



2021 半年度报告

2021 SEMI-ANNUAL REPORT

德邦物流股份有限公司
DEPPON LOGISTICS CO., LTD.

公司代码：603056

公司简称：德邦股份



德邦物流股份有限公司
2021 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人崔维星、主管会计工作负责人汤先保及会计机构负责人（会计主管人员）袁礼清声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本半年度报告“管理层讨论与分析”有关章节中详细描述了公司可能面对的风险，敬请投资者关注。

十一、其他

适用 不适用

目录

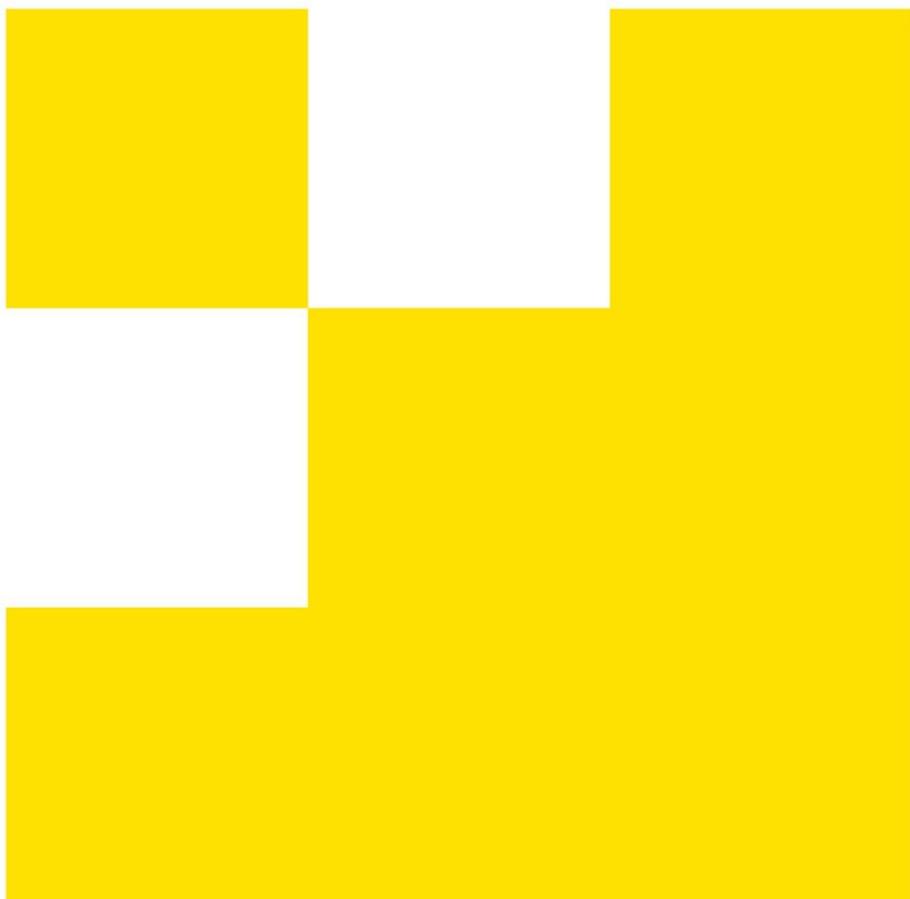
| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 6 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 8 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 12 |
| 第四节 | 公司治理..... | 39 |
| 第五节 | 环境与社会 责任..... | 42 |
| 第六节 | 重要事项..... | 45 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 60 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 66 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 68 |
| 第十节 | 财务报告..... | 70 |

| | |
|---------------|--|
| 备查文件目录 | 载有董事长签署的公司2021年半年度报告全文及摘要。 |
| | 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 |
| | 报告期内在中国证监会指定网站、指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

01

释义

INTERPRETATION



第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|------------------------|---|-------------------------------------|
| 报告期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日 |
| 上年同期 | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日 |
| 本公司、公司、母公司、 德邦、德邦股份 | 指 | 德邦物流股份有限公司 |
| 控股股东、德邦控股 | 指 | 宁波梅山保税港区德邦投资控股股份有限公司 |
| 德鑫保理 | 指 | 德鑫商业保理（深圳）有限公司 |
| 德易保理 | 指 | 德易商业保理（深圳）有限公司 |
| 德邦科技 | 指 | 上海德启信息科技有限公司 |
| 华为 | 指 | 华为技术有限公司 |
| 科大讯飞 | 指 | 科大讯飞股份有限公司 |
| 思爱普 | 指 | 思爱普（中国）有限公司 |
| 韵达股份 | 指 | 韵达控股股份有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| B2B | 指 | Business-to-Business，指公司收派端客户都为企业客户 |
| 一线 | 指 | 经营和运作业务部门的统称 |
| 职能 | 指 | 总部及区域管理和支持部门的统称 |
| 大件快递 | 指 | 提供单件 3KG 至 60KG 大件的快递服务 |
| 零担 | 指 | 一张货物运单托运的货物重量或容积不够装一车的货物 |
| 货量 | 指 | 公司承运的每票货物计费重量的总和 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

02

公司简介和主要财务指标

COMPANY PROFILE AND MAIN FINANCIAL INDEX



第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | |
|-----------|----------------------------|
| 公司的中文名称 | 德邦物流股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 德邦股份、德邦快递 |
| 公司的外文名称 | DEPPON LOGISTICS Co., LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | DEPPON |
| 公司的法定代表人 | 崔维星 |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名 | 缪衍 | 韩爽 |
| 联系地址 | 上海市青浦区徐泾镇徐祥路316号1幢 | 上海市青浦区徐泾镇徐祥路316号1幢 |
| 电话 | 021-39288106 | 021-39288106 |
| 传真 | 021-39280367 | 021-39280367 |
| 电子信箱 | ir@deppon.com | ir@deppon.com |

三、基本情况变更简介

| | |
|---------------|--------------------|
| 公司注册地址 | 上海市青浦区徐泾镇徐祥路316号1幢 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 无 |
| 公司办公地址 | 上海市青浦区徐泾镇徐祥路316号1幢 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 201702 |
| 公司网址 | www.deppon.com |
| 电子信箱 | ir@deppon.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | 无 |

四、信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 |
| 登载半年度报告的网站地址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 董事会办公室 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 无 |

五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|------|---------|
|------|---------|------|------|---------|

| | | | | |
|----|---------|------|--------|---|
| A股 | 上海证券交易所 | 德邦股份 | 603056 | / |
|----|---------|------|--------|---|

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
|------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 营业收入 | 14,889,380,777.80 | 11,618,203,168.72 | 28.16 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 15,658,402.22 | 154,668,517.85 | -89.88 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -158,551,562.75 | 59,468,488.46 | -366.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,337,141,050.06 | 776,557,240.98 | 72.19 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年末增减 (%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 6,207,234,755.38 | 4,624,184,744.96 | 34.23 |
| 总资产 | 14,761,187,614.06 | 10,191,262,107.34 | 44.84 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|------|----------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.02 | 0.16 | -87.50 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -0.16 | 0.06 | -366.67 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 0.31 | 3.75 | -3.44 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -3.17 | 1.44 | -4.61 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|---|-----------------------|
| 非流动资产处置损益 | 17,304,443.21 |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 197,328,879.11 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 9,547,131.61 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 94,769.24 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 5,375,155.23 |
| 少数股东权益影响额 | -625,165.80 |
| 所得税影响额 | -54,815,247.63 |
| 合计 | 174,209,964.97 |

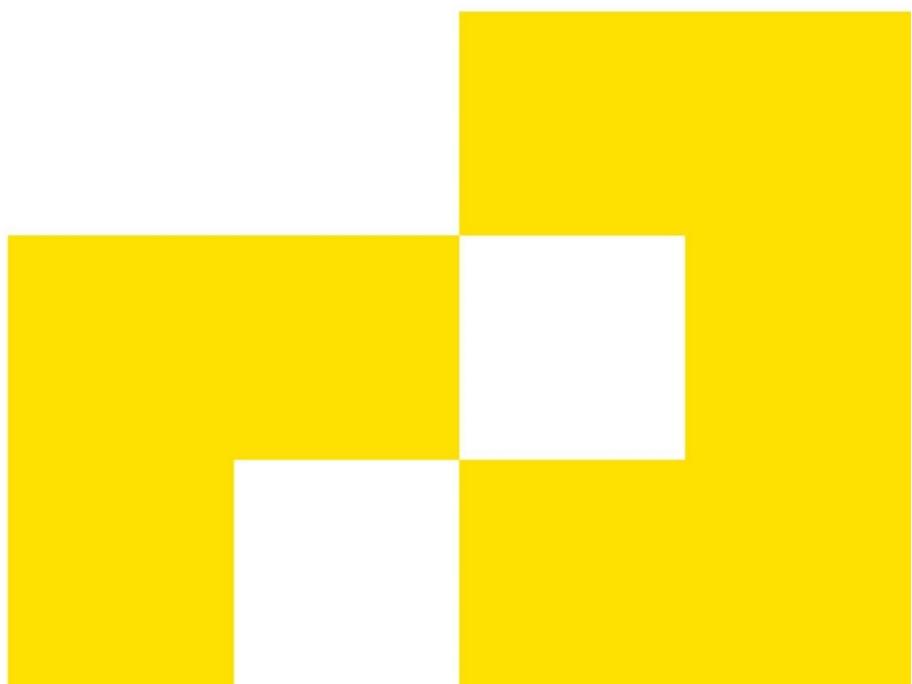
十、其他

适用 不适用

03

管理层讨论与分析

MANAGEMENT DISCUSSION AND ANALYSIS

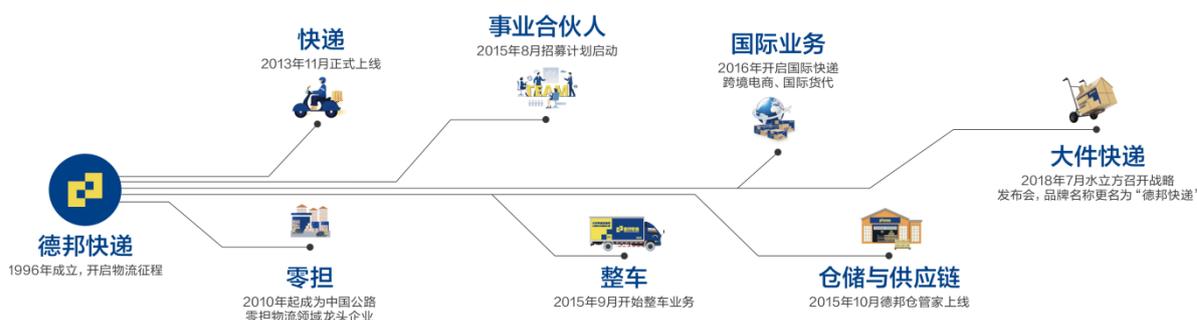


第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司主营业务情况说明

公司自 1996 年成立，经过在物流领域近 25 年的深耕细作，现已成为覆盖快递、快运、仓储与供应链、跨境等多元业务的第三方综合性物流供应商。在多年的发展中，德邦始终践行“物畅其流，人尽其才”的企业使命，建立了坚实的网络基础、成熟的运作模式、完善的服务流程、高效的管理团队、强大的人才储备及优质的品牌形象；始终坚守“以客户为中心”的理念，凭借深刻的市场洞悉围绕客户需求持续创新，深挖不同应用场景下客户的个性化需求，为各行业的客户提供了多元、灵活、高效、可靠的物流选择，提升客户物流体验及商业价值。



快运业务：快运业务为公司传统业务，拥有行业领先的网络布局、市场渠道、服务体验及管理模式。针对不同时效要求及运输距离，公司为客户提供精准卡航（快时效全覆盖）、精准汽运（普通时效高性价比）、精准空运（快时效长距离）三类标准化产品；针对单票重量或体积较大的快运货物，公司为客户提供整车业务服务。此外，公司为零担及整车业务客户提供公路快运业务的多种增值服务，包括上门接送货、代收货款、安全包装及综合信息服务等，以满足不同客户的个性化需求。2019 年末，公司推出全新升级的快运产品——“重包入户”，为 60kg 以上的大件包裹寄递客户提供服务，相比传统零担复杂的报价方案，该产品采用清晰明了的首续重报价模式，包接包送，并提供大件上楼、拆包装、打木架等多种增值服务，在客户中取得了良好的反响。

快递业务：公司于 2013 年 11 月战略布局快递业务，结合自身零担产品优势，以大件快递为切入点，率先推出 3·60 特惠件产品¹，致力于为客户提供高性价比的快递服务。2018 年 7 月 2 日，公司在水立方召开战略发布会，宣布公司品牌名称变更为“德邦快递”，全面发力大件快递业务，对公司原快递产品进行升级，并以极具竞争力的产品组合和优质服务重新定义大件快递。通过精心的布局、持续的投入及不断改善的服务品质，公司快递网络不断延伸，全链路时长持续下降，品牌知名度稳步提升，快递业务保持快速增长。

¹ 公司 2013 年推出的 3·60 特惠件针对的是 3 公斤-60 斤的货物运输，2018 年后升级的大件快递 3·60 主要针对 3 公斤-60 公斤大件的快递服务。

其他业务：基于客户需求和战略布局需要，2015 年 10 月，公司开始在业务量较大的地区为客户提供仓储供应链服务。德邦供应链依托德邦全网布局能力并充分整合外部资源，通过自主研发 OMS（订单管理系统）、WMS（仓储管理系统）、TMS（运输管理系统）实现企业供应链系统集成与数据交换，为客户提供一站式仓储配送服务及专业客制化、一体化的解决方案，助力合作伙伴降低物流成本、胜任订单高峰、节约管理精力、精于核心业务。公司仓储与供应链业务自上线以来，聚焦行业标杆的深耕细作，与家具、家电、快消等多行业头部企业保持着良好的合作关系，已得到越来越多品牌客户的认可与支持，业务规模快速扩大。

随着国家一带一路战略推进及跨境电商迅猛发展，2016 年 5 月，公司正式上线跨境业务德邦快递跨境业务，已形成 FBA、国际快件、电商小包、多式联运四位一体的产品体系，业务范围覆盖了 60 多个国家和地区。

快运主要产品



精准卡航

汽运快时效产品，全网覆盖、全程可视、安全送达，8大增值服务满足各类客户需求



精准空运

公司时效最快的零担产品，干线通过航空运输满足长距离线路客户的快时效需求



精准汽运

普通时效产品，性价比更高，全网覆盖，8大增值服务满足各类客户需求



重包入户

主打票重60kg以上大件货物寄递，包包送，末端提供优质的入户服务



整车运输

专为直发客户设计，单票货物500kg及以上，一键下单，全程省心
精准整车：门到门的整车标准化产品，时效保障，全天发货，车源充足
大票直达：大票货物高性价比产品，价格实惠，服务保障，全程无忧

快递主要产品

大件快递



大件快递3-60

上楼无忧：上至60KG免费上楼
包包派送：接送全程包揽，大小齐发
件数不限：一次下单，不限重量/数量
计费简单：首续重报价，清晰明了
旺季不限收：提供持续稳定的大件服务

小件快递



特准快件

高时效、高品质产品，利用空运网络，提供精准迅速的快递服务



标准快件

小件标快产品，安全可靠、服务专业、稳定准时

仓储与供应链、跨境服务主要产品



仓储与供应链

依托德邦全网布局及大件能力，通过自主研发仓储、配送等管理系统，实现企业供应链系统集成与数据交换，为客户提供**一站式仓储配送**等综合服务；聚焦**家具、家电、快消**等行业，提供定制化解决方案、精细化仓储管理、定制化系统、客服及项目管理等服务



跨境服务

国际快件：门到门，时效稳定，安全可靠，已开通大陆至日韩、欧美、东南亚等线路，其他线路陆续开通中
FBA进仓：为跨境电商提供空运快递（快时效）、空运专线（经济时效）、海运（慢时效）三种运输方式
国际联运：为客户提供全球范围内的国际空派和海派，港到港或门到门的多式联运
电商小包：为跨境电商出口卖家提供邮政小包（全球覆盖）和热门线路的国际专线（邮政价格，快递时效）

（二）公司经营模式

国内全网型的快递或者快运企业以直营制或加盟制经营模式为主。公司坚持以直营为主的经营模式，该模式下，由公司从整体层面按照一定的标准对网点、转运场、运输线路进行布局，统一调动人力、财力、物力开发运作整体性事业，保证网络搭建所需的资源支持，确保人、货、车有条不紊地高效运转。总部对各区域进行统一经营管理，在业务范围内统一组织揽收、运输、中转、投递，对业务开展的各个环节具有绝对的控制力，确保客户享受快速高效、便捷及时、安全可靠的服务。



为更加有效地覆盖业务区域，延伸运输网络，降低新设网点成本，公司于 2015 年 9 月正式启动了事业合伙人计划：针对网络覆盖相对薄弱的地区，公司邀请具备物流配送能力的个人或商户作为快运或快递事业的事业合伙人对网络进行暂时性补充，通过与公司直营网点良性互补与共同合作实现事业合伙人与公司的共同成长、互利共赢。为确保服务品质与竞争力，公司仍然按照直营管理模式对网点合伙人实行德邦标准化管理。截至报告期末，公司事业合伙人一级网点共 2,668 个，其收入占公司营收比例为 3.70%。

（三）行业发展特点及公司所处行业地位

1、物流行业为基础民生行业，与宏观经济增长速度呈现较强的正相关性

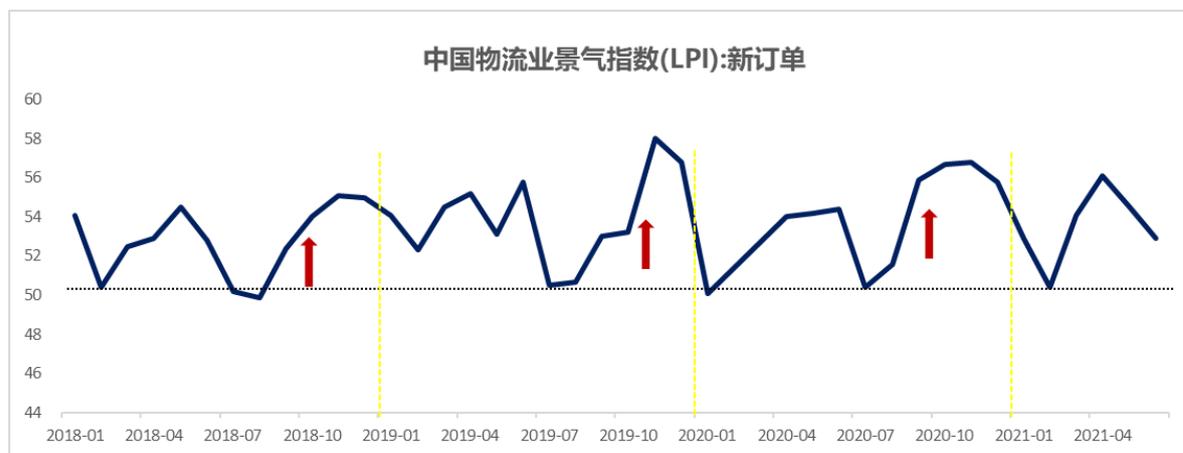
物流是畅通国民经济循环的重要环节，与企业生产、贸易流通密切相关，物流行业是支撑国民经济发展的基础性、战略性、先导性产业，整体发展与宏观经济增长呈现较强的正相关性。在新冠肺炎疫情的影响下，2020 年中国是全球主要经济体中唯一正增长的国家，GDP 同比增长 2.3%，社会物流总费用同比增长 2.0%；在去年同期低基数影响下，2021 年上半年中国 GDP 同比增长 12.7%，社会物流总费用同比增速为 20.1%，体现了社会经济活动对物流服务需求的日益增长。



数据来源：国家统计局，中国物流与采购联合会

2、我国物流业持续景气，季节性明显

我国物流业目前仍处于持续景气、向上发展的阶段，并呈现较为明显的季节性特征。根据中国物流与采购联合会公布的物流行业景气指数²，2021年上半年，除2月份因春节影响导致该指数跌落至50%以下之外，其余月份均位于50%以上，体现了物流行业的持续景气。新订单景气指数反映了社会经济对物流行业需求的变化，从该项数据上看，近年来受“双十一”、“双十二”、“年货节”等各大电商促销活动的叠加影响，第四季度通常是物流行业的高峰期。



数据来源：中国物流与采购联合会

3、行业降本增效效果明显，规范化、智慧化、绿色化发展取得重大进展

我国物流行业降本增效取得了明显的效果。近年来，通过优化营商环境、提升物流设备智能化水平、降低制度性成本等措施，我国社会物流总费用占GDP的比重相应由2011年的17.8%下降至2020年的14.7%，10年间降低了3.1个百分点，降本增效效果显著。

行业向智慧物流方向发展，主要企业均将科技水平作为公司核心竞争力之一。移动互联网、大数据、云计算、物联网、人工智能等新一代信息技术的蓬勃发展，迅速推动中国物流行业从人力密集走向技术密集。科技水平也是物流企业做大做强的核心资源之一，将信息技术应用于传统物流行业中，实现物流的自动化、可控化、智能化、信息化，为现代物流企业及其客户带来了更大的价值，提高了资源利用率和附加值。

监管持续加强，促进行业规范化发展。物流行业是支撑国民经济发展的基础性、战略性产业，国家及地方政府相关部门在不断出台政策予以鼓励和支持的同时，也对物流行业的规范性提出了更高的要求。2021年4月22日，浙江省政府第70次常务会议审议通过了《浙江省快递业促进条例（草案）》，从规划、用地、车辆通行、投递服务、“两进一出”³、从业者权益和快递经营等

²中国物流业景气指数(LPI)主要由业务总量、新订单、从业人员、库存周转次数、设备利用率、平均库存量、资金周转率、主营业务成本、主营业务利润、物流服务价格、固定资产投资完成额、业务活动预期12个分项指数和一个合成指数构成。其中合成指数由业务总量、新订单、从业人员、库存周转次数、设备利用率5项指数加权合成。报告中此处的指数为综合指数。物流业景气指数LPI反映物流业经济发展的总体变化情况，以50%作为经济强弱的分界点，高于50%时，反映物流业经济扩张；低于50%，则反映物流业经济收缩。

³指“快递进厂”、“快递进村”、“快递出海”。

方面作相关保障规定,明确提出不得以低于成本的价格提供快递服务,促进快递行业高质量发展。相关政策的出台持续引导快递行业健康有序、规范化发展。

快递行业绿色化发展取得重大进展。随着中国快递业务量的迅猛发展,包装使用绝对量持续增长,生态环保压力日益增大,在“碳中和”、“碳达峰”的“双碳”背景下,缓解资源浪费和污染问题迫在眉睫。邮政管理部门逐步加强法制和标准体系建设,相继出台《国家邮政局关于全面加强生态环境 保护坚决打好污染防治攻坚战的实施意见》《邮政行业安全监督管理办法》《快递包装基本要求》《关于加快推进快递包装绿色转型的意见》《邮件快件绿色包装规范》等政策规定,2021 年政府工作报告也提出要推动快递包装绿色转型,包装绿色化、减量化、可循环等方面取得了显著的成效,快递绿色发展社会共治取得重大进展。

4、快运行业分散,市场集中度不断提升

快运包括零担与整车运输,主要针对工业生产、商贸流通等企业客户的货运需求提供 B2B 形式的运输服务,行业发展与制造业及批发零售业密切相关,行业整体收入增速低于快递行业增速。我国快运行业进入门槛低,个体私营车主及中小运输企业可凭借合同订单开展低端专线运输,但成长壁垒高,快运公司数量多、规模小,大部分公司发展缓慢,行业集中度非常低。一方面,随着信息技术水平不断发展及物流行业管理水平持续提升,大中型物流企业单位成本迅速下降;另一方面,经济环境的转变使得客户对物流运输全流程体验要求更高,而监管的不断加码使得中小物流企业的合规成本增加,叠加疫情影响,中小物流企业生存环境更加艰难。此外,资本的快速进场也增加了快运价格战的可能性及持久性,行业整合速度加快。运联研究院发布的《2021 中国零担企业 30 强排行榜》数据显示,前 10 强企业的收入合计占 30 强企业总收入的比例从 2017 年的 69.3%提升至 2020 年的 80.4%,头部企业与尾部企业间的差距逐渐拉大,零担行业集中度不断提升,马太效应愈加明显。

5、大件快递市场成长空间可期

随着信息技术水平提升、中小企业成本管控能力加强及对服务的要求提高,零担快递化趋势明显。中小企业成本管控能力及信息化水平的提升使得商品流通环节逐步减少,传统厂商-代理分销的模式逐渐扁平化,销售层级减少、频次增加,包裹数量增加的同时对运输时效准确性、服务品质等要求也在不断提升,以快递“门到门”服务形式替代传统快运“点到点”模式成为一种趋势。

电商向“大件”快递渗透,为大件快递的发展带来空间。从电商发展轨迹来看,电商起步阶段主要依靠价值低、货物体积小的商品,而随着电商的成熟和快递行业的迅猛发展,家电、家具、建材、卫浴、酒类等价值高、体积大、非标准化外形的商品迎来了发展机遇。例如,2014 年家电线上零售额占比仅为 11%左右,而根据中国电子信息产业发展研究院发布的《2020 年中国家电市场报告》,2020 年国内家电行业线上市场零售额规模 3,368 亿元,市场份额占比达到 46.2%,家电快速线上化渗透。相比传统电商小件,大件快递货物重量体积大、货品价值高、无法放入快递柜等特点使得发货方及收货方对收派服务及运输过程中的破损率提出了更严格的要求,仅依靠价

格抢夺市场份额无法满足消费者追求更优质物流服务的需求，大件配送物流企业通过提高服务质量及降低货物破损率加强自身竞争壁垒。

6、公司所处行业地位

（1）高端快运引领者，营收居于行业前列

公司零担产品在制造企业客户中享有高知名度与美誉度，是零担标准化的引领者。德邦 2001 年开始做汽运业务，面对“小、散、乱”的快运市场，公司率先在行业内推出零担精准产品——“卡车航班”，凭借“空运速度，汽运价格”的显著优势迅速占领零担物流中高端市场，依托全国性的直营网络向客户提供标准化的产品和高品质的服务，奠定了公司在国内公路零担领域的强者地位。目前，公司已打造了多个标准化的“精准”快运产品——“精准卡航”、“精准汽运”、“精准空运”等，利用畅通全国的直营网络向客户提供标准化、高品质、快时效的快运服务。2021 年上半年，公司快运业务收入 52.80 亿元，同比增长 18.76%。

（2）大件快递开创者，业务稳步增长

随着电商渗透的深化及消费水平的提高，家电、家具、运动器材、卫浴等大件商品的网购需求也在逐渐增加，但国内传统快递行业普遍存在的“大件歧视”现象却使得大件快递需求难以充分释放。公司 2013 年进入快递市场，开始定位于 3-30 公斤段的快递业务，此后综合考虑行业竞争格局、市场战略机会、公司经营能力、品牌相对优势等因素后，全面升级聚焦于 3-60 公斤段的快递业务，进行差异化竞争，并首次提出“大件快递”概念。大件快递商品具有价值高、破损率高、操作难、服务链条长等特点，对末端服务、运输品质有更高的要求，传统小件快递配称体系无法满足大件快递的需求，需采用适用于大件货物的信息网络、分拣设备及配送体系。德邦深耕零担多年，积累了丰富的“大件商品”配送经验，在大件快递领域具有先天基因优势。公司针对大件快递在收、转、运、派各环节的业务痛点逐个突破，研发出一系列科技产品，不断完善大件快递配称体系，运输品质及服务质量稳步提升，业务量快速增长。2021 年上半年，公司快递业务收入为 91.68 亿元，同比增长 33.67%。

（3）综合业务探索者，为客户提供更全面的服務

公司坚持以客户为中心，始终围绕客户需求进行战略布局，为广大客户提供灵活、全面、综合性的物流选择。2015 年 10 月，公司开始在业务量较大的地区开展仓储供应链服务，为客户提供一体化的解决方案。公司仓储与供应链业务依托于德邦全网布局及大件能力，通过自主研发的 CPS（客户自助系统）、DPC（订单调配系统）、WMS（仓库管理系统）、TMS（运输管理系统）支撑渠道、订单、仓储及运输一体化，实现企业供应链系统集成及数据交换，提升配送体验、降低物流成本、节约管理精力。截至报告期末，德邦供应链在全国各地拥有 140 个仓库，总面积 101 万平方米，已为多家世界 500 强及国内外知名企业提供仓配一体化服务；业务收入 4.41 亿元，同比增长 40.68%。

随着国家一带一路战略推进及跨境电商迅猛发展，2016年5月公司正式上线跨境业务德邦快递跨境业务，已形成 FBA、国际快件、电商小包、多式联运四位一体的产品体系，业务范围覆盖了60多个国家和地区。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）网络布局完善，具备专业性物流服务能力

畅通全国、高效、均衡、稳定的网络是公司获取客户、持续经营、维持竞争力的核心资源。公司公路快运业务和快递业务的运输网络由三部分组成：高覆盖率且可达可派的营业网点、处于关键区域节点的分拨中心和精心规划设计的运输线路。公司不断进行战略性投入，夯实底盘建设，快递员数量、运输车辆、运输线路、分拨中心等不断增加，截至报告期末，已拥有末端网点30,486个，乡镇覆盖率94.8%。此外，公司积极开拓新业务，不断扩大的仓储网络及跨境网络为公司业务发展注入新活力，也为客户提供覆盖快运、快递、跨境、仓储与供应链等综合性的、专业优质的物流服务。



营业网点

截至报告期末，公司共有网点30,486个（其中，直营网点7,285个，合伙人网点2,668个，服务点20,533个），已基本实现全国地级、区级城市的全覆盖，乡镇覆盖率94.8%。



快递员

截至报告期末，公司共用各种用工模式快递员6.37万人。公司高度重视快递员的成长，通过精心培训、福利关怀、团队文化建设等提升快递员认同感及工作积极性，不断提升收派效率的同时保障末端服务的稳定性。



分拨中心

截至报告期末，公司共有分拨中心143个，包括70个转运中心，38个集配站，35个运作部，分拨中心总面积181万平方米。公司逐步推广自主研发的大小件融合自动化分拣设备，报告期内分拣产能同比提升19.3%。



运输网络

截至报告期末，公司设计了2,057条干线线路，自有车辆共计15,524辆，自有运力占比55.7%，同比提升14.2个百分点。随着货量稳步增长及路由技术的成熟运用，公司自有运力占比不断提升；同时，通过运力整合及线路调整，全链路时长稳定下降至48.5小时。



仓储网络

截至报告期末，公司共有140个仓库，总面积达101万平方米，遍布全国各地，为客户提供一站式仓储配送等综合服务，提升客户价值。



跨境网络

德邦快递跨境业务自2016年上线以来，已形成FBA、国际快件、电商小包、多式联运四位一体的产品体系，业务范围覆盖了60多个国家和地区。

（二）直营经营模式，拥有全流程强力管控能力

公司坚持直营为主的经营模式，对全网络拥有强有力的管控能力。战略层面，公司站在全局角度规划布局，上下一心，“力出一孔、利出一孔”，有较强的战略聚焦能力及组织调整能力，形成战略到执行的闭环，保障战略与经营目标的有效达成。经营管理层面，公司从整体层面按照一定的标准对网点、转运场、运输线路进行统一布局，统一调动人力、财力、物力保证网络搭建所需的资源支持，确保人、货、车有条不紊地高效运转；总部对各区域进行统一管理，在业务范围内统一组织揽收、运输、中转、投递，对业务开展的各个环节具有强管控能力，保证经营的连续性与稳定性。客户服务层面，公司对一线员工按照严格的标准进行培训及考核，员工服务意识高、服务能力强，为客户提供更好的全流程服务体验。客户开发层面，公司统一进行数据管理与分析，有效保障客户信息安全，并快速、灵活、有针对性的根据客户需求推出更合适的产品，同时，因员工较高的综合素质、较强的服务意识及公司充分激发潜能的考核激励方式，一线员工对客户开发动力更足、客情关系的建立与维护更用心。品牌管理层面，公司能够统一车体形象、店面形象、员工形象和操作风格，确保每个网点提供高标准的服务，更好地展示公司高端品牌形象，提升客户忠诚度和产品美誉度。合规经营层面，公司从总部到网点均采用标准化、统一化的管理模式，确保外部经营、内部管理、企业治理、财税、用工、客户信息管理等方面严格遵从相关监管制度，更好地维护客户权益，保障股东利益。

