

H  
E  
N  
G  
T  
O  
N  
G  
L  
O  
G  
I  
S  
T  
I  
C  
S



# 恒通股份 2023半年度报告

2023年8月

恒必信 用真诚汇聚力量  
德致通 创世纪品牌企业



恒通股份 | 603223  
HENG TONG LOGISTICS

## 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性、准确性、完整性，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、公司负责人李洪波、主管会计工作负责人李健及会计机构负责人（会计主管人员）姜舒文声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、董事会决议通过的本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际性承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其他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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

### 十、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“第三节管理层讨论与分析”。

### 十一、其他

适用 不适用

# 目录

第一节	释义 .....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	管理层讨论与分析 .....	12
第四节	公司治理.....	25
第五节	环境与社会责任的.....	28
第六节	重要事项.....	30
第七节	股份变动及股东情况.....	47
第八节	优先股相关情况.....	53
第九节	债券相关情况.....	55
第十节	财务报告.....	57

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
	经公司法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文。
	报告期内，本公司在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露过的公司文件正本及公告的原稿。

# 01

Definitions  
释义

## 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
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	恒通物流股份有限公司章程
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2023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
云通智安	指	云通智安安全科技有限公司，公司全资子公司
恒通驾培	指	龙口市恒通驾驶员培训有限公司，公司全资子公司
华恒能源	指	华恒能源有限公司，公司控股子公司
恒福绿洲	指	山东恒福绿洲新能源有限公司，公司全资子公司
广西华恒通	指	广西华恒通能源科技有限公司，华恒能源全资子公司
裕龙港务	指	山东裕龙港务有限公司，公司控股子公司
同泰永基	指	龙口同泰永基管理咨询有限公司，公司全资子公司
企业服务	指	龙口市恒通企业服务有限公司，公司全资子公司
新能源香港	指	恒通新能源香港有限公司，公司全资子公司
恒通机修	指	龙口市恒通机动车维修有限公司，公司全资子公司
途安运输	指	龙口市途安运输有限公司，公司全资子公司
南山集团	指	南山集团有限公司，公司控股股东
南山投资	指	龙口南山投资有限公司
南山村委会	指	龙口市东江街道南山村村民委员会
非公开发行	指	恒通物流股份有限公司2022年非公开发行A股股票
金玉信托计划	指	陕西省国际信托股份有限公司-陕国投·金玉61号证券投资集合资金信托计划

# 02 Company Profile and Key Financial Indicators

## 公司简介和主要财务指标



## 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	李洪波

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王仁权	宋之文
联系地址	山东省龙口市河抱村恒通物流园	山东省龙口市河抱村恒通物流园
电话	0535-8806203	0535-8806203
传真	0535-8806203	0535-8806203
电子信箱	wangrenquan@nanshan.com.cn	songzhiwen@nanshan.com.cn

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区河抱村烟潍路东恒通物流股份有限公司综合物流园
公司注册地址的历史变更情况	龙口市外向型加工区土城子村
公司办公地址	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区河抱村烟潍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	报告期内未发生变更

### 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、证券日报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### 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	不适用

## 六、其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 楼
	签字会计师姓名	王丽敏、姜益强
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国信证券股份有限公司
	办公地址	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	孙婕、郑文英
	持续督导的期间	至募集资金全部使用完毕

## 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	1,903,993,780.92	2,391,279,730.37	-20.38
归属于上市公司股东的净利润	66,412,603.44	28,463,825.91	133.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	64,326,235.58	15,405,522.75	317.55
经营活动产生的现金流量净额	238,402,582.08	17,551,903.07	1,258.27
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,725,836,855.34	3,672,608,959.23	1.45
总资产	4,586,010,874.58	4,555,145,669.92	0.68

### （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）	0.09	0.05	80.00
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.05	80.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.09	0.03	200.00
加权平均净资产收益率（%）	1.79	2.33	减少 0.54 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.73	1.26	增加 0.47 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

1、本报告期内归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、每股收益同比增加的主要原因系裕龙港务大件设备港口货物装卸量增加,收入增加所致。

2、本报告期内经营活动产生的现金流量净额同比增加的主要原因系本期应收账款及应收票据同比大幅降低所致。

## 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	-245,811.32	股权转让及处置固定资产、无形资产等
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	1,556,594.25	
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	95,323.74	单独计提应收款项坏账转回
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	-97,365.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,823,888.39	
减：所得税影响额	912,393.33	
少数股东权益影响额（税后）	133,868.54	
合计	2,086,367.86	

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

## 十、其他

适用 不适用

# 03 Management Discussion and Analysis 管理层讨论与分析



### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### (一) 公司所处行业情况

##### 1、清洁能源行业

##### (1) LNG 市场价格分析

2023 年上半年,国内液化天然气价格震荡下跌。截止 6 月 30 日,国内液化天然气均价约为 4300 元/吨,较年初下跌 2200 余元/吨,跌幅超 30%。

1 月和 2 月,国内 LNG 价格趋于平稳。春节后市场全面复工,上游供应增加,下游补货需求有限,市场开始供大于求,液厂降价销售。3 月国内气温逐渐回升,液化天然气市场需求减少,液厂纷纷降价排库处理。部分下游企业停工减产,工业需求减少,终端需求持续疲软,市场供大于求情况明显,LNG 价格持续下跌。

二季度开始,国内 LNG 价格连续下跌后处于低位,下游补货需求增加,LNG 价格止跌。5 月国内市场处于淡季,场内成交乏力,液厂排库意愿强烈,天然气需求表现不佳,市场供大于求,液化天然气价格持续走低。6 月部分液厂检修,市场供应减少。加上原料气价格上调,成本端支撑利好,LNG 价格有所上涨。随着夏季高温天气来袭,下游需求增加,LNG 价格持续走高。



##### (2) 国内 LNG 消费量变化趋势分析

今年上半年,中国天然气市场发展总体向好。天然气消费、生产及进口均有所增长。1—6 月,全国天然气消费量 1941 亿立方米,同比增长 5.6%;天然气产量 1155 亿立方米,同比增长 5.4%;天然气进口量 794 亿立方米,同比增长 5.8%,其中管道气 332 亿立方米,液化天然气 462 亿立方米。

受国内经济复苏及国内外天然气价格走势影响,需求将波动性回暖,根据《中国天然气发展报告(2023)》预计,2023 年全国天然气消费量 3850 亿~3900 亿立方米,同比增长 5.5%~7%,增长主要受城市燃气和发电用气驱动。城市燃气增量主要来自商业服务业、交通和采暖用气;发电用气增量主要来自气电装机增长以及迎峰度夏顶峰发电需求影响;工业用户对气价更为敏感,需求增量受下半年气价走势影响较大。供应增量主要来自国产气增产和中俄东线管道气按合同增供,LNG 进口将会恢复性增长。

##### 2、物流运输行业

2023年上半年,全国社会物流总额为160.6万亿元,同比增长4.8%,比1—5月份提高0.3个百分点,物流需求累计增速整体呈回升态势,交通运输经济运行呈现“持续恢复、整体好转”的特点,为推动经济回升向好提供了有力保障。

从物流需求结构来看,工业品物流、农产品物流增速总体平稳,为社会物流总额恢复提供了有力支撑。上半年工业生产持续恢复,工业品物流总额同比增长3.8%,较1—5月份加快0.2个百分点。工业品物流整体回稳的态势较为稳固。

交通投资及公路货运量持续增长,上半年完成交通固定资产投资1.83万亿元,同比增长9.1%;其中,公路完成投资13,830亿元,同比增长8.9%。公路营业性货运量达190.1亿吨,同比增长7.5%。

综合来看,上半年物流运行延续恢复势头,供应链循环进一步畅通,物流运行效率进一步改善,不断推进物流行业提质降本增效。从全年来看,支撑物流稳定恢复的有利条件依然较多,物流需求有望继续扩大。

### 3、港口行业

港口是水陆交通的集结点和重要枢纽,是工农业产品和外贸进出口物资的集散地,是船舶停泊、装卸货物、上下旅客、补充给养的场所。在现代经济发展中,港口对促进国际贸易和地区发展有着至关重要的作用。

今年以来,交通运输部指导地方推动我国10个沿海省份、7个长江沿线省份,以市场为导向、以资本为纽带,组建了省级层面的港口集团,初步实现了港口资源利用集约化、运营一体化、竞争有序化、服务高效化。同时加强部省联动,合力推进环渤海、长三角、粤港澳大湾区港口群协同发展,提升世界级港口群的整体竞争力。

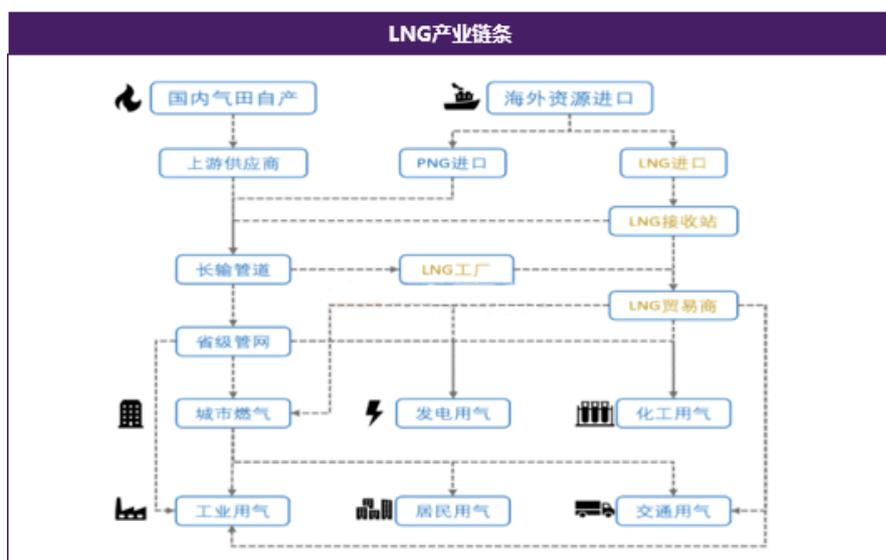
2023年上半年,我国港口运行保持良好态势,1—6月,全国港口完成货物吞吐量81.9亿吨,同比增长8%;完成集装箱吞吐量1.5亿标准箱,同比增长4.8%。水路营业性货运量44.2亿吨,同比增长7.7%。全国港口货物吞吐量与集装箱吞吐量都呈同比上涨趋势。

## (二) 主营业务情况

### 1、清洁能源业务

经过多年发展,公司业务规模不断扩大,在LNG贸易领域具有较高的品牌影响力和市场知名度。天然气作为最清洁低碳的化石能源,是我国新型能源体系建设中不可或缺的重要组成部分,当前及未来较长时间内仍将保持稳步增长,天然气灵活高效的特性还可支撑与多种能源协同发展,在碳达峰乃至碳中和阶段会持续发挥积极作用,有利于公司LNG贸易业务的持续发展。

公司LNG贸易业务的开展方式为从LNG沿海接收站、LNG液厂以及贸易商等处采取“以销定采”的模式进行采购,之后通过经济合理安全高效的分销、配送模式,组织车辆通过公路运输将LNG从LNG接收站或液厂运输至终端客户处,LNG接收站或液厂通常不负责运输,主要通过LNG贸易商组织运输车辆前往LNG接收站、液厂。以自提的方式将LNG销售给城市燃气公司、工业企业、加气站、其他贸易商等。



### (1) 合理布局，加强上游合作

华恒能源在依托中国石化青岛董家口 LNG 接收站为主要气源的基础上，在广西、广东等区域开展贸易和物流布局。公司辐射的市场区域覆盖了华北、华东、华南等主要的天然气消费区域，这些区域由于处于“西气东输”等主要管线的末端，客户最终获得管道气的价格有可能高于 LNG 的现货到站价格，因此也是主要的 LNG 市场区域。报告期内公司适时而动，根据市场价格波动情况，扩大采购液源，加大西北内陆液厂、川渝液厂低价 LNG 的采购量，稳固下游客户的同时增加公司收益。



### (2) 发挥下游优势，提升市场占有率

纵观 2023 年上半年，中国 LNG 价格处于震荡下跌趋势，市场供应充足，但终端需求低迷。华恒能源和广西华恒通积极应对 LNG 市场价格变化，从销售端做好客户维护及开发，加强客户群体管理，合理调配车辆，服务好原有客户的同时，积极拓展用量稳定的新客户。

公司充分利用自有加气站布局，在天然气市场消费淡季 LNG 价格较低时期抓住车用 LNG 市场，拓展新客户，增加供应量。恒福绿洲不断提升服务质量，积极与大型运输公司合作，对当地及周边地区车辆进行摸底排查，逐步提升市场占有率，目前已建成 LNG 加气站 10 座。



## 2、物流运输行业

途安运输从事传统物流业务，自有运输车辆 160 余辆，主要包括普货和罐箱两大类。运输货种主要为铝矾土、煤炭、铝卷、罐箱等；优化物流主要从事危化品运输业务，承运的车辆主要包括液碱和 LNG。其中，液碱运输车辆 70 余辆，是胶东地区较大的液碱运输车队，客户以胶东地区规模以上工业企业为主，并长期保持密切合作，运输线路辐射全省。

## 3、港口行业

2023 年上半年，裕龙港务作为港口业务的实施主体，充分发挥港口管理领域的专业及人才优势，统筹整合内外部资源，继续开展码头装卸作业服务业务及码头租赁业务。

### （1）码头装卸作业服务业务

2022 年 5 月份开始，公司在龙口妃母岛港开展码头装卸作业服务，业务持续稳定开展，铝矾土、煤炭年装卸量约 1000 万吨。

### （2）码头租赁业务

2023 年上半年，公司继续将裕龙港务建设的重大件码头租赁给山东裕龙石化有限公司使用，主要用于裕龙岛炼化一体化项目（一期）建设所需各类海运大件设备和桩基材料的卸船作业。随着山东裕龙石化有限公司采购的大件设备数量增加，重大件码头的卸船能力得到充分释放，报告期内码头租赁费收入明显增加。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）清洁能源业务

#### 1、链式运作优势

公司形成了从 LNG 运输到加气站运营的“运贸一体”模式，对内实现了公司内部资源整合，对外能够根据市场变化快速反映，更好地服务客户，降低生产成本。从价格波动的角度看，产业链向下游的延伸有助于抵抗价格波动对公司盈利的影响，有效提高公司抗风险能力。



## 2、LNG 贸易和物流业务一体化、规模化优势

公司是国内 LNG 贸易行业的领先企业。公司以国内 LNG 接收港为资源中心，通过运贸一体，实现多点布局，逐步扩大市场辐射规模，实现了华北、华东、华南等主要的天然气消费区域的全覆盖；公司自有 LNG 运输车辆 360 余辆，依托运输及资源优势，实现了 LNG 槽车运输区域间互联互通的网络布局，切实提升了运行效益，丰富的自有运力可以保障在各种天气、路况下的能源供应。

在 LNG 零售业务领域，公司积极拓展 LNG 加气站网络布局，在省内道路运输重要通道建设 LNG 加气站，为山东省内逐渐增多的 LNG 汽车提供配套服务。自有加气站布局可利用自身优势抓住车用 LNG 市场。公司大规模的 LNG 采购量形成了较强的议价能力，既有助于降低 LNG 加气站零售成本，也有助于拓展 LNG 市场需求。公司 LNG 贸易业务对全国客户的覆盖以及 LNG 加气站的规模化建设，为公司采购、物流等构建了规模化成本优势。

## 3、合作方优势

华恒能源为中石化的参股公司，公司在充分发挥参股公司的资源优势、市场优势和地方协调优势的基础上，开拓 LNG 产品市场，提供经济合理安全可靠的分销、配送模式，保障山东、天津两个区域接收站的 LNG 及其他产品运输、物流配送的稳定、畅通，并开展相关产品的下游分销业务。

### （二）物流运输业务

#### 1、运力优势

途安运输和优化物流从事传统物流业务和危化品运输业务，自有运输车辆 460 余辆，其中普货运输车辆 140 余辆，液碱运输车辆 70 余辆，是胶东地区规模较大的运输车队，主要与胶东地区众多规模以上工业企业保持长期合作，运输线路能够辐射至山东全省。

公司在确保工业企业客户物流需求的基础上，不断提高运行效率，强化短途运输业务，加强细节管理。同时，充分利用龙口港拓展出口业务、开通班轮的契机，解决客户集中发港运力紧张问题，并提供运力支持。

#### 2、区位客户优势

公司普货运输依托于龙口区域内的龙口港、岬母岛港，运输货种主要为铝矾土、煤炭、铝卷等集疏港大宗货源，港口货源充裕稳定；公司拥有胶东地区较大的液碱运输车队，目前与东海氧

化铝、万华化学、昊邦化学等企业合作，运输线路辐射全省。未来随着万华化学新建产能的陆续投产，公司将进一步加大与万华化学的紧密合作，提升公司知名度和影响力。

### （三）港口业务

#### 1、人才及管理经验优势

裕龙港务作为公司港口业务的实施主体，从成立之初就秉承专业、先进、智慧、高效的经营理念，从全国遴选人才。公司各级管理人员主要来自烟台港、日照港、天津港等国内外大型港口、仓储及石化企业，有多年的基层生产及管理岗位的经历，具备丰富的生产实践和成熟的管理经验。

#### 2、区位及货源优势

按照《烟台港龙口港区总体规划方案调整（烟台市人民政府 2020 年 9 月）》的方案，烟台港龙口港区南作业区是为山东裕龙石化产业园区的建设及运营配套建设的综合性港区，裕龙港务作为该港区的建设及运营主体，相对其他港口企业具备绝对区位及货源优势。

山东裕龙石化产业园区建设正处于快速推进阶段，园区内规模最大企业—山东裕龙石化有限公司到港的船舶数量明显增加，其一期项目投产后通过裕龙港务码头装卸的货物量预计达到 2000 万吨/年。同时随着山东裕龙杭氧气体有限公司、烟台益大新材料有限公司等企业陆续进驻园区，将为裕龙港务带来新的增量货源。

## 三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，世界经济环境复苏乏力，通货膨胀严重，部分地区冲突持续和美联储大幅加息所产生负面滞后效应都制约着世界经济的恢复。尽管外部环境更趋严峻复杂，国内经济发展面临压力，但国内形势整体向好，GDP 同比增长 5.5%，内需贡献稳步提升。

面对复杂多变的经济环境，公司积极采取应对措施，在夯实主业、加强内控管理、不断降本增效、优化产业布局的基础上，理清业务开展思路，寻找新的供应端和客户，降低单一化供应带来的风险。报告期内，公司实现营业收入 190,399.38 万元，较上年同期减少 20.38%；归属于上市公司股东净利润 6,641.26 万元，较上年同期增加 133.32%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 6,432.62 万元，较上年同期增加 317.55%。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### （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	1,903,993,780.92	2,391,279,730.37	-20.38
营业成本	1,803,252,283.95	2,323,286,974.70	-22.38

销售费用	5,223,752.47	5,238,180.14	-0.28
管理费用	37,579,207.50	45,896,430.95	-18.12
财务费用	-8,971,691.61	2,950,160.98	-404.11
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	238,402,582.08	17,551,903.07	1,258.27
投资活动产生的现金流量净额	-159,429,365.79	-105,345,511.92	-51.34
筹资活动产生的现金流量净额	-160,852,390.37	88,720,559.15	-281.30

财务费用变动原因说明：主要系本期募集资金利息收入增加幅度高于银行借款利息所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期调整销售政策，应收账款及应收票据余额同比大幅降低所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系裕龙港务工程建设投入所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期偿还银行借款所致。

