



# 广东宏川智慧物流股份有限公司

## 2019 年半年度财务报告

2019 年 08 月

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东宏川智慧物流股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	102,875,575.41	314,767,297.87
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	389,994.10	130,000.00
应收账款	63,551,168.80	46,934,925.07
应收款项融资		
预付款项	915,932.12	429,433.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,311,945.31	7,951,887.68
其中：应收利息		9,493.15
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,394,093.01	1,487,221.23

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	44,533,636.80	46,128,097.75
流动资产合计	216,972,345.55	417,828,862.98
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,113,819,699.76	1,020,897,821.03
在建工程	606,925,628.11	627,220,878.75
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	571,645,757.58	579,015,855.96
开发支出	2,623,085.00	
商誉	203,851,397.38	203,851,397.38
长期待摊费用	25,366,885.03	27,390,069.12
递延所得税资产	213,328.70	195,266.96
其他非流动资产	27,244,394.00	3,475,018.00
非流动资产合计	2,551,690,175.56	2,462,046,307.20
资产总计	2,768,662,521.11	2,879,875,170.18
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	
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		
应付账款	93,200,433.19	127,957,093.43
预收款项	502,417.71	2,161,577.53
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	4,698,672.06	8,881,652.99
应交税费	14,457,210.16	11,041,228.81
其他应付款	70,784,726.52	112,461,111.98
其中：应付利息	965,150.23	1,103,621.99
应付股利	150,000.00	
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	83,500,000.00	105,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	297,143,459.64	367,502,664.74
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	580,955,300.00	634,745,300.00
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	2,011,800.06	2,054,000.04

递延所得税负债	49,988,737.87	48,496,037.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	632,955,837.93	685,295,337.77
负债合计	930,099,297.57	1,052,798,002.51
所有者权益：		
股本	341,317,508.00	243,298,220.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	933,217,030.46	1,022,392,633.30
减：库存股	6,645,000.00	
其他综合收益	-3,721,229.56	-3,736,994.40
专项储备		
盈余公积	40,018,944.15	40,018,944.15
一般风险准备		
未分配利润	479,843,549.43	470,181,176.76
归属于母公司所有者权益合计	1,784,030,802.48	1,772,153,979.81
少数股东权益	54,532,421.06	54,923,187.86
所有者权益合计	1,838,563,223.54	1,827,077,167.67
负债和所有者权益总计	2,768,662,521.11	2,879,875,170.18

法定代表人：林海川

主管会计工作负责人：李小力

会计机构负责人：李小力

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	7,002,583.08	144,901,173.51
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		
应收账款	2,722,482.71	691,778.38

应收款项融资		
预付款项		50,000.00
其他应收款	266,423,137.79	43,287,949.73
其中：应收利息	6,390,347.24	
应收股利		5,000,000.00
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	1,998,306.36	2,379,354.48
流动资产合计	278,146,509.94	191,310,256.10
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	1,806,323,316.18	1,803,097,112.45
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	315,554.19	362,803.45
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	17,081.87	20,078.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		18,868.04
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,806,655,952.24	1,803,498,862.13

资产总计	2,084,802,462.18	1,994,809,118.23
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	
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		
应付账款	2,484,794.33	1,455,220.56
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	155,215.99	578,489.80
应交税费	6,543.46	34,460.41
其他应付款	400,579,439.13	334,485,230.81
其中：应付利息	1,937,486.82	
应付股利	150,000.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,500,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	434,725,992.91	336,553,401.58
非流动负债：		
长期借款	18,000,000.00	
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,000,000.00	
负债合计	452,725,992.91	336,553,401.58

所有者权益：		
股本	341,317,508.00	243,298,220.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,070,372,639.99	1,159,548,242.83
减：库存股	6,645,000.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,674,522.69	25,674,522.69
未分配利润	201,356,798.59	229,734,731.13
所有者权益合计	1,632,076,469.27	1,658,255,716.65
负债和所有者权益总计	2,084,802,462.18	1,994,809,118.23

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	238,877,230.82	189,356,950.45
其中：营业收入	238,877,230.82	189,356,950.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	140,201,931.17	122,634,062.86
其中：营业成本	88,759,855.07	77,552,242.43
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	2,350,887.13	2,694,999.79
销售费用	6,068,637.07	4,782,753.01



管理费用	26,930,216.54	23,794,595.84
研发费用	1,570,882.76	51,819.81
财务费用	14,521,452.60	13,757,651.98
其中：利息费用	14,794,652.79	14,109,962.16
利息收入	339,281.77	411,931.01
加：其他收益	2,620,623.41	1,343,879.70
投资收益（损失以“-”号填列）	656,163.46	623,659.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	8,394,544.02	-12,342.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	40,105.91	8,527.85
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	110,386,736.45	68,686,612.75
加：营业外收入	535,469.05	73,156.64
减：营业外支出	113,265.80	734,221.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	110,808,939.70	68,025,548.09
减：所得税费用	28,397,867.83	20,618,743.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	82,411,071.87	47,406,804.73
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	82,411,071.87	47,406,804.73
2.终止经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	82,801,838.67	47,406,804.73
2. 少数股东损益	-390,766.80	
六、其他综合收益的税后净额	15,764.84	105,402.32
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	15,764.84	105,402.32
(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		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	15,764.84	105,402.32
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		
8. 外币财务报表折算差额	15,764.84	105,402.32
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	82,426,836.71	47,512,207.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	82,817,603.51	47,512,207.05
归属于少数股东的综合收益总额	-390,766.80	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.24	0.22
（二）稀释每股收益	0.24	0.22

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：林海川

主管会计工作负责人：李小力

会计机构负责人：李小力

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	10,244,316.05	480,339.84
减：营业成本	3,799,038.09	143,163.80
税金及附加	56,325.80	238,891.20
销售费用		
管理费用	3,061,127.93	5,217,222.53
研发费用		
财务费用	3,092,759.95	-52,727.27
其中：利息费用	3,234,973.80	
利息收入	149,967.25	58,770.45
加：其他收益	26,469.18	301,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	44,500,000.00	67,582,070.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		36.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	44,761,533.46	62,816,897.30
加：营业外收入		11,001.90
减：营业外支出		50,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44,761,533.46	62,777,899.20
减：所得税费用		570.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,761,533.46	62,777,328.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	44,761,533.46	62,777,328.27
（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		
5.其他		
（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		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	44,761,533.46	62,777,328.27
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	234,396,995.78	187,731,074.96
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	18,727,210.17	10,609,788.70
经营活动现金流入小计	253,124,205.95	198,340,863.66
购买商品、接受劳务支付的现金	17,386,567.83	11,856,568.89
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	39,896,056.67	36,784,653.21
支付的各项税费	34,950,202.46	29,288,955.91
支付其他与经营活动有关的现金	16,252,379.85	147,810,750.88
经营活动现金流出小计	108,485,206.81	225,740,928.89
经营活动产生的现金流量净额	144,638,999.14	-27,400,065.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	115,000,000.00	282,000,000.00
取得投资收益收到的现金	665,656.61	623,659.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	98,880.00	74,200.00
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	115,764,536.61	282,697,859.74

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	182,438,266.52	158,977,213.84
投资支付的现金	105,000,000.00	401,500,000.00
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		25,305,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	287,438,266.52	585,782,213.84
投资活动产生的现金流量净额	-171,673,729.91	-303,084,354.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		493,879,900.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	184,210,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,795,000.00	
筹资活动现金流入小计	191,005,000.00	493,879,900.00
偿还债务支付的现金	229,500,000.00	50,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	90,336,840.11	14,254,256.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	56,000,000.00	12,880,944.05
筹资活动现金流出小计	375,836,840.11	77,435,200.21
筹资活动产生的现金流量净额	-184,831,840.11	416,444,699.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-25,151.58	44,634.04
五、现金及现金等价物净增加额	-211,891,722.46	86,004,914.50
加：期初现金及现金等价物余额	314,767,297.87	75,991,457.73
六、期末现金及现金等价物余额	102,875,575.41	161,996,372.23

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	2,142,076.50	219,397.84
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,226,387.04	175,847,906.35
经营活动现金流入小计	3,368,463.54	176,067,304.19
购买商品、接受劳务支付的现金	2,047,634.38	573,475.24
支付给职工以及为职工支付的现金	1,659,658.04	2,206,616.98
支付的各项税费	82,163.10	238,891.20
支付其他与经营活动有关的现金	3,675,512.69	162,142,913.23
经营活动现金流出小计	7,464,968.21	165,161,896.65
经营活动产生的现金流量净额	-4,096,504.67	10,905,407.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		119,000,000.00
取得投资收益收到的现金	49,500,000.00	67,582,070.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	42,595,847.22	
投资活动现金流入小计	92,095,847.22	186,582,070.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,980.00	
投资支付的现金	63,400,000.00	636,782,358.64
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		25,305,000.00
支付其他与投资活动有关的现	264,000,000.00	



金		
投资活动现金流出小计	327,405,980.00	662,087,358.64
投资活动产生的现金流量净额	-235,310,132.78	-475,505,287.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		493,879,900.00
取得借款收到的现金	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	230,295,000.00	
筹资活动现金流入小计	280,295,000.00	493,879,900.00
偿还债务支付的现金	500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	74,286,952.98	413,962.72
支付其他与筹资活动有关的现金	104,000,000.00	12,880,944.05
筹资活动现金流出小计	178,786,952.98	13,294,906.77
筹资活动产生的现金流量净额	101,508,047.02	480,584,993.23
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	-137,898,590.43	15,985,113.06
加：期初现金及现金等价物余额	144,901,173.51	16,682,116.15
六、期末现金及现金等价物余额	7,002,583.08	32,667,229.21

