



珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

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

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 优先股相关情况.....	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节 财务报告.....	32
第十节 备查文件目录.....	104

释义

释义项	指	释义内容
发行人、公司、本公司、珠海恒基达鑫	指	珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司
扬州恒基达鑫	指	扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司
香港恒基达鑫	指	恒基达鑫(香港)国际有限公司
恒投创投	指	珠海横琴新区恒投创业投资有限公司
恒基永盛	指	珠海横琴新区恒基永盛实业投资有限公司
武汉恒基达鑫	指	武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司
信威国际	指	信威国际有限公司
股东大会	指	珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司股东大会
董事或董事会	指	珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司董事或董事会
监事或监事会	指	珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司监事或监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	苏清卫	朱海花
联系地址	珠海市高栏港经济区南迳湾	珠海市高栏港经济区南迳湾
电话	0756-3226342	0756-3226242
传真	0756-3359588	0756-3359588
电子信箱	vigorsu@winbase-tank.com	zhuhaihua@winbase-tank.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	67,640,832.45	95,561,185.37	-29.22%
归属于上市公司股东的净利润（元）	13,137,152.47	23,821,856.28	-44.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	12,882,726.57	23,668,882.97	-45.57%
经营活动产生的现金流量净额（元）	25,633,889.49	50,846,902.27	-49.59%
基本每股收益（元/股）	0.0487	0.0882	-44.78%
稀释每股收益（元/股）	0.0487	0.0882	-44.78%
加权平均净资产收益率	1.45%	2.77%	-1.32%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,491,504,496.04	1,231,952,631.66	21.07%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,105,512,518.38	888,799,573.80	24.38%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-296.00	
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）	334,350.00	
委托他人投资或管理资产的损益	2,301.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	941.92	
减：所得税影响额	82,588.96	
少数股东权益影响额（税后）	282.43	
合计	254,425.90	--

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

2015年上半年，公司董事会认真履行《公司法》、公司章程等赋予的职责，严格执行股东大会决议，推动公司治理水平的提高和公司各项业务的发展，积极有效地发挥了董事会的作用。这半年，外部环境依然错综复杂，世界各经济体经济增速分化加剧，全球经济复苏缓慢，国内经济压力与转机并存，中国正进入增速放缓同时更加平衡和可持续的增长轨道。而石化仓储行业面对市场竞争更加激烈、营业成本上升以及客户需求变化等多重压力，公司努力应对，抓安全生产，增加收入，追求经济效益，努力按照年初制定的经营方针和思路开展各项工作。

报告期内，公司实现主营业务收入66,123,348.56元，同比下降20.67%，实现归属于上市公司股东的净利润13,137,152.47元，同比下降44.85%。

2015年6月9日，公司非公开发行股票3,000万股在深圳证券交易所上市，本次非公开发行募集资金净额21,531.40万元，全部用于补充流动资金。

二、主营业务分析

概述

报告期内，主营业务收入66,123,348.56元，同比下降20.67%，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13,533,759.86元，同比下降50.34%，主要原因是营业收入及毛利率下降所致；实现利润总额16,178,914.91元，同比下降46.75%；实现归属于上市公司股东的净利润13,137,152.47元，同比下降44.85%。

报告期内，主营业务成本46,292,306.31元，同比下降0.4%；管理费用9,433,350.10元，同比下降0.9%；财务费用1,865,460.26元，同比下降7.70%。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为25,633,889.49元，同比减少49.59%，主要是珠海地区市场竞争加剧，营业收入下降所致；投资活动产生的现金流量净额为-198,698,213.32元，同比减少33.43%，变动较大的原因是公司报告期购买企业债券、保本型银行理财产品、购建固定资产及融资租赁业务增加所致；筹资活动产生的现金流量净额为189,585,645.63元，同比增加601.81%，变动较大的原因系公司报告期定向增发3000万股股份所筹集的资金到位增加所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	67,640,832.45	95,561,185.37	-29.22%	
营业成本	46,375,799.82	57,243,597.02	-18.99%	
管理费用	9,433,350.10	9,519,414.53	-0.90%	
财务费用	1,865,460.26	2,021,046.24	-7.70%	
所得税费用	3,283,556.92	6,653,472.53	-50.65%	营业收入降低，利润总额降低，所得税费用也随之降低
经营活动产生的现金流量净额	25,633,889.49	50,846,902.27	-49.59%	主要是珠海地区市场竞争加剧，营业收入下降所致
投资活动产生的现金流量净额	-198,698,213.32	-148,910,367.95	-33.43%	购买企业债券、保本型银行理财产品、购建固定资产及融资租赁业务增加所致

筹资活动产生的现金流量净额	189,585,645.63	-37,780,225.08	601.81%	定向增发 3000 万股股份所筹集的资金到位增加所致
现金及现金等价物净增加额	16,505,352.16	-136,078,142.67	112.12%	定向增发 3000 万股股份所筹集的资金到位增加所致
货币资金	295,748,975.59	211,243,623.43	40.00%	定向增发 3000 万股股份所筹集的资金到位增加所致
预付款项	8,321,164.58	1,254,137.89	563.50%	主要是武汉恒基仓储项目建设采购设备增加所致
应收利息	5,961,950.12	2,870,374.11	107.71%	应收保证金存款及购买债券增加，利息随之增加所致
其他应收款	12,236,003.95	2,274,974.44	437.85%	主要是香港恒基报告期开展供应链业务增加所致
其他流动资产	63,000,000.00		100.00%	购买理财产品增加所致
可供出售金融资产	96,495,447.02	72,868,692.35	32.42%	信威国际购买债券增加所致
长期应收款	30,000,000.00		100.00%	主要是恒基润业报告期开展融资租赁业务所致
长期股权投资	22,000,000.00		100.00%	主要是恒投创投报告期开展投资业务所致
在建工程	67,860,688.70	155,322,941.48	-56.31%	主要是扬州恒基库区一期续扩建工程二阶段项目建设完工已转入固定资产所致
工程物资	1,787,869.23		100.00%	主要是武汉恒基库区建设采购设备物资增加所致
短期借款	206,062,434.35	148,139,001.74	39.10%	主要是香港恒基和武汉恒基增加流动资金贷款所致
应付票据	2,379,076.75		100.00%	主要是武汉恒基开立银行承兑汇票支付工程款所致
应付职工薪酬	2,340,989.52	5,284,637.17	-55.70%	主要系上年度计提的奖金在本报告期发放而减少所致
应交税费	319,264.27	641,315.28	-50.22%	主要是珠海恒基营业收入降低，利润总额降低，所得税费用也随之降低
其他应付款	20,020,191.21	29,970,071.51	-33.20%	主要是武汉恒基归还少数股东借款所致
资本公积	554,841,382.03	369,527,382.03	50.15%	定向增发 3000 万股股份资本溢价所致
专项储备	79,724.73	21,257.86	275.04%	报告期计提的安全生产费减少使用所致
投资收益	3,810,565.97	829,749.87	359.24%	主要是信威国际出售债券的收益所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

根据公司的战略规划,公司在2015年度努力完善公司治理,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,报告期内主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,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,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。在报告期内共修订了包括《投资者关系管理制度》、《募集资金管理办法》、《风险投资管理制度》等共十二项管理制度。

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,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。各部门领导对各层次的安全巡检落实情况定期进行检查和考核。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。报告期内,为借助专业投资机构的专业力量优势加强公司的投资能力,加快公司产业升级和发展的步伐,公司投资参与了深圳市华信睿诚创业投资中心(有限合伙)项目。