（三）大件基因优势，保障运输品质及服务水平

公司深耕快运行业 20 多年，在大件配送领域积累了丰富的运作经验。2013 年，公司开启快递业务，综合考虑行业竞争格局、市场战略机会、公司经营优势等因素后全面升级聚焦于 3-60 公斤段的大件快递市场，并于 2018 年将公司品牌名称变更为“德邦快递”，致力于解决高公斤段门到门的行业痛点。结合自身大件基因优势和战略定位，通过持续不断的基础设施建设和科学技术应用，公司逐步完善大件运营配称体系，货物破损率不断下降，运送品质行业领先。同时，公司不断完善客户服务体系，提升下单、收件、运输、派件及异常处理的全流程客户体验，加强货物破损、理赔的售后服务管理，让贴心的服务体现到每个环节。

1、货物破损率不断下降

公司委托三方机构对大件客户的调研结果显示，破损率高是客户流失及不满的主要原因之一，在建材、3C、家具、家电、酒类等行业尤为明显。公司将低破损率视为大件业务的核心竞争力之一，不断投入人力、财力、物力，除智慧末端、智慧场站等技术应用外，在收转运派各环节加强基础管理稳步降低大件货物破损率。例如，在收派环节，通过丰富特色包装种类、缓冲物的推广使用、门店违规装卸车监控管理等方式减轻货物损害；中转环节通过对违规操作加强监控管理、分拣设备优化、不上机品类研究推广、提升打木架质量及可打木架外场数量等方式不断降低货物破损率。2021 年上半年，零担破损率同比下降 7.0%，快递破损率同比下降 8.3%，10KG 以上货物破损率处于行业较低水平。

2、菜鸟指数⁴服务项目排名行业领先

公司将末端服务能力及品质持续提升作为重要考核项，通过培训、宣传、活动开展、内部监督等多种方式增强员工服务意识，强化员工“以客户为中心”的理念，不断提升员工的服务水平和专业能力，提高客户满意度，并选取了菜鸟网络科技有限公司公布的菜鸟指数中的菜鸟服务项目作为观测指标。根据菜鸟指数，2021 年上半年，在行业 11 家主要快递公司中，服务项目指标德邦快递连续六个月排名第一，综合排名稳居前三。

3、科技驱动服务，提供更好的全流程体验

除 95353 服务热线提供人工在线服务之外，公司通过语音识别、语义理解、意图识别、语音合成等智能语音应答技术应用实现了行业首家全场景语音机器人与客户直接交互。截至报告期末，公司智能语音分流业务量达 56%。此外，公司运用多项科技实现了 7*24 小时的不间断自主在线服务，包括：优化在线客服智能互动服务机器人，通过动态载入、意图理解、深度推理、多轮对话等技术，实现客户问题实时解答、历史订单实时推送，客户服务前置化；完善多渠道自主服务功能，微信、APP 等理赔自主申请渠道使用率 15.3%，通过理赔申请便捷化、全流程可视化、客户服务定制化持续提升售后体验。根据国家邮政局发布的 2021 年 5 月邮政业用户申诉情况的通告，在 22 家主要快递企业中，德邦快递申诉处理工作综合指数排名第四。

（四）品牌形象优质，赢得客户美誉及社会认可

公司以物流起家，以标准化的服务引领零担运输行业，塑造了高端优质、安全可靠的产品形象，在客户中享受着较高的品牌知名度与美誉度。战略转型做大件快递以来，持续投入以夯实底盘、优化产品，在产品整体实力快速提高的同时，通过客户口碑、媒体宣传、体育营销等方式提升公司品牌曝光率，提高了客户对公司品牌的信任度，“大件快递发德邦”的价值定位已获得客户广泛认可。

作为中国交通运输协会快运分会副会长单位，公司积极承担社会责任，参与抗击疫情、抗洪救灾、进村助农等，获得社会高度认可。2021 年上半年，公司荣获了“2020 快递抗疫特别贡献奖”、“2020 快递社会责任奖”、“快递业抗击新冠疫情先进集体”、“第十届中国公益节-2020 年社会企业责任行业典范奖”等多项荣誉称号。

（五）人才储备充裕，确保经营稳定及人企双赢

1、良好的人才培养体系和卓越的管理团队

德邦快递的人才培养体系在行业内独树一帜。在员工招聘方面，公司认为校招生是未来中高层干部的重要来源，亦是公司培养自有人才的基石。公司从 2005 年开始校园招聘试点，经过十多

⁴ 菜鸟指数包括三大指标，时效项、服务项及信息项，权重分别为 50、30、20。菜鸟服务项是菜鸟公司对快递公司服务角度质量的综合评价指标，包括签收好评率、代收好评率、物流好评率、物流投诉率、物流停滞率 5 项细分指标；信息项包括信息及时性、信息完整性、信息准确性、信息安全性 4 项细分指标，时效项包括线路时效达成率、及时揽收率两项指标。

年的发展，累计招聘了 13,768 名本科生、1,865 名硕士及博士研究生。截至 2021 年 6 月 30 日，公司自有员工中大学本科及以上学历者占比约为 29.53%，大专及以上学历者占比达到 53.27%，人员整体素质较高，有利于提升公司对外服务的质量。

在晋升培养方面，公司制定了管理和专业双晋升通道，通过多种形式的培养不断提升不同员工所需的管理和专业能力。同时，公司认为一线与职能之间轮岗学习的“之”字形发展路线可以帮助员工成长为能研究、懂业务的复合型人才。针对校招生，公司延续去年推出的高潜人才培养计划，定向招聘本科以上学历人员，从中甄选高潜力人才实行“海豚计划”⁵定向培养，使其在 3-5 年内实现阶梯式晋升；针对管理人员，截至报告期末，累计有 203 名职能管理人员赴一线进行为期不低于 6 个月的学习，其中 63 人返回后职位晋升，仅 7 人离职；针对专业人员，2021 年 5 月，公司开始鼓励职能员工赴一线历练，组建战略预备队，截至报告期末，共计 279 名职能员工报名参加。

在培训方面，德邦大学作为公司培训规划和培训标准的构建者，师资力量雄厚，现有兼职讲师 6,226 人，2021 年上半年培训授课时长约 3 万小时，共计约 10 万人次参加培训。德邦大学针对不同群体制定相应的培训方案：针对新员工，围绕“融入—理解—践行”，设计了多样的培训环节，帮助新员工快速融入职场；针对快递员，实行特色走动培训和导师制，帮助快递员快速成长；针对销售人员，建立全生命周期培养体系，打造一支战之能胜的销售铁军。此外，德邦大学围绕“邦帮帮”平台和“牛人大讲堂”平台积极尝试推出线上培训，“线上+线下”双模式满足学员的多样化学习需求。截至 2021 年 6 月底，“邦帮帮”平台日活率达 97.62%，“牛人大讲堂”平台共推出十四期直播，总观看量达 43,700 余人次。

公司拥有一支经验丰富、锐意进取、年富力强的管理团队。公司管理层平均年龄 29 岁，在公司的平均工作时间超过 5 年，其中核心中高层管理团队平均年龄 38 岁，在公司的平均工作时间已超过 13 年。

2、全面且具有竞争性的薪酬福利体系，充分调动员工积极性

为了吸引和留住优秀人才，公司为员工提供富有竞争力的薪酬待遇，薪酬结构主要包含固定收入、浮动奖金、津贴补贴、长期激励及特色福利。固定收入、浮动奖金和津贴补贴作为薪酬的主要部分，长期激励、特色福利等作为薪酬的补充部分。同时，公司积极尝试运用多种工具探索现金与股权的全面薪酬体系，目前已经实施两期员工持股计划，充分调动员工积极性。公司还为员工提供各种相匹配的福利方案，目前主要包括“亲情 1+1”、中秋寄情、家庭全程无忧等。

（六）科技布局前沿，助力降本增效及客户体验

⁵ 海豚计划是公司的高潜人才培养计划，是为公司提供懂业务、一线经验丰富的精英人才而设计的长期培养方案。

随着物联网、大数据、云计算、自动化等新技术的快速发展，物流行业逐步由人力密集型向科技密集型转变，以科技驱动降本增效。德邦快递致力于打造前瞻性的信息平台以促进管理和业务的持续优化，并使之成为公司核心竞争力之一。公司坚持不断完善基础应用系统，提升企业竞争力和业务系统的敏捷性；不断完善决策分析系统，提升决策和预测的准确性；不断完善营运支撑系统，提升对电子商务、品质监控和营销等业务的支持力度；不断完善管理支撑系统，提升公司整体管理效率；不断完善办公协同系统，提升公司整体办公效率。

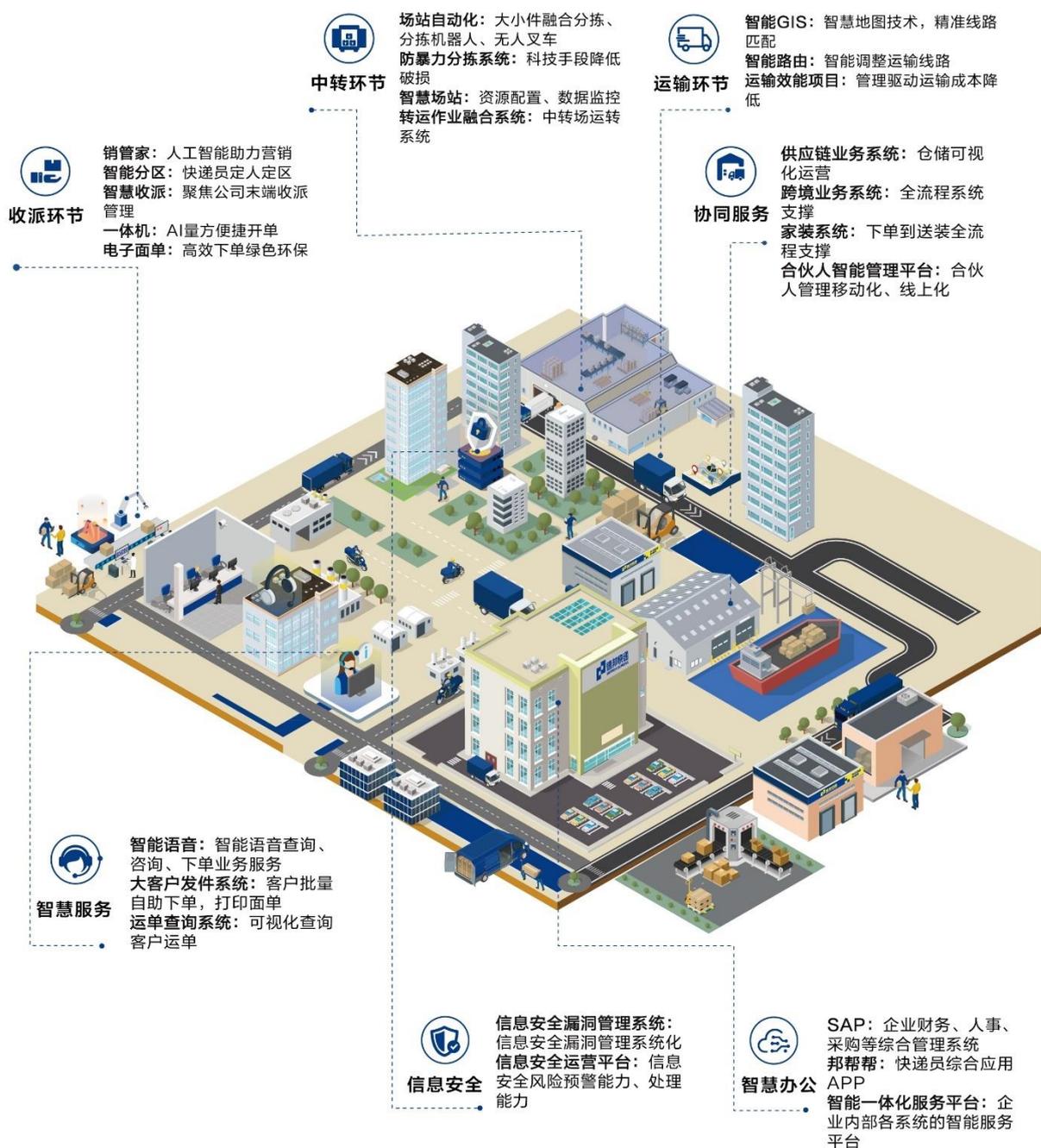


德邦科技加强同外部优秀企业的战略合作，先后与近 100 家公司开展了 140 多个项目，合作对象包括华为、科大讯飞、思爱普等知名科技企业，近 5 年科技投入均超过营业收入的 1.5%。经过数年的积累与投入，德邦科技从业务出发，针对业务流程各环节痛点累计研发出 100 多项能够切实帮助一线“打粮食”的科技成果，配合业务部门降本增效。

收派环节，针对挖掘客户难的问题，公司推出“销管家”帮助一线快速发现客户，提供优质销售线索；针对客户开单体验差的难点，公司持续更新换代德邦快递 APP 和一体机，助力快速准确开单；针对快递员留存率低的现状，公司应用智能分区系统有效解决了快递员定人定区难的问题；针对派送效率低的痛点，公司开发智慧收派系统服务于公司末端收派管理，提升客户体验。

中转环节，针对分拣效率低的问题，公司对此进行深入研究，推进场站自动化，大小件融合分拣系统、分拣机器人、无人叉车及转运作业融合系统的使用极大提高中转分拣效率；针对破损率高的痛点，公司推出防暴力分拣系统以降低快递破损率；针对货量及运力预测不准确的难点，公司推出智慧场站系统进行货量的科学预测和运力的智能规划，完美贴合公司大件快递的核心业务，大大提高管理效率。

运输环节，针对快递路线规划、精准定位问题，公司的智能 GIS 系统极大地提高了司机、快递员接送货效率；智能路由系统输出了网络、线路、路由三维一体化的智能规划方案；针对运输成本问题，运输效能提升项目大大节降了运输各环节成本。



三、经营情况的讨论与分析

（一）公司处于业务结构调整阶段，收入稳健增长

- **业务收入结构：**公司收入主要由快运和快递业务收入构成，2021年上半年两大业务收入占总收入的比重为97.04%。公司以快运业务起家，报告期内快运业务收入52.80亿元，占总收入比例为35.46%；快递业务自成立以来保持较为高速的增长，本报告期内快递业务收入91.68亿元，占总收入比重已提升至61.58%；其他业务主要为仓储与供应链业务，2021年上半年实现收入4.41亿元，占总收入比重为2.96%。

- **业务发展阶段：**快运业务为公司传统业务，拥有行业领先的网络布局、市场渠道、服务体验和精益管理经验，单价及毛利率水平相对稳定，是公司利润的主要来源，报告期内收入恢复正向增长；快递业务为公司另一大主营业务，起步较晚，票数及收入保持快速增长，但整体业务量相对同行仍然偏低，规模效应不显著，毛利率水平相对较低；其他业务主要为仓储与供应链业务，依托德邦全网布局能力及品牌优势并充分整合外部资源为客户提供一站式仓储配送服务及专业客制化、一体化的解决方案，收入规模相对较小，增速较快。快递收入占总收入比重的不断提升短期内使得公司毛利率水平承压，随着大件快递业务量稳步增长，规模效益逐渐突显，其毛利率稳步上升，公司整体毛利率有望持续修复。
- **公司经营策略：**为响应市场竞争环境及客户需求变化，公司成立专业项目组进行深刻洞悉，针对现有快运、快递产品存在公斤段重叠、报价不一致而影响客户体验等产品问题以及因客户需求变化导致现有营业部存在选址不合理、人员冗余、低效运转等运作模式问题，进行产品重构并实践新的营运模式：首先，从重量维度更科学合理地切割产品，简洁易懂的产品从起点提升客户体验；其次，调整对应配套设施以适应新产品类型的变化，通过铺设重货分部、配置重货快递员及配套收派工具等方式构建大件网能力，合并、撤销或搬迁低效网点，清晰定位重货分部、快递分部功能；最后，通过操作流程完善、IT 系统支撑、职能人员配置、管理激励与组织支撑等底盘建设保障运营交付能力。

目前该项变革按照计划稳步推进，公司已初步启用 200 多个重货分部，通过外部招聘或内部转岗方式拥有重货快递员近千名，操作流程不断调整、适应中。新模式运作成熟以后，更合理的资源配置、更清晰的产品呈现、更快速的响应能力、更低的运作成本带来更灵活的报价空间，带给客户更优质的全流程体验。

（二）经营概览

- **资产状况：**报告期末，公司总资产 147.61 亿元，较 2021 年年初增长 20.87%；归属于上市公司股东的净资产 62.07 亿元，较 2021 年年初增长 34.23%。净资产大幅增加主要原因在于，①报告期内公司已收到特定投资者韵达股份以货币形式缴纳的出资额，影响所有者权益 6.04 亿元；②公司出于战略目的持有东航物流 4.5% 的股权，持股成本 2.05 亿元，根据会计准则要求计入其他权益工具投资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益，截至报告期末，该部分股权投资公允价值 16.91 亿元，产生税后其他综合收益 11.14 亿元。净资产大幅增加，负债规模保持相对稳定，因而报告期内公司资产负债率下降 4.18 个百分点，公司整体偿债能力增强，资产负债结构合理、稳健。

| （人民币亿元） | 本报告期末 | 2021 年年初 ⁶ | 变动（%） |
|---------|--------|-----------------------|-------|
| 总资产 | 147.61 | 122.12 | 20.87 |

⁶2021 年起首次执行新租赁准则，需要对年初的财务报表情况进行调整，为更好反映资产负债率情况，本表中采用调整后的 2021 年年初的资产负债表数据与报告期末数据进行比较。2020 年年末数据请参考 2020 年年报报告或后文详细调整项。

| | | | |
|---------------|--------|--------|------------|
| 归属于上市公司股东的净资产 | 62.07 | 46.24 | 34.23 |
| 资产负债率 | 57.96% | 62.14% | 下降4.18个百分点 |

- **营收状况：**2021年上半年公司实现营业收入148.89亿元，同比增长28.16%，其中：（1）快递业务营业收入91.68亿元，同比增长33.67%；（2）快运业务营业收入52.80亿元，同比增长18.76%；（3）其他业务主要为仓储与供应链业务，营业收入为4.41亿元，同比增长40.68%。2021年上半年公司延续“有价值的收入增长”核心方向，以高质量交付驱动业务可持续、稳定增长，公司总收入增速略高于社会物流总费用增速。

| (人民币亿元) | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 | 变动(%) |
|-----------------|---------------|---------------|--------------|
| 各块业务营收情况 | | | |
| 快递业务营收 | 91.68 | 68.59 | 33.67 |
| 快运业务营收 | 52.80 | 44.46 | 18.76 |
| 其他业务营收 | 4.41 | 3.14 | 40.68 |
| 合计 | 148.89 | 116.18 | 28.16 |

注：数据已经四舍五入计算。

- **利润状况：**报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润为0.16亿元，同比下降89.88%；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为-1.60亿元，同比下降366.61%。利润变化主要影响因素为：
 - 1) **营收方面，**报告期内总收入同比增长28.16%，大件快递单公斤收入同比下降2.9%，快运单公斤收入同比下降1.3%，在产品单价保持相对稳定的基础上实现了快递、快运业务的双增长。
 - 2) **人工成本来看，**一方面，为保证基层人员薪资竞争力，提升基层员工的积极性、稳定性，2020年末对基础操作人员进行了一轮大范围的涨薪，导致本期人工成本出现明显涨幅；另一方面，随着业务量稳步增长，快递员人均收派效率提升速度快于薪资涨幅，缓解了人工成本占收入比重的提升速度。此外，去年同期受疫情影响国家出台社保减免等优惠政策助力企业稳岗复工，人工成本基数较低。综合上述影响因素，报告期内公司人力成本同比上涨31.36%，占收入比同比提升1.07个百分点。
 - 3) **运输成本方面，**去年疫情期间油价低迷叠加2020年2月中至2020年5月初的国家路桥费减免优惠政策大幅降低了公司运输成本，今年以来油价的多轮上涨使得公司运输成本承压，但同时，愈发精细化的管理及更先进的技术应用提升了车货匹配度与车辆装载率，货量的稳步增长及网络线路的持续优化使得越来越多的线路货量足以支撑线路对发，公司减少了外请车的使用，加大了成本更低的自有运力投入，自有运力占比从去年同期的41.5%快速提升至55.7%，综合影响下公司运输成本同比上涨38.68%，占收入比同比提升2.22个百分点。

4) **其他成本**，去年同期国家应对疫情影响推出免征增值税政策⁷，对符合条件的收入免征增值税，涉及的进项税额也因此不得从销项税额中抵扣，从而转入其他成本，推高了同期基数。从公司内部经营角度来看，通过加强各环节基础管理，包装浪费等问题明显改善，上述因素影响下报告期内公司其他成本占收入比同比下降 1.65 个百分点。

综上，2021 年上半年公司实现毛利润 15.05 亿元，同比增长 18.60%，毛利率 10.11%，同比下滑 0.81 个百分点。

5) **综合费用**，报告期内公司总费用合计 16.88 亿元，同比增长 48.09%，占收入比同比提升 1.53 个百分点，主要系管理费用占收入比同比提升 1.60 个百分点。物流行业为劳动密集型行业，公司坚持直营为主的经营模式，面向中高端客户群体，对各个环节的强有力管控至关重要。为发挥直营模式管控能力优势，通过后端管理撬动前端运营优化，公司加大了后端职能资源投入，除基础职能人员薪资上调外，人才战略进行了全面升级，制定了高潜人才培养计划，并引导业务经验不足的职能中高层管理人员赴一线历练，通过之字形发展培养出更具综合能力的人才，消除业务与职能部门隔阂。长期来看，先增加人才基数，选拔出更合适的人才，人才升级带来更高的管理效率，再通过组织和人员优化等方式实现管理费率有质量的下降。

(三) 其他经营情况说明

1、客户资源

公司聚焦核心业务，专注于构建大件配称体系，通过对各环节的不断建设及优化满足中高端市场多元化的大件运输需求，提升客户的服务体验。2021 年上半年，公司合同客户数量稳健增长，其中，活跃合同客户数从 2020 年 12 月的 21.0 万上升至 2021 年 6 月的 27.3 万，增长 29.8%，合同客户收入占比保持稳定。直营模式下稳定的网络布局、相对分散的客户结构以及不断提升的服务品质、品牌知名度，共同保障公司大件业务收入稳定、可持续的增长。

2、快递业务

2021 年上半年，公司快递业务实现营业收入 91.68 亿，同比增长 33.67%；开单货物总重量 327.9 万吨，同比增长 37.6%，公斤单价同比下降 2.9%；票数 3.1 亿票，同比增长 33.2%，因开单子母件⁸占比提升，票均重量同比提升 3.3%。报告期内，公司持续加强快递业务的基础设施建设，在夯实前端网络、提升货物运输时效及品质、加强中转分拣自动化等方面持续发力，进一步提升了大件快递产品的核心竞争力：乡镇覆盖率持续提升至 94.8%，快递员收派效率同比提升 23.6%，

⁷ 根据《财政部 税务总局关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》(财政部 税务总局公告 2020 年第 8 号)第三条、第五条规定，对纳税人运输疫情防控重点保障物资取得的收入，为居民提供必需生活物资快递收派服务取得的收入，免征增值税，该项优惠政策于 2021 年 3 月 31 日到期。

⁸ 子母件即一票多件，将多个包裹算作一票业务一起发出一并送达，子母件的整体重量合并后首续重方式计算运费，为客户节约首重费用的同时提升客户收货体验。大件快递因自身货品特点子母件更为常见。

二季度来看，整体业务全链路时长同比下降 2.7 小时，快递破损率同比下降 8.3%，菜鸟排名服务项指标连续六个月排名第一，综合排名稳居前三。未来，随着大件快递业务各环节应用技术不断成熟及资源利用率持续提升，收转运派各环节效率有望持续提高，可使公司在保证服务品质的前提下拥有更大的价格调整空间，以更灵活的方式应对行业竞争。

3、快运业务

2021 年上半年，公司快运业务实现营业收入 52.80 亿，同比增长 18.76%；开单货物总重量 308.3 万吨，同比增长 20.4%，单公斤收入同比下降 1.3%。大件快递业务发展前期需要较多的资源倾斜，随着大件快递业务稳定增长并逐渐进入成熟阶段，公司重新对快运业务进行布局并加大人力、物力、财力等资源投入，调整经营模式，提升末端响应速度及收派灵活性。此外，公司快运业务与大件快递业务网络融合度高，借助快递末端的不断延伸，快运业务网络覆盖率也进一步提升，全链路时长稳步下降，产品、服务不断升级，运输品质持续改善。在新的经营策略指引下，本报告期快运业务恢复正向增长。长期来看，凭借更成熟的运作模式、长期积累的行业声誉及先进的信息技术与大件自动化技术，公司可在确保优质服务的前提下提供更优惠的价格，抵御市场风险的同时巩固快运业务领先优势。

4、其他业务

报告期内，其他业务实现营业收入 4.41 亿，同比增长 40.68%，占营业收入比例由去年同期的 2.70% 提升至 2.96%。截至报告期末，公司管理仓库 140 个，同比增加 24 个，仓库总面积 101 万平方米，同比增长 14.5%。新业务整体发展趋势良好，仍处于业务验证和产品创新阶段，营业收入占总营收比例较小，未来或将成为公司业绩新的增长机会点。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 营业收入 | 14,889,380,777.80 | 11,618,203,168.72 | 28.16 |
| 营业成本 | 13,383,996,484.92 | 10,348,894,183.21 | 29.33 |
| 销售费用 | 243,997,987.93 | 203,512,078.09 | 19.89 |
| 管理费用 | 1,341,676,716.13 | 860,559,924.73 | 55.91 |
| 研发费用 | 15,880,484.96 | 24,459,222.23 | -35.07 |
| 财务费用 | 86,556,458.49 | 51,368,641.15 | 68.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,337,141,050.06 | 776,557,240.98 | 72.19 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,210,311,698.82 | -540,788,129.19 | -123.81 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 147,804,504.14 | 614,777,482.55 | -75.96 |

营业收入变动原因说明：主要是快运收入同比增长和快递收入保持较快增速所致。

营业成本变动原因说明：主要是本期货量增长以及疫情期间优惠政策到期所致。

销售费用变动原因说明：主要是职工薪酬及广告促销费增加所致。

管理费用变动原因说明：主要是职工薪酬和管理咨询费增加所致。

财务费用变动原因说明：主要是适用新租赁准则产生租赁负债利息支出所致。

研发费用变动原因说明：主要是研发项目较同期减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动现金流净额为13.37亿元，同比增加5.61亿元，增幅为72.19%；主要是适用新租赁准则后，租赁费付款额列示为筹资活动现金流出所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动现金流净额为-12.10亿元，同比减少6.70亿元，降幅为123.81%；主要是报告期加大资本性投入，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动现金流净额为1.48亿元，同比减少4.67亿元，降幅为75.96%；主要是受非公开发行股份募集资金到账，以及适用新租赁准则租赁费付款形成现金流出综合影响所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 金额 | 占利润总额比例 (%) | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|----------------|-------------|-------------------------|----------|
| 其他收益 | 197,328,879.11 | 24,519.97 | 主要为与日常经营活动相关的政府补助和税收优惠。 | 否 |
| 投资收益 | 7,627,522.44 | 947.79 | 主要为理财产品收益。 | 否 |
| 公允价值变动收益 | 94,769.24 | 11.78 | 主要为在期理财产品公允价值上升。 | 否 |
| 资产处置收益 | 17,304,443.21 | 2,150.24 | 主要为固定资产处置净收益。 | 否 |
| 营业外收入 | 37,961,194.79 | 4,717.04 | 主要为罚款及赔偿收入。 | 否 |
| 营业外支出 | 32,586,039.56 | 4,049.12 | 主要为交通违章罚款、违约金等。 | 否 |
| 信用减值损失 | -1,266,410.60 | -157.36 | 主要为应收款项坏账准备计提。 | 否 |

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 | 上年期末数 | 上年期末数占总资产的比例 | 本期期末金额较上年期末变 | 情况说明 |
|------|-------|--------------|-------|--------------|--------------|------|
|------|-------|--------------|-------|--------------|--------------|------|

| | | (%) | | (%) | 动比例 (%) | |
|-------------|------------------|-------|----------------|------|---------|-------------------------------|
| 交易性金融资产 | 100,094,769.24 | 0.68 | 150,000,000.00 | 1.47 | -33.27 | 主要是期初理财处置回款所致。 |
| 预付款项 | 222,976,299.04 | 1.51 | 379,018,201.32 | 3.72 | -41.17 | 主要是期初适用新租赁准则，预付房租重分类至使用权资产所致。 |
| 其他权益工具投资 | 1,875,380,364.18 | 12.70 | 391,345,564.18 | 3.84 | 379.21 | 主要是东方航空物流股份有限公司上市，其公允价值增加所致。 |
| 在建工程 | 369,780,513.80 | 2.51 | 16,616,308.88 | 0.16 | 2125.41 | 主要是报告期内加大分拨中心投入以及开展产业园建设所致。 |
| 使用权资产 | 2,499,945,870.73 | 16.94 | | | 不适用 | 主要是首次执行新租赁准则所致。 |
| 无形资产 | 470,652,629.91 | 3.19 | 119,291,106.33 | 1.17 | 294.54 | 主要是本报告期内土地使用权增加所致。 |
| 开发支出 | | | 16,804,455.51 | 0.16 | -100.00 | 主要是本报告期内内部研发项目结转无形资产所致。 |
| 长期待摊费用 | 207,208,755.57 | 1.40 | 346,109,715.65 | 3.40 | -40.13 | 主要是期初适用新租赁准则，一次性支付的长期房租重分类所致。 |
| 其他应付款 | 494,559,075.68 | 3.35 | 320,945,070.25 | 3.15 | 54.09 | 主要是计提2020年度股票现金分红所致。 |
| 长期应付职工薪酬 | 22,275,744.10 | 0.15 | 41,934,007.70 | 0.41 | -46.88 | 主要是公司业绩影响，计提奖金减少所致。 |
| 租赁负债 | 1,197,964,386.60 | 8.12 | | | 不适用 | 主要是首次执行新租赁准则所致。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,114,456,966.46 | 7.55 | | | 不适用 | 主要是首次执行新租赁准则所致。 |
| 预计负债 | 17,030,995.13 | 0.12 | 10,687,133.53 | 0.10 | 59.36 | 主要是未决诉讼确认预计负债所致。 |
| 递延所得税负债 | 683,024,997.88 | 4.63 | 337,031,225.81 | 3.31 | 102.66 | 主要是投资企业公允价值上升所致。 |

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 179,053,906.54（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.21%。

(2) 境外资产相关说明

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

第十节财务报告之附注七、81

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 本期投资额 | 上期投资额 | 本期期末金额较上期 期末变动数 | 本期期末金额较上期 期末变动比例 (%) |
|--------|---------------|---------------|--------------------|-------------------------|
| 对外股权投资 | 15,000,000.00 | 50,150,000.00 | -35,150,000.00 | -70.09 |

