

华鹏飞股份有限公司
2019 年半年度报告



公告编号：2019（049）号

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人张京豫、主管会计工作负责人王冬美及会计机构负责人(会计主管人员)游雷云声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应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。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之十“公司面临的风险和应对措施”，详细阐述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节 公司债相关情况.....	39
第十节 财务报告.....	40
第十一节 备查文件目录.....	159

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/华鹏飞	指	华鹏飞股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国结算公司	指	中国证券登记结算有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
A 股	指	人民币普通股
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》
博韩伟业	指	博韩伟业（北京）科技有限公司
华鹏飞供应链	指	深圳市华鹏飞供应链管理有限公司
华飞保理	指	华飞商业保理（深圳）有限公司
华鹏飞投资	指	深圳市华鹏飞投资管理有限公司
赛富科技	指	苏州赛富科技有限公司
成都得道	指	成都得道物流有限公司
东莞华鹏飞	指	东莞华鹏飞现代物流有限公司
宏图创展	指	辽宁宏图创展测绘勘察有限公司
欧力士（中国）	指	欧力士（中国）投资有限公司
中科福泉	指	新疆中科福泉股权投资有限合伙企业
安赐柒号	指	珠海安赐互联柒号股权投资基金企业（有限合伙）
安赐捌号	指	珠海安赐互联捌号股权投资基金企业（有限合伙）
宏升融创	指	深圳前海宏升融创股权投资合伙企业（有限合伙）
时位投资	指	厦门时位股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）
福地金融	指	广西福地金融投资集团有限公司
百色农投	指	广西百色农村投资有限公司
腾达新	指	深圳市腾达新企业管理咨询有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	华鹏飞	股票代码	300350
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华鹏飞股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华鹏飞		
公司的外文名称（如有）	HPF Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	HPF		
公司的法定代表人	张京豫		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	程渝淇	
联系地址	深圳市福田区华富街道莲花一村社区皇岗路 5001 号深业上城(南区)T2 栋 4308	
电话	0755-84190988	
传真	0755-84160867	
电子信箱	ir@huapengfei.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	357,480,220.56	462,802,293.33	-22.76%
归属于上市公司股东的净利润（元）	24,896,645.10	48,289,384.34	-48.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	19,289,214.81	43,019,179.74	-55.16%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-8,489,403.03	32,943,865.66	-125.77%
基本每股收益（元/股）	0.05	0.09	-44.44%
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.09	-44.44%
加权平均净资产收益率	2.52%	2.54%	-0.02%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,064,509,275.25	2,178,370,788.15	-5.23%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,000,692,059.65	975,795,414.55	2.55%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
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）	-8,646.30	
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）	7,845,319.10	主要系报告期内母公司获得重点物流企业贷款贴息、福田区企业发展服务中心国高企业认定支持款、福田区企业发展服务中心贷款贴息支持，二级子公司宏图创展获得企业发展扶持基金、兴辽英才经费等。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-184,403.83	
减：所得税影响额	609,376.95	
少数股东权益影响额（税后）	1,435,461.73	
合计	5,607,430.29	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

公司致力于成为领先的智慧物流生态链整合服务商，以“服务社会、创造价值、实现共赢”为企业使命，核心业务主要涵盖综合物流、物联网+、地理信息及供应链业务。报告期内，公司持续推进综合物流服务、物联网运营服务、地理信息测绘服务及供应链金融服务协同发展，着力打造多产业协同发展的一体化供应链生态圈。

（一）报告期内公司从事的主要业务

1、物联网运营服务

公司凭借在物联网领域丰富的运营经验，立足于国内领先的物联网（IOT）技术综合服务商和物联网平台运营商，通过自主创新的物联网平台、自主研发定制的移动终端以及移动计算等技术模型，致力于为客户提供全网全程的“物联网解决方案及项目运营服务”，并通过整合行业生态资源，发挥物联网综合服务的优势，努力打造协同生态，稳步拓展物联网运营服务的多元化市场。

2、综合物流服务

公司持续“互联网思维的大物流服务商”建设，坚持不懈推进物流信息化建设，积极推动商流、物流、信息流和资金流在物流信息系统的支持下四流合一，智慧共生，使业务与服务不断融合创新，公司与客户的协同联动频率增多效率增加，通过加强对仓储、运输的安全监管，建立健全仓储管理系统、物流管理系统、远程追踪监控系统、视频监控及实时跟踪系统、车载物流运输视频监控系统等技术手段，实现对物流信息的全程可视、可控和可追踪，为客户提供“一站式、一体化、个性化”的综合物流服务解决方案，并依托自身业务优势，不断拓宽行业市场空间，推动公司逐步实现“大物流”的平台战略。

3、地理信息服务

公司面向国土、农业、城市管理、交通、水利、电力、林业、能源等行业，围绕地理信息及与之相关

的各类专题信息，从数据采集获取、数据加工处理、数据管理应用的各个环节，为客户提供测绘地理信息技术服务，主要提供摄影测量与遥感、工程测量、不动产测绘、地理信息系统工程、测绘航空摄影等综合技术服务，业务领域涵盖完整的测绘地理信息技术业务链，包括地理信息数据获取、数据处理应用及数据管理系统开发。

4、供应链金融服务

公司围绕核心客户，通过对核心客户上、下游企业物流及贸易环节的闭合管控，完善供应链协同采购、供应链金融服务、物流仓储配送服务等专业能力，从而创建集商流、物流、信息流、资金流于一体的“商贸供应链集成运营模式”，同时积极发掘核心客户企业价值，根据客户所处行业、资信及财务等状况，探索为优质客户提供商业保理服务，帮助客户缓解资金压力。

（二）公司所处行业的发展现状及趋势

1、物联网行业

近年来，我国物联网政策支持力度不断加大，在供给侧和需求侧的双重推动下，物联网作为新一代信息技术的高度集成和综合运用，正在加速与人工智能、边缘计算、区块链等新技术的结合。

随着5G的推出，为更多设备和数据流量打开大门，物联网的产业规模保持快速增长，并形成北京—天津、上海—无锡、深圳—广州、重庆—成都为核心的四大产业集聚区，在物联网关键技术研发、应用示范推广、产业协调发展和政策环境建设等方面取得了显著成效，据国际市场调查机构IDC发布的报告显示，截至2022年，中国物联网市场规模将达3,000亿美元，占全球物联网市场的四分之一以上，超越美国成为最大的物联网市场。

2、物流服务及物流信息化行业

2019年上半年，我国物流行业保持了较快的增长态势，物流业在我国国民经济中的地位稳步提升，行业的景气度也在一定程度上有所提高，互联网、大数据、人工智能等技术手段在行业中的应用越来越广泛，整个物流业正在进入全面的数字化时代。在智慧物流信息传输体系方面，通过物流订单标准化与电子化，打通物流各个流程，实现一切流程数字化，进一步推动传统物流全链路的信息互联互通，呈现出由“互联网+”向“物联网+”进化趋势。根据中国物流与采购联合会统计，2019年上半年，全国社会物流总额139.5万亿元，同比增长6.1%；社会物流总费用为6.6万亿元，同比增长8.0%；社会物流总费用与GDP的比率为14.6%，较上年同期提高0.1个百分点，其中运输费用同比增长7.4%，保管费用和管理费用同比增长8.9%和8.3%，单位物流运行成本提高。总体来看，上半年社会物流总额增速小幅回落，社会物流总费用与GDP

的比率小幅提高，其中运输物流费用比率稳中有降，物流运行延续了基本平稳的态势。

在联网作业的机器人方面，智能AGV机器人的需求进入旺盛期且需求领域较为集中，主要分布在生产物流、仓储物流、快递物流等领域。国务院发布的《新一代人工智能发展规划》指出，要加快推进智能物流，加强智能化装卸搬运、分拣包装、加工配送等智能物流装备研发和推广应用，建设深度感知智能仓储系统，提升仓储运营管理水平 and 效率，未来智能AGV机器人分拣系统将成为智慧物流领域发展的亮点之一。

3、地理信息服务行业

近年来，随着互联网时代的深刻变革，云计算、大数据、物联网等智能化技术的发展对测绘科学不断渗透，测绘地理信息产业迅猛发展，“互联网+测绘”成为地理信息服务业新常态。“十三五”期间，伴随着“一带一路”、不动产统一登记等一系列国家重大项目和重点工作的启动，国家现代测绘基准体系基础设施建设的推进，基础地理信息数据更新速度的加快，数字城市及智慧城市应用范围的不断扩大，地理信息服务总值持续快速增长。根据《中国地理信息产业发展报告》（2019）显示，我国2018年地理信息产业产值为5,957亿元，同比增长率达15%；截至2019年6月底，地理信息产业从业单位数量超过10.4万家，其中拥有测绘资质单位已超过2万家，未来地理信息产业规模将持续扩大，产业结构将持续优化、创新能力不断提升，进入向高质量发展的转型阶段。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本报告期无重大变化。
固定资产	本报告期较期初减少了 2,243.31 万元，减少幅度 9.6%，主要系固定资产本期折旧及本期无其他重大资产投入所致。
无形资产	本报告期末较期初减少 376.07 万元，减少幅度 7%，主要系无形资产摊销所致。
在建工程	本报告期末较期初增加 124.55 万元，增加幅度 1.6%，主要系子公司东莞华鹏飞建设投入所致。
存货	本报告期末较期初减少 5,632.60 万元，减少幅度 15.7%，主要系二级子公司宏图创展建造合同形成的已完工未结算项目增加所致。
应收账款	本报告期末较期初减少 5,562.02 万元，减少幅度 7%，主要系母公司及子公司华鹏飞供应链本报告期应收账款回款增加所致。
应收票据	本报告期末较期初减少 839.13 万元，减少幅度 43%，主要系本报告期子公司华鹏飞供应链以收到的应收票据支付供应商货款增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

1、资源整合的优势

公司凭借在物联网、综合物流及地理信息测绘领域多年的运营经验、资源积累与技术沉淀，形成了整合、运营的核心能力，能够为不同产业客户搭建基于位置服务的物联网终端运营平台，提供全网全程的移动物联运营服务，协助客户提高运维、管理效率，帮助客户实现数据管理，并能为有需求的客户提供综合物流、供应链金融服务的解决方案及有效实施。

2、创新的物联网运营模式

公司通过自主创新的物联网平台、自主研发定制的物联网行业泛终端以及移动计算等技术模型，以泛终端为载体，通过互联网技术与业务应用紧密结合，搭建企业级移动信息化综合运营平台，为客户提供设备定制化管理、软件定制开发、系统解决方案以及运营平台服务、增值服务等多层面、系统化的运营服务，满足行业客户的个性化、深层次需求，为客户提供完整的终端设备解决方案与全生命周期运营服务。

3、行业技术的优势

公司依托丰富的研发经验和对行业需求的深刻理解，通过持续的技术创新与产品研发，积累了多项专业信息化产品和整体解决方案，拥有众多核心技术成果，为公司企业级移动信息化综合运营服务的开展提供有力的技术支撑。公司地理信息测绘业务拥有甲级测绘资质，通过了质量、环境、信息安全和职业健康安全管理体系认证，拥有多项自主知识产权。

4、专业的综合物流服务优势

公司多年来为众多产业类客户提供综合物流服务，通过嵌入客户采购、生产、分销等内部业务流程，为客户提供“一体化、一站式、个性化综合物流整体解决方案”并有效实施，实现时间、成本、资源、效率、的集中整合优化，并根据客户需求，提供包括方案设计、运输、仓储、装卸、配送与信息处理等各项专业服务，以及基于综合物流服务基础上的RDC/DC外包管理、供应商管理库存、流通加工等其他增值物

流服务，最大程度满足各类客户需求，在巩固现有客户资源的同时，开拓新客户资源，持续不断地壮大客户群体。

5、专业的地理信息测绘服务优势

公司地理信息测绘业务凭借敏锐的市场洞察力、顶尖的专业技术和强烈的创新意识，以打造“平台型企业”为宗旨，优化资源，开拓市场，逐步扩大生产规模，初步形成规模化生产格局。公司具备对摄影测量与遥感、地籍测量、房产测量、土地确权、信息普查、工程测量、管线测量、数字全景制作、三维城市建模、激光数据处理等业务的规模化生产服务能力，公司拥有多套国内外摄影测量与遥感专业处理软件，具备对国内外不同分辨率多种卫星影像的解译和立体采集处理能力、对各类航摄仪器所采集影像的综合处理能力以及具备规模化生产各比例尺数字化4D产品。公司通过不断提升公共服务有效供给能力、基础设施装备保障能力、地理信息产业竞争能力、创新驱动发展能力和协调融合发展能力，依托科技创新推进公司转型升级发展，积极深化基础地理信息成果应用服务，为国家重大工程建设、地理国情监测、重点基础设施建设、城市国土规划、水利、交通、农业、能源、防灾救灾等方面提供了大量测绘保障和技术服务。

6、优质的客户资源

公司在长期的业务发展过程中，积累了丰富的服务经验，信息化运营服务与综合物流服务能力得到市场及客户的认可，树立了良好的公司口碑。经过多年行业积淀，公司在电子信息、能源、制造、零售等行业积累了大量的优质客户资源。公司在与客户合作中，关注客户需求，通过自主技术创新、新产品研发及专业化服务，全程参与客户移动信息化建设运营，满足客户服务标准化和需求个性化的要求，形成了较强的客户资源优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，全球贸易保护主义抬头、中美贸易摩擦等因素使国际经济形势复杂多变，同时企业面临成本上升，融资环境恶化，市场需求下降等多方面挑战。面对诸多内外部风险和挑战，公司围绕既定发展战略，坚持以“服务社会，创造价值，实现共赢”为企业使命，着力推动企业朝多产业协同发展的一体化供应链生态圈目标迈进，努力实现移动物联、综合物流、地理信息测绘及供应链金融服务联动发展。

随着5G时代的来临，新一代技术更新迭代加速，快递物流行业及相关软硬件设备制造、运营服务供应商等竞争日趋激烈。报告期内，公司在保障传统邮政业务内外场终端PDA设备正常运营外，结合中国邮政集团改革及业务诉求，积极寻求新业务、新项目；同时努力推动物流安检机、智能AGV机器人分拣设备及系统在快递企业的推广应用。

公司地理信息测绘服务曾参与了多个国家级、省级和县区级全国土地调查项目，完成了多项城镇地籍测量项目。报告期内公司依靠对第三次全国土地调查等大型项目的精准把握，密切关注重大项目机遇、加强市场营销力度，积极承揽项目的同时与诸多客户建立战略合作关系，为未来地理信息测绘业务发展奠定了坚实基础。

