

华鹏飞股份有限公司

2024 年年度报告



公告编码：2025（033）号

2025 年 04 月

2024 年年度报告

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：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”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	2
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	10
第四节 公司治理	28
第五节 环境和社会责任	47
第六节 重要事项	48
第七节 股份变动及股东情况	62
第八节 优先股相关情况	69
第九节 债券相关情况	70
第十节 财务报告	71

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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、载有董事长张京豫先生签名的 2024 年度报告文本原件。

五、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	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
A 股	指	人民币普通股
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
博韩伟业	指	博韩伟业（北京）科技有限公司
华鹏飞供应链	指	深圳市华鹏飞供应链管理有限公司
东莞华鹏飞	指	东莞华鹏飞现代物流有限公司
宏图创展	指	辽宁宏图创展测绘勘察有限公司
华源鸿	指	深圳市华源鸿国际物流有限公司
易鲜达（原简称：鸿赉通达）	指	深圳市易鲜达供应链管理有限公司（原名：深圳市鸿赉通达科技有限公司）
华合碳科	指	深圳市华合碳科技有限公司
赛富科技	指	苏州赛富科技有限公司
睢宁泮石	指	睢宁泮石管理服务中心（有限合伙）
TIR 运输	指	根据联合国《国际公路运输公约》规定，开展的跨境公路运输物流模式。
TOO «HPF KZ»	指	Товарищество с ограниченной ответственностью «HPF KZ»（中文名：哈萨克斯坦华鹏飞有限责任公司）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	华鹏飞	股票代码	300350
公司的中文名称	华鹏飞股份有限公司		
公司的中文简称	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		
注册地址	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		
注册地址的邮政编码	518038		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	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		
办公地址的邮政编码	518038		
公司网址	http://www.huapengfei.com		
电子信箱	ir@huapengfei.com		

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	张磊
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	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	0755-84190988
传真	0755-84160867	0755-84160867
电子信箱	ir@huapengfei.com	ir@huapengfei.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ www.szse.cn ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	华鹏飞股份有限公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	王首一、陶国恒

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
长城证券股份有限公司	深圳市福田区福田街道金田路 2026 号能源大厦南塔楼 10-19 层	王广红、刘国谋	2021 年 5 月 31 日至 2023 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

	2024 年	2023 年	本年比上年增减	2022 年
营业收入（元）	334,299,455.88	362,015,914.96	-7.66%	514,541,685.14
归属于上市公司股东的净利润（元）	17,141,479.62	98,787,589.65	-82.65%	-67,826,230.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-26,122,849.06	-44,946,734.92	41.88%	-78,138,501.04
经营活动产生的现金流量净额（元）	-14,077,221.32	-63,093,260.26	77.69%	-16,763,355.36
基本每股收益（元/股）	0.03	0.18	-83.33%	-0.12
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.18	-83.33%	-0.12
加权平均净资产收益率	1.88%	11.60%	-9.72%	-8.13%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
资产总额（元）	1,116,548,258.85	1,171,154,060.78	-4.66%	1,716,524,943.60
归属于上市公司股东的净资产（元）	918,870,595.51	901,729,115.89	1.90%	801,474,594.67

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

公司最近一个会计年度经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

项目	2024 年	2023 年	备注
营业收入（元）	334,299,455.88	362,015,914.96	无
营业收入扣除金额（元）	4,616,855.87	1,561,721.34	与主营业务无关
营业收入扣除后金额（元）	329,682,600.01	360,454,193.62	无

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	63,965,306.35	95,824,314.19	95,633,606.71	78,876,228.63
归属于上市公司股东的净利润	41,717,099.83	-18,246,929.25	-956,856.00	-5,371,834.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-6,047,208.53	-11,875,859.30	841,800.38	-9,041,581.61
经营活动产生的现金流量净额	20,006,743.78	-39,406,756.33	17,085,078.78	-11,762,287.55

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2024 年金额	2023 年金额	2022 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	619,774.44	4,641,372.83	-8,716,271.40	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	446,379.99	6,224,217.50	5,775,565.47	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-6,294,183.55	8,328,941.67	-221,620.72	主要系报告期末公司持有的其他非流动金融资产公允价值变动所致。

委托他人投资或管理资产的损益	2,641,711.71	3,740,122.97	5,233,591.67	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,409.93	738,330.68	3,903,584.59	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		-989,903.43		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,862,205.31	20,305,150.26	6,842,980.91	主要系报告期公司收到李长军、杨阳业绩补偿款所致。
其他符合非经常性损益定义的损益项目		103,243,465.85		
减：所得税影响额	19,744.51	95,501.17	6,162.16	
少数股东权益影响额（税后）	2,224.64	2,401,872.59	2,499,398.18	
合计	43,264,328.68	143,734,324.57	10,312,270.18	--

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、报告期内公司所处行业情况

2024 年，在国家发展改革委等相关部门政策引导和协调推动下，有效降低全社会物流成本行动扎实推进，物流运行环境不断改善，物流与产业加速融合创新，市场规模优势继续巩固，社会物流运行效率稳步提升，全年物流运行呈现积极变化。

（一）物流需求规模总量扩张，新质物流加速发展，供需适配均衡发展

全年全国社会物流总额为 360.6 万亿元，按可比价格计算，同比增长 5.8%，增速比 2023 年全年提高 0.6 个百分点，物流市场规模保持平稳增长，全年物流业总收入 13.8 万亿元，同比增长 4.9%。物流运行总体平稳、稳中有进，物流需求有所回暖。在政策拉动、需求多样等因素影响下，新旧动能叠加、交替回升态势更趋明显，物流需求增长方式从粗放式向高品质加快转型，工业品物流总额同比增长 5.8%，增长贡献率为 77%，是物流需求增长的主要动力。随着国民经济新发展理念扎实推进、新发展格局加快构建，物流需求结构整体改善，新引擎拉动作用逐步显现，绿色化、数字化类型物流需求发展态势明显，农产品物流总额，进口货物物流总额占比合计为 7%，比重保持稳定；工业品物流总额占比 88%，同比略有回落。

2024 年工业品物流总额 318.4 万亿元，按可比价格计算，同比增长 5.8%，传统产业物流进一步调整转型，新兴产业进一步发展壮大。传统产业动能有所减弱，新质产业稳步发展壮大，智能制造、高技术制造等高端产业保持高速增长，集成电路、光电子器件等高技术产品物流量增速超过 15%，服务机器人、工业机器人等智能产品物流量分别增长 15.6%、14.2%，成为工业品物流高质量发展的突出亮点。

物流与产业深度融合，综合服务竞争力持续提升，2024 年头部物流企业物流业务收入规模超过 2 万亿，占全行业比重超过 16%。2024 年，我国物流供需协同性不断增强，为经济平稳增长提供重要保障。从物流与经济数据对比来看，物流实物量增速持续高于经济增长、物流活跃性良好，全年各季度社会物流总额增速均维持 5% 以上，均高于同期 GDP 增长；全年景气指数均值为 51.7%，呈“前稳后升”格局，与货运量运行态势同步。

（二）社会物流总费用与 GDP 的比率稳步下降

2024 年社会物流总费用 19.0 万亿元，同比增长 4.1%，与 GDP 的比率为 14.1%，比上年下降 0.3 个百分点。各环节物流费用比率均有所下降，运输费用与 GDP 比率为 7.6%，比上年同期下降 0.2 个百分点，管理费用与 GDP 比率 1.7%，比上年同期下降 0.1 个百分点，保管成本与 GDP 比率 4.8%，与上年同期基本持平。

伴随新质生产力发展升级，物流结构向优、管理向质发展。一是高效运输方式恢复较快，全年民航货运量同比增长 22.1%。二是协同运输方式发展态势良好，跨运输方式信息互联共享稳步推进，多式联运业务快速发展，在费用构成中多式联运与运输代理运输方式占比比上年提高 0.3 个百分点。三是水运效能有所提升，全年水运货运周转量同比增长 8.8%。四是供应链体系逐步建立，协同推动全链条降本，重点物流企业供应链服务订单量增速超过 10%，重点工商企业物流业务外包比重超过 65%，大型制造企业和物流企业供应链战略合作关系日趋紧密，通过流程优化、设施共享、信息对接等手段推进全链条物流降本。

（三）政策赋能基础设施升级，物流发展环境向好

现代物流政策支撑体系不断完善。党的二十届三中全会在完善流通体制、降低全社会物流成本等方面提出明确要求，为现代物流发展指明方向。多部门协同发力，宏观政策与物流专项政策紧密配合，一系列减税降费、降低成本、助企纾困举措陆续落地见效，有效提振物流需求，进一步优化物流营商环境。

物流基础设施升级完善，交通物流网络体系日趋完善，全年完成物流相关固定资产投资约 3.8 万亿元。国家物流枢纽建设成果丰硕，物流枢纽聚集效应逐步显现。截至 2024 年底，全国已累计建成数量众多、类型丰富的物流枢纽体系，国家物流枢纽总数增至 151 个，基本形成覆盖全国的物流枢纽网络，有力推动产业与物流的集聚发展，提升物流资源配置效率。新增枢纽着力在功能布局上更加科学合理，强化多式联运、信息集成等综合服务能力，实现跨方式、跨区域、跨领域的高效衔接与融合。

国际物流建设布局持续推进。“一带一路”引领沿线共建国家经贸合作持续加深，沿线物流通道建设稳步推进。中欧班列、中亚班列等多通道格局初步形成，西部陆海新通道班列创造与东盟、南亚等地区机遇，海外供应链网络有所拓展。2024 年，全年货物进出口总额 438,468 亿元，比上年增长 5.0%。其中，出口 254,545 亿元，增长 7.1%；进口 183,923 亿元，增长 2.3%。对共建“一带一路”国家进出口额 220,685 亿元，比上年增长 6.4%。其中，出口 122,095 亿元，增长 9.6%；进口 98,589 亿元，增长 2.7%。

（四）物流行业效益边际改善，企业发展挑战与机遇并存

一方面，从外部环境看，全球供应链格局加速重构，贸易保护主义抬头，地缘政治冲突频发，国际物流通道的稳定性和畅通性存在风险，物流企业在拓展国际业务、构建全球物流网络面临较多阻碍。从国内看，随着经济结构调整和产业升级的持续推进，新旧动能转换存在阵痛，有效需求仍然不足。传统物流模式难以满足新常态高时效、精准性和智能化的要求，企业数字化、绿色化转型升级效果尚不明显。经营成本刚性上涨，挤压盈利空间。

另一方面，我国经济基础稳、优势多、韧性强、潜能大，物流具备长期向好的发展条件，物流企业向高质量、智能化、绿色化迈进的趋势仍将延续。物流企业服务升级与产业融合激发潜能释放，物流服务向综合供应链转型，重点物流企业一体化物流业务收入增长近 13.7%，占比稳步提升，生鲜、装备制造、服装等专业细分领域供应链业务增长潜力依然较大。物流企业出海步伐加快提升国际竞争力，在全球物流网络正在加快构建的同时，制造出海物流需求明显增加，跨境物流迎来发展红利，物流企业积极扩大国际辐射范围、提升跨境服务能力，为我国高水平开放战略提供有力支撑。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司从事的主要业务是综合性现代物流服务业，主要为各类制造业客户、进出口贸易主体提供标准化、一站式的全球物流服务产品以及定制化的供应链解决方案。

公司是国内领先的合同物流服务商，可以根据客户需求，为客户提供定制化的综合物流解决方案，包括方案设计、运输、仓储、装卸、配送和信息处理等各项服务。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。公司以全链路的精益陆运服务为基底，通过链接班列、海运、空运及多式联运等不同运输方式，为客户提供弹性化、一站式国际综合物流解决方案，包括方案设计、运输、仓储、装卸、关务、转运、联运、国际货代及末端配送等全链路物流服务。公司根据客户供应链环节的特性，延伸为核心客户企业提

供定制化供应链解决方案，在国内、国际一站式物流服务基础上，提供代理采购、供应链贸易等供应链管理服务，该业务在公司整体业务体系中起到了辅助配套作用，有利于提高客户满意度。

公司始终以提供服务的稳定性、高效性和安全性为根本理念，致力于构建完善畅通的全球运输体系，打造高效的全球物流运营能力，为客户提供优质全球物流与供应链服务。

三、核心竞争力分析

1、业务协同整合的优势

公司凭借在国内合同物流及供应链管理领域多年的运营经验和资源积累，以国内公路物流服务为基础，逐步向国际物流延伸，形成了整合运营的核心能力，为客户提供多网络、长链条、一体化的全链贯通高质量的物流服务，帮助客户实现定制化、一体化供应链服务解决方案，有效增强客户粘性。

2、专业服务能力的优势

公司具备大件运输、无船承运人、《道路运输经营许可证（国际道路普通货物运输备案）》、《TIR 持证人》资格证书和海关部门颁发的“高级认证企业”AEO 认证等资格，通过自建现代化物流基地，部署高效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，为客户提供综合物流解决方案，同时享有海关便捷通关优势，可以缩短通关时间、简化通关手续，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。

3、资金结算的优势

公司跨境运输服务的境外运力需求通常需要提前向供应商支付运费、操作费等相关费用，供应商和客户对公司的资金结算信誉、周期和综合实力均有较高要求。公司拥有一定的资金实力，能够确保准时、及时根据协议要求支付供应商各种费用以及为客户垫付相应费用，资金的良性循环有效支撑了公司物流运营能力和客户粘性。

4、优质品牌的优势

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，公司在与合作客户的合作中，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。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现营业收入 3.34 亿元，较上年同期下降 7.66%，2023 年第四季度宏图创展不再纳入公司合并报表范围，因此剔除宏图创展影响后公司 2023 年度营业收入为 2.67 亿元，剔除上述影响后本期营业收入较上年度同期增长 25.26%；其中国内综合物流服务收入 1.96 亿元，较上年同期增加 11.10%；国际物流服务收入 1.21 亿元，较上年同期增加 89.16%；报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润 1,714.15 万元，较上年同期下降 82.65%；公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-2,612.28 万元，较上年同期增加 41.88%。

2024 年，公司以制造业为核心服务对象，通过资源整合、技术创新与定制化服务，提供覆盖全产业链的物流解决方案，构建差异化竞争优势。公司通过强化成本管控，提升数智化服务能力，突破传统仓储、干线运输、配送的业务框架，通过采用资源整合的一站式服务模式，致力于成为“四流合一”的综合性物流服务标杆企业。

报告期内，面对制造业产业迁移及转型的行业变革带来的挑战，公司积极调整业务发展战略，聚焦新能源、新材料与高端装备领域，针对特定行业产品的特殊需求，提供个性化解决方案，量身打造了从仓储管理、订单处理到配送服务的定制化物流解决方案，通过精细化管控流程、智能调度和专业化车队管理，实现高效订单处理和配送服务，保障客户货物安全，满足客户高时效性要求。

2024 年，公司凭借全链路服务能力、灵活业务模式及数字化创新，在中欧、中亚跨境卡车运输领域占据了一定优势。公司国际物流业务的主要产品包括跨境整车运输、跨境拼车服务以及包括报关清关、运输保险覆盖、可视化跟踪（GPS/北斗）及全链路风险管控等延伸服务。

报告期内，公司积极响应“一带一路”政策倡议，优先聚焦于中欧和中亚线路区域，业务覆盖中亚五国、俄罗斯及欧洲市场，在霍尔果斯、阿拉山口及哈萨克斯坦等关键节点布局自有运营机构及团队，畅通运输路径，逐步实现资源整合，形成高效、连贯的跨境物流运输网络，加强跨境物流全链路环节的高效运营。公司为了应对全球供应链格局重构、地缘政治冲突导致的国际物流通道不稳定、不畅通以及运输成本高涨的风险，新拓展了绕行跨里海通道路径，畅通连接了欧洲路向，在运输全程 GPS 追踪、多维货物监控及异常及时复盘等运营机制的加持下，公司不断提升运输信息透明度和风险应对能力，保障了客户货物安全准时抵达目的地，有效提升客户服务满意度。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2024 年		2023 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	334,299,455.88	100%	362,015,914.96	100%	-7.66%
分行业					
物流服务业	331,889,575.18	99.28%	259,272,078.86	71.62%	28.01%
信息服务业	2,409,880.70	0.72%	102,743,836.10	28.38%	-97.65%
分产品					
国内综合物流服务	196,244,739.37	58.70%	176,631,750.47	48.79%	11.10%
国际物流服务	120,663,973.37	36.09%	63,787,935.03	17.62%	89.16%
供应链业务	14,980,862.44	4.48%	18,852,393.36	5.21%	-20.54%
智能移动服务	2,409,880.70	0.72%	7,616,663.06	2.10%	-68.36%
测绘及数据产品			95,127,173.04	26.28%	-100.00%
分地区					
华南	189,884,113.90	56.80%	156,494,944.83	43.23%	21.34%
华东	86,139,984.04	25.77%	105,024,932.10	29.01%	-17.98%
西南	25,584,308.36	7.65%	9,132,506.16	2.52%	180.15%
华中	20,578,079.62	6.16%	45,673,775.68	12.62%	-54.95%
华北	7,117,856.03	2.13%	31,475,845.61	8.69%	-77.39%
东北	4,330,203.80	1.30%	10,399,400.78	2.87%	-58.36%
西北	664,910.13	0.20%	3,814,509.80	1.05%	-82.57%
分销售模式					
直销	334,299,455.88	100.00%	362,015,914.96	100.00%	-7.66%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

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
分行业						
物流服务业	331,889,575.18	284,312,372.95	14.34%	28.01%	33.13%	-3.29%
分产品						
国内综合物流服务	196,244,739.37	172,692,495.46	12.00%	11.10%	12.74%	-1.28%
国际物流服务	120,663,973.37	111,619,877.49	7.50%	89.16%	84.85%	2.16%
分地区						
华南	189,884,113.90	160,151,276.30	15.66%	21.34%	23.93%	-1.77%
华东	86,139,984.04	74,414,887.07	13.61%	-17.98%	-9.64%	-7.97%
分销售模式						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2024 年		2023 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
国内综合物流服务	服务成本	160,358,756.51	55.82%	140,343,046.83	48.63%	14.26%
	人工成本	3,711,015.98	1.29%	4,535,558.29	1.57%	-18.18%
	其他成本	8,622,722.97	3.00%	8,302,553.14	2.88%	3.86%
国际物流服务	服务成本	108,233,366.41	37.68%	57,670,072.48	19.98%	87.68%
	人工成本	3,386,511.08	1.18%	2,713,663.59	0.94%	24.79%
	其他成本	0.00	0.00	1,893.82	0.00%	-100.00%
智能移动服务	服务成本	2,683,877.82	0.93%	4,881,504.91	1.69%	-45.02%
	其他成本	277,216.20	0.10%	283,384.28	0.10%	-2.18%
测绘及数据产品	服务成本	0.00	0.00	22,370,357.04	7.75%	-100.00%
	人工成本	0.00	0.00	20,816,896.82	7.21%	-100.00%
	其他成本	0.00	0.00	26,694,955.71	9.25%	-100.00%

说明

营业成本构成按产品分类测绘及数据产品成本项目变动主要原因：公司上年处置宏图创展部分股权，不再纳入合并报表范围。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

新增 3 家子公司：霍尔果斯华鹏飞国际物流有限公司、扬州华鹏飞智慧物流有限公司、TOO «HPF KZ»；

注销 3 家子公司：苏州亮鹏物流有限公司、杭州华鹏飞物流科技有限公司、深圳市华鹏飞物流有限公司；

处置 1 家子公司：深圳市华合碳科技有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	128,537,227.45
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	38.45%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	45,135,885.66	13.50%
2	第二名	27,968,744.16	8.37%
3	第三名	25,017,916.27	7.48%
4	第四名	16,737,837.82	5.01%
5	第五名	13,676,843.54	4.09%
合计	--	128,537,227.45	38.45%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	148,859,103.78
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	51.82%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	93,966,094.44	32.71%
2	第二名	22,727,424.79	7.91%
3	第三名	13,363,504.29	4.65%
4	第四名	10,480,523.30	3.65%
5	第五名	8,321,556.97	2.90%
合计	--	148,859,103.78	51.82%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2024 年	2023 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	6,401,938.46	8,172,481.18	-21.66%	
管理费用	47,936,146.36	75,333,871.18	-36.37%	主要系公司上年处置宏图创展部分股权，不再纳入合并报表范围。
财务费用	1,886,096.85	5,726,151.07	-67.06%	主要系公司上年处置宏图创展部分股权，不再纳入合并报表范围。
研发费用	7,392,426.65	23,426,587.93	-68.44%	主要系公司上年处置宏图创展部分股权，不再纳入合并报表范围。

