

珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

2013 半年度财务报告

(未经审计)

2013 年 8 月 7 日

资产负债表

编制单位：珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

单位：人民币元

| 资产 | 2013年6月30日 | | 2012年12月31日 | |
|-------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| | 合并数 | 母公司数 | 合并数 | 母公司数 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 167,627,793.74 | 91,102,767.69 | 222,412,667.30 | 140,695,179.52 |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 应收票据 | 5,987,268.00 | 100,000.00 | 2,956,164.42 | |
| 应收账款 | 31,522,424.16 | 15,933,145.92 | 28,230,313.55 | 13,947,492.16 |
| 预付款项 | 895,759.35 | 235,267.50 | 1,590,830.30 | 640,170.50 |
| 应收利息 | | | | |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 1,995,716.33 | 1,724,799.04 | 2,281,243.40 | 7,766,597.66 |
| 存货 | 176,503.42 | 176,503.42 | 158,590.94 | 158,590.94 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 208,205,465.00 | 109,272,483.57 | 257,629,809.91 | 163,208,030.78 |
| 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 | | 306,820,350.72 | | 305,020,350.72 |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 478,556,683.13 | 182,061,273.69 | 494,323,108.04 | 189,665,252.61 |
| 在建工程 | 186,311,281.45 | 184,675,111.56 | 164,174,296.29 | 163,258,108.26 |
| 工程物资 | | | | |
| 固定资产清理 | | | | |
| 无形资产 | 83,756,587.73 | 56,561,166.07 | 84,722,555.75 | 57,198,718.93 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | 3,871,966.73 | 3,265,758.52 | 4,789,921.97 | 4,092,401.26 |
| 递延所得税资产 | 14,061.96 | 14,061.96 | 14,061.96 | 14,061.96 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 752,510,581.00 | 733,397,722.52 | 748,023,944.01 | 719,248,893.74 |
| 资产总计 | 960,716,046.00 | 842,670,206.09 | 1,005,653,753.92 | 882,456,924.52 |

法定代表人：王青运

主管会计工作负责人：程文浩

会计机构负责人：李立瑾

资产负债表（续）

编制单位：珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

单位：人民币元

| 负债和股东权益 | 2013年6月30日 | | 2012年12月31日 | |
|-------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| | 合并数 | 母公司数 | 合并数 | 母公司数 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 3,417,962.91 | 3,417,962.91 | | |
| 交易性金融负债 | | | | |
| 应付票据 | | | | |
| 应付账款 | 19,911,304.86 | 18,286,270.19 | 36,247,028.95 | 32,003,053.02 |
| 预收款项 | 15,200.66 | 15,200.66 | | |
| 应付职工薪酬 | 1,674,178.58 | 1,144,720.90 | 2,130,273.27 | 1,013,226.27 |
| 应交税费 | 4,116,862.62 | 4,037,375.66 | 4,501,181.03 | 4,358,060.19 |
| 应付利息 | | | | |
| 应付股利 | | | | |
| 其他应付款 | 2,062,828.01 | 1,756,751.59 | 3,260,362.98 | 2,757,339.88 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 31,390,000.00 | 31,390,000.00 |
| 其他流动负债 | 7,951,394.58 | 6,566,787.27 | 6,803,221.20 | 5,477,851.80 |
| 流动负债合计 | 39,149,732.22 | 35,225,069.18 | 84,332,067.43 | 76,999,531.16 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | 93,300,000.00 | 3,300,000.00 | 103,300,000.00 | 3,300,000.00 |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | | | | |
| 专项应付款 | | | | |
| 预计负债 | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 其他非流动负债 | | | | |
| 非流动负债合计 | 93,300,000.00 | 3,300,000.00 | 103,300,000.00 | 3,300,000.00 |
| 负债合计 | 132,449,732.22 | 38,525,069.18 | 187,632,067.43 | 80,299,531.16 |
| 股东权益： | | | | |
| 股本 | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 资本公积 | 477,527,382.03 | 476,922,128.63 | 477,527,382.03 | 476,922,128.63 |
| 减：库存股 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 24,123,526.47 | 24,123,526.47 | 24,123,526.47 | 24,123,526.47 |
| 未分配利润 | 202,185,751.27 | 183,099,481.81 | 191,938,922.53 | 181,111,738.26 |
| 外币报表折算差额 | 4,429,654.01 | | 4,431,855.46 | |
| 归属于公司股东权益合计 | 828,266,313.78 | 804,145,136.91 | 818,021,686.49 | 802,157,393.36 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 股东权益总计 | 828,266,313.78 | 804,145,136.91 | 818,021,686.49 | 802,157,393.36 |
| 负债和股东权益总计 | 960,716,046.00 | 842,670,206.09 | 1,005,653,753.92 | 882,456,924.52 |

法定代表人：王青运

主管会计工作负责人：程文浩

会计机构负责人：李立瑾

合并利润表

编制单位：珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 2013年1-6月 | | 2012年1-6月 | |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 合并数 | 母公司数 | 合并数 | 母公司数 |
| 一、营业收入 | 82,137,944.37 | 52,988,366.74 | 96,219,471.10 | 69,835,454.53 |
| 减：营业成本 | 38,089,885.25 | 23,204,378.29 | 36,098,388.78 | 22,351,478.78 |
| 营业税金及附加 | 307,429.92 | 162,163.06 | 4,409,621.17 | 3,293,436.29 |
| 销售费用 | | | | |
| 管理费用 | 8,672,894.51 | 6,053,966.45 | 9,409,809.21 | 6,903,835.13 |
| 财务费用 | 2,108,830.50 | (514,176.39) | 2,563,123.27 | (524,804.27) |
| 资产减值损失 | | | | |
| 加：公允价值变动收益 | | | | |
| 投资收益 | | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | |
| 二、营业利润 | 32,958,904.19 | 24,082,035.33 | 43,738,528.67 | 37,811,508.60 |
| 加：营业外收入 | 2,584,437.33 | 2,583,936.33 | 3,980,823.33 | 3,977,337.01 |
| 减：营业外支出 | 50,000.00 | | 15,318.63 | 3,194.13 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | 2,094.13 | 2,094.13 |
| 三、利润总额 | 35,493,341.52 | 26,665,971.66 | 47,704,033.37 | 41,785,651.48 |
| 减：所得税费用 | 7,246,512.78 | 6,678,228.11 | 10,446,412.87 | 10,446,412.87 |
| 四、净利润 | 28,246,828.74 | 19,987,743.55 | 37,257,620.50 | 31,339,238.61 |
| 其中：同一控制下企业合并前当期利润 | | | | |
| 归属公司所有者的净利润 | 28,246,828.74 | 19,987,743.55 | 37,257,620.50 | 31,339,238.61 |
| 少数股东损益 | | | | |
| 五、每股收益 | | | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.2354 | 0.1666 | 0.3105 | 0.2612 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.2354 | 0.1666 | 0.3105 | 0.2612 |
| 六、其他综合收益 | (2,201.45) | | 4,432,879.81 | |
| 七、综合收益总额 | 28,244,627.29 | 19,987,743.55 | 41,690,500.31 | 31,339,238.61 |
| 归属于公司所有者的综合收益总额 | 28,244,627.29 | 19,987,743.55 | 41,690,500.31 | 31,339,238.61 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | | |

