



金力鸿

NEEQ : 839676

江苏金力鸿供应链管理股份有限公司

Jiangsu Jinlihong Supply Chain Management Stock Co.,Ltd.



半年度报告

2019

公司半年度大事记

- 1、2019年2月20日，公司第一届董事会第十次会议决议在全国中小企业股份转让系统公告。
- 2、2019年02月20日，公司关于申请商业银行授信额度的公告在全国中小企业股份转让系统公告。
- 3、2019年04月25日，公司第一届董事会第十一次会议决议在全国中小企业股份转让系统公告。
- 4、2019年04月25日，公司第一届监事会第七次会议决议在全国中小企业股份转让系统公告。
- 5、2019年04月25日，公司2018年年度报告及摘要在全国中小企业股份转让系统公告。
- 6、2019年04月25日，公司2018年年度利润分配预案公告在全国中小企业股份转让系统公告。
- 7、2019年04月25日，公司董事监事换届公告在全国中小企业股份转让系统公告。
- 8、2019年04月25日，公司对外投资设立全资子公司的公告在全国中小企业股份转让系统公告。
- 9、2019年05月15日，公司2018年年度股东大会决议公告在全国中小企业股份转让系统公告。
- 10、2019年05月15日，公司董监高换届公告在全国中小企业股份转让系统公告。

目 录

| | |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示..... | 5 |
| 第一节 公司概况 | 6 |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 重要事项 | 13 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 16 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 19 |
| 第七节 财务报告 | 23 |
| 第八节 财务报表附注 | 35 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|--------|---|------------------------------|
| 江苏金力鸿 | 指 | 江苏金力鸿供应链管理股份有限公司 |
| 金力鸿 | 指 | 江苏金力鸿供应链管理股份有限公司 |
| 本公司 | 指 | 江苏金力鸿供应链管理股份有限公司 |
| 公司 | 指 | 江苏金力鸿供应链管理股份有限公司 |
| 有限公司 | 指 | 江苏金力鸿国际物流有限公司 |
| 金力鸿报关 | 指 | 昆山金力鸿报关有限公司 |
| 弘圣公司 | 指 | 昆山弘圣供应链管理有限公司 |
| 弘圣 | 指 | 昆山弘圣供应链管理有限公司 |
| 悦源投资 | 指 | 江苏悦源投资有限公司 |
| 百泓铭元 | 指 | 昆山百泓铭元企业管理中心(有限合伙) |
| 新泓锐 | 指 | 南京新泓锐企业管理有限公司 |
| 上海泓力 | 指 | 上海泓力国际物流有限公司 |
| 公司章程 | 指 | 江苏金力鸿供应链管理股份有限公司章程 |
| 三会 | 指 | 公司股东大会、董事会和监事会的统称 |
| 三会议事规则 | 指 | 股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则 |
| 股东大会 | 指 | 江苏金力鸿供应链管理股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 江苏金力鸿供应链管理股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 江苏金力鸿供应链管理股份有限公司监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 本公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监 |
| 董监高 | 指 | 江苏金力鸿供应链管理股份有限公司董事、监事、高级管理人员 |
| 报告期 | 指 | 2017 年度 |
| 东莞证券 | 指 | 东莞证券股份有限公司 |
| 信和安、律师 | 指 | 上海信和安律师事务所 |
| 大信、会计师 | 指 | 大信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 全国股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、万元 |
| 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 |

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人顾振良、主管会计工作负责人钱鸣及会计机构负责人（会计主管人员）钱鸣保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

| 事项 | 是或否 |
|--|--|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【备查文件目录】

| | |
|--------|--|
| 文件存放地点 | 江苏省昆山市开发区春旭路 18 号联彩中心 9F 财务部档案室 |
| 备查文件 | （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 （二）半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--|
| 公司中文全称 | 江苏金力鸿供应链管理股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Jiangsu Jinlihong Supply Chain Management Stock Co.,Ltd. |
| 证券简称 | 金力鸿 |
| 证券代码 | 839676 |
| 法定代表人 | 顾振良 |
| 办公地址 | 江苏省昆山市开发区春旭路 18 号联彩中心 9F |

二、 联系方式

| | |
|---------------------|---------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 钱鸣 |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 是 |
| 电话 | 0512-57005837 |
| 传真 | 0512-57005625 |
| 电子邮箱 | echoqm@qq.com |
| 公司网址 | www.jinlihong.com.cn |
| 联系地址及邮政编码 | 江苏省昆山市开发区春旭路 18 号联彩中心 9F 215300 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 江苏省昆山市开发区春旭路 18 号联彩中心 9F 财务部档案室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2006 年 4 月 21 日 |
| 挂牌时间 | 2016 年 11 月 21 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | G 交通运输、仓储和邮政业-G58 装卸搬运和运输代理业-G582 运输代理业-G5821 货物运输代理 |
| 主要产品与服务项目 | 货运代理服务、仓储服务、运输服务 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 8,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 江苏悦源投资有限公司 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 顾振良 |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|-------------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91320583787654672Y | 否 |
| 注册地址 | 江苏省昆山市千灯镇圣祥东路 25 号 2 号房 | 否 |
| 注册资本（元） | 8,000,000 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|-----------------------|
| 主办券商 | 东莞证券 |
| 主办券商办公地址 | 广东省东莞市莞城区可园南路 1 号金源中心 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--|---------------|---------------|--------|
| 营业收入 | 15,161,691.64 | 12,875,400.25 | 17.76% |
| 毛利率% | 35.36% | 36.70% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 1,412,708.78 | 1,102,739.84 | 28.11% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 1,414,486.65 | 1,149,027.88 | 23.10% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 8.69% | 7.49% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 8.71% | 7.80% | - |
| 基本每股收益 | 0.18 | 0.14 | 28.57% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 21,475,818.54 | 23,854,061.69 | -9.97% |
| 负债总计 | 6,021,320.87 | 8,312,272.80 | -27.56% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 15,454,497.67 | 15,541,788.89 | -0.56% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.93 | 1.94 | -0.52% |
| 资产负债率%（母公司） | 57.82% | 61.12% | - |
| 资产负债率%（合并） | 28.04% | 34.85% | - |
| 流动比率 | 1.93 | 1.67 | - |
| 利息保障倍数 | - | - | - |

三、 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|------------|---------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 367,018.37 | -2,759,251.15 | 113.30% |
| 应收账款周转率 | 2.18 | 2.08 | - |
| 存货周转率 | - | - | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|--------|---------|------|
| 总资产增长率% | -9.97% | -15.95% | - |

| | | | |
|----------|--------|---------|---|
| 营业收入增长率% | 17.76% | -23.58% | - |
| 净利润增长率% | 28.11% | -43.01% | - |

五、 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|------------|-----------|-----------|------|
| 普通股总股本 | 8,000,000 | 8,000,000 | 0% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | 0% |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | 0% |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------------------------------|------------------|
| 1、非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -3,095.19 |
| 2、除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 724.70 |
| 非经常性损益合计 | -2,370.49 |
| 所得税影响数 | -592.62 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 0 |
| 非经常性损益净额 | -1,777.87 |

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

（一）采购模式

公司的采购主要是向其他货运代理采购上海海关段的报关报检服务，向船代公司采购委托订舱服务；根据仓储需求，公司租赁部分仓储设施，支付相应的租金；公司的采购范围还包括货物作业过程中的物料消耗等方面。公司客户主要为昆山企业，这些企业基于自身便利性的需求，一般会要求公司进行转关进出口。因此，公司在进行转关进出口业务时，会将上海海关处的报关报检等流程分包给上海货运代理企业。公司在选定供应商时，会通过操作部与供应商洽谈与沟通，从业务资质、所能提供服务的范围、价格、效率等指标进行评估，最终选择合适的供应商并与其签订框架协议。

（二）销售模式

国内具有进出口需求、内陆普通货物运输、仓储服务需求的企业都可以成为公司的客户。公司通过多种渠道接洽客户，遵循市场竞争的规律，由公司员工直接与客户沟通直到达成合作意向。公司主要的客户来源包括三种模式：一是公司董事长顾振良人脉关系，在公司起步阶段及后续经营中，顾振良创业团队为公司提供了丰富的客户资源；二是上下游合作方的口碑宣传和引荐，公司的上游企业包括贸易商、船代企业，公司的下游企业包括贸易商和各大工厂；三是通过参加行业重要会议的形式开发新客户。

（三）盈利模式

公司的主要盈利分别来自货运代理服务收入、运输服务收入和仓储服务收入。货运代理收费是通过为客户提供的租船订舱服务、进出口货物的报关报检服务，根据服务内容收取相应的代理费用。运输收费是通过运输路程和运输数量来收取相应的运费。对仓储收费通过对客户提供货物的仓储服务，针对货物实际的堆存时间和所占用空间收取相应的堆存报关费用。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

一、 经营计划：

1、 现有业务规划

（1）拓展现有客户业务深度虽然公司能够为客户提供货运代理、运输、仓储等一系列物流服务，但目前公司仅就某一单项业务与客户开展合作。公司将在以下几个方面努力拓展现有客户业务深度：

