恒通股份
2026
半年度报告
ANNUAL REPORT

恒通股份
HENGTONG LOGISTICS

603223

重要提示

一、 本公司董事会及董事、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、 公司负责人隋永峰、主管会计工作负责人王进及会计机构负责人（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

公司拟向全体股东每10股派发现金红利0.70元（含税）。按截至2026年6月30日公司总股本705,822,193股，扣除回购股份2,275,500股后，总股本703,546,693股，以此计算合计拟派发现金红利49,248,268.51元（含税）。

根据《上市公司股份回购规则》规定，回购账户中的股票不享受利润分配权，有权享受本次现金红利分配的股份数以公司2026年半年度利润分配股权登记日数据为准。

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，详见第三节“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、环境和社会 **22**
第五节 重要事项 **25**
第六节 股份变动及股东情况 **46**
第七节 债券相关情况 **52**
第八节 财务报告 **54**

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，公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》上公开披露过的公司文件正本及公告的原稿。

01 Definitions 释义

HENGTONG
2026 H1

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	2026 年 1 月-6 月
LNG	指	液化天然气
途安运输	指	龙口市途安运输有限公司，公司全资子公司
优化物流	指	山东优化物流有限公司，公司全资子公司
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
恒塑制造	指	烟台恒塑智能制造有限公司，公司控股子公司
南山集团	指	南山集团有限公司，公司控股股东
财务公司	指	南山集团财务有限公司，公司控股股东的控股子公司
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
宋建波	指	SONG JIANBO

恒通股份 HENGTONG LOGISTICS 股票代码 603223

02 Company Profile and Key Financial Indicators
公司简介和主要财务指标

HENGTONG
2026 H1

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	隋永峰

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	董事会办公室主任	证券事务代表
姓名	王仁权	宋之文	崔裕昌
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	山东省龙口市河抱村恒通物流园
电话	0535-8806203	0535-8806203	0535-8806203
传真	0535-8806203	0535-8806203	0535-8806203
电子信箱	wangrenquan@nanshan.com.cn	songzhiwen@nanshan.com.cn	cuiyuchang@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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、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

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	720,043,863.05	668,957,272.52	7.64
利润总额	204,773,555.28	112,466,171.28	82.08
归属于上市公司股东的净利润	184,308,997.63	99,364,805.27	85.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	182,712,826.65	95,142,908.68	92.04
经营活动产生的现金流量净额	144,547,634.13	-7,854,896.24	1,940.22
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,130,074,186.82	3,992,649,465.06	3.44
总资产	5,370,962,264.85	5,241,998,501.27	2.46

（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）	0.26	0.16	62.5
稀释每股收益（元／股）	0.26	0.16	62.5
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.26	0.15	73.33
加权平均净资产收益率（%）	4.51	2.59	增加1.92个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.47	2.48	增加1.99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、本报告期内利润总额、归属于上市公司股东的净利润、每股收益、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、扣除非经常性损益后的基本每股收益同比增加的主要原因系主营业务中裕龙港务码头业务量持续提升，运转效率提高，利润增加所致。

2、本报告期内经营活动产生的现金流量净额同比增加主要原因系裕龙港务业务量及毛利率提升，销售回款增加所致。

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）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,301,638.47	处置固定资产等收益
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	338,653.72	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	378,958.90	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-18,463.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	289,538.11	
少数股东权益影响额（税后）	115,078.89	
合计	1,596,170.98	

对公司将《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》未列举的项目认

定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

□适用 √不适用

十一、 其他

□适用 √不适用

恒通股份 HENGTONG LOGISTICS 股票代码 603223

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

HENGTONG
2026 H1

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）公司所属行业情况说明

1、港口行业

2026 年上半年，中国港口行业总体呈现“平稳运行、结构分化”态势，外贸集装箱持续发挥支撑作用，大宗散货需求偏弱，行业增速较去年同期有所回落。2026 年 1-6 月全国港口货物吞吐量达到约 90.7 亿吨，同比增长 2.0%。2026 年上半年全国集装箱吞吐量达约 1.8 亿 TEU，同比增长 5.9%，外贸集装箱保持韧性，内贸集装箱增速进一步放缓，集装箱业务成为行业主要增长支柱。

东部沿海的长三角、珠三角和环渤海继续占据主导地位，吞吐量占全国总量 70%以上，集装箱业务延续增长，增速显著高于货物吞吐量；西南沿海区域走势分化，整体增速明显放缓，北部湾港受铁路货源分流、航线结构调整影响，吞吐量同比小幅下滑；内河港口整体增速放缓，区域差异加大，长江干线航道货运量保持高位，江海联运持续发力，但国内砂石、建材等大宗内河散货需求偏弱，拖累整体增速，三峡船闸货运量维持较高水平，内河集装箱“散改集”稳步推进，高附加值工业制成品运输占比持续提升。

外贸保持韧性，但增速有所回落，外贸货物吞吐量增速显著高于内贸，出口结构持续轻量化，高附加值机电产品、新能源产品出口旺盛，拉动外贸集装箱稳定增长；内贸增速走弱，国内基建、地产相关矿建材料需求偏弱，煤炭、矿石等传统大宗货物运输增长乏力，内贸集装箱缺乏新增货源支撑，增长动能不足。

2、物流运输行业

2026 年上半年，行业运力供给充裕，新能源重卡加速投放，港口、厂区短途运输赛道新增运力集中涌入，区域竞争持续加剧；传统燃油车队折旧、人力、能源成本刚性上涨，网络货运价格监管收紧，运价向下传导不畅，中小物流企业盈利持续承压。

环保政策倒逼港区、工业园区短途运输绿色转型，工业企业招投标对新能源运力配置、安全标准化、合规运营资质设立更高准入门槛。

胶东区域依托港口稳定吞吐量、大型产业项目形成稳定货运支撑，短途集疏运、罐箱转运、大件设备运输需求具备中长期基础；但本地运输企业数量多、外协运力充足，同质化低价竞争突出，叠加能源、人工成本上行、新能源车大额前置投入，成本管控难度加大。

行业竞争由单纯价格战转向绿色运力、安全合规、自有可控运力、一体化供应链综合能力比拼；具备长期工业客户、多元自有车队、自有场站充能配套的区域龙头企业优势持续放大，轻资产中小车队经营压力加剧。

（二）公司主营业务情况说明

1、港口业务

公司港口业务是依托在烟台港龙口港区南作业区（裕龙岛港区）建设的 7 个生产性泊位，为山东裕龙石化产业园区内企业提供船舶停泊、货物装卸、货物仓储等港口业务服务。公司可经营的货种包括干散货、液化品、液化气体、油品和集装箱等约 30 个货种，其中干散货类货物主要为煤炭，液化品类货物有混合二甲苯、石油苯、裂解碳九、甲苯、甲醇、乙二醇、液氨等，液化气体货物有混合碳四、乙烯、丙烯等，油品类货物有原油、汽油、柴油、航煤等，集装箱货物有 PP、PE、ABS、橡胶产品等。

2、实体物流业务

公司主要从事货物道路运输业务，目前拥有普货运输车辆 170 余辆。普货车队主要进行港口搬倒业务，并承接周边区域普货运输业务；罐箱车队主要在省内沿海地区进行拉运集装箱业务。经营模式主要以自有车辆短途运输和外包车辆短途、长途运输为主。

危化品车队主要从事危化品运输业务，液碱运输车辆 70 余辆、LNG 运输车辆 110 余辆，是胶东地区较大的危化品运输车队，客户以山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。公司凭借自身运力优势，业务不断拓展，借助龙口港、屺母岛港，稳步发展港口货源，货源日渐丰富，货运量稳步增长。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

□适用 √不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026 年上半年，中国经济基本盘稳固，依托外贸强劲表现与高端制造增长形成核心支撑，新动能持续发展壮大。与此同时，内外需求的平衡仍然面临挑战，经济步入结构优化、动能迭代的关键时期。

公司结合市场形势的发展与变化，在已有业务的基础上，不断优化产业布局。港口业务已全面投入运营，为山东裕龙石化产业园区内企业提供船舶停泊、货物装卸服务，随着园区头部企业的全面投产，码头装卸量大幅度增长；实体物流业务稳中求进，利用区位优势，不断开拓新业务；LNG 业务逐步调整业务模式，利用运输车队规模优势，向承运业务转变；汽修、驾培等业务稳定运行。

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

公司积极布局海外市场，计划在印度尼西亚宾坦岛卡朗巴塘经济特区投资建设数字智慧产业园，该项目涵盖智慧化物流园运营、数据存储处理与设备租赁、信息系统集成及数字化配套技术服务，并配套建设储能与柴电机组，为数据中心提供基础设施保障。依托控股股东既有生态布局

快速切入，实现数字服务与实体物流的协同效应，标志着公司从传统物流运输向“数字基建+智慧物流”复合型服务商转型迈出实质性一步。在国内港口业务已基本达产、现金流稳健的背景下，此举既是对现有盈利能力的有效延伸，也为公司打开了面向东南亚数字经济蓝海的第二增长曲线。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）港口业务

1、区位竞争优势

裕龙港务作为山东裕龙石化产业园区内的独家物流枢纽，其业务模式具有极强的排他性和确定性。园区内核心企业的原材料（原油、煤炭）和产成品（化工品）运输高度依赖海运，“前港后厂”的物理布局形成了天然的排他性优势，外部港口企业难以切入该核心腹地。

2、运力优势

公司已建成 1#-3#（10 万吨级和 4 万吨级通用泊位）、6#、7#（5 万吨级液体化工泊位）和 10#、11#泊位（5 万吨级液化品及 10 万吨级油品泊位）设计年通过能力合计达 2,406 万吨，可满足大型油轮和化工船的靠泊需求。依托龙口港区 10 万吨级航道资源，并随着德龙烟铁路“曹家伙场站—龙口港站”通道的打通，构建了“公铁水”多式联运体系，有效降低了园区企业的综合物流成本。

3、客户优势

山东裕龙石化产业园是山东省实施新旧动能转换的标志性工程。裕龙港务作为其配套专业港口，业务量与园区产能深度绑定。随着园区内头部企业项目投产及后续产能爬坡，港口吞吐量呈现爆发式增长。服务范围覆盖从原油进港到成品油、高端化工品出港的全产业链，货种涵盖干散货、液化品等四大类 30 个货种，业务底盘极其稳固。

（二）实体物流业务

1、运力优势

公司从事普货运输业务和危化品运输业务，自有普货运输车辆 170 余辆，液碱运输车辆 70 余辆，LNG 运输车辆 110 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，持续提升运行效率，强化短途运输业务布局，细化运营管理，进一步释放运力价值。

2、客户优势

公司普货运输依托于区域港口，运输铝矾土、煤炭、铝卷等集疏港大宗货源，港口货源充裕稳定，为业务开展提供坚实保障。通过积累运营经验、提升团队水平，与东海氧化铝等省内多家大中型工业企业建立长期稳定的合作关系。

3、服务优势

作为一家深耕物流运输行业的专业企业，公司始终以“安全、高效、专业”为核心价值，凭借丰富的运输经验和优质的服务，赢得了客户的广泛信赖和好评。公司将每一次运输都视作对客户信任的庄严承诺，通过持续优化服务流程、提升服务质量，与客户共同构建安全、高效的现代物流生态。

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	720,043,863.05	668,957,272.52	7.64
营业成本	467,070,533.10	506,414,603.23	-7.77
销售费用	1,381,763.33	1,474,597.33	-6.30
管理费用	33,209,750.68	39,127,999.73	-15.13
财务费用	5,596,192.58	7,543,806.61	-25.82
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	144,547,634.13	-7,854,896.24	1,940.22
投资活动产生的现金流量净额	-140,028,142.45	-386,888,215.54	63.81
筹资活动产生的现金流量净额	-178,227,130.41	-48,256,779.16	-269.33

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：裕龙港务业务量及毛利率提升，销售回款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：裕龙港务码头已完工，项目工程建设支出减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期融资贷款减少所致。

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

(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 币种：人民币

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
其他流动资产	279,013,658.8	5.19	163,368,321.75	3.12	70.79	注 1

	3					
预付款项	232,203,511.99	4.32	8,238,401.03	0.16	2,718.55	注 2
其他应收款	5,691,702.02	0.11	3,211,440.60	0.06	77.23	注 3
持有待售资产			798,916.78	0.02	-100.00	注 4
一年内到期的非流动资产	2,296,033.03	0.04	23,112,376.88	0.44	-90.07	注 5
长期待摊费用	13,007,086.34	0.24	9,425,919.37	0.18	37.99	注 6
短期借款	25,000,000.00	0.47	60,054,083.33	1.15	-58.37	注 7
合同负债	54,578,020.37	1.02	6,478,730.57	0.12	742.42	注 8
预收款项	409,648.37	0.01	873,067.11	0.02	-53.08	注 9
其他应付款	23,622,509.91	0.44	15,900,738.23	0.30	48.56	注 10
其他流动负债	6,513,303.12	0.12	2,632,100.93	0.05	147.46	注 11

其他说明

注 1：其他流动资产 2026 年 6 月 30 日较 2025 年 12 月 31 日增加 70.79%，主要原因系本期买入国债逆回购所致。

注 2：预付款项 2026 年 6 月 30 日较 2025 年 12 月 31 日增加 2,718.55%，主要原因系预付贸易款增加所致。

注 3：其他应收款 2026 年 6 月 30 日较 2025 年 12 月 31 日增加 77.23%，主要原因系贸易业务保证金增加所致。

注 4：持有待售资产 2026 年 6 月 30 日较 2025 年 12 月 31 日减少 100%，主要原因系上年优化物流待出售车辆本期处置所致。

注 5：一年内到期的非流动资产 2026 年 6 月 30 日较 2025 年 12 月 31 日减少 90.07%，主要原因系一年内到期定期存款本期到期所致。

注 6：长期待摊费用 2026 年 6 月 30 日较 2025 年 12 月 31 日增加 37.99%，主要原因系恒塑制造厂房改建支出所致。

注 7：短期借款 2026 年 6 月 30 日较 2025 年 12 月 31 日减少 58.37%，主要原因系经营性银行借款减少所致。

注 8：合同负债 2026 年 6 月 30 日较 2025 年 12 月 31 日增加 742.42%，主要原因系预收贸易款增加所致。

注 9：预收款项 2026 年 6 月 30 日较 2025 年 12 月 31 日减少 53.08%，主要原因系预收租赁款减少所致。

注 10：其他应付款 2026 年 6 月 30 日较 2025 年 12 月 31 日增加 48.56%，主要原因系本期未支付股利所致。

注 11：其他流动负债 2026 年 6 月 30 日较 2025 年 12 月 31 日增加 147.46%，主要原因系预收贸易款增加所致。

2、 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产3,264,240.13（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.06%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

其他说明

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			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	78,946,998.56	78,946,998.56	质押	票据承兑及借款保证金
无形资产	129,635,800.00	124,888,529.94	抵押	借款抵押
合计	208,582,798.56	203,835,528.50		

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

报告期内，公司对外投资总额 900.00 万元，较上年同期增加 16.43%。

(1)重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
烟台恒塑智能制造有限公司	橡胶和塑料制品业	是	其他	8,000,000.00	80%	是		自筹			履行100%			否		
烟台恒裕化工有限公司	化工产品销售等	是	新设	1,000,000.00	100%	是		自筹			履行0.83%			否		
合计	/	/	/	9,000,000.00	/	/	/	/	/	/	/			/	/	/

(2)重大的非股权投资

√适用 □不适用

项目名称	本期投资额（万元）	累计投资额（万元）
裕龙码头项目	2,120.18	269,683.63

(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

（六） 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东裕龙港务有限公司	子公司	港口运营	121,500.00	297,383.22	175,529.63	28,446.17	14,447.56	14,455.92

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
烟台恒裕化工有限公司	新设	基本无影响
山东南山恒信化学有限公司	新设	基本无影响

其他说明

□适用 √不适用

（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

（二）其他披露事项

√适用 □不适用

公司于 2026 年 7 月 31 日披露了控股股东、控股股东一致行动人增持公司股份计划的公告，截至 2026 年 8 月 20 日，南山集团增持尚未开始，SONG JIANBO 先生增持 608,087 股，占公司总股本的 0.09%，南山集团及其一致行动人的持股比例上升至 50.10%。

恒通股份 HENGTONG LOGISTICS 股票代码 603223

04 Corporate Governance
公司治理、环境和社会

HENGTONG
2026 H1

第四节　公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
隋来智	总经理（已离任）	离任	个人原因	
王进	总经理	聘任	其他	

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2026 年 4 月 17 日，公司第五届董事会第十七次会议审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》，同意聘任王进先生担任公司总经理，任期自本次董事会决议通过之日起至公司第五届董事会任期届满之日止。

二、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	是
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0.70
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	
公司拟定2026年半年度利润分配方案为：向全体股东每10股派发现金红利0.70元（含税）。按截至2026年6月30日公司总股本705,822,193股，扣除回购股份2,275,500股后，总股本703,546,693股，以此计算合计拟派发现金红利49,248,268.51元（含税）。本次利润分配方案已经公司第五届董事会第二十次会议审议通过。	

