



金煌物流

NEEQ:839930

湖南金煌物流股份有限公司

Hunan Jinhuang Logistics Co., Ltd.



半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记



2020 年 4 月，获得湖南省湘产企业顾客满意度调查中心颁发的“2019 年湖南省重信用顾客满意百强品牌”。

2020 年 4 月，获得湖南省湘产企业顾客满意度调查中心颁发的“2019 年湖南省顾客满意度调查满意单位”。



2020 年 1 月，获得湖南日报社、湖南省物流与采购联合会颁发的“2019 年度综合实力二十强企业”。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	32
第五节	股份变动和融资	35
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	39
第七节	财务会计报告	42
第八节	备查文件目录	84

第一节 重要提示、目录和释义

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（会计主管人员）王小华保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
应收账款回款风险	公司应收账款账面价值在 2020 年 6 月末、2019 年末与 2018 年末，分别 44,983,481.24、45,479,059.48 元和 39,067,057.79 元，占总资产的比重分别为 9.77%、11.89%、和 11.75%。报告期末，公司应收账款账龄 99.35%在 1 年以内。目前公司应收账款账龄较短，坏账准备计提比例合理，款项收回的可能性较大，但仍不排除账款存在无法收回的可能性。
公司快速发展引致的管理风险	公司处于快速成长期，业务发展迅速。资产规模的扩大、新物流园区的建设都会使公司组织架构、管理体系趋于复杂。这要求公司对已有的制度建设、组织设置、营运管理、财务管理、内部控制等方面根据未来发展情况进行不断的调整，以完善管理体系和制度、健全激励与约束机制以及加强战略方针的执行力度。如果管理层不能及时应对市场竞争、行业发展、经营规模快速扩张等内外环境的变化，将可能阻碍公司业务的正常推进或使公司错失发展机遇，从而影响公司的长远发展。

客户较集中风险	<p>报告期内公司对排名前五位客户实现的营业收入占公司营业收入的比例较大，2020 年 1-6 月、2019 年度与 2018 年度，占比分别为 56.08%、64.09%和 78.13%。如果公司与前五名客户的合作发生变化，将对公司的经营业绩造成不利影响。</p>
经济周期风险	<p>宏观经济能否长期稳定发展是物流服务需求增长的主要制约因素。当处于经济繁荣时期，物流需求膨胀，各细分物流行业孕育着巨大商机，物流行业发展将会得到很大的助力；而当处于经济萧条期，物流需求萎缩，各细分物流行业面临更大的竞争压力和不利环境，物流行业的发展将会受到很大限制。所以经济周期的不确定性对企业发展影响很大，企业自身能否根据经济周期规律合理调整业务发展、进程和规模将至关重要。</p>
交通安全事故风险	<p>物流运输业是以公路为基础，以车辆为载体，为客户提供物流运输与仓储服务的经营活动。该行业的运营特点决定了公司面临着较大的交通事故风险，交通安全事故风险是道路运输企业面临的主要日常风险。由于交通事故具有突发性、瞬时性、成因复杂性等特点，一旦发生将可能导致公司因事故责任而承担经济赔偿或损害赔偿，从而对公司的声誉和正常生产经营带来负面影响。</p>
人才储备不足风险	<p>综合性专业人才储备是物流企业竞争力的重要体现，人才储备的不足将制约公司的进一步发展。随着公司业务规模不断扩大，业务线和产品线的不断丰富，公司在技术研发、业务模式创新等方面的综合性人才储备已经相对不足。</p>
公司治理风险	<p>公司由有限公司整体变更设立。股份公司设立后，虽建立了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，但股份公司成立的时间较短，各项管理和内控制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公</p>

	司持续、稳定、健康发展的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
金煌物流、本公司、公司	指	湖南金煌物流股份有限公司
金桥投资	指	郴州金桥投资合伙企业（有限合伙），公司股东
隆康农资	指	郴州隆康农资有限责任公司，公司全资子公司
联航物流	指	郴州市联航物流服务有限公司，公司控股子公司
郴州欢金	指	郴州欢金供应链有限公司，公司全资子公司
郴州纳金	指	郴州纳金供应链有限公司，公司全资子公司
郴州诺金	指	郴州诺金供应链有限公司，公司全资子公司
郴州汇金	指	郴州汇金供应链有限公司，公司全资子公司
郴州金捷	指	郴州金捷供应链有限公司，公司全资子公司
郴州金砾	指	郴州金砾供应链有限公司，公司全资子公司
金煌矿业	指	郴州市金煌矿业有限公司
金煌燃气	指	郴州市金煌管道燃气有限公司
桂阳燃气	指	湖南桂阳金煌管道燃气有限公司
临武燃气	指	临武县金煌天然气有限公司
嘉禾燃气	指	嘉禾县金煌管道燃气有限公司
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
三会	指	股东大会、董事会和监事会
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司章程》	指	《湖南金煌物流股份有限公司章程》
《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》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	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、人民币万元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日
供应链	指	产品生产和流通过程中所涉及的原材料供应商、生产商、分销商、零售商以及最终消费者等成员通过与上游、下游成员的连接组成的网络结构。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	湖南金煌物流股份有限公司
英文名称及缩写	Hunan Jinhuang Logistics Co., Ltd.
证券简称	金煌物流
证券代码	839930
法定代表人	谭聪圣

二、 联系方式

董事会秘书	黄琢槟
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	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
电话	4000776333
传真	0735-8338399
电子邮箱	islandwill@163.com
公司网址	www.jinhuang56.com
办公地址	湖南省郴州市北湖区湘南国际物流园仙泉路 9 号
邮政编码	423000
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	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012 年 4 月 6 日
挂牌时间	2016 年 11 月 24 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	交通运输、仓储和邮政业（G）-道路运输业（G54）和-道路货物运输业（G543）-道路货物运输（G5430）和交通运输、仓储和邮政业（G）-仓储业（G59）-其他仓储业（G599）-其他仓储业（G5990）
主要产品与服务项目	公司主要从事综合物流服务，具体包括基础物流服务和供应链增值物流服务。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	125,340,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	谭聪圣
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为谭聪圣，一致行动人为王爱英、郴州金桥投资合伙企业（有限合伙）

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	914310025932804149	否
注册地址	湖南省郴州市北湖区湘南国际物流园郴州隆康农资有限责任公司办公楼 3、4、5 层	否
注册资本（元）	125,340,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	兴业证券(2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 11 日);申万宏源(2020 年 6 月 12 日-2020 年 6 月 30 日)
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	是
主办券商（报告披露日）	申万宏源

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	200,849,042.97	126,340,389.53	58.97%
毛利率%	8.62%	8.50%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,991,103.24	49,855.26	7,905.38%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,385,421.47	-577,389.56	686.33%
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）	2.31%	0.03%	-
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）	1.96%	-0.34%	-
基本每股收益	0.0318	0.0004	7,850.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	460,654,112.39	382,468,944.98	20.44%
负债总计	288,129,663.26	213,960,956.42	34.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	175,075,478.45	170,626,757.86	2.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.40	1.36	2.61%
资产负债率%（母公司）	61.05%	55.37%	-
资产负债率%（合并）	62.55%	55.94%	-
流动比率	1.20	1.43	-
利息保障倍数	2.04	1.08	-

(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	-51,245,932.57	-25,776,140.47	-98.81%
应收账款周转率	4.39	3.92	-
存货周转率	2.96	133.53	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	20.44%	6.11%	-
营业收入增长率%	58.97%	30.86%	-
净利润增长率%	909.16%	-111.52%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-10,536.09
计入当期损益的政府补助	857,625.24
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	95,011.93
非经常性损益合计	942,101.08
减：所得税影响数	64,535.48
少数股东权益影响额（税后）	271,883.83
非经常性损益净额	605,681.77

三、 补充财务指标

□适用 √不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况**(一) 会计数据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

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

1、重要会计政策变更

2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 14 号—收入》（简称“新收入准则”），公司于 2020 年 1 月 1 日开始执行新收入准则，并依据上述新收入准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新收入准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

2、会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

（一）采购模式

公司日常经营采购包括硫酸、油料、维修和保险以及外协基础物流服务。对于硫酸的采购，采购部门提出购买申请，经合理审批后制定采购计划。采购人员根据采购计划向合格供应商询价，在综合考虑价格、质量等各方面因素后选定供应商，并签订采购合同。油料采购主要由危运车辆司机根据物资需求，择机在国家正规加油站以公司统一发放的油卡采购燃油。对于普通货物运输服务，为了降低运输成本，充分利用运输资源，公司采购外协服务，公司根据客户装车需求及主要优势运输线路区分，统一采购其他物流公司协议外协车辆或者个人实施运输计划，并向其支付运输服务费用。

目前小型采购（采购金额 2000 元以下）主要由公司指定具体相关负责人进行采购，小型采购采用此模式方便、灵活、效率高；中型采购（采购金额 2000 元-20000 元）公司主要采用传统采购模式，由采购管理部门向供应商发出采购要求，各供应商收到采购信息后进行报价，经过双方的谈判与协商，通常采购管理部门会选择性价比最好的供应商作为合作伙伴并实施采购；大型采购（采购金额 20000 元以上）公司会根据采购金额采用传统采购模式或招标采购模式的方式。公司招标采购在保证材料质量的同时，最大程度节约了采购资金。

（二）经营模式

1、基础物流服务

（1）运输服务

公司根据不同的业务，运输服务采取两种经营模式。

危险货物运输为公司自有车辆自主运输，即公司拥有车辆所有权，公司通过聘用司机为公司正式员工从事运输业务，按客户实际结算款确认收入，根据实际发生的人工费或劳务费、车辆折旧、燃油费、路桥费等确认成本。

普通货物运输是公司采购外协车辆运输的模式，即由公司承接运输业务，与其他运输公司或个人（即外协单位）签订承运协议，委托其他运输公司或个人协助公司完成运输服务，并向其支付运输服务费用的运营模式。按照《道路货物运输及站场管理规定》相关要求，公司在选择外协单位时，要求参与公司必须具备道路运输业务许可资质，参与个人则必须将其车辆挂靠于本公司或其他有相关运营资质的公司并接受本公司统一管理，即由公司统一负责司机的培训、考核、安全监督管理，统一负责营运车辆的调度运营管理，统一负责缴纳车辆保险并负责处理交通安全事故。对于外协单位为个人的情形，公司仅向

其按合同约定支付劳务费或承运费，实际运输过程中发生的燃油费、路桥费等由司机个人在额定范围内直接向公司具实报销。公司根据客户实际结算款确认收入，根据实际向个人支付的劳务费、运输过程中实际发生燃油费、路桥费等确认成本。随着公司的发展，公司将逐步取消与个人的合作，与有运营资质的公司形成稳定合作关系，规范公司运营管理。

（2）仓储服务

目前仓储业务以有色金属仓储为主，普通货物仓储为辅。有色金属仓储包括贵铅锭、铋、铅精矿、锌精矿、锡精矿、镉矿等，普通货物仓储是将仓库租给中国邮政速递物流股份有限公司郴州市分公司等客户存放包裹、货物等。公司主要为客户提供自营和包仓服务。自营即向客户提供仓储保管服务，除了仓储之外，还包括安排出入库、转场、安全管理等服务，费用一般按出入库数量及堆存天数结算。包仓是将一部分堆场或仓库出租给中国邮政速递物流股份有限公司郴州市分公司等大客户，双方签订场地租赁协议后，由客户自行安排装卸、储运、安全管理等作业，自行承担货物的运输与保管责任；同时公司对于不符合安全生产要求的作业有权进行监督，按照协议收取租金。

2、供应链增值物流服务

（1）供应链采购服务

目前，公司提供的供应链采购服务主要有有色金属供应链以及硫酸采购。有色金属供应链的客户为有色金属冶炼厂，公司为客户提供冶炼厂生产原材料的采购、运输以及仓储服务。公司业务承接前，先收集意向客户的基本资料，对客户业务、资信情况、业务风险、采购需求等进行初步评估后，与客户协商，要求其提供一定程度的风险保障措施，并经公司风险评估审批后，公司才与客户签订正式的协议；业务承接后，公司根据客户采购需求或指令，先行从供应商处购进货物，然后再销售给客户并组织公司各物流作业单位将货物运送至客户目的地，以最大程度节约成本为目的，通过整合物流资源、能力与信息，为客户提供个性化、多元化、一站式的供应链增值物流服务。

（三）盈利模式

公司业务主要属于现代物流仓储业务，专注于提供基础物流服务及供应链增值物流服务。公司一般是与客户签订长期物流及仓储服务合同，深度介入客户的供应链，帮助客户消除或降低物流的隐性和显性成本，提升其供应链效率。合同物流及仓储服务使物流活动从企业的制造和商业等活动中脱离出来，形成第三利润源，在企业物流及仓储外包需求的推动下，为企业客户提供以合同为约束、以战略合作为目标的物流及仓储代理服务。公司所提供的合同物流及仓储服务依赖于一流的仓储物流设施、基础的物流运输能力或物流资源外包整合能力、专业的业务流程模式及服务配套能力、以及支撑物流及仓储服务高效运营的专业管理平台和专业技术人员等关键资源要素。公司利用先进的信息技术管理手段，有效减

