

公司代码：600476

公司简称：湘邮科技

# 湖南湘邮科技股份有限公司 2018 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	徐茂君	工作原因	张华

三、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人董志宏、主管会计工作负责人刘朝晖及会计机构负责人（会计主管人员）蔡云声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具的标准无保留意见审计报告，公司2018年实现的归属于母公司所有者的净利润 1,634,640.81 元，加上期初未分配利润 -110,244,568.13 元，可供股东分配的利润为 -108,609,927.32 元。

由于公司年末未分配利润为负，2018年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，该预案尚需提交股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的市场、客户需求、项目验收等风险，请查阅管理层讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险内容。

本报告中对公司未来的经营展望，系管理层根据公司当前的经营判断和当前的宏观经济政策，市场状况作出的预判和计划，并不构成公司做出的业绩承诺。

十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要 .....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项 .....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	37
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	42
第九节	公司治理 .....	49
第十节	公司债券相关情况.....	53
第十一节	财务报告 .....	54
第十二节	备查文件目录 .....	161

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
邮政集团	指	中国邮政集团公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
上交所	指	上海证券交易所
公司/本公司/湘邮科技	指	湖南湘邮科技股份有限公司
报告期/本年度/去年	指	2018 年度
A 股	指	人民币普通股票
GIS	指	又称为“地理信息系统”。它是在计算机硬、软件系统支持下，对整个或部分地球表层（包括大气层）空间中的有关地理分布数据进行采集、储存、管理、运算、分析、显示和描述的技术系统。
智能包裹柜	指	通过安装在社区、学校或企业的智能快件箱以及后台的管理系统相结合，实现快递包裹的存取管理、包裹站点的管理以及运营业务的结算等主要功能。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	湖南湘邮科技股份有限公司
公司的中文简称	湘邮科技
公司的外文名称	Hunan Copote Science Technology Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	
公司的法定代表人	董志宏

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孟京京	石旭
联系地址	长沙市高新技术产业开发区麓谷基地玉兰路2号	长沙市高新技术产业开发区麓谷基地玉兰路2号
电话	0731-8899 8688	0731-8899 8817
传真	0731-8899 8859	0731-8899 8859
电子信箱	<a href="mailto:copote@copote.com">copote@copote.com</a>	<a href="mailto:shixu@copote.com">shixu@copote.com</a>

### 三、基本情况简介

公司注册地址	长沙市高新技术产业开发区麓谷基地玉兰路2号
公司注册地址的邮政编码	410205
公司办公地址	长沙市高新技术产业开发区麓谷基地玉兰路2号
公司办公地址的邮政编码	410205
公司网址	<a href="http://www.copote.com">www.copote.com</a>
电子信箱	<a href="mailto:copote@copote.com">copote@copote.com</a>

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	湘邮科技	600476	

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
	签字会计师姓名	刘智清、肖金文、宋莉

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期 增减(%)	2016年
营业收入	310,363,836.99	273,157,025.65	13.62	277,641,410.07
归属于上市公司股东的净利润	1,634,640.81	2,128,807.64	-23.21	2,311,558.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,355,035.88	-2,068,081.02	不适用	-31,333,638.47
经营活动产生的现金流量净额	-4,609,013.93	-51,125,860.90	不适用	-31,113,425.92
	2018年末	2017年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	231,628,745.72	200,167,587.69	15.72	198,038,780.05
总资产	535,588,183.00	409,210,319.42	30.88	353,631,911.18

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增 减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.010	0.013	-23.08	0.014
稀释每股收益(元/股)	0.010	0.013	-23.08	0.014
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.015	-0.013	不适用	-0.195
加权平均净资产收益率(%)	0.810	1.07	减少0.26个百分点	1.20
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.17	-1.04	减少0.13个百分点	-16.29

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

## 九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	42,600,314.75	54,141,584.69	73,644,414.24	139,977,523.31
归属于上市公司股东的净利润	-6,348,163.98	6,705,827.70	-11,248,812.24	12,525,789.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,824,429.66	4,927,873.55	-11,681,541.02	12,223,061.25
经营活动产生的现金流量净额	10,664,122.97	-27,405,251.00	31,857,447.71	-19,725,333.61

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注(如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	2,049.11		-66,512.13	45,097.30
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
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	4,102,400.00		4,643,420.00	4,435,267.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
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				297,816.26
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
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				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
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				
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				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有				30,293,643.92

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				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
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				
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				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-114,812.00		-380,019.21	-1,426,627.60
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	39.58			
所得税影响额				
合计	3,989,676.69		4,196,888.66	33,645,196.88

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
长沙银行股份有限公司	1,558,456.45	41,327,146.08	39,768,689.63	
合计	1,558,456.45	41,327,146.08	39,768,689.63	

#### 十二、 其他

□适用 √不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）公司业务概况

报告期内，公司的主营业务未发生重大变化，主要包括应用软件、系统工程、代理产品销售、自主硬件产品研发及销售四大主营业务。

**应用软件业务：**2018年，公司继续以打造中国邮政车辆运行管控平台、新一代集邮平台、中国邮政互联网短信服务平台三大平台级软件项目为重点，逐步实现项目建设目标和经营目标。中国邮政车辆运行管控平台项目，初步构建了“互联、智能、可视、高效、共享”的车辆运行管控平台；新一代集邮业务平台项目提供了集邮票品全周期智能信息化分析与管理；中国邮政互联网短信服务平台是为中国邮政量身打造的综合性短信营销服务平台。

**系统工程业务：**2018年，公司还推动了系统集成类项目从工程施工向运维服务的升级，通过引进专业运维人员、加大内部培训等措施，确保了湖南邮政 ATM 维保、湖南邮政金库维保等项目的顺利实施。

**代理产品销售业务：**2018年，积极拓展新产品，重点推出了智能模组带系统及安防专用设备等产品。此外，公司紧跟集团信息化建设新需求，进一步拓宽了代理产品的渠道，业务规模大幅提升。

**自主硬件产品研发及销售：**2018年，紧跟市场需求，积极拓展新产品，重点推出了智能信报箱、智能模组带系统以及安防专用设备。

##### （二）经营模式

2018年公司经营模式多以参与客户公开招标或单一来源采购方式获取项目，承建的项目包含软件产品开发、系统集成、运维服务和代理产品销售等诸多方面。公司有完善的软件开发能力和工程售后服务队伍，能够自主完成客户下达的软件开发、系统集成及运行维护项目。

##### （三）行业情况说明

根据工信部公布的数据，2018年全国软件和信息技术服务业累计完成软件业务收入63,061亿元，同比增长14.2%，其中软件产品收入19,353亿元，同比增长12.1%，占全行业比重为30.7%；信息技术服务收入34,756亿元，同比增长17.6%，占全行业收入比重为55.1%。全行业实现利润总额8,079亿元，同比增长9.7%；实现出口554.5亿美元，同比增长0.8%。规模以上企业3.78万家，从业人数达到643万人，比上年增加25万人，同比增长4.2%，行业人均创造业务收入98.06万元，同比增长9.6%。总体上看，全国软件和信息技术服务业仍然保持着良性增长势头。

而展望2019年，软件业发展仍将是一抹亮色。人工智能等新兴技术构筑起产业发展新支柱，软件业与制造业融合发展依然是主攻方向，并将在融合中不断释放新动能。可以说，软件和信息技术服务业与制造业等其他领域的产业融合、技术融合、市场融合的进一步加速和深化，将成为制造强国和网络强国建设的重要支撑，成为建设数字中国、智慧社会的重要引擎。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司作为中国邮政集团公司控股下的高科技上市企业，发展至今已经成为邮政行业内著名的综合 IT 服务提供商，拥有包括应用软件开发服务、系统工程服务、代理产品销售服务等一系列邮政产业服务链，在邮政行业各个重要领域服务各级客户群体。综合分析公司在软件服务行业核心竞争力主要体现在以下几方面：

（一）品牌优势：公司作为邮政行业上市龙头企业，深耕邮政信息化领域十余载，承担过多个邮政大型软件平台的建设，得到邮政各级用户单位的信任，更得到中国邮政集团公司的大力支持。

（二）自主研发优势：公司全力打造自主可控的产业体系，已形成完备的邮政软件开发队伍，具有为中国邮政的邮务、金融、集邮等多个专业局提供技术支撑的能力。

（三）资质优势：公司通过了 ISO9001 质量体系、14001 环境体系、CMMI3 软件能力成熟度模型的认证。拥有湖南省社会公共安全技术防范系统设计、施工单位备案证壹级证书。这些资质的获得使得公司在市场竞争中处于较为明显的优势地位。

（四）控股股东的支持：公司作为控股股东中国邮政集团的龙头核心企业，获得了其在政策、资本、产业资源、项目等多方面的大力支持，同时，公司的发展也为中国邮政集团的发展提供了强有力的技术支撑。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2018 年公司以提升长效经营能力为目标，围绕平台级软件产品打造、运营服务业务开拓、新市场拓展“三个着力点”持续发力，积极推动公司业务转型升级，取得了良好的成效。

(一)着力打造平台级软件产品，努力提升公司长效经营能力。

2018 年公司继续重点打造中国邮政车辆运行管控平台、新一代集邮平台和全国邮政互联网短信平台三大平台级项目。目前，中国邮政车辆运行管控平台已完成一、二期基本功能的开发、上线工作，正在进行新能源车辆接入、市趟车辆管理等新业务功能的迭代开发以及社会委办车辆的运营服务工作。新一代集邮云平台已完成了一期详细业务需求评审、第一阶段开发以及数据迁移，开发工作有序进行中。邮政安防信息管理系统、机要总包跟踪系统已成功中标。全国邮政互联网短信平台业已完成部分开发工作。

(二)着力运营服务业务拓展，实现业务转型升级。

公司在完成平台级软件开发的同时，着力实现平台软件向运营服务的转型，签订短信平台运营服务新增合同 308.8 万元，实现收入 276.8 万元；通过邮政车辆运行管控平台的建设实施，加大对社会委办车辆的运营服务的推广力度，已与全国大部分委办公司签订了服务协议，实现收入 500 多万元。在加大平台软件开发向平台运营服务转型的同时，加大了系统集成的工程施工类项目向运维服务的升级，通过引进专业运维人员、加大内部培训等措施，实现了湖南邮政 ATM 维保、湖南邮政金库维保等项目的顺利实施，2018 年签订新增合同 1763.53 万元，实现收入 466.81 万元。

(三)加强新技术的推广运用和前瞻性研究，核心竞争力得到增强。

2018 年，公司进一步加强了阿里云架构技术、基于 WEB 的 GIS 技术等新技术在邮政业务中的推广和实际运用，目前上述技术已在中国邮政车辆运行管控平台开发、新一代集邮平台项目以及 GIS 名址项目上得到了成功应用。公司成立的技术委员会，在重点项目上，参与保障技术方向的可行性与先进性，以及业务需求的全面性与科学性并启动了前瞻性研究。2018 年技术委员会重点对 MCU 技术、区块链、云计算、大数据、光伏等技术及产业发展进行了调研，并撰写了多份调研报告，为公司的新技术运用和新业务拓展提供了良好的参考。

(四)强化内部管理措施，进一步夯实企业发展基础。

为提高项目开发及工程实施的水平和质量，保证项目的顺利实施和高效高质地完成，公司研究出台了《质量目标管理办法》，进一步强化了对公司项目的质量管控。

(五)强化成本费用管控和资金管理。

2018 年，公司大力压缩管理费用及非生产性开支，成本费用控制成效显著；同时，加大了应收款项回收力度，减少了呆账、死账。为满足公司发展对资金需求的增长，公司积极与银行、金融租赁公司拓展授信关系，增加信用授信额度，缓解了公司流动资金偏紧的状况。

## 二、报告期内主要经营情况

2018 年度公司共实现营业收入 31,036.38 万元，同比增长 13.62%；净利润 161.89 万元，同比减少 49.97 万元。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	310,363,836.99	273,157,025.65	13.62
营业成本	249,977,957.03	214,382,368.57	16.60
销售费用	19,324,781.41	19,228,222.97	0.50
管理费用	26,825,860.47	24,604,537.00	9.03
研发费用	2,820,909.00	3,060,648.12	-7.83
财务费用	8,327,615.22	5,920,294.19	40.66
经营活动产生的现金流量净额	-4,609,013.93	-51,125,860.90	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-968,647.19	-521,869.44	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	40,791,656.92	34,277,454.13	19.00

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2018 年度，公司实现营业总收入 31,036.38 万元，比上年同期增长 13.62%，主要增加定制软件和系统集成及其他收入。营业成本 24,997.80 万元，比上年同期增长 16.60%，主要受收入增加，成本对应增加的影响；期间费用 5,729.92 万元，比上年同期增长 8.49%，主要受管理费用和财务费用增加的影响。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
邮政行业	300,493,652.45	246,393,854.82	18.00	16.49	18.50	减少 1.39 个百分点
其他行业	3,167,678.23	2,515,582.54	20.59	-66.16	-52.26	减少 23.11 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
产品销售	244,316,213.12	218,357,917.46	10.62	6.52	17.26	减少 8.19 个百分点
定制软件	29,375,534.58	9,203,173.10	68.67	47.74	-36.55	增加 41.62 个百分点

系统集成及其他	29,969,582.98	21,348,346.80	28.77	65.82	71.06	减少 2.18 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
北京	213,413,470.69	180,973,237.24	15.2	37.86	35.22	增加 1.66 个百分点
湖南	43,343,229.12	26,932,302.97	37.86	-0.27	-10.28	增加 6.93 个百分点
其他	46,904,630.87	41,003,897.15	12.58	-32.07	-16.90	减少 15.96 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

公司 2018 年分行业收入中，公司集中优势资源拓展了邮政行业的市场份额，减少了其他行业的投入，致使其他行业收入大幅下降，较上年减少 66.16%，导致毛利率减少 23.11 个百分点。

2018 年销售产品结构中，软件项目向技术和平台型项目转型升级，定制软件收入增加 47.74%，同时，在形成一定规模效应后，软件产品所分摊的成本相应减少，导致毛利率增加 41.62 个百分点。

2018 年分地区销售中，由于大客户集中采购，北京地区收入增长 37.86%，其他地区收入相应减少 32.07%，导致其他地区毛利率减少 15.96 个百分点。

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
北斗车载终端	2,296 台	2,335 台	339 台	-59.53	-57.23	-10.00
厅堂机器人	15 台	15 台		-93.48	-93.48	
机要车-安防设备	1,377 台	1,377 台		-54.82	-54.82	
智能包裹柜主柜	188 台	188 台		-84.49	-84.49	
智能包裹柜副柜	410 台	410 台		-86.50	-86.50	

产销量情况说明

无

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
邮政行业		246,393,854.82	98.99	207,930,393.43	97.53	18.50	

其他行业		2,515,582.54	1.01	5,269,595.85	2.47	-52.26	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
产品销售		218,357,917.46	87.73	186,215,995.53	87.34	17.26	
定制软件		9,203,173.10	3.70	14,504,200.27	6.80	-36.55	
系统集成及其他		21,348,346.80	8.58	12,479,793.48	5.85	71.06	

## 成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

2018 年分行业成本中，主要是邮政行业的收入较上年增长 16.49%，相应的成本较上年增加 18.50%；其他行业收入下降 66.16%，相应的成本较上年减少了 52.26%。

分产品销售成本中，产品销售收入较上年增长 6.52%，相应成本较上年增加 17.26%，成本增长幅度高于收入增长幅度，一是产品的销售价格较上年下降，二是项目的不同毛利水平贡献不同所致；定制软件销售成本较上年减少 36.55%，主要是公司充实了技术力量减少项目外包成本；系统集成及其他销售成本较上年增长 71.06%，一是收入较上年增长 65.82%，二是项目价格较上年下降所致。

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 25,533.91 万元，占年度销售总额 82.27%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 25,533.91 万元，占年度销售总额 82.27%。

前五名供应商采购额 18,192.19 万元，占年度采购总额 74.39%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

## 其他说明

无

## 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年度	2017 年度	与上年度相比变动率(%)	变动原因
财务费用	8,327,615.22	5,920,294.19	40.66	主要系报告期内贷款规模增加所致。
资产减值损失	2,384,925.09	5,440,513.97	-56.16	主要系报告期内应收账款计提减值减少所致。
投资收益	-18,562.83	169,733.86	-110.94	主要系报告期内无投资分红所致。
营业外收入	34,728.67	507,520.06	-93.16	主要系报告期内收到的政府补助资金减少所致。
营业外支出	149,501.09	382,139.27	-60.88	主要系上年有税款滞纳金支出

				本期没有所致。
所得税费用	50,403.59	33,917.64	48.61	主要系报告期内不可抵扣的成本、费用和损失的影响增加所致。

#### 4. 研发投入

##### 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	2,820,909.00
本期资本化研发投入	
研发投入合计	2,820,909.00
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.91
公司研发人员的数量	181
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	47
研发投入资本化的比重（%）	

##### 情况说明

√适用 □不适用

研发支出主要用于：邮政名址 GIS 平台开发项目、湖南省北斗卫星导航应用示范工程项目、智能信包箱研发项目、模组带智能分拣管理系统项目和自主终端产品 ODM 项目等。

