

申通快递股份有限公司

审 计 报 告

大信审字【2017】第 31-00036 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审 计 报 告

大信审字【2017】第 31-00036 号

申通快递股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的申通快递股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年四月十七日

合并资产负债表

编制单位：申通快递股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	3,862,598,571.14	123,001,689.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	112,500,000.00	1,758,247.00
应收账款	五（三）	655,671,436.71	718,936,775.83
预付款项	五（四）	64,006,806.04	50,295,881.26
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五（五）	416,522,423.25	73,555,033.19
存货	五（六）	30,041,108.24	42,292,854.03
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	1,085,881,497.30	604,785,691.50
流动资产合计		6,227,221,842.68	1,614,626,172.77
非流动资产：			
可供出售金融资产	五（八）	196,192,968.00	50,253,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（九）	53,897,696.53	143,959,107.79
投资性房地产			
固定资产	五（十）	686,576,316.53	503,234,110.12
在建工程	五（十一）	171,216,223.94	82,672,787.06
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十二）	520,901,024.85	386,026,839.89
开发支出			
商誉	五（十三）	11,496,127.95	9,987,288.25
长期待摊费用	五（十四）	42,877,170.02	34,135,622.35
递延所得税资产	五（十五）	15,583,313.32	15,850,227.66
其他非流动资产	五（十六）	38,469,060.00	3,218,849.73
非流动资产合计		1,737,209,901.14	1,229,337,832.85
资产总计		7,964,431,743.82	2,843,964,005.62

法定代表人：陈德军

主管会计工作负责人：王明利

会计机构负责人：王明利

合并资产负债表（续）

编制单位：申通快递股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五（十七）	200,000,000.00	50,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十八）	600,748,691.32	556,484,085.96
预收款项	五（十九）	548,068,188.30	177,539,035.40
应付职工薪酬	五（二十）	87,782,219.86	72,241,809.78
应交税费	五（二十一）	929,207,068.16	366,128,824.10
应付利息	五（二十二）	77,649.32	123,798.39
应付股利	五（二十三）		700,000,000.00
其他应付款	五（二十四）	135,270,914.84	102,596,680.17
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十五）		9,428,571.48
其他流动负债			
流动负债合计		2,501,154,731.80	2,034,542,805.28
非流动负债：			
长期借款	五（二十六）		20,071,428.43
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	五（二十七）	1,611,499.51	3,000,000.00
递延收益	五（二十八）	19,336,600.09	760,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,948,099.60	23,831,428.43
负债合计		2,522,102,831.40	2,058,374,233.71
所有者权益：			
实收资本（或股本）	五（二十九）	422,012,153.00	250,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十）	3,218,895,373.44	
减：库存股			
其他综合收益	五（三十一）	3,825,463.42	-57,786.56
专项储备	五（三十二）	8,795,638.12	
盈余公积	五（三十三）	138,164,437.82	138,681,107.06
未分配利润	五（三十四）	1,650,042,534.44	388,392,947.33
归属于母公司所有者权益合计		5,441,735,600.24	777,016,267.83
少数股东权益		593,312.18	8,573,504.08
所有者权益合计		5,442,328,912.42	785,589,771.91
负债和所有者权益总计		7,964,431,743.82	2,843,964,005.62

法定代表人：陈德军

主管会计工作负责人：王明利

会计机构负责人：王明利



母公司资产负债表

编制单位：申通快递股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,404,744,448.16	83,274,318.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			1,472,110.58
应收股利		100,000,000.00	
其他应收款	十二（一）	545,565,468.60	12,769,529.45
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		109,044,211.48	727,554.34
流动资产合计		4,159,354,128.24	98,243,513.27
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（二）	16,900,000,000.00	700,000,000.00
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
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			100,812.08
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,900,000,000.00	700,100,812.08
资产总计		21,059,354,128.24	798,344,325.35

法定代表人：陈德军



主管会计工作负责人：王明利

王明利



会计机构负责人：王明利

王明利



母公司资产负债表（续）

编制单位：申通快递股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			83,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,720,000.00	
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费		666,087,706.58	1,134,046.59
应付利息			127,948.61
应付股利			
其他应付款		1,700,100.50	
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		671,507,807.08	84,761,995.20
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		671,507,807.08	84,761,995.20
所有者权益：			
实收资本（或股本）		1,530,802,166.00	331,776,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		18,640,388,159.80	264,780,334.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		41,419,396.93	31,124,620.96
未分配利润		175,236,598.43	85,901,374.67
所有者权益合计		20,387,846,321.16	713,582,330.15
负债和所有者权益总计		21,059,354,128.24	798,344,325.35

法定代表人：陈德军

主管会计工作负责人：王明利

会计机构负责人：王明利



Handwritten signature of Chen Dejun (陈德军) over a red square seal.



Handwritten signature of Wang Mingli (王明利) over a red square seal.

合并利润表

编制单位：申通快递股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五（三十五）	9,880,671,262.51	7,711,449,453.22
减：营业成本	五（三十五）	7,918,870,295.52	6,411,022,238.89
税金及附加	五（三十六）	21,543,256.65	22,659,506.69
销售费用	五（三十七）	74,447,306.41	79,988,132.98
管理费用	五（三十八）	243,707,004.26	218,894,809.94
财务费用	五（三十九）	11,430,955.53	-16,017,972.74
资产减值损失	五（四十）	-6,678,912.26	4,804,201.24
加：公允价值变动收益			
投资收益	五（四十一）	15,035,321.83	-1,101,548.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-36,848,357.03	-11,811,258.08
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,632,386,678.23	988,996,987.40
加：营业外收入	五（四十二）	70,843,927.44	47,109,748.16
其中：非流动资产处置利得		14,535.15	
减：营业外支出	五（四十三）	12,707,212.72	6,743,603.05
其中：非流动资产处置损失		134,122.28	823,545.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,690,523,392.95	1,029,363,132.51
减：所得税费用	五（四十四）	428,122,924.29	262,655,539.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,262,400,468.66	766,707,592.77
其中：归属于母公司所有者的净利润		1,261,649,587.11	764,817,906.35
少数股东损益		750,881.55	1,889,686.42
五、其他综合收益的税后净额		3,823,800.43	-87,552.79
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		3,883,249.98	-57,786.56
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		3,883,249.98	-57,786.56
1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		3,883,249.98	-57,786.56
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-59,449.55	-29,766.23
六、综合收益总额		1,266,224,269.09	766,620,039.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,265,532,837.09	764,760,119.79
归属于少数股东的综合收益总额		691,432.00	1,859,920.19
七、每股收益			
（一）基本每股收益		1.23	0.74
（二）稀释每股收益			

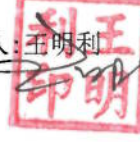
法定代表人：陈德军



主管会计工作负责人：王明利



会计机构负责人：王明利



母公司利润表

编制单位：申通快递股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			228,679,815.34
减：营业成本			177,993,826.93
税金及附加		662,585.74	1,356,502.16
销售费用		385,175.08	1,718,667.41
管理费用		13,584,684.86	29,531,365.41
财务费用		179,244.11	2,625,851.92
资产减值损失		-672,080.50	-41,751,654.82
加：公允价值变动收益			106,100.00
投资收益	十二（三）	113,799,017.71	-47,135,745.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		99,659,408.42	10,175,610.42
加：营业外收入		3,394,263.37	19,956,635.79
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			124,937.36
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额		103,053,671.79	30,007,308.85
减：所得税费用		105,912.06	6,762,719.64
四、净利润		102,947,759.73	23,244,589.21
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		102,947,759.73	23,244,589.21
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：陈德军

主管会计工作负责人：王明利

会计机构负责人：王明利

陈德军印

王明利印

王明利印

合并现金流量表

编制单位：申通快递股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,975,565,171.83	6,853,172,182.45
收到的税费返还		181,102.28	2,171,631.01
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十五）	264,347,870.01	320,881,569.21
经营活动现金流入小计		11,240,094,144.12	7,176,225,382.67
购买商品、接受劳务支付的现金		7,867,419,612.33	4,861,601,673.80
支付给职工以及为职工支付的现金		634,750,341.78	462,640,300.46
支付的各项税费		679,554,521.27	607,707,816.88
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十五）	238,081,021.63	381,218,364.61
经营活动现金流出小计		9,419,805,497.01	6,313,168,155.75
经营活动产生的现金流量净额		1,820,288,647.11	863,057,226.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,352,207,022.62	3,318,253,261.51
取得投资收益收到的现金			486,233.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		191,480.00	57,487.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		23,517,607.18	4,451,201.77
收到其他与投资活动有关的现金	五（四十五）	3,626,655,586.84	800,000.00
投资活动现金流入小计		8,002,571,696.64	3,324,048,183.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		765,572,686.96	190,368,133.32
投资支付的现金		4,726,811,953.76	3,641,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		40,332,631.38	4,985,803.69
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,532,717,272.10	3,836,453,937.01
投资活动产生的现金流量净额		2,469,854,424.54	-512,405,753.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,640,593.71	200,561,979.51
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,640,593.71	561,979.51
取得借款收到的现金		450,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十五）	11,883,957.44	245,905,069.55
筹资活动现金流入小计		466,524,551.15	496,467,049.06
偿还债务支付的现金		302,357,142.87	9,428,571.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		719,395,019.94	796,209,716.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（四十五）		35,990,265.28
筹资活动现金流出小计		1,021,752,162.81	841,628,553.36
筹资活动产生的现金流量净额		-555,227,611.66	-345,161,504.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,681,421.19	
五、现金及现金等价物净增加额		3,739,596,881.18	5,489,968.90
加：期初现金及现金等价物余额		123,001,689.96	117,511,721.06
六、期末现金及现金等价物余额		3,862,598,571.14	123,001,689.96

法定代表人：陈德军

主管会计工作负责人：王明利

会计机构负责人：王明利



母公司现金流量表

编制单位：申通快递股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			273,251,769.95
收到的税费返还			988,722.96
收到其他与经营活动有关的现金		18,605,576.14	1,514,999,867.62
经营活动现金流入小计		18,605,576.14	1,789,240,360.53
购买商品、接受劳务支付的现金		3,521,901.82	143,272,246.05
支付给职工以及为职工支付的现金		289,911.26	32,736,484.12
支付的各项税费		2,386,520.66	7,262,122.48
支付其他与经营活动有关的现金		208,614,345.18	1,381,158,025.81
经营活动现金流出小计		214,812,678.92	1,564,428,878.46
经营活动产生的现金流量净额		-196,207,102.78	224,811,482.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		370,278,431.40	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,735,825.54	40,761,671.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			82,564.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			529,234,627.89
收到其他与投资活动有关的现金			669,812.71
投资活动现金流入小计		372,014,256.94	590,748,676.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			5,177,586.45
投资支付的现金		1,434,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			770,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			1,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,434,000,000.00	776,177,586.45
投资活动产生的现金流量净额		-1,061,985,743.06	-185,428,909.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,667,130,034.53	
取得借款收到的现金			153,776,565.07
收到其他与筹资活动有关的现金		49,000,000.00	18,585,722.75
筹资活动现金流入小计		4,716,130,034.53	172,362,287.82
偿还债务支付的现金		83,500,000.00	200,267,306.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,990,431.96	10,061,520.66
支付其他与筹资活动有关的现金			49,000,000.00
筹资活动现金流出小计		87,490,431.96	259,328,827.46
筹资活动产生的现金流量净额		4,628,639,602.57	-86,966,539.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		23,372.53	617,945.51
五、现金及现金等价物净增加额		3,370,470,129.26	-46,966,022.04
加：期初现金及现金等价物余额		34,274,318.90	81,240,340.94
六、期末现金及现金等价物余额		3,404,744,448.16	34,274,318.90

法定代表人：陈德军

主管会计工作负责人：王明利

会计机构负责人：王明利



Handwritten signature of Chen Dejun (陈德军)



