

韵达控股股份有限公司

2016 年度财务决算报告

一、2016 年度公司总体经营情况

2016 年 12 月，韵达控股股份有限公司（以下简称“公司”）完成了重大资产重组。公司将原新海股份生产、销售打火机、点火枪、喷雾器等精密塑料产品和医疗器械耗材及配件类产品等业务全部置出，同时置入上海韵达货运有限公司的全部业务，实现了从制造业企业向国内知名快递物流综合服务提供商的转型。

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，本次重大资产置换及发行股份购买资产的交易为不构成业务的反向购买。因此在编制合并报表时，按权益性交易的原则进行处理，不确认商誉或当期损益。同时，依照反向购买原则，合并财务报表的比较信息应当是法律上子公司-上海韵达货运有限公司的比较信息。

公司报告期经营管理状况健康良好，报告期内业务量完成 32.14 亿件，比去年同期增长 50.86%；实现营业收入 73.50 亿元，比去年同期增长 45.44%，实现扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润 11.51 亿元，比去年同期增长 65.75%；具体各项指标变动情况如下：

2016 年度各项指标变动情况

单位：元

	2016 年	2015 年	本年比上年 增减
营业收入（元）	7,349,715,442.00	5,053,474,575.86	45.44%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,177,224,336.36	532,992,570.45	120.87%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,151,570,936.85	694,757,820.27	65.75%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,968,485,540.56	1,070,801,316.91	83.83%
基本每股收益（元/股）	1.32	0.76	73.68%

稀释每股收益（元/股）	1.32	0.76	73.68%
加权平均净资产收益率	37.80%	38.75%	-0.95%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减
总资产（元）	6,709,340,074.93	3,705,598,364.12	81.06%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,733,088,999.86	1,700,947,433.62	119.47%

二、2016 年主要决算数据说明

（一）主要资产负债项目说明

主要资产与负债增减变动情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货币资金	432,650,133.99	348,425,922.37
应收账款	261,180,137.25	139,239,195.83
预付款项	19,701,116.58	15,518,425.70
应收利息	759,632.77	636,659.41
其他应收款	88,656,322.39	288,103,534.39
存货	25,865,223.02	28,257,550.75
其他流动资产	2,390,750,226.83	1,188,188,915.26
可供出售金融资产	207,473,838.88	
长期股权投资	50,097,868.37	143,666,440.44
固定资产	2,332,029,737.74	1,062,006,517.58
在建工程	104,880,317.57	213,120,951.48
无形资产	650,193,297.50	149,909,809.75
长期待摊费用	65,280,348.49	42,655,195.92
递延所得税资产	44,261,803.90	62,170,827.80
其他非流动资产	35,560,069.65	23,698,417.44
资产总计	6,709,340,074.93	3,705,598,364.12
短期借款	0.00	30,000,000.00
应付票据	91,800,000.00	58,730,000.00
应付账款	1,471,940,982.65	806,010,658.53
预收款项	354,795,505.42	296,747,914.33
应付职工薪酬	103,375,782.13	112,315,428.81
应交税费	215,692,349.99	129,662,762.46
应付利息		56,214.57
其他应付款	685,210,981.52	515,481,611.40
一年内到期的非流动负债		12,000,000.00
预计负债	2,716,077.51	6,733,955.36
递延收益	29,510,925.94	19,946,666.56
负债合计	2,955,042,605.16	1,987,685,212.02
股本	1,013,645,331.00	863,365,331.00

资本公积	596,165,245.66	-108,898,417.81
专项储备		426,433.59
盈余公积	218,078,530.92	117,037,271.66
未分配利润	1,905,199,892.28	829,016,815.18
归属于母公司所有者权益合计	3,733,088,999.86	1,700,947,433.62
少数股东权益	21,208,469.91	16,965,718.48
所有者权益合计	3,754,297,469.77	1,717,913,152.10
负债和所有者权益总计	6,709,340,074.93	3,705,598,364.12

主要资产和负债变动情况说明：

1、应收账款期末 261,180,137.25 元，比年初增长 87.58%，主要系报告期业务量增长较快，规模持续扩大，为此在合理范围内对部分优质网点给予了一定的授信额度，导致应收账款增加；

