

**湖南湘邮科技股份有限公司**

**600476**

**2009 年度报告**



**湘邮科技**  
**COPOTE**

二〇一〇年四月二十三日

## 目录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况简介 .....	3
三、主要财务数据和指标.....	5
四、股本变动及股东情况.....	7
五、董事、监事和高级管理人员.....	11
六、公司治理结构 .....	15
七、股东大会情况简介 .....	21
八、董事会报告 .....	22
九、监事会报告 .....	33
十、重要事项 .....	35
十一、财务会计报告 .....	43
十二、备查文件目录 .....	117

## 一、重要提示

（一）本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

（二）如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
罗来华	董事	个人原因	无
李利华	董事	工作原因	阮大平

（三）天职国际会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

（四）

公司负责人姓名	董事长李雄、总裁肖再祥
主管会计工作负责人姓名	王飞
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	刘朝晖

公司负责人李雄、总裁肖再祥、主管会计工作负责人王飞及会计机构负责人（会计主管人员）

刘朝晖声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

（五）是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

（六）是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况简介

（一）公司信息

公司的法定中文名称	湖南湘邮科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	湘邮科技
公司的法定英文名称	Hunan Copote Science Technology Co., Ltd.
公司法定代表人	李雄

**(二) 联系人和联系方式**

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王飞	石旭
联系地址	长沙市高新技术产业开发区麓谷基地玉兰路 2 号	长沙市高新技术产业开发区麓谷基地玉兰路 2 号
电话	0731-8899 8688	0731-8899 8817
传真	0731-8899 8686	0731-8899 8859
电子信箱	<a href="mailto:copote@copote.com">copote@copote.com</a>	<a href="mailto:shixu@copote.com">shixu@copote.com</a>

**(三) 基本情况简介**

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
注册地址的邮政编码	410205
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
办公地址的邮政编码	410205
公司国际互联网网址	<a href="http://www.copote.com">www.copote.com</a>
电子信箱	<a href="mailto:copote@copote.com">copote@copote.com</a>

**(四) 信息披露及备置地点**

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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

**(五) 公司股票简况**

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	湘邮科技	600476	

**(六) 其他有关资料**

公司首次注册登记日期	2000 年 10 月 17 日	
公司首次注册登记地点	湖南省工商行政管理局	
最新变更	公司变更注册登记日期	2008 年 6 月 23 日
	公司变更注册登记地点	湖南省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	430000000003323 (3-1) N
	税务登记号码	430105722577477
	组织机构代码	72257747-7
公司聘请的会计师事务所名称	天职国际会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路乙 19 华通大厦 B 座	

### 三、主要财务数据和指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	5,571,154.07
利润总额	7,053,051.45
归属于上市公司股东的净利润	4,765,308.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	858,392.71
经营活动产生的现金流量净额	90,450,656.34

#### (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	765,305.79
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,771,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,687,705.71
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,608,007.79
所得税影响额	-705,541.35
少数股东权益影响额（税后）	-3,546.70
合计	3,906,915.66

#### (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期 增减(%)	2007 年
营业收入	346,168,405.33	335,488,210.29	3.18	345,177,040.15
利润总额	7,053,051.45	-60,067,962.70	不适用	7,502,200.66
归属于上市公司股东的净利润	4,765,308.37	-55,304,495.45	不适用	6,969,029.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	858,392.71	-56,279,498.50	不适用	-20,032,654.54
经营活动产生的现金流量净额	90,450,656.34	-13,823,094.71	不适用	-23,369,509.08
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2007 年末
总资产	467,427,064.05	563,578,191.22	-17.06	758,112,832.06
所有者权益（或股东权益）	266,733,016.21	263,083,724.22	1.38	318,388,219.67

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.030	-0.343	不适用	0.043
稀释每股收益 (元 / 股)	0.030	-0.343	不适用	0.043
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.005	-0.349	不适用	-0.124
加权平均净资产收益率 (%)	1.80	-19.022	增加 20.822 个百分点	2.189
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.32	-19.358	增加 19.678 个百分点	-6.292
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.56	-0.085	不适用	-0.145
	2009 年 末	2008 年 末	本期末比上年同期末增 减 (%)	2007 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	1.65	1.63	1.22	1.97

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	41,574,000	25.81				-41,574,000	-41,574,000	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	41,574,000	25.81				-41,574,000	-41,574,000	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	119,496,000	74.19				41,574,000	41,574,000	161,070,000	100
1、人民币普通股	119,496,000	74.19				41,574,000	41,574,000	161,070,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	161,070,000	100				0	0	161,070,000	100

股份变动的批准情况

2009 年 4 月 28 日,有限售条件的流通股 41,574,000 股上市流通。本次解禁后公司股票为全流通。

2、限售股份变动情况表

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
湖南省邮政公司	39,663,000	39,663,000	0	0	股改承诺	2009 年 4 月 28 日
中国邮政速递物流公司	1,911,000	1,911,000	0	0	股改承诺	2009 年 4 月 28 日
合计	41,574,000	41,574,000	0	0	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年,公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

2009 年 4 月 28 日,公司控股股东湖南省邮政公司持有的 39,663,000 股有限售条件股份和中国邮政速递物流公司持有的 1,911,000 股有限售条件股份上市流通。至此,公司 161,070,000 股总股本为全流通股,股份总数不变。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东情况和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数				19,072 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
湖南省邮政公司	国有法人	32.98	53,128,388	0	0	无
中国邮政速递物流公司	国有法人	11.18	18,018,000	0	0	无
江西赣粤高速公路股份有限公司	国有法人	4.26	6,864,000	0	0	无
湖南新时代通信网络股份有限公司	国有法人	0.58	950,000	-378,730	0	无
谢凤梅	境内自然人	0.35	570,650	570,650	0	未知
刘芝英	境内自然人	0.31	500,090	500,090	0	未知
山东省国际信托有限公司-联合证券梦想 2 号集	境内非国有法人	0.29	481,600	481,600	0	未知



合信托						
俞向宁	境内自然人	0.28	459,861	459,861	0	未知
陈秀玲	境内自然人	0.24	388,000	388,000	0	未知
肖裕福	境内自然人	0.21	340,700	340,700	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
湖南省邮政公司		53,128,388		人民币普通股		53,128,388
中国邮政速递物流公司		18,018,000		人民币普通股		18,018,000
江西赣粤高速公路股份有限公司		6,864,000		人民币普通股		6,864,000
湖南新时代通信网络股份有限公司		950,000		人民币普通股		950,000
谢凤梅		570,650		人民币普通股		570,650
刘芝英		500,090		人民币普通股		500,090
山东省国际信托有限公司一联合证券梦想2号集合信托		481,600		人民币普通股		481,600
俞向宁		459,861		人民币普通股		459,861
陈秀玲		388,000		人民币普通股		388,000
肖裕福		340,700		人民币普通股		340,700
上述股东关联关系或一致行动的说明		湖南省邮政公司和中国邮政速递物流公司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，是否为一行动人。				

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 法人控股股东情况

控股股东名称：湖南省邮政公司

法人代表：李雄

注册资本：14.25 亿元

成立日期：1999 年 10 月 28 日

主要经营业务或管理活动：邮政储蓄；国内、国际函件；邮送广告；企业明信片；国内、国际包件（含直递包裹）；国内国际汇兑；国内报刊发行；国内国际特快专递；机票业务；邮资凭证销售、发行；混合邮件；电子政务；电子商务；信息服务；邮政礼仪；集邮品开发、销售。

### (2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：中国邮政集团公司

法人代表：刘安东

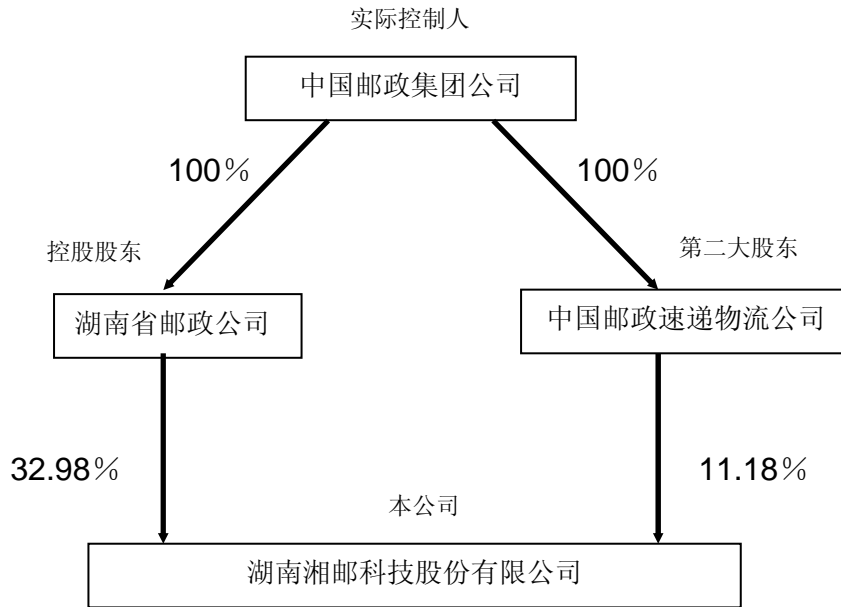
注册资本：800 亿元

主要经营业务或管理活动：国际国内公用邮政业务（包括：函件、包裹、特快专递）、邮政储蓄汇兑、报刊发行、电子信函、各种邮政增值业务。

### (3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

股东名称	法人代表	注册 资本	成立日期	主要经营业务或 管理活动
中国邮政速递物流公司	王彪	20,000	1999年1月29日	国际、国内进出口特快专递邮件业务；国际、国内进出口电子信函业务；代理广告业务；国际邮递业务；承办空运进出口货物的国际运输代理业务。

中国邮政速递物流公司为公司第二大股东，持有公司股权比例为 11.18%。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
李雄	董事长	男	50	2007年4月30日~2010年4月29日						是
李利华	副董事长	男	54	2007年4月30日~2010年4月29日						是
章干泉	董事	男	60	2007年4月30日~2010年4月29日						是
阮大平	董事	男	57	2007年4月30日~2010年4月29日						是
阎洪生	董事	男	55	2007年4月30日~2010年4月29日						是
罗来华	董事	男	58	2007年4月30日~2010年4月29日						是
龚德明	独立董事	男	49	2007年4月30日~2010年4月29日					3	否
邓小洋	独立董事	男	45	2007年4月30日~2010年4月29日					3	否
孔维民	独立董事	男	54	2007年4月30日~2010年4月29日					3	否
范宏	监事会主席	女	48	2007年4月30日~2010年4月29日						是
廖真	监事	男	47	2007年4月30日~2010年4月29日						否
颜毅	职工监事	男	50	2007年4月30日~2010年4月29日					8.44	否
肖再祥	总裁	男	52	2007年4月30日~2010年4月29日					13.50	否
李兵	副总裁	男	40	2007年4月30日~2010年4月29日					12.00	否
王飞	副总裁	男	36	2007年4月30日~2010年4月29日					11.88	否
徐科进	副总裁	男	45	2007年4月30日~2010年4月29日					11.80	否
陈琰	副总裁	女	39	2007年4月30日~2010年4月29日					11.75	否
合计	/	/	/	/				/	78.37	/

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历:

1、李雄，曾任广东省邮政局副局长、党组成员，中邮物流有限责任公司总经理。现任湖南省邮政公司总经理、党组书记、本公司董事长。

2、李利华, 曾任国家邮政局计财部综合处处长、计财部资金资产处处长, 河北省邮政局副局长、国家邮政局计划财务部副主任、中国邮政集团公司审计部总经理。现任河北省邮政公司总经理、本公司副董事长。

3、章干泉, 曾任湖南省邮政局副局长(主持工作)、湖南省邮政局党组书记、局长、本公司董事长。现任北京市邮政公司总经理、本公司董事。

4、阮大平, 曾任湖南省邮政局党组成员、副局长兼纪检组长、湖南省邮政局党组成员、副局长、四川省邮政局局长、本公司董事长。现任四川省邮政公司总经理、本公司董事。

5、阎洪生, 曾任本公司总裁、党委书记、本公司董事长、湖南省邮政局党组成员、副局长。现任湖南省邮政公司副总经理、本公司董事。

6、罗来华, 曾任江西赣粤高速公路股份有限公司证券投资部负责人、总经理助理、副总经理、江西赣粤高速公路股份有限公司董事。现任上海嘉融投资有限公司董事长兼总经理、江西昌泰高速公路有限责任公司董事长、本公司董事。

7、龚德明, 任湖南正大丰和策划顾问有限公司董事长、总经理, 湖南名锐置业有限公司副董事长、本公司独立董事。

8、邓小洋, 曾任湖南大学会计学院教授、硕士生导师、湖南科力远新能源股份有限公司独立董事, 现任上海立信会计学院会计系副主任、湖南山河智能机械股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

9、孔维民, 曾任深圳大学大众传播研究中心研究员, 澳门铁城投资有限公司董事、中国事务代表。现任中原工学院管理学院客座教授、广东省企业家协会常务理事、本公司独立董事。

10、范宏, 曾任湖南省邮政局计划财务处主任科员、副处长、代处长, 现任湖南省邮政公司财务处处长、本公司监事会主席。

11、廖真, 曾任湖南能通高科技发展有限公司董事长、湖南金阳房地产开发有限公司董事长。现任香港能通科技集团公司董事长、本公司监事。

12、颜毅, 曾任本公司证券事务代表。现任公司证券投资部总经理、本公司职工监事。

13、肖再祥, 任本公司总裁。

14、李兵, 任本公司副总裁。

15、王飞, 任本公司副总裁兼董事会秘书、财务负责人。

16、徐科进, 曾任本公司财务负责人。现任本公司副总裁。

17、陈琰, 曾任本公司监事。现任本公司副总裁。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李雄	湖南省邮政公司	总经理	2007 年		是
阎洪生	湖南省邮政公司	副总经理	2007 年		是
范宏	湖南省邮政公司	财务处处长	2007 年		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李利华	河北省邮政公司	总经理	2008		是
章干泉	北京市邮政公司	总经理	2007		是
阮大平	四川省邮政公司	总经理	2006		是
罗来华	上海嘉融投资有限公司	董事长兼总经理	2005-12		否
	江西昌泰高速公路有限责任公司	董事长	2005 年 12 月 19 日		否
邓小洋	上海立信会计学院	会计系副主任	2007-08		是
	湖南山河智能机械股份有限公司	独立董事	2004-06		是
龚德明	长沙福顶装饰材料公司	董事长	2004-10		是
	湖南正大丰和策划顾问有限公司	董事长、总经理	1998		否
廖真	香港能通科技集团公司	董事长	1997		是
孔维民	中原工学院管理学院	客座教授	2007-03		否
	广东省企业家协会	常务理事	2008-07		否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司高管人员报酬由董事会设立的薪酬与考核委员会进行考核，独立董事依据 2006 年年度股东大会决议，领取 3 万元津贴，其他董事、监事除颜毅外均不在公司领取报酬。	
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	以董事会下达的业务收入、利润等相关经营指标以及高管人员履职情况为目标责任进行综合考察。	
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	实际支付按照相关依据并与披露情况一致。	
	不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
	李雄	是
	李利华	是
	章干泉	是

	阮大平	是
	阎洪生	是
	罗来华	是
	范宏	是
	廖真	否

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

报告期内公司无董事、监事、高级管理人员变动情况。

**(五) 公司员工情况**

在职员工总数	383
公司需承担费用的离退休职工人数	10
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理	37
生产	50
技术	183
财务	23
市场	82
其他	8
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	22
大学本科及专科	318
其他	43

## 六、公司治理结构

### （一）公司治理的情况

#### 1、报告期内公司规范运作及法人治理结构完善情况

报告期内公司严格按照新《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及中国证监会和上海证券交易所有关要求，结合公司实际情况，加强信息披露工作，不断完善公司法人治理治理结构，建立健全内部管理和控制制度，规范公司运作，降低风险，做好投资者关系管理工作，确保公司治理结构的规范性。

#### （1）关于股东和股东大会

公司依据中国证监会颁发的《股东大会规范意见》及公司制定的《公司章程》要求，保证股东大会召集召开合法、规范、有序。历次股东大会均经律师现场见证，确保所有股东、特别是中小股东享有平等的地位。公司建立健全了和股东沟通的有效渠道，积极听取股东的意见和建议，保证全体股东能充分行使自己的权利；公司的关联交易公平合理，并充分披露了定价原则，有效执行关联股东表决回避制度。

#### （2）控股股东与上市公司

公司具有独立的业务及自主经营的能力，公司控股股东能严格规范自己行为，通过董事会、股东大会行使出资人权利，未越权干预公司的决策和正常的生产经营活动。同时公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会及内部机构能独立运作。公司还建立防止控股股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，并在《公司章程》中明确相应条款。

#### （3）董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会人数及人员的构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司董事熟悉相关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，能按照《董事会议事规则》，以认真负责的态度出席董事会和股东大会。三名独立董事勤勉尽责，并充分运用学习造诣和专业特长，维护公司整体利益及中小股东的利益。在召开董事会会议前各专业委员会对各自的职责范围的事项进行认真讨论和审阅，形成一致意见后再报董事会审议，专门委员会的作用得到了真正的发挥。同时根据中国证监会的有关规定，公司还修订《审计委员会年报工作规程》，充分发挥审计委员会的监督、协调作用。

#### （4）监事与监事会

公司监事会人数及人员的构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；报告期内，公司严格按照《监事会议事规则》召开监事会会议，保证了监事会有效行使监督和检查职责。公司监事的选聘程序合法、合规；公司监事能够通过列席董事会会议、不定期检查公司财务等方式，对公司

财务、重大经营活动以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并发表意见，维护公司及股东权益。

#### （5）绩效评价与激励约束机制

公司已建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价与激励约束机制。董事会设立了专门的薪酬与绩效考核委员会，建立了有效的绩效考核评价体系；经理人员的聘用也严格按照规定进行，做到了公开、公正。

#### （6）关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司健康、持续地发展。

#### （7）信息披露与透明度

公司指定董事会秘书和证券投资部负责信息披露工作，接待股东的咨询和来访，及时向投资者披露应披露的信息，指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》为公司信息披露报纸，保证信息披露的真实、准确、完整和及时。同时，报告期内根据中国证监会《关于 2008 年进一步深入推进公司治理专项活动的通知》（上市部函[2008]116 号）及湖南省证监局《关于 2008 年进一步深入推进辖区公司治理专项活动的通知》（湘证监公司字[2008]21 号）文件精神，公司进一步完善信息披露管理制度。

### 2、公司专项治理情况

自 2007 年中国证监会开展“加强上市公司治理专项活动”以来，公司高度重视该项活动。根据中国证监会发布的证监公司字【2007】28 号《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（以下简称“通知”）的要求，公司进行了全面自查，于 2007 年 7 月 17 日，在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 公布了经公司第三届董事会第二次会议审议通过的《湖南湘邮科技股份有限公司关于“加强上市公司治理专项活动”自查报告及整改计划》，同时设立了专门的电话和网络平台听取投资者和社会公众的意见和建议；2007 年 7 月 23 日至 31 日，中国证监会湖南监管局对我公司进行了治理检查，针对检查中发现的问题，于 2007 年 9 月 27 日下发了湘证监公司字【2007】86 号《关于要求湖南湘邮科技股份有限公司限期整改的通知》。针对湖南监管局的现场检查，2007 年 11 月 1 日，公司第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于中国证监会湖南监管局公司治理专项活动现场检查的整改报告》。