Handwritten signature of Wang Mingli (王明利)



Handwritten signature of Wang Mingli (王明利)

合并股东权益变动表

编制单位：申通快递股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	本 期									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	250,000,000.00			-57,786.56		138,681,107.06	388,392,947.33	777,016,267.83	8,573,504.08	785,589,771.91
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	250,000,000.00			-57,786.56		138,681,107.06	388,392,947.33	777,016,267.83	8,573,504.08	785,589,771.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	172,012,153.00	3,218,895,373.44		3,883,249.98	8,795,638.12	-516,669.24	1,261,649,587.11	4,664,719,332.41	-7,980,191.90	4,656,739,140.51
（一）综合收益总额				3,883,249.98			1,261,649,587.11	1,265,532,837.09	691,432.00	1,266,224,269.09
（二）股东投入和减少资本	172,012,153.00	3,215,834,168.16						3,387,846,321.16	1,577,823.73	3,389,424,144.89
1. 股东投入的普通股	172,012,153.00							172,012,153.00	1,577,823.73	173,589,976.73
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		3,215,834,168.16						3,215,834,168.16		3,215,834,168.16
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配										
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
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. 其他										
（五）专项储备					8,795,638.12			8,795,638.12		8,795,638.12
1. 本期提取					8,795,638.12			8,795,638.12		8,795,638.12
2. 本期使用										
（六）其他		3,061,205.28				-516,669.24		2,544,536.04	-10,249,447.63	-7,704,911.59
四、本期末余额	422,012,153.00	3,218,895,373.44		3,825,463.42	8,795,638.12	138,164,437.82	1,650,042,534.44	5,441,735,600.24	593,312.18	5,442,328,912.42

法定代表人： 陈德平

主管会计工作负责人：王明利

会计机构负责人：王明利



合并股东权益变动表

2016年度

单位：人民币元

编制单位：申通快递股份有限公司

上期												
项 目	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	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	未分配利润	小计		
		优先股	永续债									
一、上年期末余额	50,000,000.00			10,256,780.82				140,264,380.42	1,130,462,027.85	1,330,983,189.09	35,424,563.33	1,366,407,752.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00			10,256,780.82				140,264,380.42	1,130,462,027.85	1,330,983,189.09	35,424,563.33	1,366,407,752.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	200,000,000.00			-10,256,780.82		-57,786.56		-1,583,273.36	-742,069,080.52	-553,966,921.26	-26,851,059.25	-580,817,980.51
（一）综合收益总额						-57,786.56			764,817,906.35	764,760,119.79	1,859,920.19	766,620,039.98
（二）股东投入和减少资本	200,000,000.00			-10,256,780.82				-1,583,273.36	-6,886,986.87	181,272,958.95	-28,710,979.44	152,561,979.51
1.股东投入的普通股	200,000,000.00									200,000,000.00	561,979.51	200,561,979.51
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				-10,256,780.82				-1,583,273.36	-6,886,986.87	-18,727,041.05	-29,272,958.95	-48,000,000.00
（三）利润分配									-1,500,000,000.00	-1,500,000,000.00		-1,500,000,000.00
1.提取盈余公积												
2.对股东的分配									-1,500,000,000.00	-1,500,000,000.00		-1,500,000,000.00
3.其他												
（四）股东权益内部结转												
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.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他						-57,786.56						
四、本期末余额	250,000,000.00							138,681,107.06	388,392,947.33	777,016,267.83	8,573,504.08	785,589,771.91

法定代表人：陈德军

主管会计工作负责人：王明利

会计机构负责人：王明利

王明利

王明利

陈德军



母公司股东权益变动表

编制单位：申通快递股份有限公司 2016年度 单位：人民币元

项 目	本 期										
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	331,776,000.00				264,780,334.52				31,124,620.96	85,901,374.67	713,582,330.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	331,776,000.00				264,780,334.52				31,124,620.96	85,901,374.67	713,582,330.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,199,026,166.00				18,375,607,825.28				10,294,775.97	89,335,223.76	19,674,263,991.01
（一）综合收益总额										102,947,759.73	102,947,759.73
（二）股东投入和减少资本	1,199,026,166.00				18,375,607,825.28						19,574,633,991.28
1. 股东投入的普通股	1,199,026,166.00				18,375,607,825.28						19,574,633,991.28
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									10,294,775.97	-13,612,535.97	-3,317,760.00
2. 对股东的分配									10,294,775.97	-10,294,775.97	
3. 其他										-3,317,760.00	-3,317,760.00
（四）股东权益内部结转											
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. 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	1,530,802,166.00				18,640,388,159.80				41,419,396.93	175,236,598.43	20,387,846,321.16

法定代表人：陈德印

主管会计工作负责人：王明利

会计机构负责人：王明利



母公司股东权益变动表

编制单位：申通快递股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	上 期										
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	331,776,000.00				264,780,334.52				28,800,162.04	68,299,004.38	693,655,500.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	331,776,000.00				264,780,334.52				28,800,162.04	68,299,004.38	693,655,500.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,324,458.92	17,602,370.29	19,926,829.21
（一）综合收益总额										23,244,589.21	23,244,589.21
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,324,458.92	-5,642,218.92	-3,317,760.00
1. 提取盈余公积									2,324,458.92	-2,324,458.92	
2. 对股东的分配										-3,317,760.00	-3,317,760.00
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
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. 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	331,776,000.00				264,780,334.52				31,124,620.96	85,901,374.67	713,582,330.15



法定代表人：陈德军

陈德军



主管会计工作负责人：王明利



会计机构负责人：王明利

申通快递股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

申通快递股份有限公司（原名浙江艾迪西流体控制股份有限公司，以下简称“本公司”）是经国家工商行政管理总局外商投资企业注册局工商外企授函（2008）214 号文件和中华人民共和国商务部商资批（2008）977 号文件批准，于 2008 年 9 月 5 日由玉环艾迪西铜业有限公司整体变更设立的股份有限公司，注册地为浙江省玉环县机电工业园区。

2010 年 9 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]993 号文批准，本公司公开发行人民币普通股（A 股）4,000.00 万股，并于 2010 年 9 月在深圳证券交易所上市交易，股票简称“艾迪西”，股票代码“002468”。本公司股本由 12,000.00 万元增加至 16,000.00 万元。所属行业为通用设备制造业类。截止 2015 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 33,177.60 万股，公司注册资本为 33,177.60 万元。

2016 年 12 月 9 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]3061 号”文《关于核准浙江艾迪西流体控制股份有限公司重大资产重组及向上海德殷投资控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，本公司进行资产重组，向新股东发行股票 1,199,026,166 股（其中：向上海德殷投资控股有限公司发行 822,884,966 股股份、向陈德军发行 43,424,223 股股份、向陈小英发行 40,568,472 股股份，合计发行 906,877,661 股股份购买申通快递有限公司 88.17%的股权，同时向特定对象非公开发行不超过 292,148,505 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金 48 亿元，其中 20 亿元用于购买申通快递有限公司剩余 11.83%的股权）购买资产所发行的新股于 2016 年 12 月 27 日在深圳证券交易所上市。

本公司于 2016 年 12 月 28 日召开的 2016 年第三次临时股东大会决议公告审议通过的《关于变更公司名称及证券简称的议案》、《关于增加公司注册资本的议案》和《关于变更公司经营范围的议案》，本公司于 2016 年 12 月 29 日，经浙江省工商行政管理局核准，公司完成公司名称、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》。本次工商变更登记后，公司的基本登记信息如下：

公司名称由“浙江艾迪西流体控制股份有限公司”变更为“申通快递股份有限公司”；英文名称由“Zhejiang IDC Fluid Control Co.,Ltd.”变更为“STO Express Co.,Ltd.”；经公司申请，并经

深圳证券交易所核准，公司证券简称自 2016 年 12 月 30 日起由“艾迪西”变更为“申通快递”，公司证券代码“002468”不变。公司注册资本由“331,776,000”元增加至“1,530,802,166”元；经营范围变更为：国内快递（邮政企业专营业务除外），普通货运（除危险化学品），国际、国内货物运输代理（除危险化学品），报关服务，仓储服务（除危险化学品）。本公司企业法人营业执照号码为 330000400001793，统一社会信用代码：913300007324299960。

公司法定代表人：陈德军。

公司注册地：浙江省玉环县机电工业园区。

总部地址：浙江省玉环县机电工业园区。

本公司的母公司：上海德殷投资控股有限公司。

本公司的最终实际控制人：陈德军和陈小英。

财务报告批准报出日：本公司董事会于 2017 年 4 月 17 日批准报出。

本年度合并财务报表范围

如前所述，本公司 2016 年内发生重大资产重组，并构成非业务类型的反向购买，故合并报表以发行股份收购资产的标的公司申通快递有限公司为合并主体。本公司截至 2016 年末纳入合并范围的公司共 18 家，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：本公司管理层对持续经营能力评估后认为不存在可能导致持续能力发生重大疑惑的事项。本公司财务报表以持续经营假设为基础

如本报告附注“一、公司基本情况”所述，2016 年内本公司发生的重大资产重组系构成非业务类型的反向购买，本集团 2016 年度合并报表的编制是基于反向购买基础，详见本报告附注五、29 股本。

三、重要会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事快递业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三相关各项描述。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况、2016 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(五) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本

公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日或交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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或交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率或交易发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，

确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时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；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末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；如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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1: 账龄组合	除组合2、组合3外的应收款项
组合 2: 合并范围内关联方及其他无风险组合	按信用风险特征组合后该组合的风险较小的, 单独测试未发生减值的应收款项
组合 3: 保证金组合	保证金、押金、备用金等风险较小的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1: 账龄组合	账龄分析法
组合 2: 合并范围内关联方及其他无风险组合	由于发生坏账损失的可能性极小, 不计提坏账准备
组合 3: 保证金组合	余额百分比法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备情况:

应收账款账龄划分	应收账款计提比例(%)	其他应收款账龄划分	其他应收款计提比例(%)
1-3 个月	0	1 年以内 (含 1 年)	5
4 个月—1 年	10	1—2 年	10
1 年—2 年	50	2—3 年	20
2 年以上	100	3—4 年	40
		4—5 年	80
		5 年以上	100

组合 2 中, 按信用风险特征组合后该组合的风险较小的, 单独测试未发生减值的应收款项, 由于发生坏账损失的可能性极小, 不计提坏账准备。

组合 3 中采用余额百分比法计提坏账准备情况

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
组合 3: 保证金组合		5

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

组合中, 采用其他方法计提坏账准备情况:

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十一) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、

在产品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十二）划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

（十三）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十四）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及电子设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值，并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计净残值率（%）	预计使用寿命（年）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	5	10、20	4.75、9.5
机器设备	5	5、10	9.50、19
运输设备	5	4、5	23.75、19
办公设备及电子设备	5	3、5	31.67、19

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十五）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本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、资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十七）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年

度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（十八） 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十九） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十） 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十一) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十二) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。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。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十三) 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司出租物业及提供相关服务时，已经订立具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知单；履行了合同中规定的义务，收入的金额能够可靠地计量，价款已经取得或确可以取得时确认收入的实现。

3、本公司的收入确认原则：

(1) 快递服务收入：本公司的主要业务为快递服务。快递业务模式分为揽收、分拣、运转和派送四个环节，其中揽收和派送由本公司委托加盟商负责，本公司负责分拣和运转环节以及快件网络信息管理，快递服务收入由本公司与加盟商结算。根据收入确认原则，本公司快递服务收入于快递送至收件人经收件人签收后确认收入的实现。

(2) 物料销售收入：物料销售主要是指除快递面单外的其他快递信封的物品的销售，物料的销售收入于本公司根据合同约定发货，并经对方签收确认后确认收入实现

(二十四) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

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，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

政府文件未明确规定补助对象，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：

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联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。对与子公司及联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

