

公司代码：603223

公司简称：恒通股份

恒通物流股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘振东、主管会计工作负责人惠朋举及会计机构负责人（会计主管人员）解莉丽声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的风险及应对措施，敬请查阅“第四节经营情况的讨论与分析”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	147

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司或恒通股份	指	恒通物流股份有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	恒通物流股份有限公司公司章程
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2019 年 1~6 月
LNG.	指	液化天然气
LNG 槽车	指	液化天然气运输车
中石化	指	中国石油化工股份有限公司
一点科技	指	一点科技有限公司，发行人控股子公司
云通智安	指	云通智安安全科技有限公司，发行人控股子公司
华恒能源	指	华恒能源有限公司，发行人控股子公司，曾用名“华恒物流有限公司”
恒福绿洲	指	山东恒福绿洲新能源有限公司，发行人全资子公司
无车承运人	指	根据国家交通运输部发布的《关于推进改革试点加快无车承运物流创新发展的意见》，无车承运人是以承运人身份与托运人签订运输合同，承担承运人的责任和义务，通过委托实际承运人完成运输任务的道路货物运输经营者。无车承运人依托移动互联网等技术搭建物流信息平台，通过管理和组织模式的创新，集约整合和科学调度车辆、站场、货源等零散物流资源，能够有效提升运输组织效率，优化物流市场格局，规范市场主体经营行为，推动货运物流行业转型升级。
车联网	指	Internet of Vehicles，是由车辆位置、速度和路线等信息构成的巨大交互网络。通过 GPS、RFID、传感器、摄像头图像处理等装置，车辆可以完成自身环境和状态信息的采集；通过互联网技术，所有的车辆可以将自身的各种信息传输汇聚到中央处理器；通过计算机技术，这些大量车辆的信息可以被分析和处理，从而计算出不同车辆的最佳路线、及时汇报路况和安排信号灯周期。
整车运输	指	根据规定批量按整车货物办理承托手续、组织运送和计费的货物运输方式。具体而言，是指由于托运人单次托运的货物重量较大或由于性质、体积、形状等其他原因，无法与其他货主托运的货物共用同一车辆，需要单独一辆汽车进行运输的方式。
ADAS	指	Advanced Driver Assistant System，高级驾驶辅助系统。是利用安装于车上的传感器，在第一时间收集车内外的环境数据进行静、动态物体的辨识、侦测与追踪等技术上的处理的主动安全技术。
两客一危	指	从事旅游的包车、三类以上班线客车和运输危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品的道路专用车辆。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	恒通物流股份有限公司
公司的中文简称	恒通股份
公司的外文名称	Hengtong Logistics Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Hengtong Logistics
公司的法定代表人	刘振东

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱奇	-
联系地址	山东省烟台市龙口市经济开发区河抱村烟威路东恒通物流股份有限公司综合物流园	-
电话	0535-3453777	-
传真	0535-3453777	-
电子信箱	htgf@lkhengtong.com	-

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	龙口市外向型加工区土城子村
公司注册地址的邮政编码	265700
公司办公地址	山东省烟台市龙口市经济开发区河抱村烟威路东恒通物流股份有限公司综合物流园
公司办公地址的邮政编码	265700
公司网址	www.hengtonggf.com
电子信箱	htgf@lkhengtong.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	恒通股份	603223	-

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	3,503,419,239.60	2,365,496,912.51	48.11%
归属于上市公司股东的净利润	11,548,385.10	38,901,972.63	-70.31%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,278,858.00	30,070,719.14	-95.75%
经营活动产生的现金流量净额	-19,254,303.75	-91,422,785.47	78.94%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,034,562,255.85	1,039,979,790.36	-0.52%
总资产	1,528,030,817.06	1,671,880,744.92	-8.60%

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.04	0.15	-73.33%
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.15	-73.33%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.005	0.12	-95.83%
加权平均净资产收益率(%)	1.11	4.35	减少3.24个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	0.12	3.36	减少3.24个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	522,729.64	
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,但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	13,385,241.19	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	582,852.32	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-922,150.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	124,030.43	
所得税影响额	-3,423,175.71	
合计	10,269,527.10	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一)公司从事的主要业务及经营模式

1、LNG 等燃气业务

公司从事的 LNG 等燃气业务包括 LNG 的贸易与物流、LNG 加气站的建设和运营、LPG 的分销零售等。

(1) 公司控股子公司华恒能源（中国石化参股 27%）从事 LNG 的贸易与物流业务。该业务的经营模式为：从上游的海外进口接收站或液化工厂采购 LNG，以 LNG 槽车运输的形式向客户销售。

(2) 公司全资子公司恒福绿洲从事 LNG 加气站的建设和运营、LPG 分销零售业务。该业务的经营模式为：从上游采购 LNG，通过自建 LNG 加气站为车辆充装 LNG 并销售；从上游采购 LPG，以自提或送货等形式向周边客户销售。

2、传统物流业务

公司从事的传统物流业务是通过自有车辆或外包车辆，为客户提供公路整车物流运输服务。公司物流运输货种包括铝矾土、煤炭、铁矿石、木片等散杂货以及原油、液碱等危险化学品；公司自有车辆按照能源使用类型可以划分为柴油重卡和天然气重卡。

3、互联网+车联网+物流业务

该业务系公司在从事传统物流业务的基础上，顺应货源运力匹配需求和安全运营管理需求，将互联网相关技术与物流相结合而产生。

公司控股子公司一点科技主要从事无车承运人信息化平台的开发和运营，2016 年国家交通运输部推出无车承运人试点之后，成为全国第一批无车承运物流试点企业（山东省第一名）。2017 年一点科技成功通过了交通运输部的试点资格复核。一点科技一方面为货主单位提供运力服务，另一方面为运力单位提供货运订单。在此过程中，一点科技分别与货主单位和运力单位签订物流服务合同，约定运价、结算运费、承担相应物流责任。

公司子公司云通智安依托车联网、ADAS 等技术，专注于车辆安全驾驶与智慧交通的研究与推广。云通智安通过为“两客一危”车辆安装智能设备，为车主单位或政府搭建后台安全管理平台，为物流企业提供了安全管理的整体解决方案，最终降低运行车辆潜在事故率，减少事故损失。云通智安的经营模式包括直接向物流企业销售、引入保险公司合作等多种形式。

4、其他主营业务

公司其他主营业务围绕传统物流业务配套展开经营，具体情况如下：

(1) 驾校培训

公司全资子公司恒通驾培系面向社会学员，进行包括 A1,A2,B2,C1 等级别驾驶执照的学习培训。

(2) 仓储

公司全资子公司港恒仓储主要依托龙口港区为在港货物提供储存、装卸等服务。

(3) 吊装

公司全资子公司恒通吊装为客户提供风电设备、机械设备等装备的专业吊装服务。

(4) 汽车租赁业务

公司全资子公司恒通租赁向客户提供各类型轿车、客车的经营性租赁专业服务。

(二) 公司主要业务所在行业情况说明

1、天然气能源行业

公司从事的 LNG 等燃气业务从属于天然气能源行业。天然气能源行业基本情况如下：

(1) 天然气市场

近年来，国家发布多个政策支持天然气产业的发展，例如《能源发展十三五规划》、《天然气发展十三五规划》和《关于深化石油天然气体制改革的若干意见》等；同时，环保部发布的《京津冀及周边地区 2017 年大气污染防治工作方案》表明了环境保护需要发展天然气能源。

根据国家海关总署数据，2019 年 1-5 月，我国 LNG 进口量为 2386.7 万吨，保持快速增长趋

势。2017 年我国天然气能源的对外依存度约为 45.3%，随着天然气能源占一次能源比例的提升，天然气的对外依存度将进一步提高。

(2) 天然气市场下细分的 LNG 市场

LNG 与天然气作为能源在主要性能方面差别不大，但 LNG 可以不受限于管道铺设的限制，更方便灵活的进行运输；我国天然气进口包括了通过管道进口和 LNG 接收站进口两种形式。由于 LNG 的上游供应充足、LNG 接收站布局贴近我国东部主要天然气使用区域，LNG 进口占我国天然气进口的比例逐年上升。2018 年全年 LNG 进口量约 5400 万吨，占我国天然气进口量比例约为 60%，已经成为更主要的天然气进口来源。随着我国对天然气的需求稳步提升，未来几年 LNG 接收站采购 LNG 的规模占比仍将持续提高。

2、物流运输行业

公司从事的传统物流业务从属于公路物流行业，进而属于物流运输行业。物流运输行业在整个国民经济中处于基础性地位，公路物流具有灵活、便捷的特点，是物流运输行业的重要组成部分。

从需求方面看，随着国民经济的发展，全社会对物流运输的需求稳步提升，而且快递、冷链等个性化物流需求快速发展，都对公路物流带来了新的需求。

从供给方面看，除了传统物流企业在行业内谋求发展，更多技术型的从事互联网信息技术服务的公司进入到物流行业，旨在提升物流运输效率。

3、互联网+车联网+物流业务

(1) 互联网+物流业务

由于物流行业在国民经济中的重要基础性地位，我国始终存在物流成本较高的问题。而问题的症结在于国内物流行业整体上“零、散、小、弱”的市场格局，需要进行有针对性的供给侧结构性改革。

2017 年 11 月，国家交通运输部印发了《关于进一步做好无车承运人试点工作的通知》（交运函[2017]1688 号）。一年多以来，无车承运人试点运行情况如下：

① 促进了资源整合和集约发展。无车承运人利用移动互联网等先进信息技术，整合了大量的货源车源，并通过信息网络实现了零散运力、货源、站场等资源的集中调度和优化配置，逐步引导和带动行业从“零、散、小、弱”向集约化、规模化、组织化方向发展。

② 提升了物流运输的组织效率。无车承运试点企业通过线上资源合理配置，实现线下物流高效运行，促进行业“降本增效”。

③ 规范了物流运输的运营行为。试点企业通过严格承运人筛选标准、健全诚信考核档案、实施全过程风险管理、完善保险赔付机制等手段，逐步建立起涵盖全链条、各环节及各要素的管理体系，不仅有效规范了广大中小货运企业的运营行为，同时也提升了无车承运人自身的服务品质。

(2) 车联网+物流业务

车联网根据应用类型可以分为交通安全、交通效率和信息服务。其中，交通安全应用包括前向紧急呼叫、碰撞预警、对向超车、紧急制动预警等和驾驶安全相关应用；交通效率应用包括拥堵提示、限速提示、ETC 等提升交通效率的应用；信息服务应用包括远程车辆诊断、维护保养等。

在交通安全方面，依托 ADAS 技术的辅助驾驶系统利用安装于车上各式各样的传感器，在第一时间收集车内外的环境数据。其进行的静、动态物体辨识、侦测与追踪等技术处理，能够让驾驶者在最短时间内察觉可能发生的危险，以引起注意和提高安全性。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

(一) 和上下游客户、供应商密切合作优势

公司凭借在公路货运和 LNG 等燃气销售领域的业务优势，分别与龙口港集团和中石化天然气有限公司出资设立由恒通股份控股的合资公司。合资公司的设立有助于公司稳定 LNG 气源供应和货源需求。2016 年以来，华恒能源依托中石化位于青岛董家口、广西北海和天津及其他的 LNG 接收站，持续拓展下游市场。

(二) 精细化、信息化优势

运输车辆在营运过程中出现空载、压车等降低车辆运行效率的情形均会增加单位运营成本，进而降低经营效益。公司始终高度重视企业信息化管理的建设，引进了 TMS 管理系统、BI 系统和 GPS 监控系统，提升了车辆运行管理效率。运输车辆在营运过程中出现交通事故，既会造成公司的损失，又可能对社会造成伤害。公司将安全运营放在头等重要的位置上，通过制定一系列的规章制度以及技术创新手段，对驾驶员、车辆实施安全监管，最大程度降低安全事故风险。

公司正在积极由传统物流向互联网+车联网+物流业务转型，公司实体物流的经营经验和精细化、信息化管理的积累，也为成功转型打好了基础。

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

本报告期，公司面对 LNG 市场新局面，坚持发展主业不动摇。LNG 贸易物流业务规模保持增长趋势。公司本期实现营业收入 35.03 亿元，较去年同期增长 48.11%，其中：LNG 贸易及物流业务实现收入约 30.72 亿元，较去年同期 20.72 亿元增长约 48%；货运物流业务依靠一点科技无车承运平台的应用，实现收入约 3.81 亿元，较去年同期增长近 90%。

报告期内，公司综合毛利率由去年同期的 5.21% 降至 1.90%，主要是由于收入占比近 90% 的 LNG 贸易和物流业务毛利率由约 2.8% 降至约 1.1%。2019 年上半年 LNG 行业仍处于快速发展和改革期，一方面前期政策利好带来的 LNG 供给增量尚未完全消化；另一方面国家对企业环保要求提升，“煤改气”政策继续实施，带动 LNG 需求量继续增长，但环保政策趋严波及整体能源消费，加之宏观经济增速整体放缓，导致 LNG 需求增速有所放缓。在以上背景下，LNG 行业在一定期间内供给需求结构变化，LNG 贸易商利润受到挤压，毛利率出现一定下滑。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,503,419,239.60	2,365,496,912.51	48.11%
营业成本	3,434,070,648.74	2,241,077,369.81	53.23%
销售费用	8,090,727.53	8,870,614.91	-8.79%
管理费用	47,674,383.80	46,747,564.16	1.98%
财务费用	4,909,542.24	3,999,454.70	22.76%
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	-19,254,303.75	-91,422,785.47	78.94%
投资活动产生的现金流量净额	-16,273,951.82	-284,203,314.85	94.27%
筹资活动产生的现金流量净额	6,076,267.56	309,830,152.26	-98.04%

营业收入变动原因说明：公司 LNG 贸易物流业务规模增加所致；

营业成本变动原因说明：营业成本随公司 LNG 贸易物流业务规模同步增长，由于上游采购成本增加导致成本增加幅度大于收入增加；

销售费用变动原因说明：主要系代理费和业务招待费减少所致；

管理费用变动原因说明：金额变化较小；

财务费用变动原因说明：利息费用增加所致；

研发费用变动原因说明：无；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司使用票据结算和信用证保函等形式，提高资金使用效率，本期应收账款回收良好；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司非公开发行募集资金投资项目投入金额较大所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司去年同期完成非公开发行,募集资金净额约3.8亿元,导致筹资活动产生的现金流量净额规模较大。

其他变动原因说明:不适用

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	114,124,370.50	7.47%	171,710,948.47	10.27%	-33.54%	主要系银行存款和其他货币资金减少所致
应收账款	107,590,565.28	7.04%	184,176,609.98	11.02%	-41.58%	公司应收账款回款情况良好
预付款项	174,782,038.04	11.44%	132,379,050.01	7.92%	32.03%	主要为预付LNG采购款,随业务规模增加而增加
其他应收款	35,927,733.27	2.35%	22,045,841.76	1.32%	62.97%	主要为应收政府财政补贴款增加所致
存货	15,211,206.38	1.00%	36,501,365.38	2.18%	-58.33%	主要系库存商品减少所致
在建工程	4,865,770.70	0.32%	3,557,400.40	0.21%	36.78%	绝对金额占比较小
开发支出	3,363,457.77	0.22%	9,903,261.52	0.59%	-66.04%	前期开发支出转入无形资产科目
其他非流动资产	26,185,715.83	1.71%	37,472,258.88	2.24%	-30.12%	主要系预付土地、设备及投资款等减少
应付票据	17,000,000.00	1.11%	137,000,000.00	8.19%	-87.59%	本期使用收到的承兑票据支付
应付账款	93,002,850.46	6.09%	121,162,446.05	7.25%	-23.24%	-
应付职工薪酬	14,674,672.47	0.96%	19,527,997.16	1.17%	-24.85%	-
应交税费	14,836,799.41	0.97%	21,990,968.19	1.32%	-32.53%	主要系应交增值税减少所致

