



# 2022

## 半年度报告

### 德邦物流股份有限公司

公司代码：603056

公司简称：德邦股份



**德邦物流股份有限公司**  
**2022 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性、准确性、完整性，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）赵庆运声明：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性承诺，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内容的真实性、准确性和完整性

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

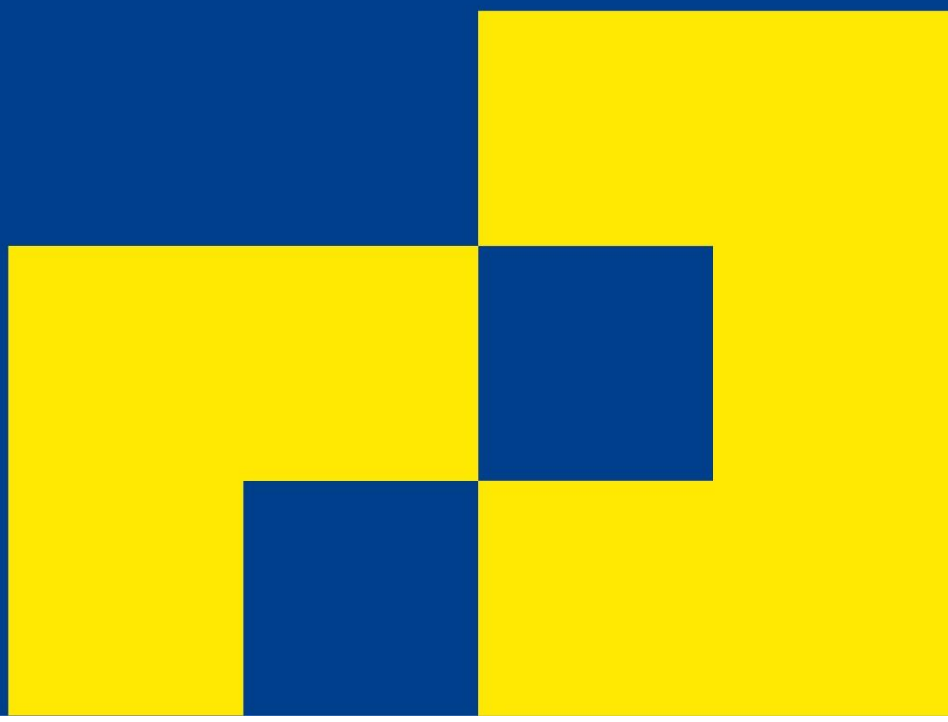
第一节	释义 .....	6
第二节	公司简介和主要财务指标.....	8
第三节	管理层讨论与分析.....	12
第四节	公司治理.....	37
第五节	环境与社会责任.....	40
第六节	重要事项.....	44
第七节	股份变动及股东情况.....	58
第八节	优先股相关情况.....	64
第九节	债券相关情况.....	66
第十节	财务报告.....	69

备查文件目录	载有董事长签署的公司2022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

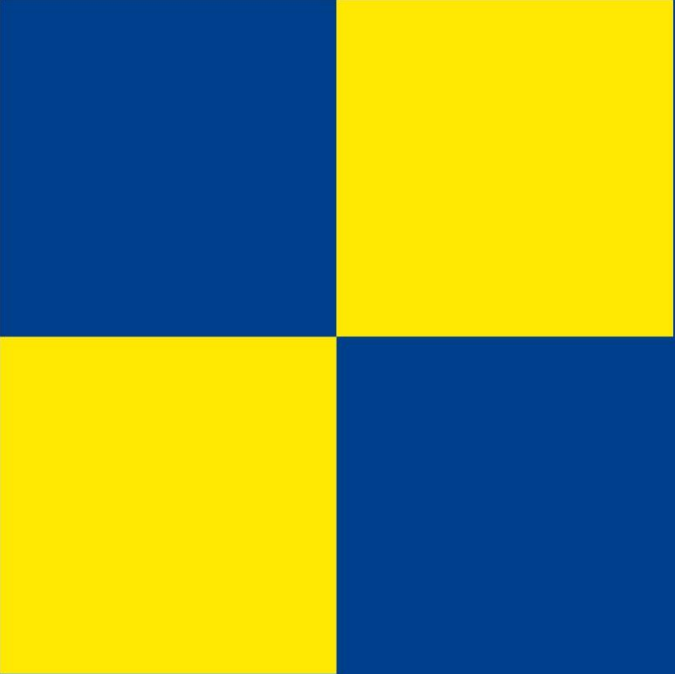
INTERPRETATION



## 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	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
上年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 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
京东卓风	指	宿迁京东卓风企业管理有限公司
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
2C	指	to-Consumer，指面向个人消费者提供服务
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、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元



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
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	14,801,448,519.29	14,889,380,777.80	-0.59
归属于上市公司股东的净利润	94,206,304.65	15,658,402.22	501.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-70,864,259.28	-158,551,562.75	55.31
经营活动产生的现金流量净额	1,895,491,970.78	1,337,141,050.06	41.76
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	6,186,383,554.78	6,197,516,930.96	-0.18
总资产	15,386,144,364.73	15,671,187,730.83	-1.82

## (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)	0.09	0.02	350.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.07	-0.16	56.25
加权平均净资产收益率(%)	1.52	0.31	增加1.21个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.14	-3.17	增加2.03个百分点

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

## 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	-9,332,604.20
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	204,623,086.97
委托他人投资或管理资产的损益	20,725,716.53
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	

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	20,675.98
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,725,523.39
减：所得税影响额	56,312,029.44
少数股东权益影响额（税后）	379,805.30
合计	165,070,563.93

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

适用 不适用

#### 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

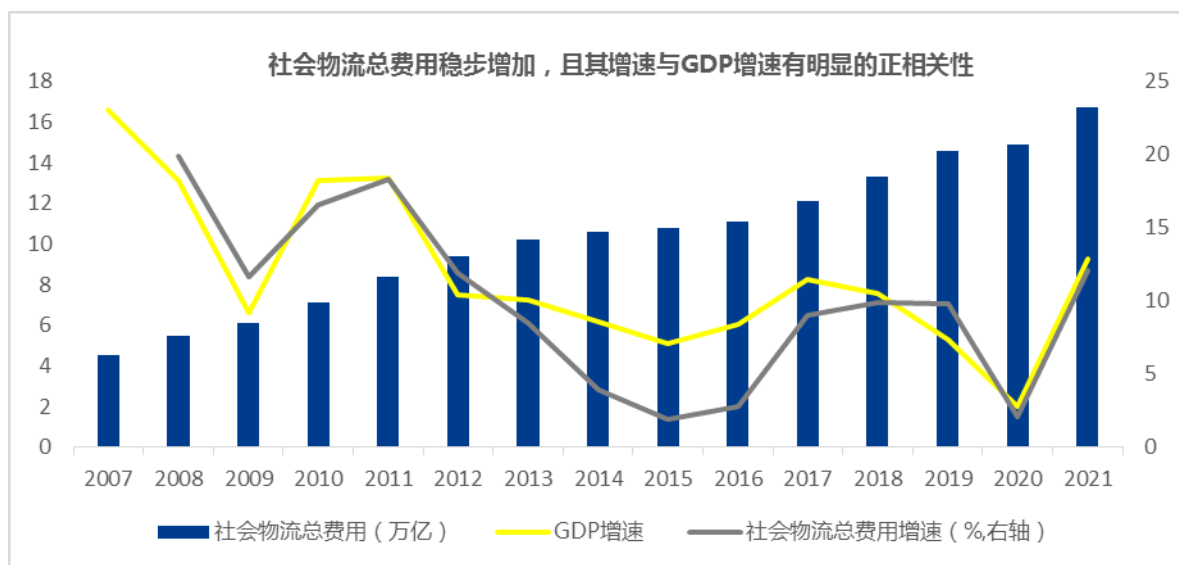
#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### (一) 报告期内公司所属行业情况

##### 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，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，整体发展与企业生产、贸易流通密切相关，是经济发展的晴雨表，与宏观经济增长的协同性高。

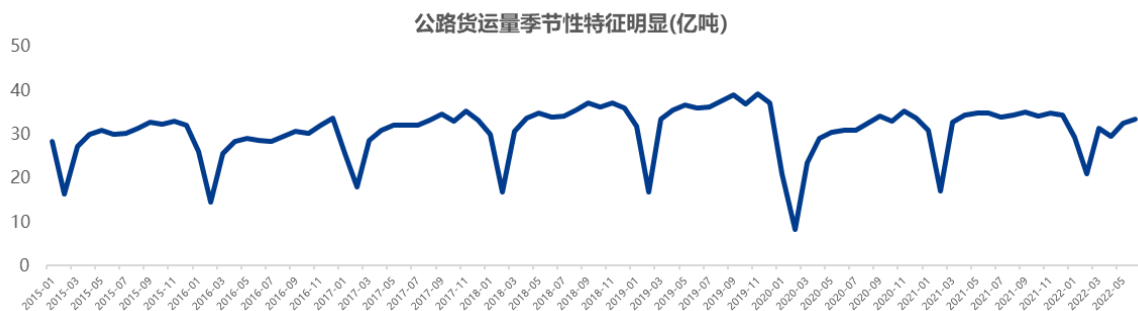
根据中国物流与采购联合会公布的数据，我国社会物流总费用逐年增长，2016 年已超越美国成为全球最大的物流市场，体现了我国社会经济活动对物流服务的强劲需求。2022 年上半年，国内疫情多点散发、多地频发，国内生产经营活动受到一定抑制，经济承压，物流行业的正常运营也受到明显冲击，公路货运量同比下滑 4.56%。鉴于物流在经济运行中的战略作用，疫情防控期间，政府相关部门及时部署，多举措并举环节运输压力，全力保障交通网络畅通有序，带动复工复产、复商复市。



##### 2、公路货运是物流行业的重要组成部分，季节性明显

根据中国物流与采购联合会，社会物流总费用包含运输费用、保管费用、管理费用，其中，运输费用是最大组成部分，2021 年达 9 万亿，占社会物流总费用的 50%以上。运输环节又包括航空、铁路、水路、公路等运输方式，公路运输占比达 70%以上，在中国物流体系中发挥着重要的作用。

根据国家统计局公布的公路货运量数据，我国公路运输行业具有明显的季节性特征。从该项数据上看，第四季度通常是社会贸易和运输业的高峰，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，公路货运在第四季度呈现出更为明显的季节性特征。



数据来源：国家统计局

### 3、零担行业分散，市场集中度不断提升

零担运输主要针对工业生产、商贸流通的 B2B 货运需求，在货物公斤段、市场规模等方面介于快递与整车物流之间；快运为零担货运行业向高端延伸形成的细分市场，主要指时效快且稳定、覆盖区域广的零担运输服务，具有明显的网络规模化特征。近几年受国内宏观经济增速放缓等因素影响，生产制造业及批发零售业物流需求增长放缓，零担市场增长同步放缓，增速略高于 GDP 增速，低于快递行业增速水平。

按照网络覆盖程度以及服务范畴，零担企业可以分为全网型货运运营商、区域型货运运营商及专线；按照经营模式，参与者可分为直营制与加盟制企业；按照业务性质，参与者又可以分为第三方物流公司、电商自建物流公司、品牌商自建物流公司等。整体来看，我国零担货运市场进入门槛低，个体私营车主可凭借合同订单开展低端专线运输，但成长壁垒高，零担企业数量多、规模小，大部分公司发展缓慢，行业集中度非常低，大型零担企业屈指可数。目前，零担快运公司结合自身特点分层竞争，直营零担公司主打高端且公斤段相对较小的零担市场，加盟制企业主要抢占平价小票市场，区域性企业主营大票零担，未来可能形成较为稳定的竞争格局。

随着我国制造业转型升级不断深化、要素信息透明度不断提高，客户对零担运输的需求也在发生转变，对服务、时效等要求更高，头部零担快运企业具备非常明显的全流程竞争优势：①运输网络覆盖范围广，可为单一客户提供全线路、更便捷的服务；②数字化程度高，发达的信息系统为客户提供全程可视的货物轨迹，运输时效更稳定；③可凭借一定的规模优势降低成本；④资金实力雄厚，运营管理能力强，有更强的抗风险能力。上述竞争优势可助力头部企业抢占存量市场，提升行业集中度。此外，资本的深度介入也可能加快行业整合速度。运联研究院发布的《2022 中国零担企业 30 强排行榜》数据显示，零担企业前 10 强的收入合计占 30 强总收入的比例从 2017 年的 69.3% 提升至 2021 年的 84.9%，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。对比成熟市场，整体来看，我国零担行业集中度仍有较大提升空间。

### 4、大件快递市场成长空间可期

大件快递是通过包接包送和免费上楼取送件的方式将单件重量在 3-60KG 的物品送达收件人的快递服务，标准化计费模式，且不限单票总重、不限单票件数。大件快递在末端收派及中转环节有较大的操作难度，其特殊性需要快递企业采用适用大件物品的信息网络、分拣设备及配送体

系，有很强的进入壁垒。因起步较晚，大件快递行业在技术、网络管控、规模量级等方面的发展落后小件快递，且规模效应较弱。

大件快递业务可以满足用户的升级需求，有广阔的发展空间：

**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，单票货物重量减轻、包裹数量增加的同时对运输时效稳定性、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《2021 年中国家电市场报告》，2021 年国内家电行业线上渠道销售额占比达 52.9%。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、货物破损率及时效稳定性提出了更严格的要求，仅依靠价格抢夺市场份额无法满足末端客户追求更优质物流服务的需求，大件配送物流企业需通过提高服务质量及运输品质来不断加强自身竞争壁垒。

#### 5、物流行业降本增效效果显著，智慧化、规范化、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。**物流降成本具有较强的杠杆效应，通过物流降成本可以降低其他行业成本、畅通整个经济循环，形成支持实体经济发展的强大合力。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 2021 年的 14.6%，11 年间降低了 3.2 个百分点，降本增效效果显著。

**行业向智慧物流方向发展。**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，将推动中国物流业从人力密集行业走向技术密集行业。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。

**快递行业规范化发展取得重大进展。**近年来，监管频频出手整治快递行业价格战乱象。2021 年 9 月 29 日，《浙江省快递业促进条例》经浙江省十三届人大常委会第三十一次会议审议通过，将于 2022 年 3 月 1 日起施行。《浙江省快递业促进条例》从规划、用地、车辆通行、投递服务、“两进一出”<sup>1</sup>、从业者权益和快递经营等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。2021 年 6 月 23 日，交通运输部、国家邮政局等七部门联合印发了《关于做好快递员群体合法权益保障工作的意见》，针对不正当市场竞争、区域差异化派费等问题提出了相应措施，要求保障快递员合理劳动报酬、落实快递企业主体责任。相关

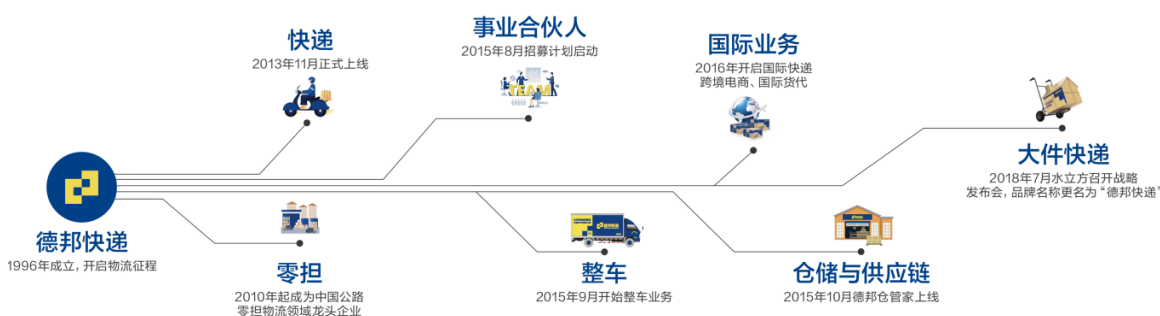
<sup>1</sup>指“快递进厂”、“快递进村”、“快递出海”。

政策的出台持续引导快递行业健康有序、规范化、高质量的发展，也为快运、大件快递市场从低价竞争转向高质量竞争指明了方向。

**快递行业绿色化发展取得显著成效。**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。2022年，国家邮政局将实施绿色发展“9917”工程<sup>2</sup>，推动快递包装减量化、标准化和循环化。

## （二）公司主营业务情况说明

公司成立于1996年，经过在物流领域近26年的深耕细作，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，并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，最终实现德邦“物畅其流，人尽其才”的企业使命。



### 1、快运业务

快运业务为公司的传统主业。公司2001年进入公路汽运领域，面对“小、散、乱”的快运市场，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。2008年，公司开始推行物流标准化理念，店面、管理、流程、数据全部标准化操作，物流网点在全国快速复制，奠定了公司在国内零担领域的强者地位。经过20多年的积累和沉淀，公司快运业务拥有行业领先的网络布局、市场渠道、服务体验、管理模式和运营模式，可满足不同行业不同客户的多元化服务需求。

目前，针对不同时效要求及运输距离，公司已打造了精准卡航（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，公司为客户提供多种增值服务，如上门接送

<sup>2</sup> “9917”工程指，到年底实现采购使用符合标准的包装材料比例达到90%，规范包装操作比例达到90%，可循环快递箱达到1000万个，回收复用瓦楞纸箱7亿个。

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”，该产品主打票重 60-200kg 大件货物寄递，包接包送，为 2C 类客户末端提供优质的入户服务，同时为 2B 类批量发货客户提供门到门服务。相比传统零担复杂的报价方案，重包入户采用清晰明了的首续重报价模式，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。2022 年上半年，公司快运业务收入 46.11 亿元。