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。

(二十六) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十七) 安全生产费

根据财政部、国家安监总局 2012 年 2 月 14 日“关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知”（财企[2012]16 号）规定，本公司下属子公司杭州申瑞快递服务有限公司从事交通运输，需按照上年度营业收入的 1%计提安全生产费用。

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

(二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按应税销售收入计征	6%、17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计征	1%、5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	2%
水利建设基金	按应税营业收入计征	0.1%
河道管理费	按实际缴纳的流转税计征	1%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

子公司存在执行不同企业所得税税率纳税主体的情况：

纳税主体名称	所得税税率
浙江申通瑞德快递有限公司	核定征收，核定的应税所得率为 15%

注：根据财税〔2016〕36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》，自 2016 年 5

月 1 日起,在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点,建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人,纳入试点范围,由缴纳营业税改为缴纳增值税。自 2016 年 5 月 1 日起,本公司利息收入由计缴 5%营业税改为计缴 6%的增值税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	5,515,573.42	569,802.44
银行存款	3,857,082,997.72	122,431,887.52
其他货币资金		
合 计	3,862,598,571.14	123,001,689.96
其中: 存放在境外的款项总额		

(二) 应收票据

1、应收票据分类

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	112,500,000.00	1,758,247.00
商业承兑汇票		
合 计	112,500,000.00	1,758,247.00

2、期末公司已质押的应收票据: 无

3、期末出票人未履约而将票据转应收账款的金额: 无

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 账龄组合	669,790,061.94	100.00	14,118,625.23	2.14
组合 2: 合并范围内关联方及其他无风险组合				
组合小计	669,790,061.94	100.00	14,118,625.23	2.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	669,790,061.94	100.00	14,118,625.23	2.11

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项				
按组合计提坏账准备的应收款项				
组合 1: 账龄组合	697,980,390.88	94.28	21,393,817.05	3.07
组合 2: 合并范围内关联方及其他无风险组合	42,350,202.00	5.72		-
组合小计	740,330,592.88	100.00	21,393,817.05	2.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合计	740,330,592.88	100.00	21,393,817.05	2.89

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1-3 个月	559,741,172.02	-	-	498,264,433.65	-	-
4 个月—1 年	105,520,940.73	10.00	10,552,094.07	196,194,774.35	10.00	19,619,477.44
1 年—2 年	1,922,836.07	50.00	961,418.04	3,493,686.53	50.00	1,746,843.26
2 年以上	2,605,113.12	100.00	2,605,113.12	27,496.35	100.00	27,496.35
合 计	669,790,061.94		14,118,625.23	697,980,390.88		21,393,817.05

②采用合并范围内关联方及其他无风险组合的应收账款

单位名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
桐庐安顺快递服务有限公司				37,455,002.00		
浙江申通快件服务有限公司				4,895,200.00		
合 计				42,350,202.00		

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2016 年度本期转回坏账准备金额 6,275,598.10 元，因本年度子公司杭州三朵花印务有限公司不再纳入合并，导致坏账准备减少 999,593.72 元。

3、报告期实际核销的应收账款情况：无

4、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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
义乌市申通快递有限公司	63,191,059.22	9.43	—
广东申通物流有限公司	45,908,891.74	6.85	—
上海嘉定申通快递有限公司	29,840,729.64	4.46	1,823,972.69
杭州萧申快递有限公司	29,752,852.69	4.44	—

武汉申通快递有限责任公司	27,093,070.62	4.05	1,611,816.63
合计	195,786,603.91	29.23	3,435,789.32

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	63,942,921.03	99.90	49,745,286.26	98.91
1 至 2 年	63,885.01	0.10	550,595.00	1.09
合 计	64,006,806.04	100.00	50,295,881.26	100

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
中国石化销售有限公司浙江杭州石油分公司	9,714,556.01	15.18
中国大地财产保险股份有限公司杭州中心支公司	8,398,368.63	13.12
青岛伟广达服装有限公司	4,897,500.00	7.65
中华联合财产保险股份有限公司杭州中心支公司	4,455,567.32	6.96
东莞市宏申物流设备有限公司	4,440,000.00	6.94
合 计	31,905,991.96	49.85

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	347,065,468.60	82.21	1,500,000.00	0.43
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄组合	31,874,240.39	7.55	1,981,697.70	6.22
组合 2: 合并范围内关联方及其他无风险组合				
组合 3: 保证金组合	43,225,696.80	10.24	2,161,284.84	5.00
组合小计	75,099,937.19	17.79	4,142,982.54	5.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	422,165,405.79	100.00	5,642,982.54	1.34

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	20,995,150.34	21.14	20,995,150.34	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄组合	39,508,890.33	39.78	2,638,979.30	6.68
组合 2: 合并范围内关联方及其他无风险组合				
组合 3: 保证金组合	38,615,918.08	38.88	1,930,795.92	5.00
组合小计	78,124,808.41	78.66	4,569,775.22	5.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	196,664.66	0.20	196,664.66	100.00
合 计	99,316,623.41	100.00	25,761,590.22	25.94

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
黄山市洋通快递有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	1-2 年 3-4 年	100.00	预计收回的可能性极小
ULTRA LINKAGE LIMITED	345,565,468.60		1 年以内	—	股权转让款已全部收回
合 计	347,065,468.60	1,500,000.00			

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	24,116,406.23	5.00	1,205,820.31	26,338,194.44	5.00	1,316,909.72
1 至 2 年	7,756,894.44	10.00	775,689.44	13,120,695.89	10.00	1,312,069.58
2 至 3 年	939.72	20.00	187.94	50,000.00	20.00	10,000.00
3 以上						
合 计	31,874,240.39		1,981,697.70	39,508,890.33		2,638,979.30

②采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 3: 保证金组合	43,225,696.80	5.00	2,161,284.84	38,615,918.08	5.00	1,930,795.92
合 计	43,225,696.80	5.00	2,161,284.84	38,615,918.08	5.00	1,930,795.92

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2016 年度计提坏账准备金额 1,255,709.11 元, 转回坏账准备金额 1,659,023.27 元, 因本年度子公司杭州三朵花印务有限公司不再纳入合并, 导致坏账准备减少 17,245,293.52 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的: 无

3、本报告期实际核销的重要其他应收款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
章烨红	个人备用金	2,400,000.00	预计收回的可能性极小	董事会决议	否
崇左市畅通快递有限公司	往来款	40,000.00	预计收回的可能性极小	董事会决议	否
邵允星	个人备用金	30,000.00	预计收回的可能性极小	董事会决议	否
合 计		2,470,000.00			

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
ULTRA LINKAGE LIMITED	股权转让款	345,565,468.60	1 年以内	82.96	
揭阳市申通快递有限公司	往来款	8,640,000.00	1 年以内	2.07	432,000.00
金华市财政局政府	保证金	8,464,000.00	1 年以内	2.03	423,200.00
四川新津工业园区管理委员会	保证金	6,000,000.00	1 年以内	1.44	300,000.00
温州空港新区管理委员会	保证金	5,390,000.00	1 年以内	1.29	269,500.00
合 计		374,059,468.60		89.79	1,424,700.00

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料				2,317,585.84		2,317,585.84
低值易耗品						
在产品				1,352,411.13		1,352,411.13
库存商品	10,210,267.03		10,210,267.03	15,126,385.64		15,126,385.64
发出商品	19,830,841.21		19,830,841.21	23,496,471.42		23,496,471.42
合 计	30,041,108.24		30,041,108.24	42,292,854.03		42,292,854.03

2、存货跌价准备的增减变动情况

报告期存货不存在跌价准备的情况。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	989,920,000.00	561,100,000.00
预交营业税	2,518,684.24	254,717.24
待抵扣的增值税	87,848,891.94	39,502,314.56
预交企业所得税	5,593,921.12	3,928,659.70
合计	1,085,881,497.30	604,785,691.50

(八) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	196,192,968.00		196,192,968.00	50,253,000.00		50,253,000.00
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	196,192,968.00		196,192,968.00	50,253,000.00		50,253,000.00
合 计	196,192,968.00		196,192,968.00	50,253,000.00		50,253,000.00

2、期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额				跌价准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海南市申通快递有限公司	10,000.00			10,000.00					1.00	
上海五角场申通快递有限公司	10,000.00			10,000.00					1.00	
上海锦汐申通快递有限公司	5,000.00			5,000.00					1.00	
上海普南申通快递有限公司	100,000.00			100,000.00					1.00	
上海普陀申通快递有限公司	5,000.00			5,000.00					1.00	
上海嘉定申通快递有限公司	18,000.00			18,000.00					1.00	
上海闸北申通快递有限公司	10,000.00			10,000.00					1.00	
上海闽航申通快递有限公司	20,000.00			20,000.00					1.00	
上海青园申通快递有限公司	5,000.00			5,000.00					1.00	
上海松江申通快递有限公司	5,000.00			5,000.00					1.00	
上海松江西部申通快递有限公司	10,000.00			10,000.00					1.00	
上海金山申通快递有限公司	5,000.00			5,000.00					1.00	
上海奉贤申通快递有限公司	20,000.00			20,000.00					2.00	
上海虹德申通快递服务有限公司	10,000.00			10,000.00					1.00	
上海中部申通快递有限公司	20,000.00			20,000.00					1.00	
Cainiao Smart Logistics Network	50,000,000.00		50,000,000.00	0					1.00	
Cainiao Smart Logistics Network		55,939,968.00		55,939,968.00					1.00	
深圳市丰巢科技有限公司		140,000,000.00		140,000,000.00					14.00	
合计	50,253,000.00	195,939,968.00	50,000,000.00	196,192,968.00						

注 1：以成本计量的可供出售金融资产主要为本公司持有的非上市公司深圳市丰巢科技有限公司的股权投资，该投资没有活跃市场报价，其公允价值合理估计数的变动区间较大，且各种用于确定公允价值估计数的概率不能合理地确定，因此其公允价值不能可靠计量。本公司尚无处置这些投资的计划。

注 2：2016 年减少主要系母公司收回对 Cainiao Smart Logistics Network 的投资改由本公司的子公司对 Cainiao Smart Logistics Network Limited 的投资。

(九) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
联营企业											
蜂网投资有限公司	50,197,162.36			-1,201,990.89						48,995,171.47	
深圳市丰巢科技有 限公司	92,468,451.51	100,000,000.00	190,000,000.00	-34,255,397.28					31,786,945.77	-	
快宝（上海）网络技 术有限公司	223,388.83			-223,388.83						-	
上海卓御航空服务有 限公司	1,070,105.09			-140,713.53						929,391.56	
浙江东润新能源有限 公司		5,000,000.00		-1,026,866.50						3,973,133.50	
合计	143,959,107.79	105,000,000.00	190,000,000.00	-36,848,357.03	-	-	-	-	31,786,945.77	53,897,696.53	