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

(1) 2019 年 6 月 30 日，账面价值 13,122,387.56 元货币资金主要为承兑保证金、交易资金汇总存放专户资金及农民工工资保证金所有权受到限制的货币资金。

(2) 本公司以账面价值 26,806,170.43 元房屋用于借款抵押担保。

(3) 本公司以账面价值 28,008,486.85 元土地用于借款抵押担保。

(4) 账面价值 1,900,000.00 元应收票据为保函保证金受到限制。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本 (万元)	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
龙口市港恒仓储有限公司	全资子公司	仓储	3,200	62,301,330.74	53,296,141.01	11,669,317.02	-246,899.82	-185,174.87
龙口市恒通驾驶员培训有限公司	全资子公司	驾驶员培训	3,000	63,692,825.02	47,128,785.90	11,151,006.20	1,360,645.89	1,150,587.25
龙口市恒通起重吊装有限公司	全资子公司	吊装及租赁	300	796,784.19	-2,354,103.55	109,672.32	-779,829.52	-584,800.88
山东恒福绿洲新能源有限公司	全资子公司	液化天然气销售等	8,500	224,851,397.66	164,541,578.63	242,510,753.82	11,340,342.73	8,506,536.80
龙口市恒通汽车租赁有限公司	全资子公司	车辆租赁	200	10,731,329.98	7,567,972.41	5,645,136.14	2,475,842.11	2,036,475.27
华恒能源有限公司	控股子公司	液化天然气及石油气销售、运输等	10,600	420,792,469.13	248,895,603.22	2,929,352,312.48	17,854,073.56	13,214,134.63
山东省通港物流有限公司	控股子公司	货物仓储、装卸、船舶代理等	1,000	31,269,196.21	12,794,113.34	12,649,888.65	-627,480.33	-470,667.91
一点科技有限公司	控股子公司	信息软件服务、信息软件开发与销售等	5,000	91,882,763.12	32,187,505.84	339,284,576.51	5,975,166.67	4,405,129.51
云通智安安全科技有限公司	全资子公司	计算机软硬件开发销售、信息系统软硬件的开发销售等	5,000	39,156,550.34	34,666,214.09	2,360,192.82	906,306.49	648,048.89
山东优化物流有限公司	全资子公司	物流代理、货物运输、危险品运输、仓储理货、机动车维修等	1,000	259,149,320.68	-27,880,567.19	162,540,649.60	-13,915,000.19	-10,585,023.38
北海新奥华恒物流有限公司	参股子公司	普通道路货物运输	3,000	142,555,136.92	71,578,611.48	1,328,399,447.79	7,936,504.55	7,314,906.70
渤海恒通轮渡有限公司	参股子公司	客运轮渡运输、沿海货物运输等	10,000	99,168,256.19	99,168,256.19		138,004.43	138,004.43
山西沃丰能源有限公司	参股子公司	煤层气、天然气管道输送工程等	10,000	32,756,856.31	5,706,334.51		-1,737,204.84	-1,302,903.63

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济需求持续疲弱

公司公路货运物流业务和 LNG 等燃气销售业务均会受宏观经济影响。若宏观经济需求持续疲弱，市场对大宗原材料的物流需求也将减弱，影响公司物流运输收入。宏观经济需求疲弱也可能影响工业用 LNG 或天然气的使用量，影响公司 LNG 销售收入。

2、公司经营过程中发生重大安全事故的风险

作为货运物流企业，在开展业务过程中大部分运输车辆均在各级公路上运行。由于各地路况条件千差万别、突发事件较多，因此发生交通事故的风险较大，这是公司经营过程中面对的主要风险。若原油、LNG 等危险化学品在运输过程中因交通事故发生泄漏、爆炸等，其危害和影响力可能更大。交通事故对公司的影响包括人员伤亡、车辆损失、货物损失以及主管部门处罚等方面，也存在引发诉讼或仲裁的可能。根据《生产安全事故报告和调查处理条例》及相关法律法规的规定，若公司对经营过程的生产安全事故负有责任，有可能会被相关部门依法暂扣或吊销有关证照，从而对公司经营造成重大不利影响。

3、能源价格波动影响公司经营的风险

若国际原油价格持续维持低位走势，LNG 相对于汽柴油的经济优势不明显，则可能影响车用 LNG 市场的需求。若我国管道天然气价格继续调整，其与 LNG 市场价格的相对变动也有可能影响 LNG 市场需求。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 16 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 17 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2018 年年度股东大会审议通过了《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年度财务决算报告》、《2018 年度利润分配预案》、《公司 2018 年年度报告正文及摘要》等议案。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	-
每 10 股派息数(元) (含税)	-
每 10 股转增数 (股)	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
-	

三、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	刘振东	1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。2、股份锁定期满后两年内，每年减持不超过减持前所持股份总数的 5%，且减持价格不低于发行价（在公司财务报告公开披露后至上述期间，公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为，上述发行价亦将作相应调整）；3、减持恒通股份的股票时，将提前三个交易日予以公告。若预计未来一个月内公开出售股份的数量超过公司总股本 1%，将通过大宗交易系统进行减持	2015 年 6 月 17 日	否	是		
	解决同	刘振东	1、本人及下属全资或	2015	否	是		

	业竞争		<p>控股子公司目前没有，将来亦不会在中国境内外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益）直接或间接参与任何导致或可能导致与恒通股份主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动。</p> <p>2、如果恒通股份认为本人或本人各全资或控股子公司从事了与恒通股份的业务构成竞争的业务，本人将愿意以公平合理的价格将该等资产或股权转让给恒通股份。</p> <p>3、如果本人将来可能存在任何与恒通股份主营业务产生直接或间接竞争的业务机会，本人应当立即通知恒通股份并尽力促使该业务机构按恒通股份能合理接受的条件首先提供给恒通股份，恒通股份对上述业务享有优先购买权。</p>	年 6 月 17 日				
	其他	刘振东、于江水	<p>本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；恒通股份上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持恒通股份的股票锁定期自动延长 6 个月（在公司上市后至上述期间，公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为，上述发行价格亦将作相应调整，即发行价应参考二级市场股价修正方法进行修</p>	2015 年 6 月 17 日	否	是		

			正)。本人减持恒通股份的股票时,承诺将提前三个交易日予以公告。					
	其他	公司	1、回购股份:若本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。2、赔偿损失:若本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本公司将依法赔偿投资者损失。	2015年6月17日	否	是		
其他承诺	其他	刘振东、于江水	若恒通物流股份有限公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本人将依法赔偿投资者损失	2015年6月17日	否	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司第三届董事会第六次会议、2018 年年度股东大会审议通过,聘请和信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年度财务报告审计及内控审计的审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2019年1-6月，公司为南山集团有限公司控制的龙口东海氧化铝有限公司、山东南山铝业股份有限公司提供物流运输服务及LNG销售，预计金额为20,000.00万元。实际发生金额为2,597.54万元	《恒通物流股份有限公司关于2019年度日常关联交易预计的公告》，编号2019-019。
2019年1-6月，公司为格润富德农牧科技股份有限公司提供物流及其他相关服务，预计金额为800.00万元。实际发生金额为501.53万元	《恒通物流股份有限公司关于2019年度日常关联交易预计的公告》，编号2019-019。
2019年1-6月，格润富德农牧科技股份有限公司及龙口市格润富德农机服务有限公司为公司提供农产品及农机设备，预计金额为2,500.00万元。实际发生金额为81.05万元	《恒通物流股份有限公司关于2019年度日常关联交易预计的公告》，编号2019-019。
2019年1-6月，北海新奥华恒物流有限公司与公司发生采购及销售LNG及相关服务，预计金额为30,000.00万元。实际发生金额为1,180.05万元	《恒通物流股份有限公司关于2019年度日常关联交易预计的公告》，编号2019-019。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交 易方	关联关 系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价	关联交 易价格	关联交易金 额	占同类交易 金额的比例	关联交易 结算方式	市场 价格	交易价格与 市场参考价
-----------	----------	------------	------------	------------	------------	------------	----------------	--------------	----------	----------------

				原则		(%)			格差异较大的原因
山东南山国际飞行有限公司	其他	租入租出	租赁费	市场定价		74,139.36	1.38%	转账支付	- 无较大差异
山东南山国际飞行有限公司	其他	提供劳务	GPS 服务费	市场定价		2,000.00	100.00%	转账支付	- 无较大差异
龙口南山国际会议中心有限公司	其他	接受劳务	住宿费等	市场定价		3,610.00	0.54%	转账支付	- 无较大差异
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	其他	购买商品	葡萄酒	市场定价		34,320.00	4.79%	转账支付	- 无较大差异
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	其他	接受劳务	餐费	市场定价		85,067.40	2.07%	转账支付	- 无较大差异
山东南山国际旅行社有限公司	其他	接受劳务	招待费	市场定价		1,980.00	0.05%	转账支付	- 无较大差异
合计				/	/	201,116.76		/	/
大额销货退回的详细情况					不适用				
关联交易的说明					上述交易均为公司经营过程中正常发生的交易，交易价格遵循市场定价原则。				

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
龙口东海氧化铝有限公司	其他	3,255,712.93	4,748,125.91	8,003,838.84			
山东南山铝业股份有限公司	其他	845,276.14	40,498.46	885,774.60			
格润富德农牧科技股份有限公司	关联人 (与公司同一董事长)	770.00	5,358,835.60	5,359,605.60	0.00	23,104.00	23,104.00
新疆南山丝路商务服务有限公司	其他	2,000,000.00	-2,000,000.00	0.00			
龙口南山国际会议中心有限公司	其他				1,800.00	-1,800.00	0.00
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	其他				0.00	3,120.00	3,120.00
山东贝塔尼服装有限公司	其他				396,420.00		396,420.00
山东南山国际飞行有限公司	其他				226,333.00	-84,875.00	141,458.00
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	其他				30,296.00	-30,296.00	0.00
北海新奥华恒物流有限公司	参股股东	27,314.32	-25,803.82	1,510.50	1,005,144.69	952,732.33	1,957,877.02
山西沃丰能源有限公司	参股股东	0.00	25,759.20	25,759.20			
合计		6,129,073.39	8,147,415.35	14,276,488.74	1,659,993.69	861,985.33	2,521,979.02
关联债权债务形成原因	发生关联交易相应形成的应收应付款。						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	由于正常关联交易形成，对公司影响较小。						

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

	的关系			签署日)									
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)													
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计					200,000,000								
报告期末对子公司担保余额合计(B)					200,000,000								
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)					200,000,000								
担保总额占公司净资产的比例(%)					19.23								
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)					0								
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)					0								
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)					0								
上述三项担保金额合计(C+D+E)					0								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明					各被担保对象经营情况良好,风险较低。								
担保情况说明					公司对华恒能源、山东优化、恒福绿洲分别进行了1亿元、5000万元和5000万元的担保。								

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

公司第三届董事会第九次会议审议通过了关于《会计政策变更》的议案。根据财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，公司根据要求对会计政策作出以下调整：

资产负债表

(1) 原列报项目“应收票据及应收账款”分别计入“应收票据”项目和“应收账款”项目；

(2) 原列报项目“应付票据及应付账款”分别计入“应付票据”项目和“应付账款”项目。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	33,600,000	16.67				-33,600,000	-33,600,000	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	33,600,000	16.67				-33,600,000	-33,600,000	0	0
其中：境内非国有法人持股	19,408,502	9.63				-19,408,502	-19,408,502	0	0
境内自然人持股	14,191,498	7.04				-14,191,498	-14,191,498	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									

外自然人持股									
二、无限售条件流通股	168,000,000	83.33			+80,640,000	+33,600,000	+114,240,000	282,240,000	100
1、人民币普通股	168,000,000	83.33			+80,640,000	+33,600,000	+114,240,000	282,240,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	201,600,000	100			+80,640,000		+80,640,000	282,240,000	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司完成资本公积转增股本

公司于 2019 年 5 月 16 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过《2018 年度利润分配预案》，以总股本 20,160 万股为基数向全体股民每 10 股派 0.47 元（含税），预计分配股利 9,475,200 元，剩余未分配利润转下一年度。同时，以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股，转增后公司总股本增至 282,240,000 股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 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	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
山东一圈一带产业投资基金有限公司—山高一圈带私募基金	15,526,802	15,526,802	0	0	非公开发行	2019年4月1日
李红	10,309,798	10,309,798	0	0	非公开发行	2019年4月1日
杨文仕	3,881,700	3,881,700	0	0	非公开发行	2019年4月1日
新疆宏盛开源股权投资	3,881,700	3,881,700	0	0	非公开发行	2019年4月1日

合伙企业 (有限合伙)						
合计	33,600,000	33,600,000	0	0	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	12,753
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
刘振东	24,342,697	81,742,684	28.96	0	质押	60,465,600	境内自然人
于江水	7,011,425	24,539,986	8.69	0	质押	24,539,984	境内自然人
宋建波	6,751,164	21,754,825	7.71	0	无	0	其他
山东一圈一带 产业投资基金 有限公司-山 高一圈带私 募基金	6,210,721	21,737,523	7.70	0	无	0	其他
龙口南山投资 有限公司	4,200,054	14,700,190	5.21	0	无	0	境内非国有 法人
李红	4,123,919	14,433,717	5.11	0	无	0	境内自然人
杨文仕	1,552,680	5,434,380	1.93	0	无	0	境内自然人
新疆宏盛开 源股权投资 合伙企业(有 限合伙)	1,552,680	5,434,380	1.93	0	无	0	境内自然人
刘国阳	868,431	3,039,508	1.08	0	无	0	境内自然人
李健	868,431	3,039,508	1.08	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
刘振东	81,742,684	人民币普通股	81,742,684				
于江水	24,539,986	人民币普通股	24,539,986				

宋建波	21,754,825	人民币普通股	21,754,825
山东一圈一带产业投资基金有限公司—山高一圈带私募基金	21,737,523	人民币普通股	21,737,523
龙口南山投资有限公司	14,700,190	人民币普通股	14,700,190
李红	14,433,717	人民币普通股	14,433,717
杨文仕	5,434,380	人民币普通股	5,434,380
新疆宏盛开源股权投资合伙企业（有限合伙）	5,434,380	人民币普通股	5,434,380
刘国阳	3,039,508	人民币普通股	3,039,508
李健	3,039,508	人民币普通股	3,039,508
上述股东关联关系或一致行动的说明	龙口南山投资有限公司实际控制人为宋建波。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
刘振东	董事	57,399,987	81,742,684	24,342,697	增持、资本公积转增股本
于江水	董事	17,528,561	24,539,986	7,011,425	资本公积转增股本
赵喜清	董事	0	0	0	-
李健	高管	2,171,077	3,039,508	868,431	资本公积转增股本
崔晓坤	董事	0	0	0	-
柳丹	董事	0	0	0	-
孙明成	独立董事	0	0	0	-
徐向艺	独立董事	0	0	0	-
张平华	独立董事	0	0	0	-
孙昊	监事	0	0	0	-

