

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 2020 年年度报告

重要提示

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

二、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朝晖及会计机构负责人（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、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具的标准无保留意见审计报告，公司2020年实现的归属于母公司所有者的净利润4,418,817.59元，加上期初未分配利润-156,218,226.63元，可供股东分配的利润为-151,799,409.04元。由于公司年末未分配利润为负，2020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2020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

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

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

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第九节	公司治理.....	48
第十节	公司债券相关情况.....	52
第十一节	财务报告.....	53
第十二节	备查文件目录.....	173

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/去年	指	2020 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
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。
普惠金融	指	指中国邮政储蓄银行湖南省分行普惠金融生态版图系统。系统将金融过程中采集的数据集中管控，通过后台系统数据分析，更好帮助客户经理精准营销，开展金融生态版图走访工作。
智能分拣	指	指湘邮科技智能邮件分拣系统，系统适用于国内当前邮政快递及物流领域各种快件包装形式，能够快速精准完成分拣任务，实现邮件卸车和分拣机械化、信息化、智能化作业。
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。
智慧旅游	指	指湘邮科技智慧旅游解决方案，集成全渠道管理平台、票务管理系统、线上凭证管理平台、行业监控分析平台等多种营销支撑工具。
CMMI5	指	CMMI 主要用于指导软件开发过程的改进和进行软件开发能力的评估。CMMI 分为五个等级，共二十五个过程区域，五级是优化管理级，为最高级别。

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

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	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	北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
	签字会计师姓名	刘智清、杨红亿

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	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	341,609,383.11	294,797,161.45	15.88	310,363,836.99
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	337,581,737.24	287,828,755.58	17.29	303,661,330.68
归属于上市公司股东的净利润	4,418,817.59	-64,235,909.56	不适用	1,634,640.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,518,932.54	-68,891,082.32	不适用	-2,355,035.88
经营活动产生的现金流量净额	72,333,797.22	4,026,945.99	1,696.24	-4,609,013.93
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	158,642,994.04	167,392,836.16	-5.23	231,628,745.72
总资产	410,545,443.73	410,692,699.22	-0.04	535,588,183.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	0.027	-0.399	不适用	0.010
稀释每股收益(元/股)	0.027	-0.399	不适用	0.010
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.022	-0.428	不适用	-0.015
加权平均净资产收益率(%)	2.830	-32.20	增加35.03个百分点	0.810
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.25	-34.53	增加32.28个百分点	-1.17

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、2020 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	20,607,011.88	83,757,994.25	40,292,055.33	196,952,321.65
归属于上市公司股东的净利润	-14,211,149.00	4,689,887.41	3,401,810.32	10,538,268.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-10,923,871.98	2,775,917.28	-1,647,102.50	6,276,124.66
经营活动产生的现金流量净额	-488,447.98	3,350,882.27	-14,956,804.06	84,428,166.99

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	2020 年金额	附注 (如适用)	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益			-364.10	2,049.11
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,554,510.00		3,234,000.00	4,102,400.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子				

公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,182,771.80		2,667,832.20	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	772,390.00			
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,340.23		-581,396.66	-114,812.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,111.51			
少数股东权益影响额			2,059.37	39.58
所得税影响额	-545,692.95		-666,958.05	
合计	7,937,750.13		4,655,172.76	3,989,676.69

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	43,994,978.28	46,177,750.08	2,182,771.80	2,182,771.80
福信富通科技股份有限公司		7,500,000.00		
合计	43,994,978.28	53,677,750.08	2,182,771.80	2,182,771.80

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司业务概况

报告期内，2020年，公司优化业务结构，立足软件开发、平台运营服务、产品代理销售、系统工程四大业务板块，实施“四轮驱动”，以科技创新推进业务转型升级，夯实了公司长效发展的基础。

软件开发类业务：2020年，公司立足主流技术，统筹资源，以推进邮务、金融、寄递物流、基础平台四大类业务的重点项目为契机，转型发展软件产品。其中：邮务类业务有序实施了新一代集邮、机要总包跟踪系统、邮政政务平台等多个在建项目；同时还策划了邮票选题、机要邮件电子袋牌等新项目。金融类业务建设实施了湖南省分行普惠金融、ETC等多个项目；普惠金融成功推广到陕西、福建等省级新市场。寄递物流类业务围绕车管平台启动了二期开发项目。基础平台类业务成功策划了湖南电力一张图、GIS二期等项目，其中湖南电力一张图项目实现了外行业市场零的突破，为平台产品化推广迈出了坚实的一步。

平台运营服务类业务：2020年，公司以车管平台、北斗/GPS维保项目、短信业务支撑服务为载体，稳步开拓运营业务。其中：车管平台为邮政车辆管理提供支撑服务工作获得了核心客户认可。

产品销售类业务：2020年，产品代理销售以邮政集团、邮储总行统采、国产设备替代适配为主线，拓展相关业务。其中：公司成功中标了邮储银行F5维保项目。

系统工程类业务：2020年，公司系统工程类业务围绕智能分拣、智能安防、智慧旅游三大主攻方向，持续创新拓展市场。智能分拣方面，完成了广东、陕西、山东等省5条小型自动分拣线工程；在湖南、湖北、安徽、重庆等省市投入使用了邮件智能搁架和皮带机输送机项目、邮件视觉扫描终端新产品。智能安防方面，完成了广东、山西、贵州、重庆等省、市运钞车、机要车安防系统、湖南邮储金库安防系统维保、ATM设备维保等9个项目。智慧旅游方面，搭建了自研的景区票务解决方案，并与辽宁、福建等地的景区开展合作；同时，升级改造了9个在建项目。

（二）经营模式

2020年公司寻求创新突破，启动二次创业，深化转型升级，实现扭亏脱困，进一步明确了平台运营服务、软件开发、系统工程三大业务的业务定位及发展方向。新设立科技发展中心、物流科技事业部，与车联网运营事业部、软件事业部、系统工程事业部等机构协作并进，负责公司的创新研发、软硬件产品及提供服务、质量控制。公司建立了集产品定义、技术攻关、原型研制、迭代开发、联调测试、推广运营于一体的全流程产品研发体系；建立了合格供应商体系，保障采购产品的质量和稳定性；建立了完整、规范的业务流程和管理体系，逐步形成了市场化导向的营销和客户服务体系。

（三）行业情况说明

2020 年，我国软件和信息技术服务业持续恢复，逐步摆脱新冠肺炎疫情负面影响，呈现平稳发展态势，收入和利润均保持较快增长，从业人数稳步增加。信息技术服务加快云化发展，软件应用服务化、平台化趋势明显。根据工信部公布的数据，2020 年，全国软件和信息技术服务业规模以上企业超 4 万家，累计完成软件业务收入 81,616 亿元，同比增长 13.3%；2020 年末，全国软件和信息技术服务业从业人数 704.7 万人，比上年末增加 21 万人，同比增长 3.1%，从业人数稳步增加；2020 年软件和信息技术服务业实现利润总额 10,676 亿元，同比增长 7.8%，利润增速稳步增长。

2021 年是“十四五”开局之年，工信部提出从推动数字产业做大做强、推动数字化转型走深走实及逐步完善数字生态三个方面加快数字中国建设：

一是，将围绕“十四五”规划纲要列出的七大数字经济重点产业、十大数字化应用场景重点发力，以应用为牵引，推动大数据、人工智能、区块链等战略性新兴产业发展，着力培育开源生态，打造具有国际竞争力的数字产业集群。

二是，深入推进新一代信息技术和制造业深度融合，以数字化驱动生产方式变革。扩大升级信息消费，加快信息无障碍建设，以数字化驱动生活方式的变革，让数字红利切实惠及百姓的生产生活。

三是，持续提升企事业单位数据管理能力，夯实数据基础；培育大数据交易平台，探索多种形式的数据交易模式，促进数据流通，切实采好数据、管好数据、用好数据，激活数据要素的价值。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司作为中国邮政集团有限公司科技引领发展战略的重要科技力量、技术支撑单位和 IT 类上市公司，以技术服务为引领，提供行业化解决方案。为邮政行业各个重要领域提供了包括软硬件产品研发、平台运营服务、系统工程、代理产品销售等一系列综合 IT 服务。邮政业务存在较高的行业壁垒，在 20 年的发展历程中，公司针对邮政企业开展定制化研发服务，已经形成了一定技术、项目和客户的积累，在诸多项目上具备平台化、生态化研发的基础。综合分析公司在软件服务行业核心竞争力主要体现在以下几方面：

（一）行业背景及品牌优势：随着邮政业务深入转型升级和加速信息化建设，邮政加大了科技创新的投入，迫切需要通过科技创新、科技赋能注入新动能，为公司发展提供了重大机遇和广阔市场。公司作为中国邮政第一家上市公司，也是中国邮政在“A 股”市场的唯一科技上市公司，长期致力于邮政信息化领域建设，逐步成长为邮政行业科技赋能的一支重要科技力量。

（二）自主研发优势：公司全力构建自主可控的多维研发体系并以此驱动创新，推动了新技术在公司软件项目中的推广运用，具有为中国邮政的寄递、集邮、地理信息、邮务、金融、安防等多个专业领域提供技术支撑的能力。公司在平台级软件产品打造、大型项目实施运营、技术人才储备以及大数据中心建设等方面已经做了大量扎实的工作，为公司实施产品化和外拓市场打下了良好的基础。

（三）资质优势：公司通过了 CMMI5 软件能力成熟度模型、ISO9001 质量体系、ISO14001 环境体系、ISO27001 信息安全管理资质、ISO22301 业务连续性管理体系、ISO20000 信息技术服务管理体系等认证，可为公司在市场竞争中提供一定的优势。

（四）控股股东的支持：控股股东中国邮政集团有限公司是大型国有独资企业，正处于改革发展、创新转型的关键时期，科技投入不断加大。控股股东鼓励并支持公司在集团及其下属单位中广泛开展业务。公司有责任承担起依靠科技，支撑、服务、引领集团转型和高质量发展的责任，这也是公司进入新时代新的历史使命。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2020 年是湘邮科技寻求创新突破，启动二次创业，深化转型升级，优化业务结构，实现扭亏脱困的奋发之年。公司立足软件开发、平台运营服务、产品代理销售、系统工程四大业务板块，实施“四轮驱动”，以科技创新推进业务转型升级，为公司未来实施战略转型打下坚实基础。

(一) 优化结构促进业务转型升级，长效经营能力稳步提升。

1、软件开发类业务：2020 年，公司立足主流技术，统筹资源，以推进邮务、金融、寄递物流、基础平台四大类业务的重点项目为契机，转型发展软件产品。其中：邮务类业务有序实施了新一代集邮、机要总包跟踪系统、邮政政务平台等 27 个在建项目；同时还策划了邮票选题、机要邮件电子袋牌等新项目。金融类业务建设实施了湖南省分行普惠金融、ETC、客户走访子系统 31 个项目；普惠金融成功推广到陕西、福建等省级新市场。寄递物流类业务围绕车管平台启动了二期开发项目。基础平台类业务成功策划了湖南电力一张图、GIS 二期等项目，其中湖南电力一张图项目实现了外行业市场零的突破，为平台产品化推广迈出了坚实的一步。

2、平台运营服务类业务：2020 年，公司以车管平台、北斗/GPS 维保项目、短信业务支撑服务为载体，稳步开拓运营业务。其中：车管平台为邮政车辆管理提供支撑服务工作获得了核心客户认可。

3、产品销售类业务：2020 年，产品代理销售以邮政集团、邮储总行统采、国产设备替代适配为主线，拓展相关业务。其中：中标邮储银行 F5 维保项目，是公司做深做强邮储银行设备维保业务的里程碑。

4、系统工程类业务：2020 年，公司系统工程类业务围绕智能分拣、智能安防、智慧旅游三大主攻方向，持续创新拓展市场。智能分拣方面，完成了广东、陕西、山东等省 5 条小型自动分拣线工程；在湖南、湖北、安徽、重庆等省市投入使用了邮件智能搁架和皮带机输送机项目、邮件视觉扫描终端新产品。智能安防方面，完成了广东、山西、贵州、重庆等省、市运钞车、机要车安防系统、湖南邮储金库安防系统维保、ATM 设备维保等 9 个项目。智慧旅游方面，搭建了自研的景区票务解决方案，并与辽宁、福建等地的景区开展合作；同时，升级改造了 9 个在建项目。

(二) 锻造核心、重构体系，科技引领提升企业核心竞争力。

2020 年，公司把握行业科技赋能需求，进一步加大研发投入，增强科技供给，成立科技发展中心，进一步强化公司研发主体地位。同时，为适应战略转型发展的需要，公司从技术、产品、数据、服务、运营五大体系着手建设大数据中心，逐步实现为邮政物流、传统生产、交通运输、金融保险等行业提供基于 5G 物联网的多种数据化服务，从而引领公司可持续发展。

(三) 实施“创新驱动、人才强企”战略，增强企业发展后劲。

为确保技术创新与改造的专业力量，2020 年公司不断创新人才引进模式，加大人才引进力度，进一步优化公司人才结构。2020 年，公司在岗员工中技术人员占比提升至 72.7%，本科以上学历占比达 69%。另外，公司突出正向激励，加大市场激励力度和外行业市场营销提成比例，增加增收节支激励政策，激发了各岗位员工干事创业的热情。

（四）建立有效内控体系，提升风险控制能力。

优化合同、采购、项目、保密等方面的流程制度，有效防范风险，提高工作效率。完善人事风控管理，组织全体在岗员工签订《员工保密协议》，增加《劳动合同》中与保密协议相配套的内容。

（五）积极合理筹划资金，保障经营顺利开展。

通过增加合作金融机构及扩大授信额度，克服了疫情及上年经营亏损的影响，全面保障了生产经营的资金需要。充分利用金融工具、有效置换利率、降低沉淀等措施，减少贷款规模，贷款利息支出较上年同期减少 200 多万元。

二、报告期内主要经营情况

2020 年度公司共实现营业收入 34,160.93 万元，同比增加 15.88%；净利润 441.93 万元，同比增加 6,865.77 万元。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	341,609,383.11	294,797,161.45	15.88
营业成本	272,531,589.38	286,563,068.32	-4.90
税金及附加	2,852,586.89	2,137,713.70	33.44
销售费用	21,966,120.94	23,007,370.28	-4.53
管理费用	26,855,205.87	25,784,359.04	4.15
研发费用	10,823,153.36	8,637,495.84	25.30
财务费用	6,822,782.25	8,289,825.00	-17.70
其他收益	5,537,621.51	3,234,000.00	71.23
营业外收入	27,882.67	16,920.13	64.79
营业外支出	37,222.90	598,680.89	-93.78
所得税费用	1,527,796.72	703,442.49	117.19
经营活动产生的现金流量净额	72,333,797.22	4,026,945.99	1,696.24
投资活动产生的现金流量净额	-6,799,979.93	386,470.71	-1,859.51
筹资活动产生的现金流量净额	-37,017,147.77	-9,092,992.12	不适用