#### 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年度	2017 年度	与上年度相比变动率（%）	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	328,353,630.70	232,828,060.86	41.03	主要系报告期内收到的货款及收入增加所致。
收到其他与经营活动有关的现金	5,120,387.69	8,122,076.71	-36.96	主要系报告期内收到的政府补助较上年减少所致。
支付的各项税费	15,098,034.35	5,796,347.35	160.47	主要系报告期内支付的增值税较上年增加所致。
支付其他与经营活动有关的现金	41,103,785.03	30,552,953.02	34.53	主要系报告期内收入增加后所对应的支出增加所致。
取得投资收益收到的现金		727,590.60	-100.00	主要系上期收到投资分红本期未有分配所致。
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	120,000,000.00	66.67	主要系报告期内偿还到期的银行贷款增加所致。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	98,732,359.24	18.43	48,647,422.93	11.89	102.95	主要系报告期内收回的贷款增加所致。
预付款项	10,348,689.47	1.93	2,624,420.38	0.64	294.32	主要系报告期内按合同约定预付货款后,未到发票结算所致。
其他流动资产	8,870,436.22	1.66	1,832,810.79	0.45	383.98	主要系报告期内增值的进项税增加所致。
可供出售金融资产	41,327,146.08	7.72	1,558,456.45	0.38	2,551.80	主要系报告期内长沙银行股票上市后,按市场价格计量所致。
其他非流动资产	14,900,000.00	2.78	10,400,000.00	2.54	43.27	主要系湖南省北斗卫星导航应用示范工程项目成本增加所致。
短期借款	180,000,000.00	33.61	130,000,000.00	31.77	38.46	主要系报告期内增加借款所致。
应付票据及应付账款	96,325,609.60	17.99	50,585,664.79	12.36	90.42	主要系报告期内根据采购合同约定开具银行承兑汇票所致。
应付职工薪酬	999,496.82	0.19	5,025,072.52	1.23	-80.11	主要系报告期内支付人工成本所致。
应交税费	639,436.22	0.12	7,975,177.60	1.95	-91.98	主要系报告期内应交增值税减少所致。

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	7,462,251.94	保函保证金
货币资金-其他货币资金	19,147,712.00	票据承兑保证金

应收账款	54,596,668.72	质押借款
投资性房地产-房屋及建筑物	12,584,214.81	抵押借款
固定资产-房屋及建筑物	27,689,767.41	抵押借款
合计	121,480,614.88	

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

工信部公布的《2018年软件和信息技术服务业统计公报》显示，2018年，全国软件和信息技术服务业完成软件业务收入6.3万亿元，同比增长14.2%；全行业实现利润额8,079亿元，比上年增长9.7%，比2017年减少6.1个百分点；全行业从业人数接近643万人，比上年同期增加25万人，比上年增长4.2%。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量(股)	占该公 司股 权 比 例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科 目
长沙银行股份有限公司	1,558,456.45	4,850,604.00	0.16	41,327,146.08		可供出售的 金融资产
湖南国邮传媒 有限公司	4,700,000.00	500,000,000	20	3,977,920.14	-18,562.83	长期股权投 资
合计	6,258,456.45	504,850,604.00		45,305,066.22	-18,562.83	/

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

长沙银行按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,558,456.45		1,558,456.45

公允价值	41,327,146.08		41,327,146.08
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	29,826,517.22		29,826,517.22
已计提减值金额			

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
湖南长沙波士特科技发展有限公司	贸易	计算机软件的开发、应用, 计算机及计算机耗材、打印机、UPS 不间断电源, 电子产品(不含电子出版物)、仪器仪表、制冷设备、复印机、通信器材(不含具有无线电发射功能的器材)、机电设备(不含汽车)的批发、零售, 计算机网络工程安装, 计算机及外设产品的维修, 安防工程的设计、施工及维修。	800.50	557.09	387.62	-189.95

**(2) 主要参股公司的经营情况及业绩**

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
湖南国邮传媒有限公司		广告传媒	2,500.00	8,838.02	2,411.04	26.68

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**三、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

**1、软件及信息服务业的发展情况**

根据工信部公布的数据, 2018 年全国软件和信息技术服务业累计完成软件业务收入 63,061 亿元, 同比增长 14.2%, 其中软件产品收入 19,353 亿元, 同比增长 12.1%, 占全行业比重为 30.7%; 信息技术服务收入 34,756 亿元, 同比增长 17.6%, 占全行业收入比重为 55.1%。全行业实现利润总额 8,079 亿元, 同比增长 9.7%; 实现出口 554.5 亿美元, 同比增长 0.8%。规模以上企业 3.78

万家，从业人数达到 643 万人，比上年增加 25 万人，同比增长 4.2%，行业人均创造业务收入 98.06 万元，同比增长 9.6%。总体上看，全国软件和信息技术服务业仍然保持着良性增长势头。

而展望 2019 年，软件业发展仍将是一抹亮色。人工智能等新兴技术构筑起产业发展新支柱，软件业与制造业融合发展依然是主攻方向，并将在融合中不断释放新动能。可以说，软件和信息技术服务业与制造业等其他领域的产业融合、技术融合、市场融合的进一步加速和深化，将成为制造强国和网络强国建设的重要支撑，成为建设数字中国、智慧社会的重要引擎。

## 2、中国邮政的发展情况

2018 年，中国邮政集团公司完成总收入 5,668 亿元，同比增长 16.2%，利润总额实现 468 亿元。2018 年，中国邮政集团公司实现全国乡镇邮政局所覆盖率达到 100%，完成全国 1.1 万处手工网点电子化，全国邮政普遍服务网点的电子化率达到 100%。

2019 年，中国邮政集团公司将继续加大对信息化建设的投入，实施科技赋能、流程再造。集团公司将建设开放共享的计算、存储、网络资源池，加强云平台能力建设，加快完善新一代寄递业务信息平台，加强数据治理和大数据应用；邮储银行将打造智慧银行，推进业技融合，加快数字化转型；中邮保险将实现客户服务线上化、业务处理自动化、应用场景智能化和专业运营集中化。

为了实现公司的良好发展，公司一方面需要立足眼前，将现有的平台级软件产品打造好；另一方面，也要根据邮政业务的发展趋势进行前瞻性研究，培育新的技术和产品。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司重点聚焦邮政行业应用软件的开发，以平台化软件产品为基础，积极促进业务收入从一次性收取开发费用向运营方式转型。在巩固传统邮政行业优势的基础上积极培养邮政外行业客户，逐步引入云计算、大数据等新技术，力求将公司打造成为不断创新、引领时代的邮政信息化先进企业。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2019 年实现收入计划 3.30 亿元，计划完成净利润 210 万元（不包含公允价值变动收益和由此所产生的所得税费用影响金额）。

## (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1、客户项目招标延期的风险

公司 90%以上的合同客户均是邮政行业相关客户，项目收入的实现对客户项目规划的依赖性强。如果受到客户单位机构调整、财务预算变更等因素影响导致相关项目招标延期，则存在年初制定的收入、利润目标受到不利影响的风险。

2、由客户方不可控因素导致项目实施进度延后的风险

公司承接的多个项目都是全国实施的大项目，存在软件平台开发与工程实施并举、各地用户单位对项目进度要求不一致的情况，因此工程进度并非我公司单方面可以控制。一旦项目实施进度低于公司预期则会影响公司当期收入和利润的确认。

3、公允价值变动收益可能对当期利润构成重大影响的风险

公司持有的长沙银行股份有限公司 485 万股股份已于 2018 年 9 月 26 日在上海证券交易所正式上市，按照新修订的金融工具会计准则，自 2019 年 1 月 1 日起，公司将公允价值计量且其变动计入当期损益后，公司 2019 年的利润会一定程度地受到长沙银行股价波动的影响。

**(五) 其他**

适用 不适用

**四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据相关监管要求，公司 2014 年对利润分配政策进行了调整，公司的现金分红政策能够充分保护中小投资者的合法权益，分红严格按照公司章程及审议程序的规定执行。具体修订内容详见公司于 2014 年 4 月 15 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的《关于修改〈公司章程〉部分条款的公告》（临 2014-005）。

公司 2018 年度利润分配预案为：公司 2018 年实现的归属于母公司所有者的净利润 1,634,640.81 元，加上期初未分配利润 -110,244,568.13 元，可供股东分配的利润为 -108,609,927.32 元。由于公司年末未分配利润为负，2018 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，该预案尚需提交股东大会审议。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2018 年	0	0	0	0	1,634,640.81	0
2017 年	0	0	0	0	2,128,807.64	0
2016 年	0	0	0	0	2,311,558.41	0

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

#### (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### 二、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行	是否及时严	如未能及时履行应说明未完成履行	如未能及时履行应说明

					期限	格履行	的具体原因	下一步计划
收购报告或权益变动报告中所作承诺	其他	湖南省邮政公司	湖南省邮政公司湘邮科技职工分流安置问题的承诺, 内容详见 2015 年 6 月 30 日披露的《湖南湘邮科技股份有限公司收购报告书》(临 2015-019)。	2015 年 6 月 18 日承诺, 长期有效	否	是		
	解决同业竞争	北京中邮资产管理有限公司	中邮资产关于避免与湘邮科技的同业竞争的承诺函, 内容详见 2015 年 6 月 30 日披露的《湖南湘邮科技股份有限公司收购报告书》(临 2015-019)。	2015 年 6 月 18 日承诺, 长期有效	否	是		
	解决关联交易	北京中邮资产管理有限公司	中邮资产关于规范和减少与湘邮科技的关联交易的承诺函, 内容详见 2015 年 6 月 30 日披露的《湖南湘邮科技股份有限公司收购报告书》(临 2015-019)。	2015 年 6 月 18 日承诺, 长期有效	否	是		
	其他	北京中邮资产管理有限公司	中邮资产关于维护湘邮科技独立性的承诺函, 内容详见 2015 年 6 月 30 日披露的《湖南湘邮科技股份有限公司收购报告书》(临 2015-019)。	2015 年 6 月 18 日承诺, 长期有效	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	湖南省邮政公司	为了更好的维护中小股东利益, 本公司控股股东湖南省邮政公司已出具不同业竞争承诺。	长期有效	否	是		

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测, 且报告期仍处在盈利预测期间, 公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到 未达到 不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用 不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用 不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用 不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用 不适用

本公司自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通

知》（财会〔2018〕15号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收票据与应收账款合并为“应收票据及应收账款”列示	合并资产负债表：应收票据及应收账款期末列示金额 181,341,934.81 元，期初列示金额 154,703,435.60 元；资产负债表：应收票据及应收账款期末列示金额 181,341,934.81 元，期初列示金额 154,703,435.60 元。
将应收利息、应收股利与其他应收款合并为“其他应收款”列示	合并资产负债表：其他应收款期末列示金额 43,374,465.50 元，期初列示金额 45,502,802.93 元；资产负债表：其他应收款期末列示金额 43,258,081.49 元，期初列示金额 45,561,268.40 元。
将固定资产、固定资产清理合并为“固定资产”	合并资产负债表：固定资产期末列示金额 37,593,412.86 元，期初列示金额 38,712,936.26 元；资产负债表：固定资产期末列示金额 37,507,395.09 元，期初列示金额 38,469,834.42 元。
将在建工程、工程物资合并为“在建工程”	无影响。
将应付票据与应付账款合并为“应付票据及应付账款”列示	合并资产负债表：应付票据及应付账款期末列示金额 96,325,609.60 元，期初列示金额 50,585,664.79 元；资产负债表：应付票据及应付账款期末列示金额 94,894,716.47 元，期初列示金额 48,915,771.66 元。
将应付利息、应付股利与其他应付款合并为“其他应付款”列示	合并资产负债表：其他应付款期末列示金额 4,537,181.69 元，期初列示金额 3,853,478.45 元；资产负债表：其他应付款期末列示金额 10,047,132.64 元，期初列示金额 9,597,660.57 元。
将专项应付款变更为“长期应付款”列示	无影响
新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算	合并利润表：研发费用本期增加 2,820,909.00 元，合并管理费用本期减少 2,820,909.00 元；研发费用上期增加 3,060,648.12 元，管理费用上期减少 3,060,648.12 元。利润表：研发费用本期增加 2,820,909.00 元，管理费用本期减少 2,820,909.00 元；研发费用上期增加 3,060,648.12 元，管理费用上期减少 3,060,648.12 元。
“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报	合并利润表：利息费用本期列示金额 6,708,343.08 元，利息收入本期列示金额 299,555.78 元；利息费用上期列示金额 5,722,545.87 元，利息收入上期列示金额 128,463.29 元；利润表：利息费用本期列示金额 6,708,343.08 元，利息收入本期列示金额 297,305.05 元；利息费用上期列示金额

	5,722,545.87 元，利息收入上期列示金额 125,967.99 元；
将代扣个人所得税手续费返还从原营业外收入调整到“其他收益”	无影响
政府补助无论与资产相关还是收益相关，现金流量表中均作为“收到的其他与经营活动有关的现金”列报	无影响
新增“设定收益计划变动额结转留存收益”	无影响

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	55
境内会计师事务所审计年限	19 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	25

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2018 年 5 月 10 日召开公司 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘会计师事务所担任公司 2018 年度财务审计及内部控制审计机构的议案》，聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2018 年度财务审计和内控审计机构，同时授予公司经理层协商审计费用并分别签订协议。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

## (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

## (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>2015年3月20日，公司收到湖南省长沙市中级人民法院的受理通知书【(2015)长中民四初字第00447号】，该院立案受理我公司起诉湖南湘邮置业有限公司、湖南宏华投资有限公司及湖南东怡置业投资有限公司案件。2015年5月6日，该案在湖南省长沙市中级人民法院开庭审理。2015年5月11日，公司收到该院送达的民事裁定书((2015)长中民四初字第00447-1号)，裁定本案中止诉讼。2017年8月21日，公司收到湖南省长沙市中级人民法院送达的民事裁定书((2015)长中民四初字第00447号)，裁定驳回起诉。公司不服，已上诉到湖南省高级人民法院，该案于2018年2月7日开庭审理。2018年3月5日，公司收到湖南省高级人民法院送达的民事裁定书【(2017)湘民终833号】，具体内容如下： “本院经审查认为，本案与(2017)湘民终834号案件的诉讼标的物相同，须以该案的处理结果作为本案的审理依据，而该案目前尚未审结。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十一条第一款第五项、第一百五十四条第一款第六项规定，裁定如下：本案中止诉讼。”</p>	<p>详见公司2018年3月6日在上海证券交易所网站(<a href="http://www.see.com.cn">www.see.com.cn</a>)及相关媒体披露的《湖南湘邮科技股份有限公司涉及诉讼进展公告》(公告编号：临2018-003)。</p>
<p>2014年9月25日，公司收到湖南省长沙市中级人民法院送达的应诉通知书【(2014)长中民三初字第01080号】及《民事起诉状》。长沙盛德里置业发展有限公司以商品房销售合同纠纷为由，以公司为被告起诉至湖南省长沙市中级人民法院并将相关人列为第三人。该案于2014年10月30日开庭审理，原告申请追加第三人。2015年3月2日，湖南省长沙市中级人民法院第二次开庭审理此案。2015年3月30日，公司收到该院送达的民事判决书((2014)长中民三初字第01080号)。2015年4月7日，公司因不服长沙市中</p>	<p>详见公司2018年7月14日在上海证券交易所网站(<a href="http://www.see.com.cn">www.see.com.cn</a>)及相关媒体披露的《湖南湘邮科技股份有限公司涉及诉讼进展公告》(公告编号：临2018-015)。</p>

<p>级人民法院（2014）长中民三初字第 01080 号民事判决书，依法向湖南省高级人民法院提起上诉。2015 年 10 月 22 日，湖南省高级人民法院开庭审理此案。2015 年 11 月 30 日，公司收到湖南省高级人民法院民事裁定书（（2015）湘高法民三终字第 153 号），认为事实不清，发回长沙市中级人民法院重审。2017 年 5 月 25 日公司收到市中院送达的民事判决书【（2016）湘 01 民初 88 号】，判决具体内容详见公司于 2017 年 5 月 27 日披露的《湖南湘邮科技股份有限公司涉及诉讼进展公告》（公告编号：临 2017-013）。公司因不服 2017 年 5 月 25 日收到的市中院送达的民事判决书【（2016）湘 01 民初 88 号】的判决，向省高院提出上诉。随后公司收到省高院传票，该案已于 2018 年 2 月 6 日举行听证。2018 年 7 月 13 日公司收到省高院民事调解书【（2017）湘民终 834 号】，经省高院主持调解，当事人自愿达成调解协议。</p>	
<p>深圳市金溢科技股份有限公司（以下简称“申请人”）因与湖南湘邮科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“被申请人”）之间合同纠纷向长沙仲裁委员会提交《仲裁申请书》，请求被申请人支付人民币 1,184,810 元货款及违约金人民币 2,571,269 元、人民币 8,000 元律师费和该案仲裁费用。同时，申请人就本次仲裁向长沙仲裁委员会提出财产保全申请，2018 年 7 月 17 日，长沙仲裁委员会受理以上财产保全事宜。本公司于 2018 年 7 月 27 日下午收到长沙仲裁委员会寄来的《仲裁通知书》（[2018]长仲字第 1340 号）及《仲裁申请书》后积极应对，通过协商与申请人于 2018 年 7 月 30 日签署《和解协议》。</p>	<p>详见公司 2018 年 7 月 31 日在上海证券交易所网站（<a href="http://www.see.com.cn">www.see.com.cn</a>）及相关媒体披露的《湖南湘邮科技股份有限公司涉及仲裁的公告》（公告编号：临 2018-016）</p>