6、人力资源发展计划

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

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	66,123,348.56	46,292,306.31	29.99%	-20.67%	-0.40%	-32.21%
分产品						
仓储	33,967,804.21	27,405,981.95	19.32%	-27.33%	-4.08%	-50.31%
装卸	32,155,544.35	18,886,324.36	41.27%	-12.16%	5.46%	-19.21%
分地区						
华南	33,719,931.75	29,365,773.85	12.91%	-37.08%	-6.05%	-69.03%
华东	32,403,416.81	16,926,532.46	47.76%	8.90%	11.20%	-2.21%

四、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。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
22,000,000.00	12,380,000.00	77.71%
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
深圳市华信睿诚创业投资中心（有限合伙）	投资、投资咨询及投资管理服务	22.00%

(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	21,531.40
报告期投入募集资金总额	15,531.40
已累计投入募集资金总额	15,531.40

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

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2015]519号文《关于核准珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司非公开发行股票的批复》和珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司（以下简称“恒基达鑫”）《第三届董事会第四次会议决议》以及《2014年第三次临时股东大会决议》等相关公告，公司由主承销商东莞证券股份有限公司非公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，每股面值为人民币1元，每股发行价格为7.44元，共计募集资金22,320.00万元，扣除承销和保荐费用590.00万元后的募集资金为21,730.00万元，已由主承销商东莞证券股份有限公司于2015年5月15日汇入本公司募集资

金监管账户。另减除申报会计师费、律师费、信息披露费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 98.6 万元及在此之前已预付保荐费 100 万元后，公司本次募集资金净额为 21,531.40 万元。上述募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（信会师报字[2015]第 410335 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 2015 年上半年实际使用募集资金 15,531.40 万元，均用作补充流动资金的使用。截至 2015 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 6,006.43 万元，其中：募集资金 6,000.00 万元，募集资金银行存款利息扣除银行手续费等的净额 6.43 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

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
截至 2015 年 6 月 30 日，公司首次公开发行股票募集资金余额为人民币 30.36 万元，均存放于募集资金专户中。 具体内容详见公司《2015 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2015 年 08 月 20 日	巨潮资讯网、中国证券报、证券时报

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	536,308,679.34	381,482,405.62	32,556,082.46	12,224,376.32	10,155,600.15
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	262,002,071.03	66,077,154.01	66,133.02	-2,073,115.52	-2,073,115.52
信威国际有限公司	子公司	投资	投资	1,100.35 万美元	244,558,077.38	79,165,970.72	0.00	5,989,874.44	5,743,393.19
珠海横琴新区恒投创业投资有限公司	子公司	投资	投资	7,000 万人民币	70,556,479.85	70,556,479.85	0.00	-227.63	-227.63
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	10,007,240.49	10,007,240.49	0.00	-4,505.21	-4,505.21
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营）。	8,000 万人民币	111,423,752.34	27,813,936.62	0.00	-806,923.05	-805,981.61
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	50,448,425.23	50,301,314.42	460,145.00	588,419.23	441,314.42

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-48.00%	至	-18.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	1,858.81	至	2,931.20
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	3,574.63		
业绩变动的原因说明	珠海库区储罐出租价格下降，导致营业收入及毛利率下降。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

1、报告期内利润分配实施情况

2015年3月31日，公司召开第三届董事会第九次会议审议通过了公司《2014年度利润分配的方案》；2015年4月23日，公司召开2014年年度股东大会审议通过了公司《2014年度利润分配的方案》。

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。

方案具体内容如下：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。

公司2014年度利润分配的方案已于2015年5月7日实施完成。

2、报告期内利润分配政策调整情况

为不断完善公司治理结构，提升公司治理水平，推动公司持续健康发展，根据中国证监会《上市公司章程指引（2014年修订）》、《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》和深圳证券交易所《股票上市规则》等法律、法规的有关规定，公司于2015年3月31日召开了第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于修订公司章程的议案》、《未来三年股东回报规划（2015-2017）》，并已于2015年4月23日经2014年年度股东大会审

议通过。

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

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015年05月08日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券股份有限公司 博时基金管理有限公司	公司相关经营情况、未来发展战略、非公开发行进展情况（未提供资料）
2015年05月26日	公司会议室	实地调研	机构	宏源证券研究所 深圳长润资产管理有限公司 国金证券股份有限公司 深圳市明已投资管理有限公司 深圳清水源投资管理有限公司 广东锦洋投资管理有限公司	公司相关经营情况、前期意向投资项目进展、非公开发行进展情况（未提供资料）
2015年06月09日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券股份有限公司 长信基金管理有限责任公司	公司相关经营情况、横琴子公司的定位、对外投资的方向以及发展战略规划（未提供资料）

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末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
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司与子公司之间担保情况								
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
恒基达鑫(香港)国际有限公司	2014年06月05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
武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司	2014年10月24日	1,500	2015年01月06日	1,500	连带责任保证	2015年1月6日至2015年7月6日	否	否
恒基达鑫(香港)国际有限公司	2015年06月10日	10,000	2015年06月11日	6,800	连带责任保证	2015年6月11日至2016年7月11日	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	10,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	8,300
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	52,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	27,830
子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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	0
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	10,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	8,300
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	52,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	27,830
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			25.19%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	<p>1、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。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>2、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的流动资金贷款提供连带责任保证。本报告期末，公司为该子公司提供的担保额度为 7,000 万元，实际担保金额为 6,000 万元。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 亿元港币的流动资金贷款提供连带责任保证。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。公司为全资子公司恒基达鑫 (香港) 国际有限公司在中信银行珠海分行共计人民币 1 亿元的流动资金贷款提供连带责任保证。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 6,800 万元。</p>		

	<p>3、公司为子公司武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司在武汉民生银行共计人民币 1,500 万元的流动资金贷款提供连带责任保证。本报告期末，公司为该子公司提供的担保额度为 1,500 万元，实际担保金额为 1,500 万元。</p> <p>以上为子公司提供的连带责任保证，符合子公司正常经营的需要。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。</p>
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	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、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。	2010 年 10 月 19 日	长期有效	报告期内，承诺人履行了承诺内容。
	珠海实友化工有限公司；珠海横琴新区恒荣润业股权投资合伙企业（有限合伙）；珠海横琴新区恒基新区荣通股权投资合伙企业（有限合伙）；	特定对象认购的本次非公开发行的股票自本次发行结束之日起三十六个月内不得转让	2015 年 06 月 08 日	2015 年 6 月 9 日至 2018 年 6 月 8 日	报告期内，承诺人履行了承诺内容。

	深圳市华信创业投资有限公司；深圳鹏万里资本管理有限公司；乔通；孔莹				
其他对公司中小股东所作承诺	公司	<p>未来三年股东回报规划（2015-2017）（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）公司进行现金分红需同时满足的具体条件：1、公司当年未分配利润为正；2、公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展；3、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。（三）公司现金分红的比例及时间间隔：最近三年内以现金方式累计分配的利润不少于最近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。在满足现金分红的条件下，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，区分下列情形，并按照章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：（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。（四）公司发放股票股利的条件：公司应当具有成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素，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。（五）如果公司年度盈利但公司董事会未做出现金分红预案的，应在定期报告中说明未进行现金分红的原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途和使用计划。独立董事应当对此发表独立意见并公开披露。</p>	2015 年 04 月 02 日	2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	报告期内，承诺人履行了承诺内容。
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

2013年12月9日公司与山东省石油天然气开发总公司签署《战略合作框架协议》，公司全资子公司恒投创投拟以自有资金出资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，恒投创投已于2014年2月12日、2015年6月5日完成核准变更登记手续。恒投创投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）、《关于全资子公司工商登记事项变更的公告》（公告编号：2015-027）。

2014年3月21日公司与绿能高科集团有限公司签署《战略合作框架协议》，就共同开展LNG项目达成合作意向。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）。

