

顺丰控股股份有限公司

2018 年度

控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

**关于顺丰控股股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告**

普华永道中天特审字(2019)第0431号
(第一页, 共二页)

顺丰控股股份有限公司董事会:

我们审计了顺丰控股股份有限公司(以下简称“顺丰控股”)2018年12月31日的合并及公司资产负债表、2018年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注,并于2019年3月14日出具了报告号为普华永道中天审字(2019)第10050号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是顺丰控股管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的截至2018年12月31日止年度顺丰控股控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号文)的要求及参照深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第2号:定期报告披露相关事项(2019年1月修订)》规定的资金占用情况汇总格式,顺丰控股编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是顺丰控股管理层的责任。

普华永道中天特审字(2019)第0431号
(第二页, 共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由顺丰控股编制的截至 2018 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为顺丰控股披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

陈岸强

中国·上海市
2019 年 3 月 14 日

注册会计师

柳璟屏

顺丰控股股份有限公司

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2018 年 12 月 31 日止年度

单位：元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2018 年期初 占用资金余额	2018 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2018 年度 占用资金的 利息 (如有)	2018 年度偿还 累计发生金额	2018 年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属 企业	无									非经营性占用
前大股东及其附属 企业	无									非经营性占用
总计	无									
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2018 年期初 往来资金余额	2018 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2018 年度 往来资金的 利息 (如有)	2018 年度偿还 累计发生金额	2018 年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企 业	顺丰控股集团商贸有限公司及其子 公司	控股股东控制的企业	应收款项	186,822,294.22	203,028,559.83		343,012,534.72	46,838,319.33	主要由快递业务收入及代收快递业务服务费形成	经营性往来
			预付款项	613,095.45	2,623,219.32		524,087.72	2,712,227.05	采购形成	经营性往来
	深圳玮荣企业发展有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款	475,908,000.00	-		475,908,000.00	-	股权转让形成	经营性往来
	深圳市顺丰合丰小额贷款有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	31,475.68	8,921,399.84		5,567,431.39	3,385,444.13	平台服务收入形成	经营性往来
	深圳市丰巢科技有限公司	控股股东持有的企业	应收账款	2,082,874.83	30,501,915.31		32,487,706.14	97,084.00	通讯收入形成	经营性往来
			预付款项	-	11,523,610.55		5,365,582.89	6,158,027.66	快递派件服务形成	经营性往来
			其他应收款	37,929,182.23	559,481,840.63		472,227,667.66	125,183,355.20	主要由代收快递业务服务费形成	经营性往来
苏州丰城达网络科技有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	1,450.00	12,153,822.12		10,837,599.34	1,317,672.78	主要由快递业务收入形成	经营性往来	
上市公司的子公司 及其附属企业	无									非经营性往来
关联自然人及其控 制的法人	无									非经营性往来
其他关联人及其附 属企业	无									非经营性往来
总计				703,388,372.41	828,234,367.60		1,345,930,609.86	185,692,130.15		

本表已于 2019 年 3 月 14 日获董事会批准。

企业负责人： 王卫

主管会计工作的负责人： 伍玮婷

会计机构负责人： 王丽秀