## 2 本期公司业务类型、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

本报告期,公司利润构成发生重大变化,主要原因是裕龙港务大件设备港口货物装卸量增加,港口收入利润增加所致。

## (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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据			1,509,688.30	0.03	-100.00	注 1
应收款项融资	141,112,922.19	3.08	241,808,744.29	5.31	-41.64	注 2
其他应收款	5,905,565.84	0.13	26,910,160.95	0.59	-78.05	注 3
存货	86,679,674.13	1.89	4,965,639.54	0.11	1,645.59	注 4
持有待售资产	7,987,489.09	0.17			100	注 5
在建工程	682,225,112.14	14.88	463,003,078.37	10.16	47.35	注 6
递延所得税资产	5,596,878.96	0.12	8,030,969.62	0.18	-30.31	注 7
短期借款	10,000,000.00	0.22	200,254,145.83	4.40	-95.01	注 8
应付票据	97,851,293.36	2.13	49,416,445.45	1.08	98.01	注 9

预收款项	71,625.00	0.00	1,100,000.00	0.02	-93.49	注 10
合同负债	62,225,473.83	1.36	22,529,743.52	0.49	176.19	注 11
应交税费	11,619,373.88	0.25	19,895,573.60	0.44	-41.60	注 12
其他应付款	21,455,543.61	0.47	11,687,414.79	0.26	83.58	注 13
其他流动负债	9,954,561.82	0.22	6,431,811.13	0.14	54.77	注 14

#### 其他说明

注 1：应收票据 2023 年 6 月 30 日较 2022 年 12 月 31 日减少 100%，主要原因系报告期内收款方式由商业承兑改为银行承兑所致。

注 2：应收款项融资 2023 年 6 月 30 日较 2022 年 12 月 31 日减少 41.64%，主要原因系本期银行承兑汇票到期托收较多所致。

注 3：其他应收款 2023 年 6 月 30 日较 2022 年 12 月 31 日减少 78.05%，主要原因系一点科技转让全部股权，应收政府补助减少所致。

注 4：存货 2023 年 6 月 30 日较 2022 年 12 月 31 日增加 1645.59%，主要原因系期末煤炭贸易业务库存增加所致。

注 5：持有待售资产 2023 年 6 月 30 日较 2022 年 12 月 31 日增加 100%，主要原因系公司调整业务结构，计划对部分车况较差车辆处置所致。

注 6：在建工程 2023 年 6 月 30 日较 2022 年 12 月 31 日增加 47.35%，主要原因系裕龙港务在建项目未完工所致。

注 7：递延所得税资产 2023 年 6 月 30 日较 2022 年 12 月 31 日减少 30.31%，主要原因系途安运输报告期内盈利弥补以前年度亏损，以及应收账款减少因而计提坏账在本期冲回所致。

注 8：短期借款 2023 年 6 月 30 日较 2022 年 12 月 31 日减少 95.01%，主要原因系偿还前期银行借款所致。

注 9：应付票据 2023 年 6 月 30 日较 2022 年 12 月 31 日增加 98.01%，主要原因系裕龙港务对外支付工程款等开具票据增加所致。

注 10：预收款项 2023 年 6 月 30 日较 2022 年 12 月 31 日减少 93.49%，主要原因系 2022 年年末预收本期租赁款所致。

注 11：合同负债 2023 年 6 月 30 日较 2022 年 12 月 31 日增加 176.19%，主要原因系 LNG 等贸易业务预收账款增加所致。

注 12：应交税费 2023 年 6 月 30 日较 2022 年 12 月 31 日减少 41.6%，主要原因系增值税减少所致。

注 13：其他应付款 2023 年 6 月 30 日较 2022 年 12 月 31 日增加 83.58%，主要原因系港务工程投标保证金增加所致。

注 14：其他流动负债 2023 年 6 月 30 日较 2022 年 12 月 31 日增加 54.77%，主要原因系合同负债对应销项税增加所致。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	29,355,388.05	银行承兑汇票保证金
合计	29,355,388.05	

4. 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

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

## (五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

1、公司于 2023 年 2 月 9 日召开第四届董事会第十九次会议，审议通过了《关于出售子公司股权暨签署股权转让合同的议案》，公司将持有的一点科技 100%股权出售给安泰物流。公司于 2023 年 6 月 19 日召开第四届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于调整子公司股权转让价格的议案》，经交易双方重新协商一致同意，一点科技 100%股权的交易价格由原来的账面净资产 3,376 万元（不含商誉），调整至 4,500 万元（含商誉），并于当日完成股权变更。

本次出售全资子公司一点科技股权有助于进一步优化公司资产和业务结构，提高公司资金利用效率。本次股权出售不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响，本次交易完成后，一点科技不再纳入公司合并报表范围。

2、2023 年 2 月 10 日，公司与龙口鸿泰船务代理有限公司签订股权转让合同，将子公司龙口市恒通汽车租赁有限公司 100%的股权以 5,458,450.50 元的价格转让给龙口鸿泰船务代理有限公司，该项股权转让形成收益 317,983.83 元，2023 年 4 月 20 日完成股权变更登记。

## (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
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	10,600.00	373,207,872.95	210,128,309.87	1,023,388,527.73	-3,927,636.76	-4,089,947.13
山东裕龙港务有限公司	控股子公司	港口投资及建设等	121,500.00	1,181,782,173.06	957,698,699.11	51,859,032.67	32,323,697.97	31,545,659.70
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	8,500.00	946,308,289.91	169,054,534.09	844,596,589.76	-1,183,493.00	-1,268,661.53
重庆祥泰燃气有限公司	参股公司	天然气的工程建设、输送、销售、运营及维护等	8,000.00	1,739,413,825.42	357,983,726.52	664,545,441.44	45,547,133.73	37,299,262.43

## (七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、宏观经济波动风险

公司 LNG 等燃气贸易业务和公路货运物流业务均会受宏观经济影响。宏观经济发展需求不旺盛会影响工业用 LNG 或天然气的使用量，影响公司 LNG 销售收入；若宏观经济环境不向好，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。

#### 2、能源价格波动带来的风险

目前，公司 LNG 客户主要为工业用户、城燃及加气站客户，虽然 LNG 相较于管道气，在环境保护、燃烧热值等方面具有一定优势，但若 LNG 价格升高，相对于其他能源的经济优势不明显时，客户切换到管道气、LPG 等其他能源，将导致 LNG 市场需求量减少，可能影响公司 LNG 市场的销量，从而可能影响公司经营业绩。

#### 3、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。若 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。

#### 4、自然灾害及不可抗力风险

暴风雨、泥石流等影响交通出行的相关灾害会影响到运输业务的正常运营，若公司不能提前合理规划，可能造成时效降低、货物积压、客户流失等不利影响。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

# 04 Corporate Governance 公司治理



## 第四节 公司治理

### 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	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 2 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2023 年 2 月 3 日	详见股东大会情况说明 1
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 3 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2023 年 3 月 17 日	详见股东大会情况说明 2
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2023 年 5 月 11 日	详见股东大会情况说明 3

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

1、公司于 2023 年 2 月 2 日召开了 2023 年第一次临时股东大会，采取现场投票和网络投票相结合的方式召开及表决，审议通过了《关于部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》、《关于公司与南山集团有限公司签订<2023 年度综合服务协议附表>并预计 2023 年日常关联交易额度的议案》、《关于公司与新南山国际投资有限公司签订<2023 年度综合服务协议附表>并预计 2023 年度日常关联交易额度的议案》、《预计 2023 年度公司与南山集团财务有限公司关联交易情况的议案》、《预计 2023 年度公司与北海新奥华恒物流有限公司关联交易情况的议案》、《预计 2023 年度公司与格润富德农牧科技股份有限公司关联交易情况的议案》。

2、公司于 2023 年 3 月 16 日召开了 2023 年第二次临时股东大会，采取现场投票和网络投票相结合的方式召开及表决，审议通过了《关于全资子公司申请抵押贷款的议案》、《关于为全资子公司申请抵押贷款提供担保的议案》。

3、公司于 2023 年 5 月 10 日召开了 2022 年年度股东大会，采取现场投票和网络投票相结合的方式召开及表决，审议通过了《2022 年度董事会工作报告》、《2022 年度监事会工作报告》、《2022 年度独立董事述职报告》、《2022 年度财务决算报告》、《2022 年年度报告正文及摘要》、《关于续聘公司 2023 年度审计机构及支付 2022 年度审计报酬的议案》、《关于公司董事及其他高级管理人员 2023 年度报酬的议案》、《关于 2023 年监事报酬的议案》、《关于 2022 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》、《关于向银行申请综合授信额度并授权董事长签署相关业务文件的议案》、《关于为子公司申请银行授信额度提供担保的议案》。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

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 )	0
每 10 股派息数(元) ( 含税 )	0
每 10 股转增数 ( 股 )	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

### 四、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

# 05 Environment and social responsibility

## 环境与社会责任



## 第五节 环境与社会责任

### 一、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主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环保情况说明

适用 不适用

(三) 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

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

# 06 Important Matters

## 重要事项



## 第六节 重要事项

### 一、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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	刘振东	<p>1、自标的股份转让交割日起，且本人持有目标公司股份期间（如恒通股份出现送股、资本公积转增股本、现金分红等除权、除息事项，该股份相应调整，下同），本人放弃目标股份项下参加目标公司股东大会并进行表决权的股东权利。</p> <p>2、目标股份在标的股份转让交割日后发生送股、配股、资本公积金转增股本等情形的获配股份的表决权亦自动放弃。</p> <p>3、自标的股份转让交割日起，在本人作为恒通股份股东期间，若本人向第三人转让目标公司股份的，则本承诺函对本人持有的剩余目标公司股份仍然有效。</p> <p>4、本人承诺不会委托任何其他方行使前述股份的表决权，非经南山集团书面同意，本人不会恢复前述股份表决权的行使。</p> <p>5、本承诺函不可变更且不可撤销，一经签署即构成对本人（以及本人的继承人）合法有效且有约束力。如本人（或本人的继承人）违反上述承诺及相关义务，本人愿依照《股份转让协议》的相关约定承担违约责任。</p> <p>6、本承诺函自签署之日起成立，自标的股份转让交割日起生效，并在本人作为恒通股份股东并持股期间持续有效。本人保证严格履行本承诺函中的各项承诺。</p>	2020年10月22日	否	是		
	其他	南山集团及一致行动人	<p>1、本次权益变动对恒通股份的人员独立、资产完整、财务独立不产生影响。2、本次权益变动完成后，恒通股份仍然具备独立经营能力，拥有独立法人地位，继续保持管理机构、资产、人员、生产经营、财务等独立或完整。3、南山集团及一致行动人将严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，保持并维护恒通股份的独立性。</p>	2020年10月22日	否	是		

	解决同业竞争	南山集团及一致行动人	<p>1、南山集团及其一致行动人不会以任何方式直接或者间接新增可能与恒通股份构成实质竞争的业务。</p> <p>2、南山集团及其一致行动人在恒通股份目前经营范围和区域获得任何从事、参与或投资可能与恒通股份所从事的业务构成实质性同业竞争关系的任何商业机会或投资项目,南山集团及其一致行动人应将该等商业机会或投资项目优先推荐给恒通股份。</p> <p>3、南山集团及其一致行动人将不利用对恒通股份的股东身份及控制权进行损害恒通股份及恒通股份其他股东利益的经营经营活动。</p>	2020年10月22日	否	是		
	解决关联交易	南山集团及一致行动人	<p>1、南山集团及其一致行动人将尽量减少、避免与恒通股份之间不必要的关联交易,对于确有必要且无法避免的关联交易,南山集团及其一致行动人将遵循市场公正、公平、公开的原则,以公允、合理的市场价格进行,依法签订协议;并严格按照《公司法》、《公司章程》及相关的关联交易、信息披露管理制度,履行必要的内部决策、审批流程及信息披露义务,保证不通过关联交易损害恒通股份及其他股东的合法权益。</p> <p>2、南山集团及其一致行动人将严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规以及恒通股份《公司章程》的有关规定行使股东权利;在股东大会对有关涉及本承诺人事项的关联交易进行表决时,履行回避表决的义务。</p>	2020年10月22日	否	是		
与首次公开发行的承诺	股份限售	刘振东	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		
	股份限售	于江水、宋建波、南山投资	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		
	解决同业竞争	刘振东	<p>1、本人及下属全资或控股子企业目前没有,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企业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</p>	2015年6月17日	否	是		

		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。				
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	刘振东	1、回购股份: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,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,本人将依法购回已转让的原限售股份。 2、赔偿损失: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	
与再融资相关的承诺	股份限售 南山集团	本公司认购的本次非公开发行股票自发行结束之日起36个月内不转让。本公司于本次非公开发行中取得的股票所派生的股票(如分配股票股利、资本公积转增股本等原因新增取得的股份),亦会遵守上述锁定安排。若后续相关法律、法规、证券监管部门规范性文件发生变更的,则锁定期相应调整。	2021年10月13日	是	是	

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

## 四、半年报审计情况

适用 不适用

## 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

## 六、破产重整相关事项

适用 不适用

## 七、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

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
买卖合同纠纷案, 该案件经内蒙古自治区包头市中级人民法院(下称“包头市中院”)判决驳回北奔重型汽车集团有限公司(下称“北奔集团”)的诉讼请求;北奔集团向内蒙古自治区高级人民法院(下称“内蒙古高院”)提出上诉,内蒙古高院撤销包头市中院判决,发回包头市中院重审;北奔集团追加公司为被告,一审判决后,原告北奔集团与被告之一龙口市恒通汽车贸易有限公司均向内蒙古高院提起上诉,二审暂未判决。	具体内容详见公司于2023年2月13日、2023年5月11日在上海证券交易所网站披露的公告编号为2023-010的《恒通物流股份有限公司关于涉及诉讼的公告》及编号为2023-027的《恒通物流股份有限公司关于公司诉讼进展的公告》。

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

### (三) 其他说明

□适用 √不适用

## 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

## 九、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

## 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

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	关联交易内容	关联交易	关联交易	关联交易金额	占同类交易金	关联交	市	交易价格
										与市场参

		类型		定价原则	价格		额的比例 (%)	结算方式	价格	考价格差异较大的原因
北海新奥华恒物流有限公司	联营企业	提供劳务	运费	市场价格		154,851.73	0.04	每月		
格润富德农牧科技股份有限公司	股东的子公司	提供劳务	运费	市场价格		992,922.44	0.28	每月		
航鑫材料科技有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场价格		959.29	0.00	每月		
龙口东海氧化铝有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场价格		1,499,554.13	5.13	每月		
龙口东海氧化铝有限公司	其他	提供劳务	运费	市场价格		58,408,024.61	16.39	每月		
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场价格		7,088.68	0.02	每月		
龙口峰景园林工程有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场价格		702,276.25	2.40	每月		
龙口峰景园林工程有限公司	其他	提供劳务	运费	市场价格		71,905.52	0.02	每月		
龙口南山国际会议中心有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场价格		1,424.79	0.00	每月		
龙口南山国际会议中心有限公司	其他	提供劳务	运费	市场价格		6,055.05	0.00	每月		
龙口南山铝压延新材料有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场价格		567,254.92	1.94	每月		
龙口南山铝压延新材料有限公司	其他	提供劳务	运费	市场价格		57,660,729.54	16.18	每月		
龙口南山岫母岛港发展有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场价格		20,605.31	0.07	每月		
龙口南山岫母岛港发展有限公司	其他	提供劳务	运费	市场价格		1,438,701.44	0.40	每月		
龙口南山岫母岛港发展有限公司	其他	提供劳务	装卸费	市场价格		19,215,356.11	77.03	每月		
龙口南山商品混凝土有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场价格		3,918,161.90	13.40	每月		
龙口南山新型建材有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场价格		89,059.66	0.30	每月		
龙口南山新型建材有限公司	其他	提供劳务	运费	市场价格		6,388,321.31	1.79	每月		
龙口南山养生谷肿瘤医院	其他	提供劳务	维修费	市场价格		34,192.03	0.12	每月		
龙口南山医院	其他	提供劳务	维修费	市场价格		6,381.58	0.02	每月		
龙口南山再生资源有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场价格		19,881.60	0.07	每月		

龙口南山再生资源有限公司	其他	提供劳务	运费	市场价格		39,655.99	0.01	每月		
龙口市东海幼儿园	其他	提供劳务	维修费	市场价格		3,540.72	0.01	每月		
龙口市东江街道南山村村民委员会	实际控制人	提供劳务	维修费	市场价格		46,170.98	0.16	每月		
龙口市金地矿业有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场价格		259,987.28	0.89	每月		
龙口市金地矿业有限公司	其他	提供劳务	运费	市场价格		2,874,126.00	0.81	每月		
龙口市南山宾馆有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场价格		3,251.33	0.01	每月		
龙口市南山纯净水有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场价格		12,411.50	0.04	每月		
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场价格		55,040.35	0.19	每月		
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	其他	提供劳务	运费	市场价格		73,211.01	0.02	每月		
龙口市南山水务有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场价格		2,979.65	0.01	每月		
龙口市南山油品经营有限公司南山加油站	其他	提供劳务	服务费	市场价格		71,664.25	6.56	每月		
龙口市南山油品经营有限公司南山加油站	其他	提供劳务	维修费	市场价格		26,609.74	0.09	每月		
龙口市南山裕龙后勤服务有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场价格		646.01	0.00	每月		
龙口市润和新材料科技有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场价格		19,481.42	0.07	每月		
龙口市新南山裕龙正和矿业有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场价格		504,579.98	1.73	每月		
龙口市新南山裕龙正和矿业有限公司	其他	提供劳务	运费	市场价格		1,410,301.79	0.40	每月		
龙口市怡力木业有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场价格		9,139.81	0.03	每月		
龙口新南山汽车维修有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场价格		5,744.13	0.02	每月		
龙口新南山天然植物油有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场价格		727.43	0.00	每月		
龙口新南山投资发展有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场价格		207,696.46	0.71	每月		
龙口新南山养老服务运营管理有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场价格		4,656.63	0.02	每月		
龙口新南山养生谷企业运营管理有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场价格		4,276.99	0.01	每月		
南山集团财务有限公司	母公司	提供	维修费	市场		5,676.99	0.02	每月		

