

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 2024 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人董志宏、主管会计工作负责人刘明阳及会计机构负责人（会计主管人员）祝建英声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期，公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

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，敬请投资者理性投资，并注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、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相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	20
第五节	环境与社会责任.....	22
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	30
第八节	优先股相关情况.....	33
第九节	债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	35

备查文件目录	载有公司法定代表人签名印章的2024年半年度报告文本；
	载有公司法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的半年度会计报表；
	报告期内在中国证监会指定网站公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

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、集团公司、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
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
A 股	指	人民币普通股票
报告期	指	2024 年上半年
区块链	指	是按照时间顺序，将数据区块以顺序相连的方式组合成的链式数据结构，从本质上来讲，它是一个共享数据库，存储于其中的数据或信息，具有“不可伪造”“全程留痕”“可以追溯”“公开透明”“集体维护”等特征。
数据中台	指	数据中台是指通过多源异构的数据采集、治理、建模、分析、应用等有形的产品和实施方法论支撑，实现企业经营的数据化、精细化、智能化，使数据驱动决策、运营，是一套可持续“让企业的数据用起来”的机制。
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。
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。
大数据	指	在包括互联网、移动互联网、物联网等高速增长产生的海量、多样性的数据中进行实时分析辨别并挖掘其中的信息价值以对用户决策支持的技术。由于其数据处理往往超过单个计算机和常用软件的处理能力，所以其又和云计算存在紧密联系。
云计算	指	一种通过 Internet 以服务的方式提供动态可伸缩的虚拟化的资源的计算模式。狭义云计算指 IT 基础设施的交付和使用模式，指通过网络以按需、易扩展的方式获得所需资源；广义云计算指服务的交付和使用模式，指通过网络以按需、易扩展的方式获得所需服务。
AIGC	指	即人工智能生成内容（Artificial Intelligence Generated Content），是一种利用机器学习算法生成内容的 AI 类型，指基于生成对抗网络、大型预训练模型等人工智能的技术方法，通过已有数据的学习和识别，以适当的泛化能力生成相关内容的技术。
RPA	指	即机器人流程自动化（Robotic process automation），是一种以软件机器人和人工智能为基础的业务过程自动化技术。它通过模拟最终用户在电脑的手动操作方式，自动化执行重复性的、基于规则的任务，从而提高工作效率和减少人力成本。

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	0731-88998688	0731-88998817
传真	0731-88998859	0731-88998859
电子信箱	copote@copote.com	copote@copote.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	长沙市高新技术产业开发区麓谷基地玉兰路2号
公司注册地址的历史变更情况	
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变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、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、其他有关资料

适用 不适用

七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	207,036,846.89	219,373,629.49	-5.62
归属于上市公司股东的净利润	-4,908,251.37	-16,407,191.63	不适用

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-10,365,256.98	-20,552,295.06	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-206,078,073.42	-32,558,592.52	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	126,388,518.89	131,296,770.26	-3.74
总资产	1,121,997,138.18	1,051,964,694.89	6.66

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.030	-0.102	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.030	-0.102	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.064	-0.128	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-3.81	-13.92	增加10.11个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-8.04	-17.43	增加9.39个百分点

公司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

适用 不适用

九、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	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-31,831.15	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	357,145.71	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	6,596,822.44	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	-502,132.57	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		

对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	963,000.99	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	5,457,005.61	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）行业情况说明

1、软件及信息行业发展情况

公司所属行业为软件和信息技术服务业。根据工信部发布的《2024 年上半年软件业经济运行情况》显示，上半年，我国软件和信息技术服务业（以下简称“软件业”）运行态势良好，软件业务收入和利润均保持两位数增长，软件业务出口收入增速由负转正，软件产品收入加快增长，信息技术服务收入保持两位数增长，信息安全收入保持稳定增长，嵌入式系统软件收入稳步增长。上半年，我国软件业务收入 62,350 亿元，同比增长 11.5%。上半年，软件业利润总额 7,347 亿元，同比增长 15.7%。上半年，软件业务出口 254.6 亿美元，同比增长 0.6%。上半年，软件产品收入 13,969 亿元，同比增长 9%，占全行业收入的比重为 22.4%。其中工业软件产品收入 1,324 亿元，同比增长 9%；基础软件产品收入 850.4 亿元，同比增长 10.7%。上半年，信息技术服务收入 42,224 亿元，同比增长 12.6%，在全行业收入中占比为 67.7%。其中，云计算、大数据服务共实现收入 6,545 亿元，同比增长 11.3%，占信息技术服务收入的比重为 15.5%；集成电路设计收入 1,642 亿元，同比增长 15.1%；电子商务平台技术服务收入 5,162 亿元，同比增长 5.8%。上半年，信息安全产品和服务收入 909 亿元，同比增长 8.2%。上半年，嵌入式系统软件收入 5,247 亿元，同比增长 10.2%。

2、数字经济发展情况

上半年，为全面贯彻落实党的二十大和二十届二中全会精神，按照中央经济工作会议和全国两会部署，支持数字经济高质量发展，深入实施推进《“十四五”数字经济发展规划》，国家发展改革委办公厅、国家数据局综合司印发了《数字经济 2024 年工作要点》，对 2024 年数字经济重点工作作出部署。一是适度超前布局数字基础设施，深入推进信息通信网络建设，加快建设全国一体化算力网，全面发展数据基础设施；二是加快构建数据基础制度，推动落实“数据二十条”，加大公共数据开发开放力度，释放数据要素价值；三是深入推进产业数字化转型，深化制造业智改数转网联，大力推进重点领域数字化转型，营造数字化转型生态；四是加快推动数字技术创新突破，深化关键核心技术自主创新，提升核心产业竞争力，大力培育新业态新模式，打造数字产业集群；五是不断提升公共服务水平，提高“互联网+政务服务”效能，提升养老、教育、医疗、社保等社会服务数字化智能化水平，推动城乡数字化融合，打造智慧数字生活；六是推动完善数字经济治理体系，强化数字化治理能力，加强新就业形态劳动者权益保障，推进构建多元共治新格局；七是全面筑牢数字安全屏障，增强网络安全防护能力，健全数据安全治理体系，切实有效防范各类风险；八是主动拓展数字经济国际合作，加快贸易数字化发展，推动“数字丝绸之路”深入发展，积极构建良好国际合作环境；九是加强跨部门协同联动，强化统筹协调机制，加大政策支持力度，强化数字经济统计监测。

3、中国邮政集团发展情况

根据中国邮政网的信息，上半年，中国邮政保持战略定力、准确研判形势、全力攻坚克难，聚焦核心优势和战略任务，纵深推进九大突破，推动一系列打基础、利长远、固根本的重大顶层设计取得突破性进展，保持了良好发展态势，进一步坚定了发展信心。1—6月，集团完成收入3,603.09亿元，超序时进度1.8个百分点；实现利润597亿元，超序时进度68.92个百分点，高出全年预算目标95亿元，取得了好于预期的发展成效。

湘邮科技与邮政业建设发展同步同向，是支撑新时代邮政业数字化转型和高质量发展的科技骨干力量。湘邮科技多项科技产品在邮政寄递、金融、邮务各板块得到了广泛应用。湘邮科技熟悉中国邮政IT总体架构并经过二十多年的紧密合作和不断磨合，与各省建立了紧密的科技合作关系，围绕中国邮政在IT总体架构建设等方面的诉求，以科技产品的标准化，助力集团公司对各板块业务进行统一、准确的智能化管控，同时针对各省业务需求，进行个性化功能模块应用研发，助力各省加快推动各板块业务转型高质量发展。

湘邮科技与行业数字化经济发展共振共举，通过公司数字化转型，积极融入数字经济，充分发挥并持续强化大数据、云计算、区块链、人工智能等现代高科技成果的研发应用能力，不断扩大公司科技朋友圈，整合社会优质科技资源，持续为交通、物流、金融、政务等多行业提供数字化解决方案，成为助力多行业客户数字化转型发展的高科技上市公司。

（二）主营业务情况说明

1、主营业务情况说明

公司不断追求卓越，致力于成为服务新时代中国邮政转型和高质量发展的重要科技力量，成为服务于交通、物流、金融、政务等重点行业市场的数字科技创新公司。历经二十多年行业深耕，公司坚持诚信为本、合规经营、服务至上的价值观，秉承着开放、合作、共赢的发展理念，以物联网、大数据、云计算等技术为基础持续输出产品及服务能力，围绕软件开发、平台运营、系统集成、产品销售、运维服务几大主营业务，积极推进市场与技术战略实施，以数字化为抓手，提供多领域综合解决方案，持续推动自身创新向前。

2024上半年，公司牢牢把握数字经济发展机遇，加快数字化转型，着力优化业务结构；面向细分市场持续深化“平台研发+运营”的发展模式，业务转型成效初显；持续优化自研产品品类设计，进一步夯实一体化解决方案能力体系；提升市场拓展能力，稳扎稳打，努力提升盈利规模和盈利能力。

（1）软件开发类业务：公司持续构建自主研发与创新能力，打造了技术中台、数据中台等核心技术组合，形成了体系化的技术研发能力、平台化的产品开发能力及完善的项目实施方法论。一是聚焦邮政行业，充分发挥行业长期的应用实践、丰富的业务经验和成熟的技术积累等诸多优势，为行业客户提供定制化软件应用研发服务，打造核心平台，推动产品化转型及应用领域的扩展，进一步巩固了公司在集团数字化转型的重要地位。在不断深化邮政传统业务升级转型的基础上，进一步推进行业数智化赋能服务。二是在金融业务方面，持续做好河南、湖南、福建等邮储分行

的信息科技服务，长期、深入跟踪客户需求，持续提供优质软件产品和技术服务，积极推进金融衍生服务的开发工作。三是在外部市场方面，公司软件产品与解决方案具备跨行业的复用属性，通过深度挖掘现有客户需求，加强智能化技术和商业模式创新的融合，进一步丰富完善产品功能，服务深度和广度不断加强，可助力企业客户灵活、快速应对复杂多变的业务场景。

(2) 平台运营类业务：一是聚焦邮政寄递板块，以邮政车管平台为载体，利用创新技术，持续研发迭代自主优势产品，不断延伸“平台研发+运营”经营模式，打造社会通用型基础车管平台。积极构建车联网服务生态圈，为客户提供软硬件一体化解决方案，深化物联网业务领域市场；依托大数据、AIGC、RPA等新技术，积极拓展物流、电商、采购管理等业务领域，加快新项目的应用开发，提炼核心产品解决方案，积极推动产品化转型工作。二是聚焦邮政金融板块，依托平台运营，提供聚合支付、场景营销、数币推广等综合服务，构建以聚合支付运营为基础的数字金融生态系统。系统涵盖了多种移动端支付产品和四大类近20种服务获客场景，围绕连锁各类商户、连锁超市、等各类场景，积极探索金融服务平台场景应用，提供从硬件设备到软件系统接入的一站式支付解决方案，满足数字化时代下各类智慧服务需求，并持续探索金融科技创新，助力邮政及各行业构建智慧支付场景新生态。

(3) 系统集成类业务：公司基于长期积累的技术实力、长期沉淀的技术方案、长期培养的技术团队，通过多资源整合、多技术融合，提供涵盖了系统集成服务、设备采购与配置、软件安装与实施服务等多方面的一条龙服务，为行业客户提供软硬融合、系统整合解决方案。在夯实省级区域市场的基础上，努力提高外部市场产品和解决方案竞争力，抢抓发展机遇拓展业务规模。

(4) 产品销售类业务：一是通过持续的产品研发投入，基于公司的核心技术研发具有明确市场方向、自主知识产权和核心竞争力的新产品，在强化优势业务领域差异化竞争优势的同时，积极扩大优势业务领域范围。二是聚焦中国邮政体系内的细分市场，稳固发展传统代理产品销售，加快发展国产信创代理业务，积极开拓邮政集团公司硬件设备有偿维保服务市场。

