

申通快递股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用  
资金情况审核报告

大信专审字[2022]第 4-00064 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. 1 Zhichun 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

## 控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2022]第 4-00064 号

### 申通快递股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了申通快递股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2022 年 4 月 29 日出具大信审字[2022]第 4-00298 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《2021 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况汇总表》（以下简称“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

### 一、管理层和治理层的责任

按照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》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

### 二、注册会计师的责任

我们按照《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》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。



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. 1 Zhichun 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、审核意见

我们认为,贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定,在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

### 四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2021 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况,后附的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用,不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件,随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:黄福生

中国·北京

中国注册会计师:吴付涛

二〇二二年四月二十九日

## 2021 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：申通快递股份有限公司

单位：人民币万元

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	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额（不含利息）	2021 年度占用资金的利息（如有）	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额（不含利息）	2021 年度往来资金的利息（如有）	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	快宝（上海）网络技术有限公司	上年其他关联法人	长期应收款	500.00	-	-	500.00	-	业务往来	经营性往来
	快宝（上海）网络技术有限公司	上年其他关联法人	应收账款		48,808.59	-	48,779.68	28.90	快递服务	经营性往来
	杭州菜鸟供应链管理有限公	股东控制的其他公司	应收账款	10,869.72	71,483.57	-	61,753.93	20,599.36	物流仓储服务	经营性往来
	浙江纬韬物流科	股东控制的	应收账款	-	27,412.00	-	19,770.18	7,641.82	物流仓储	经营性往来

	技有限公司	其他公司							服务	
	浙江菜鸟供应链管理有限公司	股东控制的其他公司	应收账款	936.80	28,763.80	-	29,625.77	74.83	快递服务	经营性往来
	阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	股东控制的其他公司	应收账款		19.73		16.57	3.16	物流仓储服务	经营性往来
	浙江阿里巴巴通信技术有限公司	股东控制的其他公司	应收账款	-	21,190.83	-	-	21,190.83	快递服务	经营性往来
	浙江萌萌春信息科技有限公司	股东控制的其他公司	应收账款	-	1,530.99	-	1,530.99	-	物流仓储服务	经营性往来
	上海蜂耘网络科技有限公司	股东控制的其他公司	应收账款	917.25	2,313.34	-	3,230.59	-	快递服务	经营性往来
	上海盒马网络科技有限公司	股东控制的其他公司	应收账款	-	1,089.18	-	1,089.18	-	物流仓储服务	经营性往来
	浙江菜鸟供应链管理有限公司	股东控制的其他公司	其他应收款	744.97	63.68	-	49.02	759.63	押金/保证金	经营性往来
	浙江萌萌春信息科技有限公司	股东控制的其他公司	其他应收款	-	300.00	-	-	300.00	押金/保证金	经营性往来
小计				13,968.74	202,975.71		166,345.91	50,598.53		
上市公司的子公司及其附属企业	申通快递有限公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	-	804,517.43	-	563,435.47	241,081.96	业务往来	非经营性往来
	重庆申瑞运输服务有限公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	2,343.15	92,990.22	-	50,906.41	44,426.96	资金往来	非经营性往来
	安徽申通快递有限公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	-	46,250.55	-	17,689.08	28,561.47	资金往来	非经营性往来
	杭州申瑞快递服	下属子公司	其他应收款	-	89,796.59	-	15,602.95	74,193.64	资金往来	非经营性往

务有限公司	/孙公司									来
浙江申通瑞丰快递有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	92.75	32,170.30	-	10,246.16	22,016.89	资金往来	非经营性往来	
浙江宸瑞运输有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	-	60,642.72	-	44,339.90	16,302.82	资金往来	非经营性往来	
哈尔滨麒锐印务有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	-	23,616.81	-	4,321.02	19,295.79	资金往来	非经营性往来	
云南子淳物流有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	600.04	24,668.05	-	9,324.31	15,943.78	资金往来	非经营性往来	
山西瑞华申通快递有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	46.07	24,444.80	-	8,543.52	15,947.35	资金往来	非经营性往来	
长沙申通供应链管理有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	-	18,205.68	-	15,019.76	3,185.92	资金往来	非经营性往来	
重庆瑞重快递有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	-	34,645.88	-	21,845.15	12,800.73	资金往来	非经营性往来	
浙江舟山申瑞石油化工有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	-	89,264.11	-	48,383.13	40,880.98	资金往来	非经营性往来	
淮安高德快运有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	443.19	18,975.32	-	6,641.94	12,776.57	资金往来	非经营性往来	
四川瑞银申通快递有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	245.30	26,471.18	-	8,523.74	18,192.74	资金往来	非经营性往来	
河北瑞银申通快递有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	-	15,845.05	-	5,278.56	10,566.49	资金往来	非经营性往来	
湖北申通实业投资有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	6,552.21	201,465.44	-	147,403.85	60,613.80	资金往来	非经营性往来	
上海申彻供应链	下属子公司	其他应收款	-	140,706.18	-	74,513.70	66,192.48	资金往来	非经营性往来	

