

湖南湘邮科技股份有限公司

600476

2010 年年度报告



湘邮科技
COPOTE

二〇一一年四月二十五日

目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	4
五、 董事、监事和高级管理人员.....	7
六、 公司治理结构.....	11
七、 股东大会情况简介.....	16
八、 董事会报告.....	16
九、 监事会报告.....	26
十、 重要事项.....	27
十一、 财务会计报告.....	34
十二、 备查文件目录.....	100

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
章干泉	董事	工作原因	阮大平
邹龙赣	董事	工作原因	邓超

(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	刘朝晖
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	祝建英

公司负责人李雄、总裁肖再祥、主管会计工作负责人刘朝晖及会计机构负责人（会计主管人员）祝建英声明：保证年度报告中财务报告的真实、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

(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	黄安国	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	copote@copote.com	shixu@copote.com

(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	www.copote.com

电子信箱	copote@copote.com
------	--

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《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	www.sse.com.cn
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	2010 年 3 月 11 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、会计数据和业务数据摘要**(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-31,457,335.82
利润总额	6,269,825.94
归属于上市公司股东的净利润	5,775,159.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-24,764,964.26
经营活动产生的现金流量净额	63,036,678.65

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
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）	1,521,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,410,811.33
所得税影响额	-5,391,687.79
合计	30,540,123.54

(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	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减 (%)	2008 年
营业收入	295,125,113.46	346,168,405.33	-14.75	335,488,210.29
利润总额	6,269,825.94	7,053,051.45	-11.10	-60,067,962.70

归属于上市公司股东的净利润	5,775,159.28	4,765,308.37	21.19	-55,304,495.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-24,764,964.26	858,392.71	-2985.04	-56,279,498.50
经营活动产生的现金流量净额	63,036,678.65	90,450,656.34	-30.31	-13,823,094.71
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年 同期末增减(%)	2008 年末
总资产	466,865,514.70	467,427,064.05	-0.12	563,578,191.22
所有者权益(或股东权益)	272,508,175.49	266,733,016.21	2.17	263,083,724.22

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增 减(%)	2008 年
基本每股收益(元/股)	0.036	0.030	20.00	-0.343
稀释每股收益(元/股)	0.036	0.030	20.00	-0.343
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.154	0.005	-3,180.00	-0.349
加权平均净资产收益率(%)	2.14	1.80	增加 0.34 个百分点	-19.022
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-9.19	0.32	减少 9.51 个百分点	-19.358
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.39	0.56	-30.36	-0.085
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期 末增减(%)	2008 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.69	1.65	2.42	1.63

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
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	161,070,000	100						161,070,000	100
1、人民币普通股	161,070,000	100						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

股份变动的过户情况

2010 年 11 月 5 日，公司公告中国邮政速递物流公司持有的公司 18,018,000 股份划转给邮政科学研究规划院的过户手续已办理完成。

过户完成后本公司总股本仍为 161,070,000 股，邮政科学研究规划院持有本公司 18,018,000 股，占本公司总股本的 11.18%，成为本公司第二大股东。

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(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

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

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				19,126 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
邮政科学研究规划院	国有法人	11.18	18,018,000	18,018,000	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
交通银行一博时新兴成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.04	3,299,741	3,299,741	0	未知
黄潇骏	境内自然人	0.64	1,041,800	1,041,800	0	未知
中国工商银行一博时第三产业成长股票证券投资基金	国有法人	0.62	1,000,000	1,000,000	0	未知
湖南新时代通信网络股份有限公司	国有法人	0.58	950,000	0	0	未知
周建明	境外自然人	0.37	608,150	608,150	0	未知
于海波	境内自然人	0.36	593,900	593,900	0	未知
王钧	境内自然人	0.31	510,000	510,000	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	
邮政科学研究规划院			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
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	3,299,741	人民币普通股	3,299,741
黄潇骏	1,041,800	人民币普通股	1,041,800
中国工商银行—博时第三产业成长股票证券投资基金	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
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
周建明	608,150	人民币普通股	608,150
于海波	593,900	人民币普通股	593,900
王钧	510,000	人民币普通股	510,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	湖南省邮政公司和邮政科学研究规划院同为中国邮政集团公司下属企业，具有关联关系，属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知其余八名无限售条件股东之间是否具有关联关系，是否为一致行动人。		

股东情况说明：

2010年11月5日，公司公告中国邮政速递物流公司持有的公司18,018,000股份划转给邮政科学研究规划院的过户手续已办理完成。

过户完成后本公司总股本仍为161,070,000股，邮政科学研究规划院持有本公司18,018,000股，占本公司总股本的11.18%，成为本公司第二大股东。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	湖南省邮政公司
单位负责人或法定代表人	李雄
成立日期	1999年10月28日
注册资本	14.25
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) 实际控制人情况

○ 法人

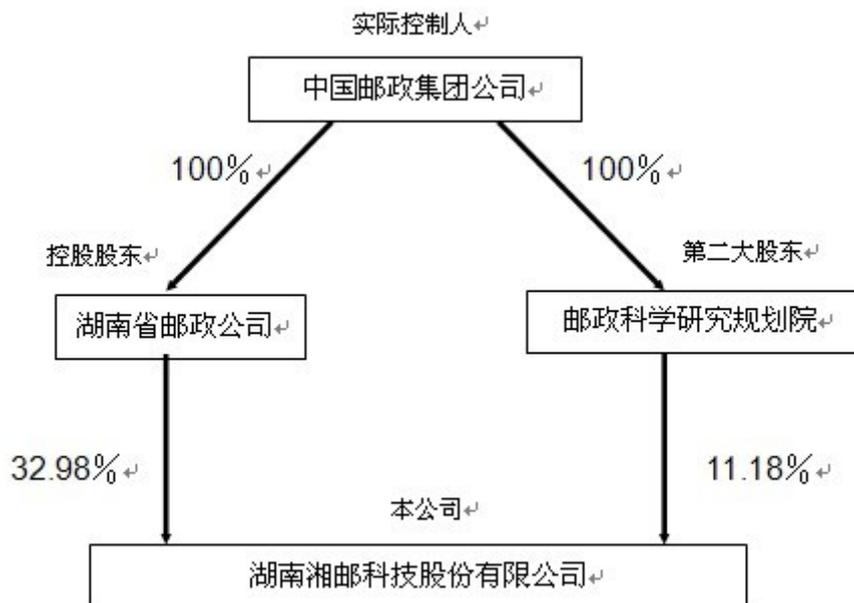
单位：亿元 币种：人民币

名称	中国邮政集团公司
单位负责人或法定代表人	刘安东
成立日期	2007年1月29日
注册资本	800
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。