孟祥红	监事	0	0	0	-
赵俊海	监事	0	0	0	-
惠朋举	高管	0	0	0	-
解云飞	董事	0	0	0	-
朱奇	高管	0	0	0	-

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
孟祥红	监事	聘任
解云飞	董事	聘任
张景荣	董事、高级管理人员	离任
赵聪瑶	监事	离任
程业	高级管理人员	离任
朱奇	高级管理人员	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

孟祥红，选举担任公司监事职务。

解云飞，选举担任公司董事职务。

张景荣，因离任，不再担任公司董事、副总经理职务。

赵聪瑶，因离任，不再担任公司监事职务。

程业，因离任，不再担任公司董事会秘书职务。

朱奇，聘任公司董事会秘书职务。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：恒通物流股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	114,124,370.50	171,710,948.47
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	七、4	123,160,339.86	137,914,767.18
应收账款	七、5	107,590,565.28	184,176,609.98
应收款项融资			
预付款项	七、7	174,782,038.04	132,379,050.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	35,927,733.27	22,045,841.76
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	15,211,206.38	36,501,365.38
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	22,145,309.41	22,870,112.67
流动资产合计		592,941,562.74	707,598,695.45
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	75,058,327.83	72,657,949.84
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	23,718,323.71	24,079,570.96
固定资产	七、21	595,569,134.25	623,968,914.44
在建工程	七、22	4,865,770.70	3,557,400.40
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	176,883,306.43	165,686,253.51
开发支出	七、27	3,363,457.77	9,903,261.52
商誉			
长期待摊费用	七、29	13,104,915.27	13,066,191.20
递延所得税资产	七、30	16,340,302.53	13,890,248.72
其他非流动资产	七、31	26,185,715.83	37,472,258.88

非流动资产合计		935,089,254.32	964,282,049.47
资产总计		1,528,030,817.06	1,671,880,744.92
流动负债：			
短期借款	七、33	180,000,000.00	150,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	七、36	17,000,000.00	137,000,000.00
应付账款	七、37	93,002,850.46	121,162,446.05
预收款项	七、38	74,563,687.71	76,020,153.36
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	14,674,672.47	19,527,997.16
应交税费	七、40	14,836,799.41	21,990,968.19
其他应付款	七、41	9,874,236.99	11,505,760.97
其中：应付利息		205,486.11	225,843.75
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		403,952,247.04	537,207,325.73
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、52	17,751,770.74	19,607,679.88
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,751,770.74	19,607,679.88
负债合计		421,704,017.78	556,815,005.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、54	282,240,000.00	201,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	七、56	441,233,880.63	521,873,880.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、59	713,416.03	8,204,135.64
盈余公积	七、60	15,843,280.71	15,843,280.71
一般风险准备			
未分配利润	七、61	294,531,678.48	292,458,493.38
归属于母公司所有者权益 (或股东权益)合计		1,034,562,255.85	1,039,979,790.36
少数股东权益		71,764,543.43	75,085,948.95
所有者权益(或股东权益) 合计		1,106,326,799.28	1,115,065,739.31
负债和所有者权益(或 股东权益)总计		1,528,030,817.06	1,671,880,744.92

法定代表人：刘振东 主管会计工作负责人：惠朋举 会计机构负责人：解莉丽

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：恒通物流股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,451,232.80	20,628,464.34
交易性金融资产			
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		2,835,726.59	3,888,293.01
应收账款	十七、1	5,883,513.48	2,568,570.18
应收款项融资			
预付款项		1,829,248.08	95,769,424.78
其他应收款	十七、2	296,927,261.10	252,644,344.70
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,112,043.86	9,956,738.33
流动资产合计		321,039,025.91	385,455,835.34
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	十七、3	421,277,067.93	419,216,346.67
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		3,319,129.25	3,468,877.50
固定资产		188,107,420.16	188,382,197.75
在建工程		1,507,756.37	2,300,381.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		93,075,678.98	86,665,831.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		192,832.20	205,979.85
递延所得税资产		6,654,011.56	6,648,484.64
其他非流动资产		5,675,910.00	14,005,870.00
非流动资产合计		719,809,806.45	720,893,970.25
资产总计		1,040,848,832.36	1,106,349,805.59
流动负债：			
短期借款		100,000,000.00	150,000,000.00
交易性金融负债			
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			20,000,000.00
应付账款		14,457,156.02	26,313,357.53
预收款项		108,000.00	228,000.00
合同负债			
应付职工薪酬		645,233.06	1,127,940.42
应交税费		488,647.72	525,173.65
其他应付款		20,346,392.58	14,812,163.02
其中：应付利息		138,958.33	225,843.75
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		136,045,429.38	213,006,634.62
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		17,226,770.74	19,067,679.88
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		17,226,770.74	19,067,679.88
负债合计		153,272,200.12	232,074,314.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		282,240,000.00	201,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		499,722,684.04	580,362,684.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		15,843,280.71	15,843,280.71
未分配利润		89,770,667.49	76,469,526.34
所有者权益（或股东权益）合计		887,576,632.24	874,275,491.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,040,848,832.36	1,106,349,805.59

法定代表人：刘振东 主管会计工作负责人：惠朋举 会计机构负责人：解莉丽

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		3,503,419,239.60	2,365,496,912.51
其中：营业收入	七、62	3,503,419,239.60	2,365,496,912.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,501,351,629.20	2,305,668,821.48
其中：营业成本	七、62	3,434,070,648.74	2,241,077,369.81
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	七、63	6,606,326.89	4,973,817.90
销售费用	七、64	8,090,727.53	8,870,614.91
管理费用	七、65	47,674,383.80	46,747,564.16
研发费用			
财务费用	七、67	4,909,542.24	3,999,454.70
其中：利息费用		5,077,173.70	4,110,615.23
利息收入		426,268.59	335,791.89

加：其他收益	七、68	13,385,241.19	10,824,827.95
投资收益（损失以“-”号填列）	七、69	2,983,230.31	1,414,966.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,400,377.99	2,164,789.12
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	3,164,514.25	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、73		-6,146,446.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、74	580,524.02	2,449,306.27
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,181,120.17	68,370,745.22
加：营业外收入	七、75	242,014.34	69,195.49
减：营业外支出	七、76	1,221,959.49	-288,773.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,201,175.02	68,728,713.88
减：所得税费用	七、77	4,694,889.52	16,508,703.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,506,285.50	52,220,010.00
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,506,285.50	56,512,506.39
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-4,292,496.39
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		11,548,385.10	38,901,972.63
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,957,900.40	13,318,037.37
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价			

值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		16,506,285.50	52,220,010.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,548,385.10	38,901,972.63
归属于少数股东的综合收益总额		4,957,900.40	13,318,037.37
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.04	0.15
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.04	0.15

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：刘振东 主管会计工作负责人：惠朋举 会计机构负责人：解莉丽

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	7,924,170.39	6,836,570.62
减：营业成本	十七、4	2,159,347.96	2,239,584.59
税金及附加		887,467.39	901,158.24
销售费用		130,004.88	213,958.59
管理费用		12,013,254.45	7,030,742.95
研发费用			
财务费用		3,084,826.72	4,014,368.26
其中：利息费用		3,133,045.47	4,025,349.38
利息收入		57,047.73	77,208.93
加：其他收益		12,879,909.14	9,038,750.08
投资收益（损失以“－”号填	十七、5	23,017,705.67	6,097,457.52

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		60,721.95	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,633,615.43	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-11,301,524.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-105,793.01	1,310,767.92
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,807,475.36	-2,417,791.44
加：营业外收入		25,520.63	9,014.74
减：营业外支出		62,181.76	-103,724.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,770,814.23	-2,305,052.54
减：所得税费用		-5,526.92	-3,090,557.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,776,341.15	785,504.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		22,776,341.15	785,504.70
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		22,776,341.15	785,504.70
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：刘振东 主管会计工作负责人：惠朋举 会计机构负责人：解莉丽

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		4,098,340,536.98	2,549,621,402.88
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、79	4,084,216.62	10,167,579.17
经营活动现金流入小计		4,102,424,753.60	2,559,788,982.05
购买商品、接受劳务支付的现金		3,968,364,821.36	2,467,139,620.49
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		72,809,932.74	87,569,357.18
支付的各项税费		52,756,348.10	58,853,656.25
支付其他与经营活动有关的现金	七、79	27,747,955.15	37,649,133.60
经营活动现金流出小计		4,121,679,057.35	2,651,211,767.52
经营活动产生的现金流量净额		-19,254,303.75	-91,422,785.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,000,000.00	1,424,001,224.40

取得投资收益收到的现金		582,852.32	1,127,673.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,254,630.19	19,981,613.78
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	七、79		1,000,000.00
投资活动现金流入小计		12,837,482.51	1,446,110,511.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,111,434.33	140,572,381.65
投资支付的现金		7,000,000.00	1,588,501,224.40
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	七、79		1,240,220.70
投资活动现金流出小计		29,111,434.33	1,730,313,826.75
投资活动产生的现金流量净额		-16,273,951.82	-284,203,314.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		128,494.08	380,898,490.57
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		128,494.08	
取得借款收到的现金		80,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		80,128,494.08	430,898,490.57
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,052,226.52	21,068,338.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		8,407,800.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		74,052,226.52	121,068,338.31
筹资活动产生的现金流量净额		6,076,267.56	309,830,152.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,841.11	
五、现金及现金等价物净增加额		-29,448,146.90	-65,795,948.06
加：期初现金及现金等价物余额		130,450,129.84	178,864,282.45
六、期末现金及现金等价物余额		101,001,982.94	113,068,334.39

法定代表人：刘振东 主管会计工作负责人：惠朋举 会计机构负责人：解莉丽

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		6,010,782.38	-6,347,697.83
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		64,886,922.76	14,870,749.95
经营活动现金流入小计		70,897,705.14	8,523,052.12
购买商品、接受劳务支付的现金		26,554,398.26	-8,008,009.42

支付给职工以及为职工支付的现金		2,584,549.28	5,070,253.07
支付的各项税费		1,044,304.33	983,096.10
支付其他与经营活动有关的现金		2,290,921.14	223,072,555.46
经营活动现金流出小计		32,474,173.01	221,117,895.21
经营活动产生的现金流量净额		38,423,532.13	-212,594,843.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,000,000.00	317,001,224.40
取得投资收益收到的现金		22,956,983.72	10,310,115.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		672,947.40	8,400,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		30,629,931.12	335,711,340.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,535,793.45	5,146,022.37
投资支付的现金		8,999,999.31	446,985,337.40
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,535,792.76	452,131,359.77
投资活动产生的现金流量净额		16,094,138.36	-116,420,019.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			380,898,490.57
取得借款收到的现金		150,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		150,000,000.00	430,898,490.57
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,695,130.89	20,983,072.46
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		62,695,130.89	120,983,072.46
筹资活动产生的现金流量净额		87,304,869.11	309,915,418.11
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		141,822,539.60	-19,099,444.44
加：期初现金及现金等价物余额		10,477,623.03	36,769,609.31
六、期末现金及现金等价物余额		152,300,162.63	17,670,164.87

法定代表人：刘振东 主管会计工作负责人：惠朋举 会计机构负责人：解莉丽

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	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			其他	小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	201,600,000.00				521,873,880.63			8,204,135.64	15,843,280.71		292,458,493.38		1,039,979,790.36	75,085,948.95	1,115,065,739.31
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	201,600,000.00				521,873,880.63			8,204,135.64	15,843,280.71		292,458,493.38		1,039,979,790.36	75,085,948.95	1,115,065,739.31
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	80,640,000.00				-80,640,000.00			-7,490,719.61			2,073,185.10		-5,417,534.51	-3,321,405.52	-8,738,940.03
(一) 综合收益总额											11,548,385.10		11,548,385.10	4,957,900.40	16,506,285.50
(二) 所有者投入和减少资本														128,494.08	128,494.08
1. 所有者投入的普通股														128,494.08	128,494.08
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											-9,475,200.00		-9,475,200.00	-8,407,800.00	-17,883,000.00

1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-9,475,200.00	-9,475,200.00	-8,407,800.00	-17,883,000.00	
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	80,640,000.00				-80,640,000.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	80,640,000.00				-80,640,000.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备							-7,490,719.61					-7,490,719.61	-7,490,719.61	
1. 本期提取							2,681,613.75					2,681,613.75	2,681,613.75	
2. 本期使用							10,172,333.36					10,172,333.36	10,172,333.36	
（六）其他														
四、本期期末余额	282,240,000.00				441,233,880.63		713,416.03	15,843,280.71		294,531,678.48		1,034,562,255.85	71,764,543.43	1,106,326,799.28

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	120,000,000.00				281,064,193.47			5,842,797.61	14,796,963.38		265,155,300.25		686,859,254.71	64,469,648.95	751,328,903.66

加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	120,000,000.00			281,064,193.47		5,842,797.61	14,796,963.38		265,155,300.25		686,859,254.71	64,469,648.95	751,328,903.66	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	81,600,000.00			299,298,490.57		-223,524.54			20,181,972.63		400,856,938.66	13,318,037.37	414,174,976.03	
(一)综合收益总额									38,901,972.63		38,901,972.63	13,318,037.37	52,220,010.00	
(二)所有者投入和减少资本	24,000,000.00			356,898,490.57							380,898,490.57		380,898,490.57	
1.所有者投入的普通股	24,000,000.00			356,898,490.57							380,898,490.57		380,898,490.57	
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									-18,720,000.00		-18,720,000.00		-18,720,000.00	
1.提取盈余公														

积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-18,720,000.00		-18,720,000.00		-18,720,000.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转	57,600,000.00													
1. 资本公积转增资本(或股本)	57,600,000.00													
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														

四、本期期末余额	201,600,000.00				580,362,684.04			5,619,273.07	14,796,963.38		285,337,272.88		1,087,716,193.37	77,787,686.32	1,165,503,879.69
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--------------	---------------	--	----------------	--	------------------	---------------	------------------

法定代表人：刘振东 主管会计工作负责人：惠朋举 会计机构负责人：解莉丽

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本（或股本）	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	201,600,000.00				580,362,684.04				15,843,280.71	76,469,526.34	874,275,491.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	201,600,000.00				580,362,684.04				15,843,280.71	76,469,526.34	874,275,491.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	80,640,000.00				-80,640,000.00					13,301,141.15	13,301,141.15
（一）综合收益总额										22,776,341.15	22,776,341.15
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
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										-9,475,200.00	-9,475,200.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-9,475,200.00	-9,475,200.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	80,640,000.00				-80,640,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	80,640,000.00				-80,640,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	282,240,000.00				499,722,684.04					15,843,280.71	89,770,667.49	887,576,632.24