(5) 运维服务类业务：围绕邮政技术运营、管理支撑、设备运维等领域，不断提升运维能力。深化邮储、寄递F5维保服务，积极拓展硬件设备有偿维保服务市场。

2、经营模式

公司加快发展“平台研发+运营”的经营模式，针对大型行业客户和优势业务领域等重点业务拓展方向，充分考虑自身业务特点，通过布局相应的业务机构拓展客户、服务客户，保障快速响应客户需求，保障客户服务质量。

公司采用市场推广中心为龙头、事业部为主体、本地化区域服务机构协同的运营管理模式，设有市场推广中心、物联网科技事业部、系统工程事业部、软件事业部、集成创新事业部、金融服务事业部等多个机构，服务细分领域的行业客户；设有科技发展中心，专职从事技术中台、数据中台和核心产品研发工作；在湖南长沙设研发中心，北京设市场和运营中心，合肥设大数据中心，并在福建、安徽、贵州、广东等省份均有分公司或办事处，服务体系覆盖全国多个区域。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、科技资质优势

湘邮科技拥有高新技术企业证书、软件企业证书、CMMI5 级认定证书、DCMM 数据管理成熟度三级认定证书、ISO9001 质量体系认证证书、ISO20000 信息技术服务管理体系认证证书、ISO27001 信息安全管理体系认证证书等 30 余项资质认证及 175 项自主知识产权，多个项目为国家级重点新产品推广项目，并获得部、省科技成果奖及优秀设计奖。公司先后被认定为“国家邮政局科技发展中心”、“国家邮政局高新技术研究所”、“湖南省省级企业技术中心”，同时也是国家知识产权管理体系认证企业、国家火炬计划软件产业基地、中国交通运输协会智慧物流专业委员会副会长单位，曾获得改革开放 40 年智慧物流企业特别贡献奖。

近年来，公司获得了多项省级及行业荣誉。公司《基于北斗位置服务的快递末端电动车管控平台》获评 2022-2023 年度“中国数字新基建优秀解决方案”；2023 年湘邮云成功入围湖南省“数字新基建”100 个标志性项目名单；公司数据中台入选中国科学院“2023 数据中台 TOP50”榜单排名第 37 位；《快递物流末端揽投能力均衡提升方案》荣获中国数字技术创新应用大赛全国优秀奖；“湘邮数据中台产品助力中国邮政等客户业务高质量发展”荣获中国电子信息行业百项数据管理“DCI 优秀案例”奖；在中国邮政第一届数据创新劳动竞赛中，与宁夏邮政合作的“农产品零售精准运营模型”获决赛优秀奖；“湘邮物联网生态平台”获评湖南省“数字新基建”标志性项目；此外在车联网领域，公司获得了“2023 中国商用车车联网十佳运营服务商”、“2023 车联网行业解决方案中国商用车车联网解决方案‘金手指’奖”、“2023 中国汽车主动安全‘金盾’奖”。

2、基础研发优势

公司大数据平台实现了数据研发平台、可视化分析平台及数据资产管理平台各子系统的互通扩展和提升，组建起业务、产品、技术三位一体融合化、敏捷化、云化的大数据服务体系，完成了多租户及云化功能技术适配，形成了对内提供支撑和对外输出服务的一站式大数据工作平台。公司技术中台实现了软件项目从工程创建到开发、测试环境部署的过程自动化和原型系统快速搭建及与前端开发无缝衔接，构建起公司自有的低代码 workflow 平台、企业资源一体化平台及研发运维一体化平台。湘邮云完成了一期建设目标，目前能够为研发、测试、运营提供安全可靠的存储与计算资源。通过一云两台建设，以湘邮云作为资源引擎，以技术中台和数据中台作为技术引擎，公司在“交通、物流、金融等领域陆续输出了 30 余项解决方案，为实现了科技智联，市场共赢，提供了强有力的科技引擎。

3、重点业务类大型平台研发优势

一是湘邮科技自主研发的中国邮政 GIS 平台，能为中国邮政邮务、金融、寄递三大板块提供地图基础服务、路径规划服务、地址解析和维护服务等全方位的地理信息服务。二是 IPaaS 混合集成平台，构建起车联网生态的技术基座及容器框架，帮助企业伙伴快速、简单地打通并管理原有多系统与多应用，提升业务敏捷性，驱动数字化转型。三是湘邮科技自主研发的中国邮政车辆

运行管控平台运用物联技术和 AI 算法，构建了一个实时高效、智能感知、全程监管、透明管控的车辆管控体系，强力支撑了邮政寄递业务的快速发展。湘邮科技自主研发了“单北斗车载系列定位智能终端”，全面达到交通运输部近年来对于单北斗卫星定位终端研发的各项技术要求，并成功落地了“北斗邮政物流领域应用示范项目”。四是湘邮科技的“中邮付”聚合支付金融服务平台，涵盖多种移动端支付产品和四大类近 20 种服务场景，具备服务银行客户拓展数字人民币业务的能力。

4、控股股东的支持

作为中国邮政集团旗下的上市科技公司，公司在产业资源和项目方面上获得了大股东的支持，不仅为公司的发展注入了动力，也提升了公司的竞争优势。公司始终积极响应控股股东的战略转型需求，积极参与集团的信息化建设，通过科技创新和产品升级，不断贡献科技力量，致力于成为中国邮政在新时代转型与高质量发展的科技骨干力量。

三、经营情况的讨论与分析

2024 上半年，公司继续以自研产品市场化推广为核心，围绕邮政及外行业市场，双向并举，积极储备核心能力，前瞻布局重点领域，有效平衡提质和增效，全力推进各类业务的发展增速，经营创效能力得以全面提升。

1、业务结构不断调优。公司持续优化业务结构，加快发展长效、高效业务。上半年，软件开发类、平台运营服务类等高毛利业务收入规模占比不断提升，业务结构进一步调优。

(1) 软件开发业务深耕行业实现项目滚动发展。一是在金融业务方面，围绕金融服务升级，持续做好河南、湖南、福建等邮储分行的信息科技服务，积极推进金融衍生服务的开发工作。二是在邮政方面，积极深化服务集邮、邮务、寄递等业务转型，完成了邮资机管理系统新增功能工程核心软件改造项目、湖南安全生产集中管控平台、湖南邮政政务客户嵌入式受理平台新增功能开发等项目，加快了邮政传统业务的数智化赋能发展。持续增强 GIS 技术优势，策划了 GIS 四期，不断提高科研成果的创效能力。推进邮政安保管理系统智能化建设，完成了湖南邮政安全生产集中管控平台项目，推动了智能安保业务在省公司市场的拓展。三是在外行业方面，复用上海地铁智能环控系统绿智融合改造示范项目研发的自研软件系统，策划实施了通用机电设备运营管理平台系统开发项目。

(2) 平台运营类业务持续经营能力进一步增强。一是持续深化车联网生态业务开展，提升车管平台的精细化管理服务水平，保障稳定的平台运营收入；积极拓展全物流行业，做大车联网生态业务，策划了区域电动车智能管控平台运营项目，为北京等地电动车提供平台运营及数据分析服务。二是深化物资供应平台等平台的服务内涵，提升数智化运营服务水平。三是聚合支付渠道业务持续扩大省级市场占有率，持续做好 11 个省级市场的运营及支撑服务，策划了江苏代理金融营销体系系统搭建及运营，并成功中标广东、江苏、湖南金融智慧场景建设服务项目。

(3) 系统集成类业务业务结构进一步优化。在优化分拣运营项目的基础上, 积极开拓了副食品区域筹措信息平台、电信福州分公司督导检查模块开发项目、北京热力集团电商平台咨询项目等毛利水平较高的业务, 策划并落地了上海地铁智能环控系统绿智融合改造示范项目, 进一步深化了轨道交通领域的业务应用。同时, 围绕邮政技术运营、管理支撑、设备运维等领域, 不断提升软件支撑及硬件维护能力, 进一步夯实长效型基础业务。

(4) 产品销售类业务稳步提质增效。一是代理产品销售类业务持续夯实收入基础。二是全力加快科技效能转化, 紧扣行业发展趋势, 自主硬件产品销售业务收入呈上升态势。

(5) 运维服务类业务实现平稳发展。围绕邮政技术运营、管理支撑、设备运维等领域, 不断提升软件支撑及硬件维护能力, 进一步夯实长效型基础业务。硬件维护方面, 在持续深化邮储、寄递 F5 维保服务的基础上, 进一步深化行业内硬件设备有偿维保服务市场。

2、核心技术、核心软件产品的市场转化率提升。上半年, 应用“一云两台”核心技术, 落地了邮政数据中台二期数据集成模块软件开发项目、邮政集邮藏品智能营销平台项目、邮政揽投精细化管控项目、三元智慧销售运营管理平台建设项目等。其中数据中台技术在中国邮政数据中台二期建设中实现了直接转化, 为后续延展合作夯实了基础。在“集邮藏品”、“揽投精细化管控”两个邮储集团项目中, 应用核心技术——数据中台、技术中台, 有效满足了客户在业务数据采集和处理等方面的功能需求, 缩短了研发周期, 提高了研发效率, 得到了客户的好评。三元智慧销售运营管理平台建设项目的落地是公司核心技术融合人工智能技术在外行业市场成功转化的成功转化。

3、进一步夯实技术研发的升级迭代。以“一云两台”聚焦业务和市场, 在公共安全、城管、民生等领域数智化基础建设中的加快“云大物移智链边”等技术的融合开发与转化。上半年, 公司新增 11 项知识产权, 获得湖南省工业和信息化厅颁发的“湖南省省级企业技术中心”称号, “湘邮物联网生态平台”项目获得湖南省 2024 年“数字新基建”标志性项目。

4、坚定不移地执行数字化战略, 不断提升公司的“行业大数据”研发与应用能力。通过加快加强科技效能转化, 全力推动研发、技术、项目和市场协同, 通过“内协外联”, 打造公司的科技能力优势。

(1) 持续提升大数据服务能力。公司数据中台获得中国电子工业标准化技术协会认定数据管理能力成熟度(DCMM) 稳健级证书, 数据管理能力成熟度评估是国内最权威的数据管理成熟度认证体系, 公司获此认证表明了在大数据服务能力方面已达到国内行业领先水平。依托资质优势, 紧扣行业发展趋势和国家数据二十条等政策指引, 把准大数据已成为经济发展重要生产要素的市场增长极, 全力加强加快科技效能成果转化, 拓展项目合作, 实现公司大数据服务能力的稳定增长和不断扩大。

(2) 科技研发紧密围绕企业发展内部需要和外部行业、客户需求, 采取稳步、谨慎的投资策略, 优化成本投入, 边建设、边应用、边推广, 强化公司技术中台和数据中台间的紧密联系, 同时又能独立部署, 内部功能既能耦合, 又能根据实际项目的需要进行解耦, 形成“以研促产、以产定研、产研互助”相辅相成的演进态势, 不断扩大成果转化效果。

5、进一步提升企业精细化管控水平。加强公司治理、内控建设，完善健全各类管理文件三十多个，其中新建制度十项，完善修改二十多项，夯实了管理基础，有效提升了公司法人治理、经营管理水平。强化公司运营经营分析，完善风险预警指标体系，分析经营预算完成情况，不断推动公司经营效益和市场竞争力的提高。深化成本管控，硬化成本费用预算执行约束与管控，全面降非急需非刚性支出，提高成本使用效率落实成本责任到团队到个人，全面压降业务成本；加强人工成本使用预测分析和日常管控，通过优化团队设置、人员排期、项目交叉等方式，提高员工复用率。

报告期内公司实现营业收入 20,703.68 万元，同比减少 5.62%；净利润-490.83 万元，同比减少亏损 1,149.89 万元。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报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	207,036,846.89	219,373,629.49	-5.62
营业成本	171,799,931.72	188,716,412.59	-8.96
销售费用	16,056,622.80	17,918,869.07	-10.39
管理费用	21,503,694.09	19,628,905.81	9.55
财务费用	3,072,791.43	5,911,243.80	-48.02
研发费用	5,551,700.76	6,314,370.48	-12.08
经营活动产生的现金流量净额	-206,078,073.42	-32,558,592.52	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-1,799,391.48	-2,502,426.82	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	132,178,582.57	-56,409,486.55	不适用

