



珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

2016 年年度报告

2017 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。

公司负责人王青运、主管会计工作负责人赖军及会计机构负责人(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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者的承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 270,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 优先股相关情况.....	47
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第九节 公司治理.....	56
第十节 公司债券相关情况.....	63
第十一节 财务报告.....	64
第十二节 备查文件目录.....	153

释义

释义项	指	释义内容
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供应链管理有限公司
武汉恒基达鑫	指	武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司
恒基润业	指	珠海横琴新区恒基润业融资租赁有限公司
恒旭达	指	珠海横琴新区恒旭达商业保理有限公司
信威国际	指	信威国际有限公司
恒基达鑫石化	指	珠海恒基达鑫石化仓储有限公司
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》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

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	http://www.winbase-tank.com/		
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	赖军	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	peterlai@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媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	9144040072510822XR
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	黄志伟、张海兵

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东莞证券股份有限公司	东莞市可园南路 1 号金源中心 29 楼	朱则亮、章启龙	2015 年 5 月 25 日至 2016 年 12 月 31 日

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

六、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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	209,173,151.83	152,964,372.90	36.75%	174,443,226.53
归属于上市公司股东的净利润（元）	44,370,801.77	32,536,289.75	36.37%	44,338,927.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	38,775,925.36	26,499,626.80	46.33%	42,592,399.85
经营活动产生的现金流量净额（元）	110,454,398.45	27,984,114.31	294.70%	88,041,061.51
基本每股收益（元/股）	0.1643	0.1264	29.98%	0.1847
稀释每股收益（元/股）	0.1643	0.1264	29.98%	0.1847
加权平均净资产收益率	3.93%	3.18%	0.75%	5.11%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	1,537,385,251.06	1,515,577,218.89	1.44%	1,231,952,631.66
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,154,440,882.25	1,112,859,474.12	3.74%	888,799,573.80

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	47,963,193.38	55,178,709.41	55,663,052.78	50,368,196.26
归属于上市公司股东的净利润	7,729,542.22	20,937,592.06	-3,628,195.84	19,331,863.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,096,749.14	20,918,466.69	-3,937,014.63	15,697,724.16
经营活动产生的现金流量净额	10,325,122.26	28,688,499.21	32,533,107.83	38,907,669.15

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 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）	-72,015.83	-172,206.28	-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）	3,332,150.48	2,479,559.58	1,746,022.14	
委托他人投资或管理资产的损益	2,758,668.96	919,628.76	1,133,722.80	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	563,214.66	3,322,738.24	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,937.58	196,545.86	-20,725.53	
减：所得税影响额	991,867.70	709,401.41	503,222.15	

少数股东权益影响额（税后）	22,211.74	201.80	212.27	
合计	5,594,876.41	6,036,662.95	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

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是专业的第三方石化物流服务提供商，业务辐射国内石化工业最发达的珠三角地区、长三角地区和华中地区，是目前华南沿海地区规模最大的石化产品码头之一和仓储设施最好、储运能力最大的石化产品仓储基地之一。

公司的主要业务按类型可分为：装卸业务、仓储业务两部分；装卸业务指利用自有码头，为客户提供货物的装卸服务，收取装卸费；仓储业务指货物通过连接码头的专用管道输送至储罐，为客户提供货物仓储服务，收取仓储费；同时，为方便公司客户顺利办理货物通关手续，公司可为客户提供代办手续，并收取一定的代理费。

公司业务内容情况如下：

业务类型	服务对象	业务内容
仓储		

目前，公司在珠海占地约22万平方米，拥有8万吨级的码头，液体石油化工品储罐60个，总库容61.3万立方米，年货物吞吐量可达1000万吨以上；全资子公司扬州恒基达鑫在扬州占地面积约21万平方米，拥有5万吨级码头，液体石油化工品储罐63个，总库容33.1万立方米，年货物吞吐量可达325万吨以上；控股子公司武汉恒基达鑫的“化工仓储物流基地”项目是武汉市重大项目，将分期投资建设，一期建设占地约11.3万平方米，主要建设甲乙丙类化工库，液体罐区及分装系统；目前一期项目建设已成，并于2016年第四季度完成验收并投入运营。

公司将继续致力打造珠三角、长三角及华中地区具有国际服务标准的一流石化物流仓储基地。不断创新，持续发展，为区域经济和石化产业的发展做贡献。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	报告期内，在建工程期末余额较年初减少 122,975,067.47 元，减幅为 97.17%。主要系武汉恒基工程建设完毕已转入固定资产科目而减少所致。
货币资金	报告期内，货币资金期末余额较年初减少 146,407,515.47 元，减幅为 52.75%。主要系公司用货币资金购买的保本理财金额较上期增加所致。
预付账款	报告期内，预付款项期末余额较年初增加 1,342,367.74 元，增幅为 145.11%。主要系公司开立融资性保函银行手续费增加所致。
应收利息	报告期内，应收利息期末余额较年初减少 3,685,543.93 元，减幅为 43.83%。主要系扬州

	恒基三年期借款到期银行将保证金存款利息给付而减少所致。
一年内到期的非流动资产	报告期内，一年内到期的非流动资产期末余额较年初增加 13,586,531.40 元，增幅为 105.30%。主要系恒基润业融资租赁业务中的一年内到期的长期应收款增加所致。
其他流动资产	报告期内，其他流动资产期末余额较年初增加 109,143,695.12 元，增幅为 147.67%。主要系购买的保本理财产品增加所致。
可供出售金融资产	报告期内，可供出售金融资产期末余额较年初增加 40,555,055.48 元，增幅为 38.01%。主要系信威国际购买公司债券增加所致。
递延所得税资产	报告期内，递延所得税资产期末余额较年初增加 1,819,304.25 元，增幅为 90.35%。主要系武汉恒基可抵扣亏损而形成的递延所得税资产增加所致。
其他非流动资产	报告期内，其他非流动资产期末余额较年初增加 17,140,838.80 元，增幅为 2,469.93%。主要系武汉恒基预付土地款 1730 万元增加所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
债券	购买	93,261,286.06	香港	OTC 市场	1、对发债主体的经营情况进行跟踪分析 2、对债券市场进行跟踪 3、多元化投资策略	5,856,957.01	7.95%	是

三、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。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

石化工业在我国经济发展中具有战略性意义，是重要的基础性产业。我国是石化产品的生产和消费大国，每年还需要向国外进口大量的石油、乙二醇、二甘醇、甲苯、PTA 等石化产品，同时也出口相当数量的石化产品。石化产品的生产、消费、使用过程中需要通过物流环节实现石化产品上下游产业链的有效贯通，从而催生了大量的石化物流市场需求，逐步形成了长江三角洲、珠江三角洲和环渤海等石化物流基地。

石化产业和物流产业实现资源整合，是未来石化物流业的发展趋势，其主要特征是以港口为核心的运输系统的整合并依托物流园区的大型石油化工物流设施，从而推动石化园区实现生产装置的集约化和装置之间的原料互供，以提高原料和能源的综合利用率。

2016年，尽管国内经济增长速度较以前年度比稍有减缓，但化工仓储及整个化工物流产业与石油化工贸易量紧密相连，化工产品的进出口量直接影响着国内石化物流业的发展。所以随着国际原油价格从2月份26.06美元/桶的低价逐步回升至年末的56.82美元/桶后，石化贸易商的交易意愿较上年有了明显增强，交易量有了显著的增长，公司仓储及装卸业务量增长显著。

1、业务及经济效益情况

报告期内，公司仓储业务量提升，公司实现营业收入20,917.32万元，同比增长36.75%，实现归属于上市公司股东的净利润4,437.08万元，同比增长36.37%。

2、项目建设情况

报告期内，武汉恒基达鑫投资兴建的第一期仓储物流项目已完工，并于2016年10月开始投产，截止报告期末营业收入为118.97万元。

3、投资情况

报告期内，经公司第三届董事会第十五次会议审议通过，拟以自筹资金人民币5,000万元参与投资设立君安人寿保险股份有限公司，占认缴出资额的5%。该项目目前已进行至保监会资料审查阶段。

4、重大资产重组情况

2016年6月14日，公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于<公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易重组报告书（草案）>及其摘要的议案》等与重大资产重组相关的议案，公司拟以拥有的全部资产及负债作为对价与山东威高集团医用高分子制品股份有限公司、山东威高集团物流有限公司合计持有的山东威高骨科材料股份有限公司81%股份中的等值部分进行置换，差额部分由公司非公开发行股份的方式向山东威高集团医用高分子制品股份有限公司购买，同时向Alltrade Investment Holdings Limited、威海永耀贸易中心（有限合伙）及威海弘阳瑞信息技术中心（有限合伙）分别发行股份购买其各自持有的威高骨科的全部股份。在本次重大资产重组生效实施的基础上，公司拟以锁价发行的方式募集不超过12亿元配套资金用于威高骨科项目建设和支付中介机构费用。经公司第四届董事会第二次会议审议通过同意终止重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项，具体情况详见2017年3月31日公司在指定信息披露媒体披露的公告（公告编号：2017-027）。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，主营业务收入201,804,223.84元，同比增长37.86%，主要原因是珠海地区市场情况好转，仓储收入增长所致；实现营业利润45,520,296.53元，同比增长34.91%，主要原因是营业收入及毛利率增长所致；实现利润总额52,786,851.82元，

同比增长29.72%；实现归属于上市公司股东的净利润44,370,801.77元，同比增长36.37%。

报告期内，主营业务成本111,810,018.36元，同比增长13.83%；管理费用27,421,269.21元，同比增长30.09%；财务费用4,566,461.22元，同比下降47.87%，财务费用变动较大的原因系起汇兑损失减少所致。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为110,454,398.45元，同比增长294.70%；主要原因是公司本报告期珠海恒基仓储收入增加所致；投资活动产生的现金流量净额为-223,894,157.19元，同比增长1.62%；筹资活动产生的现金流量净额为122,108,287.62元，同比下降12.52%

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	209,173,151.83	100%	152,964,372.90	100%	36.75%
分行业					
主营业务 - 仓储	96,587,660.21	46.18%	73,864,370.83	48.29%	30.76%
主营业务 - 装卸 / 码头	105,216,563.63	50.30%	72,520,520.53	47.41%	45.09%
其他业务收入	7,368,927.99	3.52%	6,579,481.54	4.30%	12.00%
分产品					
主营业务 - 仓储	96,587,660.21	46.18%	73,864,370.83	48.29%	30.76%
主营业务 - 装卸 / 码头	105,216,563.63	50.30%	72,520,520.53	47.41%	45.09%
其他业务收入	7,368,927.99	3.52%	6,579,481.54	4.30%	12.00%
分地区					
主营业务-境内	201,804,223.84	96.48%	146,384,891.36	95.70%	37.86%
其他业务-境内	4,794,092.38	2.29%	5,522,313.58	3.61%	-13.19%
其他业务-境外	2,574,835.61	1.23%	1,057,167.96	0.69%	143.56%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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						
主营业务 - 仓储	96,587,660.21	70,581,390.99	26.93%	30.76%	19.03%	36.54%

主营业务 -装卸 /码头	105,216,563.63	41,228,627.37	60.82%	45.09%	5.90%	31.29%
分产品						
主营业务 -仓储	96,587,660.21	70,581,390.99	26.93%	30.76%	19.03%	36.54%
主营业务 -装卸 /码头	105,216,563.63	41,228,627.37	60.82%	45.09%	5.90%	31.29%
分地区						
主营业务-境内	201,804,223.84	111,810,018.36	44.59%	37.86%	13.83%	35.55%

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

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
主营业务 -仓储	主营业务 -仓储	70,581,390.99	62.11%	59,296,693.63	59.31%	19.03%
主营业务 -装卸 /码头	主营业务 -装卸 /码头	41,228,627.37	36.28%	38,931,135.31	38.94%	5.90%
其他业务成本	其他业务成本	1,822,877.39	1.60%	1,748,650.39	1.75%	4.24%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
主营业务 -仓储	主营业务 -仓储	70,581,390.99	62.11%	59,296,693.63	59.31%	19.03%
主营业务 -装卸 /码头	主营业务 -装卸 /码头	41,228,627.37	36.28%	38,931,135.31	38.94%	5.90%
其他业务成本	其他业务成本	1,822,877.39	1.60%	1,748,650.39	1.75%	4.24%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本期本公司设立珠海恒基达鑫石化仓储有限公司，于2016年5月17日办理工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91440400MA4UPMPB7J号《营业执照》，该公司注册资本为人民币100万元，珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司出资人民币100万元，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。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	71,306,717.18
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	35.33%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	23,357,958.11	11.57%
2	第二名	19,960,372.16	9.89%
3	第三名	10,446,924.19	5.18%
4	第四名	10,156,588.06	5.03%
5	第五名	7,384,874.66	3.66%
合计	--	71,306,717.18	35.33%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	13,609,448.04
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	34.30%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	6,360,000.00	16.03%
2	第二名	2,989,970.29	7.53%
3	第三名	1,795,896.00	4.53%
4	第四名	1,237,598.12	3.12%
5	第五名	1,225,983.63	3.09%

合计	--	13,609,448.04	34.30%
----	----	---------------	--------

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
管理费用	27,421,269.21	21,078,634.49	30.09%	高新技术企业研发费用增加所致
财务费用	4,566,461.22	8,760,226.91	-47.87%	汇率变动引起汇兑收益所致

4、研发投入

适用 不适用

公司主营业务是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。2016 年公司共开展研发项目 9 个，其中《码头船舶装卸油气回收系统的研究开发》、《油品储运油气回收系统的研究开发》和《装卸车油气回收系统的研究开发》在本年度处于设备组成调试阶段，目的是为了实现对油品在码头装卸、存储和装卸车过程中挥发出来的油气进行回收利用；《船舶使用岸电技术的研究》项目在本年度处于技术分析阶段，目的是为了优化码头电力设施布局，为码头附近的船舶提供有效电力供应；《装货车辆进出皮重对比系统的研究开发》项目在本年度已完成开发，目的是为了能够有效监控进出车辆的实际运输的货物重量，维护公司和客户利益；《码头消防炮远程控制系统的研究开发》项目在本年度已完成开发，目的是为了提提高码头消防安全；《物料输送泵控制系统的研究开发》项目在本年度已完成开发，目的是为了实时控制物料输送流量和节约能源；《铝浮盘密封性能研究与应用》和《油库混凝土地面耐酸性能研究与应用》在本年度已完成开发，目的是为了提提高物料在仓储过程中的安全性能。

