

圆通速递股份有限公司

审计报告及财务报表

二〇二〇年度



# 财务报表审计报告



防 伪 编 码： 31000006202115285N

被 审 计 单 位 名 称： 圆通速递股份有限公司

审 计 期 间： 2020

报 告 文 号： 信会师报字[2021]第ZA11960号

签 字 注 册 会 计 师： 顾雪峰

注 师 编 号： 310000060264

签 字 注 册 会 计 师： 孔垂刚

注 师 编 号： 130000019932

事 务 所 名 称： 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话： 021-23280000

事 务 所 地 址： 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。

报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

# 圆通速递股份有限公司

## 审计报告及财务报表

(2020年01月01日至2020年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-155



## 审计报告

信会师报字[2021]第 ZA11960 号

圆通速递股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了圆通速递股份有限公司（以下简称圆通速递）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了圆通速递 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）快递服务收入确认【附注三（二十六）、附注五（四十四）】</b>	
<p><b>事项描述</b></p> <p>圆通速递的营业收入主要来源于为加盟商提供的快递服务。2020年度，快递服务的营业收入为人民币29,292,845,891.38元，占圆通速递合并报表收入83.92%。由于快递服务收入占比重大，是圆通速递的主要收入来源，影响关键业绩指标，并且该类交易发生频繁，涉及众多加盟商，产生错报的固有风险较高，因此我们将快递服务收入确认作为关键审计事项。根据财务报表附注三（二十六），圆通速递根据与特许加盟商签订的特许经营合同为特许加盟商揽收的快递提供分拣及转运服务。快递业务模式分为揽收、分拣、转运、派送四个环节，与快递服务相关的报酬以及相伴随的主要风险在派送完成时点得到转移，根据收入确认的一般原则，本公司收入确认按照快递业务服务完成的时点进行确认。</p>	<p><b>审计应对</b></p> <p>我们实施的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、我们通过审阅特许经营合同及与管理层的访谈，了解和评估了圆通的收入确认政策。</li> <li>2、我们测试了圆通速递销售与收款循环、结算环节的内部控制以及业务信息系统和财务信息系统的一般控制和应用控制。</li> <li>3、我们对应收账款、预收款项、营业收入明细数据执行实质性分析性程序，检查是否存在异常、重大波动。</li> <li>4、我们挑选样本对圆通速递加盟商营业收入、应收账款、预收账款执行了函证程序。</li> <li>5、我们挑选样本，对加盟商执行了访谈程序，询问加盟商款项结算、业务量和收入是否存在重大差异。</li> <li>6、我们选取已签收的面单单号，复核其生命流程的完整性，从运盟系统查验运输路径，核对该快递单经过的始发网点、途径的转运中心和目的地网点，确认快递服务收入的真实性。</li> <li>7、我们针对资产负债表日前后确认的销售收入执行抽样测试，核对至运单，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。</li> </ol>
<b>（二）商誉减值【附注三（二十）、附注五（十七）】</b>	
<p><b>事项描述</b></p> <p>圆通速递合并财务报表中商誉的账面价值400,978,808.06元，其中：商誉账面原值735,111,480.34元，商誉减值准备为334,132,672.28元。</p> <p>上述商誉主要是2017年度收购圆通速递（国际）控股有限公司形成的（以下简称“圆通国际”）。</p> <p>管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。管理层委聘了外部估值专家对基于管理层编制的现金流量预测采用预计未来现金流量折现的模型计算圆通国际的预计未来现金流量现值，以评估商誉的可收回金额。</p> <p>管理层确定资产组的使用价值时作出了重大判断。使用价值计算中采用的关键假设包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>①详细预测期复合增长率及稳定期收入增长率</li> <li>②毛利率</li> <li>③折现率</li> </ol> <p>由于商誉金额重大，且管理层需要作出重大判断，我们将商誉的减值确定为关键审计事项。</p>	<p><b>审计应对</b></p> <p>我们实施的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解商誉减值测试流程及其内部控制制度，识别关键的内部控制环节，评价执行商誉减值测试的人员是否具备相关经验和专业胜任能力。</li> <li>2、评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性，并独立聘请具有专业胜任能力的外部估值专家对管理层委聘的外部估值专家工作进行有效复核。</li> <li>3、我们将相关资产组本年度的实际结果与以前年度相应的预测数据进行了比较，以评价管理层对现金流量的预测是否可靠。</li> <li>4、我们通过参考行业惯例，评估了管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性。</li> <li>5、我们将现金流量预测所使用的数据与历史数据、经审批的预测及圆通的经营计划进行了比较。同时，我们通过实施下列程序对管理层的关键假设进行了评估：             <ol style="list-style-type: none"> <li>①将详细预测期复合增长率与公司的历史收入增长率以及行业历史数据进行比较；</li> <li>②将稳定期增长率与经济数据作出的独立预期值进行比较；</li> <li>③将预测的毛利率与以往业绩进行比较，并考虑市场趋势；</li> <li>④结合地域因素，如基期中国市场无风险利率及资产负债率，通过考虑并重新计算各资产组以及行业可比公司的加权平均资本成本，评估了管理层采用的折现率。</li> </ol> </li> <li>6、我们测试了未来现金流量净现值的计算是否正确。</li> </ol>

#### 四、 其他信息

圆通速递管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括圆通速递 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督圆通速递的财务报告过程。

#### 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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



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

(二)了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

(此页无正文)



中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国·上海

二〇二一年四月二十七日





圆通速递股份有限公司  
合并资产负债表  
2020年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(一)	4,672,853,817.63	3,569,533,025.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	992,620,879.50	2,684,402,348.18
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(三)	1,358,318,401.63	1,195,791,323.15
应收款项融资			
预付款项	(四)	168,463,711.79	163,210,619.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(五)	254,004,727.72	453,282,167.00
买入返售金融资产			
存货	(六)	51,094,194.65	61,534,835.95
合同资产	(七)	38,753,807.00	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	1,118,591,228.71	500,399,480.17
<b>流动资产合计</b>		<b>8,654,700,768.63</b>	<b>8,628,153,798.82</b>
<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	(九)	43,789,877.28	49,675,936.32
长期股权投资	(十)	291,377,055.76	312,103,519.51
其他权益工具投资	(十一)	489,054,000.00	489,054,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(十二)	518,831,438.89	439,188,835.34
固定资产	(十三)	9,686,424,430.76	7,218,212,030.84
在建工程	(十四)	1,061,156,086.11	897,288,582.49
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十五)	3,850,045,836.63	3,089,077,963.06
开发支出	(十六)	21,479,455.78	2,565,216.11
商誉	(十七)	400,978,808.06	425,905,595.10
长期待摊费用	(十八)	438,229,240.66	412,756,420.63
递延所得税资产	(十九)	78,968,598.35	58,169,884.90
其他非流动资产	(二十)	894,116,300.02	138,820,675.52
<b>非流动资产合计</b>		<b>17,774,451,128.30</b>	<b>13,532,818,659.82</b>
<b>资产总计</b>		<b>26,429,151,896.93</b>	<b>22,160,972,458.64</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





圆通速递股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
2020年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	（二十一）	1,753,364,956.53	54,357,974.67
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	（二十二）	4,296,471,017.82	3,492,002,835.86
预收款项	（二十三）	649,721,205.31	1,180,914,839.03
合同负债	（二十四）	903,029,979.20	
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	（二十五）	210,566,492.32	173,484,463.72
应交税费	（二十六）	175,820,469.26	210,585,655.00
其他应付款	（二十七）	609,886,817.09	527,937,944.52
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	（二十八）	50,570.49	3,325,326.25
其他流动负债	（二十九）	29,657,375.67	
<b>流动负债合计</b>		<b>8,628,568,883.69</b>	<b>5,642,609,039.05</b>
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	（三十）		3,017,147,421.89
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	（三十一）	21,179,482.56	45,783,082.56
长期应付职工薪酬	（三十二）	2,625,555.74	3,093,437.38
预计负债	（三十三）	647,223.68	359,473.83
递延收益	（三十四）	237,671,938.22	129,957,655.80
递延所得税负债	（三十五）	13,696,814.78	9,079,755.43
其他非流动负债	（三十六）	9,091,320.63	92,005,688.42
<b>非流动负债合计</b>		<b>284,912,335.61</b>	<b>3,297,426,515.31</b>
<b>负债合计</b>		<b>8,913,481,219.30</b>	<b>8,940,035,554.36</b>
所有者权益：			
股本	（三十七）	711,268,565.00	394,368,284.00
其他权益工具	（三十八）		630,834,271.47
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十九）	9,379,372,402.43	6,116,444,826.98
减：库存股		14,430,786.76	51,980,424.42
其他综合收益	（四十）	-26,113,549.76	18,501,955.01
专项储备	（四十一）		
盈余公积	（四十二）	228,607,684.10	196,572,695.48
一般风险准备			
未分配利润	（四十三）	6,850,789,663.05	5,588,922,187.68
归属于母公司所有者权益合计		17,129,493,978.06	12,893,663,796.20
少数股东权益		386,176,699.57	327,273,108.08
<b>所有者权益合计</b>		<b>17,515,670,677.63</b>	<b>13,220,936,904.28</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>26,429,151,896.93</b>	<b>22,160,972,458.64</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



*[Signature]*  
报 表 第 2 页



*[Signature]*  
祥文印国





**圆通速递股份有限公司**  
**母公司资产负债表**  
**2020年12月31日**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十五	期末余额	上年年末余额
流动资产			
货币资金		229,730,826.93	1,814,078,471.82
交易性金融资产		305,801,986.30	873,855,921.08
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		2,063,368.80	39,178.98
其他应收款	(一)	1,993,508,068.79	2,167,085,261.60
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,283,928.19	4,398,586.92
<b>流动资产合计</b>		<b>2,535,388,179.01</b>	<b>4,859,457,420.40</b>
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(二)	21,770,900,687.12	19,589,735,676.02
其他权益工具投资		489,054,000.00	489,054,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,033.05	3,670.99
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		29,751.47	900,967.86
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>22,259,986,471.64</b>	<b>20,079,694,314.87</b>
<b>资产总计</b>		<b>24,795,374,650.65</b>	<b>24,939,151,735.27</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





圆通速递股份有限公司  
母公司资产负债表（续）

2020年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		47,556.64	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		2,200,867.08	3,582,299.21
应交税费		726,662.60	445,042.07
其他应付款		19,088,102.68	55,173,155.88
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			3,258,603.49
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>22,063,189.00</b>	<b>62,459,100.65</b>
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			3,017,147,421.89
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,450,496.58	963,980.27
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,450,496.58</b>	<b>3,018,111,402.16</b>
<b>负债合计</b>		<b>23,513,685.58</b>	<b>3,080,570,502.81</b>
所有者权益：			
股本		3,159,830,675.00	2,842,930,394.00
其他权益工具			630,834,271.47
其中：优先股			
永续债			
资本公积		20,846,371,316.28	17,588,323,139.05
减：库存股		14,430,786.76	51,980,424.42
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		261,655,765.73	221,159,204.85
未分配利润		518,433,994.82	627,314,647.51
<b>所有者权益合计</b>		<b>24,771,860,965.07</b>	<b>21,858,581,232.46</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>24,795,374,650.65</b>	<b>24,939,151,735.27</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







**圆通速递股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2020年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		34,907,041,590.30	31,151,121,008.07
其中: 营业收入	(四十四)	34,907,041,590.30	31,151,121,008.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		32,983,864,025.00	28,757,120,245.74
其中: 营业成本	(四十四)	31,752,525,976.80	27,411,329,453.43
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	(四十五)	103,385,795.72	92,682,605.72
销售费用	(四十六)	100,299,721.48	88,108,926.52
管理费用	(四十七)	997,397,434.11	1,051,979,419.91
研发费用	(四十八)	43,690,770.02	61,521,889.94
财务费用	(四十九)	-13,435,673.13	51,497,950.22
其中: 利息费用	(四十九)	59,434,293.91	153,327,559.72
利息收入	(四十九)	119,176,772.71	111,901,772.61
加: 其他收益	(五十)	240,957,449.29	131,429,670.43
投资收益 (损失以“-”号填列)	(五十一)	87,403.61	14,618,252.39
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	(五十一)	-13,351,336.40	-1,344,796.31
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	(五十二)	87,401,074.18	83,179,994.21
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	(五十三)	-52,633,025.73	-14,028,437.21
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	(五十四)	-911,415.49	-342,014,868.37
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	(五十五)	19,593,367.74	-2,633,429.15
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		2,217,672,418.90	2,264,551,944.63
加: 营业外收入	(五十六)	13,646,066.61	10,868,605.56
减: 营业外支出	(五十七)	29,024,896.33	55,202,917.31
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		2,202,293,589.18	2,220,217,632.88
减: 所得税费用	(五十八)	354,592,499.92	539,432,433.52
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		1,847,701,089.26	1,680,785,199.36
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		1,847,701,089.26	1,680,785,199.36
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)		1,766,752,164.57	1,667,702,784.32
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		80,948,924.69	13,082,415.04
六、其他综合收益的税后净额		-59,100,177.39	29,389,304.18
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-44,615,504.77	24,647,872.26
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		72,291.41	72,291.41
1. 重新计量设定受益计划变动额			72,291.41
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-44,615,504.77	24,575,580.85
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		-44,615,504.77	24,575,580.85
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-14,484,672.62	4,741,431.92
七、综合收益总额		1,788,600,911.87	1,710,174,503.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,722,136,659.80	1,692,350,656.58
归属于少数股东的综合收益总额		66,464,252.07	17,823,846.96
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)	(五十九)	0.57	0.59
(二) 稀释每股收益 (元/股)	(五十九)	0.57	0.56

本期发生同一控制下企业合并的, 被合并方在合并前实现的净利润为: 0.00 元, 上期被合并方实现的净利润为: 0.00 元, 后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





圆通速递股份有限公司  
 母公司利润表  
 2020年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十五	本期金额	上期金额
一、营业收入	(三)	21,031,714.01	35,105,624.97
减: 营业成本	(三)		
税金及附加		115,080.69	120,652.13
销售费用		188,679.24	253,018.87
管理费用		18,911,424.23	25,407,573.82
研发费用			
财务费用		21,727,886.75	73,874,562.19
其中: 利息费用		25,995,275.24	151,092,152.07
利息收入		4,301,628.52	77,243,026.36
加: 其他收益		652,750.03	280,767.74
投资收益 (损失以“-”号填列)	(四)	402,541,288.27	806,520,728.21
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		23,330,854.31	53,893,692.36
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		24,946.85	-24,946.85
资产减值损失 (损失以“-”号填列)			-348,500,277.32
资产处置收益 (损失以“-”号填列)			
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		406,638,482.56	447,619,782.10
加: 营业外收入		1,000.01	4,100,148.83
减: 营业外支出			
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		406,639,482.57	451,719,930.93
减: 所得税费用		1,673,873.80	63,012.41
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		404,965,608.77	451,656,918.52
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		404,965,608.77	451,656,918.52
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(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		404,965,608.77	451,656,918.52
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



*(Handwritten signature)*



*(Handwritten signature)*







圆通速递股份有限公司  
合并现金流量表  
2020年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
<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		35,314,036,646.68	33,207,818,119.08
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		85,756,587.93	26,334,168.20
收到其他与经营活动有关的现金	(六十)	1,508,924,191.34	723,512,188.79
经营活动现金流入小计		36,908,717,425.95	33,957,664,476.07
购买商品、接受劳务支付的现金		30,261,830,340.60	26,369,261,133.12
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,741,818,584.82	2,107,505,535.64
支付的各项税费		610,969,383.45	956,993,097.58
支付其他与经营活动有关的现金	(六十)	803,080,702.72	725,120,523.44
经营活动现金流出小计		33,417,699,011.59	30,158,880,289.78
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,491,018,414.36</b>	<b>3,798,784,186.29</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		6,868,703,560.60	6,881,405,080.90
取得投资收益收到的现金		87,386,239.57	93,663,492.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		84,759,163.81	46,707,496.37
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	(六十)	30,389,565.35	94,000,000.00
投资活动现金流入小计		7,071,238,529.33	7,115,776,069.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,213,122,217.34	3,359,248,731.27
投资支付的现金		5,156,986,946.86	7,425,565,935.13
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	(六十)	32,436,258.70	94,035,850.32
投资活动现金流出小计		10,402,545,422.90	10,878,850,516.72
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,331,306,893.57</b>	<b>-3,763,074,447.39</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			34,045,041.82
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		3,031,883,659.58	396,311,075.77
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,031,883,659.58	430,356,117.59
偿还债务支付的现金		1,393,278,810.47	506,926,880.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		510,446,559.10	452,231,465.95
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		1,342,034.49	1,299,278.50
支付其他与筹资活动有关的现金	(六十)	120,711,565.67	28,122,723.77
筹资活动现金流出小计		2,024,436,935.24	987,281,070.28
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,007,446,724.34</b>	<b>-556,924,952.69</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-44,557,244.69</b>	<b>20,961,614.40</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>1,122,601,000.44</b>	<b>-500,253,599.39</b>
加: 期初现金及现金等价物余额		3,529,375,544.03	4,029,629,143.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>4,651,976,544.47</b>	<b>3,529,375,544.03</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



林凯  
印  
报表 第 7 页



祥文  
印  
国





圆通速递股份有限公司  
母公司现金流量表  
2020年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		22,413,787.00	37,030,003.39
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,948,725,441.58	11,602,210,392.16
经营活动现金流入小计		4,971,139,228.58	11,639,240,395.55
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		13,216,166.24	17,893,016.08
支付的各项税费		955,696.93	5,622,725.77
支付其他与经营活动有关的现金		5,177,138,760.65	11,375,578,324.65
经营活动现金流出小计		5,191,310,623.82	11,399,094,066.50
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-220,171,395.24	240,146,329.05
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		1,610,000,000.00	7,360,240,688.50
取得投资收益收到的现金		823,926,077.36	456,558,499.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			141,948.14
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,433,926,077.36	7,816,941,136.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			261,031.20
投资支付的现金		3,199,130,250.28	6,069,597,822.05
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,199,130,250.28	6,069,858,853.25
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-765,204,172.92	1,747,082,282.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			31,799,036.92
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			31,799,036.92
偿还债务支付的现金		86,225,181.10	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		473,960,159.46	446,945,264.33
支付其他与筹资活动有关的现金		37,763,690.34	6,369,290.43
筹资活动现金流出小计		597,949,030.90	453,314,554.76
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-597,949,030.90	-421,515,517.84
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-18.05
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,583,324,599.06	1,565,713,076.04
加: 期初现金及现金等价物余额		1,813,055,425.99	247,342,349.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		229,730,826.93	1,813,055,425.99

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:









**圆通速递股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
2020 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本		其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
	优先股	普通股	永续债	其他										
一、上年年末余额	394,368,284.00		630,834,271.47		6,116,444,826.98	51,980,424.42	18,501,955.01	196,572,695.48			5,588,922,187.68	12,893,663,796.20	327,273,108.08	13,220,936,904.28
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、本年年初余额	394,368,284.00		630,834,271.47		6,116,444,826.98	51,980,424.42	18,501,955.01	196,572,695.48			5,588,922,187.68	12,893,663,796.20	327,273,108.08	13,220,936,904.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	316,900,281.00		-630,834,271.47		3,262,927,575.45	-37,549,637.66	-44,615,504.77	32,034,988.62			1,261,867,475.37	4,235,830,181.86	58,903,591.49	4,294,733,773.35
(一) 综合收益总额											1,766,752,164.57	1,722,136,659.80	66,464,252.07	1,788,600,911.87
(二) 所有者投入和减少资本	316,900,281.00		-630,834,271.47		3,263,402,101.93	-37,549,637.66					2,987,017,749.12	2,987,017,749.12		2,987,017,749.12
1. 所有者投入的普通股	316,900,281.00				-32,861,767.48						284,038,513.52			284,038,513.52
2. 其他权益工具持有者投入资本					3,288,780,011.23						2,637,945,739.76			2,637,945,739.76
3. 股份支付计入所有者权益的金额					27,483,858.18	-37,549,637.66					65,033,495.84			65,033,495.84
4. 其他														
(三) 利润分配											-505,384,689.20	-473,349,700.58	-1,342,034.49	-474,691,735.07
1. 提取盈余公积											32,034,988.62			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备								224,596.41				224,596.41		224,596.41
1. 本期提取								224,596.41				224,596.41		224,596.41
2. 本期使用														
(六) 其他					-474,526.48						500,000.00	25,473.52	-6,218,626.09	-6,193,152.57
四、本期期末余额	711,268,565.00		9,379,372,402.43		14,430,786.76	-26,113,549.76	228,607,684.10	6,850,789,663.05			17,129,493,978.06	386,176,699.57	17,515,670,677.63	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





**圆通速递股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表（续）**  
**2020年度**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

	上期金额												
	股本	优先股	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	380,085,141.00		650,463,660.88	5,996,532,289.22	63,881,156.50	-6,145,917.25		135,729,502.16		4,406,072,573.48	11,499,456,092.99	294,463,442.99	11,793,919,535.98
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、本年年初余额	380,085,141.00		650,463,660.88	5,996,532,289.22	63,881,156.50	-6,145,917.25		135,729,502.16		4,406,072,573.48	11,499,456,092.99	294,463,442.99	11,793,919,535.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	14,283,143.00		-19,629,389.41	119,912,537.76	-11,900,732.08	24,647,872.26		60,843,193.32		1,182,249,614.20	1,394,207,703.21	32,809,665.09	1,427,017,368.30
（一）综合收益总额										1,667,702,784.32	1,692,350,656.58	17,823,846.96	1,710,174,503.54
（二）所有者投入和减少资本	14,283,143.00									-529,161.99	164,842,323.17	1,910,887.15	166,755,210.32
1. 所有者投入的普通股	14,283,143.00												
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	394,368,284.00		630,834,271.47	6,116,444,826.98	51,980,424.42	18,501,955.01		196,572,695.48		5,588,922,187.68	12,893,663,796.20	327,273,108.08	13,220,936,904.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





圆通速递股份有限公司  
母公司所有者权益变动表

2020年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	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							
二、上年年末余额	2,842,930,394.00		630,834,271.47	17,588,323,139.05	51,980,424.42			221,159,204.85	627,314,647.51	21,858,581,232.46
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
三、本年年初余额	2,842,930,394.00		630,834,271.47	17,588,323,139.05	51,980,424.42			221,159,204.85	627,314,647.51	21,858,581,232.46
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	316,900,281.00		-630,834,271.47	3,258,048,177.23	-37,549,637.66			40,496,560.88	-108,880,652.69	2,913,279,732.61
(一) 综合收益总额										
(二) 所有者投入和减少资本	316,900,281.00		-630,834,271.47	3,258,048,177.23	-37,549,637.66					
1. 所有者投入的普通股	316,900,281.00									
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	3,159,830,675.00			20,846,371,316.28	14,430,786.76			261,655,765.73	518,433,994.82	24,771,860,965.07

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



*(Signature)*



*(Signature)*

*(Signature)*







**圆通速递股份有限公司**  
**母公司所有者权益变动表 (续)**  
**2020 年度**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

	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、上年年末余额	2,828,647,251.00			650,463,660.88	17,453,734,539.96	63,881,156.50			175,993,513.00	644,904,035.65	21,689,861,843.99
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	2,828,647,251.00			650,463,660.88	17,453,734,539.96	63,881,156.50			175,993,513.00	644,904,035.65	21,689,861,843.99
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	14,283,143.00			-19,629,389.41	134,588,599.09	-11,900,732.08			45,165,691.85	-17,589,388.14	168,719,388.47
(一) 综合收益总额										451,656,918.52	451,656,918.52
(二) 所有者投入和减少资本	14,283,143.00				134,588,599.09	-11,900,732.08					160,772,474.17
1. 所有者投入的普通股	14,283,143.00				123,608,441.12						137,891,584.12
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					10,980,157.97	-11,900,732.08					22,880,890.05
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积									45,165,691.85	-469,246,306.66	-424,080,614.81
2. 对所有者 (或股东) 的分配									45,165,691.85	-45,165,691.85	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	2,842,930,394.00			630,834,271.47	17,588,323,139.05	51,980,424.42			221,159,204.85	627,314,647.51	21,858,581,232.46

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。  
企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





# 圆通速递股份有限公司 二〇二〇年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

## 一、 公司基本情况

### (一) 公司概况

圆通速递股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)原名大连大杨创世股份有限公司(以下简称“大杨创世”),大杨创世前身系大杨企业集团股份有限公司,是经大连市股份制改革试点领导小组办公室《关于成立大连大杨服装(集团公司)股份有限公司的批复》(大股办发[1992]5号)批准,由大连大杨服装集团公司(后更名为大杨企业集团公司、大杨集团有限责任公司)发起并采用定向募集方式,于1992年12月22日设立的股份有限公司,设立时的注册资本为4,300万元。

1993年,经大连市经济体制改革委员会大体改委函字[1993]30号文批准,大杨企业集团股份有限公司增资扩股,扩股后股本总额为15,000万股,其中:发起人法人股12,000万股,内部职工股3,000万股。

1997年8月,经大连市人民政府大政[1997]90号文批准,大杨企业集团股份有限公司将非服装主营业务及非经营性资产分离出去,派生成立大连华普有限公司。保留服装主营业务的原股份公司更名为大连大杨股份有限公司。大连大杨股份有限公司的总股本为7,500万股,其中法人股6,000万股,由大杨集团有限责任公司(以下简称“大杨集团”)持有;内部职工股1,500万股。