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
华鹏飞大物流系统项目一期	通过自建大物流系统，打通国内/国际物流与供应链业务之间的衔接，支撑业务各环节一体化。	待验收	整合公司业务信息，实现内部信息闭环，使公司业务更加信息化、透明化，实现多业务、多环节的联动。	提升公司数字化能力，助力公司物流业务数字化转型。

公司研发人员情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发人员数量（人）	25	88	-71.59%
研发人员数量占比	11.26%	10.20%	1.06%
研发人员学历			
本科	13	30	-56.67%
硕士	2	6	-66.67%
专科及以下	10	52	-80.77%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	5	38	-86.84%
30~40 岁	11	41	-73.17%
40 岁以上	9	9	0.00%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2024 年	2023 年	2022 年
研发投入金额（元）	7,392,426.65	23,426,587.93	37,984,459.73
研发投入占营业收入比例	2.21%	6.47%	7.38%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

报告期内研发人员数量较上年减少 71.59%，主要原因是宏图创展自 2023 年第四季度不再纳入公司合并报表范围，因此本年度公司研发人员数量较上年同期减少。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动现金流入小计	398,279,706.81	402,378,506.15	-1.02%
经营活动现金流出小计	412,356,928.13	465,471,766.41	-11.41%
经营活动产生的现金流量净额	-14,077,221.32	-63,093,260.26	77.69%
投资活动现金流入小计	1,053,094,054.56	671,797,021.24	56.76%
投资活动现金流出小计	926,757,422.11	651,275,403.90	42.30%
投资活动产生的现金流量净额	126,336,632.45	20,521,617.34	515.63%
筹资活动现金流入小计	30,236,639.34	147,125,860.23	-79.45%
筹资活动现金流出小计	91,321,538.91	107,394,007.53	-14.97%
筹资活动产生的现金流量净额	-61,084,899.57	39,731,852.70	-253.74%
现金及现金等价物净增加额	50,821,693.77	-3,148,944.02	1,713.93%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 77.69%，主要系报告期公司收到李长军、杨阳业绩补偿款所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 515.63%，主要系报告期公司赎回银行理财产品所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 253.74%，主要系报告期公司向银行借款减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务情况

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	4,202,591.90	23.25%		否
公允价值变动损益	-6,294,183.55	-34.82%	主要系报告期末公司持有东莞市建广广鹏股权投资合伙企业（有限合伙）的合伙企业份额公允价值变动减少所致。	否
营业外收入	51,899,440.57	287.12%	主要系报告期公司收到李长军、杨阳业绩补偿款所致。	否
营业外支出	5,651,842.19	31.27%	主要系报告期公司北京火灾未决诉讼案件增加所致。	否
信用减值损失	-4,321,478.93	-23.91%	主要系报告期公司应收款项计提减值所致。	是

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2024 年末		2024 年初		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	141,659,152.90	12.69%	75,577,038.88	6.45%	6.24%	主要系报告期公司赎回银行理财产品所致。
应收账款	328,180,794.38	29.39%	286,725,775.36	24.48%	4.91%	主要系报告期公司物流业务增长，应收业务款增加所致。
存货	3,501,300.98	0.31%	3,801,384.53	0.32%	-0.01%	
长期股权投资	170,250,644.42	15.25%	168,996,239.87	14.43%	0.82%	
固定资产	185,063,470.32	16.57%	201,199,031.54	17.18%	-0.61%	
在建工程	262,747.02	0.02%	262,747.02	0.02%	0.00%	
使用权资产	6,339,185.68	0.57%	1,127,366.27	0.10%	0.47%	
短期借款	24,070,144.49	2.16%	79,492,068.49	6.79%	-4.63%	主要系报告期公司归还银行借款所致。
合同负债	40,859,763.55	3.66%	47,167,937.81	4.03%	-0.37%	
租赁负债	3,487,346.84	0.31%	423,417.05	0.04%	0.27%	
应付账款	75,263,804.42	6.74%	103,972,385.48	8.88%	-2.14%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、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）	205,938,541.67	295,616.45	2,165,373.40		920,000,000.00	1,045,000,000.00	-938,541.67	80,295,616.45
2.其他非流动金融资产	126,444,200.00	-6,589,800.00	9,248,339.00		0.00			119,854,400.00
3.应收款项融资	26,528,262.96				225,788,778.51	238,948,012.34		13,369,029.13
上述合计	358,911,004.63	-6,294,183.55	11,413,712.40		1,145,788,778.51	1,283,948,012.34	-938,541.67	213,519,045.58
金融负债	0.00						0.00	0.00

其他变动的内容

交易性金融资产（不含衍生金融资产）的其他变动金额-938,541.67 元，系公司购买银行理财产品期初计提的收益在报告期赎回。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,493,809.96	银行承兑汇票保证金、其他
应收票据	5,870,144.49	贴现
固定资产	5,015,775.09	人才房属于有限产权，处置受限
合计	26,379,729.54	

七、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
926,757,422.11	651,275,403.90	42.30%

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、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（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。

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

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额 (1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额 (2)	报告期末募集资金使用比例 (3) = (2) / (1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021	向特定对象发行股票	2021年05月31日	40,000	38,953.58	14,483.64	41,148.24	105.63%	14,483.64 ₁	28,713.37	73.71%	0	截至 2024 年 12 月 31 日，公司不存在尚未适用的募集资金。	0
合计	--	--	40,000	38,953.58	14,483.64	41,148.24	105.63%	14,483.64	28,713.37	73.71%	0	--	0
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 2024 年 12 月 31 日，公司已累计投入项目使用的募集资金总额为 411,482,440.02 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为 2,143,677.98 元；补充流动资金项目使用 122,205,095.41 元（含本金和产生的利息）；变更用途为永久补充流动资金共使用 287,133,666.43 元（含本金和产生的利息）。截至 2024 年 12 月 31 日，公司不存在尚未适用的募集资金。													

注：1 公司终止“智慧社区运营管理项目”并将尚未使用的募集资金 13,464.54 万元及相应利息 1,019.10 万元，共计 14,483.64 万元永久补充流动资金。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	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	2021年05月31日	共享云仓项目	生产建设	是	7,545.92	--	--	--	--	已终止	已终止	已终止	已终止	是
车货配物流信息平台项目	2021年05月31日	车货配物流信息平台项目	生产建设	是	6,042.67	--	--	--	--	已终止	已终止	已终止	已终止	是
智慧社区运营管理项目	2021年05月31日	智慧社区运营管理项目	生产建设	是	13,678.91	--	--	214.37	--	已终止	已终止	已终止	已终止	是
补充流动资金	2021年05月31日	补充流动资金	补流	否	11,686.08	11,686.08	--	12,220.5	104.57%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
永久补充流动资金	2021年05月31日	永久补充流动资金	补流	是	0	27,053.13	14,483.64	28,713.37	106.14%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计				--	38,953.58	38,739.21	14,483.64	41,148.24	--	--	--	--	--	--
超募资金投向														
不适用														
合计				--	38,953.58	38,739.21	14,483.64	41,148.24	--	--	--	--	--	--
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)	“共享云仓项目”、“车货配物流信息平台项目”和“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详见“项目可行性发生重大变化的情况说明”													
项目可行性发生重大变化的情况说明	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													

	<p>发展战略不相符。因此经公司研究决定提前终结该项目，避免资源投入浪费，将剩余募集资金用于更为需要的供应链服务等主营业务的扩大经营，更有利于提高募集资金使用效率。</p> <p>2、车货配物流信息平台项目终止说明： 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>3、智慧社区运营管理项目终止说明： 各地老旧小区改造所需资金主要依赖政府财政，受当前减税降费、房地产市场降温等多种因素影响，智慧化改造资金难以筹集，资金缺口较大，使得该项目实施面临较大风险。另一方面，整个智慧社区参与者呈现显著的多元化特征，市场参与主体更加多元化，竞争环境进一步恶化。此外，当前国内便民仓多是为临时所需客户提供物品寄存方案，以偶发性需求为主，无法保证业务的稳定性和持续性，使得行业内企业客户资源的获取及盈利能力等方面面临较大的不确定性。近年来公司确立了聚焦“大物流”业务的发展战略，“智慧社区运营管理项目”与公司战略协同性较低，项目实施必要性显著降低。</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）。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	不适用
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去向	不适用
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

融资项目名称	募集方式	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
2021 年向特定对象发行股票	向特定对象发行股票	永久补充流动资金	共享云仓项目	7,545.92	0	7,856.11	不适用	不适用	不适用	不适用	否
2021 年向特定对象发行股票	向特定对象发行股票	永久补充流动资金	车货配物流信息平台项目	6,042.67	0	6,373.62	不适用	不适用	不适用	不适用	否
2021 年向特定对象发行股票	向特定对象发行股票	永久补充流动资金	智慧社区运营管理项目	13,464.54	14,483.64	14,483.64	不适用	不适用	不适用	不适用	否
合计	--	--	--	27,053.13	14,483.64	28,713.37	--	--	--	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			1、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：公司分别于 2023 年 4 月 23 日、2024 年 5 月 13 日召开了第五届董事会第八次会议、第五届董事会第十七次会议，同意终止“共享云仓项目”、“车货配物流信息平台项目”和“智慧社区运营管理项目”，并将募集资金永久补充流动资金，上述事项均获公司股东大会审议通过，公司独立董事发表了同意意见，持续督导机构长城证券出具了核查意见。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								

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、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
东莞华鹏飞现代物流有限公司	子公司	国内综合物流服务	15,508.00	16,694.35	11,893.30	1,629.39	-633.05	-153.87
深圳市华源鸿国际物流有限公司	子公司	国际物流服务	500.00	3,079.83	-1,056.40	12,065.62	-17.88	-18.21
深圳市华鹏飞供应链管理服务有限公司	子公司	供应链管理	3,077.00	17,889.28	7,039.32	1,195.42	474.18	379.90

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
霍尔果斯华鹏飞国际物流有限公司	新设立	对公司整体生产经营和业绩无重大影响。
扬州华鹏飞智慧物流有限公司	新设立	对公司整体生产经营和业绩无重大影响。
TOO «HPF KZ»	新设立	对公司整体生产经营和业绩无重大影响。
苏州亮鹏物流有限公司	注销	对公司整体生产经营和业绩无重大影响。
杭州华鹏飞物流科技有限公司	注销	对公司整体生产经营和业绩无重大影响。
深圳市华鹏飞物流有限公司	注销	对公司整体生产经营和业绩无重大影响。
深圳市华合碳科技有限公司	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

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）2025 年发展规划

2025 年，公司将秉承“大物流”发展战略，以坚定的信念和清晰的思路，积极应对国际政治经济环境的变化以及物流市场的波动。公司将持续深化对核心优势业务的耕耘，打造更加精益化的管理体系，通过科技创新和流程优化，提高服务效率和服务质量。通过持续的服务升级和品质提升，不断提升运营效率和能力，满足客户日益增长的多元化需求，提高客户满意度，增强在激烈市场竞争中的地位。此外，公司将进一步扩大合作伙伴网络，强化国内外物流资源的整合能力，以更加开放的姿态融入全球物流体系。

1、公司坚持以市场和客户需求为导向，聚焦高附加值行业，深耕行业客户，拓展新兴市场，加大直客开发力度，深化与行业头部企业的合作，扩大战略客户覆盖，在深耕客户国内物流需求的基础上，通过加速海外重要路径节点机构

设置，优先配置 TIR 自营运输车辆，延长客户服务链条，增加客户粘性，参加行业展会、参与制定行业标准强化公司品牌影响力。

2.公司将围绕精细化管理，持续加强成本管控，细化成本核算，通过采购流程优化、供应商谈判、采购风险评估等措施降低运力采购成本，提升公司运力稳定性。同时加强研发支持，大力推进数字化技术的开发和应用，推动流程再造和运营效率提升，通过技术赋能企业降本增效，持续提升公司盈利能力。

3.强化内部管理，不断完善法人治理结构，推进组织内部变革，推进跨事业部、跨边界和跨领域的内部合作，协同完成复杂性的客户需求及任务。加强人才队伍素质建设，优化人才选拔考核激励等机制，配合公司国内物流和国际物流业务的拓展，同时引进具有国际化能力的高素质团队，培养现有管理团队国际化视野和业务管理能力，选拔高素质人才团队派遣至海外业务，与国内团队共同协作支持公司国际化发展战略。

（二）可能面临的风险

1、国际政治关系的风险

公司业务涉及提供境外服务，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。

2、市场竞争加剧的风险

我国物流行业集中度较低，部分领域市场新进入门槛较低，同行业提供的产品和服务同质化程度较高，同时国际一流的物流公司纷纷进入中国市场，凭借着雄厚的资本及长年累积的国际物流经验形成了一定的竞争力，物流行业竞争加剧。若公司无法应对市场格局变化，不能在市场拓展、服务质量、成本管控、服务模式创新等方面实现差异化竞争，将面临业务量及市场占有率下降，经营业绩波动的风险。

3、经营管理的风险 随着公司业务涉及领域及范围的增加，管理跨度和半径也随之增大，为提高与供应商及客户沟通结算的便利性，公司在各业务区域建设本地化运营团队，对人才的需求、内部控制、决策贯彻执行、信息传递等管理要求不断提高。公司如果不能完善管理体系和内控风险管控机制，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。

4、汇率波动的风险 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。

5、信用政策及应收账款风险 随着市场经济环境的变化，公司业务存在为客户垫付费用以及预先支付供应商费用，客户及供应商资信调查与评估具有一定复杂性及动态性，可能存在资信状况变化未及时察觉和跟踪，导致信用未及时调整、应收账款不能及时完整收回的风险，造成公司相关经济损失。公司加强资信动态监控并将应收账款情况纳入内部管理体系，重点加强事前准入及评估，控制应收账款回收风险。

6、部分物流服务外包风险 公司提供全链路综合物流服务，其中部分公司不具备成本优势的线路或非核心环节通过第三方外协服务商提供服务，可能因外协服务商的履约能力不足（如货物装卸失误、货物丢失、货物损坏、时效延迟等）

的因素而影响公司服务品质。公司为最大限度减少货损等异常因素，已经为承运货物购买相关保险，同时要求供应商提供相应的保险措施，但服务环节外包的风险仍在可能发生并影响公司信誉口碑，可能给公司造成一定的经营风险。

十二、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
2024 年 05 月 17 日	网络远程方式	网络平台线上交流	其他	参与公司 2023 年年度业绩说明会的投资者	公司 2023 年度业绩说明会	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《投资者关系活动记录表》
2024 年 05 月 27 日	深圳	实地调研	机构	西南证券	主要包括公司未来业绩增长途径、主营业务、经营情况、募投项目实施情况等	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《投资者关系活动记录表》
2024 年 12 月 12 日	网络远程方式	网络平台线上交流	其他	参加公司 2024 年度深圳辖区上市公司集体接待日的投资者	主要包括公司业绩、公司治理、发展战略、经营状况等。	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《投资者关系活动记录表》
2024 年 12 月 17 日	深圳	实地调研	其他	中金銀海（香港）基金有限公司、幸福階乘（香港）基金有限公司、首创证券股份有限公司、江苏省南通市海门区驻深圳招商局、深圳前海恒江联合投资管理有限公司等	主要包括公司战略、主营业务、经营情况等。	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《投资者关系活动记录表》

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》（以下简称“《自律监管指引第 2 号》”）等法律法规、规范性文件的要求，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至本报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定的要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，并尽可能地为股东参加股东大会提供便利，确保股东能充分行使权利。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东、实际控制人张京豫先生担任公司董事长。张京豫先生作为公司控股股东、实际控制人、董事长，严格规范自己的行为，在《公司章程》及内部管理制度体系规定的范围内参与公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在资产、人员、财务、机构、业务上拥有独立完整的体系，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会

公司董事会共有 7 名董事，其中独立董事 3 名，下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。董事会人数和人员构成符合《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的规定。董事会及董事成员严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《自律监管指引第 2 号》等制度运作并开展工作，规范董事会召集、召开和表决程序，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，并积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

4、关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数及结构符合相关法律法规和《公司章程》的要求。各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》的要求，认真履行职责，诚信、勤勉、尽职地对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，切实维护公司及股东的合法权益。

5、经营管理层

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定聘任高级管理人员，在《公司章程》和《总经理工作细则》等规定中，明确了总经理的职权，能够对公司的日常经营实施有效的控制。公司总经理和副总经理遵守相关规则，参加了监管部门举办的相关培训活动，通过进一步学习、熟悉有关法律法规，切实提高履行职责的认识。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，积极与利益相关者合作，保持并加强与各方的沟通和交流，实现股东、职工、客户和社会等各方利益的协调和平衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

7、关于绩效评价与激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规的要求。

8、关于信息披露

公司严格按照有关法律法规之规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务。公司指定董事会秘书为信息披露负责人，董事会办公室负责信息披露日常事务。公司指定《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为信息披露网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

9、关于投资者关系管理

公司不断努力尝试有效、充分地开展投资者关系管理工作，指定专人负责与投资者进行沟通和交流，设立电话专线、专用传真、专用邮箱等多种渠道，积极回复投资者咨询、接受投资者来访与调研等。作为公众公司，公司需要与投资者建立良性互动的关系，仍需进一步加强投资者关系管理工作，以提高公司信息透明度，保障全体股东的合法权益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立、健全公司法人治理结构。公司与控股股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构、业务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司所有的生产经营或重大事项均根据《公司章程》及相关制度的规定由管理层、董事会、股东大会讨论确定，不存在受控于控股股东、实际控制人的情形。

1、资产独立情况

公司拥有完整的经营性资产、相关技术和配套设施，对与经营相关的资产均合法拥有所有权或使用权。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。公司不存在以公司资产、权益或信誉作为股东及其附属企业的债务提供担保的情形，公司对全部资产拥有完整的控制支配权，不存在货币资金或其他资产被股东占用而损害公司利益的情况，公司资产完整且独立。

2、人员独立情况

公司建立独立的人事管理体系，与员工签订劳动合同，建立独立的工资管理、福利与社会保障体系，相关支出与股东及其关联人严格分离。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制

人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门和内部审计部门，并配备专职财务管理人员及内部审计人员。公司制定了独立于控股股东的财务管理制度和内部审计管理制度，并建立了独立的会计核算体系。公司具有独立的银行账户并依法独立纳税。公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及其下属单位、其他关联企业提供担保的情况。

4、机构独立情况

公司建立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的经营管理机构。该等机构依照《公司章程》和内部管理制度体系独立行使自己的职权。公司生产经营和办公机构独立，不存在与股东混合经营的情形。

5、业务独立情况

公司在采购、销售、研发上不依赖股东和其他任何企业或个人，具有独立完整的业务体系及自主经营能力，独立开展业务。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间的同业竞争，以及严重影响公司独立性或者显失公允的关联交易。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	21.22%	2024 年 01 月 05 日	2024 年 01 月 06 日	公告编码：（2024）001 号；公告名称：2024 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（ http://www.cninfo.com.cn ）
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	21.20%	2024 年 03 月 13 日	2024 年 03 月 14 日	公告编码：（2024）014 号；公告名称：2024 年第二次临时股东大会决议公告；公告披露网站：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
2023 年度股东大会	年度股东大会	21.31%	2024 年 05 月 15 日	2024 年 05 月 16 日	公告编码：（2024）038 号；公告名称：2023 年度股东大会决议公告；公告披露网站：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
2024 年第三次临时股东大会	临时股东大会	21.18%	2024 年 05 月 29 日	2024 年 05 月 30 日	公告编码：（2024）043 号；公告名称：2024 年第三次临时股东大会决议公告；公告披露网站：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

