



金煌物流

NEEQ : 839930

湖南金煌物流股份有限公司

Hunan Jinhuang Logistics Co., Ltd.



年度报告摘要

2019

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人谭聪圣、主管会计工作负责人黄运明及会计机构负责人王小华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	黄琢镔
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	400-0776-333 18873588533
传真	0735-8338986
电子邮箱	islandwill@163.com
公司网址	www.jinhuang56.com
联系地址及邮政编码	湖南省郴州市北湖区湘南国际物流园仙泉路 20 号金煌矿业（423000）
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	382,468,944.98	332,780,852.02	14.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	170,626,757.86	167,993,828.83	1.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.36	1.34	1.49%
资产负债率%（母公司）	55.37%	49.62%	-
资产负债率%（合并）	55.94%	49.86%	-
（自行添行）			

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	258,328,526.47	339,914,508.64	-24%
归属于挂牌公司股东的净利润	1,540,282.71	8,943,140.88	-82.78%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-14,600.76	7,580,121.35	-
经营活动产生的现金流量净额	-25,764,868.73	75,687,040.21	-134.04%
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）	0.91%	5.51%	-
加权平均净资产收益率%（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）	-0.01%	4.67%	-
基本每股收益（元/股）	0.01	0.07	-85.71%
（自行添行）			

2.2 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	28,335,000	22.61%	675,000	29,010,000	23.15%
	其中：控股股东、实际控制人	23,135,000	18.46%	675,000	23,810,000	19.00%
	董事、监事、高管	1,200,000	0.96%	0	1,200,000	0.96%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	97,005,000	77.39%	-675,000	96,330,000	76.85%
	其中：控股股东、实际控制人	57,105,000	45.56%	-	57,105,000	45.56%
	董事、监事、高管	6,300,000	5.03%	-675,000	5,625,000	4.49%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		125,340,000	-	0	125,340,000	-
普通股股东人数						8

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

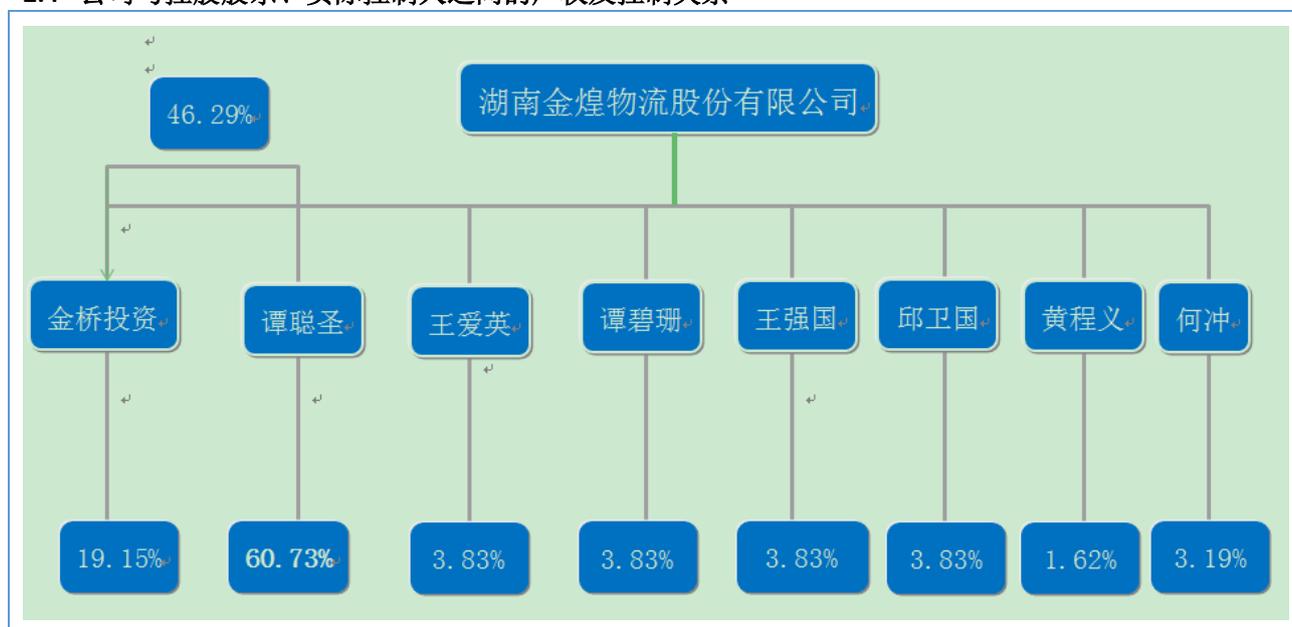
单位：股

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	谭聪圣	75,440,000	675,000	76,115,000	60.73%	52,305,000	23,810,000
2	郴州金桥投资合伙企业(有限合伙)	24,000,000		24,000,000	19.15%	24,000,000	
3	王爱英	4,800,000		4,800,000	3.83%	4,800,000	

4	谭碧珊	4,800,000		4,800,000	3.83%	4,800,000	
5	邱卫国	4,800,000		4,800,000	3.83%	4,800,000	
6	王强国	4,800,000		4,800,000	3.83%	3,600,000	1,200,000
7	黄程义	2,700,000	-675,000	2,025,000	1.62%	2,025,000	
8	何冲	4,000,000		4,000,000	3.19%		4,000,000
合计		125,340,000	0	125,340,000	100%	96,330,000	29,010,000

前十名股东间相互关系说明：股东谭聪圣与王爱英系配偶关系；股东谭碧珊系谭聪圣、王爱英夫妇之女；股东邱卫国系谭聪圣妹夫；股东谭聪圣是股东金桥投资的普通合伙人、执行事务合伙人。除此以外，股东之间不存在关联关系。公司股份不存在代持情形。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

1、会计政策变更：

2019年8月29日第二届董事会第二次会议审议通过《关于公司变更会计政策》议案，对公司会计政策进行相应变更，具体如下：

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

（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。本公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

（2）财政部于2019年1月18日发布了《关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》；财政部于2019年4月30日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订。

2、会计估计变更：

2019年4月23日第一届董事会第十八次会议审议通过《关于公司会计估计变更》议案，对公司会计估计进行相应变更，具体如下：

变更前采取的会计估计

（1）、 固定资产

①固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据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。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	5.00	3.17-4.75

②应收款项

（1）对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
关联方组合	不计提坏账准备	关联方组合
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

无风险组合	不计提坏账准备	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括保证金及押金。
-------	---------	----------------------------

变更后采取的会计估计

(1) 固定资产

①固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据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。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75

(2) 应收账款

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
无风险组合	不计提坏账准备	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括保证金及押金、根据测试无风险关联方；
账龄组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类；

3.2 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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	39,101,424.40	39,067,057.79	3,904,910.05	3,904,910.05
其他应收款	173,899.55	172,515.55	104,978.74	104,978.74
递延所得税资产	54,917.78	60,418.77	6,416.59	6,416.59

资产总计	39,330,241.73	39,299,992.11	233,842,170.72	233,842,170.72
盈余公积	3,081,554.26	3,078,633.10	2,070,348.50	2,070,348.50
未分配利润	27,158,322.35	27,130,993.89	19,226,387.23	19,226,387.23
所有者权益合计	30,239,876.61	30,209,626.99	158,308,342.60	158,308,342.60

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用