财务费用变动原因说明：主要系报告期内摊销未实现融资收益所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内购建固定资产支付的现金较上年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内偿还借款较上年同期增加所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
税金及附加	886,092.94	2,155,650.97	-58.89	主要系报告期内城建税及教育附加减少所致
财务费用	3,072,791.43	5,911,243.80	-48.02	主要系报告期内摊销未实现融资收益所致

其他收益	357,145.71	60,307.73	492.21	主要系报告期内政府补助增加所致
公允价值变动收益	6,596,821.44	4,850,604.00	36.00	主要系报告期内长沙银行股价上涨所致
信用减值损失	1,495,252.10	681,052.96	119.55	主要系报告期内应收账款坏账准备增加所致
营业外收入	2.17	2,002.09	-99.89	主要系上年报告期内收到出租资产租金延期支付违约金，本期没有所致
营业外支出	31,910.46	1,744.58	1,729.12	主要系报告期内固定资产报废损失所致
所得税费用	989,523.22	727,590.60	36.00	主要系报告期内长沙银行股价上涨，相对应的递延所得税负债增加所致

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例(%)	上年期末数	上年期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末金 额较上年期 末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	60,229,535.84	5.37	136,179,936.83	12.95	-55.77	主要系报告期内偿还债务支出的现金增加所致
投资性房地产	41,829,796.62	3.73	27,422,912.91	2.61	52.54	主要系报告期内出租房产增加所致
长期借款	120,000,000.00	10.70	65,000,000.00	6.18	84.62	主要系报告期内增加了兴业银行两年期贷款所致
应收票据	1,175,341.61	0.10	2,404,657.70	0.23	-51.12	主要系报告期内收到的销售客户的银行承兑汇票到期承兑所致
应收账款	380,277,653.17	33.89	290,003,173.03	27.57	31.13	主要系报告期内未达到合同收款期的应收账款增加所致
预付款项	21,388,428.26	1.91	5,326,599.32	0.51	301.54	主要系报告期内按合同约定预付货款后，未到发票结算所致
其他应收款	10,390,320.94	0.93	18,325,326.53	1.74	-43.30	主要系报告期内湖南湘邮置业有限公司往来款减少所致
其他流动资产	821,733.40	0.07			100	主要系报告期内待转进项税额增加所致
长期待摊费用	20,011,317.44	1.78	4,700,740.63	0.45	325.71	主要系报告期内增加项目三年算力服务费用所致
应付职工薪酬	1,172,068.77	0.10	6,834,230.73	0.65	-82.85	主要系报告期内支付

工薪酬						工资所致
长期应付款	12,374,286.24	1.10			100	主要系项目采用递延方式分期付款所致

其他说明
无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	23,718,820.88	保函保证金
货币资金-其他货币资金	9,022,331.00	承兑汇票保证金
投资性房地产	8,695,652.09	抵押借款
固定资产	26,334,282.81	抵押借款
合计	67,771,086.78	/

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 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	股份来源
长沙银行股份有限公司	1,558,456.45	4,850,604.00	0.12	39,677,940.72	6,596,821.44	交易性金融资产	
湖南国邮传媒有限公司	4,700,000.00	0	0		1.00	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	0.86	10,478,430.00		其他权益工具投资	
合计	13,758,456.45	5,850,604.00	/	50,156,370.72	6,596,822.44	/	/

公司在2023年对持有的湖南国邮传媒股份有限公司20%股权进行了处置，经审计，评估后以1元的价格在北京产权交易所公开挂牌转让。2024年1月，股权转让交割事宜完成，目前公司不再持有国邮传媒股份。

(1).重大的股权投资

□适用 √不适用

(2).重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	33,081,119.28	6,596,821.44						39,677,940.72
其他	10,478,430.00							10,478,430.00
合计	43,559,549.28	6,596,821.44						50,156,370.72

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	601577	长沙银行	1,558,456.45	自有资金	33,081,119.28	6,596,821.44					39,677,940.72	交易性金融资产
合计	/	/	1,558,456.45	/	33,081,119.28	6,596,821.44					39,677,940.72	/

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
湖南长沙波士特科技发展有限公司	贸易	计算机软件的开发、应用,计算机及计算机耗材、打印机、UPS 不间断电源,电子产品(不含电子出版物)、仪器仪表、制冷设备、复印机、通信器材(不含具有无线电发射功能的器材)、机电设备(不含汽车)的批发、零售,计算机网络工程安装,计算机及外设产品的维修,安防工程的设计、施工及维修。	800.50	654.78	393.15	-0.40

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、通过多元化高端客户群来降低公司业务季节性波动及客户集中风险。公司客户以邮政、交通、物流、金融、政务等行业大中型企业及政府机构为主,且公司项目型收入占比相对较高。公司客户通常于各年度的上半年履行相关预算、审批、招投标及商务谈判等流程,受此影响,公司业务存在较显著季节性特征,上半年收入占比较低、下半年尤其是第四季度收入占比相对较高。且因客户相对集中,受大客户投资计划和进度变化,业务实施周期与经营数据确认存在时间差。公司聚焦优势业务领域,积极夯实优势行业客户、拓展其他行业市场,逐步建立起细分领域的差异化竞争优势,面向广泛市场客户提供专业化的产品及服务,力争形成较大规模的高端客户群。同时紧跟技术发展深化业务布局,以减缓该类风险对公司业务的冲击。

2、通过持续创新降低技术更新风险。软件和信息技术行业技术升级和更新换代较快,客户信息化建设的需求也在持续提升,公司必须不断进行技术创新以适应客户需求。如果不能及时更新技术以适应市场变化,将影响公司持续经营和盈利能力。公司将紧跟技术发展趋势,持续进行技术创新,提升技术与产品的竞争力,提升交付能力、交付效率和交付质量,支撑业务快速增长。

(二) 其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 2 月 2 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：2024-006	2024 年 2 月 3 日	会议审议通过了《公司关于向有关银行及融资租赁公司申请 2024 年度融资额度的议案》、《关于公司 2023 年度日常经营性关联交易执行情况及 2024 年度日常经营性关联交易预计情况的议案》，具体内容详见公司刊登在上海证券交易所的相关公告。
2024 年第二次临时股东大会	2024 年 3 月 15 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：2024-013	2024 年 3 月 16 日	会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉及相关制度的议案》，具体内容详见公司刊登在上海证券交易所的相关公告。
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 17 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：2024-024	2024 年 5 月 18 日	会议审议通过了《公司 2023 年度董事会工作报告》、《公司 2023 年度监事会工作报告》、《公司 2023 年年度报告及报告摘要》、《公司 2023 年度财务决算和 2024 年度财务预算报告》、《公司 2023 年度利润分配议案》等议案，具体内容详见公司刊登在上海证券交易所的相关公告。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

2024 年第一次临时股东大会于 2024 年 2 月 2 日在北京市丰台区南三环东路 25 号湖南湘邮科技股份有限公司北京分公司二楼会议室采取现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由第八届董事长董志宏先生主持，公司在任董事 9 人，出席 4 人，在任监事 3 人，出席 1 人。董事会秘书出席会议，部分公司高级管理人员列席会议。本次会议共审议 2 项议案获通过。湖南启元律师事务所律师胡亦农、陈俊林现场对会议进行见证并出具《法律意见书》。

2024 年第二次临时股东大会于 2024 年 3 月 15 日在北京市丰台区南三环东路 25 号湖南湘邮科技股份有限公司北京分公司一楼会议室采取现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由第八届董事长董志宏先生主持，公司在任董事 9 人，出席 4 人，在任监事 3 人，出席 1 人。董事会秘书出席会议，部分公司高级管理人员列席会议。本次会议共审议 1 项议案获通过。湖南启元律师事务所律师陈俊林、聂艳红现场对会议进行见证并出具《法律意见书》。

2023 年年度股东大会于 2024 年 5 月 17 日在北京市丰台区东铁匠营顺一条 8 号北京南站希尔顿欢朋酒店 J 栋会议室采取现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由第八届董事长董志宏先生主持，公司在任董事 9 人，出席 5 人，在任监事 3 人，出席 1 人。董事会秘书出席会议，公司高级管理人员列席会议。本次会议共审议 8 项议案，均获通过。湖南启元律师事务所律师陈俊林、聂艳红现场对会议进行见证并出具《法律意见书》。

二、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
刘明阳	财务总监	聘任
刘朝晖	财务总监	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、2024 年 3 月 8 日收到公司财务总监刘朝晖女士提交的辞职报告，因达到法定退休年龄申请辞去公司财务总监职务。

2、2024 年 3 月 8 日经公司第八届董事会第十五次会议审议通过，聘任刘明阳先生为公司财务总监，任期至第八届董事会届满之日止。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、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) 相关股权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

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 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) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	湖南省邮政公司	湖南省邮政公司湘邮科技职工分流安置问题的承诺，内容详见2015年6月30日披露的《湖南湘邮科技股份有限公司收购报告书》（临2015-019）。	2015年6月18日承诺，长期有效	否	长期有效	是		
	解决同业竞争	北京中邮资产管理有限公司	中邮资产关于避免与湘邮科技的同业竞争的承诺函，内容详见2015年6月30日披露的《湖南湘邮科技股份有限公司收购报告书》（临2015-019）。	2015年6月18日承诺，长期有效	否	长期有效	是		
	解决同业竞争	中邮资本管理有限公司	中邮资本关于避免与湘邮科技的同业竞争的承诺函，内容详见2017年4月26日披露的《湖南湘邮科技股份有限公司收购报告书》（临2017-010）。	2017年4月24日承诺，长期有效	否	长期有效	是		
	解决关联交易	北京中邮资产管理有限公司	中邮资产关于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	长期有效	是		
	其他	北京中邮资产管理有限公司	中邮资产关于维护湘邮科技独立性的承诺函，内容详见2015年6月30日披露的《湖南湘邮科技股份有限公司	2015年6月18日承诺，长期有效	否	长期有效	是		

			收购报告书》（临 2015-019）。						
与首次公开发行相关的承诺	其他	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	长期有效	是		

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>事项概述：湘邮科技因与湘邮置业发生合同履行纠纷，湘邮置业未按协议约定配合湘邮科技进行偿债资产处置，公司于2022年10月向湖南省长沙市岳麓区人民法院提起了诉讼。该案经一审、二审，公司于2024年3月4日收到长沙市中级人民法院判决书，支持公司诉讼请求，判决将相关偿债资产登记或转移至公司名下。该判决已执行完毕。</p>	<p>相关情况见公司于2024年3月6日披露的《湖南湘邮科技股份有限公司关于诉讼事项的进展公告》（临 2024-011）； 2024年5月1日披露的《湖南湘邮科技股份有限公司关于诉讼事项的进展公告》（临 2024-023）； 2024年5月30日披露的《湖南湘邮科技股份有限公司关于诉讼事项的进展公告》（临 2024-026）； 2024年6月7日披露的《湖南湘邮科技股份有限公司关于诉讼事项的进展公告》（临 2024-027）； 2024年6月20日披露的《湖南湘邮科技股份有限公司关于诉讼事项的进展公告》（临 2024-028）； 2024年7月23日披露的《湖南湘邮科技股份有限公司关于诉讼事项的结果公告》（临 2024-038）。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

九、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、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》的相关规定，并结合以往实际情况，公司预计了2024年度主要的日常经营性关联交易类型及金额，经2024年2月2日召开的2024年第一次临时股东大会审议通过。公司2024年上半年日常关联交易执行情况如下：

单位：万元 币种：人民币

关联交易类别	关联方	2024年度预计金额	2024年半年度实际发生额
向关联人销售产品、提供劳务	中国邮政集团有限公司及下属分公司、子公司、其实际控制的其他公司	60,000.00	15,806.78
承租关联人办公场地		360.00	124.18
合计		60,360.00	15,930.96

(2) 公司2024年5月17日召开的公司2023年年度股东大会决议，审议通过了《关于开展应收账款保理业务暨关联交易的议案》。截至2024年6月30日，环宇租赁(天津)有限公司借款余额为0元。

