

大连大杨创世股份有限公司

备考审计报告及备考财务报表

2014年1月1日至

2016年3月31日止

大连大杨创世股份有限公司

备考审计报告及备考财务报表

(2014年1月1日至2016年3月31日止)

| | 目 录 | 页 次 |
|----|-----------|-------|
| 一、 | 备考审计报告 | 1-2 |
| 二、 | 备考财务报表 | |
| | 备考合并资产负债表 | 1-2 |
| | 备考合并利润表 | 3 |
| | 备考财务报表附注 | 1-128 |



备考审计报告

信会师报字[2016]第 115543 号

大连大杨创世股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大连大杨创世股份有限公司（以下简称贵公司）按照后附的备考财务报表附注三所述的编制基础编制的备考财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 3 月 31 日的备考合并资产负债表，2014 年度、2015 年度、2016 年 1-3 月的备考合并利润表以及备考财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报备考财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照备考财务报表附注三所述的编制基础编制备考财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使备考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备考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备考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备考财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与备考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，以及评价备考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。

三、审计意见

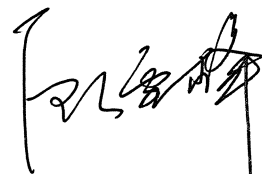
我们认为，贵公司备考财务报表在所有重大方面按照备考财务报表附注三所述的编制基础编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 3 月 31 日的备考合并财务状况以及 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-3 月的备考合并经营成果。

四、其他说明

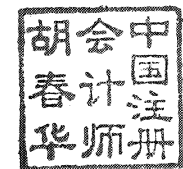
本备考审计报告仅供贵公司向中国证券监督管理委员会申报重大资产重组事宜使用，不得用于其他方面。如将本报告用于其他方面，因使用不当引起的法律责任与本事务所无关。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇一六年七月二十九日



 大连大杨创世股份有限公司

 备考合并资产负债表

 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资产 | 附注六 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|------------------------|------|------------------|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | | |
| 货币资金 | (一) | 1,976,659,263.18 | 1,774,844,457.84 | 1,761,328,356.07 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 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 | (二) | 132,306,271.67 | 169,771,187.50 | 109,137,559.39 |
| 预付款项 | (三) | 69,591,996.10 | 85,718,255.38 | 60,530,355.23 |
| 应收保费 | | | | |
| 应收分保账款 | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | |
| 应收利息 | | | | |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | (四) | 200,460,508.39 | 199,222,492.42 | 275,831,600.02 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | (五) | 20,133,593.92 | 22,973,430.19 | 21,421,823.58 |
| 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 | (六) | 1,363,509,967.45 | 2,385,888,810.15 | 323,246,328.56 |
| 流动资产合计 | | 3,762,661,600.71 | 4,638,418,633.48 | 2,551,496,022.85 |
| 非流动资产: | | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | | |
| 可供出售金融资产 | (七) | 500,000.00 | 500,000.00 | |
| 持有至到期投资 | | | | |
| 长期应收款 | | | | |
| 长期股权投资 | | | | |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | (八) | 1,209,198,701.95 | 1,219,935,812.64 | 650,649,210.61 |
| 在建工程 | (九) | 461,746,052.85 | 310,603,158.82 | 285,498,967.88 |
| 工程物资 | | | | |
| 固定资产清理 | (十) | | | |
| 生产性生物资产 | | | | |
| 油气资产 | | | | |
| 无形资产 | (十一) | 1,024,406,483.44 | 1,026,870,829.14 | 959,144,933.57 |
| 开发支出 | (十二) | | | |
| 商誉 | (十三) | | | |
| 长期待摊费用 | (十四) | 180,784,919.98 | 162,642,249.26 | 102,086,891.35 |
| 递延所得税资产 | (十五) | 3,409,449.35 | 3,463,851.73 | 2,497,135.43 |
| 其他非流动资产 | (十六) | 45,574,770.53 | 74,963,133.46 | 17,319,724.67 |
| 非流动资产合计 | | 2,925,620,378.10 | 2,798,979,035.05 | 2,017,196,863.51 |
| 资产总计 | | 6,688,281,978.81 | 7,437,397,668.53 | 4,568,692,886.36 |

后附备考财务报表附注为备考财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

李桂莲

主管会计工作负责人:

朱建平

会计机构负责人:

朱建平





 大连天杨创世股份有限公司

 备考合并资产负债表(续)

 (除特别注明外,金额单位均为人民币元)

| 负债和所有者权益 | 附注六 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|
| 流动负债: | | | | |
| 短期借款 | (十七) | | 50,000,000.00 | 83,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | | |
| 拆入资金 | | | | |
| 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 | (十八) | | 26,745,609.15 | 115,734,160.00 |
| 应付账款 | (十九) | 833,614,182.14 | 1,236,068,538.98 | 541,391,137.24 |
| 预收款项 | (二十) | 555,050,397.15 | 575,863,185.04 | 254,802,034.88 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | (二十一) | 114,508,126.46 | 148,264,355.64 | 117,270,509.61 |
| 应交税费 | (二十二) | 129,043,593.32 | 244,753,240.02 | 273,014,776.76 |
| 应付利息 | | | | |
| 应付股利 | (二十三) | | 300,000,000.00 | |
| 其他应付款 | (二十四) | 157,216,533.39 | 178,216,817.16 | 215,803,361.03 |
| 应付分保账款 | | | | |
| 保险合同准备金 | | | | |
| 代理买卖证券款 | | | | |
| 代理承销证券款 | | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | (二十五) | | | 20,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | | 1,789,432,832.46 | 2,759,911,745.99 | 1,621,015,979.52 |
| 非流动负债: | | | | |
| 长期借款 | (二十六) | | | 70,000,000.00 |
| 应付债券 | | | | |
| 其中: 优先股 | | | | |
| 永续债 | | | | |
| 长期应付款 | (二十七) | 1,776,780.61 | 1,776,780.61 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | | |
| 专项应付款 | | | | |
| 预计负债 | (二十八) | 10,264,626.05 | 10,264,626.05 | |
| 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 | | 12,041,406.66 | 12,041,406.66 | 70,000,000.00 |
| 负债合计 | | 1,801,474,239.12 | 2,771,953,152.65 | 1,691,015,979.52 |
| 所有者权益: | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 4,886,717,759.88 | 4,665,347,053.62 | 2,877,878,312.47 |
| 少数股东权益 | | 89,979.81 | 97,462.26 | -201,405.63 |
| 所有者权益合计 | | 4,886,807,739.69 | 4,665,444,515.88 | 2,877,676,906.84 |
| 负债和所有者权益总计 | | 6,688,281,978.81 | 7,437,397,668.53 | 4,568,692,886.36 |

后附备考财务报表附注为备考财务报表的组成部分。

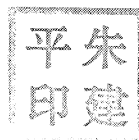
企业法定代表人:

李桂莲



主管会计工作负责人:

朱建平



会计机构负责人:

朱建平





(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注六 | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 |
|-------------------------------------|-------|------------------|-------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 3,266,842,351.13 | 12,096,002,553.44 | 8,229,147,141.76 |
| 其中: 营业收入 | (二十九) | 3,266,842,351.13 | 12,096,002,553.44 | 8,229,147,141.76 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | | 2,964,017,021.00 | 11,131,947,149.77 | 7,293,519,910.96 |
| 其中: 营业成本 | (二十九) | 2,825,286,993.04 | 10,442,125,997.37 | 6,836,611,735.41 |
| 利息支出 | | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | | |
| 退保金 | | | | |
| 赔付支出净额 | | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | | |
| 保单红利支出 | | | | |
| 分保费用 | | | | |
| 营业税金及附加 | (三十) | 2,591,859.76 | 21,973,950.58 | 21,626,435.63 |
| 销售费用 | (三十一) | 10,972,071.56 | 69,953,912.22 | 48,939,961.75 |
| 管理费用 | (三十二) | 125,835,798.41 | 579,762,757.46 | 373,833,746.20 |
| 财务费用 | (三十三) | -287,356.55 | 5,462,652.55 | 9,198,000.47 |
| 资产减值损失 | (三十四) | -382,345.22 | 12,667,879.59 | 3,310,031.50 |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | - | | |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | (三十五) | 13,029,165.61 | 31,366,529.89 | 5,092,475.22 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 315,854,495.74 | 995,421,933.56 | 940,719,706.02 |
| 加: 营业外收入 | (三十六) | 40,997,439.17 | 91,217,469.60 | 82,460,712.70 |
| 其中: 非流动资产处置利得 | | 162.00 | 2,173,048.05 | 738,289.98 |
| 减: 营业外支出 | (三十七) | 3,289,000.20 | 67,534,915.33 | 33,189,225.24 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | | 73,551.28 | 2,907,582.67 | 8,624,275.52 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 353,562,934.71 | 1,019,104,487.83 | 989,991,193.48 |
| 减: 所得税费用 | (三十八) | 92,573,508.26 | 301,422,302.34 | 242,588,982.25 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 260,989,426.45 | 717,682,185.49 | 747,402,211.23 |
| 其中: 同一控制下企业合并中被合并方在合并前实现的净利润 | | | -56,380,196.63 | 3,796,898.50 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 260,996,908.90 | 717,383,317.60 | 747,470,597.11 |
| 少数股东损益 | | -7,482.45 | 298,867.89 | -68,385.88 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 16,487.36 | -39,685.66 | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 16,487.36 | -39,685.66 | |
| (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 | | 16,487.36 | -39,685.66 | |
| 1. 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 | | | | |
| 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 | | 16,487.36 | -39,685.66 | |
| 6. 其他 | | - | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | | |
| 七、综合收益总额 | | 261,005,913.81 | 717,642,499.83 | 747,402,211.23 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 261,013,396.26 | 717,343,631.94 | 747,470,597.11 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -7,482.45 | 298,867.89 | -68,385.88 |
| 八、每股收益: | | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | | | |
| (二)稀释每股收益(元/股) | | | | |

后附备考财务报表附注为备考财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

李桂莲

主管会计工作负责人:

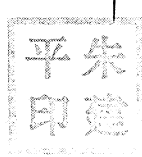
朱建平

会计机构负责人:

朱建平



备考报表第3页



大连大杨创世股份有限公司
备考财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

1、 公司概况

大连大杨创世股份有限公司(以下简称“本公司”)前身系大杨企业集团股份有限公司,1992 年经大连市股份制改革试点领导小组办公室大股办发[1992]5 号文批准,由大杨服装集团公司(后更名为大杨集团有限责任公司)将其部分资产折股,以定向募集方式设立。

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

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

1998 年大连大杨股份有限公司更名为大连大杨创世股份有限公司。

经中国证监会证监发行字[2000]44 号文批准,本公司 2000 年 4 月 24 日在上海证券交易所公开发行 3,500 万股社会公众股。发行后的总股本为 11,000 万股,其中法人股(大杨集团)6,000 万股;内部职工股 1,500 万股;社会公众股 3,500 万股。2000 年 6 月 8 日社会公众股上市交易。

根据本公司 2002 年第十一次股东大会决议,本公司以 2001 年年末总股本 11,000 万股为基数,用资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股,每股面值 1 元,转增后本公司股本总额变更为 16,500 万股,注册资本变更为人民币 16,500 万元。其中内部职工股 2,250 万股,2003 年 4 月 24 日内部职工股 2,250 万股上市流通。

根据本公司 2005 年 5 月 28 日召开的第五届第一次董事会决议,并经上证所核准,本公司股票简称自 2005 年 6 月 3 日起由“大连创世”更改为“大杨创世”。

根据本公司 2005 年 11 月 2 日召开的股权分置改革相关股东会议决议,本公司于 2005 年 11 月 11 日实施了股权分置改革方案:本公司唯一的非流通股股东大杨集团为其持有的非流通股获得流通权向流通股股东安排对价,流通股股东每 10 股获付 3.2 股,方案实施后本公司的每股净资产、每股收益、股份总数均维持不变。对价安排完成后,大杨集团持本公司股票的数额为 6,600 万股,持股比例为 40.00%。

根据大杨集团在本公司股权分置改革方案中所作承诺，自 2005 年 11 月 18 日起，在上海证券交易所以集中竞价交易方式在 2.81 元/股以下的价格(含 2.81 元)申报买入了公司股票，并于 2006 年 1 月 15 日前将增持计划全部实施完毕，增持的股票已于 2006 年 7 月 16 日取得上市流通权，大杨集团于 2007 年 6 月 20 日至 8 月 22 日陆续售出增持的股份。

大杨集团于 2008 年 10 月 13 日通过上海证券交易所证券交易系统增持本公司股份 51,000 股，并拟在未来 12 个月内继续增持本公司股份，增持比例不超过本公司总股本的 2%（含已增持部分的股份）。大杨集团承诺，在增持计划实施期间及法定期限内不减持其所持有的本公司股份。

2009 年 10 月 12 日，大杨集团通过上海证券交易所证券交易系统完成了为期 12 个月的增持本公司股份计划。在增持计划实施期间，大杨集团共增持了本公司股份 531,000 股。

根据本公司 2005 年 11 月 2 日召开的股权分置改革相关股东会议决议，限售流通股大杨集团持有的 531,000 股有限售条件的流通股于 2010 年 10 月 13 日上市流通；限售流通股大杨集团持有的 8,250,000 股有限售条件的流通股于 2010 年 11 月 15 日上市流通；限售流通股大杨集团持有的 8,250,000 股有限售条件的流通股于 2011 年 11 月 15 日上市流通；限售流通股大杨集团持有的 49,500,000 股有限售条件的流通股于 2012 年 11 月 15 日上市流通。至此，大杨集团持有的本公司有限售条件的流通股全部上市流通。

截至 2015 年 12 月 31 日，大杨集团持有本公司股票的数额为 6,625.00 万股，持股比例为 40.15%，本公司股本结构为：

| 项 目 | 股本 | 持股比例 |
|------------|----------------|---------|
| 大杨集团有限责任公司 | 66,250,000.00 | 40.15% |
| 社会公众股 | 98,750,000.00 | 59.85% |
| 合 计 | 165,000,000.00 | 100.00% |

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设总经理办公室、公关传播部、企管部、质管部、品牌事业部、信息部、财务部、审计部、人力资源部等部门，拥有北京、沈阳等五家分公司以及大连洋尔特服装有限公司等十一家子公司。本公司法定代表人李桂莲，注册地址为大连市杨树房经济开发小区。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）经营范围为：服装制造、服饰辅料制造、商业贸易（不含专项审批）、进出口业务（许可范围内）等。

二、 拟发行股份购买圆通速递有限公司的基本情况

(一) 交易基本情况

根据大连大杨创世股份有限公司 2016 年 3 月 17 日第八届董事会第十次会议审议通过的《重大资产出售及发行股份购买资产协议》:

1、 重大资产出售

上市公司将截至评估基准日经审计及评估确认的全部资产与负债出售予上海圆通蛟龙投资发展(集团)有限公司(以下简称“蛟龙集团”)、上海云锋新创股权投资中心(有限合伙)(以下简称“云锋新创”),蛟龙集团、云锋新创以现金方式作为支付对价。

根据辽宁元正资产评估有限公司就拟出售资产出具的拟出售资产评估报告,截至评估基准日,拟出售资产的评估价值为 124,882.06 万元。根据上市公司第八届董事会第九次会议审议通过的《公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》,上市公司拟以 2015 年 12 月 31 日公司总股本 16,500 万股为基数,向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.90 元(含税)¹,共计拟分配利润 1,485 万元。经交易各方协商确定,以拟出售资产评估价值为基础并扣减上述拟实施的现金股利分配,本次交易拟出售资产的交易作价为 123,400.00 万元,其中蛟龙集团支付 113,528.00 万元、云锋新创支付 9,872.00 万元。通过本次重大资产出售取得的拟出售资产将全部交由李桂莲或其指定的第三方承接。

2、 发行股份购买资产

上市公司拟以非公开发行股份的方式购买圆通速递全体股东所持有的圆通速递 100% 股权。本次交易完成后上市公司将持有圆通速递 100% 股权。

根据上海东洲资产评估有限公司就拟购买资产出具的拟购买资产评估报告,截至评估基准日,拟购买资产的评估价值为 1,752,700.00 万元,以该评估价值为基础经双方协商确定,本次交易拟购买资产的交易作价为 1,750,000.00 万元。

本次发行股份购买资产以上市公司第八届董事会第十次会议决议公告日为定价基准日,经协商,本次发行股份购买资产的股票发行价格为 15.52 元/股,不低于定价基准日前 120 个交易日上市公司股票交易均价的 90%。

根据上市公司第八届董事会第九次会议审议通过的《公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》,上市公司将以 2015 年 12 月 31 日公司总股本 16,500 万股为基数,向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.90 元(含税),同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。本次发行股份购买资产的发行价格经除息、除权调整后确定为 7.72 元/股。

¹ 该项现金股利分配的相关议案将于上市公司 2015 年年度股东大会审议通过后实施。

根据《重大资产出售协议》及本次发行股份购买资产的发行价格，交易各方确定上市公司就本次发行股份购买资产向圆通速递全体股东合计发行的新增股份数量为 2,266,839,378 股。

本次发行股份购买资产的定价、股份发行价格及发行数量的最终确定尚需上市公司召开股东大会审议通过并经中国证监会批准。在本次发行股份购买资产的定价基准日至发行日期间，上市公司如有《公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》项下利润分配及资本公积金转增股本之外的其他派息、送股、资本公积金转增股本、增发新股或配股等除权、除息事项的，或者《公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》未获得上市公司股东大会审议通过的，本次发行股份购买资产的发行价格和发行数量将根据上交所的相关规定作相应调整。

3、募集配套资金

本次交易中，公司拟向喻会蛟、阿里创投、云锋新呈、圆鼎投资和泮恒投资共计 5 名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，拟募集配套资金总额不超过 230,000 万元。本次募集配套资金在扣除本次交易的中介机构费用及相关税费后将用于转运中心建设和智能设备升级项目、运能网络提升项目、智慧物流信息一体化平台建设项目建设。募集配套资金未超过本次交易拟购买资产交易价格的 100%。

本次募集配套资金发行以公司第八届董事会第十次会议决议公告日为定价基准日，经协商，本次募集配套资金的股份发行价格为 20.57 元/股，不低于定价基准日前 20 个交易日上市公司股票交易均价的 90%。

根据上市公司第八届董事会第九次会议审议通过的《公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，上市公司将以 2015 年 12 月 31 日公司总股本 16,500 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.90 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。本次募集配套资金的发行价格经除息、除权调整后确定为 10.25 元/股。

上市公司就本次募集配套资金向募集配套资金认购对象共计发行的股份数量不超过 224,390,243 股。

本次募集配套资金的股份发行价格及发行数量的最终确定尚需上市公司召开股东大会审议通过并经中国证监会批准。在本次募集配套资金发行的定价基准日至发行日期间，上市公司如有《公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》项下利润分配及资本公积金转增股本之外的其他派息、送股、资本公积金转增股本、增发新股或配股等除权、除息事项的，或者《公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》未获得上市公司股东大会审议通过的，本次募集配套资金发行的发行价格和发行数量将按照上交所的相关规定作相应调整。

本次募集配套资金到位前，圆通速递将根据项目投入的实际需要、现有资金周转等情况，以自筹资金支付有关项目的所需投入，并在募集资金到位后按照相关法律法规规定的程序予以置换。若本次发行实际募集资金数额低于项目的募集资金拟投资额，则募集配套资金将依照募投项目的轻重缓急依次投入实施，不足部分由上市公司以其他自筹方式解决。

(二) 拟购买的圆通速递有限公司的基本情况

圆通速递有限公司前身系上海圆通速递有限公司(以下简称“圆通速递”)设立于 2000 年 4 月 14 日，法定代表人喻会蛟，住所为青浦区华新镇华腾路 1838 号 6 号房 B 区 -101。现《企业法人营业执照》为上海市工商行政管理局青浦分局核发的 310227000628064 号，经营期限自 2000 年 4 月 14 日至 2020 年 4 月 13 日。圆通速递设立及历次变更的情况如下：

1、2000 年，设立

圆通速递于 2000 年 4 月设立，喻会蛟出资 30 万元，占注册资本的 60%；张耀辉出资 20 万元，占注册资本的 40%。

根据上海华晖会计师事务所有限公司于 2000 年 4 月 12 日出具的华会验[2000]第 178 号《验资报告》，截至 2000 年 4 月 10 日止，圆通速递收到喻会蛟和张耀辉首次缴纳的注册资本共计 50 万元，其中喻会蛟缴纳 30 万元、张耀辉缴纳 20 万元，出资方式均为货币。

2000 年 4 月 14 日，上海市工商行政管理局松江分局向圆通速递核发了《企业法人营业执照》(注册号为 3102272036467)。

圆通速递设立时的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 注册资本(万元) | 实收资本(万元) | 持股比例 |
|----|------|----------|----------|--------|
| 1 | 喻会蛟 | 30.00 | 30.00 | 60.00% |
| 2 | 张耀辉 | 20.00 | 20.00 | 40.00% |
| | 合计 | 50.00 | 50.00 | 100% |

2、2002 年股权转让

2002 年 11 月 28 日，张耀辉与张小娟签署了《转股协议》，根据该《转股协议》，张耀辉将其所持圆通速递 40% 股权全部转让给张小娟。

2002 年 12 月 8 日，圆通速递召开股东会，审议并通过了张耀辉将其所持圆通速递注册资本全部转让给张小娟的决议。

上述变更完成后，圆通速递的股权结构变更为：

| 序号 | 股东姓名 | 注册资本（万元） | 实收资本（万元） | 持股比例 |
|----|------|----------|----------|--------|
| 1 | 喻会蛟 | 30.00 | 30.00 | 60.00% |
| 2 | 张小娟 | 20.00 | 20.00 | 40.00% |
| 合计 | | 50.00 | 50.00 | 100% |

3、2009 年第一次增资

2009 年 8 月 28 日，圆通速递召开股东会，审议并通过了将圆通速递的注册资本由 50 万元增加至 500 万元，实收资本由 50 万元增加至 500 万元的决议。其中喻会蛟新增出资额 229.5 万元，张小娟新增出资额 220.5 万元。

根据上海永诚会计师事务所有限公司于 2009 年 9 月 1 日出具的永诚会验（2009）字第 41245 号《验资报告》，截至 2009 年 8 月 25 日止，圆通速递已收到喻会蛟和张小娟的新增注册资本合计 450 万元，出资方式均为货币，变更后圆通速递注册资本 500 万元，实收资本 500 万元。

2009 年 9 月 3 日，上海市工商行政管理局青浦分局向圆通速递核发了变更后的《企业法人营业执照》（注册号为 310227000628064）。

本次变更完成后，圆通速递的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 注册资本（万元） | 实收资本（万元） | 持股比例 |
|----|------|----------|----------|---------|
| 1 | 喻会蛟 | 259.50 | 259.50 | 51.90% |
| 2 | 张小娟 | 240.50 | 240.50 | 48.10% |
| 合计 | | 500.00 | 500.00 | 100.00% |

4、2009 年第二次增资

2009 年 11 月 9 日，圆通速递召开股东会，审议并通过了将注册资本由 500 万元增加至 5,500 万元，实收资本由 500 万元增加至 5,500 万元的决议。其中喻会蛟新增出资额 2,550 万元，张小娟新增出资额 2,450 万元。

根据上海永诚会计师事务所有限公司于 2009 年 11 月 12 日出具的永诚会验（2009）字第 41606 号《验资报告》，截至 2009 年 11 月 11 日止，圆通速递已收到喻会蛟和张小娟的新增注册资本合计 5,000 万元，出资方式均为货币，变更后圆通速递累计注册资本 5,500 万元，实收注册资本 5,500 万元。

2009 年 11 月 12 日，上海市工商行政管理局青浦分局向圆通速递核发了变更后的《企业法人营业执照》（注册号为 310227000628064）。

本次变更完成后，圆通速递的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 注册资本（万元） | 实收资本（万元） | 持股比例 |
|----|------|----------|----------|---------|
| 1 | 喻会蛟 | 2,809.50 | 2,809.50 | 51.08% |
| 2 | 张小娟 | 2,690.50 | 2,690.50 | 48.92% |
| 合计 | | 5,500.00 | 5,500.00 | 100.00% |

5、2010 年股权转让

2010 年 7 月 9 日，圆通速递召开股东会，审议并通过了喻会蛟、张小娟将各自部分所持股权转让给上海渭蛟实业有限公司（以下简称“渭蛟实业”）的决议。

2010 年 7 月 9 日，喻会蛟、张小娟与渭蛟实业签署了《股权转让协议》，根据该协议，喻会蛟将所持圆通速递 26.09%的股权作价 1434.95 万元转让给渭蛟实业，张小娟将所持圆通速递 24.91%的股权作价 1370.05 万元转让给渭蛟实业。

上述变更完成后，圆通速递的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 注册资本（万元） | 实收资本（万元） | 持股比例 |
|----|------|----------|----------|---------|
| 1 | 渭蛟实业 | 2,805.00 | 2,805.00 | 51.00% |
| 2 | 喻会蛟 | 1,374.45 | 1,374.45 | 24.99% |
| 3 | 张小娟 | 1,320.55 | 1,320.55 | 24.01% |
| 合计 | | 5,500.00 | 5,500.00 | 100.00% |

6、2012 年增资

2012 年 5 月 2 日，圆通速递召开股东会，审议并通过了将注册资本由 5,500 万元增加至 17,500 万元，实收资本由 5,500 万元增加至 17,500 万元的决议。其中喻会蛟新增出资额 2,998.8 万元，张小娟新增出资额 2,881.2 万元，上海圆通蛟龙投资发展（集团）有限公司（以下简称“蛟龙集团”）新增出资额 6,120 万元。

根据上海永诚会计师事务所有限公司于 2012 年 5 月 8 日出具的永诚会验（2012）字第 40526 号《验资报告》，截至 2012 年 5 月 3 日止，圆通速递已收到喻会蛟、张小娟和蛟龙集团的新增注册资本合计 12,000 万元，均为货币出资，变更后圆通速递累计注册资本 17,500 万元，实收资本 17,500 万元。

2012 年 5 月 9 日，上海市工商行政管理局青浦分局向圆通速递核发了变更后的《企业法人营业执照》（注册号为 310227000628064）。

本次变更完成后，圆通速递的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 注册资本（万元） | 实收资本（万元） | 持股比例 |
|----|------|-----------|-----------|---------|
| 1 | 蛟龙集团 | 8,925.00 | 8,925.00 | 51.00% |
| 2 | 喻会蛟 | 4,373.25 | 4,373.25 | 24.99% |
| 3 | 张小娟 | 4,201.75 | 4,201.75 | 24.01% |
| 合计 | | 17,500.00 | 17,500.00 | 100.00% |

注：2010 年 9 月 25 日，渭蛟实业召开股东会并通过决议，将公司名称变更为上海圆通速递物流（集团）有限公司（以下简称“物流集团”）；2011 年 9 月 15 日，物流集团召开临时股东会并通过决议，将公司名称变更为蛟龙集团。

7、2013 年吸收合并上海圆通物流有限公司及增资

2011 年 11 月 15 日，圆通速递召开股东会，审议并通过了圆通速递吸收合并上海圆通物流有限公司（以下简称“圆通物流”）的决议，吸收合并完成后，圆通物流进行注销。

2011 年 11 月 15 日，圆通物流召开股东会，审议并通过了圆通速递对其吸收合并的决议，吸收合并完成后，圆通物流进行注销。

2011 年 12 月 31 日，圆通速递与圆通物流签署了《吸收合并协议书》，根据该协议，圆通速递吸收合并圆通物流。双方商定以 2011 年 12 月 31 日为合并日，双方可协议延期。