基于公司在物联网、大数据、地理信息技术及综合运营服务等方面的能力，报告期内公司面向智慧城市动脉保障服务进行业务布局，与北京房地置业发展有限公司共同推进“智慧社区”的项目建设，为智慧社区及热力、燃气、水利管网等城市管网的建设提供全方位、一站式的行业整体解决方案及服务。

作为国内专业综合物流服务企业之一，公司具有成熟的“一体化、一站式、个性化”的综合物流整体解决方案及经验。报告期内，公司成功中标华为技术有限公司厂区投递部分运输项目，实现在华为技术有限公司的业务破冰，具有打破近年来华为技术有限公司业务进展艰难瓶颈制约的战略意义；中标深圳市金多多食品营销有限公司物流项目，全面管理深圳市金多多食品营销有限公司货物进出库管理与厂区投递运输，实现公司成熟仓储管理模式的良好复制与推广。除此之外，公司积极在新行业、新客户拓展综合物流服务，连续中标新澜能源（深圳）有限责任公司、北海世纪联合创新科技有限公司、湖北世纪联合创新科技有限公司的货物运输与配送、仓储管理业务。

报告期内公司大股东及管理層理性审视公司现状，积极应对面临诸多困难和挑战，主动进行战略收缩，通过不断调整内部管理模式，逐步建立完善的集团化管理体系，合理统筹内部资源，加强内控管理，提高

内生增长。公司认真分析资产状况、合理规划资金使用，增加应收账款催收力度，努力降低服务成本与管理成本，关注日常业务运作中的风险防控，保障公司正常运营的同时创新管理模式，推动管理改革，提升经营效率和经营品质，释放管理潜能。

报告期内，公司控股股东、实际控制人为了有利于公司未来发展，以开放的心态积极引进百色市国有资产监督管理委员会成为公司未来实际控制人。公司控股股东、实际控制人张京豫先生于2019年3月与福地金融签署《合作框架协议》，有意向使其获得公司控股权，成为公司控股股东。2019年5月，张京豫先生及其他部分股东与百色农投签署《股份转让协议》，同时张京豫先生与百色农投签署《关于放弃行使表决权的协议》，上述股东拟通过协议转让的方式将合计持有的110,528,978股（占公司总股份的23.1851%）股份转让给百色农投，同时张京豫先生将放弃47,672,443股（占公司股份总数的10%）股份的表决权。该事项目前已经通过国家市场监督管理总局经营者集中反垄断审查，尚未取得相关国有资产管理部门批准及深圳证券交易所合规性审核。若本次协议转让完成，将为公司未来的长远发展提供有力保障，但该事项目前仍存在重大不确定性，公司控股股东及管理层保持良好心态，在推动、配合控制权转让进程的同时积极做好日常经营管理，确保公司稳健发展。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	357,480,220.56	462,802,293.33	-22.76%	
营业成本	241,818,374.42	315,632,904.28	-23.39%	
销售费用	9,522,116.03	14,058,458.69	-32.27%	主要系本报告期母公司因部分客户业务调整，适度减少驻外分支机构数量，相应人员工资及费用较上年同期减少所致。
管理费用	31,175,565.72	31,113,438.33	0.20%	
财务费用	5,174,377.00	8,034,237.00	-35.60%	主要系本报告期按照新会计政策母公司获得政府贷款贴息补助冲减财务费用及支付借款利息较上年同期减少所致。
所得税费用	8,758,202.43	11,122,409.82	-21.26%	

研发投入	20,406,415.86	23,371,189.74	-12.69%	
经营活动产生的现金流量净额	-8,489,403.03	32,943,865.66	-125.77%	主要系本报告期二级子公司宏图创展支付的投标保证金较上年同期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-20,184,977.83	-32,854,075.49	38.56%	主要系本报告期子公司东莞华鹏飞工程投入较上年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	51,899,191.65	-2,787,061.40	1,962.15%	主要系本报告期母公司归还银行借款较上年同期减少所致。
现金及现金等价物净增加额	23,561,720.76	-2,656,750.22	986.86%	主要系本报告期母公司归还银行借款较上年同期减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：人民币元

	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
分产品或服务						
综合物流服务	119,507,699.02	103,547,816.64	13.35%	-38.67%	-37.84%	-1.16%
智能移动服务	64,265,996.24	31,240,222.42	51.39%	-21.08%	-7.42%	-7.17%
测绘及数据产品	164,453,478.58	107,030,335.37	34.92%	-7.71%	-7.17%	-0.38%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号—上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求：

报告期内营业收入或营业利润占 10% 以上的行业

适用 不适用

单位：元

	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
分客户所处行业						
物流服务业	128,760,745.74	103,547,816.63	19.58%	-38.83%	-40.46%	2.20%

信息服务业	228,719,474.82	138,270,557.79	39.55%	-9.35%	-2.43%	-4.29%
分产品						
综合物流服务	119,507,699.02	103,547,816.64	13.35%	-38.67%	-37.84%	-1.16%
智能移动服务	64,265,996.24	31,240,222.42	51.39%	-21.08%	-7.42%	-7.17%
测绘及数据产品	164,453,478.58	107,030,335.37	34.92%	-7.71%	-7.17%	-0.38%
分地区						
华南	93,272,847.82	71,369,350.39	23.48%	-16.41%	-18.50%	1.96%
华东	44,735,472.03	34,266,104.60	23.40%	-54.09%	-50.33%	-7.15%
东北	58,864,929.69	38,945,190.61	33.84%	58.95%	49.88%	4.00%
华北	76,706,315.94	39,134,141.80	48.98%	-40.01%	-39.75%	-0.22%
西南	42,643,110.02	30,555,439.38	28.35%	-0.43%	-9.02%	6.77%

报告期内单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
服务成本	163,746,660.92	67.71%	233,085,972.06	73.85%	-6.13%
人工成本	26,144,687.49	10.81%	25,832,545.09	8.18%	2.63%
其他成本	51,927,026.02	21.47%	56,714,387.13	17.97%	3.51%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	100,021,244.98	4.84%	111,894,130.67	3.65%	1.19%	

应收账款	737,713,390.75	35.73%	458,988,628.43	14.97%	20.76%	主要系本报告期子公司博韩伟业应收账款较上年同期增加及二级子公司宏图创展建造合同形成的已完工未结算项目由存货结转至应收账款所致。
存货	301,728,596.08	14.62%	526,275,483.27	17.16%	-2.54%	主要系二级子公司宏图创展建造合同形成的已完工未结算项目由存货结转至应收账款所致。
长期股权投资	1,786,120.32	0.09%	60,940,354.67	1.99%	-1.90%	主要系上年报告期末计提对赛富科技长期股权投资减值准备所致。
固定资产	211,712,821.01	10.25%	258,321,419.94	8.42%	1.83%	主要系固定资产计提折旧及因成都得道股权转让不再纳入合并范围所致。
在建工程	79,548,235.76	3.85%	62,998,611.67	2.05%	1.80%	主要系子公司东莞华鹏飞建设投入所致。
短期借款	177,748,534.54	8.61%	233,600,000.00	7.62%	0.99%	主要系本报告期末母公司银行借款较上年同期末减少所致。
长期借款	75,000,000.00	3.63%	55,000,000.00	1.79%	1.84%	主要系本报告期末子公司东莞华鹏飞固定资产贷款较上年同期末增加所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	30,886,491.16	履约和应付票据保证金。
固定资产	70,520,214.05	向中国建设银行股份有限公司东莞分行借款7500万抵押。
无形资产	22,168,104.71	向中国建设银行股份有限公司东莞分行借款7500万抵押。
在建工程	79,435,915.76	向中国建设银行股份有限公司东莞分行借款7500万抵押。
合计	203,010,725.68	--

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
20,189,977.83	32,888,975.49	-38.61%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
东莞华鹏飞现代物流有限公司	自建	是	道路货物运输，仓储	1,245,534.89	180,081,638.22	自有资金及固定资产贷款	80.73%	0.00	0.00	尚未完全完工	2016年10月29日	公告编码：（2016）063号；公告名称：关于对全资子公司东莞华鹏飞现代物流有限公司增资暨对东莞华鹏飞智能物流园区建设投资的公告；公告披露网站：巨潮资讯网
合计	--	--	--	1,245,534.89	180,081,638.22	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
博韩伟业(北京)科技有限公司	子公司	企业级移动信息化	5000 万	1,269,892,161.07	814,708,227.43	228,719,474.82	59,107,102.70	52,560,883.74

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

博韩伟业（北京）科技有限公司

成立时间	2010年04月27日
注册资本	5,000万元
持股情况	华鹏飞持股100%
经营范围	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；计算机技术培训（不得面向全国招生）；研发计算机软硬件及相关产品；计算机系统集成及服务；汽车租赁（不含九座以上乘用车）；销售（含网上销售）计算机、软件及辅助设备、安全技术防范产品、专用设备、电子产品、通讯设备、机电设备、五金交电（不从事实体店经营）、医疗器械（仅限一类）、汽车、日用品、针纺织品、工艺品、礼品、文化体育用品、办公用品、健身器材、照相器材、灯光音响设备。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

截止2019年6月30日，博韩伟业（北京）科技有限公司总资产为126,989.22万元，净资产为81,470.82万元，报告期内实现营业收入22,871.95万元，实现的净利润为5,256.09万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动风险

从国际经济运行形势来看，当前国际经济下行风险升高，中美贸易摩擦不断，全球金融市场波动性随之上升，中国经济面临的外部风险加大；从国内经济运行形势来看，经济增速连续放缓，实体经济面临下行压力，公司主营业务所涉及的软件与信息技术服务、综合物流服务、供应链金融服务等行业与实体经济密切相关，在宏观经济增速连续放缓，行业竞争加剧的影响下，可能会导致公司业务需求下降、经营业绩

波动的风险。

公司立足于中国领先的智慧物流生态链整合服务商，将积极应对挑战、抓住机遇，通过一体化供应链生态圈的战略布局建设，加快产业结构转型，在巩固原有业务的基础上增强新业务的拓展能力，积极构建新的盈利增长点。

2、技术革新的市场风险

随着物联网、云计算、大数据与人工智能等技术的快速发展，新一代通信技术与传统产业深度融合推动传统行业走向智慧化、科技化、数字化转型，商业模式和战略部署正在发生着颠覆式重构，通过构建智慧化、系统化的物联网平台为客户提供移动信息化运营及大数据分析改进成为行业的发展趋势。公司如果不能跟随行业技术的不断升级改造，准确预测技术、产品及市场发展趋势，及时将新技术运用于产品开发和升级，打造新一代物联网运营平台，将会面临产品技术与市场需求脱节，导致客户流失的风险。

公司将持续推进信息化建设，加大研发科技投入，通过技术实践活动，不断沉淀研发成果，持续创新，优化并更新关键技术及新产品，及时将新技术运用于产品开发和升级，保持公司核心技术的先进性。

3、经营管理风险

在新经济形态下，行业竞争更为激烈，同时随着公司资产规模不断扩大，业务领域不断延伸，对公司经营管理、财务规划以及人力资源配置等提出了更高要求。如果公司不能及时调整和优化经营管理模式、完善风险控制制度，将面临管理不善、盈利能力趋降等风险，进而可能影响公司的长期发展。

公司不断完善内部流程，整合集团内部各方资源，实现各级子公司业务模式、管理制度、企业文化等方面的求同存异，提升管理效率、管理水平从而降低管理风险；同时公司将不断优化、整合业务结构，提升运行效率，增强团队稳定性，逐步完善激励制度，不断提升公司的管理能力和盈利能力。

4、已完工未结算存货减值及应收账款无法收回风险

近年来国家加强对各级政府债务的清查和整顿，而公司部分业务收入来自各级政府部门采购，虽然公司与相关客户有长期良好的合作，资信状况良好，但受各级政府财政预算、资金状况等多方面影响，项目回款周期较长，存在已完工未结算存货跌价减值及应收账款按期无法回收的风险。

对于已完工未结算项目，公司将加强项目结算管理工作，采取积极措施推进项目结算，制定结算管理作业流程，及时跟踪结算任务计划，推动项目结算及时进行。对于现有的应收账款，公司将持续加大回款的内控力度；对于日后新增的应收账款，公司将加强对客户的考察及流程控制，尽可能降低应收账款坏账

风险。

5、商誉减值风险

根据《企业会计准则》规定，因溢价收购企业而形成的商誉，需在未来年度每年年终进行减值测试。受未来国家政策变化、并购子公司行业发展环境及自身经营情况等多种因素的综合影响，公司存在商誉减值的风险。

公司将加强投后管理工作，密切关注并购子公司的发展动态，同时将通过战略规划、风险把控、资源整合等措施为被并购子公司赋能，充分发挥集团协同效应，推动并购子公司提升其主经营管理能力和持续竞争力，降低商誉减值带来的风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度 股东大会	年度股东大会	46.21%	2019 年 05 月 16 日	2019 年 05 月 16 日	公告编码：(2019) 032 号； 公告名称：2018 年度股东大会决议公告；公告披露网站： 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结 果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露 日期	披露索引
公司作为原告,于2017年6月向深圳市中级人民法院提起诉讼,要求高胜涛等八名被告回购公司持有的苏州赛富科技有限公司16.43%股权(赎回对价5,400万元)并支付相应年收益(1,080万元),共计6,480万元。	6,480	否	2019年5月,深圳市中级人民法院作出一审判决,公司胜诉; 2019年7月,江阴蓝海投资有限公司、苏州市禾裕科技小额贷款有限公司(原名称:苏州市融达科技小额贷款有限公司)、苏州工业园区原点创业投资有限公司及江苏悦达创业投资有限公司四名原审被告不服深圳市中级人民法院一审判决并向广东省高级人民法院提起上诉,请求撤销深圳市中级人民法院(2017)粤03民初1194号民事判决或依法发回重审。	一审判决公司胜诉。 江阴蓝海投资有限公司、苏州市禾裕科技小额贷款有限公司(原名称:苏州市融达科技小额贷款有限公司)、苏州工业园区原点创业投资有限公司及江苏悦达创业投资有限公司四名原审被告不服深圳市中级人民法院一审判决并向广东省高级人民法院提起上诉。该诉讼案件尚未结案,目前暂无法判断对公司本期利润或期后利润的影响。	不适用	2019年 05月 15日	公告编码: (2019) 031号;公 告名称:关 于公司提起 诉讼案件的 进展公告; 公告编码: (2019) 037号;公 告名称:关 于公司提起 诉讼案件的 进展公告。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
华鹏飞股份有限公司	其他	深圳证监局对公司进行了现场检查,发现公司存在财务核算不规范、对子公司管控薄弱、资金管控不规范的问题。	其他	责令改正	2019年03月11日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com)《关于收到深圳证监局对公司采取责令整改措施决定的公告》(公告编号:2019-005号)

