

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 2023 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性、准确性、完整性，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、公司全体董事出席董事会会议。

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明阳及会计机构负责人（会计主管人员）祝建英声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本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2023年实现的归属于母公司所有者的净利润5,288,117.52元，加上期初未分配利润-186,965,415.84元，可供股东分配的利润为-181,677,298.32元。由于公司年末未分配利润为负，2023年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，该预案尚需提交公司2023年年度股东大会审议。

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他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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”之“六、关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”的相关内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	28
第五节	环境与社会责任.....	44
第六节	重要事项.....	45
第七节	股份变动及股东情况.....	56
第八节	优先股相关情况.....	62
第九节	债券相关情况.....	63
第十节	财务报告.....	64

备查文件 目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
	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；
	报告期内在中国证监会制定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

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	中国邮政集团有限公司
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	指	2023 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
A 股	指	人民币普通股股票
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。
智能安防	指	指湘邮科技邮政金融网点安防智能管理系统，是一套高度集成化、自动化的管理系统。
数据中台	指	数据中台是指通过多源异构的数据采集、治理、建模、分析、应用等有形的产品和实施方法论支撑，实现企业经营的数据化、精细化、智能化，使数据驱动决策、运营，是一套可持续“让企业的数据用起来”的机制。
大数据	指	在包括互联网、移动互联网、物联网等高速增长产生的海量、多样性的数据中进行实时分析辨别并挖掘其中的信息价值以对用户决策支持的技术。由于其数据处理往往超过单个计算机和常用软件的处理能力，所以其又和云计算存在紧密联系。
云计算	指	一种通过 Internet 以服务的方式提供动态可伸缩的虚拟化的资源的计算模式。狭义云计算指 IT 基础设施的交付和使用模式，指通过网络以按需、易扩展的方式获得所需资源；广义云计算指服务的交付和使用模式，指通过网络以按需、易扩展的方式获得所需服务。
人工智能物联网(AIOT)	指	AIoT(人工智能物联网)=AI(人工智能)+IoT(物联网)。AIoT 融合 AI 技术和 IoT 技术，通过物联网产生、收集来自不同维度的、海量的数据存储于云端、边缘端，再通过大数据分析，以及更高形式的人工智能，实现万物数据化、万物智能化。物联网技术与人工智能相融合，最终追求的是形成一个智能化生态体系，在该体系内，实现了不同智能终端设备之间、不同系统平台之间、不同应用场景之间的互融互通，万物互融。
数字孪生	指	数字孪生被称为数字双胞胎和数字化映射。数字孪生体是指在计算机虚拟空间存在的与物理实体完全等价的信息模型，可以基于数字孪生体对物理实体进行仿真分析和优化。数字孪生的本质就是在信息世界对物理世界的等价映射。

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	copote@copote.com	shixu@copote.com

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
公司注册地址的历史变更情况	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	www.copote.com
电子信箱	copote@copote.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
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68号楼A-1和A-5区域
	签字会计师姓名	康代安、易铭宇

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	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	585,514,928.09	585,782,386.41	-0.05	463,138,440.67
归属于上市公司股东的净利润	5,288,117.52	-39,331,837.61	不适用	3,953,653.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,619,402.08	-36,733,667.82	不适用	3,678,546.37
经营活动产生的现金流量净额	-79,877,462.35	-36,845,543.97	不适用	16,987,073.27
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	131,296,770.26	126,346,987.24	3.92	163,974,890.94
总资产	1,051,964,694.89	682,739,881.47	54.08	625,072,624.26

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	0.033	-0.245	不适用	0.025
稀释每股收益(元/股)	0.033	-0.245	不适用	0.025
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.029	-0.228	不适用	0.023
加权平均净资产收益率(%)	4.100	-27.300	增加31.40个百分点	2.450
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.580	-25.270	增加28.85个百分点	2.290

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、2023 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	97,277,460.51	122,096,168.98	108,893,259.59	257,248,039.01
归属于上市公司股东的净利润	-2,396,838.52	-14,010,353.11	-6,835,736.19	28,531,045.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,179,267.97	-13,373,027.09	-8,618,930.07	33,790,627.21
经营活动产生的现金流量净额	-22,779,242.07	-9,779,350.45	-39,713,474.38	-7,605,395.45

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	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	58,681.54			-215,283.82
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	326,073.93		1,700,659.82	8,836,616.31
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	291,036.24		-5,093,134.20	-8,294,532.84
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
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				
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				

非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
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				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	2,002.20		-13,375.75	32,733.85
其他符合非经常性损益定义的损益项目	34,576.97		43,710.21	7,276.46
减：所得税影响额	43,655.44		-763,970.13	91,702.49
少数股东权益影响额（税后）				
合计	668,715.44		-2,598,169.79	275,107.47

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

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	32,790,083.04	33,081,119.28	291,036.24	291,036.24
福信富通科技股份有限公司	10,370,000.00	10,478,430.00	108,430.00	
合计	43,160,083.04	43,559,549.28	399,466.24	291,036.24

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023 年是湘邮科技全面贯彻落实党的二十大精神的开局之年，是公司深入贯彻落实战略规划纲要、爬坡过坎实现全面突破的关键之年。公司牢牢把握数字经济发展机遇，持续深化战略实施，加快科技研发与市场转化，着力优化业务结构，提升市场拓展能力，成功实现扭亏为盈。

（一）数字化转型初见成效

1、强化承接大型数字化技术服务的实力。经过三年的转型奋斗，公司已具备了承接大数据、云计算服务的高科技实力。一是依托公司近年来在技术研发和市场转型拓展方面的积累，应用人工智能物联网（AIOT）、大数据、数字孪生等先进技术，自主研发“数字底座”产品，通过软硬一体方式向客户提供智能算力、分布式存储、边缘计算能力，支撑客户在客流分析预测、车站模拟仿真、双碳节能降耗、机电设备控制等方面持续提升数智化能力，助力其打造“绿智车站”，已成为公司业务高质量发展的新引擎。二是公司承接了国家重大基础设施项目——中科院高效低碳燃气轮机试验装置项目，2023 年已完成了一期建设，运管平台和试验大数据中心系统功能及系统完整性已满足客户需求，得到用户好评，启动了二期建设的前期工作。

2、成功树立互联网数字科技企业形象。公司成功认定为湖南省移动互联网重点企业、湖南省省级企业技术中心；数据中台获得中国电子工业标准化技术协会认定数据管理能力成熟度（DCMM）稳健级证书；公司在中国科学院旗下权威媒体《互联网周报》发布的“2023 数据中台 TOP50”榜单中位列第 37 位，进一步彰显了公司在大数据领域的影响力。

（二）经营创收创效能力逐步提升

1、外行业市场快速发展。公司以自研产品为核心，立足邮政行业深耕细作的同时，外行业市场发展成效显著。

2、业务结构调优初见成效。公司一直致力于推动业务结构的持续优化，特别是针对长效、高效业务的发展。2023 年，平台运营服务类、软件开发类等长效、高效业务的新增合同额和收入规模占比均实现了显著提升。此外，作为规模型业务的代理产品销售类业务结构也得到了优化，按照净额法确认收入后，对整体毛利率水平的提升产生了积极的影响。同时，公司自主研发产品销售业务也实现了快速发展，其业务占比及毛利率均持续提高。

3、营销体系进一步完善。一是围绕公司战略发展纲要，整合优势资源，聚焦优势业务板块和目标市场，优化营销策略精准发力。二是强化协同完善机制，进一步激发各业务板块内在协同动力。三是强化营销队伍建设，加强引进专业领域市场人才，强化人才进出机制，市场人员达到 70 人。强化队伍管理，通过明确的绩效评估指标、科学合理的薪酬结构设计，激发市场队伍活力。

4、提升品牌影响力。2023 年，公司围绕“数字化解决方案服务商”开展品牌宣传工作，扩大自媒体矩阵规模，丰富了产品宣传渠道，积极参与行业展会等交流活动，有力地宣传了公司品牌、企业文化、核心产品。

二、报告期内公司所处行业情况

(一) 软件和信息技术服务业：2023 年，我国软件和信息技术服务业运行稳步向好，软件业务收入高速增长，盈利能力保持稳定，软件业务出口小幅回落。2023 年，全国软件和信息技术服务业规模以上企业超 3.8 万家，累计完成软件业务收入 123,258 亿元，同比增长 13.4%。利润总额 14,591 亿元，同比增长 13.6%。一是软件产品收入 29,030 亿元，同比增长 11.1%，增速较上年同期提高 1.2 个百分点，占全行业收入比重为 23.6%。其中，工业软件产品实现收入 2,824 亿元，同比增长 12.3%。二是信息技术服务收入 81,226 亿元，同比增长 14.7%，高出全行业整体水平 1.3 个百分点，占全行业收入比重为 65.9%。其中，云服务、大数据服务共实现收入 12,470 亿元，同比增长 15.4%，占信息技术服务收入的 15.4%，占比较上年同期提高 0.5 个百分点；集成电路设计收入 3,069 亿元，同比增长 6.4%；电子商务平台技术服务收入 11,789 亿元，同比增长 9.6%。三是信息安全产品和服务收入 2,232 亿元，同比增长 12.4%，增速较上年同期提高 2.0 个百分点。四是嵌入式系统软件收入 10,770 亿元，同比增长 10.6%，增速较上年同期回落 0.7 个百分点。

(二) 邮政行业：据 2024 年全国邮政管理工作会议发布，预计 2023 年，邮政行业寄递业务量和邮政行业业务收入分别完成 1,620 亿件和 1.5 万亿元，同比分别增长 16.5%和 13.5%。其中，快递业务量和业务收入分别完成 1,320 亿件和 1.2 万亿元，同比分别增长 19.5%和 14.5%。

2023 年，中国邮政集团有限公司坚定不移推进高质量发展，着力促转型增效益，实现了质的有效提升和量的合理增长。完成收入 7,987.31 亿元、增长 6.74%，实现利润 787.86 亿元、增长 8.71%，集团整体保持良好发展态势。在 2024 年邮政 IT 规划方面，提出了要“在推进数字邮政建设上实现新突破”，明确了要统一 IT 架构，实现资源共创共用；要发挥数据价值，实现智能生态协同；要强化数智创新，赋能业务转型发展；要加强系统建设，赋能治理能力提升。

(三) 数字经济：数字经济已成为驱动我国经济发展的关键力量，拉动投资、消费、贸易、就业等领域修复增长，助力经济固本培元，加速内生增长。《数字中国建设整体布局规划》，明确了数字中国建设的整体框架布局。国家数据局等 17 部门联合出台的《“数据要素×”三年行动计划（2024—2026 年）》明确提出了聚焦现代农业、商贸流通、交通运输、金融服务等 12 个领域，发挥数据要素价值的典型场景，为数据要素发挥“乘数效应”提供了更为明确的落实路径和发展框架。

三、报告期内公司从事的业务情况

2023 年，公司在去年开拓市场取得突破的基础上，继续以自研产品市场化推广为核心，以“双十”工程为抓手，不断加大外行业市场拓展的力度，营销效果正在逐步显现，经营内容进一步丰富，经营范围不断扩大，客户市场日益多样化，客户数量显著增加，大型项目落地进度加快，业务结构逐步优化，经营效果不断显现。

（一）自研产品销售类业务加大市场开拓力度，形成较大突破。基于 IPAAS 集成平台、人工智能、物联网等先进技术开发了数字底座产品应用到轨道交通行业，不断推进北斗终端车载设备的在行业内全车型的推广应用，加大了物流分拨类自研产品的销售力度。

（二）软件开发类业务实现稳步增长。围绕金融服务升级、寄递、邮务等传统业务转型，不断深化邮政行业数智化赋能服务。一是在金融业务方面，围绕金融服务升级，持续做好河南、湖南、福建等分行的信息科技服务，其中为湖南分行建设的集营销数字化、风控数字化和管理数字化三位一体的邮益助数字化平台项目，成为了湖南分行的特色管理抓手；积极推进金融衍生服务的开发工作，实施了商贸客群营销管理平台、综合营销项目、媒体商务运营平台等项目。二是在邮政方面，积极深化服务集邮、邮务、寄递等业务转型，迭代开发各类业务平台的新需求，加快邮政传统业务的数智化赋能发展。GIS 应用在赋能寄递业务及邮政业务生产应用方面，不断优化算法能力，有效助力了寄递业务提质增效。丰富邮政投递应用服务平台的功能应用，加快邮政地址链生成与优化技术研究项目落地，提升寄递专业数字化管控水平。推进邮政安保管理系统进一步升级改造智能化建设，成功拓展实施了湖南邮政安全生产集中管控平台项目，推动了智能安保业务在省公司市场的拓展。

（三）平台运营服务类业务实现突破发展。车辆管控平台、物资平台、聚合支付业务等大型平台运营项目发展迅猛，为公司带来了稳定的收入来源。一是优化迭代车管平台，提升车管平台的精细化管理服务水平；深化湖南、北京、吉林、河南、四川、贵州等省级市场的建设，并通过自研的电动车智能管控平台将精细化管理延伸到邮政运输末端。二是深化物资平台服务内容提升运营水平。三是聚合支付渠道平台业务进一步扩大市场占有率，新增福建、新疆、贵州、吉林 4 个省级市场，持续做好 11 个省市的运营服务。

（四）运维服务类业务实现平稳发展。围绕邮政技术运营、管理支撑、设备运维等领域，不断提升运维能力。深化邮储、寄递 F5 维保服务，积极拓展展行业内硬件设备有偿维保服务市场，落地了中国邮政山石防火墙设备、华为设备维保业务。

（五）系统集成类业务实现规模发展。持续扩大行业内软硬件一体化系统集成业务规模的同时，积极探索 IDC 服务模式。深化成本意识，提升项目效益；以智能安防为重点，实施了湖南邮政业务库智能安防升级改造及运营维护项目。

（六）代理产品销售类业务加快转型和业务结构调整。在稳固发展传统代理产品销售规模的同时，加快发展国产信创代理产品销售。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）资质优势

2023 年公司整体科技研发实力得到全面提升，获得 9 项企业资质认证，新增 21 项知识产权；数据中台获得中国电子工业标准化技术协会认定数据管理能力成熟度（DCMM）稳健级证书；同时公司成功认定为湖南省移动互联网重点企业、湖南省省级企业技术中心。

公司在中国科学院旗下权威媒体《互联网周报》发布的“2023 数据中台 TOP50”榜单中位列第 37 位；“湘邮云”入选湖南省“数字新基建”100 个标志性项目名单；湘邮“企业中台”建设项目获得湖南省 50 强软件企业产业项目；“快递物流末端揽投能力均衡提升方案”获得 2023 中国数字技术创新应用大赛优秀奖；以“数据中台助力中国邮政等客户业务高质量发展”为主题，获得了中国电子信息行业联合会“百项数据管理优秀案例”。

（二）研发优势

公司具备承接大数据、云计算等大型数字化技术服务的高科技实力。依托公司近年来在技术研发和市场转型拓展方面的积累，在重点项目中，应用人工智能物联网（AIOT）、大数据、数字孪生等先进技术，自主研发“数字底座”产品，通过软硬一体方式，强化了智能算力、分布式存储、边缘计算能力，已成为公司业务高质量发展的新引擎。公司深化核心技术的应用转化，数据中台、技术中台在中科院、外包费用管控、农产品供应链、最强大脑指挥调度平台等项目中实现深度应用。

五、报告期内主要经营情况

2023 年度公司共实现营业收入 585,514,928.09 元，同比减少 0.05%；净利润 5,288,117.52 元，较上年增加盈利 44,619,955.13 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	585,514,928.09	585,782,386.41	-0.05
营业成本	469,098,913.90	517,424,195.28	-9.34
销售费用	33,496,048.60	25,189,517.93	32.98
管理费用	36,842,125.50	37,632,056.68	-2.10
财务费用	13,077,882.85	11,038,343.45	18.48
研发费用	10,452,013.63	31,339,018.26	-66.65
经营活动产生的现金流量净额	-79,877,462.35	-36,845,543.97	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-8,076,818.48	-28,992,445.58	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	66,077,536.65	98,191,694.08	-32.71
税金及附加	4,295,340.78	2,153,157.40	99.49
其他收益	597,439.11	1,905,908.49	-68.65
公允价值变动收益	291,036.24	-5,093,134.20	不适用
信用减值损失	-13,505,040.84	759,242.90	-1,878.75
资产减值损失	-4,547,811.13	-2,754,639.27	不适用
营业外收入	2,003.18	1.42	140,969.01
营业外支出	2,365.43	13,377.17	-82.32
所得税费用	-2,341,496.17	-3,060,351.41	不适用

销售费用变动原因说明：报告期内为拓展外行业市场，增加相关产品和人员的市场费用。

财务费用变动原因说明：报告期内平均贷款规模增加所致。

研发费用变动原因说明：报告期内公司根据市场环境变化结合现阶段研发资源，优化研发流程减少研发人员，调整研发策略，从而导致研发费用下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内购买商品、接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付现金和支付税费增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内购买固定资产支付的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内偿还贷款支付的现金增加所致。

其他收益变动原因说明：报告期内政府补助减少所致。

公允价值变动收益变动原因说明：报告期内持有上市公司长沙银行股价上涨所致。

信用减值损失变动原因说明：报告期内计提应收账款和其他应收款坏账增加所致。

资产减值损失变动原因说明：报告期内计提存货跌价损失增加所致。

营业外收入变动原因说明：报告期内收到对外出租业务延迟履行违约金所致。

营业外支出变动原因说明：上期有罚没支出，本期没有所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

2023 年度，公司在多变市场环境下实现营业总收入 58,551.49 万元，同比略降 0.05%，但仍展现出稳健经营和强大韧性。营业成本为 46,909.89 万元，同比降低 9.34%，反映了公司在提升效率和优化资源上的努力。整体销售毛利率提升 8.21 个百分点，是公司实施市场多元化战略体现，在稳固邮政行业基础上拓展新的外行业客户，与关键销售客户建立稳定合作关系，彰显公司提升盈利能力和市场竞争的决心。展望未来，公司将坚持稳健经营，加强市场拓展和成本控制，优化业务结构，以适应市场需求。并保持对行业趋势的洞察，及时调整营销策略，确保持续稳健发展。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

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	416,604,105.91	370,594,242.13	11.04	-27.12	-27.38	增加 0.32 个百分点
其他行业	165,866,638.13	97,221,491.15	41.39	1,385.41	1,459.39	减少 2.78 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	168,246,633.15	147,829,573.47	12.14	-48.15	-50.97	增加 5.07 个百分点