三、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

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

五、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

恒通股份 HENGTONG LOGISTICS 股票代码 603223

05 Important Matters 重要事项

HENGTONG
2026 H1

第五节 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	是否有履行期限	承诺期限	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	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会并进行表决权的股东权利。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。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。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。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。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。	2020年10月22日	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	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
	其他	南山集团及一致行动人	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。	2020年10月22日	否	长期	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	南山集团及一致行动人	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。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。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活动。	2020年10月22日	否	长期	是	不适用	不适用
	解决关联交易	南山集团及一致行动人	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。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	2020年10月22日	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	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
			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。						
与首次公开发行相关的承诺	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	长期	是	不适用	不适用
	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	长期	是	不适用	不适用
	解决同业务竞争	刘振东	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。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。3、如果本人将来可能存在任何与恒通股份主营业务产生直接或间接竞争的业务机会，本人应当立即通知恒通股份并尽力促使该业务机构按恒通股份能合理接受的条件首先提供给恒通股份，恒通股份对上述业务享有优先购买权。	2015年6月17日	否	长期	是	不适用	不适用
	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	2015年6月17日	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	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
			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。						
	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	长期	是	不适用	不适用

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

八、上市公司及其董事、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	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
SHANDONG NANSHAN ALUMINIUM EUROPA GMBH	其他	提供代理	货代代理费	市场定价		10,558,484.88	10.72	每月		
航鑫材料科技有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场定价		654.87	0.00	每月		
航鑫材料科技有限公司	其他	提供劳务	运费	市场定价		4,954.14	0.00	每月		
龙口东海船舶代理有限公司	其他	提供代理	船代代理费	市场定价		261,292.52	0.27	每月		
龙口东海氧化铝有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场定价		3,768,006.18	14.40	每月		
龙口东海氧化铝有限公司	其他	提供劳务	运费	市场定价		63,706,597.04	29.69	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	市场定价		5,399.99	0.02	每月		
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	其他	提供劳务	运费	市场定价		495.42	0.00	每月		
龙口峰景园林工程有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场定价		1,112,569.97	4.25	每月		
龙口峰景园林工程有限公司	其他	提供劳务	运费	市场定价		2,064.21	0.00	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	市场定价		234.51	0.00	每月		
龙口南山铝压延新材料有限公司	其他	提供代理	国际快递代理费	市场定价		67,993.11	0.07	每月		
龙口南山铝压延新材料有限公司	其他	提供代理	货代代理费	市场定价		291,251.98	0.30	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	市场定价		867,231.02	3.31	每月		

龙口南山铝压延新材料有限公司	其他	提供劳务	运费	市场定价		21,744,103.80	10.13	每月		
龙口南山屹母岛港发展有限公司	其他	其他流入	服务费	市场定价		319,528.27	3.36	每月		
龙口南山屹母岛港发展有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场定价		16,764.59	0.06	每月		
龙口南山屹母岛港发展有限公司	其他	提供劳务	运费	市场定价		1,155,203.66	0.54	每月		
龙口南山屹母岛港发展有限公司	其他	提供劳务	装卸费	市场定价		17,690,608.04	4.31	每月		
龙口南山商品混凝土有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场定价		2,243,353.16	8.57	每月		
龙口南山新型建材有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场定价		28,524.78	0.11	每月		
龙口南山新型建材有限公司	其他	提供劳务	运费	市场定价		660,018.29	0.31	每月		
龙口南山养生谷肿瘤医院	其他	提供劳务	维修费	市场定价		25,492.04	0.10	每月		
龙口南山医院	其他	提供劳务	维修费	市场定价		3,199.11	0.01	每月		
龙口南山再生资源有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场定价		241,953.58	0.92	每月		
龙口南山再生资源有限公司	其他	提供劳务	运费	市场定价		398,738.44	0.19	每月		
龙口市诚德管理服务有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场定价		34,544.25	0.13	每月		
龙口市诚德管理服务有限公司	其他	提供劳务	运费	市场定价		3,633.00	0.00	每月		
龙口市东海幼儿园	其他	提供劳务	维修费	市场定价		9,338.93	0.04	每月		
龙口市东江街道南山村村民委员会	其他	提供劳务	维修费	市场定价		19,808.86	0.08	每月		
龙口市金地矿业有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场定价		44,873.15	0.17	每月		
龙口市金地矿业有限公司	其他	提供劳务	运费	市场定价		96,772.55	0.05	每月		
龙口市南山宾馆有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场定价		5,458.40	0.02	每月		
龙口市南山纯净水有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场定价		4,307.06	0.02	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	市场定价		72,430.11	0.28	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	市场定价		16,376.14	0.01	每月		
龙口市南山水务有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场定价		5,072.56	0.02	每月		
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	提供劳务	维修费	市场定价		14,217.71	0.05	每月		
龙口市南山油品经营有限公司	其他	其他流入	服务费	市场定价		2,830.20	0.03	每月		
龙口市南山油品经营有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场定价		2,742.51	0.01	每月		
龙口市南山幼儿园	其他	提供劳务	维修费	市场定价		305.31	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	市场定价		26,401.77	0.10	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	市场定价		632,553.32	2.42	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	市场定价		1,023,533.30	0.48	每月		
龙口市怡力木业有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场定价		15,320.37	0.06	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	市场定价		798.01	0.00	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	市场定价		5,087.61	0.02	每月		
南山集团财务有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	维修费	市场定价		1,721.24	0.01	每月		
南山集团有限公司	控股股东	提供劳务	维修费	市场定价		5,990.27	0.02	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	市场定价		55,148.20	0.21	每月		
南山双语学校	其他	提供劳务	维修费	市场定价		3,203.54	0.01	每月		
青岛长基置业有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场定价		12,366.38	0.05	每月		
青岛长基置业有限公司	其他	提供劳务	运费	市场定价		21,651.37	0.01	每月		
山东缔尔玛服饰有限公司	其他	提供代理	国际快递代理费	市场定价		501,959.14	0.51	每月		
山东缔尔玛服饰有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场定价		25,691.14	0.10	每月		

山东缔尔玛服饰有限公司	其他	提供劳务	运费	市场定价		326,363.51	0.15	每月		
山东南山冰雪体育发展有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场定价		11,872.29	0.05	每月		
山东南山科学技术研究院有限公司	其他	提供劳务	运费	市场定价		225.69	0.00	每月		
山东南山铝业股份有限公司	母公司的控股子公司	提供代理	报关业务代理费	市场定价		47,122.64	0.05	每月		
山东南山铝业股份有限公司	母公司的控股子公司	其他流入	服务费	市场定价		12,437.19	0.13	每月		
山东南山铝业股份有限公司	母公司的控股子公司	提供代理	国际快递代理费	市场定价		25,544.33	0.03	每月		
山东南山铝业股份有限公司	母公司的控股子公司	提供代理	货代代理费	市场定价		2,082,239.69	2.11	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	市场定价		6,392,435.75	24.43	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	市场定价		54,929,124.52	25.60	每月		
山东南山暖通新材料有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	托盘	市场定价		6,718,615.29	100.00	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	市场定价		10,443.81	0.04	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	市场定价		7,487.07	0.00	每月		
山东南山文化传媒有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场定价		9,150.44	0.03	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	提供代理	国际快递代理费	市场定价		600,345.21	0.61	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	提供代理	货代代理费	市场定价		630,669.08	0.64	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	市场定价		154,518.33	0.59	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	运费	市场定价		11,763,943.49	5.48	每月		

山东新禾农牧业股份有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场定价		6,524.78	0.02	每月		
山东新南山化学有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场定价		75,582.32	0.29	每月		
山东新南山化学有限公司	其他	提供劳务	运费	市场定价		1,081,147.80	0.50	每月		
山东新南山建设工程有限公司	母公司的全资子公司	其他流入	服务费	市场定价		505,364.84	5.32	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	市场定价		8,548,665.42	32.67	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	市场定价		4,479,702.73	2.09	每月		
山东新南山游乐园有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场定价		254.87	0.00	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	市场定价		40,741.52	0.16	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	市场定价		698,072.25	0.33	每月		
山东裕龙储运有限公司	其他	销售商品	电费	市场定价		6,954,363.48	97.00	每月		
山东裕龙储运有限公司	其他	其他流入	服务费	市场定价		8,490,566.04	89.30	每月		
山东裕龙储运有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场定价		9,673.09	0.04	每月		
山东裕龙热力有限公司	其他	提供劳务	装卸费	市场定价		40,356,977.41	9.83	每月		
山东裕龙石化销售有限公司	其他	提供代理	船代代理费	市场定价		1,782.00	0.00	每月		
山东裕龙石化销售有限公司	其他	提供劳务	运费	市场定价		4,698,954.79	2.19	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	市场定价		615,115.78	2.35	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	市场定价		5,063,951.35	2.36	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	装卸费	市场定价		344,310,786.62	83.87	每月		
新龙航空股份有限公司	其他	提供代理	报关代理费	市场定价		141.51	0.00	每月		
新龙航空股份有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场定价		9,880.54	0.04	每月		

烟台东海铝箔有限公司	其他	提供代理	货代代理费	市场定价		487,950.60	0.50	每月		
烟台东海铝箔有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场定价		52,371.35	0.20	每月		
烟台东海铝箔有限公司	其他	提供劳务	运费	市场定价		1,059,505.31	0.49	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	市场定价		12,169.92	0.05	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	运费	市场定价		1,392.65	0.00	每月		
烟台锦泰国际贸易有限公司	其他	提供代理	报关代理费	市场定价		313,659.65	0.32	每月		
烟台锦泰国际贸易有限公司	其他	提供代理	货代代理费	市场定价		65,589,772.02	66.58	每月		
烟台南山东海外国语学校	其他	提供劳务	维修费	市场定价		1,945.13	0.01	每月		
烟台南山酒店管理有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场定价		3,615.04	0.01	每月		
烟台南山铝业新材料有限公司	其他	提供代理	货代代理费	市场定价		7,213.72	0.01	每月		
烟台南山铝业新材料有限公司	其他	提供劳务	维修费	市场定价		138,311.49	0.53	每月		
烟台南山铝业新材料有限公司	其他	提供劳务	运费	市场定价		1,018,700.22	0.47	每月		
烟台南山学院	母公司的全资子公司	提供劳务	维修费	市场定价		117,820.34	0.45	每月		
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	母公司的全资子公司	提供代理	货代代理费	市场定价		29,840.64	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	维修费	市场定价		3,345.13	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	运费	市场定价		76,108.25	0.04	每月		
烟台市南山职业技术学校	其他	提供劳务	维修费	市场定价		15,569.03	0.06	每月		
龙口慧博国际商务服务有限公司	其他	提供代理	代理费	市场定价		915,403.93	0.93	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	市场定价		1,597,951.22	32.63	每月		
龙口市南山油品经营有限公司	其他	租入租出	车辆租赁	市场定价		144,214.95	2.95	每月		
山东南山铝业股份有限公司	母公司的控股子公司	租入租出	车辆租赁	市场定价		62,593.10	1.28	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	市场定价		15,929.20	0.33	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	市场定价		5,163,459.72	78.81	每月		
烟台银行股份有限公司	其他	其他流入	利息收入	市场定价		1,040,392.65	15.88	每月		
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	其他	接受劳务	餐费等	市场定价		7,102.00	0.17	每月		
龙口峰景园林工程有限公司	其他	购买商品	花卉	市场定价		85,320.00	14.18	每月		
龙口峰景园林工程有限公司	其他	接受劳务	保洁费	市场定价		94,818.87	15.76	每月		
龙口峰景园林工程有限公司	其他	购买商品	配件款	市场定价		3,200.00	0.01	每月		
龙口峰景园林工程有限公司	其他	接受劳务	绿化费	市场定价		391,074.53	64.99	每月		
龙口南山国际会议中心有限公司	其他	接受劳务	餐费、住宿费等	市场定价		192,167.00	4.73	每月		
龙口南山屺母岛港发展有限公司	其他	其他流出	服务费	市场定价		4,270,703.52	2.72	每月		
龙口南山屺母岛港发展有限公司	其他	接受劳务	港杂费	市场定价		303,374.25	7.83	每月		
龙口南山养生谷肿瘤医院	其他	其他流出	诊疗服务费	市场定价		60,000.00	100.00	每月		
龙口市东江街道南山村村民委员会	其他	购买商品	蔬菜等	市场定价		219,174.47	5.40	每月		
龙口市南山宾馆有限公司	其他	接受劳务	餐费、住宿费等	市场定价		76,182.58	1.88	每月		
龙口市南山纯净水有限公司	其他	购买商品	水费	市场定价		90,516.39	0.66	每月		
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	其他	接受劳务	餐费、住宿费等	市场定价		935,900.43	23.04	每月		

龙口市南山水务有限公司	其他	购买商品	水费	市场定价		2,032.52	0.01	每月		
龙口市南山油品经营有限公司	其他	购买商品	配件款	市场定价		115,425.66	0.50	每月		
龙口市南山油品经营有限公司	其他	购买商品	加油费	市场定价		7,967,180.97	23.39	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、餐费等	市场定价		4,640.00	0.11	每月		
龙口市怡力木业有限公司	其他	接受劳务	维修费	市场定价		2,654.87	0.01	每月		
龙口新南山凯美可新材料有限公司	其他	购买商品	配件款	市场定价		9,339.82	0.04	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	市场定价		43,454.40	1.07	每月		
南山集团有限公司	控股股东	接受劳务	物业费	市场定价		5,247.17	2.76	每月		
南山集团有限公司	控股股东	其他流出	服务费	市场定价		5,900,943.39	3.75	每月		
南山酒店管理（长春）有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	物业费	市场定价		86,589.20	45.53	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	参观费等	市场定价		317,913.73	7.83	每月		
南山双语学校	其他	其他流出	其他	市场定价		8,000.00	100.00	每月		
山东南山冰雪体育发展有限公司	其他	接受劳务	招待费	市场定价		13,328.00	0.33	每月		
山东南山国际旅行社有限公司	其他	购买商品	机票款	市场定价		206,333.73	5.08	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	市场定价		39,870.00	0.17	每月		
山东南山铝业股份有限公司	母公司的控股子公司	其他流出	服务费	市场定价		1,920.00	0.00	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	水电费	市场定价		15,320.69	0.11	每月		
山东南山文化传媒有限公司	其他	接受劳务	广告费	市场定价		285,239.95	100.00	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	购买商品	工作服	市场定价		12,746.91	3.50	每月		

山东缔尔玛服饰有限公司		购买商品	工作服	市场定价		254,297.34	69.85	每月		
山东新禾农牧业股份有限公司	其他	购买商品	蔬菜等	市场定价		141,663.10	3.49	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	市场定价		263,210.46	1.13	每月		
山东新南山建设工程有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	工程款	市场定价		2,858,454.76	4.38	每月		
山东新南山建设工程有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	修理费	市场定价		293,295.18	1.26	每月		
山东新南山石化科技有限公司	其他	购买商品	配件款	市场定价		229,703.00	0.99	每月		
山东新南山游乐园有限公司	其他	接受劳务	门票	市场定价		21,680.00	0.53	每月		
山东怡力电业有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	电费	市场定价		1,358,194.93	9.92	每月		
山东裕龙储运有限公司	其他	其他流出	服务费	市场定价		144,634,701.97	91.99	每月		
山东裕龙储运有限公司	其他	购买商品	能源消耗	市场定价		1,324,837.84	36.53	每月		
山东裕龙储运有限公司	其他	购买商品	水电费	市场定价		3,789,263.69	27.67	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	市场定价		7,472,579.76	54.56	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	能源消耗	市场定价		2,302,003.34	63.47	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	市场定价		347,704.95	8.56	每月		
龙口市东江街道南山村村民委员会	其他	租入租出	房屋土地租赁	市场定价		49,999.98	1.10	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	房屋土地租赁	市场定价		20,377.36	0.45	每月		
南山集团有限公司	控股股东	租入租出	房屋土地租赁	市场定价		73,571.43	1.62	每月		
南山集团财务有限公司	母公司的控股子公司	其他流出	手续费	市场定价		9,144.13	10.08	每月		
烟台银行股份有限公司	其他	其他流出	手续费	市场定价		440.00	0.48	每月		

合计	/	/	902,591,715.00		/	/	/
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	交易价格与账面价值或评估价值、

										状况的影响情况	市场公允价值差异较大的原因
新南山化学(利津)有限公司	其他	销售除商品以外的资产	车辆	市场价格	11,974.58		55,000.00	电汇	36,697.99		
南山集团有限公司	控股股东	销售除商品以外的资产	家具	市场价格	3,318.58		3,750.00	电汇			
山东新南山化学有限公司	其他	销售除商品以外的资产	家具	市场价格	8,849.56		10,000.00	电汇			
山东裕龙储运有限公司	其他	销售除商品以外的资产	应急物资库	市场价格	4,786,761.89		5,748,681.80	电汇	487,258.11		
山东裕龙储运有限公司	其他	销售除商品以外的资产	变电所	市场价格	21,375,515.39		23,037,182.70	电汇	-240,485.39		

资产收购、出售发生的关联交易说明

报告期内，公司转让给新南山化学(利津)有限公司车辆，转让给南山集团有限公司、山东新南山化学有限公司家具，转让给山东裕龙储运有限公司应急物资库及变电所。

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：万元 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	120,000.00	0.3%-1.39%	109,404.66	390,379.30	382,638.51	117,145.45
合计	/	/	/	109,404.66	390,379.30	382,638.51	117,145.45

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：万元 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	综合授信	4,800.00	1,959.35

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

（一）托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

（二）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）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															19,593,472.06
报告期末对子公司担保余额合计（B）															535,522,210.44
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															535,522,210.44
担保总额占公司净资产的比例(%)															12.80
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
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）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

注：公司为裕龙港务在进出口银行贷款业务担保发生额为0元，担保余额为515,928,738.38元；公司为恒通机修在财务公司承兑汇票业务的担保发生额为19,593,472.06元，担保余额为19,593,472.06元。