## （二） 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
湖南长沙波士特科技发展有限公司	株洲兴联科技有限公司			2011 年 5 月 30 日，湖南长沙波士特科技发展有限公司与株洲兴联科技有限公司签订了《供货合同》。株洲兴联科技有限公司在支付 30 万元货款后，尚有 202 万元货款未付。	202.10		目前，公司已向法院提交执行转破产申请，以向其股东追偿债务。		下一步需等待法院回复后继续跟进。

				2015年6月20日波士特公司向株洲市天元区人民法院提起诉讼。2015年7月24日，法院进行了开庭审理，2016年1月20日，一审判决我公司胜诉。随后对方提起上诉后又撤诉。					
湖南长沙波士特科技发展有限公司	孟欢、 聂礼平			长沙三泰计算技术有限公司欠湖南长沙波士特科技发展有限公司货款48万元。经多次催款，长沙三泰计算技术有限公司出具了（往来款说明函）（承认20万）。（2014年7月，长沙三泰计算技术有限公司，由股东孟欢、聂礼平组成清算，予以注销。）	20.00		2016年1月14日，长沙市天心区人民法院做出（2015）天民初字第04343号判决书，判决孟欢、聂礼平向长沙三泰计算技术有限公司，承担20万元的债务。		长沙三泰计算技术有限公司已支付全部执行款。

### （三） 其他说明

适用 不适用

### 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

### 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

截止报告期末，本公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### 十四、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 根据《上海证券交易所股票上市规则（2014年修订）》的相关规定，并结合公司以往的实际情况，公司预计了2018年度主要的日常经营性关联交易类型及金额，并经2017年度股东大会审议通过。

经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司2018年度日常关联交易执行情况如下：

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	2018年度预计金额	2018年度实际发生额
中国邮政集团公司及下属分公司、控股子公司	软件、系统集成、产品销售	27,100.00	30,051.25
合计		27,100.00	30,051.25

(2) 公司2018年4月12日召开的第六届董事会第十五次会议及2018年5月10日召开的2017年度股东大会，审议通过了《关于向有关银行及融资租赁公司申请2018年度融资额度的议案》。公司拟与环宇租赁(天津)有限公司开展应收账款保理业务。2018年4月14日，公司对外发布《湘邮科技关于开展应收账款保理业务暨关联交易的公告》。

股东大会审议通过后，本公司与环宇租赁(天津)有限公司签订编号为CLTJ(2018)C002的保理合同，以中国邮政集团公司应收债权4,325.01万元为质押物，质押时间自2018年05月29日起至2019年05月28日止；本公司与环宇租赁(天津)有限公司签订编号为CLTJ(2018)

C002-YSZQQD-002 的保理合同，以中国邮政集团公司应收债权 2,774.62 万元为质押物，质押期间自 2018 年 09 月 26 日起至 2019 年 09 月 25 日止；质押物账面价值合计为 5,459.67 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，该合同项下借款余额为 5,000.00 万元。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (五) 其他

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、 托管情况

□适用 √不适用

## 2、 承包情况

□适用 √不适用

## 3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
本公司	湖南邮易通信息技术有限公司	在用	9.93	2018.02.01	2018.05.21	1.88	租赁合同	盘活公司固定资产	是	其他关联人
本公司	湖南国邮传媒股份有限公司	在用	6.61	2018.02.01	2018.05.21	1.27	租赁合同	盘活公司固定资产	是	联营公司
本公司	智通达电子商务有限公司	在用	9.93	2018.02.01	2018.09.30	4.06	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	湖南大德天成网络科技有限公司	在用	5.53	2018.03.22	2018.05.25	0.65	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	长沙海潮教育咨询有限公司	在用	23.97	2018.04.07	2018.4.30	1.89	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	湖南腾牛商务信息咨询有限公司	在用	25.22	2018.04.17	2018.10.31	7.95	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	湖南伟博信息科技有限公司	在用	36.35	2017.06.16	2018.01.31	13.36	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	长沙航华电子科技有限公司	在用	18.58	2017.12.10	2018.08.30	18.91	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	信灏(湖南)科技有限公司	在用	21.34	2018.02.10	2018.05.10	2.52	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	长沙壹晟众	在	21.34	2018.06.01	2019.08.30	6.11	租赁	盘活公	否	其

	美网络科技有限公司	在用					合同	司固定 资产		他
本公司	起子金服信息技术有限公司	在用	71.16	2018.02.10	2018.08.10	19.11	租赁合同	盘活公 司固定 资产	否	其他
本公司	湖南界面信息科技有限公司	在用	11.67	2018.06.07	2019.10.15	57.31	租赁合同	盘活公 司固定 资产	否	其他
本公司	湖南凯迪智能科技有限公司	在用	25.22	2018.12.01	2020.11.30	3.61	租赁合同	盘活公 司固定 资产	否	其他
本公司	钉子支付信息技术有限公司	在用	31.29	2018.02.10	2019.02.09	13.57	租赁合同	盘活公 司固定 资产	否	其他
本公司	湖南钉子信息服务有限公司	在用	23.97	2018.06.10	2019.05.09	7.56	租赁合同	盘活公 司固定 资产	否	其他
本公司	湖南三阵思沃工程技术有限公司	在用	15.63	2018.04.29	2019.03.21	6.77	租赁合同	盘活公 司固定 资产	否	其他
本公司	湖南君为企业管理咨询有限公司	在用	15.63	2018.07.05	2019.06.04	4.93	租赁合同	盘活公 司固定 资产	否	其他
本公司	战歌网络科技有限公司	在用	11.47	2018.07.16	2019.07.15	6.23	租赁合同	盘活公 司固定 资产	否	其他
本公司	湖南群慧会计咨询有限公司	在用	21.34	2018.07.16	2019.06.15	6.73	租赁合同	盘活公 司固定 资产	否	其他
本公司	汉雅星空文化科技有限公司	在用	108.97	2018.01.01	2018.12.31	63.67	租赁合同	盘活公 司固定 资产	否	其他
本公司	湖南伟博信息科技有限公司	在用	30.15	2018.02.01	2019.06.15	13.36	租赁合同	盘活公 司固定 资产	否	其他
本公司	湖南鑫长胜材料科技有限公司	在用	25.04	2017.11.01	2020.10.31	12.29	租赁合同	盘活公 司固定 资产	否	其他
本公司	湖南普亿科技发展有限公司	在用	46.80	2017.12.10	2018.12.09	21.56	租赁合同	盘活公 司固定 资产	否	其他
本公司	湖南中力创博教育科技有限公司	在用	23.87	2018.11.16	2020.11.15	1.88	租赁合同	盘活公 司固定 资产	否	其他
本公司	湖南中力锦程人力资源有限公司	在用	9.68	2018.11.16	2020.11.15	0.76	租赁合同	盘活公 司固定 资产	否	其他
本公司	长沙路方信息技术有限公司	在用	17.22	2018.04.17	2019.03.16	7.47	租赁合同	盘活公 司固定 资产	否	其他

本公司	长沙航华电子科技有限公司	在用	63.22	2018.09.16	2020.09.15	18.91	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	湖南界面信息科技有限公司	在用	166.32	2017.06.07	2022.06.06	61.66	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	榆钱信息技术有限公司	在用	68.71	2017.10.01	2020.09.30	24.18	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	湖南国金通汇信息技术有限公司	在用	3.67	2018.09.16	2021.09.15	18.28	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	湖南多呗数据技术合伙企业	在用	3.67	2018.09.16	2021.09.15	1.05	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	小钉智能科技股份有限公司	在用	50.80	2018.06.06	2019.06.05	11.99	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	个人	在用	436.83	2018.01.01	2018.12.31	89.01	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
北京北邮物业管理有限责任公司	本公司			2017.12.11	2018.12.10	34.77	租赁合同		是	其他关联人
北京北邮物业管理有限责任公司	本公司			2016.12.1	2019.11.30	61.64	租赁合同		是	其他关联人
姜运祥	本公司			2018.1.1	2019.7.31	5.56	租赁合同		否	其他
黄五七	本公司			2018.2.20	2018.8.19	1.58	租赁合同		否	其他
王君贤	本公司			2018.6.8	2018.12.7	1.99	租赁合同		否	其他
陈镇权	本公司			2018.1.1	2018.12.31	6.00	租赁合同		否	其他
陈宇	本公司			2018.7.10	2019.7.9	15.84	租赁合同		否	其他

租赁情况说明

无

## (二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

**(二) 社会责任工作情况**

√适用 □不适用

公司深知上市公司的使命，除回报股东外更重要的是服务社会。在经营生产过程中，公司也把社会责任摆在突出的位置，在开展有利于社会发展、能为社会创造价值的业务同时做环保标兵。

公司在大力推进公司可持续发展的过程中始终坚持以人为本，构建和谐企业，为员工提供更广阔和多方位的发展空间，不断激励员工为企业发展贡献自己的力量；公司充分重视和切实维护员工的合法权益，以逐步完善的薪酬福利体系作为员工基本保障。关注员工职业健康，定期体检。

**(三) 环境信息情况****1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

**3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

□适用 √不适用

**4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**十八、可转换公司债券情况****(一) 转债发行情况**

□适用 √不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

□适用 √不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

□适用 √不适用

报告期转债累计转股情况

□适用 √不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

□适用 √不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	24,028
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	24,501

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份状态	数量	

北京中邮资产管理有限公司	0	53,128,388	32.98	0	无	国有法人
邮政科学研究规划院	0	10,229,332	6.35	0	无	国有法人
江西赣粤高速公路股份有限公司	0	6,864,000	4.26	0	无	国有法人
张玉敏	0	2,940,000	1.83	0	未知	其他
翟铨铨	1,200,004	2,500,000	1.55	0	未知	其他
魏然	-80,000	1,920,000	1.19	0	未知	其他
叶小燕	1,000	765,200	0.48	0	未知	其他
赵光明	-60,196	528,496	0.33	0	未知	其他
李江	0	455,301	0.28	0	未知	其他
朱永康	50,900	453,600	0.28	0	未知	其他
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
北京中邮资产管理有限公司	53,128,388	人民币普通股	53,128,388			
邮政科学研究规划院	10,229,332	人民币普通股	10,229,332			
江西赣粤高速公路股份有限公司	6,864,000	人民币普通股	6,864,000			
张玉敏	2,940,000	人民币普通股	2,940,000			
翟铨铨	2,500,000	人民币普通股	2,500,000			
魏然	1,920,000	人民币普通股	1,920,000			
叶小燕	765,200	人民币普通股	765,200			
赵光明	528,496	人民币普通股	528,496			
李江	455,301	人民币普通股	455,301			
朱永康	453,600	人民币普通股	453,600			
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京中邮资产管理有限公司与邮政科学研究规划院同为中国邮政集团公司下属企业，具有关联关系，属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知其余八名无限售条件股东之间是否具有关联关系，是否为一行动人。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	北京中邮资产管理有限公司
单位负责人或法定代表人	龚启华
成立日期	2007-06-26
主要经营业务	投资管理；资产管理；销售五金交电，化工产品（不含化学危险品及一类制

	毒化学品)、建筑材料、金属材料、机械电气设备、电子计算机及外部设备、电子元器件; 技术服务、技术转让、技术咨询; 信息咨询; 组织文化交流活动(演出除外); 承办展览展示。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	北京中邮资产管理有限公司持有湖北特别关注传媒股份有限公司 1,020 万股, 持股比例 20%。 持有广州越秀金融控股集团股份有限公司 19,288,624 股, 持股比例 0.7%。

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

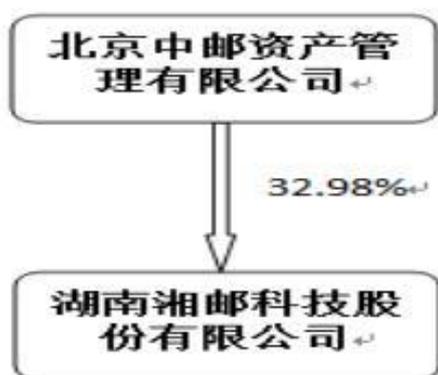
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

名称	中国邮政集团公司	
单位负责人或法定代表人	刘爱力	
成立日期	2007 年 1 月 29 日	
主要经营业务	国内、国际邮件寄递业务; 邮政汇兑业务, 依法经营邮政储蓄业务; 机要通信业务和义务兵通信业务; 邮票发行业务; 第二类增值电信业务中的国内呼叫中心业务、信息服务业务(不含互联网信息服务)等	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	所持有上市公司简称	持有股份数量
	邮储银行	55847933782
	交通银行	62924213
	浦发银行	157634084
	招商银行	21100001
	号百控股	1468902

	申能股份	288225
	东方证券	178743236
	招商证券	1856914
	兴业银行	22718633
	中国太保	177000
	中国石油	657000
	中远海发	346000
	中煤能源	328000
	阳煤化工	1320000
	西南证券	9040786
	重庆银行	4688053

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

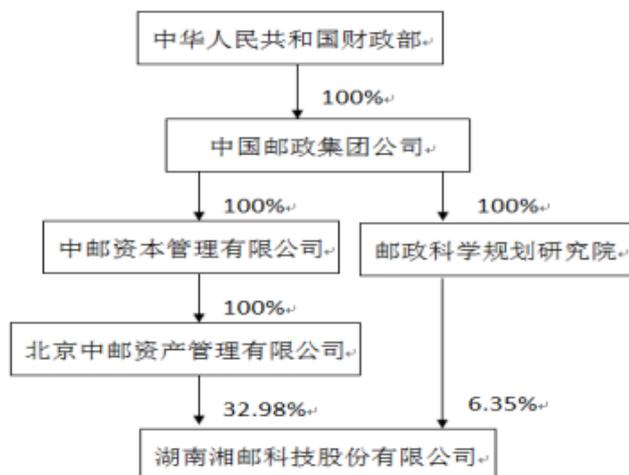
适用 不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
董志宏	董事长	男	52	2017年8月9日	2019年3月27日	0	0				是
李玉杰	董事	男	57	2016年3月28日	2019年3月27日	0	0				是
徐茂君	董事	男	53	2016年3月28日	2019年3月27日	0	0				是
龚启华	董事	男	51	2016年3月28日	2019年3月27日	0	0				是
张华	董事、总裁	女	51	2016年3月28日	2019年3月27日	0	0			38.45	否
邹龙赣	董事	男	54	2016年3月28日	2019年3月27日	0	0				否
邓中华	独立董事	男	51	2016年3月28日	2019年3月27日	0	0			10	否
李孟刚	独立董事	男	52	2016年3月28日	2019年3月27日	0	0			10	否
王飞	独立董事	男	34	2016年3月28日	2019年3月27日	0	0			10	否
赵永祥	监事会主席	男	55	2016年3月28日	2019年3月27日	0	0				是
王忠国	监事	男	55	2016年3月28日	2019年3月27日	0	0				是
叶思泽	职工监事	男	43	2016年3月28日	2019年3月27日	0	0			24.34	否
付振翔	副总裁	男	47	2016年3月29日	2019年3月27日	0	0			24.60	否
孟京京	副总裁、董事会秘书	女	40	2017年8月9日	2019年3月27日	0	0			24.01	否
刘朝晖	财务总监	女	51	2016年3月29日	2019年3月27日	0	0			22.80	否
合计	/	/	/	/	/				/	164.20	/