司	的控 股子 公司	劳 务		价 格						
南山集团有限公司	控 股 股 东	租 入 租 出	车 辆 租 赁 费	市 场 价 格		9,174.31	0.03	每 月		
南山集团有限公司	控 股 股 东	提 供 劳 务	维 修 费	市 场 价 格		10,845.14	0.04	每 月		
南山旅游集团有限公 司	母 公 司 的 全 资 子 公 司	提 供 劳 务	维 修 费	市 场 价 格		22,244.68	0.08	每 月		
南山双语学校	其 他	提 供 劳 务	维 修 费	市 场 价 格		11,284.96	0.04	每 月		
青岛新南国际博览中 心有限公司	其 他	提 供 劳 务	维 修 费	市 场 价 格		8,434.51	0.03	每 月		
青岛新南国际度假酒 店有限公司	其 他	提 供 劳 务	维 修 费	市 场 价 格		2,628.32	0.01	每 月		
山东缔尔玛服饰有限 公司	其 他	提 供 劳 务	维 修 费	市 场 价 格		30,421.40	0.10	每 月		
山东缔尔玛服饰有限 公司	其 他	提 供 劳 务	运 费	市 场 价 格		38,642.21	0.01	每 月		
山东南山科学技术研 究院有限公司	其 他	提 供 劳 务	维 修 费	市 场 价 格		5,927.44	0.02	每 月		
山东南山铝业股份有 限公司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	提 供 劳 务	服 务 费	市 场 价 格		31,921.49	2.92	每 月		
山东南山铝业股份有 限公司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	销 售 商 品	天 然 气	市 场 价 格		5,803,594.15	0.47	每 月		
山东南山铝业股份有 限公司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	提 供 劳 务	维 修 费	市 场 价 格		5,791,911.08	19.81	每 月		
山东南山铝业股份有 限公司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	提 供 劳 务	运 费	市 场 价 格		69,183,670.0 5	19.42	每 月		
山东南山暖通新材料 有限公司	母 公 司 的 全 资 子 公 司	提 供 劳 务	维 修 费	市 场 价 格		9,310.89	0.03	每 月		
山东南山暖通新材料 有限公司	母 公 司 的 全 资 子 公 司	提 供 劳 务	运 费	市 场 价 格		177,874.23	0.05	每 月		
山东南山文化传媒有 限公司	其 他	提 供 劳 务	维 修 费	市 场 价 格		1,596.46	0.01	每 月		
山东南山智尚科技股 份有限公司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	提 供 劳 务	维 修 费	市 场 价 格		187,367.45	0.64	每 月		
山东南山智尚科技股	母 公 司	提 供	运 费	市 场		1,040,406.26	0.29	每 月		

份有限公司	的控 股子 公司	劳 务		价 格						
山东新禾农牧业股份有限公司	其他	提 供 劳 务	维 修 费	市 场 价 格		2,191.15	0.01	每 月		
山东新南化学有限公司	其他	提 供 劳 务	维 修 费	市 场 价 格		10,150.44	0.03	每 月		
山东新南山建设工程有限公司	母 公 司 的 全 资 子 公 司	提 供 劳 务	服 务 费	市 场 价 格		882,416.53	80.82	每 月		
山东新南山建设工程有限公司	母 公 司 的 全 资 子 公 司	提 供 劳 务	维 修 费	市 场 价 格		12,701,202.99	43.43	每 月		
山东新南山建设工程有限公司	母 公 司 的 全 资 子 公 司	提 供 劳 务	运 费	市 场 价 格		3,456,491.81	0.97	每 月		
山东怡力电业有限公司	母 公 司 的 全 资 子 公 司	提 供 劳 务	维 修 费	市 场 价 格		78,730.68	0.27	每 月		
山东怡力电业有限公司	母 公 司 的 全 资 子 公 司	提 供 劳 务	运 费	市 场 价 格		2,526,165.11	0.71	每 月		
山东裕龙储运有限公司	其他	租 入 租 出	车 辆 租 赁 费	市 场 价 格		10,488.94	0.03	每 月		
山东裕龙储运有限公司	其他	提 供 劳 务	维 修 费	市 场 价 格		2,672.57	0.01	每 月		
山东裕龙储运有限公司	其他	提 供 劳 务	运 费	市 场 价 格		4,001,469.67	1.12	每 月		
山东裕龙石化有限公司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	提 供 劳 务	代 理 费	市 场 价 格		413,829.43	81.44	每 月		
山东裕龙石化有限公司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	租 入 租 出	码 头 租 赁	市 场 价 格		32,110,091.65	91.97	每 月		
山东裕龙石化有限公司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	提 供 劳 务	维 修 费	市 场 价 格		508,663.00	1.74	每 月		
山东裕龙石化有限公司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	提 供 劳 务	运 费	市 场 价 格		22,923,723.27	6.43	每 月		
烟台东海铝箔有限公司	其他	提 供 劳 务	维 修 费	市 场 价 格		179,059.56	0.61	每 月		
烟台东海铝箔有限公司	其他	提 供 劳 务	运 费	市 场 价 格		2,599,366.62	0.73	每 月		
烟台国际博览中心有限公司	其他	提 供 劳 务	维 修 费	市 场 价 格		4,230.08	0.01	每 月		

烟台海基置业有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	维修费	市场价格		25,263.72	0.09	每月		
烟台南山东海外国语学校	其他	提供劳务	维修费	市场价格		12,350.45	0.04	每月		
烟台南山高尔夫球学校	其他	提供劳务	维修费	市场价格		6,487.61	0.02	每月		
烟台南山酒店管理有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场价格		19,896.46	0.07	每月		
烟台南山铝业新材料有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场价格		135,605.40	0.46	每月		
烟台南山铝业新材料有限公司	其他	提供劳务	运费	市场价格		1,544,883.29	0.43	每月		
烟台南山学院	母公司的全资子公司	提供劳务	服务费	市场价格		232,466.04	21.29	每月		
烟台南山学院	母公司的全资子公司	提供劳务	维修费	市场价格		126,592.92	0.43	每月		
烟台南山游艇俱乐部有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场价格		2,541.59	0.01	每月		
烟台南山置业发展有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场价格		1,026.55	0.00	每月		
烟台南山置业发展有限公司	其他	提供劳务	运费	市场价格		34,036.71	0.01	每月		
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	维修费	市场价格		8,988.51	0.03	每月		
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	运费	市场价格		139,232.13	0.04	每月		
烟台市南山职业技术学校	其他	提供劳务	维修费	市场价格		18,321.23	0.06	每月		
山东新南山建设工程有限公司	母公司的全资子公司	租入租出	车辆、设备租赁	市场价格		2,123,558.82	6.08	每月		
龙口市南山油品经营有限公司南山加油站	其他	租入租出	车辆租赁	市场价格		262,659.82	0.75	每月		
山东新南山建设工程有限公司	母公司的全资子公司	租入租出	车辆租赁	市场价格		488,639.40	1.40	每月		
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	酒水费	市场价格		837,169.00	10.21	每月		
格润富德农牧科技股	股东的	购买	农副产	市场		29,600.00	100.00	每月		

份有限公司	子公司	商品	品	价格						
龙口南山国际会议中心有限公司	其他	接受劳务	餐饮、住宿等	市场价格		102,876.54	1.25	每月		
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	其他	接受劳务	餐饮等	市场价格		100,458.00	1.22	每月		
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	其他	购买商品	餐饮、油等	市场价格		464,599.17	5.66	每月		
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	其他	购买商品	水电费	市场价格		6,371.68	0.37	每月		
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	其他	租入租出	租赁费	市场价格		21,600.00	1.23	每月		
龙口新南山天然植物油有限公司	其他	购买商品	花生油等	市场价格		482,391.98	5.88	每月		
龙口市南山裕龙后勤服务有限公司	其他	接受劳务	会议费	市场价格		1,509.43	43.54	每月		
龙口市南山裕龙后勤服务有限公司	其他	接受劳务	餐饮、住宿等	市场价格		286,371.00	3.49	每月		
龙口市南山宾馆有限公司	其他	接受劳务	餐饮、住宿等	市场价格		336,625.14	4.10	每月		
山东南山国际旅行社有限公司	其他	接受劳务	餐饮、住宿等	市场价格		408,427.35	4.98	每月		
北海新奥华恒物流有限公司	联营企业	购买商品	天然气	市场价格		2,198,213.94	0.19	每月		
南山集团有限公司	控股股东	租入租出	租车费	市场价格		5,448.12	0.33	每月		
南山集团有限公司	控股股东	租入租出	租赁费	市场价格		61,875.00	3.55	每月		
南山集团有限公司	控股股东	接受劳务	物业费	市场价格		4,202.83	0.05	每月		
南山集团有限公司	控股股东	接受劳务	服务费	市场价格		207,962.26	2.06	每月		
南山旅游集团有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	旅游服务等	市场价格		1,900.00	100.00	每月		
山东南山铝业股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	配件款	市场价格		22,426.14	0.07	每月		
龙口新南山汽车维修有限公司	其他	购买商品	配件款	市场价格		26,888.18	0.09	每月		
龙口市南山油品经营有限公司南山加油站	其他	购买商品	燃油费	市场价格		4,213,296.32	70.76	每月		
龙口市南山油品经营有限公司南山加油站	其他	购买商品	配件款	市场价格		79,562.11	0.26	每月		
山东怡力电业有限公司	母公司的全资	购买商品	水电费、暖气费	市场价格		793,769.76	45.79	每月		

	子公司									
山东缔尔玛服饰有限公司	其他	购买商品	服装	市场价格		3,256.63	0.04	每月		
龙口南山岬母岛港发展有限公司	其他	购买商品	配件款	市场价格		263,828.28	0.86	每月		
龙口市南山水务有限公司	其他	购买商品	水电费	市场价格		2,943.29	0.17	每月		
龙口市南山纯净水有限公司	其他	购买商品	纯净水	市场价格		54,827.00	3.16	每月		
山东裕龙石化有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	水电费、暖气费	市场价格		47,726.11	2.75	每月		
山东裕龙石化有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	餐饮费	市场价格		5,791.84	0.07	每月		
龙口市怡力木业有限公司	其他	购买商品	配件款	市场价格		601.77	0.00	每月		
龙口新南山投资发展有限公司	其他	接受劳务	修理费	市场价格		1,955.00	0.01	每月		
山东南山文化传媒有限公司	其他	购买商品	制作费、宣传费等	市场价格		4,149.52	100.00	每月		
龙口市南山油品经营有限公司东海加油站	其他	购买商品	配件款	市场价格		4,846.77	0.02	每月		
龙口市南山油品经营有限公司	其他	购买商品	配件款	市场价格		109,415.03	0.36	每月		
龙口东海氧化铝有限公司	其他	购买商品	其他	市场价格		821.00	100.00	每月		
龙口南山铝压延新材料有限公司	其他	购买商品	配件款	市场价格		4,769.21	0.02	每月		
龙口峰景园林工程有限公司	其他	购买商品	花卉等	市场价格		17,707.34	100.00	每月		
龙口市东江街道南山村村民委员会	实际控制人	购买商品	蔬菜等	市场价格		215,414.00	2.63	每月		
山东新南山建设工程有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	工程款	市场价格		62,947.36	0.02	每月		
山东新南山建设工程有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	配件款	市场价格		254,604.29	0.83	每月		
龙口市东江街道南山村村民委员会	实际控制人	租入租出	租赁费	市场价格		225,000.00	13.54	每月		
山东新禾农牧业股份有限公司	其他	购买商品	蔬菜等	市场价格		247,666.98	3.02	每月		
龙口南山医院	其他	购买	药品	市场		277,254.00	3.38	每月		

		商品		价格						
龙口南山养生谷肿瘤医院	其他	接受劳务	查体费	市场价格		462,580.00	100.00	每月		
南山双语学校	其他	购买商品	其他	市场价格		5,000.00	0.06	每月		
烟台南山学院	母公司的全资子公司	接受劳务	培训费	市场价格		385,014.00	61.51	每月		
山东南山暖通新材料有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	配件等	市场价格		3,985.85	0.01	每月		
南山集团财务有限公司	母公司的控股子公司	其他流入	利息收入	市场价格		6,092,506.40	33.15	每月		
合计				/	/	346,254,189.13		/	/	/

大额销货退回的详细情况

不适用

关联交易的说明

1、公司与南山集团有限公司、新南山国际投资有限公司及其关联方的交易，主要涉及公司向其提供物流及相关销售服务、LNG等气体、车辆维修、码头租赁费及装卸港杂等服务，其向公司提供电、汽、工作服、零星配件、餐宿、会议等服务。产品及服务价格根据提供服务时国家政策及市场行情确定，价格公允合理，是公司正常生产经营所必须的业务，因此这些关联交易还将持续。

2、公司与南山集团财务有限公司的金融服务关联交易，能够进一步优化公司资金结算业务流程，加强资金管理与控制，加速资金周转，降低财务成本，提高资金使用效率。资金结算业务等业务为公司日常经营所必需的业务，因此与财务公司的金融服务关联交易还将继续。

公司与南山集团有限公司及其关联公司的关联交易为公司正常购、销交易，不影响公司独立性。

公司与南山集团财务有限公司的关联交易为正常金融业务交易，不影响公司独立性。

## (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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因
山东格润富德农业发展有限责任公司	股东的子公司	销售除商品以外的资产	售设备	市场价格	3,236,920.95	3,300,000.00	3,300,000.00	电汇	45,070.84	无影响	不适用

资产收购、出售发生的关联交易说明

无

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

### (五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款 限额	存款利率范 围	期初余 额	本期发生额		期末余额
					本期合计 存入金额	本期合计 取出金额	
南山集团财 务有限公司	控股股东子 公司	1,300,000,000	0.35%-1.69%	671,622 ,227.26	4,011,385, 587.12	3,401,662 ,986.89	1,281,344 ,827.49
合计	/	/	/	671,622 ,227.26	4,011,385, 587.12	3,401,662 ,986.89	1,281,344 ,827.49

2. 贷款业务

适用 不适用

3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
南山集团财务有限公司	控股股东子公司	项目授信	1,000,000,000.00	33,454,525.50
南山集团财务有限公司	控股股东子公司	综合授信	25,000,000.00	3,279,581.98

4. 其他说明

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 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

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
山东裕龙港务有限公司	山东裕龙石化有限公司	码头在用	64,220,183.49	2023-01	2023-12	32,476,510.54	签订合同	增加利润	是	母公司的控股子公司

租赁情况说明

无

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

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	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															0.00
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															0.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）															90,000,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															90,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）															2.38
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															不适用
担保情况说明															不适用

## 2 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

# 07 Ordinary Shares and Shareholders Information

## 股份变动及股东情况



## 第七节 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	114,997,604	22.54			45,999,042		45,999,042	160,996,646	22.54
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中 境内非国有法人持股	114,997,604	22.54			45,999,042		45,999,042	160,996,646	22.54
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	395,136,000	77.46			158,054,400		158,054,400	553,190,400	77.46
1、人民币普通股	395,136,000	77.46			158,054,400		158,054,400	553,190,400	77.46
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	510,133,604	100			204,053,442		204,053,442	714,187,046	100

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

2023年4月19日，公司召开第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于2022年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》；该议案于2023年5月10日经公司2022年年度股东大会审议通过。

2023年6月10日，公司披露了《恒通物流股份有限公司2022年年度权益分派实施公告》，以公司总股本510,133,604股为基数，每股派发现金红利0.065元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增0.4股，共计派发现金红利33,158,684.26元，转增204,053,442股，本次分配后总股本为714,187,046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
南山集团有限公司	114,997,604	0	45,999,042	160,996,646	控股股东认购公司非公开发行股票，新增股份自发行结束之日起36个月内不得转让	2025年8月3日
合计	114,997,604	0	45,999,042	160,996,646	/	/

## 二、股东情况

### （一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	7,853
------------------	-------

截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）

0

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（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、标记或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
南山集团有限公司	78,087,973	273,307,904	38.27	160,996,646	质押	215,830,086	境内非国有法人
刘振东	32,767,624	114,686,684	16.06	0	质押	108,169,594	境内自然人
宋建波	9,021,614	31,575,649	4.42	0	无	0	境外自然人
陕西省国际信托股份有限公司 - 陕国投·金玉 61 号证券投资集合资金信托计划	5,477,371	19,170,799	2.68	0	无	0	其他
于江水	-8,642,630	11,643,596	1.63	0	无	0	境内自然人
陕西省国际信托股份有限公司 - 陕国投·恒通股份控股股东及其关联企业第一期员工持股单一资金信托	2,120,254	7,420,889	1.04	0	无	0	其他
侯瑞富	1,431,334	5,009,668	0.70	0	无	0	境内自然人
薛书克	4,864,440	4,864,440	0.68	0	无	0	境内自然人
韩佳颖	4,443,740	4,714,640	0.66	0	无	0	境内自然人
谢玉西	3,009,400	4,446,400	0.62	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	114,686,684	人民币普通股	114,686,684
南山集团有限公司	112,311,258	人民币普通股	112,311,258
宋建波	31,575,649	人民币普通股	31,575,649
陕西省国际信托股份有限公司 - 陕国投·金玉 61 号证券投资集合资金信托计划	19,170,799	人民币普通股	19,170,799
于江水	11,643,596	人民币普通股	11,643,596
陕西省国际信托股份有限公司 - 陕国投·恒通股份控股股东及其关联企业第一期员工持股单一资金信托	7,420,889	人民币普通股	7,420,889

侯瑞富	5,009,668	人民币普通股	5,009,668
薛书克	4,864,440	人民币普通股	4,864,440
韩佳颖	4,714,640	人民币普通股	4,714,640
谢玉西	4,446,400	人民币普通股	4,446,400
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	<p>2020年10月22日，刘振东与南山集团签署了《关于放弃表决权的承诺函》，放弃其持有的公司61,307,014股股份的表决权。如公司出现送股、资本公积转增股本、现金分红等除权、除息事项，该股份相应调整。</p> <p>2020年10月22日，宋建波与南山集团签署了《表决权委托协议》，宋建波将其持有的公司16,110,025股股份项下的股东表决权等权利委托给南山集团。协议签署日后发生的送股、配股、公积金转增股本等情形的获配股份的表决权亦自动全权委托给南山集团。</p>		
上述股东关联关系或一致行动的说明	宋建波任南山集团董事长，宋建波与南山集团为一致行动人；陕西省国际信托股份有限公司-陕国投·金玉61号证券投资集合资金信托计划为南山集团一致行动人。		
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

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易 股份数量	
1	南山集团有 限公司	160,996,646	2025年8月3日	0	南山集团认购的本次非公开发行股票自发行结束之日起36个月内不转让。
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

#### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

#### (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
李洪波	董事	21,840	30,576	8,736	资本公积转增股本
李健	董事	2,393,614	3,351,060	957,446	资本公积转增股本

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

(三) 其他说明

适用 不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

# 08 Preferred Shares 优先股相关情况



## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

# 09 Bond Related Information 债券相关情况



## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

10 Financial Statements  
财务报告



## 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

2023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	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	2,372,522,820.97	2,457,528,234.74
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4		1,509,688.30
应收账款	七、5	182,964,703.12	231,567,371.37
应收款项融资	七、6	141,112,922.19	241,808,744.29
预付款项	七、7	157,579,641.49	138,232,772.46
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	5,905,565.84	26,910,160.95
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	86,679,674.13	4,965,639.54
合同资产			
持有待售资产		7,987,489.09	
一年内到期的非流动资产	七、12	3,716,605.29	3,590,249.44
其他流动资产	七、13	55,549,470.05	46,457,843.99
流动资产合计		3,014,018,892.17	3,152,570,705.08
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款	七、16	21,977,984.20	21,583,970.77
长期股权投资	七、17	168,679,730.38	158,451,079.88
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	33,476,468.52	38,336,794.71
固定资产	七、21	406,848,209.23	462,510,738.67
在建工程	七、22	682,225,112.14	463,003,078.37
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	8,956,035.41	9,442,906.60
无形资产	七、26	212,192,930.23	211,785,426.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、30	5,596,878.96	8,030,969.62
其他非流动资产	七、31	32,038,633.34	29,430,000.00
非流动资产合计		1,571,991,982.41	1,402,574,964.84
资产总计		4,586,010,874.58	4,555,145,669.92
流动负债：			
短期借款	七、32	10,000,000.00	200,254,145.83
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	97,851,293.36	49,416,445.45
应付账款	七、36	129,963,693.32	111,885,768.41
预收款项	七、37	71,625.00	1,100,000.00
合同负债	七、38	62,225,473.83	22,529,743.52
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	16,564,164.79	20,577,344.94
应交税费	七、40	11,619,373.88	19,895,573.60
其他应付款	七、41	21,455,543.61	11,687,414.79
其中：应付利息			
应付股利		5,324,738.87	