（三）其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

恒通股份 HENGTONG LOGISTICS 股票代码 603223

06 Ordinary Shares and Shareholders Information
股份变动及股东情况

HENGTONG
2026 H1

第六节　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	0	0.00						0	0.00
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									
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、无限售条件流通股份	714,187,046	100.00				-8,364,853	-8,364,853	705,822,193	100.00
1、人民币普通股	714,187,046	100.00				-8,364,853	-8,364,853	705,822,193	100.00
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	714,187,046	100.00				0	-8,364,853	705,822,193	100.00

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司于 2026 年 3 月 24 日完成回购股份的注销工作，无限售条件流通股份数量由 714,187,046 股变为 705,822,193 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

二、股东情况

（一） 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	18,209
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（不含通过转融通出借股份）							
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	0	294,944,408	41.79	0	质押	182,633,149	境内非国有法人
刘振东	-21,174,643	72,086,741	10.21	0	质押	71,669,594	境内自然人
SONG JIANBO	0	31,575,649	4.47	0	无		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	0	19,170,799	2.72	0	无		其他
香港中央结算有限公司	4,212,025	8,084,597	1.15	0	无		其他
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	0	7,420,889	1.05	0	无		其他
韩佳颖	0	4,604,740	0.65	0	无		境内自然人
李健	0	3,351,060	0.47	0	质押	3,351,058	境内自然人
龙口南山投资有限公司	0	2,792,608	0.40	0	无		境内非国有法人
任纪学	2,770,000	2,770,000	0.39	0	无		境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）			
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
南山集团有限公司	294,944,408	人民币普通股	294,944,408
刘振东	72,086,741	人民币普通股	72,086,741
SONG JIANBO	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
香港中央结算有限公司	8,084,597	人民币普通股	8,084,597
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
韩佳颖	4,604,740	人民币普通股	4,604,740
李健	3,351,060	人民币普通股	3,351,060
龙口南山投资有限公司	2,792,608	人民币普通股	2,792,608
任纪学	2,770,000	人民币普通股	2,770,000
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	刘振东放弃其持有的58,513,614股股份的表决权；SONG JIANBO将其持有的 16,110,025股股份的表决权委托予南山集团。因公司近几年实施资本公积转增股本方案及股东个人减持，故刘振东放弃表决权的股数由58,513,614股变更为72,086,741股；SONG JIANBO委托股数由16,110,025股变更为31,575,649 股。
上述股东关联关系或一致行动的说明	SONG JIANBO任南山集团董事长、龙口南山投资有限公司实际控制人，SONG JIANBO 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

持股5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 √不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

□适用 √不适用

（三） 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事和高级管理人员情况

（一）现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

□适用 √不适用

其它情况说明

□适用 √不适用

（二）董事、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

五、优先股相关情况

□适用 √不适用

恒通股份 HENGTONG LOGISTICS 股票代码 603223

07 Bond Related Information
债券相关情况

HENGTONG
2026 H1

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）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

恒通股份 HENGTONG LOGISTICS 股票代码 603223

08 Financial Statements
财务报告

HENGTONG
2026 H1

第八节 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

2026 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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,309,592,656.48	1,484,660,761.19
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			
应收账款	七、5	132,644,009.27	127,512,612.29
应收款项融资	七、7	103,852,506.03	104,440,099.16
预付款项	七、8	232,203,511.99	8,238,401.03
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、9	5,691,702.02	3,211,440.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	56,073,235.01	43,222,962.62
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产	七、11		798,916.78
一年内到期的非流动资产	七、12	2,296,033.03	23,112,376.88
其他流动资产	七、13	279,013,658.83	163,368,321.75
流动资产合计		2,121,367,312.66	1,958,565,892.30
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	10,214,461.62	11,324,810.22
长期股权投资	七、17	129,831,878.76	135,143,897.50
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	71,395,525.39	71,292,048.88
固定资产	七、21	2,483,471,888.72	2,508,419,103.50

在建工程	七、22	25,372,257.99	27,597,116.86
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	15,184,443.15	14,294,210.08
无形资产	七、26	315,454,529.54	318,384,413.89
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	13,007,086.34	9,425,919.37
递延所得税资产	七、29	5,287,399.41	5,137,967.40
其他非流动资产	七、30	180,375,481.27	182,413,121.27
非流动资产合计		3,249,594,952.19	3,283,432,608.97
资产总计		5,370,962,264.85	5,241,998,501.27
流动负债：			
短期借款	七、32	25,000,000.00	60,054,083.33
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	19,593,472.06	23,114,817.29
应付账款	七、36	273,647,664.71	218,178,232.56
预收款项	七、37	409,648.37	873,067.11
合同负债	七、38	54,578,020.37	6,478,730.57
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	15,312,649.98	16,493,698.66
应交税费	七、41	19,211,316.28	16,895,195.82
其他应付款	七、40	23,622,509.91	15,900,738.23
其中：应付利息			
应付股利		6,026,123.39	443,379.10
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	184,830,584.15	184,897,398.76
其他流动负债	七、44	6,513,303.12	2,632,100.93
流动负债合计		622,719,168.95	545,518,063.26
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	543,588,738.38	635,188,738.38
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	7,680,922.75	8,024,727.66
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	七、51	10,056,657.20	10,382,758.04
递延所得税负债	七、29	1,734,630.14	1,633,867.74
其他非流动负债			
非流动负债合计		563,060,948.47	655,230,091.82
负债合计		1,185,780,117.42	1,200,748,155.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	705,822,193.00	714,187,046.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	2,342,132,761.57	2,413,768,230.90
减：库存股	七、56	460,622.57	80,000,322.33
其他综合收益	七、57	-86,099.50	-86,099.50
专项储备	七、58	6,754,373.19	3,770,472.98
盈余公积	七、59	72,943,582.29	72,943,582.29
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,002,967,998.84	868,066,554.72
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,130,074,186.82	3,992,649,465.06
少数股东权益		55,107,960.61	48,600,881.13
所有者权益（或股东权益）合计		4,185,182,147.43	4,041,250,346.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,370,962,264.85	5,241,998,501.27

公司负责人：隋永峰　　主管会计工作负责人：王进　　会计机构负责人：姜舒文

母公司资产负债表

2026 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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		999,991,435.67	1,111,100,782.13
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	21,599,758.20	18,381,166.68
应收款项融资		73,876,906.60	82,668,767.28
预付款项		11,210,155.20	22,088.13
其他应收款	十九、2	811,092,158.35	769,974,108.35
其中：应收利息			
应收股利			
存货		43,461,839.31	36,654,973.50
其中：数据资源			

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			20,771,999.98
其他流动资产		2,380,650.74	5,229,196.76
流动资产合计		1,963,612,904.07	2,044,803,082.81
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	十九、3	1,639,819,211.99	1,630,819,211.99
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		9,747,652.65	10,223,349.54
固定资产		90,736,204.67	93,648,999.40
在建工程		402,203.19	283,185.84
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,663,906.94	7,154,376.52
无形资产		107,694,526.15	109,820,227.21
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		8,659,904.02	9,057,051.14
递延所得税资产		2,470,329.33	2,497,866.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,866,193,938.94	1,863,504,268.22
资产总计		3,829,806,843.01	3,908,307,351.03
流动负债：			
短期借款		25,000,000.00	60,054,083.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		47,782,639.04	42,403,018.42
预收款项			700,000.00
合同负债		2,663,716.81	
应付职工薪酬		1,400,797.23	1,426,472.12
应交税费		3,291,782.14	1,796,133.56
其他应付款		29,690,809.37	25,632,475.81
其中：应付利息			
应付股利		6,026,123.39	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		52,094,512.72	52,256,928.84
其他流动负债		346,283.19	
流动负债合计		162,270,540.50	184,269,112.08
非流动负债：			
长期借款		159,660,000.00	185,260,000.00
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,023,452.72	6,476,932.78
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		8,239,657.20	8,409,758.04
递延所得税负债		1,455,928.42	1,578,387.38
其他非流动负债			
非流动负债合计		175,379,038.34	201,725,078.20
负债合计		337,649,578.84	385,994,190.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		705,822,193.00	714,187,046.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,386,499,540.70	2,458,135,010.03
减：库存股		460,622.57	80,000,322.33
其他综合收益			
专项储备		576,105.16	
盈余公积		72,943,582.29	72,943,582.29
未分配利润		326,776,465.59	357,047,844.76
所有者权益（或股东权益）合计		3,492,157,264.17	3,522,313,160.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,829,806,843.01	3,908,307,351.03

公司负责人：隋永峰　　主管会计工作负责人：王进　　会计机构负责人：姜舒文

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		720,043,863.05	668,957,272.52
其中：营业收入	七、61	720,043,863.05	668,957,272.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		511,377,737.70	558,846,524.22
其中：营业成本	七、61	467,070,533.10	506,414,603.23
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	4,119,498.01	4,285,517.32
销售费用	七、63	1,381,763.33	1,474,597.33
管理费用	七、64	33,209,750.68	39,127,999.73
研发费用			
财务费用	七、66	5,596,192.58	7,543,806.61
其中：利息费用		11,754,004.77	16,783,130.03
利息收入		6,551,617.77	9,397,306.12
加：其他收益	七、67	414,826.83	816,786.90
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-4,933,059.84	-1,378,787.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,312,018.74	-1,440,891.59
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	-657,512.42	-449,206.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	1,319,719.08	3,436,252.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		204,810,099.00	112,535,793.89
加：营业外收入	七、74	570,605.43	112,463.25
减：营业外支出	七、75	607,149.15	182,085.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		204,773,555.28	112,466,171.28
减：所得税费用	七、76	15,957,478.17	13,658,344.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		188,816,077.11	98,807,826.51
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		188,816,077.11	98,807,826.51
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）		184,308,997.63	99,364,805.27
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,507,079.48	-556,978.76
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		188,816,077.11	98,807,826.51
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		184,308,997.63	99,364,805.27
（二）归属于少数股东的综合收益总额		4,507,079.48	-556,978.76
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.26	0.16
（二）稀释每股收益(元/股)		0.26	0.16

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：隋永峰　　主管会计工作负责人：王进　　会计机构负责人：姜舒文

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九、4	149,208,909.75	158,715,030.99
减：营业成本	十九、4	120,186,292.13	126,577,933.31
税金及附加		1,085,493.91	982,974.07

销售费用		844,769.36	179,827.62
管理费用		19,485,128.25	23,135,771.07
研发费用			
财务费用		-938,287.79	-230,135.47
其中：利息费用		3,265,267.12	4,961,370.26
利息收入		4,211,551.65	5,202,411.77
加：其他收益		205,542.16	193,189.51
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	12,661,700.56	29,502,424.34
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）		-325,117.99	-691,551.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,087,638.62	37,072,723.20
加：营业外收入		274,103.00	40.91
减：营业外支出		-17,241.56	17,878.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,378,983.18	37,054,885.37
减：所得税费用		2,242,808.84	1,826,603.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,136,174.34	35,228,281.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		19,136,174.34	35,228,281.80
（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		19,136,174.34	35,228,281.80
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：隋永峰　　主管会计工作负责人：王进　　会计机构负责人：姜舒文

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		1,394,561,848.59	1,355,113,020.17
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	25,933,948.03	28,889,618.12
经营活动现金流入小计		1,420,495,796.62	1,384,002,638.29
购买商品、接受劳务支付的现金		1,113,739,687.37	1,226,893,323.77
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		84,037,223.31	84,969,832.52
支付的各项税费		30,260,804.97	27,244,207.10
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	47,910,446.84	52,750,171.14
经营活动现金流出小计		1,275,948,162.49	1,391,857,534.53
经营活动产生的现金流量净额		144,547,634.13	-7,854,896.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		122,008,360.86	2,700,517.47
取得投资收益收到的现金		1,352,292.23	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,784,614.50	5,481,150.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			48,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		155,145,267.59	8,229,667.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		81,873,410.04	395,117,883.01
投资支付的现金		213,300,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		295,173,410.04	395,117,883.01
投资活动产生的现金流量净额		-140,028,142.45	-386,888,215.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,000,000.00	1,470,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00	1,470,000.00
取得借款收到的现金		25,000,000.00	152,334,031.19
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	9,134,445.24	35,375,232.62
筹资活动现金流入小计		36,134,445.24	189,179,263.81
偿还债务支付的现金		151,600,000.00	177,020,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,821,191.70	52,879,829.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		443,379.10	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	7,940,383.95	7,536,213.60

筹资活动现金流出小计		214,361,575.65	237,436,042.97
筹资活动产生的现金流量净额		-178,227,130.41	-48,256,779.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-304,202.96	-52,890.11
五、现金及现金等价物净增加额		-174,011,841.69	-443,052,781.05
加：期初现金及现金等价物余额		1,404,657,499.61	1,681,762,848.97
六、期末现金及现金等价物余额		1,230,645,657.92	1,238,710,067.92

公司负责人：隋永峰　　主管会计工作负责人：王进　　会计机构负责人：姜舒文

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		134,013,406.44	56,942,494.82
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		298,894,664.59	99,787,691.64
经营活动现金流入小计		432,908,071.03	156,730,186.46
购买商品、接受劳务支付的现金		134,212,826.15	114,171,851.82
支付给职工及为职工支付的现金		6,909,407.33	7,980,825.63
支付的各项税费		3,325,681.61	3,277,867.08
支付其他与经营活动有关的现金		308,516,228.31	351,255,434.01
经营活动现金流出小计		452,964,143.40	476,685,978.54
经营活动产生的现金流量净额		-20,056,072.37	-319,955,792.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		13,635,033.89	30,423,034.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,396.66	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			48,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			3,725,222.47
投资活动现金流入小计		33,653,430.55	34,196,256.81

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,216,824.95	3,711,835.28
投资支付的现金		9,000,000.00	7,730,000.00
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		7,416,970.60	152,950,000.00
投资活动现金流出小计		17,633,795.55	164,391,835.28
投资活动产生的现金流量净额		16,019,635.00	-130,195,578.47
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		25,000,000.00	60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		25,000,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金		85,600,000.00	111,020,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,364,566.80	40,434,158.96
支付其他与筹资活动有关的现金		1,108,342.29	647,719.71
筹资活动现金流出小计		132,072,909.09	152,101,878.67
筹资活动产生的现金流量净额		-107,072,909.09	-92,101,878.67
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		-111,109,346.46	-542,253,249.22
加：期初现金及现金等价物余额		1,111,100,782.13	1,033,290,738.28
六、期末现金及现金等价物余额		999,991,435.67	491,037,489.06

公司负责人：隋永峰　　主管会计工作负责人：王进　　会计机构负责人：姜舒文

合并所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	714,187,046.00				2,413,768,230.90	80,000,322.33	-86,099.50	3,770,472.98	72,943,582.29		868,066,554.72		3,992,649,465.06	48,600,881.13	4,041,250,346.19
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	714,187,046.00				2,413,768,230.90	80,000,322.33	-86,099.50	3,770,472.98	72,943,582.29		868,066,554.72		3,992,649,465.06	48,600,881.13	4,041,250,346.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-8,364,853.00				-71,635,469.33	-79,539,699.76		2,983,900.21			134,901,444.12		137,424,721.76	6,507,079.48	143,931,801.24
（一）综合收益总额											184,308,997.63		184,308,997.63	4,507,079.48	188,816,077.11
（二）所有者						460,622.57							-460,622.57	2,000,000.00	1,539,377.43

投入和减少资本														
1．所有者投入的普通股						460,622.57						-460,622.57	2,000,000.00	1,539,377.43
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										-49,407,553.51		-49,407,553.51		-49,407,553.51
1．提取盈余公积														
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配										-49,407,553.51		-49,407,553.51		-49,407,553.51
4．其他														
（四）所有者权益内部结转	-8,364,853.00				-71,635,469.33	-80,000,322.33								
1．资本公积														

转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他	-8,364,853.00				-71,635,469.33	-80,000,322.33									
（五）专项储备								2,983,900.21					2,983,900.21		2,983,900.21
1．本期提取								7,407,359.97					7,407,359.97		7,407,359.97
2．本期使用								4,423,459.76					4,423,459.76		4,423,459.76
（六）其他															
四、本期期末余额	705,822,193.00				2,342,132,761.57	460,622.57	-86,099.50	6,754,373.19	72,943,582.29		1,002,967,998.84		4,130,074,186.82	55,107,960.61	4,185,182,147.43

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	714,187,046.00				2,413,768,230.90	80,000,322.33	-86,099.50	3,133,933.68	63,172,612.12		678,698,236.78		3,792,873,637.65	61,251,978.17	3,854,125,615.82
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	714,187,046.00				2,413,768,230.90	80,000,322.33	-86,099.50	3,133,933.68	63,172,612.12		678,698,236.78		3,792,873,637.65	61,251,978.17	3,854,125,615.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-2,256.01			1,026,989.81			64,063,144.43		65,087,878.23	963,277.25	66,051,155.48
（一）综合收益总额											99,364,805.27		99,364,805.27	-556,978.76	98,807,826.51
（二）所有者投入和减少资本					-2,256.01								-2,256.01	1,520,256.01	1,518,000.00
1．所有者投入的普通股														1,470,000.00	1,470,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他					-2,256.01								-2,256.01	50,256.01	48,000.00
（三）利润分配											-35,301,660.84		-35,301,660.84		-35,301,660.84
1．提取盈余公积															

2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-35,301,660.84		-35,301,660.84		-35,301,660.84
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备								1,026,989.81					1,026,989.81		1,026,989.81
1．本期提取								3,190,768.85					3,190,768.85		3,190,768.85
2．本期使用								2,163,779.04					2,163,779.04		2,163,779.04
（六）其他															
四、本期期末余额	714,187,046.00				2,413,765,974.89	80,000,322.33	-86,099.50	4,160,923.49	63,172,612.12		742,761,381.21		3,857,961,515.88	62,215,255.42	3,920,176,771.30