2012 年 12 月 15 日，圆通速递股东会通过决议，同意变更合并基准日为 2012 年 12 月 31 日。2012 年 12 月 15 日，圆通物流股东会通过决议，同意延长合并基准日至 2012 年 12 月 31 日。

2013 年 1 月 10 日，圆通速递与圆通物流股东蛟龙集团、喻会蛟、张小娟签署了《债务清偿确认报告》，确认截至 2012 年 12 月 31 日，圆通物流的资产、负债及所有者权益情况。圆通物流股东基本情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 注册资本（万元） | 持股比例 |
|----|------|----------|---------|
| 1 | 蛟龙集团 | 510.00 | 51.00% |
| 2 | 张小娟 | 240.10 | 24.01% |
| 3 | 喻会蛟 | 249.90 | 24.99% |
| 合计 | | 1,000.00 | 100.00% |

注：截至 2012 年 12 月 31 日，圆通物流的股权结构与圆通速递的股权结构一致

2013 年 3 月 19 日，上海市永诚会计师事务所出具永诚会（2013）剑字第 232-1 号审计报告，对圆通速递和圆通物流截至 2012 年 12 月 31 日的资产、负债和所有者权益进行审计。

圆通物流按相关规定就其注销事宜进行了公告，并于2012年12月20日取得了工商部门的核准文件，于2013年1月28日取得了税务部门的核准文件。

2013年4月1日，上海永诚会计师事务所有限公司出具永诚会验(2013)字第40302号《验资报告》，根据该验资报告，截至2012年12月31日，吸收合并后，圆通速递累计注册资本为18,500万元，实收资本为18,500万元。

2013年4月15日，上海市工商行政管理局青浦分局向圆通速递核发了变更后的《企业法人营业执照》(注册号：310227000628064)。

本次变更完成后，圆通速递的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 注册资本(万元) | 实收资本(万元) | 持股比例 |
|----|------|-----------|-----------|---------|
| 1 | 蛟龙集团 | 9,435.00 | 9,435.00 | 51.00% |
| 2 | 喻会蛟 | 4,623.15 | 4,623.15 | 24.99% |
| 3 | 张小娟 | 4,441.85 | 4,441.85 | 24.01% |
| 合计 | | 18,500.00 | 18,500.00 | 100.00% |

8、2013年股权转让

2013年12月25日，圆通速递召开股东会，审议并通过了喻会蛟、张小娟将各自部分所持圆通速递股权转让给蛟龙集团的决议。

2013年12月25日，喻会蛟、张小娟与蛟龙集团签署了《股权转让协议》，喻会蛟将其所持圆通速递19.89%股权作价3,679.65万元，张小娟将所持圆通速递19.11%股权作价3,535.35万元转让给蛟龙集团。

本次变更完成后，圆通速递的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 注册资本(万元) | 实收资本(万元) | 持股比例 |
|----|------|-----------|-----------|---------|
| 1 | 蛟龙集团 | 16,650.00 | 16,650.00 | 90.00% |
| 2 | 喻会蛟 | 943.50 | 943.50 | 5.10% |
| 3 | 张小娟 | 906.50 | 906.50 | 4.90% |
| 合计 | | 18,500.00 | 18,500.00 | 100.00% |

9、2014年圆通速递注册名称变更

2014年2月10日，圆通速递召开股东会并通过决议，将圆通速递名称变更为“圆通速递有限公司”。

2014年2月21日，上海市工商行政管理局青浦分局向圆通速递核发了变更后的《营业执照》(注册号：310227000628064)。

10、2014 年增资

2013 年 11 月 19 日，喻会蛟、张小娟、蛟龙集团与张树洪等 45 名自然人签署了《上海圆通速递有限公司增资协议》及其补充协议，约定该等 45 名自然人以每 1 元注册资本作价 2.28 元的价格向圆通速递增资，圆通速递注册资本由 18,500 万元增加至 18,819.67 万元。

2014 年 3 月 17 日，圆通速递召开股东会，审议并通过了将注册资本由 18,500 万元增至 18,819.67 万元，吸收张树洪等 45 人为圆通速递股东的决议。

根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)于 2014 年 2 月 28 日出具的信会师报字(2014)第 150135 号《验资报告》，截至 2014 年 2 月 17 日止，圆通速递已收到各方缴纳新增出资额 728.8476 万元，其中新增注册资本为 319.67 万元，其余 409.1776 万元计入资本公积。

2014 年 3 月 24 日，上海市工商行政管理局青浦分局向圆通速递核发了变更后的《营业执照》(注册号：310227000628064)。

本次变更完成后，圆通速递的股权结构如下：

| 序号 | 姓名 | 注册资本(万元) | 实收资本(万元) | 出资比例 |
|----|------|-----------|-----------|----------|
| 1 | 蛟龙集团 | 16,650.00 | 16,650.00 | 88.4713% |
| 2 | 喻会蛟 | 943.50 | 943.50 | 5.0134% |
| 3 | 张小娟 | 906.50 | 906.50 | 4.8168% |
| 4 | 张树洪 | 35.66 | 35.66 | 0.1895% |
| 5 | 杨新伟 | 34.97 | 34.97 | 0.1858% |
| 6 | 闻杭平 | 20.98 | 20.98 | 0.1115% |
| 7 | 王炎明 | 20.98 | 20.98 | 0.1115% |
| 8 | 相峰 | 19.58 | 19.58 | 0.1040% |
| 9 | 徐昊宇 | 18.18 | 18.18 | 0.0966% |
| 10 | 喻志贤 | 14.69 | 14.69 | 0.0781% |
| 11 | 陈平 | 13.99 | 13.99 | 0.0743% |
| 12 | 李显俊 | 11.19 | 11.19 | 0.0595% |
| 13 | 宋建洪 | 11.19 | 11.19 | 0.0595% |
| 14 | 戚建敏 | 10.49 | 10.49 | 0.0557% |
| 15 | 朱国民 | 8.39 | 8.39 | 0.0446% |
| 16 | 孙维敏 | 6.29 | 6.29 | 0.0334% |
| 17 | 田冰 | 5.59 | 5.59 | 0.0297% |
| 18 | 甘卫国 | 4.90 | 4.90 | 0.0260% |
| 19 | 何曙光 | 4.20 | 4.20 | 0.0223% |

| 序号 | 姓名 | 注册资本（万元） | 实收资本（万元） | 出资比例 |
|----|-----|-----------|-----------|---------|
| 20 | 刘建国 | 4.20 | 4.20 | 0.0223% |
| 21 | 谭书华 | 4.20 | 4.20 | 0.0223% |
| 22 | 郎鸿飞 | 4.20 | 4.20 | 0.0223% |
| 23 | 刘继新 | 3.50 | 3.50 | 0.0186% |
| 24 | 王泽义 | 3.50 | 3.50 | 0.0186% |
| 25 | 陶立春 | 3.50 | 3.50 | 0.0186% |
| 26 | 孙培忠 | 3.50 | 3.50 | 0.0186% |
| 27 | 高见 | 3.50 | 3.50 | 0.0186% |
| 28 | 孙建 | 3.50 | 3.50 | 0.0186% |
| 29 | 张伟忠 | 2.80 | 2.80 | 0.0149% |
| 30 | 邵柏清 | 2.80 | 2.80 | 0.0149% |
| 31 | 汪吴斌 | 2.80 | 2.80 | 0.0149% |
| 32 | 胡志坚 | 2.80 | 2.80 | 0.0149% |
| 33 | 钟旅寅 | 2.80 | 2.80 | 0.0149% |
| 34 | 胡瑞琦 | 2.80 | 2.80 | 0.0149% |
| 35 | 何思源 | 2.80 | 2.80 | 0.0149% |
| 36 | 周述礼 | 2.80 | 2.80 | 0.0149% |
| 37 | 王旭忠 | 2.10 | 2.10 | 0.0112% |
| 38 | 黄涛 | 2.10 | 2.10 | 0.0112% |
| 39 | 胡斌 | 2.10 | 2.10 | 0.0112% |
| 40 | 吴月元 | 2.10 | 2.10 | 0.0112% |
| 41 | 方闾 | 2.10 | 2.10 | 0.0112% |
| 42 | 周杨 | 2.10 | 2.10 | 0.0112% |
| 43 | 谢茂林 | 2.10 | 2.10 | 0.0112% |
| 44 | 梁栋 | 2.10 | 2.10 | 0.0112% |
| 45 | 刘非 | 2.10 | 2.10 | 0.0112% |
| 46 | 杨连生 | 1.40 | 1.40 | 0.0074% |
| 47 | 尤志伟 | 1.05 | 1.05 | 0.0056% |
| 48 | 罗卫群 | 1.05 | 1.05 | 0.0056% |
| 合计 | | 18,819.67 | 18,819.67 | 100.00% |

11、2015年股权转让

2015年1月10日，圆通速递召开股东会，审议并通过了张树洪等45名自然人股东以728.8476万元的价格将合计持有的圆通速递1.6985%股权转让给喻会蛟的决议。

2015 年 1 月 10 日，喻会蛟与除张小娟、蛟龙集团外的张树洪等其他 45 名自然人股东签署了《圆通速递有限公司之股权转让协议》，该等 45 名自然人股东合计向喻会蛟转让圆通速递 1.6985% 股权（对应注册资本 319.67 万元），转让价格总计 728.8476 万元（每 1 元注册资本作价 2.28 元）。

上述变更完成后，圆通速递的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 注册资本（万元） | 实收资本（万元） | 持股比例 |
|----|------|-----------|-----------|---------|
| 1 | 蛟龙集团 | 16,650.00 | 16,650.00 | 88.47% |
| 2 | 喻会蛟 | 1,263.17 | 1,263.17 | 6.71% |
| 3 | 张小娟 | 906.50 | 906.50 | 4.82% |
| 合计 | | 18,819.67 | 18,819.67 | 100.00% |

注：根据喻会蛟当时与该等股东的沟通，各方同意将该等股东直接持有圆通速递股权的形式转变为通过合伙企业间接持有圆通速递股权的形式，因此本次股权转让价格仍按原出资价格即 2.28 元/每 1 元出资平价转让。

12、2015 年第一次增资

2015 年 4 月，圆通速递、喻会蛟、张小娟、蛟龙集团与上海圆欣投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“圆欣投资”）、上海圆翔投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“圆翔投资”）、上海圆科投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“圆科投资”）、上海圆越投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“圆越投资”）签署了《增资协议》，上述四家新股东新增出资额 522.7686 万元。

2015 年 4 月 14 日，圆通速递召开股东会，审议通过了上述增资事宜，注册资本由 18,819.67 万元增加至 20,910.7444 万元的决议。

2015 年 4 月 17 日，上海市工商行政管理局青浦分局向圆通速递核发了变更后的《营业执照》（注册号：310227000628064）。

上述变更完成后，圆通速递股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 注册资本（万元） | 实收资本（万元） | 持股比例 |
|----|------|-------------|-----------|----------|
| 1 | 蛟龙集团 | 16,650.00 | 16,650.00 | 79.6241% |
| 2 | 喻会蛟 | 1,263.17 | 1,263.17 | 6.0408% |
| 3 | 张小娟 | 906.50 | 906.50 | 4.3351% |
| 4 | 圆欣投资 | 522.7686 | | 2.50% |
| 5 | 圆翔投资 | 522.7686 | | 2.50% |
| 6 | 圆科投资 | 522.7686 | | 2.50% |
| 7 | 圆越投资 | 522.7686 | | 2.50% |
| 合计 | | 20,910.7444 | 18,819.67 | 100.00% |

13、2015年第二次增资

2015年4月29日，圆通速递召开股东会，审议并通过了将注册资本由20,910.7444万元增加至26,138.4305万元的决议。

2015年4月29日，圆通速递、蛟龙集团、喻会蛟、张小娟、圆欣投资、圆翔投资、圆科投资、圆越投资与杭州阿里创业投资有限公司（以下简称“阿里创投”）、上海云锋新创股权投资中心（有限合伙）（以下简称“云锋新创”）签署了《股东协议》、《增资认购协议》、《圆通速递有限公司公司章程》。根据上述文件，阿里创投与云锋新创以每1元注册资本作价47.82元的价格向圆通速递增资，圆通速递注册资本由20,910.7444万元增加至26,138.4305万元。

根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)于2015年5月28日出具的信会师报字[2015]第151158号《验资报告》，截至2015年5月28日，圆通速递已收到各方缴纳新增出资额252,091.0744万元，其中新增注册资本为7,318.7605万元，其余244,772.3139万元计入资本公积。

2015年9月8日，上海市青浦区市场监督管理局向圆通速递核发了变更后的《营业执照》（注册号：310227000628064）。

上述变更完成后，圆通速递股权结构变更为：

| 序号 | 股东姓名 | 注册资本（万元） | 实收资本（万元） | 持股比例 |
|----|------|-------------|-------------|----------|
| 1 | 蛟龙集团 | 16,650.00 | 16,650.00 | 63.6993% |
| 2 | 喻会蛟 | 1,263.17 | 1,263.17 | 4.8326% |
| 3 | 张小娟 | 906.50 | 906.50 | 3.4681% |
| 4 | 阿里创投 | 3,136.6117 | 3,136.6117 | 12.0000% |
| 5 | 云锋基金 | 2,091.0744 | 2,091.0744 | 8.0000% |
| 6 | 圆欣投资 | 522.7686 | 522.7686 | 2.0000% |
| 7 | 圆翔投资 | 522.7686 | 522.7686 | 2.0000% |
| 8 | 圆科投资 | 522.7686 | 522.7686 | 2.0000% |
| 9 | 圆越投资 | 522.7686 | 522.7686 | 2.0000% |
| 合计 | | 26,138.4305 | 26,138.4305 | 100.00% |

圆通速递的经营范围是：国内、国际快递（邮政企业专营业务除外），国内航空运输代理，普通货运，仓储服务，汽车租赁服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(三) 备考合并财务报表范围

截至 2016 年 3 月 31 日，备考合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 | 是否纳入合并财务报表范围 | | |
|----------------|--------------|------------|------------|
| | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
| 浙江圆通速递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 上海杰圆实业有限公司 | 否 | 否 | 是 |
| 圆通速递（北京）有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 湖北圆通速递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 淮安融盛圆通速递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 无锡圆通速递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 杭州杰伦货运有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 陕西融盛圆通速递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 山东圆通速递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 嘉兴申禾圆通速递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 江苏省圆通速递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 广东圆通速递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 安徽省圆通速递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 桐庐圆通印务有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 四川圆通速递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 哈尔滨圆通融盛速递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 福建圆通速递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 上海杰伦圆通快递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 河北圆通速递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 湖南省圆通速递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 广西圆通速递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 江西省圆通速递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 北京燕都商务咨询有限公司 | 否 | 否 | 否 |
| 太原圆通天下速递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 辽宁圆通速递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 吉林省圆通速递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 河南省圆通速递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 海南圆通速递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 南京渭蛟商务信息咨询有限公司 | 是 | 是 | 是 |

| 子公司名称 | 是否纳入合并财务报表范围 | | |
|------------------|--------------|------------|------------|
| | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
| 济南圆尔通速递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 武汉市圆通速递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 烟台圆通快递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 内蒙古圆通速递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 贵州全新圆通速递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 三沙圆通速递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 泰州圆通速递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 金华圆通速递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 宁波市圆通速递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 杭州锦圆货运有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 重庆圆通快递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 云南圆通速递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 郑州圆通国际运输代理有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 上海圆通国际货物运输代理有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 天津杰伦物流有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 南通圆通速递有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 上海圆通妈妈商业有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 杭州圆通货运航空有限公司 | 是 | 是 | 是 |
| 临海市圆通速递有限公司 | 是 | 是 | |
| 贵州圆通速递有限公司 | 是 | 是 | |
| 温州圆通速递有限公司 | 是 | 是 | |
| 澳圆通速递一人有限公司 | 是 | 是 | |
| 圆通速递国际有限公司 | 是 | 是 | |
| 桂林圆通速递有限公司 | 是 | 是 | |
| 揭阳圆通速递有限公司 | 是 | 是 | |
| 盘锦市圆通速递有限公司 | 是 | | |

三、 备考合并财务报表的编制基础和方法

(一) 基本编制基础

本备考合并财务报表系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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则

解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》、《上市公司重大资产重组管理办法》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号——上市公司重大资产重组》的披露规定编制的备考合并财务报表。

(二) 备考财务报表的编制基础

根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司重大资产重组管理办法》及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号——上市公司重大资产重组申请文件》的相关规定,公司需对圆通速递的财务报表进行备考合并,编制备考合并财务报表。本备考合并财务报表系根据公司与购买资产相关的协议之约定,并按照以下假设基础编制:

- 1、备考财务报表附注二、(一)所述的相关议案能够获得公司股东大会的批准,并获得中国证券监督管理委员会的批准(核准)。
- 2、假设公司对圆通速递企业合并的公司架构于2014年1月1日业已存在,自2014年1月1日起将圆通速递纳入备考财务报表的编制范围,公司自2014年1月1日起以圆通速递为主体持续经营。
- 3、假设本公司重大资产置换产生的收益和收购圆通速递股权而产生的费用及税务等影响不在备考财务报表中反映。

(三) 备考合并财务报表的编制方法

本次公司将截至评估基准日经审计及评估确认的全部资产与负债出售予圆通速递股东,并向交易对方圆通速递全体股东定向发行股份,换取其合计拥有圆通速递有限公司的100%股权,从而控股合并圆通速递,从法律意义上,本次合并是以公司为合并方主体对圆通速递进行非同一控制下企业合并,但鉴于合并完成后,公司被圆通速递实际控制人控制,根据《企业会计准则——企业合并》的相关规定,本次企业合并应在会计上应认定为反向收购,按照《企业会计准则——企业合并》的要求进行会计处理:

- 1、备考合并财务报表中,法律上子公司—圆通速递的资产、负债以其在合并前的账面价值进行确认和计量。
- 2、备考合并财务报表中的留存收益和其他权益余额反映的是圆通速递在合并前的留存收益和其他权益余额。

备考合并财务报表中的权益性工具的金额反映公司合并前的股本以及假定在确定该项企业合并成本过程中新发行的权益性工具的金额。在备考合并财务报表中的权益结构反映公司的权益结构,即公司发行在外权益性证券的数量及种类。

3、备考财务报表是以本公司和圆通速递经审计的2014年度、2015年度及2016年1-3月财务报表为基础编制，圆通速递2014年度、2015年度及2016年1-3月财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并由其出具信会师报字[2016]第115542号《审计报告》，本公司2014年度、2015年度及2016年1-3月财务报表已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计并由其出具致同审字（2016）第110ZA5681号审计报告。

4、因备考合并财务报表是在假定本次交易于2014年1月1日已经完成，公司的业务架构于2014年1月1日已经形成并独立存在的基础上，根据上述的方法编制的。根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号——上市公司重大资产重组申请文件》的相关规定，备考财务报表未编制备考合并现金流量表和备考合并股东权益变动表。

（四）合并差额的处理

合并成本与圆通速递取得本公司公允价值的差额为合并差额，因本次资产重组为不构成业务的反向收购，合并差额在备考财务报表中按权益性交易的原则调整“资本公积”，不确认商誉。

公司本次资产重组为不构成业务反向收购的判断：根据《企业会计准则》、《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号函的规定，本次交易发生时上市公司持有的资产为不构成业务的现金资产，此交易为不构成业务的反向收购。

四、备考财务报表采用的重要会计政策及会计估计

（按照备考财务报表附注三（一）所述，公司自2014年1月1日起以圆通速递为主持续经营，以下为圆通速递的会计政策和会计估计。）

（一）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本次备考报告期间为2014年1月1日至2016年3月31日。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司境内机构的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。境外机构根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，在编制本财务报表时，这些境外机构的外币财务报表按照附注三、（九）进行了折算。除有特别注明外，本财务报表均以人民币为单位列示。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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：

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

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2. 外币财务报表的折算

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

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

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

取得时以公允价值(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)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除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初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(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初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,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,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6. 金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

1. 单项金额重大并单独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: 应收款项余额在 50 万元以上的(50 万元)

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法: 年末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

| 确定组合的依据 | |
|----------------|---|
| 组合 1 | 除已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款外,公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项(应收账款和其他应收款)组合 |
| 组合 2 | 押金、保证金、备用金、待确认进项税、代扣代缴社保 |
| 组合 3 | 关联方往来款 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 组合 1 | 账龄分析法 |
| 组合 2 | 个别认定法 |
| 组合 3 | 个别认定法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账 龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------------|-------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | - | 5 |
| 其中：0-6 个月 (含 6 个月) | 0 | - |
| 6 个月-1 年 (含 1 年) | 5 | - |
| 1-2 年 (含 2 年) | 50 | 50 |
| 2-3 年 (含 3 年) | 100 | 100 |
| 3 年以上 | 100 | 100 |

3. 单 项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：如有客观证据表明预计未来现金流量现值低于账面价值。

坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，并入账龄分析法组合计提坏账准备。

(十二) 存货

1. 存 货 的 分 类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、航空消耗件等。

2. 发 出 存 货 的 计 价 方 法

存货发出时按加权平均法计价

3. 不 同 类 别 存 货 可 变 现 净 值 的 确 定 依 据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外, 存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法;

(2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响, 是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的, 被投资单位为本公司联营企业。

2. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并: 公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的, 在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额, 确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本, 与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额, 调整股本溢价, 股本溢价不足冲减的, 冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3. 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“四、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“四、(六)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十二) 投资性房地产

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

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

(十三) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2. 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|----------|-------|---------|--------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 飞机及发动机 | 年限平均法 | 10-20 | 5 | 4.75-9.50 |
| 办公家具 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 高价工具及周转件 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.50 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3 | 5 | 31.67 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4 | 5 | 23.75 |

(十四) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

(十六) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

| 项 目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|-----------|--------|
| 土地使用权 | 40 年-50 年 | 土地使用权证 |
| 软件 | 10 年 | |

每年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核,本报告期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

4. 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出,若不满足上列条件的,于发生时计入当期损益。研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括转运中心的改扩建工程、飞行员转会费及安家费等。

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2. 摊销年限

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

(十九) 职工薪酬

1. 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3. 辞退福利的会计处理方法

本公司在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,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(二十) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

详见本附注“六、(二十七)预计负债”。

(二十一) 股份支付

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

1. 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条

件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)，同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2. 以现金结算的股份支付及权益工具

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

(二十二) 收入

1、销售商品收入的确认一般原则：

(1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

(3) 收入的金额能够可靠地计量；

(4) 相关的经济利益很可能流入本公司；

(5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务：

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

3、具体原则

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

(二十三) 政府补助

1. 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 确认时点

本公司政府补助于实际收到或取得补助的权力时确认。

3. 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

(二十五) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

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

(二十六) 重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

本报告期间未发生重要会计政策变更

2. 重要会计估计变更

(1) 主要会计估计变更

自 2014 年 1 月 1 日起，本公司确认固定资产的金额标准增加到人民币 2000 元以上。

上述会计估计对公司 2014 年度报表影响的报表项目名称和金额如下：

| 报表项目 | 影响金额 |
|----------|----------------|
| 固定资产账面原值 | -22,340,663.87 |
| 累计折旧 | -9,585,763.74 |
| 固定资产账面价值 | -12,755,900.13 |
| 管理费用 | 12,755,900.13 |

五、 税项

(一) 主要税种和税率

| 税 种 | 计税依据 | 税率 | | |
|-----|---|--------------|------------|------------|
| | | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 6%、11%、17% | 6%、11%、17% | 6%、11%、17% |
| 营业税 | 按应税营业收入计缴 | 5% | 5% | 5% |

| 税种 | 计税依据 | 税率 | | |
|---------|---------------------|-----------|--------|--------|
| | | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴 | 1%、5%、7% | 1%、5% | 5%、7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 25% | 25% | 25% |

备注：企业所得税：太原圆通天下速递有限公司2014年核定征收、圆通速递国际有限公司税率为：16.5%

(二) 税收优惠

| 减免文件 | 审批或备案机关 | 减免单位 | 减免税种 | 减免后税率 | 法律依据 |
|--------------------|-------------|--------------|------|-------|--|
| 桂市临国税通[2016]206号 | 桂林市国税局 | 桂林圆通速递有限公司 | 所得税 | 15% | 《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税[2011]58号 |
| 良地税通[2016]834号 | 南宁市地方税务局 | 广西圆通速递有限公司 | 所得税 | 15% | |
| 双地税八所税通[2016]3570号 | 四川省双流县地方税务局 | 四川圆通速递有限公司 | 所得税 | 15% | |
| 渝北国税税通[2016]2484号 | 渝北区国家税务局 | 重庆圆通速递有限公司 | 所得税 | 15% | |
| 办税服务厅[2016]1号 | 西咸新区地方税务局 | 陕西融盛圆通速递有限公司 | 所得税 | 15% | |

六、 备考合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

| 项目 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|---------------|------------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 1,274,978.16 | 1,256,082.18 | 2,340,598.05 |
| 银行存款 | 1,938,416,440.31 | 1,712,286,688.25 | 1,669,558,374.70 |
| 其他货币资金 | 36,967,844.71 | 61,301,687.41 | 89,429,383.32 |
| 合计 | 1,976,659,263.18 | 1,774,844,457.84 | 1,761,328,356.07 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | | |

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

| 项 目 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | | 13,371,919.46 | 38,928,744.88 |
| 履约保证金注 1 | 620,507.55 | 620,000.00 | |
| 保函保证金注 2 | 24,907,603.15 | 38,352,820.23 | 20,201,322.22 |
| 合 计 | 25,528,110.70 | 52,344,739.69 | 59,130,067.10 |

截至2016年3月31日主要受限制的货币资金说明如下：

注1：根据农民工工资保证金制度，金华圆通速递有限公司2013-X-06圆通速递浙中总部基地项目总包合同价为人民币5800万元，按照1%的比例计提保证金。

截至2016年3月31日，农民工工资保证金为人民币580,507.55元，其中本金580,000.00元，利息507.55元。

截至2016年3月31日，金华圆通速递有限公司电费保证金为人民币40,000.00元。

注2：1) 圆通速递有限公司与中国建设银行股份有限公司上海青浦支行签订出具低风险（全额保证金）保函协议，保证金比例为100%。截至2016年3月31日，保函保证金的金额为人民币16,130,000元。

2) 重庆圆通快递有限公司与中国建设银行股份有限公司重庆两江分行签订保函协议，保证金比例为100%。截至2016年3月31日，保函保证金的金额为人民币2,623,254.15元。

3) 杭州圆通货运航空有限公司与中国工商银行杭州解放路支行签订履约保函协议，保证金比例为10%。截至2016年3月31日，保函保证金的金额为人民币754,349.00元。

4) 上海圆通国际货物运输代理有限公司与交通银行股份有限公司上海青浦支行签订担保函合同，保证金比例为100%。截至2016年3月31日，保函保证金的金额为人民币5,400,000.00元。