姓名	主要工作经历
董志宏	曾任福建省邮政公司党组成员、副总经理；中国邮政储蓄银行福建省分行党委书记、行长；中国邮政储蓄银行高级资深经理、中国邮政储蓄银行河北省分行党委书记、行长。现任中国邮政集团公司战略规划部（法律事务部）总经理，中邮资本管理有限公司执行董事，中邮资本（香港）有限公司董事，本公司董事长。
李玉杰	曾任河南省邮政公司副总经理、党组成员；山西省邮政公司总经理、党组副书记，山西省邮政速递物流有限公司董事长。现任中国邮政集团公司财务部总经理，本公司董事。
徐茂君	曾任河南省邮政公司副总经理、党组成员；中国邮政集团公司邮政业务局副局长、总经理；湖南省邮政公司总经理、党组书记；湖南省邮政速递物流有限公司董事长。现任中国邮政集团公司湖南省分公司总经理、党组书记，本公司董事。
龚启华	曾任中国邮政集团公司财务部资金资产处经理；中邮人寿保险股份有限公司总经理助理、党委委员、副总经理兼财务总监；北京中邮资产管理有限公司总经理。现任中国邮政集团公司战略规划部（法律事务部）副总经理，北京中邮资产管理有限公司董事长，中邮资本管理有限公司总经理，前海再保险股份有限公司监事长，本公司董事。
张华	曾任北京市邮政公司计划财务部经理；北京市东区邮电局副局长、党委副书记；北京邮区中心局党委书记、副局长。现任本公司董事兼总裁。
邹龙赣	曾任江西省高等级公路管理局审计科副科长（主持工作），江西赣粤高速股份有限公司筹备办综合组负责人、综合部经理、总会计师。现任江西赣粤高速公路股份有限公司总经济师，本公司董事。
邓中华	湖南大学、湖南农业大学硕士研究生校外导师。现任长沙学院教授，北京永拓会计师事务所湖南分所执业注册会计师，湖南友谊阿波罗商业股份有限公司独立董事、云南黄金矿业集团股份有限公司独立董事、创智和宇信息技术股份有限公司独立董事、湖南和顺石油股份有限公司独立董事、本公司独立董事。
李孟刚	自 2008 年 11 月至今一直担任北京交通大学教授、博士生导师。现任北京交通大学国家经济安全研究院（NAES）院长、国家经济安全预警工程北京实验室主任、北京市哲学社会科学“北京产业安全与发展研究基地”负责人；国家社科基金重大招标项目首席专家、国家社科基金项目评审专家、IEEE 物流信息化与产业安全系统专业委员会主席、《管理世界》常务编委、《中国人力资源开发》编委会副主任、新华社特约经济分析师；中国人力资源开发研究会副会长、中国人力资本研究院院长；中国上市公司协会独立董事委员会副主任委员；招商银行独立董事，大秦铁路独立董事，湘邮科技独立董事。
王飞	历任新加坡国立大学淡马锡实验室研究员，并担任多个无人机项目的负责人；新加坡国立大学电子和计算机工程研究生教学助理。现任新加坡飞狮科技责任有限公司总经理、本公司独立董事。
赵永祥	曾任中国邮政集团公司财务部副总经理，本公司副董事长。现任中国邮政集团公司审计局局长、中共中国邮政集团公司党组纪检组组员，本公司监事会主席。
王忠国	曾任中央纪委监察部干部室正处级纪律检查员、监察员；中央纪委监察部预防腐败室综合处处长。现任中国邮政集团公司监察局副局长、中共中国邮政集团公司党组纪检组组员，本公司监事。
叶思泽	曾担任本公司高级程序员、项目经理。现任本公司软件开发部集邮业务项目经理，本公司职工监事。
付振翔	曾在湖南省邮政公司市场经营处、浏阳市邮政局工作，任株洲市邮政局副局长。现任本公司副总裁。
孟京京	曾任国家邮政局计财部科员，中国邮政集团公司财务部副主任科员、主任科员，中国邮政集团公司战略规划部主任科员，投融资业务主管。

	现任公司副总裁、董事会秘书。
刘朝晖	现任公司财务总监。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
龚启华	北京中邮资产管理有限公司	董事长		
邹龙赣	江西赣粤高速股份有限公司	总经济师		
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
董志宏	中国邮政集团公司	战略规划部（法律事务部）总经理		
	中邮资本管理有限公司	执行董事		
	中邮资本(香港)有限公司	董事		
李玉杰	中国邮政集团公司	财务部总经理		
徐茂君	中国邮政集团公司湖南省分公司	总经理、党委书记		
龚启华	中国邮政集团公司	战略规划部（法律事务部）副总经理		
	中邮资本管理有限公司	总经理		
	前海再保险股份有限公司	监事长		
邓中华	长沙学院	教授		

	湖南友谊阿波罗股份有限公司	独立董事		
	创智和宇信息技术股份有限公司	独立董事		
	湖南和顺石油股份有限公司	独立董事		
	云南黄金矿业集团股份有限公司	独立董事		
	北京永拓会计师事务所湖南分所	执业注册会计师		
李孟刚	北京交通大学经济管理学院	教授、博士生导师		
	北京交通大学国家经济安全学院	院长		
	国家经济安全预警工程北京实验室	主任		
	中国人力资源开发研究会	副会长		
	中国上市公司协会独立董事委员会	副主任委员		
	招商银行股份有限公司	独立董事		
	大秦铁路股份有限公司	独立董事		
王飞	新加坡飞狮科技责任有限公司	总裁		
赵永祥	中国邮政集团公司	审计局局长、党组纪检组组长		
王忠国	中国邮政集团公司	监察局副局长、党组纪检组组长		
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司现任及离任董事、监事薪酬标准已由公司 2016 年 5 月 20 日召开的 2015 年度股东大会核定。公司现任及离任高管人员高管薪酬标准已由公司 2017 年 4 月 20 日召开的而第六届董会第八次会议确定。具体发放由董事会设立的薪酬与考核委员会进行考核。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事薪酬标准由股东会确认，公司高级管理人员的薪酬根据《公司高级管理人员薪酬管理办法》的有关规定，以及对高管人员的年度考核结果发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按规定支付
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	164.20 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	387
主要子公司在职员工的数量	0
在职员工的数量合计	387
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	51
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	31
技术人员	181
财务人员	6
行政人员	42
后勤人员	18
客服人员	109
合计	387
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	17
大学本科及专科	352
其他	18
合计	387

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司一直坚持以人为本，按劳分配的原则，根据员工所在地区、部门及岗位的差异，综合考虑岗位重要程度、所任岗位职责、个人工作能力、对公司的历史贡献度、年度经营指标等多项因素，制定了完整的薪酬体系，对内以保证公平合理，对外能更加吸引优秀人才，保证公司的长期可持续发展。

所有员工岗位发生调整或职务升、降的，按新岗位重新确定职级和薪酬。对于特殊人才的薪酬异动需部门提出调资申请并提供文字说明，经人力资源部门审核，最终报公司薪酬与绩效考核管理委员会审定。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司一直坚信，人才是公司发展的源动力。为了贯彻落实公司“人才强企”战略，持续提高管理人员的经营管理水平，提升专业岗位员工技能胜任能力，结合公司整体发展战略，制定了湘邮科技 2018 年培训方案。

2018 年培训内容包括五大方向，分别是：1、高管培训：加强公司高管人员的培训，提升经营者的经营理念，开阔思路，增强决策能力、战略开拓能力和现代经营管理能力；2、中层管理人

员、项目经理培训：加强公司中层管理人员、项目经理的培训，提高管理者的综合素质，完善知识结构，增强综合管理能力、创新能力和执行能力；3、专业技术人员培训：加强公司专业技术人员的培训，提高技术理论水平和专业技能，增强科技研发、技术创新、技术改造能力；4、营销人员能力提升培训：加强公司营销人员的能力、素质提升培训，不断提升营销人员的业务水平和沟通技能，增强拓展和维护良好客户的能力；5、各级管理人员和行业人员执业资格培训：加强各级管理人员和行业人员执业资格的培训，加快持证上岗工作步伐，进一步规范管理。

主要培训内容包括技术和管理两大类。其中技术类包括：软硬件技术类培训、测试类培训、UI 设计、数据库、软件架构类培训等。管理类包括：团队管理与领导力建设培训；市场营销理论与实战培训；法律及财务知识培训；消防安全知识与实操培训等。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

#### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，结合本公司实际情况，不断完善公司治理结构和内部管理制度。公司的实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求，公司治理情况具体如下：

#### （一）股东和股东大会

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律法规的要求及相关规定和程序召集、召开股东大会，聘请律师对股东大会作现场见证，并出具相关法律意见书，充分保障所有股东特别是中小股东的平等权利。报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会，1 次临时股东大会，会议召集召开符合《公司法》、《公司章程》等相关规定。

#### （二）控股股东与上市公司

报告期内，公司控股股东严格规范自身行为，并依法行使权利、履行义务，不存在利用其特殊地位谋取额外利益的行为，不存在控股股东违规占用上市公司资金和资产的情况。

#### （三）董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选聘董事，公司第六届董事会由 9 人组成，其中独立董事 3 人，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，董事严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》的要求，按时出席董事会、股东会，履行职责，认真表决，并就会议中相关重大决策提出意见和建议，使公司的决策更加规范科学。报告期内，公司共召开了 5 次董事会，并按规定及时披露相关信息。董事会下设战略、审计、薪酬与考核、提名四个专门委员会，均严格按照《公司章程》，及各委员会工作细则规范运作。

#### （四）监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举监事，公司第四届监事会由 3 人组成，其中职工代表监事 1 人，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司共召开了 4 次监事会，公司监事对公司的日常经营、财务支出、关联交易及董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益，保证了公司的规范运作。

#### （五）公司信息披露合规及透明

公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的要求，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，落实信息披露保密工作和内幕信息知情人管理制度，保障全体股东的合法权益。同时公司充分利用上海证券交易所的投资者互动平台与中小投资者进行沟通，及时回复投资者提出的问题，确保所有投资者对公司应披露信息享有平等的知情权。报告期内共披露 4 份定期报告、23 份临时报告。

### （六）公司投资者关系及活动积极开展

报告期内，公司通过投资机构正式调研、电话咨询、互动 E 平台、网络、邮件等方式，及时与投资者进行交流，增强了投资者与公司的良好沟通，加强了投资者对公司的认识和了解。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年度股东大会	2018 年 5 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在搜索栏中输入公司股票代码“600476”可查询，公告编号：2018-012。	2018 年 5 月 11 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 9 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在搜索栏中输入公司股票代码“600476”可查询，公告编号：2018-022。	2018 年 9 月 14 日

股东大会情况说明

适用 不适用

（一）2017 年度股东大会于 2018 年 5 月 10 日在北京金都假日酒店采取现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由第六届董事长董志宏先生主持，公司在任董事 9 人，出席 5 人，在任监事 3 人，出席 3 人，董事会秘书出席会议，公司高级管理人员列席会议。本次会议审议通过 10 项议案。湖南启元律师事务所律师廖骅、周琳凯现场对会议进行见证并出具《法律意见书》。

（二）2018 年第一次临时股东大会于 2018 年 9 月 13 日在北京金都假日酒店采取现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由第六届董事长董志宏先生主持，公司在任董事 9 人，出席 5 人，在任监事 3 人，出席 2 人。董事会秘书出席会议，公司高级管理人员列席会议。本次会议审议通过 1 项议案。湖南启元律师事务所律师旷阳、陈秋月现场对会议进行见证并出具《法律意见书》。

## 三、董事履行职责情况

### （一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
董志宏	否	5	1	4		0	否	2
李玉杰	否	5	1	4		0	否	0
徐茂君	否	5	0	4	1	0	否	0
龚启华	否	5	0	4	1	0	否	0
张华	否	5	1	4		0	否	2
邹龙赣	否	5	1	4		0	否	1
邓中华	是	5	1	4		0	否	2

李孟刚	是	5	1	4	0	否	2
王飞	是	5	1	4	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

2018 年度，各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作，报告期内，各专门委员会履职情况如下：

1、战略委员会严格依照法律法规、《公司章程》及《董事会战略委员会工作细则》的有关规定认真履行职责。报告期内，战略委员会共召开 1 次会议，主要审议了公司 2018 年的工作方针和工作目标，委员们就现有业务的规划、新业务的拓展、资本运作等方面提出了自己的建议。

2、审计委员会积极协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通，恪尽职守、尽职尽责的履行了职责。

2018 年 1 月 31 日，发表了《关于同意公司年报提交审计的意见》；

2018 年 2 月 23 日，发表了《督促会计师提交审计报告的书面意见》和《关于督促会计师事务所按期提交审计报告的函》；

2018 年 3 月 15 日，发表了《关于同意年报初步审计意见的意见》；

报告期内，审计委员会召开了两次会议，对审计过程中存在的问题与会计师事务所进行了沟通和探讨，对公司 2017 年年报的规范性给予了肯定。

### 1、第一次会议

2018 年 3 月 15 日，在完成初步审计后，审计委员会召开 2017 年度年报初审意见的沟通会。再一次审阅公司 2017 年度财务报表，听取年审注册会计师对公司 2017 年度审计工作的汇报，了解审计程序，与注册会计师就收入成本、或有事项、存货跌价准备等具体情况进行了交流和沟通，我们认为：（1）经审计的财务报告在所有重大方面公允反映了公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况

以及 2017 年度的经营成果和现金流量。(2) 经审计, 公司财务报表符合新企业会计准则的有关规定。同意已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审定的 2017 年度财务报表为基础编制公司 2017 年年度报告。(3) 同时也希望公司能积极解决历史遗留问题, 严控经营风险。

## 2、第二次会议

2018 年 4 月 12 日, 年审会计师事务所按时完成审计报告。审计委员会召开关于 2017 年度报告有关事项的会议, 审议通过了《公司 2017 年度报告及报告摘要》、《公司 2017 年度财务决算和 2018 年度财务预算报告》、《公司 2017 年度内部控制自我评价报告》、《公司 2017 年度内部控制审计报告》、《关于天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)从事 2017 年度公司审计工作的总结报告》、《关于聘任会计师事务所担任公司 2018 年度财务审计及内部控制审计机构的议案》。

3、薪酬与考核委员会认真履行《公司章程》赋予的职责。报告期内, 共召开 1 次会议, 审议通过了《公司 2017 年度总裁工作报告》、《公司 2017 年度董事会工作报告》, 审议了《公司 2017 年年度报告》中独立董事和高管人员薪酬发放情况, 认为发放情况与实际相符。

公司董事会各专业委员会会议的召集、提案、出席、议事、表决及会议记录均按照《公司法》、《公司章程》及相关议事规则的要求规范运作, 为促进公司健康发展起到了积极作用。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的, 公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制, 以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事会薪酬与考核委员会根据《湘邮科技高级管理人员薪酬管理办法》的相关规定, 结合公司经营情况, 对高管人员进行考核和绩效评价。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司根据 2018 年度内部控制实施情况编制了《湘邮科技 2018 年度内部控制评价报告》, 具体内容详见 2019 年 4 月 16 日上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司年度内部控制审计机构。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

《湘邮科技 2018 年度内部控制审计报告》于 2019 年 4 月 16 日刊登在上海证券交易所网 (<http://www.sse.com.cn>)。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

天职业字[2019]11025 号

湖南湘邮科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了湖南湘邮科技股份有限公司（以下简称“湘邮科技”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了湘邮科技 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于湘邮科技，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入确认	
如财务报表附注三、（二十三）所述的会计政策和财务报表附注六、（二十六），2018 年度，湘邮科技公司合并营业收入为 31,036.38 万元，其中产品销售及系统集成业务确认的收入为 27,428.58 万元，占公司合并营业收入的	针对该关键审计事项，我们执行了下列审计程序： （1）了解和评估营业收入的内部控制的设计，并测试关键控制执行的有效性； （2）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是

<p>88.38%，金额及比例均较为重大，公司产品销售及系统集成业务收入确认的具体方法为：按公司与购货方签订的合同金额或双方接受的金额、于产品发出并经客户签收确认后予以确认。</p> <p>由于营业收入是湘邮科技的关键绩效指标之一，可能存在管理层为了达到特定目标或期望而提前确认收入的风险，为此我们将收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(3) 抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售订单、发货单、客户签收单等；</p> <p>(4) 抽样对客户进行函证，包括对客户应收账款期末余额以及本期确认的收入金额；</p> <p>(5) 对公司资产负债表日前后确认的收入核对至客户签收单等支持性文件，以评估收入是否在恰当的会计期间确认。</p>
<b>应收账款的可收回性</b>	
<p>如财务报表附注六、(二)所述，截至 2018 年 12 月 31 日，应收账款账面余额 21,715.40 万元，坏账准备金额 3,664.75 万元，账面价值较高。</p> <p>由于管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重要会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们将应收账款的可回收性作为关键审计事项。</p>	<p>针对该关键审计事项，我们执行了下列审计程序：</p> <p>(1) 了解管理层计提坏账准备的内部控制，评价这些内部控制的设计和运行有效性，并进行控制测试；</p> <p>(2) 对于单独计提坏账准备的应收账款，选取样本获取管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据，包括客户的回款计划、抵押或质押物状况及期后实际还款情况，并复核其合理性；</p> <p>(3) 对于按账龄分析法计提坏账准备的应收账款，分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，并选取样本对账龄准确性进行测试；</p> <p>(4) 重点对超过结算期的应收账款进行检查，查明逾期原因，并考虑坏账准备计提是否充分。</p>

#### 四、其他信息

管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括湘邮科技 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估湘邮科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项

(如适用)，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督湘邮科技的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对湘邮科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

	中国注册会计师	刘智清
中国 北京	(项目合伙人):	_____
二〇一九年四月十二日	中国注册会计师:	肖金文
		_____
	中国注册会计师:	宋莉
		_____

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2018 年 12 月 31 日

编制单位: 湖南湘邮科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		98,732,359.24	48,647,422.93
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			
应收票据及应收账款		181,341,934.81	154,703,435.60
其中: 应收票据		835,440.00	
应收账款		180,506,494.81	154,703,435.60
预付款项		10,348,689.47	2,624,420.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		43,374,465.50	45,502,802.93
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		73,462,820.13	78,594,276.70
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,870,436.22	1,832,810.79
流动资产合计		416,130,705.37	331,905,169.33
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		41,327,146.08	1,558,456.45
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,977,920.14	3,996,482.97
投资性房地产		14,612,659.46	15,491,926.78
固定资产		37,593,412.86	38,712,936.26
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,176,058.48	2,224,663.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,870,280.61	4,920,684.20
其他非流动资产		14,900,000.00	10,400,000.00
非流动资产合计		119,457,477.63	77,305,150.09
资产总计		535,588,183.00	409,210,319.42