(十) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-
1.期初余额	282,266,821.83	276,089,320.23	113,593,152.32	95,217,495.33	767,166,789.71
2.本期增加金额	115,074,181.18	35,620,167.06	214,363,070.92	14,769,227.09	379,826,646.25
(1) 购置	22,256,075.07	20,594,337.72	214,363,070.92	14,730,765.57	271,944,249.28
(2) 在建工程转入	92,818,106.11	15,025,829.34	-	38,461.52	107,882,396.97
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	40,571,376.66	53,433,623.38	1,788,997.12	150,718.35	95,944,715.51
(1) 处置或报废	-	-	1,010,397.12	8,720.00	1,019,117.12
(2) 转入在建工程	11,878,974.26	-	-	-	11,878,974.26
(3) 企业合并减少	28,692,402.40	53,433,623.38	778,600.00	141,998.35	83,046,624.13
4.期末余额	356,769,626.35	258,275,863.91	326,167,226.12	109,836,004.07	1,051,048,720.45
二、累计折旧					
1.期初余额	39,444,727.79	94,642,521.07	67,450,532.86	62,394,897.87	263,932,679.59
2.本期增加金额	14,020,041.88	41,603,886.59	52,052,264.07	16,480,370.73	124,156,563.27
(1) 计提	14,020,041.88	41,603,886.59	52,052,264.07	16,480,370.73	124,156,563.27
(2) 购入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	7,047,202.92	15,081,619.78	1,418,415.33	69,600.91	23,616,838.94
(1) 处置或报废	-	-	724,976.31	8,284.00	733,260.31
(2) 转入在建工程	2,632,440.47	-	-	-	2,632,440.47
(3) 企业合并减少	4,414,762.45	15,081,619.78	693,439.02	61,316.91	20,251,138.16
4.期末余额	46,417,566.75	121,164,787.88	118,084,381.60	78,805,667.69	364,472,403.92
三、减值准备					-
1.期初余额					-
2.本期增加金额					-
(1) 计提					-
3.本期减少金额					-
(1) 处置或报废					-
4.期末余额					-
四、账面价值					
1.期末账面价值	310,352,059.60	137,111,076.03	208,082,844.52	31,030,336.38	686,576,316.53
2.期初账面价值	242,822,094.04	181,446,799.16	46,142,619.46	32,822,597.46	503,234,110.12

2、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
浙江瑞银中转中心房产	32,917,323.08	正在办理中

(十一) 在建工程

1、在建工程基本情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
华东分拨扩建项目二期	15,948,939.63		15,948,939.63	266,938.00		266,938.00
湖北转运项目一期工程			—	43,088,372.64		43,088,372.64
申通快递产业园一期工程	19,508,535.00		19,508,535.00	15,562,853.00		15,562,853.00
申通快递产业园二期工程	36,362,855.82		36,362,855.82	11,795,283.00		11,795,283.00
转运中心输送设备			—	3,281,025.57		3,281,025.57
直线式总包初分系统	87,179.49		87,179.49	39,316.24		39,316.24
行政楼改造	6,694,369.11		6,694,369.11	—		—
陕西瑞银场地筹建	19,694,152.32		19,694,152.32	320,754.72		320,754.72
长春转运中心项目	38,004,598.88		38,004,598.88			
输送机设备	9,406,662.44		9,406,662.44			
湖北转运项目二期工程	5,825,242.72		5,825,242.72			
浙江申通实业基建工程	3,658,525.22		3,658,525.22			
申通（浙中）电商快递营运基地	2,523,844.60		2,523,844.60			
其他零星工程	13,501,318.71		13,501,318.71	8,318,243.89		8,318,243.89
合 计	171,216,223.94		171,216,223.94	82,672,787.06		82,672,787.06

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少 金额	期末余额
华东分拨扩建项目一期	—	4,119,236.67	4,119,236.67	—	—
华东分拨扩建项目二期	266,938.00	15,682,001.63	—	—	15,948,939.63
湖北转运项目一期工程	43,088,372.64	8,857,187.91	51,945,560.55	—	—
申通快递产业园一期工程	15,562,853.00	3,945,682.00	—	—	19,508,535.00
申通快递产业园二期工程	11,795,283.00	24,567,572.82	—	—	36,362,855.82
转运中心输送设备	3,281,025.57	2,579,046.24	5,860,071.81	—	—
直线式总包初分系统	39,316.24	47,863.25	—	—	87,179.49
行政楼改造	—	17,184,302.51	—	10,849,933.40	6,334,369.11
陕西瑞银场地筹建	320,754.72	19,373,397.60	—	—	19,694,152.32
长春转运中心项目	—	38,004,598.88	—	—	38,004,598.88
输送机设备	—	11,287,025.69	1,880,363.25	—	9,406,662.44
辽宁盘锦厂房	—	32,160,761.99	32,160,761.99	—	—
分公司改造工程	—	14,228,195.60	1,880,363.25	—	12,347,832.35

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少 金额	期末余额
其他零星工程	8,318,243.89	35,178,398.39	10,036,039.45	19,939,503.93	13,521,098.90
合计	82,672,787.06	227,215,271.18	107,882,396.97	30,789,437.33	171,216,223.94

注：在建工程其他减少为装修改造项目完工转入长期待摊费用。

(十二) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	460,586,352.53	4,292,073.50	464,878,426.03
2. 本期增加金额	151,191,896.70	31,486,546.78	182,678,443.48
(1) 购置	151,191,896.70	31,486,546.78	182,678,443.48
3. 本期减少金额	18,293,938.60	103,883.50	18,397,822.10
(1) 企业合并减少	18,293,938.60	103,883.50	18,397,822.10
4. 期末余额	593,484,310.63	35,674,736.78	629,159,047.41
二、累计摊销			
1. 期初余额	77,566,575.29	1,285,010.85	78,851,586.14
2. 本期增加金额	30,313,932.07	784,414.26	31,098,346.33
(1) 计提	30,313,932.07	784,414.26	31,098,346.33
3. 本期减少金额	1,671,710.36	20,199.55	1,691,909.91
(1) 企业合并减少	1,671,710.36	20,199.55	1,691,909.91
4. 期末余额	106,208,797.00	2,049,225.56	108,258,022.56
三、减值准备	—	—	—
1. 期初余额	—	—	—
2. 本期增加金额	—	—	—
(1) 计提	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—
(1) 企业合并减少	—	—	—
4. 期末余额	—	—	—
四、账面价值			
1. 期末账面价值	487,275,513.63	33,625,511.22	520,901,024.85
2. 期初账面价值	383,019,777.24	3,007,062.65	386,026,839.89

(十三) 商誉

1、商誉账面原值

项 目	期初余额	本期增加额 企业合并形成的	本期减少额 处置	期末余额
杭州三朵花印务有限公司	9,987,288.25		9,987,288.25	—

项 目	期初余额	本期增加额 企业合并形成的	本期减少额 处置	期末余额
浙江正邦物流有限公司		11,496,127.95		11,496,127.95
合计	9,987,288.25	11,496,127.95	9,987,288.25	11,496,127.95

本公司于 2013 年 11 月 14 日通过非同一控制下合并取得杭州三朵花印务有限公司 55% 股权，支付的合并成本 11,000,000.00 元大于取得被购买方杭州三朵花印务有限公司可辨认净资产公允价值份额 1,012,711.76 元的差额 9,987,288.25 元，确认为商誉。本公司于 2016 年 4 月 11 日将持有的三朵花 55.00% 的股权以截至 2015 年 12 月 31 日净资产评估值作价转让给自然人杨杭东，商誉相应减少。

本公司于 2016 年 9 月 1 日通过非同一控制下合并取得浙江正邦物流有限公司 100% 股权，支付的合并成本 40,361,889.46 元大于取得被购买方浙江正邦物流有限公司可辨净资产公允价值份额 28,865,761.51 元的差额 11,496,127.95 元，确认为商誉。

(十四) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
场地装修改造	17,257,585.49	20,726,813.82	14,140,908.43	113,641.48	23,729,849.40
场地租赁	16,321,233.86	12,492,172.09	9,718,199.54		19,095,206.41
其他	556,803.00	438,315.93	877,063.02	65,941.70	52,114.21
合计	34,135,622.35	33,657,301.84	24,736,170.99	179,583.18	42,877,170.02

(十五) 递延所得税资产

1、 递延所得税资产不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	4,923,297.74	19,693,190.91	11,786,340.04	47,145,360.02
可抵扣亏损	10,660,015.58	42,640,062.31	4,063,887.62	16,255,550.47
合 计	15,583,313.32	62,333,253.22	15,850,227.66	63,400,910.49

2、 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	68,416.84	10,047.25
可抵扣亏损	4,137,076.82	11,659,858.58
合 计	4,205,493.66	11,669,905.83

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额	备 注
2017 年		1,392,610.96	

年 度	期末余额	期初余额	备 注
2018 年		1,803,398.14	
2019 年		2,284,239.35	
2020 年		6,179,610.13	
2021 年	4,137,076.82		
合 计	4,137,076.82	11,659,858.58	

(十六) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
金蝶 EAS 管理软件开发项目		677,136.76
人力资源系统软件开发项目		476,923.07
长期资产购置项目	38,469,060.00	2,064,789.90
合 计	38,469,060.00	3,218,849.73

(十七) 短期借款

1、 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	200,000,000.00	50,000,000.00
合 计	200,000,000.00	50,000,000.00

(十八) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	597,464,603.89	552,012,285.15
1-2 年	2,707,433.63	3,386,253.79
2-3 年	576,653.80	1,085,547.02
合 计	600,748,691.32	556,484,085.96

账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
上海旺龙建筑装饰工程有限公司	308,679.80	未到结算期
上海邮政科学院	282,905.94	未到结算期
深圳市天和时代电子设备有限公司	245,780.00	未到结算期
杭州维瀚投资管理有限公司	201,400.00	未到结算期
合 计	1,038,765.74	

(十九) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	548,068,188.30	177,539,035.40
合 计	548,068,188.30	177,539,035.40

（二十）应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	71,597,771.81	597,949,281.40	584,074,567.34	85,472,485.87
二、离职后福利-设定提存计划	644,037.97	50,394,137.83	48,728,441.81	2,309,733.99
三、辞退福利		1,810,267.16	1,810,267.16	
合 计	72,241,809.78	650,153,686.39	634,613,276.31	87,782,219.86

2、 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	71,419,877.22	518,696,485.69	506,451,334.08	83,665,028.83
2. 职工福利费		33,154,780.58	33,154,780.58	
3. 社会保险费	140,199.51	29,330,827.59	28,028,307.39	1,442,719.71
其中： 医疗保险费	110,516.81	25,026,599.42	23,915,262.23	1,221,854.00
工伤保险费	13,494.46	2,300,867.24	2,206,522.84	107,838.86
生育保险费	16,188.24	2,003,360.93	1,906,522.32	113,026.85
4. 住房公积金	3,417.00	15,350,231.66	15,114,479.16	239,169.50
5. 工会经费和职工教育经费	34,278.08	1,416,955.88	1,325,666.13	125,567.83
6. 短期带薪缺勤		-	-	-
7. 短期利润分享计划			-	-
合 计	71,597,771.81	597,949,281.40	584,074,567.34	85,472,485.87

3、 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	620,485.67	47,583,067.22	46,028,778.25	2,174,774.64
2、失业保险费	23,552.30	2,811,070.61	2,699,663.56	134,959.35
3、企业年金缴费			-	-
合 计	644,037.97	50,394,137.83	48,728,441.81	2,309,733.99

（二十一）应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	29,608,177.88	141,432,572.71
营业税	26,724.23	59,217,335.49
企业所得税	225,012,706.99	131,754,903.84
城建税	1,928,589.96	5,563,019.80

税 种	期末余额	期初余额
房产税	3,007,069.11	5,386,045.80
土地使用税	703,647.26	791,948.34
个人所得税	666,301,739.72	8,351,098.61
印花税	95,168.57	9,095.57
车船税	166,897.00	
教育费附加	1,183,244.11	6,750,511.08
地方教育费附加	785,512.17	4,494,862.31
水利建设基金	6,394.70	137,593.58
河道管理费	381,196.46	2,239,836.97
合 计	929,207,068.16	366,128,824.10

(二十二) 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	77,649.32	123,798.39

(二十三) 应付股利

项目	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
普通股股利	—	700,000,000.00	
合 计	—	700,000,000.00	

(二十四) 其他应付款

(1) 其他应付款按照性质分类列示

项目	期末余额	期初余额
往来款	90,755,193.93	81,281,543.56
保证金及押金款	24,990,503.74	9,916,522.00
其他	19,525,217.17	11,398,614.61
合计	135,270,914.84	102,596,680.17