公司负责人：隋永峰　　主管会计工作负责人：王进　　会计机构负责人：姜舒文

母公司所有者权益变动表

2026年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2026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	714,187,046.00				2,458,135,010.03	80,000,322.33			72,943,582.29	357,047,844.76	3,522,313,160.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	714,187,046.00				2,458,135,010.03	80,000,322.33			72,943,582.29	357,047,844.76	3,522,313,160.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-8,364,853.00				-71,635,469.33	-79,539,699.76		576,105.16		-30,271,379.17	-30,155,896.58
（一）综合收益总额										19,136,174.34	19,136,174.34
（二）所有者投入和减少资本						460,622.57					-460,622.57
1．所有者投入的普通股						460,622.57					-460,622.57
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-49,407,553.51	-49,407,553.51
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-49,407,553.51	-49,407,553.51
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	-8,364,853.00				-71,635,469.33	-80,000,322.33					
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											

6．其他	-8,364,853.00				-71,635,469.33	-80,000,322.33						
（五）专项储备								576,105.16			576,105.16	
1．本期提取								1,207,746.18			1,207,746.18	
2．本期使用								631,641.02			631,641.02	
（六）其他												
四、本期期末余额	705,822,193.00				2,386,499,540.70	460,622.57		576,105.16	72,943,582.29	326,776,465.59	3,492,157,264.17	

项目	2025 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	714,187,046.00				2,458,135,010.03	80,000,322.33			63,172,612.12	336,172,775.43	3,491,667,121.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	714,187,046.00				2,458,135,010.03	80,000,322.33			63,172,612.12	336,172,775.43	3,491,667,121.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-73,379.04	-73,379.04
（一）综合收益总额										35,228,281.80	35,228,281.80
（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										-35,301,660.84	-35,301,660.84
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-35,301,660.84	-35,301,660.84
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											

4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	714,187,046.00				2,458,135,010.03	80,000,322.33			63,172,612.12	336,099,396.39	3,491,593,742.21

公司负责人：隋永峰　　主管会计工作负责人：王进　　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的批复》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 714,187,046.00 元。

公司注册地及总部的经营地址：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，法定代表人为隋永峰。

公司的主要经营活动：道路货物物流运输、LNG 能源贸易物流业务、码头装卸及租赁业务等。

公司所属行业：道路运输业、燃气生产和供应业、港口及航运业。

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》及相关规定和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》(2023 年修订)的披露规定 ，并基于以下所述重要会计政策、会计估计编制。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融资产和负债外，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

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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

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。公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币决定其记账本位币，编制财务报表时折算成人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准

重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额大于 500 万人民币
重要的在建工程	单项在建工程金额超过合并资产总额 0.5%
重要的投资活动现金流量	单项投资活动金额超过合并资产总额 5%
重要的筹资活动现金流量	单项筹资活动金额超过合并资产总额 5%
重要的非全资子公司	单个子公司净资产金额占合并净资产总额超过 5%，或单个子公司收入金额占合并营业收入总额超过 5%
重要的合营企业或联营企业	对单个投资单位的长期股权投资金额占合并净资产总额超过 0.5%

6、 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，本公司作为购买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，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，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。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

（2）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。在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（3）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。

（4）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、子公司相互之间的所有重大往来余额、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。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（5）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施控制时一直是一体化存续下来的。本公司在编制合并财务报表时，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，在编制合并财务报表时，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。

（6）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。

（7）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，依次冲减盈余公积、未分配利润。

（8）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

本公司在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积、未分配利润。

8、 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。

（1）共同经营

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。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同），或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

（2）合营企业

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，相关会计政策见本附注“三、21、长期股权投资”。

9、 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。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日汇率折合本位币入账。

资产负债表日，本公司对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，本公司仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（2）外币财务报表折算

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

外币资产负债表中的资产和负债项目，本公司采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

本公司外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

本公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

11、 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、债权投资和长期应收款等，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此类金融资产，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，本公司将之前计入其他综合收益的累计利得或损失直接转入留存收益，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，则将该工具分类为金融负债。

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，除按照借款费用资本化的原则处理外，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。对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，本公司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，本公司的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，本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。

①预期信用损失的计量

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，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，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。

A 应收款项：

a、应收票据

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	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	票据类型	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
商业承兑汇票		

b、应收账款

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-外部客户组合	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。

c、应收款项融资

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。

d、其他应收款

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
组合3-合并关联方组合		

B 债权投资、其他债权投资对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

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。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

如果承兑银行或出票人违反合同条款逾期回款或财务困难等风险显著增加的证据或迹象，其信用风险与组合信用风险可能显著不同，公司单独进行减值测试计提减值准备。

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

如果存在债务人违反合同条款逾期回款或财务困难等风险显著增加的证据或迹象，其信用风险与组合信用风险可能显著不同，公司单独进行减值测试计提减值准备。

14、 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。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

如果承兑银行或出票人违反合同条款逾期回款或财务困难等风险显著增加的证据或迹象，其信用风险与组合信用风险可能显著不同，公司单独进行减值测试计提减值准备。

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

如果存在债务人违反合同条款逾期回款或财务困难等风险显著增加的证据或迹象，其信用风险与组合信用风险可能显著不同，公司单独进行减值测试计提减值准备。

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

（1）存货的分类

存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，公司采取加权平均法确定其实际成本。

（3）存货的盘存制度

公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

公司对低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

本公司对于产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价

格为基础计算，若本公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，本公司按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果本公司存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，本公司将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。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17、 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的作为合同资产列示。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的合同资产，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 √不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

本公司在主要通过出售（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，将该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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》分摊了本公司合并中取得的商誉的，该处置组包含分摊至处置组的商誉。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：根据本公司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，即本公司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，本公司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，本公司将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，本公司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，本公司将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。对于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本公司不予转回。

本公司对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。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

1）终止经营的认定标准

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该组成部分代表本公司一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对本公司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该组成部分是本公司专为转售而取得的子公司。

2）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。

本公司对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，本公司将原来作为持续经营损益列报的信息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，本公司将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

19、 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。相反，如果本公司直接或通过子公司间接持有被投资单位 20%以下的表决权，一般认为对被投资单位不具有重大影响，除非能够明确证明存在这种影响。

（5）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。

20、 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的种类有：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

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。

21、 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	20-30	5.00	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10-20	5.00	4.75-9.50
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

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定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。

固定资产处置

当固定资产处置时或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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。

22、 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。

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。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

类别	转固标准和时点
房屋及建筑物	①主体建设工程及配套工程已实质上完工；②建造工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；③经消防、国土、规划等外部部门验收（如需要）；④建设工程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，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备	①相关设备及其他配套设施已安装完毕；②设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；③设备经过资产管理人员和使用人员验收。

23、 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。

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。

（2）资本化金额计算方法

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。

24、 生物资产

□适用 √不适用

25、 油气资产

□适用 √不适用

26、 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√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，在同时满足以下条件时予以确认：

①与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；

②该无形资产的成本能够可靠地计量。

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;对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	预计使用寿命	使用寿命的确认依据	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	产权登记期限	直线法	
海域使用权	50 年	产权登记期限	直线法	
软件	5 年不等	预期经济利益年限	直线法	

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。每年年末，本公司对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等，其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。

内部研究开发项目研究阶段的支出，本公司于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，本公司才予以资本化：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，本公司确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，本公司确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，本公司将发生的研发支出全部计入当期损益。

27、 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。

28、 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。

29、 合同负债

√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。

30、 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

31、 预计负债

√适用 □不适用

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

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

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

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

32、 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。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

1）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）按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

①货物运输：

公司根据实际完成运输任务的作业量经客户确认后，依据实际运量和双方签订的运输合同中所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。

②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。

③港口业务：

港口作业包干费：在作业包干服务已完成，并经公司与客户相互确认后，确认相关销售收入的实现。

④其他业务：

公司租赁、维修、培训、客运、代理服务等业务，业务全部或部分完成时确认收入。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

√适用 □不适用

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司在向客户转让商品前能够控制该商品，则本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

35、 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。

36、 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。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

（1）本公司对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

（2）本公司递延所得税资产的确认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。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

（3）本公司对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。本公司对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（4）本公司对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。资产负债表日，本公司递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

（5）本公司对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等），不适用上述（4）中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。本公司对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在该交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

（6）同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

A、递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关；

B、本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

38、 租赁

√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。

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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和经营租赁。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“11、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 号一套期会计》(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。

售后租回交易

本公司按照本附注“34、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“11、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“11、金融工具”。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

其他主要会计政策、会计估计执行《企业会计准则》的相关规定。

40、 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) 2026 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

41、 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的增值额	6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的增值税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%
教育费附加	实际缴纳的增值税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税额	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（%）
云通智安安全科技有限公司	20%
青州市恒福绿洲新能源有限公司	20%
江苏华达能源有限公司	20%
龙口市恒通驾驶员培训有限公司	20%
北京恒通优化能源科技有限公司	20%
龙口市恒通企业服务有限公司	20%
上海恒灏源供应链有限公司	20%
HENG TONG NEW ENERGY HONG KONG COMPANY LIMITED	16.50%
江苏恒筑能源有限公司	20%
烟台市恒通客运有限公司	20%
烟台恒塑智能制造有限公司	20%
山东省通港物流有限公司	20%

烟台恒裕化工有限公司	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 12 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 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。

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		1,964.35
银行存款	45,529,010.10	317,543,403.77
其他货币资金	92,609,195.44	73,068,816.34
存放财务公司存款	1,171,454,450.94	1,094,046,576.73
合计	1,309,592,656.48	1,484,660,761.19
其中：存放在境外的款项总额	3,264,240.13	3,395,203.89

其他说明

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	5,878,041.66	6,934,445.24
借款保证金	73,068,956.90	73,068,816.34
合计	**78,946,998.56**	**80,003,261.58**

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

(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) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

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：

不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□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	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	130,764,564.35	130,384,585.98
3 个月以内（含 3 个月）	128,843,085.84	124,870,497.41
3 个月至 12 个月(含 12 个月)	1,921,478.51	5,514,088.57
1 至 2 年	5,480,212.56	362,500.00
2 至 3 年	2,745,947.60	2,664,495.60
3 年以上		
3 至 4 年	276,537.04	276,537.04
4 至 5 年		1,404,486.80
5 年以上	1,404,486.80	
合计	140,671,748.35	135,092,605.42

(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	4,096,465.44	2.91	4,096,465.44	100.00		4,096,465.44	3.03	4,096,465.44	100.00	
其中：										
单项计提	4,096,465.44	2.91	4,096,465.44	100.00		4,096,465.44	3.03	4,096,465.44	100.00	
按组合计提坏账准备	136,575,282.91	97.09	3,931,273.64	2.88	132,644,009.27	130,996,139.98	96.97	3,483,527.69	2.66	127,512,612.29
其中：										
外部客户组合	136,575,282.91	97.09	3,931,273.64	2.88	132,644,009.27	130,996,139.98	96.97	3,483,527.69	2.66	127,512,612.29
合计	140,671,748.35	100.00	8,027,739.08	5.71	132,644,009.27	135,092,605.42	100.00	7,579,993.13	5.61	127,512,612.29

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
港湾能源（广东）有限公司	1,402,774.80	1,402,774.80	100.00	预计无法收回
上海泓巨天然气有限公司	1,286,336.40	1,286,336.40	100.00	预计无法收回
西王物流有限公司	912,582.84	912,582.84	100.00	预计无法收回
广东澳海新能源有限公司	376,621.00	376,621.00	100.00	预计无法收回
博兴县达通贸易有限公司	118,150.40	118,150.40	100.00	预计无法收回
合计	4,096,465.44	4,096,465.44	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：外部客户组合

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（%）
3 个月以内(含 3 个月)	128,843,085.84	3,221,077.24	2.50
3 个月至 12 个月(含 12 个月)	1,921,478.51	96,073.94	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	5,480,212.56	548,021.26	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	330,506.00	66,101.20	20.00
合计	136,575,282.91	3,931,273.64	

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□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	4,096,465.44					4,096,465.44
按组合计提坏账准备	3,483,527.69	447,745.95				3,931,273.64
合计	7,579,993.13	447,745.95				8,027,739.08

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：

不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□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和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产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	45,596,139.12		45,596,139.12	32.41	1,139,903.48
烟台锦泰国际贸易有限公司	20,448,785.47		20,448,785.47	14.54	511,219.64
龙口东海氧化铝有限公司	14,240,923.42		14,240,923.42	10.12	356,023.07
山东裕龙热力有限公司	10,312,144.08		10,312,144.08	7.33	257,803.60
山东南山铝业股份有限公司	8,501,692.58		8,501,692.58	6.04	212,542.31
合计	99,099,684.67		99,099,684.67	70.44	2,477,492.10

其他说明

不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 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) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

□适用 √不适用

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：

不适用

(5) 本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	103,852,506.03	104,440,099.16
合计	103,852,506.03	104,440,099.16

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

□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款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	68,052,321.15	
合计	68,052,321.15	

(4) 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	103,852,506.03	100.00			103,852,506.03	104,440,099.16	100.00			104,440,099.16
其中：										
银行承兑汇票组合	103,852,506.03	100.00			103,852,506.03	104,440,099.16	100.00			104,440,099.16
合计	103,852,506.03	100.00		/	103,852,506.03	104,440,099.16	100.00			104,440,099.16

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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：银行承兑汇票组合

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（%）
银行承兑汇票	103,852,506.03		
合计	103,852,506.03		

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

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：

不适用

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

(7) 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

(8) 其他说明：

□适用 √不适用

8、 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	232,190,367.98	99.99	8,238,401.03	100.00
1 至 2 年	13,144.01	0.01		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	232,203,511.99	100.00	8,238,401.03	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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
青岛泰坤达石油化工有限公司	213,840,000.00	92.09
山东荣升鼎达能源科技有限公司	8,184,627.65	3.52

内蒙古兴硕能源有限公司	3,000,000.00	1.29
中海石油气电集团有限责任公司山东销售分公司	2,598,761.49	1.12
中海油山东天然气利用有限公司	1,439,708.40	0.62
合计	229,063,097.54	98.64

其他说明：

不适用

其他说明

□适用 √不适用

9、 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	5,691,702.02	3,211,440.60
合计	5,691,702.02	3,211,440.60

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) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

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：

不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(7) 应收股利

□适用 √不适用

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(9) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(11) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

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：

不适用

(12) 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(13) 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	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,964,925.05	1,064,196.61
3 个月以内(含 3 个月)	3,132,861.97	564,867.44
3 个月至 12 个月(含 12 个月)	832,063.08	499,329.17
1 至 2 年	665,620.28	2,359,607.63
2 至 3 年	3,355,565.70	2,372,278.90
3 年以上		
3 至 4 年	500,000.00	
4 至 5 年		
5 年以上	154,000.00	154,000.00
合计	8,640,111.03	5,950,083.14

(14) 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	5,168,872.42	2,354,647.55
事故暂借款	263,797.40	200,647.20
往来款、备用金及其他	3,207,441.21	3,394,788.39
合计	8,640,111.03	5,950,083.14

(15) 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)	
2026年1月1日余额	444,720.24		2,293,922.30	2,738,642.54
2026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	209,766.47			209,766.47
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	654,486.71		2,293,922.30	2,948,409.01

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

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

(16) 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	2,293,922.30					2,293,922.30
按组合计提坏账准备	444,720.24	209,766.47				654,486.71
合计	2,738,642.54	209,766.47				2,948,409.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

不适用

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(18) 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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
山东宏桥新型材料有限公司	3,500,000.00	40.51	保证金	1-3 个月、3-4 年	325,000.00
济南港连能源有限公司	1,552,278.90	17.97	往来款	2-3 年	1,552,278.90
广东恒益能源科技有限公司	1,483,286.80	17.17	往来款	2-3 年	741,643.40
山东裕龙石化有限公司	338,418.24	3.92	保证金	4-12 个月、1-2 年	23,841.82
山东高速信联科技股份有限公司	334,500.00	3.87	保证金及押金	1-3 个月、1-2 年、5 年以上	36,150.00
合计	7,208,483.94	83.44	/	/	2,678,914.12

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 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	7,869,568.79		7,869,568.79	7,193,613.51		7,193,613.51

在产品	193,185.74		193,185.74			
库存商品	43,284,104.91		43,284,104.91	36,029,349.11		36,029,349.11
周转材料	4,726,375.57		4,726,375.57			
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	56,073,235.01		56,073,235.01	43,222,962.62		43,222,962.62

(2) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5) 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

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

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	2,296,033.03	2,340,376.90
一年内到期的定期存款		20,771,999.98
合计	2,296,033.03	23,112,376.88

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

不适用

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
补偿性资产		
待抵扣进项税	158,550,301.66	161,899,412.35
预交税金	3,248,686.80	498,773.62
待摊费用	3,914,670.37	970,135.78
国债逆回购	113,300,000.00	
合计	279,013,658.83	163,368,321.75

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

14、 债权投资

(1) 债权投资情况

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值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

(4) 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

□适用 √不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

□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

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

其他债权投资的核销说明：

□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	10,214,461.62		10,214,461.62	11,324,810.22		11,324,810.22	
其中：未实现融资收益	2,953,486.75		2,953,486.75	3,618,781.31		3,618,781.31	

分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	10,214,461.62		10,214,461.62	11,324,810.22		11,324,810.22	/

(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	13,167,948.37	100.00			13,167,948.37	14,943,591.53	100.00			14,943,591.53
其中：										
组合计提坏账	13,167,948.37	100.00			13,167,948.37	14,943,591.53	100.00			14,943,591.53
合计	13,167,948.37	100.00		/	13,167,948.37	14,943,591.53	100.00			14,943,591.53