<b>流动负债：</b>			
短期借款		180,000,000.00	130,000,000.00
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			
应付票据及应付账款		96,325,609.60	50,585,664.79
预收款项		1,083,368.15	1,155,400.11
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		999,496.82	5,025,072.52
应交税费		639,436.22	7,975,177.60
其他应付款		4,537,181.69	3,853,478.45
其中：应付利息			
应付股利			
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		283,585,092.48	198,594,793.47
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		10,400,000.00	10,400,000.00
递延所得税负债		9,942,172.41	
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,342,172.41	10,400,000.00
负债合计		303,927,264.89	208,994,793.47
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		161,070,000.00	161,070,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		135,903,866.05	135,903,866.05
减：库存股			
其他综合收益		29,826,517.22	
专项储备			
盈余公积		13,438,289.77	13,438,289.77
一般风险准备			

未分配利润		-108,609,927.32	-110,244,568.13
归属于母公司所有者权益合计		231,628,745.72	200,167,587.69
少数股东权益		32,172.39	47,938.26
所有者权益（或股东权益）合计		231,660,918.11	200,215,525.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		535,588,183.00	409,210,319.42

法定代表人：董志宏

主管会计工作负责人：刘朝晖

会计机构负责人：蔡云

**母公司资产负债表**  
2018 年 12 月 31 日

编制单位:湖南湘邮科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		98,503,682.03	48,412,569.70
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			
应收票据及应收账款		181,341,934.81	154,703,435.60
其中: 应收票据		835,440.00	
应收账款		180,506,494.81	154,703,435.60
预付款项		10,348,689.47	2,624,420.38
其他应收款		43,258,081.49	45,561,268.40
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		73,462,820.13	78,594,276.70
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,870,436.22	
流动资产合计		415,785,644.15	329,895,970.78
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		41,327,146.08	1,558,456.45
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		15,877,920.14	15,896,482.97
投资性房地产		14,612,659.46	15,491,926.78
固定资产		37,507,395.09	38,469,834.42
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,176,058.48	2,224,663.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,870,280.61	4,920,684.20
其他非流动资产		14,900,000.00	10,400,000.00
非流动资产合计		131,271,459.86	88,962,048.25
资产总计		547,057,104.01	418,858,019.03

<b>流动负债：</b>			
短期借款		180,000,000.00	130,000,000.00
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			
应付票据及应付账款		94,894,716.47	48,915,771.66
预收款项		847,826.67	919,858.63
应付职工薪酬		971,610.68	4,997,186.38
应交税费		639,436.22	7,975,177.60
其他应付款		10,047,132.64	9,597,660.57
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		287,400,722.68	202,405,654.84
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		10,400,000.00	10,400,000.00
递延所得税负债		9,942,172.41	
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,342,172.41	10,400,000.00
负债合计		307,742,895.09	212,805,654.84
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		161,070,000.00	161,070,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		136,716,242.44	136,716,242.44
减：库存股			
其他综合收益		29,826,517.22	
专项储备			
盈余公积		13,438,289.77	13,438,289.77
未分配利润		-101,736,840.51	-105,172,168.02
所有者权益（或股东权益）合计		239,314,208.92	206,052,364.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		547,057,104.01	418,858,019.03

法定代表人：董志宏

主管会计工作负责人：刘朝晖

会计机构负责人：蔡云

**合并利润表**  
2018 年 1—12 月

编制单位:湖南湘邮科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		310,363,836.99	273,157,025.65
其中:营业收入		310,363,836.99	273,157,025.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		312,665,672.32	275,371,131.86
其中:营业成本		249,977,957.03	214,382,368.57
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			
税金及附加		3,003,624.10	2,734,547.04
销售费用		19,324,781.41	19,228,222.97
管理费用		26,825,860.47	24,604,537.00
研发费用		2,820,909.00	3,060,648.12
财务费用		8,327,615.22	5,920,294.19
其中:利息费用		6,708,343.08	5,722,545.87
利息收入		299,555.78	128,463.29
资产减值损失		2,384,925.09	5,440,513.97
加:其他收益		4,102,400.00	4,138,020.00
投资收益(损失以“-”号填列)		-18,562.83	169,733.86
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-18,562.83	-557,856.74
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		2,049.11	-66,512.13
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,784,050.95	2,027,135.52
加:营业外收入		34,728.67	507,520.06
减:营业外支出		149,501.09	382,139.27
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,669,278.53	2,152,516.31
减:所得税费用		50,403.59	33,917.64
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,618,874.94	2,118,598.67
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,618,874.94	2,118,598.67
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润		1,634,640.81	2,128,807.64
2.少数股东损益		-15,765.87	-10,208.97

六、其他综合收益的税后净额		29,826,517.22	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		29,826,517.22	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		29,826,517.22	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他		29,826,517.22	
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
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			
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		31,445,392.16	2,118,598.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		31,461,158.03	2,128,807.64
归属于少数股东的综合收益总额		-15,765.87	-10,208.97
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.010	0.013
(二)稀释每股收益(元/股)		0.010	0.013

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元,上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：董志宏

主管会计工作负责人：刘朝晖

会计机构负责人：蔡云

**母公司利润表**  
2018 年 1—12 月

编制单位:湖南湘邮科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		310,363,836.99	273,157,025.65
减: 营业成本		248,145,146.24	214,331,629.96
税金及附加		3,003,624.10	2,734,547.04
销售费用		19,324,781.41	19,228,222.97
管理费用		26,662,202.34	24,539,098.00
研发费用		2,820,909.00	3,060,648.12
财务费用		8,324,557.26	5,917,567.69
其中: 利息费用		6,708,343.08	5,722,545.87
利息收入		297,305.05	125,967.99
资产减值损失		2,563,230.57	4,378,282.21
加: 其他收益		4,102,400.00	4,138,020.00
投资收益(损失以“—”号填列)		-18,562.83	169,733.86
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-18,562.83	-557,856.74
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
资产处置收益(损失以“—”号填列)		2,049.11	-66,512.13
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		3,605,272.35	3,208,271.39
加: 营业外收入		29,959.84	507,520.06
减: 营业外支出		149,501.09	339,496.80
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		3,485,731.10	3,376,294.65
减: 所得税费用		50,403.59	30,199.15
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		3,435,327.51	3,346,095.50
(一) 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		3,435,327.51	3,346,095.50
(二) 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		29,826,517.22	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		29,826,517.22	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他		29,826,517.22	
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
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			
6. 其他			
六、综合收益总额		33,261,844.73	3,346,095.50
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 董志宏

主管会计工作负责人: 刘朝晖

会计机构负责人: 蔡云

**合并现金流量表**  
2018 年 1—12 月

编制单位:湖南湘邮科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		328,353,630.70	232,828,060.86
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,120,387.69	8,122,076.71
经营活动现金流入小计		333,474,018.39	240,950,137.57
购买商品、接受劳务支付的现金		227,823,092.39	206,882,664.22
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		54,058,120.55	48,844,033.88
支付的各项税费		15,098,034.35	5,796,347.35
支付其他与经营活动有关的现金		41,103,785.03	30,552,953.02
经营活动现金流出小计		338,083,032.32	292,075,998.47
经营活动产生的现金流量净额		-4,609,013.93	-51,125,860.90
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			727,590.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,958.51	19,103.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		20,958.51	746,693.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		989,605.70	1,268,563.40
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		989,605.70	1,268,563.40
投资活动产生的现金流量净额		-968,647.19	-521,869.44

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		200,000,000.00	160,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		47,500,000.00	
筹资活动现金流入小计		247,500,000.00	160,000,000.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,708,343.08	5,722,545.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		206,708,343.08	125,722,545.87
筹资活动产生的现金流量净额		40,791,656.92	34,277,454.13
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		496.61	959.70
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		35,214,492.41	-17,369,316.51
加：期初现金及现金等价物余额		36,907,902.89	54,277,219.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		72,122,395.30	36,907,902.89

法定代表人：董志宏

主管会计工作负责人：刘朝晖

会计机构负责人：蔡云

## 母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

编制单位:湖南湘邮科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		328,350,174.70	232,677,321.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,879,136.96	8,119,581.41
经营活动现金流入小计		333,229,311.66	240,796,902.66
购买商品、接受劳务支付的现金		227,584,092.39	206,831,925.61
支付给职工以及为职工支付的现金		54,058,120.55	48,844,033.88
支付的各项税费		15,098,034.35	5,741,890.25
支付其他与经营活动有关的现金		41,091,902.28	30,447,082.47
经营活动现金流出小计		337,832,149.57	291,864,932.21
经营活动产生的现金流量净额		-4,602,837.91	-51,068,029.55
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			727,590.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,958.51	19,103.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		20,958.51	746,693.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		989,605.70	1,268,563.40
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		989,605.70	1,268,563.40
投资活动产生的现金流量净额		-968,647.19	-521,869.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		200,000,000.00	160,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		47,500,000.00	
筹资活动现金流入小计		247,500,000.00	160,000,000.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,708,343.08	5,722,545.87
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		206,708,343.08	125,722,545.87
筹资活动产生的现金流量净额		40,791,656.92	34,277,454.13
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		496.61	959.70
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		35,220,668.43	-17,311,485.16
加: 期初现金及现金等价物余额		36,673,049.66	53,984,534.82
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		71,893,718.09	36,673,049.66

法定代表人:董志宏

主管会计工作负责人:刘朝晖

会计机构负责人:蔡云

合并所有者权益变动表  
2018 年 1—12 月

编制单位:湖南湘邮科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	161,070,000.00				135,903,866.05			13,438,289.77			-110,244,568.13	47,938.26	200,215,525.95
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	161,070,000.00				135,903,866.05			13,438,289.77			-110,244,568.13	47,938.26	200,215,525.95
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)													
(一)综合收益总额													
(二)所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	161,070,000.00				135,903,866.05		29,826,517.22		13,438,289.77		-108,609,927.32	32,172.39	231,660,918.11

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	161,070,000.00				135,903,866.05				13,438,289.77		-112,373,375.77	58,147.23	198,096,927.28
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	161,070,000.00				135,903,866.05				13,438,289.77		-112,373,375.77	58,147.23	198,096,927.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											2,128,807.64	-10,208.97	2,118,598.67
（一）综合收益总额											2,128,807.64	-10,208.97	2,118,598.67
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益													

内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	161,070,000.00				135,903,866.05				13,438,289.77		-110,244,568.13	47,938.26	200,215,525.95

法定代表人：董志宏

主管会计工作负责人：刘朝晖

会计机构负责人：蔡云

**母公司所有者权益变动表**  
2018 年 1—12 月

编制单位:湖南湘邮科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	161,070,000.00				136,716,242.44				13,438,289.77	-105,172,168.02	206,052,364.19
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	161,070,000.00				136,716,242.44				13,438,289.77	-105,172,168.02	206,052,364.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							29,826,517.22			3,435,327.51	33,261,844.73
(一)综合收益总额							29,826,517.22			3,435,327.51	33,261,844.73
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本											

2018 年年度报告

本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	161,070,000.00				136,716,242.44		29,826,517.22		13,438,289.77	-101,736,840.51	239,314,208.92

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	161,070,000.00				136,716,242.44				13,438,289.77	-108,518,263.52	202,706,268.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	161,070,000.00				136,716,242.44				13,438,289.77	-108,518,263.52	202,706,268.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										3,346,095.50	3,346,095.50
（一）综合收益总额										3,346,095.50	3,346,095.50
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动											

2018 年年度报告

额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	161,070,000.00				136,716,242.44				13,438,289.77	-105,172,168.02	206,052,364.19

法定代表人：董志宏

主管会计工作负责人：刘朝晖

会计机构负责人：蔡云

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一) 历史沿革

湖南湘邮科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经国家经济贸易委员会国经贸企改[2000]934号《关于同意设立湖南湘邮科技股份有限公司的复函》文件批准，以湖南省邮电科学研究所作为改制主体，由湖南省邮政局（2007年更名为湖南省邮政公司）作为主发起人，联合中国速递服务公司（后更名为：中国邮政速递物流股份有限公司）、江西赣粤高速公路股份有限公司、湖南新时代通信网络股份有限公司、易思博网络系统（深圳）有限公司、上海爱建进出口有限公司、湖南移动通信器材有限公司（后更名为：湖南中移鼎讯通信有限公司）、湖南省凯祥通信设备有限公司于2000年10月17日共同发起设立的股份有限公司，注册资本6,825万元。

经中国证监会证监发行字[2003]112号文核准，公司于2003年11月25日发行人民币普通股（A股）3,500万股，每股面值1.00元，每股发行价格5.18元。本次发行后，本公司的总股份为10,325万股，注册资本为10,325万元。公司股票代码600476，简称湘邮科技。

2005年7月，公司发起人股东湖南省凯祥通信设备有限公司（以下简称“凯祥通信”）与湖南能通高科技发展有限公司（以下简称“湖南能通”）签订《股权转让合同》，2005年9月，公司发起人股东易思博网络系统（深圳）有限公司（以下简称“易思博”）与长沙万全科技开发有限公司（以下简称“长沙万全”）签订《股权转让合同》，凯祥通信和易思博将所持公司股份分别转让给湖南能通和长沙万全。上述股份转让已于2006年3月30日完成过户。

公司于2006年4月28日完成了股权分置改革，公司非流通股股东向方案实施股权登记日登记在册的公司流通股股东每10股获得非流通股股东支付3股股份，非流通股股东总计支付1,050万股股份。

经公司2007年4月30日召开的2006年度股东大会审议通过，以公司2006年末总股份10,325万股为基数，向全体股东每10股送2股，共计派送2,065万股。分红实施后公司总股份增加至12,390万股。

经公司2008年4月29日召开的2007年度股东大会审议通过，以公司2007年末总股份12,390万股为基数，向全体股东以资本公积每10股转增3股。转增实施后公司总股份增加至16,107万股。

2010年5月，公司发起人股东中国邮政速递物流股份有限公司，根据《财政部关于中国邮政集团公司所属企业持有湖南湘邮科技股份有限公司国有股权无偿划转的批复》（财建【2010】166号文），将所持有的公司18,018,000股国有法人股无偿转让给邮政科学研究规划院。

2015年6月17日，湖南省邮政公司（以下简称“湖南邮政”）与北京中邮资产管理有限公司（以下简称“中邮资产”）签署《湖南湘邮科技股份有限公司国有股份无偿划转协议》，湖南邮政将其持有的湘邮科技53,128,388股国有股份，无偿划转给中邮资产。过户完成后公司总股本仍

为 161,070,000 股，中邮资产持有公司 53,128,388 股，占公司总股本的 32.98%，成为公司第一大股东。

## （二）公司注册地、总部地址和组织架构

公司注册地址及总部地址：长沙市高新技术产业开发区麓谷基地玉兰路 2 号。

公司组织架构：股东大会为公司的最高权力机构；公司设董事会、监事会，对股东大会负责。董事会任命总裁、副总裁、财务总监和董事会秘书组成的经营管理班子负责公司日常经营管理，向董事会报告工作。公司内部下设软件开发部、系统工程部、行政管理部、财务管理部、市场经营部、董事会办公室、审计部、湖南湘邮科技股份有限公司北京分公司以及湖南湘邮科技股份有限公司邮政通信设备分公司和子公司湖南长沙波士特科技发展有限公司。

## （三）公司所处行业、经营范围、主营业务

公司所处行业为信息技术业。

公司经营范围：研制、开发、生产、销售计算机软、硬件及邮电高科技电子产品；设计、安装、维护计算机网络工程、无线通信工程、电子信息系统集成、安全技术防范系统；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务）；移动通讯直放站无线寻呼发射机、机械设备、五金交电、建筑材料、日用百货、日用杂品、化工原料及化工产品（不含危险化学品及监控品）、金属材料的销售；承接邮电高新技术课题的研究并提供科技成果引进、转让、咨询服务；从事商品和技术的进出口业务；手机、通信终端设备、北斗卫星导航应用终端设备的研发和制造；自有房屋租赁、自有场地租赁，汽车租赁，机电设备租赁与售后服务；劳动力外包服务（不含劳务派遣）。（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）。

公司主营业务为信息系统集成、软件开发及邮资机、信封打印机、智能快递箱等产品的研制和销售。

## （四）公司母公司及集团最终母公司

本公司母公司为北京中邮资产管理有限公司，最终控制人为中国邮政集团公司。

## （五）财务报表报出

本公司财务报表经公司董事会批准后报出。

本财务报表批准报出日：2019 年 4 月 12 日。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

子公司名称
湖南长沙波士特科技发展有限公司

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司自本报告期末至少 12 个月内具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

无

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求,真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外,本财务报告编制参照了证监会发布的《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》(2014 年修订)以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》(会计部函〔2018〕453 号)的列报和披露要求。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期是指从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### 2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东

权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、（十四）“长期股权投资”或本附注五、（十）“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、（十四）、2）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款，现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1、外币交易折算

(1) 对发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照交易实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

(3) 资产负债表日，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 2、外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

(1) 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。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率折算。

(3) 折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 外币现金流量采用现金流量发生日即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(5) 处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

### 1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入

初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

#### 4、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

##### （1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### （2）可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将期末余额 300 万元以上（含 300 万元）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	已单独计提减值准备的应收账款、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组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12. 存货