						个百分点
平台运营服务	106,699,076.85	94,733,124.83	11.21	41.62	56.50	减少 8.45 个百分点
软件开发业务	58,627,322.33	45,409,247.74	22.55	40.62	87.37	减少 19.32 个百分点
运维服务	40,318,556.02	33,203,846.99	17.65	13.99	7.01	增加 5.38 个百分点
系统集成及其他	208,579,155.69	146,639,940.25	29.70	96.92	47.76	增加 23.40 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	187,588,126.87	156,974,115.14	16.32	-49.63	-52.63	增加 5.29 个百分点
湖南	51,747,655.19	45,008,234.92	13.02	-5.83	-9.23	增加 3.25 个百分点
其他	343,134,961.98	265,833,383.22	22.53	120.82	96.04	增加 9.80 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

收入方面：从行业分布来看，邮政行业本期收入较去年同期减少 27.12%，主要是由于邮政行业经营策略调整，采购更加集中于大型通信供应商后，公司交易对手发生变化，为此减少对邮政行业直接销售。与此同时，外行业收入增加 1,385.41% 增幅显著，这主要得益于公司拓展交通行业重点客户营销策略得到具体落实。

从产品类别来看，产品销售收入较上年同期减少 48.15%，主要受集团和邮储银行设备采购需求减少影响。平台运营服务收入，较上年同期增加 41.62%，主要得益于该类业务中，支付平台业务量增加，从而服务费需求的快速增加。软件开发收入较上年同期增加 40.62%，主要受益于外行业软件开发项目的成功实施。运维服务收入较上年同期增加 13.99%，主要是由于公司软件开发收入的增加，由此带动项目后续运维服务的需求。系统集成及其他收入，较上年同期增加 96.92%，主要是拓展交通行业软硬件集成的终端产品销售。

从地区分布来看，北京地区收入较上年同期减少了 49.63%，主要是由于集团和邮储银行设备采购需求的减少影响。其他地区收入较上年同期增加 120.82%，主要得益于公司拓展交通行业软硬件集成的终端产品销售，增加除北京以外地区业务销售。

从销售毛利率分类来看，产品销售业务的毛利率较上年同期增加了 5.07%，主要是由于本期服务器销售业务，采用净额法会计核算方式拉高该类业务利润率。平台运营服务的毛利率较上年同期减少 8.45%，主要是由于支付类平台业务利润率较低，但新增主要业务为支付类平台业务，所以收入增加反而毛利率减少。软件开发业务的毛利率较上年同期减少 19.32%，主要是为拓展外行业市场软件价格下降，不同开发业务毛利率各不相同的影响。系统集成及其他业务毛利率较

上年同期增加 23.40%，主要是由于系统集成业务中，新增了终端设备销售，并嵌入软件技术综合提高集成产品利润率。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	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	台	11,937	11,937	0	-13.76	-13.76	0
邮件视觉扫描终端	套	461	461	0	568.12	568.12	0

产销量情况说明

无

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 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		370,594,242.13	79.22	510,341,442.69	98.79	-27.38	
其他行业		97,221,491.15	20.78	6,234,568.00	1.21	1,459.39	
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		147,829,573.47	31.60	301,535,597.59	58.37	-50.97	
平台运营服务		94,733,124.83	20.25	60,531,221.51	11.72	56.50	
软件开发业务		45,409,247.74	9.71	24,234,733.77	4.69	87.37	
运维服务		33,203,846.99	7.10	31,029,319.60	6.01	7.01	
系统集成及其他		146,639,940.25	31.35	99,245,138.22	19.21	47.76	

成本分析其他情况说明

从行业分布看，邮政行业成本较上年同期减少 27.38%，主要是收入同比减少 27.12%。其他行业成本较上年同期增加 1,459.39%，主要是收入同比增加 1,385.41%。

分产品成本，产品销售成本较上年同期减少 50.97%，主要是收入同比减少 48.15%。平台运营业务成本增加 56.5%，主要是收入同比增加 41.62%。软件开发业务成本增加 87.37%，一是收入同比增加 40.62%；二是开发成本上升。运维服务成本增加 7.01%，主要是收入同比增加 13.99%。系统集成及其他成本减少 47.76%，主要是收入同比增加 96.92%。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 28,070.48 万元，占年度销售总额 47.94%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 23,881.42 万元，占年度销售总额 40.79%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	中国邮政集团有限公司及其下属分公司	23,881.42	40.79
2	天津富融博润科技发展有限公司	4,189.06	7.15

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 56,288.41 万元，占年度采购总额 64.51%；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%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	天津创界点新型材料有限公司	21,549.63	24.70
2	武汉长江计算科技有限公司	19,913.78	22.82
3	北京华通安和科技有限公司	3,354.69	3.84

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度	与上年度相比变动率 (%)
销售费用	33,496,048.60	25,189,517.93	32.98
管理费用	36,842,125.50	37,632,056.68	-2.10
研发费用	10,452,013.63	31,339,018.26	-66.65
财务费用	13,077,882.85	11,038,343.45	18.48

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	10,452,013.63
本期资本化研发投入	14,886,972.11
研发投入合计	25,338,985.74
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.33
研发投入资本化的比重 (%)	58.75

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	270
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	52
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	29
本科	209
专科	32
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	81
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	127
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	53
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	9
60 岁及以上	0

(3). 情况说明

√适用 □不适用

研发支出主要用于：数据中台研发项目、湘邮云建设项目（一期）研发项目、2023 年度企业资源一体化平台研发项目、智慧消防管控平台二期研发项目、技术中台研发项目、末端配送

车协管平台移动端研发项目、邮政投递应用服务平台研发项目、车联网生态业务系统（二期）研发项目、研发运维一体化平台项目等。

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	20221 年度	与上年度相比变动率 (%)	变动原因
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,874,784.88	30,790,156.98	-67.93	主要系报告期内机器设备投入减少所致
取得借款收到的现金	698,639,122.05	248,675,903.40	180.94	主要系报告期内银行贷款增加所致
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	195,733,153.02	-100.00	主要系报告期内应收账款保理业务减少所致
偿还债务支付的现金	613,239,122.05	174,075,903.40	252.28	主要系报告期归还贷款增加所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,221,797.15	6,193,429.03	81.19	主要系报告期内借款增加，支付的利息相应增加所致
支付其他与筹资活动有关的现金	8,100,666.20	165,948,029.91	-95.12	主要系报告期内归还的应收账款保理减少所致

(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
应收票据	2,404,657.70	0.23	30,000.00	0.00	7,915.53	主要系报告期内收到客户的银行承兑汇票增加所致
应收账款	290,003,173.03	27.57	177,441,077.64	25.99	63.44	主要系报告期内未达到合同收款

						期的应收账款增加所致
预付款项	5,326,599.32	0.51	11,596,610.71	1.70	-54.07	主要系报告期内根据合同预付款项到票结算所致
无形资产	17,273,489.56	1.64	10,061,001.91	1.47	71.69	主要系报告期内列支开发支出的数据平台项目验收转为无形资产所致
开发支出	10,141,569.98	0.96	5,833,144.11	0.85	73.86	主要系报告期内湘邮云项目开发支出增加所致
长期待摊费用	4,700,740.63	0.45	7,906,398.88	1.16	-40.55	主要系长期待摊费用当年摊销所致
长期应收款	322,279,692.79	30.64	0.00	0.00	100.00	主要系智惠康信终端项目采用递延方式分期收款所致
其他非流动资产	4,221,868.71	0.40	0.00	0.00	100.00	主要系报告期内预付的工程款和设备款增加所致
应付票据	32,445,804.31	3.08	58,598,030.10	8.58	-44.63	主要系报告期内开具承兑汇票到期承兑所致
应付账款	309,059,904.49	29.38	112,932,230.35	16.54	173.67	主要系报告期内未达到合同付款条件的应付账款增加所致
合同负债	18,184,522.71	1.73	10,144,761.71	1.49	79.25	主要系报告期内一年内按合同约定预收货款未达到确认收入条件所致
应交税费	47,384,261.01	4.50	4,735,186.01	0.69	900.68	主要系报告期内应交增值税增加所致
其他流动负债	35,010,172.88	3.33	1,000,499.14	0.15	3,399.27	主要系报告期内增加了供应链融资产品所致
长期借款	65,000,000.00	6.18	0.00	0.00	100.00	主要系报告期内增加了兴业银行两年期贷款所致
租赁负债	10,667,230.92	1.01	17,869,014.09	2.62	-40.30	主要系报告期内支付房租,租赁付款额减少所致
递延收益	1,301,673.33	0.12	538,461.54	0.08	141.74	主要系报告期内收到的计入递延

						收益的政府补助增加所致
--	--	--	--	--	--	-------------

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 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			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	32,992,670.54	32,992,670.54	冻结	票据保证金 保函保证金
固定资产	54,399,657.05	26,991,813.72	抵押	抵押借款
投资性房地产	17,836,984.53	8,912,303.96	抵押	抵押借款
合计	105,229,312.12	68,896,788.22	/	/

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

2023 年，我国软件和信息技术服务业（下称“软件业”）运行稳步向好，软件业务收入高速增长，盈利能力保持稳定，软件业务出口小幅回落。

一、总体情况

软件业务收入高速增长。2023 年，全国软件和信息技术服务业规模以上企业超 3.8 万家，累计完成软件业务收入 123,258 亿元，同比增长 13.4%。

盈利能力保持稳定。2023 年，软件业利润总额 14,591 亿元，同比增长 13.6%，增速较上年同期提高 7.9 个百分点，主营业务利润率提高 0.1 个百分点至 9.2%。

软件业务出口小幅下滑。2023 年，软件业务出口 514.2 亿美元，同比下降 3.6%。其中，软件外包服务出口同比增长 5.4%。

二、分领域情况

软件产品收入平稳增长。2023 年，软件产品收入 29,030 亿元，同比增长 11.1%，增速较上年同期提高 1.2 个百分点，占全行业收入比重为 23.6%。其中，工业软件产品实现收入 2,824 亿元，同比增长 12.3%。

信息技术服务收入较快增长。2023 年，信息技术服务收入 81,226 亿元，同比增长 14.7%，高出全行业整体水平 1.3 个百分点，占全行业收入比重为 65.9%。其中，云服务、大数据服务共实现收入 12,470 亿元，同比增长 15.4%，占信息技术服务收入的 15.4%，占比较上年同期提高 0.5 个百分点；集成电路设计收入 3,069 亿元，同比增长 6.4%；电子商务平台技术服务收入 11,789 亿元，同比增长 9.6%。

信息安全产品和服务收入稳步增长。2023 年，信息安全产品和服务收入 2,232 亿元，同比增长 12.4%，增速较上年同期提高 2.0 个百分点。

嵌入式系统软件收入两位数增长。2023 年，嵌入式系统软件收入 10,770 亿元，同比增长 10.6%，增速较上年同期回落 0.7 个百分点。

三、分地区情况

东部、东北地区保持较快增长，中部地区增势突出。2023 年，东部、中部、西部和东北地区分别完成软件业务收入 100,783 亿元、6,965 亿元、12,626 亿元和 2,884 亿元，分别同比增长 13.8%、17.4%、8.7%和 13.9%。其中，东部、中部、东北部地区高出全国平均水平 0.4、4.0、0.5 个百分点。四个地区软件业务收入在全国总收入中的占比分别为 81.8%、5.7%、10.2%和 2.3%。

京津冀地区增势突出，长三角地区稳中有升。2023 年，京津冀地区完成软件业务收入 29,827 亿元，同比增长 17.1%，高出全国平均水平 3.7 个百分点；长三角地区完成软件业务收入 35,437 亿元，同比增长 10.6%，增速上年同期提高 2.5 个百分点。两个地区软件业务收入在全国总收入中的占比分别为 24.2%、28.7%。

主要软件大省收入占比小幅提高，部分中西部省市增速亮眼。2023 年，软件业务收入居前 5 名的北京、广东、江苏、山东、上海共完成收入 85,135 亿元，占全国软件业比重的 69.1%，占比较上年同期提高 1.1 个百分点。软件业务收入增速高于全国整体水平的省市有 13 个，其中增速高于 20%的省份集中在中西部地区，包括内蒙古、安徽、青海等。

中心城市软件业务收入稳步增长，利润总额增速大幅提高。2023 年，全国 15 个副省级中心城市实现软件业务收入 59,604 亿元，同比增长 11.2%，增速较上年同期提高 1.2 个百分点，占全国软件业的比重为 48.4%；实现利润总额 7,936 亿元，同比增长 15.6%，增速较上年同期提高 13.2 个百分点。其中，哈尔滨、武汉、大连、深圳、济南、青岛、厦门和沈阳软件业务收入同比增速超过全行业整体水平。

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

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	0.12	33,081,119.28	1,988,747.64	交易性金融 资产
湖南国邮传媒有限公司	4,700,000.00	5,000,000.00	20			长期股权投 资
福信富通科技股份有限公司	7,500,000.00	1,000,000.00	0.89	10,478,430.00	100,000.00	其他权益工 具投资
合计	13,758,456.45	10,850,604.00	/	43,559,549.28	2,088,747.64	/

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

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的 减值	本期购买金额	本期出售/赎 回金额	其他变动	期末数
股票	32,790,083.04	291,036.24						33,081,119.28

其他	10,370,000.00		-338,334.50				446,764.50	10,478,430.00
合计	43,160,083.04	291,036.24	-338,334.50				446,764.50	43,559,549.28

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	601577	长沙银行	1,558,456.45	自有资金	32,790,083.04	291,036.24				1,697,711.40	33,081,119.28	交易性金融资产
合计	/	/	1,558,456.45	/	32,790,083.04	291,036.24				1,697,711.40	33,081,119.28	/

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(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

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	575.46	393.55	4.52

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、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

中央经济工作会议提出，2024 年要坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，多出有利于稳预期、稳增长、稳就业的政策，在转方式、调结构、提质量、增效益上积极进取，不断巩固稳中向好的基础。目前数字经济已成为驱动我国经济发展的关键力量。去年中央出台了《数字中国建设整体布局规划》，明确了数字中国建设的整体框架布局之后；今年年初国家数据局等 17 部门联合出台的《“数据要素×”三年行动计划（2024—2026 年）》明确提出了聚焦现代农业、商贸流通、交通运输、金融服务等 12 个领域，发挥数据要素价值的典型场景，为数据要素发挥“乘数效应”提供了更为明确的落实路径和发展框架。随着国家数字经济顶层设计的不断完善，数字行业的竞争急速加剧，数字技术的创新融合日新月异。

在 2024 年全国两会政府工作报告中也明确指出，深入推进数字经济创新发展。制定支持数字经济高质量发展政策，积极推进数字产业化、产业数字化，促进数字技术和实体经济深度融合。深化大数据、人工智能等研发应用，开展“人工智能+”行动，打造具有国际竞争力的数字产业集群。实施制造业数字化转型行动，加快工业互联网规模化应用，推进服务业数字化，建设智慧城市、数字乡村。深入开展中小企业数字化赋能专项行动。支持平台企业在促进创新、增加就业、国际竞争中尽显身手。健全数据基础制度，大力推动数据开发开放和流通使用。适度超

前建设数字基础设施，加快形成全国一体化算力体系。要以广泛深刻的数字变革，赋能经济发展、丰富人民生活、提升社会治理现代化水平。

李强总理在政府工作报告中提出，培育壮大新型消费，实施数字消费、绿色消费、健康消费促进政策，积极培育智能家居、文娱旅游、体育赛事、国货“潮品”等新的消费增长点。

邮政行业方面，中国邮政坚持以赋能各板块打造核心优势为重点，在推进数字邮政建设上实现新突破。发挥数字新技术的放大、叠加、倍增作用，推进管理、知识、技术、数据等新生产要素的高质量扩展、创新性配置和创造性融合，促进产品突破性创新和流程颠覆式重塑，助力客户体验、生产效率和治理能力全面提升。一是统一 IT 架构，实现资源共创共用。二是发挥数据价值，实现智能生态协同。三是强化数智创新，赋能业务转型发展。四是加强系统建设，赋能治理能力提升。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

2024 年是全面贯彻落实党的二十大精神的关键之年，是公司深入落实战略规划、实现向数字科技企业转型成功的攻坚之年，做好全年各项工作意义深远。2024 年，公司将继续致力于与邮政业建设发展同步同向，成为支撑新时代邮政业数字化转型和高质量发展的科技骨干力量，与行业数字化经济发展共振共举，与科技企业伙伴携手共赢，成为落实国家和各省市发展数字化经济和构建数字化社会的科技中坚力量。

公司牢牢把握数字经济发展机遇，加快数字化转型步伐，以“扩张”为发展主题，在经营业绩、内部管理实现质的飞跃，把握数字中国建设战略机遇，深化落实公司战略规划目标，聚集核心市场，加快“云大物移智链边”等技术的融合创新应用，提升大数据综合服务能力，进一步释放数字化生产力，实现公司向第三方数据服务公司的深度转型。

一是聚焦核心市场，不断提升高效长效业务规模。2024 年，公司将持续深化“技术+市场”的市场战略，聚集轨道交通、现代物流、金融科技、IDC 运营市场，不断提升市场拓展能力，不断提升经营规模与效益。二是聚焦核心技术，全面提升科研效能。紧扣经济大环境、行业动态，深化“研发+运营”战略，持续增强科技创新能力，加快“云大物移智链边”等技术的融合开发，不断提升科技研发的效能。以“一云两台”聚焦业务和市场，加快核心技术在公共安全、城管、民生等领域数智化基础建设中的市场应用与转化，提高科研成果的市场竞争力。

(三) 经营计划

适用 不适用

公司计划实现收入 6.35 亿元，力争完成利润 800 万元，实现盈利规模的合理增长和盈利能力的有效提升。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、盈利能力仍然需要不断提升。随着竞争的不断加剧和政策的变化，传统业务盈利越来越难，而公司还处于战略转型期，核心技术、核心产品需要持续升级优化，营销体系建设还不完善，市场拓展的能力需要不断提升，人工成本投入的获利水平不高，公司盈利能力需要持续增强。

2、技术、产品研发能力需要不断提升。公司要持续增强对前沿技术、新技术的敏锐度，不断提高前沿知识的学习能力，持续强化“云大物移智链边”融合应用能力，不断增强产品适用性以适应市场和客户需求，助力客户提升科技创新和数字化转型能力，为公司创新发展打下坚实的技术基础。

(五)其他

适用 不适用

七、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

第四节 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，不断完善公司法人治理结构，提升规范运作水平，强化内部治理，维护股东和公司利益。公司法人治理情况符合中国证监会的有关要求，公司治理情况具体如下：

（一）股东和股东大会

公司严格按照法律、行政法规以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定规范股东大会的召集、召开、表决程序。公司平等对待所有股东，确保所有股东能够充分行使其权利。报告期内公司共召开一次年度股东大会，三次临时股东大会，股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》等相关法律法规的规定。

（二）控股股东与上市公司

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到五分开。公司董事会、监事会和经营层能够独立运作，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。报告期内公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