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	23,042
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结 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有限公司	0	10,229,332	6.35	0	无	0	国有法 人
江西赣粤高速公路股份有限公司	0	4,844,000	3.01	0	无	0	国有法 人
黄建平	500,000	896,100	0.56	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司—大成中证360互联网+大数据100指数型证券投资基金	889,900	889,900	0.55	0	无	0	其他

田成	0	720,000	0.45	0	无	0	其他
徐要武	74,100	710,000	0.44	0	无	0	其他
崔冰冰	309,000	649,100	0.4	0	无	0	其他
杜运志	610,000	610,000	0.38	0	无	0	其他
李美华	152,300	493,800	0.31	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
北京中邮资产管理有限公司	53,128,388			人民币普通股	53,128,388		
邮政科学研究规划院有限公司	10,229,332			人民币普通股	10,229,332		
江西赣粤高速公路股份有限公司	4,844,000			人民币普通股	4,844,000		
黄建平	896,100			人民币普通股	896,100		
中国工商银行股份有限公司—大成中证360互联网+大数据100指数型证券投资基金	889,900			人民币普通股	889,900		
田成	720,000			人民币普通股	720,000		
徐要武	710,000			人民币普通股	710,000		
崔冰冰	649,100			人民币普通股	649,100		
杜运志	610,000			人民币普通股	610,000		
李美华	493,800			人民币普通股	493,800		
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京中邮资产管理有限公司与邮政科学研究规划院同为中国邮政集团公司下属企业，具有关联关系，属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知其余八名无限售条件股东之间是否具有关联关系，是否为一致行动人。						

徐要武通过信用证券账户持有 710,000 股；崔冰冰通过普通证券账户持有 415,400 股，信用证券账户持有 233,700 股；李美华通过普通证券账户持有 117,200 股，信用证券账户持有 376,600 股。持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024年6月30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	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		60,229,535.84	136,179,936.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		39,677,940.72	33,081,119.28
衍生金融资产			
应收票据		1,175,341.61	2,404,657.70
应收账款		380,277,653.17	290,003,173.03
应收款项融资			
预付款项		21,388,428.26	5,326,599.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		10,390,320.94	18,325,326.53
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		74,800,653.00	78,354,932.81
其中：数据资源			
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		821,733.40	
流动资产合计		588,761,606.94	563,675,745.50
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		347,743,672.27	322,279,692.79
长期股权投资			
其他权益工具投资		10,478,430.00	10,478,430.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		41,829,796.62	27,422,912.91
固定资产		60,894,274.91	67,853,575.47
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		13,329,740.14	16,685,452.09
无形资产		15,875,759.47	17,273,489.56
其中：数据资源			
开发支出		11,477,188.83	10,141,569.98
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		20,011,317.44	4,700,740.63
递延所得税资产		7,231,217.25	7,231,217.25
其他非流动资产		4,364,134.31	4,221,868.71
非流动资产合计		533,235,531.24	488,288,949.39
资产总计		1,121,997,138.18	1,051,964,694.89
流动负债：			
短期借款	借款	463,654,317.58	374,458,187.10
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		30,074,428.59	32,445,804.31
应付账款		246,723,874.24	309,059,904.49
预收款项			
合同负债		20,702,256.44	18,184,522.71
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		1,172,068.77	6,834,230.73
应交税费		44,842,133.42	47,384,261.01
其他应付款		4,956,420.11	4,862,432.01
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,664,963.40	7,545,981.91
其他流动负债		26,130,829.32	35,010,172.88
流动负债合计		845,921,291.87	835,785,497.15
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		120,000,000.00	65,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,344,435.20	10,667,230.92
长期应付款		12,374,286.24	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,065,559.53	1,301,673.33

递延所得税负债		8,667,504.97	7,677,981.75
其他非流动负债		235,541.48	235,541.48
非流动负债合计		149,687,327.42	84,882,427.48
负债合计		995,608,619.29	920,667,924.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		161,070,000.00	161,070,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		135,934,113.31	135,934,113.31
减：库存股			
其他综合收益		2,531,665.50	2,531,665.50
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		-186,585,549.69	-181,677,298.32
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		126,388,518.89	131,296,770.26
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		126,388,518.89	131,296,770.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,121,997,138.18	1,051,964,694.89

公司负责人：董志宏

主管会计工作负责人：刘明阳

会计机构负责人：祝建英

母公司资产负债表

2024 年 6 月 30 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	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		59,229,029.38	135,972,692.32
交易性金融资产		39,677,940.72	33,081,119.28
衍生金融资产			
应收票据		1,175,341.61	2,404,657.70
应收账款		380,277,653.17	290,003,173.03
应收款项融资			
预付款项		21,388,428.26	5,326,599.32
其他应收款		10,351,187.58	18,286,193.17
其中：应收利息			
应收股利			
存货		74,800,653.00	78,354,932.81
其中：数据资源			
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		821,733.40	
流动资产合计		587,721,967.12	563,429,367.63
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		347,743,672.27	322,279,692.79
长期股权投资		11,900,000.00	11,900,000.00
其他权益工具投资		10,478,430.00	10,478,430.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		41,829,796.62	27,422,912.91
固定资产		60,876,042.92	67,835,343.48
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		13,329,740.14	16,685,452.09
无形资产		15,875,759.47	17,273,489.56
其中：数据资源			
开发支出		11,477,188.83	10,141,569.98
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		20,011,317.44	4,700,740.63
递延所得税资产		7,231,217.25	7,231,217.25
其他非流动资产		4,364,134.31	4,221,868.71
非流动资产合计		545,117,299.25	500,170,717.40
资产总计		1,132,839,266.37	1,063,600,085.03
流动负债：			
短期借款		463,654,317.58	374,458,187.10

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		30,074,428.59	32,445,804.31
应付账款		245,292,981.11	307,539,200.04
预收款项			
合同负债		20,702,256.44	18,184,522.71
应付职工薪酬		1,144,182.63	6,806,344.59
应交税费		44,807,641.21	47,349,768.80
其他应付款		9,670,932.05	10,464,021.96
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,474,120.80	7,545,981.91
其他流动负债		26,130,829.32	35,010,172.88
流动负债合计		848,951,689.73	839,804,004.30
非流动负债：			
长期借款		120,000,000.00	65,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,535,277.80	10,667,230.92
长期应付款		12,374,286.24	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,065,559.53	1,301,673.33
递延所得税负债		8,667,504.97	7,677,981.75
其他非流动负债			
非流动负债合计		149,642,628.54	84,646,886.00
负债合计		998,594,318.27	924,450,890.30
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		161,070,000.00	161,070,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		136,716,242.44	136,716,242.44
减：库存股			
其他综合收益		2,531,665.50	2,531,665.50
专项储备			
盈余公积		13,438,289.77	13,438,289.77
未分配利润		-179,511,249.61	-174,607,002.98
所有者权益（或股东权益）合计		134,244,948.10	139,149,194.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,132,839,266.37	1,063,600,085.03

公司负责人：董志宏

主管会计工作负责人：刘明阳

会计机构负责人：祝建英

合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		207,036,846.89	219,373,629.49
其中：营业收入		207,036,846.89	219,373,629.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		218,870,833.74	240,645,452.72
其中：营业成本		171,799,931.72	188,716,412.59
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		886,092.94	2,155,650.97
销售费用		16,056,622.80	17,918,869.07
管理费用		21,503,694.09	19,628,905.81
研发费用		5,551,700.76	6,314,370.48
财务费用		3,072,791.43	5,911,243.80
其中：利息费用		3,066,092.79	3,953,332.43
利息收入		270,378.35	418,090.53
加：其他收益		357,145.71	60,307.73
投资收益（损失以“-”号填列）		-502,131.57	
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（损失以“-”号填列）			
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）		6,596,821.44	4,850,604.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,495,252.10	681,052.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		79.31	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,886,819.86	-15,679,858.54
加：营业外收入		2.17	2,002.09
减：营业外支出		31,910.46	1,744.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,918,728.15	-15,679,601.03
减：所得税费用		989,523.22	727,590.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,908,251.37	-16,407,191.63
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,908,251.37	-16,407,191.63
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）		-4,908,251.37	-16,407,191.63
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			

六、其他综合收益的税后净额			
（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		-4,908,251.37	-16,407,191.63
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,908,251.37	-16,407,191.63
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.030	-0.102
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.030	-0.102

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

公司负责人：董志宏

主管会计工作负责人：刘明阳

会计机构负责人：祝建英

母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入		207,036,846.89	219,373,629.49
减：营业成本		171,799,863.04	188,716,412.59
税金及附加		886,092.94	2,155,650.97
销售费用		16,056,622.80	17,918,869.07
管理费用		21,500,994.09	19,625,925.81
研发费用		5,551,700.76	6,314,370.48
财务费用		3,071,555.37	5,910,158.17
其中：利息费用		3,066,092.79	3,953,332.43
利息收入		269,828.08	416,364.47
加：其他收益		357,145.71	60,307.73
投资收益（损失以“-”号填列）		-502,131.57	
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（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）		6,596,821.44	4,850,604.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,495,252.10	681,052.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		79.31	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,882,815.12	-15,675,792.91
加：营业外收入		2.17	2,002.09
减：营业外支出		31,910.46	1,744.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,914,723.41	-15,675,535.40
减：所得税费用		989,523.22	727,590.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,904,246.63	-16,403,126.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,904,246.63	-16,403,126.00
（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		-4,904,246.63	-16,403,126.00
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：董志宏

主管会计工作负责人：刘明阳

会计机构负责人：祝建英

合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
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		251,490,437.80	231,254,865.38
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		2,672,330.38	
收到其他与经营活动有关的现金		2,678,526.48	12,224,178.33
经营活动现金流入小计		256,841,294.66	243,479,043.71
购买商品、接受劳务支付的现金		347,592,104.83	157,443,436.25
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		78,740,012.40	69,093,012.80
支付的各项税费		11,543,505.92	11,023,525.11
支付其他与经营活动有关的现金		25,043,744.93	38,477,662.07
经营活动现金流出小计		462,919,368.08	276,037,636.23
经营活动产生的现金流量净额		-206,078,073.42	-32,558,592.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		1.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,297,259.91	2,502,426.82
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		502,132.57	
投资活动现金流出小计		1,799,392.48	2,502,426.82
投资活动产生的现金流量净额		-1,799,391.48	-2,502,426.82

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		439,850,600.00	180,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			68,728,583.33
筹资活动现金流入小计		439,850,600.00	248,728,583.33
偿还债务支付的现金		295,000,000.00	180,153,583.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,209,872.30	2,578,479.59
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		3,462,145.13	122,406,006.96
筹资活动现金流出小计		307,672,017.43	305,138,069.88
筹资活动产生的现金流量净额		132,178,582.57	-56,409,486.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-75,698,882.33	-91,470,505.89
加：期初现金及现金等价物余额		103,187,266.29	125,062,634.84
六、期末现金及现金等价物余额			
		27,488,383.96	33,592,128.95

公司负责人：董志宏

主管会计工作负责人：刘明阳

会计机构负责人：祝建英

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
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		251,490,437.80	231,254,865.38
收到的税费返还		2,672,330.38	
收到其他与经营活动有关的现金		2,678,526.48	12,224,178.33
经营活动现金流入小计		256,841,294.66	243,479,043.71
购买商品、接受劳务支付的现金		347,592,104.83	157,443,436.25
支付给职工及为职工支付的现金		78,740,012.40	69,093,312.80
支付的各项税费		11,543,505.92	11,023,525.11
支付其他与经营活动有关的现金		25,837,006.88	39,063,138.18
经营活动现金流出小计		463,712,630.03	276,623,412.34
经营活动产生的现金流量净额		-206,871,335.37	-33,144,368.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		1.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,297,259.91	2,502,426.82
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		502,132.57	
投资活动现金流出小计		1,799,392.48	2,502,426.82
投资活动产生的现金流量净额		-1,799,391.48	-2,502,426.82
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		439,850,600.00	180,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			68,728,583.33
筹资活动现金流入小计		439,850,600.00	248,728,583.33
偿还债务支付的现金		295,000,000.00	180,153,583.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,209,872.30	2,578,479.59
支付其他与筹资活动有关的现金		3,462,145.13	122,406,006.96
筹资活动现金流出小计		307,672,017.43	305,138,069.88
筹资活动产生的现金流量净额		132,178,582.57	-56,409,486.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		102,980,021.78	124,802,593.67
六、期末现金及现金等价物余额			
		26,487,877.50	32,746,311.67