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，2015年4月10日收到中国证券监督管理委员会《关于核准珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】519号），2015年6月9日本次非公开发行的3,000万股股份上市，限售期为上市之日起三十六个月。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》、2015年6月9日公司公告《发行情况报告暨上市公告书》、《发行情况报告暨上市公告书（摘要）》。

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负瑞林、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）。

2015年6月9日经公司第三届董事会第十一次会议审议通过，公司全资子公司恒投创投拟以自有资金人民币2,000万元投资广东粤科拓思智能装备创业投资有限公司，占认缴出资总额的10%。广东粤科拓思智能装备创业投资有限公司于2015年7月3日完成工商注册，恒投创投于2015年7月6日已投资1,000万元，该公司经营面临政策、项目选择、项目退出等风险，请广大投资者注意风险。具体可见《关于全资子公司投资设立广东粤科拓思智能装备创业投资有限公司的公告》（公告编号2015-034）。

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	4,506,825	1.88%	30,000,000	0	0	0	30,000,000	34,506,825	12.78%
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	4,506,825	1.88%	30,000,000	0	0	0	30,000,000	34,506,825	12.78%
其中：境内法人持股	0	0.00%	23,000,000	0	0	0	23,000,000	23,000,000	8.52%
境内自然人持股	4,506,825	1.88%	7,000,000	0	0	0	7,000,000	11,506,825	4.26%
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	235,493,175	98.12%	0	0	0	0	0	235,493,175	87.22%
1、人民币普通股	235,493,175	98.12%	0	0	0	0	0	235,493,175	87.22%
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	240,000,000	100.00%	30,000,000	0	0	0	30,000,000	270,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司向特定对象非公开发行3,000万股股票方案已经2014年6月3日召开的第三届董事会第四次会议和2014年6月24日召开的2014年度第三次临时股东大会审议通过。2015年4月10日收到中国证券监督管理委员会《关于核准珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】519号）。2015年6月9日本次非公开发行的3,000万股股份在深圳证券交易所上市。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年7月28日，中国证监会受理公司非公开发行股票的申请；2015年2月6日，经中国证监会发行审核委员会审核，公司非公开发行申请获得无条件通过；2015年4月1日，中国证监会下发“证监许可[2015]519号”《关于核准珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准公司本次非公开发行。2015年5月22日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次非公开发行的股权登记相关事宜。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

报告期内公司因非公开发行股票3,000万股，致使公司总股本增加至27,000万股。根据《会计准则第34号-每股收益》规定视同年初已发行普通股进行了调整计算，并按最新股本调整上期基本每股收益、稀释每股收益。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

本次非公开发行完成后公司股份总数为27,000万股。

本次发行完成前后公司股本结构变化情况如下：

股东名称	本次发行前		本次发行后	
	持股数量（万股）	持股比例	持股数量（万股）	持股比例
有限售条件流通股	450.68	1.88%	3,450.68	12.78%
无限售条件流通股	23,549.32	98.12%	23,549.32	87.22%
合计	24,000.00	100.00%	27,000.00	100.00%

公司本次发行非公开发行股票募集资金用于全部补充公司流动资金，本次发行完成后，公司净资产、总资产规模均有较大幅度的增加，公司资产质量将得到显著提升，融资能力得以提高，资产结构更加合理。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		13,129		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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	43.19%	116,600,000	5,000,000	5,000,000	111,600,000		
珠海横琴新区恒荣润业股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.70%	10,000,000	10,000,000	10,000,000			
张辛聿	境内自然人	2.22%	6,000,000		4,500,000	1,500,000	质押	4,500,000
乔通	境内自然人	1.85%	5,000,000	5,000,000	5,000,000			
深圳市华信创业投资有限公司	境内非国有法人	1.85%	5,000,000	5,000,000	5,000,000			

鹏华资产—中信证券—鹏华资产清水源 14 期资产管理计划	其他	1.47%	3,979,017	3,979,017		3,979,017		
珠海天拓实业有限公司	境内非国有法人	1.39%	3,762,142	-757,858		3,762,142		
中欧盛世—宁波银行—中欧盛世清水源 28 号资产管理计划	其他	0.80%	2,168,011	2,168,011		2,168,011		
孔莹	境内自然人	0.74%	2,001,000	2,001,000	2,000,000	1,000		
珠海横琴新区荣通股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.74%	2,000,000	2,000,000	2,000,000			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(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行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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					
鹏华资产—中信证券—鹏华资产清水源 14 期资产管理计划	3,979,017	人民币普通股	3,979,017					
珠海天拓实业有限公司	3,762,142	人民币普通股	3,762,142					
中欧盛世—宁波银行—中欧盛世清水源 28 号资产管理计划	2,168,011	人民币普通股	2,168,011					
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托 锐进 31 期清水源证券投资集合资金信托计划	1,968,977	人民币普通股	1,968,977					
曾庆威	1,920,600	人民币普通股	1,920,600					
鹏华资产—海通证券—鹏华资产清水源资产管理计划	1,768,191	人民币普通股	1,768,191					

陈佐达	1,698,445	人民币普通股	1,698,445
银河资本—光大银行—银河资本—清水源 8 号资产管理计划	1,643,452	人民币普通股	1,643,452
黄丽萍	1,516,576	人民币普通股	1,516,576
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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

前 10 名普通股股东、10 名无限售条件股东中，公司股东珠海天拓实业有限公司于 2015 年 3 月将其持有的公司股份 600,000 股与广发证券股份有限公司进行约定购回式证券交易（证券公司约定购回账户名称为广发证券股份有限公司约定购回专用账户）。截止本报告期末，该股份已购回，其购回交易所涉股份数量为 600,000 股，占公司总股本的 0.22%。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王青运	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
程文浩	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱荣基	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈彩媛	董事	现任	9,100	0	2,275	6,825	0	0	0
郑欢雪	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐卫东	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
姜景国	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
高绍丹	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱海花	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
田家刚	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张辛聿	总经理	现任	6,000,000	0	0	6,000,000	0	0	0
苏清卫	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
邹郑平	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
赖军	副总经理、财务负责人	现任	0	0	0	0	0	0	0
李伟	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
李立瑾	财务负责人	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	6,009,100	0	2,275	6,006,825	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李立瑾	财务负责人	解聘	2015年02月28日	个人原因离职
赖军	副总经理、财务负责人	聘任	2015年06月09日	受聘为公司副总经理、财务负责人
李伟	副总经理	聘任	2015年06月09日	受聘为公司副总经理

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	295,748,975.59	211,243,623.43
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	1,778,982.00	1,680,000.00
应收账款	47,832,055.82	47,252,557.88
预付款项	8,321,164.58	1,254,137.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	5,961,950.11	2,870,374.11
应收股利		
其他应收款	12,236,003.95	2,274,974.44
买入返售金融资产		
存货	1,063,794.15	1,112,011.83

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	63,000,000.00	
流动资产合计	435,942,926.20	267,687,679.58
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	96,495,447.02	72,868,692.35
持有至到期投资		
长期应收款	30,000,000.00	
长期股权投资	22,000,000.00	
投资性房地产	2,709,653.05	2,776,375.03
固定资产	708,290,689.49	605,146,736.53
在建工程	67,860,688.70	155,322,941.48
工程物资	1,787,869.23	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	79,888,490.99	80,858,080.13
开发支出		
商誉	14,522,238.39	14,522,238.39
长期待摊费用	7,085,073.25	7,743,491.95
递延所得税资产	1,121,419.72	1,121,852.22
其他非流动资产	23,800,000.00	23,904,544.00
非流动资产合计	1,055,561,569.84	964,264,952.08
资产总计	1,491,504,496.04	1,231,952,631.66
流动负债：		
短期借款	206,062,434.35	148,139,001.74
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	2,379,076.75	