法定代表人：王青运

主管会计工作负责人：程文浩

会计机构负责人：李立瑾

现金流量表

编制单位：珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 2013年1-6月 | | 2012年1-6月 | |
|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 合并数 | 母公司数 | 合并数 | 母公司数 |
| 一、经营活动产生的现金流量 | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 79,945,262.68 | 53,516,332.08 | 79,868,769.86 | 59,269,764.33 |
| 收到的税费返还 | | | 27,860.09 | 27,860.09 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 11,500,866.32 | 9,987,091.64 | 10,970,666.07 | 9,804,890.22 |
| 现金流入小计 | 91,446,129.00 | 63,503,423.72 | 90,867,296.02 | 69,102,514.64 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 10,092,007.86 | 7,475,583.53 | 10,969,072.07 | 7,076,304.16 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 15,641,303.40 | 10,828,634.16 | 12,783,480.52 | 9,231,069.65 |
| 支付的各项税费 | 11,229,902.63 | 8,758,826.40 | 14,523,181.74 | 13,147,013.93 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 10,372,870.03 | 8,709,582.57 | 7,369,648.79 | 6,146,298.44 |
| 现金流出小计 | 47,336,083.92 | 35,772,626.66 | 45,645,383.12 | 35,600,686.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 44,110,045.08 | 27,730,797.06 | 45,221,912.90 | 33,501,828.46 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | 10,780.00 | 10,780.00 | 192,000.00 | 192,000.00 |
| 处置子公司及其他经营单位收到的现金净额 | | | | |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 |
| 现金流入小计 | 10,780.00 | 6,010,780.00 | 192,000.00 | 6,192,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 39,205,418.84 | 35,003,363.28 | 70,051,818.61 | 51,137,250.70 |
| 投资所支付的现金 | | 1,800,000.00 | | |
| 取得子公司及其他经营单位支付的现金净额 | | | | |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 现金流出小计 | 39,205,418.84 | 36,803,363.28 | 70,051,818.61 | 51,137,250.70 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | (39,194,638.84) | (30,792,583.28) | (69,859,818.61) | (44,945,250.70) |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | | |
| 吸收投资所收到的现金 | | | | |
| 借款所收到的现金 | 3,417,962.91 | 3,417,962.91 | 5,310,642.09 | 5,310,642.09 |
| 发行债券收到的现金 | | | | |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 现金流入小计 | 3,417,962.91 | 3,417,962.91 | 5,310,642.09 | 5,310,642.09 |
| 偿还债务所支付的现金 | 41,390,000.00 | 31,390,000.00 | 10,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 21,726,241.46 | 18,558,588.52 | 17,160,069.19 | 13,078,902.55 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | — | — | — | — |
| 现金流出小计 | 63,116,241.46 | 49,948,588.52 | 27,160,069.19 | 13,078,902.55 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | (59,698,278.55) | (46,530,625.61) | (21,849,427.10) | (7,768,260.46) |
| 四、汇率变动对现金的影响额 | (2,001.25) | | 919.40 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | (54,784,873.56) | (49,592,411.83) | (46,486,413.41) | (19,211,682.70) |

法定代表人：王青运

主管会计工作负责人：程文浩

会计机构负责人：李立瑾

合并股东权益变动表

2013 半年度

编制单位：珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|-----------------|--------------|--------|-----------------|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 120,000,000.00 | 477,527,382.03 | | | 24,123,526.47 | 191,938,922.53 | 4,431,855.46 | | 818,021,686.49 |
| 会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 120,000,000.00 | 477,527,382.03 | | | 24,123,526.47 | 191,938,922.53 | 4,431,855.46 | | 818,021,686.49 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | 10,246,828.74 | (2,201.45) | | 10,244,627.29 |
| （一）净利润 | | | | | | 28,246,828.74 | | | 28,246,828.74 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | (2,201.45) | | (2,201.45) |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 28,246,828.74 | (2,201.45) | | 28,244,627.29 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 所有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | (18,000,000.00) | | | (18,000,000.00) |
| 提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | (18,000,000.00) | | | (18,000,000.00) |
| 其他 | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 资本公积转增资本 | | | | | | | | | |
| 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | |
| 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 120,000,000.00 | 477,527,382.03 | | | 24,123,526.47 | 202,185,751.27 | 4,429,654.01 | | 828,266,313.78 |

法定代表人：王青运

主管会计工作负责人：程文浩

会计机构负责人：李立瑾

合并股东权益变动表（续）

2013 半年度

编制单位：珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|-----------------|--------------|--------|-----------------|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 120,000,000.00 | 477,527,382.03 | | | 18,685,011.16 | 145,275,980.94 | 4,431,820.30 | | 765,920,194.43 |
| 会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 120,000,000.00 | 477,527,382.03 | | | 18,685,011.16 | 145,275,980.94 | 4,431,820.30 | | 765,920,194.43 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | 25,257,620.50 | 1,059.51 | | 25,258,680.01 |
| （一）净利润 | | | | | | 37,257,620.50 | | | 37,257,620.50 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | 1,059.51 | | 1,059.51 |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 37,257,620.50 | 1,059.51 | | 37,258,680.01 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 所有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | (12,000,000.00) | | | (12,000,000.00) |
| 提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | (12,000,000.00) | | | (12,000,000.00) |
| 其他 | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 资本公积转增资本 | | | | | | | | | |
| 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | |
| 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 120,000,000.00 | 477,527,382.03 | | | 18,685,011.16 | 170,533,601.44 | 4,432,879.81 | | 791,178,874.44 |

法定代表人：王青运

主管会计工作负责人：程文浩

会计机构负责人：李立瑾

母公司股东权益变动表

2013 半年度

编制单位：珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | 股东权益合计 |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|-----------------|----|-----------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | |
| 一、上年年末余额 | 120,000,000.00 | 476,922,128.63 | | | 24,123,526.47 | 181,111,738.26 | | 802,157,393.36 |
| 会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 120,000,000.00 | 476,922,128.63 | | | 24,123,526.47 | 181,111,738.26 | | 802,157,393.36 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | 1,987,743.55 | | 1,987,743.55 |
| （一）净利润 | | | | | | 19,987,743.55 | | 19,987,743.55 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 19,987,743.55 | | 19,987,743.55 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | (18,000,000.00) | | (18,000,000.00) |
| 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | (18,000,000.00) | | (18,000,000.00) |
| 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 资本公积转增股本 | | | | | | | | |
| 盈余公积转增股本 | | | | | | | | |
| 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 120,000,000.00 | 476,922,128.63 | | | 24,123,526.47 | 183,099,481.81 | | 804,145,136.91 |

法定代表人：王青运

主管会计工作负责人：程文浩

会计机构负责人：李立瑾

母公司股东权益变动表（续）

2013 半年度

编制单位：珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | 股东权益合计 |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|-----------------|----|-----------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | |
| 一、上年年末余额 | 120,000,000.00 | 476,922,128.63 | | | 18,685,011.16 | 144,165,100.44 | | 759,772,240.23 |
| 会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 120,000,000.00 | 476,922,128.63 | | | 18,685,011.16 | 144,165,100.44 | | 759,772,240.23 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | 19,339,238.61 | | 19,339,238.61 |
| （一）净利润 | | | | | | 31,339,238.61 | | 31,339,238.61 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 31,339,238.61 | | 31,339,238.61 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | (12,000,000.00) | | (12,000,000.00) |
| 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | (12,000,000.00) | | (12,000,000.00) |
| 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 资本公积转增股本 | | | | | | | | |
| 盈余公积转增股本 | | | | | | | | |
| 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 120,000,000.00 | 476,922,128.63 | | | 18,685,011.16 | 163,504,339.05 | | 779,111,478.84 |

法定代表人：王青运

主管会计工作负责人：程文浩

会计机构负责人：李立瑾

珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

财务报表附注

2013 半年度

编制单位：珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经中华人民共和国商务部以商资批[2008]421号文批准，由珠海实友化工有限公司、LegendPower Limited、毅美投资有限公司、金安亚洲投资有限公司、珠海天拓实业有限公司、珠海新恒鑫咨询服务有限公司、珠海市新永鑫企业策划有限公司发起设立，于2008年4月11日在珠海市工商行政管理局登记注册，取得注册号为440400400011721的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本12,000万元，股份总数12,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股6,030万股；无限售条件的流通股份A股5,970万股。公司股票已于2010年11月2日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属仓储行业。经营范围：液体石油化工产品的码头、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。

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资

产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项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. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

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

| 账 龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|--------------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年, 以下同) | | |
| 1-2 年 | 20% | 20% |
| 2-3 年 | 50% | 50% |
| 3 年以上 | 100% | 100% |

本公司应收账款均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，故在合同期内（一般为一年期）发生坏账的可能性很小，结合历史损失率的统计情况，确定 1 年以内坏账准备的计提比例为零；其他应收款主要为政府规费、押金及备用金，根据历年回收情况，也确定 1 年以内坏账准备的计提比例为零。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---|
| 单项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。 |

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货主要为原材料、低值易耗品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值，

并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

领用时采用五五摊销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 项 目 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---------|---------|------------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 20 | 10.00 | 4.50 |
| 机器设备 | 10 | 10.00 | 9.00 |
| 运输工具 | 5 | 10.00 | 18.00 |
| 电子及办公设备 | 5 | 10.00 | 18.00 |
| 港务及库场设施 | 10-25 | 5.00-10.00 | 3.80-9.00 |