公司负责人：董志宏

主管会计工作负责人：刘明阳

会计机构负责人：祝建英

合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度													少数 股东 权益	所有者权 益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	小计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期 末余额	161,070, 000.00				135,934,113. 31		2,531,665 .50		13,438,289. 77		-181,677,29 8.32		131,296,7 70.26		131,296,7 70.26
加：会计政 策变更															
前期 差错更正															
其他															
二、本年期 初余额	161,070, 000.00				135,934,113. 31		2,531,665 .50		13,438,289. 77		-181,677,29 8.32		131,296,7 70.26		131,296,7 70.26
三、本期增 减变动金 额(减少以 “-”号 填列)											-4,908,251. 37		-4,908,25 1.37		-4,908,25 1.37
(一)综合 收益总额											-4,908,251. 37		-4,908,25 1.37		-4,908,25 1.37
(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															

所有者投入资本																
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														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	161,070,000.00				135,934,113.31		2,531,665.50		13,438,289.77		-186,585,549.69		126,388,518.89	126,388,518.89

项目	2023 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	161,070,000.00				135,934,113.31		2,870,000.00		13,438,289.77		-186,965,415.84		126,346,987.24	126,346,987.24
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	161,070,000.00				135,934,113.31		2,870,000.00		13,438,289.77		-186,965,415.84		126,346,987.24	126,346,987.24
三、本期增减变动金额(减少以											-16,407,191.63		-16,407,191.63	-16,407,191.63

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			135,934,113.31		2,870,000.00		13,438,289.77		-203,372,607.47		109,939,795.61		109,939,795.61	

公司负责人：董志宏

主管会计工作负责人：刘明阳

会计机构负责人：祝建英

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度										
	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、上年期末余额	161,070,000.00				136,716,242.44		2,531,665.50		13,438,289.77	-174,607,002.98	139,149,194.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	161,070,000.00				136,716,242.44		2,531,665.50		13,438,289.77	-174,607,002.98	139,149,194.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-4,904,246.63	-4,904,246.63
（一）综合收益总额										-4,904,246.63	-4,904,246.63
（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		2,531,665.50		13,438,289.77	-179,511,249.61	134,244,948.10

项目	2023 年半年度										
	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、上年期末余额	161,070,000.00				136,716,242.44		2,870,000.00		13,438,289.77	-179,887,780.22	134,206,751.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	161,070,000.00				136,716,242.44		2,870,000.00		13,438,289.77	-179,887,780.22	134,206,751.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-16,403,126.00	-16,403,126.00
（一）综合收益总额										-16,403,126.00	-16,403,126.00
（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				136,716,2 42.44		2,870,00 0.00		13,438,2 89.77	-196,290 ,906.22	117,803,6 25.99

公司负责人：董志宏

主管会计工作负责人：刘明阳

会计机构负责人：祝建英

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

（一）历史沿革

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

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

2005年7月，公司发起人股东湖南省凯祥通信设备有限公司（以下简称“凯祥通信”）与湖南能通科技发展有限公司（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、物联网科技事业部、集成创新事业部、金融服务事业部、科技发展中心、市场推广中心、总裁办公室（党建办公室）、人力资源部、财务管理部、董事会办公室、审计部、湖南湘邮科技股份有限公司北京分公司、福建分公司以及湖南湘邮科技股份有限公司邮政通信设备分公司和子公司湖南长沙波士特科技发展有限公司。

（三）公司所处行业、经营范围、主营业务

公司所处行业为软件和信息技术服务业。

主要的经营范围：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及外围设备制造；工业控制计算机及系统制造；信息系统集成服务；软件开发；网络技术服务；互联网安全服务；通讯设备销售；5G 通信技术服务；机械设备销售；五金产品批发；建筑材料销售；日用百货销售；日用品销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；金属材料销售；货物进出口；技术进出口；移动终端设备销售移动终端设备制造；卫星移动通信终端制造；卫星通信服务；卫星移动通信终端销售；住房租赁；租赁服务（不含许可类租赁服务）；劳务服务（不含劳务派遣）；智能无人飞行器制造；智能无人飞行器销售；地理遥感信息服务；小微型客车租赁经营服务；移动通信设备销售；机械设备租赁。许可项目：第一类增值电信业务；第二类增值电信业务；互联网信息服务；在线数据处理与交易处理业务（经营类电子商务）；通用航空服务；测绘服务；云计算装备技术服务；基于云平台的业务外包服务；大数据服务；数据处理服务；工业互联网数据服务；数据处理和存储支持服务；碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发；节能管理服务；环保咨询服务；建筑智能化系统设计；建设工程设计；建设工程施工；电气安装服务；软件外包服务；网络与信息安全软件开发。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

公司主营业务为信息系统集成、软件开发、产品销售、平台运营、运维服务。

（四）公司母公司及集团最终母公司

本公司母公司为北京中邮资产管理有限公司，最终控制人为中国邮政集团有限公司。

（五）财务报表报出

本公司财务报表经公司董事会批准后报出。

本财务报表批准报出日：2024 年 8 月 29 日。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

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. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

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

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

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

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

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

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

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

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

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

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

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1、外币业务折算

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

2、外币财务报表折算

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

11. 金融工具

适用 不适用

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

2、金融资产分类和计量

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

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

- (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

3、金融负债分类和计量

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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4、金融工具抵销

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

5、金融资产减值

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

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

(1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十一、与金融工具相关的风险”。

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

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

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

(3) 应收款项及租赁应收款

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

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

6、金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

12. 应收票据

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该

准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况)的应收票据,采用预期信用损失的简化模型,即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

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

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

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

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

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

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

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准适用 不适用

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

14. 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。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据适用 不适用**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**适用 不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**适用 不适用**15. 其他应收款**适用 不适用

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据适用 不适用**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**适用 不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**适用 不适用**16. 存货**适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售库存商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2、存货的取得和发出的计价方法

购入并已验收入库的原材料按实际成本计价，领用发出时采用个别计价法核算；库存商品入库按实际成本计价，发出采用移动加权平均法。

3、存货的盘存制度

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

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法核算。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

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

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

无

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

终止经营的定义包含以下三方面含义：

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

（2）终止经营应当具有一定的规模。终止经营应当代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区，或者是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

（3）终止经营应当满足一定的时点要求。符合终止经营定义的组成部分应当属于以下两种情况之一，该组成部分在资产负债表日之前已经处置，包括已经出售和结束使用（如关停或报废等）；该组成部分在资产负债表日之前已经划分为持有待售类别。

19. 长期股权投资

适用 不适用

1、投资成本的确定

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

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

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

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

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

2、后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

3、确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

4、长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

1、固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

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

2、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

电子设备及其他	年限平均法	3	4-7	13.86-24.25
---------	-------	---	-----	-------------

22. 在建工程√适用 不适用

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

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

23. 借款费用√适用 不适用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

3、借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

24. 生物资产 适用 不适用**25. 油气资产** 适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

本公司无形资产包括专利权、软件等，按成本进行初始计量。

1、使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

项 目	摊销年限（年）
专利权	5
软件	5-10

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

截至本期末本公司无使用寿命不确定或尚未达到可使用状态的无形资产。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 研发支出的归集范围

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

(2) 研发支出相关会计处理方法

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

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

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

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

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

28. 长期待摊费用

适用 不适用

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

29. 合同负债

适用 不适用

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

30. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

1、短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

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

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

31. 预计负债

适用 不适用

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

2、本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 收入的确认

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

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

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

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

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

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

①产品销售收入

本公司产品销售收入系根据客户签字确认的设备验收单确认收入。

②系统集成收入

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

③定制软件开发收入

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

④平台运营服务收入

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

⑤运维服务收入

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

(3) 收入的计量

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

①可变对价

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

②重大融资成分

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

③非现金对价

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

④应付客户对价

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

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

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产

1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2、该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3、该成本预期能够收回。

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

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

36. 政府补助

适用 不适用

- 1、政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

- 3、政府补助采用总额法：

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

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

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

5、本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6、本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

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

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

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

38. 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

（1）判断依据

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

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

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

（2）会计处理方法

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

2. 作为承租方对非短期租赁和低价值资产租赁的会计处理方法

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

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

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

（1）融资租赁

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

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

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

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性。

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

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、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

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15
湖南长沙波士特科技发展有限公司	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1、增值税优惠政策

本公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税，产品销售收入按 13% 缴纳增值税；依据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》财税【2011】100 号文件，本公司自行开发生产的软件产品销售自 2011 年 1 月 1 日起按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退的政策。2013 年 8 月 1 日，湖南省启动营业税改增值税试点，对于公司研发和技术服务收入改为缴纳增值税，适用现代服务业 6% 的增值税率。根据《财政部国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税【2013】37 号）之附件 3《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，技术开发的书面合同经纳税人所在地省级科技主管部门认定，并报主管国家税务机关备查的收入可免征增值税。

2、所得税优惠政策

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

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

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

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	12,508.45	12,508.45
银行存款	27,475,554.56	103,174,436.89
其他货币资金	32,741,472.83	32,992,991.49
存放财务公司存款		
合计	60,229,535.84	136,179,936.83
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 23,718,820.88 元，承兑汇票保证金 9,022,331 元，受限制的货币资金详见本附注“七、（三十一）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 320.95 元。

2. 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	39,677,940.72	33,081,119.28	/
其中：			
长沙银行股份有限公司	39,677,940.72	33,081,119.28	/
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	39,677,940.72	33,081,119.28	/

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	1,175,341.61	2,404,657.70
商业承兑票据		

合计	1,175,341.61	2,404,657.70
----	--------------	--------------

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,175,341.61	100			1,175,341.61	2,404,657.70	100			2,404,657.70
其中：										
银行承兑汇票	1,175,341.61	100			1,175,341.61	2,404,657.70	100			2,404,657.70
合计	1,175,341.61	/		/	1,175,341.61	2,404,657.70	/		/	2,404,657.70

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内（含1年）	372,967,811.01	278,789,782.69
1年以内小计	372,967,811.01	278,789,782.69
1至2年	14,675,898.41	15,196,974.26
2至3年	2,957,919.93	4,061,119.93
3至4年	2,957,266.33	3,013,639.43
4至5年	528,975.44	528,975.44
5年以上	34,430,907.64	34,431,003.71
合计	428,518,778.76	336,021,495.46

(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	353,883,215.07	82.58	14,691,576.72	4.15	339,191,638.35	261,135,627.73	66.73	12,030,607.60	5.72	249,105,020.13
其中：										
按组合计提坏账准备	74,635,563.69	17.42	33,549,548.87	44.95	41,086,014.82	74,885,867.73	33.27	33,987,714.83	40.18	40,898,152.90
其中：										
账龄组合	74,635,563.69	17.42	33,549,548.87	44.95	41,086,014.82	74,885,867.73	33.27	33,987,714.83	40.18	40,898,152.90
合计	428,518,778.76	/	48,241,125.59	/	380,277,653.17	336,021,495.46	/	46,018,322.43	/	290,003,173.03

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
烽火通信科技股份有限公司	140,468,415.71	2,804,822.95	2.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
中国邮政集团有限公司湖南省分公司	44,222,201.03	1,982,815.77	4.48	预计未来现金流量现值低于其账面价值
中邮信息科技（北京）有限公司	38,500,414.81	732,891.75	1.90	预计未来现金流量现值低于其账