管理有限公司	/孙公司									来
辽宁瑞银申通快递有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	756.05	11,352.20	-	3,369.32	8,738.93	资金往来	非经营性往来	
辽宁瑞德申通快递有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	2,768.92	48,154.17	-	30,371.23	20,551.86	资金往来	非经营性往来	
上海申雪供应链管理有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	-	477,043.13	-	365,254.73	111,788.40	资金往来	非经营性往来	
湖南得泽物流有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	2,109.05	30,982.96	-	25,677.30	7,414.71	资金往来	非经营性往来	
长春灵通物流有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	95.76	8,891.94	-	2,069.27	6,918.43	资金往来	非经营性往来	
荆门得泽快递有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	-	28,211.53	-	11,195.49	17,016.04	资金往来	非经营性往来	
河南瑞银申通快递有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	956.25	35,407.56	-	28,715.60	7,648.21	资金往来	非经营性往来	
北京申瑞运输服务有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	-	10,699.10	-	3,817.74	6,881.36	资金往来	非经营性往来	
陕西瑞银申通快递有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	-	19,221.80	-	14,035.63	5,186.17	资金往来	非经营性往来	
漯河瑞德申通快递有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	20.36	20,692.63	-	13,036.93	7,676.06	资金往来	非经营性往来	
常州市智网物流有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	-	4,473.65	-		4,473.65	资金往来	非经营性往来	
南宁申通供应链管理有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	-	24,451.27	-	17,550.00	6,901.27	资金往来	非经营性往来	
江西申通快递有	下属子公司	其他应收款	1,388.22	13,879.48	-	11,583.81	3,683.89	资金往来	非经营性往	

限公司	/孙公司									来
广西得泽申通快递有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	918.36	12,081.60	-	9,673.41	3,326.55	资金往来	非经营性往来	
江苏申通国际货运有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	2,559.84	19,908.79	-	18,336.18	4,132.45	资金往来	非经营性往来	
上海佰荔物流有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	945.12	6,507.17	-	3,545.05	3,907.24	资金往来	非经营性往来	
上海申通易物流有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	490.20	20,443.17	-	9,608.73	11,324.64	资金往来	非经营性往来	
泰州得泽物流有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	-	4,335.00	-	-	4,335.00	资金往来	非经营性往来	
广州增城得泽物流有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	6,254.14	32,621.69	-	14,702.30	24,173.53	资金往来	非经营性往来	
兰州得泽物流有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	-	4,381.13	-	-	4,381.13	资金往来	非经营性往来	
衡阳得泽物流有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	-	10.00	-	8.42	1.58	资金往来	非经营性往来	
四川子淳物流有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	56.34	8,513.37	-	7,314.40	1,255.31	资金往来	非经营性往来	
砾山申雪冷链仓储物流有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	-	113.71	-	-	113.71	资金往来	非经营性往来	
盐城申通得泽快递有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	-	1.10	-	-	1.10	资金往来	非经营性往来	
德清通承智能科技有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	-	0.05	-	-	0.05	资金往来	非经营性往来	
公主岭得泽物流	下属子公司	其他应收款	-	7,613.54	-	250.00	7,363.54	资金往来	非经营性往来	

有限公司	/孙公司									来
北京瑞浩管理咨询有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	-	5,863.22	-	5,664.53	198.69	资金往来	非经营性往来	
浙江申通瑞德快递有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	12.96	14,629.15	-	12,401.43	2,240.68	资金往来	非经营性往来	
浙江得泽物流有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	-	116,858.18	-	11,026.46	105,831.72	资金往来	非经营性往来	
芜湖茗柏人力资源有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	-	100,000.00	-		100,000.00	资金往来	非经营性往来	
广东申瑞运输服务有限公司南平分公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	-	9,071.57	-	67.86	9,003.71	资金往来	非经营性往来	
常熟得泽物流有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	-	8,800.00	-	7,000.00	1,800.00	资金往来	非经营性往来	
上海卿柯物流有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	-	7,426.87	-	1,785.23	5,641.64	资金往来	非经营性往来	
内蒙古得泽物流有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	-	1,601.82	-	79.94	1,521.88	资金往来	非经营性往来	
揭阳得泽物流有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	-	10.00	-	-	10.00	资金往来	非经营性往来	
蚌埠子淳物流有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	-	5.00	-	-	5.00	资金往来	非经营性往来	
上海隋勤实业有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	-	0.03	-		0.03	资金往来	非经营性往来	
上海昌彤物流有限公司	下属子公司 /孙公司	其他应收款	-	6,026.64	-	66.69	5,959.95	资金往来	非经营性往来	