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

法人股东名称	法定代表人	主要经营业务或管理活动	注册资本
邮政科学研究规划院	睢红卫	电子计算机软件、硬件及网络系统、光机电一体化智能系统及管理与控制系统的研制开发、销售；与邮政相关的技术及产品标准的研究；邮政机械的生产、销售、安装；邮政器具的生产；信息工程及其它计算机网络工程的施工；邮政通信网络规划、工程设计；通信经济技术研究；企业经营、经济信息、技术咨询；技术培训、技术转让、技术服务。	5,765

邮政科学研究规划院为公司第二大股东，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、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	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	51	2010年5月28日	2013年5月27日					是
赵永祥	副董事长	男	47	2010年5月28日	2013年5月27日					是
章干泉	董事	男	61	2010年5月28日	2013年5月27日					是
李利华	董事	男	55	2010年5月28日	2013年5月27日					是
阮大平	董事	男	58	2010年5月28日	2013年5月27日					是
罗桂林	董事	男	60	2010年5月28日	2013年5月27日					是
阎洪生	董事	男	56	2010年5月28日	2013年5月27日					是
邹龙赣	董事	男	46	2010年8月13日	2013年5月27日					是
罗来华	董事	男	59	2007年4月30日	2010年5月28日					是
龚光明	独立董事	男	49	2010年5月28日	2013年5月27日				2.91	否

邓超	独立董事	男	46	2010年5月28日	2013年5月27日				2.91	否
李斌	独立董事	女	43	2010年5月28日	2013年5月27日				2.91	否
罗明生	独立董事	男	45	2010年5月28日	2013年5月27日				2.91	否
龚德明	独立董事	男	50	2007年4月30日	2010年5月28日				1.25	否
邓小洋	独立董事	男	46	2007年4月30日	2010年5月28日				1.25	否
孔维民	独立董事	男	55	2007年4月30日	2010年5月28日				1.25	否
范宏	监事会主席	女	49	2010年5月28日	2013年5月27日					是
唐幼珊	监事	男	55	2010年5月28日	2013年5月27日					是
颜毅	职工监事	男	51	2010年5月28日	2013年5月27日				8.22	否
廖真	监事	男	48	2007年4月30日	2010年5月28日					否
肖再祥	总裁	男	53	2010年5月28日	2013年5月27日				13.23	否
李兵	副总裁	男	41	2010年5月28日	2013年5月27日				11.75	否
徐科进	副总裁	男	46	2010年5月28日	2013年5月27日				11.56	否
陈琰	副总裁	女	40	2010年5月28日	2013年5月27日				11.51	否
黄安国	董事会秘书	男	38	2010年12月13日	2013年5月27日				9.4	否
刘朝晖	财务总监	女	43	2010年12月13日	2013年5月27日				8.82	否
王飞	副总裁、董事会秘书、财务负责人	男	37	2010年5月28日	2010年12月13日				11.63	否
合计									101.51	

近几年主要工作情况：

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。

赵永祥：曾任石家庄邮政局副局长、国家邮政局计财部综合财务处副处长（主持工作）、石家庄邮政局局长、河北省邮政局助理巡视员。现任中国邮政集团公司财务部副总经理，本公司副董事长。

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。

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，国家邮政局计财部副主任、中国邮政集团公司审计部总经理、企业发展科技部副总经理、物资采购中心主任、本公司副董事长。现任河北省邮政公司总经理、本公司董事。

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

罗桂林：曾任湖南省邮政局副总经济师、副局长，中国集邮总公司副总经理，江西省邮政局党组书记、局长。现任江西省邮政公司总经理、本公司董事。

阎洪生：曾任湖南省邮政局党组成员、副局长，本公司董事长。现任湖南省邮政公司副总经理、党组成员，本公司董事。

邹龙赣：曾任江西赣粤高速公路股份有限公司总会计师。现任赣粤高速总经济师（副总经理级），江西赣粤高速公路养护工程有限责任公司董事、上海嘉融投资管理有限公司监事，本公司董事。

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、本公司董事。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。

龚光明：现任湖南大学会计学院副院长，湖南电广传媒股份有限公司（000917，sz）和广汽长丰汽车股份有限公司（600991，sh）独立董事，本公司独立董事。

邓超：现任中南大学商学院金融系主任，中南大学金融创新中心副主任，湖南省金融学会副秘书长，国家科技部中小企业创新基金评审专家，株洲千金药业股份有限公司（600479，sh）独立董事，本公司独立董事。

李斌：现任湖南大学经济与贸易学院，教授，博士生导师，湖南省物流信息与仿真技术重点实验室副主任，本公司独立董事。

罗明生：曾任常德市财政局副科长、湖南里程会计师事务所法人代表。现任湖南希尔得拍卖公司董事长，本公司独立董事。

龚德明：曾任本公司独立董事，现任湖南正大丰和策划顾问有限公司董事长、总经理，长沙福顶装饰材料公司董事长。

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、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。现任上海立信会计学院会计系副主任。

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、本公司独立董事。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。

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部经理、本公司监事会主席。

唐幼珊：曾任湖南省邮政信息技术局局长，湖南省邮政局副局长工程师。现任湖南省邮政公司工会副主席，本公司监事。

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。

廖真：曾任湖南能通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、本公司监事。现任香港能通科技集团公司董事长。