这 9 个项目主要对公司的仓储、装卸服务提供了重要的技术支撑作用，会大大提高我司仓储、装卸服务的效率和安全性，并且在节能环保方面也起到了重要技术支撑作用。

公司研发投入情况

	2016 年
研发人员数量（人）	25
研发人员数量占比	11.30%
研发投入金额（元）	5,156,111.80
研发投入占营业收入比例	2.46%
研发投入资本化的金额（元）	0.00
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	463,806,878.41	237,800,357.29	95.04%
经营活动现金流出小计	353,352,479.96	209,816,242.98	68.41%
经营活动产生的现金流量净额	110,454,398.45	27,984,114.31	294.70%
投资活动现金流入小计	348,907,538.26	376,394,811.07	-7.30%
投资活动现金流出小计	572,801,695.45	596,730,238.81	-4.01%
投资活动产生的现金流量净额	-223,894,157.19	-220,335,427.74	-1.62%
筹资活动现金流入小计	5,554,068,702.96	3,071,274,511.43	80.84%
筹资活动现金流出小计	5,431,960,415.34	2,931,684,777.95	85.28%
筹资活动产生的现金流量净额	122,108,287.62	139,589,733.48	-12.52%
现金及现金等价物净增加额	8,492,518.56	-50,817,823.07	116.71%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流入较上年同期增加 226,006,521.12 元，增幅 95.04%，主要原因是公司报告期珠海恒基营业收入增加和香港恒基供应链金融业务收到的融资本金增加所致。

2、报告期内，公司经营活动产生的现金流出较上年同期增加 143,536,236.98 元，增幅 68.41%，主要原因是公司报告期香港恒基供应链金融业务支付的融资本金增加所致。

3、报告期内，公司筹资活动产生的现金流入较上年同期增加 2,482,794,191.53 元，增幅 80.84%，主要原因是公司报告期信威国际银行贷款增加所致。公司筹资活动产生的现金流出较上年同期增加 2,500,275,637.39 元，增幅 85.28%，主要原因是公司报告期信威国际归还银行贷款增加所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	8,615,625.97	16.32%	主要系购买公司债券在持有期间的投资收益和购买保本理财的投资收益	是
资产减值	24,670,465.95	46.74%	主要系购买公司债券中的 ROLTA 债券产生减值而造成的资产减值	否
营业外收入	7,363,198.33	13.95%	主要系收到的政府补助产生的营业外收入	是
营业外支出	96,643.04	0.18%	主要系固定资产处置损失产生的营业外支出	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 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	131,168,371.49	8.53%	277,575,886.96	18.31%	-9.78%	报告期内，货币资金期末余额较年初减少 146,407,515.47 元，减幅为 52.75%。主要系公司用货币资金购买的保本理财金额较上期增加所致。
应收账款	31,989,861.16	2.08%	43,861,053.51	2.89%	-0.81%	
存货	1,741,942.67	0.11%	1,498,143.10	0.10%	0.01%	
投资性房地产	2,509,487.11	0.16%	2,642,931.07	0.17%	-0.01%	
固定资产	799,344,307.38	51.99%	691,272,082.03	45.61%	6.38%	
在建工程	3,582,048.75	0.23%	126,557,116.22	8.35%	-8.12%	报告期内，在建工程期末余额较年初减少 122,975,067.47 元，减幅为 97.17%。主要系武汉恒基工程建设完毕已转入固定资产科目而减少所致。
短期借款	225,365,028.92	14.66%	184,606,475.19	12.18%	2.48%	
长期借款	79,000,000.00	5.14%	27,516,812.72	1.82%	3.32%	报告期内，长期借款期末余额较年初增加 51,483,187.28 元，增幅为 187.10%。主要系武汉恒基银行贷款增加所致。
应收票据	1,421,250.00	0.09%	1,897,430.35	0.13%	-0.04%	
预付款项	2,267,431.82	0.15%	925,064.08	0.06%	0.09%	报告期内，预付款项期末余额较年初增加 1,342,367.74 元，增幅为 145.11%。主要系公司开立融资性保函银行手续费增加所致。
应收利息	4,722,333.49	0.31%	8,407,877.42	0.55%	-0.24%	报告期内，应收利息期末余额较年初减少 3,685,543.93 元，减幅为 43.83%。主要系扬州恒基三年期借款到期银行将保证金存款利息给付而减少所致。
其他应收款	58,820,304.65	3.83%	46,613,737.48	3.08%	0.75%	
一年内到期的非流动资产	26,488,744.57	1.72%	12,902,213.17	0.85%	0.87%	报告期内，一年内到期的非流动资产期末余额较年初增加 13,586,531.40 元，增幅为 105.30%。主要系恒基润业融资租赁业务中的一年内到期的

						长期应收款增加所致。
其他流动资产	183,051,742.65	11.91%	73,908,047.53	4.88%	7.03%	报告期内，其他流动资产期末余额较年初增加 109,143,695.12 元，增幅为 147.67%。主要系购买的保本理财产品增加所致。
可供出售金融资产	147,261,286.06	9.58%	106,706,230.58	7.04%	2.54%	报告期内，可供出售金融资产期末余额较年初增加 40,555,055.48 元，增幅为 38.01%。主要系信威国际购买公司债券增加所致。
长期应收款	16,730,176.30	1.09%	14,309,747.69	0.94%	0.15%	
无形资产	77,411,510.51	5.04%	79,324,726.09	5.23%	-0.19%	
商誉	14,522,238.39	0.94%	14,522,238.39	0.96%	-0.02%	
长期待摊费用	12,684,527.17	0.83%	9,945,149.38	0.66%	0.17%	
递延所得税资产	3,832,866.89	0.25%	2,013,562.64	0.13%	0.12%	报告期内，递延所得税资产期末余额较年初增加 1,819,304.25 元，增幅为 90.35%。主要系武汉恒基可抵扣亏损而形成的递延所得税资产增加所致。
其他非流动资产	17,834,820.00	1.16%	693,981.20	0.05%	1.11%	报告期内，其他非流动资产期末余额较年初增加 17,140,838.80 元，增幅为 2,469.93%。主要系武汉恒基预付土地款 1730 万元增加所致。
应付票据	-	-	408,000.00	0.03%	-0.03%	报告期内，应付票据期末余额较年初减少 408,000 元，减幅为 100%。主要系武汉恒基已承兑银行承兑汇票而减少所致。
应付账款	22,900,842.81	1.49%	43,501,044.76	2.87%	-1.38%	报告期内，应付账款期末余额较年初减少 20,600,201.95 元，减幅为 47.36%。主要系扬州恒基和武汉恒基工程建设逐渐完工支付工程款减少所致。
预收款项	15,536,687.40	1.01%	201,095.52	0.01%	1.00%	报告期内，预收账款期末余额较年初增加 15,335,591.88 元，增幅为 7,626.02%。主要系珠海恒基根据合约条款预收客户仓储费人民币 1,551 万元增加所致。
应付职工薪酬	7,029,121.71	0.46%	6,054,508.27	0.40%	0.06%	
应交税费	929,997.15	0.06%	3,261,973.71	0.22%	-0.16%	报告期内，应交税费期末余额较年初减少 2,331,976.56 元，减幅为 71.49%。主要系珠海恒基认证成为高新技术企业而享受企业所得税优惠

						税率而减少所致。
应付利息	381,401.45	0.02%	1,100,961.62	0.07%	-0.05%	报告期内，应付利息期末余额较年初减少 719,560.17 元，减幅为 65.36%。主要系扬州恒基三年期银行贷款到期还本付息而减少所致。
其他应付款	7,194,364.50	0.47%	16,621,814.68	1.10%	-0.63%	报告期内，其他应付款期末余额较年初减少 9,427,450.18 元，减幅为 56.72%。主要系支付完毕武汉恒基股权转让款而减少所致。
一年内到期的非流动负债	-	-	92,826,563.53	6.12%	-6.12%	报告期内，一年内到期的非流动负债期末余额较年初减少 92,826,563.53 元，减幅为 100%。主要系扬州恒基已偿还银行三年期贷款而减少所致。
递延收益	5,156,593.51	0.34%	4,995,008.99	0.33%	0.01%	
递延所得税负债	173,872.63	0.01%	597,067.14	0.04%	-0.03%	报告期内，递延所得税负债期末余额较年初减少 423,194.51 元，减幅为 70.88%。主要系武汉恒基融资租赁未确认融资费用减少所致。
股本	270,000,000.00	17.56%	270,000,000.00	17.81%	-0.25%	
资本公积	554,841,382.03	36.09%	554,841,382.03	36.61%	-0.52%	
其他综合收益	20,673.61	0.00%	-8,091,610.60	-0.53%	0.53%	报告期内，其他综合收益期末余额较年初增加 8,112,284.21 元，增幅为 100.26%。主要系信威国际可供出售金融资产公允价值变动损益所致。
专项储备			101,677.85	0.01%	-0.01%	报告期内，专项储备期末余额较年初减少 101,677.85 元，减幅为 100%。主要系公司本年度计提的安全生产费使用完毕所致。
盈余公积	37,379,169.47	2.43%	33,289,171.40	2.20%	0.23%	
未分配利润	292,199,657.14	19.01%	262,718,853.44	17.33%	1.68%	
少数股东权益	19,276,458.73	1.25%	21,026,418.64	1.39%	-0.14%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							

可供出售金融资产	84,558,272.25	11,159,845.01	22,456,254.58	22,982,956.32	87,562,260.03	74,659,165.01	93,261,286.06
金融资产小计	84,558,272.25	11,159,845.01	22,456,254.58	22,982,956.32	87,562,260.03	74,659,165.01	93,261,286.06
上述合计	84,558,272.25	11,159,845.01	22,456,254.58	22,982,956.32	87,562,260.03	74,659,165.01	93,261,286.06
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

1、本公司以珠海库区三期项目土地使用权、三期房屋建筑物和一批机器设备抵押，及保证金质押获取交通银行股份有限公司珠海分行最高债权额度 1.13 亿元人民币，用于开立以香港恒基为被担保人的第三方融资性保函。截至 2016 年 12 月 31 日本公司珠海库区三期项目中受限的固定资产账面价值为 110,715,690.55 元；珠海库区三期项目中受限的无形资产——土地使用权账面价值为 36,618,580.56 元；截至 2016 年 12 月 31 日本公司在交通银行共质押保证金人民币 16,500,000.00 元。香港恒基达鑫以该保函担保向交通银行东京分行申请贷款美元 8,000,000.00 元

2、本公司于 2014 年 6 月 24 日召开第三次临时股东大会，同意公司向中国银行珠海分行申请综合授信额度人民币 2 亿元，其中授信额度人民币 1 亿元用于开立以香港恒基达鑫为被担保人的第三方融资性保函，香港恒基以该保函担保向中国银行首尔分行申请贷款美元 5,500,000.00 元。为获取上述授信额度，本公司以珠海库区一、二期土地使用权及一、二期房屋建筑物、生产设备及港务及库场设施作为抵押。截至 2016 年 12 月 31 日本公司珠海库区一、二期受限的固定资产账面价值为 99,301,148.17 元；一、二期受限的无形资产——土地使用权账面价值为 12,667,815.13 元。截至 2016 年 12 月 31 日本公司在中国银行股份有限公司共质押保证金人民币 3,996,000.00 元。

3、本公司截至到 2016 年 12 月 31 日，向浦发银行支付人民币 5,440,000.00 元保证金获取保函额度美元 8,000,000.00 元，为香港恒基达鑫向上海浦东发展银行申请贷款美元 7,840,000.00 元提供担保。

4、本公司子公司信威国际截至 2016 年 12 月 31 日获得星展银行（香港）贷款人民币 27,235,604.14 元，条件为星展银行（香港）的债券作质押。根据星展银行（香港）对债券分配的质押率截至 2016 年 12 月 31 日债券质押金额为人民币 54,400,885.99 元（可供出售金融资产人民币 54,400,885.99 元）。

5、本公司子公司扬州恒基使用其一期的土地使用权和房屋建筑物作为抵押物向江苏仪征农村商业银行申请人民币 50,000,000.00 元贷款，截至 2016 年 12 月 31 日子公司扬州恒基受限的固定资产账面价值为 5,533,766.13 元；受限的无形资产——土地使用权账面价值为 7,920,000.00 元。

6、本公司子公司武汉恒基与武汉农村商业银行股份有限公司签订借款合同，借款本金为人民币 80,000,000 元。本公司在该借款额度内提供保证担保。截至 2016 年 12 月 31 日，武汉恒基以该担保额度在武汉农村商业银行的贷款余额为人民币 79,000,000 元整。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	54,000,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
债券	84,558,272.25	11,159,845.01	22,456,254.58	22,982,956.32	87,562,260.03	74,659,165.01	93,261,286.06	自筹
合计	84,558,272.25	11,159,845.01	22,456,254.58	22,982,956.32	87,562,260.03	74,659,165.01	93,261,286.06	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	503,077,269.19	427,362,303.51	89,761,361.66	29,255,065.97	26,867,557.77
恒基达鑫(香港)国际有限公司	子公司	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	328,182,396.54	74,329,912.38	2,574,835.61	-163,048.08	105,041.29
信威国际有限公司	子公司	投资	1,100.35 万美元	189,503,785.48	72,683,462.86		-19,832,256.33	-19,832,256.33
珠海横琴新区恒投创业投资有限公司	子公司	投资	7,000 万人民币	115,598,964.52	70,586,181.56		51,091.84	38,314.15
珠海横琴新区恒基永盛供应链管理有限公司	子公司	投资	1,000 万人民币	10,141,419.79	10,141,419.79	160,194.18	-16,986.67	-17,196.97
武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司	子公司	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，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	184,545,738.98	67,447,371.33	1,189,684.31	-8,163,988.65	-6,123,022.79
珠海横琴新区恒基润业融资租赁有限公司	子公司	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	4,000 万美元	116,338,480.47	78,307,335.33	2,118,002.85	1,727,897.61	1,256,246.40

		和担保						
珠海横琴新区恒旭达商业保理有限公司	子公司	以受让应收账款的方式提供贸易融资；应收账款的收付结算、管理与催收；销售分户（分类）账管理；与本公司业务相关的非商业性坏账担保；客户资信调查与评估；与商业保理相关的咨询服务；信用风险管理平台开发；法律法规准予从事的其他业务。	5,000 万人民币	30,081,985.55	30,080,152.20	149,434.38	115,815.26	80,152.20
珠海恒基达鑫石化仓储有限公司	子公司	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、货运代理。	100 万人民币	524.56	393.42		524.56	393.42

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方式	对整体生产经营和业绩的影响
珠海恒基达鑫石化仓储有限公司	珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司以自有资金在广东省珠海市设立，注册资本 100 万元人民币	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。

主要控股参股公司情况说明

(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2016年12月31日，该公司总资产50,307.73万元，净资产42,736.23万元。

(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2016年12月31日，该公司总资产32,818.24万元，净资产7,432.99万元。

(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2016年12月31日，该公司总资产18,950.38万元，净资产7,268.35万元。

(4) 公司全资子公司珠海横琴新区恒投创业投资有限公司（原名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2016年12月31日，该公司总资产11,559.90万元，净资产7,058.62万元。

(5) 公司全资子公司珠海横琴新区恒基永盛供应链管理有限公司(原名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2016年12月31日，该公司总资产1,014.14万元，净资产1,014.14万元。