随着大件快递业务逐渐成熟，公司将调整快运业务的发展策略，根据市场竞争情况及客户需求变化改进快运业务运作模式，并投入相应资源，提高快运业务末端的运营能力，保持公司在公路快运领域的领先地位。

## 2、快递业务

公司于 2013 年 11 月战略布局快递业务，综合考虑自身经营优势、行业竞争格局、市场战略机会及品牌相对优势等因素，以大件快递为切入点，率先推出 3·60 特惠件产品<sup>3</sup>，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，宣布品牌名称更名为“德邦快递”，对原快递产品进行升级，以极具竞争力的产品组合和优质服务重新定义大件快递，进行差异化竞争并铸造大件快递业务核心竞争力。

大件快递具有货物价值高、易破损、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，大件快递企业需采用适用于大件货物的运输网络、分拣设备及配送体系。德邦深耕零担多年，积累了丰富的万件配送经验，在大件快递业务上具有先天基因优势及一定的协同效应。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，不断完善大件快递配称体系，快递网络不断延伸、运输品质及服务质量稳步提升，业务量快速增长。截至报告期末，德邦快递基本实现全国地级以上城市的全覆盖，乡镇覆盖率 94.2%。2022 年上半年，公司快递业务实现收入 97.65 亿元，同比增长 6.51%。

现阶段公司仍需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，进一步巩固大件快递产品的核心竞争力。未来，随着大件快递业务规模不断扩大、场景化服务流程逐步完善、各环节应用技术逐渐成熟，收转运派各环节效率稳步提高，可在保证服务品质的前提下持续提升大件快递业务的盈利水平。

## 3、跨境业务<sup>4</sup>

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，目前已形成国际快件、FBA 进仓、国际联运、电商小包四位一体的立体式产品布局，全程跟踪并提供多种增值服务。截至报告期末，跨境业务已开通大陆至日韩、欧美、东南亚港澳台等 186 条精品线路，新线路陆续开通中。

## 4、其他业务

<sup>3</sup> 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。

<sup>4</sup> 公司跨境业务不单独披露收入，按照开单类型并入快递业务或快运业务收入



其他业务主要是仓储与供应链业务。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 131 个仓库，总面积 81.6 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。报告期内公司其他业务实现收入 4.26 亿元，同比下降 3.47%。

### 快运主要产品(主打 60KG+ 公斤段)



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



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



精准空运

我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



重包入户

主打票重 60kg-200kg 大件货物寄递，包接包送，末端提供优质的入户服务

### 快递主要产品(主打 3-60KG 公斤段)

#### ■ 大件快递



大件快递 3.60

上楼无忧：上至 60KG 免费上楼  
包接包送：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



标准快递

小件标快产品，安全可靠、服务专业、稳定准时



特快专递

高时效、高品质产品，时效保障、精准高效、服务至优。

### 仓储与供应链及跨境产品



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



跨境服务

国际快件：门到门，时效稳定，安全可靠，已开通大陆美国、加拿大、欧洲全境、港澳台、日韩、东南亚等 186 条精品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服务

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）

### 主要的增值服务



代收货款



保价运输



安全包装



签收回单



综合信息



送货服务

### （三）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。公司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业务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 2,792 个，其收入占公司营收比例为 3.77%。

## 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末端网点、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，拥有末端网点<sup>5</sup> 8,964 个，包括 6,172 个直营网点、2,792 个合伙人网点，乡镇覆盖率 94.2%。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，为客户提供覆盖快运、快递、跨境、仓储与供应链等综合性的、优质的物流服务。

<sup>5</sup> 本期公司对末端网点统计方式发生变更，不再包含服务点数量。按此口径，去年同期公司网点数量为 9,953 个。

 <b>营业网点</b>	<p>截至报告期末，公司共有网点8,964个（其中，直营网点6,172个，合伙人网点2,792个），已基本实现全国地级、区级城市的全覆盖，乡镇覆盖率94.2%。</p>
 <b>快递员</b>	<p>截至报告期末，公司共有各种用工模式快递员6.74万人。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身份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。</p>
 <b>分拨中心</b>	<p>截至报告期末，公司共有分拨中心145个，包括76个转运中心，35个集配站，34个运作部，分拨中心总面积229万平方米。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19.8%。</p>
 <b>运输网络</b>	<p>截至报告期末，公司设计了2,141条干线线路，拥有营运车辆共计21,329辆。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，二季度自有运力占比61.43%，同比提升5.77个百分点。</p>
 <b>仓储网络</b>	<p>截至报告期末，公司共有131个仓库，总面积达81.6万平方米，遍布全国各地，依托德邦全网布局及搭建能力，通过自主研发OMS、WMS、TMS，实现企业供应链集成与数据交换，为客户提供一站式仓储配送等综合服务，提升客户价值。</p>
 <b>跨境网络</b>	<p>截至报告期末，公司已开通186条跨境线路，包括大陆至美国、加拿大、欧洲全境、港澳台、日韩、东南亚等多条精品线路，联通海、陆、空等多种运输方式。</p>

## （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，有效保障战略与经营目标的达成。经营管理层面，公司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；公司对各区域进行统一管理，在业务范围内组织揽收、运输、中转、投递，对各个环节具有强管控能力，保证经营的连续性与稳定性。客户开发与服务层面，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，公司按照严格的标准对一线员工进行培训及考核，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，使得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，进而为客户提供更好的全流程服务体验。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，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。公司布局大件快递业务后，聚焦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，通过持续不断地基础设施建设和科学技术应用，逐步完善大件运营配称体系，货物破损率不断下降。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、货物破损率处于行业较低水平

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，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，通过提升即装即卸比例、对违规操作加强监控管理、分拣设备优化、不上机品类研究、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；此外，通过优化定责逻辑支撑破损改善。经过多年不懈的努力，公司货物破损率在同公斤段产品中处于较低水平。

#### 2、菜鸟指数<sup>6</sup>服务项排名行业领先

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作为观测指标。2022 年上半年，在行业 11 家主要快递公司中，服务项指标德邦快递稳居行业前列，综合排名平均位居行业第二。

#### 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 57.5%。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

<sup>6</sup> 菜鸟指数包括四大指标，揽收项、时效项、服务项及信息项，权重分别为 5、40、35、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，包括消费者满意度、物流投诉率、末端好评率 3 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、线路超时异常率 2 项指标，揽收项指揽收及时率。

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；完善多渠道自助服务功能，微信、APP 等理赔自助申请渠道使用率提升至 67.6%，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。

#### （四）品牌形象优质，赢得客户美誉及社会认可

公司 1996 年成立，深耕物流领域多年，积累了深厚的行业经验，并以标准化的服务引领零担运输行业，在客户群体中塑造了高端优质、安全可靠的品牌形象，享受着较高的品牌知名度与美誉度。2013 年，公司战略转型，开始涉足大件快递领域，综合考虑行业格局、战略计划、公司现状、品牌策略后制定出“大件快递发德邦”的产品宣传口号，明确公司产品定位，进一步强化品牌差异，并在持续不断优化产品、夯实底盘的基础上，通过媒体宣传、体育营销等方式，提升公司品牌曝光率，展示公司员工过硬的业务能力，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。同时，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、助农扶贫、公益活动等，获得社会各界高度认可。

#### （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，经过十多年的发展，累计招聘 17,040 名本科生、2,343 名硕士及博士研究生。截至 2022 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 28.7%，专科及以上学历者占比达到 52.3%，人员整体素质较高，有利于提升公司对外服务的质量。

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，公司积极推进一线与职能之间轮岗学习的“之”字形发展路线，帮助员工成长为能研究、懂业务的复合型人才。

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，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“知识分享”平台不断推出线上培训，“线上+线下”双模式满足学员的多样化学习需求。目前，“邦帮帮”平台日活率达 91.4%；E-learning 在线知识分享平台总课程数 2,345 门，萃取优秀案例经验 7,022 例，共组织 154 次在线学习项目，用户月度登录活跃度 85.95%，平台用户体验满意度 83.21%。

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 30 岁，在公司的平均工作时间超过 6 年，其中核心中高层管理团队平均年龄 36 岁，在公司的平均工作时间超过 12 年。

##### 2、全面且具有竞争力的薪酬福利体系，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

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；不断完善管理系统，提升公司整体管理效能；不断完善办公协同系统，提升公司整体办公效率。



公司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 160 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 1.6%。经过多年的积累与投入，德邦科技从业务出发，以用户为中心，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，公司不断推进场站自动化，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，大大提高管理效率。

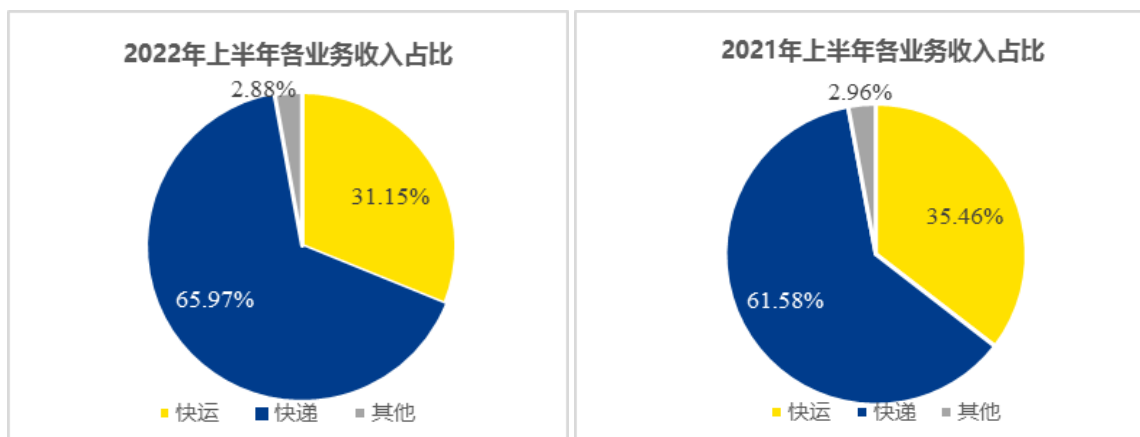
运输环节，针对快递路线规划、精准定位问题，智能路由系统输出了网络、线路、路由三维一体化的智能规划方案，智能 GIS 系统极大地提高了司机、快递员接送货效率；针对运输成本问题，运输效能提升项目大大节降了运输各环节成本。



### 三、经营情况的讨论与分析

#### (一) 业务概览

- **业务收入结构：**公司业务主要包括快运和大件快递两大部分，报告期内两大业务收入占总收入的比重为 97.12%。公司以快运业务起家，报告期内该业务收入占比 31.15%。2013 年公司战略转型开展快递业务，2018 年正式全面发力大件快递业务，目前快递业务体量仍保持较高的增速，2022 年上半年快递业务收入占总收入比重已提升至 65.97%。其他业务主要为仓储供应链业务，报告期内收入占比 2.88%。



- **业务发展阶段：**快运业务为公司传统业务，经过多年深耕细作，拥有行业领先的网络布局、市场渠道、服务体验、运营管理模式，享有较高的品牌知名度与美誉度。大件快递业务收入和票数目前仍保持较高增速，随着大件快递网络布局逐渐完善、业务量持续增加、竞争环境不断改善，公司大件快递业务盈利能力有望持续提升。
- **公司经营策略：**公司采取差异化竞争策略，聚焦中高端大件配送市场，通过对各个操作环节及支撑环节进行针对性投入，不断完善大件配称体系，保障客户全流程服务体验，提升大件业务核心竞争力，实现收入稳健、可持续、有价值的增长。对于大件快递业务，因中转环节自动化程度较低、末端上门服务要求高等因素，其规模效益弱于传统小件快递业务，但公司快递业务量整体仍偏低，中转及末端效能利用不饱和，规模效益仍有较大发挥空间，故当前经营方向仍然是在精准定位客户类型的前提下，不断提高业务量，摊薄单个包裹成本。对于快运业务，公司将根据市场竞争及客户需求变化调整运作模式并进行相应资源投入，保持公司在公路快运领域的领先地位。

## （二）经营业绩分析

- **资产状况：**报告期末，公司总资产 153.86 亿元，较期初下降 1.82%；归属于母公司所有者权益 61.86 亿元，较期初下降 0.18%；资产负债率为 59.80%，下降 0.67 个百分点。整体来看，公司资产负债结构合理、稳健，偿债能力较强。

（人民币亿元）	报告期末	2021 年年末	变动（%）
总资产	153.86	156.71	-1.82
归属于母公司所有者权益	61.86	61.98	-0.18
资产负债率	59.80%	60.46%	下降 0.67 个百分点

注：数据已经四舍五入计算

- **营收方面：**2022 年上半年公司实现营业收入 148.01 亿元，同比下降 0.59%。公司专注于大件运输市场，客户主要为中小型制造企业与批发企业，业务发展与宏观经济景气度协同度高。受外部环境尤其疫情反复影响，公司一季度收入同比出现下滑，尽管 4、5 月份疫情防控形势依然严峻，公司在积极响应政府政策前提下，应对疫情反应更加灵活、方针更加成熟，二季



度收入同比增长 3.49%。分业务来看：

1、**快递业务**：营业收入为 97.65 亿元，同比增长 6.51%，其中，二季度收入 51.54 亿，同比增长 11.51%；开单货物总重量 355.4 万吨，同比增长 8.39%，公斤单价同比下降 1.74%，其中，二季度公斤单价同比增长 1.85%；总票数 3.49 亿票，同比增长 12.35%。

2、**快运业务**：营业收入为 46.11 亿元，同比下降 12.67%，其中，二季度收入 24.21 亿，同比下降 10.01%；开单货物总重量 247.7 万吨，同比下降 19.66%，公斤单价同比增长 8.69%。

3、**其他业务**：其他业务主要为仓储与供应链业务，营业收入为 4.26 亿元，同比下降 3.47%。

(人民币亿元)	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	变动 (%)
<b>各块业务营收情况</b>			
快递业务营收	97.65	91.96	6.51
快运业务营收	46.11	52.80	-12.67
其他业务营收	4.26	4.41	-3.47
<b>合计</b>	<b>148.01</b>	<b>148.89</b>	<b>-0.59</b>

注：数据已经四舍五入计算

● **成本方面**：2022 年上半年公司营业成本为 133.50 亿元，同比下降 0.26%。具体来看：

1、人工成本 67.78 亿元，同比增长 3.36%，占收入比提升 1.75 个百分点，主要因公司为加强末端网络稳定性及服务能力，不断增加快递员的投放，而受疫情影响，公司上半年尤其一季度收入增速不及预期所致。第二季度，随着收入好转及公司更加灵活高频的调整资源投放，人工成本占收入比同比下降 0.28 个百分点。

2、运输成本 41.69 亿元，同比减少 4.24%，占收入比下降 1.07 个百分点。在上半年油价平均涨幅近 40%的情况下，公司通过增加自有运力占比、线路调整、提升外请集采比例等举措有效控制了运输成本涨幅。报告期末公司自有运力占比提升至 61.4%，相比去年同期提升 5.8 个百分点，报告期内装载率平均提升 4.27 个百分点。此外，通过提升集采比例及加强管理，外请车趟均成本涨幅控制在理想的区间内。

3、房租成本 8.37 亿元，同比减少 3.43%，占收入比下降 0.17 个百分点，主要因报告期内公司重构网点，建设更适合大件收派的重货分部，持续合并、优化低效的营业网点，实现了末端房租费用的节降。

4、折旧摊销 6.01 亿元，同比增长 12.65%，占收入比提升 0.48 个百分点，主要因公司基于长期布局，加大了自有场地、分拣设备、运输车辆等资本性投入，进而增加了本期折旧摊销金额。

5、其他成本 9.65 亿元，主要为包装材料、理赔、水电费、安全生产等成本以及因疫情免征增值税产生的进项税额<sup>7</sup>。公司不断提升精细化管理能力，报告期内该项成本同比下降 10.01%，占收入比减少 0.68 个百分点。

- **费用情况：**2022 年上半年，公司期间费用 15.72 亿元，同比下降 6.88%，期间费用占收入比减少 0.72 个百分点。其中，管理费用 12.17 亿元，同比下降 9.31%，占收入比同比减少 0.79 个百分点。在充裕的人才储备基础上，公司持续通过组织、流程优化策略，实现了管理费用的显著下降，其中，二季度管理费用同比下降 16.77%，环比下降 6.07%，占收入比同比减少 1.84 个百分点，环比减少 1.36 个百分点。
- **盈利情况：**报告期内，公司实现归属于母公司所有者的净利润 0.94 亿元，同比上升 501.63%，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为-0.71 亿元，同比增长 55.31%。其中，二季度公司实现归属于母公司所有者的净利润 1.74 亿元，同比增长 3,459.25%，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 0.89 亿元，同比上升 211.24%。

(人民币万元)	2022 年上半年	2021 年上半年	变动 (%)
归属于母公司所有者的净利润	9,426.63	1,565.84	501.63
扣非后归属于母公司所有者的净利润	-7,086.43	-15,855.16	55.31

### (三) 其他经营数据

2022 年，公司继续聚焦核心业务，深耕大件配送领域，完善大件配称体系建设，对各环节薄弱点进行针对性投入及优化，不断满足中高端市场多元化的大件运输需求，提升客户服务体验。相比去年同期，公司新增重货分部 300 多个，合并、优化低效门店 1,000 多个，并配套更适合大件收派的工具设备，提升末端效率及服务质量，上半年快递员日均收派效率由去年同期的 56.7 件/天提升至 61.7 件/天。