				面价值
广东省邮政广告有限公司	37,131,234.06	481,480.74	1.30	预计未来现金流量现值低于其账面价值
天津富融博润科技发展有限公司	26,568,500.00	1,220,837.63	4.60	预计未来现金流量现值低于其账面价值
中国邮政集团有限公司蚌埠市分公司	12,421,793.22	44,866.36	0.36	预计未来现金流量现值低于其账面价值
中移信息系统集成有限公司	11,812,446.36	744,848.45	6.31	预计未来现金流量现值低于其账面价值
广州东屹科技有限公司	9,049,786.00	570,645.47	6.31	预计未来现金流量现值低于其账面价值
贵州省广播电视信息网络股份有限公司都匀市分公司	7,380,000.00	465,355.05	6.31	预计未来现金流量现值低于其账面价值
无锡高运金融信息服务有限公司	6,239,500.00	225,791.93	3.62	预计未来现金流量现值低于其账面价值
中国邮政集团有限公司	6,606,361.28	127,432.88	1.93	预计未来现金流量现值低于其账面价值
赞皇县公安局	4,327,868.00	272,899.08	6.31	预计未来现金流量现值低于其账面价值
中国邮政集团有限公司东莞市分公司	4,155,484.50	17,678.56	0.43	预计未来现金流量现值低于其账面价值
湖南科兴通信技术开发公司	4,999,210.10	4,999,210.10	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	353,883,215.07	14,691,576.72	4.15	/

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：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	35,444,487.21	708,889.74	2.00
1-2年	3,315,217.24	397,826.07	6.00
2-3年	2,957,919.93	1,005,692.78	20.00
3-4年	2,957,266.33	1,508,205.83	65.00
4-5年	528,975.44	497,236.91	92.00
5年以上	29,431,697.54	29,431,697.54	100.00

合计	74,635,563.69	33,549,548.87	44.95
----	---------------	---------------	-------

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	12,030,607.60	2,660,969.12				14,691,576.72
按账龄组合计提坏账准备	33,987,714.83	-438,165.96				33,549,548.87
合计	46,018,322.43	2,222,803.16				48,241,125.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

烽火通信科技股份有限公司	140,468,415.71			32.78	1,106,236.62
中国邮政集团有限公司湖南省分公司	44,222,201.03			10.32	1,376,537.27
中邮信息科技(北京)有限公司	38,500,414.81			8.98	1,020,944.00
广东省邮政广告有限公司	37,131,234.06			8.67	131,162.75
天津富融博润科技发展有限公司	26,568,500.00			6.20	1,732,808.11
合计	286,890,765.61			66.95	5,367,688.75

其他说明
无

其他说明：
适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

无

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

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

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
适用 不适用

其他说明：
无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况
适用 不适用

核销说明：
适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	21,208,878.06	99.16	5,147,049.12	96.63
1 至 2 年	19,894.64	0.09	19,894.64	0.37
2 至 3 年	83,744.61	0.39	83,744.61	1.57
3 年以上	75,910.95	0.35	75,910.95	1.43
合计	21,388,428.26	100.00	5,326,599.32	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
阿里云计算有限公司	4,105,840.62	19.20
上海宝信软件股份有限公司	2,887,770.00	13.50
江西宏明企业管理有限公司	2,157,949.00	10.09
佛山市辉煌富供应链管理有限公司	1,835,473.64	8.58
北京安可印雷技术有限公司	781,206.00	3.65
合计	11,768,239.26	55.02

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,390,320.94	18,325,326.53
合计	10,390,320.94	18,325,326.53

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内（含 1 年）	7,577,395.92	4,151,508.17
1 年以内小计	7,577,395.92	4,151,508.17
1 至 2 年	1,363,217.94	1,512,745.54
2 至 3 年	1,152,451.91	1,546,772.91
3 至 4 年	51,104.16	51,604.16
4 至 5 年	247,197.53	247,197.53
5 年以上	37,872,718.04	52,407,318.04
合计	48,264,085.50	59,917,146.35

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	24,299,195.93	30,609,238.76
进出口业务代理款	13,762,386.70	13,762,386.70
保证金	7,787,505.47	6,056,198.64
备用金	2,291,447.74	1,354,498.20
其他	123,549.66	8,134,824.05
合计	48,264,085.50	59,917,146.35

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
2024年1月1日余额	83,610.73	966,116.05	40,542,093.04	41,591,819.82
2024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	67,937.19	-152,267.45	-100.00	-84,430.26
本期转回			3,633,625.00	3,633,625.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	151,547.92	813,848.60	36,908,368.04	41,507,389.56

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或 核销	其他 变动	
单项金额计 提坏账准备 的其他应收 款	30,279,589.22		3,633,625.00			26,645,964.22
按信用风险 特征组合计 提坏账准备	11,312,230.60	-84,430.26				11,227,800.34
合计	41,591,819.82	-84,430.26	3,633,625.00			37,873,764.56

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备 计提比例的依据 及其合理性

湖南湘邮置业有限公司	3,633,625.00	收回欠款	债务重组	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	3,633,625.00	/	/	/

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
湖南淞苗贸易有限公司	13,762,386.70	28.51	进出口业务代理款	5年以上	13,762,386.70
长沙盛德里置业发展有限公司	7,487,599.03	15.51	往来款	5年以上	7,487,599.03
湖南湘邮置业有限公司	6,360,328.49	13.18	往来款	5年以上	5,395,978.49
长沙湘邮物业管理有限公司	1,877,181.95	3.89	往来款	5年以上	1,877,181.95
中国邮政集团有限公司广东省分公司	1,050,000.00	2.18	往来款	1年以内	21,000.00
合计	30,537,496.17	63.27	/	/	28,544,146.17

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值

原材料	12,154,534.86		12,154,534.86	9,367,989.22		9,367,989.22
在产品	61,235,501.36	4,504,569.47	56,730,931.89	65,377,243.22	4,504,569.47	60,872,673.75
库存商品	26,556,271.77	20,641,085.52	5,915,186.25	28,755,355.36	20,641,085.52	8,114,269.84
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	99,946,307.99	25,145,654.99	74,800,653.00	103,500,587.80	25,145,654.99	78,354,932.81

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品	4,504,569.47					4,504,569.47
库存商品	20,641,085.52					20,641,085.52
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	25,145,654.99					25,145,654.99

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

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		
待抵扣增值税	821,733.40	0.00
合计	821,733.40	0.00

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品	347,743,672.27		347,743,672.27	322,279,692.79		322,279,692.79	0.900-0.971
分期收款提供劳务							
合计	347,743,672.27		347,743,672.27	322,279,692.79		322,279,692.79	/

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的长期应收款核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资**(1). 长期股权投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
湖南国邮传媒有限公司	3,977,920.14		-3,977,920.14								
小计	3,977,920.14		-397,792.14								
合计	3,977,920.14		-397,792.14								

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

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	36,807,631.67			36,807,631.67
2. 本期增加金额	14,886,562.80			14,886,562.80
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他增加	14,886,562.80			14,886,562.80
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	51,694,194.47			51,694,194.47
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	9,384,718.76			9,384,718.76
2. 本期增加金额	479,679.09			479,679.09
(1) 计提或摊销	479,679.09			479,679.09
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,864,397.85			9,864,397.85
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	41,829,796.62			41,829,796.62
2. 期初账面价值	27,422,912.91			27,422,912.91

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	60,894,274.91	67,853,575.47
固定资产清理		
合计	60,894,274.91	67,853,575.47

其他说明：

无

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	61,351,475.95	72,711,296.98	2,597,687.24	37,987,518.67	174,647,978.84
2. 本期增加金额				196,316.50	196,316.50
(1) 购置				196,316.50	196,316.50
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				1,043,787.53	1,043,787.53
(1) 处置或报废				1,043,787.53	1,043,787.53
4. 期末余额	61,351,475.95	72,711,296.98	2,597,687.24	37,140,047.64	173,800,507.81
二、累计折旧					
1. 期初余额	30,972,827.38	39,646,307.54	2,344,924.98	33,830,343.47	106,794,403.37
2. 本期增加金额	712,595.51	5,518,350.81	16,882.86	872,244.98	7,120,074.16
(1) 计提	712,595.51	5,518,350.81	16,882.86	872,244.98	7,120,074.16
3. 本期减少金额				1,008,244.63	1,008,244.63
(1) 处置或报废				1,008,244.63	1,008,244.63
4. 期末余额	31,685,422.89	45,164,658.35	2,361,807.84	33,694,343.82	112,906,232.90
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	29,666,053.06	27,546,638.63	235,879.40	3,445,703.82	60,894,274.91
2. 期初账面 价值	30,378,648.57	33,064,989.44	252,762.26	4,157,175.20	67,853,575.47

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程**项目列示**

适用 不适用

其他说明：

无

在建工程**(1). 在建工程情况**

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	网络专线	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	34,621,995.77	487,110.71	35,109,106.48
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	34,621,995.77	487,110.71	35,109,106.48
二、累计折旧			
1. 期初余额	18,180,099.03	243,555.36	18,423,654.39
2. 本期增加金额	3,315,798.95	39,913.00	3,355,711.95
(1) 计提	3,315,798.95	39,913.00	3,355,711.95
3. 本期减少金额			
(1) 处置			

4. 期末余额	21,495,897.98	283,468.36	21,779,366.34
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	13,126,097.79	203,642.35	13,329,740.14
2. 期初账面价值	16,441,896.74	243,555.35	16,685,452.09

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用 权	专利权	非专利 技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额		42,380.00		23,294,192.44	23,336,572.44
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(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		23,294,192.44	23,336,572.44
二、累计摊销					
1. 期初余额		42,380.00		6,020,702.88	6,063,082.88
2. 本期增加金额				1,397,730.09	1,397,730.09
(1) 计提				1,397,730.09	1,397,730.09
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		42,380.00		7,418,432.97	7,460,812.97
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				15,875,759.47	15,875,759.47
2. 期初账面价值				17,273,489.56	17,273,489.56

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 92.49%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
邮政包裹寄递业务工程费	4,227,849.20		762,808.38		3,465,040.82
营销技术服务费	347,484.28		122,641.43		224,842.85
算力服务费用		19,823,603.77	3,502,170.00		16,321,433.77
北京分公司租赁办公场所装修费	125,407.11		125,407.11		
合计	4,700,740.59	19,823,603.77	4,513,026.92		20,011,317.44

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
存货跌价准备	25,145,654.99	3,771,848.25	25,145,654.99	3,771,848.25
租赁负债	18,141,351.72	2,721,202.76	18,141,351.72	2,721,202.76
坏账准备	4,921,108.27	738,166.24	4,921,108.27	738,166.24
合计	48,208,114.98	7,231,217.25	48,208,114.98	7,231,217.25

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	2,978,430.00	446,764.50	2,978,430.00	446,764.50
交易性金融资产公允价值变动	38,119,484.27	5,717,922.65	31,522,662.83	4,728,399.43
使用权资产产生的应纳税暂时性差异	16,685,452.09	2,502,817.82	16,685,452.09	2,502,817.82

合计	57,783,366.36	8,667,504.97	51,186,544.92	7,677,981.75
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	49,617,412.80	49,617,412.80
坏账准备	81,193,781.88	82,689,033.98
递延收益	1,065,559.53	1,301,673.33
长期股权投资减值准备		3,977,920.14
合计	131,876,754.21	137,586,040.25

(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

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款、设备款	4,364,134.31		4,364,134.31	4,221,868.71		4,221,868.71
合计	4,364,134.31		4,364,134.31	4,221,868.71		4,221,868.71

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	32,741,151.88	32,741,151.88	冻结	票据保证金、保函保证金	32,992,670.54	32,992,670.54	冻结	票据保证金、保函保证金

应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产	54,399,657.05	26,334,282.81	抵押	抵押借款	54,399,657.05	26,991,813.72	抵押	抵押借款
无形资产								
其中：数据资源								
投资性房地产	17,836,984.53	8,695,652.09	抵押	抵押借款	17,836,984.53	8,912,303.96	抵押	抵押借款
合计	104,977,793.46	67,771,086.78	/	/	105,229,312.12	68,896,788.22	/	/

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		
抵押借款	80,000,000.00	80,080,694.44
保证借款	60,165,205.48	60,525,300.00
信用借款	323,489,112.10	233,852,192.66
合计	463,654,317.58	374,458,187.10