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	27,120,391.88	24,276,154.18
其他流动负债	七、44	9,954,561.82	6,431,811.13
流动负债合计		386,826,121.49	468,054,401.85
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	400,258,963.21	340,180,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	1,869,080.89	1,828,771.08
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	9,665,262.24	9,850,363.08
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		411,793,306.34	351,859,134.16
负债合计		798,619,427.83	819,913,536.01
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	714,187,046.00	510,133,604.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	2,413,768,230.90	2,602,776,937.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	12,759,214.96	7,829,973.20
盈余公积	七、59	44,106,035.95	44,106,035.95
一般风险准备			
未分配利润	七、60	541,016,327.53	507,762,408.35
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		3,725,836,855.34	3,672,608,959.23
少数股东权益		61,554,591.41	62,623,174.68
所有者权益（或股东权		3,787,391,446.75	3,735,232,133.91

益) 合计			
负债和所有者权益 (或 股东权益) 总计		4,586,010,874.58	4,555,145,669.92

公司负责人：李洪波 主管会计工作负责人：李健 会计机构负责人：姜舒文

### 母公司资产负债表

2023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	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		7,895.28	1,953,104,143.00
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			1,509,688.30
应收账款	十七、1	63,353,610.38	52,915,671.16
应收款项融资		85,755,126.39	150,863,179.37
预付款项		136,929,420.26	161,974,110.22
其他应收款	十七、2	2,251,473,681.25	543,345,367.07
其中：应收利息			
应收股利			
存货		225,403.72	86,038.21
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			1,974,490.83
流动资产合计		2,537,745,137.28	2,865,772,688.16
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,269,332,584.96	1,114,241,934.08
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产		13,026,642.78	23,578,797.50
固定资产		107,827,051.64	110,594,544.87
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		54,925.08	55,558.80
无形资产		45,861,870.78	39,083,929.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		928,023.36	866,870.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,437,031,098.60	1,288,421,635.56
资产总计		3,974,776,235.88	4,154,194,323.72
流动负债：			
短期借款			190,241,770.83
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		63,788,004.98	50,833,957.37
预收款项			1,100,000.00
合同负债			
应付职工薪酬		268,895.00	673,610.58
应交税费		1,446,756.01	8,466,161.94
其他应付款		29,312,117.50	65,727,636.54
其中：应付利息			
应付股利		5,324,738.87	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		26,287,155.00	23,461,564.94
其他流动负债			521,165.00
流动负债合计		121,102,928.49	341,025,867.20
非流动负债：			
长期借款		385,720,000.00	340,180,000.00
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		9,260,262.24	9,430,363.08
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		394,980,262.24	349,610,363.08
负债合计		516,083,190.73	690,636,230.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		714,187,046.00	510,133,604.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,458,135,010.03	2,662,188,452.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		44,106,035.95	44,106,035.95
未分配利润		242,264,953.17	247,130,001.46
所有者权益（或股东权益）合计		3,458,693,045.15	3,463,558,093.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,974,776,235.88	4,154,194,323.72

公司负责人：李洪波 主管会计工作负责人：李健 会计机构负责人：姜舒文

### 合并利润表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、营业总收入		1,903,993,780.92	2,391,279,730.37
其中：营业收入	七、61	1,903,993,780.92	2,391,279,730.37

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,842,656,883.32	2,383,470,941.90
其中：营业成本	七、61	1,803,252,283.95	2,323,286,974.70
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	5,573,331.01	6,099,195.13
销售费用	七、63	5,223,752.47	5,238,180.14
管理费用	七、64	37,579,207.50	45,896,430.95
研发费用			
财务费用	七、66	-8,971,691.61	2,950,160.98
其中：利息费用		9,111,931.80	6,596,477.69
利息收入		18,378,528.54	3,897,039.68
加：其他收益	七、67	3,380,482.64	15,212,236.44
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	9,112,732.14	12,363,074.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,228,650.50	12,363,074.17
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、71	748,598.56	-292,574.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	888,489.35	1,237,995.54

填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		75,467,200.29	36,329,519.69
加:营业外收入	七、74	400,314.86	92,090.15
减:营业外支出	七、75	516,062.50	392,182.53
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		75,351,452.65	36,029,427.31
减:所得税费用	七、76	10,007,432.48	5,930,333.10
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		65,344,020.17	30,099,094.21
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		65,344,020.17	30,099,094.21
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.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		66,412,603.44	28,463,825.91
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-1,068,583.27	1,635,268.30
六、其他综合收益的税后净额			
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.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)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			

(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		65,344,020.17	30,099,094.21
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		66,412,603.44	28,463,825.91
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,068,583.27	1,635,268.30
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.09	0.05
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.09	0.05

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。

公司负责人：李洪波 主管会计工作负责人：李健 会计机构负责人：姜舒文

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	258,333,942.12	264,538,687.04
减：营业成本	十七、4	233,738,069.92	242,665,960.52
税金及附加		615,982.22	798,924.46
销售费用			336
管理费用		11,316,000.27	10,738,288.62
研发费用			
财务费用		-5,373,777.61	3,254,531.80
其中：利息费用		8,820,117.17	3,747,645.84
利息收入		14,290,661.56	597,644.89
加：其他收益		348,854.93	720,352.69
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	14,561,884.81	
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)		-149,286.64	5,174,948.23
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		258,872.23	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		33,057,992.65	12,975,946.56
加:营业外收入		503.28	20,000.15
减:营业外支出		38.46	167.95
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		33,058,457.47	12,995,778.76
减:所得税费用		4,764,821.50	3,248,944.69
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		28,293,635.97	9,746,834.07
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		28,293,635.97	9,746,834.07
(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.金融资产重分类计入其他综			

合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		28,293,635.97	9,746,834.07
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：李洪波 主管会计工作负责人：李健 会计机构负责人：姜舒文

### 合并现金流量表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		1,977,517,523.20	2,304,954,167.88
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		26,211,402.58	

收到其他与经营活动有关的现金	七、78	51,297,911.60	73,535,564.72
经营活动现金流入小计		2,055,026,837.38	2,378,489,732.60
购买商品、接受劳务支付的现金		1,647,392,558.64	2,171,905,798.35
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		94,759,226.01	97,366,045.93
支付的各项税费		38,591,053.05	38,554,773.69
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	35,881,417.60	53,111,211.56
经营活动现金流出小计		1,816,624,255.30	2,360,937,829.53
经营活动产生的现金流量净额		238,402,582.08	17,551,903.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,701,261.43	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,474,450.00	1,488,450.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,458,450.50	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		13,634,161.93	1,488,450.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		165,935,347.22	106,833,961.92
投资支付的现金			
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、78	7,128,180.50	
投资活动现金流出小计		173,063,527.72	106,833,961.92
投资活动产生的现金流量净额		-159,429,365.79	-105,345,511.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			831,923.69
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			831,923.69
取得借款收到的现金		74,538,963.21	114,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	27,588,470.79	10,216,501.80
筹资活动现金流入小计		102,127,434.00	125,948,425.49
偿还债务支付的现金		201,540,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,977,593.27	21,296,342.34
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	七、78	24,462,231.10	15,931,524.00
筹资活动现金流出小计		262,979,824.37	37,227,866.34
筹资活动产生的现金流量净额		-160,852,390.37	88,720,559.15
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		-81,879,174.08	926,950.30
加：期初现金及现金等价物余额		2,425,046,607.00	320,966,237.30
六、期末现金及现金等价物余额		2,343,167,432.92	321,893,187.60

公司负责人：李洪波 主管会计工作负责人：李健 会计机构负责人：姜舒文

### 母公司现金流量表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		212,648,523.40	80,622,903.06
收到的税费返还		1,224,444.04	
收到其他与经营活动有关的现金		1,042,120,993.88	220,365,049.59
经营活动现金流入小计		1,255,993,961.32	300,987,952.65
购买商品、接受劳务支付的现金		86,129,826.93	113,630,570.40
支付给职工及为职工支付的现金		3,017,449.44	5,240,621.33
支付的各项税费		9,236,391.17	1,194,348.63
支付其他与经营活动有关的现金		2,712,262,380.99	127,877,402.39
经营活动现金流出小计		2,810,646,048.53	247,942,942.75
经营活动产生的现金流量净额		-1,554,652,087.21	53,045,009.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,252,568.47	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,677,304.41	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,458,450.50	
收到其他与投资活动有关的现金		3,270,434.92	54,219,189.05
投资活动现金流入小计		13,658,758.30	54,219,189.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		548,728.06	389,724.32
投资支付的现金		233,215,791.92	19,180,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			152,000,000.00
投资活动现金流出小计		233,764,519.98	171,569,724.32
投资活动产生的现金流量净额		-220,105,761.68	-117,350,535.27

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		60,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		60,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		201,540,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,798,398.83	18,315,822.33
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		238,338,398.83	18,315,822.33
筹资活动产生的现金流量净额		-178,338,398.83	81,684,177.67
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		-1,953,096,247.72	17,378,652.30
加：期初现金及现金等价物余额		1,953,104,143.00	117,268,554.22
六、期末现金及现金等价物余额		7,895.28	134,647,206.52

公司负责人：李洪波 主管会计工作负责人：李健 会计机构负责人：姜舒文

## 合并所有者权益变动表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2023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											小计			
	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		
优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	510,133,604.00				2,602,776,937.73			7,829,973.20	44,106,035.95		507,762,408.35		3,672,608,959.23	62,623,174.68	3,735,232,133.91
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	510,133,604.00				2,602,776,937.73			7,829,973.20	44,106,035.95		507,762,408.35		3,672,608,959.23	62,623,174.68	3,735,232,133.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	204,053,442.00				-189,008,706.83			4,929,241.76			33,253,919.18		53,227,896.11	-1,068,583.27	52,159,312.84
（一）综合收益总额											66,412,603.44		66,412,603.44	-1,068,583.27	65,344,020.17
（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															



	股本)	具			库存股	他综合收益			般风险准备	他				
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	282,240,000.00				440,587,680.51		6,308,041.24	31,594,748.83		447,669,832.13		1,208,400,302.71	73,716,352.58	1,282,116,655.29
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	282,240,000.00				440,587,680.51		6,308,041.24	31,594,748.83		447,669,832.13		1,208,400,302.71	73,716,352.58	1,282,116,655.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	112,896,000.00				-112,896,000.00		3,245,007.75			-2,582,574.09		662,433.66	2,467,191.99	3,129,625.65
（一）综合收益总额										28,463,825.91		28,463,825.91	1,635,268.30	30,099,094.21
（二）所有者投入和减少资本													831,923.69	831,923.69
1．所有者投入的普通股													831,923.69	831,923.69
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										-31,046,400.00		-31,046,400.00		-31,046,400.00
1．提取盈余公积														
2．提取一般风险准备														



	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	510,133,604.00				2,662,188,452.03				44,106,035.95	247,130,001.46	3,463,558,093.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	510,133,604.00				2,662,188,452.03				44,106,035.95	247,130,001.46	3,463,558,093.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	204,053,442.00				-204,053,442.00					-4,865,048.29	-4,865,048.29
(一)综合收益总额										28,293,635.97	28,293,635.97
(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										-33,158,684.26	-33,158,684.26
1.提取盈余公积											0.00
2.对所有者(或股东)的分配										-33,158,684.26	-33,158,684.26
3.其他											
(四)所有者权益内部结转	204,053,442.00				-204,053,442.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	204,053,442.00				-204,053,442.00						
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	714,187,046.00				2,458,135,010.03				44,106,035.95	242,264,953.17	3,458,693,045.15

项目	2022 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	282,240,000.00				499,999,194.81				31,594,748.83	165,574,817.39	979,408,761.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	282,240,000.00				499,999,194.81				31,594,748.83	165,574,817.39	979,408,761.03
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	112,896,000.00				-112,896,000.00					-21,299,565.93	-21,299,565.93
(一) 综合收益总额										9,746,834.07	9,746,834.07
(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									-31,046,400.00	-31,046,400.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-31,046,400.00	-31,046,400.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	112,896,000.00				-112,896,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	112,896,000.00				-112,896,000.00						
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、本期末余额	395,136,000.00				387,103,194.81				31,594,748.83	144,275,251.46	958,109,195.10

公司负责人：李洪波 主管会计工作负责人：李健 会计机构负责人：姜舒文

### 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的批复》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,公司股东大会决议以资本公积每10股转增4股,转增后,总股本为人民币20,160万元。

2019年5月,公司股东大会决议以资本公积每10股转增4股,转增后公司总股本变为28,224万元。

2022年5月,公司股东大会决议以资本公积每10股转增4股,转增后公司总股本变为39,513.60万元。

根据《恒通公司第四届董事会第六次会议决议》、《恒通公司2021年第五次临时股东大会决议》等相关公告,并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2022]786号文《关于核准恒通物流股份有限公司非公开发行股票的批复》核准,公司向南山集团有限公司非公开发行股票114,997,604股人民币普通股,发行后总股本变为人民币510,133,604.00元。

2023年5月,公司股东大会决议以资本公积每10股转增4股,转增后公司总股本变为71,418.70万元。

公司注册地址为龙口市经济开发区河抱村烟潍路东恒通物流股份有限公司综合物流园，法定代表人为李洪波。

公司经营范围：许可项目：道路货物运输（不含危险货物）；道路危险货物运输；建设工程施工；危险化学品经营。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：机动车修理和维护；汽车零配件零售；五金产品零售；汽车新车销售；汽车旧车销售；装卸搬运；机械设备租赁；非居住房地产租赁；住房租赁；货物进出口；非金属矿及制品销售；石油制品销售（不含危险化学品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；国内货物运输代理；国内集装箱货物运输代理；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；煤炭及制品销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

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。

公司母公司及实际控制人：

公司母公司为南山集团有限公司，持有公司 38.27%的股权。

南山集团有限公司及其一致行动人合计持有公司 45.76%的股权，公司实际控制人为龙口市东江街道南山村村民委员会。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截止 2023 年 6 月 30 日，公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称	持股比例(%)
1	龙口市途安运输有限公司	100.00
2	龙口市恒通驾驶员培训有限公司	100.00
3	龙口市港恒仓储有限公司	100.00
4	山东恒福绿洲新能源有限公司	100.00
5	龙口市恒通汽车租赁有限公司	100.00
6	华恒能源有限公司	73.00
7	山东省通港物流有限公司	65.00

8	一点科技有限公司	100.00
9	云通智安安全科技有限公司	100.00
10	山东优化物流有限公司	100.00
11	北京恒通优化能源科技有限公司	100.00
12	龙口市立得商务管理服务有限公司	100.00
13	龙口市恒通机动车维修有限公司	100.00
14	龙口同泰永基管理咨询有限公司	100.00
15	山东裕龙港务有限公司	98.7654
16	龙口市恒通企业服务有限公司	100.00

本期合并财务报表范围及变化情况详见“附注八、合并范围的变更”及“附注九、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除特殊说明外，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

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。

对于同一控制下的企业合并，本公司作为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。本公司支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方在合并中发生的审计、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。

## （2）非同一控制下企业合并

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，是指为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，本公司作为合并方的合并成本为本公司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。本公司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。本公司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。

本公司作为合并方在非同一控制下合并中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，本公司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。

## 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

本公司将所有控制的子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。

## (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。

## (3) 合并财务报表抵销事项

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，本公司与子公司、子公司相互之间所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，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股东权益中所享有的份额，仍然冲减少数股东权益。

## (4) 合并取得子公司会计处理

对于本公司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，调整合并资产负债表的期初数，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整。

对于本公司非同一控制下企业合并取得的子公司，则不调整合并资产负债表期初数，将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

## (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

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在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、权益工具。

## (1) 金融资产的分类、确认和计量

在初始确认金融资产时，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等，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) 本公司持有的债务工具：

#### ①以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。本公司的此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

#### 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。本公司的此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

#### 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) 本公司的权益工具投资：

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资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；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

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，列示为其他权益工具投资，且该指定一经作出不得撤销。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。

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

本公司将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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的利息支出计入当期损益。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债主要包括交易性金融负债。

其他金融负债，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。本公司的其他金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。

期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

### (3) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理；本公司不确认权益工具的公允价值变动，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减；本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。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。

其他权益工具投资终止确认时，本公司将其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接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。

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。

#### （5）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。

#### （6）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。

#### (7) 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，使用不可观察输入值。

综上，本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

#### (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。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，确认预期信用损失。

在每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确

认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## 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

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除了单项评估信用风险的应收票据外，基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的企业

## 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

对于不含重大融资成分的应收账款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1-合并关联方组合	合并报表范围内公司间往来
组合2-其他客户组合	应收非合并报表范围内客户款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- 1、合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- 2、本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

### 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

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
组合1-事故借款	款项性质	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
组合2-往来款及其他		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

### 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、库存商品、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公司处置或被本公司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”。

本公司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

本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

## 21. 长期股权投资

√适用 □不适用

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。

### (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

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

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产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。

本公司对于投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。本公司在有证据表明将自用的房屋及建筑物改用于出租或将持有的房地产开发产品以经营租赁的方式出租时，固定资产、无形资产或存货以转换前的账面价值转换为投资性房地产。本公司在有证据表明将原本用于赚取租金或资本增值的房屋及建筑物改为自用或将用于经营租出的房屋及建筑物重新用于对外销售的，投资性房地产以转换前的账面价值转换为固定资产、无形资产或存货。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

公司固定资产指为生产商品、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，同时满足以下条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠计量。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

本公司固定资产按照成本进行初始计量。固定资产的成本一般包括购买价款、相关税费、以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如运输费、安装费等。但购买的固定资产如果超过正常的信用条件延期支付，固定资产的成本以各期付款额的现值之和为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》应予资本化的以外，在信用期内计入当期损益。

### (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	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	4-6	5.00	15.83-23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-6	5.00	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

## 24. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程的计量

本公司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。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

本公司所建造工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧。待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程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。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

## 25. 借款费用

适用 不适用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司借款费用，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。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

#### (2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

本公司借款费用同时满足下列条件时开始资本化：1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，本公司借款费用停止资本化。

暂停资本化期间：在购建或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，本公司暂停借款费用的资本化。

本公司资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

#### 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

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，本公司作为承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。

本公司的使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

(1) 租赁负债的初始计量金额；

(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

(3) 本公司作为承租人发生的初始直接费用；

(4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司采用平均年限法对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余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，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司根据准则重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。如使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

## (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。

- ①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；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤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；
- ⑥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) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日,本公司对无形资产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。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

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

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

本公司对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,至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产,也每年进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试时,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理

的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者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。

上述资产减值损失一经确认，本公司在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，本公司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

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司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。本公司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，并按照受益对象和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，按照本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：本公司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：本公司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

辞退福利是指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。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提

供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。本公司的租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司（即承租人）增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或资产成本。

在租赁期开始日后，本公司续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权评估结果发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：

在租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，本公司应当按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在这些情形下，本公司采用的折现率不变；但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

### 35. 预计负债

适用 不适用

### 36. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本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。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本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，相应调整负债。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。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予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；若修改增加了所授予权益工具的数量，则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。如果公司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），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 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

#### 1) 公司收入确认一般原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品。其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2) 与公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下

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，依据实际运量和双方签订的运输合同中约定运费价格确认运输收入。