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

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：

不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的长期应收款核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
北海新奥华恒物流有限公司	13,518,529.68				-1,657,067.63						11,861,462.05	
重庆祥泰燃气有限公司	121,625,367.82				-3,654,951.11						117,970,416.71	
小计	135,143,897.50				-5,312,018.74						129,831,878.76	
合计	135,143,897.50				-5,312,018.74						129,831,878.76	

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

不适用

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) 本期存在终止确认的情况说明

□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	63,865,224.26	52,881,553.75		116,746,778.01
2.本期增加金额	3,524,473.23			3,524,473.23
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	3,524,473.23			3,524,473.23
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	67,389,697.49	52,881,553.75		120,271,251.24
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	31,016,266.82	12,848,955.05		43,865,221.87
2.本期增加金额	2,805,824.88	615,171.84		3,420,996.72
（1）计提或摊销	1,379,832.99	615,171.84		1,995,004.83
（2）固定资产及无形资产转入	1,425,991.89			1,425,991.89
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	33,822,091.70	13,464,126.89		47,286,218.59
三、减值准备				
1.期初余额	1,589,507.26			1,589,507.26
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	1,589,507.26			1,589,507.26
四、账面价值				
1.期末账面价值	31,978,098.53	39,417,426.86		71,395,525.39
2.期初账面价值	31,259,450.18	40,032,598.70		71,292,048.88

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□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	2,481,990,013.29	2,507,945,453.79
固定资产清理	1,481,875.43	473,649.71
合计	2,483,471,888.72	2,508,419,103.50

其他说明：

不适用

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	1,695,545,636.14	979,617,339.57	314,622,780.03	107,303,816.03	3,097,089,571.77
2.本期增加金额	169,963.57	58,913,251.95	26,117,137.92	1,182,727.15	86,383,080.59
（1）购置		1,127,049.96	84,361.81	351,162.41	1,562,574.18
（2）在建工程转入	169,963.57	57,786,201.99	26,032,776.11	831,564.74	84,820,506.41
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	32,869,448.82	761,608.24	18,287,397.63	224,557.84	52,143,012.53
（1）处置或报废	28,560,069.93	761,608.24	18,287,397.63	224,557.84	47,833,633.64
（2）转入投资性房地产	3,524,473.23				3,524,473.23
（3）其他	784,905.66				784,905.66
4.期末余额	1,662,846,150.89	1,037,768,983.28	322,452,520.32	108,261,985.34	3,131,329,639.83
二、累计折旧					

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
1.期初余额	166,392,511.37	100,733,069.54	259,929,887.34	57,204,392.44	584,259,860.69
2.本期增加金额	29,664,488.21	31,308,303.49	9,156,509.99	10,817,213.49	80,946,515.18
（1）计提	29,664,488.21	31,308,303.49	9,156,509.99	10,817,213.49	80,946,515.18
3.本期减少金额	3,179,152.49	80,831.79	17,373,027.41	117,994.93	20,751,006.62
（1）处置或报废	1,753,160.60	80,831.79	17,373,027.41	117,994.93	19,325,014.73
（2）转入投资性房地产	1,425,991.89				1,425,991.89
4.期末余额	192,877,847.09	131,960,541.24	251,713,369.92	67,903,611.00	644,455,369.25
三、减值准备					
1.期初余额	4,580,988.17	303,269.12			4,884,257.29
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额	4,580,988.17	303,269.12			4,884,257.29
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,465,387,315.63	905,505,172.92	70,739,150.40	40,358,374.34	2,481,990,013.29
2.期初账面价值	1,524,572,136.60	878,581,000.91	54,692,892.69	50,099,423.59	2,507,945,453.79

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 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	2,891,481.28
合计	2,891,481.28

(4) 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

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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
运输车辆	837,243.39	473,649.71
房屋建筑物	644,632.04	
合计	1,481,875.43	473,649.71

其他说明：

不适用

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	25,372,257.99	27,597,116.86
工程物资		
合计	25,372,257.99	27,597,116.86

其他说明：

不适用

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
其他零星项目	286,637.17		286,637.17	19,469.03		19,469.03
待安装设备	8,201,639.20		8,201,639.20	15,333,677.80		15,333,677.80
裕龙港码头项目	16,361,557.99		16,361,557.99	12,243,970.03		12,243,970.03
恒裕化工项目	522,423.63		522,423.63			
合计	25,372,257.99		25,372,257.99	27,597,116.86		27,597,116.86

(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
待安装设备		15,333,677.80	53,924,195.18	56,132,339.98	4,923,893.80	8,201,639.20						自筹
裕龙港码头项目		12,243,970.03	9,310,079.03	2,599,250.49	2,593,240.58	16,361,557.99						自筹
合计		27,577,647.83	63,234,274.21	58,731,590.47	7,517,134.38	24,563,197.19	/	/			/	/

说明：在建工程本期其他减少为转入无形资产及周转材料的金额。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

□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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3) 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

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	9,306,881.41	11,135,976.14	20,442,857.55
2.本期增加金额	618,181.82	1,362,775.43	1,980,957.25
（1）外购	618,181.82	1,362,775.43	1,980,957.25
3.本期减少金额		1,423,454.74	1,423,454.74
（1）处置		1,423,454.74	1,423,454.74
4.期末余额	9,925,063.23	11,075,296.83	21,000,360.06
二、累计折旧			
1.期初余额	2,204,261.37	3,944,386.10	6,148,647.47
2.本期增加金额	541,351.00	549,373.18	1,090,724.18
(1)计提	541,351.00	549,373.18	1,090,724.18
3.本期减少金额		1,423,454.74	1,423,454.74
(1)处置		1,423,454.74	1,423,454.74
4.期末余额	2,745,612.37	3,070,304.54	5,815,916.91
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	7,179,450.86	8,004,992.29	15,184,443.15
2.期初账面价值	7,102,620.04	7,191,590.04	14,294,210.08

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

26、 无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	海域使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	286,203,017.44			28,129,953.93	52,799,987.64	367,132,959.01
2.本期增加金额				2,612,709.61		2,612,709.61
(1)购置						
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
（4）在建工程转入				2,612,709.61		2,612,709.61
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)转入投资性房地产						
4.期末余额	286,203,017.44			30,742,663.54	52,799,987.64	369,745,668.62
二、累计摊销						
1.期初余额	27,587,569.48			15,175,498.08	4,170,913.09	46,933,980.65
2.本期增加金额	3,243,307.00			1,774,574.84	524,712.12	5,542,593.96
（1）计提	3,243,307.00			1,774,574.84	524,712.12	5,542,593.96
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)转入投资性房地产						
4.期末余额	30,830,876.48			16,950,072.92	4,695,625.21	52,476,574.61
三、减值准备						
1.期初余额	1,814,564.47					1,814,564.47
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	1,814,564.47					1,814,564.47
四、账面价值						
1.期末账面价值	253,557,576.49			13,792,590.62	48,104,362.43	315,454,529.54
2.期初账面价值	256,800,883.49			12,954,455.85	48,629,074.55	318,384,413.89

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) 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、 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

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁资产装修款	9,425,919.37	235,321.10	663,207.24		8,998,033.23
厂房改建		4,042,742.63	33,689.52		4,009,053.11
合计	9,425,919.37	4,278,063.73	696,896.76		13,007,086.34

其他说明：

不适用

29、 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	1,301,071.11	325,267.78	1,327,897.32	331,974.33
可抵扣亏损				
坏账准备	4,731,881.34	1,152,589.96	4,135,627.41	1,009,766.54
存货跌价准备				
固定资产减值准备	4,107,866.52	1,026,966.63	4,107,866.52	1,026,966.63
无形资产减值准备	1,758,731.72	439,682.93	1,758,731.72	439,682.93
租赁负债	8,956,939.77	1,967,392.11	8,963,609.68	1,918,826.97
递延收益	1,502,000.00	375,500.00	1,643,000.00	410,750.00
合计	22,358,490.46	5,287,399.41	21,936,732.65	5,137,967.40

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
使用权资产	7,998,700.15	1,734,630.14	7,423,156.78	1,633,867.74
合计	7,998,700.15	1,734,630.14	7,423,156.78	1,633,867.74

(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	21,292,153.43	22,574,092.66
坏账准备	6,244,266.75	6,183,008.26
固定资产减值准备	2,365,898.03	2,365,898.03
合计	29,902,318.21	31,122,998.95

(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
2026 年	2,816,601.74	3,728,646.52	
2027 年	8,674,624.15	9,013,548.63	
2028 年	9,277,262.06	9,278,779.22	
2029 年	458,177.05	543,268.46	
2030 年	65,488.43	9,849.83	
合计	21,292,153.43	22,574,092.66	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、 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						
补偿性资产						
预付土地、设备款等	180,375,481.27		180,375,481.27	182,413,121.27		182,413,121.27
合计	180,375,481.27		180,375,481.27	182,413,121.27		182,413,121.27

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

31、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	78,946,998.56	78,946,998.56	质押	票据承兑及借款保证金	80,003,261.58	80,003,261.58	质押	票据承兑及借款保证金
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产	129,635,800.00	124,888,529.94	抵押	借款抵押	129,635,800.00	126,184,887.96	抵押	借款抵押
其中：数据资源								
合计	208,582,798.56	203,835,528.50	/	/	209,639,061.58	206,188,149.54	/	/

其他说明：

不适用

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	20,000,000.00	60,000,000.00
信用借款	5,000,000.00	
应付利息		54,083.33
合计	25,000,000.00	60,054,083.33

短期借款分类的说明：

不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□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

其他说明：

□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	19,593,472.06	23,114,817.29
合计	19,593,472.06	23,114,817.29

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是不适用

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	133,725,438.39	68,203,803.70
工程设备	139,922,226.32	149,974,428.86

合计	273,647,664.71	218,178,232.56

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□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
预收房租、土地租金	409,648.37	873,067.11
合计	409,648.37	873,067.11

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 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

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	54,578,020.37	6,478,730.57
合计	54,578,020.37	6,478,730.57

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3) 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	16,493,698.66	78,764,884.09	79,945,932.77	15,312,649.98
二、离职后福利-设定提存计划		6,448,387.73	6,448,387.73	
三、辞退福利		1,295,058.97	1,295,058.97	
四、一年内到期的其他福利				
合计	16,493,698.66	86,508,330.79	87,689,379.47	15,312,649.98

(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	16,492,794.07	71,599,913.47	72,780,962.15	15,311,745.39
二、职工福利费		3,101,716.47	3,101,716.47	
三、社会保险费		3,361,728.38	3,361,728.38	
其中：医疗保险费		3,080,022.60	3,080,022.60	
工伤保险费		279,744.56	279,744.56	
生育保险费		1,961.22	1,961.22	
四、住房公积金		658,493.78	658,493.78	
五、工会经费和职工教育经费	904.59	43,031.99	43,031.99	904.59
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	16,493,698.66	78,764,884.09	79,945,932.77	15,312,649.98

(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		6,177,985.84	6,177,985.84	
2、失业保险费		270,401.89	270,401.89	
3、企业年金缴费				
合计		6,448,387.73	6,448,387.73	

其他说明：

□适用 √不适用

40、 其他应付款

(1) 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	6,026,123.39	443,379.10
其他应付款	17,596,386.52	15,457,359.13
合计	23,622,509.91	15,900,738.23

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 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		
应付股利-龙口鸿泰船务代理有限公司		443,379.10
应付股利-刘振东	4,036,857.50	
应付股利-宋建波	1,989,265.89	
合计	6,026,123.39	443,379.10

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

不适用

(4) 其他应付款

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	1,360,647.00	1,223,557.00
保证金	12,106,843.38	12,131,793.38
往来借款及其他	4,128,896.14	2,102,008.75
合计	17,596,386.52	15,457,359.13

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

41、 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	1,271,331.17	2,119,450.22
消费税		
营业税		
企业所得税	14,655,629.15	12,430,525.03
个人所得税	1,493,813.89	353,113.62
城市维护建设税	87,494.61	129,947.54
印花税	532,421.66	805,375.06
房产税	318,058.03	209,980.54
土地使用税	783,979.21	747,942.53
教育费附加	37,497.67	55,429.49
地方教育费附加	24,998.45	36,953.01
环保税	6,092.44	6,478.78
合计	19,211,316.28	16,895,195.82

其他说明：

不适用

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 一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

一年内到期的长期借款	183,200,000.00	183,200,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	1,630,584.15	938,882.03
长期借款利息		758,516.73
合计	184,830,584.15	184,897,398.76

其他说明：

不适用

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	6,513,303.12	2,632,100.93
背书未到期商业承兑汇票		
合计	6,513,303.12	2,632,100.93

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		
保证借款	159,660,000.00	185,260,000.00
信用借款		
保证抵押质押借款	383,928,738.38	449,928,738.38
合计	543,588,738.38	635,188,738.38

长期借款分类的说明：

不适用

其他说明

□适用 √不适用

46、 应付债券

(1) 应付债券

□适用 √不适用

(2) 应付债券的具体情况：（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) 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□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
资产租赁	7,680,922.75	8,024,727.66
合计	7,680,922.75	8,024,727.66

其他说明：

不适用

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	10,382,758.04		326,100.84	10,056,657.20	与资产相关的政府补助
合计	10,382,758.04		326,100.84	10,056,657.20	/

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（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	714,187,046.00				-8,364,853.00	-8,364,853.00	705,822,193.00

其他说明：

2026 年 2 月 5 日，公司召开 2026 年第一次临时股东会，审议通过了《关于变更回购股份用途并注销暨提请股东会授权公司经营管理层办理回购股份注销相关事宜的议案》，将在 2024 年完成回购的 8,364,853 股回购股份用途由“用于员工持股计划或者股权激励”变更为“减少注册资本”。回购股份注销日为 2026 年 3 月 24 日，注销完成后，公司总股本由 714,187,046 股变更为 705,822,193 股。

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）	2,409,952,301.33		71,635,469.33	2,338,316,832.00
其他资本公积	3,815,929.57			3,815,929.57
合计	2,413,768,230.90		71,635,469.33	2,342,132,761.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2026 年 2 月 5 日，公司召开 2026 年第一次临时股东会，审议通过了《关于变更回购股份用途并注销暨提请股东会授权公司经营管理层办理回购股份注销相关事宜的议案》，将在 2024 年完成回购的 8,364,853 股回购股份用途由“用于员工持股计划或者股权激励”变更为“减少注册资本”。回购股份注销日为 2026 年 3 月 24 日，注销完成后，公司总股本由 714,187,046 股变更为 705,822,193 股。

56、 库存股

√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
库存股	80,000,322.33	460,622.57	80,000,322.33	460,622.57
合计	80,000,322.33	460,622.57	80,000,322.33	460,622.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2026 年 2 月 5 日，公司召开 2026 年第一次临时股东会，审议通过了《关于变更回购股份用途并注销暨提请股东会授权公司经营管理层办理回购股份注销相关事宜的议案》，将在 2024 年完成回购的 8,364,853 股回购股份用途由“用于员工持股计划或者股权激励”变更为“减少注册资本”。回购股份注销日为 2026 年 3 月 24 日，注销完成后，公司总股本由 714,187,046 股变更为 705,822,193 股。

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
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	-86,099.50							-86,099.50
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-86,099.50							-86,099.50
其他综合收益合计	-86,099.50							-86,099.50

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

不适用

58、 专项储备

√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	3,770,472.98	7,407,359.97	4,423,459.76	6,754,373.19
合计	3,770,472.98	7,407,359.97	4,423,459.76	6,754,373.19

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	72,943,582.29			72,943,582.29
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	72,943,582.29			72,943,582.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

60、 未分配利润

√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	868,066,554.72	678,698,236.78
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	868,066,554.72	678,698,236.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	184,308,997.63	266,202,950.28
减：提取法定盈余公积		9,770,970.17
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	49,407,553.51	67,063,662.17
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,002,967,998.84	868,066,554.72

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	711,901,666.88	462,048,400.06	663,320,052.30	502,826,045.48
其他业务	8,142,196.17	5,022,133.04	5,637,220.22	3,588,557.75
合计	720,043,863.05	467,070,533.10	668,957,272.52	506,414,603.23

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□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

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

合同分类	本期发生额	上期发生额
	营业收入	营业收入
一、商品类型		
货物运输	209,855,399.85	198,545,083.49
租赁、代理及服务	111,535,187.74	28,838,487.95
LNG 等贸易	88,038,365.24	150,223,562.42
装卸仓储	17,729,853.31	16,423,208.84
驾驶员培训	4,466,560.95	5,137,088.20
维修	26,129,068.67	26,454,127.89
其他	14,119,263.40	2,177,964.28
码头收入	248,170,163.89	241,157,749.45
合计	**720,043,863.05**	**668,957,272.52**

二、按经营地区分类		
国内	720,043,863.05	668,957,272.52
国外		
合计	**720,043,863.05**	**668,957,272.52**

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	495,476.59	623,766.73
教育费附加	213,083.94	266,362.62
资源税		
房产税	756,199.07	566,775.26
土地使用税	1,485,481.18	1,499,312.00
车船使用税	151,552.34	173,261.33
印花税	863,200.14	977,310.49
地方教育费附加	142,055.98	177,408.35
环保税	12,448.77	1,320.54
合计	4,119,498.01	4,285,517.32

其他说明：

不适用

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	44,875.81	157,266.40
业务招待费	574.00	12,098.79
工资及附加	1,292,027.70	1,091,186.91
业务宣传费及其他	44,285.82	214,045.23
合计	1,381,763.33	1,474,597.33

其他说明：

不适用

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	4,046,938.43	4,178,532.42
业务招待费	1,405,190.49	1,801,465.78
工资及附加	10,099,065.42	14,966,138.31
折旧及摊销	9,985,762.40	10,893,474.95
其他	7,672,793.94	7,288,388.27
合计	33,209,750.68	39,127,999.73

