

关于湖南湘邮科技股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：湖南湘邮科技股份有限公司

审计单位：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-88827799

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[2022]17819-1 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2021年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2021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2022年4月27日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，湘邮科技编制了后附的2021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2021年度控股股东及其他关联方资金占用情况，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：



附表 2

## 上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：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	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占用资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中国邮政集团有限公司湖南省分公司	同受最终控制人控制	应收账款	3,525.05	3,286.30		3,169.01	3,642.34	销售产品	经营性往来
	中国邮政集团有限公司	同受最终控制人控制	其他应收款	97.75	10.00		97.75	10.00	保证金	经营性往来



										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	9,475.29	40,860.63		30,346.82	19,989.10	/	/



统一社会信用代码

911101085923425568

# 营业执照



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2012年03月05日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月05日至长期

执行事务合伙人 邱靖之

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

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；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；下期出资时间为2022年02月28日；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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关

2022年 0月 2日



证书序号: 0000175



# 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

## 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:

北京市财政局

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

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: 430100020046  
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019年04月01日  
Date of Issuance



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.

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.



姓名: 何智斌  
Full name: \_\_\_\_\_  
性别: 男  
Sex: \_\_\_\_\_  
出生日期: 1981.11.02  
Date of birth: \_\_\_\_\_  
工作单位: 天职国际会计师事务所(普通合伙)  
Working unit: \_\_\_\_\_  
身份证号码: 430100198111020014  
Identity card No.: \_\_\_\_\_

证书编号: 430200030011  
 No. of Certificate  
 批准注册单位: 湖南君远注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPA  
 发证日期: 2003年12月11日  
 Date of Issue: 2011年8月9日补发日期



102



姓名: 毛艳红  
 Full name  
 性别: 男  
 Sex  
 出生日期: 1967-12-12  
 Date of birth  
 工作单位: 湖南君远会计师事务所有限公司  
 Working unit  
 身份证号码: 432622196712120006  
 Identity card No.

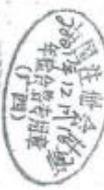
年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书在检验合格、继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 the renewal.



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书在检验合格、继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书在检验合格、继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书在检验合格、继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书在检验合格、继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.