公司主要从事短途运输，采用某段时间内按照履约进度确认收入影响非常小，并且履约进度的确定存在难度，所以货物运输仍采用单车运输完成控制权转移时点确认收入。

商品销售：

公司商品销售主要为 LNG、LPG 等能源销售，以买卖双方确认的结算确认单为依据，产品控制权转移，公司确认收入。

(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. 合同成本

适用 不适用

合同履约成本，是指本公司为履行合同发生的成本，该成本不属于收入准则以外的其他准则规范范围且同时满足下列条件：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

本公司的下列支出于发生时，计入当期损益：

(1) 管理费用。

(2) 非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用(或类似费用)，这些支出为履行合同发生，但未反映在合同价格中。

(3) 与履约义务中已履行部分相关的支出。

(4) 无法在尚未履行的与已履行的履约义务之间区分的相关支出。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；如该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

本公司与合同成本有关的资产，应当采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

本公司与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- （1）本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得上述 1)减 2)的差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 40. 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，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的会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（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）。

##### （3）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，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）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司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）或冲减相关成本费用或损失。

#### （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。

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。

#### （5）政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，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予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，本公司在实际收到补助款项时予以确认。

## 41. 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。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，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

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“（十）金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司作为生产商或经销商并作为出租人的融资租赁，在租赁期开始日，本公司按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。本公司作为生产商或经销商并作为出租人为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日/变更日，本公司评估该合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### 1) 本公司作为承租人

##### A、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司的使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- a 租赁负债的初始计量金额；
- b 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- c 本公司作为承租人发生的初始直接费用；
- d 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司采用平均年限法对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余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，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司根据准则重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。如使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## B、租赁负债

在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。本公司的租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司（即承租人）增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指本公司作为承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或资产成本。

在租赁期开始日后，本公司续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权评估结果发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：

在租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计

量租赁负债。在这些情形下，本公司采用的折现率不变；但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

#### C、短期租赁和低价值资产租赁

本公司对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

#### D、租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- a、该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- b、增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### 2) 本公司作为出租人

#### A、租赁的分类

在租赁开始日，本公司作为出租人将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### B、本公司作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相

同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

#### C、融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“（十）金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司作为生产商或经销商并作为出租人的融资租赁，在租赁期开始日，本公司按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。本公司作为生产商或经销商并作为出租人为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

#### D、租赁变更

本公司作为出租人的融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- a. 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- b. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司作为出租人分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

a. 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司作为出租人自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

b. 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司作为出租人按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。即，修改或重新议定租赁合同，未导致应收融资租赁款终止确认，但导致未来现金流量发生变化的，

重新计算该应收融资租赁款的账面余额，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算应收融资租赁款账面余额时，根据重新议定或修改的租赁合同现金流量按照应收融资租赁款的原折现率或按照《企业会计准则第 24 号—套期会计》(2017)第二十三条规定重新计算的折现率(如适用)折现的现值确定。对于修改或重新议定租赁合同所产生的所有成本和费用，本公司调整修改后的应收融资租赁款的账面价值，并在修改后应收融资租赁款的剩余期限内进行摊销。

本公司作为出租人的经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### 3) 售后租回交易

本公司按照本附注“(三十八)收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### A、本公司作为卖方及承租人：

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“(十)金融工具”。

#### B、本公司作为买方及出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“(2)本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“(十)金融工具”。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 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

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

45. 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%、6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	流转税	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	流转税	3%
地方教育费附加	流转税	2%

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

纳税主体名称	所得税税率(%)
龙口市恒通汽车租赁有限公司	20%
云通智安安全科技有限公司	20%
龙口同泰永基管理咨询有限公司	20%
山东省通港物流有限公司	20%
新疆恒通优化物流有限公司	20%
龙口市途安运输有限公司	20%
龙口市恒通企业服务有限公司	20%

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 企业所得税

《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号) 规定, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。在《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》( 财税[2022]13 号 ) 规定, 自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》( 财政部公告 2020 年第 23 号 ) 规定, 自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。北海市发展和改革委员会关于广西华恒通能源科技有限公司部分业务符合鼓励类认定的函中, 认定广西华恒通能源科技有限公司开展的液化天然气的储运业务符合鼓励类第七条“石油、天然气”第 3 款“原油、天然气、液化天然气、成品油的储运和管道输送设施及网络建设”。

根据财税[2008]116 号文件及财税[2008]46 号文, 公司子公司山东裕龙港务有限公司业务属于公共基础设施项目, 自取得码头相关经营收入起三年免收企业所得税、三年减半征收企业所得税。

### ( 2 ) 地方水利建设基金

根据《山东省财政厅关于免征地方水利建设基金有关事项的通知》( 鲁财税〔2021〕6 号 ) 的规定, 自 2021 年 1 月 1 日起公司及经营地为山东省内的子公司免缴地方水利建设基金。

根据《广西壮族自治区财政厅关于免征地方水利建设基金有关事项的通知》( 桂财税[2022]11 号 ) 的规定, 公司孙公司广西华恒通能源科技有限公司 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 3 月 31 日( 所属期 ) 减半征收地方水利建设基金, 2022 年 4 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日( 所属期 ) 免征地方水利建设基金。

## 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	15,258.89	27,735.52
银行存款	2,343,152,174.03	2,424,555,317.17
其他货币资金	29,355,388.05	32,945,182.05
合计	2,372,522,820.97	2,457,528,234.74
其中：存放在境外的 款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明：

(1) 其他货币资金按明细项目列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	29,355,388.05	32,481,627.74
一点科技平台资金专户		463,554.31
合计	29,355,388.05	32,945,182.05

(2) 报告期末因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	29,355,388.05	32,481,627.74
合计	29,355,388.05	32,481,627.74

### 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	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	1,509,688.30
合计	0.00	1,509,688.30

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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

(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

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										
其中：										
按组合计提坏账准备						1,559,069.80	100.00	49,381.50	3.17	1,509,688.30
其中：										
信用风险较高的企业						1,559,069.80	100.00	49,381.50	3.17	1,509,688.30
合计		/		/		1,559,069.80	100.00	49,381.50	3.17	1,509,688.30

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

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

(6). 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	
应收票据	49,381.50		49,381.50		
合计	49,381.50		49,381.50		

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(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	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
3个月以内(含3个月)	166,931,533.94
3个月至12个月(含12个月)	20,355,635.92
1年以内小计	187,287,169.86
1至2年	1,416,041.80
2至3年	
3年以上	

3至4年	
4至5年	450,871.00
5年以上	202,000.00
合计	189,356,082.66

(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	2,068,912.80	1.09	1,200,309.10	58.02	868,603.70	2,068,912.80	0.87	1,099,309.10	53.13	969,603.70
其中：										
单项计提	2,068,912.80	1.09	1,200,309.10	58.02	868,603.70	2,068,912.80	0.87	1,099,309.10	53.13	969,603.70
按组合计提坏账准备	187,287,169.86	98.91	5,191,070.44	2.77	182,096,099.42	236,802,020.39	99.13	6,204,252.72	2.62	230,597,767.67
其中：										
账龄组合	187,287,169.86	98.91	5,191,070.44	2.77	182,096,099.42	236,802,020.39	99.13	6,204,252.72	2.62	230,597,767.67
合计	189,356,082.66	100.00	6,391,379.54	3.38	182,964,703.12	238,870,933.19	100.00	7,303,561.82	3.06	231,567,371.37

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
上海泓巨天然气有限公司	1,286,336.40	643,168.20	50.00	预计无法全部收回
博兴县达通贸易有限公司	129,705.40	129,705.40	100.00	预计无法收回
东营华威物流有限公司	110,000.00	110,000.00	100.00	预计无法收回
东营市泰和物流有限责任公司	358,400.00	179,200.00	50.00	预计无法全部收回
东营市瀛海物流有限公司	51,671.00	25,835.50	50.00	预计无法全部收回
东营鑫润物流有限责任公司	92,000.00	92,000.00	100.00	预计无法收回
山东省垦利汽车工业贸易公司	40,800.00	20,400.00	50.00	预计无法全部收回
合计	2,068,912.80	1,200,309.10	58.02	/

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(%)
3个月以内(含3个月)	166,931,533.94	4,173,288.64	2.5
3个月至12个月(含12个月)	20,355,635.92	1,017,781.80	5
合计	187,287,169.86	5,191,070.44	

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	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,099,309.10	196,323.74	95,323.74			1,200,309.10
按组合计提坏账准备	6,204,252.72	1,760,816.61	2,653,056.63		120,942.26	5,191,070.44
合计	7,303,561.82	1,957,140.35	2,748,380.37		120,942.26	6,391,379.54

其他变动：龙口市恒通汽车租赁有限公司股权已对外转让，期末已计提坏账准备金额转出。

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：元 币种：人民币

单位名称	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
山东裕龙石化有限公司	50,628,303.95	26.74	1,753,207.59
新疆富欣鼎供应链管理有限责任公司	20,477,155.84	10.81	511,928.90
山东南山铝业股份有限公司	17,857,917.80	9.43	446,447.98
龙口南山铝压延新	14,158,687.03	7.48	353,967.18

材料有限公司			
中国石化销售股份有限公司江苏石油分公司	11,765,514.80	6.21	294,137.87
合计	114,887,579.42	60.67	3,359,689.52

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	141,112,922.19	241,808,744.29
合计	141,112,922.19	241,808,744.29

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

其他说明：

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	155,709,357.86	98.81	138,222,368.48	99.99
1至2年	1,870,233.63	1.19	10,403.98	0.01
2至3年				
3年以上	50.00			
合计	157,579,641.49	100.00	138,232,772.46	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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中海石油气电集团有限责任公司盐城销售分公司	29,777,003.12	18.90
中海石油气电集团有限责任公司江苏分公司	19,615,288.40	12.45
中海油山东天然气利用有限公司	14,375,899.60	9.12
中海石油气电集团有限责任公司山东销售分公司	11,570,428.48	7.34
山东新奥能源发展有限公司	9,000,000.00	5.71
合计	84,338,619.60	53.52

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	5,905,565.84	26,910,160.95
合计	5,905,565.84	26,910,160.95

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	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
3个月以内(含3个月)	1,723,829.02
3个月至12个月(含12个月)	1,883,698.27
1年以内小计	3,607,527.29
1至2年	1,974,169.67
2至3年	814,525.00

3年以上	
3至4年	3,893.00
4至5年	10,000.00
5年以上	252,000.00
合计	6,662,114.96

(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
保证金及押金	3,333,660.00	9,098,560.00
事故暂借款	214,290.70	333,135.81
往来款、备用金及其他	3,114,164.26	19,491,508.56
合计	6,662,114.96	28,923,204.37

(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)	
2023年1月1日余额	2,013,043.42			2,013,043.42
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	187,346.70			187,346.70
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	1,443,841.00			1,443,841.00
2023年6月30日余额	756,549.12			756,549.12

其他变动：龙口市恒通汽车租赁有限公司和一点科技有限公司股权已对外转让，期末已计提坏账准备金额转出。

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	其他变动	
按组合计提坏账准备	2,013,043.42	187,346.70			1,443,841.00	756,549.12
合计	2,013,043.42	187,346.70			1,443,841.00	756,549.12

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
合肥燃气集团有限公司	保证金	800,000.00	1-2年	12.01	80,000.00
山东高速信联科技股份有限公司	保证金及押金	784,500.00	2-3年	11.78	156,900.00
广西龙州新翔生态铝业有限公司	保证金	500,000.00	1-2年	7.51	50,000.00

山东宏桥新型材料有限公司	保证金	500,000.00	4个月至12个月(含12个月)	7.51	25,000.00
烟台润海联赢装卸有限公司	保证金	431,160.00	4个月至12个月(含12个月)、1-2年	6.47	42,558.00
合计	/	3,015,660.00	/	45.28	354,458.00

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(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	8,567,307.51	854,745.11	7,712,562.40	4,052,269.40	857,507.91	3,194,761.49
在产品						
库存商品	78,967,111.73		78,967,111.73	1,770,878.05		1,770,878.05
周转						

材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	87,534,419.24	854,745.11	86,679,674.13	5,823,147.45	857,507.91	4,965,639.54

(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	857,507.91			2,762.80		854,745.11
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	857,507.91			2,762.80		854,745.11

(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

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	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
运输设备等	7,987,489.09		7,987,489.09			2023-09-30
合计	7,987,489.09		7,987,489.09			/

其他说明：

无

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	3,716,605.29	3,590,249.44
合计	3,716,605.29	3,590,249.44

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

无

## 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		
待抵扣进项税	51,646,498.80	42,475,113.78
预交所得税	3,804,951.45	3,757,730.21
待摊费用	98,019.80	225,000.00
合计	55,549,470.05	46,457,843.99

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏 账 准 备	账面价值	账面余额	坏 账 准 备	账面价值	

融资租赁款	21,977,984.20		21,977,984.20	21,583,970.77		21,583,970.77	
其中 未实现融资收益	8,863,499.32		8,863,499.32	9,736,621.47		9,736,621.47	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	21,977,984.20		21,977,984.20	21,583,970.77		21,583,970.77	/

(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											
北海新奥华恒物流有限公司	34,920,881.34			-586,318.59						34,334,562.75	
重庆祥泰燃气有限公司	123,530,198.54			10,814,969.09						134,345,167.63	
小计	158,451,079.88			10,228,650.50						168,679,730.38	
合计	158,451,079.88			10,228,650.50						168,679,730.38	

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	34,247,802.44	16,593,696.32		50,841,498.76
2.本期增加金额	5,760,578.71	4,133,153.30		9,893,732.01
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	5,760,578.71	4,133,153.30		9,893,732.01
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	6,440,099.68	9,103,955.08		15,544,054.76
(1) 处置				
(2) 其他转出	6,440,099.68	9,103,955.08		15,544,054.76
4.期末余额	33,568,281.47	11,622,894.54		45,191,176.01
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	9,385,502.66	3,119,201.39		12,504,704.05
2.本期增加金额	911,205.57	819,349.26		1,730,554.83
(1) 计提或摊销	596,630.51	35,419.47		632,049.98
(2) 固定资产及无形资产转入	314,575.06	783,929.79		1,098,504.85
3.本期减少金额	1,074,123.34	1,446,428.05		2,520,551.39
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,074,123.34	1,446,428.05		2,520,551.39

4.期末余额	9,222,584.89	2,492,122.60		11,714,707.49
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	24,345,696.58	9,130,771.94		33,476,468.52
2.期初账面价值	24,862,299.78	13,474,494.93		38,336,794.71

(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	405,745,575.21	462,510,738.67
固定资产清理	1,102,634.02	
合计	406,848,209.23	462,510,738.67

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	396,917,011.23	101,759,292.69	500,446,890.27	40,674,515.41	1,039,797,709.60
2.本期增加金额	6,440,099.68		1,476,252.20	433,217.21	8,349,569.09

(1) 购置				117,634.02	117,634.02
(2) 在建工程 转入			1,476,252.20	315,583.19	1,791,835.39
(3) 企业合并 增加					
(4) 投资性房 地产转入	6,440,099.68				6,440,099.68
3. 本期减少金额	6,950,978.71	17,880,911.62	141,714,379.14	370,549.04	166,916,818.51
(1) 处置或报 废	1,190,400.00	17,880,911.62	89,509,151.98	109,787.98	108,690,251.58
(2) 转入投资 性房地产	5,760,578.71				5,760,578.71
(3) 转入持有 待售资产			42,217,977.32	167,403.38	42,385,380.70
(4) 处置子公 司转出			9,987,249.84	93,357.68	10,080,607.52
4. 期末余额	396,406,132.20	83,878,381.07	360,208,763.33	40,737,183.58	881,230,460.18
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	87,214,650.87	72,042,836.45	372,814,329.47	35,682,872.06	567,754,688.85
2. 本期增加金额	10,461,740.90	1,759,318.66	27,869,276.51	972,620.96	41,062,957.03
(1) 计提	9,387,617.56	1,759,318.66	27,869,276.51	972,620.96	39,988,833.69
(2) 投资性房 地产转入	1,074,123.34				1,074,123.34
3. 本期减少金额	643,534.78	7,013,388.85	127,339,895.40	334,611.88	135,331,430.91
(1) 处置或报 废	328,959.72	7,013,388.85	86,428,211.11	96,895.37	93,867,455.05
(2) 转入投资 性房地产	314,575.06				314,575.06
(3) 转入持有 待售资产			34,238,858.60	159,033.01	34,397,891.61
(4) 处置子公 司转出			6,672,825.69	78,683.50	6,751,509.19
4. 期末余额	97,032,856.99	66,788,766.26	273,343,710.58	36,320,881.14	473,486,214.97
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额	1,998,670.00	7,533,612.08			9,532,282.08
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		7,533,612.08			7,533,612.08
(1) 处置或报 废		7,533,612.08			7,533,612.08
4. 期末余额	1,998,670.00				1,998,670.00
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	297,374,605.21	17,089,614.81	86,865,052.75	4,416,302.44	405,745,575.21
2. 期初账面价值	307,703,690.36	22,182,844.16	127,632,560.80	4,991,643.35	462,510,738.67

(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	56,968,273.80	11,795,793.94	1,998,670.00	43,173,809.86	
合计	56,968,273.80	11,795,793.94	1,998,670.00	43,173,809.86	

(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
机器设备及其他	978,400.40
合计	978,400.40

(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
寿光房产	2,600,000.00	正在办理中

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	1,102,634.02	
合计	1,102,634.02	

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	682,225,112.14	463,003,078.37
工程物资		
合计	682,225,112.14	463,003,078.37

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
待安装设备	3,215.05		3,215.05	3,215.05		3,215.05
裕龙港码头项目	682,221,897.09		682,221,897.09	462,999,863.32		462,999,863.32
合计	682,225,112.14		682,225,112.14	463,003,078.37		463,003,078.37

(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
裕龙港码头项目		462,999,863.32	220,415,288.13	315,583.19	877,671.17	682,221,897.09						自筹
合计		462,999,863.32	220,415,288.13	315,583.19	877,671.17	682,221,897.09	/	/			/	/

(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

### 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

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	11,091,478.11	11,091,478.11
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	11,091,478.11	11,091,478.11
二、累计折旧		
1.期初余额	1,648,571.51	1,648,571.51
2.本期增加金额	486,871.19	486,871.19
(1)计提	486,871.19	486,871.19
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	2,135,442.70	2,135,442.70
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	8,956,035.41	8,956,035.41
2.期初账面价值	9,442,906.60	9,442,906.60

其他说明：

无

## 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	海域使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	124,281,879.91			28,900,231.58	104,448,962.92	257,631,074.41
2.本期增加金额	9,103,955.08			1,229,086.27		10,333,041.35
(1)购置				351,415.10		351,415.10
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
(4)其他转入				877,671.17		877,671.17
(5)投资性房地产转入	9,103,955.08					9,103,955.08
3.本期减少金额	4,133,153.30			6,731,326.55		10,864,479.85
(1)处置						
(2)转入投资性房地产	4,133,153.30					4,133,153.30
(3)处置子公司转出				6,731,326.55		6,731,326.55
4.期末余额	129,252,681.69			23,397,991.30	104,448,962.92	257,099,635.91
二、累计摊销						
1.期初余额	22,304,900.29			21,272,546.78	2,268,201.12	45,845,648.19
2.本期增加金额	3,000,718.66			1,823,397.09	1,086,865.60	5,910,981.35
(1)计提	1,554,290.61			1,823,397.09	1,086,865.60	4,464,553.30
(2)投资性房地产转入	1,446,428.05					1,446,428.05