账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
浙江富泰建设有限公司	1,040,000.00	投标保证金
长春申通快递有限公司	375,705.87	加盟商网络建设费
浙江宏兴建设有限公司	200,000.00	投标保证金
庆阳申通快递服务有限公司	105,000.00	加盟商网络建设费
上海普南申通快递有限公司	100,000.00	加盟商网络建设费
桐庐晨氏餐饮管理有限公司	100,000.00	保证金

单位名称	期末余额	未偿还原因
合 计	1,920,705.87	

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	—	9,428,571.48
合 计	—	9,428,571.48

(二十六) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
质押借款	—	19,500,000.00	5.7%-6.765%
抵押借款	—	571,428.43	5.7%-6.765%
合 计	—	20,071,428.43	

(二十七) 预计负债

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
未决诉讼	3,000,000.00	1,611,499.51	3,000,000.00	1,611,499.51	未决诉讼
合 计	3,000,000.00	1,611,499.51	3,000,000.00	1,611,499.51	

预计负债情况见附注十、（二）承诺及或有事项，涉及诉讼金额 1,611,499.51 元，根据律师判断预计很可能支付赔偿金额为 1,611,499.51 元。

(二十八) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
2014 年省服务业发展引导财政专项资金	760,000.00		40,000.00	720,000.00	用于华东分拨中心扩建项目的补助
2015 年度支持产业发展资金		8,000,000.00	233,333.31	7,766,666.69	用于扩建项目的补助
浙江申通行政楼拆迁补偿		13,911,138.68	3,061,205.28	10,849,933.40	政府拆迁补偿
合 计	760,000.00	21,911,138.68	3,334,538.59	19,336,600.09	

2、政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2014 年省服务业发展引	760,000.00		40,000.00		720,000.00	与资产相关

导财政专项资金						
2015 年度支持产业发展资金		8,000,000.00	233,333.31		7,766,666.69	与资产相关
浙江申通行政楼拆迁补助		13,911,138.68		3,061,205.28	10,849,933.40	与资产相关
合 计	760,000.00	21,911,138.68	273,333.31	3,061,205.28	19,336,600.09	

其他变动：主要系企业搬迁结束后，子公司浙江申通收到与资产相关的补助有余额，将余额转入资本公积金。

(二十九) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	250,000,000.00	172,012,153.00				172,012,153.00	422,012,153.00

注 1：2016 年 12 月 9 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]3061 号”文《关于核准浙江艾迪西流体控制股份有限公司重大资产重组及向上海德殷投资控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，购买资产所发行的新股于 2016 年 12 月 27 日在深圳证券交易所上市。在发行股份购买资产的交易完成后，上海德殷投资控股有限公司、陈德军、陈小英合计持有本公司股份为 906,877,661.00 股，占重组后本公司股份总数（1,530,802,166.00 股）的 59.24%，陈德军、陈小英成为重组后本公司的实际控制人。虽然就该交易的法律形式而言，本公司通过该交易取得了本次所购买的股权资产所在的标的公司的控股权益，但就该交易的经济实质而言，是陈德军、陈小英取得了对本公司的控制权，同时本公司所保留的重组前原有资产、负债不构成《企业会计准则第 20 号—企业合并》及其应用指南和讲解所指的“业务”，因此本公司向上海德殷投资控股有限公司、陈德军、陈小英发行股份购买资产事宜构成非业务类型的反向购买。

根据财政部《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）和财政部会计司《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009]17 号）的相关规定，“企业购买上市公司，被购买的上市公司不构成业务的，购买企业应按照权益性交易的原则进行处理。”因此，本公司管理层认为，本次重组完成后，本公司的合并财务报表应当依据财会函[2008]60 号文所指的“权益性交易”原则进行编制，即本公司合并财务报表是会计上购买方（由法律上子公司构成的会计主体）的申通快递有限公司财

务报表的延续，其中与所购买资产相关的各项资产、负债、收入和成本费用按照其在所购买资产的申通快递有限公司财务报表层面所示的账面价值纳入本公司合并财务报表；本公司保留的资产、负债及其相关的收入和成本费用按照以陈德军、陈小英取得对本公司控制权之日（即本次重组完成日）的公允价值为基础持续计算的金额纳入本集团合并财务报表；陈德军、陈小英为取得本公司控制权所支付的对价与取得本公司控制权之日本公司所保留的各项可辨认资产与负债的公允价值的差值调整合并财务报表中的资本公积，不确认商誉或负商誉。

注 2：发行股本情况

序号	项目	股份数量/比例
1	本公司本年度重大资产重组向上海德股投资控股有限公司、陈德军、陈小英定向增发股份数量	906,877,661.00
2	本公司定向增发后总股本	1,530,802,166.00
3=1/2	定向增发股份占定向增发后总股本比例	59.24%
4	申通快递有限公司原有总股本	250,000,000.00
5=4/3*(1-3)	为确保合并报告中的权益结构反映法律上母公司的权益结构 申通快递有限公司应模拟发行股份数量	172,012,153.00
6=4+5	申通快递模拟发行后总股本	422,012,153.00

注：申通快递有限公司模拟对本公司股东发行股份后申通快递有限公司原股东持有本公司的股份应与本次重组后持有的本公司股份比例相同，申通快递有限公司需向本公司股东模拟发行 172,012,153.00 股，模拟发行后申通快递有限公司的股本为 422,012,153.00 元。

注 3：股本结构变动说明

项 目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
申通快递原股东		906,877,661.00				906,877,661.00	906,877,661.00
非特定对象股东		292,148,505.00				292,148,505.00	292,148,505.00
本公司原股东	331,776,000.00						331,776,000.0
合计	331,776,000.00	1,199,026,166.00				1,199,026,166.00	1,530,802,166.00

（三十）资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	—	3,341,200,114.03	125,365,945.87	3,215,834,168.16
其他资本公积	—	3,061,205.28		3,061,205.28
合 计	—	3,344,261,319.31	125,365,945.87	3,218,895,373.44

资本溢价的其他说明：

项目	金额
申通快递有限公司合并前的账面资本公积	-
加：本公司发行股份购买资产并募集配套资金的溢价	2,627,987,784.15
加：法律上母公司购买日的净资产	713,212,329.88
减：发行承销费用、验资费用、登记费用	125,365,945.87
合 计	3,215,834,168.16

注 1：如股本所述，本公司合并财务报表中“归属母公司股东的权益”期初数为法律上被收购方申通快递有限公司的合并报表金额，资本公积期初余额为 0。

注 2：资本溢价增加原因详见股本。其他资本公积增加主要系本公司的孙公司完成拆迁后将收到的拆迁补偿费有结余的金额转入资本公积-其他资本公积。

(三十一) 其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生额					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：所得税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他 综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-57,786.56	3,823,800.43			3,883,249.98	-59,449.55	3,825,463.42
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其 他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-57,786.56	3,823,800.43			3,883,249.98	-59,449.55	3,825,463.42
其他综合收益合计	-57,786.56	3,823,800.43			3,883,249.98	-59,449.55	3,825,463.42

(三十二) 专项储备

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费		8,795,638.12		8,795,638.12	
合 计		8,795,638.12		8,795,638.12	

根据财政部、国家安监总局 2012 年 2 月 14 日印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16 号)规定,本集团下属部子公司经营的“普通货运业务”按照上年普通货运业务运费收入的 1%计提安全生产费用。安全生产费用于计提时计入当期损益,同时计入“专项储备”科目。提取的安全生产费按规定的范围使用时,直接冲减专项储备。

(三十三) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	138,681,107.06		516,669.24	138,164,437.82
合 计	138,681,107.06		516,669.24	138,164,437.82

注 1: 如股本所述,本集团合并财务报表中“归属母公司股东的权益”期初数为法律上被收购方申通快递有限公司的合并报表金额。

注 2: 因购买子公司长春灵通物流有限公司少数股权增加的长期股权投资成本与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司自购买日开始计算的可辨认净资产份额之间的差额 516,669.24 元,在合并资产负债表中调整所有者权益相关项目:首先调整资本公积(资本溢价),在资本公积不足冲减的情况下,调整盈余公积。

注 3: 本公司 2016 年度发生重大资产重组,故合并财务报表中的盈余公积为申通快递有限公司的盈余公积。根据《中华人民共和国公司法》及申通快递有限公司章程,申通快递有限公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金,当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50%以上时,可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损,或者转增资本。

(三十四) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	388,392,947.33	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	388,392,947.33	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,261,649,587.11	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	388,392,947.33	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	388,392,947.33	
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	1,650,042,534.44	

(三十五) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	9,758,607,231.63	7,829,368,239.60	7,498,028,689.51	6,274,188,092.54
快递服务	9,758,607,231.63	7,829,368,239.60	7,498,028,689.51	6,274,188,092.54
二、其他业务小计	122,064,030.88	89,502,055.92	213,420,763.71	136,834,146.35
物料销售	111,593,600.25	88,929,607.43	167,454,355.32	129,845,869.41
其他	10,470,430.63	572,448.49	45,966,408.39	6,988,276.94
合 计	9,880,671,262.51	7,918,870,295.52	7,711,449,453.22	6,411,022,238.89

(三十六) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	837,429.19	1,423,983.68
城市维护建设税	7,046,299.62	9,643,272.10
教育费附加	4,088,045.95	5,863,072.15
地方教育费附加	2,718,363.27	3,908,714.78
其他	6,853,118.62	1,820,463.98
合 计	21,543,256.65	22,659,506.69

(三十七) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,428,322.30	37,647,243.15
95543 热线费	9,882,607.83	12,204,080.38
折旧与摊销	660,076.99	5,150,352.97
广告宣传费	9,110,734.29	6,983,872.04
其他	1,365,565.00	18,002,584.44
合 计	74,447,306.41	79,988,132.98

(三十八) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	97,720,555.66	82,925,019.13
折旧与摊销	25,180,300.34	28,092,901.88
税费	2,681,630.46	6,792,792.68
办公费	4,880,815.31	15,802,315.27
差旅费	14,850,431.79	6,786,322.17
业务招待费	8,381,928.49	5,353,972.92
信息系统维护费	11,011,489.53	7,729,274.97
咨询费	25,858,551.99	13,442,607.26
租金	5,102,172.54	5,769,509.67
其他	48,039,128.15	46,200,093.99
合 计	243,707,004.26	218,894,809.94

(三十九) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,724,416.95	6,284,435.69
减：利息收入	2,305,557.25	22,701,331.22
汇兑损失	768,404.98	—
减：汇兑收益	—	—
手续费支出	1,243,690.85	398,922.79
合 计	11,430,955.53	-16,017,972.74

(四十) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-6,678,912.26	4,804,201.24
合 计	-6,678,912.26	4,804,201.24

(四十一) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-36,848,357.03	-11,811,258.08
处置长期股权投资产生的投资收益	32,797,070.21	-974,785.26
理财产品投资收益	15,896,036.17	11,684,494.52
处置可供出售金融资产取得的投资收益	3,190,572.48	—
合 计	15,035,321.83	-1,101,548.82

(四十二) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
-----	-------	-------	---------------

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	14,535.15		14,535.15
其中：固定资产处置利得	14,535.15		14,535.15
政府补助	62,101,147.26	41,160,523.40	61,920,044.98
罚没收入	10,130.00		10,130.00
保险赔款	1,672,906.61	609,732.95	1,672,906.61
其他	7,045,208.42	5,339,491.81	7,045,208.42
合 计	70,843,927.44	47,109,748.16	70,662,825.16

2、计入当期损益的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	181,102.28	2,171,631.01	与收益相关
科技统筹金			与收益相关
财政贡献补助	530,000.00		与收益相关
2014 年省服务业发展引导	40,000.00	40,000.00	与资产相关
2015 年度支持产业发展资	233,333.31		与资产相关
2013 年工业奖励		240,000.00	与收益相关
宛港管委会物流奖励资金		110,700.00	与收益相关
青浦经济委员会扶持资金		1,000,000.00	与收益相关
节水改造补贴		10,000.00	与收益相关
政府扶持基金	53,965,711.67	37,578,000.00	与收益相关
招商引资奖励	4,062,000.00		与收益相关
双培育企业奖励	1,305,000.00		与收益相关
服务业基础建设补助	800,000.00		与收益相关
其他补助	984,000.00	10,192.39	与收益相关
合 计	62,101,147.26	41,160,523.40	