整改情况说明

适用 不适用

公司于2019年3月9日收到了中国证券监督管理委员会深圳证监局下发的《深圳证监局关于对华鹏飞股份有限公司采取责令整改措施的决定》（〔2019〕21号），责令公司对检查中所指出的问题进行整改。对此公司高度重视，立即责成相关人员对所涉及的问题进行深刻的反省和认真分析，积极查找问题根源所在，明确了相关整改责任人和整改期限，并于2019年4月16日召开了第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于深圳证监局对公司采取责令改正措施决定的整改报告》，具体内容详见于2019年4月17日在巨潮资讯网（www.cninfo.com）披露的《关于深圳证监局对公司采取责令改正措施决定的整改报告》（公告编号：2019-010号）。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及公司控股股东、实际控制人本报告期内诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担 保金额	担保类型	担保期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担 保金额	担保类型	担保期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳市华鹏飞供应链管理有限公司	2018年04月26日	6,000	2018年11月16日	1,000	连带责任保证	自主债权发生之日起三年	是	否
深圳市华鹏飞供应链管理有限公司	2018年04月26日	6,000	2018年10月16日	600	连带责任保证	自主债权发生之日起三年	否	否
深圳市华鹏飞供应链管理有限公司	2018年04月26日	6,000	2019年01月28日	900	连带责任保证	自主债权发生之日起三年	否	否
深圳市华鹏飞供应链管理有限公司	2019年04月26日	6,000	2019年05月23日	1,000	连带责任保证	自主债权发生之日起三年	否	否
东莞华鹏飞现代物流有限公司	2018年04月26日	10,000	2018年05月10日	5,500	连带责任保证	自主债权发生之日起七年	否	否
东莞华鹏飞现代物流有限公司	2018年04月26日	10,000	2018年10月30日	2,000	连带责任保证	自主债权发生之日起七年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			28,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				11,000

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	44,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	10,000				
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	28,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	11,000				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	44,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	10,000				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				9.99%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				2,500				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				2,500				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(1) 精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2019年4月24日，公司召开的第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于会计政策和会计估计变更的议案》，具体内容详见公司刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网上的公告《关于会计政策和会计估计变更的公告》，公告编号：（2019）023号。

2、2019年3月19日张京豫先生与福地金融签署了《合作框架协议》，约定张京豫先生有意向将其持

有的公司部分股份转让给福地金融，并协调其他股东转让部分股份给福地金融，使其获得公司控股权。相关股份转让如能落实执行，福地金融将可能成为公司的控股股东。

2019年5月5日，公司控股股东、实际控制人张京豫先生及公司其他部分股东与百色农投签署了《股份转让协议》，拟通过协议转让的方式将合计持有的110,528,978股股份（占公司总股份的23.1851%）转让给百色农投；张京豫先生与百色农投签署了《关于放弃行使表决权的协议》，张京豫先生将放弃47,672,443股股份（占公司股份总数的10%）的表决权。

2019年6月21日，福地金融收到国家市场监督管理总局出具的《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》（反垄断审查决定[2019]第221号），决定对福地金融收购公司股权案不实施进一步审查。具体内容详见公司刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网上的公告（公告编号：2019-006号、2019-029号、2019-035号）。

该事项尚未取得相关国有资产管理部门批准及深圳证券交易所合规性审核，存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2019年4月17日，公司召开总经理办公会，审议通过将公司全资子公司华鹏飞投资的位于深圳市龙岗区坂田街道南坑社区自有场地，对外出租给东莞市南图国际货运代理有限公司，作为物流仓储、办公用途，租赁期自2019年5月1日起至2024年4月30日止，整院租金每月人民币23万元整。

2、2019年6月6日，公司召开总经理办公会，因公司控股子公司华鹏飞供应链法定代表人、执行董事张倩女士工作调动不再担任法定代表人、执行董事，审议同意齐磊先生担任华鹏飞供应链法定代表人、执行董事兼总经理。

为将华鹏飞供应链做大做强，公司同意腾达新和徐东向华鹏飞供应链增资人民币1,077万元，并于报告期内完成工商变更手续。腾达新和徐东同意，如果2018年-2020年华鹏飞供应链实现的经审计税后净利润总额累计低于人民币6,000万元，则公司有权在审计报告出具之日起3个月内，要求腾达新和徐东将其持有的华鹏飞供应链35%的股权以实缴出资金额转让给公司；公司同意，如果2018年-2020年华鹏飞供应链实现的经审计税后净利润总额累计达到人民币6,000万元，则腾达新和徐东有权在审计报告出具之日起3个月内，要求公司收购其持有的华鹏飞供应链35%的股权。届时华鹏飞供应链100%股权总价值原则上参考收购当年上市公司收购同行业标的公司的平均市盈率确定。

3、2019年6月24日，公司召开总经理办公会，审议通过将华飞保理注册地址由“深圳市福田区华富街道莲花一村社区皇岗路5001号深业上城（南区T2栋4303）”变更为“深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）”。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	163,928,706	34.39%	0	0	0	2,777,167	2,777,167	166,705,873	34.97%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	163,928,706	34.39%	0	0	0	2,777,167	2,777,167	166,705,873	34.97%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	163,928,706	34.39%	0	0	0	2,777,167	2,777,167	166,705,873	34.97%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	312,795,727	65.61%	0	0	0	-2,777,167	-2,777,167	310,018,560	65.03%
1、人民币普通股	312,795,727	65.61%	0	0	0	-2,777,167	-2,777,167	310,018,560	65.03%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	476,724,433	100.00%	0	0	0	0	0	476,724,433	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2017年8月26日，公司发布了《关于变更公司董事会秘书的公告》，李黎明女士因个人原因辞去公司

副总经理、董事会秘书一职，其持有公司股份自公告之日起锁定6个月，2018年2月26日，离职锁定期结束。解锁后的股份应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张京豫	89,408,250	0	0	89,408,250	高管锁定股	高管锁定股每年按持股总数的 75% 锁定。
齐昌凤	7,449,975	0	0	7,449,975	首发限售承诺	依据首发限售股份承诺，在张京豫先生任职期间每年按持股总数的 75% 锁定。
张倩	28,854,882	0	0	28,854,882	首发限售承诺	依据首发限售股份承诺，在张京豫先生任职期间每年按持股总数的 75% 锁定。
张光明	2,025,000	0	0	2,025,000	高管锁定股	高管锁定股每年按持股总数的 75% 锁定。

张超	2,025,000	0	0	2,025,000	首发限售承诺	依据首发限售股份承诺,在张京豫先生任职期间每年按持股总数的 75% 锁定。
李黎明	461,250	0	0	461,250	高管锁定股	2017 年 8 月 24 日辞职,原任期内和原任届期满后六个月内,每年转让的股份不得超过其持股总数的 25%。
杨阳	33,444,016	0	0	33,444,016	资产重组承诺、高管锁定股	2018 年 8 月 7 日公司以 1 元回购并注销应补偿股份 53,894,852 股; 2018 年 8 月 19 日可解除限 30,513,099 股; 依据资产重组承诺,在李长军先生任职期间每年按持股总数的 75% 锁定。
徐传生	1,518,750	0	0	1,518,750	高管锁定股	高管锁定股每年按持股总数的 75% 锁定。
张其春	1,518,750	0	0	1,518,750	高管锁定股	高管锁定股每年按持股总数的 75% 锁定。
合计	166,705,873	0	0	166,705,873	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	17,298	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张京豫	境内自然人	25.01%	119,211,000	0	89,408,250	29,802,750	质押	118,640,000
杨阳	境内自然人	8.36%	39,861,522	-4,730,500	33,444,016	6,417,506	质押	39,782,599

张倩	境内自然人	8.07%	38,473,176	0	28,854,882	9,618,294	质押	11,000,000
珠海安赐互联捌号股权投资基金企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.08%	29,008,591	0	0	29,008,591		
珠海安赐互联柒号股权投资基金企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.53%	21,578,418	0	0	21,578,418	质押	10,821,477
新疆中科福泉股权投资有限合伙企业	境内非国有法人	2.71%	12,900,000	0	0	12,900,000		
齐昌凤	境内自然人	2.08%	9,933,300	0	7,449,975	2,483,325	质押	9,600,000
深圳前海厚润德财富管理有限公司—厚润德控制权交易策略基金一期	其他	1.39%	6,644,923	2,416,863	0	6,644,923		
陈建聪	境内自然人	1.32%	6,308,000	6,000	0	6,308,000		
深圳前海厚润德财富管理有限公司—厚润德小市值三期私募投资基金	其他	1.29%	6,132,518	4,944,518	0	6,132,518		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司股东齐昌凤为张京豫配偶，张倩为张京豫、齐昌凤之女。2、公司股东张光明、张超与张京豫为兄弟关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
张京豫	29,802,750		人民币普通股	29,802,750				
珠海安赐互联捌号股权投资基金企业（有限合伙）	29,008,591		人民币普通股	29,008,591				
珠海安赐互联柒号股权投资基金企业（有限合伙）	21,578,418		人民币普通股	21,578,418				
新疆中科福泉股权投资有限合伙企业	12,900,000		人民币普通股	12,900,000				
张倩	9,618,294		人民币普通股	9,618,294				
深圳前海厚润德财富管理有限公	6,644,923		人民币普通股	6,644,923				

司一厚润德控制权交易策略基金一期			
杨阳	6,417,506	人民币普通股	6,417,506
陈建聪	6,308,000	人民币普通股	6,308,000
深圳前海厚润德财富管理有限公司一厚润德小市值三期私募投资基金	6,132,518	人民币普通股	6,132,518
李彩丽	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司股东齐昌凤为张京豫配偶，张倩为张京豫、齐昌凤之女。2、公司股东张光明、张超与张京豫为兄弟关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司股东陈建聪除通过普通证券账户持有 8,000 股外，还通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,300,000 股，实际合计持有 6,308,000 股。2、公司股东李彩丽除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,000,000 股，实际合计持有 6,000,000 股。3、公司股东珠海安赐互联网股权投资企业（有限合伙）除通过普通证券账户持有 24,241,391 股外，还通过华福证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 4,767,200 股，实际合计持有 29,008,591 股。4、公司股东深圳前海厚润德财富管理有限公司一厚润德小市值三期私募投资基金除通过普通证券账户持有 4,637,617 股外，还通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,494,901 股，实际合计持有 6,132,518 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
张京豫	董事长、 总经理	现任	119,211,000	0	0	119,211,000	0	0	0
李长军	副董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐传生	董事、副 总经理	现任	2,025,000	0	0	2,025,000	0	0	0
张其春	董事、副 总经理	现任	2,025,000	0	0	2,025,000	0	0	0
张光明	董事	现任	2,700,000	0	0	2,700,000	0	0	0
温福军	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄劲业	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑艳玲	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡志勇	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张书林	监事会主 席	现任	0	0	0	0	0	0	0
李元东	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
姜涛	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
程渝淇	副总经 理、董事 会秘	现任	0	0	0	0	0	0	0
王冬美	财务负责	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	125,961,000	0	0	125,961,000	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：华鹏飞股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	100,021,244.98	67,455,908.66
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	11,125,513.05	19,516,864.70
应收账款	737,713,390.75	793,333,568.02
应收款项融资		
预付款项	32,081,535.17	28,947,106.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	86,812,007.10	91,929,223.08
其中：应收利息		

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	301,728,596.08	358,054,626.07
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	10,421,475.50	9,914,741.15
流动资产合计	1,279,903,762.63	1,369,152,038.30
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		10,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,786,120.32	1,792,197.18
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	10,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	211,712,821.01	234,145,926.92
在建工程	79,548,235.76	78,302,700.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	49,938,805.50	53,699,557.69
开发支出		
商誉	404,528,480.40	404,528,480.40
长期待摊费用	2,542,291.52	595,260.82
递延所得税资产	24,548,758.11	24,548,758.11
其他非流动资产		1,605,867.86
非流动资产合计	784,605,512.62	809,218,749.85
资产总计	2,064,509,275.25	2,178,370,788.15
流动负债：		
短期借款	177,748,534.54	121,000,000.00

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	71,269,365.89	8,414,811.19
应付账款	287,708,587.03	454,152,055.41
预收款项	38,627,054.60	34,473,380.50
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	6,896,398.72	12,753,533.56
应交税费	18,857,064.58	39,562,409.77
其他应付款	169,490,628.39	262,648,254.64
其中：应付利息		
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	38,911,188.70	29,697,467.16
流动负债合计	809,508,822.45	962,701,912.23
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	75,000,000.00	75,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		779,955.87
长期应付职工薪酬		

预计负债		
递延收益	300,000.00	184,186.05
递延所得税负债	8,297,533.88	9,220,552.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	83,597,533.88	85,184,694.42
负债合计	893,106,356.33	1,047,886,606.65
所有者权益：		
股本	476,724,433.00	476,724,433.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	710,533,718.18	710,533,718.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	44,567,376.74	44,567,376.74
一般风险准备		
未分配利润	-231,133,468.27	-256,030,113.37
归属于母公司所有者权益合计	1,000,692,059.65	975,795,414.55
少数股东权益	170,710,859.27	154,688,766.95
所有者权益合计	1,171,402,918.92	1,130,484,181.50
负债和所有者权益总计	2,064,509,275.25	2,178,370,788.15

法定代表人：张京豫

主管会计工作负责人：王冬美

会计机构负责人：游雷云

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	19,288,697.25	8,940,051.92
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	8,010,777.05	6,863,126.06

应收账款	119,548,866.11	150,616,214.53
应收款项融资		
预付款项	4,161,267.50	7,106,721.18
其他应收款	108,334,360.80	75,996,817.72
其中：应收利息		
应收股利		
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	662,075.36	662,075.36
流动资产合计	260,006,044.07	250,185,006.77
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		10,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,031,972,040.89	1,020,472,040.89
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	10,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	20,529,146.89	19,880,601.68
在建工程	112,320.00	112,320.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,426,154.26	1,870,478.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,938,016.92	203,145.95
递延所得税资产	14,657,153.59	14,657,153.59
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,080,634,832.55	1,067,195,740.38

资产总计	1,340,640,876.62	1,317,380,747.15
流动负债：		
短期借款	140,000,000.00	105,000,000.00
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	40,000,000.00	
应付账款	38,100,489.39	25,790,964.46
预收款项	2,965,263.96	2,872,413.98
合同负债		
应付职工薪酬	2,772,037.44	2,564,694.87
应交税费	5,340,079.69	8,081,138.90
其他应付款	63,781,507.24	120,074,043.89
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		
其他流动负债		
流动负债合计	292,959,377.72	264,383,256.10
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		184,186.05
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		184,186.05
负债合计	292,959,377.72	264,567,442.15