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 对当期利润的影响额 |
|-----------|----------------|------------------|-----------|
| 交易性金融资产 | 150,000,000.00 | 100,094,769.24 | 94,769.24 |
| 其他权益工具投资 | 391,345,564.18 | 1,875,380,364.18 | |
| 其他非流动金融资产 | 102,614,141.36 | 87,461,337.88 | |
| 合计 | 643,959,705.54 | 2,062,936,471.30 | 94,769.24 |

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 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 |
|----------------|------|---|----------|------------|----------|------------|-----------|-----------|
| 南京德邦物流有限公司 | 子公司 | 货运代理、国内快递、普通装卸、货运代理 | 6,000.00 | 23,166.83 | 579.66 | 52,173.30 | -2,629.98 | -1,902.96 |
| 郑州德邦物流有限公司 | 子公司 | 货运代理、货运站经营、国内快递 | 4,300.00 | 27,933.45 | 8,168.60 | 88,811.35 | 3,553.23 | 3,216.34 |
| 上海燕汐软件信息科技有限公司 | 子公司 | 信息技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机软件开发，计算机软硬件开发与销售 | 1,500.00 | 3,930.25 | 873.83 | 6,848.48 | 937.03 | 848.48 |
| 上海德启信息科技有限公司 | 子公司 | 信息技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机软件开发，计算机软硬件开发与销售 | 1,500.00 | 25,121.07 | 4,424.36 | 34,065.96 | 1,855.74 | 1,772.80 |
| 深圳市德邦物流有限公司 | 子公司 | 货运代理、国内快递、航空货运销售代理、装卸、搬运业务 | 3,000.00 | 41,015.32 | 2,179.47 | 84,059.66 | -3,772.85 | -2,668.86 |
| 德邦（上海）运输有限公司 | 子公司 | 货运代理及公路货物快运业务 | 3,000.00 | 206,712.74 | 6,842.23 | 261,680.46 | 3,258.30 | 2,345.80 |

报告期内取得和处置子公司的情况

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司的方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|--------------------|-----------------|---------------|
| 嘉兴宣德供应链管理有限公司 | 新设 | 未产生重大影响 |
| 天津德易驰行网络科技有限公司 | 新设 | 未产生重大影响 |
| 长沙市德隆仓储有限公司 | 新设 | 未产生重大影响 |
| 德易商业保理（深圳）有限公司 | 注销 | 未产生重大影响 |
| 宁波德念企业管理合伙企业（有限合伙） | 股东增资丧失控制权 | 未产生重大影响 |

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 外部环境风险

(1) 宏观经济波动风险

物流行业是国民经济的基础产业，总体上与宏观经济增长速度呈现较强的正相关性。近年来，中国宏观经济进入结构性调整转型期，增速持续放缓，且面临的挑战更加复杂多样。宏观经济的波动将对整个社会经济活动产生不同程度的影响，进而对我国物流行业的整体发展及本公司未来业务增长带来不确定性。

(2) 政策变更风险

为促进快递行业持续、快速、健康的发展，我国各级主管部门陆续出台了多项规定及鼓励政策。目前，快递行业主要受《中华人民共和国邮政法》《快递暂行条例》《快递业务经营许可管理办法》《快递市场管理办法》《浙江省快递业促进条例（草案）》《关于做好快递员群体合法权益保障工作的意见》等行业法律法规的监管与《快递服务》国家标准（GB/T27917.1-2011）、《快递末端网点备案暂行规定》《快递业务操作指导规范》等行业规范标准的约束。此外，物流行业还应遵守国家《中华人民共和国反恐怖主义法》《中华人民共和国安全生产法》《危险化学品安全管理条例》《中华人民共和国公路法》《中华人民共和国道路运输条例》《道路货物运输及场站管理规定》《收费公路管理条例》《汽车货物运输规则》《铁路货物运输管理规则》《道路运输从业人员管理规定》《道路运输行政处罚规定》等安全生产及道路、铁路、民用航空运输类法律法规。如若未来快递行业相关监管法规或行业标准发生较大变化，或将影响公司的经营业绩。

此外，作为劳动密集型企业，劳动用工相关法规政策的变化对公司用工成本产生的影响需要特别关注；各种类型及型号的机动车辆为物流企业重要的运输工具，中转场地、末端网点等是公司物流网络必不可少的组成部分，政策在土地规划、消防安全、路桥收费、环境保护、节能减排等方面的变更及加码可能导致公司在相关方面支出增加，影响公司经营业绩情况。

（3）上游成本波动风险

运输成本占公司总成本比例接近三分之一，是公司主要成本之一。燃油成本是运输成本的重要组成部分。燃油价格受诸多不可抗力影响，如自然或人为灾害、不利天气条件、政治事件、武装冲突、世界供求失衡、关税、制裁、配额或贸易协定的其他变化。2021年上半年，因各地新冠疫苗研发出现明显进展，全球经济缓慢复苏，市场对于全球原油需求增长的预期也更为乐观，国际原油表现强势，开年至本报告发布日前国内共进行了15轮油价调整，出现了“10次上涨，2次下调，3次搁浅”的情况，油价已连涨7个月。进入下半年以来，新冠病毒变异株德尔塔蔓延给下半年经济发展带来一层不确定性，重燃市场悲观情绪，油价也出现了震荡。燃油价格上涨给公司带来成本压力，燃油价格波动可能对公司经营结果产生重大不利影响。

此外，在全球经济复苏背景下，国外复工复产对原材料的需求增加，2020年底起大宗商品价格持续上涨，目前涨价原材料中与公司采购相关有塑料、纸、钢铁、石油等，受影响的物资有标签、透明胶带、纸箱、分拣线、外请车等十多个品类，部分品类价格影响较大，将给公司成本控制带来一定的影响。

（4）市场竞争风险

从行业情况来看，公路货运行业的进入门槛相对较低，行业内从事点对点或区域性运输业务的小型规模企业众多，提供的产品和服务同质化程度高，市场竞争激烈。本公司主营业务属于公路货运行业中的快运行业和快递行业，二者区分界限已较为模糊，细分行业相互渗透，加之部分大型电子商务企业自建物流体系以降低对第三方物流企业的依赖，进一步加剧了市场竞争，以降价拉动业绩高速增长，仍是快递、快运企业抢占市场最有效的策略之一。如公司不能采取积极有效的措施应对市场竞争、保持原客户并获取新客户的支持与信任，可能面临市场份额被竞争对手企业蚕食、公司经营情况及财务表现不理想的风险。

（5）下游客户不断压缩物流成本的风险

从客户角度来看，国内信息技术及电商平台的飞速发展，一方面减少了货品流通层级，小票零担及快递需求快速释放，规模效应使得物流企业成本迅速下降，并反哺电商客户的发展；另一方面，信息透明度增加，卖方市场竞争程度加剧，生产原材料价格上涨带来成本压力的同时，因价格粘性产品涨价困难，各品类卖家获取超额利润的难度激增，且伴随着平台流量成本增加、企业获客难度加大、卖家降价冲销量的频率升高，诸多电商客户利润日益稀薄，对物流成本的控制更加苛刻，增加了物流企业以价格换市场的可行性。

公司主营业务为大件配送，客户多为中小制造业企业客户，对应的运作模式主要为B2B，但随着大件快递业务的快速发展，电商客户的业务量保持较快增速，与电商平台保持良好的合作关系也是公司重点经营计划之一，电商客户利润下降、对物流费用管控更加敏感，可能会对公司财务状况产生不利影响。

（6）自然灾害及不可抗力风险

自然灾害风险指因自然力的不规则变化产生的现象所导致危害经济活动、生产或生命安全的风险，如地震、水灾、火灾、风灾、雹灾、冻灾、旱灾、虫灾等自然现象。暴雨、暴雪、冰冻及能见度低的沙尘暴天气等影响地区生产、交通出行的相关灾害也会影响到物流企业的正常运营。如公司不能提前合理规划，可能造成缺货、时效降低、货物积压、客户流失等不利影响。

此外，疫情的反复也给经济发展和正常运行带来了一层不确定性，因企业生产周期被打断，物流企业也面临着货量不稳定的风险；疫情防控期间也会带来货物转运不及时的风险。

（7）股价波动风险

公司于 2018 年 12 月 28 日登陆资本市场。公司严格按照各类监管规定进行相关信息披露，并持续提升公司治理与管理水平，按照既定的战略计划推进公司稳步发展，希望给广大投资者良好的业绩回报，但仍有诸多不可控的因素影响公司股票在二级市场的表现，这些因素包括但不限于：

- 实际或预期经营业绩的变化
- 有关公司业务发展的公告
- 证券分析师建议或预测的变化
- 公司关键人员变动
- 同行其他公司的经营和股票表现
- 交易量波动，包括重要股东增减持
- 社会、经济和资本市场状况
- 政府、监管机构的各类政策的调整
- 投资者对社会责任报告相关事宜的关注
- 资本配置计划，包括现有或潜在的股份回购计划、股息支付计划、股权激励计划等
- 市场情绪
- 新冠肺炎疫情的影响程度和持续时间
- 新闻报道与公司或行业相关的趋势、关注点和其他问题
- 其他因素

公司将持续提升公司治理及信息透明度，积极按照监管要求与市场投资者进行沟通，帮助投资者更好地理解公司业务模式及行业情况。上述多种因素公司无法控制也无法预判，公司股票价格可能会持续产生与业绩无关的波动。

2. 内部经营风险

（1）成本管控风险

人工成本是本公司最主要的成本项目，报告期内，该项成本占本公司营业成本的 49.00。长期来看，公司业务规模的扩张，特别是快递业务的迅速发展，导致用工需求大幅增加，而人口红利的逐渐消失引发全社会职工薪酬持续上涨，如果公司无法获取足够的业务量支撑较大幅度的人力成本增加或者公司无法有效管控成本投入，公司单位人力成本上升将对公司盈利能力带来一定的压力。

另外，随着公司业务量的增加，公司将通过动态路由技术应用、小车换大车、提升自有运力占比等方式降低运输成本，可能出现成本节降不及预期的风险。

本公司已积极采取各项措施，努力提升运营效率，并主动进行内部挖潜，节支增效，控制成本的上涨速度。但若以上措施无法有效控制各项成本上涨带来的影响，公司可能面临经营利润率下降的风险。

（2）战略调整风险

随着我国经济发展和人民生活水平的不断提高，终端客户对物流行业服务的要求也日益提升，对公司进一步提升专业化水平、提供差异化服务等方面亦提出了更高的要求。同时，公司仍处于变革发展阶段，稳步向着成为一流综合性物流供应商的目标前进，此过程要求公司密切监控行业发展趋势及市场竞争格局，积极探索细分行业客户的多元化、个性化需求并为之提供对应的物流服务，进行前瞻性规划、布局新业务、调整战略方向及业务发展重点。如公司未能根据客户需求的变化及时调整经营策略、完善产品类型、提升服务专业化水平，未来将面临业务增长放缓及市场份额下降的风险；布局新业务可能对公司现有业务造成冲击，并出现新业务发展不及预期、亏损甚至退出的风险。

此外，面对日益激烈的市场竞争，公司结合业务开展的实际情况，适时对部分区域、部分产品和服务的价格做出有针对性的调整，根据货量的日均负荷情况推出相关优惠活动，可能面临盈利水平下降的风险。

（3）资金管理风险

物流企业资金流动量大且运转密集，一般情况下，公司通过日常经营活动中产生的现金流量及短期借款满足日常生产经营需要及资本性支出。从公司远期发展来看，可能需要额外的长期资本来以匹配公司更长期投资活动，公司也会积极研究各类融资政策，抓住时机灵活运用各类融资手段帮助公司实现更长远的发展。如果公司经营活动无法产生足够的资金、公司通过债券市场、股票市场等渠道筹集资金受限或融资代价过高，都会对公司长期发展产生不利影响。

（4）生产经营风险

《快递暂行条例》对快件寄递安全相关内容进行了详细规定，但因部分寄件人对相关规定了解不够、缺乏安全意识或对寄递物品属性无法判断，以及部分一线快递人员因综合教育水平较低、实操经验缺乏或操作不规范等收寄违禁物品，进而造成安全事故，给快递企业的安全管理增加了难度，相关安全事故的发生也会对公司利润产生明显的不良影响。

除此之外，公司业务性质使公司可能面临各种与劳工和雇佣、人身伤害、财产损害、货物索赔、交通事故、合同守约、环境责任和其他事项有关的索赔和诉讼。公司严格遵守法律法规、行业规范的相关规定及社会公序良俗，提升公司、股东、员工、顾客、社会公众的整体利益，并建立了较为成熟的体系和流程妥善处理前述事项，但仍存在该类事项未处置得当的情况，可能会对公司名誉、公司业务造成损害。

（5）管理风险及人员流失风险

快递行业为劳动密集型行业，分（子）公司数量多、营业网点覆盖范围广，在揽件、分拣、转运、派件等各个操作环节的从业人员数量众多，企业分（子）公司管理及人员管理的难度大，管理风险不容忽视。

相比发达国家，我国快递行业仍属于发展的初期，高端专业人才较为紧缺，吸引并留住经验丰富的高端专业人才对公司未来的经营业绩与发展前景有着重要的影响。如未来行业人才竞争加剧或公司无法持续提供令员工满意的事业发展平台及富有竞争力的薪酬，则可能面临各层级人才和高端专业人才流失的风险。公司通过特有激励方案提高人员留存率，并通过完善的培养体系，使得公司各个层级后备军充足，基本可以随时补足相关岗位的空缺，但仍有可能出现过渡相关的困难，进而将对公司经营稳定性及财务状况产生一定影响。

（6）设备技术落后风险

物流行业设备技术快速更新迭代，一方面，竞争对手可能采用新技术，以提高产能、改善体验、降低价格进而增加市场份额，如果公司未在技术上领先或及时跟进，落后的设备技术可能对公司经营成果产生不利影响；另一方面，由于技术快速更进，现有设备可能会被过早淘汰，对公司准确进行设备相关的资本性投入提出了更高的要求，若公司不能准确判断、详细规划，淘汰设备剩余价值难以变现，将产生较高的资产处置损失。

（二）其他披露事项

√适用 □不适用

与韵达控股股份有限公司签订战略合作协议

为进一步提升公司盈利能力及品牌机制，公司以非公开发行 A 股股票方式引入了国内领先的快递综合服务供应商韵达股份作为战略投资者，助力公司发展。公司与韵达股份分别作为大件快递和快递行业的龙头企业，在本次非公开发行完成后，双方将充分发挥在各自产品、服务经验、品牌价值及业内资源等相关优势，在市场拓展、网络优化和集中采购等方面开展深度合作，实现双方优势互补，达到降本增效、提升市场竞争力的双赢效果，最终实现公司持续盈利能力及品牌价值的提升。根据《德邦股份有限公司 2020 年度非公开发行 A 股股票发行情况报告书》，本次非公开发行股票数量为 66,957,470 股，募集资金总额为人民币 613,999,999.90 元，锁定期自本次发行结束之日起 36 个月。根据《德邦物流股份有限公司 2020 年度非公开发行 A 股股票预案（二次修订稿）》，本次募集资金扣除发行费用后，净额将拟全部用于转运中心智能设备升级项目及 IT 信息化系统建设项目。

1、签订战略合作协议

2021 年 1 月 24 日，公司与韵达股份签订了《德邦物流股份有限公司与韵达控股股份有限公司之战略合作协议》，协议约定合作期限为三年，双方将在市场拓展、网络优化、集中采购等方面展开战略合作，充分利用各自领域的业务能力和资源，实现优势互补，以期实现提升市场占有率、降本增效、增强双方持续盈利能力及提升品牌机制的合作目标。双方将根据协议精神持续深化合作，实现互利共赢。

2、发行完成

公司本次向韵达股份非公开发行股份 6,695.747 万股 A 股股份已于 2021 年 4 月 21 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记、托管及限售手续。公司新增股份自办理完成股份登记手续之日起 36 个月内不得转让，预计上市流通时间为限售期满的次一交易日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日。本次非公开发行结束后，双方将根据协议精神持续深化各环节的合作，实现互利共赢。

3、韵达股份副总裁任公司非独立董事

公司于 2021 年 5 月 14 日召开 2021 年第一次临时股东大会，会议通过了《关于选举德邦物流股份有限公司第四届董事会非独立董事的议案》。根据股东大会决议，韵达控股股份有限公司董事、副总裁赖世强先生当选为公司非独立董事。

4、合作进展

自协议签订以来，合作双方各模块相关负责人员积极展开对接，在场站、运力、末端、采购、联合开发客户等模块进行多轮探讨，盘点可合作空间，并初步达成了一定的合作成效。

场站模块，韵达股份将基于现阶段建成、在建及拟建的优质区位场站特征，结合德邦股份网络布局优化的资源需求及自身丰富的定制化场站建设经验，向德邦股份开放富余场站、产业园资源的开发使用，同时，韵达在场站方面丰富的管理运作经验也将导入德邦股份。

运力模块，韵达股份持续投入 IT 大数据建设，积累了大量的车线转运规划数据和场景，在包裹处理及路由系统等方面摸索出了具备行业前瞻性的解决方案，这些解决方案同样适用于大件快递细分场景，韵达股份将派出资深团队进驻德邦股份运力管理现场对特定线路的运力成本优化需求开展专项分析，并基于韵达股份的大数据分析算法对德邦股份的处理系统及路由系统进行二次开发，提供深度学习的算法技术支持，提升德邦股份的包裹处理及路由分析算法能力。

末端模块，韵达股份基于自身市场规模及加盟制业务模式具备国际国内广泛覆盖的渠道网络，相较德邦股份当前的末端渠道更为下沉且覆盖范围更广，后续合作中韵达股份将向德邦股份开放末端网点韵达快递超市的系统接口，结合德邦股份渠道覆盖需求将末端网点进行互通，提升德邦股份的网络覆盖密度，并延伸德邦股份的销售网络覆盖深度及广度，实现对于部分偏远地区的用户覆盖及末端派送的环节的效率提升，进一步提振上市公司持续发展的盈利能力。

采购模块，双方在车辆、油料及外请车运力采购等方面存在同类采购需求，一方面双方共同扩大采购规模，提升议价能力来降低采购的单位成本，另一方面双方将深度共享采购车辆、分拣设备等选型的技术，提升车辆、设备的使用效率。

联合开发客户方面，韵达股份客户中存在大件快递、零担等综合性服务需求而不能独立满足客户产品需求时，韵达股份将优先推荐客户使用德邦股份相关产品，或优先选择与德邦股份共同合作开发该客户需求，为客户提供对应的快递、零担、供应链等多产品的一体化服务，实现末端客户共享，提升德邦股份开发客户的效率并增加客户粘性。

04

公司治理

CORPORATE GOVERNANCE



第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|-----------------|----------------------------|-----------------|---|
| 2021 年第一次临时股东大会 | 2021 年 5 月 14 日 | 上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) | 2021 年 5 月 15 日 | 审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于选举第四届董事会非独立董事的议案》及《关于选举第四届监事会监事的议案》 |
| 2020 年年度股东大会 | 2021 年 6 月 3 日 | 上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) | 2021 年 6 月 4 日 | 审议通过了《2020 年年度报告及其摘要的议案》《2020 年度董事会工作报告的议案》《2020 年度监事会工作报告的议案》《2020 年度财务决算报告的议案》《2020 年度利润分配预案的议案》《续聘 2021 年度审计机构的议案》《2021 年度使用自有资金进行委托理财的议案》《2021 年度银行授信及担保额度预计的议案》等议案 |

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

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 唐震 | 监事 | 离任 |
| 陈珉珉 | 监事 | 选举 |
| 赖世强 | 董事 | 选举 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

监事变动情况：公司监事会于 2021 年 4 月收到唐震先生的辞任报告，唐震先生由于个人原因，申请辞去所担任的监事职务。2021 年 4 月 28 日，公司第四届监事会第十九次会议审议通过了《关于选举德邦物流股份有限公司第四届监事会监事的议案》，经公司监事会提名，同意选举陈珉珉女士为第四届监事会监事候选人，并提交公司股东大会审议。2021 年 5 月 14 日，公司召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于选举德邦物流股份有限公司第四届监事会监事的议案》，选举陈珉珉女士为公司监事。

董事变动情况：2021 年 4 月 28 日，公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于选举德邦物流股份有限公司第四届董事会非独立董事的议案》，经公司股东韵达控股股份有限公司提名，并经董事会提名委员会的资格审核通过，董事会同意推荐赖世强先生为公司第四届董事会非独立

董事候选人，并提交公司股东大会审议。2021 年 5 月 14 日，公司召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于选举赖世强为公司第四届董事会非独立董事的议案》，选举赖世强先生为公司非独立董事。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数(元)（含税） | 0 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 无 | |

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

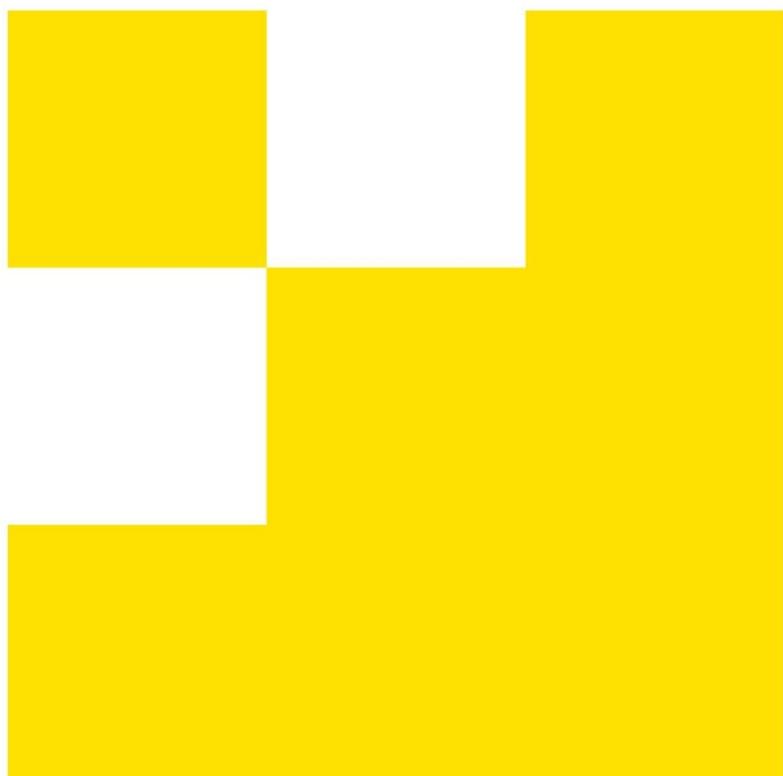
其他激励措施

适用 不适用

05

环境与社会责任

ENVIRONMENTAL AND SOCIAL RESPONSIBILITY



第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

| 序号 | 被处罚主体 | 处罚事由 | 处罚金额 (元) | 监管单位 | 处罚文件 |
|----|-------------------|-------------|-------------|-------------------------|-----------------------------------|
| 1 | 北京德邦货运代理有限公司 | 车辆尾气排放不合格罚款 | 15,000.00 | 北京市房山区生态环境局 | 房环保车罚字[2021]101-105号等 |
| 2 | 德邦(上海)运输有限公司 | 车辆尾气排放不合格罚款 | 300.00 | 石景山区生态环境局 | 石环境车当罚[2021]59号 |
| 3 | 北京分公司 | | 1,000.00 | 北京市生态环境局 | 京环境监察罚字[2021]73号 |
| 4 | 德邦(上海)运输有限公司密云分公司 | 车辆尾气排放不合格罚款 | 1,000.00 | 北京市大兴区生态环境局、北京市房山区生态环境局 | 兴环保车简罚[2021]第34号、房环保车罚字[2021]134号 |
| 5 | 北京德启运输有限公司 | 车辆尾气排放不合格罚款 | 1,100.00 | 北京市大兴区生态环境局、北京市房山区生态环境局 | 兴环保车简罚[2021]95号、房环保车罚字[2021]133号 |
| 6 | 北京德益运输有限公司 | 车辆尾气排放不合格罚款 | 1,000.00 | 北京市房山区生态环境局 | 房环保车罚字[2021]182号、房环保车罚字[2021]130号 |
| 7 | 北京德创运输有限公司 | 车辆尾气排放不合格罚款 | 1,000.00 | 北京市房山区生态环境局 | 房环保车罚字[2021]131号、房环保车罚字[2021]183号 |
| 总计 | - | - | 20,400.00 | - | - |

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司积极推行快递绿色化，将环保理念融入办公、包装等环节，守护绿水青山。

在办公方面，公司通过标语、宣传片播放等形式宣传环保理念；推行线上会议、普及 OA、SAP 等企业办公和管理软件；倡导纸张重复利用、节水节电等行为；在园区内推行垃圾分类，对垃圾桶实行定人定责管理。

在包装方面，公司于 2018 年成立“包装研究中心”，与同行、院校、第三方机构加强联动合作，推动产学研衔接，深化探索包装创新，推广应用可循环包装。公司全力落实政府的“9571”“9792”“2582”工程⁹，推广使用电子面单、“瘦身胶带”，减少电商快件二次包装，并推出循环纤袋、循环围板箱、追循箱等环保包装。此外，公司在全国设置千家标准包装废弃物回收装置的网点，加大可循环产品使用和重复利用率。

(五) 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

报告期内，公司持续采购新能源车，淘汰排放超标车辆，通过精细化管理合理安排车辆、优化运输路线，减少运输过程中的碳排放。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

德邦快递积极响应“快递进村”号召，与脱贫攻坚工作相结合，通过深入驻村扶贫、构建“电商+快递”体系、“邮快合作”等方式，积极参与各地脱贫攻坚和乡村振兴战略，主动为广大农户增收献计出力，有效提升农民收入水平。公司为天水苹果、大连樱桃、巫山李子、周至黑布林、赣南脐橙、东山海鲜、都江堰猕猴桃、凉山橄榄、象山蜜桔等农产品开发专属运输方案，让更多地区的特色产品远销全国。目前，公司已实现浙江、上海、苏南、安徽部分区域和西北省内 24 小时送达，全国 48 小时到 72 小时送达。此外，公司借助自主搭建的“邦安选”和“西北农鲜生”电商平台，将电商技术、直播技术带到田间地头，助力农产品打开销路。

⁹ 1、9571 工程：到 2019 年年底电子运单使用率达到 95%，50% 以上电商快件不再二次包装，循环中转袋使用率达到 70%，在 1 万个邮政快递营业网点设置包装废弃物回收装置。

2、9792 工程：在 2020 年底前力争实现 45 毫米以下“瘦身”胶带封装比例 90%，电商快件不再二次包装率 70%，循环中转袋使用率 90%，新增 2 万个设置标准包装废弃物回收装置的邮政快递网点。

3、2582 工程：力争 2021 年底可循环快递箱(盒)使用量达 500 万个，电商快件不再二次包装率达 80%，新增 2 万个设置标准包装废弃物回收装置的邮政快递网点。

06

重要事项

IMPORTANT MATTERS



第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未及履行应说明未履行的具体原因 | 如未及履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|-----|---|-------------------------------------|---------|----------|------------------|---------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 崔维星 | <p>自发行人 A 股股票上市之日起三十六个月内,本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人股份(包括自承诺函出具之日起可能出现因发行人发生并股、派发红股、转增股本等情形导致其增持的股份),也不由发行人回购本人持有的上述股份。发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者发行人上市后 6 个月期末(如该日不是交易日,则为该日后第一个交易日)股票收盘价低于发行价,本人持有发行人股份的锁定期自动延长 6 个月。在延长锁定期内,本人不转让或者委托他人管理本人本次发行前直接或间接持有的发行人股份,也不由发行人回购本人持有的股份。</p> <p>若发行人股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的,发行价应相应调整。在上述锁定期届满后,本人在担任公司董事长期间每年转让的股份不超过所持有的发行人股份总数的 25%;离职后半年内不转让所持有的发行人股份。有关股份限制流通及自愿锁定的承诺,不因本人职务变更或离职而终止履行。</p> | 2018 年 1 月 16 日 -2021 年 1 月 15 日 | 是 | 是 | / | / |

| | | | | | | | |
|------|-----|---|-------------------------------------|---|---|---|---|
| 股份限售 | 崔维星 | <p>如本人拟转让本人直接或间接持有的发行人股票，则在锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后 2 年内，每年减持的股份数量均不超过目前持有发行人总股份数的 10%，并且减持价格将不低于发行价。</p> <p>若发行人股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，减持价格的下限相应调整。如本人减持发行人股份，将遵守中国证监会、上海证券交易所等有关法律法规的相关规定，提前将减持意向及拟减持数量等信息书面通知发行人，由发行人及时予以公告，自公告之日起 3 个交易日后方可减持股份。</p> | 2021 年 1 月 16 日 -2023 年 1 月 15 日 | 是 | 是 | / | / |
| 股份限售 | 崔维刚 | <p>自发行人 A 股股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人间接持有的德邦股份股份（包括自承诺函出具之日起可能出现因德邦控股发生并股、派发红股、转增股本等情形导致其增持的股份），也不由德邦控股收购本人持有的上述股份。</p> <p>发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者发行人上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）股票收盘价低于发行价，本人持有发行人股份的锁定期自动延长 6 个月。在延长锁定期内，本人不转让或者委托他人管理本人本次发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购本人持有的股份。</p> <p>若发行人股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整。在上述锁定期届满后，本人在担任发行人的董事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过所持有的发行人股份总数的 25%；离职后半年内不转让所持有的发行人股份。有关股份限制流通及自愿锁定的承诺，不因本人职务变更或离职而终止履行。</p> | 2018 年 1 月 16 日 -2021 年 1 月 15 日 | 是 | 是 | / | / |
| 股份限售 | 薛霞 | <p>自发行人 A 股股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人间接持有的德邦股份股份（包括自承诺函出具之日起可能出现因德邦控股发生并股、派发红股、转增股本等情形导致其增持的股份），也不由德邦控股收购本人持有的上述股份。</p> <p>发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者发行人上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）股票收盘价低于发行价，本人间接持有发行人股份的锁定期自动延长</p> | 2018 年 1 月 16 日 -2021 年 1 月 15 日 | 是 | 是 | / | / |

| | | | | | | | |
|------|------|--|---------------------------------|---|---|---|---|
| | | 6 个月。在延长锁定期内，本人不转让或者委托他人管理本人本次发行前间接持有的发行人股份，也不由德邦控股回购本人持有的股份。若德邦控股股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整。 | | | | | |
| 股份限售 | 德邦控股 | <p>自发行人 A 股股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人股份(包括自承诺函出具之日起可能出现因发行人发生并股、派发红股、转增股本等情形导致其增持的股份)，也不由发行人回购本人持有的上述股份。</p> <p>发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者发行人上市后 6 个月期末(如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日)股票收盘价低于发行价，本公司持有发行人股份的锁定期自动延长 6 个月。在延长锁定期内，本公司不转让或者委托他人管理本公司本次发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购本公司持有的股份。若发行人股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整。</p> | 2018 年 1 月 16 日-2021 年 1 月 15 日 | 是 | 是 | / | / |
| 股份限售 | 德邦控股 | <p>如本公司拟转让本公司直接或间接持有的发行人股票，则在锁定期(包括延长的锁定期)届满后 2 年内，每年减持的股份数量均不超过目前持有发行人总股份数的 10%，并且减持价格将不低于发行价。若发行人股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，减持价格的下限相应调整。</p> <p>发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者发行人上市后 6 个月期末(如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日)股票收盘价低于发行价，本公司持有发行人股份的锁定期自动延长 6 个月。在延长锁定期内，本公司不转让或者委托他人管理本公司本次发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购本公司持有的股份。若发行人股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整。</p> | 2021 年 1 月 16 日-2023 年 1 月 15 日 | 是 | 是 | / | / |
| 股份限售 | 郭续长 | 自发行人 A 股股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人股份(包括自承诺函出具之日起可能出现因发行人发生并股、派发红股、转增股本等情形导致其增持的股份)，也不由发行人 | 2018 年 1 月 16 日-2021 年 1 | 是 | 是 | / | / |