低客户货物物流及仓储成本，并为客户提供具备规模经济效益的物流及仓储增值服务。

七、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2020 年上半年，公司管理层围绕年初制定的经营目标，稳步发展供应链服务业务和普货运输业务，其中供应链服务为丰越环保公司提供铅精矿采购和运输服务，生产周期一个月，丰越环保公司用生产出来的铅锭成品以货换货做结算，既完善了风控措施，针对客户需求，也提升了供应链服务的质量。主营业务普货运输业务相比 2019 年同期有所增加，危险品运输业务收入同比下降，但受疫情影响，硫酸的供应商急需处理销售积压的硫酸库存，在一段时间内，硫酸采购价格倒挂，供应商付运费委托公司运输到下游客户处置，故危化品运输业务的毛利率同比有一定幅度增加。报告期内，普货业务营收增加得益于新增大客户的业务量，公司继续把供应链服务作为公司未来发展的核心业务，公司将依托供应链业务实现业绩的爆发式增长。

2020 年上半年，因为防疫贷款的增加，导致公司资产总额有所增加，资产总额为 460,654,112.39 元，总资产增长率 20.44%；负债总额 288,129,663.26 元，总负债增长了 34.66%；归属母公司净资产 175,075,478.45 元，同比增长率 2.61%。

(一) 公司 2020 年上半年实现营业收入 200,849,042.97 元，同比增长 58.97%，供应链贸易业务收入以及普货运输业务收入成为公司营业收入主要增长点。报告期内，供应链贸易业务营收同比增长了 89.05%，其中以有色金属供应链贸易的增加为主，有色金属供应链业务的客户数量增加到四家，整体业务营收也有大幅度增加。加之公司去年年底签订的普货运输业务的大客户，因此普通货物运输业务营收相比去年同期增加了 32.44%。危险品运输业务受到疫情影响，以硫酸运输为例，产业上下游企业的停复工时间不一，导致上游供应商硫酸库存积压，直接影响该业务的营收规模，固体废物运输业务也受产业上下游企业停工影响，导致运输量直接减少，进而减少危化品运输业务收入，危化品运输业务营收同比去年下降 11.28%。仓储业务收入同比去年同期基本持平。

(二) 公司营业利润 4,275,703.51 元，比去年同期增长 3,989.56%，实现净利润 3,414,258.54 元，同比增长 909.16%。首先，公司主营业务收入有所增长，主要是由有色金属供应链贸易以及普货运输业务的增长，其中有色金属供应链业务得益于合作客户的增加，以及供应链服务模式的创新，提高了业务的毛利润，毛利润相对去年同期增加 89.16%，毛利润率与去年同期基本持平。第二，危化品运输的毛利润率同比提高了 15.23%，这得益于疫情期间，运输业免征过路过桥费。危化品运输业务以硫酸运输为例，产业上下游企业停复工时间不统一，导致上游硫酸供应商库存积压，进而造成硫酸采购价格倒挂，甚至

出现供应商付运费以及处置费委托公司运输至指定处理企业，这两点原因影响了危货运输的毛利润率。

第三，普货业务也受到免征过路过桥费的政策影响，加之去年年底签订的普货运输大客户毛利润率相对较好，综上所述两点原因，让普货运输业务在报告期内同比去年同期，毛利润率略微上升，提高了 2.86%。

第四，报告期内仓储业务相较 2019 上半年业务利润水平有较大波动，主要原因是受有色金属仓储业务低迷影响，毛利较高的有色金属仓储收入大幅缩减，其次，报告期内公司物流园仓库的在建工程转固定资产直接导致固定资产折旧大幅上升，所以尽管仓储业务收入相比去年同期基本持平，但仓储的成本较去年同期上升了 24.45%，故仓储业务出现亏损。

综上，得益于供应链贸易、普货运输、危货运输营收的增长和部分业务毛利率的提高，公司上半年总体业务实现净利润 3,414,258.54 元。

（二） 行业情况

1、中国物流行业发展阶段分析

我国物流行业发展主要经历四个阶段，从最早相对独立的纯粹仓储和运输起步，由于微观经济主体的分散，在这个阶段，整体上处于行业及其分散，普遍规模小，竞争非常激烈，利润微薄。

目前，随着中国产业结构日益走向规模化和专业化的格局，伴随信息技术的大量应用、电子商务的兴起以及对成本控制要求的提升，物流行业也开始进入整合阶段，从无序走向有序，各种新的业态也开始涌现，例如供应链管理、整车零担运输等等，也涌现出很多具有很强竞争力和成长能力的公司。

从资本市场的角度，目前已有优秀公司已经上市，因此某种意义上说，优异的具备非常高成长性的投资标的相对增多，因此更多的从行业驱动力来看行业未来的发展趋势以及在现有的公司中发现未来能够突破的公司。

中国物流行业发展阶段分析情况



资料来源：前瞻产业研究院整理

©前瞻经济学人APP

资料来源：中国产业经济信息网 前瞻产业研究院整理

2、中国物流业景气指数：2月受疫情影响大幅下滑至26.2%

物流业景气指数主要由业务总量、新订单、从业人员、库存周转次数、设备利用率、平均库存量、资金周转率、主营业务成本、主营业务利润、物流服务价格、固定资产投资完成额、业务活动预期 12 个分项指数和一个合成指数构成，英文缩写为 LPI。物流业景气指数 LPI 反映物流业经济发展的总体变化情况，以 50% 作为经济强弱的分界点，高于 50% 时，反映物流业经济扩张；低于 50%，则反映物流业经济收缩。

根据中国物流与采购联合会发布数据显示，2019 年全年，我国物流业景气度指数保持在 49%-59% 之间，反映我国物流业经济稳步扩张。

2020 年 2 月，物流业景气指数为 26.20%，较 2020 年 1 月份回落 23.7 个百分点。2 月份，受新冠肺炎疫情冲击影响，物流活动严重受阻，物流景气指数出现大幅回落，各分项指数均有明显回落。随着国内疫情防控形势的不断改善，物流复工复产进程正在加快。

2019-2020年2月中国物流业景气度指数变化情况



资料来源：中国产业经济信息网 前瞻产业研究院整理

3、中国社会物流费用占国内生产总值比重逐步回落，降成本取得实效

物流费用占国内生产总值的比重是衡量物流业总体运行效率重要指标之一。我国物流业近年来虽保持较快增长势头，但整体运行效率仍然较低。我国该指标从 1991 年的 23.79% 下降到 2019 年的 16.9%。美国、日本物流费用占 GDP 的比重稳定在 8% 左右，我国与美日相差超过 8%。

2018 年社会物流总费用 13.3 万亿元，同比增长 9.8%，增速比 2017 年同期提高 0.7 个百分点。社会物流总费用与 GDP 的比率为 14.77%，比 2017 年同期上升 0.2 个百分点。

截止至 2019 年全年中国社会物流总费用达到了 14.6 万亿元，累计增长 7.3%，增速比上年回落 2.5 个百分点。社会物流总费用与 GDP 的比率为 14.7%，比上年下降 0.1 个百分点。

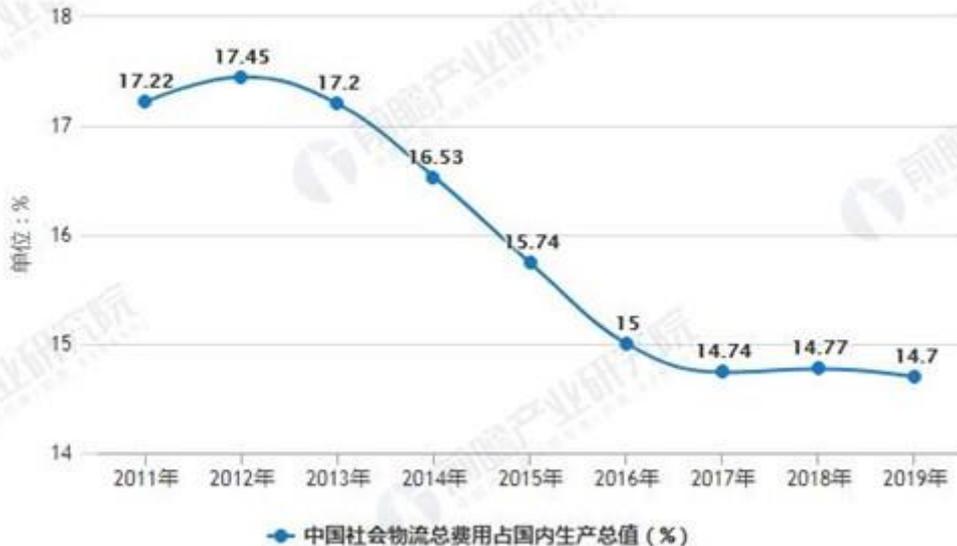
2011-2019年中国社会物流总费用统计及增长情况



资源来源：中国产业经济信息网 前瞻产业研究院整理

2011-2019 年，物流发展质量和效益稳步提升。据测算，我国社会物流总费用占 GDP 比重逐年下降，从 2011 年的 17.22% 下降至 2018 年的 14.77%，降成本取得实效。截止至 2019 年中国社会物流总费用与 GDP 的比率为 14.7%，比上年下降 0.1 个百分点。

2011-2019年中国社会物流总费用占国内生产总值比重变化情况



资料来源：中国产业经济信息网 前瞻产业研究院整理

4、中国社会物流总额稳步增长，总需求趋缓

据中国物流与采购联合会统计数据显示，2018 年，全国社会物流总额 283.1 万亿元，按可比价格计算，同比增长 6.4%，增速比 2017 年同期回落 0.2 个百分点。分季度看，一季度 62.4 万亿元，增长 7.2%；上半年 131.1 万亿元，增长 6.9%；前三季度 204.1 万亿元，增长 6.7%，全年社会物流总需求呈趋缓趋稳的发展态势。

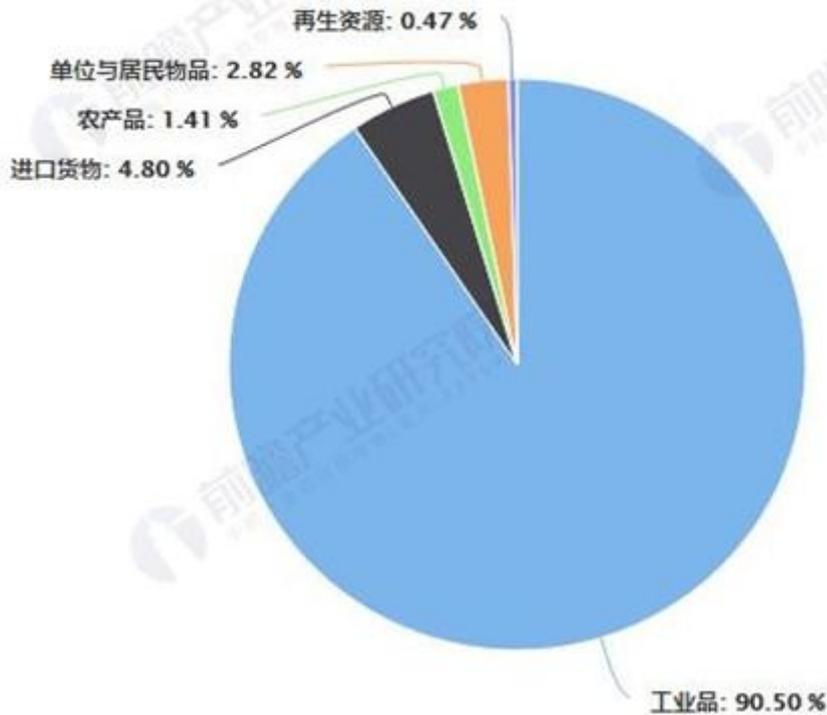
截止至 2019 年全年全国社会物流总额达到了 298.0 万亿元，按可比价格计算，累计增长 5.9%，增速比上年同期回落 0.5 个百分点，其中一季度增长 6.4%，上半年增长 6.1%，前三季度增长 5.7%，全年社会物流总额呈缓中趋稳，四季度小幅回升。



资料来源：中国产业经济信息网 前瞻产业研究院整理

从社会物流总额构成来看，2019 年工业品物流总额 269.6 万亿元，占比达 90.50%；进口货物物流总额 14.3 万亿元，占比为 4.80%；农产品物流总额 4.2 万亿元，占比为 1.41%；单位与居民物品物流总额 8.4 万亿元，占比 2.82%；再生资源物流总额 1.4 万亿元，占比 0.47%。

2019年中国社会物流总额构成分析情况



资料来源：中国产业经济信息网 前瞻产业研究院整理

在产业转型、成本倒逼和政策支持的背景下，物流行业成长性将好于生产性服务业整体水平，2020-2025 年复合增长率将达到 20%以上。

受 2020 年中国春节期间爆发的新冠疫情影响，第一季度，我国物流企业开工较难，由于受疫情影响，物流行业的需求端和供给端的货量都有所减少、劳动力短缺、路上严查有可能导致时效和利润受到较大影响，随着疫情逐步得到控制，物流企业逐步恢复开工，预计全年可逐渐回暖，恢复增长态势。