1998年,大连大杨股份有限公司更名为大连大杨创世股份有限公司。

2000年4月,经中国证监会证监发行字[2000]44号文批准,公司在上海证券交易所公开发行3,500万股社会公众股。发行后的总股本为11,000万股,其中法人股6,000万股,由大杨集团持有;内部职工股1,500万股;社会公众股3,500万股。同年6月社会公众股上市交易。

2002年5月,根据公司第十一次股东大会决议,公司以2001年年末总股本11,000万股为基数,实施资本公积金转增股本,比例为每10股转增5股,转增后公司股本总额变更为16,500万股,其中非流通股份11,250万股(其中法人股9,000万股,由大杨集团持有;内部职工股2,250万股);社会公众股5,250万股。

2003年4月，公司内部职工股2,250万股上市流通。内部职工股上市流通后公司总股本为16,500万股，其股权结构为未上市流通股份9,000万股，已上市流通股份7,500万股。

2005年5月，根据大杨创世第五届第一次董事会决议，并经上证所核准，本公司股票简称自2005年6月3日起由“大连创世”更改为“大杨创世”。

2005年11月，公司召开股权分置改革相关股东会议，审议通过了《大连大杨创世股份有限公司股权分置改革方案》，公司的唯一非流通股股东大杨集团为其持有的非流通股获得流通权向流通股股东安排对价，流通股股东每10股获付3.2股，非流通股股东共支付2,400万股。本次股权分置改革方案实施后，公司的股份总数维持不变仍为16,500万股，其中大杨集团持有有限售条件流通股6,600万股，其他社会公众股东持有无限售条件的流通股9,900万股。

根据大杨集团在公司股权分置改革方案中所作关于稳定股价的承诺：在公司股权分置改革方案实施后2个月内，若出现大杨创世二级市场股票价格连续三个交易日的收盘价低于2.81元(若此间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项，应对该价格进行除权处理)，将自其下一个交易日开始通过交易所以集中竞价的方式，在2.81元/股以下的价格(含2.81元)购买大杨创世股票，直至大杨创世股票二级市场价格不低于2.81元或者累计买足1,000万股为止。在增持计划实施期间，大杨集团共增持公司股份531,000股。

根据大杨集团在公司股权分置改革方案中所作关于对股份获得流通权后分步上市流通的承诺，限售流通股大杨集团持有的531,000股有限售条件的流通股于2010年10月13日上市流通；限售流通股大杨集团持有的8,250,000股有限售条件的流通股于2010年11月15日上市流通；限售流通股大杨集团持有的8,250,000股有限售条件的流通股于2011年11月15日上市流通；限售流通股大杨集团持有的49,500,000股有限售条件的流通股于2012年11月15日上市流通。至此，大杨集团持有的公司有限售条件的流通股全部上市流通。

2016年4月，公司召开2015年年度股东大会，审议通过了《公司2015年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以2015年12月31日公司总股本16,500万股为基数，实施资本公积金转增股本，比例为每10股转增10股。本次转增后公司总股本变更为33,000万股，其中大杨集团持有13,200万股，其他股东持有19,800万股。



公司于 2015 年年度股东大会同时审议通过了《关于本次重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案》等相关议案，同意公司将其全部资产与负债出售给上海圆通蛟龙投资发展（集团）有限公司（以下简称“蛟龙集团”）、上海云锋新创股权投资中心（有限合伙）（以下简称“云锋新创”），并以非公开发行股票的方式向蛟龙集团、杭州阿里创业投资有限公司（以下简称“阿里创投”）、云锋新创、喻会蛟、张小娟、上海圆翔投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“圆翔投资”）、上海圆欣投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“圆欣投资”）、上海圆科投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“圆科投资”）、上海圆越投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“圆越投资”）共计 9 名股东（以下并称“重组方”）购买其持有的圆通速递股份有限公司 100% 股权，同时公司向 7 名特定对象非公开发行股票募集配套资金。

2016 年 9 月，中国证监会出具《关于核准大连大杨创世股份有限公司重大资产重组及向上海圆通蛟龙投资发展（集团）有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2093 号），核准公司上述重大资产重组事项。同月，公司完成该等重大资产重组事项，向蛟龙集团、阿里创投、云锋新创、喻会蛟、张小娟、圆翔投资、圆欣投资、圆科投资、圆越投资合计发行 2,266,839,378 股股份购买圆通速递股份有限公司 100% 股权，向喻会蛟、张小娟、阿里创投、上海光锐投资中心（有限合伙）、平潭圆鼎一期投资合伙企业（有限合伙）、平潭泮恒投资管理合伙企业（有限合伙）、祺骁（上海）投资中心（有限合伙）非公开发行股票募集配套资金，合计发行 224,390,243 股，募集资金总额为人民币 2,299,999,990.75 元，扣除本次交易相关费用人民币 2,000,000.00 元后，实际募集资金净额为人民币 2,297,999,990.75 元。

2016 年 9 月，公司办理完毕本次发行股份购买资产并募集配套资金的新增股份登记，公司总股本变更为 2,821,229,621 股。

2016 年 10 月，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了关于变更公司名称、公司证券简称、公司注册资本、公司经营范围等议案。10 月 17 日，公司经核准完成公司名称、注册资本及经营范围等事项的工商变更登记手续，并领取了新的营业执照，公司名称变更为：圆通速递股份有限公司。经申请，并经上交所核准，公司证券简称自 2016 年 10 月 20 日起由“大杨创世”变更为“圆通速递”。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 3,159,830,675 股；本公司统一社会信用代码：912102002412697996；法定代表人：喻会蛟；注册地：辽宁省大连市杨树房经济开发小区；经营范围为：国内、国际快递；从事道路、航空、水路国际货物运输代理业务；普通货物仓储；国内航空运输代理；汽车租赁服务；供应链管理服务等。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

本公司母公司为上海圆通蛟龙投资发展（集团）有限公司，本公司的实际控制人为喻会蛟、张小娟夫妇。

本财务报表业经公司董事局于 2021 年 4 月 27 日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

纳入合并范围的子公司	
<b>一级子公司：</b>	
圆通速递有限公司	上海圆悦物业管理有限公司
上海圆钧国际贸易有限公司	嘉兴圆通科创投资有限公司
<b>二级子公司：</b>	
浙江圆通速递有限公司	云南圆通速递有限公司
圆通速递（北京）有限公司	郑州圆通国际运输代理有限公司
湖北圆通速递有限公司	上海圆通国际货物运输代理有限公司
淮安融盛圆通速递有限公司	天津杰伦圆通速递有限公司
无锡圆通速递有限公司	杭州杰伦货运有限公司
陕西圆通速递有限公司	杭州圆通货运航空有限公司
山东圆通速递有限公司	临海市圆通速递有限公司
嘉兴圆通速递有限公司	贵州圆通速递有限公司
江苏省圆通速递有限公司	温州圆通速递有限公司
广东圆通速递有限公司	澳圆通速递一人有限公司
安徽省圆通速递有限公司	YTO EXPRESS INTERNATIONAL CO.,LTD.
桐庐圆通印务有限公司	绍兴圆汇物流有限公司
四川圆通速递有限公司	揭阳圆通速递有限公司
黑龙江圆通速递有限公司	盘锦市圆通速递有限公司
福建圆通速递有限公司	浙江港宇实业有限公司

纳入合并范围的子公司	
上海杰伦圆通快递有限公司	辽宁圆盛通物流有限公司
河北圆通速递有限公司	广西金富弘投资有限公司
湖南省圆通速递有限公司	江西赣东北圆通速递有限公司
广西圆通速递有限公司	金华圆通速递有限公司
江西省圆通速递有限公司	宁波市圆通速递有限公司
山西圆通速递有限公司	杭州锦圆货运有限公司
辽宁圆通速递有限公司	重庆圆通快递有限公司
吉林省圆通速递有限公司	三沙圆通速递有限公司
河南省圆通速递有限公司	泰州圆通速递有限公司
海南圆通速递有限公司	南通捷硕电子商务有限公司
南京渭蛟商务信息咨询有限公司	东莞市圆盛通物流设备有限公司
济南圆尔通物流有限公司	芜湖市圆通速递有限公司
烟台圆通快递有限公司	漯河圆通速递有限公司
内蒙古圆通速递有限公司	南通鼎旭物流有限公司
贵州全新圆通速递有限公司	南宁市红林食品有限公司
赣州圆通速递有限公司	广州市圆和通物流有限公司
北京圆汇物流有限公司	安徽圆通皖北速递有限公司
无锡圆盛通物流有限公司	圆通信息科技(西安)有限公司
南京圆盛物流有限公司	徐州市圆和通物流有限公司
上海圆通空港企业发展有限公司	广州市圆粤物流有限公司
贵阳圆汇物流有限公司	湖南圆汇物流有限公司
深圳市圆汇物流有限公司	浙江圆通物流有限公司
YTO GLOBAL HOLDINGS LIMITED	大理圆汇物流有限公司
天津圆和通物流有限公司	淮安圆盛通快运有限公司
上海圆擎信息科技有限公司	廊坊圆盛通物流有限公司
河北圆盛通物流有限公司	揭阳圆汇物流有限公司
福州市圆和通物流有限公司	上海扬帆捷凯纺织企业有限公司
桐庐安胜运输有限公司	圆通云仓科技有限公司
潍坊圆汇物流有限公司	圆宇信息科技(上海)有限公司
无锡圆智自动化科技有限公司	柳州市圆和物流有限公司
南充圆盛通物流有限公司	衡阳市圆和物流有限公司



纳入合并范围的子公司

上海浦西圆至快递有限公司	厦门亚南电机有限公司
沧州市圆汇物流有限公司	甘肃圆盛通速递有限公司
佛山市顺德区莱雅智能仓储有限公司	上海运盟创业孵化器有限公司
哈尔滨圆汇物流有限公司	宁夏圆通速递有限公司
太原圆汇物流有限公司	上饶圆宝坊物流有限公司
淮安圆衡物流有限公司	河北圆通北方科技智创有限公司
呼和浩特市圆汇物流有限公司	临海圆汇物流有限公司
福建海通星升实业有限公司	丽水圆汇物流有限公司
嘉兴圆鼎货物运输代理有限公司	丽水圆捷通电子商务有限公司
上海圆诺信息科技有限公司	盘锦圆汇运输有限公司
临沂圆汇物流有限公司	重庆家慈驿商务信息咨询有限公司
新疆圆通速递有限公司	大理圆捷通商贸有限公司
新乡市圆通速递有限公司	临海圆捷通物流有限公司
杭州圆汇物流有限公司	荆州圆捷通物流有限公司
河南省圆宁物流有限公司	新疆圆汇运输有限公司
<b>三级子公司:</b>	
东莞龙立化工有限公司	YTO EXPRESS (AUSTRALIA) PTY LTD.
重庆圆汇货运代理有限公司	America YTO Express Co., Ltd.
한국원통물류(주)	YTO EXPRESS (CANADA) CO.,LTD.
Y Connection Ltd.	YTO Express Co., Limited
YTO Express Group Co.,Ltd.	圓通エクスプレス株式会社
Skylark Global Holdings Limited	YTO Express (Germany) GmbH
香港翠柏有限公司	圆通速递(国际)控股有限公司
上海圆通供应链管理有限公司	香港圆捷有限公司
天津统驿科技有限公司	
<b>四级子公司:</b>	
YTO EXPRESS (THAILAND) CO.,LTD.	圓通ロジスティクス株式会社
On Time Worldwide Logistics Limited(OT BVI)	YTO Express Worldwide Limited
<b>五级子公司:</b>	
On Time Express Limited	On Union Management Limited
On Time Worldwide Logistics Pte. Ltd.	On Time Worldwide Logistics Limited
On Time Worldwide Logistics Cambodia Co., Ltd.	On Time Shipping Line Limited

纳入合并范围的子公司	
On Time International Logistic Private Limited	YTO International eTotal Solution Limited
On Line Service Limited	Total Chain Limited
On Time Worldwide Logistics Sdn. Bhd.	Best Loader Logistics Company Limited
Jumbo Channel Limited	On-Time Worldwide Logistics Limited
Harbour Zone Limited	On Time Worldwide Limited
On Time Aviation Services Limited	OTX Logistics, Inc.
On Time Worldwide Logistics Ltd.	On Time Worldwide Logistics DWC - LLC
Gold Forum International Limited	Citynet Logistics Worldwide Limited
YTO Express International (Singapore) Pte. Ltd.	YTO Express International (Vietnam) Limited
YTO Express Worldwide (Hong Kong) Limited	Yuan Jun International Trading (Hong Kong) Limited
YTO COURIER (HONG KONG) CO.,LTD.	
<b>六级子公司:</b>	
先达国际货运(上海)有限公司	On Time Worldwide Logistics (Vietnam) Co., Ltd.
OTX Logistics Korlátolt Felelősségű Társaság	City Net Global Cargo Sdn. Bhd.
深圳前海易达跨境电子商务有限公司	威超国际货运代理(上海)有限公司
On Time International Logistics Sdn. Bhd.	PT. On Time Express
OTX Logistics B.V.	全球包裹联盟管理有限公司
<b>七级子公司:</b>	
Westpoort Recon B.V.	OTX Solutions B.V.

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### (二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、(十)金融工具”、“三、(十六)固定资产”、“三、(十九)无形资产”、“三、(二十一)长期待摊费用”、“三、(二十六)收入”、“三、(二十八)政府补助”。

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### (二) 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

#### (三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

#### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并:合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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



## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

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

### 2、 合并程序

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

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

#### (1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## (2) 处置子公司

### ① 一般处理方法

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

### ② 分步处置子公司

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

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

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

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

**(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、(十)长期股权投资”。

**(八) 现金及现金等价物的确定标准**

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

**(九) 外币业务和外币报表折算**

**1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

**2、 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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



## (十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：



- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### 4、 金融负债终止确认

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

## 6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

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

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

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

组合	组合名称
组合一	销售业务类款项
组合二	押金、保证金、备用金、待确认进项税、代扣代缴社保
组合三	除押金、保证金、备用金、待确认进项税、代扣代缴社保外的其他应收款项

对于划分为组合的应收票据及应收账款，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，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。

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

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、航空消耗件等。

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

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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



**4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

**(十二) 合同资产**

**自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策**

**1、 合同资产的确认方法及标准**

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

**2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

**(十三) 持有待售**

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

#### (十四) 长期股权投资

##### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

##### 2、 初始投资成本的确定

###### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

###### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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



### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## (十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## (十六) 固定资产

### 1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### 2、 折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	0-5	1.90-5.00
飞机及发动机	年限平均法	10-20	5	4.75-9.50
与飞机及发动机大修相关的替换件	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
	工作量法	3-32 千小时	0	3.13-33.33
办公家具	年限平均法	5	0-5	19.00-20.00
高价工具及周转件	年限平均法	5	5	19.00
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备	年限平均法	3-5	0-5	19.00-33.33
运输设备	年限平均法	4-5	0-5	19.00-25.00

### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

### 4、 固定资产处置

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

## (十七) 在建工程

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

## (十八) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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



## 2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

## 3、 暂停资本化期间

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

## 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

## (十九) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50	土地使用权证
电脑软件	5-10	
商标使用权	10	商标年限
客户关系	10	

每年度终了，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。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

根据相关规定，公司拥有的车牌额度可在注册在公司名下的车辆间转让。公司估计在有限的未来，公司运营需要该部分牌照，其为公司带来未来经济利益的期限从目前情况无法可靠估计。因此，公司将拥有的车牌额度确认为使用寿命不确定的无形资产。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，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；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (二十) 长期资产减值

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

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

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



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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (二十一) 长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用包括转运中心的改扩建工程、飞行员转会费及安家费等。

##### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

##### 2、 摊销年限

有明确受益期限的，按照受益期限摊销；无明确受益期限的，按照不低于 3 年摊销。

#### (二十二) 合同负债

##### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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

#### (二十三) 职工薪酬

##### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

## 2、 离职后福利的会计处理方法

### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

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

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

## 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (二十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

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

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

## (二十五) 股份支付

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

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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



## 2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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

## (二十六) 收入

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

#### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

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

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

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

#### （1）快递服务

快递服务于快递服务完成时确认。本公司已收但快递服务尚未完成的款项，计入合同负债。

#### （2）货代服务

货代服务收入于提供服务时确认，出口服务收入于货物送交承运人时确认，而进口服务收入于货物抵达时确认。

#### （3）运输服务

货运服务收入于提供运输服务时确认。本公司尚未提供运输服务的预收款，计入合同负债。

### 2020年1月1日前的会计政策

#### 1、 销售商品收入的确认一般原则

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 2、 提供劳务

在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

## 3、 具体原则

### （1）快递业务

本公司主要业务为快递服务，根据与特许加盟商签订的特许经营合同为特许加盟商揽收的快递提供分拣、转运及派送服务。快递业务模式分为揽收、分拣、转运、派送四个环节，与快递服务相关的报酬以及相伴随的主要风险在派送完成时点得到转移，根据收入确认的一般原则，本公司收入确认按照快递业务服务完成的时点进行确认。

### （2）货代业务

货运服务收入于提供服务时确认，出口服务收益于货物送交承运人时确认，而进口服务收益于货物抵达时确认。

总销售代理收入于提供服务时确认。

物流服务收入于提供服务时确认。

### （3）融资租赁业务

#### ①租赁期开始日的处理

在租赁期开始日，将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。公司发生的初始直接费用，包括在应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

#### ②未实现融资收益的分配

未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配，确认为各期的租赁收入。分配时，公司采用实际利率法计算当期应当确认的租赁收入。实际利率是指在租赁开始日，使最低租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与公司发生的初始直接费用之和的折现率。

#### ③未担保余值发生变动时的处理

在未担保余值发生减少和已确认损失的未担保余值得以恢复的情况下，均重新计算租赁内含利率（实际利率），以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确定应确认的租赁收入。在未担保余值增加时，不做任何调整。

#### ④或有租金的处理

公司在融资租赁下收到的或有租金计入当期损益。



## (二十七) 合同成本

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

## (二十八) 政府补助

### 1、 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件明确规定规定补助对象的且该对象最终会形成资产项目。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件明确规定规定补助对象的但该对象补贴的是已发生的或者未发生的成本费用。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助全部划分为与收益相关。

## 2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

## 3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## （二十九）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

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

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

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

资产负债表日,本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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



### (三十) 租赁

#### 1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

#### 2、 融资租赁会计处理

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

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

### (三十一) 终止经营

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

### (三十二) 回购本公司股份

为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (三十三) 分部报告

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

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

### (三十四) 重要会计政策和会计估计的变更

#### 1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的资产负债表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
将与收入相关应收账款重分类至合同资产	应收账款	-40,187,378.14	
	合同资产	40,187,378.14	
与收入相关的预收款项重分类至合同负债。	预收款项	-527,585,300.81	
	合同负债	509,707,051.68	
	其他流动负债	17,878,249.13	

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影如下（增加/（减少））：

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
合同资产	38,753,807.00	
应收账款	-38,753,807.00	
合同负债	903,029,979.20	
预收款项	-932,687,354.87	
其他流动负债	29,657,375.67	

## （2）执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

### ①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。



## ②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### (3) 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### (4) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理，并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

本公司作为承租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业成本、管理费用和销售费用合计人民币 2,537,265.81 元。

## 2、重要会计估计变更

报告期内，本公司无需披露的重要会计估计变更。

### 3、首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收账款	1,195,791,323.15	1,155,603,945.01	-40,187,378.14		-40,187,378.14
合同资产		40,187,378.14	40,187,378.14		40,187,378.14
预收款项	1,180,914,839.03	653,329,538.22	-527,585,300.81		-527,585,300.81
合同负债		509,707,051.68	509,707,051.68		509,707,051.68
其他流动负债		17,878,249.13	17,878,249.13		17,878,249.13

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%及其他详见下表

### 存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海圆悦物业管理有限公司	20%
嘉兴圆通科创投资有限公司	20%
内蒙古圆通速递有限公司	15%
贵州全新圆通速递有限公司	20%
济南圆尔通物流有限公司	20%
南京渭蛟商务信息咨询有限公司	20%
桐庐圆通印务有限公司	20%

纳税主体名称	所得税税率
烟台圆通快递有限公司	20%
广西圆通速递有限公司	15%
三沙圆通速递有限公司	20%
东莞龙立化工有限公司	20%
郑州圆通国际运输代理有限公司	20%
临海市圆通速递有限公司	20%
赣州圆通速递有限公司	20%
南通捷硕电子商务有限公司	20%
无锡圆盛通物流有限公司	20%
上海圆通空港企业发展有限公司	20%
贵阳圆汇物流有限公司	20%
江西赣东北圆通速递有限公司	20%
广州市圆和通物流有限公司	20%
大理圆汇物流有限公司	20%
廊坊圆盛通物流有限公司	20%
福州市圆和通物流有限公司	20%
圆宇信息科技（上海）有限公司	20%
南充圆盛通物流有限公司	20%
柳州市圆和物流有限公司	20%
上海浦西圆至快递有限公司	20%
沧州市圆汇物流有限公司	20%
甘肃圆盛通速递有限公司	20%
哈尔滨圆汇物流有限公司	20%
上海运盟创业孵化器有限公司	20%
宁夏圆通速递有限公司	20%
上饶圆宝坊物流有限公司	20%
太原圆汇物流有限公司	20%
临海圆汇物流有限公司	20%
淮安圆衡物流有限公司	20%
呼和浩特市圆汇物流有限公司	20%
福建海通星升实业有限公司	20%



纳税主体名称	所得税税率
丽水圆汇物流有限公司	20%
丽水圆捷通电子商务有限公司	20%
盘锦圆汇运输有限公司	20%
新乡市圆通速递有限公司	20%
河南省圆宁物流有限公司	20%
杭州圆汇物流有限公司	20%
临沂圆汇物流有限公司	20%
大理圆捷通商贸有限公司	20%
陕西圆通速递有限公司	15%
四川圆通速递有限公司	15%
重庆圆通快递有限公司	15%
云南圆通速递有限公司	15%
贵州圆通速递有限公司	15%
新疆圆通速递有限公司	20%
新疆圆汇运输有限公司	20%
海南圆通速递有限公司	15%
圆通信息科技(西安)有限公司	15%
上海圆擎信息科技有限公司	15%

境外子公司的税项规则根据当地税法及适用税率缴纳。

## (二) 税收优惠

### (1) 所得税税收优惠:

根据国家税务总局《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),上海圆悦物业管理有限公司、嘉兴圆通科创投资有限公司、内蒙古圆通速递有限公司、贵州全新圆通速递有限公司、济南圆尔通物流有限公司、南京渭蛟商务信息咨询有限公司、桐庐圆通印务有限公司、烟台圆通快递有限公司、广西圆通速递有限公司、三沙圆通速递有限公司、东莞龙立化工有限公司、东莞龙立化工有限公司、临海市圆通速递有限公司、赣州圆通速递有限公司、南通捷硕电子商务有限公司、无锡圆盛通物流有限公司、上海圆通空港企业发展有限公司、贵阳圆汇物流有限公司、江西赣东北圆通速递有限公司、广州市圆和通物流有限公司、大理圆汇物流有限公司、廊坊圆盛通物流有限公司、廊坊圆盛通物流有限公司、圆宇信息科技(上海)有限公司、南充圆盛通物流有限公司、柳州市圆和物流有限公司、上

海浦西圆至快递有限公司、沧州市圆汇物流有限公司、甘肃圆盛通速递有限公司、哈尔滨圆汇物流有限公司、上海运盟创业孵化器有限公司、宁夏圆通速递有限公司、上饶圆宝坊物流有限公司、太原圆汇物流有限公司、临海圆汇物流有限公司、淮安圆衡物流有限公司、呼和浩特市圆汇物流有限公司、福建海通星升实业有限公司、丽水圆汇物流有限公司、丽水圆捷通电子商务有限公司、盘锦圆汇运输有限公司、新乡市圆通速递有限公司、河南省圆宁物流有限公司、杭州圆汇物流有限公司、临沂圆汇物流有限公司、大理圆捷通商贸有限公司享受小微企业的税收优惠政策，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，按 20% 的税率缴纳企业所得税；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，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号) (“58 号文”)，和《关于赣州市执行西部大开发税收政策问题的通知》(财税[2013]4 号)，以及财政部、税务总局及国家发展改革委于 2020 年 4 月 23 日发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)，自 2011 年 1 月 1 日至 2030 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。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业。《西部地区鼓励类产业目录》(国家发展和改革委员会令 [2014]15 号) 已经于 2014 年 10 月 1 日起正式施行：《西部地区鼓励类产业目录》包括了国家现有产业目录中的鼓励类产业，以及西部地区新增鼓励类产业。《西部地区鼓励类产业目录》公布之后，原优惠企业可继续享受西部大开发优惠政策。同时优惠企业需每年向当地主管税务局进行备案，本公司子公司陕西圆通速递有限公司、四川圆通速递有限公司、广西圆通速递有限公司、重庆圆通快递有限公司、云南圆通速递有限公司、贵州圆通速递有限公司、圆通信息科技(西安)有限公司、内蒙古圆通速递有限公司、新疆圆通速递有限公司、新疆圆汇运输有限公司已向主管税务局进行相应备案。

根据财税(2020)31 号关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知，对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司子公司海南圆通速递有限公司已向主管税务局进行相应备案。

上海圆擎信息科技有限公司于 2020 年 3 月 3 日收到上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201931000150，发证时间为 2019 年 10 月 8 日，有效期为三年。