所有者权益：		
股本	476,724,433.00	476,724,433.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	712,261,104.23	712,261,104.23
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	44,567,376.74	44,567,376.74
未分配利润	-185,871,415.07	-180,739,608.97
所有者权益合计	1,047,681,498.90	1,052,813,305.00
负债和所有者权益总计	1,340,640,876.62	1,317,380,747.15

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	357,480,220.56	462,802,293.33
其中：营业收入	357,480,220.56	462,802,293.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	309,436,977.35	394,106,825.79
其中：营业成本	241,818,374.42	315,632,904.28
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,340,128.31	1,896,597.75
销售费用	9,522,116.03	14,058,458.69
管理费用	31,175,565.72	31,113,438.33

研发费用	20,406,415.86	23,371,189.74
财务费用	5,174,377.00	8,034,237.00
其中：利息费用	5,822,293.18	8,653,208.11
利息收入	-647,916.18	-618,971.11
加：其他收益	2,136,081.22	1,003,006.82
投资收益（损失以“-”号填列）	-6,076.86	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,076.86	
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）	-2,790,515.59	2,875,091.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,015,638.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9,474.34	-62,870.23
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	47,392,206.32	71,495,056.45
加：营业外收入	2,594,251.56	4,276,229.71
减：营业外支出	309,518.03	329,551.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	49,676,939.85	75,441,735.03
减：所得税费用	8,758,202.43	11,122,409.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,918,737.42	64,319,325.21
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	40,918,737.42	64,319,325.21
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	24,896,645.10	48,289,384.34
2.少数股东损益	16,022,092.32	16,029,940.87

六、其他综合收益的税后净额		
归属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	40,918,737.42	64,319,325.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,896,645.10	48,289,384.34
归属于少数股东的综合收益总额	16,022,092.32	16,029,940.87
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.05	0.09
(二) 稀释每股收益	0.05	0.09

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：张京豫

主管会计工作负责人：王冬美

会计机构负责人：游雷云

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	108,509,823.94	167,590,453.77
减：营业成本	96,169,141.17	142,426,963.52
税金及附加	158,336.68	1,031,004.23
销售费用	4,901,519.10	8,847,535.91
管理费用	10,995,472.18	8,455,213.21
研发费用	2,733,829.68	586,926.03
财务费用	1,427,251.48	6,042,251.17
其中：利息费用	1,460,201.84	6,135,721.14
利息收入	-32,950.36	-93,469.97
加：其他收益	384,186.05	1,003,006.82
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）	2,457,633.46	4,055,574.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9,474.34	-62,870.23
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-5,024,432.50	5,196,270.50

加：营业外收入	45,885.87	36,931.17
减：营业外支出	153,259.47	268,420.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-5,131,806.10	4,964,781.20
减：所得税费用		662,075.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,131,806.10	4,302,705.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（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	-5,131,806.10	4,302,705.84
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	354,412,882.82	449,653,615.56
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
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		
收到其他与经营活动有关的现金	46,065,146.86	19,065,030.27
经营活动现金流入小计	400,478,029.68	468,718,645.83
购买商品、接受劳务支付的现金	213,168,748.41	327,000,722.01
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	74,663,136.72	51,910,921.19
支付的各项税费	35,142,582.43	39,191,943.88
支付其他与经营活动有关的现金	85,992,965.15	17,671,193.09
经营活动现金流出小计	408,967,432.71	435,774,780.17
经营活动产生的现金流量净额	-8,489,403.03	32,943,865.66
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	5,000.00	34,900.00
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	5,000.00	34,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,189,977.83	32,888,975.49
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	20,189,977.83	32,888,975.49
投资活动产生的现金流量净额	-20,184,977.83	-32,854,075.49
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	111,748,534.54	90,000,000.00
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	111,748,534.54	90,000,000.00
偿还债务支付的现金	55,000,000.00	83,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,849,342.89	8,623,161.40

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		263,900.00
筹资活动现金流出小计	59,849,342.89	92,787,061.40
筹资活动产生的现金流量净额	51,899,191.65	-2,787,061.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	336,909.97	40,521.01
五、现金及现金等价物净增加额	23,561,720.76	-2,656,750.22
加：期初现金及现金等价物余额	57,573,033.06	112,091,043.89
六、期末现金及现金等价物余额	81,134,753.82	109,434,293.67

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	148,780,641.07	201,787,463.63
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,901,305.41	5,117,738.03
经营活动现金流入小计	158,681,946.48	206,905,201.66
购买商品、接受劳务支付的现金	82,755,870.55	130,410,571.71
支付给职工以及为职工支付的现金	15,650,683.98	17,907,469.37
支付的各项税费	3,754,633.43	13,392,447.22
支付其他与经营活动有关的现金	62,585,575.70	12,415,265.84
经营活动现金流出小计	164,746,763.66	174,125,754.14
经营活动产生的现金流量净额	-6,064,817.18	32,779,447.52
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		12,900.00
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		12,900.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,001,700.85	3,961,293.96
投资支付的现金	11,500,000.00	4,000,000.00
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	14,501,700.85	7,961,293.96
投资活动产生的现金流量净额	-14,501,700.85	-7,948,393.96
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	80,000,000.00	35,000,000.00
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	80,000,000.00	35,000,000.00
偿还债务支付的现金	45,000,000.00	71,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,084,836.64	8,055,580.88
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	49,084,836.64	79,955,580.88
筹资活动产生的现金流量净额	30,915,163.36	-44,955,580.88
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	10,348,645.33	-20,124,527.32
加：期初现金及现金等价物余额	8,940,051.92	42,201,840.90
六、期末现金及现金等价物余额	19,288,697.25	22,077,313.58

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	476,724,433.00				710,533,718.18				44,567,376.74		-256,030,113.37		975,795,414.55	154,688,766.95	1,130,484,181.50
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	476,724,433.00				710,533,718.18				44,567,376.74		-256,030,113.37		975,795,414.55	154,688,766.95	1,130,484,181.50
三、本期增减变动金额（减）											24,896,645.10		24,896,645.10	16,022,092.32	40,918,737.42

少以“—”号填列)														
(一) 综合收益总额										24,896,645.10		24,896,645.10	16,022,092.32	40,918,737.42
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														

(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	476,724,433.00			710,533,718.18			44,567,376.74	-231,133,468.27		1,000,692,059.65	170,710,859.27	1,171,402,918.92	

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	530,619,285.00				956,354,122.50				44,567,376.74		348,233,415.81		1,879,774,200.05	122,092,630.88	2,001,866,830.93
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	530,619,285.00				956,354,122.50				44,567,376.74		348,233,415.81		1,879,774,200.05	122,092,630.88	2,001,866,830.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填											48,289,384.34		48,289,384.34	16,029,940.87	64,319,325.21

列)														
(一) 综合收益总额										48,289,384.34		48,289,384.34	16,029,940.87	64,319,325.21
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者														

权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	530,619,285.00				956,354,122.50			44,567,376.74	396,522,800.15	1,928,063,584.39	138,122,571.75	2,066,186,156.14		

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	476,724,433.00				712,261,104.23				44,567,376.74	-180,739,608.97		1,052,813,305.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	476,724,433.00				712,261,104.23				44,567,376.74	-180,739,608.97		1,052,813,305.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-5,131,806.10		-5,131,806.10
（一）综合收益总额										-5,131,806.10		-5,131,806.10
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工												

具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收												

益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	476,724,433.00				712,261,104.23				44,567,376.74	-185,871,415.07		1,047,681,498.90

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	530,619,285.00				958,081,508.55				44,567,376.74	357,241,244.22		1,890,509,414.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	530,619,285.00				958,081,508.55				44,567,376.74	357,241,244.22		1,890,509,414.51

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											4,302,705.84		4,302,705.84
(一)综合收益总额											4,302,705.84		4,302,705.84
(二)所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配													
3. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转													

增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	530,619,285.00				958,081,508.55				44,567,376.74	361,543,950.06		1,894,812,120.35

三、公司基本情况

1、公司概况

华鹏飞股份有限公司（以下简称“华鹏飞”、“本公司”或“公司”）是由深圳市华鹏飞物流有限公司全体股东作为发起人，以深圳市华鹏飞物流有限公司整体变更方式设立的股份有限公司。

2012年8月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]981号”文核准，公司向社会公众发行人民币普通股（A股）2,167万股，每股面值1.00元，每股发行价格9.50元，变更后的注册资本为人民币86,670,000.00元。2012年10月26日，公司取得深圳市市场监督管理局换发的《企业法人营业执照》，注册号为440301102824601。

截至报告期末，公司的注册资本为人民币476,724,433.00元。

2、公司的注册资本

人民币肆亿柒仟陆佰柒拾贰万肆仟肆佰叁拾叁元（人民币47,672.4433万元）。

3、公司所属行业性质

公司属于信息传输、软件和信息技术服务业。

4、公司的经营范围

信息咨询（不含人才中介及限制项目）；兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；国内、国际货运代理（海运、陆运、空运）；装卸、搬运及相关服务；劳务服务（不含限制项目，限制项目须取得许可后方可经营）；货物及技术进出口（不含限制项目）；供应链管理及相关配套服务。普通货运、货物专用运输、大型物件运输（一级）（集装箱）；货物联运及配送；仓储。

5、公司的注册地

深圳市福田区华富街道莲花一村社区皇岗路5001号深业上城(南区)T2栋4308。

6、公司的主要经营活动场所

深圳市福田区华富街道莲花一村社区皇岗路5001号深业上城(南区)T2栋4308。

7、公司的法定代表人

张京豫。

8、财务报告的批准

本财务报告业经公司2019年8月28日第三届董事会第十八次会议批准报出。

9、合并财务报表范围

截至2019年6月30日，公司合并范围内的子公司包括：北京华鹏飞货运服务有限公司、上海诺金运输有限公司、深圳市添正弘业科技有限公司、信阳华鹏飞物流有限公司、苏州华鹏飞物流有限公司、天津华

鹏飞雅豪物流有限公司、深圳市华飞供应链有限公司、华飞商业保理（深圳）有限公司、深圳市华鹏飞供应链管理有限公司、东莞华鹏飞现代物流有限公司、深圳市华鹏飞投资管理有限公司、深圳市天鹰华鹏飞供应链管理有限公司、博韩伟业（北京）科技有限公司、博韩伟业（新疆）电子科技有限公司、深圳市鸿赞通达科技有限公司、辽宁宏图创展测绘勘察有限公司、辽宁宏图大数据科技有限公司和新疆宏图创展信息技术有限公司共18家公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项、可供出售金融资产等交易和事项制定了具体会计政策和会计估计，详见本附注“12、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法”、14、其他应收款坏账准备的确认标准和计提方法”、44、重要会计政策及会计估计变更”。

1、遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

采用公历年度，自公历每年1月1日至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

一 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

一 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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他费用于发生时计入当期损益，购买方作为合并对价发行的权益性证券的交易费用，计入权益性证券的初始确认金额。

购买日是指公司是实际取得对被购买方控制权的日期。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，确认为商誉。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，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应编制合并财务报表。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并

范围内的所有重大内部交易和往来予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与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。

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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

在报告期内处置子公司时，将该子公司期初至处置日的资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

一合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

一当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

——确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

——确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

——确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

——按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

——确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

一当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，现金等价物是指企业持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

一对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；

属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

一、外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

——资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

——利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

——产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

(1) 本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 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。

债务工具投资，其分类取决于本公司持有该项投资的商业模式；权益工具投资，其分类取决于本公司在初始确认时是否作出了以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的不可撤销的选择。本公司只有在改变金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(2) 金融负债划分为以下两类：

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- ② 以摊余成本计量的金融负债。

2、金融工具的确认依据

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

① 管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

② 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

① 管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

② 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

在初始确认时，公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。该被指定的权益工具投资不属于以下情况：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（该指定一经做出，不得撤销）。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

① 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

② 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本类中包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（该指定一经做出，不得撤销）。

① 能够消除或显著减少会计错配。

② 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

（5）以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为摊余成本计量的金融负债：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1）类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

3、金融工具的初始计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

4、金融工具的后续计量

初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

（1）扣除已偿还的本金。

（2）加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

(3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用金融资产）

除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

本公司在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的的影响金额）计入当期损益。

5、金融工具的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，则将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

6、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外

的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移：

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益。

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形中，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

7、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

8、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 本公司以预期信用损失为基础，评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计

入其他综合收益的金融资产的预期信用损失，进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。

(2) 当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反了合同，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有力变动确认为减值利得。

(4) 除本条(3)计提金融工具损失准备的情形以外，本公司在每个资产负债日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确

认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

9、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

12、应收账款

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单项金额重大的判断依据或金额标准：	公司将单个法人主体或自然人欠款余额超过人民币100万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合名称	确定依据
账龄组合	按账龄划分组合
合并范围内关联方组合	按关联方是否纳入合并范围划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	对列入合并范围内母子公司之间的应收款项不计提坏账准备

——组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

——非供应链业务和非测绘及数据产品业务

账龄	应收账款计提比例
1年以内（含1年）	5.00%
1—2年	20.00%
2—3年	50.00%
3年以上	100.00%

——供应链业务

账龄	应收账款计提比例
1年以内（含1年）	0.10%
1-2年	1.00%
2-3年	10.00%
3年以上	100.00%

——测绘及数据产品业务

账龄	应收账款计提比例
1年以内	5.00%
1-2年	10.00%
2-3年	30.00%
3-4年	50.00%
4-5年	80.00%
5年以上	100.00%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：	有客观证据表明其发生了减值。
坏账准备的计提方法：	对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

(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：	公司将单个法人主体或自然人欠款余额超过人民币100万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项:

确定组合的依据	
组合名称	确定依据
账龄组合	按账龄划分组合
合并范围内关联方组合	按关联方是否纳入合并范围划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	对列入合并范围内母子公司之间的应收款项不计提坏账准备

——组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

——非供应链业务和非测绘及数据产品业务

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

——供应链业务

账龄	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	0.10%
1-2年	1.00%
2-3年	10.00%
3年以上	100.00%

——测绘及数据产品业务

账龄	其他应收款计提比例
1年以内	5.00%
1-2年	10.00%
2-3年	30.00%
3-4年	50.00%
4-5年	80.00%
5年以上	100.00%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由:	有客观证据表明其发生了减值。
坏账准备的计提方法:	对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项，单独进行减

值测试，确定减值损失，计提坏账准备。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

—存货分类：公司的存货包括库存商品、原材料、在产品、周转材料、建造合同形成的未结算资产等。

—存货的核算：购入库存商品、低值易耗品等按实际成本入账，发出时的成本采用个别认定法核算；低值易耗品采用一次摊销法摊销。

—存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经董事会批准后，在期末结账前处理完毕。

—存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

—非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：（一）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（二）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

—终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（一）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（二）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（三）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

—长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

—投资成本的确定

——与同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益；长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

