,990.96	514,237.52
办公费	1,004,835.68	779,634.47
业务招待费	1,268,182.49	893,434.83
差旅费	865,722.18	601,319.64
汽车费用	513,347.84	474,276.10
工会经费	153,913.86	183,053.82
聘请中介机构费	1,324,312.81	1,321,473.89
税费	1,610,599.66	1,699,126.95
租赁费	306,626.30	219,726.00
其他	1,981,422.38	1,356,874.65
合计	20,774,677.05	19,439,063.14

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,562,332.80	7,112,784.87
减：利息收入	4,295,249.34	4,664,982.24
汇兑损益	939,355.13	535,721.52
其他	2,436,986.88	1,100,223.14
合计	4,643,425.47	4,083,747.29

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,318.76	
合计	6,318.76	

## 67、公允价值变动收益

适用  不适用

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,052,147.81	
其他-理财产品投资收益	1,133,722.80	
合计	3,185,870.61	

## 69、营业外收入

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	7,327.26	24,560.89
其中：固定资产处置利得	24,560.89	7,327.26	24,560.89
政府补助	6,974,540.86	9,521,385.27	1,746,022.14
其他	1,274.47	1,977.16	1,274.47
合计	7,000,376.22	9,530,689.69	1,771,857.50

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2012 年度保税仓储进出口奖励金		1,304,524.00	与收益相关
2013 年度保税仓储进出口奖励金	750,000.00	652,262.00	与收益相关
2011 年残疾人就业奖金		27,873.91	与收益相关
货物港务费返还	3,800,473.49	5,702,760.34	与收益相关
货物港务费代征手续费返还	762,342.52	731,343.66	与收益相关
港口设施保安费专项款返还	665,702.71	1,102,621.36	与收益相关
高栏港经济区安监局 安全责任险补贴	14,535.00		与收益相关
2012 年残疾人就业保障金奖 励款	22,707.37		与收益相关
2014 年度珠海市“走出去”专 项资金	24,900.00		与收益相关
营业税改征增值税试点过渡 性财政专项扶持	243,879.77		与收益相关

环保引导资金补助	60,000.00		与收益相关
节能和发展循环经济专项资金补助	130,000.00		与收益相关
外贸公共服务平台建设资金	500,000.00		与收益相关
合计	6,974,540.86	9,521,385.27	--

## 70、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	633,618.26	445,975.27	633,618.26
其中：固定资产处置损失	633,618.26	445,975.27	633,618.26
对外捐赠	22,000.00	80,000.00	22,000.00
合计	655,618.26	525,975.27	655,618.26

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,924,034.33	12,999,347.37
递延所得税费用	-1,107,790.26	
合计	10,816,244.07	12,999,347.37

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	55,106,220.60
所得税费用	10,816,244.07

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,306,634.45	3,881,154.18
政府规费	9,828,896.26	17,432,073.13
政府补助	1,746,022.14	1,984,659.91
代收代付款	1,609,082.21	1,306,694.38
保证金及押金	2,751,000.00	4,644,420.00
其他	4,354,046.25	11,480.69
合计	22,595,681.31	29,260,482.29

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营费用	7,492,977.80	7,793,339.33
银行手续费	166,259.41	626,683.33
政府规费	9,593,440.49	12,613,636.61
代收代付款	1,538,126.21	2,184,930.87
保证金及押金	2,500,000.00	3,080,000.00
其他	13,783.32	
合计	21,304,587.23	26,298,590.14

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

 适用  不适用

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

 适用  不适用

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

 适用  不适用

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资手续费	2,076,000.00	2,965,100.00