圆通信息科技（西安）有限公司于 2020 年 3 月 2 日收到陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201961000180，发证时间为 2019 年 11 月 7 日，有效期为三年。

根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税〔2018〕54 号）及相关规定，本公司在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日的期间内，新购买的低于 500 万元的设备可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用，在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。

#### （2） 增值税税收优惠：

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。

财政部及税务总局于 2020 年 2 月 6 日发布《关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 8 号）及于 2020 年 5 月 15 日发布《关于支持疫情防控保供等税费政策实施期限的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 28 号），对纳税人运输疫情防控重点保障物资取得的收入、对纳税人提供公共交通运输服务、生活服务，以及为居民提供必需生活物资快递收派服务取得的收入，自 2020 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日，免征增值税，免征城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加。

财政部及税务总局于 2020 年 2 月 28 日发布《关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 13 号）及于 2020 年 4 月 30 日发布《关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 24 号），自 2020 年 3 月 1 日至 12 月 31 日，对湖北省增值税小规模纳税人，



适用 3%征收率的应税销售收入，免征增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	642,872.69	698,587.17
银行存款	4,599,347,824.39	3,514,065,264.28
其他货币资金	72,863,120.55	54,769,173.62
合计	4,672,853,817.63	3,569,533,025.07
其中：存放在境外的款项总额	474,655,082.65	310,930,756.00

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
短期借款质押 <sup>注1</sup>	12,705,247.63	18,560,439.77
履约保证金 <sup>注2</sup>	7,224,994.63	8,721,786.28
保函保证金 <sup>注3</sup>	910,391.13	11,058,341.43
司法冻结 <sup>注4</sup>	36,637.40	
信用担保	1.26	
账户冻结	1.11	
合计	20,877,273.16	38,340,567.48

注 1：截止 2020 年 12 月 31 日，圆通速递（国际）控股有限公司以 15,095,822.00 港元（折合人民币 12,705,247.63 元）的其他货币资金作为银行短期借款的质押担保。

注 2：（1）为确保圆通速递有限公司与中国建设银行股份有限公司上海青浦支行签订的《中国建设银行卓越商务卡标准合作协议》的履行，圆通速递有限公司与中国建设银行股份有限公司上海青浦支行签订保证金质押合同。截至 2020 年 12 月 31 日，该履约保证金的金额为人民币 6,538,340.09 元，其中本金为人民币 6,100,000.00 元，利息 438,340.09 元。

（2）为确保广州市圆粤物流有限公司与广州空港经济区土地开发中心于 2020 年 9

月 28 日签订的编号为穗空港土开合字[2020]024 号的《储备土地临时利用合同》的履行，中国工商银行股份有限公司广州市金融改革创新试验区花都分行出具了以广州空港经济区土地开发中心为受益人的履约保函。截至 2020 年 12 月 31 日，该履约保证金的金额为人民币 37,452.00 元，由于该保证金账户为银行内部账户，所以保证金利息由基本户接收，该部分受限资金不包含利息。

(3) 天津杰伦圆通速递有限公司（更名前为“天津杰伦物流有限公司”）与国网东丽供电公司、天津农商银行东丽华明支行签订三方协议，由天津杰伦物流有限公司向天津农商银行东丽华明支行缴存电力保证金。依据天津杰伦物流有限公司的变压器容量，其最低应缴纳的电费保证金为 290,000.00 元。截至 2020 年 12 月 31 日，该保证金的金额为人民币 294,146.75 元，其中本金为人民币 290,000.00 元，利息为 4,146.75 元。

(4) 为确保杭州圆通货运航空有限公司与西贡货运服务有限公司签订的《AHM 810 标准地勤协议》的履行，中国工商银行解放路支行出具了以西贡货运服务有限公司为受益人的履约保函。截至 2020 年 12 月 31 日，该履约保证金的金额为 50,000.00 美元，折合人民币 351,800.00 元。

(5) 根据劳务合同保证金制度，山东圆通速递有限公司济南包装分拣车间项目二期工程合同总造价为人民币 27,600,000.00 元，按照 1%的比例计提保证金。截至 2020 年 12 月 31 日，工程结束，工资保证金本金 276,000.00 元已全部转回，保证金余额为人民币 3,255.79 元，全部为利息。

注 3: (1) 上海圆通国际货物运输代理有限公司因与 STI CO(AUST)PTY LTD 合作需要，申请中国建设银行股份有限公司上海青浦支行为其出具以 STI CO(AUST)PTY LTD 为受益人的保函合同，保证金比例为 100%。截至 2020 年 12 月 31 日，保函保证金的金额为人民币 100,000.00 元。

(2) 上海圆通国际货物运输代理有限公司因与 R BOX ASIA PTELTD 签订跨境快件物流配送服务协议需要，申请中国建设银行股份有限公司上海青浦支行为其出具以 R BOX ASIA PTELTD 为受益人的保函合同，保证金比例为 100%。截至 2020 年 12 月 31 日，保函保证金的金额为人民币 800,000.00 元。

(3) 上海圆通国际货物运输代理有限公司与四川航空股份有限公司签订了国内航空货物、邮件运输销售代理协议，中国建设银行股份有限公司上海青浦支行为其出具以四川航空股份有限公司为受益人的保函合同，合同保证金额为 825,000.00 元，截至 2020 年 12 月 31 日，已逾有效期，本金全部转回，剩余保证金余额 10,391.13 元，为保证金利息。

注 4: 由于广东圆通速递有限公司下辖加盟网点拖欠员工工资，广东圆通速递有限

公司作为共同被告，拖欠金额被法院冻结，被冻结余额为人民币 36,637.40 元。

注：圆通速递有限公司于 2012 年 2 月 1 日与中国工商银行股份有限公司签订了《资金池服务协议》，圆通速递有限公司在工商银行开立资金归集主账户 10017419190000311111，其共涉及 340 家成员账户。

于 2020 年 12 月 31 日，该账户实际余额为 500,000.00 元，拨入资金余额为 3,029,537,756.11 元，该拨入资金不计息。

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	992,620,879.50	2,684,402,348.18
其中：债务工具投资	754,280.29	852,627.59
理财产品	991,866,599.21	2,683,549,720.59
合计	992,620,879.50	2,684,402,348.18

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内		
其中：0-6 月	1,338,005,912.21	1,151,352,425.37
6-12 月	25,064,458.27	38,106,827.77
1 年以内小计	1,363,070,370.48	1,189,459,253.14
1 至 2 年	39,447,404.60	51,051,165.60
2 至 3 年	29,373,113.20	19,486,501.43
3 年以上	23,510,078.77	10,698,047.40
小计	1,455,400,967.05	1,270,694,967.57
减：坏账准备	97,082,565.42	74,903,644.42
合计	1,358,318,401.63	1,195,791,323.15



2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				上年年末余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	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	73,397,583.45	5.04	73,397,583.45	100.00	56,529,997.57	4.45	56,529,997.57	100.00
其中：								
按组合计提坏账准备的应收账款	73,397,583.45	5.04	73,397,583.45	100.00	56,529,997.57	4.45	56,529,997.57	100.00
按组合计提坏账准备	1,382,003,383.60	94.96	23,684,981.97	1.71	1,214,164,970.00	95.55	18,373,646.85	1.51
其中：								
销售业务类款项	1,382,003,383.60	94.96	23,684,981.97	1.71	1,214,164,970.00	95.55	18,373,646.85	1.51
合计	1,455,400,967.05	100.00	97,082,565.42		1,270,694,967.57	100.00	74,903,644.42	
								1,195,791,323.15

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
0 至 50 万客户	12,301,812.88	12,301,812.88	100.00	预计无法收回
50 至 100 万客户	19,407,047.56	19,407,047.56	100.00	预计无法收回
100 至 200 万客户	13,512,518.16	13,512,518.16	100.00	预计无法收回
200 至 300 万客户	11,970,192.17	11,970,192.17	100.00	预计无法收回
300 万以上客户	16,206,012.68	16,206,012.68	100.00	预计无法收回
合计	73,397,583.45	73,397,583.45		

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
销售业务类款项	1,382,003,383.60	23,684,981.97	1.71

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额				期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	汇率变动	
单项计提坏账准备的应收账款	56,529,997.57	56,529,997.57	36,342,364.52	2,388,156.60	15,868,250.04	-1,218,372.00	73,397,583.45
销售业务类款项	18,373,646.85	18,373,646.85	5,686,345.72			-375,010.60	23,684,981.97
合计	74,903,644.42	74,903,644.42	42,028,710.24	2,388,156.60	15,868,250.04	-1,593,382.60	97,082,565.42

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	15,868,250.04

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
杭州菜鸟供应链管理有限公司	218,249,003.29	15.00	495,707.13
UNISERVE HOLDINGS LIMITED	93,803,086.62	6.45	
深圳市丰羿科技有限公司	40,324,036.71	2.77	
盐城南洋机场有限责任公司	24,018,110.88	1.65	
上海米道供应链管理有限公司	21,208,193.47	1.46	
合计	397,602,430.97	27.33	495,707.13

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	164,780,759.27	97.81	161,703,352.95	99.08
1至2年	2,742,596.89	1.63	1,502,651.63	0.92
2至3年	937,270.41	0.56	4,614.72	
3年以上	3,085.22			
合计	168,463,711.79	100.00	163,210,619.30	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国平安财产保险股份有限公司	39,193,507.34	23.27
中国航空油料有限责任公司	9,575,789.99	5.68
杭州重心实业有限公司	4,937,587.38	2.93
横峰县迅通速递有限公司	4,296,144.00	2.55
郭东生	3,703,018.04	2.20
合计	61,706,046.75	36.63



(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	254,004,727.72	453,282,167.00
合计	254,004,727.72	453,282,167.00

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	156,355,913.92	354,880,678.38
1至2年	45,388,774.73	43,900,225.59
2至3年	23,328,495.75	24,960,078.87
3年以上	44,881,987.36	40,429,932.77
小计	269,955,171.76	464,170,915.61
减：坏账准备	15,950,444.04	10,888,748.61
合计	254,004,727.72	453,282,167.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				上年年末余额				
	账面余额		坏账准备 金额	计提比例 (%)	账面价值	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)				金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备	23,937.51	0.01	23,937.51	100.00		8,669,366.20	1.87	8,669,366.20	100.00
其中:									
按组合计提坏账准备的	23,937.51	0.01	23,937.51	100.00		8,669,366.20	1.87	8,669,366.20	100.00
其他应收款									
按组合计提坏账准备	269,931,234.25	99.99	15,926,506.53	5.90	254,004,727.72	455,501,549.41	98.13	2,219,382.41	0.49
其中:									
组合二	237,272,107.97	87.89	13,850,000.00	5.84	223,422,107.97	404,798,801.16	87.21		404,798,801.16
组合三	32,659,126.28	12.10	2,076,506.53	6.36	30,582,619.75	50,702,748.25	10.92	2,219,382.41	0.49
合计	269,955,171.76	100.00	15,950,444.04		254,004,727.72	464,170,915.61	100.00	10,888,748.61	453,282,167.00

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
0 至 50 万客户	23,937.51	23,937.51	100.00	预计无法收回

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
组合二	237,272,107.97	13,850,000.00	5.84
组合三	32,659,126.28	2,076,506.53	6.36
合计	269,931,234.25	15,926,506.53	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

组合二: 押金、保证金、备用金、待确认进项税、代扣代缴社保

组合三: 除押金、保证金、备用金、待确认进项税、代扣代缴社保外的其他  
应收款项

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	2,219,382.41		8,669,366.20	10,888,748.61
上年年末余额在本期				
--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	13,850,000.00			13,850,000.00
本期转回	771,780.91		85,747.00	857,527.91
本期转销				
本期核销			8,559,438.36	8,559,438.36
其他变动	628,905.03		-243.33	628,661.70
期末余额	15,926,506.53		23,937.51	15,950,444.04



(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	汇率变动	
单项计提坏账准备的其他应收款	8,669,366.20		85,747.00	8,559,438.36	-243.33	23,937.51
组合二		13,850,000.00				13,850,000.00
组合三	2,219,382.41		771,780.91		628,905.03	2,076,506.53
合计	10,888,748.61	13,850,000.00	857,527.91	8,559,438.36	628,661.70	15,950,444.04

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	8,559,438.36

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金、押金	220,241,341.98	167,809,664.06
备用金	6,970,878.30	11,305,746.31
代扣代缴社保	10,059,887.69	11,170,639.13
增值税		214,589,466.66
关联方往来	12,072,590.41	14,675,156.96
其他	20,610,473.38	44,620,242.49
合计	269,955,171.76	464,170,915.61

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
临沂市兰山区城市开发建设投资集团有限公司	保证金、押金	20,000,000.00	1年以内	7.41	
金华市财政局政府	保证金、押金	13,850,000.00	3年以上	5.13	13,850,000.00
ICIL TAIPEI CO.,LIMITED	保证金、押金	13,049,800.00	2-3年	4.83	
长沙县财政局	保证金、押金	10,000,000.00	3年以上	3.70	
广西良庆经济开发区管理委员会	保证金、押金	9,930,000.00	2-3年	3.68	
合计		66,829,800.00		24.75	13,850,000.00

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	账面价值
原材料				5,391,958.29		5,391,958.29
在产品				653,077.70		653,077.70
库存商品	28,565,765.65		28,565,765.65	41,206,090.69		41,206,090.69
周转材料	4,596,718.66		4,596,718.66	1,864,539.55		1,864,539.55
航空消耗件	17,931,710.34		17,931,710.34	12,419,169.72		12,419,169.72
合计	51,094,194.65		51,094,194.65	61,534,835.95		61,534,835.95

(七) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	38,753,807.00		38,753,807.00

2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备					
其中：					
销售业务类款项	38,753,807.00	100.00			

按组合计提减值准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
销售业务类款项	38,753,807.00		

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
增值税借方余额重分类	1,111,783,624.61	491,197,555.07
预缴所得税等其他税费	6,807,604.10	9,201,925.10
合计	1,118,591,228.71	500,399,480.17

(九) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
借款	43,789,877.28		43,789,877.28	49,675,936.32		49,675,936.32



(十) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
1. 合营企业											
OTX Logistics Rotterdam B.V.	6,856,588.56			1,129,501.23	194,548.33						8,180,638.12
On Time Compliance Services Limited	58,817.81				-3,554.89						55,262.92
小计	6,915,406.37			1,129,501.23	190,993.44						8,235,901.04
2. 联营企业											
西北国际货运航空公司	192,399,554.31			-11,467,423.44							180,932,130.87
On Time Worldwide Logistics Limited (OT Korea)	12,001,884.39			196,953.67	-461,923.41		1,442,246.02				10,294,668.63
On TimeWorldwide Logistics (Private) Limited	647,061.31			136,107.37	-64,111.86						719,056.82
VGL Hong Kong Limited	2,557.45			-2,543.21	-14.24						
Fashion Care Logistics B.V.	44,974.43				1,159.22						46,133.65

圆通速递股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							减值准备期 末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备		其他
On TimeWorldwide Logistics L.L.C.	1,676,207.72			-134,163.66	-104,647.50					1,437,396.56
Wiseway		279,603.33		-123,343.24	26,905.60					183,165.69
香港青翰投资管理有限公 司	98,415,873.53			-3,086,425.12	-5,800,845.91					89,528,602.50
小计	305,188,113.14	279,603.33		-14,480,837.63	-6,403,478.10		1,442,246.02			283,141,154.72
合计	312,103,519.51	279,603.33		-13,351,336.40	-6,212,484.66		1,442,246.02			291,377,055.76

(十一) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
共青城车和投资有限公司 <sup>#1</sup>	14,000.00	14,000.00
共青城车泰投资管理合伙企业(有限合伙) <sup>#2</sup>	39,040,000.00	39,040,000.00
浙江驿栈网络科技有限公司 <sup>#3</sup>	450,000,000.00	450,000,000.00
宁波众鑫环球供应链管理有限公司 <sup>#4</sup>	0.00	0.00
合计	489,054,000.00	489,054,000.00

注 1: 本公司于 2017 年 10 月 19 日以货币出资, 向共青城车和投资有限公司投入 1.40 万元, 持股比例为 14.00%。

注 2: 本公司于 2018 年 01 月 26 日以货币出资, 向共青城车泰投资管理合伙企业(有限合伙)投入 3,904.00 万元, 持股比例 15.69%。

注 3: 本公司于 2018 年 06 月 19 日以货币出资, 向浙江驿栈网络科技有限公司投入 45,000.00 万元, 持股比例 6.28%。

注 4: 本公司于 2015 年 10 月 16 日以货币出资, 向宁波众鑫环球供应链管理有限公司投入 50.00 万元, 持股比例为 10.00%, 并于以前年度计提减值 50.00 万元。2020 年 5 月转让宁波众鑫环球供应链管理有限公司 10.00% 股权, 并于 2020 年 5 月 11 日收到转让款 50.00 万元。

(十二) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	已出租的土地使用权	已出租的建筑物	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	48,728,549.27	424,012,632.64	472,741,181.91
(2) 本期增加金额	26,824,361.90	90,019,186.83	116,843,548.73
— 固定资产\无形资产转入	26,824,361.90	90,068,516.28	116,892,878.18
— 汇率变动		-49,329.45	-49,329.45
(3) 本期减少金额	4,546,274.42	8,976,210.00	13,522,484.42
— 转出至固定资产\无形资产	4,546,274.42	8,976,210.00	13,522,484.42
(4) 期末余额	71,006,636.75	505,055,609.47	576,062,246.22
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 上年年末余额	5,669,121.39	27,883,225.18	33,552,346.57



项目	已出租的土地使用权	已出租的建筑物	合计
(2) 本期增加金额	2,477,163.02	22,535,807.83	25,012,970.85
— 计提或摊销	1,027,429.63	19,932,892.77	20,960,322.40
— 固定资产\无形资产转入	1,449,733.39	2,637,050.75	4,086,784.14
— 汇率变动		-34,135.69	-34,135.69
(3) 本期减少金额	580,289.01	754,221.08	1,334,510.09
— 转出至固定资产\无形资产	580,289.01	754,221.08	1,334,510.09
(4) 期末余额	7,565,995.40	49,664,811.93	57,230,807.33
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	63,440,641.35	455,390,797.54	518,831,438.89
(2) 上年年末账面价值	43,059,427.88	396,129,407.46	439,188,835.34

## 2、 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
已出租的建筑物	225,963,060.35	尚在办理之中

## (十三) 固定资产

### 1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	9,686,424,430.76	7,218,212,030.84
固定资产清理		
合计	9,686,424,430.76	7,218,212,030.84

## 2、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公家具	飞机及发动机	高价工具及周转件	合计
1. 账面原值								
(1) 上年年末余额	4,818,109,699.67	1,766,145,856.02	1,063,459,092.44	568,845,882.21	56,711,835.58	600,927,796.35	75,082,893.60	8,949,283,055.87
(2) 本期增加金额	1,353,973,084.53	1,168,370,062.28	714,995,603.80	155,053,754.36	14,044,488.65	37,051,600.12	37,862,621.41	3,481,351,215.15
—购置	30,492,137.58	204,850,116.20	715,213,916.34	125,903,254.78	14,149,367.95		31,398,098.34	1,122,006,891.19
—在建工程转入	1,222,639,139.12	963,518,377.72		30,751,547.21		37,051,600.12	6,249,347.82	2,260,210,011.99
—企业合并增加	92,427,619.05							92,427,619.05
—存货转入							215,175.25	215,175.25
—投资性房地产转入	8,976,210.00							8,976,210.00
—汇率变动	-562,021.22	1,568.36	-218,312.54	-1,601,047.63	-104,879.30			-2,484,692.33
(3) 本期减少金额	90,681,022.68	16,156,993.58	50,297,437.10	27,159,621.39	8,222,863.75	34,869,397.34	1,631,132.49	229,718,468.33
—处置或报废	612,506.40	16,156,993.58	50,297,593.68	27,154,213.11	8,923,064.14	34,869,397.34	1,631,132.49	139,644,900.74
—转出至投资性房地产	90,068,516.28							90,068,516.28
—汇率变动			-156.58	5,408.28	-200.39			5,051.31
(4) 期末余额	6,081,401,761.52	2,918,358,924.72	1,728,157,259.14	696,740,015.18	61,833,460.48	603,109,999.13	111,314,382.52	12,200,915,802.69
2. 累计折旧								
(1) 上年年末余额	528,525,403.62	235,257,902.73	437,737,397.08	348,396,591.39	33,088,908.66	128,086,003.00	19,978,818.55	1,731,071,025.03
(2) 本期增加金额	253,176,671.99	182,497,720.17	244,328,090.79	107,941,613.32	7,652,266.38	76,054,562.20	15,875,462.27	887,526,387.12
—计提	251,966,828.12	182,497,385.87	244,834,952.52	109,391,489.03	7,986,804.56	76,054,562.20	15,875,462.27	888,607,484.57

圆通速递股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公家具	飞机及发动机	高价工具及周转件	合计
—企业合并增加	576,713.96							576,713.96
—投资性房地产转入	754,221.08							754,221.08
—汇率变动	-121,091.17	334.30	-506,861.73	-1,449,875.71	-334,538.18			-2,412,032.49
(3) 本期减少金额	2,643,125.08	5,707,922.95	39,874,011.31	24,246,622.93	8,703,407.70	22,930,950.25		104,106,040.22
—处置或报废	6,074.33	5,707,085.97	39,857,404.47	24,239,414.65	8,702,045.67	22,930,950.25		101,442,975.34
—转出至投资性房地产	2,637,050.75							2,637,050.75
—汇率变动		836.98	16,606.84	7,208.28	1,362.03			26,014.13
(4) 期末余额	779,058,950.53	412,047,699.95	642,191,476.56	432,091,581.78	32,037,767.34	181,209,614.95	35,854,280.82	2,514,491,371.93
3. 减值准备								
(1) 上年年末余额								
(2) 本期增加金额								
(3) 本期减少金额								
(4) 期末余额								
4. 账面价值								
(1) 期末账面价值	5,302,342,810.99	2,506,311,224.77	1,085,965,782.58	264,648,433.40	29,795,693.14	421,900,384.18	75,460,101.70	9,686,424,430.76
(2) 上年年末账面价值	4,289,584,296.05	1,530,887,953.29	625,721,695.36	220,449,290.82	23,622,926.92	472,841,793.35	55,104,075.05	7,218,212,030.84



### 3、 暂时闲置的固定资产

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无暂时闲置的固定资产。

### 4、 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	631,002.76	572,116.02		58,886.74
电子设备	177,532.17	120,550.32		56,981.85
合计	808,534.93	692,666.34		115,868.59

### 5、 通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	350,428,909.28
运输设备	799,555,221.24
合计	1,149,984,130.52

### 6、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	2,183,164,742.03	尚在办理之中

## (十四) 在建工程

### 1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	1,061,156,086.11	897,288,582.49
工程物资		
合计	1,061,156,086.11	897,288,582.49

2、在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
圆通速递淮安快运项目	136,724,462.50		136,724,462.50			
云南区域管理总部基地项目	116,955,323.16		116,955,323.16	89,768,881.46		89,768,881.46
圆通华南区域管理总部基地项目	107,490,087.56		107,490,087.56			
圆通速递西南管理区（重庆）总部基地项目	89,125,541.03		89,125,541.03	87,699,436.89		87,699,436.89
圆通速递豫南区域总部项目二期	86,270,108.25		86,270,108.25			
圆通速递杭州航空项目	82,956,460.68		82,956,460.68	1,526,802.06		1,526,802.06
圆通速递西南管理区总部基地项目	70,096,870.89		70,096,870.89	107,449,810.18		107,449,810.18
圆通浙东总部项目二期项目	64,239,313.07		64,239,313.07			
海通星升园项目	67,686,220.33		67,686,220.33	2,335,292.40		2,335,292.40
圆通速递北方一号科技智创园（一期）	60,967,047.13		60,967,047.13			
圆通（无锡）科技智创园项目	26,495,412.80		26,495,412.80			
HK 圆通海南项目	22,580,901.01		22,580,901.01			
圆通速递华中管理区总部基地建设项目二期	18,644,084.04		18,644,084.04	34,908,805.24		34,908,805.24
JY 圆通速递揭阳智创园项目	17,219,266.11		17,219,266.11			
发动机改造	14,483,655.74		14,483,655.74	42,208,842.00		42,208,842.00
重庆项目	12,241,004.51		12,241,004.51			
沈阳中心二期	7,349,233.38		7,349,233.38			
圆通济南中心（进港分库）项目	6,288,104.16		6,288,104.16			
漯河中心二期	6,217,782.10		6,217,782.10			
临沂中心改扩建项目	4,180,050.30		4,180,050.30			