①提供标准化服务，提高公司经营效率；②提供个性化服务，认真了解客户背景和需求，及时告知客户服务进程。③提高员工素质，为客户提供更多更好的增值服务。

(2) 积极开拓新客户公司所在地域昆山出口产品升级换代，从笔记本、电脑为主转向笔记本、电脑、智能手机、平板电脑、智能穿戴设备等产品并举，同时制造企业物流外包趋势明显。面对当地企业产业升级转型的机遇，公司将努力开拓优质客户，提升公司经营规模。

2、新业务拓展企业运营的过程中，会面对很多现实的物流问题，如成本、库存、资金占有等，物流管理的优化是企业第三方利润源。因此，越来越多的企业有物流咨询的需求。目前，公司基于自身的业务经验，已为有需求的企业客户提供相关的物流咨询与培训。

二、行业情况：

1、行业发展状况改革开放以来，国际货运代理发展迅速。行业经营范围日益拓展，新型业态不断涌现，从最初的收发货人代理到运输合同的当事人再发展到目前的第三方物流供应商，从改革开放前仅是外贸运输的一项专营性业务发展成为跨部门、跨行业、跨地区，承载货物流、信息流、资金流的综合服务业，涌现了一批在国内外市场具有较强竞争力的国际货代物流企业。但总体来看，我国国际货代物流业与发达国家相比，存在着规模较小、服务功能分散、经营模式相对落后、专业服务能力较弱等问题，与全球货物贸易运量第一大国的地位不相称。近年来，我国物流行业保持稳中渐升。

2、行业发展趋势

(1) 专业化中国经济虽然长期看好，但近两年增速有所放缓。同时国内劳动力成本、土地价格持续攀升使得劳动密集型产业向周边国家转移，进出口贸易面临下行压力，而中小型国际货运代理企业数量呈现上升趋势。在市场容量有限的情况下，众多的国际货运代理企业争夺有限的需求，导致行业内竞争加剧，低运价和低收费成为国际货运代理企业抢夺客户的主要方式。为了在激烈竞争的市场中存活，诸多中小国际货代企业根据自身条件对市场进行细分，打造差异化服务，突出业务的专业性和灵活性，提升了客户满意度和自身的核心竞争力。

(2) 信息化随着科学技术的发展，国际货运代理行业实体运营网络与无形信息网络逐渐融合。全球定位系统、地理信息系统、电子标签及物联网、云计算等高端信息技术的应用，使得货物运输变得越来越“可视化”，大大提高了物流作业效率。对于货代企业，信息不仅仅包括单纯的与运输、包装、装卸、存储等活动有关的信息，还包括与其他流通活动有关的信息，如商品交易的信息和市场信息等。国际货运代理企业利用这些信息对物流过程中的各个活动进行有效的计划、控制、协调和管理。通过信息的不断传递，一方面把不同层次的经济行为协调起来，另一方面把各部门、各岗位的经济

行为协调起来，通过信息技术处理人、财、物之间的关系，强化核心竞争力，提供低成本、高质量、高效率的物流服务。

3、经营业绩情况：

2019 年上半年，围绕公司的总体战略目标，公司管理层精心经营、锐意创新、凝心聚力、狠抓落实，努力实现围绕年初制定的经营目标而努力，由于国内外复杂的经济形势，企业成长性受到一定的限制，年初制定的部分经营目标未能完成。报告期内，公司实现营业收入 15,161,691.64 元，发生营业成本 9,799,903.76 元，实现净利润 1,412,708.78 元；营业收入较去年同期上升 17.76%，净利润较去年同期上升 28.11%。

三、 风险与价值

一、经济环境波动风险

公司所处的国际货运代理行业与国家经济整体运行以及世界经济形势等密切相关。目前，全球经济低速运行，我国经济增速放缓，货代市场表现相对乏力。考虑到世界经济的复杂性和多变性，以及我国正面临产业结构优化调整的重要阶段，未来三至五年，经济环境仍面临诸多不确定影响因素，因此物流行业相关企业必须增强对系统性风险的应对。针对以上风险拟采取多元化的产业发展方向，以应对风险。

二、业务辐射范围较窄的风险

公司业务以服务昆山企业为核心，辐射上海、江苏等周边区域。同比全国性的物流企业，公司客户相对集中，且在今后一段时间内，公司业务区域较窄的局面可能继续维持。受制于客户地域过于集中，公司防范经济波动的能力不强，一旦昆山物流环境出现不利于公司的重大变化，公司经营业绩将会受到较大影响。针对以上风险拟采取在全国重大城市投资设立子公司，拓展业务，以应对风险。

三、税收优惠政策变动风险

根据国税[2014]42 号《国家税务总局关于国际货物运输代理服务有关增值税问题的公告》，试点纳税人通过其他代理人，间接为委托人办理货物的国际运输、从事国际运输的运输工具进出港口、联系安排引航、靠泊、装卸等货物和船舶代理相关业务手续，可按照《财政部国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106 号）附件3 第一条第（十四）项免征增值税。若上述税收优惠政策发生变化，则将对公司的盈利能力和资金周转情况产生一定的影响。公司拟加强财务税务管理，以应对不可确定的税收优惠政策。

四、公司治理风险

随着公司主营业务的不断拓展，公司的经营规模将进一步扩大，将对公司在战略规划、组织机构、

内部控制、运营管理、财务管理等方面提出更高要求。股份公司设立前，公司内控体系不够健全，运作不够规范。公司在整体变更为股份公司后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业发展的内部控制体系。但由于股份公司成立时间较短，管理层对于新制度仍在学习和理解之中，其规范运作意识的提高，相关制度的切实执行及完善均需经历一定的过程。因此，公司短期经营中仍存在因内部管理不适应发展需求而影响公司持续、稳定发展的风险。公司拟不断加强内部管理，提升综合实力，规避风险。

五、货代、运输、仓储业务中发生货物毁损的风险

报告期内，公司接受客户的委托运输货物，可能会在运输途中和仓储过程出现因不可抗力或者人为操作不当导致的货物毁损风险；另外公司的国际货运代理业务中，公司以代理人的身份为有关货物的运输、转运、保险、报关、报检等相关业务提供服务，在代理货运环节也可能出现因不可控因素导致的货物毁损风险。公司拟加强、完善相关货运保险措施，以应对不可预测的风险。

六、行业竞争风险

随着全球经济一体化的发展，以及我国对外贸易的快速增长，国际货运代理行业在我国得到了迅速发展。但随着大量货代公司涌入该行业，导致了货代行业竞争加剧，利润越来越薄。公司拟发展多元化的商业模式，以应对未来行业竞争的风险。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

报告期内，公司诚信经营、按时纳税，解决和增加就业机会，对国家税收和促进就业的政策做出了自己应有的贡献。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---------------|--|----|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

| | | |
|----------------------------------|--|---------|
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|------------------------------|-----------|------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | | |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | | |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | | |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | 5,000,000 | 0.00 |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | | |
| 6. 其他 | | |

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

| 事项类型 | 协议签署时间 | 临时公告披露时间 | 交易对方 | 交易/投资/合并标的 | 标的金额 | 交易/投资/合并对价 | 对价金额 | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产 |
|------|--------|----------|------|------------|------|------------|------|----------|----------|
| | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------|-----------|-----------|---|--------------|--------------|----|---------------|---|----|
| | | | | | | | | | 重组 |
| 对外投资 | 2019/5/16 | 2019/4/25 | 无 | 上海泓力国际物流有限公司 | 5,000,000.00 | 现金 | 5,000,000.00元 | 否 | 否 |
| | | | | | | | | | |

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

本次对外投资是为了提升公司整体实力，有助于完善公司业务布局，提高公司综合竞争力，增强公司盈利能力。本次投资设立全资子公司是公司从长期战略布局的角度作出的慎重决定，不会损害公司利益，但仍然存在一定的市场风险和经营风险。公司将不断加强内部管理和风险防范机制的建立和运行，确保子公司稳定步入正轨。本次对外投资有利于公司完善业务布局，优化产品结构，提高公司的行业地位和综合竞争力，提高公司盈利能力，预期将对公司未来的财务状况和经营成果产生积极影响。

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

| 股利分配日期 | 每 10 股派现数 (含税) | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|------------------|-------------------|-----------|-----------|
| 2019 年 06 月 27 日 | 1.875 | 0 | 0 |
| 合计 | 1.875 | 0 | 0 |

2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

江苏金力鸿供应链管理股份有限公司 2018 年年度利润分配方案已获 2019 年 5 月 15 日召开的股东大会审议通过，本次利润分配股权登记日为：2019 年 6 月 26 日；除权除息日为：2019 年 6 月 27 日。本次利润分配现金红利全部由本公司自行派发，并于 2019 年 6 月 27 日按时划入股东账户。具体明细如下：

| 序号 | 股东名称 | 持股数量（股） | 拟派发利润（元） |
|----|--------------------|-----------|------------|
| 1 | 江苏悦源投资有限公司 | 3,590,400 | 673,200.00 |
| 2 | 王晓春 | 2,393,600 | 448,800.00 |
| 3 | 昆山百泓铭元企业管理中心（有限合伙） | 1,200,000 | 225,000.00 |
| 4 | 全惠良 | 816,000 | 153,000.00 |

| | | | | |
|----|--|-----------|--------------|--|
| 合计 | | 8,000,000 | 1,500,000.00 | |
|----|--|-----------|--------------|--|