2008 年，公司继续深入推进公司治理专项活动，基本完成了对《公司治理专项活动整改报告》中所列全部事项的整改工作。2008 年 7 月 30 日，公司董事会审议通过了《关于公司治理整改情况的说明》，对截止 2008 年 6 月 30 日公司治理整改报告中所列的三会运作、内控制度建设、财务管理与内部控制等事项的整改情况进行了说明。

2009 年，根据湖南省证监局《关于 2009 年深入推进上市公司治理整改相关工作的通知》要求，公司再次对整改事项逐一清查，妥善落实，工作得到进一步推进。



年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
001	公司继续加强制度建设，加大制度执行力度。其中：公司进一步规范关联交易，在相关制度中完善问责机制；建立《湖南湘邮科技股份有限公司防止大股东占用公司资金制度》，从而建立并落实防止大股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制；建立《湖南湘邮科技股份有限公司敏感信息排查管理制度》，明确股东、实际控制人的信息询问、管理、披露程序，违规责任的处理；修订《公司章程》、《信息披露管理制度》。
002	进一步完善公司投资者关系管理：公司开通免费咨询电话，并在年报上对外公布，投资者可通过该电话转接至证券投资部，由证券投资部专人负责通过电话、电子邮箱与投资者沟通，并将沟通情况记录在册，定期向董事会、监事会及公司经营层汇报。
003	进一步加强财务管理：修改、完善公司现有的《财务管理制度》，并组织财务部门、生产部门、资产管理部和市场部相关人员进行培训学习；同时，加强财务内部控制、财务基础工作以及准确会计核算。
004	进一步加强审计部门在公司经营管理过程中的监督职能：将审计部单列，直接对董事会负责，独立行使监督权；该部每季度对公司本部及下属子公司的财务报表和账务处理进行日常审计，对内部审计中发现的问题形成书面报告给公司管理层、董事会和监事会；定期对公司内部重大项目、重大业务进行专项审计和核查；对公司内部控制制度进行核查和评估。
005	进一步规范年度股东大会召开程序，针对股东大会参会率不高的情况，尽量提供现场与网络相结合的方式供投资者参与股东大会。
006	进一步规范关联交易表决关联方的回避表决。

公司治理是一项长期工作，虽然公司已基本完成上市公司专项治理活动中的整改内容，但今后仍将继续按照活动的要求不断完善，以确保公司治理水平不断提高，从而促进公司健康、持续、稳定发展。

## （二）董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李雄	否	4	2	2	0	0	否
李利华	否	4	2	2	0	0	否
章干泉	否	4	1	2	1	0	否
阮大平	否	4	2	2	0	0	否
阎洪生	否	4	2	2	0	0	否
罗来华	否	4	1	2	1	0	否
龚德明	是	4	2	2	0	0	否
邓小洋	是	4	2	2	0	0	否
孔维民	是	4	2	2	0	0	否

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

无该情况

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的重大事项内容	异议的内容
邓小洋	《公司 2008 年度财务决算和 2009 年度财务预算报告》	邓小洋认为：“导致 2008 年亏损的支出属于刚性支出，2009 年度解决的措施尚在探索中”
孔维民	《公司 2008 年度财务决算和 2009 年度财务预算报告》	孔维民认为：“暂时对议案中第四条保留意见。希望公司拿出切实可行的扭亏为盈方案之后本人再投赞成票”
	《湖南湘邮科技股份有限公司限期整改报告》	对整改报告的一些措辞和定性语句持保留意见

## 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司自上市以来先后制定了《独立董事工作制度》、《独立董事年度报告工作制度》等制度，对独立董事的相关工作进行了规定。《独立董事工作制度》主要从独立董事一般规定、任职条件、独立董事的产生和更换、职权、独立意见以及工作条件等方面对独立董事的相关工作作了规定；《独立董事年度报告工作制度》主要对独立董事在年度报告编制和披露过程中听取经营层汇报，通过实地考察全面了解公司经营情况，并且与年报审计会计师保持沟通了解审计情况等方面进行了规定。

报告期内，公司全体独立董事严格遵守国家的法律、法规，认真履行独立董事职责，工作勤勉尽责。按时出席董事会、股东大会，对会议资料进行认真审阅、发表意见；对于公司生产经营状况、管理和内部控制等制度建设及执行情况，所有独立董事认真听取公司汇报，积极发言，努力维护公司的整体利益，特别是确保中小股东的合法权益不受损害。

## (三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司控股股东湖南省邮政公司及其下属企业在业务上与本公司不存在同业竞争，本公司拥有独立的产、供、销及研发系统，独立开展各项生产经营活动。
人员方面独立完整情况	是	公司与控股股东在劳动、人事、工资等方面完全分开，根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生本公司董事、独立董事、监事，公司高级管理人员均由董事会聘用，公司总裁、副总裁等高级管理人员未在控股股东及其他股东单位任职。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有完整的采购、生产和销售系统及配套设施，专有技术全部由公司拥有，公司资产独立完整，不存在以资产和信誉为控股股东及其下属单位提供担保的情况，也不存在公司资产、资金被控股股

	是否独立完整	情况说明
		东违规占用而损害公司利益的情况。公司还设有专门的资产管理部以及人员，负责公司资产管理和监督事项。
机构方面独立完整情况	是	公司建立了独立的内部组织机构，公司董事会、监事会及其内部管理机构各自独立运作，公司各部门与控股股东各部门之间不存在上下级关系，也不存在交叉办公关系。
财务方面独立完整情况	是	公司设立独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立做出财务预算，不存在控股股东干预公司资金使用情况；公司独立在银行开户，办理了独立的税务登记手续并依法纳税。

#### （四）公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>建立健全并有效实施内部控制是公司董事会及管理层的责任。公司根据自身实际情况和《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，逐步建立了自己的内部控制制度。公司内部控制制度以基本管理制度为基础，下设各业务制度、工作制度、部门职能、岗位职责等。基本管理制度包括股东大会议事规则、董事会、监事会议事规则、独立董事工作制度、审计委员会工作规则、财务管理制度、人力资源管理规定等；工作制度包括各部门的工作制度；部门职能列明了各部门的职能和工作规范。内部控制体系的建设覆盖公司运营的各层面和各环节，从而合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告和相关信息真实完整，提高经营效率和效果。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>公司根据国家法律法规要求和企业实际需要，通过不断完善内部控制制度，建立和健全业务流程和各项规章制度，建立有效的考核和激励机制，以确保内部控制制度的有效实施。目前公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，建立了较完善的法人治理结构，制订了有效的三会议事规则，根据经营业务及管理的需要设置相关职能部门，各部门分工合作，并相互配合、相互制约、相互监督；通过制定业务流程，有效预防和及时发现、纠正公司经营过程中可能出现的重要错误，保护公司资产的安全和完整，使内部控制更加完整、合理、有效；公司还建立了完善的财务体系，保证会计记录和会计信息的真实、准确、及时，从而保证内部控制目标的达成。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>公司董事会为公司内部控制制度的制定、执行和监督负责。公司董事会下设审计委员会，作为负责内部审计监督的专门机构，负责对公司的财务收支和经济活动进行内部审计监督，向董事会报告工作并对董事会负责。公司设立了内部审计部，配备了专职审计人员，负责公司内部审计工作。内部审计部定期或不定期对公司以及下属控股子公司的内部控制制度的建立和执行情况进行监督检查，并向审计委员会报告。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>在公司董事会、管理层及全体员工的共同努力下，公司已建立起一套较为完整的内控体系，从公司治理层面到各流程层面均建立了系统的内控制度。董事会负责内部控制制度的建立健全和有效实施，管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。董事会下设审计委员会，审计委员会负责督导企业内部</p>

	控制体系建立健全，监督内部控制的有效实施和内部控制的自我评价。公司审计部由审计委员会指导工作，保证机构设置、人员配置和工作的独立性。同时，监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司内部控制与管理是一个持续的过程，公司董事会将根据《企业内部控制基本规范》及中国证监会、上海证券交易所内部控制有关规定，进一步完善内部控制体系和制度，完善业务流程。进一步加强内审人员配置，加大内部控制的监督检查工作的范围和频率，分析内部控制缺陷的性质和产生的原因，提出整改要求，并跟踪内部控制缺陷整改情况，向审计委员会报告，并跟踪落实整改进展情况。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司逐步建立了较为完整的《财务管理制度》。分别对机构设置、内部控制、内部预算管理、流动资产、固定资产、成本费用、营业收入、利润分配以及会计基础工作作了具体规定，完善和规范了会计核算、财务管理工作。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截至报告期末，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将结合未来业务发展的实际需要，不断完善和补充公司内部控制制度的建设，进一步加强内部控制监督、检查力度，全面、科学地做好内部控制评级工作。

#### （五）高级管理人员的考评及激励情况

本公司建立了高级管理人员的薪酬与其职责、贡献挂钩的激励机制。对高级管理人员采取（基本工资+浮动工资+绩效工资）来确定薪酬，以岗定薪。董事会负责薪酬政策、方案的制定，并依据年度经营目标，对高级管理人员及其所负责的业务进行绩效考评，并根据考评结果确定高级管理人员的绩效工资。

#### （六）公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

#### （七）公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为了提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据有关法律法规的规范，公司 2010 年 4 月 23 日召开的第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于制定湖南湘邮科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案。对年报信息重大差错的责任追究做了具体规定，明确了问责措施。

报告期内，公司未发生重大会计差错、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

## 七、股东大会情况简介

### （一）年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 5 月 15 日	《中国证券报》C004、《上海证券报》25、《证券时报》A28	2009 年 5 月 16 日

### （二）临时股东大会情况

报告期内，公司未召开临时股东大会。

## 八、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司总体经营情况

2009 年是湘邮科技艰苦奋斗实现业绩扭亏的关键之年。面对复杂形势，公司沉着应对，毫不气馁，在集团公司和省公司大力支持下，在董事会的指导下，公司经营班子团结并带领全体员工，迎难而上，顽强拼搏，外抓经营，内控成本，最终实现了扭亏为盈。

报告期内，公司实现营业收入 34,616.84 万元，比上年同期增加 3.18%；营业利润 557.11 万元；净利润 381.92 万元。

#### a. 主要业务部门经营生产情况

首先，北京市场龙头作用凸显。2009 年北京市场总部围绕中国邮政集团公司以及北京、四川、广西、河北四地邮政公司展开了市场攻坚工作，取得了较好的业绩，集团公司项目已逐步成为北京市场的重要支柱。与此同时，北京市场总部以北京市场为平台，积极协助各事业部门展开市场攻坚工作，促成了邮资机和信封打印机供货合同、邮资机二期管理软件合同、金库防盗门供货合同以及北京邮政大平面项目等一系列重要合同项目的签约、执行和回款工作。

其次，公司各大产业市场取得稳步发展。其中：IT 业市场稳健经营。2009 年，IT 事业部收入和利润主要来源于邮政系统，项目的利润贡献率较高，为历史最好水平。波士特公司在产品代理方面，取得了历史最高的经营业绩，成功地与湖南省邮政公司电子局商洽确定了“邮易购”平台 3C 产品的总代理关系。制造业市场逐步稳固。制造事业部成功签订了集团公司三期邮资机采购合同，全年销售高、中、低速邮资机共 732 台，同时，在北京市场总部的协作配合下，成功策划了集团公司三期信封打印机的采购，全年销售各种型号信封打印机 850 台；进出口代理业务取得蓬勃发展。运营市场前景乐观。运营事业部除了继续巩固湖南省内的邮政安防市场外，还在四川、陕西进行了金库联网试点。继续跟进了集团公司 GPS 项目，并在北京、辽宁、四川、云南、天津等地进行了 GPS 项目试点和推广工作。以常德烟草无线应用项目为切入点，全省烟草市场拓展取得了突破性的进展。2009 年湘邮时刻 GPS 共安装和发展 GPS 车载终端设备 1334 台，其中个人车辆 503 台。科兴公司于 2009 年 3 月开始正式运作，通过全员营销，市场拓展取得了较好的成效。全年洽谈项目 20 余个，成功签订了邮政电子化社区代办业务、华三交换机银牌代理、奥美等电位湘潭邮政局设备采购等 5 个项目。

#### b. 公司行业地位及其区域市场地位

湘邮科技作为邮政行业软件支撑企业，一直以来注重自身软件研发，在邮政行业站有一席之地。通过公司几年来不懈努力，公司目前在北京、湖南、四川、广西邮政软件的开发、系统集成

以及制造设备、GPS 邮政车辆定位、邮政金库安防运营方面占有一定市场，今后我们还将向河北、江西等省市的邮政市场逐步推进。

#### c. 公司存在的主要优势与困难

湘邮科技作为“中国邮政第一股”是全国邮政系统重点科研和技术支撑单位，被国家邮政局认定为“国家邮政局高新技术研究所”、“国家邮政局科技发展中心”，并率先在全国邮政系统设立“博士后工作站”，负责全国邮政的科技研究和技术支撑工作。公司 2000 年被科技部认定为“国家火炬计划软件产业基地长沙软件园骨干企业”；2001 年获湖南省科学技术厅颁发的“高新技术企业认定证书”，获湖南省信息产业厅颁发的“软件企业认定证书”，CCIC 质量认证中心颁发的 ISO9001-2000 版质量体系认证证书；2002 年获信息产业部颁发建设部认定的“国家通信设计甲级资质”，被评为“长沙高新区十强企业”，2002 年至 2008 年被国家计委、工业和信息化部、对外贸易经济合作部、国家税务总局联合认定为“国家规划布局内重点软件企业”，2003 年获“第一届中国技术市场金桥奖”；2004 年获“中国企业管理创新成果奖”，2004 年至 2009 年公司还获得其他一系列资质荣誉称号。

另外，公司还率先在国内从事计算机通信网络的研究和开发，取得了一系列令人瞩目的成绩。先后有 13 个项目获部、省科技成果奖，48 个规划设计项目获部、省优秀设计奖，还有两个项目进入了国家 863 计划。一些项目在技术上达到了国内先进水平。目前公司共有自主知识产权产品 55 个，其中有 4 个是国家级重点新产品推广项目。公司已建立了以北京、成都、长沙、南宁、广州、上海、福建、香港为中心，覆盖周边地区，面向全国的服务网络体系，技术和市场遍及邮政、通信、金融、政府、教育、公用事业及社区服务等领域。

在这几年的发展中，尽管公司取得了一系列成绩，但仍存在一些问题、面临一些困难。报告期内，公司在不同程度上存在客户经营不够深、市场覆盖不够广、经营结构和人员结构需要进一步优化、财务核算进一步完善等问题，公司将在新年计划中通过相关策略加以改进。

#### d. 公司经营、盈利能力的连续性和稳定性

报告期内，公司克服经济环境不利影响，在全体员工共同努力下，基本完成年度经营目标，扭亏为盈。未来，公司将继续依托邮政，做大做强；同时把握其他行业信息化建设蓬勃发展契机，积极拓展外行业，走软件业务产业化道路，增强公司核心竞争力，促进业务进一步增长。

#### e. 公司技术研发及投入情况

2009 年度，公司共向湖南省邮政公司申报科技项目 14 个，省公司共下达项目 8 个，项目经费达 77 万元，目前这 8 个项目均已通过公司验收。IT 事业部顺利完成了代收农电等业务系统、集邮总公司集邮经营系统、邮资机管理系统二期、公司业务的中间业务平台、揽协储系统的改造工程、邮政速递二代证寄送业务系统、集邮业务系统三期、省邮政公司机要系统、“邮易购”网店系统等项目的立项和实施工作。制造事业部中速信封打印机与六头高端信封打印机均已完成样机，并通过了国家邮政局用品用具检测中心的检测，现处于批量生产阶段；可变数据高速打印系统

(DHSP), 已完成第三代样机, 并通过国家邮政局用品用具检测中心的检测, 现处于生产完成方案和小批量试制阶段; 多功能彩色打印系统(MCPS)已完成样机的组装调试; 药盒类打印系统已完成 2 台定型样机, 并通过内部测试; 多功能分离平台系统已经研究了三套分离方案, 目前正在进行外协加工。运营事业部将技术研发重点放在了 GPS、GIS 和移动应用三个领域, 开发了邮政干线车辆 GPS、烟草 GPS、烟草 GIS、公安 GIS、烟草无线应用等多套业务管理系统。承担了省公司《湖南邮政网点资源辅助分析系统》和《湖南邮政优化工时管理研究》两个科技项目的研发, 均已完成验收。完成了外行业 GPS 通用平台系统的升级切换工作, 打造了一套具有高度可扩充性的商用平台。完善了中国邮政 GPS 应用信息系统, 实现了从生产支撑系统向生产管理系统的演变。基于智能手机的无线应用, 已在常德、郴州烟草公司完成了领导查询、移动营销、网点订货等多项业务的开发, 部分项目已通过验收, 并投入实际应用。公司博士后科研工作站的车载 GPS 智能终端项目也在有序实施中, 现在项目组正在对第四版终端样品进行载车测试。

## 2、公司主营业务及其经营状况

### a. 公司主营业务经营情况的说明

公司经营范围: 研制、开发、生产销售计算机软、硬件及邮电高科技电子产品; 设计、安装、维护计算机网络工程、无线通信工程、电子信息系统集成、安全技术防范系统; 销售移动通讯直放站无线寻呼发射机; 销售机械设备、五金、交电、建筑材料(不含硅酮胶)、日用百货、日用杂品及政策允许的化工原料、化工产品、金属材料; 承接邮电高新技术课题的研究并提供科技成果引进、转让、咨询服务(不含中介); 商品和技术的进出口业务(国家法律法规禁止和限制的除外)。

### b. 公司主营业务分行业、分产品情况表

单位: 元 币种: 人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
<b>行业</b>						
邮政	261,653,066.98	205,032,423.44	21.64	19.52	-0.53	增加 15.79 个百分点
教育	8,580,405.12	8,810,897.34	-2.69	-34.48	-35.91	增加 2.30 个百分点
政务	3,284,848.32	2,554,418.40	22.24	-58.57	-62.57	增加 8.32 个百分点
其它	68,948,450.91	63,452,332.34	7.97	-27.25	-29.17	增加 2.49 个百分点
<b>产品</b>						
产品销售	284,161,112.25	233,264,258.37	17.91	22.33	2.04	增加 16.33 个百分点
定制软件	20,077,276.72	15,635,830.17	22.12	-43.80	-40.57	减少 4.22 个百分点
系统集成	32,956,421.26	27,925,570.86	15.27	-45.84	-51.89	增加 10.67 个百分点
劳务	5,271,961.10	3,024,412.12	42.63	68.59	150.79	减少 18.80 个百分点



变动原因说明：邮政行业和产品销售较上年同期增长较大，主要系报告期内公司产品销售结构调整，自主研发生产的毛利率较高的信封打印机在邮政行业销售量增加所致。

c. 公司主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
湖南	104,201,380.70	2.41
北京	126,302,109.68	43.44
四川	17,009,835.38	-33.90
广西	8,600,234.19	15.07
其他	86,353,211.38	-22.70

变动原因说明：北京地区业务收入较去年增长，主要系报告期内公司加强在北京市场投入业务量增加所致。四川地区业务收入较去年减少，主要系 2008 年的四川地震导致设备大量更新收入基数较大，而 2009 年业务平稳所致。

d. 公司前五名供应商及客户情况

单位:元 币种:人民币

向前五名供应商采购金额合计	76,119,598.99	占年度采购总额的比例 (%)	49.17
向前五名客户销售金额合计	167,362,411.39	占公司销售总额的比例 (%)	48.32