（三） 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	21,682,731.07	4.71%	14,980,776.65	3.92%	44.74%
应收票据	0.00	0.00%	1,500,000.00	0.39%	-100.00%
应收账款	44,983,481.24	9.77%	45,479,059.48	11.89%	-1.09%
预付账款	90,212,153.17	19.58%	20,585,952.91	5.38%	338.22%
其他流动资产	765,045.94	0.17%	322,223.44	0.08%	137.43%
投资性房地产	135,350,129.19	29.38%	118,029,631.07	30.86%	14.67%

固定资产	25,960,277.75	5.64%	27,848,284.03	7.28%	-6.78
在建工程	44,458,005.69	9.65%	60,406,624.45	15.79%	-26.40%
无形资产	29,907,652.08	6.49%	30,267,556.26	7.91%	-1.19
短期借款	113,640,000.00	24.67%	40,438,000.00	10.57%	181.02%
应付账款	27,981,904.18	6.07%	21,608,466.47	5.65%	29.50%
预收账款	6,783,239.94	1.47%	337,049.60	0.09%	1,912.53%
应交税费	853,700.61	0.19%	383,131.03	0.10%	122.82%
一年内到期的非 流动负债	22,536,581.38	4.89%	20,048,139.39	5.24%	12.41%
长期借款	81,580,000.00	17.71%	89,360,000.00	23.36%	-8.71
长期应付款	0.00	0.00%	3,632,381.14	0.95%	-100%
递延收益	19,116,666.59	4.15%	18,966,666.63	4.96%	0.79%

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金：报告期末公司货币资金为 21682731.07 元，较本期期初增长 44.74%，造成货币资金增加的原因主要是在新增贷款 73,202,000.00 元所致。

2、应收票据：报告期末公司应收票据为 0 元，较本期期初减少 100.00%，主要原因是收到宜章弘源化工的银行承兑汇票已兑现及背书。

3、应收账款：报告期末公司应收账款为 44,983,481.24 元，较本期期初减少-1.09%，主要原因是收回客户湖南省桂阳银星有色冶炼有限公司铅精矿货款及长沙中建西部建设有限公司砂石贸易贷款所致。

4、预付款项：报告期末公司预付款项为 90,212,153.17 元，较本期期初增长 338.22%，主要原因系预付资兴银锡物流运费及郴州致华矿业铅精矿货款所致。

5、其他流动资产：报告期末公司其他流动资产为 765,045.94 元，较本期期初增长 137.43%，主要原因系收到郴州南宇公司增值税发票未抵扣完所致。

6、投资性房地产：报告期末公司投资性房地产为 135,350,129.19 元，较本期期初增长 14.67%，主要原因系公司物流中心在建工程项目转投资性房产所致。

7、固定资产：报告期末公司固定资产为 25,960,277.75 元，较本期期初减少 6.78%，主要原因系本期计提折旧费所致。

8、在建工程：报告期末公司预付款项为 44,458,005.69 元，较本期期初减少 26.40%，主要原因系公司物流中心在建工程项目结转投资性房产所致。

9、无形资产：报告期末公司无形资产为 29,907,652.08 元，较本期期初减少 1.19%，主要原因系本期计提无形资产摊销所致。

10、递延所得税资产：报告期末公司递延所得税资产为 101,042.93 元，较本期期初增长 29.38%，主要原因系本期计提坏账准备增加所致。

11、短期借款：报告期末公司短期借款为 113,640,000.00 元，较本期期初增长 181.02%，主要原因系 2020 年 1-6 月收到工商银行新增防疫资金贷款 5000 万元，建设银行新增短期流动资金贷款 1000 万元，华融湘江银行新增短期流动资金贷款 1000 万元。

12、应付账款：报告期末公司应付账款为 27,981,904.18 元，较本期期初增长 29.50%，主要原因系新增壹站等客户暂未付款所致。

13、预收款项：报告期末公司预收款项为 6,783,239.94 元，较本期期初增长 1912.53%，主要原因系联航物流预收郴州生源货款 6,416,936.82 元。

14、应交税费：报告期末公司应交税费为 853,700.61 元，较本期期初增长 122.82%，主要原因系 2020 年 1-6 月份公司利润大增，企业所得税大幅增加所致。

15、一年内到期的非流动负债：报告期末公司一年内到期的非流动负债为 22,536,581.38 元，较本期期初增长 12.41%，主要原因系主要原因系公司固定资产项目贷款分期还款额 15,560,000.00 元，车辆售后回租分期还款额 6,976,581.38 元。

16、长期借款：报告期末公司长期借款为 81,580,000.00 元，较本期期初减少 8.71%，主要原因系公司固定资产项目贷款分期还款额 15,560,000.00 元计入一年内到期的非流动负债。

17、长期应付款：报告期末公司长期应付款为 0 元，较本期期初减少 100%，主要原因系长期应付款余额计入到一年内到期的非流动负债所致。

18、递延收益：报告期末公司递延收益为 19,116,666.59 元，较本期期初增加 0.79%，主要原因系本期收到政府补助 500,000.00 元。

1、 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	200,849,042.97	-	126,340,389.53	-	58.97%
营业成本	183,527,797.83	91.38%	115,606,938.58	91.50%	58.75%
毛利率	8.62%	-	8.50%	-	-
财务费用	5,342,363.31	2.66%	3,313,696.07	2.62%	61.22%
其他收益	853,584.90	0.42%	1,159,579.09	0.92%	-26.39%
投资收益	0.00	0.00%	13,936.98	0.01%	-100%
营业利润	4,275,703.51	2.13%	-109,927.56	-0.09%	3,989.56%
营业外收入	314,297.35	0.16%	44,778.11	0.04%	601.90%
营业外支出	215,245.08	0.11%	16,632.82	0.01%	1,194.10%
净利润	3,414,258.54	1.70%	-421,953.16	-0.33%	909.16%

项目重大变动原因：

- 1、报告期内公司营业收入为 200,849,042.97 元，较上年同期增长 58.97%，增加的主要原因：一、普货运输上半年实现收入 50,060,653.96 元，同比增长 32.44%，二、供应链贸易上半年实现收入 135,481,645.96 元，同比增长 89.05%。
- 2、报告期内公司营业成本为 183,527,797.83 元，较上年同期增长 58.75%，增加的主要原因是营业收入同比上涨 58.97%，营业成本相应的增加。
- 3、报告期公司财务费用为 5,342,363.31 元，较上年同期增加了 2,028,667.24 元，增幅达 61.22%。主要原因为公司在建项目全部完工结转固定资产，本期固定资产项目贷款利息费用化所致。
- 4、报告期公司其他收益为 853,584.90 元，较上年同期减少 26.39%，减少的主要原因是收到的补贴款同比减少所致。
- 5、报告期公司投资收益为 0 元，较上年同期减少 100%，减少的主要原因是上半年公司未购买短期金融产品所致。
- 6、报告期公司营业外收入为 314,297.35 元，较上年同期增加 269,519.24 元，增幅达 601.90%，增加的主要原因是隆康农资无需再付工程质保金增加 184,589.66 元。
- 7、报告期公司营业外支出为 215,245.08 元，较上年同期增加 198,612.26 元，增幅达 1194.10%，增加的主要原因是公司积极参与新冠肺炎防控，分别向桂阳红十字会捐款 10 万元和郴州市北湖区红十字会捐款 10 万元。
- 8、报告期公司净利润为 3,414,258.54 元，较上年同期增加了 3,836,211.70 元，增幅达 909.16%；净利润增加的主要原因：一是公司营业收入同比增加 58.97%，导致利润总额相应增加；二是疫情期间国家出台多项利好政策，为企业降本增效，公司普货运输、危货运费毛利率等都有所增加，因此公司净利润大幅增长。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	200,793,042.95	126,261,662.22	59.03%
其他业务收入	56,000.02	78,727.31	-28.87%
主营业务成本	183,426,686.55	115,505,827.30	58.80%
其他业务成本	101,111.28	101,111.28	0.00%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
普货运输	50,060,653.96	43,097,175.46	13.91%	32.44%	28.18%	2.86%
危货运输	10,841,426.65	7,186,094.69	33.72%	-11.28%	-28.00%	15.39%
仓储	4,409,316.38	5,363,749.59	-21.65%	-3.69%	24.45%	-27.5%
贸易	135,481,645.96	127,779,666.81	5.68%	89.05%	89.04%	0%
合计:	200,793,042.95	183,426,686.55	8.65%	59.03%	58.80%	0.13%

按区域分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
华东地区	2,611,790.34	2,684,833.89	-2.80%	8,627.26%	6,555.17%	32.01%
华南地区	2,636,438.97	2,176,752.78	17.44%	100.15%	119.17%	-7.17%
华中地区	195,482,369.69	178,513,543.58	8.68%	56.49%	55.94%	0.32%
西北地区	62,443.95	51,556.30	17.44%	-	-	-
合计:	200,793,042.95	183,426,686.55	8.65%	59.03%	58.80%	0.13%

收入构成变动的原因:

- 1、报告期内普货运输收入为 50,060,653.96 元, 较去年同期增长 32.44%, 主要原因 2019 年 11 月份新增一个大客户临武鑫磊贸易有限公司, 因此普货运输同比大幅增长。
- 2、报告期内供应链贸易收入为 135,481,645.96 元, 较去年同期增长 89.04%, 主要原因系公司积极发展供应链客户, 新增客户灵宝市新凌铅业有限责任公司、河南金利金铅集团有限公司, 上半年供应链收入分别为 26,238,245.07 元、7,181,250.54 元; 同时加大了跟老客户郴州丰越环保科技的供应链贸易合作, 上半年供应链收入 37,787,454.99 元。
- 3、报告期内公司华东地区主营业务收入为 2,611,790.34 元, 较上年同期增长 8627.26%, 增长的主要原因是新增供应链客户上海亨威金属资源有限公司, 新增收入 2,339,426.11 元。
- 4、报告期内公司华南地区主营业务收入为 2,636,438.97 元, 较上年同期增长幅度达 100.15%, 增长的主要原因是硫酸运费由深圳中金岭南韶关冶炼厂补贴所致。
- 5、报告期内公司华中地区主营业务收入为 195,482,369.69 元, 较上年同期增长幅度达 56.49%, 增长的主要原因是积极的发展客户, 普货运输收入及供应链贸易收入同比都有大幅增加所致。

2、现金流量状况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
----	------	------	-------

经营活动产生的现金流量净额	-51,245,932.57	-25,776,140.47	-98.81%
投资活动产生的现金流量净额	-1,141,840.23	-4,303,300.14	73.47%
筹资活动产生的现金流量净额	59,089,727.22	17,199,218.96	243.56%

现金流量分析:

1、经营活动产生的现金流量净额为-51,245,932.57 元，比上期减少了 25,469,792.10 元，变动比例为-98.81%。本期销售商品收到的现金较上年同期增加了 32,799,677.12 元，购买商品支付的现金增加 37,377,242.97 元，支付其他与经营活动有关的现金增加 35,534,047.01 元；经营活动现金流量净额大幅下降，主要是企业应收账款周期过长，导致企业经营现金流量减少。

2、投资活动产生的现金流量净额为-1,141,840.23 元，比上期增加 73.47%，主要是报告期内，公司重点项目郴州金煌物流中心已全面完工，上半年“购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金”金额为 1,781,840.23 元，较上年同期减少投资 253,596.89 元。

3、筹资活动产生的现金流量净额为 59,089,727.22 元，比上期增加 41,890,508.26 元，主要原因是上半年公司“取得借款收到的现金”同比增加 80,035,787.92 元。

4、报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-51,245,932.57 元，公司净利润为 3,414,258.54 元，公司经营活动产生的现金流量净额与公司净利润相差 54,660,191.11 元，存在差异的主要原因是：（1）本期减值准备 194,261.70 元；（2）本期固定资产折旧及投资房地产地折旧 5,153,430.22 元；（3）无形资产摊销 359,904.18 元；（4）财务费用 5,338,333.63 元；（5）存货的增加 3,833,818.53 元；（6）经营性应收应付项目合计影响 61,861,049.00 元。

八、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润

郴州隆康农资有限责任公司	子公司	仓储服务, 房屋租赁, 有色金属分析化验等	仓储服务	开展有色金属金属仓储业务	35,000,000	38,560,033.54	36,297,628.82	114,861.26	-896,933.19
郴州市联航物流服务有限公司	子公司	货物运输服务, 仓储服务, 货物装卸配载, 散装食品、日用百货、乳制品、水产品零售及批发, 农副产品销售等	货物运输服务	开展城乡配送仓储托管业务	21,500,000	15,551,458.81	-5,494,563.76	18,081,171.09	-1,158,369.92
郴州欢金	子公司	货物运输代理;	建筑材料	开展砂石	5,000,000	4,086,242.47	1,950,731.48	3,058,989.05	340,731.48

供应链有限公司	装卸服务, 建筑材料销售等	供应链服务	供应链业务					
---------	---------------	-------	-------	--	--	--	--	--