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | | |
|---------|---------------|-----------|--------|------|-----------|--------|---|
| | | 数量 | 比例 | | 数量 | 比例 | |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | | | | | | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | | | | | | |
| | 董事、监事、高管 | | | | | | |
| | 核心员工 | | | | | | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 8,000,000 | 100% | 0 | 8,000,000 | 100% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 3,590,400 | 44.88% | 0 | 3,590,400 | 44.88% | |
| | 董事、监事、高管 | 3,209,600 | 40.12% | 0 | 3,209,600 | 40.12% | |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | |
| 总股本 | | 8,000,000 | - | 0 | 8,000,000 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 4 |

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|--------------------|-----------|------|-----------|--------|-------------|-------------|
| 1 | 江苏悦源投资有限公司 | 3,590,400 | 0 | 3,590,400 | 44.88% | 3,590,400 | 0 |
| 2 | 王晓春 | 2,393,600 | 0 | 2,393,600 | 29.92% | 2,393,600 | 0 |
| 3 | 全惠良 | 816,000 | 0 | 816,000 | 10.20% | 816,000 | 0 |
| 4 | 昆山百泓铭元企业管理中心(有限合伙) | 1,200,000 | 0 | 1,200,000 | 15.00% | 1,200,000 | 0 |
| 合计 | | 8,000,000 | 0 | 8,000,000 | 100% | 8,000,000 | 0 |

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东悦源投资持有股东百泓铭元 52.80%的股份，股东王晓春持有股东百泓铭元 35.20%股份，

股东全惠良持有股东百泓铭元 12.00%的股份，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

| | |
|--------|----------------------|
| 公司名称 | 江苏悦源投资有限公司 |
| 公司类型 | 有限责任公司（自然人独资） |
| 注册号 | 9132058369937956XT |
| 注册地址 | 昆山开发区锦晟花园 8 号楼 304 室 |
| 法定代表人 | 顾振良 |
| 注册资本 | 1000 万元人民币 |
| 成立日期 | 2010 年 1 月 11 日 |
| 工商登记机关 | 昆山市市场监督管理局 |
| 经营范围 | 一般经营项目：从事资产投资、经营、管理 |

| 序号 | 股东 | 出资额 | 出资比例 | 出资形式 |
|----|-----|---------|---------|------|
| 1 | 顾振良 | 1000 万元 | 100.00% | 货币 |
| 合计 | - | 1000 万元 | 100.00% | - |

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为顾振良，认定理由如下：悦源投资合计持有公司 52.80%的股份，顾振良在悦源投资的持股比例为 100%，并且为该公司的执行董事兼总经理，因此能够通过控制悦源投资而间接控制公司 52.80%的股份，顾振良实际支配的表决权能够对公司股东大会的决议产生重大影响。同时作为股东和董事长，顾振良对公司董事、高级管理人员的任命以及公司的经营决策构成重大影响；顾振良目前担任公司董事长，负责公司业务发展方向、市场开拓及实际经营决策等重要事项。综上所述，顾振良可以认定为公司实际控制人。

顾振良：男，1968 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1990 年 8 月至 1995 年 4 月，就职于昆山市供销合作总社燃料物资有限公司，担任业务员；1995 年 5 月至 1998 年 5 月，就

职于昆山市供销合作总社工业供销公司，担任业务员；1998年6月至今担任昆山市华飞货运代理有限公司执行董事兼总经理；2016年2月至2016年6月，担任金力鸿物流董事长；2016年7月至今，担任金力鸿供应链董事长。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|------------------|----------------|----|----------|----|---------------------|-----------|
| 顾振良 | 董事长 | 男 | 1968年1月 | 硕士 | 2019年7月1日-2022年6月30 | 是 |
| 王晓春 | 董事、总经理 | 女 | 1976年1月 | 大专 | 2019年7月1日-2022年6月30 | 是 |
| 全惠良 | 董事、副总经理 | 男 | 1970年8月 | 中专 | 2019年7月1日-2022年6月30 | 是 |
| 钱鸣 | 董事、董事会秘书、财务负责人 | 男 | 1971年11月 | 本科 | 2019年7月1日-2022年6月30 | 是 |
| 唐燕华 | 董事 | 女 | 1983年2月 | 本科 | 2019年7月1日-2022年6月30 | 是 |
| 金雪凤 | 监事 | 女 | 1976年3月 | 高中 | 2019年7月1日-2022年6月30 | 是 |
| 孔焱 | 监事、监事会主席 | 男 | 1988年12月 | 大专 | 2019年7月1日-2022年6月30 | 是 |
| 施英 | 监事 | 女 | 1982年1月 | 大专 | 2019年7月1日-2022年6月30 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 3 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事顾振良持有控股股东悦源投资 100%的股份，公司股东、董事、副总经理全惠良担任子公司弘圣供应链执行董事和总经理，并担任子公司金力鸿报关监事；公司股东、董事、总经理王晓春担任子公司弘圣供应链监事，并担任子公司金力鸿报关执行董事和总经理。除此之外，公司其他股东及董监高人员与子公司弘圣供应链和金力鸿报关均不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例 | 期末持有股票期权数量 |
|-----|---------|-----------|------|-----------|-----------|------------|
| 王晓春 | 董事、总经理 | 2,393,600 | 0 | 2,393,600 | 29.92% | 0 |
| 全惠良 | 董事、副总经理 | 816,000 | 0 | 816,000 | 10.20% | 0 |
| 合计 | - | 3,209,600 | 0 | 3,209,600 | 40.12% | 0 |

(三) 变动情况

| | | |
|------|-------------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 总经理是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员 | 10 | 10 |
| 财务人员 | 5 | 5 |
| 生产人员 | 37 | 37 |
| 员工总计 | 52 | 52 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 1 | 1 |
| 本科 | 14 | 14 |
| 专科 | 25 | 25 |
| 专科以下 | 12 | 12 |
| 员工总计 | 52 | 52 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司实行人性化的管理制度，合理确定公司员工收入，并充分调动员工的积极性、创造性，促进公司经营效益的增长，保证公司的长远发展。定期组织对员工进行业务技术、安全的培训，使员工不断学

习新业务技术、新标准，逐步提高员工的专业技能。同时，制定了公平合理的操作性强的绩效考核制度、薪酬制度和体系。

1、人员变动情况与人才引进情况

报告期内，公司各项业务稳定发展，在职职工稳定为 52 人。公司为人才搭建充分发挥自己才干的平台，为人才提供与公司共同成长的机会，为人才放大提升自身价值的空间，保障人才在愉快的工作中得到相应的良好待遇，从而改善人才的生活质量。

2、培训计划

公司人力资源制定了详细的入职培训和岗位培训方案，形式多样、领域宽泛、层次丰富地开展各类员工培训工作，其中包括：新员工入职培训、技术人员的专项培训、在职人员的执行力培训、各级管理人员的领导力培训等全方位培训。同时还定期组织开展文艺演出、体育比赛、团队拓展活动等丰富多彩的业余生活，不断提高公司员工的团队意识、整体素质，进一步强化了公司的凝聚力、战斗力和创新能力。

3、薪酬制度

公司根据本行业的特点，制定了良好的薪酬管理制度，完善了薪酬管理体系，根据各个岗位的要求制定了薪酬标准，在规定的时间内按月足额发放。公司管理层实行绩效考核，按月发放固定部分的工资，绩效薪酬根据完成工作计划的情况分别按季度、年度发放。由于公司的薪酬制度和体系在本地区具备一定的竞争力，吸引大批优秀人才的汇集，为公司各项业务的发展起到了积极的推动作用。公司仍在不断地探讨更加科学、更加合理的薪酬管理制度来提高公司的管理水平，使公司在本行业、本地区具有更大更强的竞争力。

4、需公司承担费用的离退休职工情况

由于公司成立时间较短，截至目前没有需要公司来承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

| 核心人员 | 期初人数 | 期末人数 |
|------------------------------|------|------|
| 核心员工 | 5 | 5 |
| 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员） | 0 | 0 |
| | | |
| | | |