（三）董事与董事会

公司第八届董事会由9人组成，其中独立董事3人，公司董事会具备合理的专业结构，董事会成员具备履行职务所必须的知识、技能和素质。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》、《委员会实施细则》规范运作。

报告期内，公司共召开了7次董事会议，全体董事本着认真、勤勉、诚信的态度，认真履行勤勉尽责的义务，能够按时出席董事会，并对董事会所议事项表示明确意见。

（四）监事和监事会

公司第八届监事会由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，监事会召开会议4次，有效发挥了监事会的监督机制。监事会成员能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司的日常经营、财务支出、关联交易及董事和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，充分维护公司及股东的合法权益，保证了公司的规范运作。

（五）公司信息披露合规与透明

公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》等规定的要求，加强信息披露事务管理，真实、准确、完整、及时地通过《上海证券报》《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站等披露投资者做出价值判断和投资决策所必需的信息，切实履行上市公司信息披露的义务，

保证公司信息披露的公开、公平、公正，确保所有股东平等获得信息。报告期内，公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

（六）公司投资者关系及活动积极开展

公司不断完善、加强投资者关系管理工作，通过业绩说明会、辖区网上接待日活动、线上交流、上证 e 互动平台、电子邮箱以及投资者电话专线等多渠道、多方式与投资者进行沟通，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，耐心地解答投资者疑问，增进投资者对公司的了解和认同。

（七）关于内控规范

报告期内，公司根据国家相关要求和规定，结合自身实际情况，建立和完善适合公司经营发展需要的内部控制体系，并对相关管理制度、管理流程进行梳理优化，以便提高公司的风险防范能力和规范运作水平。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划。

适用 不适用

三、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	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 2 月 2 日	http://www.sse.com.cn	2023 年 2 月 3 日	会议审议通过了以下议案： 1、《关于增加公司经营范围并修改〈公司章程〉部分条款的议案》 2.01、《选举缪立立先生为公司第八届董事会非独立董事》 2.02、《选举马占红先生为公司第八届董事会非独立董事》
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 19 日	http://www.sse.com.cn	2023 年 5 月 20 日	会议审议通过了以下议案： 1、《公司 2022 年度董事会工作报告》 2、《公司 2022 年度监事会工作报告》 3、《公司 2022 年年度报告及报告摘要》 4、《公司 2022 年度财务决算和 2023 年度财务预算报告》 5、《公司 2022 年度利润分配议案》 6、《关于公司 2022 年度日常经营性关联交易

				执行情况及 2023 年度日常经营性关联交易预计情况的议案》 7、《关于续聘会计师事务所担任公司 2023 年度财务审计及内部控制审计机构的议案》 8、《独立董事 2022 年度述职报告》 9、《关于向有关银行及融资租赁公司申请 2023 年度融资额度的议案》
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 8 月 8 日	http://www.sse.com.cn	2023 年 8 月 9 日	会议审议未通过《关于开展应收账款保理业务暨关联交易的议案》
2023 年第三次临时股东大会	2023 年 9 月 14 日	http://www.sse.com.cn	2023 年 9 月 15 日	会议审议通过了《关于开展应收账款保理业务暨关联交易的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

2023 年第一次临时股东大会于 2023 年 2 月 2 日在公司北京分公司采取现场投票和网络投票相结合的方式召开。会议由董事长董志宏先生主持，公司在任董事 9 人，出席 4 人；在任监事 3 人，出席 3 人；董事候选人缪立立列席会议；董事会秘书出席会议；公司部分高级管理人员列席会议。本次会议审议通过 2 项议案。湖南启元律师事务所律师朱志怡、陈俊林对会议进行见证并出具《法律意见书》。

2022 年度股东大会于 2023 年 5 月 19 日在公司北京分公司采取现场投票和网络投票相结合的方式召开。会议由董事长董志宏先生主持，公司在任董事 9 人，出席 4 人；在任监事 3 人，出席 1 人；董事会秘书出席会议；公司部分高级管理人员列席会议。本次会议审议通过 9 项议案。湖南启元律师事务所律师陈俊林、旷阳对会议进行见证并出具《法律意见书》。

2023 年第二次临时股东大会于 2023 年 8 月 8 日在公司北京分公司采取现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由董事长董志宏先生主持，公司在任董事 9 人，出席 4 人，在任监事 3 人，出席 1 人，董事会秘书出席会议，公司部分高级管理人员列席会议。本次会议审议 1 项议案未通过。湖南启元律师事务所律师陈俊林、谭翰桢对会议进行见证并出具《法律意见书》。

2023 年第三次临时股东大会于 2023 年 9 月 14 日在公司北京分公司采取现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由董事长董志宏先生主持，公司在任董事 9 人，出席 2 人；在任监事 3 人，出席 1 人；董事会秘书出席会议。本次会议审议通过 1 项议案。湖南启元律师事务所律师陈俊林、满虹对会议进行见证并出具《法律意见书》。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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	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	57	2022-9-27	2025-9-26	100,000	100,000	0			是
冯红旗	董事	男	58	2022-9-27	2025-9-26	0	0	0			是
胡尔纲	董事	男	51	2022-9-27	2025-9-26	0	0	0			是
马占红	董事	男	58	2023-2-2	2025-9-26	0	0	0			是
张华	董事、总裁	女	56	2022-9-27	2025-9-26	0	0	0		31.03	否
缪立立	董事	男	55	2023-2-2	2025-9-26	0	0	0			否
张宏亮	独立董事	男	50	2022-9-27	2025-9-26	0	0	0		10	否
魏先华	独立董事	男	60	2022-9-27	2025-9-26	0	0	0		10	否
王定健	独立董事	男	66	2022-9-27	2025-9-26	0	0	0		10	否
杨连祥	监事会主席	男	58	2022-9-27	2025-9-26	0	0	0			是
何继然	监事	男	41	2022-9-27	2025-9-26	0	0	0			是
叶思泽	职工监事	男	48	2022-9-27	2025-9-26	0	0	0		33.20	否
孟京京	副总裁、董事会秘书	女	45	2022-9-27	2025-9-26	0	0	0		20.95	否
姚琪	副总裁	男	49	2022-9-27	2025-9-26	0	0	0		20.85	否
王林波	副总裁	男	48	2022-9-27	2025-9-26	54,000	54,000	0		20.83	否
刘明阳	财务总监	男	43	2024-3-9	2025-9-26	0	0	0			否
龚启华	离任董事	男	56	2022-9-27	2023-2-2	0	0	0			是
钟家毅	离任董事	男	60	2022-9-27	2023-2-2	0	0	0			否
刘朝晖	离任财务总监	女	56	2022-9-27	2024-3-8	0	0	0		19.63	否
合计	/	/	/	/	/	154,000	154,000	0	/	176.49	/

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；中国邮政储蓄银行河北省分行党委书记、行长；中国邮政储蓄银行高级资深经理；中国邮政集团公司战略规划部总经理；中邮资本管理有限公司执行董事。现任本公司党委书记、董事长。
冯红旗	曾任山西省邮政局副局长、党组成员；中国邮政集团公司邮政业务局副局长、机要通信局局长、代理业务部总经理；甘肃省邮政公司总 经理、党组书记；甘肃省邮政速递物流有限公司董事长；中国邮政集团公司甘肃省分公司总经理、党组书记；中国邮政集团公司新疆维吾尔自治区分公司总经理、党组书记；中国邮政集团公司党组巡视办主任。现任中国邮政集团有限公司湖南分公司总经理；本公司董事。
胡尔纲	曾任中国邮政集团公司财务部副总经理；江西省新余市市委常委、新余市人民政府副市长（挂职）；中国邮政集团公司青海省分公司总经理、党组书记；中国邮政集团公司青海省寄递事业部总经理、党委书记、中国邮政速递物流股份有限公司青海省分公司总经理（2019 年 12 月更名为中国邮政集团有限公司青海省分公司；2020 年 2 月党组改党委）。现任中国邮政集团有限公司财务部总经理；中邮资本管理有限公司执行董事、总经理；北京中邮鸿运管理咨询有限公司董事长；中邮鼎泰（北京）股权投资管理有限公司执行董事；本公司董事。
马占红	曾任中国邮政集团公司速递局副局长（二级副）；中国速递服务公司副经理；中国邮政速递物流公司副总经理；中国邮政速递物流股份有限公司副总经理（二级正）、党委委员；中国邮政集团公司福建省分公司党组成员；中国邮政速递物流股份有限公司福建省分公司总经理、党委书记；国际业务部总经理（2019 年 12 月更名为中国邮政集团有限公司寄递事业部）；中国邮政集团有限公司寄递事业部副总经理（二级正）、党委委员。现任中国邮政集团有限公司计划建设部总经理；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、党委副书记。
缪立立	曾任江西省赣州市公路局财务科科长；江西省高速集团赣州管理中心财审部经理；江西省寻全高速公路有限责任公司董事、副总经理。现任赣粤高速财务总监，兼任江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司监事；本公司董事。
张宏亮	曾任河北葆祥进出口集团公司主管会计；2007 年 7 月至今就职于北京工商大学商学院，历任会计系副主任、MPACC 中心执行主任、会计系主任。现任北京工商大学商学院教授、博士生导师；商学院投资者保护研究中心执行主任；石家庄科林电气股份有限公司独立董事；启明星辰信息技术集团股份有限公司独立董事；首航高科能源技术股份有限公司独立董事；本公司独立董事。
魏先华	曾任中国科学院大学经济与管理学院党委书记；中国人民银行长沙分行科技科科长、票据交换中心主任。现任中国科学院大学经济与管理学院教授、博士生导师；中国科学院大学数字经济与区块链研究中心主任；中科院一路透金融风险联合实验室主任；中国科学院虚拟经济与数据科学研究中心副主任；本公司独立董事
王定健	曾任中国软件系统工程公司总经理、执行董事；中国软件高级副总裁、董事；麒麟操作系统董事长等职务。现任中国电子信息产业集团有限公司科技委委员；本公司独立董事。

杨连祥	曾任中国邮政速递物流股份有限公司副总经理、党委委员、工会主席，集团工会副主席；中邮资本管理有限公司监事长。现任中邮资本管理有限公司副总经理；环宇邮电国际租赁有限公司董事长；北京中邮鸿信投资管理有限公司执行董事；本公司监事会主席。
何继然	曾任中国邮政集团有限公司审计局金融企业审计处副处长、处长。现任中国邮政集团有限公司审计部内控风险审计处处长；本公司监事。
叶思泽	曾担任本公司高级程序员、项目经理，本公司软件开发部集邮业务项目经理。现任本公司科技发展中心副总经理，本公司职工监事。
孟京京	曾任国家邮政局计财部科员；中国邮政集团有限公司财务部副主任科员、主任科员；中国邮政集团有限公司战略规划部主任科员、投融资业务主管。现任本公司副总裁兼董事会秘书。
姚琪	曾任北京市邮政管理局南区局任支局长；中国邮政集团有限公司北京市分公司任业务经理；中国邮政集团有限公司北京市海淀分公司、丰台分公司任财务部主任；公司车联网运营事业部总经理、北京分公司总经理。现任本公司副总裁。
王林波	曾任清华同方股份有限公司大客户经理、工程师；飞塔信息科技（北京）有限公司大客户经理、渠道总监；上海大亚信息产业有限公司北方区总经理；鼎天盛华（北京）软件技术有限公司副总经理；北京新政软件技术有限公司总经理；中国长城科技集团股份有限公司政府事业部 副总经理、业务发展部总经理。现任本公司副总裁。
刘明阳	曾任中国人寿保险公司东莞分公司计划财务部会计，太平人寿保险有限公司惠州中心支公司人事行政部会计、广东分公司财务部会计，华夏人寿保险股份有限公司财务部系统管理岗，中法人寿保险股份有限公司财务精算部会计，阳光人寿保险股份有限公司财务部资金管理岗，中广核铀业公司财务部高级财务管理岗，中国神华海外开发投资公司外派噶顺苏海图铁路公司财务高级经理，中邮资本管理有限责任公司投资部副总经理、总经理、执行总经理。现任中邮科技股份有限公司、丰巢网络技术有限公司、深圳市丰巢科技有限公司董事；本公司财务总监。
龚启华	曾任中国邮政有限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、副总经理兼财务总监；中国邮政集团有限公司战略规划部（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执行董事、总经理；本公司董事。现任中 邮证券有限责任公司董事兼总经理；北京中邮资产管理有限公司总经理；前海再保险股份有限公司监事会主席。
钟家毅	曾任江西公路开发有限公司总经济师、江西赣粤高速公路股份有限公司副总经理；本公司董事。现任江西赣粤高速公路股份有限公司一级专员。
刘朝晖	曾任本公司财务总监。

其它情况说明

√适用 □不适用

- 1、2022 年 11 月 12 日收到公司董事龚启华先生提交的辞职报告，因工作岗位变动申请辞去公司董事及相应专门委员会委员。
- 2、2022 年 12 月 15 日收到公司董事钟家毅先生提交的辞职报告，因工作岗位变动申请辞去公司董事及相应专门委员会委员。
- 3、2023 年 2 月 2 日经公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过，聘任缪立立先生、马占红先生为公司董事，任期至第八届董事会届满之日。
- 4、2024 年 3 月 8 日收到公司财务总监刘朝晖女士提交的辞职报告，因达到法定退休年龄申请辞去公司财务总监职务。
- 5、2024 年 3 月 8 日经公司第八届董事会第十五次会议审议通过，聘任刘明阳先生为公司财务总监，任期至第八届董事会届满之日止。

(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**1. 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
缪立立	江西赣粤高速股份有限公司	财务总监		
钟家毅	江西赣粤高速股份有限公司	一级专员		
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 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
冯红旗	中国邮政集团有限公司湖南分公司	总经理		
胡尔纲	中国邮政集团有限公司财务部	总经理		
	中邮资本管理有限公司	执行董事、总经理		
	北京中邮鸿运管理咨询有限公司	董事长		
	中邮鼎泰（北京）股权投资管理有限公司	执行董事		
马占红	中国邮政集团有限公司计划建设部	总经理		
缪立立	江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	监事		
张宏亮	北京工商大学商学院	教授、博士生导师		
	商学院投资者保护研究中心	执行主任		
	石家庄科林电气股份有限公司	独立董事		
	启明星辰信息技术集团股份有限公司	独立董事		
	首航高科能源技术股份有限公司	独立董事		
魏先华	中国科学院大学经济与管理学院	教授、博士生导师		
	中国科学院大学数字经济与区块链研究中心	主任		
	中科院一路透金融风险管理联合实验室	主任		
	中国科学院虚拟经济与数据科学研究中心	副主任		
王定健	中国电子信息产业集团有限公司科技委	委员		
杨连祥	中邮资本管理有限公司	副总经理		
	环宇邮电国际租赁有限公司	董事长		
	北京中邮鸿信投资管理有限公司	执行董事		
何继然	中国邮政集团公司审计部内控风险审计处	处长		
龚启华	中邮证券有限责任公司	董事兼总经理		
	北京中邮资产管理有限公司	总经理		
	前海再保险股份有限公司	监事会主席		
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	公司董事、监事薪酬标准已由公司2022年12月9日召开的2022
---------------	----------------------------------

薪酬的决策程序	年第三次临时股东大会核定。公司高管人员高管薪酬标准已由公司 2017 年 4 月 20 日召开的第六届董事会第八次会议确定。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	176.49 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
缪立立	董事	聘任	股东大会聘任
马占红	董事	聘任	股东大会聘任
刘明阳	财务总监	聘任	董事会聘任
钟家毅	董事	离任	工作变动
龚启华	董事	离任	工作变动
刘朝晖	财务总监	离任	达到法定退休年龄

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事第六次会议	2023 年 1 月 12 日	审议通过《关于提名公司第八届董事会董事候选人的议案》、《关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》
第八届董事第七次会议	2023 年 2 月 2 日	审议通过《关于补选公司董事会专门委员会委员的议案》
第八届董事第八次会议	2023 年 4 月 27 日	审议通过《公司 2022 年度总裁工作报告》、《公司 2022 年度董事会工作报告》、《公司 2022 年年度报告及报告摘要》、《公司 2023 年第一季度报告》、《湘邮科技 2023 年度工作方针和工作目标》、《公司 2022 年度财务决算和 2023 年度财务预算报告》、《公司 2022 年度利润分配预案》、《湘邮科技 2022 年度内部控制评价报告》、《湘邮科技 2022 年度内部控制审计报告》、《公司 2022 年度日常经营性关联交易执行情况及 2023 年度日常经营性关联交易预计情况的议案》、《关于公司 2022 年度计提减值准备的议案》、《关于续聘会计师事务所担任公司 2023 年度财务审计及内部控制审计机构的议案》、《关于召开公司 2022 年年度股东大会的议案》、《独立董事 2022 年度述职报告》、《董事会审计委员会 2022 年度履职报告》

第八届董事第九次会议	2023 年 7 月 20 日	审议通过《关于开展应收账款保理业务暨关联交易的议案》、《关于召开公司 2023 年第二次临时股东大会的议案》
第八届董事第十次会议	2023 年 8 月 28 日	审议通过《公司 2023 年半年度报告及报告摘要》、《关于开展应收账款保理业务暨关联交易的议案》、《关于召开 2023 年第三次临时股东大会的议案》
第八届董事第十一次会议	2023 年 10 月 17 日	审议通过《公司关于向间接控股股东申请借款暨关联交易的议案》
第八届董事第十二次会议	2023 年 10 月 27 日	审议通过《公司 2023 年第三季度报告》

六、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
		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	出席股东大会的次数
董志宏	否	7	7	6	0	0	否	4
冯红旗	否	7	7	6	0	0	否	0
胡尔纲	否	7	7	6	0	0	否	0
马占红	否	6	6	5	0	0	否	0
张 华	否	7	7	6	0	0	否	4
缪立立	否	6	6	5	0	0	否	1
张宏亮	是	7	7	6	0	0	否	1
魏先华	是	7	7	6	0	0	否	3
王定健	是	7	7	6	0	0	否	2
龚启华 (离任)	否	1	1	1	0	0	否	0
钟家毅 (离任)	否	1	1	1	0	0	否	0

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	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 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

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	张宏亮、王定健、缪立立
提名委员会	王定健、张宏亮、魏先华、董志宏、张华
薪酬与考核委员会	魏先华、张宏亮、马占红
战略委员会	董志宏、冯红旗、胡尔纲、马占红、王定健