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

单位：元

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
郴州欢金供应链有限公司	新设全资子公司	助力建筑材料供应链服务, 营业收入增长点
郴州纳金供应链有限公司	新设全资子公司	助力建筑材料供应链服务, 营业收入增长点
郴州诺金供应链有限公司	新设全资子公司	助力建筑材料供应链服务, 营业收入增长点
郴州汇金供应链有限公司	新设全资子公司	助力建筑材料供应链服务, 营业收入增长点
郴州金捷供应链有限公司	新设全资子公司	助力建筑材料供应链服务, 营业收入增长点
郴州金砾供应链有限公司	新设全资子公司	助力建筑材料供应链服务, 营业收入增长点
郴州市航拓商贸有限公司	控股子公司新设子公司	助力日常生活品供应链服务

合并财务报表的合并范围是否发生变化

√是 □否

1、新增子 6 家全资子公司：郴州欢金供应链有限公司、郴州纳金供应链有限公司、郴州诺金供应链有限公司、郴州汇金供应链有限公司、郴州金捷供应链有限公司、郴州金砾供应链有限公司。

2、控股子公司郴州市联航物流服务有限公司旗下新增一家持有 60%股权的控股子公司郴州市航拓商贸有限公司。

(三) 合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

□是 √否

九、 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 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

适用 不适用

新冠疫情发生以来，公司员工在公司董事长兼总经理谭聪圣的带领下，勇于担当，主动作为，积极参与抗击新冠疫情，为全市打赢疫情防控阻击战做出了积极贡献。

一、 应急运输不辱使命。

新冠疫情发生后，一方面，包括郴州市区在内的各县区防疫应急物资紧缺，防控物资保障成为各级政府重要而又紧迫的工作。另一方面，由于时值春节休假和区域防疫管控，物流运输能力大幅下降。1月30日晚上10点，郴州市委“新冠疫情”应急指挥部下达通知，要求金煌物流公司派出车辆，协助市政府从湖南省卫健委把防疫应急物资运回郴州疾控中心。紧急关头，金煌公司从大局着想，坚决执行市委、市政府的指令，克服自身困难，召集公司党员、中层骨干组成30余人的疫情运输突击队，展开防控物资运输。随着防疫物资运输任务不断下达，公司下属的“金煌物流联航速运”成为市政府唯一指定的防疫物资运输单位。疫情期间，城区往返运输同样存在感染风险。为了解除运输人员的后顾之忧，公司筹措资金100万，设立“疫情防控基金”。公司承诺，凡是在抗击疫情中受到感染和伤害的员工，由公司负责所有医疗支持和后续治疗，并给予奖励，从而进一步调动了员工的积极性。在近一个月的时间里，金煌公司不仅多批次安全地将长沙的防疫物资运回郴州，还将汝城生产的消毒酒精、宜章生产的口罩、东莞生产的防护服等一批批防疫用品运送至全市各县区。到3月上旬，累计出车160多次，运输防疫物资160多万件，高效完成了市政府下达的各项防疫物资运输任务，有力地支持了全市的防控工作。

二、 积极捐赠彰显大爱。

在坚决完成市政府下达的新冠疫情防控物资运输任务的同时，金煌公司不忘企业社会责任。针对郴州当地疫情防控存在的困难，特别是防控用品紧缺的情况，公司通过多种渠道联系，筹集到一批疫情防控急需的口罩、额温枪、消毒液和医药用品，组织开展抗疫捐赠。先后向桂阳县疫情防控指挥部捐赠10

万元和口罩、消毒液、消毒酒精等物资；向北湖区政府捐赠 10 万元和一批抗疫紧缺药品；一些部门和单位值勤、上班人员急需口罩和消毒用品，金煌公司慷慨相助，给予支持。疫情发生后至目前，公司累计捐赠资金和物资价值 70 多万元。2 月中旬，北湖区华塘镇三合村向郴州市红十字捐赠 50 余吨白菜，苦于找不到运输车辆。获悉情况后，“金煌物流联航速运”迅速调配车辆，全部免费将白菜运送到市红十字，并按红十字会分配方案，运送到各个抗疫一线站点。

三、复工复产保障民生。

“金煌物流联航速运”，是目前郴州市规模最大、最为专业的快消品配送公司，实现了“市县乡村”四级配送，业务覆盖近 200 个乡镇、35000 家网点。疫情突如其来，很多民生保障受到冲击和影响。金煌公司一方面加大自身的防控。公司成立防控工作领导小组，制定了《防控预案》，逐级压实责任，细化防控措施。另一方面，科学组织调度，根据疫情情况和上级要求，在认真做好防疫排查的基础上，组织员工从应急值班到逐步恢复全员正常上班，有效推动物流、仓储等民生相关业务正常进行。“金煌物流联航速运”自 2 月 2 日开始，一线运输人员全部恢复正常上班，全天候不间断地开展城乡配送，努力保障全市特别是乡村群众日常生活所必须的粮、油等生活快消品。郴州市委、市政府加快企业复工复产号召发出后，金煌公司积极响应，通过完善各项防控措施，于 2 月 15 日全面实现了复工复产。

十二、 评价持续经营能力

报告期内，公司实现营业收入为 200,849,042.97 元，实现归属于挂牌公司股东的净利润为 3,991,103.24 元，较上年同期营业收入增长 58.97%，净利润增长 909.16%。公司资产总额 460,654,112.39 元，较上年同期增长 20.44%；负债总额为 288,129,663.26 元，较上年同期增长 34.66%，资产负债率为 62.55%；净资产总额为 175,075,478.45 元，较上年度增长 2.61%；公司报告期经营情况受阻，利润大幅下降。公司始终坚持规模化、标准化、品牌化战略，做强业务，做好服务，确保服务质量达到国内领先水平，利用在地区内难以复制的商业模式打造核心竞争力；同时，主营业务收入继续稳步提升，利用物流信息技术系统减少中间环节费用，提高了盈利能力，随着仓储项目建设的完成及投入使用，已成为公司新的利润增长亮点，未来仓库全面投产后，包括配送、质押等增值服务也将是公司新的利润点。自公司成立 5 年多以来，连续保持营业收入和净利润的增长。多元化的现代物流业务收入为公司经营发展注入了新的活力。

报告期内，公司人员、业务、财务、资产机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；

经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。综上，公司拥有良好的持续经营能力。

十三、 公司面临的风险和应对措施

1、 应收账款回款风险

公司应收账款账面价值在 2020 年 6 月末、2019 年末与 2018 年末，分别 44,983,481.24、45,479,059.48 元和 39,067,057.79 元，占总资产的比重分别为 9.77%、11.89%、和 11.75%。报告期末，公司应收账款账龄 99.35%在 1 年以内。目前公司应收账款账龄较短，坏账准备计提比例合理，款项收回的可能性较大，但仍不排除账款存在无法收回的可能性。

应对措施：公司将在销售环节注重对客户还款能力的评估，确立客户的信用额度，针对不同的客户采用不同的信用政策。公司将定期对客户进行还款能力分析，了解客户的信用状况，严格执行应收账款的催收制度，减少应收账款的坏账损失。

2、 公司快速发展引致的管理风险

公司处于快速成长期，业务发展迅速。资产规模的扩大、人员增加、新物流园区的建设都会使公司组织架构、管理体系趋于复杂。这要求公司对已有的制度建设、组织设置、营运管理、财务管理、内部控制等方面根据未来发展情况进行不断的调整，以完善管理体系和制度、健全激励与约束机制以及加强战略方针的执行力度。如果管理层不能及时应对市场竞争、行业发展、经营规模快速扩张等内外环境的变化，将可能阻碍公司业务的正常推进或使公司错失发展机遇，从而影响公司的长远发展。

应对措施：

(1) 公司积极向先进企业学习管理经验，同时向专业中介机构公司咨询，将已有的制度建设、组织设置、营运管理、财务管理、内部控制等方面根据未来发展情况进行了评估和调整。

(2) 公司建立了人才储备机制、人才培养机制，以应对公司的发展对人才的需求。

3、 客户较集中风险

报告期内公司对排名前五位客户实现的营业收入占公司营业收入的比例较大，2012 年 6 月、2019 年度与 2018 年度，占比分别为 56.08%、64.09%和 78.13%。如果公司与前五名客户的合作发生变化，将对公司的经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司积极维护老客户的关系，通过不断拓展新的供应链增值服务，不断拓展新的客户。

4、 经济周期风险

宏观经济能否长期稳定发展是物流服务需求增长的主要制约因素。当处于经济繁荣时期，物流需求

膨胀，各细分物流行业孕育着巨大商机，物流行业发展将会得到很大的助力；而当处于经济萧条时期，物流需求萎缩，各细分物流行业面临更大的竞争压力和不利环境，物流行业的发展将会受到很大的限制。所以经济周期的不确定性对企业发展影响很大，企业自身能否根据经济周期规律合理调整业务发展、进程和规模将至关重要。

应对措施：公司将管理好企业的现金流，加强应收款管理，控制资金风险等。同时，公司与有实力的供应商和客户合作，严格评估合同风险，保证盈利水平。

5、交通安全事故风险

物流运输业是以公路为基础，以车辆为载体，为客户提供物流运输与仓储服务的经营活动。该行业的运营特点决定了公司面临着较大的交通事故风险，交通安全事故风险是道路运输企业面临的主要日常风险。由于交通事故具有突发性、瞬时性、成因复杂性等特点，一旦发生将可能导致公司因事故责任而承担经济赔偿或损害赔偿，从而对公司的声誉和正常生产经营带来负面影响。

应对措施：公司每月不定期开展安全教育活动，相关的登记记录了包括宣传人员、地点、形式、日期、内容等详细信息；在驾驶员安全培训方面，对新员工坚持安全教育 100% 考试合格后再上岗。同时，公司还设立了《突发事件应急处理预案》，为了有效预防、及时控制和妥善处理各类突发公共事件，提高快速反应和应急处理能力，建立健全应急机制，确保公司员工的生命与财产安全，最大限度降低突发事件的危害，保证正常的生活秩序，维护公司和社会稳定。

6、人才储备不足的风险

综合性专业人才储备是物流企业竞争力的重要体现，人才储备的不足将制约公司的进一步发展。随着公司业务规模不断扩大，业务线和产品线的不断丰富，公司在技术研发、业务模式创新等方面的综合性人才储备已经相对不足。

应对措施：公司将完善现有的薪酬制度和绩效考核制度，改进晋级激励办法，稳定现有核心团队，引入竞争机制，实现优胜劣汰。此外，公司将不断引进与企业文化相契合的具有特定行业背景的优秀人才，通过建立择优、培养、定位、激励的人才资源管理模式，为人才提供施展的舞台，组建富有竞争力和凝聚力的人才梯队，为公司快速成长奠定坚实的基础。

7、公司治理的风险

公司由有限公司整体变更设立。股份公司设立后，虽建立了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，但股份公司成立的时间较短，各项管理和内控制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不

适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司已制定了规范公司治理及强化监督制衡的管理制度，并着重强化全体股东、董事、监事、高级管理人员规范公司治理的理念，使其审慎履行管理、监督职责，确保严格按照《公司章程》及其他管理制度的规定实施“三会”程序，规范公司治理行为。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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	
是否存在应当披露的其他重要事项	<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、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 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	352,000,000	6,243,495.93
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	41,000,000	2,569,780.68
3. 财务支助	800,000,000	49,000,000.00

1、2020 年 3 月 18 日公司第二届董事会第五次会议审议了《关于预计 2020 年度日常性关联交易》议案，并于 2020 年 3 月 20 日在全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）披露了《湖南金煌物流股份有限公司关于预计 2020 年度日常性关联交易公告》（公告编号：2020-004）。

2、2020 年 4 月 27 日公司第二届董事会第七次会议审议了《关于追认公司关联交易》议案，追认公司与郴州南宇贸易有限公司 2020 年度关联交易金额：不超过 30000 万元。并于 2020 年 4 月 28 日

在全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）披露了《湖南金煌物流股份有限公司关于追认公司关联交易公告》（公告编号：2020-027）。

（三） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	72,700,000	72,700,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、2020 年 03 月 18 日，公司召开了第二届董事会第五次会议审议了《关于追认偶发性关联交易》议案，由关联方谭聪圣、王爱英以及湖南桂阳金煌管道燃气有限公司对公司做出关联方担保，合计担保金额为 62,700,000 元。

2、2020 年 4 月 27 日，公司召开了第二届董事会第七次会议审议了《关于追认公司偶发性关联交易》议案，由关联方谭聪圣、王爱英是对公司做出关联方担保，担保金额为 10,000,000 元。

上述关联交易中关联方对公司做出的关联方担保，对公司是积极、有利的，不存在损害公司及其股东尤其是中小股东利益的情形，不会对公司财务状况、经营成果及独立性构成重大影响。对公司的正常运营及长期发展具有积极的促进作用。