(6) 公司控股子公司武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司，注册资本8,000万人民币，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2016年12月31日，该公司总资产18,454.57万元，净资产6,744.74万元。

(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；租赁资产的残值处理及维修；租赁交易咨询和担保。截止2016年12月31日，该公司总资产11,633.85万元，净资产7,830.34万元。

(8) 公司全资子公司珠海横琴新区恒旭达商业保理有限公司，注册资本5,000万人民币，成立于2015年12月31日，经营范围：以受让应收账款的方式提供贸易融资；应收账款的收付结算、管理与催收；销售分户（分类）账管理；与本公司业务相关的非商业性坏账担保；客户资信调查与评估；与商业保理相关的咨询服务；信用风险管理平台开发；法律法规准予从事的其他业务。截止2016年12月31日，该公司总资产3,008.20万元，净资产3,008.02万元。

(9) 公司全资子公司珠海恒基达鑫石化仓储有限公司，注册资本100万人民币，成立于年月日，经营范围：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、货运代理。截止2016年12月31日，该公司总资产0.05万元，净资产0.04万元。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）回顾总结公司发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司围绕“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”的战略规划，创新发展思路，积极布局向产业的上下游延伸，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，推动公司的长期稳定发展。

（二）2017年经营计划

1、立足现有主营业务，积极开拓新市场

公司充分利用现有主营业务相关设施及服务等优势，在巩固现有客户的同时，加快开拓固体危化品仓储服务、供应链金融服务、大健康产业等各类新业务，为公司业绩提升注入新活力。

2、加强企业内部管理，提高经营管理水平

进一步完善各项管理制度，理顺关系、明确职责、落实责任，严格按程序办事，努力降低公司建设和运行成本。特别是要加强对子公司管控力度，不仅要重视事前的监管，更要加强事中的跟踪和事后的分析总结。公司审计部将按公司规章制度强化对各部门执行情况的监督检查，以确保各项规章制度的落实。

3、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。

4、做好人力资源发展计划

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。

（三）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。受国际原油价格及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，将影响客户对储罐的需求。

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。

5、开拓新业务的风险

公司正积极向供应链金融、大健康产业进行拓展，对公司是全新的经营领域，公司将面临行业经营的风险，投资的风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年01月12日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《2016年1月12日投资者关系活动记录表》（编号：2016-01）

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司未对现行的现金分红政策进行调整或变更，严格执行《未来三年股东回报规划（2015-2017）》中规定的利润分配原则。

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

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2016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，2016年母公司实现的净利润40,899,980.74元。根据《公司章程》的规定，按母公司2016年实现净利润的10%提取法定盈余公积4,089,998.07元，加上期初未分配利润218,002,542.66元，减去已分配2015年现金股利10,800,000元，截至2016年12月31日可供股东分配利润为244,012,525.33元；公司资本公积为554,236,128.63元。

2016年度利润分配预案：以截止2016年12月31日公司总股本270,000,000股为基数，每10股派发现金红利0.60元(含税)，本次利润分配总额为16,200,000元，资本公积转增股本135,000,000元，剩余未分配利润自动滚存入可供股东分配利润。

上述预案尚需2016年度股东大会审议通过。

2、2015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，2015年母公司实现的净利润18,939,828.30元。根据《公司章程》的规定，按母公司2015年实现净利润的10%提取法定盈余公积1,893,982.83元，加上期初未分配利润212,956,697.19元，减去已分配2014年现金股利12,000,000元，截至2015年12月31日可供股东分配利润为218,002,542.66元；公司资本公积为554,236,128.63元。

2015年度利润分配方案：以截止2015年12月31日公司总股本270,000,000股为基数，每10股派发现金红利0.40元(含税)，本次利润分配总额为10,800,000.00元，剩余未分配利润自动滚存入可供股东分配利润。

3、2014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，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年度利润分配的方案：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。公司近三年（包括本报告期）

普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	16,200,000.00	44,370,801.77	36.51%		
2015 年	10,800,000.00	32,536,289.75	33.19%		
2014 年	12,000,000.00	44,338,927.47	27.06%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、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）	0.60
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	270,000,000
现金分红总额（元）（含税）	16,200,000.00
可分配利润（元）	244,012,525.33
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
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%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2016 年母公司实现的净利润 40,899,980.74 元。根据《公司章程》的规定，按母公司 2016 年实现净利润的 10% 提取法定盈余公积 4,089,998.07 元，加上期初未分配利润 218,002,542.66 元，减去已分配 2015 年现金股利 10,800,000 元，截至 2016 年 12 月 31 日可供股东分配利润为 244,012,525.33 元；公司资本公积为 554,236,128.63 元。</p> <p>2016 年度利润分配预案：以截止 2016 年 12 月 31 日公司总股本 270,000,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），本次利润分配总额为 16,200,000 元，资本公积转增股本 135,000,000 元，剩余未分配利润自动滚存入可供股东分配利润。</p>	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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。

	<p>公司控股股东珠海实友化工有限公司；实际控制人王青运</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>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。</p>	<p>2010 年 10 月 19 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>报告期内，承诺人履行了承诺内容。</p>
	<p>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）；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</p>	<p>关于股份自愿锁定的承诺</p>	<p>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</p>	<p>2015 年 06 月 08 日</p>	<p>2015 年 6 月 9 日至 2018 年 6 月 8 日</p>	<p>报告期内，承诺人履行了承诺内容。</p>
<p>股权激励承诺</p>						
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>公司</p>	<p>关于股东回报的承诺</p>	<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</p>	<p>2015 年 04 月 02 日</p>	<p>2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日</p>	<p>报告期内，承诺人履行了承诺内容。</p>

		<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>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>			
<p>承诺是否按时履行</p>	<p>是</p>				

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

四、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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

六、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

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、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。

八、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

本期本公司设立珠海恒基达鑫石化仓储有限公司，于2016年5月17日办理工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91440400MA4UPMPB7J号《营业执照》，该公司注册资本为人民币100万元，珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司出资人民币100万元，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、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）	40.5
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄志伟、张海兵

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、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

十一、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。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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日至2016年7月31日	是	否
武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司	2015年07月28日	10,000	2015年11月17日	7,900	连带责任保证	2015年11月30日至2020年11月17日	否	否
恒基达鑫(香港)国际有限公司	2016年06月08日	21,000	2016年06月11日	14,803.56	连带责任保证	2016年6月11日至2017年6月30日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			21,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				14,803.56
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			31,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				22,703.56
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			21,000	报告期内担保实际发生额				14,803.56

(A1+B1+C1)		合计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	31,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	22,703.56
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		19.67%	
其中:			
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余额 (E)		14,803.56	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		14,803.56	

(2) 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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额 (如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
交通银行股份有限公司珠海分行	否	保本型理财	3,400	2015年06月19日	2016年02月18日	浮动利率	3,400		12.78	0	12.78
交通银行股份有限公司珠海分行	否	保本型理财	6,000	2016年03月01日	2016年08月26日	浮动利率	6,000		59.07	0	59.07
交通银行股份有限公司珠海分行	否	保本型理财	2,000	2016年12月09日	-	浮动利率			15.18	0	15.18
交通银行股份有限公司珠海分行	否	保本型理财	800	2016年10月27日	-	浮动利率			4.07	0	4.07
交通银行	否	保本型理	1,000	2016年	-	浮动利率			11.48	0	11.48

股份有限公司珠海分行		财		12月13日							
交通银行股份有限公司珠海分行	否	保本型理财	4,500	2016年12月22日	-	浮动利率			2.66	0	2.66
交通银行股份有限公司珠海分行	否	保本型理财	1,700	2016年12月30日	-	浮动利率			0.08	0	0.08
中国民生银行股份有限公司珠海分行	否	保本型理财	500	2016年01月12日	2016年02月19日	固定利率	500		1.58	0	1.58
中信银行股份有限公司珠海分行	否	保本型理财	7,100	2016年05月27日	2016年12月07日	固定利率	7,100		112.08	0	112.08
中国银行股份有限公司珠海分行	否	保本型理财	600	2016年05月04日	2016年06月13日	固定利率	600		1.71	0	1.71
中国银行股份有限公司珠海分行	否	保本型理财	1,500	2016年08月03日	2016年09月05日	固定利率	1,500		3.66	0	3.66
中国银行股份有限公司珠海分行	否	保本型理财	500	2016年09月02日	2016年10月10日	固定利率	500		1.35	0	1.35
中国银行股份有限公司珠海分行	否	保本型理财	1,500	2016年09月06日	2016年10月12日	固定利率	1,500		3.7	0	3.7
中国银行股份有限公司珠海分行	否	保本型理财	1,500	2016年10月28日	2016年12月05日	固定利率	1,500		4.06	0	4.06
中国银行股份有限公司有限	否	保本型理财	1,500	2016年12月09日	2016年12月19日	固定利率	1,500		0.99	0	0.99

公司珠海分行				日	日						
仪征农村商业银行	否	保本型理财	3,000	2016年08月25日	2016年11月25日	固定利率	3,000		25.71	0	25.71
平安银行股份有限公司珠海分行	否	保本型理财	1,000	2016年09月13日	2016年10月11日	固定利率	1,000		1.96	0	1.96
平安银行股份有限公司珠海分行	否	保本型理财	500	2016年09月13日	2016年11月08日	固定利率	500		2.03	0	2.03
平安银行股份有限公司珠海分行	否	保本型理财	1,000	2016年10月12日	2016年11月08日	固定利率	1,000		1.96	0	1.96
平安银行股份有限公司珠海分行	否	保本型理财	1,000	2016年11月09日	2016年12月06日	固定利率	1,000		1.96	0	1.96
平安银行股份有限公司珠海分行	否	保本型理财	500	2016年11月09日	2017年01月04日	固定利率			1.88	0	1.88
交通银行股份有限公司珠海分行	否	保本型理财	600	2016年08月11日	2016年08月18日	浮动利率	600		0.28	0	0.28
广发证券股份有限公司珠海营业部	否	国债逆回购 14 天	4,500	2016年12月22日	2017年01月04日	固定利率			5.64	0	5.64
合计			46,200	--	--	--	31,200		275.87	0	--
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2016年06月08日										
	2015年06月10日										

委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	
未来是否还有委托理财计划	是

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

适用 不适用

2、履行其他社会责任的情况

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环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

是否发布社会责任报告

是 否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于2016年3月9日，经公司第三届董事会第十五次会议审议通过，拟以自有资金5000万元参股君安人寿保险股份有限公司，占认缴出资金额的5%。由于保险公司的筹建、设立，以及本公司作为出资人事项均需经中国保监会批准，客观上存在不被批准的可能性，因此本次对外投资的实施存在不确定性。请广大投资者注意风险。具体可见《关于投资设立君安人寿保险股份有限公司的公告》（公告编号：2016-010）

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	34,581,825	12.81%				-1,706	-1,706	34,580,119	12.81%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	34,581,825	12.81%				-1,706	-1,706	34,580,119	12.81%
其中：境内法人持股	23,000,000	8.52%						23,000,000	8.52%
境内自然人持股	11,581,825	4.29%				-1,706	-1,706	11,580,119	4.29%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	235,418,175	87.19%				1,706	1,706	235,419,881	87.19%
1、人民币普通股	235,418,175	87.19%				1,706	1,706	235,419,881	87.19%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	270,000,000	100.00%				0	0	270,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内有限售条件股份股数减少及无限售条件股份股数增加原因是高管锁定股按上年年末结余股数25%的比例解锁所致。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

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

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
珠海实友化工有限公司	5,000,000			5,000,000	非公开发行认购股份 500 万股	2018 年 6 月 8 日解除限售 500 万股
珠海横琴新区恒荣润业股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000			10,000,000	非公开发行认购股份 1000 万股	2018 年 6 月 8 日解除限售 1000 万股
张辛聿	4,575,000			4,575,000	高管锁定股	---
乔通	5,000,000			5,000,000	非公开发行认购股份 500 万股	2018 年 6 月 8 日解除限售 500 万股
深圳市华信创业投资有限公司	5,000,000			5,000,000	非公开发行认购股份 500 万股	2018 年 6 月 8 日解除限售 500 万股
孔莹	2,000,000			2,000,000	非公开发行认购股份 200 万股	2018 年 6 月 8 日解除限售 200 万股
珠海横琴新区荣通股权投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000			2,000,000	非公开发行认购股份 200 万股	2018 年 6 月 8 日解除限售 200 万股
深圳鹏万里资本管理有限公司	1,000,000			1,000,000	非公开发行认购股份 200 万股	2018 年 6 月 8 日解除限售 100 万股
陈彩媛	6,825	1,706		5,119	高管锁定股	---
合计	34,581,825	1,706	0	34,580,119	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）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

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	13,853	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	13,854	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月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	43.34%	117,020,000		5,000,000		质押	5,000,000
中国工商银行—广发聚丰混合型证券投资基金	其他	4.06%	10,955,911	5,059,946		10,955,911		
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			
张辛聿	境内自然人	2.26%	6,100,000		4,575,000		质押	5,000,000
乔通	境内自然人	1.85%	5,000,000		5,000,000		冻结	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			
陆杰	境内自然人	1.42%	3,835,116	3,835,116		3,835,116		
珠海天拓实业有限公司	境内非国有法人	1.39%	3,762,142			3,762,142		
中国工商银行股份有限公司—广发聚祥灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.38%	3,714,990	1,500,000		3,714,990		

孔莹	境内自然人	0.74%	2,001,000		2,000,000	1,000	质押	2,000,000
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（公司董事、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	112,020,000	人民币普通股	112,020,000					
中国工商银行—广发聚丰混合型证券投资基金	10,955,911	人民币普通股	10,955,911					
陆杰	3,835,116	人民币普通股	3,835,116					
珠海天拓实业有限公司	3,762,142	人民币普通股	3,762,142					
中国工商银行股份有限公司—广发聚祥灵活配置混合型证券投资基金	3,714,990	人民币普通股	3,714,990					
熊剑	1,812,417	人民币普通股	1,812,417					
陈风云	1,760,138	人民币普通股	1,760,138					
张辛聿	1,525,000	人民币普通股	1,525,000					
宁波永强国际贸易有限公司	1,399,200	人民币普通股	1,399,200					
戴坤	1,381,650	人民币普通股	1,381,650					
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（公司董事、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

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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	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	91440400707930375L	以化工产品贸易为主，从事进出口业务。
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