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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	243,298,220.00				1,022,392,633.30		-3,736,994.40		40,018,944.15		470,181,176.76		1,772,153,979.81	54,923,187.86	1,827,077,167.67
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	243,298,220.00				1,022,392,633.30		-3,736,994.40		40,018,944.15		470,181,176.76		1,772,153,979.81	54,923,187.86	1,827,077,167.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	98,019,288.00				-89,175,602.84	6,645,000.00	15,764.84				9,662,372.67		11,876,822.67	-390,766.80	11,486,055.87
（一）综合收益总额							15,764.84				82,801,838.67		82,817,603.51	-390,766.80	82,426,836.71

(二) 所有者投入和减少资本	500,000.00			8,343,685.16	6,795,000.00						2,048,685.16		2,048,685.16
1. 所有者投入的普通股	500,000.00			6,295,000.00	6,795,000.00								
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				2,048,685.16							2,048,685.16		2,048,685.16
4. 其他													
(三) 利润分配					-150,000.00					-73,139,466.00	-72,989,466.00		-72,989,466.00
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					-150,000.00					-73,139,466.00	-72,989,466.00		-72,989,466.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	97,519,288.00			-97,519,288.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	97,519,288.00			-97,519,288.00									
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							3,347,119.78				3,347,119.78		3,347,119.78	
2. 本期使用							3,347,119.78				3,347,119.78		3,347,119.78	
(六) 其他														
四、本期期末余额	341,317,508.00				933,217,030.46	6,645,000.00	-3,721,229.56		40,018,944.15	479,843,549.43	1,784,030,802.48	54,532,421.06	1,838,563,223.54	

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	182,468,220.00				605,745,274.66		-4,000,772.62		25,714,652.42		382,702,127.16		1,192,629,501.62		1,192,629,501.62
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下					24,073,267.66								24,073,267.66		24,073,267.66

企业合并														
其他														
二、本年期初余额	182,468,220.00			629,818,542.32	-4,000,772.62		25,714,652.42		382,702,127.16		1,216,702,769.28		1,216,702,769.28	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	60,830,000.00			391,647,358.64	105,402.32				47,406,804.73		499,989,565.69		499,989,565.69	
（一）综合收益总额					105,402.32				47,406,804.73		47,512,207.05		47,512,207.05	
（二）所有者投入和减少资本	60,830,000.00			391,647,358.64							452,477,358.64		452,477,358.64	
1. 所有者投入的普通股	60,830,000.00			416,952,358.64							477,782,358.64		477,782,358.64	
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				-25,305,000.00							-25,305,000.00		-25,305,000.00	
（三）利润分配														
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														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														

1. 资本公积转增资本 (或股本)														
2. 盈余公积转增资本 (或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 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							3,225,001.39					3,225,001.39		3,225,001.39
2. 本期使用							3,225,001.39					3,225,001.39		3,225,001.39
(六) 其他														
四、本期期末余额	243,298,220.00			1,021,465,900.96		-3,895,370.30		25,714,652.42		430,108,931.89		1,716,692,334.97		1,716,692,334.97

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	243,298,220.00				1,159,548,242.83				25,674,522.69	229,734,731.13		1,658,255,716.65

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	243,298,220.00				1,159,548,242.83			25,674,522.69	229,734,731.13			1,658,255,716.65
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	98,019,288.00				-89,175,602.84	6,645,000.00			-28,377,932.54			-26,179,247.38
(一) 综合收益总额									44,761,533.46			44,761,533.46
(二) 所有者投入和减少资本	500,000.00				8,343,685.16	6,795,000.00						2,048,685.16
1. 所有者投入的普通股	500,000.00				6,295,000.00	6,795,000.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,048,685.16							2,048,685.16
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	97,519,288.00				-97,519,288.00							

1. 资本公积转增资本 (或股本)	97,519,288.00				-97,519,288.00							
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	341,317,508.00				1,070,372,639.99	6,645,000.00			25,674,522.69	201,356,798.59		1,632,076,469.27

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	182,468,220.00				743,827,616.53				11,370,230.96	100,996,105.59		1,038,662,173.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												



其他												
二、本年期初余额	182,468,220.00				743,827,616.53				11,370,230.96	100,996,105.59		1,038,662,173.08
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	60,830,000.00				415,720,626.30					62,777,328.27		539,327,954.57
(一) 综合收益总额										62,777,328.27		62,777,328.27
(二) 所有者投入和减少 资本	60,830,000.00				415,720,626.30							476,550,626.30
1. 所有者投入的普通股	60,830,000.00				416,952,358.64							477,782,358.64
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					-1,231,732.34							-1,231,732.34
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东) 的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结 转												
1. 资本公积转增资本(或 股本)												
2. 盈余公积转增资本(或 股本)												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	243,298,220.00				1,159,548,242.83				11,370,230.96	163,773,433.86		1,577,990,127.65

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

广东宏川智慧物流股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身系广东宏川实业发展有限公司，于2012年11月6日由广东宏川集团有限公司和林海川共同发起设立，初始注册资本为6,000.00万元。2015年7月23日，广东宏川实业发展有限公司整体变更并更名为广东宏川智慧物流股份有限公司，注册资本为13,500.00万元。2018年3月20日，经中国证券监督管理委员会批准（证监许可[2018]320号），并经深圳证券交易所同意，本公司首次公开发行人民币普通股（A股）6,083.00万股，每股面值人民币1元，发行后注册资本变更为24,329.822万元。2019年2月26日，根据本公司第二届董事会第九次会议决议通过《关于向激励对象授予股票期权和限制性股票的议案》，以13.59元/股的授予价授予激励对象限制性股票50.00万股，授予登记完成后注册资本变更为24,379.822万元。2019年4月18日，根据本公司第二届董事会第十次会议决议通过《关于2018年度利润分配预案的议案》，以总股本24,379.822万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，转增金额为9,751.9288万元，转增后注册资本拟变更为34,131.7508万元（暂未办理工商变更手续）。

本公司统一社会信用代码：914419000567906972，总部位于广东省东莞市沙田镇立沙岛淡水河口南岸。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构；目前设有行政中心、财务中心、华南运营中心、华东运营中心、商务中心、基建采购中心、物流链管理事业部、审计部、董事会办公室等部门。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）主要从事仓储综合服务，为境内外石化产品生产商、贸易商和终端用户提供仓储综合服务及其他相关服务，业务具体包括装卸、仓储、过驳、中转、物流链管理等。

本集团的控股股东为广东宏川集团有限公司，实际控制人为林海川。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第十四次会议于2019年8月28日批准。

#### 2、合并财务报表范围

报告期内，本集团合并财务报表范围包括本公司及2家通过设立取得的子公司、5家同一控制下企业合并取得的子公司、1家非同一控制下企业合并取得的子公司。合并范围内子公司变动及其具体情况详见本节八、合并范围的变更以及本节九、在其他主体中的权益。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

### 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：

本集团根据自身生产经营特点，确定应收款项坏账政策、固定资产折旧政策、无形资产摊销政策以及收入确认政策，具体会计政策见“五、重要会计政策及会计估计之11”、“五、重要会计政策及会计估计之12”、“五、重要会计政策及会计估计

之14”、“五、重要会计政策及会计估计之24”、“五、重要会计政策及会计估计之30”和“五、重要会计政策及会计估计之39”。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2019年6月30日的合并及公司财务状况以及2019半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日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，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，

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进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

#### (2) 共同经营会计处理方法

公司确认共同经营中利益份额中与公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，公司全额确认该损失。

公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，公司按承担的份额确认该部分损失。

公司对共同经营不享有共同控制，如果公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

#### (1) 外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日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，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

#### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相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

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本集团在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：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。

#### 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产是同时符合下列条件的金融资产：

- 1) 公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 2) 该金融资产的合同条款规定，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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 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其他综合收益的金融资产是同时符合下列条件的金融资产：

- 1) 公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- 2) 该金融资产的合同条款规定，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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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外，本集团将其余所有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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本集团在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

除不具有重大融资成分的应收账款外，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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本集团按照根据五、重要会计政策及会计估计之39的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

### （3）金融负债的分类和计量

本集团的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，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。

### （4）金融工具的公允价值

公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。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，使用不可观察输入值。

对于公允价值和交易价格存在差异的，公司将其差额确认为一项利得和损失。

### （5）金融工具的减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产；
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- 3) 租赁应收款；

4) 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。



### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于应收款项，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益，详见五、重要会计政策及会计估计之12。

## 11、应收票据

详见五、重要会计政策及会计估计之12。

## 12、应收账款

本集团将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过人民币100万元以上的款项。
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了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1：合并范围内的关联方应收款	其他方法
组合 2：除组合 1/组合 2/之外的其他应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	0.00%	0.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### 13、应收款项融资

不适用

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见五、重要会计政策及会计估计之12。

### 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### (1) 存货的分类

本集团存货为周转材料。

#### (2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。周转材料发出时采用加权平均法计价。

#### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 周转材料的摊销方法

本集团周转材料领用时采用一次转销法摊销。

### 16、合同资产

不适用

### 17、合同成本

不适用

### 18、持有待售资产

#### (1) 划分为持有待售确认标准

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

#### (2) 划分为持有待售核算方法

对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

不适用

## 22、长期股权投资

长期股权投资为对子公司的权益性投资。

#### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面

价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。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；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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方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；本集团拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不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能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，计提资产减值的方法见五、重要会计政策及会计估计之31。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物及构筑物	年限平均法	20-30	5%	3.17%-4.75%
港务及库场设施	年限平均法	20-25	5%	3.80%-4.75%
机器设备	年限平均法	10-15	5%	6.33%-9.50%
运输设备	年限平均法	8	5%	11.88%
电子及其他设备	年限平均法	5	5%	19.00%