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

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	30,074,428.59	32,445,804.31
合计	30,074,428.59	32,445,804.31

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	220,716,306.21	272,783,219.59
1-2 年（含 2 年）	16,967,871.82	27,138,729.63
2-3 年（含 3 年）	5,321,087.45	5,370,656.47
3 年以上	3,718,608.76	3,767,298.80
合计	246,723,874.24	309,059,904.49

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	20,702,256.44	18,184,522.71
合计	20,702,256.44	18,184,522.71

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,739,121.64	64,150,982.47	69,813,144.43	1,076,959.68
二、离职后福利-设定提存计划	95,109.09	8,269,083.09	8,269,083.09	95,109.09
三、辞退福利		657,784.88	657,784.88	
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,834,230.73	73,077,850.44	78,740,012.40	1,172,068.77

(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	5,979,724.98	53,566,007.04	59,545,732.02	
二、职工福利费		635,555.72	635,555.72	
三、社会保险费	112,328.69	3,962,997.35	3,962,997.35	112,328.69
其中：医疗保险费	20,001.95	3,647,758.72	3,647,758.72	20,001.95
工伤保险费	63,846.73	310,196.95	310,196.95	63,846.73
生育保险费	28,480.01	5,041.68	5,041.68	28,480.01
四、住房公积金	1,495.95	4,772,681.04	4,772,681.04	1,495.95
五、工会经费和职工教育经费	645,572.02	1,213,741.32	896,178.30	963,135.04
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	6,739,121.64	64,150,982.47	69,813,144.43	1,076,959.68

(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	54,556.61	6,525,512.06	6,525,512.06	54,556.61
2、失业保险费	38,051.48	258,311.87	258,311.87	38,051.48
3、企业年金缴费	2,501.00	1,485,259.16	1,485,259.16	2,501.00
合计	95,109.09	8,269,083.09	8,269,083.09	95,109.09

其他说明：

适用 不适用**40、应交税费**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	44,046,793.21	45,716,718.67
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	687,852.72	530,538.97
城市维护建设税	30,156.03	309,437.68
房产税	0.07	12,110.30
教育费附加及地方教育附加	21,540.16	221,027.06
印花税	55,791.23	594,428.33
合计	44,842,133.42	47,384,261.01

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,956,420.11	4,862,432.01
合计	4,956,420.11	4,862,432.01

(2). 应付利息

适用 不适用

应付股利

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
往来款	2,671,028.37	2,172,796.87
其他	950,696.03	1,605,470.76
保证金	1,334,695.71	1,084,164.38
合计	4,956,420.11	4,862,432.01

(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		71,861.11
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	7,664,963.40	7,474,120.80
合计	7,664,963.40	7,545,981.91

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
供应链融资产品	24,747,612.00	33,832,593.00
待转销项税额	1,383,217.32	1,177,579.88
合计	26,130,829.32	35,010,172.88

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	120,000,000.00	65,000,000.00
合计	120,000,000.00	65,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	7,532,345.00	10,994,490.40
减：未实现融资费用	187,909.80	327,259.48
合计	7,344,435.20	10,667,230.92

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,301,673.33		236,113.80	1,065,559.53	财政拨款
合计	1,301,673.33		236,113.80	1,065,559.53	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	131,434,650.14			131,434,650.14

其他资本公积	4,499,463.17		4,499,463.17
合计	135,934,113.31		135,934,113.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,531,665.50							2,531,665.50
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	2,531,665.50							2,531,665.50
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								

现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	2,531,665.50							2,531,665.50

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-181,677,298.32	-186,965,415.84
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-181,677,298.32	-186,965,415.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,908,251.37	5,288,117.52
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	-186,585,549.69	-181,677,298.32

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	205,498,601.75	171,369,675.36	217,762,133.46	188,279,694.38
其他业务	1,538,245.14	430,256.36	1,611,496.03	436,718.21
合计	207,036,846.89	171,799,931.72	219,373,629.49	188,716,412.59

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
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	29,901,912.18	21,390,034.89	29,901,912.18	21,390,034.89
软件开发	37,762,329.46	26,078,361.50	37,762,329.46	26,078,361.50
平台运营服务	75,565,451.98	65,860,647.73	75,565,451.98	65,860,647.73
运维服务	10,397,424.54	10,022,940.01	10,397,424.54	10,022,940.01
系统集成及其他	51,871,483.59	48,017,691.23	51,871,483.59	48,017,691.23
租赁收入	1,538,245.14	430,256.36	1,538,245.14	430,256.36
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	207,036,846.89	171,799,931.72	207,036,846.89	171,799,931.72

其他说明

□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

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	69,303.81	791,237.43
教育费附加	49,502.71	565,169.61
资源税		
房产税	474,950.50	514,461.70
土地使用税	206,524.37	211,064.04
车船使用税		
印花税	85,811.55	73,718.19
合计	886,092.94	2,155,650.97

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	12,019,928.62	12,209,750.24
差旅费	1,832,899.57	1,847,020.62
业务经费	455,930.95	643,327.75
通讯及其他费用	747,869.67	1,811,527.80
使用权资产折旧	374,589.76	10,403.45
办公费	215,620.10	296,997.29
折旧	183,212.18	204,713.89
技术服务费	102,713.88	847,859.45
广告宣传费	122,661.50	44,743.00
租赁费		
低耗		
无形资产摊销	1,196.57	2,525.58
合计	16,056,622.80	17,918,869.07

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	12,164,078.69	9,259,625.65
使用权资产折旧	1,638,478.92	1,550,221.68
咨询费	785,867.93	684,399.14
折旧摊销	1,611,603.35	1,607,865.82
无形资产摊销	1,396,533.52	1,408,963.02
长期待摊费用摊销	125,407.07	752,442.61
水电燃料费	725,352.19	918,646.08
通讯及其他费用	321,908.80	589,539.82

聘请中介机构费	983,724.26	1,095,416.79
广告宣传费	157,839.54	373,528.92
办公费用	281,829.20	192,417.67
修理费	408,772.56	325,093.16
差旅费	436,179.60	493,080.87
业务招待费	190,888.02	115,441.31
劳务费	113,943.97	75,442.41
汽车费用	98,277.82	140,495.20
会务费	63,008.65	46,285.66
合计	21,503,694.09	19,628,905.81

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	3,308,636.77	5,667,899.02
材料费	397,168.14	8,823.00
委托外部研究开发费用	1,615,774.65	609,970.28
折旧费用与长期待摊费用	2,843.48	1,895.68
其他费用	227,277.72	25,782.50
合计	5,551,700.76	6,314,370.48

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	3,066,092.79	3,953,332.43
减：利息收入	-270,378.35	-418,090.53
汇兑损失（减收益）		
其他	277,076.99	2,376,001.90
合计	3,072,791.43	5,911,243.80

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助（与资产相关）	236,113.80	24,230.76
政府补助（与收益相关）	40,000.00	1,500.00
代扣代缴个人所得税手续费返还	81,031.91	34,576.97
合计	357,145.71	60,307.73

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	1.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
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		
债务重组收益	-502,132.57	
合计	-502,131.57	

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	6,596,821.44	4,850,604.00
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	6,596,821.44	4,850,604.00

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	-2,222,803.16	719,438.02
其他应收款坏账损失	3,718,055.26	-38,385.06
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		

财务担保相关减值损失		
合计	1,495,252.10	681,052.96

其他说明：

无

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

□适用 √不适用

74、营业外收入

√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			
其他	2.17	2,002.09	2.17
合计	2.17	2,002.09	2.17

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	31,910.46	1,743.60	31,910.46
其中：固定资产处置损失	31,910.46	1,743.60	31,910.46
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他		0.98	
合计	31,910.46	1,744.58	31,910.46

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	989,523.22	727,590.60
合计	989,523.22	727,590.60

(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	-3,918,728.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	
其他	989,523.22
所得税费用	989,523.22

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回受限的货币资金	251,518.71	8,620,689.10
政府补助	121,031.91	1,500.00
利息收入	270,378.35	418,090.53
收回的往来款及其他	2,035,597.51	3,183,898.70
合计	2,678,526.48	12,224,178.33

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	16,201,733.53	18,646,927.65

支付受限的货币资金		
支付经营性款项及其他	8,842,011.40	19,830,734.42
合计	25,043,744.93	38,477,662.07

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金
适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金
适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金
适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付与债务重组相关的费用	502,132.57	
合计	502,132.57	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到环宇租赁借款		68,728,583.33
合计		68,728,583.33

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

支付的其他与筹资活动有关的现金
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付环宇租赁借款		120,000,000.00
偿还租赁负债本金和利息	3,462,145.13	2,406,006.96
合计	3,462,145.13	122,406,006.96

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无
筹资活动产生的各项负债变动情况
适用 不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,908,251.37	-16,407,191.63
加：资产减值准备		
信用减值损失	1,495,252.10	681,052.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,599,753.25	7,643,108.37
使用权资产摊销	3,355,711.95	3,119,070.38
无形资产摊销	1,397,730.09	1,411,488.60
长期待摊费用摊销	4,513,026.96	1,515,250.99
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）	-31,831.15	1,743.60
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-6,596,822.44	-4,850,604.00
财务费用（收益以“－”号填列）	3,072,791.43	5,911,243.80
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	989,523.22	727,590.60
存货的减少（增加以“－”号填列）	3,554,279.81	32,738,362.14
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-97,171,987.40	-22,952,214.72
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-123,347,249.87	-42,097,493.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-206,078,073.42	-32,558,592.52
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	27,488,383.96	33,592,128.95
减：现金的期初余额	103,187,266.29	125,062,634.84
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	-75,698,882.33	-91,470,505.89

(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	27,488,383.96	103,187,266.29
其中：库存现金	12,508.45	12,508.45
可随时用于支付的银行存款	27,475,554.56	103,174,436.89
可随时用于支付的其他货币资金	320.95	320.95
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	27,488,383.96	103,187,266.29
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		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
票据保证金及保函保证金	32,741,151.88	32,992,670.54	已冻结
合计	32,741,151.88	32,992,670.54	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	30,324.86
其中：美元	1,271.10	7.1268	9,058.85
欧元	2,775.63	7.6617	21,266.01
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

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用为 22,857.14 元。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 3,464,545.13(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
其他业务收入	1,538,245.14	
合计	1,538,245.14	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、数据资源

□适用 √不适用

84、其他

□适用 √不适用

八、研发支出**(1). 按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,543,312.22	8,705,052.19
委托外部研究开发费用	2,716,718.05	2,988,046.57
材料费	397,168.14	8,823.00
其他费用	230,121.20	35,828.86
合计	6,887,319.61	11,737,750.62
其中：费用化研发支出	5,551,700.76	6,314,370.48
资本化研发支出	1,335,618.85	5,423,380.14

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
湘邮云（一期）	10,141,569.98	1,335,618.85						11,477,188.83
合计	10,141,569.98	1,335,618.85						11,477,188.83

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
湖南长沙波士特科技发展有限公司	长沙市	800.5	长沙市	计算机软件开发、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

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用**2、涉及政府补助的负债项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	1,301,673.33			236,113.80		1,065,559.53	与资产相关
合计	1,301,673.33			236,113.80		1,065,559.53	/

3、计入当期损益的政府补助适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	236,113.80	24,230.76
与收益相关	40,000.00	1,500.00
合计	276,113.80	25,730.76

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险**1、金融工具的风险**适用 不适用**2、套期****(1) 公司开展套期业务进行风险管理**适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	39,677,940.72			39,677,940.72
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	39,677,940.72			39,677,940.72
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	39,677,940.72			39,677,940.72
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	10,478,430.00			10,478,430.00
(四) 投资性房地产				

1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	50,156,370.72			50,156,370.72
(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 2024 年 6 月 28 日交易日长沙银行股票收盘价格 8.18 元/股确定。公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

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

适用 不适用

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
北京中邮资产管理有限公司	北京市西城区金融大街3号	投资管理、资产管理	583,343.0468	32.98	32.98