应付账款	44,563,758.59	59,485,870.19
预收款项		
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,340,989.52	5,284,637.17
应交税费	319,264.27	641,315.28
应付利息	1,052,981.47	1,171,160.14
应付股利		
其他应付款	20,020,191.21	29,970,071.51
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	276,738,696.16	244,692,056.03
非流动负债：		
长期借款	87,500,000.00	87,500,000.00
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	5,238,700.51	5,876,626.36
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	92,738,700.51	93,376,626.36
负债合计	369,477,396.67	338,068,682.39
所有者权益：		
股本	270,000,000.00	240,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	554,841,382.03	369,527,382.03
减：库存股		
其他综合收益	3,982,524.06	3,779,198.82
专项储备	79,724.73	21,257.86
盈余公积	31,395,188.57	31,395,188.57
一般风险准备		
未分配利润	245,213,698.99	244,076,546.52
归属于母公司所有者权益合计	1,105,512,518.38	888,799,573.80
少数股东权益	16,514,580.99	5,084,375.47
所有者权益合计	1,122,027,099.37	893,883,949.27
负债和所有者权益总计	1,491,504,496.04	1,231,952,631.66

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：赖军

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	173,816,436.09	35,954,946.32
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	15,884,189.39	22,885,285.65
预付款项	1,086,026.08	890,393.08
应收利息	544,088.89	99,000.00
应收股利		
其他应收款	73,079,392.67	73,789,446.77
存货	770,568.68	615,062.87
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	63,000,000.00	
流动资产合计	328,180,701.80	134,234,134.69

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	439,520,350.72
投资性房地产	2,709,653.05	2,776,375.03
固定资产	320,288,722.08	332,067,590.50
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	54,006,729.99	54,647,903.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,684,361.35	3,677,076.73
递延所得税资产	14,776.65	14,776.65
其他非流动资产		
非流动资产合计	820,224,593.84	832,704,073.60
资产总计	1,148,405,295.64	966,938,208.29
流动负债：		
短期借款		6,290,711.90
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	4,493,521.41	6,332,558.17
预收款项		
应付职工薪酬	1,406,101.25	2,667,838.60
应交税费	1,130,730.88	1,504,232.85
应付利息		11,532.97
应付股利		
其他应付款	72,515,163.48	93,571,463.58
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	79,545,517.02	110,378,338.07
非流动负债：		
长期借款		
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	2,636,380.86	3,264,597.97
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,636,380.86	3,264,597.97
负债合计	82,181,897.88	113,642,936.04
所有者权益：		
股本	270,000,000.00	240,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	554,236,128.63	368,922,128.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	22,568.50	21,257.86
盈余公积	31,395,188.57	31,395,188.57
未分配利润	210,569,512.06	212,956,697.19
所有者权益合计	1,066,223,397.76	853,295,272.25
负债和所有者权益总计	1,148,405,295.64	966,938,208.29

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	67,640,832.45	95,561,185.37
其中：营业收入	67,640,832.45	95,561,185.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	57,917,638.56	69,136,224.29
其中：营业成本	46,375,799.82	57,243,597.02
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	246,488.38	352,166.50
销售费用		
管理费用	9,433,350.10	9,519,414.53
财务费用	1,865,460.26	2,021,046.24
资产减值损失	-3,460.00	
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）	3,810,565.97	829,749.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	13,533,759.86	27,254,710.95
加：营业外收入	2,645,453.01	3,207,742.74
其中：非流动资产处置利得		24,560.89
减：营业外支出	297.96	81,628.50
其中：非流动资产处置损失	296.00	79,628.50
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	16,178,914.91	30,380,825.19
减：所得税费用	3,283,556.92	6,653,472.53

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	12,895,357.99	23,727,352.66
归属于母公司所有者的净利润	13,137,152.47	23,821,856.28
少数股东损益	-241,794.48	-94,503.62
六、其他综合收益的税后净额	203,325.24	-19,949.74
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	203,325.24	-19,949.74
（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	203,325.24	-19,949.74
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	-725,750.48	-19,949.74
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	929,075.72	
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	13,098,683.23	23,707,402.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,340,477.71	23,801,906.54
归属于少数股东的综合收益总额	-241,794.48	-94,503.62
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0487	0.0882
（二）稀释每股收益	0.0487	0.0882

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：赖军

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	34,768,616.97	54,902,769.62
减：营业成本	29,449,121.30	31,386,826.76
营业税金及附加	246,488.38	310,118.70
销售费用		
管理费用	5,394,198.74	6,461,468.90
财务费用	-608,686.03	793,015.43
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	7,502,301.37	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）	7,789,795.95	31,083,153.83
加：营业外收入	2,599,103.18	2,844,486.61
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	296.00	5,630.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,388,603.13	33,922,010.44
减：所得税费用	775,788.26	4,730,502.63
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,612,814.87	29,191,507.81
五、其他综合收益的税后净额		
（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		
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		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	9,612,814.87	29,191,507.81
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	73,878,995.28	89,802,165.74
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		

收到其他与经营活动有关的现金	21,164,573.67	11,843,851.40
经营活动现金流入小计	95,043,568.95	101,646,017.14
购买商品、接受劳务支付的现金	13,995,410.12	13,185,567.83
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	19,768,210.34	17,555,532.69
支付的各项税费	6,842,964.44	7,663,838.99
支付其他与经营活动有关的现金	28,803,094.56	12,394,175.36
经营活动现金流出小计	69,409,679.46	50,799,114.87
经营活动产生的现金流量净额	25,633,889.49	50,846,902.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	68,388,442.46	984,862.35
取得投资收益收到的现金	3,199,663.24	830,240.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		76,000.00
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	71,588,105.70	1,891,103.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,428,920.47	50,776,147.87
投资支付的现金	208,857,398.55	100,025,323.22
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	270,286,319.02	150,801,471.09
投资活动产生的现金流量净额	-198,698,213.32	-148,910,367.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	235,775,903.29	
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	1,173,367,512.86	35,552,490.99
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	1,409,143,416.15	35,552,490.99
偿还债务支付的现金	1,127,389,933.38	65,425,462.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,966,466.06	7,290,587.01
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	76,201,371.08	616,666.15
筹资活动现金流出小计	1,219,557,770.52	73,332,716.07
筹资活动产生的现金流量净额	189,585,645.63	-37,780,225.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-15,969.64	-234,451.91
五、现金及现金等价物净增加额	16,505,352.16	-136,078,142.67
加：期初现金及现金等价物余额	146,993,623.43	239,779,607.36
六、期末现金及现金等价物余额	163,498,975.59	103,701,464.69

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	43,705,776.33	47,368,250.56
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	26,094,095.04	56,797,606.63
经营活动现金流入小计	69,799,871.37	104,165,857.19
购买商品、接受劳务支付的现金	10,251,549.53	9,877,382.08
支付给职工以及为职工支付的现金	12,206,294.24	11,874,449.01
支付的各项税费	3,320,071.92	5,106,250.38
支付其他与经营活动有关的现金	45,284,108.16	60,422,715.86
经营活动现金流出小计	71,062,023.85	87,280,797.33
经营活动产生的现金流量净额	-1,262,152.48	16,885,059.86
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	7,502,301.37	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
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	17,502,301.37	15,207,814.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,976,896.35	11,305,555.08
投资支付的现金	73,000,000.00	87,080,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	74,976,896.35	98,385,555.08
投资活动产生的现金流量净额	-57,474,594.98	-83,177,741.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	223,200,000.00	
取得借款收到的现金		6,290,711.90
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	223,200,000.00	6,290,711.90
偿还债务支付的现金	6,290,711.90	3,830,462.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,109,679.79	4,585,923.75
支付其他与筹资活动有关的现金	76,201,371.08	480,000.00
筹资活动现金流出小计	94,601,762.77	8,896,386.66
筹资活动产生的现金流量净额	128,598,237.23	-2,605,674.76
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	69,861,489.77	-68,898,355.98
加：期初现金及现金等价物余额	17,954,946.32	117,816,431.32
六、期末现金及现金等价物余额	87,816,436.09	48,918,075.34