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五（一） | 3,064,605.41 | 6,662,139.67 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 五（二） | 7,233,410.94 | 6,688,116.02 |
| 其中：应收票据 | | | |
| 应收账款 | 五（二） | 7,233,410.94 | 6,688,116.02 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 五（三） | 212,976.63 | 54,000.00 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五（四） | 956,729.06 | 250,814.05 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五（五） | 172,191.57 | 230,309.59 |
| 流动资产合计 | | 11,639,913.61 | 13,885,379.33 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | - | |

| | | | |
|------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 五（六） | 1,497,188.72 | 1,540,241.23 |
| 固定资产 | 五（七） | 7,574,511.71 | 7,899,111.37 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 61,082.61 | 29,051.15 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五（八） | 593,698.09 | 392,553.13 |
| 递延所得税资产 | 五（九） | 109,423.80 | 107,725.48 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 9,835,904.93 | 9,968,682.36 |
| 资产总计 | | 21,475,818.54 | 23,854,061.69 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五（十） | 4,000,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | 五（十一） | 655,647.04 | 1,677,586.94 |
| 其中：应付票据 | | | |
| 应付账款 | 五（十一） | 655,647.04 | 1,677,586.94 |
| 预收款项 | | | |
| 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 | 五（十二） | 715,973.98 | 761,471.95 |
| 应交税费 | 五（十三） | 119,881.90 | 297,857.05 |
| 其他应付款 | 五（十四） | 529,817.95 | 5,575,356.86 |
| 其中：应付利息 | 五（十四） | 7,077.79 | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|-------|---------------|---------------|
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 6,021,320.87 | 8,312,272.80 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 6,021,320.87 | 8,312,272.80 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五（十五） | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五（十六） | 200,622.28 | 200,622.28 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五（十七） | 411,565.48 | 324,936.99 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五（十八） | 6,842,309.91 | 7,016,229.62 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 15,454,497.67 | 15,541,788.89 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 15,454,497.67 | 15,541,788.89 |
| 负债和所有者权益总计 | | 21,475,818.54 | 23,854,061.69 |

法定代表人：顾振良

主管会计工作负责人：钱鸣

会计机构负责人：钱鸣

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----|------|------|
| 流动资产： | | | |

| | | | |
|------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| 货币资金 | | 1,056,471.77 | 4,732,689.51 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十三（一） | 5,878,340.53 | 6,333,324.85 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 182,193.63 | 36,000.00 |
| 其他应收款 | 十三（二） | 351,695.09 | 215,367.34 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 55,278.07 | |
| 流动资产合计 | | 7,523,979.09 | 11,317,381.70 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十三（三） | 9,595,837.79 | 9,595,837.79 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 1,497,188.72 | 1,540,241.23 |
| 固定资产 | | 7,396,237.20 | 7,688,558.49 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 48,655.44 | 29,051.15 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 593,698.09 | 392,553.13 |
| 递延所得税资产 | | 95,022.81 | 93,816.82 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 19,226,640.05 | 19,340,058.61 |
| 资产总计 | | 26,750,619.14 | 30,657,440.31 |
| 流动负债： | | | |

| | | | |
|------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 短期借款 | | 4,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 503,533.26 | 1,449,105.37 |
| 预收款项 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 394,627.27 | 371,860.77 |
| 应交税费 | | 22,979.49 | 276,849.87 |
| 其他应付款 | | 10,544,982.75 | 16,641,412.82 |
| 其中：应付利息 | | 7,077.79 | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 15,466,122.77 | 18,739,228.83 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 15,466,122.77 | 18,739,228.83 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 200,622.28 | 200,622.28 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| 盈余公积 | | 411,565.48 | 324,936.99 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 2,672,308.61 | 3,392,652.21 |
| 所有者权益合计 | | 11,284,496.37 | 11,918,211.48 |
| 负债和所有者权益合计 | | 26,750,619.14 | 30,657,440.31 |

法定代表人：顾振良

主管会计工作负责人：钱鸣

会计机构负责人：钱鸣

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|--------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | 五（十九） | 15,161,691.64 | 12,875,400.25 |
| 其中：营业收入 | 五（十九） | 15,161,691.64 | 12,875,400.25 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 13,435,463.29 | 11,140,925.59 |
| 其中：营业成本 | 五（十九） | 9,799,903.76 | 8,150,186.70 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | | 23,601.58 | 7,389.54 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | 五（二十） | 3,569,158.94 | 3,092,557.24 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 33,051.81 | 11,043.76 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 28,495.84 | |
| 信用减值损失 | 五（二十一） | -9,747.20 | -120,251.65 |
| 资产减值损失 | | | |
| 加：其他收益 | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 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） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 1,941.75 | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,728,170.10 | 1,734,474.66 |
| 加：营业外收入 | | 724.70 | 37,360.44 |
| 减：营业外支出 | | 5,036.94 | 99,077.82 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 1,723,857.86 | 1,672,757.28 |
| 减：所得税费用 | 五（二十二） | 311,149.08 | 570,017.44 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,412,708.78 | 1,102,739.84 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,412,708.78 | 1,102,739.84 |
| 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. 少数股东损益 | | | |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | 1,412,708.78 | 1,102,739.84 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备 | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 其他 | | | |
| 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 | | 1,412,708.78 | 1,102,739.84 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 1,412,708.78 | 1,102,739.84 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |

| | | | |
|----------------|--|------|------|
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.18 | 0.14 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0 | 0 |

法定代表人：顾振良

主管会计工作负责人：钱鸣

会计机构负责人：钱鸣

（四） 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|-------|---------------|--------------|
| 一、营业收入 | 十三（四） | 11,863,660.31 | 9,046,484.04 |
| 减：营业成本 | 十三（四） | 8,379,654.82 | 6,459,672.54 |
| 税金及附加 | | 21,517.53 | 690.48 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 2,517,311.83 | 2,415,162.65 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 61,018.75 | 7,829.27 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 20,706.61 | |
| 加：其他收益 | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 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） | | -4,823.96 | 115,583.59 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 879,333.42 | 278,712.69 |
| 加：营业外收入 | | | 14,912.25 |
| 减：营业外支出 | | 4,787.94 | 99,077.82 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 874,545.48 | 194,547.12 |
| 减：所得税费用 | | 10,202.34 | 183,138.55 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 864,343.14 | 11,408.57 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 864,343.14 | 11,408.57 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |

| | | | |
|--------------------------|--|------------|-----------|
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备 | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 864,343.14 | 11,408.57 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | | |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：顾振良

主管会计工作负责人：钱鸣

会计机构负责人：钱鸣

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|----|---------------|---------------|
| 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 | | 15,032,395.68 | 15,005,110.86 |
| 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 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | - | |
| 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 | 五（二十三） | 317,643.45 | 48,870.10 |
| 经营活动现金流入小计 | | 15,350,039.13 | 15,053,980.96 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 10,404,181.34 | 11,796,555.44 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 2,925,477.66 | 2,575,362.16 |
| 支付的各项税费 | | 173,234.20 | 192,112.77 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五（二十三） | 1,480,127.56 | 3,249,201.74 |
| 经营活动现金流出小计 | | 14,983,020.76 | 17,813,232.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 367,018.37 | -2,759,251.15 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 2,000.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,000.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 403,296.79 | 40,013.29 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 403,296.79 | 40,013.29 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -401,296.79 | -40,013.29 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 4,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 4,000,000.00 | |

| | | | |
|---------------------------|--------|---------------|---------------|
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,564,407.77 | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五（二十三） | 6,048,726.23 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 7,613,134.00 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -3,613,134.00 | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 49,878.16 | -5,156.14 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -3,597,534.26 | -2,804,420.58 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 6,662,139.67 | 7,923,402.23 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 3,064,605.41 | 5,118,981.65 |

法定代表人：顾振良

主管会计工作负责人：钱鸣

会计机构负责人：钱鸣

（六） 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|---------------|---------------|
| 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 | | 12,672,411.58 | 10,794,417.18 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 4,100.27 | 25,482.51 |
| 经营活动现金流入小计 | | 12,676,511.85 | 10,819,899.69 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 9,615,656.72 | 8,395,627.90 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 1,237,820.77 | 1,295,806.33 |
| 支付的各项税费 | | 134,042.64 | 134,232.39 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 1,396,773.04 | 1,885,966.56 |
| 经营活动现金流出小计 | | 12,384,293.17 | 11,711,633.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 292,218.68 | -891,733.49 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 2,000.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,000.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 378,262.42 | 38,613.29 |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|--------------|
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | | 378,262.42 | 38,613.29 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -376,262.42 | -38,613.29 |
| 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 | | 4,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 4,000,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,564,407.77 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 6,048,726.23 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 7,613,134.00 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -3,613,134.00 | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 20,960.00 | -5,156.14 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -3,676,217.74 | -935,502.92 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 4,732,689.51 | 3,689,019.06 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,056,471.77 | 2,753,516.14 |

法定代表人：顾振良

主管会计工作负责人：钱鸣

会计机构负责人：钱鸣

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---------------------------------------|--|-------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | (二).1 |
| 6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 10. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 14. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