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	120,000,000.00				281,064,193.47				14,796,963.38	85,772,670.38	501,633,827.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	120,000,000.00				281,064,193.47				14,796,963.38	85,772,670.38	501,633,827.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	81,600,000.00				299,298,490.57					-17,934,495.30	362,963,995.27
(一)综合收益总额										785,504.70	785,504.70
(二)所有者投入和减少资本	24,000,000.00				356,898,490.57						380,898,490.57
1.所有者投入的普通股	24,000,000.00				356,898,490.57						380,898,490.57
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										-18,720,000.00	-18,720,000.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-18,720,000.00	-18,720,000.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转	57,600,000.00				-57,600,000.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	57,600,000.00				-57,600,000.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	201,600,000.00				580,362,684.04				14,796,963.38	67,838,175.08	864,597,822.50

法定代表人：刘振东 主管会计工作负责人：惠朋举 会计机构负责人：解莉丽

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

恒通物流股份有限公司（以下简称本公司或公司）是由龙口市恒通运输有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司注册资本 12,000 万元整。公司统一社会信用代码：91370600661975235R。

2015 年 6 月，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2015]1188 号文《关于核准恒通物流股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，公司向社会公开发行人民币普通股 3000 万股，同年 6 月在上海证券交易所挂牌上市，上市后公司股本总额为人民币 12,000 万元。2015 年 8 月 14 日，公司完成了工商变更。

根据《恒通公司第二届董事会第十三次会议决议》、《恒通公司 2017 年第一次临时股东大会决议》、《恒通公司第二届董事会第十四次会议决议》等相关公告，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2017]1867 号文《关于核准恒通物流股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，公司向李红等四位特定对象非公开发行 24,000,000 股人民币普通股，每股面值 1 元，每股发行价格 16.23 元，发行后总股本为人民币 14,400 万元。2018 年 5 月，公司股东大会决定以资本公积每 10 股转增 4 股，转增后，总股本为人民币 20,160 万元。2019 年 5 月，公司股东大会决定以资本公积每 10 股转增 4 股，转增后，总股本为人民币 28,224 万元。

公司住所为龙口市外向型加工区土城子村，公司法定代表人为刘振东。

公司经营范围：普通货物运输，货物专用运输（集装箱），危险货物运输（2 类 1 项、2 类 2 项、3 类、4 类 1 项、5 类 1 项、6 类 1 项、8 类），仓储理货（不含危险品），物流服务，一类机动车维修（大中型货车维修；危险货物运输车辆维修（有效期限以许可证为准）。汽车配件、五金配件、汽车（不含轿车）销售；起重吊装，工程机械施工，房屋、机械设备租赁；货物（不含危险品）代理业务。（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）。

公司主营业务：道路货物物流运输和 LNG 等能源贸易物流业务。

公司所属行业：道路运输业、燃气生产和供应业。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

（一）子公司情况

子公司名称	地址	注册资本 (万元)	实际出资额 (万元)	业务性质	持股比例 (%)
龙口市恒通起重吊装有限公司	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区河抱村烟滩路东恒通物流股份有限公司综合物流园	300.00	300.00	吊装及租赁	100.00
龙口市恒通驾驶员培训有限公司	山东省龙口市海岱镇北龙水路东牟黄路南	3,000.00	3,000.00	驾驶员培训	100.00

龙口市港恒仓储有限公司	山东省龙口市龙口开发区环海路西	3,200.00	3,200.00	仓储及代理	100.00
山东恒福绿洲新能源有限公司	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区河抱村烟滩路东恒通物流股份有限公司综合物流园	8,500.00	8,500.00	液化天然气销售等	100.00
龙口市恒通汽车租赁有限公司	山东省烟台市龙口市外向型加工区土城子村	200.00	200.00	车辆租赁等	100.00
华恒能源有限公司	山东烟台龙口市龙港街道烟滩公路路南	10,600.00	7,738.00	液化天然气及石油气销售、运输等	73.00
山东省通港物流有限公司	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区河抱村烟滩路东恒通物流股份有限公司综合物流园	1,000.00	650.00	货物仓储、装卸、船舶代理等	65.00
一点科技有限公司	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区河抱村烟威路东恒通物流股份有限公司综合物流园	5,000.00	3,200.00	信息软件服务、信息软件开发与销售等	64.00
云通智安安全科技有限公司	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区河抱村烟滩路东恒通物流股份有限公司综合物流园	5,000.00	2,000.00	计算机软硬件开发销售、信息系统软硬件的开发销售等	100.00
山东优化物流有限公司	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区河抱村烟滩路东恒通物流股份有限公司综合物流园	1,000.00	1,000.00	物流代理、货物运输、危险品运输、仓储理货、机动车维修等	100.00
上海恒通优化国际物流有限公司	上海市宝山区新二路999弄148号2层385室	500.00	350.00	货物运输代理、代理、仓储、装卸服务等	100.00
北京恒通优化能源科技有限公司	北京市通州区科创东街5号31幢1层101室	500.00	500.00	技术服务、材料销售、代理、租赁服务等	100.00
龙口市立得商务管理服务有限公司	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区土城子村	10.00	1.00	商务信息咨询服务、物流代理服务	100.00
龙口市恒通农机服务有限公司	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区河抱村烟威路东恒通物流股份有限公司综合物流园内	1,000.00	1,000.00	农机服务、农业技术推广与转让、农业机械的租赁及进出口贸易	100.00

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

报告期内及报告期末起至少十二个月，公司生产经营稳定，资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1)、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2)、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。购买方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相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，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，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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1)、合并财务报表范围

公司对合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。本公司将全部子公司纳入合并财务报表范围。

(2)、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

公司设在境外的子公司在境外发生的交易或者事项，因受法律法规限制等境内不存在或者交易不常见，企业会计准则未作出规范的，可以将境外子公司已经进行的会计处理结果，在符合基本准则的原则下，按照国际财务报告准则进行调整后，并入境内母公司合并财务报表的相关项目。

(3)、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(4)、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

对于因非同一控制企业合并形成的子公司，合并成本大于合并中取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整投资成本，在合并财务报表中列作商誉。

对于报告期内增加的子公司，若属于同一控制下企业合并的，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将同期的现金流量纳入合并现金流量表；若属于非同一控制下的企业合并的，则不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将同期的现金流量纳入合并现金流量表。对于报告期内处置的子公司，不论属于同一控制抑或非同一控制企业合并，均不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司期初至处置日收入、费用、利润纳入合并利润表，及同

期的现金流量纳入合并现金流量表。

(5)、处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

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、利润纳入本公司合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入本公司合并现金流量表。

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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

本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，如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，本公司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，本公司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。

(6)、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成本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。

(7)、不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

本公司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

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将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。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1)、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生的当月期初的汇率折算人民币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2)、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、全资子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。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其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

本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。

(1)、金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

(2)、金融负债的分类、确认和计量

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负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。

其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

④ 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3)、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对

价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4)、金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5)、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6)、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

(7)、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

(8)、金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(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	单项金额重大的应收款项是指期末单项金额超过其相应科目期末余额的 5%且期末余额在 500 万元以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。有客观证据表明发生减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。以后如有客观证据表明价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备予以转回，计入当期损益。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(2)、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合名称	依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

(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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据每一会计年度未收回款项占该部分事故借款的比例作为期末事故借款坏账准备的计提比例

其中：对于其他应收款中的事故借款，根据每一会计年度未收回款项占该部分事故借款的比例作为期末事故借款坏账准备的计提比例，计提坏账准备。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(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	单项金额重大的应收款项是指期末单项金额超过其相应科目期末余额的5%且期末余额在500万元以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。有客观证据表明发生减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。以后如有客观证据表明价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备予以转回，计入当期损益。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(2)、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合名称	依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

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）	5%	5%
1-2年（含2年）	10%	10%
2-3年（含3年）	20%	20%
3-5年（含5年）	50%	50%
5年以上	100%	100%

(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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据每一会计年度未收回款项占该部分事故借款的比例作为期末事故借款坏账准备的计提比例

其中：对于其他应收款中的事故借款，根据每一会计年度未收回款项占该部分事故借款的比例作为期末事故借款坏账准备的计提比例，计提坏账准备。

15. 存货

适用 不适用

(1)、存货分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、低值易耗品等。

(2)、存货取得和发出的计价方法

①公司存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

②低值易耗品采用一次摊销法核算。

(3)、存货数量的盘存方法

公司存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

(4)、存货跌价准备

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

(1)、持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则

第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

(2)、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(3)、列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的

减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

(1)、初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2)、后续计量及损益确认方法

①成本法核算

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

②权益法核算

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3)、长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，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。

④成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

(4)、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①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。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。
- ③与被投资单位之间发生重要交易。
- ④向被投资单位派出管理人员。
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

(5)、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

(6)、长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。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。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，采用成本模式计量的建筑物，采用直线法平均计算折旧,按估计的使用年限和估计净残值率（原值的5%）确定其折旧率,明细列示如下：

类别	尚可使用年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	4.75

采用成本模式计量的土地使用权，采用直线法，按土地使用权的使用年限进行摊销。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

公司的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且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

同时满足下列条件的，确认为固定资产：

- 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计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20	5%	4.75
机器设备	直线法	10	5%	9.50
运输设备	直线法	4-6	5%	15.83-23.75
电子设备及其他	直线法	3-6	5%	15.83-31.67

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

①在租赁期开始日，承租人（公司）将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。

②在租赁期开始日，出租人（公司）将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用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。

融资租入的固定资产按同类固定资产的折旧政策采用直线法计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租入资产所有权的租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊，并按照借款费用的原则处理。

资产负债表日，本公司将与融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额，分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

24. 在建工程

√适用 □不适用

(1)、在建工程是指正在施工中尚未完工或虽已完工但尚未达到预定可使用状态的工程。

(2)、在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。

(3)、所建造的固定资产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，并按有关计提固定资产折旧的规定计提折旧，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。

(4)、在建工程减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转出。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1)、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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2)、借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或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销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

(3)、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，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确定专门借款应予资本化的金额。

(4)、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所发生的借款费用，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确认。

(5)、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、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用，计入当期损益。

(6)、购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或销售状态之后所发生的借款费用，计入当期损益。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、无形资产按照成本作进行初始计量。

2、无形资产使用寿命的确定及复核

①公司无形资产源自合同性权利或其他法定权利,且合同规定或法律规定有明确的使用年限,其使用寿命按照合同性权利或其他法定权利的期限确定。

②没有明确的合同或法律规定的无形资产,公司综合以下各方面情况,来确定无形资产为公司带来未来经济利益的期限。

- ◆运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ◆技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ◆以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；

- ◆现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ◆为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ◆与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

如果经过上述努力确实无法合理确定无形资产为公司带来经济利益的期限,则将其作为使用寿命不确定的无形资产。

③根据可获得的情况判断,有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产,作为使用寿命不确定的无形资产。如果期末重新复核后仍为不确定的,公司在每个会计期间进行减值测试,严格按照计提资产减值核算方法的规定处理,需要计提减值准备的,相应计提有关的减值准备。

④公司于每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的,相应改变摊销期限和摊销方法。

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,估计其使用寿命,并按其估计使用寿命进行摊销。

3、无形资产摊销方法

- ①对于使用寿命有限的无形资产,在使用寿命期限内,采用直线法摊销。
- ②对于使用寿命不确定的无形资产,不摊销。

4、无形资产减值准备

无形资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。无形资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回,当该项资产处置时予以转出。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准

公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为:为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段,确定为研究阶段,该阶段具有计划性和探索性等特点;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、产品等阶段,确定为开发阶段,该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

公司自行研究开发的无形资产,其研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;其开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产(专利技术和非专利技术):

- 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,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。

30. 长期资产减值

适用 不适用

(1)、在资产负债表日公司对各项资产（除存货、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值、金融资产、长期股权投资以外的资产）进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。

当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(2)、有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(3)、可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(4)、单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

(5)、上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象按照权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。设定提存计划：在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；②设定受益义务的利息费用；③重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利：本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。职工内部退休计划

采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，企业应当设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工净负债或资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本。
- ②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③重新计量跟其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，企业应在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务，计量时应当考虑长期残疾福利支付的可能性和预期支付的期限；与职工提供服务期间长短无关的，企业应当在导致职工长期残疾的事件的当期确认应付长期残疾福利义务。

34. 预计负债

适用 不适用

(1)、预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2)、预计负债的计量方法

本公司预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

本公司于资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

√适用 □不适用

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1)、权益工具公允价值的确定

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：

期权的行权价格、期权的有效期、标的股份的现行价格、股价预计波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利率。

(2)、以权益工具结算的股份支付会计处理

①授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，不确认后续公允价值变动。

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

③对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

(3)、以现金结算的股份支付的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加应付职工薪酬。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

(4)、股份支付计划的修改、终止

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，

公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 收入

适用 不适用

(1)、确认销售商品收入的原则

在同时符合下列条件时确认销售商品收入：

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有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企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司销售商品（车辆销售及LNG销售）收入确认的具体原则为：

事项	车辆销售	LNG批发	LNG等燃气零售	应急避险设备销售
销售模式	直销	直销	直销	直销
收入确认原则	公司销售的商品在同时符合下列条件时确认销售收入： （1）公司将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方； （2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制； （3）相关的收入已经收到或取得了收款证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量； （4）按照已收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。			
收入确认时点	车辆发出并得到客户确认	LNG到货并经客户确认	LNG等燃气完成加注	设备安装完成并得到客户确认
收入确认取得的原始单据	增值税发票、车辆销售出库单	增值税发票、经确认的价格确认函	增值税发票、经确认的加气汇总表	增值税发票、客户确认单

(2)、提供劳务确认收入的原则

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在同时符合下列条件时，劳务交易的结果能够可靠地计量：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；

③交易的完工进度能够可靠地确定；

④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

公司提供劳务收入确认的具体原则为：

①货物运输：公司根据实际完成运输任务的作业量经客户确认后，公司依据实际运量和双方签订的运输合同中所约定运费价格向客户开具发票确认运输收入。

②驾驶员培训：公司向驾校学员收取的学费按照考试阶段分成几个部分，在学员相应科目的考试通过后，公司确认该部分收入。

③吊装：公司为客户提供的吊装服务作业经客户确认后，根据双方签订的服务合同向客户开具发票确认收入。

④仓储装卸：公司为客户提供仓储装卸服务的作业量经客户确认后，公司根据合同约定金额向客户开具发票确认收入。

⑤车辆维修：公司为客户提供车辆维修服务后向客户提供维修结算单，经客户确认后公司开具发票确认收入。

(3)、让渡资产使用权确认收入的原则

①在同时满足以下条件时，确认让渡资产使用权收入：

◆相关的经济利益很可能流入企业；

◆收入金额能够可靠地计量。

②让渡资产使用权收入确认依据：

◆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；

◆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。

40. 合同成本

适用 不适用

41. 政府补助

适用 不适用

(1)、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2)、与资产相关的政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，是指取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益。并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益（与

本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3)、与收益相关的政府补助会计处理

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件规定与收益相关的部分确认为与收益相关的政府补助。本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额并区分政府补助的类型，按会计准则规定予以确认和计量。