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	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		
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,000,000.00	185,314,000.00		203,325.24	58,466.87			1,137,152.47	11,430,205.52	228,143,150.10
（一）综合收益总额				203,325.24				13,137,152.47	-241,794.48	13,098,683.23
（二）所有者投入和减少资本	30,000,000.00	185,314,000.00							11,672,000.00	226,986,000.00
1. 股东投入的普通股	30,000,000.00	185,314,000.00								215,314,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他									11,672,000.00	11,672,000.00
（三）利润分配								-12,000,000.00		-12,000,000.00

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配								-12,000,000.00		-12,000,000.00
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					58,466.87					58,466.87
1. 本期提取					1,833,313.98					1,833,313.98
2. 本期使用					1,774,847.11					1,774,847.11
（六）其他										
四、本期期末余额	270,000,000.00	554,841,382.03		3,982,524.06	79,724.73	31,395,188.57		245,213,698.99	16,514,580.99	1,122,027,099.37

上年金额

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	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		
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									
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
（一）综合收益总额				-672,969.85				44,338,927.47	-48,950.94
（二）所有者投入和减少资本									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
（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

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	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
一、上年期末余额	240,000,000.00	368,922,128.63			21,257.86	31,395,188.57	212,956,697.19	853,295,272.25
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	240,000,000.00	368,922,128.63			21,257.86	31,395,188.57	212,956,697.19	853,295,272.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,000,000.00	185,314,000.00			1,310.64		-2,387,185.13	212,928,125.51
（一）综合收益总额							9,612,814.87	9,612,814.87
（二）所有者投入和减少资	30,000,000.00	185,314,000.00						215,314,000.00

本								
1. 股东投入的普通股	30,000,000.00	185,314,000.00						215,314,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配							-12,000,000.00	-12,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配							-12,000,000.00	-12,000,000.00
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					1,310.64			1,310.64
1. 本期提取					1,101,593.40			1,101,593.40
2. 本期使用					1,100,282.76			1,100,282.76
(六) 其他								
四、本期期末余额	270,000,000.00	554,236,128.63			22,568.50	31,395,188.57	210,569,512.06	1,066,223,397.76

上年金额

单位：元

项目	上期							
	股本	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
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

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。

根据本公司2014年6月3日第三届董事会第四次会议决议和2014年6月24日第三次临时股东大会决议,以及2015年4月1日中国证券监督管理委员会证监许可[2015]519号文核准,本公司获准非公开发行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7.44元,并于2015年6月9日在深圳证券交易所上市交易。发行后,本公司股本变更为27,000万股。截至目前,公司注册资本为27,000万元,股份总数27,000万股(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2015年6月30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
珠海横琴新区恒投创业投资有限公司
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

本期的合并财务报表范围与上期无变化,具体情况详见本附注“九、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：

不适用

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。

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。

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

（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%	4.5
机器设备	年限平均法	10	10%	9
运输工具	年限平均法	5	10%	18
电子及办公设备	年限平均法	5	10%	18
港务及库场设施	年限平均法	10-25	5-10%	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经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、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、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。

20、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。

21、长期待摊费用

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

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

22、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。

23、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。

24、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。

25、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

26、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，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。

27、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。

28、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。

29、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》。

（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
珠海横琴新区恒投创业投资有限公司	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。2015 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) 根据财税[2011]131 号《财政部、国家税务总局关于应税服务使用增值税零税率和免税政策的通知》规定，本公司向境外企业提供的物流辅助服务(仓储业服务除外)免征增值税。

3) 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。

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	24,905.04	14,058.22
银行存款	161,094,993.80	146,979,565.21
其他货币资金	134,629,076.75	64,250,000.00
合计	295,748,975.59	211,243,623.43
其中：存放在境外的款项总额	33,461,618.84	63,434,699.29

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	132,250,000.00	64,250,000.00
合计	132,250,000.00	64,250,000.00

截至2015年6月30日，其他货币资金中人民币132,250,000.00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、衍生金融资产

适用 不适用

3、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	1,778,982.00	1,680,000.00
合计	1,778,982.00	1,680,000.00

(2) 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	3,057,321.20	
合计	3,057,321.20	

4、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	47,888,303.65	100.00%	56,247.83	0.12%	47,832,055.82	47,308,805.71	100.00%	56,247.83	0.12%	47,252,557.88
合计	47,888,303.65	100.00%	56,247.83	0.12%	47,832,055.82	47,308,805.71	100.00%	56,247.83	0.12%	47,252,557.88

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			
	47,832,055.82		
1 年以内小计	47,832,055.82		
3 年以上	56,247.83	56,247.83	100.00%
合计	47,888,303.65	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) 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	12,587,685.79	26.29	
第二名	10,630,308.84	22.20	
第三名	5,985,275.45	12.50	
第四名	4,605,643.96	9.62	
第五名	2,029,438.30	4.24	
合计	35,838,352.34	74.84	

5、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	8,321,164.58	100.00%	1,254,137.89	100.00%
合计	8,321,164.58	--	1,254,137.89	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例%
第一名	3,180,000.00	38.22
第二名	505,669.04	6.08
第三名	498,000.00	5.98
第四名	426,000.00	5.12
第五名	383,722.17	4.61
合计	4,993,391.21	60.01

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保函保证金存款利息	4,298,275.48	2,870,374.11
债券利息	1,663,674.63	
合计	5,961,950.11	2,870,374.11

7、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	12,238,862.71	100.00%	2,858.76	0.02%	12,236,003.95	2,281,293.20	100.00%	6,318.76	0.28%	2,274,974.44
合计	12,238,862.71	100.00%	2,858.76	0.02%	12,236,003.95	2,281,293.20	100.00%	6,318.76	0.28%	2,274,974.44

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			
	12,224,568.91		
1 年以内小计	12,224,568.91		
1 至 2 年	14,293.80	2,858.76	20.00%
合计	12,238,862.71	2,858.76	0.02%

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) 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	1,946,101.63	1,941,258.74
押金、保证金	245,296.35	121,596.80

备用金	200,880.00	58,398.11
供应链融资本金	9,590,815.15	
其他	255,769.58	160,039.55
合计	12,238,862.71	2,281,293.20

(3) 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
第一名	供应链融资本金	9,590,815.15	一年以内	78.36%	
第二名	应收政府规费	1,064,307.40	一年以内	8.70%	
第三名	应收政府规费	291,648.36	一年以内	2.38%	
第四名	保证金	167,993.35	一年以内	1.37%	
第五名	应收政府规费	150,648.71	一年以内	1.23%	
合计	--	11,265,412.97	--	92.04%	

8、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	994,344.65		994,344.65	1,042,562.33		1,042,562.33
低值易耗品	69,449.50		69,449.50	69,449.50		69,449.50
合计	1,063,794.15		1,063,794.15	1,112,011.83		1,112,011.83

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行保本型理财产品	63,000,000.00	
合计	63,000,000.00	

10、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：	96,495,447.02		96,495,447.02	72,868,692.35		72,868,692.35
合计	96,495,447.02		96,495,447.02	72,868,692.35		72,868,692.35