3.本期减少金额	783,929.79			6,065,994.07		6,849,923.86
(1)处置						
(2)转入投资性房地产	783,929.79					783,929.79
(3)处置子公司转出				6,065,994.07		6,065,994.07
4.期末余额	24,521,689.16			17,029,949.80	3,355,066.72	44,906,705.68
<b>三、减值准备</b>						
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						
<b>四、账面价值</b>						
1.期末账面价值	104,730,992.53			6,368,041.50	101,093,896.20	212,192,930.23
2.期初账面价值	101,976,979.62			7,627,684.80	102,180,761.80	211,785,426.22

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

## 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

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	1,468,267.32	367,066.83	1,664,757.00	416,189.25
可抵扣亏损	20,842,458.18	3,373,768.26	17,948,531.34	2,963,590.60
坏账准备	4,720,730.25	1,142,690.09	9,299,125.80	2,053,742.27
存货跌价准备	854,745.11	213,686.28	857,507.91	214,376.98
固定资产减值准备	1,998,670.00	499,667.50	9,532,282.08	2,383,070.52
合计	29,884,870.86	5,596,878.96	39,302,204.13	8,030,969.62

(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	33,661,006.36	37,013,130.57
坏账准备	2,427,198.41	66,860.94
合计	36,088,204.77	37,079,991.51

(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
2023年	4,265,668.42	5,579,029.87	
2024年	8,537,059.49	10,026,129.19	
2025年	6,615,677.59	7,703,062.86	
2026年	4,350,897.21	5,080,867.27	
2027年	3,667,217.27	8,624,041.38	
2028年	6,224,486.38		
合计	33,661,006.36	37,013,130.57	/

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、设备款等	32,038,633.34		32,038,633.34	29,430,000.00		29,430,000.00
合计	32,038,633.34		32,038,633.34	29,430,000.00		29,430,000.00

其他说明：

无

### 32、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	10,000,000.00	200,000,000.00
信用借款		
应付利息		254,145.83
合计	10,000,000.00	200,254,145.83

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

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、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	97,851,293.36	49,416,445.45
合计	97,851,293.36	49,416,445.45

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、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
天然气、运费及其他	120,887,930.48	106,691,728.15
工程设备	9,075,762.84	5,194,040.26

合计	129,963,693.32	111,885,768.41
----	----------------	----------------

(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

### 37、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
预收租赁款	71,625.00	1,100,000.00
合计	71,625.00	1,100,000.00

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	62,225,473.83	22,529,743.52
合计	62,225,473.83	22,529,743.52

(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

### 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	20,577,344.94	89,866,064.65	93,879,244.80	16,564,164.79
二、离职后福利-设定提存计划		6,637,819.56	6,637,819.56	
三、辞退福利		396,390.00	396,390.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	20,577,344.94	96,900,274.21	100,913,454.36	16,564,164.79

(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	19,481,363.20	80,564,387.04	84,480,713.47	15,565,036.77
二、职工福利费		4,775,182.34	4,775,182.34	
三、社会保险费		3,377,308.08	3,377,308.08	
其中：医疗保险费		2,881,784.40	2,881,784.40	
工伤保险费		436,523.68	436,523.68	
生育保险费				
大额救助和残联基金		59,000.00	59,000.00	
四、住房公积金		488,844.12	488,844.12	
五、工会经费和职工教育经费	1,095,981.74	660,343.07	757,196.79	999,128.02
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	20,577,344.94	89,866,064.65	93,879,244.80	16,564,164.79

(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		6,361,714.77	6,361,714.77	
2、失业保险费		276,104.79	276,104.79	
3、企业年金缴费				
合计		6,637,819.56	6,637,819.56	

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	2,790,343.45	12,140,717.31
消费税		
营业税		
企业所得税	6,703,618.52	3,821,756.08
个人所得税	170,408.96	211,635.28
城市维护建设税	175,210.86	738,113.32
印花税	1,098,250.68	1,893,046.52
房产税	223,591.57	231,737.32
土地使用税	330,601.57	330,811.75
教育费附加	76,408.96	316,653.61
地方教育费附加	50,939.31	211,102.41
合计	11,619,373.88	19,895,573.60

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		
应付股利	5,324,738.87	
其他应付款	16,130,804.74	11,687,414.79
合计	21,455,543.61	11,687,414.79

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

## 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-刘振东	5,324,738.87	
合计	5,324,738.87	

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：

无

## 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
押金	3,650,197.00	3,223,901.00
保证金	12,087,064.00	5,289,520.00
往来借款及其他	393,543.74	3,173,993.79
合计	16,130,804.74	11,687,414.79

(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、持有待售负债

适用 不适用

## 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	26,000,000.00	23,080,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	833,236.88	814,589.24
长期借款利息	287,155.00	381,564.94
合计	27,120,391.88	24,276,154.18

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	9,954,561.82	5,910,646.13
背书未到期商业承兑汇票		521,165.00
合计	9,954,561.82	6,431,811.13

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

(1). 长期借款分类

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	9,278,599.76	
保证借款	390,980,363.45	340,180,000.00
信用借款		
合计	400,258,963.21	340,180,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、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

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
土地租赁款	1,869,080.89	1,828,771.08
合计	1,869,080.89	1,828,771.08

其他说明：

无

#### 48、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

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、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	9,850,363.08		185,100.84	9,665,262.24	
合计	9,850,363.08		185,100.84	9,665,262.24	/

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	1,357,958.90			70,849.98		1,287,108.92	与资产相关
上市扶持资金(土地出让金返还)	8,072,404.18			99,250.86		7,973,153.32	与资产相关

客货车训练 场地建设项 目资金	420,000.00			15,000.00		405,000.00	与资产 相关
合计	9,850,363.08			185,100.84		9,665,262.24	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、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	510,133,604.00			204,053,442.00		204,053,442.00	714,187,046.00

其他说明：

2023年5月，公司2022年年度股东大会决议以资本公积每10股转增4股，转股金额204,053,442.00元，减少资本公积-股本溢价204,053,442.00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

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

## 55、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）	2,598,961,008.16	15,044,735.17	204,053,442.00	2,409,952,301.33
其他资本公积	3,815,929.57			3,815,929.57
合计	2,602,776,937.73	15,044,735.17	204,053,442.00	2,413,768,230.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 2023年5月，公司2022年年度股东大会决议以资本公积每10股转增4股，转股金额204,053,442.00元，减少资本公积-股本溢价204,053,442.00元。

(2) 公司前期收购子公司一点科技少数股东股权时，收购价款与对应账面净资产之间差额冲减资本公积；2023年6月公司转让一点科技有限公司股权，恢复前期冲减资本公积。

## 56、库存股

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

□适用 √不适用

## 58、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	7,829,973.20	7,012,164.04	2,082,922.28	12,759,214.96
合计	7,829,973.20	7,012,164.04	2,082,922.28	12,759,214.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备为公司按照《财政部、应急管理部关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》[2022]136号文的规定计提的安全生产费用。

## 59、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	44,106,035.95			44,106,035.95
任意盈余公积				

储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	44,106,035.95			44,106,035.95

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	507,762,408.35	447,669,832.13
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	507,762,408.35	447,669,832.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	66,412,603.44	103,650,263.34
减：提取法定盈余公积		12,511,287.12
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	33,158,684.26	31,046,400.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	541,016,327.53	507,762,408.35

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。

## 61、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	1,899,331,991.54	1,801,745,646.37	2,387,034,892.61	2,321,530,666.48
其他业务	4,661,789.38	1,506,637.58	4,244,837.76	1,756,308.22

合计	1,903,993,780.92	1,803,252,283.95	2,391,279,730.37	2,323,286,974.70
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	2023 年上半年	合计
商品类型		
货物运输	356,394,124.32	356,394,124.32
租赁、代理及吊装	36,909,397.48	36,909,397.48
LNG 等贸易	1,445,077,242.02	1,445,077,242.02
装卸仓储	24,944,061.67	24,944,061.67
驾驶员培训	8,558,451.21	8,558,451.21
车辆预警与安全设备	335,766.49	335,766.49
其他	31,774,737.73	31,774,737.73
合计	1,903,993,780.92	1,903,993,780.92
按经营地区分类		
国内	1,903,993,780.92	1,903,993,780.92
国外		
合计	1,903,993,780.92	1,903,993,780.92
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	1,903,993,780.92	1,903,993,780.92

合同产生的收入说明：

无

(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

## 62、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	947,517.10	1,779,489.71
教育费附加	410,047.80	764,134.40
资源税		
房产税	603,090.75	697,098.53
土地使用税	642,335.97	769,643.06
车船使用税	240,272.33	245,451.83
印花税	2,456,700.22	1,198,007.19
地方教育费附加	273,365.19	509,362.88
地方水利建设基金	1.65	136,007.53
合计	5,573,331.01	6,099,195.13

其他说明：

无

## 63、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	702,197.92	819,886.03
业务招待费	668,216.12	808,659.38
工资及附加	3,525,003.94	3,229,357.84
业务宣传费及其他	328,334.49	380,276.89
合计	5,223,752.47	5,238,180.14

其他说明：

无

## 64、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	2,848,547.22	2,315,974.78
业务招待费	2,790,491.29	1,836,421.69
工资及附加	16,090,432.80	20,870,083.61
折旧及摊销	10,991,369.83	11,941,810.35
其他	4,858,366.36	8,932,140.52
合计	37,579,207.50	45,896,430.95

其他说明：

无

#### 65、研发费用

适用 不适用

#### 66、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	9,111,931.80	6,596,477.69
利息收入	-18,378,528.54	-3,897,039.68
手续费	294,905.13	250,722.97
合计	-8,971,691.61	2,950,160.98

其他说明：

无

#### 67、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
客货车训练场地建设项目资金	15,000.00	15,000.00
临港信息化仓储物流项目资金	70,849.98	348,849.96
上市扶持资金（土地出让金返还）	99,250.86	99,250.86
天然气车辆在道路运输中的应用项目资金		212,608.32
LNG 车在道路货运的应用项目资金		33,900.00
稳岗补贴		90,582.31
吸纳失业人员再就业补贴		2,000.00
以工代训补贴		111,500.00

加计抵扣进项税政策	1,333,299.79	77,144.18
以前年度开发票手续费返还		332,171.84
个税返还	75,704.40	96,811.75
“互联网+”运输企业补助	1,362,493.41	14,163,600.00
税金减免	267,950.92	179,464.89
政策扶持款		-550,647.67
附加税抵减	146,933.28	
一次性扩岗补助	9,000.00	
合计	3,380,482.64	15,212,236.44

其他说明：

无

## 68、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	10,228,650.50	12,363,074.17
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,115,918.36	
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		
债务重组收益		
合计	9,112,732.14	12,363,074.17

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

## 70、公允价值变动收益

适用 不适用

## 71、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
应收票据坏账损失	49,381.50	1,766,680.62
应收账款坏账损失	886,563.76	-2,092,027.56
其他应收款坏账损失	-187,346.70	32,772.01
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	748,598.56	-292,574.93

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

适用 不适用

## 73、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	888,489.35	1,237,995.54
合计	888,489.35	1,237,995.54

其他说明：

适用 不适用

## 74、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	400,314.86	92,090.15	400,314.86
合计	400,314.86	92,090.15	400,314.86

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

## 75、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	18,382.31	312,222.62	18,382.31
其中：固定资产处置 损失	18,382.31	312,222.62	18,382.31
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	497,680.19	79,959.91	497,680.19
合计	516,062.50	392,182.53	516,062.50

其他说明：

无

## 76、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	8,174,138.92	4,190,455.21
递延所得税费用	1,833,293.56	1,739,877.89
合计	10,007,432.48	5,930,333.10

### (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	75,351,452.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,837,863.17
子公司适用不同税率的影响	-1,773,013.92
调整以前期间所得税的影响	-544,056.73
非应税收入的影响	-8,048,954.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,331,627.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,671,553.45
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	875,520.73
所得税费用	10,007,432.48

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

## 78、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	84,704.40	7,402,880.27
利息收入	16,893,537.23	2,225,595.19
往来款项及其他	34,319,669.97	63,907,089.26
合计	51,297,911.60	73,535,564.72

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
销售费用中现金支出	1,676,114.14	1,286,791.86
管理费用中现金支出	10,272,720.33	7,715,737.34
往来款项及其他	23,932,583.13	44,108,682.36
合计	35,881,417.60	53,111,211.56

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

(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
处置子公司减少的现金	7,128,180.50	
合计	7,128,180.50	

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

票据保证金	27,588,470.79	10,216,501.80
同一控制下股东增资		
合计	27,588,470.79	10,216,501.80

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
资金拆借		15,000,000.00
票据保证金	24,462,231.10	931,524.00
合计	24,462,231.10	15,931,524.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、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	65,344,020.17	30,099,094.21
加：资产减值准备		
信用减值损失	-748,598.56	292,574.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,507,561.16	46,949,772.24
使用权资产摊销	486,871.19	286,282.14
无形资产摊销	3,458,770.87	5,564,009.94
长期待摊费用摊销	0.00	530,198.04
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）	-888,489.35	-1,237,995.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	18,382.31	312,222.62
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	7,560,902.75	4,988,373.01
投资损失(收益以“-”号填列)	-9,112,732.14	-12,363,074.17
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,833,293.56	1,739,877.89
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-81,711,271.79	-3,869,656.75
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	155,133,089.00	-37,108,031.03
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	56,710,383.75	-18,631,744.46
其他	-189,600.84	0.00
经营活动产生的现金流量净额	238,402,582.08	17,551,903.07

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	2,343,167,432.92	321,893,187.60
减：现金的期初余额	2,425,046,607.00	320,966,237.30
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	-81,879,174.08	926,950.30

(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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	5,458,450.50
现金	5,458,450.50
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	7,128,180.50
现金	7,128,180.50
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-1,669,730.00

其他说明：

无

(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	2,343,167,432.92	2,425,046,607.00
其中：库存现金	15,258.89	27,735.52
可随时用于支付的银行存款	2,343,152,174.03	2,424,555,317.17
可随时用于支付的其他货币资金		463,554.31
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	2,343,167,432.92	2,425,046,607.00
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

#### 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：

适用 不适用

#### 81、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	29,355,388.05	银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		

合计	29,355,388.05	/
----	---------------	---

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 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

适用 不适用

## 84、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
计入递延收益的政府补助		递延收益/其他收益	185,100.84
计入其他收益的政府补助	1,371,493.41	其他收益	1,371,493.41
合计	1,371,493.41		1,556,594.25

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 85、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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
龙口市恒通汽车租赁有限公司	5,458,450.50	100	转让	4月20日	工商变更							
一点科技有限公司	45,000,000.00	100	转让	6月19日	工商变更							

其他说明：

√适用 □不适用

2023年2月10日，公司与龙口鸿泰船务代理有限公司签订股权转让合同，将子公司龙口市恒通汽车租赁有限公司100%的股权以5,458,450.50元的价格转让给龙口鸿泰船务代理有限公司，该项股权转让形成收益317,983.83元，2023年4月20日完成股权变更登记。

2023年2月24日，公司与龙口安泰物流有限公司签订股权转让合同，将子公司一点科技有限公司100%的股权以45,000,000.00元的价格转让给龙口安泰物流有限公司，该项股权转让形成收益-1,433,902.19元，2023年6月19日完成股权变更登记。

#### 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

子公司龙口市港恒仓储有限公司于2023年2月2日办理注销登记，自注销之日起不再纳入合并报表范围。

子公司龙口市立得商务管理服务有限公司于2023年2月2日办理注销登记，自注销之日起不再纳入合并报表范围。

子公司龙口市恒通起重吊装有限公司于2023年3月29日更名为龙口市途安运输有限公司。

#### 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	
龙口市途安运输有限公司	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潍路东恒通物流股份有限公司综合物流园	吊装及租赁	100.00		同一控制合并
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	100.00		同一控制合并
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	100.00		同一控制合并
山东恒福绿洲新能源有限公司	山东省龙口市龙口开发区海岱庙张	山东省龙口市龙口开发区海岱庙张	液化天然气销售等	100.00		同一控制合并
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	100.00		投资
华恒能源有限公司	山东烟台龙口市龙港街道烟潍公路路南	山东烟台龙口市龙港街道烟潍公路路南	液化天然气及石油气销售、运输等	73.00		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潍路东恒通	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区河抱村烟潍路东恒通	货物仓储、装卸、船舶代理等	65.00		投资

	物流股份有限公司综合物流园	物流股份有限公司综合物流园				
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潍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潍路东恒通物流股份有限公司综合物流园	信息软件服务、信息软件开发与销售等	100.00		投资
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潍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潍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	100.00		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潍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潍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	100.00		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	100.00		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、物流服务	100.00		投资
龙口市恒通机动车维修有限	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区	山东省烟台市龙口市龙口经济开发区	机动车修理和维护等	100.00		投资

公司	区河抱村烟威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东江街道东海路4号	区河抱村烟威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东江街道东海路4号				
龙口同泰永基管理咨询有限公司	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潍路东恒通物流股份有限公司综合物流园	企业管理咨询	100.00		收购
山东裕龙港务有限公司	山东省烟台市龙口市黄山馆镇裕龙岛	山东省烟台市龙口市黄山馆镇裕龙岛	港口投资及建设等	98.7654		同一控制合并
青州市恒福绿洲新能源有限公司	山东潍坊青州市益都街道办事处南河东村村南	山东潍坊青州市益都街道办事处南河东村村南	燃气经营等		100.00	投资
广西华恒通能源科技有限公司	北海市茶亭路31号富钰大厦2006、2007号	北海市茶亭路31号富钰大厦2006、2007号	危险化学品运输、天然气批发等		73.00	投资
天津市华恒能源有限公司	天津经济技术开发区新城东路与发达街交口隆泰广场1号楼1704	天津经济技术开发区新城东路与发达街交口隆泰广场1号楼1704	燃气灶具组装等		73.00	投资
华恒能源贸易(天津)有限公司	天津自贸试验区(空港经济区)西	天津自贸试验区(空港经济区)西	燃气灶具组装、普通货运等		73.00	投资

司	五道 35 号 汇津广场 3 号 楼 326-09 室	五道 35 号 汇津广场 3 号 楼 326-09 室				
新疆恒通 优化物流 有限公司	新疆昌吉州 玛纳斯县碧 玉大道 284 号玛纳斯镇 政府综合办 公大楼三楼 中一间	新疆昌吉州 玛纳斯县碧 玉大道 284 号玛纳斯镇 政府综合办 公大楼三楼 中一间	道路普通货 物运输等		100.00	投资
龙口市恒 通企业服 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 潍路东恒通 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 潍路东恒通 物流股份有 限公司综合 物流园	商务服务等	100.00		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	-1,104,283.73	0.00	56,723,819.72
山东省通港物流有限公司	35.00	35,700.46	0.00	4,830,771.69

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

2023年6月30日,南山集团资本投资有限公司增资1500万元入股山东裕龙港务有限公司,股权占比1.2346%。

(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	312,285,648.50	60,922,224.45	373,207,872.95	163,079,563.08		163,079,563.08	344,087,242.89	67,254,128.45	411,341,371.34	197,124,715.92		197,124,715.92
山东省通港物流有限公司	91,803,651.12	20,900,820.03	112,704,471.15	98,773,448.68		98,773,448.68	19,082,730.33	21,399,423.84	40,482,154.17	26,661,302.48		26,661,302.48