——与非同一控制下的企业合并，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

——除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

—后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

——确定对被投资单位具有重大影响的依据

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

—减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

—固定资产标准：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。—固定资产的分类为：房屋建筑物及配套设施、物流设备、机械设备、专用设备、办公及其他设备。—固定资产计价：在取得时按实际成本计价。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物及配套设施	年限平均法	3-20 年	5%	31.67%—4.75%
物流设备	年限平均法	3-6 年	5%	31.67%—15.83%
机械设备	年限平均法	3-5 年	5%	31.67%—19%
办公及其他设备	年限平均法	3-5 年	5%	31.67%—19%
专用设备	年限平均法	3-5 年	5%	31.67%—19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

—在建工程以实际成本计价，并于达到预定可使用状态时转作固定资产。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

—公司在年末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。存在以下一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：（1）长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；（2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

26、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必

要的程序，借款费用继续资本化。

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

—无形资产计价：

——外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

——内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

——投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

——接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

——非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

——接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

—无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

—无形资产减值准备：年末公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回

金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

—公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：（1）从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图。（3）无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

（2）内部研究开发支出会计政策

31、长期资产减值

长期待摊费用按照实际发生额入账，采用直线法在受益期或规定的摊销年限内摊销。

长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、长期待摊费用

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

—职工薪酬的范围

职工薪酬，是指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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

一 离职后福利

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

（一）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将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。（二）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

一 辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，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：（一）企业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。（二）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性记入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、预计负债

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

—销售商品收入的确认方法：

——当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：（1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；（3）与交易相关的经济利益能够流入公司；（4）相关的收入和成本能够可靠地计量。

——商品销售收入：公司在商品送至客户、软件产品已提供相关技术资料，并取得客户的验收证明后确认收入。

—提供服务收入的确认方法：

——在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,应当采用完工百分比法确认提供劳务收入。

——在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应预计已经发生的劳务成本能够得到补偿和不能得到补偿,分别进行会计处理：（1）已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿的,应按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本。（2）已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿的,应按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本。（3）已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的,应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。

——技术服务收入：技术服务是面向大规模现场作业用户提供的终端设备全生命周期运营服务，服务内容包括系统架构设计、软件应用开发、硬件功能定制、联合调试、实施培训、远程服务、现场巡检服务、设备检测维修、设备管理、数据分析以及流程优化再造。公司在已经完成了当月的技术服务，取得客户对投入使用设备数量的确认单后，按照合同规定的单价乘以投入使用设备的数量确认收入。

——技术开发收入：公司接受客户委托进行技术开发业务，在开发金额已确认，开发工作已经完成，项目已经过客户验收并出具验收报告后确认技术开发收入。

——综合物流服务主要系根据客户的物流需求，为客户提供物流方案设计和物流作业服务，公司在物流服务完成后，根据取得的客户指定人员确认的业务凭据及合同约定的价格计价确认收入。

——测绘服务收入，采用完工比法确认，在资产负债表日，按照已发生成本占总成本的比例确认完工进度，总成本按照单个项目的预算成本确定，已发生成本按照实际发生成本确定，按照合同总收入乘以完

工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入，按照当期实际发生成本金额，确认为当期合同成本。

一提供他人使用公司资产取得收入的确认方法：

当下列条件同时满足时予以确认：（1）与交易相关的经济利益能够流入公司；（2）收入的金额能够可靠地计量。

40、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

（1）政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

（2）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（4）已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；③属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

一所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

一递延所得税资产的确认

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，应当以未来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，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所

得税资产不予确认：

- 该项交易不是企业合并；
- 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。
- 递延所得税负债的确认

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- 商誉的初始确认。
- 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - 该项交易不是企业合并；
 - 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。
- 公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：
 - 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
 - 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（2）融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据中华人民共和国财政部于 2017 年 3 月 31 日颁布了修订后的《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》和《企业会计准则第 24 号—套期会计》，于 2017 年 5 月 2 日颁布了修订后的《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以上四项统称“新金融工具准则”）。	第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十三次会议	
根据中华人民共和国财政部于 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）	第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十四次会议	

财政部于2017年3月31日颁布了修订后的《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》和《企业会计准则第24号—套期会计》，于2017年5月2日颁布了修订后的《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以上四项统称“新金融工具准则”），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）。在境内外同时上市的企业自2018年1月1日起执行新金融工具准则，其他境内上市企业自2019年1月1日起执行。根据以上规定和要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应变更，并自2019年1月1日起开始执行。

变更的内容及受影响的报表项目：

- 1、金融资产的分类由“四分类”改为“三分类”：由原“可供出售金融资产”、“贷款和应收款”、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”和“持有至到期投资”变更为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”；
- 2、金融资产减值的会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备；
- 3、调整非交易性权益工具投资的会计处理，允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益；
- 4、将原资产负债表中“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目；将原资产负债表中“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”及“应付账款”两个项目；新增“应收款项融资”项目反映以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。
- 5、在利润表中新增“信用减值损失”项目，并将“资产减值损失”、“信用减值损失”项目位置放至“公允价值变动收益”之后。
- 6、现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关的还是与收益相关，均在“收到的其他与经营活动有关的现金”项目填列。
- 7、所有者权益变动表增加“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目应根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

（2）重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
测绘及数据产品业务坏账准备计提比例进行会计估计变更	第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十三次会议	2019年04月26日	本次会计估计变更采用未来适用法处理，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，对公司以往各年度财务状况和经营成果不会产生影响。

2019年4月24日召开了第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十三次会议审议通过公司会计估计变更事项，公司对测绘及数据产品业务坏账准备计提比例进行会计估计变更，具体变更情况如下：

账龄	变更前		变更后	
	应收账款计提比例	其他应收款计提比例	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%
1-2 年	20.00%	20.00%	10.00%	10.00%
2-3 年	50.00%	50.00%	30.00%	30.00%
3-4 年	100.00%	100.00%	50.00%	50.00%
4-5 年	100.00%	100.00%	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

本次会计估计变更采用未来适用法处理，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，对公司以往各年度财务状况和经营成果不会产生影

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	67,455,908.66	67,455,908.66	
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	19,516,864.70	19,516,864.70	
应收账款	793,333,568.02	793,333,568.02	
应收款项融资			
预付款项	28,947,106.62	28,947,106.62	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	91,929,223.08	91,929,223.08	
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	358,054,626.07	358,054,626.07	
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	9,914,741.15	9,914,741.15	
流动资产合计	1,369,152,038.30	1,369,152,038.30	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	10,000,000.00	0.00	-10,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,792,197.18	1,792,197.18	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		0.00	10,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	234,145,926.92	234,145,926.92	
在建工程	78,302,700.87	78,302,700.87	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	53,699,557.69	53,699,557.69	
开发支出			
商誉	404,528,480.40	404,528,480.40	
长期待摊费用	595,260.82	595,260.82	
递延所得税资产	24,548,758.11	24,548,758.11	
其他非流动资产	1,605,867.86	1,605,867.86	
非流动资产合计	809,218,749.85	809,218,749.85	
资产总计	2,178,370,788.15	2,178,370,788.15	
流动负债：			

短期借款	121,000,000.00	121,000,000.00	
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	8,414,811.19	8,414,811.19	
应付账款	454,152,055.41	454,152,055.41	
预收款项	34,473,380.50	34,473,380.50	
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	12,753,533.56	12,753,533.56	
应交税费	39,562,409.77	39,562,409.77	
其他应付款	262,648,254.64	262,648,254.64	
其中：应付利息			
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	29,697,467.16	29,697,467.16	
流动负债合计	962,701,912.23	962,701,912.23	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	75,000,000.00	75,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款	779,955.87	779,955.87	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	184,186.05	184,186.05	
递延所得税负债	9,220,552.50	9,220,552.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计	85,184,694.42	85,184,694.42	
负债合计	1,047,886,606.65	1,047,886,606.65	
所有者权益：			
股本	476,724,433.00	476,724,433.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	710,533,718.18	710,533,718.18	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	44,567,376.74	44,567,376.74	
一般风险准备			
未分配利润	-256,030,113.37	-256,030,113.37	
归属于母公司所有者权益合计	975,795,414.55	975,795,414.55	
少数股东权益	154,688,766.95	154,688,766.95	
所有者权益合计	1,130,484,181.50	1,130,484,181.50	
负债和所有者权益总计	2,178,370,788.15	2,178,370,788.15	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	8,940,051.92	8,940,051.92	
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	6,863,126.06	6,863,126.06	
应收账款	150,616,214.53	150,616,214.53	
应收款项融资			
预付款项	7,106,721.18	7,106,721.18	
其他应收款	75,996,817.72	75,996,817.72	
其中：应收利息			
应收股利			
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	662,075.36	662,075.36	
流动资产合计	250,185,006.77	250,185,006.77	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	10,000,000.00	0.00	-10,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,020,472,040.89	1,020,472,040.89	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		0.00	10,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	19,880,601.68	19,880,601.68	
在建工程	112,320.00	112,320.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,870,478.27	1,870,478.27	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	203,145.95	203,145.95	

递延所得税资产	14,657,153.59	14,657,153.59	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,067,195,740.38	1,067,195,740.38	
资产总计	1,317,380,747.15	1,317,380,747.15	
流动负债：			
短期借款	105,000,000.00	105,000,000.00	
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	25,790,964.46	25,790,964.46	
预收款项	2,872,413.98	2,872,413.98	
合同负债			
应付职工薪酬	2,564,694.87	2,564,694.87	
应交税费	8,081,138.90	8,081,138.90	
其他应付款	120,074,043.89	120,074,043.89	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	264,383,256.10	264,383,256.10	
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	184,186.05	184,186.05	

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	184,186.05	184,186.05	
负债合计	264,567,442.15	264,567,442.15	
所有者权益：			
股本	476,724,433.00	476,724,433.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	712,261,104.23	712,261,104.23	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	44,567,376.74	44,567,376.74	
未分配利润	-180,739,608.97	-180,739,608.97	
所有者权益合计	1,052,813,305.00	1,052,813,305.00	
负债和所有者权益总计	1,317,380,747.15	1,317,380,747.15	

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

其他综合收益，是指企业根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。分为下列两类列报：

一以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定收益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等。

一以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

商誉减值

非同一控制下企业合并时，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，确认为商誉。初始确认后，商誉按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试，每年末，结合与商誉相关的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。资产减值损失一经计提，在以后会计期间不予转回。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、16%、11%、10%、9%、6%
城市维护建设税	应缴增值税和营业税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、12.5%
教育费附加、地方教育附加	应缴增值税和营业税	3%、2%
河道管理费	应缴增值税和营业税	1%
其他税项	按国家和地方有关规定计算缴纳	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
华鹏飞股份有限公司	15%
博韩伟业（北京）科技有限公司	15%
博韩伟业（新疆）电子科技有限公司	12.5%
辽宁宏图创展测绘勘察有限公司	15%
深圳市华鹏飞供应链管理有限公司	15%

2、税收优惠

——2017年10月31日，公司通过高新技术企业资格复审，继续被认定为高新技术企业，证书编号GR201744201937，有效期为3年。公司按照高新技术企业享受企业所得税税收优惠政策，2019年度执行15%的企业所得税税率。

——公司子公司深圳市华鹏飞供应链管理有限公司根据《税务总局:广东横琴福建平潭深圳前海深港企业所得税优惠政策》(财税〔2014〕26号)，对设在横琴新区、平潭综合实验区和前海深港现代服务业合作区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，自2014年1月1日起至2020年12月31日止。2019年执行15%的企业所得税税率。

——公司子公司博韩伟业（北京）科技有限公司于2017年10月25日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局以及北京市地方税务局联合颁发的编号为GR201711003851的高新技术企业证书，有效期为三年，该公司按照高新技术企业享受企业所得税税收优惠政策，2019年度执行15%的企业所得税税率。

——公司的二级子公司博韩伟业（新疆）电子科技有限公司：根据《财政部 国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]112号），2010年1月1日至2020

年12月31日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》（以下简称“目录”）范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。该公司注册地为新疆喀什，且符合上述目录中信息产业相关的新办企业，该公司2016年度开始产生第一笔生产经营收入，2016年和2017年免征企业所得税。2018年公司因办公地址变更所得税政策调整为两免三减半。2019年度享受企业所得税减半征收，执行12.5%的企业所得税税率。

——公司的二级子公司辽宁宏图创展测绘勘察有限公司于2017年8月8日取得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局以及辽宁省地方税务局联合颁发的编号为GR201721000270的高新技术企业证书，有效期为三年，该公司按照高新技术企业享受企业所得税税收优惠政策，2019年执行15%的企业所得税税率。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

注1：根据深圳市国家税务局 深圳市地方税务局《关于深圳市营业税改征增值税试点纳税人办理税收业务的通告》（深国税告〔2012〕11号），及深圳市福田区国家税务局《增值税一般纳税人税务事项通知书》（深国税福 营改增【2012】06088号），公司于2012年11月1日起改征增值税，运输业务增值税率为11%，仓储服务业务增值税率为6%。

注2：根据国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定：“增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。子公司博韩伟业（北京）科技有限公司享受上述优惠政策。

注3：根据《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）的规定，自2018年5月1日起，公司发生增值税应税销售行为或者进口货、原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

注4：根据关于深化增值税改革有关政策的公告《财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号》的规定，自2019年4月1日起，公司发生增值税应税销售行为或者进口货物和交通运输业或建筑业等行业原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	284,238.49	385,467.55
银行存款	68,850,515.33	57,187,565.51
其他货币资金	30,886,491.16	9,882,875.60
合计	100,021,244.98	67,455,908.66

其他说明

截至2019年6月30日，公司受限的货币资金余额为30,886,491.16元，详见“附注七、50”。

2、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,125,513.05	18,321,187.08
商业承兑票据		1,258,608.02
减：应收票据坏账准备		-62,930.40
合计	11,125,513.05	19,516,864.70

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	11,125,513.05	100.00%			11,125,513.05	19,579,700.00	100.00%	62,930.40	0.32%	19,516,864.70

备的应收票据	13.05					95.10				64.70
其中:										
合计	11,125,513.05	100.00%			11,125,513.05	19,579,795.10	100.00%	62,930.40	0.32%	19,516,864.70

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	52,722,210.10	
合计	52,722,210.10	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,211,381.90	0.75%	6,211,381.90	100.00%	0.00	6,211,381.90	0.72%	6,211,381.90	100.00%	0.00
其中：										
按单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,032,952.15	0.61%	5,032,952.15	100.00%	0.00	5,032,952.15	0.58%	5,032,952.15	100.00%	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,178,429.75	0.14%	1,178,429.75	100.00%	0.00	1,178,429.75	0.14%	1,178,429.75	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	813,957,748.88	99.24%	76,244,358.13	9.37%	737,713,390.75	858,810,320.90	99.28%	65,476,752.88	7.62%	793,333,568.02
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	813,957,748.88	99.24%	76,244,358.13	9.37%	737,713,390.75	858,810,320.90	99.28%	65,476,752.88	7.62%	793,333,568.02