| | | | | | | | |
|----------------|----------|--|--------|---|---|---|---|
| | | 回购本人持有的上述股份。 | 月 15 日 | | | | |
| 解决 同业 竞争 | 崔维星 | <p>1、本人及本人控制的其他企业未以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营、直接持有或通过他人代持另一公司或企业的股份及其他权益等）从事与德邦物流及其子公司经营业务构成直接或间接竞争的业务或活动，也未以任何方式为竞争企业提供业务上的帮助，未在任何与德邦物流及其子公司主营业务产生同业竞争的企业担任高级管理人员或核心技术人员。</p> <p>2、本人及本人控制的其它企业将不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营、直接持有或通过他人代持另一公司或企业的股份及其他权益等）从事可能与德邦物流及其子公司经营业务构成直接或间接竞争的业务或活动，也不会以任何方式为竞争企业提供业务上的帮助，不会在任何可能与德邦物流及其子公司主营业务产生同业竞争的企业担任高级管理人员或核心技术人员，保证将采取合法、有效的措施保证本人不以任何方式直接或间接从事与德邦物流及其子公司的经营运作相竞争的任何业务或活动。</p> <p>3、如德邦物流及其子公司进一步拓展其业务范围，本人及本人控制的其它企业将不与德邦物流及其子公司拓展后的业务相竞争；可能与德邦物流及其子公司拓展后的业务产生竞争的，本人及本人控制的其它企业将按照如下方式退出与德邦物流的竞争：A、停止与德邦物流及其子公司构成竞争或可能构成竞争的业务；B、将相竞争的业务通过合法合规的方式纳入到德邦物流及其子公司来经营；C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。</p> <p>4、如本人及本人控制的其它企业有任何从事、参与可能与德邦物流的经营运作构成竞争活动的商业机会，本人应立即将上述商业机会通知德邦物流，在通知所指定的合理期间内，德邦物流作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会按照不差于提供给本人或任何独立第三方的条件给予德邦物流。</p> <p>5、如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给德邦物流造成的所有直接或间接损失。</p> | 长期 | 是 | 是 | / | / |
| 解决 同业 竞争 | 德邦 控股 | <p>1、本公司及本公司控制的其它企业未以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营、直接持有或通过他人代持另一公司或企业的股份及其他权益等）从事与德邦物流及其子公司经营业务构成直接或间接竞争的业务或活</p> | 长期 | 是 | 是 | / | / |

| | | | | | | | |
|--------|-----|--|----|---|---|---|---|
| | | <p>动，也未以任何方式为竞争企业提供业务上的帮助。</p> <p>2、本公司及本公司控制的其它企业将不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营、直接持有或通过他人代持另一公司或企业的股份及其他权益等）从事可能与德邦物流及其子公司经营业务构成直接或间接竞争的业务或活动，也不会以任何方式为竞争企业提供业务上的帮助，不会在任何可能与德邦物流及其子公司主营业务产生同业竞争的企业担任高级管理人员或核心技术人员，保证将采取合法及有效的措施，促使本公司不以任何方式直接或间接从事与德邦物流及其子公司的经营运作相竞争的任何业务或活动。</p> <p>3、如德邦物流及其子公司进一步拓展其业务范围，本公司及本公司控制的其它企业将不与德邦物流及其子公司拓展后的业务相竞争；可能与德邦物流及其子公司拓展后的业务产生竞争的，本公司及本公司控制的其它企业将按照如下方式退出与德邦物流及其子公司的竞争：A、停止与德邦物流及其子公司构成竞争或可能构成竞争的业务；B、将相竞争的业务通过合法合规的方式纳入到德邦物流及其子公司来经营；C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。</p> <p>4、如本公司及本公司控制的其它企业有任何从事、参与可能与德邦物流的经营运作构成竞争活动的商业机会，本公司应立即将上述商业机会通知德邦物流，在通知所指定的合理期间内，德邦物流作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会按照不差于提供给本公司或任何独立第三方的条件给予德邦物流。</p> <p>5、如违反以上承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给德邦物流造成的所有直接或间接损失。</p> | | | | | |
| 解决关联交易 | 崔维星 | <p>1、本人将充分尊重发行人的独立法人地位，保障发行人独立经营、自主决策，确保发行人的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立，以避免、减少不必要的关联交易；本人及本人控制的其他企业将严格控制与发行人及其子公司之间发生的关联交易。</p> <p>2、本人及本人控制的其他企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用、挪用发行人及其子公司资金，也不要求发行人及其子公司为本人进行违规担保。</p> <p>3、如果发行人在今后的经营活动中与本人发生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易按照国家有关法律法</p> | 长期 | 是 | 是 | / | / |

| | | | | | | | |
|--------|------|---|----|---|---|---|---|
| | | <p>规的要求，严格执行发行人公司章程和关联交易决策制度中所规定的决策权限、决策程序、回避制度等内容，充分发挥监事会、独立董事的作用，并认真履行信息披露义务，保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，本人及本人控制的其他企业将不会要求或接受发行人给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保护发行人其他股东和发行人利益不受损害。</p> <p>4、如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给发行人及发行人其他股东造成的所有直接或间接损失。发行人将有权暂扣本人持有的发行人股份对应之应付而未付的现金分红，直至违反本承诺的事项消除。如本人或本人控制的其他企业未能及时赔偿发行人因此而发生的损失或开支，发行人有权在暂扣现金分红的范围内取得该等赔偿。</p> | | | | | |
| 解决关联交易 | 德邦控股 | <p>1、本公司将充分尊重发行人的独立法人地位，保障发行人独立经营、自主决策，确保发行人的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立，以避免、减少不必要的关联交易；本公司将严格控制与发行人及其子公司之间发生的关联交易。</p> <p>2、本公司及本公司控制的其他企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用、挪用发行人及其子公司资金，也不要求发行人及其子公司为本公司及本公司控制的其他企业进行违规担保。</p> <p>3、如果发行人在今后的经营活动中与本公司发生不可避免的关联交易，本公司将促使此等交易按照国家有关法律法规的要求，严格执行发行人公司章程和关联交易决策制度中所规定的决策权限、决策程序、回避制度等内容，充分发挥监事会、独立董事的作用，并认真履行信息披露义务，保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，本公司及本公司控制的其他企业将不会要求或接受发行人给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保护发行人其他股东和发行人利益不受损害。</p> <p>4、如违反以上承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给发行人及发行人其他股东造成的所有直接或间接损失。发行人将有权暂扣本公司持有的发行人股份对应之应付而未付的现金分红，直至违反本承诺的事项消除。如本公司或本公司控制的其他企业未能及时赔偿发行人因此而发生的损失或开支，发行人有权在暂扣</p> | 长期 | 是 | 是 | / | / |

| | | | | | | | | |
|-----------|------|-----------|--|-----------|---|---|---|---|
| | | | 现金分红的范围内取得该等赔偿。 | | | | | |
| 与再融资相关的承诺 | 股份限售 | 韵达股份 | 发行对象韵达股份承诺，认购德邦股份 2020 年度非公开发行的 A 股股票自本次发行结束之日起三十六个月内不得转让。若所认购股份的锁定期与中国证监会、上交所等监管部门的规定不相符，则锁定期将根据相关监管部门的规定进行相应调整。发行对象所认购的 A 股股票因发行人分配股票股利、资本公积转增等情形所衍生取得的股份亦应遵守上述股份锁定安排。上述锁定期满后，该等股份的解锁及减持将按中国证监会及上交所等相关法律法规及规范性文件执行。 | 发行后 36 个月 | 是 | 是 | / | / |
| | 其他 | 韵达股份 | 韵达股份承诺：在股份认购价款缴付通知规定的期间内支付全部认购款项，保证用于支付本次发行认购款项的全部资金来源合法并符合中国证监会的有关规定，否则，由此产生的一切后果由韵达股份承担全部责任。韵达股份通过本次发行所认购股份为其真实持有股份，不存在委托持股、信托持股或代持股情形。 | 长期 | 是 | 是 | / | / |
| | 其他 | 德邦股份董事、高管 | 德邦股份董事、高级管理人员就公司 2020 年度非公开发行被摊薄即期回报采取填补措施能够得到切实履行承诺如下： 1. 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2. 对本人的职务消费行为进行约束； 3. 不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动； 4. 由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 5. 未来公司如实施股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 如违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，将依法承担补偿责任。 | 长期 | 是 | 是 | / | / |
| | 其他 | 崔维星 | 公司实际控制人崔维星就公司 2020 年度非公开发行被摊薄即期回报采取填补措施能够得到切实履行承诺如下： 不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。如违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，将依法承担补偿责任。 | 长期 | 是 | 是 | / | / |
| | 其他 | 德邦控股 | 公司控股股东德邦控股就公司 2020 年度非公开发行被摊薄即期回报采取填补措施能够得到切实履行承诺如下： | 长期 | 是 | 是 | / | / |

| | | | | | | | |
|----------------|------------------|--|----|---|---|---|---|
| | | 不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。如违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，将依法承担补偿责任。 | | | | | |
| 解决 同业 竞争 | 德邦 控股、 崔维星 | <p>为进一步避免产业园业务的同业竞争，发行人控股股东德邦控股和实际控制人崔维星于 2020 年 6 月出具承诺，相关承诺主要内容如下：“（1）本公司（本人）郑重声明，截至本承诺函签署日，本公司（本人）控制的企业中，除成都德基供应链管理有限公司（以下简称“成都德基”）、重庆德基仓储服务有限公司（以下简称“重庆德基”）、大连德邦物流管理有限公司（以下简称“大连德邦”）已分别在成都双流区、重庆江津综保区、大连保税区汽车产业园区各取得一宗土地并拟建设物流产业园外，本公司控制的除德邦股份及其子公司外的其他企业未涉及产业园业务。</p> <p>（2）成都德基、重庆德基、大连德邦仅在截至本承诺函出具日已取得的地块上负责产业园的投资及报建、筹建等建设工作，产业园建成后，成都德基、重庆德基、大连德邦及本公司控制的除德邦股份及其子公司外的其他企业均不会对已建成的产业园进行运营与管理，成都德基、重庆德基、大连德邦将在各自建设的产业园完成竣工验收后 90 个工作日内通过托管等方式将产业园交由德邦股份或其下属子公司运营与管理，避免就产业园业务与德邦股份产生同业竞争。成都德基、重庆德基、大连德邦与德邦股份将以一般商业性原则及市场上公平的条款及价格进行前述交易，并将按照相关法律法规的规定，履行德邦股份必要的审议程序，不会损害德邦股份及德邦股份股东的利益。（3）成都德基、重庆德基、大连德邦将在本承诺函出具之日起五年内，按照合法程序，并采取包括但不限于资产收购、股权转让等有效措施，将已建成后的产业园注入德邦股份或转让给无关联的第三方，以解决就产业园业务与德邦股份的同业竞争。（4）除上述情形外，本公司（本人）及本公司（本人）控制的除德邦股份及其子公司外的其他企业未来将不从事可能与德邦股份及其子公司经营的产业园业务构成竞争的业务或活动。（5）本公司（本人）及本公司（本人）控制的除德邦股份及其子公司外的其他企业若违反上述承诺给德邦股份造成损失的，本公司将依法及时予以赔偿。（6）本承诺函一经签署即发生法律效力，在本公司（本人）作为德邦股份股东期间持续有效。”</p> | 长期 | 是 | 是 | / | / |
| 解决 同业 竞争 | 德邦 控股 | <p>为进一步避免保理业务的同业竞争，发行人控股股东德邦控股于 2020 年 8 月出具承诺，相关承诺主要内容如下：“1、本公司郑重承诺，本公司将敦促德鑫保理除继续履行在 2019 年 7 月 31 日（德邦股份收购德易保理股权的基准</p> | 长期 | 是 | 是 | / | / |

| | | | | | | | | |
|------|--------|---|--|---------------------------------|---|---|---|---|
| | | | 日) 前已签订的保理合同外, 不再新签订任何保理合同, 不再以任何方式开展新的保理业务, 不会再新开展与德易保理现有保理业务构成实质性竞争的业务。2、本公司郑重承诺, 自 2019 年 7 月 31 日起, 德鑫保理未再签订新的保理合同, 未再以任何方式开展新的保理业务, 未再新开展与德易保理现有保理业务构成实质性竞争的业务。3、本公司或德易保理若违反上述承诺给德邦股份造成损失的, 本公司将依法及时予以赔偿。4、本承诺函一经签署即发生法律效力, 在本公司作为德邦股份股东期间持续有效。”上述承诺自签订之日起处于正常履行当中, 相关主体不存在违反承诺内容的情形。 | | | | | |
| 其他 | 德邦股份 | <p>公司根据主营业务的发展需要, 经营业务中包含保理业务。公司申请 2020 年度非公开发行 A 股股票, 根据中国证券监督管理委员会《再融资业务若干问题解答》的相关要求, 本公司就不再新增对类金融业务的资金投入相关事项出具《承诺函》, 具体承诺如下:</p> <p>1、本公司不会将募集资金直接或变相用于本公司保理业务; 如本公司在本承诺函出具后开展其他类金融业务, 本公司开展其他类金融业务亦同样遵循前述承诺。</p> <p>2、本公司承诺在 2020 年度非公开发行 A 股股票的募集资金使用完毕前或募集资金到位 36 个月内, 不再新增对与主营业务无关的类金融业务的资金投入 (包含增资、借款等各种形式的资金投入)。</p> <p>3、如果因未履行相关承诺事项给投资者造成损失的, 本公司将依照相关法律法规规定向投资者承担赔偿责任, 赔偿金额通过与投资者协商确定或由有权机关根据相关法律法规进行认定。</p> | 长期 | 是 | 是 | / | / | |
| 其他承诺 | 解决同业竞争 | 德鑫保理 | 德鑫保理作为德邦股份控股股东的全资子公司, 在标的公司作为德邦股份的控股子公司的情况下, 德鑫保理承诺, 德鑫保理将不会再新开展与标的公司德易保理现有保理业务构成实质性竞争的业务。除德鑫保理外, 公司控股股东德邦控股及实际控制人崔维星先生没有投资其他可能与德易保理构成同业竞争的业务。 | 长期 | 是 | 是 | / | / |
| | 其他 | 崔维星 | 实际控制人崔维星先生承诺在控股股东本次减持期间不主动减持其直接持有或通过德邦控股间接持有的德邦股份的股份, 其作为普通合伙人通过有限合伙形式控制的德邦控股的股份, 可能会因为有限合伙人的减持而减少, 但在德邦控股和德邦股份的实际控制人地位不受影响。 | 2021 年 2 月 18 日 -2021 年 9 月 7 日 | 是 | 是 | / | / |

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，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、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益 | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|---------------|--------------|--------|----------------|------------|------------|------|----------|-----------|--------|------|
| 上海鼎安物业管理中心 | 上海德邦物流有限公司 | 房屋租赁 | 30,376,685.32 | 2020-02-01 | 2022-01-31 | 不适用 | 租赁合同 | 不适用 | 否 | / |
| 上海程虹汽车修理厂有限公司 | 上海德邦物流有限公司 | 房屋租赁 | 114,164,904.55 | 2018-03-01 | 2025-06-30 | 不适用 | 租赁合同 | 不适用 | 否 | / |
| 上海鼎沪实业发展有限公司 | 上海德邦物流有限公司 | 房屋租赁 | 136,570,923.88 | 2014-01-01 | 2024-08-31 | 不适用 | 租赁合同 | 不适用 | 否 | / |
| 上海星阅实业有限公司 | 上海德启信息科技有限公司 | 房屋租赁 | 29,929,064.87 | 2015-07-01 | 2025-06-30 | 不适用 | 租赁合同 | 不适用 | 否 | / |

租赁情况说明

无

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

07

股份变动及股东情况

STATEMENT OF CHANGES IN STOCKHOLDER EQUITY



第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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 | 742,341,145 | 77.33 | 66,957,470 | | | -742,341,145 | -675,383,675 | 66,957,470 | 6.52 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 742,341,145 | 77.33 | 66,957,470 | | | -742,341,145 | -675,383,675 | 66,957,470 | 6.52 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 691,075,961 | 71.99 | 66,957,470 | | | -691,075,961 | -624,118,491 | 66,957,470 | 6.52 |
| 境内自然人持股 | 51,265,184 | 5.34 | | | | -51,265,184 | -51,265,184 | 0 | 0.00 |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 217,658,855 | 22.67 | | | | 742,341,145 | 742,341,145 | 960,000,000 | 93.48 |
| 1、人民币普通股 | 217,658,855 | 22.67 | | | | 742,341,145 | 742,341,145 | 960,000,000 | 93.48 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 960,000,000 | 100 | 66,957,470 | | | 0 | 66,957,470 | 1,026,957,470 | 100 |

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2021年1月18日，德邦控股、崔维星先生、郭续长先生共3名股东所持公司首次公开发行人限售股上市流通，上述股东持有限售股共计742,341,145股，占公司本次变动前总股本的77.33%。

2021年4月21日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成非公开发行新增股份的登记、托管及限售手续。非公开发行的发行对象共1名，为韵达股份，其认购股份数量为66,957,470股，相应新增公司股本66,957,470股。韵达股份通过本次非公开发行认购的股份自本次发行结束之日起36个月内不得转让。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、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

(二) 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 | 报告期解除限售股数 | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|-------------|-------------|-----------|----------|--------|-----------|
| 德邦控股 | 691,075,961 | 691,075,961 | | 0 | A股首发限售 | 2021/1/18 |
| 崔维星 | 43,009,184 | 43,009,184 | | 0 | A股首发限售 | 2021/1/18 |
| 郭续长 | 8,256,000 | 8,256,000 | | 0 | A股首发限售 | 2021/1/18 |
| 合计 | 742,341,145 | 742,341,145 | | 0 | / | / |

二、股东情况

(一) 股东总数：

| | |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 33,919 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|--------------|------------|------------|-----------|---------------------|------------------|--------|----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有限售 条件股份数 量 | 质押、标记或冻结情 况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股 份 状 态 | 数 量 | |

| 宁波梅山保税港区德邦投资控股股份有限公司 | -1,166,700 | 689,909,261 | 67.18 | | 质押 | 145,000,000.00 | 境内非国有法人 |
|--|---------------|-------------|---------|------------|----|----------------|---------|
| 韵达控股股份有限公司 | 66,957,470 | 66,957,470 | 6.52 | 66,957,470 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 崔维星 | - | 43,009,184 | 4.19 | | 质押 | 35,690,000.00 | 境内自然人 |
| 香港中央结算有限公司 | 2,987,874 | 28,624,735 | 2.79 | | 无 | 0 | 境外法人 |
| 德邦物流股份有限公司—第一期员工持股计划 | -200,900 | 9,894,292 | 0.96 | | 无 | 0 | 其他 |
| 香港上海汇丰银行有限公司 | 254,400 | 9,269,377 | 0.90 | | 无 | 0 | 境外法人 |
| 郭续长 | - | 8,256,000 | 0.80 | | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 德邦物流股份有限公司—第二期员工持股计划 | - | 7,133,300 | 0.69 | | 无 | 0 | 其他 |
| 天津瑞荣股权投资基金合伙企业（有限合伙） | - | 3,618,420 | 0.35 | | 无 | 0 | 其他 |
| 招商银行股份有限公司—东方红睿元三年定期开放灵活配置混合型发起式证券投资基金 | - | 2,050,764 | 0.20 | | 无 | 0 | 其他 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | | 股份种类及数量 | | | | |
| | | | 种类 | 数量 | | | |

| | | | |
|--|--|--------|-------------|
| 宁波梅山保税港区德邦投资控股股份有限公司 | 689,909,261 | 人民币普通股 | 689,909,261 |
| 崔维星 | 43,009,184 | 人民币普通股 | 43,009,184 |
| 香港中央结算有限公司 | 28,624,735 | 人民币普通股 | 28,624,735 |
| 德邦物流股份有限公司—第一期员工持股计划 | 9,894,292 | 人民币普通股 | 9,894,292 |
| 香港上海汇丰银行有限公司 | 9,269,377 | 人民币普通股 | 9,269,377 |
| 郭续长 | 8,256,000 | 人民币普通股 | 8,256,000 |
| 德邦物流股份有限公司—第二期员工持股计划 | 7,133,300 | 人民币普通股 | 7,133,300 |
| 天津瑞荣股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 3,618,420 | 人民币普通股 | 3,618,420 |
| 招商银行股份有限公司—东方红睿元三年定期开放灵活配置混合型发起式证券投资基金 | 2,050,764 | 人民币普通股 | 2,050,764 |
| 中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金 | 1,777,139 | 人民币普通股 | 1,777,139 |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 无 | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 无 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 第一大股东宁波梅山保税港区德邦投资控股股份有限公司系股东崔维星控制的公司。除此之外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|------------|--------------|----------------|-------------|---------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 韵达控股股份有限公司 | 66,957,470 | 2024年4月22日 | 66,957,470 | 非公开发行限售 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 无 | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

√适用 □不适用

| 战略投资者或一般法人的名称 | 约定持股起始日期 | 约定持股终止日期 |
|---------------------------|-----------------------|------------|
| 韵达控股股份有限公司 | 2021年4月21日 | 2024年4月20日 |
| 战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明 | 自愿承诺:自发行结束之日起36个月内不转让 | |

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 | 报告期内股份增减变动量 | 增减变动原因 |
|-----|----|------------|------------|-------------|--------|
| 崔维星 | 董事 | 43,009,184 | 43,009,184 | 0 | / |
| 崔维刚 | 董事 | 5,000 | 5,000 | 0 | / |
| 赖世强 | 董事 | 2,100 | 2,100 | 0 | / |

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

08

优先股相关情况

PREFERRED STOCK RELATED SITUATION



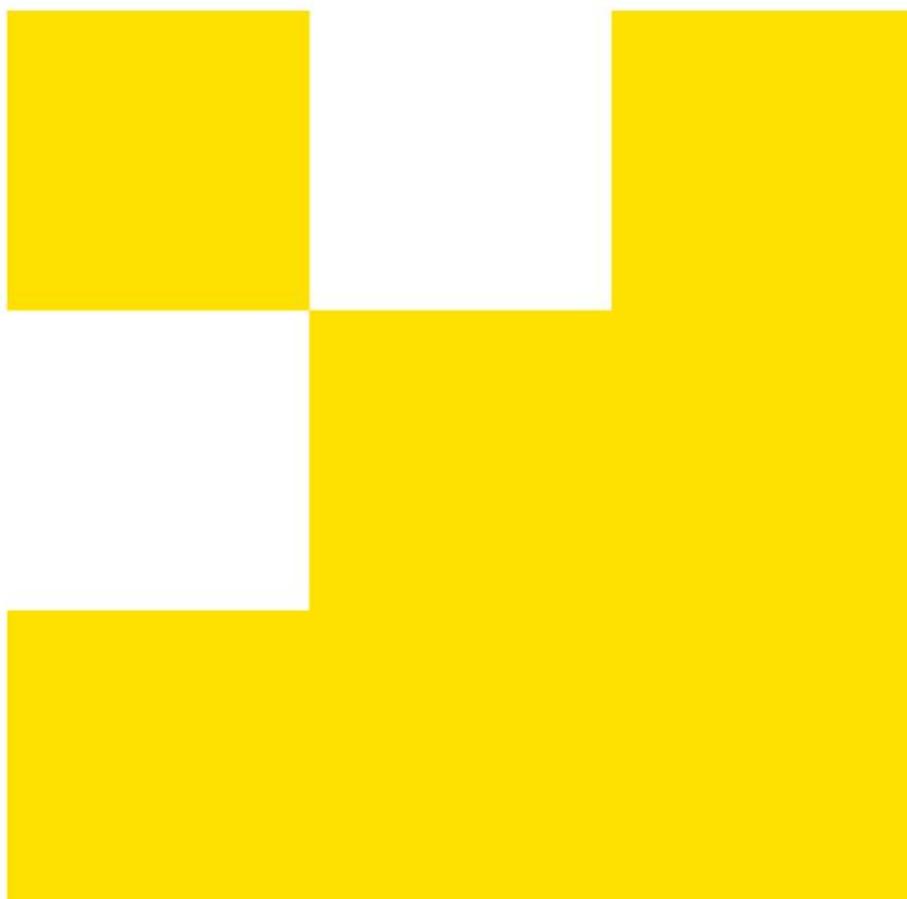
第八节 优先股相关情况

适用 不适用

09

债券相关情况

CORPORATE BOND RELATED SITUATION



第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

10

财务报告

FINANCIAL STATEMENTS



第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位： 德邦物流股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 1,714,395,588.55 | 1,387,410,212.80 |
| 交易性金融资产 | 七、2 | 100,094,769.24 | 150,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、4 | 13,764,742.43 | 12,736,990.40 |
| 应收账款 | 七、5 | 1,765,031,980.66 | 1,943,830,425.36 |
| 应收款项融资 | | | |
| 应收保理款 | | | |
| 预付款项 | 七、7 | 222,976,299.04 | 379,018,201.32 |
| 其他应收款 | 七、8 | 301,983,847.62 | 272,655,667.21 |
| 其中：应收利息 | | 298,130.96 | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 七、9 | 22,200,805.76 | 19,196,740.65 |
| 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 | 七、13 | 1,024,208,909.13 | 1,131,723,824.14 |
| 流动资产合计 | | 5,164,656,942.43 | 5,296,572,061.88 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七、17 | 199,456,693.17 | 182,280,524.32 |
| 其他权益工具投资 | 七、18 | 1,875,380,364.18 | 391,345,564.18 |
| 其他非流动金融资产 | 七、19 | 87,461,337.88 | 102,614,141.36 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 七、21 | 3,478,190,203.89 | 3,374,000,819.27 |
| 在建工程 | 七、22 | 369,780,513.80 | 16,616,308.88 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 七、25 | 2,499,945,870.73 | |

| | | | |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 无形资产 | 七、26 | 470,652,629.91 | 119,291,106.33 |
| 开发支出 | 七、27 | | 16,804,455.51 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 七、29 | 207,208,755.57 | 346,109,715.65 |
| 递延所得税资产 | 七、30 | 293,149,533.00 | 231,917,054.95 |
| 其他非流动资产 | 七、31 | 115,304,769.50 | 113,710,355.01 |
| 非流动资产合计 | | 9,596,530,671.63 | 4,894,690,045.46 |
| 资产总计 | | 14,761,187,614.06 | 10,191,262,107.34 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 七、32 | 1,431,221,274.77 | 1,169,253,523.67 |
| 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 | 七、35 | 59,195,178.20 | 73,463,488.70 |
| 应付账款 | 七、36 | 2,501,532,096.97 | 2,382,273,050.62 |
| 预收款项 | 七、37 | 2,219,280.77 | 1,610,528.13 |
| 合同负债 | 七、38 | 91,902,087.75 | 71,841,281.70 |
| 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 | 七、39 | 730,859,627.80 | 955,756,130.15 |
| 应交税费 | 七、40 | 163,803,495.53 | 144,406,400.64 |
| 其他应付款 | 七、41 | 494,559,075.68 | 320,945,070.25 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 154,043,591.11 | |
| 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 | 七、43 | 1,114,456,966.46 | |
| 其他流动负债 | 七、44 | 5,492,396.81 | 5,007,523.02 |
| 流动负债合计 | | 6,595,241,480.74 | 5,124,556,996.88 |
| 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 | 七、47 | 1,197,964,386.60 | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | 七、49 | 22,275,744.10 | 41,934,007.70 |
| 预计负债 | 七、50 | 17,030,995.13 | 10,687,133.53 |
| 递延收益 | 七、51 | 39,357,800.57 | 53,233,857.10 |
| 递延所得税负债 | 七、30 | 683,024,997.88 | 337,031,225.81 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,959,653,924.28 | 442,886,224.14 |
| 负债合计 | | 8,554,895,405.02 | 5,567,443,221.02 |

| | | | |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 1,026,957,470.00 | 960,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 887,805,100.76 | 336,896,410.45 |
| 减：库存股 | 七、56 | 94,596,459.85 | 85,139,398.85 |
| 其他综合收益 | 七、57 | 1,087,586,100.00 | -25,440,000.00 |
| 专项储备 | 七、58 | | |
| 盈余公积 | 七、59 | 387,013,417.30 | 387,013,417.30 |
| 一般风险准备 | | | 4,025,472.49 |
| 未分配利润 | 七、60 | 2,912,469,127.17 | 3,046,828,843.57 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 6,207,234,755.38 | 4,624,184,744.96 |
| 少数股东权益 | | -942,546.34 | -365,858.64 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 6,206,292,209.04 | 4,623,818,886.32 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 14,761,187,614.06 | 10,191,262,107.34 |

公司负责人：崔维星 主管会计工作负责人：汤先保 会计机构负责人：袁礼清

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：德邦物流股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,594,195,050.87 | 937,686,881.97 |
| 交易性金融资产 | | 80,090,868.32 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 12,508,582.47 | 12,736,990.40 |
| 应收账款 | 十七、1 | 29,161,276.90 | 37,501,313.76 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 11,249,686.70 | 7,808,939.17 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 4,832,431,069.34 | 3,459,888,325.78 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 2,045.13 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 22,219,432.09 | 19,535,724.82 |
| 流动资产合计 | | 6,581,858,011.82 | 4,475,158,175.90 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 1,496,760,721.00 | 1,534,664,394.64 |
| 其他权益工具投资 | | 1,690,984,800.00 | 205,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 3,471,271.14 | 3,280,965.32 |
| 在建工程 | | | 77,227.72 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 2,385,831.86 | |
| 无形资产 | | 18,902.27 | 56,706.80 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 264,040.37 | 102,329.08 |
| 递延所得税资产 | | 11,489,132.84 | 8,886,507.82 |
| 其他非流动资产 | | 2,517,300.00 | 7,829,130.37 |
| 非流动资产合计 | | 3,207,891,999.48 | 1,759,897,261.75 |
| 资产总计 | | 9,789,750,011.30 | 6,235,055,437.65 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 1,431,221,274.77 | 782,012,722.03 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 59,195,178.20 | 73,463,488.70 |
| 应付账款 | | 41,869,683.64 | 23,947,464.24 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 511.27 | 208,355.15 |
| 应付职工薪酬 | | 8,427,177.35 | 10,012,823.45 |
| 应交税费 | | 6,211,151.12 | 8,121,135.94 |
| 其他应付款 | | 1,689,876,381.99 | 1,121,860,642.16 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 154,043,591.11 | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 1,237,936.08 | |
| 其他流动负债 | | 30.67 | 12,532.75 |
| 流动负债合计 | | 3,238,039,325.09 | 2,019,639,164.42 |
| 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 | | 1,124,576.18 | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | 3,190,332.05 | 5,909,161.19 |
| 预计负债 | | 2,927,277.21 | 1,481,747.50 |
| 递延收益 | | 926,714.47 | 129,750.00 |
| 递延所得税负债 | | 372,256,424.01 | 820,946.46 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 380,425,323.92 | 8,341,605.15 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 负债合计 | | 3,618,464,649.01 | 2,027,980,769.57 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 1,026,957,470.00 | 960,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 879,233,517.29 | 333,242,979.09 |
| 减：库存股 | | 94,596,459.85 | 85,139,398.85 |
| 其他综合收益 | | 1,114,488,600.00 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 387,013,417.30 | 387,013,417.30 |
| 未分配利润 | | 2,858,188,817.55 | 2,611,957,670.54 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 6,171,285,362.29 | 4,207,074,668.08 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 9,789,750,011.30 | 6,235,055,437.65 |