(二) 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 27 日	审阅了天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)关于公司 2022 年度财务审计及内控审计的初审意见	审计委员会对审计机构出具的审计意见无异议。认为：经审计的财务报告在所有重大方面公允反映了公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量；经审计，公司财务报表符合新企业会计准则的有关规定。同意以天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审定的 2022 年度财务报表为基础编制公司 2022 年年度报告；公司需进一步加强成本管控，不断优化成本结构，提高效益和竞争力等。	/
2023 年 4 月 26 日	1、审议通过《公司 2022 年年度报告及报告摘要》 2、审议通过《公司 2023 年第一季度报告》 3、审议通过《公司 2022 年度财务决算和 2023 年度财务预算报告》 4、审议通过《公司 2022 年度内部控制评价报告》 5、审议通过《公司 2022 年度内部控制审计报告》 6、审议通过《关于公司 2022 年度计提减值准备的议案》 7、审议通过《关于续聘会计师事务所担任公司 2023 年度财务审计及内部控制审计机构的议案》 8、审议通过《关于天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）从事 2022 年度公司审计工作的总结报告》	公司 2022 年度财务会计报表严格按照企业会计准则进行编制，未发现存在重大错误和遗漏。公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。公司不存在财务报告内部控制重大缺陷。	/
2023 年 8 月 25 日	审议通过《公司 2023 年半年度报告及报告摘要》	审计委员会认为公司财务报告能够真实、准确、完整地反映公司的经营情况，不存在相关的欺诈、舞弊以及重大错报的情况，经过充分沟通讨论，一致通过并	/

		同意将该议案提交公司董事会审议。	
2023 年 10 月 26 日	审议通过《公司 2023 年三季度报告》	审计委员会认为公司财务报告能够真实、准确、完整地反映公司的经营情况，不存在相关的欺诈、舞弊以及重大错报的情况，经过充分沟通讨论，一致通过并同意将该议案提交公司董事会审议。	/

(三) 报告期内提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1 月 11 日	审议通过《关于提名董事候选人的议案》	提名委员会依据相关法律法规和公司章程的规定，同时对推荐的候选人马占红先生进行了严格的资格审查后，认为：上述董事候选人，从职业、学历、职称、详细的工作经历等情况分析判断，符合公司董事岗位要求，一致同意马占红先生为董事候选人，并提请公司董事会审议。	/

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 26 日	审议通过《公司 2022 年度总裁工作报告》、《公司 2022 年度董事会工作报告》、《公司 2022 年度报告及报告摘要》、《独立董事 2022 年度述职报告》	通过所有议案，一致通过并同意将议案提交公司董事会审议。	/

(五) 报告期内战略委员会委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 26 日	审议通过了《关于审议〈湘邮科技 2023 年度工作目标和方针〉的议案》	通过该议案，一致通过并同意将该议案提交公司董事会审议	/

(六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末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	646
主要子公司在职员工的数量	0
在职员工的数量合计	646
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	101
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	70
技术人员	363
财务人员	9
行政人员	51
后勤人员	24
客服人员	129
合计	646
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	50
大学本科及专科	549
其他	47
合计	646

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司基于绩效优先、兼顾公平，易岗易薪、能增能减，统一管理、二次分配的原则，结合公司生产经营特点和发展需求，合理制定公司的薪酬政策。针对不同岗位类别人员，按照“因类施策”的原则，实行与岗位特性、业务要求相匹配的差异化薪酬结构。通过科学的薪酬体系设计，进一步完善员工收入与个人业绩、岗位特征、公司发展相适应的薪酬分配机制，充分发挥薪酬的激励与促进作用，吸引并留住优秀人才，确保公司的长期可持续发展。

公司每年年初，根据员工岗位的重要性、工作能力、贡献度以及上年度的考核结果等因素，重新评估并确定员工的岗位及薪酬等级；同时基于公司总体经营情况，结合部门及员工上年考核结果，确定当年的员工调薪策略。中层管理人员职务发生变化或员工岗位发生变动时，需按照新岗位重新确定薪酬等级及标准。对于特殊人才或对公司作出重大贡献的员工，通过部门推荐，并经公司员工薪酬与绩效考核管理委员会的审批通过后，可对其薪酬进行特殊调整。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

为加大培训赋能力度，构建分类分层的培训体系，持续提升员工履岗能力和全员职业素养，进一步增强公司人才竞争力，有效整合利用内外部培训资源，促进培训执行和培训效果的全面提升，根据公司战略及业务发展需要，公司合理编制了2023年度培训计划及实施方案。

1、持续加强专业技术人员培训，重点保障在基础研发、前沿技术、平台产品化等领域的长期培育，强化技术革新与应用，整体提升公司科技创新能力与技术水平。

2、以基于岗位胜任力的系统性赋能为重点，不断完善管理人员的知识结构，着重加强管理技能、领导力、创新思维培训力度，稳步提升管理人员专业能力和管理水平，打造一支专业化、高素质的管理人员队伍，保障公司战略的有效落实。

3、针对营销岗位人员，匹配与市场接轨、注重实战效果、快速提升外拓能力的专业营销课程，注重营销思维、品牌意识、竞品分析等能力的提升，打造一支市场嗅觉敏锐、商务能力出众、技术与市场能力兼备的复合型营销队伍。

4、围绕公司的企业文化、基本情况、管理制度和业务结构开展新入职员工集中培训。通过培训向员工传导并明确工作标准，规范工作流程，强化组织意识。

5、加强内训成果转化。通过外训、内训结合对培训资源进行整合，建立公司内部知识、技能积累与分享机制，提高自主培训开发的能力，同时完善内训讲师管理和激励机制。

(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

十、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

为贯彻落实中国证监会、上海证券交易所等监管机构有关上市公司现金分红的要求，根据现金分红指引，对现金分红的披露要求，及方案中独董的职责进行了强化。2024 年公司又对相应条款进行了完善，具体修订内容详见公司于 2024 年 2 月 29 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 披露的《关于修订〈公司章程〉及修订、制定相关制度的公告》(临 2024-008)。

公司 2023 年度利润分配预案为：公司 2023 年实现的归属于母公司所有者的净利润 5,288,117.52 元，加上期初未分配利润-186,965,415.84 元，可供股东分配的利润-181,677,298.32 元。由于公司年末未分配利润为负，2023 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，该预案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否

中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
------------------------------------	--

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出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

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

十一、 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

(三) 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

(四) 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。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《内部控制评价办法》及中国证监会、上海证券交易所等监管机构要求，持续建立健全内控管理体系，加强内控与风控的有机协同，结合实际情况针对发现的问题要求各责任部门及时落实了整改工作，不断夯实内控管理工作，实现内控管理的有效落地及长效机制的运行。

公司第八届董事会第十六次会议审议通过了《湘邮科技 2023 年内部控制评价报告》，全文详见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

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司按照《公司章程》、《上海证券交易所股票上市规则》等制度和规定对子公司进行管控。

十四、 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）对公司出具了《内部控制审计报告》，认为公司于 2023 年 12 月 31 日按照《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。

公司第八届董事会十六次会议审议通过了《湘邮科技 2023 年度内部控制审计报告》，全文详见上海证券交易所网（<http://www.sse.com.cn>）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	不适用

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

公司秉承“践行责任、回报社会”的理念，在持续提升企业管理、推动企业发展的同时，始终不忘积极履行企业公民社会责任。公司通过加强以责任感和使命感为核心的企业文化建设，不断提高全体员工的社会责任意识；公司致力于倡导诚信合规经营、加强客户关系管理、提升客户服务能力、促进员工发展与成长、与合作伙伴和谐共赢，努力使企业为社会和各利益相关方创造更多的价值。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、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	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	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	否	长期有效	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	否	长期有效	是		
	解决同业竞争	中邮资本管理有限公司	中邮资本关于避免与湘邮科技的同业竞争的承诺函，内容详见2017年4月26日披露的《湖南湘邮科技股份有限公司收购报告书》（临2017-010）。	2017年4月24日承诺	否	长期有效	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	否	长期有效	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	否	长期有效	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	湖南省有效公司	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。		否	长期有效	是		
其他承诺	其他	公司董事长董志宏	董志宏先生于2022年3月16日增持本公司股份20,000股，其承诺在未来12个月内不减持，未来12个月后如出售此次买入的公司股票，所得收益归上市公司所有。	2022年3月23日承诺	是	期限一年	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

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“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

1、会计政策的变更

本公司于 2023 年 4 月 29 日董事会会议批准，自 2023 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。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
公司作为承租人，因租赁事项形成资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产	合并资产负债表：递延所得税资产 2022 年 12 月 31 日调增 3,789,616.45 元， 递延所得税负债 2022 年 12 月 31 日调增 3,526,668.03 元。 未分配利润 2022 年 12 月 31 日调增 262,948.42 元。 合并利润表：所得税费用 2022 年调减 50,771.45。 资产负债表：递延所得税资产 2022 年 12 月 31 日调增 3,789,616.45 元， 递延所得税负债 2022 年 12 月 31 日调增 3,526,668.03 元。 未分配利润 2022 年 12 月 31 日调增 262,948.42 元。 利润表：所得税费用 2022 年调减 50,771.45 元。

2、2023 年起首次执行《企业会计准则解释第 16 号》涉及调整首次执行当年年初财务报表公司执行《企业会计准则解释第 16 号》对可比期间财务报表的影响如下：

受影响的报表项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度（合并）		2022 年 12 月 31 日/2022 年度（母公司）	
	变更前	变更后	变更前	变更后
递延所得税资产	2,080,299.39	5,869,915.84	2,080,299.39	5,869,915.84
递延所得税负债	4,684,743.98	8,211,412.01	4,684,743.98	8,211,412.01
未分配利润	-187,228,364.26	-186,965,415.84	-180,150,728.64	-179,887,780.22
所得税费用	-3,009,579.96	-3,060,351.41	-3,009,579.96	-3,060,351.41

（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）审批程序及其他说明

适用 不适用

公司于 2023 年 4 月 29 日披露了《湖南湘邮科技股份有限公司关于会计政策变更的公告》（临 2023-013）。

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	70
境内会计师事务所审计年限	24
境内会计师事务所注册会计师姓名	康代安、易铭宇
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	康代安（2 年）、易铭宇（1 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）	30

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2023 年 5 月 19 日召开公司 2022 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 2023 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 2023 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

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、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>事项概述：湘邮科技因与湘邮置业发生合同履行纠纷，湘邮置业未按协议约定配合湘邮科技进行偿债资产处置，公司于2022年10月向湖南省长沙市岳麓区人民法院提起了诉讼。该案经一审、二审，公司于2024年3月4日收到长沙市中级人民法院判决书，支持公司诉讼请求，判决将相关偿债资产登记或转移至公司名下。</p> <p>类型：诉讼</p>	<p>具体情况详见公司于2023年2月8日披露的《湖南湘邮科技股份有限公司关于诉讼事项的进展公告》（临2023-006）；</p> <p>2023年3月22日披露的《湖南湘邮科技股份有限公司关于诉讼事项的进展公告》（临2023-007）；</p> <p>2023年6月8日披露的《湖南湘邮科技股份有限公司关于诉讼事项的进展公告》（临2023-018）；</p> <p>2023年10月21日披露的《湖南湘邮科技股份有限公司关于诉讼事项的进展公告》（临2023-032）；</p> <p>2023年12月23日披露的《湖南湘邮科技股份有限公司关于诉讼事项的进展公告》（临2023-035）；</p> <p>2024年3月6日披露的《湖南湘邮科技股份有限公司关于诉讼事项的进展公告》（临2024-011）。</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

(三) 其他说明

□适用 √不适用

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

十一、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

十二、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》、《公司章程》的相关规定，并结合公司以往的实际情况，公司预计了2023年度主要的日常经营性关联交易类型及金额，并经2022年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2023年度日常关联交易执行情况如下：

单位：万元 币种：人民币

关联交易类别	关联方	2023年度预计金额	2023年度实际发生额
向关联人销售产品、提供劳务	中国邮政集团有限公司及下属分公司、子公司、其实际控制的其他公司	60,000.00	41,660.41
承租关联人办公场地		325.84	312.23
合计		60,325.84	41,972.64

(2) 公司2023年9月13日召开的公司2023年第三次临时股东大会决议，审议通过了《关于开展应收账款保理业务暨关联交易的议案》。截至2023年12月31日，环宇租赁(天津)有限公司借款余额为0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)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、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

(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

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、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

截至报告期末普通股股东总数(户)	27,666
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	25,242

(二) 截至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（不含通过转融通出借股份）						
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	质押、标记或冻 结情况	股东性质

				份数量	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	0	国有法人
邮政科学研究规划院有限公司	0	10,229,332	6.35	0	无	0	国有法人
江西赣粤高速公路股份有限公司	-200,000	4,844,000	3.01	0	无	0	国有法人
上海阿杏投资管理有限公司—阿杏葵花籽6号私募证券投资基金	1,230,200	1,230,200	0.76	0	无	0	其他
锦龙资产管理有限公司	960,100	960,100	0.60	0	无	0	其他
上海烜鼎资产管理有限公司—烜鼎星辰8号私募证券投资基金	727,100	727,100	0.45	0	无	0	其他
田成	0	720,000	0.45	0	无	0	其他
中信证券股份有限公司	638,662	638,662	0.40	0	无	0	其他
华泰证券股份有限公司	569,485	638,542	0.40	0	无	0	其他
徐要武	635,900	635,900	0.39	0	无	0	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有限公司	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	4,844,000			人民币普通股	4,844,000		
上海阿杏投资管理有限公司—阿杏葵花籽6号私募证券投资基金	1,230,200			人民币普通股	1,230,200		
锦龙资产管理有限公司	960,100			人民币普通股	960,100		
上海烜鼎资产管理有限公司—烜鼎星辰8号私募证券投资基金	727,100			人民币普通股	727,100		
田成	720,000			人民币普通股	720,000		
中信证券股份有限公司	638,662			人民币普通股	638,662		
华泰证券股份有限公司	638,542			人民币普通股	638,542		
徐要武	635,900			人民币普通股	635,900		
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有限公司下属企业，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，是否为一致行动人。						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位:股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
上海阿杏投资管理有限公司—阿杏葵花籽6号私募证券投资基金	新增	0	0	1230200	0.76
锦龙资产管理有限公司	新增	0	0	960100	0.6
上海烜鼎资产管理有限公司—烜鼎星辰8号私募证券投资基金	新增	0	0	727100	0.45
中信证券股份有限公司	新增	0	0	638662	0.4
华泰证券股份有限公司	新增	0	0	638542	0.4
徐要武	新增	0	0	635,900	0.39
魏然	退出	0	0	438500	0.27
陈建才	退出	0	0	-	-
杭州博海汇金资产管理有限公司—博海汇金增盈35号证券私募投资基金	退出	0	0	-	-
叶小燕	退出	0	0	-	-
陈镇豪	退出	0	0	200000	0.12
罗生敏	退出	0	0	512000	0.32

陈建才、杭州博海汇金资产管理有限公司—博海汇金增盈35号证券私募投资基金、叶小燕的期末普通账户、信用账户持股不在公司前200名内。

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	李鹏
成立日期	2007年6月26日
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	持有广州越秀金融控股集团股份有限公司 7,157,716 股，持股比例 0.19%。持有长沙银行股份有限公司 5,000,000 股，持股比例 0.15%。

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

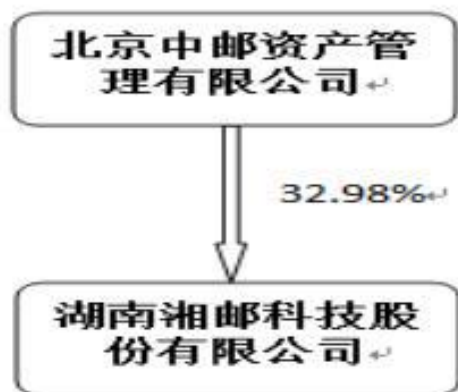
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

□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	中国邮政集团有限公司
单位负责人或法定代表人	刘爱力
成立日期	1995年10月4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
	交通银行	62,924,213
	浦发银行	157,634,084
	招商银行	21,100,001
	国脉文化（更名）	1,468,902
	申能股份	288,225
	东方证券	228,791,342
	招商证券	2,413,988
	兴业银行	22,718,633
	中国太保	177,000
	中国石油	657,000
	中远海发	346,000
	中煤能源	328,000
	阳煤化工	1,320,000
	西南证券	9,040,786
	重庆银行	4,688,053
其他情况说明		

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

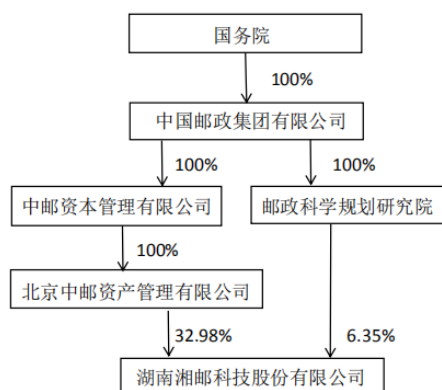
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 **80%**以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

天职业字[2024]19585 号

湖南湘邮科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的湖南湘邮科技股份有限公司（以下简称“湘邮科技”或“公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2023 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者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 2023 年 12 月 31 日的合并财务状况及财务状况以及 2023 年度的合并经营成果及现金流量和经营成果及现金流量。

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、（二十九）所述的会计政策和财务报表附注六、（三十七），2023 年度，湘邮科技合并营业收入为 58,551.49 万元。 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。	针对该关键审计事项，我们实施了下列主要审计程序： （1）了解和评估与营业收入相关的内部控制的设计，并测试关键控制执行的有效性； （2）选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； （3）抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售订单、客户验收单、结算单等； （4）抽样对客户进行函证，包括对客户应收账款期末余额

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
	以及本期确认的收入金额； （5）对公司资产负债表日前后确认的收入核对至客户验收等支持性文件，以评估收入是否在恰当的会计期间确认； （6）根据合同条款、业务实质等方面判断公司是否为主要责任人，以此判断公司使用总额法或净额法确认收入的准确性。
应收账款的可收回性	
如财务报表附注三、（十二）和六、（四）所述，截至 2023 年 12 月 31 日，应收账款账面余额 33,602.15 万元，坏账准备金额 4,601.83 万元，账面价值较高。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。	针对该关键审计事项，我们实施了下列主要审计程序： （1）了解管理层计提坏账准备的内部控制，评价与此相关的内部控制设计，并对其运行的有效性进行控制测试； （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及期后实际还款情况，并复核其合理性； （3）复核应收账款坏账政策，复核管理层使用预期信用损失模型进行估计及预期信用损失模型中相关参数确定依据的充分、恰当性，同时复核使用预期信用损失模型计算坏账准备的准确性； （4）重点对超过结算期的应收账款进行检查，查明逾期原因，并复核坏账准备计提是否充分。

四、其他信息

湘邮科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括湘邮科技 2023 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，除非计划进行清算湘邮科技、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湘邮科技不能持续经营。

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

(6) 就湘邮科技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。

[此页无正文]