(四十三) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	134,122.28	823,545.13	134,122.28
其中：固定资产处置损失	134,122.28	823,545.13	134,122.28
无形资产处置损失			
违约赔偿金		688,428.55	
捐赠支出	7,423,098.00	881,500.00	7,423,098.00
罚款支出	1,124,613.08	144,670.38	1,124,613.08
水利建设基金	-	635,130.28	-

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	4,025,379.36	3,570,328.71	4,025,379.36
合 计	12,707,212.72	6,743,603.05	12,707,212.72

(四十四) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	432,417,231.77	263,936,863.39
递延所得税费用	-4,294,307.48	-1,281,323.65
合 计	428,122,924.29	262,655,539.74

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	1,690,523,392.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	422,630,848.24
适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-2,623,975.32
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,265,495.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,397,991.30
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	1,034,410.31
弥补以前年度亏损额的影响	-60,471.87
其他	4,274,608.93
所得税费用	428,122,924.29

(四十五) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	264,347,870.01	320,881,569.21
其中：往来款	193,551,313.50	271,464,882.28
银行存款利息	421,599.81	424,569.78
政府补贴收入	61,646,711.67	38,948,892.39
营业外收入	8,728,245.03	5,949,224.76
其他		4,094,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	238,081,021.63	381,218,364.61
其中：往来款	109,789,828.14	237,259,876.07

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用	20,358,907.12	37,190,536.86
管理费用	94,115,505.08	101,084,096.25
财务费用	1,243,690.85	398,927.79
营业外支出	12,573,090.44	5,284,927.64

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	3,626,655,586.84	800,000.00
其中：取得子公司及其他营业单位支付的现金净额为负数时	3,604,744,448.16	-
收到的与工程项目相关的政府补助	8,000,000.00	800,000.00
收到政府拆迁补助	13,911,138.68	
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
其中：处置子公司及其他营业单位收到的现金净额为负数时	-	-

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	11,883,957.44	245,905,069.55
其中：企业间借款本金及利息收入	11,883,957.44	245,905,069.55
支付其他与筹资活动有关的现金		35,990,265.28
其中：企业间借款本金及利息支出		3,090,265.28
购买少数股东权益支付对价		12,500,000.00
同一控制下合并支付的现金对价	-	20,400,000.00

(四十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,262,400,468.66	766,707,592.77
加：资产减值准备	-6,678,912.26	4,804,201.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	124,156,563.27	84,989,982.63
无形资产摊销	31,098,346.33	28,830,455.11
长期待摊费用摊销	24,736,170.99	23,243,808.92
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）	119,587.13	823,545.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	9,072,054.53	6,284,435.69

项 目	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“－”号填列）	-15,035,321.83	1,101,548.82
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,294,307.48	-1,281,323.65
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-
存货的减少（增加以“－”号填列）	-4,397,048.84	12,556,870.11
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-40,914,978.58	130,517,476.04
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	431,503,720.38	-195,433,813.10
其他	8,522,304.81	-87,552.79
经营活动产生的现金流量净额	1,820,288,647.11	863,057,226.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,862,598,571.14	123,001,689.96
减：现金的期初余额	123,001,689.96	117,511,721.06
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	3,739,596,881.18	5,489,968.90

2、本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	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	40,361,889.46
其中：浙江正邦物流有限公司	40,361,889.46
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	29,258.08
其中：浙江正邦物流有限公司	29,258.08
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	40,332,631.38

3、本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	金额
本期处置子公司于本期支付的现金或现金等价物	24,156,000.00
其中：杭州三朵花印务有限公司	24,156,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	638,392.82
其中：杭州三朵花印务有限公司	638,392.82
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	23,517,607.18

4、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	3,862,598,571.14	123,001,689.96
其中：库存现金	5,515,573.42	569,802.44
可随时用于支付的银行存款	3,857,082,997.72	122,431,887.52
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	3,862,598,571.14	123,001,689.96
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	期初账面价值	受限原因
应收账款	—	18,591,906.33	提供质押借款
无形资产	—	16,703,300.00	提供抵押担保
固定资产	—	62,695,039.00	提供抵押担保
合计	—	97,990,245.33	

(四十八) 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			
其中：美元	880,714.00	6.93700	6,109,513.02
韩元	308,001,817.45	173.26	1,777,685.66
应收账款			
韩元	50,888,305.49	173.26	293,710.64
预付款项			
韩元	11,068,716.83	173.26	63,885.01
其他应收款			
韩元	35,601,249.96	173.26	205,478.76
其他流动资产			
韩元	13,031,068.26	173.26	75,211.06
固定资产			
韩元	35,533,805.04	173.26	205,089.49
可供出售金融资产	8,064,000.00	6.93700	55,939,968.00
美元	8,064,000.00	6.93700	55,939,968.00
应付账款			

韩元	76,757,989.99	173.26	443,021.99
应付职工薪酬			
韩元	32,281,416.83	173.26	186,317.77
应交税费			
韩元	2,682,723.19	173.26	15,483.80
其他应付款			
其中：美元	10,526.00	6.93700	73,018.86
韩元	10,058,122.44	173.26	58,052.19

六、合并范围的变更

(一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

1、合并交易基本情况

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	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
浙江正邦物流有限公司	2016年9月1日	4,036.19 万	100.00	购买	2016年9月1日	支付对价	-	-1,036,628.20

2、合并成本及商誉

合并成本	浙江正邦物流有限公司
现金	40,361,889.46
非现金资产的公允价值	
发行或承担的债务的公允价值	
发行的权益性证券的公允价值	
或有对价的公允价值	
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
其他	
合并成本合计	40,361,889.46
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	28,865,761.51
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	11,496,127.95

3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

公司名称	浙江正邦物流有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	29,258.08	29,258.08
预付款项	108,243.64	108,243.64
其他应收款	1,543,560.30	1,543,560.30

固定资产	3,630,928.62	3,630,928.62
无形资产	34,891,210.10	34,891,210.10
负债：		
借款		
应付款项	-374,679.93	-374,679.93
其他应付款	11,712,119.22	11,712,119.22
应交税费	-0.06	-0.06
净资产：	28,865,761.51	28,865,761.51
减：少数股东权益		
取得的归属于收购方份额	28,865,761.51	28,865,761.51

(二) 本期发生的同一控制下企业合并

本期无发生的同一控制下企业合并

(三) 本期发生的反向购买

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

(四) 本报告期出售子公司股权情况

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
杭州三朵花印务有限公司	24,156,000.00	55.00	转让	2016年4月19日	取得对价	-685,517.52

(续)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
杭州三朵花印务有限公司	-	-				

(五) 合并范围发生变化的其他原因

2016年1月19日，本公司之子公司申通快递有限公司出资人民币10,000.00万元设立杭州申瑞快递服务有限公司，持股比例为100.00%，本公司从2016年开始将其纳入合并报表范围。

2016年6月27日，本公司之子公司申通快递有限公司出资人民币1,000.00万元设立辽宁瑞银申通快递有限公司，持股比例为100.00%，本公司从2016年开始将其纳入合并报表范围。

七、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	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
申通快递有限公司	上海青浦	上海青浦	快递	100.00		反向购买
上海昌彤物流有限公司	上海青浦	上海青浦	物流	100.00		同一控制下合并
浙江申通快递有限公司	浙江萧山	浙江萧山	快递、货运	100.00		同一控制下合并
浙江申通瑞盛快递有限公司	浙江萧山	浙江萧山	快递、货运	100.00		设立
浙江申通瑞德快递有限公司	浙江宁波	浙江宁波	货运代理、仓储服务	100.00		设立
浙江申通实业有限公司	浙江桐庐	浙江桐庐	筹建包装印刷项目	100.00		设立
浙江申通瑞银快递有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	货运、货运代理	60.00	40.00	设立
浙江申通瑞丰快递有限公司	浙江温州	浙江温州	货运、货运代理	100.00		设立
湖北申通实业投资有限公司	湖北孝感	湖北孝感	项目投资	90.00	10.00	设立
江苏申通国际货运有限公司	江苏江阴	江苏江阴	快递、运输代理	100.00		非同一控制下合并
陕西瑞银申通快递有限公司	陕西西安	陕西西安	快递、装卸服务	100.00		设立
长春灵通物流有限公司	吉林长春	吉林长春	快递、货运	100.00		非同一控制下合并
STO EXPRESS KOREA CO.,LTD	韩国	韩国	快递、货运	66.00		设立
STO EXPRESS INVESTMENT HOLDING PTE. LTD	新加坡	新加坡	快递、货运	100.00		设立
辽宁申通快递物流有限公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	快递、物流	100.00		设立
杭州申瑞快递服务有限公司	浙江桐庐	浙江桐庐	快递、货运	100.00		设立
浙江正邦物流有限公司	浙江金华	浙江金华	货运、装卸服务	100.00		非同一控制下合并
杭州三朵花印务有限公司	浙江桐庐	浙江桐庐	生产销售纸箱、塑料编织袋	55.00		非同一控制下合并

(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发生变化的情况说明

子公司的名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
长春灵通物流有限公司	2016-02-29	51.00%	100.00%

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

项目	长春灵通物流有限公司
购买成本对价	980,000.00
其中：现金	
非现金资产的公允价值	

购买成本对价合计	980,000.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	463,330.76
差额	-516,669.24
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	-516,669.24
调整未分配利润	

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海卓御航空服务有限公司	上海市	上海市	航空客运销售代理	16.67		权益法
深圳市丰巢科技有限公司	深圳市	深圳市	贸易、计算机技术	20.00		权益法
快宝（上海）网络技术有限公司	上海市	上海市	网络技术	35.00		权益法
蜂网投资有限公司	上海市	上海市	投资咨询	20.00		权益法
浙江东润新能源有限公司	浙江安吉	浙江安吉	能源开发	25.00		权益法

本公司于 2016 年 11 月 9 日，出售深圳市丰巢科技有限公司 5%的股权后，本公司所持有的深圳市丰巢科技有限公司的股份份额下降至 14%，不再对深圳市丰巢科技有限公司的经营存在重大影响，本公司于 2016 年 11 月起对于深圳市丰巢科技有限公司的投资调整至可供出售金融资产。

2、 重要合营企业的主要财务信息（划分为持有待售的除外）

	上海卓御航空服务有限公司	
	2016 年 12 月 31 日或 2016 年度	2015 年 12 月 31 日或 2015 年度
流动资产	19,346,782.63	15,188,392.48
非流动资产	19,858.43	26,590.67
资产合计	19,366,641.06	15,214,983.15
流动负债	13,790,291.73	8,794,352.63
非流动负债		
负债合计	13,790,291.73	8,794,352.63
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	5,576,349.33	6,420,630.52
按持股比例计算的净资产份额	929,391.56	1,070,105.09
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	929,391.56	1,070,105.09

	上海卓御航空服务有限公司	
	2016 年 12 月 31 日或 2016 年度	2015 年 12 月 31 日或 2015 年度
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,621,003.51	1,400,000.00
净利润	-844,281.19	-2,966,388.15
其他综合收益		
综合收益总额	-844,281.19	-2,966,388.15
本年度收到的来自联营企业的股利		