1) 税金及附加变动主要原因系报告期内公司应纳增值税增加致城市维护建设税及教育费附加增加；

2) 研发费用变动主要原因系报告期内公司为了优化收入结构促进业务转型升级，增加研发投入所致；

3) 其他收益变动主要原因系报告期内政府补助资金增加所致；

- 4) 营业外收入变动主要原因系报告期内收到长沙市知识产权局奖励金所致；
- 5) 营业外支出变动主要原因系上年有退回未用完的专项资金所致；
- 6) 所得税费用变动主要原因系报告期内利润总额增加所致；
- 7) 经营活动产生的现金流量净额变动主要原因系报告期内购买商品、接受劳务支付的结算方式变化带来的当期现金支出减少所致；
- 8) 投资活动产生的现金流量净额变动主要原因系报告期内对福信富通科技股份有限公司股权投资所致。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2020 年度，公司实现营业总收入 34,160.93 万元，比上年同期增加 15.88%，主要增加了定制软件和系统集成的收入；营业成本 27,253.15 万元，比上年同期减少 4.90%，主要是报告期内公司优化业务结构，业务向高利润、可持续发展的软件类及系统集成类收入转型。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
邮政行业	307,047,123.96	249,635,150.11	18.70	10.05	-9.65	增加 17.73 个百分点
其他行业	30,534,613.28	21,984,717.49	28.00	245.88	160.24	增加 23.69 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	234,557,909.68	210,899,123.85	10.09	-3.69	-16.29	增加 13.53 个百分点
定制软件	42,024,528.31	16,798,412.61	60.03	137.30	39.77	增加 27.90 个百分点
系统集成	60,999,299.25	43,922,331.14	28.00	129.60	111.14	增加 6.30 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	249,711,124.63	206,375,287.54	17.35	22.56	0.27	增加 18.37 个百分点
湖南	36,671,561.88	26,322,612.10	28.22	36.57	21.15	增加 9.14 个百分点
其他	51,199,050.73	38,921,967.96	23.98	-10.54	-31.96	增加 23.94 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明
收入方面：

分行业看，邮政行业收入较上年同期增加 10.05%，主要是公司业务转型升级增加了定制软件和系统集成收入。外行业收入较上年同期增加 245.88%，主要是物流货运市场增长带动了社会物流公司为承接邮政企业的货运订单，增加了对车辆管控运营平台相关位置设备终端和平台服务的需求；

分产品看，定制软件较上年同期增加 137.30%，主要受是公司业务转型升级带动收入结构调整和新收入会计准则对软件收入确认的调整所致；系统集成收入较上年同期增加 129.60%，主要增加智能分拣和智能安防项目，产品销售收入较上年同期减少 3.69%，主要是受智能包裹终端市场业务需求减少影响；

分地区看，北京地区收入较上年同期增加 22.56%，符合公司集中优势资源以北京为中心的市场布局；湖南地区收入较上年同期增加 36.57%，受益于本部区域性优势，增强客户使用黏性收入得到稳步提高；

销售毛利率情况：本期毛利率 19.54%，较上年同期增加 18.47%。主要原因：一是，由于定制软件规模的增加，软件产品所分摊的开发成本相应减少，定制软件的毛利率较上年同期增加 27.90%；二是，产品销售收入中连接平台车载定位终端收入增加，产品销售毛利率较上年同期增加 13.53%。

(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	7,954	7,954	329	275.19	272.73	
机要车-安防设备	台	97	97		-92.65	-92.65	
智能包裹柜主柜	台	251	251		-65.71	-65.71	
智能包裹柜副柜	台	370	370		-88.18	-88.18	

产销量情况说明
无

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
邮政行业		249,635,150.11	91.91	276,300,988.80	97.03	-9.65	

其他行业		21,984,717.49	8.09	8,447,847.93	2.97	160.24	
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		210,899,123.85	77.64	251,927,458.27	88.47	-16.29	
定制软件		16,798,412.61	6.18	12,018,980.88	4.22	39.77	
系统集成		43,922,331.14	16.17	20,802,397.57	7.31	111.14	

成本分析其他情况说明

公司实行业务转型升级正在逐步显现，在收入增加 17.29% 情况下，成本率较上年同期减少 4.61%。

其中，公司实行业务转型升级正在逐步显现，在收入增加 17.29% 情况下，成本率较上年同期减少 4.61%。其中，产品销售成本减少 16.29%，主要是产品销售中成本率较低的车载定位终端产品销量增加；定制软件和系统集成成本分别增加 39.77% 和 111.14%，主要是收入规模的增加所致，伴随收入结构不断优化，产出效益得到稳步提升，公司将始终以科技为核心驱动力，投入更多研发力量来实现公司业务转型持续升级。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 26,881.04 万元，占年度销售总额 78.69%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 26,344.20 万元，占年度销售总额 77.11 %。

前五名供应商采购额 16,032.55 万元，占年度采购总额 68%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年度	2019 年度	与上年度相比变动率 (%)	变动原因
销售费用	21,966,120.94	23,007,370.28	-4.53	
管理费用	26,855,205.87	25,784,359.04	4.15	
研发费用	10,823,153.36	8,637,495.84	25.30	主要系报告期内为了实现收入结构的转型升级加大了研究开发费用投入所致
财务费用	6,822,782.25	8,289,825.00	-17.70	主要系报告期内平均贷款规模减少和贷款利率下降所致

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	10,823,153.36
本期资本化研发投入	
研发投入合计	10,823,153.36
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.17
公司研发人员的数量	234
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	45
研发投入资本化的比重 (%)	

(2). 情况说明

√适用 □不适用

湘邮科技北斗定位车载终端研发项目、智慧旅游解决方案研发项目、企业信息化管理系统建设项目、邮政 GIS 相关核心算法研究项目、邮资核实管理系统研发项目、运营维保服务平台研发项目和金融网点安防终端产品 ODM 项目。

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年度	2019 年度	与上年度相比变动率 (%)	变动原因
收到其他与经营活动有关的现金	9,170,829.61	18,389,286.77	-50.13	主要系报告期内受限的货币资金到期解除受限所致
购买商品、接受劳务支付的现金	205,525,739.59	321,708,599.75	-36.11	主要系报告期内支付的货款减少所致
经营活动产生的现金流量净额	72,333,797.22	4,026,945.99	1,696.24	主要系报告期内采购商品现金支出减少对净额产生影响所致
投资活动产生的现金流量净额	-6,799,979.93	386,470.71	-1,859.51	主要系报告期内对福信富通科技股份有限公司股权投资所致
取得借款收到的现金	70,000,000.00	150,000,000.00	-53.33	主要系报告期内银行贷款减少所致
收到其他与筹资活动有关的现金	97,101,805.56	47,500,000.00	104.42	主要系报告期内应收帐款保理融资额增加所致

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,118,953.33	6,592,992.12	-37.53	主要系报告期内贷款规模减少所致
-------------------	--------------	--------------	--------	-----------------

(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
货币资金	111,246,306.21	27.10	82,208,713.55	20.02	35.32	主要系报告期业绩提升提高资金周转效率所致
预付款项	3,012,075.20	0.73	4,398,378.41	1.07	-31.52	主要系报告期内预付项目材料款于本年到票结算所致
预收款项			1,181,245.25	0.29	-100.00	主要系报告期内执行收入新会计准则，预收款项年初计入合同负债所致
应付职工薪酬	6,352,259.80	1.55	4,711,504.25	1.15	34.82	主要系报告期内未支付职工薪酬增加所致
预计负债	607,692.73	0.15	2,090,750.00	0.51	-70.93	主要系上年项目预计费用，本年发生所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	15,286,690.37	保函保证金
应收账款	88,519,978.36	质押借款
投资性房地产-房屋及建筑物	14,485,132.78	抵押借款
固定资产-房屋及建筑物	26,652,114.82	抵押借款
合计	144,943,916.33	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

2020 年，我国软件和信息技术服务业持续恢复，逐步摆脱新冠肺炎疫情负面影响，呈现平稳发展态势。收入和利润均保持较快增长，从业人数稳步增加；信息技术服务加快云化发展，软件应用服务化、平台化趋势明显；西部地区软件业增速较快，东部地区保持集聚和领先发展态势。

根据工信部公布的数据，2020 年全国软件和信息技术服务业累计完成软件业务收入 81,616 亿元，同比增长 13.3%。软件产品收入实现较快增长。2020 年，软件产品实现收入 22,758 亿元，同比增长 10.1%，占全行业比重为 27.9%。其中，工业软件产品实现收入 1,974 亿元，增长 11.2%，为支撑工业领域的自主可控发展发挥重要作用。信息技术服务加快云化发展。2020 年，信息技术服务实现收入 49,868 亿元，同比增长 15.2%，增速高出全行业平均水平 1.9 个百分点，占全行业收入比重为 61.1%。其中，电子商务平台技术服务收入 9,095 亿元，同比增长 10.5%；云服务、大数据服务共实现收入 4,116 亿元，同比增长 11.1%。信息安全产品和服务收入增速略有回落。2020 年，信息安全产品和服务实现收入 1,498 亿元，同比增长 10.0%，增速较上年回落 2.4 个百分点。嵌入式系统软件收入增长加快。2020 年嵌入式系统软件实现收入 7,492 亿元，同比增长 12.0%，增速较上年提高 4.2 个百分点，占全行业收入比重为 9.2%。嵌入式系统软件已成为产品和装备数字化改造、各领域智能化增值的关键性带动技术。

2020 年全行业实现利润总额 10,676 亿元，同比增长 7.8%；人均实现业务收入 115.8 万元，同比增长 8.6%。软件出口 478.7 亿美元，同比下降 2.4%。规模以上企业超 4 万家，规模以上企业超 4 万家，从业人数达到 704.7 万人，比上年末增加 21 万人，同比增长 3.1%，行业人均创造业务收入 106.06 万元，同比增长 8.7%。

(五) 投资状况分析**1、 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	0.16	46,177,750.08	3,734,965.08	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	20.00			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	0.94	7,500,000.00		其他权益工具投资
合计	13,758,456.45	17,350,604.00		53,677,750.08	3,734,965.08	/

(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

项 目	期末余额			
	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	46,177,750.08			46,177,750.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	46,177,750.08			46,177,750.08
其中：权益工具投资	46,177,750.08			46,177,750.08
（二）其他权益工具投资			7,500,000.00	7,500,000.00

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
湖南长沙波士特科技发展有限公司	贸易	计算机软件的开发、应用，计算机及计算机耗材、打印机、UPS 不间断电源，电子产品（不含电子出版物）、仪器仪表、制冷设备、复印机、通信器材（不含具有无线电发射功能的器材）、机电设备（不含汽车）的批发、零售，计算机网络工程安装，计算机及外设产品的维修，安防工程的设计、施工及维修。	800.50	533.90	364.42	6.52

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、软件及信息服务业的发展情况

根据中国信通院发布的《中国数字经济发展白皮书(2020年)》报告显示，2019年，我国数字经济增加值规模达到35.8万亿元，占GDP比重达到36.2%，占比同比提升1.4个百分点，按照可比口径计算，2019年我国数字经济名义增长15.6%，高于同期GDP名义增速约7.85个百分点，数字经济在国民经济中的地位进一步凸显。

虽受新冠疫情影响，但是我国软件和信息服务业仍保持稳定增长的态势，5G、大数据、物联网、人工智能、区块链等新一代信息技术的研发和应用，为软件产业发展提供了广阔的行业市场空间。工信部多次表示将实施国家软件重大工程，在基础软硬件方面，集中力量解决关键软件的卡脖子问题，着力推动工业技术的软件化，加快推广软件定义网络的应用。

另外，《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》还提出，创新为驱，建设数字中国，加快数字化发展。发展数字经济，推进数字产业化和产业数字化，推动数字经济和实体经济深度融合，打造具有国际竞争力的数字产业集群。加强数字社会、数字政府建设，提升公共服务、社会治理等数字化智能化水平。建立数据资源产权、交易流通、跨境传输和安全保护等基础制度和标准规范，推动数据资源开发利用。扩大基础公共信息数据有序开放，建设国家数据统一共享开放平台。

2、中国邮政的发展情况

2021年是“十四五”规划开局之年，中国邮政集团有限公司将立足新发展阶段，认清科技赋能新使命，打造发展新动能。在数字经济时代，中国邮政各板块的核心竞争力都离不开科技，传统邮政迫切的需要通过科技创新，科技引领、科技赋能，为改革发展注入新动能。邮政集团多次强调要以构建企业核心竞争新能力新优势为主线，依靠科技赋能实现实物网能力适度超前、寄递信息化水平达到行业先进、新技术应用取得新成效、建设管理机制取得新突破的四大目标。通

过科技、新技术帮助网点业务改革发展，推进网点转型、提升服务品质，探索转型服务新理念、新思路、新方法，延伸服务内涵。

面对行业的飞速发展以及客户新的需求，公司将全力助力邮政科技赋能战略，构建以技术资源平台化、企业资产数据化、能力输出服务化、产品创新数字化、生产运营智能化、客户服务敏捷化和产业体系生态化为特征的数字邮政，坚持自主可控、科技引领的具体实践。为了做好对大客户的技术支撑服务，实现公司的良性发展，公司将重点做好三方面的工作：首先公司的核心市场依然是邮政市场，公司将优势资源整合后投放到核心市场当中，强化邮政市场的开发与布局，确保核心客户重点项目、核心平台的开发建设与运营；同时，将现有的平台级软件产品打造好并持续迭代优化，实现平台运营服务类业务的全新突破；其次，继续加大研发投入，重点开展创新研究，突出科技引领，紧跟前沿技术发展趋势，依托现有邮政业务策划新项目和新平台，增强公司发展后劲。最后，进一步挖掘市场潜力，实现市场拓展的突破，形成规模效应，充分利用多年沉淀下来的技术研发和产品定制方面的经验，向外拓展业务范围。未来重点在产品规划上发力，加速软件和信息技术服务业与制造业等其他领域的产业融合、技术融合、市场融合，不断提升创新能力和服务质量。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

依托在邮政领域深耕多年的丰富行业经验，紧紧围绕集团战略，回归高科技属性，力争成为引领新时代中国邮政转型和高质量发展的科技骨干力量。公司将推进体制机制和治理结构的市场化工作；加大研发投入，提升产品核心竞争力，坚定不移地执行公司运营及管理的数字化转型，重塑企业价值和运营体系；积极引入先进技术资源及高端研发人才，完善公司技术研发流程和管理规范，有序推进各项开发工作。公司将运用现代高新技术为邮政的数字化转型发展赋能，服务于邮政集团及其下属企业，提升经营质效、增强服务能力，实现高质量、可持续发展。积极筹划新项目，提高产品覆盖度，提升公司核心竞争力。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

2021 年实现收入计划 4 亿元，计划完成净利润 500 万元（不包含公允价值变动收益和由此所产生的所得税费用影响金额）。

（四） 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、企业绩效体系与市场化薪酬机制不匹配的风险。薪酬激励方面缺乏整体战略，除薪酬以外的多元化激励手段比较匮乏，没有充分发挥出上市公司机制灵活的优势。尤其公司在引进关键、高端人才时，受限于经营业绩与盈利压力，难以提供具有竞争力的薪酬，影响公司技术研发能力和产品竞争力的提升。

2、市场拓展能力亟待增强。近两年，公司业务转型初见成效，但软件开发类业务主要为邮政定制化，客户集中在邮政行业；平台运营服务类业务刚刚起步，未形成品牌知名度，整体运营规模较小；系统工程类业务自主产品策划和研发力度不够，核心产品不足；产品代理类业务受市场价格因素影响，竞争压力大，缺少长效型、成批量、利润高的项目和产品。此外，公司在技术、产品、案例以及资质等方面均存在差距，市场拓展难度大，市场销售人员的能力与数量不能满足公司需求。

3、缺乏科技研发人才，尤其是核心技术人员。公司对于关键性技术的研发能力不足，缺乏具备前瞻性、全局性、系统化思维的技术领军人才，核心技术人员特别是云计算、大数据分析、人工智能、区块链等方面的高端人才缺口大，造成产品创新能力不足，企业核心竞争力不强。

4、公允价值变动收益可能对当期利润构成重大影响的风险

公司持有的长沙银行股份有限公司 485 万股股份已于 2018 年 9 月 26 日在上海证券交易所正式上市，按照新修订的金融工具会计准则，自 2019 年 1 月 1 日起，公司将公允价值计量且其变动计入当期损益后，公司 2021 年的利润会一定程度地受到长沙银行股价波动的影响。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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，切实保护投资者的合法利益，《公司章程》明确公司利润分配的基本原则、具体政策、决策程序、组织实施等。2019 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 2019 年 4 月 16 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〉部分条款的公告》(临 2019-009)。