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门

借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权和码头岸线使用权,按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

| 项 目 | 摊销年限(年) |
|---------|---------|
| 土地使用权 | 41.5-50 |
| 码头岸线使用权 | 50 |

3. 使用寿命确定的无形资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备;使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

(十七) 长期待摊费用

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

(十八) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(十九) 收入

1. 码头仓储业务收入

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

2. 代理服务收入

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

(二十) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十二) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十三) 安全生产费用

本公司根据财政部、国家安全生产监督总局《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。对本公司危险品仓储以上年度营业收入为计提依据采用超额累退方式按照以下标准平均逐月提取，营业收入不超过1000万元的，按照4%提取；营业收入超过1000万元至1亿元的部份，按照2%提取；营业收入超过1亿元至10亿元的部份，按照0.5%提取；营业收入超过10亿元的部份，按照0.2%提取。安全生产费用提取时，计入当期成本，同时计入“专项储备”科目。发生安全费用支出项目时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待该项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再

计提折旧。

三、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------|--------------------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 6% |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 5% |
| 房产税 | 从价计征 | 按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴 |
| | 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 |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、16.50%、12.50% |

(二) 各子公司企业所得税税率

| 公司名称 | 税率 | | 备注 |
|--------------------|--------|--------|-------|
| | 码头经营所得 | 仓储经营所得 | |
| 扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司 | 12.50% | 25% | |
| 恒基达鑫(香港)国际有限公司 | 16.50% | | [注 1] |
| 信威国际有限公司 | | | [注 2] |
| 珠海横琴新区恒投控股有限公司 | 25% | | |
| 珠海横琴新区恒基永盛实业投资有限公司 | 25% | | |

[注 1]：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”。

[注 2]：信威国际有限公司在英属维尔京群岛注册，无须计缴利得税。

(三) 税收优惠及批文

1. 根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》和国发〔2007〕39 号文《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，本公司之子公司扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司从获利年度 2008 年起，享受企业所得税“免二减三”优惠。2008 年 5 月 29

日江苏省国家税务局以苏国税函[2008]238号文批复扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司自2008年起码头项目经营所得，享受企业所得税“五免五减半”优惠。2012年码头项目经营所得减半按12.50%税率征收企业所得税。

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

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

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 组织机构代码 |
|--------------------|-------|-----|------|-----------|---------------------|------------|
| 恒基达鑫(香港)国际有限公司 | 全资子公司 | 香港 | 仓储业 | 10,000 港元 | 码头、仓储设施建设与经营；石化产品贸易 | -- |
| 珠海横琴新区恒投控股有限公司 | 控股子公司 | 珠海 | 投资 | 1,000 万元 | 投资 | 05240970-5 |
| 珠海横琴新区恒基永盛实业投资有限公司 | 控股子公司 | 珠海 | 投资 | 1,000 万元 | 投资 | 06146365-8 |

(续上表)

| 子公司全称 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 |
|------------------------|-------------|---------------------|---------|----------|--------|
| 恒基达鑫(香港)国际有限公司 | 7,126.46 万元 | -- | 100.00 | 100.00 | 是 |
| 珠海横琴新区恒投控股有限公司[注1] | 1,000 万元 | -- | 100.00 | 100.00 | 是 |
| 珠海横琴新区恒基永盛实业投资有限公司[注2] | 200 万元 | -- | 100.00 | 100.00 | 是 |

(续上表)

| 子公司全称 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------------|--------|----------------------|--|
| 恒基达鑫(香港)国际有限公司 | -- | -- | -- |
| 珠海横琴新区恒投控股有限公司 | -- | -- | -- |
| 珠海横琴新区恒基永盛实业投资有限公司 | -- | -- | -- |

[注1] 本公司持有珠海横琴新区恒投控股有限公司90%股权，通过扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司间接持有珠海横琴新区恒投控股有限公司10%股权。

[注2] 本公司持有珠海横琴新区恒基永盛实业投资有限公司90%股权，通过珠海横琴新

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

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 组织机构代码 |
|------------------|-------|-----|------|-----------|------------------------------|------------|
| 扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司 | 控股子公司 | 扬州 | 仓储业 | 4,287 万美元 | 仓储经营, 码头和其他港口设施经营、在港区内从事货物装卸 | 79654408-8 |

(续上表)

| 子公司全称 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 |
|----------------------|--------------|---------------------|----------|-----------|--------|
| 扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司 [注] | 29,875.42 万元 | -- | 100.00 | 100.00 | 是 |

(续上表)

| 子公司全称 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------------------|--------|----------------------|--|
| 扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司 | -- | -- | -- |

[注] 本公司持有扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司 75%股权, 通过信威国际有限公司间接持有扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司 25%股权。

3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 组织机构代码 |
|----------|-------------|---------|------|----------|------|--------|
| 信威国际有限公司 | 全资子公司之全资子公司 | 英属维尔京群岛 | 投资 | 1,000 美元 | 投资 | -- |

(续上表)

| 子公司全称 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 |
|--------------|--------------|---------------------|----------|-----------|--------|
| 信威国际有限公司 [注] | 8,619.96 万港元 | -- | 100.00 | 100.00 | 是 |

(续上表)

| 子公司全称 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------|--------|----------------------|--|
| 信威国际有限公司 | -- | -- | -- |

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

(三) 合并范围发生变更的说明

报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司与子公司珠海横琴新区恒投控股有限公司共同出资设立珠海横琴新区恒基永盛实业投资有限公司，于 2013 年 1 月 10 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 440003000007799 号的《企业法人营业执照》。该公司注册资本人民币 1,000 万元，公司出资人民币 900 万元，占其注册资本的 90%，子公司珠海横琴新区恒投控股有限公司出资人民币 100 万元，占注册资本的 10%，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。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------------|---------|----------------|------------|---------|----------------|
| | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 |
| 库存现金： | | | | | | |
| 人民币 | | | 16,440.39 | | | 13,770.16 |
| 港元 | 12.60 | 0.79655 | 10.04 | 13.00 | 0.81085 | 10.22 |
| 小 计 | | | 16,450.43 | | | 13,780.38 |
| 银行存款： | | | | | | |
| 人民币 | | | 167,497,908.37 | | | 217,782,075.53 |
| 美元 | 549.02 | 6.1787 | 3,392.23 | 529.97 | 6.2855 | 3,333.64 |
| 港元 | 138,149.13 | 0.79655 | 110,042.71 | 139,949.13 | 0.81085 | 113,477.75 |
| 小 计 | | | 167,611,343.31 | | | 217,898,886.92 |
| 其他货币资金： | | | | | | |
| 人民币 | | | | | | 4,500,000.00 |
| 小 计 | | | | | | 4,500,000.00 |
| 合 计 | | | 167,627,793.74 | | | 222,412,667.30 |

(2) 期末公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2. 应收票据

(1) 明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 5,987,268.00 | | 5,987,268.00 | 2,956,164.42 | | 2,956,164.42 |

(2) 期末公司无已质押的应收票据情况。

(3) 期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据。

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|----------------|------------|------------|-----------|----|
| 梁山新宇车业研发制造有限公司 | 2013.01.15 | 2013.07.14 | 20,000.00 | |

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------|---------------|--------|-----------|-------|---------------|--------|-----------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 31,578,671.99 | 100.00 | 56,247.83 | 0.18 | 28,286,561.38 | 100.00 | 56,247.83 | 0.20 |
| 小计 | 31,578,671.99 | 100.00 | 56,247.83 | 0.18 | 28,286,561.38 | 100.00 | 56,247.83 | 0.20 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 合计 | 31,578,671.99 | 100.00 | 56,247.83 | 0.18 | 28,286,561.38 | 100.00 | 56,247.83 | 0.20 |

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|--------|-----------|---------------|--------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | 31,522,424.16 | 99.82 | | 28,230,313.55 | 99.80 | |
| 3年以上 | 56,247.83 | 0.18 | 56,247.83 | 56,247.83 | 0.20 | 56,247.83 |
| 小计 | 31,578,671.99 | 100.00 | 56,247.83 | 28,286,561.38 | 100.00 | 56,247.83 |