适用 不适用

### 1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售库存商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的原材料和在途物资等。

## 2、存货的取得和发出的计价方法

购入并已验收入库的原材料按实际成本计价，领用发出时采用个别计价法核算；开发产品按实际成本计价；产成品入库按实际成本计价，发出采用加权平均法。

## 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## 4、存货的盘存制度

存货采用永续盘存制，平时不定期对存货进行清查，期末对存货进行全面清查，对清查中发现的账实差异及时进行处理。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法核算。

## 13. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当

期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

#### 14. 长期股权投资

适用 不适用

##### 1、投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

##### 2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核

算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位其他综合收益的变动，按照应享有或应分担的其他综合收益份额，确认其他综合收益，同时调整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资本公积。

### 3、确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。

### 4、长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按

照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

1、投资性房地产为已出租的房屋及建筑物。

2、投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限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) 与该项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

适用 不适用

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	3	25-40	2.425-3.88
机器设备	年限平均法	3	6-8	12.125-16.16
运输工具	年限平均法	3	5-8	12.125-19.4
电子设备及其他	年限平均法	3	4-7	13.86-24.25

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

本公司的融资租入固定资产是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

本公司将符合下列一项的，认定为融资租赁：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产的使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；
- (4) 在租赁开始日，最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值[90%以上（含90%）]；

(5) 租赁资产性质特殊，如不作较大改造，只有承租人才能使用。

#### 融资租入固定资产的计价方法

在租赁开始日，本公司将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租赁资产的折旧。

## 17. 在建工程

适用 不适用

本公司在建工程分为自营建造工程和出包建造工程两类。

### 1、在建工程的计价

本公司在建工程按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括资本化的借款费用和汇兑损益。

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产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。

### 3、在建工程减值准备的确认标准和计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程进行全面检查，对单项资产可收回金额低于账面价值的差额，提取在建工程减值准备，在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 18. 借款费用

适用 不适用

### 1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其它借款费用，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。

### 2、借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已

经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用及其辅助费用扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、无形资产包括专利权、软件等，按成本进行初始计量。

2、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销，具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
专利权	5 年
软件	10 年

3、使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

**22. 长期资产减值**

□适用 √不适用

**23. 长期待摊费用**

√适用 □不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销，如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

**24. 职工薪酬****(1). 短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

本集团在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：（1）本集团因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本集团在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本集团根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

**(2). 离职后福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险外，职工参加由本集团设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本集团按固定的金额向年金计划供款，供款在发生时计入当期损益。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 25. 预计负债

适用 不适用

### 1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、预计负债的处理方法

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

本公司主要从事系统集成、软件开发和智能快递箱、信封打印机、邮资机等产品的研发与销售，营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，其收入确认原则如下：

### 1、自行开发研制的软件产品在满足以下条件时确认收入

- (1) 相关的收入和成本能可靠地计量；
- (2) 自行开发研制的软件产品已交付给客户，并经客户测试验收；
- (3) 与交易相关的价款能够流入本公司。

2、定制软件项目如在同一会计年度内开始并完成的，在劳务已经提供、项目已经完成，收到价款或取得收取价款的凭据时确认收入；定制软件项目的开始和完工分属于不同的会计年度，在同时满足下列条件时，于资产负债表日按完工百分比法，确认相关收入：

- (1) 定制软件项目的总收入和总成本能可靠地计量；
- (2) 与交易相关的价款能够流入本公司；
- (3) 定制软件项目的完成程度能够可靠地确定，完工进度按已发生的成本占估计总成本的比例进行确定。

为符合以上条件公司已与交易的另一方达成如下协议：

- (1) 交易双方已同意各方与该交易有关的权利；
- (2) 定制软件项目的价款均得到交易双方的认可；
- (3) 定制软件项目结算的方式和条件已确定。

如定制软件项目不能同时满足上述条件，则本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的成本的金额确认收入，并按相同的金额结转成本；资产负债表日软件开发和工程项目成本预计不能得到补偿则不确认为收入，将已发生的成本确认为当期费用。

定制软件项目总收入按签订的合同或协议的金额确定，现金折扣于实际发生时确认为当期费用。

### 3、销售商品和系统集成的收入，在下列条件均能满足时予以确认

- (1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 企业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企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

销售商品和系统集成收入按本公司与购货方签订的合同或协议金额或双方接受的金额确定。现金折扣于发生时确认为当期损益；销售折让于实际发生时冲减当期收入。

4、他人使用本公司资产的，如果与交易相关的经济利益能够流入本公司，收入的金额能可靠计量，则确认为收入。

利息收入按他人使用本公司现金的时间和适用利率计算确定。

## 29. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司按如下情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异

的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3、资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4、本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 31. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司为承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### (一) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## (二) 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### 1、坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### 2、存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### 3、可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

### 4、非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 5、折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个本期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### 6、所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### （三）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### （1）重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
将应收票据与应收账款合并为“应收票据及应收账款”列示		合并资产负债表：应收票据及应收账款期末列示金额 181,341,934.81 元，期初列示金额 154,703,435.60

		元；资产负债表：应收票据及应收账款期末列示金额 181,341,934.81 元，期初列示金额 154,703,435.60 元。
将应收利息、应收股利与其他应收款合并为“其他应收款”列示		合并资产负债表：其他应收款期末列示金额 43,374,465.50 元，期初列示金额 45,502,802.93 元；资产负债表：其他应收款期末列示金额 43,258,081.49 元，期初列示金额 45,561,268.40 元。
将固定资产、固定资产清理合并为“固定资产”		合并资产负债表：固定资产期末列示金额 37,593,412.86 元，期初列示金额 38,712,936.26 元；资产负债表：固定资产期末列示金额 37,507,395.09 元，期初列示金额 38,469,834.42 元。
将在建工程、工程物资合并为“在建工程”		无影响。
将应付票据与应付账款合并为“应付票据及应付账款”列示		合并资产负债表：应付票据及应付账款期末列示金额 96,325,609.60 元，期初列示金额 50,585,664.79 元；资产负债表：应付票据及应付账款期末列示金额 94,894,716.47 元，期初列示金额 48,915,771.66 元。
将应付利息、应付股利与其他应付款合并为“其他应付款”列示		合并资产负债表：其他应付款期末列示金额 4,537,181.69 元，期初列示金额 3,853,478.45 元；资产负债表：其他应付款期末列示金额 10,047,132.64 元，期初列示金额 9,597,660.57 元。
将专项应付款变更为“长期应付款”列示		无影响
新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算		合并利润表：研发费用本期增加 2,820,909.00 元，合并管理费用本期减少 2,820,909.00 元；研发费用上期增加 3,060,648.12 元，管理费用上期减少 3,060,648.12 元。利润表：研发费用本期增加 2,820,909.00 元，管理费用本期减少 2,820,909.00 元；研发费用上期增加 3,060,648.12 元，管理费用上期减少 3,060,648.12 元。
“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报		合并利润表：利息费用本期列示金额 6,708,343.08 元，利息收入本期列示金额 299,555.78 元；利息费用上期列示金额 5,722,545.87 元，利息收入上期列示金额 128,463.29 元；利润表：利息费用本期列示金额 6,708,343.08 元，利息收入本期列示金额 297,305.05 元；利息费用上期列示金额 5,722,545.87 元，利息收入上期列示金额 125,967.99 元；
将代扣个人所得税手续费返还从原营业外收入调整到“其他收益”		无影响
政府补助无论与资产相关还是收益相关，现金流量表中均作为“收到的其他与经营活动有关的现金”列报		无影响
新增“设定收益计划变动额结转留存收益”		无影响

## 其他说明

本公司自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通

知》(财会〔2018〕15号)相关规定。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	租金收入或房产原值的 80%	12%、1.2%
土地使用税	按土地使用面积	14 元/m <sup>2</sup>

根据财税[2018]32号财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知,自2018年5月1日起,公司应税销售行为或者进口货物,原适用17%税率的,税率调整为16%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明。

适用 不适用

### 2. 税收优惠

适用 不适用

#### (1) 增值税

本公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税,产品销售收入按17%缴纳增值税;软件开发收入按17%缴纳增值税,依据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》财税【2011】100号文件,本公司自行开发生产的软件产品销售自2011年1月1日起按17%的法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的政策。2013年8月1日,湖南省启动营业税改增值税试点,对于公司研发和技术服务收入改为缴纳增值税,适用现代服务业6%的增值税率。根据《财政部国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》(财税【2013】37号)之附件3《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》,技术开发的书面合同经纳税人所在地省级科技主管部门认定,并报主管国家税务机关备查的收入可免征增值税。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	76,037.61	170,334.80
银行存款	72,046,357.69	36,737,568.09
其他货币资金	26,609,963.94	11,739,520.04
合计	98,732,359.24	48,647,422.93
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制的履约保函保证金 7,462,251.94 元，票据承兑保证金 19,147,712.00 元，受限制的货币资金详见本附注“七、70 所有权或使用权受到限制的资产”。

期末无存放在境外的款项。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据及应收账款

总表情况

## (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	835,440.00	
应收账款	180,506,494.81	154,703,435.60
合计	181,341,934.81	154,703,435.60

其他说明：

适用 不适用

应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	835,440.00	
商业承兑票据		
合计	835,440.00	

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	158,446,608.51	72.97	4,425,848.23	2.79	154,020,760.28	132,496,473.54	69.05	4,355,420.70	3.29	128,141,052.84
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	53,708,201.17	24.73	27,222,466.64	50.69	26,485,734.53	54,397,545.28	28.35	27,835,162.52	51.17	26,562,382.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,999,210.10	2.30	4,999,210.10	100.00		4,999,210.10	2.60	4,999,210.10	100.00	0
合计	217,154,019.78	/	36,647,524.97	/	180,506,494.81	191,893,228.92	/	37,189,793.32	/	154,703,435.60

## 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国邮政集团公司	80,771,814.46	2,375,150.96	2.94	预计未来现金流量现值低于其账面价值
中国邮政集团公司湖南省分公司	54,241,698.13	1,437,147.20	2.65	预计未来现金流量现值低于其账面价值
中国邮政集团公司	10,950,372.90	251,936.93	2.30	预计未来现金流量现

广州市分公司				值低于其账面价值
中国邮政集团公司四川省分公司	5,790,175.00	144,020.12	2.49	预计未来现金流量现值低于其账面价值
中国邮政集团公司重庆市分公司	3,551,641.00	151,919.39	4.28	预计未来现金流量现值低于其账面价值
中国邮政集团公司贵州省分公司	3,140,907.02	65,673.63	2.09	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	158,446,608.51	4,425,848.23	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内 (含 1 年)	23,112,199.72	1,155,609.98	5
1 年以内小计	23,112,199.72	1,155,609.98	5
1 至 2 年	4,599,377.18	459,937.72	10
2 至 3 年	556,721.90	167,016.57	30
3 年以上	25,439,902.37	25,439,902.37	100
合计	53,708,201.17	27,222,466.64	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-542,268.35 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

#### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中国邮政集团公司	最终控制方	80,771,814.46	37.20	2,375,150.96
中国邮政集团公司湖南省分公司	同一最终控制方	54,241,698.13	24.98	1,437,147.20

中国邮政集团公司 广州市分公司	同一最终控制方	10,950,372.90	5.04	251,936.93
中国邮政集团公司 四川省分公司	同一最终控制方	5,790,175.00	2.67	144,020.12
中国邮政集团公司 重庆市分公司	同一最终控制方	3,551,641.00	1.64	151,919.39
合计		155,305,701.49	71.53	4,360,174.60

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**□适用  不适用**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用**5、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	10,186,349.18	98.43	550,065.44	20.96
1至2年	133,648.39	1.29	9,490.00	0.36
2至3年			206,850.00	7.88
3年以上	28,691.90	0.28	1,858,014.94	70.80
合计	10,348,689.47	100	2,624,420.38	100

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况** 适用  不适用

期末金额前五名的预付款项的期末余额为 9,841,425.84 元，占预付款项期末余额合计数的 95.10%。

其他说明

□适用  不适用**6、其他应收款****总表情况****(1). 分类列示** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	43,374,465.50	45,502,802.93
合计	43,374,465.50	45,502,802.93

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	61,438,855.19	78.64	21,294,190.07	34.66	40,144,665.12	61,438,855.19	79.46	18,075,034.05	29.42	43,363,821.14
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,683,496.90	21.36	13,453,696.52	80.64	3,229,800.38	15,884,640.89	20.54	13,745,659.10	86.53	2,138,981.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	78,122,352.09	/	34,747,886.59	/	43,374,465.50	77,323,496.08	/	31,820,693.15	/	45,502,802.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比	计提理由

(按单位)			例 (%)	
湖南湘邮置业有限公司	26,676,468.49	6,639,468.49	24.89	预计未来现金流量现值低于其账面价值
长沙盛德里置业发展有限公司	21,000,000.00	892,334.88	4.25	预计未来现金流量现值低于其账面价值
湖南淞苗贸易有限公司	13,762,386.70	13,762,386.70	100.00	预计款项无法收回
合计	61,438,855.19	21,294,190.07	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内 (含 1 年)	2,917,707.92	145,885.40	5
1 年以内小计	2,917,707.92	145,885.40	5
1 至 2 年	180,839.88	18,083.99	10
2 至 3 年	421,745.67	126,523.70	30
3 年以上	13,163,203.43	13,163,203.43	100
合计	16,683,496.90	13,453,696.52	

确定该组合依据的说明：  
无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款  
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款  
适用 不适用

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	60,710,460.75	61,833,763.30
进出口业务代理款	13,762,386.70	13,762,386.70
备用金	399,599.04	411,433.17
保证金	2,641,223.73	973,358.65
其他	608,681.87	342,554.26
合计	78,122,352.09	77,323,496.08

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,927,193.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
适用 不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖南湘邮置业有限公司	往来款	26,676,468.49	1-2年, 3年以上	34.15	6,639,468.49
长沙盛德里置业发展有限公司	往来款	21,000,000.00	1年以内	26.88	892,334.88
湖南淞苗贸易有限公司	进出口业务代理款	13,762,386.70	3年以上	17.62	13,762,386.70
湖南国邮传媒股份有限公司	往来款	1,727,678.03	1年以内, 1-2年, 2-3年, 3年以上	2.21	1,580,141.38
中国电子进出口公司	保证金	1,235,617.86	1年以内	1.58	61,780.89
合计	/	64,402,151.08	/	82.44	22,936,112.34

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 7. 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	10,991,617.25		10,991,617.25	12,630,148.76		12,630,148.76
在产品	46,150,879.41		46,150,879.41	50,111,785.25		50,111,785.25
库存商品	35,605,944.94	19,481,122.48	16,124,822.46	35,156,296.61	19,682,736.83	15,473,559.78
在途物资	195,501.01		195,501.01	378,782.91		378,782.91
合计	92,943,942.61	19,481,122.48	73,462,820.13	98,277,013.53	19,682,736.83	78,594,276.70

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	19,682,736.83			201,614.35		19,481,122.48
合计	19,682,736.83			201,614.35		19,481,122.48

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 8、持有待售资产

□适用 √不适用

## 9、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

其他说明

无

## 10、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税		284,201.84
待抵扣增值税	8,870,436.22	1,548,608.95
合计	8,870,436.22	1,832,810.79

其他说明

无

## 11、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	41,327,146.08		41,327,146.08	1,558,456.45		1,558,456.45
按公允价值计量的	41,327,146.08		41,327,146.08	1,558,456.45		1,558,456.45
合计	41,327,146.08		41,327,146.08	1,558,456.45		1,558,456.45

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	1,558,456.45			1,558,456.45
公允价值	41,327,146.08			41,327,146.08
累计计入其他综合收益的 公允价值变动金额	29,826,517.22			29,826,517.22
已计提减值金额				

**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**

□适用 √不适用

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

□适用 √不适用

**(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**12、 持有至到期投资****(1). 持有至到期投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资**

□适用 √不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**13、 长期应收款****(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**14、 长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
湖南国邮传媒有限公司	3,996,482.97			-18,562.83						3,977,920.14	
小计	3,996,482.97			-18,562.83						3,977,920.14	
合计	3,996,482.97			-18,562.83						3,977,920.14	

其他说明  
无

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	24,229,315.86			24,229,315.86
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	504,142.82			504,142.82
(1) 处置				
(2) 其他转出	504,142.82			504,142.82
4.期末余额	23,725,173.04			23,725,173.04
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	8,737,389.08			8,737,389.08
2.本期增加金额	375,124.50			375,124.50
(1) 计提或摊销	375,124.50			375,124.50
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,112,513.58			9,112,513.58
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	14,612,659.46			14,612,659.46
2.期初账面价值	15,491,926.78			15,491,926.78

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 16、固定资产

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	37,593,412.86	38,712,936.26
固定资产清理		
合计	37,593,412.86	38,712,936.26