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	1,023,388,527.73	-4,089,947.13	-4,089,947.13	16,542,415.28	1,675,291,964.07	6,513,758.31	6,513,758.31	-4,680,064.73
山东省通港物流有限公司	159,884,205.29	102,001.34	102,001.34	-5,595,312.16	7,968,543.17	-342,242.07	-342,242.07	556,805.71

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	广西北海市铁山港区兴港镇金港大道前卫农场十队旁（携程重钢厂对面）	广西北海市铁山港区兴港镇金港大道前卫农场十队旁（携程重钢厂对面）	道路危险货物运输等	40.00		权益法
重庆祥泰燃气有限公司	重庆市南川区工业园区水江组团中小企业创业园	重庆市南川区工业园区水江组团中小企业创业园	天然气的工程建设、输送、销售、运营及维护等	25.00		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	重庆祥泰燃气有限公司	北海新奥华恒物流有限公司	重庆祥泰燃气有限公司
流动资产	299,729,948.38	361,694,147.40	198,631,001.42	347,347,882.24
非流动资产	3,307,178.82	1,377,719,678.02	10,704,500.58	939,446,862.84
资产合计	303,037,127.20	1,739,413,825.42	209,335,502.00	1,286,794,745.08
流动负债	217,078,250.84	451,054,287.67	122,014,756.45	337,588,537.13
非流动负债		930,375,811.23		664,559,523.36
负债合计	217,078,250.84	1,381,430,098.90	122,014,756.45	1,002,148,060.49
少数股东权益		105,558,291.91		60,430,153.99
归属于母公司股东权益	85,958,876.36	252,425,434.61	87,320,745.55	224,216,530.60
按持股比例计算的净资产份额	34,334,562.75	63,032,101.74	34,920,881.34	56,054,132.65
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	34,334,562.75	63,032,101.74	34,920,881.34	56,054,132.65
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				

营业收入	1,217,281,227.75	664,545,441.44	1,310,152,187.45	370,636,621.26
净利润	-1,465,796.49	37,299,262.43	4,065,229.96	43,533,622.95
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,465,796.49	37,299,262.43	4,065,229.96	43,533,622.95
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）。公司原则上仅对信用良好的客户设置赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度，其他客户采取预收账款或现款销售的销售政策。

### 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。公司目前不存在外币业务，不存在外汇风险。

#### （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

单位：元 币种：人民币

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				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
应收款项融资			141,112,922.19	141,112,922.19
持续以公允价值计量的资产总额			141,112,922.19	141,112,922.19
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变				

动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

**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

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

**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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

**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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

**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

单位：万元 币种：人民币

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(%)
南山集团有限公司	山东省龙口市南山工业园	综合业务	100,000.00	38.27	42.69

本企业的母公司情况的说明

截至2023年6月30日，南山集团有限公司及其一致行动人宋建波、陕西省国际信托股份有限公司-陕国投·金玉61号证券投资集合资金信托计划、龙口南山投资有限公司合计持有公司股份326,846,960股，占总股本的45.76%。

本企业最终控制方是龙口市东江街道南山村村民委员会

其他说明：

无

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

本企业子公司的情况详见附注在子公司中的权益

### 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

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、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
重庆祥泰燃气有限公司	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
龙口市南山西海岸人工岛建设发展有限公司	母公司的全资子公司
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	母公司的全资子公司
山东怡力电业有限公司	母公司的全资子公司
南山旅游集团有限公司	母公司的全资子公司
山东南山暖通新材料有限公司	母公司的全资子公司
烟台南山学院	母公司的全资子公司
山东新南山建设工程有限公司	母公司的全资子公司
南山教育投资有限公司	母公司的全资子公司
龙口市路鑫贸易有限公司	母公司的全资子公司
青岛隆裕能源有限公司	母公司的全资子公司
龙口市隆裕国际贸易有限公司	母公司的全资子公司
上海胶福国际贸易有限公司	母公司的全资子公司
上海胶润国际贸易有限公司	母公司的全资子公司
龙口市南山融资担保有限公司	母公司的全资子公司
上海鲁润资产管理有限公司	母公司的全资子公司
上海耀华石油有限公司	母公司的全资子公司
龙口祥瑞达投资有限公司	母公司的全资子公司
山东南山电力销售有限公司	母公司的全资子公司
山东南山科技产业园管理有限公司	母公司的全资子公司
南山集团资本投资有限公司	母公司的全资子公司

山东山铃新能源电动车有限公司	母公司的全资子公司
Nanshan Group Singapore Co.Pte.Ltd	母公司的全资子公司
山东南山智尚科技股份有限公司	母公司的控股子公司
南山集团财务有限公司	母公司的控股子公司
烟台海基置业有限公司	母公司的控股子公司
山东南山铝业股份有限公司	母公司的控股子公司
山东裕龙石化有限公司	母公司的控股子公司
北京融创南山房地产有限公司	母公司的控股子公司
烟台南山融创置业有限公司	母公司的控股子公司
青岛南山股权投资合伙企业（有限合伙）	母公司的控股子公司
烟台裕龙精化股权投资基金管理有限公司	母公司的控股子公司
龙口伟华置业有限公司	母公司的控股子公司
青岛南信投资有限公司	其他
龙口港妃母岛发展有限公司	其他
烟台银行股份有限公司	其他
龙口中银富登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
国家管网集团南山（山东）天然气有限公司	其他
烟台南山置业发展有限公司	其他
青岛长基置业有限公司	其他
青岛新南国际度假酒店有限公司	其他
青岛新南国际博览中心有限公司	其他
青岛新恒力投资发展有限公司	其他
山东南山建设发展股份有限公司	其他
龙口南山投资有限公司	股东的子公司
山东南山文化传媒有限公司	其他
山东新南化学有限公司	其他
龙口峰景园林工程有限公司	其他
龙口南山商品混凝土有限公司	其他
龙口市怡力木业有限公司	其他
龙口市南山纯净水有限公司	其他
龙口市南山水务有限公司	其他
龙口市南山油品经营有限公司	其他
北京南山基业航空科技发展有限公司	其他
龙口新南山天然植物油有限公司	其他
龙口南山新型建材有限公司	其他
龙口新南山汽车维修有限公司	其他
新南山国际投资有限公司	其他

龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	其他
龙口南山国际会议中心有限公司	其他
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	其他
山东南山国际旅行社有限公司	其他
龙口市南山宾馆有限公司	其他
山东贝塔尼服装有限公司	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
上海南山智尚科技有限公司	其他
山东缔尔玛服饰有限公司	其他
南山自重堂防护科技有限公司	其他
南山铝业（上海）有限公司	其他
龙口东海氧化铝有限公司	其他
龙口南山铝压延新材料有限公司	其他
烟台东海铝箔有限公司	其他
烟台南山铝业新材料有限公司	其他
龙口市南山裕龙后勤服务有限公司	其他
山东裕龙建设发展有限公司	其他
山东裕龙热力有限公司	其他
山东裕龙储运有限公司	其他
龙口南山妃母岛港发展有限公司	其他
龙口市金地矿业有限公司	其他
龙口市恒通船务有限公司	其他
龙口新南山投资发展有限公司	其他
上海辉玺国际贸易有限公司	其他
格润富德农牧科技股份有限公司	股东的子公司
山东格润富德肉食品有限责任公司	其他
山东格润富德乳业有限责任公司	其他
山东格润富德农业发展有限责任公司	其他
山东格润富德冷链运输服务有限责任公司	其他
烟台南山游艇俱乐部有限公司	其他
山东新禾农牧业股份有限公司	其他
烟台南山酒店管理有限公司	其他
山东南山科学技术研究院有限公司	其他
龙口市润和新材料科技有限公司	其他
烟台国际博览中心有限公司	其他
龙口新南山养生谷企业运营管理有限公司	其他
龙口新南山养老服务运营管理有限公司	其他

龙口南山再生资源有限公司	其他
龙口市新南山裕龙正和矿业有限公司	其他
南山双语学校	其他
烟台南山山东海外国语学校	其他
烟台市南山职业技术学校	其他
龙口市南山幼儿园	其他
龙口南山医院	其他
山东南山养生保健中心	其他
烟台南山高尔夫球学校	其他
龙口南山养生谷肿瘤医院	其他
龙口市南山小额贷款股份有限公司	其他
山东新南铝材科技开发有限公司	其他
航鑫材料科技有限公司	其他
烟台锦泰国际贸易有限公司	其他
龙口市南山文化中心有限公司	其他
龙口南山中高协国际训练中心有限公司	其他
龙口东海房地产开发有限公司	其他
山东裕龙产业园资源综合利用有限公司	其他
山东裕龙产业园水处理有限公司	其他
龙口新南山国际资源发展有限公司	其他
龙口东海船舶代理有限公司	其他
龙口市裕龙置业有限公司	其他
海南万宁弘基置业有限公司	其他
龙口南山中油天然气有限公司	其他
山东南山科学技术研究院	其他
南山飞卓宇航工业有限公司	其他
山东裕龙石化销售有限公司	其他
海南格润富德商贸有限公司	其他
山东格润富德新能源有限责任公司	其他
龙口格润富德食品销售有限责任公司	其他
山东省龙牧休闲观光有限责任公司	其他
宋建波	参股股东
刘振东	参股股东
龙口市东海幼儿园	其他

#### 其他说明

北京融创南山房地产有限公司于 2023 年 6 月 29 日注销。

## 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	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	酒水费	837,169.00			418,501.00
格润富德农牧科技股份有限公司	农副产品	29,600.00			348,124.00
龙口南山国际会议中心有限公司	餐饮、住宿等	102,876.54			219,670.04
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	餐饮等	100,458.00			227,340
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	餐饮、水电费、油等	470,970.85			660,535.52
龙口新南山天然植物油有限公司	花生油等	482,391.98			353,139.02
龙口市南山裕龙后勤服务有限公司	餐饮住宿、油等	287,880.43			89,247
龙口市南山宾馆有限公司	餐饮住宿等	336,625.14			62,404.00
山东南山国际旅行社有限公司	餐饮住宿等	408,427.35			281,194.20
北海新奥华恒物流有限公司	天然气	2,198,213.94			151,795.60
南山集团有限公司	服务费、租车费等	217,613.21			23,747.65
南山旅游集团有限公司	旅游服务等	1,900.00			8,150.00
山东南山铝业股份有限公司	配件、水电费	22,426.14			276,150.85
龙口新南山汽车维修有限公司	配件、维修费	26,888.18			271,913.91
龙口市南山油品经营有限公司南山加	燃油费等	4,292,858.43			2,560,213.93

油站					
山东怡力电业有限公司	水电、暖气费	793,769.76			
山东缔尔玛服饰有限公司	劳保费用	3,256.63			176.99
龙口南山妃母岛港发展有限公司	配件款	263,828.28			738,559.65
龙口市南山水务有限公司	水费	2,943.29			2,037.67
龙口市南山纯净水有限公司	纯净水	54,827.00			105,714.89
山东裕龙石化有限公司	餐饮、水电暖气费	53,517.95			40,258.04
龙口市怡力木业有限公司	配件、家俱款	601.77			356,203.54
龙口新南山投资发展有限公司	修理、水电费	1,955.00			7,354.73
山东南山文化传媒有限公司	制作费、宣传费等	4,149.52			1,100.94
龙口市南山油品经营有限公司东海加油站	配件款	4,846.77			
龙口市南山油品经营有限公司	配件款	109,415.03			
龙口东海氧化铝有限公司	其他	821.00			3,308.00
龙口南山铝压延新材料有限公司	配件款	4,769.21			40,938.48
龙口峰景园林工程有限公司	花卉等	17,707.34			28,820
龙口市东江街道南山村村民委员会	蔬菜等	215,414.00			3,800
山东新南山建设工程有限公司	配件、维修费等	317,551.65			13,082.48
山东新禾农牧业股份有限公司	蔬菜等	247,666.98			
龙口南山医院	其他	277,254.00			
龙口南山养生谷肿	其他	462,580.00			

瘤医院					
南山双语学校	其他	5,000.00			
烟台南山学院	培训费	385,014.00			
山东南山暖通新材料有限公司	配件等	3,985.85			
南山自重堂防护科技有限公司	劳保费用				457,137.16
山东贝塔尼服装有限公司	工装				1,017.70
合计		13,047,174.22			7,751,636.99

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
北海新奥华恒物流有限公司	运费	154,851.73	37,757.65
北海新奥华恒物流有限公司	天然气		329,700.00
格润富德农牧科技股份有限公司	运费	992,922.44	1,090,905.07
格润富德农牧科技股份有限公司	配件		586.85
格润富德农牧科技股份有限公司	租赁费		3,716.81
航鑫材料科技有限公司	维修费	959.29	
龙口东海氧化铝有限公司	维修费、运费	59,907,578.74	62,019,642.05
龙口东海氧化铝有限公司	家具款		4,960.00
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	维修费	7,088.68	
龙口峰景园林工程有限公司	维修费、运费	774,181.77	
龙口南山国际会议中心有限公司	维修费、运费	7,479.84	
龙口南山铝压延新材料有限公司	维修费、运费	58,227,984.46	74,071,944.31
龙口南山岷母岛港发展	维修费、运费	1,459,306.75	1,855,791.20

有限公司			
龙口南山岷母岛港发展有限公司	装卸费	19,215,356.11	5,858,896.49
龙口南山商品混凝土有限公司	维修费	3,918,161.90	
龙口南山新型建材有限公司	维修费、运费	6,477,380.97	2,629,002.24
龙口南山养生谷肿瘤医院	维修费	34,192.03	
龙口南山医院	维修费	6,381.58	
龙口南山再生资源有限公司	维修费、运费	59,537.59	
龙口市东海幼儿园	维修费	3,540.72	
龙口市东江街道南山村村民委员会	维修费	46,170.98	
龙口市金地矿业有限公司	维修费、运费	3,134,113.28	4,814,110.96
龙口市南山宾馆有限公司	维修费	3,251.33	
龙口市南山纯净水有限公司	维修费	12,411.50	
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	维修费、运费	128,251.36	
龙口市南山水务有限公司	维修费	2,979.65	
龙口市南山油品经营有限公司南山加油站	维修费、服务费	98,273.99	9,475.87
龙口市南山裕龙后勤服务有限公司	维修费	646.01	
龙口市润和新材料科技有限公司	维修费	19,481.42	
龙口市新南山裕龙正和矿业有限公司	维修费、运费	1,914,881.77	
龙口市怡力木业有限公司	维修费	9,139.81	
龙口新南山汽车维修有限公司	维修费	5,744.13	
龙口新南山天然植物油	维修费	727.43	

有限公司			
龙口新南山投资发展有限公司	维修费	207,696.46	
龙口新南山养老服务运营管理有限公司	维修费	4,656.63	
龙口新南山养生谷企业运营管理有限公司	维修费	4,276.99	
南山集团财务有限公司	维修费	5,676.99	
南山集团有限公司	维修费等	20,019.45	
南山旅游集团有限公司	维修费	22,244.68	
南山双语学校	维修费	11,284.96	
青岛新南国际博览中心有限公司	维修费	8,434.51	
青岛新南国际度假酒店有限公司	维修费	2,628.32	
山东缔尔玛服饰有限公司	维修费、运费	69,063.61	526,361.50
山东南山科学技术研究院有限公司	维修费	5,927.44	
山东南山铝业股份有限公司	家具款		2,950.00
山东南山铝业股份有限公司	天然气	5,803,594.15	12,347,749.28
山东南山铝业股份有限公司	维修费、运费等	75,007,502.62	70,669,675.08
山东南山暖通新材料有限公司	维修费、运费	187,185.12	339,025.63
山东南山文化传媒有限公司	维修费	1,596.46	
山东南山智尚科技股份有限公司	维修费、运费	1,227,773.71	689,907.47
山东新禾农牧业股份有限公司	维修费	2,191.15	
山东新南化学有限公司	维修费	10,150.44	
龙口市南山建筑安装有限公司	运费		2,379,651.68
龙口市南山建筑安装有限公司	服务费		661,698.08

山东新南山建设工程有限公司	维修费、运费等	17,040,111.33	
山东怡力电业有限公司	维修费、运费	2,604,895.79	4,962,448.63
山东裕龙储运有限公司	维修费、运费等	4,014,631.18	
山东裕龙石化有限公司	维修费、运费等	23,846,215.70	53,778,709.48
烟台东海铝箔有限公司	维修费、运费	2,778,426.18	3,973,038.60
烟台国际博览中心有限公司	维修费	4,230.08	
烟台海基置业有限公司	维修费	25,263.72	
烟台南山山东海外国语学校	维修费	12,350.45	
烟台南山高尔夫球学校	维修费	6,487.61	
烟台南山酒店管理有限公司	维修费	19,896.46	
烟台南山铝业新材料有限公司	维修费、运费	1,680,488.69	1,768,616.61
烟台南山学院	维修费、服务费	359,058.96	
烟台南山游艇俱乐部有限公司	维修费	2,541.59	
烟台南山置业发展有限公司	维修费、运费	35,063.26	5,229.36
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	维修费、运费	148,220.64	13,607.34
烟台市南山职业技术学校	维修费	18,321.23	
山东格润富德农业发展有限责任公司	设备	3,236,920.95	
山东格润富德冷链运输服务有限责任公司	配件		265.27
合计		295,058,004.77	304,845,423.51

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
山东裕龙石化有限公司	码头	32,110,091.65	16,819,571.83
山东新南山建设工程有限公司	设备	2,612,198.22	3,168,783.65
龙口市南山油品经营有限公司	设备	262,659.82	82,433.26

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
南山集团有限公司	停车场、房屋					61,875.00	380,952.38				
龙口市东江街道南山村村民委员会	场地					225,000.00	225,000.00				
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	房屋					21,600.00					

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

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
南山集团有限公司	6,000,000.00	2022-08-16	2024-08-08	否
南山集团有限公司	8,000,000.00	2022-08-19	2024-08-08	否
南山集团有限公司	36,000,000.00	2022-08-23	2024-08-08	否
南山集团有限公司	90,000,000.00	2022-08-25	2023-08-25	是
南山集团有限公司	134,920,000.00	2022-09-22	2030-06-21	否
南山集团有限公司	79,780,000.00	2022-09-22	2030-06-21	否
南山集团有限公司	98,560,000.00	2022-09-22	2030-06-21	否
南山集团有限公司	100,000,000.00	2022-01-26	2023-01-26	是
南山集团有限公司	10,000,000.00	2022-08-25	2023-08-25	否
南山集团有限公司	60,000,000.00	2023-01-19	2025-01-18	否
恒通物流股份有限公司、南山集团有限公司	5,260,363.45	2023-06-26	2025-03-21	否
恒通物流股份有限公司、南山集团有限公司	9,278,599.76	2023-06-28	2025-03-21	否