合计	820,169,130.78	100.00%	82,455,740.03	10.05%	737,713,390.75	865,021,702.80	100.00%	71,688,134.78	8.29%	793,333,568.02
----	----------------	---------	---------------	--------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

按单项计提坏账准备：期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉大政科技有限责任公司	1,818,180.40	1,818,180.40	100.00%	预计无法收回
东莞英特科电子有限公司	3,214,771.75	3,214,771.75	100.00%	预计无法收回
合计	5,032,952.15	5,032,952.15	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（华鹏飞供应链）	101,620,047.82	101,620.10	0.10%
1-2 年（华鹏飞供应链）			
2-3 年（华鹏飞供应链）			
3 年以上（华鹏飞供应链）			
合计	101,620,047.82	101,620.10	0.10%
1 年以内（华飞供应链）	5,794,695.36	5,794.70	0.10%
1-2 年（华飞供应链）			
2-3 年（华飞供应链）			
3 年以上（华飞供应链）			
合计	5,794,695.36	5,794.70	0.10%
1 年以内（辽宁宏图）	201,222,001.83	10,061,100.09	5.00%
1-2 年（辽宁宏图）	218,595,350.29	21,859,535.03	10.00%
2-3 年（辽宁宏图）	4,093,826.00	1,228,147.80	30.00%
3-4 年（辽宁宏图）	5,683,603.00	2,841,801.50	50.00%
合计	429,594,781.12	35,990,584.42	8.38%
以下是非供应链和非测绘坏			

账计提的数据:			
1 年以内	227,280,329.01	11,364,016.47	5.00%
1-2 年	14,407,843.27	2,881,568.65	20.00%
2-3 年	18,718,557.02	9,359,278.51	50.00%
3-4 年	16,541,495.28	16,541,495.28	100.00%
4 年以上			
合计	813,957,748.88	76,244,358.13	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	535,917,074.02
1 至 2 年	233,003,193.56
2 至 3 年	24,630,563.42
3 年以上	26,618,299.78
3 至 4 年	26,618,299.78
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	820,169,130.78

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

—单项金额重大的应收账款的确认标准和应收账款坏账准备的计提标准详见“附注五”。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	71,688,134.78	10,767,605.25			82,455,740.03
合计	71,688,134.78	10,767,605.25			82,455,740.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

—按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：截至2019年6月30日，公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为179,250,194.30元，占应收账款年末余额合计数的比例为21.86%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为8,658,286.55元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	30,717,119.70	95.75%	24,878,749.26	85.94%

1 至 2 年	395,079.27	1.23%	3,852,023.41	13.31%
2 至 3 年	757,012.23	2.36%	34,000.00	0.12%
3 年以上	212,323.97	0.66%	182,333.95	0.63%
合计	32,081,535.17	--	28,947,106.62	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

—期末预付款项余额中不存在账龄超过 1 年且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

—截至2019年6月30日，公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为24,753,570.59元，占预付款项期末余额合计数的比例为77.16%。

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	86,812,007.10	91,929,223.08
合计	86,812,007.10	91,929,223.08

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	24,521,382.09	33,017,025.55
备用金	5,579,114.89	6,730,340.33
保证金及押金	65,123,394.63	69,657,912.22
代扣员工款项	376,366.53	417,407.88
股权转让款	6,550,000.00	6,550,000.00
其他	4,110,845.64	2,921,488.04
合计	106,261,103.78	119,294,174.02

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		27,364,950.94		
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回		-7,914,159.26		
2019 年 6 月 30 日余额		19,450,791.68		

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	57,340,988.05

1 至 2 年	20,697,800.16
2 至 3 年	14,646,399.82
3 年以上	13,575,915.75
3 至 4 年	13,575,915.75
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	106,261,103.78

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	27,364,950.94		7,914,159.26	19,450,791.68
合计	27,364,950.94		7,914,159.26	19,450,791.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明:

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
石建中	股权转让款	6,550,000.00	1 年以内	6.16%	327,500.00
深圳市晟源酒业有限公司	往来款	3,488,849.72	3-4 年	3.28%	0.00
深圳市捷安达运输有限公司	保证金及押金	3,116,002.32	1 年以内	2.93%	155,800.12
上海移远通信技术股份有限公司	往来款	2,326,207.35	1 年以内	2.19%	2,326.21

重庆市潼南区财政局-农委	履约保证金	2,025,000.00	1 年以内	1.91%	101,250.00
合计	--	17,506,059.39	--	16.47%	586,876.33

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

7、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

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
原材料	170,862.00		170,862.00	1,140,904.82		1,140,904.82
库存商品	31,220,437.75	2,435,507.19	28,784,930.56	28,752,682.61	2,435,507.19	26,317,175.42
周转材料	655,340.87		655,340.87			
建造合同形成的已完工未结算资产	272,117,462.65		272,117,462.65	330,596,545.83		330,596,545.83
合计	304,164,103.27	2,435,507.19	301,728,596.08	360,490,133.26	2,435,507.19	358,054,626.07

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,435,507.19					2,435,507.19
合计	2,435,507.19					2,435,507.19

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	480,066,426.19
累计已确认毛利	251,366,141.50
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	459,315,105.04
建造合同形成的已完工未结算资产	272,117,462.65

其他说明：

其中，累计已发生成本包含税金金额为38,911,188.70元。

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税款	9,467,202.91	9,252,665.79
待退所得税款	662,075.36	662,075.36
其他	292,197.23	0.00
合计	10,421,475.50	9,914,741.15

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
华鹏飞 (杭州) 供应链管理 有限公司	1,200,00 0.00									1,200,00 0.00	
河南东华 智慧云城 软件有限 公司	592,197. 18			-6,076.8 6						586,120. 32	
小计	1,792,19 7.18			-6,076.8 6						1,786,12 0.32	
合计	1,792,19 7.18			-6,076.8 6						1,786,12 0.32	

其他说明

10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司	10,000,000.00	0.00
合计	10,000,000.00	0.00

其他说明：

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	211,712,821.01	234,145,926.92
合计	211,712,821.01	234,145,926.92

110

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物及配套设施	物流设备	机械设备	专用设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	143,266,314.82	59,848,470.84	8,500.00	246,440,147.56	21,350,355.21	470,913,788.43
2.本期增加金额		2,525,812.06		868,612.77	1,739,748.86	5,134,173.69
(1) 购置		2,525,812.06		868,612.77	1,739,748.86	5,134,173.69
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		373,996.00		878,254.53	473,305.02	1,725,555.55
(1) 处置或报废		373,996.00		878,254.53	473,305.02	1,725,555.55
4.期末余额	143,266,314.82	62,000,286.90	8,500.00	246,430,505.80	22,616,799.05	474,322,406.57
二、累计折旧						
1.期初余额	23,471,549.10	44,151,196.43	7,140.00	153,016,447.95	16,121,528.03	236,767,861.51
2.本期增加金额	3,229,356.49	2,451,393.17	510.00	20,172,034.73	1,258,769.79	27,112,064.18
(1) 计提	3,229,356.49	2,451,393.17	510.00	20,172,034.73	1,258,769.79	27,112,064.18
3.本期减少金额		341,946.73		525,392.00	403,001.40	1,270,340.13
(1) 处置或报废		341,946.73		525,392.00	403,001.40	1,270,340.13
4.期末余额	26,700,905.59	46,260,642.87	7,650.00	172,663,090.68	16,977,296.42	262,609,585.56
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						

(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	116,565,409.23	15,739,644.03	850.00	73,767,415.12	5,639,502.63	211,712,821.01
2.期初账面价值	119,794,765.72	15,697,274.41	1,360.00	93,423,699.61	5,228,827.18	234,145,926.92

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
福田桂花苑 2 栋 D 座 1303 房、1304 房		政策房产，无法取得房产证
平湖坤宜福苑 3 栋 1207 房、1208 房、2201 房、2202 房		政策房产，无法取得房产证
华鹏飞智能物流园项目 1 号仓库、2 号仓库		待华鹏飞智能物流园项目整体完工办理房产证

其他说明

—公司于期末对各项固定资产进行检查,未发现因现有固定资产超出法定使用期限和在报告期内市价持续下跌而需计提减值准备的情形,故不计提固定资产减值准备。

—截至2019年6月30日,公司不存在暂时闲置的固定资产。

—截至2019年6月30日,公司不存在通过经营租赁租出的固定资产。

(6) 固定资产清理

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

12、在建工程

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	79,548,235.76	78,302,700.87
合计	79,548,235.76	78,302,700.87

(1) 在建工程情况

单位: 元

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
华鹏飞智能物流园项目	79,548,235.76		79,548,235.76	78,302,700.87		78,302,700.87
合计	79,548,235.76		79,548,235.76	78,302,700.87		78,302,700.87

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位: 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
华鹏飞智能物流园项目	200,000,000.00	78,302,700.87	1,245,534.89	0.00		79,548,235.76	80.73%	80.73%	3,534,791.65	1,821,575.83	4.93%	金融机构贷款
合计	200,000,000.00	78,302,700.87	1,245,534.89	0.00		79,548,235.76	--	--	3,534,791.65	1,821,575.83	4.93%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	39,737,724.45		116,517,665.16		154,864,968.61
2.本期增加金额			3,949,912.91		3,949,912.91
(1) 购置			3,949,912.91		3,949,912.91
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	39,737,724.45		120,467,578.07		160,205,302.52
二、累计摊销					
1.期初余额	4,089,492.24		98,466,339.68		102,555,831.92
2.本期增加金额	411,059.94		7,299,605.16		7,710,665.10
(1) 计提	411,059.94		7,299,605.16		7,710,665.10

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,500,552.18		105,765,944.84		110,266,497.02
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	35,237,172.27		14,701,633.23		49,938,805.50
2.期初账面价值	35,648,232.21		18,051,325.48		53,699,557.69

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
深圳市添正弘业 科技有限公司	1,049,779.52					1,049,779.52
辽宁宏图创展测 绘勘察有限公司	264,421,951.38					264,421,951.38
博韩伟业（北京） 科技有限公司	1,052,846,963.0 6					1,052,846,963.0 6
合计	1,318,318,693.9 6					1,318,318,693.9 6

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
深圳市添正弘业 科技有限公司	1,049,779.52					1,049,779.52
博韩伟业（北京） 科技有限公司	912,740,434.04					912,740,434.04
合计	913,790,213.56					913,790,213.56

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

1、博韩伟业（北京）科技有限公司于资产负债日的商誉减值测试范围为公司并购博韩伟业（北京）科技有限公司形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

2、辽宁宏图创展测绘勘察有限公司于资产负债日的商誉减值测试范围为公司并购辽宁宏图创展测绘勘察有限公司形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

资产负债表日，公司对上述非同一控制下的企业并购形成的商誉分配至相关资产组进行减值测试，在预计可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组来预测其未来现金流量现值。公司管理层编制未来5年（预测期）的现金流量预测，并假定超过5

年财务预算之后年份的现金流量保持稳定。在预计未来现金流量时，根据该资产组未来的战略目标、业务发展及经营规划，通过结合历史年度的销售数据和预计市场需求变化、产品预期价格变化等诸因素进行测算确定。在确定可收回金额所采用的折现率时，公司考虑了该资产组的行业资产回报率、预期外部资金风险利率的变化等因素，通过对选取的可比公司相关数据进行分析后调整确定。

可收回金额计算的关键参数如下：

资产组	关键参数				

商誉减值测试的影响

——博韩伟业（北京）科技有限公司2018年度实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润7,196.95万元。博韩伟业（北京）科技有限公司2018年度实际盈利数7,196.95万元较承诺盈利数14,000.00万元少6,803.05万元，盈利承诺完成率为51.41%。根据中联资产评估有限责任公司出具的《华鹏飞股份有限公司拟对合并博韩伟业（北京）科技有限公司股权形成的商誉进行减值测试所涉及的资产组未来现金流现值项目》（中联评报字【2019】第648号），按照资产组的预计未来现金流量及税前折现率计算现值，确定可收回金额并与包括商誉在内的可辨认资产组的账面价值进行比较，相关商誉需计提减值596,224,646.65元。

——辽宁宏图创展测绘有限公司2018年度实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为8,593.26万元，当年承诺业绩为8,640.00万元，未实现利润46.74万元。根据中联资产评估集团有限公司出具的《华鹏飞股份有限公司拟对合并辽宁宏图创展测绘勘察有限公司股权形成的商誉进行减值测试所涉及的资产组未来现金流现值项目》（中联评报字【2019】第649号），按照资产组的预计未来现金流量及税前折现率计算现值，确定可收回金额并与包括商誉在内的可辨认资产组的账面价值进行比较，相关商誉不需计提减值准备。

其他说明

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	595,260.82	2,039,822.16	401,470.69	0.00	2,233,612.29

房租款	0.00	265,013.29	75,232.52	0.00	189,780.77
物业费	0.00	46,907.07	7,216.47	0.00	39,690.60
阿里云服务费	0.00	74,246.42	6,187.20	0.00	68,059.22
物料摊销	0.00	11,148.64	0.00	0.00	11,148.64
合计	595,260.82	2,437,137.58	490,106.88	0.00	2,542,291.52

其他说明

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	151,551,459.63	23,027,413.22	151,551,459.63	23,027,413.22
可抵扣亏损	10,142,299.27	1,521,344.89	10,142,299.27	1,521,344.89
合计	161,693,758.90	24,548,758.11	161,693,758.90	24,548,758.11

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	51,325,050.20	7,698,757.53	51,325,050.20	7,698,757.53
非同一控制下企业合并资产评估增值	3,991,842.33	598,776.35	10,145,299.80	1,521,794.97
合计	55,316,892.53	8,297,533.88	61,470,350.00	9,220,552.50

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		24,548,758.11		24,548,758.11
递延所得税负债		8,297,533.88		9,220,552.50

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	110,552,004.34	110,552,004.34
因计提资产减值准备形成	10,861,734.01	10,861,734.01
合计	121,413,738.35	121,413,738.35

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	2,476,399.65	2,476,399.65	
2020 年	8,606,966.88	8,606,966.88	
2021 年	10,288,266.51	10,288,266.51	
2022 年	49,759,417.40	49,759,417.40	
2023 年	39,420,953.90	39,420,953.90	
合计	110,552,004.34	110,552,004.34	--

其他说明：

18、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款项		1,605,867.86
合计		1,605,867.86

其他说明：

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	9,500,000.00	
抵押借款	3,248,534.54	
保证借款	165,000,000.00	121,000,000.00
合计	177,748,534.54	121,000,000.00