2、其他应收款期末 88,656,322.39 元，比年初减少 69.23%，主要系报告期收回借款、押金等导致其他应收款减少；

3、其他流动资产期末 2,390,750,226.83 元，比年初增加 101.21%，主要系银行短期理财本金增加；

4、长期股权投资期末 50,097,868.37 元，比年初减少 65.13%，主要系报告期内对深圳市丰巢科技有限公司的投资由重大影响变为不施加重大影响，根据会计准则的规定重分类至可供出售金融资产，导致股权资产减少；

5、固定资产期末 2,332,029,737.74 元，比年初增加 119.59%，主要系报告期购置车辆、设备、房屋建筑物，以及报告期场地工程项目完工由在建工程转为固定资产核算，导致固定资产增加；

6、在建工程期末 104,880,317.57 元，比年初减少 50.79%，主要系报告期场地工程项目完工由在建工程转为固定资产核算导致在建工程减少；

7、无形资产期末 650,193,297.50 元，比年初增加 333.72%，主要系报告期购置土地导致无形资产增加；

8、长期待摊费用期末 65,280,348.49 元，比年初增加 53.04%，主要系报告期场地装修与房租增加；

9、应付票据期末 91,800,000.00 元，比年初增加 56.31%，主要系应付的银行承兑汇票增加；

10、应付账款期末 1,471,940,982.65 元，比年初增加 82.62%，主要系随着业务规模扩大应支付的运费、货款、工程款、设备款等增加；

11、应缴税费期末 215,692,349.99 元，比年初增加 66.35%，主要系业绩增加致相关税费增加；

12、其他应付款期末 685,210,981.52 元，比年初增加 32.93%，主要系报告期收取的押金、保证金等增加；

13、预计负债期末 2,716,077.51 元，比年初减少 59.67%，主要系相关未决诉讼预计赔偿金额减少；

14、递延收益期末 29,510,925.94 元，比年初增加 47.95%，主要系报告期收取的与资产相关的政府补助增加；

（二）主要损益项目数据说明

主要损益增减变动情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	7,349,715,442.00	5,053,474,575.86
营业成本	5,059,831,464.29	3,482,832,770.38
税金及附加	16,890,898.45	8,062,529.83
销售费用	145,792,004.23	105,898,349.14
管理费用	515,177,436.09	632,671,298.05
财务费用	872,139.89	-3,762,950.45
资产减值损失	10,945,056.91	29,085,394.01
投资收益	16,829,472.15	12,466,524.70
加：营业外收入	37,508,000.47	33,433,607.29
减：营业外支出	61,578,085.94	33,708,948.83
利润总额	1,592,965,828.82	810,878,368.06
所得税费用	411,498,741.03	276,394,460.46
净利润	1,181,467,087.79	534,483,907.60
归属于母公司所有者的净利润	1,177,224,336.36	532,992,570.45

主要损益项目变动情况说明：

1、营业收入本期 7,349,715,442.00 元，与同期比增长 45.44%，增长的主要原因系受行业持续增长，中转收入、面单收入和物料收入的增加所致。

营业收入构成情况

单位：元

项 目	2016 年度	2015 年度	增减额	增减率
营业总收入	7,349,715,442.00	5,053,474,575.86	2,296,240,866.14	45.44%
1、分主营与其他列示：				
主营业务收入	6,846,663,264.18	4,884,761,488.85	1,961,901,775.33	40.16%
其他业务收入	503,052,177.82	168,713,087.01	334,339,090.81	198.17%
合计：	7,349,715,442.00	5,053,474,575.86	2,296,240,866.14	45.44%
2、按类别列示：				
快递服务	6,846,663,264.18	4,884,761,488.85	1,961,901,775.33	40.16%
物料销售	318,388,158.76	136,957,407.35	181,430,751.41	132.47%
其他	184,664,019.06	31,755,679.66	152,908,339.40	481.51%
合计：	7,349,715,442.00	5,053,474,575.86	2,296,240,866.14	45.44%
3、按快递服务分类列示：				
面单收入	2,923,175,950.65	1,971,652,741.35	951,523,209.30	48.26%
中转收入	3,894,592,491.66	2,900,799,727.18	993,792,764.48	34.26%
其他收入	28,894,821.87	12,309,020.32	16,585,801.55	134.75%
合计：	6,846,663,264.18	4,884,761,488.85	1,961,901,775.33	40.16%