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

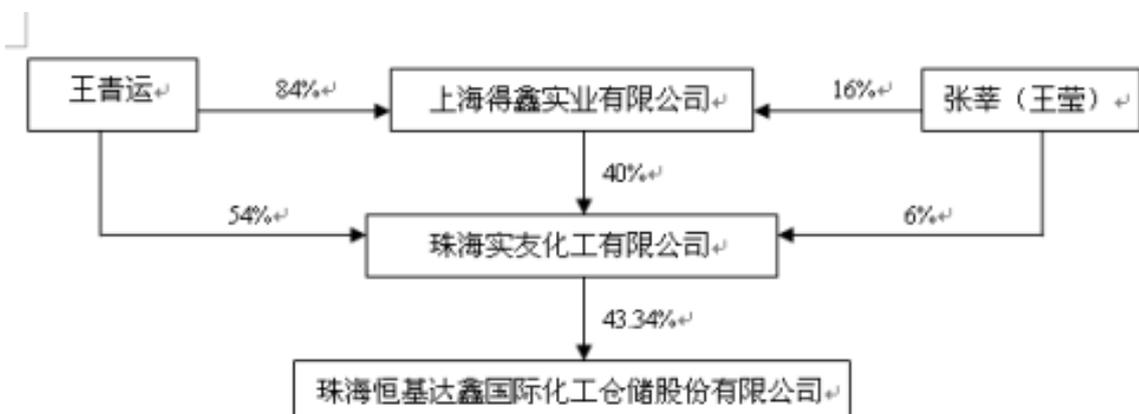
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王青运	中国	否
主要职业及职务	曾任上海得鑫实业有限公司监事，扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司监事，珠海实友化工有限公司总经理；现任珠海实友化工有限公司董事长，上海得鑫实业有限公司执行董事，信威国际有限公司董事，恒基达鑫（香港）国际有限公司董事，珠海横琴新区恒投创业投资有限公司执行董事，珠海横琴新区运达投资有限公司执行董事，珠海横琴新区恒基润业融资租赁有限公司监事，公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

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

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王青运	董事长	现任	女	64	2014年03月21日	2017年03月20日	0	0	0	0	0
程文浩	董事	现任	男	71	2014年03月21日	2017年03月20日	0	0	0	0	0
朱荣基	董事	现任	男	63	2014年03月21日	2017年03月20日	0	0	0	0	0
陈彩媛	董事	现任	女	54	2014年03月21日	2017年03月20日	6,825	0	0	0	6,825
郑欢雪	独立董事	现任	男	49	2014年03月21日	2017年03月20日	0	0	0	0	0
徐卫东	独立董事	现任	男	57	2014年03月21日	2017年03月20日	0	0	0	0	0
姜景国	独立董事	离任	男	45	2014年03月21日	2016年06月13日	0	0	0	0	0
孟红	独立董事	现任	女	50	2016年06月13日	2017年03月20日	0	0	0	0	0
高绍丹	监事会主席	现任	女	42	2014年03月21日	2017年03月20日	0	0	0	0	0
朱海花	监事	现任	女	36	2014年03月21日	2017年03月20日	0	0	0	0	0
雒福庆	监事	现任	男	48	2016年01月06日	2017年03月20日	0	0	0	0	0
张辛聿	总经理	现任	男	37	2014年03月21日	2017年03月20日	6,100,000	0	0	0	6,100,000
苏清卫	常务副总经理	现任	男	48	2014年03月21日	2017年03月20日	0	0	0	0	0
邹郑平	副总经理	现任	男	54	2014年03月21日	2017年03月20日	0	0	0	0	0
李伟	副总经理	现任	女	55	2015年06月09日	2017年03月20日	0	0	0	0	0

赖军	副总经理、董事会秘书、财务负责人	现任	男	49	2015年06月09日	2017年03月20日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	6,106,825	0	0	0	6,106,825

二、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
姜景国	独立董事	离任	2016年06月13日	个人原因

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

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。现任公司董事长，并在公司控股股东珠海实友化工有限公司任董事长，上海得鑫实业有限公司任执行董事，信威国际有限公司董事，恒基达鑫（香港）国际有限公司董事，珠海横琴新区恒投创业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，珠海横琴新区恒基润业融资租赁有限公司监事，珠海恒基达鑫石化仓储有限公司执行董事。

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：曾任公司总经理，珠海市新永鑫企业策划有限公司董事长，珠海横琴新区恒基永盛供应链管理有限公司执行董事；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，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，广东乐意投资有限公司合伙人，广东世爱嘉商业有限公司副总经理，力合股份有限公司、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独立董事。现任百富源股权投资管理有限公司合伙人，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、格力地产股份有限公司独立董事。现任吉林大学法学院教授，麦达斯控股公司独立非执行董事，吉林省金冠电器股份有限公司独立董事，公司独立董事。

孟红：曾在山东威海审计师事务所从事审计、评估工作，曾任山东威海环海置业有限责任公司财务总监，威海湖西创业保育有限责任公司财务顾问。现任山东大学(威海)校区会计系副教授，山东新北洋信息技术股份有限公司、天润曲轴股份有限公司和山东威达机械股份有限公司独立董事，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有限公司监事；现任珠海横琴新区恒基永盛供应链管理有限公司监事，公司证券事务

代表、公司职工代表监事。

雒福庆：曾任深圳光汇石油化工有限公司项目工程师，现任公司安全环保部经理、工会主席、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，珠海横琴新区恒基润业融资租赁有限公司执行董事，珠海恒基达鑫投资有限公司、珠海横琴新区运达投资有限公司执行董事、总经理，珠海横琴新区恒基永盛供应链管理有限公司总经理。现任公司董事、总经理，珠海市政协委员，并在公司控股股东珠海实友化工有限公司任董事，扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司、武汉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、恒基达鑫（香港）国际有限公司董事，珠海横琴新区恒旭达商业保理有限公司、珠海横琴新区恒基锦瑞股权投资管理有限公司执行董事，珠海恒基达鑫石化仓储有限公司经理。

苏清卫：现任公司常务副总经理，珠海横琴新区恒投创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，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，珠海横琴新区恒基润业融资租赁有限公司总经理，深圳市嘉力达节能科技股份有限公司监事，珠海横琴新区恒旭达商业保理有限公司监事，珠海横琴新区恒基永盛供应链管理有限公司执行董事，广东德豪润达电气股份有限公司、珠海和佳医疗设备股份有限公司独立董事。

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。

李伟：实友化工（扬州）有限公司担任财务总监；现任扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司总经理，公司副总经理。

赖军：曾任广东天龙油墨集团股份有限公司副总裁、董事会秘书，现任公司副总经理、董事会秘书、财务负责人。

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	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否
--------	--------	-------	--------	--------	---------

		担任的职务			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
王青运	恒基达鑫（香港）国际有限公司	董事	2010年12月20日		否
王青运	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
王青运	信威国际有限公司	董事	2011年05月12日		否
王青运	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
王青运	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
王青运	珠海恒基达鑫石化仓储有限公司	执行董事	2016年5月17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
程文浩	珠海横琴新区恒基永盛供应链管理有限公司	执行董事	2013年01月10日	2016年01月29日	否
程文浩	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		
郑欢雪	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11月21日	是
郑欢雪	海南康芝药业股份有限公司	独立董事	2013年12月27日	2019年12月22日	是
郑欢雪	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12月14日	是
郑欢雪	百富源股权投资管理有限公司	合伙人	2015年04月01日		是
徐卫东	吉林大学法学院	法学院教授	1982年02月01日		是
徐卫东	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
徐卫东	吉林省金冠电器股份有限公司	独立董事	2017年01月24日		是
孟红	山东大学(威海)校区会计系	副教授	1999年12月01日		是

孟红	山东新北洋信息技术股份有限公司	独立董事	2012年03月21日	2018年03月19日	是
孟红	天润曲轴股份有限公司	独立董事	2013年11月01日	2019年11月25日	是
孟红	山东威达机械股份有限公司	独立董事	2016年01月30日	2019年01月29日	是
高绍丹	珠海恒基达鑫投资有限公司	监事	2010年01月06日		否
高绍丹	珠海横琴新区运达投资有限公司	监事	2013年01月07日		否
高绍丹	珠海横琴新区恒投创业投资有限公司	监事	2012年07月17日		否
朱海花	珠海横琴新区恒基永盛供应链管理有限公司	监事	2013年01月10日		否
张辛聿	扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司	董事长	2011年05月12日		否
张辛聿	信威国际有限公司	董事	2011年05月12日		否
张辛聿	恒基达鑫（香港）国际有限公司	董事	2010年12月20日		否
张辛聿	珠海横琴新区恒基永盛供应链管理有限公司	总经理	2013年01月10日		否
张辛聿	武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司	董事长	2014年04月14日		否
张辛聿	珠海横琴新区恒基润业融资租赁有限公司	执行董事	2014年11月27日		否
张辛聿	珠海横琴新区恒旭达商业保理有限公司	执行董事	2015年12月31日		否
张辛聿	珠海横琴新区恒基锦瑞股权投资管理有限公司	执行董事	2017年03月14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
苏清卫	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
苏清卫	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
苏清卫	深圳市嘉力达节能科技股份有限公司	监事	2015年08月31日		否

苏清卫	珠海横琴新区恒旭达商业保理有限公司	监事	2015年12月31日		否
苏清卫	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	2016年01月27日		否
苏清卫	珠海横琴新区恒基永盛供应链管理有限公司	执行董事，	2016年01月29日		否
苏清卫	广东德豪润达电气股份有限公司	独立董事	2016年04月13日	2017年04月08日	是
苏清卫	珠海和佳医疗设备股份有限公司	独立董事	2016年09月19日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王青运	董事长	女	64	现任	43.12	否
程文浩	董事	男	71	现任	42.07	否
朱荣基	董事	男	63	现任	0	是
陈彩媛	董事	女	54	现任	0	否
郑欢雪	独立董事	男	49	现任	6	否
徐卫东	独立董事	男	57	现任	6	否
姜景国	独立董事	男	44	离任	2.72	否
孟红	独立董事	女	50	现任	3.28	否
高绍丹	监事会主席	女	42	现任	0	是
朱海花	监事	女	36	现任	20.98	否

雒福庆	监事	男	48	现任	26.48	否
张辛聿	总经理	男	37	现任	41.65	否
苏清卫	常务副总经理	男	48	现任	40.82	否
邹郑平	副总经理	男	54	现任	39.31	否
李伟	副总经理	女	55	现任	45.72	是
赖军	副总经理、董事会秘书、 财务负责人	男	49	现任	32.56	否
合计	--	--	--	--	350.71	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	221
主要子公司在职员工的数量（人）	258
在职员工的数量合计（人）	479
当期领取薪酬员工总人数（人）	479
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	15
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	310
销售人员	32
技术人员	72
财务人员	12
行政人员	53
合计	479
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	8
本科	79
专科	119
中专以下	273
合计	479

2、薪酬政策

公司坚持科学规范、统筹兼顾、薪酬与绩效挂钩，激励与约束并举的薪酬政策。为充分调动公司员工的积极性，激励各部门员工，公司根据年度经济效益的完成情况和员工个人的业绩考核情况，制定员工提薪标准，形成公司自有的良性竞争机制。

3、培训计划

公司制定了《人力资源控制程序》，明确了公司培训三大原则：内部与外部相结合的原则、意识和能力相结合的原则、基础与专项相结合的原则。

根据公司发展规划和员工实际需求拟定具体的培训方案，主要包括管理人员战略、行业交流和市场分析培训；专业技术人员的综合管理能力、继续教育和技术资格培训；员工从业、岗位适应性技能培训；各级管理生产人员安全资格培训等。

4、劳务外包情况

适用 不适用

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，公司于2016年3月修订了《公司章程》，具体内容详见2016年3月31日在指定信息披露媒体披露的文件。

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。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、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。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年年度股东大会	年度股东大会	0.00%	2016 年 04 月 26 日	2016 年 04 月 27 日	公告编号 (2016-025)、《2015 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 http://www.cninfo.com.cn
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.03%	2016 年 05 月 20 日	2015 年 05 月 21 日	公告编号 (2016-034)、《2016 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》、《证券日报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2016 年 06 月 13 日	2016 年 06 月 14 日	公告编号 (2016-039)、《2016 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》、《证券日报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2016 年 06 月 24 日	2016 年 06 月 25 日	公告编号 (2016-056)、《2016 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》、《证券日报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2016 年第四次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2016 年 11 月 14 日	2016 年 11 月 15 日	公告编号 (2016-092)、《2016 年第四次临时股东大会决议公告》刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

2、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

五、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
郑欢雪	11	2	9	0	0	否
徐卫东	11	1	10	0	0	否
姜景国	6	3	3	0	0	否
孟红	5	2	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		5				

连续两次未亲自出席董事会的说明

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

六、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。2016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，对独立董事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。

七、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。

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。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 03 月 31 日	
内部控制评价报告全文披露索引	2017 年 03 月 31 日巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《公司 2016 年度内部控制评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷： ①发现董事、监事和高级管理人员重大舞弊； ②公司更正已经公布的财务报表； ③发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报； ④公司审计委员会和内部审计机构对内部	重大缺陷： ①违反国家法律、法规或规范性文件； ②决策程序不科学导致重大决策失误； ③重要业务制度性缺失或系统性失效； ④重大或重要缺陷不能得到有效整改； ⑤安全、环保事故对公司造成重大负面

	<p>控制的监督无效；</p> <p>⑤重大偏离预算；</p> <p>⑥控制环境无效；</p> <p>⑦一经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；</p> <p>⑧因会计差错导致的监管机构处罚；</p> <p>⑨其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>重要缺陷：</p> <p>①关键岗位人员舞弊；</p> <p>②合规性监管职能失效，违反法规的行为可能对财务报告的可靠性产生重大影响；</p> <p>③已向管理层汇报但经过合理期限后，管理层仍然没有对重要缺陷进行纠正。</p> <p>一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>影响的情形；</p> <p>⑥其他对公司产生重大负面影响的情形。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：利润总额存在错报，错报金额\geq利润总额 5%；资产总额存在错报，错报金额\geq资产总额 1%；营业收入存在错报，错报金额\geq营业收入总额 1%。</p> <p>重要缺陷：利润总额存在错报，利润总额 3%\leq错报金额$<$利润总额 5%；资产总额存在错报，资产总额 0.5%\leq错报金额$<$资产总额 1%；营业收入存在错报，营业收入总额 0.5%\leq错报金额$<$营业收入总额 1%。</p> <p>一般缺陷：利润总额存在错报，错报金额$<$利润总额 3%；资产总额存在错报，错报金额$<$资产总额 0.5%；营业收入存在错报，错报金额$<$营业收入总额 0.5%。</p>	<p>重大缺陷：单次事件直接财产损失金额在人民币 1000 万元（含 1000 万元）以上，对公司造成重大负面影响并以公告形式对外披露。</p> <p>重要缺陷：单次事件直接财产损失金额在人民币 500 万元（含 500 万元）至 1000 万元或受到国家政府部门处罚但未对公司造成负面影响。</p> <p>一般缺陷：单次事件直接财产损失金额在人民币 500 万元以下或受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司造成负面影响。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、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的审议意见段	
报告期内公司不存在内部控制重大缺陷、重要缺陷。	
内控鉴证报告披露情况	披露

内部控制鉴证报告全文披露日期	2017 年 03 月 31 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

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

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 03 月 29 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2017]第 ZC10207 号
注册会计师姓名	黄志伟、张海兵

审计报告正文

审计报告

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“恒基达鑫公司”）财务报表，包括2016年12月31日的合并及公司资产负债表、2016年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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恒基达鑫公司管理层的责任。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，恒基达鑫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，公允反映了恒基达鑫公司2016年