项目	深圳市丰巢科技有限公司(2016 年 10 月 30 日/2016 年 1-10 月)	深圳市丰巢科技有限公司 (2015 年 12 月 31 日/2015 年度)
流动资产	273,568,326.97	410,608,574.15
非流动资产	896,939,601.52	67,258,235.09
资产合计	1,170,507,928.49	477,866,809.24
流动负债	307,450,750.35	15,524,551.70
非流动负债	71,991,907.00	
负债合计	379,442,657.35	15,524,551.70
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	791,065,271.14	462,342,257.54
按持股比例计算的净资产份额	158,213,054.23	92,468,451.51
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	158,213,054.23	92,468,451.51
存在公开报价的联营企业权益投资的公允 价值		
营业收入	7,250,918.99	1,043.16
净利润	-176,922,817.58	-37,657,742.46
其他综合收益		
综合收益总额	-176,922,817.58	-37,657,742.46
本年度收到的来自联营企业的股利		

项目	快宝（上海）网络技术有限公司 (2016 年 12 月 31 日/2016 年度)	快宝（上海）网络技术有限公司 (2015 年 12 月 31 日/2015 年度)
流动资产	4,088,108.49	977,536.35
非流动资产	286,093.43	78,848.79
资产合计	4,374,201.92	1,056,385.14
流动负债	6,762,889.04	1,322,135.78

项目	快宝（上海）网络技术有限公司 (2016年12月31日/2016年度)	快宝（上海）网络技术有限公司 (2015年12月31日/2015年度)
非流动负债	18,610,000.00	10,300,000.00
负债合计	25,372,889.04	11,622,135.78
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-20,998,687.12	-10,565,750.64
按持股比例计算的净资产份额	-6,505,665.81	-3,698,012.72
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	0.00	223,388.83
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	19,605,685.53	589,433.90
净利润	-11,432,936.48	-10,790,317.62
其他综合收益		
综合收益总额	-11,432,936.48	-10,790,317.62
本年度收到的来自联营企业的股利		

项目	蜂网投资有限公司	
	2016年12月31日或2016年度	2015年12月31日或2015年度
流动资产	106,314,220.17	235,203,077.32
非流动资产	156,902,605.63	18,296,923.69
资产合计	263,216,825.80	253,500,001.01
流动负债	18,240,968.47	2,514,189.24
非流动负债		
负债合计	18,240,968.47	2,514,189.24
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	260,702,636.56	250,985,811.77
按持股比例计算的净资产份额	48,995,171.47	50,197,162.36
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	48,995,171.47	50,197,162.36
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		

项目	蜂网投资有限公司	
	2016 年 12 月 31 日或 2016 年度	2015 年 12 月 31 日或 2015 年度
营业收入	590,603.77	2,205,203.98
净利润	-5,334,954.44	193,856.07
其他综合收益		
综合收益总额	-5,334,954.44	193,856.07
本年度收到的来自联营企业的股利		

项目	浙江东润新能源有限公司	
	2016 年 12 月 31 日或 2016 年度	
流动资产	124,724,219.21	
非流动资产	10,034,135.74	
资产合计	134,758,354.95	
流动负债	123,274,277.10	
非流动负债	1,091,543.85	
负债合计	124,365,820.95	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	10,392,534.00	
按持股比例计算的净资产份额	3,973,133.50	
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	3,973,133.50	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	828,869.41	
净利润	-4,107,466.00	
其他综合收益		
综合收益总额	-4,107,466.00	
本年度收到的来自联营企业的股利		

(四) 重要的共同经营

本报告期无重要的共同经营

(五) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体情况

截至 2016 年 12 月 31 日止，无向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持。

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

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(%)
上海德殷投资控股有限公司	上海青浦	投资管理	20,000.00 万元	53.7551	53.7551

本公司的母公司情况的说明：

上海德殷投资控股有限公司是由陈德军和陈小英共同出资成立的有限责任公司，其中陈德军持股 51.70%，陈小英持股 48.30%。

本公司最终控制方是陈德军、陈小英，合计的持股比例及表决权比例为 59.24%。

其他说明：陈德军、陈小英为兄妹关系。

（二）本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

（三）本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、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

合营或联营企业名称	其他关联方与本公司关系
上海卓御航空服务有限公司	联营企业
快宝（上海）网络技术有限公司	联营企业
蜂网投资有限公司	联营企业
浙江东润新能源有限公司	联营企业

（四）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海中部申通快递有限公司	实际控制人近亲属控制的公司
上海申通易物流有限公司	实际控制人近亲属控制的公司
甘肃申通快递有限公司	实际控制人近亲属控制的公司
桐庐安顺快递服务有限公司	实际控制人近亲属曾控制的公司
上海鑫荣快递有限公司	实际控制人直系亲属曾经控制的公司
上海杨普快递有限公司	实际控制人直系亲属曾经控制的公司
上海虹德申通快递服务有限公司	实际控制人直系亲属曾经控制的公司
申通快递欧洲有限责任公司	实际控制人曾经控制的公司
STO INTL(USA)	实际控制人曾经施加重大影响的公司
申通国际快递（香港）有限公司	实际控制人曾经控制的公司

（五）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金 额的比例 (%)
采购商品、接受劳务：				
上海鑫荣快递有限公司	快递派件费用	公司全网统一定价	12,846,052.97	0.16
上海申通易物流有限公司	快递派件费用	公司全网统一定价	704,185.07	0.01
上海中部申通快递有限公司	快递派件费用	公司全网统一定价	14,615,962.63	0.18
甘肃申通快递有限公司	快递派件费用	公司全网统一定价	36,258,773.63	0.46
上海杨普申通快递有限公司	快递派件费用	公司全网统一定价	14,072,670.64	0.18
上海虹德申通快递服务有限公司	快递派件费用	公司全网统一定价	12,740,221.12	0.16
桐庐安顺快递服务有限公司	提供运输	协议定价	106,683,525.10	8.81
桐庐安顺快递服务有限公司	购买运输设备	协议定价	108,731,054.00	50.72
销售商品、提供劳务：				
上海鑫荣快递有限公司	快递服务	公司全网统一定价	24,884,677.46	0.26
上海鑫荣快递有限公司	物料销售	公司全网统一定价	462,398.11	0.41
上海申通易物流有限公司	快递服务	公司全网统一定价	33,324,134.71	0.34
上海申通易物流有限公司	物料销售	公司全网统一定价	149,900.94	0.13
甘肃申通快递有限公司	快递服务	公司全网统一定价	6,968,138.61	0.07
甘肃申通快递有限公司	物料销售	公司全网统一定价	257,896.23	0.23
上海中部申通快递有限公司	快递服务	公司全网统一定价	14,454,665.58	0.15
上海中部申通快递有限公司	物料销售	公司全网统一定价	244,953.77	0.22
上海杨普申通快递有限公司	快递服务	公司全网统一定价	50,204,085.69	0.51
上海杨普申通快递有限公司	物料销售	公司全网统一定价	783,997.17	0.70
上海虹德申通快递服务有限公司	快递服务	公司全网统一定价	15,873,247.19	0.16
上海虹德申通快递服务有限公司	物料销售	公司全网统一定价	387,551.89	0.35
申通国际快递（香港）有限公司	快递服务	公司全网统一定价	1,462,168.43	0.01
申通国际快递（香港）有限公司	物料销售	公司全网统一定价	7,238.00	0.01
申通快递欧洲有限责任公司	快递服务	公司全网统一定价	48,890.16	0.0005
STO INTL(USA)	快递服务	公司全网统一定价	434,980.96	0.0045
STO INTL(USA)	物料销售	公司全网统一定价	4,689.00	0.0042

关联方名称	关联交易内 容	关联交易定价方式 及决策程序	上期发生额	
			金额	占同类交易金 额的比例 (%)
采购商品、接受劳务：				
上海鑫荣快递有限公司	收派服务	公司全网统一定价	9,995,176.65	0.16
上海申通易物流有限公司	收派服务	公司全网统一定价	24,385.75	0.00
上海中部申通快递有限公司	收派服务	公司全网统一定价	12,291,143.45	0.19

甘肃申通快递有限公司	收派服务	公司全网统一定价	13,440,674.55	0.21
上海杨普快递有限公司	收派服务	公司全网统一定价	11,162,322.38	0.17
上海虹德申通快递服务有限公司	收派服务	公司全网统一定价	10,650,159.15	0.17
桐庐安顺快递服务有限公司	提供运输	协议定价	753,726,773.82	11.76
销售商品、提供劳务：				
浙江申通快件服务有限公司	快递服务	公司全网统一定价	70,600,400.00	0.92
浙江申通快件服务有限公司	物料销售	公司全网统一定价	3,387,521.39	0.04
上海鑫荣快递有限公司	快递服务	公司全网统一定价	27,863,481.97	0.36
上海鑫荣快递有限公司	物料销售	公司全网统一定价	417,508.00	0.01
上海申通易物流有限公司	快递服务	公司全网统一定价	16,560,730.36	0.21
上海申通易物流有限公司	物料销售	公司全网统一定价	68,386.00	0.00
上海中部申通快递有限公司	快递服务	公司全网统一定价	17,006,627.27	0.22
上海中部申通快递有限公司	物料销售	公司全网统一定价	376,097.00	0.00
甘肃申通快递有限公司	快递服务	公司全网统一定价	4,983,566.44	0.06
甘肃申通快递有限公司	物料销售	公司全网统一定价	213,486.00	0.00
上海杨普申通快递有限公司	快递服务	公司全网统一定价	58,556,734.20	0.76
上海杨普申通快递有限公司	物料销售	公司全网统一定价	1,010,939.06	0.01
上海虹德申通快递服务有限公司	快递服务	公司全网统一定价	22,246,334.66	0.29
上海虹德申通快递服务有限公司	物料销售	公司全网统一定价	248,905.00	0.00
申通国际快递（香港）有限公司	快递服务	公司全网统一定价	1,997,376.16	0.03
申通国际快递（香港）有限公司	物料销售	公司全网统一定价	35,617.00	0.00
申通快递欧洲有限责任公司	快递服务	公司全网统一定价	29,099.45	0.00
STO INTL(USA)	快递服务	公司全网统一定价	118,235.09	0.00
STO INTL(USA)	物料销售	公司全网统一定价	5,635.00	0.00

2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

2016 年度无受托管理/承包及委托管理/出包情况

3、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
申通快递有限公司	桐庐安顺快递服务有限公司	运输车辆	3,000,000.00	21,300,000.00
上海昌彤物流有限公司	桐庐安顺快递服务有限公司	运输车辆	21,600.00	

4、关联担保情况

2016 年度无关联担保情况

5、关联方资金拆借情况

单位名称	期初占用资金 余额	本期占用累计发 生金额	本期占用资金的 利息	本期偿还累计发 生金额	期末占用资 金余额
------	--------------	----------------	---------------	----------------	--------------

单位名称	期初占用资金 余额	本期占用累计发 生金额	本期占用资金的 利息	本期偿还累计发 生金额	期末占用资 金余额
快宝（上海）网络 技术有限公司	3,090,265.28	3,000,000.00	116,759.80	6,207,025.08	-

6、关联方资产转让、债务重组情况

2016 年度无关联方资产转让、债务重组情况

7、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	7,714,347.00	4,828,436.00

（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		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	桐庐安顺快递服务有限公司	-		37,455,002.00	
应收账款	浙江申通快件服务有限公司	-		4,895,200.00	
应收账款	上海申通易物流有限公司	10,962,003.07			
应收账款	上海虹德申通快递服务有限公司	309,291.08			
	合计	11,271,294.15		42,350,202.00	
其他应收款	快宝（上海）网络技术有限公司	-		3,090,265.28	
	合计			3,090,265.28	
预付款项	桐庐安顺快递服务有限公司	-		30,833,679.76	
预付款项	陈德森	-		494,500.00	
	合计			31,328,179.76	

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	浙江钦堂钙业股份有限公司	-	4,160,923.06
其他应付款	浙江军祥矿业有限公司	-	4,081,043.37
其他应付款	陈小英	-	118,183.52
其他应付款	陈德军	-	52,000,000.00
	合计	-	60,360,149.95

（七）关联方承诺

本报告期无关联方承诺

九、承诺及或有事项

（一）重大承诺事项

公司不存在需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截止财务报表报出日，公司重大未决诉讼事项如下：