肖再祥：现任本公司总裁。

李兵：现任本公司副总裁。

徐科进：现任本公司副总裁。

陈琰：现任本公司副总裁。

黄安国：曾任本公司总裁办公室副主任、主任，审计部总经理，公司法律顾问，运营事业部副总经理。现任公司董事会秘书。

刘朝晖：曾任本公司计划财务部总经理。现任公司财务总监。

王飞：曾任本公司副总裁兼董事会秘书、财务负责人。

（二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
李雄	湖南省邮政公司	总经理	是
阎洪生	湖南省邮政公司	副总经理	是
范宏	湖南省邮政公司	财务部经理	是

唐幼珊	湖南省邮政公司	工会副主席	是
邹龙赣	江西赣粤高速公路股份有限公司	总经济师	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
李利华	河北省邮政公司	总经理	是
章干泉	北京市邮政公司	总经理	是
阮大平	四川省邮政公司	总经理	是
罗来华	上海嘉融投资有限公司	董事长兼总经理	否
	江西昌泰高速公路有限责任公司	董事长	否
龚光明	湖南大学会计学院、经管学院	教授	是
	广汽长丰汽车股份有限公司	独立董事	是
	湖南电广传媒股份有限公司	独立董事	是
邓超	中南大学商学院	教授	是
	株洲千金药业股份有限公司	独立董事	是
罗明生	湖南希尔得拍卖公司	董事长	是
李斌	湖南大学经济与贸易学院	教授	是
龚德明	长沙福顶装饰材料公司	董事长	是
	湖南正大丰和策划顾问有限公司	董事长、总经理	否
邓小洋	上海立信会计学院	会计系副主任	是
孔维民	中原工学院管理学院	客座教授	否
	广东省企业家协会	常务理事	否
廖真	香港能通科技集团公司	董事长	是

(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，前任独立董事根据 2006 年股东大会决议，领取 3 万元津贴。现任独立董事依据 2010 年第一次临时股东大会决议，领取 5 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
	赵永祥	是
	章干泉	是
	李利华	是
	阮大平	是
	罗桂林	是
	阎洪生	是
	邹龙赣	是
	罗来华	是
	范宏	是
	唐幼珊	是
	廖真	否

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
罗来华	董事	离任	第三届董事会到期
龚德明	独立董事	离任	第三届董事会到期
邓小洋	独立董事	离任	第三届董事会到期
孔维民	独立董事	离任	第三届董事会到期
廖真	监事	离任	第三届监事会到期
王飞	副总裁、董事会秘书、财务负责人	离任	个人原因辞职
赵永祥	副董事长	聘任	董事会换届选举
罗桂林	董事	聘任	董事会换届选举
邹龙赣	董事	聘任	董事会换届选举
龚光明	独立董事	聘任	董事会换届选举
邓超	独立董事	聘任	董事会换届选举
李斌	独立董事	聘任	董事会换届选举
罗明生	独立董事	聘任	董事会换届选举
黄安国	董事会秘书	聘任	第四届董事会聘任
刘朝晖	财务总监	聘任	第四届董事会聘任

(五) 公司员工情况

在职员工总数	405
公司需承担费用的离退休职工人数	15
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理	36
财务	23
技术	201
生产	63
市场	75
其他	7
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	23
大学本科及专科	341
其他	41

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，从公司的实际情况和股东的根本利益出发，不断完善公司法人治理结构，强化内部管理，规范公司运作。报告期内，公司修改了《公司章程》、《独立董事工作制度》。同时，根据中国证监会和上海证券交易所的有关要求，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《对外信息报送和使用管理制度》，加强信息披露工作，进一步提高了公司规范运作的水平。公司股东大会、董事会、监事会和经营层权责明确，法人治理结构符合中国证监会《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

（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。公司关联交易公平合理，公司对关联交易的定价依据、协议的订立以及履行情况予以及时充分的披露。

（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；公司董事熟悉有关法律、法规，了解责任、权利、义务，能以认真负责的态度出席董事会会议，对所议事项充分表达明确的意见，能根据全体股东的利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。公司独立董事本着对全体股东负责的态度，认真参加公司董事会和股东大会，积极参与董事会各专门委员会工作，对公司对外担保、关联交易、董事及高级管理人员任职等重大事项发表独立意见，并切实履行公司定期报告披露过程中的相关职责。

（4）监事与监事会

报告期内，公司监事严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决，认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（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）信息披露及透明度

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，根据中国证监会、上海证券交易所相关要求，公司 2010

年制定了《年报信息披露重大差错责任追究管理制度》、《对外信息报送和使用管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》，进一步完善了信息披露的相关制度。

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，公司按照监管部门要求，积极进行了自查。近几年来，针对在专项活动中发现的问题，公司进行了全面、切实、有效的整改，并初具成效。

2010 年，中国证监会湖南监管局又下发了《关于开展解决同业竞争、减少关联交易，进一步提高上市公司独立性工作的通知》和《关于督促湖南湘邮科技股份有限公司减少关联交易的监管函》，公司根据监管要求立即对关联交易情况进行梳理，并通过与控股股东和实际控制人沟通协商正在制定适合公司实际情况的解决方案并上报湖南监管局。同年，公司还按照中国证监会湖南监管局《关于对上市公司控股子公司公司治理和内控情况进行检查的通知》（湘证监公司字[2010]23 号）的要求，对公司控股子公司治理和内控情况进行了全面彻底的自查，并向中国证监会湖南监管局提交了自查报告。公司积极督促控股子公司整改自查过程中发现的问题。通过此次专项活动，提升了控股子公司公司治理和内控水平，保障了公司规范健康发展，切实维护了全体股东的利益。

公司治理是一项长期工作，今后公司仍将按照上市公司治理准则的要求不断完善自身建设，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	5	3	2	0	0	否
赵永祥	否	4	2	2	0	0	否
章干泉	否	5	2	2	1	0	否
李利华	否	5	1	2	2	0	否
阮大平	否	5	3	2	0	0	否
罗桂林	否	4	2	2	0	0	否
阎洪生	否	5	3	2	0	0	否
邹龙赣	否	2	0	2	0	0	否
罗来华	否	1	0	0	0	1	否
龚光明	是	4	2	2	0	0	否
邓超	是	4	2	2	0	0	否
罗明生	是	4	2	2	0	0	否
李斌	是	4	2	2	0	0	否
龚德明	是	1	1	0	0	0	否
邓小洋	是	1	1	0	0	0	否
孔维民	是	1	1	0	0	0	否
年内召开董事会会议次数						5	
其中：现场会议次数						3	
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