（四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/10/31	-	挂牌	其他承诺	(1) 避免同业竞争的承诺。(2) 关于规范关联交易的承诺。(3) 关于管理层诚信状况的承诺。(4) 控股股东及实际控制人承诺公司首次股票发行不存在业绩承诺及补偿、股份回购、反稀释等特殊条款。(5) 控股股东及实际控制人承诺参与首次股票发行不存在委托持股或其他类似安排。	正在履行中
董监高	2016/10/31	-	挂牌	其他	(1) 避免同业竞争的承诺。(2)	正在履

				承诺	关于规范关联交易的承诺。(3) 关于管理层诚信状况的承诺。(4) 控股股东及实际控制人承诺公司首次股票发行不存在业绩承诺及补偿、股份回购、反稀释等特殊条款。(5) 控股股东及实际控制人承诺参与首次股票发行不存在委托持股或其他类似安排。	行中
--	--	--	--	----	---	----

承诺事项详细情况:

公司控股股东及实际控制人、股东、董事、监事、高级管理人员做出的重要声明和承诺包括:

(1) 避免同业竞争的承诺。

(2) 关于规范关联交易的承诺。

(3) 关于管理层诚信状况的承诺。

(4) 控股股东及实际控制人承诺公司首次股票发行不存在业绩承诺及补偿、股份回购、反稀释等特殊条款。

(5) 控股股东及实际控制人承诺参与首次股票发行不存在委托持股或其他类似安排。报告期内, 公司控股股东及控制人、股东、董事、监事、高级管理人员均严格履行上述承诺, 未有违背承诺事项。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位: 元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
公司车辆	固定资产	抵押	13,106,374.84	2.85%	融资租赁
总计	-	-	13,106,374.84	2.85%	-

2019 年 7 月 4 日, 公司第一届董事会第二十次会议审议了《关于追认公司偶发性关联交易》议案, 并于 2019 年 7 月 5 日在全国中小企业股份转让系统官网 (www.neeq.com.cn) 披露了《湖南金煌物流股份有限公司关于追认公司偶发性关联交易公告》(公告编号: 2019-027)。

资产权利受限事项对公司的影响:

公司与海尔融资租赁股份有限公司以“售后回租”公司车辆的方式进行融资租赁交易。公司开展本次融资租赁业务, 是利用现有固定资产进行融资, 有利于优化财务结构, 盘活公司现有资产, 提高自己使用效率, 进一步增强盈利能力及市场竞争力, 推动公司持续、快速、健康发展。

第五节 股份变动和融资

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	29,010,000	23.15%	0	29,010,000	23.15%
	其中：控股股东、实际控制人	23,810,000	19.00%	-5,100	23,804,900	18.99%
	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	96,330,000	76.85%	0	96,330,000	76.85%
	其中：控股股东、实际控制人	57,105,000	45.56%	0	57,105,000	45.56%
	董事、监事、高管	5,625,000	4.49%	-2,025,000	3,600,000	2.87%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		125,340,000	-	0	125,340,000	-
普通股股东人数						58

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	谭聪圣	76,115,000	-5,100	76,109,900	60.7228%	52,305,000	23,804,900	0
2	郴州金桥投资合伙企业(有限合伙)	24,000,000	0	24,000,000	19.1479%	24,000,000	0	
3	王爱英	4,800,000	0	4,800,000	3.8296%	4,800,000	0	0
4	谭碧珊	4,800,000	0	4,800,000	3.8296%	4,800,000	0	0
5	邱卫国	4,800,000	0	4,800,000	3.8296%	4,800,000	0	0
6	王强国	4,800,000	0	4,800,000	3.8296%	3,600,000	1,200,000	0

7	何冲	4,000,000	0	4,000,000	3.1913%	-	4,000,000	0
8	黄程义	2,025,000	0	2,025,000	1.6156%	2,025,000	0	0
9	深圳市金泽房地产经纪有限公司	0	200	200	0.0002%	0	200	0
10	李璋献	0	100	100	0.0001%	0	100	0
合计		125,340,000	-	125,335,200	99.9963%	96,330,000	29,005,200	-

普通股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。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

截至 2020 年 6 月 30 日，公司总经理谭聪圣直接持有公司 60.72% 股份，通过金桥投资间接持有公司 8.86% 股份，合计持股 69.58%，为公司的控股股东。公司总经理谭聪圣与其配偶王爱英共同持有公司 8090.99 万股，占公司股本比例 64.55%，为公司的实际控制人。

谭聪圣，男，汉族，1967 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，在职研究生学历。1992 年至 2008 年 2 月，在临武县保升矿业任经理；2007 年至 2011 年为临武县政协委员；2008 年 3 月至今，在郴州市金煌矿业有限公司任董事长；2010 年 5 月至今，在郴州小埠集团鹿岭房地产开发有限公司任执行董事；2011 年 1 月至 2013 年 7 月，在临武县南方矿业有限责任公司任董事兼副总经理；2012 年 4 月 2015 年 12 月，在有限公司任执行董事；2012 年 10 月，被选举为郴州市北湖区人大代表；2012 年 7 月 湖南省物流协会副会长、湖南省物流采购协会郴州联络处主任；2013 年 3 月至今，在湖南桂阳金煌管道燃气有限公司任执行董事；2014 年 6 月至今，在郴州市金煌管道燃气有限公司任执行董事；2015 年 12 月至今，在郴州金桥股权投资服务有限合伙企业任执行事务合伙人；2016 年 1 月至 6 月，在有限公司任董事长、总经理；自股份公司成立以来，任公司董事长、总经理，任期三年。

王爱英，女，汉族，1966 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2008 年 3 月至今，在郴州市金煌矿业有限公司任董事；2012 年 4 月至 2016 年 6 月，在湖南金煌物流有限公司任财务负责人；自股份公司成立以来，任公司董事，任期三年。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变更。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况 报告书披 露时间	募集金额	报告期内 使用金额	是否变更 募集资金 用途	变更用途情 况	变更用途 的募集资 金金额	是否履行必 要决策程序
1	2017 年 5 月 4 日	10,680,000	0	否	不适用	0	已事前及时 履行

募集资金使用详细情况：

募集资金使用详细情况：

截至 2020 年 6 月 30 日，公司募集资金存放于专项账户，资金余额为 25,015.68 元，公司募集资金实际使用情况如下：

单位：元

项目	金额	
一、募集资金总额	10,680,000.00	
发行费用	-	
二、募集资金净额	10,680,000.00	
加：利息收入	11,591.76	
三、募集资金使用	累计使用金额	其中：2020 年半年度
1、支付购车款	2,987,800.00	0
2、支付运费	7,677,906.00	0
3、银行手续费	870.08	0
四、尚未使用的募集资金余额	25,015.68	

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
谭聪圣	董事长、总经理	男	1967 年 8 月	2019 年 8 月 20 日	2022 年 8 月 19 日
王强国	董事	男	1972 年 7 月	2019 年 8 月 20 日	2022 年 8 月 19 日
黄琢镔	董事、董事会秘书	男	1989 年 12 月	2019 年 10 月 10 日	2022 年 8 月 19 日
王小华	董事	女	1982 年 9 月	2019 年 8 月 20 日	2022 年 8 月 19 日
罗飞	董事	男	1981 年 10 月	2019 年 8 月 20 日	2022 年 8 月 19 日
刘寿桥	监事会主席	男	1961 年 11 月	2019 年 8 月 20 日	2022 年 8 月 19 日
王少华	监事	男	1982 年 7 月	2019 年 8 月 20 日	2022 年 8 月 19 日
卢星宇	监事	男	1989 年 10 月	2019 年 8 月 20 日	2022 年 8 月 19 日
黄运明	财务总监	男	1960 年 5 月	2019 年 8 月 20 日	2022 年 8 月 19 日
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、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长、总经理谭聪圣与公司董事、董事会秘书黄琢镔为翁婿关系，公司其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(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	期末被授予的限制性股票数量
谭聪圣	董事长/总经理	76,115,000	-5,100	76,109,900	60.72%	-	-
王强国	董事	4,800,000	-	4,800,000	3.83%	-	-
黄琢镔	董事/董事会秘书	-	-	-	-	-	-
王小华	董事	-	-	-	-	-	-
罗飞	董事	-	-	-	-	-	-
刘寿桥	监事会主席	-	-	-	-	-	-

王少华	监事	-	-	-	-	-	-
卢星宇	监事	-	-	-	-	-	-
黄运明	财务总监	-	-	-	-	-	-
合计	-	80,915,000	-	80,909,900	64.55%	0	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、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
管理类	25	-	-	25
财务类	15	-	-	15
运营类	53		7	46
驾驶员	43		19	24
员工总计	136		26	110

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	17	14
专科	18	22
专科以下	97	70
员工总计	136	110

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	注释 1	21,682,731.07	14,980,776.65
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	注释 2		1,500,000.00
应收账款	注释 3	44,983,481.24	45,479,059.48
应收款项融资			
预付款项	注释 4	90,212,153.17	20,585,952.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 5	3,217,780.67	2,788,746.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 6	64,015,812.66	60,181,994.13
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	注释 7	765,045.94	322,223.44
流动资产合计		224,877,004.75	145,838,753.51
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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	注释 8	135,350,129.19	118,029,631.07

固定资产	注释 9	25,960,277.75	27,848,284.03
在建工程	注释 10	44,458,005.69	60,406,624.45
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	注释 11	29,907,652.08	30,267,556.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	注释 12	101,042.93	78,095.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		235,777,107.64	236,630,191.47
资产总计		460,654,112.39	382,468,944.98
流动负债：			
短期借款	注释 13	113,640,000.00	40,438,000.00
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		1,000,000.00	
应付账款	注释 14	27,981,904.18	21,608,466.47
预收款项	注释 15	6,783,239.94	337,049.60
合同负债			
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	注释 16	838,333.92	1,518,563.08
应交税费	注释 17	853,700.61	383,131.03
其他应付款	注释 18	13,799,236.64	17,668,559.08
其中：应付利息			
应付股利			
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	注释 19	22,536,581.38	20,048,139.39
其他流动负债			
流动负债合计		187,432,996.67	102,001,908.65
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	注释 20	81,580,000.00	89,360,000.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	注释 21		3,632,381.14
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	注释 22	19,116,666.59	18,966,666.63
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		100,696,666.59	111,959,047.77
负债合计		288,129,663.26	213,960,956.42
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 23	125,340,000.00	125,340,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 24	10,306,874.32	10,306,874.32
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	注释 25	3,703,494.33	3,229,973.84
盈余公积	注释 26	3,378,866.74	3,378,866.74
一般风险准备			
未分配利润	注释 27	32,346,243.06	28,371,042.96
归属于母公司所有者权益合计		175,075,478.45	170,626,757.86
少数股东权益		-2,551,029.32	-2,118,769.30
所有者权益合计		172,524,449.13	168,507,988.56
负债和所有者权益总计		460,654,112.39	382,468,944.98

法定代表人：谭聪圣 主管会计工作负责人：黄运明 会计机构负责人：王小华

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		19,761,896.38	14,519,921.81
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			1,500,000.00
应收账款	十、注释 1	42,286,881.29	45,312,320.71
应收款项融资			
预付款项		83,259,017.01	20,050,011.63
其他应收款	十、注释 2	2,584,183.03	2,259,212.21
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		63,911,612.06	60,181,994.13
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		509,273.06	151,401.80
流动资产合计		212,312,862.83	143,974,862.29
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、注释 3	37,209,769.14	35,549,769.14
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		118,162,524.24	100,388,521.94
固定资产		14,707,600.86	15,993,967.21
在建工程		44,458,005.69	60,406,624.45
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		26,910,265.16	27,231,493.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		97,545.94	74,613.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		241,545,711.03	239,644,990.02
资产总计		453,858,573.86	383,619,852.31
流动负债：			
短期借款		112,200,000.00	39,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		24,224,611.19	18,832,815.74
预收款项		324,354.80	313,175.78
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		621,937.00	1,246,505.87
应交税费		780,291.50	374,092.78
其他应付款		15,681,071.53	20,150,428.81
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		22,536,581.38	20,048,139.39
其他流动负债			
流动负债合计		176,368,847.40	100,465,158.37
非流动负债：			
长期借款		81,580,000.00	89,360,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			3,632,381.14
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		19,116,666.59	18,966,666.63
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		100,696,666.59	111,959,047.77
负债合计		277,065,513.99	212,424,206.14
所有者权益（或股东权益）：			
股本		125,340,000.00	125,340,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,155,315.60	10,155,315.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		3,690,367.18	3,225,178.35
盈余公积		3,378,866.74	3,378,866.74
一般风险准备			
未分配利润		34,228,510.35	29,096,285.48
所有者权益合计		176,793,059.87	171,195,646.17
负债和所有者权益总计		453,858,573.86	383,619,852.31