1、2015 年 4 月 22 日，淮安远大机械有限公司以与申通快递有限公司的房屋租赁合同纠纷为由向江苏省淮安经济开发区人民法院提交民事起诉状，请求法院判决：1) 申通快递向原告支付 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 30 日的租金 1,074,341.38 元；2) 违约金 417,574.20 元、修复费用 1,335,283.21 元、鉴定费 26,000.00 元、无法使用租赁物的损失 268,585.35 元；3) 被告承担本案的诉讼费用。

2016 年 4 月 1 日，江苏省淮安经济开发区人民法院作出（2015）淮开商初字第 00174 号判决：1) 解除双方于 2014 年 1 月 22 日签订的《厂房（商业用房）租赁合同》，解除日期为 2015 年 7 月 8 日；2) 判决生效日 10 日内申通快递向原告淮安远大机械有限公司给付 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 7 月 8 日期间的租金 556,302.80 元；3) 判决生效日 10 日内申通快递向原告淮安远大机械有限公司赔偿 3 个月修复期间的租金损失 268,585.30 元；4) 判决生效日 10 日内申通快递向原告淮安远大机械有限公司赔偿修复费用 1,335,283.21 元。案件受理费 24,760.00 元和鉴定费 26,000.00 元，由申通快递负担。

申通快递对该判决不服，向淮安市中级人民法院提起上诉。淮安中院于 2016 年 5 月 12 日立案受理后，依法组成合议庭于 2016 年 7 月 11 日开庭审理。于 2016 年 8 月 5 日裁定：1) 撤销江苏省淮安经济技术开发区人民法院（2015）淮开商初字第 00174 号民事判决；2) 发回淮安经济技术开发区人民法院重审。上诉案件受理费 24,760.00 元，由中院退还上诉人申通快递。

2016 年 12 月 20 日，淮安经开区法院作出（2016）苏 0891 民初 3670 号判决：一、被告申通快递有限公司于判决生效之日起 10 日内向原告淮安远大机械有限公司给付租金 268,585.30 元、修复费用 693,982.52 元、修复期间的租金损失 268,585.30 元，合计 1,231,153.12 元；二、驳回原告淮安远大机械有限公司的其他诉讼请求。

2017 年 1 月 3 日，申通公司上诉至淮安市中院，请求撤销原判决，驳回淮安远大公司的所有诉讼请求。淮安远大公司于 2017 年 1 月 11 日亦提起上诉，请求改判至支持原审所有诉讼请求。

截止财务报表报出日，淮安市中院尚未作出二审判决，本案未结案。

2、2017年3月3日，申通快递有限公司向辽宁省盘锦市盘山县人民法院提起诉讼，请求法院判令：1）解除与盘锦超越金属制品有限公司签订的《厂房租赁合同书》；2）盘锦超越金属制品有限公司向申通快递退还保证金 100,000.00 元；3）盘锦超越金属制品有限公司向申通快递支付申通快递已垫付的电费 51,387.06 元；4）本案诉讼费用由盘锦超越金属制品有限公司承担。

截止财务报表报出日，辽宁省盘锦市盘山县人民法院已受理本案，尚未排庭，未结案。

3、2016年12月30日，樊仕斌向四川省叙永县人民法院提起诉讼，请求法院判令：1）申通快递向其赔偿因寄递快递破损产生的损失 8,000,000.00 元；2）诉讼费用由申通快递承担。

四川省叙永县人民法院于 2017 年 3 月 23 日受理本案。

截止财务报表报出日，法院尚未排庭，未结案。

（三）对外担保事项

根据公司与 ULTRA LINKAGE LIMITED 于 2015 年 11 月 30 日签署的《浙江艾迪西流体控制股份有限公司资产置出协议》的约定，截至交割日，公司为拟置出资产（台州艾迪西流体控制有限公司，以下简称台州艾迪西）范围内的下属子公司提供担保的保证合同尚未履行完毕的，应继续履行至该等保证合同期限结束之日；为保证拟置出资产业务经营的顺利过渡，公司同意在交割日后 12 个月内继续为标的公司及其标的资产范围内的下属子公司提供总额人民币 60,000 万元（大写人民币陆亿元整）以内的担保。2016 年 12 月 23 日，拟置出资产台州艾迪西办妥了股权过户登记手续，取得了变更后的《营业执照》，因此根据协议约定，公司拟自交割日起 12 个月内继续为标的公司及其标的资产范围内的下属子公司提供总额人民币 60,000 万元（大写人民币陆亿元整）以内的担保，期限为 12 个月，具体担保情况如下：

被担保公司	担保行	最高担保额度（万元）
台州艾迪西盛大暖通科技有限公司	中国银行股份有限公司玉环支行	10,000
	中信银行股份有限公司台州玉环支行	5,000
	浙商银行股份有限公司台州分行	5,000
嘉兴艾迪西暖通科技有限公司	中国银行股份有限公司海盐支行	4,000
	中国工商银行股份有限公司海盐支行	6,000
宁波艾迪西国际贸易有限公司	中国银行股份有限公司宁波三江支行	3,000
	宁波银行股份有限公司天源支行	5,000
	中国光大银行股份有限公司宁波分行	2,000
浙江班尼戈流体控制有限公司	中国银行股份有限公司海盐支行	3,000
北京艾迪西暖通科技有限公司	宁波银行股份有限公司台州分行	5,000
香港艾迪西国际有限公司	台新国际商业银行	12,000

合计	60,000
----	--------

ULTRA LINKAGE LIMITED对上述担保行为提供反担保的相关议案已经2016年第二次临时股东大会审议通过，且与公司签署了反担保协议。

根据上市公司、ULTRA LINKAGE LIMITED 与杉杉控股有限公司三方已经签署的《保证合同》，杉杉控股有限公司为 ULTRA LINKAGE LIMITED 在《资产置出协议》及《资产置出协议之补充协议》项下应向上市公司履行的付款义务提供不可撤销的连带责任保证，保证期限为自被保证的主债权履行期限届满之日起六个月止。

截止财务报表报出日，本公司具体担保如下：

担保对象名称	担保额度	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕
嘉兴艾迪西暖通科技有限公司	4,000.00	4,000.00	连带责任保证	2016-12-25 至 2017-12-22	否
嘉兴艾迪西暖通科技有限公司	6,000.00	6,000.00	连带责任保证	2016-12-23 至 2017-12-22	否
台州艾迪西万达暖通科技有限公司	8,000.00	3,100.00	连带责任保证	2016-1-15 至 2017-1-15	否
香港艾迪西国际贸易有限公司	16,000.00	8,841.70	连带责任保证	2016-7-25 至 2017-7-31	否
浙江班尼戈流体控制有限公司	3,000.00	1,500.00	连带责任保证	2016/12/25 至 2017/12/22	否
宁波艾迪西国际贸易有限公司	5,000.00	5,000.00	连带责任保证	2013-7-1 至 2019-03-21	否
宁波艾迪西国际贸易有限公司	5,720.00	2,720.00	连带责任保证	2016-7-25 至 2017-7-25	否
合计	47,720.00	31,161.70			

十、资产负债表日后事项

利润分配情况

拟分配的利润或股利	153,080,216.60
经审议批准宣告发放的利润或股利	153,080,216.60

截至财务报表报出日，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司股东谢勇及其一致行动人西藏太和先机投资管理有限公司（以下简称“太和投资”）因融资需求将其持有的本公司股权进行了股权质押登记，其股权质押登记手续已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成。

1、谢勇和太和投资本次质押的基本情况如下：

股东名称	质 押 股 数 (股)	质押开始日 期	质押到期日期	质权人	本次质押占其直接持 有本公司股份比例	用途
谢勇	44,430,919	2016/12/30	办理解除质押 登记手续之日	东北证券股 份有限公司	100.00%	融资
西藏太和先机投 资管理有限公司	38,344,491	2016/12/09	办理解除质押 登记手续之日	东北证券股 份有限公司	100.00%	融资

2、股东所持股份累计被质押的情况

截至 2016 年 12 月 31 日，谢勇持有本公司 44,430,919 股，占本公司总股本的 2.9%；其累计质押本公司股份 44,430,919 股，占其持有本公司股份的 100%，占本公司总股份的 2.9%。太和投资持有本公司 38,344,491 股，占公司总股本的 2.5%；其累计质押本公司股份 38,344,491 股，占其持有本公司股份的 100%，占本公司总股份的 2.5%。

3、谢勇与太和投资一致行动人关系情况说明

谢勇持有太和投资 90%的股权，因而成为太和投资的实际控制人，根据《上市公司收购管理办法》中的一致行动人情况，二者在本次交易中构成一致行动人关系。

截至财务报表报出日，本公司无其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

1、其他应收款分类：

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	345,565,468.60	63.34		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄组合				
组合 2: 合并范围内关联方及其他无风险组合	200,000,000.00	36.66		
组合 3: 保证金组合				
组合小计	200,000,000.00	36.66		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	545,565,468.60	100.00		

类 别	期初数
-----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄组合	13,441,609.95	100.00	672,080.50	5.00
组合 2: 合并范围内关联方及其他无风险组合				
组合 3: 保证金组合				
组合小计	13,441,609.95	100.00	672,080.50	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	13,441,609.95	100.00	672,080.50	5.00

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
ULTRA LINKAGE LIMITED	345,565,468.60		1 年以内	—	股权转让款已全部收回
合 计	345,565,468.60				

(2) 组合 2 中合并范围内关联方及其他无风险组合的其他应收款

2016 年 12 月 31 日组合 2 中合并范围内关联方及其他无风险组合的其他应收款。

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
申通快递有限公司	200,000,000.00	—		子公司收不回可能性很小
合 计	200,000,000.00	—		

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 672,080.50 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
股权收购款	345,565,468.60	
往来款	200,000,000.00	13,441,609.95
合计	545,565,468.60	13,441,609.95

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
ULTRA LINKAGE LIMITED	股权转让款	345,565,468.60	一年以内	63.34	—
申通快递有限公司	往来款	200,000,000.00	一年以内	36.66	

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
合 计		545,565,468.60		100.00	—

(二) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	16,900,000,000.00		16,900,000,000.00	700,000,000.00		700,000,000.00
合计	16,900,000,000.00		16,900,000,000.00	700,000,000.00		700,000,000.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
台州艾迪西投资有限公司	700,000,000.00		700,000,000.00			
申通快递有限公司		16,900,000,000.00		16,900,000,000.00		
合计	700,000,000.00	16,900,000,000.00	700,000,000.00	16,900,000,000.00		

本公司于 2016 年 12 月 12 日收到中国证监会出具的《关于核准浙江艾迪西流体控制股份有限公司重大资产重组及向上海德殷投资控股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]3061 号）。公司根据上述核准文件的要求积极推进本次重大资产重组实施事宜。2016 年 12 月 23 日，本次交易出售资产台州艾迪西流体控制有限公司（以下简称“台州艾迪西”）取得了工商行政管理部门换发的《营业执照》，台州艾迪西的股权过户登记手续已经完成。

(三) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	100,000,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	13,799,017.71	-47,305,640.99
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	169,895.08
合 计	113,799,017.71	-47,135,745.91

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
-----	-----	----

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	32,677,483.08	
2. 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）	61,920,044.98	
3. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,874,505.23	
4. 委托他人投资或管理资产的损益	19,086,608.65	
5. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,844,845.41	
6. 所得税影响额	32,908,477.86	
7. 少数股东影响额	6,449.88	
合 计	78,798,868.79	

（二）净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	89.26	44.28	1.23	0.74	1.23	0.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	83.69	42.99	1.15	0.69	1.15	0.69

申通快递股份有限公司

二〇一七年四月十七日

第 15 页至第 75 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名：_____

签名：_____

签名：_____

日期：_____

日期：_____

日期：_____