独立董事没有对公司有关事项提出异议。

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

(1) 独立董事相关工作制度的建立健全情况：公司自上市以来先后制定了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》，对独立董事的相关工作进行了规定。

(2) 工作制度主要内容：《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。

(3) 独立董事履职情况：报告期内，公司独立董事认真行使公司赋予的权利，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，积极参加公司董事会会议，分别从其专业角度对董事会的各项议案发表了专业意见，做出客观、公正的判断，对董事会的科学决策和公司的良性发展都起到了积极的作用，切实地维护了公司及广大投资者的合法权益。

(三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	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门以及人员，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	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。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	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。
内部控制检查监督部门的设置情况	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，负责对公司及下属单位的经营过程和经营结果进行合规性审计，实施过程控制专项审计，对公司内部控制的健全性、有效性进行进行监督和检查，从而确保内部控制的有效实施。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	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，继续对公司内部控制制度、业务流程进行完善、优化，对关键控制点进行重点评估，及时查漏补缺，强化内部管理。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司建立较为完善的《财务管理制度》，涉及预算、财务、税收、资金、费用管理等方面，基本涵盖了会计管理各项业务，对规范公司会计核算、加强会计监管、保障财务会计数据准确，防止错弊和堵塞漏洞提供了有利保证。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止本报告期末，公司未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。在今后的工作中，公司将继续深入落实《企业内部控制基本规范》的各项要求，进一步健全并逐步完善内控机制，加大监督、检查力度，增强防范风险能力，使之随着公司内、外部环境的变化、经营业务的调整、管理要求的提高不断改进和完善。

(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
2009 年年度股东大会	2010 年 5 月 28 日	《中国证券报》B005 《上海证券报》17 《证券时报》B12	2010 年 5 月 29 日

会议以记名投票方式逐项表决通过了：

- 1、《公司 2009 年度董事会工作报告》；
- 2、《公司 2009 年度监事会工作报告》；
- 3、《公司 2009 年度财务决算和 2010 年度财务预算》；
- 4、《2009 年度利润分配方案》；
- 5、《公司 2009 年度报告及报告摘要》；
- 6、《关于公司 2009 年关联交易执行情况及签订 2010 年关联交易框架协议的议案》；
- 7、《关于公司 2009 年日常关联交易超额部分予以追认的议案》；
- 8、听取了《独立董事述职报告》；
- 9、《关于修订〈公司章程〉的议案》；
- 10、《关于确定公司第四届董事会董事的议案》，表决采用累积投票制；
- 11、《关于确定公司第四届监事会监事的议案》，表决采用累积投票制；
- 12、《关于向有关银行申请 2010 年度综合授信额度的议案》。

(二)临时股东大会情况

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
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 9 月 27 日	《中国证券报》B009 《上海证券报》B24 《证券时报》D8	2010 年 9 月 28 日

会议以记名投票方式逐项表决通过了：

- 1、《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》；
- 2、《关于修改〈独立董事工作制度〉部分条款的议案》；
- 3、《关于增加董事会成员的议案》；
- 4、《关于调整独立董事津贴的议案》；
- 5、《关于聘任会计师事务所担任公司 2010 年度财务审计机构的议案》。

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

2010 年是公司紧张忙碌、开拓有为的一年。一年来，在董事会的指导下，在中国邮政集团公司、湖南省邮政公司等大股东的大力支持下，公司经营班子团结和带领全体员工，围绕年初制定的工作方针和工作目标积极开展各项工作，大家迎难而上，奋力拼搏，化危机为转机，各项工作均取得了一定的成绩，基本实现了公司整体赢利的经营目标。

报告期内，公司实现营业收入 29,512.51 万元，比上年度减少 14.75%；净利润 574.86 万元，较上年增长了 50.51%。

a. 主要业务部门经营生产情况

首先，北京市场总部市场拓展打开新局面。作为公司的市场龙头，2010 年北京市场总部在巩固中国邮政集团公司这一核心市场的基础上，历史性地开拓了邮政速递物流、邮政银行等新兴市场领域，扭转了往年市场业绩贡献中，集团公司一枝独秀的局面，大客户以及其他分公司的市场份额逐步上升，实现了行业内外市场的深度开发，形成了良好的客户群格局。

其次，公司各大产业市场各有发展。其中：IT 业市场保持稳步发展。2010 年，IT 事业部将工作重点放在集团公司和湖南省邮政工程项目上，一手抓工程的实施，一手抓合同款项的回收，顺利完成年度利润考核指标；制造业市场实现部分突破。2010 年，制造事业部在通用型打印设备的销售上实现了突破，全年销售彩色贺卡打印机（CP400）95 台，贺卡自助机 34 台，账单打印机 5 台，并且药盒类打印平台已在江苏试用，该产品具有良好的市场前景。此外，制造事业部在履行好邮资机、信封打印机三期采购合同之外，还与部分地市签定了邮资机续保合同；运营市场获得蓬勃发展。运营事业部经过几年的技术、市场积累，终于迎来了市场收获期，邮政安防、邮政 GPS、外行业 GPS/GIS、湘邮时刻 GPS、无线应用平台等各项业务都取得了蓬勃的发展，市场领域已经覆盖了邮政、烟草、公共交通、公安、部队、移动等多个行业和部门。波士特在产品代理方面坚持邮政与外行业并重的策略，取得了一定业绩，成功签定了省邮政公司“商易通”终端设备购置、省邮政网点统购、湖南省教育考试院全省考务系统、湖南中石化设备采购等一批重要的项目合同。进一步规范了分销体系，启动了代理产品向全国邮政行业的分销业务，此外还将技术服务打造成了一个新的盈利点。