2022 年上半年，在行业 11 家主要快递公司中，服务项指标德邦快递稳居行业前列，综合排名平均位居行业第二。在公司更加精准定位客户类型的策略下，公司二季度内的活跃合同客户数由去年同期的 27.3 万减少至 26.3 万，但在交付质量的稳步提升的基础上，合同客户收入占比由去年上半年的 65.90% 提升至 70.45%。直营模式下稳定的网络布局、相对分散的客户结构、不断提升的服务品质及品牌知名度，共同保障公司大件业务收入稳定、可持续的增长。

### 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

<sup>7</sup>自 2022 年 5 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对纳税人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（财政部 税务总局公告 2022 年第 18 号）。根据该项政策，公司开展相应业务产生的进项税额计入其他成本。

适用 不适用

详见本报告第七节 股份变动及股东情况之一、股本变动情况：4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

#### 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	14,801,448,519.29	14,889,380,777.80	-0.59
营业成本	13,349,754,825.01	13,383,996,484.92	-0.26
销售费用	224,338,298.46	243,997,987.93	-8.06
管理费用	1,216,822,898.24	1,341,676,716.13	-9.31
财务费用	111,665,660.12	86,556,458.49	29.01
研发费用	19,104,028.35	15,880,484.96	20.30
经营活动产生的现金流量净额	1,895,491,970.78	1,337,141,050.06	41.76
投资活动产生的现金流量净额	-656,260,081.03	-1,210,311,698.82	45.78
筹资活动产生的现金流量净额	-629,915,964.77	147,804,504.14	-526.18

销售费用变动原因说明：主要是公司品牌知名度持续提升，宣传策略趋于稳定，业务宣传投入减少所致；

管理费用变动原因说明：主要是公司延续组织、流程优化策略，职能成本下降所致；

财务费用变动原因说明：主要是公司为应对外部环境变化风险，提前储备资金，进行多样化债务融资，利息支出增加所致；

研发费用变动原因说明：主要是为实现高质量发展，持续加大研发投入所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是公司在确保业务稳定开展的前提下，持续推进组织、流程优化策略，自有人数下降，薪酬支出减少所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是公司以前年度持续进行长期资产的更新换代，报告期内资产购置需求减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是 2021 年同期非公开发行股份募集资金到账所致。

##### 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	204,623,086.97	226.39	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	68,281,666.55	75.55	主要为被投资企业利润分配。	否

资产处置收益	-9,332,604.20	-10.33	主要为固定资产处置净损失。	否
营业外收入	35,239,617.54	38.99	主要为罚款及赔偿收入。	否
营业外支出	29,514,094.15	32.65	主要为交通违章罚款、违约金等。	否
资产减值损失	-12,298,980.88	-13.61	主要为对存在减值迹象的固定资产计提减值损失。	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 动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,794,193,361.73	11.66	1,161,720,243.20	7.41	54.44	主要是报告期内经营活动现金净流量增加所致。
交易性金融资产	120,020,675.98	0.78	85,000,000.00	0.54	41.20	主要是为提高资金利用率,购买期限短、流动性强、低风险的理财产品所致。
在建工程	267,944,328.18	1.74	196,673,468.32	1.26	36.24	主要是持续加大对西安、厦门等产业园建设投入所致。
开发支出	26,502,761.93	0.17	18,969,416.49	0.12	39.71	主要是持续加大对一体化智能提升项目投入所致。
递延所得税资产	263,774,756.62	1.71	202,874,042.68	1.29	30.02	主要是报告期部分子公司可弥补亏损增加所致。
其他非流动资产	36,131,373.42	0.23	256,845,294.43	1.64	-85.93	主要是上年末预付土地款本期已结转至无形资产所致。
应付票据	28,649,109.87	0.19	156,537,983.00	1.00	-81.70	主要是部分银行承兑汇票到期解付所致。
长期借款	37,557,045.64	0.24	700,000.00	0.00	5,265.29	主要是为开展产业园建设增加长期借款所致。
应付债券	300,000,000.00	1.95	0.00	0.0	不适用	主要是报告期内发行中期票据所致。
预计负债	48,707,048.13	0.32	27,123,821.84	0.17	79.57	主要是报告期内未决诉讼确认预计负债所致。

其他说明  
无

**2. 境外资产情况**

√适用 □不适用

**(1) 资产规模**

其中：境外资产 32,555.43（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.12%。

**(2) 境外资产占比较高的相关说明**

□适用 √不适用

其他说明

无

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

详见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	72,895,139.41	15,000,000.00	57,895,139.41	385.97

**(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	85,000,000.00	120,020,675.98	8,042,464.45
其他权益工具投资	1,782,443,864.18	1,618,131,334.18	49,457,980.02
其他非流动金融资产	38,555,839.13	37,686,005.52	12,703,928.06
合计	1,905,999,703.31	1,775,838,015.68	70,183,696.55

**(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
上海精准德邦物流有限公司	子公司	货运代理、快递、仓储、装卸搬运、信息咨询	1,000.00	61,410.85	14,138.35	97,520.30	17,865.28	13,527.83
北京德邦货运代理有限公司	子公司	货运代理、快递、仓储、装卸搬运	500.00	22,318.42	-4,127.32	57,443.29	-3,965.05	-3,048.56
上海德邦物流有限公司	子公司	货运代理、快递、仓储、装卸搬运、信息咨询	1,000.00	25,306.77	3,543.88	53,424.20	1,304.51	1,798.21
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	43,633.35	5,541.18	74,411.37	1,925.32	1,490.76
天津全程德邦物流有限公司	子公司	货物运输、快递、仓储、装卸、搬运、国际货物运输代理	25,000.00	50,535.20	14,863.15	69,064.29	-1,824.12	-1,391.52
广东德邦物流有限公司	子公司	货运代理、快递	5,000.00	38,378.03	4,747.94	95,145.45	1,803.32	1,383.87
上海精准德邦货运代理有限公司	子公司	货运代理、快递、仓储、装卸搬运	1,000.00	13,302.04	430.67	45,008.14	1,557.83	1,181.71

## 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
深圳市德夏供应链管理有限公司	新设	未产生重大影响
德邦（合肥）运输有限公司	新设	未产生重大影响
西安星光德邦快递有限公司	新设	未产生重大影响
重庆全程德邦物流有限公司	新设	未产生重大影响
昆明德靖供应链有限公司	新设	未产生重大影响
嘉兴宣德供应链管理有限公司	注销	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，同时也与客户所处行业及其增速、经济结构密切相关。因此，宏观经济形势或下游行业景气度的变动对物流业有较大的影响。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

## ①行业监管法规及产业政策变化带来的风险

快递业务属于许可经营项目，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》《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。

公路货运业务属于一般经营项目，涉及运输、仓储、配送等多个环节，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。

## ②各类政府补助政策变化带来的风险

公司享有的政府补助优惠主要为产业扶持资金、职工职业培训补贴、行业补贴与奖励等。报告期内，公司享受的与日常经营相关的政府补助及税收优惠税前金额总计 2.05 亿元。如果政府补助、优惠等相关政策发生重大变动，将对公司经营业绩和利润水平产生一定程度的影响。

### ③其他监管政策变化带来的风险

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）上游生产要素价格波动风险

运输成本占公司总成本比例接近 30%，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。报告期内，受地缘政治冲突影响，国际油价大涨，国内成品油零售限价持续攀升，柴油价格较去年同期平均涨幅近 40%。燃油价格波动可能对公司经营结果产生明显不利影响。

此外，人工成本是公司最大的成本项目，随着大件快递业务的快速增长，公司对末端快递员战略性投入持续加大，人工成本占营业成本比重也不断提升。行业本身用工模式、用工安排复杂，且随着全社会劳动力成本上涨，公司也面临着人工成本的上涨压力。

#### （4）市场竞争风险

零担运输及整车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。快递行业因资质审核、网络布局、规模效应明显等因素，进入壁垒高，市场集中度高，但因产品及服务同质化严重，客户忠诚度较低，竞争仍十分激烈。公司快递业务定位于 3-60 公斤的大件快递市场，虽然与传统的小件快递及商务快递不属同一赛道，但该市场也面临着现代化快运企业的竞争。目前，快运行业和快递行业区分界限已较为模糊，细分行业相互渗透，加之部分大型生产企业及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。

公司对业务定位和发展有长期发展战略和运营计划，但仍面临着市场激烈的竞争。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，可能面临业务增速放缓、市场份额下降的风险。同时，公司结合业务开展的实际情况，适时对部分区域及部分产品和服务做出针对性的价格调整，推出相关优惠活动，可能面临盈利能力下降的风险。

#### （5）下游客户需求变化带来的风险

随着我国经济发展和人民生活水平的不断提高，客户对物流行业服务的需求也日益提升。不同类型客户对货物运输服务产品的不同要求，对公司进一步提升专业化服务水平、提供差异化服务以符合客户需求等方面亦提出了更高的要求。若公司未能及时根据客户需求变化及时调整经营策略并不断完善产品类型，提升服务专业化水平，则可能失去进一步扩大客户范围的机遇。



### （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而危害经济活动、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。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，当前国内疫情防控形势依然严峻复杂，给经济社会的正常运行带来了一层不确定性。因客户生产周期被打断，物流企业也面临着货量不稳定甚至在特定期期间大幅减少的风险；疫情防控期间也可能因某些区域、线路、转运中心的防疫政策，带来收派不及时、货物转运停滞、运输线路调整等风险，影响客户体验及公司运营效率。

### （7）股价波动风险

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
- 其他重大事项

公司将持续提升公司治理水平及信息透明度，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、行业情况及其他重大事项进展。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。

### （8）公司退市风险

根据公司 2022 年 3 月 12 日发布的《关于控股股东股权结构变动暨实际控制人发生变更的公告》，公司实际控制人崔维星先生及公司控股股东德邦控股与宿迁京东卓风企业管理有限公司签订了股份转让协议等交易文件，截至本报告发布日，该项交易已获得国家市场监督管理总局反垄

断局的经营者集中审查，并经收购人间接控股股东京东物流股东大会和收购人唯一股东京东物流供应链的审议批准，已进入要约收购期，提请广大投资者关注本次要约收购完成后德邦股份可能不具备上市条件的相关投资风险。

上述具体内容请查阅公司2022年3月12日起发布的《关于控股股东筹划控制权变更的提示及复牌公告》、《关于控股股东之控股权变更完成暨实际控制人变更的公告》、《要约收购报告书》等相关公告。

## 2. 内部经营风险

### （1）战略调整风险

客户物流需求的变化对公司进一步提升专业化水平、提供差异化服务等方面提出了更高的要求。公司仍处于变革发展阶段，需要密切监控行业发展趋势及市场竞争格局，清晰自身竞争优势，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。此过程可能涉及调整战略方向及业务发展重点、布局新业务等动作。如公司未能充分发挥竞争优势、及时适应客户需求变化、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。

### （2）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，该项成本占营业成本的50.77%。长期来看，公司业务规模的扩张，特别是快递业务的快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，单位人力成本上升将对公司盈利能力带来一定的压力。

长远来看，公司可通过提升自有车比例、运输网络优化、运输能效提升等措施降低运输成本，通过业务操作标准化、人均效率提升、提高生产自动化和信息化水平等措施降低人工成本，缓解成本上行压力，但也面临着成本控制不及预期、经营利润率下降的风险。

### （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利影响。

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、财产损失、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，可能会对公司名誉及业务造成损害。

#### **(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



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 年年度股东大会	2022 年 6 月 7 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2022 年 6 月 8 日	1、《关于德邦物流股份有限公司 2021 年年度报告及其摘要的议案》 2、《关于德邦物流股份有限公司 2021 年度董事会工作报告的议案》 3、《关于德邦物流股份有限公司 2021 年度监事会工作报告的议案》 4、《关于德邦物流股份有限公司 2021 年度财务决算报告的议案》 5、《关于德邦物流股份有限公司 2021 年度利润分配预案的议案》 6、《关于修订〈德邦物流股份有限公司董事、监事、高级管理人员薪酬与考核管理制度〉的议案》 7、《关于德邦物流股份有限公司 2022 年度使用自有资金进行委托理财的议案》 8、《关于德邦物流股份有限公司 2022 年度银行授信及担保额度预计的议案》

### 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

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 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	天津全程德邦物流有限公司	车辆尾气排放不合格	500.00	北京市丰台区生态环境局	丰环尾罚字[2022]R7121号
2	德邦(上海)运输有限公司密云分公司	车辆尾气排放不合格	300.00	北京市房山区生态环境局	兴环保车简罚[2022]40号
3	北京德创运输有限公司	车辆尾气排放不合格	800.00	北京市房山区生态环境局	房环保车罚告字[2022]78号
总计	-	-	1,600.00	-	-

#### 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

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

#### (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

公司积极践行绿色发展理念，推动快递绿色化，将环境保护融入办公、包装、运输、末端等环节，守护绿水青山。

**绿色办公：**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；提倡按需点餐，顿顿光盘，避免浪费；绿化办公区域，让园区环境更美更绿。

**绿色包装：**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，持续推进快递包装绿色化、减量化、可循环化。2021 年 9 月 28 日，德邦快递签署了《中国快递业绿色包装减塑自律公约》，争取为实施快递包装“绿色革



命”，为推进中国快递业生态环保事业做出新的贡献。此外，公司《采购管理制度》规定，社会责任是采购团队应尽的义务，公司采购应遵守环境保护规定，从采购过程的初期控制对环境的影响，为低碳排放、环境保护履行应尽的责任，包装材料要充分考虑对环境的保护，尽量优先选择低耗、易用、可回收、废弃时对环境影响小的产品。在超标包装袋治理上，严禁分公司自行采购，总部制定统一采购机制，对采购包装进行严格把控，堵住重金属、邻苯二甲酸酯、溶剂残留等包装流入。

绿色运输：公司持续加大新能源车辆的采购，购置更符合最新排放标准的车辆，降低对环境的影响；公司推广新车全车贴以取代原来的喷漆车贴，降低污染；此外，通过运用科技手段合理安排车辆、规划运输路线，可减少运输排放。

绿色末端：末端派送方面，德邦快递在全国 260 个城市共计投放 25,000 多辆电动车正在使用；2019 年公司开始号召全国各个直营和合伙人网点安装设置包装回收装置，截止目前德邦设置了近 2,700 家标准包装废弃物回收装置的网点，投放了近 8 万个包装废弃物回收装置，加大了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

见本节第（四）条内容。

## **二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

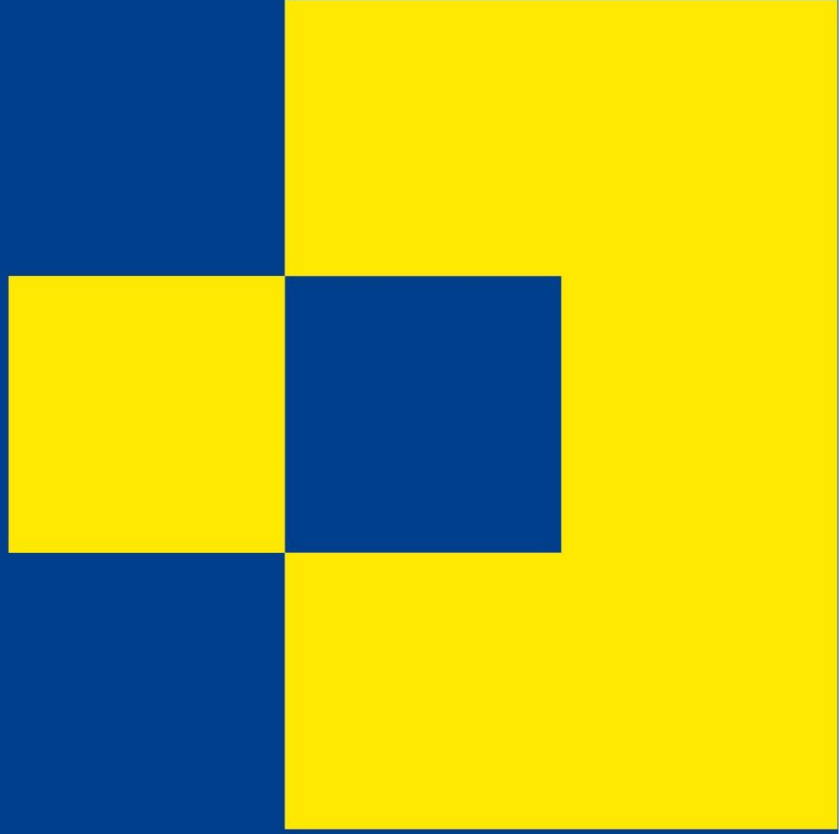
√适用 □不适用

为进一步推进“快递进村”工程，国家邮政局印发《快递进村三年行动方案（2020-2022 年）》。方案明确到 2022 年底，我国农村快递服务深度显著增强，县、乡、村快递物流体系逐步建立，城乡之间流通渠道基本畅通，农村综合物流服务供给力度明显加大，符合条件的建制村基本实现“村村通快递”。

德邦快递作为“新华社民族品牌工程乡村振兴行动”的合作企业之一，一直积极响应政府政策。2015 年以来，德邦快递持续在乡镇地区铺设业务，一面架设直营网络、一面开拓农村网点，致力于通过“邮快合作”“快快合作”“快交合作”“快商合作”等综合模式，实现“乡乡有网点，村村通快递”；加大系统建设，通过网点可视化、提成线上化、共配系统等为末端派送执行提供系统支持，并实现开单系统、官网等同步更新，让身处村镇的广大商户以及消费者都能享受送货上门服务。此外，公司对农村末端派送区域投入近亿元专项补贴，用于保障末端网点的利益。