(二) 附注事项详情

1、 合并报表的合并范围

2019年6月，新设立子公司上海泓力国际物流有限公司纳入合并报表合并范围内。

二、 报表项目注释

江苏金力鸿供应链管理股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

公司名称：江苏金力鸿供应链管理股份有限公司（以下简称“本公司”、“金力鸿物流”）

注册地址：江苏省昆山市千灯镇圣祥东路25号2号房

组织形式：股份有限公司（非上市）

总部地址：江苏省昆山市千灯镇圣祥东路 25 号 2 号房

本公司设立于 2006 年 4 月 21 日，于 2016 年 7 月 27 日改制成股份公司，于 2016 年 11 月 21 日起在全国股转系统挂牌公开转让，证券简称：金力鸿，证券代码：839676。股本 800 万元；法定代表人：顾振良。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

1、所处行业

按照中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）的分类，公司属于“G 交通运输、仓储和邮政业”；根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于“G 交通运输、仓储和邮政业”。

2、主要业务

公司主要业务构成为货运代理服务、仓储服务、运输服务。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 8 月 23 日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本年度合并财务报表的范围包括本公司，以及本公司的控股子公司昆山金力鸿报关有限公司（以下简称“金力鸿报关”）、昆山弘圣供应链管理有限公司（以下简称“昆山弘圣”）、南京新泓锐企业管理有限公司（以下简称“南京新泓锐”）、上海泓力国际物流有限公司（以下简称“上海泓力”）。合并范围详见“本附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司管理层对金力鸿物流自 2018 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行评价后，认为不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（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。

1、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存

股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(九) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则（保险公司除外）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固

定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和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部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

| | |
|-----------------------|---|
| 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准 | 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。 |
| 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准 | 连续 12 个月出现下跌。 |
| 成本的计算方法 | 取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。 |
| 期末公允价值的确定方法 | 存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。 |
| 持续下跌期间的确定依据 | 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。 |

（十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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。

（2）应收款项计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项

对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收款项期末余额中 50 万元（含 50 万元）以上，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额重大并单项计提坏账的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。 |

应收账款组合 2：按组合计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------|-------------------------------------|
| 按款项账龄的组合 | 除股东的往来款、关联公司的应收款项以外，未按单项计提坏账准备的应收款项 |
| 无风险组合 | 股东的往来款、关联公司的应收款项 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 按款项账龄的组合 | 账龄分析法 |
| 无风险组合 | 不计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 20.00 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | 50.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 100.00 | 100.00 |

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认 |

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，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。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。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款

对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：其他应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：根据公司实际情况描述考虑的因素，具体可参考《企业会计准则 22 号——金融工具确认和计量》应用指南中对信用风险显著增加的评估需要考虑的 15 项因素。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：押金保证金

其他应收款组合 2：关联方款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十一）长期股权投资

1、初始投资成本确定

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，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；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的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

本公司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，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司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，本公司应当按照《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。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十二) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

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。

(十三) 固定资产

1、固定资产确认条件

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：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、电子设备、其他设备、运输设备等；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。

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-------|-----------|-----------|-------------|
| 房屋建筑物 | 20 | 5.00 | 4.75 |
| 电子设备 | 3 | 5.00 | 31.67 |
| 其他设备 | 3-5 | 5.0 | 19.00-31.67 |
| 运输设备 | 4 | 5.00 | 23.75 |

(十四) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际

成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：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；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：

| 资产类别 | 使用寿命（年） | 摊销方法 |
|------|---------|-------|
| 软件 | 10 | 年限平均法 |

（十五） 长期资产减值

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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十六） 长期待摊费用

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，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十七） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，

并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

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

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十八） 收入

提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

公司各业务收入确认具体方法：

（1）货运代理服务：货运代理业务系帮助客户完成进出口所需手续，包括订舱、装箱和报关等。公司按照完成订舱、清关、转关等手续、将货物送至客户指定地点并通过验收确认的日期作为收入确认日期；

（2）仓储服务：公司按照货物性质及其存放数量和时间计算收入，每月末公司与客户就当月的仓储费进行结算，并确认收入；在客户提取完所有货物时对未结算的仓储费进行结算并确认收入；

（3）运输服务：公司根据客户的要求，由公司或指定的运输公司将货物送至客户指定的地点，并通过客户验收确认后确认收入，一般以对方验收确认单上的日期作为收入确认日期。

（十九） 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，在 2017 年 1 月 1 日前收到的，确认为递延收益，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。在 2017 年 1 月 1 日及以后收到的，冲减相关资产账面价值。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入

3、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

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，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

4、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，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、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、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。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。

(二十一) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

(1) 新金融工具准则

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。

本公司执行新金融工具准则，对本期和期初财务报表无重大影响。

本公司根据新金融工具准则的规定，不需对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整。

(2) 执行财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|--------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税额 | 3%、6%、9%、10% |
| 城市维护建设税 | 按营业额计缴 | 5%、7% |
| 教育费附加 | 按已缴流转税额计缴 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按已缴流转税额计缴 | 2% |
| 企业所得税 | 按已缴流转税额计缴 | 20%、25% |

各纳税主体的所得税税率如下：

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|------------------|-------|
| 江苏金力鸿供应链管理股份有限公司 | 25% |
| 昆山金力鸿报关有限公司 | 20% |
| 昆山弘圣供应链管理有限公司 | 20% |
| 南京新泓锐企业管理有限公司 | 20% |
| 上海泓力国际物流有限公司 | 20% |

注：1、全资子公司昆山金力鸿报关有限公司、昆山弘圣供应链管理有限公司、南京新泓锐企业管理有限公司、上海泓力国际物流有限公司本年符合小型微利企业条件，其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

2、本公司从事的物流辅助服务，包括仓储服务和国际货运代理，适用 6% 增值税税率；从事的交通运输服务适用 11% 和 10% 增值税税率。

3、全资子公司昆山金力鸿报关有限公司认定为小规模纳税人，增值税适用 3% 征收率。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 现金 | 108,227.06 | 58,701.48 |
| 银行存款 | 2,956,378.35 | 6,503,438.19 |
| 其他货币资金 | | 100,000.00 |
| 合计 | 3,064,605.41 | 6,662,139.67 |

(二) 应收账款

1、应收账款分类披露

| 类别 | 期末数 | | | |
|----------------------|--------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 7,615,299.94 | 100.00 | 381,889.00 | 5.01 |
| 其中：组合 1：按款项账龄的组合 | 7,615,299.94 | 100.00 | 381,889.00 | 5.01 |

| 类别 | 期末数 | | | |
|------------------------|--------------|--------|------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 组合 2: 无风险组合 | | | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 7,615,299.94 | 100.00 | 381,889.00 | 5.01 |

| 类别 | 期初数 | | | |
|------------------------|--------------|--------|------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 7,040,690.14 | 100.00 | 352,574.12 | 5.01 |
| 其中: 组合 1: 按款项账龄的组合 | 7,040,690.14 | 100.00 | 352,574.12 | 5.01 |
| 组合 2: 无风险组合 | | | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 7,040,690.14 | 100.00 | 352,574.12 | 5.01 |

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|---------|------------|--------------|---------|------------|
| | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 7,587,158.91 | 5.00 | 376,260.80 | 7,039,351.01 | 5.00 | 351,967.55 |
| 1 至 2 年 | 28,141.03 | 20.00 | 5,628.20 | 210.00 | 20.00 | 42.00 |
| 2 至 3 年 | | 50.00 | | 1,129.13 | 50.00 | 564.57 |
| 合计 | 7,615,299.94 | 5.01 | 381,889.00 | 7,040,690.14 | 5.01 | 352,574.12 |

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|--------------------|--------------|---------------|------------|
| 国都化工(昆山)有限公司 | 3,225,107.76 | 42.35 | 161,255.39 |
| 昆山琉明光电有限公司 | 570,712.55 | 7.49 | 28,535.63 |
| 昆山土山建设部件有限公司 | 300,912.90 | 3.95 | 15,045.65 |
| 浦项奥斯特姆(苏州)汽车配件有限公司 | 272,971.40 | 3.58 | 13,648.57 |
| 加藤(中国)工程机械有限公司 | 237,482.70 | 3.12 | 11,874.14 |
| 合计 | 4,607,187.31 | 60.50 | 230,359.38 |

(三) 预付账款

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|------------|--------|-----------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 185,193.63 | 86.95 | 54,000.00 | 100.00 |
| 1 至 2 年 | 27,783.00 | 13.05 | | |
| 合计 | 212,976.63 | 100.00 | 54,000.00 | 100.00 |

2. 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例 (%) |
|-------------------|------------|----------------|
| 江苏飞力达国际物流股份有限公司 | 46,787.80 | 21.97 |
| 上海傲星国际物流有限公司 | 39,578.00 | 18.58 |
| 中国石油化工股份有限公司 | 25,000.00 | 11.74 |
| 昆山皓运电子有限公司 | 23,435.10 | 11.00 |
| 英格尔检测技术服务（上海）有限公司 | 13,600.00 | 6.39 |
| 合计 | 148,400.90 | 69.68 |

(四) 其他应收款

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 1,098,941.07 | 412,593.74 |
| 减：坏账准备 | 142,212.01 | 161,779.69 |
| 合计 | 956,729.06 | 250,814.05 |