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

| 类 别 | 2016.3.31 | | | | 账面价值 |
|----------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 136,098,119.07 | 100.00 | 3,791,847.40 | 2.79 | 132,306,271.67 |

| 类 别 | 2016.3.31 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 其中：组合 1 | 132,153,439.97 | 97.10 | 3,791,847.40 | 2.87 | 128,361,592.57 |
| 组合 2 | | | | | |
| 组合 3 | 3,944,679.10 | 2.90 | | | 3,944,679.10 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 1,358.26 | 0.00 | 1,358.26 | 100.00 | |
| 合 计 | 136,099,477.33 | 100.00 | 3,793,205.66 | / | 132,306,271.67 |

| 类 别 | 2015.12.31 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 174,700,846.47 | 100.00 | 4,929,658.97 | 2.82 | 169,771,187.50 |
| 其中：组合 1 | 155,898,495.05 | 89.24 | 4,929,658.97 | 3.16 | 150,968,836.08 |
| 组合 2 | | | | | |
| 组合 3 | 18,802,351.42 | 10.76 | | | 18,802,351.42 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合 计 | 174,700,846.47 | 100.00 | 4,929,658.97 | / | 169,771,187.50 |

| 类 别 | 2014.12.31 | | | | |
|----------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 111,651,559.39 | 100.00 | 2,514,000.00 | 2.25 | 109,137,559.39 |

大连大杨创世股份有限公司
 2014 年度至 2016 年 1-3 月
 财务报表附注

| 类 别 | 2014.12.31 | | | | 账面价值 |
|---------------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 其中：组合 1 | 108,841,983.80 | 97.48 | 2,514,000.00 | 2.31 | 106,327,983.80 |
| 组合 2 | | | | | |
| 组合 3 | 2,809,575.59 | 2.52 | | | 2,809,575.59 |
| 单项金额不重大但单独计提 坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合 计 | 111,651,559.39 | 100.00 | 2,514,000.00 | / | 109,137,559.39 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 2016.3.31 | | | 2015.12.31 | | | 2014.12.31 | | |
|--------|----------------|--------------|-------|----------------|--------------|-------|----------------|--------------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例% | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例% | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例% |
| 0-6个月 | 127,363,525.72 | | 0 | 149,743,172.61 | | 0 | 103,603,229.70 | | 0 |
| 6-12个月 | 84,742,485 | 42,371.24 | 5 | 281,882.15 | 14,094.11 | 5 | 594,200.86 | 29,710.04 | 5 |
| 1至2年 | 38,602,648 | 19,301,324 | 50 | 1,915,750.87 | 957,875.44 | 50 | 4,320,526.59 | 2,160,263.31 | 50 |
| 2至3年 | 3,320,378.92 | 3,320,378.92 | 100 | 3,721,605.42 | 3,721,605.42 | 100 | 237,472.26 | 237,472.26 | 100 |
| 3年以上 | 23,608,400 | 23,608,400 | 100 | 236,084.00 | 236,084.00 | 100 | 86,554.39 | 86,554.39 | 100 |
| 合计 | 132,153,439.97 | 3,791,847.40 | / | 155,898,495.05 | 4,929,658.97 | / | 108,841,983.80 | 2,514,000.00 | / |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称 | 2016.3.31 | | | 2015.12.31 | | | 2014.12.31 | | |
|------------|--------------|------|------|---------------|------|------|--------------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 组合3（关联方往来） | 3,944,679.10 | | | 18,802,351.42 | | | 2,809,575.59 | | |
| 合计 | 3,944,679.10 | | | 18,802,351.42 | | | 2,809,575.59 | | |

确定该组合依据的说明：关联方往来

2. 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 项 目 | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|--------|---------------|--------------|--------------|
| 计提坏账准备 | -1,098,332.01 | 3,039,992.83 | 1,915,846.05 |

3. 本报告期实际核销的应收账款情况

| 项 目 | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|-----------|--------------|------------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 38,121.30 | 624,333.86 | 388,754.65 |

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2016 年 3 月 31 日

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|-----------------|---------------|----------------|------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 上海洲洲国际物流有限公司 | 11,692,220.02 | 8.59 | |
| 杭州罗邦速递有限公司 | 6,631,763.39 | 4.87 | |
| 克缇（中国）日用品有限公司 | 4,810,874.95 | 3.53 | |
| 北京三鼎圆通速递服务有限公司 | 4,747,960.58 | 3.49 | |
| 英特华（北京）国际文化交流中心 | 4,544,920.24 | 3.34 | |
| 合 计 | 32,427,739.18 | 23.82 | |

2015 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|---------------|---------------|----------------|------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 浙江菜鸟供应链管理有限公司 | 18,802,351.42 | 10.76 | |
| 克缇（中国）日用品有限公司 | 14,683,878.39 | 8.41 | |
| 广州品骏物流有限公司 | 8,076,792.40 | 4.62 | |
| 上海洲洲国际物流有限公司 | 7,783,435.11 | 4.46 | |
| 中国移动通信有限公司 | 5,318,599.64 | 3.04 | |
| 合 计 | 54,665,056.96 | 31.29 | |

2014年12月31日

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|----------------|---------------|----------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 山东韩都衣舍电商集团有限公司 | 7,176,225.67 | 6.43 | |
| 广州市昕圆物流有限公司 | 5,070,772.55 | 4.54 | |
| 杭州郝姆斯食品有限公司 | 4,115,768.89 | 3.69 | |
| 云南旺圣快递有限公司 | 3,963,965.79 | 3.55 | |
| 北京一商宇洁商贸有限公司 | 2,463,762.60 | 2.21 | 1,231,881.31 |
| 合计 | 22,790,495.50 | 20.42 | 1,231,881.31 |

5. 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

6. 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 2016.3.31 | | 2015.12.31 | | 2014.12.31 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 67,660,980.03 | 97.23 | 83,611,207.16 | 97.54 | 58,119,163.46 | 96.02 |
| 1至2年 | 1,914,196.07 | 2.75 | 2,107,048.22 | 2.46 | 1,138,401.77 | 1.88 |
| 2至3年 | 16,820.00 | 0.02 | | | 202,300.00 | 0.33 |
| 3年以上 | | | | | 1,070,490.00 | 1.77 |
| 合计 | 69,591,996.10 | 100.00 | 85,718,255.38 | 100.00 | 60,530,355.23 | 100.00 |

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2016年3月31日

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款期末余额合计数的比例(%) |
|-------------------|---------------|-------------------|
| 成都市恒荣物流有限公司 | 3,728,183.63 | 5.36 |
| 中国航空油料有限责任公司华东分公司 | 3,352,177.35 | 4.82 |
| 重庆童欢食品有限公司 | 3,002,383.87 | 4.31 |
| 云包公电子商务(长沙)有限公司 | 2,440,804.15 | 3.51 |
| 上海增洲实业有限公司 | 2,041,666.69 | 2.93 |
| 合计 | 14,565,215.69 | 20.93 |

2015年12月31日

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款期末余额 合计数的比例(%) |
|-----------------------------|---------------|-----------------------|
| BOEING COMMERCIAL AIRPLANES | 12,701,000.00 | 14.82 |
| 成都市恒荣物流有限公司 | 5,294,863.80 | 6.18 |
| 上海增洲实业有限公司 | 3,791,666.68 | 4.42 |
| 广深铁路股份有限公司广州货运中心 | 3,073,741.95 | 3.59 |
| 哈尔滨市红旗森联实业有限公司 | 2,902,333.34 | 3.39 |
| 合 计 | 27,763,605.77 | 32.40 |

2014年12月31日

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款期末余额 合计数的比例(%) |
|---------------|---------------|-----------------------|
| 四川航空股份有限公司 | 7,667,538.63 | 12.67 |
| 成都市恒荣物流有限公司 | 5,285,652.00 | 8.73 |
| 天津市方大禽业发展有限公司 | 2,219,999.99 | 3.67 |
| 山东航空股份有限公司 | 2,064,636.19 | 3.41 |
| 浙江三江购物有限公司 | 1,562,484.00 | 2.58 |
| 合 计 | 18,800,310.81 | 31.06 |

(四) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

| 类 别 | 2016.3.31 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|----------------|--------|--------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 201,985,549.23 | 100.00 | 1,525,040.84 | 0.76 | 200,460,508.39 |
| 其中：组合 1 | 15,759,988.32 | 7.80 | 1,481,240.84 | 9.40 | 14,278,747.48 |
| 组合 2 | 185,335,638.48 | 91.76 | 43,800.00 | 0.02 | 185,291,838.48 |
| 组合 3 | 889,922.43 | 0.44 | - | - | 889,922.43 |

大连大杨创世股份有限公司
2014年度至2016年1-3月
财务报表附注

| 类别 | 2016.3.31 | | | | |
|------------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 201,985,549.23 | 100.00 | 1,525,040.84 | | 200,460,508.39 |

| 类别 | 2015.12.31 | | | | |
|------------------------|----------------|--------|------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 200,081,546.47 | 100.00 | 859,054.05 | 0.43 | 199,222,492.42 |
| 其中：组合 1 | 10,713,223.23 | 5.35 | 773,895.79 | 7.22 | 9,939,327.44 |
| 组合 2 | 188,408,589.42 | 94.17 | 85,158.26 | 0.05 | 188,323,431.16 |
| 组合 3 | 959,733.82 | 0.48 | | | 959,733.82 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 200,081,546.47 | 100.00 | 859,054.05 | | 199,222,492.42 |

| 类别 | 2014.12.31 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 281,630,333.98 | 100.00 | 5,798,733.96 | 2.06 | 275,831,600.02 |
| 其中：组合 1 | 11,375,666.42 | 4.04 | 3,952,892.96 | 34.75 | 7,422,773.46 |
| 组合 2 | 156,253,715.48 | 55.48 | 1,845,841.00 | 1.18 | 154,407,874.48 |

大连大杨创世股份有限公司
 2014 年度至 2016 年 1-3 月
 财务报表附注

| 类 别 | 2014.12.31 | | | | 账面价值 |
|----------------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 组合 3 | 114,000,952.08 | 40.48 | | | 114,000,952.08 |
| 单项金额不重大但单独计提 坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合 计 | 281,630,333.98 | 100.00 | 5,798,733.96 | | 275,831,600.02 |

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 2016.3.31 | | | 2015.12.31 | | | 2014.12.31 | | |
|------|---------------|--------------|---------|---------------|------------|---------|---------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 14,442,147.59 | 722,107.45 | 5.00 | 10,462,064.18 | 523,103.24 | 5.00 | 7,757,129.94 | 387,856.50 | 5.00 |
| 1至2年 | 1,117,414.68 | 558,707.34 | 50.00 | 733.00 | 366.50 | 50.00 | 107,000.05 | 53,500.03 | 50.00 |
| 2至3年 | 25,713.72 | 25,713.72 | 100.00 | 82,500.05 | 82,500.05 | 100.00 | | | |
| 3年以上 | 174,712.33 | 174,712.33 | 100.00 | 167,926.00 | 167,926.00 | 100.00 | 3,511,536.43 | 3,511,536.43 | 100.00 |
| 合计 | 15,759,988.32 | 1,481,240.84 | | 10,713,223.23 | 773,895.79 | | 11,375,666.42 | 3,952,892.96 | |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

| 组合名称 | 2016.3.31 | | | 2015.12.31 | | | 2014.12.31 | | |
|------|----------------|-----------|---------|----------------|-----------|---------|----------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 组合2 | 185,335,638.48 | 43,800.00 | 0.02 | 188,408,589.42 | 85,158.26 | 0.05 | 156,253,715.48 | 1,845,841.00 | 1.18 |
| 组合3 | 889,922.43 | | | 959,733.82 | | | 114,000,952.08 | | |
| 合计 | 186,225,560.91 | 43,800.00 | | 189,368,323.24 | 85,158.26 | | 270,254,667.56 | 1,845,841.00 | |

确定该组合依据的说明：

组合2：押金、保证金、备用金、待确认进项税、代扣代缴社保

组合3：关联方往来

2. 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 项 目 | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 |
|-----------|------------|--------------|-----------|
| 计提坏账准备 | 715,986.79 | 2,017,136.12 | 72,143.28 |
| 收回/转回坏账准备 | | 37,319.17 | |

3. 本报告期实际核销的其他应收款情况

| 项 目 | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 |
|------------|-----------|--------------|----------|
| 实际核销的其他应收款 | 50,000.00 | 6,919,496.86 | 5,100.00 |

4. 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 账面余额 | | |
|--------|----------------|----------------|----------------|
| | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
| 保证金、押金 | 101,732,811.93 | 84,785,287.78 | 72,577,756.85 |
| 备用金 | 5,692,557.88 | 4,729,980.05 | 7,932,384.31 |
| 代扣代缴社保 | 7,279,405.76 | 5,202,079.81 | 2,420,300.27 |
| 待确认进项税 | 70,630,862.91 | 93,691,241.78 | 73,323,274.05 |
| 关联方往来 | 889,922.43 | 959,733.82 | 114,000,952.08 |
| 其他 | 15,759,988.32 | 10,713,223.23 | 11,375,666.42 |
| 合 计 | 201,985,549.23 | 200,081,546.47 | 281,630,333.98 |

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2016年3月31日

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应 收期末余 额合计数 的比例(%) | 坏账 准备 期末 余额 |
|--------------------|--------|---------------|---|--------------------------------|----------------------|
| 金华市财政局 | 保证金、押金 | 13,850,000.00 | 2-3年 | 6.86 | |
| 扬子江快运航空有限 公司 | 保证金、押金 | 11,620,000.00 | 1年以内： 4,560,000.00,1-2 年：7,060,000.00 | 5.75 | |
| 盘山县国土资源局 | 保证金、押金 | 8,140,000.00 | 1年以内 | 4.03 | |
| 郑州市财政局 | 保证金、押金 | 8,000,000.00 | 1年以内 | 3.96 | |
| 百易安交易中介服务 监管资金户 | 保证金、押金 | 5,000,000.00 | 1年以内 | 2.48 | |
| 合 计 | / | 46,610,000.00 | / | 23.08 | |

2015年12月31日

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收 期末余额合 计数的比例 (%) | 坏账准 备期末 余额 |
|-----------------------|------------|---------------|------|--------------------------------|------------------|
| 金华市财政局 | 保证金、 押金 | 13,850,000.00 | 2-3年 | 6.92 | |
| 扬子江快运航空有限 公司 | 保证金、 押金 | 11,620,000.00 | 1年以内 | 5.81 | |
| 上海市青浦区建筑建 材业管理所 | 保证金、 押金 | 5,101,991.00 | 1年以内 | 2.55 | |
| 沈阳市苏家屯区财政 局收费管理办公室 | 保证金、 押金 | 4,000,000.00 | 1年以内 | 2.00 | |
| 杭州市国土资源局萧 山分局 | 保证金、 押金 | 3,135,000.00 | 1年以内 | 1.57 | |
| 合 计 | / | 37,706,991.00 | / | 18.85 | |

2014年12月31日

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应 收期末余 额合计 数的比例(%) | 坏账准 备期末 余额 |
|------------------------|------------|---------------|--|--------------------------------|------------------|
| 上海圆通蛟龙投资发 展(集团)有限公司 | 关联方往来 | 73,884,851.13 | 1年以内 | 26.23 | |
| 北京燕都商务咨询有 限公司 | 关联方往来 | 38,054,100.00 | 1年以内 | 13.51 | |
| 金华市财政局 | 保证金、 押金 | 13,850,000.00 | 1-2年 | 4.92 | |
| 扬子江快运航空有限 公司 | 保证金、 押金 | 9,800,000.00 | 1年以内: 400,000.00 1-2年: 2,200,000.00, 2-3年: 5,200,000.00, 3-4年: 2,000,000.00 | 3.48 | |

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应 收期末余 额合计 数的比例(%) | 坏账准 备期末 余额 |
|-------------------|------------|----------------|-------|--------------------------------|------------------|
| 天津市滨海新区土地 发展中心 | 保证金、 押金 | 7,600,000.00 | 1 年以内 | 2.70 | |
| 合 计 | / | 143,188,951.13 | / | 50.84 | |

6. 本报告期无涉及政府补助的应收款项

7. 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8. 本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

(五) 存货

1. 存货分类

| 项 目 | 2016.3.31 | | | 2015.12.31 | | | 2014.12.31 | | |
|-------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 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 | 1,989,709.18 | | 1,989,709.18 | 1,350,867.77 | | 1,350,867.77 | 2,259,979.41 | | 2,259,979.41 |
| 在产品 | 135,791.32 | | 135,791.32 | 134,662.66 | | 134,662.66 | 104,072.18 | | 104,072.18 |
| 库存商品 | 17,037,208.00 | | 17,037,208.00 | 20,948,663.64 | | 20,948,663.64 | 18,358,389.17 | | 18,358,389.17 |
| 航空消耗件 | 6,99,201.40 | | 6,99,201.40 | 418,328.00 | | 418,328.00 | | | |
| 其他 | 2,71,684.02 | | 2,71,684.02 | 120,908.12 | | 120,908.12 | 699,382.82 | | 699,382.82 |
| 合 计 | 20,133,593.92 | | 20,133,593.92 | 22,973,430.19 | | 22,973,430.19 | 21,421,823.58 | | 21,421,823.58 |

2. 存货跌价准备

无

3. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(六) 其他流动资产

| 项 目 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|---------|------------------|------------------|----------------|
| 理财产品 | 1,326,000,000.00 | 2,363,000,000.00 | 320,000,000.00 |
| 增值税留抵税额 | 37,509,967.45 | 22,888,810.15 | 3,246,328.56 |
| 合 计 | 1,363,509,967.45 | 2,385,888,810.15 | 323,246,328.56 |

理财产品明细如下：

2016 年 3 月 31 日

| 产品名称 | 金额 | 产品编号 | 预期收益率 | 期限 |
|---------------------------------|------------------|-----------------------|-------------|-------|
| 中国工商银行“日升月恒”收益递增型法人人民币理财产品 | 80,000,000.00 | 1001RSYH | 2.1%-3.3% | 无固定期限 |
| “乾元—日日盈”开放式资产组合型非保本浮动收益型人民币理财产品 | 800,000,000.00 | SH072014001000 Y01 | 2.2%-4.2% | 无固定期限 |
| 蕴通财富日增利 S 款理财产品 | 30,000,000.00 | 0191120108 | 1.95%-3.25% | 无固定期限 |
| 智赢系列 16116 期结构性存款 | 300,000,000.00 | C16BQ0116 | 3.5%或 4.5% | 91 天 |
| 工商银行“周周分红”人民币理财产品 | 116,000,000.00 | 1101ZZFH | 非保本浮动 | 无固定期限 |
| 合 计 | 1,326,000,000.00 | | | |

2015 年 12 月 31 日

| 产品名称 | 金额 | 产品编号 | 预期收益率 | 期限 |
|------------------------------|----------------|----------|------------|-----------|
| 无固定期限超短期人民币理财产品-0701CDQB | 223,000,000.00 | 0701CDQB | 2%-2.7% | 无固定期限 |
| 中国工商银行“日升月恒”收益递增型法人人民币理财产品 | 80,000,000.00 | 1001RSYH | 2.1%-3.3% | 无固定期限 |
| 招商银行日益月鑫进取型理财计划 B 款 | 300,000,000.00 | CMBZG012 | 浮动 | 30 天、90 天 |
| 招商银行点金公司理财之步步生金 8688 号保本理财计划 | 20,000,000.00 | 8688 | 2.6%-4.35% | 无固定期限 |

大连大杨创世股份有限公司
2014 年度至 2016 年 1-3 月
财务报表附注

| 产品名称 | 金额 | 产品编号 | 预期收益率 | 期限 |
|-------------------------------------|------------------|-----------------------|-------------|-------|
| 中信理财之智赢系列（对公）15194 期人民币结构性理财产品 | 300,000,000.00 | C15BQ0194 | 3.75%/4.75% | 178 天 |
| 上海银行“赢家”资产组合系列（白金）理财产品（WGFJ15011 期） | 100,000,000.00 | WGFJ15011 | 3.78% | 35 天 |
| 赢家易精灵人民币对开放式理财产品（GKF12001 期） | 100,000,000.00 | GKF12001 | 浮动 | 无固定期限 |
| “乾元—日日盈”开放式资产组合型非保本浮动收益型人民币理财产品 | 800,000,000.00 | SH072014001000 Y01 | 2.2%-4.2% | 无固定期限 |
| “乾元—特享型”2015 年第 106 期理财产品 | 300,000,000.00 | ZH07041501203 9D51 | 3.4% | 39 天 |
| 中国工商银行“周周分红”超短期法人人民币理财产品 | 140,000,000.00 | 1101ZZFH | 2.2%-2.9% | 无固定期限 |
| 合 计 | 2,363,000,000.00 | | | |

2014 年 12 月 31 日

| 产品名称 | 金额 | 产品编号 | 预期收益率 | 期限 |
|--------------------------|----------------|----------|---------|-------|
| 无固定期限超短期人民币理财产品-0701CDQB | 320,000,000.00 | 0701CDQB | 2%-2.7% | 无固定期限 |
| 合 计 | 320,000,000.00 | | | |

(七) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

| 项 目 | 2016.3.31 | | | 2015.12.31 | | | 2014.12.31 | | |
|---|------------|------|------------|------------|------|------------|------------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资 | 500,000.00 | | 500,000.00 | 500,000.00 | | 500,000.00 | | | |
| 合 计 | 500,000.00 | | 500,000.00 | 500,000.00 | | 500,000.00 | | | |

备注：圆通速递有限公司于 2015 年 10 月 16 日以货币出资，向宁波众鑫环球供应链管理有限公司投入 50 万元，占其注册资本的比例为 10%。

(八) 固定资产

1. 固定资产情况

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 办公家具 | 其他 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|------------|------------------|
| 1. 账面原值 | | | | | | | |
| (1) 2013.12.31 | 357,205,951.36 | 96,552,664.94 | 221,106,004.90 | 283,906,233.06 | 7,397,834.57 | 596,047.05 | 966,764,735.88 |
| (2) 本期增加金额 | 27,477,568.96 | 30,800,684.75 | 11,926,239.54 | 46,503,057.10 | 3,937,626.46 | 59,923.98 | 120,705,100.79 |
| —购置 | | 21,036,282.49 | 9,383,522.03 | 46,374,408.10 | 3,937,626.46 | 59,923.98 | 80,791,763.06 |
| —在建工程转入 | 811,745.35 | 9,764,402.26 | | | | | 10,576,147.61 |
| —企业合并增加 | 26,665,823.61 | | 2,542,717.51 | 128,649.00 | | | 29,337,190.12 |
| (3) 本期减少金额 | | 635,801.03 | 1,889,084.54 | 80,664,601.04 | 410,385.54 | 69,679.96 | 83,669,552.11 |
| —处置或报废 | | 635,801.03 | 1,889,084.54 | 80,664,601.04 | 410,385.54 | 69,679.96 | 83,669,552.11 |
| —无偿划拨 | | | | | | | |
| (4) 2014.12.31 | 384,683,520.32 | 126,717,548.66 | 231,143,159.90 | 249,744,689.12 | 10,925,075.49 | 586,291.07 | 1,003,800,284.56 |
| 2. 累计折旧 | | | | | | | |
| (1) 2013.12.31 | 29,004,256.20 | 12,333,672.87 | 55,810,450.65 | 136,700,939.52 | 2,749,432.96 | 9,990.80 | 236,608,743.00 |
| (2) 本期增加金额 | 31,193,991.40 | 9,785,275.76 | 49,921,295.89 | 81,611,870.00 | 1,785,139.86 | 28,773.05 | 174,326,345.96 |
| —计提 | 17,323,785.35 | 9,785,275.76 | 48,966,571.25 | 81,511,143.06 | 1,785,139.86 | 28,773.05 | 159,400,688.33 |
| —企业合并增加 | 13,870,206.05 | | 954,724.64 | 100,726.94 | | | 14,925,657.63 |
| (3) 本期减少金额 | | 190,305.75 | 596,623.01 | 56,876,302.55 | 104,713.12 | 16,070.58 | 57,784,015.01 |
| —处置或报废 | | 190,305.75 | 596,623.01 | 56,876,302.55 | 104,713.12 | 16,070.58 | 57,784,015.01 |
| (4) 2014.12.31 | 60,198,247.60 | 21,928,642.88 | 105,135,123.53 | 161,436,506.97 | 4,429,859.70 | 22,693.27 | 353,151,073.95 |
| 3. 减值准备 | | | | | | | |
| (1) 2013.12.31 | | | | | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | | | | | |
| —计提 | | | | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | | | | |
| —处置或报废 | | | | | | | |
| (4) 2014.12.31 | | | | | | | |
| 4. 账面价值 | | | | | | | |
| (1) 2014.12.31 账面价值 | 324,485,272.72 | 104,788,905.78 | 126,008,036.37 | 88,308,182.15 | 6,495,215.79 | 563,597.80 | 650,649,210.61 |
| (2) 2013.12.31 账面价值 | 328,201,695.16 | 84,218,992.07 | 165,295,554.25 | 147,205,293.54 | 4,648,401.61 | 586,056.25 | 730,155,992.88 |

大连大杨创世股份有限公司
2014年度至2016年1-3月
财务报表附注

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 办公家具 | 其他 | 合计 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 1. 账面原值 | | | | | | | |
| (1)2014.12.31 | 384,683,520.32 | 126,717,548.66 | 231,143,159.90 | 249,744,689.12 | 10,925,075.49 | 586,291.07 | 1,003,800,284.56 |
| (2) 本期增加金额 | 521,930,752.29 | 94,014,892.04 | 71,935,279.27 | 31,199,155.16 | 3,893,769.85 | 72,968,620.69 | 795,942,469.30 |
| —购置 | | 54,180,046.66 | 71,422,879.27 | 31,199,155.16 | 3,893,769.85 | 72,968,620.69 | 233,664,471.63 |
| —在建工程转入 | 521,930,752.29 | 39,834,845.38 | | | | | 561,765,597.67 |
| —企业合并增加 | | | 512,400.00 | | | | 512,400.00 |
| (3) 本期减少金额 | 77,939,210.30 | 13,180,318.97 | 22,506,880.75 | 29,990,023.20 | 3,323,878.48 | 3,314.88 | 146,943,626.58 |
| —处置或报废 | 77,939,210.30 | 13,180,318.97 | 22,506,880.75 | 29,990,023.20 | 3,323,878.48 | 3,314.88 | 146,943,626.58 |
| —无偿划拨 | | | | | | | |
| (4)2015.12.31 | 828,675,062.31 | 207,552,121.73 | 280,571,558.42 | 250,953,821.08 | 11,494,966.86 | 73,551,596.88 | 1,652,799,127.28 |
| 2. 累计折旧 | | | | | | | |
| (1)2014.12.31 | 60,198,247.60 | 21,928,642.88 | 105,135,123.53 | 161,436,506.97 | 4,429,859.70 | 22,693.27 | 353,151,073.95 |
| (2) 本期增加金额 | 19,959,944.44 | 14,205,518.19 | 49,306,875.31 | 48,863,090.09 | 1,422,583.31 | 1,752,610.96 | 135,510,622.30 |
| —计提 | 19,959,944.44 | 14,205,518.19 | 49,290,994.06 | 48,863,090.09 | 1,422,583.31 | 1,752,610.96 | 135,494,741.05 |
| —企业合并增加 | | | 15,881.25 | | | | 15,881.25 |
| (3) 本期减少金额 | 17,303,935.27 | 2,636,517.59 | 13,531,651.59 | 27,669,948.97 | 2,301,248.86 | 3,149.14 | 63,446,451.42 |
| —处置或报废 | 17,303,935.27 | 2,636,517.59 | 13,531,651.59 | 27,669,948.97 | 2,301,248.86 | 3,149.14 | 63,446,451.42 |
| (4)2015.12.31 | 62,854,256.77 | 33,497,643.48 | 140,910,347.25 | 182,629,648.09 | 3,551,194.15 | 1,772,155.09 | 425,215,244.83 |
| 3. 减值准备 | | | | | | | |
| (1)2014.12.31 | | | | | | | |
| (2) 本期增加金额 | 7,648,069.81 | | | | | | 7,648,069.81 |
| —计提 | 7,648,069.81 | | | | | | 7,648,069.81 |
| (3) 本期减少金额 | | | | | | | |
| —处置或报废 | | | | | | | |
| (4)2015.12.31 | 7,648,069.81 | | | | | | 7,648,069.81 |
| 4. 账面价值 | | | | | | | |
| (1)2015.12.31 账面 价值 | 758,172,735.73 | 174,054,478.25 | 139,661,211.17 | 68,324,172.99 | 7,943,772.71 | 71,779,441.79 | 1,219,935,812.64 |
| (2)2014.12.31 账面 价值 | 324,485,272.72 | 104,788,905.78 | 126,008,036.37 | 88,308,182.15 | 6,495,215.79 | 563,597.80 | 650,649,210.61 |