12月31日的合并及公司财务状况以及2016年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：

黄志伟

中国注册会计师：

张海兵

中国·上海

二〇一七年三月二十九日

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	131,168,371.49	277,575,886.96
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	1,421,250.00	1,897,430.35
应收账款	31,989,861.16	43,861,053.51
预付款项	2,267,431.82	925,064.08
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
应收利息	4,722,333.49	8,407,877.42
应收股利		
其他应收款	58,820,304.65	46,613,737.48
买入返售金融资产		
存货	1,741,942.67	1,498,143.10
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	26,488,744.57	12,902,213.17
其他流动资产	183,051,742.65	73,908,047.53
流动资产合计	441,671,982.50	467,589,453.60
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	147,261,286.06	106,706,230.58
持有至到期投资		
长期应收款	16,730,176.30	14,309,747.69
长期股权投资		
投资性房地产	2,509,487.11	2,642,931.07
固定资产	799,344,307.38	691,272,082.03
在建工程	3,582,048.75	126,557,116.22
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	77,411,510.51	79,324,726.09
开发支出		
商誉	14,522,238.39	14,522,238.39
长期待摊费用	12,684,527.17	9,945,149.38
递延所得税资产	3,832,866.89	2,013,562.64
其他非流动资产	17,834,820.00	693,981.20
非流动资产合计	1,095,713,268.56	1,047,987,765.29
资产总计	1,537,385,251.06	1,515,577,218.89
流动负债：		
短期借款	225,365,028.92	184,606,475.19
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		408,000.00
应付账款	22,900,842.81	43,501,044.76
预收款项	15,536,687.40	201,095.52
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,029,121.71	6,054,508.27
应交税费	929,997.15	3,261,973.71
应付利息	381,401.45	1,100,961.62
应付股利		
其他应付款	7,194,364.50	16,621,814.68
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		92,826,563.53
其他流动负债		
流动负债合计	279,337,443.94	348,582,437.28
非流动负债：		
长期借款	79,000,000.00	27,516,812.72
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	5,156,593.51	4,995,008.99
递延所得税负债	173,872.63	597,067.14

其他非流动负债		
非流动负债合计	84,330,466.14	33,108,888.85
负债合计	363,667,910.08	381,691,326.13
所有者权益：		
股本	270,000,000.00	270,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	554,841,382.03	554,841,382.03
减：库存股		
其他综合收益	20,673.61	-8,091,610.60
专项储备		101,677.85
盈余公积	37,379,169.47	33,289,171.40
一般风险准备		
未分配利润	292,199,657.14	262,718,853.44
归属于母公司所有者权益合计	1,154,440,882.25	1,112,859,474.12
少数股东权益	19,276,458.73	21,026,418.64
所有者权益合计	1,173,717,340.98	1,133,885,892.76
负债和所有者权益总计	1,537,385,251.06	1,515,577,218.89

法定代表人：王青运

主管会计工作负责人：赖军

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	67,059,241.80	166,538,450.14
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	7,565,655.56	16,102,216.92
预付款项	1,852,077.53	444,873.13
应收利息	611,448.67	803,748.56
应收股利		

其他应收款	184,209,309.19	48,466,946.85
存货	807,217.32	765,995.40
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	120,695,391.57	34,387,791.41
流动资产合计	382,800,341.64	267,510,022.41
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	481,636,850.72	481,520,350.72
投资性房地产	2,509,487.11	2,642,931.07
固定资产	285,899,850.22	308,876,530.13
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	52,514,994.99	53,771,380.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,419,623.28	5,873,862.30
递延所得税资产	14,904.99	19,683.94
其他非流动资产		
非流动资产合计	829,995,711.31	852,704,738.41
资产总计	1,212,796,052.95	1,120,214,760.82
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	4,510,918.23	4,039,829.15
预收款项	15,510,000.00	

应付职工薪酬	3,550,953.74	2,997,323.39
应交税费	241,202.43	2,226,850.51
应付利息		
应付股利		
其他应付款	81,184,068.73	33,032,531.03
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	104,997,143.13	42,296,534.08
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	2,171,086.39	2,288,706.20
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,171,086.39	2,288,706.20
负债合计	107,168,229.52	44,585,240.28
所有者权益：		
股本	270,000,000.00	270,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	554,236,128.63	554,236,128.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		101,677.85
盈余公积	37,379,169.47	33,289,171.40
未分配利润	244,012,525.33	218,002,542.66

所有者权益合计	1,105,627,823.43	1,075,629,520.54
负债和所有者权益总计	1,212,796,052.95	1,120,214,760.82

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	209,173,151.83	152,964,372.90
其中：营业收入	209,173,151.83	152,964,372.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	172,268,481.27	130,325,485.70
其中：营业成本	113,632,895.75	99,976,479.33
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		
税金及附加	1,977,389.14	493,975.83
销售费用		
管理费用	27,421,269.21	21,078,634.49
财务费用	4,566,461.22	8,760,226.91
资产减值损失	24,670,465.95	16,169.14
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）	8,615,625.97	11,101,443.65
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）	45,520,296.53	33,740,330.85
加：营业外收入	7,363,198.33	7,184,042.77
其中：非流动资产处置利得		48,763.59

减：营业外支出	96,643.04	232,431.83
其中：非流动资产处置损失	72,015.83	220,969.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	52,786,851.82	40,691,941.79
减：所得税费用	10,166,009.96	8,665,954.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	42,620,841.86	32,025,986.96
归属于母公司所有者的净利润	44,370,801.77	32,536,289.75
少数股东损益	-1,749,959.91	-510,302.79
六、其他综合收益的税后净额	8,112,284.21	-11,870,809.42
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	8,112,284.21	-11,870,809.42
（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	8,112,284.21	-11,870,809.42
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	13,084,448.35	-10,743,022.51
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	-4,972,164.14	-1,127,786.91
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	50,733,126.07	20,155,177.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	52,483,085.98	20,665,480.33
归属于少数股东的综合收益总额	-1,749,959.91	-510,302.79
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.1643	0.1264
(二) 稀释每股收益	0.1643	0.1264

法定代表人：王青运

主管会计工作负责人：赖军

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	113,471,752.28	73,546,265.31
减：营业成本	57,841,443.03	57,048,325.10
税金及附加	1,081,781.64	489,430.70
销售费用		
管理费用	17,303,591.42	11,127,532.00
财务费用	-3,631,733.13	-5,360,067.49
资产减值损失	20,630.90	19,629.14
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）	2,344,510.62	8,419,628.76
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）	43,200,549.04	18,641,044.62
加：营业外收入	5,081,603.50	4,469,521.39
其中：非流动资产处置利得		48,763.59
减：营业外支出	31,689.84	220,754.87
其中：非流动资产处置损失	31,689.83	220,754.87
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	48,250,462.70	22,889,811.14
减：所得税费用	7,350,481.96	3,949,982.84
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	40,899,980.74	18,939,828.30
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	40,899,980.74	18,939,828.30
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	257,793,183.14	162,117,006.99
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	206,013,695.27	75,683,350.30
经营活动现金流入小计	463,806,878.41	237,800,357.29
购买商品、接受劳务支付的现金	29,850,598.48	27,759,856.54
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	42,802,270.23	36,903,489.34
支付的各项税费	29,394,912.25	13,499,535.48
支付其他与经营活动有关的现金	251,304,699.00	131,653,361.62
经营活动现金流出小计	353,352,479.96	209,816,242.98
经营活动产生的现金流量净额	110,454,398.45	27,984,114.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	342,276,166.53	347,678,450.40
取得投资收益收到的现金	6,631,371.73	4,842,816.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		73,543.69
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		23,800,000.00
投资活动现金流入小计	348,907,538.26	376,394,811.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,637,931.99	128,766,266.18
投资支付的现金	494,663,763.46	467,532,837.09
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	500,000.00	431,135.54
投资活动现金流出小计	572,801,695.45	596,730,238.81
投资活动产生的现金流量净额	-223,894,157.19	-220,335,427.74

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		233,708,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		16,408,000.00
取得借款收到的现金	5,359,012,265.41	2,837,566,511.43
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	195,056,437.55	
筹资活动现金流入小计	5,554,068,702.96	3,071,274,511.43
偿还债务支付的现金	5,373,538,283.77	2,781,217,410.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,763,556.50	18,705,909.35
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	37,658,575.07	131,761,458.57
筹资活动现金流出小计	5,431,960,415.34	2,931,684,777.95
筹资活动产生的现金流量净额	122,108,287.62	139,589,733.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-176,010.32	1,943,756.88
五、现金及现金等价物净增加额	8,492,518.56	-50,817,823.07
加：期初现金及现金等价物余额	96,175,800.36	146,993,623.43
六、期末现金及现金等价物余额	104,668,318.92	96,175,800.36

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	144,288,008.22	84,443,408.06
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	287,224,918.10	73,758,989.37
经营活动现金流入小计	431,512,926.32	158,202,397.43
购买商品、接受劳务支付的现金	19,337,177.03	16,309,653.27
支付给职工以及为职工支付的现金	23,645,877.45	22,542,906.95
支付的各项税费	19,226,830.42	6,935,186.19
支付其他与经营活动有关的现金	359,640,348.44	95,532,492.61

经营活动现金流出小计	421,850,233.34	141,320,239.02
经营活动产生的现金流量净额	9,662,692.98	16,882,158.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	173,000,000.00	225,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,477,810.96	7,881,173.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		73,543.69
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	175,477,810.96	232,954,717.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,659,804.39	6,902,842.45
投资支付的现金	263,176,500.00	308,060,000.00
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	500,000.00	
投资活动现金流出小计	270,336,304.39	314,962,842.45
投资活动产生的现金流量净额	-94,858,493.43	-82,008,124.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		217,300,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	136,566,744.75	
筹资活动现金流入小计	136,566,744.75	217,300,000.00
偿还债务支付的现金		6,290,711.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,865,199.26	12,098,146.82
支付其他与筹资活动有关的现金	37,335,953.38	113,786,671.08
筹资活动现金流出小计	48,201,152.64	132,175,529.80
筹资活动产生的现金流量净额	88,365,592.11	85,124,470.20
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	3,169,791.66	19,998,503.82
加：期初现金及现金等价物余额	37,953,450.14	17,954,946.32
六、期末现金及现金等价物余额	41,123,241.80	37,953,450.14

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	270,000,000.00				554,841,382.03		-8,091,610.60	101,677.85	33,289,171.40		262,718,853.44	21,026,418.64	1,133,885,892.76
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	270,000,000.00				554,841,382.03		-8,091,610.60	101,677.85	33,289,171.40		262,718,853.44	21,026,418.64	1,133,885,892.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							8,112,284.21	-101,677.85	4,089,998.07		29,480,803.70	-1,749,959.91	39,831,448.22
（一）综合收益总额							8,112,284.21				44,370,801.77	-1,749,959.91	50,733,126.07
（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								4,089,998.07		-14,889,998.07			-10,800,000.00
1. 提取盈余公积								4,089,998.07		-4,089,998.07			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-10,800,000.00			-10,800,000.00
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								-101,677.85					-101,677.85
1. 本期提取								3,374,760.56					3,374,760.56
2. 本期使用								3,476,438.41					3,476,438.41
(六) 其他													
四、本期期末余额	270,000,000.00				554,841,382.03		20,673.61		37,379,169.47		292,199,657.14	19,276,458.73	1,173,717,340.98

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	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													
同一控制下企业合并													
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		-11,870,809.42	80,419.99	1,893,982.83		18,642,306.92	15,942,043.17	240,001,943.49
（一）综合收益总额							-11,870,809.42				32,536,289.75	-510,302.79	20,155,177.54
（二）所有者投入和减少资本	30,000,000.00				185,314,000.00							16,452,345.96	231,766,345.96
1. 股东投入的普通股	30,000,000.00				185,314,000.00							16,408,000.00	231,722,000.00
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												44,345.96	44,345.96
(三) 利润分配									1,893,982.83		-13,893,982.83		-12,000,000.00
1. 提取盈余公积									1,893,982.83		-1,893,982.83		
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								80,419.99					80,419.99
1. 本期提取								3,666,627.91					3,666,627.91
2. 本期使用								3,586,207.92					3,586,207.92
(六) 其他													
四、本期期末余额	270,000,000.00				554,841,382.03		-8,091,610.60	101,677.85	33,289,171.40		262,718,853.44	21,026,418.64	1,133,885,892.76

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	270,000,000.00				554,236,128.63			101,677.85	33,289,171.40	218,002,542.66	1,075,629,520.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	270,000,000.00				554,236,128.63			101,677.85	33,289,171.40	218,002,542.66	1,075,629,520.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-101,677.85	4,089,998.07	26,009,982.67	29,998,302.89
（一）综合收益总额										40,899,980.74	40,899,980.74
（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									4,089,998.07	-14,889,998.07	-10,800,000.00
1. 提取盈余公积									4,089,998.07	-4,089,998.07	
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,800,000.00	-10,800,000.00

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								-101,677.85			-101,677.85
1. 本期提取								1,670,925.36			1,670,925.36
2. 本期使用								1,772,603.21			1,772,603.21
(六) 其他											
四、本期期末余额	270,000,000.00				554,236,128.63				37,379,169.47	244,012,525.33	1,105,627,823.43

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	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			80,419.99	1,893,982.83	5,045,845.47	222,334,248.29
（一）综合收益总额										18,939,828.30	18,939,828.30
（二）所有者投入和减少资本	30,000,000.00				185,314,000.00						215,314,000.00
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											
（三）利润分配									1,893,982.83	-13,893,982.83	-12,000,000.00
1. 提取盈余公积									1,893,982.83	-1,893,982.83	
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								80,419.99			80,419.99
1. 本期提取								2,203,186.80			2,203,186.80
2. 本期使用								2,122,766.81			2,122,766.81
(六) 其他											
四、本期期末余额	270,000,000.00				554,236,128.63			101,677.85	33,289,171.40	218,002,542.66	1,075,629,520.54

三、公司基本情况

公司概况

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。本公司统一社会信用代码:9144040072510822XR。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。

截至 2016 年 12 月 31 日止,本公司累计发行股本总数 27,000 万股,注册资本为 27,000 万元,注册地:广东省珠海市高栏港经济区内迳湾,总部办公地址:广东省珠海市水湾路 368 号南油大酒店玻璃楼 3 楼。

公司所属行业为仓储业类。本公司主要经营活动为: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)。

本公司的控股公司为珠海实友化工有限公司,本公司的实际控制人为王青运女士。

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 3 月 29 日批准报出。

截至 2016 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(以下简称香港恒基)
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供应链管理有限公司
扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司(以下简称扬州恒基)
信威国际有限公司(以下简称信威国际)
武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司(以下简称武汉恒基)
珠海横琴新区恒基润业融资租赁有限公司
珠海横琴新区恒旭达商业保理有限公司
珠海恒基达鑫石化仓储有限公司