(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	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本		97,774,584.56	97,774,584.56
公允价值		96,495,447.02	96,495,447.02
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额		-1,279,137.54	-1,279,137.54

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	30,000,000.00		30,000,000.00				
其中：未实现融资收益	4,312,500.01		4,312,500.01				
合计	30,000,000.00		30,000,000.00				--

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											

二、联营企业											
深圳市华信睿诚创业投资中心(有限合伙)		22,000,000.00								22,000,000.00	
小计		22,000,000.00								22,000,000.00	
合计		22,000,000.00								22,000,000.00	

13、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
一、账面原值				
1.期初余额	2,965,420.64			2,965,420.64
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	2,965,420.64			2,965,420.64
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	189,045.61			189,045.61
2.本期增加金额	66,721.98			66,721.98
(1) 计提或摊销	66,721.98			66,721.98
3.本期减少金额				
4.期末余额	255,767.59			255,767.59
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3、本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,709,653.05			2,709,653.05
2.期初账面价值	2,776,375.03			2,776,375.03

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

14、固定资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	港务及库区设施	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	120,175,853.78	154,029,479.88	4,910,139.99	2,751,989.46	703,834,295.07	985,701,758.18
2.本期增加金额	4,822,243.81	21,356,163.81	0.00	122,609.96	98,738,256.44	125,039,274.02
(1) 购置	0.00	4,102.56	0.00	75,259.54	65,000.00	144,362.10
(2) 在建工程转入	4,822,243.81	21,352,061.25	0.00	47,350.42	98,673,256.44	124,894,911.92
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	2,960.00	0.00	2,960.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	2,960.00	0.00	2,960.00
4.期末余额	124,998,097.59	175,385,643.69	4,910,139.99	2,871,639.42	802,572,551.51	1,110,738,072.20
二、累计折旧						
1.期初余额	25,323,449.48	81,428,263.75	3,149,150.73	1,596,171.96	269,057,985.73	380,555,021.65
2.本期增加金额	1,399,331.42	1,637,073.37	241,648.94	150,695.24	18,463,612.09	21,892,361.06
(1) 计提	1,399,331.42	1,637,073.37	241,648.94	150,695.24	18,463,612.09	21,892,361.06
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	26,722,780.90	83,065,337.12	3,390,799.67	1,746,867.20	287,521,597.82	402,447,382.71
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	98,275,316.69	92,320,306.57	1,519,340.32	1,124,772.22	515,050,953.69	708,290,689.49
2.期初账面价值	94,852,404.30	72,601,216.13	1,760,989.26	1,155,817.50	434,776,309.34	605,146,736.53

15、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
扬州恒基达鑫库区 T101B、T503、T505 储罐改造工程	317,773.26		317,773.26			
武汉恒基达鑫化工区仓储项目	67,542,915.44		67,542,915.44	30,007,710.20		30,007,710.20
合计	67,860,688.70		67,860,688.70	155,322,941.48		155,322,941.48

(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
扬州恒基达鑫库区一期续扩建工程（II阶段）项目	151,202,124.30	125,315,231.28	-3,844,505.14	121,470,726.14	0.00	0.00	0.00%	已完工，转固定资产				募股资金
武汉恒基达鑫化工区仓储项目	166,493,200.00	30,007,710.20	37,535,205.24			67,542,915.44	40.63%	前期土建	309,649.17	309,649.17	7.52%	其他
合计	317,695,324.30	155,322,941.48	33,690,700.10	121,470,726.14	0.00	67,542,915.44	--	--	309,649.17	309,649.17		--

16、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程物资	1,787,869.23	
合计	1,787,869.23	

17、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
一、账面原值					
1.期初余额	89,129,776.23			3,605,000.00	92,734,776.23
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额	89,129,776.23			3,605,000.00	92,734,776.23
二、累计摊销					
1.期初余额	11,227,192.86			649,503.24	11,876,696.10
2.本期增加金额	929,918.04			39,671.10	969,589.14
(1) 计提	929,918.04			39,671.10	969,589.14
3.本期减少金额					
4.期末余额	12,157,110.90			689,174.34	12,846,285.24
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	76,972,665.33			2,915,825.66	79,888,490.99
2.期初账面价值	77,902,583.37			2,955,496.76	80,858,080.13

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
武汉恒基达鑫国际化工仓储物流项目	23,800,000.00	正在准备进入招拍挂程序

其他说明：协议价格是36,308,800元，账面挂账“其他非流动资产-预付土地款”金额为23,800,000元

18、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
武汉恒基达鑫国际 化工仓储有限公司	14,522,238.39					14,522,238.39

19、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	492,213.55	0.00	111,731.34	0.00	380,482.21
储罐、管道及钢构架 防腐费	2,223,206.18	0.00	375,688.50	0.00	1,847,517.68
储罐及管线改造工程	1,406,649.95	0.00	186,500.04	0.00	1,220,149.91
监控系统服务费	236,111.14	0.00	141,666.66	0.00	94,444.48
办公楼及食堂翻新 工程	440,833.27	117,795.00	88,982.54	0.00	469,645.73
融资性保函开证费 用	1,233,611.20	0.00	370,083.30	0.00	863,527.90
装车台箱涵改造	99,900.00	0.00	13,320.00	0.00	86,580.00
四六区球罐支柱防 火涂层	46,000.00	0.00	6,000.00	0.00	40,000.00
球罐检测费	1,407,466.68	0.00	150,799.98	0.00	1,256,666.70
消防泵房、配电房防 水维修	157,499.98	0.00	17,500.02	0.00	139,999.96
压力管道检验及辅 助工程		726,415.08	40,356.40	0.00	686,058.68
合计	7,743,491.95	844,210.08	1,502,628.78	0.00	7,085,073.25

其他说明

20、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	59,106.59	14,776.65	62,566.59	15,209.15

可抵扣亏损	3,783,422.42	945,855.61	3,930,982.79	982,745.70
递延收益	991,178.99	123,897.37	991,178.99	123,897.37
合计	4,833,708.00	1,084,529.63	4,984,728.37	1,121,852.22

(2) 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		1,121,419.72		1,121,852.22

21、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	23,800,000.00
合计	23,800,000.00	23,904,544.00

其他说明：

22、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	151,981,637.09	56,886,482.25
抵押借款		6,290,711.90
信用借款	54,080,797.26	84,961,807.59
合计	206,062,434.35	148,139,001.74

短期借款分类的说明：

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,379,076.75	
合计	2,379,076.75	

24、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）	40,539,587.50	58,014,998.59
1-2 年（含 2 年）	3,064,022.51	378,680.42
2-3 年（含 3 年）	176,932.94	728,244.97
3 年以上	783,215.64	363,946.21
合计	44,563,758.59	59,485,870.19

(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
无锡诚益化工机械有限公司	2,875,255.10	已申请付款
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	2,985,255.10	--

其他说明：

25、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	5,284,637.17	15,208,034.20	18,151,681.85	2,340,989.52
二、离职后福利-设定提存计划		1,108,164.09	1,108,164.09	
合计	5,284,637.17	16,316,198.29	19,259,845.94	2,340,989.52

(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	5,134,798.57	13,170,412.20	16,072,322.50	2,232,888.27
2、职工福利费	0.00	548,180.29	548,180.29	0.00
3、社会保险费	0.00	577,255.87	577,255.87	0.00

其中：医疗保险费	0.00	484,990.89	484,990.89	0.00
工伤保险费	0.00	44,388.40	44,388.40	0.00
生育保险费	0.00	47,876.58	47,876.58	0.00
4、住房公积金	85,300.00	663,241.52	666,541.52	82,000.00
5、工会经费和职工教育经费	64,538.60	248,944.32	287,381.67	26,101.25
合计	5,284,637.17	15,208,034.20	18,151,681.85	2,340,989.52