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如上所示，其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给公司；
- 2) 公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定公司将会行使这种选择权；
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见五、重要会计政策及会计估计之31。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

不适用

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、岸线使用权、商标使用权、软件及其他。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	受益年限
岸线使用权	50年	受益年限
商标使用权	10年	受益年限
软件及其他	10年	受益年限

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。无形资产计提资产减值方法见五、重要会计政策及会计估计之31。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 31、长期资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价

值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 33、合同负债

不适用

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。



### 35、租赁负债

不适用

### 36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 37、股份支付

- (1) 股份支付的种类

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。

- (2) 权益工具公允价值的确定方法

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：

- 1) 期权的行权价格；
- 2) 期权的有效期；
- 3) 标的股份的现行价格；
- 4) 股价预计波动率；
- 5) 股份的预计股利；
- 6) 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，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数量一致。

- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

- 1) 股份支付的实施

- ①以权益结算的股份支付换取职工提供服务的

以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照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。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。在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。对于可行权条件为规定服务期间的股份支付，等待期为授予日至可行权日的期间；对于可行权条件为规定业绩的股份支付，在授予日根据最可能的业绩结果预计等待期的长度。企业在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

②以权益结算的股份支付换取其他方服务的，分别下列情况处理：

其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

③以现金结算的股份支付

按照企业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。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。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，按照企业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。在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2) 股份支付的修改

①修改增加了所授予的权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。修改发生在可行权日之后，立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

②修改增加了所授予的权益工具的数量，将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

③如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

④修改减少了所授予的权益工具的公允价值，继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少。

⑤修改减少了授予的权益工具的数量，将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理。

⑥以不利于职工的方式修改了可行权条件，如延长等待期、增加或变更业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

3) 股份支付的终止

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

③如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，企业应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。企业如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

### 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### (2) 提供劳务收入

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司主营业务收入为公司提供液体化工品及油品的仓储综合服务、物流链管理服务、中转及其他服务所取得的收入，收入确认方式依据双方签署的合同，于有关服务已经完成并且收入的金额能够可靠地计量、相关收入的现金流很可能流入企业、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时予以确认。

##### 1) 仓储综合服务

仓储综合服务收入指依靠公司码头、管线、储罐、桶装库房、装车台等为客户提供货物一体化服务，业务涉及装卸及仓储全过程。公司每月根据约定的计费标准，经客户或第三方确认的储存量、操作量等汇总后编制费用明细表，根据费用明细表金额确认当月收入。

##### 2) 物流链管理服务

物流链管理服务是通过公司服务输出，不利用公司资产而利用公司管理能力，为客户提供仓储物流一体化服务，主要包括：①仓储代理服务：与客户签署《仓储代理服务合同》，为客户寻找合适的国内石化产品仓储库区，为客户提供货物存储期间的安全、品质检测、货权监管、代办出入库等服务。公司每月根据合同约定收费条款、第三方库区提供的出入库单据编制费用明细表确认当月收入；②过程管控服务：与客户签署《物流链管理服务协议》，为客户物流全过程提供作业时间效率、货物数量损耗、货物品质管控等服务。公司每月根据合同约定收费条款、客户货物装货港及到货港提供的数量单据，编制费用明细表确认当月收入。

##### 3) 中转及其他服务

中转及其他服务主要包括过驳、车船直卸、船只补给等业务，不涉及仓储过程。过驳，指船运货物利用码头管线输送到同时靠泊的另一艘船上；车船直卸，指车运货物利用管线输送到靠泊在码头的船上或者反向输送；船只补给，是指向靠泊在码头的船舶补给淡水等物资。公司每月根据合同约定或政府规定的计费标准、客户确认的数量单据，编制费用明细表确认当月收入。

#### (3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；

2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 40、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 1) 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### 2) 本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入

当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### 1) 融资租赁的确定

符合下列一项或数项标准的，公司将其认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

### 2) 承租人的会计处理

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 3) 出租人的会计处理

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### (1) 商誉减值

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

### (2) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### (3) 安全生产费

公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

根据财政部、国家安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的有关规定，提取和使用安全生产费用，危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均

逐月提取:

- 1) 营业收入不超过1,000万元的, 按照4%提取;
- 2) 营业收入超过1,000万元至1亿元的部分, 按照2%提取;
- 3) 营业收入超过1亿元至10亿元的部分, 按照0.5%提取;
- 4) 营业收入超过10亿元的部分, 按照0.2%提取。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行财政部《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会〔2017〕9 号)、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)	第二届董事会第十次会议	
执行财政部《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)	第二届董事会第十四次会议	
执行财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换〉的通知》(财会〔2019〕8 号)	第二届董事会第十四次会议	
执行财务部《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号-债务重组〉的通知》(财会〔2019〕9 号)	第二届董事会第十四次会议	

##### (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

##### (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说明

适用  不适用

#### 45、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、13%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	房屋建筑物原值的 70%	1.2%
城镇土地使用税	占用土地总面积	4 元/平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
宏川实业发展（香港）有限公司	16.50%

### 2、税收优惠

根据财政部、国家税务总局于2018年6月1日发布的《关于物流企业承租用于大宗商品仓储设施的土地城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税[2018]62号），自2018年5月1日起至2019年12月31日止，公司子公司东莞三江港口储罐有限公司、南通阳鸿石化储运有限公司自有的大宗商品仓储设施用地减按所属土地等级适用税额标准的50%计征城镇土地使用税。

根据苏州市人民政府发布的《市政府办公室关于开展城镇土地使用税税额标准调整工作的通知》（苏府办[2019]24号），2019年1月1日至2021年12月31日，公司全资子公司太仓阳鸿石化有限公司城镇土地使用税按次低档（年单位税额3元/平方米）缴纳。

根据中共福建省委、福建省人民政府发布的《关于加快民营企业发展的若干意见》，公司控股子公司福建港丰能源有限公司适用按所属土地等级适用税额标准下调20%计征城镇土地使用税。

根据财政部、税务总局、科技部于2018年9月20日发布的《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号），在2018年1月1日至2020年12月31日期间，公司全资子公司太仓阳鸿石化有限公司、南通阳鸿石化储运有限公司、东莞三江港口储罐有限公司开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，享受再按照实际发生额的75%在税前加计扣除的优惠。

根据财政部、国家税务总局于2016年1月29日发布的《关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》（财税[2016]12号），自2016年2月1日起，公司子公司东莞市宏川智慧物流发展有限公司按月纳税的月销售额或营业额不超过10万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过30万元）的缴纳义务人，免征教育费附加、地方教育附加、水利建设基金。

根据财政部、税务总局、海关总署于2019年3月20日发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日至2021年12月31日，公司子公司东莞三江港口储罐有限公司、太仓阳鸿石化有限公司按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	270,965.54	145,233.17
银行存款	102,604,609.87	314,622,064.70
合计	102,875,575.41	314,767,297.87
其中：存放在境外的款项总额	3,515,632.02	3,512,120.74

其他说明

期末，本集团不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
-	-	-

其他说明：不适用

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
-	-	-

其他说明：不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	389,994.10	130,000.00
合计	389,994.10	130,000.00

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值



	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收票据	389,994.10	100.00%			389,994.10	130,000.00	100.00%			130,000.00
合计	389,994.10	100.00%			389,994.10	130,000.00	100.00%			130,000.00

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
-	-	-	-	-

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
-	-	-	-

确定该组合依据的说明: 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
-	-	-	-	-	-

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
-	-

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
-	-	-

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
-	-

其他说明：不适用

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
-	-

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
-	-	-	-	-	-

应收票据核销说明：不适用

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	63,587,168.80	100.00%	36,000.00	0.06%	63,551,168.80	46,934,963.97	100.00%	38.90	0.00%	46,934,925.07
合计	63,587,168.80	100.00%	36,000.00	0.06%	63,551,168.80	46,934,963.97	100.00%	38.90	0.00%	46,934,925.07

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

--	--	--	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
-	-	-	-

确定该组合依据的说明: 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	63,407,168.80
1 年以内	63,407,168.80
1 至 2 年	180,000.00
合计	63,587,168.80

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
1-2 年	38.90	36,000.00	38.90		36,000.00
合计	38.90	36,000.00	38.90		36,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

不适用

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位: 元

项目	核销金额
-	-

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
-	-	-	-	-	

应收账款核销说明：

不适用

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江自贸区华智诚能源有限公司	6,797,185.15	10.69%	
浙江泖豫能源有限公司	3,491,225.60	5.49%	
嘉兴市吉盛石化有限公司	3,131,405.01	4.92%	
上海融泰国际贸易有限公司	2,722,482.71	4.28%	
北京铭源金丰石油化工产品销售有限公司	2,617,341.67	4.12%	
合计	18,759,640.14	29.50%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

### 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
-	-	-

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：不适用

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	915,932.12	100.00%	429,433.38	100.00%
合计	915,932.12	--	429,433.38	--

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：

无账龄超过1年的预付账款

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
中国平安财产保险股份有限公司南通中心支公司	245,743.59	26.83%
太仓东海发展有限公司	166,503.31	18.18%
南通名宇环境科技有限公司	150,000.00	16.38%
中国石化销售有限公司江苏南通石油分公司	86,356.37	9.43%
汇由能源（深圳）有限公司	77,160.00	8.42%
合计	725,763.27	79.24%