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
圆通东北智创园项目	1,302,247.02		1,302,247.02			
圆通速递浙东总部项目	1,239,174.16		1,239,174.16			
青岛交叉带输送设备项目	1,242,276.62		1,242,276.62			
圆通速递无锡(薛典路)工程项目	546,642.86		546,642.86			
新乡临时库工艺项目	191,150.44		191,150.44			
福州交叉带项目	172,566.37		172,566.37			
圆通速递(上饶横峰)智创园一期建设项目	168,806.00		168,806.00			
圆通速递苏北区域管理总部及航空枢纽基地项目	116,827.59		116,827.59	116,827.59		116,827.59
圆通速递(南通)总部项目	108,191.51		108,191.51	108,191.51		108,191.51
圆通速递佛山新建项目	92,495.95		92,495.95			
圆通速递山西太原项目	89,108.91		89,108.91			
圆通现代物流集散中心项目				113,680,331.54		113,680,331.54
圆通速递江苏航空物流项目				102,516,327.56		102,516,327.56
圆通速递华北区域管理总部项目				99,364,895.55		99,364,895.55
IDC建设项目				61,179,649.96		61,179,649.96
圆通胶东半岛区域总部基地项目				45,406,049.67		45,406,049.67
华中管理区总部基地项目				38,813,309.49		38,813,309.49
圆通皖北(蚌埠)分拨中心及电商仓储项目				25,022,977.85		25,022,977.85
圆通速递(浙南)区域总部项目				475,233.26		475,233.26
其他	37,675,669.93		37,675,669.93	44,706,918.28		44,706,918.28
合计	1,061,156,086.11		1,061,156,086.11	897,288,582.49		897,288,582.49



3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	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
圆通速递淮安快运项目	364,410,500.00		136,724,462.50			136,724,462.50	37.52	37.52				自有资金
云南区域管理总部基地项目	194,991,700.00	89,768,881.46	76,367,663.14	46,183,782.91	2,997,438.53	116,955,323.16	85.20	85.20				募集资金、自有资金
圆通华南区域管理总部基地项目	345,175,800.00	3,193,231.10	183,292,212.68	78,995,356.22		107,490,087.56	54.03	54.03				自有资金
圆通速递西南管理区(重庆)总部基地项目	317,741,400.00	87,699,436.89	71,234,626.99	69,793,815.77	14,707.08	89,125,541.03	50.02	50.02				自有资金
圆通速递豫南区域总部项目二期	119,201,200.00		86,270,108.25			86,270,108.25	72.37	72.37				募集资金
圆通速递杭州航空项目	204,083,400.00	1,526,802.06	81,429,658.62			82,956,460.68	40.65	40.65				自有资金
圆通速递西南管理区总部基地项目	320,945,700.00	107,449,810.18	98,128,679.35	135,481,618.64		70,096,870.89	64.05	64.05				自有资金
圆通浙东总部项目二期项目	141,231,400.00		64,239,313.07			64,239,313.07	45.49	45.49				募集资金
海通昆升园项目	349,962,200.00		63,883,038.01			63,883,038.01	18.25	18.25				自有资金
圆通速递北方一号科技智创园(一期)	146,265,550.00		79,723,619.61	18,756,572.48		60,967,047.13	54.51	54.51				募集资金
圆通(无锡)科技智创园项目	148,391,300.00		30,983,545.74	3,515,422.67	972,710.27	26,495,412.80	20.88	20.88				自有资金

圆通速递股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

项目名称	预算数	上年年末余额	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
圆通海南项目	162,140,800.00		22,580,901.01			22,580,901.01	13.93	13.93				自有资金
圆通速递华中管理区总部基 地建设项目二期	163,980,500.00	34,908,805.24	61,070,485.49	78,050,010.98		17,929,279.75	58.53	58.53				募集资金
圆通速递揭阳智创园项目	332,672,100.00		17,219,266.11			17,219,266.11	5.18	5.18				自有资金
圆通速递江苏航空物流项目	146,079,773.83	102,516,327.56	43,563,446.27	146,079,773.83			100.00	100.00				自有资金
圆通现代物流集散中心项目	221,631,622.84	113,680,331.54	107,951,291.30	221,631,622.84			100.00	100.00				自有资金
圆通速递辽宁区域总部项目 二期	54,088,885.95		54,088,885.95	54,088,885.95			100.00	100.00				募集资金
成都中心搬迁	87,204,796.45		87,204,796.45	87,204,796.45			100.00	100.00				募集资金
石家庄中心搬迁	71,648,841.59		71,648,841.59	71,648,841.59			100.00	100.00				自有资金
潍坊中心搬迁	38,216,343.36		38,216,343.36	38,216,343.36			100.00	100.00				自有资金
南京中心搬迁工程	47,128,496.51		47,128,496.51	47,128,496.51			100.00	100.00				自有资金
圆通武汉中心出港库改扩建 工程	56,858,901.65		56,858,901.65	53,514,631.02	3,344,270.63		100.00	100.00				募集资金
合计		540,743,626.03	1,579,808,583.65	1,150,289,971.22	7,329,126.51	962,933,111.95						

(十五) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	商标使用权	电脑软件	车辆牌照	客户关系	合计
<b>1. 账面原值</b>						
(1) 上年年末余额	3,131,711,799.82	10,932,506.02	139,148,185.92	1,775,220.78	125,840,594.62	3,409,408,307.16
(2) 本期增加金额	842,317,692.08	-506,209.00	73,689,972.98	-107,292.48	-5,795,642.11	909,598,521.47
—购置	482,040,745.77		29,986,925.92		3,185.84	512,030,857.53
—企业合并增加	355,730,671.89					355,730,671.89
—汇率变动		-506,209.00	-1,452.52	-107,292.48	-5,798,827.95	-6,413,781.95
—投资性房地产转入	4,546,274.42					4,546,274.42
—自主研发形成			43,704,499.58			43,704,499.58
(3) 本期减少金额	45,215,191.91	2,539,943.20	339,384.72		3,212.19	48,097,732.02
—处置	18,390,830.01	2,539,943.20	339,384.72		3,212.19	21,273,370.12
—转出至投资性房地 产	26,824,361.90					26,824,361.90
(4) 期末余额	3,928,814,299.99	7,886,353.82	212,498,774.18	1,667,928.30	120,041,740.32	4,270,909,096.61
<b>2. 累计摊销</b>						
(1) 上年年末余额	222,331,198.96	7,181,385.62	48,645,174.54		42,172,584.98	320,330,344.10
(2) 本期增加金额	74,398,659.39	506,410.35	19,184,406.98		10,433,115.75	104,522,592.47
—计提	72,885,866.44	832,889.54	19,155,618.69		12,040,588.58	104,914,963.25
—汇率变动		-326,479.19	28,788.29		-1,607,472.83	-1,905,163.73
—投资性房地产转入	580,289.01					580,289.01
—企业合并增加	932,503.94					932,503.94
(3) 本期减少金额	1,449,733.39	2,539,943.20				3,989,676.59
—处置		2,539,943.20				2,539,943.20
—转出至投资性房地 产	1,449,733.39					1,449,733.39
(4) 期末余额	295,280,124.96	5,147,852.77	67,829,581.52		52,605,700.73	420,863,259.98
<b>3. 减值准备</b>						
(1) 上年年末余额						
(2) 本期增加金额						



项目	土地使用权	商标使用权	电脑软件	车辆牌照	客户关系	合计
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	3,633,534,175.03	2,738,501.05	144,669,192.66	1,667,928.30	67,436,039.59	3,850,045,836.63
(2) 上年年末账面价值	2,909,380,600.86	3,751,120.40	90,503,011.38	1,775,220.78	83,668,009.64	3,089,077,963.06

期末无形资产中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 1.02 %。

## 2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	268,976,549.75	尚在办理之中

(十六) 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出		确认为无形资产	计入当期损益	
A 网系统	1,905,354.21	58,202,173.20	40,564,404.77	203,864.86	19,339,257.78	
海外系统	659,861.90	4,620,430.91	3,140,094.81		2,140,198.00	
合计	2,565,216.11	62,822,604.11	43,704,499.58	203,864.86	21,479,455.78	

(十七) 商誉

1、商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项 账面原值	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动	处置	汇率变动	
圆通速递(日本合资)有限公司	63,361.53					63,361.53
四川圆通速递有限公司	731,515.15					731,515.15
河北圆通速递有限公司	1,953,633.65					1,953,633.65
湖南省圆通速递有限公司	45,634.39					45,634.39
山西圆通速递有限公司	1,150,752.40					1,150,752.40
河南省圆通速递有限公司	61,229.96					61,229.96
烟台圆通快递有限公司	35,076.77					35,076.77
内蒙古圆通速递有限公司	193,789.88					193,789.88
贵州全新圆通速递有限公司	224,040.69					224,040.69
金华圆通速递有限公司	975,455.15					975,455.15
宁波市圆通速递有限公司	307,613.15					307,613.15
重庆圆通快递有限公司	41,866.56					41,866.56
圆通速递(国际)控股有限公司	740,953,274.73				44,782,435.74	696,170,838.99
桐庐安胜运输有限公司	7,064,992.07					7,064,992.07
亿源石化(舟山)有限公司	295,925.62			295,925.62		
大连转运中心业务资产组	26,091,680.00					26,091,680.00



圆通速递股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动	处置	汇率变动	
小计	780,189,841.70			295,925.62	44,782,435.74	735,111,480.34
减值准备						
圆通速递(日本合资)有限公司	63,361.53					63,361.53
四川圆通速递有限公司	731,515.15					731,515.15
河北圆通速递有限公司	1,953,633.65					1,953,633.65
湖南省圆通速递有限公司	45,634.39					45,634.39
山西圆通速递有限公司	1,150,752.40					1,150,752.40
河南省圆通速递有限公司	61,229.96					61,229.96
烟台圆通速递有限公司	35,076.77					35,076.77
内蒙古圆通速递有限公司	193,789.88					193,789.88
贵州全新圆通速递有限公司	224,040.69					224,040.69
金华圆通速递有限公司	975,455.15					975,455.15
宁波市圆通速递有限公司	307,613.15					307,613.15
重庆圆通速递有限公司	41,866.56					41,866.56
圆通速递(国际)控股有限公司	348,500,277.32				21,062,989.81	327,437,287.51
大连转运中心业务资产组		911,415.49				911,415.49
小计	354,284,246.60	911,415.49			21,062,989.81	334,132,672.28
账面价值	425,905,595.10	-911,415.49		295,925.62	23,719,445.93	400,978,808.06

2、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

- (1) 本公司根据原大连园通速达速递有限公司所在经营地区划分为大连转运中心业务资产组进行减值测试，采用折现现金流模型评估资产组可收回金额。资产组的预计未来现金流量基于经外部估值专家复核的管理层编制的现金流量预测来确定，采用的预测期、预测期复合增长率、稳定期增长率、折现率等关键参数如下：

资产组	预测期	预测期复合增长率	折现率
大连转运中心业务资产组	5年	7.63%	16.00%

该资产组与以前年度商誉减值测试时所确定年末商誉所在的资产组及收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。

上述资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了上海众华资产评估有限公司 2021 年 4 月 10 日出具的《圆通速递有限公司以财务报告为目的商誉减值测试涉及的辽宁圆通速递有限公司大连分公司与商誉有关的资产组可回收金额资产评估报告》（沪众评报字（2021）第 0232 号）的评估结果。

- (2) 本公司根据圆通速递(国际)控股有限公司及其子公司所在经营地区划分为 4 个资产组进行减值测试，分别为大中华区、其他亚洲地区、欧洲、北美，以预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。大中华区为经营地区在香港和中国内地的部分，由于香港和中国内地各项数据的选取的差异度较大，故本次先以两个区域的模拟合并报表数据分别确定预计未来现金流量的现值，再合并两个区域预计未来现金流量的现值为该资产组的可回收金额。资产组的预计未来现金流量基于经外部估值专家复核的管理层编制的现金流量预测来确定，采用的预测期、预测期复合增长率、稳定期增长率、折现率等关键参数如下（假设基于圆通速递(国际)控股有限公司以前年度的经营业绩、行业水平以及管理层对市场发展的预期）：

圆通速递(国际)控股有限公司：

资产组	细分	预测期	预测期收入复合增长率	折现率
大中华区	香港	5年	0.01%	11.00%
	中国内地	5年	-0.02%	15.90%
其他亚洲地区		5年	-1.30%	16.00%
欧洲		5年	2.28%	11.80%
北美		5年	4.37%	13.40%

该资产组与以前年度商誉减值测试时所确定年末商誉所在的资产组及收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。上述资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了上海众华资产评估有限公司 2021 年 4 月 13 日出具的《圆通速递股份有限公司以财务报告为目的的商誉减值测试涉及的圆通速递（国际）控股有限公司资产组组合可回收价值资产评估报告》（沪众评报字（2021）第 0256 号）的评估结果。

- (3) 本公司将桐庐安胜运输有限公司的经营性实物资产划分为资产组进行减值测试。采用成本法进行评估，评估值=重置全价×综合成新率。经测试，由于不包含商誉的资产组评估值高于资产组账面价值，资产组商誉未发生减值。上述资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了上海众华资产评估有限公司 2021 年 4 月 10 日出具的《圆通速递有限公司以财务报告为目的的商誉减值测试涉及的桐庐安胜运输有限公司与商誉有关的资产组可回收金额资产评估报告》（沪众评报字（2021）第 0231 号）的评估结果。

### 3、 商誉减值测试的影响

大连转运中心业务资产组：

项目	金额（人民币）
商誉账面价值①	26,091,680.00
资产组的账面价值②	3,719,735.49
包含整体商誉的资产组账面价值③=①+②	29,811,415.49
可收回金额④	28,900,000.00
商誉减值准备⑤=③-④	911,415.49

本公司以评估价值为基础，对上述资产组进行了减值测试，经过测试，发现包含商誉的资产组的可收回金额低于其账面价值，就其差额确认商誉减值准备 911,415.49 元。

### (十八) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
转运中心改扩建工程	58,078,009.79	60,785,788.02	35,412,753.69	363,060.70	83,087,983.42
装修费	38,628,346.58	44,610,932.85	12,814,682.41		70,424,597.02
预付长期租赁费用	20,452,272.98		3,830,664.73	150,862.08	16,470,746.17
飞行员转会费	172,107,490.53	45,628.35	18,206,155.44	981,009.69	152,965,953.75



项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
飞行员安家费	92,608,978.98	37,180.60	8,671,632.12	817,973.10	83,156,554.36
飞行员培训费	14,636,845.00	2,689,710.93	499,610.38	399,835.37	16,427,110.18
其他	16,244,476.77	9,651,594.40	10,199,775.41		15,696,295.76
合计	412,756,420.63	117,820,835.15	89,635,274.18	2,712,740.94	438,229,240.66

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	96,551,374.43	24,115,720.39	74,822,527.81	18,690,163.51
折旧或摊销差	7,678,680.65	2,277,436.19	1,816,934.34	427,977.37
非同一控制下企业合并资产公允价值与账面价值差异	77,259.58	21,785.67		
内部交易未实现利润	4,296,458.67	666,975.26	6,420,664.27	985,606.10
递延收益	126,348,393.28	31,274,994.61	70,320,246.08	17,351,081.52
可抵扣的经营亏损	61,096,818.78	14,960,528.58	82,742,148.38	19,921,924.99
股权激励影响	24,454,177.13	5,651,157.65	3,356,613.05	793,131.41
合计	320,503,162.52	78,968,598.35	239,479,133.93	58,169,884.90

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
加速税项折旧			1,010,198.27	105,166.73
资产评估增值	13,131,467.28	2,381,421.33	18,041,077.53	3,352,822.39
未分派盈利预扣税	37,222,230.93	8,883,497.58	18,451,142.07	4,505,985.70
非同一控制下企业合并资产公允价值与账面价值差异	67,063.26	18,608.19		
公允价值变动	9,653,150.68	2,413,287.68	4,463,122.45	1,115,780.61
合计	60,073,912.15	13,696,814.78	41,965,540.32	9,079,755.43

### 3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	147,863,700.50	64,403,975.51
可抵扣亏损	330,812,227.09	563,574,186.72
合计	478,675,927.59	627,978,162.23

### 4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2020		75,009,373.81	
2021	1,119,443.42	29,561,659.14	
2022	3,993,429.76	32,108,251.40	
2023	6,104,275.24	101,238,091.13	
2024	187,214,679.03	187,286,501.00	
2025	19,961,941.08		
2026	3,224,440.17	1,847,693.51	
2027	1,414,090.99	1,527,577.61	
2029	303,753.15	311,561.14	
2030	138,242.90		
2034		255,500.64	
2035	2,335,609.91	7,993,990.88	
2036	1,287,246.30	1,376,182.34	
2046	1,193,348.77	1,525,028.25	
2047	752,008.29	755,634.11	
2048	766,741.46	768,602.24	
2049	358,770.78	365,559.42	
无限期	100,644,205.84	121,642,980.10	
合计	330,812,227.09	563,574,186.72	

(二十) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款、设备款	170,715,926.91		170,715,926.91	90,364,104.82		90,364,104.82
预付房地款	723,400,373.11		723,400,373.11	38,456,570.70		38,456,570.70
预付股权转让款				10,000,000.00		10,000,000.00
合计	894,116,300.02		894,116,300.02	138,820,675.52		138,820,675.52

(二十一) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款 <sup>注1</sup>	300,897,847.24	27,442,282.11
保证借款		26,915,692.56
信用借款	1,452,467,109.29	
合计	1,753,364,956.53	54,357,974.67

注1: (1) 于2020年12月31日止, 合并范围内的关联公司之间开出银行承兑汇票, 票据持有方贴现, 贴现金额300,000,000.00元。

(2) 于2020年12月31日止, 圆通速递(国际)控股有限公司银行借款本金为1,066,783.00港元, 折合人民币897,847.24元。上述银行借款以896,203.00港元(折合人民币754,280.29元)的交易性金融资产为质。

(二十二) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
运费	2,137,387,329.04	1,845,631,836.72
应付材料款	106,452,229.84	98,054,173.69
应付工程款	1,296,658,756.05	979,905,136.72
应付设备款	229,786,647.42	147,778,302.49
应付装卸费	272,320,669.28	168,039,888.83
应付代操作费	179,154,819.36	162,826,288.50
其他	74,710,566.83	89,767,208.91
合计	4,296,471,017.82	3,492,002,835.86



## 2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江宏兴建设有限公司	71,011,234.21	尚未结算
甘肃第四建设集团有限责任公司	22,156,749.18	尚未结算
苏州金峰物联网技术有限公司	10,566,045.66	尚未结算
上海欣巴自动化科技股份有限公司	8,161,673.65	尚未结算
建德市圆通运输有限公司	6,481,476.18	尚未结算
上海中锦建设集团股份有限公司	6,354,251.24	尚未结算
东莞市福华建筑工程有限公司	4,391,376.80	尚未结算
中颂建筑智能化工程(上海)有限公司	3,870,601.34	尚未结算
浙江杭州湾建筑集团有限公司	3,237,297.94	尚未结算
杭州巧馨林贸易有限公司	3,212,807.45	尚未结算
合计	139,443,513.65	

## (二十三) 预收款项

### 1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收派送费		264,670,290.96
预收面单款		257,124,650.31
预收经营租赁款	2,871,527.93	
预存款项	646,849,677.38	659,119,897.76
合计	649,721,205.31	1,180,914,839.03

## (二十四) 合同负债

### 1、 合同负债情况

项目	期末余额
预收快递服务费	863,517,912.17
预收航空货代业务款及其他	39,512,067.03
合计	903,029,979.20

(二十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	167,309,463.60	1,760,577,198.05	1,720,014,228.93	207,872,432.72
离职后福利-设定提存计划	6,175,000.12	41,215,020.73	44,695,961.25	2,694,059.60
辞退福利		9,714,943.46	9,714,943.46	
合计	173,484,463.72	1,811,507,162.24	1,774,425,133.64	210,566,492.32

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	161,918,178.04	1,523,207,078.11	1,482,302,934.12	202,822,322.03
(2) 职工福利费		129,568,514.45	129,568,514.45	
(3) 社会保险费	3,211,788.03	54,553,464.63	54,998,376.67	2,766,875.99
其中：医疗保险费	2,815,913.39	51,591,774.33	51,696,293.28	2,711,394.44
工伤保险费	106,334.15	895,699.79	948,133.47	53,900.47
生育保险费	289,540.49	2,065,990.51	2,353,949.92	1,581.08
(4) 住房公积金	1,192,487.58	41,323,360.81	41,437,368.23	1,078,480.16
(5) 工会经费和职工教育经费	890,294.83	7,981,671.85	7,667,362.27	1,204,604.41
(6) 其他短期薪酬	96,715.12	3,943,108.20	4,039,673.19	150.13
合计	167,309,463.60	1,760,577,198.05	1,720,014,228.93	207,872,432.72

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	4,483,487.92	22,085,330.24	25,349,718.56	1,219,099.60
失业保险费	151,303.06	1,407,985.91	1,519,674.82	39,614.15
其他	1,540,209.14	17,721,704.58	17,826,567.87	1,435,345.85
合计	6,175,000.12	41,215,020.73	44,695,961.25	2,694,059.60

(二十六) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	7,354,659.87	24,666,526.87
城建税	319,078.90	1,380,258.67
企业所得税	124,173,527.31	155,672,713.71
个人所得税	11,809,535.99	9,867,482.14
房产税	20,625,433.42	11,110,223.62
土地使用税	8,212,765.44	3,094,263.90
印花税	756,785.53	1,263,401.99
教育费附加	285,030.73	460,963.93
其他	2,283,652.07	3,069,820.17
合计	175,820,469.26	210,585,655.00

(二十七) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利	305,969.23	602,685.04
其他应付款项	609,580,847.86	527,335,259.48
合计	609,886,817.09	527,937,944.52

1、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	305,969.23	602,685.04

2、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
保证金、押金	350,093,171.21	283,858,060.95
购地款	12,157,350.00	12,157,350.00
关联方往来	6,526,797.67	3,382,632.28
代收货款	29,257,999.26	43,375,269.93
代扣代缴社保	350,746.38	697,468.81



项目	期末余额	上年年末余额
限制性股票回购义务	13,467,209.40	49,003,940.92
股权转让款	46,400,000.00	
其他	151,327,573.94	134,860,536.59
合计	609,580,847.86	527,335,259.48

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏临港经济园投资开发有限公司	12,157,350.00	合同尚未到期
江苏楚州经济开发区管理委员会	4,207,800.00	合同尚未到期
广东至远建筑工程有限公司	2,000,000.00	合同尚未到期
上海中锦建设集团股份有限公司	1,500,000.00	合同尚未到期

(二十八) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的待结算融资租赁款销项税	50,570.49	66,722.76
一年内到期的应付债券		3,258,603.49
合计	50,570.49	3,325,326.25

(二十九) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	29,657,375.67	

(三十) 应付债券

1、 应付债券明细

项目	期末余额	上年年末余额
可转换公司债券		3,017,147,421.89

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）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
圆通转债	100.00	2018-11-20	6年	3,650,000,000.00	3,017,147,421.89		5,428,028.83	517,276,549.28	3,539,852,000.00	

### 3、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(1) 中国证监会于 2018 年 9 月 12 日出具了《关于核准圆通速递股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2018]1473 号),核准圆通速递公开发行总规模 36.50 亿元的可转换公司债券。

(2) 债券期限:本次发行的可转债期限为发行之日起 6 年,即自 2018 年 11 月 20 日至 2024 年 11 月 19 日。

(3) 票面利率:第一年 0.5%、第二年 0.8%、第三年 1.0%、第四年 1.5%、第五年 1.8%、第六年 2.0%。

(4) 转股期限:本次发行的可转债转股期自本次可转债发行结束之日(2018 年 11 月 26 日)满 6 个月后的第一个交易日(2019 年 5 月 27 日)起至可转债到期日(2024 年 11 月 19 日)止。

(5) 转股价格:本次可转债的初始转股价格为 10.89 元/股,不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价(若在该二十个交易日内发生过因除权、除息等引起股价调整的情形,则对调整前交易日的交易价格按经过相应除权、除息调整后的价格计算)和前一个交易日公司股票交易均价。2019 年 5 月 20 日,公司召开 2018 年年度股东大会,审议通过了《关于公司 2018 年年度利润分配预案的议案》,公司将以 2018 年年度利润分配实施公告指定的股权登记日的总股本为基数,向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.5 元(含税)。本次利润分配方案已实施完毕,圆通转债的转股价格由 10.89 元/股调整为 10.74 元/股,调整后的转股价格自 2019 年 6 月 5 日起生效。公司于 2019 年 7 月 9 日召开第九届董事局第二十七次会议,审议通过了《关于调整“圆通转债”转股价格的议案》,鉴于公司第三期限限制性股票激励计划(以下简称“本次激励计划”)完成授予登记,根据《圆通速递股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的相关规定,圆通转债的转股价格由目前的 10.74 元/股调整为 10.73 元/股,调整后的转股价格自 2019 年 7 月 11 日起生效。

其他说明:

1、“圆通转债”于 2020 年度累计转股 3,453,859,000.00 元。

2、根据《上海证券交易所股票上市规则》和《募集说明书》等的规定,公司于 2020 年 2 月 20 日召开第十届董事局第五次会议,审议通过了《关于提前赎回“圆通转债”的议案》,因公司股票自 2020 年 1 月 2 日至 2020 年 2 月 20 日期间,连续三十个交易日内有十五个交易日的收盘价格不低于“圆通转债”当期转股价格的 130%(13.95 元/股),已触发“圆通转债”的赎回条款,公司决定对赎回登记日(2020 年 3 月 20 日)登记在册的“圆通转债”全部赎回。



截至2020年3月20日收市后，“圆通转债”累计已有356,400.70万元转换为圆通速递股份，占“圆通转债”发行总额的97.64%；因转股形成的股份数量为332,147,371股，占“圆通转债”转股前圆通速递股份总数的11.74%。其中，自2020年1月1日至2020年3月20日，“圆通转债”共有345,385.90万元转换为公司股份，因转股形成的股份数量为321,885,110股，占“圆通转债”转股前圆通速递股份总数的11.38%。截至2020年3月20日收市后，“圆通转债”余额为8,599.30万元，占“圆通转债”发行总额的2.36%。根据中国结算上海分公司提供的数据，圆通速递本次赎回“圆通转债”859,930张，赎回兑付总金额86,225,181.10元（含当期利息），赎回款发放日为2020年3月23日。