(4)、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

企业取得的政府补助，用于补助长期资产购置、建造等直接相关支出，为与资产相关的政府补助。

企业取得的政府补助，用于补助补偿的期间费用或损失的，为与收益相关的政府补助。

企业取得的综合性项目补助，依据批准文件或申请文件将其划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

(5)、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，递延收益自相关资产可供使用时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。递延收益摊销期限的起点是“相关资产可供使用时”，摊销的终点是“资产使用寿命结束或资产被处置时（孰早）”，相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置（出售、转让、报废）的，尚未分摊的递延收益余额一次性转入资产处置当期的收益，不再递延。

公司取得与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

公司取得与收益相关的政府补助，难以区分的，视情况不同，计入当期损益或者在项目期内分期确认为当期收益。

(6)、政府补助的确认时点

公司取得的政府补助，一般在收到时确认，除非在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额计量确认。

42. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1)、公司根据资产、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，对已确认的递延所得税资产账面价值进行复核，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时，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，减记的金额予以转回。公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金额是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

(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。

43. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

①对于经营租赁的租金，承租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。

承租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

②对于经营租赁的租金，出租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。

出租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，出租人（公司）采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

出租人（公司）或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

①在租赁期开始日，承租人（公司）将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。

②在租赁期开始日，出租人（公司）将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用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。

融资租入的固定资产按同类固定资产的折旧政策采用直线法计提折旧。对能够合理确定租赁

期届满时取得租入资产所有权的租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊，并按照借款费用的原则处理。

资产负债表日，本公司将与融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额，分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

44. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

其他主要会计政策、会计估计执行《企业会计准则》的相关规定。

45. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目	第三届董事会第九次会议	①应收票据及应收账款：-322,091,377.16 元 ②应收票据：137,914,767.18 元 ③应收账款：184,176,609.98 元
将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目	第三届董事会第九次会议	①应付票据及应付账款：-258,162,446.05 元 ②应付票据：137,000,000.00 元 ③应付账款：121,162,446.05 元

其他说明：

企业会计准则的变化引起的会计政策变更

1. 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，对企业财务报表格式进行调整。本次会计政策变更对公司 2018 年度财务报表项目列报影响如下：

2018.12.31	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款	322,091,377.16		322,091,377.16
应收票据		137,914,767.18	137,914,767.18
应收账款		184,176,609.98	184,176,609.98
应付票据及应付账款	258,162,446.05		258,162,446.05
应付票据		137,000,000.00	137,000,000.00
应付账款		121,162,446.05	121,162,446.05

2. 财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会(2017)7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会(2017)8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会(2017)9 号)，

于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会(2017)14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据新金融工具准则的实施时间要求,公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具,并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,公司对上年同期比较报表不进行追溯调整,本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

无

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

46. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品或提供应税劳务	3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	流转税	7%、5%
教育费附加	流转税	3%
地方教育费附加	流转税	2%
地方水利建设基金	流转税	0.5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注:公司运输业务税率为 10%、9%,仓储服务税率为 6%,公司销售天然气增值税率为 10%、9%,销售车辆、配件等增值税率为 16%、13%,销售 16 年 4 月 30 日前取得的不动产增值税率为 5%,公司子公司龙口恒通吊装有限公司、龙口市恒通汽车租赁有限公司长岛分公司为增值税小规模纳税人,税率为 3%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	197,235.31	403,158.66
银行存款	100,804,747.63	130,046,971.18
其他货币资金	13,122,387.56	41,260,818.63
合计	114,124,370.50	171,710,948.47
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

无

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	115,713,917.86	131,417,113.74
商业承兑票据	7,446,422.00	6,497,653.44
合计	123,160,339.86	137,914,767.18

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	1,900,000.00
商业承兑票据	
合计	1,900,000.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	400,889,321.60	
商业承兑票据		
合计	400,889,321.60	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	112,813,176.59
1 至 2 年	464,497.16
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	9,396,644.35
合计	122,674,318.10

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	
按单项计提坏账准备	9,396,644.35	7.66	9,396,644.35	100.00		9,446,923.67	4.64	9,446,923.67	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,009,636.57	0.82	1,009,636.57	100.00		9,446,923.67	4.64	9,446,923.67	100.00	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	8,387,007.78	6.84	8,387,007.78	100.00						
按组合计提坏账准备	113,277,673.75	92.34	5,687,108.47	5.02	107,590,565.28	193,934,209.72	95.36	9,757,599.74	5.03	184,176,609.98
其中：										
按照账龄组合	113,277,673.75	92.34	5,687,108.47	5.02	107,590,565.28	193,934,209.72	95.36	9,757,599.74	5.03	184,176,609.98
合计	122,674,318.10	100.00	15,083,752.82	12.30	107,590,565.28	203,381,133.39	100.00	19,204,523.41	9.44	184,176,609.98

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东天宏新能源化工有限公司	8,387,007.78	8,387,007.78	100.00	预计无法收回
朱爱伟	24,460.28	24,460.28	100.00	预计无法收回
山东电力建设第二工程公司	295,000.00	295,000.00	100.00	预计无法收回
邹平富群实业有限公司	332,049.32	332,049.32	100.00	预计无法收回
淄博星运物流有限公司	147,000.69	147,000.69	100.00	预计无法收回
山东春秋运输有限公司	15,028.93	15,028.93	100.00	预计无法收回
山东冠县北方汽车运输有限公司	14,103.48	14,103.48	100.00	预计无法收回
淄博星运物流有限公司	181,993.87	181,993.87	100.00	预计无法收回
合计	9,396,644.35	9,396,644.35	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

本公司按单项金额重大或不重大计提坏账。

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按照账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	112,813,176.59	5,640,658.73	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	464,497.16	46,449.74	10.00
合计	113,277,673.75	5,687,108.47	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备	9,446,923.67		50,279.32		9,396,644.35
组合计提坏账准备	9,757,599.74		4,070,491.27		5,687,108.47
合计	19,204,523.41		4,120,770.59		15,083,752.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
龙口港集团有限公司	非关联方	23,438,065.16	1 年以内	19.11	1,171,903.25
山东润银生物化工股份有限公司	非关联方	9,538,975.94	1 年以内	7.78	476,948.80
山东天宏新能源化工有限公司	非关联方	8,387,007.78	5 年以上	6.84	8,387,007.78
龙口东海氧化铝有限公司	关联方	8,003,838.84	1 年以内	6.52	400,191.94
沾化中海物流有限公司	非关联方	5,417,586.00	1 年以内	4.42	270,879.30
合计		54,785,473.72		44.67	10,706,931.07

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	167,668,296.71	95.93	132,351,521.50	99.98
1 至 2 年	7,090,691.33	4.06	4,478.51	
2 至 3 年				
3 年以上	23,050.00	0.01	23,050.00	0.02
合计	174,782,038.04	100.00	132,379,050.01	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司的关系	金额	账龄	比例 (%)	未结算原因
宁夏哈纳斯液化天然气有限公司	非关联方	39,677,570.79	1 年以内	22.70	预付天然气款
中国石油化工股份有限公司天然气分公司广西天然气销售营业部	非关联方	25,748,223.74	1 年以内	14.73	预付天然气款
中国石油化工股份有限公司天然气分公司华北天然气销售中心	非关联方	11,517,504.97	1 年以内	6.59	预付天然气款
龙口市天和物流有限公司	非关联方	9,522,024.04	1 年以内、1-2 年	5.45	预付运费
中海石油气电集团有限责任公司山东销售分公司	非关联方	5,491,532.00	1 年以内	3.14	预付天然气款
合计		91,956,855.54		52.61	

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	35,927,733.27	22,045,841.76
合计	35,927,733.27	22,045,841.76

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(4). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	29,716,734.49
1至2年	6,385,013.76
2至3年	2,767,508.14
3年以上	1,800.00
3至4年	
4至5年	
5年以上	512,000.00
合计	39,383,056.39

(5). 按款项性质分类情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	14,378,525.19	15,245,590.75
事故暂借款	882,993.77	878,751.79
往来款、备用金及其他	24,121,537.43	8,420,566.00
合计	39,383,056.39	24,544,908.54

(6). 坏账准备计提情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,079,727.12	919,339.66	500,000.00	2,499,066.78
2019年1月1日余额在本期	-224,647.97	224,647.97		
--转入第二阶段	-225,220.30	225,220.30		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段	572.33	-572.33		
本期计提	1,232,743.15	257,711.17		1,490,454.32
本期转回	337,402.19	196,795.79		534,197.98
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	1,750,420.11	1,204,903.01	500,000.00	3,455,323.12

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	2,499,066.78	956,256.34			3,455,323.12
合计	2,499,066.78	956,256.34			3,455,323.12

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
龙口市财政局	财政补贴、押金	14,636,350.00	1年以内、1-2年	37.16	733,780.00
中海石油气电集团有限责任公司天津销售分公司	保证金	6,000,000.00	1年以内	15.23	300,000.00
龙口市恒通汽车贸易有限公司	往来款	3,723,974.89	1年以内、1-2年	9.46	313,803.83
王林	土地补偿款	1,174,909.90	1-2年	2.98	117,490.99
中国石油化工股份有限公司天然气分公司广西天然气销售营业部	保证金	1,000,000.00	1年以内	2.54	50,000.00
合计	/	26,535,234.79		67.37	1,515,074.82

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
龙口市财政局	中小企业发展专项经费	8,496,300.00	1年以内	2019.9月849.63万元龙财税指【2019】21号
龙口市财政局	“互联网+”运输企业业务补助	2,646,000.00	1年以内	2019.9月264.6万元龙财税指【2019】34号
龙口市财政局	“互联网+”运输企业业务补助	1,787,000.00	1年以内	2019.9月178.72万元龙财税指【2019】56号

龙口市财政局	“互联网+”运输企业业务补助	1,667,800.00	1 年以内	2019.9 月 166.78 万元龙财税指【2019】57 号
--------	----------------	--------------	-------	----------------------------------

其他说明：

无

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	16,196,570.92	2,045,356.02	14,151,214.90	10,009,409.90	2,045,356.02	7,964,053.88
在产品						
库存商品	1,059,991.48		1,059,991.48	28,537,311.50		28,537,311.50
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	17,256,562.40	2,045,356.02	15,211,206.38	38,546,721.40	2,045,356.02	36,501,365.38

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,045,356.02					2,045,356.02
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合同履约成本						
合计	2,045,356.02					2,045,356.02

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
未抵扣进项税	17,091,881.26	19,603,444.19
预交所得税	3,019,895.96	2,347,542.61
待摊费用	2,033,532.19	919,125.87
合计	22,145,309.41	22,870,112.67

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北海新华华恒物流有限公司	25,705,481.92			2,925,962.68						28,631,444.60	
渤海恒通轮渡有限公司	43,573,310.77			60,721.95						43,634,032.72	
山西沃丰能源有限公司	3,379,157.15			-586,306.64						2,792,850.51	
小计	72,657,949.84			2,400,377.99						75,058,327.83	
合计	72,657,949.84			2,400,377.99						75,058,327.83	

其他说明

无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

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	5,917,451.00	21,084,682.09		27,002,133.09
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	5,917,451.00	21,084,682.09		27,002,133.09
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,595,835.71	326,726.42		2,922,562.13
2.本期增加金额	140,732.22	220,515.03		361,247.25
(1) 计提或摊销	140,732.22	220,515.03		361,247.25
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,736,567.93	547,241.45		3,283,809.38
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	3,180,883.07	20,537,440.64		23,718,323.71
2.期初账面价值	3,321,615.29	20,757,955.67		24,079,570.96

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	595,226,484.01	623,383,394.70
固定资产清理	342,650.24	585,519.74
合计	595,569,134.25	623,968,914.44

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	356,250,444.12	137,296,167.93	460,037,803.80	37,985,608.89	991,570,024.74
2. 本期增加金额	5,935,854.67	4,403,432.81	10,683,683.75	1,099,138.44	22,122,109.67
(1) 购置		2,908,400.51	587,033.11	345,644.84	3,841,078.46
(2) 在建工程转入	5,935,854.67	1,495,032.30	10,096,650.64	753,493.60	18,281,031.21
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	121,359.22	14,103.00	17,284,707.32	148,122.43	17,568,291.97
(1) 处置或报废	121,359.22	14,103.00	17,284,707.32	148,122.43	17,568,291.97
4. 期末余额	362,064,939.57	141,685,497.74	453,436,780.23	38,936,624.90	996,123,842.44
二、累计折旧					
1. 期初余额	45,945,597.80	63,431,111.93	236,563,426.56	22,246,493.75	368,186,630.04
2. 本期增加金额	8,301,445.24	7,705,354.20	27,630,964.51	2,907,280.72	46,545,044.67
(1) 计提	8,301,445.24	7,705,354.20	27,630,964.51	2,907,280.72	46,545,044.67
3. 本期减少金额		6,205.39	13,688,879.54	139,231.35	13,834,316.28
(1) 处置或报废		6,205.39	13,688,879.54	139,231.35	13,834,316.28
4. 期末余额	54,247,043.04	71,130,260.74	250,505,511.53	25,014,543.12	400,897,358.43
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	307,817,896.53	70,555,237.00	202,931,268.70	13,922,081.78	595,226,484.01
2.期初账面价值	310,304,846.32	73,865,056.00	223,474,377.24	15,739,115.14	623,383,394.70

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	4,383,614.28	957,826.55		3,425,787.73	
机器设备	5,059,402.12	2,407,834.12		2,651,568.00	
运输设备	1,836,841.60	1,614,125.00		222,716.60	
电子设备及其他	53,065.65	49,388.88		3,676.77	
合计	11,332,923.65	5,029,174.55		6,303,749.10	

备注：子公司恒福绿洲下属北海加气站因政府城区规划原因，已停止营业，待政府进一步确定赔偿金额后搬迁。

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
运输设备	35,732.93
合计	35,732.93

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
龙口宏润花园 106 商铺	1,361,413.14	正在办理
物流园仓储中心 1#楼	15,742,964.95	正在办理
物流园仓储中心 2#楼	3,232,486.59	正在办理
物流园仓储中心 3#楼	3,279,590.15	正在办理
物流园仓储中心 5#楼	7,001,058.41	正在办理
5#仓库	8,090,182.23	正在办理
6#仓库	8,091,619.92	正在办理
驾校训练场地办公室	2,291,108.12	正在办理
合计	49,090,423.51	

其他说明：

适用 不适用**固定资产清理**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
运输设备	342,650.24	585,519.74
合计	342,650.24	585,519.74

其他说明：

无

22、在建工程**项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,865,770.70	3,213,750.40
工程物资		343,650.00
合计	4,865,770.70	3,557,400.40

其他说明：

无

在建工程**(1). 在建工程情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
物流园项目						
未运行车辆						
北京办公房产						
其他零星项目	3,883,953.16		3,883,953.16	1,830,552.67		1,830,552.67
待安装设备	981,817.54		981,817.54	1,383,197.73		1,383,197.73
合计	4,865,770.70		4,865,770.70	3,213,750.40		3,213,750.40