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	54,959,144.62	15,285,752.28	3,059,414.63	36,459,868.66	109,764,180.19
2. 本期增加金额	504,142.82	57,710.87		903,176.87	1,465,030.56
(1) 购置		57,710.87		903,176.87	960,887.74
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	504,142.82				504,142.82
3. 本期减少金额		22,222.22	725,739.39	170,687.15	918,648.76
(1) 处置或报废		22,222.22	725,739.39	170,687.15	918,648.76
4. 期末余额	55,463,287.44	15,321,240.93	2,333,675.24	37,192,358.38	110,310,561.99
二、累计折旧					
1. 期初余额	19,904,601.57	14,823,794.46	1,816,633.38	34,506,214.52	71,051,243.93
2. 本期增加金额	1,493,947.98	77,224.97	385,573.09	591,403.73	2,548,149.77
(1) 计提	1,493,947.98	77,224.97	385,573.09	591,403.73	2,548,149.77
3. 本期减少金额		21,555.55	696,811.32	163,877.70	882,244.57
(1) 处置或报废		21,555.55	696,811.32	163,877.70	882,244.57
4. 期末余额	21,398,549.55	14,879,463.88	1,505,395.15	34,933,740.55	72,717,149.13
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	34,064,737.89	441,777.05	828,280.09	2,258,617.83	37,593,412.86
2. 期初账面价值	35,054,543.05	461,957.82	1,242,781.25	1,953,654.14	38,712,936.26

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**17、 在建工程****总表情况****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

□适用 √不适用

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资****(1). 工程物资情况**

□适用 √不适用

**18、 生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、油气资产

□适用 √不适用

## 20、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用 权	专利权	非专利 技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额		42,380.00		2,622,501.15	2,664,881.15
2.本期增加金额				28,717.96	28,717.96
(1)购置				28,717.96	28,717.96
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额		42,380.00		2,651,219.11	2,693,599.11
二、累计摊销					
1.期初余额		42,380.00		397,837.72	440,217.72
2.本期增加金额				77,322.91	77,322.91
(1)计提				77,322.91	77,322.91
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额		42,380.00		475,160.63	517,540.63
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值				2,176,058.48	2,176,058.48
2.期初账面价值				2,224,663.43	2,224,663.43

本期末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

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 21、开发支出

适用 不适用

## 22、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 23、长期待摊费用

适用 不适用

## 24、递延所得税资产/ 递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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	19,481,122.48	4,870,280.61	19,682,736.83	4,920,684.20
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	19,481,122.48	4,870,280.61	19,682,736.83	4,920,684.20

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
非同一控制企业合并资产 评估增值				
可供出售金融资产公允 价值变动	39,768,689.63	9,942,172.41		
合计	39,768,689.63	9,942,172.41		

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	18,256,957.93	33,529,985.00
坏账准备	71,395,411.56	69,010,486.47
合计	89,652,369.49	102,540,471.47

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018		13,504,023.36	
2019	260,537.37	260,537.37	
2020	15,882,758.40	19,646,520.16	
2021			
2022	118,904.11	118,904.11	
2023	1,994,758.05		
合计	18,256,957.93	33,529,985.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 25、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
湖南省北斗卫星导航应用示范 工程项目成本	14,900,000.00	10,400,000.00
合计	14,900,000.00	10,400,000.00

其他说明：

无

## 26、短期借款

### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	50,000,000.00	
抵押借款	30,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	80,000,000.00	60,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	50,000,000.00
合计	180,000,000.00	130,000,000.00

短期借款分类的说明：

注：本公司与长沙银行股份有限公司湘银支行签订编号为 21242018100100242200 的《人民币借款合同》，借款方式为信用借款，借款期间自 2018 年 8 月 30 日起至 2019 年 8 月 29 日止，截至 2018 年 12 月 31 日，该人民币借款合同项下借款余额为 2,000.00 万元。

本公司与中国光大银行华丰支行签订编号为 52461807000050-1 的《最高额抵押合同》，为确保本公司与中国光大银行华丰支行签订的编号为 52461805000050《综合授信协议》的履行，以研发大楼、单身公寓、值班室及所占土地作为抵押物抵押给抵押权人，为《综合授信协议》将产生的全部债务向抵押权人提供最高额抵押担保，抵押物价值为人民币 9,274.25 万元，账面价值为 4,027.39 万元。所担保的主债权最高本金余额为《综合授信协议》约定的最高授信额度，即人民币 5,000.00 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，该合同项下借款余额为 3,000.00 万元。

中国邮政集团公司与中国工商银行股份有限公司签订信贷支持额度使用协议，为湖南湘邮科技股份有限公司提供担保，被担保最高债权额度为人民币 22,000.00 万元，保证期间自 2017 年 5 月 31 日起至 2019 年 5 月 30 日止，截至 2018 年 12 月 31 日，该最高额保证合同项下借款余额为 8,000.00 万元。

本公司与环宇租赁（天津）有限公司签订编号为 CLTJ（2018）C002 的保理合同，以中国邮政集团公司应收债权 4,325.01 万元为质押物，质押时间自 2018 年 05 月 29 日起至 2019 年 05 月 28 日止；本公司与环宇租赁（天津）有限公司签订编号为 CLTJ（2018）C002-YSZQQD-002 的保理合同，以中国邮政集团公司应收债权 2,774.62 万元为质押物，质押期间自 2018 年 09 月 26 日起至 2019 年 09 月 25 日止；质押物账面价值合计为 5,459.67 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，该合同项下借款余额为 5,000.00 万元。

### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

## 28、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 29、应付票据及应付账款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	50,030,507.00	
应付账款	46,295,102.60	50,585,664.79
合计	96,325,609.60	50,585,664.79

其他说明：

□适用 √不适用

## 应付票据

## (1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	50,030,507.00	
合计	50,030,507.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	37,739,780.17	38,056,894.79
1-2 年（含 2 年）	3,674,496.85	5,153,387.15
2-3 年（含 3 年）	639,394.85	2,775,931.36
3 年以上	4,241,430.73	4,599,451.49
合计	46,295,102.60	50,585,664.79

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**30、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	626,719.58	849,641.39
1-2年(含2年)	165,690.11	66,335.26
2-3年(含3年)	51,535.00	2,618.98
3年以上	239,423.46	236,804.48
合计	1,083,368.15	1,155,400.11

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**31、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,640,053.61	41,969,637.13	45,957,110.96	652,579.78
二、离职后福利-设定提存计划	189,045.86	6,923,112.57	7,003,741.39	108,417.04
三、辞退福利	195,973.05	2,366,273.49	2,323,746.54	238,500.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,025,072.52	51,259,023.19	55,284,598.89	999,496.82

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,599,952.03	33,455,621.72	36,855,385.07	200,188.68
二、职工福利费		917,527.23	917,527.23	
三、社会保险费	97,305.24	3,164,541.66	3,170,675.83	91,171.07
其中：医疗保险费	41,321.47	2,598,183.47	2,603,637.63	35,867.31
工伤保险费	27,050.43	349,059.53	349,286.21	26,823.75
生育保险费	28,933.34	217,298.66	217,751.99	28,480.01
四、住房公积金	17,146.95	3,505,759.00	3,519,716.00	3,189.95
五、工会经费和职工教育经费	925,649.39	926,187.52	1,493,806.83	358,030.08
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	4,640,053.61	41,969,637.13	45,957,110.96	652,579.78

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	83,332.57	5,847,955.84	5,849,535.16	81,753.25
2、失业保险费	24,122.29	212,786.11	212,850.61	24,057.79
3、企业年金缴费	81,591.00	862,370.62	941,355.62	2,606.00
合计	189,045.86	6,923,112.57	7,003,741.39	108,417.04

其他说明：

□适用 √不适用

**32、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		7,116,497.20
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	61,102.92	27,629.80
城市维护建设税	238,572.73	411,596.25
房产税	57,471.73	6,675.42
教育费附加及地方教育附加	170,409.17	293,997.31
印花税	111,879.67	118,781.62
合计	639,436.22	7,975,177.60

其他说明：

无

**33、 其他应付款**

总表情况

**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,537,181.69	3,853,478.45
合计	4,537,181.69	3,853,478.45

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**应付股利****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	320,813.00	237,946.00
往来款	3,686,924.77	2,717,765.48
其他	529,443.92	897,766.97
合计	4,537,181.69	3,853,478.45

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、持有待售负债**

□适用 √不适用

**35、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**36、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**38、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、长期应付款****总表情况****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**40、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**41、预计负债**

□适用 √不适用

**42、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					

北斗卫星导航系统在邮政物流领域的应用示范工程项目	10,400,000.00			10,400,000.00	财政拨款
合计	10,400,000.00			10,400,000.00	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
北斗卫星导航系统在邮政物流领域的应用示范工程项目	10,400,000.00					10,400,000.00	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

#### 43、其他非流动负债

适用 不适用

#### 44、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	161,070,000.00						161,070,000.00

其他说明：

无

#### 45、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 46、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	131,404,402.88			131,404,402.88
其他资本公积	4,499,463.17			4,499,463.17
合计	135,903,866.05			135,903,866.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 47、库存股

适用 不适用

#### 48、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		39,768,689.63		9,942,172.41	29,826,517.22	29,826,517.22
其中：重新计量设定受益计划变动额						
权益法下不能转损益的其他综合收益						
其他		39,768,689.63		9,942,172.41	29,826,517.22	29,826,517.22
二、将重分类进损益的其他综合收益						
其中：权益法下可转损益的其他综合收益						
可供出售金融资产公允价值变动损益						
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额						
其他综合收益合计		39,768,689.63		9,942,172.41	29,826,517.22	29,826,517.22

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 49、专项储备

适用 不适用

**50、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,432,193.37			9,432,193.37
任意盈余公积	4,006,096.40			4,006,096.40
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	13,438,289.77			13,438,289.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**51、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-110,244,568.13	-112,373,375.77
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-110,244,568.13	-112,373,375.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,634,640.81	2,128,807.64
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-108,609,927.32	-110,244,568.13

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**52、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	303,661,330.68	248,909,437.36	267,318,017.40	213,199,989.28
其他业务	6,702,506.31	1,068,519.67	5,839,008.25	1,182,379.29
合计	310,363,836.99	249,977,957.03	273,157,025.65	214,382,368.57

**53、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	655,894.99	677,900.92
教育费附加	468,496.49	484,214.92
资源税		
房产税	1,142,590.35	976,762.91
土地使用税	414,389.52	407,123.07
车船使用税		
印花税	322,252.75	188,545.22
合计	3,003,624.10	2,734,547.04

其他说明：

无

**54、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,416,164.11	7,464,613.62
差旅费	6,018,021.77	4,697,539.76
业务经费	2,844,342.88	2,913,982.40
通讯及其他费用	849,619.67	900,047.48
技术服务费	491,530.67	968,789.48
低耗	412,937.61	339,228.75
办公费	388,045.19	894,938.18
运输费	314,338.89	643,372.61
租赁费	288,314.24	189,869.66
折旧	280,225.81	210,541.03
广告宣传费	21,240.57	5,300.00
合计	19,324,781.41	19,228,222.97

其他说明：

无

**55、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,938,260.50	12,772,027.10
折旧摊销	2,137,167.67	1,954,473.63
聘请中介机构费	1,836,722.84	809,353.05
业务招待费	1,441,835.86	1,300,836.98
咨询费	1,276,529.50	669,307.44

租赁费	1,217,001.63	882,987.72
水电燃料费	1,075,689.50	940,585.66
通讯及其他费用	995,096.36	803,387.13
差旅费	981,344.73	970,465.90
劳务费	719,281.49	1,078,781.61
广告宣传费	714,194.07	572,498.27
汽车费用	512,284.12	613,488.02
修理费	469,570.62	252,587.24
办公费用	448,879.32	286,066.87
协会会费	39,400.00	73,928.30
诉讼费	11,836.90	460,814.05
会务费	10,765.36	162,948.03
合计	26,825,860.47	24,604,537.00

其他说明：

无

## 56、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,655,750.13	2,410,724.89
其他费用	73,153.53	220,462.93
材料费	50,800.01	28,888.89
委托外部研究开发费用	34,255.91	395,389.81
折旧费用与长期待摊费用	5,181.60	5,181.60
装备调试费	1,767.82	
合计	2,820,909.00	3,060,648.12

其他说明：

无

## 57、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,708,343.08	5,722,545.87
减：利息收入	-299,555.78	-128,463.29
汇兑损失（减收益）	-496.61	-959.70
保函手续费	1,341,900.00	
银行手续费	577,424.53	327,171.31
合计	8,327,615.22	5,920,294.19

其他说明：

无

## 58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,384,925.09	5,440,513.97
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,384,925.09	5,440,513.97

其他说明：

无

## 59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
转制科研院所经费补贴	3,102,400.00	3,057,400.00
国家科技支撑计划专项经费	1,000,000.00	
基于移动互联网技术的智能包裹柜系统在快递行业的产业化应用补贴		1,000,000.00
高校毕业生就业见习补贴		80,620.00
合计	4,102,400.00	4,138,020.00

其他说明：

无

## 60、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-18,562.83	-557,856.74
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		

丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		727,590.60
合计	-18,562.83	169,733.86

其他说明：

无

### 61、公允价值变动收益

适用 不适用

### 62、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	2,049.11	-66,512.13
合计	2,049.11	-66,512.13

其他说明：

无

### 63、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		505,400.00	
其他	34,728.67	2,120.06	34,728.67
合计	34,728.67	507,520.06	34,728.67

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2017 年长沙高新区经济工作会议突出贡献专家、优秀企业和优秀科技人才财政拨款		204,800.00	与收益相关
长沙市商务局服务外包		190,000.00	与收益相关
2016 年中小企业国际市场开拓资金		100,000.00	与收益相关
长沙市知识产权局 2017 年专利补助金		4,000.00	与收益相关
长沙市机动车排气污染监控中心黄标车补助资金		6,600.00	与收益相关
合计		505,400.00	

其他说明：

适用 不适用

#### 64、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	17,494.79		17,494.79
其中：固定资产处置损失	17,494.79		17,494.79
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	132,006.30	382,139.27	132,006.30
合计	149,501.09	382,139.27	149,501.09

其他说明：

无

#### 65、所得税费用

##### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		3,718.49
递延所得税费用	50,403.59	30,199.15
合计	50,403.59	33,917.64

##### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,669,278.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	417,319.64
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,855,109.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,316,946.28
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,094,920.78
所得税费用	50,403.59

其他说明：

适用 不适用

**66、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注。

**67、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,102,400.00	7,543,420.00
收回的往来款	683,703.24	448,073.36
利息收入	299,555.78	128,463.29
其他营业外收入	34,728.67	2,120.06
合计	5,120,387.69	8,122,076.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付受限的货币资金	14,870,443.90	6,353,364.77
差旅费	6,999,366.50	5,668,005.66
业务经费	4,286,178.74	4,214,819.38
通讯及其他费用	1,893,423.01	1,614,164.36
聘请中介机构费	1,836,722.84	809,353.05
租赁费	1,505,315.87	1,072,857.38
咨询费	1,276,529.50	669,307.44
办公费及低耗	1,249,862.12	1,520,233.80
工会经费	1,193,005.22	297,892.35
水电燃料费	1,075,689.50	940,585.66
往来款项	798,856.01	1,279,856.38
劳务费	719,281.49	1,078,781.61
广告宣传费	714,194.07	572,498.27
银行手续费等	577,424.53	327,171.31
汽车费用	512,284.12	613,488.02
技术服务费	491,530.67	968,789.48
维修费	469,570.62	252,587.24
运输费	314,338.89	643,372.61
研发支出	165,158.87	649,923.23
营业外支出	132,006.30	382,139.27
诉讼费	11,836.90	460,814.05
会务费	10,765.36	162,947.70
合计	41,103,785.03	30,552,953.02

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到环宇租赁借款	47,500,000.00	
合计	47,500,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

68、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,618,874.94	2,118,598.67
加：资产减值准备	2,384,925.09	5,440,513.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,923,274.27	2,807,798.34
无形资产摊销	77,322.91	74,929.80
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,049.11	66,512.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	17,494.79	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,049,746.47	5,721,586.17
投资损失（收益以“-”号填列）	18,562.83	-169,733.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	50,403.59	30,199.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,131,456.57	9,262,327.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,869,325.29	-89,938,401.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	34,990,299.01	13,459,809.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,609,013.93	-51,125,860.90
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	72,122,395.30	36,907,902.89
减: 现金的期初余额	36,907,902.89	54,277,219.40
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	35,214,492.41	-17,369,316.51

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	72,122,395.30	36,907,902.89
其中: 库存现金	76,037.61	170,334.80
可随时用于支付的银行存款	72,046,357.69	36,737,568.09
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	72,122,395.30	36,907,902.89
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

√适用 □不适用

2018年12月31日货币资金中包含保证金26,609,963.94元,不属于现金及现金等价物。

**69. 所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

**70. 所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	7,462,251.94	保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产	27,689,767.41	抵押借款
无形资产		
货币资金-其他货币资金	19,147,712.00	票据承兑保证金
应收账款	54,596,668.72	质押借款
投资性房地产-房屋及建筑物	12,584,214.81	抵押借款
合计	121,480,614.88	/

其他说明：

无

## 71、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			30,030.73
其中：美元	1,120.46	6.8632	7,689.94
欧元	2,846.94	7.8473	22,340.79
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

## 72、 套期

适用 不适用

**73、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
转制科研院所经费补贴	3,102,400.00	其他收益	3,102,400.00
国家科技支撑计划专项经费	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
合计	4,102,400.00		4,102,400.00