其他说明：

上述供应商均与公司不存在关联关系

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	9,493.15
其他应收款	3,311,945.31	7,942,394.53
合计	3,311,945.31	7,951,887.68

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行理财产品	-	9,493.15
合计	-	9,493.15

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
-	-	-	-	-

其他说明：不适用

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
-	-	-

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
-	-	-	-	-

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联款	--	13,056,191.00
保证金及押金	3,661,989.60	3,045,619.60
代付水电费	182,600.00	608,048.53
代扣代缴社保公积金	232,001.69	233,128.80
其他	52,668.82	247,226.52
合计	4,129,260.11	17,190,214.45

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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 在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	3,128,715.51
1 年以内	3,128,715.51
1 至 2 年	185,525.00
2 至 3 年	69,619.60
3 年以上	745,400.00
3 至 4 年	3,000.00
4 至 5 年	330,000.00
5 年以上	412,400.00
合计	4,129,260.11

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
1-2 年	22,128.92	14,976.08		37,105.00
2-3 年	16,500.00	18,309.80		34,809.80
3 年以上	9,209,191.00	3,000.00	8,466,791.00	745,400.00
合计	9,247,819.92	36,285.88	8,466,791.00	817,314.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
泉州闽中燃港丰石化有限公司	8,466,791.00	银行结算
合计	8,466,791.00	--

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
-	-

其中重要的其他应收款核销情况：不适用

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
-	-	-	-	-	-

其他应收款核销说明：不适用

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东莞市沙田镇人民政府	保证金及押金	2,067,600.00	1 年以内	50.07%	
大连商品交易所	保证金及押金	600,000.00	1 年以内	14.53%	
郑州商品交易所	保证金及押金	600,000.00	3 年以上	14.53%	600,000.00
江苏省电力公司如皋市供电公司	保证金及押金	60,000.00	1-2 年	1.45%	12,000.00
江苏省电力公司如皋市供电公司	保证金及押金	10,000.00	2-3 年	0.24%	5,000.00
江苏省电力公司如皋市供电公司	保证金及押金	130,000.00	3 年以上	3.15%	130,000.00
江苏启安建设集团有限公司	代付水电费	121,200.00	1 年以内	2.94%	
合计	--	3,588,800.00	--	86.91%	747,000.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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
-	-	-	-	-

不适用

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额



其他说明：不适用

**9、存货**

是否已执行新收入准则

 是  否**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	1,394,093.01		1,394,093.01	1,487,221.23		1,487,221.23
合计	1,394,093.01		1,394,093.01	1,487,221.23		1,487,221.23

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

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	
-	-	-	-	-	-	-

不适用

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

不适用

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
-	-

其他说明：不适用

**10、合同资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
-	-	-	-	-	-	-

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
-	-	-

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
-	-	-	-	-

其他说明：不适用

### 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
-	-	-	-	-	-	-

其他说明：不适用

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	-	-
一年内到期的其他债权投资	-	-
合计	-	-

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
-	-	-	-	-	-	-	-	-

其他说明：不适用

**13、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	44,533,636.80	36,128,097.75
银行理财产品	-	10,000,000.00
合计	44,533,636.80	46,128,097.75

其他说明：不适用

**14、债权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
-	-	-	-	-	-	-

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
-	-	-	-	-	-	-	-	-

减值准备计提情况

单位：元

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 在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：不适用

**15、其他债权投资**

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允	期末余额	成本	累计公允	累计在其他综合收益中	备注
----	------	------	------	------	----	------	------------	----

			价值变动			价值变动	确认的损失准备	
-	-	-	-	-	-	-	-	-

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
-	-	-	-	-	-	-	-	-

减值准备计提情况

单位：元

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 在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：不适用

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
-	-	-	-	-	-	-	-

坏账准备减值情况

单位：元

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 在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

本期无因金融资产转移而终止确认的长期应收款

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本期无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

其他说明：不适用

**17、长期股权投资**

其他说明：不适用

**18、其他权益工具投资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
-	-	-

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目 名称	确认的股 利收入	累计利得	累计 损失	其他综合收益转入 留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动 计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入 留存收益的原因
-	-	-	-	-	-	-

其他说明：不适用

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
-	-	-

其他说明：不适用

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

适用  不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
-	-	-

其他说明：不适用

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,113,819,699.76	1,020,897,821.03
合计	1,113,819,699.76	1,020,897,821.03

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物及构筑物	港务及库场设施	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	159,324,602.54	1,251,996,320.80	262,286,497.82	7,298,008.56	13,175,638.46	1,694,081,068.18
2.本期增加金额	21,047,602.44	99,751,057.12	14,769,436.28	347,737.06	1,139,466.97	137,055,299.87
(1) 购置		4,310.34	168,830.97	345,063.62	252,174.40	770,379.33
(2) 在建工程转入	21,047,602.44	99,746,746.78	14,600,605.31		887,292.57	136,282,247.10
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动				2,673.44		2,673.44
3.本期减少金额			23,700.00	284,460.12	48,548.20	356,708.32
(1) 处置或报废			23,700.00	284,460.12	48,548.20	356,708.32
4.期末余额	180,372,204.98	1,351,747,377.92	277,032,234.10	7,361,285.50	14,266,557.23	1,830,779,659.73
二、累计折旧						
1.期初余额	52,456,112.37	476,482,139.03	131,838,329.69	3,902,189.15	8,504,476.91	673,183,247.15
2.本期增加金额	4,237,714.72	30,321,936.46	8,432,617.70	327,357.00	751,085.08	44,070,710.96
(1) 计提	4,237,714.72	30,321,936.46	8,432,617.70	326,881.04	751,085.08	44,070,235.00
(2) 汇率变动				475.96		475.96

3.本期减少金额			18,716.10	229,161.25	46,120.79	293,998.14
(1) 处置或报废			18,716.10	229,161.25	46,120.79	293,998.14
4.期末余额	56,693,827.09	506,804,075.49	140,252,231.29	4,000,384.90	9,209,441.20	716,959,959.97
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	123,678,377.89	844,943,302.43	136,780,002.81	3,360,900.60	5,057,116.03	1,113,819,699.76
2.期初账面价值	106,868,490.17	775,514,181.77	130,448,168.13	3,395,819.41	4,671,161.55	1,020,897,821.03

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
-	-	-	-	-	-

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
-	-	-	-	-

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
-	-

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

其他说明：不适用

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
-	-	-

其他说明：不适用

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	606,925,628.11	627,220,878.75
合计	606,925,628.11	627,220,878.75

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
太仓阳鸿节能灯改造工程				104,275.86		104,275.86
太仓阳鸿储罐人孔改造工程	64,260.13		64,260.13	64,260.13		64,260.13
太仓阳鸿码头及库区零星改造工程	650,813.55		650,813.55			
南通阳鸿仓储工程	6,145,590.88		6,145,590.88	109,994,318.60		109,994,318.60
南通阳鸿码头及库区零星改造工程	32,826.88		32,826.88			
三江港储码头及仓库工程	1,093,207.17		1,093,207.17	171,295.33		171,295.33
宏川仓储码头工程	21,288,132.68		21,288,132.68	21,112,764.76		21,112,764.76
宏川仓储仓储工程	326,677,244.18		326,677,244.18	265,348,174.71		265,348,174.71
宏元仓储仓储工程	22,936,929.12		22,936,929.12	19,727,832.42		19,727,832.42
福建港能 7#泊位工程（码头）	148,795,220.94		148,795,220.94	148,795,220.94		148,795,220.94
福建港能石化仓储项目（一期）	79,241,402.58		79,241,402.58	61,902,736.00		61,902,736.00
合计	606,925,628.11		606,925,628.11	627,220,878.75		627,220,878.75



## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其 他减少 金额	期末余额	工程累计投入 占预算比例	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率	资金来源
南通阳鸿仓 储工程	341,653,400.00	109,994,318.60	20,215,362.33	130,209,680.93			97.75%	97.75%				募股资金
南通阳鸿仓 储工程			12,218,157.05	6,072,566.17		6,145,590.88			117,129.93	117,129.93	0.96%	金融机构贷款
宏川仓储仓 储工程	389,604,900.00	214,954,103.44				214,954,103.44	83.85%	83.85%				募股资金
宏川仓储仓 储工程			50,394,071.27	61,329,069.47		111,723,140.74			2,447,182.09	2,297,119.59	3.75%	金融机构贷款
宏川仓储码 头工程	83,075,500.00	21,112,764.76	175,367.92			21,288,132.68	25.63%	25.63%				其他
宏元仓储仓 储工程	28,174,400.00	19,727,832.42	3,209,096.70			22,936,929.12	81.41%	81.41%				其他
福建港能 7# 泊位工程（码 头）	170,000,000.00	148,795,220.94				148,795,220.94	89.27%	89.27%				其他
福建港能石 化仓储项目 （一期）	250,300,000.00	61,902,736.00	17,338,666.58			79,241,402.58	31.78%	31.78%				其他
合计	1,262,808,200.00	626,881,047.43	114,485,720.05	136,282,247.10		605,084,520.38	--	--	2,564,312.02	2,414,249.52		--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
-	-	-