大连大杨创世股份有限公司
2014年度至2016年1-3月
财务报表附注

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 办公家具 | 其他 | 合计 |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 1. 账面原值 | | | | | | | |
| (1)2015.12.31 | 828,675,062.31 | 207,552,121.73 | 280,571,558.42 | 250,953,821.08 | 11,494,966.86 | 73,551,596.88 | 1,652,799,127.28 |
| (2)本期增加金额 | 4,744,035.82 | 14,019,542.90 | 4,014,884.83 | 4,777,089.35 | 2,491,380.71 | 898,700.41 | 30,945,634.02 |
| —购置 | 4,744,035.82 | 13,317,226.14 | 4,014,884.83 | 3,237,788.04 | 2,491,380.71 | 898,700.41 | 28,704,015.95 |
| —在建工程转入 | | 702,316.76 | | 1,539,301.31 | | | 2,241,618.07 |
| —企业合并增加 | | | | | | | |
| (3)本期减少金额 | | 105,694.51 | 3,093,334.63 | 708,639.60 | 15,460.72 | | 3,923,129.46 |
| —处置或报废 | | 105,694.51 | 3,093,334.63 | 708,639.60 | 15,460.72 | | 3,923,129.46 |
| —无偿划拨 | | | | | | | |
| (4)2016.3.31 | 833,419,098.13 | 221,465,970.12 | 281,493,108.62 | 255,022,270.83 | 13,970,886.85 | 74,450,297.29 | 1,679,821,631.84 |
| 2. 累计折旧 | | | | | | | |
| (1)2015.12.31 | 62,854,256.77 | 33,497,643.48 | 140,910,347.25 | 182,629,648.09 | 3,551,194.15 | 1,772,155.09 | 425,215,244.83 |
| (2)本期增加金额 | 9,717,621.11 | 4,953,879.74 | 14,656,181.68 | 9,361,564.04 | 588,986.82 | 1,786,746.78 | 41,064,980.17 |
| —计提 | 9,717,621.11 | 4,953,879.74 | 14,656,181.68 | 9,361,564.04 | 588,986.82 | 1,786,746.78 | 41,064,980.17 |
| —企业合并增加 | | | | | | | |
| (3)本期减少金额 | | 121,965.68 | 2,494,254.27 | 678,963.79 | 10,181.18 | | 3,305,364.92 |
| —处置或报废 | | 121,965.68 | 2,494,254.27 | 678,963.79 | 10,181.18 | | 3,305,364.92 |
| (4)2016.3.31 | 72,571,877.88 | 38,329,557.54 | 153,072,274.66 | 191,312,248.34 | 4,129,999.79 | 3,558,901.87 | 462,974,860.08 |
| 3. 减值准备 | | | | | | | |
| (1)2015.12.31 | 7,648,069.81 | | | | | | 7,648,069.81 |
| (2)本期增加金额 | | | | | | | |
| —计提 | | | | | | | |
| (3)本期减少金额 | | | | | | | |
| —处置或报废 | | | | | | | |
| (4)2016.3.31 | 7,648,069.81 | | | | | | 7,648,069.81 |
| 4. 账面价值 | | | | | | | |
| (1)2016.3.31 账面价值 | 753,199,150.44 | 183,136,412.58 | 128,420,833.96 | 63,710,022.49 | 9,840,887.06 | 70,891,395.42 | 1,209,198,701.95 |
| (2)2015.12.31 账面价值 | 758,172,735.73 | 174,054,478.25 | 139,661,211.17 | 68,324,172.99 | 7,943,772.71 | 71,779,441.79 | 1,219,935,812.64 |

2. 2016 年 3 月 31 日未办妥产权证书的固定资产情况

| 项 目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|-----------------|------------|
| 房屋建筑物 | 38 0,761,927.05 | 尚在办理之中 |

(九) 在建工程

1. 在建工程情况

| 项 目 | 2016.3.31 | | | 2015.12.31 | | | 2014.12.31 | | |
|----------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 总部办公中心(2013-X-04 总部东面新建项目) | | | | | | | 46,034,354.26 | | 46,034,354.26 |
| 总部转运中心(2013-X-08 总部新建经济项目) | 153,262,033.57 | | 153,262,033.57 | 78,722,245.53 | | 78,722,245.53 | 2,412,471.45 | | 2,412,471.45 |
| 圆通速递华东管理区总部及转运中心 | 164,565,764.07 | | 164,565,764.07 | 149,379,334.44 | | 149,379,334.44 | 4,419,902.87 | | 4,419,902.87 |
| 圆通速递华东管理区总部及转运中心二期 | 2,617,697.66 | | 2,617,697.66 | 19,683,220.39 | | 19,683,220.39 | | | - |
| 淮安快速集散中心二期 | 2,811,385.71 | | 2,811,385.71 | 20,503,957.19 | | 20,503,957.19 | 399,529.48 | | 399,529.48 |
| 济南包装分拣车间项目 | | | | | | | 75,206,826.82 | | 75,206,826.82 |
| 合肥现代快递物流基地建设项目前期费用 | 2,921,418.73 | | 2,921,418.73 | 2,684,455.90 | | 2,684,455.90 | 148,938.28 | | 148,938.28 |
| 华隆路分库装修改造工程 | 7,311,064.12 | | 7,311,064.12 | 2,937,389.74 | | 2,937,389.74 | | | |
| 郑州现代快递物流基地建设项目前期费用 | 3,543,023.31 | | 3,543,023.31 | 8,222,287.06 | | 8,222,287.06 | | | |
| 泰州转运中心一期工程 | | | | | | | 30,776,521.36 | | 30,776,521.36 |
| 泰州圆通速递转运中心改扩建项目 | 1,826,411.33 | | 1,826,411.33 | 1,032,225.67 | | 1,032,225.67 | | | - |
| 圆通速递西北转运中心项目 | | | | | | | 70,930,974.09 | | 70,930,974.09 |
| 华北运转中心仓储物流及附属设施用房项目二期 | | | | | | | 39,000,031.04 | | 39,000,031.04 |
| 宁波圆通土建装修改造工程 | | | | | | | 3,954,113.00 | | 3,954,113.00 |
| 南宁场地搬迁 | | | | | | | 2,729,057.14 | | 2,729,057.14 |
| 杭州中心工艺改造项目 | 4,809,480.24 | | 4,809,480.24 | 2,512,820.54 | | 2,512,820.54 | | | - |

| 项 目 | 2016.3.31 | | | 2015.12.31 | | | 2014.12.31 | | |
|---------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 华中转运中心仓储物流中心(武汉)项目 | 6,423,464.86 | | 6,423,464.86 | 2,458,330.48 | | 2,458,330.48 | 35,481.00 | | 35,481.00 |
| 圆通速递华北区天津总部项目 | 5,434,895.04 | | 5,434,895.04 | 3,909,772.28 | | 3,909,772.28 | 33,857.40 | | 33,857.40 |
| 2014-05-GY 圆通速递贵州分拆中心建设项目 | 3,629,408.40 | | 3,629,408.40 | 2,176,551.40 | | 2,176,551.40 | | | - |
| 2013-X-06 圆通速递浙中总部基地项目 金华 | 4,393,721.58 | | 4,393,721.58 | 2,608,329.58 | | 2,608,329.58 | 2,608,329.58 | | 2,608,329.58 |
| 长春中心新建项目 | 4,555,656.02 | | 4,555,656.02 | 4,492,156.02 | | 4,492,156.02 | 31,689.32 | | 31,689.32 |
| 零星工程项目 | 6,983,050.41 | | 7,714,888.37 | 4,424,689.13 | | 4,424,689.13 | 5,538,849.27 | | 5,538,849.27 |
| 其他 | 5,211,370.80 | | 5,211,370.80 | 4,855,393.47 | | 4,855,393.47 | 1,238,041.52 | | 1,238,041.52 |
| 合 计 | 461,746,052.85 | | 462,477,890.81 | 310,603,158.82 | | 310,603,158.82 | 285,498,967.88 | | 285,498,967.88 |

2. 重要在建工程项目变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 2013.12.31 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 2014.12.31 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化率 | |
|----------------------------|----------------|--------------|---------------|------------|----------|---------------|----------------|---------|--------------|------|
| | | | | | | | | | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利率 |
| 总部办公中心(2013-X-04 总部东面新建项目) | 220,203,372.94 | 4,275,244.60 | 41,759,109.66 | | | 46,034,354.26 | 20.91 | 20.91 | | 自有 |
| 圆通速递华东管理区总部及转运中心 | 201,331,100.00 | | 4,426,005.44 | | 6,102.57 | 4,419,902.87 | 2.20 | 2.20 | | 自有 |

大连大杨创世股份有限公司
2014 年度至 2016 年 1-3 月
财务报表附注

| 项目名称 | 预算数 | 2013.12.31 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 2014.12.31 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化 | | 资金来源 |
|-------------------------|----------------|--------------|----------------|------------|----------|----------------|----------------|---------|-----------|------------|----|------|
| | | | | | | | | | | 金额 | 金额 | |
| 圆通速递西北转运中心项目 | 102,133,088.71 | 1,258,630.16 | 69,672,343.93 | | | 70,930,974.09 | 69.45 | 69.45 | | | | 自有 |
| 济南包装分拣车间项目 | 84,054,037.14 | 3,210,188.25 | 71,996,638.57 | | | 75,206,826.82 | 89.47 | 89.47 | | | | 自有 |
| 华北运转中心仓储物流及附属设施用房项目(二期) | 52,214,480.60 | | 39,000,031.04 | | | 39,000,031.04 | 74.69 | 74.69 | | | | 自有 |
| 泰州转运中心新建项目 | 50,902,760.12 | 496,439.00 | 30,280,082.36 | - | - | 30,776,521.36 | 60.46 | 60.46 | | | | 自有 |
| 宁波圆通土建装修改造工程 | 10,400,000.00 | | 3,954,113.00 | | | 3,954,113.00 | 38.02 | 38.02 | | | | 自有 |
| 2014-G-26 南宁场地搬迁 | 6,169,000.00 | | 2,729,057.14 | | | 2,729,057.14 | 44.24 | 44.24 | | | | 自有 |
| 合计 | | 9,240,502.01 | 263,817,381.14 | - | 6,102.57 | 273,051,780.58 | / | / | | | | |

| 项目名称 | 预算数 | 2014.12.31 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 2015.12.31 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化 | | 资金来源 |
|----------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|---------|-----------|------------|----|------|
| | | | | | | | | | | 金额 | 金额 | |
| 总部转运中心(2013-X-08 总部新建经济项目) | 633,008,900.00 | 2,412,471.45 | 76,309,774.08 | | | 78,722,245.53 | 12.44 | 12.44 | | | | 自有 |
| 总部办公中心(2013-X-04 总部新建项目) | 220,203,372.94 | 46,034,354.26 | 174,169,018.68 | 218,631,644.74 | 1,571,728.20 | | 100.00 | 100.00 | | | | 自有 |

大连大杨创世股份有限公司
2014年度至2016年1-3月
财务报表附注

| 项目名称 | 预算数 | 2014.12.31 | 本期增加 金额 | 本期转入固定资 产金额 | 本期其他 减少金额 | 2015.12.31 | 工程累计 投入占预 算比例(%) | 工程 进度(%) | 利息资本 化累计金 额 | 其中：本 期利息 资本化 金额 | 本期利 息资本 化率(%) | 资金 来源 |
|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|------------------------|-------------|-------------------|--------------------------|---------------------|----------|
| 圆通速递华东管理区总部 及转运中心项目 | 201,331,100.00 | 4,419,902.87 | 144,959,431.57 | | | 149,379,334.44 | 74.20 | 74.20 | | | | 自有 |
| 郑州现代快递物流基地建 设项目 | 143,747,500.00 | | 8,604,930.38 | | 382,643.32 | 8,222,287.06 | 5.72 | 5.72 | | | | 自有 |
| 圆通速递华东管理区总部 及转运中心项目二期 | 119,649,800.00 | | 19,683,220.39 | | | 19,683,220.39 | 16.45 | 16.45 | | | | 自有 |
| 圆通速递西北转运中心项目 | 102,133,088.71 | 70,930,974.09 | 31,202,114.62 | 101,498,578.45 | 634,510.26 | | 100.00 | 100.00 | | | | 自有 |
| 济南包装分拣车间项目 | 84,054,037.14 | 75,206,826.82 | 8,847,210.32 | 84,054,037.14 | | | 100.00 | 100.00 | | | | 自有 |
| 华北运转中心仓储物流及 附属设施用房项目(二期) | 52,214,480.60 | 39,000,031.04 | 13,214,449.56 | 52,214,480.60 | | | 100.00 | 100.00 | | | | 自有 |
| 泰州转运中心一期工程 | 50,902,760.12 | 30,776,521.36 | 20,126,238.76 | 50,902,760.12 | | | 100.00 | 100.00 | | | | 自有 |
| 淮安快递集散中心二期 | 39,648,000.00 | 399,529.48 | 20,143,429.71 | | 39,002.00 | 20,503,957.19 | 51.71 | 51.71 | | | | 自有 |
| 合 计 | | 269,180,611.37 | 517,259,818.07 | 507,301,501.05 | 2,627,883.78 | 276,511,044.61 | | | | | | |

大连大杨创世股份有限公司
2014 年度至 2016 年 1-3 月
财务报表附注

| 项目名称 | 预算数 | 2015.12.31 | 本期增加 金额 | 本期转入固定资 产金额 | 本期其他 减少金额 | 2016.3.31 | 工程累计 投入占预 算比例(%) | 工程 进度(%) | 利息资本化 累计金额 | 其中：本期 利息资本 化金额 | 本期利息 资本化率 (%) | 资金 来源 |
|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|------------------------|-------------|---------------|----------------------|---------------------|----------|
| 总部转运中心 (2013-X-08 总部新建经济项目) | 633,008,900.00 | 78,722,245.53 | 74,539,788.04 | | | 153,262,033.57 | 24.21 | 24.21 | | | | 自有 |
| 圆通速递华东管理区总部 及转运中心项目 | 201,331,100.00 | 149,379,334.44 | 15,186,429.63 | | | 164,565,764.07 | 81.74 | 81.74 | | | | 自有 |
| 郑州现代快递物流基地建 设项目 | 143,747,500.00 | 8,222,287.06 | 27,212,593.25 | | 4,650.00 | 35,430,230.31 | 24.65 | 24.65 | | | | 自有 |
| 圆通速递华东管理区总部 及转运中心项目二期 | 119,649,800.00 | 19,683,220.39 | 6,493,477.27 | | | 26,176,697.66 | 21.88 | 21.88 | | | | 自有 |
| 淮安快递集散中心二期 | 39,648,000.00 | 20,503,957.19 | 8,307,428.52 | | | 28,811,385.71 | 72.67 | 72.67 | | | | 自有 |
| 合 计 | | 276,511,044.61 | 131,739,716.71 | | 4,650.00 | 408,246,111.32 | | | | | | |

3. 本报告期无计提在建工程减值准备情况

(十) 固定资产清理

无

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

| 项 目 | 土地使用权 | 商标使用权 | 电脑软件 | 合计 |
|---------------------|-----------------|-------------|----------------|-------------------|
| 1. 账面原值 | | | | |
| (1) 2013.12.31 | 47 1,538,350.06 | | 61 ,845,300.00 | 53 3,383,650.06 |
| (2) 本期增加金额 | 460,336,240.67 | 275,086.58 | 13,637,809.64 | 47 4,249,136.89 |
| —购置 | 455,873,580.53 | 275,086.58 | 10,951,620.59 | 46 7,100,287.70 |
| —内部研发 | | | 2,046,989.05 | 2, 046,989.05 |
| —企业合并增加 | 4,462,660.14 | | | 4, 462,660.14 |
| —在建工程转入 | | | 639,200.00 | 63 9,200.00 |
| (3) 本期减少金额 | | | | |
| —处置 | | | | |
| (4) 2014.12.31 | 931,874,590.73 | 275,086.58 | 75,483,109.64 | 1, 007,632,786.95 |
| 2. 累计摊销 | | | | |
| (1) 2013.12.31 | 19 ,396,077.17 | - | 6, 508,489.28 | 25 ,904,566.45 |
| (2) 本期增加金额 | 15 ,730,602.71 | - | 6, 852,684.22 | 22 ,583,286.93 |
| —计提 | 15,730,602.71 | | 6,852,684.22 | 22 ,583,286.93 |
| (3) 本期减少金额 | | | | |
| —处置 | | | | |
| (4) 2014.12.31 | 35 ,126,679.88 | | 13 ,361,173.50 | 48 ,487,853.38 |
| 3. 减值准备 | | | | |
| (1) 2013.12.31 | | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | | |
| —计提 | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | |
| —处置 | | | | |
| (4) 2014.12.31 | | | | |
| 4. 账面价值 | | | | |
| (1) 2014.12.31 账面价值 | 896,747,910.85 | 27 5,086.58 | 62,121,936.14 | 959,144,933.57 |
| (2) 2013.12.31 账面价值 | 45 2,142,272.89 | | 55 ,336,810.72 | 507,479,083.61 |

截至2014年12月31日，无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.39%。

| 项目 | 土地 使用权 | 商标使用权 | 电脑软件 | 合计 |
|---------------------|------------------|------------|---------------|------------------|
| 1. 账面原值 | | | | - |
| (1) 2014.12.31 | 931,874,590.73 | 275,086.58 | 75,483,109.64 | 1,007,632,786.95 |
| (2) 本期增加金额 | 123,556,519.83 | 198,626.88 | 8,018,633.04 | 131,773,779.75 |
| —购置 | 123,556,519.83 | 198,626.88 | 8,018,633.04 | 131,773,779.75 |
| (3) 本期减少金额 | 37,743,171.20 | | | 37,743,171.20 |
| —处置 | 37,743,171.20 | | | 37,743,171.20 |
| (4) 2015.12.31 | 1,017,687,939.36 | 473,713.46 | 83,501,742.68 | 1,101,663,395.50 |
| 2. 累计摊销 | | | | |
| (1) 2014.12.31 | 35,126,679.88 | | 13,361,173.50 | 48,487,853.38 |
| (2) 本期增加金额 | 19,806,754.99 | | 8,000,769.71 | 27,807,524.70 |
| —计提 | 19,806,754.99 | | 8,000,769.71 | 27,807,524.70 |
| (3) 本期减少金额 | 1,502,811.72 | | | 1,502,811.72 |
| —处置 | 1,502,811.72 | | | 1,502,811.72 |
| (4) 2015.12.31 | 53,430,623.15 | | 21,361,943.21 | 74,792,566.36 |
| 3. 减值准备 | | | | |
| (1) 2014.12.31 | | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | | |
| —计提 | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | |
| —处置 | | | | |
| (4) 2015.12.31 | | | | |
| 4. 账面价值 | | | | |
| (1) 2015.12.31 账面价值 | 964,257,316.21 | 473,713.46 | 62,139,799.47 | 1,026,870,829.14 |
| (2) 2014.12.31 账面价值 | 896,747,910.85 | 275,086.58 | 62,121,936.14 | 959,144,933.57 |

截至2015年12月31日，无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.17%

| 项目 | 土地 使用权 | 商标使用权 | 电脑软件 | 合计 |
|---------------------|------------------|------------|---------------|------------------|
| 1. 账面原值 | | | | - |
| (1) 2015.12.31 | 1,017,687,939.36 | 473,713.46 | 83,501,742.68 | 1,101,663,395.50 |
| (2) 本期增加金额 | 4,919,100.00 | 52,222.59 | 128,374.46 | 5,099,697.05 |
| —购置 | 4,919,100.00 | 52,222.59 | 128,374.46 | 5,099,697.05 |
| (3) 本期减少金额 | | | | |
| —处置 | | | | |
| (4) 2016.3.31 | 1,022,607,039.36 | 525,936.05 | 83,630,117.14 | 1,106,763,092.55 |
| 2. 累计摊销 | | | | |
| (1) 2015.12.31 | 53,430,623.15 | | 21,361,943.21 | 74,792,566.36 |
| (2) 本期增加金额 | 5,445,128.55 | | 2,118,914.20 | 7,564,042.75 |
| —计提 | 5,445,128.55 | | 2,118,914.20 | 7,564,042.75 |
| (3) 本期减少金额 | | | | |
| —处置 | | | | |
| (4) 2016.3.31 | 58,875,751.70 | | 23,480,857.41 | 82,356,609.11 |
| 3. 减值准备 | | | | |
| (1) 2015.12.31 | | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | | |
| —计提 | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | |
| —处置 | | | | |
| (4) 2016.3.31 | | | | |
| 4. 账面价值 | | | | |
| (1) 2016.3.31 账面价值 | 963,731,287.66 | 525,936.05 | 60,149,259.73 | 1,024,406,483.44 |
| (2) 2015.12.31 账面价值 | 964,257,316.21 | 473,713.46 | 62,139,799.47 | 1,026,870,829.14 |

截至2016年3月31日，无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.16%。

2. 2016年3月31日未办妥产权证书的土地使用权情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|---------------|------------|
| 土地使用权 | 19,696,412.67 | 尚在办理之中 |

(十二) 开发支出

| 项 目 | 2013.12.31 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | | 2014.12.31 |
|---------|--------------|------------|----|--------------|--------|----|------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 计入当期损益 | 其他 | |
| NC 用友软件 | 1,813,687.17 | 233,301.88 | | 2,046,989.05 | | | |
| 合 计 | 1,813,687.17 | 233,301.88 | | 2,046,989.05 | | | |

(十三) 商誉

1. 商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成 商誉的事项 | 2013.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2014.12.31 |
|---------------------|--------------|--------------|------|--------------|
| | | 企业合并形成的 | 处置 | |
| 四川圆通速递有限公司 | 731,515.15 | | | 731,515.15 |
| 河北圆通速递有限公司 | 1,953,633.65 | | | 1,953,633.65 |
| 湖南省圆通速递有限公司 | 45,634.39 | | | 45,634.39 |
| 太原圆通天下速递有限公司 | 1,150,752.40 | | | 1,150,752.40 |
| 河南省圆通速递有限公司 | 61,229.96 | | | 61,229.96 |
| 烟台圆通快递有限公司 | 35,076.77 | | | 35,076.77 |
| 内蒙古圆通速递有限公司 | 193,789.88 | | | 193,789.88 |
| 贵州全新圆通速递有限公司 | 224,040.69 | | | 224,040.69 |
| 金华圆通速递有限公司 | | 975,455.15 | | 975,455.15 |
| 宁波市圆通速递有限公司 | | 307,613.15 | | 307,613.15 |
| 重庆圆通快递有限公司 | | 41,866.56 | | 41,866.56 |
| 合计 | 4,395,672.89 | 1,324,934.86 | | 5,720,607.75 |

| 被投资单位名称或形成 商誉的事项 | 2014.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2015.12.31 |
|---------------------|--------------|---------|------|--------------|
| | | 企业合并形成的 | 处置 | |
| 四川圆通速递有限公司 | 731,515.15 | | | 731,515.15 |
| 河北圆通速递有限公司 | 1,953,633.65 | | | 1,953,633.65 |
| 湖南省圆通速递有限公司 | 45,634.39 | | | 45,634.39 |
| 太原圆通天下速递有限公司 | 1,150,752.40 | | | 1,150,752.40 |
| 河南省圆通速递有限公司 | 61,229.96 | | | 61,229.96 |
| 烟台圆通快递有限公司 | 35,076.77 | | | 35,076.77 |
| 内蒙古圆通速递有限公司 | 193,789.88 | | | 193,789.88 |
| 贵州全新圆通速递有限公司 | 224,040.69 | | | 224,040.69 |
| 金华圆通速递有限公司 | 975,455.15 | | | 975,455.15 |
| 宁波市圆通速递有限公司 | 307,613.15 | | | 307,613.15 |
| 重庆圆通快递有限公司 | 41,866.56 | | | 41,866.56 |
| 合计 | 5,720,607.75 | | | 5,720,607.75 |

| 被投资单位名称或形成 商誉的事项 | 2015.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2016.3.31 |
|---------------------|--------------|-------------|------|--------------|
| | | 企业合并形 成的 | 处置 | |
| 四川圆通速递有限公司 | 731,515.15 | | | 731,515.15 |
| 河北圆通速递有限公司 | 1,953,633.65 | | | 1,953,633.65 |
| 湖南省圆通速递有限公司 | 45,634.39 | | | 45,634.39 |
| 太原圆通天下速递有限公司 | 1,150,752.40 | | | 1,150,752.40 |
| 河南省圆通速递有限公司 | 61,229.96 | | | 61,229.96 |
| 烟台圆通快递有限公司 | 35,076.77 | | | 35,076.77 |
| 内蒙古圆通速递有限公司 | 193,789.88 | | | 193,789.88 |
| 贵州全新圆通速递有限公司 | 224,040.69 | | | 224,040.69 |
| 金华圆通速递有限公司 | 975,455.15 | | | 975,455.15 |
| 宁波市圆通速递有限公司 | 307,613.15 | | | 307,613.15 |
| 重庆圆通快递有限公司 | 41,866.56 | | | 41,866.56 |
| 合 计 | 5,720,607.75 | | | 5,720,607.75 |