(2) 本期无实际核销的应收账款情况

(3) 应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------------|-----------|------|----------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 珠海实友化工有限公司 | 14,400.00 | | 1,559.17 | |

(4) 应收账款金额前5名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款余额的比例(%) |
|------|--------|--------------|------|---------------|
| 第一名 | 非关联方 | 7,454,564.11 | 1年以内 | 23.61 |
| 第二名 | 非关联方 | 4,141,917.76 | 1年以内 | 13.12 |

| | | | | |
|-----|------|---------------|------|-------|
| 第三名 | 非关联方 | 3,863,042.50 | 1年以内 | 12.23 |
| 第四名 | 非关联方 | 3,334,816.07 | 1年以内 | 10.56 |
| 第五名 | 非关联方 | 2,690,000.00 | 1年以内 | 8.52 |
| 小计 | | 21,484,340.44 | | 68.04 |

4. 预付款项

(1) 账龄分析

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------|------------|--------|------|------------|--------------|--------|------|--------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 870,859.35 | 97.22 | | 870,859.35 | 1,475,930.30 | 92.78 | | 1,475,930.30 |
| 1-2年 | 24,900.00 | 2.78 | | 24,900.00 | 114,900.00 | 7.22 | | 114,900.00 |
| 2-3年 | | | | | | | | |
| 合计 | 895,759.35 | 100.00 | | 895,759.35 | 1,590,830.30 | 100.00 | | 1,590,830.30 |

(2) 预付款项金额前5名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末数 | 账龄 | 未结算原因 |
|-------------------|--------|------------|------|-------|
| 江苏省化工设计院有限公司 | 非关联方 | 290,000.00 | 1年以内 | 合同执行中 |
| 黑龙江龙安第二安装工程有限责任公司 | 非关联方 | 112,552.64 | 1年以内 | 合同执行中 |
| 连云港振兴集团石化设备制造公司 | 非关联方 | 84,000.00 | 1年以内 | 合同执行中 |
| 广西新港湾工程有限公司 | 非关联方 | 70,000.00 | 1年以内 | 合同执行中 |
| 肇庆盈力外贸开发有限公司 | 非关联方 | 49,102.26 | 1年以内 | 合同执行中 |
| 合计 | | 605,654.90 | | |

(3) 无预付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项情况。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------|--------------|--------|------|-------|--------------|--------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 1,995,716.33 | 100.00 | | | 2,281,243.40 | 100.00 | | |

| | | | | | | | | |
|-------------------|--------------|--------|--|--|--------------|--------|--|--|
| 小 计 | 1,995,716.33 | 100.00 | | | 2,281,243.40 | 100.00 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 合 计 | 1,995,716.33 | 100.00 | | | 2,281,243.40 | 100.00 | | |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|--------------|--------|------|--------------|--------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 1,995,716.33 | 100.00 | | 2,281,243.40 | 100.00 | |
| 小 计 | 1,995,716.33 | 100.00 | | 2,281,243.40 | 100.00 | |

(2) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(3) 应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------------|-----------|------|-----------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 珠海实友化工有限公司 | 75,816.00 | | 11,936.94 | |

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例 (%) | 款项性质或内容 |
|------|--------|--------------|-------|-----------------|---------|
| 第一名 | 非关联方 | 327,389.73 | 1 年以内 | 16.40 | 政府规费 |
| 第二名 | 非关联方 | 311,654.06 | 1 年以内 | 15.62 | 政府规费 |
| 第三名 | 非关联方 | 212,050.83 | 1 年以内 | 10.63 | 政府规费 |
| 第四名 | 非关联方 | 180,119.58 | 1 年以内 | 9.03 | 政府规费 |
| 第五名 | 非关联方 | 137,407.07 | 1 年以内 | 6.89 | 押金 |
| 小 计 | | 1,168,621.27 | | 58.57 | |

6. 存货

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|------------|------|------------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 61,766.88 | | 61,766.88 | 43,854.40 | | 43,854.40 |
| 低值易耗品 | 114,736.54 | | 114,736.54 | 114,736.54 | | 114,736.54 |
| 合 计 | 176,503.42 | | 176,503.42 | 158,590.94 | | 158,590.94 |

7. 固定资产

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----|-----|------|------|-----|
|-----|-----|------|------|-----|

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|----------------|--------------|---------------|-----------|----------------|
| 1) 账面原值小计 | 800,320,798.86 | 1,760,992.84 | | 75,765.00 | 802,006,026.70 |
| 房屋及建筑物 | 58,011,004.77 | 56,000.00 | | | 58,067,004.77 |
| 机器设备 | 118,478,185.15 | 739,577.62 | | | 119,217,762.77 |
| 运输工具 | 5,102,331.72 | 387,563.00 | | 75,765.00 | 5,414,129.72 |
| 电子及办公设备 | 1,968,053.23 | 54,506.07 | | | 2,022,559.30 |
| 港务及库场设施 | 616,761,223.99 | 523,346.15 | | | 617,284,570.14 |
| | | 本期转入 | 本期计提 | | |
| 2) 累计折旧小计 | 305,997,690.82 | | 17,519,841.25 | 68,188.50 | 323,449,343.57 |
| 房屋及建筑物 | 16,189,456.54 | | 1,327,953.24 | | 17,517,409.78 |
| 机器设备 | 68,494,933.93 | | 4,853,497.50 | | 73,348,431.43 |
| 运输工具 | 2,874,371.46 | | 355,425.90 | 68,188.50 | 3,161,608.86 |
| 电子及办公设备 | 1,266,698.74 | | 100,630.13 | | 1,367,328.87 |
| 港务及库场设施 | 217,172,230.15 | | 10,882,334.48 | | 228,054,564.63 |
| 3) 账面净值小计 | 494,323,108.04 | | | | 478,556,683.13 |
| 房屋及建筑物 | 41,821,548.23 | | | | 40,549,594.99 |
| 机器设备 | 49,983,251.22 | | | | 45,869,331.34 |
| 运输工具 | 2,227,960.26 | | | | 2,252,520.86 |
| 电子及办公设备 | 701,354.49 | | | | 655,230.43 |
| 港务及库场设施 | 399,588,993.84 | | | | 389,230,005.51 |
| 4) 减值准备小计 | | | | | |
| 房屋及建筑物 | | | | | |
| 机器设备 | | | | | |
| 运输工具 | | | | | |
| 电子及办公设备 | | | | | |
| 港务及库场设施 | | | | | |
| 5) 账面价值合计 | 494,323,108.04 | | | | 478,556,683.13 |
| 房屋及建筑物 | 41,821,548.23 | | | | 40,549,594.99 |
| 机器设备 | 49,983,251.22 | | | | 45,869,331.34 |
| 运输工具 | 2,227,960.26 | | | | 2,252,520.86 |
| 电子及办公设备 | 701,354.49 | | | | 655,230.43 |
| 港务及库场设施 | 399,588,993.84 | | | | 389,230,005.51 |

本期折旧额为 17,519,841.25 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 0.00 元。

(2) 其他说明

期末已有账面原值 31,308,168.09 元房屋及建筑物、204,757,856.28 元港务及库场设施、60,163,566.51 元机器设备用于抵押担保。

8. 在建工程

(1) 明细情况

| 工程名称 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 扬州恒基达鑫库区一期续扩建工程（II阶段）项目 | 1,636,169.89 | | 1,636,169.89 | 916,188.03 | | 916,188.03 |
| 珠海恒基达鑫库区三期工程一阶段项目 | 181,081,799.56 | | 181,081,799.56 | 163,258,108.26 | | 163,258,108.26 |
| 珠海恒基达鑫储罐改造 | 3,593,312.00 | | 3,593,312.00 | | | |
| 合计 | 186,311,281.45 | | 186,311,281.45 | 164,174,296.29 | | 164,174,296.29 |

(2) 增减变动情况

| 工程名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例(%) |
|-------------------------|-----------|----------------|---------------|--------|------|--------------|
| 扬州恒基达鑫库区一期续扩建工程（II阶段）项目 | 14,714 万元 | 916,188.03 | 719,981.86 | | | 1.11 |
| 珠海恒基达鑫库区三期工程一阶段项目 | 18,458 万元 | 163,258,108.26 | 17,823,691.30 | | | 98.10 |
| 珠海恒基达鑫储罐改造 | 346 万元 | | 3,593,312.00 | | | 103.77 |
| 合计 | 33,518 万元 | 164,174,296.29 | 22,136,985.16 | | | |