公司负责人：崔维星 主管会计工作负责人：汤先保 会计机构负责人：袁礼清

合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年半年度 | 2020年半年度 |
|-------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | | 14,889,380,777.80 | 11,618,203,168.72 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 14,889,380,777.80 | 11,618,203,168.72 |
| 二、营业总成本 | | 15,115,040,368.42 | 11,524,697,579.20 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 13,383,996,484.92 | 10,348,894,183.21 |
| 税金及附加 | 七、62 | 42,932,235.99 | 35,903,529.79 |
| 销售费用 | 七、63 | 243,997,987.93 | 203,512,078.09 |
| 管理费用 | 七、64 | 1,341,676,716.13 | 860,559,924.73 |
| 研发费用 | 七、65 | 15,880,484.96 | 24,459,222.23 |
| 财务费用 | 七、66 | 86,556,458.49 | 51,368,641.15 |
| 其中：利息费用 | | 63,495,055.07 | 37,055,012.67 |
| 利息收入 | | 11,923,214.76 | 10,317,490.65 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 197,328,879.11 | 176,720,436.36 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、68 | 7,627,522.44 | 27,917,396.53 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -1,900,234.23 | -502,370.03 |
| 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） | 七、70 | 94,769.24 | -80,000,000.00 |

| | | | |
|----------------------------|------|------------------|----------------|
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、71 | -1,266,410.60 | -34,125,625.99 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、73 | 17,304,443.21 | 3,645,160.46 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -4,570,387.22 | 187,662,956.88 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 37,961,194.79 | 19,978,974.02 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 32,586,039.56 | 12,341,981.08 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 804,768.01 | 195,299,949.82 |
| 减：所得税费用 | 七、76 | -15,051,496.54 | 40,898,830.93 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 15,856,264.55 | 154,401,118.89 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 15,856,264.55 | 154,401,118.89 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 15,658,402.22 | 154,668,517.85 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 197,862.33 | -267,398.96 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 1,113,026,100.00 | |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | 1,113,026,100.00 | |
| （1）其他权益工具投资公允价值变动 | | 1,113,026,100.00 | |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 1,128,882,364.55 | 154,401,118.89 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | | |
| | | 1,128,684,502.22 | 154,668,517.85 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| | | 197,862.33 | -267,398.96 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.02 | 0.16 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

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：0.00元，上期被合并方实现的净利润为：0.00元。

公司负责人：崔维星 主管会计工作负责人：汤先保 会计机构负责人：袁礼清

母公司利润表
2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 229,991,934.93 | 203,456,525.28 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 85,615,109.77 | 85,353,705.67 |
| 税金及附加 | | 655,626.30 | 650,010.81 |
| 销售费用 | | 28,694,368.48 | 28,752,329.48 |
| 管理费用 | | 101,571,345.90 | 88,661,906.79 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 30,573,428.65 | 38,961,101.24 |
| 其中：利息费用 | | 17,903,580.34 | 36,904,875.01 |
| 利息收入 | | -9,652,704.19 | 8,935,808.01 |
| 加：其他收益 | | 4,886,393.88 | 6,335,706.60 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、5 | 403,492,310.54 | 461,668,915.08 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -1,900,234.23 | |
| 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） | | 90,868.32 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 37,955.02 | -143,268.81 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 3,794.73 | 1,889.89 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 391,393,378.32 | 428,940,714.05 |
| 加：营业外收入 | | 8,990,554.38 | 8,742,039.26 |
| 减：营业外支出 | | 691,028.17 | 30,210.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 399,692,904.53 | 437,652,543.31 |
| 减：所得税费用 | | -581,833.59 | -9,754.87 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 400,274,738.12 | 437,662,298.18 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 400,274,738.12 | 437,662,298.18 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |

| | | | |
|-----------------|--|----------------|----------------|
| 六、综合收益总额 | | 400,274,738.12 | 437,662,298.18 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：崔维星 主管会计工作负责人：汤先保 会计机构负责人：袁礼清

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年半年度 | 2020年半年度 |
|---------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 16,071,417,040.22 | 12,299,521,893.15 |
| 收到的税费返还 | | | 4,156,217.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 332,274,034.84 | 178,676,899.52 |
| 经营活动现金流入小计 | | 16,403,691,075.06 | 12,482,355,009.67 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 9,346,193,257.81 | 7,173,553,353.24 |
| 应收保理款净增加额 | | | -126,339,155.71 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 4,714,663,314.50 | 3,900,606,859.44 |
| 支付的各项税费 | | 326,859,668.21 | 313,920,691.73 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 678,833,784.48 | 444,056,019.99 |
| 经营活动现金流出小计 | | 15,066,550,025.00 | 11,705,797,768.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 1,337,141,050.06 | 776,557,240.98 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 15,152,803.48 | 1,524,603.95 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 9,547,131.61 | 28,419,766.56 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 70,392,612.63 | 20,713,123.76 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 七、78 | 5,677,818,162.33 | 11,854,908,077.69 |
| 投资活动现金流入小计 | | 5,772,910,710.05 | 11,905,565,571.96 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,391,222,408.87 | 750,983,833.15 |
| 投资支付的现金 | | 15,000,000.00 | 50,150,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 七、78 | 5,577,000,000.00 | 11,645,219,868.00 |

| | | | |
|---------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 投资活动现金流出小计 | | 6,983,222,408.87 | 12,446,353,701.15 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,210,311,698.82 | -540,788,129.19 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 604,888,421.06 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 567,192,000.00 | 2,560,574,773.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、78 | | 40,110,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,172,080,421.06 | 2,600,684,773.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 305,080,000.00 | 1,931,539,826.15 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 18,033,953.39 | 38,634,280.09 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、78 | 701,161,963.53 | 15,733,184.21 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,024,275,916.92 | 1,985,907,290.45 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 147,804,504.14 | 614,777,482.55 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 1,417,830.34 | -356,491.25 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 276,051,685.72 | 850,190,103.09 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,368,872,947.92 | 1,276,729,866.57 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,644,924,633.64 | 2,126,919,969.66 |

公司负责人：崔维星 主管会计工作负责人：汤先保 会计机构负责人：袁礼清

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年半年度 | 2020年半年度 |
|-----------------------|----|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 253,172,119.30 | 205,588,341.99 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 572,794,486.93 | 24,812,120.47 |
| 经营活动现金流入小计 | | 825,966,606.23 | 230,400,462.46 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 53,315,360.42 | 74,745,826.82 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 29,475,618.44 | 28,987,565.08 |
| 支付的各项税费 | | 10,043,779.16 | 10,956,022.63 |
| 支付其他与经营活动有关的 | | 1,559,809,940.14 | 641,757,873.98 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|-------------------|
| 现金 | | | |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,652,644,698.16 | 756,447,288.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -826,678,091.93 | -526,046,826.05 |
| 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 | | 280,643,236.46 | 384,362,865.33 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,055,630.00 | 4,307,526.38 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 5,457,000,000.00 | 11,018,319,868.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 5,738,698,866.46 | 11,406,990,259.71 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 5,639,689.12 | 5,373,353.74 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | | 5,537,000,000.00 | 10,712,989,868.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 5,542,639,689.12 | 10,718,363,221.74 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 196,059,177.34 | 688,627,037.97 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 604,888,421.06 | |
| 取得借款收到的现金 | | 953,980,000.00 | 2,560,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 40,110,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,558,868,421.06 | 2,600,110,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 305,080,000.00 | 1,880,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 17,595,027.60 | 36,904,875.01 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 15,733,184.21 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 322,675,027.60 | 1,932,638,059.22 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 1,236,193,393.46 | 667,471,940.78 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 605,574,478.87 | 830,052,152.70 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 919,149,617.09 | 1,107,189,974.71 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,524,724,095.96 | 1,937,242,127.41 |

公司负责人: 崔维星 主管会计工作负责人: 汤先保 会计机构负责人: 袁礼清

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|------|----------------|---------------|------------------|------------------|-------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 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 | 小计 | | |
| 一、上年期末余额 | 960,000,000.00 | 336,896,410.45 | 85,139,398.85 | -25,440,000.00 | | 387,013,417.30 | 4,025,472.49 | 3,046,828,843.57 | 4,624,184,744.96 | -365,858.64 | 4,623,818,886.32 |
| 二、本年期初余额 | 960,000,000.00 | 336,896,410.45 | 85,139,398.85 | -25,440,000.00 | | 387,013,417.30 | 4,025,472.49 | 3,046,828,843.57 | 4,624,184,744.96 | -365,858.64 | 4,623,818,886.32 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 66,957,470.00 | 550,908,690.31 | 9,457,061.00 | 1,113,026,100.00 | | | -4,025,472.49 | -134,359,716.40 | 1,583,050,010.42 | -576,687.70 | 1,582,473,322.72 |
| （一）综合收益总额 | | | | 1,113,026,100.00 | | | | 15,658,402.22 | 1,128,684,502.22 | 197,862.33 | 1,128,882,364.55 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 66,957,470.00 | 545,997,350.42 | 9,457,061.00 | | | | | | 603,497,759.42 | | 603,497,759.42 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 66,957,470.00 | 536,827,554.83 | | | | | | | 603,785,024.83 | | 603,785,024.83 |
| 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 | | 9,169,795.59 | | | | | | | 9,169,795.59 | | 9,169,795.59 |
| 4. 其他 | | | 9,457,061.00 | | | | | | -9,457,061.00 | | -9,457,061.00 |
| （三）利润分配 | | | | | | | -4,025,472.49 | -150,018,118.62 | -154,043,591.11 | | -154,043,591.11 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般 | | | | | | | -4,025,472.49 | 4,025,472.49 | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|--|----------------|--|------------------|------------------|-------------|--|------------------|
| 风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者 (或股东)的 分配 | | | | | | | | -154,043,591.11 | -154,043,591.11 | | | -154,043,591.11 |
| 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 | | | | | | 116,182,031.69 | | | 116,182,031.69 | | | 116,182,031.69 |
| 2. 本期使用 | | | | | | 116,182,031.69 | | | 116,182,031.69 | | | 116,182,031.69 |
| (六)其他 | | 4,911,339.89 | | | | | | | 4,911,339.89 | -774,550.03 | | 4,136,789.86 |
| 四、本期期末 余额 | 1,026,957,470.00 | 887,805,100.76 | 94,596,459.85 | 1,087,586,100.00 | | 387,013,417.30 | | 2,912,469,127.17 | 6,207,234,755.38 | -942,546.34 | | 6,206,292,209.04 |

项目

2020 年半年度

| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------|----------------|--------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 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 | 小计 | | |
| 一、上年期末余额 | 960,000,000.00 | 317,116,815.48 | 69,430,125.93 | -37,567,500.00 | | 339,745,956.96 | 4,025,472.49 | 2,541,781,551.27 | 4,055,672,170.27 | | 4,055,672,170.27 |
| 二、本年期初余额 | 960,000,000.00 | 317,116,815.48 | 69,430,125.93 | -37,567,500.00 | | 339,745,956.96 | 4,025,472.49 | 2,541,781,551.27 | 4,055,672,170.27 | | 4,055,672,170.27 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | 9,811,383.96 | 15,709,272.92 | | | | | 126,082,583.00 | 120,184,694.04 | -1,391,325.71 | 118,793,368.33 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | 154,668,517.85 | 154,668,517.85 | -267,398.96 | 154,401,118.89 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | 1,661,368.50 | 15,709,272.92 | | | | | | -14,047,904.42 | 7,050,000.00 | -6,997,904.42 |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 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 | | 1,661,368.50 | | | | | | | 1,661,368.50 | | 1,661,368.50 |
| 4.其他 | | | 15,709,272.92 | | | | | | -15,709,272.92 | 6,050,000.00 | -9,659,272.92 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | -28,585,934.85 | -28,585,934.85 | | -28,585,934.85 |
| 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 | | | | | | | | -28,585,934.85 | -28,585,934.85 | | -28,585,934.85 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|--------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 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 | | | | | 118,827,835.13 | | | | 118,827,835.13 | | 118,827,835.13 |
| 2. 本期使用 | | | | | 118,827,835.13 | | | | 118,827,835.13 | | 118,827,835.13 |
| (六) 其他 | | 8,150,015.46 | | | | | | | 8,150,015.46 | -8,173,926.75 | -23,911.29 |
| 四、本期期末余额 | 960,000,000.00 | 326,928,199.44 | 85,139,398.85 | -37,567,500.00 | | 339,745,956.96 | 4,025,472.49 | 2,667,864,134.27 | 4,175,856,864.31 | -1,391,325.71 | 4,174,465,538.60 |

公司负责人：崔维星 主管会计工作负责人：汤先保 会计机构负责人：袁礼清

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

2021 年半年度报告

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|--------------|----------------|------------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 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 | 所有者权益合计 |
| 一、上年期末余额 | 960,000,000.00 | 333,242,979.09 | 85,139,398.85 | | | 387,013,417.30 | 2,611,957,670.54 | 4,207,074,668.08 |
| 二、本年期初余额 | 960,000,000.00 | 333,242,979.09 | 85,139,398.85 | | | 387,013,417.30 | 2,611,957,670.54 | 4,207,074,668.08 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 66,957,470.00 | 545,990,538.20 | 9,457,061.00 | 1,114,488,600.00 | | | 246,231,147.01 | 1,964,210,694.21 |
| (一)综合收益总额 | | | | 1,114,488,600.00 | | | 400,274,738.12 | 1,514,763,338.12 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 66,957,470.00 | 545,997,350.42 | 9,457,061.00 | | | | | 603,497,759.42 |
| 1.所有者投入的普通股 | 66,957,470.00 | 536,827,554.83 | | | | | | 603,785,024.83 |
| 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 | | 9,169,795.59 | | | | | | 9,169,795.59 |
| 4.其他 | | | 9,457,061.00 | | | | | -9,457,061.00 |
| (三)利润分配 | | | | | | | -154,043,591.11 | -154,043,591.11 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -154,043,591.11 | -154,043,591.11 |
| 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 | | | | | 2,034,565.25 | | | 2,034,565.25 |
| 2.本期使用 | | | | | 2,034,565.25 | | | 2,034,565.25 |
| (六)其他 | | -6,812.22 | | | | | | -6,812.22 |
| 四、本期期末余额 | 1,026,957,470.00 | 879,233,517.29 | 94,596,459.85 | 1,114,488,600.00 | | 387,013,417.30 | 2,858,188,817.55 | 6,171,285,362.29 |

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|---------------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 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 | 所有者权益合计 |
| 一、上年期末余额 | 960,000,000.00 | 321,637,310.87 | 69,430,125.93 | | | 339,745,956.96 | 2,215,136,462.31 | 3,767,089,604.21 |
| 二、本年期初余额 | 960,000,000.00 | 321,637,310.87 | 69,430,125.93 | | | 339,745,956.96 | 2,215,136,462.31 | 3,767,089,604.21 |

2021 年半年度报告

| | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|---------------|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | 1,637,457.21 | 15,709,272.92 | | | | 409,076,363.33 | 395,004,547.62 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 437,662,298.18 | 437,662,298.18 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | 1,661,368.50 | 15,709,272.92 | | | | | -14,047,904.42 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | 1,661,368.50 | | | | | | 1,661,368.50 |
| 4. 其他 | | | 15,709,272.92 | | | | | -15,709,272.92 |
| （三）利润分配 | | | | | | | -28,585,934.85 | -28,585,934.85 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -28,585,934.85 | -28,585,934.85 |
| 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 | | | | | | 215,886.69 | | 215,886.69 |
| 2. 本期使用 | | | | | | 215,886.69 | | 215,886.69 |
| （六）其他 | | -23,911.29 | | | | | | -23,911.29 |
| 四、本期期末余额 | 960,000,000.00 | 323,274,768.08 | 85,139,398.85 | | | 339,745,956.96 | 2,624,212,825.64 | 4,162,094,151.83 |

公司负责人：崔维星 主管会计工作负责人：汤先保 会计机构负责人：袁礼清

三、 公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

德邦物流股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由广东德邦投资控股股份有限公司（现已更名为宁波梅山保税港区德邦投资控股股份有限公司，简称“德邦控股”）和崔维星于 2009 年 8 月共同发起设立的股份有限公司，设立时注册资本为 5,000 万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可（2017）2374 号文《关于核准德邦物流股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司申请首次向社会公众发行人民币普通股（A 股）10,000.00 万股，每股面值 1 元，实际发行价格 4.84 元/股，发行后公司注册资本（股本）变更为 96,000.00 万元，自 2018 年 1 月 16 日起在上海证券交易所主板上市交易，证券简称为“德邦股份”，证券代码为“603056”。

2021 年 4 月，公司向特定对象非公开发行股票 66,957,470 股，每股面值 1 元，实际发行价格 9.17 元/股，发行完成后公司注册资本（股本）变更为 1,026,957,470 股。

公司统一社会信用代码为 91310000692944327T，注册地址和总部地址：上海市青浦区徐泾镇徐祥路 316 号 1 幢，法定代表人：崔维星。

本公司及其子公司主要的经营活动为提供普通货运、货运代理、国内快递、仓储等综合物流服务。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会。目前设有董事会办公室、公共事务本部、人力资源本部、采购中心、收入管理中心、德邦科技、运营管理中心、审计本部、财务本部、文化与沟通部、品牌传播本部和战略与变革管理本部等部门。截至报告期末，本公司拥有 116 家子公司，在中国大陆及香港特别行政区的直营网点共 7,285 家。

本公司的控股股东为德邦控股，实际控制人为崔维星。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 8 月 26 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 116 家，详见附注九、在其他主体中的权益。

报告期合并财务报表范围变化情况详见附注八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

适用 不适用

本公司主要提供综合物流服务，经营活动的固定资产主要为运输工具，办公和营运场所的房屋建筑物均系租赁。本公司根据自身经营特点，确定收入确认、固定资产折旧、长期待摊费用、租赁的会计估计，具体会计政策及估计参见附注五、23、31、38、42。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6（6）。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6（6）。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本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。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（4）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对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。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对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。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对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。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该

子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

（6）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终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所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方

的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

(a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。

(b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。

(c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。

(d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东(少数股东)对子公司进行增资,由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中,按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额,该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物指持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率(以下简称即期汇率的近似汇率)折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日,对于外币货币性项目,采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算;对以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,计入当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具,是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）金融工具减值

本公司对于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债权投资、合同资产、租赁应收款等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收保理款及应收款项融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、应收保理款、其他应收款、应收款项融资等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、应收保理款、其他应收款、应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、应收保理款、其他应收款、应收款项融资等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 合并范围内关联方应收款项

应收账款组合 2 应收其他客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收保理款确定组合的依据如下：

应收保理款组合 1 应收保理款

对于划分为组合的应收保理款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收保证金、押金、备用金及职员借支

其他应收款组合 3 合并范围内的关联方应收款项

其他应收款组合 4 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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的，或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的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示,不得相互抵销。但同时满足下列条件的,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;

本公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移,转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(7) 金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值,不存在主要市场的,本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场,是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场;最有利市场,是指在考虑交易费用和运输费用后,能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的,考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力,或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司在估值技术的应用中,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。可观察输入值,是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值,是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次,并首先使用第一层次输入值,其次使用第二层次输入值,最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告第十节 财务报告之五、重要会计政策及会计估计： 10、金融工具。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告第十节 财务报告之五、重要会计政策及会计估计： 10、金融工具。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告第十节 财务报告之五、重要会计政策及会计估计： 10、金融工具。

15. 存货

适用 不适用

（1）存货的分类

本公司存货全部为低值易耗品。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。发出时采用先进先出法。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 投资成本确定

对于同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本。

对于企业合并以外以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的价款作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，被投资单位宣告分派的利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算时，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；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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

（3）确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司及联营企业的投资，本公司计提长期资产减值的方法见附注五、30。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

（1）. 确认条件

适用 不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率 | 年折旧率 |
|-------------|-------|---------|------|-------------|
| 运输工具(电动车) | 年限平均法 | 2 | 0% | 50% |
| 运输工具(除电动车外) | 年限平均法 | 5-6 | 5% | 15.83%-19% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 3-10 | 0-5% | 9.5%-33.33% |
| 电子及办公设备 | 年限平均法 | 2-3 | 0% | 33.33%-50% |

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率详见上表。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、30。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

□适用 √不适用

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

√适用 □不适用

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 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；
- (3) 承租人发生的初始直接费用；
- (4) 承租人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。

公司采用直线法计提折旧。公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、30。

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

本公司无形资产包括软件、商标、非专利技术、土地等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 项 目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|-----------------------|
| 土地使用权 | 50 年 | 法定使用权 |
| 软件 | 3 年 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

| 项 目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-----|--------|-----------------------|
| 商标 | 3 年 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提长期资产减值方法见附注五、30。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程及无形资产的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要为租入房屋建筑物装修支出和摊销期限在 1 年以上的其他待摊费用，租入房屋建筑物装修支出根据租赁期限和预计受益期限孰短确定摊销期限，在摊销期限内平均摊销，其中：营业网点的装修支出预计受益期限为 3 年，其他待摊费用根据实际情况判断预计受益期限；对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用

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。

合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同负债以净额列示，净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

33. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利和其他长期职工福利，提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划为设定提存计划。

设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司 2014 年度制定了超额收益分享计划，该计划将每年净资产收益率超过目标值后的超额利润的一定比例作为对集团管理团队和核心员工的激励奖金，分三年实施，在实施期的每一年将激励奖金的 1/3 作为当年目标奖金，经当年的公司和个人业绩考核系数调整后发放。

本公司采用相应到期日的国债到期收益率对预计将于 1 年后发放的激励奖金进行折现。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。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，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

35. 预计负债

√适用 □不适用

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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该义务的履行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。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个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。

36. 股份支付

√适用 □不适用

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

以权益结算的股份支付：

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品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，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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

①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；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间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。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，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，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④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；
- ⑤客户已接受该商品。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司提供普通货运、货运代理、国内快递、仓储等综合物流服务，以及兼营与主营业务有关的商业保理业务。其中，普通货运、货运代理、国内快递，属于某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关服务控制权时点确认收入；仓储服务属于某一时段履行的履约义务；商业保理业务按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

本公司提供的普通货运、货运代理、国内快递等服务，在服务已经提供并且取得收取服务收入的权利时确认收入；仓储于服务已经完成，相关的收入和成本能够可靠的计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司时确认收入。

以下收入会计政策适用于 2020 年 1-6 月及以前

（1）综合物流服务收入

本公司综合物流服务收入包括普通货运、货运代理、国内快递、仓储等，其中普通货运、货运代理、国内快递在服务已经提供，并且取得收取服务收入的权利时确认收入，仓储于服务已经完成，相关的收入和成本能够可靠的计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司时，确认劳务收入的实现。

(2) 利息收入

保理业务以及银行存款利息收入，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

本公司对于货币性资产的政府补助，按照收到的金额计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本费用。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，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，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。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：
 - A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1. 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

2. 本公司作为承租人

除短期租赁、低价值资产租赁和资产转让不属于销售的售后租回外，本公司作为承租人在租赁期开始日，对所有租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。本公司采用简化处理方法，将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

（2）低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。本公司采用简化处理方法，将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

3. 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

（1）安全生产费

根据财政部、国家安全监管总局 2012 年 2 月 14 日“关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知”（财企[2012]16 号）规定，本公司主营业务属于“普通货运业务”，按照上年度普通货运业务营业收入的 1%计提安全生产费用，当上年末安全费用结余达到本公司上年度普通货运业务营业收入的 1.5%时，经当地县级以上安全生产监督管理部门商财政部门同意，本年度可以缓提或者少提安全费用。

本公司安全生产费用于提取时计入当期损益，同时计入“专项储备”科目。提取的安全生产费按规定范围使用时，均属于费用性支出，直接冲减专项储备。

（2）回购公司股份

①本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

②公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

③库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--------------|-----------------|---------------------|
| 首次执行新租赁准则 | 公司第四届董事会第二十五次会议 | 详见其他说明 |

其他说明:

财政部于 2018 年 12 月 7 日修订并印发了《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会〔2018〕35 号)(以下简称“新租赁准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行;其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据上述会计准则的修订及执行期限要求,公司对会计政策相关内容进行调整,并从 2021 年 1 月 1 日起开始执行。

公司在执行新租赁准则时选择简化处理,即不追溯调整可比期间信息,只调整 2021 年年初数,租赁负债等于剩余租赁付款额的现值,使用权资产等于租赁负债金额并进行必要调整,无需调整 2021 年年初留存收益。新租赁准则的适用对本公司 2021 年 1 月 1 日的留存收益及其他资产负债表项目无影响。

上述会计政策变更经本公司于 2021 年 4 月 26 日召开的第四届董事会第二十五次会议批准。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|--------------|------------------|------------------|-----------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 1,387,410,212.80 | 1,387,410,212.80 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 12,736,990.40 | 12,736,990.40 | |
| 应收账款 | 1,943,830,425.36 | 1,943,830,425.36 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 379,018,201.32 | 180,315,950.05 | -198,702,251.27 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 272,655,667.21 | 272,655,667.21 | |
| 其中:应收利息 | | | |

| | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 19,196,740.65 | 19,196,740.65 | |
| 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 | 1,131,723,824.14 | 1,131,723,824.14 | |
| 流动资产合计 | 5,296,572,061.88 | 5,097,869,810.61 | -198,702,251.27 |
| 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 | 182,280,524.32 | 182,280,524.32 | |
| 其他权益工具投资 | 391,345,564.18 | 391,345,564.18 | |
| 其他非流动金融资产 | 102,614,141.36 | 102,614,141.36 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 3,374,000,819.27 | 3,374,000,819.27 | |
| 在建工程 | 16,616,308.88 | 16,616,308.88 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 2,335,507,650.81 | 2,335,507,650.81 |
| 无形资产 | 119,291,106.33 | 119,291,106.33 | |
| 开发支出 | 16,804,455.51 | 16,804,455.51 | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 346,109,715.65 | 230,334,639.00 | -115,775,076.65 |
| 递延所得税资产 | 231,917,054.95 | 231,917,054.95 | |
| 其他非流动资产 | 113,710,355.01 | 113,710,355.01 | |
| 非流动资产合计 | 4,894,690,045.46 | 7,114,422,619.62 | 2,219,732,574.16 |
| 资产总计 | 10,191,262,107.34 | 12,212,292,430.23 | 2,021,030,322.89 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 1,169,253,523.67 | 1,169,253,523.67 | |
| 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 | 73,463,488.70 | 73,463,488.70 | |
| 应付账款 | 2,382,273,050.62 | 2,382,273,050.62 | |
| 预收款项 | 1,610,528.13 | 1,610,528.13 | |
| 合同负债 | 71,841,281.70 | 71,841,281.70 | |
| 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 | 955,756,130.15 | 955,756,130.15 | |
| 应交税费 | 144,406,400.64 | 144,406,400.64 | |
| 其他应付款 | 320,945,070.25 | 320,945,070.25 | |
| 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 | | 925,199,208.37 | 925,199,208.37 |
| 其他流动负债 | 5,007,523.02 | 5,007,523.02 | |
| 流动负债合计 | 5,124,556,996.88 | 6,049,756,205.25 | 925,199,208.37 |
| 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 | | 1,095,831,114.52 | 1,095,831,114.52 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | 41,934,007.70 | 41,934,007.70 | |
| 预计负债 | 10,687,133.53 | 10,687,133.53 | |
| 递延收益 | 53,233,857.10 | 53,233,857.10 | |
| 递延所得税负债 | 337,031,225.81 | 337,031,225.81 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 442,886,224.14 | 1,538,717,338.66 | 1,095,831,114.52 |
| 负债合计 | 5,567,443,221.02 | 7,588,473,543.91 | 2,021,030,322.89 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 960,000,000.00 | 960,000,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 336,896,410.45 | 336,896,410.45 | |
| 减：库存股 | 85,139,398.85 | 85,139,398.85 | |
| 其他综合收益 | -25,440,000.00 | -25,440,000.00 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 387,013,417.30 | 387,013,417.30 | |
| 一般风险准备 | 4,025,472.49 | 4,025,472.49 | |
| 未分配利润 | 3,046,828,843.57 | 3,046,828,843.57 | |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 4,624,184,744.96 | 4,624,184,744.96 | |
| 少数股东权益 | -365,858.64 | -365,858.64 | |
| 所有者权益（或股东权益） | 4,623,818,886.32 | 4,623,818,886.32 | |

| | | | |
|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 合计 | | | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 10,191,262,107.34 | 12,212,292,430.23 | 2,021,030,322.89 |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据财政部于2018年12月7日修订并印发的《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号）（简称“新租赁准则”），本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据过渡期政策，公司在执行新租赁准则时选择简化处理，即不追溯调整可比期间信息，仅调整2021年年初数，按照租赁负债等于剩余租赁付款额的现值，使用权资产等于租赁负债金额进行必要调整，无需调整2021年年初留存收益。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年1月1日 | 调整数 |
|---------------|------------------|------------------|-------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 937,686,881.97 | 937,686,881.97 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 12,736,990.40 | 12,736,990.40 | |
| 应收账款 | 37,501,313.76 | 37,501,313.76 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 7,808,939.17 | 7,664,769.65 | -144,169.52 |
| 其他应收款 | 3,459,888,325.78 | 3,459,888,325.78 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 19,535,724.82 | 19,535,724.82 | |
| 流动资产合计 | 4,475,158,175.90 | 4,475,014,006.38 | -144,169.52 |
| 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 | 1,534,664,394.64 | 1,534,664,394.64 | |
| 其他权益工具投资 | 205,000,000.00 | 205,000,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 3,280,965.32 | 3,280,965.32 | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--------------|
| 在建工程 | 77,227.72 | 77,227.72 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 1,246,905.26 | 1,246,905.26 |
| 无形资产 | 56,706.80 | 56,706.80 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 102,329.08 | 102,329.08 | |
| 递延所得税资产 | 8,886,507.82 | 8,886,507.82 | |
| 其他非流动资产 | 7,829,130.37 | 7,829,130.37 | |
| 非流动资产合计 | 1,759,897,261.75 | 1,761,144,167.01 | 1,246,905.26 |
| 资产总计 | 6,235,055,437.65 | 6,236,158,173.39 | 1,102,735.74 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 782,012,722.03 | 782,012,722.03 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 73,463,488.70 | 73,463,488.70 | |
| 应付账款 | 23,947,464.24 | 23,947,464.24 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 208,355.15 | 208,355.15 | |
| 应付职工薪酬 | 10,012,823.45 | 10,012,823.45 | |
| 应交税费 | 8,121,135.94 | 8,121,135.94 | |
| 其他应付款 | 1,121,860,642.16 | 1,121,860,642.16 | |
| 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 | | 716,800.63 | 716,800.63 |
| 其他流动负债 | 12,532.75 | 12,532.75 | |
| 流动负债合计 | 2,019,639,164.42 | 2,020,355,965.05 | 716,800.63 |
| 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 | | 385,935.11 | 385,935.11 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | 5,909,161.19 | 5,909,161.19 | |
| 预计负债 | 1,481,747.50 | 1,481,747.50 | |
| 递延收益 | 129,750.00 | 129,750.00 | |
| 递延所得税负债 | 820,946.46 | 820,946.46 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 8,341,605.15 | 8,727,540.26 | 385,935.11 |
| 负债合计 | 2,027,980,769.57 | 2,029,083,505.31 | 1,102,735.74 |

| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
|-------------------|------------------|------------------|--------------|
| 实收资本（或股本） | 960,000,000.00 | 960,000,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 333,242,979.09 | 333,242,979.09 | |
| 减：库存股 | 85,139,398.85 | 85,139,398.85 | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 387,013,417.30 | 387,013,417.30 | |
| 未分配利润 | 2,611,957,670.54 | 2,611,957,670.54 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 4,207,074,668.08 | 4,207,074,668.08 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 6,235,055,437.65 | 6,236,158,173.39 | 1,102,735.74 |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据财政部于2018年12月7日修订并印发的《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号）（简称“新租赁准则”），本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据过渡期政策，公司在执行新租赁准则时选择简化处理，即不追溯调整可比期间信息，仅调整2021年年初数，按照租赁负债等于剩余租赁付款额的现值，使用权资产等于租赁负债金额进行必要调整，无需调整2021年年初留存收益。