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至少 12 个月内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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、23“收入”各项描述。

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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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

处置境外经营时，将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、债务工具投资减值的认定标准为：

本公司对可供出售权益、债务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、债务工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内(含 1 年，以下同)		
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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

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

领用时采用一次摊销法摊销。

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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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，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；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	4.50
机器设备	年限平均法	10	10.00	9.00
运输工具	年限平均法	5	10.00	18.00
电子及办公设备	年限平均法	5	10.00	18.00
港务及库场设施	年限平均法	10-25	5.00-10.00	3.60-9.50

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

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

(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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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、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	预计使用寿命（年）	依 据
土地使用权	30-50	权属证书或出让协议
码头岸线使用权	50	权属证书
专利权	10-20	根据预计的受益年限

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

截止资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、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。

2、 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。

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、使用寿命有限的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

长期待摊费用摊销年限按受益年限确定。

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。

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，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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化工品及成品油的储存、分装、装卸服务予客户所取得的收入。公司每月根据合同约定，经客户或其他仓储代理确认的储存、分装及装卸量汇总后编制结算单，根据结算单金额确认当月收入。即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。公司每月根据合同约定，对提供的代理报关服务与客户确认并编制结算单，根据结算单金额确认当月收入。即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。

（3）技术服务收入

其他业务收入为本公司提供仓储技术咨询服务予客户所取得的收入。公司每月根据合同约定，确认当期应收的技术咨询服务费，即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。

3、 确认让渡资产使用权收入的依据

(1) 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、 确认融资租赁收入的依据

对于融资租赁，本公司在租赁开始日将最低租赁收款额及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期间内，采用实际利率法对未实现融资收益进行分配，并将其确认为融资租赁收入。

5、 确认保理业务收入的依据

公司有追索权的保理业务，即客户根据购销合同以及相关协议，将符合条件且经本公司认可的应收账款债权转让给本公司，取得短期贸易融资，应收账款回收管理服务，并约定债权如不能如期足额回收，由客户负责全额回购的融资业务。在约定期间内，按短期贸易融资余额收取相关费用并将其确认为保理业务收入。

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，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，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，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

一、公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；

出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。

采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司将根据交易性质和相关资产或负债的特征等，以其交易价格作为初始确认的公允价值。

其他相关会计准则要求或者允许公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了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。估值技术的输入值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，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

二、套期会计

1、套期保值的分类：

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资

产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

- (1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；
- (2) 该套期的实际抵销结果在 80% 至 125% 的范围内。

3、套期会计处理方法：

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

三、 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。

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) 将利润表中的"营业税金及附加"项目调整为"税金及附加"项目。		受影响的报表项目名称和金额：税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从"管理费用"项目重分类至"税金及附加"项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。		受影响的报表项目名称和金额：调增税金及附加本年金额 955,168.03 元，调减管理费用本年金额 955,168.03 元。

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号)，适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响见上

(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	17%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.50%
房产税	从价计征	按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴
房产税	从租计征	按租金收入的 12% 计缴
土地使用税	从土地面积计征	2.50 元/平方米
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	3%
地方教育附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	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：12.50%；仓储经营所得：25%
恒基达鑫(香港)国际有限公司	16.50%
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供应链管理有限公司	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%
珠海横琴新区恒旭达商业保理有限公司	25%
珠海恒基达鑫石化仓储有限公司	25%

2、税收优惠

本公司于 2016 年被认定为国家高新技术企业，取得编号为 GR201644007301 号证书，发证日期：2016 年 12 月 9 日，认定有效期三年（2016 年-2018 年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，在国家高新技术企业有效期内，本公司享受国家规定的 15% 企业所得税税率的优惠政策，本公司 2016 年企业所得税率按 15% 计缴。

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。2016 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。

根据《财政部国家税务总局关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的通知》(财税[2015]98 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 2015 年 1 月 1 日起至 2016 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。

“根据国家税务总局印发《关于土地使用税若干具体问题的补充规定》的通知（国税地[1989]140 号），本公司之子公司扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司于 2016 年享受对于各类危险品仓库、厂房所需的防火、防爆、防毒等安全防范用地暂免征收土地使用税的优惠政策。”

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。（有效期至 2016 年 4 月 30 日）

3、其他

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

信威国际有限公司在英属维尔京群岛注册，无需计缴利得税。

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	85,236.49	25,505.63
银行存款	105,120,837.46	96,150,294.73
其他货币资金	25,962,297.54	181,400,086.60
合计	131,168,371.49	277,575,886.96
其中：存放在境外的款项总额	7,913,290.44	20,038,192.21

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
银行承兑汇票保证金	26,297.54	431,135.54
保函保证金	25,936,000.00	174,835,000.00
用于担保的定期存款或通知存款		6,133,951.06
受限制的银行结余	537,755.03	
合计	26,500,052.57	181,400,086.60

注：受限制的银行结余 537,755.03 元是本公司之子公司扬州恒基与工程施工方对应结算的工程金额存在争议而被法院冻结的银行存款。具体情况请见五、（二十二）。

2、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	1,421,250.00	1,897,430.35
合计	1,421,250.00	1,897,430.35

（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	1,949,592.00	
合计	1,949,592.00	

3、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	32,046,108.99	100.00%	56,247.83	0.18%	31,989,861.16	43,917,301.34	100.00%	56,247.83	0.13%	43,861,053.51
合计	32,046,108.99	100.00%	56,247.83	0.18%	31,989,861.16	43,917,301.34	100.00%	56,247.83	0.13%	43,861,053.51

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	31,989,861.16		
3 年以上	56,247.83	56,247.83	100.00%
合计	32,046,108.99	56,247.83	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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		
合计	19,409,655.05	60.57	

4、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	2,267,431.82	100.00%	925,064.08	100.00%
合计	2,267,431.82	--	925,064.08	--

(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	962,500.00	42.45
第二名	391,506.68	17.27
第三名	282,945.13	12.48
第四名	156,339.62	6.90
第五名	101,835.84	4.49
合计	1,895,127.27	83.59

5、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	4,136,524.24	2,867,129.79
保函保证金存款利息	179,905.24	4,995,043.52
理财产品	405,904.01	545,704.11
合计	4,722,333.49	8,407,877.42

6、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	60,584,890.05	100.00%	1,764,585.40	2.91%	58,820,304.65	46,636,225.38	100.00%	22,487.90	0.05%	46,613,737.48

合计	60,584,890.05	100.00%	1,764,585.40	2.91%	58,820,304.65	46,636,225.38	100.00%	22,487.90	0.05%	46,613,737.48
----	---------------	---------	--------------	-------	---------------	---------------	---------	-----------	-------	---------------

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	51,919,438.23		
1 年以内小计	51,919,438.23		
1 至 2 年	8,607,333.02	1,721,466.60	20.00%
2 至 3 年	30,000.00	15,000.00	50.00%
3 年以上	28,118.80	28,118.80	100.00%
合计	60,584,890.05	1,764,585.40	

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
应收供应链融资本金	47,139,192.73	35,420,868.79
预付股权转让款	8,607,333.02	8,061,454.27
代收政府规费	824,872.37	2,550,729.42
应收土建工程成本		264,868.03
押金、保证金	3,558,118.80	84,719.00
备用金	207,400.00	64,683.00
其他	247,973.13	188,902.87
合计	60,584,890.05	46,636,225.38

(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	应收供应链融资本金	39,887,250.25	1 年以内	65.84%	
第二名	预付股权转让款	8,607,333.02	1-2 年	14.21%	1,721,466.60
第三名	应收供应链融资本金	7,251,942.48	1 年以内	11.97%	
第四名	押金、保证金	3,000,000.00	1 年以内	4.95%	
第五名	押金、保证金	500,000.00	1 年以内	0.83%	
合计	--	59,246,525.75	--	97.80%	1,721,466.60

其他说明：

注：1) 本公司 2015 年度正式开展供应链金融业务，截至 2016 年 12 月 31 日止结余垫付本金 47,139,192.73 元。

本公司于 2015 年 9 月 3 日与典冠企管顾问有限公司签订《股权转让协议》(合同号：HKHJ-FM-15006)，合同约定典冠公司将其持有的磐石保险经纪人股份有限公司的 1,480,768 股股份中的 1,000,000 股转让给本公司。截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司已预付股权转让款 8,607,333.02 元，截至本报告日上述股权已变更完毕，详见“十二、(一)”。

3) 本公司拟以自筹资金 5,000 万元参与投资设立君安人寿保险股份有限公司，占该公司注册资本的 5%。本公司根据股份认购协议于 2016 年 3 月支付该公司筹备组组长西安国际医学投资股份有限公司认购股权履约保证金 500,000.00 元。

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	1,741,942.67		1,741,942.67	1,498,143.10		1,498,143.10
合计	1,741,942.67		1,741,942.67	1,498,143.10		1,498,143.10

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的融资租赁款	26,488,744.57	12,902,213.17
合计	26,488,744.57	12,902,213.17

其中：未实现融资收益期末余额 2,934,456.51 元

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产-债券投资		31,852,041.67
理财产品	122,000,000.00	34,000,000.00
国债逆回购-14 天	44,995,000.00	
暂估增值税进项税	542,494.71	4,359,574.59
待抵扣进项税额	11,818,856.37	3,696,431.27
预缴所得税	3,695,391.57	
合计	183,051,742.65	73,908,047.53

其他说明：其他流动资产-可供出售金融资产已于本报告期内到期收回。

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：	116,244,242.38	22,982,956.32	93,261,286.06	52,706,230.58		52,706,230.58
可供出售权益工具：	54,000,000.00		54,000,000.00	54,000,000.00		54,000,000.00
按成本计量的	54,000,000.00		54,000,000.00	54,000,000.00		54,000,000.00
合计	170,244,242.38	22,982,956.32	147,261,286.06	106,706,230.58		106,706,230.58

(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		118,032,281.16	118,032,281.16
公允价值		93,261,286.06	93,261,286.06
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额		1,788,038.78	1,788,038.78
已计提减值金额		22,982,956.32	22,982,956.32

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单	账面余额	减值准备	在被投资	本期现金
------	------	------	------	------

位	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股比例	红利
深圳市华信睿诚创业投资中心（有限合伙）	44,000,000.00			44,000,000.00					22.00%	
广东粤科拓思智能装备创业投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					10.00%	
合计	54,000,000.00			54,000,000.00					--	

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

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
本期计提		22,982,956.32	22,982,956.32
其中：从其他综合收益转入		22,982,956.32	22,982,956.32
期末已计提减值余额		22,982,956.32	22,982,956.32

注：上述可供出售金融资产减值损失为公司子公司信威国际提取可供出售债务工具减值所致。由于 Rolta Americas LLC 所发行的债券于 2016 年度出现严重下跌，根据公司政策本期提取了相关的减值损失 22,982,956.32 元。

其他说明：1) 根据深圳市华信睿诚创业投资中心（有限合伙）合伙协议规定，本公司对华信睿诚持有 22% 股权，为该合伙企业的有限合伙人，不执行合伙事务，对该合伙企业运营不能产生重大影响，因此对该项投资作为可供出售金融资产核算。

2) 根据广东粤科拓思智能装备创业投资有限公司的公司章程规定，本公司对粤科拓思持有 10% 股权。粤科拓思委托基金管理人进行投资经营管理，本公司对该公司运营不能产生重大影响，因此对该项投资作为可供出售金融资产核算。

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	16,730,176.30		16,730,176.30	14,309,747.69		14,309,747.69	
其中：未实现融资收益	983,467.75		983,467.75	1,319,418.99		1,319,418.99	
合计	16,730,176.30		16,730,176.30	14,309,747.69		14,309,747.69	--

其他说明：本公司的融资租赁业务以长期应收款的未来现金流量现值作为公允价值，应收的融资租赁合同价款与其公允价值

之间的差额为未实现融资收益。

12、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				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,965,420.64			2,965,420.64
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	322,489.57			322,489.57
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
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	455,933.53			455,933.53
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				

(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,509,487.11			2,509,487.11
2.期初账面价值	2,642,931.07			2,642,931.07

13、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	运输工具	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	136,157,294.12	169,876,462.28	4,908,443.12	2,944,643.20	803,425,158.48	1,117,312,001.20
2.本期增加金额	95,087,689.35	32,611,592.37	526,829.06	1,016,268.54	31,422,783.30	160,665,162.62
(1) 购置	323,951.78	12,892,589.65	526,829.06	1,016,268.54	5,270,518.94	20,030,157.97
(2) 在建工程转入	94,763,737.57	19,719,002.72			26,152,264.36	140,635,004.65
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		397,898.27		51,452.31		449,350.58
(1) 处置或报废		397,898.27		51,452.31		449,350.58
4.期末余额	231,244,983.47	202,090,156.38	5,435,272.18	3,909,459.43	834,847,941.78	1,277,527,813.24
二、累计折旧						
1.期初余额	31,392,385.76	90,514,255.53	3,395,314.94	1,853,298.77	298,884,664.17	426,039,919.17
2.本期增加金额	7,639,345.53	11,310,182.07	470,620.13	342,214.10	32,729,729.46	52,492,091.29

(1) 计提	7,639,345.53	11,310,182.07	470,620.13	342,214.10	32,729,729.46	52,492,091.29
3.本期减少金额		322,228.44		26,276.16		348,504.60
(1) 处置或报废		322,228.44		26,276.16		348,504.60
4.期末余额	39,031,731.29	101,502,209.16	3,865,935.07	2,169,236.71	331,614,393.63	478,183,505.86
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	192,213,252.18	100,587,947.22	1,569,337.11	1,740,222.72	503,233,548.15	799,344,307.38
2.期初账面价值	104,764,908.36	79,362,206.75	1,513,128.18	1,091,344.43	504,540,494.31	691,272,082.03

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
武汉恒基达鑫化工区仓储项目	94,763,737.57	截至 2016 年 12 月 31 日武汉恒基土地使用权证未取得，详见十三

其他说明：固定资产抵押情况详见十四、(1)

14、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）九区、十区项目	3,582,048.75		3,582,048.75			
武汉恒基达鑫化工区仓储项目				126,557,116.22		126,557,116.22
合计	3,582,048.75		3,582,048.75	126,557,116.22		126,557,116.22

(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）九	52,006,300.00		3,582,048.75			3,582,048.75	6.89%	桩基础建设、罐基础建设				金融机构贷款

区、十区 项目												
武汉恒 基达鑫 化工区 仓储项 目	156,705,554.72	126,557,116.22	14,077,888.43	140,635,004.65			89.74%	已完工	2,776,767.12	2,038,719.29	5.07%	金融机构贷款
合计	208,711,854.72	126,557,116.22	17,659,937.18	140,635,004.65		3,582,048.75	--	--	2,776,767.12	2,038,719.29	5.07%	--