同时，德邦快递通过自主搭建“邦安选”和“西北农鲜生”农业电商平台、举办农产品推介会、生鲜空运等形式，以“互联网+农业+运输”的模式，让更多农产品走出去，将快递进村与扶贫助农相结合，助力乡村振兴。为确保农产品配送模式的有效落地，公司制定了全流程方案保障、全程可视化安全保障、产品多样化设计等高效安全的生鲜农产品运输体系，确保农产品优先收货、优先中转、优先派送、价格最优、安全有保障、售后服务满意。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、凉山橄榄、安平丝网……随着德邦快递的网点越铺越密，越来越多的农产品得以走出大山销往全国，越来越多的农民得以脱贫致富，走上奔小康的道路。



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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时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>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	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。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>	2021 年 1 月 16 日-2023 年 1 月 15 日	是	是	/	/

	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>	长期	是	是	/	/
--	----------------	----------	---	----	---	---	---	---

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>	长期	是	是	/	/
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>	长期	是	是	/	/

			<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，发行人有权在暂扣现金分红的范围内取得该等赔偿。</p>					
与再融资相关的承诺	股份限售	韵达股份	<p>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。</p>	发行后 36 个月	是	是	/	/
	其他	韵达股份	<p>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、信托持股或代持股权情形。</p>	长期	是	是	/	/
	其他	德邦股份董	<p>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：</p>	长期	是	是	/	/



	事、高管	<p>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；</p> <p>2. 对本人的职务消费行为进行约束；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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。</p> <p>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。</p>					
其他	崔维星	<p>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。</p>	长期	是	是	/	/
其他	德邦控股	<p>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：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。</p>	长期	是	是	/	/
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。（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</p>	长期	是	是	/	/

		<p>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>					
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。</p>	长期	是	是	/	/

	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	/	/
--	----	------	---	----	---	---	---	---

## 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
上海鼎沪实业发展有限公司	上海德邦物流有限公司	房屋租赁	89,851,141.59	2022年2月1日	2025年1月31日	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

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	38,164,683.14
报告期末对子公司担保余额合计（B）	38,164,683.14
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	38,164,683.14
担保总额占公司净资产的比例（%）	0.62
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	2022年6月7日召开的2021年年度股东大会审议通过了《关于德邦物流股份有限公司2022年度银行授信及担保额度预计的议案》，同意公司新增对外担保（公司及其子公司对子公司提供担保）预计额度不超过48.5亿元。截止目前，公司及子公司对外担保余额为38,164,683.14元，其中，公司及其子公司对子公司的担保余额为38,164,683.14元，占最近一期公司净资产的0.62%，公司及子公司不存在逾期对外担保的情况。

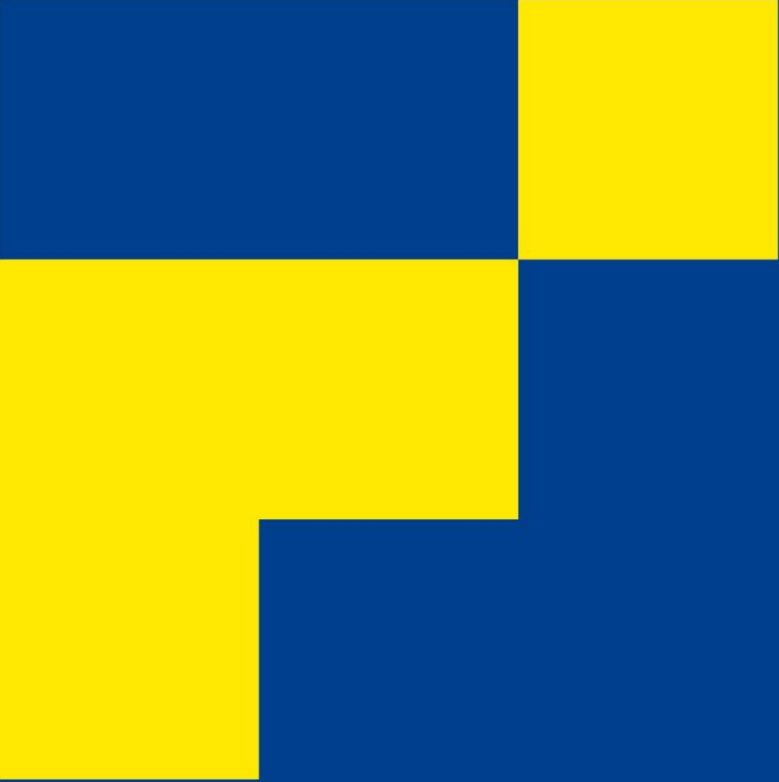
**3 其他重大合同**

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 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

京东卓风将通过受让取得部分德邦控股股份且同时接受崔维星先生、董监高转让方委托获得部分德邦控股股份对应的表决权的方式，合计取得德邦控股 99.9870%股份的表决权并实现对德邦控股的控制，从而间接控制德邦控股所持有的公司 66.4965%股份。公司的实际控制人将发生变更，崔维星先生将不再是公司实际控制人，德邦控股仍为公司控股股东，由 JD.com, Inc. 控制的京东卓风将成为公司间接控股股东。详情请见公司于 2022 年 3 月 12 日披露于上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn/>) 的《德邦物流股份有限公司关于控股股东股权结构变动暨实际控制人发生变更的公告》（公告编号：2022-012）。

截至 2022 年 7 月 28 日，转让方合计持有的德邦控股 58,759,190 股、占德邦控股总股本 62.5932%的股份（以下简称“标的股份”）已在广州产权交易所有限公司办理完成股份过户登记手续，并且标的股份已于 2022 年 7 月 26 日完成交割。标的股份交割完成后，京东卓风持有德邦控股 58,759,190 股股份（占德邦控股总股本的 62.5932%），通过接受表决权委托而拥有表决权的德邦控股股份为 35,103,343 股（占德邦控股总股本的 37.3938%），京东卓风拥有表决权的前述德邦控股股份合计为 93,862,533 股（占德邦控股总股本的 99.9870%）。标的股份交割完成后，崔维星先生不再是公司的实际控制人，德邦控股仍为公司控股股东，由 JD.com, Inc. 控制的京东卓风将成为公司的间接控股股东。详情请见公司于 2022 年 7 月 28 日披露于上海证券交易所网 (<http://www.sse.com.cn/>) 的《德邦物流股份有限公司关于控股股东之控股权变更完成暨实际控制人变更的公告》（公告编号：2022-052）。

京东卓风向除德邦控股之外的其他德邦股份股东就其所持有的德邦股份已上市无限售条件流通股普通股发出全面要约，本次要约收购股份数量为 277,109,539 股，占德邦股份已发行股份总数的 26.98%，要约价格为 13.15 元。本次要约收购期限共计 30 个自然日，期限自 2022 年 8 月 2 日至 2022 年 8 月 31 日，本次要约收购期限届满前最后三个交易日，预受股东不得撤回其对要约的

接受。详情请见公司于 2022 年 7 月 29 日披露于上海证券交易所网(<http://www.sse.com.cn/>)的《德邦物流股份有限公司要约收购报告书》

截至 2022 年 8 月 9 日, 京东卓风持有德邦控股 59,005,765 股股份(占德邦控股总股本的 62.8558%), 通过接受表决权委托拥有表决权的德邦控股股份 34,869,003 股(占德邦控股总股本的 37.1442%), 京东卓风拥有表决权的德邦控股股份合计为 93,874,768 股(占德邦控股总股本的 100.0000%)。详情请见公司于 2022 年 8 月 9 日披露于上海证券交易所网(<http://www.sse.com.cn/>)的《德邦物流股份有限公司关于控股股东股权结构变动的提示性公告》(公告编号: 2022-056)。

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	33,699
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### (二) 截至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	0	682,890,461	66.50	0	质押	164,000,000	境内 非国 有法 人
韵达控股股份有限公司	0	66,957,470	6.52	66,957,470	无	0	境内 非国 有法 人
崔维星	0	43,009,184	4.19	0	质押	34,400,000	境内 自然 人
魏巍	26,843,152	26,843,152	2.61	0	无	0	境内 自然 人
香港中央结算有限公司	4,610,520	10,571,245	1.03	0	无	0	境外 法人

JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	7,923,797	7,923,797	0.77	0	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	-2,321,600	7,413,192	0.72	0	无	0	其他
德邦物流股份有限公司—第二期员工持股计划	0	7,133,300	0.69	0	无	0	其他
林正飞	6,800,000	6,800,000	0.66	0	无	0	境内自然人
毛幼聪	6,181,687	6,181,687	0.60	0	无	0	境内自然人

## 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	682,890,461	人民币普通股	682,890,461
崔维星	43,009,184	人民币普通股	43,009,184
魏巍	26,843,152	人民币普通股	26,843,152
香港中央结算有限公司	10,571,245	人民币普通股	10,571,245
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	7,923,797	人民币普通股	7,923,797
德邦物流股份有限公司—第一期员工持股计划	7,413,192	人民币普通股	7,413,192
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
林正飞	6,800,000	人民币普通股	6,800,000
毛幼聪	6,181,687	人民币普通股	6,181,687
魏娟意	4,668,089	人民币普通股	4,668,089
前十名股东中回购专户情况说明	德邦物流股份有限公司回购专用证券账户持有 7,142,082 股。		
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	截至报告期末，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

### 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	不适用
崔维刚	董事	5,000	5,000	0	不适用
赖世强	董事	2,100	2,100	0	不适用

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

截至2022年7月28日,标的股份已在广州产权交易所有限公司办理完成股份过户登记手续,并且标的股份已于2022年7月26日完成交割。标的股份交割完成后,京东卓风持有德邦控股58,759,190股股份(占德邦控股总股本的62.5932%),通过接受表决权委托而拥有表决权的德邦控股股份为35,103,343股(占德邦控股总股本的37.3938%),京东卓风拥有表决权的前述德邦

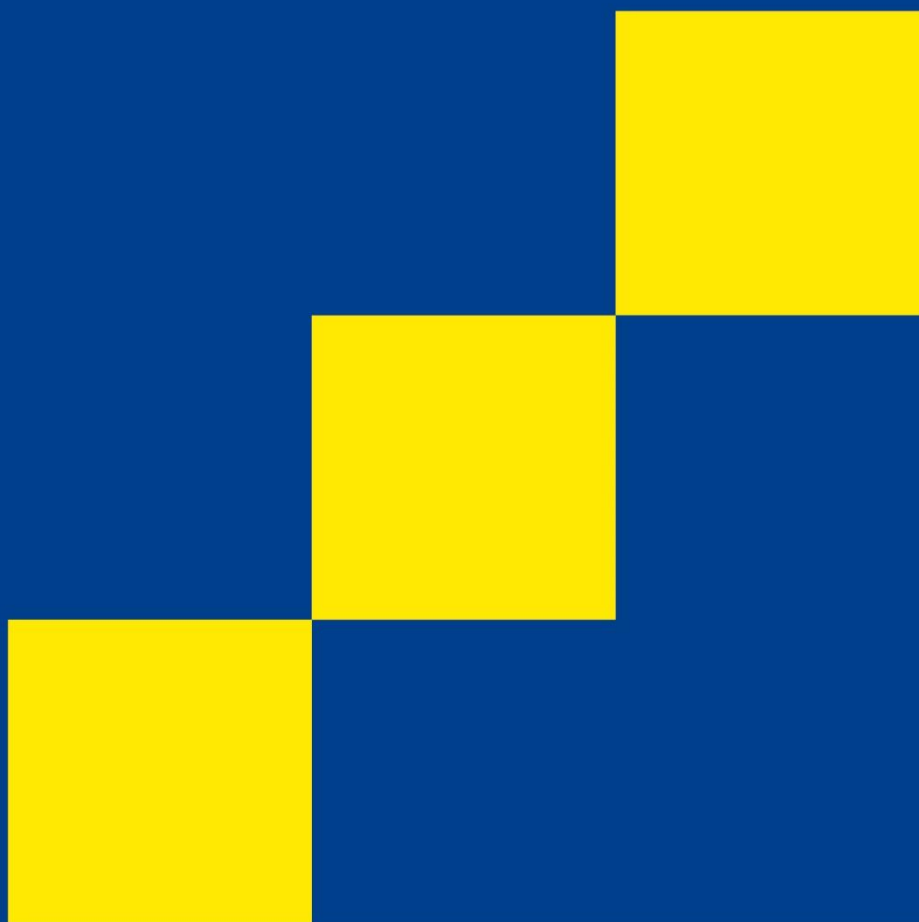
控股股份合计为 93,862,533 股（占德邦控股总股本的 99.9870%）。标的股份交割完成后，崔维星先生不再是公司的实际控制人，德邦控股仍为公司控股股东，由 JD.com, Inc. 控制的京东卓风将成为公司的间接控股股东。详情请见公司于 2022 年 7 月 28 日披露于上海证券交易所网 (<http://www.sse.com.cn/>) 的《德邦物流股份有限公司关于控股股东之控股权变更完成暨实际控制人变更的公告》（公告编号：2022-052）。

截至 2022 年 8 月 9 日，京东卓风持有德邦控股 59,005,765 股股份（占德邦控股总股本的 62.8558%），通过接受表决权委托拥有表决权的德邦控股股份 34,869,003 股（占德邦控股总股本的 37.1442%），京东卓风拥有表决权的德邦控股股份合计为 93,874,768 股（占德邦控股总股本的 100.0000%）。详情请见公司于 2022 年 8 月 9 日披露于上海证券交易所网 (<http://www.sse.com.cn/>) 的《德邦物流股份有限公司关于控股股东股权结构变动的提示性公告》（公告编号：2022-056）。

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

#### (一) 企业债券

适用 不适用

#### (二) 公司债券

适用 不适用

#### (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### 1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
德邦物流股份有限公司 2021 年度第一期超短期融资券(乡村振兴)	21 德邦股份 SCP001 (乡村振兴)	012103870.IB	2021 年 10 月 22 日	2021 年 10 月 25 日	2022 年 04 月 22 日	0.00	3.10	到期一次还本付息	银行间债券市场	/	/	否
德邦物流股份有限公司 2022 年度第一期中期票据(乡村振兴)	22 德邦股份 MTN001 (乡村振兴)	102280159.IB	2022 年 1 月 19 日	2022 年 1 月 21 日	2024 年 1 月 21 日	3.00	3.90	按年付息, 到期一次还本	银行间债券市场	/	/	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

#### 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

无

## 4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

其他说明

无

## 5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

## (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## (五) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
流动比率	0.80	0.69	14.89
速动比率	0.79	0.69	14.85
资产负债率 (%)	59.80	60.46	下降 0.67 个百分点
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减 (%)
扣除非经常性损益后净利润	-70,864,259.28	-158,551,562.75	55.31
EBITDA 全部债务比	0.32	0.26	20.77
利息保障倍数	2.78	1.04	165.71
现金利息保障倍数	42.45	77.47	-45.20
EBITDA 利息保障倍数	16.61	36.02	-53.88

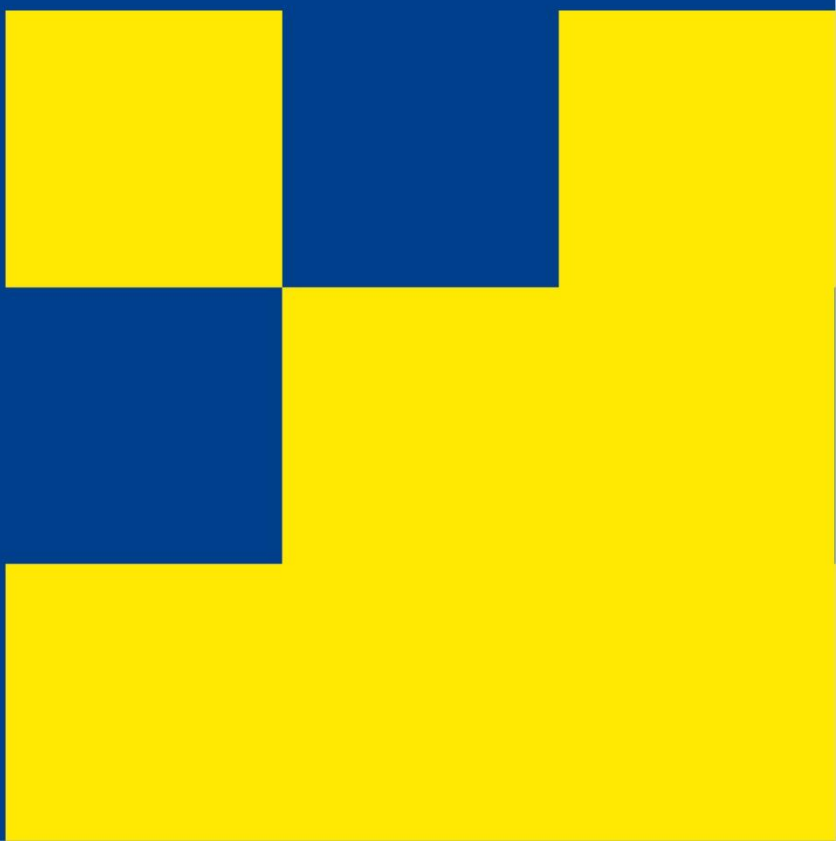
## 二、可转换公司债券情况

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

2022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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,794,193,361.73	1,161,720,243.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	120,020,675.98	85,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	23,455,547.11	30,046,960.46
应收账款	七、5	1,928,571,538.97	2,169,529,647.58
应收款项融资			
预付款项	七、7	196,554,706.95	233,797,814.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	319,955,012.60	292,777,848.42
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	25,575,170.25	21,536,250.31
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	1,467,691,249.46	1,421,907,018.38
流动资产合计		5,876,017,263.05	5,416,315,782.77
<b>非流动资产：</b>			
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	七、17	196,873,384.31	193,524,876.81
其他权益工具投资	七、18	1,618,131,334.18	1,782,443,864.18
其他非流动金融资产	七、19	37,686,005.52	38,555,839.13
投资性房地产			
固定资产	七、21	4,248,921,781.02	4,660,987,742.25
在建工程	七、22	267,944,328.18	196,673,468.32
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	1,978,872,357.53	2,143,994,391.79
无形资产	七、26	580,068,754.66	473,292,940.65
开发支出	七、27	26,502,761.93	18,969,416.49
商誉			
长期待摊费用	七、29	255,220,264.31	286,710,071.33
递延所得税资产	七、30	263,774,756.62	202,874,042.68
其他非流动资产	七、31	36,131,373.42	256,845,294.43
非流动资产合计		9,510,127,101.68	10,254,871,948.06
资产总计		15,386,144,364.73	15,671,187,730.83
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	2,653,460,624.88	2,443,361,999.77
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	28,649,109.87	156,537,983.00
应付账款	七、36	2,525,012,106.18	2,650,892,069.37
预收款项	七、37	1,572,365.86	4,516,460.07
合同负债	七、38	85,366,464.87	78,994,448.91
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	679,936,498.47	746,037,276.48
应交税费	七、40	142,361,196.67	183,456,074.91
其他应付款	七、41	354,255,809.79	316,053,937.08
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	885,234,591.51	1,210,926,461.21
其他流动负债	七、44	5,129,767.47	4,947,820.27
流动负债合计		7,360,978,535.57	7,795,724,531.07
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	37,557,045.64	700,000.00
应付债券	七、46	300,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	853,134,319.37	979,845,015.50
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、49	749,452.33	20,660,006.04
预计负债	七、50	48,707,048.13	27,123,821.84
递延收益	七、51	30,622,353.20	32,550,269.71
递延所得税负债	七、30	568,527,634.41	618,706,548.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,839,297,853.08	1,679,585,661.92