3、公司资产构成、费用以及现金流量的变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日		占总资产比例的增减
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	
应收帐款	93,842,981.50	20.08	104,563,833.52	18.55	增加 1.53 个百分点
存货	95,358,771.77	20.40	117,315,219.54	20.82	减少 0.42 个百分点
长期股权投资	13,228,372.32	2.83	13,066,367.47	2.32	增加 0.51 个百分点
固定资产	77,031,628.60	16.48	87,091,141.46	15.45	增加 1.03 个百分点
短期借款	155,200,000.00	33.20	209,210,000.00	37.12	减少 3.92 个百分点
预收帐款	7,310,547.71	1.56	12,640,265.19	2.24	减少 0.68 个百分点

项目	2009 年度	2008 年度	增减比例 (%)
营业费用	11,416,462.52	7,473,911.69	52.75
管理费用	23,689,869.81	29,761,530.47	-20.40
财务费用	12,600,634.77	22,062,714.64	-42.89

项目	2009 年度	2008 年度	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	90,450,656.34	-13,823,094.71	不适用
投资活动产生的现金流量净额	5,885,421.68	-4,521,247.66	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-99,741,510.73	-47,589,406.64	不适用

变动原因说明：

(1) 短期借款占总资产比例减少 3.92 个百分点，主要系报告期内公司加强应收账款回收力度，减少银行贷款所致。

(2) 营业费用较上期同期增长 52.75%，主要系报告期内公司各事业部新产品、新项目市场拓展费用增加所致。

(3) 财务费用较上期同期下降 42.89%，主要系公司本期减少融资规模和贷款利率相对下降所致。

#### 4、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

##### (1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册 资本	资产 规模	净利润
湖南长沙波士特科技发展有限公司	产品销售	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	1,936.13	-367.41
湖南科兴通信技术有限公司	系统集成	邮电科技产品的研究、开发和试验生产，计算机及计算机耗材、打印机、UPS 不间断电源、电子产品、仪器仪表、通信器材、机电设备的批发、零售，计算机网络工程安装，计算机及外设产品的维修，通信工程的安装、改造，智能综合布线系统的设计、安装、改造。	500.00	1,832.37	-36.86
北京国邮畅通信信息技术有限公司	代理及进出口	自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。	500.00	351.69	116.95
长沙启芯微电子有限公司	产品销售	微电子产品、计算机软件、计算机硬件及其配件的研究、开发、生产和销售及其相关的技术服务。	150.00	325.69	-2.58
湖南省邮政科研规划设计院有限公司	服务	电子通信工程（含广电行业、有线通信、无线通信）、邮政工程和通信铁塔工程项目的科研、规划、设计、咨询和监理、施工服务；其他建筑工程、装饰工程、自动	600.00	461.33	-51.42
长沙湘邮物业管理有限公司	物业管理	物业管理、水暖、电器器材销售及维修；建筑材料、日杂用品、百货的销售。	50.00	67.93	-10.73

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册 资本	资产 规模	净利润
湘邮科技 (香港)有 限公司	贸易	进出口、国际业务	1.00(港 币)	243.63	94.24

#### 5、同公允价值计量相关的内部控制制度情况

无相关制度

与公允价值计量相关的项目

公司不存在与公允价值计量相关的项目。

#### 6、持有外币金融资产、金融负债情况

公司未持有外币金融资产、金融负债情况。

#### 7、公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：否

## （二）对公司未来发展的展望

### 1、所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

二十一世纪进入信息时代，席卷全球的信息科技给人类的生产和生活方式带来了深刻的变革，信息产业已成为推动国家经济发展的主导产业之一。就中国来说，IT 产业在过去几年经历了年 28% 的增长速度，是同期国家 GDP 增长速度的几倍，对 GDP 增长的拉动作用已进一步增强，对我国国民经济增长的贡献率不断提高。分析中国 IT 行业的发展历史可以看出，中国行业和企业信息化建设是带动中国 IT 行业发展的直接动力。近年来，包括银行、电信、能源在内的中国重点行业的信息化建设已经取得了一定成就。从今后的发展来看，这些行业信息化建设的重心将逐步转向新的业务系统建设和现有应用系统的升级与优化，这仍然会在一定程度上带动中国 IT 市场的增长。与此同时，包括教育、制造、物流、建筑、卫生、农业在内的传统行业的信息化建设正在蓬勃兴起，电子政务正在逐步成为中国信息化建设的主力军，以应急联动系统、智能社区建设为重点的城市信息化建设也逐渐步入正轨，这将是今后一定时期内拉动市场增长的重要力量。从企业信息化发展情况来看，尽管大型企业信息化建设起步较早，目前已经具备一定的基础。但随着中国电子商务环境的逐步改善，以及中国加入 WTO 之后市场竞争环境的改变，这些企业在业务领域、组织结构、业务流程及其管理理念等方面，企业将日益关注 IT 应用系统的运营效率及其与自身业务的融合，这将会带动企业信息化需求的持续变化和增长。同时，从中小企业来看，尽管中国中小企业信息化建设起步较晚，整体水平仍然较低，但目前已有越来越多的中小企业注重自身的发展并意识到信息化对于自身业务发展的重要意义。因此，这将会成为今后一个阶段内，拉动整个 IT 行业发展的关键力量。另外，随着 IT 技术与传统产业的不断融合，将会带动更多新兴产品的产生。

例如目前呈现良好发展前景的汽车电子、医疗电子、车载信息服务等产品和服务就是 IT 与传统产业技术融合的结果。在中国第 11 个五年计划(2006 年至 2010 年)中，政府重点扶持数字电视、汽车电子等 23 类 IT 领域。可以预计，在政府的大力支持及 IT 企业与传统企业的协作与努力下，中国新兴 IT 产品与服务市场将会拥有更加广阔的发展前景。

未来的 IT 行业，我国将会利用国际产业转移的重大机遇，聚集各种资源，突破核心技术制约，在集成电路、软件、计算机与信息处理、现代移动通信、信息安全、信息服务和系统集成等技术领域加强创新，推动我国由 IT 大国向 IT 强国转变，并进而推动国民经济信息化进程，以信息化带动工业化，走出一条新型工业化道路。

而目前随着 IT 技术发展及应用的逐渐成熟，企业应用的日趋复杂化和个性化，对 IT 企业的要求也越来越高。业内越来越多的 IT 企业正在根据用户多变、复杂的需求，提供按需定制的产品和服务，以方便用户适应日益激烈的竞争环境，并取得市场竞争中的优势。湘邮科技作为邮政行业软件支撑企业，一直致力于邮政行业业务应用的系统开发，在邮政行业站有一席之地，今后公司将在做大做强邮政行业的同时，把握其他行业信息化建设蓬勃发展契机，积极拓展外行业，增强公司竞争力。

## 2、公司未来发展机遇

中央经济工作会议中将转变经济发展方式作为 2010 年工作重点，强调要加快信息咨询、软件和创意产业的发展，对 IT 产业发展提出了明确的要求，相关政策扶持力度会持续加大，给公司的发展提供良好的政策环境。另外，从业务的开展来看，交通控制、电力控制、医疗等领域的信息化需求将大幅提高，受国家四万亿的基础建设投资的带动，一些新投资项目的 IT 应用从 2009 年下半年已经开始启动，2010 年随着项目建设进入中后期，信息化需求将进一步释放。同时，电子商务、互联网增值服务、数据服务等新兴业态快速成长，移动互联网、物联网新模式下软件服务增长空间巨大。这些都将给公司的业务拓展带来新的契机。

## 3、新年度经营计划

2010 年公司计划实现收入 3.6 亿元，期间费用预算 4,550 万元。

## 4、新年度的经营方针

2010 年将是湘邮科技发展史上的一个新的转折点。我们将以科学发展观为指引，继续深化产业结构调整，推动公司产业协调发展；整合资源，巩固优势，提升公司整体市场竞争能力，发展区域市场；围绕客户需求加强项目策划，提高项目质量和利润率；强化服务意识，打造服务品牌，逐步形成自主市场；开源节流，严控成本，关注经营风险，确保资金资产安全；完善管理制度，提升管理水平与和谐发展能力；加快人才储备，建立和谐劳动关系，实现公司科学稳健发展。

为了全面实现公司的各项目标，2010 年我们将做好以下几个方面的工作：

(1) 整合优势资源，调整业务结构，推动公司产业协调发展；目前公司已经逐步形成了以 IT、制造、运营三大产业为主体，其他业务为补充的产业格局。这三大产业各具特色，各有优势，我

们将进一步完善协调发展机制，加强沟通协作，通过信息、资源共享。公司三大产业将在北京市场龙头的牵引下，在其他业务部门的协助下，共同发展，实现各产业效益的最大化。

(2) 加强项目策划，突出核心业务，提升市场整体竞争优势；首先，我们将充分发挥公司市场“龙头”的先锋作用，认真做好集团公司、各省邮政公司的市场攻关工作，继续强化集团公司以及各邮政公司对湘邮科技的认可度，从而将公司 IT、制造、运营三大板块的业务推广开来；其次，我们将紧跟邮政改革的步伐，沿着邮务类、速递物流类、邮政金融类的产品线挖掘全国邮政市场，积极拓展邮资机、信封打印机销售市场，立足邮政，加强项目策划。我们还将通过已有产品和业务的辐射，逐步扩大我们的营销网络，推动区域市场的建设步伐。

(3) 立足邮政业务，培养核心技术，着力打造湘邮科技品牌。2010 年公司在技术研发方面将坚持以中国邮政为中心，充分发挥各事业部和生产部门的技术优势，着力打造符合板块发展的核心技术；通过技术、产品、服务的有机结合，树立湘邮科技品牌形象，整体提升湘邮科技赢利能力，为湘邮科技奠定长期、稳定发展的基础。

(4) 明确目标，完善制度，提升科学管理水平。首先，我们将继续压缩成本，确保公司利润目标实现。其次，强化资产管理，优化资产结构，加强投资分析，积极盘活库存，确保公司资产保值增值。进一步加强个人借款、备用金和应收账款的管理，积极运筹资金，降低负债水平。继续建立健全内控体系，规避财务风险。第三，完善财务核算制度，提高财务信息的准确性和时效性。第四，加强审计管理，支撑企业健康发展。第五，加强人力资源建设，提升队伍综合素质。

(5) 加强管控，提升能力，实现高效规范的管理目标。

#### 5、资金需求及使用计划

为完成公司 2010 年度经营目标，预计新增资金需求 4,000 万元，主要用于公司新产品研发，邮资机、信封打印机生产和 GPS 项目推广应用等企业流动资金需求。

#### 6、可能对公司未来发展产生不利影响的风险因素及对策

在全球金融危机的影响下，全球 IT 支出同比下降 3%以上，对软件产业带来不利影响，中小型软件企业受冲击明显，市场萎缩情况下价格恶性竞争，严重影响企业经济效益。另外，公司规模较小，资金实力有限，对高端人才吸引力差，技术积累不够，软件研发能力受到一定制约。面对以上不利因素，公司将加大研发力度，增强自主创新能力，立足邮政研发，做强做精邮政业务系统，加强自主知识产权的保护，减低恶性竞争带来的影响。同时，继续推进人才培养计划，加强专业人才后续储备，突出抓好业务、管理骨干的培养。

#### 7、公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

### (三) 公司投资情况

#### 1、报告期内公司投资情况

报告期内，公司无新增对外投资情况。

2、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

**（四）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果**

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

**（五）董事会日常工作情况**

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第三届董事会第十一次会议	2009 年 4 月 17 日		《中国证券报》D104、《上海证券报》C96、《证券时报》D73	2009 年 4 月 21 日
第三届董事会第十二次会议	2009 年 4 月 27 日	会议审议了《公司二 00 九年第一季度报告》，以 9 票赞成，0 票反对，0 票弃权，通过该报告。		
第三届董事会第十三次会议	2009 年 8 月 14 日		《中国证券报》D053、《上海证券报》C32、《证券时报》D21	2009 年 8 月 18 日
第三届董事会第十四次会议	2009 年 10 月 23 日	会议审议了《公司二 00 九年第三季度报告》，以 9 票赞成，0 票反对，0 票弃权，通过该报告。		

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内董事会很好的执行了股东大会决议。修订了《公司章程》，完善问责机制并明确现金分红制度；聘请了天职国际会计师事务所为公司 2009 年度财务审计机构。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

董事会审计委员会自成立以来，制定了《董事会审计委员会会议事规则》、《董事会审计委员会年报工作规程》等制度。《董事会审计委员会会议事规则》主要从审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面对审计委员会的相关工作作了规定；《董事会审计委员会年报工作规程》主要对审计委员会在年报审计过程中的职责作了具体的规定。

公司董事会下设的审计委员会由 3 名独立董事组成，其中召集人由独立董事（专业会计人士）担任，审计委员会在本报告期内积极履职，圆满完成了本职工作。

审计委员会成员在 2009 年末对公司及下属企业的经营情况进行了考察和了解。在年审注册会计师进场前听取了公司管理层对公司本年度生产经营情况的汇报；听取了财务负责人对公司本年度财务状况和经营成果的汇报；与年审注册会计师沟通并同意由年审注册会计师提供的审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断评估方法，本年度审计重点等有关内容。在审阅了公司财务部提交的未经审计的 2009 年度财务报表后认为：公司所有交易均有记录，交易事项真实，资料完整，未发现重大错报、漏报情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。报表公允反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。同时，提请公司财务部重点关注关联交易和关联方往来、应收账款坏账的计提、营业收入的确认等相关会计事项，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

在年审会计师进场后，审计委员会与年审注册会计师进行了多次电话沟通，向年审注册会计师了解本年度报告审计工作进展情况，督促年审注册会计师按年审工作计划的要求，在约定的时限内提交审计报告，发现问题及时与审计委员会进行沟通。

在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会对公司财务报告进行了第二次审阅，听取会计师对公司 2009 年度审计工作的汇报，审阅会计师工作底稿，了解审计程序。对审计后的财务报告，审计委员会认为：（1）经审计的财务报告在所有重大方面公允反映了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。（2）经审计，公司财务报表符合新企业会计准则的有关规定。同意已经天职国际会计师事务所审定的 2009 年度财务报表为基础编制公司 2009 年度报告，并提交董事会审议。

同时，审计委员会还对天职国际会计师事务所从事本公司 2009 年审计工作进行了总结。审计委员会认为：年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报表能够充分反映公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设的薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行了审核，认为公司在 2008 年报中披露的高管人员所得薪酬严格按照公司制定的绩效考核方案进行考核、兑现。独立董事津贴是依据公司股东大会通过的标准确定。

**（六）公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案**

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
因公司生产经营流动资金需求较多,为降低资产负债率,减少财务费用,拟不进行现金利润分配。	主要用于补充流动资金

**（七）公司外部信息使用人管理制度建立健全情况**

为加强外部单位报送信息的管理,公司 2010 年 4 月 23 日召开的第三届董事会第十五次审议通过《湖南湘邮科技股份有限公司对外信息报送和使用管理制度》,对于向外部单位报送信息的管理和披露做了具体规定。



## 九、监事会报告

### （一）监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议召开情况	监事会会议议题内容
2009 年 4 月 17 日召开第三届监事会第八次会议	审议通过《2008 年度监事会工作报告》、《公司 2008 年度报告及报告摘要》，并对公司第三届董事会第十一次会议相关议案发表意见。
2009 年 4 月 27 日召开第三届监事会第九次会议	审议并通过《公司 2009 年第一季度报告》。
2009 年 8 月 14 日召开第三届监事会第十次会议	审议并通过《公司 2009 年半年度报告及摘要》。
2009 年 10 月 23 日召开第三届监事会第十一次会议	审议并通过《公司 2009 年第三季度报告及摘要》

2009 年，公司监事会严格按照《公司法》、《上市公司准则》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规的要求，从切实维护公司利益和广大中小股东权益出发，认真履行监督职责，对公司 2009 年度的经营运行状况、财务会计管理工作、重大经营决策以及董事和高管人员履行职责情况进行了检查和监督。

### （二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《公司章程》等相关法律、法规要求，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议的披露，董事会对股东大会决议的执行情况，高级管理人员的尽责情况以及公司经营建设情况进行了全面监督，认为公司董事会和经营管理层 2009 年度的工作能严格按照《公司法》、《公司章程》及其他有关法规制度进行工作，工作认真负责、经营决策符合程序要求。

### （三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司财务进行监督，认为公司已经按照“五公开”的原则，建立了独立的财务帐册，设有独立的财务人员。监事会对天职国际会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度财务报告出具的标准无保留意见审计报告进行了认真审核，均认为：该报告真实完整的反映了公司的财务状况和经营成果，相关会计处理符合《企业会计准则》的规定。

### （四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

截至 2008 年底，公司累计使用募集资金 17,207.64 万元，应结存募集资金 0 万元。到 2008 年末，首次发行募集资金已全部使用完毕。

**(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见**

监事会对报告期内公司收购、出售资产情况进行了监督，认为决策程序合法、合规，符合公司章程的规定，且交易价格合理，无损害股东权益或造成公司资产的流失。

**(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见**

监事会认为在报告期内公司所进行的关联交易遵循了公开、公平和公正的原则，交易程序符合国家有关法律、法规、政策和《公司章程》的规定，符合公司制订的《关联交易管理办法》，没有损害上市公司利益，无内幕交易行为发生。

**(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见**

公司 2009 年度财务报告经天职国际会计师事务所审计，并出具了无保留和无解释说明的审计意见，财务报告真实全面地反映了公司的财务状况和经营成果。

**(八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见**

公司是否披露过盈利预测或经营计划：仅披露经营计划

公司没有对 2009 年盈利情况进行预测，不存在公司利润实现与预测的差异。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

单位: 万元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响
本公司	常德天德房地产开发有限公司		因天德公司欠付本公司合作开发常德紫金华庭项目的固定投资回报600万余元, 公司已于2010年1月向长沙市中级人民法院起诉, 已经申请冻结了天德公司名下位于常德市洞庭大道的一块面积为1万多平米的土地。	600	目前, 此案正在审理中。	
湖南广宇建设有限公司	常德天德房地产开发有限公司、湖南湘邮置业有限公司		2004年12月21日, 公司原子公司-湖南湘邮置业有限公司与常德天德房地产开发有限公司(以下简称天德公司)签订了《合作开发协议》, 2006年4月12日双方又签订了《补充协议》, 根据两份协议, 湘邮置业以M1和M2共计37.18亩土地和地上建筑物为合作的标的合作开发常德紫金华庭项目, 开发工作由投资商天德公司以湘邮置业的名义开展, 天德公司负责后续开发的一切工作和费用。项目开发后小区物业管理由湘邮物业公司承担。 2009年12月, 紫金华庭项目建筑单位湖南广宇建设有限公司已经向常德市仲裁委员会申请仲裁, 仲裁的申请是要求天德公司偿还拖欠的工程款, 并追加湘邮置业为被告。	1,100.44	目前, 此仲裁正在审理中。	
中国银行郴州分行		本公司	2003年11月1日, 湖南省宜章湘粤学校(以下简称湘粤学校)与中国银行郴州分行签订了一份《借款合同》。合同约定: 湘粤学校向中国银行郴州分行借款360万元人民币, 借款期限3年, 借款利率为5.49%。 由于湘粤学校未按期还本, 2008年6月20日, 中国银行郴州分行向法院提起诉讼, 请求: 本公司承担连带赔偿责任。郴州市中级人民法院审理后作出一审判决, 湘粤学校如果不能偿还债务, 本公司承担连带保证责任。	70.24		2009年10月16日, 湖南省高级人民法院作出终审判决。判决本公司对湘粤学校担保的债务余额承担连带偿还责任, 本公司承担连带偿还责任后可以在承担责任的范围内向湘粤学校追偿。2010年1月, 公司因上述担保支付了702,450.77元, 上述担保损失计入2009年营业外支出。