(续上表)

| 工程名称 | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 | 期末数 |
|-------------------------|---------|------------|------------|-------------|----------------|----------------|
| 扬州恒基达鑫库区一期续扩建工程（II阶段）项目 | | | | | 募集资金 自筹资金 | 1,636,169.89 |
| 珠海恒基达鑫库区三期工程一阶段项目 | 100.00 | 159,397.31 | 117,450.65 | 7.04 | 募集资金 金融机构贷款 | 181,081,799.56 |
| 珠海恒基达鑫储罐改造 | 100.00 | | | | 自筹资金 | 3,593,312.00 |
| 合计 | | 159,397.31 | 117,450.65 | | | 186,311,281.45 |

(3) 重大在建工程的工程进度情况

| 工程名称 | 工程进度(%) | 备注 |
|-------------------|---------|-------|
| 珠海恒基达鑫库区三期工程一阶段项目 | 100.00 | 参见附注十 |

9. 无形资产

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|---------------|------------|------|---------------|
| 1) 账面原值小计 | 92,734,776.23 | | | 92,734,776.23 |
| 土地使用权 | 89,129,776.23 | | | 89,129,776.23 |
| 码头岸线使用权 | 3,605,000.00 | | | 3,605,000.00 |
| 2) 累计摊销小计 | 8,012,220.48 | 965,968.02 | | 8,978,188.50 |
| 土地使用权 | 7,507,520.68 | 929,918.04 | | 8,437,438.72 |
| 码头岸线使用权 | 504,699.80 | 36,049.98 | | 540,749.78 |
| 3) 账面净值小计 | 84,722,555.75 | | | 83,756,587.73 |
| 土地使用权 | 81,622,255.55 | | | 80,692,337.51 |
| 码头岸线使用权 | 3,100,300.20 | | | 3,064,250.22 |
| 4) 减值准备小计 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 码头岸线使用权 | | | | |
| 5) 账面价值合计 | 84,722,555.75 | | | 83,756,587.73 |
| 土地使用权 | 81,622,255.55 | | | 80,692,337.51 |
| 码头岸线使用权 | 3,100,300.20 | | | 3,064,250.22 |

本期摊销额 965,968.02 元。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 67,146,289.23 元的土地使用权用于抵押担保。

10. 长期待摊费用

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
|--------------|--------------|------|------------|------|--------------|
| 泡沫灭火剂 | 939,138.91 | | 111,731.34 | | 827,407.57 |
| 管道检测费 | 19,500.00 | | 19,500.00 | | |
| 储罐、管道及钢构架防腐费 | 2,776,505.28 | | 603,057.24 | | 2,173,448.04 |
| 管架维修加固工程费 | 252,000.00 | | 42,000.00 | | 210,000.00 |
| 监控系统服务费 | 802,777.78 | | 141,666.66 | | 661,111.12 |
| 合 计 | 4,789,921.97 | | 917,955.24 | | 3,871,966.73 |

11. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|-----|-----|
| 递延所得税资产： | | |

| | | |
|--------|-----------|-----------|
| 资产减值准备 | 14,061.96 | 14,061.96 |
|--------|-----------|-----------|

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

| 项 目 | 期末数 |
|-----------|-----------|
| 可抵扣差异项目: | |
| 坏账准备—应收账款 | 56,247.83 |

12. 资产减值准备明细

| 项 目 | 期初数 | 本期计提 | 本期减少 | | 期末数 |
|------|-----------|------|------|----|-----------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 56,247.83 | | | | 56,247.83 |

13. 短期借款

短期借款明细列示如下:

| 借款类别 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|--------|
| 信用借款 | 3,417,962.91 | |

公司于2013年4月16日与招商银行股份有限公司珠海分行签定了为期一年的流动资金借款合同,借款本金3,417,962.91元,浮动利率,借款期限自2013年4月16日至2014年4月16日,该合同为信用借款合同。

14. 应付账款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|---------------|---------------|
| 工程及设备采购款 | 19,911,304.86 | 36,247,028.95 |

(2) 无应付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项情况

(3) 无账龄超过1年的大额应付账款情况。

15. 预收账款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----------|-----|
| 码头费用 | 15,200.66 | |

(2) 无应付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项情况

(3) 无账龄超过1年的大额应付账款情况。

16. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 2,130,273.27 | 12,645,524.69 | 13,101,619.38 | 1,674,178.58 |
| 职工福利费 | | 361,520.32 | 361,520.32 | |
| 社会保险费 | | 1,354,195.47 | 1,354,195.47 | |
| 其中：基本养老保险费 | | 789,550.74 | 789,550.74 | |
| 医疗保险费 | | 394,254.75 | 394,254.75 | |
| 工伤保险费 | | 38,613.36 | 38,613.36 | |
| 生育保险费 | | 41,417.62 | 41,417.62 | |
| 失业保险费 | | 90,359.00 | 90,359.00 | |
| 住房公积金 | | 367,639.04 | 367,639.04 | |
| 辞退福利 | | 124,754.07 | 124,754.07 | |
| 工会经费 | | 264,268.60 | 264,268.60 | |
| 合 计 | 2,130,273.27 | 15,117,902.19 | 15,573,996.88 | 1,674,178.58 |

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资期末余额为 2013 年 6 月应计未付工资，2013 年 7 月已支付完毕。

17. 应交税费

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | -103,463.62 | 301,827.93 |
| 营业税 | 5,175.09 | 2,486.83 |
| 企业所得税 | 3,752,122.22 | 4,145,364.14 |
| 个人所得税 | 93,421.20 | 37,158.69 |
| 城市维护建设税 | 32,262.18 | 21,300.40 |
| 房产税 | 27,740.95 | 7,668.15 |
| 土地使用税 | 277,836.63 | -38,134.00 |
| 教育费附加 | 13,826.64 | 9,128.74 |
| 地方教育附加 | 9,217.77 | 6,085.83 |
| 堤围费 | 5,743.46 | 5,651.82 |
| 印花税 | 2,980.10 | 2,642.50 |
| 合 计 | 4,116,862.62 | 4,501,181.03 |

18. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|--------------|
| 政府规费 | 1,158,288.16 | 2,773,637.75 |
| 代收代付款 | 868,909.85 | 411,095.23 |
| 押金、保证金 | 35,630.00 | 75,630.00 |
| 合 计 | 2,062,828.01 | 3,260,362.98 |

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位情况

(3) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

| 单位名称 | 期末数 | 款项性质及内容 |
|------------|--------------|----------------|
| 珠海市港口管理局 | 987,873.18 | 代收代缴尚未缴纳的政府规费 |
| 仪征市交通运输局 | 170,414.98 | 代收代缴尚未缴纳的政府规费 |
| 四川省化工建设总公司 | 627,700.00 | 代收代付的珠海三期工程总包费 |
| 合 计 | 1,785,988.16 | |

19. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|-----|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | | 31,390,000.00 |
| 合 计 | | 31,390,000.00 |

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|-----|---------------|
| 抵押及保证借款 | | 31,390,000.00 |

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款到期日 | 币种 | 年利率(%) | 期末数 | | 期初数 | |
|--------|------------|-----------|-----|--------|------|--------|------|---------------|
| | | | | | 原币金额 | 折人民币金额 | 原币金额 | 折人民币金额 |
| 中行珠海分行 | 2003-12-30 | 2013-6-30 | 人民币 | 5.895 | | | | 22,800,000.00 |
| 中行珠海分行 | 2008-7-20 | 2013-8-5 | 人民币 | 6.72 | | | | 8,590,000.00 |
| 小 计 | | | | | | | | 31,390,000.00 |

20. 其他流动负债

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|-----|-----|
| 递延收益—政府补助: | | |

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 货物港务费 | 6,962,423.42 | 5,882,332.19 |
| 港口征管费 | 651,370.29 | 723,750.13 |
| 港口设施保安费 | 337,600.87 | 197,138.88 |
| 合计 | 7,951,394.58 | 6,803,221.20 |