负债合计		9,200,276,388.65	9,475,310,192.99
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	1,026,957,470.00	1,026,957,470.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	907,618,262.14	894,122,947.24
减：库存股	七、56	160,239,218.93	153,350,223.49
其他综合收益	七、57	869,135,002.50	984,338,100.00
专项储备	七、58		
盈余公积	七、59	425,990,255.82	425,990,255.82
一般风险准备			
未分配利润	七、60	3,116,921,783.25	3,019,458,381.39
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,186,383,554.78	6,197,516,930.96
少数股东权益		-515,578.70	-1,639,393.12
所有者权益（或股东权益）合计		6,185,867,976.08	6,195,877,537.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,386,144,364.73	15,671,187,730.83

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：赵庆运

**母公司资产负债表**

2022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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,669,234,260.39	1,038,442,476.71
交易性金融资产		120,020,675.98	85,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		10,496,659.81	17,049,738.76
应收账款	十七、1	53,946,916.43	58,099,207.62
应收款项融资			
预付款项		6,204,173.92	21,162,767.79
其他应收款	十七、2	5,683,195,080.75	5,448,416,599.26
其中：应收利息		960,429.79	
应收股利		8,821,086.73	
存货		872,307.97	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		231,258,653.96	179,826,739.30
流动资产合计		7,775,228,729.21	6,847,999,574.57
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,575,240,993.30	1,573,500,857.15
其他权益工具投资		1,414,512,000.00	1,563,107,200.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,200,814.23	3,031,008.08
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,447,573.78	2,189,612.37
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		264,422.65	598,785.03
递延所得税资产		19,521,844.40	12,280,182.26
其他非流动资产		1,507,400.00	1,516,204.42
非流动资产合计		3,014,695,048.36	3,156,223,849.31
资产总计		10,789,923,777.57	10,004,223,423.88
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,653,460,624.88	2,443,361,999.77
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		28,649,109.87	156,537,983.00
应付账款		46,595,849.01	10,362,357.74
预收款项			
合同负债		805,960.10	163,151.50
应付职工薪酬		8,736,600.70	28,899,534.03
应交税费		1,056,971.83	10,151,604.95
其他应付款		1,166,326,903.36	689,769,022.47
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		6,072,978.85	302,958,327.60
其他流动负债		48,357.61	9,055.69
流动负债合计		3,911,753,356.21	3,642,213,036.75
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		300,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,064,132.64	1,251,856.32
长期应付款			
长期应付职工薪酬		140,689.27	2,911,319.79
预计负债		2,107,194.38	1,423,118.00
递延收益		1,209,383.87	1,986,496.56
递延所得税负债		302,666,636.00	339,974,967.14
其他非流动负债			



非流动负债合计		607,188,036.16	347,547,757.81
负债合计		4,518,941,392.37	3,989,760,794.56
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,026,957,470.00	1,026,957,470.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		897,051,003.38	887,579,089.13
减：库存股		160,239,218.93	153,350,223.49
其他综合收益		907,134,000.00	1,018,580,400.00
专项储备			
盈余公积		425,990,255.82	425,990,255.82
未分配利润		3,174,088,874.93	2,808,705,637.86
所有者权益（或股东权益）合计		6,270,982,385.20	6,014,462,629.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,789,923,777.57	10,004,223,423.88

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：赵庆运

## 合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		14,801,448,519.29	14,889,380,777.80
其中：营业收入	七、61	14,801,448,519.29	14,889,380,777.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		14,963,688,234.47	15,115,040,368.42
其中：营业成本	七、61	13,349,754,825.01	13,383,996,484.92
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	42,002,524.29	42,932,235.99
销售费用	七、63	224,338,298.46	243,997,987.93
管理费用	七、64	1,216,822,898.24	1,341,676,716.13
研发费用	七、65	19,104,028.35	15,880,484.96
财务费用	七、66	111,665,660.12	86,556,458.49
其中：利息费用		94,243,331.80	63,495,055.07
利息收入		9,561,812.02	11,923,214.76
加：其他收益	七、67	204,623,086.97	197,328,879.11

投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	68,281,666.55	7,627,522.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,829,896.41	-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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	20,675.98	94,769.24
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-4,394,431.53	-1,266,410.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-12,298,980.88	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-9,332,604.20	17,304,443.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		84,659,697.71	-4,570,387.22
加：营业外收入	七、74	35,239,617.54	37,961,194.79
减：营业外支出	七、75	29,514,094.15	32,586,039.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		90,385,221.10	804,768.01
减：所得税费用	七、76	-4,944,897.97	-15,051,496.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		95,330,119.07	15,856,264.55
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		95,330,119.07	15,856,264.55
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）		94,206,304.65	15,658,402.22
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,123,814.42	197,862.33
六、其他综合收益的税后净额		-111,946,000.29	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		-111,946,000.29	1,113,026,100.00
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
		-111,946,000.29	1,113,026,100.00

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-16,615,881.22	1,128,882,364.55
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-17,739,695.64	1,128,684,502.22
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,123,814.42	197,862.33
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十八、2	0.09	0.02
(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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 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：赵庆运

### 母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	十七、4	150,807,613.35	229,991,934.93
减：营业成本	十七、4	75,418,309.62	85,615,109.77
税金及附加		608,357.90	655,626.30
销售费用		12,704,012.98	28,694,368.48
管理费用		44,770,101.18	101,571,345.90
研发费用			
财务费用		62,166,941.22	30,573,428.65
其中：利息费用		50,194,278.52	17,903,580.34
利息收入		9,509,659.46	9,652,704.19
加：其他收益		2,901,360.70	4,886,393.88
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	393,596,085.63	403,492,310.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		20,675.98	90,868.32
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,004,032.69	37,955.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-12,447.23	3,794.73
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		350,641,532.84	391,393,378.32
加：营业外收入		621,318.97	8,990,554.38
减：营业外支出		106,190.59	691,028.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		351,156,661.22	399,692,904.53
减：所得税费用		-14,010,575.85	-581,833.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		365,167,237.07	400,274,738.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		365,167,237.07	400,274,738.12
（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		-111,446,400.00	1,114,488,600.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-111,446,400.00	1,114,488,600.00
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-111,446,400.00	1,114,488,600.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		253,720,837.07	1,514,763,338.12

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：赵庆运

## 合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,787,629,188.70	16,071,417,040.22
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		31,079,562.02	
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	294,007,859.32	332,274,034.84
经营活动现金流入小计		16,112,716,610.04	16,403,691,075.06
购买商品、接受劳务支付的现金		9,237,614,972.48	9,346,193,257.81
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		4,171,329,012.28	4,714,663,314.50
支付的各项税费		326,675,168.16	326,859,668.21
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	481,605,486.34	678,833,784.48
经营活动现金流出小计		14,217,224,639.26	15,066,550,025.00
经营活动产生的现金流量净额		1,895,491,970.78	1,337,141,050.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		28,818,598.28	15,152,803.48
取得投资收益收到的现金		57,479,768.49	9,547,131.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,383,123.35	70,392,612.63
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	4,510,109,106.17	5,677,818,162.33
投资活动现金流入小计		4,629,790,596.29	5,772,910,710.05

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		761,219,720.30	1,391,222,408.87
投资支付的现金		1,155,003.26	15,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	4,523,675,953.76	5,577,000,000.00
投资活动现金流出小计		5,286,050,677.32	6,983,222,408.87
投资活动产生的现金流量净额		-656,260,081.03	-1,210,311,698.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		3,267,574,550.05	567,192,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		
筹资活动现金流入小计		3,267,574,550.05	1,172,080,421.06
偿还债务支付的现金		3,020,017,504.41	305,080,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,722,128.16	18,033,953.39
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	830,750,882.25	701,161,963.53
筹资活动现金流出小计		3,897,490,514.82	1,024,275,916.92
筹资活动产生的现金流量净额		-629,915,964.77	147,804,504.14
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-570,165.51	1,417,830.34
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		608,745,759.47	276,051,685.72
加：期初现金及现金等价物余额		1,140,314,357.65	1,368,872,947.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,749,060,117.12	1,644,924,633.64

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：赵庆运

## 母公司现金流量表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		171,989,495.75	253,172,119.30
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		577,771,994.01	572,794,486.93
经营活动现金流入小计		749,761,489.76	825,966,606.23
购买商品、接受劳务支付的现金		27,785,552.59	53,315,360.42
支付给职工及为职工支付的现金		16,355,081.90	29,475,618.44
支付的各项税费		13,500,145.87	10,043,779.16
支付其他与经营活动有关的现金		440,602,028.99	1,559,809,940.14
经营活动现金流出小计		498,242,809.35	1,652,644,698.16
经营活动产生的现金流量净额		251,518,680.41	-826,678,091.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金		308,822,029.57	280,643,236.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		82,485.78	1,055,630.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		173,081,220.80	5,457,000,000.00
投资活动现金流入小计		481,985,736.15	5,738,698,866.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		169,733.46	5,639,689.12
投资支付的现金		71,740,136.15	
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		186,675,953.76	5,537,000,000.00
投资活动现金流出小计		258,585,823.37	5,542,639,689.12
投资活动产生的现金流量净额		223,399,912.78	196,059,177.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			604,888,421.06
取得借款收到的现金		3,230,017,504.41	953,980,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,230,017,504.41	1,558,868,421.06
偿还债务支付的现金		3,020,017,504.41	305,080,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,665,458.00	17,595,027.60
支付其他与筹资活动有关的现金		11,107,168.51	
筹资活动现金流出小计		3,077,790,130.92	322,675,027.60
筹资活动产生的现金流量净额		152,227,373.49	1,236,193,393.46
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		627,145,966.68	605,574,478.87
加：期初现金及现金等价物余额		1,038,414,476.71	919,149,617.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		1,665,560,443.39	1,524,724,095.96

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：赵庆运

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,026,957,470.00				894,122,947.24	153,350,223.49	984,338,100.00		425,990,255.82		3,019,458,381.39	6,197,516,930.96	-1,639,393.12	6,195,877,537.84	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,026,957,470.00				894,122,947.24	153,350,223.49	984,338,100.00		425,990,255.82		3,019,458,381.39	6,197,516,930.96	-1,639,393.12	6,195,877,537.84	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					13,495,314.90	6,888,995.44	-115,203,097.50				97,463,401.86	-11,133,376.18	1,123,814.42	-10,009,561.76	
（一）综合收益总额							-111,946,000.29				94,206,304.65	-17,739,695.64	1,123,814.42	-16,615,881.22	
（二）所有者投入和减少资本					13,495,314.90	6,888,995.44						6,606,319.46		6,606,319.46	
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本					4,023,400.65							4,023,400.65		4,023,400.65	
3.股份支付计入所有者权益的金额					9,471,914.25							9,471,914.25		9,471,914.25	
4.其他						6,888,995.44						-6,888,995.44		-6,888,995.44	
（三）利润分配															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配															
4.其他															
（四）所有者权益内部结转							-3,257,097.21				3,257,097.21				
1.资本公积转增资本（或股本）															



2022 年半年度报告

2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
(五) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(六) 其他																				
四、本期期末余额	1,026,957,470.00				907,618,262.14	160,239,218.93	869,135,002.50		425,990,255.82				3,116,921,783.25		6,186,383,554.78			-515,578.70		6,185,867,976.08

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
优先股		永续债	其他														
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更																	
前期差错更正																	
同一控制下企业合并																	
其他																	
二、本年期初余额	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. 提取一般风险准备										-4,025,472.49	4,025,472.49						

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

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：赵庆运

## 母公司所有者权益变动表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2022年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,026,957,470.00				887,579,089.13	153,350,223.49	1,018,580,400.00		425,990,255.82	2,808,705,637.86	6,014,462,629.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,026,957,470.00				887,579,089.13	153,350,223.49	1,018,580,400.00		425,990,255.82	2,808,705,637.86	6,014,462,629.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					9,471,914.25	6,888,995.44	-111,446,400.00			365,383,237.07	256,519,755.88
（一）综合收益总额							-111,446,400.00			365,383,237.07	253,936,837.07
（二）所有者投入和减少资本					9,471,914.25	6,888,995.44					2,582,918.81
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					9,471,914.25						9,471,914.25
4.其他						6,888,995.44					-6,888,995.44
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,026,957,470.00				897,051,003.38	160,239,218.93	907,134,000.00		425,990,255.82	3,174,088,874.93	6,270,982,385.20

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
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

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：赵庆运

### 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”。

经中国证券监督管理委员会证监许可（2021）612 号文《关于核准德邦物流股份有限公司非公开发行股票批复》核准，公司向韵达控股股份有限公司非公开发行股票 6,695.747 万股，并已于 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。本次非公开发行股票后，公司注册资本（股本）变更为人民币 102,695.747 万元。

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、品牌传播本部等部门。

截至报告期末，本公司拥有 126 家子公司。

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 2022 年 8 月 24 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 126 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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定（以下合称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报表期末起 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

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

##### 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

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币；本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币；本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

##### 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**

本集团支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，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。如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）的余额不足以冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益（管理费用）。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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**

本集团在企业合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量，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。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对合并成本以及合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益（管理费用）。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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**

编制合并财务报表时，合并范围包括母公司及全部子公司，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。从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开

始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。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在编制合并财务报表时，子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对财务报表进行调整。

②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。

③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。

④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。

⑤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，其余额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

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短（一般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。当本集团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。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本集团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，予以终止确认：a. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；b. 该金融资产已转移，且本集团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；c. 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

本集团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，将金融资产划分为：

a. 以摊余成本计量的金融资产；b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；c. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售商品或提供服务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团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

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

### 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；且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。

另，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（仅在初始确认时才能指定）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

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

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，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：

A. 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。

B. 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，本集团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，本集团按照未来 12 个月（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）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，本集团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，本集团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、应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合分类	范围
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
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
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
-----------	--------

对于划分为组合的应收票据、应收账款、应收租赁款和合同资产，本集团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。

对于划分为组合的其他应收款，本集团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。

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。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。

### 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，例如逾期信息和信用风险评级。



## 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。

**(6) 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）。

### （7）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：

- a. 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；
- b. 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。

### （8）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) 存货的计量

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。

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量。

### (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

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去估计将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。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。

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：本公司对子公司的权益性投资；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

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

### (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，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司能够对被投资单位实施重大影响的，采用权益法核算长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

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，本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指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、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。长期股权投资减值准备不可转回。

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%

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率详见上表：

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。当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。固定资产的减值方法、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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、35。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会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，根据使用权资产类别确定折旧率。

## 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
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

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。本公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准为：



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、使用权资产、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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 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。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，其他重大装修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

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

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司的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

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- (1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- (4) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- (5) 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。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。

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，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

本公司将自资产负债表日起一年内（含一年）支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

### 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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

每个资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核，并作适当调整，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

股份支付，是指企业为获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。权益工具包括公司本身、公司的母公司或同集团其他会计主体的权益工具。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

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。

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，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

#### (4) 股份支付计划实施的会计处理

##### ①以权益结算的股份支付

对于以权益结算的股份支付，本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日公允价值计量。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职

工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。

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以现金结算的股份支付

对于以现金结算的股份支付，本集团承担以股份或其他权益工具为基础计算确定交付现金或其他资产来换取职工提供服务时，以相关权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量换取服务的价格。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本集团以对可行权情况的最佳估计数为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，并相应计入负债，在相关负债结算前的每个资产负债表日和结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入损益。

#### (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

##### (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。

收入的确认方法包括时段法、时点法。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

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。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。

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。

#### (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

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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；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。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

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债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，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：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②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：

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②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