### (三十一) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	21,179,482.56	21,533,082.56
专项应付款		24,250,000.00
合计	21,179,482.56	45,783,082.56

#### 1、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
自有飞机维修费	21,179,482.56	21,533,082.56

#### 2、 专项应付款

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
物流信息互通共享技术及应用	24,250,000.00		24,250,000.00		

### (三十二) 长期应付职工薪酬

#### 1、 长期应付职工薪酬明细表

项目	期末余额	上年年末余额
其他长期福利	2,625,555.74	3,093,437.38

(三十三) 预计负债

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
其他	359,473.83	359,473.83	287,749.85		647,223.68	恢复出租物业到原来的状态

(三十四) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	129,957,655.80	128,610,620.90	20,896,338.48	237,671,938.22	已收到政府补助未确认损益

涉及政府补助的项目:

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
安检机及 X 光机补贴	2,704,501.31		380,224.20		2,324,277.11	与资产相关
2014 年电子商务与物流快速协同发展试点补助资金	2,448,899.18		148,724.88		2,300,174.30	与资产相关
2015 年杭州市现代物流业财政专项资金	808,896.35		52,777.80		756,118.55	与资产相关
2016 年物流业转型升级项目中央预算内投资补助资金	3,347,577.89		211,596.36		3,135,981.53	与资产相关
2016 年杭州市现代物流业财政专项资金	357,068.58		49,987.56		307,081.02	与资产相关
快件寄递安全的监测平台	2,520,000.00	1,080,000.00	1,816,665.64		1,783,334.36	与资产相关
车载设备集成开发及系统示范应用	480,000.00		480,000.00			与资产相关
武汉市物流标准化试点项目	1,617,621.79		329,923.08		1,287,698.71	与资产相关
圆通速递华北区域(天津)总部设备升级项目	2,000,000.00		233,333.33		1,766,666.67	与资产相关
快递项目建设	2,322,015.36		49,492.32		2,272,523.04	与资产相关
长春市 2017 年服务业发展专项资金	1,261,802.66		72,102.96		1,189,699.70	与资产相关
长春市 2018 年服务业发展专项资金	2,254,483.46		134,322.96		2,120,160.50	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金 额	本期计入当 期损益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
宁波市江北区服务业技术改 造项目	135,047.80		15,005.28		120,042.52	与资产相关
2017年西安市供应链体系建 设项目	2,100,000.00		14,918.40		2,085,081.60	与资产相关
金华市现代服务业综合试点 项目	3,271,751.10		187,322.64		3,084,428.46	与资产相关
飞机引进补贴	52,379,268.22		6,827,502.48		45,551,765.74	与资产相关
2017年杭州市现代物流业财 政专项资金	31,144.94		4,370.04		26,774.90	与资产相关
南京空港枢纽发展专项资金	6,530,000.00		54,416.64		6,475,583.36	与资产相关
承诺达智能分单系统	9,198.32		9,198.32			与资产相关
自动化运营监管平台项目	879,116.20		353,922.89		525,193.31	与资产相关
圆通速递分拣中心配套物流 标准化建设项目	6,985,410.08		908,069.76		6,077,340.32	与资产相关
自动化快速分拣项目	1,407,676.85		413,575.56		994,101.29	与资产相关
供应链项目建设奖励资金	4,111,304.68	900,000.00	560,066.99		4,451,237.69	与资产相关
财政局新建物流项目补助	1,992,494.46		90,066.48		1,902,427.98	与资产相关
服务业发展专项资金	782,818.18		86,181.84		696,636.34	与资产相关
快递业分拣设备扶持补助	1,907,563.04		200,840.28		1,706,722.76	与资产相关
圆通速递上海区域物流设备 标准化项目	2,294,192.70	6,000,000.00	381,840.24		7,912,352.46	与资产相关
2018年杭州市现代物流业财 政专项资金	512,504.85		59,988.36		452,516.49	与资产相关
2017年萧山区快递服务业物 流项目投资补助	582,378.05		81,892.68		500,485.37	与资产相关
2018年度萧山区服务业重点 项目投资补助	762,018.78		108,974.64		653,044.14	与资产相关
物流重大项目建设奖励补贴 收入	799,040.93		41,508.84		757,532.09	与资产相关
圆通皖北（蚌埠）分拨中心 及电商项目	3,607,960.04		167,366.61		3,440,593.43	与资产相关



圆通速递股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金 额	本期计入当 期损益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
2019 第三批发展专项（信息 化建设应用）	1,050,000.00				1,050,000.00	与资产相关
快件物流资源共享服务应用 示范项目	1,445,700.00				1,445,700.00	与资产相关
2018 年度长沙市现代服务业 引导专项资金	350,000.00		5,833.32		344,166.68	与资产相关
圆通现代物流集散中心项目	12,288,400.00	12,288,400.00			24,576,800.00	与资产相关
西安高新区突出贡献企业奖 励	189,800.00		47,450.04		142,349.96	与资产相关
天津市财政局自动分拣升级 补助	1,430,000.00		154,916.67		1,275,083.33	与资产相关
物流资源整合优化及非标产 品与服务共享技术研究		725,574.00			725,574.00	与资产相关
圆通速递物流标准化建设项 目		5,000,000.00	387,908.82		4,612,091.18	与资产相关
军民融合发展项目资助		650,000.00			650,000.00	与资产相关
服务业发展引导资金		5,000,000.00	124,999.98		4,875,000.02	与资产相关
现代服务业发展财政专项扶 持资金		9,683,500.00	21,391.06		9,662,108.94	与资产相关
2019 年服务业投入奖励		1,207,400.00	46,774.26		1,160,625.74	与资产相关
服务业高质量发展补助		1,000,000.00	84,408.16		915,591.84	与资产相关
物流信息互通共享技术及应 用国家工程实验室		24,250,000.00	5,148,379.88		19,101,620.12	与资产相关
飞机改装项目		32,970,000.00			32,970,000.00	与资产相关
圆通云仓&全链路管控项目 扶持资金		1,507,000.00	126,098.00		1,380,902.00	与资产相关
2019 快递业务发展专项资金		562,100.00	10,317.54		551,782.46	与资产相关
冷链、快递、电商物流示范 园区		1,000,000.00	4,675.40		995,324.60	与资产相关
淮安圆通速递枢纽基地项目		8,130,000.00	13,826.53		8,116,173.47	与资产相关
流通领域现代供应链体系建		6,850,400.00			6,850,400.00	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金 额	本期计入当 期损益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
设试点项目						
全链协同的快件物流资源共 享商业模式		522,500.00			522,500.00	与资产相关
快件物流综合服务系统平台 建设与规模应用		517,750.00			517,750.00	与资产相关
南京空港枢纽经济区江宁管 理委员会		6,000,000.00	49,999.98		5,950,000.02	与资产相关
新型墙材专项基金		1,023,570.90	20,716.08		1,002,854.82	与资产相关
其他		1,742,426.00	122,462.70		1,619,963.30	与资产相关
合计	129,957,655.80	128,610,620.90	20,896,338.48		237,671,938.22	

### (三十五) 其他非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
天津空港经济区管委会给予建设阶段 发展金支持	9,070,000.00	9,070,000.00
未支付股权款		82,912,995.40
融资租赁义务-一年后到期	21,320.63	22,693.02
合计	9,091,320.63	92,005,688.42

### (三十六) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股本数量	2,842,930,394.00				316,900,281.00	316,900,281.00	3,159,830,675.00

注:

(1) 截止 2020 年 12 月 31 日, 圆通速递发行的代码为 110046 的可转债本期累计转股 321,885,110 股。

(2) 圆通速递 2020 年度回购注销部分已获授但未解锁的限制性股票共计 4,984,829 股。

(三十七) 其他权益工具

1、 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的 金融工具	上年年末		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司 债券	35,398,520.00	630,834,271.47			35,398,520.00	630,834,271.47		

(三十八) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢 价）	5,979,391,703.68	3,268,931,214.12 <sup>注1</sup>	33,487,496.85 <sup>注2</sup>	9,214,835,420.95
其他资本公积	137,053,123.30	27,483,858.18 <sup>注3</sup>		164,536,981.48
合计	6,116,444,826.98	3,296,415,072.30	33,487,496.85	9,379,372,402.43

注 1: (1) 截止 2020 年 12 月 31 日, 圆通速递发行的代码为 110046 的可转债本期累计转股 321,885,110 股, 计入资本公积（股本溢价）3,268,780,011.23 元。

(2) 圆通速递因收购上海圆诺信息科技有限公司事项, 计入资本公积（股本溢价）151,202.89 元。

注 2: (1) 圆通速递 2020 年度回购注销部分已获授但未解锁的限制性股票共计 4,984,829 股, 冲减资本公积（股本溢价）32,861,767.48 元

(2) 圆通速递本年因发生不丧失控制权处置圆通速递（香港）有限公司（人民币）事项, 冲减资本公积（股本溢价）625,729.37 元。

注 3: (1) 公司采用授予职工限制性股票的形式实施股权激励计划, 2020 年度确认的资本公积 22,129,933.48 元。

(2) 子公司圆通速递（国际）控股有限公司实施股权激励计划, 2020 年度确认的资本公积 5,353,924.70 元。

(三十九) 库存股

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购	51,980,424.42		37,549,637.66	14,430,786.76



(四十) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额					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	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-33,424.75						-33,424.75
其中：重新计量设定受益计划变动额	-33,424.75						-33,424.75
2. 将重分类进损益的其他综合收益	18,535,379.76	-58,976,837.88	123,339.51			-44,615,504.77	-26,080,125.01
其中：外币财务报表折算差额	18,535,379.76	-58,976,837.88	123,339.51			-44,615,504.77	-26,080,125.01
其他综合收益合计	18,501,955.01	-58,976,837.88	123,339.51			-44,615,504.77	-26,113,549.76

(四十一) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		224,596.41	224,596.41	

(四十二) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	196,572,695.48	196,572,695.48	32,034,988.62		228,607,684.10

(四十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	5,588,922,187.68	4,406,672,573.48
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	5,588,922,187.68	4,406,672,573.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,766,752,164.57	1,667,702,784.32
出售其他权益工具投资 <sup>注1</sup>	500,000.00	
减：提取法定盈余公积	32,034,988.62	60,843,193.32
应付普通股股利	473,349,700.58	424,080,614.81
其他		529,361.99
期末未分配利润	6,850,789,663.05	5,588,922,187.68

注 1：

本期处置报表列示为其他权益投资的公司宁波众鑫环球供应链管理有限公司，直接增加本期未分配利润 50.00 万元。

(四十四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	34,157,911,593.67	31,264,084,473.83	30,692,987,972.84	27,112,788,972.73
其他业务	749,129,996.63	488,441,502.97	458,133,035.23	298,540,480.70
合计	34,907,041,590.30	31,752,525,976.80	31,151,121,008.07	27,411,329,453.43

营业收入明细:

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	34,157,911,593.67	30,692,987,972.84
其中：快递行业	29,292,845,891.38	27,412,470,978.69
货代行业	3,623,492,818.10	2,861,990,622.87
航空业务	1,121,642,971.90	418,526,371.28
其他行业	119,929,912.29	
其他业务收入	749,129,996.63	458,133,035.23
合计	34,907,041,590.30	31,151,121,008.07

(四十五) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
车船使用税	529,622.32	435,141.69
城建税	4,993,886.11	7,422,358.85
印花税	6,946,810.37	7,379,890.31
土地使用税	22,557,287.81	21,318,856.79
房产税	57,686,764.29	39,891,595.46
教育费附加	2,525,078.42	3,586,716.52
地方教育费附加	1,673,335.58	2,242,105.96
其他	6,473,010.82	10,405,940.14
合计	103,385,795.72	92,682,605.72

(四十六) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	52,268,264.98	47,746,607.81
广告费	6,584,811.64	10,531,235.13
其他	41,446,644.86	29,831,083.58
合计	100,299,721.48	88,108,926.52



(四十七) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	592,676,785.97	642,446,583.33
办公费	44,281,338.55	51,769,526.97
差旅费	7,278,193.57	12,927,378.25
租赁费	47,253,764.33	71,073,987.83
业务招待费	23,553,912.83	22,864,572.14
信息化费用	35,486,663.98	34,665,512.13
折旧及摊销	144,741,449.12	121,475,878.44
中介机构费	36,120,198.18	42,084,803.25
股权激励费用	22,856,858.82	13,945,612.03
其他	43,148,268.76	38,725,565.54
合计	997,397,434.11	1,051,979,419.91

(四十八) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	40,847,096.19	60,200,747.49
折旧费用	879,201.19	
委托外部研究开发费用	96,905.66	1,086,019.42
直接投入	1,267,055.23	173,170.30
其他研发费用	600,511.75	61,952.73
合计	43,690,770.02	61,521,889.94

(四十九) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	59,434,293.91	153,327,559.72
减：利息收入	119,176,772.71	111,901,772.61
汇兑损益	27,168,613.57	8,515,817.57
其他	19,138,192.10	1,556,345.54
合计	-13,435,673.13	51,497,950.22

(五十) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	225,966,039.70	126,070,219.85
进项税加计抵减	12,317,799.73	5,148,040.81
代扣个人所得税手续费	2,673,609.86	211,409.77
合计	240,957,449.29	131,429,670.43

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
税收优惠	12,243,593.70	38,688,519.70	与收益相关
一般性财政拨款	176,207,490.81	75,274,487.13	与收益相关
社会保障局补贴	16,618,616.71	2,108,042.92	与收益相关
递延收益摊销（附注五（三十四））	20,896,338.48	9,999,170.10	与资产相关
合计	225,966,039.70	126,070,219.85	

(五十一) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-13,351,336.40	-1,344,796.31
处置长期股权投资产生的投资收益	-237,038.57	
理财产品投资收益	13,675,778.58	15,963,048.70
合计	87,403.61	14,618,252.39

(五十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	87,401,074.18	83,179,994.21

(五十三) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	39,640,553.64	12,540,751.68
其他应收款坏账损失	12,992,472.09	1,487,685.53
合计	52,633,025.73	14,028,437.21

(五十四) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
商誉减值损失	911,415.49	342,014,868.37

(五十五) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产利得或损失	18,948,642.16	-2,633,429.15	18,948,642.16
处置其他非流动资产利得或损失	644,725.58		644,725.58
合计	19,593,367.74	-2,633,429.15	19,593,367.74

(五十六) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得	214,188.52		214,188.52
政府补助	4,273,000.00	1,860,200.00	4,273,000.00
违约金、罚款收入	1,359,915.71	777,641.38	1,359,915.71
其他	7,798,962.38	8,230,764.18	7,798,962.38
合计	13,646,066.61	10,868,605.56	13,646,066.61

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
政府奖励金	3,395,000.00	1,860,200.00	与收益相关
其他	878,000.00		与收益相关
合计	4,273,000.00	1,860,200.00	

(五十七) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	9,756,648.04	18,555,352.20	9,756,648.04
罚款滞纳金支出	1,006,224.39	4,670,562.40	1,006,224.39
赔偿支出	11,603,247.36	7,783,777.15	11,603,247.36
非流动资产毁损报废损失	2,140,578.31	21,688,117.13	2,140,578.31
其他	4,518,198.23	2,505,108.43	4,518,198.23
合计	29,024,896.33	55,202,917.31	29,024,896.33



(五十八) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	370,807,908.79	566,408,055.26
递延所得税费用	-16,215,408.87	-26,975,621.74
合计	354,592,499.92	539,432,433.52

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	2,202,293,589.18
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	550,625,513.37
子公司适用不同税率的影响	-103,886,500.07
调整以前期间所得税的影响	4,485,907.82
非应税收入的影响	-29,604,531.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,121,588.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-98,621,357.96
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	25,285,501.77
研发费用加计扣除	-5,813,622.10
所得税费用	354,592,499.92

(五十九) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	1,766,752,164.57	1,666,995,090.62
本公司发行在外普通股的加权平均数	3,086,638,313.75	2,827,013,457.00
基本每股收益	0.57	0.59
其中：持续经营基本每股收益	0.57	0.59
终止经营基本每股收益		

## 2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	1,766,752,164.57	1,776,600,971.37
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	3,087,586,525.69	3,170,192,678.00
稀释每股收益	0.57	0.56
其中：持续经营稀释每股收益	0.57	0.56
终止经营稀释每股收益		

## (六十) 现金流量表项目

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回往来款、代垫款及租金收入	1,026,050,608.64	388,297,831.72
营业外收入及补贴、补助款	337,853,609.80	193,141,094.14
利息收入	119,176,772.71	111,901,772.61
其他	25,843,200.19	30,171,490.32
合计	1,508,924,191.34	723,512,188.79

### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
企业间往来及其他	459,852,120.02	374,535,219.28
销售费用、管理费用、财务费用	316,175,816.46	317,351,152.81
营业外支出	27,052,766.24	33,234,151.35
合计	803,080,702.72	725,120,523.44

### 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
退回土地及其他长期资产保证金		94,000,000.00
退回收购不构成业务子公司保证金	30,000,000.00	
取得子公司现金净额	389,565.35	
合计	30,389,565.35	94,000,000.00

#### 4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付土地及其他长期资产保证金		94,035,850.32
处置子公司现金净额	2,436,258.70	
支付收购不构成业务子公司保证金	30,000,000.00	
合计	32,436,258.70	94,035,850.32

#### 5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
限制性股票回购支付现金	35,833,690.34	6,369,290.43
购买子公司少数股权支付的现金		21,753,433.34
支付非公开发行股票费用	1,930,000.00	
支付圆通速递国际第三期收购款	82,947,875.33	
合计	120,711,565.67	28,122,723.77

### (六十一) 现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,847,701,089.26	1,680,785,199.36
加：信用减值损失	52,633,025.73	14,028,437.21
资产减值准备	911,415.49	342,014,868.37
固定资产折旧	909,567,806.97	680,334,232.23
无形资产摊销	104,914,963.25	92,207,697.50
长期待摊费用摊销	89,635,274.18	82,090,049.16
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)	-19,593,367.74	2,633,429.15
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,926,389.79	21,688,117.13
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-87,401,074.18	-83,179,994.21
财务费用(收益以“-”号填列)	59,434,293.91	155,438,269.89
投资损失(收益以“-”号填列)	-87,403.61	-14,618,252.39
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-20,715,909.43	-26,105,034.64
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	4,617,059.35	-674,809.06
存货的减少(增加以“-”号填列)	10,440,641.30	-52,101.47



补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-613,935,096.66	19,376,097.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,123,485,448.57	821,837,822.35
其他	27,483,858.18	10,980,157.97
经营活动产生的现金流量净额	3,491,018,414.36	3,798,784,186.29
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
<b>债务转为资本</b>		
一年内到期的可转换公司债券		3,258,603.49
融资租入固定资产		320,983.26
<b>3、现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	4,651,976,544.47	3,529,375,544.03
减：现金的期初余额	3,529,375,544.03	4,029,629,143.42
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	1,122,601,000.44	-500,253,599.39

## 2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：Yuan Jun International Trading (Hong Kong) Limited	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	389,565.35
其中：Yuan Jun International Trading (Hong Kong) Limited	389,565.35
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-389,565.35

## 3、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,642,768.11
其中：OTX Logistics Canada Limited	2,642,768.11
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	5,079,026.81
其中：OTX Logistics Canada Limited	5,079,026.81
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-2,436,258.70

#### 4、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	4,651,976,544.47	3,529,375,544.03
其中：库存现金	642,872.69	698,587.17
可随时用于支付的银行存款	4,599,347,824.39	3,512,248,350.72
可随时用于支付的其他货币资金	51,985,847.39	16,428,606.14
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	4,651,976,544.47	3,529,375,544.03

#### (六十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,877,273.16	详见五、(一)
交易性金融资产	754,280.29	质押以取得银行借款
合计	21,631,553.45	

#### (六十三) 外币货币性项目

##### 1、 外币货币性项目

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			271,467,714.68
其中：美元	37,341,205.85	6.52490	243,647,634.05
欧元	122,123.59	8.02500	980,041.81
港币	562,560.13	0.84164	473,473.11
阿联酋迪拉姆	5,386.40	1.77768	9,575.30
人民币	23,350,294.63	1.00000	23,350,294.63
英镑	3,001.93	8.89030	26,688.06
印尼盾	756,634,255.80	0.00046	348,051.76
日币	63,593.84	0.06324	4,021.67
韩元	936,351.21	0.00600	5,618.11
马来西亚令吉	1,587.38	1.61524	2,564.00
新加坡元	24,238.53	4.94139	119,772.03
泰铢	65,890.41	0.21788	14,356.20
澳大利亚币	495,509.43	5.01630	2,485,623.95
应收账款			364,214,099.98
其中：美元	53,454,631.85	6.52490	348,786,127.36

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
港币	630.00	0.84164	530.23
人民币	12,760,170.87	1.00000	12,760,170.87
印尼盾	5,700,858,264.77	0.00046	2,622,394.80
新加坡元	9,039.87	4.94139	44,669.52
新台币	896.00	0.23125	207.20
其他应收款			49,336,979.13
其中：美元	5,764,005.75	6.52490	37,609,561.12
欧元	3,000.00	8.02500	24,075.00
人民币	1,920,032.01	1.00000	1,920,032.01
印尼盾	867,069,932.69	0.00046	398,852.17
日元	100,308,734.00	0.06324	6,343,524.34
韩元	84,427,920.00	0.00600	506,567.52
新台币	10,959,424.73	0.23125	2,534,366.97
应付账款			65,143,376.52
其中：美元	5,219,212.53	6.52490	34,054,839.84
欧元	399,682.88	8.02500	3,207,455.11
港币	2,040,668.40	0.84164	1,717,508.15
人民币	23,091,580.88	1.00000	23,091,580.88
英镑	93,833.49	8.89030	834,207.88
印尼盾	3,706,148,092.74	0.00046	1,704,828.12
日元	520,583.38	0.06324	32,921.69
泰铢	3,505.24	0.21788	763.72
新台币	1,163,013.00	0.23125	268,946.76
澳大利亚币	25,010.84	5.01630	125,461.88
瑞士法郎	5,523.84	7.36621	40,689.77
丹麦克朗	52,027.94	1.07172	55,759.38
纽西兰元	738.40	4.69086	3,463.73
瑞典克朗	6,234.63	0.79389	4,949.61
其他应付款			401,151.90
其中：美元	50,000.00	6.52490	326,245.00
欧元	2,000.00	8.02500	16,050.00
港币	491.62	0.84164	413.77
人民币	58,032.07	1.00000	58,032.07
日元	6,500.00	0.06324	411.06



(六十四) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
安检机及 X 光机补贴	3,739,650.00	递延收益	380,224.20	309,619.92	其他收益
2014 年电子商务与物流快递协同发展试点补助资金	2,920,000.00	递延收益	148,724.88	148,709.16	其他收益
2015 年杭州市现代物流业财政专项资金	979,700.00	递延收益	52,777.80	52,777.80	其他收益
2016 年物流业转型升级项目中央预算内投资补助资金	4,000,000.00	递延收益	211,596.36	211,596.36	其他收益
2016 年杭州市现代物流业财政专项资金	498,700.00	递延收益	49,987.56	52,252.24	其他收益
快件寄递安全的监测平台	3,600,000.00	递延收益	1,816,665.64		其他收益
车载设备集成开发及系统示范应用	480,000.00	递延收益	480,000.00		其他收益
武汉市物流标准化试点项目	2,140,000.00	递延收益	329,923.08	329,923.08	其他收益
快递项目建设	2,421,000.00	递延收益	49,492.32	49,492.32	其他收益
长春市 2017 年服务业发展专项资金	1,400,000.00	递延收益	72,102.96	72,102.96	其他收益
长春市 2018 年服务业发展专项资金	2,400,000.00	递延收益	134,322.96	134,322.96	其他收益
宁波市江北区服务业技术改造项目	141,300.00	递延收益	15,005.28	6,252.20	其他收益
2017 年西安市供应链体系建设项目	2,100,000.00	递延收益	14,918.40		其他收益
金华市现代服务业综合试点项目	3,571,920.00	递延收益	187,322.64	187,322.64	其他收益
飞机引进补贴	60,000,000.00	递延收益	6,827,502.48	6,195,923.52	其他收益
2017 年杭州市现代物流业财政专项资金	37,700.00	递延收益	4,370.04	4,712.10	其他收益
南京空港枢纽发展专项资金	6,530,000.00	递延收益	54,416.64		其他收益