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。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，今后公司还将向其他省市的邮政市场逐步推进。另外，经过多年的不懈努力，公司在外行业逐步拓展。目前在财政、教育、烟草、公共交通、公安、部队、移动等行业的软件开发、系统集成以及安防运营上实现突破，市场范围涉及湖南、北京、四川、山西、黑龙江、辽宁等地。

c. 公司存在的主要优势与困难

湘邮科技作为国内邮政行业唯一一家上市公司, 主要从事邮政相关软件开发、系统集成及产品业务, 公司邮资机、信封打印机等多项产品在邮政行业已占据部分市场。虽然 IT 行业竞争环境日益恶劣对公司盈利能力造成了一定冲击, 但公司在邮政行业有着深厚的技术积累, 仍具备较强的竞争优势。

目前公司面临的困难主要在于: 公司各大产业面临诸多的挑战和风险, IT 技术日新月异, 行业竞争不断加剧; 运营业、制造业面临多元化市场、替代性产品的竞争, 产品利润下降; 因此, 公司核心竞争能力有待进一步增强, 经营管理水平和创新能力有待进一步提高, 新业务拓展的核心人才有待增加。

d. 公司经营、盈利能力的连续性和稳定性

随着邮政企业改革的深入, 邮政三大板块的信息化建设步伐加快, 为公司 IT 业务发展提供了广阔的市场空间; 邮政网络体系完备, 覆盖广泛, 辐射深入, 为公司的运营业务提供了有力支撑; 函件业务的突飞猛进为公司制造业提供了良好的机遇; 只要公司紧贴邮政, 加强项目策划, 提升服务质量, 未来在邮政市场拓展上公司还将大有作为。另外, 近几年来公司的产业结构不断优化, 为公司产业的健康发展奠定了良好的基础, 在外行业业务拓展取得了突破。2011 年关联交易比重有望大幅下降。因此, 可以说公司未来的发展仍然充满活力。

e. 公司技术研发及投入情况

2010 年, 经公司申报, 湖南省邮政公司向公司下达科技项目 10 个, 包括《邮政市内邮路优化及交互式导航系统》、《“月月邮礼” 家乡包裹业务信息系统》、《邮政绩效考核研究》、《邮政网点资源辅助分析系统推广》等, 项目经费达 76 万元, 这 10 个项目都已在年内实施并验收完毕。

公司立项的“核高基” 国家科技重大专项课题《国产基础软件在中国邮政的重大应用示范》于 2010 年初申报成功, 目前已完成了课题预算和可研报告的编写, 并进行了邮政 GPS 系统向国产基础软件支撑平台的移植、改造工作。公司博士后科研工作站基于行业应用的智能 GPS 车载终端项目的研发工作已顺利结题, 终端设备已并入个人版运营平台和集团公司运营平台进行车载测试, 该产品具有独立知识产权, 有望在 2011 年集团公司 GPS 项目设备招标中崭露头角。

各生产部门进一步加强了项目的策划和研发力度。IT 事业部顺利完成了综合业务平台二期、集邮业务管理系统三期、邮易购电子商务平台、全省邮政机要系统、财政资产管理系统、邮政速递经营管理系统等一批重要定制软件的研发和实施工作。运营事业部重点开展了中国邮政 GPS 信息管理系统、核高基课题、烟草无线应用项目、现代物流公共信息管理 GPS 监控平台等项目的研发和烟草线路优化软件产品化等工作, 完成了烟草行业和出租车行业 GPS 系统的升级。制造事业部在邮务类设备制造方面, 完成了可变数据高速打印系统 (DHSP) 第二代产品的定型和小批量生产; 多功能彩色贺卡打印系统 (MCPS) 及药盒打印平台已投入试用; 负压可变数据打印系统 (VDPS)、连续纸彩色打印系统 (SCPS)、彩色贺卡打印机 (CP400)、物流手持终端等均按进度实施。

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 (%)
行业						
邮政	196,811,717.49	181,225,304.00	7.91	-24.78	-11.61	减少 13.73 个百分点
教育	19,233,254.94	18,327,663.82	4.70	124.15	108.01	增加 7.39 个百分点
政务	18,693,277.03	14,964,532.75	19.94	469.08	485.83	减少 2.3 个百分点
其它	59,930,783.30	56,984,273.60	4.91	-13.08	-10.19	减少 3.06 个百分点
产品						
产品销售	219,514,504.73	209,912,350.58	4.37	-22.75	-10.01	减少 13.54 个百分点
定制软件	32,535,494.36	27,868,471.95	14.34	62.05	78.23	减少 7.78 个百分点
系统集成	37,728,653.72	30,372,793.81	19.49	14.48	8.76	增加 4.22 个百分点
劳务	4,890,379.95	3,348,157.83	31.53	-7.24	10.70	减少 11.1 个百分点

变动原因说明：公司本期产品销售结构发生了变化，主要受中国邮政集团公司统购项目类别及结构变化影响，毛利率较高的信封打印机本期销售额占总收入比重下降较多，从而降低了产品销售毛利率。同时公司本期对中国邮政集团公司邮资机销售规模有所缩减，致使邮政行业交易减少，邮政行业毛利水平也整体下降。

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	130,508,781.43	25.25
北京	113,347,353.17	-10.26
四川	11,847,384.11	-30.35
广西	9,305,850.44	8.20
其他	29,659,663.61	-65.65

变动原因说明：报告期受四川邮政行业投资周期影响，业务量降低，致使该地区业务收入同比减少；其他地区业务收入下降 65%，主要系报告期公司集中力量开发主要地区，减少其它各地投入所致。

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	75,514,216.09	占年度采购总额的比例 (%)	43.03
向前五名客户销售金额合计	156,532,844.24	占公司销售总额的比例 (%)	53.04

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	2010年12月31日		2009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	84,563,497.19	18.11	93,842,981.50	20.08	减少 1.97 个百分点
存货	86,535,573.16	18.53	95,358,771.77	20.40	减少 1.87 个百分点
长期股权投资	13,406,872.67	2.87	13,228,372.32	2.83	增加 0.04 个百分点
固定资产	71,072,363.73	15.22	77,031,628.60	16.48	减少 1.26 个百分点
短期借款	140,200,000.00	30.03	155,200,000.00	33.20	减少 3.17 个百分点
预收帐款	6,721,427.15	1.44	7,310,547.71	1.56	减少 0.12 个百分点

