

湖南湘邮科技股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2019]12737 号

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2019]12737号

湖南湘邮科技股份有限公司董事会：

我们审计了湖南湘邮科技股份有限公司（以下简称“湘邮科技”）财务报表，包括2018年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2018年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并股东权益变动表及股东权益变动表以及相关财务报表附注，并于2019年4月12日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（2017年修订）的要求，湘邮科技编制了后附的《2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是湘邮科技管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，湘邮科技汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致，除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解湘邮科技2018年度控股股东及其他关联方资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：湖南邮科科技股份有限公司
 币种：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2018年初占用 资金余额	2018年度占用累计发 生金额（不含利息）	2018年度占用资 金的利息(如有)	2018年度偿还 累计发生金额	2018年末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质	
大股东及其附属企业											
小计											
前大股东及其附属企业											
小计											
总计											
其它关联资金往来	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2018年初占用 资金余额	2018年度占用累计发 生金额（不含利息）	2018年度占用资 金的利息(如有)	2018年度偿还 累计发生金额	2018年末占 用资金余额	占用形成原因	往来性质	
控股股东、实际控制人及其附属 企业	中国邮政集团公司湖南省分公司	同受最终控制人控制	应收账款	4,414.78	3,893.76		2,884.37	5,424.17	销售产品	经营性资金往来	
	中国邮政集团公司湖南省分公司	同受最终控制人控制	其他应收款	97.75				97.75	往来款	经营性资金往来	
	中国邮政集团公司湖南省长沙市分公司及其他关联方	同受最终控制人控制	应收账款	1,568.35	817.14		1,349.30	836.19	销售产品	经营性资金往来	
	中国邮政集团公司	最终控制人	应收账款	4,957.85	23,581.92		20,462.59	8,077.18	销售产品	经营性资金往来	
	全国各省市邮政分公司及其他关联方（除中国邮政集团公司湖南省分公司外）	同受最终控制人控制	应收账款	5,662.81	5,729.87		6,829.77	4,562.91		经营性资金往来	
	全国各省市邮政分公司及其他关联方（除中国邮政集团公司湖南省分公司外）	同受最终控制人控制	其他应收款	7.79	7.01		4.28	10.52			经营性资金往来
	小计			16,509.34	34,029.70		31,530.31	19,008.73	保证金	经营性资金往来	
	上市公司的子公司及其附属企业										
	小计										
	关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业											
小计											
总计				16,509.34	34,029.70		31,530.31	19,008.73			

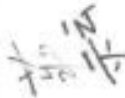
法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

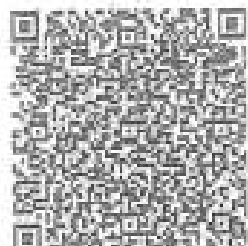
主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

执行事务合伙人 邱靖之

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



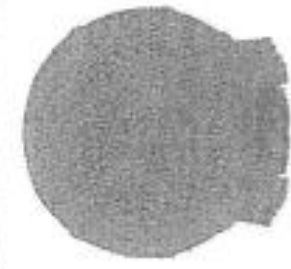
在线扫码获取详细信息

登记机关



2019年01月24日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式：

特殊普通合伙

执业证书编号：

11010150

批准执业文号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业日期：

2011年11月14日

证书序号：0000175

说明

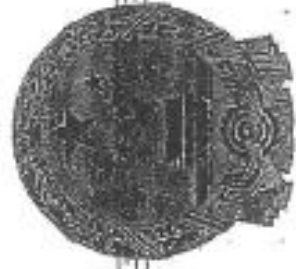
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一一年十月二十六日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000406