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金額		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金額	上期金額	
承诺达智能分单系统	1,000,000.00	递延收益	9,198.32	990,801.68	其他收益
自动化运营监管平台项目	1,000,000.00	递延收益	353,922.89	120,883.80	其他收益
圆通速递分拣中心配套物流标准化建设项目	7,288,100.00	递延收益	908,069.76	302,689.92	其他收益
自动化快递分拣项目	1,580,000.00	递延收益	413,575.56	172,323.15	其他收益
供应链项目建设奖励资金	5,040,000.00	递延收益	560,066.99	28,695.32	其他收益
邮政局新建物流项目补助	2,000,000.00	递延收益	90,066.48	7,505.54	其他收益
服务业发展专项资金	790,000.00	递延收益	86,181.84	7,181.82	其他收益
快递业分拣设备扶持补助	2,000,000.00	递延收益	200,840.28	92,436.96	其他收益
圆通速递上海区域物流设备标准化项目	8,400,000.00	递延收益	381,840.24	105,807.30	其他收益
2018年杭州市现代物流业财政专项资金	537,500.00	递延收益	59,988.36	24,995.15	其他收益
2017年萧山区快递服务业物流项目投资补助	616,500.00	递延收益	81,892.68	34,121.95	其他收益
2018年度萧山区服务业重点项目投资补助	771,100.00	递延收益	108,974.64	9,081.22	其他收益
物流重大项目建设奖励补贴收入	802,500.00	递延收益	41,508.84	3,459.07	其他收益
圆通皖北（蚌埠）分拨中心及电商项目	3,680,000.00	递延收益	167,366.61	72,039.96	其他收益
西安高新区政府奖励	448,780.00	递延收益		272,140.00	
2019第三批发展专项（信息化建设应用）	1,050,000.00	递延收益			
快件物流资源共享服务应用示范项目	1,445,700.00	递延收益			
圆通现代物流集散中心项目	24,576,800.00	递延收益			
天津市邮政局自动分拣升级补助	1,430,000.00	递延收益	154,916.67		其他收益
圆通速递华北区域（天津）总部设备升级项目	2,000,000.00	递延收益	233,333.33		其他收益
2018年度长沙现代服务业引导专项资金	350,000.00	递延收益	5,833.32		其他收益



种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金額		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金額	上期金額	
西安高新区突出贡献企业奖励	189,800.00	递延收益	47,450.04		其他收益
物流资源整合优化及非标产品与服务共享技术研究	725,574.00	递延收益			
圆通速递物流标准化建设项目	5,000,000.00	递延收益	387,908.82		其他收益
军民融合发展项目资助	650,000.00	递延收益			
服务业发展引导资金	5,000,000.00	递延收益	124,999.98		其他收益
现代服务业发展财政专项扶持资金	9,683,500.00	递延收益	21,391.06		其他收益
2019年服务业投入奖励	1,207,400.00	递延收益	46,774.26		其他收益
服务业高质量发展补助	1,000,000.00	递延收益	84,408.16		其他收益
物流信息互通共享技术及应用国家工程实验室	24,250,000.00	递延收益	5,148,379.88		其他收益
飞机改装项目	32,970,000.00	递延收益			
圆通云仓&全链路管控项目扶持资金	1,507,000.00	递延收益	126,098.00		其他收益
2019快递业务发展专项资金	562,100.00	递延收益	10,317.54		其他收益
冷链、快递、电商物流示范园区	1,000,000.00	递延收益	4,675.4		其他收益
淮安圆通速递枢纽基地项目	8,130,000.00	递延收益	13,826.53		其他收益
流通领域现代供应链体系建设试点项目	6,850,400.00	递延收益			
全链协同的快件物流资源共享商业模式	522,500.00	递延收益			
快件物流综合服务平台建设与规模应用	517,750.00	递延收益			
南京空港枢纽经济区江宁管理委员会	6,000,000.00	递延收益	49,999.98		其他收益
新型墙材专项基金	1,023,570.90	递延收益	20,716.08		其他收益
其他	1,742,426.00	递延收益	122,462.70		其他收益



2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
政府奖励金	5,255,200.00	3,395,000.00	1,860,200.00	营业外收入
其他	878,000.00	878,000.00		营业外收入
社会保障局补贴	18,726,659.63	16,618,616.71	2,108,042.92	其他收益
税收优惠	50,932,113.40	12,243,593.70	38,688,519.70	其他收益
一般性财政拨款	251,481,977.94	176,207,490.81	75,274,487.13	其他收益

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被 购买方的收入	购买日至期末被购买方 的净利润 (港币元)
Yuan Jun International Trading (Hong Kong) Limited (包括其子 公司：威超国际货运代理(上 海)有限公司)	2020-10-20	1.00	64.36	收购	2020-10-20	取得控制权		-17,473.00

2、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	Yuan Jun International Trading (Hong Kong) Limited (包括其子公司: 威超国际 货运代理(上海)有限公司)	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:	380,808.84	380,808.84
货币资金	368,070.79	368,070.79
应收款项	12,738.05	12,738.05
负债:	248,245.51	248,245.51
借款		
应付款项	248,245.51	248,245.51
净资产	132,563.33	132,563.33
取得的净资产	132,563.33	132,563.33



(二) 处置子公司

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
OTX Logistics Canada Limited	2,642,768.11	32.82	出售	2020-6-1	控制权转移	-64,452.46				不适用	403,829.68

(三) 其他原因的合并范围变动

1、 收购不构成业务的子公司

(1) 收购不构成业务的子公司

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	收购日	收购日的确定依据
上海圆诺信息科技有限公司	2020年7月	230,000,000.00	100	不构成业务的收购	2020年7月	被购买方的资产控制权交接给购买方的日期
福建海通星升实业有限公司	2020年8月	206,400,000.00	100	不构成业务的收购	2020年8月	被购买方的资产控制权交接给购买方的日期

(2) 被购买方于收购日可辨认资产、负债

	上海圆诺信息科技有限公司		福建海通星升实业有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:				
货币资金	782.43	782.43	87,669.35	87,669.35
应收款项	865,808.70	865,808.70		
固定资产	91,850,905.09	91,850,905.09		
在建工程			2,335,292.40	2,335,292.40
无形资产	126,571,092.54	126,571,092.54	228,227,075.41	63,924,705.70
资产总计	230,270,191.68	230,270,191.68	234,200,000.00	69,897,630.29
负债:				
其他应付款	118,988.79	118,988.79	27,800,000.00	27,800,000.00
负债总计	118,988.79	118,988.79	27,800,000.00	27,800,000.00
净资产	230,151,202.89	230,151,202.89	206,400,000.00	42,097,630.29
取得的净资产	230,270,191.68	230,270,191.68	234,200,000.00	69,897,630.29

## 2、 其他原因的合并范围变动

### (1) 新设子公司

公司名称	持股比例 (%)		取得方式
	直接	间接	
上海运盟创业孵化器有限公司		100.00	设立
宁夏圆通速递有限公司		100.00	设立
上饶圆宝坊物流有限公司		100.00	设立
河北圆通北方科技智创有限公司		100.00	设立
临海圆汇物流有限公司		100.00	设立
太原圆汇物流有限公司		100.00	设立
淮安圆衡物流有限公司		100.00	设立
呼和浩特市圆汇物流有限公司		100.00	设立
嘉兴圆鼎货物运输代理有限公司		100.00	设立
丽水圆汇物流有限公司		100.00	设立
丽水圆捷通电子商务有限公司		100.00	设立
盘锦圆汇运输有限公司		100.00	设立
临沂圆汇物流有限公司		100.00	设立
新疆圆通速递有限公司		100.00	设立
新乡市圆通速递有限公司		100.00	设立
杭州圆汇物流有限公司		100.00	设立
河南省圆宁物流有限公司		100.00	设立
新疆圆汇运输有限公司		100.00	设立
重庆家慈驿商务信息咨询有限公司		100.00	设立
上海圆通供应链管理有限公司		100.00	设立
天津统驿科技有限公司		100.00	设立
大理圆捷通商贸有限公司		100.00	设立
临海圆捷通物流有限公司		100.00	设立
荆州圆捷通物流有限公司		100.00	设立
YTO Express International (Vietnam) Limited		64.36	设立
YTO Express Worldwide (Hong Kong) Limited		64.36	设立



(2) 清算子公司

单位：人民币万元

子公司全称	注册资本	投资主体	注销之日	出资额	持股比例
亿源石化(舟山)有限公司	1,000.00	圆通速递有限公司	2020-11-18		100.00%
翼尊国际货运代理(上海)有限公司	500.00	On Line Service Limited	2020-12-31	17,975.75	64.36%

七、在其他主体中的权益  
(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
桐庐安迅运输有限公司	浙江	浙江省杭州市桐庐县桐庐经济开发区凤川大道338号-1	道路货物运输		100.00	非同一控制企业合并
上海圆悦物业管理有限公司	上海	上海市青浦区华新镇华腾路1288号1幢3层G区301室	物业管理、保洁服务	100.00		设立
上海圆钧国际贸易有限公司	上海	中国(上海)自由贸易试验区高特北路211号302部位368室	货物及技术的进出口	100.00		设立
圆通速递有限公司	上海	上海市青浦区华新镇华徐公路3029弄18号	国内、国际快递	100.00		反向购买
YTO GLOBAL HOLDINGS LIMITED	香港	RMD10/TOWERBILLIONCTR1WANGKWONGRDKOWLOONBAYKL	贸易		100.00	设立
无锡圆通速递有限公司	江苏	无锡市新区梅村锡泰路241号	国内快递		100.00	设立
吉林省圆通速递有限公司	吉林	吉林省长春市二道区英俊镇英腾大街与英康路交汇	国内快递		100.00	非同一控制企业合并
内蒙古圆通速递有限公司	内蒙古	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区白塔机场东河西路三公里白苏线500米路北院落	国内快递		100.00	非同一控制企业合并
圆通速递(北京)有限公司	北京	北京市顺义区南法信镇金关北二街5号院2号楼等2幢	国内快递		100.00	设立
陕西圆通速递有限公司	陕西	陕西省西咸新区空港新城景平大街22号	国内快递		100.00	设立
贵州全新圆通速递有限公司	贵州	贵州省贵阳市乌当区东风镇乌当村(东风陶瓷厂院内)	国内快递		80.00	非同一控制企业合并
四川圆通速递有限公司	四川	中国(四川)自由贸易试验区成都市双流区口岸路509号	国内快递		100.00	非同一控制企业合并
济南圆通物流有限公司	山东	山东省济南市高新区机场西路2888号办公楼1楼101室	普通货运		100.00	同一控制企业合并
山东圆通速递有限公司	山东	山东省济南市高新区临港街道机场西路2888号	国内快递		100.00	设立

圆通速递股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

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	
湖南省圆通速递有限公司	湖南	长沙市芙蓉区马坡岭街道张公岭村四组(东风小学旁)李正云私房	国内快递		100.00	非同一控制企业合并
河南省圆通速递有限公司	河南	郑州经济技术开发区郑州国际物流园区喜达路以南、物流大道以北、牟兴大街以东、环区东路以西	国内快递		100.00	非同一控制企业合并
黑龙江圆通速递有限公司	黑龙江	哈尔滨市南岗区哈南一路3号	国内快递		100.00	设立
海南省圆通速递有限公司	海南	海南省海口市美兰区下云路桂林洋工业开发区	国内、国际快递		100.00	设立
淮安融盛圆通速递有限公司	江苏	江苏淮安经济开发区新237省道西侧	国内快递		100.00	设立
南京润蛟商务信息咨询有限公司	江苏	南京市江宁经济技术开发区辅岗街419号	电子商务		100.00	设立
嘉兴圆通速递有限公司	浙江	浙江省嘉兴市秀洲区王店镇吉祥东路158号	国内快递		100.00	设立
桐庐圆通速递有限公司	浙江	桐庐县桐庐经济开发区凤川大道338号	印刷品生产及销售		100.00	同一控制企业合并
烟台圆通速递有限公司	山东	山东省烟台市芝罘区华盛路一号	国内快递		100.00	非同一控制企业合并
广西圆通速递有限公司	广西	中国(广西)自由贸易试验区南宁片区云村路北面、银海大道西面	国内快递		100.00	设立
三沙圆通速递有限公司	海南	海南省三沙市永兴岛北京路电信楼一楼临街右侧第三间	国内快递		100.00	设立
泰州圆通速递有限公司	江苏	泰州市高港区新港大道2号	国内快递		100.00	同一控制企业合并
江西省圆通速递有限公司	江西	江西省南昌市临空经济区龙头岗三路666号	国内快递		100.00	设立
金华圆通速递有限公司	浙江	浙江省金华市金义都市经济开发区天山路2777号	国内快递		100.00	非同一控制企业合并
辽宁圆通速递有限公司	辽宁	辽宁省沈阳市浑南区创新二路21号	国内快递		100.00	非同一控制企业合并
江苏省圆通速递有限公司	江苏	南京市江宁区秣陵街道燕湖路	国内快递		100.00	设立
广东圆通速递有限公司	广东	广州市花都区花山镇西龙南街50号(仅限办公用途)	国内快递		100.00	设立
安徽省圆通速递有限公司	安徽	肥东县撮镇镇商贸物流开发区	国内快递		100.00	设立



圆通速递股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

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	
山西圆通速递有限公司	山西	山西省太原市清徐县徐沟镇庄子村太太路1号	国内快递		100.00	非同一控制企业合并
湖北圆通速递有限公司	湖北	黄陂区横店街新建村、腾飞路北侧	国内快递		100.00	非同一控制企业合并
河北圆通速递有限公司	河北	石家庄市栾城区北高村新赵线街东	国内快递		100.00	非同一控制企业合并
福建圆通速递有限公司	福建	福建省泉州市晋江市经济开发区(五里园)欣鑫路22号福建鸿达运输有限公司厂区内	国内快递		100.00	设立
上海杰伦圆通快递有限公司	上海	上海市青浦区徐泾镇华徐公路91号1层D区101室	国内快递		100.00	设立
浙江圆通速递有限公司	浙江	浙江省杭州市萧山区靖江街道农业路19号	国内快递		100.00	同一控制企业合并
杭州杰伦货运有限公司	浙江	桐庐县桐庐经济开发区凤川大道338号	普通货运		100.00	同一控制企业合并
宁波市圆通速递有限公司	浙江	浙江省宁波市洪达路1号	国内快递		100.00	非同一控制企业合并
杭州锦圆货运有限公司	浙江	浙江省杭州市萧山区靖江街道保税路西侧保税大厦707室	普通货运		100.00	设立
重庆圆通快递有限公司	重庆	重庆市渝北区木耳镇通宝路33号	国内快递		100.00	非同一控制企业合并
云南圆通速递有限公司	云南	云南省昆明市大板桥街道办事处西冲社区国际印刷包装城	国内快递		100.00	设立
郑州圆通国际运输代理有限公司	河南	郑州经济技术开发区航海东路1508号服务楼300-4室	国际货代		100.00	设立
上海圆通国际货物运输代理有限公司	上海	上海市青浦区华新镇华腾路1288号1幢4层1区436室	国际货代		100.00	同一控制企业合并
天津杰伦圆通速递有限公司	天津	天津自贸试验区(空港经济区)空港国际物流区第三大街8号411室	国内快递		100.00	同一控制企业合并
临海市圆通速递有限公司	浙江	临海市大田街道临海大道东330号	国内快递		100.00	非同一控制企业合并
贵州圆通速递有限公司	贵州	贵州省黔南布依族苗族自治州龙里县谷脚镇哨餐厅	国内快递		100.00	设立
温州圆通速递有限公司	浙江	浙江省温州市龙湾区空港新区滨海五路66号	国内快递		100.00	设立

圆通速递股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

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	
揭阳圆通速递有限公司	广东	揭阳空港经济区机场路中段	国内快递		100.00	设立
澳门圆通速递一人有限公司	澳门	澳门华大新村第二街14号华康楼地下N座	国内及国际快递、货运、海运、航空物流		100.00	设立
YTO EXPRESS INTERNATIONAL CO.,LTD.	香港	香港葵涌葵喜街26-32号金发工业大厦7/FD室	国际国内快递、运输		100.00	设立
杭州圆通货运航空有限公司	浙江	萧山区靖江路街道保税路西侧保税大厦607室	航空货物运输、货物运输代理		100.00	同一控制企业合并
盘锦市圆通速递有限公司	辽宁	辽宁省盘锦市盘山县太平镇东五村	国内快递		100.00	设立
东莞市圆通速递物流设备有限公司	广东	东莞市沙田镇穗丰年村裕盛村民小组	物流设备、仓储服务		100.00	非同一控制企业合并
芜湖市圆通速递有限公司	安徽	安徽省芜湖市鸠江经济开发区官陡门路228号	国内快递		100.00	设立
绍兴圆通物流有限公司	浙江	浙江省绍兴市上虞区曹娥街道虞中大道南段517号(住所申报)	普通货物运输、快递咨询		100.00	设立
漯河圆通速递有限公司	河南	漯河经济技术开发区东山路东侧	国内快递		100.00	设立
南通鼎旭物流有限公司	江苏	南通市港闸区顺达路357号1幢2层	货物运输、仓储服务、国内快递		100.00	设立
南宁市红林食品有限公司	广西	南宁市良庆区德政路55号1栋第4层429号房	食品生产业投资		100.00	非同一控制企业合并
赣州圆通速递有限公司	江西	江西省赣州市赣州经济技术开发区金龙路以北、宝福路以东2#厂房	国内快递		100.00	设立
南通捷硕电子商务有限公司	江苏	南通市通州区兴东街道杨世桥村南七组	网上销售、货运代理、国内快递		100.00	设立



圆通速递股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

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	
浙江港宇实业有限公司	浙江	萧山区靖江街道和顺村	设备开发生产		100.00	同一控制企业合并
辽宁圆通物流有限公司	辽宁	辽宁省沈阳市浑南新区创新路153-15号(2门)303室	仓储服务		100.00	设立
广西金富弘投资有限公司	广西	南宁市良庆区银海大道958号	投资、批发兼零售		100.00	非同一控制企业合并
安徽圆通皖北速递有限公司	安徽	安徽省蚌埠市特步大道258号A3-1号103室	快递信息咨询		100.00	设立
无锡圆通物流有限公司	江苏	无锡市新吴区空港机场南路东侧、机场支路南侧	普通货运、仓储服务		100.00	设立
圆通信息科技(西安)有限公司	陕西	陕西省西安市高新区软件新城天谷八路528号国际电子商务示范基地西区301-1房	软件、网络技术		100.00	设立
南京圆盛物流有限公司	江苏	南京市江宁区苍穹路8号(江宁开发区)	普通货物运输		100.00	设立
徐州市圆和通物流有限公司	江苏	睢宁县双沟镇机场路北双塔路西	普通货物运输		100.00	设立
上海圆通空港企业发展有限公司	上海	上海市青浦区华新镇华腾路1288号1幢3层G区379室	房产开发、管理咨询		100.00	设立
广州市圆粤物流有限公司	广东	广州市花都区花东镇机场北出口大道西综合保税区综合业务楼北楼办公室3层316室	公路运输		100.00	设立
贵阳圆汇物流有限公司	贵州	贵州双龙航空港经济区机场路9号太升国际A2栋14层1402-7号	普通货物运输		100.00	设立
湖南圆汇物流有限公司	湖南	湖南省长沙县黄花镇岐山社区盛祥路以东、天祥东路以南、小康路以西、大元东路以北	普通货物运输		100.00	设立
重庆圆汇货运代理有限公司	重庆	重庆市渝北区双凤桥街道长凯路315号1幢9-1	货运代理、仓储服务		100.00	非同一控制企业合并
YTO EXPRESS (AUSTRALIA) PTY LTD.	澳大利亚	Suite3Level1, 12THOMASSTREETCHATSWOODNSW2067	国际快递		100.00	设立
America YTO Express Co.,Ltd.	美国	16192CoastalHighway,Lewes,Delaware19958,CountyofSussex	国际快递		100.00	设立



圆通速递股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

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	
YTO COURIER (HONG KONG) CO.,LTD.	香港	Room D,7/F,Phase I, Kingsford Industrial Building,26-32,Kwai Hei Street,Kwai Chung, N.T,Hong Kong	国际快递		64.36	设立
( )	韩国	韩国京畿道金浦市高村邑雅拉陆路 58 街道 35-28,401 室	国际快递		100.00	设立
Y Connection Ltd.	伊甸岛	Suite 24, 1st Floor,Eden Plaza,Eden Island, PO Box 438,Victoria,Mahe,Seychelles	贸易		100.00	设立
YTO Express Group Co.,Ltd.	美国	716S,ChapelAve.#CAIhambra,Ca.91801	国际快递		100.00	设立
YTO EXPRESS (CANADA) CO.,LTD.	加拿大	Suite2600,THREEBENTALLCENTRE595burrardstreet,POBOX49314,VANCOUVERV7X1L3,CANADA	国际快递		100.00	设立
YTO Express Co.,Limited	英国	Dept906,196HighRoad,WoodGreen,London,UnitedKingdomN228HH	国际快递		100.00	设立
圆通エクスプレス株式会社	日本	东京都中央区日本桥浜町二丁目 18 番 7 号	国际快递		100.00	设立
YTO Express (Germany) GmbH	德国	Waldstr23-25halleB263128pietzenbach	国际快递		100.00	设立
圆通ロジスティクス株式会社	日本	东京都中央区日本桥浜町二丁目 1 8 番 7 号	国际快递		100.00	非同一控制企业合并
江西赣东北圆通速递有限公司	江西	江西省上饶市横峰县莲都乡九甲产业园	国内快递		100.00	设立
广州市圆通物流有限公司	广东	广州市花都区花东镇九一村空港大道 9 号 A4 栋 301-2 室	其他仓储业、道路货物运输		100.00	设立
东莞龙立化工有限公司	广东	东莞市虎门镇大宁村	生产和销售 PVC 薄膜等、自有厂房出租		100.00	同一控制企业合并
YTO EXPRESS (THAILAND) CO.,LTD.	泰国	NO297/106RachadapisekRoad,HuaykwangSub-District,HuaykwangDistrict,Bangkok	国际快递		100.00	设立

圆通速递股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

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	
Skylark Global Holdings Limited	英属维尔京群岛	Unit 8,3/F., Qwomar Trading Complex,Blackburne Road,Port Purcell,Road Town,Tortola,British Virgin Islands YG1110	贸易		100.00	设立
圆通速递(国际)控股有限公司	香港	Cricknet Square Hutchins Drive PO Box 2681 Grand Cayman KY1-1111 Cayman Islands	空运及海运货运代理		64.36	非同一控制企业合并
On Time Worldwide Logistics Limited(OT BVI)	英属维尔京群岛	OMC Chambers, Wickhams Cay 1, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	投资控股		64.36	非同一控制企业合并
YTO Express Worldwide Limited	香港	Tricolor Services (BVI) Limited, P.O. Box 3340, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	投资控股		64.36	设立
On Time Express Limited	香港	FLAT/RM 18 1/F SINO INDUSTRIAL PLAZA 9 KAI CHEUNG ROAD KOWLOON BAY KL	提供货运代理服务 投资控股		64.36	非同一控制企业合并
On-Time Worldwide Logistics Limited	泰国	NO.6/10 10TH FLOOR,PIPATANASIN BUILDING NARATHIWAT RAJANAGARINDRA ROAD,KWACNG THUNGNAHAMEK,KHET SUTHORN,BANGKOK	提供货运代理服务的代理		53.10	非同一控制企业合并
On Line Service Limited	香港	Unit 28, 1/F., Sino Industrial Plaza, 9 Kai Cheung Road, Kowloon Bay, Hong Kong	投资控股		64.36	非同一控制企业合并
Best Loader Logistics Company Limited	香港	FLAT 7 26/F TECHNOLOGY PLAZA 29-35 SHA TSUI ROAD TSUEN WAN NT	提供仓储服务		64.36	非同一控制企业合并
On Time Worldwide Logistics Pte. Ltd.	新加坡	115AIRPORT CARGO ROAD#07-20 CARGO AGENTS BUILDING C SINGAPORE (819466)	提供货运代理服务		64.36	非同一控制企业合并

圆通速递股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

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	
On Time Worldwide Logistics Cambodia Co., Ltd.	柬埔寨	No.128D,Russian Federation Boulevard(110),Sangkat Toek Laak I,Khan Toul Kork,Phnom Penh	提供货运代理服务		64.36	非同一控制企业合并
On Time international Logistic Private Limited	印度	2nd Floor, Excom House, 7, Saki Vihar Road, Saki Naka, Andheri (East), Mumbai - 400072	提供货运代理服务		64.36	非同一控制企业合并
On Time Worldwide Logistics Sdn. Bhd.	马来西亚	NO.17-G&17-1, JALAN SUNGAI BURUNG Z 32/Z.BUKIT RIMAU,SEKSYEN 32, 40460 SHAH ALAM	提供货运代理服务		64.36	非同一控制企业合并
Jumbo Channel Limited	英属维尔京群岛	OMC CHAMBERS,WICKHAMS CAY 1, ROAD TOWN,TORTOLA,英属维尔京群岛	投资控股		64.36	非同一控制企业合并
Harbour Zone Limited	英属维尔京群岛	OMC CHAMBERS,WICKHAMS CAY 1, ROAD TOWN,TORTOLA,英属维尔京群岛	投资控股		64.36	非同一控制企业合并
On Time Aviation Services Limited	香港	UNIT 207 2/F AIRPORT FREIGHT FORWARDING CTR 2 CHUN WAN ROAD,CHEK LAP KOK LANTAU,NT	合同物流		64.36	非同一控制企业合并
On Time Worldwide Logistics Ltd.	日本	千叶县浦安市明海3条2门3-1103号海园之街	提供转发经纪服务		64.36	非同一控制企业合并
Gold Forum International Limited	英属维尔京群岛	OMC Chambers,Wickhams Cay 1, Road Town,Tortola,British Virgin Islands	投资控股		64.36	非同一控制企业合并
OTX Logistics, Inc.	美国	16030 ARTHUR CERRITOS,CA 90703	提供货运代理服务		64.36	非同一控制企业合并
On Time Worldwide Limited	香港	FLAT/RM 18 1/F SINO INDUSTRIAL PLAZA 9KAI CHEUNG ROAD KOWLOON BAY	提供货运代理服务		48.27	非同一控制企业合并
On Time Worldwide Logistics DWC -LLC	迪拜	OFFICE250, BUILDING E BUSINESS PRK DUBAI WORLD CENTRAL P.O.BOX644290 DUBAI ,UAE	提供货运代理服务		64.36	非同一控制企业合并



