

华鹏飞股份有限公司

2023 年半年度报告



公告编码：2023（068）号

2023 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徐丽华及会计机构负责人(会计主管人员)吕中芸声明：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次半年报的董事会会议。

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“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请广大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 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	23
第五节 环境和社会责任 .....	26
第六节 重要事项 .....	28
第七节 股份变动及股东情况 .....	36
第八节 优先股相关情况 .....	42
第九节 债券相关情况 .....	43
第十节 财务报告 .....	44

## 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徐丽华女士、会计机构负责人吕中芸女士签名并盖章的财务报表。
- 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、载有法定代表人张京豫先生签名的 2023 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址：公司董事会办公室

## 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
深交所	指	深圳证券交易所
中国结算公司	指	中国证券登记结算有限公司
元	指	人民币元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 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集团有限公司
华鹏飞投资	指	深圳市华鹏飞投资管理有限公司
东莞华鹏飞	指	东莞华鹏飞现代物流有限公司
苏州华鹏飞	指	苏州华鹏飞物流有限公司
香港华鹏飞	指	華鵬飛(香港)有限公司
杭州华鹏飞	指	杭州华鹏飞物流科技有限公司
上海诺金	指	上海诺金运输有限公司
宏图创展	指	辽宁宏图创展测绘勘察有限公司
华源鸿	指	深圳市华源鸿国际物流有限公司
添正弘业	指	深圳市添正弘业科技有限公司
北京华鹏飞	指	北京华鹏飞货运服务有限公司
信阳华鹏飞	指	信阳华鹏飞物流有限公司
苏州亮鹏	指	苏州亮鹏物流有限公司
鸿赞通达	指	深圳市鸿赞通达科技有限公司
鑫华速	指	东莞鑫华速云仓科技有限公司
上海华鹏飞	指	华鹏飞智能科技（上海）有限公司
成都华鹏飞	指	华鹏飞（成都）科技有限公司
新疆博韩	指	博韩伟业（新疆）电子科技有限公司
内蒙古宏图	指	内蒙古宏图创展测绘勘察有限公司
宏图大数据	指	辽宁宏图大数据科技有限公司
华合碳科（原名：华合生物）	指	深圳市华合碳科技有限公司（原名：深圳市华合生物环保科技有限公司）
新疆华源鸿	指	新疆华源鸿国际货运代理有限公司
华泰鸿	指	深圳市华泰鸿供应链管理集团有限公司
天津博东	指	天津博东伟业科技有限公司
赛富科技	指	苏州赛富科技有限公司
封面数据	指	封面数据（成都）科技有限公司
中邮速递	指	中国邮政速递物流股份有限公司
SAAS 平台	指	软件即服务（Software-as-a-service），SAAS 提供商为企业搭建

		信息化所需要的所有网络基础设施及软件、硬件运作平台，并负责所有前期的实施、后期的维护等一系列服务
DT	指	数据处理技术（Data Technology）

## 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、电子信箱等在报告期是否变化

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、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 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

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 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 2022 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
营业收入（元）	196,212,942.37	182,769,623.67	7.36%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-12,869,984.27	-19,699,310.64	34.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-18,820,731.73	-24,086,830.20	21.86%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-39,856,437.14	-47,997,719.63	16.96%
基本每股收益（元/股）	-0.02	-0.04	50.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.02	-0.04	50.00%
加权平均净资产收益率	-1.62%	-2.30%	0.68%
	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）	1,571,713,717.83	1,716,451,874.39	-8.43%
归属于上市公司股东的净资产（元）	789,497,995.92	801,401,525.46	-1.49%

#### 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：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）	-599,154.50	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,375,009.60	
委托他人投资或管理资产的损益	2,899,519.44	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	738,330.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和	489,846.89	



支出		
减：所得税影响额	128,748.14	
少数股东权益影响额（税后）	1,824,056.51	
合计	5,950,747.46	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司的主要业务

公司以聚焦产业链优质资源，运用最佳的解决方案和创新服务为社会和客户持续创造价值为使命，以“服务社会、创造价值、实现共赢”为经营理念，围绕“大数据下的智慧服务商”整体定位，构建“一体两翼”战略发展框架，形成了大物流+数智基建两大事业群，业务覆盖国际/国内综合物流、供应链管理、物联网和地理信息数据服务。

#### （二）公司主要业务的经营模式

##### 1、国际/国内综合物流

公司综合物流业务可以根据客户需求，为客户提供国内综合物流和跨境卡车物流全链路精益陆路货运服务，包括方案设计、运输、仓储、装卸、配送、报关与信息处理等各项服务，同时可以为核心客户提供物流和贸易的闭环管控，完善供应链协同采购、资金结算、仓储配送服务等专业能力。公司在提供标准化的货运服务、仓储租赁及库内操作和门到门交付的解决方案之外，结合客户需求，通过市场化方式整合社会物流资源，以信息技术为依托，利用干线或区域物流商在特定环节和区域的比较优势，委托外协对象执行运输、配送等物流环节，弥补了公司不具有比较成本优势的营运线路的营运能力，提高物流作业的集货配载率，降低物流成本。

##### 2、供应链管理

公司供应链管理主要是为核心客户企业提供核心电子元器件或医疗器械通关、仓储、物流等供应链管理服务，通过为客户设计并实施供应链解决方案，帮助客户最大程度打通供应链上下游，为客户提供并有效管理集商流、物流、信息流的供应链全环节专业服务，实现客户外包环节与非外包环节的高效连接，从而帮助客户将精力专注于核心业务和核心优势，并使公司深度嵌入到客户的生产经营活动中，降低客户支付运营成本，成为客户价值链上的战略合作伙伴，提升公司核心竞争力。

##### 3、社区移动物联

公司社区移动物联业务主要从事智慧城市最后一公里解决方案和运营服务。针对客户需求通过向硬件提供商、软件供应商等采购相关硬件、软件及工程建设实施服务后销售给客户，由客户一次性或根据项目施工进度向公司支付相关费用；公司为客户提供包括物联网泛终端设备、SAAS平台、大数据、DT&运营等集成化服务产品，并提供项目全网全程的综合服务，公司按相应服务周期获取服务收入，基于公司“物联网管控云服务平台”，通过搭建共建共享的线上便民服务平台，为居民/用户提供应用服务。

##### 4、地理信息数据

公司地理信息数据业务板块致力于打造“中国领先的时空信息智造平台”，涵盖基础测绘、实景三维、军民融合、高精导航电子地图服务、软件开发等，围绕地理信息及与之相关的各类专题信息，可以实现从数据采集获取、数据加工处理、数据管理应用的全方位、全过程、全覆盖各个环节。公司地理信息数据业务板块拥有测绘甲级资质以及高精导航电子地图甲级测绘资质，长期为自然资源局、规划局、设计院、测绘院和互联网地图公司提供位置和地图数据支撑服务，包括提供摄影测量与遥感、工程测量、高精导航电子地图服务、不动产测绘、地理信息系统工程、航空摄影等综合技术服务。

#### （三）公司主要业务情况

报告期内，公司实现营业收入 19,621.29 万元，较上年同期增长 7.36%；归属于母公司所有者的净利润-1,287.00 万元，较上年同期亏损减少 34.67%；经营活动产生的现金流入 22,881.76 万元，较上年同期下降 7.11%，其中销售商品、提供劳务收到的现金为 20,691.69 万元，较上年同期增长 1.07%。

## 1、大物流业务

### （1）物流服务

2023 年上半年，公司依托丰富的大客户服务经验和优势，创新国内公共仓托管出租服务模式，灵活便捷满足客户租赁需求，同时可以在库内提供货物流通加工增值服务，增加公司仓储租赁收入的同时提高了公司品牌的客户满意度。公司针对跨境客户及产品的不同需求，在原有跨境整车即仓到仓整车运输产品基础上开发运营了跨境拼车产品，主要针对跨境电商 FBA 海外仓备货客户和小批量传统货主客户的卡车拼箱运输服务。

报告期内，公司持续不断提升服务质量，积极参与大客户招投标工作，成功引入智能制造装备、半导体设备、新能源材料及光伏电池等行业优质客户的国际、国内综合物流运输及仓储服务业务。

### （2）供应链管理

2023 年上半年，消费电子产品终端需求持续下降，导致核心电子料件需求下降、订单减少，公司供应链业务核心客户订单量、新增客户数均较上年同期有所下降。公司根据不同客户的地理位置、商业模式以及政策特点等为客户专项定制客制化供应链解决方案，满足客户需求的同时提高服务能力和服务效率，得到了客户群体的一致认可。同时，公司积极拓展国内业务，扩大业务领域，逐步面向新能源、电动汽车等行业开拓客户、建立合作关系。

## 2、数智基建业务

### （1）社区移动物联

报告期内，公司持续与北京首开望京物业服务有限公司、北京房地集团有限公司开展深度合作，为车道沟社区、东坝锦鲤社区、黑石头、老山社区等老旧社区提供智慧化建设项目上线及方案梳理，通过利用物联网、云平台技术，实现对停车管理、安防监控、门禁、紧急报警、机房泵房等重要场景进行整合及同一平台智能化管理，提高物业服务质量，提升居民幸福指数。

### （2）地理信息数据

公司地理信息数据业务主要为重大工程建设、地理国情监测、重点基础设施建设、国防建设、城市国土规划、水利、交通、农业、互联网地图公司等提供测绘数据和技术服务。报告期内，公司主动调整业务方向，逐步以项目周期短且回款良好的军民融合、新型基础测绘、实景三维等业务转型，逐步降低调查类项目占比。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

## （四）公司业务及客户所处行业情况

### 1、物流服务行业

2023 年上半年，随着社会经济全面恢复常态化运行，物流需求整体呈现温和复苏。二季度上游产销有所恢复，社会去库存持续优化，物流服务供给充足能力提升，供应链各环节循环逐步畅通，社会物流成本稳中有降。上半年，全国社会物流总额 160.6 万亿元，按可比价格计算，同比增长 4.8%，比 1-5 月提高 0.3 个百分点，二季度环比提高 1.6 个百分点，年内物流需求累计增长整体呈回升态势。综合来看，供应链上下游向常态化运行轨道回归，物流运行整体呈企稳趋好的发展状态。从物流需求结构来看，工业品物流、农产品物流增速总体平稳，为社会物流总额恢复提供了有力支撑；民生消费物流实现较快增长，对社会物流总额增长的拉动明显增强。与上年同期相比，民生消费、进口、再生资源等领域物流贡献率有所提升，合计贡献率近三成，拉动社会物流总额增长 1.4 个百分点。

上半年，工业生产持续恢复，工业品物流总额同比增长 3.8%，呈总体回升态势，其中超过六成行业物流总额实现增长，显示工业物流整体回稳的态势较为稳固。工业品物流结构持续优化，新动能不断积聚，创新发展动能成为重要增长动力。上半年，装备制造业物流总额同比增长 6.5%，较上年同期提高 1.4 个百分点。航空制造、智能设备、新能源和半导体专用设备等领域物流总额增速均超过 20%，高技术制造带动物流需求增长的引擎作用继续显现。

上半年进口物流总额 8.6 万亿元，按可比价格计算，同比增长 13.8%。我国进口实物物流规模整体稳中有升，展现了较强的韧性，但从进口金额来看仍有回落。从结构看，各领域进口量有所分化，农产品和大宗商品进口物流量持续增长，机电产品等制造品有所回落。大宗商品方面，上半年，能源、矿砂、粮食等大宗商品进口量同比增加 17.1%；受到部分国家出口限制等因素影响，机床、集成电路等进口物流量均有下降。

上半年，社会物流总费用 8.6 万亿，同比增长 3.7%，增速低于同期社会物流总额、GDP 增长水平。社会物流总费用与 GDP 的比率为 14.5%，比 2022 年上半年回落 0.3 个百分点。综合来看，当前我国经济增长进入动力转换期，物流运行也随之同步转型。经济增长由去年以工业推动为主，转为服务业和工业共同推动，单位 GDP 物流实物周转量有所下降。同时装备、高端制造物流占比持续提高，配套的产业、产品供应链也逐步向精益一体化物流转变，产业组织协同能力和供应链韧性提升，物流运行效率相对良好，单位成本持续回落。

从社会物流总费用构成变化来看，运输费用占比比上年同期提高 0.6 个百分点，保管费用下降 0.5 个百分点，管理费用下降 0.1 个百分点。显示当前物流运行逐步“由静转动”，生产、流通、消费等经济循环逐步畅通。从上游数据来看，规模以上工业企业存货自 2022 年 4 月末持续回落，截至 5 月末存货增速降至 0.8%，结合工业营业收入回升幅度相对偏弱情况来看，而生产未见明显扩张同时库存增速放缓，显示多数工业企业或进入去库存阶段。从物流数据来看，物流业景气指数、中国仓储指数均显示物流仓储周转速度加快，库存水平持续回落。两项指数中反映的库存周转效率指数二季度以来均保持在扩张区间，且环比持续回升。同时平均、期末库存指数均为位于 50% 以下，环比持续回落。综合来看，经济循环整体趋于改善，仓储周转效率提升，但行业分化依然存在，消费、升级领域则流通周转加快库存水平较低，部分传统制造领域库存依然较高。

上半年，物流业总收入达到 6.3 万亿元，同比增长 5.3%，仍保持平稳较快增长。显示随着物流需求逐步恢复，物流服务供给持续增加，同时随着产业结构升级、消费领域拓展，物流供给结构优化调整。从结构看，运输、快递物流收入合计贡献率超过八成，有效保障上下游物流动态运转。从行业景气看，行业整体处于较高景气区间，上半年物流业景气指数平均为 51.2%，明显高于上年同期水平。显示物流业务活动整体较为活跃，行业景气水平良好。从重点企业情况看，物流企业经营规模保持较快的恢复性增长。上半年重点物流企业物流业务收入增速为 10.0%，年内均保持较快增速。其中，供应链、快递物流业务收入增速超过 18%，均高于重点企业平均水平，供应链一体化、民生消费等领域业务恢复较快，显示物流企业业务发展与上游需求恢复基本同步。

## 2、数智基建行业

2023 年上半年，我国新型基础设施建设进一步夯实，互联网行业发展活力持续增强，数实融合步伐持续加快，进一步推动新型基础设施建设，推进 5G、千兆光网等新一代信息通信技术融合应用，推动工业互联网规模应用，加快大数据、人工智能等新兴产业创新发展，持续增强数字经济发展动能。

国家统计局数据显示，今年上半年，新型基础设施建设投资同比增长 16.2%，其中 5G、数据中心等信息类新型基础设施投资增长 13.1%，工业互联网、智慧交通等融合类新型基础设施投资增长 34.1%。

数字经济发展基石日益稳固，也进一步促进信息通信业保持平稳较快增长态势。工信部数据显示，上半年电信业务总量同比增长 17.1%，电信业务收入增长 6.2%；1 月至 5 月规模以上互联网和相关服务企业完成业务收入 5310 亿元，实现利润同比增长 43%。

根据相关部门近期部署，我国将加快推进 5G 网络和千兆光网建设部署，加快建设高速泛在、天地一体、云网融合、智能敏捷、绿色低碳、安全可控的智能化综合性数字信息基础设施。

我国地理信息正面临着以互联网、大数据为依托的信息化多业共生、融合发展的模式，产业规模持续扩大，结构不断优化，创新能力不断增强，地理信息产业在服务我国经济建设、国防建设、社会发展和生态文明建设中发挥了重要作

用，地理信息已成为重要的新型基础设施。近年来，地理信息产业不仅保持高速增长，而且作为现代服务业和战略性新兴产业，市场潜力巨大，发展前景广阔。地理信息产业已成为我国数字经济的重要组成部分，地理信息及相关技术是数字经济、新型基础设施建设、智慧城市建设和自然资源开发利用等各领域的重要支撑。

2023年2月中共中央、国务院印发了《数字中国建设整体布局规划》(以下简称《规划》)并发出通知要求各地区各部门结合实际认真贯彻落实。《规划》指出，建设数字中国是数字时代推进中国式现代化的重要引擎，是构筑国家竞争新优势的有力支撑。数字中国建设为我国经济建设、政治建设、文化建设、社会建设、生态文明建设提供信息化技术和信息资源支撑，在这个背景之下，人工智能、大数据和数字化基础应用将成为发展方向，以此给公司地理信息业务板块的持续发展带来市场空间。