2024 年第四次临时股东大会	临时股东大会	21.20%	2024 年 07 月 05 日	2024 年 07 月 06 日	公告编码：（2024）055 号；公告名称：2024 年第四次临时股东大会决议公告；公告披露网站：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
2024 年第五次临时股东大会	临时股东大会	24.40%	2024 年 11 月 18 日	2024 年 11 月 18 日	公告编码：（2024）081 号；公告名称：2024 年第五次临时股东大会决议公告；公告披露网站：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变 动的原因
张京豫	男	62	董事长	现任	2010年08月20日	2025年09月16日	88,364,325	0	0	0	88,364,325	
张倩	女	39	董事、总经理	现任	2022年09月16日	2025年09月16日	21,704,016	0	0	0	21,704,016	
张光明	男	54	董事	现任	2010年08月20日	2025年09月16日	1,518,800	0	0	0	1,518,800	
徐丽华	女	46	董事、财务负责人	现任	2022年09月16日	2025年09月16日	69,000	0	69,000	0	0	股权激励终止回购注销
曲新	女	62	独立董事	现任	2024年01月05日	2025年09月16日	0	0	0	0	0	
徐川	男	61	独立董事	现任	2022年09月16日	2025年09月16日	0	0	0	0	0	
盛宝军	男	61	独立董事	现任	2019年09月19日	2025年03月13日	0	0	0	0	0	
童炜琨	女	46	监事会主席	现任	2019年09月19日	2025年09月16日	0	0	0	0	0	
何雪	男	38	监事	现任	2019年09月19日	2025年09月16日	0	0	0	0	0	
郑雅雯	女	30	监事	现任	2020年12月16日	2025年09月16日	0	0	0	0	0	
程渝淇	女	36	副总经理、董事会秘书	现任	2017年08月24日	2025年09月16日	124,200	0	124,200	0	0	股权激励终止回购注销
詹娟	女	46	副总经理	现任	2023年02月28日	2025年09月16日	162,900	0	124,200	0	38,700	股权激励终止回购注销
龚凯颂	男	60	独立董事	离任	2020年06月30日	2024年01月05日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	111,943,241	0	317,400	0	111,625,841	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

报告期内，龚凯颂先生因个人原因辞去公司独立董事职务，辞职后不再担任公司任何职务。

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
龚凯颂	独立董事	离任	2024年01月05日	个人原因
曲新	独立董事	被选举	2024年01月05日	被选举

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）公司董事主要工作经历

1、张京豫先生：男，中国国籍，无境外永久居留权，生于1963年12月，硕士。1993年至2000年期间就职于深圳市运输局下属企业货运中心。2000年至2021年8月任公司董事长、总经理，2000年至今任公司董事长，为公司控股股东及实际控制人。

2、张倩女士：女，中国国籍，无境外永久居留权，生于1986年10月，硕士学历。曾任职于Prada英国、格兰富水泵（上海）有限公司。2013年6月至2014年1月任公司董事长助理，2014年1月至2018年8月任公司人力资源部总监，2016年1月至2018年3月任公司驻外机构管理部总监，2019年9月至2021年8月任公司副总经理，2024年9月至今任华合碳科董事，2021年8月至今任公司总经理，2022年9月至今任公司董事、总经理。

3、张光明先生：男，中国国籍，无境外永久居留权，生于1971年12月，大专学历。曾经就职于深圳市华侨实业有限公司，2000年11月加入公司，任上海办事处经理；2006年4月，任公司运作部总监；2009年4月，任公司总经理助理、华中大区总经理；2010年8月，任公司董事、总经理助理、华中大区总经理；2013年3月，任公司董事、驻外管理机构总监。2014年1月，任公司董事、车辆管理中心总监。2018年3月，任公司董事、车辆管理中心总监、驻外管理机构总监。2020年4月至今任公司董事、物流事业部总经理。

4、徐丽华女士：女，中国国籍，无境外永久居留权，生于1979年6月，大专学历。曾任职深圳市梧桐世界科技股份有限公司（新三板挂牌企业）财务总监/董事会秘书、深圳市捷旅国际旅行社有限公司财务经理、凯普达材料技术（深圳）有限公司财务经理、深圳市优联宽带网络科技有限公司财务主管。2019年2月加入公司任投资部副总监，2019年8月至今，任公司财务部副总监。2020年6月至2023年2月，任公司财务部副总监、物流事业部财务部总监，2024年3月至今任宏图创展董事，2022年9月至今任公司董事，2023年2月至今任公司董事、财务总监。

5、姜洪章先生：男，中国国籍，拥有香港永久居留权，生于1962年8月，北京大学经济学院硕士。曾任广东南国金冠农业科技有限公司总经理，现任深圳市朗润园农业开发有限公司实际控制人。2025年3月起任公司独立董事。

6、徐川先生：男，中国国籍，无境外永久居留权，生于1964年5月，研究生学历。曾在西南交通大学铁道运输系任教、曾任职成都市荣大实业有限公司总经理、深圳报业集团大客户部经理、深圳物流采购联合会副秘书长、深圳市国际配送协会秘书长、深圳市海格物流股份有限公司独立董事、深圳市凯东源现代物流股份有限公司独立董事。2011年至今任深圳市公路货运与物流行业协会秘书长，2022年9月起任公司独立董事。

7、曲新：女，生于 1963 年 4 月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，财务管理研究员，高级会计师，注册会计师协会非执业会员。曾任中国新型建筑材料公司计划财务部综合处副处长、中国新型建筑材料（集团）公司计划财务部副总经理、中国建材集团有限公司财务部总经理，现任中国企业改革与发展研究会高级专家、乐普（北京）医疗器械股份有限公司独立董事、智慧互通科技股份有限公司（非上市公司）独立董事、北京汉仪创新科技股份有限公司独立董事。2024 年 1 月起任公司独立董事。

（二）公司监事主要工作经历

1、童炜琨女士：女，中国国籍，无境外永久居留权，生于 1979 年 10 月，本科学历。2002 年 9 月，加入公司综合管理部工作，2014 年 2 月，任公司总经办副总监，2014 年 4 月至今，任公司工会主席，2019 年 4 月，任公司总经办总监，2019 年 9 月至今，任公司监事、总经办总监。

2、何雪先生：男，中国国籍，无境外永久居留权，生于 1987 年 11 月，大专学历。2010 年 9 月加入公司客服部工作，任客服部主管，2015 年 8 月至 2019 年 12 月任公司驻外机构管理部高级经理，2020 年 1 月至今任公司驻外机构管理部副总监。2025 年 1 月至今任公司物流事业部市场部总监。2019 年 9 月起至今任公司监事。

3、郑雅雯女士：女，中国国籍，无境外永久居留权，生于 1995 年 2 月，本科学历。2016 年 11 月至 2021 年 8 月任公司副总经理助理。2022 年 2 月至今任华合碳科监事，2021 年 8 月至今任公司总经理助理，2020 年 12 月起至今任公司职工代表监事。

（三）公司高级管理人员主要工作经历

公司现任高级管理人员为张倩、徐丽华、程渝淇、詹娟。其中，张倩、徐丽华的主要工作经历参见本报告“公司董事主要工作经历”。其他高级管理人员情况如下：

1、程渝淇女士：女，中国国籍，无境外永久居留权，生于 1989 年 5 月，本科学历。曾任职于报喜鸟控股股份有限公司证券部；2015 年 2 月加入公司，2015 年 12 月至 2017 年 8 月担任公司证券事务代表。2022 年 1 月至 2025 年 1 月分管公司法务部。2017 年 8 月至今，任公司副总经理、董事会秘书。

2、詹娟女士：女，中国国籍，无境外永久居留权，生于 1979 年 11 月，硕士研究生学历。曾任职于中国证券报有限责任公司记者、深圳证券信息有限公司、深圳市富安娜家居用品股份有限公司、川财证券有限责任公司等，2015 年 9 月至 2017 年 9 月任深圳麟烽投资管理有限公司合伙人兼副总经理，2017 年 10 月至 2020 年 6 月任深圳金麦粒传媒科技有限公司合伙人兼 CEO，2020 年 6 月至 2021 年 2 月任中汽研汽车试验场股份有限公司董事会秘书。2021 年 4 月至今任公司战略市场部负责人。2021 年 4 月至 2022 年 1 月任公司副总经理，2023 年 2 月至今任公司战略市场部负责人、副总经理，2023 年 9 月至今任华合碳科经理，2023 年 10 月至今宏图创展董事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张京豫	深圳豫商国际投资控股有限公司	董事	2015 年 08 月 14 日		否
张倩	深圳市华合碳科技有限公司	董事	2024 年 09 月 25 日		否
徐丽华	辽宁宏图创展测绘勘察有限公司	董事	2024 年 03 月 22 日		否

曲新	中国企业改革发展研究会	财务部主任	2019年01月01日		是
曲新	乐普（北京）医疗器械股份有限公司	独立董事	2021年03月10日		是
曲新	智慧互通科技股份有限公司	独立董事	2021年08月26日		是
曲新	北京汉仪创新科技股份有限公司	独立董事	2024年09月30日		是
姜洪章	中农科创投资股份有限公司	董事	2010年04月08日		否
姜洪章	深圳市伟思途企业管理顾问有限公司	监事	2007年04月18日		否
徐川	深圳市公路货运与物流行业协会	秘书长	2011年10月25日		是
徐川	深圳市新能源汽车应用推广中心	法人	2016年04月06日		否
徐川	广东省交运新能源汽车发展服务中心	法人	2019年09月23日		否
郑雅雯	深圳市昀凡贸易有限公司	执行董事、总经理	2023年08月24日		否
郑雅雯	嘉盛华欣信息科技（深圳）有限公司	监事	2021年06月21日		否
郑雅雯	深圳市华合碳科技有限公司	监事	2022年02月18日		否
詹娟	睢宁泮石管理服务中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2023年08月29日		否
詹娟	深圳市华合碳科技有限公司	经理	2023年09月18日		否
詹娟	辽宁宏图创展测绘勘察有限公司	董事	2023年10月12日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事、监事、高级管理人员的报酬按照公司《董事、高级管理人员薪酬制度》等规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：公司董事、监事、高级管理人员薪酬 2024 年度实际支付 344.86 万元（包含离任人员报酬）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张京豫	男	62	董事长	现任	57.94	否
张倩	女	39	董事、总经理	现任	36	否
张光明	男	54	董事	现任	46.93	否
徐丽华	女	46	董事、财务负责人	现任	41.52	否
曲新	女	62	独立董事	现任	8.31	否
徐川	男	61	独立董事	现任	8.4	否
盛宝军	男	61	独立董事	现任	8.4	否
童炜琨	女	46	监事会主席	现任	21.6	否
何雪	男	38	监事	现任	22.29	否
郑雅雯	女	30	监事	现任	13.2	否
程渝淇	女	36	副总经理、董	现任	39.82	否

			事会秘书			
詹娟	女	46	副总经理	现任	40.28	是
龚凯颂	男	60	独立董事	离任	0.16	否
合计	--	--	--	--	344.86	--

其他情况说明

适用 不适用

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第十四次会议	2024 年 02 月 26 日	2024 年 02 月 27 日	公告编号：（2024）009 号；公告名称：第五届董事会第十四次会议决议公告；公告披露网站：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
第五届董事会第十五次会议	2024 年 04 月 21 日	2024 年 04 月 23 日	公告编号：（2024）017 号；公告名称：第五届董事会第十五次会议决议公告；公告披露网站：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
第五届董事会第十六次会议	2024 年 04 月 26 日		本次董事会会议仅审议《2024 年第一季度报告》，故未披露
第五届董事会第十七次会议	2024 年 05 月 13 日	2024 年 05 月 14 日	公告编号：（2024）036 号；公告名称：第五届董事会第十七次会议决议公告；公告披露网站：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
第五届董事会第十八次会议	2024 年 06 月 19 日	2024 年 06 月 20 日	公告编号：（2024）048 号；公告名称：第五届董事会第十八次会议决议公告；公告披露网站：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
第五届董事会第十九次会议	2024 年 08 月 27 日	2024 年 08 月 29 日	公告编号：（2024）058 号；公告名称：第五届董事会第十九次会议决议公告；公告披露网站：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
第五届董事会第二十次会议	2024 年 10 月 28 日	2024 年 10 月 30 日	公告编号：（2024）072 号；公告名称：第五届董事会第二十次会议决议公告；公告披露网站：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张京豫	7	0	7	0	0	否	0
张倩	7	2	5	0	0	否	6
张光明	7	0	7	0	0	否	3
徐丽华	7	3	4	0	0	否	4
盛宝军	7	3	4	0	0	否	3
徐川	7	2	5	0	0	否	3
曲新	7	1	6	0	0	否	0
龚凯颂	0	0	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司积极为董事履行职责和权利提供所必需的工作条件，董事根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关法律法规和《公司章程》等相关制度的要求，充分发挥董事作用，全面关注公司的发展情况，认真审议董事会会议各项议案，参与重大决策，客观、充分地发表意见，公平对待所有股东，切实维护了全体股东特别是中小股东的合法权益。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
审计委员会	曲新、盛宝军、张光明	7	2024 年 02 月 28 日	《华鹏飞审计部 2023 年度工作总结》、《华鹏飞审计部 2024 年度工作计划》、《华鹏飞审计部 2024 年第一季度工作计划》	一致同意	不适用	无
			2024 年 04 月 18 日	《华鹏飞 2023 年度年度报告-财务信息》、《立信会计师事务所关于 2023 年度审计报告中关键审计事项的说明》、《华鹏飞 2023 年下半年重大事项检查报告》、《审计部 2024 年第一季度工作总结》、《审计部 2024 年第二季度工作计划》	一致同意	不适用	无
			2024 年 04 月 21 日	《华鹏飞 2023 年度财务报告》、《华鹏飞 2023 年度财务决算报告》、《华鹏飞 2023 年度募集资金存放与使用情况专项报告》、《华鹏飞 2024 年第一季度募集资金存放与使用情况专项报告》、《华鹏飞 2023 年度内部控制自我评价报告》、《续聘 2024 年度审计机构的议案》、《关于会计师事务所 2023 年度审计履职评估及履行监督职责情况的议案》	一致同意	不适用	无
			2024 年 04 月 26 日	《华鹏飞 2024 年第一季度财务报告》	一致同意	不适用	无
			2024 年 08 月 27 日	《华鹏飞 2024 半年度财务报告》、《华鹏飞 2024 半年度募集资金存放与使用情况专项报告》、《华鹏飞 2024 年上半年公司重大事项检查报告》、《审计部 2024 第二季度工作总结》、《审计部 2024 年第三季度工作计划》	一致同意	不适用	无
			2024 年 10 月 28 日	《华鹏飞 2024 年三季度财务报告》、《审计部 2024 年第三季度工作总结》、《审计部 2024 年第四季度工作计划》	一致同意	不适用	无

			2024 年 12 月 16 日	《华鹏飞审计委员会与会计师审前沟通事项》	一致同意	不适用	无
战略委员会	张京豫、张光明、徐川	2	2024 年 04 月 21 日	《2024 年战略规划》	一致同意	不适用	无
			2024 年 08 月 28 日	《关于华鹏飞公司战略及产业布局的议案》	一致同意	不适用	无
薪酬与考核委员会	盛宝军、张倩、曲新	1	2024 年 04 月 21 日	《关于公司董事 2024 年度薪酬方案的议案》、《关于公司高级管理人员 2024 年度薪酬方案的议案》、《关于终止实施 2022 年限制性股票激励计划暨回购注销、作废限制性股票的议案》、《关于修订<董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度>的议案》	一致同意	不适用	无

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	100
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	122
报告期末在职员工的数量合计（人）	222
当期领取薪酬员工总人数（人）	222
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	5
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	64
销售人员	14
技术人员	11
财务人员	25
行政人员	13
管理人员	25
业务人员	49
其他人员	21
合计	222
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	75
大专及中专	73
高中及以下	74
合计	222

2、薪酬政策

公司严格依照《公司法》、《劳动法》等相关法律法规对劳动者薪酬的规定，制定公司薪酬政策，公司薪酬政策坚持以下原则：

- 1、收入水平与公司规模与业绩相符合的原则，同时参考公司外部薪酬水平；
- 2、责权利对等的原则，即薪酬与岗位价值高低、承担责任大小相符；
- 3、从长远利益出发的原则，与公司持续健康发展的目标相符；
- 4、激励与约束并重、奖罚对等的原则，薪酬发放与考核挂钩、与奖惩挂钩。

3、培训计划

公司十分重视员工的培训，建立了一系列的培训体系。公司对新入职员工进行系统培训，培训包括国家法律法规、《公司章程》等内容；对不同时期、不同职能的员工展开日常培训、专题培训和等级认证培训；为提高公司管理人员的管理水平及领导能力，除按照公司人事部门的培训计划进行相关培训外，公司董事、监事及高级管理人员还对创业板上市公司监管要求和最新法律法规进行培训学习。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	8,027
劳务外包支付的报酬总额（元）	625,204.00

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2024年4月21日，公司召开第五届董事会第十五次会议审议通过《2023年度利润分配预案》，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司2023年度实现归属于母公司所有者的净利润98,787,589.65元，加年初未分配利润-819,142,264.24元，截止2023年12月31日，公司当年可供股东分配的利润为-720,354,674.59元，期末资本公积金额为1,016,661,126.74元。根据相关法律法规及《公司章程》的相关规定，结合公司总体运营情况及公司所处成长发展阶段，公司不具备实施现金分红的条件，也不具备发放股票股利的条件。2024年5月15日，公司召开2023年度股东大会，以现场及网络投票方式审议通过《2023年度利润分配预案》。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	0
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司 2024 年度实现归属于母公司所有者的净利润 17,141,479.62 元，加年初未分配利润 -720,354,674.59 元，截止 2024 年 12 月 31 日，公司当年可供股东分配的利润为 -703,213,194.97 元，期末资本公积金额为 1,015,504,134.74 元。</p> <p>根据相关法律法规及《公司章程》的相关规定，结合公司目前总体运营情况及公司所处成长发展阶段，公司不具备实施现金分红的条件，也不具备发放股票股利的条件。因此 2024 年度拟不派发现金股利、不送红股、不以资本公积转增股本。</p>	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、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。

(10) 2023 年 2 月 23 日，公司披露了《关于 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》，公司于 2023 年 2 月 22 日完成了 1 名激励对象 11.50 万股第一类限制性股票的回购注销。

(11) 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》。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。

(12) 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解除限售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。

(13) 2023 年 6 月 13 日，公司披露了《关于 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》，公司于 2023 年 6 月 12 日完成了 4 名激励对象 29.44 万股第一类限制性股票的回购注销。

(14) 2024 年 4 月 21 日，公司召开的第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第十二次会议，审议通过了《关于终止实施 2022 年限制性股票激励计划暨回购注销、作废限制性股票的议案》，律师及独立财务顾问出具了相应的报告。

(15) 2024 年 5 月 15 日，公司召开的 2023 年度股东大会审议通过了《关于终止实施 2022 年限制性股票激励计划暨回购注销、作废限制性股票的议案》，鉴于公司 2022 年限制性股票激励计划部分激励对象离职、第二个解除限售/归属期公司层面业绩考核未达标及终止实施，激励对象已获授但尚未解除限售的 44.16 万股第一类限制性股票由公司回购注销。公司于 2024 年 7 月回购注销完毕本次限制性股票，公司总股本由 562,453,879 股减少为 562,012,279 股。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
程渝洪	副总经理、董事会秘书	0	0	0	0	0	0	0	124,200	0	0	3.62	0
詹娟	副总经理	0	0	0	0	0	0	0	124,200	0	0	3.62	0
徐丽华	董事、财务负责人	0	0	0	0	0	0	0	69,000	0	0	3.62	0
王冬美	历任财务负责人	0	0	0	0	0	0	0	124,200	0	0	3.62	0
李道	历任副总经理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.62	0
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	441,600	0	0	--	0

高级管理人员的考评机制及激励情况

激励对象获授的权益能否解除限售/归属及可解除限售/归属的数量将根据公司层面和激励对象个人层面的考核结果共同确定。

（一）公司层面业绩考核要求

本激励计划对应的考核年度为 2022 年-2024 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，以达到业绩考核目标作为激励对象当年度的解除限售/归属条件之一，各年度业绩考核目标如下表所示：

解除限售/归属期	对应考核年度	业绩考核目标
第一个解除限售/归属期	2022 年	以公司 2021 年营业收入为基数，公司 2022 年营业收入增长率不低于 10%；
第二个解除限售/归属期	2023 年	以公司 2021 年营业收入为基数，公司 2023 年营业收入增长率不低于 20%；
第三个解除限售/归属期	2024 年	以公司 2021 年营业收入为基数，公司 2024 年营业收入增长率不低于 30%。

注：①上述“营业收入”指经审计的上市公司合并报表营业收入；

②上述限制性股票解除限售/归属条件涉及的业绩目标不构成公司对投资者的业绩预测和实质承诺。

若公司未达到上述业绩考核目标，所有激励对象对应考核当期计划解除限售的第一类限制性股票由公司按授予价格加上中国人民银行同期存款利息之和回购并注销，所有激励对象对应当期计划归属的第二类限制性股票不得归属，并作废失效，不得递延至下期。