圆通速递股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

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	
Citynet Logistics Worldwide Limited	香港	FLAT/RM 18 1/F SINO INDUSTRIAL PLAZA 9 KAI CHEUNG ROAD KL	销售代理		64.36	非同—控制企业合并
On Union Management Limited	香港	Rm., 26, 1/F., Sino Industrial Plaza, No., 9, Kai Cheung Road, Kowloon Bay, Hong Kong	持有物业		64.36	非同—控制企业合并
On Time Worldwide Logistics Limited	香港	12/F., YKK Building Phase 3, 7 San Ping Circuit, Tuwn Mun, N.T., Hong Kong	提供仓储服务		64.36	非同—控制企业合并
On Time Shipping Line Limited	香港	FLAT/RM 18 1/F SINO IND PLAZA NO 9 KAI CHEUNG RD KL	发行票据		64.36	非同—控制企业合并
YTO International eTotal Solution Limited	香港	香港九龙湾启祥道九号信和工商中心一樓九室	提供货运代理服务		64.36	非同—控制企业合并
Total Chain Limited	香港	香港九龙湾启祥道九号信和工商中心一樓十九室	提供货运代理服务		64.36	非同—控制企业合并
On Time International Logistics Sdn. Bhd.	马来西亚	NO.1-B.LEVEL 2JALAN PINANG PINANG,5D/1 TAMAN PUTRA PERDANA,47130 PUCHONG,SELANGOR	提供货运代理服务		38.62	非同—控制企业合并
先达国际货运(上海)有限公司	上海	上海市虹口区中山北路1250号1号楼18层1812室	提供货运代理服务		64.36	非同—控制企业合并
On Time Worldwide Logistics (Vietnam) Co., Ltd.	越南	E.TOWN 2 BUILDING,364 CONG HOA STREET WANT 13,TAN BINH DISTRICT,HO CHI MINH CITY,VIENTMAM	提供货运代理服务		64.36	非同—控制企业合并
PT. On Time Express	印度尼西亚	RUKAN KIRANA BOUTIQUE BLOK.G2 NO.01 JL.KIRANA AVENUE KEL.KELAPA GADING,JAKARTA UTARA	提供货运代理服务		61.14	非同—控制企业合并
City Net Global Cargo Sdn. Bhd.	马来西亚	TONG TAK ST,TSEUNG KWAN O PLAZA.TOWER 7,7/F FLAT A,TSEUNG KWAN O NT,HONG KONG	销售代理		64.36	非同—控制企业合并

圆通速递股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

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	
OTX Logistics B.V.	荷兰	RIJNLANDERWEG 766F,2132NM,HOOFFDORP,THE NETHERLANDS	提供货运代理服务		64.36	非同一控制企业合并
OTX Logistics Korlátolt Felelősségű Társaság	匈牙利	1036 BUDAPEST BECSI UT 52, IILEM.29	提供货运代理服务		64.36	非同一控制企业合并
深圳前海易达跨境电子商务有限公司	广东	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室(入驻深圳市前海商务秘书有限公司)	提供货运代理服务		64.36	非同一控制企业合并
Westpoort Recon B.V.	荷兰	RIJNLANDERWEG 766F,2132NM,HOOFFDORP,THE NETHERLANDS	提供货运代理服务		64.36	非同一控制企业合并
OTX Solutions B.V.	荷兰	RIJNLANDERWEG 766F,2132NM,HOOFFDORP,THE NETHERLANDS	提供货运代理服务		51.49	非同一控制企业合并
上海扬捷凯纺织企业有限公司	上海	上海市奉贤区大叶公路8188号1幢	国内快递		100.00	不构成业务的收购
浙江圆通物流有限公司	浙江	浙江省义乌市城西街道义乌国际陆港物流园1-7号地块	道路货物运输		100.00	设立
深圳市圆汇物流有限公司	广东	深圳市龙华新区民治街道民新社区华南物流4号仓整套	汽车租赁、普通货运		100.00	设立
北京圆汇物流有限公司	北京	北京市顺义区金关北二街5号院4号楼101	道路货物运输		100.00	设立
香港翠柏有限公司	香港	ROOM D 7/F PHASE 1 KINGSFORD INDUSTRIAL BUILDING 26-32 KWAI HEI ST KWAI CHUNG NT	投资控股		100.00	设立
香港圆捷有限公司	香港	ROOM D 7/F PHASE 1 KINGSFORD INDBLDG 26-32 KWAI HEI ST KWAI CHUNG	快递运输服务		100.00	设立
天津圆和通物流有限公司	天津	天津市宁河区现代产业园区海航西路1号(天津百利展发集团有限公司院内)	道路货物运输		100.00	设立

圆通速递股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

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	
大理圆汇物流有限公司	云南	云南省大理白族自治州大理市海东双创中心大楼	道路普通货物运输		100.00	设立
上海圆擎信息科技有限公司	上海	上海市青浦区双联路158号2层S区263室	信息技术		100.00	设立
淮安圆盛通快运有限公司	江苏	淮安市淮安经济开发区新区237省道西侧	普通货物运输		100.00	设立
河北圆盛通物流有限公司	河北	中国(河北)自由贸易试验区正定片区303省道与凤翼街交叉口西南角	普通货物运输		100.00	设立
廊坊圆盛通物流有限公司	河北	河北省廊坊市永清经济开发区紫荆路10号	普通货物运输		100.00	设立
福州市圆和通物流有限公司	福建	福建省福州市仓山区三义街道金浦小区5座(金浦社区居委会)三层15室	普通货物运输		100.00	设立
嘉兴圆通科创投资有限公司	浙江	浙江省嘉兴市南湖区南江路1856号基金小镇1号楼132室-66	实业投资	100.00		设立
揭阳圆汇物流有限公司	广东	揭阳市揭东经济开发区工业园A-3栋325室(仅限办公使用)	普通货物运输		100.00	设立
潍坊圆汇物流有限公司	山东	山东省潍坊市安丘经济开发区新安路与国成街交叉口西北角	普通货物运输、仓储服务		100.00	设立
圆通云仓科技有限公司	浙江	浙江省杭州市萧山区靖江街道宏业路19号7幢、8幢	装卸服务、技术开发		100.00	设立
无锡圆智自动化科技有限公司	江苏	无锡市惠山区长安街道锦惠路8	工业自动控制系统、通用机械、设计、销售、安装及技术服务		100.00	设立
圆宇信息科技(上海)有限公司	上海	上海市青浦区华新镇华腾路1288号1幢5层J区521室	技术开发、技术咨询		100.00	设立
南充圆盛通物流有限公司	四川	四川省南充市高坪区物流大道三段南鑫汽配城48栋三樓	普通货物运输、仓储服务(不含危险化学品)		100.00	设立
柳州市圆和物流有限公司	广西	柳州市斜阳路细柳巷25号嘉园商住楼1层1-1	普通货物运输、货物运输代理、仓储服务		100.00	设立



圆通速递股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

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	
上海浦西圆至快递有限公司	上海	上海市宝山区江杨南路 2058 号院内	国内快递、仓储服务		100.00	设立
衡阳市圆和物流有限公司	湖南	湖南省衡阳市衡东县大浦镇堰城村(湖南浦园建设开发投资有限责任公司 6#厂房)101 室	普通货物道路运输、通用仓储		100.00	设立
全球包裹联盟管理有限公司	香港	Room D, 7/F, Phase 1, Kingsford Industrial Building, 26-32, Kwai Hei Street, Kwai Chung, N. T. Hong Kong	国际快递		64.36	设立
沧州市圆汇物流有限公司	河北	河北省沧州市肃宁县尚村镇翠微路与开元街交叉路口	国内快递		100.00	设立
厦门亚南电机有限公司	福建	厦门市集美区深青路 3 号 3 厂房	制造、销售:中小型风力发电机、风力发电机组及单、三相发电机、发电机组		100.00	不构成业务的收购
佛山市顺德区莱雅智能仓储有限公司	广东	佛山市顺德区均安镇星槎村委会星槎西路 22 号之二 (住所申报)	仓储管理服务、仓储信息服务、物流服务、装卸服务		95.00	不构成业务的收购
甘肃圆盛速递有限公司	甘肃	甘肃省兰州市城关区临夏路街道上海 118 号 3 层	国内快递		100.00	设立
哈尔滨圆汇物流有限公司	黑龙江	黑龙江省哈尔滨市南岗区哈南工业新城哈南三路、哈南第十二大道西南侧孵化楼 906 室	普通货物运输、货物运输代理、装卸服务、汽车租赁		100.00	设立
YTO Express International (Singapore) Pte. Ltd.	新加坡	115 AIRPORT CARGO ROAD #08-18 CARGO AGENTS BUILDING CSINGAPORE(819466)	快递服务		64.36	设立

圆通速递股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

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	
上海运盟创业孵化器有限公司	上海	上海市青浦区华新镇华腾路 1288 号 1 幢 1 层 L 区 122 室	知识产权代理、技术咨询		100.00	设立
宁夏圆通速递有限公司	宁夏	银川市西夏区黄河路文萃南街 296 号	国内快递		100.00	设立
上饶圆宝坊物流有限公司	江西	江西省上饶市横峰县莲荷乡九甲产业园	国内货物运输代理		100.00	设立
河北圆通北方科技智创有限公司	河北	河北省廊坊市水清经济开发区大良村村北	技术开发、技术咨询		100.00	设立
临海圆汇物流有限公司	浙江	浙江省台州市临海市沿江镇下湾村村办公楼（自主申报）（仅作为企业通讯联络功能使用）	国内货物运输代理		100.00	设立
太原圆汇物流有限公司	山西	山西省太原市晋源区 307 国道污水处理厂北	道路货物运输		100.00	设立
淮安圆衡物流有限公司	江苏	淮安市淮安区樱桃园路 66 号	道路货物运输		100.00	设立
呼和浩特市圆汇物流有限公司	内蒙古	内蒙古自治区呼和浩特市土默特左旗毕克齐镇兵州亥村	道路货物运输		100.00	设立
福建海通星升实业有限公司	福建	福建省福州市闽侯县祥谦镇洋下村	仓储服务		80.00	不构成业务的收购
嘉兴圆鼎货物运输代理有限公司	浙江	浙江省嘉兴市秀洲区王店镇吉蚂西路 1 号物流科技大楼 1250-5 室	国际货物运输代理		100.00	设立
上海圆诺信息科技有限公司	上海	上海市青浦区华新镇华腾路 1288 号 1 幢	技术开发、技术咨询		100.00	不构成业务的收购
丽水圆汇物流有限公司	浙江	浙江省丽水市莲都区南明山街道张村路 25 号万侨国际总部-84	国内货物运输代理、普通货物仓储服务		100.00	设立
丽水圆捷通电子商务有限公司	浙江	浙江省丽水市莲都区南明山街道张村路 25 号万侨国际总部-85	国内货物运输代理、普通货物仓储服务		100.00	设立
盘锦圆汇运输有限公司	辽宁	辽宁省盘锦市盘山县太平镇东五村	道路货物运输		100.00	设立
临沂圆汇物流有限公司	山东	临沂市兰山区义堂镇埠东村	普通货物仓储服务		100.00	设立

圆通速递股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

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	
新疆圆通速递有限公司	新疆	新疆乌鲁木齐经济技术开发区(头屯河区)祥云西街南巷136号3楼301室	国内快递		100.00	设立
新乡市圆通速递有限公司	河南	河南省新乡市延津县产业集聚区北区纬七路北	货物运输代理、仓储服务		100.00	设立
杭州圆通物流有限公司	浙江	浙江省杭州市桐庐县桐庐镇规划路185号	道路货物运输		100.00	设立
河南省圆通物流有限公司	河南	郑州经济技术开发区前程办事处祥达路125号	道路普通货物运输		100.00	设立
新疆圆通汇运输有限公司	新疆	新疆昌吉回族自治州昌吉市三工镇亚欧国际物流园丘20栋	道路货物运输		100.00	设立
重庆家慈驿商务信息咨询有限公司	重庆	重庆市渝北区木耳镇通宝路33号	食品经营		100.00	设立
上海圆通供应链管理有限公司	上海	中国(上海)自由贸易试验区正定路515号A6库区集中辅助区四层4005室	食品经营		100.00	设立
天津统驿科技有限公司	天津	天津市宁河区现代产业区海航西路1号	技术服务、国内货物运输代理、普通货物仓储服务		100.00	设立
大理圆捷商贸有限公司	云南	云南省大理白族自治州大理市海东双创中心大楼	互联网零售、普通货物运输、仓储服务		100.00	设立
临海圆捷通物流有限公司	浙江	浙江省台州市临海市沿江镇下湾村村办公楼(自主申报)	道路货物运输		100.00	设立
荆州圆捷通物流有限公司	湖北	荆州开发区上海大道东侧(自主申报)	道路货物运输		100.00	设立
YTO Express International (Vietnam) Limited	越南	1st floor of CT1A Building, Nghia Do Urban Area, Co Nhue 1 Ward, Bac Tu Liem District, Hanoi City	货运代理		64.36	设立



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	
YTO Express Worldwide (Hong Kong) Limited	香港	香港九龙九龙湾宏光道 39 号宏天广场办公大楼 36 楼 3610 室	投资控股		64.36	设立
Yuan Jun International Trading (Hong Kong) Limited	香港	香港九龙湾启祥道 9 号信和工商中心一楼 27 室	货运代理		64.36	非同一控制企业合并
威超国际货运代理(上海)有限公司	上海	上海市静安区恒丰路 218 号 1602-10 室	货运代理		64.36	非同一控制企业合并

## 2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
圆通速递(国际)控股有限公司	35.64%	80,843,929.95	1,342,034.49	386,123,709.48

### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

单位：港币千元

子公司名称	期末余额				上年年末余额							
	流动资产	非流动资产	资产合计	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计		
圆通速递（国际）控股有限公司	1,429,130	171,620	1,600,750	652,583	17,321	669,904	987,272	173,544	1,160,815	478,884	12,771	491,654

单位：港币千元

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
圆通速递（国际）控股有限公司	5,061,966	250,765	259,498	267,872	3,910,951	37,826	31,169	240,314

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

圆通速递股份有限公司将持有全资子公司 YTO COURIER (HONG KONG) CO.,LTD. (含 YTO COURIER (HONG KONG) CO.,LTD.子公司全球包裹联盟管理有限公司) 全部股权作价为 6,940,086.00 港元转让给圆通速递(国际)控股有限公司全资附属公司 YTO BVI。此次交易在合并报表层面的结果为: 在不丧失控制权的情况下处置了 YTO COURIER (HONG KONG) CO.,LTD.及其子公司全球包裹联盟管理有限公司 35.64%的股份, 转让后圆通速递股份有限公司间接持有 YTO COURIER (HONG KONG) CO.,LTD.及其子公司全球包裹联盟管理有限公司 64.36%的股份。

2、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

	YTO COURIER (HONG KONG) CO.,LTD.	全球包裹联盟管理有限公司
购买成本/处置对价		
—现金	1,829,519.76	
—非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	1,829,519.76	
减: 按取得/处置的股权比例计算的 子公司净资产份额	2,455,249.13	
差额	-625,729.37	
其中: 调整资本公积	-625,729.37	
调整盈余公积		
调整未分配利润		



(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法	对本公司活动 是否具有战略 性
				直接	间接		
西北国际货运航 空有限公司	陕西省西咸 新区	陕西省西 咸新区	交通运输、仓储和 邮政业		20.00	权益法	否

2、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
	西北国际货运航空有限公司	西北国际货运航空有限公司
流动资产	658,225,949.03	857,772,445.46
非流动资产	350,541,354.88	105,399,180.23
资产合计	1,008,767,303.91	963,171,625.69
流动负债	8,767,303.91	1,173,855.14
非流动负债		
负债合计	8,767,303.91	1,173,855.14
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	904,660,654.35	961,997,770.55
营业收入		
净利润	-57,337,116.20	-11,768,268.42
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-57,337,116.20	-11,768,268.42

### 3、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	累积未确认的前期 累计损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净 利润)	本期末累积未确认 的损失
上海拓渊企业管理有限公司	59,030,583.00	7,812,742.60	66,843,325.60
On Time Worldwide International Cargo Services L.L.C.	489,417.17	-23,506.17	465,911.00
On Time Worldwide Logistics Limited	294,568.20	348,785.26	643,353.46

## 八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司对此风险的管理政策如下：

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司的流动资金存放在信用等级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户（交易对手）、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。

### (二) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

### (三) 市场风险

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

#### 1、 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司所面对的由利率变动而引起的市场风险主要源于本公司的短期借款。

#### 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，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国大陆境内，主要业务以人民币结算，也有部分经营位于香港、澳大利亚、韩国、泰国等国家/地区，分别以港币、澳大利亚元、韩元、泰铢进行结算。本公司总部财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本公司持有重大的外币资产和负债主要为美元，折成财务报表列报货币人民币的金额列示如下：

项目	本期期末余额	上年年末余额
	美元	美元
货币资金	243,647,634.05	103,206,408.50
应收账款	348,786,127.36	215,500,366.73
其他应收款	37,609,561.12	39,516,705.13
应付账款	34,054,839.84	18,771,684.25
其他应付款	326,245.00	50,000.00
合计	664,424,407.37	377,045,164.61

于 2020 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润-59,566,223.77 元（2019 年 12 月 31 日：-33,940,179.61 元）。管理层认为 10%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。



### 3、 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

## 九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

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。

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
◆交易性金融资产			992,620,879.50	992,620,879.50
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			992,620,879.50	992,620,879.50
(1) 债务工具投资			754,280.29	754,280.29
(2) 理财产品			991,866,599.21	991,866,599.21
◆其他权益工具投资			489,054,000.00	489,054,000.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			<b>1,481,674,879.50</b>	<b>1,481,674,879.50</b>

(二) 持续的第三层次公允价值计量项目，上年年末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

1、持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息

项目	上年年末余额	转入 第三 层次	转出 第三 层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
◆交易性金融资产	2,684,402,348.18			101,076,852.76	-35,602.72	5,150,000,000.00		6,856,789,666.63	86,033,052.09	992,620,879.50	21,866,599.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,684,402,348.18			101,076,852.76	-35,602.72	5,150,000,000.00		6,856,789,666.63	86,033,052.09	992,620,879.50	21,866,599.21
—债务工具投资	852,627.59			-62,744.58						754,280.29	
—理财产品	2,683,549,720.59			101,139,597.34		5,150,000,000.00		6,856,789,666.63	86,033,052.09	991,866,599.21	21,866,599.21
◆其他权益工具投资	489,054,000.00									489,054,000.00	
合计	3,173,456,348.18			101,076,852.76	-35,602.72	5,150,000,000.00		6,856,789,666.63	86,033,052.09	1,481,674,879.50	21,866,599.21
其中：与金融资产有关的损益				101,076,852.76							

(三) 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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、应付债券、一年内到期的非流动负债、其他非流动负债和长期应付款等。不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
上海圆通蛟龙投资发展(集团)有限公司	上海市青浦区	实业投资、企业管理咨询	50,000.00 万元	34.26	34.26

本公司最终控制方是：喻会蛟、张小娟夫妇。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
On Time Worldwide Logistics Limited (OT Korea)	联营企业
On TimeWorldwide Logistics (Private) Limited	联营企业
VGL Hong Kong Limited	联营企业
威超国际货运代理(上海)有限公司	联营企业
On TimeWorldwide International Cargo Services L.L.C.	联营企业
OTX Logistics Rotterdam B.V.	合营企业
On Time Worldwide Logistics Limitd (OT Bangladesh)	联营企业
On TimeWorldwide Logistics L.L.C.	联营企业
On Time Compliance Services Limited	合营企业
On TimeWorldwide Logistics Limited	联营企业
西北国际货运航空有限公司	联营企业
上海拓渊企业管理有限公司	合营企业
香港青鹮投资管理咨询有限公司	联营企业



(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
深圳市银利达速递有限公司	关键管理人员关系密切的家庭成员控制的公司
杭州千通速递有限公司	关键管理人员关系密切的家庭成员控制的公司
圆智自动化科技(西安)有限公司	母公司的全资子公司
浙江无花果文化发展有限公司	母公司的全资子公司
上海圆汇网络技术有限公司	母公司的全资子公司
圆通妈妈商贸有限公司	母公司的全资子公司
宁波圆通中柏进出口有限公司	母公司的全资子公司
上海圆通新龙电子商务有限公司	母公司的控股子公司
杭州黄金峡谷生态科技有限公司	母公司的全资子公司
浙江菜鸟供应链管理有限公司	关键管理人员施加重大影响
浙江仟和网络科技有限公司	关键管理人员施加重大影响
北京顺竺源通快递有限公司	关键管理人员关系密切的家庭成员控制的公司
上海圆硕供应链管理有限公司及其下属企业	关键管理人员关系密切的家庭成员施加重大影响
On Good Development Limited	圆通速递国际关键管理人员控制的公司
杭州菜鸟供应链管理有限公司	关键管理人员施加重大影响
圆通全球集运有限公司	母公司的控股子公司
杭州仟通信息科技有限公司	前十二个月内关键管理人员关系密切的家庭成员控制的公司
上海圆驿融资租赁有限公司	母公司的全资子公司
上海杰圆实业有限公司	母公司的全资子公司
上海蛟龙酒店管理有限公司	母公司的全资子公司
杭州桐源酒业有限公司	关键管理人员关系密切的家庭成员控制的公司
上海隆圆快递有限公司	前十二个月内关键管理人员关系密切的家庭成员控制的公司
武汉市圆航达快递有限公司	关键管理人员关系密切的家庭成员控制的公司
智递科技有限公司	关键管理人员施加重大影响
喻移海	与关键管理人员关系密切的人员
郑立新	与关键管理人员关系密切的人员
蜂暴云仓(广东)仓储有限公司	关键管理人员关系密切的家庭成员控制的公司
Capital Win Enterprises Limited	关键管理人员控制的公司
日日顺供应链科技股份有限公司	关键管理人员施加重大影响

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
圆通航空投资发展有限公司	母公司的全资子公司
上海圆诺信息科技有限公司	前十二个月内母公司的全资子公司
阿里巴巴集团控股有限公司	前十二个月内关键管理人员施加重大影响
上海圆真商业保理有限公司	母公司的全资子公司
武汉市坤航快递有限公司	关键管理人员关系密切的家庭成员控制的公司

## (五) 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

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
无锡和谐圆通速递有限公司	接受收派服务		10,341,972.76
深圳市银利达速递有限公司	接受收派服务	55,297,906.22	35,234,200.15
杭州千通速递有限公司	接受收派服务	7,005,399.22	3,954,870.58
圆智自动化科技(西安)有限公司	采购设备	296,855,933.90	147,619,586.90
浙江无花果文化发展有限公司	采购商品	8,011,812.96	7,864,449.57
上海圆汇网络技术有限公司	运输服务	629,603,850.72	190,396,134.80
圆通妈妈商贸有限公司	采购商品	157,563.26	514,790.32
上海圆通新龙电子商务有限公司	采购商品	58,537.13	192,326.17
杭州黄金峡谷生态科技有限公司	采购商品	65,532,414.95	68,711,118.91
浙江菜鸟供应链管理有限公司	代收货款手续费、互联网使用费	71,648,239.39	46,995,865.83
北京顺竺源通快递有限公司	接受收派服务	13,147,562.13	19,984,995.58
上海圆硕供应链管理有限公司及其下属企业	接受收派、运输服务	72,116,522.18	519,965,274.86
上海圆硕供应链管理有限公司及其下属企业	采购资产设备	7,165,435.19	382,974.64
浙江仟和网络科技有限公司	接受收派服务	14,608,989.96	34,706,704.34
杭州桐源酒业有限公司	采购商品		2,744,760.00
上海蛟龙酒店管理有限公司	差旅住宿服务	2,085,242.24	776,320.88
上海隆圆快递有限公司	接受收派服务		192,695.58
武汉市圆航达快递有限公司	接受收派服务	12,702.67	17,399.02
智递科技有限公司	接受收派服务		640,476.51



关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
On Time Worldwide Logistics Limited (OT Korea)	接受货代服务	3,661,129.97	4,592,325.59
On Time Worldwide Logistics (Private) Limited	接受货代服务	6,469,170.86	6,763,105.76
VGL Hong Kong Limited	接受货代服务		7,043.43
威超国际货运代理(上海)有限公司	接受货代服务		23,076.64
On Time Worldwide International Cargo Services L.L.C.	接受货代服务	7,640.31	8,293.52
OTX Logistics Rotterdam B.V.	接受货代服务	6,838,642.04	2,681,957.14
On Time Worldwide Logistics Limitd (OT Bangladesh)	接受货代服务	23,969,967.02	18,794,868.95
On Time Worldwide Logistics L.L.C.	接受货代服务	1,817,348.78	2,415,448.79
On Time Compliance Services Limited	接受货代服务		125,823.50
宁波圆通中柏进出口有限公司	采购商品	2,179,893.09	
圆通全球集运有限公司	接受收派服务	26,535.86	
西北国际货运航空有限公司	接受劳务	39,622.64	
蜂暴云仓(广东)仓储有限公司	接受收派服务	15,495.20	
杭州菜鸟供应链管理有限公司	接受货代服务	111,676,901.89	
武汉市坤航快递有限公司	接受收派服务	22,905,002.39	
上海圆通蛟龙投资发展(集团)有限公司	不构成业务的收购	230,000,000.00	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
无锡和谐圆通速递有限公司	提供收派服务及物料销售		14,257,056.04
深圳市银利达速递有限公司	提供收派服务及物料销售	253,435,647.44	147,748,558.50
杭州千通速递有限公司	提供收派服务及物料销售	16,062,535.02	16,239,345.03
浙江菜鸟供应链管理有限公司	提供收派服务及物料销售	10,821,636.25	1,725,226.86
上海圆通新龙电子商务有限公司	软件开发服务		71,698.11
杭州菜鸟供应链管理有限公司	提供收派服务	869,186,530.86	526,870,526.70