## 二、核心竞争力分析

### 1、资源整合的优势

公司凭借在物流、物联网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，为各界客户提供高质量的物流线下服务的同时，围绕产业链上下游延伸，为客户提供贯穿工业互联体系的线上解决方案，协助客户提高运维、管理效率，帮助客户实现数据管理、一体化供应链服务解决方案及有效实施。

### 2、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，通过持续创新与研发，积累了多项专业信息化产品和整体解决方案，拥有众多核心成果，获得了多项资质证书，为公司大物流事业群及数智基建事业群提供坚实有力的技术支撑。

### 3、专业的综合物流服务优势

公司多年来为众多行业客户提供综合物流服务，具备大件运输和无船承运人资格，通过在深圳、东莞、苏州等国内城市自建现代化物流基地，布署高效智能的国内仓储网络和干支线配送体系，以公路陆运为基石集成不同跨境运输方式，为客户提供定制化的国内综合物流解决方案和弹性化的国际综合物流(含干线运输、仓储、转运、联运、国际货代、货物及技术进出口等)解决方案，以及基于综合物流服务基础上的境外代采、报关通关等供应链管理服务和其他增值物流服务，构造触达全球的端到端网络服务能力与精细化物流履约管理能力。

### 4、优质的客户资源

公司在长期业务发展过程中、经过多年行业积淀，积累了丰富的服务经验和优质的客户资源，公司在与合作中，以满足客户服务标准化与需求个性化的要求，得到市场及客户的认可，树立了良好的品牌口碑。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	196,212,942.37	182,769,623.67	7.36%	
营业成本	152,255,825.08	135,575,444.13	12.30%	
销售费用	4,076,942.09	5,713,262.87	-28.64%	

管理费用	39,985,546.35	39,080,836.27	2.31%	
财务费用	3,200,288.22	2,072,090.13	54.45%	主要系上年同期公司收到贷款贴息补助所致。
所得税费用	1,706,750.32	-3,162,672.78	153.97%	主要系本报告期亏损减少，计提的递延所得税费用减少所致。
研发投入	13,478,439.63	17,469,212.10	-22.84%	
经营活动产生的现金流量净额	-39,856,437.14	-47,997,719.63	16.96%	
投资活动产生的现金流量净额	235,128,193.07	-5,630,611.00	4,275.89%	主要系本报告期公司赎回银行理财产品所致。
筹资活动产生的现金流量净额	17,730,120.61	-8,616,167.62	305.78%	主要系本报告期公司向金融机构借款增加同时二级子公司宏图创展收到股东实缴注册资本所致。
现金及现金等价物净增加额	213,013,765.08	-62,275,810.96	442.05%	主要系本报告期公司赎回银行理财产品所致。

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：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						
物流服务	112,834,377.11	98,222,702.94	12.95%	31.46%	37.53%	-3.84%
测绘及数据产品	73,050,904.05	53,907,235.51	26.21%	-13.00%	-13.56%	0.48%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求：

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

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	122,340,428.69	98,222,702.94	19.71%	27.71%	37.53%	-5.73%
信息服务业	73,872,513.68	54,033,122.14	26.86%	-15.06%	-15.78%	0.62%
分产品						
物流服务	112,834,377.11	98,222,702.94	12.95%	31.46%	37.53%	-3.84%
测绘及数据产品	73,050,904.05	53,907,235.51	26.21%	-13.00%	-13.56%	0.48%
分地区						
华东	62,658,399.85	46,249,626.60	26.19%	-23.79%	-20.15%	-3.36%
华中	32,313,215.43	24,254,287.64	24.94%	125.58%	90.22%	13.95%
华南	71,233,099.89	61,357,858.78	13.86%	50.72%	78.19%	-13.28%

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	105,993,837.80	69.62%	94,767,227.96	69.90%	11.85%
人工成本	25,249,696.73	16.58%	24,389,945.68	17.99%	3.53%
其他成本	21,012,290.55	13.80%	16,418,270.49	12.11%	27.98%
合计	152,255,825.08	100.00%	135,575,444.13	100.00%	12.30%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

#### 四、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,559,423.99	-19.74%		否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	0.00	0.00%		是
营业外收入	2,892.88	-0.02%		否
营业外支出	-486,404.01	2.70%		否
信用减值损失	-6,708,137.38	37.21%	主要系报告期公司应收账款计提减值所致。	是

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：万元

	本报告期末		上年末		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	29,648.58	18.86%	8,182.14	4.77%	14.09%	主要系报告期公司赎回银行理财产品所致。
应收账款	52,187.02	33.20%	62,381.90	36.34%	-3.14%	
存货	18,929.11	12.04%	18,906.74	11.02%	1.02%	
长期股权投资	29.24	0.02%	43.25	0.03%	-0.01%	
固定资产	27,418.38	17.44%	28,449.60	16.57%	0.87%	
在建工程	35.77	0.02%	44.42	0.03%	-0.01%	
使用权资产	261.87	0.17%	391.24	0.23%	-0.06%	
短期借款	8,580.40	5.46%	6,248.67	3.64%	1.82%	
合同负债	17,325.10	11.02%	18,477.79	10.77%	0.25%	
长期借款	2,623.41	1.67%	2,775.13	1.62%	0.05%	
租赁负债	59.05	0.04%	51.84	0.03%	0.01%	
应付账款	22,894.50	14.57%	36,506.85	21.27%	-6.70%	主要系报告期公司供应链业务订单减少及支付到期贷款所致。

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	239,330,640.28		931,215.28		220,000,000.00	459,000,000.00		0.00
2. 其他非流动金融资产	119,053,800.00		8,447,739.00					119,053,800.00
3. 应收款项融资	7,990,062.91				70,205,899.80	59,637,469.60		18,558,493.11
上述合计	366,374,503.19		9,378,954.28		290,205,899.80	518,637,469.60		137,612,293.11
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、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	4,979,410.17	用于票据、信用证及贷款质押
应收票据	13,657,885.68	票据已背书
固定资产	5,553,905.43	人才房属于有限产权，处置受限
固定资产	82,057,749.55	用于银行借款抵押
合计	106,248,950.83	

## 六、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
227,906,247.11	377,412,177.67	-39.61%



## 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

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	10,000,000.00	0.00	6,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	16,000,000.00	自有资金
其他	100,606,061.00	0.00	2,447,739.00	0.00	0.00	0.00	0.00	103,053,800.00	自有资金
其他	239,000,000.00	0.00	931,215.28	220,000,000.00	459,000,000.00	8,986,611.11	0.00	0.00	募集资金
其他	7,990,062.91	0.00	0.00	70,205,899.80	59,637,469.60	0.00	0.00	18,558,493.11	自有资金
合计	357,596,123.91	0.00	9,378,954.28	290,205,899.80	518,637,469.60	13,986,611.11	0.00	137,612,293.11	--

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	38,953.58
报告期投入募集资金总额	4.73
已累计投入募集资金总额	12,434.87
报告期内变更用途的募集资金总额	13,588.59
累计变更用途的募集资金总额	13,588.59
累计变更用途的募集资金总额比例	34.88%

#### 募集资金总体使用情况说明

2021 年度向特定对象发行股票募集资金基本情况：截至 2023 年 6 月 30 日，公司已累计投入项目使用的募集资金总额为 124,348,760.46 元，其中以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 2,221,527.04 元；补充流动资金项目使用 122,127,233.42 元(含本金和产生的利息)；暂时性补充流动资金 30,000,000.00 元。尚未使用的募集资金余额与募集资金专户的期末资金余额相符。报告期内“共享云仓项目”与“车货配物流信息平台项目”已终止，详见“项目可行性发生重大变化的情况说明”。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
共享云仓项目	是	7,545.92	7,545.92	--	--	--	已终止	已终止	已终止	不适用	是
车货配物流信息平台项目	是	6,042.67	6,042.67	--	--	--	已终止	已终止	已终止	不适用	是
智慧社区运营管理项目	否	13,678.91	13,678.91	--	214.37	1.57%	2024年06月22日	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	11,686.08	11,686.08	4.73	12,220.5	104.57%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	38,953.58	38,953.58	4.73	12,434.87	--	--	不适用	不适用	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	38,953.58	38,953.58	4.73	12,434.87	--	--	不适用	不适用	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	<p>1、“共享云仓项目”和“车货配物流信息平台项目”已终止，未达到计划进度或预计收益的情况和原因详见“项目可行性发生重大变化的情况说明”。</p> <p>2、“智慧社区运营管理项目”未达到计划进度或预计收益的情况和原因：在全球经济下滑趋势下，各城市经济发展程度不同，智慧社区相关市场竞争激烈，大型房企物业公司及硬件设备企业凭借自身行业地位、产品技术、市场资源积累及资本实力，不断加码智慧社区领域，导致了公司取得项目资源的难度增加，除此之外受限于建设成本、消费水平以及各地政策等因素，项目建设周期内部分社区无法按时进场施工，导致部分社区项目延迟或终止，增加了公司智慧社区运营管理项目的开发实施难度。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、共享云仓项目终止说明： 在直播电商新零售的大环境下，公司原计划建设的单一云仓已经无法满足市场发展需求，该项目原规划时假设的市场条件发生了重大变化，如果继续实施，要想满足直播电商新零售市场变化的需求，需要在全国范围内搭建多级云仓网络，目前的资金无法支持，且与公司目前实施的轻资产发展战略不相符。 因此为保护公司中小股东利益，合理配置公司资源，进一步提升募集资金的整体使用效率，公司将“共享云仓项目”项目终止并将结余募集资金 7,545.92 万元及产生的利息永久补充流动资金。</p> <p>2、车货配物流信息平台项目终止说明：</p>										

	<p>华鹏飞作为一家第三方综合物流服务商，通过整合社会物流资源，为客户提供标准化的货运服务及相关解决方案。车货配平台的市场规模虽然较大，但尚未形成成熟的盈利运营模式，且行业头部企业纷纷上市融资，不断扩大市场占有率，加之近年来受整体经济下行、市场竞争加剧、国内油价连续上涨等因素的影响，导致公司货物运输量减少，运输成本上升，公司正在根据市场环境进行业务调整，实施轻资产战略，在客户订单较多、自有运力不足的情况下，公司可以通过外包承运以及长期合作的外协运力，委托外协执行运输、配送等方式解决公司订单。</p> <p>因此为保护公司中小股东利益，合理配置公司资源，进一步提升募集资金的整体使用效率，公司将“车货配物流信息平台项目”项目终止并将结余募集资金 6,042.67 万元及产生的利息永久补充流动资金。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1、以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况                      募集资金投资项目中的智慧社区运营管理项目在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入，截至 2021 年 8 月 26 日，自筹资金实际投资额 2,143,677.98 元。公司决定使用募集资金置换预先投入该项目的自筹资金。</p> <p>2、已支付的发行费用的情况                      公司本次发行股票发行费用合计为 11,091,999.96 元（含税），其中公司以自筹资金支付的发行费用为 1,790,000.00 元（含税），公司使用募集资金置换金额为 1,790,000.00 元（含税）。</p> <p>上述以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用金额 3,933,677.98 元。该事项已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）专项审验，并出具了《关于华鹏飞股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的专项说明的专项鉴证报告》（信会师报字[2021]第 ZL10351-号）。公司独立董事、监事会对此事项分别发表了同意的独立意见和审核意见，长城证券出具了核查意见。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>公司于 2022 年 10 月 26 日召开第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议，会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。为提高公司募集资金使用效率，降低公司财务成本，同意公司在保证募集资金投资项目正常实施的前提下，使用不超过人民币 1 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月，并且公司将随时根据募投项目的进展及资金需求情况及时归还至募集资金专用账户。</p> <p>截至本报告期末，公司使用闲置募集资金补充流动资金金额为 3,000.00 万元，未超过闲置募集资金暂时补充流动资金人民币 1 亿元的额度，使用期限未超过十二个月。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及	截至 2023 年 6 月 30 日止，公司尚未使用的募集资金用于现金管理、存放于募集资金专户以及临时补充流动资金等。

去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久补充流动资金	共享云仓项目	7,545.92	7,545.92	7,545.92	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
永久补充流动资金	车货配物流信息平台项目	6,042.67	6,042.67	6,042.67	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
合计	--	13,588.59	13,588.59	13,588.59	--	--	不适用	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		1、“共享云仓项目”和“车货配物流信息平台项目”已终止，变更原因详见“（2）募集资金承诺项目情况/项目可行性发生重大变化的情况说明”。 2、决策程序及披露情况： 公司于2023年4月23日、2023年5月16日召开了第五届董事会第八次会议、第五届监事会第六次会议及2022年年度股东大会，审议通过《终止部分募投项目并将募集资金永久性补充流动资金的议案》，同意终止“共享云仓项目”和“车货配物流信息平台项目”，并将募集资金永久补充流动资金。详见公司同日在巨潮资讯网披露的相关公告。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

**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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	23,900	0	0	0
合计		23,900	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (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。

## 七、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

## 八、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：万元

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	子公司	企业级移动信息化	5,000	84,425.79	27,656.60	7,382.17	-1,512.14	-1,545.53
宏图创展	子公司	地理信息技术服务	5,000	59,579.51	15,173.40	7,305.09	-1,282.76	-1,316.30

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
杭州华鹏飞物流科技有限公司	新设立	对公司整体生产经营和业绩无重大影响。
華鵬飛(香港)有限公司	新设立	对公司整体生产经营和业绩无重大影响。
深圳市华泰鸿供应链管理有限公司	处置	对公司整体生产经营和业绩无重大影响。
华鹏飞(成都)科技有限公司	处置	对公司整体生产经营和业绩无重大影响。

主要控股参股公司情况说明

### 1、博韩伟业(北京)科技有限公司

成立时间	2010年4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；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、机械电气设备、五金交电（不从事实体店经营）、医疗器械一类、医疗器械二类、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、建筑材料（不从事实体店经营）；教育咨询。（市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

2、辽宁宏图创展测绘勘察有限公司

成立时间	2006年3月8日
注册资本	5,000万元
持股情况	公司全资子公司博韩伟业持股 51%
经营范围	测绘服务，国土空间规划编制，建设工程勘察，检验检测服务，室内环境检测，职业中介活动（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：通信设备制造，档案整理服务，地理遥感信息服务，智能无人飞行器销售，导航、测绘、气象及海洋专用仪器销售，土地调查评估服务，不动产登记代理服务，软件销售，软件开发，信息系统集成服务，卫星通信服务，卫星遥感数据处理，卫星移动通信终端制造，卫星移动通信终端销售，卫星导航服务，卫星导航多模增强应用服务系统集成，卫星遥感应用系统集成，卫星技术综合应用系统集成，气象观测服务，海洋气象服务，环境保护监测，劳务服务（不含劳务派遣），人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

宏图创展经营业绩同比出现大幅度波动说明：报告期内宏图创展实现营业收入 7,305.09 万元，公司持有的宏图创展 51%股权实现的净利润为亏损 671.32 万元。主要因报告期测绘业务项目完工验收数量较去年同期减少，营业收入下降；同时，已完工项目应收账款未回款计提坏账准备，导致报告期净利润亏损。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济波动风险

公司主营业务与实体经济密切相关，制造业及贸易行业发展状况对公司的经营业绩有一定影响，若经济增长增速连续放缓，实体经济面临压力的情况下，可能会导致公司业务需求下降、经营业绩波动，若部分客户若因经营不善进而导致破产重整，也可能会对公司经营造成小幅波动风险。

### 2、国际政治关系的风险

公司大物流业务涉及国际物流及供应链境外代采服务，因此国际政治关系及贸易政策对公司业务具有一定影响。当前国际政治、经济环境波动起伏，存在局部不稳定因素，加上贸易壁垒、贸易冲突、贸易制裁等都有可能影响我国的对外经济贸易，从而对公司业务造成不利影响。

### 3、技术革新的市场风险

随着物联网、人工智能技术的不断升级发展，公司如果不能跟随行业技术的不断升级更新，准确预测行业技术的发展和市场的变化，将会面临产品技术与市场需求的脱节，导致客户流失的风险。公司将持续推进信息化建设，通过