公司 2020 年度利润分配预案为：公司 2020 年实现的归属于母公司所有者的净利润-4,418,817.59 元，加上期初未分配利润-156,218,226.63 元，可供股东分配的利润为-151,799,409.04 元。由于公司年末未分配利润为负，2020 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 2020 年年度股东大会审议。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2020 年	0	0	0	0	4,418,817.59	0
2019 年	0	0	0	0	-64,235,909.56	0
2018 年	0	0	0	0	1,634,640.81	0

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	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	其他	湖南省邮	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 18 日	否	是		

动报告 书中所 作承诺		政公 司	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）。	承诺， 长 期 有效				
	解决 同业 竞争	北 京 中 邮 资 产 管 理 有 限 公 司	中邮资产关于避免与湘邮科技的同业竞争的承诺函，内容详见2015年6月30日披露的《湖南湘邮科技股份有限公司收购报告书》（临2015-019）。	2015 年6月 18日 承诺， 长 期 有效	否	是		
	解决 关联 交易	北 京 中 邮 资 产 管 理 有 限 公 司	中邮资产关于规范和减少与湘邮科技的关联交易的承诺函，内容详见2015年6月30日披露的《湖南湘邮科技股份有限公司收购报告书》（临2015-019）。	2015 年6月 18日 承诺， 长 期 有效	否	是		
	其他	北 京 中 邮 资 产 管 理 有 限 公 司	中邮资产关于维护湘邮科技独立性的承诺函，内容详见2015年6月30日披露的《湖南湘邮科技股份有限公司收购报告书》（临2015-019）。	2015 年6月 18日 承诺， 长 期 有效	否	是		
与首次 公开发 行相关 的承诺	解决 同业 竞争	湖 南 省 邮 政 公 司	为了更好的维护中小股东利益，本公司控股股东湖南省邮政公司已出具不同业竞争承诺。	长 期 有效	否	是		

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。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
根据新收入准则及定制软件开发业务合同，定制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，采用终验法确认收入。	<p>合并资产负债表：调减应收账款期末金额 78,570.00 元，调增存货期末金额 173,410.66 元，调增合同负债期末金额 562,000.00 元，调减应交税费期末金额 36,396.23 元，调减未分配利润期末金额 430,763.11 元；调减应收账款期初金额 5,218,417.85 元，调增存货期初金额 8,890,265.60 元，调增其他流动资产期初金额 308,490.57 元，调增合同负债期初金额 17,179,245.29 元，调减未分配利润期初金额 13,198,906.97 元；</p> <p>母公司资产负债表：调减应收账款期末金额 78,570.00 元，调增存货期末金额 173,410.66 元，调增合同负债期末金额 562,000.00 元，调减应交税费期末金额 36,396.23 元，调减未分配利润期末金额 430,763.11 元；调减应收账款期初金额 5,218,417.85 元，调增存货期初金额 8,890,265.60 元，调增其他流动资产期初金额 308,490.57 元，调增合同负债期初金额 17,179,245.29 元，调减未分配利润期初金额 13,198,906.97 元。</p>
将“预收款项”中的增值税调整至“其他流动负债”，将 1 年以内不含税“预收款项”列示在“合同负债”，将 1 年以上不含税“预收款项”中调整至“其他非流动负债”	<p>合并资产负债表：调增合同负债期末金额 547,126.42 元，调增其他流动负债期末金额 102,866.86 元，调增其他非流动负债期末金额 550,569.42 元，调减预收款项期末金额 1,200,562.70 元；调增合同负债期初金额 417,379.91 元，调增其他流动负债期初金额 107,057.61 元，调增其他非流动负债期初金额 656,807.73 元，调减预收款项期初金额 1,181,245.25 元；</p> <p>母公司资产负债表：调增合同负债期末金额 547,126.42 元，调增其他流动负债期末金额 102,866.86 元，调增其他非流动负债期末金额 315,027.94 元，调减预收款项期末金额 965,021.22 元；调增合同负债期初金额 417,379.91 元，调增其他流动负债期初金额 107,057.61 元，调增其他非流动负债期初金额 421,266.25 元，调减预收款项期初金额 945,703.77 元。</p>

新收入准则实施前后，对于定制软件开发项目收入，原按完工百分比法确认收入，根据合同条款，根据新收入准则，公司的软件开发业务不满足在某一时段内履行履约义务的三个条件，采用终验法确认收入，调整减少期初未分配利润 13,198,906.97 元。

除定制软件开发项目收入确认政策存在差异外，其他收入确认会计政策无重大差异。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	70
境内会计师事务所审计年限	21 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

2020 年 5 月 21 日召开公司 2019 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 2020 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 2020 年度财务审计和内控审计机构，同时授予公司经理层协商审计费用并分别签订协议。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 根据《上海证券交易所股票上市规则》、《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 2020 年度主要的日常经营性关联交易类型及金额，并经 2019 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 2020 年度日常关联交易执行情况如下：

单位：万元

关联方	关联交易内容	2020 年度 预计金额	2020 年度 实际发生额

中国邮政集团有限公司及 下属分公司、控股子公司	软件开发、系统集成、产品销售	31,500.00	30,704.71
合计		31,500.00	30,704.71

(2) 公司 2020 年 4 月 26 日召开的第七届董事会第四次会议及 2020 年 5 月 21 日召开的 2019 年年度股东大会，审议通过了《关于向有关银行及融资租赁公司申请 2020 年度融资额度的议案》。公司拟与环宇租赁（天津）有限公司开展应收账款保理业务。2020 年 4 月 28 日，公司对外发布《湘邮科技关于开展应收账款保理业务暨关联交易的公告》。

股东大会审议通过后，本公司与环宇租赁（天津）有限公司签订编号为 CLTJ(2020)C013-YSZQQD-001 的保理合同，以中国邮政集团有限公司应收债权 5,184.41 万元为质押物，质押时间自 2020 年 05 月 15 日起至 2021 年 05 月 14 日止。截至 2020 年 12 月 31 日，该合同项下借款余额为 5,000.00 万元。

本公司与环宇租赁（天津）有限公司签订编号为 CLTJ(2020)C019-YSZQQD-001 的保理合同，以中国邮政集团有限公司应收债权 5,279.36 万元为质押物，质押时间自 2020 年 07 月 31 日起至 2021 年 1 月 29 日止。截至 2020 年 12 月 31 日，该合同项下借款余额为 5,000.00 万元。。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
本公司	长沙穿山甲电子科技有限公司	在用	87,497.94	2020.07.01	2020.12.30	23,136.28	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	湖南创恒科技有限公司	在用	143,351.07	2020.01.01	2020.12.30	82,837.08	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	钉子支付信息技术有限公司	在用	266,303.01	2019.02.10	2020.02.09	3,742.08	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	多贝拉信息技术有限公司	在用	18,193.20	2018.09.16	2021.09.15	1,752.19	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	湖南国金通汇信息技术有限公司	在用	632,714.13	2018.09.16	2021.09.15	30,468.43	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	汉雅星空文化科技有限公司	在用	1,091,489.86	2020.01.01	2020.12.30	393,438.87	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	长沙厚薄网络科技有限公司	在用	33,354.21	2020.01.01	2020.12.05	14,536.70	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	华运通达(湖南)材料科技有限责任公司	在用	134,561.48	2020.01.01	2020.12.30	65,826.80	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	湖南君为企业企业管理咨询有限公司	在用	77,468.93	2019.06.05	2020.06.04	18,948.71	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	湖南乐富数字科技有限公司	在用	12,649.96	2020.01.01	2020.12.30	7,822.29	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他

本公司	湖南磊创材料科技有限公司	在用	66,314.23	2020.01.01	2020.12.30	28,980.21	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	湖南陆陆联赢数据服务有限公司	在用	33,354.21	2020.01.01	2020.12.05	14,536.70	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	湖南涿江科技有限公司	在用	89,143.85	2020.03.01	2020.12.30	78,434.61	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	长沙路方信息技术有限公司	在用	346,455.44	2020.01.01	2020.12.30	133,440.56	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	长沙普益云科技有限公司	在用	272,898.05	2020.01.01	2020.12.30	133,500.36	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	湖南普亿特科技发展有限公司	在用	414,861.89	2020.01.01	2020.12.30	164,970.29	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	湖南群慧会计咨询有限公司	在用	192,768.36	2020.01.01	2020.12.15	114,865.77	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	湖南荣泰久盛项目投资有限公司	在用	30,132.49	2020.09.01	2020.12.30	25,142.86	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	湖南睿慎企业管理有限公司	在用	107,743.56	2020.03.01	2021.02.28	87,327.44	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	深圳泰和君兴风险管理有限公司长沙分公司	在用	54,579.61	2020.03.30	2020.12.29	46,307.91	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	湖南天开园林景观建设有限公司	在用	15,996.75	2020.10.01	2020.12.30	13,205.57	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	湖南伟博信息科技有限公司	在用	245,699.21	2020.01.01	2020.12.30	90,146.10	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	湖南伍基科技有限公司	在用	18,215.94	2020.10.09	2020.12.30	11,260.97	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	湖南湘新数字科技有限公司	在用	13,644.90	2020.01.01	2020.04.14	1,817.09	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	湖南鑫长胜材料科技有限公司	在用	56,853.76	2020.01.01	2020.12.30	26,763.70	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	湖南鑫长星机械设备有限公司	在用	137,074.42	2020.01.01	2020.10.31	71,078.56	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	湖南邮享网络科技有限公司	在用	43,748.97	2020.07.01	2020.12.30	26,352.11	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	湖南有时数字科技有限公司	在用	14,162.27	2020.11.01	2020.12.30	11,644.26	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	榆钱信息技术有限公司	在用	13,644.90	2020.01.01	2020.12.30	9,856.08	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	湖南战歌网络科技有限公司	在用	113,707.52	2020.01.01	2020.12.15	63,528.66	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	湖南中电建工科技有限公司	在用	68,224.51	2020.01.01	2020.12.30	40,884.48	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	湖南中力创博教育科技有限公司	在用	215,225.59	2020.01.16	2021.01.16	112,371.00	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	湖南脸刷刷人脸识别有限公司	在用	394,090.37	2020.01.01	2020.12.05	166,497.88	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	个人	在用	6,254,734.37	2020.01.01	2020.12.31	493,508.20	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
安徽禾申商业地产管理有限公司	本公司			2020.08.01	2021.01.31	57,960.00	租赁合同		否	其他
中国邮政集团有限公司北京市分公司	本公司			2019.12.01	2020.11.30	647,200.00	租赁合同		是	其他关联人

北京北邮物业管理有限责任公司	本公司			2019.12.11	2020.12.10	347,657.16	租赁合同		是	其他关联人
梅州市卓逸科技有限公司	本公司			2019.11.27	2020.11.26	3,600.00	租赁合同		否	其他
茅小会	本公司			2020.06.08	2021.06.07	33,000.00	租赁合同		否	其他
陈宇	本公司			2019.09.01	2020.09.01	165,000.00	租赁合同		否	其他
姜运祥	本公司			2020.08.01	2021.07.31	39,960.00	租赁合同		否	其他
郑义	本公司			2019.12.25	2020.12.24	238,694.40	租赁合同		否	其他
王仁杰	本公司			2020.01.18	2020.10.17	228,480.00	租赁合同		否	其他

租赁情况说明

无

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

作为上市公司，公司充分尊重和维护公司股东、客户、员工等利益相关方的合法权益，创建和谐、文明的企业环境，履行社会责任，保障股东特别是中小股东的权益。

公司已建立了健全的法人治理结构，有较为完善的内控制度和规范的股东大会、董事会决策程序；监事会切实发挥着监督制约作用；经营团队严格执行股东大会和董事会决议，依法经营，勤勉尽职。公司已制定了较为严格的信息披露基本制度，认真履行信息披露业务，遵循公平、公正、公开的原则对待全体投资者。公司自成立以来，诚信经营，依法纳税，遵循经济效益与社会效益共同成长的理念。

公司坚持产品以满足客户需求为原则，注重产品优质、高效、安全。公司坚持互惠互利、合作共赢原则，加强与供应商的沟通合作，保护客户和供应商的合法权益。公司注重人才的全方位培训工作，努力建设学习型企业。通过多种方式加强企业文化和团队建设，保持公司管理团队、核心技术人员和业务骨干的稳定。优化和完善员工薪酬激励等人力资源管理体系。公司通过慈善捐款、参与社会公益活动等践行社会责任。未来，公司将继续积极履行各项社会责任，实现公司利益与社会责任的统一。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	22,108
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	21,469

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
北京中邮资产管理 有限公司	0	53,128,388	32.98	0	无	0	国有法人
邮政科学研究规 划院	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	0	6,864,000	4.26	0	无	0	国有法人
魏然	-80,000	1,200,000	0.75	0	无	0	其他
陈家夫	468,601	1,005,201	0.62	0	无	0	其他
叶小燕	0	765,200	0.48	0	无	0	其他
田成	-3,300	720,000	0.45	0	无	0	其他
刘华	410,000	560,000	0.35	0	无	0	其他
朱永康	88,800	534,300	0.33	0	无	0	其他
曾月溶	0	393,900	0.24	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	10,229,332			人民币普通股	10,229,332		
江西赣粤高速公路股份有限公司	6,864,000			人民币普通股	6,864,000		
魏然	1,200,000			人民币普通股	1,200,000		
陈家夫	1,005,201			人民币普通股	1,005,201		
叶小燕	765,200			人民币普通股	765,200		
田成	720,000			人民币普通股	720,000		
刘华	560,000			人民币普通股	560,000		
朱永康	534,300			人民币普通股	534,300		
曾月溶	393,900			人民币普通股	393,900		
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，是否为一行动人。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	北京中邮资产管理有限公司
单位负责人或法定代表人	龚启华
成立日期	2007-06-26
主要经营业务	投资管理；资产管理；销售五金交电，化工产品（不含化学危险品及一类制毒化学品）、建筑材料、金属材料、机械电气设备、电子计算机及外部设备、电子元器件；技术服务、技术转让、技术咨询；信息咨询；组织文化交流活动（演出除外）；承办展览展示。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权	持有广州越秀金融控股集团股份有限公司 19,288,624 股，持股比例 0.7%。持有长沙银行股份有限公司 5,000,000 股，持股比例

情况	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

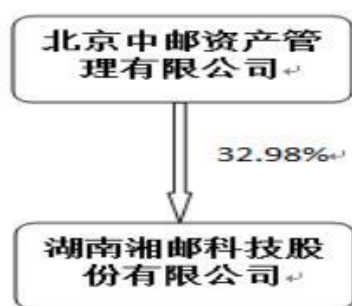
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国邮政集团有限公司	
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;第二类增值电信业务中的国内呼叫中心业务、信息服务业务(不含互联网信息服务)等。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	所持有上市公司简称	持有股份数量
	邮储银行	55989912407
	交通银行	62924213
	浦发银行	157634084
	招商银行	21100001
	号百控股	1468902
	申能股份	288225
	东方证券	178743236
	招商证券	1856914
	兴业银行	22718633
	中国太保	177000
	中国石油	657000
	中远海发	346000
	中煤能源	328000
阳煤化工	1320000	
西南证券	9040786	