法定代表人：谭聪圣

主管会计工作负责人：黄运明

会计机构负责人：王小华

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
一、营业总收入	注释 28	200,849,042.97	126,340,389.53
其中：营业收入	注释 28	200,849,042.97	126,340,389.53
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		197,222,126.57	127,694,058.66
其中：营业成本	注释 28	183,527,797.83	115,606,938.58
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	注释 29	308,534.25	864,157.32
销售费用	注释 30	1,683,525.08	1,624,392.24
管理费用	注释 31	5,368,867.10	5,298,678.79
研发费用	注释 32	991,039.00	986,195.66
财务费用	注释 33	5,342,363.31	3,313,696.07
其中：利息费用		4,988,684.70	3,310,993.12
利息收入		10,465.59	6,058.04
加：其他收益	注释 34	853,584.90	1,159,579.09
投资收益（损失以“-”号填列）			13,936.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 35	-194,261.70	70,225.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释 36		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 37	-10,536.09	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,275,703.51	-109,927.56
加：营业外收入	注释 38	314,297.35	44,778.11
减：营业外支出	注释 39	215,245.08	16,632.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,374,755.78	-81,782.27
减：所得税费用	注释 40	960,497.24	340,170.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,414,258.54	-421,953.16
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）		3,414,258.54	-421,953.16
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		-576,844.70	-471,808.42
2. 归属于母公司所有者的净利润		3,991,103.24	49,855.26
六、其他综合收益的税后净额			

(一)归属于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			
(5) 其他			
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		3,414,258.54	-421,953.16
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,991,103.24	49,855.26
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-576,844.70	-471,808.42
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.0318	0.0004
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.0318	0.0004

法定代表人：谭聪圣主管会计工作负责人：黄运明会计机构负责人：王小华

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
一、营业收入	十、注释 4	180,186,472.16	125,312,084.07
减：营业成本	十、注释 4	162,177,486.99	113,473,047.72
税金及附加		167,072.66	734,784.82
销售费用		1,458,219.84	1,453,513.43
管理费用		4,029,565.60	4,222,028.80
研发费用		991,039.00	986,195.66
财务费用		5,312,418.95	3,304,867.70
其中：利息费用		4,964,054.78	3,303,870.35
利息收入		9,678.09	5,438.50
加：其他收益		350,000.04	350,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十、注释 5		13,936.98

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-152,880.41	74,772.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-10,536.09	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,237,252.66	1,576,355.05
加：营业外收入		34,840.30	6,351.55
减：营业外支出		200,000.00	16,632.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,072,092.96	1,566,073.78
减：所得税费用		939,868.09	341,307.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,132,224.87	1,224,766.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,132,224.87	1,224,766.23
（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. 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		5,132,224.87	1,224,766.23
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0409	0.0098
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0409	0.0098

法定代表人：谭聪圣

主管会计工作负责人：黄运明

会计机构负责人：王小华

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
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		187,093,625.00	154,293,947.88
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		37.66	
收到其他与经营活动有关的现金	注释 41	50,325,737.20	37,689,621.01
经营活动现金流入小计		237,419,399.86	191,983,568.89
购买商品、接受劳务支付的现金		223,272,846.47	185,895,603.50
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		3,853,049.71	4,485,676.31
支付的各项税费		777,022.71	2,150,063.02
支付其他与经营活动有关的现金	注释 41	60,762,413.54	25,228,366.53
经营活动现金流出小计		288,665,332.43	217,759,709.36
经营活动产生的现金流量净额		-51,245,932.57	-25,776,140.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			24,000,000.00
取得投资收益收到的现金			13,936.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		140,000.00	
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	注释 41	500,000.00	
投资活动现金流入小计		640,000.00	24,013,936.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,781,840.23	4,317,237.12
投资支付的现金			24,000,000.00
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		1,781,840.23	28,317,237.12
投资活动产生的现金流量净额		-1,141,840.23	-4,303,300.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		150,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		105,040,000.00	25,004,212.08
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		105,190,000.00	25,004,212.08
偿还债务支付的现金		41,111,588.08	4,494,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,988,684.70	3,310,993.12
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			
筹资活动现金流出小计		46,100,272.78	7,804,993.12
筹资活动产生的现金流量净额		59,089,727.22	17,199,218.96
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		6,701,954.42	-12,880,221.65
加：期初现金及现金等价物余额		14,980,776.65	16,201,855.19
六、期末现金及现金等价物余额		21,682,731.07	3,321,633.54

法定代表人：谭聪圣主管会计工作负责人：黄运明会计机构负责人：王小华

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
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		160,468,876.91	152,716,051.85
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		49,482,125.52	35,516,035.05
经营活动现金流入小计		209,951,002.43	188,232,086.90
购买商品、接受劳务支付的现金		191,683,603.76	185,306,157.31
支付给职工以及为职工支付的现金		2,602,047.09	3,086,152.19
支付的各项税费		559,848.40	1,925,649.82
支付其他与经营活动有关的现金		65,679,144.35	23,937,973.22
经营活动现金流出小计		260,524,643.60	214,255,932.54
经营活动产生的现金流量净额		-50,573,641.17	-26,023,845.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			24,000,000.00
取得投资收益收到的现金			13,936.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		140,000.00	

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		500,000.00	
投资活动现金流入小计		640,000.00	24,013,936.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,626,741.40	4,031,544.12
投资支付的现金		1,660,000.00	24,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		3,286,741.40	28,031,544.12
投资活动产生的现金流量净额		-2,646,741.40	-4,017,607.14
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		102,700,000.00	24,806,212.08
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		102,700,000.00	24,806,212.08
偿还债务支付的现金		38,923,939.15	4,240,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,313,703.71	3,303,870.35
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		44,237,642.86	7,543,870.35
筹资活动产生的现金流量净额		58,462,357.14	17,262,341.73
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		5,241,974.57	-12,779,111.05
加：期初现金及现金等价物余额		14,519,921.81	15,884,812.75
六、期末现金及现金等价物余额		19,761,896.38	3,105,701.70

法定代表人：谭聪圣

主管会计工作负责人：黄运明

会计机构负责人：王小华

三、 财务报表附注

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第三节-四-(二)
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. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 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	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 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	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 报表项目注释

湖南金煌物流股份有限公司

2020 年度上半年财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

湖南金煌物流股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）为 2012 年 4 月 6 日在郴州市市场监督管理局核准登记的有限责任公司。公司于 2016 年 11 月 24 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：金煌物流，证券代码：839930，现持有统一社会信用代码为 914310025932804149。

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 12,534.00 万股，注册资本为 12,534.00 万元，注册地址：郴州市湘南国际物流园郴州隆康农资有限责任公司办公楼 3、4、5 层，本公司总部位于郴州市湘南国际物流园郴州隆康农资有限责任公司办公楼 3、4、5 层，公司最终实际控制人为谭聪圣。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司及子公司所属行业系物流运输和仓储行业。主营业务活动：普通货运、危险货物运输，仓储、信息、装卸服务以及化工产品、建筑材料销售。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会会议于 2020 年 8 月 27 日批准报出。

二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司及孙公司共 9 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	持股比例（%）
郴州隆康农资有限责任公司	全资子公司	100.00
郴州市联航物流服务有限公司	控股子公司	51.00
郴州欢金供应链有限公司	全资子公司	100.00
郴州纳金供应链有限公司	全资子公司	100.00
郴州汇金供应链有限公司	全资子公司	100.00
郴州诺金供应链有限公司	全资子公司	100.00
郴州金捷供应链有限公司	全资子公司	100.00
郴州金砾供应链有限公司	全资子公司	100.00
郴州市航拓商贸有限公司	控股孙公司	60.00

三、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	360,496.22	348,457.41
银行存款	20,322,234.85	14,632,319.24
其他货币资金	1,000,000.00	-
合计	21,682,731.07	14,980,776.65

注释2. 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	1,500,000.00

注释3. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	45,227,761.01	45,694,304.12
1-2 年	4,934.69	268,553.78
2-3 年	290,889.80	0.00
小计	45,523,585.50	45,962,857.90
减：坏账准备	540,104.26	483,798.42
合计	44,983,481.24	45,479,059.48

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	45,523,585.50	100.00	540,104.26	1.19	44,983,481.24
其中：账龄组合	45,523,585.50	100.00	540,104.26	1.19	44,983,481.24
合计	45,523,585.50	100.00	540,104.26	1.19	44,983,481.24

续：

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	45,962,857.90	100.00	483,798.42	1.05	45,479,059.48
其中：账龄组合	45,962,857.90	100.00	483,798.42	1.05	45,479,059.48
合计	45,962,857.90	100.00	483,798.42	1.05	45,479,059.48

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	45,227,761.01	452,343.85	1.00
1-2 年	4,934.69	493.47	10.00
2-3 年	290,889.80	87,266.94	30.00
合计	45,523,585.50	540,104.26	1.19

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	483,798.42	56,305.84	-	-	-	540,104.26
其中：账龄组合	483,798.42	56,305.84	-	-	-	540,104.26
合计	483,798.42	56,305.84	-	-	-	540,104.26

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
长沙中建西部建设有限公司	6,610,394.34	14.52	66,103.94
郴州市杰银矿业有限公司	6,410,952.00	14.08	64,109.52
郴州翔鹏贸易有限公司	6,364,667.00	13.98	63,646.67
临武县鑫磊贸易有限公司	4,729,462.00	10.39	47,294.62
郴州市骏程工贸有限公司	3,722,924.03	8.18	37,229.24
合计	27,838,399.37	61.15	278,383.99

注释4. 预付款项

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	89,812,153.17	99.56	20,185,952.91	97.99
1 至 2 年	400,000.00	0.44	400,000.00	2.01
合计	90,212,153.17	100.00	20,585,952.91	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
资兴银锡物流有限公司	40,417,484.07	44.80	1 年以内	供应商未交货
郴州市致华矿业有限公司	15,000,000.00	16.63	1 年以内	供应商未交货
郴州黑马实业有限公司	7,400,000.00	8.20	1 年以内	供应商未交货
中国石化销售有限公司湖南郴州石油分公司	6,154,652.42	6.82	1 年以内	供应商未交货
郴州市旺东物流有限公司	4,353,384.00	4.83	1 年以内	供应商未交货
合计	73,325,520.49	81.28		

注释5. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	720,400.00	720,400.00
应收股利	-	-
其他应收款	2,497,380.67	2,068,346.90
合计	3,217,780.67	2,788,746.90

(一) 应收利息

1. 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
资金占用费	720,400.00	720,400.00

(二) 其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	973,448.55	2,053,493.84
1—2 年	1,704,074.00	39,320.00
小计	2,677,522.55	2,092,813.84
减：坏账准备	180,141.88	24,466.94

账龄	期末余额	期初余额
合计	2,497,380.67	2,068,346.90

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	1,852,574.00	1,804,574.00
备用金	289,545.33	148,339.17
其他	535,403.22	139,900.67
合计	2,677,522.55	2,092,813.84

3. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	2,677,522.55	100.00	180,141.88	6.73	2,497,380.67
其中：账龄组合	2,677,522.55	100.00	180,141.88	6.73	2,497,380.67
合计	2,677,522.55	100.00	180,141.88	6.73	2,497,380.67

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	2,092,813.84	100.00	24,466.94	1.17	2,068,346.90
其中：账龄组合	2,092,813.84	100.00	24,466.94	1.17	2,068,346.90
合计	2,092,813.84	100.00	24,466.94	1.17	2,068,346.90

4. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	973,448.55	9,734.48	1.00
1—2 年	1,704,074.00	170,407.40	10.00
合计	2,677,522.55	180,141.88	6.73

5. 本报告期无实际核销的其他应收款

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
海尔融资租赁股份有限公司	保证金	1,435,674.00	1-2 年	53.62	143,567.40
中欧国际工商学院	保证金	425,000.00	1 年以内	15.87	4,250.00
王文剑	备用金	269,545.33	1 年以内	10.07	2,695.45
广东全成大健康饮品有限公司	保证金	308,000.00	1 年以内	11.5	3,080.00
兴业证券股份有限公司	其他	75,000.00	1 年以内	2.8	750.00
合计		2,513,219.33		93.86	154,342.85

注释6. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	64,015,812.66	-	64,015,812.66	60,181,994.13	-	60,181,994.13

注释7. 其他流动资产

1. 其他流动资产分项列示

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	765,045.94	322,223.44

注释8. 投资性房地产

1. 投资性房地产情况

项目	房屋建筑物
一. 账面原值	
1. 期初余额	131,051,276.93
2. 本期增加金额	20,415,262.47
外购	-
在建工程转入	20,415,262.47
3. 本期减少金额	-
4. 期末余额	151,466,539.40
二. 累计折旧（摊销）	
1. 期初余额	13,021,645.86
2. 本期增加金额	3,094,764.35
本期计提	3,094,764.35
3. 本期减少金额	-

项目	房屋建筑物
4. 期末余额	16,116,410.21
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	135,350,129.19
2. 期初账面价值	118,029,631.07

注释9. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	25,960,277.75	27,848,284.03
固定资产清理	-	-
合计	25,960,277.75	27,848,284.03