技术实践，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与升级，保持公司相关技术产品的先进性。

#### 4、经营管理的风险

在新经济形态下，行业竞争格局更为激烈，同时随着公司业务涉及领域增加，管理跨度和半径也随之增大，对人才的需求也大幅增长。公司如果不能积极应对变化的市场需求，提高服务能力，有效降低经营成本，提高人力资源效率，将面临管理不善、盈利能力趋降的风险。公司努力完善内部流程，积极整合集团内部各方资源，通过不断优化、整合业务结构，提升管理效率，努力提升公司管理能力和盈利能力从而降低管理风险。

#### 5、汇率风险

公司部分供应链业务客户使用美元结算，即在收取客户外币后将约定外币金额支付给相应的供应商；跨境运输业务货主通常以人民币向公司结算，而境外运输段供应商则以外币（美元、英镑、欧元等）向其结算。在全球加息潮汹涌，美元汇率波动加大，公司汇兑压力增加，因此公司需采取及时结汇、维持外币余额在一定合理水平内等措施，以降低公司汇率波动风险。

#### 6、应收账款坏账损失风险

报告期末公司应收账款账面价值为 52,187.02 万元，主要是公司地理信息测绘业务建造合同形成的应收账款及公司供应链业务所致。公司地理信息测绘业务以政府需求、工程建设为主导，客户主要面向各类政府职能部门、下属企事业单位及工程建设、设计单位等，资信状况良好，客户偿债能力较强，违约风险较低，但是，考虑到客户结算存在相应的支付审批流程，部分业务收款周期相对较长，且公司收款亦存在一定的季节性因素，客户通常于每年下半年进行工程验收、结算付款，若应收账款客户出现财务状况恶化、大规模延迟或逾期付款等情况，则公司可能面临应收账款无法回收的风险。公司供应链管理业务为核心客户提供供应链管理服务的同时，还提供资金结算、代垫费用等服务，核心客户对供应链管理的需求是提高效率、降低成本，公司一般不会为客户垫付货款，但是仍存在因其经营不善导致应收账款无法收回的风险。公司将继续加强对应收账款的催收管理，严格执行资金精细化管理，针对长账龄应收账款建立了长效管理机制，针对应收账款金额较大、账龄较长的客户制定了相应的清收计划。

#### 7、业绩承诺补偿回收的风险

2018 年 2 月 27 日，公司股东杨阳及其配偶李长军自愿签署《关于博韩伟业（北京）科技有限公司 2018 年度及 2019 年度业绩的承诺函》，根据上述承诺函及 2018 年、2019 年审计结果，博韩伟业承诺业绩累计未完成，因此杨阳、李长军需对公司进行现金补偿 54,147.00 万元。2021 年 1 月中国国际经济贸易仲裁委员会华南分会（以下简称“仲裁委”）受理杨阳及李长军关于其业绩承诺争议/纠纷的仲裁，申请撤销业绩补偿的承诺。2022 年 12 月仲裁委裁决申请人杨阳、李长军应向公司支付 2018 年度的补偿款金额 6,803.05 万元，无需支付 2019 年度业绩补偿款。截止本报告披露日，公司累计收到业绩补偿款 600.83 万元。公司将持续关注案件执行进展情况及时履行信息披露义务。

### 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 05 月 18 日	网络远程方式	其他	其他	参与业绩说明会的投资者	公司 2021 年度网上业绩说明会。	巨潮资讯网（www.cninfo.com）《投资者关系活动记录表》

## 第四节 公司治理

### 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	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	21.16%	2023 年 03 月 16 日	2023 年 03 月 16 日	公告编码： (2023) 013 号；公告名称： 2023 年第一次临时股东大会决议公告；公告披露网站：巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2022 年度股东大会	年度股东大会	21.16%	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 16 日	公告编码： (2023) 042 号；公告名称： 2022 年度股东大会决议公告；公告披露网站：巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

#### 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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
徐丽华	财务总监	聘任	2023 年 02 月 28 日	
詹娟	副总经理	聘任	2023 年 02 月 28 日	
王冬美	财务总监	解聘	2023 年 02 月 28 日	因工作变动辞任财务总监

### 三、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。

### 四、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



## 1、股权激励

(1) 2022 年 2 月 28 日，公司召开第四届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年限制性股票激励计划有关事项的议案》，公司独立董事就本次激励计划发表了同意的独立意见。

同日，公司召开第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核实〈公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》。

(2) 2022 年 3 月 1 日，公司于巨潮资讯网披露了《独立董事公开征集委托投票权报告书》，独立董事龚凯颂先生作为征集人就公司拟定于 2022 年 3 月 17 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议的 2022 年限制性股票激励计划有关议案向公司全体股东公开征集委托投票权。

(3) 2022 年 3 月 1 日至 2022 年 3 月 10 日，公司对本次激励计划拟激励对象名单在公司内部进行了公示。在公示时限内，公司监事会未收到任何组织或个人对本次拟授予激励对象提出的异议或不良反映。公司于 2022 年 3 月 12 日披露了《监事会关于公司 2022 年限制性股票激励计划授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

(4) 2022 年 3 月 17 日，公司 2022 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年限制性股票激励计划有关事项的议案》。本次激励计划获得 2022 年第一次临时股东大会的批准，董事会被授权确定限制性股票授予日、在条件成就时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜。

(5) 2022 年 3 月 17 日，公司披露了《关于 2022 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

(6) 2022 年 3 月 17 日，公司召开第四届董事会第二十四次会议与第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》等议案。公司独立董事对前述议案发表了同意的独立意见，监事会对前述事项进行核查并发表核查意见。

(7) 2022 年 5 月 9 日，公司披露了《关于 2022 年限制性股票激励计划第一类限制性股票授予登记完成的公告》，完成向符合条件的 5 名激励对象授予第一类限制性股票 85.10 万股，上市日期为 2022 年 5 月 12 日。

(8) 2022 年 12 月 7 日，公司召开的第五届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意公司回购注销 2022 年限制性股票激励计划 1 名激励对象已授予但尚未解除限售的第一类限制性股票 11.50 万股，回购价格为 3.62 元/股，公司独立董事就本次激励计划回购注销相关事项发表了同意的独立意见，律师及独立财务顾问出具了相应的报告。

(9) 2022 年 12 月 26 日，公司召开的 2022 年第七次临时股东大会审议通过了《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，由于 1 名激励对象离职，其已授予但尚未解除限售的 11.50 万股第一类限制性股票将由公司回购注销。2023 年 2 月 22 日公司完成了 1 名激励对象 11.50 万股第一类限制性股票的回购注销。

(10) 2023 年 4 月 23 日，公司召开的第五届董事会第八次会议、第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分第一类限制性股票的议案》《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分第二类限制性股票的议案》。鉴于 3 名激励对象离职且第一个归属期公司层面业绩考核未达标，公司作废其对应考核当期已获授但尚未归属的 86.72 万股第二类限制性股票并拟对 4 名激励对象对应考核当期已获授但尚未解除限售的 29.44 万股第一类限制性股票进行回购注销。公司独立董事就前述事项发表了同意的独立意见，律师及独立财务顾问出具了相应的报告。

(11) 2023 年 5 月 16 日，公司召开的 2022 年度股东大会，审议通过了《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分第一类限制性股票的议案》，鉴于公司 2022 年限制性股票激励计划第一个归属期公司层面业绩考核未达标，4 名激励对象对应考核当期已获授但尚未解除限售的 29.44 万股第一类限制性股票将由公司回购注销。2023 年 6 月 12 日公司完成了对 4 名激励对象 29.44 万股第一类限制性股票的回购注销。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

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

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

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。

### 二、社会责任情况

报告期内，公司积极践行社会责任，在不断为股东创造价值的同时，积极承担对客户、员工等其他利益相关者的社会责任。

#### 1、股东权益保护

公司注重不断完善治理结构，规范公司运作，保障所有股东享有法律、法规、规章等所规定的各项合法权益，不断完善法人治理结构，提升公司治理水平，提高公司质量。公司严格按照相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过多种方式与投资者进行沟通交流，提高公司的透明度和诚信度。公司十分重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红计划，在满足利润分配的条件下通过送股、分红等方式实现对股东投资的回报。

#### 2、客户权益保护

公司始终坚持“服务社会、创造价值、实现共赢”的企业价值观，严格按照 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境体系认证和 ISO18001 健康安全体系认证标准开展生产经营活动。坚持以客户为中心，充分倾听顾客的声音，维护良好的客户关系，并定期收集顾客满意信息，帮助公司持续改善和创新，通过严格的质量监管及持续的研发创新，为客户创造更多价值及增值的产品和服务，持续提升客户满意度。

#### 3、职工权益保护

公司坚持以人为本的人才理念，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，为员工办理养老保险、医疗保险等基本福利，严格按照劳动法要求安排员工休假。公司已建立工会组织，定期组织员工参加培训和外出郊游活动，凝聚人心激发热情，发展和谐劳动关系，激发员工工作活力，致力为员工创建一个安全、健康、和谐、多元化、具有发展空间的职业环境，维护和谐的员工关系，落实保障员工权益。

#### 4、环境保护

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

本报告期内，公司尚未开展精准扶贫和乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他对公司中小股东所作承诺	李长军； 杨阳	业绩承诺及补偿安排	1、本人承诺博韩伟业 2018 年度、2019 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 14,000 万元、16,000 万元。在上述业绩承诺期内，如博韩伟业当期期末实际净利润数低于当期期末承诺净利润数，则本人将以现金方式对华鹏飞进行补偿。实际利润数的确定由华鹏飞聘请的具有证券、期货相关业务资格的审计机构出具博韩伟业专项审计报告（与华鹏飞的年度审计报告同时出具），分别对博韩伟业业绩承诺期内各年度对应的实际净利润数额进行审计确认。现金补偿的计算方式为：当年应补偿现金数=（当期期末承诺净利润-当期期末实际净利润）。华鹏飞于业绩承诺期最后一年度博韩伟业专项审计报告出具后确认并通知本人是否需要 对 2018 年度、2019 年度业绩进行补偿以及需要补偿的金额。本人承诺在接到华鹏飞通知后 30 日内履行全部补偿义务。2、本人将忠实履行以上承诺，如本人违反以上承诺，本人愿意承担由此给华鹏飞造成的相应损失。3、本承诺函不可变更或撤销。	2018 年 01 月 01 日	2020 年 6 月 10 日	超期未履行
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	2022 年 12 月，公司收到仲裁委员会送达的《裁决书》（【2022】中国贸仲京（深）裁字第 0189 号），仲裁委员会就公司与杨阳、李长军业绩承诺案件作出了裁决杨阳、李长军应向公司支付补偿款金额人民币 6,803.05 万元，剔除应当由公司承担的仲裁费用即实际应当向公司支付 6,719.38 万元。截止本报告披露日，公司累计收到业绩补偿款 600.83 万元。公司将持续关注案件执行进展情况及时履行信息披露义务。					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

## 三、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。

## 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

诉讼(仲裁)基本情况	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	6,480	否	一审判决公司胜诉;二审维持一审判决;2020年11月最高人民法院裁定驳回江苏悦达创业投资有限公司的再审申请。	判决被告高胜涛向公司支付股权回购款5,400万元及相应收益,被告高胜涛付清上述款项后受让公司持有的赛富科技16.43%的股权;除被告高胜涛外其余七名	截止本报告期末,公司累计收到股权回购款及相应收益4,706.07万元。除本案已经执行到位的金额外,未发现执行人高胜涛、陈安明可供执行的财产,执行	2023年04月07日	公告编码:(2023)018号;公告名称:关于公司提起诉讼案件的进展公告

5,400 万元) 并支付相应年收益 (1,080 万元), 共计 6,480 万元。				被告应分别按相应比例就上述被告高胜涛的付款义务向公司承担补充清偿责任。	程序无法继续, 需等待恢复执行条件成就后继续进行。公司将持续关注案件判决执行进展情况及时履行信息披露义务。		
李长军、杨阳作为仲裁申请人, 向中国国际贸易仲裁委员会华南分会申请撤销业绩补偿的承诺。本次仲裁涉及金额约为 54,147 万元。	54,147	否	2022 年 12 月 15 日, 公司收到中国国际经济贸易仲裁委员会华南分会送达的 (2022) 中国贸仲京 (深) 裁字第 0189 号裁决书。	根据裁决, 申请人应向被申请人支付 2018 年度的补偿款金额人民币 6,803.05 万元。	截止本报告披露日, 公司累计收到业绩补偿款 600.83 万元。公司将持续关注案件执行进展情况及时履行信息披露义务。	2023 年 08 月 04 日	公告编码: (2023) 061 号; 关于业绩承诺所涉事项仲裁结果的公告

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	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
报告期内未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼累计总金额	714.17	是	不适用	不适用	不适用		不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、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。

## 十二、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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
华鹏飞供应链	2023年03月01日	6,000	2023年05月19日	1,000	连带责任担保	齐磊位于广州市海珠区的房产抵押	华鹏飞供应链其他股东提供反担保	授信期满保证期间不超过3年	否	否
华鹏飞供应链	2023年03月01日	6,000	2023年05月10日	680	连带责任担保	无	华鹏飞供应链其他股东提供反担保	授信期满保证期间不超过3年	否	否
华鹏飞供应链	2023年03月01日	6,000	2023年03月31日	320	连带责任担保	无	华鹏飞供应链其他股东提供反担保	自授信期满保证期间不超过3年	否	否
华鹏飞供应链	2023年03月01日	6,000	2023年03月31日	1,000	连带责任担保	无	华鹏飞供应链其他股东提供反担保	授信期满保证期间不超过3年	否	否
华鹏飞供应链	2022年03月31日	6,000	2022年07月11日	900	连带责任担保	齐磊位于广州市海珠区的房产抵押	华鹏飞供应链其他股东提供反担保	授信期满保证期间不超过3年	否	否
华鹏飞供应链	2022年03月31日	6,000	2022年04月29日	500	连带责任担保	无	华鹏飞供应链其他股东提供反担保	授信期满保证期间不超过3年	是	否
华鹏飞供应链	2022年03月31日	6,000	2022年04月28日	1,000	连带责任担保	齐磊位于广州市海珠区的房产抵押	华鹏飞供应链其他股东提供反担保	授信期满保证期间不超过3年	是	否
华鹏飞供应链	2022年03月31日	6,000	2022年03月31日	500	连带责任担保	无	华鹏飞供应链其他股东提供反担保	授信期满保证期间不超过3年	是	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	19,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	5,900							
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	25,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	3,850.8							
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	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	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)	19,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	5,900							
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	25,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	3,850.8							
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				4.88%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (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)				3,850.8						
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)				3,850.8						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (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						

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、日常经营重大合同

单位: 元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

### 4、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。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

2021年6月16日，公司与成都纵横自动化技术股份有限公司就双方结成战略合作伙伴关系签订了《战略合作框架协议》，双方根据各自在相关行业的资源与优势，双方愿意在推动无人机应用、工业升级方面进行战略合作。

2021年7月9日，公司与中国南山开发（集团）股份有限公司就双方结成战略合作伙伴关系签订了《战略合作框架协议》，双方愿意在推动智慧物流和产城数字经济发展方面进行战略合作。

2021年10月20日，公司与四川创新社会发展与管理研究院就结成战略合作伙伴关系签订了《战略合作框架协议》，双方按照政产学研用投营协同创新机制，在新一代智慧社区治理方面进行战略合作。

2021年12月28日，公司与愿景明德（北京）控股集团有限公司就双方结成战略合作伙伴关系签订了《战略合作框架协议》，共同致力于全国范围内老旧小区综合整治改造、城区低效土地再开发、物业管理服务、闲置资源盘活、养老服务及相关配套便民设施改造运营等方面进行战略合作。

2021年12月30日，公司与深圳市深中润绿色科技有限公司就双方结成战略合作伙伴关系签订了《战略合作框架协议》，共同致力于“绿色节能+健康低碳+智慧人居”的全生命周期的智慧社区建设，包括不局限于新建建筑的智慧楼宇建设、智慧社区建设，现有物业及老旧社区的综合整治改造、闲置资源盘活、养老服务及相关配套的便民设施改造运营及全国范围内的物业管理服务等方面进行战略合作。