	重庆银行	4688053
--	------	---------

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

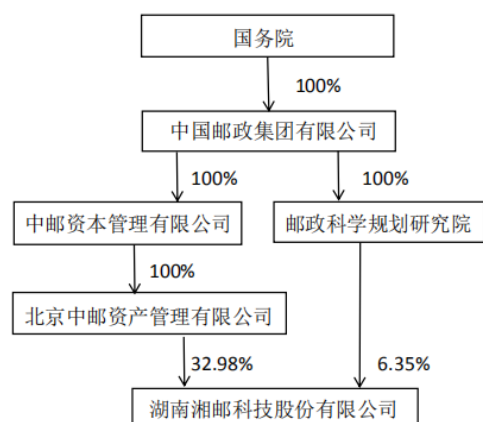
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
董志宏	董事长	男	54	2019年7月1日	2022年6月30日	0	0				是
李玉杰	董事	男	59	2019年7月1日	2022年6月30日	0	0				是
徐茂君	董事	男	55	2019年7月1日	2022年6月30日	0	0				是
龚启华	董事	男	53	2019年7月1日	2022年6月30日	0	0				是
张 华	董事、总裁	女	53	2019年7月1日	2022年6月30日	0	0			38.01	否
钟家毅	董事	男	57	2019年7月1日	2022年6月30日	0	0				否
李孟刚	独立董事	男	54	2019年7月1日	2022年6月30日	0	0			10	否
张宏亮	独立董事	男	47	2019年7月1日	2022年6月30日	0	0			10	否
魏先华	独立董事	男	57	2019年7月1日	2022年6月30日	0	0			10	否
赵永祥	监事会主席	男	57	2019年7月1日	2022年6月30日	0	0				是
陈 伟	监事	男	43	2019年7月1日	2022年6月30日	0	0				是
叶思泽	职工监事	男	45	2019年7月1日	2022年6月30日	0	0			28.61	否
孟京京	副总裁、董事会秘书	女	42	2019年7月1日	2022年6月30日	0	0			24.79	否
姚琪	副总裁	男	46	2021年2月4日	2022年6月30日	0	0			42.31	否
刘朝晖	财务总监	女	53	2019年7月1日	2022年6月30日	0	0			22.93	否
付振翔	离任副总裁	男	49	2019年7月1日	2021年4月23日	0	0			24.67	否
合计	/	/	/	/	/				/	211.32	/

姓名	主要工作经历
董志宏	曾任福建省邮政公司党组成员、副总经理；中国邮政储蓄银行福建省分行党委书记、行长；中国邮政储蓄银行高级资深经理；中国邮政

	储蓄银行河北省分行党委书记、行长；中国邮政集团有限公司战略规划部（法律事务部）总经理；中邮资本管理有限公司执行董事；中邮资本（香港）有限公司董事。现任本公司董事长、党委书记。
李玉杰	曾任河南省邮政公司副总经理、党组成员；山西省邮政公司总经理、党组副书记；山西省邮政速递物流有限公司董事长。现任中国邮政集团有限公司财务部总经理；本公司董事。
徐茂君	曾任河南省邮政公司副总经理、党组成员；中国邮政集团有限公司邮政业务局副局长、总经理；湖南省邮政公司总经理、党组书记；湖南省邮政速递物流有限公司董事长；中国邮政集团有限公司湖南省分公司总经理、党组书记；湖南省邮政速递物流有限公司董事长；中国邮政集团有限公司湖南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湖南省分公司总经理。现任中国邮政集团有限公司北京市分公司总经理、党委副书记；中国邮政集团有限公司北京市寄递事业部总经理、党委书记；中国邮政速递物流股份有限公司北京市分公司总经理；本公司董事。
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；北京中邮资产管理有限公司总经理；中国邮政集团有限公司战略规划部（法律事务部）副总经理。现任中邮资本管理有限公司总经理；北京中邮资产管理有限公司董事长；前海再保险股份有限公司监事会主席；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。
钟家毅	曾任江西公路开发有限公司总经济师。现任江西赣粤高速公路股份有限公司副总经理；本公司董事。
李孟刚	自 2008 年 11 月至今一直担任北京交通大学教授、博士生导师。现任北京交通大学国家经济安全研究院（NAES）院长、国家经济安全预警工程北京实验室主任、北京市哲学社会科学“北京产业安全与发展研究基地”负责人；国家社科基金重大招标项目首席专家、国家社科基金项目评审专家、IEEE 物流信息化与产业安全系统专业委员会主席、《管理世界》常务编委、《中国人力资源开发》编委会副主任；中国人力资源开发研究会副会长、中国人力资本研究院院长；中国上市公司协会独立董事委员会副主任委员；招商银行独立董事、西藏金融租赁有限公司独立董事、本公司独立董事。
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；本公司独立董事。
赵永祥	曾任中国邮政集团有限公司财务部副总经理，本公司副董事长。现任中国邮政集团有限公司审计局局长；本公司监事会主席。
陈伟	曾任中国邮政集团有限公司财务部副主任科员、主任科员；北京中邮资产管理有限公司综合财务部副总经理；北京中邮鸿信投资管理有限公司总经理；中邮资本管理有限公司综合管理部副总经理；运营部总经理。现任中邮资本管理有限公司运营部总经理；中邮鸿信投资管理有限公司总经理；中邮永安（上海）资产管理有限公司董事；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区分公司、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。现任公司副总裁。
刘朝晖	现任公司财务总监。
付振翔	曾任株洲市邮政局副局长，本公司副总裁。现任中国邮政集团有限公司湖南省分公司信息技术局副局长。

其它情况说明

√适用 □不适用

- 2021年2月4日经公司第七届董事会第八次会议审议通过，聘任姚琪先生为公司副总裁，任期至第七届董事会届满之日止。
- 2021年4月23日收到公司副总裁付振翔先生提交的辞职报告，因工作变动申请辞去公司副总裁。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

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

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李玉杰	中国邮政集团有限公司	财务部总经理		
徐茂君	中国邮政集团有限公司北京市分公司	总经理、党委副书记		
	中国邮政集团有限公司北京市寄递事业部	总经理、党委书记		
	中国邮政速递物流股份有限公司北京市分公司	总经理		

龚启华	中邮资本管理有限公司	总经理		
	前海再保险股份有限公司	监事会主席		
李孟刚	北京交通大学经济管理学院	教授、博士生导师		
	北京交通大学国家经济安全研究院 (NAES)	院长		
	国家经济安全预警工程北京实验室	主任		
	北京市哲学社会科学“北京产业安全与发展研究基地”	负责人		
	中国人力资源开发研究会	副会长		
	中国上市公司协会独立董事委员会	副主任委员		
	招商银行股份有限公司	独立董事		
	西藏金融租赁有限公司	独立董事		
张宏亮	北京工商大学商学院	教授、博士生导师		
	北京工商大学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		
赵永祥	中国邮政集团有限公司	审计局局长		
陈伟	中邮资本管理有限公司	运营部总经理		
	中邮鸿信投资管理有限公司	总经理		
	中邮永安(上海)资产管理有限公司	董事		
付振翔	中国邮政集团有限公司湖南省分公司信息技术局	副局长		
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事薪酬标准已由公司 2020 年 5 月 21 日召开的 2019 年年度股东大会核定。公司高管人员薪酬标准已由公司 2017 年 4 月 20 日召开的而第六届董会第八次会议确定。具体发放由董事会设立的薪酬与考核委员会进行考核。
---------------------	---

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事薪酬标准由股东会确认，公司高级管理人员的薪酬根据《公司高级管理人员薪酬管理办法》的有关规定，以及对高管人员的年度考核结果发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按规定支付
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	169.01 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
姚琪	副总裁	聘任	董事会选举
付振翔	副总裁	离任	工作调动

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	518
主要子公司在职员工的数量	0
在职员工的数量合计	518
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	84
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	37
技术人员	290
财务人员	8
行政人员	48
后勤人员	25
客服人员	110
合计	518
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	26
大学本科及专科	405
其他	87
合计	518

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司薪酬政策始终坚持以按劳分配为首要原则，同时兼顾绩效优先、优化劳动配置、员工工资增长与公司经营效益提高相适应的原则。公司员工采取以年薪制为主体、多种薪酬分配模式相结合的薪酬体系，通过合理的薪酬设计吸引优秀人才，保证公司的长期可持续发展。

每年初，公司结合组织机构、部门职能和岗位职责相关要求，通过综合考虑岗位重要度、自身工作能力、对公司的历史贡献度、年度经营指标等因素，制定员工下一年度薪酬等级。对于特殊人才的薪酬异动，或员工岗位职务发生调整变动的，按新岗位重新确定职级和薪酬，经人力资源部门审核，最终报公司薪酬与绩效管理委员会审定。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

为了更好的保障公司各业务及项目发展持续向好，为公司中长期发展提供充足动力，同时为员工职业技能提升营造良好的学习空间，现根据公司发展规划和统筹安排，结合各部门实际培训需求，制定湘邮科技 2020 年度培训计划。

1、加强公司后备人才培养，强化后备人才在技术、市场、管理等层面的技能、意识和经验；同时加强后备人才在部门内的培训提升，为部门或项目组培养可接续的后备人才。

2、加强公司专业技术人员、工程人员培训，提高技术理论水平和专业技能，增强科技研发、技术创新、技术再造、工程实施能力。

3、加强公司员工职业资格证书相关培训，持续提升员工岗位胜任所必需的技能和专业学识，提升公司资质水平，增强公司整体软实力和竞争力。

4、加强公司员工执行力培训，强化二次创业意识，调动全体员工主观能动性，打造高效执行队伍。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司的各项经营运作。

公司董事、独立董事、监事工作勤勉尽责，公司管理层等高级管理人员严格执行股东大会和董事会的各项决定，忠实履行职务，更好地维护了公司利益和广大股东的合法权益，公司治理情况具体如下：

（一）股东和股东大会

报告期内，公司严格按照中国证监会《上市公司股东大会规范意见》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，确保所有股东能够充分行使自己的权利。股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露等方面均严格遵守相关法律法规的要求，充分保证了公司股东大会依法行使职权，促进了股东大会议事的效率；公司公平的对待所有股东，确保全体股东的合法权益，特别是中小股东的平等权利。报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会，均经律师见证并对其合法性出具法律意见书，会议召集召开符合《公司法》、《公司章程》等相关规定。

（二）控股股东与上市公司

报告期内，公司控股股东根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动的行为。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）董事和董事会

报告期内，公司共召开董事会 4 次，公司董事会认真履行有关法律、法规和《公司章程》所赋予的权利和义务，董事会会议程序合规。公司全体董事能够以认真、负责的态度出席董事会，确保对公司重大事项决策的审慎性、科学性、合理性。董事会下设战略、审计、薪酬与考核、提名四个专门委员会，均严格按照《公司章程》及专门委员会工作细则的规定开展工作，充分发挥其在公司治理中的重要作用。公司独立董事在董事会进行决策时发挥了决策参考以及监督制衡作用，对各项重大事项发表独立意见，切实维护全体股东的利益。

（四）监事和监事会

报告期内，公司共召开监事会 3 次，监事会严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》及《监事会议事规则》等有关法律法规的规定，认真履行和独立行使监事会的监督职权和职责，对公司经营活动、财务状况、重大决策、股东大会召开程序以及董事、高级管理人员履行职责情况等方面实施了有效监督，切实维护公司利益和全体股东的权益。

（五）公司信息披露合规及透明

公司指定《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 为公司信息披露的媒体, 公司信息披露按照相关法律法规和《信息披露管理制度》的规定, 充分履行上市公司信息披露义务, 维护投资者合法权益; 并做好信息披露前的保密工作, 保证所有的股东有平等的机会获知相关信息。报告期内共披露 4 份定期报告、20 份临时报告。

（六）公司投资者关系及活动积极开展

公司高度重视投资者关系管理, 积极通过投资者咨询电话、电子邮箱及 e 互动平台与投资者进行互动交流, 并通过 2020 年投资者网上集体接待日活动, 耐心倾听投资者诉求, 认真回答投资者提问, 增进投资者对公司的了解和认同。

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

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 21 日	http://www.sse.com.cn , 在搜索栏中输入公司股票代码“600476”可查询, 公告编号: 2020-013。	2020 年 5 月 22 日

股东大会情况说明

适用 不适用

2019 年年度股东大会于 2020 年 5 月 21 日在北京鸿雁苑宾馆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 5 人, 在任监事 3 人, 出席 2 人, 董事会秘书出席会议, 公司高级管理人员列席会议。本次会议审议通过 17 项议案。湖南启元律师事务所律师廖骅、甘露现场对会议进行见证并出具《法律意见书》。

三、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	4	0	4	0	0	否	1
李玉杰	否	4	0	4	0	0	否	0
徐茂君	否	4	0	4	0	0	否	0
龚启华	否	4	0	4	0	0	否	1
张华	否	4	0	4	0	0	否	1
钟家毅	否	4	0	4	0	0	否	0
李孟刚	是	4	0	4	0	0	否	0

张宏亮	是	4	0	4	0	0	否	1
魏先华	是	4	0	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

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

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

2020年，各委员会勤勉尽职，按照《公司法》、《公司章程》的要求履行职责，并依据各自会议事规则的职权范围进行运作，就相关事项进行研究讨论并提出意见和建议，供董事会和公司经营层决策参考。

董事会战略委员会就公司2020年工作方针和目标进行研究，提出切实可行的建设性意见，提高了公司运行效率。为更好地支撑集团的科技赋能战略，实现公司转型发展，科学准确的做出决策，董事会战略委员会参加了公司2020年战略研讨会，会议上明确了公司的战略定位，细化了落实措施，对公司的战略转型进行深入讨论，确立了通过科技创新实现公司转型，回归高科技公司属性，力争成为引领新时代中国邮政集团转型和高质量发展的科技力量的发展目标。

董事会审计委员会根据相关法律法规的规定，本着勤勉尽责的原则，认真履行审计监督职责。积极协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通，恪尽职守、尽职尽责的履行了职责。为充分发挥其在年报编制和信息披露工作中的作用，审计委员会严格按照相关规则，进一步加强公司与外部审计、经营管理层之间的沟通，提高专业水平与决策能力，为公司董事会科学决策提供依据，促进公司规范运作、稳健经营，更好地维护公司整体利益和全体股东尤其是中小股东的合法权益。

董事会薪酬与考核委员会薪酬与考核委员会认真履行《公司章程》赋予的职责。依据公司制定的《关于高级管理人员薪酬管理暂行办法》的相关规定和年度高级管理人员业绩考核目标，对高级管理人员的年度工作进行考核。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司根据 2020 年度内部控制实施情况编制了《湘邮科技 2020 年度内部控制评价报告》，具体内容详见 2021 年 4 月 27 日上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2020 年度内部控制审计机构。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

《湘邮科技 2020 年度内部控制审计报告》于 2021 年 4 月 27 日刊登在上海证券交易所网（<http://www.sse.com.cn>）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

天职业字[2021]15738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2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了湘邮科技2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于湘邮科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入确认	
<p>如财务报表附注五、（三十八）所述的会计政策和财务报表附注七、（六十一），2020年度，湘邮科技合并营业收入为34,160.94万元，其中产品销售及系统集成业务确认的收入为29,555.72万元，占公司合并营业收入的86.52%，金额及比例均较为重大，公司产品销售及系统集成业务收入确认的具体方法为：按公司与购货方签订的合同金额或双方接受的金额、于产品发出并经客户验收确认后予以确认。</p> <p>由于营业收入是湘邮科技的关键绩效指标之一，可能存在管理层为了达到特定目标或期望</p>	<p>针对该关键审计事项，我们实施了下列主要审计程序：</p> <p>（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；</p> <p>（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；</p> <p>（3）抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售订单、发货单、客户验收单等；</p> <p>（4）抽样对客户进行函证，包括对客户应收账款期末余额以及本期确认的收入金额；</p> <p>（5）对公司资产负债表日前后确认的收入核对至客户</p>

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。	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。
应收账款的可收回性	
如财务报表附注五、（十二）和七、（五）所述，截至 2020 年 12 月 31 日，应收账款账面余额 12,842.62 万元，坏账准备金额 3,569.72 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。	<p>针对该关键审计事项，我们实施了下列主要审计程序：</p> <p>（1）了解管理层计提坏账准备的内部控制，评价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；</p> <p>（2）对于单独计提坏账准备的应收账款，选取样本获取管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据，包括客户的回款计划、抵押或质押物状况及期后实际还款情况，并复核其合理性；</p> <p>（3）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；</p> <p>（4）重点对超过结算期的应收账款进行检查，查明逾期原因，并复核坏账准备计提是否充分。</p>

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 2020 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。

