

关于恒通物流股份有限公司  
2018 年度非经营性资金占用及其他  
关联资金往来情况的专项说明

和信专字(2019)第 000185 号

目 录	页 码
一、关于恒通物流股份有限公司 2018 年度非经营性资金 占用及其他关联资金往来情况的专项说明	1-2
二、恒通物流股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用 及其他关联资金往来情况汇总表	3-4



山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇一九年四月二十五日

## 山东省 注册会计师 行业报告防伪页

报告标题： 关于恒通物流股份有限公司2018年度非  
经营性资金占用及其他关联资金往来情  
况的专项说明

报告文号： 和信专字(2019)第000185号

客户名称： 恒通物流股份有限公司

报告时间： 2019-04-25

签字注册会计师： 刘学伟 (CPA: 370500010019)  
刘阿彬 (CPA: 370100011223)



0105312019042006123479

报告文号：和信专字(2019)第000185号

事务所名称： 山东和信会计师事务所（特殊普通合  
伙）

事务所电话： 0531-81666288

传真： 0531-81666227

通讯地址： 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7  
层706室

电子邮件： hexinllp@163.com

---

防伪查询网址：<http://sdcpaqpfw.cn>(防伪报备栏目)查询

# 关于恒通物流股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联 资金往来情况的专项说明

和信专字(2019)第 000185 号

恒通物流股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了恒通物流股份有限公司（以下简称“恒通股份”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2019 年 4 月 25 日出具了和信审字（2019）第 000388 号（无保留意见）审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）文及相关规定的要求，恒通股份编制了本专项说明后附的 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

如实编制汇总表并确保其真实、合法、完整是恒通股份管理层的责任，我们对汇总表所载资料与恒通股份 2018 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对恒通股份实施的 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易相关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解恒通股份 2018 年度控股股东及其他关联方占用资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供恒通股份披露 2018 年度控股股东及其他关联方占用资金情况使用，不得用作其他任何目的。



附件：恒通物流股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·济南



中国注册会计师：

刘学伟



中国注册会计师：

刘阿彬



二〇一九年四月二十五日



# 恒通物流股份有限公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	格润富德农牧科技股份有限公司	实际控制人控制的公司	应收账款		1.23		1.16	0.07	吊装费、LPG	经营性往来
	龙口市格润富德农业科技服务有限公司	实际控制人控制的公司	其他非流动资产		78.74			78.74	设备款	经营性往来
小计					79.97		1.16	78.81		
关联自然人及其控制的法律人										
小计										
其他关联人及其附属企业	山东南山铝业股份有限公司	持有公司5%以上股份股东 实施重大影响的企业	应收账款	4.13	453.83		373.43	84.53	运费、租赁费	经营性往来
	龙口东海氧化铝有限公司	持有公司5%以上股份股东 实施重大影响的企业	应收账款	527.19	5,151.45		5,353.06	325.57	运费	经营性往来
	北海新奥华恒物流有限公司	联营企业	预付账款	675.48	6,888.82		7,565.57	-1.27	天然气款	经营性往来
	北海新奥华恒物流有限公司	联营企业	应收账款	4.12	110.32		114.45		运费	经营性往来
	新疆南山丝路商务服务有限公司	持有公司5%以上股份股东 实施重大影响的企业	应收账款		2,713.99		2,713.99		运费	经营性往来

新疆南山丝路商务服务股份有限公司	持有公司5%以上股份股东实施重大影响的企业	其他应收款	200.00		200.00	运输保证金	经营性往来
小计			1,210.92	15,518.41	16,120.50	608.83	
华恒能源有限公司	控股子公司	其他应收款		4,200.00	1,750.00	2,450.00	非经营性往来
山东省通港物流有限公司	控股子公司	其他应收款	1,996.00	80.00	576.00	1,500.00	非经营性往来
山东优化物流有限公司	全资子公司	其他应收款	13,267.33	34,212.54	32,300.24	15,179.63	非经营性往来
北京恒通优化能源科技有限公司	全资子公司	其他应收款	4,380.00	668.00		5,048.00	非经营性往来
龙口市港恒仓储有限公司	全资子公司	其他应收款	238.29	563.65	801.93		非经营性往来
龙口市恒通起重吊装有限公司	全资子公司	其他应收款	96.45	381.13	477.58		非经营性往来
龙口市恒通汽车租赁有限公司	全资子公司	其他应收款	77.85	135.89	213.74		非经营性往来
龙口市恒通汽车租赁有限公司	全资子公司	其他应收款	20.00	8.00	28.00		非经营性往来
一点科技有限公司	控股子公司	其他应收款	0.58	2,110.00	610.00	1,500.58	非经营性往来
上海恒通优化国际物流有限公司	全资子公司	其他应收款	0.30	279.70	280.00		非经营性往来
云通智安安全科技有限公司	控股子公司	其他应收款	0.20	1,109.80	1,110.00		非经营性往来
龙口市恒通驾驶员培训有限公司	全资子公司	其他应收款		585.00	449.61	135.39	非经营性往来
龙口市恒通农机服务有限公司	全资子公司	其他应收款		576.01	0.01	576.00	非经营性往来
小计			20,077.00	44,909.72	38,597.11	26,389.60	
总计			21,287.92	60,508.10	54,718.77	27,077.24	