	中国注册会计师	
	(项目合伙人):	康代安
中国·北京		_____
二〇二四年三月二十八日		
	中国注册会计师:	易铭宇

二、财务报表

合并资产负债表

2023 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		136,179,936.83	162,525,592.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		33,081,119.28	32,790,083.04
衍生金融资产			
应收票据		2,404,657.70	30,000.00
应收账款		290,003,173.03	177,441,077.64
应收款项融资			
预付款项		5,326,599.32	11,596,610.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		18,325,326.53	22,835,233.98
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		78,354,932.81	101,647,360.39
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		563,675,745.50	508,865,957.84
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		322,279,692.79	
长期股权投资			
其他权益工具投资		10,478,430.00	10,370,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		27,422,912.91	29,793,648.64
固定资产		67,853,575.47	80,528,694.04
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		16,685,452.09	23,511,120.21
无形资产		17,273,489.56	10,061,001.91
开发支出		10,141,569.98	5,833,144.11
商誉			
长期待摊费用		4,700,740.63	7,906,398.88
递延所得税资产		7,231,217.25	5,869,915.84

其他非流动资产		4,221,868.71	
非流动资产合计		488,288,949.39	173,873,923.63
资产总计		1,051,964,694.89	682,739,881.47
流动负债：			
短期借款		374,458,187.10	324,782,590.52
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		32,445,804.31	58,598,030.10
应付账款		309,059,904.49	112,932,230.35
预收款项			
合同负债		18,184,522.71	10,144,761.71
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		6,834,230.73	5,686,737.33
应交税费		47,384,261.01	4,735,186.01
其他应付款		4,862,432.01	4,263,334.40
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,545,981.91	7,395,095.55
其他流动负债		35,010,172.88	1,000,499.14
流动负债合计		835,785,497.15	529,538,465.11
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		65,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,667,230.92	17,869,014.09
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,301,673.33	538,461.54
递延所得税负债		7,677,981.75	8,211,412.01
其他非流动负债		235,541.48	235,541.48
非流动负债合计		84,882,427.48	26,854,429.12
负债合计		920,667,924.63	556,392,894.23
所有者权益（或股东权益）：			
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		135,934,113.31	135,934,113.31
减：库存股			
其他综合收益		2,531,665.50	2,870,000.00
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		-181,677,298.32	-186,965,415.84
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		131,296,770.26	126,346,987.24
少数股东权益			
所有者权益 (或股东权益) 合计		131,296,770.26	126,346,987.24
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		1,051,964,694.89	682,739,881.47

公司负责人：董志宏

主管会计工作负责人：刘明阳

会计机构负责人：祝建英

母公司资产负债表

2023 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		135,972,692.32	162,265,550.91
交易性金融资产		33,081,119.28	32,790,083.04
衍生金融资产			
应收票据		2,404,657.70	30,000.00
应收账款		290,003,173.03	177,441,077.64
应收款项融资			
预付款项		5,326,599.32	11,596,610.71
其他应收款		18,286,193.17	22,796,100.62
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		78,354,932.81	101,647,360.39
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		563,429,367.63	508,566,783.31
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		322,279,692.79	
长期股权投资		11,900,000.00	11,900,000.00
其他权益工具投资		10,478,430.00	10,370,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		27,422,912.91	29,793,648.64
固定资产		67,835,343.48	80,510,462.05
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		16,685,452.09	23,511,120.21
无形资产		17,273,489.56	10,061,001.91
开发支出		10,141,569.98	5,833,144.11
商誉			
长期待摊费用		4,700,740.63	7,906,398.88
递延所得税资产		7,231,217.25	5,869,915.84
其他非流动资产		4,221,868.71	
非流动资产合计		500,170,717.40	185,755,691.64
资产总计		1,063,600,085.03	694,322,474.95
流动负债:			
短期借款		374,458,187.10	324,782,590.52
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		32,445,804.31	58,598,030.10

应付账款		307,539,200.04	111,486,596.72
预收款项			
合同负债		18,184,522.71	10,144,761.71
应付职工薪酬		6,806,344.59	5,658,851.19
应交税费		47,349,768.80	4,669,728.04
其他应付款		10,464,021.96	9,760,682.35
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		7,545,981.91	7,395,095.55
其他流动负债		35,010,172.88	1,000,499.14
流动负债合计		839,804,004.30	533,496,835.32
非流动负债：			
长期借款		65,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,667,230.92	17,869,014.09
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,301,673.33	538,461.54
递延所得税负债		7,677,981.75	8,211,412.01
其他非流动负债			
非流动负债合计		84,646,886.00	26,618,887.64
负债合计		924,450,890.30	560,115,722.96
所有者权益（或股东权益）：			
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		2,531,665.50	2,870,000.00
专项储备			
盈余公积		13,438,289.77	13,438,289.77
未分配利润		-174,607,002.98	-179,887,780.22
所有者权益（或股东权益）合计		139,149,194.73	134,206,751.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,063,600,085.03	694,322,474.95

公司负责人：董志宏

主管会计工作负责人：刘明阳

会计机构负责人：祝建英

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		585,514,928.09	585,782,386.41
其中:营业收入		585,514,928.09	585,782,386.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		567,262,325.26	624,776,289.00
其中:营业成本		469,098,913.90	517,424,195.28
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		4,295,340.78	2,153,157.40
销售费用		33,496,048.60	25,189,517.93
管理费用		36,842,125.50	37,632,056.68
研发费用		10,452,013.63	31,339,018.26
财务费用		13,077,882.85	11,038,343.45
其中:利息费用		10,984,357.83	7,158,964.87
利息收入		737,147.01	1,072,459.31
加:其他收益		597,439.11	1,905,908.49
投资收益(损失以“-”号填列)		1,797,711.40	1,797,711.40
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		291,036.24	-5,093,134.20
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-13,505,040.84	759,242.90
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-4,547,811.13	-2,754,639.27
资产处置收益(损失以“-”号填列)		61,045.99	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,946,983.60	-42,378,813.27
加:营业外收入		2,003.18	1.42
减:营业外支出		2,365.43	13,377.17
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,946,621.35	-42,392,189.02

减：所得税费用		-2,341,496.17	-3,060,351.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,288,117.52	-39,331,837.61
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,288,117.52	-39,331,837.61
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（净亏损以“-”号填列）		5,288,117.52	-39,331,837.61
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-338,334.50	1,491,756.94
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-338,334.50	1,491,756.94
（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）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 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）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）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		4,949,783.02	-37,840,080.67
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
		0.033	-0.245
（二）稀释每股收益(元/股)			
		0.033	-0.245

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。

公司负责人：董志宏

主管会计工作负责人：刘明阳

会计机构负责人：祝建英

英

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		585,514,928.09	585,782,386.41
减: 营业成本		469,355,544.64	517,663,257.08
税金及附加		4,292,811.30	2,145,734.50
销售费用		33,258,097.87	25,189,517.93
管理费用		36,838,880.50	37,534,274.33
研发费用		10,452,013.63	31,339,018.26
财务费用		13,072,317.60	11,035,676.35
其中: 利息费用		10,984,357.83	6,710,727.62
利息收入		733,281.49	1,064,783.34
加: 其他收益		597,439.11	1,905,908.49
投资收益 (损失以“-”号填列)		1,797,711.40	1,797,711.40
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		291,036.24	-5,093,134.20
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		-13,505,040.84	720,109.54
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-4,547,811.13	-2,754,639.27
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		61,045.99	
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		2,939,643.32	-42,549,136.08
加: 营业外收入		2,003.18	1.42
减: 营业外支出		2,365.43	13,377.17
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		2,939,281.07	-42,562,511.83
减: 所得税费用		-2,341,496.17	-3,060,351.41
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		5,280,777.24	-39,502,160.42
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		5,280,777.24	-39,502,160.42
(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		-338,334.50	1,491,756.94
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-338,334.50	1,491,756.94
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. 其他权益工具投资公允价值变动		-338,334.50	1,491,756.94
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		4,942,442.74	-38,010,403.48
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：董志宏

主管会计工作负责人：刘明阳

会计机构负责人：祝建英

合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		674,016,422.33	671,306,424.50
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		7,448,778.95	
收到其他与经营活动有关的现金		10,107,284.61	8,400,435.80
经营活动现金流入小计		691,572,485.89	679,706,860.30
购买商品、接受劳务支付的现金		583,967,626.48	546,523,196.37
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		140,272,935.56	126,175,625.61
支付的各项税费		23,366,098.03	21,025,992.34
支付其他与经营活动有关的现金		23,843,288.17	22,827,589.95
经营活动现金流出小计		771,449,948.24	716,552,404.27
经营活动产生的现金流量净额		-79,877,462.35	-36,845,543.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,797,711.40	1,797,711.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		255.00	
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		1,797,966.40	1,797,711.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,874,784.88	30,790,156.98
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		9,874,784.88	30,790,156.98
投资活动产生的现金流量净额		-8,076,818.48	-28,992,445.58

三、筹资活动产生的现金流量：			
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		698,639,122.05	248,675,903.40
收到其他与筹资活动有关的现金			195,733,153.02
筹资活动现金流入小计		698,639,122.05	444,409,056.42
偿还债务支付的现金		613,239,122.05	174,075,903.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,221,797.15	6,193,429.03
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		8,100,666.20	165,948,029.91
筹资活动现金流出小计		632,561,585.40	346,217,362.34
筹资活动产生的现金流量净额		66,077,536.65	98,191,694.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,375.63	1,239.12
五、现金及现金等价物净增加额		-21,875,368.55	32,354,943.65
加：期初现金及现金等价物余额		125,062,634.84	92,707,691.19
六、期末现金及现金等价物余额		103,187,266.29	125,062,634.84

公司负责人：董志宏
英

主管会计工作负责人：刘明阳

会计机构负责人：祝建

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		674,016,422.33	671,306,424.50
收到的税费返还		7,448,778.95	
收到其他与经营活动有关的现金		7,465,571.09	8,397,601.67
经营活动现金流入小计		688,930,772.37	679,704,026.17
购买商品、接受劳务支付的现金		582,302,028.04	546,719,977.44
支付给职工及为职工支付的现金		140,272,935.56	126,175,625.61
支付的各项税费		23,290,444.85	20,906,589.04
支付其他与经营活动有关的现金		22,890,029.61	22,939,265.85
经营活动现金流出小计		768,755,438.06	716,741,457.94
经营活动产生的现金流量净额		-79,824,665.69	-37,037,431.77
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,797,711.40	1,797,711.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		255.00	
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		1,797,966.40	1,797,711.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,874,784.88	30,790,156.98
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		9,874,784.88	30,790,156.98
投资活动产生的现金流量净额		-8,076,818.48	-28,992,445.58
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		698,639,122.05	248,675,903.40
收到其他与筹资活动有关的现金			195,733,153.02
筹资活动现金流入小计		698,639,122.05	444,409,056.42
偿还债务支付的现金		613,239,122.05	174,075,903.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,221,797.15	6,193,429.03
支付其他与筹资活动有关的现金		8,100,666.20	165,948,029.91
筹资活动现金流出小计		632,561,585.40	346,217,362.34
筹资活动产生的现金流量净额		66,077,536.65	98,191,694.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,375.63	1,239.12
五、现金及现金等价物净增加额		-21,822,571.89	32,163,055.85
加:期初现金及现金等价物余额		124,802,593.67	92,639,537.82
六、期末现金及现金等价物余额		102,980,021.78	124,802,593.67

公司负责人:董志宏

主管会计工作负责人:刘明阳

会计机构负责人:祝建英

合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度												少数 股东 权益	所有者 权益 合 计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资 本(或股 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	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年 末余额	161,070 ,000.00				135,934,113.3 1		2,870,000.0 0		13,438,289.7 7		- 186,965,415.84		126,346,987.2 4		126,346,987.2 4
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				135,934,113.3 1		2,870,000.0 0		13,438,289.7 7		- 186,965,415.84		126,346,987.2 4		126,346,987.2 4
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)							-338,334.50				5,288,117.52		4,949,783.02		4,949,783.02
(一) 综合 收益总额							-338,334.50				5,288,117.52		4,949,783.02		4,949,783.02
(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. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	

2023 年年度报告

(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				135,934,113.31		2,531,665.50		13,438,289.77		-	181,677,298.32	131,296,770.26	131,296,770.26

项目	2022 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	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			其他
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	161,070,000.00				135,934,113.31		1,378,243.06		13,438,289.77		-	147,633,578.23	164,187,067.91	164,187,067.91
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				135,934,113.31		1,378,243.06		13,438,289.77		-	147,633,578.23	164,187,067.91	164,187,067.91
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							1,491,756.94				-39,331,837.61	37,840,080.67	-	37,840,080.67

2023 年年度报告

4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 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			135,934,113.31	2,870,000.00	13,438,289.77	-186,965,415.84		126,346,987.24			126,346,987.24	

公司负责人：董志宏

主管会计工作负责人：刘明阳

会计机构负责人：祝建英

母公司所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	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、上年年末余额	161,070,000.00				136,716,242.44		2,870,000.00		13,438,289.77	-179,887,780.22	134,206,751.99
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		2,870,000.00		13,438,289.77	-179,887,780.22	134,206,751.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-338,334.50			5,280,777.24	4,942,442.74
(一) 综合收益总额							-338,334.50			5,280,777.24	4,942,442.74
(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											

2023 年年度报告

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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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		2,531,665.50		13,438,289.77	-174,607,002.98	139,149,194.73

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	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、上年年末余额	161,070,000.00				136,716,242.44		1,378,243.06		13,438,289.77	-140,385,619.80	172,217,155.47
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		1,378,243.06		13,438,289.77	-140,385,619.80	172,217,155.47

2023 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,491,756.94			-	-
（一）综合收益总额							1,491,756.94			39,502,160.42	38,010,403.48
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											

2023 年年度报告

四、本期期末余额	161,070,000.00				136,716,242.44		2,870,000.00		13,438,289.77	-179,887,780.22	134,206,751.99
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--------------	--	---------------	-----------------	----------------

公司负责人：董志宏

主管会计工作负责人：刘明阳

会计机构负责人：祝建英

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。公司内部下设软件事业部、系统工程事业部、车联网运营事业部、物流科技事业部、集成创新事业部、金融服务事业部、科技发展中心、总裁办公室（党建办公室）、人力资源部、财务管理部、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、福建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

公司所处行业为软件和信息技术服务业。

主要的经营活动为：自研产品销售类业务，基于 IPAAS 集成平台、人工智能、物联网等先进技术开发了数字底座产品应用到轨道交通行业，不断推进北斗终端车载设备的在行业内全车型的推广应用；围绕金融服务升级、寄递、邮务等传统业务转型，开展软件开发业务；车辆管控平台、物资平台、聚合支付业务等大型项目的平台运营。

公司主营业务为信息系统集成、软件开发、产品销售、平台运营、运维服务。

（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有限公司。

（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：2024 年 3 月 28 日。

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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

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，真实完整地反映了合并及公司的财务状况、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》（2023年修订）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

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额 \geq 3,000,000.00元
重要的资本化研发项目	金额 \geq 3,000,000.00元

6. 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，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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以及持有的其他权益工具投资公允价值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，应当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，在合并财务报表中应当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，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(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，应当调整留存收益。

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，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围应当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其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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。

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1、外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

11. 金融工具

√适用 □不适用

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

4、金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5、金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十二、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6、金融资产转移

本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，不终止确认该金融资产。

本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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

12. 应收票据

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收票据，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

对于包含重大融资成分的应收票据，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
-----	---------	-------------

银行承兑汇票	承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	不计提信用减值损失
商业承兑汇票	存在违约可能性，具有一定信用风险	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计提坏账准备

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将其他应收款项划分为账龄组合，在组合的基础上评估信用风险，参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；单项余额超过 300.00 万元的应收款项。

14. 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

15. 其他应收款

√适用 □不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型，详见附注（五）11 金融工具进行处理。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

16. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√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材料和物料等。

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；库存商品入库按实际成本计价，发出采用移动加权平均法。

3、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。

4、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。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

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。

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 √不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

无

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（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，应当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，以前减记的金额应当予以恢复，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，以前减记的金额应当予以恢复，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，应当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。

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，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当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。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

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。

终止经营的定义包含以下三方面含义：

(1) 终止经营应当是企业能够单独区分的组成部分。该组成部分的经营和现金流量在企业经营和编制财务报表时是能够与企业的其他部分清楚区分的。

(2) 终止经营应当具有一定的规模。终止经营应当代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区，或者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) 终止经营应当满足一定的时点要求。符合终止经营定义的组成部分应当属于以下两种情况之一，该组成部分在资产负债表日之前已经处置，包括已经出售和结束使用(如关停或报废等)；该组成部分在资产负债表日之前已经划分为持有待售类别。

19. 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，应当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账面价值之和的差额，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。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，应当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，应当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。

20. 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、投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

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。

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

1、固定资产确认条件、计价和折旧方法

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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(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

22. 在建工程

√适用 □不适用

1、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2、资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23. 借款费用

适用 不适用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

本公司无形资产包括专利权、软件等，按成本进行初始计量。

1、使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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
软件	5-10

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。

截至本期末本公司无使用寿命不确定或尚未达到可使用状态的无形资产。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 研发支出的归集范围

本公司研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

(2) 研发支出相关会计处理方法

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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

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。

29. 合同负债

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1、短期薪酬

本公司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）本公司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。

如果本公司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。本公司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。

本公司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。本公司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。本公司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，职工参加由本公司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。本公司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

本公司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，在本公司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。

31. 预计负债

适用 不适用

1、因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2、本公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入**(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

(1) 收入的确认

本公司的收入主要包括产品销售收入、系统集成收入、定制软件开发收入、平台运营服务收入、运维服务收入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

(2) 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

①产品销售收入

本公司产品销售收入系根据客户签字确认的设备验收单确认收入。

②系统集成收入

本公司系统集成收入是指根据用户需要将整个系统中的外购软件、硬件按照合理的方式进行集成，将整体方案提交给客户所获得的收入，根据客户对系统集成验收合格后确认收入。

③定制软件开发收入

定制软件开发收入是指根据与客户签订的技术服务合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性，公司的软件开发业务暂不满足在某一时段内履行履约义务的三个条件，属于在某一时点履行的履约义务，在完成终验验收后确认收入。

④平台运营服务收入

平台运营服务收入，主要为北京分公司车联网平台设备配套安装及后续跟踪运营服务以及为广东邮政分公司及其它合作省分公司提供聚合支付业务的基础技术和日常运营服务等收入，公司在获取客户安装合格验收资料或者月度、季度工作量结算单后，履约义务已经完成，并确认相关收入。

⑤运维服务收入

运维服务收入，主要包括设备硬件运维服务、软件维护服务、现金自助机维护服务和金库维保服务等维护服务收入，根据双方确认的月度、季度工作量结算单确认收入。

(3) 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

①可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

②重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

③非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

④应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2、该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3、该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36. 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或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