短期借款分类的说明：

截至 2019 年 6 月 30 日，公司向民生银行深圳分行罗湖支行借款 40,000,000.00 元系张京豫、齐昌凤提供连带责任担保。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司向光大银行深圳新闻路支行借款 50,000,000.00 元系张京豫、齐昌凤提供连带担保。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司向中国银行股份有限公司深圳龙珠支行借款 20,000,000.00 元系张京豫、齐昌凤提供连带担保。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司向深圳市华夏银行龙岗支行借款 30,000,000.00 元系张京豫、齐昌凤提供连带担保。

截至 2019 年 6 月 30 日，深圳市华鹏飞供应链管理有限公司向宁波银行深圳分行财富港支行借款 6,000,000.00 元系由华鹏飞股份有限公司、张倩、齐磊提供连带责任担保。

截至 2019 年 6 月 30 日，深圳市华鹏飞供应链管理有限公司向上海浦东发展银行深圳中心区支行借款 19,000,000.00 元系由华鹏飞股份有限公司、张京豫、齐昌凤提供连带责任担保。

截至 2019 年 6 月 30 日，二级子公司辽宁宏图创展测绘勘察有限公司向上海浦东发展银行沈阳分行借款 9,500,000.00 元系韩国超结构性存款作质押。

截至 2019 年 6 月 30 日，二级子公司辽宁宏图创展测绘勘察有限公司向上海浦东发展银行沈阳分行借款 3,248,534.54 元系韩国超、刘莉萍房产作抵押。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	71,269,365.89	8,414,811.19
合计	71,269,365.89	8,414,811.19

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	287,708,587.03	454,152,055.41
合计	287,708,587.03	454,152,055.41

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

—截至2019年6月30日，应付账款中不存在应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方款项。

—应付账款2019年6月30日余额中没有账龄超过1年的大额应付账款。

22、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	38,627,054.60	34,473,380.50
合计	38,627,054.60	34,473,380.50

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,669,142.88	39,980,832.32	45,767,362.59	6,882,612.61
二、离职后福利-设定提存计划	84,390.68	3,018,826.91	3,089,431.48	13,786.11
三、辞退福利	0.00	45,800.00	45,800.00	0.00
合计	12,753,533.56	43,045,459.23	48,902,594.07	6,896,398.72

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,551,937.63	35,310,187.98	41,035,597.59	6,826,528.02
2、职工福利费	0.00	611,025.38	611,025.38	0.00
3、社会保险费	66,428.04	1,225,152.03	1,272,020.72	19,559.35
其中：医疗保险费	58,628.49	1,038,184.65	1,079,861.85	16,951.29
工伤保险费	3,569.49	108,084.40	109,857.35	1,796.54
生育保险费	4,230.06	78,882.99	82,301.53	811.52
4、住房公积金	1,185.50	1,644,019.08	1,644,640.75	563.83
5、工会经费和职工教育经费	49,591.71	1,190,447.85	1,204,078.15	35,961.41
合计	12,669,142.88	39,980,832.32	45,767,362.59	6,882,612.61

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	80,096.38	2,922,402.51	2,994,663.72	7,835.17
2、失业保险费	4,294.30	96,424.40	94,767.76	5,950.94
合计	84,390.68	3,018,826.91	3,089,431.48	13,786.11

其他说明：

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,624,499.58	19,882,505.88
企业所得税	9,500,143.46	17,446,608.78
个人所得税	73,478.54	117,634.42
城市维护建设税	872,836.83	1,097,235.43
教育费附加	357,572.69	504,996.95
地方教育附加	231,025.21	336,225.40
土地使用税	21,005.96	22,093.49
房产税	114,100.19	115,481.13
印花税等其他税费	62,402.12	39,628.29
合计	18,857,064.58	39,562,409.77

其他说明：

主要税项适用税率及税收优惠政策参见本“附注四”。

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	169,490,628.39	262,648,254.64
合计	169,490,628.39	262,648,254.64

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	62,201,629.72	105,408,456.27
代收代扣款项	599,044.22	519,832.20
长期资产类应付款	14,310,000.00	119,552,135.82
服务类应付款	17,038,713.20	7,940,880.34
押金及保证金	73,678,265.15	27,860,174.75
其他	1,662,976.10	1,366,775.26
合计	169,490,628.39	262,648,254.64

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

—截至2019年6月30日，其他应付款中应付张倩往来款合计3,024,600.00元；应付韩国超、刘莉萍往来款合计48,318,745.50元；博韩伟业购买宏图创展51%股权的第三期应付股权收购款75,390,000.00元，其中61,080,000.00元博韩伟业已支付给辽宁宏图创展做存货保证金，余14,310,000.00元尚未支付，韩国超、刘莉萍合计持有公司下属子公司辽宁宏图创展测绘勘察有限公司49%的股权。

—截至2019年6月30日，其他应付款中存在应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项，详见“本附注十、关联方关系及其交易”。

26、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	38,911,188.70	29,697,467.16
合计	38,911,188.70	29,697,467.16

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	75,000,000.00	75,000,000.00
合计	75,000,000.00	75,000,000.00

长期借款分类的说明：

—截至2019年6月30日，公司子公司东莞华鹏飞现代物流有限公司向中国建设银行股份有限公司东莞市分行借款75,000,000.00元，以其自有土地使用权(2016)东莞市不动产权第0029505号和部分固定资产及在建工程（华鹏飞智能物流园项目）作为抵押，并由华鹏飞股份有限公司提供连带责任担保。

其他说明，包括利率区间：

28、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		779,955.87
合计		779,955.87

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
车辆租赁款		779,955.87

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	184,186.05	300,000.00	184,186.05	300,000.00	政府拨入
合计	184,186.05	300,000.00	184,186.05	300,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
企业信息化 项目	184,186.05			184,186.05			0.00	与资产相关
2019 年石 景山区科技 计划项目政 府补助	0.00	300,000.00					300,000.00	与资产相关

其他说明：

30、股本

单位：元

	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	476,724,433.00						476,724,433.00

其他说明：

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	710,533,718.18			710,533,718.18
合计	710,533,718.18			710,533,718.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,567,376.74			44,567,376.74
合计	44,567,376.74			44,567,376.74

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-256,030,113.37	348,233,415.81
调整后期初未分配利润	-256,030,113.37	348,233,415.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,896,645.10	-601,879,918.10
期末未分配利润	-231,133,468.27	-256,030,113.37

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	356,890,244.70	241,716,219.60	461,991,896.04	314,834,486.92
其他业务	589,975.86	102,154.83	810,397.29	798,417.36
合计	357,480,220.56	241,818,374.43	462,802,293.33	315,632,904.28

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	337,730.94	561,751.36
教育费附加	335,267.97	537,178.93
房产税	248,531.25	483,834.72
土地使用税	45,707.91	53,927.28
车船使用税	29,662.64	6,443.05
印花税	218,000.65	253,462.41
其他	125,226.95	
合计	1,340,128.31	1,896,597.75

其他说明：

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	7,746,701.99	11,262,154.65
折旧	98,590.19	344,149.97
办公费	103,124.79	335,457.85
其他费用	1,573,699.06	2,116,696.22
合计	9,522,116.03	14,058,458.69

其他说明：

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	12,004,668.43	14,216,564.24
中介费	1,740,901.00	3,482,532.24
业务招待费	251,207.37	308,095.51
办公费	1,534,708.39	1,714,807.55
差旅费	1,345,338.80	1,101,326.20
通讯费	539,647.28	672,220.26
折旧费	1,791,964.86	1,807,002.33
租赁费	5,126,472.03	1,674,091.31
修理费	61,714.49	175,663.12

税金	415,328.64	364,240.44
交通费	118,394.37	262,392.49
水电费	278,862.32	601,992.18
摊销费用	558,881.85	1,228,143.56
其他费用	5,407,475.89	3,504,366.90
合计	31,175,565.72	31,113,438.33

其他说明：

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,970,974.74	16,441,372.95
折旧摊销	1,681,465.16	1,616,336.63
直接投入	1,284,421.00	785,938.47
其他费用	3,469,554.96	4,527,541.69
合计	20,406,415.86	23,371,189.74

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,622,338.62	8,475,727.35
减：利息收入	647,916.18	618,971.11
手续费支出	199,954.56	134,820.66
汇兑损益		42,660.10
合计	5,174,377.00	8,034,237.00

其他说明：

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,136,081.22	1,003,006.82
合计	2,136,081.22	1,003,006.82

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,076.86	
合计	-6,076.86	

其他说明：

42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	7,914,159.26	5,839,258.10
应收账款坏账损失	-10,767,605.25	-2,964,167.06
应收票据坏账损失	62,930.40	
合计	-2,790,515.59	2,875,091.04

其他说明：

43、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失		-1,015,638.72
合计		-1,015,638.72

其他说明：

44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	9,474.34	-62,870.23

45、营业外收入

单位：元

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
政府补助	2,497,000.00	3,658,727.09	2,497,000.00
其他收入	99,187.22	617,502.62	99,187.22
合计	2,594,251.56	4,276,229.71	2,594,251.56

计入当期损益的政府补助:

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊 补贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
就业见习补 贴	铁岭市社会 保障资金管 理中心	补助	因承担国家为 保障某种公用 事业或社会必 要产品供应或 价格控制职能 而获得的补助	是	否	97,000.00		与收益相关
财政扶持专 项拨款	开原市林丰 满族乡人民 政府企业办	补助	因从事国家鼓 励和扶持特定 行业、产业而获 得的补助（按国 家级政策规定 依法取得）	是	否	400,000.00		与收益相关
财政扶持专 项拨款	开原市林丰 满族乡人民 政府企业办	补助	因从事国家鼓 励和扶持特定 行业、产业而获 得的补助（按国 家级政策规定 依法取得）	是	否	400,000.00	1,886,727.0 9	与收益相关
财政扶持专 项拨款	开原市林丰 满族乡人民 政府企业办	补助	因从事国家鼓 励和扶持特定 行业、产业而获 得的补助（按国 家级政策规定 依法取得）	是	否	1,600,000.0 0		与收益相关
企业技术创 新和技术改 造政府补助	开原市林丰 满族乡人民 政府企业办	补助	因研究开发、技 术更新及改造 等获得的补助	否	否	0.00	1,772,000.0 0	与收益相关

其他说明:

46、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠		20,000.00	
其他支出	309,518.03	309,551.13	309,518.03
合计	309,518.03	329,551.13	309,518.03

其他说明：

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,681,221.05	13,054,069.30
递延所得税费用	-923,018.62	-1,931,659.48
合计	8,758,202.43	11,122,409.82

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	49,676,939.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,681,221.05
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-923,018.62
所得税费用	8,758,202.43

其他说明

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	647,916.18	338,974.78
收财政补贴	8,145,319.10	7,082,633.91

往来款净额		
与经营活动有关的其他现金收入	37,271,911.58	11,643,421.58
合计	46,065,146.86	19,065,030.27

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付保证金、押金	47,498,570.65	
付现的期间费用	38,172,655.03	17,599,945.75
其他	321,739.47	71,247.34
合计	85,992,965.15	17,671,193.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的票据、履约保证金		263,900.00
合计		263,900.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	40,918,737.42	64,319,325.21
加：资产减值准备	2,801,309.49	-1,859,452.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,112,064.18	31,151,894.67
无形资产摊销	7,710,665.10	1,607,772.76
长期待摊费用摊销	490,106.88	431,463.76
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）	-9,474.34	62,870.23
财务费用（收益以“-”号填列）	5,822,293.18	8,475,727.35
投资损失（收益以“-”号填列）	6,076.86	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-38,010.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-923,018.62	
存货的减少（增加以“-”号填列）	56,326,029.99	-87,184,330.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	65,994,316.35	-30,336,543.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-219,155,345.86	68,296,130.12
其他	4,416,836.34	-21,982,981.91
经营活动产生的现金流量净额	-8,489,403.03	32,943,865.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
加：现金等价物的期末余额	81,134,753.82	109,434,293.67
减：现金等价物的期初余额	57,573,033.06	112,091,043.89
现金及现金等价物净增加额	23,561,720.76	-2,656,750.22

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	231,048.83	385,467.55
可随时用于支付的银行存款	80,903,704.99	57,187,565.51
二、现金等价物	81,134,753.82	57,573,033.06
三、期末现金及现金等价物余额	81,134,753.82	57,573,033.06

其他说明：

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	30,886,491.16	履约和应付票据保证金
固定资产	70,520,214.05	向建设银行东莞分行借款 7500 万抵押
无形资产	22,168,104.71	向建设银行东莞分行借款 7500 万抵押
在建工程	79,435,915.76	向建设银行东莞分行借款 7500 万抵押
合计	203,010,725.68	--

其他说明：

51、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	12.96	6.8747	89.10
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	79,772.25	6.8747	548,410.29
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

52、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	97,000.00	就业见习补贴	97,000.00
与收益相关	2,400,000.00	政府扶持资金	2,400,000.00
与收益相关	26,697.39	增值税即征即退款	26,697.39
与收益相关	1,935.66	收入月不超 10 万免征增值税	1,935.66

与收益相关	1,000,000.00	2018 年兴辽英才经费	1,000,000.00
与收益相关	601,000.00	2018 年度企业技术改造和 技术创新资金	601,000.00
与收益相关	122,262.12	进项税额加计抵减额	122,262.12
与收益相关	3,000,000.00	2018 年重点物流企业贴息财 政资助	3,000,000.00
与收益相关	200,000.00	深圳市福田区企业发展服务 中心国高企业认定支持补助	200,000.00
与收益相关	334,500.00	深圳市福田区企业发展服务 中心贷款贴息支持	334,500.00
与资产相关	300,000.00	2019 年石景山区科技计划项 目政府补助	0.00
与资产相关	184,186.05	企业信息化项目	184,186.05
合计	8,267,581.22		7,967,581.22

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

53、其他

八、合并范围的变更

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
北京华鹏飞货运 服务有限公司	北京	北京市海淀区西北旺镇唐家岭运输队 院内平房	物流服务	100.00 %		同一控制下企业合并
上海诺金运输有 限公司	上海	青浦区城中东路 350 号	物流服务	100.00 %		同一控制下企业合并
深圳市添正弘业 科技有限公司	深圳	深圳市光明新区马田街道马山头第四 工业区 64 栋 J 二楼	制造业	51.02%		非同一控制下企业合并
博韩伟业（北京） 科技有限公司	北京	北京市石景山区实兴大街 30 号院 6 号楼 5 层 601 房间	制造业	100.00 %		非同一控制下企业合并