			本公司不服一审判决，向湖南省高级人民法院提出上诉。			
--	--	--	---------------------------	--	--	--

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	初始投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目
长沙银行	11,000,000	21,479,927	1.83	11,000,000			长期股权投资
合计	11,000,000	21,479,927	/	11,000,000			/

(四) 资产交易事项

1、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易 (如是,说明定价原则)	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例 (%)
湖南宏华投资有限公司和自然人黄新华	湘邮科技与控股子公司湖南长沙波士特科技发展有限公司一起持有的湘邮置业的 100% 的股份。	450.15	204.99	-53.61	否	是	是	
湖南天平招标代理有限公司	本公司子公司一湖南长沙波士特科技发展有限公司持有的坐落于袁家岭鑫天大厦第九层房屋, 建筑面积 941.56 平方米。	329.60		19.55	否	是	是	5.12

本公司和控股子公司长沙波士特科技发展有限公司 2008 年转让了持有湖南湘邮置业有限公司 100% 股权。以 450.15 万元的价格分别将 99% 和 1% 的股权分别转让给湖南宏华投资有限公司和黄新华。本报告期内, 该转让事项已完成。

本公司与湖南天平招标代理有限公司签订房屋买卖协议, 将本公司控股子公司长沙波士特科技发展有限公司持有的坐落于袁家岭鑫天大厦第九层房屋, 建筑面积 941.56 平方米袁家岭鑫天大厦第九层以 329.60 万元的价格销售。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
湖南省邮政局信息技术局	关联人(与公司同一董事长)	销售商品	软件开发、系统集成及产品销售	市场价格	11,609,437.56	4.44	现金
湖南省邮政公司	母公司	销售商品	软件开发、系统集成及产品销售	市场价格	17,121,752.52	6.55	现金
湖南省邮政公司各地市州邮政局	关联人(与公司同一董事长)	销售商品	软件开发、系统集成及产品销售	市场价格	13,514,085.00	5.16	现金
中国邮政集团公司	实际控制人	销售商品	软件开发、系统集成及产品销售	市场价格	108,304,299.95	41.39	现金
外省邮政公司	其他关联人	销售商品	软件开发、系统集成及产品销售	市场价格	111,103,491.95	42.46	现金
合计				/	261,653,066.98	100	/

**公司与湖南省邮政公司信息技术局签订重大合同:**

2009年11月10日,公司与湖南省邮政公司信息技术局签订《湖南省邮政公司信息系统运行维护(2008年度)合同书》,合同金额1,600.00万元;

2009年11月10日,公司与湖南省邮政公司信息技术局签订《湖南省邮政公司信息系统运行维护(2009年度)合同书》,合同金额1,700.00万元。

**公司与湖南省邮政公司签订重大合同:**

2009年3月5日,公司与湖南省邮政公司签订《“商易通”终端设备购置合同书》,合同金额550.62万元;

2009年7月10日,公司与湖南省邮政公司签订《湖南省邮政公司营业网点终端设备购置合同书》,合同金额638.89万元;

2009年10月10日,公司与湖南省邮政公司签订《信封打印机买卖项目》,合同金额639.00万元;

2009年12月11日,公司与湖南省邮政公司下属电子邮政局签订《湖南省邮政电子商务“邮易购”系统(一期)工程》,合同金额596.00万元。

**公司与中国邮政集团公司签订重大合同:**

2009年2月26日,公司与中国邮政集团公司签订《全国邮资机管理系统二期工程应用软件技术开发合同》,合同金额498.00万元;

2009 年 3 月 31 日，公司与中国邮政集团公司签订《邮政网路运行管理信息系统省中心硬件设备采购合同》，合同金额 1,751.86 万元；

2009 年 3 月 31 日，公司与中国邮政集团公司签订《邮政网路运行管理信息系统全国中心硬件设备采购合同》，合同金额 1,030.45 万元；

2009 年 7 月 7 日，公司与中国邮政集团公司签订《邮政电子商务信息平台二期工程硬件设备采购合同》，合同金额 1,258.20 万元；

2009 年 8 月 11 日，公司与中国邮政集团公司签订《邮政 11185 客户服务中心系统二期工程硬件采购合同》，合同金额 2,203.01 万元。

#### **公司与外省邮政公司签订重大合同：**

2009 年 3 月 19 日，公司与北京市邮政公司签订《中国邮政邮资机采购合同》，合同金额 430.41 万元；

2009 年 3 月 19 日，公司与江苏省邮政公司签订《中国邮政邮资机采购合同》，合同金额 406.83 万元；

2009 年 9 月 28 日，公司与四川省邮政公司签订《信封打印机买卖项目》，合同金额 336.00 万元；

2009 年 10 月 2 日，公司与四川省邮政公司签订《四川邮政晓星 ATM 设备采购合同》，合同金额 342.65 万元；

2009 年 10 月 26 日，公司与江西省邮政公司签订《信封打印机买卖合同》，合同金额 425.00 万元。

#### **关联交易的必要性和持续性说明：**

本公司是面向全国邮政行业的软件开发和系统集成商，主要业务集中于邮政行业：

a. 本公司前身邮科院是全国邮政系统重要技术支撑单位，公司的历史渊源导致业务经营将伴随一定的关联交易；

b. 本公司在邮政行业中的地位及长期的技术和市场资源积累，使本公司在邮政系统具有一定的技术和市场竞争优势，这是本公司进一步发展壮大的基础；

c. 公司发生的关联交易较多与近几年国内邮政应用软件市场需求较大及公司在该领域具有较大的竞争优势有一定的关系。

#### **关联交易对上市公司独立性的影响：**

我们认为关联交易不影响公司独立性。首先：关联交易是交易双方按照市场公正、公开、公平原则签订合同，不存在显失公允的条款，定价则是参考市场定价；其次：关联交易是在平等参与市场竞争，择优选择的过程中形成的。

#### **2、资产、股权转让的重大关联交易**

报告期内无资产、股权转让的重大关联交易。

3、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
各外省市邮政公司	集团兄弟公司	16,200.00	0		
合计		16,200.00	0		
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		16,200.00			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		0			
关联债权债务形成原因		往来款			
关联债权债务清偿情况		2009 年底已经偿还			

4、其他重大关联交易

接受关联担保情况

借款单位	担保单位	借款类别	金额
本公司	湖南省邮政公司	流动资金借款	125,000,000.00

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
宜章湘粤学校		147.35	连带责任担保	2003.12.31~2006.12.31	是	否
报告期内担保发生额合计						-77.11
报告期末担保余额合计						70.24
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						0
报告期末对控股子公司担保余额合计						0

公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	70.24
担保总额占公司净资产的比例（%）	0.27
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0
上述三项担保金额合计	0

2003 年 11 月 1 日，湖南省宜章湘粤学校（以下简称湘粤学校）与中国银行郴州分行签订了一份《借款合同》。合同约定：湘粤学校向中国银行郴州分行借款 360 万元人民币，借款期限 3 年，借款利率为 5.49%。该款用于购买湖南湘邮科技股份有限公司（以下简称本公司）的教学设备，贷款利息由本公司每季度支付一次。合同约定由本公司承担连带担保责任。

由于湘粤学校未按期还本，2008 年 6 月 20 日，中国银行郴州分行向法院提起诉讼，请求：（1）湘粤学校偿还所欠贷款本息；（2）湘粤学校承担本案诉讼费用；3、本公司承担连带赔偿责任。郴州市中级人民法院审理后作出一审判决，截止 2008 年 6 月 20 日，湘粤学校应偿还中国银行郴州分行所欠本金 1,348,469.43 元，利息 125,115.84 元，湘粤学校如不能偿还债务，本公司承担连带保证责任。

本公司不服一审判决，向湖南省高级人民法院提出上诉。2009 年 10 月 16 日，湖南省高级人民法院作出终审判决（民事判决书（2009）湘高法民二终字第 39 号），判决本公司对湘粤学校担保的债务余额承担连带偿还责任，本公司承担连带偿还责任后可以在承担责任的范围内向湘粤学校追偿。2010 年 1 月，公司因上述担保支付了 702,450.77 元，上述担保损失计入 2009 年营业外支出。

### 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### 4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## （七）承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司持股 5%以上股东承诺所持有的股份自获得上市流通权之日起，在十二月内不上市交易或者转让；在前项承诺期满后通过上交所挂牌交易出售本公司股份占本公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内	报告期内，原非流通股东很好履行了其在股权分置改革过程中做出的法定承诺事项。



	不超过百分之十。	
发行时所作承诺	为了更好地维护中小股东的承诺，本公司控股股东湖南省邮政局已出具不同业竞争承诺。	按承诺履行。

**（八）聘任、解聘会计师事务所情况**

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	10 年

**（九）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况**

根据中国证监会《关于做好上市公司 2008 年年度财务报告及相关工作的报告》和《关于加强上市公司 2008 年年报监管相关工作的通知》要求，2009 年 5 月 5 日至 22 日，中国证监会湖南监管局对我公司进行了现场检查。针对检查中发现的问题，于 2009 年 6 月 24 日下发了湘证监公司字【2009】18 号《关于责成湖南湘邮科技股份有限公司限期整改的通知》（下简称：《通知》）。

公司对本次检查中发现的问题高度重视，针对《通知》中的问题逐条进行了检查和讨论，将整改责任具体落实到人，并制定相应的整改方案和措施。整改方案经公司 2009 年 8 月 14 日召开的第三届董事会第十三次会议审议通过。

**（十）其他重大事项的说明**

本年度公司无其他重大事项。

**（十一）信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
湖南湘邮科技股份有限公司澄清公告	《中国证券报》D004、《上海证券报》C16、《证券时报》B3	2009 年 1 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
湖南湘邮科技股份有限公司关于获得税收优惠的公告	《中国证券报》B20、《上海证券报》20、《证券时报》B12	2009 年 1 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
湖南湘邮科技股份有限公司 2008 年业绩预亏公告	《中国证券报》D004、《上海证券报》C8、《证券时报》D13	2009 年 1 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
湖南湘邮科技股份有限公司 股东更名公告	《中国证券报》D016、《上海证券报》C20、《证券时报》D12	2009 年 2 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
湖南湘邮科技股份有限公司关于股权分置改革保荐人变更的公告	《中国证券报》B08、《上海证券报》C8、《证券时报》D5	2009年4月8日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
湖南湘邮科技股份有限公司第三届董事会第十一次会议决议公告暨召开2008年度股东大会的通知	《中国证券报》D104、《上海证券报》C96、《证券时报》D73	2009年4月21日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
湖南湘邮科技股份有限公司第三届监事会第八次会议决议公告	《中国证券报》D104、《上海证券报》C96、《证券时报》D74	2009年4月21日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
湖南湘邮科技股份有限公司2008年关联交易执行情况及签订2009年关联交易框架协议的公告	《中国证券报》D104、《上海证券报》C96、《证券时报》D74	2009年4月21日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
湖南湘邮科技股份有限公司2008年报及摘要	《中国证券报》D104、《上海证券报》C96、《证券时报》D73	2009年4月21日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
湖南湘邮科技股份有限公司2009年一季度业绩预亏公告	《中国证券报》A08、《上海证券报》C57、《证券时报》D4	2009年4月24日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
湖南湘邮科技股份有限公司有限售条件的流通股第三次上市公告	《中国证券报》A08、《上海证券报》C57、《证券时报》D4	2009年4月24日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
湖南湘邮科技股份有限公司第一季度报告及摘要	《中国证券报》D029、《上海证券报》C33、《证券时报》D40	2009年4月28日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
湖南湘邮科技股份有限公司2008年度股东大会决议公告	《中国证券报》C004、《上海证券报》25、《证券时报》A28	2009年5月16日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
湖南湘邮科技股份有限公司关于公司电话变更的公告	《中国证券报》D004、《上海证券报》C6、《证券时报》B9	2009年6月30日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
湖南湘邮科技股份有限公司关于股票交易异常波动公告	《中国证券报》D012、《上海证券报》C16、《证券时报》B4	2009年7月1日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
湖南湘邮科技股份有限公司第三届董事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》D053、《上海证券报》C32、《证券时报》D21	2009年8月18日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
湖南湘邮科技股份有限公司2009年半年度报告及摘要	《中国证券报》D053、《上海证券报》C31、《证券时报》D21	2009年8月18日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
湖南湘邮科技股份有限公司2009年三季度报告	《中国证券报》D064、《上海证券报》B11、《证券时报》D36	2009年10月27日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经天职国际会计师事务所有限公司注册会计师李明、康代安审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### （一）审计报告

## 审计报告

天职湘审字[2010]第 256 号

**湖南湘邮科技股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的湖南湘邮科技股份有限公司（以下简称湘邮科技公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2009 年度合并及母公司的利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照《企业会计准则》（财政部 2006 年 2 月 15 日颁布）的规定编制财务报表是湘邮科技公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，湘邮科技公司财务报表已经按照《企业会计准则》（财政部 2006 年 2 月 15 日颁布）的规定编制，在所有重大方面公允反映了湘邮科技公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量。

天职国际会计师事务所有限公司  
中国 · 北京

中国注册会计师：李明  
中国注册会计师：康代安

二〇一〇年四月二十三日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位: 湖南湘邮科技股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(七).1	104,882,004.35	103,987,437.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(七).2	93,842,981.50	104,563,833.52
预付款项	(七).4	16,018,571.32	36,851,668.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(七).3	63,230,251.26	90,070,568.38
买入返售金融资产			
存货	(七).5	95,358,771.77	117,315,219.54
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		373,332,580.20	452,788,727.38
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(七).7	13,228,372.32	13,066,367.47
投资性房地产	(七).8		2,814,220.55
固定资产	(七).9	77,031,628.60	87,091,141.46
在建工程	(七).10	0	554,995.07
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(七).11、1	18,882.27	21,707.63
开发支出	(七).11、2	3,044,543.85	3,044,543.85
商誉			
长期待摊费用	(七).12	217,075.20	325,612.80
递延所得税资产	(七).13	553,981.61	3,870,875.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		94,094,483.85	110,789,463.84
资产总计		467,427,064.05	563,578,191.22

<b>流动负债：</b>			
短期借款	(七).16	155,200,000.00	209,210,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	(七).17	15,528,526.03	14,469,853.14
预收款项	(七).18	7,310,547.71	12,640,265.19
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(七).19	746,829.63	763,648.46
应交税费	(七).20	6,032,342.85	3,917,001.37
应付利息			
应付股利	(七).21	3,098,863.41	3,098,863.41
其他应付款	(七).22	9,281,163.35	16,654,273.05
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	(七).23	0	30,000,000.00
其他流动负债	(七).24	3,374,340.00	6,748,680.00
流动负债合计		200,572,612.98	297,502,584.62
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		200,572,612.98	297,502,584.62
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(七).25	161,070,000.00	161,070,000.00
资本公积	(七).26	131,100,762.89	132,216,779.27
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(七).27	13,438,289.77	13,438,289.77
一般风险准备			
未分配利润	(七).28	-38,876,036.45	-43,641,344.82
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合		266,733,016.21	263,083,724.22
少数股东权益		121,434.86	2,991,882.38
所有者权益合计		266,854,451.07	266,075,606.60
负债和所有者权益总计		467,427,064.05	563,578,191.22

法定代表人：李雄

主管会计工作负责人：王飞

会计机构负责人：刘朝晖

**母公司资产负债表**

2009 年 12 月 31 日

编制单位: 湖南湘邮科技股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		99,670,173.15	97,320,424.52
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(十八).1	72,145,023.92	80,109,403.49
预付款项		12,767,439.48	31,876,565.73
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十八).2	75,627,528.23	112,946,854.61
存货		94,073,597.81	116,256,673.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		354,283,762.59	438,509,922.01
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十八).3	42,414,302.32	39,211,897.47
投资性房地产			
固定资产		74,149,501.28	81,803,470.00
在建工程			554,995.07
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			1,946,459.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		116,563,803.60	123,516,822.22
资产总计		470,847,566.19	562,026,744.23

<b>流动负债:</b>			
短期借款		155,200,000.00	209,210,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		16,667,511.89	24,808,319.51
预收款项		6,385,761.30	10,695,234.61
应付职工薪酬		562,264.75	566,477.46
应交税费		6,455,451.68	4,301,772.37
应付利息			
应付股利		3,098,863.41	3,098,863.41
其他应付款		14,310,465.46	17,576,321.86
一年内到期的非流动负债			30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		202,680,318.49	300,256,989.22
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		202,680,318.49	300,256,989.22
<b>所有者权益 (或股东权益):</b>			
实收资本 (或股本)		161,070,000.00	161,070,000.00
资本公积		132,216,779.27	132,216,779.27
减: 库存股			
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		-38,557,821.34	-44,955,314.03
所有者权益 (或股东权益) 合计		268,167,247.70	261,769,755.01
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		470,847,566.19	562,026,744.23

法定代表人: 李雄

主管会计工作负责人: 王飞

会计机构负责人: 刘朝晖



合并利润表  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(七). 29	346,168,405.33	335,488,210.29
其中: 营业收入		346,168,405.33	335,488,210.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		340,759,256.11	394,294,303.34
其中: 营业成本	(七). 29	282,795,326.32	316,370,008.69
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(七). 30	3,151,358.42	3,924,351.03
销售费用		11,416,462.52	7,473,911.69
管理费用		23,689,869.81	29,761,530.47
财务费用	(七). 31	12,600,634.77	22,062,714.64
资产减值损失	(七). 33	7,105,604.27	14,701,786.82
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)			
投资收益 (损失以“—”号填列)	(七). 32	162,004.85	-1,036,872.70
其中: 对联营企业和合营企业的投资		162,004.85	-1,289,606.19
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		5,571,154.07	-59,842,965.75
加: 营业外收入	(七). 34	3,216,621.17	2,701,354.44
减: 营业外支出	(七). 35	1,734,723.79	2,926,351.39
其中: 非流动资产处置损失			1,721,678.20
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		7,053,051.45	-60,067,962.70
减: 所得税费用	(七). 36	3,233,806.98	-4,343,600.53
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		3,819,244.47	-55,724,362.17
归属于母公司所有者的净利润		4,765,308.37	-55,304,495.45
少数股东损益		-946,063.90	-419,866.72
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(七). 37	0.030	-0.343
(二) 稀释每股收益	(七). 37	0.030	-0.343
七、其他综合收益	(七). 38	-1,116,016.38	
八、综合收益总额		2,703,228.09	-55,724,362.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,649,291.99	-55,304,495.45
归属于少数股东的综合收益总额		-946,063.90	-419,866.72

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。

法定代表人: 李雄

主管会计工作负责人: 王飞

会计机构负责人: 刘朝晖

**母公司利润表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十八).4	291,894,225.42	276,555,625.57
减:营业成本	(十八).4	235,218,445.28	262,315,440.61
营业税金及附加		2,520,812.78	3,149,573.90
销售费用		9,474,970.78	5,763,802.12
管理费用		20,453,049.00	25,096,449.10
财务费用		12,432,311.88	20,887,499.72
资产减值损失		5,095,085.56	10,627,787.21
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	(十八).5	162,004.85	-5,999,220.98
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		162,004.85	-1,289,606.19
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		6,861,554.99	-57,284,148.07
加:营业外收入		3,216,621.17	1,502,473.18
减:营业外支出		1,734,223.79	2,430,720.78
其中:非流动资产处置损失			1,303,927.76
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		8,343,952.37	-58,212,395.67
减:所得税费用		1,946,459.68	-988,218.24
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		6,397,492.69	-57,224,177.43
五、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.040	-0.355
(二)稀释每股收益		0.040	-0.355
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		6,397,492.69	-57,224,177.43