(一) 固定资产

1. 固定资产情况

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	20,217,328.22	1,226,717.86	18,209,195.57	3,448,700.38	43,101,942.03
2. 本期增加金额	-	26,548.67	47,991.15	230,740.92	305,280.74
购置	-	-	47,991.15	230,740.92	278,732.07
在建工程转入	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	342,333.33	-	342,333.33
处置或报废	-	-	342,333.33	-	342,333.33
4. 期末余额	20,217,328.22	1,253,266.53	17,914,853.39	3,679,441.30	43,064,889.44
二. 累计折旧					
1. 期初余额	2,119,112.47	479,147.42	10,449,453.87	2,205,944.24	15,253,658.00
2. 本期增加金额	383,203.83	64,940.94	1,285,071.05	325,450.05	2,058,665.87
本期计提	383,203.83	64,940.94	1,285,071.05	325,450.05	2,058,665.87
3. 本期减少金额	-	-	207,712.18	-	207,712.18
处置或报废	-	-	207,712.18	-	207,712.18
转入投资性房地产	-	-	-	-	-

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
4. 期末余额	2,502,316.30	544,088.36	11,526,812.74	2,531,394.29	17,104,611.69
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	17,715,011.92	709,178.17	6,388,040.65	1,148,047.01	25,960,277.75
2. 期初账面价值	18,098,215.75	747,570.44	7,759,741.70	1,242,756.14	27,848,284.03

注释10. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	44,458,005.69	60,406,624.45
工程物资	-	-
合计	44,458,005.69	60,406,624.45

(一) 在建工程

1. 在建工程情况

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
物流中心	44,458,005.69	-	44,458,005.69	60,406,624.45	-	60,406,624.45

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产 / 投 资性房地产	本期其他减少	期末余额
物流中心	60,406,624.45	4,466,643.71	20,415,262.47	-	44,458,005.69

续：

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入占 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
物流中心	39,100.00	27.13	27.13	1,649,134.32	-	-	自筹、金融 机构 贷款、政府 补助

注释11. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	办公软件	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	34,733,500.00	217,864.86	34,951,364.86
2. 本期增加金额	-	-	-
购置	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
处置	-	-	-
4. 期末余额	34,733,500.00	217,864.86	34,951,364.86
二. 累计摊销			
1. 期初余额	4,594,847.14	88,961.46	4,683,808.60
2. 本期增加金额	349,010.94	10,893.24	359,904.18
本期计提	349,010.94	10,893.24	359,904.18
3. 本期减少金额	-	-	-
处置	-	-	-
4. 期末余额	4,943,858.08	99,854.70	5,043,712.78
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	29,789,641.92	118,010.16	29,907,652.08
2. 期初账面价值	30,138,652.86	128,903.40	30,267,556.26

注释12. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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	720,246.14	101,042.93	508,265.36	78,095.66

注释13. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	82,200,000.00	9,500,000.00
信用借款	1,440,000.00	938,000.00
保证+抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	113,640,000.00	40,438,000.00

注释14. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
货款	6,503,182.65	741,188.14
运输款	19,165,003.79	15,619,844.99
工程款	2,175,583.10	4,986,499.00
设备款	32,489.20	3,780.00
其他	105,645.44	257,154.34
合计	27,981,904.18	21,608,466.47

注释15. 预收款项

1. 预收款项情况

项目	期末余额	期初余额
货款	6,783,239.94	337,049.60

注释16. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,518,563.08	3,099,883.33	3,780,112.49	838,333.92
离职后福利-设定提存计划	-	144,023.03	144,023.03	-
合计	1,518,563.08	3,243,906.36	3,924,135.52	838,333.92

2. 短期薪酬列示

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	1,513,768.21	2,994,146.57	3,671,480.86	836,433.92
职工福利费	1,900.00	0.00	0.00	1,900.00
社会保险费	0	105,736.76	105,736.76	0.00
其中：基本医疗保险费	0	79,949.94	79,949.94	0.00
工伤保险费	0	3,186.82	3,186.82	0.00
生育保险费	0			0.00
住房公积金	0	22,600.00	22,600.00	0.00
工会经费和职工教育经费	2,894.87	0.00	2,894.87	0.00
合计	1,518,563.08	3,099,883.33	3,780,112.49	838,333.92

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	26,670.60	26,670.60	-
失业保险费	-	1,015.67	1,015.67	-
合计	-	27,686.27	27,686.27	-

注释17. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	46,685.56	334,010.07
企业所得税	800,572.99	-
个人所得税	82.5	-
城市维护建设税	1,675.85	28,123.65
房产税	1,011.14	1,011.14
教育费附加	1,176.98	19,986.17
印花税	660.20	-
水利建设基金	1,835.39	-
合计	853,700.61	383,131.03

注释18. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	13,799,236.64	17,668,559.08
合计	13,799,236.64	17,668,559.08

(一) 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	11,265,679.39	15,216,349.94
保证金	2,008,332.14	1,530,500.00
押金	10,000.00	10,600.00
租赁定金	0.00	794,787.14
其他	515,225.11	116,322.00
合计	13,799,236.64	17,668,559.08

注释19. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	15,560,000.00	13,120,000.00
一年内到期的长期应付款	6,976,581.38	6,928,139.39
合计	22,536,581.38	20,048,139.39

注释20. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押+保证借款	97,140,000.00	102,480,000.00
减：一年内到期的长期借款	15,560,000.00	13,120,000.00

借款类别	期末余额	期初余额
合计	81,580,000.00	89,360,000.00

注释21. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	-	3,632,381.14
专项应付款	-	-
合计	-	3,632,381.14

注：上表中长期应付款指扣除专项应付款后的长期应付款。

（一）长期应付款

1. 长期应付款分类

款项性质	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	6,976,581.38	10,560,520.53
减：一年内到期的长期应付款	6,976,581.38	6,928,139.39
合计	-	3,632,381.14

注释22. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	18,966,666.63	500,000.00	350,000.04	19,116,666.59	详见表 1

1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
现代服务业发展专项资金	300,000.00	-	-	-	300,000.00	与资产相关
2016 年汽车货运站（物流园区）建设项目第二批补助资金	7,300,000.00	-	-	200,000.00	7,100,000.00	与资产相关
2017 年财源建设资金	500,000.00	-	-	-	500,000.00	与资产相关
2018 年第二批站场建设补助资金明细表	1,850,000.00	-	-	50,000.00	1,800,000.00	与资产相关
2017 年第二批物流园区及客运站场建设补助资金	3,666,666.63	-	-	100,000.04	3,566,666.59	与资产相关
2017 年度郴州市服务业引导资金计划(郴州市金煌物流有限公司有色金属仓储物流检验中心项目)	500,000.00	-	-	-	500,000.00	与资产相关

郴州发改委 2019 年 国家服务业发展引导资金	4,850,000.00	-	-	-	4,850,000.00	与资产相关
2020 年郴州经开区中小融通型特色载体建设专项资金（智慧物流云平台建设项目）	-	500,000.00	-	-	500,000.00	与资产相关
合计	18,966,666.63	500,000.00	-	350,000.04	19,116,666.59	

注释23. 股本（万元）

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	12,534.00	-	-	-	-	-	12,534.00

注释24. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	10,306,874.32	-	-	10,306,874.32

注释25. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,229,973.84	602,613.15	129,092.66	3,703,494.33

专项储备情况说明：根据财企[2012]16 号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知，本公司以上年度实际营业收入为计提依据，普通货运业务按照 1%、危险品等特殊货运业务按照 1.5%提取安全生产费。

注释26. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,378,866.74	-	-	3,378,866.74

注释27. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	28,371,042.96	-
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-15,903.14	-
调整后期初未分配利润	28,355,139.82	-

项目	金额	提取或分配比例(%)
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,991,103.24	-
减：提取法定盈余公积	-	10.00
期末未分配利润	32,346,243.06	

注释28. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、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	200,793,042.95	183,426,686.55	126,261,662.22	115,505,827.30
其他业务	56,000.02	101,111.28	78,727.31	101,111.28
合计	200,849,042.97	183,527,797.83	126,340,389.53	115,606,938.58

2. 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
基础物流服务	65,311,396.99	55,101,060.47	54,596,455.71	47,912,246.41
供应链增值物流服务	135,481,645.96	128,325,626.08	71,665,206.51	67,593,580.89
合计	200,793,042.95	183,426,686.55	126,261,662.22	115,505,827.30

3. 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
普货运输	50,060,653.96	43,097,175.46	37,797,839.27	33,621,398.95
危货运输	10,841,426.65	7,186,094.69	12,220,448.36	9,980,778.29
仓储	4,409,316.38	5,363,749.59	4,578,168.08	4,310,069.17
贸易	135,481,645.96	127,779,666.81	71,665,206.51	67,593,580.89
合计	200,793,042.95	183,426,686.55	126,261,662.22	115,505,827.30

4. 主营业务分地区

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	2,611,790.34	2,684,833.89	29,926.82	40,342.08
华南地区	2,636,438.97	2,176,752.78	1,317,257.14	993,189.70
华中地区	195,482,369.69	178,513,543.58	124,914,478.26	114,472,295.52
西南地区	62,443.95	51,556.30	-	-
合计	200,793,042.95	183,426,686.55	126,261,662.22	115,505,827.30

注释29. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,014.92	1,413.28
教育费附加	1,178.92	1,009.50
房产税	231,693.62	647,112.79
车船税	20,125.98	24,490.77
土地使用税	42,019.72	189,041.38
印花税	9,665.70	1,089.60
水利建设基金	1,835.39	-
合计	308,534.25	864,157.32

注释30. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	281,392.61	206,495.61
业务宣传费	50,532.68	228,978.36
差旅费	4,107.74	39,111.93
业务招待费	128,551.00	49,857.00
运费	1,173,240.58	-
折旧及摊销	2,207.19	1,890.49
租赁费	0	0.00
其他	43,493.28	1,098,058.85
合计	1,683,525.08	1,624,392.24

注释31. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	957,209.98	1,021,391.07
办公费	34,291.13	35,685.91
通信费	44,890.03	55,210.82
招待费	159,751.56	544,618.00
房租水电费	987,830.96	851,645.64
福利费	156,800.00	185,858.00
交通费	149.40	2,261.00
差旅费	46,117.88	60,812.89
保险费	56,975.40	98,893.32
折旧费	499,826.41	514,251.88
中介机构费	160,000.00	236,571.31
无形资产摊销	359,904.18	359,904.18
物业管理费	585,406.18	471,145.16

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	637,137.96	365,521.47
其他	682,576.03	494,908.14
合计	5,368,867.10	5,298,678.79

注释32. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	396,590.13	455,237.62
人员工资	463,513.00	375,334.00
折旧费用	65,296.15	38,147.52
委托外部研究开发费用	-	-
其他费用	65,639.72	117,476.52
合计	991,039.00	986,195.66

注释33. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,988,684.70	3,310,993.12
减：利息收入	10,465.59	6,058.04
手续费及其他	14,495.27	8,760.99
融资费用	349,648.93	-
合计	5,342,363.31	3,313,696.07

注释34. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	850,000.04	1,150,000.00
增值税加计扣减	3,584.86	9,579.09
合计	853,584.90	1,159,579.09

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
上市公司补助款	-	-	与收益相关
融资补助资金	-	-	与收益相关
现代服务业引导资金	-	800,000.00	与收益相关
2016 年汽车货运站（物流园区）建设项目 第二批补助资金	200,000.00	200,000.00	与资产相关
2018 年第二批站场建设补助资金明细表	50,000.00	50,000.00	与资产相关
2017 年第二批物流园区及客运站场建设 补助资金	100,000.04	100,000.00	与资产相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
物流产业引导扶持款	-	-	与收益相关
科技经费	-	-	与收益相关
高技术服务业项目投资计划	-	-	与收益相关
服务业引导资金计划	-	-	与收益相关
国家 4A 级物流企业奖	500,000.00	-	与收益相关
合计	850,000.04	1,150,000.00	

注释35. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	194,261.70	-70,225.50

注释36. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-	-

注释37. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	106,098.40	-

注释38. 营业外收入

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
与日常活动无关的政府补助	-	-	-
违约金收入	-	-	-
其他	314,297.35	44,778.11	314,297.35
合计	314,297.35	44,778.11	314,297.35

1. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
失业保险稳岗返还补贴	7,625.20	-	与收益相关
合计	7,625.20	-	

注释39. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	200,000.00	-	200,000.00
罚款支出	0.08	-	0.08

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
其他	15,245.00	16,632.82	15,245.00
合计	215,245.08	16,632.82	215,245.08

注释40. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	982,206.63	330,091.73
递延所得税费用	-21,709.39	10,079.16
合计	960,497.24	340,170.89

注释41. 现金流量表附注

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款	46,390,600.00	36,827,825.70
政府补助	507,625.20	800,000.00
利息收入	10,422.38	6,573.20
保证金	3,319,000.00	-
其他	98,089.62	55,222.11
合计	50,325,737.20	37,689,621.01

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用及其他	3,808,391.50	3,600,800.04
支付的往来款	56,754,022.04	21,557,566.49
保证金	-	70,000.00
捐赠款	200,000.00	-
合计	60,762,413.54	25,228,366.53