中国·北京	中国注册会计师 (项目合伙人)：	刘智清
二〇二一年四月二十五日	中国注册会计师：	杨红亿

二、财务报表

合并资产负债表

2020 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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		111,246,306.21	82,208,713.55
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		46,177,750.08	43,994,978.28
衍生金融资产			
应收票据		1,076,270.00	
应收账款		92,728,980.15	115,266,790.43
应收款项融资			
预付款项		3,012,075.20	4,398,378.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		33,168,617.98	42,334,577.75
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		47,139,777.69	50,374,199.62
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		334,549,777.31	338,577,638.04
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			
长期股权投资			
其他权益工具投资		7,500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		14,485,132.78	15,099,480.28
固定资产		33,553,383.10	35,183,527.77
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,205,458.14	2,098,256.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,851,692.40	4,833,796.17

其他非流动资产		14,400,000.00	14,900,000.00
非流动资产合计		75,995,666.42	72,115,061.18
资产总计		410,545,443.73	410,692,699.22
流动负债：			
短期借款		150,000,000.00	180,000,000.00
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		26,814,952.00	
应付账款		39,327,454.91	27,583,195.63
预收款项			1,181,245.25
合同负债		547,126.42	
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		6,352,259.80	4,711,504.25
应交税费		2,366,265.53	1,921,660.89
其他应付款		3,678,438.61	3,772,670.34
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			
其他流动负债		102,866.86	
流动负债合计		229,189,364.13	219,170,276.36
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		607,692.73	2,090,750.00
递延收益		10,400,000.00	11,400,000.00
递延所得税负债		11,154,823.41	10,609,130.46
其他非流动负债		550,569.42	
非流动负债合计		22,713,085.56	24,099,880.46
负债合计		251,902,449.69	243,270,156.82
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	135,903,866.05
减：库存股			
其他综合收益			
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		-151,799,409.04	-143,019,319.66
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		158,642,994.04	167,392,836.16
少数股东权益			29,706.24
所有者权益(或股东权益) 合计		158,642,994.04	167,422,542.40
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		410,545,443.73	410,692,699.22

法定代表人：董志宏

主管会计工作负责人：刘朝晖

会计机构负责人：祝建英

母公司资产负债表

2020 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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		111,222,226.52	82,182,634.11
交易性金融资产		46,177,750.08	43,994,978.28
衍生金融资产			
应收票据		1,076,270.00	
应收账款		92,728,980.15	115,266,790.43
应收款项融资			
预付款项		3,012,075.20	4,398,378.41
其他应收款		33,168,617.98	42,238,807.75
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		47,139,777.69	50,374,199.62
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		334,525,697.62	338,455,788.60
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		11,900,000.00	11,900,000.00
其他权益工具投资		7,500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		14,485,132.78	15,099,480.28
固定资产		33,535,151.11	35,165,295.78
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,205,458.14	2,098,256.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,851,692.40	4,833,796.17
其他非流动资产		14,400,000.00	14,900,000.00
非流动资产合计		87,877,434.43	83,996,829.19
资产总计		422,403,132.05	422,452,617.79
流动负债:			
短期借款		150,000,000.00	180,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		26,814,952.00	

应付账款		37,896,561.78	26,152,302.50
预收款项			945,703.77
合同负债		547,126.42	
应付职工薪酬		6,324,373.66	4,683,618.11
应交税费		2,366,265.53	1,921,660.89
其他应付款		9,138,509.56	9,232,721.29
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		102,866.86	
流动负债合计		233,190,655.81	222,936,006.56
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		607,692.73	2,090,750.00
递延收益		10,400,000.00	11,400,000.00
递延所得税负债		11,154,823.41	10,609,130.46
其他非流动负债		315,027.94	
非流动负债合计		22,477,544.08	24,099,880.46
负债合计		255,668,199.89	247,035,887.02
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			
专项储备			
盈余公积		13,438,289.77	13,438,289.77
未分配利润		-144,489,600.05	-135,807,801.44
所有者权益（或股东权益）合计		166,734,932.16	175,416,730.77
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		422,403,132.05	422,452,617.79

法定代表人：董志宏

主管会计工作负责人：刘朝晖

会计机构负责人：祝建英

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		341,609,383.11	294,797,161.45
其中:营业收入		341,609,383.11	294,797,161.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		341,851,438.69	354,419,832.18
其中:营业成本		272,531,589.38	286,563,068.32
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		2,852,586.89	2,137,713.70
销售费用		21,966,120.94	23,007,370.28
管理费用		26,855,205.87	25,784,359.04
研发费用		10,823,153.36	8,637,495.84
财务费用		6,822,782.25	8,289,825.00
其中:利息费用		4,118,953.33	6,592,992.12
利息收入		889,748.81	1,120,788.71
加:其他收益		5,537,621.51	3,234,000.00
投资收益(损失以“-”号填列)		1,552,193.28	1,358,169.12
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)		2,182,771.80	2,667,832.20
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-3,074,035.45	-1,563,062.68
资产减值损失(损失以“-”号填列)			-9,027,440.37
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		5,956,495.56	-62,953,172.46
加:营业外收入		27,882.67	16,920.13
减:营业外支出		37,222.90	598,680.89
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		5,947,155.33	-63,534,933.22
减:所得税费用		1,527,796.72	703,442.49
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		4,419,358.61	-64,238,375.71

(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		4,419,358.61	-64,238,375.71
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)		4,418,817.59	-64,235,909.56
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		541.02	-2,466.15
六、其他综合收益的税后净额			
(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			
(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			
(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)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

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

法定代表人：董志宏

主管会计工作负责人：刘朝晖

会计机构负责人：祝建英

母公司利润表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入		341,609,383.11	294,797,161.45
减: 营业成本		272,531,589.38	286,563,068.32
税金及附加		2,852,586.89	2,137,713.70
销售费用		21,966,120.94	23,007,370.28
管理费用		26,854,925.87	25,711,024.98
研发费用		10,823,153.36	8,637,495.84
财务费用		6,821,082.50	8,290,992.30
其中: 利息费用		4,118,953.33	6,592,992.12
利息收入		889,006.56	1,118,192.41
加: 其他收益		5,537,621.51	3,234,000.00
投资收益(损失以“-”号填列)		1,552,193.28	1,358,169.12
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)		2,182,771.80	2,667,832.20
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-2,978,265.45	-1,542,448.67
资产减值损失(损失以“-”号填列)			-9,027,440.37
资产处置收益(损失以“-”号填 列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		6,054,245.31	-62,860,391.69
加: 营业外收入		27,882.67	16,920.13
减: 营业外支出		37,222.90	350,564.10
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		6,044,905.08	-63,194,035.66
减: 所得税费用		1,527,796.72	703,442.49
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		4,517,108.36	-63,897,478.15
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-” 号填列)		4,517,108.36	-63,897,478.15
(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			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
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			
(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		4,517,108.36	-63,897,478.15
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：董志宏

主管会计工作负责人：刘朝晖

会计机构负责人：祝建英

合并现金流量表
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019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		374,227,225.19	397,844,269.88
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			
收到其他与经营活动有关的现金		9,170,829.61	18,389,286.77
经营活动现金流入小计		383,398,054.80	416,233,556.65
购买商品、接受劳务支付的现金		205,525,739.59	321,708,599.75
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		65,902,100.35	58,135,858.69
支付的各项税费		11,996,819.22	9,234,791.61
支付其他与经营活动有关的现金		27,639,598.42	23,127,360.61
经营活动现金流出小计		311,064,257.58	412,206,610.66
经营活动产生的现金流量净额		72,333,797.22	4,026,945.99
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		1,552,193.28	1,358,169.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,538.46
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		1,552,193.28	1,360,707.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		852,173.21	974,236.87
投资支付的现金		7,500,000.00	
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		8,352,173.21	974,236.87
投资活动产生的现金流量净额		-6,799,979.93	386,470.71
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		70,000,000.00	150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		97,101,805.56	47,500,000.00
筹资活动现金流入小计		167,101,805.56	197,500,000.00
偿还债务支付的现金		150,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,118,953.33	6,592,992.12
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		50,000,000.00	50,000,000.00
筹资活动现金流出小计		204,118,953.33	206,592,992.12
筹资活动产生的现金流量净额		-37,017,147.77	-9,092,992.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		90.29	36.15
五、现金及现金等价物净增加额		28,516,759.81	-4,679,539.27
加：期初现金及现金等价物余额		67,442,856.03	72,122,395.30
六、期末现金及现金等价物余额		95,959,615.84	67,442,856.03

法定代表人：董志宏

主管会计工作负责人：刘朝晖

会计机构负责人：祝建英

母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年度	2019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		374,227,225.19	397,844,269.88
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,170,087.36	18,386,690.47
经营活动现金流入小计		383,397,312.55	416,230,960.35
购买商品、接受劳务支付的现金		205,525,739.59	321,708,599.75
支付给职工及为职工支付的现金		65,902,100.35	58,135,858.69
支付的各项税费		11,996,819.22	9,234,791.61
支付其他与经营活动有关的现金		27,636,856.42	22,922,166.54
经营活动现金流出小计		311,061,515.58	412,001,416.59
经营活动产生的现金流量净额		72,335,796.97	4,229,543.76
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		1,552,193.28	1,358,169.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,538.46
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		1,552,193.28	1,360,707.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		852,173.21	974,236.87
投资支付的现金		7,500,000.00	
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		8,352,173.21	974,236.87
投资活动产生的现金流量净额		-6,799,979.93	386,470.71
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		70,000,000.00	150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		97,101,805.56	47,500,000.00
筹资活动现金流入小计		167,101,805.56	197,500,000.00
偿还债务支付的现金		150,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,118,953.33	6,592,992.12
支付其他与筹资活动有关的现金		50,000,000.00	50,000,000.00
筹资活动现金流出小计		204,118,953.33	206,592,992.12
筹资活动产生的现金流量净额		-37,017,147.77	-9,092,992.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		90.29	36.15
五、现金及现金等价物净增加额		28,518,759.56	-4,476,941.50
加: 期初现金及现金等价物余额		67,416,776.59	71,893,718.09
六、期末现金及现金等价物余额		95,935,536.15	67,416,776.59

法定代表人: 董志宏

主管会计工作负责人: 刘朝晖

会计机构负责人: 祝建英

合并所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 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	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	161,070,000.00				135,903,866.05				13,438,289.77		-143,019,319.66		167,392,836.16	29,706.24	167,422,542.40
加:会计政策变更											-13,198,906.97		-13,198,906.97		-13,198,906.97
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	161,070,000.00				135,903,866.05				13,438,289.77		-156,218,226.63		154,193,929.19	29,706.24	154,223,635.43
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					30,247.26						4,418,817.59		4,449,064.85	-29,706.24	4,419,358.61
(一)综合收益总额											4,418,817.59		4,418,817.59	541.02	4,419,358.61
(二)所有者投入					30,247.26								30,247.26	-30,247.26	

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					30,247.26							30,247.26	-	30,247.26	
(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															

2020 年年度报告

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				135,934,113.31			13,438,289.77		-151,799,409.04		158,642,994.04		158,642,994.0

项目	2019 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												

2020 年年度报告

一、上年年末余额	161,070,000.00				135,903,866.05				29,826,517.22				13,438,289.77				108,609,927.32				231,628,745.72				32,172.39				231,660,918.11	
加：会计政策变更									-29,826,517.22								29,826,517.22													
前期差错更正																														
同一控制下企业合并																														
其他																														
二、本年期初余额	161,070,000.00				135,903,866.05								13,438,289.77				78,783,410.10				231,628,745.72				32,172.39				231,660,918.11	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）																														
（一）综合收益总额																														
（二）所有者投入和减少资本																														
1. 所有者投入的普通股																														
2. 其他权益工具持有者投入资本																														
3. 股份支付计入所有者权益的金额																														

4. 其他																				
(三) 利润分配																				
1. 提取 盈余公积																				
2. 提取 一般风险 准备																				
3. 对所 有者（或 股东）的 分配																				
4. 其他																				
(四) 所 有者权益 内部结转																				
1. 资本 公积转增 资本（或 股本）																				
2. 盈余 公积转增 资本（或 股本）																				
3. 盈余 公积弥补 亏损																				
4. 设定 受益计划 变动额结 转留存收 益																				
5. 其他 综合收益 结转留存 收益																				
6. 其他																				

2020 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			135,903,866.05			13,438,289.77		143,019,319.66		167,392,836.16	29,706.24	167,422,542.40

法定代表人：董志宏

主管会计工作负责人：刘朝晖

会计机构负责人：祝建英

母公司所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 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				13,438,289.77	-135,807,801.44	175,416,730.77
加: 会计政策变更										-13,198,906.97	-13,198,906.97
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	161,070,000.00				136,716,242.44				13,438,289.77	-149,006,708.41	162,217,823.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										4,517,108.36	4,517,108.36
(一) 综合收益总额										4,517,108.36	4,517,108.36
(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)											

2020 年年度报告

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				13,438,289.77	-144,489,600.05	166,734,932.16

项目	2019 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		29,826,517.22		13,438,289.77	-101,736,840.51	239,314,208.92
加：会计政策变更							-29,826,517.22			29,826,517.22	
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	161,070,000.00				136,716,242.44				13,438,289.77	-71,910,323.29	239,314,208.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-63,897,478.15	-63,897,478.15
（一）综合收益总额										-63,897,478.15	-63,897,478.15
（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											
四、本期期末余额	161,070,000.00				136,716,242.44			13,438,289.77	-135,807,801.44		175,416,730.77

法定代表人：董志宏

主管会计工作负责人：刘朝晖

会计机构负责人：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、科技发展中心、人力资源部、财务管理部、行政管理部、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以及湖南湘邮科技股份有限公司邮政通信设备分公司和子公司湖南长沙波士特科技发展有限公司。

（三）公司所处行业、经营范围、主营业务

公司所处行业为信息技术业。

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

公司主营业务为信息系统集成、软件开发、产品销售。

（四）公司母公司及集团最终母公司

本公司母公司为北京中邮资产管理有限公司，最终控制人为中国邮政集团公司。

（五）财务报表报出

本公司财务报表经公司董事会批准后报出。

本财务报表批准报出日：2021 年 4 月 25 日。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

子公司名称
湖南长沙波士特科技发展有限公司

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始

持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并财务报表范围的确定原则

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

2. 合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、（二十一）“长期股权投资”或五、（十）“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、（二十一）长期股权投资 2）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币交易折算

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

(2) 资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

2. 外币财务报表折算

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

(1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率折算。

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

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融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公司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，并在公司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、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。

11. 应收票据

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

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五/12. 应收账款

12. 应收账款

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

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款等。

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，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款项，本公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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。

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应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

组合名称	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	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
账龄组合	账龄	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

13. 应收款项融资

√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。

14. 其他应收款

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进行处理，具体减值方法详见本附注“五、（十）金融工具”。

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

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

2. 存货的取得和发出的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

4. 存货的盘存制度

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

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法核算。

16. 合同资产

(1). 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。

(2). 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。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期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

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的，以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得

进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。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。

22. 投资性房地产**(1). 如果采用成本计量模式的：**

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产为已出租的房屋及建筑物。

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

23. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	3	25-40	2.425-3.88
机器设备	年限平均法	3	6-8	12.125-16.16
运输工具	年限平均法	3	5-8	12.125-19.4
电子设备及其他	年限平均法	3	4-7	13.86-24.25

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

本公司将符合下列一项的，认定为融资租赁：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值；

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产的使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]；

(4) 在租赁开始日，最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值[90%以上(含 90%)]；

(5) 租赁资产性质特殊，如不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法

在租赁开始日，本公司将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租赁资产的折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程分为自营建造工程和出包建造工程两类。

1. 在建工程的计价

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

2. 在建工程结转固定资产的标准和时点

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

3. 在建工程减值准备的确认标准和计提方法

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

25. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括专利权、软件等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
专利权	5
软件	10

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

□适用 √不适用

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

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

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√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。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

1. 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的处理方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

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

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 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。

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。

（1）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，采用投入法确定恰当的履约进度。

(2) 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。

3、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交付验收单确认收入。

(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、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导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 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。

40. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法

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

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

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

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

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

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

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

41. 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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司为承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(一) 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去

的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

1. 坏账准备计提

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

2. 存货跌价准备

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

3. 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

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

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

4. 折旧和摊销

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

6. 所得税

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

(二) 终止经营

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

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

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

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据新收入准则及定制软件开发业务合同，定制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，采用终验法确认收入。		合并资产负债表：调减应收账款期末金额 78,570.00 元，调增存货期末金额 173,410.66 元，调增合同负债期末金额 562,000.00 元，调减应交税费期末金额 36,396.23 元，调减未分配利润期末金额 430,763.11 元；调减应收账款期初金额 5,218,417.85 元，调增存货期初金额 8,890,265.60 元，调增其他流动资产期初金额 308,490.57 元，调增合同负债期初金额 17,179,245.29 元，调减未分配利润期初金额 13,198,906.97 元； 母公司资产负债表：调减应收账款期末金额 78,570.00 元，调增存货期末金额 173,410.66 元，调增合同负债期末金额 562,000.00 元，调减应交税费期末金额 36,396.23 元，调减未分配利润期末金额 430,763.11 元；调减应收账款期初金额 5,218,417.85 元，调增存货期初金额 8,890,265.60 元，调增其他流动资产期初金额 308,490.57 元，调增合同负债期初金额 17,179,245.29 元，调减未分配利润期初金额 13,198,906.97 元。

<p>将“预收款项”中的增值税调整至“其他流动负债”，将1年以内不含税“预收款项”列示在“合同负债”，将1年以上不含税“预收款项”中调整至“其他非流动负债”</p>	<p>合并资产负债表：调增合同负债期末金额 547,126.42 元，调增其他流动负债期末金额 102,866.86 元，调增其他非流动负债期末金额 550,569.42 元，调减预收款项期末金额 1,200,562.70 元；调增合同负债期初金额 417,379.91 元，调增其他流动负债期初金额 107,057.61 元，调增其他非流动负债期初金额 656,807.73 元，调减预收款项期初金额 1,181,245.25 元； 母公司资产负债表：调增合同负债期末金额 547,126.42 元，调增其他流动负债期末金额 102,866.86 元，调增其他非流动负债期末金额 315,027.94 元，调减预收款项期末金额 965,021.22 元；调增合同负债期初金额 417,379.91 元，调增其他流动负债期初金额 107,057.61 元，调增其他非流动负债期初金额 421,266.25 元，调减预收款项期初金额 945,703.77 元。</p>
--	---

其他说明

本公司自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响见上表。

新收入准则实施前后，对于定制软件开发项目收入，原按完工百分比法确认收入，根据合同条款，根据新收入准则，公司的软件开发业务不满足在某一时段内履行履约义务的三个条件，采用终验法确认收入，调整减少期初未分配利润 13,198,906.97 元。

除定制软件开发项目收入确认政策存在差异外，其他收入确认会计政策无重大差异。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	82,208,713.55	82,208,713.55	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	43,994,978.28	43,994,978.28	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	115,266,790.43	110,048,372.58	-5,218,417.85
应收款项融资			
预付款项	4,398,378.41	4,398,378.41	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	42,334,577.75	42,334,577.75	

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	50,374,199.62	59,264,465.22	8,890,265.60
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		308,490.57	308,490.57
流动资产合计	338,577,638.04	342,557,976.36	3,980,338.32
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			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	15,099,480.28	15,099,480.28	
固定资产	35,183,527.77	35,183,527.77	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,098,256.96	2,098,256.96	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,833,796.17	4,833,796.17	
其他非流动资产	14,900,000.00	14,900,000.00	
非流动资产合计	72,115,061.18	72,115,061.18	
资产总计	410,692,699.22	414,673,037.54	3,980,338.32
流动负债：			
短期借款	180,000,000.00	180,000,000.00	
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			
应付账款	27,583,195.63	27,583,195.63	
预收款项	1,181,245.25		-1,181,245.25
合同负债		17,596,625.20	17,596,625.20
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	4,711,504.25	4,711,504.25	
应交税费	1,921,660.89	1,921,660.89	
其他应付款	3,772,670.34	3,772,670.34	
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			
其他流动负债		107,057.61	107,057.61
流动负债合计	219,170,276.36	235,692,713.92	16,522,437.56
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,090,750.00	2,090,750.00	
递延收益	11,400,000.00	11,400,000.00	
递延所得税负债	10,609,130.46	10,609,130.46	
其他非流动负债		656,807.73	656,807.73
非流动负债合计	24,099,880.46	24,756,688.19	656,807.73
负债合计	243,270,156.82	260,449,402.11	17,179,245.29
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	135,903,866.05	135,903,866.05	
减：库存股			
其他综合收益			
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	-143,019,319.66	-156,218,226.63	-13,198,906.97
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	167,392,836.16	154,193,929.19	-13,198,906.97
少数股东权益	29,706.24	29,706.24	
所有者权益（或股东权益） 合计	167,422,542.40	154,223,635.43	-13,198,906.97
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	410,692,699.22	414,673,037.54	3,980,338.32

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司于2020年1月1日执行新收入准则，根据新收入准则的衔接规定，首次执行新收入准则的企业，应对根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。公司根据上述规定调整减少期初未分配利润13,198,906.97元。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	82,182,634.11	82,182,634.11	
交易性金融资产	43,994,978.28	43,994,978.28	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	115,266,790.43	110,048,372.58	-5,218,417.85
应收款项融资			
预付款项	4,398,378.41	4,398,378.41	
其他应收款	42,238,807.75	42,238,807.75	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	50,374,199.62	59,264,465.22	8,890,265.60
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		308,490.57	308,490.57
流动资产合计	338,455,788.60	342,436,126.92	3,980,338.32
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	11,900,000.00	11,900,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	15,099,480.28	15,099,480.28	
固定资产	35,165,295.78	35,165,295.78	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,098,256.96	2,098,256.96	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,833,796.17	4,833,796.17	
其他非流动资产	14,900,000.00	14,900,000.00	
非流动资产合计	83,996,829.19	83,996,829.19	
资产总计	422,452,617.79	426,432,956.11	3,980,338.32
流动负债:			
短期借款	180,000,000.00	180,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	26,152,302.50	26,152,302.50	
预收款项	945,703.77		-945,703.77

合同负债		17,596,625.20	17,596,625.20
应付职工薪酬	4,683,618.11	4,683,618.11	
应交税费	1,921,660.89	1,921,660.89	
其他应付款	9,232,721.29	9,232,721.29	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		107,057.61	107,057.61
流动负债合计	222,936,006.56	239,693,985.60	16,757,979.04
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,090,750.00	2,090,750.00	
递延收益	11,400,000.00	11,400,000.00	
递延所得税负债	10,609,130.46	10,609,130.46	
其他非流动负债		421,266.25	421,266.25
非流动负债合计	24,099,880.46	24,521,146.71	421,266.25
负债合计	247,035,887.02	264,215,132.31	17,179,245.29
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			
专项储备			
盈余公积	13,438,289.77	13,438,289.77	
未分配利润	-135,807,801.44	-149,006,708.41	-13,198,906.97
所有者权益（或股东权益）合计	175,416,730.77	162,217,823.80	-13,198,906.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计	422,452,617.79	426,432,956.11	3,980,338.32

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司于2020年1月1日执行新收入准则，根据新收入准则的衔接规定，首次执行新收入准则的企业，应对根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。公司根据上述规定调整减少期初未分配利润13,198,906.97元。

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□适用 √不适用

45. 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%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	租金收入或房产原值的 80%	12%、1.2%
土地使用税	按土地使用面积	14 元/m ²

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1、增值税优惠政策

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 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退的政策。2013 年 8 月 1 日，湖南省启动营业税改增值税试点，对于公司研发和技术服务收入改为缴纳增值税，适用现代服务业 6% 的增值税率。根据《财政部国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税【2013】37 号）之附件 3《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，技术开发的书面合同经纳税人所在地省级科技主管部门认定，并报主管国家税务机关备查的收入可免征增值税。

2、所得税优惠政策

根据财政部、国家税务总局、科技部《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99 号），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，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，再按照实

际发生额的 75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175%在税前摊销。上述期间按此比例享受研发费用的加计扣除。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

说明：期初指 2020 年 1 月 1 日，期末指 2020 年 12 月 31 日，上期指 2019 年度，本期指 2020 年度。

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	16,910.75	56,044.81
银行存款	95,941,628.79	66,026,683.37
其他货币资金	15,287,766.67	16,125,985.37
合计	111,246,306.21	82,208,713.55
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制的履约保函保证金 15,286,690.37 元，受限制的货币资金详见本附注“七、（八十一）所有权或使用权受到限制的资产；期末存在其他货币资金-存出投资款 1,076.30 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	46,177,750.08	43,994,978.28
其中：		
其中：权益工具投资	46,177,750.08	43,994,978.28
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	46,177,750.08	43,994,978.28

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	1,076,270.00	
商业承兑票据		
合计	1,076,270.00	

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 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

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年）	80,748,036.48
1 年以内小计	80,748,036.48
1 至 2 年	10,968,127.61
2 至 3 年	1,562,559.15

3 年以上	35,147,498.47
合计	128,426,221.71

(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	76,276,171.10	59.39	8,287,880.64	10.87	67,988,290.46	90,882,563.40	61.34	8,299,120.85	9.13	82,583,442.55
其中：										
按组合计提坏账准备	52,150,050.61	40.61	27,409,360.92	52.56	24,740,689.69	57,278,398.44	38.66	29,813,468.41	52.05	27,464,930.03
其中：										
其中：账龄组合	52,150,050.61	40.61	27,409,360.92	52.56	24,740,689.69	57,278,398.44	38.66	29,813,468.41	52.05	27,464,930.03
合计	128,426,221.71		35,697,241.56		92,728,980.15	148,160,961.84		38,112,589.26		110,048,372.58

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
中国邮政集团有限公司湖南省分公司	35,250,490.58	2,066,050.19	5.86	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	19,936,474.28	464,731.76	2.33	预计未来可回收金额现值低于其账面价值
中国邮政集团公司四川省分公司	7,359,880.00	607,406.26	8.25	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	4,601,520.23	69,661.30	1.51	预计未来可回收金额现值低于其账面价值
环宇邮电国际租赁有限公司	4,128,595.91	80,821.03	1.96	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邵阳市分公司	977,599.00	977,599.00	100	预计款项无法收回
中国邮政集团有限公司常德市分公司	885,210.00	885,210.00	100	预计款项无法收回
中国邮政集团有限公司永州市分公司	713,540.00	713,540.00	100	预计款项无法收回
中国邮政集团有限公司湘西自治州分公司	689,680.00	689,680.00	100	预计款项无法收回
中国邮政集团有限公司衡阳市分公司	633,795.00	633,795.00	100	预计款项无法收回

中国邮政集团有限公司湘潭市分公司	321,065.10	321,065.10	100	预计款项无法收回
中国邮政集团公司益阳市分公司	263,280.00	263,280.00	100	预计款项无法收回
中国邮政集团有限公司岳阳市分公司	257,450.00	257,450.00	100	预计款项无法收回
中国邮政集团有限公司张家界市分公司	139,690.00	139,690.00	100	预计款项无法收回
中国邮政集团有限公司湖南省长沙邮区中心局	55,550.00	55,550.00	100	预计款项无法收回
中国邮政集团有限公司邵阳市分公司	49,816.00	49,816.00	100	预计款项无法收回
中国邮政集团有限公司益阳直属局分公司	5,000.00	5,000.00	100	预计款项无法收回
中国邮政集团有限公司益阳南县分公司	3,080.00	3,080.00	100	预计款项无法收回
中国邮政储蓄银行股份有限公司岳阳市分公司	2,980.00	2,980.00	100	预计款项无法收回
中国邮政储蓄银行股份有限公司衡阳市分公司	700.00	700.00	100	预计款项无法收回
中国邮政集团有限公司衡阳县分公司	440.00	440.00	100	预计款项无法收回
中国邮政集团有限公司安化县分公司	300.00	300.00	100	预计款项无法收回
中国邮政集团有限公司衡东分公司	35.00	35.00	100	预计款项无法收回
合计	76,276,171.10	8,287,880.64	10.87	/

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)	20,846,619.89	625,398.60	3.00
1-2年(含2年)	4,265,037.90	511,804.55	12.00
2-3年(含3年)	1,178,823.15	412,588.10	35.00
3年以上	25,859,569.67	25,859,569.67	100.00
合计	52,150,050.61	27,409,360.92	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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	8,299,120.85	-11,240.21				8,287,880.64
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	29,813,468.41	-2,365,107.49	39,000.00			27,409,360.92
合计	38,112,589.26	-2,376,347.70	39,000.00			35,697,241.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

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情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中国邮政集团有限公司湖南省分公司	同一最终控制方	35,250,490.58	27.45	2,066,050.19
中国邮政集团有限公司	最终控制方	19,936,474.28	15.52	464,731.76
中国邮政集团有限公司四川省分公司	同一最终控制方	7,359,880.00	5.73	607,406.26
中国邮政储蓄银行股份有限公司	同一最终控制方	4,601,520.23	3.58	69,661.30
环宇邮电国际租赁有限公司	同一最终控制方	4,128,595.91	3.21	80,821.03
合计		71,276,961.00	55.49	3,288,670.54

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、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	2,835,527.14	94.14	4,222,540.12	96.00
1至2年	29,824.00	0.99	46,968.00	1.07
2至3年	17,968.00	0.60	100,178.39	2.28
3年以上	128,756.06	4.27	28,691.90	0.65
合计	3,012,075.20	100	4,398,378.41	100

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

期末金额前五名的预付款项的期末余额为2,386,117.68元，占预付款项期末余额合计数的79.22%。

其他说明

□适用 √不适用

8、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	33,168,617.98	42,334,577.75
合计	33,168,617.98	42,334,577.75

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). 坏账准备计提情况

□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). 坏账准备计提情况

□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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年）	4,076,369.35
1 年以内小计	4,076,369.35
1 至 2 年	528,883.97
2 至 3 年	21,109,802.80
3 年以上	47,518,247.84
合计	73,233,303.96

(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	54,711,128.13	60,480,541.01
进出口业务代理款	13,762,386.70	13,762,386.70
备用金	947,848.80	1,064,694.82
保证金	3,515,758.19	1,452,259.39
其他	296,182.14	188,998.66
合计	73,233,303.96	76,948,880.58

(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)	
2020年1月1日余额	87,662.65	1,171,374.18	33,355,266.00	34,614,302.83
2020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	34,628.43	6,280,522.88	-92,378.16	6,222,773.15
本期转回			772,390.00	772,390.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	122,291.08	7,451,897.06	32,490,497.84	40,064,685.98

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	21,294,190.07	-892,334.88	772,390.00			19,629,465.19
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	13,320,112.76	7,115,108.03				20,435,220.79
合计	34,614,302.83	6,222,773.15	772,390.00			40,064,685.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖南湘邮置业有限公司	往来款	20,894,828.49	3年以上	28.53	5,867,078.49

长沙盛德里置业发展有限公司	往来款	21,000,000.00	2-3 年	28.68	7,350,000.00
湖南淞苗贸易有限公司	进出口业务代理款	13,762,386.70	3 年以上	18.79	13,762,386.70
中国电子进出口有限公司	投标押金	2,416,532.49	1 年以内	3.30	72,495.97
湖南国邮传媒股份有限公司	往来款	1,727,678.03	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3 年以上	2.36	1,592,477.45
合计	/	59,801,425.71		81.66	28,644,438.61

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、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	9,331,293.45		9,331,293.45	12,167,618.41		12,167,618.41
在产品	28,494,384.61		28,494,384.61	37,460,453.00		37,460,453.00
库存商品	28,987,587.92	19,673,488.29	9,314,099.63	34,021,098.75	24,384,704.94	9,636,393.81
合计	66,813,265.98	19,673,488.29	47,139,777.69	83,649,170.16	24,384,704.94	59,264,465.22