(4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|---|-----------------|
| 增值税 | 交通运输服务收入、物流辅助服务收入与咨询服务收入、金融服务收入、租赁收入、销售商品服务 | 3%、5%、6%、9%、13% |

| | | |
|---------|--------|------------|
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 1%、5%、7% |
| 企业所得税 | 应税所得额 | 详见下表 |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 1%、1.5%、2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率(%) |
|------------------------|----------|
| 本公司 | 25 |
| 子公司 | |
| 香港德邦物流有限公司 | 16.5 |
| 广西德邦物流有限公司 | 15 |
| 成都全程德邦物流有限公司 | 15 |
| 重庆德邦物流有限公司 | 15 |
| 昆明德邦物流有限公司 | 15 |
| 贵阳全程德邦物流有限公司 | 15 |
| 西安志成德邦物流有限公司 | 15 |
| 乌鲁木齐精准德邦物流有限公司 | 15 |
| 兰州全程德邦物流有限公司 | 15 |
| 宁夏志成德邦快递有限公司 | 15 |
| 青海德邦物流有限公司 | 15 |
| 内蒙古德邦物流有限公司 | 15 |
| 江西精准物流有限公司 | 15 |
| 德邦(上海)运输有限公司昆明分公司 | 15 |
| 德邦(上海)运输有限公司贵阳分公司 | 15 |
| 德邦(上海)运输有限公司乌鲁木齐县分公司 | 15 |
| 德邦(上海)运输有限公司广西分公司 | 15 |
| 德邦(上海)运输有限公司成都分公司 | 15 |
| 德邦(上海)运输有限公司西安分公司 | 15 |
| 德邦(上海)运输有限公司兰州分公司 | 15 |
| 宁波宣德德邦供应链管理有限公司乌鲁木齐分公司 | 15 |
| 拉萨市德邦物流有限公司 | 9 |
| 上海德启信息科技有限公司 | 15 |
| 上海燕汐软件信息科技有限公司 | 15 |
| 德邦(海南)运输有限公司 | 15 |
| 海口全程德邦物流有限公司 | 15 |
| 珠海市德邦物流有限公司 | 20 |
| 德邦(辽宁)运输有限公司 | 20 |
| 其他子公司 | 25 |

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 企业所得税

本公司享受的企业所得税的优惠政策主要包括：

①根据财政部、海关总署、国家税务总局 2011 年 7 月 27 日发布“财税[2011]58 号”《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》和“财税[2013]4 号”《关于赣州市执行西部大开发税收政策问题的通知》规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。据财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号，财税[2011]58 号规定的税收优惠政策实施期限延长到 2030 年 12 月 31 日。本公司子公司广西德邦物流有限公司、成都全程德邦物流有限公司、重庆德邦物流有限公司、昆明德邦物流有限公司、贵阳全程德邦物流有限公司、西安志成德邦物流有限公司、乌鲁木齐精准德邦物流有限公司、兰州全程德邦物流有限公司、宁夏志成德邦快递有限公司、青海德邦物流有限公司、内蒙古德邦物流有限公司，江西精准物流有限公司；分公司德邦（上海）运输有限公司昆明分公司、德邦（上海）运输有限公司贵阳分公司、德邦（上海）运输有限公司乌鲁木齐县分公司、德邦（上海）运输有限公司广西分公司、德邦（上海）运输有限公司成都分公司、德邦（上海）运输有限公司西安分公司、德邦（上海）运输有限公司兰州分公司、宁波宣德德邦供应链管理有限公司乌鲁木齐分公司设立在西部地区，且已取得国家鼓励类产业的批复，减按 15% 的税率征收企业所得税。

②根据西藏自治区人民政府《关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定（试行）的通知》（藏政发[2018]25 号），自 2018 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日止，暂免征收应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分。拉萨市德邦物流有限公司在西部地区的鼓励类企业减按 15% 的税率征收企业所得税的基础上，对企业所得税中属于地方分享的 40% 部分免征，按 9% 的税率缴纳企业所得税。

③根据 2020 年 5 月 29 日财政部税务总局颁布的《关于集成电路设计企业和软件企业 2019 年度企业所得税汇算清缴适用政策的公告》，依法成立且符合条件的集成电路设计企业和软件企业，在 2019 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。本公司子公司上海燕汐软件信息科技有限公司享受。

④根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。经向所属地区税务局备案，上海德启信息科技有限公司、上海燕汐软件信息科技有限公司已认证为高新技术企业，享受国家需要重点扶持的高新技术企业所得税优惠税率减免，本报告期适用的所得税税率为 15%。

⑤根据财税[2020]31号文《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》，注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业，减按15%征收企业所得税，目前德邦（海南）运输有限公司、海口全程德邦物流有限公司符合鼓励类产业目录中的企业要求，按15%的税率缴纳企业所得税。

⑥根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）第二条规定，珠海市德邦物流有限公司、德邦（辽宁）运输有限公司年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，并按20%的税率缴纳企业所得税。2021年4月2日，财政部、税务总局颁布的《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在财税[2019]13号第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

（2）增值税优惠

①根据“财税[2019]13号”《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，小规模纳税人发生增值税应税销售行为，合计月销售额未超过10万元（以1个季度为1个纳税期的，季度销售额未超过30万元，下同）的，免征增值税。小规模纳税人发生增值税应税销售行为，合计月销售额超过10万元，但扣除本期发生的销售不动产的销售额后未超过10万元的，其销售货物、劳务、服务、无形资产取得的销售额免征增值税。根据“财税[2021]11号”《财政部、税务总局关于明确增值税小规模纳税人免征增值税政策的公告》，自2021年4月1日至2022年12月31日，小规模纳税人发生增值税应税销售行为，合计月销售额未超过15万元（以1个季度为1个纳税期的，季度销售额未超过45万元，下同）的，免征增值税。小规模纳税人发生增值税应税销售行为，合计月销售额超过15万元，但扣除本期发生的销售不动产的销售额后未超过15万元的，其销售货物、劳务、服务、无形资产取得的销售额免征增值税。本公司中的部分独立核算的分公司被认定为小规模纳税人，享受免征增值税的优惠政策。

②根据“财税[2019]39号”《关于深化增值税改革有关政策的通告》以及“财税[2019]87号”《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》，提供邮政服务、电信服务、现代服务、生活服务取得的销售额占全部销售额的比重超过50%的纳税人，自2019年4月1日至2021年12月31日，按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减增值税应纳税额；提供生活服务取得的销售额占全部销售额的比重超过50%的纳税人，自2019年10月1日至2021年12月31日，按照当期可抵扣进项税额加计15%，抵减增值税应纳税额。

③根据财政部及税务总局于2020年2月6日发布“财政部、税务总局公告2020年第8号”《关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》及于2020年5月15日发布“财政部、税务总局公告2020年第28号”《关于支持疫情防控保供等税费政策实施期限的公告》，对纳税人运输疫情防控重点保障物资取得的收入、对纳税人提供公共交通运输服务、生活服务，

以及为居民提供必需生活物资快递收派服务取得的收入，自 2020 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日，免征增值税，免征城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加。根据财政部、税务总局公告 2021 年第 7 号，财政部及税务总局 2020 年第 8 号规定的税收优惠政策实施期限延长到 2021 年 3 月 31 日。

④根据“财政部、税务总局公告 2020 年第 13 号”《关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》，自 2020 年 3 月 1 日至 5 月 31 日，对湖北省增值税小规模纳税人，适用 3%征收率的应税销售收入，免征增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税。根据“财政部税务总局公告 2020 年第 24 号”《关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》，“财政部税务总局公告 2020 年第 13 号”规定的税收优惠政策实施期限延长到 2020 年 12 月 31 日。根据“财政部、税务总局公告 2021 年第 7 号”，财政部及税务总局 2020 年第 13 号规定的税收优惠政策实施期限延长到 2021 年 12 月 31 日，湖北省增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|-----------------|
| 银行存款 | 1,318,855,487.72 | 911,855,494.78 |
| 其他货币资金 | 395,540,100.83 | 475,554,718.02 |
| 合计 | 1,714,395,588.55 | 1,387,410,212.8 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 27,659,970.78 | 15,302,690.76 |

其他说明：

(1) 外币货币资金详见附注七、82；

(2) 货币资金使用受限情况说明详见附注七、81。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 100,094,769.24 | 150,000,000.00 |

| | | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 其中： | | |
| 理财产品 | 100,094,769.24 | 150,000,000.00 |
| 合计 | 100,094,769.24 | 150,000,000.00 |

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑票据 | 13,764,742.43 | 12,458,451.57 |
| 商业承兑票据 | | 278,538.83 |
| 合计 | 13,764,742.43 | 12,736,990.40 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 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

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 13,764,742.43 | 100.00 | | | 13,764,742.43 | 12,739,803.92 | 100.00 | | | 12,736,990.40 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑票据 | 13,764,742.43 | 100.00 | | | 13,764,742.43 | 12,458,451.57 | 2.21 | | | 12,458,451.57 |
| 商业承兑票据 | | | | | | 281,352.35 | 97.79 | 2,813.52 | 1.00 | 278,538.83 |
| 合计 | 13,764,742.43 | 100.00 | | / | 13,764,742.43 | 12,739,803.92 | 100.00 | 2,813.52 | / | 12,736,990.40 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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 | |
| 商业承兑汇票 | 2,813.52 | | 2,813.52 | | |
| 合计 | 2,813.52 | | 2,813.52 | | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------|--------|
| 1年以内 | |

| | |
|------------|------------------|
| 其中：1 年以内分项 | |
| 0-3 个月 | 1,737,660,838.98 |
| 4-6 个月 | 23,421,151.06 |
| 7-12 个月 | 21,598,300.00 |
| 1 年以内小计 | 1,782,680,290.04 |
| 1 至 2 年 | 15,032,786.88 |
| 2 年以上 | 2,178,852.40 |
| 合计 | 1,799,891,929.32 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 5,003,106.72 | 0.28 | 5,003,106.72 | 100.00 | | 11,454,658.23 | 0.58 | 11,454,658.23 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,794,888,822.60 | 99.72 | 29,856,841.94 | 1.66 | 1,765,031,980.66 | 1,974,677,892.13 | 99.42 | 30,847,466.77 | 1.56 | 1,943,830,425.36 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 2 应收其他客户 | 1,794,888,822.60 | 99.72 | 29,856,841.94 | 1.66 | 1,765,031,980.66 | 1,974,677,892.13 | 99.42 | 30,847,466.77 | 1.56 | 1,943,830,425.36 |
| 合计 | 1,799,891,929.32 | 100.00 | 34,859,948.66 | / | 1,765,031,980.66 | 1,986,132,550.36 | 100.00 | 42,302,125.00 | / | 1,943,830,425.36 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|--------------|---------------------|---------------------|---------------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 100 万以上 | | | | |
| 珠海优贸电子商务有限公司 | 1,432,041.60 | 1,432,041.60 | 100.00 | 超过信用期且无法还款 |
| 100 万以下小计 | 3,571,065.12 | 3,571,065.12 | 100.00 | 超过信用期且无法还款 |
| 合计 | 5,003,106.72 | 5,003,106.72 | 100.00 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

于 2021 年 6 月 30 日, 本公司按单项计提坏账准备的应收账款为 5,003,106.72 元, 计提坏账准备 5,003,106.72 元。(2020 年 12 月 31 日: 11,454,658.23 元)

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 2 应收其他客户

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|-------------------------|----------------------|-------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | | | |
| 其中: | | | |
| 0-3 个月 | 1,737,660,183.98 | 17,376,601.87 | 1.00 |
| 4-6 个月 | 23,421,121.06 | 1,171,056.05 | 5.00 |
| 7-12 个月 | 21,049,634.00 | 4,209,926.80 | 20.00 |
| 1 年以内小计 | 1,782,130,939.04 | 22,757,584.72 | 1.28 |
| 1 至 2 年 | 11,317,252.68 | 5,658,626.34 | 50.00 |
| 2 年以上 | 1,440,630.88 | 1,440,630.88 | 100.00 |
| 合计 | 1,794,888,822.60 | 29,856,841.94 | 1.66 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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 | 其他变动 | |
| 应收账款 | 42,302,125.00 | 2,599,167.17 | | 10,041,343.51 | | 34,859,948.66 |
| 合计 | 42,302,125.00 | 2,599,167.17 | | 10,041,343.51 | | 34,859,948.66 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 10,041,343.51 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 115,598,924.06 元，占应收账款期末余额合计数的比例 6.42%，相应计提的坏账准备期末余额合计金额 1,155,989.24 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 220,214,945.33 | 98.76 | 177,747,782.78 | 98.58 |
| 1 至 2 年 | 2,761,353.71 | 1.24 | 2,568,167.27 | 1.42 |
| 合计 | 222,976,299.04 | 100.00 | 180,315,950.05 | 100.00 |

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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 2021 年 6 月 30 日余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|--------------|-------------------|---------------------|
| 中国石油化工股份有限公司 | 24,275,483.67 | 10.89 |

| | | |
|---------------|----------------------|--------------|
| 安徽慧联运科技有限公司 | 20,865,918.20 | 9.36 |
| 广州市白云区江集车厢厂 | 7,351,387.40 | 3.30 |
| 中国石油天然气股份有限公司 | 6,756,261.55 | 3.03 |
| 华为软件技术有限公司 | 4,129,364.42 | 1.85 |
| 合计 | 63,378,415.24 | 28.42 |

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 应收利息 | 298,130.96 | |
| 其他应收款 | 301,685,716.66 | 272,655,667.21 |
| 合计 | 301,983,847.62 | 272,655,667.21 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------|--------------|
| 逾期保理款利息 | 2,220,347.19 | 1,659,566.67 |
| 减：坏账准备 | 1,922,216.23 | 1,659,566.67 |
| 合计 | 298,130.96 | 0.00 |

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|---------------------|--------|-----------|--------------|
| 上海策园实业有限公司 | 1,654,554.23 | 2019 年 | 资金紧张，无法归还 | 是 |
| 合计 | 1,654,554.23 | / | / | / |

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

适用 不适用

(1). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(3). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1年以内 | |
| 其中: 1年以内分项 | |
| 1年以内小计 | 193,338,740.23 |
| 1至2年 | 73,410,368.81 |
| 2至3年 | 23,343,931.75 |
| 3年以上 | 29,894,248.95 |
| 合计 | 319,987,289.74 |

(4). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 备用金及职员借支 | 1,851,582.10 | 2,681,913.58 |
| 押金及保证金 | 238,458,520.12 | 220,664,196.16 |
| 其他往来款 | 79,677,187.52 | 69,827,162.17 |
| 合计 | 319,987,289.74 | 293,173,271.91 |

(5). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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) | |
| 2021年1月1日余额 | 20,517,604.70 | | | 20,517,604.70 |
| 2021年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | -3,649,996.00 | | 3,649,996.00 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -1,948,431.62 | | | -1,948,431.62 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | 267,600.00 | | | 267,600.00 |
| 其他变动 | | | | |
| 2021年6月30日余额 | 14,651,577.08 | | 3,649,996.00 | 18,301,573.08 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 其他变动 | |
| 其他应收款 | 20,517,604.70 | -1,948,431.62 | 0.00 | 267,600.00 | 0.00 | 18,301,573.08 |
| 合计 | 20,517,604.70 | -1,948,431.62 | 0.00 | 267,600.00 | 0.00 | 18,301,573.08 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 267,600.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(1). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|----------------|---------|---------------|------|---------------------|--------------|
| 佛山顺德国通物流城有限公司 | 押金 | 7,837,878.50 | 1-2年 | 3.72 | 594,498.58 |
| | | 4,052,093 | 3年以上 | | |
| 深圳市深国际华南物流有限公司 | 押金 | 3,329,848.73 | 1年以内 | 2.55 | 408,636.52 |
| | | 4,236,908.43 | 1-2年 | | |
| | | 605,973.25 | 2-3年 | | |
| 上海鼎沪实业发展有限公司 | 押金 | 5,861,423.32 | 3年以上 | 1.83 | 293,071.17 |
| 泉州市洛江区财政局 | 用地申请保证金 | 4,441,275.00 | 1-2年 | 1.39 | 222,063.75 |
| 上海点渤物业管理部 | 押金 | 3,877,478.22 | 1-2年 | 1.21 | 193,873.91 |
| 合计 | / | 34,242,878.45 | / | 10.70 | 1,712,143.93 |

(8). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(9). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(10). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 存货**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 低值易耗品 | 22,200,805.76 | | 22,200,805.76 | 19,196,740.65 | | 19,196,740.65 |
| 合计 | 22,200,805.76 | | 22,200,805.76 | 19,196,740.65 | | 19,196,740.65 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 保理款余额 | 24,873,610.05 | 299,616,419.28 |
| 增值税借方余额重分类 | 978,431,617.97 | 813,702,725.50 |
| 预缴所得税 | 20,903,681.11 | 18,404,679.36 |
| 合计 | 1,024,208,909.13 | 1,131,723,824.14 |

其他说明：

保理款余额

①分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 应收保理款 | 30,072,733.14 | 304,459,703.37 |
| 减：坏账准备 | 5,199,123.09 | 4,843,284.09 |
| 合计 | 24,873,610.05 | 299,616,419.28 |

②应收保理款按类别披露

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 有追索权 | 30,067,315.20 | 288,206,776.63 |
| 减：坏账准备 | 5,199,123.09 | 4,843,284.09 |
| 合计 | 24,868,192.11 | 283,363,492.54 |

③逾期保理款按逾期账龄披露

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------------|---------------------|
| 3个月以内(含) | 17,164,506.10 | |
| 3个月至6个月(含) | | |
| 6个月至8个月(含) | | |
| 8个月以上 | 9,382,392.60 | 9,382,392.60 |
| 合计 | 26,546,898.70 | 9,382,392.60 |

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 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 | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 上海能运物流有限公司 | 57,965,294.79 | | | -60,749.50 | | | | | | 57,904,545.29 | |
| 明通重型物流集团股份有限公司 | 66,931,122.27 | | | -995,431.47 | | | | | | 65,935,690.80 | |
| 成都纵连展会物流有限公司 | 24,107,520.97 | | | 1,261,707.93 | | | | | | 25,369,228.90 | |
| 山东中一乐邦物流有限公司 | 1,953,350.10 | | | 30,562.37 | | | | | | 1,983,912.47 | |
| 上海木蚁机器人科技有限公司 | 22,551,259.36 | | | -1,408,638.98 | | 4,076,403.08 | | | | 25,219,023.46 | |
| 广州物通天下物流科技有限公司 | 8,771,976.83 | | | -621,332.18 | | | | | | 8,150,644.65 | |
| 上海贝壳供应链管理有限公司 | | 15,000,000.00 | | -106,375.44 | | | | | | 14,893,624.56 | |
| 宁波德念企业管理合伙企业(有限合伙) | | | | 23.04 | | | | | | 23.04 | |
| 小计 | 182,280,524.32 | 15,000,000.00 | | -1,900,234.23 | | 4,076,403.08 | | | | 199,456,693.17 | |
| 合计 | 182,280,524.32 | 15,000,000.00 | | -1,900,234.23 | | 4,076,403.08 | | | | 199,456,693.17 | |

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------|------------------|----------------|
| 东方航空物流股份有限公司 | 1,690,984,800.00 | 205,000,000.00 |
| 广东天元实业集团股份有限公司 | 42,720,000.00 | 44,670,000.00 |
| 杭州佳成国际物流股份有限公司 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 北京乐卡车联科技有限公司 | 4,886,640.05 | 4,886,640.05 |
| 北京易代储科技有限公司 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 生生供应链管理（上海）有限公司 | 33,699,411.27 | 33,699,411.27 |
| ForU Worldwide Inc. | 28,089,512.86 | 28,089,512.86 |
| 宁波钟德投资合伙企业（有限合伙） | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 宁波德卡投资合伙企业（有限合伙） | | |
| 东北亚煤炭交易有限公司 | | |
| 合计 | 1,875,380,364.18 | 391,345,564.18 |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|---------------------|-----------|-------------------------|----------------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 东北亚煤炭交易有限公司 | | | 25,000,000.00 | | 出于战略目的而计划长期持有的投资 | |
| 东方航空物流股份有限公司 | | 1,485,984,800.00 | | | 出于战略目的而计划长期持有的投资 | |
| 宁波德卡投资合伙企业（有限合伙） | | | 25,090,000.00 | | 出于战略目的而计划长期持有的投资 | |
| 广东天元实业集团股份有限公司 | | 14,220,000.00 | | | 出于战略目的而计划长期持有的投资 | |
| 杭州佳成国际物流股份有限公司 | | | | | 出于战略目的而计划长期持有的投资 | |
| 北京乐卡车联科技有限公司 | | | | | 出于战略目的而计划长期持有的投资 | |
| 北京易代储科技有限公司 | | | | | 出于战略目的而计划长期持有的投资 | |
| 生生供应链管理（上海）有限公司 | | | | | 出于战略目的而计划长期持有的投资 | |
| ForU Worldwide Inc. | | | | | 出于战略目的而计划长期持有的投资 | |
| 宁波钟德投资合伙企业（有限合伙） | | | | | 出于战略目的而计划长期持有的投资 | |
| 合计 | | 1,500,204,800.00 | 50,090,000.00 | | | |

其他说明：

√适用 □不适用

因东北亚煤炭交易有限公司和宁波德卡投资合伙企业（有限合伙）所投资公司的经营状况恶化，因此本公司通过累计损失将公允价值确认为0。

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 87,461,337.88 | 102,614,141.36 |
| 合计 | 87,461,337.88 | 102,614,141.36 |

其他说明：

其他非流动金融资产情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|----------------------|-----------------------|
| 珠海高瓴翔远资产管理中心（有限合伙） | 44,529,133.59 | 59,681,937.07 |
| 芜湖歌斐景泽投资中心（有限合伙） | 42,932,204.29 | 42,932,204.29 |
| 合计 | 87,461,337.88 | 102,614,141.36 |

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 固定资产 | 3,478,190,203.89 | 3,374,000,819.27 |
| 合计 | 3,478,190,203.89 | 3,374,000,819.27 |

其他说明：

无

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 机器设备 | 运输工具 | 电子及办公设备 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,529,202,370.72 | 4,088,770,445.04 | 1,020,090,370.73 | 6,638,063,186.49 |
| 2. 本期增加金额 | 123,885,951.69 | 495,319,219.19 | 62,742,211.02 | 681,947,381.90 |
| (1) 购置 | 89,468,526.03 | 495,319,219.19 | 60,123,378.28 | 644,911,123.50 |
| (2) 在建工程转入 | 34,417,425.66 | | 2,618,832.74 | 37,036,258.40 |
| 3. 本期减少金额 | 52,430,424.03 | 338,445,840.70 | 53,489,535.53 | 444,365,800.26 |

| | | | | |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| (1) 处置或报废 | 52,430,424.03 | 338,445,840.70 | 53,489,535.53 | 444,365,800.26 |
| 4. 期末余额 | 1,600,657,898.38 | 4,245,643,823.53 | 1,029,343,046.22 | 6,875,644,768.13 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1. 期初余额 | 452,054,353.39 | 2,103,867,226.98 | 708,140,786.85 | 3,264,062,367.22 |
| 2. 本期增加金额 | 130,074,133.81 | 296,611,174.46 | 97,984,519.59 | 524,669,827.86 |
| (1) 计提 | 130,074,133.81 | 296,611,174.46 | 97,984,519.59 | 524,669,827.86 |
| 3. 本期减少金额 | 42,675,948.38 | 304,785,734.74 | 43,815,947.72 | 391,277,630.84 |
| (1) 处置或报废 | 42,675,948.38 | 304,785,734.74 | 43,815,947.72 | 391,277,630.84 |
| 4. 期末余额 | 539,452,538.82 | 2,095,692,666.70 | 762,309,358.72 | 3,397,454,564.24 |
| 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 | 1,061,205,359.56 | 2,149,951,156.83 | 267,033,687.50 | 3,478,190,203.89 |
| 2. 期初账面价值 | 1,077,148,017.33 | 1,984,903,218.06 | 311,949,583.88 | 3,374,000,819.27 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|------|--------------|--------------|------|------------|
| 运输设备 | 1,625,276.95 | 1,149,436.10 | 0.00 | 475,840.85 |

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 在建工程 | 369,780,513.80 | 16,616,308.88 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 369,780,513.80 | 16,616,308.88 |

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 在建工程 | 369,780,513.80 | | 369,780,513.80 | 16,616,308.88 | | 16,616,308.88 |
| 合计 | 369,780,513.80 | | 369,780,513.80 | 16,616,308.88 | | 16,616,308.88 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-----------|------------------|--------------|---------------|------------|----------|---------------|----------------|---------|-----------|--------------|-------------|------|
| 总部园区项目 | 1,770,000,000.00 | 7,262,568.04 | 6,921,200.71 | | | 14,183,768.75 | 0.08 | 0.08% | | | | 自有资金 |
| 西安产业园项目 | 123,379,152.00 | 577,090.57 | 25,291,431.57 | | | 25,868,522.14 | 20.97 | 20.97% | | | | 自有资金 |
| 厦门产业园项目 | 138,901,841.00 | | 20,005,559.78 | | | 20,005,559.78 | 14.40 | 14.40% | | | | 自有资金 |
| 嘉定场地新建自动化 | 31,371,681.42 | | 31,371,681.42 | | | 31,371,681.42 | 100.00 | 100.00% | | | | 自有资金 |
| 徐州设备升级自动化 | 30,088,495.58 | | 24,030,409.22 | | | 24,030,409.22 | 79.87 | 79.87% | | | | 自有资金 |
| 苏州分拣线项目 | 118,584,070.80 | | 63,365,534.02 | | | 63,365,534.02 | 53.44 | 53.44% | | | | 自有资金 |
| 郑州分拣线项目 | 51,150,442.48 | | 25,367,292.61 | | | 25,367,292.61 | 49.59 | 49.59% | | | | 自有资金 |
| 漯河分拣线项目 | 18,584,070.80 | | 11,643,032.31 | | | 11,643,032.31 | 62.65 | 62.65% | | | | 自有资金 |
| 芜湖分拣线项目 | 19,203,539.82 | | 12,076,452.88 | | | 12,076,452.88 | 62.89 | 62.89% | | | | 自有资金 |
| 嘉兴分拣线一期 | 24,247,787.61 | | 3,463,969.66 | | | 3,463,969.66 | 14.29 | 14.29% | | | | 自有资金 |
| 昆明分拣线项目 | 31,238,938.05 | | 9,156,240.46 | | | 9,156,240.46 | 29.31 | 29.31% | | | | 自有资金 |
| 长沙分拣线项目 | 11,415,929.20 | | 3,454,820.68 | | | 3,454,820.68 | 30.26 | 30.26% | | | | 自有资金 |
| 江夏分拣线项目 | 23,008,849.56 | | 10,159,751.75 | | | 10,159,751.75 | 44.16 | 44.16% | | | | 自有资金 |
| 天津二期分拣线项目 | 30,265,486.73 | | 20,707,964.60 | | | 20,707,964.60 | 68.42 | 68.42% | | | | 自有资金 |
| 辛口一期分拣线项目 | 17,486,725.66 | | 15,395,921.51 | | | 15,395,921.51 | 88.04 | 88.04% | | | | 自有资金 |
| 顺德分拣线项目一期 | 17,964,601.77 | | 6,567,703.87 | | | 6,567,703.87 | 36.56 | 36.56% | | | | 自有资金 |
| 保定分拣线项目 | 16,814,160.00 | | 2,029,295.17 | | | 2,029,295.17 | 12.07 | 12.07% | | | | 自有资金 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------|-------------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|--|-----------------------|--------|---------|--|--|---|------|
| 烟台分拣线项目 | 31,415,929.20 | | 21,215,952.19 | | | 21,215,952.19 | 67.53 | 67.53% | | | | 自有资金 |
| 菏泽分拣线项目 | 23,893,805.31 | | 10,012,642.23 | | | 10,012,642.23 | 41.90 | 41.90% | | | | 自有资金 |
| 合肥分拣线项目 | 12,371,681.42 | | 2,978,367.75 | | | 2,978,367.75 | 24.07 | 24.07% | | | | 自有资金 |
| 西安分拣线项目 | 10,267,868.14 | | 10,267,868.14 | 10,267,868.14 | | | 100.00 | 100.00% | | | | 自有资金 |
| 合计 | 2,551,655,056.55 | 7,839,658.61 | 335,483,092.53 | 10,267,868.14 | | 333,054,883.00 | / | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|------------------|------------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 2,335,507,650.81 | 2,335,507,650.81 |
| 2. 本期增加金额 | 1,013,872,849.47 | 1,013,872,849.47 |
| 3. 本期减少金额 | 165,157,741.34 | 165,157,741.34 |
| 4. 期末余额 | 3,184,222,758.94 | 3,184,222,758.94 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | 805,555,113.51 | 805,555,113.51 |
| (1) 计提 | 805,555,113.51 | 805,555,113.51 |
| 3. 本期减少金额 | 121,278,225.30 | 121,278,225.30 |
| (1) 处置 | 121,278,225.30 | 121,278,225.30 |
| 4. 期末余额 | 684,276,888.21 | 684,276,888.21 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 4. 期末余额 | 0.00 | 0.00 |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 2,499,945,870.73 | 2,499,945,870.73 |
| 2. 期初账面价值 | 2,335,507,650.81 | 2,335,507,650.81 |

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 非专利技术 | 软件 | 商标 | 合计 |
|-----------|----------------|-----------|----------------|-----------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 98,300,263.72 | 53,000.00 | 116,772,403.41 | 14,400.00 | 215,140,067.13 |
| 2. 本期增加金额 | 257,076,252.72 | | 108,470,176.23 | | 365,546,428.95 |
| (1) 购置 | 257,076,252.72 | | 54,026,961.28 | | 311,103,214.00 |
| (2) 内部研发 | | | 54,443,214.95 | | 54,443,214.95 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 355,376,516.44 | 53,000.00 | 225,242,579.64 | 14,400.00 | 580,686,496.08 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 397,757.51 | 0.00 | 95,436,803.29 | 14,400.00 | 95,848,960.80 |
| 2. 本期增加金额 | 1,667,148.54 | 0.00 | 12,517,756.83 | 0.00 | 14,184,905.37 |
| (1) 计提 | 1,667,148.54 | 0.00 | 12,517,756.83 | 0.00 | 14,184,905.37 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 2,064,906.05 | 0.00 | 107,954,560.12 | 14,400.00 | 110,033,866.17 |
| 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 | 353,311,610.39 | 53,000.00 | 117,288,019.52 | 0.00 | 470,652,629.91 |
| 2. 期初账面价值 | 97,902,506.21 | 53,000.00 | 21,335,600.12 | 0.00 | 119,291,106.33 |

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 11.57%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初 余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末 余额 |
|--------------|---------------|---------------|----|---------------|--------|----------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 补码前置与末端地址库项目 | 2,422,856.89 | 192,515.95 | | 2,615,372.84 | | |
| 呼叫中心数字化建设项目 | 2,849,272.60 | 312,762.94 | | 3,162,035.54 | | |
| 场站后勤数字化项目 | 2,083,426.08 | 309,467.35 | | 2,392,893.43 | | |
| 一体化管理实施项目 | 9,448,899.94 | 36,824,013.20 | | 46,272,913.14 | | |
| 合计 | 16,804,455.51 | 37,638,759.44 | | 54,443,214.95 | | |