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《关于与成都纵横自动化技术股份有限公司签订战略合作框架协议的公告》《关于与中国南山开发（集团）股份有限公司签订战略合作框架协议的公告》《关于公司与四川创新社会发展与管理研究院签订战略合作框架协议的公告》《关于公司与愿景明德（北京）控股集团有限公司签订战略合作框架协议的公告》《关于公司与深圳市深中润绿色科技有限公司签订战略合作框架协议的公告》，公告编号分别为：（2021）075号、（2021）082号、（2021）125号、（2022）001号、（2022）002号。上述协议仅为双方形成战略合作关系的框架性文件，截至报告期末，上述协议均正常履行中。公司将根据相关法律法规和公司章程的相关规定履行相应审议程序和信息披露义务。敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、报告期内，公司分别召开总经理办公会，审议同意公司以自有资金投资设立全资子公司和控股子公司，分别为：

(1) 公司以自有资金人民币 60 万元在杭州与上海大峰供应链管理有限公司共同投资设立控股子公司杭州华鹏飞物流科技有限公司，于 2023 年 3 月 31 日完成工商注册登记手续，公司持股 60%；

(2) 公司以自有资金港币 100 万元在香港投资设立全资子公司華鵬飛(香港)有限公司，于 2023 年 5 月 2 日在香港特别行政区公司注册处完成注册，公司持股 100%；

2、2023 年 6 月 30 日，公司召开总经理办公会审议同意控股子公司深圳市华合生物环保科技有限公司更名等相关事项，2023 年 7 月 12 日完成工商变更登记手续，变更后公司名称为深圳市华合碳科技有限公司。

3、2023 年 1 月 6 日，公司召开总经理办公会，受经济下行等诸多因素影响，二级控股子公司深圳市华泰鸿供应链管理有限公司未能如期启动业务，根据公司战略发展布局，会议审议同意停止该子公司运营，并对其进行清算注销。

4、2023 年 6 月 8 日，公司召开总经理办公会审议同意放弃控股子公司深圳市华源鸿国际物流有限公司股权转让的优先受让权，原股东吴勇（持股 44%，实缴注册资本 110.00 万元）、黄玥漾（持股 5%，实缴注册资本 24.78 万元），分别将其名下所持的全部华源鸿股份以 110.00 万元、24.73 万元转让给深圳市菲斯特投资咨询企业（有限合伙），转让完成后深圳市菲斯特投资咨询企业（有限合伙）持股 49%。以上变更于 2023 年 7 月 19 日完成，变更后公司仍持股 51%。

## 第七节 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	95,598,498	16.98%	0	0	0	-1,556,937	-1,556,937	94,041,561	16.72%
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	95,598,498	16.98%	0	0	0	-1,556,937	-1,556,937	94,041,561	16.72%
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	95,598,498	16.98%	0	0	0	-1,556,937	-1,556,937	94,041,561	16.72%
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	467,264,781	83.02%	0	0	0	1,147,537	1,147,537	468,412,318	83.28%
1、人民币普通股	467,264,781	83.02%	0	0	0	1,147,537	1,147,537	468,412,318	83.28%
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	562,863,279	100.00%	0	0	0	-409,400	-409,400	562,453,879	100.00%

## 股份变动的的原因

适用 不适用

(1) 第四届董事会董事徐传生先生因任期届满换届于 2022 年 9 月 16 日离任且不在公司担任其他职务，其持有的全部股份自任期届满之日起锁定 6 个月，因此 2023 年 2 月其离任锁定期届满。

(2) 公司 2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期公司层面业绩考核未达标且报告期内 1 名第一类限制性股票激励对象离职，因此公司回购注销对应 40.94 万股第一类限制性股票。

(3) 詹娟女士于 2023 年 3 月 1 日聘任为公司副总经理，高级管理人员所持有股份每年按持股总数 75% 锁定。

## 股份变动的批准情况

适用 不适用

(1) 2022 年 12 月 7 日和 2022 年 12 月 26 日，公司召开的第五届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议和 2022 年第七次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意公司回购注销 2022 年限制性股票激励计划 1 名激励对象已授予但尚未解除限售的第一类限制性股票 11.50 万股。2023 年 2 月 22 日公司完成了 1 名激励对象 11.50 万股第一类限制性股票的回购注销。

(2) 2023 年 4 月 23 日和 2023 年 5 月 16 日，公司召开的第五届董事会第八次会议、第五届监事会第六次会议和 2022 年度股东大会，审议通过了《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分第一类限制性股票的议案》，同意对 4 名激励对象对应考核当期已获授但尚未解除限售的 29.44 万股第一类限制性股票进行回购注销。2023 年 6 月 12 日公司完成了对 4 名激励对象 29.44 万股第一类限制性股票的回购注销。

## 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

指标		按原股本计算	按新股本计算
基本每股收益（元/股）	2022 年 1-12 月	-0.1206	-0.1205
	2023 年 1-6 月	-0.0229	-0.0229
稀释每股收益（元/股）	2022 年 1-12 月	-0.1206	-0.1205
	2023 年 1-6 月	-0.0229	-0.0229
期末归属于公司普通股股东的每股净资产（元）	2022 年 12 月 31 日	1.4260	1.4238
	2023 年 6 月 30 日	1.4026	1.4037

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	66,273,244	0	0	66,273,244	高管锁定股	高管锁定股每年按持股总数的 75% 锁定。
张倩	16,278,012	0	0	16,278,012	高管锁定股	高管锁定股每年按持股总数的 75% 锁定。
张光明	1,139,100	0	0	1,139,100	高管锁定股	高管锁定股每年按持股总数的 75% 锁定。
张超	1,140,000	0	0	1,140,000	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。
齐昌凤	5,587,481	0	0	5,587,481	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。
詹娟	237,525	1,500	-82,800	153,225	高管锁定股、股权激励限售股	按照《2022 年限制性股票激励计划》的规定进行解除限售。高管锁定股每年按持股总数的 75% 锁定。
程渝淇	207,000	0	-82,800	124,200	股权激励限售股	按照《2022 年限制性股票激励计划》的规定进行解除限售。
徐丽华	115,000	0	-46,000	69,000	股权激励限售股	按照《2022 年限制性股票激励计划》的规定进行解除限售。
王冬美	207,000	0	-82,800	124,200	股权激励限售股	按照《2022 年限制性股票激励计划》的规定进行解除限售。
杨阳	3,153,099	0	0	3,153,099	资产重组承诺	不适用
李道	115,000	0	-115,000	0	股权激励限售股	按照《2022 年限制性股票激励计划》的规定进行解除限售。
徐传生	1,139,062	1,139,062	0	0	高管锁定股	徐传生先生因公司换届选举已于 2022 年 9 月离任，其持有的全部股份自离任之日起锁定 6 个月，2023 年 2 月离任锁定期满。
合计	95,591,523	1,140,562	-409,400	94,041,561	--	--

## 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		31,794	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
张京豫	境内自然人	15.71%	88,364,325	0	66,273,244	22,091,081	质押	44,000,000
张倩	境内自然人	3.86%	21,704,016	0	16,278,012	5,426,004		
郑志钱	境内自然人	3.74%	21,020,000	0	0	21,020,000		
吴建克	境内自然人	2.06%	11,567,955	-2,270,000	0	11,567,955		
齐昌凤	境内自然人	1.32%	7,449,975	0	5,587,481	1,862,494		
陈建聪	境内自然人	0.62%	3,500,000	98,000	0	3,500,000		
马原圃	境内自然人	0.59%	3,330,000	80,000	0	3,330,000		
杨阳	境内自然人	0.57%	3,232,022	0	3,153,099	78,923	冻结	3,153,099
李长皓	境内自然人	0.47%	2,630,000	140,000	0	2,630,000		
夏昱	境内自然人	0.45%	2,539,800	-10,000	0	2,539,800		
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）	不适用							
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。 3、除上述关联关系外公司未知悉其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
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	22,091,081		人民币普通股	22,091,081				
郑志钱	21,020,000		人民币普通股	21,020,000				
吴建克	11,567,955		人民币普通股	11,567,955				
张倩	5,426,004		人民币普通股	5,426,004				
陈建聪	3,500,000		人民币普通股	3,500,000				
马原圃	3,330,000		人民币普通股	3,330,000				
李长皓	2,630,000		人民币普通股	2,630,000				



夏昱		2,539,800	人民币普通股	2,539,800
黄华英		2,402,685	人民币普通股	2,402,685
刘华平		2,357,700	人民币普通股	2,357,700
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。 3、除上述关联关系外公司未知悉其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。			
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、公司股东郑志钱除通过普通证券账户持有 290,000 股外，还通过信达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 20,730,000 股，实际合计持有 21,020,000 股。 2、公司股东李长皓通过普通证券账户持有 0.00 股，广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,630,000 股，实际合计持有 2,630,000 股。 3、公司股东夏昱除通过普通证券账户持有 158,100 股外，还通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,381,700 股，实际合计持有 2,539,800 股。 4、公司股东刘华平除通过普通证券账户持有 855,500 股外，还通过中信证券华南股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,502,200 股，实际合计持有 2,357,700 股。			

公司是否具有表决权差异安排

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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	现任	88,364,325	0	0	88,364,325	0	0	0
张倩	董事、总经理	现任	21,704,016	0	0	21,704,016	0	0	0
张光明	董事	现任	1,518,800	0	0	1,518,800	0	0	0
徐丽华	董事、财务总监	现任	115,000	0	46,000	69,000	115,000	0	69,000
盛宝军	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
龚凯颂	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐川	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
童炜琨	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
何雪	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑雅雯	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
程渝淇	副总经理、董事	现任	207,000	0	82,800	124,200	207,000	0	124,200

	会秘书								
詹娟	副总经理	现任	247,700	0	84,800	162,900	207,000	0	124,200
王冬美	财务总监	离任	207,000	0	82,800	124,200	207,000	0	124,200
李道	副总经理	离任	115,000	0	115,000	0	115,000	0	0
合计	--	--	112,478,841	0	411,400	112,067,441	851,000	0	441,600

## 六、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。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 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：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：华鹏飞股份有限公司

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	296,485,768.44	81,821,420.76
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		239,330,640.28
衍生金融资产		
应收票据	16,158,498.16	8,049,231.70
应收账款	521,870,217.28	623,818,957.01
应收款项融资	18,558,493.11	7,990,062.91
预付款项	6,787,472.93	13,033,110.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	34,900,155.63	51,843,017.28
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	189,291,126.43	189,067,383.59
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	6,707,616.55	9,342,296.66
流动资产合计	1,090,759,348.53	1,224,296,121.01
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	292,357.95	432,453.50
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	119,053,800.00	119,053,800.00
投资性房地产		
固定资产	274,183,837.41	284,496,003.20
在建工程	357,747.02	444,194.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,618,653.58	3,912,401.56
无形资产	41,955,856.83	42,834,434.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,867,174.89	2,355,827.58
递延所得税资产	38,291,773.31	38,626,638.24
其他非流动资产	2,333,168.31	
非流动资产合计	480,954,369.30	492,155,753.38
资产总计	1,571,713,717.83	1,716,451,874.39
流动负债：		
短期借款	85,804,023.53	62,486,696.59
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	8,277,686.90	2,210,004.86
应付账款	228,944,993.75	365,068,451.66
预收款项	504,587.16	269,982.63
合同负债	173,250,989.80	184,777,872.53
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	10,003,058.62	6,038,433.73
应交税费	11,187,148.42	13,905,409.74
其他应付款	93,498,266.02	106,171,547.53
其中：应付利息	2,855,766.44	1,740,827.13
应付股利		14,700,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	29,224,067.04	18,390,654.61
其他流动负债	29,504,335.15	35,587,406.90
流动负债合计	670,199,156.39	794,906,460.78
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	26,234,135.18	27,751,308.18
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	590,537.72	518,364.22
长期应付款		12,424,758.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,856,261.66	7,120,020.00
递延收益	6,756,521.80	6,860,869.60
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	38,437,456.36	54,675,320.00
负债合计	708,636,612.75	849,581,780.78
所有者权益：		
股本	562,453,879.00	562,863,279.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,016,160,649.90	1,016,266,823.17
减：库存股	1,598,592.00	3,080,620.00
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	-832,085,317.72	-819,215,333.45
归属于母公司所有者权益合计	789,497,995.92	801,401,525.46
少数股东权益	73,579,109.16	65,468,568.15
所有者权益合计	863,077,105.08	866,870,093.61
负债和所有者权益总计	1,571,713,717.83	1,716,451,874.39

法定代表人：张京豫

主管会计工作负责人：徐丽华

会计机构负责人：吕中芸

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	156,927,160.78	2,301,017.34
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,375,987.83	493,880.00
应收账款	81,875,377.38	91,960,356.94

应收款项融资	2,708,963.11	1,028,502.90
预付款项	2,328,222.61	990,251.15
其他应收款	190,680,475.82	347,791,778.46
其中：应收利息		
应收股利		
存货	700,598.92	706,113.37
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	6,680.39	
流动资产合计	438,603,466.84	445,271,900.16
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	451,977,416.32	451,041,683.10
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	119,053,800.00	119,053,800.00
投资性房地产		
固定资产	9,417,117.91	11,844,705.15
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,749,444.75	3,061,528.35
无形资产	898,273.04	831,591.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	583,096,052.02	585,833,307.82
资产总计	1,021,699,518.86	1,031,105,207.98
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	24,034,833.33
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	24,563,299.98	31,005,446.19
预收款项		40,624.83
合同负债	342,006.00	342,006.00
应付职工薪酬	1,179,037.30	1,362,242.62
应交税费	3,584,734.89	3,787,924.14



其他应付款	163,986,267.56	166,056,256.85
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	2,039,771.06	2,978,461.73
其他流动负债	3,256,941.35	493,880.00
流动负债合计	228,952,058.14	230,101,675.69
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		518,364.22
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,856,261.66	7,120,020.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,856,261.66	7,638,384.22
负债合计	233,808,319.80	237,740,059.91
所有者权益：		
股本	562,453,879.00	562,863,279.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,020,082,233.85	1,020,188,407.13
减：库存股	1,598,592.00	3,080,620.00
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	-837,613,698.53	-831,173,294.80
所有者权益合计	787,891,199.06	793,365,148.07
负债和所有者权益总计	1,021,699,518.86	1,031,105,207.98

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	196,212,942.37	182,769,623.67
其中：营业收入	196,212,942.37	182,769,623.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	214,910,644.14	201,675,434.03
其中：营业成本	152,255,825.08	135,575,444.13

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,913,602.77	1,764,588.53
销售费用	4,076,942.09	5,713,262.87
管理费用	39,985,546.35	39,080,836.27
研发费用	13,478,439.63	17,469,212.10
财务费用	3,200,288.22	2,072,090.13
其中：利息费用	3,508,155.93	4,454,679.33
利息收入	-585,476.07	-2,778,681.23
加：其他收益	3,928,029.94	939,551.92
投资收益（损失以“-”号填列）	3,559,423.89	332,229.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-140,095.55	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）		1,497,958.34
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,708,137.38	-15,992,079.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-598,604.50	387,017.62
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-18,516,989.82	-31,741,132.34
加：营业外收入	2,892.88	535,453.88
减：营业外支出	-486,404.01	1,206,477.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-18,027,692.93	-32,412,155.82
减：所得税费用	1,706,750.32	-3,162,672.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-19,734,443.25	-29,249,483.04
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-19,734,443.25	-29,249,483.04
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	-12,869,984.27	-19,699,310.64
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-6,864,458.98	-9,550,172.40
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
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	-19,734,443.25	-29,249,483.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	-12,869,984.27	-19,699,310.64
归属于少数股东的综合收益总额	-6,864,458.98	-9,550,172.40
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.02	-0.04
(二) 稀释每股收益	-0.02	-0.04

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：徐丽华

会计机构负责人：吕中芸

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	62,588,459.85	46,794,907.73
减：营业成本	56,520,947.16	42,307,748.42
税金及附加	190,129.37	147,721.15
销售费用	924,468.40	1,194,027.30
管理费用	11,982,592.07	11,582,099.09
研发费用	1,614,405.26	1,941,406.45
财务费用	-445,945.08	-1,019,659.26

其中：利息费用	638,725.52	516,087.40
利息收入	-1,254,525.00	-1,546,702.89
加：其他收益	8,838.92	85,470.36
投资收益（损失以“-”号填列）	799,226.58	-4,205,220.15
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		
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）	1,092,267.85	640,825.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-631,647.89	387,017.62
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-6,929,451.87	-12,450,341.79
加：营业外收入		
减：营业外支出	-489,048.14	441,158.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-6,440,403.73	-12,891,500.18
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,440,403.73	-12,891,500.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,440,403.73	-12,891,500.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		