(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	
库存商品	24,384,704.94			4,711,216.65		19,673,488.29
合计	24,384,704.94			4,711,216.65		19,673,488.29

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 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

存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
库存商品	账面余额高于可变现净值	计提跌价产品已对外销售

10、 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). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴增值税		308,490.57
合计		308,490.57

其他说明

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

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

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

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

(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

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

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

(2). 坏账准备计提情况

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

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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	期末余额	期初余额
福信富通科技股份有限公司	7,500,000.00	
合计	7,500,000.00	

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因
福信富通科技股份有限公司					战略投资	

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	25,490,208.59			25,490,208.59
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				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	25,490,208.59			25,490,208.59
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	10,390,728.31			10,390,728.31
2. 本期增加金额	614,347.50			614,347.50
(1) 计提或摊销	614,347.50			614,347.50
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,005,075.81			11,005,075.81
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	14,485,132.78			14,485,132.78
2. 期初账面价值	15,099,480.28			15,099,480.28

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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	33,553,383.10	35,183,527.77
固定资产清理		
合计	33,553,383.10	35,183,527.77

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	53,698,251.89	15,346,082.81	2,565,856.44	37,812,820.04	109,423,011.18
2. 本期增加金额				569,125.64	569,125.64
(1) 购置				569,125.64	569,125.64
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	53,698,251.89	15,346,082.81	2,565,856.44	38,381,945.68	109,992,136.82
二、累计折旧					
1. 期初余额	21,989,407.26	14,918,933.98	1,810,379.07	35,520,763.10	74,239,483.41
2. 本期增加金额	1,254,724.94	16,018.56	222,441.38	706,085.43	2,199,270.31
(1) 计提	1,254,724.94	16,018.56	222,441.38	706,085.43	2,199,270.31
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	23,244,132.20	14,934,952.54	2,032,820.45	36,226,848.53	76,438,753.72
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	30,454,119.69	411,130.27	533,035.99	2,155,097.15	33,553,383.10
2. 期初账面价值	31,708,844.63	427,148.83	755,477.37	2,292,056.94	35,183,527.77

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

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

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**适用 不适用**25、使用权资产**适用 不适用**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		2,651,219.11	2,693,599.11
2. 本期增加金额				193,624.81	193,624.81
(1) 购置				193,624.81	193,624.81
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		42,380.00		2,844,843.92	2,887,223.92
二、累计摊销					
1. 期初余额		42,380.00		552,962.15	595,342.15
2. 本期增加金额				86,423.63	86,423.63
(1) 计提				86,423.63	86,423.63
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		42,380.00		639,385.78	681,765.78
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值				2,205,458.14	2,205,458.14
2. 期初账面价值				2,098,256.96	2,098,256.96

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、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	15,406,769.60	3,851,692.40	19,335,184.71	4,833,796.17
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	15,406,769.60	3,851,692.40	19,335,184.71	4,833,796.17

(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				
交易性金融资产公允价值变动	44,619,293.64	11,154,823.41	42,436,521.83	10,609,130.46
合计	44,619,293.64	11,154,823.41	42,436,521.83	10,609,130.46

(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	60,917,952.26	65,353,331.06
资产减值准备	84,006,566.37	81,754,332.46
预计负债	607,692.73	2,090,750.00
合计	145,532,211.36	149,198,413.52

(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
2020 年		15,882,758.40	
2021 年			
2022 年	118,904.11	118,904.11	
2023 年	1,994,758.05	1,994,758.05	
2024 年	47,356,910.50	47,356,910.50	
2025 年	11,447,379.60		
合计	60,917,952.26	65,353,331.06	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、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						
湖南省北斗卫星导航应用示范工程项目成本	14,400,000.00		14,400,000.00	14,900,000.00		14,900,000.00
合计	14,400,000.00		14,400,000.00	14,900,000.00		14,900,000.00

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	100,000,000.00	50,000,000.00
抵押借款		80,000,000.00
保证借款		
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	150,000,000.00	180,000,000.00

短期借款分类的说明：

本公司与中国工商银行股份有限公司长沙枫林支行签订编号为 08（2020）LDZJ/LOAN.ICBC 的《流动资金借款合同》，借款方式为信用借款，借款期间自 2020 年 8 月 5 日起至 2021 年 8 月 4 日止，截至 2020 年 12 月 31 日，该人民币借款合同项下借款余额为 5,000.00 万元。

本公司与环宇租赁（天津）有限公司签订编号为 CLTJ(2020)C013-YSZQQD-001 的保理合同，以中国邮政集团有限公司应收债权 5,184.41 万元为质押物，质押时间自 2020 年 05 月 15 日起至 2021 年 05 月 14 日止。截至 2020 年 12 月 31 日，该合同项下借款余额为 5,000.00 万元。

本公司与环宇租赁（天津）有限公司签订编号为 CLTJ(2020)C019-YSZQQD-001 的保理合同，以中国邮政集团有限公司应收债权 5,279.36 万元为质押物，质押时间自 2020 年 07 月 31 日起至 2021 年 1 月 29 日止。截至 2020 年 12 月 31 日，该合同项下借款余额为 5,000.00 万元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

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	26,814,952.00	
合计	26,814,952.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

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）	33,131,336.25	20,533,941.60
1-2 年（含 2 年）	1,333,524.53	1,575,478.59
2-3 年（含 3 年）	485,165.69	982,726.05
3 年以上	4,377,428.44	4,491,049.39
合计	39,327,454.91	27,583,195.63

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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

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	547,126.42	17,596,625.20
合计	547,126.42	17,596,625.20

(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

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	4,552,506.66	61,883,703.24	60,188,990.16	6,247,219.74
二、离职后福利-设定提存计划	106,030.47	6,142,133.38	6,143,123.79	105,040.06
三、辞退福利	52,967.12	630,010.80	682,977.92	
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,711,504.25	68,655,847.42	67,015,091.87	6,352,259.80

(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	4,071,376.90	50,477,100.29	48,704,226.89	5,844,250.30
二、职工福利费		1,708,717.37	1,708,717.37	
三、社会保险费	75,782.74	3,392,460.98	3,393,050.17	75,193.55
其中：医疗保险费	20,535.06	3,055,036.17	3,055,569.28	20,001.95
工伤保险费	26,767.67	337,288.06	337,344.14	26,711.59
生育保险费	28,480.01	136.75	136.75	28,480.01
四、住房公积金	2,151.95	4,767,665.00	4,768,266.00	1,550.95
五、工会经费和职工教育经费	403,195.07	1,537,759.60	1,614,729.73	326,224.94
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	4,552,506.66	61,883,703.24	60,188,990.16	6,247,219.74

(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	79,385.55	4,649,923.55	4,650,724.65	78,584.45
2、失业保险费	2,606.00	1,463,141.35	1,463,286.35	2,461.00
3、企业年金缴费	24,038.92	29,068.48	29,112.79	23,994.61
合计	106,030.47	6,142,133.38	6,143,123.79	105,040.06

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	2,089,184.83	1,709,138.78
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	125,309.80	56,219.70
城市维护建设税	70,700.73	33,081.66
房产税	12,244.36	80,857.11
教育费附加及地方教育附加	50,500.63	23,629.85
印花税	18,325.18	18,733.79
合计	2,366,265.53	1,921,660.89

其他说明：

无

41、 其他应付款

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
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,678,438.61	3,772,670.34
合计	3,678,438.61	3,772,670.34

其他说明：

适用 不适用**应付利息**

(1). 分类列示

适用 不适用**应付股利**

(1). 分类列示

适用 不适用**其他应付款**

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

保证金	383,715.34	348,713.00
往来款	2,639,463.73	2,809,251.45
其他	655,259.54	614,705.89
合计	3,678,438.61	3,772,670.34

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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

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		
待转销项税额	102,866.86	107,057.61
合计	102,866.86	107,057.61

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

其他说明，包括利率区间:

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			

产品质量保证	2,090,750.00	607,692.73	机要车项目预计巡检费
合计	2,090,750.00	607,692.73	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

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					
北斗卫星导航系统在邮政物流领域的应用示范工程项目	10,400,000.00			10,400,000.00	财政拨款
地理信息资源平台在邮政行业的产业化应用	1,000,000.00		1,000,000.00		财政拨款
合计	11,400,000.00		1,000,000.00	10,400,000.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
北斗卫星导航系统在邮政物流领域的应用示范工程项目	10,400,000.00					10,400,000.00	与收益相关
地理信息资源平台在邮政行业的产业化应用	1,000,000.00			1,000,000.00			与收益相关
合计	11,400,000.00			1,000,000.00		10,400,000.00	

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	550,569.42	656,807.73
合计	550,569.42	656,807.73

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）	131,404,402.88	30,247.26		131,434,650.14
其他资本公积	4,499,463.17			4,499,463.17
合计	135,903,866.05	30,247.26		135,934,113.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2020年12月，公司以0元对价受让子公司波士特的少数股东湖南星邮物业管理有限公司持有的股权0.83%，合并层面收购波士特0.83%少数股权支付的对价0元与少数股权对应的账面净资产30,247.26元的差额30,247.26元调整增加资本公积。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

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	-143,019,319.66	-108,609,927.32
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-13,198,906.97	29,826,517.22
调整后期初未分配利润	-156,218,226.63	-78,783,410.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,418,817.59	-64,235,909.56
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	-151,799,409.04	-143,019,319.66

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-13,198,906.97 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	337,581,737.24	271,619,867.60	287,828,755.58	284,748,836.72
其他业务	4,027,645.87	911,721.78	6,968,405.87	1,814,231.60
合计	341,609,383.11	272,531,589.38	294,797,161.45	286,563,068.32

(2). 营业收入具体情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	341,609,383.11	/
减：与主营业务无关的业务收入	4,027,645.87	/
减：不具备商业实质的收入		/
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	337,581,737.24	/

(3). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
按经营地区分类		
市场或客户类型		
业务类型		
产品销售	234,557,909.68	234,557,909.68
系统集成	60,999,299.25	60,999,299.25
软件开发	42,024,528.31	42,024,528.31
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	337,581,737.24	337,581,737.24

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□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	677,398.12	261,762.23

教育费附加	483,855.80	186,973.06
资源税		
房产税	1,079,277.06	1,104,105.17
土地使用税	414,389.52	414,389.52
车船使用税		
印花税	197,666.39	170,483.72
合计	2,852,586.89	2,137,713.70

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	11,675,387.27	10,960,320.10
差旅费	3,135,323.48	3,637,721.41
业务经费	2,884,670.93	2,492,887.19
通讯及其他费用	2,051,214.96	4,210,488.90
技术服务费	791,188.71	294,705.45
广告宣传费	459,573.06	82,066.70
折旧	440,703.52	359,562.55
租赁费	219,606.04	239,131.04
运输费		197,514.45
办公费	203,642.60	285,954.22
低耗	104,810.37	247,018.27
合计	21,966,120.94	23,007,370.28

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	14,443,111.32	13,960,207.70
折旧摊销	1,844,990.42	1,295,287.09
聘请中介机构费	1,112,567.32	983,122.70
业务招待费	1,729,110.02	1,544,188.41
咨询费	765,794.79	839,736.38
租赁费	1,403,448.56	1,196,528.71
水电燃料费	956,524.97	1,255,773.59
通讯及其他费用	575,666.54	831,111.02
差旅费	1,009,811.05	1,075,793.81
劳务费	497,259.00	571,507.27
广告宣传费	529,477.55	581,283.34
汽车费用	364,598.91	392,101.78

修理费	818,536.94	717,945.37
办公费用	755,595.84	474,598.29
协会会费	32,190.00	51,400.00
会务费	16,522.64	13,773.58
合计	26,855,205.87	25,784,359.04

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	9,758,503.02	6,729,124.11
材料费	70,569.48	
委托外部研究开发费用	971,698.08	1,876,442.58
折旧费用与长期待摊费用		4,749.90
装备调试费		27,179.25
其他费用	22,382.78	
合计	10,823,153.36	8,637,495.84

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	4,118,953.33	6,592,992.12
减：利息收入	-889,748.81	-1,120,788.71
汇兑损益	-90.29	-36.15
保理手续费	3,135,995.43	2,645,464.57
银行手续费	457,672.59	172,193.17
合计	6,822,782.25	8,289,825.00

其他说明：
无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
转制科研院所经费补贴	3,222,100.00	3,234,000.00
地理信息资源平台在邮政行业的产业化应用补助	1,000,000.00	
稳岗补贴	913,410.00	
长沙高新区产业政策兑现评审 CMMI 认证补助	400,000.00	
个税返还	2,111.51	
合计	5,537,621.51	3,234,000.00

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	1,552,193.28	1,358,169.12
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
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		
合计	1,552,193.28	1,358,169.12

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	2,182,771.80	2,667,832.20
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	2,182,771.80	2,667,832.20

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	2,376,347.70	-1,696,646.44

其他应收款坏账损失	-5,450,383.15	133,583.76
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		
合同资产减值损失		
合计	-3,074,035.45	-1,563,062.68

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、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-5,049,520.23
三、长期股权投资减值损失		-3,977,920.14
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		-9,027,440.37

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

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			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	19,000.00		19,000.00

其他	8,882.67	16,920.13	8,882.67
合计	27,882.67	16,920.13	27,882.67

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
长沙市知识产权局奖励金	19,000.00		与收益相关
合计	19,000.00		

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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
固定资产报废损失		364.10	
其他	37,222.90	598,316.79	37,222.90
合计	37,222.90	598,680.89	37,222.90

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	1,527,796.72	703,442.49
合计	1,527,796.72	703,442.49

(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	5,947,155.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,486,788.84

子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-388,048.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	674,643.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	3,054,139.04
其他	-3,299,726.74
所得税费用	1,527,796.72

其他说明：

适用 不适用

其他项本期发生额-3,299,726.74元，系根据新收入准则的衔接规定，调减期初未分配利润（上期利润）13,198,906.97元同时调增本期利润13,198,906.97元的影响（截止2019年12月31日累计已计入应纳税所得额）。

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回受限的货币资金		11,844,106.42
政府补助	4,554,510.00	4,234,000.00
收回的往来款	3,715,576.62	1,173,471.51
利息收入	889,748.81	1,120,788.71
其他	10,994.18	16,920.13
合计	9,170,829.61	18,389,286.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	26,529,638.35	21,563,308.06
支付经营性款项	94,231.73	764,511.35
支付受限的货币资金	520,832.85	
其他	494,895.49	799,541.20
合计	27,639,598.42	23,127,360.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到环宇租赁借款	97,101,805.56	47,500,000.00
合计	97,101,805.56	47,500,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付环宇租赁借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	4,419,358.61	-64,238,375.71
加：资产减值准备		9,027,440.37
信用减值损失	3,074,035.45	1,563,062.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,813,617.81	2,894,398.58
使用权资产摊销	86,423.63	77,801.52
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		364.10
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,182,771.80	-2,667,832.20
财务费用（收益以“-”号填列）	7,254,858.47	9,209,389.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,552,193.28	-1,358,169.12

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	982,103.77	36,484.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	545,692.95	666,958.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,124,687.53	18,039,100.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	23,771,206.69	92,100,389.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,996,777.39	-61,324,066.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	72,333,797.22	4,026,945.99
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	95,959,615.84	67,442,856.03
减：现金的期初余额	67,442,856.03	72,122,395.30
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	28,516,759.81	-4,679,539.27

(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	95,959,615.84	67,442,856.03
其中：库存现金	16,910.75	56,044.81
可随时用于支付的银行存款	95,941,628.79	66,026,683.37
可随时用于支付的其他货币资金	1,076.30	1,360,127.85
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	95,959,615.84	67,442,856.03
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

2020年12月31日货币资金中包含保证金15,286,690.37元，不属于现金及现金等价物。

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、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,286,690.37	保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产	26,652,114.82	抵押借款
无形资产		
应收账款	88,519,978.36	质押借款
投资性房地产-房屋及建筑物	14,485,132.78	抵押借款
合计	144,943,916.33	/