2. 商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成 商誉的事项 | 2013.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2014.12.31 |
|---------------------|--------------|--------------|------|--------------|
| | | 计提 | 处置 | |
| 四川圆通速递有限公司 | 731,515.15 | | | 731,515.15 |
| 河北圆通速递有限公司 | 1,953,633.65 | | | 1,953,633.65 |
| 湖南省圆通速递有限公司 | 45,634.39 | | | 45,634.39 |
| 太原圆通天下速递有限公司 | 1,150,752.40 | | | 1,150,752.40 |
| 河南省圆通速递有限公司 | 61,229.96 | | | 61,229.96 |
| 烟台圆通快递有限公司 | 35,076.77 | | | 35,076.77 |
| 内蒙古圆通速递有限公司 | 193,789.88 | | | 193,789.88 |
| 贵州全新圆通速递有限公司 | 224,040.69 | | | 224,040.69 |
| 金华圆通速递有限公司 | | 975,455.15 | | 975,455.15 |
| 宁波市圆通速递有限公司 | | 307,613.15 | | 307,613.15 |
| 重庆圆通快递有限公司 | | 41,866.56 | | 41,866.56 |
| 合 计 | 4,395,672.89 | 1,324,934.86 | | 5,720,607.75 |

| 被投资单位名称或 形成商誉的事项 | 2014.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2015.12.31 |
|---------------------|--------------|------|------|--------------|
| | | 计提 | 处置 | |
| 四川圆通速递有限公司 | 731,515.15 | | | 731,515.15 |
| 河北圆通速递有限公司 | 1,953,633.65 | | | 1,953,633.65 |
| 湖南省圆通速递有限公司 | 45,634.39 | | | 45,634.39 |
| 太原圆通天下速递有限公司 | 1,150,752.40 | | | 1,150,752.40 |
| 河南省圆通速递有限公司 | 61,229.96 | | | 61,229.96 |
| 烟台圆通快递有限公司 | 35,076.77 | | | 35,076.77 |
| 内蒙古圆通速递有限公司 | 193,789.88 | | | 193,789.88 |
| 贵州全新圆通速递有限公司 | 224,040.69 | | | 224,040.69 |
| 金华圆通速递有限公司 | 975,455.15 | | | 975,455.15 |
| 宁波市圆通速递有限公司 | 307,613.15 | | | 307,613.15 |
| 重庆圆通快递有限公司 | 41,866.56 | | | 41,866.56 |
| 合 计 | 5,720,607.75 | | | 5,720,607.75 |

| 被投资单位名称或 形成商誉的事项 | 2015.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2016.3.31 |
|---------------------|--------------|------|------|--------------|
| | | 计提 | 处置 | |
| 四川圆通速递有限公司 | 731,515.15 | | | 731,515.15 |
| 河北圆通速递有限公司 | 1,953,633.65 | | | 1,953,633.65 |
| 湖南省圆通速递有限公司 | 45,634.39 | | | 45,634.39 |
| 太原圆通天下速递有限公司 | 1,150,752.40 | | | 1,150,752.40 |
| 河南省圆通速递有限公司 | 61,229.96 | | | 61,229.96 |
| 烟台圆通快递有限公司 | 35,076.77 | | | 35,076.77 |
| 内蒙古圆通速递有限公司 | 193,789.88 | | | 193,789.88 |
| 贵州全新圆通速递有限公司 | 224,040.69 | | | 224,040.69 |
| 金华圆通速递有限公司 | 975,455.15 | | | 975,455.15 |
| 宁波市圆通速递有限公司 | 307,613.15 | | | 307,613.15 |
| 重庆圆通快递有限公司 | 41,866.56 | | | 41,866.56 |
| 合 计 | 5,720,607.75 | | | 5,720,607.75 |

(十四) 长期待摊费用

| 项 目 | 2013.12.31 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 2014.12.31 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 转运中心改扩建工程 | 26,249,458.88 | 9,515,816.70 | 10,875,354.57 | 328,374.00 | 24,561,547.01 |
| 装修费 | 38,404,456.39 | 5,118,987.40 | 18,992,567.14 | 485,738.10 | 24,045,138.55 |
| 预付长期租赁费用 | 18,500,000.00 | | 637,931.03 | | 17,862,068.97 |
| 转会费 | | 14,927,213.91 | 694,113.08 | | 14,233,100.83 |
| 安家费 | | 14,203,363.31 | 371,275.80 | | 13,832,087.51 |
| 飞行员培训费 | | 2,680,400.00 | 71,858.66 | | 2,608,541.34 |
| 其他 | 3,334,252.86 | 3,634,323.58 | 1,218,488.42 | 805,680.88 | 4,944,407.14 |
| 合 计 | 86,488,168.13 | 50,080,104.90 | 32,861,588.70 | 1,619,792.98 | 102,086,891.35 |

| 项 目 | 2014.12.31 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 2015.12.31 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 转运中心改扩建工程 | 24,561,547.01 | 36,303,129.44 | 22,838,717.35 | 49,345.20 | 37,976,613.90 |
| 装修费 | 24,045,138.55 | 24,154,029.86 | 13,627,249.63 | 7,046,034.10 | 27,525,884.68 |
| 预付长期租赁费用 | 17,862,068.97 | | 637,930.03 | | 17,224,138.94 |
| 转会费 | 14,233,100.83 | 22,111,321.59 | 1,341,870.18 | | 35,002,552.24 |
| 安家费 | 13,832,087.51 | 18,511,115.20 | 1,149,255.88 | 1,570,000.00 | 29,623,946.83 |
| 飞行员培训费 | 2,608,541.34 | 1,889,152.82 | 178,436.77 | | 4,319,257.39 |
| 其他 | 4,944,407.14 | 14,577,070.95 | 7,134,880.76 | 1,416,742.05 | 10,969,855.28 |
| 合 计 | 102,086,891.35 | 117,545,819.86 | 46,908,340.60 | 10,082,121.35 | 162,642,249.26 |

| 项 目 | 2015.12.31 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 2016.3.31 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|------------|----------------|
| 转运中心改扩建工程 | 37,976,613.90 | 9,203,046.98 | 5,942,792.00 | 10,068.00 | 41,136,182.88 |
| 装修费 | 27,525,884.68 | 2,462,818.88 | 3,652,219.91 | | 26,336,483.65 |
| 预付长期租赁费用 | 17,224,138.94 | | 15,948.76 | | 17,064,656.18 |
| 转会费 | 35,002,552.24 | 11,394,090.00 | 98,733.23 | | 45,409,303.01 |
| 安家费 | 29,623,946.83 | 6,848,470.00 | 68,900.53 | | 35,783,409.30 |
| 飞行员培训费 | 4,319,257.39 | 30,000.00 | 51,085.51 | | 4,568,171.88 |
| 其他 | 10,969,855.28 | 463,708.04 | 946,850.24 | | 10,486,713.08 |
| 合 计 | 162,642,249.26 | 30,672,133.90 | 12,428,777.18 | 100,686.00 | 180,784,919.98 |

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目 | 2016.3.31 | | 2015.12.31 | | 2014.12.31 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 12,948,833.97 | 3,237,065.18 | 13,407,471.28 | 3,351,867.82 | 7,983,272.20 | 1,995,818.05 |
| 内部交易未实现利润 | 689,536.67 | 172,384.17 | 128,091.55 | 32,022.89 | 1,013,261.96 | 253,315.49 |
| 可抵扣亏损 | | | | | 237,760.04 | 59,440.01 |
| 开办费 | | | 319,844.08 | 79,961.02 | 754,247.52 | 188,561.88 |
| 合 计 | 13,638,370.64 | 3,409,449.35 | 13,855,406.91 | 3,463,851.73 | 9,988,541.72 | 2,497,135.43 |

2. 未经抵销的递延所得税负债

无

3. 未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|----------|----------------|----------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | | 29,311.55 | 1,097,614.00 |
| 可抵扣亏损 | 105,526,513.24 | 105,526,513.24 | 54,257,769.20 |
| 合 计 | 105,526,513.24 | 105,555,824.79 | 55,355,383.20 |

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

| 年 份 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 | 备注 |
|------|----------------|----------------|---------------|----|
| 2015 | | | 281,554.97 | |
| 2016 | 5,201,436.74 | 5,201,436.74 | 5,475,794.73 | |
| 2017 | 1,222,956.20 | 1,222,956.20 | 1,402,746.18 | |
| 2018 | 10,481,087.64 | 10,481,087.64 | 29,777,401.05 | |
| 2019 | 6,800,968.65 | 6,800,968.65 | 17,320,272.27 | |
| 2020 | 81,820,064.01 | 81,820,064.01 | | |
| 合 计 | 105,526,513.24 | 105,526,513.24 | 54,257,769.20 | |

(十六) 其他非流动资产

| 项 目 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 预付工程款、设备款 | 37,220,675.53 | 24,045,443.46 | 14,819,724.67 |
| 预付土地款 | 8,354,095.00 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 |
| 预付股权转让款 | | 48,417,690.00 | |
| 合 计 | 45,574,770.53 | 74,963,133.46 | 17,319,724.67 |

(十七) 短期借款

1. 短期借款分类

| 项 目 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|------|-----------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | | | 80,000,000.00 |
| 信用借款 | | 50,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 合 计 | | 50,000,000.00 | 83,000,000.00 |

抵押借款:

2013年7月3日公司与中國工商银行股份有限公司上海市青浦支行签订借款合同编号为27131000148的4,300.00万元流动资金借款,用于日常经营周转,借款期限自

2013年7月3日至2014年6月25日止，借款为担保借款，担保方式为抵押，担保人为无锡圆通速递有限公司。担保人于2013年7月1日以其厂房、土地作为抵押物与中国工商银行股份有限公司上海市青浦支行签订最高额7,190.00万元的抵押合同（编号为：27131000148201），担保期限自2013年7月1日至2018年6月30日，抵押物：厂房（权证号：锡房权证字第XQ1000741846-1号、锡房权证字第XQ1000741846-2号）、土地（权证号：锡新国用（2013）第133号）。该笔借款已于2014年还清。

2013年8月5日公司与中国工商银行股份有限公司上海市青浦支行签订借款合同编号为27131000149的1,200.00万元流动资金借款，用于日常经营周转，借款期限自2013年8月5日至2014年6月25日止，借款为担保借款，担保方式为抵押，担保人为宁波市鄞州杰伦货运代理有限公司。担保人以其厂房、土地作为抵押物与中国工商银行股份有限公司上海市青浦支行签订最高额2,170.00万元的抵押合同（编号为：27131000149201），抵押物：厂房（权证号：甬房权证鄞州区字第201006062号）、土地（权证号：甬鄞国用（2009）第09-05152号）。该笔借款已于2014年还清。

2014年8月7日公司与中国工商银行股份有限公司上海市青浦支行签订借款合同编号为27141000175的8,000.00万元流动资金借款，用于日常经营周转，借款期限自2014年8月7日至2015年8月4日止，借款利率以基准利率加浮动幅度确定，借款到期一次性偿还；借款为担保借款，担保方式为抵押，担保人为无锡圆通速递有限公司。担保人于2013年7月1日以其厂房、土地作为抵押物与中国工商银行股份有限公司上海市青浦支行签订最高额7,190.00万元的抵押合同（编号为：27131000148201），担保期限自2013年7月1日至2018年6月30日，抵押物：厂房（权证号：锡房权证字第XQ1000741846-1号、锡房权证字第XQ1000741846-2号）、土地（权证号：锡新国用（2013）第133号）。该笔借款于2015年还清。

信用借款：

公司与中国建设银行股份有限公司上海市青浦支行签订人民币额度3,000.00万元借款合同：93812352014001，借款合同期限为1年，借款条件为信用借款，借款期限为2014年7月30日至2015年7月29日止。该笔借款于2015年还清。

公司与招商银行股份有限公司上海长阳支行签订合同编号为4002141127的《授信协议》，协议约定招商银行股份有限公司上海长阳支行向公司提供人民币1亿元整的循环额度，授信期间为36个月，即从2014年至2017年。在授信协议下公司与招商银行股份有限公司上海长阳支行签订5,000.00万元流动资金贷款合同，贷款期间为1年，固定利率为5.35%，借款条件为信用借款。截止2016年3月31日该笔借款已经还清。

2. 本报告期无已逾期未偿还的短期借款

(十八) 应付票据

| 种类 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|--------|-----------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | | 26,745,609.15 | 115,734,160.00 |
| 合计 | | 26,745,609.15 | 115,734,160.00 |

期末已到期未支付的应付票据总额：无

(十九) 应付账款

1. 应付账款列示

| 项目 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|-------|----------------|------------------|----------------|
| 运费 | 41,513,693.15 | 700,404,288.82 | 284,387,558.76 |
| 应付材料款 | 64,727,538.05 | 80,233,944.40 | 88,060,189.72 |
| 应付工程款 | 21,488,812.58 | 272,385,742.44 | 79,864,198.81 |
| 代收货款 | 97,930,310.41 | 105,433,116.68 | 47,738,204.94 |
| 应付设备款 | 30,667,653.08 | 48,891,302.43 | 30,095,105.25 |
| 应付装卸费 | 7,619,436.20 | 23,604,406.49 | |
| 其他 | 6,270,738.67 | 5,115,737.72 | 11,245,879.76 |
| 合计 | 833,614,182.14 | 1,236,068,538.98 | 541,391,137.24 |

注：关联方往来披露详见财务报表附注八、(六)、2。

2. 账龄超过一年的重要应付账款：

| 项目 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|-----------|
| 江苏镇淮建设集团有 限公司 | | | 1,817,685.87 | 尚未结算 |
| 上海朗奥物流科技有 限公司 | | 2,400,000.00 | | 尚未结算 |
| 上海鹏智输送机械有 限公司 | | 2,086,689.33 | 329,819.35 | 尚未结算 |
| 上海朗奥物流科技有 限公司 | 2,400,000.00 | | | 尚未结算 |
| 江华九恒数码科技有 限公司 | 1,993,228.25 | | | 尚未结算 |

| 项 目 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------------|--------------|--------------|--------------|-----------|
| 上海高峡建筑安装工程 有限公司 | 1,149,745.00 | | | 尚未结算 |
| 合 计 | 5,542,973.25 | 4,486,689.33 | 2,147,505.22 | / |

(二十) 预收款项

1. 预收款项列示

| 项 目 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|-------|----------------|-----------------|-----------------|
| 预收派送费 | 202,729,891.36 | 20 8,878,792.05 | 10 7,336,671.85 |
| 预收面单款 | 168,851,219.27 | 17 2,250,657.75 | 76 ,682,327.95 |
| 预存款项 | 183,469,286.52 | 194,733,735.24 | 70 ,783,035.08 |
| 合 计 | 555,050,397.15 | 575,863,185.04 | 254,802,034.88 |

注：关联方往来披露详见财务报表附注八、(六)、2。

(二十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

| 项 目 | 2013.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2014.12.31 |
|--------------|---------------|------------------|------------------|-----------------|
| 短期薪酬 | 80,072,239.89 | 1,017,217,694.56 | 980,945,853.08 | 1 16,344,081.37 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 832,443.92 | 29,656,906.16 | 29,562,921.84 | 92 6,428.24 |
| 辞退福利 | | 1,430,981.30 | 1,430,981.30 | |
| 一年内到期的其他福利 | | 6,384.00 | 6,384.00 | |
| 合 计 | 80,904,683.81 | 1,048,311,966.02 | 1,011,946,140.22 | 117,270,509.61 |

| 项 目 | 2014.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2015.12.31 |
|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 短期薪酬 | 116,344,081.37 | 1,258,419,505.24 | 1,227,299,973.23 | 147,463,613.38 |
| 离职后福利-设定提存 计划 | 926,428.24 | 45,319,219.00 | 45,444,904.98 | 800,742.26 |
| 辞退福利 | | 2,089,447.40 | 2,089,447.40 | |
| 一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合 计 | 117,270,509.61 | 1,305,828,171.64 | 1,274,834,325.61 | 148,264,355.64 |

| 项 目 | 2015.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2016.3.31 |
|--------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 短期薪酬 | 147,463,613.38 | 34 2,036,201.31 | 37 6,240,923.32 | 113,258,891.37 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 800,742.26 | 33 ,286,957.39 | 32 ,838,464.56 | 1, 249,235.09 |
| 辞退福利 | | 93 0,381.86 | 93 0,381.86 | |
| 一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合 计 | 148,264,355.64 | 376,253,540.56 | 410,009,769.74 | 1 14,508,126.46 |

2. 短期薪酬列示

| 项 目 | 2013.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2014.12.31 |
|-----------------|---------------|-------------------|----------------|----------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 33,828,801.82 | 42 2,096,962.14 | 398,161,040.79 | 57 ,764,723.17 |
| (2) 职工福利费 | 13 8,755.50 | 34 ,808,441.59 | 34 ,135,512.94 | 81 1,684.15 |
| (3) 社会保险费 | 22 7,802.25 | 13 ,159,722.05 | 13 ,082,217.62 | 30 5,306.68 |
| 其中：医疗保险费 | 21 1,598.65 | 1 1,429,657.03 | 1 1,366,075.50 | 27 5,180.18 |
| 工伤保险费 | 14 ,731.80 | 1, 051,954.64 | 1, 043,426.09 | 23 ,260.35 |
| 生育保险费 | 1, 471.80 | 67 8,110.38 | 67 2,716.03 | 6, 866.15 |
| (4) 住房公积金 | 49 ,936.00 | 3, 229,023.00 | 3, 040,347.00 | 23 8,612.00 |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 15 ,530.53 | 3, 143,077.96 | 3, 122,315.10 | 36 ,293.39 |
| (6) 短期带薪缺勤 | | 46 0.00 | 46 0.00 | |
| (7) 短期利润分享计划 | | | | |
| (8) 其他短期薪酬 | 16 5.00 | 98 ,356.74 | 98 ,491.74 | 30 .00 |
| (9) 劳务派遣 | 45,811,248.79 | 54 0,681,651.08 | 529,305,467.89 | 57 ,187,431.98 |
| 合 计 | 80,072,239.89 | 1, 017,217,694.56 | 980,945,853.08 | 116,344,081.37 |

| 项 目 | 2014.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2015.12.31 |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 57 ,764,723.17 | 543,068,513.82 | 498,353,624.48 | 102,479,612.51 |
| (2) 职工福利费 | 81 1,684.15 | 76,819,715.55 | 75,664,129.19 | 1,967,270.51 |
| (3) 社会保险费 | 30 5,306.68 | 22,174,967.17 | 22,083,549.79 | 396,724.06 |

大连大杨创世股份有限公司
2014年度至2016年1-3月
财务报表附注

| 项 目 | 2014.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2015.12.31 |
|-----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 其中：医疗保险费 | 27 5,180.18 | 19,258,332.90 | 19,209,341.15 | 324,171.93 |
| 工伤保险费 | 23 ,260.35 | 1,597,360.91 | 1,584,536.30 | 36,084.96 |
| 生育保险费 | 6, 866.15 | 1,319,273.36 | 1,289,672.34 | 36,467.17 |
| (4) 住房公积金 | 23 8,612.00 | 5,416,046.00 | 5,653,358.00 | 1,300.00 |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 36 ,293.39 | 4,252,965.92 | 4,141,647.63 | 147,611.68 |
| (6) 短期带薪缺勤 | | 22,538.93 | 22,538.93 | |
| (7) 短期利润分享计划 | | | | |
| (8) 其他短期薪酬 | 30 .00 | 16,043,489.04 | 15,504,761.54 | 538,757.50 |
| (9) 劳务派遣 | 57 ,187,431.98 | 590,621,268.81 | 605,876,363.67 | 41,932,337.12 |
| 合 计 | 116,344,081.37 | 1,258,419,505.24 | 1,227,299,973.23 | 147,463,613.38 |

| 项 目 | 2015.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2016.3.31 |
|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 102,479,612.51 | 27 2,413,279.11 | 26 8,119,335.00 | 10 6,773,556.62 |
| (2) 职工福利费 | 1,967,270.51 | 25 ,452,096.78 | 25 ,639,872.77 | 1, 779,494.52 |
| (3) 社会保险费 | 396,724.06 | 17 ,700,731.48 | 17 ,119,318.76 | 97 8,136.78 |
| 其中：医疗保险费 | 324,171.93 | 15 ,223,688.19 | 14 ,716,392.51 | 83 1,467.61 |
| 工伤保险费 | 36,084.96 | 1, 300,398.51 | 1, 267,968.14 | 68 ,515.33 |
| 生育保险费 | 36,467.17 | 1, 176,644.78 | 1, 134,958.11 | 78 ,153.84 |
| (4) 住房公积金 | 1,300.00 | 12 ,240,678.12 | 1 1,760,660.12 | 48 1,318.00 |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 147,611.68 | 1, 700,734.54 | 1, 411,542.88 | 43 6,803.34 |
| (6) 短期带薪缺勤 | | | | |
| (7) 短期利润分享计划 | | | | |
| (8) 其他短期薪酬 | 538,757.50 | 70 9,394.09 | 1, 248,151.59 | |
| (9) 劳务派遣 | 41,932,337.12 | 1 1,819,287.19 | 50 ,942,042.20 | 2, 809,582.11 |
| 合 计 | 147,463,613.38 | 34 2,036,201.31 | 37 6,240,923.32 | 113,258,891.37 |

3. 设定提存计划列示

| 项 目 | 2013.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2014.12.31 |
|--------|------------|---------------|---------------|------------|
| 基本养老保险 | 829,295.80 | 28,426,498.18 | 28,347,626.54 | 908,167.44 |
| 失业保险费 | 3,148.12 | 1,198,618.98 | 1,183,506.30 | 18,260.80 |
| 企业年金缴费 | | | | |
| 其他 | | 31,789.00 | 31,789.00 | |
| 合 计 | 832,443.92 | 29,656,906.16 | 29,562,921.84 | 926,428.24 |

| 项 目 | 2014.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2015.12.31 |
|--------|------------|---------------|---------------|------------|
| 基本养老保险 | 908,167.44 | 42,579,373.79 | 42,750,351.88 | 737,189.35 |
| 失业保险费 | 18,260.80 | 2,042,280.47 | 1,996,988.36 | 63,552.91 |
| 企业年金缴费 | | | | |
| 其他 | | 697,564.74 | 697,564.74 | |
| 合 计 | 926,428.24 | 45,319,219.00 | 45,444,904.98 | 800,742.26 |

| 项 目 | 2015.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2016.3.31 |
|--------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 基本养老保险 | 737,189.35 | 31,333,273.52 | 30,902,656.19 | 1,167,806.68 |
| 失业保险费 | 63,552.91 | 1,935,823.87 | 1,917,948.37 | 81,428.41 |
| 企业年金缴费 | | | | |
| 其他 | | 17,860.00 | 17,860.00 | |
| 合 计 | 800,742.26 | 33,286,957.39 | 32,838,464.56 | 1,249,235.09 |

(二十二) 应交税费

| 税费项目 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|-------|----------------|----------------|----------------|
| 增值税 | 5,128,822.54 | 43,189,432.81 | 9,890,047.66 |
| 营业税 | 13,947.25 | 7,316.53 | 71,277,273.89 |
| 城建税 | 448,095.88 | 1,867,538.60 | 1,097,667.88 |
| 企业所得税 | 108,583,605.14 | 175,498,206.09 | 182,135,498.31 |
| 个人所得税 | 12,137,817.04 | 20,730,828.51 | 3,234,737.22 |
| 房产税 | 1,385,910.82 | 447,190.42 | 195,880.26 |
| 土地使用税 | 634,002.15 | 649,692.58 | 401,120.19 |
| 教育费附加 | 374,561.81 | 1,786,982.66 | 3,872,334.64 |
| 其他 | 336,830.69 | 576,051.82 | 910,216.71 |
| 合 计 | 129,043,593.32 | 244,753,240.02 | 273,014,776.76 |

(二十三) 应付股利

| 项 目 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|--------|-----------|----------------|------------|
| 应付股东股利 | | 300,000,000.00 | |
| 合 计 | | 300,000,000.00 | |

(二十四) 其他应付款

1. 按款项性质列示其他应付款

| 项 目 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|--------|----------------|----------------|----------------|
| 保证金、押金 | 104,213,000.92 | 108,022,599.07 | 114,051,157.13 |
| 购地款 | 21,787,150.00 | 33,787,150.00 | 48,287,150.00 |
| 加盟商补偿款 | | 600,000.00 | 36,500,000.00 |
| 关联方往来 | 4,559,460.35 | 5,957,162.12 | 10,000,616.26 |
| 代扣代缴社保 | 3,403,063.93 | 2,887,795.08 | 2,006,642.79 |
| 其他 | 23,253,858.19 | 26,962,110.89 | 4,957,794.85 |
| 合 计 | 157,216,533.39 | 178,216,817.16 | 215,803,361.03 |

注：关联方往来披露详见财务报表附注九、（六）、2。

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

| 项 目 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|-----------|
| 张小娟 | | 2,665,324.58 | | 关联方往来 |
| 江苏临港经济园投资开发有限公司 | 12,157,350.00 | 12,157,350.00 | 12,157,350.00 | 尚未结算土地价款 |
| 杭州空港经济区管理委员会 | 5,422,000.00 | 17,422,000.00 | | 尚未结算土地价款 |
| 合 计 | 17,579,350.00 | 32,244,674.58 | 12,157,350.00 | / |

(二十五) 一年内到期的非流动负债

| 项 目 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|------------|-----------|------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | | | 20,000,000.00 |
| 合 计 | | | 20,000,000.00 |

具体说明详见六、（二十六）长期借款

(二十六) 长期借款

1. 长期借款分类

| 项 目 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|------|-----------|------------|---------------|
| 保证借款 | | | 70,000,000.00 |
| 合 计 | | | 70,000,000.00 |

2014年1月7日北京京都圆通速递有限公司与中国工商银行股份有限公司北京市分行签订借款合同编号为27144000001的1.4亿元固定资产借款，借款用途为华北转运中心仓库物流及附属设施用房一期项目的建设；还款计划：从2015年6月至2019年10月分十次偿还。借款利率为浮动利率，以基准利率加浮动幅度确定，借款为担保借款，担保人为圆通速递有限公司、上海杰圆实业有限公司。保证合同编号分别为：27144000001101、27144000001102。公司合计借款9,000.00万元整，合同约定于2015年至2019年分十期偿还，公司于2015年7月全部还清上述贷款。

(二十七) 长期应付款

| 项 目 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|---------|--------------|--------------|------------|
| 自有飞机维修费 | 1,776,780.61 | 1,776,780.61 | |
| 合 计 | 1,776,780.61 | 1,776,780.61 | |

(二十八) 预计负债

| 项 目 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 | 形成原因 |
|------|---------------|---------------|------------|------|
| 未决诉讼 | 10,264,626.05 | 10,264,626.05 | | 涉及诉讼 |
| 合 计 | 10,264,626.05 | 10,264,626.05 | | |

注：详见附注十一、(二)或有事项

(二十九) 营业收入和营业成本

| 项目 | 2016年1-3月 | | 2015年度 | | 2014年度 | |
|------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 3,191,535,913.96 | 2,770,645,369.08 | 11,746,678,013.39 | 10,169,900,523.61 | 8,088,920,592.51 | 6,730,768,120.77 |
| 其他业务 | 75,306,437.17 | 54,641,623.96 | 349,324,540.05 | 272,225,473.76 | 140,226,549.25 | 105,843,614.64 |
| 合计 | 3,266,842,351.13 | 2,825,286,993.04 | 12,096,002,553.44 | 10,442,125,997.37 | 8,229,147,141.76 | 6,836,611,735.41 |

1、收入按照类别列示:

| 项目 | 2016年1-3月 | | 2015年度 | | 2014年度 | |
|--------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 快递业务收入 | 3,152,116,320.62 | 2,750,722,261.94 | 11,589,644,570.32 | 10,045,051,862.91 | 7,949,039,224.08 | 6,644,754,897.24 |
| 增值服务收入 | 15,971,557.29 | 8,613,449.56 | 82,914,501.32 | 38,150,320.95 | 51,557,801.08 | 17,189,709.10 |
| 其他 | 23,448,036.05 | 11,309,657.58 | 74,118,941.75 | 86,698,339.75 | 88,323,567.35 | 68,823,514.43 |
| 合计 | 3,191,535,913.96 | 2,770,645,369.08 | 11,746,678,013.39 | 10,169,900,523.61 | 8,088,920,592.51 | 6,730,768,120.77 |

2、公司前五名客户的营业收入情况

| 客 户 | 2016 年 1-3 月 |
|--------------|-----------------|
| 义乌市万通速递有限公司 | 10 2,585,322.09 |
| 广州极星速递有限公司 | 65,041,563.43 |
| 广州嘉和圆通速递有限公司 | 43,250,566.46 |
| 常熟市神舟实业有限公司 | 35,236,283.33 |
| 杭州罗邦速递有限公司 | 33,029,413.41 |
| 合 计 | 279,143,148.72 |

| 客 户 | 2015 年度 |
|--------------|------------------|
| 义乌市万通速递有限公司 | 403,739,625.24 |
| 广州极星速递有限公司 | 342,152,116.98 |
| 常熟市圆通速递有限公司 | 137,882,110.50 |
| 杭州罗邦速递有限公司 | 126,233,738.05 |
| 广州嘉和圆通速递有限公司 | 105,329,454.97 |
| 合 计 | 1,115,337,045.74 |

| 客 户 | 2014 年度 |
|-----------------|----------------|
| 义乌市万通速递有限公司 | 244,287,844.84 |
| 广州极星速递有限公司 | 130,690,648.00 |
| 东莞市慧捷速递有限公司 | 105,715,926.40 |
| 常熟市圆通速递有限公司 | 94,485,945.74 |
| 佛山市安快星速货运代理有限公司 | 81,484,844.44 |
| 合 计 | 656,665,209.42 |