江苏瑞德快递有限公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	16,012.17	12,574.09	-	575.46	28,010.80	资金往来	非经营性往来
江苏申瑞运输服务有限公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	7,204.23	14,521.07	-	15.13	21,710.17	资金往来	非经营性往来
浙江申通快递有限公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	25,460.84	40,592.99	-	50,562.81	15,491.02	资金往来	非经营性往来
浙江申通瑞盛快递有限公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	580.83	50,455.30	-		51,036.13	资金往来	非经营性往来
辽宁申瑞运输服务有限公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	4,199.01	61,288.32	-		65,487.33	资金往来	非经营性往来
湖北申瑞运输服务有限公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	1,694.10	3,888.14	-	1.20	5,581.04	资金往来	非经营性往来
福建申瑞运输服务有限公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	-	6,317.54	-	17.24	6,300.30	资金往来	非经营性往来
上海润郦运输服务有限公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	2,526.73	5,042.39	-	183.86	7,385.26	资金往来	非经营性往来
浙江正邦物流有限公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	29,989.56	220.66	-	8.07	30,202.15	资金往来	非经营性往来
广东得泽申通快递有限公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	54,354.89	43,187.37	-	229.79	97,312.47	资金往来	非经营性往来
陕西申瑞运输服务有限公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	1,062.84	1,642.27	-	179.07	2,526.04	资金往来	非经营性往来
安徽省申瑞运输服务有限公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	1,333.07	3,956.83	-		5,289.90	资金往来	非经营性往来
河北申瑞运输服务有限公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	2,943.30	3,325.62	-	206.05	6,062.87	资金往来	非经营性往来

河南申瑞运输服务有限公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	2,767.55	1,221.28	-	1,172.92	2,815.91	资金往来	非经营性往来
江西申瑞运输服务有限公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	1,440.14	2,042.74	-		3,482.88	资金往来	非经营性往来
四川申瑞运输服务有限公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	3,817.12	6,864.16	-	21.75	10,659.53	资金往来	非经营性往来
湖南申瑞运输服务有限公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	1,033.77	2,316.78	-		3,350.55	资金往来	非经营性往来
广东申瑞运输服务有限公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	5,552.05	7,773.39	-		13,325.44	资金往来	非经营性往来
山东申瑞运输服务有限公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	167.82	6,134.03	-	0.22	6,301.63	资金往来	非经营性往来
深圳申瑞运输服务有限公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	1,445.57	1,108.99	-	0.15	2,554.41	资金往来	非经营性往来
东莞市申瑞运输服务有限公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	409.70	407.90	-		817.60	资金往来	非经营性往来
浙江宸瑞运输有限公司金华分公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	-	846.15	-		846.15	资金往来	非经营性往来
天津申瑞运输服务有限公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	1,549.25	3,614.69	-	9.62	5,154.32	资金往来	非经营性往来
漯河润郦运输有限公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	-	4,394.95	-		4,394.95	资金往来	非经营性往来
简阳申瑞运输服务有限公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	-	517.93	-	2.41	515.52	资金往来	非经营性往来
山东申邦快递有	下属子公司	其他应收款	1,006.87	3,266.34	-	4.22	4,268.99	资金往来	非经营性往

	限公司	/孙公司								来
	福建瑞丰快递有限公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	3,867.09	6,038.92	-	0.97	9,905.04	资金往来	非经营性往来
	天津得泽物流有限公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	21.74	1,710.13	-	118.97	1,612.90	资金往来	非经营性往来
	河北申通快递有限公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	1,375.21	5,599.92	-	1.05	6,974.08	资金往来	非经营性往来
	贵州得泽快递有限公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	104.51	86.64	-	0.23	190.92	资金往来	非经营性往来
	申通投资管理(舟山)有限公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	18,295.00	-	-	-	18,295.00	资金往来	非经营性往来
	内蒙古满安快递服务有限公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	56.88	9.81	-		66.69	资金往来	非经营性往来
	浙江申通瑞银快递有限公司	下属子公司/孙公司	其他应收款	1,739.22		-	1,739.22	-	资金往来	非经营性往来
小计				221,665.34	3,165,927.87		1,735,276.74	1,652,316.47		
其他关联人及其附属企业	郑春美	其他关联人	应收账款	-	11,600.00	-	11,600.00	-	股权转让	经营性往来
小计					11,600.00	-	11,600.00			
合计				235,634.08	3,380,503.58		1,913,222.65	1,702,915.00		

法定代表人：陈德军

主管会计工作负责人：梁波

会计机构负责人：李明