法定代表人:李雄

主管会计工作负责人:王飞

会计机构负责人:刘朝晖

**合并现金流量表**  
 2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		391,702,816.77	368,953,736.06
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		382,905.99	
收到其他与经营活动有关的现金	(七).39、1	26,754,017.24	22,815,577.49
经营活动现金流入小计		418,839,740.00	391,769,313.55
购买商品、接受劳务支付的现金		254,916,147.98	336,523,771.03
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		21,665,142.92	21,579,060.52
支付的各项税费		17,022,139.90	12,424,740.62
支付其他与经营活动有关的现金	(七).39、2	34,785,652.86	35,064,836.09
经营活动现金流出小计		328,389,083.66	405,592,408.26
经营活动产生的现金流量净额		90,450,656.34	-13,823,094.71
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			38,354,433.20
取得投资收益收到的现金			5,133.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,669,721.68	

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	(七). 39、3	4,501,500.00	
投资活动现金流入小计		8,171,221.68	38,359,566.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		945,400.00	7,562,077.42
投资支付的现金			34,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(七). 39、4	1,340,400.00	818,736.77
投资活动现金流出小计		2,285,800.00	42,880,814.19
投资活动产生的现金流量净额		5,885,421.68	-4,521,247.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		254,333,360.00	256,010,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		254,333,360.00	256,010,000.00
偿还债务支付的现金		338,343,360.00	278,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现		15,731,510.73	25,299,406.64
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			
筹资活动现金流出小计		354,074,870.73	303,599,406.64
筹资活动产生的现金流量净额		-99,741,510.73	-47,589,406.64
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-1,099,233.65
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,405,432.71	-67,032,982.66
加：期初现金及现金等价物余额		96,287,437.06	163,320,419.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		92,882,004.35	96,287,437.06

法定代表人：李雄

主管会计工作负责人：王飞

会计机构负责人：刘朝晖

**母公司现金流量表**  
 2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		338,090,017.48	318,431,742.55
收到的税费返还		382,905.99	
收到其他与经营活动有关的现金		34,277,794.14	25,760,388.76
经营活动现金流入小计		372,750,717.61	344,192,131.31
购买商品、接受劳务支付的现金		217,410,075.55	295,020,326.36
支付给职工以及为职工支付的现金		18,905,213.95	18,986,140.41
支付的各项税费		16,188,930.72	9,496,420.71
支付其他与经营活动有关的现金		27,242,847.71	33,400,121.24
经营活动现金流出小计		279,747,067.93	356,903,008.72
经营活动产生的现金流量净额		93,003,649.68	-12,710,877.41
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			38,354,433.20
取得投资收益收到的现金			5,133.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,669,721.68	
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		4,401,500.00	
投资活动现金流入小计		7,071,221.68	38,359,566.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		943,212.00	6,883,114.36
投资支付的现金			34,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,340,400.00	
投资活动现金流出小计		2,283,612.00	41,383,114.36
投资活动产生的现金流量净额		4,787,609.68	-3,023,547.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		254,333,360.00	256,010,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		254,333,360.00	256,010,000.00
偿还债务支付的现金		338,343,360.00	278,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,731,510.73	25,299,406.64
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		354,074,870.73	303,599,406.64
筹资活动产生的现金流量净额		-99,741,510.73	-47,589,406.64

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		-1,950,251.37	-63,323,831.88
加：期初现金及现金等价物余额		89,620,424.52	152,944,256.40
六、期末现金及现金等价物余额		87,670,173.15	89,620,424.52

法定代表人：李雄

主管会计工作负责人：王飞

会计机构负责人：刘朝晖

合并所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	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)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	161,070,000.00	132,216,779.27			13,438,289.77		-43,641,344.82		2,991,882.38	266,075,606.60
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	161,070,000.00	132,216,779.27			13,438,289.77		-43,641,344.82		2,991,882.38	266,075,606.60
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-1,116,016.38					4,765,308.37		-2,870,447.52	778,844.47
(一)净利润							4,765,308.37		-946,063.90	3,819,244.47
(二)其他综合收益		-1,116,016.38								-1,116,016.38
上述(一)和(二)小计		-1,116,016.38					4,765,308.37		-946,063.90	2,703,228.09
(三)所有者投入和减少资本									-1,924,383.62	-1,924,383.62
1.所有者投入资本									1,340,400.00	1,340,400.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他								-3,264,783.62	-3,264,783.62	
（四）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										
（五）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. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	161,070,000.00	131,100,762.89			13,438,289.77			-38,876,036.45	121,434.86	266,854,451.07



单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额									
	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）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	123,900,000.00	169,386,779.27			13,438,289.77		11,663,150.63		3,411,749.10	321,799,968.77
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	123,900,000.00	169,386,779.27			13,438,289.77		11,663,150.63		3,411,749.10	321,799,968.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	37,170,000.00	-37,170,000.00					-55,304,495.45		-419,866.72	-55,724,362.17
（一）净利润							-55,304,495.45		-419,866.72	-55,724,362.17
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-55,304,495.45		-419,866.72	-55,724,362.17
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										

（四）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										
（五）所有者权益内部结转	37,170,000.00	-37,170,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	37,170,000.00	-37,170,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	161,070,000.00	132,216,779.27			13,438,289.77		-43,641,344.82		2,991,882.38	266,075,606.60

法定代表人：李雄

主管会计工作负责人：王飞

会计机构负责人：刘朝晖

母公司所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	161,070,000.00	132,216,779.27			13,438,289.77		-44,955,314.03	261,769,755.01
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	161,070,000.00	132,216,779.27			13,438,289.77		-44,955,314.03	261,769,755.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							6,397,492.69	6,397,492.69
（一）净利润							6,397,492.69	6,397,492.69
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							6,397,492.69	6,397,492.69
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）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								
（五）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. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	161,070,000.00	132,216,779.27			13,438,289.77		-38,557,821.34	268,167,247.70

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	123,900,000.00	169,386,779.27			13,438,289.77		12,268,863.40	318,993,932.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	123,900,000.00	169,386,779.27			13,438,289.77		12,268,863.40	318,993,932.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	37,170,000.00	-37,170,000.00					-57,224,177.43	-57,224,177.43
（一）净利润							-57,224,177.43	-57,224,177.43
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-57,224,177.43	-57,224,177.43
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）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								
（五）所有者权益内部结转	37,170,000.00	-37,170,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	37,170,000.00	-37,170,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	161,070,000.00	132,216,779.27			13,438,289.77		-44,955,314.03	261,769,755.01

法定代表人：李雄

主管会计工作负责人：王飞

会计机构负责人：刘朝晖

### （三）公司概况

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,本公司的总股本为10,325万股,注册资本为10,325万元。

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年末总股本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本增加至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年末总股本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本增加至16,107万股。

公司营业执照号为:430000000003323(3-1)N

公司经营范围:研制、开发、生产销售计算机软、硬件及邮电高科技电子产品;设计、安装、维护计算机网络工程、无线通信工程、电子系统集成、安全技术防范系统;销售移动通讯直放站无线寻呼发射机;销售机械设备、五金、交电、建筑材料(不含硅酮胶)、日用百货、日用杂品及政策允许的化工原料、化工产品、金属材料;承接邮电高新技术课题的研究并提供科技成果引进、转让、咨询服务(不含中介);商品和技术的进出口业务(国家法律法规禁止和限制的除外)。

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。

公司法定代表人：李雄

本公司母公司为湖南省邮政公司，最终控制人为中国邮政集团公司。

公司财务报告经公司董事会批准后报出。

本财务报告批准报出日：2010 年 4 月 23 日。

#### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

##### 1、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

##### 2、遵循企业会计准则的声明：

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### 3、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。

##### 4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制合并财务报表时折算为人民币。

##### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期年初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期年初至合并日的现金流量。

非同一控制下的企业合并，购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方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。购买方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时，应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。企业合并形成母子关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

#### 6、合并财务报表的编制方法：

合并财务报表系根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

购买少数股东权益的合并处理：财政部于 2008 年 8 月 7 日发布了《企业会计准则解释第 2 号》，发布日之前向子公司的少数股东购买其持有的少数股权，在编制合并财务报表时，因购买少数股权增加的长期股权投资成本，与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司在交易日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，确认为商誉。与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，除确认为商誉的部分以外，依次调整资本公积及留存收益。

《企业会计准则解释第 2 号》发布日之后向子公司的少数股东购买其持有的少数股权，在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整所有者权益（资本公积），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

境外子公司的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

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

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述（1）、（2）折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准：



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

#### 8、外币业务和外币报表折算：

##### （1）记账本位币的确定

公司主要考虑下列因素确定公司的记账本位币：

a. 主要影响商品和劳务的销售价格的货币；

b. 主要影响商品和劳务所需人工、材料和其他费用的货币；

c. 在依据上述 a 和 b 难以做出判断的情况下，以融资活动获得的资金以及保存从经营活动中收取款项时所使用的货币确定。

境外经营是指选定的记账本位币与公司记账本位币不一致的子公司、联营企业、合营企业或者分支机构。企业选定境外经营的记账本位币，除考虑前面因素外，还应综合考虑境外经营的自主性、与本公司关联交易占境外经营活动的比重、境外经营活动产生的现金流量能否随时汇回并直接影响公司的现金流量、境外经营的独立偿债能力等因素。

##### （2）外币交易折算

a. 对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

b. 在资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属于开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

c. 资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额，对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

#### 9、金融工具：

##### （1）金融资产和金融负债的分类金融资产在初始确认时划分为四类：

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产、直接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；

b. 持有至到期投资；

c. 贷款和应收款项；

d. 可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：

a. 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和直接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；

b. 其他金融负债。

#### （2）金融资产和金融负债的计量

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

b. 持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有期间采用实际利率法按摊余成本计量，确认利息收入，并计入投资收益。

c. 应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额，采用实际利率法，按摊余成本计量。

d. 可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告但尚未发放的债券利息或现金股利的，确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

e. 其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，按摊余成本进行后续计量。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

#### （3）金融资产、金融负债的公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### （4）金融资产转移

金融资产转移，是指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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。

(5) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(6) 金融资产减值的处理

公司在每个资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

a. 对于单项金额重大的持有至到期投资和应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

b. 对于单项金额非重大的持有至到期投资和应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的持有至到期投资和应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

c. 期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	年末余额 300 万元以上（含 300 万元）的应收款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	本公司按账龄法风险组合及损失率计提坏账准备。	

#### 11、存货：

##### (1) 存货的分类

存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、在产品、库存商品等。

##### (2) 发出存货的计价方法：加权平均法

##### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

##### (4) 存货的盘存制度

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

##### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品：一次摊销法

#### 12、长期股权投资：

##### (1) 初始投资成本确定

通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担的债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积；其借方差额导致资本公积不足冲减的，不足部分计入留存收益。为进行合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；为进行合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初

始计量金额；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并会计报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发生的权益性证券的方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

## (2) 后续计量及损益确认方法

控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。对被投资单位实施控制的权益性投资，即对子公司的投资。对子公司的投资采用成本法核算。成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。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。

共同控制，是指按合同约定对某项经济活动共有的控制。重大影响，是指一个企业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。对共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。在确认应享有被投资单位净损益时，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。如投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。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或其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位宣告分派利润或现金股利时，按持股比例计算应分得的部分冲减长期股权投资账面价值。

不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资的核算方法。在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按合同约定对某项经济活动共有的控制。重大影响，是指一个企业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。对共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

年末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

13、投资性房地产：

(1) 投资性房地产的确认标准：已出租的建筑物；已出租的土地使用权；已出租的投资性房地产租赁期届满，因暂时空置但继续用于出租的，仍作为投资性房地产。

(2) 初始计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，适用相关的会计准则的规定确认。

(3) 投资性房地产的后续计量方法：采用成本模式计量，折旧方法采用直线法。

(4) 年末投资性房地产由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按资产的实际价值低于账面价值的差额计提减值准备。

14、固定资产：

(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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

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，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	3	25-40	3.88-2.425
机器设备	3	6-8	16.16-12.125
电子设备	3	4-7	24.25-13.86
运输设备	3	5-8	19.4-12.125

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法：

年末如果出现了市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象，导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于年末账面价值的差额计提固定资产减值准备。可收回金额根据固定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之间较高者确定。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法：

a. 本公司的融资租入固定资产是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司将符合下列一项的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

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

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产的使用寿命的大部分；

④在租赁开始日，最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值；

⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造，只有承租人才能使用。

b. 融资租入固定资产的计价方法：在租赁开始日，本公司将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

c. 融资租入固定资产折旧方法：本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租赁资产的折旧。

15、在建工程：

在建工程分为自营建造工程和出包建造工程两类。

(1) 在建工程的计价

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

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

建造的固定资产从达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再按实际成本调整原来的暂估价值，但原按暂估价值计提的折旧额不再追溯调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法

会计年末，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于期账面价值的差额计提减值准备。

## 16、借款费用：

借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

### （1）借款费用资本化金额

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，当期资本化金额以借入专门借款当期发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及其他辅助费用，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；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，当期资本化金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

借款存在折价或者溢价，本公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，对每期资本化的利息金额进行调整。

### （2）借款费用资本化期间

#### a. 开始资本化

当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：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状态所必要的购建活动已经开始。

#### b. 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

#### c. 停止资本化

当所购建或生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化。

## 17、无形资产：

### （1）无形资产计价方法

无形资产取得时按成本计价，年末按照账面价值与可收回金额孰低计价。

### （2）无形资产摊销方法

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起在使用寿命内系统合理摊销计入损益，摊销方法以反映该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式确定，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

（3）使用寿命有限的无形资产来源于合同性权利或其他法定权利的，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同或法律没有规定使用寿命的，公司通常综合各方面因素判断（如与同行业比较、参考历史经验，或聘用相关专家进行论证等），确定无形资产为公司带来经济



利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为寿命不确定的无形资产。

公司确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

- a. 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- b. 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- c. 以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；
- d. 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- e. 为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；
- f. 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；
- g. 与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

（4）划分研究开发项目研究阶段支出和开发阶段的支出的具体标准：

- a. 首先，本公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段：

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。

开发阶段是指已完成研究阶段，在进行商业性生产或使用前，将研究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、产品等阶段。

b. 其次，本公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，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；
- ④有足够的技术、服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。

（5）无形资产减值准备的确认标准和计提方法

对受益年限不确定的无形资产，每年末进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，年末进行检查，当存在以下减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备：①已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；②市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；③已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；④其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

#### 18、长期待摊费用：

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

#### 19、预计负债：

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

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

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

#### 20、收入：

营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，其收入确认原则如下：（1）自行开发研制的软件产品在满足以下条件时确认收入

- a. 相关的收入和成本能可靠地计量；
- b. 自行开发研制的软件产品已交付给客户，并经客户测试验收；
- c. 与交易相关的价款能够流入本公司。

（2）定制软件项目和系统集成项目如在同一会计年度内开始并完成的，在劳务已经提供、项目已经完成，收到价款或取得收取价款的凭据时确认收入；定制软件项目和系统集成项目的开始和完工分属于不同的会计年度，在同时满足下列条件时，于资产负债表日按完工百分比法，确认相关收入：

- a. 定制软件项目和系统集成项目的总收入和总成本能可靠地计量；
- b. 与交易相关的价款能够流入本公司；
- c. 定制软件项目和系统集成项目的完成程度能够可靠地确定，完工进度按已发生的成本占估计总成本的比例进行确定。

为符合以上条件公司已与交易的另一方达成如下协议：

- a. 交易双方已同意各方与该交易有关的权利；
- b. 定制软件项目和系统集成项目的价款均得到交易双方的认可；
- c. 定制软件项目和系统集成项目结算的方式和条件已确定。

如定制软件项目和系统集成项目不能同时满足上述条件，则本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的成本的金额确认收入，并按相同的金额结转成本；资产负债表日软件开发和工程项目成本预计不能得到补偿则不确认为收入，将已发生的成本确认为当期费用。

定制软件项目和系统集成项目总收入按签订的合同或协议的金额确定，现金折扣于实际发生时确认为当期费用。

(3) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- a. 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- b. 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施有效控制；
- c. 收入的金额能够可靠地计量；
- d. 相关的经济利益很可能流入企业；
- e. 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

销售商品收入按本公司与购货方签订的合同或协议金额或双方接受的金额确定。现金折扣于发生时确认为当期损益；销售折让于实际发生时冲减当期收入。

(4) 他人使用本公司资产的，如果与交易相关的经济利益能够流入本公司，收入的金额能可靠计量，则确认为收入。

利息收入按他人使用本公司现金的时间和适用利率计算确定。

#### 21、政府补助：

政府补助在公司能够收到，且能够满足政府补助所附条件时予以确认。

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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

(1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

(2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### 22、递延所得税资产/递延所得税负债：

本企业将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，确认递延所得税负债或递延所得税资产。

## 23、经营租赁、融资租赁：

（1）本公司的融资租入固定资产是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司将符合下列一项的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

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

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产的使用寿命的大部分；

④在租赁开始日，最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值；

⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造，只有承租人才能使用。

（2）融资租入固定资产的计价方法：在租赁开始日，本公司将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

（3）融资租入固定资产折旧方法：本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租赁资产的折旧。

## 24、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

无

（2）会计估计变更

无

## 25、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

无

（2）未来适用法

无

## 26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

（1）商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业吸收合并形成的商誉在个别报表直接反映，企业控股合并形成的商誉仅在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

企业合并形成的商誉至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。期末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

### （2）资产减值损失

公司对除存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，将估计其可收回金额，进行减值测试。对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，至少每年末都要进行减值测试。可收回金额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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （3）职工薪酬的核算方法

公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关的支出。

在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；其他职工薪酬，计入当期损益。

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的建议，同时满足下列条件的，应当确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- a. 公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；
- b. 公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

(4) 所得税费用的会计处理方法

所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

本企业将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，确认递延所得税负债或递延所得税资产。

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），应当按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计算。

当期所得税和递延所得税应当作为所得税费用或收益计入当期损益。

(五) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税	17%
营业税	按应税营业额	5%
城市维护建设税	按当期应纳流转税	7%
企业所得税	应纳所得税额	15%
教育费附加	按当期应纳流转税	4.5%
房产税	本公司按房产原值一次减除 10-30% 后的余额；对于出租用的房产，按租金收入	1.2%, 12%

2009 年度，除湖南湘邮科技股份有限公司继续适用高新技术企业 15% 的所得税优惠税率外，本公司下属子公司湖南长沙波士特科技发展有限公司、湖南科兴通信技术有限公司、北京国邮畅通信信息技术有限公司、长沙启芯微电子有限公司、湖南邮政科研规划设计院有限公司、长沙湘邮物业管理有限公司企业所得税率为 25%，湘邮科技（香港）有限公司利得税率为 17.50%。

2、税收优惠及批文

依据财政部、国家税务总局及海关总署的财税【2000】25 号文件，本公司自行开发生产的软件产品或集成电路产品销售自 2000 年 7 月 1 日起至 2010 年底以前按 17% 的法定税率征收增值税后，对其实际税负超过 3% 或 6% 的部分享受即征即退的政策。

根据财政部、国家税务总局《关于延长转制科研机构有关税收政策执行期限的通知》财税【2005】14 号和长沙市高新区国家税务局高新国税发【2006】1 号文件的规定，湖南湘邮科技股份有限公司、湖南长沙波士特科技发展有限公司、湖南科兴通信技术有限公司从 2005 年 10 月至

2007 年 9 月免征企业所得税两年。2008 年度, 湖南湘邮科技股份有限公司被认定高新技术企业, 并被列入国家规划布局重点软件企业名单, 根据《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发[2000]18 号) 的规定, 国家规划布局内的重点软件企业当年未享受免税优惠的, 减按 10% 的税率征收企业所得税。