5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-6,440,403.73	-12,891,500.18
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	2023 年半年度	2022 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	206,916,890.90	204,726,121.07
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		13,423,056.04
收到其他与经营活动有关的现金	21,900,754.54	28,188,045.75
经营活动现金流入小计	228,817,645.44	246,337,222.86
购买商品、接受劳务支付的现金	185,411,366.40	178,847,930.04
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	49,002,174.96	85,713,888.50
支付的各项税费	8,635,453.62	6,067,541.35
支付其他与经营活动有关的现金	25,625,087.60	23,705,582.60
经营活动现金流出小计	268,674,082.58	294,334,942.49
经营活动产生的现金流量净额	-39,856,437.14	-47,997,719.63
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	800,000.00	1,600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,053.88	229,150.00
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	462,230,386.30	369,952,416.67
投资活动现金流入小计	463,034,440.18	371,781,566.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,906,020.53	6,990,915.85
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	220,000,226.58	370,421,261.82
投资活动现金流出小计	227,906,247.11	377,412,177.67
投资活动产生的现金流量净额	235,128,193.07	-5,630,611.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	14,975,000.00	3,327,883.90
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	14,975,000.00	247,263.90
取得借款收到的现金	78,045,079.20	64,946,876.95
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	93,020,079.20	68,274,760.85
偿还债务支付的现金	58,880,765.88	60,518,024.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,668,013.76	4,665,940.29
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	2,741,178.95	11,706,963.74
筹资活动现金流出小计	75,289,958.59	76,890,928.47
筹资活动产生的现金流量净额	17,730,120.61	-8,616,167.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,888.54	-31,312.71
五、现金及现金等价物净增加额	213,013,765.08	-62,275,810.96
加：期初现金及现金等价物余额	78,492,593.19	317,434,822.53
六、期末现金及现金等价物余额	291,506,358.27	255,159,011.57

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	72,131,611.71	60,295,468.96
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,365,035.02	24,257,160.52
经营活动现金流入小计	86,496,646.73	84,552,629.48
购买商品、接受劳务支付的现金	58,828,566.54	58,241,143.84
支付给职工以及为职工支付的现金	9,317,916.47	9,663,317.57
支付的各项税费	1,616,923.58	953,889.99
支付其他与经营活动有关的现金	27,258,327.76	11,454,584.99
经营活动现金流出小计	97,021,734.35	80,312,936.39
经营活动产生的现金流量净额	-10,525,087.62	4,239,693.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1.00
取得投资收益收到的现金	800,000.00	1,600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		503,553.11
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	226.58	
投资活动现金流入小计	800,226.58	2,103,554.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	138,848.00	510,810.00
投资支付的现金	600,000.00	687,500.00
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	738,848.00	1,198,310.00
投资活动产生的现金流量净额	61,378.58	905,244.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,080,620.00
取得借款收到的现金	30,000,000.00	24,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	162,297,272.22	
筹资活动现金流入小计	192,297,272.22	27,080,620.00
偿还债务支付的现金	24,000,000.00	27,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	561,916.68	3,326,109.08
支付其他与筹资活动有关的现金	2,576,386.61	572,881.84
筹资活动现金流出小计	27,138,303.29	31,198,990.92
筹资活动产生的现金流量净额	165,158,968.93	-4,118,370.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-647.01	
五、现金及现金等价物净增加额	154,694,612.88	1,026,566.28
加：期初现金及现金等价物余额	2,177,911.22	122,172,851.24
六、期末现金及现金等价物余额	156,872,524.10	123,199,417.52

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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、上年年末余额	562,863,279.00				1,016,266,823.17	3,080,620.00			44,567,376.74		819,215,333.45		801,401,525.46	65,468,568.15	866,870,093.61
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	562,863,279.00	0.00	0.00	0.00	1,016,266,823.17	3,080,620.00	0.00	0.00	44,567,376.74	0.00	819,215,333.45	0.00	801,401,525.46	65,468,568.15	866,870,093.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-409,400.00	0.00	0.00	0.00	-106,173.27	-1,482,028.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-12,869,984.27	0.00	-11,903,529.54	8,110,541.01	-3,792,988.53



(一) 综合收益总额													-	12,869,984.27		-	12,869,984.27	8,110,541.01	-	4,759,443.26
(二) 所有者投入和减少资本	409,400.00	-	0.00	0.00	0.00	-	106,173.27	-	1,482,028.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	966,454.73	0.00	966,454.73		
1. 所有者投入的普通股																0.00		0.00		
2. 其他权益工具持有者投入资本																0.00		0.00		
3. 股份支付计入所有者权益的金额	409,400.00	-				-	106,173.27	-	1,482,028.00							966,454.73		966,454.73		
4. 其他																0.00		0.00		
(三) 利润分配																0.00		0.00		
1. 提取盈余公积																0.00		0.00		
2. 提取一般风险准备																0.00		0.00		
3. 对所有者(或股东)的分配																0.00		0.00		
4. 其他																0.00		0.00		
(四) 所有者权益内部结转																0.00		0.00		0.00
1. 资本																0.00		0.00		

公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00		
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		
6. 其他													0.00		
（五）专项储备													0.00		0.00
1. 本期提取								765,898.54					765,898.54		765,898.54
2. 本期使用								765,898.54					765,898.54		765,898.54
（六）其他													0.00		0.00
四、本期末余额	562,453,879.00	0.00	0.00	0.00	1,016,160,649.90	1,598,592.00	0.00	0.00	44,567,376.74	0.00	832,085,317.72	0.00	789,497,995.92	73,579,109.16	863,077,105.08

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度															
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计			
	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、上年年末余额	562,012,279.00				1,012,587,521.11					44,567,376.74		751,390,477.78		867,776,699.07	116,807,946.85	984,584,645.92
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	562,012,279.00				1,012,587,521.11					44,567,376.74		751,390,477.78		867,776,699.07	116,807,946.85	984,584,645.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	851,000.00				3,575,534.15	3,080,620.00						19,699,310.64		18,353,396.49	6,180,069.20	24,533,465.69
（一）综合收益总额												19,699,310.64		19,699,310.64	6,180,069.20	25,879,379.84
（二）所有者投入	851,000.00				3,575,534.15	3,080,620.00								1,345,914.15		1,345,914.15

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	851,000.00			3,575,534.15	3,080,620.00						1,345,914.15		1,345,914.15	
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	562,863,279.00			1,016,163,055.26	3,080,620.00		44,567,376.74		771,089,788.42	-	849,423,302.58	110,627,877.65	960,051,180.23

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	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、上年年末余额	562,863,279.00				1,020,188,407.13	3,080,620.00			44,567,376.74	-831,173,294.80		793,365,148.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	562,863,279.00				1,020,188,407.13	3,080,620.00			44,567,376.74	-831,173,294.80		793,365,148.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-409,400.00				-106,173.28	1,482,028.00				-6,440,403.73		-5,473,949.01
（一）综合收益总额										-6,440,403.73		-6,440,403.73
（二）所有者投入和减少资本	-409,400.00				-106,173.28	1,482,028.00						966,454.72
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	-409,400.00				-106,173.28	1,482,028.00						966,454.72
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							0.00					
1. 本期提取							765,898.5 4					765,898.54
2. 本期使用							765,898.5 4					765,898.54
（六）其他												
四、本期期末余额	562,453,879.0 0				1,020,082,233.8 5	1,598,592.0 0		44,567,376.7 4	837,613,698.5 3	-		787,891,199.0 6

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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、上年年末余额	562,012,279.00				1,016,509,105.07				44,567,376.74	803,753,656.92		819,335,103.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	562,012,279.00				1,016,509,105.07				44,567,376.74	803,753,656.92		819,335,103.89
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	851,000.00				3,575,534.13	3,080,620.00				12,891,500.18		11,545,586.05
(一) 综合收益总额										12,891,500.18		12,891,500.18
(二) 所有者投入和减少资本	851,000.00				3,575,534.13	3,080,620.00						1,345,914.13
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	851,000.00				3,575,534.13	3,080,620.00						1,345,914.13
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	562,863,279.0 0				1,020,084,639.2 0	3,080,620.0 0			44,567,376.7 4	816,645,157.1 0		807,789,517.8 4

### 三、公司基本情况

华鹏飞股份有限公司（以下简称公司或本公司）是由深圳市华鹏飞物流有限公司（以下简称华鹏飞物流）整体变更设立的股份有限公司，华鹏飞物流前身深圳市华鹏飞运输有限公司成立于 2000 年 11 月 15 日。

2010 年 6 月 7 日，经华鹏飞物流股东会决议，由华鹏飞物流全体股东作为发起人，以华鹏飞物流 2010 年 4 月 30 日经审计的账面净资产折股，采用整体变更方式设立股份有限公司。公司于 2010 年 8 月 20 日取得深圳市市场监督管理局核发的注册号为 440301102824601 的《企业法人营业执照》。

经中国证监会及深交所批准，公司于 2012 年 8 月 21 日在深圳证券交易所创业板首次公开发行股票并上市。

2022 年 12 月 26 日和 2023 年 5 月 16 日，经股东大会决议，本公司 5 名激励对象已获授但尚未解除限售的 409,400 股第一类限制性股票将由公司回购注销。截至 2023 年 6 月 30 日止，变更后的累计注册资本为 562,453,879.00 元，股本为 562,453,879.00 元。

营业执照统一社会信用代码：914403007261500164

法定代表人：张京豫

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

经营范围：一般经营项目是：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；汽车租赁；技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；非居住房地产租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）；互联网销售（除销售需要许可的商品）；计算机软硬件及辅助设备批发；信息安全设备销售；电子产品销售；通讯设备销售；机械电气设备销售；五金产品批发；第一类医疗器械销售；日用品销售；针纺织品销售；办公用品销售；照相器材及望远镜批发；照相机及器材销售；音响设备销售；家用视听设备销售；照明器具销售；建筑材料销售；汽车零配件批发；化妆品批发；新能源汽车电附件销售；电池销售；食用农产品批发；物联网技术研发；软件开发；智能无人飞行器销售；航空运输设备销售；工业自动控制系统装置销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）；许可经营项目是：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。第二类医疗器械销售；食品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）；酒类经营；无船承运业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

所属行业：软件和信息技术服务业。

主营业务：综合物流、供应链管理、智慧物联及地理信息数据。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 27 日批准报出。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 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，对金融工具及负债等交易和事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 06 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。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；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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### （2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### 2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## 3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、15、长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

## （2）外币财务报表的折算

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折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

### （1）金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

- 1) 该项指定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。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## （3）金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。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) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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（债务工具）的情形）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。

## （4）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### **(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

### **(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## **11、存货**

### **(1) 存货的分类和成本**

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、合同履约成本等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### **(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时按个别认定法计价。

### **(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据**



资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，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，在正常生产经营过程中，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- a. 低值易耗品采用一次转销法；
- b. 包装物采用一次转销法。

## 12、合同资产

### 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10、（6）、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 13、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- （1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 14、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）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；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 15、长期股权投资

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### （2）初始投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日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作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### 2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以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初始投资成本。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

## 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

## 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 17、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (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	年限平均法	3-20 年	5	4.75—31.67
物流设备	年限平均法	3-6 年	5	15.83—31.67
机械设备	年限平均法	3-5 年	5	19.00—31.67
办公及其他设备	年限平均法	3-5 年	5	19.00—31.67
专用设备	年限平均法	3-5 年	5	19.00—31.67

## 18、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 19、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### （3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### （4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 20、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、22 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 21、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50 年	直线法	土地使用权证
非专利技术	5-10 年	直线法	公司预计
专利权	5-10 年	直线法	公司预计
软件	5-10 年	直线法	公司预计

本公司按照本附注“五、22 长期资产减值”所述原则来确定无形资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (a) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (b) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (c) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (d) 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；
- (e) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	直线法	3 年
服务费	直线法	3 年

## 24、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 25、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本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：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 26、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## 27、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 28、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。



## (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

## 29、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

## 30、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

### (1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## (2) 具体方法

——销售商品：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。

——综合物流服务：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后确认收入。

——技术服务收入：公司在已经完成了当月的技术服务，并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。

——测绘服务收入：公司测绘数据产品已经完成并提交客户，在取得客户验收资料或客户主管部门出具的验收资料后确认测绘服务收入。

——提供他人使用公司资产取得收入的确认方法：公司在相关资产使用权已让渡，相关经济利益能够流入公司时确认资产使用权收入。

## 31、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

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。

属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 32、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

### 33、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

### 34、其他重要的会计政策和会计估计

#### A、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 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；

(2) 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；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## B、套期会计

### (1) 套期保值的分类

- 1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。
- 2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。
- 3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

### (2) 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- 1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- 2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- 3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

### (3) 套期会计处理方法

#### 1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

#### 2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

### 3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

## C、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内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) 本公司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) 本公司能够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。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## D、主要会计估计及判断

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

### (4) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### （8）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十一、（1）中披露。

## 35、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
--------------	------	----

执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理。对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

该规定自 2023 年 1 月 1 日起施行，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

# 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13.00%、9.00%、6.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7.00%、5.00%、1.00%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25.00%、20.00%、15.00%
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
本公司	15%
深圳市华鹏飞供应链管理有限公司	15%
博韩伟业（北京）科技有限公司	15%
辽宁宏图创展测绘勘察有限公司	15%
辽宁宏图大数据科技有限公司	15%
华鹏飞智能科技（上海）有限公司	20%
深圳市华源鸿国际物流有限公司	20%
新疆华源鸿国际货运代理有限公司	20%
其他企业	25%

## 2、税收优惠

### (1) 高新技术企业税收优惠政策

1) 本公司于 2021 年 12 月 23 日取得深圳市科学技术委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的编号为 GR202144207280 的高新技术企业证书，有效期为三年，根据相关税收优惠政策，2023 年度企业所得税税率为 15.00%。

2) 根据《前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠目录（2021 版）》，子公司华鹏飞供应链自 2021 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止，执行 15.00% 的企业所得税税率。

3) 子公司博韩伟业于 2020 年 10 月 21 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的编号为 GR202011002471 的高新技术企业证书，有效期为三年，根据相关税收优惠政策，2023 年 1-6 月该公司企业所得税暂按 15% 计缴。

4) 子公司宏图创展于 2020 年 9 月 15 日取得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局联合颁发的编号为 GR202021000139 的高新技术企业证书，有效期为三年，根据相关税收优惠政策，2023 年 1-6 月该公司企业所得税暂按 15% 计缴。



5) 子公司宏图大数据于 2020 年 11 月 10 日取得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局联合颁发的编号为 GR202021001091 的高新技术企业证书，有效期为三年，根据相关税收优惠政策，2023 年 1-6 月该公司企业所得税暂按 15% 计缴。

(2) 小微企业税收优惠政策

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》【财税 2019】13 号) 规定，《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(税务总局公告 2021 年第 12 号)，为进一步支持小微企业和个体工商户发展，现就实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策有关事项公告如下：一、对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号) 第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。上海华鹏飞、华源鸿为符合条件的小型微利企业，2023 年度的企业所得税税率为 20.00%。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

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	96,438.40	33,087.40
银行存款	291,409,919.87	78,459,505.79
其他货币资金	4,979,410.17	3,328,827.57
合计	296,485,768.44	81,821,420.76
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	4,979,410.17	3,328,827.57

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	4,922,843.45	2,430,002.43
用于担保的定期存款或通知存款		764,856.08
其他	56,566.72	133,969.06
合计	4,979,410.17	3,328,827.57

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		239,330,640.28

其中：		
银行理财产品		239,330,640.28
其中：		
合计		239,330,640.28

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	12,203,164.33	6,524,780.00
商业承兑票据	4,111,930.35	1,604,686.00
减：坏账准备	-156,596.52	-80,234.30
合计	16,158,498.16	8,049,231.70

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：										
其中：										

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	其他	
坏账准备	80,234.30	156,596.52	80,234.30			156,596.52
合计	80,234.30	156,596.52	80,234.30			156,596.52

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		10,820,598.33
商业承兑票据		2,837,287.35
合计		13,657,885.68