(二) 个人层面绩效考核要求

激励对象个人层面绩效考核按照公司内部绩效考核相关制度实施。激励对象的绩效考核结果划分为“优秀”、“良好”、“合格”和“不合格”四个档次，届时依据限制性股票解除限售/归属前一年度的个人绩效考核结果确认当期个人层面解除限售/归属比例。个人绩效考核结果与个人层面解除限售/归属比例对照关系如下表所示：

个人绩效考核结果	优秀	良好	合格	不合格
个人层面解除限售/归属比例	100%	80%	60%	0%

公司层面业绩考核目标达成后，激励对象当期实际解除限售/归属的限制性股票数量=个人当期计划解除限售/归属的数量×个人层面解除限售/归属比例。

若激励对象前一年度个人绩效考核结果为“合格”及以上，激励对象可按照本激励计划规定的比例分批次办理解除限售/归属事宜，不能解除限售的第一类限制性股票由公司按授予价格回购并注销，不能归属的第二类限制性股票作废失效；

若激励对象前一年度个人绩效考核结果为“不合格”，该激励对象对应考核当期计划解除限售的第一类限制性股票不得解除限售，由公司按授予价格回购并注销，当期计划归属的第二类限制性股票不得归属并作废失效。

激励对象当期计划解除限售/归属的限制性股票因考核原因不能解除限售/归属的部分，不得递延至下期。

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

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据内部控制监管要求的规定，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，坚持以风险导向为原则，对公司内部控制体系进行持续的改进及优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。

公司董事会按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。公司管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会下设审计委员会，审计委员会监督和审议公司定期报告、内部控制报告等重大事项，并向董事会报告工作。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制评价报告及内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2025 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：公司会计报表、财务报告及信息披露等方面发生重大违规事件；公司审计委员会和内部审计机构未能有效发挥监督职能；注册会计师对公司财务报表出具无保留意见之外的其他三种意见审计报告； 重要缺陷：公司会计报表、财务报告编制不完全符合企业会计准则和披露要求，导致财务报表出现重要错报；	重大缺陷：公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；信息系统的安全存在重大隐患；内控评价重大缺陷未完成整改； 重要缺陷：公司一般业务缺乏制度控制或制度体系失效；信息系统的安全存在隐患；内控评价重要缺陷未完成整改； 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺

	公司以前年度公告的财务报告出现重要错报需要进行追溯调整； 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	陷标准的其他内部控制缺陷。
定量标准	定量标准以营业收入、利润总额及资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与收入相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷可能导致财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 5%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 5%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润相关的，以利润总额指标衡量。如果该缺陷可能导致财务报告错报金额小于利润总额的 5%，则认定为一般缺陷；如果超过利润总额的 5%但小于 10%，则认定为重要缺陷；如果超过利润总额的 10%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总和指标衡量。如果该缺陷可能导致财务报告错报金额小于资产总和的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 5%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额的 5%，则认定为重大缺陷。	定量标准以营业收入、利润总额及资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与收入相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷可能导致财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 5%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 5%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润相关的，以利润总额指标衡量。如果该缺陷可能导致财务报告错报金额小于利润总额的 5%，则认定为一般缺陷；如果超过利润总额的 5%但小于 10%，则认定为重要缺陷；如果超过利润总额的 10%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总和指标衡量。如果该缺陷可能导致财务报告错报金额小于资产总和的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 5%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额的 5%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
立信会计师事务所认为，华鹏飞于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2025 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发〔2020〕14号）的规定和要求，公司本着实事求是的原则，严格对照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等内部规章制度，结合公司实际情况对公司治理进行了自查。

经公司自查，公司不存在影响公司治理水平的重大违规事项，公司已经按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规建立健全了较为完整、合理的法人治理结构及内部控制体系，但随着公司业务规模的不断发展，外部宏观经济及市场环境的变化，公司需要进一步完善内部控制体系，持续加强自身建设，切实提升公司规范运作水平及公司治理有效性，科学决策，稳健经营，规范发展，持续提升上市公司治理质量。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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

不适用

二、社会责任情况

具体内容详见公司 2025 年 4 月 29 日在巨潮咨询网 (<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《2024 年度可持续发展报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

具体内容详见公司 2025 年 4 月 29 日在巨潮咨询网 (<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《2024 年度可持续发展报告》。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚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
资产重组时所作承诺	新疆中科福泉股权投资有限合伙企业	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本次交易前，本企业及本企业之关联人与华鹏飞及华鹏飞关联人之间不存在亲属、投资、协议或其他安排等在内的一致行动和关联关系。 2、本次交易完成后，本企业在作为华鹏飞的股东期间，本企业及本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织将减少并规范与华鹏飞、博韩伟业及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本企业及本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批手续，不损害华鹏飞及其他股东的合法权益。 3、本企业若违反上述承诺，将承担因此而给华鹏飞、博韩伟业及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。	2015年01月27日	长期	正常履行中
	李长军；杨阳	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本次交易前，本人及本人之关联人与华鹏飞及华鹏飞关联人之间不存在亲属、投资、协议或其他安排等在内的一致行动和关联关系。 2、本次交易完成后，本人在作为华鹏飞的股东期间或担任华鹏飞、博韩伟业董事、监事及高级管理人员期间，本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将减少并规范与华鹏飞、博韩伟业及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批手续，不损害华鹏飞及其他股东的合法权益。 3、本人若违反上述承诺，将承担因此而给华鹏飞、博韩伟业及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。	2015年01月27日	长期	正常履行中
	张京豫	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人在作为华鹏飞的控股股东和实际控制人期间，本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量减少并规范与华鹏飞、博韩伟业及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用控股股东和实际控制人地位损害华鹏飞及其他股东的合法权	2015年01月27日	长期	正常履行中

			<p>益。</p> <p>2、本人若违反上述承诺，将承担因此而给华鹏飞、博韩伟业及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的损失。</p>			
	新疆中科福泉股权投资有限合伙企业	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、本次交易前，除持有博韩伟业股权外，本企业及本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织未从事与华鹏飞、博韩伟业及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织存在同业竞争关系的业务。</p> <p>2、本次交易完成后，在持有华鹏飞股份期间，本企业及本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织将避免从事任何与华鹏飞、博韩伟业及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害华鹏飞、博韩伟业及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织利益的活动。如本企业及本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织遇到华鹏飞、博韩伟业及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织主营业务范围内的业务机会，本企业及本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织将该等合作机会让予华鹏飞、博韩伟业及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织。</p> <p>本企业若违反上述承诺，将承担因此给华鹏飞、博韩伟业及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。</p>	2015年01月27日	长期	正常履行中
	李长军;杨阳	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>本次交易完成后，在持有华鹏飞股份期间或担任华鹏飞、博韩伟业董事、监事及高级管理人员期间及离任后两年内，本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将避免从事任何与华鹏飞、博韩伟业及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害华鹏飞、博韩伟业及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织利益的活动。如本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织遇到华鹏飞、博韩伟业及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织主营业务范围内的业务机会，本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将该等合作机会让予华鹏飞、博韩伟业及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织。</p>	2015年01月27日	长期	正常履行中
	张京豫	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、截至承诺函签署日，本人及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织未从事与华鹏飞、博韩伟业及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织存在同业竞争关系的业务。</p> <p>2、在作为华鹏飞的控股股东和实际控制人期间，本人及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织将避免从事任何与华鹏飞、博韩伟业及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害华鹏飞、博韩伟业及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织利益的活动。如本人及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织遇到华鹏飞、博韩伟业及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织主营业务范围内的业务机会，本人及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织将该等合作机会让予华鹏飞、博韩伟业及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织。</p> <p>3、本人若违反上述承诺，将承担因此而给华鹏飞、博韩伟业及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的损失。</p>	2015年01月27日	长期	正常履行中
	欧力士（中国）投资有限公司;新疆中科福泉股权投资有限合伙企业	其他承诺	<p>1、本公司/本企业作为博韩伟业的股东，已经依法履行对博韩伟业的出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反作为博韩伟业股东所应承担的义务及责任的行为，不存在可能影响博韩伟业合法存续的情况。</p> <p>2、本公司/本企业所持有的博韩伟业股权为本公司/本企业合法的资产，本公司/本企业为其</p>	2015年01月27日	长期	正常履行中

			最终实益所有人，不存在权属纠纷，不存在信托、委托持股或者类似安排，不存在禁止转让、限制转让的承诺或安排，亦不存在质押、冻结、查封、财产保全或其他权利限制的情形。			
杨阳	其他承诺		<p>1、本人作为博韩伟业的股东，已经依法履行对博韩伟业的出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反作为博韩伟业股东所应承担的义务及责任的行为，不存在可能影响博韩伟业合法存续的情况。</p> <p>2、本人所持有的博韩伟业股权为本人合法的资产，本人为其最终实益所有人，不存在权属纠纷，不存在信托、委托持股或者类似安排。</p> <p>3、截至承诺函出具日，本人所持有的博韩伟业 20%的股权已质押给欧力士，除此之外，本人所持有的博韩伟业股权不存在其他禁止转让、限制转让的承诺或安排，亦不存在冻结、查封、财产保全或其他权利限制的情形。</p> <p>4、本人承诺，最迟于华鹏飞股东大会批准本次交易后 10 个工作日内，本人将与欧力士共同依法解除本人所持有博韩伟业股权上存在的质押。</p>	2015 年 01 月 27 日	长期	正常履行中
深圳前海宏升融创股权投资合伙企业(有限合伙)、厦门时位股权投资基金管理合伙企业(有限合伙)、珠海安赐互联捌号股权投资基金企业(有限合伙)、珠海安赐互联柒号股权投资基金企业(有限合伙)	其他承诺		安赐柒号、安赐捌号、宏升融创、时位投资承诺，本企业本次认购华鹏飞本次重组非公开发行股票的资金来源均为自有资金（或借贷资金），不存在向第三方募集的情况，不存在直接或间接来源于华鹏飞及华鹏飞控股股东、实际控制人及其一致行动人、董事、监事、高级管理人员及华鹏飞其他关联方的情况。	2015 年 01 月 27 日	长期	正常履行中
欧力士（中国）投资有限公司、新疆中科福泉股权投资有限合伙企业、杨阳	其他承诺		杨阳、欧力士及其董事、监事、高级管理人员、中科福泉及其合伙人黄静波、郑曙泉承诺不存在泄露华鹏飞本次重大资产重组事宜的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形，不存在因涉嫌本次重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，不存在因涉嫌本次重大资产重组事宜的内幕交易而被中国证监会作出行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任的情形，不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条规定的不得参与上市公司重大资产重组的情形。	2015 年 01 月 27 日	长期	正常履行中
新疆中科福泉股权投资有限合伙企业、杨阳	其他承诺		杨阳、中科福泉及认购方承诺，将及时向华鹏飞提供本次交易的相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给华鹏飞或者投资者造成损失的，本人/本企业将依法承担赔偿责任。 如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本人/本企业将暂停转让在华鹏飞拥有权益的股份。	2015 年 01 月 27 日	长期	正常履行中
欧力士（中国）投资有限公司	其他承诺		欧力士承诺，将及时向华鹏飞提供本次交易的相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给华鹏飞或者投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。	2015 年 01 月 27 日	长期	正常履行中

首次公开发行或再融资时所作承诺	张京豫;张光明	股份限售承诺	在上述禁售期满后，在其担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其直接或间接持有公司股份总数的 25% ；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份。	2015 年 08 月 21 日	长期	正常履行中
	齐昌凤、张超、张倩	股份限售承诺	在张京豫担任公司董事或监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其直接或间接持有公司股份总数的 25% ；在张京豫离职后半年内，不转让所持有的发行人股份。	2012 年 08 月 21 日	长期	正常履行中
	张京豫	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	承诺其本人及配偶和子女严格遵守《中华人民共和国公司法》及其他法律、法规相关规定，不以任何形式（包括但不限于直接经营或与他人合资、合作、参股经营）从事与华鹏飞构成竞争的业务；不直接或间接投资、收购与华鹏飞存在竞争的企业，也不以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助；或在上述企业或经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。	2010 年 12 月 31 日	长期	正常履行中
	郭荣、李黎明、齐昌凤、王梦、徐传生、张超、张光明、张京豫、张菊侠、张其春、张倩	其他承诺	1、华鹏飞发行上市后，通过召开股东大会修改公司章程时，本人表示同意并将投赞成票； 2、华鹏飞股东大会根据章程的规定通过利润分配具体方案时，本人表示同意并将投赞成票。	2010 年 12 月 31 日	长期	正常履行中
	张京豫	其他承诺	如公司因使用有产权瑕疵物业而遭受任何处罚或日常生产经营遭受任何损失，张京豫将承担（补偿）公司的全部损失。	2010 年 10 月 31 日	长期	正常履行中
	张京豫	其他承诺	若应有权部门的任何时候的要求或决定，发行人在首次公开发行股票之前积欠的社会保险费用（包括但不限于基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险五种基本保险和住房公积金）及其任何罚款或损失，其愿在毋须公司支付对价的情况下无条件承担所有相关的赔付责任。	2011 年 04 月 13 日	长期	正常履行中
	张京豫	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、发行人本次向特定对象发行股票预计募集资金总额不超过 40,000 万元，扣除发行费用后将用于共享云仓项目、车货匹配物流信息平台项目、智慧社区运营管理项目及补充流动资金，本次募投项目实施后，不会产生本人及本人控制的企业与发行人及其子公司构成同业竞争的情形。 2、本人目前没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与发行人及其子公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与发行人及其子公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。 3、自本承诺函签署之日起，本人和本人控制的企业将不直接或间接经营任何与发行人及其子公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也不参与投资于任何与发行人及其子公司生产、经营构成竞争或可能构成竞争的其他企业。本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。 4、如发行人及其子公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人控制的企业将不与发行人及其子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与发行人及其子公司拓展后的产品或业务产生竞争，本人及本人控制的企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品、或者将相竞争的业务纳入到发行人及其子公司经营、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方等方	2020 年 09 月 21 日	长期	正常履行中

			<p>式避免同业竞争。</p> <p>5、本人将依法律、法规及发行人的规定向发行人及有关机构或部门及时披露与发行人及其子公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情。</p> <p>6、本人将不会利用发行人实际控制人的身份进行损害发行人及其子公司和其他股东利益的经营经营活动。</p> <p>7、上述承诺自签署之日起即具有法律效力，对本人具有法律约束力，如有违反并因此给发行人及其子公司造成损失，本人愿意承担法律责任。本承诺持续有效，直至本人不再是发行人的控股股东和实际控制人之日止。</p>			
	华鹏飞股份有限公司	其他承诺	<p>1、本次发行董事会决议日前六个月至本次发行前，本公司不存在亦不会对类金融业务进行投资（包括增资、借款等各种形式的资金投入）。</p> <p>2、本公司不会将本次募集资金直接或变相用于本公司及下属子公司从事的类金融业务；如本公司及下属子公司在本承诺函出具后开展其他类金融业务，本公司及下属子公司开展其他类金融业务亦同样遵循前述承诺。</p> <p>3、在本次募集资金使用完毕前或募集资金到位 36 个月内，本公司不再新增对类金融业务的资金投入(包含增资、借款、担保等各种形式的资金投入)。</p> <p>4、本公司下属子公司华飞商业保理（深圳）有限公司在经营类金融业务的过程中合法合规，不存在违法违规行为，亦不存在受到政府主管部门处罚的情形。</p>	2020 年 08 月 18 日	长期	正常履行中
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	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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）。</p> <p>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该 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。</p> <p>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。</p> <p>3、本承诺函不可变更或撤销。</p>	2018 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日	已履行完毕
其他承诺	程渝淇;齐昌凤;徐丽华;詹娟;张超;张光明;张京豫;张倩	其他承诺	<p>基于对公司未来发展前景的信心及对公司内在价值的认可，为支持公司持续、稳定、健康发展，同时为增强广大投资者信心，切实维护投资者权益和资本市场的稳定，公司控股股东/实际控制人/董事长张京豫及一致行动人齐昌凤、张倩、张光明、张超和副总经理詹娟、副总经理/董事会秘书程渝淇、董事/财务总监徐丽华承诺自 2023 年 10 月 16 日起 6 个月内，不以任何形式减持本人及一致行动人名下所持有的公司股票；承诺期内如发生资本公积转增股本、派送股票红利、配股、增发等产生的股份，亦遵守上述承诺。</p>	2023 年 10 月 16 日	2024 年 4 月 15 日	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

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
霍尔果斯华鹏飞国际物流有限公司	新设立	对公司整体生产经营和业绩无重大影响。
扬州华鹏飞智慧物流有限公司	新设立	对公司整体生产经营和业绩无重大影响。
TOO «HPF KZ»	新设立	对公司整体生产经营和业绩无重大影响。
苏州亮鹏物流有限公司	注销	对公司整体生产经营和业绩无重大影响。
杭州华鹏飞物流科技有限公司	注销	对公司整体生产经营和业绩无重大影响。
深圳市华鹏飞物流有限公司	注销	对公司整体生产经营和业绩无重大影响。
深圳市华合碳科技有限公司	处置	对公司整体生产经营和业绩无重大影响。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	95
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	王首一、陶国恒

境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1、2
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司因内部控制审计事项聘请了立信会计师事务所（特殊普通合伙），2024 年内部控制审计费用为 25 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、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 5,400 万元）并支付相应年收益（1,080 万元），共计 6,480 万元。	6,480	否	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。	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。	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
李长军、杨阳作为仲裁申请人，向中国国际经济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，申请人已全部履行完毕裁决书裁定补偿金额。	2024 年 03 月 23 日	公告编码：（2024）016 号；公告名称：关于业绩承诺所涉事项仲裁结果的进展公告
报告期内未达到重大诉讼披露标准的其它诉讼累计总金额	4,510.89	是	不适用	不适用	不适用		不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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。

十五、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
华源鸿	2023年03月01日	2,000	2023年12月04日	1,000	连带责任保证	无	华源鸿其他股东提供担保保证函	授信期满保证期间不超过3年	是	否
华鹏飞供应链	2023年03月01日	6,000	2023年03月31日	1,000	连带责任保证	无	供应链其他股东提供担保保证函	授信期满保证期间不超过3年	是	否
华鹏飞供应链	2023年03月01日	6,000	2023年03月31日	320	连带责任保证	无	供应链其他股东提供担保保证函	授信期满保证期间不超过3年	是	否
华鹏飞供应链	2023年03月01日	6,000	2023年05月10日	680	连带责任保证	无	供应链其他股东提供担保保证函	授信期满保证期间不超过3年	是	否
华鹏飞供应链	2023年03月01日	6,000	2023年05月19日	1,000	连带责任保证	齐磊位于广州市海珠区的房产抵押	供应链其他股东提供担保保证函	授信期满保证期间不超过3年	是	否
华鹏飞供应链	2023年03月01日	6,000	2023年10月31日	900	连带责任保证	齐磊位于广州市海珠区的房产抵押	供应链其他股东提供担保保证函	授信期满保证期间不超过3年	是	否
华鹏飞供应链	2024年02月27日	6,000	2024年06月04日	1,000	连带责任保证	无	供应链其他股东提供担保保证函	授信期满保证期间不超过3年	否	否

华鹏飞 供应链	2024 年 02 月 27 日	6,000	2024 年 06 月 29 日	1,000	连带责 任保证	无	供应链其 他股东提 供担保保 证函	授信期满 保证期间 不超过 3 年	否	否
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1)		20,000		报告期内对子公 司担保实际发生 额合计 (B2)		6,900				
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计 (B3)		28,000		报告期末对子公 司实际担保余额 合计 (B4)		1,820				
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
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公 司担保实际发生 额合计 (C2)		0				
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计 (C3)		0		报告期末对子公 司实际担保余额 合计 (C4)		0				
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)		20,000		报告期内担保实 际发生额合计 (A2+B2+C2)		6,900				
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)		28,000		报告期末实际担 保余额合计 (A4+B4+C4)		1,820				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净 资产的比例				1.98%						
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)				1,820						
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)				1,820						
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)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如 有)				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(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	自有资金	15,000	8,000	0	0
合计		15,000	8,000	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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

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，包括但不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。