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
物流园内停车场			2,916,943.58	2,916,943.58								
未运行车辆			10,096,650.64	10,096,650.64								
照壁			1,301,066.90	1,301,066.90								
其他零星项目		1,830,552.67	4,698,697.25	2,645,296.76		3,883,953.16						
待安装设备		1,383,197.73	919,693.14	1,321,073.33		981,817.54						
合计		3,213,750.40	19,933,051.51	18,281,031.21		4,865,770.70	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
装修材料				343,650.00		343,650.00
合计				343,650.00		343,650.00

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用√不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	165,349,700.94			27,854,995.77	193,204,696.71
2.本期增加金额	7,936,019.42			6,732,340.75	14,668,360.17
(1)购置	7,936,019.42			6,732,340.75	14,668,360.17
(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	173,285,720.36			34,587,336.52	207,873,056.88
二、累计摊销					
1.期初余额	19,225,724.60			8,292,718.60	27,518,443.20

2.本期增加金额	2,246,591.73			1,224,715.52	3,471,307.25
(1) 计提	2,246,591.73			1,224,715.52	3,471,307.25
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	21,472,316.33			9,517,434.12	30,989,750.45
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	151,813,404.03			25,069,902.40	176,883,306.43
2.期初账面价值	146,123,976.34			19,562,277.17	165,686,253.51

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
一点物流信息平台	6,632,661.15	20,665.40		6,653,326.55		
车辆安全运行预警与紧急避险系统	3,270,600.37	92,857.40				3,363,457.77
合计	9,903,261.52	113,522.80		6,653,326.55		3,363,457.77

其他说明:

无

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
土地租赁费	12,396,585.52	232,785.72	431,053.61		12,198,317.63
设备款	669,605.68	351,712.49	114,720.53		906,597.64
合计	13,066,191.20	584,498.21	545,774.14		13,104,915.27

其他说明:

无

30、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

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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				
内部交易未实现利润	1,941,287.44	485,321.86	2,267,092.44	566,773.11
可抵扣亏损	42,853,187.39	10,713,296.92	29,631,038.80	7,371,646.04
坏账准备	18,539,076.11	4,630,344.74	21,702,696.79	5,033,539.22
存货跌价准备、固定资产减值、其他非流动资产减值准备	2,045,356.02	511,339.01	3,673,161.41	918,290.35
合计	65,378,906.96	16,340,302.53	57,273,989.44	13,890,248.72

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	4,203,442.69	4,203,442.69
坏账准备	893.40	893.40
合计	4,204,336.09	4,204,336.09

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	182,144.88	182,144.88	
2021 年	1,247,185.22	1,247,185.22	
2022 年	1,475,642.55	1,475,642.55	
2023 年	1,298,470.04	1,298,470.04	
合计	4,203,442.69	4,203,442.69	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付土地、设备及投资款等	26,185,715.83		26,185,715.83	37,472,258.88		37,472,258.88
合计	26,185,715.83		26,185,715.83	37,472,258.88		37,472,258.88

其他说明：

无

32、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计	26,185,715.83	37,472,258.88

其他说明：

无

33、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	180,000,000.00	100,000,000.00
信用借款		
抵押及保证借款		50,000,000.00
合计	180,000,000.00	150,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、交易性金融负债

适用 不适用

35、衍生金融负债

适用 不适用

36、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	17,000,000.00	137,000,000.00
合计	17,000,000.00	137,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

37、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	88,012,523.42	116,954,805.58
1 年至 2 年	2,669,390.86	2,113,756.14
2 年至 3 年	1,707,232.15	689,948.35
3 年至 5 年	108,008.03	863,215.51
5 年以上	505,696.00	540,720.47
合计	93,002,850.46	121,162,446.05

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	73,616,498.30	71,427,851.09
1年至2年	573,220.74	2,880,202.30
2年至3年	86,154.26	739,918.56
3年至5年	257,814.41	717,461.16
5年以上	30,000.00	254,720.25
合计	74,563,687.71	76,020,153.36

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,527,997.16	64,027,329.29	68,880,653.98	14,674,672.47
二、离职后福利-设定提存计划		3,933,080.26	3,933,080.26	
三、辞退福利		85,272.59	85,272.59	
四、一年内到期的其他福利				
合计	19,527,997.16	68,045,682.14	72,899,006.83	14,674,672.47

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,965,223.14	58,691,585.27	63,418,963.64	13,237,844.77
二、职工福利费		2,275,926.14	2,275,926.14	
三、社会保险费		2,051,089.08	2,051,089.08	
其中：医疗保险费		1,526,466.97	1,526,466.97	
工伤保险费		243,626.83	243,626.83	
生育保险费		213,006.57	213,006.57	
大额救助和残联基金		67,988.71	67,988.71	
四、住房公积金		644,813.00	644,813.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,562,774.02	363,915.80	489,862.12	1,436,827.70
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	19,527,997.16	64,027,329.29	68,880,653.98	14,674,672.47

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		3,781,830.35	3,781,830.35	
2、失业保险费		151,249.91	151,249.91	
3、企业年金缴费				
合计		3,933,080.26	3,933,080.26	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,199,693.62	9,231,489.19
消费税		
营业税		
企业所得税	7,757,322.36	10,439,145.34
个人所得税	77,124.59	130,727.10
城市维护建设税	217,915.98	533,762.98
印花税	185,843.70	248,370.04
房产税	316,887.83	315,136.20
土地使用税	468,368.31	571,902.27
教育费附加	106,707.65	278,894.02
地方教育费附加	71,138.42	185,929.36
水利建设基金	17,850.23	46,401.69
资源税	4,134.00	9,210.00
代扣税金	2,413,812.72	
合计	14,836,799.41	21,990,968.19

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	205,486.11	225,843.75
应付股利		
其他应付款	9,668,750.88	11,279,917.22
合计	9,874,236.99	11,505,760.97

其他说明：

无

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	205,486.11	225,843.75
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	205,486.11	225,843.75

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来	5,236,174.43	6,329,901.95
个人往来	2,785,116.00	2,902,916.00
其他	1,647,460.45	2,047,099.27
合计	9,668,750.88	11,279,917.22

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、合同负债

(1). 合同负债情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

43、持有待售负债

□适用 √不适用

44、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

45、其他流动负债

□适用 √不适用

46、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

47、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

48、租赁负债

□适用 √不适用

49、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

50、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

51、预计负债

□适用 √不适用

52、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	19,607,679.88		1,855,909.14	17,751,770.74	
合计	19,607,679.88		1,855,909.14	17,751,770.74	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
临港信息化仓储物流项目资金	3,917,092.08			348,849.96		3,568,242.12	与资产相关
交通运输节能减排专项资金	608,132.05			331,708.32		276,423.73	与资产相关
天然气车船主题项目资金	323,760.92			92,500.02		231,260.90	与资产相关
LNG 车在道路货运的应用	1,390,243.13			333,658.32		1,056,584.81	与资产相关
上市扶持资金（土地出让金返还）	8,866,411.20			99,250.86		8,767,160.34	与资产相关
天然气车辆在道路运输中的应用项目资金	1,594,562.56			212,608.32		1,381,954.24	与资产相关
LNG 车在道路货运的应用项目资金	265,550.00			33,900.00		231,650.00	与资产相关
物流信息化系统应用项目资金	2,026,791.68			347,449.98		1,679,341.70	与资产相关
地源热泵系统应用项目资金	75,136.26			40,983.36		34,152.90	与资产相关
客货车训练场地建设项目资金	540,000.00			15,000.00		525,000.00	与资产相关
合计	19,607,679.88			1,855,909.14		17,751,770.74	

(1) 2012 年 8 月，龙口市财政局依据龙财建指[2012]104 号《关于拨付专项资金的通知》，拨付公司临港信息化仓储物流项目专项资金 1000 万元。公司按政府补助项目进行摊销，补助房屋建筑物部分 20 年摊销，机器设备的部分按 10 年进行摊销，分期计入当期损益，补助费用的部分直接计入当期损益。

(2) 2013 年 12 月，龙口市财政局依据烟财建指[2013]131 号《关于下达 2013 年交通运输节能减排专项资金（第三批）预算指标的通知》，拨付公司补助资金 398.05 万元，专项用于恒通公司 LNG 货物运输车辆应用项目。公司按车辆折旧年限 6 年进行摊销，分期计入当期损益。

(3) 2014 年 10 月，龙口市财政局依据龙财建指[2014]59 号《关于拨付专项资金的通知》，拨付公司补助资金 111 万元，专项用于天然气车船主题项目支出。公司按照天然气车辆折旧年限 6 年进行摊销。

(4) 2015 年 2 月，龙口市财政局依据烟交发[2014]78 号《关于下达 2014 年交通运输节能减排专项资金支持烟台市建设绿色循环低碳交通运输城市区域性项目计划的通知》，拨付公司补助资金 400.39 万元，专项用于 LNG 运输车油改气项目补助。公司按照 LNG 车辆的折旧年限 6 年进行摊销。

(5) 2015 年 11 月，龙口市财政局依据龙财综指[2015]68 号《关于拨付专项资金的通知》，拨付公司国有土地出让金返还资金 949.5 万元。公司按照受益期进行摊销。

(6) 2016 年 10 月, 烟台市交通运输局和财政局依据烟交发[2016]69 号《关于调整交通运输节能减排专项资金支持烟台市建设绿色循环低碳交通运输城市区域性项目计划的通知》, 拨付公司补助资金 255.13 万, 用于公司天然气车辆在道路运输中的应用项目, 公司按照 LNG 车辆的折旧年限 6 年进行摊销。

(7) 2016 年 12 月, 烟台市交通运输局和财政局依据烟交发[2016]87 号《关于下达 2016 年佳通运输节能减排专项资金支持烟台市建设绿色循环低碳交通运输城市区域性项目计划的通知》, 拨付公司补助资金 592.52 万元, 其中 LNG 在道路货物的应用补助 220.48 万元, 公司按照 LNG 车辆的折旧年限 6 年进行摊销; 物流信息化系统应用项目 347.45 万元, 公司按照服务设备的摊销年限 5 年进行摊销; 物流地源热泵系统应用项目 24.59 万元, 公司按照电子设备的摊销年限 3 年进行摊销。

(8) 2016 年 12 月, 龙口市财政局根据龙口市发展和改革局文件龙发改投字[2016]5 号《关于下达 2015 年度市级服务业引导资金计划的通知》, 拨付公司补助资金 60 万元, 该资金专项用于龙口市恒通驾驶员培训有限公司客货车训练场地建设项目, 公司按照训练场折旧年限 20 年进行摊销。

其他说明:

适用 不适用

53、其他非流动负债

适用 不适用

54、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	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	201,600,000.00			80,640,000.00		80,640,000.00	282,240,000.00

(1) 2015 年 6 月, 公司公开向社会发行人民币普通股 3,000.00 万股(每股面值 1 元), 增加股本人民币 3,000.00 万元, 变更后股本为人民币 12,000.00 万元, 此次变更经山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)以和信验字(2015)第 000034 号验资报告验证。

(2) 2018 年 3 月, 公司依据《恒通公司第二届董事会第十四次会议决议》, 并经中国证券监督管理委员会以证监许可【2017】1867 号文《关于核准恒通物流股份有限公司非公开发行股票批复》的核准, 公司向李红等四位特定对象非公开发行 24,000,000 股人民币普通股, 每股面值 1 元, 每股发行价格 16.23 元, 本次非公开发行股票增加股本人民币 24,000,000.00 元。

(3) 2018 年 5 月, 公司召开 2017 年度股东大会决定以资本公积每 10 股转增 4 股, 共计转增 57,600,000 股, 转增后, 总股本为人民币 201,600,000 元。

(4) 2019 年 5 月, 公司召开 2018 年度股东大会决定以资本公积每 10 股转增 4 股, 共计转

增 80,640,000 股，转增后，总股本为人民币 282,240,000 元。

其他说明：

无

55、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

56、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	521,873,880.63		80,640,000.00	441,233,880.63
其他资本公积				
合计	521,873,880.63		80,640,000.00	441,233,880.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 2018 年 3 月，公司依据《恒通公司第二届董事会第十四次会议决议》，并经中国证券监督管理委员会以证监许可【2017】1867 号文《关于核准恒通物流股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，公司向李红等四位特定对象非公开发行 24,000,000 股人民币普通股，每股面值 1 元，每股发行价格 16.23 元，本次非公开发行股票增加资本公积人民币 356,898,490.57 元。

(2) 2018 年 8 月份，公司收购子公司一点科技少数股东 13% 股权，收购价款与 13% 股权对应的净资产之间差额 13,126,558.53 元冲减资本公积；2018 年 8 月公司收购子公司云通智安少数股东 40% 股权，收购价款与 40% 股权对应的净资产之间差额 45,362,244.88 元冲减资本公积。

(3) 2018 年 5 月，公司召开 2017 年度股东大会决定以资本公积每 10 股转增 4 股，共计转增 57,600,000.00 股，减少资本公积 57,600,000.00 元。

(4) 2019 年 5 月，公司召开 2018 年度股东大会决定以资本公积每 10 股转增 4 股，共计转增 80,640,000.00 股，减少资本公积 80,640,000.00 元。

57、库存股

适用 不适用

58、其他综合收益

适用 不适用

59、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,204,135.64	2,681,613.75	10,172,333.36	713,416.03
合计	8,204,135.64	2,681,613.75	10,172,333.36	713,416.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司按财企（2012）16号财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知，公司以上年实际营业收入为依据，普通货物运输收入按1%计提安全费，危险品运输收入按1.5%计提安全费，加气站收入按超额累退方式按照标准计提。

60、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,843,280.71			15,843,280.71
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	15,843,280.71			15,843,280.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

61、 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	292,458,493.38	265,155,300.25
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	292,458,493.38	265,155,300.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,548,385.10	38,901,972.63
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	9,475,200.00	18,720,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	294,531,678.48	285,337,272.88

调整期初未分配利润明细：

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

62、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,499,450,100.91	3,433,006,805.22	2,362,230,311.05	2,239,071,572.11
其他业务	3,969,138.69	1,063,843.52	3,266,601.46	2,005,797.70
合计	3,503,419,239.60	3,434,070,648.74	2,365,496,912.51	2,241,077,369.81

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

63、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,399,386.94	1,170,696.94
教育费附加	609,041.60	507,880.98
资源税	106,301.23	33,330.00
房产税	865,238.26	845,589.98
土地使用税	876,844.43	923,990.00
车船使用税	242,864.05	465,235.20
印花税	999,398.66	596,392.10
地方教育费附加	406,027.73	338,587.33
地方水利建设基金	101,223.99	92,115.37
合计	6,606,326.89	4,973,817.90

其他说明：

无

64、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费及差旅费	1,080,265.82	1,027,887.84
业务招待费	1,024,832.37	1,662,007.61
工资及附加	4,732,883.07	4,634,272.61

代理费	1,279.97	650,000.00
业务宣传费及其他	1,251,466.30	896,446.85
合计	8,090,727.53	8,870,614.91

其他说明：

无

65、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费及差旅费等	3,201,758.08	5,627,496.49
业务招待费	3,513,803.39	5,617,010.86
工资及附加	17,889,260.84	18,406,347.43
折旧及摊销	14,950,768.30	9,942,832.97
车辆费用	5,026,187.17	4,726,364.79
其他	3,092,606.02	2,427,511.62
合计	47,674,383.80	46,747,564.16