(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

(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	35,309,855.16	4.67%	35,309,855.16	100.00%	0.00	36,048,185.84	4.24%	36,048,185.84	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	720,118,651.79	95.36%	198,248,434.51	27.53%	521,870,217.28	814,501,492.90	95.76%	190,682,535.89	23.41%	623,818,957.01
其中：										
账龄组合计提	720,118,651.79	95.36%	198,248,434.51	27.53%	521,870,217.28	814,501,492.90	95.76%	190,682,535.89	23.41%	623,818,957.01
合计	755,428,506.95	100.00%	233,558,289.67	30.92%	521,870,217.28	850,549,678.74	100.00%	226,730,721.73		623,818,957.01

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
威宁彝族回族苗族自治县农牧局	12,753,300.56	12,753,300.56	100.00%	预计无法收回
贵州省第一测绘院	5,073,216.00	5,073,216.00	100.00%	预计无法收回
义县农村经济发展局	4,715,694.37	4,715,694.37	100.00%	预计无法收回
东莞英特科电子有限公司	3,324,229.33	3,324,229.33	100.00%	预计无法收回
沈阳华创风能有限公司	1,984,000.00	1,984,000.00	100.00%	预计无法收回
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
福州市勘测院福清分院	1,642,852.70	1,642,852.70	100.00%	预计无法收回
中山市小象智慧云仓供应链管理有限公司	959,326.48	959,326.48	100.00%	预计无法收回
中国电子进出口珠海有限公司	650,669.41	650,669.41	100.00%	预计无法收回
通辽华创风能有限公司	449,427.50	449,427.50	100.00%	预计无法收回
其他	1,938,958.41	1,938,958.41	100.00%	预计无法收回
合计	35,309,855.16	35,309,855.16		

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
供应链业务:			
1年以内(含1年)	183,129,992.15	183,129.98	0.10%
1至2年	0.00	0.00	1.00%
2至3年	0.00	0.00	10.00%
3年以上	194,709.17	194,709.17	100.00%
小计	183,324,701.32	377,839.15	
测绘及数据产品业务:			
1年以内(含1年)	105,189,029.78	5,259,451.49	5.00%
1至2年	71,109,358.49	7,110,935.85	10.00%
2至3年	88,434,919.89	26,530,475.97	30.00%
3至4年	55,924,288.98	27,962,144.49	50.00%
4至5年	59,842,300.10	47,873,840.06	80.00%
5年以上	53,243,268.35	53,243,268.35	100.00%
小计	433,743,165.59	167,980,116.20	
以下是非供应链和测绘及数据产品业务坏账计提的数据:			
1年以内(含1年)	76,105,025.22	3,805,251.28	5.00%
1至2年	945,818.08	189,163.61	20.00%
2至3年	207,754.64	103,877.33	50.00%
3年以上	25,792,186.94	25,792,186.94	100.00%
小计	103,050,784.88	29,890,479.16	
合计	720,118,651.79	198,248,434.52	

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)	364,424,047.15
1至2年	73,222,869.98

2至3年	89,497,001.70
3年以上	228,284,588.12
3至4年	57,999,183.05
4至5年	83,788,401.89
5年以上	86,497,003.18
合计	755,428,506.95

**(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	其他	
按单项计提坏账准备	36,048,185.84		738,330.68			35,309,855.16
按组合计提坏账准备	190,682,535.89	7,565,898.62				198,248,434.51
合计	226,730,721.73	7,565,898.62	738,330.68			233,558,289.67

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
威宁彝族回族苗族自治县农牧局	80,000.00	现金
杜尔伯特蒙古族自治县农业局	657,200.00	现金
合计	737,200.00	

**(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**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款汇总金额	89,914,249.36	11.90%	313,751.33
合计	89,914,249.36	11.90%	

(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、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	18,558,493.11	7,990,062.91
合计	18,558,493.11	7,990,062.91

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额
银行承兑汇票	7,990,062.91	70,205,899.80	59,637,469.60		18,558,493.11
合计	7,990,062.91	70,205,899.80	59,637,469.60		18,558,493.11

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

6、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	6,244,846.72	92.01%	12,466,782.99	95.66%
1 至 2 年	73,408.49	1.08%	45,777.55	0.35%
2 至 3 年	338,820.90	4.99%	251,436.95	1.93%
3 年以上	130,396.82	1.92%	269,113.33	2.06%
合计	6,787,472.93		13,033,110.82	

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,967,036.17 元，占预付款项期末余额合计数的比例 28.98%。

其他说明：

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	34,900,155.63	51,843,017.28
合计	34,900,155.63	51,843,017.28

### (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	19,035,661.92	28,302,491.39
备用金	4,379,376.72	4,885,695.64
保证金及押金	40,222,281.71	41,455,015.88
代扣员工款项	1,003,445.43	574,265.19
其他	6,855,058.03	13,417,010.14
合计	71,495,823.81	88,634,478.24

**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)	
2023 年 1 月 1 日余额	34,116,419.24		2,675,041.72	36,791,460.96
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-195,792.78			-195,792.78
2023 年 6 月 30 日余额	33,920,626.46		2,675,041.72	36,595,668.18

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）	28,735,538.13
1 至 2 年	2,094,172.39
2 至 3 年	3,424,225.85
3 年以上	37,241,887.44
3 至 4 年	13,910,890.81
4 至 5 年	7,013,381.27
5 年以上	16,317,615.36
合计	71,495,823.81

**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	核销	其他	
按单项计提坏账准备	2,675,041.72					2,675,041.72
按组合计提坏账准备	34,116,419.24	-195,792.78				33,920,626.46
合计	36,791,460.96	-195,792.78				36,595,668.18

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

#### 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：

按欠款方归集的期末余额前五名其他应收账款汇总金额 23,369,744.01 元，占其他应收账款期末余额合计数的比例 32.69%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,222,427.21 元。

### 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
库存商品	8,009,728.25	3,356,861.00	4,652,867.25	5,881,391.80	3,442,827.24	2,438,564.56
周转材料	67,963.76		67,963.76	67,963.76		67,963.76
合同履约成本	184,771,811.13	201,515.71	184,570,295.42	186,762,370.98	201,515.71	186,560,855.27
合计	192,849,503.14	3,558,376.71	189,291,126.43	192,711,726.54	3,644,342.95	189,067,383.59

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	3,442,827.24			85,966.24		3,356,861.00
合同履约成本	201,515.71					201,515.71
合计	3,644,342.95			85,966.24		3,558,376.71

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税款	6,694,291.41	9,323,867.81
预交所得税款	13,325.14	18,428.85
合计	6,707,616.55	9,342,296.66

其他说明：

10、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											
四川省西南干线信息科技有限公司	432,453.50			-140,095.55						292,357.95	
小计	432,453.50			-140,095.55						292,357.95	
合计	432,453.50			-140,095.55						292,357.95	

其他说明

## 11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	119,053,800.00	119,053,800.00
合计	119,053,800.00	119,053,800.00

其他说明：

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	274,183,837.41	284,496,003.20
合计	274,183,837.41	284,496,003.20

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	物流设备	专用设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	339,398,493.90	108,871.67	35,571,681.68	19,698,435.61	38,706,121.50	433,483,604.36
2. 本期增加金额				158,638.21	4,363,721.09	4,522,359.30
(1) 购置				158,638.21	4,117,663.19	4,276,301.40
(2) 在建工程转入					246,057.90	246,057.90
(3)						

企业合并增加						
3. 本期减少金额			3,673,279.51	21,000.00	51,856.00	3,746,135.51
(1) 处置或报废			3,673,279.51	21,000.00	51,856.00	3,746,135.51
4. 期末余额	339,398,493.90	108,871.67	31,898,402.17	19,836,073.82	43,017,986.59	434,259,828.15
二、累计折旧						
1. 期初余额	75,143,699.53	47,380.45	30,220,040.58	14,701,770.85	28,874,709.75	148,987,601.16
2. 本期增加金额	9,487,177.26	35,829.06	1,077,609.56	637,229.85	2,431,246.16	13,669,091.89
(1) 计提	9,487,177.26	35,829.06	1,077,609.56	637,229.85	2,431,246.16	13,669,091.89
3. 本期减少金额			2,515,082.95	19,950.00	45,669.36	2,580,702.31
(1) 处置或报废			2,515,082.95	19,950.00	45,669.36	2,580,702.31
4. 期末余额	84,630,876.79	83,209.51	28,782,567.19	15,319,050.70	31,260,286.55	160,075,990.74
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	254,767,617.11	25,662.16	3,115,834.98	4,517,023.12	11,757,700.04	274,183,837.41
2. 期初账面价值	264,254,794.37	61,491.22	5,351,641.10	4,996,664.76	9,831,411.75	284,496,003.20

(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) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 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
人才住房	5,553,905.43	人才房属于有限产权，处置受限
华鹏飞智能物流园项目 1 号仓库、2 号仓库	64,555,798.86	不动产权证正在办理中
华鹏飞智能物流园项目 3、5、6 号楼	44,855,286.00	不动产权证正在办理中

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	231,779.65	318,227.15
工程物资	125,967.37	125,967.37
合计	357,747.02	444,194.52

(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
华鹏飞智能物流园零星项目	231,779.65		231,779.65	318,227.15		318,227.15
合计	231,779.65		231,779.65	318,227.15		318,227.15

(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

(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
工程设备	125,967.37		125,967.37	125,967.37		125,967.37
合计	125,967.37		125,967.37	125,967.37		125,967.37

其他说明：

#### 14、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	11,275,994.53	11,275,994.53
2. 本期增加金额	977,859.93	977,859.93
3. 本期减少金额	3,403,492.99	3,403,492.99
4. 期末余额	8,850,361.47	8,850,361.47
二、累计折旧		
1. 期初余额	7,363,592.97	7,363,592.97
2. 本期增加金额	1,792,991.76	1,792,991.76
(1) 计提	1,792,991.76	1,792,991.76
3. 本期减少金额	2,924,876.84	2,924,876.84
(1) 处置	2,924,876.84	2,924,876.84
4. 期末余额	6,231,707.89	6,231,707.89
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	2,618,653.58	2,618,653.58
2. 期初账面价值	3,912,401.56	3,912,401.56

其他说明：

## 15、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	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	39,737,724.45	148,514.85	123,368,289.32	4,326,923.46	167,581,452.08
2. 本期增加金额			351,327.68	136,386.13	487,713.81
(1) 购置			351,327.68	136,386.13	487,713.81
(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	148,514.85	123,719,617.00	4,463,309.59	168,069,165.89
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,333,760.08	19,801.94	114,828,732.51	2,564,722.77	124,747,017.30
2. 本期增加金额	408,438.30	3,712.86	859,761.05	94,379.55	1,366,291.76
(1) 计提	408,438.30	3,712.86	859,761.05	94,379.55	1,366,291.76
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,742,198.38	23,514.80	115,688,493.56	2,659,102.32	126,113,309.06
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	31,995,526.07	125,000.05	8,031,123.44	1,804,207.27	41,955,856.83
2. 期初账面价值	32,403,964.37	128,712.91	8,539,556.81	1,762,200.69	42,834,434.78

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

## 16、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		
博韩伟业（北京）科技有限公司	1,052,846,963.06					1,052,846,963.06
辽宁宏图创展测绘勘察有限公司	264,421,951.38					264,421,951.38
深圳市添正弘业科技有限公司	1,049,779.52					1,049,779.52
合计	1,318,318,693.96					1,318,318,693.96

### (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		
博韩伟业（北京）科技有限公司	1,052,846,963.06					1,052,846,963.06
辽宁宏图创展测绘勘察有限公司	264,421,951.38					264,421,951.38
深圳市添正弘业科技有限公司	1,049,779.52					1,049,779.52
合计	1,318,318,693.96					1,318,318,693.96

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

商誉减值测试的影响

其他说明



**17、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	2,283,034.46	76,000.00	657,454.49		1,701,579.97
服务费	72,793.12	137,656.98	44,855.18		165,594.92
合计	2,355,827.58	213,656.98	702,309.67		1,867,174.89

其他说明

**18、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
内部交易未实现利润	6,183,006.25	927,450.94	6,183,006.25	927,450.94
可抵扣亏损	58,722,137.01	8,808,320.55	58,722,137.01	8,808,320.56
坏账准备	155,535,805.55	23,519,176.74	155,535,805.55	23,519,176.74
股份支付	875,328.00	135,811.20	875,328.00	135,811.20
存货跌价准备	201,515.71	30,227.36	201,515.71	30,227.36
收入政策变更产生的递延所得税资产	32,471,909.99	4,870,786.52	34,704,342.90	5,205,651.44
租赁负债	2,618,653.58	392,798.04	3,912,401.56	586,860.23
合计	256,608,356.09	38,684,571.35	260,134,536.98	39,213,498.47

**(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
使用权资产	2,618,653.58	392,798.04	3,912,401.56	586,860.23
合计	2,618,653.58	392,798.04	3,912,401.56	586,860.23

**(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	392,798.04	38,291,773.31	586,860.23	38,626,638.24
递延所得税负债	392,798.04		586,860.23	

**(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
可抵扣暂时性差异	129,926,474.19	125,490,328.28
可抵扣亏损	163,586,851.09	149,272,410.03
合计	293,513,325.28	274,762,738.31

#### (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
2023 年		141,173.36	
2024 年	77,945,201.52	77,945,201.52	
2025 年	27,937,253.97	27,937,253.97	
2026 年	13,991,429.31	13,991,429.31	
2027 年	29,257,351.87	29,257,351.87	
2028 年	14,455,614.42		
合计	163,586,851.09	149,272,410.03	

其他说明

### 19、其他非流动资产

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
合同取得成本	833,168.31	0.00	833,168.31			
预付长期资产款项	1,500,000.00		1,500,000.00			
合计	2,333,168.31	0.00	2,333,168.31			

其他说明：

### 20、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	12,796,023.53	4,078,253.64
保证借款	19,508,000.00	31,493,990.06
保证及抵押借款	53,500,000.00	26,914,452.89
合计	85,804,023.53	62,486,696.59

短期借款分类的说明：

1) 期末质押借款 12,796,023.53 元，其中：

① 子公司宏图创展向上海浦东发展银行股份有限公司沈阳分行借款 4,545,079.20 元，由其股东韩国超以其个人定期存单提供质押担保。

② 子公司华鹏飞供应链期末未到期已贴现的应收票据 8,250,944.33 元。

2) 期末保证借款 19,508,000.00 元。其中：

① 子公司华鹏飞供应链向中国银行股份有限公司深圳分行高新区支行借款 9,508,000.00 元，由公司、实际控制人张京豫和齐昌凤、子公司管理人员齐磊提供保证担保。

②子公司华鹏飞供应链向交通银行股份有限公司深圳分行借款 10,000,000.00 元，由公司和子公司管理人员齐磊提供保证担保。

3) 期末保证及抵押借款 53,500,000.00 元。其中：

①公司向中国银行股份有限公司深圳高新区支行借款 30,000,000.00 元，以子公司苏州华鹏飞物流有限公司不动产权（苏州市不动产权第 7037334 号）进行抵押担保，同时实际控制人张京豫和齐昌凤提供保证担保。

②子公司华鹏飞供应链向上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行借款 10,000,000.00 元，子公司管理人员齐磊以其房产（粤（2018）广州市不动产权第 03005615 号）提供抵押担保，同时华鹏飞股份有限公司、实际控制人张京豫和齐昌凤、子公司管理人员齐磊提供保证担保。

③子公司宏图创展向上海浦东发展银行股份有限公司沈阳分行借款 13,500,000.00 元，由其股东韩国超、刘莉萍提供保证担保，同时韩国超和刘莉萍以其房产（辽 2018 沈阳市不动产权第 0226433 号、第 0226434 号、沈房权证东陵字第 N100066044-1 号、第 N100066044-2 号、第 N100066045-1 号、第 N100066045-2 号、第 N100066046-1 号、第 N100066046-2 号、浑南国用 2016 第 0061 号、第 0062 号、第 0063 号）提供抵押担保。

## （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
------	------	------	------	------

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,277,686.90	2,210,004.86
合计	8,277,686.90	2,210,004.86

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 22、应付账款

### （1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	221,881,695.33	353,366,913.45
设备及工程款	7,063,298.42	11,701,538.21
合计	228,944,993.75	365,068,451.66