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两种情况处理：

(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，本公司按照以下方法进行会计处理：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。

37. 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。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

（1）判断依据

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

承租人在判断是否是低价值资产租赁时，应基于租赁资产的全新状态下的价值进行评估，不应考虑资产已被使用的年限。

（2）会计处理方法

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

2. 作为承租方对非短期租赁和低价值资产租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

（1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

（2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租

赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。本期无计量属性发生变化的报表项目。

40. 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

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
公司作为承租人，因租赁事项形成资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第18号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产	合并资产负债表：递延所得资产 2022年12月31日	3,789,616.45
	合并资产负债表：递延所得税负债 2022年12月31日	3,526,668.03
	合并资产负债表：未分配利润 2022年12月31日	262,948.42
	合并利润表：所得税费用 2022年	-50,771.45
	资产负债表：递延所得资产 2022年12月31日	3,789,616.45
	资产负债表：递延所得税负债 2022年12月31日	3,526,668.03
	资产负债表：未分配利润 2022年12月31日	262,948.42
	利润表：所得税费用 2022年	-50,771.45

其他说明

(一) 会计政策的变更

本公司于2023年4月29日董事会会议批准，自2023年1月1日采用《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号）相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。会计政策变更导致影响如上。

（二）2023年起首次执行《企业会计准则解释第16号》涉及调整首次执行当年年初财务报表

公司执行《企业会计准则解释第16号》对可比期间财务报表的影响如下：

受影响的报表项目	2022年12月31日/2022年度（合并）		2022年12月31日/2022年度（母公司）	
	变更前	变更后	变更前	变更后
递延所得税资产	2,080,299.39	5,869,915.84	2,080,299.39	5,869,915.84
递延所得税负债	4,684,743.98	8,211,412.01	4,684,743.98	8,211,412.01
未分配利润	-187,228,364.26	-186,965,415.84	-180,150,728.64	-179,887,780.22
所得税费用	-3,009,579.96	-3,060,351.41	-3,009,579.96	-3,060,351.41

（2）. 重要会计估计变更

适用 不适用

（3）. 2023年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 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	13%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
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 ²
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

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

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15

湖南长沙波士特科技发展有限公司	25
-----------------	----

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1、增值税优惠政策

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 13%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。

2、所得税优惠政策

公司于 2022 年 12 月 12 日获取由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为：GR202243003533，有效期三年），按照《企业所得税法》及相关法规规定，公司自 2022 年 12 月 12 日起 3 年内享受国家高新技术企业 15%的企业所得税优惠税率。

根据《财政部税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税[2018]76 号），自 2018 年 1 月 1 日起，具备高新技术企业资格年度之前 5 个会计年度发生的尚未弥补的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由 5 年延长至 10 年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《财政部、税务总局关于进一步完善研究费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 13 号）的规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。本期计算应纳税所得额时研究开发费用按照加计 100%扣除。

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	12,508.45	11,933.29
银行存款	103,174,436.89	125,050,375.69
其他货币资金	32,992,991.49	37,463,283.10
存放财务公司存款		
合计	136,179,936.83	162,525,592.08
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款项 32,992,670.54 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	33,081,119.28	32,790,083.04	/
其中：			
其中：权益工具投资	33,081,119.28	32,790,083.04	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	33,081,119.28	32,790,083.04	/

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、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	2,404,657.70	30,000.00
商业承兑票据		
合计	2,404,657.70	30,000.00

(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). 按坏账计提方法分类披露

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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,404,657.70	100.00			2,404,657.70	30,000.00	100.00			30,000.00
其中：										
银行承兑汇票	2,404,657.70	100.00			2,404,657.70	30,000.00	100.00			30,000.00
合计	2,404,657.70	/		/	2,404,657.70	30,000.00	/		/	30,000.00

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内（含 1 年）	278,789,782.69	156,438,247.74
1 年以内小计	278,789,782.69	156,438,247.74
1 至 2 年	15,196,974.26	18,821,048.10
2 至 3 年	4,061,119.93	3,278,419.93
3 至 4 年	3,013,639.43	539,055.44
4 至 5 年	528,975.44	490,006.28
5 年以上	34,431,003.71	34,701,479.98
合计	336,021,495.46	214,268,257.47

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	261,135,627.73	77.71	12,030,607.60	4.61	249,105,020.13	142,978,059.40	66.73	8,183,423.40	5.72	134,794,636.00
其中：										
按组合计提坏账准备	74,885,867.73	22.29	33,987,714.83	45.39	40,898,152.90	71,290,198.07	33.27	28,643,756.43	40.18	42,646,441.64
其中：										
其中：账龄组合	74,885,867.73	22.29	33,987,714.83	45.39	40,898,152.90	71,290,198.07	33.27	28,643,756.43	40.18	42,646,441.64

合计	336,021,495.46	/	46,018,322.43	/	290,003,173.03	214,268,257.47	/	36,827,179.83	/	177,441,077.64
----	----------------	---	---------------	---	----------------	----------------	---	---------------	---	----------------

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
烽火通信科技股份有限公司	63,926,543.90	1,106,236.63	1.73	预计未来可回收金额现值低于其账面价值
中国邮政集团有限公司湖南省分公司	43,574,684.19	1,376,537.27	3.16	预计未来可回收金额现值低于其账面价值
天津富融博润科技发展有限公司	40,779,500.00	1,732,808.11	4.25	预计未来可回收金额现值低于其账面价值
中邮信息科技(北京)有限公司	27,373,020.22	1,020,944.00	3.73	预计未来可回收金额现值低于其账面价值
中国邮政集团有限公司	15,083,436.37	222,638.58	1.48	预计未来可回收金额现值低于其账面价值
中移信息系统集成有限公司	11,812,446.36	501,936.09	4.25	预计未来可回收金额现值低于其账面价值
中国邮政集团公司蚌埠市分公司	9,809,127.65	133,692.02	1.36	预计未来可回收金额现值低于其账面价值
广州东屹科技有限公司	9,049,786.00	97,707.19	1.08	预计未来可回收金额现值低于其账面价值
广东省邮政广告有限公司	8,215,524.94	131,162.75	1.60	预计未来可回收金额现值低于其账面价值
中国重汽集团济南商用车有限公司	7,738,080.00	83,545.19	1.08	预计未来可回收金额现值低于其账面价值
贵州省广播电视信息网络股份有限公司都匀市分公司	7,380,000.00	313,591.97	4.25	预计未来可回收金额现值低于其账面价值
中国邮政储蓄银行股份有限公司	7,066,400.00	126,697.34	1.79	预计未来可回收金额现值低于其账面价值
湖南科兴通信技术开发公司	4,999,210.10	4,999,210.10	100.00	预计未来可回收金额现值低于其账面价值
赞皇县公安局	4,327,868.00	183,900.36	4.25	预计未来可回收金额现值低于其账面价值
合计	261,135,627.73	12,030,607.60	4.61	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 其中: 账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

1年以内(含1年)	34,010,932.97	680,218.66	2.00
1-2年(含2年)	3,839,406.35	460,728.76	12.00
2-3年(含3年)	4,061,119.93	1,380,780.78	34.00
3-4年(含4年)	3,013,639.43	1,536,956.11	51.00
4-5年(含5年)	528,975.44	497,236.91	94.00
5年以上	29,431,793.61	29,431,793.61	100.00
合计	74,885,867.73	33,987,714.83	45.39

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	8,183,423.40	3,847,184.20				12,030,607.60
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	28,643,756.43	5,343,958.40				33,987,714.83
合计	36,827,179.83	9,191,142.60				46,018,322.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(4). 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

应收账款核销说明:

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
烽火通信科技股份有限公司	63,926,543.90		63,926,543.90	19.02	1,106,236.62
中国邮政集团有限公司湖南省分公司	43,574,684.19		43,574,684.19	12.97	1,376,537.27
天津富融博润科技发展有限公司	40,779,500.00		40,779,500.00	12.14	1,732,808.11
中邮信息科技(北京)有限公司	27,373,020.22		27,373,020.22	8.15	1,020,944.00
中国邮政集团有限公司	15,083,436.37		15,083,436.37	4.49	222,638.58
合计	190,737,184.68		190,737,184.68	56.77	5,459,164.58

其他说明

无

其他说明:

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

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款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
 无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
适用 不适用

其他说明：
 无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况
适用 不适用

核销说明：
适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、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	5,147,049.12	96.63	10,471,219.26	90.30
1至2年	19,894.64	0.37	1,023,995.56	8.83
2至3年	83,744.61	1.57	28,947.83	0.25
3年以上	75,910.95	1.43	72,448.06	0.62
合计	5,326,599.32	100.00	11,596,610.71	100.00

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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海宝信软件股份有限公司	1,957,770.00	36.75
灵岫科技(深圳)有限公司	666,540.00	12.51
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所	500,000.00	9.39
云链(天津)商业保理有限公司	376,594.89	7.07
北京首都实业发展有限公司绿洲房地产分公司	259,601.91	4.87
合计	3,760,506.80	70.60

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√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	18,325,326.53	22,835,233.98
合计	18,325,326.53	22,835,233.98

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

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

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

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内（含 1 年）	4,151,508.17	4,393,572.18
1 年以内小计	4,151,508.17	4,393,572.18
1 至 2 年	1,512,745.54	2,768,321.23
2 至 3 年	1,546,772.91	225,850.78
3 至 4 年	51,604.16	315,093.33
4 至 5 年	247,197.53	15,600.00

5 年以上	52,407,318.04	52,394,718.04
合计	59,917,146.35	60,113,155.56

(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	30,609,238.76	38,714,482.19
进出口业务代理款	13,762,386.70	13,762,386.70
保证金	6,056,198.64	5,977,524.05
备用金	1,354,498.20	1,514,233.04
其他	8,134,824.05	144,529.58
合计	59,917,146.35	60,113,155.56

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	87,871.45	430,432.09	36,759,618.04	37,277,921.58
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-4,260.72	535,683.96	3,782,475.00	4,313,898.24
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	83,610.73	966,116.05	40,542,093.04	41,591,819.82

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的其他应收款	26,509,714.22	3,769,875.00				30,279,589.22
按账龄组合计提坏账准备的其他应收账款	10,768,207.36	544,023.24				11,312,230.60
合计	37,277,921.58	4,313,898.24				41,591,819.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
适用 不适用

其他说明

按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	42,144,814.22	70.34	30,279,589.22	71.85	11,865,225.00
按组合计提坏账准备	17,772,332.13	29.66	11,312,230.6	63.65	6,460,101.53
其中：账龄组合	17,772,332.13	29.66	11,312,230.6	63.65	6,460,101.53
合计	59,917,146.35	/	41,591,819.82	/	18,325,326.53

接上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	42,144,814.22	70.11	26,509,714.22	62.90	15,635,100.00
按组合计提坏账准备	17,968,341.34	29.89	10,768,207.36	59.93	7,200,133.98
其中：账龄组合	17,968,341.34	29.89	10,768,207.36	59.93	7,200,133.98
合计	60,113,155.56	/	37,277,921.58	/	22,835,233.98

按单项计提坏账准备：

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖南湘邮置业有限公司	20,894,828.49	9,029,603.49	43.21	预计未来可回收金额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	预计未来可回收金额现值低于其账面价值
长沙盛德里置业发展有限公司	7,487,599.03	7,487,599.03	100.00	预计未来可回收金额现值低于其账面价值
合计	42,144,814.22	30,279,589.22	/	/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 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	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
湖南湘邮 置业有限 公司	20,894,828.49	34.87	往来款	5年以上	9,029,603.49
湖南淞苗 贸易有限 公司	13,762,386.70	22.97	进出口业 务代理款	5年以上	13,762,386.70
长沙盛德 里置业发 展有限公 司	7,487,599.03	12.50	往来款	5年以上	7,487,599.03
长沙湘邮 物业管理 有限公司	1,877,181.95	3.13	往来款	5年以上	1,877,181.95
诚泰公司 长邮技发 股份	890,000.00	1.49	往来款	5年以上	890,000.00
合计	44,911,996.17	74.96	/	/	33,046,771.17

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	9,367,989.22		9,367,989.22	9,387,222.99		9,387,222.99
在产品	65,377,243.22	4,504,569.47	60,872,673.75	84,091,857.97	2,676,036.88	81,415,821.09
库存商品	28,755,355.36	20,641,085.52	8,114,269.84	28,801,058.66	17,956,742.35	10,844,316.31
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	103,500,587.80	25,145,654.99	78,354,932.81	122,280,139.62	20,632,779.23	101,647,360.39

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	
原材料						
在产品	2,676,036.88	1,828,532.59				4,504,569.47
库存商品	17,956,742.35	2,719,278.54		34,935.37		20,641,085.52
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	20,632,779.23	4,547,811.13		34,935.37		25,145,654.99

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

期初计提跌价产品本期对外销售。

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

适用 不适用

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况
适用 不适用

债权投资的核销说明：
适用 不适用

其他说明
适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况
适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

其他债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品	322,279,692.79		322,279,692.79				0.900-0.949
分期收款提供劳务							
合计	322,279,692.79		322,279,692.79				/

(2). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

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											
湖南国邮传媒股份有限公司	3,977,920.14									3,977,920.14	3,977,920.14
小计	3,977,920.14									3,977,920.14	3,977,920.14
合计	3,977,920.14									3,977,920.14	3,977,920.14

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
福信富通科技股份有限公司	10,370,000.00			108,430.00			10,478,430.00		100,000.00	2,978,430.00	战略投资
合计	10,370,000.00			108,430.00			10,478,430.00		100,000.00	2,978,430.00	/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、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	39,668,550.45			39,668,550.45
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	2,860,918.78			2,860,918.78
(1) 处置				
(2) 其他转出	2,860,918.78			2,860,918.78
4. 期末余额	36,807,631.67			36,807,631.67
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	9,874,901.81			9,874,901.81
2. 本期增加金额	769,809.73			769,809.73
(1) 计提或摊销	769,809.73			769,809.73
3. 本期减少金额	1,259,992.78			1,259,992.78
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,259,992.78			1,259,992.78
4. 期末余额	9,384,718.76			9,384,718.76
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	27,422,912.91			27,422,912.91
2. 期初账面价值	29,793,648.64			29,793,648.64

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、 固定资产**项目列示**

√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	67,853,575.47	80,528,694.04
固定资产清理		
合计	67,853,575.47	80,528,694.04

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	58,490,557.17	72,687,845.64	2,597,687.24	37,874,729.19	171,650,819.24
2. 本期增加金额	2,860,918.78	23,451.34		200,104.04	3,084,474.16
(1) 购置		23,451.34		200,104.04	223,555.38
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	2,860,918.78				2,860,918.78
3. 本期减少金额				87,314.56	87,314.56
(1) 处置或报废				87,314.56	87,314.56
4. 期末余额	61,351,475.95	72,711,296.98	2,597,687.24	37,987,518.67	174,647,978.84
二、累计折旧					
1. 期初余额	28,112,450.99	28,605,851.90	2,294,390.20	32,109,432.11	91,122,125.20

2. 本期增加金额	2,860,376.39	11,040,455.64	50,534.78	1,805,606.47	15,756,973.28
(1) 计提	1,600,383.61	11,040,455.64	50,534.78	1,805,606.47	14,496,980.50
(2) 其他增加	1,259,992.78				1,259,992.78
3. 本期减少金额				84,695.11	84,695.11
(1) 处置或报废				84,695.11	84,695.11
4. 期末余额	30,972,827.38	39,646,307.54	2,344,924.98	33,830,343.47	106,794,403.37
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	30,378,648.57	33,064,989.44	252,762.26	4,157,175.20	67,853,575.47
2. 期初账面价值	30,378,106.18	44,081,993.74	303,297.04	5,765,297.08	80,528,694.04

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

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

22、 在建工程

项目列示

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

(4). 在建工程的减值测试情况

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

23、 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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 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

24、油气资产**(1) 油气资产情况**

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25、使用权资产**(1) 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	网络专线	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	35,751,318.82	487,110.71	36,238,429.53
2. 本期增加金额	1,409,957.44		1,409,957.44
3. 本期减少金额	2,539,280.49		2,539,280.49
4. 期末余额	34,621,995.77	487,110.71	35,109,106.48
二、累计折旧			
1. 期初余额	12,575,558.03	151,751.29	12,727,309.32
2. 本期增加金额	6,541,608.57	91,804.07	6,633,412.64
(1) 计提	6,541,608.57	91,804.07	6,633,412.64
3. 本期减少金额	937,067.57		937,067.57
(1) 处置	937,067.57		937,067.57
4. 期末余额	18,180,099.03	243,555.36	18,423,654.39
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	16,441,896.74	243,555.35	16,685,452.09
2. 期初账面价值	23,175,760.79	335,359.42	23,511,120.21

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、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		12,715,646.20	12,758,026.20
2. 本期增加金额				10,578,546.24	10,578,546.24
(1) 购置					
(2) 内部研发				10,578,546.24	10,578,546.24
(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		23,294,192.44	23,336,572.44
二、累计摊销					
1. 期初余额		42,380.00		2,654,644.29	2,697,024.29
2. 本期增加金额				3,366,058.59	3,366,058.59
(1) 计提				3,366,058.59	3,366,058.59
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		42,380.00		6,020,702.88	6,063,082.88
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				17,273,489.56	17,273,489.56
2. 期初账面价值				10,061,001.91	10,061,001.91

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是 88.61%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、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

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√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	本期摊销金 额	其他减少金 额	期末余额
邮政包裹寄递业务工程费	5,733,123.48		1,505,274.24		4,227,849.24
邮政移动支付云平台建设支出	542,983.45		542,983.45		
北京分公司租赁办公场所装修费	1,630,291.95		1,504,884.84		125,407.11
营销技术服务费		367,924.53	20,440.25		347,484.28

合计	7,906,398.88	367,924.53	3,573,582.78		4,700,740.63
----	--------------	------------	--------------	--	--------------

其他说明：
无

29、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	25,145,654.99	3,771,848.25	13,868,662.60	2,080,299.39
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
租赁负债	18,141,351.72	2,721,202.76	25,264,109.64	3,789,616.45
坏账准备	4,921,108.27	738,166.24		
合计	48,208,114.98	7,231,217.25	39,132,772.24	5,869,915.84

(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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	2,978,430.00	446,764.50		
交易性金融资产公允价值变动	31,522,662.83	4,728,399.43	31,231,626.59	4,684,743.98
使用权资产产生的应纳税暂时性差异	16,685,452.09	2,502,817.82	23,511,120.21	3,526,668.03
合计	51,186,544.92	7,677,981.75	54,742,746.80	8,211,412.01

(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	49,617,412.80	56,083,613.87

坏账准备	82,689,033.98	74,105,101.41
长期股权投资减值准备	3,977,920.14	3,977,920.14
存货跌价准备		6,764,116.63
合计	136,284,366.92	140,930,752.05