15、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	89,536,730.90			3,605,000.00	93,141,730.90
2.本期增加金额		42,476.60			42,476.60
(1) 购置		42,476.60			42,476.60
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	89,536,730.90	42,476.60		3,605,000.00	93,184,207.50
二、累计摊销					
1.期初余额	13,088,159.37			728,845.44	13,817,004.81
2.本期增加金额	1,875,662.10	687.88		79,342.20	1,955,692.18
(1) 计提	1,875,662.10	687.88		79,342.20	1,955,692.18
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	14,963,821.47	687.88		808,187.64	15,772,696.99
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	74,572,909.43	41,788.72		2,796,812.36	77,411,510.51
2.期初账面价值	76,448,571.53			2,876,154.56	79,324,726.09

(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
珠国土储 2015-08 地块	389,998.22	产权证书正在办理中

16、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
合计	14,522,238.39			14,522,238.39

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：本期末结合对上述非同一控制下取得的子公司的资产组组合的估计可收回金额及与资产预计未来现金流量的现值的分析未发现商誉存在减值迹象。

17、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	268,750.87	421,282.06	254,916.97		435,115.96
储罐、管道及钢构架防腐费	3,639,695.08	1,132,717.93	1,239,180.11		3,533,232.90

储罐及管线改造工程	1,033,649.87	1,055,299.13	430,959.34		1,657,989.66
办公楼及食堂翻新工程	376,736.69		162,251.28		214,485.41
融资性保函开证费用	493,444.60		493,444.60		
装车台箱涵改造	434,657.99		100,142.32		334,515.67
四六区球罐支柱防火涂层	34,000.00	345,045.05	29,252.25		349,792.80
球罐检测费	2,167,866.72	1,351,572.82	684,599.95		2,834,839.59
消防泵房、配电房防水维修	122,499.94		35,000.04		87,499.90
消防主管加管托工程	352,323.54		71,659.08		280,664.46
压力检测工程	1,021,524.08		209,069.22		812,454.86
大数据云平台摊销		1,000,000.00	175,000.00		825,000.00
库区翻新工程		1,615,273.55	296,337.59		1,318,935.96
合计	9,945,149.38	6,921,190.54	4,181,812.75		12,684,527.17

18、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	1,766,245.36	289,939.98	78,735.73	19,683.94
可抵扣亏损	13,497,226.80	3,374,306.70	5,052,367.55	1,263,091.89
递延收益	1,348,961.71	168,620.21	1,069,757.39	133,719.67
固定资产（融资租赁）			2,388,268.54	597,067.14
合计	16,612,433.87	3,832,866.89	8,589,129.21	2,013,562.64

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
长期应付款未确认融资			2,388,268.54	597,067.14

费用				
试运行	695,490.51	173,872.63		
合计	695,490.51	173,872.63	2,388,268.54	597,067.14

(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		3,832,866.89		2,013,562.64
递延所得税负债		173,872.63		597,067.14

19、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	534,820.00	693,981.20
预付土地款	17,300,000.00	
合计	17,834,820.00	693,981.20

其他说明：预付土地款系本公司之子公司武汉恒基预付武汉市公共资源交易管理办公室的土地出让款。

19、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	81,656,161.32	60,413,448.48
抵押借款	143,708,867.60	124,193,026.71
合计	225,365,028.92	184,606,475.19

注：相关抵押、质押事项详见，详见“十四、(1)。”

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		408,000.00
合计		408,000.00

21、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）	18,282,437.34	36,125,354.94
1-2 年（含 2 年）	1,740,853.98	6,719,816.28
2-3 年（含 3 年）	2,391,776.73	58,787.26
3 年以上	485,774.76	597,086.28
合计	22,900,842.81	43,501,044.76

(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
扬州凯瑞建设有限公司	2,337,045.33	因质量问题存在争议，正在协商
南京都乐制冷设备有限公司	352,100.00	设备质保金
江苏省化工设计院有限公司	332,452.81	工程质保金
合计	3,021,598.14	--

其他说明：应付扬州凯瑞建设有限公司（以下简称扬州凯瑞）2,337,045.33 元（系本公司之子公司扬州恒基一期续建 II 阶段土建工程的工程款，因质量问题，双方对结算金额存在争议。扬州凯瑞向扬州仲裁委员会提起仲裁并提出财产保全申请，法院裁定冻结扬州恒基银行存款 190 万元或查封等值财产。截至 2016 年 12 月 31 日，被冻结银行存款余额为 537,755.03 元。

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	15,536,687.40	201,095.52
合计	15,536,687.40	201,095.52

其他说明：本期根据合约条款预收客户仓储费人民币 15,510,000.00 元

23、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	6,054,508.27	42,295,899.58	41,321,286.14	7,029,121.71
二、离职后福利-设定提存计划		2,778,653.27	2,778,653.27	
三、辞退福利		7,203.00	7,203.00	
合计	6,054,508.27	45,081,755.85	44,107,142.41	7,029,121.71

(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	5,919,184.88	34,827,887.60	33,860,571.01	6,886,501.47
2、职工福利费		4,021,613.57	4,021,613.57	
3、社会保险费		1,387,947.67	1,387,947.67	
其中：医疗保险费		1,218,863.82	1,218,863.82	
工伤保险费		85,136.72	85,136.72	
生育保险费		83,947.13	83,947.13	
4、住房公积金	80,000.00	1,382,300.80	1,380,600.80	81,700.00
5、工会经费和职工教育经费	55,323.39	676,149.94	670,553.09	60,920.24
合计	6,054,508.27	42,295,899.58	41,321,286.14	7,029,121.71

(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		2,628,417.31	2,628,417.31	
2、失业保险费		150,235.96	150,235.96	
合计		2,778,653.27	2,778,653.27	

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	241,222.14	
企业所得税	318,667.27	3,042,066.67

个人所得税	53,136.15	48,460.93
城市维护建设税	22,320.05	18,683.67
营业税		22,980.13
房产税	90,782.02	52,751.40
教育费附加	9,565.75	8,007.28
地方教育费附加	6,377.16	5,338.19
土地使用税	122,971.11	2,474.64
印花税	64,955.50	52,502.74
堤围费/防洪保安基金		8,708.06
合计	929,997.15	3,261,973.71

25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息的长期借款利息	196,061.22	1,100,961.62
短期借款应付利息	185,340.23	
合计	381,401.45	1,100,961.62

26、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		7,060,000.00
控股子公司少数权益股东提供的借款	700,000.00	
投标保证金	2,125,724.96	2,961,612.20
应上缴的政府规费	256,117.50	934,458.25
供应链金融业务代收采购商定金	2,322,896.24	5,373,939.19
暂收款项	209,508.91	
云服务器及工程尾款	1,128,301.90	
其他	451,814.99	291,805.04
合计	7,194,364.50	16,621,814.68

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		92,826,563.53
合计		92,826,563.53

28、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	79,000,000.00	27,516,812.72
合计	79,000,000.00	27,516,812.72

注：相关保证事项详见，详见“十一、（一）”。

29、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	4,995,008.99	6,271,067.58	6,109,483.06	5,156,593.51	各类政府补助
合计	4,995,008.99	6,271,067.58	6,109,483.06	5,156,593.51	--

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	4,859,627.92	3,198,999.43	3,331,026.74		4,727,600.61	与收益相关
港口征管费返还		398,595.29	393,896.53		4,698.76	与收益相关
港口设施保安费返还	135,381.07	543,472.86	254,559.79		424,294.14	与收益相关
企业发展扶持资金补助		2,130,000.00	2,130,000.00			与收益相关
合计	4,995,008.99	6,271,067.58	6,109,483.06		5,156,593.51	--

30、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	270,000,000.00						270,000,000.00

其他说明：上述股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2015]第 410335 号验资报告验证。

31、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）	554,841,382.03			554,841,382.03
合计	554,841,382.03			554,841,382.03

32、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	-8,091,610.60	-16,132,009.15	-24,244,293.36		8,112,284.21		20,673.61
可供出售金融资产公允价值变动损益	-11,296,409.57	-11,159,845.01	-24,244,293.36		13,084,448.35		1,788,038.78
外币财务报表折算差额	3,204,798.97	-4,972,164.14			-4,972,164.14		-1,767,365.17
其他综合收益合计	-8,091,610.60	-16,132,009.15	-24,244,293.36		8,112,284.21		20,673.61

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

1) 上述可供出售金融资产公允价值变动损益为公司之子公司信威国际购买的债券本期公允价值变动损益。该类债券系在境外公开市场购入的公司债券，由于 Rolta 债券于 2016 年对出现严重下跌，对其提取了相关的减值准备 22,982,956.32 元。

2) 信威国际为英属维尔京群岛注册的企业，无需缴纳企业所得税，故可供出售金融资产公允价值变动损益无所得税费用影响。

33、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	101,677.85	3,374,760.56	3,476,438.41	
合计	101,677.85	3,374,760.56	3,476,438.41	

34、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	33,289,171.40	4,089,998.07		37,379,169.47
合计	33,289,171.40	4,089,998.07		37,379,169.47

35、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	262,718,853.44	244,076,546.52
调整后期初未分配利润	262,718,853.44	244,076,546.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,370,801.77	32,536,289.75
减：提取法定盈余公积	4,089,998.07	1,893,982.83
应付普通股股利	10,800,000.00	12,000,000.00
期末未分配利润	292,199,657.14	262,718,853.44

36、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	201,804,223.84	111,810,018.36	146,384,891.36	98,227,828.94
其他业务	7,368,927.99	1,822,877.39	6,579,481.54	1,748,650.39
合计	209,173,151.83	113,632,895.75	152,964,372.90	99,976,479.33

37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	574,451.29	209,178.03
教育费附加	246,193.42	89,647.72
房产税	320,067.76	

土地使用税	448,584.92	
车船使用税	3,000.00	
印花税	183,515.35	
营业税	29,107.33	115,589.88
地方教育费附加	164,128.93	59,765.14
堤围费/防洪保安基金	8,340.14	19,795.06
合计	1,977,389.14	493,975.83

其他说明：根据《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）等有关规定，从2016年5月1日开始，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船税、印花税等相关税费转在此科目核算。

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	9,730,402.95	10,267,611.42
研发费用	5,156,111.80	
折旧费用	1,210,666.69	1,000,523.76
住房公积金	348,378.01	387,808.24
社会保险费	890,357.22	889,984.99
职工福利费	1,169,773.18	460,978.59
办公费	1,224,759.68	1,518,404.42
业务招待费	1,369,339.69	1,091,118.03
差旅费	734,451.19	755,644.42
汽车费用	758,932.74	769,151.74
工会经费	239,662.31	183,816.50
聘请中介机构费	2,050,875.17	706,230.17
税费	318,760.21	1,486,842.89
其他	2,218,798.37	1,560,519.32
合计	27,421,269.21	21,078,634.49

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,719,448.27	4,655,118.20

减：利息收入	3,286,599.76	6,279,172.79
汇兑损益	-2,409,207.29	7,356,831.27
其他	3,542,820.00	3,027,450.23
合计	4,566,461.22	8,760,226.91

40、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	1,687,509.63	16,169.14
三、可供出售金融资产减值损失	22,982,956.32	
合计	24,670,465.95	16,169.14

其他说明：1) 坏账损失，详见“五、(六)”差额为外币报表折算差异。

2) 上述可供出售金融资产减值详见“五、(十)4”。

41、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	5,293,742.35	6,859,076.65
处置可供出售金融资产取得的投资收益	563,214.66	3,322,738.24
其他-理财产品投资收益	2,702,266.77	919,628.76
其他-国债逆回购持有期间收益	56,402.19	
合计	8,615,625.97	11,101,443.65

42、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		48,763.59	
其中：固定资产处置利得		48,763.59	
政府补助	7,311,633.54	6,927,271.35	3,332,150.48
其他	51,564.79	208,007.83	51,564.79
合计	7,363,198.33	7,184,042.77	3,383,715.27

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	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						3,331,026.74	3,396,316.86	与收益相关
货物港务费代征手续费返还						254,559.79	439,641.22	与收益相关
港口设施保安费专项款返还						393,896.53	611,753.69	与收益相关
珠海市走出去"专项资金							37,750.00	与收益相关
扶优扶强贴息							266,300.00	与收益相关
珠海高栏港促进就业再就业资金(社保补贴)							33,831.90	与收益相关
稳岗补贴						69,264.48	93,677.68	与收益相关
企业发展扶持资金补助						2,130,000.00	1,900,000.00	与收益相关
安全文化创建补助							20,000.00	与收益相关
节能和发展循环经济专项资金补助							128,000.00	与收益相关
2013 年度外贸进出口扶持资金						750,000.00		与收益相关
促进就业再就业资金						153,986.00		与收益相关
高新技术企业培育专项资金						100,000.00		与收益相关
珠海扩大进口专项配套资金						24,900.00		与收益相关
其他						104,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	7,311,633.54	6,927,271.35	--

43、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	72,015.83	220,969.87	72,015.83
其中：固定资产处置损失	72,015.83	220,969.87	72,015.83
对外捐赠	6,640.00	11,460.00	6,640.00
其他	17,987.21	1.96	17,987.21
合计	96,643.04	232,431.83	96,643.04

44、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	12,408,508.72	8,960,598.11
递延所得税费用	-2,242,498.76	-294,643.28
合计	10,166,009.96	8,665,954.83

(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	52,786,851.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,918,027.77
子公司适用不同税率的影响	2,657,859.06
非应税收入的影响	-235,921.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-173,955.02
所得税费用	10,166,009.96

45、其他综合收益

详见附注。

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	2,252,035.66	2,569,657.94
政府补助	6,897,973.34	5,439,320.03
代收政府规费	9,580,357.16	5,463,205.60
代收代付款	225,111.52	503,682.00
保证金及押金	5,708,413.50	5,805,760.16
供应链金融业务收到的本金回款、采购商的验证金及定金	149,941,599.77	55,126,684.45
土地建筑款	264,868.03	
子公司少数权益股东资金往来	752,000.00	
收回保理本金	30,000,000.00	
其他	391,336.29	775,040.12
合计	206,013,695.27	75,683,350.30

(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	6,598,872.97	6,625,713.88
上缴政府规费	8,185,074.89	5,705,430.73
银行手续费	246,936.37	385,129.18
代收代付款	2,593,502.71	2,316,082.45
保证金及押金	5,800,000.00	1,435,283.00
融资租赁款项	35,424,425.00	30,000,000.00
供应链金融融资本金	162,130,887.06	84,868,357.21
支付保理本金	30,000,000.00	
其他	325,000.00	317,365.17
合计	251,304,699.00	131,653,361.62

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
武汉恒基土地预付款返还		23,800,000.00
合计		23,800,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权保证金	500,000.00	
支付工程款的应付票据之保证金		431,135.54
合计	500,000.00	431,135.54

(5) 收到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
用于担保的定期存款（保函证金）	58,489,692.80	
保函保证金	136,566,744.75	
合计	195,056,437.55	

(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
保函保证金	33,921,748.19	110,585,000.00
用于担保的定期存款		5,954,899.55
融资手续费	3,736,826.88	2,215,371.08
非公开发行中介费用		986,300.00
归还武汉恒基少数股东借款		12,019,887.94
合计	37,658,575.07	131,761,458.57