其他说明

公司未发现在建工程存在减值迹象的情形，截至2019年6月30日无需计提在建工程减值准备。

**(4) 工程物资**

-其他说明：不适用

**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**24、油气资产** 适用  不适用**25、使用权资产**

其他说明：不适用

**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	岸线使用权	软件	商标权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	608,581,070.99			56,329,281.80	5,883,502.80	76,303.30	670,870,158.89
2.本期增加金额							
(1) 购置							
(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	608,581,070.99			56,329,281.80	5,883,502.80	76,303.30	670,870,158.89
二、累计摊销							
1.期初余额	80,317,066.83			9,808,589.18	1,662,796.81	65,850.11	91,854,302.93
2.本期增加金额	6,411,397.92			681,507.76	275,021.38	2,171.32	7,370,098.38
(1) 计提	6,411,397.92			681,507.76	275,021.38	2,171.32	7,370,098.38
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	86,728,464.75			10,490,096.94	1,937,818.19	68,021.43	99,224,401.31
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	521,852,606.24			45,839,184.86	3,945,684.61	8,281.87	571,645,757.58
2.期初账面价值	528,264,004.16			46,520,692.62	4,220,705.99	10,453.19	579,015,855.96

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 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
福建港能驳岸及陆域工程形成的土地	212,855,937.47	相关手续办理中
福建港能 2015-08-01 宗地(坐落于福建省泉州市惠安县净峰镇杜厝村, 占地 6,679.00 平方米)	1,666,124.42	相关手续办理中

其他说明：不适用

## 27、开发支出

单位：元

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	
基于液体化学品自动化灌装技术研究		2,623,085.00				2,623,085.00
合计		2,623,085.00				2,623,085.00

其他说明

不适用

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
太仓阳鸿石化有限公司	101,863,895.97			101,863,895.97
南通阳鸿石化储运有限公司	126,343,833.98			126,343,833.98
福建港丰能源有限公司	3,144,267.43			3,144,267.43
合计	231,351,997.38			231,351,997.38

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
太仓阳鸿石化有限公司				
南通阳鸿石化储运有限公司	27,500,600.00			27,500,600.00
福建港丰能源有限公司				
合计	27,500,600.00			27,500,600.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

不适用

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

不适用

商誉减值测试的影响

不适用

其他说明：不适用

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁费	3,389,594.69		36,252.36		3,353,342.33
危化品安全技术管理费	18,868.04		18,868.04		
消防泡沫	143,760.97	68,965.52	44,503.38		168,223.11
房屋维修及装修工程	3,886,129.96		526,369.10		3,359,760.86
储罐、管道及钢构架防腐费	10,602,978.65	2,011,164.11	2,996,328.21		9,617,814.55
航道疏浚费	96,944.60		96,944.60		
库区改造工程	7,959,260.97	558,590.49	1,054,145.91		7,463,705.55
储罐、管道检测费	1,232,224.82	250,000.00	191,104.61		1,291,120.21
海域使用费	60,306.42		15,076.68		45,229.74
设备维护费		77,358.49	9,669.81		67,688.68
合计	27,390,069.12	2,966,078.61	4,989,262.70		25,366,885.03

其他说明

不适用

### 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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	853,314.80	213,328.70	781,067.82	195,266.96
合计	853,314.80	213,328.70	781,067.82	195,266.96

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	184,417,177.52	46,104,294.38	187,650,351.13	46,912,587.78
固定资产一次性扣除	15,537,774.00	3,884,443.50	6,333,799.79	1,583,449.95
合计	199,954,951.52	49,988,737.88	193,984,150.92	48,496,037.73

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		213,328.70		195,266.96
递延所得税负债		49,988,737.87		48,496,037.73

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	52,224,116.89	33,665,134.58
合计	52,224,116.89	33,665,134.58

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	1,383,700.52	1,383,700.52	
2020 年	10,054,621.22	10,054,621.22	
2021 年	1,183,146.35	1,183,146.35	
2022 年	2,355,425.95	2,355,425.95	
2023 年	2,546,840.70	3,116,732.77	
2024 年	905,960.53		
合计	18,429,695.27	18,093,626.81	--

其他说明：

根据税法规定，企业自开始生产经营的年度为开始计算损益的年度，企业进行生产经营之前进行筹办活动期间发生筹办费用支出不得计算为当期亏损。公司对尚处于筹建期的子公司东莞市宏川化工仓储有限公司、东莞市宏元化工仓储有限公司及福建港丰能源有限公司的亏损暂未确认递延所得税资产，且因筹建期结束时间尚不完全确定，实际可以产生纳税收入的时间亦不确定，上述可抵扣亏损的到期情况未包含东莞市宏川化工仓储有限公司、东莞市宏元化工仓储有限公司及福建港丰能源有限公司的可抵扣亏损金额。

## 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	15,139,156.00	3,325,018.00
预付设备款	12,105,238.00	150,000.00
合计	27,244,394.00	3,475,018.00

其他说明：

不适用

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

短期借款分类的说明：

不适用

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

其他说明：不适用

### 33、交易性金融负债

其他说明：不适用

### 34、衍生金融负债

其他说明：不适用

### 35、应付票据

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付工程款	83,484,894.94	123,247,291.44
应付中介机构费用		2,253,995.49
应付材料款	4,544,261.51	1,688,964.86
应付仓储租金	3,905,877.20	630,372.64
应付设备款	1,265,399.54	136,469.00
合计	93,200,433.19	127,957,093.43

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

其他说明：不适用

**37、预收款项**

是否已执行新收入准则

 是  否**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收仓储综合服务费	502,417.71	2,161,577.53
合计	502,417.71	2,161,577.53

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
-	-	-

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

其他说明：不适用

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
-	-	-

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因



单位：元

项目	变动金额	变动原因
-	-	-

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,881,652.99	33,222,889.72	37,407,190.65	4,697,352.06
二、离职后福利-设定提存计划		2,490,186.02	2,488,866.02	1,320.00
合计	8,881,652.99	35,713,075.74	39,896,056.67	4,698,672.06

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,788,798.99	27,318,338.73	31,531,740.82	4,575,396.90
2、职工福利费		2,887,422.06	2,887,422.06	
3、社会保险费		1,055,397.23	1,054,565.23	832.00
其中：医疗保险费		820,267.26	819,627.26	640.00
工伤保险费		115,258.10	115,130.10	128.00
生育保险费		119,871.87	119,807.87	64.00
4、住房公积金	92,854.00	1,809,301.00	1,790,856.00	111,299.00
5、工会经费和职工教育经费		152,430.70	142,606.54	9,824.16
合计	8,881,652.99	33,222,889.72	37,407,190.65	4,697,352.06

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,416,063.30	2,414,783.30	1,280.00
2、失业保险费		74,122.72	74,082.72	40.00
合计		2,490,186.02	2,488,866.02	1,320.00

其他说明：不适用

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,189,657.31	1,224,005.36
企业所得税	12,254,731.52	8,974,521.26
个人所得税	50,837.73	59,534.35
城市维护建设税	59,408.16	61,355.99
房产税	213,147.47	85,472.33
土地使用税	593,949.74	501,794.64
印花税	36,107.54	73,188.91
教育费附加	59,370.69	61,355.97
合计	14,457,210.16	11,041,228.81

其他说明：不适用

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	965,150.23	1,103,621.99
应付股利	150,000.00	
其他应付款	69,669,576.29	111,357,489.99
合计	70,784,726.52	112,461,111.98

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	925,275.23	1,103,621.99
短期借款应付利息	39,875.00	
合计	965,150.23	1,103,621.99

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
-	-	-

其他说明：不适用

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	150,000.00	
合计	150,000.00	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：不适用

**(3) 其他应付款**

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	11,914,799.74	3,944,930.15
港务费		165,163.25
股权转让款	50,212,400.00	106,546,683.90
限制性股票回购	6,645,000.00	
其他	897,376.55	700,712.69
合计	69,669,576.29	111,357,489.99

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
-	-	-

其他说明：不适用

**42、持有待售负债**

其他说明：不适用

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	83,500,000.00	105,000,000.00
合计	83,500,000.00	105,000,000.00

其他说明：

不适用

#### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
-	-	-

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

其他说明：不适用

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	239,995,300.00	269,995,300.00
保证借款	64,000,000.00	
抵押、保证借款	131,710,000.00	55,500,000.00
抵押、质押、保证借款	145,250,000.00	309,250,000.00
合计	580,955,300.00	634,745,300.00

长期借款分类的说明：

说明1：本公司之子公司太仓阳鸿石化有限公司，截至2019年6月30日，借款余额27,999.53万元，借款利率为4.75%，以评码头、储罐、管线及库区设备及土地使用权（太国用（2013）第505021136号、太房权证浮桥字第0600009468号、太房权证浮桥字第0600009469号、太房权证浮桥字0600009470号、太房权证浮桥字0600009471号、太房权证浮桥字0600009472号、太房权证浮桥字0600009473号、太房权证浮桥字0600009474号、太房权证浮桥字0600009475号、太房权证浮桥字0600009476号）作为抵押。

说明2：本公司之子公司东莞市宏川化工仓储有限公司，截至2019年6月30日，借款余额13,171.00万元，借款利率为5.145%，以土地使用权（东府国用（2016）第特5号）作为抵押，同时本公司、林海川、潘俊玲做保证担保。

说明3：本公司之子公司东莞三江港口储罐有限公司，截至2019年6月30日，借款余额18,525.00万元，其中广东南粤银行股份有限公司东莞松山湖支行借款余额17,525.00万元，借款利率为5.56%，中国工商银行股份有限公司东莞虎门支行借款余额1,000.00万元，借款利率为4.90%，以土地使用权（东府国用（2005）第特664号）、地上建筑物（粤房地权证莞字第3400631715号、粤房地权证莞字第3400631716号、粤（2017）东莞不动产权第0024836号）及海域使用权（国海证2013C44198300933号）作为抵押；以储罐（包括储罐97个，水罐2个）做动产抵押；以24.13万立方米储罐所有下游客户所产生的或将要发生的从2016