其他说明：

无

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|-----------------------|----------------------|----------------------|--------|-----------------------|
| 租入房屋建筑物装修支出 | 193,421,141.00 | 51,054,264.80 | 72,669,076.91 | | 171,806,328.89 |
| 其他 | 36,913,498.00 | 12,735,315.46 | 14,246,386.78 | | 35,402,426.68 |
| 合计 | 230,334,639.00 | 63,789,580.26 | 86,915,463.69 | | 207,208,755.57 |

其他说明：

公司2021年1月1日适用“新租赁准则”时，将一次性支付的长期房租转入为使用权资产期初值。

30、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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 内部交易未实现利润 | 480,786.08 | 120,196.52 | 576,943.24 | 144,235.81 |
| 可抵扣亏损 | 986,507,564.99 | 227,856,723.99 | 725,441,955.86 | 165,858,560.41 |
| 信用减值准备 | 60,318,144.50 | 14,536,984.64 | 69,325,393.98 | 16,766,262.17 |
| 计提尚未支付的职工薪酬 | 147,357,519.22 | 33,968,176.15 | 152,780,048.40 | 34,008,899.04 |
| 预计负债 | 17,046,046.13 | 4,144,951.70 | 10,687,133.53 | 2,616,597.52 |
| 计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动 | 50,090,000.00 | 12,522,500.00 | 50,090,000.00 | 12,522,500.00 |
| 合计 | 1,261,800,060.92 | 293,149,533.00 | 1,008,901,475.01 | 231,917,054.95 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 固定资产账面价值与计税基础应纳税暂时性差异（注） | 1,296,811,521.13 | 307,973,383.27 | 1,391,767,974.27 | 328,924,493.72 |
| 公允价值变动 | 1,500,204,800.00 | 375,051,200.00 | 16,170,000.00 | 4,042,500.00 |

| | | | | |
|----|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 其他 | 1,658.44 | 414.61 | 16,171,036.24 | 4,064,232.09 |
| 合计 | 2,797,017,979.57 | 683,024,997.88 | 1,424,109,010.51 | 337,031,225.81 |

注：本公司对部分运输工具、机械设备、电子及办公设备在计算应纳税所得额时进行了加速折旧，致使固定资产账面价值与计税基础存在暂时性差异。

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 预付购建长期资产款项 | 115,304,769.50 | | 115,304,769.50 | 113,710,355.01 | | 113,710,355.01 |
| 合计 | 115,304,769.50 | | 115,304,769.50 | 113,710,355.01 | | 113,710,355.01 |

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|----------------|
| 保证借款 | 1,120,000,000.00 | 650,000,000.00 |
| 信用借款 | 309,900,000.00 | 517,788,000.00 |

| | | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 短期借款应付利息 | 1,321,274.77 | 1,465,523.67 |
| 合计 | 1,431,221,274.77 | 1,169,253,523.67 |

短期借款分类的说明:

保证借款系本公司及子公司之间的担保借款，详见本附注十四。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 59,195,178.20 | 73,463,488.70 |
| 合计 | 59,195,178.20 | 73,463,488.70 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 运力采购款及货款 | 1,700,102,409.93 | 1,818,815,413.60 |
| 装修工程款 | 19,435,352.32 | 27,359,264.19 |
| 设备款 | 781,994,334.72 | 536,098,372.83 |
| 合计 | 2,501,532,096.97 | 2,382,273,050.62 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 预收租赁款等 | 2,219,280.77 | 1,610,528.13 |
| 合计 | 2,219,280.77 | 1,610,528.13 |

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 综合物流服务费 | 91,902,087.75 | 71,841,281.70 |
| 合计 | 91,902,087.75 | 71,841,281.70 |

说明：根据财政部 2017 年 7 月 5 日修订的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会[2017]22 号），本公司自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则，将预收的综合物流服务费计入“合同负债”列报。

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 930,595,003.64 | 4,259,955,039.90 | 4,488,964,496.56 | 701,585,546.98 |

| | | | | |
|----------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 224,093,483.66 | 216,932,697.55 | 7,160,786.11 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | 25,161,126.51 | 5,718,288.59 | 8,766,120.39 | 22,113,294.71 |
| 合计 | 955,756,130.15 | 4,489,766,812.15 | 4,714,663,314.50 | 730,859,627.80 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 930,595,003.64 | 3,941,680,241.46 | 4,176,173,607.91 | 696,101,637.19 |
| 二、职工福利费 | | 90,431,756.63 | 90,431,756.63 | |
| 三、社会保险费 | | 104,589,038.44 | 99,159,897.65 | 5,429,140.79 |
| 其中：医疗保险费 | | 89,187,526.56 | 84,396,648.60 | 4,790,877.96 |
| 工伤保险费 | | 6,528,442.51 | 6,249,160.52 | 279,281.99 |
| 生育保险费 | | 8,873,069.37 | 8,514,088.53 | 358,980.84 |
| 四、住房公积金 | | 84,663,312.24 | 84,608,543.24 | 54,769.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | | 37,812,991.38 | 37,812,991.38 | |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 六、商业保险费 | | 777,699.75 | 777,699.75 | |
| 合计 | 930,595,003.64 | 4,259,955,039.90 | 4,488,964,496.56 | 701,585,546.98 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | 215,563,694.61 | 208,632,025.84 | 6,931,668.77 |
| 2、失业保险费 | | 8,529,789.05 | 8,300,671.71 | 229,117.34 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 224,093,483.66 | 216,932,697.55 | 7,160,786.11 |

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 增值税 | 65,552,104.29 | 76,231,789.27 |
| 企业所得税 | 81,441,456.68 | 44,901,151.31 |
| 个人所得税 | 10,207,583.91 | 13,401,025.73 |
| 城市维护建设税 | 3,569,578.01 | 5,238,027.79 |
| 教育费附加及地方教育附加 | 2,895,538.15 | 4,529,410.30 |
| 其他 | 137,234.49 | 104,996.24 |
| 合计 | 163,803,495.53 | 144,406,400.64 |

其他说明：
无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 应付股利 | 154,043,591.11 | |
| 其他应付款 | 340,515,484.57 | 320,945,070.25 |
| 合计 | 494,559,075.68 | 320,945,070.25 |

其他说明：
无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|------|
| 普通股股利 | 154,043,591.11 | |
| 合计 | 154,043,591.11 | |

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 押金、保证金 | 205,815,530.55 | 181,114,719.15 |
| 代收货款 | 93,761,385.02 | 103,327,936.50 |
| 其他 | 40,938,569.00 | 36,502,414.60 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 340,515,484.57 | 320,945,070.25 |
|----|----------------|----------------|

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|----------------|
| 1 年内到期的租赁负债 | 1,114,456,966.46 | 925,199,208.37 |
| 合计 | 1,114,456,966.46 | 925,199,208.37 |

其他说明:

无

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-------------------|------------------|
| 租赁付款额 | 2,445,919,456.58 | 2,136,301,237.14 |
| 减：未确认融资费用 | -133,498,103.52 | -115,270,914.25 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -1,114,456,966.46 | -925,199,208.37 |
| 合计 | 1,197,964,386.60 | 1,095,831,114.52 |

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|----------------------|----------------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | | |
| 二、辞退福利 | | |
| 三、其他长期福利 | 22,275,744.10 | 41,934,007.70 |
| 合计 | 22,275,744.10 | 41,934,007.70 |

说明：其他长期福利系本公司 2014 年度制定的超额收益分享计划，该计划将每年净资产收益率超过目标值后的超额利润的一定比例作为对公司管理团队和核心员工的激励奖金，分三年实施，在实施期的每一年将激励奖金的 1/3 作为当年目标奖金，经当年的集团和个人业绩考核系数调整后发放；本公司采用相应到期日的国债到期收益率对预计将于 1 年后发放的激励奖金进行折现。

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------|----------------------|----------------------|------|
| 未决诉讼 | 10,687,133.53 | 17,030,995.13 | 涉及诉讼 |
| 合计 | 10,687,133.53 | 17,030,995.13 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| 政府补助 | 53,233,857.10 | 18,221,480.00 | 32,097,536.53 | 39,357,800.57 | 收到政府补助 |
| 合计 | 53,233,857.10 | 18,221,480.00 | 32,097,536.53 | 39,357,800.57 | / |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|---------------|--------------|-------------|---------------|------|---------------|-------------|
| 货运业装备提升补助资金 | 5,853,914.30 | 3,005,250.00 | | 2,698,989.57 | | 6,160,174.73 | 与资产相关 |
| 德邦智能仓储物流中心建设项目 | 204,185.64 | | | 76,863.80 | | 127,321.84 | 与资产相关 |
| 工业信息化转型升级资金 | 69,286.42 | | | 69,286.42 | | - | 与资产相关 |
| 供应链体系建设项目 | 6,541,299.29 | 1,880,000.00 | | 3,187,131.16 | | 5,234,168.13 | 与资产相关 |
| 广东科技创新战略专项资金项目 | 26,205.17 | | | 9,826.47 | | 16,378.70 | 与资产相关 |
| 物流基础设施与设备标准化更新项目 | 607,039.04 | | | 323,294.69 | | 283,744.35 | 与资产相关 |
| 稳岗补贴 | 33,227,464.89 | | | 21,856,095.05 | | 11,371,369.84 | 与收益相关 |
| 智慧物流项目 | 1,814,854.28 | 309,500.00 | | 350,287.75 | | 1,774,066.53 | 与资产相关 |
| 智能制造项目 | 1,906,889.76 | 999,600.00 | | 875,562.36 | | 2,030,927.40 | 与资产相关 |
| 现代服务业共性关键技术研发及应用示范项目 | 129,750.00 | | | | - | 129,750.00 | 与资产相关 |
| 寄递渠道三项制度落实项目 | 34,375.22 | | | 7,820.67 | | 26,554.55 | 与资产相关 |
| 商贸发展专项资金 | 446,279.86 | | | 27,720.87 | | 418,558.99 | 与资产相关 |

| | | | | | | | |
|----------------------|---------------|---------------|---|---------------|---|---------------|-------|
| 服务业发展引导资金 | 96,498.80 | 300,000.00 | | 47,565.45 | | 348,933.35 | 与资产相关 |
| 城乡高效配送服务体系建设项目 | 1,259,526.22 | | | 394,219.26 | | 865,306.96 | 与资产相关 |
| 城乡商贸物流设施建设改造项 | 395,845.71 | | | 24,925.93 | | 370,919.78 | 与资产相关 |
| 现代物流产业扶持资金 | 620,442.50 | | | 213,349.45 | | 407,093.05 | 与资产相关 |
| 促进经济高质量发展专项资金 | | 167,810.00 | | 53,528.99 | | 114,281.01 | 与资产相关 |
| 促进快递业健康发展专项资金 | | 12,800.00 | | 8,533.33 | | 4,266.67 | 与资产相关 |
| 促进流通业发展资金和市场秩序管理专项资金 | | 300,000.00 | | 11,356.71 | | 288,643.29 | 与资产相关 |
| 大连市发展快递服务业专项资金 | | 228,900.00 | | 14,497.08 | | 214,402.92 | 与资产相关 |
| 流通领域现代供应链体系建设试点项目 | | 1,191,200.00 | | 573,019.02 | | 618,180.98 | 与资产相关 |
| 企业扶持基金 | | 1,000,000.00 | | 203,035.46 | | 796,964.54 | 与资产相关 |
| 商务发展专项资金商业网点规划建设事项项目 | | 500,000.00 | | 158,403.32 | | 341,596.68 | 与资产相关 |
| 物流仓配一体化项目 | | 636,700.00 | | 22,303.30 | | 614,396.70 | 与资产相关 |
| 物流及配套环节的升级改造项目 | | 2,909,720.00 | | 373,253.39 | | 2,536,466.61 | 与资产相关 |
| 现代服务业专项资金 | | 3,000,000.00 | | 338,877.05 | | 2,661,122.95 | 与资产相关 |
| 新兴产业扶持计划 | | 1,780,000.00 | | 177,789.98 | | 1,602,210.02 | 与资产相关 |
| 合计 | 53,233,857.10 | 18,221,480.00 | - | 32,097,536.53 | - | 39,357,800.57 | - |

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 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 | 960,000,000.00 | 66,957,470.00 | | | | 66,957,470.00 | 1,026,957,470.00 |

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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) | 325,266,830.94 | 537,669,303.86 | - | 862,936,134.80 |
| 其他资本公积 | 11,629,579.51 | 13,962,725.32 | 723,338.87 | 24,868,965.96 |
| 合计 | 336,896,410.45 | 551,632,029.18 | 723,338.87 | 887,805,100.76 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价的变动原因是德股本期非公开发行股票增资 536,827,554.83 元，宁波宣德资本公积调整及少数股东权益需考虑历史亏损增加 841,749.03 元。

(2) 其他资本公积的变动原因是本公司执行第二期员工持股计划而产生的股权激励, 确认了其他资本公积 9,886,322.24 元, 部分持股员工离职回收了其他资本公积 716,526.65 元, 股票回购的手续费冲减了资本公积 6,812.22 元, 联营公司的其他资本公积增加 4,076,403.08 元。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|---------------|--------------|------|---------------|
| 库存股 | 85,139,398.85 | 9,457,061.00 | | 94,596,459.85 |
| 合计 | 85,139,398.85 | 9,457,061.00 | | 94,596,459.85 |

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

本期增加数系公司通过集中竞价交易方式回购股份。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | | 期末余额 |
|-------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------|-------------------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -25,440,000.00 | 1,484,034,800.00 | | | 371,008,700.00 | 1,113,026,100.00 | | 1,087,586,100.00 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -25,440,000.00 | 1,484,034,800.00 | | | 371,008,700.00 | 1,113,026,100.00 | | 1,087,586,100.00 |
| 其他综合收益合计 | -25,440,000.00 | 1,484,034,800.00 | | | 371,008,700.00 | 1,113,026,100.00 | | 1,087,586,100.00 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|------|-----------------------|-----------------------|------|
| 安全生产费 | | 116,182,031.69 | 116,182,031.69 | |
| 合计 | | 116,182,031.69 | 116,182,031.69 | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司按照上年度普通货运业务营业收入的1%计提安全生产费，主要用于完善、改造和维护安全防护设施设备，配备和更新现场作业人员安全防护用品支出。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 法定盈余公积 | 387,013,417.30 | | | 387,013,417.30 |
| 合计 | 387,013,417.30 | | | 387,013,417.30 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加数系按照本公司年度净利润的10%计提。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 3,046,828,843.57 | 2,541,781,551.27 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 3,046,828,843.57 | 2,541,781,551.27 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 15,658,402.22 | 564,379,173.61 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 47,267,460.34 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | -4,025,472.49 | |
| 应付普通股股利 | 154,043,591.11 | 28,585,934.85 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 其他 | | -16,521,513.88 |

| | | |
|---------|------------------|------------------|
| 期末未分配利润 | 2,912,469,127.17 | 3,046,828,843.57 |
|---------|------------------|------------------|

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

说明：其他系本公司处置其他权益工具投资，处置收益直接确认未分配利润。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 14,889,380,777.80 | 13,383,996,484.92 | 11,618,203,168.72 | 10,348,894,183.21 |
| 合计 | 14,889,380,777.80 | 13,383,996,484.92 | 11,618,203,168.72 | 10,348,894,183.21 |

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 城市维护建设税 | 17,802,464.35 | 15,739,299.20 |
| 教育费附加 | 14,386,726.69 | 12,560,117.16 |
| 土地使用税 | 154,916.24 | 23,700.94 |
| 车船使用税 | 1,172,573.46 | 791,984.47 |
| 印花税 | 8,460,662.50 | 6,205,223.40 |
| 其他 | 954,892.75 | 583,204.62 |
| 合计 | 42,932,235.99 | 35,903,529.79 |

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 职工薪酬 | 166,002,497.42 | 133,118,130.16 |
| 广告促销费 | 52,592,556.80 | 43,468,287.48 |
| 咨询费 | 8,465,783.23 | 11,943,115.64 |
| 办公费 | 11,165,382.55 | 9,594,846.22 |
| 其他 | 5,771,767.93 | 5,387,698.59 |
| 合计 | 243,997,987.93 | 203,512,078.09 |

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------------------------|-----------------------|
| 职工薪酬 | 905,318,363.52 | 566,340,846.88 |
| 管理咨询费 | 143,558,432.31 | 78,690,653.20 |
| 交通差旅费 | 62,073,649.04 | 31,533,474.59 |
| 折旧费 | 54,952,818.18 | 49,385,397.04 |
| 培训招聘费 | 27,513,015.08 | 21,760,802.07 |
| 通讯费 | 37,371,821.59 | 34,000,000.68 |
| 办公费 | 54,013,805.71 | 36,174,796.89 |
| 房租费 | 35,849,861.04 | 26,511,239.83 |
| 租入房屋装修支出摊销 | 13,320,263.31 | 5,664,874.45 |
| 税费 | 5,409,043.05 | 9,536,176.92 |
| 其他 | 2,295,643.30 | 961,662.18 |
| 合计 | 1,341,676,716.13 | 860,559,924.73 |

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 12,488,050.63 | 16,252,589.96 |
| 折旧与摊销费 | 145,856.24 | 211,349.28 |
| 咨询费 | 3,246,578.09 | 7,995,282.99 |
| 合计 | 15,880,484.96 | 24,459,222.23 |

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 17,889,704.49 | 37,055,012.67 |
| 加：租赁负债利息支出 | 45,605,350.58 | |
| 减：利息收入 | -11,923,214.76 | -10,317,490.65 |
| 汇兑损失 | 1,136,165.49 | 580,735.60 |
| 银行手续费及其他 | 33,848,452.69 | 24,050,383.53 |
| 合计 | 86,556,458.49 | 51,368,641.15 |

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 货运业装备提升补助资金 | 2,698,989.57 | 964,946.50 | 与资产相关 |
| 长沙市智能制造专项项目 | | 250,458.23 | 与资产相关 |
| 德邦智能仓储物流中心建设项目 | 76,863.80 | 599,993.64 | 与资产相关 |
| 工业信息化转型升级资金 | 69,286.42 | 489,663.95 | 与资产相关 |
| 2019年佛山市商贸流通项目（智慧物流部分） | | 306,634.09 | 与资产相关 |
| 供应链体系建设项目 | 3,187,131.16 | 4,111,910.96 | 与资产相关 |
| 广东科技创新战略专项资金项目 | 9,826.47 | 498,960.27 | 与资产相关 |
| 物流基础设施与设备标准化更新项目 | 323,294.69 | 1,028,170.01 | 与资产相关 |

| | | | |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|-------|
| 稳岗补贴 | 21,856,095.05 | | 与收益相关 |
| 智慧物流项目 | 350,287.75 | | 与资产相关 |
| 智能制造项目 | 875,562.36 | | 与资产相关 |
| 寄递渠道三项制度落实项目 | 7,820.67 | | 与资产相关 |
| 商贸发展专项资金 | 27,720.87 | | 与资产相关 |
| 服务业发展引导资金 | 47,565.45 | | 与资产相关 |
| 城乡高效配送服务体系建设项目 | 394,219.26 | | 与资产相关 |
| 城乡商贸物流设施建设改造项目 | 24,925.93 | | 与资产相关 |
| 现代物流产业扶持资金 | 213,349.45 | | 与资产相关 |
| 促进经济高质量发展专项资金 | 53,528.99 | | 与资产相关 |
| 促进快递业健康发展专项资金 | 8,533.33 | | 与资产相关 |
| 促进流通业发展资金和市场秩序管理专项资金 | 11,356.71 | | 与资产相关 |
| 大连市发展快递服务业专项资金 | 14,497.08 | | 与资产相关 |
| 流通领域现代供应链体系建设试点项目 | 573,019.02 | | 与资产相关 |
| 企业扶持基金 | 203,035.46 | | 与资产相关 |
| 商务发展专项资金商业网点规划建设事项项目 | 158,403.32 | | 与资产相关 |
| 物流仓配一体化项目 | 22,303.30 | | 与资产相关 |
| 物流及配套环节的升级改造项目 | 373,253.39 | | 与资产相关 |
| 现代服务业专项资金 | 338,877.05 | | 与资产相关 |
| 新兴产业扶持计划 | 177,789.98 | | 与资产相关 |
| 财政返还 | 22,063,062.24 | 46,233,835.59 | 与收益相关 |
| 行业补贴与奖励 | 15,754,325.41 | 26,731,344.29 | 与收益相关 |
| 就业及实习补贴 | 8,566,840.73 | 19,704,435.98 | 与收益相关 |
| 职工职业培训补贴 | 15,716,120.44 | 4,302,000.00 | 与收益相关 |
| 企业发展奖励资金 | 1,403,000.00 | 1,765,774.00 | 与收益相关 |
| 其他补助与补贴 | 5,759,180.25 | 2,598,967.48 | 与收益相关 |
| 信息化技术改造奖励资金 | | | 与收益相关 |
| 自主品牌建立扶持资金 | | | 与收益相关 |
| 税收减免 | 95,968,813.51 | 67,133,341.37 | 与收益相关 |
| 合计 | 197,328,879.11 | 176,720,436.36 | |

其他说明：

其他收益项目全部计入非经常性损益。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | -1,900,234.23 | -502,370.03 |

| | | |
|----------------------|---------------------|----------------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 9,547,131.61 | 17,895,497.99 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | 10,524,268.57 |
| 其他 | -19,374.94 | |
| 合计 | 7,627,522.44 | 27,917,396.53 |

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 理财产品的公允价值变动损益 | 94,769.24 | -80,000,000.00 |
| 合计 | 94,769.24 | -80,000,000.00 |

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 应收票据坏账损失 | 2,813.52 | |
| 应收账款坏账损失 | -2,599,167.17 | -31,595,066.14 |
| 其他应收款坏账损失 | 1,685,782.05 | -2,529,528.81 |
| 应收保理款减值损失 | -355,839.00 | -1,031.04 |
| 合计 | -1,266,410.60 | -34,125,625.99 |

其他说明：

无

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 固定资产处置收益 | 17,304,443.21 | 3,645,160.46 |
| 合计 | 17,304,443.21 | 3,645,160.46 |

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 盘盈利得 | 418.00 | 73,673.51 | 418.00 |
| 赔偿金、违约金收入 | 4,496,868.45 | 2,389,201.36 | 4,496,868.45 |
| 变卖废品收入 | 2,784,409.33 | 1,860,570.52 | 2,784,409.33 |
| 其他 | 30,679,499.01 | 15,655,528.63 | 30,679,499.01 |
| 合计 | 37,961,194.79 | 19,978,974.02 | 37,961,194.79 |

其他说明：

营业外收入项目全部计入非经常性损益。

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 136,025.00 | 856,650.00 | 136,025.00 |
| 违约金、赔偿金 | 10,309,120.66 | 3,360,020.03 | 10,309,120.66 |

| | | | |
|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 交通违章等罚款及滞纳金 | 14,615,462.49 | 5,719,716.36 | 14,615,462.49 |
| 其他 | 7,525,431.41 | 2,405,594.69 | 7,525,431.41 |
| 合计 | 32,586,039.56 | 12,341,981.08 | 32,586,039.56 |

其他说明：

营业外支出项目全部计入非经常性损益。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 当期所得税费用 | 71,195,909.45 | 80,270,201.37 |
| 递延所得税费用 | -86,247,405.99 | -39,371,370.44 |
| 合计 | -15,051,496.54 | 40,898,830.93 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|-------------------|----------------|
| 利润总额 | 804,768.01 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 201,192.00 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -5,663,450.84 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -9,011,715.09 |
| 非应税收入的影响 | 475,058.56 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 5,299,819.88 |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响 | -1,561,013.84 |
| 研发费用加计扣除 | -1,811,972.23 |
| 其他 | -2,979,414.98 |
| 所得税费用 | -15,051,496.54 |

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 收到往来款 | 194,903,063.92 | 41,480,439.20 |
| 收到政府补助及营业外收入 | 125,444,889.66 | 126,878,969.67 |
| 收到存款利息 | 11,926,081.26 | 10,317,490.65 |
| 合计 | 332,274,034.84 | 178,676,899.52 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 支付销售费用、管理费用等 | 347,467,097.14 | 318,819,647.31 |
| 支付代收代付货款净额 | 9,566,551.48 | 36,070,348.66 |
| 支付往来款 | 261,706,638.70 | 56,325,321.01 |
| 支付营业外支出 | 32,586,039.56 | 8,216,147.26 |
| 支付银行手续费等 | 27,507,457.60 | 24,624,555.75 |
| 合计 | 678,833,784.48 | 444,056,019.99 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 赎回短期理财产品 | 5,627,000,000.00 | 11,625,219,868.00 |
| 定期存款 | | 180,000,000.00 |
| 同一控制下企业合并的子公司购买原股东应收保理款所收回的款项 | 50,818,162.33 | 49,688,209.69 |
| 合计 | 5,677,818,162.33 | 11,854,908,077.69 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------------|-------------------|
| 购买短期理财产品 | 5,577,000,000.00 | 11,545,219,868.00 |
| 定期存款 | | 100,000,000.00 |
| 合计 | 5,577,000,000.00 | 11,645,219,868.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------|---------------|
| 收回借款、票据保证金 | | 40,110,000.00 |
| 合计 | | 40,110,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|---------------|
| 偿还租赁负债支付的金额 | 691,704,902.53 | |
| 回购股份支付的款项 | 9,457,061.00 | 15,733,184.21 |
| 合计 | 701,161,963.53 | 15,733,184.21 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 15,856,264.55 | 154,401,118.89 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 信用减值损失 | 1,266,410.60 | 34,125,625.99 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 524,669,827.86 | 449,980,473.61 |
| 使用权资产摊销 | 805,555,113.50 | |

| | | |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| 无形资产摊销 | 14,184,905.37 | 9,419,024.89 |
| 长期待摊费用摊销 | 86,915,463.69 | 90,200,004.59 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列) | -17,304,443.21 | -3,645,160.46 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | -94,769.24 | 80,000,000.00 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 64,631,220.55 | 36,698,521.42 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -7,627,522.44 | -27,917,396.53 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -61,232,478.05 | -35,508,321.54 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | -25,014,927.93 | -3,863,048.90 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -3,004,065.11 | 3,382,696.94 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 328,601,320.73 | 223,598,526.59 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -391,898,871.47 | -237,979,648.45 |
| 其他 | 1,637,600.66 | 3,664,823.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,337,141,050.06 | 776,557,240.98 |
| 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 | 1,644,924,633.64 | 2,126,919,969.66 |
| 减: 现金的期初余额 | 1,368,872,947.92 | 1,276,729,866.57 |
| 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 | 276,051,685.72 | 850,190,103.09 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|----------------|
| 一、现金 | | |
| 其中: 库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,267,177,597.50 | 911,855,494.78 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 377,747,036.14 | 457,017,453.14 |

| | | |
|----------------------------|------------------|------------------|
| 二、现金等价物 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,644,924,633.64 | 1,368,872,947.92 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物 | 69,470,954.91 | 18,511,498.11 |

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|-----------------------------|
| 货币资金 | 69,470,954.91 | 票据保证金、未到期定期存款 应计利息、诉讼冻结等 |
| 合计 | 69,470,954.91 | / |

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币 余额 |
|-------|---------------|---------|---------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 867,250.06 | 6.4601 | 5,602,522.11 |
| 港币 | 33,644,845.07 | 0.83208 | 27,995,202.69 |
| 澳元 | 2,395.17 | 4.8528 | 11,623.28 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：港币 | 477,200.00 | 0.83208 | 397,068.58 |

其他说明：

无

(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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------------|----------------|------|----------------|
| 与资产相关的政府补助 | 18,221,480.00 | 递延收益 | 10,241,441.48 |
| 与收益相关的政府补助 | 165,231,342.58 | 其他收益 | 165,231,342.58 |
| | | 递延收益 | 21,856,095.05 |

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

（1）新设子公司

| 公司名称 | 成立时间 | 注册地 | 注册资本（万元） | 股权比例 | 取得方式 |
|----------------|------------|-----|----------|------|------|
| 嘉兴宣德供应链管理有限公司 | 2021/01/11 | 嘉兴 | 100.00 | 100% | 新设 |
| 天津德易驰行网络科技有限公司 | 2021/03/29 | 天津 | 1,000.00 | 100% | 新设 |
| 长沙市德隆仓储有限公司 | 2021/6/22 | 长沙 | 7,000.00 | 100% | 新设 |