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**74、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况:

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
湖南长沙波士特科技发展有限公司	长沙市	长沙市	计算机软件的开发、应用，计算机及计算机耗材等销售	99.17		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

0

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

0

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

0

确定公司是代理人还是委托人的依据：

0

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南长沙波士特科技发展有限公司	0.83	-15,765.87		32,172.39

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南长沙波士特科技发展有限公司	5,484,896.36	86,017.77	5,570,914.13	1,694,722.58		1,694,722.58	7,471,083.69	243,101.84	7,714,185.53	1,938,491.41		1,938,491.41

子公司名	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖南长沙波士特科技发展有限公司		-1,899,502.57	-1,899,502.57	-6,176.02	42,735.04	-1,229,996.83	-1,229,996.83	-57,831.35

其他说明：

无

#### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

#### (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

#### 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

##### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖南国邮传媒有限公司	长沙	湖南长沙	广告传媒	20.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

##### (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

##### (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
		湖南国邮传媒有限公司
流动资产	75,782,250.59	74,774,767.27

非流动资产	12,597,906.40	13,504,848.52
资产合计	88,380,156.99	88,279,615.79
流动负债	61,222,652.84	61,388,877.09
非流动负债	3,047,171.15	3,047,171.15
负债合计	64,269,823.99	64,436,048.24
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	19,889,600.71	19,982,414.87
按持股比例计算的净资产份额	3,977,920.14	3,996,482.97
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	3,977,920.14	3,996,482.97
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
净利润	266,765.45	-3,045,941.93
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	266,765.45	-3,045,941.93
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明  
无

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具，包括银行借款、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

## (一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

单位：元 币种：人民币

金融资产项目	期末余额				
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			98,732,359.24		98,732,359.24
应收票据			835,440.00		835,440.00
应收账款			180,506,494.81		180,506,494.81
其他应收款			43,374,465.50		43,374,465.50
可供出售金融资产				41,327,146.08	41,327,146.08
合计			323,448,759.55	41,327,146.08	364,775,905.63

接上表：

金融资产项目	期初余额				
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			48,647,422.93		48,647,422.93
应收票据					
应收账款			154,703,435.60		154,703,435.60
其他应收款			45,502,802.93		45,502,802.93
可供出售金融				1,558,456.45	1,558,456.45

资产					
合 计			248,853,661.46	1,558,456.45	250,412,117.91

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

单位：元 币种：人民币

金融负债项目	期末余额		合 计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		180,000,000.00	180,000,000.00
应付票据		50,030,507.00	50,030,507.00
应付账款		46,295,102.60	46,295,102.60
其他应付款		4,537,181.69	4,537,181.69
合 计		280,862,791.29	280,862,791.29

接上表：

金融负债项目	期初余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合 计
短期借款		130,000,000.00	130,000,000.00
应付票据			
应付账款		50,585,664.79	50,585,664.79
其他应付款		3,853,478.45	3,853,478.45
合 计		184,439,143.24	184,439,143.24

## (二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的金融资产的期限分析如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额				
	合 计	未逾期且未减值	逾 期		
			1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月以上
货币资金	98,732,359.24	98,732,359.24			
应收票据	835,440.00	835,440.00			
应收账款	180,506,494.81	180,506,494.81			
其他应收款	43,374,465.50	43,374,465.50			
可供出售金融资产	41,327,146.08	41,327,146.08			
合 计	364,775,905.63	364,775,905.63			

接上表：

项 目	期初余额				
	合 计	未逾期且未减值	合 计		
			1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月以上
货币资金	48,647,422.93	48,647,422.93			
应收票据					
应收账款	154,703,435.60	154,703,435.60			
其他应收款	45,502,802.93	45,502,802.93			
可供出售金融资产	1,558,456.45	1,558,456.45			
合 计	250,412,117.91	250,412,117.91			

## (三) 流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量，管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

金融负债按未折现的剩余合同义务现金流量所作的到期期限分析：

单位：元 币种：人民币

金融负债项目	期末余额			
	1 年以内	1 年以上至 3 年	3 年以上	合 计
短期借款	180,000,000.00			180,000,000.00
应付票据	50,030,507.00			50,030,507.00
应付账款	37,739,780.17	4,313,891.70	4,241,430.73	46,295,102.60
其他应付款	1,600,523.33	246,228.67	2,690,429.69	4,537,181.69
合 计	269,370,810.50	4,560,120.37	6,931,860.42	280,862,791.29

接上表：

金融负债项目	期初余额			
	1 年以内	1 年以上至 3 年	3 年以上	合 计
短期借款	130,000,000.00			130,000,000.00
应付票据				
应付账款	38,056,894.79	7,929,318.51	4,599,451.49	50,585,664.79
其他应付款	547,037.71	352,259.93	2,954,180.81	3,853,478.45
合 计	168,603,932.50	8,281,578.44	7,553,632.30	184,439,143.24

#### (四) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险。

##### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的市场利率变动的风险主要与公司以浮动利率计息的短期负债有关。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款，公司的借款基本为固定利率，因此面临的利率风险较小。

##### 2. 汇率风险

无。

##### 3. 权益工具投资价格风险

无。

#### (五) 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2018年度和2017年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。本公司于资产负债表日的杠杆比率如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
金融负债：		
其中：短期借款	180,000,000.00	130,000,000.00
金融资产：		
其中：货币资金	98,732,359.24	48,647,422.93

可供出售金融资产	41,327,146.08	1,558,456.45
净负债	39,940,494.68	79,794,120.62
归属于母公司所有者权益	231,628,745.72	200,167,587.69
减：其他综合收益	29,826,517.22	
调整后资本	201,802,228.50	200,167,587.69
净负债和资本合计	241,742,723.18	279,961,708.31
杠杆比率	16.52%	28.50%

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	41,327,146.08			41,327,146.08
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	41,327,146.08			41,327,146.08
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	41,327,146.08			41,327,146.08
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				

其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

注：公司持有上市公司长沙银行股份有限公司股票，其公允价值按 2018 年最后一个交易日长沙银行股票收盘价格 8.52 元/股确定。

公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、 其他**

□适用 √不适用

**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
北京中邮资产管理有限公司	北京市西城区金融大街3号	投资管理、资产管理	504,188.0468	32.98	32.98

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国邮政集团公司

其他说明：

无

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注。

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注。

**3、 本企业合营和联营企业情况**

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
湖南国邮传媒有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

**4、 其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖南省邮政信息技术局	同一最终控制人
中国邮政集团公司湖南省各市州县分公司及其他关联方	同一最终控制人

全国各省市邮政分公司及其他关联方（除中国邮政集团公司湖南省分公司外）	同一最终控制人
北京北邮物业管理有限责任公司	同一最终控制人
湖南国邮传媒有限公司	参股公司
湖南邮易通信息技术有限公司	参股公司的子公司

其他说明

无

## 5、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国邮政集团公司湖南省分公司		35,665,770.09	33,448,492.58
其中：软件开发收入	提供服务	1,818,965.52	5,664,335.75
系统集成收入	提供服务	13,727,003.13	6,969,319.75
产品销售收入	销售商品	20,119,801.44	20,814,837.08
中国邮政集团公司湖南省各市州县分公司及其他关联方		7,677,459.03	9,165,856.96
其中：软件开发收入	提供服务	1,466,981.14	1,125,303.02
系统集成收入	提供服务	1,478,825.30	2,461,370.66
产品销售收入	销售商品	4,731,652.59	5,579,183.28
中国邮政集团公司		211,591,849.66	121,767,774.97
其中：软件开发收入	提供服务	25,519,811.32	11,674,617.92
系统集成收入	提供服务	7,730,943.37	2,108,387.36
产品销售收入	销售商品	178,341,094.97	107,984,769.69
全国各省市邮政分公司及其他关联方（除中国邮政集团公司湖南省分公司外）		45,558,573.67	93,526,927.60
其中：软件开发收入	提供服务	436,792.45	1,304,687.38
系统集成收入	提供服务	6,032,309.83	4,583,455.10
产品销售收入	销售商品	39,089,471.39	87,638,785.12
湖南邮易通信息技术有限公司		18,819.12	48,863.09
系统集成收入	提供服务		48,863.09
租赁收入	提供服务	18,819.12	
合计		300,512,471.57	257,957,915.20

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
湖南国邮传媒有限公司	房屋租赁	12,717.00	186,641.99
湖南邮易通信息技术有限公司	房屋租赁	18,819.12	440,090.31

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京北邮物业管理有限责任公司	房屋租赁	347,657.15	
北京北邮物业管理有限责任公司	房屋租赁	616,419.32	616,419.32

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国邮政集团公司	220,000,000.00	2017.5.31	2019.05.31	否

关联担保情况说明

适用 不适用

注：2017年5月31日，关联方中国邮政集团公司与中国工商银行股份有限公司签订《信贷支持额度使用协议》，为中国邮政集团公司及下属成员单位提供人民币1,600,000.00万元信贷支持额度，为本公司从2017年5月31日至2019年5月31日与该行在人民币22,000.00万元的信贷支持额度内的营运资金贷款、法人账户透支、银行承兑汇票、保函、债务融资工具投资、信用证及其他贸易融资等本外币融资业务提供信贷支持和连带保证责任。截至2018年12月31日，本公司在中国工商银行长沙枫林支行的借款余额为8,000.00万元。

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	164.20	160.16

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	全国各省市邮政分公司及其他关联方（除中国邮政集团公司湖南省分公司外）	45,629,116.93	3,986,393.86	56,628,111.83	2,854,209.73
	中国邮政集团公司湖南省分公司	54,241,698.13	1,437,147.20	44,147,816.83	1,551,104.82
	中国邮政集团公司湖南省各市州县分公司及其他关联方	8,361,921.78	5,168,633.93	13,683,509.05	5,514,258.72
	中国邮政集团公司	80,771,814.46	2,375,150.96	49,578,488.51	1,436,312.75
	合计	189,004,551.3	12,967,325.95	164,037,926.22	11,355,886.02
其他应收款	湖南国邮传媒有限公司	1,727,678.03	1,580,141.38	1,697,189.03	1,551,707.78
	中国邮政集团公司湖南省分公司	977,470.00	977,470.00	977,470.00	977,470.00
	全国各省市邮政分公司及其他关联方（除中国邮政集团公司湖南省分公司外）	105,195.80	7,014.79	77,948.00	3,897.40
	合计	2,810,343.83	2,564,626.17	2,752,607.03	2,533,075.18

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	全国各省市邮政分公	58,320.26	328,846.00

	司及其他关联方（除中国邮政集团公司湖南省分公司外）		
	中国邮政集团公司湖南省各市州县分公司及其他关联方	69,900.00	2,500.00
	合 计	128,220.26	331,346.00
其他应付款	全国各省市邮政分公司及其他关联方（除中国邮政集团公司湖南省分公司外）	704,500.00	1,263,841.86
	合 计	704,500.00	1,263,841.86

#### 7、 关联方承诺

适用 不适用

#### 8、 其他

适用 不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

##### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、年金计划**

适用 不适用

**5、终止经营**

适用 不适用

**6、分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

本公司本期收入及利润绝大部分来自 IT 和系统集成业务及项目相关产品的研发、生产、采购和销售，因此，公司经营活动视为 IT 和系统集成业务单一报告分部。

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

## (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收票据及应收账款

## 总表情况

## (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	835,440.00	
应收账款	180,506,494.81	154,703,435.60
合计	181,341,934.81	154,703,435.60

## 其他说明：

适用 不适用

## 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	835,440.00	
商业承兑票据		
合计	835,440.00	

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## 其他说明：

适用 不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	158,446,608.51	75.62	4,425,848.23	2.79	154,020,760.28	132,496,473.54	71.91	4,355,420.70	3.29	128,141,052.84
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	46,077,684.33	21.99	19,591,949.80	42.52	26,485,734.53	46,763,572.44	25.38	20,201,189.68	43.20	26,562,382.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,999,210.10	2.39	4,999,210.10	100.00		4,999,210.10	2.71	4,999,210.10	100.00	
合计	209,523,502.94	/	29,017,008.13	/	180,506,494.81	184,259,256.08	/	29,555,820.48	/	154,703,435.60

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国邮政集团公司	80,771,814.46	2,375,150.96	2.94	预计未来现金流量现值低于其账面价值
中国邮政集团公司湖南省分公司	54,241,698.13	1,437,147.20	2.65	预计未来现金流量现值低于其账面价值
中国邮政集团公司广州市分公司	10,950,372.90	251,936.93	2.30	预计未来现金流量现值低于其账面价值
中国邮政集团公司四川省分公司	5,790,175.00	144,020.12	2.49	预计未来现金流量现值低于其账面价值
中国邮政集团公司重庆市分公司	3,551,641.00	151,919.39	4.28	预计未来现金流量现值低于其账面价值
中国邮政集团公司贵州省分公司	3,140,907.02	65,673.63	2.09	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	158,446,608.51	4,425,848.23	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	23,112,199.72	1,155,609.98	5
1 至 2 年	4,599,377.18	459,937.72	10
2 至 3 年	556,721.90	167,016.57	30

3 年以上	17,809,385.53	17,809,385.53	100
合计	46,077,684.33	19,591,949.80	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-538,812.35 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中国邮政集团公司	最终控制方	80,771,814.46	38.55	2,375,150.96
中国邮政集团公司湖南省分公司	同一最终控制方	54,241,698.13	25.89	1,437,147.20
中国邮政集团公司广州市分公司	同一最终控制方	10,950,372.90	5.23	251,936.93
中国邮政集团公司四川省分公司	同一最终控制方	5,790,175.00	2.76	144,020.12
中国邮政集团公司重庆市分公司	同一最终控制方	3,551,641.00	1.70	151,919.39
合计		155,305,701.49	74.12	4,360,174.60

### (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	43,258,081.49	45,561,268.40
合计	43,258,081.49	45,561,268.40

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		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	61,438,855.19	83.76	21,294,190.07	34.66	40,144,665.12	61,438,855.19	84.68	18,075,034.05	29.42	43,363,821.14
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,911,333.69	16.24	8,797,917.32	73.86	3,113,416.37	11,112,477.68	15.32	8,915,030.42	80.23	2,197,447.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	73,350,188.88		30,092,107.39		43,258,081.49	72,551,332.87		26,990,064.47		45,561,268.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	
湖南湘邮置业有限公司	26,676,468.49	6,639,468.49	24.89	预计未来现金流量现值低于其账面价值
长沙盛德里置业发展有限公司	21,000,000.00	892,334.88	4.25	预计未来现金流量现值低于其账面价值
湖南淞苗贸易有限公司	13,762,386.70	13,762,386.70	100.00	预计款项无法收回
合计	61,438,855.19	21,294,190.07	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	2,817,707.92	140,885.40	5
1 至 2 年	180,839.88	18,083.99	10
2 至 3 年	391,197.09	117,359.13	30
3 年以上	8,521,588.80	8,521,588.80	100
合计	11,911,333.69	8,797,917.32	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	56,022,398.16	57,145,700.71
进出口业务代理款	13,762,386.70	13,762,386.70
备用金	398,282.21	410,116.34
保证金	2,641,223.73	964,858.65
其他	525,898.08	268,270.47
合计	73,350,188.88	72,551,332.87

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,102,042.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
湖南湘邮置业有限公司	往来款	26,676,468.49	1-2年, 3年以上	36.37	6,639,468.49
长沙盛德里置业发展有限公司	往来款	21,000,000.00	1年以内	28.63	892,334.88
湖南淞苗贸易有限公司	进出口业务代理款	13,762,386.70	3年以上	18.76	13,762,386.70
湖南国邮传媒股份有限公司	往来款	1,727,678.03	1年以内, 1-2年, 2-3年, 3年以上	2.36	1,580,141.38
中国电子进出口公司	保证金	1,235,617.86	1年以内	1.68	61,780.89
合计	/	64,402,151.08	/	87.80	22,936,112.34

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,900,000		11,900,000	11,900,000		11,900,000
对联营、合营企业投资	3,977,920.14		3,977,920.14	3,996,482.97		3,996,482.97
合计	15,877,920.14		15,877,920.14	15,896,482.97		15,896,482.97

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南长沙波士特科技发展有限公司	11,900,000.00			11,900,000.00		
合计	11,900,000.00			11,900,000.00		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
湖南国邮传媒有限公司	3,996,482.97			-18,562.83						3,977,920.14	
小计	3,996,482.97			-18,562.83						3,977,920.14	
合计	3,996,482.97			-18,562.83						3,977,920.14	

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	303,661,330.68	247,076,626.57	267,318,017.40	213,149,250.67
其他业务	6,702,506.31	1,068,519.67	5,839,008.25	1,182,379.29
合计	310,363,836.99	248,145,146.24	273,157,025.65	214,331,629.96

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-18,562.83	-557,856.74
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的		

金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		727,590.60
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-18,562.83	169,733.86

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,049.11	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,102,400.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转		

回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-114,812.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计		
所得税影响额		
少数股东权益影响额	39.58	
合计	3,989,676.69	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.81	0.010	0.010
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.17	-0.015	-0.015

注：基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。报告期本集团无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：董志宏

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 12 日

### 修订信息

适用 不适用