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	500,000.00	-

注释42. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		

项目	本期金额	上期金额
净利润	3,414,258.54	-421,953.16
加：信用减值损失	194,261.70	-70,225.50
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	5,153,430.22	4,495,226.56
无形资产摊销	359,904.18	359,904.18
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“一”号填列)	10,536.09	-
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-	-
财务费用(收益以“一”号填列)	5,338,333.63	3,310,993.12
投资损失(收益以“一”号填列)	-	-13,936.98
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-21,789.4	10,079.16
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-	
存货的减少(增加以“一”号填列)	-3,833,818.53	1,731,538.82
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-33,452,196.40	-34,464,121.09
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-28,408,852.60	-713,645.58
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-51,245,932.57	-25,776,140.47
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	21,682,731.07	3,321,633.54
减：现金的期初余额	14,980,776.65	16,201,855.19
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	6,701,954.42	-12,880,221.65

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	21,682,731.07	14,980,776.65
其中：库存现金	360,496.22	348,457.41
可随时用于支付的银行存款	20,322,234.85	14,632,319.24
可随时用于支付的其他货币资金	1,000,000.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00

项目	期末余额	期初余额
三、期末现金及现金等价物余额	21,682,731.07	14,980,776.65

注释43. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
固定资产	13,106,374.84	售后回租抵押资产

注释44. 政府补助

1. 政府补助基本情况

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入递延收益的政府补助	500,000.00	350,000.04	详见附注六注释 22
计入其他收益的政府补助	500,000.00	500,000.00	详见附注六注释 34
计入营业外收入的政府补助	7,625.20	7,625.20	详见附注六注释 38
合计	1,007,625.20	857,625.24	

四、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
郴州隆康农资有限责任公司	郴州市	郴州市	仓储	100.00	-	同一控制下企业合并
郴州市联航物流服务有限公司	郴州市	郴州市	运输	51.00	-	非同一控制下企业合并
郴州欢金供应链有限公司	郴州市	郴州市	商贸	100.00		同一控制下企业合并
郴州纳金供应链有限公司	郴州市	郴州市	商贸	100.00		同一控制下企业合并
郴州汇金供应链有限公司	郴州市	郴州市	商贸	100.00		同一控制下企业合并
郴州诺金供应链有限公司	郴州市	郴州市	商贸	100.00		同一控制下企业合并
郴州金捷供应链有限公司	郴州市	郴州市	商贸	100.00		同一控制下企业合并
郴州金砾供应链有限公司	郴州市	郴州市	商贸	100.00		同一控制下企业合并
郴州市航拓商贸有限公司	郴州市	郴州市	商贸	-	60.00	非同一控制下企业合并

五、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为

降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2020 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	-	-

账龄	账面余额	减值准备
应收账款	45,523,585.50	540,104.26
其他应收款	2,677,522.55	180,141.88
合计	48,201,108.05	720,246.14

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司提供支持。

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				合计
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
短期借款	113,640,000.00	-	-	-	113,640,000.00
应付账款	23,280,281.53	2,729,085.45	1,972,537.20	-	27,981,904.18
其他应付款	2,238,354.50	6,583,462.14	4,977,420.00	-	13,799,236.64
长期借款	15,560,000.00	17,760,000.00	63,820,000.00	-	97,140,000.00
长期应付款	6,976,581.38	0.00	-	-	6,976,581.38
非衍生金融负债小计	161,695,217.41	27,072,547.59	70,769,957.20	-	259,537,722.20
财务担保	0	0	0	0	0.00
合计	161,695,217.41	27,072,547.59	70,769,957.20	0.00	259,537,722.20

(三) 市场风险

1. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于本期，本公司未进行任何利率互换的安排。

六、 公允价值

(一) 以公允价值计量的金融工具

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

七、关联方及关联交易

(一) 本公司实际控制人

实际控制人名称	直接持股比例 (%)	间接持股比例%	出资方式
谭聪圣	60.73	8.87	货币出资

说明：公司实际控制人为谭聪圣先生，直接持有本公司 60.73% 的股份，通过持有郴州金桥投资合伙企业（有限合伙）46.29% 的股权间接持有本公司 8.87% 的股份，合计持有公司 69.60% 的股份。

(二) 本公司的子公司情况详见附注七（一）在子公司中的权益

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
湖南省桂阳金煌管道燃气有限公司	实际控制人控股的企业
郴州市金煌矿业有限公司	实际控制人控股的企业
临武县金煌天然气有限公司	实际控制人控股的企业
郴州市金煌管道燃气有限公司	实际控制人控股的企业
郴州小埠集团鹿岭房地产开发有限公司	实际控制人控股的企业
郴州金桥投资合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上股东
郴州华意私募股权投资管理有限责任公司	黄运明持股 18%
嘉禾县金煌管道燃气有限公司	实际控制人控股的企业
郴州南宇贸易有限公司	实际控制人之外甥控股的企业（2019 年 7 月 12 日转让）
谭知青	实际控制人之妹
黄琢镔	董事会秘书
黄运明	财务总监
黄程义	董事
王强国	董事
王小华	董事
罗飞	董事
王少华	监事
刘寿桥	监事
卢星宇	监事
曹石平	关联方郴州金桥投资合伙企业（有限合伙）之合伙人
周辛建	关联方郴州金桥投资合伙企业（有限合伙）之合伙人
王文剑	子公司郴州市联航物流服务有限公司之股东

(四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司

司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
郴州市金煌矿业有限公司	采购	4,500,010.42	-
湖南桂阳金煌管道燃气有限公司	运输劳务	-	-
湖南桂阳金煌管道燃气有限公司	采购	148,654.97	332,597.60
郴州南宇贸易有限公司	采购	1,594,830.54	-
合计		6,243,495.93	332,597.60

说明：与郴州南宇贸易有限公司的交易在 2019 年 7 月 12 日变更后发生。

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
郴州市金煌矿业有限公司	贸易	-	-
郴州市金煌矿业有限公司	提供劳务	-	-
湖南桂阳金煌管道燃气有限公司	运输劳务	2,569,780.68	2,415,863.77
临武县金煌燃气有限公司	运输劳务	-	11,295.27
郴州市金煌管道燃气有限公司	运输劳务	-	18,212.73
嘉禾县金煌管道燃气有限公司	运输劳务	-	22,624.36
合计		2,569,780.68	2,467,996.13

4. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

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
谭聪圣、王爱英、曹石平、周辛建	30,000,000.00	2019/5/23	2025/5/22	否
郴州市金煌矿业有限公司	10,000,000.00	2019/7/24	2020/7/23	否
谭聪圣	10,000,000.00	2019/7/24	2020/7/23	否
王爱英	10,000,000.00	2019/7/24	2020/7/23	否
谭碧珊	10,000,000.00	2019/7/24	2020/7/23	否
黄琢镔	10,000,000.00	2019/7/24	2020/7/23	否
谭聪圣	15,524,241.67	2019/6/25	2023/6/24	否
王爱英	15,524,241.67	2019/6/25	2023/6/24	否
郴州隆康农资有限责任公司	15,524,241.67	2019/6/25	2023/6/24	否
郴州市联航物流服务有限公司	15,524,241.67	2019/6/25	2023/6/24	否
湖南桂阳金煌管道燃气有限公司	15,524,241.67	2019/6/25	2023/6/24	否

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
郴州市金煌矿业有限公司、谭聪圣、王爱英	150,000,000.00	2017/2/1	2024/12/31	否
合计	307,621,208.35			

5. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	307,009.00	417,866.00

6. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

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					
	郴州市金煌矿业有限公司	-	-	173,875.00	1,738.75
	湖南桂阳金煌管道燃气有限公司	512,974.00	5,129.74	1,284,465.09	12,844.65
	临武县金煌天然气有限公司	-	-	-	-
	郴州市金煌燃气有限公司	-	-	-	-
	嘉禾县金煌管道燃气有限公司	76,239.60	22,871.88	76,239.60	5,384.15
其他应收款					
	王文剑	-	-	148,339.17	1,782.19

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	郴州市金煌矿业有限公司	85,011.78	-
	湖南桂阳金煌管道燃气有限公司	212,080.19	222,616.69
	郴州南宇贸易有限公司		364,468.69
其他应付款			
	郴州市金煌矿业有限公司	1,014,556.39	14,627,700.00
	黄琢镔	-	1,065.77
	王少华	11,153.27	128.00
	卢星宇	-	46,933.00
	黄程义	-	498.00

八、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	6,928,139.39	-
资产负债表日后第 2 年	3,632,381.14	-
合计	10,560,520.53	-

2. 资产抵押

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司对外抵押资产情况详见本附注六/注释 44.所有权或使用权受到限制的资产。

除存在上述承诺事项外，截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 其他或有负债（不包括极不可能导致经济利益流出企业的或有负债）

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司已背书未到期的银行承兑汇票（已终止确认）总额 10,950,698.90 元；

除存在上述或有事项外，截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

九、其他重要事项说明

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	41,347,923.59	45,528,200.01
1—2 年	1,148,814.08	266,003.00
2—3 年	290,889.80	
小计	42,787,627.47	45,794,203.01
减：坏账准备	500,746.18	481,882.30
合计	42,286,881.29	45,312,320.71

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	42,787,627.47	100.00	500,746.18	1.17	42,286,881.29
其中：合并范围内关联方组合	-	-	-	-	-
账龄组合	42,787,627.47	100.00	500,746.18	1.17	42,286,881.29
合计	42,787,627.47	100.00	500,746.18	1.17	42,286,881.29

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	45,794,203.01	100.00	481,882.30	1.05	45,312,320.71
其中：合并范围内关联方组合	771,907.80	1.69	7,719.08	1.00	764,188.72
账龄组合	45,022,295.21	98.31	474,163.22	1.05	44,548,131.99
合计	45,794,203.01	100.00	481,882.30	1.05	45,312,320.71

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	481,882.30	18,863.88	-	-	-	500,746.18
其中：合并范围内关联方组合	7,719.08	-7719.08	-	-	-	-
账龄组合	474,163.22	26582.96	-	-	-	500,746.18
合计	481,882.30	18,863.88	-	-	-	500,746.18

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
长沙中建西部建设有限公司	6,610,394.34	15.45	66,103.94
郴州市杰银矿业有限公司	6,410,952.00	14.98	64,109.52
郴州翔鹏贸易有限公司	6,364,667.00	14.88	63,646.67
临武县鑫磊贸易有限公司	4,729,462.00	11.05	47,294.62
郴州市骏程工贸有限公司	3,722,924.03	8.7	37,229.24
合计	27,838,399.37	65.06	278,383.99

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	720,400.00	720,400
应收股利	-	-
其他应收款	1,863,783.03	1,538,812.21
合计	2,584,183.03	2,259,212.21

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(一) 应收利息**1. 应收利息分类**

项目	期末余额	期初余额
资金占用费	720,400.00	720,400.00

(二) 其他应收款**1. 按账龄披露**

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	575,269.12	1,554,355.77
1—2 年	1,438,074.00	-
小计	2,013,343.12	1,554,355.77
减：坏账准备	149,560.09	15,543.56
合计	1,863,783.03	1,538,812.21

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	1,478,574.00	1,538,574.00
其他	534,769.12	15,781.77
合计	2,013,343.12	1,554,355.77

3. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	2,013,343.12	100.00	149,560.09	1.00	1,863,783.03
其中：账龄组合	2,013,343.12	100.00	149,560.09	1.00	1,863,783.03
合计	2,013,343.12	100.00	149,560.09	1.00	1,863,783.03

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,554,355.77	100.00	15,543.56	1.00	1,538,812.21
其中：账龄组合	1,554,355.77	100.00	15,543.56	1.00	1,538,812.21
合计	1,554,355.77	100.00	15,543.56	1.00	1,538,812.21

4. 本期无实际核销的其他应收款

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	2,004,843.12	99.58	149,259.09

注释3. 长期股权投资

款项性质	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	37,209,769.14	-	37,209,769.14	35,549,769.14	-	35,549,769.14

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
郴州隆康农资有限责任公司	34,429,769.14	-	-	34,429,769.14	-	-
郴州市联航物流服务有限公司	1,120,000.00	-	-	1,120,000.00	-	-
郴州欢金供应链有限公司	-	1,610,000.00	-	1,610,000.00	-	-
郴州纳金供应链有限公司	-	10,000.00	-	10,000.00	-	-
郴州汇金供应链有限公司	-	10,000.00	-	10,000.00	-	-
郴州诺金供应链有限公司	-	10,000.00	-	10,000.00	-	-
郴州金捷供应链有限公司	-	10,000.00	-	10,000.00	-	-
郴州金砾供应链有限公司	-	10,000.00	-	10,000.00	-	-
合计	35,549,769.14	1,660,000.00	-	37,209,769.14	-	-

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	180,186,472.16	162,177,486.99	125,312,084.07	113,473,047.72

注释5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产持有期间的投资收益	-	13,936.98

十一、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-10,536.09	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	857,625.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	95,011.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响额	64,535.48	
少数股东权益影响额（税后）	271,883.83	
合计	605,681.77	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.31	0.0318	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.96	0.0270	0.03

湖南金煌物流股份有限公司

（公章）

二〇二〇年八月二十八日

第八节 备查文件目录

- （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）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期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。

文件备置地址：

董事会秘书办公室。