项目	2010年度	2009年度	增减比例 (%)
营业费用	12,946,287.60	11,416,462.52	13.40
管理费用	25,143,685.19	23,689,869.81	6.14
财务费用	8,861,567.80	12,600,634.77	-29.67

项目	2010年度	2009年度	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	63,036,678.65	90,450,656.34	-30.30
投资活动产生的现金流量净额	1,618,772.96	5,885,421.68	-72.49
筹资活动产生的现金流量净额	-22,920,893.28	-99,741,510.73	不适用

变动原因说明:

- (1) 营业费用较上年同期增长 13.46%，主要系是市场拓展费用增加所致；
- (2) 财务费用较上年同期下降 29.67%，主要系公司本期减少银行贷款所致；
- (3) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 30.30%，主要系报告期公司营业收入下降导致经营性现金流收入下降所致；
- (4) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 72.49%，主要系上期公司收回投资，本期没有投资收回所致。

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	1,828	-166
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	500.00	1,111	-118

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
		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。			
北京国邮畅通信息技术有限公司	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	325	-25
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	323	-2.5
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	445	-26
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	53	-5.4
湘邮科技(香港)有限公司	贸易	进出口、国际业务	1.00(港币)	221	-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

2011 年是我国“十二五”规划实施的开局之年, 也是国家布局战略性新兴产业的起航之年。新一代信息技术作为最具活力与革新性、战略性新兴产业之一, 已经成为中国“十二五”规划的发展重点。而随着国内外经济的不断企稳回升、新一代信息技术等战略性新兴产业的壮大发展, 以及两化融合的持续深度推进, 我国信息产业也将迎来做强的关键之年。政府在移动互联网、下一代移动通信技术、物联网、云计算、集成电路、高端软件等领域的投入将不断扩大, 与之相关联的应用市场将呈现出快速发展的良好势头。

(1) 从行业和企业应用层面上看: 两化深度融合将越来越依赖工业软件和行业解决方案的提供能力。近年来, 随着两化融合的持续推进, 行业和企业层面上的信息技术应用水平得到了较快提升, 但仍然存在着融合广而不深的问题。两化深度融合要求进一步深化信息技术在研发设计、生产、流通、管理和人力资源开发等关键环节上的应用, 促进信息技术从单项应用向综合集成转变, 对工业软件和行业解决方案将提出更高要求和更多需求。

随着工业企业生产经营全过程的数字化、智能化、网络化，研发设计工具、高档数控系统、制造执行系统、工业控制系统、大型管理软件等工业软件的市场需求，将以每年超过 25% 的速度增长，2015 年将超过 7,000 亿元；随着物联网等新兴技术的应用，面向冶金、建材、石化、制造、能源等行业和金融、电信、物流等领域的信息化解决方案需求越来越迫切，未来 5 年的复合增长率将超过 30%；随着基础设施智能化转型的加快，智能电网、智能交通的大规模建设将为软件和信息技术服务创造出广阔的市场，仅智能电网相关软件和信息技术服务未来 5 年的规模就将达到 700 亿元，年均增长 65%；随着制造业和服务业领域的信息化进程加快，信息技术外包（ITO）和业务流程外包（BPO）业务也不断扩展，国内市场规模未来 5 年将以年均 26% 的速度增长。

（2）从政府和社会机构应用层面上看：社会管理方式创新将不断提高管理和服务系统的综合集成能力。“十二五”规划明确提出要创新社会管理方式，提高社会管理水平。这就要求加快经济社会信息化建设，不断提高管理和服务系统的综合集成能力。

民生领域，要加强社会保障、教育就业、医疗卫生等重要信息系统建设。以社保医疗信息化为例，未来 5 年年均投入增速将达 30%。电子政务领域，推动重要政务信息系统互联互通、信息共享和业务协同，完善地理、人口、法人、金融、税收、统计等基础信息资源体系。未来 5 年电子政务市场投资额增速可达 20% 以上。数字城市领域，为提高信息化和精细化管理服务水平，未来 5 年我国“数字城市”、“智慧城市”建设将进入快速发展、全面推进的新阶段，城市交通、电网、供水、应急管理的信息化建设步伐将显著加快，为软件和信息技术服务业提供新的市场机会。

（3）从个人和家庭消费层面上看：数字化生活的广泛普及正在不断拓展软件和信息技术服务的广阔市场空间。

由上可以看出，新一代信息技术的高速发展给 IT 产业带来发展机遇，也为 IT 企业带来发展良机。但为新兴产业提供信息化服务，与向其他传统行业提供信息化服务相比，IT 企业面临更大的挑战。战略性新兴产业是以重大技术突破和重大发展需求为基础，这意味着战略性新兴产业信息化所面对的是新产业、新市场、新企业、新技术以及新的业务流程。因此，今后 IT 产业的竞争以及 IT 企业竞争将会是创新方面的竞争。只有创新 IT 技术才能发展，IT 产业才能发展，IT 企业才能立于不败之地。

2、公司未来发展机遇

“十二五”信息化规划要通过“两化融合”提升传统产业竞争力，大力发展信息产业等新兴产业，提高政府和社会大众的信息化应用水平，全面支撑工业强国和信息社会的发展目标。此规划目标势必给公司应用软件在全国的推广带来良机。同时，根据湖南省“十二五”发展规划纲要，信息产业将会成为我省经济社会发展的战略性支柱产业，发展数字化整机和新型电子元器件、软件和信息服务业、新一代网络和“三网融合”产业、物联网和物流信息服务将会成为工作重点。这些也将给我公司在湖南省内软件及系统集成业务的拓展带来新的发展契机。

3、新年度经营计划

2011 年公司计划实现收入 3.5 亿元，期间费用预算 5,300 万元。

4、新年度的经营方针

2011 年是我国“十二五规划”的开局之年，也是湘邮科技正式迈入第二个十年的开端，公司的发展即将翻开崭新的一页。2011 年，公司将以科学发展观为指导，深化企业战略转型，促进产业协调发展；壮大重点产业，培育核心业务，加快技术创新和产品升级，完善人才的引进和培养机制，提升服务品质，切实增强企业核心竞争能力；加强风险控制，提高市场盈利能力和生产经营质量；推进管理制度创新，提升管理水平；坚持以人为本，提升和谐发展能力。