## (六) 企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
湖南长沙波士特科技发展有限公司	控股子公司	长沙	贸易	800.50	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) 等	1,190.00	99.17	99.17	是	121,434.86	
湖南科兴通信技术有限公司	全资子公司	长沙	服务	500.00	邮电科技产品的研究、开发和试验生产, 计算机及计算机耗材、打印机、UPS 不间断电源、电子产品等	500.00	100	100	是		
长沙启芯微电子有限公司	控股子公司	长沙	服务	150.00	微电子产品、计算机软件、计算机硬件及其配件的研究、开发、生产和销售及其相关的技术服务	135.00	96.67	96.67	是		-354,617.53
湖南邮政科研规划设计院有限公司	全资子公司	长沙	服务	600.00	电子通信工程 (含广电行业、有线通信、无线通信)、邮政工程和通信铁塔工程项目的科研、规划、设计、咨询和监理、施工服务等	600.00	100	100	是		
北京国邮	全资	北	贸	500.00	自营和代理各	500.00	100	100	是		

畅通信息技术有限公司	子公司	京	易		类商品和技术的进出口						
湘邮科技(香港)有限公司	全资子公司	香港	贸易	1.00(港币)	贸易	1.00(港币)	100	100	是		
长沙湘邮物业管理有限公司	全资子公司	长沙	物业管理	50.00	物业管理、水暖、电器器材销售及维修; 建筑材料、日杂用品、百货的销售。	50.00	100	100	是		

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			177,766.05			155,153.17
人民币			177,766.05			155,153.17
银行存款：			89,302,628.28			87,372,090.51
人民币			86,826,922.08			86,113,446.05
美元	361,514.58	6.8282	2,468,493.85	183,023.47	6.8346	1,250,892.21
港元	8,191.20	0.8805	7,212.35	8,790.40	0.8819	7,752.25
其他货币资金：			15,401,610.02			16,460,193.38
人民币			15,401,610.02			16,460,193.38
合计			104,882,004.35			103,987,437.06

期末其他货币资金包含有质押的定期存单款项 1,000.00 万元,用于质押的国内信用证保证金 200.00 万元使用受限,其他为履约保函保证金。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	62,644,034.77	53.72	3,859,722.99	6.16	72,021,809.80	59.16	3,068,000.00	4.26
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	14,717,236.84	12.62	14,717,236.84	100	9,354,142.22	7.68	9,354,142.22	100
其他不重大应收账款	39,259,529.95	33.66	4,200,860.23	10.70	40,364,732.58	33.16	4,754,708.86	11.78
合计	116,620,801.56	/	22,777,820.06	/	121,740,684.60	/	17,176,851.08	/

注 1、单项金额重大的标准为 300 万元以上的应收款。



注 2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的标准为单项金额 300 万元以下账龄 3 年以上的应收款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
湖南省邮政信息技术局	25,013,858.28	396,931.53	1.59	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
中国邮政集团公司	21,294,567.40	94,552.62	0.44	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
湖南省邮政公司	9,149,155.09	288,206.86	3.15	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
四川省邮政公司	4,118,454.00	12,031.98	0.29	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
长沙北庆信息技术有限公司	3,068,000.00	3,068,000.00	100	预计摊余价值为 0
广西网安计算机病毒应急处理有限公司	2,366,483.40	2,366,483.40	100	账龄 3 年以上
青岛澳视光设备有限公司	1,275,000.00	1,275,000.00	100	账龄 3 年以上
湘西自治州基础教育系统	1,071,207.00	1,071,207.00	100	账龄 3 年以上
国防科学技术大学	616,000.00	616,000.00	100	账龄 3 年以上
株洲芦淞区教育局	450,000.00	450,000.00	100	账龄 3 年以上
浏阳市文家市镇中心小学	424,678.00	424,678.00	100	账龄 3 年以上
浏阳市第九中学	381,264.00	381,264.00	100	账龄 3 年以上
株洲教育资产管理公司	380,947.00	380,947.00	100	账龄 3 年以上
衡阳市移动局	303,050.00	303,050.00	100	账龄 3 年以上
长沙市第三医院等 73 家客户单位	7,448,607.44	7,448,607.44	100	账龄 3 年以上
合计	77,361,271.61	18,576,959.83	/	/

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
湖南省邮政公司	9,149,155.09	288,206.86	14,737,136.55	
合计	9,149,155.09	288,206.86	14,737,136.55	

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
湖南省邮政信息技术局	同一母公司	25,013,858.28	2 年以内	21.45

中国邮政集团公司	最终控制方	21,294,567.40	1 年以内	18.26
湖南省邮政公司	母公司	9,149,155.09	3 年以内	7.85
四川省邮政公司	集团兄弟公司	4,118,454.00	1 年以内	3.53
长沙北庆信息技术有限公司	非关联方	3,068,000.00	3 年以上	2.63
合计	/	62,644,034.77	/	53.72

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
湖南省邮政信息技术局	同一母公司	25,013,858.28	21.45
中国邮政集团公司	最终控制方	21,294,567.40	18.26
湖南省邮政各市州县局	同一母公司	10,662,037.44	9.14
湖南省邮政公司	母公司	9,149,155.09	7.85
全国各省市邮政公司 (除湖南省邮政公司外)	受同一最综控制人控制	8,294,560.20	7.11
湖南国邮传媒有限公司	联营公司	61,200.00	0.05
合计	/	74,475,378.41	63.86

3、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	47,295,027.81	65.42	711,582.66	1.50	79,881,807.59	81.82		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	6,463,803.23	8.94	6,463,803.23	100.00	5,005,248.47	5.13	5,005,248.47	100
其他不重大的其他应收款	18,532,661.59	25.64	1,885,855.48	10.18	12,740,118.40	13.05	2,551,357.61	20.03
合计	72,291,492.63	/	9,061,241.37	/	97,627,174.46	/	7,556,606.08	/

注 1：单项金额重大的标准为 300 万元以上的应收款。

注 2：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的标准为单项金额 300 万元以下账龄 3 年以上的应收款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
湖南湘邮置业有限公司	42,407,557.81	639,667.17	1.51	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
湖南新邮信息技术有限公司	4,887,470.00	71,915.49	1.47	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提

湖南新纪元有限公司	816,610.14	816,610.14	100	账龄 3 年以上
爱立特有限公司	590,904.31	590,904.31	100	账龄 3 年以上
衡阳邮政公司	527,985.00	527,985.00	100	账龄 3 年以上
华众电脑有限公司	516,529.00	516,529.00	100	账龄 3 年以上
佳德有限公司	478,232.66	478,232.66	100	账龄 3 年以上
南京远志科技资讯有限公司	251,677.00	251,677.00	100	账龄 3 年以上
黄硕	122,470.00	122,470.00	100	账龄 3 年以上
第一研究室	100,000.00	100,000.00	100	账龄 3 年以上
泉州微波局等 85 家单位	3,059,395.12	3,059,395.12	100	账龄 3 年以上
合计	53,758,831.04	7,175,385.89	/	/

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
湖南湘邮置业有限公司		42,407,557.81	1-2 年	58.66
湖南新邮信息技术有限公司		4,887,470.00	1-2 年	6.76
湖南国邮传媒有限公司	联营公司	2,332,112.70	1 年以内	3.22
衡阳市邮政局	同一母公司	2,000,000.00	2-3 年	2.77
湖南邮政子牛房地产开发有限公司		2,000,000.00	1 年以内	2.77
合计	/	53,627,140.51	/	74.18

(5) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
湖南各地市州邮政公司	受同一母公司控制	9,053,332.02	12.52
湖南国邮传媒有限公司	联营公司	2,332,112.70	3.23
合计	/	11,385,444.72	15.75

(6) 其他应收款账面余额期末比期初减少 2,533.00 万元，减少的主要原因为公司本期收回期初应收款项所致。先后收回深圳市联合润通水务有限公司 1,000.00 万元、湖南新华雅实业集团有限公司 583.88 万元、湖南宏华投资有限公司 450.15 万元、湖南国邮传媒有限公司 304.91 万元。

4、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	12,064,272.34	75.31	29,502,432.91	80.06
1 至 2 年	3,119,986.97	19.48	4,666,192.23	12.66
2 至 3 年	805,620.11	5.03	661,187.33	1.79

3 年以上	28,691.90	0.18	2,021,856.41	5.49
合计	16,018,571.32	100	36,851,668.88	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
瑞士 FRAMA 公司	非关联方	8,235,097.03	1 年以内	采购未结算
长沙市方正信息系统有限公司	非关联方	698,486.00	1 年以内	采购未结算
英迈 (中国) 商业有限公司	非关联方	662,912.00	1-2 年	采购未结算
广西南宁万向科技有限公司	非关联方	381,858.00	2-3 年	采购未结算
美国百通公司	非关联方	329,548.37	1 年以内	采购未结算
合计	/	10,307,901.40	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 预付款项的说明：

预付款项账面余额期末比期初减少 2,083.31 万元，下降 56.53%，减少的主要原因为预付货款货到结算所致。

5、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,651,721.29		2,651,721.29			
在产品	53,954,270.16		53,954,270.16	62,294,791.53		62,294,791.53
库存商品	40,968,706.72	2,215,926.40	38,752,780.32	57,236,354.41	2,215,926.40	55,020,428.01
合计	97,574,698.17	2,215,926.40	95,358,771.77	119,531,145.94	2,215,926.40	117,315,219.54

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	2,215,926.40				2,215,926.40
合计	2,215,926.40				2,215,926.40

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据
库存商品	可变现净值低于账面余额

(4) 存货账面余额期末比期初减少 2,195.64 万元, 下降 18.37%, 减少的主要原因为公司项目完工结算和库存商品销售所致。

6、对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	本企业持股 比例 (%)	本企业在被投 资单位表决权 比例 (%)
联营企业:							
湖南国邮传媒有 限公司	有限责任	湖南长沙	李伟	广告传媒	1,000.00	47.00	47.00

接上表

期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业:				
15,324,732.66	11,827,068.16	3,497,664.50	8,969,480.96	344,691.17

7、长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	期末余额	减值准备	在被投 资单位 持股比 例 (%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明
长沙银行	11,000,000.00	11,000,000.00	11,000,000.00		1.83	1.83	
湖南银洲股 份有限公司	584,470.00	584,470.00	584,470.00		0.40	0.40	
湖南省金盾 防盗报警网 络监控有限 责任公司	1,050,000.00	964,742.11	964,742.11	964,742.11	20		公司将湖南省金盾 防盗报警网络监控 有限责任公司股东的 相关权利, 委托 该公司另一个大股 东行使, 公司无法 对其实施重大影 响。

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投 资单位 持股比 例 (%)	在被投 资单位 表决 权比 例 (%)
湖南国邮传媒 有限公司	4,700,000.00	1,481,897.47	162,004.85	1,643,902.32	47	47

注：截止 2009 年 12 月 31 日，上述被投资单位中，除对湖南国邮传媒有限公司具有重大影响采用权益法核算外，其他均按成本法核算。

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

8、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	3,627,700.76		3,627,700.76	
1. 房屋、建筑物	3,627,700.76		3,627,700.76	
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	813,480.21	87,971.60	901,451.81	
1. 房屋、建筑物	813,480.21	87,971.60	901,451.81	
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	2,814,220.55	-87,971.60	2,726,248.95	
1. 房屋、建筑物	2,814,220.55	-87,971.60	2,726,248.95	
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	2,814,220.55	-87,971.60	2,726,248.95	
1. 房屋、建筑物	2,814,220.55	-87,971.60	2,726,248.95	
2. 土地使用权				

注 1、本期折旧和摊销额：87,971.60 元。

注 2、投资性房地产本期减值准备计提额：0 元。

注 3、本公司投资性房地产为子公司一湖南长沙波士特科技发展有限公司持有的用于出租的房屋，该房屋坐落于袁家岭鑫天大厦第九层，建筑面积 941.56 平方米。2004 年 7 月 25 日，湖南长沙波士特科技发展有限公司与中国卫星通信集团公司湖南分公司签订租赁协议，年租金 216,000.00 元，租赁期从 2004 年 7 月至 2009 年 7 月，公司对该投资性房地产采用成本模式计量。

注 4、投资性房地产本期减少为本公司与湖南天平招标代理有限公司签订房屋买卖协议，将袁家岭鑫天大厦第九层以 329.60 万元的价格销售所致。

9、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	142,132,340.12	1,425,599.15	2,529,450.00	141,028,489.27
其中：房屋及建筑物	79,863,965.75		2,518,250.00	77,345,715.75
机器设备	23,601,221.11			23,601,221.11
运输工具	6,551,907.69			6,551,907.69
电子设备及其他	32,115,245.57	1,425,599.15	11,200.00	33,529,644.72
二、累计折旧合计：	55,041,198.66	9,010,945.07	55,283.06	63,996,860.67
其中：房屋及建筑物	11,180,893.44	2,036,123.82	45,328.50	13,171,688.76
机器设备	19,464,112.17	1,963,488.43		21,427,600.60
运输工具	3,161,220.05	1,090,401.36		4,251,621.41
电子设备及其他	21,234,973.00	3,920,931.46	9,954.56	25,145,949.90
三、固定资产账面净值合计	87,091,141.46	-7,585,345.92	2,474,166.94	77,031,628.60
其中：房屋及建筑物	68,683,072.31	-2,036,123.82	2,472,921.50	64,174,026.99
机器设备	4,137,108.94	-1,963,488.43	0.00	2,173,620.51
运输工具	3,390,687.64	-1,090,401.36	0.00	2,300,286.28
电子设备及其他	10,880,272.57	-2,495,332.31	1,245.44	8,383,694.82
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备及其他				
五、固定资产账面价值合计	87,091,141.46	-7,585,345.92	2,474,166.94	77,031,628.60
其中：房屋及建筑物	68,683,072.31	-2,036,123.82	2,472,921.50	64,174,026.99
机器设备	4,137,108.94	-1,963,488.43	0.00	2,173,620.51
运输工具	3,390,687.64	-1,090,401.36	0.00	2,300,286.28
电子设备及其他	10,880,272.57	-2,495,332.31	1,245.44	8,383,694.82

注 1、本期折旧额：9,010,945.07 元。

注 2、本期由在建工程转入固定资产原价为：554,995.07 元。

注 3、公司没有闲置不用的固定资产。

注 4、固定资产抵押担保情况详见本附注九.1。

10、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程			0			554,995.07

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	转入固定资产	资金来源	期末数
株洲出租车 GPS 项目	554,995.07	554,995.07	募集资金	0
合计	554,995.07	554,995.07	/	0

11、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	42,380.00			42,380.00
专利权	42,380.00			42,380.00
二、累计摊销合计	20,672.37	2,825.36		23,497.73
专利权	20,672.37	2,825.36		23,497.73
三、无形资产账面净值合计	21,707.63		2,825.36	18,882.27
专利权	21,707.63		2,825.36	18,882.27
四、减值准备合计				
专利权				
五、无形资产账面价值合计	21,707.63		2,825.36	18,882.27
专利权	21,707.63		2,825.36	18,882.27

本期摊销额：2,825.36 元。

(2) 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
结构单片处理器	3,044,543.85				3,044,543.85
合计	3,044,543.85				3,044,543.85

注：研究开发支出为本公司的控股子公司—长沙启芯微电子有限公司的芯片开发支出。

12、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
固定资产改良支出	325,612.80		108,537.60		217,075.20
合计	325,612.80		108,537.60		217,075.20

13、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示



(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
存货跌价准备	553,981.61	553,981.61
坏账准备		3,316,893.40
小计	553,981.61	3,870,875.01

注: 递延所得税资产年末余额 55.40 万元, 比年初减少 331.69 万元, 主要原因为公司预计计提的坏账准备未来损失实际发生时难以获取充分证据报主管税务机关申报税前扣除, 根据谨慎原则, 将坏账准备计提的递延所得税资产冲回所致。

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	26,641,774.44	46,331,969.70
长期股权投资减值准备	964,742.11	964,742.11
坏账准备	31,839,061.43	
合计	59,445,577.98	47,296,711.81

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末数	期初数	备注
2013	26,641,774.44	46,331,969.70	
合计	26,641,774.44	46,331,969.70	/

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位: 元 币种: 人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
存货跌价准备	2,215,926.40
小计	2,215,926.40

14、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
用于担保的资产:				
抵押的固定资产	68,683,072.31		4,509,045.32	64,174,026.99
质押的信用证保证金		2,000,000.00		2,000,000.00
质押的定期存单	7,700,000.00		7,700,000.00	
质押的应收账款	29,480,000.00		29,480,000.00	
合计	105,863,072.31	2,000,000.00	41,689,045.32	66,174,026.99

注 1: 本公司以座落在长沙市岳麓区玉兰路 2 号湘邮科技园区内的值班室、空调机房、食堂、单身公寓、研发大楼作为抵押, 与中国银行股份有限公司湖南省分行签订最高额贷款房地产抵押合同, 被担保的主债权种类为 2004 年 9 月 1 日至 2010 年 9 月在该行的所有贷款。截止 2009 年 12

月 31 日, 在该行人民币借款余额为 2,000.00 万元。本公司贷款所抵押在用的房产账面价值 64,174,026.99 元, 评估价值为 10,582.00 万元。

注 2: 2009 年 11 月 6 日, 本公司以 200 万元信用证保证金作为质押, 向中国工商银行长沙枫林支行开具 1,000.00 万元国内信用证。公司子公司-湖南长沙波士特科技开发有限责任公司将此国内信用证向银行办理贴现获得 6 个月的短期借款 1,000.00 万元。期限为 2009 年 11 月 6 月至 2010 年 4 月 6 日。

15、资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	24,733,457.16	7,105,604.27			31,839,061.43
二、存货跌价准备	2,215,926.40				2,215,926.40
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	964,742.11				964,742.11
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	27,914,125.67	7,105,604.27			35,019,729.94

16、短期借款:

(1) 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	10,000,000.00	37,010,000.00
抵押借款	20,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	125,000,000.00	142,000,000.00
信用借款	200,000.00	200,000.00
合计	155,200,000.00	209,210,000.00

注 1、本公司无已到期尚未归还的短期借款。

注 2、抵押、质押情况详见附注九.1、九.3。

注 3、本公司的保证借款均由湖南省邮政公司提供担保。

注 4、短期借款期末比期初减少 5,401.00 万元, 下降 25.82%, 主要是公司本期加强应收账款回收力度, 减少银行贷款所致。

17、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	10,385,107.44	8,833,606.65
1-2 年	3,163,254.20	3,118,403.38
2-3 年	51,838.92	620,303.97
3 年以上	1,928,325.47	1,897,539.14
合计	15,528,526.03	14,469,853.14

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

期末账龄超过 1 年的大额应付账款 514.34 万元，未偿还或未结转的原因为项目款未结算所致。

18、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,014,567.51	10,579,652.95
1-2 年	825,707.11	461,641.55
2-3 年	250,785.00	615,950.00
3 年以上	1,219,488.09	983,020.69
合计	7,310,547.71	12,640,265.19

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
湖南省邮政公司	110,324.00	134,624.00
合计	110,324.00	134,624.00

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

一年以上预收账款为项目待结算尾款。

(4) 与其他关联方之间的款项，详见附注八.7。

(5) 预收账款期末金额与期初金额减少 532.97 万元，下降 42.16%，主要是本期实现收入结算所致。

19、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		15,437,981.69	15,437,981.69	
二、职工福利费		1,362,495.53	1,362,495.53	
三、社会保险费	143,814.86	4,328,202.34	4,314,296.67	157,720.53