支付保函保证金	18,000,000.00	46,250,000.00
合计	20,076,000.00	49,215,100.00

#### 74、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	44,289,976.53	48,670,358.62
加：资产减值准备	6,318.76	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,752,900.59	39,588,170.60
无形资产摊销	1,932,539.58	1,931,936.04
长期待摊费用摊销	2,330,993.61	2,237,817.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	3,565.60	174,850.97
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	605,491.77	263,797.04
财务费用（收益以“－”号填列）	7,655,137.96	8,121,128.20
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,185,870.61	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,107,790.26	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-519,497.44	-433,923.45
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-23,552,260.88	-12,619,986.87
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	15,829,556.30	1,582,910.62
经营活动产生的现金流量净额	88,041,061.51	89,517,059.37
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	146,993,623.43	239,779,607.36
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	-92,785,983.93	17,366,940.06

##### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	12,380,000.00
其中：	--

武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司	12,380,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,226,927.99
其中：	--
武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司	3,226,927.99
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	9,153,072.01

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用  不适用

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	146,993,623.43	239,779,607.36
其中：库存现金	14,058.22	6,740.74
可随时用于支付的银行存款	146,979,565.21	239,772,866.62
三、期末现金及现金等价物余额	146,993,623.43	239,779,607.36

### 75、所有者权益变动表项目注释

适用  不适用

### 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	64,250,000.00	保函保证金
固定资产	129,312,033.85	借款抵押
无形资产	77,902,583.37	借款抵押
合计	271,464,617.22	--

### 77、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	1,002,706.21	6.119	6,135,559.30

港币	321,645.05	0.78887	253,736.13
预付账款			
其中：港币	31,000.00	0.78887	24,454.97
其他应收款			
其中：港币	6,935.40	0.78887	5,471.13
短期借款			
其中：美元	23,171,649.06	6.1190	141,787,320.60
应付账款			
其中：港币	28,741.38	0.78887	22,673.21
应付利息			
其中：美元	21,940.00	6.119	134,250.86

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

适用  不适用

#### 78、套期

适用  不适用

#### 79、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

##### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司	2014年04月30日	26,500,000.00	70.00%	购买	2014年04月30日	取得实质控制权	0.00	-163,169.79

##### (2) 合并成本及商誉

	武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司
合并成本	
—现金	26,500,000.00

合并成本合计	26,500,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	11,977,761.61
商誉	14,522,238.39

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

公司分别与黄腾、汤兴国、许继兵、闫杰签署《股权转让协议》，受让其持有的武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司（原湖北金腾兴实业有限公司）20.5%、19.5%、16%和14%的股权，公司以自筹资金投入人民币2650万元支付股权转让款。公司在2014年4月30日取得武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司的实质控制权，并将2014年4月30日确定为购买日。

购买日武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司的可辨认资产的公允价值为其账面可辨认净资产11,977,761.61元。合并过程中将合并成本超过被购买方可辨认资产的公允价值的份额的14,522,238.39元确认为商誉。

### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

	武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	3,226,930.22	3,226,930.22
应收款项	24,421,313.80	24,421,313.80
固定资产	429,040.00	429,040.00
在建工程	1,649,000.00	1,649,000.00
负债：		
应付款项	12,615,196.00	12,615,196.00
递延所得税负债		
可无限量加行		
净资产	17,111,088.02	17,111,088.02
减：少数股东权益	5,133,326.41	5,133,326.41
取得的净资产	11,977,761.61	11,977,761.61

### （4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

### （5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

不适用

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

不适用

### (2) 合并成本

不适用

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

## 3、反向购买

不适用

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

本期本公司之子公司恒基达鑫国际（香港）有限公司设立珠海横琴新区恒基润业融资租赁有限公司，于2014年11月18日办理工商设立登记手续，并取得注册号为440003490001297号《企业法人营业执照》，该公司注册资本为4,000万美元，恒基达鑫国际（香港）有限公司出资4,000万美元，占注册资本的100%。

本公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
恒基达鑫(香港)国际有限公司	香港	香港	码头、仓储设施建设与经营；石化产品贸易	100.00%	100.00%	设立
珠海横琴新区恒投控股有限公司	珠海	珠海	投资	90.00%	10.00%	设立
珠海横琴新区恒基永盛实业投资	珠海	珠海	投资	90.00%	10.00%	设立