年1月4日至2023年6月20日应收账款收入作为质押；同时，林海川、潘俊玲、广东宏川集团有限公司、本公司做保证担保。

说明4：本公司之子公司南通阳鸿石化储运有限公司，截至2019年6月30日，借款余额4,800.00万元，借款利率为5.225%，本公司做保证担保。

说明5：截至2019年6月30日，本公司借款余额4,950.00万元，其中长期借款余额1,950.00万元，借款利率为4.9875%，短期借款余额3,000.00万元，借款利率为4.785%，林海川、潘俊玲做保证担保。

其他说明，包括利率区间：不适用

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
-	-	-

### (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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	--	--	--	-	-	-	-	-	-	-

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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

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

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
-	-	-	-	-	-	-	-	-

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

不适用

其他说明：不适用

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
-	-	-

其他说明：不适用

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
-	-	-

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
-	-	-

其他说明：不适用

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
-	-	-	-	-	-

其他说明：不适用

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
-	-	-

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

-	-	-
---	---	---

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
-	-	-

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
-	-	-

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

不适用

其他说明：不适用

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
-	-	-	-

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

不适用

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,054,000.04		42,199.98	2,011,800.06	
合计	2,054,000.04		42,199.98	2,011,800.06	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新能源汽车财政补贴	230,000.04			22,999.98			207,000.06	与资产相关

石化仓储物流基地项目补助	1,824,000.00			19,200.00			1,804,800.00	与资产相关
--------------	--------------	--	--	-----------	--	--	--------------	-------

其他说明：不适用

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
-	-	-

其他说明：不适用

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	243,298,220.00	500,000.00		97,519,288.00		98,019,288.00	341,317,508.00

其他说明：

2019年2月26日，根据本公司第二届董事会第九次会议决议通过《关于向激励对象授予股票期权和限制性股票的议案》，以13.59元/股授予激励对象限制性股票500,000.00股，授予完成后股本变更为243,798,220.00元；2019年4月18日，根据本公司第二届董事会第十次会议决通过《关于2018年度利润分配预案的议案》，以总股本243,798,220.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，转增金额为97,519,288.00元，转增后股本变更为341,317,508.00元。

## 54、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

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

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
-	-	-	-	-	-	-	-	-

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：



不适用

其他说明：不适用

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,022,392,633.30	6,295,000.00	97,519,288.00	931,168,345.30
股份支付		2,048,685.16		2,048,685.16
合计	1,022,392,633.30	8,343,685.16	97,519,288.00	933,217,030.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019年2月26日，根据本公司第二届董事会第九次会议决议通过《关于向激励对象授予股票期权和限制性股票的议案》，以13.59元/股授予激励对象限制性股票500,000.00股，资本公积溢价6,295,000.00元；2019年4月18日，根据本公司第二届董事会第十次会议决议通过《关于2018年度利润分配预案的议案》，以总股本243,798,220.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，转增金额为97,519,288.00元；本期确认股份支付费用，资本公积相应增加2,048,685.16元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		6,795,000.00	150,000.00	6,645,000.00
合计		6,795,000.00	150,000.00	6,645,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019年2月26日，根据本公司第二届董事会第九次会议决议通过《关于向激励对象授予股票期权和限制性股票的议案》，以13.59元/股授予激励对象限制性股票500,000.00股，本期库存股增加6,795,000.00元；本期确认股份支付费用，相应减少库存股150,000.00元。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,736,994.40	15,764.84				15,764.84		-3,721,229.56
外币财务报表折算差额	-3,736,994.40	15,764.84				15,764.84		-3,721,229.56
其他综合收益合计	-3,736,994.40	15,764.84				15,764.84		-3,721,229.56

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：不适用

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		3,347,119.78	3,347,119.78	
合计		3,347,119.78	3,347,119.78	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：不适用

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	40,018,944.15			40,018,944.15
合计	40,018,944.15			40,018,944.15

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	470,181,176.76	382,702,127.16
调整后期初未分配利润	470,181,176.76	382,702,127.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	82,801,838.67	47,406,804.73
应付普通股股利	73,139,466.00	
期末未分配利润	479,843,549.43	430,108,931.89

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 0.00 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- (5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	238,498,801.99	88,635,367.64	188,798,935.33	77,250,093.95
其他业务	378,428.83	124,487.43	558,015.12	302,148.48
合计	238,877,230.82	88,759,855.07	189,356,950.45	77,552,242.43

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：不适用

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	461,219.60	367,617.04
教育费附加	461,182.16	374,127.36
房产税	298,619.70	383,236.94
土地使用税	837,782.84	887,358.94
车船使用税	5,400.00	7,406.80
印花税	286,682.83	675,252.71
合计	2,350,887.13	2,694,999.79

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见六、税项。

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,562,250.45	3,177,475.47
广告和业务宣传费	9,456.83	171,549.69
差旅费	210,201.10	254,621.46
业务招待费	1,310,594.17	832,560.60
会务会议费	260,596.33	38,500.00
办公费	308,608.66	159,865.57
折旧与摊销	187,562.06	122,234.50
维修检测费	874.89	25,945.72
股份支付费用	218,492.58	

合计	6,068,637.07	4,782,753.01
----	--------------	--------------

其他说明：不适用

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,466,083.29	9,457,409.94
折旧及摊销	3,999,942.15	2,522,772.29
办公费	3,570,839.85	3,716,892.44
差旅费	1,772,537.80	1,664,426.37
业务招待费	3,105,170.00	3,640,494.80
中介费用	385,211.91	1,266,021.20
维修费	660,736.68	304,204.36
租赁费	751,699.03	633,657.20
土地使用费	590,778.48	588,717.24
股份支付费用	1,627,217.35	
合计	26,930,216.54	23,794,595.84

其他说明：不适用

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	1,477,298.78	
其他	93,583.98	51,819.81
合计	1,570,882.76	51,819.81

其他说明：不适用

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,794,652.79	14,109,962.16
减：利息收入	339,281.77	411,931.01
汇兑损益	5,392.51	7,407.11
银行手续费	60,689.07	52,213.72

合计	14,521,452.60	13,757,651.98
----	---------------	---------------

其他说明：

不适用

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
港务费		489,842.35
港口设施保安费		76,537.37
新能源汽车财政补贴	22,999.98	22,999.98
东莞市就业管理办公室补贴	1,000.00	1,000.00
先进奖励		90,000.00
科技镇港专项资金补助		338,000.00
锅炉改造补助款		300,000.00
人才引进补助		2,000.00
研发奖励补助		23,500.00
财政局退回残保金	25,469.18	
进项税额加计扣除	48,954.25	
重大项目土地补贴款	2,503,000.00	
石化仓储物流基地项目政府补助	19,200.00	
合计	2,620,623.41	1,343,879.70

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	656,163.46	623,659.74
合计	656,163.46	623,659.74

其他说明：不适用

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
-	-	-

其他说明：不适用

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
-	-	-

其他说明：不适用

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
-	-	-

其他说明：不适用

**72、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,394,544.02	-12,342.13
合计	8,394,544.02	-12,342.13

其他说明：不适用

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	40,105.91	8,527.85
合计	40,105.91	8,527.85

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	535,469.05	73,156.64	535,469.05
合计	535,469.05	73,156.64	535,469.05

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
-	-	-	-	-	-	-	-	-

其他说明：不适用

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		75,000.00	
资产报废、毁损损失	7,134.54	659,120.22	7,134.54
其他	106,131.26	101.08	106,131.26
合计	113,265.80	734,221.30	113,265.80

其他说明：不适用

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	26,923,229.43	21,417,638.55
递延所得税费用	1,474,638.40	-798,895.19
合计	28,397,867.83	20,618,743.36

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	110,808,939.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,702,234.93
子公司适用不同税率的影响	50,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	521,840.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-448,162.26
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	866,495.41

研究开发费加成扣除的纳税影响	-294,540.52
所得税费用	28,397,867.83

其他说明：不适用

## 77、其他综合收益

详见附注七、合并报表项目注释之 57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府专项补贴款	2,535,724.32	1,244,342.35
利息收入	339,281.77	403,231.69
收到的往来款	15,852,204.08	1,020,007.66
收到的保理本金回款		7,942,207.00
合计	18,727,210.17	10,609,788.70

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	60,689.07	52,213.72
支付的往来款、销售费用及管理费用	16,191,690.78	15,298,537.16
支付的保理本金		132,460,000.00
合计	16,252,379.85	147,810,750.88

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
-	-	-



收到的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
-	-	-

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票	6,795,000.00	
合计	6,795,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
首次公开发行股份直接支付的手续费、宣传费、咨询费等		12,880,944.05
股权转让款	56,000,000.00	
合计	56,000,000.00	12,880,944.05

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	82,411,071.87	47,406,804.73

加：资产减值准备	-8,394,544.02	12,342.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,070,710.96	40,611,698.87
无形资产摊销	6,536,381.56	5,015,622.27
长期待摊费用摊销	4,989,262.70	5,615,186.43
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）	-40,105.91	-8,527.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,134.54	659,120.22
财务费用（收益以“-”号填列）	14,800,045.30	14,164,875.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-656,163.46	-623,659.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-18,061.74	-2,523.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,492,700.15	-796,371.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	93,128.22	884,579.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,206,471.42	-137,838,513.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,553,910.39	-2,500,698.96
经营活动产生的现金流量净额	144,638,999.14	-27,400,065.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	102,875,575.41	161,996,372.23
减：现金的期初余额	314,767,297.87	75,991,457.73
现金及现金等价物净增加额	-211,891,722.46	86,004,914.50