其他说明：

不适用

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	11,754,004.77	16,783,130.03
减：利息收入	6,551,617.77	9,397,306.12
手续费	90,722.48	105,092.58
汇兑损益	303,083.10	52,890.12
合计	5,596,192.58	7,543,806.61

其他说明：

不适用

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	338,653.72	723,582.88
其中：直接计入当期损益的政府补助	12,552.88	111,466.18
与递延收益相关的政府补助	326,100.84	612,116.70
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	76,173.11	93,204.02
其中：手续费返还	86,652.53	75,284.00
税费抵减	-10,479.42	17,920.02
合计	414,826.83	816,786.90

其他说明：

不适用

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	-5,312,018.74	-1,440,891.59
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		62,104.50
国债逆回购收益	378,958.90	
合计	-4,933,059.84	-1,378,787.09

其他说明：

不适用

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		
应收账款坏账损失	-447,745.95	-368,858.24

其他应收款坏账损失	-209,766.47	-80,348.16
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		
财务担保相关减值损失		
合计	-657,512.42	-449,206.40

其他说明：

不适用

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	1,319,719.08	3,436,252.18
合计	1,319,719.08	3,436,252.18

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	570,605.43	112,463.25	570,605.43
合计	570,605.43	112,463.25	570,605.43

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	18,080.61	66,310.05	18,080.61
其中：固定资产处置损失	18,080.61	66,310.05	18,080.61
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	589,068.54	115,775.81	589,068.54
合计	607,149.15	182,085.86	607,149.15

其他说明：

不适用

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	16,006,147.78	10,643,645.64
递延所得税费用	-48,669.61	3,014,699.13
合计	15,957,478.17	13,658,344.77

(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	204,773,555.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	51,204,520.76
子公司适用不同税率的影响	-528,079.92
调整以前期间所得税的影响	-1,023.52
非应税收入的影响	-34,703,876.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	188,787.95

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-306,874.78
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	104,024.44
所得税费用	15,957,478.17

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、 现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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	12,552.88	111,466.18
利息收入	5,496,475.47	7,936,167.04
往来款项及其他	20,424,919.68	20,841,984.90
合计	25,933,948.03	28,889,618.12

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

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	50,052.67	304,982.39
管理费用中现金支出	14,582,969.46	12,614,833.92
往来款项及其他	33,277,424.71	39,830,354.83
合计	47,910,446.84	52,750,171.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

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
融资保证金		35,375,232.62
票据保证金	6,934,445.24	
资金拆借	2,200,000.00	
合计	9,134,445.24	35,375,232.62

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

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
票据保证金	5,878,041.66	6,770,243.89
股份回购	460,622.57	
使用权资产租金	1,601,719.72	765,969.71
合计	7,940,383.95	7,536,213.60

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

筹资活动产生的各项负债变动情况

√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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	60,054,083.33	25,000,000.00	298,333.34	60,352,416.67		25,000,000.00
一年内到期的长期借款	183,958,516.73		102,843,320.75	103,601,837.48		183,200,000.00
长期借款	635,188,738.38				91,600,000.00	543,588,738.38
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	8,963,609.69		2,222,524.99	1,548,238.28	326,389.50	9,311,506.90
合计	888,164,948.13	25,000,000.00	105,364,179.08	165,502,492.43	91,926,389.50	761,100,245.28

(4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

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	188,816,077.11	98,807,826.51
加：资产减值准备		
信用减值损失	657,512.42	449,206.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	82,326,348.17	62,024,836.53
使用权资产摊销	1,090,724.18	866,562.82
无形资产摊销	6,157,765.80	6,260,726.00
长期待摊费用摊销	696,896.76	1,443,263.75
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）	-1,319,719.08	-3,436,252.18

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	18,080.61	66,321.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	11,000,531.25	15,334,087.45
投资损失（收益以“-”号填列）	4,933,059.84	1,378,787.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-149,432.01	3,137,695.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	100,762.40	-122,996.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,850,272.39	-197,405,554.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-240,689,819.50	-82,527,255.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	104,072,219.41	85,625,933.97
其他	-313,100.84	241,915.02
经营活动产生的现金流量净额	144,547,634.13	-7,854,896.24
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	1,230,645,657.92	1,238,710,067.92
减：现金的期初余额	1,404,657,499.61	1,681,762,848.97
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	-174,011,841.69	-443,052,781.05

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,230,645,657.92	1,404,657,499.61
其中：库存现金		1,964.35
可随时用于支付的银行存款	1,211,105,419.38	1,404,655,535.26
可随时用于支付的其他货币资金	19,540,238.54	

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	1,230,645,657.92	1,404,657,499.61
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		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	理由
其他货币资金	19,540,238.54	股份回购
合计	19,540,238.54	/

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
银行承兑汇票保证金	5,878,041.66	6,934,445.24	使用受限
借款保证金	73,068,956.90	73,068,816.34	使用受限
合计	78,946,998.56	80,003,261.58	/

其他说明：

√适用 □不适用

本期公司应收票据用于购买商品接受劳务的票据金额 42,966,745.87 元，用于构建固定资产及其他长期资产的票据金额33,665,276.17 元。

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、 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	1,010,252.31	6.8109	6,880,727.46
欧元			
港币	3,752,868.43	0.86855	3,259,553.87
应收账款	-	-	
其中：美元	2,976,765.00	6.8109	20,274,448.75
欧元			
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元	2,760,956.08	6.8109	18,804,595.76
欧元			
港币			

其他说明：

不适用

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

□适用 √不适用

(3) 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

境外经营实体

子公司	主营经营地	记账本位币	本位币选择依据
HENG TONG NEW ENERGY HONG KONG COMPANY LIMITED	香港	港元	经营地法定货币
HENGTONG LOGISTICS (IMBABWE) (PRIVATE) LIMITED	津巴布韦	美元	主要结算币种

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

□适用 √不适用

82、 租赁

(1) 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用 3,078,564.59 元。

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额5,234,474.03(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋、土地等租赁	4,880,718.50	
合计	4,880,718.50	

作为出租人的融资租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额的相关收入
车辆等租赁		853,668.39	
合计		853,668.39	

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额

第一年	5,093,588.97	4,771,678.82
第二年	4,137,869.36	4,207,593.03
第三年	4,083,869.36	4,067,909.36
第四年	4,083,869.36	4,067,909.36
第五年	3,216,392.02	4,067,909.36
五年后未折现租赁收款额总额	577,960.00	2,364,477.34

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明

不适用

83、 数据资源

□适用 √不适用

84、 其他

□适用 √不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

□适用 √不适用

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明

不适用

3、 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

2026 年 4 月 15 日公司设立全资子公司烟台恒裕化工有限公司，自设立之日起纳入合并报表范围。

2026 年 6 月 6 日公司设立全资子公司山东南山恒信化学有限公司，自设立之日起纳入合并报表范围。

6、 其他

□适用 √不适用

十、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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	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	山东烟台	1000万人民币	山东烟台	租赁、道路运输等	100.00		同一控制合并
龙口市恒通驾驶员培训有限公司	山东烟台	3000万人民币	山东烟台	驾驶员培训等	100.00		同一控制合并
山东恒福绿洲新能源有限公司	山东烟台	8500万人民币	山东烟台	液化天然气销售等	100.00		同一控制合并
华恒能源有限公司	山东烟台	10600万人民币	山东烟台	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	山东烟台	1000万人民币	山东烟台	货物仓储、装卸、船舶代理等	65.00		投资
云通智安安全科技有限公司	山东烟台	5000万人民币	山东烟台	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	山东烟台	1000万人民币	山东烟台	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	500万人民币	北京	技术服务、材料销售、代理、租赁服务等	100.00		投资
龙口市恒通机动车维修有限公司	山东烟台	1000万人民币	山东烟台	机动车修理和维护等	100.00		投资
龙口同泰永基管理咨询有限公司	山东烟台	1250万人民币	山东烟台	企业管理咨询	100.00		收购
山东裕龙港务有限公司	山东烟台	121500万人民币	山东烟台	港口投资及建设等	100.00		同一控制合并
龙口市恒通企业服务有限公司	山东烟台	1000万人民币	山东烟台	商业服务业	100.00		投资
青州市恒福绿洲新能源有限公司	山东潍坊	1100万人民币	山东潍坊	燃气经营等		100.00	投资
广西华恒通能源科技有限公司	广西北海	10000万人民币	广西北海	危险化学品运输、天然气批发等		100.00	投资
HENG TONG NEW ENERGY HONG KONG COMPANY LIMITED	香港	500万港元	香港	贸易投资	100.00		投资
山东恒裕船舶服务有限公司	山东烟台	300万人民币	山东烟台	船舶修理、租赁等	51.00		投资
江苏恒筑能源有限公司	江苏连云港	1000万人民币	江苏连云港	电力、热力生产和供应业	100.00		投资
HENGTONG LOGISTICS (IMBABWE)	津巴布韦	200万美元	津巴布韦	物流业务、矿业类投资业务、国际贸易业务等		100.00	投资

(PRIVATE) LIMITED							
江苏华达能源有限公司	江苏盐城	1000万人民币	江苏盐城	液化天然气销售等		100.00	投资
烟台市恒通客运有限公司	山东烟台	500万人民币	山东烟台	道路运输业	100.00		投资
烟台恒塑智能制造有限公司	山东烟台	2000万人民币	山东烟台	橡胶和塑料制品业	80.00		投资
上海恒灏源供应链有限公司	上海	1000万人民币	上海	装卸搬运和仓储业	100.00		投资
烟台恒裕化工有限公司	山东烟台	12000万人民币	山东烟台	化工产品销售等	100.00		投资
山东南山恒信化学有限公司	山东潍坊	5000万人民币	山东潍坊	化工产品销售等	100.00		投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

(2) 重要的非全资子公司

√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
山东恒裕船舶服务有限公司	49.00	4,381,449.91		6,642,713.44

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

山东恒裕船舶服务有限公司	36,679,069.73	1,839,525.18	38,518,594.91	25,983,065.75		25,983,065.75	12,022,865.59	1,634,847.92	13,657,713.51	10,063,918.85		10,063,918.85

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
山东恒裕船舶服务有限公司	100,795,461.32	8,941,734.50	8,941,734.50	7,024,411.72	1,951,919.40	1,151,614.70	1,151,614.70	981,790.55

其他说明：

不适用

(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	广西北海市	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	重庆市南川区	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：

不适用

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

不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

□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	41,231,121.26	273,992,785.05	89,679,089.57	151,752,695.26
非流动资产	115,743.87	1,631,579,339.31	440,450.09	1,639,557,386.96
资产合计	41,346,865.13	1,905,572,124.36	90,119,539.66	1,791,310,082.22
流动负债	11,693,210.01	448,610,580.88	56,323,215.53	552,867,779.66
非流动负债		1,184,879,725.55		945,990,995.33
负债合计	11,693,210.01	1,633,490,306.43	56,323,215.53	1,498,858,774.99
少数股东权益		70,035,581.04		75,781,220.11
归属于母公司股东权益	29,653,655.12	202,046,236.89	33,796,324.13	216,670,087.12
按持股比例计算的净资产份额	11,861,462.05	50,511,559.23	13,518,529.68	54,167,521.78
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他		-17,208.41		-18,219.85
对联营企业权益投资的账面价值	11,861,462.05	50,494,350.82	13,518,529.68	54,149,301.93
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				

营业收入	486,324,840.23	337,552,590.56	638,927,508.70	507,989,313.86
净利润	-4,142,669.08	-20,361,556.44	-3,161,041.41	-9,584,276.39
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-4,142,669.08	-20,361,556.44	-3,161,041.41	-9,584,276.39
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□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

十一、政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	10,382,758.04			326,100.84		10,056,657.20	与资产相关
合计	10,382,758.04			326,100.84		10,056,657.20	/

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	12,552.88	612,116.70
与资产相关	326,100.84	111,466.18
合计	338,653.72	723,582.88

其他说明：

不适用

十二、与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√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。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债列示如下：

项目	期末外币余额	期初外币余额
货币资金		
其中：港元	3,752,868.43	3,753,814.11
美元	1,010,252.31	
应收账款		
其中：美元	2,976,765.00	
应付账款		
其中：美元	2,760,956.08	

（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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

于 2026 年 6 月 30 日,在其他变量保持不变的情况下,如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，则本公司的利息支出将增加或减少 2,742,943.69 元。

（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。

2、 套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

□适用 √不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、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				
（六）应收款项融资			103,852,506.03	103,852,506.03
持续以公允价值计量的资产总额			103,852,506.03	103,852,506.03
（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

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：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。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

十四、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：亿元 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	10.00	41.79	46.26

本企业的母公司情况的说明

截至 2026 年 6 月 30 日，南山集团有限公司直接持有公司 41.79%的股权，南山集团有限公司及其一致行动人合计持有公司 49.37%的股权。

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：

不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

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十、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
龙口市南山非融资性担保有限公司	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
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及其子公司	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及其子公司	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
烟台南山融创置业有限公司	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
龙口港屺母岛发展有限公司	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
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
山东新南山化学有限公司	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
龙口市南山裕龙后勤服务有限公司	其他
山东卓裕新材料有限公司	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
龙口南山屹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及其子公司	股东的子公司
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
龙口市东海幼儿园	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
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
山东裕龙产业园水处理有限公司	其他
龙口新南山国际资源发展有限公司（注 1）	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

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
山东南山冰雪体育发展有限公司	其他
南山龙源（北京）商贸有限公司	其他
NANSHAN GROUP INDONESIA	其他
渤海恒通轮渡有限公司	其他
宋建波	股东
刘振东	股东
龙口市南山城堡酒店有限公司	其他
龙口市诚德管理服务有限公司	其他
南山酒店管理（长春）有限公司	母公司的全资子公司
龙口市南山园林绿化有限公司	母公司的全资子公司
新龙航空股份有限公司	其他
山东新南山国际贸易有限公司	母公司的全资子公司
山东新南山游乐园有限公司	其他
龙口新南山凯美可新材料有限公司	其他
山东新南山石化科技有限公司	其他
龙口新南山资本投资有限公司	其他
新南山化学(利津)有限公司	其他
新南山资源发展有限公司	其他

其他说明

注 1：龙口新南山国际资源发展有限公司于 2026 年 5 月 8 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
菲拉特（北京）贸易有限公司	围巾				6,318.48
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	餐费等	7,102.00			
龙口峰景园林工程有限公司	花卉、养护费等	574,413.40			83,671.10
龙口南山国际会议中心有限公司	餐费、住宿费等	192,167.00			52,956.00
龙口南山屹母岛港发展有限公司	配件款、服务费等	4,574,077.77			1,871,120.98
龙口南山养生谷肿瘤医院	查体费、服务费	60,000.00			608,030.00
龙口市东江街道南山村村民委员会	蔬菜等	219,174.47			176,567.92
龙口市南山宾馆有限公司	餐饮、住宿费等	76,182.58			43,640.10
龙口市南山纯净水有限公司	水费	90,516.39			70,809.75

龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	餐饮、住宿费等	935,900.43			1,189,274.00
龙口市南山水务有限公司	水费	2,032.52			2,619.13
龙口市南山油品经营有限公司	加油费、配件	8,082,606.63			6,088,165.32
龙口市南山裕龙后勤服务有限公司	餐饮、住宿费等	4,640.00			48,912.00
龙口市怡力木业有限公司	家具款、维修费	2,654.87			9,530.97
龙口新南山凯美可新材料有限公司	配件款	9,339.82			100,877.57
龙口新南山天然植物油有限公司	花生油等	43,454.40			226,413.17
南山集团有限公司	服务费、租车费等	5,906,190.56			3,076,709.43
南山教育投资有限公司	门票				12,040.00
南山酒店管理（长春）有限公司	物业费	86,589.20			115,537.45
南山旅游集团有限公司	旅游服务等	317,913.73			235,280.00
南山双语学校	其他	8,000.00			8,000.00
山东缔尔玛服饰有限公司	工作服	254,297.34			522.12
山东南山冰雪体育发展有限公司	招待费	13,328.00			714.00
山东南山国际旅行社有限公司	机票	206,333.73			375,274.93
山东南山铝业股份有限公司	配件款等	57,110.69			37,438.00
山东南山文化传媒有限公司	广告费	285,239.95			181,614.45
山东南山智尚科技股份有限公司	工作服、劳保鞋等	12,746.91			321,929.17
山东新禾农牧业股份有限公司	蔬菜等	141,663.10			266,755.77
山东新南山建设工程有限公司	配件款、工程等	3,414,960.40			6,034,986.62
山东新南山石化科技有限公司	配件款	229,703.00			
山东新南山游乐园有限公司	门票	21,680.00			
山东怡力电业有限公司	电、暖气费	1,358,194.93			853,517.65
山东裕龙热力有限公司	水电费				1,857,063.39
山东裕龙石化销售有限公司	聚乙烯款				417,079.65
山东裕龙储运有限公司	水电、能源等	149,748,803.50			
山东裕龙石化有限公司	水电、能源等	9,774,583.10			18,742,566.89
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	酒水费	347,704.95			138,335.00
龙口新南山资本投资有限公司	服务费				377,358.49
合计		187,059,305.37			43,631,629.50