(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	0.00	1,009,105.35	1,009,105.35	0.00
2、失业保险费	0.00	99,058.74	99,058.74	0.00
合计		1,108,164.09	1,108,164.09	

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-2,234,701.08	-2,494,382.18
营业税	21,873.10	26,294.70
企业所得税	1,719,150.16	2,687,907.54
个人所得税	373,002.06	147,591.50
城市维护建设税	13,669.28	21,807.97
房产税	27,722.58	27,722.58
教育费附加	5,858.27	9,346.28
地方教育费附加	3,905.52	6,230.85
土地使用税	337,805.64	141,866.01
印花税	47,078.95	59,633.87
堤围费/防洪保安基金	3,899.79	7,296.16
合计	319,264.27	641,315.28

27、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	1,024,893.97	1,025,318.58

短期借款应付利息	28,087.50	145,841.56
合计	1,052,981.47	1,171,160.14

28、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	14,120,000.00
少数股东借款	19,163.19	12,019,887.94
投标保证金	3,021,000.00	3,021,200.00
应上缴的政府规费	745,632.08	495,053.18
供应链融资订金	1,105,984.73	
其他	1,008,411.21	313,930.39
合计	20,020,191.21	29,970,071.51

29、长期借款

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
合计	87,500,000.00	87,500,000.00

30、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	5,876,626.36	1,673,645.13	2,311,570.98	5,238,700.51	货物港务费、港口征管费及港口保安设施费返还
合计	5,876,626.36	1,673,645.13	2,311,570.98	5,238,700.51	--

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
货物港务费返还	5,436,466.22	1,338,977.16	1,909,718.00	0.00	4,865,725.38	与收益相关
港口征管费返还	135,663.33	160,490.75	217,967.02	0.00	78,187.06	与收益相关

港口设施保安费 返还	304,496.81	174,177.22	183,885.96	0.00	294,788.07	与收益相关
合计	5,876,626.36	1,673,645.13	2,311,570.98	0.00	5,238,700.51	--

31、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	240,000,000.00	30,000,000.00				30,000,000.00	270,000,000.00

32、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）	369,527,382.03	185,314,000.00		554,841,382.03
合计	369,527,382.03	185,314,000.00		554,841,382.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本期增加为定向增发 3,000 万股股份资本溢价所致。

33、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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	3,779,198.82	203,325.24			203,325.24		3,982,524.06
可供出售金融资产公允价值 变动损益	-553,387.06	-725,750.48			-725,750.48		-1,279,137.54
外币财务报表折算差额	4,332,585.88	929,075.72			929,075.72		5,261,661.60
其他综合收益合计	3,779,198.82	203,325.24			203,325.24		3,982,524.06

34、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	21,257.86	1,833,313.98	1,774,847.11	79,724.73
合计	21,257.86	1,833,313.98	1,774,847.11	79,724.73

35、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	31,395,188.57			31,395,188.57
合计	31,395,188.57			31,395,188.57

36、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	244,076,546.52	219,147,774.85
调整后期初未分配利润	244,076,546.52	219,147,774.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,137,152.47	44,338,927.47
减：提取法定盈余公积		3,810,155.80
应付普通股股利	12,000,000.00	3,600,000.00
转作股本的普通股股利		12,000,000.00
期末未分配利润	245,213,698.99	244,076,546.52

37、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	66,123,348.56	46,292,306.31	83,351,582.71	46,479,195.26
其他业务	1,517,483.89	83,493.51	12,209,602.66	10,764,401.76
合计	67,640,832.45	46,375,799.82	95,561,185.37	57,243,597.02

38、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	57,350.42	12,500.00
城市维护建设税	105,763.10	190,795.57
教育费附加	45,327.04	81,769.53
地方教育费附加	30,218.04	54,513.02
堤围费/防洪保安基金	7,829.78	12,588.38

合计	246,488.38	352,166.50
----	------------	------------

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	4,258,549.99	3,831,347.80
折旧费用	509,554.02	596,033.86
住房公积金	185,512.76	153,576.63
社会保险费	404,887.31	326,889.79
职工福利费	198,030.11	177,746.65
办公费	546,285.65	1,303,340.57
业务招待费	511,424.49	668,837.97
差旅费	447,447.80	360,329.15
汽车费用	264,480.26	232,779.42
工会经费	77,815.08	68,698.88
聘请中介机构费	626,512.55	966,038.22
税费	771,050.74	667,395.59
租赁费	153,901.00	166,400.00
其他	477,898.34	
合计	9,433,350.10	9,519,414.53

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,820,222.03	2,819,156.72
减：利息收入	3,961,120.17	2,372,012.38
汇兑损益	644,822.48	5,132.17
其他	1,361,535.92	1,568,769.73
合计	1,865,460.26	2,021,046.24

41、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	-3,460.00	

合计	-3,460.00	
----	-----------	--

42、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	3,808,264.60	829,749.87
其他-理财产品投资收益	2,301.37	
合计	3,810,565.97	829,749.87

43、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	
其中：固定资产处置利得		24,560.89	
政府补助	2,644,509.13	3,182,850.83	334,350.00
其他	943.88	331.02	943.88
合计	2,645,453.01	3,207,742.74	335,293.88

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
货物港务费返还	1,909,718.00	2,171,133.41	与收益相关
货物港务费代征手续费返还	217,967.02	410,949.14	与收益相关
港口设施保安费专项款返还	182,474.11	356,888.51	与收益相关
珠海市"走出去"专项资金	17,450.00		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
安全文化创建补助	20,000.00		与收益相关
2014年下半年社保补贴	30,600.00		与收益相关
2014扶优扶强贴息资金	266,300.00		与收益相关
合计	2,644,509.13	3,182,850.83	--

44、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	297.96	79,628.50	
其中：固定资产处置损失	296.00	79,628.50	296.00
对外捐赠		2,000.00	
其他	1.96		1.96
合计	297.96	81,628.50	297.96

45、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	3,246,234.33	6,653,472.53
递延所得税费用	37,322.59	
合计	3,283,556.92	6,653,472.53

(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	16,178,914.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,044,728.73
子公司适用不同税率的影响	-1,535,511.07
调整以前期间所得税的影响	53,637.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-255.71
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	720,957.49
所得税费用	3,283,556.92

46、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	2,533,284.30	1,389,275.96
政府规费	4,335,004.22	6,671,821.94
政府补助（含政府奖励）	314,350.00	243,879.77
代收代付款	1,025,135.60	707,175.52
保证金及押金	2,605,200.00	2,750,000.00
供应链	10,147,971.31	
其他	203,628.24	81,698.21
合计	21,164,573.67	11,843,851.40

(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	2,960,624.21	3,980,840.46
银行手续费	863,650.14	135,610.78
政府规费	2,783,091.31	5,143,546.88
代收代付款	775,875.36	724,177.24
保证金及押金	2,693,080.00	2,410,000.00
供应链	18,634,200.44	
其他	92,573.10	
合计	28,803,094.56	12,394,175.36

(3) 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	8,201,371.08	480,000.00
贷款利息所得税		136,666.15
支付保函保证金	68,000,000.00	
合计	76,201,371.08	616,666.15