为了全面实现公司的各项目标，2011 年公司 will 做好以下几个方面的工作：

(1) 优势互补，共同促进，持续推进公司产业协调发展。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。2011 年公司将坚定不移地实施产业联动策略，实现公司各产业之间的资源共享，优势互补，共同促进，协调发展。具体到各产业就是：IT 业要实现创新发展；制造业要拓展新的发展空间；运营业要实现规模发展；代理业务要实现新突破；其他业务要发挥良好补充作用。

(2) 资源整合，突出重点，加快促进公司市场健康发展。通过整合公司市场资源和人力资源，利用北京市场这一良好的平台，将公司的核心产品、核心技术和高品质业务向全国市场推广。同时，随着中国邮政集团公司 GPS 项目、全国烟草项目的市场推广，将以项目为基础支撑，精心培育 1-2 个核心区域市场。在邮政行业的市场拓展上，公司将把握邮政行业良好的发展形势，加大对速递物流、邮政金融业务的项目策划力度，进一步扩大在速递物流市场上取得的成果，并争取在邮储银行市场上形成突破。在外行业市场拓展上，2011 年公司将在有效控制经营风险的基础上，全力拓展外行业市场，把握当前各行各业都在加大信息化建设的投入机会，将产品和业务向外行业市场推广。

(3) 规范经营，防范风险，切实提高公司生产经营质量。2011 年，公司将在减少关联交易上狠下功夫，在提高邮政行业收入和利润的前提下，加大外行业市场的占有率，从而降低关联交易比例。同时，公司还将提高风险意识，防范经营风险；强化应收账款回收，确保经营质量。

(4) 全力打造核心竞争力，不断增强公司发展后劲。2011 年，公司将对各生产部门的技术优势进行整合，着力打造符合板块发展的核心技术；实现技术、产品和服务的有机结合。同时，公司还将根据公司发展的需要，努力实施“人才强企”战略，一方面加强优秀人才的引进，一方面建立良好的人才培养机制，用事业吸引和留住人才。另外，在公司的核心竞争力建设上除了技术、人才的投入外，公司还将更加关注“服务”这一软实力的提升和打造。通过提高客服人员综合性业务的处理能力，推动公司整体业务的拓展，提高公司服务业务的利润；

(5) 完善内部管理机制，提高公司科学管理水平。

5、资金需求及使用计划

2011 年公司将根据具体经营情况适当调整资金需求。

6、可能对公司未来发展产生不利影响的风险因素及对策

(1) 国内软件行业同质化竞争严重，部分软件服务市场已趋于饱和，未来公司面临的市场化挑战不断加大。对此，公司将加大研发力度，增强自主创新能力，立足已有行业应用软件产品的研发，做强做精邮政、财政等行业业务系统，不断提升培养自身的核心竞争力。同时会密切关注产业变化和发展，有针对性的布局新技术，为企业持续发展提供保证。

(2) 软件外部环境还面临着不确定性。虽然国家“十二五”工业信息规划明确了对软件产业的鼓励扶持政策，但是随着企业竞争的加剧，用工成本的增加，对公司的运营成本造成很大压力。对此，公司面对机遇和挑战，将通过调整自身的业务结构，转变增长方式，采取必要举措，不断完善体制和机制变革，使业务模式和组织管理方式适应新环境的需求，使人才结构更加合理。

(3) 在新业务、新行业、新市场的开拓方面，由于软件项目工程的复杂性和时效性，短期内可能造成成本支出过高的情况，对公司的资金流造成一定的财务风险。对此，公司将加强项目管理、控制成本以及加快资金回笼速度，减少不必要的资金占用和垫付，从而保证项目效益。

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
第三届董事会第十五次会议	2010年4月23日		《中国证券报》D056、《上海证券报》B72、《证券时报》D17	2010年4月27日
第四届董事会第一次会议	2010年5月28日		《中国证券报》B005《上海证券报》17《证券时报》B12	2010年5月29日
第四届董事会第二次会议	2010年8月13日		《中国证券报》B058、《上海证券报》B46、《证券时报》D41	2010年8月17日
第四届董事会第三次会议	2010年10月28日	会议以12票赞成，0票反对，0票弃权，通过《公司2010年第三季度报告及摘要》。		
第四届董事会第四次会议	2010年12月13日		《中国证券报》B013、《上海证券报》B17、《证券时报》D9	2010年12月14日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，按照 2010 年年度股东大会决议，对董事会成员进行了换届改选；按照 2010 年第一次临时股东大会的决议修改了公司章程，聘任了公司 2010 年度财务审计机构，董事会很好的执行了股东大会的决议。

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。

报告期内由于公司董事会换届选举，因此公司董事会下设的审计委员会也进行了重新调整。由 5 名董事组成，其中 3 名为独立董事，召集人由独立董事（专业会计人士）担任。2010 年度公司董事会审计委员会根据《审计委员会年度财务报告审计工作制度》的要求，本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

(1) 在 2010 年末对公司及下属企业的经营情况进行了考察和了解；

(2) 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；听取了财务总监对公司本年度财务状况和经营成果的汇报；与年审注册会计师协商确定公司 2010 年度财务报告审计工作的时间安排，并通过沟通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；

(3) 审阅了公司计划财务部提交的未经审计的 2010 年度财务报表，并形成书面审议意见；

(4) 公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流。向年审注册会计师了解本年度报告审计工作进展情况。督促公司年审注册会计师严格按照审计计划安排审计工作，确保在预定时间顺利完成审计工作。

(5) 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 2010 年度审计工作的汇报，并形成书面审议意见；

(6) 在审计会计师事务所有限公司出具 2010 年度审计报告前，董事会审计委员会召开会议，对审计会计师事务所有限公司本年度审计工作进行总结，并就公司年度财务会计报表的议案进行表决并形成决议。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