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是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

本企业子公司的情况详见附注十“在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国邮政集团有限公司	最终控制方
中国邮政集团有限公司湖南省分公司	同一最终控制人
中国邮政集团有限公司湖南省各市州县分公司及其他关联方	同一最终控制人
全国各省市邮政分公司及其他关联方（除中国邮政集团有限公司湖南省分公司外）	同一最终控制人
环宇租赁（天津）有限公司	同一最终控制人

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国邮政集团有限公司湖南省分公司	产品销售、平台运营、软件开发、运维服务、系统集成及其他	14,964,809.21	13,272,417.02
中国邮政集团有限公司湖南省分公司各市州县局及其他关联方	产品销售、平台运营、软件开发、运维服务、系统集成及其他	7,702,415.55	10,233,097.93
中国邮政集团有限公司	产品销售、平台运营、软件开发、运维服务、系统集成及其他	8,696,054.62	11,233,878.72
中国邮政集团有限公司全国各省市邮政公司及其他关联方（除中国邮政集团有限公司湖南省分公司外）	产品销售、平台运营、软件开发、运维服务、系统集成及其他	126,704,542.72	127,666,117.62

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
北京首邮实业有限公司绿洲房地产分公司	房屋租赁	22,857.14				1,241,782.98	1,622,911.00	119,753.17	185,780.35		

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	181.81	76.06

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国邮政集团有限公司湖南省分公司	44,222,201.03	1,982,815.77	39,542,787.44	1,163,698.20
	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）	123,724,109.16	6,584,983.06	86,319,940.98	1,879,071.05
	中国邮政集团有限公司	6,606,361.28	127,432.88	12,341,176.88	165,315.27
	中国邮政集团有限公司湖南省各市州县分公司及其他关联方	5,812,680.03	1,833,929.96	7,613,639.86	1,753,659.12
	合计	180,365,351.50	10,529,161.68	145,817,545.16	4,961,743.64
预付款项	全国各省市邮政分公司及其他关联方（除中国邮政集团有限公司湖南省分公司外）	283,601.91		2,000.00	
	中国邮政集团有限公司湖南省分公司			100,000.00	

	合计	283,601.91		102,000.00	
其他 应收 款	全国各省市邮政分公司及其他关联方（除中国邮政集团有限公司湖南省分公司外）	2,953,524.88	387,565.70	2,041,336.80	148,454.43
	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	609,395.00	62,187.90	528,791.00	10,575.82
	中国邮政集团有限公司湖南省分公司	320,922.35	6,418.45		
	合计	3,883,842.23	456,172.04	2,570,127.80	159,030.25

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国邮政集团有限公司湖南省各市州县分公司及其他关联方	1,907.00	1,865.00
	合计	1,907.00	1,865.00
合同负债	全国各省市邮政分公司及其他关联方（除中国邮政集团有限公司湖南省分公司外）	1,045,835.08	1,083,535.61
	合计	1,045,835.08	1,083,535.61
其他流动负债	全国各省市邮政分公司及其他关联方（除中国邮政集团有限公司湖南省分公司外）	135,958.56	140,859.63
	合计	135,958.56	140,859.63
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）	703,500.00	694,500.00
	合计	703,500.00	694,500.00

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	债务重组方式	原重组债权债务账面价值	确认的债务重组利得/损失	债务转为资本导致的股本增加额	债权转为股份导致的投资增加额	该投资占债务人股份总额的比例(%)	或有应付/或有应收	债务重组中公允价值的确定方法和依据
湖南湘邮置业有限公司	资产清偿债务	11,865,225.00	-502,132.57					
合计		11,865,225.00	-502,132.57					

其他说明

依据湖南省长沙市中级人民法院民事判决书(2023)湘01民终18623号,公司已完成下列资产的产权登记程序:位于长沙市岳麓区望城坡四片十九处的欣胜园小区地下车库,其面积为2,503.01平方米;位于长沙市芙蓉区燕山街123号的鸿飞大厦内602、603号商品房;以及同处长沙市芙蓉区燕山街123号鸿飞大厦的地下车库,共计39个停车位。

上述房产经由中兴华咨咨报字(2024)第0002号相关房地产价值咨询报告,其房地产价值为1,582.03万元,用以偿还湖南湘邮置业有限公司所欠款项。

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	372,967,811.01	278,789,782.69
1 年以内小计	372,967,811.01	278,789,782.69
1 至 2 年	14,675,898.41	15,196,974.26
2 至 3 年	2,957,919.93	4,061,119.93
3 至 4 年	2,957,266.33	3,013,639.43
4 至 5 年	528,975.44	528,975.44
5 年以上	26,800,390.80	26,800,486.87
合计	420,888,261.92	328,390,978.62

(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	353,883,215.07	84.08	14,691,576.72	4.15	339,191,638.35	261,135,627.73	79.52	12,030,607.60	4.61	249,105,020.13
其中：										

按组合计提坏账准备	67,005,046.85	15.92	25,919,032.03	38.68	41,086,014.82	67,255,350.89	20.48	26,357,197.99	39.19	40,898,152.90
其中：										
账龄组合	67,005,046.85	15.92	25,919,032.03	38.68	41,086,014.82	67,255,350.89	20.48	26,357,197.99	39.19	40,898,152.90
合计	420,888,261.92	/	40,610,608.75	/	380,277,653.17	328,390,978.62	/	38,387,805.59	/	290,003,173.03

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
烽火通信科技股份有限公司	140,468,415.71	2,804,822.95	2.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
中国邮政集团有限公司湖南省分公司	44,222,201.03	1,982,815.77	4.48	预计未来现金流量现值低于其账面价值
中邮信息科技(北京)有限公司	38,500,414.81	732,891.75	1.90	预计未来现金流量现值低于其账面价值
广东省邮政广告有限公司	37,131,234.06	481,480.74	1.30	预计未来现金流量现值低于其账面价值
天津富融博润科技发展有限公司	26,568,500.00	1,220,837.63	4.60	预计未来现金流量现值低于其账面价值
中国邮政集团公司蚌埠市分公司	12,421,793.22	44,866.36	0.36	预计未来现金流量现值低于其账面价值
中移信息系统集成有限公司	11,812,446.36	744,848.45	6.31	预计未来现金流量现值低于其账面价值
广州东屹科技有限公司	9,049,786.00	570,645.47	6.31	预计未来现金流量现值低于其账面价值
贵州省广播电视信息网络股份有限公司都匀市分公司	7,380,000.00	465,355.05	6.31	预计未来现金流量现值低于其账面价值
无锡高运金融信息服务有限公司	6,239,500.00	225,791.93	3.62	预计未来现金流量现值低于其账面价值
中国邮政集团有限公司	6,606,361.28	127,432.88	1.93	预计未来现金流量现值低于其账面价值
赞皇县公安局	4,327,868.00	272,899.08	6.31	预计未来现金流量现值低于其账面价值
中国邮政集团有限公司东莞市分公司	4,155,484.50	17,678.56	0.43	预计未来现金流量现值低于其账面价值
湖南科兴通信技术开发公司	4,999,210.10	4,999,210.10	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	353,883,215.07	14,691,576.72	4.15	/

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: 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	35,444,487.21	708,889.74	2.00
1-2 年	3,315,217.24	397,826.07	6.00
2-3 年	2,957,919.93	1,005,692.78	20.00
3-4 年	2,957,266.33	1,508,205.83	65.00
4-5 年	528,975.44	497,236.91	92.00
5 年以上	21,801,180.70	21,801,180.70	100.00
合计	67,005,046.85	25,919,032.03	38.68

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	12,030,607.60	2,660,969.12				14,691,576.72
按账龄组合计提坏账准备金额	26,357,197.99	-438,165.96				25,919,032.03
合计	38,387,805.59	2,222,803.16				40,610,608.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
烽火通信科技股份有限公司	140,468,415.71			33.37	1,106,236.62
中国邮政集团有限公司湖南省分公司	44,222,201.03			10.51	1,376,537.27
中邮信息科技(北京)有限公司	38,500,414.81			9.15	1,020,944.00
广东省邮政广告有限公司	37,131,234.06			8.82	131,162.75
天津富融博润科技发展有限公司	26,568,500.00			6.31	1,732,808.11
合计	286,890,765.61			68.16	5,367,688.75

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,351,187.58	18,286,193.17
合计	10,351,187.58	18,286,193.17

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内（含1年）	7,537,463.92	4,111,576.17
1年以内小计	7,537,463.92	4,111,576.17
1至2年	1,363,217.94	1,512,745.54
2至3年	1,152,451.91	1,546,772.91
3至4年	51,104.16	51,604.16
4至5年	247,197.53	247,197.53
5年以上	33,140,486.83	47,675,086.83
合计	43,491,922.29	55,144,983.14

(2). 按款项性质分类

√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	19,611,133.34	25,921,176.17
进出口业务代理款	13,762,386.70	13,762,386.70
保证金	7,779,005.47	6,047,698.64
备用金	2,290,130.91	1,353,181.37
其他	49,265.87	8,060,540.26
合计	43,491,922.29	55,144,983.14

(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)	

2024年1月1日余额	82,812.09	966,116.05	35,809,861.83	36,858,789.97
2024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	67,937.19	-152,267.45	-100.00	-84,430.26
本期转回			3,633,625.00	3,633,625.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	150,749.28	813,848.60	32,176,136.83	33,140,734.71

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额重大并单独计提坏账准备	30,279,589.22		3,633,625.00			26,645,964.22
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,579,200.75	-84,430.26				6,494,770.49
合计	36,858,789.97	-84,430.26	3,633,625.00			33,140,734.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
湖南湘邮置业有限公司	3,633,625.00	收回欠款	债务重组	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	3,633,625.00	/	/	/

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
湖南淞苗贸易有限公司	13,762,386.70	31.64	进出口业务代理款	5年以上	13,762,386.70
长沙盛德里置业发展有限公司	7,487,599.03	17.22	往来款	5年以上	7,487,599.03
湖南湘邮置业有限公司	6,360,328.49	14.62	往来款	5年以上	5,395,978.49
长沙湘邮物业管理有限公司	1,877,181.95	4.32	往来款	5年以上	1,877,181.95
中国邮政集团有限公司广东省分公司	1,050,000.00	2.41	往来款	1年以内	21,000.00
合计	30,537,496.17		/	/	28,544,146.17

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,900,000.00		11,900,000.00	11,900,000.00		11,900,000.00
对联营、合营企业投资				3,977,920.14	3,977,920.14	
合计	11,900,000.00		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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
湖南国邮传媒有限公司	3,977,920.14		-3,977,920.14							
小计	3,977,920.14		-3,977,920.14							
合计	3,977,920.14		-3,977,920.14							

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

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	205,498,601.75	171,369,606.68	217,762,133.46	188,279,694.38
其他业务	1,538,245.14	430,256.36	1,611,496.03	436,718.21
合计	207,036,846.89	171,799,863.04	219,373,629.49	188,716,412.59

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

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	29,901,912.18	21,390,034.89	29,901,912.18	21,390,034.89
软件开发	37,762,329.46	26,078,361.50	37,762,329.46	26,078,361.50
平台运营服务	75,565,451.98	65,860,647.73	75,565,451.98	65,860,647.73
运维服务	10,397,424.54	10,022,871.33	10,397,424.54	10,022,871.33
系统集成及其他	51,871,483.59	48,017,691.23	51,871,483.59	48,017,691.23
租赁收入	1,538,245.14	430,256.36	1,538,245.14	430,256.36
按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
境内	207,036,846.89	171,799,863.04	207,036,846.89	171,799,863.04
合计	207,036,846.89	171,799,863.04	207,036,846.89	171,799,863.04

其他说明

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

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5. 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	1.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
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		
债务重组收益	-502,132.57	
合计	-502,131.57	

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-31,831.15	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	357,145.71	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	6,596,822.44	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	-502,132.57	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	963,000.99	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	5,457,005.61	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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	-3.81	-0.030	-0.030
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	-8.04	-0.064	-0.064

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：董志宏

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 29 日

修订信息

适用 不适用