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	42,620,841.86	32,025,986.96
加：资产减值准备	24,670,465.95	16,169.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,625,535.25	46,736,734.92
无形资产摊销	1,955,692.18	1,940,308.71
长期待摊费用摊销	4,181,812.75	2,351,181.83
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）		-48,763.59
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	72,015.83	220,969.87
财务费用（收益以“-”号填列）	10,753,094.50	12,997,870.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,615,625.97	-11,101,443.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,819,304.25	-891,710.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-423,194.51	597,067.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	-243,799.57	-386,131.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,706,928.39	-66,877,249.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,492,585.57	8,702,200.88
其他	1,891,207.25	1,700,923.60
经营活动产生的现金流量净额	110,454,398.45	27,984,114.31
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	104,668,318.92	96,175,800.36
减：现金的期初余额	96,175,800.36	146,993,623.43
现金及现金等价物净增加额	8,492,518.56	-50,817,823.07

（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	104,668,318.92	96,175,800.36
其中：库存现金	85,236.49	25,505.63
可随时用于支付的银行存款	104,583,082.43	96,150,294.73
三、期末现金及现金等价物余额	104,668,318.92	96,175,800.36

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	26,500,052.57	借款、开具保函等用途，详见"五、(一)及十一、(一)"
固定资产	215,550,604.85	借款抵押，详见"十一、(一)"
无形资产	57,206,395.69	借款抵押，详见"十一、(一)"
可供出售金融资产	54,400,885.99	借款质押，详见"十一、(一)"
合计	353,657,939.10	--

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	2,576,204.02	6.93700	17,871,127.29
欧元	1,208.61	7.30680	8,831.07
港币	1,666,959.56	0.89451	1,491,112.00
其中：美元	63,204.62	6.93700	438,450.45
应收利息			
其中：美元	585,785.18	6.93700	4,063,591.79
其他应收款			
其中：美元	7,708,568.68	6.93700	53,474,340.93
港币	9,300.00	0.89451	8,318.94
可供出售金融资产			
其中：美元	12,866,562.50	6.93700	89,255,344.06
短期借款			
其中：美元	25,263,648.48	6.93700	175,253,929.51
其他应付款			
其中：美元	325,162.15	6.93700	2,255,649.83
港币	26,627.15	0.89451	23,818.25

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

适用 不适用

八、合并范围的变更

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：本期本公司设立珠海恒基达鑫石化仓储有限公司，于 2016 年 5 月 17 日办理工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为 91440400MA4UPMPB7J 号《营业执照》，该公司注册资本为人民币 100 万元，珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司出资人民币 100 万元，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%		设立
珠海横琴新区恒投创业投资有限公司	珠海	珠海	创业投资、代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资、企业投资咨询、为创业企业提供管理服务、项目投资，资产管理。 (依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	90.00%	10.00%	设立
珠海横琴新区恒基永盛供应链管理有限公司	珠海	珠海	供应链管理咨询；实业类投资；项目投资；商业批发、零售、贸易；进出口贸易；咨询服务；商务信息咨询；技术服务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	90.00%	10.00%	设立

			动)			
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	香港	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。	71.42%		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
珠海横琴新区恒旭达商业保理有限公司	珠海	珠海	以受让应收账款的方式提供贸易融资; 应收账款的收付结算、管理与催收; 销售分户(分类)帐管理; 与本公司业务相关的非商业性坏账担保; 客户资信调查与评估; 与商业保理相关的咨询服务; 信用风险管理平台开发; 法律法规准予从事的其他相关业		100.00%	设立

			务。			
珠海恒基达鑫石化仓储有限公司	珠海	珠海	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、货运代理。 (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	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	28.58%	-1,749,959.91		19,276,458.73

其他说明: 武汉恒基注册资本人民币 8,000 万元, 已于 2017 年 1 月 10 日缴足。本公司持有 70% 股权, 少数股东持有 30% 的股权。

(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	6,207,810.74	178,337,928.24	184,545,738.98	37,924,495.02	79,173,872.63	117,098,367.65	18,802,102.22	131,035,970.39	149,838,072.61	40,545,330.33	35,722,348.16	76,267,678.49

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	1,189,684.31	-6,123,022.79	-6,123,022.79	-7,432,726.48		-1,785,524.11	-1,785,524.11	-1,695,048.86

仓储有限公司								
--------	--	--	--	--	--	--	--	--

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。本公司的信用风险主要来自应收款项。

本公司主要的应收账款系应收仓储装卸服务费，根据仓储合同的约定，本公司对客户的货物拥有质押权，在客户无力支付仓储费用的情况下，本公司可以不发货甚至出售货物以收回仓储费。本公司储运部及财务部会持续监控应收账款余额以及客户仓储货物情况，以确保客户仓储货物价值不低于应收账款余额，避免发生重大坏账损失的风险；

本公司的其他应收款中应收供应链金融本金主要集中于个别客户，本公司出现一定程度的信用风险集中情况。鉴于交易对方的信用评级良好，同时交易对方均有提供出口保险或质押物，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行相关义务。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售金融资产以及长期应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额，整体信用风险评价较低。

(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、利率风险和其他价格风险。

(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以浮动利率计息的货币资金与借款。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于假设市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用。

本公司管理层认为本公司所承担货币资金的利率风险并不重大，因此未在此披露对银行存款的利率敏感性分析。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

	利率变动	本年度		上年度	

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于 2015 年度及 2016 年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

a. 本公司于 2016 年 12 月 31 日各外币资产负债表项目的汇率风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口以人民币列示，

长期借款		79,000,000.00	79,000,000.00

项 目	年初余额		

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	93,261,286.06			93,261,286.06
（1）债务工具投资	93,261,286.06			93,261,286.06
持续以公允价值计量的资产总额	93,261,286.06			93,261,286.06
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

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	5,000 万元	43.34%	43.34%
------------	----	----	----------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

截至 2016 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 43.34%。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%，王青运女士为本公司的实际控制人。

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、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	471,498.09			334,905.65
珠海百智科技有限公司	采购设备及安装调试	693,538.88			1,151,580.79

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	4,222,936.02	4,674,999.34

(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	是

恒基达鑫(香港)国际有限公司	60,000,000.00	2014 年 10 月 31 日	2016 年 02 月 29 日	是
恒基达鑫(香港)国际有限公司	65,980,404.00	2015 年 06 月 12 日	2016 年 07 月 11 日	是
武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司	80,000,000.00	2015 年 11 月 17 日	2020 年 11 月 17 日	否
恒基达鑫(香港)国际有限公司	38,153,500.00	2016 年 03 月 09 日	2017 年 02 月 27 日	否
恒基达鑫(香港)国际有限公司	55,496,000.00	2016 年 08 月 08 日	2017 年 07 月 21 日	否
恒基达鑫(香港)国际有限公司	55,496,000.00	2016 年 09 月 23 日	2017 年 09 月 23 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	78,286.53		1,303,924.51	
其他应收款	珠海实友化工有限公司			46,213.54	

(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	292,815.00	375,288.81

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

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

1、本公司以珠海库区三期项目土地使用权、三期房屋建筑物和一批机器设备抵押，及保证金质押获取交通银行股份有限公司珠海分行最高债权额度 1.13 亿元人民币，用于开立以香港恒基为被担保人的第三方融资性保函。截至 2016 年 12 月 31 日本公司珠海库区三期项目中受限的固定资产账面价值为 110,715,690.55 元；珠海库区三期项目中受限的无形资产——土地使用权账面价值为 36,618,580.56 元；截至 2016 年 12 月 31 日本公司在交通银行共质押保证金人民币 16,500,000.00 元。香港恒基达鑫以该保函担保向交通银行东京分行申请贷款美元 8,000,000.00 元。

2、本公司于 2014 年 6 月 24 日召开第三次临时股东大会，同意公司向中国银行珠海分行申请综合授信额度人民币 2 亿元，其中授信额度人民币 1 亿元用于开立以香港恒基达鑫为被担保人的第三方融资性保函，香港恒基以该保函担保向中国银行首尔分行申请贷款美元 5,500,000.00 元。为获取上述授信额度，本公司以珠海库区一、二期土地使用权及一、二期房屋建筑物、生产设备及港务及库场设施作为抵押。截至 2016 年 12 月 31 日本公司珠海库区一、二期受限的固定资产账面价值为 99,301,148.17 元；一、二期受限的无形资产——土地使用权账面价值为 12,667,815.13 元。截至 2016 年 12 月 31 日本公司在中国银行股份有限公司共质押保证金人民币 3,996,000.00 元。

3、本公司截至到 2016 年 12 月 31 日，向浦发银行支付人民币 5,440,000.00 元保证金获取保函额度美元 8,000,000.00 元，为香港恒基达鑫向上海浦东发展银行申请贷款美元 7,840,000.00 元提供担保。

4、本公司子公司信威国际截至 2016 年 12 月 31 日获得星展银行（香港）贷款人民币 27,235,604.14 元，条件为星展银行（香港）的债券作质押。根据星展银行（香港）对债券分配的质押率截至 2016 年 12 月 31 日债券质押金额为人民币 54,400,885.99 元（可供出售金融资产人民币 54,400,885.99 元）。

5、本公司子公司扬州恒基使用其一期的土地使用权和房屋建筑物作为抵押物向江苏仪征农村商业银行申请人民币 50,000,000.00 元贷款，截至 2016 年 12 月 31 日子公司扬州恒基受限的固定资产账面价值为 5,533,766.13 元；受限的无形资产——土地使用权账面价值为 7,920,000.00 元。

6、本公司子公司武汉恒基与武汉农村商业银行股份有限公司签订借款合同，借款本金为人民币 80,000,000 元。本公司在该借款额度内提供保证担保。截至 2016 年 12 月 31 日，武汉恒基以该担保额度在武汉农村商业银行的贷款余额为人民币 79,000,000 元整。

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

(一) 股权受让情况

2017 年 3 月 28 日, 本公司受让典冠企管顾问有限公司持有的磐石保险经纪人股份有限公司的 1,480,768 股股份中的 1,000,000 股获批, 相关股权受让事宜变更完毕。

(二) 利润分配情况

2017 年 3 月 29 日, 经本公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于 2016 年度利润分配预案的议案》: 经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 2016 年母公司实现的净利润 40,899,980.74 元。根据《公司章程》的规定, 按母公司 2016 年实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金 4,089,998.07 元, 加上年初未分配利润 218,002,542.66 元, 减去已分配 2015 年现金股利 10,800,000.00 元, 截至 2016 年 12 月 31 日可供股东分配利润为 244,012,525.33 元, 资本公积金为 554,236,128.63 元。2016 年度利润分配的预案: 以截止 2016 年 12 月 31 日公司总股本 270,000,000 股为基数, 每 10 股派发现金红利 0.6 元(含税), 本次利润分配总额为 16,200,000.00 元, 资本公积转增股本 135,000,000.00 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 2016 年度股东大会审议通过。

(三) 终止重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金

2017 年 3 月 29 日, 经本公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于终止重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的议案》, 决定终止经本公司第三届董事会第二十一次会议审议通过的《重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》、《关于签订附条件生效的<重大资产置换及非公开发行股份购买资产协议>的议案》及《关于签订附条件生效的<非公开发行股份购买资产协议>的议案》, 《关于签订附条件生效的<非公开发行股票之认购协议>的议案》重大资产重组议案。

十六、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司之子公司武汉恒基公司的办公及库区用地由武汉化工区土地储备分中心统一办理土地使用权证。武汉恒基公司于 2016 年 12 月 17 日竞拍成功挂牌编号为 P(2016)127 号的地块, 并交纳人民币 1,730 万元保证金。预计该项目土地使用权证可以在 2017 年 4 月取得, 后续建设工程规划许可证和施工许可证预计将于 2017 年 7 月办理完毕。

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	7,621,903.39	100.00%	56,247.83	0.74%	7,565,655.56	16,158,464.75	100.00%	56,247.83	0.35%	16,102,216.92

合计	7,621,903.39	100.00%	56,247.83	0.74%	7,565,655.56	16,158,464.75	100.00%	56,247.83	0.35%	16,102,216.92
----	--------------	---------	-----------	-------	--------------	---------------	---------	-----------	-------	---------------

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	7,565,655.56		
3 年以上	56,247.83	56,247.83	100.00%
合计	7,621,903.39	56,247.83	0.35%

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

(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		

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	184,252,427.99	100.00%	43,118.80	0.02%	184,209,309.19	48,489,434.75	100.00%	22,487.90	0.05%	48,466,946.85

提坏账准备的其他应收款										
合计	184,252,427.99	100.00%	43,118.80	0.02%	184,209,309.19	48,489,434.75	100.00%	22,487.90	0.05%	48,466,946.85

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	4,414,309.19		
2 至 3 年	30,000.00	15,000.00	50.00%
3 年以上	28,118.80	28,118.80	100.00%
合计	4,472,427.99	43,118.80	

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：

账龄	期末余额		
1年以内（含1年）	179,780,000.00		

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
关联方资金往来	179,780,000.00	45,455,200.00
代收政府规费	758,890.12	2,550,729.42
应收土建工程成本		264,868.03
押金、保证金	3,558,118.80	43,121.00
备用金	70,000.00	30,900.00
其他	85,419.07	144,616.30
合计	184,252,427.99	48,489,434.75

(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	关联方资金往来	103,280,000.00	1年以内（含1年）	56.05%	
第三名	关联方资金往来	35,000,000.00	1年以内（含1年）	19.00%	
第三名	关联方资金往来	30,000,000.00	1年以内（含1年）	16.28%	
第四名	关联方资金往来	11,500,000.00	1年以内（含1年）	6.24%	
第五名	押金、保证金	3,000,000.00	1年以内	1.63%	
合计	--	182,780,000.00	--	99.20%	

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	481,636,850.72		481,636,850.72	481,520,350.72		481,520,350.72
合计	481,636,850.72		481,636,850.72	481,520,350.72		481,520,350.72

(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	116,500.00		269,872,294.53		
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供应链管理有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司	68,500,000.00			68,500,000.00		

合计	481,520,350.72	116,500.00		481,636,850.72	
----	----------------	------------	--	----------------	--

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	111,463,970.74	57,633,199.71	71,590,815.71	56,877,959.44
其他业务	2,007,781.54	208,243.32	1,955,449.60	170,365.66
合计	113,471,752.28	57,841,443.03	73,546,265.31	57,048,325.10

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
其他-理财产品	2,344,510.62	919,628.76
合计	2,344,510.62	8,419,628.76

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	-72,015.83	
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）	3,332,150.48	
委托他人投资或管理资产的损益	2,758,668.96	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	563,214.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,937.58	
减：所得税影响额	991,867.70	
少数股东权益影响额	22,211.74	

合计	5,594,876.41	--
----	--------------	----

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	3.93%	0.1643	0.1643
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.44%	0.1436	0.1436

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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2016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：2017年3月29日