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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额		
南山集团财务有限公司	利息收入	6,092,506.40	983,565.03		
烟台银行股份有限公司	利息收入		11.48		
②关联方为公司开立承兑汇票业务					
出票人	承兑金融机构	汇票金额	票据开始日期	票据到期日期	是否履行完毕
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	1,094,500.00	2022-02-17	2023-02-17	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	228,000.00	2022-03-02	2023-03-02	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	152,000.00	2022-03-02	2023-03-02	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	640,000.00	2022-08-09	2023-02-09	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	3,300,000.00	2022-08-26	2023-08-25	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	5,526,403.98	2022-08-29	2023-03-01	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	57,722.40	2022-10-24	2023-04-24	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	46,328.00	2022-11-02	2023-05-06	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	48,000.00	2022-11-02	2023-05-06	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	3,000,000.00	2022-11-14	2023-11-24	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	5,000,000.00	2022-11-14	2023-11-24	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	99,642.35	2022-11-14	2023-11-24	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	5,000,000.00	2022-11-14	2023-11-24	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	100,000.00	2022-12-06	2023-06-06	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	500,000.00	2022-12-06	2023-06-06	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	1,000,000.00	2022-12-06	2023-06-06	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	100,000.00	2022-12-06	2023-06-06	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	200,000.00	2022-12-06	2023-06-06	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	500,000.00	2022-12-06	2023-06-06	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	1,000,000.00	2022-12-06	2023-06-06	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	1,000,000.00	2022-12-06	2023-06-06	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	1,000,000.00	2022-12-06	2023-06-06	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	100,000.00	2022-12-06	2023-06-06	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	200,000.00	2022-12-06	2023-06-06	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	1,000,000.00	2022-12-06	2023-06-06	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	1,000,000.00	2022-12-06	2023-06-06	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	1,000,000.00	2022-12-06	2023-06-06	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	1,000,000.00	2022-12-06	2023-06-06	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	1,000,000.00	2022-12-06	2023-06-06	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	1,000,000.00	2022-12-06	2023-06-06	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	1,000,000.00	2022-12-06	2023-06-06	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	1,237,132.80	2022-12-06	2023-06-06	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	100,000.00	2022-12-06	2023-06-06	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	1,000,000.00	2022-12-06	2023-06-06	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	1,000,000.00	2022-12-06	2023-06-06	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	200,000.00	2022-12-06	2023-06-06	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	1,000,000.00	2022-12-06	2023-06-06	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	1,000,000.00	2022-12-06	2023-06-06	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	1,000,000.00	2022-12-06	2023-06-06	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	1,000,000.00	2022-12-06	2023-06-06	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	1,000,000.00	2022-12-06	2023-06-06	是
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	1,000,000.00	2022-12-06	2023-06-06	是



山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	2,000,000.00	2023-04-13	2023-10-13	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	2,000,000.00	2023-04-13	2023-10-13	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	638,743.52	2023-04-13	2023-10-13	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	577,320.59	2023-04-13	2023-10-13	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	2,000,000.00	2023-04-20	2023-10-20	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	1,172,532.00	2023-04-20	2023-10-20	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	2,000,000.00	2023-04-20	2023-10-20	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	2,000,000.00	2023-04-20	2023-10-20	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	2,000,000.00	2023-04-20	2023-10-20	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	200,000.00	2023-05-23	2023-11-23	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	713,554.02	2023-05-23	2023-11-23	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	743,062.63	2023-05-23	2023-11-23	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	100,000.00	2023-05-23	2023-11-23	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	200,000.00	2023-05-23	2023-11-23	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	100,000.00	2023-05-23	2023-11-23	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	455,006.11	2023-05-23	2023-11-23	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	1,044,993.89	2023-05-23	2023-11-23	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	1,496,561.51	2023-05-23	2023-11-23	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	312,000.00	2023-06-05	2023-12-05	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	2,000,000.00	2023-06-08	2023-12-08	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	2,000,000.00	2023-06-08	2023-12-08	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	2,000,000.00	2023-06-08	2023-12-08	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	2,000,000.00	2023-06-08	2023-12-08	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	1,000,000.00	2023-06-08	2023-12-08	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	1,185,733.17	2023-06-08	2023-12-08	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	1,506,908.96	2023-06-08	2023-12-08	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	2,000,000.00	2023-06-08	2023-12-08	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	1,307,427.39	2023-06-08	2023-12-08	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	83,700.00	2023-06-08	2023-12-08	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	2,474.56	2023-06-08	2023-12-08	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	200,000.00	2023-06-26	2023-12-26	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	200,000.00	2023-06-26	2023-12-26	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	37,866.88	2023-06-26	2023-12-26	否
山东裕龙港务有限公司	南山集团财务有限公司	450,000.00	2023-06-27	2023-12-27	否
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	283,335.05	2023-05-22	2023-11-22	否
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	141,387.79	2023-05-22	2023-11-22	否
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	467,865.93	2023-05-22	2023-11-22	否
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	204,091.59	2023-05-22	2023-11-22	否
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	888,796.83	2023-05-22	2023-11-22	否
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	51,572.70	2023-05-22	2023-11-22	否
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	156,596.43	2023-05-22	2023-11-22	否
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	18,392.62	2023-05-22	2023-11-22	否
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	442,062.36	2023-05-22	2023-11-22	否

龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	159,826.15	2023-05-22	2023-11-22	否
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	21,220.00	2023-05-22	2023-11-22	否
③关联方存款					
项目	关联方名称	期末余额	期初余额		
银行存款	南山集团财务有限公司	1,251,989,439.44	639,140,599.52		
其他货币资金	南山集团财务有限公司	29,355,388.05	32,481,627.74		
银行存款	烟台银行股份有限公司	0.00	6,478.75		

## 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	烟台南山庄园葡萄酒有限公司	35,209.00	880.23	7,156.00	178.9
应收账款	龙口市南山油品经营有限公司南山加油站	59,564.04	1,489.10		
应收账款	龙口峰景园林工程有限公司	88,405.10	2,210.13		
应收账款	山东南山智尚科技股份有限公司	506,043.80	12,651.10		
应收账款	龙口南山国际会议中心有限公司	3,810.00	95.25		
应收账款	龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	56,549.00	1,413.73		
应收账款	烟台南山铝业新材料有限公司	508,570.98	12,714.28		
应收账款	龙口南山铝压延新材料有限公司	14,158,687.03	353,967.18	96,808.63	2,420.22
应收账款	烟台东海铝箔有限公司	406,056.81	10,151.43	31,978.00	799.46
应收账款	山东缔尔玛服饰有限公司	17,120.00	428.00	124,370.30	3,109.26
应收账款	山东南山暖通新材料有限公司	22,724.40	568.11	38,484.55	962.12
应收账款	龙口市金地矿业有限公司	99,643.30	2,491.09	6,100,110.35	152,502.77
应收账款	山东裕龙石化有限公司	50,628,303.95	1,753,207.59	14,839,831.96	377,405.50

应收账款	烟台南山置业发展有限公司	37,100.00	927.50	2,535.00	63.38
应收账款	山东南山铝业股份有限公司	17,857,917.80	446,447.98	1,254,224.60	32,143.37
应收账款	龙口南山新型建材有限公司	2,545,063.43	63,626.59	3,736,766.68	99,734.46
应收账款	山东新南山建设工程有限公司	5,139,618.60	128,490.53	1,324,499.06	33,113.24
应收账款	北海新奥华恒物流有限公司	168,788.35	4,219.71		
应收账款	格润富德农牧科技股份有限公司	1,082,285.47	27,057.14	560,861.64	14,038.12
应收账款	山东格润富德冷链运输服务有限责任公司	590,168.06	14,754.20	192.89	9.64
其他应收款	山东裕龙储运有限公司	71,832.00	3,591.60		
应收账款	山东裕龙储运有限公司	5,064,798.93	126,619.98	702,192.00	35,109.60
应收账款	龙口南山妃母岛港发展有限公司	4,451,627.63	111,290.69	2,529,693.61	63,242.34
应收账款	龙口东海氧化铝有限公司	9,915,910.96	247,897.78	219,427.92	5,485.70
长期应收款	山东新南山建设工程有限公司	1,475,891.99		35,540,592.23	
长期应收款	龙口市南山油品经营有限公司	148,402.80		2,019,965.48	
其他应收款	北海新奥华恒物流有限公司	10,765.98		9,868.96	374.16
应收账款	龙口南山商品混凝土有限公司	1,038,779.09	25,969.48	1,194,641.79	29,866.04
应收账款	龙口市新南山裕龙正和矿业有限公司	107,109.80	2,677.75	795,450.90	19,886.28
应收账款	龙口新南山投资发展有限公司	46,188.00	1,154.70		
应收账款	山东怡力电业有限公司	25,812.80	645.32		
应收账款	烟台南山学院	22,854.00	571.35		
应收账款	龙口南山养生谷肿瘤医院	18,809.00	470.23		
应收账款	龙口市南山纯净水有限公司	10,574.00	264.35		
应收账款	山东新南化学有限公司	6,448.00	161.20		
应收账款	龙口东海月亮湾海	5,424.20	135.61	20	0.5

	景酒店有限公司				
应收账款	烟台南山山东海外国语学校	5,080.00	127.00		
应收账款	龙口新南山养老服务运营管理有限公司	4,339.00	108.48		
应收账款	龙口市东海幼儿园	3,881.00	97.03		
应收账款	烟台海基置业有限公司	3,836.00	95.90		
应收账款	龙口市南山宾馆有限公司	3,674.00	91.85	1,261.00	31.53
应收账款	烟台南山高尔夫球学校	3,541.00	88.53		
应收账款	龙口市润和新材料科技有限公司	3,528.00	88.20		
应收账款	龙口南山医院	2,748.20	68.71		
应收账款	南山双语学校	2,643.00	66.08		
应收账款	龙口市东江街道南山村村民委员会	5,526.40	138.17		
应收账款	龙口南山再生资源有限公司	1,930.00	48.25		
应收账款	烟台国际博览中心有限公司	1,778.00	44.45	15,426.00	385.65
应收账款	山东南山科学技术研究院有限公司	1,653.00	41.33		
应收账款	航鑫材料科技有限公司	1,084.00	27.10		
应收账款	南山集团财务有限公司	810.00	20.25		
应收账款	烟台南山酒店管理有限公司	495.00	12.38	4,055.00	101.38
应收账款	南山旅游集团有限公司	125.00	3.13		
应收账款	烟台市南山职业技术学校	56.00	1.40		
应收账款	南山集团有限公司			2,800.00	70
预付账款	龙口市南山油品经营有限公司南山加油站	2,400.66			
预付账款	龙口市南山油品经营有限公司			2,557.13	
预付账款	烟台南山庄园葡萄酒有限公司			1,494.00	
预付账款	龙口市南山宾馆有限公司	76,491.00		99,464.00	

预付账款	龙口南山岬母岛港发展有限公司			269,900.05	
预付账款	北海新奥华恒物流有限公司	364,146.80			

(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	山东缔尔玛服饰有限公司	3,680.00	56,800.00
应付账款	烟台南山庄园葡萄酒有限公司	4,770.00	374,838.00
应付账款	龙口市东江街道南山村村民委员会	29,082.33	21,621.57
应付账款	龙口新南山天然植物油有限公司	12,571.20	44,920.76
应付账款	山东新禾农牧业股份有限公司	33,028.40	47,179.55
应付账款	龙口市南山油品经营有限公司南山加油站	918,707.54	
应付账款	龙口市南山纯净水有限公司	10,249.10	6,505.41
应付账款	格润富德农牧科技股份有限公司	5,000.00	1,800.00
应付账款	龙口峰景园林工程有限公司	3,006.90	2,231.75
应付账款	山东南山国际旅行社有限公司	14,430.00	20,520.00
应付账款	龙口南山医院	30,800.00	
应付账款	山东新南山建设工程有限公司	17,772.21	42,663.11
应付账款	龙口市南山油品经营有限公司	8,141.00	938,910.29
应付账款	山东南山铝业股份有限公司	1,542.45	130,152.09
应付账款	龙口市南山水务有限公司	540.60	
应付账款	龙口市南山裕龙后勤服务有限公司	1,362.00	
应付账款	龙口南山岬母岛港发展有限公司	82,526.28	
应付账款	龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	298.00	
应付账款	山东怡力电业有限公司	329,403.75	
预收账款	龙口市怡力木业有限公司	5,692.00	
应付账款	龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司		91,483.00
应付账款	南山自重堂防护科技有限公司		70,000.00
其他应付款	龙口南山养生谷肿瘤医院		51,660.00

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

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	-
公司本期行权的各项权益工具总额	-
公司本期失效的各项权益工具总额	-
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	-
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	-

其他说明

公司于 2021 年 7 月 6 日召开第四届董事会第二次会议，会议审议通过了《恒通物流股份有限公司 2021 年员工持股计划(草案)及其摘要的议案》，上述议案经 2021 年 7 月 22 日召开的第三次临时股东大会审议通过。

2021 年 9 月 6 日，公司 2021 年员工持股计划已通过二级市场购买的方式累计买入公司股票共计 592,714 股，公司完成 2021 年员工持股计划标的股票的购买。

根据相关规定，公司 2021 年员工持股计划所购买的股票锁定期为完成之日起 12 个月。

公司 2021 年员工持股计划股票锁定期于 2022 年 9 月 6 日届满。

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	看跌期权公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	持股计划购买股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,815,929.57
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明

无

#### 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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2023 年 6 月 30 日，公司在银行开具的履约保函余额为 90,000,000.00 元。除此以外，无需要披露的重大承诺事项。

#### 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

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。

(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

(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

2016年、2017年，北奔重型汽车集团有限公司分别与龙口市恒通汽车贸易有限公司（原为公司子公司）、林林、刘振东签订《经销协议》，对龙口市恒通汽车贸易有限公司以及其推荐终端客户对北奔重型汽车集团有限公司欠款提供担保。

北奔重型汽车集团有限公司认为公司是2017年对100台天然气车《经销协议》项下的保证人之一，需要对2017年之前龙口市恒通汽车贸易有限公司对北奔重型汽车集团有限公司的一切债务承担连带保证责任。

北奔重型汽车集团有限公司诉求：

(1) 判令龙口市恒通汽车贸易有限公司支付购车款人民币3899万元；

(2) 判令龙口市恒通汽车贸易有限公司以3899万元为基数，按照0.3‰的比例支付自2015年7月31日起计算至实际付清之日止的违约金；

(3) 判令龙口市恒通汽车贸易有限公司向北奔集团赔偿经济损失人民币6,285,456.06元。

此案件被告之一刘振东向公司出具《承诺函》，承诺“此案件的生效判决（包括一审、二审、再审）判令公司承担连带清偿责任，刘振东自愿承担赔偿责任”。

本案一审法院认定恒通股份连带担保责任成立，但因超过诉讼时效，担保责任消失，一审判决最终未判定恒通股份承担连带担保责任。目前龙口市恒通汽车贸易有限公司和北奔重型汽车集团有限公司均已上诉，二审时间暂未确定。

## 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	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	

3 个月以内 ( 含 3 个月 )	64,975,182.65
3 个月至 12 个月(含 12 个月)	
1 年以内小计	64,975,182.65
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	64,975,182.65

## (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										
其中：										
按组合计提 坏账准备	64,975,182. 65	100.00	1,621,572. 27	2.50	63,353,610. 38	54,305,063. .76	100.00	1,389,392. .60	2.56	52,915, 671.16
其中：										
账龄组合	64,862,889. .56	99.83	1,621,572. 27	2.50	63,241,317. 29	54,180,063. 76	99.77	1,389,392. .60	2.56	52,790, 671.16
合并关联方 组合	112,293.09	0.17			112,293.09	125,000.00	0.23			125,000 .00
合计	64,975,182. 65	100.00	1,621,572. 27	2.50	63,353,610. 38	54,305,063. .76	100.00	1,389,392. .60	2.56	52,915, 671.16

按单项计提坏账准备：

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(%)
3个月以内(含3个月)	64,862,889.56	1,621,572.27	2.50
合计	64,862,889.56	1,621,572.27	

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	其他变动	
按组合计提坏账准备	1,389,392.60	327,503.41	95,323.74			1,621,572.27
合计	1,389,392.60	327,503.41	95,323.74			1,621,572.27

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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余	坏账准备期末余额
------	------	----------	----------

		额合计数的比例 (%)	
山东裕龙石化有限公司	15,176,703.76	23.36	379,417.59
山东南山铝业股份有限公司	14,503,844.32	22.32	362,596.11
龙口南山铝压延新材料有限公司	14,060,547.98	21.64	351,513.70
龙口东海氧化铝有限公司	5,118,125.09	7.88	127,953.13
山东裕龙储运有限公司	5,063,793.93	7.79	126,594.85
合计	53,923,015.08	82.99	1,348,075.38

(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	2,251,473,681.25	543,345,367.07
合计	2,251,473,681.25	543,345,367.07

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	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
3个月以内(含3个月)	2,084,740,243.32
3个月至12个月(含12个月)	90,990,979.36
1年以内小计	2,175,731,222.68
1至2年	15,542,000.00
2至3年	60,262,309.75
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	30,000.00
合计	2,251,565,532.43

(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
往来款、备用金及其他	2,251,565,532.43	543,375,406.04
合计	2,251,565,532.43	543,375,406.04

(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)	
2023年1月1日余额	30,038.97			30,038.97
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	61,812.21			61,812.21
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	91,851.18			91,851.18

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	其他变动	
按组合计提坏账准备	30,038.97	61,812.21				91,851.18
合计	30,038.97	61,812.21				91,851.18

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	单位往来	1,272,416,071.94	1年以内	56.51	0.00
山东恒福绿洲新能源有限公司	单位往来	719,936,545.83	1年以内	31.97	0.00
山东裕龙港务有限公司	单位往来	88,155,862.47	1年以内	3.92	0.00
山东省通港物流有限公司	单位往来	74,000,000.00	1年以内、1至2年	3.29	0.00
北京恒通优化能源科技有限公司	单位往来	64,054,309.75	1年以内、1至2年、2至3年	2.84	0.00
合计	/	2,218,562,789.99	/	98.53	0.00

(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	1,269,332,584.96		1,269,332,584.96	1,114,241,934.08		1,114,241,934.08
对联营、合营企业投资						
合计	1,269,332,584.96		1,269,332,584.96	1,114,241,934.08		1,114,241,934.08

(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	31,783,112.47		31,783,112.47	0.00		

限公司						
龙口市途安运输有限公司	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	0.00		
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	45,000,000.00		45,000,000.00	0.00		
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		
龙口市立得商务管理服务有限公司	10,000.00		10,000.00	0.00		
龙口市恒通机动车维修有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
龙口同泰永基管理	90,344,500.00			90,344,500.00		

咨询有限公司					
山东裕龙港务有限公司	649,754,398.87	233,873,763.35		883,628,162.22	
龙口市恒通企业服务有限公司		10,000.00		10,000.00	
合计	1,114,241,934.08	233,883,763.35	78,793,112.47	1,269,332,584.96	

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

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	253,983,093.10	233,379,274.75	260,952,093.59	242,296,699.75
其他业务	4,350,849.02	358,795.17	3,586,593.45	369,260.77
合计	258,333,942.12	233,738,069.92	264,538,687.04	242,665,960.52

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	2023 年上半年	合计
商品类型		
货物运输	205,573,545.78	205,573,545.78
其他	52,760,396.34	52,760,396.34
合计	258,333,942.12	258,333,942.12
按经营地区分类		
国内	258,333,942.12	258,333,942.12
国外		
合计	258,333,942.12	258,333,942.12

市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计		

合同产生的收入说明：

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
成本法核算的长期股权投资收益	13,903,847.76	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	658,037.05	
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		
债务重组收益		
合计	14,561,884.81	

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	-245,811.32	股权转让及处置固定资产、无形资产等
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	1,556,594.25	
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	95,323.74	单独计提应收款项坏账转回
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	-97,365.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,823,888.39	
减：所得税影响额	912,393.33	
少数股东权益影响额（税后）	133,868.54	
合计	2,086,367.86	

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	1.79	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.73	0.09	0.09

## 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

董事长：李洪波

董事会批准报送日期：2023年8月23日

#### 修订信息

适用 不适用

**恒**必信 用真诚汇聚力量

德致**通** 创世纪品牌企业