1、其他应收款项

| 类 别 | 期末数 | | | |
|--------------------------|--------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项 | 1,098,941.07 | 72.60 | 142,212.01 | 12.94 |
| 其中：组合 1：按款项账龄的组合 | 301,091.07 | 27.40 | 142,212.01 | 47.23 |
| 组合 2：无风险组合 | 797,850.00 | | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 | | | | |
| 合计 | 1,098,941.07 | 100.00 | 142,212.01 | 12.94 |

| 类 别 | 期初数 | | | |
|------------------------|------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项 | 412,593.74 | 100.00 | 161,779.69 | 39.21 |

| 类别 | 期初数 | | | |
|--------------------------|------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 其中：组合 1：按款项账龄的组合 | 412,593.74 | 100.00 | 161,779.69 | 39.21 |
| 组合 2：无风险组合 | | | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 | | | | |
| 合计 | 412,593.74 | 100.00 | 161,779.69 | 39.21 |

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------------|----------|------------|------------|----------|------------|
| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 117,734.65 | 5.00 | 5886.73 | 223,593.74 | 5.00 | 11,179.69 |
| 1 至 2 年 | 34,156.42 | 20.00 | 6,831.28 | 38,000.00 | 20.00 | 7,600.00 |
| 2 至 3 年 | 38,000.00 | 50.00 | 19,000.00 | 16,000.00 | 50.00 | 8,000.00 |
| 3 年以上 | 111,000.00 | 100.00 | 111,000.00 | 135,000.00 | 100.00 | 135,000.00 |
| 合计 | 301,091.07 | 47.23 | 142,212.01 | 412,593.74 | 39.21 | 161,779.69 |

(2) 其他应收款项按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------------|
| 其他往来款 | 826,091.27 | 52,006.46 |
| 押金、保证金 | 150,000.00 | 170,000.00 |
| 备用金 | 92,609.00 | 139,794.97 |
| 代垫费 | 30,240.80 | 50,792.31 |
| 合计 | 1,098,941.07 | 412,593.74 |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备余额 |
|-----------------|--------|------------|--------------------------------------|-----------------------|-----------|
| 昆山综合保税区投资开发有限公司 | 押金、保证金 | 63,000.00 | 1 年以内 20,000.00 元, 3 年以上 43,000.00 元 | 5.73 | 44,000.00 |
| 张娟娟 | 备用金 | 30,709.00 | 1 年以内 | 2.79 | 1,535.45 |
| 昆山华东国际物流有限公司 | 押金、保证金 | 30,000.00 | 3 年以上 | 2.73 | 30,000.00 |
| 昆山新至升塑胶电子有限公司 | 代垫费 | 21,158.99 | 1 年以内 | 1.93 | 1,057.95 |
| 江苏白洋湾物流中心有限公司 | 押金、保证金 | 20,000.00 | 3 年以上 | 1.82 | 20,000.00 |
| 合计 | | 164,867.99 | — | 15.00 | 96,593.40 |

(五) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 增值税留抵税额 | 172,191.57 | 230,309.59 |
| 合计 | 172,191.57 | 230,309.59 |

(六) 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 1,812,737.11 | 1,812,737.11 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 1,812,737.11 | 1,812,737.11 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | |
| 1. 期初余额 | 272,495.88 | 272,495.88 |
| 2. 本期增加金额 | 43,052.51 | 43,052.51 |
| 其中：计提或摊销 | 43,052.51 | 43,052.51 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 315,548.39 | 315,548.39 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,497,188.72 | 1,497,188.72 |
| 2. 期初账面价值 | 1,540,241.23 | 1,540,241.23 |

(七) 固定资产

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 7,574,511.71 | 7,899,111.37 |
| 固定资产清理 | | |
| 减：减值准备 | | |
| 合计 | 7,574,511.71 | 7,899,111.37 |

1、固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 房屋建筑物 | 运输设备 | 电子设备 | 其他设备 | 合计 |
|---------|--------------|--------------|------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 8,399,930.62 | 1,297,877.23 | 443,447.42 | 469,312.51 | 10,610,567.78 |

| 项目 | 房屋建筑物 | 运输设备 | 电子设备 | 其他设备 | 合计 |
|----------|--------------|--------------|------------|------------|---------------|
| 2.本期增加金额 | | | 9,232.55 | | 9,232.55 |
| 其中：购置 | | | 9,232.55 | | 9,232.55 |
| 3.本期减少金额 | | 71,913.68 | 28,825.30 | | 100,738.98 |
| 其中：处置或报废 | | 71,913.68 | 28,825.30 | | 100,738.98 |
| 4.期末余额 | 8,399,930.62 | 1,225,963.55 | 423,854.67 | 469,312.51 | 10,519,061.35 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,218,997.76 | 715,131.62 | 414,423.16 | 362,903.87 | 2,711,456.41 |
| 2.本期增加金额 | 235,645.92 | 121,176.67 | 5,430.55 | 9,594.64 | 371,847.78 |
| 其中：计提 | 235,645.92 | 121,176.67 | 5,430.55 | 9,594.64 | 371,847.78 |
| 3.本期减少金额 | 43,052.56 | 68,318.00 | 27,383.99 | | 138,754.55 |
| 其中：处置或报废 | 43,052.56 | 68,318.00 | 27,383.99 | | 138,754.55 |
| 4.期末余额 | 1,411,591.12 | 767,990.29 | 392,469.72 | 372,498.51 | 2,944,549.64 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 6,988,339.50 | 457,973.26 | 31,385.00 | 96,814.00 | 7,574,511.71 |
| 2.期初账面价值 | 7,180,932.86 | 582,745.61 | 29,024.26 | 106,408.64 | 7,899,111.37 |

(八) 长期待摊费用

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|--------------|------------|------------|------------|-------|------------|
| 办公室装修工程 | 392,553.13 | | 107,060.00 | | 285,493.33 |
| 联彩中心办公室修缮工程费 | | 342,450.00 | 34,245.04 | | 308,204.96 |
| 合计 | 392,553.13 | 342,450.00 | 141,305.04 | | 593,698.09 |

(九) 递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------|------------|------------|------------|------------|
| | 递延所得税资产 | 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 | 109,423.80 | 524,101.01 | 107,725.48 | 514,353.81 |
| 小计 | 109,423.80 | 524,101.01 | 107,725.48 | 514,353.81 |

(十) 短期借款

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 信用借款 | 4,000,000.00 | |
| 合计 | 4,000,000.00 | |

(十一) 应付账款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 599,358.88 | 1,651,664.12 |
| 1年以上 | 56,288.16 | 25,922.82 |
| 合计 | 655,647.04 | 1,677,586.94 |

(十二) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 短期薪酬 | 739,594.79 | 2,748,509.97 | 2,792,611.58 | 695,493.18 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 21,877.16 | 131,469.72 | 132,866.08 | 20,480.80 |
| 合计 | 761,471.95 | 2,879,979.69 | 2,925,477.66 | 715,973.98 |

2、短期职工薪酬情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 727,861.34 | 2,602,043.90 | 2,647,637.52 | 682,267.72 |
| 职工福利费 | | | | |
| 社会保险费 | 11,221.45 | 69,666.07 | 69,198.06 | 11,689.46 |
| 其中：医疗保险费 | 8,629.70 | 57,298.68 | 56,343.86 | 9,584.52 |
| 工伤保险费 | 1,727.82 | 6,637.50 | 7,219.89 | 1,145.43 |
| 生育保险费 | 863.93 | 5,729.89 | 5,634.31 | 959.51 |
| 住房公积金 | 512.00 | 76,800.00 | 75,776.00 | 1,536.00 |
| 合计 | 739,594.79 | 2,748,509.97 | 2,792,611.58 | 695,493.18 |

3、设定提存计划情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|-----------|------------|------------|-----------|
| 基本养老保险 | 21,316.18 | 127,888.53 | 129,344.69 | 19,860.02 |
| 失业保险费 | 560.98 | 3,581.19 | 3,521.39 | 620.78 |
| 合计 | 21,877.16 | 131,469.72 | 132,866.08 | 20,480.80 |

(十三) 应交税费

| 税种 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|-----------|------------|
| 企业所得税 | 73,711.26 | 189,896.53 |
| 增值税 | 18,605.58 | 79,017.56 |
| 房产税 | 19,978.36 | 11,043.90 |
| 个人所得税 | 6,455.62 | 10,840.96 |
| 城市维护建设税 | 429.87 | 3,369.34 |
| 教育费附加 | 353.24 | 2,177.41 |
| 地方教育费附加 | 235.49 | 1,451.63 |

| 税种 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 土地使用税 | 112.48 | 59.72 |
| 合计 | 119,881.90 | 297,857.05 |

(十四) 其他应付款

| 税种 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|--------------|
| 应付利息 | 7,077.79 | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款项 | 522,740.16 | 5,575,356.86 |
| 合计 | 529,817.95 | 5,575,356.86 |

1、其他应付款项

(1) 按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|--------------|
| 关联方往来 | 217,435.40 | 5,334,283.60 |
| 代垫款 | 278,696.41 | 216,177.16 |
| 押金 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 其他 | 6,608.35 | 4,896.10 |
| 合计 | 522,740.16 | 5,575,356.86 |