2024年2月27日，公司与日日顺供应链科技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》，双方在供应链领域分别拥有各自的资源与优势，并致力于在跨境综合物流方面进行战略合作。

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》和《关于公司与日日顺供应链科技股份有限公司签订战略合作框架协议的公告》，公告编号分别为：（2022）001号、（2022）002号、（2024）012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，上述协议仍在有效期内，相关合作事项暂无重大进展。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。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

报告期内，公司分别召开总经理办公会，审议同意公司设立、注销子公司等事项，分别为：

(1) 公司以自有资金人民币 200 万元在新疆设立霍尔果斯华鹏飞国际物流有限公司，于 2024 年 4 月 3 日完成工商注册登记手续，公司持股 100%。

(2) 公司全资子公司华鹏飞（香港）有限公司和自然人 Nazerke Yessimova（娜泽）在哈萨克斯坦共同投资设立控股子公司“TOO《HPF KZ》（中文：哈萨克华鹏飞有限责任公司）”，注册资本为 20,000 坚戈（约人民币 340 元），公司持股 99.5%，Nazerke Yessimova（娜泽）持股 0.5%。

(3) 因全资子公司苏州亮鹏物流有限公司未能如期启动业务，经审议同意对其进行清算注销，并于 2024 年 6 月 28 日完成注销手续。

(4) 华合碳科(公司持股 61%，睢宁泮石持股 39%)原为公司控股子公司，睢宁泮石以人民币 40,652.90 元购买公司持有的 25%股权，本次变更完成后公司持股 36%，2024 年 9 月 25 日完成工商注册登记手续，其不再纳入公司合并报表范围。

(5) 公司以自有资金人民币 102 万元在江苏扬州与扬州经开城市服务有限公司合资设立扬州华鹏飞智慧物流有限公司，于 2024 年 9 月 12 日完成工商注册登记手续，公司持股 51%。

(6) 因全资子公司深圳市华鹏飞物流有限公司未能如期开展业务，经审议同意对其进行清算注销，并于 2024 年 9 月 26 日完成注销手续。

(7) 公司全资子公司博韩伟业以人民币 6,295,208.63 元将其下属子公司鸿赞通达 100%股权转让给公司，且变更名称为“深圳市易鲜达供应链管理有限公司”，本次变更属于集团内部划转股权，转让价格依据 2024 年 7 月鸿赞通达财务报表最终确认，本次变更于 2024 年 12 月 17 日完成工商注册登记手续。

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	90,888,462	16.16%	0	0	0	-441,600	-441,600	90,446,862	16.09%
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	90,888,462	16.16%	0	0	0	-441,600	-441,600	90,446,862	16.09%
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	90,888,462	16.16%	0	0	0	-441,600	-441,600	90,446,862	16.09%
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	471,565,417	83.84%	0	0	0	0	0	471,565,417	83.91%
1、人民币普通股	471,565,417	83.84%	0	0	0	0	0	471,565,417	83.91%
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	562,453,879	100.00%	0	0	0	-441,600	-441,600	562,012,279	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

鉴于公司 2022 年限制性股票激励计划第二个解除限售期公司层面业绩考核未达标，报告期内 1 名激励对象离职且公司终止实施 2022 年限制性股票激励计划，因此公司回购注销对应的 44.16 万股第一类限制性股票。

股份变动的批准情况

适用 不适用

(1) 2024 年 4 月 21 日，公司召开的第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第十二次会议，审议通过了《关于终止实施 2022 年限制性股票激励计划暨回购注销、作废限制性股票的议案》，律师及独立财务顾问出具了相应的报告。

(2) 2024 年 5 月 15 日，公司召开的 2023 年度股东大会审议通过了《关于终止实施 2022 年限制性股票激励计划暨回购注销、作废限制性股票的议案》，鉴于公司 2022 年限制性股票激励计划部分激励对象离职、第二个解除限售/归属期公司层面业绩考核未达标及终止实施，激励对象已获授但尚未解除限售的 44.16 万股第一类限制性股票由公司回购注销。公司 2024 年 7 月完成了对 2022 年限制性股票激励计划限制性股票回购注销。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

指标		按原股本计算	按新股本计算
基本每股收益（元/股）	2023 年 1-12 月	0.18	0.18
	2024 年 1-12 月	0.03	0.03
稀释每股收益（元/股）	2023 年 1-12 月	0.18	0.18
	2024 年 1-12 月	0.03	0.03
期末归属于公司普通股股东的净资产（元）	2023 年 12 月 31 日	1.60	1.60
	2024 年 12 月 31 日	1.63	1.63

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	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。
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，在张京豫任职期间每年按持股总数的 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，在张京豫任职期间每年按持股总数的 75% 锁定。
詹娟	153,225	-124,200	0	29,025	高管锁定股、股权激励限售	高管锁定股每年按持股总数的 75% 锁定。终止并回购注销 2022 年限制性股票
程渝淇	124,200	-124,200	0	0	股权激励限售	终止并回购注销 2022 年限制性股票
徐丽华	69,000	-69,000	0	0	股权激励限售	终止并回购注销 2022 年限制性股票
王冬美	124,200	-124,200	0	0	股权激励限售	终止并回购注销 2022 年限制性股票
合计	90,888,462	-441,600	0	90,446,862	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	35,172	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	33,004	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
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	15.72%	88,364,325	0	66,273,244	22,091,081	质押	34,200,000	
张倩	境内自然人	3.86%	21,704,016	0	16,278,012	5,426,004	不适用	0	
郑志钱	境内自然人	3.01%	16,902,460	-155,400	0	16,902,460	不适用	0	
丁伯剑	境内自然人	2.23%	12,520,030	12,520,030	0	12,520,030	不适用	0	
吴建克	境内自然人	1.48%	8,317,955	-1,000,000	0	8,317,955	不适用	0	
齐昌凤	境内自然人	1.33%	7,449,975	0	5,587,481	1,862,494	不适用	0	
夏昱	境内自然人	0.50%	2,807,300	280,700	0	2,807,300	不适用	0	
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	境外法人	0.38%	2,133,434	1,389,134	0	2,133,434	不适用	0	
蔡彬微	境内自然人	0.36%	2,022,600	39,500	0	2,022,600	不适用	0	
陈华龙	境内自然人	0.31%	1,736,900	1,521,900	0	1,736,900	不适用	0	
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 4）				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、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（如有）（参见注 10）				不适用					

前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）				
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	16,902,460	人民币普通股	16,902,460	
丁伯剑	12,520,030	人民币普通股	12,520,030	
吴建克	8,317,955	人民币普通股	8,317,955	
张倩	5,426,004	人民币普通股	5,426,004	
夏昱	2,807,300	人民币普通股	2,807,300	
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	2,133,434	人民币普通股	2,133,434	
蔡彬微	2,022,600	人民币普通股	2,022,600	
齐昌凤	1,862,494	人民币普通股	1,862,494	
陈华龙	1,736,900	人民币普通股	1,736,900	
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、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。			
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	1、公司股东郑志钱除通过普通证券账户持有 27,100 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 16,875,360 股，实际合计持有 16,902,460 股。 2、公司股东夏昱除通过普通证券账户持有 0.00 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 2,807,300 股，实际合计持有 2,807,300 股。 3、公司股东蔡彬微除通过普通证券账户持有 230,000 股外，还通过上海证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 1,792,600 股，实际合计持有 2,022,600 股。			

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张京豫	中国	否
主要职业及职务	2020 年至今，任本公司董事长。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

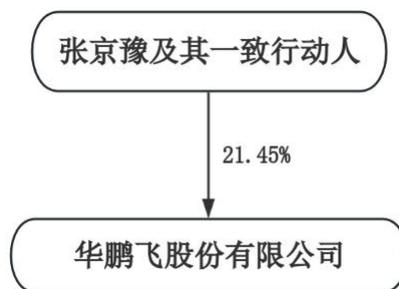
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张京豫	本人	中国	否
齐昌凤	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
张倩	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
张光明	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
张超	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	张京豫任本公司董事长，张倩任本公司董事、总经理，张光明任本公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、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

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2025 年 04 月 27 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2025]第 ZL10167 号
注册会计师姓名	王首一、陶国恒

审计报告正文

华鹏飞股份有限公司全体股东：

1、审计意见

我们审计了华鹏飞股份有限公司（以下简称华鹏飞）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华鹏飞 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华鹏飞，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

3、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
<p>2024 年度华鹏飞营业收入金额为 33,429.95 万元，其中主营业务收入 32,968.26 万元，占营业收入的比重为 98.62%。</p> <p>营业收入是华鹏飞的关键业绩指标之一，收入确认对财务报表影响较大，且涉及华鹏飞管理层（以下简称管理层）对不同业务模式下收入确认</p>	<p>针对营业收入，我们实施的程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解管理层关于收入确认的内部控制，评价内部控制设计的合理性，测试其运行的有效性； 2、进一步了解华鹏飞业务模式和结算方式，并检查相关合同，判断收入确认政策对华鹏飞业绩的影响； 3、我们采用抽样的方式，检查与收入确认相关的支持性文件，包括项目合同、

<p>的重大判断和估计，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险。因此我们将收入确认确定为关键审计事项。</p> <p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”注释（27、）所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”附注（39、）。</p>	<p>报关单、卸货单、货物签收单等，验证合同收入，复核关键合同条款，并结合函证程序对收入金额进行确认，验证收入的真实性、准确性；</p> <p>4、我们执行了截止性测试程序，检查相关营业收入是否被记录在恰当的会计期间；</p> <p>5、检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。</p>
<p>（二）应收账款减值</p>	
<p>于 2024 年 12 月 31 日，华鹏飞应收账款账面余额为人民币 38,230.06 万元，坏账准备为人民币 5,411.98 万元，华鹏飞以存续期内预期信用损失金额计提应收账款坏账准备。</p> <p>管理层运用判断评估预期信用损失。对于已知存在财务困难的客户或回收性存在重大疑问的应收账款用单项认定法计提坏账准备，其余应收账款根据账龄组考虑不同客户的类似损失特征按照组合法计提坏账准备。由于应收账款坏账准备金额重大，且存在较大的估计不确定性。因此我们将其列为关键审计事项。</p> <p>应收账款减值确认的会计政策详情及应收账款减值的分析请参阅合并财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”注释（11、）所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”附注（4、）。</p>	<p>针对应收账款坏账准备，我们实施的程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解与应收账款减值相关的内部控制，评价这些控制设计的合理性，并测试其运行的有效性； 2、复核管理层应收账款减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否充分识别已发生减值的应收账款； 3、对于按照组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；复核组合的账龄信用记录、逾期账龄等关键信息；复核预期信用损失计算的依据，包括管理层结合历史信用损失率及前瞻性考虑因素对预期信用损失的估计和计算过程； 4、对于单项计提的坏账准备，评估管理层单项计提的依据是否合理，计提比例是否充分； 5、检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性； 6、对主要客户实施函证程序，核实应收账款的存在及准确性； 7、检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

4、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括华鹏飞2024年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

5、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估华鹏飞的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华鹏飞的财务报告过程。

6、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华鹏飞持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华鹏飞不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就华鹏飞中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·上海

中国注册会计师：王首一
（项目合伙人）

中国注册会计师：陶国恒

二〇二五年四月二十七日

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

2024 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	141,659,152.90	75,577,038.88
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	80,295,616.45	205,938,541.67
衍生金融资产		
应收票据	17,120,163.15	16,211,051.37
应收账款	328,180,794.38	286,725,775.36
应收款项融资	13,369,029.13	26,528,262.96
预付款项	4,274,852.32	4,146,244.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,890,249.74	13,057,365.19
其中：应收利息		
应收股利		3,726,236.18
买入返售金融资产		
存货	3,501,300.98	3,801,384.53
其中：数据资源		
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	2,635,170.95	5,350,742.43
流动资产合计	597,926,330.00	637,336,406.70
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	170,250,644.42	168,996,239.87
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	119,854,400.00	126,444,200.00
投资性房地产		
固定资产	185,063,470.32	201,199,031.54

在建工程	262,747.02	262,747.02
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,339,185.68	1,127,366.27
无形资产	35,754,490.26	33,782,129.77
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	562,808.42	783,650.18
递延所得税资产	534,182.73	616,348.86
其他非流动资产		605,940.57
非流动资产合计	518,621,928.85	533,817,654.08
资产总计	1,116,548,258.85	1,171,154,060.78
流动负债：		
短期借款	24,070,144.49	79,492,068.49
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	15,281,076.52	
应付账款	75,263,804.42	103,972,385.48
预收款项	229,357.80	348,961.60
合同负债	40,859,763.55	47,167,937.81
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	3,002,554.57	2,646,743.06
应交税费	9,347,749.90	8,957,313.80
其他应付款	17,824,058.47	18,739,145.81
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,998,199.08	766,784.32
其他流动负债	4,606,081.92	8,520,134.94
流动负债合计	193,482,790.72	270,611,475.31
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,487,346.84	423,417.05
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,522,950.85	3,895,246.23
递延收益		
递延所得税负债	2,745.71	2,305.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,013,043.40	4,320,969.17
负债合计	203,495,834.12	274,932,444.48
所有者权益：		
股本	562,012,279.00	562,453,879.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,015,504,134.74	1,016,661,126.74
减：库存股		1,598,592.00
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	-703,213,194.97	-720,354,674.59
归属于母公司所有者权益合计	918,870,595.51	901,729,115.89
少数股东权益	-5,818,170.78	-5,507,499.59
所有者权益合计	913,052,424.73	896,221,616.30
负债和所有者权益总计	1,116,548,258.85	1,171,154,060.78

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	60,890,014.14	24,778,771.22
交易性金融资产	80,295,616.45	75,340,000.00
衍生金融资产		
应收票据	8,342,343.55	2,499,560.39
应收账款	111,982,868.96	95,652,775.42
应收款项融资	4,244,580.35	731,442.96
预付款项	1,302,537.02	2,527,619.14
其他应收款	97,437,583.85	227,396,422.18
其中：应收利息		
应收股利		3,726,236.18
存货	682,758.14	700,598.92
其中：数据资源		

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	1,991,657.03	
流动资产合计	367,169,959.49	429,627,190.23
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	499,810,783.68	450,714,620.78
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	119,854,400.00	126,444,200.00
投资性房地产		
固定资产	16,874,713.31	16,390,955.47
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,958,906.89	421,134.12
无形资产	4,160,586.84	1,000,504.42
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	24,699.59	11,731.14
其他非流动资产		
非流动资产合计	646,684,090.31	594,983,145.93
资产总计	1,013,854,049.80	1,024,610,336.16
流动负债：		
短期借款		30,032,083.33
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	19,989,796.09	32,129,838.62
预收款项		119,603.80
合同负债		342,006.00
应付职工薪酬	1,533,451.91	1,165,651.98
应交税费	94,917.40	628,714.10
其他应付款	155,757,081.19	149,520,800.38
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	2,698,990.47	499,341.74
其他流动负债		1,633,114.10
流动负债合计	180,074,237.06	216,071,154.05
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	3,424,580.18	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,522,950.85	3,895,246.23
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	9,947,531.03	3,895,246.23
负债合计	190,021,768.09	219,966,400.28
所有者权益：		
股本	562,012,279.00	562,453,879.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,018,884,873.36	1,020,041,865.36
减：库存股		1,598,592.00
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	-801,632,247.39	-820,820,593.22
所有者权益合计	823,832,281.71	804,643,935.88
负债和所有者权益总计	1,013,854,049.80	1,024,610,336.16

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	334,299,455.88	362,015,914.96
其中：营业收入	334,299,455.88	362,015,914.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	356,730,676.47	405,208,182.10
其中：营业成本	287,273,466.97	288,613,886.91
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,840,601.18	3,935,203.83
销售费用	6,401,938.46	8,172,481.18
管理费用	47,936,146.36	75,333,871.18
研发费用	7,392,426.65	23,426,587.93
财务费用	1,886,096.85	5,726,151.07
其中：利息费用	2,549,182.72	5,747,766.35
利息收入	1,299,542.47	700,585.23
加：其他收益	230,339.95	5,756,755.96
投资收益（损失以“-”号填列）	4,202,591.90	111,678,373.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	795,864.38	-5,307,506.81
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）	-6,294,183.55	8,328,941.67
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,321,478.93	-16,775,409.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-157,368.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	442,508.57	-824,393.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-28,171,442.65	64,814,631.95
加：营业外收入	51,899,440.57	20,826,572.97
减：营业外支出	5,651,842.19	531,711.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,076,155.73	85,109,493.40
减：所得税费用	1,194,037.30	2,804,210.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,882,118.43	82,305,283.02
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	16,882,118.43	82,305,283.02
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	17,141,479.62	98,787,589.65
2.少数股东损益	-259,361.19	-16,482,306.63
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	16,882,118.43	82,305,283.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,141,479.62	98,787,589.65
归属于少数股东的综合收益总额	-259,361.19	-16,482,306.63
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.03	0.18
(二) 稀释每股收益	0.03	0.18

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	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	152,874,176.88	129,651,775.98
减：营业成本	142,553,931.18	119,269,751.84
税金及附加	534,695.29	499,028.32
销售费用	1,548,793.05	2,015,410.00
管理费用	20,896,650.23	25,946,912.45
研发费用	4,578,034.43	3,726,568.41
财务费用	-1,555,015.69	-929,264.27
其中：利息费用	536,246.78	1,236,480.29
利息收入	2,132,897.93	2,336,674.91
加：其他收益	166,239.76	40,388.92
投资收益（损失以“-”号填列）	1,246,696.89	3,923,250.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-158,540.17	
以摊余成本计量的金		

融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-6,294,183.55	7,730,400.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,116,542.32	-166,105.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	429,163.40	-859,206.23
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-22,251,537.43	-10,207,903.21
加：营业外收入	46,536,997.68	20,673,666.96
减：营业外支出	4,990,204.86	124,793.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,295,255.39	10,340,970.44
减：所得税费用	-12,968.45	53,563.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,308,223.84	10,287,406.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	19,308,223.84	10,287,406.94
（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	19,308,223.84	10,287,406.94
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	2024 年度	2023 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	339,076,281.50	345,698,395.48
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	16,159.11	
收到其他与经营活动有关的现金	59,187,266.20	56,680,110.67
经营活动现金流入小计	398,279,706.81	402,378,506.15
购买商品、接受劳务支付的现金	315,883,319.85	312,433,925.45
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	34,177,302.16	85,146,147.69
支付的各项税费	14,827,104.29	15,693,689.82
支付其他与经营活动有关的现金	47,469,201.83	52,198,003.45
经营活动现金流出小计	412,356,928.13	465,471,766.41
经营活动产生的现金流量净额	-14,077,221.32	-63,093,260.26
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	4,266,721.18	800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	247,080.00	4,053.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,377,877.18
收到其他与投资活动有关的现金	1,048,580,253.38	668,615,090.18
投资活动现金流入小计	1,053,094,054.56	671,797,021.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,226,658.34	21,275,403.90
投资支付的现金	400,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	920,130,763.77	630,000,000.00
投资活动现金流出小计	926,757,422.11	651,275,403.90
投资活动产生的现金流量净额	126,336,632.45	20,521,617.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	236,639.34	15,290,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收	236,639.34	15,290,000.00

到的现金		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	131,835,860.23
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,236,639.34	147,125,860.23
偿还债务支付的现金	85,239,750.00	79,611,557.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,487,896.95	15,126,226.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		11,760,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	4,593,891.96	12,656,223.26
筹资活动现金流出小计	91,321,538.91	107,394,007.53
筹资活动产生的现金流量净额	-61,084,899.57	39,731,852.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-352,817.79	-309,153.80
五、现金及现金等价物净增加额	50,821,693.77	-3,148,944.02
加：期初现金及现金等价物余额	75,343,649.17	78,492,593.19
六、期末现金及现金等价物余额	126,165,342.94	75,343,649.17

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 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	116,480,287.33	132,918,848.10
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	84,928,219.27	50,459,934.47
经营活动现金流入小计	201,408,506.60	183,378,782.57
购买商品、接受劳务支付的现金	144,088,817.70	123,893,931.13
支付给职工以及为职工支付的现金	18,922,336.69	19,411,699.41
支付的各项税费	3,405,136.90	3,398,117.72
支付其他与经营活动有关的现金	50,206,111.77	50,533,150.76
经营活动现金流出小计	216,622,403.06	197,236,899.02
经营活动产生的现金流量净额	-15,213,896.46	-13,858,116.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	40,652.90	
取得投资收益收到的现金	4,266,721.18	800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	233,080.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	561,327.03	
收到其他与投资活动有关的现金	576,633,532.72	75,507,657.04
投资活动现金流入小计	581,735,313.83	76,307,657.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,384,151.79	11,477,947.00
投资支付的现金	47,250,954.27	4,443,666.00
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	580,000,000.00	150,000,000.00
投资活动现金流出小计	632,635,106.06	165,921,613.00
投资活动产生的现金流量净额	-50,899,792.23	-89,613,955.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	216,789,115.82	125,885,976.96
筹资活动现金流入小计	216,789,115.82	155,885,976.96