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同，本公司的使用权资产主要为租入的房屋及建筑物。2018 年 12 月 7 日，财政部发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），本公司自 2021 年 1 月 1 日起适用“新租赁准则”。

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，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，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司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。

### **(2) 单独租赁的识别**

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

### **(3) 本公司作为承租人的会计处理方法**

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

### **(4) 本公司作为出租人的会计处理方法**

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

经营租赁：本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁：于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内（含一年）收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

### **(5) 租赁变更的会计处理**

租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁

内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

#### B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

### 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

## (2). 重要会计估计变更

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
上海燕汐软件信息科技有限公司	15
上海德启信息科技有限公司	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
德邦（上海）运输有限公司海口分公司	15
拉萨市德邦物流有限公司	15
珠海市德邦物流有限公司	20
中山市德邦物流有限公司	20
北京德邦启航货运代理有限公司	20
青海德邦物流有限公司	20
深圳市德邦道路运输有限公司	20
无锡德邦物流有限公司	20
深圳市德邦电子商务有限公司	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。根据《财政部税务总局国家发展改革委 2020 年第 23 号》规定，财税[2021]58 号规定的税收优惠政策实施期限延长到 2030 年 12 月 31 日。

②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，上海燕汐软件信息科技有限公司和上海德启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%。

③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、德邦（上海）运输有限公司海口分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。

④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，对小型微利企业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。根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第12号）第一条规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第13号）第一条规定，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

此外，本公司注册在香港的子公司香港德邦物流有限公司法定税率为16.5%。

除以上外，本公司和其他主要子公司适用25%的企业所得税税率。

## （2）增值税优惠

①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。根据《财政部 税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第11号）第一条规定，（财税[2019]39号以及“财税[2019]87号”）执行期限延长至2022年12月31日。

③根据《财政部 税务总局关于快递收派服务免征增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 18 号）规定自 2022 年 5 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对纳税人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。

④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。根据《财政部 税务总局关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 15 号）规定，自 2022 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，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。

### 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	1,487,665,350.11	823,432,226.21
其他货币资金	306,528,011.62	338,288,016.99
合计	1,794,193,361.73	1,161,720,243.20
其中：存放在境外的款项总额	5,734,215.92	19,740,231.21

其他说明：

(1) 期末其他货币资金中 157,841,541.58 元为 POS 机刷卡在途资金，18,561,729.66 元为存放在第三方支付机构的存款，45,133,244.61 元系被法院冻结的资金，剩余款项为存放在银行的备付金；

(2) 外币货币资金详见附注七、82；

(3) 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	120,020,675.98	85,000,000.00
其中：		
短期理财产品	120,020,675.98	85,000,000.00



合计	120,020,675.98	85,000,000.00
----	----------------	---------------

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	23,455,547.11	30,046,960.46
合计	23,455,547.11	30,046,960.46

**(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	23,455,547.11	100.00	0.00	0.00	23,455,547.11	30,046,960.46	100.00	0.00	0.00	30,046,960.46
其中：										
银行承兑票据	23,455,547.11	100.00	0.00	0.00	23,455,547.11	30,046,960.46	100.00	0.00	0.00	30,046,960.46
合计	23,455,547.11	/		/	23,455,547.11	30,046,960.46	/		/	30,046,960.46

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

(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	1,922,123,308.47
4-6 个月	9,256,039.81
7-12 个月	12,448,567.92
1 年以内小计	1,943,827,916.20
1 至 2 年	15,648,322.69
2 年以上	7,654,188.48
合计	1,967,130,427.37

## (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	4,957,391.49	0.25	4,957,391.49	100.00		7,394,341.77	0.33	7,394,341.77	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	4,957,391.49	0.25	4,957,391.49	100.00		7,394,341.77	0.33	7,394,341.77	100.00	
按组合计提坏账准备	1,962,173,035.88	99.75	33,601,496.91	1.71	1,928,571,538.97	2,206,459,250.44	99.67	36,929,602.86	1.67	2,169,529,647.58
其中：										
组合 2 应收其他客户	1,962,173,035.88	99.75	33,601,496.91	1.71	1,928,571,538.97	2,206,459,250.44	99.67	36,929,602.86	1.67	2,169,529,647.58
合计	1,967,130,427.37	/	38,558,888.40	/	1,928,571,538.97	2,213,853,592.21	/	44,323,944.63	/	2,169,529,647.58

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	3,525,349.89	3,525,349.89	100.00	超过信用期且无法还款
合计	4,957,391.49	4,957,391.49	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

于 2022 年 6 月 30 日, 本公司按单项计提坏账准备的应收账款为 4,957,391.49 元, 计提坏账准备 4,957,391.49 元。(2021 年 12 月 31 日: 7,394,341.77 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	1,922,123,171.47	19,221,231.66	1.00
4-6 个月	9,255,644.81	462,782.24	5.00
7-12 个月	12,148,734.92	2,429,746.98	20.00
1 年以内小计	1,943,527,551.20	22,113,760.88	1.14
1 至 2 年	14,315,497.30	7,157,748.65	50.00
2 年以上	4,329,987.38	4,329,987.38	100.00
合计	1,962,173,035.88	33,601,496.91	1.71

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	44,323,944.63	4,062,986.53		9,828,042.76		38,558,888.40
合计	44,323,944.63	4,062,986.53		9,828,042.76		38,558,888.40

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	9,828,042.76

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 153,434,862.81 元，占应收账款期末余额合计数的比例 7.80%，相应计提的坏账准备期末余额合计 16,112,865.90 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	188,655,729.33	95.98	232,560,860.58	99.47
1 至 2 年	7,898,977.62	4.02	1,236,953.84	0.53
合计	196,554,706.95	100.00	233,797,814.42	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	2022 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	40,877,344.10	20.80
安徽科大国创慧联运科技有限公司	28,112,455.33	14.30
中国石油天然气股份有限公司	13,680,164.94	6.96
中国南方航空有限公司	6,209,960.80	3.16
山东高速信联科技股份有限公司	5,555,476.32	2.83
合计	94,435,401.49	48.05

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
其他应收款	319,955,012.60	292,777,848.42
合计	319,955,012.60	292,777,848.42

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	1,922,216.23	1,922,216.23
减：坏账准备	1,922,216.23	1,922,216.23
合计	0.00	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	8 个月以上	资金紧张，无法归还	是
上海金赛豹物流有限公司	267,662.00	8 个月以上	资金紧张，无法归还	是
合计	1,922,216.23	/	/	/

## (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

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□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

## 其他应收款

## (4). 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	187,814,724.66
1 至 2 年	72,717,126.74
2 至 3 年	45,469,662.71
3 年以上	34,443,232.00
合计	340,444,746.11

## (5). 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	970,889.66	947,022.00
押金及保证金	275,049,364.39	261,026,163.26
其他往来款	64,424,492.06	51,004,817.45
合计	340,444,746.11	312,978,002.71

## (6). 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)	
2022年1月1日余额	15,587,374.29		4,612,780.00	20,200,154.29
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-182,499.80		182,499.80	0.00
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			331,445.00	331,445.00
本期转回				
本期转销				
本期核销	41,865.78			41,865.78
其他变动				
2022年6月30日余额	15,363,008.71		5,126,724.80	20,489,733.51

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

## (7). 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	20,200,154.29	331,445.00		41,865.78		20,489,733.51
合计	20,200,154.29	331,445.00		41,865.78		20,489,733.51

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：



适用 不适用

(8). 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	41,865.78

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

(9). 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
上海鼎沪实业发展有限公司	押金	7,612,595.13	1年以内	2.24	678,700.92
		5,961,423.32	3年以上	1.75	
佛山顺德通物流城有限公司	押金	11,889,971.50	2至3年	3.49	594,498.58
深圳市深国际华南物流有限公司	押金	1,901,133.04	1年以内	0.56	345,089.01
		1,740,978.82	1至2年	0.51	
		3,259,668.30	2至3年	0.96	
长沙金霞经济开发区管理委员会	保证金	5,000,000.00	1年以内	1.47	250,000.00
泉州市洛江区财政局	保证金	4,441,275.00	2至3年	1.30	222,063.75
合计	/	41,807,045.11	/	12.28	2,090,352.26

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 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	25,575,170.25		25,575,170.25	21,536,250.31		21,536,250.31
合计	25,575,170.25		25,575,170.25	21,536,250.31		21,536,250.31

## (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
定期存款	48,686,293.34	70,816,711.11
增值税借方余额重分类	1,398,280,241.69	1,311,634,451.87
预缴所得税	20,724,714.43	39,428,296.32
保理款余额		27,559.08
合计	1,467,691,249.46	1,421,907,018.38

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	9,382,392.60	9,409,951.68
减：坏账准备	9,382,392.60	9,382,392.60
合计	0.00	27,559.08

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	9,382,392.60	9,409,951.68
减：坏账准备	9,382,392.60	9,382,392.60
合计	0.00	27,559.08

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)		
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	9,382,392.60	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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海能运物流有限公司	57,980,664.19			-292,108.25						57,688,555.94
明通装备科技集团股份有限 公司	71,304,764.73			2,294,229.08						73,598,993.81
成都纵连展会物流有限公司	25,526,301.16			-1,665,142.97						23,861,158.19
山东中一乐邦物流有限公司	2,017,775.40			3,057.35						2,020,832.75
上海木蚁机器人科技有限公 司	21,528,105.58			-2,134,114.44		4,023,400.65				23,417,391.79
上海贝壳供应链管理有限公 司	15,167,242.72			-38,425.60						15,128,817.12
宁波德念企业管理合伙企业 (有限合伙)	23.04	1,155,003.26		2,608.42						1,157,634.72
小计	193,524,876.81	1,155,003.26		-1,829,896.41		4,023,400.65				196,873,384.31
合计	193,524,876.81	1,155,003.26		-1,829,896.41		4,023,400.65				196,873,384.31

其他说明  
无

## 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	1,414,512,000.00	1,563,107,200.00
广东天元实业集团股份有限公司	15,040,770.00	30,758,100.00
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
Inceptio Group Limited	96,903,000.00	96,903,000.00
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	1,618,131,334.18	1,782,443,864.18

## (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
东方航空物流股份有限公司	49,293,600.00	1,209,512,000.00			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	164,380.02	3,767,466.28		3,257,097.21	出于战略目的而计划长期持有的投资	部分处置
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	
Inceptio Group Limited					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	
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	
合计	49,457,980.02	1,213,279,466.28	50,090,000.00	3,257,097.21		

其他说明：

√适用 □不适用

东北亚煤炭交易有限公司与宁波德卡投资合伙企业（有限合伙）所投资公司经营状况恶化，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	37,686,005.52	38,555,839.13
合计	37,686,005.52	38,555,839.13

其他说明：

其他非流动金融资产情况

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
珠海高瓴翔远资产管理中心（有限合伙）		
芜湖歌斐景泽投资中心（有限合伙）	37,686,005.52	38,555,839.13
合计	37,686,005.52	38,555,839.13

## 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	4,248,921,781.02	4,660,987,742.25
合计	4,248,921,781.02	4,660,987,742.25

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	2,589,724,668.09	4,530,476,930.10	957,037,014.04	8,077,238,612.23
2. 本期增加金额	111,025,399.54	88,867,512.81	16,437,498.10	216,330,410.45
(1) 购置	16,011,301.70	88,867,512.81	10,713,770.24	115,592,584.75
(2) 在建工程转入	95,014,097.84		5,723,727.86	100,737,825.70
3. 本期减少金额	46,838,480.42	204,418,716.55	46,177,593.42	297,434,790.39



(1) 处置或报废	46,838,480.42	204,418,716.55	46,177,593.42	297,434,790.39
4. 期末余额	2,653,911,587.21	4,414,925,726.36	927,296,918.72	7,996,134,232.29
二、累计折旧				
1. 期初余额	578,904,343.92	2,113,464,194.06	723,882,332.00	3,416,250,869.98
2. 本期增加金额	161,878,170.38	319,110,771.70	92,077,516.45	573,066,458.53
(1) 计提	161,878,170.38	319,110,771.70	92,077,516.45	573,066,458.53
3. 本期减少金额	27,789,726.05	185,338,246.10	41,275,893.31	254,403,865.46
(1) 处置或报废	27,789,726.05	185,338,246.10	41,275,893.31	254,403,865.46
4. 期末余额	712,992,788.25	2,247,236,719.66	774,683,955.14	3,734,913,463.05
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	11,090,647.53	0.00	1,208,340.69	12,298,988.22
(1) 计提	11,090,647.53	0.00	1,208,340.69	12,298,988.22
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	11,090,647.53	0.00	1,208,340.69	12,298,988.22
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,929,828,151.43	2,167,689,006.70	151,404,622.89	4,248,921,781.02
2. 期初账面价值	2,010,820,324.17	2,417,012,736.04	233,154,682.04	4,660,987,742.25

## (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	1,406,771.96		218,504.99

## (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	267,944,328.18	196,673,468.32
合计	267,944,328.18	196,673,468.32

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	267,944,328.18		267,944,328.18	196,673,468.32		196,673,468.32
合计	267,944,328.18		267,944,328.18	196,673,468.32		196,673,468.32

## (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	21,321,426.90	1,974,914.75			23,296,341.65	1.30	1.30%				自有资金
西安产业园项目	196,000,000.00	49,919,839.37	42,456,438.94			92,376,278.31	47.13	47.13%				自有资金
厦门产业园项目	218,000,000.00	28,812,916.44	34,402,352.49			63,215,268.93	29.00	29.00%				自有资金
淮安产业园项目	103,000,000.00	10,569,072.10	17,342,664.79			27,911,736.89	27.10	27.10%				自有资金
青岛产业园项目	250,000,000.00	27,951,508.21	16,235,878.19			44,187,386.40	17.67	17.67%				自有资金
重庆分拣线项目	61,946,902.65	35,309,734.52	26,637,168.13	61,946,902.65			100.00	100.00%				自有资金
合计	2,598,946,902.65	173,884,497.54	139,049,417.29	61,946,902.65		250,987,012.18	/	/			/	/

## (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	3,242,794,066.29	3,242,794,066.29
2. 本期增加金额	636,924,406.11	636,924,406.11
3. 本期减少金额	477,409,564.50	477,409,564.50
4. 期末余额	3,402,308,907.90	3,402,308,907.90
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,098,799,674.50	1,098,799,674.50
2. 本期增加金额	793,258,391.45	793,258,391.45
(1) 计提	793,258,391.45	793,258,391.45
3. 本期减少金额	468,621,515.58	468,621,515.58
(1) 处置	468,621,515.58	468,621,515.58
4. 期末余额	1,423,436,550.37	1,423,436,550.37
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		

四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,978,872,357.53	1,978,872,357.53
2. 期初账面价值	2,143,994,391.79	2,143,994,391.79

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	商标	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	385,855,985.17	53,000.00	14,400.00	225,454,921.12	611,378,306.29
2. 本期增加金额	126,648,107.04			7,467,517.44	134,115,624.48
(1) 购置	126,648,107.04			636,184.71	127,284,291.75
(2) 内部研发				6,831,332.73	6,831,332.73
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	512,504,092.21	53,000.00	14,400.00	232,922,438.56	745,493,930.77
二、累计摊销					
1. 期初余额	5,847,529.76		14,400.00	132,223,435.88	138,085,365.64
2. 本期增加金额	5,084,806.57			22,255,003.90	27,339,810.47
(1) 计提	5,084,806.57			22,255,003.90	27,339,810.47
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	10,932,336.33		14,400.00	154,478,439.78	165,425,176.11
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	501,571,755.88	53,000.00		78,443,998.78	580,068,754.66
2. 期初账面价值	380,008,455.41	53,000.00		93,231,485.24	473,292,940.65

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 1.18%

### (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		
一体化智能提升项目	15,491,879.61	11,010,882.32						26,502,761.93
预算管控与滚动预测项目	3,477,536.88	3,353,795.85			6,831,332.73			
合计	18,969,416.49	14,364,678.17			6,831,332.73			26,502,761.93

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	237,865,391.55	63,203,157.74	93,366,659.61		207,701,889.68
其他	48,844,679.78	8,861,462.29	10,187,767.44		47,518,374.63

合计	286,710,071.33	72,064,620.03	103,554,427.05		255,220,264.31
----	----------------	---------------	----------------	--	----------------

其他说明：

无

**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
资产减值准备	12,298,980.88	2,988,608.40		
内部交易未实现利润	288,471.68	72,117.92	384,628.88	96,157.22
可抵扣亏损	742,975,442.73	172,379,405.16	539,513,123.21	126,721,083.17
信用减值准备	70,353,230.74	17,091,864.33	75,813,401.74	18,238,518.87
计提尚未支付的职工薪酬	144,518,845.84	33,647,325.29	134,243,342.27	31,094,955.75
预计负债	48,707,048.13	11,701,630.42	27,123,821.84	6,595,435.02
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	50,665,330.00	12,666,332.50	50,090,000.00	12,522,500.00
使用权资产账面价值与计税基础差异	55,269,874.62	13,227,472.60	31,681,823.58	7,605,392.65
合计	1,125,077,224.62	263,774,756.62	858,850,141.52	202,874,042.68

**(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）	1,112,943,779.02	266,144,465.41	1,171,410,607.32	278,071,348.83
计入其他综合收益的公允价值变动	1,209,512,000.00	302,378,000.00	1,362,540,800.00	340,635,200.00
计入当期损益的公允价值变动	20,675.98	5,169.00		
合计	2,322,476,455.00	568,527,634.41	2,533,951,407.32	618,706,548.83

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	36,131,373.42		36,131,373.42	256,845,294.43		256,845,294.43
合计	36,131,373.42		36,131,373.42	256,845,294.43		256,845,294.43