1. 医疗保险费	318.96	1,112,221.80	1,112,049.40	491.36
2. 基本养老保险费	72,666.32	2,649,077.14	2,622,689.05	99,054.41
3. 年金缴费		77,964.28	29,984.76	47,979.52
4. 失业保险费	70,774.68	290,099.88	350,770.82	10,103.74
5. 工伤保险费	32.30	88,051.91	88,030.41	53.80
6. 生育保险费	22.60	110,787.33	110,772.23	37.70
四、住房公积金	16,105.95	166,665.36	166,665.36	16,105.95
五、辞退福利				
六、其他	17,758.62			17,758.62
七、工会经费和职工教育经费	585,969.03	281,645.12	312,369.62	555,244.53
合计	763,648.46	21,576,990.04	21,593,808.87	746,829.63

注 1、应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

注 2、工会经费和职工教育经费金额 555,244.53 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

20、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	2,796,540.98	340,849.36
营业税	1,257,865.47	1,450,919.95
企业所得税	556,440.87	833,187.90
个人所得税	166,872.95	238,207.00
城市维护建设税	538,167.96	574,428.38
土地使用税	-375.00	60,057.27
房产税	260,956.68	45,419.21
教育费附加	455,872.94	373,932.30
合计	6,032,342.85	3,917,001.37

期末比期初增加 211.53 万元，增长 54.00%，主要系期末销售增加导致应交增值税的金增加。

21、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
湖南省邮政公司	3,098,863.41	3,098,863.41	系股东未向本公司催收所致。
合计	3,098,863.41	3,098,863.41	/

22、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	6,780,726.46	13,997,073.40
1-2 年	1,080,666.65	1,725,172.89
2-3 年	261,660.78	223,564.06
3 年以上	1,158,109.46	708,462.70
合计	9,281,163.35	16,654,273.05

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
湖南省邮政公司	1,834,196.00	2,826,718.46
合计	1,834,196.00	2,826,718.46

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的大额其他应付款 250 万元, 主要为未结算的工程质保金。

(4) 期末比期初减少 737.31 万元, 下降 44.27%, 主要为应付长沙市高桥建筑工程有限公司和长沙盛德里房地产开发有限公司款项减少所致。

23、1 年内到期的非流动负债:

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0	30,000,000.00
合计	0	30,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

a. 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	0	30,000,000.00
合计	0	30,000,000.00

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

注: 本期减少系公司本期归还中国建设银行湖南省营业部已到期的 3,000.00 万元保证借款所致。

24、其他流动负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益: 金库安全管理系统运营项目补助	3,374,340.00	6,748,680.00
合计	3,374,340.00	6,748,680.00

25、股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	161,070,000						161,070,000

根据公司股改承诺, 2009 年 4 月 28 日, 湖南省邮政公司和中国邮政速递服务有限公司分别持有本公司的 3,966.30 万股和 191.10 万股有限售条件股份解禁转为无限售条件流通股。

26、资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价 (股本溢价)	132,216,779.27		1,116,016.38	131,100,762.89
合计	132,216,779.27		1,116,016.38	131,100,762.89

注: 本期资本公积减少 1,116,016.38 元, 为公司购买湖南省邮政科研规划设计院有限责任公司 22.17% 的少数股权、北京国邮畅通信息技术有限公司 30% 的少数股权和湖南科兴通信技术有限公司 20% 的少数股权, 在合并财务报表时, 因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司购买日 (或合并日) 开始持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公积。明细如下:

子公司名称	购买少数股权日	购买少数股权日公司净资产	收购少数股权比例	收购价款	调整合并资本公积金额
湖南省邮政科研规划设计院有限责任公司	2009 年 12 月 14 日	4,435,983.03	22.17%	1,340,400.00	-356,942.57
北京国邮畅通信息技术有限公司	2009 年 9 月 3 日	2,292,078.70	30.00%	1,500,000.00	-812,376.39
湖南科兴通信技术有限公司	2009 年 5 月 27 日	6,332,564.43	4.00%	200,000.00	53,302.58
合计		13,060,626.16		3,040,400.00	-1,116,016.38

27、盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	13,438,289.77			13,438,289.77
合计	13,438,289.77			13,438,289.77

28、未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	-43,641,344.82	/
调整后 年初未分配利润	-43,641,344.82	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	4,765,308.37	/
期末未分配利润	-38,876,036.45	/

调整年初未分配利润明细:

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

(5) 其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

29、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	342,466,771.33	334,719,124.89
其他业务收入	3,701,634.00	769,085.40
营业成本	282,795,326.32	316,370,008.69

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
邮政行业	261,653,066.98	205,032,423.44	218,919,739.08	206,123,025.22
教育行业	8,580,405.12	8,810,897.34	13,095,424.41	13,748,688.84
政府行业	3,284,848.32	2,554,418.40	7,928,634.48	6,824,978.64
其他行业	68,948,450.91	63,452,332.34	94,775,326.92	89,585,344.25
合计	342,466,771.33	279,850,071.52	334,719,124.89	316,282,036.95

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
产品销售	284,161,112.25	233,264,258.37	232,285,027.73	228,604,177.96
定制软件	20,077,276.72	15,635,830.17	35,721,788.32	26,311,407.71
系统集成	32,956,421.26	27,925,570.86	60,846,905.16	58,049,808.68
房地产销售			2,738,329.10	2,110,673.30
劳务收入	5,271,961.10	3,024,412.12	3,127,074.58	1,205,969.30
合计	342,466,771.33	279,850,071.52	334,719,124.89	316,282,036.95

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖南	104,201,380.70	84,946,543.85	101,745,809.95	97,690,467.47
北京	126,302,109.68	102,982,570.88	88,047,605.23	81,886,104.74
四川	17,009,835.38	13,349,352.95	25,733,928.29	24,151,798.19
广西	8,600,234.19	7,565,795.54	7,473,781.78	6,912,796.62
其他	86,353,211.38	71,005,808.30	111,717,999.64	105,640,869.93
合计	342,466,771.33	279,850,071.52	334,719,124.89	316,282,036.95

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国邮政集团公司	108,304,299.95	31.28
湘计华湘	20,000,000.00	5.77
湖南省邮政公司	17,121,752.52	4.94

四川省邮政公司	11,596,750.17	3.35
北京华夏网通数据通信技术有限公司	10,339,608.75	2.98
合计	167,362,411.39	48.32

(6) 营业毛利本期较上期增加 4,417.96 万元, 毛利率上升 12.78%, 主要为产品销售结构调整所致, 公司本期自主研发生产的信封打印机销售量比上期增长幅度较大, 提升了整体毛利率。

### 30、营业税金及附加:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,337,924.68	2,290,607.49	5%
城市维护建设税	1,164,658.62	995,811.03	7%
教育费附加	648,775.12	637,932.51	4.5%
合计	3,151,358.42	3,924,351.03	/

本期营业税金及附加比上期减少 77.30 万元, 下降 19.70%, 主要原因为本期应纳营业税下降所致。

### 31、财务费用

#### (1) 按项目列示

项目	本期数	上期数
利息支出	15,731,510.73	25,299,406.64
利息收入(以负数表示)	-4,545,319.18	-5,053,247.98
汇兑损益(收益以负数表示)	168,288.17	1,099,233.65
其他	1,246,155.05	717,322.33
合计	12,600,634.77	22,062,714.64

(2) 本期财务费用比上期减少 946.21 万元, 下降 42.89%, 主要受公司本期减少融资规模和贷款利率相对下降的影响。

### 32、投资收益:

#### (1) 投资收益明细情况:

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	162,004.85	-1,289,606.19
处置长期股权投资产生的投资收益		247,600.16
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		5,133.33
合计	162,004.85	-1,036,872.70

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南国邮传媒有限公司	162,004.85	-1,289,606.19	该公司经营扭亏为盈所致。
合计	162,004.85	-1,289,606.19	/

(3) 本公司投资收益收回不存在重大限制。



(4) 本期投资收益金额较上期增加了 119.89 万元, 增长 1.16 倍, 主要原因为本公司的联营企业湖南国邮传媒有限公司本期经营盈利, 对其按权益法核算确认投资收益所致。

33、资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,105,604.27	11,899,090.54
二、存货跌价损失		1,837,954.17
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		964,742.11
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	7,105,604.27	14,701,786.82

本期比上期减少 759.62 万元, 下降 51.67%, 主要是公司上年进行坏账计提政策进行会计估计变更影响导致上年资产减值损失因估计变更而增加较多所致。

34、营业外收入:

(1) 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	195,554.74	781,246.84
其中: 固定资产处置利得	195,554.74	781,246.84
政府补助	1,771,000.00	1,337,500.00
增值税返还	1,123,350.43	
长期挂账且无法支付的应付款项		565,844.60
其他	126,716.00	16,763.00
合计	3,216,621.17	2,701,354.44

(2) 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
科研机构转制补助	1,521,000.00	1,337,500.00	国科发财[2009]203号
邮资机科技经费	250,000.00		长科发[2006]42号
合计	1,771,000.00	1,337,500.00	/

注: 根据财政部、国家税务总局海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题(财税[2000]25号)的规定, 公司自行开发生产的软件产品, 按 17%的法定税率征收增值

税后, 对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。本期公司应收该项退税款 1, 123, 350. 43 元。

(3) 营业外收入本期比上期增加 51. 53 万元, 增长 19. 07%, 主要是增值税退税增加所致。

### 35、营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		1, 721, 678. 20
其中: 固定资产处置损失		1, 721, 678. 20
对外捐赠		721, 359. 94
罚款支出	100, 500. 00	134, 259. 15
税收滞纳金等	908, 548. 43	223, 794. 04
连带责任担保支出损失	702, 450. 77	
其他	23, 224. 59	125, 260. 06
合计	1, 734, 723. 79	2, 926, 351. 39

注: 连带责任担保支出损失的情况见附注九. 2 担保情况。

营业外支出本期比上期减少 119. 16 万元, 降低 40. 72%, 主要是本期比上期减少固定资产处置损失和捐赠支出所致。

### 36、所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-83, 086. 42	-2, 073, 331. 10
递延所得税调整	3, 316, 893. 40	-2, 270, 269. 43
合计	3, 233, 806. 98	-4, 343, 600. 53

所得税费用本期比上期增加 757. 74 万元, 主要的原因为公司预计计提的坏账准备未来损失实际发生时难以获取充分证据报主管税务机关申报税前扣除, 根据谨慎原则, 将坏账准备计提的递延所得税资产冲回, 造成当期递延所得税增加所致; 上期当期所得税为公司原子公司湖南湘邮置业有限公司房地产开发项目所得税清算退回。

### 所得税费用 (收益) 与会计利润的关系

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	7, 053, 051. 45	-60, 067, 962. 70
按法定税率计算的税项 (25%)	1, 763, 262. 86	-15, 016, 990. 68
某些公司适用不同税率的影响	-1, 251, 592. 86	8, 731, 859. 35
归属于合营企业和联营企业的损益	-40, 501. 21	-322, 401. 55
无须纳税的收入	-280, 837. 61	
不可抵扣的费用和损失	428, 709. 42	3, 512, 669. 23
湖南湘邮置业有限公司房地产开发项目所得税清算退回		-2, 192, 665. 43

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	1,266,892.51	4,874,382.50
税率变动对期初递延所得税余额的影响		-1,660,184.52
利用以前年度可抵扣亏损	-1,969,019.53	
当期递延所得税费用的影响	3,316,893.40	-2,270,269.43
所得税费用	3,233,806.98	-4,343,600.53

37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算:

项 目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	4,765,308.37	-55,304,495.45
本公司发行在外普通股的加权平均数	161,070,000.00	161,070,000.00
基本每股收益	0.030	-0.343
稀释每股收益	0.030	-0.343

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。本公司没有具有稀释性的潜在普通股,因此,稀释每股收益与基本每股收益保持一致。

38、其他综合收益

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	
减:可供出售金融资产产生的所得税影响	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	
小计	
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	
减:按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	
小计	
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额	
减:现金流量套期工具产生的所得税影响	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	
转为被套期项目初始确认金额的调整额	
小计	
4. 外币财务报表折算差额	
减:处置境外经营当期转入损益的净额	
小计	

5. 其他	
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	1, 116, 016. 38
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	
小计	-1, 116, 016. 38
合计	-1, 116, 016. 38

39、现金流量表项目注释:

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
利息收入	4, 545, 319. 18
政府补助	1, 771, 000. 00
房租收入	405, 634. 00
定期存单本期减少	
深圳市联合润通水务发展有限公司	10, 000, 000. 00
湖南湘邮置业有限公司	5, 104, 031. 52
湖南和融投资有限责任公司	3, 890, 000. 00
其他零星往来款	1, 038, 032. 54
合计	26, 754, 017. 24

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
其他往来款	6, 298, 785. 99
定期存单本期增加	4, 300, 000. 00
招待费	3, 554, 972. 65
维护项目费用	2, 254, 404. 18
物业相关费用	2, 099, 771. 47
物料消耗	1, 773, 376. 80
差旅费	1, 731, 756. 06
培训费	1, 564, 350. 42
汽车费用	1, 368, 225. 79
聘请中介机构费	1, 348, 950. 00
咨询费	1, 309, 558. 80
银行手续费	1, 261, 016. 01
技术服务费	1, 107, 926. 00
营业外支出	1, 017, 591. 84
办公费	944, 769. 50
会务费	829, 829. 74
通讯费	678, 829. 96
宣传费	650, 334. 00
董事会费	542, 803. 65
专项费用	148, 400. 00
合计	34, 785, 652. 86

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
收到上期处置湖南湘邮置业有限公司的股权款	4,501,500.00
合计	4,501,500.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
湖南省邮政科研规划设计院有限责任公司 22.17%的少数股权所支付的现金	1,340,400.00
合计	1,340,400.00

40、现金流量表补充资料:

(1) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	3,819,244.47	-55,724,362.17
加: 资产减值准备	7,105,604.27	14,701,786.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,098,916.67	12,276,587.68
无形资产摊销	2,825.36	2,825.36
长期待摊费用摊销	108,537.60	108,537.60
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)	-765,305.79	940,431.36
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	15,731,510.73	26,398,640.29
投资损失(收益以“—”号填列)	-162,004.85	1,036,872.70
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	3,316,893.40	-2,270,269.43
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	21,956,447.77	33,143,898.68
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	47,583,162.43	-19,378,357.41
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-17,345,175.72	-25,059,686.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	90,450,656.34	-13,823,094.71
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	92,882,004.35	96,287,437.06
减: 现金的期初余额	96,287,437.06	163,320,419.72
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	-3,405,432.71	-67,032,982.66

注:现金流量表中的现金年末账面余额比公司货币资金年末余额少 1,200.00 万元,为公司 2009 年的定期存款 1,000.00 万元和用于贴现贷款的信用证保证金 200 万元剔除所致;现金流量表中的现金年初账面余额比公司货币资金年初余额少 770 万元,为公司 2008 年用于质押贷款用的定期存款 770 万元剔除所致;现金流量表中的现金上期年初账面余额比公司货币资金余少 2,300.00 万元,为本部 2007 年用于质押贷款用的定期存款 2,300.00 万元剔除所致。

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减:子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		4,501,500.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减:子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		818,736.77
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-818,736.77
4. 处置子公司的净资产		1,471,656.07
流动资产		47,205,659.19
非流动资产		21,070,476.06
流动负债		66,804,479.18
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	92,882,004.35	96,287,437.06
其中:库存现金	177,766.05	155,153.17
可随时用于支付的银行存款	89,302,628.28	87,372,090.51
可随时用于支付的其他货币资金	3,401,610.02	8,760,193.38
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	92,882,004.35	96,287,437.06

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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 (%)	本企业最终控制方
湖南省邮政公司	国有企业 (全民所有制企业)	长沙	李雄	服务、销售、邮政运输	142,575.00	32.98	32.98	中国邮政集团公司

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
湖南科兴通信技术有限公司	长沙	肖再祥	产品开发	500.00	100	100	18380939-7
湖南长沙波士特科技发展有限公司	长沙	肖再祥	贸易	800.50	99.17	99.17	70721038-6
北京国邮畅通信息技术有限公司	北京	肖再祥	贸易	500.00	100	100	80117175-8
湖南省邮政科研规划设计院有限公司	长沙	肖再祥	规划设计	600.00	100	100	78285317-0
长沙启芯微电子有限公司	长沙	肖再祥	产品开发	150.00	96.67	96.67	
湘邮科技(香港)有限公司	香港	肖再祥	贸易	1(港币)	100	100	
长沙湘邮物业管理有限公司	长沙	肖再祥	物业管理	50.00	100	100	75336576-8

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
二、联营企业								
湖南国邮传媒有限公司	有限责任公司	湖南长沙	李伟	广告传媒	1,000.00	47.00	47.00	

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业				
湖南国邮传媒有限公司	1,532.47	1,182.71	896.95	34.47

#### 4、关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

下列各方构成本公司的关联方：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业；
- (7) 本公司的联营企业；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司的关键管理人员或母公司关键管理人员，以及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

#### 5、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
湖南省邮政公司信息技术局	母公司的全资子公司
湖南省邮政公司各市州县局	母公司的全资子公司
湖南国邮传媒有限公司	联营公司
全国各省市邮政公司（除湖南省邮政公司外）	集团兄弟公司



6、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
湖南省邮政信息技术局	销售商品	软件开发、系统集成、产品销售	11,609,437.56	4.44	19,763,788.89	9.03
湖南省邮政公司	销售商品	软件开发、系统集成、产品销售	17,121,752.52	6.55	24,094,702.95	11.01
湖南省邮政公司各市州县局	销售商品	软件开发、系统集成、产品销售	13,514,085.00	5.16	13,833,638.64	6.32
中国邮政集团公司	销售商品	软件开发、系统集成、产品销售	108,304,299.95	41.39	42,035,827.17	19.20
全国各省市邮政公司(除湖南省邮政公司外)	销售商品	软件开发、系统集成、产品销售	111,103,491.95	42.46	119,191,781.42	54.45

(2) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额
湖南省邮政公司	本公司	125,000,000.00

7、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	湖南省邮政信息技术局	25,013,858.28	33,668,434.44
	中国邮政集团公司	21,294,567.40	5,192,394.70
	湖南省邮政各市州县局	10,662,037.44	9,781,411.08
	湖南省邮政公司	9,149,155.09	14,737,136.55
	全国各省市邮政公司(除湖南省邮政公司外)	8,294,560.20	3,761,479.78
	湖南国邮传媒有限公司	61,200.00	61,200.00
其他应收款	湖南省邮政各市州县局	9,053,332.02	
	湖南国邮传媒有限公司	2,332,112.70	5,381,248.26

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收账款	全国各省市邮政公司(除湖南省邮政公司外)	2,431,132.18	2,391,508.00
	湖南邮政各市州县局	268,768.89	221,403.89
	湖南省邮政公司	110,324.00	134,624.00
	湖南国邮传媒有限公司	9,750.00	9,750.00
	湖南省邮政信息技术局		300,000.00
其他应付款	湖南省邮政公司	1,834,396.00	2,826,718.46
	湖南省邮政各市州县局	108,000.00	108,000.00

### (九) 抵押、担保、质押情况

#### 1. 抵押事项

本公司以座落在长沙市岳麓区玉兰路2号湘邮科技园区内的值班室、空调机房、食堂、单身公寓、研发大楼作为抵押,与中国银行股份有限公司湖南省分行签订最高额贷款房地产抵押合同,被担保的主债权种类为2004年9月1日至2010年9月在该行的所有贷款。截至2009年12月31日,在该行人民币借款余额为2,000.00万元。本公司贷款所抵押在用的房产账面价值64,174,026.99元,评估价值为10,582.00万元。