法定代表人: 刘振东

主管会计工作负责人: 董朋举

会计机构负责人: 解利刚





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913701000611889323

名称 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

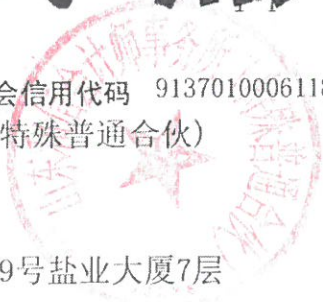
主要经营场所 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

执行事务合伙人 王晖

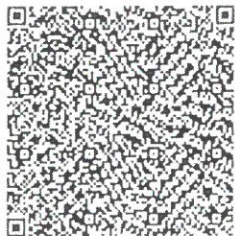
成立日期 2013年04月23日

合伙期限 2013年04月23日至2033年04月22日

经营范围 审查企业财务报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(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)



仅限出具报告使用

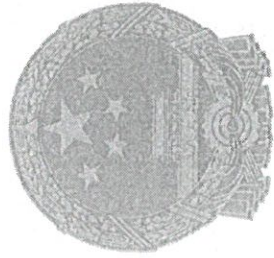


登记机关



2017 09 05  
年 月 日

<http://sdxy.gov.cn>



# 会计师事务所 执业证书

名称：山东和信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

主任会计师：王晖

办公场所：济南市历下区文化东路59号  
盐业大厦7层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：37010001

注册资本(出资额)：1155万元

批准设立文号：鲁财会协字(2000)63号

批准设立日期：2000-07-29



证书序号：NO. 026705

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

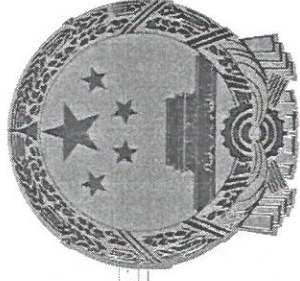


发证机关：山东省财政厅

2017年09月30日

中华人民共和国财政部制





证书序号: 000484

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)

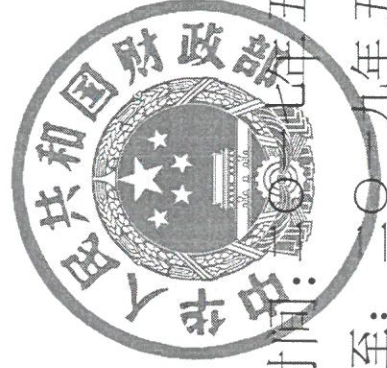
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 王晖

证书号: 49

发证时间: 二〇一九年五月五日

证书有效期至: 二〇一九年五月五日





姓名 Full name 刘学伟  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1970-08-21  
 工作单位 Working unit 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No 360111700821005



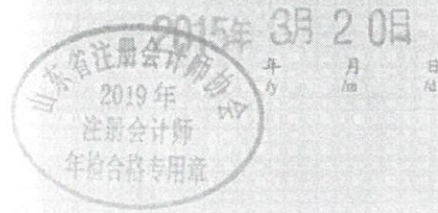
年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 370500010019  
 No. of Certificate

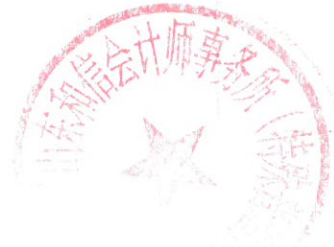
颁证机构 山东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期 1997 年 12 月 17 日  
 Date of Issuance





姓 名 刘阿彬  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性 别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1988-03-12  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)烟台芝罘分所  
 Working unit: \_\_\_\_\_  
 身份证号码 412724198803123498  
 Identity card No. \_\_\_\_\_



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

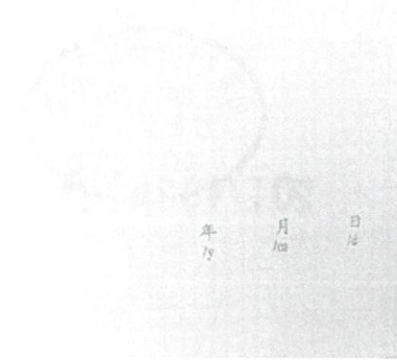


本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 370100011223  
 No. of Certificate

发证机构名称: 山东省注册会计师协会  
 Authorized Institution: Shandong Association of Certified Public Accountants

发证日期: 2019 03 24  
 Date of Issuance



年 月 日  
 Year / Month / Day