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

其他说明：不适用

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

其他说明：不适用

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	102,875,575.41	314,767,297.87
其中：库存现金	270,965.54	145,233.17
可随时用于支付的银行存款	102,604,609.87	314,622,064.70

三、期末现金及现金等价物余额	102,875,575.41	314,767,297.87
----------------	----------------	----------------

其他说明：不适用

## 80、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：不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	444,867,427.03	长期借款抵押
无形资产	239,849,857.71	长期借款抵押
应收账款	13,155,382.52	长期借款质押
合计	697,872,667.26	--

其他说明：

受限原因详见七、合并报表项目注释之45。

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	3,716,023.77
其中：美元	77,116.63	6.8747	530,153.70
欧元	3,456.92	7.817	27,022.74
港币	3,590,986.66	0.87966	3,158,847.33
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

不适用

(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

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

不适用

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
新能源汽车财政补贴	230,000.04	递延收益	22,999.98
石化仓储物流基地补助项目	1,824,000.00	递延收益	19,200.00
重大项目土地补贴款	2,503,000.00	其他收益	2,503,000.00
进项税额加计扣除	48,954.25	其他收益	48,954.25
财政局退回残疾保障金	25,469.19	其他收益	25,469.19
东莞市就业管理办公室补贴	1,000.00	其他收益	1,000.00

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：不适用

### 85、其他

不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
-	-	-	-	-	-	-	-	-

其他说明：不适用

## (2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

不适用

大额商誉形成的主要原因：

不适用

其他说明：不适用

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

不适用

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

不适用

其他说明：

不适用

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

## (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

不适用

## (6) 其他说明

不适用

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
-	-	-	-	-	-	-	-	-

其他说明：不适用

## (2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

不适用

其他说明：不适用

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

不适用

其他说明：不适用

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是  否

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

是  否

## 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：

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	投资期限
东莞市宏川智慧物流发展有限公司	仓储代理、物流链管理和其他相关服务	新设	5,000,000.00	100.00%	自有资金	长期

注：公司于 2019 年 4 月 17 日设立子公司东莞市宏川智慧物流发展有限公司，认缴注册资本为 500.00 万元；截至 2019 年 6 月 30 日，实缴资本为 120.00 万元。

## 6、其他

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

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	
太仓阳鸿石化有限公司	江苏省太仓市	太仓市	石化产品的仓储	100.00%		同一控制下企业合并取得
东莞三江港口储罐有限公司	广东省东莞市	东莞市	石化产品的仓储	75.00%	25.00%	同一控制下企业合并取得
南通阳鸿石化储运有限公司	江苏省如皋市	如皋市	石化产品的仓储	100.00%		同一控制下企业合并取得
东莞市宏川化工仓储有限公司	广东省东莞市	东莞市	石化产品的仓储	100.00%		设立
东莞市宏元化工仓储有限公司	广东省东莞市	东莞市	石化产品的仓储	100.00%		同一控制下企业合并取得
宏川实业发展(香港)有限公司	香港	香港	物流链管理、码头仓储建设及运营	100.00%		同一控制下企业合并取得
东莞市宏川智慧物流发展有限公司	广东省东莞市	东莞市	仓储代理、物流链管理和其他相关服务	100.00%		设立
福建港丰能源有限公司	福建省泉州市	泉州市	石化产品的仓储	85.00%		非同一控制下企业合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

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:

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用

其他说明: 不适用

#### (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
福建港丰能源有限公司	15.00%	-390,766.80		54,532,421.06

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

其他说明：不适用



## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
福建港丰能源有限公司	182,182,784.00	443,729,840.04	625,912,624.04	262,956,040.57	1,804,800.00	264,760,840.57	204,251,201.78	427,562,246.06	631,813,447.84	112,238,975.67	155,824,000.00	268,062,975.67

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
福建港丰能源有限公司		-2,605,111.97	-2,605,111.97	10,945,736.91				

其他说明：

2018年12月，公司通过非同一控制下企业合并取得福建港丰能源有限公司85%股权，福建港丰能源有限公司被纳入合并范围。2018年12月27日，福建港丰能源有限公司就增资事项完成了工商变更登记手续；2019年1月25日，福建港丰能源有限公司就股权受让事项完成工商变更登记手续。

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

东莞市宏川化工仓储有限公司向中国工商银行股份有限公司东莞虎门支行申请人民币30,000万元银行授信额度，授信期限为十年。东莞市宏川化工仓储有限公司以募投项目土地使用权以及建设形成的固定资产作为抵押担保；本公司、本公司实际控制人林海川先生及其配偶潘俊玲女士为其提供最高额为人民币30,000万元的连带责任保证担保。本次申请银行授信，东莞市宏川化工仓储有限公司承诺：在还清中国工商银行股份有限公司东莞虎门支行当期贷款本息前，不向股东分红。

**(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**

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****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

不适用

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

其他说明：不适用

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
-	-	-	-	-	-	-

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：

不适用

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：

不适用

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
-	-	-

其他说明：不适用

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明：不适用

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明：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**

不适用

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末确认的损失（或本 期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-	-	-	-

其他说明：不适用

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

不适用

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额

				直接	间接
-	-	-	-	-	-

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

不适用

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

不适用

其他说明：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：

不适用

## 6、其他

不适用

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付票据及应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债及长期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险和汇率风险）。

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致公司产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、衍生金融工具和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见十四、承诺及或有事项之2中披露。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的29.50%（2018年：27.91%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的86.91%（2018年：94.69%）。

## (2) 流动性风险

流动性风险，是指本集团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。

管理流动风险时，本集团管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金、募集资金及银行借款来筹措营运资金。于2019年6月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为65,829.00万元（2018年12月31日：24,450.00万元）。

## (3) 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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

### 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。本公司期末外币金融资产列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 2、资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年6月30日，本集团的资产负债率为33.59%（2018年12月31日：36.56%）。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 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

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**

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**

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**

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**

不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

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**

不适用

**9、其他**

不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广东宏川集团有限公司	东莞市松山湖科技产业园区松科苑一栋一楼	投资兴办实业；销售：机械及配件、五金交电、电子器材及零配件、建筑装饰材料	16,000.00 万元	32.49%	32.49%

本企业的母公司情况的说明

广东宏川集团有限公司直接控制本公司11,088.00万股股份，通过东莞市宏川化工供应链有限公司间接控制本公司6,097.4368万股股份，直接和间接合计控股本公司17,185.4368万股股份，占本公司总股本的50.35%，为本公司控股股东。本企业最终控制方是林海川。

其他说明：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九、在其他主体中的权益之 1。

## 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。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-	-

其他说明：不适用

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
东莞市宏川化工供应链有限公司	持股 5% 以上的股东
广东宏川新材料股份有限公司	实际控制人控制的其他企业
东莞市松园物业投资有限公司	实际控制人控制的其他企业
东莞市快易商业保理有限公司	实际控制人控制的其他企业
广东宏川能源有限公司	实际控制人控制的其他企业
广东宏川科技创新有限公司	实际控制人控制的其他企业
潘俊玲	公司实际控制人林海川之配偶，通过广东宏川集团有限公司和东莞市宏川化工供应链有限公司间接持有公司 6.06% 的股份
潘俊琪	公司实际控制人林海川配偶潘俊玲之兄长，通过股东东莞市宏川广达投资管理企业（有限合伙）及东莞市广慧晖华投资管理企业（有限合伙）持有公司 0.22% 股权
潘俊忠	公司实际控制人林海川配偶潘俊玲之姐，通过股东东莞市广慧晖华投资管理企业（有限合伙）持有公司 0.04% 股权
廖静	公司实际控制人林海川兄弟林海天之配偶，直接持有公司 0.5655% 股权
潘俊蓉	公司实际控制人林海川配偶潘俊玲之姐，通过东莞市瑞锦投资管理企业（有限合伙）间接持有公司 0.06% 的股份
董事、监事、高级管理人员	关键管理人员

其他说明

不适用

## 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广东宏川科技创新有限公司	技术服务费	163,298.10	2,800,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东莞市宏川化工供应链有限公司	仓储综合服务	199,840.00	134,209.71
广东宏川新材料股份有限公司	仓储综合服务	4,091,788.50	3,321,259.22
合计		4,291,628.50	3,455,468.93

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本集团接受关联方广东宏川科技创新有限公司提供的技术服务及公司子公司东莞三江港口储罐有限公司向关联企业提供仓储综合服务，交易价格由交易双方遵循公开、公平、公正和自愿、平等、互利的原则，依据一般商业条款而制定，均为市场价，公司对关联方与非关联方之间提供服务的价格公允，不存在明显差异。

### (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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-	-	-	-	-	-	-

关联托管/承包情况说明

不适用

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-	-	-	-	-	-	-

关联管理/出包情况说明

不适用



**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

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
广东宏川新材料股份有限公司	房屋租赁	27,428.58	29,714.28

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
东莞市松园物业投资有限公司	房屋租赁	255,524.00	91,919.81

关联租赁情况说明

1) 公司子公司东莞三江港口储罐有限公司向关联企业提供租赁服务，交易价格由交易双方遵循公开、公平、公正和自愿、平等、互利的原则，依据一般商业条款而制定，均为市场价，公司对关联方与非关联方之间提供服务的价格公允，不存在明显差异；

2) 公司及子公司东莞市宏川智慧物流发展有限公司接受关联企业提供的租赁服务，交易价格由交易双方遵循公开、公平、公正和自愿、平等、互利的原则，依据一般商业条款而制定，均为市场价，公司对关联方与非关联方之间提供服务的价格公允，不存在明显差异。