其他说明：

无

82、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			30,164.17
其中：美元	1,121.47	6.5249	7,317.48
欧元	2,846.94	8.025	22,846.69
港币			
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

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
转制科研院所经费补贴	3,222,100.00	其他收益	3,222,100.00
稳岗补贴	913,410.00	其他收益	913,410.00
长沙高新区产业政策兑现评审 CMMI 认证补助	400,000.00	其他收益	400,000.00
长沙市知识产权局奖励金	19,000.00	营业外收入	19,000.00
合计	4,554,510.00		4,554,510.00

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖南长沙波士特科技发展有限公司	长沙市	长沙市	计算机软件的开发、应用，计算机及计算机耗材等销售	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		
	湖南国邮传媒股份有限公司	湖南国邮传媒股份有限公司
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	-1,885.35	-62,840.79
—其他综合收益		
—综合收益总额		

其他说明

本公司对湖南国邮传媒股份有限公司（以下简称“国邮传媒”）的持股比例为20%，采用权益法核算。因国邮传媒近几年基本无经营活动，本公司于2019年对国邮传媒全额计提了减值准备。

本公司近年来未参与国邮传媒的经营活动，国邮传媒的营业期限至2020年3月31日到期且未续期，本报告期国邮传媒不是本公司的重要联营企业

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1、资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 各类金融资产2020年12月31日余额

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	111,246,306.21			111,246,306.21
交易性金融资产		46,177,750.08		46,177,750.08
应收票据	1,076,270.00			1,076,270.00
应收账款	92,728,980.15			92,728,980.15
其他应收款	33,168,617.98			33,168,617.98
其他权益工具投资	7,500,000.00			7,500,000.00
合计	245,720,174.34	46,177,750.08		291,897,924.42

(2) 各类金融资产2020年1月1日余额

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	82,208,713.55			82,208,713.55
交易性金融资产		43,994,978.28		43,994,978.28
应收账款	110,048,372.58			110,048,372.58
其他应收款	42,334,577.75			42,334,577.75
合计	234,591,663.88	43,994,978.28		278,586,642.16

2、资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 各类金融负债2020年12月31日余额

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	以摊余成本计量的金融负债	合计
短期借款		150,000,000.00	150,000,000.00
应付票据		26,814,952.00	26,814,952.00
应付账款		39,327,454.91	39,327,454.91
其他应付款		3,678,438.61	3,678,438.61
合计		219,820,845.52	219,820,845.52

(2) 各类金融负债2020年1月1日余额

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	以摊余成本计量的金融负债	合计
短期借款		180,000,000.00	180,000,000.00
应付账款		27,583,195.63	27,583,195.63
其他应付款		3,772,670.34	3,772,670.34
合计		211,355,865.97	211,355,865.97

(二) 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) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，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，参见附注七、（五）应收账款和七、（八）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。

（三）流动风险

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

金融负债按未折现的剩余合同义务现金流量所作的到期期限分析：

单位：元 币种：人民币

金融负债项目	期末余额			
	1 年以内	1 年以上至 3 年	3 年以上	合 计
短期借款	150,000,000.00			150,000,000.00
应付票据	26,814,952.00			26,814,952.00
应付账款	33,131,336.25	1,818,690.22	4,377,428.44	39,327,454.91
其他应付款	1,859,136.23	370,770.79	1,448,531.59	3,678,438.61
合 计	211,805,424.48	2,189,461.01	5,825,960.03	219,820,845.52

接上表：

金融负债项目	期初余额			
	1 年以内	1 年以上至 3 年	3 年以上	合 计
短期借款	180,000,000.00			180,000,000.00
应付账款	20,533,941.60	2,558,204.64	4,491,049.39	27,583,195.63
其他应付款	1,610,006.12	356,954.87	1,805,709.35	3,772,670.34
合 计	202,143,947.72	2,915,159.51	6,296,758.74	211,355,865.97

（四）市场风险

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

1. 利率风险

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

2. 汇率风险

无。

3. 权益工具投资价格风险

无。

（五）资本管理

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

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2020年度和2019年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。净负债包括短期借款减去货币资金及交易性金融资产，资本包括所有者权益减去其他综合收益。本公司于资产负债表日的杠杆比率如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
金融负债：		
其中：短期借款	150,000,000.00	180,000,000.00
金融资产：		
其中：货币资金	111,246,306.21	82,208,713.55
交易性金融资产	46,177,750.08	43,994,978.28
净负债	-7,424,056.29	53,796,308.17
归属于母公司所有者权益	158,642,994.04	167,392,836.16
减：其他综合收益		
调整后资本	158,642,994.04	167,392,836.16
净负债和资本合计	151,218,937.75	221,189,144.33
杠杆比率	-4.91%	24.32%

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	46,177,750.08			46,177,750.08
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	46,177,750.08			46,177,750.08
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	46,177,750.08			46,177,750.08
(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			7,500,000.00	7,500,000.00
(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	46,177,750.08		7,500,000.00	53,677,750.08
(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2020年最后一个交易日长沙银行股票收盘价格9.52元/股确定。

公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国邮政集团有限公司

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本附注“九、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

本公司合营和联营企业情况详见本附注“九、3 在合营企业或联营企业中的权益”。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
湖南国邮传媒有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国邮政集团有限公司湖南省邮政信息技术局	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
北京北邮物业管理有限责任公司	同一最终控制人
北京易邮柜科技有限公司	同一最终控制人
中国邮政速递物流股份有限公司	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	上期发生额
中国邮政集团有限公司湖南省分公司		27,166,280.68	18,915,111.62
其中：软件开发收入	提供服务	3,082,339.62	980,188.69
系统集成收入	提供服务	19,912,646.44	16,400,973.04
产品销售收入	销售商品	4,171,294.62	1,533,949.89
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		8,478,145.59	6,478,651.06
其中：软件开发收入	提供服务	3,878,207.54	3,478,773.57
系统集成收入	提供服务	3,708,970.02	1,035,053.51
产品销售收入	销售商品	890,968.03	1,964,823.98
中国邮政集团有限公司		233,991,443.51	186,589,839.03
其中：软件开发收入	提供服务	33,910,849.07	7,873,732.41
系统集成收入	提供服务	24,295,248.48	5,214,575.47
产品销售收入	销售商品	175,785,345.96	173,501,531.15
全国各省市邮政分公司及其他关联方 (除中国邮政集团公司湖南省分公司外)		37,411,254.18	61,875,640.22
其中：软件开发收入	提供服务	502,660.38	178,861.07
系统集成收入	提供服务	12,750,155.91	1,961,445.54
产品销售收入	销售商品	24,158,437.89	59,735,333.61
合计		307,047,123.96	273,859,241.93

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京北邮物业管理有限责任公司	房屋租赁		513,682.77
北京北邮物业管理有限责任公司	房屋租赁	347,657.16	347,657.16
中国邮政集团有限公司北京市分公司	房屋租赁	647,200.00	
合计		994,857.16	861,339.93

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**(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	169.01	183.98

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国邮政集团有限公司湖南省分公司	35,250,490.58	2,066,050.19	36,796,951.00	1,530,475.99
应收账款	全国各省市邮政分公司及其他关联方(除中国邮	25,608,433.57	1,913,780.67	60,301,074.51	4,994,585.91

	政集团有限公司湖南省分公司外)				
应收账款	中国邮政集团有限公司	19,936,474.28	464,731.76	11,984,867.90	503,797.31
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	12,723,790.03	5,224,148.35	8,926,262.56	5,220,989.58
	合计	93,519,188.46	9,668,710.97	118,009,155.97	12,249,848.79
其他应收款	湖南国邮传媒股份有限公司	1,727,678.03	1,592,477.45	1,727,682.83	1,610,716.05
其他应收款	中国邮政集团有限公司湖南省分公司	977,470.00	977,470.00	977,470.00	977,470.00
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)	256,185.80	10,382.70	190,095.80	36,907.94
	合计	2,961,333.83	2,580,330.15	2,895,248.63	2,625,093.99

(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	北京北邮物业管理有限责任公司	51,368.28	51,368.28
	合计	51,368.28	51,368.28
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)	40,461.95	59,144.03
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		64,208.00
	合计	40,461.95	123,352.03
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)	704,500.00	712,833.60
	合计	704,500.00	712,833.60

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

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

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年）	80,748,036.48
1 年以内小计	80,748,036.48
1 至 2 年	10,968,127.61

2 至 3 年	1,562,559.15
3 年以上	27,516,981.63
合计	120,795,704.87

(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	76,276,171.10	63.14	8,287,880.64	10.87	67,988,290.46	90,882,563.40	64.67	8,299,120.85	9.13	82,583,442.55
其中：										
按组合计提坏账准备	44,519,533.77	36.86	19,778,844.08	44.43	24,740,689.69	49,647,881.60	35.33	22,182,951.57	44.68	27,464,930.03
其中：										
按账龄组合计提坏账准备	44,519,533.77	36.86	19,778,844.08	44.43	24,740,689.69	49,647,881.60	35.33	22,182,951.57	44.68	27,464,930.03
合计	120,795,704.87	100	28,066,724.72		92,728,980.15	140,530,445.00	100	30,482,072.42		110,048,372.58

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			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
中国邮政集团有限公司湖南省分公司	35,250,490.58	2,066,050.19	5.86	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	19,936,474.28	464,731.76	2.33	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四川省分公司	7,359,880.00	607,406.26	8.25	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	4,601,520.23	69,661.30	1.51	预计未来可回收金额现值低于其账面价值
环宇邮电国际租赁有限公司	4,128,595.91	80,821.03	1.96	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邵阳市分公司	977,599.00	977,599.00	100	预计款项无法收回
中国邮政集团有限公司常德市分公司	885,210.00	885,210.00	100	预计款项无法收回
中国邮政集团有限公司永州市分公司	713,540.00	713,540.00	100	预计款项无法收回
中国邮政集团有限公司湘西自治州分公司	689,680.00	689,680.00	100	预计款项无法收回
中国邮政集团有限公司衡阳市分公司	633,795.00	633,795.00	100	预计款项无法收回
中国邮政集团有限公司湘潭市分公司	321,065.10	321,065.10	100	预计款项无法收回
中国邮政集团公司益阳市分公司	263,280.00	263,280.00	100	预计款项无法收回
中国邮政集团有限公司岳阳市分公司	257,450.00	257,450.00	100	预计款项无法收回
中国邮政集团有限公司张家界市分公司	139,690.00	139,690.00	100	预计款项无法收回
中国邮政集团有限公司湖南省长沙邮区中心局	55,550.00	55,550.00	100	预计款项无法收回
中国邮政集团有限公司邵阳市分公司	49,816.00	49,816.00	100	预计款项无法收回
中国邮政集团有限公司益阳直属局分公司	5,000.00	5,000.00	100	预计款项无法收回
中国邮政集团有限公司益阳南县分公司	3,080.00	3,080.00	100	预计款项无法收回
中国邮政储蓄银行股份有限公司岳阳市分公司	2,980.00	2,980.00	100	预计款项无法收回
中国邮政储蓄银行股份有限公司衡阳市分公司	700.00	700.00	100	预计款项无法收回
中国邮政集团有限公司衡阳县分公司	440.00	440.00	100	预计款项无法收回
中国邮政集团有限公司安化县分公司	300.00	300.00	100	预计款项无法收回
中国邮政集团有限公司衡东分公司	35.00	35.00	100	预计款项无法收回
合计	76,276,171.10	8,287,880.64	10.87	/

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：按账龄组合计提坏账准备

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)	20,846,619.89	625,398.60	3.00
1-2 年 (含 2 年)	4,265,037.90	511,804.55	12.00
2-3 年 (含 3 年)	1,178,823.15	412,588.10	35.00
3 年以上	18,229,052.83	18,229,052.83	100.00
合计	44,519,533.77	19,778,844.08	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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	8,299,120.85	-11,240.21				8,287,880.64
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	22,182,951.57	-2,365,107.49	39,000.00			19,778,844.08
合计	30,482,072.42	-2,376,347.70	39,000.00			28,066,724.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(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**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中国邮政集团有限公司湖南省分公司	同一最终控制方	35,250,490.58	29.18	2,066,050.19
中国邮政集团有限公司	最终控制方	19,936,474.28	16.50	464,731.76
中国邮政集团有限公司四川省分公司	同一最终控制方	7,359,880.00	6.09	607,406.26
中国邮政储蓄银行股份有限公司	同一最终控制方	4,601,520.23	3.81	69,661.30
环宇邮电国际租赁有限公司	同一最终控制方	4,128,595.91	3.42	80,821.03

合 计		71,276,961.00	59.00	3,288,670.54
-----	--	---------------	-------	--------------

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**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	33,168,617.98	42,238,807.75
合计	33,168,617.98	42,238,807.75

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). 坏账准备计提情况

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). 坏账准备计提情况

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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年）	4,076,369.35
1 年以内小计	4,076,369.35
1 至 2 年	528,883.97
2 至 3 年	21,109,802.80
3 年以上	42,746,084.63
合计	68,461,140.75

(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	50,279,251.34	55,882,108.55
进出口业务代理款	13,762,386.70	13,762,386.70
备用金	946,531.97	1,009,377.99
保证金	3,259,572.39	1,443,759.39
其他	213,398.35	79,084.74
合计	68,461,140.75	72,176,717.37

(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)	
2020年1月1日余额	83,432.65	1,171,374.18	28,683,102.79	29,937,909.62
2020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	38,858.43	6,280,522.88	-192,378.16	6,127,003.15
本期转回			772,390.00	772,390.00
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2020年12月31日 余额	122,291.08	7,451,897.06	27,718,334.63	35,292,522.77

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	21,294,190.07	-892,334.88	772,390.00			19,629,465.19
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	8,643,719.55	7,019,338.03				15,663,057.58
合计	29,937,909.62	6,127,003.15	772,390.00			35,292,522.77

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖南湘邮置业有限公司	往来款	20,894,828.49	3年以上	30.52	5,867,078.49
长沙盛德里置业发展有限公司	往来款	21,000,000.00	2-3年	30.67	7,350,000.00
湖南淞苗贸易有限公司	进出口业务代理款	13,762,386.70	3年以上	20.10	13,762,386.70
中国电子进出口公司	投标押金	2,416,532.49	1年以内	3.53	72,495.97
湖南国邮传媒股份有限公司	往来款	1,727,678.03	1年以内, 1-2年, 2-3年, 3年以上	2.52	1,592,477.45
合计	/	59,801,425.71		87.34	28,644,438.61

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,900,000.00		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	3,97 7,92 0.14									3,977 ,920. 14	3,97 7,92 0.14
小计	3,97 7,92 0.14									3,977 ,920. 14	3,97 7,92 0.14
合计	3,97 7,92 0.14									3,977 ,920. 14	3,97 7,92 0.14

其他说明：
无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	337,581,737.24	271,619,867.60	287,828,755.58	284,748,836.72
其他业务	4,027,645.87	911,721.78	6,968,405.87	1,814,231.60
合计	341,609,383.11	272,531,589.38	294,797,161.45	286,563,068.32

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合同类型	合计
商品类型		
按经营地区分类		
市场或客户类型		
合同类型		
产品销售	234,557,909.68	234,557,909.68
系统集成	60,999,299.25	60,999,299.25
软件开发	42,024,528.31	42,024,528.31
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	337,581,737.24	337,581,737.24

合同产生的收入说明：
适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□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	1,552,193.28	1,358,169.12
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
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		
合计	1,552,193.28	1,358,169.12

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,554,510.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,182,771.80	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	772,390.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,340.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,111.51	
所得税影响额	-545,692.95	
少数股东权益影响额		
合计	7,937,750.13	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.83	0.027	0.027
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.25	-0.022	-0.022

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件；

备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	--------------------------------------

董事长：董志宏

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 25 日

修订信息

适用 不适用