### （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
途作林杰科技有限公司	2,001,299.04	工程尚未结算
湖北辉宏地理信息有限公司	1,270,584.37	工程尚未结算
合计	3,271,883.41	

其他说明：

## 23、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	504,587.16	269,982.63
合计	504,587.16	269,982.63

### (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

## 24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	173,250,989.80	184,777,872.53
合计	173,250,989.80	184,777,872.53

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 25、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	5,981,846.91	42,139,832.65	38,520,074.41	9,601,605.15
二、离职后福利-设定提存计划	56,586.82	3,941,686.52	3,954,289.89	43,983.45
三、辞退福利	0.00	390,470.02	33,000.00	357,470.02
合计	6,038,433.73	46,471,989.19	42,507,364.30	10,003,058.62

### (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	5,891,616.36	36,939,786.38	33,279,880.64	9,551,522.10
2、职工福利费		223,198.00	223,198.00	
3、社会保险费	51,171.09	3,125,269.55	3,158,120.80	18,319.84
其中：医疗保险费	47,973.00	2,908,684.74	2,939,245.74	17,412.00
工伤保险费	301.57	177,637.12	177,030.85	907.84
生育保险费	2,896.52	38,947.69	41,844.21	

4、住房公积金	3,860.00	1,436,335.50	1,436,315.50	3,880.00
5、工会经费和职工教育经费	35,199.46	415,243.22	422,559.47	27,883.21
合计	5,981,846.91	42,139,832.65	38,520,074.41	9,601,605.15

### (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	54,948.98	3,834,294.77	3,846,488.21	42,755.54
2、失业保险费	1,637.84	107,391.75	107,801.68	1,227.91
合计	56,586.82	3,941,686.52	3,954,289.89	43,983.45

其他说明：

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,274,835.65	4,335,095.74
企业所得税	6,154,071.04	5,945,077.84
个人所得税	69,811.31	118,615.82
城市维护建设税	993,843.98	1,034,677.47
房产税	736,948.23	1,413,633.77
教育费附加	710,523.62	749,247.33
土地使用税	107,868.42	120,663.13
印花税	139,246.17	188,398.64
合计	11,187,148.42	13,905,409.74

其他说明

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,855,766.44	1,740,827.13
应付股利		14,700,000.00
其他应付款	90,642,499.58	89,730,720.40
合计	93,498,266.02	106,171,547.53

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
个人借款利息	2,855,766.44	1,740,827.13
合计	2,855,766.44	1,740,827.13

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
普通股股利		14,700,000.00
合计		14,700,000.00

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	11,754,685.34	5,871,070.97
代收代扣款项	14,446.83	7,293.04
应付股权转让款保证金	36,428,743.66	36,428,743.66
个人借款	16,549,817.08	16,849,817.08
服务类应付款	1,378,951.43	680,174.59
押金及其他保证金	14,294,061.95	12,774,386.45
其他	10,221,793.29	17,119,234.61
合计	90,642,499.58	89,730,720.40

### 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
韩国超、刘莉萍	55,269,209.42	协议安排
合计	55,269,209.42	

其他说明

其他应付款期末余额中应付韩国超、刘莉萍款项合计为 55,269,209.42 元，其中应付股权转让款保证金 36,428,743.66 元（用于保证贷款回收质押），应付个人借款 16,549,817.08 元。应付房租 2,290,648.68 元。

## 28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	3,021,694.20	3,009,489.21
一年内到期的长期应付款	23,924,758.00	11,500,000.00
一年内到期的租赁负债	2,277,614.84	3,881,165.40
合计	29,224,067.04	18,390,654.61

其他说明：

## 29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	24,097,393.80	28,382,840.90
期末已背书未到期的票据	5,406,941.35	7,204,566.00
合计	29,504,335.15	35,587,406.90

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
合计										

其他说明：

## 30、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押、抵押及保证借款	26,234,135.18	27,751,308.18
合计	26,234,135.18	27,751,308.18

长期借款分类的说明：

期末质押、抵押及保证借款 26,234,135.18 元。子公司宏图创展向上海浦东发展银行股份有限公司沈阳分行借款金额为 29,255,829.38 元（重分类至一年内到期的金额 3,021,694.2 元），由宏图创展以其房产（沈阳市不动产权第 0277573 号）作为抵押进行抵押担保，同时宏图创展及其股东韩国超、刘莉萍提供保证担保。

其他说明，包括利率区间：

## 31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,003,731.18	4,568,478.10
减：未确认融资费用	-135,578.62	-168,948.48
重分类至一年内到期的非流动负债	-2,277,614.84	-3,881,165.40
合计	590,537.72	518,364.22

其他说明

## 32、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		12,424,758.00
合计		12,424,758.00

(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
个人长期借款		12,424,758.00

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：

33、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	4,856,261.66	7,120,020.00	未决诉讼暂估损失
合计	4,856,261.66	7,120,020.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

34、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	6,860,869.60		104,347.80	6,756,521.80	
合计	6,860,869.60		104,347.80	6,756,521.80	

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
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

其他说明：

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
A18 栋楼房屋补助	3,860,869.60			104,347.80			3,756,521.80	与资产相关
软件研发资金支持	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
合计	6,860,869.60			104,347.80			6,756,521.80	



### 35、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 36、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	562,863,279.00				-409,400.00	-409,400.00	562,453,879.00

其他说明：

本期股份总额减少 409,400.00 股：

(1) 由于 1 名激励对象离职，已不符合参与 2022 年限制性股票激励计划的条件，公司对其已获授但尚未解除限售的 115,000.00 股第一类限制性股票进行回购注销。

(2) 由于 2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期公司层面业绩考核未达标，公司对 4 名激励对象对应考核当期已获授但尚未解除限售的 294,400.00 股第一类限制性股票进行回购注销。

### 37、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）	1,014,817,141.11		1,072,628.00	1,013,744,513.11
其他资本公积	1,449,682.06	966,454.73		2,416,136.79
合计	1,016,266,823.17	966,454.73	1,072,628.00	1,016,160,649.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价减少系本期公司对 409,400.00 股第一类限制性股票进行回购注销支付 1,482,028.00 元，其中股本减少 409,400.00 元，股本溢价减少 1,072,628.00 元。

(2) 其他资本公积本期增加 966,454.73 元，系公司实施的股权激励计划属于以权益结算的股份支付，公司因确认股份支付费用导致其他资本公积相应增加所致。

### 38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	3,080,620.00		1,482,028.00	1,598,592.00
合计	3,080,620.00		1,482,028.00	1,598,592.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 由于 1 名激励对象离职，已不符合参与 2022 年限制性股票激励计划的条件，公司对其已获授但尚未解除限售的 115,000.00 股第一类限制性股票按 3.62 元/股回购。

(2) 由于 2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期公司层面业绩考核未达标，公司对 4 名激励对象对应考核当期已获授但尚未解除限售的 294,400.00 股第一类限制性股票按 3.62 元/股回购。

### 39、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		765,898.54	765,898.54	
合计		765,898.54	765,898.54	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 40、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：

### 41、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	-819,215,333.45	-751,390,477.78
调整后期初未分配利润	-819,215,333.45	-751,390,477.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-12,869,984.27	-19,699,310.64
期末未分配利润	-832,085,317.72	-771,089,788.42

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 42、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	195,597,711.47	151,938,979.99	181,548,739.38	135,325,930.08
其他业务	615,230.90	316,845.09	1,220,884.29	249,514.05
合计	196,212,942.37	152,255,825.08	182,769,623.67	135,575,444.13

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			

其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

营业收入明细：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	195,597,711.47	181,548,739.38
其中：物流服务	112,373,784.96	85,344,293.26
智慧物联服务	821,609.63	2,410,660.60
测绘及数据产品	72,896,265.30	83,832,416.80
供应链业务	9,506,051.58	9,961,368.72
其他业务收入	615,230.90	1,220,884.29
合计	196,212,942.37	182,769,623.67

### 43、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	225,076.66	143,225.69
教育费附加	169,605.05	105,125.65

房产税	1,018,569.83	1,034,331.78
土地使用税	153,229.02	108,825.33
车船使用税	5,351.52	6,485.96
印花税	341,770.69	366,594.12
合计	1,913,602.77	1,764,588.53

其他说明：

#### 44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,505,960.90	4,205,429.67
配送费用	408,606.27	501,234.85
办公费	172,498.55	77,671.34
折旧及摊销	100,182.02	24,884.16
其他费用	889,694.35	904,042.85
合计	4,076,942.09	5,713,262.87

#### 45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,504,803.49	13,623,409.29
折旧及摊销	8,974,643.67	9,315,193.41
租赁费	2,229,947.47	3,434,861.90
中介费	3,446,735.03	2,863,808.35
办公费	2,701,495.92	2,027,496.97
业务招待费	1,919,732.85	1,051,940.36
股份支付	966,454.72	1,345,914.15
差旅费	535,856.20	761,083.19
水电费	288,390.75	538,565.06
交通费	303,079.49	399,558.99
通讯费	161,078.21	190,223.51
修理费	100,346.98	106,906.97
其他费用	2,852,981.57	3,421,874.12
合计	39,985,546.35	39,080,836.27

其他说明

#### 46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,323,528.77	9,273,945.38
折旧摊销	966,312.80	1,458,799.90
直接投入	75,852.85	556,321.48
其他费用	2,112,745.21	6,180,145.34
合计	13,478,439.63	17,469,212.10

其他说明

**47、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,508,155.93	4,454,679.33
其中：租赁负债利息费用	124,035.14	436,120.18
减：利息收入	585,476.07	2,778,681.23
汇兑损益	29,013.47	42,806.73
银行手续费	248,594.89	353,285.30
合计	3,200,288.22	2,072,090.13

其他说明

**48、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	4,147,697.88	379,457.90
进项税加计抵减	-253,799.29	503,591.31
个税抵减	25,094.92	56,502.71
其他	9,036.43	
合计	3,928,029.94	939,551.92

**49、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	-140,095.55	
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,554,918.01
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,899,519.44	1,287,147.22
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	800,000.00	1,600,000.00
合计	3,559,423.89	332,229.21

**50、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		1,497,958.34
合计		1,497,958.34

**51、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	195,792.78	485,540.02
应收账款坏账损失	-6,827,567.94	-16,634,195.49
应收票据坏账损失	-76,362.22	156,576.40
合计	-6,708,137.38	-15,992,079.07

其他说明

## 52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 53、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
非流动资产处置损益	-598,604.50	387,017.62
合计	-598,604.50	387,017.62

## 54、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		280,880.00	
其他	2,892.88	254,573.88	2,892.88
合计	2,892.88	535,453.88	2,892.88

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
以工代训政府补贴	开原市公益性岗位就业服务中心	补助		是	否		230,880.00	与收益相关
创新性企业家补助	沈阳市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关

其他说明：

## 55、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		40,137.60	
非常损失	-489,052.25	418,539.92	-489,052.25
非流动资产毁损报废损失	1,859.53	17,750.00	1,859.53
其他	788.71	730,049.84	788.71
合计	-486,404.01	1,206,477.36	-486,404.01

其他说明：

**56、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	1,371,885.39	1,354,125.28
递延所得税费用	334,864.93	-4,516,798.06
合计	1,706,750.32	-3,162,672.78

**(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	-18,027,692.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,371,885.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	334,864.93
所得税费用	1,706,750.32

其他说明：

**57、其他综合收益**

详见附注

**58、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
政府补助	4,270,661.80	10,567,846.43
利息收入	585,476.07	2,778,142.19
其他	17,044,616.67	14,842,057.13
合计	21,900,754.54	28,188,045.75

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
期间费用	20,224,484.63	19,277,839.73
各类保证金、押金	3,423,180.71	4,154,693.51
其他	1,977,422.26	273,049.36
合计	25,625,087.60	23,705,582.60

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
理财本金的收回	459,000,000.00	367,000,000.00
银行理财投资收益	3,230,386.30	2,952,416.67
合计	462,230,386.30	369,952,416.67

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
购买理财产品	220,000,000.00	370,000,000.00
处置子公司导致的现金减少	226.58	421,261.82
合计	220,000,226.58	370,421,261.82

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
个人借款、股权转让款及相关利息	1,494,816.73	10,434,081.90
租赁费支出	1,246,362.22	1,272,881.84
合计	2,741,178.95	11,706,963.74

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**59、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	-19,734,443.25	-29,249,483.04
加：资产减值准备	6,708,137.38	15,992,079.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,669,091.89	15,068,878.72
使用权资产折旧	1,792,991.76	4,004,388.56
无形资产摊销	1,366,291.76	1,307,578.51
长期待摊费用摊销	702,309.67	961,252.46



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）	598,604.50	-387,017.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,859.53	17,750.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	-1,497,958.34
财务费用（收益以“-”号填列）	3,508,155.93	4,454,679.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,559,423.89	-332,229.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	334,864.93	-4,516,332.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-137,776.60	-1,729,283.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	98,402,344.43	-1,568,862.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-143,509,435.18	-50,523,159.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-39,856,437.14	-47,997,719.63
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	291,506,358.27	255,159,011.57
减：现金的期初余额	78,492,593.19	317,434,822.53
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	213,013,765.08	-62,275,810.96

**(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
一、现金	291,506,358.27	78,492,593.19
其中：库存现金	96,438.40	33,087.40
可随时用于支付的银行存款	291,409,919.87	78,459,505.79
三、期末现金及现金等价物余额	291,506,358.27	78,492,593.19

## 60、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 61、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	4,979,410.17	用于票据、信用证及贷款质押
应收票据	13,657,885.68	票据已背书
固定资产	5,553,905.43	人才房属于有限产权，处置受限
固定资产	82,057,749.55	用于银行借款抵押
合计	106,248,950.83	

## 62、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			116,001.61
其中：美元	15,946.34	7.2258	115,225.06
欧元	98.56	7.8771	776.37
港币			
英镑	0.02	9.1432	0.18
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			43,384,795.51
其中：美元	5,142,862.24	7.2258	37,161,293.97
欧元	735,514.20	7.8771	5,793,718.90
日元	2,799,999.94	0.0501	140,263.20
港币	314,019.21	0.9220	289,519.43

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

### 63、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
与资产相关的政府补助	7,000,000.00	递延收益	104,347.80
与收益相关的政府补助	4,270,661.80	其他收益/财务费用	4,270,661.80

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

### 64、其他

#### 租赁

##### 1、作为承租人

单位：元

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	110,970.16	436,120.18
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	931,801.79	2,704,080.97
与租赁相关的总现金流出	2,145,002.20	3,140,201.15

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下

单位：元

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	2,324,770.74
1 至 2 年	748,360.44
合计	3,073,131.18

##### 2、作为出租人

单位：元

	本期金额
经营租赁收入	805,099.19

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

单位：元

剩余租赁期	本期金额
1 年以内	476,864.36
1 至 2 年	192,834.39
2 至 3 年	
合计	669,698.75

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		

借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
华鹏飞（成都）科技有限公司	0.00	100.00%	注销	2023年02月15日	工商变更登记日	-773.42						
深圳市华泰鸿供应链管理有限公司	0.00	51.00%	注销	2023年05月17日	工商变更登记日	0.00						