其他说明：

无

66、研发费用

适用 不适用

67、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,077,173.70	4,110,615.23
利息收入	-426,268.59	-335,791.89
手续费	262,478.24	227,214.66
汇兑损益	-3,841.11	-2,583.30
合计	4,909,542.24	3,999,454.70

其他说明：

无

68、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	13,384,909.14	10,824,626.98
增值税减免	332.05	200.97
合计	13,385,241.19	10,824,827.95

其他说明：

无

69、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,400,377.99	2,164,789.12
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,877,496.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财收益	582,852.32	1,127,673.72
合计	2,983,230.31	1,414,966.40

其他说明：

无

70、净敞口套期收益

□适用 √不适用

71、公允价值变动收益

□适用 √不适用

72、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	4,120,770.59	
其他应收款坏账损失	-956,256.34	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		

合同资产减值损失		
合计	3,164,514.25	

其他说明：

无

73、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-6,146,446.43
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-6,146,446.43

其他说明：

无

74、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	580,524.02	2,449,306.27
合计	580,524.02	2,449,306.27

其他说明：

适用 不适用

75、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置			

利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
保险理赔及其他	242,014.34	69,195.49	242,014.34
合计	242,014.34	69,195.49	242,014.34

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

76、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	57,794.38	119,326.30	57,794.38
其中：固定资产处置损失	57,794.38	119,326.30	57,794.38
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
事故损失及其他	1,164,165.11	-408,099.47	1,164,165.11
合计	1,221,959.49	-288,773.17	1,221,959.49

其他说明：

无

77、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,144,943.33	15,952,082.28
递延所得税费用	-2,450,053.81	556,621.60
合计	4,694,889.52	16,508,703.88

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
----	-------

利润总额	21,201,175.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,300,293.75
子公司适用不同税率的影响	-179,582.32
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-600,094.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	174,272.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	4,694,889.52

其他说明：

适用 不适用

78、其他综合收益

适用 不适用

79、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	3,033,032.05	6,866,800.00
利息收入	426,268.59	335,791.89
往来款及其他	624,915.98	2,964,987.28
合计	4,084,216.62	10,167,579.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用中的现金支出	14,810,582.14	18,394,173.52
销售费用中的现金支出	3,193,526.52	3,800,487.23
往来款及其他	9,743,846.49	15,454,472.85
合计	27,747,955.15	37,649,133.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助		1,000,000.00
短期银行理财产品		
合计		1,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
短期银行理财产品		
处置子公司		1,240,220.70
合计		1,240,220.70

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

80、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	16,506,285.50	52,220,010.00
加：资产减值准备	-3,164,514.25	6,146,446.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,694,792.92	38,960,244.54
无形资产摊销	3,682,806.25	2,579,705.03
长期待摊费用摊销	545,774.14	3,973,057.89
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）	-580,524.02	-2,449,306.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	57,794.38	119,326.30
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,069,851.91	4,110,615.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,983,230.31	-1,414,966.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,450,053.81	556,621.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	21,290,159.00	9,994,543.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	36,725,073.94	-204,664,957.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-140,648,519.40	-1,554,125.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-19,254,303.75	-91,422,785.47

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	101,001,982.94	113,068,334.39
减: 现金的期初余额	130,450,129.84	178,864,282.45
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-29,448,146.90	-65,795,948.06

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	101,001,982.94	130,450,129.84
其中: 库存现金	197,235.31	403,158.66
可随时用于支付的银行存款	100,804,747.63	130,046,971.18
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	101,001,982.94	130,450,129.84
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

81、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

82、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,000,002.00	承兑保证金

货币资金	151,070.17	农民工工资保证金
货币资金	971,315.39	交易资金汇总存放专户资金
应收票据	1,900,000.00	保函保证金质押
存货		
固定资产	26,806,170.43	用于借款抵押担保
无形资产	28,008,486.85	用于借款抵押担保
合计	69,837,044.84	/

其他说明：

无

83、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	4,204.54	6.8747	28,904.95
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

其他说明：

无

(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

84、 套期

适用 不适用

85、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
中小企业发展专项经费	8,996,300.00	其他收益	8,996,300.00
增值税减免	332.05	其他收益	332.05
临港信息化仓储物流项目专项资金	348,849.96	其他收益	348,849.96
交通运输节能减排专项补助	331,708.32	其他收益	331,708.32
LNG 车在道路货运中的应用专项基金	333,658.32	其他收益	333,658.32
天然气在道路货运中的应用项目资金	212,608.32	其他收益	212,608.32
企业上市扶持资金-土地返还资金	99,250.86	其他收益	99,250.86
客货车训练场地建设项目资金	15,000.00	其他收益	15,000.00
建设绿色循环低碳交通运输项目	422,333.34	其他收益	422,333.34
天然气车船主题项目资金	92,500.02	其他收益	92,500.02
车辆安全运行预警与紧急避险系统开发项目	400,000.00	其他收益	400,000.00
服务业引导资金	990,000.00	其他收益	990,000.00
金融发展专项资金	1,142,700.00	其他收益	1,142,700.00
合计	13,385,241.19		13,385,241.19

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

86、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
龙口市恒通起重吊装有限公司	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区河抱村烟滩路东恒通物流股份有限公司综合物流园	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区河抱村烟滩路东恒通物流股份有限公司综合物流园	吊装及租赁	100		同一控制下合并
龙口市恒通驾驶员培训有限公司	山东省龙口市海岱镇北龙水路东牟黄路南	山东省龙口市海岱镇北龙水路东牟黄路南	驾驶员培训	100		同一控制下合并
龙口市港恒仓储有限公司	山东省龙口市龙口开发区环海路西	山东省龙口市龙口开发区环海路西	仓储及代理	100		同一控制下合并
山东恒福绿洲新能源有限公司	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区河抱村烟滩路东恒通物流股份有限公司综合物流园	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区河抱村烟滩路东恒通物流股份有限公司综合物流园	液化天然气销售等	100		同一控制下合并
龙口市恒通汽车租赁有限公司	山东省烟台市龙口市外向型加工区土城子村	山东省烟台市龙口市外向型加工区土城子村	车辆租赁等	100		投资
华恒能源有限公司	山东烟台龙口市龙港街道烟滩公路路南	山东烟台龙口市龙港街道烟滩公路路南	液化天然气及石油气销售、运输等	73		投资
山东省通港物流有限公司	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区河抱村烟滩路东恒通物流股份有限公司综合物流园	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区河抱村烟滩路东恒通物流股份有限公司综合物流园	货物仓储、装卸、船舶代理等	65		投资
一点科技有限公司	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区河抱村烟威路东恒通物流股份有	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区河抱村烟威路东恒通物流股份有	信息软件服务、信息软件开发与销售等	64		投资

	限公司综合物流园	限公司综合物流园				
云通智安安全科技有限公司	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区河抱村烟滩路东恒通物流股份有限公司综合物流园	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区河抱村烟滩路东恒通物流股份有限公司综合物流园	计算机软硬件开发销售、信息系统软硬件的开发销售等	100		投资
山东优化物流有限公司	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区河抱村烟滩路东恒通物流股份有限公司综合物流园	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区河抱村烟滩路东恒通物流股份有限公司综合物流园	物流代理、货物运输、危险品运输、仓储理货、机动车维修等	100		投资
上海恒通优化国际物流有限公司	上海市宝山区新二路999弄148号2层385室	上海市宝山区新二路999弄148号2层385室	货物运输代理、代理、仓储、装卸服务等	100		投资
北京恒通优化能源科技有限公司	北京市通州区科创东二街5号31幢1层101室	北京市通州区科创东二街5号31幢1层101室	技术服务、材料销售、代理、租赁服务等	100		投资
龙口市立得商务管理服务有限公司	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区土城子村	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区土城子村	商务信息咨询服务、物流代理服务	100		投资
龙口市恒通农机服务有限公司	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区河抱村烟滩路东恒通物流股份有限公司综合物流园内	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区河抱村烟滩路东恒通物流股份有限公司综合物流园内	农机服务、农业技术推广与转让、农业机械的租赁及进出口贸易	100		投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
华恒能源有限公司	27.00	3,567,816.35		67,132,772.33
山东省通港物流有限公司	35.00	-164,733.77		4,466,803.72

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
华恒能源有限公司	274,449,290.06	146,343,179.07	420,792,469.13	171,896,865.91		171,896,865.91	246,246,662.60	155,715,919.44	401,962,582.04	135,396,819.15		135,396,819.15
山东省通港物流有限公司	9,327,332.91	21,941,863.30	31,269,196.21	18,475,082.87		18,475,082.87	5,102,821.49	24,371,356.43	29,474,177.92	16,129,425.15		16,129,425.15

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
华恒能源有限公司	2,929,352,312.48	13,214,134.63	13,214,134.63	47,413,112.29	2,006,689,274.24	30,060,994.14	30,060,994.14	3,501,904.24
山东省通港物流有限公司	12,649,888.65	-470,667.91	-470,667.91	1,460,824.88	13,260,024.46	387,088.15	387,088.15	3,141,173.70

其他说明:
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北海新奥华恒物流有限公司	北海市铁山港区兴港镇铁山港口岸联检大楼三楼17号	北海市铁山港区兴港镇铁山港口岸联检大楼三楼17号	普通道路货物运输	40.00		权益法
山西沃丰能源有限公司	山西省临汾市尧都区滨河南路平阳国际写字楼A座703	山西省临汾市尧都区滨河南路平阳国际写字楼A座703	煤层气天然气管道输送等	45.00		权益法
渤海恒通轮渡有限公司	山东省烟台市龙口市龙港街道水产二厂营业楼101铺	山东省烟台市龙口市龙港街道水产二厂营业楼101铺	客运轮渡、沿海货物运输等	44.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	北海新奥华恒物流有限公司	山西沃丰能源有限公司	渤海恒通轮渡有限公司	北海新奥华恒物流有限公司	山西沃丰能源有限公司	渤海恒通轮渡有限公司
流动资产	119,359,388.75	17,038,339.59	99,168,256.1	165,079,886.3	16,222,554.4	99,030,251.76

			9	4	9	
非流动资产	23,195,748.17	15,718,516.72		25,429,413.50	14,162,339.72	
资产合计	142,555,136.92	32,756,856.31	99,168,256.19	190,509,299.84	30,384,894.21	99,030,251.76
流动负债	62,402,083.44	27,050,521.80		112,648,436.06	28,375,656.07	
非流动负债	8,574,442.00			13,597,159.00		
负债合计	70,976,525.44	27,050,521.80		126,245,595.06	28,375,656.07	
少数股东权益						
归属于母公司股东权益						
按持股比例计算的净资产份额	28,631,444.59	2,567,850.53	43,634,032.72	25,705,481.91	904,157.16	43,573,310.77
调整事项						
—商誉						
—内部交易未实现利润						
—其他						
对联营企业权益投资的账面价值	28,631,444.59	2,792,850.52	43,634,032.72	25,705,481.91	3,379,157.15	43,573,310.77
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	1,328,399,447.79			1,026,807,370.17	9,434.00	
净利润	7,314,906.70	-1,302,903.63	138,004.43	6,416,690.96	-893,082.77	
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	7,314,906.70	-1,302,903.63	138,004.43	6,416,690.96	-893,082.77	
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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。公司经营管理层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。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。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司原则上对 LNG 销售客户大部分采取预收账款或现款销售的销售政策；对于信用良好的赊销客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

2、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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 外汇风险

外汇风险，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。公司目前只有控股子公司山东省通港物流有限公司从事外币业务，涉及会计科目为货币资金，本公司报告期末外币余额较少，故外汇风险较低。

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	4,204.54	6.8747	28,904.95

(2) 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。本公司报告期内短期借款期限较短，故利率风险较低。

(3) 流动性风险

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

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

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	主营业务	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	注册号/统一社会信用代码
龙口市恒通起重吊装有限公司	全资子公司	有限公司	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区河抱村烟滩路东恒通物流股份有限公司综合	曲培国	吊装及租赁	300	100	100	91370681561416719B

			物流园						
龙口市恒通驾驶员培训有限公司	全资子公司	有限公司	山东省龙口市海岱镇北牟黄路南	解云飞	驾驶员培训	3,000.00	100	100	91370681561430131N
龙口市港恒仓储有限公司	全资子公司	有限公司	山东省龙口市龙口开发区环海路西	李嘉国	仓储	3,200.00	100	100	913706815652138204
山东恒福绿洲新能源有限公司	全资子公司	有限公司	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区河抱村烟潍路恒通物流股份有限公司综合物流园	辛志民	液化天然气销售等	8,500.00	100	100	9137068156903538X9
龙口市恒通汽车租赁有限公司	全资子公司	有限公司	山东省烟台市龙口市外向型加工区土城子村	贺凯	车辆租赁	200	100	100	913706814937608830
华恒能源有限公司	控股子公司	有限公司	山东烟台龙口市龙港街道烟潍公路路南	刘振东	液化天然气及石油气销售、运输等	10,600.00	73	73	9137068131031067XL
山东省通港物流有限公司	控股子公司	有限公司	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区河抱村烟潍路恒通物流股份有限公司综合物流园	刘振东	货物仓储、装卸、船舶代理等	1,000.00	65	65	91370681334538345H
一点科技有限公司	控股子公司	有限公司	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区河抱村烟潍路恒通物流股份有限公司综合物流园	张景荣	信息软件服务、信息软件开发与销售等	5,000.00	64	64	91370681MA3CH6HHXD
云通智安安全科技有限公司	全资子公司	有限公司	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区河抱村烟潍路恒通物流股份有限公司综合物流园	张景荣	计算机软硬件开发销售；信息系统软硬件的开发销售等	5,000.00	100	100	91370681MA3C7Y4182
山东优化物流有限公司	全资子公司	有限公司	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区河抱村烟潍路恒通物流股份有限公司综合物流园	李健	物流代理运输；危险品运输；仓储理货；车辆维修等	1,000.00	100	100	91370681MA3D5J1BXQ
上海恒通优	全资	有限	上海市宝山	程业	国际货物运输	500	100	100	91310113

化国际物流 有限公司	子公 司	公司	区新二路 999 弄 148 号 2 层 385 室		代理；货物运输 代理；代理报检 服务；仓储服务 (除危险化学 品及专项)；装 卸服务等				MA1GLCE6 9H
北京恒通优 化能源科技 有限公司	全资 子公 司	有限 公司	北京市通州 区科创东二 街 5 号 31 幢 1 层 101 室	丁强	技术推广、开发、 转让、咨询；销 售化工产品(不 含危险化学品)、 日用品、汽车配 件等	500	100	100	91110112M A00D6Q34T
龙口市立得 商务管理服 务有限公司	全资 子公 司	有限 公司	山东省烟台 市龙口市龙 口经济开发 区土城子村	张景 荣	商务信息咨询服 务；物流代理服 务	10	100	100	91370681M A3F99HQ0A
龙口市恒通 农机服务有 限公司	全资 子公 司	有限 公司	山东省烟台 市龙口市龙 口经济开发 区河抱村烟 威路东恒通 物流股份有 限公司综合 物流园内	曲涛	农机服务；农业 技术推广与转 让；农业机械的 租赁及进出口贸 易	1,000.00	100	100	91370681M A3MUJGC8W