2、营业成本本期 5,059,831,464.29 元，与同期比增长 45.28%，增长的主要原因系报告期人力成本和运输成本增加所致。

营业成本构成情况

单位：元

项 目	2016 年度	2015 年度	增减额	增减率
营业总成本	5,059,831,464.29	3,482,832,770.38	1,576,998,693.91	45.28%
1、分主营与其他列示：				
主营业务	4,735,446,627.55	3,374,989,716.22	1,360,456,911.33	40.31%
其他业务	324,384,836.74	107,843,054.16	216,541,782.58	200.79%
合计：	5,059,831,464.29	3,482,832,770.38	1,576,998,693.91	45.28%
2、按类别列示：				
快递服务	4,735,446,627.55	3,374,989,716.22	1,360,456,911.33	40.31%
物料销售	221,006,910.22	101,606,014.25	119,400,895.97	117.51%
其他	103,377,926.52	6,237,039.91	97,140,886.61	1557.48%
合计：	5,059,831,464.29	3,482,832,770.38	1,576,998,693.91	45.28%
3、按快递服务分类列示：				
面单成本	130,021,958.53	183,845,920.67	-53,823,962.14	-29.28%
中转相关成本	4,605,424,669.02	3,191,143,795.55	1,414,280,873.47	44.32%
合计：	4,735,446,627.55	3,374,989,716.22	1,360,456,911.33	40.31%

3、营业税金及附加 16,890,898.45 元，与同期比增长 109.50%，增长的主要

原因系收入的增长致缴纳的流转税增加。

4、销售费用本期 515,177,436.09 元，与同期比增长 37.67%，增长的主要原因系报告期咨询费增加。

5、管理费用本期 515,177,436.09 元，与同期比减少 18.57%，减少的主要原因系去年同期公司实施股权激励。

6、财务费用本期 872,139.89 元，与同期比增加 123.18%，增加的主要原因系报告期外币折算产生汇兑损失所致；

7、营业外支出本期 61,578,085.94 元，与同期比增加 82.68%，增加的主要原因系处置固定资产损益；

综合以上，报告期公司实现利润总额 1,592,965,828.82 元，与同期比增长 96.45%；实现净利润 1,181,467,087.79 元，与同期比增长 121.05%，归属于母公司所有者的净利润 1,177,224,336.36 元，与同期比增长 120.87%。

（三）主要现金流量项目说明

现金流量增减变动情况

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	8,480,653,052.35	5,756,457,014.05	47.32%
经营活动现金流出小计	6,512,167,511.79	4,685,655,697.14	38.98%
经营活动产生的现金流量净额	1,968,485,540.56	1,070,801,316.91	83.83%
投资活动现金流入小计	7,547,931,618.39	2,688,554,939.27	180.74%
投资活动现金流出小计	10,292,261,793.52	3,898,860,147.71	163.98%
投资活动产生的现金流量净额	-2,744,330,175.13	-1,210,305,208.44	-126.75%
筹资活动现金流入小计	973,443,663.47	471,323,765.00	106.53%
筹资活动现金流出小计	120,602,150.00	503,704,691.29	-76.06%
筹资活动产生的现金流量净额	852,841,513.47	-32,380,926.29	2,733.78%
现金及现金等价物净增加额	76,570,996.75	-168,834,058.54	145.35%

现金流量变动情况说明：

1、经营活动现金流量净额较上年同期增长 83.83%，主要系公司业务量增长，经营活动现金流量较好。其中：销售商品提供劳务收到的现金较上年增加 23.76

亿元；而购买商品接收劳务支付的现金增加 16.46 亿元。

2、投资活动现金净流量较上年同期减少 126.75%，主要系公司购买固定资产支出较上年增加 11.91 亿元；同时支付其他与投资活动有关的现金增加 51.49 亿元；而收到其他与投资有关活动的现金增加 47.70 亿元。

3、筹资活动现金净流量较上年同期增长 2733.78%，主要系公司吸收投资收到的现金 4.56 亿元；分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少约 4.75 亿元。

三、2016 年报告期财务报表审计情况

公司 2016 年财务报表已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具无保留意见审计报告。

韵达控股股份有限公司董事会

2017 年 4 月 17 日