（2）清算子公司

本公司子公司德易商业保理（深圳）有限公司于本期注销，不再纳入合并范围。

（3）其他

宁波德念企业管理合伙企业（有限合伙）由于股东增资丧失控制权。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|----------------|-------|------|-----------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 常熟德邦物流有限公司 | 常熟 | 常熟 | 综合物流 | 100.00 | | 方式1 |
| 福州星光德邦物流有限公司 | 福州 | 福州 | 综合物流 | 100.00 | | 方式1 |
| 贵阳全程德邦物流有限公司 | 贵阳 | 贵阳 | 综合物流 | 100.00 | | 方式1 |
| 合肥德邦货运代理有限公司 | 合肥 | 合肥 | 综合物流 | 100.00 | | 方式1 |
| 吉林省德邦货运代理有限公司 | 长春 | 长春 | 综合物流 | 100.00 | | 方式1 |
| 兰州全程德邦物流有限公司 | 兰州 | 兰州 | 综合物流 | 100.00 | | 方式1 |
| 南昌德邦物流有限公司 | 南昌 | 南昌 | 综合物流 | 100.00 | | 方式1 |
| 上海精准德邦物流有限公司 | 上海 | 上海 | 综合物流 | 100.00 | | 方式1 |
| 上海德启信息科技有限公司 | 上海 | 上海 | 软件开发与销售 | 100.00 | | 方式1 |
| 香港德邦物流有限公司 | 香港 | 香港 | 综合物流 | 100.00 | | 方式1 |
| 德邦(上海)运输有限公司 | 上海 | 上海 | 综合物流 | 100.00 | | 方式1 |
| 嘉兴德邦物流有限公司 | 嘉兴 | 嘉兴 | 综合物流 | 100.00 | | 方式1 |
| 内蒙古德邦物流有限公司 | 呼和浩特 | 呼和浩特 | 综合物流 | 100.00 | | 方式1 |
| 山东德邦物流有限公司 | 潍坊 | 潍坊 | 综合物流 | 100.00 | | 方式1 |
| 青海德邦物流有限公司 | 青海 | 青海 | 综合物流 | 100.00 | | 方式1 |
| 宁波德邦基业投资管理有限公司 | 宁波 | 宁波 | 投资管理、投资咨询 | 100.00 | | 方式1 |
| 乌鲁木齐精准德邦物流有限公司 | 乌鲁木齐 | 乌鲁木齐 | 综合物流 | 100.00 | | 方式1 |
| 浙江德邦物流有限公司 | 舟山 | 舟山 | 综合物流 | 100.00 | | 方式1 |
| 宁夏志成德邦快递有限公司 | 银川 | 银川 | 综合物流 | 100.00 | | 方式1 |
| 广东德邦物流有限公司 | 广州 | 广州 | 综合物流 | 100.00 | | 方式1 |
| 德邦(广东)运输有限公司 | 广州 | 广州 | 综合物流 | 100.00 | | 方式1 |
| 精准德邦(上海)运输有限公司 | 上海 | 上海 | 综合物流 | 100.00 | | 方式1 |
| 宁波诚佑投资管理有限公司 | 宁波 | 宁波 | 投资管理、投资咨询 | 100.00 | | 方式1 |
| 德邦(湖北)运输有限公司 | 湖北 | 湖北 | 运输 | 100.00 | | 方式1 |
| 湖北德邦物流有限公司 | 湖北 | 湖北 | 综合物流 | 100.00 | | 方式1 |
| 福建德邦物流有限公司 | 福建 | 福建 | 综合物流 | 100.00 | | 方式1 |
| 福建精准运输有限公司 | 福建 | 福建 | 综合物流 | 100.00 | | 方式1 |
| 河北德邦物流有限公司 | 河北 | 河北 | 综合物流 | 100.00 | | 方式1 |
| 河北精准运输有限公司 | 河北 | 河北 | 运输 | 100.00 | | 方式1 |
| 德邦(海南)运输有限公司 | 海南 | 海南 | 综合物流 | 100.00 | | 方式1 |
| 拉萨市德邦物流有限公司 | 西藏 | 西藏 | 国内快递 | 100.00 | | 方式1 |
| 德邦(辽宁)运输有限公司 | 辽宁 | 辽宁 | 综合物流 | 100.00 | | 方式1 |
| 德邦(芜湖)运输有限公司 | 芜湖 | 芜湖 | 综合物流 | 100.00 | | 方式1 |
| 北京德启运输有限公司 | 北京 | 北京 | 综合物流 | 100.00 | | 方式1 |
| 江西精准物流有限公司 | 赣州 | 赣州 | 综合物流 | 100.00 | | 方式1 |
| 吉林精准运输有限公司 | 吉林 | 吉林 | 综合物流 | 100.00 | | 方式1 |
| 长沙市德邦物流有限公司 | 长沙 | 长沙 | 综合物流 | 100.00 | | 方式2 |

| | | | | | | |
|------------------|-----|-----|------------|--------|--------|------|
| 西安志成德邦物流有限公司 | 西安 | 西安 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 2 |
| 汕头市德邦物流有限公司 | 汕头 | 汕头 | 综合物流 | | 100.00 | 方式 2 |
| 青岛德邦物流有限公司 | 青岛 | 青岛 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 2 |
| 济南德邦物流有限公司 | 济南 | 济南 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 2 |
| 南京德邦物流有限公司 | 南京 | 南京 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 2 |
| 无锡德邦物流有限公司 | 无锡 | 无锡 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 2 |
| 厦门全程德邦物流有限公司 | 厦门 | 厦门 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 2 |
| 重庆德邦物流有限公司 | 重庆 | 重庆 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 2 |
| 成都全程德邦物流有限公司 | 成都 | 成都 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 2 |
| 昆明德邦物流有限公司 | 昆明 | 昆明 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 2 |
| 东莞市德邦货运有限公司 | 东莞 | 东莞 | 综合物流 | | 100.00 | 方式 2 |
| 杭州德邦货运代理有限公司 | 杭州 | 杭州 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 2 |
| 宁波志成德邦物流有限公司 | 宁波 | 宁波 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 2 |
| 温州德邦物流有限公司 | 温州 | 温州 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 2 |
| 上海德邦物流有限公司 | 上海 | 上海 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 2 |
| 郑州德邦物流有限公司 | 郑州 | 郑州 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 2 |
| 哈尔滨德邦货物运输有限公司 | 哈尔滨 | 哈尔滨 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 2 |
| 天津全程德邦物流有限公司 | 天津 | 天津 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 2 |
| 石家庄德邦物流有限公司 | 石家庄 | 石家庄 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 2 |
| 江门市德邦物流有限公司 | 江门 | 江门 | 综合物流 | | 100.00 | 方式 2 |
| 中山市德邦物流有限公司 | 中山 | 中山 | 综合物流 | | 100.00 | 方式 2 |
| 广东精准德邦物流有限公司 | 佛山 | 佛山 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 2 |
| 惠州市德邦物流有限公司 | 惠州 | 惠州 | 综合物流 | | 100.00 | 方式 2 |
| 广西德邦物流有限公司 | 南宁 | 南宁 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 2 |
| 沈阳全程德邦物流有限公司 | 沈阳 | 沈阳 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 2 |
| 武汉市德邦物流有限公司 | 武汉 | 武汉 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 2 |
| 江苏德邦物流有限公司 | 苏州 | 苏州 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 2 |
| 珠海市德邦物流有限公司 | 珠海 | 珠海 | 综合物流 | | 100.00 | 方式 2 |
| 广州市德邦物流服务有限公司 | 广州 | 广州 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 2 |
| 海口全程德邦物流有限公司 | 海口 | 海口 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 2 |
| 深圳市德邦物流有限公司 | 深圳 | 深圳 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 2 |
| 北京德邦货运代理有限公司 | 北京 | 北京 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 2 |
| 大连星光德邦物流有限公司 | 大连 | 大连 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 2 |
| 太原德邦物流有限公司 | 太原 | 太原 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 2 |
| 河南德邦运输有限公司 | 河南 | 河南 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 1 |
| 德欢（上海）运输有限公司 | 上海 | 上海 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 1 |
| 上海燕汐软件信息科技有限公司 | 上海 | 上海 | 软件和信息技术服务业 | 100.00 | | 方式 1 |
| 深圳市德邦电子商务有限公司 | 深圳 | 深圳 | 批发、零售 | 100.00 | | 方式 1 |
| 北京智邦运输有限公司 | 北京 | 北京 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 1 |
| 北京德益运输有限公司 | 北京 | 北京 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 1 |
| 北京德创运输有限公司 | 北京 | 北京 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 1 |
| 北京卫邦运输有限公司 | 北京 | 北京 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 1 |
| 北京宣德运输有限公司 | 北京 | 北京 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 1 |
| 宁波德昱企业管理有限公司 | 宁波 | 宁波 | 管理咨询 | 100.00 | | 方式 1 |
| 北京德邦启航货运代理有限公司 | 北京 | 北京 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 1 |
| 精准德邦（上海）物流管理有限公司 | 上海 | 上海 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 1 |
| 宁波宣德德邦供应链管理有限公司 | 宁波 | 宁波 | 综合物流 | 89.02 | 0.27 | 方式 1 |

| | | | | | | |
|-----------------|----|----|---------------|--------|--------|------|
| 齐河县德邦运输有限公司 | 齐河 | 齐河 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 1 |
| 宁波德轩企业管理有限公司 | 宁波 | 宁波 | 管理咨询 | 100.00 | | 方式 1 |
| 南通德邦供应链管理有限公司 | 南通 | 南通 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 1 |
| 合肥德焯供应链管理有限公司 | 合肥 | 合肥 | 综合物流 | | 100.00 | 方式 1 |
| 漯河德邦运输有限公司 | 漯河 | 漯河 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 1 |
| 淮安德宣供应链管理有限公司 | 淮安 | 淮安 | 综合物流 | | 100.00 | 方式 1 |
| 宁波德楚电子商务有限公司 | 宁波 | 宁波 | 互联网销售 | 100.00 | | 方式 1 |
| 德创包装科技（宁波）有限公司 | 宁波 | 宁波 | 包装服务 | 100.00 | | 方式 1 |
| 揭阳市星光德邦物流有限公司 | 揭阳 | 揭阳 | 综合物流 | | 100.00 | 方式 1 |
| 深圳市德邦道路运输有限公司 | 深圳 | 深圳 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 1 |
| 广东省德邦供应链有限公司 | 广州 | 广州 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 1 |
| 广州德仁产业园开发管理有限公司 | 广州 | 广州 | 物流代理服务、仓储咨询服务 | 100.00 | | 方式 1 |
| 上海精准德邦货运代理有限公司 | 上海 | 上海 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 1 |
| 上海德唐供应链有限公司 | 上海 | 上海 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 1 |
| 上海德夏供应链有限公司 | 上海 | 上海 | 综合物流 | | 100.00 | 方式 1 |
| 上海德蜀供应链有限公司 | 上海 | 上海 | 综合物流 | | 100.00 | 方式 1 |
| 上海德魏供应链有限公司 | 上海 | 上海 | 综合物流 | | 100.00 | 方式 1 |
| 上海德青物流有限公司 | 上海 | 上海 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 1 |
| 上海德晋供应链有限公司 | 上海 | 上海 | 综合物流 | | 100.00 | 方式 1 |
| 上海德周供应链有限公司 | 上海 | 上海 | 综合物流 | | 100.00 | 方式 1 |
| 厦门德成供应链有限公司 | 厦门 | 厦门 | 综合物流 | | 100.00 | 方式 1 |
| 青岛德邦货运代理有限公司 | 青岛 | 青岛 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 1 |
| 上海德顺资产管理有限公司 | 上海 | 上海 | 资产管理、投资管理 | | 100.00 | 方式 3 |
| 青岛德金供应链管理有限公司 | 青岛 | 青岛 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 3 |
| 宁波德汉供应链管理有限公司 | 宁波 | 宁波 | 综合物流 | | 100.00 | 方式 3 |
| 宁波德楚供应链管理有限公司 | 宁波 | 宁波 | 综合物流 | | 100.00 | 方式 3 |
| 宁波德基供应链管理有限公司 | 宁波 | 宁波 | 综合物流 | | 100.00 | 方式 3 |
| 泉州德基供应链管理有限公司 | 泉州 | 泉州 | 综合物流 | | 100.00 | 方式 3 |
| 西安德秦物流服务有限公司 | 西安 | 西安 | 综合物流 | | 100.00 | 方式 3 |
| 嘉兴宣德供应链管理有限公司 | 嘉兴 | 嘉兴 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 1 |
| 天津德易驰行网络科技有限公司 | 天津 | 天津 | 综合物流 | 100.00 | | 方式 1 |
| 长沙市德隆仓储有限公司 | 长沙 | 长沙 | 综合物流 | | 100.00 | 方式 1 |

说明：方式 1 为设立，方式 2 为同一控制下企业合并，方式 3 为非业务收购。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

本公司子公司宁波宣德德邦供应链管理有限公司因少数股东增资，导致本公司股权稀释，本公司应当按照增资前的股权比例计算其在增资前宁波宣德德邦供应链管理有限公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按本公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（股本溢价）841,749.03 元。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 宁波宣德德邦供应链管理有限公司 |
|--------------------------|-----------------|
| 购买成本/处置对价 | |
| — 现金 | 6,050,000.00 |
| — 非现金资产的公允价值 | |
| 购买成本/处置对价合计 | 6,050,000.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | -2,965,675.78 |
| 差额 | 9,015,675.78 |
| 其中：调整资本公积 | 9,015,675.78 |
| 调整盈余公积 | |

| | |
|---------|--|
| 调整未分配利润 | |
|---------|--|

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 199,456,693.17 | 182,280,524.32 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -1,900,234.23 | 2,031,508.78 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | -1,900,234.23 | 2,031,508.78 |

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收保理款及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收保理款及其他应收款，本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，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。

（1）信用风险显著增加判断标准

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是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以

及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中,前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 6.42%(2020 年:11.63%);本公司其他应收款中,欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 10.70%(2020 年:10.61%)。

2. 流动性风险

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

管理流动风险时,本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本公司经营需要,并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

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。

(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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

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

本公司的带息债务均为固定利率债务。因此,本公司所承担的利率变动市场风险不重大。

(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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内,主要业务以人民币结算。因此,本公司所承担的外汇变动市场风险较小。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

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

低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|-----------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| | 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 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）交易性金融资产 | | 100,094,769.24 | | 100,094,769.24 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | 100,094,769.24 | | 100,094,769.24 |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| （二）其他债权投资 | | | | |
| （三）其他权益工具投资 | 1,733,704,800.00 | | 141,675,564.18 | 1,875,380,364.18 |
| （四）其他非流动金融资产 | | | 87,461,337.88 | 87,461,337.88 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 1,733,704,800.00 | 100,094,769.24 | 229,136,902.06 | 2,062,936,471.30 |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

本公司以证券交易场所所在资产负债表日的收盘价格作为确定上市权益工具公允价值的依据。

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

√适用 □不适用

本公司对于理财产品，如有市场净值，则按市场净值确定其公允价值。

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

√适用 □不适用

本公司对于理财产品，如无市场净值，则按预期收益率进行现金流量折现确定其公允价值。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；

对于不在活跃市场上交易的金融工具（本公司持有的股权投资），由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内

被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据。此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 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 (%) |
|----------------------|-----|----------------|----------|------------------|-------------------|
| 宁波梅山保税港区德邦投资控股股份有限公司 | 宁波 | 实业投资、投资管理、投资咨询 | 9,500.00 | 67.18 | 67.18 |

本企业的母公司情况的说明

截至 2021 年 6 月 30 日，宁波梅山保税港区德邦投资控股股份有限公司共有 162 名股东，崔维星系第一大股东，持股比例 43.15%，通过母公司间接持有本公司 28.99% 股份，同时崔维星直接持有本公司 4.19% 股份，合计持有本公司 33.18% 股份，系本公司实际控制人。

报告期内，母公司注册资本无变化。

本企业最终控制方是崔维星

其他说明：

报告期内，母公司注册资本无变化。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

适用 不适用

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九、在其他主体中的权益。

适用 不适用

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

适用 不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|----------------|----------|
| 成都纵连展会物流有限公司 | 本公司之联营公司 |
| 广州物通天下物流科技有限公司 | 本公司之联营公司 |
| 明通重型物流集团股份有限公司 | 本公司之联营公司 |
| 上海木蚁机器人科技有限公司 | 本公司之联营公司 |
| 山东中一乐邦物流有限公司 | 本公司之联营公司 |

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------------|-----------------|
| 董事、监事、总经理及副总经理、董事会秘书 | 关键管理人员 |
| 韵达控股股份有限公司及其子公司 | 持有本公司 5%以上股权的公司 |

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|--------------|------------|
| 成都纵连展会物流有限公司 | 服务费 | 787,082.01 | 45,798.40 |
| 广州物通天下物流科技有限公司 | 外请运力采购 | 22,420.00 | |
| 明通重型物流集团股份有限公司 | 接受劳务 | 353,224.97 | 978,350.00 |
| 明通重型物流集团股份有限公司 | 采购商品 | 102,518.00 | |
| 上海木蚁机器人科技有限公司 | 采购商品 | 4,140,100.00 | |
| 韵达控股股份有限公司 | 接受劳务 | 568,306.98 | |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------|----------|-----------|
| 关键管理人员 | 提供运输 | 3,224.00 | 11,193.00 |

| | | | |
|----------------|------|-----------|------------|
| 成都纵连展会物流有限公司 | 提供运输 | 21,141.00 | 1,613.80 |
| 上海木蚁机器人科技有限公司 | 提供运输 | 11,447.00 | |
| 明通重型物流集团股份有限公司 | 仓配服务 | | 687,403.61 |
| 上海能运物流有限公司 | 提供运输 | 10,965.00 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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 |
|------------|--------|-----------|-----------|
| 韵达控股股份有限公司 | 场地 | 1,900.00 | |

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|---------------|--------|------------|----------|
| 山东中一乐邦物流有限公司 | 房屋 | 180,000.00 | |
| 上海木蚁机器人科技有限公司 | 设备 | 88,000.00 | |

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 8,898,786.08 | 6,336,331.13 |

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6. 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 上海木蚁机器人科技有限公司 | 2,673.00 | 26.73 | 3,876.00 | 38.76 |
| 应收账款 | 成都纵连展会物流有限公司 | 1,543.00 | 15.43 | 1,843.00 | 18.43 |
| 应收账款 | 上海能运物流有限公司 | 10,965.00 | 109.65 | | |
| 其他应收款 | 成都纵连展会物流有限公司 | 323,000.00 | 16,150.00 | 321,500.00 | 16,075.00 |
| 其他应收款 | 上海木蚁机器人科技有限公司 | 535,000.00 | 26,750.00 | 475,000.00 | 23,750.00 |
| 预付账款 | 韵达控股股份有限公司 | 1,900.00 | | | |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|----------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 明通重型物流集团股份有限公司 | 91,180.93 | 1,316,788.50 |
| 应付账款 | 成都纵连展会物流有限公司 | 253,475.85 | 226,776.49 |
| 应付账款 | 山东中一乐邦物流有限公司 | 90,000.00 | 90,000.00 |
| 应付账款 | 广州物通天下物流科技有限公司 | 22,420.00 | |
| 应付账款 | 上海木蚁机器人科技有限公司 | 1,667,000.00 | |
| 应付账款 | 韵达控股股份有限公司 | 534.28 | |

7. 关联方承诺

□适用 √不适用

8. 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

| | |
|-------------------------------|------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 263,700.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | |

其他说明

2020年6月8日，公司2019年年度股东大会审议通过了《关于〈德邦物流股份有限公司第二期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈德邦物流股份有限公司第二期员工持股计划管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理德邦物流股份有限公司第二期员工持股计划有关事项的议案》，2020年6月8日为股权激励计划授予日，授予公司及子公司董事（不含独立董事）、高级管理人员及核心管理层人员共31人，股数合计7,133,300股；本计划受让公司回购股票的价格为0元/股；本计划获授标的股票的锁定期为60个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至本计划名下时起算；锁定期届满且归属考核期考核合格后对应权益份额即解锁，归属至持有人的所有标的股票权益可予以出售。截止2021年6月30日，授予公司及子公司董事（不含独立董事）、高级管理人员及核心管理层人员离职3人，剩余授予人员共28人，收回股数合计263,700股，剩余股数合计6,869,600股。

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 同期引入外部机构投资者的每股公允价值 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可解锁职工人数变动、公司业绩条件和激励对象个人绩效考核评定情况等后续信息做出最佳估计，修正预计可解锁的权益工具数量。在可解锁日，最终预计可解锁权益工具的数量与实际可解锁工具的数量一致。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 20,799,375.10 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 9,169,795.59 |

其他说明

无

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司及子公司之间银行借款保证情况：

| 担保单位名称 | 被担保单位名称 | 担保类型 | 金额（万元） | 期限 | 是否执行完毕 |
|-----------|---------|------|-------------------|---------------------|--------|
| 上海德邦 | 本公司 | 保证担保 | 2,000.00 | 2021/1/13-2022/1/1 | 否 |
| 上海德邦 | 本公司 | 保证担保 | 3,000.00 | 2021/1/13-2022/1/1 | 否 |
| 上海德邦 | 本公司 | 保证担保 | 3,000.00 | 2021/1/13-2022/1/1 | 否 |
| 上海德邦 | 本公司 | 保证担保 | 3,000.00 | 2021/1/13-2022/1/1 | 否 |
| 上海德邦 | 本公司 | 保证担保 | 3,000.00 | 2021/1/13-2022/1/1 | 否 |
| 上海德邦 | 本公司 | 保证担保 | 3,000.00 | 2021/1/13-2022/1/1 | 否 |
| 上海德邦 | 本公司 | 保证担保 | 3,000.00 | 2021/1/13-2022/1/1 | 否 |
| 上海德邦 | 本公司 | 保证担保 | 20,000.00 | 2021/2/1-2022/1/21 | 否 |
| 德邦运输 | 本公司 | 保证担保 | 22,000.00 | 2021/6/24-2022/6/23 | 否 |
| 深圳德邦 | 本公司 | 保证担保 | 20,000.00 | 2021/1/15-2022/1/6 | 否 |
| 深圳德邦 | 本公司 | 保证担保 | 2,000.00 | 2021/1/21-2022/1/6 | 否 |
| 深圳德邦 | 本公司 | 保证担保 | 11,000.00 | 2021/2/1-2022/1/6 | 否 |
| 德邦运输 | 本公司 | 保证担保 | 5,000.00 | 2020/9/29-2021/9/29 | 否 |
| 德邦运输 | 本公司 | 保证担保 | 12,000.00 | 2021/1/5-2022/1/5 | 否 |
| 合计 | | | 112,000.00 | | |

注：德邦物流股份有限公司简称“本公司”，上海德邦物流有限公司简称“上海德邦”，德邦（上海）运输有限公司简称“德邦运输”。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|-----------|---------------|
| 1年以内 | |
| 其中：1年以内分项 | |
| 0-3个月 | 29,424,782.17 |
| 4-6个月 | 30,755.00 |
| 7-12个月 | 1,821.00 |
| 1年以内小计 | 29,457,358.17 |
| 1至2年 | 137.00 |
| 2年以上 | 7,036.75 |
| 合计 | 29,464,531.92 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 29,464,531.92 | 100.00 | 303,255.02 | 1.03 | 29,161,276.90 | 37,884,133.21 | 100.00 | 382,819.45 | 1.01 | 37,501,313.76 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 2 应收其他客户 | 29,464,531.92 | 100.00 | 303,255.02 | 1.03 | 29,161,276.90 | 37,884,133.21 | 100.00 | 382,819.45 | 1.01 | 37,501,313.76 |
| 合计 | 29,464,531.92 | 100.00 | 303,255.02 | / | 29,161,276.90 | 37,884,133.21 | 100.00 | 382,819.45 | / | 37,501,313.76 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 组合 2 应收其他客户

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------------|-------------------|-------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | | | |
| 其中: | | | |
| 0-3 个月 | 29,424,782.17 | 294,247.82 | 1.00 |
| 4-6 个月 | 30,755.00 | 1,537.75 | 5.00 |
| 7-12 个月 | 1,821.00 | 364.20 | 20.00 |
| 1 年以内小计 | 29,457,358.17 | 296,149.77 | 1.01 |
| 1 至 2 年 | 137.00 | 68.50 | 50.00 |
| 2 年以上 | 7,036.75 | 7,036.75 | 100.00 |
| 合计 | 29,464,531.92 | 303,255.02 | 1.03 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

对于划分为组合的应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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 | 其他变动 | |
| 应收账款 | 382,819.45 | -79,564.43 | | | | 303,255.02 |
| 合计 | 382,819.45 | -79,564.43 | | | | 303,255.02 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------|
| 实际核销的应收账款 | 0.00 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 7,558,370.99 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 25.65%, 相应计提的坏账准备期末余额合计金额 75,583.71 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 4,832,431,069.34 | 3,459,888,325.78 |
| 合计 | 4,832,431,069.34 | 3,459,888,325.78 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|-------------|------------------|
| 1 年以内 | |
| 其中: 1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 4,832,439,967.17 |
| 1 至 2 年 | 155,000.00 |
| 2 至 3 年 | 62,830.00 |
| 3 年以上 | |
| 合计 | 4,832,657,797.17 |

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 押金及保证金 | 4,289,209.15 | 3,503,209.15 |
| 其他往来款 | 4,828,368,588.02 | 3,456,567,421.53 |
| 合计 | 4,832,657,797.17 | 3,460,070,630.68 |

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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) | |
| 2021年1月1日余额 | 182,304.90 | | | 182,304.90 |
| 2021年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 44,422.93 | | | 44,422.93 |
| 本期转回 | | | | |

| | | | | |
|--------------|------------|--|--|------------|
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2021年6月30日余额 | 226,727.83 | | | 226,727.83 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 其他变动 | |
| 其他应收款 | 182,304.90 | 44,422.93 | | | | 226,727.83 |
| 合计 | 182,304.90 | 44,422.93 | | | | 226,727.83 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|----------------|-------|------------------|------|---------------------|----------|
| 德邦(上海)运输有限公司 | 往来款 | 1,587,437,306.83 | 1年以内 | 32.85 | |
| 宁波德邦基业投资管理有限公司 | 往来款 | 433,730,438.86 | 1年以内 | 8.97 | |
| 上海精准德邦物流有限公司 | 往来款 | 301,167,953.24 | 1年以内 | 6.23 | |
| 上海德青物流有限公司 | 往来款 | 255,529,222.55 | 1年以内 | 5.29 | |

| | | | | | |
|-------------|-----|------------------|------|-------|--|
| 深圳市德邦物流有限公司 | 往来款 | 176,190,668.53 | 1年以内 | 3.65 | |
| 合计 | / | 2,754,055,590.01 | / | 56.99 | |

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 1,496,760,721.00 | | 1,496,760,721.00 | 1,534,664,394.64 | | 1,534,664,394.64 |
| 合计 | 1,496,760,721.00 | | 1,496,760,721.00 | 1,534,664,394.64 | | 1,534,664,394.64 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|---------------|------------|------|---------------|----------|----------|
| 北京德邦货运代理有限公司 | 20,472.19 | 122,833.14 | | 143,305.33 | | |
| 北京德启运输有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 常熟德邦物流有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 成都全程德邦物流有限公司 | 19,000,000.00 | | | 19,000,000.00 | | |
| 大连星光德邦物流有限公司 | 1,456,830.26 | | | 1,456,830.26 | | |
| 德邦（广东）运输有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 德邦（海南）运输有限公司 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | | |
| 德邦（湖北）运输有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 德邦（辽宁）运输有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |

| | | | | | |
|----------------|----------------|------------|------------|----------------|--|
| 司 | | | | | |
| 德邦（上海）运输有限公司 | 30,102,360.95 | | 143,305.33 | 29,959,055.62 | |
| 德邦（芜湖）运输有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | |
| 福建德邦物流有限公司 | 45,000,000.00 | | | 45,000,000.00 | |
| 福建精准运输有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | |
| 福州星光德邦物流有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | |
| 广东德邦物流有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | |
| 广东精准德邦物流有限公司 | 12,824,693.69 | 122,833.14 | | 12,947,526.83 | |
| 广西德邦物流有限公司 | 17,282,695.09 | | | 17,282,695.09 | |
| 广州市德邦物流服务有限公司 | 27,040,944.38 | | | 27,040,944.38 | |
| 贵阳全程德邦物流有限公司 | 11,000,000.00 | | | 11,000,000.00 | |
| 哈尔滨德邦货物运输有限公司 | | | | | |
| 海口全程德邦物流有限公司 | 12,702,940.79 | | | 12,702,940.79 | |
| 杭州德邦货运代理有限公司 | 68,143,305.33 | 122,833.14 | | 68,266,138.47 | |
| 合肥德邦货运代理有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | |
| 河北德邦物流有限公司 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | |
| 河北精准运输有限公司 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | |
| 湖北德邦物流有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | |
| 吉林精准运输有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | |
| 吉林省德邦货运代理有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | |
| 济南德邦物流有限公司 | 52,921,013.64 | | | 52,921,013.64 | |
| 嘉兴德邦物流有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | |
| 江苏德邦物流有限公司 | 336,000,000.00 | | | 336,000,000.00 | |
| 江西精准物流有限公司 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | |
| 精准德邦（上海）运输有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | |
| 昆明德邦物流有限公司 | 6,362,592.32 | | | 6,362,592.32 | |
| 拉萨市德邦物流有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | |
| 兰州全程德邦物流有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | |
| 南昌德邦物流有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | |
| 南京德邦物流有限公司 | 18,000,000.00 | | | 18,000,000.00 | |
| 内蒙古德邦物流有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | |
| 宁波诚佑投资管理有限公司 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | |
| 宁波德邦基业投资管理有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | |
| 宁波志成德邦物流有限公司 | 22,399,770.40 | 122,833.14 | | 22,522,603.54 | |
| 宁夏志成德邦快递有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | |

| | | | | | | |
|------------------|----------------|------------|---------------|----------------|--|--|
| 青岛德邦物流有限公司 | 54,700,000.00 | 61,416.57 | | 54,761,416.57 | | |
| 青海德邦物流有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 厦门全程德邦物流有限公司 | 9,308,849.26 | | | 9,308,849.26 | | |
| 山东德邦物流有限公司 | 3,040,944.38 | | | 3,040,944.38 | | |
| 上海德邦物流有限公司 | 859,831.98 | 593,693.51 | | 1,453,525.49 | | |
| 上海德启信息科技有限公司 | 15,286,610.65 | 245,666.28 | | 15,532,276.93 | | |
| 上海精准德邦物流有限公司 | 10,143,305.33 | 122,833.14 | | 10,266,138.47 | | |
| 深圳市德邦物流有限公司 | 127,354,026.33 | 122,833.14 | | 127,476,859.47 | | |
| 沈阳全程德邦物流有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 石家庄德邦物流有限公司 | 1,622,833.14 | 81,888.76 | | 1,704,721.90 | | |
| 太原德邦物流有限公司 | 664,705.65 | | | 664,705.65 | | |
| 天津全程德邦物流有限公司 | 148,862,036.57 | | | 148,862,036.57 | | |
| 温州德邦物流有限公司 | 40,075,495.05 | | | 40,075,495.05 | | |
| 乌鲁木齐精准德邦物流有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 无锡德邦物流有限公司 | | | | | | |
| 武汉市德邦物流有限公司 | 25,000,000.00 | 61,416.57 | | 25,061,416.57 | | |
| 西安志成德邦物流有限公司 | 695,465.88 | | | 695,465.88 | | |
| 香港德邦物流有限公司 | 31,510,877.38 | | | 31,510,877.38 | | |
| 长沙市德邦物流有限公司 | 9,041,804.53 | | | 9,041,804.53 | | |
| 浙江德邦物流有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 郑州德邦物流有限公司 | 40,000,000.00 | | | 40,000,000.00 | | |
| 重庆德邦物流有限公司 | 9,000,000.00 | | | 9,000,000.00 | | |
| 河南德邦运输有限公司 | 3,698,540.63 | | | 3,698,540.63 | | |
| 德易商业保理(深圳)有限公司 | 39,541,448.84 | | 39,541,448.84 | 0.00 | | |
| 德欢(上海)运输有限公司 | | | | | | |
| 上海燕汐软件信息科技有限公司 | | | | | | |
| 深圳市德邦电子商务有限公司 | | | | | | |
| 北京智邦运输有限公司 | | | | | | |
| 北京德益运输有限公司 | | | | | | |
| 北京德创运输有限公司 | | | | | | |
| 北京卫邦运输有限公司 | | | | | | |
| 北京宣德运输有限公司 | | | | | | |
| 宁波德昱企业管理有限公司 | | | | | | |
| 北京德邦启航货运代理有限公司 | | | | | | |
| 精准德邦(上海)物流管理有限公司 | | | | | | |
| 宁波宣德德邦供应链管理有限公司 | | | | | | |
| 齐河县德邦运输有限公司 | | | | | | |

| | | | | | |
|-----------------|-------------------------|---------------------|----------------------|-------------------------|--|
| 宁波德轩企业管理有限公司 | | | | | |
| 南通德邦供应链管理有限公司 | | | | | |
| 漯河德邦运输有限公司 | | | | | |
| 宁波德楚电子商务有限公司 | | | | | |
| 德创包装科技（宁波）有限公司 | | | | | |
| 深圳市德邦道路运输有限公司 | | | | | |
| 广东省德邦供应链有限公司 | | | | | |
| 广州德仁产业园开发管理有限公司 | | | | | |
| 上海精准德邦货运代理有限公司 | | | | | |
| 上海德唐供应链有限公司 | | | | | |
| 上海德青物流有限公司 | | | | | |
| 青岛德邦货运代理有限公司 | | | | | |
| 青岛德金供应链管理有限公司 | | | | | |
| 嘉兴宣德供应链管理有限公司 | | | | | |
| 天津德易驰行网络科技有限公司 | | | | | |
| 合计 | 1,534,664,394.64 | 1,781,080.53 | 39,684,754.17 | 1,496,760,721.00 | |

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 86,691,263.37 | 85,615,109.77 | 89,373,404.89 | 85,353,705.67 |
| 其他业务 | 143,300,671.56 | | 114,083,120.39 | |
| 合计 | 229,991,934.93 | 85,615,109.77 | 203,456,525.28 | 85,353,705.67 |

说明：其他业务收入主要系本公司向子公司收取的咨询费收入。

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 383,521,696.26 | 433,908,052.63 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 10,458,551.16 | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 9,512,063.12 | 17,236,593.88 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | 10,524,268.57 |
| 合计 | 403,492,310.54 | 461,668,915.08 |

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|---|----------------|
| 非流动资产处置损益 | 17,304,443.21 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 197,328,879.11 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 9,547,131.61 |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 94,769.24 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 5,375,155.23 |
| 所得税影响额 | -54,815,247.63 |
| 少数股东权益影响额 | -625,165.80 |
| 合计 | 174,209,964.97 |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.31 | 0.02 | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -3.17 | -0.16 | |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：崔维星

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 26 日

修订信息

适用 不适用