(2) 其他说明

上表政府补助相关文件规定及用途等详见本财务报表附注五、(二)5，本公司于收到返还的政府规费时确认为与取得未来收益相关的政府补助并计入递延收益，发生与政府规费文件规定相关的费用时，从递延收益等额转入当期损益即营业外收入。

21. 长期借款

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|----------------|
| 抵押及保证借款 | 93,300,000.00 | 103,300,000.00 |

(2) 金额前 5 名的长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款到期日 | 币种 | 年利率(%) | 期末数 | | 期初数 | |
|----------|------------|------------|-----|--------|------|---------------|------|----------------|
| | | | | | 原币金额 | 折人民币金额 | 原币金额 | 折人民币金额 |
| 工行仪征胥浦支行 | 2009-9-28 | 2016-7-21 | 人民币 | 6.55 | | 90,000,000.00 | | 100,000,000.00 |
| 交行珠海分行 | 2012-10-08 | 2017-10-08 | 人民币 | 7.04 | | 3,300,000.00 | | 3,300,000.00 |
| 小计 | | | | | | 93,300,000.00 | | 103,300,000.00 |

22. 股本

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|----------------|------|------|----------------|
| 股份总数 | 120,000,000.00 | | | 120,000,000.00 |

23. 资本公积

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|----------------|------|------|----------------|
| 股本溢价 | 477,527,382.03 | | | 477,527,382.03 |

24. 专项储备

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------|-----|--------------|--------------|-----|
| 安全生产费 | | 1,601,443.14 | 1,601,443.14 | |

本公司根据财政部、安全监管总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16号)计提和使用安全生产费用。

25. 盈余公积

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 24,123,526.47 | | | 24,123,526.47 |

26. 未分配利润

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
|------------------------|----------------|---------|
| 调整前上期末未分配利润 | 191,938,922.53 | |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | | |
| 调整后期初未分配利润 | 191,938,922.53 | |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 28,246,828.74 | |
| 减: 提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 18,000,000.00 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 202,185,751.27 | |

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 80,696,677.58 | 94,561,278.87 |
| 其他业务收入 | 1,441,266.79 | 1,658,192.23 |
| 营业成本 | 38,089,885.25 | 36,098,388.78 |

(2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

| 行业名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 仓储行业 | 80,696,677.58 | 38,014,444.32 | 94,561,278.87 | 35,905,964.89 |

(3) 主营业务收入/主营业务成本(分类别)

| 行业名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 仓储 | 45,770,561.14 | 21,362,222.06 | 52,210,667.22 | 19,807,966.11 |
| 装卸 | 34,926,116.44 | 16,652,222.26 | 42,350,611.65 | 16,097,998.78 |
| 小 计 | 80,696,677.58 | 38,014,444.32 | 94,561,278.87 | 35,905,964.89 |

(4) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

| 地区名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 境内客户 | 56,441,026.45 | 26,587,302.36 | 54,563,244.98 | 20,717,741.74 |
| 境外客户 | 24,255,651.13 | 11,427,141.96 | 39,998,033.89 | 15,188,223.15 |
| 小 计 | 80,696,677.58 | 38,014,444.32 | 94,561,278.87 | 35,905,964.89 |

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|------|---------------|------------------|
| 第一名 | 19,605,269.97 | 23.87 |
| 第二名 | 14,511,379.82 | 17.67 |

| | | |
|-----|---------------|-------|
| 第三名 | 9,014,949.51 | 10.98 |
| 第四名 | 4,982,686.88 | 6.06 |
| 第五名 | 4,772,788.55 | 5.81 |
| 小计 | 52,887,074.73 | 64.39 |

2. 营业税金及附加

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 计缴标准 |
|---------|------------|--------------|----------------|
| 营业税 | 3,350.00 | 3,918,254.95 | 详见本财务报表附注税项之说明 |
| 城市维护建设税 | 168,173.84 | 274,277.85 | |
| 教育费附加 | 120,124.18 | 195,912.74 | |
| 堤围费 | 15,781.90 | 21,175.63 | 营业收入的0.3% |
| 合计 | 307,429.92 | 4,409,621.17 | |

3. 管理费用

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|--------------|--------------|
| 工资 | 4,515,063.19 | 3,700,522.29 |
| 折旧费用 | 593,921.40 | 569,379.66 |
| 住房公积金 | 93,795.64 | 81,104.07 |
| 社会保险费 | 313,227.29 | 260,651.45 |
| 职工福利费 | 185,626.11 | 615,337.64 |
| 办公费 | 372,552.83 | 468,052.53 |
| 会务费 | 45,898.06 | 37,096.00 |
| 业务招待费 | 365,689.80 | 504,150.90 |
| 差旅费 | 209,167.24 | 275,119.98 |
| 汽车费用 | 277,266.20 | 793,373.11 |
| 租赁费 | 102,548.00 | 89,193.00 |
| 工会经费 | 90,906.65 | 158,756.04 |
| 广告及业务宣传费 | 56,157.00 | 13,490.00 |
| 聘请中介机构费 | 576,924.70 | 1,010,050.00 |
| 税费 | 709,011.89 | 569,689.85 |
| 其他 | 165,138.51 | 263,842.69 |
| 合计 | 8,672,894.51 | 9,409,809.21 |

4. 财务费用

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 3,608,790.81 | 6,452,856.19 |
| 减：利息收入 | 1,645,814.97 | 3,914,103.64 |
| 汇兑损益（收益） | 105,829.97 | (20,443.69) |
| 手续费及其他 | 40,024.69 | 44,814.41 |
| 合计 | 2,108,830.50 | 2,563,123.27 |

5. 营业外收入

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 3,203.50 | 75,186.60 | 3,203.50 |
| 其中：固定资产处置利得 | 3,203.50 | 75,186.60 | 3,203.50 |
| 政府补助 | 2,580,732.83 | 3,902,150.40 | |
| 无法支付款项 | | | |
| 赔偿收入 | | 3,486.33 | |
| 其他 | 501.00 | | 501.00 |
| 合 计 | 2,584,437.33 | 3,980,823.33 | 3,704.50 |

(2) 政府补助明细

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 说明 |
|-------------|--------------|--------------|-----|
| 政府补助利得—政府规费 | 2,580,732.83 | 3,902,150.40 | [注] |
| 小 计 | 2,580,732.83 | 3,902,150.40 | |

[注]：政府补助利得—政府规费明细如下：

| 项目 | 金额 | | 种类 | 相关批准文件 | 批准机关 | 文件时效 | 附加性限制条件 |
|---------|--------------|--------------|-------------|-------------------|--------------|-------------------------|--|
| | 本期 | 上年同期 | | | | | |
| 货物港务费 | 1,791,628.17 | 2,145,606.00 | 政府规费 返还款 | 珠港字 [2000]011号 | 珠海市 港口管理局 | 长期 | 专款专用于码头 及前沿水域维护 |
| 港口建设费 | | 982,004.27 | 政府规费 返还款 | 交财发 [1995]476号 | 交通部 | 至 2011年 9月 30日 | 专款专用于港口 基础设施建设及 偿还港口基础设 施建设项目贷款 |
| 港口设施保安费 | 374,942.00 | 432,757.00 | 政府规费 返还款 | 珠港字 [2006]35号 | 珠海市 港口管理局 | 长期 | 用于保安设施维 护管理及保安人 力资源支出等 |
| 港口征管费 | 414,162.66 | 341,783.13 | 政府规费 返还款 | 珠港字 [2000]011号 | 珠海市 港口管理局 | 长期 | 用于代征单位日 常征管工作开支 |
| 合计 | 2,580,732.83 | 3,902,150.40 | | | | | |

6. 营业外支出

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | 2,094.13 | |
| 其中：固定资产处置损失 | | 2,094.13 | |
| 对外捐赠 | 50,000.00 | 12,124.50 | 50,000.00 |
| 罚款支出 | | 1,100.00 | |
| 其他 | | | |
| 合 计 | 50,000.00 | 15,318.63 | 50,000.00 |

7. 所得税费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------------|--------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 7,246,512.78 | 10,446,412.87 |
| 递延所得税调整 | | |
| 合 计 | 7,246,512.78 | 10,446,412.87 |

8. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------------------|---|----------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 28,246,828.74 | 37,257,620.50 |
| 非经常性损益 | B | -38,847.38 | 47,356.18 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 28,285,676.12 | 37,210,264.32 |
| 期初股份总数 | D | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | | |
| 因回购等减少股份数 | H | | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | | |
| 报告期缩股数 | J | | |
| 报告月份数 | K | 6 | 6 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$ | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 基本每股收益 | $M=A/L$ | 0.2354 | 0.3105 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $N=C/L$ | 0.2357 | 0.3101 |

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

9. 其他综合收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------------|-----------|--------------|
| 外币财务报表折算差额 | -2,201.45 | 4,432,879.81 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 合 计 | -2,201.45 | 4,432,879.81 |

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|---------------|---------------|
| 保证金及押金 | 233,420.00 | 129,000.00 |
| 银行存款利息收入 | 1,645,814.97 | 3,914,111.65 |
| 政府规费 | 8,302,012.18 | 6,744,472.68 |
| 往来款及代收代付款 | 1,283,843.00 | 89,831.00 |
| 其他 | 35,776.17 | 93,250.74 |
| 合 计 | 11,500,866.32 | 10,970,666.07 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|---------------|--------------|
| 管理费用 | 2,626,674.48 | 3,465,947.21 |
| 往来款及代收代付款 | 1,481,647.97 | 150,118.57 |
| 政府规费 | 6,128,103.25 | 3,566,678.53 |
| 保证金及押金 | 10,000.00 | 50,500.00 |
| 其他 | 126,444.33 | 136,404.48 |
| 合 计 | 10,372,870.03 | 7,369,648.79 |

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 28,246,828.74 | 37,257,620.50 |
| 加: 资产减值准备 | | |
| 固定资产折旧 | 17,481,614.66 | 16,857,759.11 |
| 无形资产摊销 | 965,968.02 | 774,583.15 |
| 长期待摊费用摊销 | 917,955.24 | 761,539.98 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列) | -3,203.50 | -73,760.60 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | 1,368.13 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 3,608,790.81 | 6,452,856.19 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | | |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | | |

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -17,912.48 | 46,595.60 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -5,903,560.37 | -15,495,613.09 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -1,186,436.04 | -1,361,036.07 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 44,110,045.08 | 45,221,912.90 |
| 2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3) 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 167,627,793.74 | 262,762,249.26 |
| 减: 现金的期初余额 | 222,412,667.30 | 313,748,662.67 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | 4,500,000.00 |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -54,784,873.56 | -46,486,413.41 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 1) 现金 | 167,627,793.74 | 222,412,667.30 |
| 其中: 库存现金 | 16,450.43 | 13,780.38 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 167,611,343.31 | 217,898,886.92 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 4,500,000.00 |
| 2) 现金等价物 | | |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | | |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 167,627,793.74 | 222,412,667.30 |

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 |
|-------|------|------|-----|------|------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|------------|------|--------|----|-----|----|
| 珠海实友化工有限公司 | 控股股东 | 有限责任公司 | 珠海 | 王青运 | 贸易 |
|------------|------|--------|----|-----|----|

(续上表)

| 母公司名称 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) | 本公司最终控制方 | 组织机构代码 |
|------------|----------|-----------------|------------------|----------|------------|
| 珠海实友化工有限公司 | 5,000 万元 | 50.25 | 50.25 | 王青运 | 70793037-5 |

本公司的母公司情况的说明:

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

2. 本公司的子公司情况

详见本财务报表附注四、企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|----------------------------|----------------------|------------|
| 上海得鑫实业有限公司 | 受最终控制方控制的其他企业 | 60767327-9 |
| 珠海恒基达鑫投资有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 69974713-1 |
| 珠海横琴新区运达投资有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 06146353-5 |
| 珠海横琴新区圆融股权投资基金管理合伙企业（有限合伙） | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 59006703-6 |
| 珠海百智科技有限公司 | 其他关联方 | 57010973-7 |
| 国信信扬律师事务所 | 其他关联方 | 70769618-7 |
| 广东水电二局股份有限公司 | 其他关联方 | 73499240-8 |
| 上海佳韵仓储设备有限公司 | 其他关联方 | 67785157-9 |
| 广东乐意投资有限公司 | 其他关联方 | 56663122-3 |
| 力合股份有限公司 | 其他关联方 | 19255068-X |
| 广东宝莱特医用科技股份有限公司 | 其他关联方 | 61750209-4 |

(二) 关联交易情况

1. 提供仓储和装卸业务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期数 | | 上期同期数 | |
|------------|-----------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 珠海实友化工有限公司 | 提供仓储和装卸服务 | 按协议价格 | 128,255.86 | 0.16 | 402,509.01 | 0.42 |

2. 采购商品和接受劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期数 | | 上期同期数 | |
|--------------|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 珠海百智科技有限公司 | 采购设备和安装调试 | 按协议价格 | 1,642,144.90 | 5.83 | 1,421,390.00 | 2.78 |
| 上海佳韵仓储设备有限公司 | 采购设备 | 按协议价格 | | | 100,000.00 | 0.22 |

3. 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------------|------------------|---------------|-------------|------------|------------|
| 珠海实友化工有限公司、王青运 [注 1] | 本公司 | 31,390,000.00 | 2003年12月30日 | 2013年3月5日 | 是 |
| 本公司、王青运 [注 2] | 扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司 | 90,000,000.00 | 2009年9月28日 | 借款到期之次日起两年 | 否 |

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

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

(三) 关联方应收应付款项

应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | | 期初数 | |
|-------|------------|-----------|------|-----------|------|
| | | 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 | 14,400.00 | | 1,559.17 | |
| 其他应收款 | 珠海实友化工有限公司 | 75,816.00 | | 11,936.94 | |
| 预付账款 | 珠海百智科技有限公司 | | | 50,000.00 | |
| 小 计 | | 90,216.00 | | 63,496.11 | |

应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|-----|
| | | | |

| | | | |
|------|--------------|------------|------------|
| 应付账款 | 珠海百智科技有限公司 | 460,095.00 | 665,929.00 |
| 应付账款 | 上海佳韵仓储设备有限公司 | | 5,000.00 |
| 小计 | | 460,095.00 | 670,929.00 |

七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截止本财务报告日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

十、其他重要事项

截至本财务报告日，珠海三期工程一阶段正在进行政府验收，通过政府验收后开始正式运行。

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------|---------------|--------|-----------|-------|---------------|--------|-----------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 15,989,393.75 | 100.00 | 56,247.83 | 0.35 | 14,003,739.99 | 100.00 | 56,247.83 | 0.40 |
| 小 计 | 15,989,393.75 | 100.00 | 56,247.83 | 0.35 | 14,003,739.99 | 100.00 | 56,247.83 | 0.40 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 合 计 | 15,989,393.75 | 100.00 | 56,247.83 | 0.35 | 14,003,739.99 | 100.00 | 56,247.83 | 0.40 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|---------------|--------|-----------|---------------|--------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 15,933,145.92 | 99.65 | | 13,947,492.16 | 99.60 | |
| 3 年以上 | 56,247.83 | 0.35 | 56,247.83 | 56,247.83 | 0.40 | 56,247.83 |
| 小 计 | 15,989,393.75 | 100.00 | 56,247.83 | 14,003,739.99 | 100.00 | 56,247.83 |

(2) 本年无实际核销的应收账款情况。

(3) 应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------------|-----------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 珠海实友化工有限公司 | 14,400.00 | | | |

(4) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款余额的比例 (%) |
|------|--------|---------------|-------|----------------|
| 第一名 | 非关联方 | 4,127,897.30 | 1 年以内 | 25.82 |
| 第二名 | 非关联方 | 3,334,816.07 | 1 年以内 | 20.86 |
| 第三名 | 非关联方 | 2,690,000.00 | 1 年以内 | 16.82 |
| 第四名 | 非关联方 | 2,168,627.10 | 1 年以内 | 13.56 |
| 第五名 | 非关联方 | 1,054,358.51 | 1 年以内 | 6.59 |
| 小 计 | | 13,375,698.98 | | 83.65 |

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------|--------------|--------|------|--------|--------------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 1,724,799.04 | 100.00 | | | 1,766,597.66 | 22.75 | | |
| 合并范围内款项组合 | | | | | 6,000,000.00 | 77.25 | | |
| 小 计 | 1,724,799.04 | 100.00 | | | 7,766,597.66 | 100.00 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----|--------------|--------|--|--|--------------|--------|--|--|
| 合 计 | 1,724,799.04 | 100.00 | | | 7,766,597.66 | 100.00 | | |
|-----|--------------|--------|--|--|--------------|--------|--|--|