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	2,450,000,000.00	1,840,000,000.00
信用借款	200,000,000.00	600,000,000.00
短期借款应付利息	3,460,624.88	3,361,999.77
合计	2,653,460,624.88	2,443,361,999.77

短期借款分类的说明：

保证借款担保情况详见本附注十四、2。

## (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	28,649,109.87	156,537,983.00
合计	28,649,109.87	156,537,983.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 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	1,923,088,125.91	1,746,939,459.78
设备及工程款	601,923,980.27	903,952,609.59
合计	2,525,012,106.18	2,650,892,069.37

**(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	1,572,365.86	4,516,460.07
合计	1,572,365.86	4,516,460.07

**(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	85,366,464.87	78,994,448.91

合计	85,366,464.87	78,994,448.91
----	---------------	---------------

## (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	737,339,344.56	3,841,710,071.67	3,929,381,096.20	649,668,320.03
二、离职后福利-设定提存计划	8,697,931.92	235,976,898.75	235,453,708.30	9,221,122.37
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利		21,047,056.07		21,047,056.07
合计	746,037,276.48	4,098,734,026.49	4,164,834,804.50	679,936,498.47

## (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	731,357,635.76	3,569,953,724.78	3,658,653,517.57	642,657,842.97
二、职工福利费		57,549,701.33	57,549,701.33	
三、社会保险费	5,833,968.80	107,743,171.44	107,559,600.66	6,017,539.58
其中：医疗保险费	5,166,507.36	93,430,981.75	93,237,641.82	5,359,847.29
工伤保险费	256,167.40	7,233,876.60	7,210,202.46	279,841.54
生育保险费	411,294.04	7,078,313.09	7,111,756.38	377,850.75
四、住房公积金	147,740.00	78,765,262.46	77,920,064.98	992,937.48
五、工会经费和职工教育经费		27,435,808.04	27,435,808.04	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、商业保险费		262,403.62	262,403.62	
合计	737,339,344.56	3,841,710,071.67	3,929,381,096.20	649,668,320.03

## (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	8,425,518.80	227,540,297.23	227,083,539.46	8,882,276.57
2、失业保险费	272,413.12	8,436,601.52	8,370,168.84	338,845.80

合计	8,697,931.92	235,976,898.75	235,453,708.30	9,221,122.37
----	--------------	----------------	----------------	--------------

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	45,971,074.16	98,160,645.86
企业所得税	78,865,625.98	56,710,340.86
个人所得税	10,639,405.74	17,133,613.52
城市维护建设税	3,272,929.57	6,140,432.27
教育费附加及地方教育附加	2,641,690.03	4,916,720.61
其他	970,471.19	394,321.79
合计	142,361,196.67	183,456,074.91

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
应付利息		
应付股利		
其他应付款	354,255,809.79	316,053,937.08
合计	354,255,809.79	316,053,937.08

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

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	220,258,152.21	192,170,529.67
代收货款	109,073,503.46	98,681,781.69
其他	24,924,154.12	25,201,625.72
合计	354,255,809.79	316,053,937.08

## (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 年内到期的应付债券	5,160,821.92	301,759,029.16
1 年内到期的租赁负债	879,421,165.85	909,167,432.05
1 年内到期的长期借款	652,603.74	
合计	885,234,591.51	1,210,926,461.21

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	38,209,649.38	700,000.00
减：一年内到期的长期借款	652,603.74	
合计	37,557,045.64	700,000.00

长期借款分类的说明：

无

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付债券	305,160,821.92	301,759,029.16
减：一年内到期的应付债券	5,160,821.92	301,759,029.16
合计	300,000,000.00	0.00

## (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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
德邦物流股份有限公司 2021 年第一期超短期融资券（乡村振兴）	100 元	2021/10/22	179 天	300,000,000.00	301,759,029.16		2,801,792.76		304,560,821.92	
德邦物流股份有限公司 2022 年度第一期中期票据（乡村振兴）募集说明书	100 元	2022/1/21	2 年	300,000,000.00		300,000,000.00	5,160,821.92			305,160,821.92
合计	/	/	/	600,000,000.00	301,759,029.16	300,000,000.00	7,962,614.68		304,560,821.92	305,160,821.92

## (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	1,818,506,737.81	1,993,987,077.58
减：未确认融资费用	-85,951,252.59	-104,974,630.03
减：一年内到期的租赁负债	-879,421,165.85	-909,167,432.05
合计	853,134,319.37	979,845,015.50

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	749,452.33	20,660,006.04
合计	749,452.33	20,660,006.04

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	25,170,698.84	46,469,076.06	涉及诉讼
其他	1,953,123.00	2,237,972.07	租赁房产复原费用
合计	27,123,821.84	48,707,048.13	/

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	32,550,269.71	7,872,435.20	9,800,351.71	30,622,353.20	收到政府补助
合计	32,550,269.71	7,872,435.20	9,800,351.71	30,622,353.20	/

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	3,610,811.71			1,013,392.86		2,597,418.85	与资产相关



城乡商贸物流设施建设改造项目	344,332.12			24,571.75		319,760.37	与资产相关
服务业发展引导资金	5,441,638.36	3,424,537.20		2,285,424.21		6,580,751.35	与资产相关
城乡高效配送服务体系建设项目	2,287,125.67	1,000,000.00		1,083,861.94		2,203,263.73	与资产相关
物流及配套环节升级改造改造项目	1,622,059.30			739,774.89		882,284.41	与资产相关
寄递渠道三项制度落实项目	64,636.35			22,428.05		42,208.30	与资产相关
德邦智能仓储物流中心建设项目	57,694.82			54,529.76		3,165.06	与资产相关
供应链体系建设项目	5,288,913.10			1,169,392.15		4,119,520.95	与资产相关
智能制造项目	1,494,843.65			372,732.55		1,122,111.10	与资产相关
商贸发展专项资金	440,129.16	389,500.00		72,776.14		756,853.02	与资产相关
物流基础设施与设备标准化更新项目	87,556.14			22,911.06		64,645.08	与资产相关
现代物流产业扶持资金	284,951.25			108,024.59		176,926.66	与资产相关
软集配套	569,301.50			205,324.55		363,976.95	与资产相关
邮政专项资金	131,380.66			58,124.24		73,256.42	与资产相关
智慧物流项目	2,802,096.79			306,776.33		2,495,320.46	与资产相关
广东科技创新战略专项资金项目	6,552.24			6,552.24			与资产相关
省级促进流通业发展资金和市级秩序管理专项	267,719.39			20,029.11		247,690.28	与资产相关
仓配一体化建设项目	572,207.76			40,980.14		531,227.62	与资产相关
深圳新兴产业扶持项目	808,687.46			323,754.85		484,932.61	与资产相关
商贸物流基础设施建设项目	255,226.86	433,530.00		58,848.54		629,908.32	与资产相关
软件和集成电路产业发展专项资金项目	38,372.46			38,372.46			与资产相关
成都市双流区航空经济高质量发展项目	1,532,666.84			305,103.02		1,227,563.82	与资产相关
信息化建设项目	434,374.80			350,373.07		84,001.73	与资产相关
吨位补贴	79,322.95			9,438.05		69,884.90	与资产相关
快件物流资源共享服务应用示范	25,950.00					25,950.00	与资产相关
深圳邮管局专项资金	25,814.39			5,340.91		20,473.48	与资产相关
合肥德邦战新基地项目	967,258.99			54,568.36		912,690.63	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	156,412.54			37,852.54		118,560.00	与资产相关
新增运力项目	1,930,345.22			208,964.33		1,721,380.89	与资产相关
企业业务规模发展奖励和设施投入项目	192,483.69			32,225.71		160,257.98	与资产相关
上海市对口支援与合作交流专项资金补助项目	729,403.54			215,942.82		513,460.72	与资产相关
省级中小企业发展专项资金技术改造项目		870,000.00		433,305.88		436,694.12	与资产相关
新经济发展专项资金		500,000.00		70,848.44		429,151.56	与资产相关
寄递业安检机补贴		254,868.00		23,893.88		230,974.12	与资产相关
省级工业发展专项奖金		1,000,000.00		23,912.29		976,087.71	与资产相关
合计	32,550,269.71	7,872,435.20		9,800,351.71		30,622,353.20	

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	1,026,957,470.00						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）	862,113,327.25			862,113,327.25
其他资本公积	32,009,619.99	13,500,279.09	4,964.19	45,504,934.89
合计	894,122,947.24	13,500,279.09	4,964.19	907,618,262.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

①根据第二期员工持股计划期末预计可行权数量确认股份支付费用，增加资本公积 9,476,878.44 元；

②联营公司其他权益工具变动，导致公司资本公积增加 4,023,400.65 元；

③股票回购手续费冲减资本公积 4,964.19 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	153,350,223.49	6,888,995.44		160,239,218.93
合计	153,350,223.49	6,888,995.44		160,239,218.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加数系本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	984,338,100.00	-149,261,333.72		3,257,097.21	-37,315,333.43	-115,203,097.50		869,135,002.50
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	984,338,100.00	-149,261,333.72		3,257,097.21	-37,315,333.43	-115,203,097.50		869,135,002.50
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其他综合收益合计	984,338,100.00	-149,261,333.72		3,257,097.21	-37,315,333.43	-115,203,097.50		869,135,002.50

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		148,576,635.26	148,576,635.26	
合计		148,576,635.26	148,576,635.26	

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	425,990,255.82			425,990,255.82
合计	425,990,255.82			425,990,255.82

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**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	3,019,458,381.39	3,046,828,843.57
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	3,019,458,381.39	3,046,828,843.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	94,206,304.65	142,851,715.81
减：提取法定盈余公积		38,976,838.52
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		154,043,579.32
转作股本的普通股股利		
其他	-3,257,097.21	-22,798,239.85
期末未分配利润	3,116,921,783.25	3,019,458,381.39

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。

## 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	14,801,448,519.29	13,349,754,825.01	14,889,380,777.80	13,383,996,484.92
合计	14,801,448,519.29	13,349,754,825.01	14,889,380,777.80	13,383,996,484.92

### (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	16,436,995.05	17,802,464.35
教育费附加	13,149,653.92	14,386,726.69
土地使用税	441,540.49	154,916.24
车船使用税	940,713.30	1,172,573.46
印花税	9,404,773.21	8,460,662.50
其他	1,628,848.32	954,892.75
合计	42,002,524.29	42,932,235.99

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	170,429,847.22	166,002,497.42
广告促销费	30,280,437.44	52,592,556.80
咨询费	12,341,752.71	8,465,783.23
办公费	5,804,135.00	11,165,382.55
其他	5,482,126.09	5,771,767.93
合计	224,338,298.46	243,997,987.93

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	864,445,854.44	905,318,363.52
管理咨询费	113,941,009.60	143,558,432.31
交通差旅费	37,380,606.10	62,073,649.04
折旧费	67,218,841.70	54,952,818.18
培训招聘费	14,160,996.71	27,513,015.08
通讯费	13,109,084.40	37,371,821.59
办公费	41,115,308.33	54,013,805.71
房租费	39,593,068.90	35,849,861.04
租入房屋装修支出摊销	13,721,674.65	13,320,263.31
税费	6,289,026.23	5,409,043.05
其他	5,847,427.18	2,295,643.30
合计	1,216,822,898.24	1,341,676,716.13

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	13,724,270.42	12,488,050.63
折旧与摊销费	166,982.20	145,856.24
咨询费及其他	5,212,775.73	3,246,578.09
合计	19,104,028.35	15,880,484.96

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	50,875,149.77	17,889,704.49
租赁负债利息支出	43,368,182.03	45,605,350.58
利息收入	-9,561,812.02	-11,923,214.76
汇兑损失	-1,434,963.68	1,136,165.49
银行手续费及其他	28,419,104.02	33,848,452.69
合计	111,665,660.12	86,556,458.49

其他说明：

无

**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
货运业装备提升补助资金	1,013,392.86	2,698,989.57
城乡商贸物流设施建设改造项目	24,571.75	24,925.93
服务业发展引导资金	2,285,424.21	47,565.45
城乡高效配送服务体系建设项目	1,083,861.94	394,219.26
物流及配套环节升级改造项目	739,774.89	
寄递渠道三项制度落实项目	22,428.05	7,820.67
德邦智能仓储物流中心建设项目	54,529.76	76,863.80
供应链体系建设项目	1,169,392.15	3,187,131.16
智能制造项目	372,732.55	875,562.36
商贸发展专项资金	72,776.14	27,720.87
物流基础设施与设备标准化更新项目	22,911.06	323,294.69
现代物流产业扶持资金	108,024.59	213,349.45
软集配套	205,324.55	
邮政专项资金	58,124.24	
智慧物流项目	306,776.33	350,287.75
广东科技创新战略专项资金项目	6,552.24	9,826.47
省级促进流通业发展资金和市级秩序管理专项	20,029.11	
仓配一体化建设项目	40,980.14	
深圳新兴产业扶持项目	323,754.85	
商贸物流基础设施建设项目	58,848.54	
软件和集成电路产业发展专项资金项目	38,372.46	
成都市双流区航空经济高质量发展项目	305,103.02	
信息化建设项目	350,373.07	
吨位补贴	9,438.05	
深圳邮管局专项资金	5,340.91	
合肥德邦战新基地项目	54,568.36	
现代服务业共性关键技术研发及应用示范项目	37,852.54	



新增运力项目	208,964.33	
企业业务规模发展奖励和设施投入项目	32,225.71	
上海市对口支援与合作交流专项资金补助项目	215,942.82	
省级中小企业发展专项资金技术改造项目	433,305.88	
新经济发展专项资金	70,848.44	
寄递业安检机补贴	23,893.88	
省级工业发展专项奖金	23,912.29	
工业信息化转型升级资金		69,286.42
稳岗补贴		21,856,095.05
促进经济高质量发展专项资金		53,528.99
促进快递业健康发展专项资金		8,533.33
促进流通业发展资金和市场监督管理专项资金		11,356.71
大连市发展快递服务业专项资金		14,497.08
流通领域现代供应链体系建设试点项目		573,019.02
企业扶持基金		203,035.46
商务发展专项资金商业网点规划建设事项项目		158,403.32
物流仓配一体化项目		22,303.30
物流及配套环节的升级改造项目		373,253.39
现代服务业专项资金		338,877.05
新兴产业扶持计划		177,789.98
财政返还	34,080,262.68	22,063,062.24
行业补贴与奖励	6,097,215.72	15,754,325.41
就业及实习补贴	37,340,711.21	8,566,840.73
职工职业培训补贴	17,645,575.00	15,716,120.44
企业发展奖励资金	4,728,645.00	1,403,000.00
其他补助与补贴	2,421,000.00	5,759,180.25
税收减免	92,509,325.65	95,968,813.51
合计	204,623,086.97	197,328,879.11

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	-1,829,896.41	-1,900,234.23
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	8,021,788.47	9,547,131.61
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	49,457,980.02	

其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益	12,703,928.06	
其他	-72,133.59	-19,374.94
合计	68,281,666.55	7,627,522.44

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		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
理财产品的公允价值变动损益	20,675.98	94,769.24
合计	20,675.98	94,769.24

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	-4,062,986.53	-2,599,167.17
其他应收款坏账损失	-331,445.00	1,685,782.05
应收保理款减值损失		-355,839.00
合计	-4,394,431.53	-1,266,410.60

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

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
一、坏账损失		

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-12,298,980.88	
合计	-12,298,980.88	

其他说明：

无

### 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	-9,647,801.58	17,304,443.21
使用权资产处置利得或损失	315,197.38	
合计	-9,332,604.20	17,304,443.21

其他说明：

适用 不适用

无

### 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	84,115.98	418.00	84,115.98
赔偿金、违约金收入	2,966,397.85	4,496,868.45	2,966,397.85
变卖废品收入	3,028,889.91	2,784,409.33	3,028,889.91
其他	29,160,213.8	30,679,499.01	29,160,213.8
合计	35,239,617.54	37,961,194.79	35,239,617.54

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
捐赠支出	14,000.00	136,025.00	14,000.00
违约金、赔偿金	6,457,930.71	10,309,120.66	6,457,930.71
交通违章等罚款及滞纳金	11,487,696.56	14,615,462.49	11,487,696.56
其他	11,554,466.88	7,525,431.41	11,554,466.88
合计	29,514,094.15	32,586,039.56	29,514,094.15

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	67,733,697.90	71,195,909.45
递延所得税费用	-72,678,595.87	-86,247,405.99
合计	-4,944,897.97	-15,051,496.54

**(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	90,385,221.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,596,305.28
子公司适用不同税率的影响	1,054,913.18
调整以前期间所得税的影响	-16,477,385.60
非应税收入的影响	-12,364,495.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,853,848.45
研发费用加计扣除	-4,644,088.99
税率变动对所得税的影响	36,004.72
所得税费用	-4,944,897.97

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	128,712,979.16	194,903,063.92
收到政府补助及营业外收入	145,341,346.37	125,444,889.66
收到存款利息	9,561,812.02	11,926,081.26
收到代收代付货款净额	10,391,721.77	
合计	294,007,859.32	332,274,034.84

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	294,192,327.86	347,467,097.14
支付代收代付货款净额		9,566,551.48
支付往来款	128,770,791.23	261,706,638.70
支付营业外支出	31,658,226.91	32,586,039.56
支付银行手续费等	26,984,140.34	27,507,457.60
合计	481,605,486.34	678,833,784.48

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	4,422,000,000.00	5,627,000,000.00
定期存款	88,081,220.80	
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	27,885.37	50,818,162.33
合计	4,510,109,106.17	5,677,818,162.33