(三十) 营业税金及附加

| 项 目 | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|---------|--------------|---------------|---------------|
| 营业税 | 69,794.02 | 360,024.01 | 1,272,388.03 |
| 城建税 | 1,008,447.72 | 10,085,257.06 | 8,415,508.71 |
| 教育费附加 | 480,242.59 | 5,360,581.36 | 5,701,562.35 |
| 地方教育费附加 | 316,606.96 | 3,568,844.10 | 3,777,941.96 |
| 其他 | 716,768.47 | 2,599,244.05 | 2,459,034.58 |
| 合 计 | 2,591,859.76 | 21,973,950.58 | 21,626,435.63 |

(三十一) 销售费用

| 项目 | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 |
|-------|---------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 5,437,852.71 | 20,430,741.77 | 14,771,573.22 |
| 广告宣传费 | 4,683,859.76 | 41,693,807.14 | 27,156,179.43 |
| 其他 | 850,359.09 | 7,829,363.31 | 7,012,209.10 |
| 合计 | 10,972,071.56 | 69,953,912.22 | 48,939,961.75 |

(三十二) 管理费用

| 项目 | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 |
|-------|----------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 59,301,376.97 | 223,825,222.15 | 157,514,142.55 |
| 折旧及摊销 | 16,709,828.38 | 66,953,481.48 | 90,014,132.66 |
| 办公费 | 9,164,922.12 | 32,736,653.98 | 18,330,135.42 |
| 信息化费用 | 3,895,116.06 | 13,604,308.12 | 18,799,757.44 |
| 租赁费 | 5,101,766.20 | 13,512,478.85 | 3,225,645.04 |
| 差旅费 | 2,419,962.58 | 13,170,865.30 | 9,650,166.02 |
| 业务招待费 | 5,614,919.29 | 18,669,869.61 | 9,070,857.23 |
| 股权激励 | 8,775,000.00 | 116,214,365.21 | - |
| 开办费 | | 39,443,764.61 | 18,180,989.60 |
| 其他 | 14,852,906.81 | 41,631,748.15 | 49,047,920.24 |
| 合计 | 125,835,798.41 | 579,762,757.46 | 373,833,746.20 |

(三十三) 财务费用

| 类别 | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 |
|--------|--------------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 519,583.33 | 10,510,768.56 | 11,367,183.68 |
| 减：利息收入 | 1,258,843.44 | 5,926,444.15 | 2,920,499.35 |
| 汇兑损益 | 32,202.88 | 26,778.61 | 4,294.17 |
| 其他 | 419,700.68 | 851,549.53 | 747,021.97 |
| 合计 | -287,356.55 | 5,462,652.55 | 9,198,000.47 |

(三十四) 资产减值损失

| | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 |
|--------|-------------|--------------|--------------|
| 坏账损失 | -382,345.22 | 5,019,809.78 | 1,987,989.33 |
| 存货跌价损失 | | | -2,892.69 |

| | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 |
|----------|-------------|---------------|--------------|
| 固定资产减值损失 | | 7,648,069.81 | |
| 商誉减值损失 | | | 1,324,934.86 |
| 合计 | -382,345.22 | 12,667,879.59 | 3,310,031.50 |

固定资产减值损失说明：无锡圆通速递有限公司部分房产未办理建设工程规划许可证，于2011年开工在新区梅村锡泰路241号其厂区宿舍楼二楼建造了一排员工宿舍，在厂区北侧还建有一栋钢结构的货物分拣车间，总建筑面积5886.47平方米。2014年9月15日，无锡市规划局新区分局出具了违法建设规划影响认定意见书【锡规高违认（2014）第062号】，认定该建筑为未取得规划许可建设，不符合城乡规划。无锡圆通速递有限公司管理层决议决定公司无房产证房屋净值7,648,069.81元全额计提减值准备。

(三十五) 投资收益

| 项目 | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 |
|-----------------|---------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 5,192,011.86 | 47,108.81 |
| 理财产品投资收益 | 13,029,165.61 | 26,174,518.03 | 5,045,366.41 |
| 合计 | 13,029,165.61 | 31,366,529.89 | 5,092,475.22 |

(三十六) 营业外收入

| 项 目 | 发生额 | | | 计入当期非经常性损益的金额 | | |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 |
| | 非流动资产处置利得合计 | 162.00 | 2,173,048.05 | 738,289.98 | 162.00 | 2,173,048.05 |
| 其中：固定资产处置利得 | 162.00 | 2,173,048.05 | 738,289.98 | 162.00 | 2,173,048.05 | 738,289.98 |
| 接受捐赠 | | | | | | - |
| 政府补助 | 383,078.18 | 55,561,939.99 | 54,972,000.00 | 383,078.18 | 55,561,939.99 | 54,972,000.00 |
| 盘盈利得 | | 346,786.63 | | | 346,786.63 | - |
| 违约金、罚款收入 | 48,244.31 | 140,773.00 | 227,578.46 | 48,244.31 | 140,773.00 | 227,578.46 |
| 其他 | 40,565,954.68 | 32,994,921.93 | 26,522,844.26 | 40,565,954.68 | 32,994,921.93 | 26,522,844.26 |
| 合 计 | 40,997,439.17 | 91,217,469.60 | 82,460,712.70 | 40,997,439.17 | 91,217,469.60 | 82,460,712.70 |

计入当期损益的政府补助：

| 补助项目 | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|------------|---------------|---------------|-------------|
| 淮安市关于加快现代服务业发展的专项引导资金 | | | 250,000.00 | 收益相关 |
| 江苏省关于加快省级现代服务业发展的专项引导资金 | | 1,500,000.00 | 2,000,000.00 | 收益相关 |
| 省级商务发展扶持资金-支持商贸流通业 | | 288,000.00 | 500,000.00 | 收益相关 |
| 一企一策奖励 | | 47,044,500.00 | 12,090,000.00 | 收益相关 |
| 财政局扶持奖励 | | | 38,270,000.00 | 收益相关 |
| 营业税改征增值税试点企业财政补助 | 345,178.18 | 1,418,709.99 | | 收益相关 |

大连大杨创世股份有限公司
2014年度至2016年1-3月
财务报表附注

| 补助项目 | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------------|------------|---------------|---------------|-------------|
| 清洁生产审核 | | 20,000.00 | | 收益相关 |
| 纳税百强奖金 | | | 220,000.00 | 收益相关 |
| 现代服务业专项资金奖励补助款 | | | 1,600,000.00 | 收益相关 |
| 地方教育附加补贴 | | 493,200.00 | | 收益相关 |
| 标准化推进专项资金 | | 160,000.00 | | 收益相关 |
| 参与制订技术标准补贴款 | | 100,000.00 | | 收益相关 |
| 上海市青浦区经济委员会企业扶持资金 | | 1,000,000.00 | | 收益相关 |
| 面向低碳经济的可视化物流全程信息平台（ICON）技改项目 | | | | 资产相关 |
| 物博会参展商展位补贴 | | 46,648.00 | 42,000.00 | 收益相关 |
| 航空补贴 | | 616,500.00 | | 收益相关 |
| 运输企业“营改增”扶持款 | | 754,000.00 | | 收益相关 |
| 电子商务与物流快递协同发展试点活动资金 | | 533,682.00 | | 收益相关 |
| 服务业引导资金扶持 | | 1,086,700.00 | | 收益相关 |
| 市级服务业引导资金 | | 500,000.00 | | 收益相关 |
| 金华市现代服务业综合试点项目 | 37,900.00 | | | 收益相关 |
| 合计 | 383,078.18 | 55,561,939.99 | 54,972,000.00 | / |

其他大额明细表如下：

| 项目 | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、财政扶持资金 | 27,000,000.00 | 14,080,700.00 | 19,920,199.00 |
| 2、2014年营改增企业财政补助清算资金 | | 2,337,948.26 | |
| 3、产业扶持资金 | | 11,299,640.00 | |
| 4、深圳现代物流业资助资金航空业子项资助资金 | | | 1,557,900.00 |
| 5、2015年经济发展奖励 | 12,378,100.00 | | |
| 6、青浦区国税局企业代扣个税补贴款 | | 348,804.11 | |
| 小计 | 39,378,100.00 | 28,067,092.37 | 21,478,099.00 |

1、财政扶持资金说明：2013年圆通速递有限公司与上海华新工业园区经济发展有限公司签订《开发合作框架协议》，协议约定在园区内拟建总部经济项目，园区承诺在国家法律政策允许范围内给予圆通速递有限公司大力支持，土地争取带方案出让，项目建成后，圆通速递有限公司每年完成税收每亩50万元，如超过税收要求，超额部分，园区按镇净财力予以扶持。

2、2014年营改增企业财政补助清算资金：浙江圆通速递有限公司于2015年12月16日收到的营改增补助款2,337,948.26元。

3、产业扶持资金：浙江圆通速递有限公司于2015年12月30日收到的2014年产业扶持资金11,299,640.00元。

4、青浦区国税局企业代扣个税补贴款：圆通速递有限公司于2015年7月3日收到的青浦区国税局企业代扣个税补贴款348,804.11元。

5、2015年经济发展奖励：浙江圆通速递有限公司于2016年3月21日收到的2015年经济发展奖励12,378,100.00元

(三十七) 营业外支出

| 项 目 | 发生额 | | | 计入当期非经常性损益的金额 | | |
|-------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 |
| 非流动资产处置损失合计 | 73,551.28 | 2,907,582.67 | 8,624,275.52 | 71,660.28 | 2,907,582.67 | 8,624,275.52 |
| 其中：固定资产处置损失 | 73,551.28 | 2,907,582.67 | 8,624,275.52 | 71,660.28 | 2,907,582.67 | 8,624,275.52 |
| 对外捐赠 | 1,050,000.00 | 9,154,000.00 | 6,034,075.00 | 1,050,000.00 | 9,154,000.00 | 6,034,075.00 |
| 加盟商补偿款 | | 41,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 41,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 滞纳金支出 | 324,715.31 | 338,000.49 | 12,500,372.58 | 324,715.31 | 338,000.49 | 12,500,372.58 |
| 预计负债计提 | | 10,264,626.05 | | | 10,264,626.05 | 0.00 |
| 其他 | 1,840,733.61 | 3,870,706.12 | 3,030,502.14 | 1,842,624.61 | 3,870,706.12 | 3,030,502.14 |
| 合 计 | 3,289,000.20 | 67,534,915.33 | 33,189,225.24 | 3,289,000.20 | 67,534,915.33 | 33,189,225.24 |

(三十八) 所得税费用

1. 所得税费用表

| 项 目 | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|---------|---------------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 92,519,105.88 | 302,389,018.64 | 242,884,628.90 |
| 递延所得税费用 | 54,402.38 | -966,716.30 | -295,646.65 |
| 合 计 | 92,573,508.26 | 301,422,302.34 | 242,588,982.25 |

七、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1. 本报告期发生的非同一控制下企业合并的情况

2014 年度:

单位: 万元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|-------------|-------------|--------|------------|--------|-------------|----------|---------------|----------------|
| 金华圆通速递有限公司 | 2014 年 3 月 | 100 | 100 | 购入 | 2014 年 3 月 | 业务实际控制 | 1,427.15 | 178.21 |
| 宁波市圆通速递有限公司 | 2014 年 3 月 | 150 | 100 | 购入 | 2014 年 3 月 | 业务实际控制 | 1,178.88 | 64.19 |
| 重庆圆通快递有限公司 | 2014 年 3 月 | 50 | 100 | 购入 | 2014 年 3 月 | 业务实际控制 | 1,278.14 | -331.34 |
| 南通圆通速递有限公司 | 2014 年 12 月 | 100 | 100 | 购入 | 2014 年 12 月 | 业务实际控制 | | |

2015 年度:

单位: 万元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|-------------|------------|--------|------------|--------|------------|----------|---------------|----------------|
| 临海市圆通速递有限公司 | 2015 年 1 月 | 50 | 100 | 购入 | 2015 年 1 月 | 业务实际控制 | 1,579.58 | 47.19 |

2. 合并成本及商誉

2014 年度：

单位：万元

| | 金华圆通速递 有限公司 | 宁波市圆通速递 有限公司 | 重庆圆通快递 有限公司 | 南通圆通速递 有限公司 |
|-----------------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 合并成本 | | | | |
| —现金 | 100.00 | 150.00 | 50.00 | 100.00 |
| —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 | 100.00 | 150.00 | 50.00 | 100.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 2.45 | 119.24 | 45.81 | 165.17 |
| 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 | 97.55 | 30.76 | 4.19 | -65.17 |

2015 年度：

单位：万元

| | 临海市圆通速递有限公司 |
|-----------------------------|-------------|
| 合并成本 | |
| —现金 | 50.00 |
| —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 | 50.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 50.00 |
| 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 | |

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：万元

| 2014 年度 | 金华圆通速递有限公司 | | 宁波市圆通速递有限公司 | |
|----------|-------------|-------------|-------------|---------|
| | 购买日 公允价值 | 购买日 账面价值 | 购买日 公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | 7.98 | 7.98 | 121.29 | 121.29 |
| 货币资金 | 1.99 | 1.99 | 84.38 | 84.38 |
| 应收款项 | | | | |
| 存货 | | | | |
| 固定资产 | 5.99 | 5.99 | 36.91 | 36.91 |
| 负债： | 5.53 | 5.53 | 2.05 | 2.05 |
| 应付款项 | 4.78 | 4.78 | | |
| 应交税费 | 0.75 | 0.75 | 2.05 | 2.05 |
| 净资产 | 2.45 | 2.45 | 119.24 | 119.24 |
| 减：少数股东权益 | | | | |
| 取得的净资产 | 2.45 | 2.45 | 119.24 | 119.24 |

单位：万元

| 2014 年度 | 重庆圆通快递有限公司 | | 南通圆通速递有限公司 | |
|---------|------------|-------------|------------|-------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日 账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日 账面价值 |
| 资产： | 45.81 | 45.81 | 223.44 | 223.44 |
| 货币资金 | 26.23 | 26.23 | 5.05 | 5.05 |
| 应收款项 | 15.27 | 15.27 | 88.17 | 88.17 |
| 存货 | | | | |
| 固定资产 | 4.31 | 4.31 | 130.22 | 130.22 |
| 负债： | 0.00 | 0.00 | 58.27 | 58.27 |
| 应付款项 | 0.00 | 0.00 | 54.91 | 54.91 |
| 应交税费 | 0.00 | 0.00 | 3.36 | 3.36 |

| 2014年度 | 重庆圆通快递有限公司 | | 南通圆通速递有限公司 | |
|----------|------------|-------------|------------|-------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日 账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日 账面价值 |
| 净资产 | 45.81 | 45.81 | 165.17 | 165.17 |
| 减：少数股东权益 | | | | |
| 取得的净资产 | 45.81 | 45.81 | 165.17 | 165.17 |

单位：万元

| 2015年度 | 金华圆通快递有限公司 | |
|----------|------------|---------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | 65.39 | 65.39 |
| 货币资金 | 10.22 | 10.22 |
| 应收款项 | 5.52 | 5.52 |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 49.65 | 49.65 |
| 负债： | 15.39 | 15.39 |
| 应付款项 | 0.39 | 0.39 |
| 应交税费 | 15.00 | 15.00 |
| 净资产 | 50.00 | 50.00 |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | 50.00 | 50.00 |

(二) 同一控制下企业合并

1. 本报告期发生的同一控制下企业合并

2014年度：

单位：万元

| 被合并方名称 | 企业合并中 取得的权益 比例 | 构成同一控 制下企业合 并的依据 | 合并日 | 合并日的确 定依据 | 合并当期期初 至合并日被合 并方的收入 | 合并当期期初 至合并日被合 并方的净利润 | 比较期间 被合并方 的收入 | 比较期间 被合并方 的净利润 |
|------------|----------------------|------------------------|----------|--------------|---------------------------|----------------------------|---------------------|----------------------|
| 泰州圆通速递有限公司 | 100.00 | 受同一母公 司控制 | 2014/4/1 | 业务实 际控制 | | | | |

大连大杨创世股份有限公司
2014年度至2016年1-3月
财务报表附注

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|------------------|--------------|----------------|-----------|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| 上海圆通国际货物运输代理有限公司 | 100.00 | 受同一母公司控制 | 2014/8/1 | 业务实际控制 | 4,108.46 | 382.18 | 5,641.95 | 468.70 |
| 天津杰伦物流有限公司 | 100.00 | 受同一母公司控制 | 2014/11/1 | 业务实际控制 | | -0.22 | | -0.64 |

2015年度:

单位: 万元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------------|--------------|----------------|----------|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| 杭州圆通货运航空有限公司 | 100.00 | 受同一母公司控制 | 2015年12月 | 业务实际控制 | 1,858.09 | -5,681.89 | - | -1,827.25 |

2016年1-3月:

单位: 万元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|------------|--------------|----------------|---------|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| 东莞龙立化工有限公司 | 100.00 | 受同一母公司控制 | 2016年1月 | 业务实际控制 | | | 195.74 | 43.87 |

2. 合并成本

2014年度:

单位: 万元

| | 泰州圆通速递有限公司 | 上海圆通国际货物运输代理有限公司 | 天津杰伦物流有限公司 |
|-------------|------------|------------------|------------|
| 合并成本 | | | |
| —现金 | 999.00 | 500.00 | 2,500.00 |
| —非现金资产的账面价值 | | | |

| | 泰州圆通速递有 限公司 | 上海圆通国际货物运 输代理有限公司 | 天津杰伦物流 有限公司 |
|----------------|----------------|----------------------|----------------|
| —发行或承担的债务的账面价值 | | | |
| —发行的权益性证券的面值 | | | |
| —或有对价 | | | |

2015年度：

单位：万元

| | 杭州圆通货运航空有限公司 |
|----------------|--------------|
| 合并成本 | |
| —现金 | 40,800.00 |
| —非现金资产的账面价值 | |
| —发行或承担的债务的账面价值 | |
| —发行的权益性证券的面值 | |
| —或有对价 | |

2016年1-3月：

单位：万元

| | 东莞龙立化工有限公司 |
|----------------|------------|
| 合并成本 | |
| —现金 | 4,841.77 |
| —非现金资产的账面价值 | |
| —发行或承担的债务的账面价值 | |
| —发行的权益性证券的面值 | |
| —或有对价 | |

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：万元

| 2014年度 | 泰州圆通速递 有限公司 | | 上海圆通国际货物运输代 理有限公司 | | 天津杰伦物流 有限公司 | |
|--------|----------------|----------|----------------------|----------|----------------|----------|
| | 合并日 | 上期期末 | 合并日 | 上期期末 | 合并日 | 上期期末 |
| 资产： | 2,602.05 | 2,665.14 | 2,440.32 | 3,147.73 | 3,265.53 | 2,502.36 |
| 货币资金 | 70.34 | 271.32 | 999.07 | 713.90 | 2.14 | 2.36 |
| 应收款项 | 9.45 | 9.45 | 1,440.83 | 2,324.59 | 3,260.00 | 2,500.00 |
| 其他流动资产 | | | | 108.68 | | |

大连大杨创世股份有限公司
2014 年度至 2016 年 1-3 月
财务报表附注

| 2014 年度 | 泰州圆通速递 有限公司 | | 上海圆通国际货物运输代 理有限公司 | | 天津杰伦物流 有限公司 | |
|--------------|----------------|----------|----------------------|----------|----------------|----------|
| | 合并日 | 上期期末 | 合并日 | 上期期末 | 合并日 | 上期期末 |
| 固定资产 | 0.85 | 0.85 | 0.42 | 0.55 | | |
| 在建工程 | 178.56 | 49.64 | | | 3.39 | |
| 无形资产 | 2,230.00 | 2,230.00 | | | | |
| 长期待摊费用 | 112.85 | 103.88 | | | | |
| 递延所得税资产 | | | | 0.01 | | |
| 负债： | 1,603.05 | 1,666.14 | 1,710.14 | 2,799.73 | 766.39 | 3.00 |
| 借款 | | | | | | |
| 应付款项 | 1,603.05 | 1,666.14 | 1,710.14 | 2,799.73 | 766.39 | 3.00 |
| 净资产 | 999.00 | 999.00 | 730.18 | 348.00 | 2,499.14 | 2,499.36 |
| 减：少数股东 权益 | | | | | | |
| 取得的净资产 | 999.00 | 999.00 | 730.18 | 348.00 | 2,499.14 | 2,499.36 |

单位：万元

| 2015 年 | 杭州圆通货运航空有限公司 | |
|---------|--------------|----------|
| | 合并日 | 上期期末 |
| 资产： | 34,256.22 | 6,792.92 |
| 货币资金 | 1,426.92 | 3,345.00 |
| 应收款项 | 3,742.58 | 306.18 |
| 存货 | 41.83 | |
| 其他流动资产 | 14,449.73 | 3.74 |
| 固定资产 | 7,306.96 | 32.60 |
| 在建工程 | 10.77 | 38.03 |
| 无形资产 | 223.66 | |
| 长期待摊费用 | 7,053.77 | 3,067.37 |
| 递延所得税资产 | | |
| 负债： | 1,765.37 | 620.17 |

| 2015 年 | 杭州圆通货运航空有限公司 | |
|----------|--------------|----------|
| | 合并日 | 上期期末 |
| 借款 | | |
| 应付款项 | 560.52 | 260.79 |
| 应付职工薪酬 | 505.31 | 122.66 |
| 应交税费 | 521.86 | 236.72 |
| 长期应付款 | 177.68 | |
| 净资产 | 32,490.85 | 6,172.75 |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | 32,490.85 | 6,172.75 |

单位：万元

| 2016 年 1-3 月 | 东莞龙立化工有限公司 | |
|--------------|------------|----------|
| | 合并日 | 上期期末 |
| 资产： | 1,613.21 | 1,613.21 |
| 货币资金 | 859.85 | 859.85 |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 固定资产 | 267.11 | 267.11 |
| 在建工程 | | |
| 无形资产 | 486.25 | 486.25 |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | |
| 负债： | 14.71 | 14.71 |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| 应付职工薪酬 | 0.37 | 0.37 |
| 应交税费 | 14.34 | 14.34 |
| 长期应付款 | | |

大连大杨创世股份有限公司
2014 年度至 2016 年 1-3 月
财务报表附注

| 2016 年 1-3 月 | 东莞龙立化工有限公司 | |
|--------------|------------|----------|
| | 合并日 | 上期期末 |
| 净资产 | 1,598.50 | 1,598.50 |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | 1,598.50 | 1,598.50 |

(三) 处置子公司

1. 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

2014 年度:

单位: 万元

| 子公司名称 | 股权处 置 价款 | 股权处 置 比例 (%) | 股权处 置 方式 | 丧失控制权的 时点 | 丧失控制权时点的 确定依据 | 处置价款与处 置投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额 | 丧失控 制权之 日剩余 股权的 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 |
|------------------|----------------|--------------------|----------------|--------------|------------------|--|--------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|--|
| 北京燕都商务咨 询有限公司 | 200.00 | 100.00 | 转让 | 2014 年 10 月 | 工商手续办理完毕 | -4.71 | | | | | | |

2015 年度: 单位: 万元

| 子公司名称 | 股权处 置 价款 | 股权处 置 比例 (%) | 股权处 置 方式 | 丧失控制权的 时点 | 丧失控制权 时点的 确定依据 | 处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额 | 丧失控制 权之日剩 余股权 的比例 | 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 |
|----------------|----------------|--------------------|----------------|--------------|----------------------|--|----------------------------|------------------------------|------------------------------|--|---|--|
| 上海杰圆实 业有限公司 | 13,038.58 | 100 | 转让 | 2015 年 1 月 | 工商手续 办理完毕 | 79.83 | | | | | | |

2016 年度 1-3 月: 无

(四) 其他原因的合并范围变动

2014 年度新设子公司如下表:

| 本年新设公司 | 注册资本 |
|----------------|---------------|
| 杭州锦圆货运有限公司 | 5,000,000.00 |
| 云南圆通速递有限公司 | 2,000,000.00 |
| 郑州圆通国际运输代理有限公司 | 5,000,000.00 |
| 上海圆通妈妈商业有限公司 | 20,000,000.00 |

2015 年度新设子公司如下表:

| 本年新设公司 | 注册资本 |
|-------------|---------------|
| 贵州圆通速递有限公司 | 2,000,000.00 |
| 温州圆通速递有限公司 | 50,000,000.00 |
| 澳圆通速递一人有限公司 | 401,150.00 |
| 圆通速递国际有限公司 | 824,701.00 |
| 桂林圆通速递有限公司 | 3,000,000.00 |
| 揭阳圆通速递有限公司 | 1,000,000.00 |

2016 年 1-3 月新设子公司如下表:

| 本年新设公司 | 注册资本 |
|-------------|--------------|
| 盘锦市圆通速递有限公司 | 1,000,000.00 |

八、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

2016 年 3 月 31 日:

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------------|----------------------------|----------------------------------|------|---------|----|-------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 浙江圆通速递有限公司 | 浙江省杭州市萧山区瓜沥镇坎山路 168 号 | 浙江省杭州市萧山区靖江街道保稅路西侧保稅大厦 6 层 608 室 | 国内快递 | 100 | | 同一控制 |
| 圆通速递(北京)有限公司 | 北京市顺义区南法信镇顺畅大道 1 号 B-042 室 | 北京市顺义区南法信镇顺畅大道 1 号 B-042 室 | 国内快递 | 100 | | 设立 |
| 湖北圆通速递有限公司 | 武汉市东西湖区高桥四路 185 号 | 武汉市黄陂区横店街前进大街 72 号 | 国内快递 | 100 | | 非同一控制 |