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

附注九、3

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
北海新奥华恒物流有限公司	联营企业
山西沃丰能源有限公司	联营企业
渤海恒通轮渡有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
格润富德农牧科技股份有限公司	关联人(与公司同一董事长)
龙口市格润富德农机服务有限公司	关联人(与公司同一董事长)
于江水	其他
宋建波	其他
龙口南山投资有限公司	其他
东山东一圈一带产业投资基金有限公司 一山高一圈带私募基金	其他
李红	其他
南山集团有限公司	其他

山东南山铝业股份有限公司	其他
烟台南山铝业新材料有限公司	其他
龙口南山铝压延新材料有限公司	其他
龙口东海氧化铝有限公司	其他
烟台东海铝箔有限公司	其他
山东南山科学技术研究院	其他
烟台锦泰国际贸易有限公司	其他
北京南山航空材料研究院有限责任公司	其他
南山铝业澳大利亚有限公司	其他
南山美国有限公司	其他
南山铝业新加坡有限公司	其他
南山美国先进铝技术有限责任公司	其他
GLOBALALUMINIUMINTERNATIONALPTE.LTD.	其他
PTBINTANALUMINAININDONESIA	其他
航鑫材料科技有限公司	其他
南山集团财务有限公司	其他
南山国际影视文化有限公司	其他
龙口兰亭液化天然气有限公司	其他
龙口市南山资产管理有限公司	其他
青岛新南国际度假酒店有限公司	其他
南山融资租赁（天津）有限公司	其他
北京东海长基资产管理有限责任公司	其他
青岛航空股份有限公司	其他
青岛新南国际博览中心有限公司	其他
NANSHANGROUPSINGAPORECO.PTE.LTD	其他
龙口东海船舶代理有限公司	其他
龙口东海房地产开发有限公司	其他
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	其他
龙口港妃母岛发展有限公司	其他
龙口南山国际会议中心有限公司	其他
龙口南山妃母岛港发展有限公司	其他
龙口南山中高协国际训练中心有限公司	其他
龙口市南山宾馆有限公司	其他
龙口市南山纺织总厂	其他
龙口市南山工业园污水处理有限公司	其他
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	其他
龙口市南山建筑安装有限公司	其他
龙口市南山精纺呢绒总厂	其他
龙口市南山塑钢建材有限公司	其他
龙口市南山文化中心有限公司	其他
龙口市南山西海岸人工岛建设发展有限公司	其他
龙口市南山油品经营有限公司	其他
南山（海南万宁）置业有限公司	其他
南山公务机有限公司	其他
南山集团资本投资有限公司	其他
南山旅游集团有限公司	其他
青岛长基置业有限公司	其他

山东南山国际飞行有限公司	其他
山东南山国际旅行社有限公司	其他
山东南山科技产业园管理有限公司	其他
山东怡力电业有限公司	其他
深圳前海南山金融发展有限公司	其他
烟台海基置业有限公司	其他
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	其他
富瑞达国际融资租赁有限公司	其他
山东南山电力销售有限公司	其他
上海鲁润资产管理有限公司	其他
龙口国开南山村镇银行股份有限公司	其他
龙口柳海矿业有限公司	其他
龙口市南山小额贷款股份有限公司	其他
烟台银行股份有限公司	其他
山东龙口农村商业银行股份有限公司	其他
EASTOCEANINVESTMENTCORPORATIONLIMITED	其他
NATSUNAMERICACO.,LTD	其他
NATSUNAUSTRALIAPTTLTD	其他
NATSUNHOLDINGSLIMITED	其他
北京贝塔尼时装有限公司	其他
菲拉特（北京）贸易有限公司	其他
龙口南山新型建材有限公司	其他
龙口市南山融资担保有限公司	其他
龙口新南山精密材料有限公司	其他
龙口新南山投资发展有限公司	其他
山东贝塔尼服装有限公司	其他
山东马山寨国际植物艺术文化博览苑有限公司	其他
山东南山纺织服饰有限公司	其他
山东南山建设发展股份有限公司	其他
烟台大南山旅游开发有限公司	其他
烟台国际博览中心有限公司	其他
烟台康赛特纺织有限公司	其他
烟台南山博文服饰有限公司	其他
烟台南山置业发展有限公司	其他
龙口慧博国际商务服务有限公司	其他
烟台南山酒店管理有限公司	其他
龙口新南山汽车维修有限公司	其他
烟台南山物业管理有限公司	其他
山东新禾农牧业股份有限公司	其他
深圳南山大成基金管理有限公司	其他
新疆南山丝路商务服务有限公司	其他
北海新奥华恒物流有限公司	参股股东
山西沃丰能源有限公司	参股股东
渤海恒通轮渡有限公司	参股股东

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
龙口南山国际会议中心有限公司	住宿费等	3,610.00	75,872.77
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	葡萄酒	34,320.00	210,600.00
龙口东海氧化铝有限公司	其他	1,472.00	
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	餐费		46,637.00
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	餐费	85,067.40	
山东南山国际旅行社有限公司	招待费	1,980.00	
龙口市格润富德农机服务有限公司	设备	787,377.00	
格润富德农牧科技股份有限公司	农副产品	23,104.00	
北海新奥华恒物流有限公司	天然气	1,852,027.06	37,671,512.23

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
龙口东海氧化铝有限公司	运费	21,296,076.24	22,508,003.56
山东南山国际飞行有限公司	代理费		1,811.32
山东南山国际飞行有限公司	设备		3,103.45
山东南山国际飞行有限公司	配件及维修		
山东南山国际飞行有限公司	GPS 服务费	2,000.00	
山东南山铝业股份有限公司	运费	29,462.11	37,936.37
格润富德农牧科技股份有限公司	农机作业	554,391.00	
格润富德农牧科技股份有限公司	吊装费		2,912.62
格润富德农牧科技股份有限公司	液化气	3,954.49	11,867.29
格润富德农牧科技股份有限公司	装卸费	1,787,871.08	
格润富德农牧科技股份有限公司	运费	2,669,101.92	
北海新奥华恒物流有限公司	天然气款	9,948,463.63	27,235,205.83
山东南山铝业股份有限公司	天然气款	4,651,339.36	
新疆南山丝路商务服务有限公司	运费		2,419,585.37

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
山东南山国际飞行有限公司	车辆	74,139.36	51,282.35
龙口国开南山村镇银行股份有限公司	车辆		110,679.61

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
山东省恒福绿洲新能源有限公司	30,000,000.00	2019-5-23	2020-5-22	否
山东优化物流有限公司	50,000,000.00	2019-2-20	2020-2-20	否
华恒能源有限公司	150,000,000.00	2019-1-31	2020-1-31	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
山东恒福绿洲新能源有限公司、刘振东、解莉君	50,000,000.00	2018-5-10	2019-5-10	是
山东恒福绿洲新能源有限公司、刘振东、解莉君	10,000,000.00	2018-7-17	2019-1-17	是
山东恒福绿洲新能源有限公司、刘振东、解莉君	10,000,000.00	2018-7-16	2019-1-16	是

山东恒福绿洲新能源有限公司、刘振东、解莉君	100,000,000.00	2018-7-26	2019-7-26	否
山东恒福绿洲新能源有限公司、刘振东、解莉君	20,000,000.00	2018-8-2	2019-2-2	是
山东恒福绿洲新能源有限公司、刘振东	40,000,000.00	2018-8-13	2019-2-13	是
刘振东、解莉君	5,000,000.00	2018-10-24	2019-10-24	否
刘振东、解莉君	13,000,000.00	2018-10-24	2019-4-24	是
刘振东、解莉君	9,000,000.00	2018-12-4	2019-6-4	是

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	龙口东海氧化铝有限公司	8,003,838.84	400,191.94	3,255,712.93	162,785.65
应收账款	山东南山铝业股份有限公司	885,774.60	44,288.73	845,276.14	42,263.81
应收账款	格润富德农牧科技股份有限公司	5,359,605.60	267,980.28	770.00	38.50
其他应收款	山西沃丰能源有限公司	25,759.20	1,287.96		
其他应收款	新疆南山丝路商务服务有限公司			2,000,000.00	100,000.00
其他应收款	北海新奥华恒物流有限公司	1,510.50	75.53	27,314.32	1,365.72

(2). 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

应付账款	龙口南山国际会议中心有限公司		1,800.00
应付账款	烟台南山庄园葡萄酒有限公司	3,120.00	
应付账款	北海新奥华恒物流有限公司	641,648.84	805,087.87
应付账款	山东贝塔尼服装有限公司	396,420.00	396,420.00
预收账款	山东南山国际飞行有限公司	141,458.00	226,333.00
预收账款	北海新奥华恒物流有限公司	1,316,228.18	200,056.82
应付账款	龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司		30,296.00
应付账款	格润富德农牧科技股份有限公司	23,104.00	

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

适用 不适用

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

公司系道路货物物流运输和 LNG 等能源贸易物流业务的企业，生产经营主体主要在国内，无分部报告。

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	6,193,172.08
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	9,214,650.48
合计	15,407,822.56

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	
按单项计提坏账准备	9,214,650.48	59.80	9,214,650.48	100.00		9,264,929.80	77.41	9,264,929.80	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,387,007.78	54.43	8,387,007.78	100.00		8,387,007.78	70.07	8,387,007.78	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	827,642.70	5.37	827,642.70	100.00		877,922.02	7.34	877,922.02	100.00	
按组合计提坏账准备	6,193,172.08	40.20	309,658.60	5.00	5,883,513.48	2,703,758.08	22.59	135,187.90	5.00	2,568,570.18
其中：										
账龄组合	6,193,172.08	40.20	309,658.60	5.00	5,883,513.48	2,703,758.08	22.59	135,187.90	5.00	2,568,570.18
合计	15,407,822.56	100.00	9,524,309.08	61.81	5,883,513.48	11,968,687.88	100.00	9,400,117.70	78.54	2,568,570.18

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
山东天宏新能源化工有限公司	8,387,007.78	8,387,007.78	100.00	预计无法收回
朱爱伟	24,460.28	24,460.28	100.00	预计无法收回
山东电力建设第二工程公司	295,000.00	295,000.00	100.00	预计无法收回
邹平富群实业有限公司	332,049.32	332,049.32	100.00	预计无法收回
淄博星运物流有限公司	147,000.69	147,000.69	100.00	预计无法收回
山东春秋运输有限公司	15,028.93	15,028.93	100.00	预计无法收回
山东冠县北方汽车运输有限公司	14,103.48	14,103.48	100.00	预计无法收回
合计	9,214,650.48	9,214,650.48	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	6,193,172.08	309,658.60	5.00
合计	6,193,172.08	309,658.60	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备	9,264,929.80		50,279.32		9,214,650.48
组合计提坏账准备	135,187.90	174,470.70			309,658.60
合计	9,400,117.70	174,470.70	50,279.32		9,524,309.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
山东天宏新能源化工有限公司	8,387,007.78	54.43	8,387,007.78
龙口市港恒仓储有限公司	2,696,704.79	17.50	134,835.24
龙口市恒通驾驶员培训有限公司	1,600,000.00	10.38	80,000.00
华恒能源有限公司	796,706.48	5.17	39,835.32
一点科技有限公司	569,935.19	3.70	28,496.76
合计	14,050,354.24	91.18	8,670,175.10

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	296,927,261.10	252,644,344.70
合计	296,927,261.10	252,644,344.70

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收股利

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	311,675,577.07
1 至 2 年	390,628.78
2 至 3 年	928,074.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	500,000.00
合计	313,494,279.85

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,316,000.00	1,516,000.00
事故暂借款	535,249.34	542,690.36
往来款、备用金及其他	311,643,030.51	264,643,249.04
合计	313,494,279.85	266,701,939.40

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	13,259,641.64	297,953.06	500,000.00	14,057,594.70
2019年1月1日余额在本期	-4,000.00	4,000.00		

--转入第二阶段	-4,000.00	4,000.00		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,654,978.39	3,262.89		2,658,241.28
本期转回	68,278.96	80,538.27		148,817.23
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	15,842,341.07	224,677.68	500,000.00	16,567,018.75

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	14,057,594.70	2,509,424.05			16,567,018.75
合计	14,057,594.70	2,509,424.05			16,567,018.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
山东优化物流有限公司	内部往来	175,983,055.81	1年以内	56.14	8,799,152.79
北京恒通优化能源科技有限公司	内部往来	54,180,000.00	1年以内	17.28	2,709,000.00
一点科技有限公司	内部往来	24,770,000.00	1年以内	7.90	1,238,500.00
华恒能源有限公司	内部往来	24,500,000.00	1年以内	7.82	1,225,000.00
山东省通港物流有限公司	内部往来	15,000,000.00	1年以内	4.78	750,000.00
合计	/	294,433,055.81		93.92	14,721,652.79

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	377,643,035.21		377,643,035.21	375,643,035.90		375,643,035.90
对联营、合营企业投资	43,634,032.72		43,634,032.72	43,573,310.77		43,573,310.77
合计	421,277,067.93		421,277,067.93	419,216,346.67		419,216,346.67

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
龙口市恒通驾驶员培训有限公司	29,453,170.75			29,453,170.75		
龙口市港恒仓储有限公司	31,783,112.47			31,783,112.47		
龙口市恒通起重吊装有限公司	2,903,097.20			2,903,097.20		
山东恒福绿洲新能源有限公司	84,113,654.79			84,113,654.79		
龙口市恒通汽车租赁有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
华恒能源有限公司	77,380,000.00			77,380,000.00		
山东省通港物流有限公司	6,500,000.00			6,500,000.00		
一点科技有限公司	43,000,000.69	1,999,999.31		45,000,000.00		
云通智安安全科技有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
山东优化物流有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京恒通优化能源科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海恒通优化国际物流有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		

龙口市立得商务管理服务有限公司	10,000.00			10,000.00		
龙口市恒通农机服务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	375,643,035.90	1,999,999.31		377,643,035.21		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
渤海恒通轮渡有限公司	43,573,310.77			60,721.95						43,634,032.72	
小计	43,573,310.77			60,721.95						43,634,032.72	
合计	43,573,310.77			60,721.95						43,634,032.72	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,310,314.77	1,300,144.09	1,461,117.99	1,450,746.86
其他业务	6,613,855.62	859,203.87	5,375,452.63	788,837.73
合计	7,924,170.39	2,159,347.96	6,836,570.62	2,239,584.59

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	60,721.95	
处置长期股权投资产生的投资收益		-4,212,658.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
成本法核算的长期股权投资收益	22,732,200.00	10,057,176.39
理财产品	224,783.72	252,939.52
合计	23,017,705.67	6,097,457.52

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	522,729.64	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	13,385,241.19	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	582,852.32	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-922,150.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,423,175.71	
少数股东权益影响额	124,030.43	
合计	10,269,527.10	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.11	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.12	0.005	0.005

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构责任人签名并盖章的财务报表。
	2、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原件。
	3、载有法定代表人签字并公司盖章的半年度报告文本。

董事长：刘振东

董事会批准报送日期：2019 年 7 月 26 日

修订信息

适用 不适用