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

报告期内新设 2 家子公司：

杭州华鹏飞物流科技有限公司、華鹏飞(香港)有限公司。

## 6、其他

### 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	
深圳市华鹏飞供应链管理 有限公司	深圳	广东省深圳市	供应链	100.00%		投资设立
深圳市华鹏飞投资管理有 限公司	深圳	广东省深圳市	投资管理	100.00%		投资设立
深圳市添正弘业科技有限 公司	深圳	广东省深圳市	制造业	100.00%		非同一控制下企 业合并
东莞华鹏飞现代物流有限 公司	东莞	广东省东莞市	物流服务	100.00%		投资设立
北京华鹏飞货运服务有限 公司	北京	北京市海淀区	物流服务	100.00%		同一控制下企业 合并
信阳华鹏飞物流有限公司	信阳	河南省信阳市	物流服务	100.00%		投资设立
上海诺金运输有限公司	上海	上海市青浦区	物流服务	100.00%		同一控制下企业 合并
苏州华鹏飞物流有限公司	苏州	江苏省苏州市	物流服务	90.00%	10.00%	投资设立
苏州亮鹏物流有限公司	苏州市	江苏省苏州市	物流服务	100.00%		投资设立
博韩伟业（北京）科技有 限公司	北京	北京市石景山区	制造业	100.00%		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	计算机产品和信息 技术服务行业		100.00%	投资设立
深圳市鸿赉通达科技有限 公司	深圳	广东省深圳市	科技推广和应用服 务业		100.00%	投资设立
东莞鑫华速云仓科技有限 公司	东莞	广东省东莞市	物流服务	60.00%		投资设立
辽宁宏图创展测绘勘察有 限公司	沈阳	辽宁省沈阳市	测绘数据		51.00%	非同一控制下企 业合并
辽宁宏图大数据科技有限 公司	辽宁沈阳	辽宁省沈阳市	测绘数据		100.00%	投资设立
华鹏飞智能科技（上海） 有限公司	上海市	上海市	科技推广和应用服 务业	100.00%		投资设立
封面数据（成都）科技有 限公司	成都市	四川省成都市	新闻和出版业	51.00%		非同一控制下企 业合并
深圳市华源鸿国际物流有 限公司	深圳	广东省深圳市	多式联运和运输代 理业	51.00%		投资设立
天津博东伟业科技有限公 司	天津	天津市	软件和信息技术服 务业		51.00%	投资设立
新疆华源鸿国际货运代理 有限公司	新疆乌鲁 木齐	新疆乌鲁木齐	多式联运和运输代 理业		70.00%	投资设立
深圳市华合碳科技有限公 司	深圳	广东省深圳市	专业技术服务业	61.00%		投资设立
杭州华鹏飞物流科技有限 公司	杭州	杭州	物流服务	60.00%		投资设立
華鵬飛(香港)有限公司	香港	香港	物流服务和供应链	100.00%		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
宏图创展	49.00%	-6,449,893.89		74,349,683.03

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
宏图创展	475,641,991.56	120,153,095.69	595,795,087.25	411,070,383.22	32,990,656.98	444,061,040.20	513,344,522.79	121,180,505.69	634,525,028.48	452,590,996.89	47,036,935.78	499,627,932.67

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
宏图创展	73,050,904.05	-13,163,048.76	-13,163,048.76	13,632,588.22	83,968,706.93	-18,820,940.54	-18,820,940.54	31,648,698.60

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**

**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

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	

购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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	

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：

#### (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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
-- 商誉		
-- 内部交易未实现利润		
-- 其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		

终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

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
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

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：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

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、与金融工具相关的风险**

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

**(一) 信用风险**

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## （二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## （三）市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### 1、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

### 2、汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

### 3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生的波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于交易性金融资产、其他非流动金融资产等权益工具价格变动的风险。

## 十一、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	--	--	--	--
应收款项融资			18,558,493.11	18,558,493.11
其他非流动金融资产			119,053,800.00	119,053,800.00

持续以公允价值计量的资产总额			137,612,293.11	137,612,293.11
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**

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

**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**

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

**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**

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

**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**

**十二、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

本公司无母公司，最终控制人为张京豫，持有公司 15.71%的股份，系公司第一大股东，为公司董事长。

本企业最终控制方是。

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九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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	实际控制人的配偶、持有公司 1.32%股份
张倩	实际控制人女儿、持有公司 3.86%股份
深圳市华飞供应链有限公司	张倩控股公司

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
深圳市华飞供应链有限公司	房屋建筑物	147,231.08	149,366.68

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

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	24,000,000.00	2022年04月01日	2023年04月01日	是
张京豫、齐昌凤	30,000,000.00	2023年03月30日	2026年03月30日	否
张京豫、齐昌凤	10,000,000.00	2023年05月19日	2026年05月19日	否
张京豫、齐昌凤	2,912,000.00	2023年03月31日	2026年03月31日	否
张京豫、齐昌凤	6,596,000.00	2023年05月10日	2026年05月10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				

### (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	1,519,287.35	1,517,586.21

(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
预收款项	深圳市华飞供应链有限公司		40,624.83

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	公司期末发行在外的其他权益工具行权价格为 3.62 元/股，本次激励计划有效期为自授予日 2022 年 3 月 17 日起，解除限售期分别自授予登记完成日起 12 个月后解除限售比 40%、24 个月后解除限售比 30%、36 个月后解除限售比 30%。

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司按照《企业会计准则第 11 号-股份支付》相关规定及参考市场实施股票期权激励计划涉及股份支付费用测算方法，选择采用国际通行的 Black-scholes 模型计算公司限制性股票的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	2022 年第一次临时股东大会决议、第四届董事会第二十四次会议审议通过的《关于公司 2022 年限制性股票激励计划》和《关于 2022 限制性股权激励对授限制性股票的议案》决议
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,416,136.78
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	966,454.72

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、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

业绩承诺函仲裁事项

2018 年 2 月 27 日，子公司博韩伟业原股东杨阳及其配偶李长军与公司签署了《关于博韩伟业（北京）科技有限公司 2018 年度及 2019 年度业绩的承诺函》（以下简称《承诺函》），杨阳、李长军向公司承诺，博韩伟业 2018、2019 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 14,000.00 万元、16,000.00 万元。2018 至 2019 年度，博韩伟业未完成《承诺函》中承诺的业绩，因此杨阳、李长军需对公司进行现金补偿。

2022 年 8 月，公司收到中国国际经济贸易仲裁委员会华南分会送达的《SZDS20210001 号承诺函争议案变更请求受理通知》，杨阳、李长军申请增加仲裁请求，中国国际经济贸易仲裁委员会华南分会已受理李长军、杨阳提出的变更仲裁请求，并将与申请人(未变更)的仲裁请求事项一并进行审理。

申请人全部仲裁请求如下：

(1) 请求撤销申请人在《关于博韩伟业(北京)科技有限公司 2018 年度及 2019 年度业绩的承诺函》中作出的补偿承诺;

(2) 若仲裁庭认定申请人的上述第一项请求不能得到支持, 则请求仲裁庭在 2018 年业绩承诺未完成额范围内, 即 6,803.05 万元范围内, 裁定申请人需向被申请人支付的业绩补偿款项数额。

(3) 本案仲裁费用由被申请人承担

2022 年 12 月, 公司收到中国国际经济贸易仲裁委员会华南分会(以下简称“仲裁委员会”或“仲裁庭”)送达的《裁决书》([2022]中国贸仲京(深)裁字第 0189 号), 仲裁委员会就公司与李长军、杨阳业绩承诺案件作出了裁决, 裁决如下:

(1) 驳回申请人提出的第 1 项仲裁请求;

(2) 申请人应向被申请人支付 2018 年度的补偿款金额人民币 6,803.05 万元;

(3) 确认申请人无需向被申请人支付 2019 年度业绩补偿款;

(4) 本案仲裁费为人民币 2,091,550.00 元, 由申请人承担 60%即人民币 1,254,930.00 元、被申请人承担 40%即人民币 836,620.00 元。申请人预缴的仲裁费人民币 2,091,550.00 元全额抵作本案仲裁费, 仲裁委员会不予退还, 被申请人将其应承担的仲裁费人民币 836,620.00 元直接支付给申请人。

截至财务报告批准报出日, 公司累计收到业绩补偿款 600.83 万元。公司基于谨慎性考虑, 尚未确认上述业绩补偿款未偿付部分收入。

#### 1.21 火灾事故纠纷

2021 年 1 月 21 日, 公司用于转运往来于北京地区货物的仓库(传化物流园 2 号仓库)发生火灾, 火灾造成包括 2 号仓库建筑以及公司在内的 14 家物流企业存放的货物全部烧毁。火灾发生后, 公司向北京市通州区人民法院起诉了仓库管理方北京传化供应链管理有限公司(以下简称传化公司)、仓库产权方北京中建国材绿色开发有限责任公司(以下简称中建国材公司)和北京百运通物流有限公司(以下简称百运通公司), 请求上述三家公司赔偿货物及运费损失共计 525 万元及其利息。起诉理由: 百运通和传化公司作为仓库管理方先后将不符合消防安全标准的厂房违法作为仓库出租, 且对 2 号库房的电源线安装不当、管理不善、维护保养不到位, 致使 2 号库房东南角的电源线发生短路故障打火, 引燃下方公司货物起火, 应对公司损失承担赔偿责任; 中建国材公司作为产权方允许传化公司和百运通公司将不具备作为库房消防安全条件的厂房作为库房对外转租, 应与传化公司、百运通公司对公司损失承担连带赔偿责任。

收到公司起诉后, 中建国材公司、传化公司以起火部位发生在公司租用位置为由对公司提起反诉, 要求赔偿库房重建费用 500.00 万元及其他相关费用。

其他 2 号仓库承赁企业以及货物所有人相继起诉公司、传化公司、中建国材公司, 要求三家公司连带赔偿货损以及其他损失共计 2,182.37 万元。北京市通州区人民法院共计立案 53 起(含反诉), 其中撤诉 11 起。

截止 2023 年 6 月，部分案件已完成一审或二审判决，涉及公司的赔偿比例均为法院核实诉讼金额的 30%。目前，中建国材公司不服判决，正在向北京市第三中级人民法院提出上诉以及向北京市高级人民法院提出再审。

本系列案件虽然没有全部审理结束，但公司已根据生效判决截止报告期末支付赔偿共计 173.64 万元。由于中建国材公司仍在上诉，但本案中各方承担责任的预计不会发生更改，故剩余未终决案件公司按涉诉金额的 30% 计提预计损失 485.63 万元。

截至财务报告批准报出日，本案尚未全部审理完毕。

#### 公司担保

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司因子公司华鹏飞供应链向银行借款、保函等业务向相关银行提供连带责任担保，连带责任担保的最高金额为 3,900.00 万元。

### (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

## 十五、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

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日，本公司无需披露的重大资产负债表日后事项

## 十六、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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	物流服务	智能移动服务	测绘及数据产品	供应链业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	112,834,377.11	821,609.63	73,050,904.05	9,506,051.58	0.00	196,212,942.37
主营业务成本	98,222,702.94	125,886.63	53,907,235.51	0.00	0.00	152,255,825.08
资产总额	970,069,860.62	253,034,001.71	595,795,087.25	244,269,106.75	491,454,338.50	1,571,713,717.83
负债总额	221,489,135.33	128,264,219.60	444,061,040.20	170,213,059.88	255,390,842.26	708,636,612.75

(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

8、其他

十七、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,433,427.50	2.22%	2,433,427.50	100.00%	0.00	2,433,427.50	2.01%	2,433,427.50	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	106,976,900.17	97.78%	25,101,522.79	23.46%	81,875,377.38	118,335,569.08	97.99%	26,375,212.14	22.29%	91,960,356.94
其中：										
账龄组合计提	65,213,665.64	59.60%	25,101,522.79	38.49%	40,112,142.85	75,886,161.28	62.84%	26,375,212.14	34.76%	49,510,949.14
合并范围内关联方组合	41,763,234.53	38.17%	0.00	0.00%	41,763,234.53	42,449,407.80	35.15%	0.00	0.00%	42,449,407.80
合计	109,410,327.67	100.00%	27,534,950.29		81,875,377.38	120,768,996.58	100.00%	28,808,639.64		91,960,356.94

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
沈阳华创风能有限公司	1,984,000.00	1,984,000.00	100.00%	预计无法收回
通辽华创风能有限公司	449,427.50	449,427.50	100.00%	预计无法收回
合计	2,433,427.50	2,433,427.50		

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
1 年以内(含 1 年)	41,625,980. 19	2,081,299. 03	5. 00%
1 至 2 年	579,480. 47	115,896. 09	20. 00%
2 至 3 年	207,754. 64	103,877. 33	50. 00%
3 年以上	22,800,450. 34	22,800,450. 34	100. 00%
小计	65,213,665. 64	25,101,522. 79	
子公司组合	41,763,234. 53		
合计	106,976,900. 17	25,101,522. 79	

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)	43,564,389. 72
1 至 2 年	579,480. 47
2 至 3 年	5,349,469. 07
3 年以上	59,916,988. 41
3 至 4 年	10,547,061. 43
4 至 5 年	20,900,801. 50
5 年以上	28,469,125. 48
合计	109,410,327. 67

## (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	其他	
按单项计提坏账准备	2,433,427. 50					2,433,427. 50
按组合计提坏账准备	26,375,212. 14	-1,273,689. 35				25,101,522. 79
合计	28,808,639. 64	-1,273,689. 35	0. 00	0. 00	0. 00	27,534,950. 29

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**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

**(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：

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 61,489,389.89 元，占应收账款期末余额合计数的比例 56.20%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,869,897.32 元。

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	190,680,475.82	347,791,778.46
合计	190,680,475.82	347,791,778.46

**(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	186,200,927.28	337,879,525.69
备用金	2,335,809.36	2,379,857.44
保证金及押金	7,412,606.32	6,623,806.32
代扣员工款项	152,452.06	181,533.23
其他	5,261,880.90	11,384,430.90
合计	201,363,675.92	358,449,153.58

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	9,336,332.77		1,321,042.35	10,657,375.12
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	25,824.98			25,824.98
2023 年 6 月 30 日余额	9,362,157.75		1,321,042.35	10,683,200.10

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）	64,222,308.98
1 至 2 年	6,330,696.76
2 至 3 年	109,994,631.01
3 年以上	20,816,039.17
3 至 4 年	9,074,375.82
4 至 5 年	3,385,678.25
5 年以上	8,355,985.10
合计	201,363,675.92

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	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,321,042.35					1,321,042.35
按组合计提坏账准备	9,336,332.77	25,824.98				9,362,157.75
合计	10,657,375.12	25,824.98				10,683,200.10

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

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：

按欠款方归集的期末余额前五名其他应收账款汇总金额 173,568,174.56 元，占其他应收账款期末余额合计数的比例 86.20%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0.00 元。

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	1,613,274,473.92	1,161,297,057.60	451,977,416.32	1,612,338,740.70	1,161,297,057.60	451,041,683.10
合计	1,613,274,473.92	1,161,297,057.60	451,977,416.32	1,612,338,740.70	1,161,297,057.60	451,041,683.10

(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		
深圳市华鹏飞供应链管理有限公司	20,438,638.41				292,425.62	20,731,064.03	
深圳市华鹏飞投资管理有限公司	3,644,188.33					3,644,188.33	
深圳市添正弘业科技有限公司	0.00					0.00	6,250,000.00
东莞华鹏飞现代物流有限公司	155,080,000.00					155,080,000.00	
北京华鹏飞货运服务有限公司	0.00					0.00	1,778,701.85
信阳华鹏飞物流有限公司	0.00					0.00	2,000,000.00
上海诺金运输有限公司	0.00					0.00	1,232,250.71
苏州华鹏飞物流有限公司	54,023,839.05				15,892.70	54,039,731.75	
博韩伟业(北京)科技有限公司	200,005,017.31				27,414.90	200,032,432.21	1,150,036,105.04
华鹏飞智能科技(上	10,100,000.00					10,100,000.00	

海)有限公司							
封面数据 (成都)科 技有限公司	5,100,000. 00					5,100,000. 00	
深圳市华合 生物环保科 技有限公司	100,000.00					100,000.00	
深圳市华源 鸿国际物流 有限公司	2,550,000. 00					2,550,000. 00	
杭州华鹏飞 物流科技有 限公司		600,000.00				600,000.00	
合计	451,041,68 3.10	600,000.00			335,733.22	451,977,41 6.32	1,161,297, 057.60

### (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		
一、合营企业										
二、联营企业										

### (3) 其他说明

本期增加 935,733.22 元，其中本公司以货币资金向子公司投资 600,000.00 元，本公司上年度发行限制性股票对子公司员工实施股权激励计划，本期增加长期股权投资 335,733.22 元。

## 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	62,146,766.49	56,079,253.80	46,595,752.17	42,108,592.86
其他业务	441,693.36	441,693.36	199,155.56	199,155.56
合计	62,588,459.85	56,520,947.16	46,794,907.73	42,307,748.42

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				

其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-773.42	-5,805,220.15
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	800,000.00	1,600,000.00
合计	799,226.58	-4,205,220.15

## 6、其他

### 十八、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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-599,154.50	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策	4,375,009.60	

规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)		
委托他人投资或管理资产的损益	2,899,519.44	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	738,330.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	489,846.89	
减：所得税影响额	128,748.14	
少数股东权益影响额	1,824,056.51	
合计	5,950,747.46	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

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	-1.62%	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.37%	-0.03	-0.03

## 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