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

47、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	12,895,357.99	23,727,352.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,961,747.04	22,367,500.16
无形资产摊销	969,589.14	965,968.02
长期待摊费用摊销	1,502,628.78	1,322,362.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-24,560.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	296.00	5,630.00
财务费用（收益以“-”号填列）	3,480,149.91	3,323,637.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,775,378.47	-829,749.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	48,217.68	-379,787.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,142,572.89	-296,081.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,795,893.67	664,632.53
其他	-102,039.36	
经营活动产生的现金流量净额	25,633,889.49	50,846,902.27
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	163,498,975.59	103,701,464.69
减：现金的期初余额	146,993,623.43	239,779,607.36
现金及现金等价物净增加额	16,505,352.16	-136,078,142.67

(2) 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	163,498,975.59	146,993,623.43

其中：库存现金	24,905.04	14,058.22
可随时用于支付的银行存款	161,094,993.80	146,979,565.21
可随时用于支付的其他货币资金	2,379,076.75	
三、期末现金及现金等价物余额	163,498,975.59	146,993,623.43

48、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	132,250,000.00	保函保证金
固定资产	124,656,821.11	借款抵押
无形资产	76,972,665.33	借款抵押
合计	333,879,486.44	--

其他说明：

49、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	800,822.04	6.1136	4,895,905.62
欧元	5.00	6.8699	34.35
港币	146,030.08	0.78861	115,160.78
澳门元	4,120.14	0.76564	3,154.55
预付账款			
其中：港币	25,000.00	0.78861	19,715.25
应收利息			
其中：美元	119,115.31	6.1136	728,223.36
其他应收款			
其中：美元	1,567,225.61	6.1136	9,581,390.49
短期借款：			
其中：美元	15,678,854.39	6.1136	95,854,244.20
欧元	9,030,000.00	6.8699	62,035,197.00
港币	41,920,007.60	0.78861	33,058,537.19
其他应付款：			

其中：美元	180,727.87	6.1136	1,104,897.91
-------	------------	--------	--------------

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

适用 不适用

八、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
珠海横琴新区恒投创业投资有限公司	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有限公司	珠海	珠海	投资	90.00%	10.00%	设立
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%	-241,794.48		16,514,580.99

(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	16,765,973.18	94,657,779.16	111,423,752.34	67,606,465.72	16,003,350.00	83,609,815.72	14,404,645.55	55,188,043.74	69,592,689.29	52,644,771.06		52,644,771.06

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	0	-805,981.61	-805,981.61	216,014.45	0	-739,975.49	-739,975.49	4,284,948.14

2、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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市华信睿诚创业投资中心(有限合伙)	深圳	深圳	投资、投资咨询及投资管理服务	22.00%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	26,724,950.17	1,277,074.04
非流动资产	99,584,875.96	64,584,875.96
资产合计	126,309,826.13	65,861,950.00
流动负债	0.00	0.00
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	0.00	0.00
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	126,309,826.13	65,861,950.00
按持股比例计算的净资产份额	126,309,826.13	65,861,950.00
营业收入	0.00	0.00
净利润	-452,123.87	-1,079,161.14
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	-452,123.87	-1,079,161.14

九、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	40,539,587.50	4,024,171.09	44,563,758.59
其他应付款	20,020,191.21		20,020,191.21
合 计	60,559,778.71	4,024,171.09	64,583,949.80
项 目	年初余额		
	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

十、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	--	--	--	--
(1) 债务工具投资	96,495,447.02			96,495,447.02
持续以公允价值计量的资产总额	96,495,447.02			96,495,447.02
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十一、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	43.19%	43.19%

本企业的母公司情况的说明

截至2015年6月30日止，母公司珠海实友化工有限公司对本公司的持股比例为43.19%。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“八、在其他主体中的权益”。

3、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

4、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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
珠海百智科技有限公司	信息化技术服务	132,075.47	471,698.11	否	113,207.55
珠海百智科技有限公司	采购设备及安装调试	20,754.72	4,716,981.13	否	219,424.53

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	2,591,138.37	948,768.88
珠海实友化工有限公司	贸易		10,662,035.14

(2) 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	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
武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司	15,000,000.00	2015 年 01 月 06 日	2015 年 07 月 06 日	否
恒基达鑫(香港)国际有限公司	68,000,000.00	2015 年 06 月 11 日	2016 年 07 月 11 日	否

5、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	1,130,794.37		576,275.07	
其他应收款	珠海实友化工有限公司	150,648.71		106,259.51	

(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	449,500.00	1,974,579.65

十二、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。

十三、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	15,940,437.22	100.00%	56,247.83	0.35%	15,884,189.39	22,941,533.48	100.00%	56,247.83	0.25%	22,885,285.65
合计	15,940,437.22	100.00%	56,247.83	0.35%	15,884,189.39	22,941,533.48	100.00%	56,247.83	0.25%	22,885,285.65

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			
	15,884,189.39		
1 年以内小计	15,884,189.39		
3 年以上	56,247.83	56,247.83	100.00%
合计	15,940,437.22	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) 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	6,497,050.83	40.76	
第二名	2,029,438.30	12.73	
第三名	1,426,519.69	8.95	
第四名	1,239,393.58	7.78	
第五名	1,130,794.37	7.09	
合计	12,323,196.77	77.31	

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	73,082,251.43	100.00%	2,858.76		73,079,392.67	73,792,305.53	100.00%	2,858.76		73,789,446.77
合计	73,082,251.43	100.00%	2,858.76		73,079,392.67	73,792,305.53	100.00%	2,858.76		73,789,446.77

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			
	2,219,987.09		
1 年以内小计	2,219,987.09		
1 至 2 年	14,293.80	2,858.76	20.00%
合计	2,234,280.89	2,858.76	0.13%

确定该组合依据的说明：

组合中，按合并报表范围内的往来款组合计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	70,847,970.54		
合计	70,847,970.54		

确定该组合依据的说明：

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) 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	70,847,970.54	72,011,500.00
代收政府规费	1,939,836.75	1,559,315.74
押金、保证金	46,705.00	90,998.80
备用金	30,000.00	38,000.00
其他	217,739.14	92,490.99
合计	73,082,251.43	73,792,305.53

(3) 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	42,795,200.00	1 年以内	58.56%	
武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司	关联方资金拆借	28,036,147.88	1 年以内	38.36%	
珠海长成化学工业有限公司	应收政府规费	1,064,307.40	1 年以内	1.46%	
珠海碧辟化工有限公司	应收政府规费	291,648.36	1 年以内	0.40%	
珠海实友化工有限公司	应收政府规费	150,648.71	1 年以内	0.21%	
合计	--	72,337,952.35	--	98.98%	

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	439,520,350.72		439,520,350.72
合计	439,520,350.72		439,520,350.72	439,520,350.72		439,520,350.72

(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	269,755,794.53			269,755,794.53		
恒基达鑫（香港）国际有限公司	71,264,556.19			71,264,556.19		
珠海横琴新区恒投创业投资有限公司	63,000,000.00			63,000,000.00		
珠海横琴新区恒基永盛实业投资有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司	26,500,000.00			26,500,000.00		
合计	439,520,350.72			439,520,350.72		

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	33,719,931.75	29,365,773.85	53,595,905.35	31,256,885.91
其他业务	1,048,685.22	83,347.45	1,306,864.27	129,940.85
合计	34,768,616.97	29,449,121.30	54,902,769.62	31,386,826.76

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	7,500,000.00	15,000,000.00
其他-理财产品	2,301.37	131,814.00

合计	7,502,301.37	15,131,814.00
----	--------------	---------------

十四、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	-296.00	
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）	334,350.00	
委托他人投资或管理资产的损益	2,301.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	941.92	
减：所得税影响额	82,588.96	
少数股东权益影响额	282.43	
合计	254,425.90	--

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	1.45%	0.0487	0.0487
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.42%	0.0477	0.0477

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司董事长签名的2015年半年度报告原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

董事长：王青运

董事会批准报送日期：2015年8月18日