偿还债务支付的现金	30,031,750.00	24,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	265,416.67	1,095,666.69
支付其他与筹资活动有关的现金	84,239,065.85	4,771,493.97
筹资活动现金流出小计	114,536,232.52	29,867,160.66
筹资活动产生的现金流量净额	102,252,883.30	126,018,816.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,341.54	-576.13
五、现金及现金等价物净增加额	36,146,536.15	22,546,167.76
加：期初现金及现金等价物余额	24,724,078.98	2,177,911.22
六、期末现金及现金等价物余额	60,870,615.13	24,724,078.98

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	562,453,879.00				1,016,661,126.74	1,598,592.00			44,567,376.74		-720,354,674.59		901,729,115.89	-5,507,499.59	896,221,616.30	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	562,453,879.00				1,016,661,126.74	1,598,592.00			44,567,376.74		-720,354,674.59		901,729,115.89	-5,507,499.59	896,221,616.30	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-441,600.00				-1,156,992.00	-1,598,592.00					17,141,479.62		17,141,479.62	-310,671.19	16,830,808.43	
（一）综合收益总额											17,141,479.62		17,141,479.62	-259,361.19	16,882,118.43	
（二）所有者投入和减少资本	-441,600.00				-1,156,992.00	-1,598,592.00								-51,310.00	-51,310.00	
1. 所有者投入的普通股	-441,600.00				-1,156,992.00	-1,598,592.00								236,639.34	236,639.34	
2. 其他权益工具持有者投																

入资本															
3. 股份支付 计入所有者权益 的金额															
4. 其他														-287,949.34	-287,949.34
(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								2,017,805.89					2,017,805.89		2,017,805.89
2. 本期使用								2,017,805.89					2,017,805.89		2,017,805.89
(六) 其他															
四、本期期末余额	562,012,279.00				1,015,504,134.74			44,567,376.74			-703,213,194.97		918,870,595.51	5,818,170.78	913,052,424.73

上期金额

单位：元

项目	2023 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、上年期末余额	562,863,279.00				1,016,266,823.17	3,080,620.00			44,567,376.74		-819,142,264.24		801,474,594.67	65,468,568.15	866,943,162.82
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				1,016,266,823.17	3,080,620.00			44,567,376.74		-819,142,264.24		801,474,594.67	65,468,568.15	866,943,162.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-409,400.00				394,303.57	-1,482,028.00					98,787,589.65		100,254,521.22	-70,976,067.74	29,278,453.48
(一) 综合收益总额											98,787,589.65		98,787,589.65	-16,482,306.63	82,305,283.02

(二) 所有者投入和减少资本	- 409,40 0.00				394,30 3.57	- 1,482,0 28.00							1,466,9 31.57	- 54,493, 761.11	- 53,026,8 29.54
1. 所有者投入的普通股	- 409,40 0.00				- 1,072,6 28.00	- 1,482,0 28.00								15,290, 000.00	15,290,0 00.00
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					926,08 6.23								926,08 6.23		926,086. 23
4. 其他					540,84 5.34								540,84 5.34	- 69,783, 761.11	- 69,242,9 15.77
(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								1,512,911.65					1,512,911.65		1,512,911.65
2. 本期使用								1,512,911.65					1,512,911.65		1,512,911.65
(六) 其他															
四、本期期末余额	562,453,879.00				1,016,661,126.74	1,598,592.00		44,567,376.74		-720,354,674.59		901,729,115.89	-5,507,499.59		896,221,616.30

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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、上年期末余额	562,453,879.00				1,020,041,865.36	1,598,592.00			44,567,376.74	-820,820,593.22		804,643,935.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他										-119,878.01		-119,878.01
二、本年期初余额	562,453,879.00				1,020,041,865.36	1,598,592.00			44,567,376.74	-820,940,471.23		804,524,057.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-441,600.00				-1,156,992.00	-1,598,592.00				19,308,223.84		19,308,223.84
(一) 综合收益总额										19,308,223.84		19,308,223.84

(二) 所有者投入和减少资本	-441,600.00				- 1,156,99 2.00	- 1,598,59 2.00						
1. 所有者投入的普通股	-441,600.00				- 1,156,99 2.00	- 1,598,59 2.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								2,017,80 5.89				2,017,805.89
2. 本期使用								2,017,80 5.89				2,017,805.89

(六) 其他												
四、本期期末余额	562,012,279.00				1,018,884,873.36				44,567,376.74	-801,632,247.39		823,832,281.71

上期金额

单位：元

项目	2023 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、上年期末余额	562,863,279.00				1,020,188,407.13	3,080,620.00			44,567,376.74	-831,108,000.16		793,430,442.71
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	-831,108,000.16		793,430,442.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-409,400.00				-146,541.77	-1,482,028.00				10,287,406.94		11,213,493.17
（一）综合收益总额										10,287,406.94		10,287,406.94
（二）所有者投入和减少资本	-409,400.00				-146,541.77	-1,482,028.00						926,086.23

本												
1. 所有者投入的普通股	409,400.00	-			1,072,628.00	-	1,482,028.00					
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					926,086.23							926,086.23
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								1,512,911.65				1,512,911.65
2. 本期使用								1,512,911.65				1,512,911.65
(六) 其他												
四、本期期末余额	562,453,879.00				1,020,041,865.36	1,598,592.00			44,567,376.74	-820,820,593.22		804,643,935.88

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 3 月 17 日，经股东大会决议，本公司向激励对象授予限制性股票总数 851,000 股，发行价格为 3.62 元/股。

2022 年 12 月 26 日，经股东大会决议，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。回购价格为 3.62 元/股。2023 年 5 月 16 日，经股东大会决议，本公司回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分第一类限制性股 29.44 万股，回购价格为 3.62 元/股加上中国人民银行同期存款利息之和。

2024 年 4 月 21 日，经股东大会决议，本公司回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分第一类限制性股 44.16 万股，回购价格为 3.62 元/股加上中国人民银行同期存款利息之和。

截至 2024 年 12 月 31 日止，变更后的注册资本为 562,012,279.00 元，股本为 562,012,279.00 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

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;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。石油制品销售(不含危险化学品);煤炭及制品销售;汽车装饰用品销售;国内贸易代理;商务代理代办服务;汽车拖车、求援、清障服务;汽车销售;二手车经纪;小微型客车租赁经营服务。（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。

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 4 月 27 日批准报出。

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：

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 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 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、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项计提金额超过坏账准备总额的 0.5% 以上且金额大于 50 万元
重要的核销应收账款	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 10% 以上且金额大于 100 万元
重要子公司	子公司净资产占集团净资产 5% 以上，或子公司营业收入占集团合并营业收入的 5% 以上
重要的合营企业或联营企业	单个被投资单位的长期股权投资账面价值金额大于 1000 万元

6、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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

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。

8、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”。

9、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。

10、外币业务和外币报表折算

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。

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

（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的确认依据和计量方法

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。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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订协议，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）金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司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）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，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。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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。

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、11、6.金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

13、存货

（1）存货的分类和成本

存货分类为：周转材料、库存商品、发出商品、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

存货发出时按先进先出法计价。

（3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

（5）存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。

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利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、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%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

（3）固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

17、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。

18、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。

19、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1) 无形资产的计价方法

A.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。

B.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。

2) 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	预计使用寿命的确定依据
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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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。

20、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。

21、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

22、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。

23、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

1) 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年金计划/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。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(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。

24、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。

25、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。

26、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。

27、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（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。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

(2) 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

——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。

——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。

28、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。

29、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。

30、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)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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。

31、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

本公司作为承租人

1) 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、(20、)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。

2) 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。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3) 售后租回交易

公司按照本附注“五、(27、)收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

A.作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注“五、(31、)租赁(1)本公司作为承租人”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、(11、)金融工具”。

B.作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述(2)本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、(11、)金融工具”。

32、其他重要的会计政策和会计估计

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。

33、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
--------------	--------------	------

1) 执行《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”）。

①关于流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号明确：

企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应当归类为流动负债。

对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称契约条件），企业在判断其推迟债务清偿的实质性权利是否存在时，仅应考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，不应考虑企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件。

对负债的流动性进行划分时的负债清偿是指，企业向交易对手方以转移现金、其他经济资源（如商品或服务）或企业自身权益工具的方式解除负债。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果企业按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，应当按照该解释规定对可比期间信息进行调整。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关于供应商融资安排的披露

解释第 17 号要求企业在进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息，以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。在识别和披露流动性风险信息时也应考虑供应商融资安排的影响。该披露规定仅适用于供应商融资安排。供应商融资安排是指具有下列特征的交易：一个或多个融资提供方提供资金，为企业支付其应付供应商的款项，并约定该企业根据安排的条款和条件，在其供应商收到款项的当天或之后向融资提供方还款。与原付款到期日相比，供应商融资安排延长了该企业的付款期，或者提前了该企业供应商的收款期。该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，无需披露可比期间相关信息及部分期初信息。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。

③关于售后租回交易的会计处理

解释第 17 号规定，承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时，应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，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) 执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11 号），适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。

该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。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。

3) 执行《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定

财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，以下简称“解释第 18 号”），该解释自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

解释第 18 号规定，在对因不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，

贷记“预计负债”科目，并相应地在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

企业在首次执行该解释内容时，如原计提保证类质量保证时计入“销售费用”等的，应当按照会计政策变更进行追溯调整。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) 2024 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项目情况

适用 不适用

34、其他

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%、5.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7.00%、5.00%
企业所得税	企业所得税	25.00%、20.00%、15.00%、8.25%

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	15.00%
深圳市华鹏飞供应链管理有限公司	15.00%
博韩伟业（北京）科技有限公司	15.00%
华鹏飞智能科技（上海）有限公司	20.00%
新疆华源鸿国际货运代理有限公司	20.00%
深圳市华鹏飞投资管理有限公司	20.00%
深圳市易鲜达供应链管理有限公司	20.00%
华鹏飞(香港)有限公司	8.25%
其他企业	25.00%

2、税收优惠

(1) 高新技术企业税收优惠政策

1) 本公司于 2024 年 12 月 26 日取得深圳市工业和信息化局、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 GR202444206658 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，2024 年度本公司适用 15.00%的企业所得税税率。

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）》，子公司深圳市华鹏飞供应链管理有限公司自 2021 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止享受税收优惠。2024 年度华鹏飞供应链适用 15.00%的企业所得税税率。

3) 子公司博韩伟业（北京）科技有限公司于 2023 年 12 月 20 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 GR202311005949 的高新技术企业证书，该公司按照高新技术企业享受企业所得税税收优惠政策，2024 年度执行 15.00% 的企业所得税税率。

(2) 小微企业税收优惠政策

根据 2023 年 3 月 27 日财政部税务总局发布的《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号），对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税（执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日）

2024 年度，华鹏飞智能科技（上海）有限公司、新疆华源鸿国际货运代理有限公司、深圳市华鹏飞投资管理有限公司、深圳市易鲜达供应链管理有限公司为符合条件的小型微利企业，适用 20.00% 的企业所得税税率。

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	3,509.40	8,665.93
银行存款	126,161,833.54	75,334,983.24
其他货币资金	15,493,809.96	233,389.71
合计	141,659,152.90	75,577,038.88

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	15,281,076.52	
用于担保的定期存款或通知存款		36,524.93
其他	212,733.44	196,864.78
合计	15,493,809.96	233,389.71

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	80,295,616.45	205,938,541.67
其中：		
其中：银行理财产品	80,295,616.45	205,938,541.67
其中：		
合计	80,295,616.45	205,938,541.67

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	17,120,163.15	15,185,170.98
商业承兑票据		1,079,874.10
坏账准备		-53,993.71
合计	17,120,163.15	16,211,051.37

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	17,120,163.15	100.00%			17,120,163.15	16,265,045.08	100.00%	53,993.71	0.33%	16,211,051.37
其中：										
银行承兑汇票	17,120,163.15	100.00%			17,120,163.15	15,185,170.98	93.36%			15,185,170.98
商业承兑汇票						1,079,874.10	6.64%	53,993.71	5.00%	1,025,880.39
合计	17,120,163.15	100.00%			17,120,163.15	16,265,045.08	100.00%	53,993.71		16,211,051.37

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(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						
按信用风险特征组合计提坏账准备	53,993.71	-53,993.71				
合计	53,993.71	-53,993.71				

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

(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		5,870,144.49
合计		5,870,144.49

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	328,546,619.71	285,616,042.00
1 至 2 年	7,913,180.59	15,027,485.72
2 至 3 年	9,451,628.64	2,090,687.83
3 年以上	36,389,209.95	35,679,324.13
3 至 4 年	1,967,186.83	1,308,659.06
4 至 5 年	1,198,317.75	991,302.21
5 年以上	33,223,705.37	33,379,362.86
合计	382,300,638.89	338,413,539.68

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	21,689,196.14	5.67%	21,254,980.12	98.00%	434,216.02	20,155,043.44	5.96%	20,155,043.44	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	360,611,442.75	94.33%	32,864,864.39	9.11%	327,746,578.36	318,258,496.24	94.04%	31,532,720.88	9.91%	286,725,775.36
其中：										
账龄组合	358,680,438.41	93.82%	32,864,864.39	9.16%	325,815,574.02	318,258,496.24	94.04%	31,532,720.88	9.91%	286,725,775.36
担保组合	1,931,004.34	0.51%			1,931,004.34					

合计	382,300,638.89	100.00%	54,119,844.51		328,180,794.38	338,413,539.68	100.00%	51,687,764.32		286,725,775.36
----	----------------	---------	---------------	--	----------------	----------------	---------	---------------	--	----------------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
拼个柜国际供应链管理(东莞)有限公司	8,651,231.00	8,651,231.00	8,651,231.00	8,651,231.00	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	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	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	1,818,180.40	1,818,180.40	100.00%	预计无法收回
其他	4,377,402.71	4,377,402.71	5,911,555.41	5,477,339.39	92.65%	预计无法收回
合计	20,155,043.44	20,155,043.44	21,689,196.14	21,254,980.12		

按组合计提坏账准备: 1

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)	215,921,448.39	215,921.44	0.10%
1至2年	368,419.35	3,684.19	1.00%
2至3年	3,432.52	343.25	10.00%
3年以上	185,778.02	185,778.02	100.00%
小计	216,479,078.28	405,726.90	
非供应链业务:			
1年以内(含1年)	111,946,633.30	5,597,331.64	5.00%
1至2年	3,780,788.22	756,157.65	20.00%
2至3年	736,580.84	368,290.43	50.00%
3年以上	25,737,357.77	25,737,357.77	100.00%
小计	142,201,360.13	32,459,137.49	
合计	358,680,438.41	32,864,864.39	

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:

适用 不适用

(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	20,155,043.44	1,549,754.04	10,409.93	439,407.43		21,254,980.12
按组合计提坏账准备	31,532,720.88	1,925,745.56		592,783.65	-818.40	32,864,864.39
合计	51,687,764.32	3,475,499.60	10,409.93	1,032,191.08	-818.40	54,119,844.51

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

本期变动金额其他-818.4 元，系处置子公司深圳市华合碳科技有限公司减少的坏账准备。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,032,191.08

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：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	71,456,329.42		71,456,329.42	18.69%	71,456.33
第二名	35,159,059.26		35,159,059.26	9.20%	35,159.06
第三名	16,140,300.20		16,140,300.20	4.22%	807,015.01
第四名	15,461,326.78		15,461,326.78	4.04%	81,745.44
第五名	14,451,112.70		14,451,112.70	3.78%	14,451.11
合计	152,668,128.36		152,668,128.36	39.93%	1,009,826.95

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,683,834.82	26,528,262.96
数字化债权	2,685,194.31	
合计	13,369,029.13	26,528,262.96

(2) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

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	26,528,262.96	223,103,584.20	238,948,012.34		10,683,834.82

数字化债权		2,685,194.31			2,685,194.31
合计	26,528,262.96	225,788,778.51	238,948,012.34		13,369,029.13

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		3,726,236.18
其他应收款	6,890,249.74	9,331,129.01
合计	6,890,249.74	13,057,365.19

(1) 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
东莞市建广广鹏股权投资合伙企业(有限合伙)		3,726,236.18
合计		3,726,236.18

(2) 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
保证金及押金	11,534,327.56	9,454,888.09
备用金	955,671.67	2,540,177.17
代扣员工款项	310,692.37	261,547.69
往来款	12,046.22	4,083,290.04
其他	7,268,161.49	6,734,739.81
合计	20,080,899.31	23,074,642.80

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	4,733,397.55	7,431,027.53
1 至 2 年	1,939,844.12	2,382,011.41
2 至 3 年	1,741,631.61	652,914.29
3 年以上	11,666,026.03	12,608,689.57
3 至 4 年	553,019.94	1,833,269.66
4 至 5 年	1,833,879.66	1,340,584.01
5 年以上	9,279,126.43	9,434,835.90
合计	20,080,899.31	23,074,642.80

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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	1,720,632.55	8.57%	1,720,632.55	100.00%		2,591,674.90	11.23%	2,591,674.90	100.00%	
其中：										
单项金额重大的应收账款	860,161.61	4.28%	860,161.61	100.00%		2,181,203.96	9.45%	2,181,203.96	100.00%	
单项金额不重大的应收账款	860,470.94	4.29%	860,470.94	100.00%		410,470.94	1.78%	410,470.94	100.00%	
按组合计提坏账准备	18,360,266.76	91.43%	11,470,017.02	62.47%	6,890,249.74	20,482,967.90	88.77%	11,151,838.89	54.44%	9,331,129.01
其中：										
账龄组合	17,745,928.59	88.37%	11,470,017.02	64.63%	6,275,911.57	19,854,229.73	86.05%	11,151,838.89	56.17%	8,702,390.84
担保组合	614,338.17	3.06%			614,338.17	628,738.17	2.72%			628,738.17
合计	20,080,899.31	100.00%	13,190,649.57		6,890,249.74	23,074,642.80	100.00%	13,743,513.79		9,331,129.01

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东网科技有限公司	860,161.61	860,161.61	860,161.61	860,161.61	100.00%	预计无法收回
郑海刚	1,321,042.35	1,321,042.35				
其他	410,470.94	410,470.94	860,470.94	860,470.94	100.00%	预计无法收回
合计	2,591,674.90	2,591,674.90	1,720,632.55	1,720,632.55		

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)	50,143.38	50.15	0.10%
1至2年	5,876.86	58.77	1.00%
2至3年	20,000.00	2,000.00	10.00%
3年以上	129,142.83	129,142.83	100.00%
小计	205,163.07	131,251.75	
非供应链业务：			
1年以内(含1年)	4,683,254.17	234,162.73	5.00%
1至2年	1,933,967.26	386,793.45	20.00%

2至3年	411,470.00	205,735.00	50.00%
3年以上	10,512,074.09	10,512,074.09	100.00%
小计	17,540,765.52	11,338,765.27	
合计	17,745,928.59	11,470,017.02	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2024年1月1日余额	11,151,838.89		2,591,674.90	13,743,513.79
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	319,056.95		450,000.00	769,056.95
本期核销			1,321,042.35	1,321,042.35
其他变动	-878.82			-878.82
2024年12月31日余额	11,470,017.02		1,720,632.55	13,190,649.57

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	2,591,674.90	450,000.00		1,321,042.35		1,720,632.55
按组合计提坏账准备	11,151,838.89	319,056.95			-878.82	11,470,017.02
合计	13,743,513.79	769,056.95		1,321,042.35	-878.82	13,190,649.57

本期变动金额其他-878.82元，系处置子公司深圳市华合碳科技有限公司减少的坏账准备。

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	1,321,042.35

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：

6) 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
第一名		2,000,000.00		9.96%	2,000,000.00
第二名		1,821,688.32		9.07%	1,821,688.32
第三名		1,000,000.00		4.98%	200,000.00
第四名		860,161.61		4.28%	860,161.61
第五名		614,338.17		3.06%	
合计		6,296,188.10		31.35%	4,881,849.93