大连大杨创世股份有限公司
2014 年度至 2016 年 1-3 月
财务报表附注

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|---------------|--|--|----------|---------|----|-------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 淮安融盛圆通速递有限公司 | 江苏淮安经济开发区新 237 省道西侧 | 江苏淮安经济开发区新 237 省道西侧 | 国内快递 | 100 | | 设立 |
| 无锡圆通速递有限公司 | 无锡市新区梅村锡泰路 241 号 | 无锡市新区梅村锡泰路 241 号 | 国内快递 | 100 | | 设立 |
| 杭州杰伦货运有限公司 | 桐庐经济开发区凤川大道 338 号 | 桐庐经济开发区凤川大道 338 号 | 普通货运 | 100 | | 同一控制 |
| 陕西融盛圆通速递有限公司 | 西咸新区空港新城西安咸阳国际机场空港大道东段航材大楼 108 室 | 西咸新区空港新城西安咸阳国际机场空港大道东段航材大楼 108 室 | 国内快递 | 100 | | 设立 |
| 山东圆通速递有限公司 | 山东省济南市历城区机场路 7617 号 | 山东省济南市历城区机场路 7617 号 | 国内快递 | 100 | | 设立 |
| 嘉兴申禾圆通速递有限公司 | 嘉兴市南湖区大桥镇嘉兴工业园区明新路 99 号 | 浙江省嘉兴市秀洲区王店镇吉祥东路 158 号 | 国内快递 | 100 | | 设立 |
| 江苏省圆通速递有限公司 | 南京市江宁区铺岗街 419 号 | 南京市江宁区铺岗街 419 号 | 国内快递 | 100 | | 设立 |
| 广东圆通速递有限公司 | 广州市花都区花山镇两龙南街 50 号 | 广州市花都区花山镇两龙南街 50 号 | 国内快递 | 100 | | 设立 |
| 安徽省圆通速递有限公司 | 肥东县撮镇循环经济示范园天工大道宏天集团内 | 肥东县撮镇镇商贸物流开发区 | 国内快递 | 100 | | 设立 |
| 桐庐圆通印务有限公司 | 桐庐经济开发区凤川大道 338 号 | 桐庐经济开发区凤川大道 338 号 | 印刷品生产及销售 | 100 | | 同一控制 |
| 四川圆通速递有限公司 | 成都市双流县西航港物流大道口岸路 509 号 | 成都市双流县西航港街道寺圣社区 | 国内快递 | 100 | | 非同一控制 |
| 哈尔滨圆通融盛速递有限公司 | 哈尔滨市道里区江南中环路 20 号 | 哈尔滨市道里区江南中环路 20 号 | 国内快递 | 100 | | 设立 |
| 福建圆通速递有限公司 | 福建省泉州市晋江市经济开发区（五里园）欣鑫路 22 号福建鸿达运输有限公司厂区内 | 福建省泉州市晋江市经济开发区（五里园）欣鑫路 22 号福建鸿达运输有限公司厂区内 | 国内快递 | 100 | | 设立 |
| 上海杰伦圆通快递有限公司 | 上海市青浦区徐泾镇明珠路 1168 号 | 上海市青浦区徐泾镇华徐公路 91 号 1 层 D 区 101 室 | 国内快递 | 100 | | 设立 |

大连大杨创世股份有限公司
2014年度至2016年1-3月
财务报表附注

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|----------------|---------------------------------|-----------------------------|------|---------|----|-------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 河北圆通速递有限公司 | 石家庄市栾城区冶河镇乏马村 | 石家庄市栾城区冶河镇乏马村 | 国际货代 | 100 | | 非同一控制 |
| 湖南省圆通速递有限公司 | 长沙市芙蓉区马坡岭街道张公岭村四组 | 长沙市芙蓉区马坡岭街道张公岭村四组 | 国内快递 | 100 | | 非同一控制 |
| 广西圆通速递有限公司 | 南宁市江南区五一西路西侧独竹坡办公室 | 南宁市江南区五一西路西侧独竹坡办公室 | 国内快递 | 100 | | 设立 |
| 江西省圆通速递有限公司 | 江西南昌小蓝经济开发区富山大道555号12栋 | 江西南昌小蓝经济开发区富山大道928号 | 国内快递 | 100 | | 设立 |
| 太原圆通天下速递有限公司 | 太原市晋源区晋祠镇南大寺村南高速桥西 | 太原市晋源区晋祠镇南大寺村南高速桥西 | 国内快递 | 100 | | 非同一控制 |
| 辽宁圆通速递有限公司 | 沈阳市苏家屯区青城街13号 | 沈阳市苏家屯区青城街13号 | 国内快递 | 100 | | 非同一控制 |
| 吉林省圆通速递有限公司 | 吉林省长春市净月高新技术产业开发区金宝街与南湖南路交汇 | 吉林省长春市净月高新技术产业开发区金宝街与南湖南路交汇 | 国内快递 | 100 | | 非同一控制 |
| 河南省圆通速递有限公司 | 郑州经济技术开发区郑州国际物流园区喜达路东段 | 郑州经济技术开发区郑州国际物流园区喜达路东段 | 国内快递 | 100 | | 非同一控制 |
| 海南圆通速递有限公司 | 海南省海口市美兰区下云路桂林洋桂林洋工业开发区 | 海南省海口市美兰区下云路桂林洋工业开发区 | 国内快递 | 100 | | 设立 |
| 南京渭蛟商务信息咨询有限公司 | 南京市江宁经济技术开发区铺岗街419号 | 南京市江宁经济技术开发区铺岗街419号 | 电子商务 | 100 | | 设立 |
| 济南圆尔通速递有限公司 | 山东省济南市历城区烈士山北路20号 | 山东省济南市历城区烈士山北路20号 | 国内快递 | 100 | | 同一控制 |
| 武汉市圆通速递有限公司 | 武汉市东西湖区高桥四路185号 | 武汉市东西湖区高桥四路185号 | 国内快递 | 100 | | 非同一控制 |
| 烟台圆通快递有限公司 | 烟台市芝罘区通林路10-2号 | 烟台市芝罘区通林路10-2号 | 国内快递 | 100 | | 非同一控制 |
| 内蒙古圆通速递有限公司 | 内蒙古呼和浩特市赛罕区白塔机场东河西路三公里白苏线500米路北 | 内蒙古呼和浩特市新城区豪沁营镇 | 国内快递 | 100 | | 非同一控制 |

大连大杨创世股份有限公司
2014年度至2016年1-3月
财务报表附注

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------|---------|----|-------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 贵州全新圆通速递有限公司 | 贵阳市南明区小碧乡云盘村 | 贵阳市南明区小碧乡云盘村 | 国内快递 | 80 | | 非同一控制 |
| 三沙圆通速递有限公司 | 三沙市永兴岛宣德路西沙宾馆 106-27 | 三沙市永兴岛宣德路西沙宾馆 106-27 | 国内快递 | 100 | | 设立 |
| 泰州圆通速递有限公司 | 泰州市高港区口岸街道扬子江南路东侧 | 泰州市高港区口岸街道扬子江南路东侧 | 国内快递 | 100 | | 同一控制 |
| 金华圆通速递有限公司 | 浙江金东经济开发区华丰西路 1188 号 | 浙江金东经济开发区华丰西路 1188 号 | 国内快递 | 100 | | 非同一控制 |
| 宁波市圆通速递有限公司 | 宁波市江北区洪达路 1 号 | 宁波市江北区洪达路 1 号 | 国内快递 | 100 | | 非同一控制 |
| 杭州锦圆货运有限公司 | 萧山区靖江街道保税路西侧保税大厦 707 室 | 萧山区靖江街道保税路西侧保税大厦 707 室 | 普通货运 | 100 | | 设立 |
| 重庆圆通快递有限公司 | 重庆市渝北区回兴街道宝环三路 100 号 | 重庆市渝北区回兴街道宝环三路 100 号 | 国内快递 | 100 | | 非同一控制 |
| 云南圆通速递有限公司 | 云南省昆明市空港经济区大板桥街道云南省第五强制隔离戒毒所内 | 云南省昆明市空港经济区大板桥街道云南省第五强制隔离戒毒所内 | 国内快递 | 100 | | 设立 |
| 郑州圆通国际运输代理有限公司 | 郑州经济技术开发区航海东路 1508 号 A 座 202 室 | 郑州经济技术开发区航海东路 1508 号 A 座 202 室 | 国际货代 | 100 | | 设立 |
| 上海圆通国际货物运输代理有限公司 | 青浦区华新镇纪鹤公路 2189 号第 3 号房 A-10 | 青浦区华新镇纪鹤公路 2189 号第 3 号房 A-10 | 国内快递 | 100 | | 同一控制 |
| 天津杰伦物流有限公司 | 天津空港国际物流区第三大街 8 号 411 室 | 天津空港国际物流区第三大街 8 号 411 室 | 普通货运 | 100 | | 同一控制 |
| 南通圆通速递有限公司 | 江苏南通通州区东镇杨世桥村南七组 | 江苏南通通州区东镇杨世桥村南七组 | 国内快递 | 100 | | 非同一控制 |
| 临海市圆通速递有限公司 | 临海市大田街道寺后村 | 临海市大田街道寺后村 | 货运站经营、国内快递 | 100 | | 非同一控制 |
| 贵州圆通速递有限公司 | 贵州省龙里县谷脚镇哨堡村 | 贵州省龙里县谷脚镇哨堡村 | 国内快递 | 100 | | 设立 |

大连大杨创世股份有限公司
2014年度至2016年1-3月
财务报表附注

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 温州圆通速递有限公司 | 温州市龙湾区水兴街道滨海二路8号223室 | 温州市龙湾区水兴街道滨海二路8号223室 | 对速递项目的投资 | 100 | | 设立 |
| 澳圆通速递一人有限公司 | 澳门华大新村第二街14号华康楼地下N座 | 澳门华大新村第二街14号华康楼地下N座 | 国内及国际快递、货运、海陆空物流 | 100 | | 设立 |
| 圆通速递国际有限公司 | 香港葵涌葵喜街26-32号金发工业大厦7/FD室 | 香港葵涌葵喜街26-32号金发工业大厦7/FD室 | 国际国内快递、运输、国际结算 | 100 | | 设立 |
| 杭州圆通货运航空有限公司 | 萧山区靖江街道保税路西侧保税大厦607室 | 萧山区靖江街道保税路西侧保税大厦607室 | 航空货物运输、货物运输代理 | 100 | | 同一控制 |
| 上海圆通妈妈商业有限公司 | 上海市青浦区华新镇华腾路1288号1幢5层E区506室 | 上海市青浦区华新镇华腾路1288号1幢5层E区506室 | 产品销售; 货运代理 | 100 | | 设立 |
| 揭阳圆通速递有限公司 | 揭阳空港经济区渔十六路北侧1号京网办一楼西侧2号房 | 揭阳空港经济区渔十六路北侧1号京网办一楼西侧2号房 | 国内快递 | 100 | | 设立 |
| 桂林圆通速递有限公司 | 临桂区临桂镇306省道南侧城区秧塘工业园区内 | 临桂区临桂镇306省道南侧城区秧塘工业园区内 | 国内快递 | 100 | | 设立 |
| 盘锦市圆通速递有限公司 | 辽宁省盘锦市盘山县府前大街8号创业大厦九层 | 辽宁省盘锦市盘山县府前大街8号创业大厦九层 | 国内快递 | 100 | | 设立 |

2015年12月31日:

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------------|------------------------|------------------------------|------|---------|----|-------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 浙江圆通速递有限公司 | 浙江省杭州市萧山区瓜沥镇坎山路168号 | 浙江省杭州市萧山区靖江街道保税路西侧保税大厦6层608室 | 国内快递 | 100 | | 同一控制 |
| 上海杰圆实业有限公司 | 上海市青浦区徐泾镇振泾路198号 | 上海市青浦区徐泾镇振泾路198号 | 材料销售 | 100 | | 非同一控制 |
| 圆通速递(北京)有限公司 | 北京市顺义区南法信镇顺畅大道1号B-042室 | 北京市顺义区南法信镇顺畅大道1号B-042室 | 国内快递 | 100 | | 设立 |
| 湖北圆通速递有限公司 | 武汉市东西湖区高桥四路185号 | 武汉市黄陂区横店街前进大街72号 | 国内快递 | 100 | | 非同一控制 |

大连大杨创世股份有限公司
2014 年度至 2016 年 1-3 月
财务报表附注

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|---------------|--|--|----------|---------|----|-------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 淮安融盛圆通速递有限公司 | 江苏淮安经济开发区新 237 省道西侧 | 江苏淮安经济开发区新 237 省道西侧 | 国内快递 | 100 | | 设立 |
| 无锡圆通速递有限公司 | 无锡市新区梅村锡泰路 241 号 | 无锡市新区梅村锡泰路 241 号 | 国内快递 | 100 | | 设立 |
| 杭州杰伦货运有限公司 | 桐庐经济开发区凤川大道 338 号 | 桐庐经济开发区凤川大道 338 号 | 普通货运 | 100 | | 同一控制 |
| 陕西融盛圆通速递有限公司 | 西咸新区空港新城西安咸阳国际机场空港大道东段航材大楼 108 室 | 西咸新区空港新城西安咸阳国际机场空港大道东段航材大楼 108 室 | 国内快递 | 100 | | 设立 |
| 山东圆通速递有限公司 | 山东省济南市历城区机场路 7617 号 | 山东省济南市历城区机场路 7617 号 | 国内快递 | 100 | | 设立 |
| 嘉兴申禾圆通速递有限公司 | 嘉兴市南湖区大桥镇嘉兴工业园区明新路 99 号 | 浙江省嘉兴市秀洲区王店镇吉祥东路 158 号 | 国内快递 | 100 | | 设立 |
| 江苏省圆通速递有限公司 | 南京市江宁区铺岗街 419 号 | 南京市江宁区铺岗街 419 号 | 国内快递 | 100 | | 设立 |
| 广东圆通速递有限公司 | 广州市花都区花山镇两龙南街 50 号 | 广州市花都区花山镇两龙南街 50 号 | 国内快递 | 100 | | 设立 |
| 安徽省圆通速递有限公司 | 肥东县撮镇循环经济示范园天工大道宏天集团内 | 肥东县撮镇镇商贸物流开发区 | 国内快递 | 100 | | 设立 |
| 桐庐圆通印务有限公司 | 桐庐经济开发区凤川大道 338 号 | 桐庐经济开发区凤川大道 338 号 | 印刷品生产及销售 | 100 | | 同一控制 |
| 四川圆通速递有限公司 | 成都市双流县西航港物流大道口岸路 509 号 | 成都市双流县西航港街道寺圣社区 | 国内快递 | 100 | | 非同一控制 |
| 哈尔滨圆通融盛速递有限公司 | 哈尔滨市道里区江南中环路 20 号 | 哈尔滨市道里区江南中环路 20 号 | 国内快递 | 100 | | 设立 |
| 福建圆通速递有限公司 | 福建省泉州市晋江市经济开发区(五里园)欣鑫路 22 号福建鸿达运输有限公司厂区内 | 福建省泉州市晋江市经济开发区(五里园)欣鑫路 22 号福建鸿达运输有限公司厂区内 | 国内快递 | 100 | | 设立 |
| 上海杰伦圆通快递有限公司 | 上海市青浦区徐泾镇明珠路 1168 号 | 上海市青浦区徐泾镇华徐公路 91 号 1 层 D 区 101 室 | 国内快递 | 100 | | 设立 |

大连大杨创世股份有限公司
2014 年度至 2016 年 1-3 月
财务报表附注

| 子公司 名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得 方式 |
|----------------|---|---------------------------------|------|---------|----|----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 河北圆通速递有限公司 | 石家庄市栾城区冶河镇 乏马村 | 石家庄市栾城区冶河镇乏马村 | 国际货代 | 100 | | 非同一控制 |
| 湖南省圆通速递有限公司 | 长沙市芙蓉区马坡岭街道张 公岭村四组 | 长沙市芙蓉区马坡岭街道张公岭村 四组 | 国内快递 | 100 | | 非同一控制 |
| 广西圆通速递有限公司 | 南宁市江南区五一西路西侧 独竹坡办公室 | 南宁市江南区五一西路西侧独竹坡 办公室 | 国内快递 | 100 | | 设立 |
| 江西省圆通速递有限公司 | 江西南昌小蓝经济开发区富 山大道 555 号 12 栋 | 江西南昌小蓝经济开发区富山大道 928 号 | 国内快递 | 100 | | 设立 |
| 太原圆通天下速递有限公司 | 太原市晋源区晋祠镇南大寺 村南高速桥西 | 太原市晋源区晋祠镇南大寺村南高 速桥西 | 国内快递 | 100 | | 非同一控制 |
| 辽宁圆通速递有限公司 | 沈阳市苏家屯区青城街 13 号 | 沈阳市苏家屯区青城街 13 号 | 国内快递 | 100 | | 非同一控制 |
| 吉林省圆通速递有限公司 | 吉林省长春市净月高新技术 产业开发区金宝街与南湖南 路交汇 | 吉林省长春市净月高新技术产业开 发区金宝街与南湖南路交汇 | 国内快递 | 100 | | 非同一控制 |
| 河南省圆通速递有限公司 | 郑州经济技术开发区郑州国 际物流园区喜达路东段 | 郑州经济技术开发区郑州国际物流 园区喜达路东段 | 国内快递 | 100 | | 非同一控制 |
| 海南圆通速递有限公司 | 海南省海口市美兰区下云路 桂林洋工业开发区 | 海南省海口市美兰区下云路桂林洋 工业开发区 | 国内快递 | 100 | | 设立 |
| 南京渭蛟商务信息咨询有限公司 | 南京市江宁经济技术开发区 铺岗街 419 号 | 南京市江宁经济技术开发区铺岗街 419 号 | 电子商务 | 100 | | 设立 |
| 济南圆尔通速递有限公司 | 山东省济南市历城区烈士山 北路 20 号 | 山东省济南市历城区烈士山北路 20 号 | 国内快递 | 100 | | 同一控制 |
| 武汉市圆通速递有限公司 | 武汉市东西湖区高桥四路 185 号 | 武汉市东西湖区高桥四路 185 号 | 国内快递 | 100 | | 非同一控制 |
| 烟台圆通快递有限公司 | 烟台市芝罘区通林路 10-2 号 | 烟台市芝罘区通林路 10-2 号 | 国内快递 | 100 | | 非同一控制 |
| 内蒙古圆通速递有限公司 | 内蒙古呼和浩特市赛罕区白 塔机场东河西路三公里白苏 线 500 米路北 | 内蒙古呼和浩特市新城区豪沁营镇 | 国内快递 | 100 | | 非同一控制 |

大连大杨创世股份有限公司
2014 年度至 2016 年 1-3 月
财务报表附注

| 子公司 名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得 方式 |
|------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------|---------|----|----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 贵州全新圆通速递有限公司 | 贵阳市南明区小碧乡云盘村 | 贵阳市南明区小碧乡云盘村 | 国内快递 | 80 | | 非同一控制 |
| 三沙圆通速递有限公司 | 三沙市永兴岛宣德路西沙宾馆 106-27 | 三沙市永兴岛宣德路西沙宾馆 106-27 | 国内快递 | 100 | | 设立 |
| 泰州圆通速递有限公司 | 泰州市高港区口岸街道扬子江南路东侧 | 泰州市高港区口岸街道扬子江南路东侧 | 国内快递 | 100 | | 同一控制 |
| 金华圆通速递有限公司 | 浙江金东经济开发区华丰西路 1188 号 | 浙江金东经济开发区华丰西路 1188 号 | 国内快递 | 100 | | 非同一控制 |
| 宁波市圆通速递有限公司 | 宁波市江北区洪达路 1 号 | 宁波市江北区洪达路 1 号 | 国内快递 | 100 | | 非同一控制 |
| 杭州锦圆货运有限公司 | 萧山区靖江街道保税路西侧保税大厦 707 室 | 萧山区靖江街道保税路西侧保税大厦 707 室 | 普通货运 | 100 | | 设立 |
| 重庆圆通快递有限公司 | 重庆市渝北区回兴街道宝环三路 100 号 | 重庆市渝北区回兴街道宝环三路 100 号 | 国内快递 | 100 | | 非同一控制 |
| 云南圆通速递有限公司 | 云南省昆明市空港经济区大板桥街道云南省第五强制隔离戒毒所内 | 云南省昆明市空港经济区大板桥街道云南省第五强制隔离戒毒所内 | 国内快递 | 100 | | 设立 |
| 郑州圆通国际运输代理有限公司 | 郑州经济技术开发区航海东路 1508 号 A 座 202 室 | 郑州经济技术开发区航海东路 1508 号 A 座 202 室 | 国际货代 | 100 | | 设立 |
| 上海圆通国际货物运输代理有限公司 | 青浦区华新镇纪鹤公路 2189 号第 3 号房 A-10 | 青浦区华新镇纪鹤公路 2189 号第 3 号房 A-10 | 国内快递 | 100 | | 同一控制 |
| 天津杰伦物流有限公司 | 天津空港国际物流区第三大街 8 号 411 室 | 天津空港国际物流区第三大街 8 号 411 室 | 普通货运 | 100 | | 同一控制 |
| 南通圆通速递有限公司 | 江苏南通通州区东镇杨世桥村南七组 | 江苏南通通州区东镇杨世桥村南七组 | 国内快递 | 100 | | 非同一控制 |
| 临海市圆通速递有限公司 | 临海市大田街道寺后村 | 临海市大田街道寺后村 | 货运站经营、国内快递 | 100 | | 非同一控制 |
| 贵州圆通速递有限公司 | 贵州省龙里县谷脚镇哨堡村 | 贵州省龙里县谷脚镇哨堡村 | 国内快递 | 100 | | 设立 |

大连大杨创世股份有限公司
2014年度至2016年1-3月
财务报表附注

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 温州圆通速递有限公司 | 温州市龙湾区水兴街道滨海二路8号223室 | 温州市龙湾区水兴街道滨海二路8号223室 | 对速递项目的投资 | 100 | | 设立 |
| 澳圆通速递一人有限公司 | 澳门华大新村第二街14号华康楼地下N座 | 澳门华大新村第二街14号华康楼地下N座 | 国内及国际快递、货运、海陆空物流 | 100 | | 设立 |
| 圆通速递国际有限公司 | 香港葵涌葵喜街26-32号金发工业大厦7/FD室 | 香港葵涌葵喜街26-32号金发工业大厦7/FD室 | 国际国内快递、运输、国际结算 | 100 | | 设立 |
| 杭州圆通货运航空有限公司 | 萧山区靖江街道保税路西侧保税大厦607室 | 萧山区靖江街道保税路西侧保税大厦607室 | 航空货物运输、货物运输代理 | 100 | | 同一控制 |
| 上海圆通妈妈商业有限公司 | 上海市青浦区华新镇华腾路1288号1幢5层E区506室 | 上海市青浦区华新镇华腾路1288号1幢5层E区506室 | 产品销售 货运代理 | 100 | | 设立 |

2014年12月31日:

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------------|------------------------|------------------------------|------|---------|----|-------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 浙江圆通速递有限公司 | 浙江省杭州市萧山区瓜沥镇坎山路168号 | 浙江省杭州市萧山区靖江街道保税路西侧保税大厦6层608室 | 国内快递 | 100.00 | | 同一控制 |
| 上海杰圆实业有限公司 | 上海市青浦区徐泾镇振泾路198号 | 上海市青浦区徐泾镇振泾路198号 | 材料销售 | 100.00 | | 非同一控制 |
| 圆通速递(北京)有限公司 | 北京市顺义区南法信镇顺畅大道1号B-042室 | 北京市顺义区南法信镇顺畅大道1号B-042室 | 国内快递 | 100.00 | | 设立 |
| 湖北圆通速递有限公司 | 武汉市东西湖区高桥四路185号 | 武汉市黄陂区横店街前进大街72号 | 国内快递 | 100.00 | | 非同一控制 |
| 淮安融盛圆通速递有限公司 | 江苏淮安经济开发区新237省道西侧 | 江苏淮安经济开发区新237省道西侧 | 国内快递 | 100.00 | | 设立 |
| 无锡圆通速递有限公司 | 无锡市新区梅村锡泰路241号 | 无锡市新区梅村锡泰路241号 | 国内快递 | 100.00 | | 设立 |

大连大杨创世股份有限公司
2014 年度至 2016 年 1-3 月
财务报表附注

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|---------------|--|--|----------|---------|----|-------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 杭州杰伦货运有限公司 | 桐庐经济开发区凤川大道 338 号 | 桐庐经济开发区凤川大道 338 号 | 普通货运 | 100.00 | | 同一控制 |
| 陕西融盛圆通速递有限公司 | 西咸新区空港新城西安咸阳国际机场空港大道东段航材大楼 108 室 | 西咸新区空港新城西安咸阳国际机场空港大道东段航材大楼 108 室 | 国内快递 | 100.00 | | 设立 |
| 山东圆通速递有限公司 | 山东省济南市历城区机场路 7617 号 | 山东省济南市历城区机场路 7617 号 | 国内快递 | 100.00 | | 设立 |
| 嘉兴申禾圆通速递有限公司 | 嘉兴市南湖区大桥镇嘉兴工业园区明新路 99 号 | 浙江省嘉兴市秀洲区王店镇吉祥东路 158 号 | 国内快递 | 100.00 | | 设立 |
| 江苏省圆通速递有限公司 | 南京市江宁区铺岗街 419 号 | 南京市江宁区铺岗街 419 号 | 国内快递 | 100.00 | | 设立 |
| 广东圆通速递有限公司 | 广州市花都区花山镇两龙南街 50 号 | 广州市花都区花山镇两龙南街 50 号 | 国内快递 | 100.00 | | 设立 |
| 安徽省圆通速递有限公司 | 肥东县撮镇循环经济示范园天工大道宏天集团内 | 肥东县撮镇镇商贸物流开发区 | 国内快递 | 100.00 | | 设立 |
| 桐庐圆通印务有限公司 | 桐庐经济开发区凤川大道 338 号 | 桐庐经济开发区凤川大道 338 号 | 印刷品生产及销售 | 100.00 | | 同一控制 |
| 四川圆通速递有限公司 | 成都市双流县西航港物流大道口岸路 509 号 | 成都市双流县西航港街道寺圣社区 | 国内快递 | 100.00 | | 非同一控制 |
| 哈尔滨圆通融盛速递有限公司 | 哈尔滨市道里区江南中环路 20 号 | 哈尔滨市道里区江南中环路 20 号 | 国内快递 | 100.00 | | 设立 |
| 福建圆通速递有限公司 | 福建省泉州市晋江市经济开发区（五里园）欣鑫路 22 号福建鸿达运输有限公司厂区内 | 福建省泉州市晋江市经济开发区（五里园）欣鑫路 22 号福建鸿达运输有限公司厂区内 | 国内快递 | 100.00 | | 设立 |
| 上海杰伦圆通快递有限公司 | 上海市青浦区徐泾镇明珠路 1168 号 | 上海市青浦区徐泾镇华徐公路 91 号 1 层 D 区 101 室 | 国内快递 | 100.00 | | 设立 |
| 河北圆通速递有限公司 | 石家庄市栾城区冶河镇乏马村 | 石家庄市栾城区冶河镇乏马村 | 国际货代 | 100.00 | | 非同一控制 |
| 湖南省圆通速递有限公司 | 长沙市芙蓉区马坡岭街 | 长沙市芙蓉区马坡岭街道张 | 国内快递 | 100.00 | | 非同一控制 |