#### 2. 担保事项

金额单位:人民币万元

被担保人名称	贷款银行	初始担保金额	期初担保金额	期末担保余额	担保起止日期	备注
宜章湘粤学校	中行郴州分行营业部	360	147.35	70.24	2003.12.31~ 2006.12.31	3年6期买方信贷

注:2003年11月1日,湖南省宜章湘粤学校(以下简称湘粤学校)与中国银行郴州分行签订了一份《借款合同》。合同约定:湘粤学校向中国银行郴州分行借款360万元人民币,借款期限3年,借款利率为5.49%。该款用于购买湖南湘邮科技股份有限公司(以下简称本公司)的教学设备,贷款利息由本公司每季度支付一次。合同约定由本公司承担连带担保责任。

由于湘粤学校未按期还本,2008年6月20日,中国银行郴州分行向法院提起诉讼,请求:(1)湘粤学校偿还所欠贷款本息;(2)湘粤学校承担本案诉讼费用;(3)本公司承担连带赔偿责任。郴州市中级人民法院审理后作出一审判决,截止2008年6月20日,湘粤学校应偿还中国银行郴州分行所欠本金1,348,469.43元,利息125,115.84元,湘粤学校如不能偿还债务,本公司承担连带保证责任。

本公司不服一审判决，向湖南省高级人民法院提出上诉。2009 年 10 月 16 日，湖南省高级人民法院作出终审判决（民事判决书（2009）湘高法民二终字第 39 号），判决本公司对湘粤学校担保的债务余额承担连带偿还责任，本公司承担连带偿还责任后可以在承担责任的范围内向湘粤学校追偿。2010 年 1 月，公司因上述担保支付了 702,450.77 元，上述担保损失计入 2009 年营业外支出。

### 3. 质押事项

2009 年 9 月 16 日，本公司与上海浦东发展银行长沙分行签订质押合同，以单位定期存单人民币 1000 万元作为质押权利凭证，向该行取得人民币借款 950 万元。截至 2009 年 12 月 31 日，上述借款 950 万元已提前归还。

2009 年 11 月 6 日，本公司以 200 万元信用证保证金作为质押，向中国工商银行长沙枫林支行开具 1,000.00 万元国内信用证。公司将国内信用证背书转让给子公司-湖南长沙波士特科技开发有限责任公司，向银行办理贴现获得 6 个月的短期借款。期限为 2009 年 11 月 6 月至 2010 年 4 月 6 日。

2009 年 3 月 23 日，本公司与中国银行股份有限公司赤岗支行签订国内商业发票贴现协议，为本公司提供商业发票贴现服务，核准贴现额度为 3,000.00 万元，额度有效截止期为 2009 年 8 月 18 日，在贴现额度的有效期内，该行承诺为公司提交的合格应收账款办理贴现。截至 2009 年 12 月 31 日，公司通过应收账款贴现的方式向中国银行股份有限公司湖南省分行取得保理借款为 0。

### （十）股份支付：

无

### （十一）或有事项：

#### 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

##### （1）未决仲裁

2004 年 12 月 21 日，公司原子公司-湖南湘邮置业有限公司（本公司于 2008 年 12 月将其股权已全部转让，以下简称湘邮置业）与常德天德房地产开发有限公司（以下简称天德公司）签订了《合作开发协议》，2006 年 4 月 12 日双方又签订了《补充协议》，根据两份协议，湘邮置业以 M1 和 M2 共计 37.18 亩土地和地上建筑物为合作的标的合作开发常德紫金华庭项目，双方经协商同意后续的开发工作由投资商天德公司以湘邮置业的名义开展，天德公司负责后续开发的一切工作和费用，湘邮置业在此项目中收取 1,300.00 万元固定投资回报，在此次交易中湘邮置业取得利润 190 万元左右，间接收益为原常德邮电三厂职工住房补贴 150 万元，费用由天德公司承担。项目合作开发以湘邮置业的名义操作，湘邮置业在常德成立以湘邮置业授权天德公司行使权利的湘邮置业公司常德项目部，进行该项目的开发运作。湘邮置业根据该项目销售款的 1/3 比例收取固定回

报 1,300.00 万元，项目正式开始认购或销售即开始收取，按月结算直至完全收回。项目开发后小区物业管理由湘邮物业公司承担。项目从开发到建设直至后期销售的一切相关工作由天德公司负责，但天德公司不得在湘邮置业未经许可的情况下将此项目的土地用作银行贷款和社会融资，天德公司对合作开发中的所有行为承担责任。

2009 年 12 月，紫金华庭项目建筑单位湖南广宇建设有限公司已经向常德市仲裁委员会申请仲裁，仲裁的申请是要求天德公司偿还拖欠的工程款 11,004,434.00 元，并追加湘邮置业为被告。

目前，此仲裁正在审理中。

#### （2）未决诉讼

因天德公司欠付本公司合作开发常德紫金华庭项目的固定投资回报 600 万余元，公司已于 2010 年 1 月向长沙市中级人民法院起诉，已经申请冻结了天德公司名下位于常德市洞庭大道的一块面积为 1 万多平米的土地。目前，此案正在审理中。

### （十二）承诺事项：

无

### （十三）资产负债表日后事项：

2010 年 4 月 23 日召开的第三届董事会第十五次会议审议并通过了《2009 年度利润分配的议案》，本公司 2009 年实现的归属于母公司所有者的净利润 4,765,308.37 元，加上期初未分配利润 -43,641,344.82 元，可供股东分配的利润为 -38,876,036.45 元。根据目前公司的资金状况，本年度拟不进行现金分配。本预案须经股东大会审议通过。

### （十四）非货币性资产交换

本公司无应披露的非货币性资产交换事项。

### （十五）债务重组

本公司无应披露的债务重组事项。

### （十六）分部报告

#### 1、主要报告形式为经营分部

本公司管理层分别对邮资机及信封打印机制造业务、IT 与系统集成业务、商品流通业务及其他业务的经营业绩进行评价，因此，按上述分类进行分部报告。

(单位:万元)

项目	制造业务		IT 与系统集成业务		商品流通业务	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	9,613.73	3,079.51	5,303.37	9,656.87	18,802.38	20,148.99
其中: 对外交易收入	9,613.73	3,079.51	5,303.37	9,656.87	18,802.38	20,148.99
分部间交易收入						
二、营业费用	9,021.84	3,653.04	5,225.34	9,928.04	18,973.26	25,062.64
三、营业利润 (亏损)	591.89	-573.53	78.03	-271.17	-170.88	-4,913.65
四、资产总额	12,981.31	5,173.19	7,161.08	16,222.33	25,388.63	33,847.79
五、负债总额	5,564.72	2,730.83	3,069.75	8,563.47	10,883.38	17,867.62
六、补充信息						
1. 折旧和摊销费用	255.79	313.71	141.10	256.58	500.26	644.00
2. 资本性支出	26.26	69.41	14.48	217.67	51.35	454.17
3. 折旧和摊销以外的非现金费用	210.66	145.04	116.21	454.82	412.00	948.99

(续上表)

项目	其他业务		抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	897.36	663.45			34,616.84	33,548.82
其中: 对外交易收入	897.36	663.45			34,616.84	33,548.82
分部间交易收入						
二、营业费用	855.48	785.72			34,075.93	39,429.44
三、营业利润 (亏损)	41.88	-122.27			540.91	-5,880.62
四、资产总额	1,211.69	1,114.51			46,742.71	56,357.82
五、负债总额	539.42	588.33			20,057.27	29,750.25
六、补充信息						
1. 折旧和摊销费用	23.88	24.50			921.03	1,238.79
2. 资本性支出	2.45	14.95			94.54	756.21
3. 折旧和摊销以外的非现金费用	19.66	31.25			758.53	1,580.10

**(十七) 母公司财务报表主要项目注释**

## 1、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	54,090,626.22	60.24	3,601,303.46	6.66	64,359,212.25	68.62	3,068,000.00	4.77
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	10,949,459.98	12.20	10,949,459.98	100	7,776,446.32	8.29	7,776,446.32	100
其他不重大应收账款	24,739,164.83	27.56	3,083,463.67	12.46	21,658,021.73	23.09	2,839,830.49	13.11
合计	89,779,251.03	/	17,634,227.11	/	93,793,680.30	/	13,684,276.81	/

注 1: 单项金额重大的标准为 300 万元以上的应收款, 湖南省邮政公司应收款虽在 300 万元以下, 但考虑该客户合并金额在 300 万元以上, 故认定为单项金额重大。

注 2: 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的标准为单项金额 300 万元以下账龄 3 年以上的应收款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
湖南省邮政信息技术局	24,195,647.28	356,020.98	1.47	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
中国邮政集团公司	21,294,567.40	94,552.62	0.44	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
四川省邮政公司	4,118,454.00	12,031.98	0.29	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
长沙北庆信息技术有限公司	3,068,000.00	3,068,000.00	100	预计摊余价值为 0
广西网安计算机病毒应急处理有限公司	2,366,483.40	2,366,483.40	100	账龄 3 年以上
湖南省邮政公司	1,413,957.54	70,697.88	5.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
青岛澳视光设备有限公司	1,275,000.00	1,275,000.00	100	账龄 3 年以上
湘西自治州基础教育系统	1,071,207.00	1,071,207.00	100	账龄 3 年以上
国防科学技术大学	616,000.00	616,000.00	100	账龄 3 年以上
株洲芦淞区教育局	450,000.00	450,000.00	100	账龄 3 年以上
浏阳市文家市镇中心学校	424,678.00	424,678.00	100	账龄 3 年以上
浏阳市第九中学	381,264.00	381,264.00	100	账龄 3 年以上
株洲教育资产管理公司	380,947.00	380,947.00	100	账龄 3 年以上
衡阳市移动局	303,050.00	303,050.00	100	账龄 3 年以上
长沙市第三医院等 43 家客户单位	3,680,830.58	3,680,830.58	100	账龄 3 年以上
合计	65,040,086.20	14,550,763.44	/	/

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
	金额	金额
湖南省邮政公司	1,413,957.54	3,659,929.00
合计	1,413,957.54	3,659,929.00

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
湖南省邮政信息技术局	同一母公司	24,195,647.28	2 年以内	26.95
中国邮政集团公司	实际控制人	21,294,567.40	1 年以内	23.72
四川省邮政公司	同一实际控制人	4,118,454.00	1 年以内	4.59
长沙北庆信息技术有限公司		3,068,000.00	3 年以上	3.42
广西网安计算机病毒应急处理有限公司		2,366,483.40	2-3 年	2.64
合计	/	55,043,152.08	/	61.32

(5) 应收关联方账款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
湖南省邮政信息技术局	同一母公司	24,195,647.28	25.78
中国邮政集团公司	实际控制人	21,294,567.40	22.69
外省市邮政公司	同一实际控制人	7,989,810.20	8.51
湖南省邮政公司各地县市邮政局	同一母公司	2,289,040.00	2.44
合计	/	55,769,064.88	59.42

2、其他应收款:

(1) 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	47,295,027.81	57.44	711,582.66	1.50	79,881,807.59	67.40		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,420,466.11	5.37	4,420,466.11	100	4,025,658.65	3.40	4,025,658.65	100
其他不重大的其他应收款	30,618,352.24	37.19	1,574,269.16	5.14	34,600,571.04	29.20	1,535,524.02	4.44
合计	82,333,846.16	/	6,706,317.93	/	118,508,037.28	/	5,561,182.67	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
湖南湘邮置业有限公司	42,407,557.81	639,667.17	1.51	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提

湖南新邮信息技术有限公司	4,887,470.00	71,915.49	1.47	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
湖南新纪元有限公司	816,610.14	816,610.14	100	账龄 3 年以上
爱立特有限公司	590,904.31	590,904.31	100	账龄 3 年以上
衡阳邮政公司	527,985.00	527,985.00	100	账龄 3 年以上
佳德有限公司	478,232.66	478,232.66	100	账龄 3 年以上
黄硕	122,470.00	122,470.00	100	账龄 3 年以上
第一研究室	100,000.00	100,000.00	100	账龄 3 年以上
泉州微波局等 43 家单位	1,784,264.00	1,784,264.00	100	账龄 3 年以上
合计	51,715,493.92	5,132,048.77	/	/

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
湖南湘邮置业有限公司		42,407,557.81	1-2 年	51.51
湖南新邮信息技术有限公司		4,887,470.00	1-2 年	5.94
湖南国邮传媒有限公司	联营公司	2,332,112.70	1 年以内	2.83
衡阳市邮政局	同一母公司	2,000,000.00	2-3 年	2.43
湖南邮政子牛房地产开发有限公司		2,000,000.00	1 年以内	2.43
合计	/	53,627,140.51	/	65.14

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
湖南新邮信息技术有限公司	同一母公司	4,887,470.00	5.94
湖南国邮传媒有限公司	联营公司	2,332,112.70	2.83
衡阳市邮政局	同一母公司	2,000,000.00	2.43
湖南邮政子牛房地产开发有限公司	同一母公司	2,000,000.00	2.43
省内各地市县局	同一母公司	165,862.02	0.20
合计	/	11,385,444.72	13.83

(6) 其他应收款账面余额期末比期初减少 3,617.42 万元,降低 30.52%,主要原因为公司本期收回期初应收款项所致。先后收回深圳市联合润通水务有限公司 1,000.00 万元、湖南新华雅实业集团有限公司 583.88 万元、湖南湘邮置业有限公司 510 万元,湖南宏华投资有限公司 440.15 万元、湖南国邮传媒有限公司 304.91 万元。



### 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
湖南长沙波士特科技发展有限公司	11,900,000.00	11,900,000.00		11,900,000.00		99.17	99.17	
长沙湘邮物业管理有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00		100	100	
湖南科兴通信技术有限公司	4,800,000.00	4,800,000.00	200,000.00	5,000,000.00		100	100	
北京国邮畅通信息技术有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00	1,500,000.00	5,000,000.00		100	100	
湘邮科技(香港)有限公司	10,000.00	10,000.00		10,000.00		100	100	
长沙启芯微电子有限公司	1,350,000.00	1,350,000.00		1,350,000.00		90	90	
湖南省邮政科研规划设计院有限责任公司	4,670,000.00	4,670,000.00	1,340,400.00	6,010,400.00		100	100	
长沙银行	11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00		1.83	1.83	
湖南省金盾防盗报警网络监控有限公司	1,050,000.00	964,742.11		964,742.11	964,742.11	20	0	公司将湖南省金盾防盗报警网络监控有限责任公司股东的相关权利,委托该公司另一个大股东行使,公司无法对其实施重大影响。

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
湖南国邮传媒有限公司	4,700,000.00	1,481,897.47	162,004.85	1,643,902.32	47.00	47.00

4、营业收入和营业成本:

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	291,596,591.42	275,984,540.17
其他业务收入	297,634.00	571,085.40
营业成本	235,218,445.28	262,315,440.61

(2) 主营业务 (分行业)

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
邮政行业	243,310,166.26	190,217,321.93	213,176,261.90	200,603,733.16
教育行业	7,824,729.91	8,103,996.22	13,095,424.41	13,748,688.84
政府行业	2,897,279.94	2,263,404.80	7,928,634.48	6,824,978.64
其他行业	37,564,415.31	34,604,489.48	41,784,219.38	41,138,039.97
合计	291,596,591.42	235,189,212.43	275,984,540.17	262,315,440.61

(3) 主营业务 (分产品)

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
产品销售	243,764,397.44	196,232,494.15	185,699,851.02	183,395,103.94
定制软件	20,077,276.72	15,635,830.17	35,721,788.32	26,998,476.16
系统集成及其他	27,754,917.26	23,320,888.11	54,562,900.83	51,921,860.51
合计	291,596,591.42	235,189,212.43	275,984,540.17	262,315,440.61

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国邮政集团公司	108,304,299.95	31.29
湖南省邮政公司	17,121,752.52	4.95
四川邮政公司	11,596,750.17	3.35
北京华夏网通数据能信技术有限公司	10,339,608.75	2.99
湖南省邮政局信息技术局	10,280,352.85	2.97
合计	157,642,764.24	45.55

(5) 公司营业收入本期较上期收入增加了 1,533.86 万元，系公司加大了北京市场开拓力度，增加了对中国邮政集团公司的销售所致。

本期毛利率较上期增长 14.39%，主要系公司产品销售结构的变化，本期产品销售中，公司自主研发和毛利率较高的信封打印机销售比重增加所致。

5、投资收益:

(1) 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	162,004.85	-1,289,606.19
处置长期股权投资产生的投资收益		-4,714,748.12
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		5,133.33
合计	162,004.85	-5,999,220.98

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南国邮传媒有限公司	162,004.85	-1,289,606.19	公司经营盈利所致
合计	162,004.85	-1,289,606.19	/

(3) 本公司投资收益收回不存在重大限制。

(4) 本期投资收益金额较上期增加了 616.12 万元, 主要因为本公司的联营企业湖南国邮传媒有限公司本期经营盈利, 对其按权益法核算确认投资收益所致和上期处置湘邮置业股权发生的损失所致。

6、现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	6,397,492.69	-57,224,177.43
加: 资产减值准备	5,095,085.56	10,627,787.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,603,212.93	9,146,178.80
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	-195,554.74	651,009.74
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	15,731,510.73	25,299,406.64
投资损失(收益以“—”号填列)	-162,004.85	5,999,220.98
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	1,946,459.68	-988,218.24
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	22,183,075.85	3,861,004.24
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	53,396,246.64	20,216,234.99
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-17,991,874.81	-30,299,324.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	93,003,649.68	-12,710,877.41
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	87,670,173.15	89,620,424.52
减: 现金的期初余额	89,620,424.52	152,944,256.40
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	-1,950,251.37	-63,323,831.88

注: 现金流量表中的现金年末账面余额比公司货币资金年末余额少 1,200.00 万元, 为公司 2009 年用于质押贷款用的定期存款 1,000.00 万元和用于贴现贷款的信用证保证金 200 万元剔除所致; 现金流量表中的现金年初账面余额比公司货币资金年初余额少 770 万元, 为公司 2008 年用于质押贷款用的定期存款 770 万元剔除所致; 现金流量表中的现金上期年初账面余额比公司货币资金余少 2,300.00 万元, 为本部 2007 年用于质押贷款用的定期存款 2,300.00 万元剔除所致。

#### (十八) 补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	765,305.79
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,771,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,687,705.71
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,608,007.79
所得税影响额	-705,541.35
少数股东权益影响额(税后)	-3,546.70
合计	3,906,915.66

##### 2、净资产收益率及每股收益

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	1.80	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	0.32	0.005	0.005

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：李雄  
湖南湘邮科技股份有限公司  
2010 年 4 月 23 日

## 公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

我们作为公司独立董事根据证监发（2003）56号《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》精神，本着实事求是的态度，对公司去年对外担保的情况进行了认真负责地核查和落实，发表了《关于公司对外担保情况的专项说明和其他事项的独立意见》，相关说明及独立意见如下：

1、2009年度，公司仅有1笔为宜章湘粤学校提供的147.35万元3年6期买方信贷担保。截至本年底，该笔担保余额为70.24万元。

2、公司没有为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位和个人提供担保；

3、公司没有直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供债务担保；

4、公司对外担保总额没有超过最近一个会计年度合并报表净资产的50%。

我们认为湖南湘邮科技股份有限公司的对外担保符合《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》的规定，没有发生违规担保的情况。

声明人：龚德明 邓小洋 孔维民

二〇一〇年四月二十三日