(十五) 股本

| 项目 | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|--------------|-------------|----|-----------|----|----|--------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 8,000,000.00 | | | | | | 8,000,000.00 |

(十六) 资本公积

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|------|------------|-------|-------|------------|
| 股本溢价 | 200,622.28 | | | 200,622.28 |
| 合计 | 200,622.28 | | | 200,622.28 |

(十七) 盈余公积

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|------------|-----------|-------|------------|
| 法定盈余公积 | 324,936.99 | 86,628.49 | | 411,565.48 |
| 合计 | 324,936.99 | 86,628.49 | | 411,565.48 |

(十八) 未分配利润

| 项目 | 期末余额 | |
|-------------|--------------|---------|
| | 金额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润 | 7,016,229.62 | |
| 调整后期初未分配利润 | 7,016,229.62 | |

| 项目 | 期末余额 | |
|-------------------|--------------|---------|
| | 金额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润 | 7,016,229.62 | |
| 调整后期初未分配利润 | 7,016,229.62 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,412,708.78 | |
| 减：提取法定盈余公积 | 86,628.49 | 10% |
| 减：应付普通股股利 | 1,500,000.00 | |
| 期末未分配利润 | 6,842,309.91 | |

(十九) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务小计 | 15,087,289.33 | 9,756,851.25 | 12,838,401.56 | 8,107,644.13 |
| 货运代理服务 | 14,643,713.61 | 9,186,039.65 | 12,434,884.69 | 6,882,874.26 |
| 仓储服务 | 48,342.62 | 88,536.86 | 125,025.72 | 52,991.95 |
| 运输服务 | 395,233.10 | 482,274.74 | 278,491.15 | 1,171,777.92 |
| 二、其他业务小计 | 74,402.31 | 43,052.51 | 36,998.69 | 42,542.57 |
| 房屋租赁 | 74,402.31 | 43,052.51 | 36,998.69 | 42,542.57 |
| 合计 | 15,161,691.64 | 9,799,903.76 | 12,875,400.25 | 8,150,186.70 |

(二十) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,519,514.23 | 853,786.04 |
| 交际费 | 683,280.64 | 670,289.55 |
| 固定资产折旧 | 315,611.03 | 367,685.02 |
| 中介服务费 | 275,676.21 | 280,281.69 |
| 办公费 | 180,577.66 | 83,867.24 |
| 长期待摊费用摊销 | 141,305.04 | 107,060.04 |
| 车辆费用 | 95,077.91 | 130,915.34 |
| 租赁费 | 77,739.84 | 78,594.84 |
| 福利费 | 56,276.25 | 108,486.50 |
| 培训费 | 43,540.00 | 209,852.74 |
| 电话费 | 39,646.17 | 37954.95 |
| 其他 | 140,913.96 | 163,783.29 |
| 合计 | 3,569,158.94 | 3,092,557.24 |

(二十一) 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------|-------------|
| 坏账损失 | 9,747.20 | -120,251.65 |
| 合计 | 9,747.20 | -120,251.65 |

(二十二) 所得税费用

1、所得税费用明细

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|------------|------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 | 312,847.40 | 539,954.54 |
| 递延所得税费用 | -1,698.32 | 30,062.90 |
| 合计 | 311,149.08 | 570,017.44 |

2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目 | 金 额 |
|------------------|--------------|
| 利润总额 | 1,723,857.86 |
| 按适用税率计算的所得税费用 | 430,964.47 |
| 适用不同税率的影响 | -371,022.87 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 250,060.22 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,147.26 |
| 所得税费用 | 311,149.08 |

(二十三) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 317,643.45 | 48,870.10 |
| 其中：利息收入 | 7,214.80 | 11,509.66 |
| 收到的往来及其他款项 | 310,428.65 | 37,360.44 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,480,127.56 | 3,249,201.74 |
| 其中：服务费 | 275,676.21 | 280,281.69 |
| 车辆费用 | 95,077.91 | 130,915.34 |
| 交际费 | 683,280.64 | 670,289.55 |
| 培训费 | 43,540.00 | 209,852.74 |
| 办公费 | 180,577.66 | 83,867.24 |
| 租赁费 | 77,739.84 | 78,594.84 |
| 其他费用 | 124,235.30 | 201,738.24 |
| 支付的往来款 | | 1,593,662.10 |

2、支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|-------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 6,048,726.23 | |
| 其中：合并方支付的现金对价 | | |
| 偿还股东借款 | 6,048,726.23 | |

(二十四) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 1,412,708.78 | 1,102,739.84 |
| 加：信用减值准备 | 9,747.20 | -120,251.65 |
| 资产减值准备 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 414,900.29 | 657,934.59 |
| 无形资产摊销 | 18,259.80 | 741.69 |
| 长期待摊费用摊销 | 141,305.04 | 107,060.04 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -1,941.75 | 87,653.81 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 5,036.94 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 21,607.40 | 5,156.14 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,698.32 | 30,062.90 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | | |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -1,260,957.13 | 1,077,925.54 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -391,949.88 | -3,795,550.58 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 367,018.37 | -846,527.68 |
| 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 | 3,064,605.41 | 5,118,981.65 |
| 减：现金的期初余额 | 6,662,139.67 | 7,923,402.23 |
| 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 | -3,597,534.26 | -2,804,420.58 |

2、现金及现金等价物

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 3,064,605.41 | 6,562,139.67 |
| 其中：库存现金 | 108,227.06 | 58,701.48 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,956,378.35 | 6,503,438.19 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 3,064,605.41 | 6,562,139.67 |

六、合并范围的变更

2019年6月，新设立子公司上海泓力国际物流有限公司纳入合并报表合并范围内。。

七、在其他主体中的权益

| 子公司名称 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|---------------|------|-------|------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 昆山金力鸿报关有限公司 | 江苏昆山 | 江苏昆山 | 代理服务 | 100 | | 收购 |
| 昆山弘圣供应链管理有限公司 | 江苏昆山 | 江苏昆山 | 代理服务 | 100 | | 收购 |
| 南京新泓锐企业管理有限公司 | 江苏南京 | 江苏南京 | 咨询服务 | 100 | | 新设 |
| 上海泓力国际物流有限公司 | 上海市 | 上海市 | 代理服务 | 100 | | 新设 |

八、与金融工具相关的风险

本公司现有的主要金融工具主要包括货币资金、应收账款、应收票据、短期借款、应付账款等，各项金融工具的详细情况详见各项的附注。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理性、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化及其最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司在日常经营活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括市场风险、信用风险及流动性风险。

(一) 市场风险

1、 利率风险

本公司面临的利率风险主要来自金融机构短期借款，短期借款全部为人民币借款，其中固定利率借款为主，固定利率产生的合理变动将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响，浮动利率借款将受到中国人民银行贷基准利率调整的影响。本公司根据金融市场环境来合理配置固定利率和浮动利率的借款比例，以控制利率变动所产生的现金流量的利率风险。

2、 汇率风险

本公司的主要经营在中国境内，主要业务以人民币结算，但部分服务涉及海外市场，这些贸易往来多以美元、欧元进行结算。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在汇率风险。本公司将持续密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，目前本公司的外汇风险尚处于可控范围内。

(二) 信用风险

本公司的信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款等。

本公司银行存款主要存放于银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和良好的资产状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收票据主要为银行承兑汇票，由银行承兑，不会产生因出票人违约而导致的任何重大损失，存在较低的信用风险。

本公司应收账款规模由行业特点和业务模式决定，公司的主要客户资产规模较大，经营稳定且商业信誉良好，应收账款发生数额较大坏账损失的可能性较小。但由于应收账款期末余额较大，一旦发生坏账，将会对公司经营成果产生不利影响。

本公司已建立销售管理制度、应收账款回收管理制度，由专人负责款项催收，并制定了稳健的坏账准备计提政策。公司应收账款账龄大部分控制在1年以内，公司将在开拓市场的同时严格控制贷款的回收风险。

(三) 流动性风险

本公司通过执行资金预算管理，监控当前和未来一段时间的资金流动性需求，根据经营需要和借款合同期限分析，维持充足的货币资金储备，降低短期现金流量波动的影响。公司严格监控借款的使用情况，并确保银企双方均遵守协议，同时与金融机构开展授信合作，获取足够的承诺额度，以满长短期的流动资金需求，降低资金流动性风险。

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

| 母公司名称 | 注册地 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|------------|------------------|---------------|-----------------|------------------|
| 江苏悦源投资有限公司 | 昆山开发区锦城花园8号楼304室 | 10,000,000.00 | 52.80 | 52.80 |

顾振良先生持有江苏悦源投资有限公司100%的股份，为本公司实际控制人。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|--------------|-------------|
| 昆山悦源物流有限公司 | 同一实际控制人 |
| 苏州悦港国际贸易有限公司 | 同一实际控制人 |
| 王晓春 | 董事、总经理 |
| 全惠良 | 董事、副总经理 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------|----------------|
| 钱鸣 | 董事、财务负责人、董事会秘书 |
| 唐燕华 | 监事 |
| 施英 | 监事 |
| 孔焱 | 监事 |