有限公司						
扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司	扬州	扬州	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	75.00%	25.00%	同一控制下企业合并
信威国际有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	非同一控制下企业合并
武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司	武汉	武汉	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%		非同一控制下企业合并
珠海横琴新区恒基润业融资租赁有限公司	珠海	珠海	融资租赁业务; 租赁业务; 向国内外购买租赁资产; 租赁财产的残值处理及维修; 租赁交易咨询和担保		100.00%	设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司	30.00%	-48,950.94		5,084,375.47

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司	14,404,645.55	55,188,043.74	69,592,689.29	52,644,771.06		52,644,771.06	16,042,726.57	1,680,167.15	17,722,893.72	35,000.00		35,000.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司		-739,975.49	-739,975.49	4,284,948.14		-1,420,239.62	-1,420,239.62	-904,053.88

注：本期发生额与上期发生额均为全年发生额

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

不适用

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

不适用

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

**(1) 重要的合营企业或联营企业**

不适用

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

不适用

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

不适用

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

不适用

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

不适用

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

不适用

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

不适用

#### 4、重要的共同经营

不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

### 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

#### (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险和利率风险。

##### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是购买理财产品等的安排来降低利率风险。

##### (2) 汇率风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

### (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额		
	1年以内	1年以上	合计
应付账款	58,014,998.59	1,470,871.60	59,485,870.19
其他应付款	29,929,758.24	40,313.27	29,970,071.51
合 计	87,944,756.83	1,511,184.87	89,455,941.70

项 目	年初余额		
	1年以内	1年以上	合计
应付账款	8,335,703.65	5,702,797.61	14,038,501.26
其他应付款	3,054,744.03	61,317.74	3,116,061.77
合 计	11,390,447.68	5,764,115.35	17,154,563.03

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产	72,868,692.35			72,868,692.35
（1）债务工具投资	72,868,692.35			72,868,692.35
持续以公允价值计量的资产总额	72,868,692.35			72,868,692.35
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

珠海实友化工有限公司	珠海	贸易	5000 万元	46.50%	46.50%
------------	----	----	---------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

截至2014年12月31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工有限公司股权比例54%，通过上海得鑫实业有限公司间接持有母公司的股权比例为40%，合计持有母公司股权比例94%。

本企业最终控制方是王青运女士。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

适用  不适用

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
珠海百智科技有限公司	信息化技术服务	264,150.93	246,000.00
珠海百智科技有限公司	采购设备及安装调试	2,422,797.44	2,432,348.90

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
珠海实友化工有限公司	仓储装卸等	1,780,439.82	1,027,647.35
珠海实友化工有限公司	贸易	10,633,815.12	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

**(3) 关联租赁情况**

不适用

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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
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
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
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	是
恒基达鑫(香港)国际有限公司	35,300,000.00	2014年12月29日	2015年12月24日	否
恒基达鑫(香港)国际有限公司	60,000,000.00	2014年10月31日	2015年10月31日	否

**(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) 关键管理人员报酬**

不适用

**(8) 其他关联交易**

不适用

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	珠海实友化工有限公司	576,275.07			
预付账款	珠海百智科技有限公司			159,000.00	
其他应收款	珠海实友化工有限公司	106,259.51		3,300.00	

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	珠海百智科技有限公司	1,974,579.65	599,853.00

**7、关联方承诺**

不适用

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况** 适用  不适用**2、以权益结算的股份支付情况** 适用  不适用**3、以现金结算的股份支付情况** 适用  不适用**4、股份支付的修改、终止情况** 适用  不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项****资产负债表日存在的重要承诺**

本公司无需要披露的承诺事项。

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

本公司无需要披露的或有事项。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项** 适用  不适用**2、利润分配情况**

单位：元

拟分配的利润或股利	12,000,000.00
经审议宣告发放的利润或股利	12,000,000.00

### 3、销售退回

适用  不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

经本公司 2014 年 6 月 3 日召开的公司第三届董事会第四次会议、2014 年 6 月 24 日召开的公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过，公司拟向特定对象非公开发行不超过 3,000 万股 A 股股票，该次发行募集资金总金额不超过 22,470.00 万元，扣除发行费用后的募集资金净额拟全部用于补充公司流动资金。

