

顺丰控股股份有限公司

2023 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(2024)第1105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”)2023年12月31日的合并及公司资产负债表、2023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(以下合称“财务报表”),并于2024年3月26日出具了报告号为普华永道中天审字(2024)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2023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《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号——年度报告的内容与格式(2021年修订)》及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理(2023年12月修订)》的要求,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。

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表作出结论。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所有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。

普华永道中天特审字(2024)第1105号
(第二页, 共二页)

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 2023 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所有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)

中国·上海市
2024年3月26日



注册会计师

林崇云

林崇云



注册会计师

刘宇峰

刘宇峰



顺丰控股股份有限公司

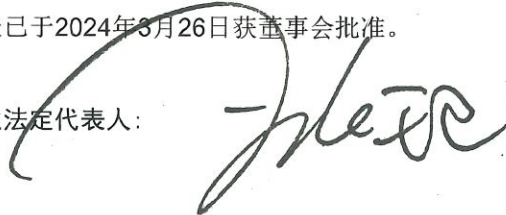
控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2023 年 12 月 31 日止年度

单位：千元

| 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 | 2023 年 期初占用 资金余额 | 2023 年度占用累 计发生金额(不含 利息) | 2023 年度 占用资金的 利息(如有) | 2023 年度偿还累 计发生金额 | 2023 年 期 末 占用 资金 余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|-----------------------|----------------------|-------------------|-----------------|------------------------|-------------------------------|----------------------------|---------------------|---------------------------|-------------------|----------------------------|
| 控股股东、实际控制 人及其附属企业 | | | | | | | | | 无 | |
| 前控股股东、实际控 制人及其附属企业 | | | | | | | | | 无 | |
| 其他关联方及其附属 企业 | | | | | | | | | 无 | |
| 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 | 2023 年 期初往来 资金余额 | 2023 年度往来累 计发生金额(不含 利息) | 2023 年度 往来资金的 利息(如有) | 2023 年度偿还累 计发生金额 | 2023 年 期 末 往来 资金 余额 | 往来形成原因 | 往来性质 (经营性往来、 非经营性往来) |
| 控股股东、实际控 制人及其附属企业 | 深圳明德控股发展有限公司 | 控股股东 | 应收账款 | - | 452 | - | 395 | 57 | 主要由快递业务收入形成 | 经营性往来 |
| | | | 其他应收款 | - | 744 | - | 577 | 167 | 主要由租金收入形成 | 经营性往来 |
| | 深圳市丰巢科技有限公司及其子公 司 | 实际控制人控制的企业 | 应收账款 | 3,043 | 36,472 | - | 35,986 | 3,529 | 主要由通讯收入和快递收入形成 | 经营性往来 |
| | | | 预付账款 | 10,337 | 33,250 | - | 42,393 | 1,194 | 智能快递柜存放派件服务形成 | 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 | 2,221 | 11,991 | - | 11,371 | 2,841 | 由代收快递业务服务费等业务形成 | 经营性往来 |
| | | | 应收账款 | 2,456 | 5,905 | - | 3,903 | 4,458 | 主要由快递业务收入形成 | 经营性往来 |
| | 杭州丰泰电商产业园管理有限公司 | 控股股东控制的企业 | 应收账款 | 955 | 11,136 | - | 11,557 | 534 | 主要由物业管理及其相关收入形成 | 经营性往来 |
| | 深圳丰信信息技术有限公司 | 控股股东控制的企业 | 应收账款 | 18,854 | 60,836 | - | 63,341 | 16,349 | 主要由科技开发收入和通讯收入形成 | 经营性往来 |
| | 广东丰行智图科技有限公司 | 控股股东控制的企业 | 应收账款 | 415 | 7,349 | - | 4,845 | 2,919 | 主要由手续费收入和科技开发收入形成 | 经营性往来 |
| | 深圳市顺丰丰合小额贷款有限公司 | 控股股东控制的企业 | 应收账款 | - | 1,478 | - | 1,369 | 109 | 主要由快递业务收入形成 | 经营性往来 |
| | | | 其他应收款 | - | 2,275 | - | 1,666 | 609 | 主要由租金收入形成 | 经营性往来 |
| | | | 预付款项 | - | 9,500 | - | 8,385 | 1,115 | 主要由采购商品形成 | 经营性往来 |
| | | | 长期应收款 | - | 43 | - | 26 | 17 | 转租融资租赁业务形成 | 经营性往来 |
| 其他非流动资产 | | | - | 250 | - | - | 250 | 预付工程设备采购款 | 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 | | |
| 其他关联方及其附属 企业 | | | | | | | | 无非经营性往来 | | |
| 总计 | | | | 443,902 | 2,231,099 | - | 2,079,750 | 595,251 | | |

本表已于2024年3月26日获董事会批准。

企业法定代表人：



首席财务官(财务负责人)：



会计主管：