(四) 关联交易情况

1. 关联方资金拆借情况

| 关联方 | 期初余额 (其他应付款) | 本期拆入 | 本期拆出 | 期末余额 (其他应付款) | 计息情况 |
|------------|-----------------|------|--------------|-----------------|------|
| 王晓春 | 2,403,248.20 | | 2,403,248.20 | | 无息 |
| 顾振良 | 2,618,428.03 | | 2,618,428.03 | | 无息 |
| 全惠良 | 289,200.00 | | 289,200.00 | | 无息 |
| 江苏悦源投资有限公司 | 23,407.37 | | 23,407.37 | | 无息 |
| 合计 | 5,334,283.60 | | 5,334,283.60 | | |

(五) 关联方应收应付款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------|--------------|
| 其他应付款 | 王晓春 | | 2,403,248.20 |
| 其他应付款 | 顾振良 | | 2,618,428.03 |
| 其他应付款 | 全惠良 | | 289,200.00 |
| 其他应付款 | 江苏悦源投资有限公司 | | 23,407.37 |
| 合计 | | | 5,334,283.60 |

十、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

截至财务报告日，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

分部报告

本公司主营业务为货运代理服务、仓储服务、运输服务，各地区生产过程及销售方式相同、风险和报酬率无重大差异，故本公司无需提供分部报告。

本公司存在部分海外业务，不同地区的业务资源混合，无法准确区分各地区的经营成果，因此报告期无需列报更详细的地区信息。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

| 类别 | 期末数 | | | |
|------------------------|--------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 6,188,023.08 | 100.00 | 309,682.55 | 5.00 |
| 其中：组合 1：按款项账龄的组合 | 6,188,023.08 | 100.00 | 309,682.55 | 5.00 |
| 组合 2：无风险组合 | | | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 6,188,023.08 | 100.00 | 309,682.55 | 5.00 |

| 类别 | 期初数 | | | |
|------------------------|--------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 6,609,815.63 | 100.00 | 276,490.78 | 4.18 |
| 其中：组合 1：按款项账龄的组合 | 5,529,815.63 | 83.66 | 276,490.78 | 5.00 |
| 组合 2：无风险组合 | 1,080,000.00 | 16.34 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 6,609,815.63 | 100.00 | 276,490.78 | 4.18 |

2、按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|----------|------------|--------------|----------|------------|
| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 6,186,147.08 | 5.00 | 309,307.35 | 5,529,815.63 | 5.00 | 276,490.78 |
| 1 至 2 年 | 1,876.00 | 20.00 | 375.20 | | | |

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----|--------------|----------|------------|--------------|----------|------------|
| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 合计 | 6,188,023.08 | 5.00 | 309,682.55 | 5,529,815.63 | 5.00 | 276,490.78 |

(2) 无风险组合的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|------|----------|------|--------------|----------|------|
| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | | | | 1,080,000.00 | | |
| 合计 | | | | 1,080,000.00 | | |

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备余额 |
|--------------------|--------------|----------------|------------|
| 国都化工(昆山)有限公司 | 3,210,337.76 | 51.88 | 160,516.89 |
| 昆山琉明光电有限公司 | 481,967.55 | 7.79 | 24,098.38 |
| 昆山土山建设部件有限公司 | 300,912.90 | 4.86 | 15,045.65 |
| 浦项奥斯特姆(苏州)汽车配件有限公司 | 272,971.40 | 4.41 | 13,648.57 |
| 加藤(中国)工程机械有限公司 | 237,482.70 | 3.84 | 11,874.14 |
| 合计 | 4,503,672.31 | 72.78 | 225,183.63 |

(二) 其他应收款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 其他应收款项 | 422,103.77 | 314,143.83 |
| 减: 坏账准备 | 70,408.68 | 98,776.49 |
| 合计 | 351,695.09 | 215,367.34 |

1、其他应收款项分类披露

| 类别 | 期末数 | | | |
|--------------------------|------------|--------|-----------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项 | 422,103.77 | 100.00 | 70,408.68 | 16.68 |
| 其中: 组合 1: 按款项账龄的组合 | 132,014.41 | 31.28 | 70,408.68 | 53.33 |
| 组合 2: 无风险组合 | 290,089.36 | 68.72 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 | | | | |
| 合计 | 422,103.77 | 100.00 | 70,408.68 | 16.68 |

| 类别 | 期初数 |
|----|-----|
|----|-----|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
|--------------------------|------------|--------|-----------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项 | 314,143.83 | 100.00 | 98,776.49 | 31.44 |
| 其中：组合 1：按款项账龄的组合 | 223,529.71 | 71.16 | 98,776.49 | 44.19 |
| 组合 2：无风险组合 | 90,614.12 | 28.84 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 | | | | |
| 合计 | 314,143.83 | 100.00 | 98,776.49 | 31.44 |

2、按组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------------|----------|-----------|------------|----------|-----------|
| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 52,627.99 | 5.00 | 2,631.40 | 125,529.71 | 5.00 | 6,276.49 |
| 1 至 2 年 | 11,386.42 | 20.00 | 2,277.28 | 5,000.00 | 20.00 | 1,000.00 |
| 2 至 3 年 | 5,000.00 | 50.00 | 2,500.00 | 3,000.00 | 50.00 | 1,500.00 |
| 3 以上 | 63,000.00 | 100.00 | 63,000.00 | 90,000.00 | 100.00 | 90,000.00 |
| 合计 | 132,014.41 | 5.00 | 70,408.68 | 223,529.71 | 44.19 | 98,776.49 |

(2) 无风险组合的其他应收款

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------|------------|-----------|
| 昆山金力鸿报关有限公司 | 往来款 | 290,089.36 | 90,614.12 |
| 合计 | | 290,089.36 | 90,614.12 |

3、其他应收款项按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 押金、保证金 | 73,000.00 | 103,000.00 |
| 备用金 | 18,900.00 | 29,690.40 |
| 关联方往来 | 290,089.36 | 90,614.12 |
| 其他往来款 | 17,921.27 | 46,237.46 |
| 代垫费 | 22,193.14 | 44,601.85 |
| 合计 | 422,103.77 | 314,143.83 |

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备余额 |
|---------------|--------|------------|-------|-----------------------|-----------|
| 昆山金力鸿报关有限公司 | 关联方往来 | 290,089.36 | 1 年以内 | 68.72 | |
| 昆山华东国际物流有限公司 | 押金、保证金 | 30,000.00 | 3 年以上 | 7.11 | 30,000.00 |
| 昆山新至升塑胶电子有限公司 | 代垫费 | 21,158.99 | 1 年以内 | 5.01 | 1,057.95 |
| 江苏白洋湾物流中心有限公司 | 押金、保证金 | 20,000.00 | 3 年以上 | 4.74 | 20,000.00 |

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额 |
|------------|------|------------|------|----------------------|-----------|
| 东方电子支付有限公司 | 代垫费 | 16,495.72 | 1年以内 | 3.91 | 824.79 |
| 合计 | | 377,744.07 | | 89.48 | 51,882.74 |

(三) 长期股权投资

| 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 | 9,595,837.79 | | 9,595,837.79 | 9,395,837.79 | | 9,395,837.79 |
| 合计 | 9,595,837.79 | | 9,595,837.79 | 9,395,837.79 | | 9,395,837.79 |

1、对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------------|--------------|------|------|--------------|----------|----------|
| 昆山金力鸿报关有限公司 | 2,551,697.44 | | | 2,551,697.44 | | |
| 昆山弘圣供应链管理有限公司 | 6,844,140.35 | | | 6,844,140.35 | | |
| 南京新泓锐企业管理有限公司 | 200,000.00 | | | 200,000.00 | | |
| 上海泓力国际物流有限公司 | 0.00 | | | 0.00 | | |
| 合计 | 9,595,837.79 | | | 9,595,837.79 | | |

(四) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 11,789,258.00 | 8,336,602.31 | 9,009,485.35 | 6,417,129.97 |
| 其他业务 | 74,402.31 | 43,052.51 | 36,998.69 | 42,542.57 |
| 合计 | 11,863,660.31 | 8,379,654.82 | 9,046,484.04 | 6,459,672.54 |

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 备注 |
|-------------------------------|-----------|----|
| 1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -3,095.19 | |
| 2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 724.70 | |
| 3. 所得税影响额 | -592.62 | |
| 合计 | -1,777.87 | |

(二) 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | | 基本每股收益 | |
|----------------|---------------|-------|--------|------|
| | 本年度 | 上年度 | 本年度 | 上年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 8.69 | 16.28 | 0.18 | 0.14 |

| | | | | |
|-------------------------|------|-------|------|------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.71 | 16.26 | 0.18 | 0.14 |
|-------------------------|------|-------|------|------|

江苏金力鸿供应链管理股份有限公司
二〇一九年八月二十三日