7、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	2,966,339.90	69.40%	3,645,272.82	87.92%
1 至 2 年	937,197.75	21.92%	12,099.11	0.29%
2 至 3 年	12,099.11	0.28%	28,777.37	0.69%
3 年以上	359,215.56	8.40%	460,095.01	11.10%
合计	4,274,852.32		4,146,244.31	

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 1,939,022.06 元，占预付款项期末余额合计数的比例 45.36%。

其他说明：

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	3,789,121.89	3,056,067.92	733,053.97	3,827,749.52	3,119,759.10	707,990.42
合同履约成本	2,768,247.01		2,768,247.01	2,859,177.92		2,859,177.92
发出商品				234,216.19		234,216.19
合计	6,557,368.90	3,056,067.92	3,501,300.98	6,921,143.63	3,119,759.10	3,801,384.53

(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	3,119,759.10			63,691.18		3,056,067.92
合计	3,119,759.10			63,691.18		3,056,067.92

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提 比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提 比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

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	2,576,114.57	5,276,951.63
预交所得税款	59,056.38	73,790.80
合计	2,635,170.95	5,350,742.43

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)	减值 准备 期初 余额	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												
辽宁宏图创展测绘勘察有限公司	168,996,239.87				1,038,736.05						170,034,975.92	
深圳市日日盛国际物流有限公司			300,000.00		-84,331.50						215,668.50	
深圳市华合碳科技有限公司			100,000.00		-158,540.17				58,540.17			
小计	168,996,239.87		400,000.00		795,864.38				58,540.17		170,250,644.42	
合计	168,996,239.87		400,000.00		795,864.38				58,540.17		170,250,644.42	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

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	119,854,400.00	126,444,200.00
合计	119,854,400.00	126,444,200.00

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	185,063,470.32	201,199,031.54

合计	185,063,470.32	201,199,031.54
----	----------------	----------------

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	专用设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	272,204,229.37	145,221.67	37,734,636.50	944,555.23	19,225,985.53	330,254,628.30
2.本期增加金额		8,420.00	3,903,634.15		87,657.63	3,999,711.78
(1) 购置		8,420.00	3,903,634.15		87,657.63	3,999,711.78
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			6,346,025.99		719,635.31	7,065,661.30
(1) 处置或报废			6,346,025.99		719,635.31	7,065,661.30
4.期末余额	272,204,229.37	153,641.67	35,292,244.66	944,555.23	18,594,007.85	327,188,678.78
二、累计折旧						
1.期初余额	86,140,731.57	82,586.17	26,377,896.60	463,773.26	15,990,609.16	129,055,596.76
2.本期增加金额	15,614,193.50	31,604.49	2,916,532.97	28,344.60	1,084,544.00	19,675,219.56
(1) 计提	15,614,193.50	31,604.49	2,916,532.97	28,344.60	1,084,544.00	19,675,219.56
3.本期减少金额			5,926,036.32		679,571.54	6,605,607.86
(1) 处置或报废			5,926,036.32		679,571.54	6,605,607.86
4.期末余额	101,754,925.07	114,190.66	23,368,393.25	492,117.86	16,395,581.62	142,125,208.46
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	170,449,304.30	39,451.01	11,923,851.41	452,437.37	2,198,426.23	185,063,470.32
2.期初账面价值	186,063,497.80	62,635.50	11,356,739.90	480,781.97	3,235,376.37	201,199,031.54

(2) 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
华鹏飞智能物流园项目 1 号仓库、2 号仓库	58,336,312.14	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	41,195,906.52	不动产权证正在办理中
人才住房	5,015,775.09	人才房属于有限产权，处置受限

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	136,779.65	136,779.65
工程物资	125,967.37	125,967.37
合计	262,747.02	262,747.02

(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	136,779.65		136,779.65	136,779.65		136,779.65
合计	136,779.65		136,779.65	136,779.65		136,779.65

(2) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

14、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	8,769,226.12	8,769,226.12
2.本期增加金额	8,250,794.09	8,250,794.09
—新增租赁	8,250,794.09	8,250,794.09
3.本期减少金额	7,791,366.19	7,791,366.19
—处置	7,791,366.19	7,791,366.19
4.期末余额	9,228,654.02	9,228,654.02
二、累计折旧		
1.期初余额	7,641,859.85	7,641,859.85
2.本期增加金额		
(1) 计提	3,038,974.68	3,038,974.68
—计提	3,038,974.68	3,038,974.68
3.本期减少金额		
(1) 处置	7,791,366.19	7,791,366.19
—处置	7,791,366.19	7,791,366.19
4.期末余额	2,889,468.34	2,889,468.34
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	6,339,185.68	6,339,185.68
2.期初账面价值	1,127,366.27	1,127,366.27

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	113,439,029.61	1,472,067.50	154,797,336.41
2.本期增加金额				3,490,983.49	3,490,983.49

(1) 购置				3,490,983.49	3,490,983.49
(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	113,439,029.61	4,963,050.99	158,288,319.90
二、累计摊销					
1.期初余额	8,150,636.68	27,227.66	112,401,263.93	436,078.37	121,015,206.64
2.本期增加金额	816,876.60	7,425.72	414,729.55	279,591.13	1,518,623.00
(1) 计提	816,876.60	7,425.72	414,729.55	279,591.13	1,518,623.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,967,513.28	34,653.38	112,815,993.48	715,669.50	122,533,829.64
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	30,770,211.17	113,861.47	623,036.13	4,247,381.49	35,754,490.26
2.期初账面价值	31,587,087.77	121,287.19	1,037,765.68	1,035,989.13	33,782,129.77

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。

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
深圳市添正弘业科技有限公司	1,049,779.52					1,049,779.52
合计	1,053,896,742					1,053,896,742

	.58					.58
--	-----	--	--	--	--	-----

(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
深圳市添正弘业科技有限公司	1,049,779.52					1,049,779.52
合计	1,053,896,742.58					1,053,896,742.58

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

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	755,500.68		195,508.44		559,992.24
服务费	28,149.50		25,333.32		2,816.18
合计	783,650.18		220,841.76		562,808.42

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
坏账准备	2,290,296.44	509,483.14	2,653,687.94	604,617.72
租赁负债确认递延所得税资产	6,485,545.92	972,831.72	1,190,201.37	178,530.20
合计	8,775,842.36	1,482,314.86	3,843,889.31	783,147.92

(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	6,339,185.68	950,877.84	1,127,366.27	169,104.95
合计	6,339,185.68	950,877.84	1,127,366.27	169,104.95

(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	948,132.13	534,182.73	166,799.06	616,348.86
递延所得税负债	948,132.13	2,745.71	166,799.06	2,305.89

(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	74,740,542.43	69,846,589.19
可抵扣亏损	93,573,189.65	159,674,263.95
合计	168,313,732.08	229,520,853.14

(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
2024 年		74,309,319.15	
2025 年	27,737,563.74	27,937,253.97	
2026 年	13,550,397.41	13,796,762.39	
2027 年	17,070,634.86	18,543,953.22	
2028 年	24,187,738.12	25,086,975.22	
2029 年	11,026,855.52		
合计	93,573,189.65	159,674,263.95	

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				605,940.57		605,940.57
合计				605,940.57		605,940.57

其他说明：

与合同成本有关的资产相关的信息

类别	上年年末余额	本期增加	本期摊销	减值准备		期末余额	摊销方法
				本期计提	本期转回		
为取得合同发生的佣金支出	605,940.57		605,940.57				直线法
合计	605,940.57		605,940.57				

20、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	15,493,809.96	15,493,809.96	保证金期间内不得支取	银行承兑汇票保证金、其他	233,389.71	233,389.71	冻结	其他
应收票据	5,870,144.49	5,870,144.49	贴现	贴现	8,747,352.08	8,693,358.37	背书、贴现	背书、贴现
固定资产	8,540,611.41	5,015,775.09	处置受限	人才房属于有限产权，处置受限	8,540,611.41	5,374,528.65	处置受限	人才房属于有限产权，处置受限
固定资产					44,859,402.59	20,160,090.68	抵押	用于银行借款抵押
合计	29,904,565.86	26,379,729.54			62,380,755.79	34,461,367.41		

其他说明：

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	18,200,000.00	24,435,418.49
保证及抵押借款		49,056,650.00
未终止确认票据贴现	5,870,144.49	6,000,000.00
合计	24,070,144.49	79,492,068.49

短期借款分类的说明：

1) 期末保证借款 18,200,000.00 元，其中借款本金为 18,200,000.00 元。系：

A. 子公司深圳市华鹏飞供应链管理有限公司向交通银行股份有限公司深圳车公庙支行借款 10,000,000.00 元，由公司、子公司管理人员齐磊提供保证担保。

B. 子公司深圳市华鹏飞供应链管理有限公司向中国银行股份有限公司深圳分行高新区支行借款 8,200,000.00 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) 期末未终止确认票据贴现 5,870,144.49 元，其中票据面值 5,870,144.49 元。

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,281,076.52	
合计	15,281,076.52	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

23、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	70,245,009.41	98,107,308.68
设备及工程款	5,018,795.01	5,865,076.80
合计	75,263,804.42	103,972,385.48

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	17,824,058.47	18,739,145.81
合计	17,824,058.47	18,739,145.81

(1) 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
押金及其他保证金	11,898,462.56	12,408,326.77
往来款	820,762.63	731,978.35
服务类应付款	680,174.59	680,174.59
代收代扣款项	8,972.98	7,293.04
其他	4,415,685.71	4,911,373.06
合计	17,824,058.47	18,739,145.81

其他说明：

25、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	229,357.80	348,961.60
合计	229,357.80	348,961.60

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	40,859,763.55	47,167,937.81
合计	40,859,763.55	47,167,937.81

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
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
----	------	------

27、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	2,576,667.15	31,547,856.41	31,322,116.91	2,802,406.65
二、离职后福利-设定提存计划	33,242.55	2,749,230.74	2,582,325.37	200,147.92
三、辞退福利	36,833.36	169,950.00	206,783.36	

合计	2,646,743.06	34,467,037.15	34,111,225.64	3,002,554.57
----	--------------	---------------	---------------	--------------

(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	2,526,430.91	29,309,309.48	29,061,336.53	2,774,403.86
2、职工福利费		37,920.00	37,920.00	
3、社会保险费	20,549.93	936,587.06	957,136.99	
其中：医疗保险费	19,744.06	748,346.93	768,090.99	
工伤保险费	805.87	117,925.03	118,730.90	
生育保险费		70,315.10	70,315.10	
4、住房公积金		955,606.30	955,606.30	
5、工会经费和职工教育经费	29,686.31	308,433.57	310,117.09	28,002.79
合计	2,576,667.15	31,547,856.41	31,322,116.91	2,802,406.65

(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	32,235.20	2,637,458.71	2,469,545.99	200,147.92
2、失业保险费	1,007.35	111,772.03	112,779.38	
合计	33,242.55	2,749,230.74	2,582,325.37	200,147.92

其他说明：

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,256,487.42	593,495.68
企业所得税	6,062,981.71	6,593,954.91
个人所得税	68,318.72	98,429.94
城市维护建设税	31,033.89	25,323.95
房产税	1,632,584.78	1,370,070.74
教育费附加	23,739.87	18,247.50
土地使用税	42,163.37	112,171.99
印花税	230,440.14	145,619.09
合计	9,347,749.90	8,957,313.80

其他说明：

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的租赁负债	2,998,199.08	766,784.32
合计	2,998,199.08	766,784.32

其他说明：

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代转销项税	4,606,081.92	5,772,782.86
未到期已背书票据		2,747,352.08
合计	4,606,081.92	8,520,134.94

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
合计													

其他说明：

31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	6,825,400.02	1,251,825.44
未确认融资费用	-339,854.10	-61,624.07
重分类至一年内到期的非流动负债	-2,998,199.08	-766,784.32
合计	3,487,346.84	423,417.05

其他说明：

32、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	6,522,950.85	3,895,246.23	未决诉讼暂估损失
合计	6,522,950.85	3,895,246.23	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

33、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	562,453,879.00				-441,600.00	-441,600.00	562,012,279.00

其他说明：

本期股本总额减少 441,600.00 元，系由于公司 2022 年限制性股票激励计划第二个解除限售期公司层面业绩考核未达标，报告期内 1 名激励对象离职且公司终止实施 2022 年限制性股票激励计划，因此公司回购注销对应的 44.16 万股第一类限制性股票。

34、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）	1,013,744,513.11		1,156,992.00	1,012,587,521.11
其他资本公积	2,916,613.63			2,916,613.63
合计	1,016,661,126.74		1,156,992.00	1,015,504,134.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价减少系本期公司员工减少持有已发行限制性股票 1,598,592.00 元，其中计入股本 441,600.00 元，计入股本溢价 1,156,992.00 元。

35、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	1,598,592.00		1,598,592.00	
合计	1,598,592.00		1,598,592.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、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		2,017,805.89	2,017,805.89	
合计		2,017,805.89	2,017,805.89	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、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：

38、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	-720,354,674.59	-819,142,264.24
调整后期初未分配利润	-720,354,674.59	-819,142,264.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,141,479.62	98,787,589.65
期末未分配利润	-703,213,194.97	-720,354,674.59

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。

39、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	329,682,600.01	284,836,102.89	360,454,193.62	288,122,691.92
其他业务	4,616,855.87	2,437,364.08	1,561,721.34	491,194.99
合计	334,299,455.88	287,273,466.97	362,015,914.96	288,613,886.91

公司最近一个会计年度经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	334,299,455.88	无	362,015,914.96	无
营业收入扣除项目合计金额	4,616,855.87	与主营业务无关	1,561,721.34	与主营业务无关
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.38%		0.43%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	4,616,855.87	与主营业务无关	1,561,721.34	与主营业务无关
与主营业务无关的业务收入小计	4,616,855.87	与主营业务无关	1,561,721.34	与主营业务无关
二、不具备商业实质				

的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	329,682,600.01	无	360,454,193.62	无

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
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：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

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	329,682,600.01	360,454,193.62

其中：综合物流服务	312,872,995.35	239,634,454.61
智能移动服务	1,828,742.22	6,994,811.36
测绘及数据产品		94,972,534.29
供应链业务	14,980,862.44	18,852,393.36
其他业务收入	4,616,855.87	1,561,721.34
合计	334,299,455.88	362,015,914.96

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。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

40、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	514,466.04	619,299.46
教育费附加	370,852.22	453,346.92
房产税	2,863,447.42	1,967,544.70
土地使用税	288,212.18	198,734.11
车船使用税	12,504.11	9,872.90
印花税	1,791,119.21	686,405.74
合计	5,840,601.18	3,935,203.83

其他说明：

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,316,373.54	28,009,663.14
折旧及摊销	13,852,581.51	17,258,561.36
办公费	2,021,377.81	3,774,286.30
中介费	6,910,993.29	12,241,589.43
租赁费	3,554,112.99	5,087,234.00
业务招待费	860,695.16	3,555,220.43
交通费	778,873.06	621,721.81
差旅费	582,660.17	1,084,959.89
通讯费	269,792.26	331,140.20
水电费	134,031.08	503,734.94
修理费	625.00	296,011.37

股份支付		926,086.23
其他费用	1,654,030.49	1,643,662.08
合计	47,936,146.36	75,333,871.18

其他说明：

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,913,574.44	4,830,137.67
办公费	1,338,549.26	1,808,835.49
折旧及摊销	1,763.40	1,259.00
运输费		677,168.35
其他费用	1,148,051.36	855,080.67
合计	6,401,938.46	8,172,481.18

其他说明：

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,336,303.96	17,656,225.34
折旧摊销	408,328.79	991,728.94
直接投入	2,732.76	68,603.92
委外研发		3,702,917.18
其他费用	645,061.14	1,007,112.55
合计	7,392,426.65	23,426,587.93

其他说明：

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,549,182.72	5,747,766.35
其中：租赁负债利息费用	302,312.15	170,162.06
减：利息收入	1,299,542.47	700,585.23
汇兑损益	417,289.15	334,719.62
银行手续费	219,095.25	339,066.44
其他	72.20	5,183.89
合计	1,886,096.85	5,726,151.07

其他说明：

45、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	191,579.42	5,906,606.78
进项税加计抵减	24,118.34	-175,117.11
个税返还	14,642.19	25,266.29

合计	230,339.95	5,756,755.96
----	------------	--------------

46、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	295,616.45	938,541.67
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	295,616.45	938,541.67
其他非流动金融资产	-6,589,800.00	7,390,400.00
合计	-6,294,183.55	8,328,941.67

其他说明：

47、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	795,864.38	-5,307,506.81
处置长期股权投资产生的投资收益	265,015.81	108,719,521.02
银行理财产品取得的投资收益	2,641,711.71	3,740,122.97
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	500,000.00	4,526,236.18
合计	4,202,591.90	111,678,373.36

其他说明：

48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	53,993.71	26,240.59
应收账款坏账损失	-3,465,089.67	-18,211,079.40
其他应收款坏账损失	-769,056.95	1,409,429.43
应收款项融资减值损失	-141,326.02	
合计	-4,321,478.93	-16,775,409.38

其他说明：

49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-157,368.99
合计		-157,368.99

其他说明：

50、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	442,508.57	-824,393.53
合计	442,508.57	-824,393.53

51、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	29,835.00		29,835.00
固定资产损毁报废利得		3,000.35	
赔偿款	51,870,180.79	20,815,032.80	51,870,180.79
其他收入	-575.22	8,539.82	-575.22
合计	51,899,440.57	20,826,572.97	51,899,440.57

其他说明：

52、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		200.00	
非常损失	4,914,312.13	124,017.23	4,914,312.13
非流动资产毁损报废损失	87,749.94	13,289.16	87,749.94
赔付款	643,762.01	1,115.57	643,762.01
其他支出	6,018.11	393,089.56	6,018.11
合计	5,651,842.19	531,711.52	5,651,842.19

其他说明：

53、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	1,111,431.35	2,255,944.53
递延所得税费用	82,605.95	548,265.85
合计	1,194,037.30	2,804,210.38

(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	18,076,155.73

按法定/适用税率计算的所得税费用	4,165,499.45
子公司适用不同税率的影响	-384,117.57
调整以前期间所得税的影响	210,209.73
非应税收入的影响	892,908.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	149,728.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,189,625.89
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	349,434.34
所得税费用	1,194,037.30

其他说明：

54、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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
赔偿款	51,870,180.79	20,815,032.80
政府补助	451,214.99	6,076,695.80
往来款	1,327,102.79	19,416,489.13
各类保证金、押金	4,239,225.16	9,671,307.71
利息收入	1,299,542.47	700,585.23
合计	59,187,266.20	56,680,110.67

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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	19,901,585.83	38,191,434.36
赔偿款	2,930,369.52	1,115.57
各类保证金、押金	20,769,273.00	7,556,876.43
其他	3,867,973.48	6,448,577.09
合计	47,469,201.83	52,198,003.45

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

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	1,045,000,000.00	664,000,000.00
银行理财投资收益	3,580,253.38	4,615,090.18
合计	1,048,580,253.38	668,615,090.18

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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	920,000,000.00	630,000,000.00
处置子公司导致的现金减少	130,763.77	
合计	920,130,763.77	630,000,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

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：

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	1,607,209.41	1,660,000.00
租赁费支出	2,986,682.55	10,996,223.26
合计	4,593,891.96	12,656,223.26

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

55、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	16,882,118.43	82,305,283.02
加：资产减值准备	4,321,478.93	16,932,778.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,675,219.56	25,303,055.68
使用权资产折旧	3,038,974.68	3,256,323.28
无形资产摊销	1,518,623.00	2,542,440.93
长期待摊费用摊销	220,841.76	1,070,845.65
处置固定资产、无形资产和其	-442,508.57	824,393.53

他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	87,749.94	10,288.81
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	6,294,183.55	-8,328,941.67
财务费用（收益以“-”号填列）	2,549,182.72	5,747,766.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,202,591.90	-111,678,373.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	82,166.13	545,959.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	439.82	2,305.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	363,774.73	-5,946,108.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,002,276.49	73,115,493.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-38,464,597.61	-148,796,771.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,077,221.32	-63,093,260.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	126,165,342.94	75,343,649.17
减：现金的期初余额	75,343,649.17	78,492,593.19
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	50,821,693.77	-3,148,944.02