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|--------------|--------|------|--------------|--------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 1,724,799.04 | 100.00 | | 1,766,597.66 | 100.00 | |

(2) 本期无实际核销的其他应收款情况

(3) 应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------------|-----------|------|----------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 珠海实友化工有限公司 | 69,424.00 | | 1,646.94 | |

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例 (%) | 款项性质或内容 |
|------|--------|--------------|-------|-----------------|---------|
| 第一名 | 非关联方 | 327,389.73 | 1 年以内 | 18.98 | 政府规费 |
| 第二名 | 非关联方 | 311,654.06 | 1 年以内 | 18.07 | 政府规费 |
| 第三名 | 非关联方 | 212,050.83 | 1 年以内 | 12.29 | 政府规费 |
| 第四名 | 非关联方 | 180,119.58 | 1 年以内 | 10.44 | 政府规费 |
| 第五名 | 非关联方 | 81,029.63 | 1 年以内 | 4.70 | 政府规费 |
| 小 计 | | 1,112,243.83 | | 64.48 | |

(5) 其他应收关联方款项

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 占其他应收款余额的比例 (%) |
|------------------|--------|-----------|-----------------|
| 扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司 | 控股子公司 | 26,208.26 | 1.52 |
| 小 计 | | 26,208.26 | 1.52 |

3. 长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初数 | 增减变动 | 期末数 |
|--------------------|------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司 | 成本法 | 224,755,794.53 | 224,755,794.53 | | 224,755,794.53 |
| 恒基达鑫(香港)国际有限公司 | 成本法 | 71,264,556.19 | 71,264,556.19 | | 71,264,556.19 |
| 珠海横琴新区恒投控股有限公司 | 成本法 | 9,000,000.00 | 9,000,000.00 | | 9,000,000.00 |
| 珠海横琴新区恒基永盛实业投资有限公司 | 成本法 | 1,800,000.00 | | 1,800,000.00 | 1,800,000.00 |
| 合 计 | | 306,820,350.72 | 305,020,350.72 | 1,800,000.00 | 306,820,350.72 |

(续上表)

| 被投资单位 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------------------|----------|-----------|------------------|------|----------|--------|
| 扬州恒基达鑫国际化工仓储有限公司 | 75 | 75 | | | | |
| 恒基达鑫(香港)国际有限公司 | 100 | 100 | | | | |
| 珠海横琴新区恒投控股有限公司 | 90 | 90 | | | | |
| 珠海横琴新区恒基永盛实业投资有限公司 | 90 | 90 | | | | |
| 合计 | | | | | | |

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 51,735,124.59 | 68,314,346.07 |
| 其他业务收入 | 1,253,242.15 | 1,521,108.46 |
| 营业成本 | 23,204,378.29 | 22,351,478.78 |

(2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

| 行业名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 仓储行业 | 51,735,124.59 | 23,130,562.46 | 68,314,346.07 | 22,164,598.78 |
| 小计 | 51,735,124.59 | 23,130,562.46 | 68,314,346.07 | 22,164,598.78 |

(3) 主营业务收入/主营业务成本(分类别)

| 产品名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 仓储 | 30,595,823.50 | 12,855,288.76 | 40,200,984.40 | 12,496,588.94 |
| 装卸 | 21,139,301.09 | 10,275,273.70 | 28,113,361.67 | 9,668,009.84 |
| 小计 | 51,735,124.59 | 23,130,562.46 | 68,314,346.07 | 22,164,598.78 |

(4) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

| 地区名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 境内客户 | 27,479,473.46 | 12,286,954.78 | 28,316,312.18 | 9,187,226.19 |
| 境外客户 | 24,255,651.13 | 10,843,607.68 | 39,998,033.89 | 12,977,372.59 |
| 小计 | 51,735,124.59 | 23,130,562.46 | 68,314,346.07 | 22,164,598.78 |

(5) 公司前5名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|------|---------------|------------------|
| 第一名 | 19,605,269.97 | 37.00 |

| | | |
|-----|---------------|-------|
| 第二名 | 14,511,379.82 | 27.39 |
| 第三名 | 5,651,131.72 | 10.66 |
| 第四名 | 4,772,788.55 | 9.01 |
| 第五名 | 1,867,623.32 | 3.52 |
| 小 计 | 46,408,193.38 | 87.58 |

(三) 母公司现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 19,987,743.55 | 31,339,238.61 |
| 加: 资产减值准备 | | |
| 固定资产折旧 | 8,229,876.64 | 9,414,045.03 |
| 无形资产摊销 | 637,552.86 | 637,552.86 |
| 长期待摊费用摊销 | 826,642.74 | 693,560.80 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列) | -3,203.50 | -73,760.60 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | 1,368.13 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 441,137.87 | 2,371,689.55 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | | |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | | |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -17,912.48 | 46,595.60 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -1,936,032.14 | -10,359,628.84 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -435,008.48 | -568,832.68 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 27,730,797.06 | 33,501,828.46 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 91,102,767.69 | 191,504,341.56 |
| 减: 现金的期初余额 | 140,695,179.52 | 215,216,024.26 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | 4,500,000.00 |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -49,592,411.83 | -19,211,682.70 |

十二、其他补充资料

（一）非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

| 项 目 | 金 额 | 说 明 |
|---|------------|-----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 3,704.50 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外) | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -50,000.00 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小 计 | -46,295.50 | |
| 减：企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示) | -7,908.10 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | | |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | -38,387.40 | |

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) | |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.43 | 0.2354 | 0.2354 |
| 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 | 0.2357 | 0.2357 |

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|-----------------------------|--|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 28,246,828.74 |
| 非经常性损益 | B | -38,387.40 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 28,285,216.14 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 818,021,686.49 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F | |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G | 18,000,000.00 |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | 3 |
| 其他 | (事项一, 说明具体事项内容) | I ₁ |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J ₁ |
| | (事项二, 说明具体事项内容) | I ₂ |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J ₂ |
| 报告期月份数 | K | 6 |
| 加权平均净资产 | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$ | 823,145,100.86 |
| 加权平均净资产收益率 | M=A/L | 3.43% |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | N=C/L | 3.44% |

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

| 资产负债表项目 | 期末数 | 期初数 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
|-------------|----------------|----------------|----------|----------------------------------|
| 货币资金 | 167,627,793.74 | 222,412,667.30 | -24.63% | 主要系募集资金投入募投项目使用及偿还银行贷款所致。 |
| 应收票据 | 5,987,268.00 | 2,956,164.42 | 102.54% | 主要系部分客户采用银行承兑汇票结算所致。 |
| 预付账款 | 895,759.35 | 1,590,830.30 | -43.69% | 主要系预付的2013年度财产险保费转入营业成本所致。 |
| 短期借款 | 3,417,962.91 | -- | 100.00% | 主要系公司向招商银行珠海分行借入流动资金贷款所致。 |
| 应付账款 | 19,911,304.86 | 36,247,028.95 | -45.07% | 主要系支付已结算的珠海三期一阶段工程款所致。 |
| 其他应付款 | 2,062,828.01 | 3,260,362.98 | -36.73% | 主要系公司上缴应缴纳的港口规费所致。 |
| 一年内到期的非流动负债 | -- | 31,390,000.00 | -100.00% | 主要系公司偿还一年内到期的银行贷款所致。 |
| 利润表项目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
| 营业收入 | 82,137,944.37 | 96,219,471.10 | -14.63% | 主要系母公司珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司储罐出租率较上年 |

| | | | | |
|---------|--------------|--------------|---------|--|
| | | | | 下降，营业收入减少所致。 |
| 营业税金及附加 | 307,429.92 | 4,409,621.17 | -93.03% | 主要系公司2012年11月1日起开始执行营业税改增值税试点政策所致。 |
| 营业外收入 | 2,584,437.33 | 3,980,823.33 | -35.08% | 主要系根据财综[2011]29号文，公司自2011年10月1日起不再代收代缴港口建设费，该项政府规费返还的政府补助利得减少所致。 |

珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

二〇一三年八月七日