大连大杨创世股份有限公司
2014年度至2016年1-3月
财务报表附注

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------------|---|-------------------------------------|------|---------|----|-------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 公司 | 道张公岭村四组 | 公岭村四组 | | | | |
| 广西圆通速递有限公司 | 南宁市江南区五一西路 西侧独竹坡办公室 | 南宁市江南区五一西路西侧 独竹坡办公室 | 国内快递 | 100.00 | | 设立 |
| 江西省圆通速递有限公司 | 江西南昌小蓝经济开发 区富山大道555号12栋 | 江西南昌小蓝经济开发区富 山大道928号 | 国内快递 | 100.00 | | 设立 |
| 太原圆通天下速递有限公司 | 太原市晋源区晋祠镇南 大寺村南高速桥西 | 太原市晋源区晋祠镇南大寺 村南高速桥西 | 国内快递 | 100.00 | | 非同一控制 |
| 沈阳圆通速递有限公司 | 沈阳市苏家屯区青城街 13号 | 沈阳市苏家屯区青城街13号 | 国内快递 | 100.00 | | 非同一控制 |
| 吉林省圆通速递有限公司 | 吉林省长春市净月高新 技术产业开发区金宝街 与南湖南路交汇 | 吉林省长春市净月高新技术 产业开发区金宝街与南湖南 路交汇 | 国内快递 | 100.00 | | 非同一控制 |
| 河南省圆通速递有限公司 | 郑州经济技术开发区郑 州国际物流园区喜达路 东段 | 郑州经济技术开发区郑州国 际物流园区喜达路东段 | 国内快递 | 100.00 | | 非同一控制 |
| 海口圆通融盛速递有限公司 | 海南省海口市美兰区下 云路桂林洋工业开发区 | 海南省海口市美兰区下云路 桂林洋工业开发区 | 国内快递 | 100.00 | | 设立 |
| 南京圆通电子商务有限公司 | 南京市江宁经济技术开 发区铺岗街419号 | 南京市江宁经济技术开发区 铺岗街419号 | 电子商务 | 100.00 | | 设立 |
| 济南圆尔通速递有限公司 | 山东省济南市历城区烈 士山北路20号 | 山东省济南市历城区烈士山 北路20号 | 国内快递 | 100.00 | | 同一控制 |
| 武汉市圆通速递有限公司 | 武汉市东西湖区高桥四 路185号 | 武汉市东西湖区高桥四路 185号 | 国内快递 | 100.00 | | 非同一控制 |
| 烟台圆通快递有限公司 | 烟台市芝罘区通林路 10-2号 | 烟台市芝罘区通林路10-2号 | 国内快递 | 100.00 | | 非同一控制 |
| 内蒙古圆通速递有限公司 | 内蒙古呼和浩特市赛罕 区白塔机场东河西路三 公里白苏线500米路北 | 内蒙古呼和浩特市新城区蒙 沁营镇 | 国内快递 | 100.00 | | 非同一控制 |
| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |

大连大杨创世股份有限公司
2014 年度至 2016 年 1-3 月
财务报表附注

| | | | | 直接 | 间接 | |
|---------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|--------------|--------|----|-------|
| 贵州全新圆通速递有限公司 | 贵阳市南明区小碧乡云盘村 | 贵阳市南明区小碧乡云盘村 | 国内快递 | 80.00 | | 非同一控制 |
| 三沙圆通速递有限公司 | 三沙市永兴岛宣德路西沙宾馆 106-27 | 三沙市永兴岛宣德路西沙宾馆 106-27 | 国内快递 | 100.00 | | 设立 |
| 泰州圆通速递有限公司 | 泰州市高港区口岸街道扬子江南路东侧 | 泰州市高港区口岸街道扬子江南路东侧 | 国内快递 | 100.00 | | 同一控制 |
| 金华圆通速递有限公司 | 浙江金东经济开发区华丰西路 1188 号 | 浙江金东经济开发区华丰西路 1188 号 | 国内快递 | 100.00 | | 非同一控制 |
| 宁波市圆通速递有限公司 | 宁波市江北区洪达路 1 号 | 宁波市江北区洪达路 1 号 | 国内快递 | 100.00 | | 非同一控制 |
| 杭州锦圆货运有限公司 | 萧山区靖江街道保税路西侧保税大厦 707 室 | 萧山区靖江街道保税路西侧保税大厦 707 室 | 普通货运 | 100.00 | | 设立 |
| 重庆圆通快递有限公司 | 重庆市渝北区回兴街道宝环三路 100 号 | 重庆市渝北区回兴街道宝环三路 100 号 | 国内快递 | 100.00 | | 非同一控制 |
| 云南圆通速递有限公司 | 云南省昆明市空港经济区大板桥街道云南省第五强制隔离戒毒所内 | 云南省昆明市空港经济区大板桥街道云南省第五强制隔离戒毒所内 | 国内快递 | 100.00 | | 设立 |
| 郑州圆通国际运输代理有限公司 | 郑州经济技术开发区航海东路 1508 号 A 座 202 室 | 郑州经济技术开发区航海东路 1508 号 A 座 202 室 | 国际货代 | 100.00 | | 设立 |
| 上海圆通国际货物运输代理有限公司 | 青浦区华新镇纪鹤公路 2189 号第 3 号房 A-10 | 青浦区华新镇纪鹤公路 2189 号第 3 号房 A-10 | 国内快递 | 100.00 | | 同一控制 |
| 天津杰伦物流有限公司 | 天津空港国际物流区第三大街 8 号 411 室 | 天津空港国际物流区第三大街 8 号 411 室 | 普通货运 | 100.00 | | 同一控制 |
| 南通圆通速递有限公司 | 江苏南通通州区东镇杨世桥村南七组 | 江苏南通通州区东镇杨世桥村南七组 | 国内快递 | 100.00 | | 非同一控制 |
| 上海圆通妈妈商业有限公司 ^① | 上海市青浦区华新镇华腾路 1288 号 1 幢 5 层 E 区 506 室 | 上海市青浦区华新镇华腾路 1288 号 1 幢 5 层 E 区 506 室 | 产品销售 货运代理 | 100.00 | | 设立 |

2. 重要的非全资子公司

2016 年 3 月 31 日:

| 子公司名称 | 少数股东持股 | 本期归属于少数 股东的损益 | 本期向少数股东 | 期末少数股东 |
|--------------|--------|------------------|---------|--------|
| | 比例 | | 宣告分派的股利 | 权益余额 |
| 贵州全新圆通速递有限公司 | 20% | -0.75 | | 9.00 |

2015 年 12 月 31 日:

| 子公司名称 | 少数股东持股 | 本期归属于少数 股东的损益 | 本期向少数股东 | 期末少数股东 |
|--------------|--------|------------------|---------|--------|
| | 比例 | | 宣告分派的股利 | 权益余额 |
| 贵州全新圆通速递有限公司 | 20% | 29.89 | | 9.75 |

2014 年 12 月 31 日:

| 子公司名称 | 少数股东持股 | 本期归属于少 数股东的损益 | 本期向少数股东 | 期末少数 股东 |
|------------------|--------|------------------|---------|------------|
| | 比例 | | 宣告分派的股利 | 权益余额 |
| 贵州全新圆通速递有限 公司 | 20% | 25.76 | | -20.14 |

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

贵州全新圆通速递有限公司

单位：万元

| 项 目 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|-------|-----------|------------|------------|
| 流动资产 | 43.20 | 43.07 | 55.01 |
| 非流动资产 | 9.11 | 12.82 | 215.58 |
| 资产合计 | 52.31 | 55.89 | 270.59 |
| 流动负债 | 7.31 | 7.15 | 371.29 |
| 非流动负债 | | | |
| 负债合计 | 7.31 | 7.15 | 371.29 |

贵州全新圆通速递有限公司

单位：万元

| 项 目 | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|----------|--------------|----------|----------|
| 营业收入 | | 1,220.46 | 1,765.45 |
| 净利润 | -3.74 | 149.43 | 128.82 |
| 综合收益总额 | -3.74 | 149.43 | 128.82 |
| 经营活动现金流量 | 0.13 | -156.89 | 54.06 |

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|--------------------|--------|------------|-----------|-----------------|------------------|
| 上海圆通蛟龙投资发展(集团)有限公司 | 上海市青浦区 | 实业投资企业管理咨询 | 51,000.00 | 63.70 | 63.70 |

本公司最终控制方是：喻会蛟、张小娟

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益（一）在子公司中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

无

(四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|--------------------------|-----------------------|
| 北京燕都商务咨询有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 浙江无花果文化发展有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 上海杰圆实业有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 上海圆通新龙电子商务有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 浙江菜鸟供应链管理有限公司 | 董监高担任董事 |
| 海宁市豪士布艺有限公司 | 同一最终控制人 |
| 上海携锐快递有限公司 | 关键管理人员关系密切的家庭成员控制的加盟商 |
| 无锡和谐圆通速递有限公司 | 关键管理人员关系密切的家庭成员控制的加盟商 |
| 上海勇启快递有限公司 | 关键管理人员关系密切的家庭成员控制的加盟商 |
| 深圳市银利达速递有限公司 | 关键管理人员关系密切的家庭成员控制的加盟商 |
| 杭州千通速递有限公司 | 关键管理人员关系密切的家庭成员控制的加盟商 |
| 上海鲁文速递有限公司 | 关键管理人员关系密切的家庭成员控制的加盟商 |
| 深圳市晋元劳务派遣有限公司 | 关键管理人员关系密切的家庭成员担任总经理 |
| 宁波市鄞州杰伦信息咨询有限公司 | 同一最终控制人 |
| YTO Express(H.K) Limited | 同一最终控制人 |
| 王炎明 | 关键管理人员 |
| 陈国军 | 关键管理人员关系密切的家庭成员 |
| 喻移海 | 关键管理人员关系密切的家庭成员 |
| 张树金 | 关键管理人员关系密切的家庭成员 |
| 郑立新 | 关键管理人员关系密切的家庭成员 |

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|--------------------------|--------|---------------|----------------|----------------|
| 上海携锐快递有限公司 | 收派服务 | 2,043,108.03 | 7,232,838.37 | 2,547,751.26 |
| 无锡和谐圆通速递有限公司 | 收派服务 | 8,678,331.19 | 30,118,917.51 | 19,257,609.43 |
| 上海勇启快递有限公司 | 收派服务 | 2,159,617.43 | 6,846,852.29 | 2,818,800.09 |
| 深圳市银利达速递有限公司 | 收派服务 | 6,810,863.38 | 14,855,565.05 | 6,788,609.06 |
| 杭州千通速递有限公司 | 收派服务 | 568,627.74 | 2,355,596.39 | 1,057,124.91 |
| 深圳市晋元劳务派遣有限公司 | 关联劳务派遣 | 11,569,717.45 | 590,621,268.81 | 540,681,651.08 |
| 上海圆通新龙电子商务有限公司 | 仓配服务 | | | 1,214,130.97 |
| YTO Express(H.K) Limited | 收派服务 | | 4,683,144.19 | 10,217,997.08 |
| 陈国军 | 汽运服务 | | 424,988.11 | 4,077,438.21 |
| 海宁市豪士布艺有限公司 | 采购资产 | | 52,295.68 | |
| 浙江无花果文化发展有限公司 | 采购茶叶等 | 894,779.80 | 4,681,139.09 | |
| 宁波市鄞州杰伦信息咨询有限公司 | 汽运服务 | 16,019.43 | 352,912.68 | 363,106.80 |
| 喻移海 | 汽运服务 | 6,894.31 | 1,506,516.93 | 3,254,738.50 |
| 张树金 | 汽运服务 | | 613,932.36 | 2,066,558.90 |
| 郑立新 | 汽运服务 | 15,706.65 | 296,489.80 | 359,139.31 |
| 上海鲁文速递有限公司 | 收派服务 | | | |

出售商品/提供劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|--------------|--------|---------------|---------------|---------------|
| 上海携锐快递有限公司 | 收派服务 | 10,643,016.42 | 34,002,273.85 | 16,505,200.29 |
| 无锡和谐圆通速递有限公司 | 收派服务 | 11,946,944.17 | 55,347,583.36 | 35,536,515.99 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|--------------------------|--------|---------------|---------------|---------------|
| 上海勇启快递有限公司 | 收派服务 | 4,088,951.62 | 16,574,241.60 | 16,001,961.32 |
| 深圳市银利达速递有限公司 | 收派服务 | 25,511,090.26 | 81,861,000.15 | 46,974,926.76 |
| 杭州千通速递有限公司 | 收派服务 | 3,673,063.25 | 13,651,961.42 | 11,661,448.33 |
| 上海圆通新龙电子商务有限公司 | 收派服务 | | | 222,761.91 |
| YTO Express(H.K) Limited | 收派服务 | | 906,952.66 | 114,352.63 |
| 浙江菜鸟供应链管理有 限公司 | 收派服务 | 9,559,031.17 | 36,622,967.45 | 810,706.27 |
| 上海鲁文速递有限公司 | 收派服务 | | | |

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

3. 关联租赁情况

本公司作为出租方:

| 承租方名称 | 承租资产种类 | 确认的租赁收入 | | |
|------------------------|-----------|--------------|-----------|---------|
| | | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
| 上海圆通蛟龙投资发展（集 团）有限公司 | 房屋（不动产租赁） | 13,500.00 | 13,500.00 | |

本公司作为承租方:

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 确认的租赁费 | | |
|------------------------|-----------|--------------|---------------|------------|
| | | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
| 宁波市鄞州杰伦信息咨 询有限公司 | 场地（不动产租赁） | | | 144,000.00 |
| 海宁市豪士布艺有限公司 | 房屋（不动产租赁） | | 600,000.00 | 600,000.00 |
| 上海圆通蛟龙投资发展 （集团）有限公司 | 房屋（不动产租赁） | 509,479.26 | 4,235,787.66 | |
| 上海圆通蛟龙投资发展 （集团）有限公司 | 场地（不动产租赁） | 1,555,580.79 | 4,024,452.54 | |
| 上海杰圆实业有限公司 | 场地（不动产租赁） | 3,266,567.40 | 14,569,052.86 | |

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 确认的租赁费 | | |
|------------|-----------|-----------------|--------------|---------|
| | | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
| 张小娟 | 房屋（不动产租赁） | 港币 76,980.00 | 港币 24,000.00 | |
| 上海杰圆实业有限公司 | 房屋（不动产租赁） | 137,011.89 | | |

4. 关联方资金拆借

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------------------|--------------|----------------|------------------|---------|
| 拆出 | | | | |
| YTO Express(H.K) Limited | 1,700,000.00 | 2015 年 2 月 2 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 借款利率 1% |

5、关键管理人员薪酬

| 项 目 | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|----------|--------------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 2,930,600.00 | 8,390,036.66 | 4,256,175.00 |

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

| 项目 名称 | 关联方 | 2016.3.31 | | 2015.12.31 | | 2014.12.31 | |
|----------|--------------------------|--------------|----------|---------------|----------|--------------|----------|
| | | 账面余额 | 坏账 准备 | 账面余额 | 坏账 准备 | 账面余额 | 坏账 准备 |
| 应收账款 | | | | | | | |
| | 上海勇启快递有限公司 | | | | | 4.00 | |
| | 上海携锐快递有限公司 | | | | | 96,595.55 | |
| | 深圳市银利达速递有限公司 | | | | | 17,508.38 | |
| | 上海圆通新龙电子商务有限公司 | | | | | 416,009.49 | |
| | YTO Express(H.K) Limited | | | | | 1,793,883.02 | |
| | 浙江菜鸟供应链管理有限公司 | 3,929,043.74 | | 18,802,351.42 | | 485,575.15 | |

| 项目 名称 | 关联方 | 2016.3.31 | | 2015.12.31 | | 2014.12.31 | |
|----------|--------------------------|------------|----------|------------|----------|---------------|----------|
| | | 账面余额 | 坏账 准备 | 账面余额 | 坏账 准备 | 账面余额 | 坏账 准备 |
| | 杭州千通速递有限公司 | 15,635.36 | | | | | |
| 其他应收款 | | | | | | | |
| | 无锡和谐圆通速递有限公司 | | | | | | |
| | 深圳市晋元劳务派遣有限公司 | 21,922.43 | | 31,733.82 | | 303,622.67 | |
| | 上海圆通蛟龙投资发展(集团)有限公司 | 518,000.00 | | 478,000.00 | | 73,884,851.13 | |
| | 上海圆通新龙电子商务有限公司 | | | | | 1,506,608.28 | |
| | YTO Express(H.K) Limited | | | | | 1,770.00 | |
| | 张小娟 | | | | | | |
| | 王炎明 | | | 100,000.00 | | 200,000.00 | |
| | 北京燕都商务咨询有限公司 | | | | | 38,054,100.00 | |
| | 浙江菜鸟供应链管理有限公司 | 350,000.00 | | 350,000.00 | | 50,000.00 | |

2. 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 账面余额 | | |
|------|---------------|--------------|--------------|------------|
| | | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
| 应付账款 | | | | |
| | 上海携锐快递有限公司 | 435,142.61 | 603,177.30 | 377.00 |
| | 无锡和谐圆通速递有限公司 | 546,592.02 | 398,402.43 | 55,176.60 |
| | 上海勇启快递有限公司 | | | |
| | 深圳市银利达速递有限公司 | 1,408,140.82 | 1,743,566.07 | 391,963.98 |
| | 杭州千通速递有限公司 | 11,974.00 | 31,267.00 | 10,470.00 |
| | 深圳市晋元劳务派遣有限公司 | | | |

| | | 账面余额 | | |
|-------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|
| | 海宁市豪士布艺有限公司 | | | 600,000.00 |
| | 宁波市鄞州杰伦信息咨询有限公司 | 76,500.00 | 60,000.00 | 302,000.00 |
| | 陈国军 | | | 326,141.11 |
| | 浙江菜鸟供应链管理有限公司 | 4,751,152.00 | 3,291,728.00 | 2,813,358.00 |
| | 喻移海 | | | 272,025.39 |
| | 张树金 | | | 62,141.92 |
| | 郑立新 | | 38,214.54 | 29,477.36 |
| | 上海鲁文速递有限公司 | | | |
| 其他应付款 | | | | |
| | 上海携锐快递有限公司 | 36,804.73 | 20,000.00 | 10,000.00 |
| | 无锡和谐圆通速递有限公司 | 24,260.00 | 24,260.00 | 27,934.00 |
| | 上海勇启快递有限公司 | 71,198.34 | 44,528.30 | 45,000.00 |
| | 深圳市银利达速递有限公司 | 30,000.00 | 30,000.00 | 30,000.00 |
| | 杭州千通速递有限公司 | 267,279.77 | 69,478.04 | 25,000.00 |
| | 深圳市晋元劳务派遣有限公司 | 83,578.09 | 94,447.34 | 524,851.70 |
| | 上海圆通蛟龙投资发展(集团)有限公司 | | | 3,715,809.29 |
| | 宁波市鄞州杰伦信息咨询有限公司 | 168,924.76 | 168,924.76 | 168,924.76 |
| | 上海圆通新龙电子商务有限公司 | | | 5,751.30 |
| | 喻会蛟 | 1,007,596.91 | 1,007,596.91 | 1,091,207.21 |
| | 张小娟 | 2,849,817.75 | 4,497,926.77 | 4,356,138.00 |
| | 上海鲁文速递有限公司 | 20,000.00 | | |
| 预收账款 | | | | |
| | 上海携锐快递有限公司 | 1,749,332.38 | 2,132,698.60 | 9,791.85 |
| | 无锡和谐圆通速递有限公司 | 258,026.67 | 696,850.34 | 12,897.38 |
| | 上海勇启快递有限公司 | 116,080.39 | 1,195,829.65 | 2,387.95 |
| | 深圳市银利达速递有限公司 | 576,931.05 | 4,034,225.83 | 3,997,659.19 |
| | 杭州千通速递有限公司 | | 490,507.97 | 21,080.92 |
| | YTO Express(H.K) Limited | | | |
| | 上海鲁文速递有限公司 | | | |

十、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

| 项 目 | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|-----------------|--------------|----------------|---------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 8,775,000.00 | 119,371,965.21 | |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | | | |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | | -3,157,600.00 | |

其他说明：

(1) 2013 年 11 月，共计 45 名公司员工(以下简称“增资股东”)与喻会蛟、张小娟、上海圆通蛟龙投资发展(集团)有限公司签署增资协议。根据协议，增资股东以人民币 2.28 元/1 元注册资本的价格向公司增资，共计投资人民币 7,288,476 元，其中新增注册资本为人民币 3,196,700 元，其余人民币 4,091,776 元计入资本公积，公司注册资本由人民币 185,000,000 元增至人民币 188,196,700 元。该项增资行为，视同是发放给本公司员工、高管的股份支付，按立即可行权的权益结算处理，按公允价与转让价的差价计入管理费用。

(2) 2015 年 1 月，张树洪等 45 名自然人以 728.8476 万元的价格将其所持圆通速递 319.67 万元的出资额转让予喻会蛟。本次股权转让的出售方系为此前接受股权激励的人员，本次股权转让系为将激励对象直接持股调整为通过持股平台间接持股，因此本次股权转让价格确定为每一元注册资本作价 2.28 元，与此前该等受激励对象的入股价格相同。

(3) 2015 年 4 月圆欣投资、圆翔投资、圆科投资、圆越投资各向圆通速递增资 522.7686 万元，共取得本次增资后圆通速递 10%的股权。本次增资系为搭建圆通速递的四家股权激励持股平台，为未来实施员工股权激励而预先设置，该等股权激励平台均由喻会蛟、张小娟分别担任普通合伙人或有限合伙人，因此本次增资价格按每一元注册资本作价 1 元确定。2015 年 12 月，张树洪等 130 名自然人增资和/或受让前述合伙企业部分财产份额的方式间接持有公司股权。其中 33 名自然人作为公司 2013 年员工持股计划的员工，持有的合伙企业财产份额对应公司注册资本与 2013 年持股相对应的部分为其由直接持股转为间接持股的调整所致，其持有该部分财产份额的价格对应至公司注册资本为 2.28 元/每 1 元注册资本；该等员工本次持有合伙企业财产份额对应公司注册资本超出 2013 年持股的部分，以及本次新增持股员工持有合伙企业财产份额的价格对应至公司注册资本为 15.30 元/每 1 元注册资本。张益忠直接受让张小娟持有的合伙企业财产份额，其持有合伙企业财产份额的价格对应至公司注册资本为 2.28 元/每 1 元注册资本。该项增资及转让行为，视同是发放给本公司员工、高管的股份支付，按立即可行权的权益结算处理，按公允价与转让价的差价计入管理费用。

(4) 2016 年 3 月新增三位股权激励对象，喻会蛟拟向王勇等三位自然人转让其所持圆欣投资 3.25% 的财产份额，该项转让行为，视同是发放给本公司员工、高管的股份支付，按公允价值与转让价的差价计入管理费用。

(二) 以权益结算的股份支付情况

| 项 目 | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|-----------------------|-----------------------------|------------------|---------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 公司截止至 2015 年 12 月 31 日的评估价格 | 杭州阿里创业投资有限公司入股价格 | |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 136,817,155.21 | 128,042,155.21 | |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 8,775,000.00 | 119,371,965.21 | |

(三) 股份支付的修改、终止情况

截止至 2015 年 12 月 31 日，45 名原自然人股东中有 12 名已经离职，前期已确认的这部分费用转回，冲减离职当期的费用。

十一、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

1. 经营租赁承诺事项。

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司未来最低应支付租金汇总如下：

| 期 限 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|-------|----------------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 116,788,258.57 | 116,788,258.57 | 93,835,351.55 |
| 1-2 年 | 91,426,454.70 | 84,888,537.66 | 55,379,734.13 |
| 2-3 年 | 51,044,501.86 | 51,044,501.86 | 26,834,257.42 |
| 3 年以上 | 47,259,940.17 | 47,259,940.17 | 23,911,367.34 |
| 合 计 | 306,519,155.30 | 299,981,238.26 | 199,960,710.44 |

(二) 或有事项

1. 重要或有事项

截至审计报告日，本公司及其子公司已了结但尚未执行完毕的的涉诉金额在人民币 100.00 万元以上的重大诉讼、仲裁共 1 宗，具体情况如下表所示：

| 序号 | 案件类型 | 涉案公司(原/被告) | 当事人(原/被告) | 处理机关 | 诉请金额/判决金额(元) | 处理阶段及情况 | 案号 |
|----|------|------------------|--|------------------|--------------|---|---|
| 1 | 执行案件 | 南通圆通速递有限公司(被执行人) | 原告：陈建中 被告：张志军、南通虹桥饭店有限公司、南通圆通速递有限公司、保小丽 | 南通市崇川区人民法院(执行法院) | 41,486,496 | 2015 年 11 月 17 日，执行立案。2015 年 12 月 14 日，双方当事人达成执行和解。在此之前，被执行人已先行归还了申请执行人 200 万元，尚有人民币 39,486,494 元及迟延履行利息未予执行。 | 经申请执行人的同意，法院于 2015 年 12 月 16 日作出(2015)崇执字第 02073-2 号执行裁定书，终结该次执行程序。 |

根据公司管理层判断，上述执行案件公司很可能承担连带责任，公司以南通圆通截至 2015 年 12 月 31 日的净资产为限，全额计提预计负债 10,264,626.05 元。

十二、资产负债表日后事项

本报告期无需要披露的重要资产负债表日后事项。

十三、非经常性损益明细表

| 明细项目 | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|---|---------------|-----------------|---------------|
| (一) 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分; | -73,389.28 | 4,457,477.24 | -7,838,876.73 |
| (二) 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免; | | | |
| (三) 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外; | 383,078.18 | 55,561,939.99 | 54,972,000.00 |
| (四) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费; | | | |
| (五) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益; | | | 651,685.60 |
| (六) 非货币性资产交换损益; | | | |
| (七) 委托他人投资或管理资产的损益; | 13,029,165.61 | 26,174,518.03 | 5,045,366.41 |
| (八) 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备; | | | |
| (九) 债务重组损益; | | | |
| (十) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等; | | | |
| (十一) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益; | | | |
| (十二) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益; | | -56,380,196.63 | 3,796,898.50 |
| (十三) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益; | | | |
| (十四) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益; | | | |
| (十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回; | | 37,319.17 | |
| (十六) 对外委托贷款取得的损益; | | | |
| (十七) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益; | | | |
| (十八) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响; | | | |
| (十九) 受托经营取得的托管费收入; | | | |
| (二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出; | 37,398,750.07 | -31,144,851.10 | 1,533,787.40 |
| (二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目; | -8,775,000.00 | -116,214,365.21 | |
| 非经常性损益总额 | 41,962,604.58 | -117,508,158.51 | 58,160,861.18 |
| 减: 所得税的影响数; | 12,684,671.66 | -432,885.33 | 14,546,155.62 |
| 非经常性损益净额 | 29,277,932.92 | -117,075,273.18 | 43,614,705.56 |
| 减: 少数股东权益影响额(税后); | | -2,072.02 | 114.96 |
| 归属于母公司股东非经常性损益净额 | 29,277,932.92 | -117,073,201.16 | 43,614,590.60 |

重要的非经常性损益项目的说明:

| 补助项目 | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|----------------------------------|--------------|---------------|---------------|
| 淮安市关于加快市级现代服务业发展的专项引导资金 | | | 250,000.00 |
| 江苏省关于加快省级现代服务业发展的专项引导资金 | | 1,500,000.00 | 2,000,000.00 |
| 省级商务发展扶持资金-支持商贸流通业 | | 288,000.00 | 500,000.00 |
| 一企一策奖励 | | 47,044,500.00 | 12,090,000.00 |
| 财政局扶持奖励 | | | 38,270,000.00 |
| 营业税改征增值税试点企业财政补助 | 345,178.18 | 1,418,709.99 | |
| 清洁生产审核 | | 20,000.00 | |
| 纳税百强奖金 | | | 220,000.00 |
| 现代服务业专项资金奖励补助款 | | | 1,600,000.00 |
| 地方教育附加补贴 | | 493,200.00 | |
| 标准化推进专项资金 | | 160,000.00 | |
| 参与制修订技术标准补贴款 | | 100,000.00 | |
| 上海市青浦区经济委员会企业扶持资金 | | 1,000,000.00 | |
| 面向低碳经济的可视化物流全程信息控制平台 (ICON) 技改项目 | | | |
| 物博会参展商展位费补贴 | | 46,648.00 | 42,000.00 |
| 航空补贴 | | 616,500.00 | |
| 运输企业“营改增”扶持款 | | 754,000.00 | |
| 电子商务与物流快递协同发展试点活动资金 | | 533,682.00 | |
| 服务业引导资金扶持 | | 1,086,700.00 | |
| 市级服务业引导资金 | | 500,000.00 | |
| 金华市现代服务业综合试点项目 | 37,900.00 | | |
| 合 计 | 383,078.18 | 55,561,939.99 | 54,972,000.00 |