2015 年 2 月 6 日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会对本公司非公开发行 A 股股票的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次非公开发行 A 股股票的申请获得通过。

截至本报告日止本公司公司尚未收到中国证监会的书面核准文件。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

适用  不适用

#### (2) 未来适用法

适用  不适用

### 2、债务重组

适用  不适用

### 3、资产置换

适用  不适用

### 4、年金计划

适用  不适用

### 5、终止经营

适用  不适用

### 6、分部信息

适用  不适用

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

按业务和产品类型的收入、成本列示如下：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务-仓储	87,181,586.32	54,654,791.46	91,281,132.80	50,725,478.61
主营业务-装卸/码头	74,005,629.09	37,296,321.08	72,696,417.50	38,751,561.15
其他业务-代理	2,622,196.00	213,127.92	2,942,023.52	531,373.25
其他业务-贸易	10,633,815.12	10,606,313.87		
合计	174,443,226.53	102,770,554.33	166,919,573.82	90,008,413.01

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,941,533.48	100.00%	56,247.83	0.25%	22,885,285.65	11,086,290.90	100.00%	56,247.83	0.51%	11,030,043.07
合计	22,941,533.48		56,247.83		22,885,285.65	11,086,290.90		56,247.83		11,030,043.07

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	22,885,285.65		
3 年以上	56,247.83	56,247.83	100.00%
合计	22,941,533.48	56,247.83	100.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	7,407,026.87	32.29	
第二名	6,497,050.83	28.32	
第三名	2,821,624.74	12.30	
第四名	2,478,593.20	10.80	
第五名	1,095,317.17	4.77	
合计	20,299,612.81	88.48	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	73,792,305.53	100.00%	2,858.76	0.16%	73,789,446.77	1,862,495.77	100.00%			1,862,495.77
合计	73,792,305.53	100.00%	2,858.76		73,789,446.77	1,862,495.77	100.00%			1,862,495.77

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,766,511.73		
1 至 2 年	14,293.80	2,858.76	20.00%
合计	1,780,805.53	2,858.76	0.16%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
一年以内	72,011,500.00		
合计	72,011,500.00		

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,858.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方资金拆借	72,011,500.00	
代收政府规费	1,559,315.74	1,663,898.93
押金、保证金	90,998.80	60,998.80
备用金	38,000.00	55,000.00
其他	92,490.99	82,598.04
合计	73,792,305.53	1,862,495.77

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
恒基达鑫(香港)国际有限公司	关联方资金拆借	52,011,500.00	1 年以内	70.48%	
武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司	关联方资金拆借	20,000,000.00	1 年以内	27.10%	
珠海长成化学工业有限公司	应收政府规费	900,671.81	1 年以内	1.22%	
中石化(香港)石油有限公司	应收政府规费	197,544.34	1 年以内	0.27%	
珠海实友化工有限公司	应收政府规费	106,259.51	1 年以内	0.14%	
合计	--	73,215,975.66	--	99.22%	

## (6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	439,520,350.72		439,520,350.72	306,820,350.72		306,820,350.72
合计	439,520,350.72		439,520,350.72	306,820,350.72		306,820,350.72

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司	224,755,794.53	45,000,000.00		269,755,794.53		
恒基达鑫(香港)国际有限公司	71,264,556.19			71,264,556.19		

珠海横琴新区恒投控股有限公司	9,000,000.00	54,000,000.00		63,000,000.00		
珠海横琴新区恒基永盛实业投资有限公司	1,800,000.00	7,200,000.00		9,000,000.00		
武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司		26,500,000.00		26,500,000.00		
合计	306,820,350.72	132,700,000.00		439,520,350.72		

**(2) 对联营、合营企业投资**

不适用

**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	98,399,552.66	60,217,584.68	104,657,230.22	57,234,573.45
其他业务	2,237,803.31	213,127.92	2,552,576.49	528,007.56
合计	100,637,355.97	60,430,712.60	107,209,806.71	57,762,581.01