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	40,652.90
其中：	
深圳市华合碳科技有限公司	40,652.90
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	171,416.67
其中：	
深圳市华合碳科技有限公司	171,416.67
其中：	
处置子公司收到的现金净额	-130,763.77

其他说明：

(3) 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	126,165,342.94	75,343,649.17
其中：库存现金	3,509.40	8,665.93
可随时用于支付的银行存款	126,161,833.54	75,334,983.24
三、期末现金及现金等价物余额	126,165,342.94	75,343,649.17

(4) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(5) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

(6) 其他重大活动说明

56、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			7,882,742.66
其中：美元	158,170.41	7.1884	1,136,992.18
欧元	38,117.83	7.5257	286,863.35
港币	6,974,738.72	0.9260	6,458,887.04
英镑	0.01	9.0765	0.09
应收账款			9,443,430.12
其中：美元	969,195.12	7.1884	6,966,962.20
欧元	323,439.52	7.5257	2,434,108.80
港币			
英镑	4,666.90	9.0765	42,359.12
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

应付账款			41,837,342.85
其中：美元	4,446,991.26	7.1884	31,966,751.97
欧元	1,230,033.37	7.5257	9,256,862.13
英镑	11,673.99	9.0765	105,958.97
港币	397,299.21	0.9260	367,914.96
日元	3,024,999.94	0.0462	139,854.82

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

57、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	302,312.15	170,162.06
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	1,439,706.39	1,016,854.19
与租赁相关的总现金流出	4,097,559.84	11,872,134.62

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：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	3,250,769.84
1 至 2 年	3,085,660.22
2 至 3 年	506,186.42
3 年以上	
合计	6,842,616.48

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	71,309.77	
合计	71,309.77	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

剩余租赁期	本期金额	上期金额
1 年以内	171,000.00	275,089.20
1 至 2 年	179,550.00	
2 至 3 年	179,550.00	
3 至 4 年	188,527.50	
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	718,627.50	275,089.20

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,336,303.96	17,656,225.34
折旧摊销	408,328.79	991,728.94
直接投入	2,732.76	68,603.92
委外研发		3,702,917.18
其他费用	645,061.14	1,007,112.55
合计	7,392,426.65	23,426,587.93
其中：费用化研发支出	7,392,426.65	23,426,587.93

九、合并范围的变更

1、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	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	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面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	丧失控制权之日合并财务报表层面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或留存收益的金额
深圳市华合碳科技有限公司	40,652.90	25.00%	转让	2024年06月30日	不再具有控制权		36.00%	58,540.17	58,540.17		根据2024年6月30日公司账面净资产，确定丧失控制权日的公允价值	

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

2、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 3 家子公司分别为霍尔果斯华鹏飞国际物流有限公司、扬州华鹏飞智慧物流有限公司、TOO《HPF KZ》。注销 3 家子公司分别为苏州亮鹏物流有限公司、杭州华鹏飞物流科技有限公司、深圳市华鹏飞物流有限公司。

3、其他

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	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	30,770,000.00	深圳	广东省深圳市	供应链管理	100.00%		投资设立
深圳市华鹏飞投资管理	4,644,188.33	深圳	广东省深圳市	投资管理	100.00%		投资设立

有限公司							
深圳市添正弘业科技有限公司	12,250,000.00	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	155,080,000.00	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	2,000,000.00	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	2,000,000.00	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	2,200,000.00	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	60,000,000.00	苏州	江苏省苏州市	物流服务	90.00%	10.00%	投资设立
博韩伟业（北京）科技有限公司	50,000,000.00	北京	北京市石景山区	计算机产品和信息技术服务行业	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	8,000,000.00	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
深圳市易鲜达供应链管理有限公司	8,400,000.00	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	10,000,000.00	东莞	广东省东莞市	物流服务		60.00%	投资设立
华鹏飞智能科技（上海）有限公司	50,000,000.00	上海	上海市	供应链管理	100.00%		投资设立
深圳市华源鸿国际物流有限公司	5,000,000.00	深圳	广东省深圳市	多式联运和运输代理业	51.00%		投资设立
新疆华源鸿国际货运代理有限公司	1,000,000.00	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	货物运输代理		70.00%	投资设立
天津博东伟业科技有限公司	3,000,000.00	天津	天津市	软件和信息技术服务业		51.00%	投资设立
华鹏飞(香港)有限公司	7,434,620.27	香港	中国香港	物流服务和供应链管理	100.00%		投资设立
霍尔果斯华鹏飞国际物流有限公司	2,000,000.00	新疆霍尔果斯	新疆霍尔果斯	道路运输业	100.00%		投资设立
扬州华鹏飞智慧物流有限公司	2,000,000.00	扬州	江苏省扬州市	道路运输业	51.00%		投资设立
TOO《HPFKZ》	292.00	哈萨克斯坦	哈萨克斯坦	道路运输业	99.50%		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、在合营企业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	
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		47.80%	权益法核算

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
	辽宁宏图创展测绘勘察有限公司	辽宁宏图创展测绘勘察有限公司
流动资产	424,521,317.72	451,957,579.56
非流动资产	108,175,511.49	115,937,931.99
资产合计	532,696,829.21	567,895,511.55
流动负债	363,129,303.91	396,726,184.96
非流动负债	24,583,641.83	28,358,308.34
负债合计	387,712,945.74	425,084,493.30
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	69,309,400.51	68,270,664.46
调整事项	100,725,575.41	100,725,575.41
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	100,725,575.41	100,725,575.41
对联营企业权益投资的账面价值	170,034,975.92	168,996,239.87
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	258,657,037.51	162,431,726.92
净利润	2,172,865.22	-32,086,077.56
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	2,172,865.22	-32,086,077.56

本年度收到的来自联营企业的股利		15,300,000.00
-----------------	--	---------------

其他说明：

(3) 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：		
投资账面价值合计	215,668.50	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-242,871.67	
--综合收益总额	-242,871.67	

其他说明：

十一、政府补助

1、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益/营业外收入/财务费用	451,214.99	6,076,695.80
合计	451,214.99	6,076,695.80

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(1) 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、合同资产和其他应收款等，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。

(2) 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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					未折现合同金额合计	账面价值
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上			
短期借款	24,070,144.49					24,070,144.49	24,070,144.49
应付账款	75,263,804.42					75,263,804.42	75,263,804.42
应付票据	15,281,076.52					15,281,076.52	15,281,076.52
其他应付款	17,824,058.47					17,824,058.47	17,824,058.47
一年内到期的非流动负债	2,998,199.08					2,998,199.08	2,998,199.08
租赁负债		3,085,660.22	506,186.42			3,591,846.64	3,487,346.84
合计	135,437,282.98	3,085,660.22	506,186.42			139,029,129.62	138,924,629.82

项目	上年年末余额					未折现合同金额合计	账面价值
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上			
短期借款	79,492,068.49					79,492,068.49	79,492,068.49
应付账款	103,972,385.48					103,972,385.48	103,972,385.48
其他应付款	18,739,145.81					18,739,145.81	18,739,145.81

一年内到期的非流动负债	766,784.32				766,784.32	766,784.32
其他流动负债	2,747,352.08				2,747,352.08	2,747,352.08
租赁负债		377,866.74	63,285.00		441,151.74	423,417.05
合计	205,717,736.18	377,866.74	63,285.00		206,158,887.92	206,141,153.23

(3) 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，包括利率风险、汇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。

于 2024 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 204,596.23 元。

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。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	1,136,992.18	6,745,750.48	7,882,742.66	181,944.65	3,247,885.86	3,429,830.51
应收账款	6,966,962.20	2,476,467.92	9,443,430.12	7,436.84		7,436.84
应付账款	31,966,751.97	9,870,590.88	41,837,342.85	38,781,504.60	8,409,897.88	47,191,402.48

于 2024 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 1%，则公司将增加或减少净利润 238,627.98 元。

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波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

十三、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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		80,295,616.45		80,295,616.45
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		80,295,616.45		80,295,616.45
（4）银行理财产品		80,295,616.45		80,295,616.45
（二）应收款项融资			13,369,029.13	13,369,029.13
（三）其他非流动金融资产		119,854,400.00		119,854,400.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		119,854,400.00		119,854,400.00
(1)权益工具投资		119,854,400.00		119,854,400.00
持续以公允价值计量的资产总额		200,150,016.45	13,369,029.13	213,519,045.58
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十四、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，最终控制人及其实际控制人为张京豫，系公司第一大股东，为公司董事长，实控人及一致行动人合计持有公司 21.45%的股份。

本企业最终控制方是张京豫。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、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“七、（10）长期股权投资”。

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 1.33%股份
张倩	实际控制人女儿、公司董事、总经理持有公司 3.86%股份
深圳市华飞供应链有限公司	公司董事/总经理张倩配偶担任董事并参股的企业

其他说明：

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市日日盛国际物流有限公司	综合物流业务	4,138,538.01	
深圳市华合碳科技有限公司	服务业务	80,797.31	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 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	12,371.09	295,684.16

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

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张京豫、齐昌凤	10,000,000.00	2024 年 06 月 29 日	2025 年 06 月 29 日	否
张京豫、齐昌凤	30,000,000.00	2023 年 03 月 30 日	2024 年 03 月 30 日	是
张京豫、齐昌凤	10,000,000.00	2023 年 05 月 19 日	2024 年 05 月 19 日	是
张京豫、齐昌凤	9,000,000.00	2023 年 10 月 31 日	2024 年 09 月 28 日	是
张京豫、齐昌凤	3,200,000.00	2023 年 03 月 31 日	2024 年 03 月 31 日	是
张京豫、齐昌凤	6,800,000.00	2023 年 05 月 10 日	2024 年 05 月 10 日	是

关联担保情况说明

(4) 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	3,448,579.52	3,140,602.82

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
应收账款	深圳市华合碳科技有限公司	30,000.00	1,500.00		
应收账款	深圳市日日盛国际物流有限公司	678,538.01	678,538.01		
其他应收款	深圳市华合碳科技有限公司			40,713.86	

十五、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

本公司本期无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 火灾纠纷

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。本案已经二审法院判决生效，截止本报告期末本案尚未履行完毕，公司正向法院申请强制执行。

其他2号仓库承租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。2024年，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%。截止本报告期末，尚未结案数量为10件，涉诉金额为2,174.32万元，其中包含中建国材公司起诉公司和传化公司，要求赔偿库房重建费用500.00万元。经办律师认为：本案虽然没有全部审理结束，但本案中各方承担责任的比例预计不会发生更改。故公司按涉诉金额的30%计提预计损失652.30万元。

截至财务报告批准报出日，本案尚未全部审理完毕。

2) 担保事项

截至2024年12月31日，本公司因子公司深圳市华鹏飞供应链管理有限公司借款、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2,000.00万元。

(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

十六、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

联营企业股权处置

公司于2025年3月28日召开了第五届董事会第二十二次会议与第五届监事会第十八次会议，审议并通过了《关于公司出售参股子公司股权的议案》，同意公司全资子公司博韩伟业将持有宏图创展38.31%的股权转让给沈阳数字产业发展有限公司，转让价格为人民币15,004.94万元。本次股权转让完成后，博韩伟业持有宏图创展9.50%股权。本次交易尚需办理标的股权相关的工商变更登记手续。

十七、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	综合物流服务	智能移动服务	供应链业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	324,284,712.88	1,828,742.22	14,980,862.44	11,411,717.53	329,682,600.01
主营业务成本	292,085,476.82	4,178,805.70		11,428,179.63	284,836,102.89
资产总额	1,306,125,364.34	308,129,824.81	290,074,118.57	788,832,572.07	1,115,496,735.65
负债总额	313,820,493.29	12,067,893.44	160,028,831.46	282,421,384.07	203,495,834.12

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	80,043,547.02	56,224,455.86
1 至 2 年	4,171,505.83	2,593,198.32
2 至 3 年	186,710.21	520,407.14
3 年以上	56,855,227.32	65,072,845.18
3 至 4 年	520,407.14	7,901,766.58
4 至 5 年	7,785,766.58	30,614,926.25
5 年以上	48,549,053.60	26,556,152.35
合计	141,256,990.38	124,410,906.50

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	2,852,432.05	2.02%	2,418,216.03	84.78%	434,216.02	2,433,427.50	1.96%	2,433,427.50	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	138,404,558.33	97.98%	26,855,905.39	19.40%	111,548,652.94	121,977,479.00	98.04%	26,324,703.58	21.58%	95,652,775.42

的应收账款										
其中：										
账龄组合	103,063,257.25	72.96%	26,855,905.39	26.06%	76,207,351.86	78,940,364.07	63.45%	26,324,703.58	33.35%	52,615,660.49
合并范围内组合	35,341,301.08	25.02%	0.00	0.00%	35,341,301.08	43,037,114.93	34.59%	0.00	0.00%	43,037,114.93
合计	141,256,990.38	100.00%	29,274,121.42		111,982,868.96	124,410,906.50	100.00%	28,758,131.08		95,652,775.42

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	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	1,984,000.00	1,984,000.00	100.00%	预计无法收回
其他	449,427.50	449,427.50	868,432.05	434,216.03	50.00%	预计收回可能性较小
合计	2,433,427.50	2,433,427.50	2,852,432.05	2,418,216.03		

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)	80,043,547.02	4,002,177.34	5.00%
1 至 2 年	90,783.85	18,156.77	20.00%
2 至 3 年	186,710.21	93,355.11	50.00%
3 年以上	22,742,216.17	22,742,216.17	100.00%
合计	103,063,257.25	26,855,905.39	

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：

适用 不适用

(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	2,433,427.50	434,216.03	10,020.07	439,407.43		2,418,216.03
按组合计提坏账准备	26,324,703.58	1,123,985.46		592,783.65		26,855,905.39
合计	28,758,131.08	1,558,201.49	10,020.07	1,032,191.08		29,274,121.42

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理

				性
--	--	--	--	---

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,032,191.08

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：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	35,341,301.08		35,341,301.08	25.02%	
第二名	16,140,300.20		16,140,300.20	11.43%	807,015.01
第三名	5,250,032.35		5,250,032.35	3.72%	262,501.62
第四名	4,862,004.00		4,862,004.00	3.44%	243,100.20
第五名	4,453,747.78		4,453,747.78	3.15%	222,687.39
合计	66,047,385.41		66,047,385.41	46.76%	1,535,304.22

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		3,726,236.18
其他应收款	97,437,583.85	223,670,186.00
合计	97,437,583.85	227,396,422.18

(1) 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
东莞市建广广鹏股权投资合伙企业(有限合伙)		3,726,236.18
合计		3,726,236.18

(2) 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	91,457,842.83	219,769,797.72
保证金及押金	9,415,633.80	7,032,966.32
备用金	707,071.78	2,263,807.80
代扣员工款项	167,883.38	146,481.52
其他	5,810,459.99	5,277,128.31
合计	107,558,891.78	234,490,181.67

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	61,117,331.04	77,285,582.94
1 至 2 年	10,475,537.29	22,850,906.38
2 至 3 年	9,827,578.41	110,999,148.21
3 年以上	26,138,445.04	23,354,544.14
3 至 4 年	4,187,173.42	3,570,830.14
4 至 5 年	3,559,830.14	11,671,772.90
5 年以上	18,391,441.48	8,111,941.10
合计	107,558,891.78	234,490,181.67

3) 按坏账计提方法分类披露

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	150,000.00	0.14%	150,000.00	100.00%		1,321,042.35	0.56%	1,321,042.35	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	107,408,891.78	99.86%	9,971,307.93	9.28%	97,437,583.85	233,169,139.32	99.44%	9,498,953.32	4.07%	223,670,186.00
其中：										
账龄组合	15,336,710.78	14.26%	9,971,307.93	65.02%	5,365,402.85	12,770,603.43	5.45%	9,498,953.32	74.38%	3,271,650.11
合并范围内组合	91,457,842.83	85.03%			91,457,842.83	219,769,797.72	93.72%			219,769,797.72
担保组合	614,338.17	0.57%			614,338.17	628,738.17	0.27%			628,738.17

合计	107,558,891.78	100.00%	10,121,307.93		97,437,583.85	234,490,181.67	100.00%	10,819,995.67		223,670,186.00
----	----------------	---------	---------------	--	---------------	----------------	---------	---------------	--	----------------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
郑海刚	1,321,042.35	1,321,042.35				
其他			150,000.00	150,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,321,042.35	1,321,042.35	150,000.00	150,000.00		

按组合计提坏账准备: 1

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)	4,109,524.12	205,476.22	5.00%
1 至 2 年	1,663,537.44	332,707.49	20.00%
2 至 3 年	261,050.00	130,525.00	50.00%
3 年以上	9,302,599.22	9,302,599.22	100.00%
合计	15,336,710.78	9,971,307.93	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	9,498,953.32		1,321,042.35	10,819,995.67
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	472,354.61		150,000.00	622,354.61
本期核销			1,321,042.35	1,321,042.35
2024 年 12 月 31 日余额	9,971,307.93		150,000.00	10,121,307.93

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,321,042.35	150,000.00		1,321,042.35		150,000.00
按组合计提坏账准备	9,498,953.32	472,354.61				9,971,307.93
合计	10,819,995.67	622,354.61		1,321,042.35		10,121,307.93

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	1,321,042.35

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：

6) 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

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 85,978,864.29 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 79.94%，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	1,661,107,841.28	1,161,297,057.60	499,810,783.68	1,612,011,678.38	1,161,297,057.60	450,714,620.78
合计	1,661,107,841.28	1,161,297,057.60	499,810,783.68	1,612,011,678.38	1,161,297,057.60	450,714,620.78

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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	20,725.43						20,725.43	

鹏飞供应链管理有 限公司	5.99						5.99	
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	6,250,000. 00					0.00	6,250,000. 00
东莞华鹏 飞现代物 流有限公 司	155,080,0 00.00						155,080,0 00.00	
北京华鹏 飞货运服 务有限公 司	0.00	1,778,701. 85					0.00	1,778,701. 85
信阳华鹏 飞物流有 限公司	0.00	2,000,000. 00					0.00	2,000,000. 00
上海诺金 运输有限 公司	0.00	1,232,250. 71					0.00	1,232,250. 71
苏州华鹏 飞物流有 限公司	54,039,42 5.88						54,039,42 5.88	
博韩伟业 (北京) 科技有限 公司	200,031,9 04.58	1,150,036, 105.04					200,031,9 04.58	1,150,036, 105.04
华鹏飞智 能科技 (上海) 有限公司	10,100,00 0.00		39,900,00 0.00				50,000,00 0.00	
深圳市华 合碳科技 有限公司	350,000.0 0		200,000.0 0	550,000.0 0				
深圳市华 源鸿国际 物流有限 公司	2,550,000. 00						2,550,000. 00	
华鹏飞 (香港) 有限公司	3,593,666. 00		3,840,954. 27				7,434,620. 27	
杭州华鹏 飞物流科 技有限公 司	600,000.0 0			600,000.0 0				
深圳市易 鲜达供应 链管理有 限公司			6,295,208. 63				6,295,208. 63	
霍尔果斯 华鹏飞国 际物流有			10,000.00				10,000.00	

限公司								
合计	450,714,620.78	1,161,297,057.60	50,246,162.90	1,150,000.00			499,810,783.68	1,161,297,057.60

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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											
深圳市华合碳科技有限公司			100,000.00		-158,540.17					58,540.17	
小计			100,000.00		-158,540.17					58,540.17	
合计			100,000.00		-158,540.17					58,540.17	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

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	148,420,542.70	139,973,910.50	128,635,006.81	118,293,392.36
其他业务	4,453,634.18	2,580,020.68	1,016,769.17	976,359.48
合计	152,874,176.88	142,553,931.18	129,651,775.98	119,269,751.84

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								

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:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

5、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	-158,540.17	
处置长期股权投资产生的投资收益	-388,294.10	-1,109,235.61
银行理财产品取得的投资收益	1,293,531.16	506,250.00
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	500,000.00	4,526,236.18
合计	1,246,696.89	3,923,250.57

十九、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
非流动性资产处置损益	619,774.44	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	446,379.99	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-6,294,183.55	主要系报告期末公司持有的其他非流动金融资产公允价值变动所致。
委托他人投资或管理资产的损益	2,641,711.71	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,409.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,862,205.31	主要系报告期公司收到李长军、杨阳业绩补偿款所致。
减：所得税影响额	19,744.51	
少数股东权益影响额（税后）	2,224.64	
合计	43,264,328.68	--

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	1.88%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.87%	-0.05	-0.05