(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
2023 年		34,636.64	
2024 年	72,166.76	72,166.76	
2025 年	1,979.75	1,979.75	
2029 年	13,115,312.03	19,546,876.46	
2030 年	5,042,730.40	5,042,730.40	
2032 年	31,385,223.86	31,385,223.86	
合计	49,617,412.80	56,083,613.87	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款、设备款	4,221,868.71		4,221,868.71			
合计	4,221,868.71		4,221,868.71			

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	32,992,670.54	32,992,670.54	冻结	票据保证金、保函保证金	37,462,957.24	37,462,957.24	冻结	票据保证金、保函保证金

应收票据								
存货								
固定资产	54,399,657.05	26,991,813.72	抵押	抵押借款	51,538,738.27	26,824,381.85	抵押	抵押借款
无形资产								
投资性房地产	17,836,984.53	8,912,303.96	抵押	抵押借款	20,697,903.31	10,823,001.50	抵押	抵押借款
应收账款					120,000,000.00	120,000,000.00	质押	应收账款保理
合计	105,229,312.12	68,896,788.22	/	/	229,699,598.82	195,110,340.59	/	/

其他说明：

无

32、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		119,379,500.24
抵押借款	80,080,694.44	60,062,465.75
保证借款	60,525,300.00	60,652,021.79
信用借款	233,852,192.66	84,688,602.74
合计	374,458,187.10	324,782,590.52

短期借款分类的说明：

无

(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

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、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	32,445,804.31	58,598,030.10
合计	32,445,804.31	58,598,030.10

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是无。

36、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）	272,783,219.59	98,156,618.94
1-2年（含2年）	27,138,729.63	10,995,272.61
2-3年（含3年）	5,370,656.47	298,776.94
3年以上	3,767,298.80	3,481,561.86
合计	309,059,904.49	112,932,230.35

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收货款	18,184,522.71	10,144,761.71
合计	18,184,522.71	10,144,761.71

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、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	5,605,065.54	123,629,498.64	122,495,442.54	6,739,121.64
二、离职后福利-设定提存计划	81,671.79	16,861,082.95	16,847,645.65	95,109.09
三、辞退福利		1,018,923.87	1,018,923.87	
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,686,737.33	141,509,505.46	140,362,012.06	6,834,230.73

(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	4,727,469.93	101,929,780.99	100,677,525.94	5,979,724.98
二、职工福利费		1,639,039.42	1,639,039.42	
三、社会保险费	112,328.69	8,021,508.48	8,021,508.48	112,328.69
其中：医疗保险费	20,001.95	7,389,878.03	7,389,878.03	20,001.95
工伤保险费	63,846.73	621,199.35	621,199.35	63,846.73
生育保险费	28,480.01	10,431.10	10,431.10	28,480.01
四、住房公积金	1,495.95	9,640,323.96	9,640,323.96	1,495.95
五、工会经费和职工教育经费	763,770.97	2,398,845.79	2,517,044.74	645,572.02
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	5,605,065.54	123,629,498.64	122,495,442.54	6,739,121.64

(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	41,449.31	13,458,683.39	13,445,576.09	54,556.61
2、失业保险费	2,171.00	523,674.51	487,794.03	38,051.48
3、企业年金缴费	38,051.48	2,878,725.05	2,914,275.53	2,501.00
合计	81,671.79	16,861,082.95	16,847,645.65	95,109.09

其他说明：

□适用 √不适用

40、 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	45,716,718.67	3,919,383.97
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	530,538.97	441,462.47
城市维护建设税	309,437.68	31,559.41
房产税	12,110.30	44,417.43
教育费附加	221,027.06	22,542.58
其他	594,428.33	275,820.15
合计	47,384,261.01	4,735,186.01

其他说明：

无

41、 其他应付款**(1). 项目列示**

√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	4,862,432.01	4,263,334.40
合计	4,862,432.01	4,263,334.40

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

(4). 其他应付款

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
往来款	2,172,796.87	2,157,608.66
保证金	1,084,164.38	424,418.00
其他	1,605,470.76	1,681,307.74
合计	4,862,432.01	4,263,334.40

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	71,861.11	
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	7,474,120.80	7,395,095.55
合计	7,545,981.91	7,395,095.55

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券		
应付退货款		
供应链融资产品	33,832,593.00	
待转销项税额	1,177,579.88	1,000,499.14
合计	35,010,172.88	1,000,499.14

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

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√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		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	65,000,000.00	
合计	65,000,000.00	

长期借款分类的说明：

无

其他说明：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（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). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

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

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	10,994,490.40	18,777,618.72
减：未实现融资费用	327,259.48	908,604.63
合计	10,667,230.92	17,869,014.09

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

□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

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、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	538,461.54	1,000,000.00	236,788.21	1,301,673.33	财政拨款
合计	538,461.54	1,000,000.00	236,788.21	1,301,673.33	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
结算期一年以上的合同负债	235,541.48	235,541.48
合计	235,541.48	235,541.48

其他说明：

无

53、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

54、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

55、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）	131,434,650.14			131,434,650.14
其他资本公积	4,499,463.17			4,499,463.17
合计	135,934,113.31			135,934,113.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

56、库存股

适用 不适用

57、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					税后归属于母公司	税后归属于少数股东	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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,870,000.00	108,430.00			446,764.50			2,531,665.50	
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									
其他权益工具投资公允价值变动	2,870,000.00	108,430.00			446,764.50			2,531,665.50	
企业自身信用风险公允价值变动									
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									
其他债权投资公允价值变动									
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									

其他债权 投资信用减 值准备								
现金流量 套期储备								
外币财务 报表折算差 额								
其他综合收 益合计	2,870 ,000. 00	108,430 .00			446,76 4.50			2,531,66 5.50

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

58、专项储备

适用 不适用

59、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

60、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	-186,965,415.84	-147,633,578.23
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	-186,965,415.84	-147,633,578.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,288,117.52	-39,331,837.61
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	-181,677,298.32	-186,965,415.84

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。

61、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	582,470,744.04	467,815,733.28	582,790,407.07	516,576,010.69
其他业务	3,044,184.05	1,283,180.62	2,991,979.34	848,184.59
合计	585,514,928.09	469,098,913.90	585,782,386.41	517,424,195.28

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	2023 年度		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
产品销售	168,246,633.15	147,829,573.47	168,246,633.15	147,829,573.47
系统集成	113,229,044.02	57,652,458.98	113,229,044.02	57,652,458.98
软件开发	58,627,322.33	45,409,247.74	58,627,322.33	45,409,247.74
平台运营服务	106,699,076.85	94,733,124.83	106,699,076.85	94,733,124.83
运维服务	40,318,556.02	33,203,846.99	40,318,556.02	33,203,846.99
租赁收入	3,044,184.05	1,283,180.62	3,044,184.05	1,283,180.62
其他	95,350,111.67	88,987,481.27	95,350,111.67	88,987,481.27
按经营地区分类				
境内	585,514,928.09	469,098,913.90	585,514,928.09	469,098,913.90
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	585,514,928.09	469,098,913.90	585,514,928.09	469,098,913.90

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

公司的收入主要包括商品销售、提供劳务等，对于在某一时段内履行的履约义务，根据销售合同约定本公司在该段时间内按照履约进度确认收入；对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得控制权时点确认收入。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为

369,312,011.96 元，其中：

197,420,961.31 元预计将于 2024 年度确认收入，171,891,050.65 元预计 2024 年以后年度确认收入。

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、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	1,272,710.50	190,129.90
资源税		
房产税	995,210.98	1,004,517.41
土地使用税	428,488.08	420,296.30
车船使用税		
印花税	689,852.29	403,716.20
教育费附加及地方教育附加	909,078.93	134,497.59
合计	4,295,340.78	2,153,157.40

其他说明：

无

63、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	23,444,930.96	15,461,350.62
差旅费	4,839,129.52	3,414,021.79
业务经费	1,509,861.90	2,076,659.89
通讯及其他费用	1,418,670.36	1,782,193.87
办公费	722,487.70	663,208.90
技术服务费	601,775.11	317,203.04
使用权资产折旧	448,098.09	828,344.36
折旧	387,991.19	429,542.17
广告宣传费	76,656.55	124,360.00
租赁费	42,179.02	74,529.18
无形资产摊销	4,268.20	7,230.60
低耗		10,873.51
合计	33,496,048.60	25,189,517.93

其他说明：

无

64、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	14,630,826.94	15,713,433.29
无形资产摊销	3,361,790.39	1,863,848.26
使用权资产折旧	3,133,041.06	3,225,607.54
折旧摊销	2,827,510.92	2,746,296.64
咨询费	1,996,184.07	3,095,361.70
水电燃料费	1,976,454.52	1,566,088.10
聘请中介机构费	1,547,209.65	1,311,781.17
长期待摊费用摊销	1,504,884.84	1,504,884.84
通讯及其他费用	1,144,850.54	1,526,066.98
差旅费	1,021,820.14	851,541.86
广告宣传费	1,007,706.44	1,096,863.19
修理费	831,560.02	897,467.17
办公费用	700,460.73	944,412.82
业务招待费	514,429.40	515,582.63
汽车费用	343,395.84	299,693.59
劳务费	300,000.00	473,126.90
合计	36,842,125.50	37,632,056.68

其他说明：

无

65、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	8,532,759.05	29,879,026.06
委托外部研究开发费用	1,811,887.97	823,347.96
材料费	8,823.00	73,537.02
其他费用	98,543.61	563,107.22
合计	10,452,013.63	31,339,018.26

其他说明：

无

66、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	10,984,357.83	7,158,964.87
减：利息收入	737,147.01	1,072,459.31
汇兑损益	-1,375.63	-1,239.12
保理手续费	1,891,916.43	3,739,074.86
银行手续费	940,131.23	1,214,002.15

合计	13,077,882.85	11,038,343.45
----	---------------	---------------

其他说明：

无

67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助（与资产相关）	236,788.21	161,538.46
政府补助（与收益相关）	326,073.93	1,700,659.82
待扣个人所得税手续费返还	34,576.97	43,710.21
合计	597,439.11	1,905,908.49

其他说明：

无

68、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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,697,711.40	1,697,711.40
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	100,000.00	100,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,797,711.40	1,797,711.40

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	291,036.24	-5,093,134.20
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		

交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	291,036.24	-5,093,134.20

其他说明：

无

71、信用减值损失

√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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-9,191,142.60	377,906.82
其他应收款坏账损失	-4,313,898.24	381,336.08
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-13,505,040.84	759,242.90

其他说明：

无

72、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、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,547,811.13	-2,754,639.27
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-4,547,811.13	-2,754,639.27

其他说明：

无

73、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
----	-------	-------

使用权资产	61,045.99	
合计	61,045.99	

其他说明：
无

74、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			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	2,003.18	1.42	2,003.18

其他说明：

适用 不适用

75、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	2,364.45	2,075.35	2,364.45
其中：固定资产处置损失	2,364.45	2,075.35	2,364.45
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	0.98	11,301.82	0.98
合计	2,365.43	13,377.17	2,365.43

其他说明：

无

76、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		
递延所得税费用	-2,341,496.17	-3,060,351.41
合计	-2,341,496.17	-3,060,351.41

(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	2,946,621.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	441,993.20
子公司适用不同税率的影响	734.03
调整以前期间所得税的影响	-1,009,377.19
非应税收入的影响	-269,656.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	116,782.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-966,569.74
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	1,287,589.89
研发费用加计扣除的影响	-1,942,992.22
所得税费用	-2,341,496.17

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见“七、合并财务报表主要项目注释（五十七）其他综合收益”。

78、现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

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	1,360,650.90	1,700,659.82
收回的往来款	3,537,196.82	4,816,974.98
利息收入	737,147.01	1,072,459.31
收回受限的货币资金	4,470,286.70	766,630.06
其他	2,003.18	43,711.63
合计	10,107,284.61	8,400,435.80

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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
付现费用	22,500,523.90	22,338,628.24
支付经营性款项	640,131.23	250,687.39
其他	702,633.04	238,274.32
合计	23,843,288.17	22,827,589.95

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

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		195,733,153.02
合计		195,733,153.02

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付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
偿还租赁负债本金和利息	8,100,666.20	7,948,029.91
支付环宇租赁借款		158,000,000.00
合计	8,100,666.20	165,948,029.91

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

79、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,288,117.52	-39,331,837.61
加：资产减值准备	4,547,811.13	2,754,639.27
信用减值损失	13,505,040.84	-759,242.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,266,790.23	14,500,062.44
使用权资产摊销	6,633,412.64	7,160,745.63
无形资产摊销	3,366,058.59	1,871,078.86
长期待摊费用摊销	3,573,582.78	3,573,829.06
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)	-61,045.99	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,364.45	2,075.35
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-291,036.24	5,093,134.20
财务费用(收益以“-”号填列)	13,174,898.63	11,860,115.37
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,797,711.40	-1,797,711.40
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,361,301.41	2,091,021.55
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-980,194.76	-5,151,372.96
存货的减少(增加以“-”号填列)	18,744,616.45	-42,372,285.49
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-398,847,517.38	18,539,514.64
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	239,358,651.57	-14,879,309.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-79,877,462.35	-36,845,543.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	103,187,266.29	125,062,634.84
减：现金的期初余额	125,062,634.84	92,707,691.19
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	-21,875,368.55	32,354,943.65

(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	103,187,266.29	125,062,634.84
其中：库存现金	12,508.45	11,933.29
可随时用于支付的银行存款	103,174,436.89	125,050,375.69
可随时用于支付的其他货币资金	320.95	325.86
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	103,187,266.29	125,062,634.84
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
票据保证金及保函保证金	32,992,670.54	37,462,957.24	已冻结
合计	32,992,670.54	37,462,957.24	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、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

81、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	-	-	30,324.91
其中：美元	1,122.91	7.08	7,950.19
欧元	2,846.65	7.86	22,374.67
日元	1.00	0.05	0.05
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			

港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用为 19,047.60 元。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 8,119,713.80 元。

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
其他业务收入	3,044,184.05	
合计	3,044,184.05	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明

无

83、其他

□适用 √不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

√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	14,352,113.19	33,513,767.71
委托外部研究开发费用	10,869,335.46	3,589,385.70
材料费	8,823.00	73,537.02
其他费用	108,714.09	595,788.28
合计	25,338,985.74	37,772,478.71
其中：费用化研发支出	10,452,013.63	31,339,018.26
资本化研发支出	14,886,972.11	6,433,460.45

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

√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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
数据中台研发平台	4,102,079.47	1,369,244.51			5,471,323.98			
数据中台研发平台		5,107,222.26			5,107,222.26			
湘邮云（一期）	1,731,064.64	8,410,505.34					10,141,569.98	
合计	5,833,144.11	14,886,972.11			10,578,546.24		10,141,569.98	

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

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

其他说明：

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

十、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

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	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	800.50	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	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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:

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

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

(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

(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

(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

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
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-118,540.27	-758,418.06
--其他综合收益		
--综合收益总额	-118,540.27	-758,418.06

其他说明

联营企业：湖南国邮传媒股份有限公司

(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

十一、政府补助**1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	538,461.54	1,000,000.00		236,788.21		1,301,673.33	与资产相关
合计	538,461.54	1,000,000.00		236,788.21		1,301,673.33	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	274,573.93	358,159.82
与资产相关	215,384.62	161,538.46
与收益相关	50,000.00	
与收益相关	21,403.59	
与收益相关	1,500.00	18,000.00
与收益相关		650,000.00
与收益相关		300,000.00
与收益相关		214,500.00
与收益相关		160,000.00
合计	562,862.14	1,862,198.28

其他说明：
无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√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、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具的风险

1、金融工具的分类

（1）资产负债表日的各类金融资产的账面价值

①2023年12月31日

单位：元 币种：人民币

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	136,179,936.83			136,179,936.83
交易性金融资产		33,081,119.28		33,081,119.28
应收票据	2,404,657.70			2,404,657.70
应收账款	290,003,173.03			290,003,173.03
其他应收款	18,325,326.53			18,325,326.53
长期应收款	322,279,692.79			322,279,692.79
其他权益工具投资			10,478,430.00	10,478,430.00
合计	769,192,786.88	33,081,119.28	10,478,430.00	812,752,336.16

②2022年12月31日

单位：元 币种：人民币

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	162,525,592.08			162,525,592.08
交易性金融资产		32,790,083.04		32,790,083.04
应收票据	30,000.00			30,000.00
应收账款	177,441,077.64			177,441,077.64
其他应收款	22,835,233.98			22,835,233.98
其他权益工具投资			10,370,000.00	10,370,000.00

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
合计	362,831,903.70	32,790,083.04	10,370,000.00	405,991,986.74

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

①2023年12月31日

单位：元 币种：人民币

金融负债项目	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		374,458,187.10	374,458,187.10
应付票据		32,445,804.31	32,445,804.31
应付账款		309,059,904.49	309,059,904.49
其他应付款		4,862,432.01	4,862,432.01
一年内到期的非流动负债		7,545,981.91	7,545,981.91
其他流动负债——供应链融资产品		33,832,593.00	33,832,593.00
长期借款		65,000,000.00	65,000,000.00
租赁负债		10,667,230.92	10,667,230.92
合计		837,872,133.74	837,872,133.74

②2022年12月31日

单位：元 币种：人民币

金融负债项目	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		324,782,590.52	324,782,590.52
应付票据		58,598,030.10	58,598,030.10
应付账款		112,932,230.35	112,932,230.35
其他应付款		4,263,334.40	4,263,334.40
一年内到期的非流动负债		7,395,095.55	7,395,095.55
租赁负债		17,869,014.09	17,869,014.09
合计		525,840,295.01	525,840,295.01

2、信用风险

本公司的金融资产主要为货币资金、应收账款、其他应收款。信用风险主要来源于客户等未能如期偿付的应收款项，最大的风险敞口等于这些金融工具的账面金额。

(1) 信用风险显著增加判断标准：

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即

可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- ①定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过100%
- ②定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

(2) 已发生信用减值资产的定义：

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或衍生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(回款期限以及还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口的违约损失率模型。

相关定义如下：

①违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础且考虑业绩增长因素进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

②违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

③违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注（五）13应收账款和（五）15其他应收款。

本公司的货币资金主要为银行存款，主要存放于在国内A股上市的部分商业银行。本公司管理层认为上述金融资产不存在重大的信用风险。

本公司的应收账款主要为货款。公司建立了较为完善的跟踪收款制度，以确保应收账款不面临重大坏账风险，本公司尚未发生大额应收账款逾期的情况。

本公司的其他应收款主要为往来款、保证金等。本公司建立了较为完善的资金管理制度、合同管理制度等内控制度，对上述款项的收付进行严格的规定。上述内控制度，为防范其他应收款不发生坏账风险提供了合理保证，本公司根据坏账准备计提政策，已在财务报表中谨慎的计提了相应坏账准备。综上，本公司管理层认为，其他应收款不存在违约带来的重大信用风险。