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邱靖之



证书号: 08

发证时间: 五

证书有效期至: 二〇二〇年五月

二十六日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)文件

天职授[2019]199号

业务报告签字授权委托书

授权人

姓名：邱靖之先生

被授权人

姓名：刘智清先生

根据《财政部关于注册会计师在审计报告上签名盖章有关问题的通知》(财会【2001】1035号)中“合伙会计师事务所出具的审计报告、验资报告、盈利预测审核报告等具有法定证明力的业务报告，应当由一名对审计项目负最终复核责任的合伙人和一名负责该项目的注册会计师签名盖章”的规定以及本所制度，授权人授权被授权人在所担任项目负责合伙人的项目上作为执行事务合伙人，负最终复核责任，并在出具的业务报告上签名盖章。

被授权人应按照中国注册会计师执业准则和天职国际业务规范体系的规定履行职责。

授权期间：2019年1月1日至2019年12月31日

特此委托。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）



授权人（签字）：

邱瑾之

被授权人（签字）：

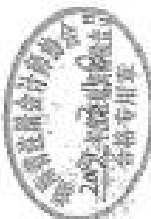
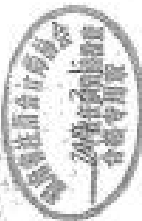
刘智清

日期：二〇一九年一月一日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书在有效期内有效，如过期一年，
This certificate is valid for another year after
discovered.



证书编号:
No. of Certificate

430300020016

所属会计师事务所
Addressed Institute of CPA

河南省注册会计师协会

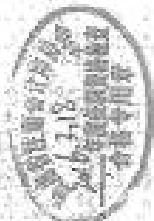
发证日期:
Date of Issue

1999年 09 月 01 日
2017年 11 月 18 日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

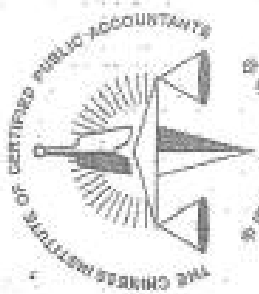
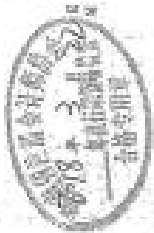
本证书在有效期内有效，如过期一年，
This certificate is valid for another year after
discovered.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书在有效期内有效，如过期一年，
This certificate is valid for another year after
discovered.



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



姓 名 刘智清

Full name 刘

性 别 男

Sex 男

出生日期 1969-11-02

Date of birth 1969-11-02

工作单位 天职国际会计师事务所(特委)

Working unit 天职国际会计师事务所(特委)

身份证号 身份证号码

Identity card No. 330202196911020015

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

姓名姓名
Agree the holder's name



同意人
Agree the holder's name



19

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

姓名姓名
Agree the holder's name



同意人
Agree the holder's name



20



姓名 高金文
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1979-08-31
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 430151197908310030
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书按检验合格。
This certificate is valid for another year after this renewal.



6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书按检验合格。
This certificate is valid for another year after this renewal.



7

证书编号
No. of Certificate

110002400323

批准注册协会
Authorized Institute of CPAs

湖南注册会计师协会

发证日期
Date of Issuance

2010年06月05日

年度检验合格
Annual Renewal Registration

本证书按检验合格。
This certificate is valid for another year after this renewal.



5

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:
No. of Certificate

会计师姓名:
Architect's Name of CPA

发证日期:
Date of Issuance

知照尚注册会计师协会

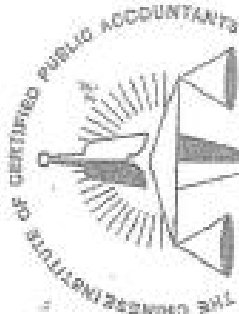
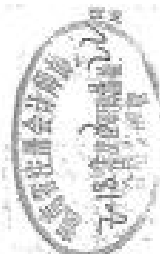
2014 04 29

年 月 日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



台湾注册会计师公会

姓名

宋琳

性别

女

Full name

宋琳

1989-01-00

Sex

女

Date of birth

天职国际会计师事务所(特殊普

通合伙)深圳分所

Working unit

430901109401090022

身份证号码

Identity card No.



4 6 0