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	4,457,000,000.00	5,577,000,000.00
定期存款	66,675,953.76	
合计	4,523,675,953.76	5,577,000,000.00

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

## (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
回购股份支付的款项	6,888,995.44	9,457,061.00
支付租赁负债的本金	823,861,886.81	691,704,902.53
合计	830,750,882.25	701,161,963.53

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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	95,330,119.07	15,856,264.55
加：资产减值准备	12,298,980.88	
信用减值损失	4,394,431.53	1,266,410.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	573,066,458.53	524,669,827.86
使用权资产摊销	781,617,897.90	805,555,113.50
无形资产摊销	27,339,810.47	14,184,905.37
长期待摊费用摊销	103,554,427.05	86,915,463.69

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	9,332,604.20	-17,304,443.21
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）	-20,675.98	-94,769.24
财务费用（收益以“-”号填列）	93,673,166.29	64,631,220.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-68,281,666.55	-7,627,522.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-60,900,713.94	-61,232,478.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-11,777,881.92	-25,014,927.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,038,919.94	-3,004,065.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	263,090,942.18	328,601,320.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	71,408,161.85	-391,898,871.47
其他	5,404,829.16	1,637,600.66
经营活动产生的现金流量净额	1,895,491,970.78	1,337,141,050.06
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,749,060,117.12	1,644,924,633.64
减：现金的期初余额	1,140,314,357.65	1,368,872,947.92
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	608,745,759.47	276,051,685.72

## (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	1,487,665,350.11	823,432,226.21
可随时用于支付的其他货币资金	261,394,767.01	316,882,131.44
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,749,060,117.12	1,140,314,357.65
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

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	45,133,244.61	法院冻结
无形资产	55,413,675.71	长期借款抵押
其他流动资产	48,686,293.34	定期存款及票据保证金
合计	149,233,213.66	/

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	4,409,491.65	6.7035	29,559,027.28
港币	824,523.75	0.85443	704,497.83
澳元	52.46	4.6316	242.97
其他应收款			
其中：港币	1,168,295.00	0.85443	998,226.30

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
与资产相关政府补助	7,872,435.20	递延收益	9,800,351.71
与收益相关政府补助	194,822,735.26	其他收益	194,822,735.26

#### 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)	币种	股权比例	取得方式
深圳市德夏供应链管理有限公司	2022/6/22	深圳市	3,000.00	人民币	100.00%	新设
德邦（合肥）运输有限公司	2022/5/24	合肥市	1,000.00	人民币	100.00%	新设
西安星光德邦快递有限公司	2022/6/14	西安市	500.00	人民币	100.00%	新设
重庆全程德邦物流有限公司	2022/5/5	重庆市	500.00	人民币	100.00%	新设
昆明德靖供应链有限公司	2022/5/31	昆明市	6,000.00	人民币	100.00%	新设

**(2) 注销子公司**

本公司子公司嘉兴宣德供应链管理有限公司于本期注销，不再纳入合并范围。

## 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	0.72	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
厦门德咸供应链有限公司	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
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
郑州德熙仓储有限公司	郑州	郑州	综合物流		100.00	方式1
苏州德韩供应链管理有限公司	苏州	苏州	综合物流		100.00	方式1
武汉德成供应链管理有限公司	武汉	武汉	综合物流		100.00	方式1
德邦供应链（香港）有限公司	香港	香港	综合物流		100.00	方式1
Deppon Supply Chain(Singapore)Pte. Ltd	新加坡	新加坡	综合物流		100.00	方式1
DEPPON SUPPLY CHAIN(MALAYSIA)SDN. BHD.	马来西亚	马来西亚	综合物流		100.00	方式1
深圳市德夏供应链管理有限公司	深圳	深圳	综合物流	100.00		方式1
德邦（合肥）运输有限公司	合肥	合肥	运输	100.00		方式1
西安星光德邦快递有限公司	西安	西安	综合物流	100.00		方式1
重庆全程德邦物流有限公司	重庆	重庆	综合物流	100.00		方式1
昆明德靖供应链有限公司	昆明	昆明	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

**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	196,873,384.31	193,524,876.82
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,829,896.41	3,346,319.43
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,829,896.41	3,346,319.43

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 7.80%（2021 年 12 月 31 日：12.46%）；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 12.28%（2021 年 12 月 31 日：13.44%）。

## 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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		120,020,675.98		120,020,675.98
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		120,020,675.98		120,020,675.98
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
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				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	1,429,552,770.00		188,578,564.18	1,618,131,334.18
(四) 其他非流动金融资产			37,686,005.52	37,686,005.52

持续以公允价值计量的资产总额	1,429,552,770.00	120,020,675.98	226,264,569.70	1,775,838,015.68
----------------	------------------	----------------	----------------	------------------

## 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。

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。

## 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比例较低，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	9,387.4768	66.50	66.50

本企业的母公司情况的说明

截至 2022 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 43.67%，通过母公司间接持有本公司 29.04% 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 33.23% 股份，系本公司实际控制人。

报告期内，母公司减少注册资本 35.0223 万元，变更后注册资本为 9,387.4768 万元。

本企业最终控制方是崔维星。

其他说明：

无

## 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
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
重庆德基仓储服务有限公司	本公司母公司控制的公司
大连德邦物流管理有限公司	本公司母公司控制的公司
独立董事	其他
独立董事任职的其他公司	其他

其他说明

无

**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	14,099.40	787,082.01
明通重型物流集团股份有限公司	接受劳务		353,224.97
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	3,449,425.41	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	2,933.00	3,224.00
独立董事任职的其他公司	提供运输	35,957.00	
成都纵连展会物流有限公司	提供运输	4,919.00	21,141.00
上海木蚁机器人科技有限公司	提供运输	2,564.00	11,447.00
上海能运物流有限公司	提供运输		10,965.00
韵达控股股份有限公司	提供运输	4,991.51	
重庆德基仓储服务有限公司	咨询服务	427,028.30	
大连德邦物流管理有限公司	咨询服务	427,028.30	

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	31,083.12	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	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
山东中一乐邦物流有限公司	场地租赁	135,000.00	180,000.00
重庆德基仓储服务有限公司	场地租赁	3,207,233.91	
大连德邦物流管理有限公司	场地租赁	574,750.99	
上海木蚁机器人科技有限公司	设备租赁	36,000.00	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	7,056,457.65	8,898,786.08

#### (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	364.00	3.64	3,696.00	
应收账款	重庆德基仓储服务有限公司	711,748.30	7,117.48	284,720.00	2,847.20
应收账款	大连德邦物流管理有限公司	498,208.30	4,982.08	71,180.00	711.80
其他应收款	成都纵连展会物流有限公司	323,000.00	16,150.00	353,000.00	
其他应收款	上海木蚁机器人科技有限公司	127,075.00	6,353.75	317,075.00	
其他应收款	韵达控股股份有限公司	29,340.00	1,467.00		

## (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	成都纵连展会物流有限公司	2,347.00	83,121.82
应付账款	广州物通天下物流科技有限公司		2,432.00
应付账款	韵达控股股份有限公司	2,344,790.25	84,389.33
应付账款	重庆德基仓储服务有限公司	3,207,233.91	
应付账款	大连德邦物流管理有限公司	574,750.99	

## 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	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
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。

## 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	39,437,820.71
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,476,878.44

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### (1) 经营租赁承诺

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2022年6月30日	2021年12月31日
资产负债表日后第1年	975,396,110.76	948,025,361.93
资产负债表日后第2年	511,185,755.96	562,744,547.57
资产负债表日后第3年	225,469,876.66	307,448,041.47
以后年度	106,454,994.39	175,769,126.58
合计	1,818,506,737.77	1,993,987,077.55

### 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2022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
深圳德邦	本公司	保证担保	20,000.00	2021.11.22-2022.11.21	否
深圳德邦	本公司	保证担保	15,000.00	2021.11.24-2022.11.23	否
深圳德邦	本公司	保证担保	38,000.00	2022.01.05-2022.12.30	否
深圳德邦	本公司	保证担保	12,000.00	2022.01.05-2023.01.04	否
深圳德邦	本公司	保证担保	30,000.00	2022.05.25-2023.05.23	否
上海德邦	本公司	保证担保	15,000.00	2021.12.24-2022.12.23	否
上海德邦	本公司	保证担保	5,000.00	2022.01.10-2022.12.22	否
上海德邦	本公司	保证担保	20,000.00	2022.01.18-2023.01.17	否
德邦运输	本公司	保证担保	20,000.00	2021.10.20-2022.10.19	否



德邦运输	本公司	保证担保	10,000.00	2021.10.20-2022.10.19	否
德邦运输	本公司	保证担保	15,000.00	2022.03.18-2022.09.18	否
德邦运输	本公司	保证担保	15,000.00	2022.06.01-2023.05.31	否
德邦运输	本公司	保证担保	15,000.00	2022.06.22-2023.06.20	否
德邦运输	本公司	保证担保	15,000.00	2022.06.22-2022.12.22	否
本公司	厦门德咸	保证担保	70.00	2021.12.02-2036.12.01	否
本公司	厦门德咸	保证担保	1,359.47	2022.01.19-2036.12.01	否
本公司	厦门德咸	保证担保	2,387.00	2022.02.10-2036.12.01	否

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”，厦门德咸供应链有限公司简称“厦门德咸”，深圳市德邦物流有限公司简称“深圳德邦”。

(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

2022年7月20日，公司召开股东大会审议通过了《关于豁免公司实际控制人自愿性股份限售承诺的议案》和《关于豁免公司董事、高级管理人员自愿性股份限售承诺的议案》，豁免了公司实际控制人崔维星先生，实际控制人之一致行动人、副董事长、副总经理崔维刚先生，财务负责人、副总经理汤先保先生，副总经理黄华波先生在公司首次公开发行股票并上市时做出的自愿性股份限售承诺。

2022年7月21日，宿迁京东卓风企业管理有限公司（以下简称“京东卓风”）间接控股股东 JD Logistics, Inc. 召开股东大会审议通过收购交易相关事项，京东卓风控股股东京东物流供应链有限公司作出股东决定批准收购交易相关事项；京东卓风已完成内部审议批准程序。

通过宁波梅山保税港区德邦投资控股股份有限公司（以下简称“德邦控股”）间接持有公司股份的德邦控股和公司董事、监事、高级管理人员及德邦控股除前述创始股东、董监高转让方外的合计153名自然人及机构股东合计持有的德邦控股58,759,190股、占德邦控股总股本62.5932%

的股份（以下简称“标的股份”），已在广州产权交易所有限公司办理完成股份过户登记手续，并于 2022 年 7 月 26 日完成交割。京东卓风持有德邦控股 58,759,190 股股份（占德邦控股总股本的 62.5932%），通过接受表决权委托而拥有表决权的德邦控股股份为 35,103,343 股（占德邦控股总股本的 37.3938%），京东卓风拥有表决权的前述德邦控股股份合计为 93,862,533 股（占德邦控股总股本的 99.9870%）。

标的股份交割完成后，崔维星先生不再是公司的实际控制人，德邦控股仍为公司控股股东，由 JD.com, Inc. 控制的京东卓风将成为公司的间接控股股东。

2022 年 7 月 29 日，公司发布《德邦物流股份有限公司要约收购报告书》，本次要约收购期限共计 30 个自然日，期限自 2022 年 8 月 2 日至 2022 年 8 月 31 日。

2022 年 8 月 8 日，京东卓风与彭伯和先生签署了《宁波梅山保税港区德邦投资控股股份有限公司股份转让协议》，京东卓风拟以人民币 1,170,004.29 元的价格受让彭伯和先生持有的德邦控股 12,235 股股份，占德邦控股总股本的 0.0130%。彭伯和先生股份转让完成后，京东卓风通过取得德邦控股部分股份及接受表决权委托方式合计拥有德邦控股 93,874,768 股股份的表决权，占其总股本的 100.0000%；后续在满足相关交易文件约定的交割条件的前提下最终将取得德邦控股全部 93,874,768 股股份，占其总股本的 100.0000%。

## 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	54,480,726.55
4-6 个月	11,453.00
7-12 个月	146.00
1 年以内小计	54,492,325.55
1 至 2 年	
2 年以上	188.75
合计	54,492,514.30

## (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										
按组合计提坏账准备	54,492,514.30	100.00	545,597.87	1.00	53,946,916.43	58,686,276.73	100.00	587,069.11	1.00	58,099,207.62
其中：										
组合 2 应收其他客户	54,492,514.30	100.00	545,597.87	1.00	53,946,916.43	58,686,276.73	100.00	587,069.11	1.00	58,099,207.62
合计	54,492,514.30	/	545,597.87	/	53,946,916.43	58,686,276.73	/	587,069.11	/	58,099,207.62

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	54,480,726.55	544,807.27	1.00
4-6 个月	11,453.00	572.65	5.00
7-12 个月	146.00	29.20	20.00
1 年以内小计	54,492,325.55	545,409.12	1.00
1 至 2 年			
2 年以上	188.75	188.75	100.00
合计	54,492,514.30	545,597.87	1.00

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	587,069.11	924,112.61		965,583.85		545,597.87
合计	587,069.11	924,112.61		965,583.85		545,597.87

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	965,583.85

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 2,348,838.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 4.31%，相应计提的坏账准备期末余额合计 23,488.38 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	960,429.79	
应收股利	8,821,086.73	
其他应收款	5,673,413,564.23	5,448,416,599.26
合计	5,683,195,080.75	5,448,416,599.26

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
委托贷款	960,429.79	
合计	960,429.79	

(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

## 应收股利

## (1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
石家庄德邦物流有限公司	8,821,086.73	
合计	8,821,086.73	

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□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

## 其他应收款

## (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	
1年以内小计	5,671,402,396.54
1至2年	2,365,489.82
2至3年	5,000.00
3年以上	54,830.00
合计	5,673,827,716.36

## (2). 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	6,860,134.15	6,244,709.15
其他往来款	5,666,967,582.21	5,442,506,122.16
合计	5,673,827,716.36	5,448,750,831.31

## (3). 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)	
2022年1月1日余额	334,232.05			334,232.05

2022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	79,920.08			79,920.08
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	414,152.13			414,152.13

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

#### (4). 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	334,232.05	79,920.08				414,152.13
合计	334,232.05	79,920.08				414,152.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 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

#### (6). 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	1,952,308,983.90	1年以内	34.41	0.00
宁波德邦基业投资管理有限 公司	往来款	276,838,593.22	1年以内	4.88	0.00
上海德青物流有限公司	往来款	271,931,997.87	1年以内	4.79	0.00
重庆德邦物流有限公司	往来款	173,259,208.55	1年以内	3.04	0.00
天津全程德邦物流有限公司	往来款	170,551,207.22	1年以内	3.00	0.00



合计	/	2,844,889,990.76	/	50.12	0.00
----	---	------------------	---	-------	------

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 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	1,575,240,993.30		1,575,240,993.30	1,573,500,857.15		1,573,500,857.15
对联营、合营企业投资						
合计	1,575,240,993.30		1,575,240,993.30	1,573,500,857.15		1,573,500,857.15

## (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	388,971.61	245,666.28		634,637.89		
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		
德邦（上海）运输有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
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	36,000,000.00			36,000,000.00		
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	13,070,359.97	122,833.14		13,193,193.11		

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	68,388,971.61	122,833.14	68,511,804.75
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	58,000,000.00		58,000,000.00
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	22,645,436.68	20,472.19	22,665,908.87
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	54,884,249.71	122,833.14	55,007,082.85
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	1,842,497.10	573,221.32	2,415,718.42
上海德启信息科技有限公司	15,777,943.21	245,666.28	16,023,609.49
上海精准德邦物流有限公司	10,388,971.61	81,888.76	10,470,860.37
深圳市德邦物流有限公司	127,599,692.61	81,888.76	127,681,581.37
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	1,704,721.90		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	25,061,416.57		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	81,888.76	122,833.14		204,721.90		
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						
上海精准德邦货运代理有限公司						
漯河德邦运输有限公司						
深圳市德邦道路运输有限公司						
上海德青物流有限公司						
青岛德金供应链管理有限公司						
广州德仁产业园开发管理有限公司						
广东省德邦供应链有限公司						
青岛德邦货运代理有限公司						
宁波德楚电子商务有限公司						
德创包装科技(宁波)有限公司						
天津德易驰行网络科技有限公司						
上海德唐供应链有限公司						
深圳市德夏供应链管理有限公司						
德邦(合肥)运输有限公司						
西安星光德邦快递有限公司						
重庆全程德邦物流有限公司						
昆明德靖供应链有限公司						
合计	1,573,500,857.15	1,740,136.15		1,575,240,993.30		

说明：子公司除宁波宣德德邦供应链管理有限公司外，均为全资子公司，采用成本法核算，期末对子公司投资不存在减值迹象，无需计提减值准备。

## (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	73,264,848.53	75,418,309.62	86,691,263.37	85,615,109.77
其他业务	77,542,764.82		143,300,671.56	
合计	150,807,613.35	75,418,309.62	229,991,934.93	85,615,109.77

说明：其他业务收入主要系本公司向子公司提供咨询服务收入。

## (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	338,029,656.82	383,521,696.26
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	6,272,828.81	9,512,063.12
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	49,293,600.00	
合计	393,596,085.63	403,492,310.54

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	-9,332,604.20
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）	204,623,086.97
委托他人投资或管理资产的损益	20,725,716.53
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	20,675.98
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,725,523.39
减：所得税影响额	56,312,029.44
少数股东权益影响额（税后）	379,805.30
合计	165,070,563.93

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	1.52	0.09	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.14	-0.07	

## 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：2022年8月24日

## 修订信息

适用 不适用