关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海圆硕供应链管理有限公司及其下属企业	提供收派服务及物料销售	15,277,383.32	182,269,981.71
上海圆硕供应链管理有限公司及其下属企业	软件开发服务		16,657,547.23
上海圆硕供应链管理有限公司及其下属企业	销售资产设备	145,358.51	1,004,120.68
北京顺竺源通快递有限公司	提供收派服务及物料销售	24,854,356.40	55,150,387.77
杭州仟通信息科技有限公司	提供收派服务及物料销售		97,361.25
杭州黄金峡谷生态科技有限公司	销售商品		28,908.81
宁波圆通中柏进出口有限公司	提供收派服务及物料销售	2,030,219.46	3,076.50
上海蛟龙酒店管理有限公司	销售业务		40,913.21
上海隆圆快递有限公司	提供收派服务及物料销售		2,350.79
武汉市圆航达快递有限公司	提供收派服务及物料销售	1,322,769.50	2,300,528.06
On Time Worldwide Logistics Limited (OT Korea)	提供货运服务、管理费收入	1,415,311.20	1,454,424.20
On Time Worldwide Logistics (Private) Limited	提供货运服务、管理费收入	621,701.04	542,018.79
威超国际货运代理(上海)有限公司	提供货运服务、管理费收入		115,774.39
On Time Worldwide International Cargo Services L.L.C.	提供货运服务、管理费收入	1,225,023.32	571,636.00
On Time Worldwide Logistics L.L.C.	提供货运服务、管理费收入	2,137,138.83	1,795,188.34
VGL Hong Kong Limited	提供货运服务、管理费收入、利息收入		41,857.07
OTX Logistics Rotterdam B.V.	提供货运服务	23,712,616.01	22,275,582.80
蜂暴云仓(广东)仓储有限公司	提供收派服务及物料销售	8,143,979.00	
日日顺供应链科技股份有限公司	提供收派服务及物料销售	145,863.59	
上海圆汇网络技术有限公司	销售商品	22,626.55	
上海圆驿融资租赁有限公司	软件开发	564,150.94	
圆智自动化科技(西安)有限公司	提供收派服务及物料销售	212,256.48	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
司			
On Time Worldwide Logistics Limitd (OT Bangladesh)	提供货运服务、管理费收 入	810,692.84	
西北国际货运航空有限公司	提供航空业务	638,517.21	
武汉市坤航快递有限公司	提供收派服务及物料销售	26,579,382.90	

## 2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

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
上海圆通蛟龙投资发展（集团） 有限公司	房屋（不动产租赁）	1,287,797.16	1,287,797.16
杭州黄金峡谷生态科技有限公司	房屋（不动产租赁）	20,183.47	11,926.60
杭州仟通信息科技有限公司	房屋（不动产租赁）		109,090.91
上海圆硕供应链管理有限公司及 其下属企业	房屋（不动产租赁）		8,023,072.71
上海圆硕供应链管理有限公司及 其下属企业	车辆租赁	11,390,102.67	25,963,437.96
上海圆硕供应链管理有限公司及 其下属企业	电子产品		369,964.00
上海圆硕供应链管理有限公司及 其下属企业	设备租赁		321,890.97
上海圆硕供应链管理有限公司及 其下属企业	办公家具		681.21
上海蛟龙酒店管理有限公司	房屋（不动产租赁）	8,966,170.64	9,231,995.52
喻移海	房屋（不动产租赁）	19,620.81	5,504.57
郑立新	房屋（不动产租赁）	35,417.96	12,000.00
上海圆通新龙电子商务有限公司	车辆租赁	16,150.45	
圆通航空投资发展有限公司	车辆租赁	60,354.02	
西北国际货运航空有限公司	航材	4,508,917.88	
武汉市圆航达快递有限公司	运输工具出租	74,336.28	
武汉市坤航快递有限公司	房屋（不动产租赁）	4,862.41	

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江菜鸟供应链管理有限公司	房屋（不动产租赁）		195,690.90
浙江菜鸟供应链管理有限公司	场地（不动产租赁）	2,267,539.62	290,779.99
上海圆通蛟龙投资发展（集团）有限公司	房屋（不动产租赁）	10,444,518.94	14,611,306.83
上海圆通蛟龙投资发展（集团）有限公司	场地（不动产租赁）	5,973,909.60	6,085,672.28
上海杰圆实业有限公司	房屋（不动产租赁）	569,867.38	477,751.72
张小娟	房屋（不动产租赁）	港币 30,000.00	港币 360,000.00
无锡和谐圆通速递有限公司	房屋（不动产租赁）		795,454.53
On Good Development Limited	房屋（不动产租赁）	1,389,632.40	1,529,651.40
西北国际货运航空有限公司	航材	333,362.84	
上海圆诺信息科技有限公司	房屋（不动产租赁）	808,528.05	
Capital Win Enterprises Limited	房屋（不动产租赁）	801,711.00	

3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
阿里巴巴集团控股有限公司	累计不超过港元 1,648,500,000 及其 应计利息	2019-5-17	阿里巴巴无需再为青 鹮投资提供任何担保 或公司终止青鹮投资 任何股权之日	否

4、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	23,112,380.62	20,124,047.30



(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	浙江菜鸟供应链管理有限公司	35,524.34		14,989.08	
	杭州菜鸟供应链管理有限公司	218,249,003.29	495,707.13	176,187,250.51	
	上海圆硕供应链管理有限公司及其下属企业			10,054,962.67	
	北京顺竺源通快递有限公司			1,384,238.59	
	上海蛟龙酒店管理有限公司	5,320,671.73		7,216,002.40	
	杭州仟通信息科技有限公司	11,538.00		11,538.00	
	On Time Worldwide International Cargo Services L.L.C.	698,792.65		276,010.42	
	OTX Logistics Rotterdam B.V.	2,621,343.33		6,159,448.67	
	On Time Worldwide Logistics L.L.C.	1,953,484.31		1,449,647.04	
	杭州千通速递有限公司	166,513.10			
	宁波圆通中柏进出口有限公司	103,011.79			
	上海圆驿融资租赁有限公司	198,000.00			
	On Time Worldwide Logistics Limitd (OT Bangladesh)	623,183.92			
	On Good Development Limited	17,713.16			
	西北国际货运航空有限公司	2,437,500.00			
	武汉市坤航快递有限公司	2,655,329.83			
预付款项					
	杭州黄金峡谷生态科技有限公司			91,011.00	
	上海圆硕供应链管理有限公司及其下属企业	58,040.25			
	上海蛟龙酒店管理有限公司	50,000.00			
其他应收款					
	上海圆通蛟龙投资发展(集团)有限公司	826,000.00		826,000.00	
	张小娟			53,746.80	
	浙江菜鸟供应链管理有限公司	2,455,366.34	25,000.00	2,487,006.34	

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	上海杰固实业有限公司	62,000.00		62,000.00	
	西北国际货运航空有限公司	17,501.90	875.10	51,538.00	
	上海圆硕供应链管理有限公司及其下属企业			259,257.48	12,962.89
	杭州菜鸟供应链管理有限公司	300,000.00		300,000.00	
	VGL Hong Kong Limited			182,067.29	
	OTX Logistics Rotterdam B.V.	831,228.07		319,943.06	
	On TimeWorldwide Logistics L.L.C.	6,746,513.02		7,597,547.32	
	On TimeWorldwide Logistics (Private) Limited	217,335.01		29,336.80	
	On TimeWorldwide International Cargo Services L.L.C.	193,985.40		425,206.16	
	On TimeWorldwide Logistics Limited (OT Bangladesh)	327,612.58		756,507.71	
	On Time Worldwide Logistics Limited (OT Korea)	95,048.09			

## 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	深圳市银利达速递有限公司		2,283,443.72
	浙江菜鸟供应链管理有限公司	3,198,468.06	4,233,145.50
	上海圆汇网络技术有限公司	157,975,131.52	155,403,546.94
	上海圆硕供应链管理有限公司及其下属企业	298,363.85	70,612,863.47
	北京顺竺源通快递有限公司	674,905.66	7,716,534.34
	圆智自动化科技(西安)有限公司	1,832,844.81	1,832,844.81
	浙江仟和网络科技有限公司	2,926,827.35	3,245,754.71
	On Time Worldwide Logistics Limited (OT Korea)	619,674.28	299,982.39
	On TimeWorldwide Logistics (Private) Limited	679,241.35	1,518,262.00
	上海圆通蛟龙投资发展(集团)有限公司	0.17	830,199.43

圆通速递股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	上海杰圆实业有限公司		1,561.22
	西北国际货运航空有限公司	335,132.75	
	上海蛟龙酒店管理有限公司	40,456.88	
	杭州千通速递有限公司	660,291.80	
	宁波圆通中柏进出口有限公司	3,694.72	
	武汉市坤航快递有限公司	15,499,704.01	
其他应付款			
	深圳市银利达速递有限公司	146,560.00	46,054.00
	杭州千通速递有限公司	45,000.00	45,004.00
	上海圆硕供应链管理有限公司及其下属企业		31,300.82
	北京顺竺源通快递有限公司	672,754.44	329,133.09
	上海蛟龙酒店管理有限公司	1,678,572.00	1,678,572.00
	杭州黄金峡谷生态科技有限公司	2,134,912.10	180,400.00
	武汉市圆航达快递有限公司		88.87
	圆通妈妈商贸有限公司		1,890.20
	浙江无花果文化发展有限公司	900,000.00	383,857.00
	On Time Worldwide Logistics Limited (OT Korea)		686,332.30
	浙江菜鸟供应链管理有限公司	838,699.13	
	上海圆通新龙电子商务有限公司	40,300.00	
	武汉市坤航快递有限公司	70,000.00	
预收款项			
	深圳市银利达速递有限公司	3,592,041.08	7,651,783.32
	杭州千通速递有限公司		12,180.49
	上海圆硕供应链管理有限公司及其下属企业		50,542.55
	武汉市圆航达快递有限公司	12,400.61	2,483,339.18
	喻移海		800.00
	郑立新	40,624.20	7,809.52
	杭州黄金峡谷生态科技有限公司	9,000.00	8,256.88
	蜂暴云仓(广东)仓储有限公司	521,419.21	
	北京顺竺源通快递有限公司	1,086,272.50	



项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
合同负债			
	武汉市圆航达快递有限公司	3,193.77	
	杭州千通速递有限公司	450,231.86	
	深圳市银利达速递有限公司	9,173,228.65	
	蜂暴云仓(广东)仓储有限公司	2,526,489.85	
	北京顺竺源通快递有限公司	404,856.41	
	武汉市坤航快递有限公司	1,393,557.30	

## (七) 其他

上海圆驿融资租赁有限公司(以下简称“上海圆驿”)和上海圆真商业保理有限公司(以下简称“上海圆真”)为公司控股股东蛟龙集团 100%持股的融资租赁公司和保理公司,主要业务为向公司快递业务体系内发展良好、有业务扩张需求的加盟商或供应商提供设备融资租赁和应收账款保理等融资服务,该等业务均由上海圆驿和上海圆真独立开展。公司向上海圆驿和上海圆真提供加盟商或供应商业务信息的核验,以便其筛选符合条件的业务开展对象。同时,为保障资金安全,促进快递业务的稳定发展,公司根据加盟商授权,接收指定用于支付公司业务款的融资业务放款,向上海圆驿划转加盟商还款,并根据供应商通知向上海圆真划转经确权的应付账款偿付保理款项。

## 十一、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额: 15,910,000 股

公司本期行权的各项权益工具总额: 0 股

公司本期失效的各项权益工具总额: 4,984,829 股

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限:

第三期限制性股票: 1、期末发行在外第三期限制性股票授予价格: 6.74 元;

2、合同剩余期限: 本激励计划授予的限制性股票限售期为自授予登记完成之日起 1 年,限售期满次日后的 2 年为解锁期。在限制性股票解锁日,若达到限制性股票的解锁条件,激励对象可以申请对其通过本方案所持限制性股票按 50%、50%的比例在两个解锁日分两批进行解锁并依法转让,每个解锁日分别为自授予登记完成之日起计算满 12 个月/1 年、24 个月/2 年后的首个交易日。

第一期股票期权：1、股票期权的行权价格为 12.15 元/股。

2、本次激励计划有效期自股票期权授予之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止，最长不超过 5 年。本次激励计划的等待期为 12 个月。在本次激励计划通过后，股票期权授予日起满 12 个月后可以开始行权，可行权日必须为本次激励计划有效期内的交易日。第一个行权期自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，行权比例为 50%。第二个行权期自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，行权比例为 50%。

子公司圆通速递(国际)控股有限公司股份奖励计划：于 2018 年 8 月 31 日圆通速递(国际)控股有限公司董事会议决根据计划向 42 名选定参与者授出奖励，包括合共 1,040.00 万股奖励股份。给付期限为之后三年，每年的授予日（8 月 31 日）分别给予 30%、30%、40%。有三名选定参与者没有接受被授予的股票，因此共计 940.00 万股的股票将被授予选定参与者。2020 年度，公司未发行奖励股份。

## (二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法：授予日股票收盘价

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息确定

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：74,217,998.70

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额：27,483,858.18

## (三) 股份支付的修改、终止情况

(1) 第一期股票期权激励计划行权价格修改：

2020 年 6 月 24 日，圆通速递股份有限公司（以下简称“公司”或“圆通速递”）第十届董事局第七次会议审议通过了《关于调整第一期股票期权激励计划行权价格、授予人数和授予数量的议案》，根据《圆通速递股份有限公司第一期股票期权激励计划（草案）》（以下简称“本次激励计划”或“《激励计划》”）的规定和公司 2019 年年度股东大会的授权，公司董事局对本次激励计划的行权价格、授予人数和授予数量进行了调整。根据公司 2019 年年度股东大会的授权，公司董事局对本次激励计划的行权价格进行了调整，即  $P = P_0 - V$ ，其中， $P_0$  为 12.30 元/股， $V$  为 0.15 元/股。因此，调整后的股票期权行权价格为 12.15 元/股。（其中： $P_0$  为调整前的行权价格； $V$  为每股的派息额； $P$  为调整后的行权价格。经派息调整后， $P$  仍须大于 1。）

(2) 第三期限限制性股票激励计划公司业绩考核指标的调整

圆通速递股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年9月1日召开了第十届董事局第十次会议及第十届监事会第九次会议，调整了第三期限限制性股票激励计划公司业绩考核指标。调整情况如下：

调整前：

解锁阶段	绩效考核目标
2020年度解锁50%	2019年度经审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润（合并报表口径）不低于220,000万元。
2021年度解锁50%	2020年度经审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润（合并报表口径）不低于240,000万元。

调整后：

解锁阶段	绩效考核目标
2020年度解锁50%	2019年度经审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润（合并报表口径）不低于220,000万元。
2021年度解锁50%	以2019年度业务完成量为基数，2020年度业务完成量增长率不低于30%；或以2019年度营业收入为基数，2020年度营业收入增长率不低于同行业上市公司的平均增长率。其中，选取的同行业上市公司包括：中通快递、韵达股份、申通快递和百世集团。

(3) 第一期股票期权激励计划公司业绩考核指标的调整

圆通速递股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年9月1日召开了第十届董事局第十次会议及第十届监事会第九次会议，调整了第一期股票期权激励计划公司业绩考核指标。调整情况如下：

调整前：

行权期	绩效考核目标
第一个行权期	2020年度经审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润（合并报表口径）不低于240,000万元。
第二个行权期	2021年度经审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润（合并报表口径）不低于260,000万元。



调整后:

行权期	绩效考核目标
第一个行权期	以 2019 年度业务完成量为基数，2020 年度业务完成量增长率不低于 30%；或以 2019 年度营业收入为基数，2020 年度营业收入增长率不低于同行业上市公司的平均增长率。
第二个行权期	以 2019 年度业务完成量为基数，2021 年度业务完成量增长率不低于 62.50%；或以 2019 年度营业收入为基数，2021 年度营业收入增长率不低于同行业上市公司的平均增长率。其中，选取的同行业上市公司包括：中通快递、韵达股份、申通快递和百世集团。

## 十二、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

#### 1、 资产负债表日存在的重要承诺

##### (1) 经营租赁承诺

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内	215,275,955.27
1 至 2 年	190,443,416.49
2 至 3 年	124,165,301.64
3 年以上	428,623,611.79
合计	958,508,285.19

##### (2) 资本性支出承诺

项目	金额
转运中心建设	756,387,979.23
飞机客改货服务支出	679,472,251.08
各类设备采购	293,637,225.17
飞机购买支出	141,590,000.00
车辆购买支出	110,576,580.00
总部基地建设	5,461,609.12
其他	210,410.00
合计	1,987,336,054.60

## (二) 或有事项

报告期，公司无需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### (一) 利润分配情况

圆通速递拟以利润分配实施公告指定的股权登记日的总股本为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），本年度不进行公积金转增股本，不送红股。

## 十四、其他重要事项

### (一) 分部信息

#### 1、 报告分部的确定依据与会计政策

本公司的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。本公司业务主要来源于中国和香港，由于不同地区需要不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本公司有 3 个报告分部，分别为：

-快递业务分部，负责快递产品的服务以及快递相关的其他服务收入；

-货代业务分部，负责货代服务以及货代服务相关的其他服务收入；

-航空业务分部，负责航空服务以及航空服务相关的其他服务收入。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。

分部资产包括企业在分部的经营中使用的、可直接归属于该分部的资产，以及能够以合理的基础分配给该分部的资产。

分部经营成果是指各个分部产生的收入（包括对外交易收入及分部间的交易收入），扣除各个分部发生的费用、归属于各分部的资产发生的折旧和摊销及减值损失、直接归属于某一分部的银行存款及银行借款所产生的利息净支出后的净额。

#### 2、 报告分部的财务信息

单位：万元

项目	快递业务分部	货代业务分部	航空业务分部	分部间抵销	合计
分部收入	3,042,114.67	366,034.15	119,297.44	36,742.10	3,490,704.16
分部费用	2,884,842.86	351,741.00	109,873.33	36,742.10	3,309,715.09
分部利润	157,271.80	14,293.15	9,424.11	-	180,989.06
分部资产	2,348,427.17	134,495.59	276,271.48	124,175.91	2,635,018.33
分部负债	698,595.20	55,253.43	260,305.72	124,175.91	889,978.44

(二) 持股 5%以上股东的股份质押情况

股东全称	质押数量	接受质押方	质押日期	质押期间
上海圆通蛟龙投资发展(集团)有限公司	17,500,000	招商银行股份有限公司上海长阳支行	2018年9月6日	2021年9月5日
上海圆通蛟龙投资发展(集团)有限公司	95,000,000	中国工商银行股份有限公司上海长三角一体化示范区支行	2020年12月24日	2023年9月7日
上海圆通蛟龙投资发展(集团)有限公司	98,500,000	上海浦东发展银行股份有限公司松江支行	2020年9月11日	2023年9月14日
上海圆通蛟龙投资发展(集团)有限公司	17,054,289	中国国际金融股份有限公司	2017年5月9日	4年
合计	228,054,289			

十五、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	400,000,000.00	800,000,000.00
其他应收款项	1,593,508,068.79	1,367,085,261.60
合计	1,993,508,068.79	2,167,085,261.60

1、 应收股利

(1) 应收股利明细

项目(或被投资单位)	期末余额	上年年末余额
圆通速递有限公司	400,000,000.00	800,000,000.00
减: 坏账准备		
合计	400,000,000.00	800,000,000.00

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内小计	1,076,425,366.81	1,367,110,208.45
1至2年	517,082,701.98	
小计	1,593,508,068.79	1,367,110,208.45
减: 坏账准备		24,946.85
合计	1,593,508,068.79	1,367,085,261.60



(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				上年年末余额						
	账面余额		比例(%)	坏账准备 金额	计提比 例(%)	账面价值	账面余额		坏账准备 金额	计提比 例(%)	账面价值
	金额	比例(%)					金额	比例(%)			
按组合计提坏 账准备	1,593,508,068.79	100.00				1,593,508,068.79	1,367,110,208.45	24,946.85	100.00	1,367,085,261.60	
其中：											
组合二	9,912.78				9,912.78	13,187.02				13,187.02	
组合三	1,593,498,156.01	100.00%			1,593,498,156.01	1,367,097,021.43	24,946.85			1,367,072,074.58	
合计	1,593,508,068.79	100.00			1,593,508,068.79	1,367,110,208.45	24,946.85	100.00		1,367,085,261.60	

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
组合二	9,912.78		
组合三	1,593,498,156.01		
合计	1,593,508,068.79		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

组合二: 押金、保证金、备用金、待确认进项税、代扣代缴社保

组合三: 除押金、保证金、备用金、待确认进项税、代扣代缴社保外的其他应收款项

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	24,946.85			24,946.85
上年年末余额在本期				
--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	-24,946.85			-24,946.85
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额				

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合三	24,946.85	-24,946.85			

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
代扣代缴社保	9,912.78	13,187.02
关联方往来	1,593,498,156.01	1,366,598,084.41
其他		498,937.02
合计	1,593,508,068.79	1,367,110,208.45

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数 的比例(%)	坏账准备 期末余额
圆通速递有限公司	关联方往来	946,404,954.03	1年以内	59.39	
上海圆钧国际贸易有限公司	关联方往来	640,741,000.00	注1	40.21	
圆通国际控股有限公司	关联方往来	6,342,201.98	1-2年	0.40	
嘉兴圆通科创投资有限公司	关联方往来	10,000.00	1年以内		
代扣代缴个人款	代扣代缴社保	9,912.78	1年以内		
合计		1,593,508,068.79		100.00	

注1: 1年以内 130,000,500.00 元, 1-2年 510,740,500.00 元

(二) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	22,054,228,072.33	348,500,277.32	21,705,727,795.01	19,895,097,822.05	348,500,277.32	19,546,597,544.73
其他(股权激励)	65,172,892.11		65,172,892.11	43,138,131.29		43,138,131.29
合计	22,119,400,964.44	348,500,277.32	21,770,900,687.12	19,938,235,953.34	348,500,277.32	19,589,735,676.02



### 1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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
圆通速递有限公司	18,534,097,822.05	2,074,130,250.28		20,608,228,072.33		
上海圆悦物业管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海圆钧国际贸易有限公司	1,331,000,000.00	85,000,000.00		1,416,000,000.00		348,500,277.32
嘉兴圆通科创投资有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合计	19,895,097,822.05	2,159,130,250.28		22,054,228,072.33		348,500,277.32

### (三) 营业收入和营业成本

#### 1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,031,714.01		31,701,348.14	
其他业务			3,404,276.83	
合计	21,031,714.01		35,105,624.97	

### (四) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	400,000,000.00	800,000,000.00
理财产品投资收益	2,541,288.27	6,520,728.21
合计	402,541,288.27	806,520,728.21

## 十六、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	18,006,355.17	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	160,096,905.01	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项目	金额	说明
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	101,076,852.76	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,393,903.60	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,725,439.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	263,848,576.61	
所得税影响额	-33,130,599.24	
少数股东权益影响额(税后)	-3,979,801.80	
合计	226,738,175.57	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	11.16	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.79	0.50	0.50



圆通速递股份有限公司  
(加盖公章)

二〇二一年四月二十七日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202102190010



扫描二维码登录  
“国家企业信用信息公示系统”  
了解更多企业登记  
备案、许可、监  
管信息。



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志勇

经营范围

审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务。  
【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅用于报告使用,其他无效。



登记机关

2021年02月19日

证书序号: 0001247



会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会[2000]26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

### 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

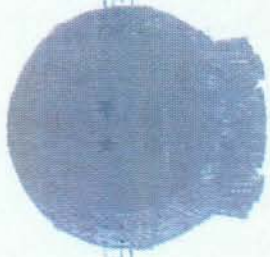


发证机关:

二〇一八年六月一日



中华人民共和国财政部制





证书序号: 000396

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、 立信会计师事务所(特殊普通合伙) 首席合伙人: 朱建弟  
中国证监会、 执行证券、期货相关业务。批准



证书号: 34 发证时间: 二〇二一年七月 十日  
证书有效期至: 二〇二一年七月 十日



年 月 日



顾雪峰(310000060264)  
您已通过2020年检  
上海市注册会计师协会  
2020年08月31日

证书编号: 310000060264  
批准注册单位: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 1999年12月28日  
Date of Issuance

Annual Renewal Registration  
年度检验登记  
本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

仅供报告使用, 其他无效



中国注册会计师协会



立信  
会计师事务所  
立信会计师事务所 (特殊普通合伙)  
顾雪峰 男 1963-07-27  
姓名 性别 出生日期  
工作单位 身份证号码  
Identity card No. 310109196307270877