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
SHANDONG NANSHAN ALUMINIUM EUROPA GMBH	代理费	10,558,484.88	
龙口东海氧化铝有限公司	运费及维修费	67,474,603.22	54,026,764.92
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	运费及维修费	5,895.41	3,791.15
龙口峰景园林工程有限公司	运费及维修费	1,114,634.18	1,013,327.50
龙口南山国际会议中心有限公司	维修费	234.51	261.06
龙口南山铝压延新材料有限公司	运费、维修费、代理费	22,970,579.91	35,826,039.82
龙口南山屹母岛港发展有限公司	运费、维修费、装卸费等	19,182,104.56	18,122,392.68
龙口南山商品混凝土有限公司	维修费	2,243,353.16	2,144,373.27
龙口南山新型建材有限公司	运费及维修费	688,543.07	836,201.95
龙口南山养生谷肿瘤医院	维修费	25,492.04	35,430.96
龙口南山医院	维修费	3,199.11	3,225.66

龙口南山再生资源有限公司	运费及维修费	640,692.02	332,281.64
龙口市诚德管理服务有限公司	运费及维修费	38,177.25	86,067.61
龙口市东海幼儿园	维修费	9,338.93	2,619.47
龙口市东江街道南山村村民委员会	维修费	19,808.86	21,757.51
龙口市金地矿业有限公司	运费及维修费	141,645.70	46,738.93
龙口市南山宾馆有限公司	维修费	5,458.40	1,052.21
龙口市南山纯净水有限公司	维修费	4,307.06	12,772.57
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	运费、维修费	88,806.25	108,025.68
龙口市南山水务有限公司	维修费	5,072.56	3,267.25
龙口市南山西海岸人工岛建设发展有限公司	维修费	14,217.71	2,163.72
龙口市南山油品经营有限公司	服务费、维修费	5,572.71	15,549.00
龙口市南山裕龙后勤服务有限公司	维修费		39.82
龙口市南山幼儿园	维修费	305.31	
龙口市润和新材料科技有限公司	维修费	26,401.77	15,440.70
龙口市新南山裕龙正和矿业有限公司	运费及维修费	1,656,086.62	1,480,783.44
龙口市怡力木业有限公司	运费及维修费	15,320.37	53,970.77
龙口新南山天然植物油有限公司	维修费	798.01	
龙口新南山投资发展有限公司	维修费		94,145.14
龙口新南山养老服务运营管理有限公司	维修费	5,087.61	8,200.88
南山集团财务有限公司	维修费	1,721.24	1,327.43
南山集团有限公司	维修费	5,990.27	68,007.08
南山旅游集团有限公司	维修费	55,148.20	58,107.01
南山双语学校	维修费	3,203.54	3,907.96
青岛长基置业有限公司	运费及维修费	34,017.75	25,814.03
山东缔尔玛服饰有限公司	运费、维修费、代理费	854,013.79	171,561.35
山东南山冰雪体育发展有限公司	维修费	11,872.29	2,663.71
山东南山国际旅行社有限公司	运费		12,522.93
山东南山科学技术研究院有限公司	运费	225.69	
山东南山铝业股份有限公司	天然气、运费及维修费等	63,488,904.12	64,226,531.18
山东南山暖通新材料有限公司	运费、维修费、托盘	6,736,546.17	37,111.13
山东南山文化传媒有限公司	维修费	9,150.44	4,057.52
山东南山智尚科技股份有限公司	运费、维修费、代理费	13,149,476.11	701,587.62
山东新禾农牧业股份有限公司	维修费	6,524.78	2,268.14
山东新南山化学有限公司	运费及维修费	1,156,730.12	448,213.61
山东新南山建设工程有限公司	运费及维修费等	13,533,732.99	13,236,011.58
山东新南山游乐园有限公司	维修费	254.87	
山东怡力电业有限公司	运费及维修费	738,813.77	3,238,165.00
山东裕龙储运有限公司	运费及维修费等	15,454,602.61	14,776.43
山东裕龙热力有限公司	装卸费	40,356,977.41	22,980,260.39
山东裕龙石化销售有限公司	运费、代理费	4,700,736.79	
山东裕龙石化有限公司	运费、维修费、装卸费	349,989,853.75	212,119,742.93
新龙航空股份有限公司	维修费、代理费	10,022.05	13,517.70
烟台东海铝箔有限公司	运费、维修费、代理费	1,599,827.26	2,229,266.02
烟台国际博览中心有限公司	维修费		26,049.56
烟台海基置业有限公司	运费、维修费	13,562.57	12,278.76
烟台锦泰国际贸易有限公司	运费、代理费	65,903,431.67	56,834.84
烟台南山东海外国语学校	维修费	1,945.13	1,334.51
烟台南山酒店管理有限公司	维修费	3,615.04	10,400.01

烟台南山铝业新材料有限公司	运费、维修费、代理费	1,164,225.43	2,076,895.29
烟台南山学院	维修费	117,820.34	180,511.52
烟台南山置业发展有限公司	维修费		572.57
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	运费、维修费、代理费	109,294.02	275,769.45
烟台市南山职业技术学校	维修费	15,569.03	39,753.09
航鑫材料科技有限公司	运费及维修费	5,609.01	
龙口东海船舶代理有限公司	代理费	261,292.52	
龙口慧博国际商务服务有限公司	代理费	915,403.93	
合计		707,354,335.89	436,572,505.66

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
山东新南山建设工程有限公司	车辆、设备	1,613,880.42	2,157,652.23
龙口市南山油品经营有限公司	车辆	144,214.95	177,557.66
山东南山铝业股份有限公司	车辆	62,593.10	62,593.10

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	本期发生额					上期发生额				
		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	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
南山集团有限公司	房产	73,571.43		724,969.72	158,971.27		667,809.70		724,969.71	145,717.99	
龙口市东江街道南山村村民委员会	房产、土地	49,999.98		450,000.00	10,045.74	1,019,714.40	225,000.00				

龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	房产	20,377.36		21,600.00			20,377.36		21,600.00		
山东南山铝业股份有限公司	房产				1,731.61	618,181.82	80,571.42		84,600.00		
山东裕龙储运有限公司	储罐						78,899,082.57		48,402,933.61		

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	60,000,000.00	2025-1-20	2026-1-15	是
南山集团有限公司	20,000,000.00	2026-1-27	2027-1-6	否
南山集团有限公司	11,000,000.00	2022-9-22	2026-6-21	是
南山集团有限公司	11,000,000.00	2022-9-22	2026-12-21	否
南山集团有限公司	11,000,000.00	2022-9-22	2027-6-21	否
南山集团有限公司	11,000,000.00	2022-9-22	2027-12-21	否
南山集团有限公司	11,000,000.00	2022-9-22	2028-6-21	否
南山集团有限公司	11,000,000.00	2022-9-22	2028-12-21	否
南山集团有限公司	11,000,000.00	2022-9-22	2029-6-21	否
南山集团有限公司	11,000,000.00	2022-9-22	2029-12-21	否
南山集团有限公司	13,920,000.00	2022-9-22	2030-6-21	否
南山集团有限公司	6,600,000.00	2022-9-22	2026-6-21	是
南山集团有限公司	6,600,000.00	2022-9-22	2026-12-21	否
南山集团有限公司	6,600,000.00	2022-9-22	2027-6-21	否
南山集团有限公司	6,600,000.00	2022-9-22	2027-12-21	否
南山集团有限公司	6,600,000.00	2022-9-22	2028-6-21	否
南山集团有限公司	6,600,000.00	2022-9-22	2028-12-21	否
南山集团有限公司	6,600,000.00	2022-9-22	2029-6-21	否
南山集团有限公司	6,600,000.00	2022-9-22	2029-12-21	否
南山集团有限公司	7,180,000.00	2022-9-22	2030-6-21	否
南山集团有限公司	8,000,000.00	2022-9-22	2026-6-21	是
南山集团有限公司	8,000,000.00	2022-9-22	2026-12-21	否
南山集团有限公司	8,000,000.00	2022-9-22	2027-6-21	否
南山集团有限公司	8,000,000.00	2022-9-22	2027-12-21	否
南山集团有限公司	8,000,000.00	2022-9-22	2028-6-21	否
南山集团有限公司	8,000,000.00	2022-9-22	2028-12-21	否
南山集团有限公司	8,000,000.00	2022-9-22	2029-6-21	否
南山集团有限公司	8,000,000.00	2022-9-22	2029-12-21	否
南山集团有限公司	10,560,000.00	2022-9-22	2030-6-21	否
恒通物流股份有限公司、南山集团有限公司	16,870,733.65	2024-2-6	2026-3-21	是
恒通物流股份有限公司、南山集团有限公司	33,000,000.00	2024-6-27	2026-3-21	是
恒通物流股份有限公司、南山集团有限公司	33,000,000.00	2024-6-27	2026-9-21	否
恒通物流股份有限公司、南山集团有限公司	33,000,000.00	2024-6-27	2027-3-21	否

恒通物流股份有限公司、南山集团有限公司	33,000,000.00	2024-6-27	2027-9-21	否
恒通物流股份有限公司、南山集团有限公司	33,000,000.00	2024-6-27	2028-3-21	否
恒通物流股份有限公司、南山集团有限公司	21,424,689.82	2024-6-27	2028-9-21	否
恒通物流股份有限公司、南山集团有限公司	16,129,266.35	2024-6-27	2026-3-21	是
恒通物流股份有限公司、南山集团有限公司	33,000,000.00	2024-6-27	2026-9-21	否
恒通物流股份有限公司、南山集团有限公司	33,000,000.00	2024-6-27	2027-3-21	否
恒通物流股份有限公司、南山集团有限公司	33,000,000.00	2024-6-27	2027-9-21	否
恒通物流股份有限公司、南山集团有限公司	33,000,000.00	2024-6-27	2028-3-21	否
恒通物流股份有限公司、南山集团有限公司	330,668.48	2024-6-27	2028-9-21	否
恒通物流股份有限公司、南山集团有限公司	11,575,310.18	2024-11-27	2028-9-21	否
恒通物流股份有限公司、南山集团有限公司	23,264,038.71	2024-11-27	2029-3-21	否
恒通物流股份有限公司、南山集团有限公司	32,669,331.52	2024-11-27	2028-9-21	否
恒通物流股份有限公司、南山集团有限公司	33,000,000.00	2024-11-27	2029-3-21	否
恒通物流股份有限公司、南山集团有限公司	33,000,000.00	2024-11-27	2029-9-21	否
恒通物流股份有限公司、南山集团有限公司	4,330,668.48	2024-11-27	2030-3-21	否
恒通物流股份有限公司、南山集团有限公司	9,735,961.29	2025-1-20	2029-3-21	否
恒通物流股份有限公司、南山集团有限公司	20,600,136.24	2025-1-20	2029-9-21	否
恒通物流股份有限公司、南山集团有限公司	28,669,331.52	2025-1-20	2030-3-21	否
恒通物流股份有限公司、南山集团有限公司	33,000,000.00	2025-1-20	2030-9-21	否
恒通物流股份有限公司、南山集团有限公司	328,602.14	2025-1-20	2031-3-21	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

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
烟台南山学院	受让车辆		3,370,359.80
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	受让车辆		27,200.00
山东裕龙储运有限公司	受让设备		154,573.33
山东新南山建设工程有限公司	受让设备		340,052.38
山东新南山建设工程有限公司	受让铁门		10,442.48
龙口市怡力木业有限公司	受让家具		884,955.75
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	转让家具		1,725.67
山东怡力电业有限公司	转让家具		1,946.89
新南山化学(利津)有限公司	转让车辆	48,672.57	
南山集团有限公司	转让家具	3,318.58	
山东新南山化学有限公司	转让家具	8,849.56	
山东裕龙储运有限公司	转让资产	26,409,050.00	

(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

① 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
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	754,371.48	2025-07-15	2026-01-15	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	120,191.00	2025-07-15	2026-01-15	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	222,292.86	2025-07-15	2026-01-15	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	133,963.45	2025-07-15	2026-01-15	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	304,544.80	2025-07-15	2026-01-15	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	19,404.00	2025-07-15	2026-01-15	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	428,933.89	2025-07-15	2026-01-15	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	87,183.65	2025-07-15	2026-01-15	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	58,852.98	2025-07-15	2026-01-15	是

龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	434,705.00	2025-07-15	2026-01-15	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	273,604.00	2025-07-15	2026-01-15	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	12,132.72	2025-07-15	2026-01-15	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	5,572.29	2025-07-15	2026-01-15	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	72,917.76	2025-07-15	2026-01-15	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	165,814.86	2025-07-15	2026-01-15	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	1,779.88	2025-07-15	2026-01-15	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	6,500.00	2025-07-18	2026-01-16	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	62,637.10	2025-08-13	2026-02-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	199,921.20	2025-08-13	2026-02-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	1,940.46	2025-08-13	2026-02-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	29,919.77	2025-08-13	2026-02-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	27,358.50	2025-08-13	2026-02-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	22,176.00	2025-08-13	2026-02-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	705,693.48	2025-08-13	2026-02-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	225,738.27	2025-08-13	2026-02-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	98,853.60	2025-08-13	2026-02-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	150,735.48	2025-08-13	2026-02-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	47,879.00	2025-08-13	2026-02-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	587.38	2025-08-13	2026-02-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	116,787.00	2025-08-13	2026-02-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	640,569.63	2025-08-13	2026-02-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	81,972.56	2025-08-13	2026-02-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	100,372.49	2025-08-13	2026-02-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	264,659.31	2025-08-13	2026-02-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	1,184,210.00	2025-08-13	2026-02-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	148,867.92	2025-09-25	2026-03-25	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	158,180.82	2025-09-25	2026-03-25	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	30,909.00	2025-09-25	2026-03-25	是

龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	1,264,860.00	2025-09-25	2026-03-25	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	31,853.10	2025-09-25	2026-03-25	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	517,697.12	2025-09-25	2026-03-25	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	113,756.20	2025-09-25	2026-03-25	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	9,284.53	2025-09-25	2026-03-25	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	383,567.00	2025-09-25	2026-03-25	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	308,841.82	2025-09-25	2026-03-25	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	116,466.43	2025-09-25	2026-03-25	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	199,258.95	2025-09-25	2026-03-25	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	13,499.20	2025-09-25	2026-03-25	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	160,595.48	2025-09-25	2026-03-25	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	52,071.64	2025-09-25	2026-03-25	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	17,857.60	2025-09-25	2026-03-25	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	19,904.80	2025-09-25	2026-03-25	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	173,782.12	2025-10-14	2026-04-14	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	70,293.09	2025-10-14	2026-04-14	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	243,507.88	2025-10-14	2026-04-14	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	107,042.52	2025-10-14	2026-04-14	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	44,841.21	2025-10-14	2026-04-14	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	250,942.09	2025-10-14	2026-04-14	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	103,728.76	2025-10-14	2026-04-14	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	29,689.59	2025-10-14	2026-04-14	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	118,036.00	2025-10-14	2026-04-14	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	25,969.00	2025-10-14	2026-04-14	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	681,860.75	2025-10-14	2026-04-14	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	381,431.00	2025-10-14	2026-04-14	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	24,948.00	2025-10-14	2026-04-14	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	11,123.81	2025-10-14	2026-04-14	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	1,436,525.00	2025-10-14	2026-04-14	是

龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	453,952.79	2025-11-13	2026-05-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	70,125.00	2025-11-13	2026-05-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	259,205.24	2025-11-13	2026-05-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	419,050.34	2025-11-13	2026-05-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	101,746.24	2025-11-13	2026-05-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	231,687.00	2025-11-13	2026-05-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	582,465.43	2025-11-13	2026-05-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	76,954.66	2025-11-13	2026-05-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	161,228.16	2025-11-13	2026-05-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	420,514.89	2025-11-13	2026-05-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	34,544.80	2025-11-13	2026-05-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	14,108.09	2025-11-13	2026-05-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	94,322.67	2025-11-13	2026-05-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	173,063.52	2025-11-13	2026-05-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	108,806.56	2025-11-13	2026-05-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	29,690.00	2025-11-13	2026-05-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	129,385.83	2025-11-13	2026-05-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	1,154,975.00	2025-11-13	2026-05-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	113,564.00	2025-11-13	2026-05-13	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	442,928.62	2025-12-15	2026-06-15	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	49,980.40	2025-12-15	2026-06-15	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	1,150,760.00	2025-12-15	2026-06-15	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	264,687.53	2025-12-15	2026-06-15	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	89,744.38	2025-12-15	2026-06-15	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	97,287.00	2025-12-15	2026-06-15	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	135,256.62	2025-12-15	2026-06-15	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	401,124.93	2025-12-15	2026-06-15	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	30,051.10	2025-12-15	2026-06-15	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	822,369.00	2025-12-15	2026-06-15	是

龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	22,632.50	2025-12-15	2026-06-15	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	22,331.65	2025-12-15	2026-06-15	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	22,434.00	2025-12-15	2026-06-15	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	82,246.68	2025-12-15	2026-06-15	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	286,815.00	2025-12-15	2026-06-15	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	27,720.00	2025-12-15	2026-06-15	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	221,089.38	2025-12-15	2026-06-15	是
龙口市恒通机动车维修有限公司	南山集团财务有限公司	305,205.70	2026-01-28	2026-07-28	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	541,371.04	2026-01-28	2026-07-28	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	122,858.38	2026-01-28	2026-07-28	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	873,960.00	2026-01-28	2026-07-28	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	23,424.00	2026-01-28	2026-07-28	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	191,134.79	2026-01-28	2026-07-28	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	13,102.18	2026-01-28	2026-07-28	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	331,208.10	2026-01-28	2026-07-28	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	157,928.34	2026-01-28	2026-07-28	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	30,442.01	2026-01-28	2026-07-28	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	320,364.00	2026-01-28	2026-07-28	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	165,975.68	2026-01-28	2026-07-28	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	123,516.03	2026-01-28	2026-07-28	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	7,557.95	2026-01-28	2026-07-28	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	427,288.21	2026-01-28	2026-07-28	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	106,974.00	2026-01-28	2026-07-28	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	20,651.56	2026-01-28	2026-07-28	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	28,970.00	2026-01-28	2026-07-28	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	703,522.72	2026-02-06	2026-08-06	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	887,660.00	2026-02-06	2026-08-06	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	283,178.93	2026-02-06	2026-08-06	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	107,229.53	2026-02-06	2026-08-06	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	123,647.70	2026-02-06	2026-08-06	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	104,845.00	2026-02-06	2026-08-06	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	447,026.16	2026-02-06	2026-08-06	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	70,865.36	2026-02-06	2026-08-06	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	78,548.85	2026-02-06	2026-08-06	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	142,165.38	2026-02-06	2026-08-06	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	253,975.00	2026-02-06	2026-08-06	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	14,126.82	2026-02-06	2026-08-06	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	14,561.67	2026-03-17	2026-09-17	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	273,926.21	2026-03-17	2026-09-17	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	628,215.11	2026-03-17	2026-09-17	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	17,587.22	2026-03-17	2026-09-17	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	48,843.20	2026-03-17	2026-09-17	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	414,959.00	2026-03-17	2026-09-17	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	27,720.00	2026-03-17	2026-09-17	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	7,928.82	2026-03-17	2026-09-17	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	609,683.00	2026-03-17	2026-09-17	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	217,698.00	2026-03-17	2026-09-17	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	200,994.87	2026-03-17	2026-09-17	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	81,904.79	2026-03-17	2026-09-17	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	288,775.31	2026-03-17	2026-09-17	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	184,032.48	2026-03-17	2026-09-17	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	67,352.00	2026-03-17	2026-09-17	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	61,436.00	2026-04-08	2026-10-08	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	163,297.00	2026-04-08	2026-10-08	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	257,094.05	2026-04-08	2026-10-08	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	8,639.52	2026-04-08	2026-10-08	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	273,955.14	2026-04-08	2026-10-08	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	14,162.93	2026-04-08	2026-10-08	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	118,138.80	2026-04-08	2026-10-08	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	28,284.30	2026-04-08	2026-10-08	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	282,354.03	2026-04-08	2026-10-08	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	396,375.00	2026-04-08	2026-10-08	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	184,448.87	2026-04-08	2026-10-08	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	92,246.88	2026-04-08	2026-10-08	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	159,645.48	2026-04-08	2026-07-08	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	24,917.99	2026-04-08	2026-10-08	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	614,748.78	2026-04-08	2026-10-08	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	64,167.00	2026-04-08	2026-10-08	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	50,581.03	2026-04-08	2026-10-08	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	89,341.76	2026-04-08	2026-10-08	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	2,150.00	2026-04-08	2026-10-08	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	219,639.00	2026-05-13	2026-11-13	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	658,776.45	2026-05-13	2026-11-13	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	165,292.32	2026-05-13	2026-11-13	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	272,638.81	2026-05-13	2026-11-13	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	199,909.78	2026-05-13	2026-11-13	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	15,260.16	2026-05-13	2026-11-13	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	66,984.00	2026-05-13	2026-11-13	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	240,377.84	2026-05-13	2026-11-13	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	105,298.44	2026-05-13	2026-11-13	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	30,848.40	2026-05-13	2026-11-13	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	131,319.75	2026-05-13	2026-11-13	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	7,969.95	2026-05-13	2026-11-13	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	466,113.53	2026-05-13	2026-11-13	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	188,063.40	2026-05-13	2026-11-13	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	721,170.00	2026-05-13	2026-11-13	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	141,829.45	2026-06-09	2026-12-09	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	225,986.25	2026-06-09	2026-12-09	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	115,378.32	2026-06-09	2026-12-09	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	500,179.53	2026-06-09	2026-12-09	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	93,604.00	2026-06-09	2026-12-09	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	35,067.09	2026-06-09	2026-12-09	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	47,061.94	2026-06-09	2026-12-09	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	86,185.19	2026-06-09	2026-12-09	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	674,255.00	2026-06-09	2026-12-09	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	665,124.74	2026-06-09	2026-12-09	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	80,647.35	2026-06-09	2026-12-09	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	9,074.59	2026-06-09	2026-12-09	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	255,756.12	2026-06-09	2026-12-09	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	194,771.00	2026-06-09	2026-12-09	否

②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	1,165,576,409.28	1,087,112,131.49
其他货币资金	南山集团财务有限公司	5,878,041.66	6,934,445.24
银行存款、其他非流动资产	烟台银行股份有限公司	40,000,000.00	70,000,000.00

③利息收入与利息支出情况

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	5,163,459.72	6,324,233.17
烟台银行股份有限公司	利息收入	1,040,392.65	726,021.26

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(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
长期应收款	龙口市南山油品经营有限公司	65,972.89		197,918.66	

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
长期应收款	山东新南山建设工程有限公司	16,635,318.10		18,441,002.98	
长期应收款	山东南山铝业股份有限公司	106,095.33		176,825.53	
应收账款	SHANDONG NANSHAN ALUMINIUM EUROPA GMBH	671,486.63	16,787.17		
应收账款	山东南山铝业股份有限公司	8,501,692.58	212,542.31	5,912,423.33	147,810.58
应收账款	龙口南山铝压延新材料有限公司	49,757.02	1,243.93	61,438.87	1,535.98
应收账款	山东新南山建设工程有限公司	1,312,632.20	32,815.81		
应收账款	山东缔尔玛服饰有限公司	244,774.74	6,119.37	110,482.20	2,762.06
应收账款	烟台东海铝箔有限公司	296,880.20	7,422.01	16,526.00	413.15
应收账款	烟台南山铝业新材料有限公司	27,962.24	699.05	78,410.22	1,960.26
应收账款	龙口市金地矿业有限公司	8,671.26	216.78	101,264.71	2,531.62
应收账款	山东裕龙石化有限公司	45,596,139.12	1,139,903.48	67,191,859.27	1,679,796.48
应收账款	龙口东海氧化铝有限公司	14,240,923.42	356,023.07	15,312,376.03	382,809.40
应收账款	龙口南山屹母岛港发展有限公司	3,313,165.46	82,829.14	2,920,157.48	73,003.94
应收账款	龙口市新南山裕龙正和矿业有限公司	456,890.14	11,422.26	379,920.21	9,498.01
应收账款	烟台南山庄园葡萄酒有限公司	1,050.00	26.25		
应收账款	山东南山智尚科技股份有限公司	432,302.81	10,807.58	1,813,560.97	45,339.02
应收账款	山东怡力电业有限公司	2,100.00	52.50		
应收账款	烟台市南山职业技术学校	4,382.00	109.55		
应收账款	龙口市诚德管理服务有限公司	5,485.00	137.13	4,475.00	111.88
应收账款	山东裕龙热力有限公司	10,312,144.08	257,803.60	4,336,823.85	108,420.60
应收账款	烟台锦泰国际贸易有限公司	20,448,785.47	511,219.64	44,236.10	1,105.90
应收账款	山东裕龙石化销售有限公司			4,580,500.40	114,512.51
其他应收款	山东裕龙石化有限公司	338,418.24	23,841.82	388,418.24	23,841.82
其他应收款	南山集团有限公司	320,000.00	64,000.00	320,000.00	64,000.00
预付账款	南山旅游集团有限公司	4,000.00			
预付账款	山东南山铝业股份有限公司	30,733.06			
应收账款	龙口东海船舶代理有限公司	46,244.96	1,156.12		
应收账款	龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	5,289.00	132.23		

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	龙口峰景园林工程有限公司	300.00	7.50		
应收账款	龙口慧博国际商务服务有限公司	290,374.60	7,259.36		
应收账款	龙口南山养生谷肿瘤医院	14,830.00	370.75		
应收账款	龙口南山医院	295.00	7.38		
应收账款	龙口市东海幼儿园	10,553.00	263.83		
应收账款	龙口市怡力木业有限公司	2,380.00	59.50		
应收账款	南山旅游集团有限公司	45.00	1.13		
应收账款	青岛长基置业有限公司	2,024.00	50.60		
应收账款	山东南山暖通新材料有限公司	7,593,904.25	189,847.61		
应收账款	山东南山文化传媒有限公司	1,055.00	26.38		
应收账款	山东新南山化学有限公司	229,180.00	5,729.50		
应收账款	山东新南山游乐园有限公司	288.00	7.20		
应收账款	烟台南山酒店管理有限公司	2,647.00	66.18		
应收账款	烟台南山学院	500.00	12.50		

(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	山东新南山建设工程有限公司	3,038,695.76	4,177,098.95
应付账款	龙口南山屹母岛港发展有限公司	431,400.00	878,800.00
应付账款	山东裕龙石化有限公司	1,342,088.72	3,514,991.10
应付账款	山东裕龙储运有限公司	63,110,144.87	22,024,248.78
应付账款	龙口市南山油品经营有限公司	498,035.08	128,835.87
应付账款	龙口市南山宾馆有限公司	728.00	2,257.00
应付账款	龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	1,820.00	1,150.00
应付账款	龙口市怡力木业有限公司	1,708.00	63,664.00
应付账款	山东南山智尚科技股份有限公司		8,500.00
应付账款	山东缔尔玛服饰有限公司	287,356.00	
应付账款	龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	7,102.00	
应付账款	龙口峰景园林工程有限公司	414,539.00	
应付账款	龙口南山国际会议中心有限公司	9,562.00	
应付账款	龙口市南山纯净水有限公司	13,108.00	
应付账款	龙口市南山裕龙后勤服务有限公司	4,640.00	
应付账款	南山集团有限公司	55,000.00	
应付账款	南山旅游集团有限公司	1,990.00	
应付账款	山东南山铝业股份有限公司	300,000.00	
应付账款	山东南山文化传媒有限公司	5,100.70	
应付账款	山东怡力电业有限公司	549,193.20	

(3) 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

√适用 □不适用

关联服务协议情况

公司与南山集团财务有限公司于 2024 年 12 月 13 日签订了《金融服务协议》，协议有效期三年。协议约定：

南山集团财务有限公司为本公司以及符合南山集团成员单位条件的参股公司、子公司提供财务管理服务，具体包括：①财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；②办理资金结算与收付；③非融资性保函；④委托贷款；⑤票据承兑与贴现；⑥即期结售汇业务；⑦吸收甲方存款；⑧贷款；⑨甲方产品买方信贷。

公司优先选择南山集团财务有限公司作为其提供结算服务的主要金融机构，南山集团财务有限公司提供的结算服务，应方便、快捷，且南山集团财务有限公司向公司提供结算服务的收费标准不高于国内其他金融机构同等业务费用水平且不高于南山集团财务有限公司向南山集团其他成员单位提供的同种类服务的收费标准。

公司优先选择南山集团财务有限公司作为其存款服务的金融机构，南山集团财务有限公司提供的存款品种和计息规则应符合人民银行的规定，且提供给公司的存款利率不低于同期主流商业银行存款利率并且不低于南山集团财务有限公司吸收南山集团其他成员单位同种类存款所确定的利率。

公司优先选择南山集团财务有限公司作为其提供融资服务的金融机构，南山集团财务有限公司应尽可能提供各类产品满足公司的生产经营需要，且南山集团财务有限公司提供的融资利率或费率不高于同期商业银行融资利率或费率并且不高于南山集团财务有限公司为南山集团其他成员单位同种类融资利率或费率。

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

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

以权益结算的股份支付对象	
授予日权益工具公允价值的确定方法	
授予日权益工具公允价值的重要参数	
可行权权益工具数量的确定依据	
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

其他说明

不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十七、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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	49,248,268.51
经审议批准宣告发放的利润或股利	49,248,268.51

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

十八、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、 重要债务重组

□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、LNG 等能源贸易物流以及港口业务的企业，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

8、 其他

□适用 √不适用

十九、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	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	22,169,908.71	18,852,478.65
3 个月以内（含 3 个月）	21,507,918.40	18,852,478.65
3 个月至 12 个月(含 12 个月)	661,990.31	
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	22,169,908.71	18,852,478.65

(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	22,169,908.71	100.00	570,150.51	2.57	21,599,758.20	18,852,478.65	100.00	471,311.97	2.50	18,381,166.68
其中：										
合并关联方组合	25,878.70	0.12			25,878.70					
外部客户组合	22,144,030.01	99.88	570,150.51	2.57	21,573,879.50	18,852,478.65	100.00	471,311.97	2.50	18,381,166.68
合计	22,169,908.71	100.00	570,150.51	2.57	21,599,758.20	18,852,478.65	100.00	471,311.97	2.50	18,381,166.68

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：外部客户组合

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（%）
3 个月以内(含 3 个月)	21,482,039.70	537,050.99	2.50
3 个月至 12 个月(含 12 个月)	661,990.31	33,099.52	5.00
合计	22,144,030.01	570,150.51	

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□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	471,311.97	98,838.54				570,150.51
合计	471,311.97	98,838.54				570,150.51

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

不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□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和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
山东南山铝业股份有限公司	8,290,607.25		8,290,607.25	37.40	207,265.17
龙口东海氧化铝有限公司	6,409,569.00		6,409,569.00	28.91	160,239.21
山东魏桥创业集团有限公司	2,032,823.81		2,032,823.81	9.17	50,820.60
青岛智链顺达科技有限公司	1,856,485.00		1,856,485.00	8.37	46,412.13
山东新南山建设工程有限公司	1,290,367.20		1,290,367.20	5.82	32,259.18
合计	19,879,852.26		19,879,852.26	89.67	496996.29

其他说明

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	811,092,158.35	769,974,108.35
合计	811,092,158.35	769,974,108.35

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) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

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：

不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(7) 应收股利

□适用 √不适用

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(9) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(11) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

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：

不适用

(12) 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(13) 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	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	390,459,747.40	346,854,003.26
3 个月以内(含 3 个月)	20,646,230.43	25,762,013.67

3 个月至 12 个月(含 12 个月)	369,813,516.97	321,091,989.59
1 至 2 年	364,346,599.71	366,182,010.74
2 至 3 年	2,928,039.34	1,260,000.00
3 年以上		
3 至 4 年	7,352,000.00	6,852,000.00
4 至 5 年	46,400,303.25	48,994,346.25
5 年以上		
合计	811,486,689.70	770,142,360.25

(14) 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	3,847,000.00	847,000.00
合并关联方往来	807,573,062.70	769,257,322.25
其他	66,627.00	38,038.00
合计	811,486,689.70	770,142,360.25

(15) 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)	
2026年1月1日余额	168,251.90			168,251.90
2026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	226,279.45			226,279.45
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	394,531.35			394,531.35

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

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

(16) 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	168,251.90	226,279.45				394,531.35
合计	168,251.90	226,279.45				394,531.35

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

不适用

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(18) 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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
山东裕龙港务有限公司	513,704,456.24	63.30	合并关联方往来	1 年以内、1-2 年	

山东恒福绿洲新能源有限公司	183,025,947.86	22.55	合并关联方往来	1 年以内	
北京恒通优化能源科技有限公司	54,693,303.25	6.74	合并关联方往来	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-5 年	
山东优化物流有限公司	32,451,878.04	4.00	合并关联方往来	1 年以内、1-2 年	
烟台恒塑智能制造有限公司	16,000,000.00	1.97	合并关联方往来	1 年以内	
合计	799,875,585.39	98.56	/	/	

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□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	1,639,819,211.99		1,639,819,211.99	1,630,819,211.99		1,630,819,211.99
对联营、合营企业投资						
合计	1,639,819,211.99		1,639,819,211.99	1,630,819,211.99		1,630,819,211.99

(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（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	
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	
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	
龙口同泰永基管理咨询有限公司	90,344,500.00						90,344,500.00	

山东裕龙港务有限公司	1,214,004,534.25						1,214,004,534.25	
龙口市恒通企业服务有限公司	810,000.00						810,000.00	
恒通新能源香港有限公司	4,620,255.00						4,620,255.00	
上海恒灏源供应链有限公司	1,160,000.00						1,160,000.00	
江苏恒筑能源有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
烟台市恒通客运有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
烟台恒塑智能制造有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00				16,000,000.00	
山东恒裕船舶服务有限公司	1,530,000.00						1,530,000.00	
烟台恒裕化工有限公司			1,000,000.00				1,000,000.00	
合计	1,630,819,211.99		9,000,000.00				1,639,819,211.99	

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□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	146,380,766.77	118,044,620.63	156,670,424.49	126,089,351.34
其他业务	2,828,142.98	2,141,671.50	2,044,606.50	488,581.97
合计	149,208,909.75	120,186,292.13	158,715,030.99	126,577,933.31

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□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

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

合同分类	本期发生额	上期发生额
	营业收入	营业收入
一、商品类型		
货物运输	138,784,164.74	135,028,816.51
其他	10,424,745.01	23,686,214.48
合计	**149,208,909.75**	**158,715,030.99**
二、按经营地区分类		
国内	149,208,909.75	158,715,030.99
国外		
合计	**149,208,909.75**	**158,715,030.99**

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		
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		-982,714.50
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		62,104.50
子公司股利分配	12,661,700.56	30,423,034.34
合计	12,661,700.56	29,502,424.34

其他说明：

不适用

6、 其他

□适用 √不适用

二十、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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,301,638.47	处置固定资产等收益
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	338,653.72	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资	378,958.90	

项目	金额	说明
产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-18,463.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	289,538.11	
少数股东权益影响额（税后）	115,078.89	
合计	1,596,170.98	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

其他说明

□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	4.51	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.47	0.26	0.26

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

法定代表人：隋永峰

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 26 日

修订信息

□适用 √不适用

恒通股份 HENGTONG LOGISTICS | 603223

恒通股份
2026
半年度报告

恒 必 信　　用 真 诚 汇 聚 力 量

德 致 通　　创 世 纪 品 牌 企 业