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-	-	-	-	-

本公司作为被担保方

单位：元

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
林海川、潘俊玲、广东宏川集团有限公司	300,000,000.00	2016年01月04日	2025年06月20日	否
林海川、潘俊玲	300,000,000.00	2018年09月29日	2030年09月30日	否
林海川、潘俊玲	67,500,000.00	2019年01月07日	2024年01月06日	否
林海川、潘俊玲	500,000,000.00	2019年05月20日	2032年01月01日	否

关联担保情况说明

不适用

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东宏川能源有限公司	东莞市宏元化工仓储有限公司股权转让		25,305,000.00

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	1,240,423.57	1,188,517.28

## (8) 其他关联交易

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-	-	-	-

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东宏川新材料股份有限公司	767,158.30		718,484.90	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广东宏川科技创新有限公司	46,645.80	

## 7、关联方承诺

不适用

## 8、其他

不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	1,485,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	期末发行在外的首期股票期权的行权价格为 27.17 元，合同有效期为自股票期权授予之日起满 12 个月后，分三期行权，行权比例分别为 40%、30% 和 30%。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票授予价格为 13.59 元/股，合同有效期为在授予日起满 12 个月后，分三期申请解锁限制性股票，解锁比例分别为 40%、30% 和 30%。

其他说明

根据本公司于2019年1月24日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司〈2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司拟授予核心管理人员、核心技术/业务人员股票期权100.00万份，行权价格为27.17元/股；拟授予高级管理人员等其他激励对象限制性股票50.00万股，限制性股票的授予价格为13.59元/股。本激励计划授予的股票期权在本激励计划授予股票期权授权完成日起满12个月后分三期行权，每期行权的比例分别为40%、30%、30%。本激励计划授予的限制性股票在授予完成日起满12个月后分三期解除限售，每期解除限售的比例分别为40%、30%、30%。

根据本公司于2019年2月26日召开的第二届董事会第九次会议审议通过的《关于向激励对象授予股票期权和限制性股票的议案》、《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划授予对象及数量的议案》，董事会认为本次激励计划规定的授予条件已经成就，确定公司本次激励计划的授予日为2019年2月26日，向符合条件的65名激励对象授予98.50万份股票期权，行权价格为27.17元/股；向符合条件的8名激励对象授予50.00万股限制性股票，授予价格为13.59元/股。

授予的股票期权及限制性股票的业绩考核目标如下表所示：

行权/解除限售安排	业绩考核目标
第一个行权期/第一个解除限售期	以2017年净利润为基数，2019年净利润增长不低于15%
第二个行权期/第二个解除限售期	以2017年净利润为基数，2020年净利润增长不低于20%
第三个行权期/第三个解除限售期	以2017年净利润为基数，2021年净利润增长不低于30%

注：上表中所述的净利润指剔除本次及其他激励计划成本影响的经审计的归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润；上述净利润的计算不包括：若公司在2018年12月1日至2021年12月31日期间内，实施公开发行、非公开发行、可转换债券发行、重大资产重组、项目收购使公司经营主体增加，公司为实施公开发行、非公开发行、可转换债券发行、债券发行、重大资产重组、项目收购而发生和承担的费用及增加的经营主体净利润金额。

激励对象个人层面的绩效考核要求：

激励对象个人层面的考核根据公司内部相关评价制度实施。激励对象个人考核评价结果分为“优良”、“良好”、“合格”、“不合格”四个等级，分别对应行权/解除限售系数如下表所示：

评价结果	优良	良好	合格	不合格
行权系数	100%	80%	60%	0%
解除限售系数	100%	80%	60%	0%

截止2019年3月1日，公司收到激励对象缴纳的认股款合计6,795,000.00元。公司根据中国证券监督管理委员会《上市公司股权激励管理办法》、深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司有关规则，于2019年3月15日完成了激励计划股票期权和限制性股票的授予登记工作。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	(1) 采用 Black-Schools 期权定价模型确定股票期权在授予日的公允价值； (2) 以限制性股票在授予日收盘价确认限制性股票在授予日的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	根据在职激励对象对应的权益工具、公司业绩以及个人考核等情况进行确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,048,685.17
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,048,685.17

其他说明：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

不适用

## 5、其他

不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

单位：元

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
购建长期资产承诺	243,393,373.90	160,202,847.72

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

子公司东莞三江港口储罐有限公司向广东南粤银行股份有限公司东莞松山湖支行、中国工商银行股份有限公司东莞虎门支行、子公司东莞市宏川化工仓储有限公司向中国工商银行股份有限公司东莞虎门支行、子公司太仓阳鸿石化有限公司向中国工商银行股份有限公司太仓支行的借款、抵押、担保情况，详见“七、合并财务报表项目注释之45长期借款”、“七、合并财务报表项目注释之81所有权或使用权受到限制的资产”。关联方担保情况详见“十二、关联方及关联交易之5（4）、关联担保”。

截至2019年6月30日，子公司东莞三江港口储罐有限公司、太仓阳鸿石化有限公司、南通阳鸿石化储运有限公司存在未决诉讼，未决诉讼情况详见“第五节、重要事项之八、诉讼事项”。

除上述或有事项外，截至2019年6月30日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

不适用

### 3、其他

不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
-	-	-	-

### 2、利润分配情况

不适用

### 3、销售退回

不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

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

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-	-	-	-

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-	-	-

### 2、债务重组

不适用

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

不适用

#### (2) 其他资产置换

不适用

### 4、年金计划

不适用

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
-	-	-	-	-	-	-

其他说明：不适用

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

不适用

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
-	-	-

### (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

不适用

### (4) 其他说明

不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

## 8、其他

不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	2,722,482.71	100.00%			2,722,482.71	691,778.38	100.00%			691,778.38
合计	2,722,482.71	100.00%			2,722,482.71	691,778.38	100.00%			691,778.38

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
-	-			

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	2,722,482.71
1 年以内	2,722,482.71
合计	2,722,482.71

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
-	-	-	-	-	-

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元



单位名称	收回或转回金额	收回方式
-	-	-

不适用

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
-	-

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
-	-	-	-	-	-

应收账款核销说明：

不适用

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海融泰国际贸易有限公司	2,722,482.71	100.00%	
合计	2,722,482.71	100.00%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

不适用

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	6,390,347.24	
应收股利		5,000,000.00

其他应收款	260,032,790.55	38,287,949.73
合计	266,423,137.79	43,287,949.73

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款利息	6,390,347.24	
合计	6,390,347.24	

#### 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
-	-	-	-	-

其他说明：不适用

#### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
南通阳鸿石化储运有限公司		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
-	-	-	-	-

#### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：不适用

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方资金拆借	260,026,279.66	38,270,935.66
代扣代缴款	3,640.89	17,014.07
保证金及押金	2,870.00	
合计	260,032,790.55	38,287,949.73

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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 在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	260,032,790.55
1 年以内	260,032,790.55
合计	260,032,790.55

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
-	-	-	-	-

不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
-	-	-

不适用

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

-	-
---	---

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
-	-	-	-	-	-

其他应收款核销说明：

不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
福建港丰能源有限公司	关联方资金拆借	194,000,000.00	1 年以内	74.61%	
东莞市宏川化工仓储有限公司	关联方资金拆借	54,200,000.00	1 年以内	20.84%	
东莞市宏元化工仓储有限公司	关联方资金拆借	10,680,000.00	1 年以内	4.11%	
宏川实业发展（香港）有限公司	关联方资金拆借	1,146,279.66	1 年以内	0.44%	
代扣个人社保费	代扣代缴款	3,640.89	1 年以内	0.00%	
合计	--	260,029,920.55	--	100.00%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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
-	-	-	-	-

不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

不适用

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,806,323,316.18		1,806,323,316.18	1,803,097,112.45		1,803,097,112.45

合计	1,806,323,316.18		1,806,323,316.18	1,803,097,112.45		1,803,097,112.45
----	------------------	--	------------------	------------------	--	------------------

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少 投资	计提减 值准备	其他		
太仓阳鸿石化有限公司	497,355,136.51				658,790.89	498,013,927.40	
南通阳鸿石化储运有限公司	447,520,963.63				199,865.10	447,720,828.73	
东莞三江港口储罐有限公司	150,433,114.02				442,394.18	150,875,508.20	
东莞市宏川化工仓储有限公司	327,782,358.64					327,782,358.64	
东莞市宏元化工仓储有限公司	24,073,267.66					24,073,267.66	
宏川实业发展（香港）有限公司	41,556,606.68					41,556,606.68	
东莞市宏川智慧物流发展有限公司		1,200,000.00			718,730.29	1,918,730.29	
福建港丰能源有限公司	314,375,665.31				6,423.27	314,382,088.58	
合计	1,803,097,112.45	1,200,000.00			2,026,203.73	1,806,323,316.18	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

不适用

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	3,936,585.60	3,799,038.09	191,484.33	143,163.80
其他业务	6,307,730.45		288,855.51	
合计	10,244,316.05	3,799,038.09	480,339.84	143,163.80

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

不适用

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	44,500,000.00	67,250,000.00
理财产品投资收益		332,070.93
合计	44,500,000.00	67,582,070.93

## 6、其他

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	32,971.37	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,620,623.41	
委托他人投资或管理资产的损益	656,163.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	429,337.79	
减：所得税影响额	934,774.01	
少数股东权益影响额	-12,045.05	
合计	2,816,367.07	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	4.63%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.47%	0.23	0.23

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

## 4、其他

不适用

广东宏川智慧物流股份有限公司

2019年8月28日