3、流动性风险

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合同现金流量所作的到期期限分析：

单位：元 币种：人民币

项目	2023年12月31日			
	1年以内	1年以上至3年	3年以上	合计
短期借款	374,458,187.10			374,458,187.10
应付票据	32,445,804.31			32,445,804.31
应付账款	272,783,219.59	32,509,386.10	3,767,298.80	309,059,904.49
其他应付款	170,526.44	3,214,971.60	1,476,933.97	4,862,432.01
一年内到期的非流动负债	7,474,120.80			7,474,120.80
其他流动负债-供应链融资产 品	33,832,593.00			33,832,593.00
长期借款	71,861.11	65,000,000.00		65,071,861.11
租赁负债		10,382,642.00	284,588.92	10,667,230.92
合计	721,236,312.35	111,106,999.70	5,528,821.69	837,872,133.74

接上表：

项目	2022 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1 年以上至 3 年	3 年以上	合 计
短期借款	324,782,590.52			324,782,590.52
应付票据	58,598,030.10			58,598,030.10
应付账款	98,156,618.94	11,294,049.55	3,481,561.86	112,932,230.35
其他应付款	1,292,226.18	1,462,983.30	1,508,124.92	4,263,334.40
一年内到期的非流动负债	7,395,095.55			7,395,095.55
租赁负债		15,466,716.67	2,402,297.42	17,869,014.09
合 计	490,224,561.29	28,223,749.52	7,391,984.20	525,840,295.01

4、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。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

□适用 √不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、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
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	33,081,119.28			33,081,119.28
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	33,081,119.28			33,081,119.28
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	33,081,119.28			33,081,119.28
(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) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	10,478,430.00			10,478,430.00
(四) 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				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	43,559,549.28			43,559,549.28
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 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 2023 年最后一个交易日长沙银行股票收盘价格 6.82 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

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。

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

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。

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

十四、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	583,343.0468	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是中国邮政集团有限公司

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

本公司子公司的情况详见附注“十、（一）、1.在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

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
中国邮政集团有限公司	最终控制方
中国邮政集团有限公司湖南省分公司	同一最终控制人
中国邮政集团有限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（除中国邮政集团有限公司湖南省分公司外）	同一最终控制人
环宇租赁（天津）有限公司	同一最终控制人

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	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
全国各省市邮政分公司及其他关联方（除中国邮政集团有限公司湖南省分公司外）	项目技术服务	520,000.00			

出售商品/提供劳务情况表

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
中国邮政集团有限公司湖南省分公司		32,406,807.06	36,955,084.21
其中：软件开发收入	提供服务	1,792,452.83	847,169.82
系统集成收入	提供服务	258,265.48	
产品销售收入	销售商品	6,217,080.89	7,679,250.91
运维服务收入	提供服务	3,928,124.90	9,599,600.85
平台运营服务收入	提供服务	936,900.98	1,174,448.40
其他		19,273,981.98	17,654,614.23
中国邮政集团有限公司湖南省各市州县分公司及其他关联方		19,033,827.29	17,264,964.37
其中：软件开发收入	提供服务	5,158,867.94	1,874,339.62
系统集成收入	提供服务		908,598.22
产品销售收入	销售商品	1,781,892.50	614,686.04
运维服务收入	提供服务	161,946.89	439,223.63
平台运营服务收入	提供服务	803,672.10	325,663.72
其他	提供服务	11,127,447.86	13,102,453.14

中国邮政集团有限公司		45,651,585.26	185,273,444.10
其中：软件开发收入	提供服务	2,093,324.52	3,787,491.30
系统集成收入	提供服务		141,984.51
产品销售收入	销售商品	34,511,781.92	173,384,723.02
运维服务收入	提供服务	1,567,599.79	309,754.70
平台运营服务收入	提供服务	7,478,879.03	4,632,075.47
其他	提供服务		3,017,415.10
全国各省市邮政分公司及其他关联方（除中国邮政集团有限公司湖南省分公司外）		319,511,886.30	332,130,532.27
其中：软件开发收入	提供服务	34,693,397.79	34,638,039.64
系统集成收入	提供服务	9,889,031.42	8,881,588.92
产品销售收入	销售商品	81,997,505.87	139,037,748.10
运维服务收入	提供服务	33,842,747.10	25,021,080.54
平台运营服务收入	提供服务	95,035,385.62	62,678,292.03
其他	提供服务	64,053,818.50	61,873,783.04
合 计		416,604,105.91	571,624,024.95

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

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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
北京首邮实业有限公司绿洲房地产分公司	房屋租赁	19,047.60				3,122,288.55	2,971,440.06	331,484.45	446,440.10		

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

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
环宇租赁 (天津)有限公司	42,000,000.00	2022.07.27	2023.01.17	系以中国邮政集团有限公司应收债权 4,200.00 万元为质押物的质押借款,已于 2023 年 1 月 17 日归还。
环宇租赁 (天津)有限公司	54,000,000.00	2022.09.07	2023.03.06	系以中国邮政集团有限公司和中信信息科技(北京)有限公司共计 5,400.00 万元的应收债权为质押物的质押借款,已于 2023 年 3 月 6 日归还。
环宇租赁 (天津)有限公司	24,000,000.00	2022.11.18	2023.05.17	系以中国邮政储蓄银行股份有限公司应收债权 2,400.00 万元为质押物的质押借款,已于 2023 年 5 月 17 日归还。
环宇租赁 (天津)有限公司	40,000,000.00	2023.01.19	2023.07.18	系以中国邮政储蓄银行股份有限公司应收债权 4,000.00 万元为质押物的质押借款,已于 2023 年 7 月 18 日归还。
环宇租赁 (天津)有限公司	30,000,000.00	2023.02.28	2023.08.25	系以中国邮政储蓄银行股份有限公司应收债权 3,000.00 万元为质押物的质押借款,已于 2023 年 8 月 25 日归还。

(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	176.49	370.10

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(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	中国邮政集团有限公司湖南省分公司	43,574,684.19	1,376,537.27	45,470,952.82	1,350,181.55
应收账款	全国各省市邮政分公司及其他关联方(除中国邮政集团有限公司湖南省分公司外)	84,011,830.64	6,842,362.30	94,090,478.10	2,512,751.10
应收账款	中国邮政集团有限公司	15,083,436.37	222,638.58	24,940,665.33	505,560.35
应收账款	中国邮政集团有限公司湖南省各市州县分公司及其他关联方	7,944,339.48	3,541,616.70	11,073,538.63	3,440,025.35
	合计	150,614,290.68	11,983,154.85	175,575,634.88	7,808,518.35
预付款项	全国各省市邮政分公司及其他关联方(除中国邮政集团有限公司湖南省分公司外)	259,601.91		260,001.00	
	合计	259,601.91		260,001.00	
其他应收款	全国各省市邮政分公司及其他关联方(除中国邮政集团有限公司湖南省分公司外)	2,608,203.50	544,657.27	2,530,184.30	157,070.64
其他应收款	中国邮政集团有限公司湖南省分公司	129,592.00	2,591.84	100,000.00	2,000.00
其他应收款	中国邮政集团有限公司湖南省各市州县分公司及其他关联方	87,455.00	1,749.10	132.00	2.64
	合计	2,825,250.50	548,998.21	2,630,316.30	159,073.28

(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
------	-----	--------	--------

应付账款	中国邮政集团有限公司湖南省各市州县分公司及其他关联方	1,865.00	1,865.00
	合 计	1,865.00	1,865.00
合同负债	全国各省市邮政分公司及其他关联方（除中国邮政集团有限公司湖南省分公司外）	315,370.65	555,308.78
合同负债	中国邮政集团有限公司湖南省各市州县分公司及其他关联方		5,309.73
	合 计	315,370.65	560,618.51
其他流动负债	全国各省市邮政分公司及其他关联方（除中国邮政集团有限公司湖南省分公司外）	40,998.19	68,029.76
其他流动负债	中国邮政集团有限公司湖南省各市州县分公司及其他关联方		690.27
	合 计	40,998.19	68,720.03
其他应付款	全国各省市邮政分公司及其他关联方（除中国邮政集团有限公司湖南省分公司外）	694,500.00	694,500.00
	合 计	694,500.00	694,500.00

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付**1、 各项权益工具**

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

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、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、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

十七、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

十八、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、重要债务重组

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

(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

十九、 母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内（含 1 年）	278,789,782.69	156,438,247.74
1 年以内小计	278,789,782.69	156,438,247.74
1 至 2 年	15,196,974.26	18,821,048.10

2 至 3 年	4,061,119.93	3,278,419.93
3 至 4 年	3,013,639.43	539,055.44
4 至 5 年	528,975.44	490,006.28
5 年以上	26,800,486.87	27,070,963.14
合计	328,390,978.62	206,637,740.63

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	261,135,627.73	79.52	12,030,607.60	4.61	249,105,020.13	142,978,059.40	69.19	8,183,423.40	5.72	134,794,636.00
其中：										
按组合计提坏账准备	67,255,350.89	20.48	26,357,197.99	39.19	40,898,152.90	63,659,681.23	30.81	21,013,239.59	33.01	42,646,441.64
其中：										
其中：账龄组合	67,255,350.89	20.48	26,357,197.99	39.19	40,898,152.90	63,659,681.23	30.81	21,013,239.59	33.01	42,646,441.64
合计	328,390,978.62	/	38,387,805.59	/	290,003,173.03	206,637,740.63	/	29,196,662.99	/	177,441,077.64

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
烽火通信科技股份有限公司	63,926,543.90	1,106,236.63	1.88	预计未来可回收金额现值低于其账面价值
中国邮政集团有限公司湖南省分公司	43,574,684.19	1,376,537.27	3.09	预计未来可回收金额现值低于其账面价值
天津富融博润科技发展有限公司	40,779,500.00	1,732,808.11	4.25	预计未来可回收金额现值低于其账面价值
中邮信息科技（北京）有限公司	27,373,020.22	1,020,944.00	3.73	预计未来可回收金额现值低于其账面价值

中国邮政集团有限公司	15,083,436.37	222,638.58	1.48	预计未来可回收金额现值低于其账面价值
中移信息系统集成有限公司	11,812,446.36	501,936.09	4.25	预计未来可回收金额现值低于其账面价值
中国邮政集团有限公司蚌埠市分公司	9,809,127.65	133,692.02	1.00	预计未来可回收金额现值低于其账面价值
广州东屹科技有限公司	9,049,786.00	97,707.19	1.08	预计未来可回收金额现值低于其账面价值
广东省邮政广告有限公司	8,215,524.94	131,162.75	1.60	预计未来可回收金额现值低于其账面价值
中国重汽集团济南商用车有限公司	7,738,080.00	83,545.19	0.72	预计未来可回收金额现值低于其账面价值
贵州省广播电视信息网络股份有限公司都匀市分公司	7,380,000.00	313,591.97	4.25	预计未来可回收金额现值低于其账面价值
中国邮政储蓄银行股份有限公司	7,066,400.00	126,697.34	1.79	预计未来可回收金额现值低于其账面价值
湖南科兴通信技术开发公司	4,999,210.10	4,999,210.10	100.00	预计未来可回收金额现值低于其账面价值
赞皇县公安局	4,327,868.00	183,900.36	4.25	预计未来可回收金额现值低于其账面价值
合计	261,135,627.73	12,030,607.60	4.61	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：其中：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	34,010,932.97	680,218.66	2.00
1-2年(含2年)	3,839,406.35	460,728.76	12.00
2-3年(含3年)	4,061,119.93	1,380,780.78	34.00
3-4年(含4年)	3,013,639.43	1,536,956.11	51.00
4-5年(含5年)	528,975.44	497,236.91	94.00
5年以上	21,801,276.77	21,801,276.77	100.00
合计	67,255,350.89	26,357,197.99	39.19

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	8,183,423.40	3,847,184.20				12,030,607.60
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	21,013,239.59	5,343,958.40				26,357,197.99
合计	29,196,662.99	9,191,142.60				38,387,805.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 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

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额

烽火通信科技股份有限公司	63,926,543.90		63,926,543.90	19.47	1,106,236.62
中国邮政集团有限公司湖南省分公司	43,574,684.19		43,574,684.19	13.27	1,376,537.27
天津富融博润科技发展有限公司	40,779,500.00		40,779,500.00	12.42	1,732,808.11
中邮信息科技(北京)有限公司	27,373,020.22		27,373,020.22	8.34	1,020,944.00
中国邮政集团有限公司	15,083,436.37		15,083,436.37	4.59	222,638.58
合计	190,737,184.68		190,737,184.68		

其他说明
无

其他说明：
适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

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	18,286,193.17	22,796,100.62
合计	18,286,193.17	22,796,100.62

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

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内（含 1 年）	4,111,576.17	4,353,640.18
1 年以内小计	4,111,576.17	4,353,640.18
1 至 2 年	1,512,745.54	2,768,321.23
2 至 3 年	1,546,772.91	225,850.78

3 至 4 年	51,604.16	315,093.33
4 至 5 年	247,197.53	15,600.00
5 年以上	47,675,086.83	47,662,486.83
合计	55,144,983.14	55,340,992.35

(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	25,921,176.17	34,026,419.60
进出口业务代理款	13,762,386.70	13,762,386.70
备用金	1,353,181.37	1,512,916.21
保证金	6,047,698.64	5,969,024.05
其他	8,060,540.26	70,245.79
合计	55,144,983.14	55,340,992.35

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
2023年1月1日余额	87,072.81	430,432.09	32,027,386.83	32,544,891.73
2023年1月1日余额在 本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-4,260.72	535,683.96	3,782,475.00	4,313,898.24
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	82,812.09	966,116.05	35,809,861.83	36,858,789.97

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他 变动	
单项计提坏账准备的其他应收款	26,509,714.22	3,769,875.00				30,279,589.22
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	6,035,177.51	544,023.24				6,579,200.75
合计	32,544,891.73	4,313,898.24				36,858,789.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	42,144,814.22	76.43	30,279,589.22	71.85	11,865,225.00
按组合计提坏账准备	13,000,168.92	23.57	6,579,200.75	50.61	6,420,968.17
其中：账龄组合	13,000,168.92	23.57	6,579,200.75	50.61	6,420,968.17
合计	55,144,983.14	/	36,858,789.97	/	18,286,193.17

接上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	42,144,814.22	76.15	26,509,714.22	62.90	15,635,100.00
按组合计提坏账准备	13,196,178.13	23.85	6,035,177.51	45.73	7,161,000.62
其中：账龄组合	13,196,178.13	23.85	6,035,177.51	45.73	7,161,000.62
合计	55,340,992.35	/	32,544,891.73	/	22,796,100.62

按单项计提坏账准备：

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖南湘邮置业有限公司	20,894,828.49	9,029,603.49	43.21	预计未来可回收金额现值低于其账面价值

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖南淞苗贸易有限公司	13,762,386.70	13,762,386.70	100.00	预计未来可回收金额现值低于其账面价值
长沙盛德里置业发展有限公司	7,487,599.03	7,487,599.03	100.00	预计未来可回收金额现值低于其账面价值
合计	42,144,814.22	30,279,589.22	/	/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(6). 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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
湖南湘邮置业有限公司	20,894,828.49	37.89	往来款	5年以上	9,029,603.49
湖南淞苗贸易有限公司	13,762,386.70	24.96	进出口业务代理款	5年以上	13,762,386.70
长沙盛德里置业发展有限公司	7,487,599.03	13.58	往来款	5年以上	7,487,599.03
长沙湘邮物业管理有限公司	1,877,181.95	3.40	往来款	5年以上	1,877,181.95
东莞市万海实业投资有限公司	870,000.00	1.58	往来款	1年以内	19,140.00
合计	44,891,996.17	81.41	/	/	32,175,911.17

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	11,900,000.00		11,900,000.00	11,900,000.00		11,900,000.00
对联营、合营企业投资	3,977,920.14	3,977,920.14		3,977,920.14	3,977,920.14	
合计	15,877,920.14	3,977,920.14	11,900,000.00	15,877,920.14	3,977,920.14	11,900,000.00

(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											
湖南国邮传媒股份有限公司	3,977,920.14									3,977,920.14	3,977,920.14
小计	3,977,920.14									3,977,920.14	3,977,920.14
合计	3,977,920.14									3,977,920.14	3,977,920.14

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

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	582,470,744.04	468,072,364.02	582,790,407.07	516,815,072.49
其他业务	3,044,184.05	1,283,180.62	2,991,979.34	848,184.59
合计	585,514,928.09	469,355,544.64	585,782,386.41	517,663,257.08

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	2023 年度		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
产品销售	168,246,633.15	147,829,573.47	168,246,633.15	147,829,573.47
系统集成	113,229,044.02	57,652,458.98	113,229,044.02	57,652,458.98
软件开发	58,627,322.33	45,409,247.74	58,627,322.33	45,409,247.74
平台运营服务	106,699,076.85	94,733,124.83	106,699,076.85	94,733,124.83
运维服务	40,318,556.02	33,460,477.73	40,318,556.02	33,460,477.73
租赁收入	3,044,184.05	1,283,180.62	3,044,184.05	1,283,180.62
其他	95,350,111.67	88,987,481.27	95,350,111.67	88,987,481.27
按经营地区分类				
境内	585,514,928.09	469,355,544.64	585,514,928.09	469,355,544.64
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	585,514,928.09	469,355,544.64	585,514,928.09	469,355,544.64

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

公司的收入主要包括商品销售、提供劳务等，对于在某一时段内履行的履约义务，根据销售合同约定本公司在该段时间内按照履约进度确认收入；对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得控制权时点确认收入。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 369,312,011.96 元，其中：

197,420,961.31 元预计将于 2024 年度确认收入，171,891,050.65 元预计 2024 年以后年度确认收入。

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,697,711.40	1,697,711.40
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	100,000.00	100,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,797,711.40	1,797,711.40

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

二十、 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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	58,681.54	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	326,073.93	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	291,036.24	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	2,002.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	34,576.97	
减：所得税影响额	43,655.44	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	668,715.44	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

其他说明

√适用 □不适用

《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(2023 年修订)》对 2022 年度非经常性损益金额的影响:可参考报告。

项目	涉及金额	原因
2022 年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-2,436,631.33	
2022 年度按《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(2023 年修订)》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-2,598,169.79	
差异	-161,538.46	

差异系与资产相关的政府补助在 2022 年度的摊销额调整为经常性损益。

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	4.10	0.033	0.033
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.58	0.029	0.029

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

董事长:董志宏

董事会批准报送日期:2024 年 3 月 28 日

修订信息

适用 不适用