信阳华鹏飞物流有限公司	信阳	信阳市平桥区明港镇军民路	物流服务	100.00%		投资设立
苏州华鹏飞物流有限公司	苏州	苏州市相城区望亭镇国际物流园	物流服务	90.00%	10.00%	投资设立
天津华鹏飞雅豪物流有限公司	天津	天津东疆保税港区洛阳道 601 号（海丰物流园五号仓库 1 单元 39）	物流服务	100.00%		投资设立
深圳市华飞供应链有限公司	深圳	深圳市南山区南头深南大道与前海路东南角海岸时代公寓东座 2522 之一	供应链	100.00%		投资设立
深圳市华鹏飞供应链管理有限公司	深圳	深圳市前海深港合作区前湾一路鲤鱼门街一号前海深港合作区管理局综合办公楼 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）	供应链	65.00%		投资设立
东莞华鹏飞现代物流有限公司	东莞	东莞市清溪镇谢坑村委会金寓一街 25 号	物流服务	100.00%		投资设立
深圳市华鹏飞投资管理有限公司	深圳	深圳市福田区华富街道莲花一村社区皇岗路 5001 号深业上城(南区)T2 栋 4306	投资管理	100.00%		投资设立
辽宁宏图创展测绘勘察有限公司	铁岭	辽宁省铁岭市开原市八一街 12514 号	测绘数据		51.00%	非同一控制下企业合并
博韩伟业（新疆）电子科技有限公司	新疆喀什	新疆喀什地区喀什经济开发区总部经济区（明宇广场）	计算机产品和信息技术服务行业		100.00%	投资设立
辽宁宏图大数据科技有限公司	辽宁沈阳	沈阳市东陵区上深沟村 86116 号 (401)	测绘数据		100.00%	投资设立
新疆宏图创展信息技术有限公司	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐经济技术开发区喀什西路 499 号龙海置业综合楼 618 室	测绘数据		51.00%	投资设立
深圳市天鹰华鹏飞供应链管理有限公司	深圳	深圳市宝安区西乡街道后瑞社区新瑞路新瑞工业区 A 栋第一层 A 区	物流服务	51.00%		投资设立
华飞商业保理（深圳）有限公司	深圳	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）	货币金融服务		100.00%	投资设立
深圳市鸿赞通达科技有限公司	深圳	深圳市福田区华富街道莲花一村社区皇岗路 5001 号深业上城(南区)T2 栋 4303 号房	科技推广和应用服务业		70.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
辽宁宏图创展测绘勘察有限公司	49.00%	16,678,446.10	0.00	174,916,331.42

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
辽宁宏图创展测绘勘察有限公司	746,315,615.38	21,766,777.45	768,082,392.83	411,110,287.88	0.00	411,110,287.88	711,390,832.11	20,113,958.70	731,504,790.81	408,307,414.14		408,307,414.14

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
辽宁宏图创展测绘勘察有限公司	164,453,478.58	33,774,728.28	33,774,728.28	-10,253,813.81	178,200,717.19	34,617,593.53	34,617,593.53	-4,786,492.35

其他说明:

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
苏州赛富科技有限公司	苏州	苏州	供应链金融服务业务	16.43%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

2014 年 12 月 31 日，深圳市华鹏飞现代物流股份有限公司召开 2014 年第二次临时股东大会决议通过《关于终止部分募集

资金投资项目暨变更部分募集资金投向的议案》，并于 2014 年签订了《股权转让及增资扩股框架协议》，根据协议约定：公司出资后取得赛富科技 16.43% 的股权。赛富科技于 2015 年 1 月 21 日完成工商变更登记，因公司占有赛富科技董事会席位，公司能对其有重大影响，故采用权益法核算。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,786,120.32	1,792,197.18
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-6,076.86	-7,802.82
--综合收益总额	-6,076.86	-7,802.82
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是张京豫。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、10。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
齐昌凤	实质控制人的配偶、持有公司 2.08% 股份
张倩	实质控制人的女儿、持有公司 8.07% 股份
杨阳	持有公司 8.36% 股份
李长军	杨阳的配偶，公司董事
北京维深数码科技有限公司（以下简称“维深数码”）	杨阳之配偶李长军、女儿李安妮分别持有其 95% 和 5% 的股权
北京维深科技发展有限公司	维深数码控股子公司
沈阳维深自动识别技术研究院有限公司	维深数码控股子公司
融硅思创（北京）科技有限公司	维深数码控股子公司
苏州赛富科技有限公司	公司联营企业
华鹏飞（杭州）供应链管理有限公司	公司联营企业
河南东华智慧云城软件有限公司	公司联营企业

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京维深数码科技有限公司	房屋办公楼	728,586.00	671,064.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

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
张京豫、齐昌凤	10,000,000.00	2019年02月01日	2019年08月01日	否
张京豫、齐昌凤	30,000,000.00	2019年02月01日	2020年02月01日	否
张京豫、齐昌凤	19,980,000.00	2018年09月03日	2019年09月02日	否
张京豫、齐昌凤	30,020,000.00	2018年08月14日	2019年08月13日	否
张京豫、齐昌凤	20,000,000.00	2018年11月23日	2019年11月23日	否
张京豫、齐昌凤	30,000,000.00	2019年01月03日	2020年01月03日	否

张京豫、齐昌凤	10,000,000.00	2019 年 05 月 23 日	2019 年 11 月 23 日	否
张京豫、齐昌凤	9,000,000.00	2019 年 01 月 28 日	2019 年 07 月 28 日	否
张倩	6,000,000.00	2018 年 10 月 16 日	2019 年 10 月 15 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
张倩	40,900,000.00			还款

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,256,248.60	942,000.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2019年8月28日召开的第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十四次会议审议通过，根据财政部于 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），对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述会计准则的修订要求，公司需对会计政策相关内容进行相应变更，并按照上述通知规定的一般企业财务报表格式编制公司的财务报表。

本次会计政策变更后，公司将按照财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》的相关规定执行，公司对财务报表格式进行以下主要变动：

1、将原资产负债表中“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目；将原资产负债表中“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”及“应付账款”两个项目；新增“应收款项融资”项目反映以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

2、在利润表中新增“信用减值损失”项目，并将“资产减值损失”、“信用减值损失”项目位置放至“公允价值变动收益”之后。

3、现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关的还是与收益相关，均在“收到的其他与经营活动有关的现金”项目填列。

4、所有者权益变动表增加“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目应根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

除上述会计政策变更外，其他未变更部分，公司仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用； (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩； (3) 通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	综合物流服务	智能移动服务	测绘及数据产品	商品销售	供应链业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	119,171,583.24	64,012,136.16	164,453,478.58		9,253,046.72		356,890,244.70
主营业务成本	103,547,816.64	31,240,222.42	107,030,335.37				241,716,219.60
资产总额	502,375,838.98	573,666,669.20	768,082,392.83	418,203.70	237,557,082.13		2,082,100,186.84
负债总额	254,686,493.91	44,010,022.17	411,110,287.88	4,078,299.86	196,822,957.99		910,708,061.81

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

苏州赛富科技有限公司诉讼事项：

公司作为原告，于2017年6月向深圳市中级人民法院提起诉讼，要求高胜涛、杨建民、戴伟明、陈安明、江阴蓝海投资有限公司、苏州市禾裕科技小额贷款有限公司（原名称：苏州市融达科技小额贷款有限公司）、苏州工业园区原点创业投资有限公司及江苏悦达创业投资有限公司八名被告回购公司持有的苏州赛富科技有限公司16.43%股权（赎回对价5,400万元）并支付相应年收益（1,080万元），共计6,480万元。

2019年3月25日，深圳市中级人民法院一审开庭审理了公司就与高胜涛等八名被告关于苏州赛富科技有限公司股权纠纷事项，并做出民事判决：“1、被告高胜涛应于本判决生效之日起十日内向原告华鹏飞股份有限公司支付股权回购款5,400万元及相应收益（分别以420万元、980万元、4,000万元为基数，分别自2015年1月12日、2015年2月4日、2015年1月20日起，按年收益10%计至实际清偿之日止），被告高胜涛付清上述款项后受让原告华鹏飞股份有限公司持有的苏州赛富科技有限公司16.43%的股权；2、被告杨建民、戴伟明、陈安明、江阴蓝海投资有限公司、苏州市禾裕科技小额贷款有限公司、苏州工业园区原点创业投资有限公司、江苏悦达创业投资有限公司应分别按7.2758%、0.7917%、7.1482%、15.8333%、4.1667%、10.2028%、16.6666%的比例就上述被告高胜涛的付款义务向原告华鹏飞股份有限公司承担补充清偿责任；3、被告高胜涛、杨建民、戴伟明、陈安明、江阴蓝海投资有限公司、苏州市禾裕科技小额贷款有限公司、苏州工业园区原点创业投资有限公司、江苏悦达创业投资有限公司应于本判决生效之日起十日内向原告华鹏飞股份有限公司支付其因本案所支出的律师费30万元以及财产保全责任保险费12.96万元；4、驳回原告华鹏飞股份有限公司的其他诉讼请求；5、驳回被告江阴蓝海投资有限公司的反诉请求。如当事人未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。本案本诉案件受理费376,372元，财产保全费5,000元，由被告高胜涛、杨建民、戴伟明、陈安明、江阴蓝海投资有限公司、苏州市禾裕科技小额贷款有限公司、苏州工业园区原点创业投资有限公司、江苏悦达创业投资有限公司共同负担371,896元，由原告华鹏飞股份有限公司负担9,476元；反诉案件受理费71,649.87元，由被告江阴蓝海投资有限公司负担。”

2019年7月，江阴蓝海投资有限公司、苏州市禾裕科技小额贷款有限公司（原名称：苏州市融达科技小额贷款有限公司）、苏州工业园区原点创业投资有限公司及江苏悦达创业投资有限公司四名原审被告不服深圳市中级人民法院一审判决并向广东省高级人民法院提起上诉，请求撤销深圳市中级人民法院（2017）粤03民初1194号民事判决或依法发回重审。

8、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	145,284,	100.00%	25,736,0	17.71%	119,548,	178,535,	100.00%	27,919,6	15.64%	150,616,2

备的应收账款	925.81		59.70		866.11	820.25		05.72		14.53
其中:										
合计	145,284,925.81	100.00%	25,736,059.70	17.71%	119,548,866.11	178,535,820.25	100.00%	27,919,605.72	15.64%	150,616,214.53

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	66,150,722.51
1 至 2 年	12,742,569.44
2 至 3 年	16,843,551.51
3 年以上	11,458,233.92
3 至 4 年	11,458,233.92
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	107,195,077.38

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	27,919,605.72		2,183,546.02		25,736,059.70
合计	27,919,605.72		2,183,546.02		25,736,059.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

截止2019年6月30日，应收账款中应收子公司的款项为38,089,848.43元，占应收账款余额26.22%。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

—按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况：截至2019年06月30日，公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为36,433,160.2

元，占应收账款期末余额合计数的比例为 25.08%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为8,800,045.16元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	108,334,360.80	75,996,817.72
合计	108,334,360.80	75,996,817.72

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	86,086,155.01	56,188,250.27
股权转让款	6,550,000.00	6,550,000.00
备用金	5,309,017.27	4,823,676.85
保证金及押金	10,520,060.97	14,626,052.22
其他	8,447,742.02	2,600,304.89
合计	116,912,975.27	84,788,284.23

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		8,791,466.51		
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回		212,852.04		
2019 年 6 月 30 日余额		8,578,614.47		

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	16,694,363.68
1 至 2 年	5,164,803.17
2 至 3 年	1,630,336.07
3 年以上	7,337,317.34
3 至 4 年	6,223,267.62
4 至 5 年	0.00
5 年以上	1,114,049.72
合计	30,826,820.26

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按组合计提坏账准备	8,791,466.51		212,852.04	8,578,614.47
合计	8,791,466.51		212,852.04	8,578,614.47

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市华飞供应链有限公司	往来款	44,987,228.53	1 年以内	51.82%	0.00
上海诺金运输有限公司	往来款	12,493,671.59	0-2 年	14.39%	0.00
深圳市华鹏飞供应链管理有限公司	往来款	11,669,567.63	1 年以内	13.44%	0.00
深圳市天鹰华鹏飞供应链管理有限公司	往来款	8,059,351.71	0-2 年	9.28%	0.00
北京华鹏飞货运服务有限公司	往来款	7,312,742.83	0-2 年	8.42%	0.00
合计	--	84,522,562.29	--	97.35%	0.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,577,155,140.89	546,383,100.00	1,030,772,040.89	1,565,655,140.89	546,383,100.00	1,019,272,040.89
对联营、合营企业投资	62,140,354.67	60,940,354.67	1,200,000.00	62,140,354.67	60,940,354.67	1,200,000.00
合计	1,639,295,495.56	607,323,454.67	1,031,972,040.89	1,627,795,495.56	607,323,454.67	1,020,472,040.89

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市华飞供应链有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
天津华鹏飞雅豪物流有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
深圳市华鹏飞投资管理有限公司	3,644,188.33					3,644,188.33	
苏州华鹏飞物流有限公司	54,000,000.00					54,000,000.00	
深圳市华鹏飞供应链管理有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
上海诺金运输有限公司	1,232,250.71					1,232,250.71	
信阳华鹏飞物流有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
博韩伟业(北京)科技有限公司	809,866,900.00					809,866,900.00	540,133,100.00
北京华鹏飞货运服务有限公司	1,778,701.85					1,778,701.85	

司								
东莞华鹏飞现代物流有限公司	106,750,000.00	11,500,000.00					118,250,000.00	
深圳市添正弘业科技有限公司	0.00						0.00	6,250,000.00
合计	1,019,272,040.89	11,500,000.00					1,030,772,040.89	546,383,100.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
华鹏飞 (杭州) 供应链管理 有限公司	1,200,000.00									1,200,000.00	
苏州赛富 科技有限 公司											60,940,354.67
小计	1,200,000.00									1,200,000.00	60,940,354.67
合计	1,200,000.00									1,200,000.00	60,940,354.67

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	108,496,892.91	96,169,141.17	167,590,453.77	142,426,963.52

其他业务	12,931.03			
合计	108,509,823.94	96,169,141.17	167,590,453.77	142,426,963.52

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明:

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,646.30	
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）	7,845,319.10	主要系报告期内母公司获得重点物流企业贷款贴息、福田区企业发展服务中心国高企业认定支持款、福田区企业发展服务中心贷款贴息支持，二级子公司宏图创展获得企业发展扶持基金、兴辽英才经费等。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-184,403.83	
减：所得税影响额	609,376.95	
少数股东权益影响额	1,435,461.73	
合计	5,607,430.29	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.52%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.95%	0.04	0.04

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

一、载有法定代表人张京豫先生、主管会计工作负责人王冬美女士、会计机构负责人游雷云先生签名并盖章的会计报表。

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、载有董事长张京豫先生签名的 2019 年半年度报告文本原件。

四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

华鹏飞股份有限公司

董事长：张京豫

二〇一九年八月三十日