**5、投资收益**

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	0.00
其他-理财产品	131,814.00	0.00
合计	15,131,814.00	0.00

**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-609,057.37	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,746,022.14	

委托他人投资或管理资产的损益	1,133,722.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,725.53	
减：所得税影响额	503,222.15	
少数股东损益影响额	212.27	
合计	1,746,527.62	--

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

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.11%	0.1847	0.1847
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.90%	0.1775	0.1775

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	44,338,927.47	48,670,358.62	888,799,573.80	849,050,694.39
按国际会计准则调整的项目及金额：不适用				

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

适用  不适用

境外会计准则名称：

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	44,338,927.47	48,670,358.62	888,799,573.80	849,050,694.39
按境外会计准则调整的项目及金额：不适用				

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

√ 适用 □ 不适用

#### 4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

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

单位: 元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	222,412,667.30	286,029,607.36	211,243,623.43
应收票据	2,956,164.42	1,303,296.40	1,680,000.00
应收账款	28,230,313.55	23,454,954.79	47,252,557.88
预付款项	1,590,830.30	17,531,054.19	1,254,137.89
应收利息		881,759.22	2,870,374.11
其他应收款	2,281,243.40	2,289,535.29	2,274,974.44
存货	158,590.94	592,514.39	1,112,011.83
流动资产合计	257,629,809.91	332,082,721.64	267,687,679.58
非流动资产:			
可供出售金融资产		6,159,105.68	72,868,692.35
投资性房地产		2,909,818.99	2,776,375.03
固定资产	494,323,108.04	643,526,334.47	605,146,736.53
在建工程	164,174,296.29	21,177,186.29	155,322,941.48
无形资产	84,722,555.75	82,790,619.71	80,858,080.13
商誉			14,522,238.39
长期待摊费用	4,789,921.97	5,839,112.70	7,743,491.95
递延所得税资产	14,061.96	14,061.96	1,121,852.22
其他非流动资产			23,904,544.00
非流动资产合计	748,023,944.01	762,416,239.80	964,264,952.08
资产总计	1,005,653,753.92	1,094,498,961.44	1,231,952,631.66
流动负债:			
短期借款		123,185,487.93	148,139,001.74
应付账款	36,247,028.95	14,038,501.26	59,485,870.19

应付职工薪酬	2,130,273.27	4,697,457.28	5,284,637.17
应交税费	4,501,181.03	2,122,549.38	641,315.28
应付利息		1,408,967.33	1,171,160.14
其他应付款	3,260,362.98	3,116,061.77	29,970,071.51
一年内到期的非流动 负债	31,390,000.00		
流动负债合计	77,528,846.23	148,569,024.95	244,692,056.03
非流动负债：			
长期借款	103,300,000.00	90,800,000.00	87,500,000.00
递延收益	6,803,221.20	6,079,242.10	5,876,626.36
非流动负债合计	110,103,221.20	96,879,242.10	93,376,626.36
负债合计	187,632,067.43	245,448,267.05	338,068,682.39
所有者权益：			
股本	120,000,000.00	120,000,000.00	240,000,000.00
资本公积	477,527,382.03	477,527,382.03	369,527,382.03
其他综合收益	4,431,855.46	4,452,168.67	3,779,198.82
专项储备		338,336.07	21,257.86
盈余公积	24,123,526.47	27,585,032.77	31,395,188.57
未分配利润	191,938,922.53	219,147,774.85	244,076,546.52
归属于母公司所有者权益 合计	818,021,686.49	849,050,694.39	888,799,573.80
少数股东权益			5,084,375.47
所有者权益合计	818,021,686.49	849,050,694.39	893,883,949.27
负债和所有者权益总计	1,005,653,753.92	1,094,498,961.44	1,231,952,631.66

## 第十二节 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、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。
- 四、载有公司董事长签名的2014年年度报告原件。
- 五、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：2015年3月31日