薪酬委员会对公司董事、监事和高级管理人员 2010 年度的薪酬披露情况进行了审核，认为公司董事、监事和高级管理人员 2010 年度工作勤勉，薪酬的发放符合公司相关的薪酬制度，披露的薪酬与实际发放相符。

2011 年，董事会薪酬和考核委员会还将继续加强工作，更进一步地加强对公司管理层的考核，协助公司制订更完善的薪酬体系。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

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》。根据该制度，公司加强了定期报告及

重大事项在审议、编制和披露期间对外信息报送和使用的管理。报告期内，公司在定期报告、临时公告编制过程中及重大事项筹划期间未发生泄密事件。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司严格按照相关法律法规要求规范运作，并已建立较为健全的企业内部控制制度。

公司内部控制的目的是合理保证企业经营管理合法、合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

7、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

(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
根据目前公司资金状况，拟不进行现金利润分配。	主要用于补充流动资金

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2010年4月23日召开第三届监事会第十二次会议	审议通过《2009年度监事会工作报告》、《公司2009年度报告及报告摘要》、《关于确定公司第四届监事会监事候选人的议案》、《2010年一季度报告及报告摘要》，并对公司第三届董事会第十五次会议有关议案发表意见。
2010年5月28日召开第四届监事会第一次会议	审议通过《选举公司第四届监事会主席的议案》，并对公司第四届董事会第一次会议有关议案发表意见。
2010年8月13日召开第四届监事会第二次会议	审议通过《公司2010年度半年报及半年报摘要》。
2010年10月28日召开第四届监事会第三次会议	审议通过《公司2010年第三季度报告及报告摘要》。

2010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》的要求，认真履行监督职责。在日常工作中，监事会与公司计划财务部、审计部保持联系，及时了解公司资产和财务状况的变化，关注公司经营决策、投资决策、资产处置决策等重要事项；掌握公司大额资金运作情况，预算管理和执行情况；通过采取定期听取汇报和不定期抽查等方式，督促公司高管人员依法运作，确保公司财务规范运行。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会根据国家法律、法规，以及中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，对公司股东大会、董事会的召开和决策程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务情况及公司内部控制情况等进行了监督，认为公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《公司章程》等有关法律法规的要求规范运作，并进一步完善了内部管理和内部控制制度。股东大会和董事会决议能够很好地落实执行，公司董事和高级管理人员能够勤勉尽职，在执行职务时无违反法律、法规、公司章程及损害公司和投资者利益的行为发生。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司报告期内的财务制度执行情况和财务状况进行了认真细致的检查，认为公司财务制度健全、财务管理规范，财务状况良好。天职国际会计师事务所出具的审计意见客观公正，公司 2010 年度财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果。

(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

报告期内公司没有募集资金使用情况。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司关联交易公平，属于正当的商业行为，没有损害公司及非关联股东的利益，无内幕交易行为。公司董事会在做出关联交易决议的过程中，履行了诚实守信、勤勉尽责的义务，没有违反法律法规、公司章程的行为。

(六) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

经核查，报告期内未发生收购、出售资产行为。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

公司 2010 年度财务报告经天职国际会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，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：是

公司仅披露经营计划，没有对 2010 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	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	诉讼(仲裁)判决执行情况
本公司	常德天德房地产开发有限公司	2010 年 1 月，因天德公司欠付合作开发常德紫金华庭项目合作款一案，本公司向长沙市中级人民法院起诉，请求法院判令天德公司支付本公司合作款项 578.20 万元，利息 22.94 万元，律师费 40 万元。2010 年 8 月 21 日，长沙市中级人级人民法院作出判决，本公司胜诉。判决由天德公司在判决生效后七日内支付给本公司项目合作款项 578.20 万元及利息（从 2009 年 2 月 28 日至付清之日止按中	602.746	目前，此案正在执行中。		正在执行。

		国人民银行同期贷款利率计算)；支付律师费 12.71 万元。2010 年 9 月，天德公司不服，向湖南省高级人民法院提出上诉。2011 年 3 月 21 日，湖南省高级人民法院作出终审判决，本公司胜诉。判决由天德公司在判决生效后七日内支付给本公司项目合作款项 578.20 万元及利息（其中 280 万元的利息从 2009 年 3 月 1 日起，109 万元的利息从 2009 年 4 月 1 日起，189.2 万元利息从 2009 年 7 月 1 日起，按照中国人民银行同期到款利率计算至付清之日止）；支付律师费 12.71 万元。支付一审和二审案件受理费和财产保全费合计 11.836 万元。				
湖南广宇建设有限公司	湖南湘邮置业有限公司	2010 年 1 月，湖南广宇建设股份有限公司（以下简称“广宇建设”）因紫金华庭项目 1-6 号楼工程款被拖欠向常德仲裁委员会提出仲裁申请，湘邮置业 2010 年 11 月 19 日向请求常德仲裁委员会驳回广宇建设对湘邮置业的仲裁请求。2010 年 8 月和 9 月，常德仲裁委员会对广宇建设因紫金华庭项目 1-5# 号楼拖欠工程款一案作出裁决，裁决在裁决生效之日起 15 日内，湘邮置业支付广宇建设 1-5# 号工程欠款 585.02 万元，迟延履行款 108.74 万元，仲裁受理费 6.80 万元，合计 700.56 万元。2010 年 11 月 2 日，湘邮置业向湖南省常德市中级人民法院提出上诉，申请撤销上述仲裁裁决书。2010 年 11 月 19 日，湖南省常德市中级人民法院受理该上诉申请。	700.56	目前，此案仍在进一步审理过程中。		
本公司	湖南诚泰实业有限责任公司	我公司就公司与湖南诚泰之间《关于长沙市商业银行股份有限公司的股份转让合同》纠纷一案于 2010 年 12 月 21 日向长沙仲裁委员会申请仲裁，12 月底该案进行裁决。	3,719.49	目前，此案已裁决并执行完毕。	公司获得 3,600 多万元营业外收益。	执行完毕。

(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）	会计核算科目
长沙银行股份有限公司	11,000,000	25,775,912	1.42	11,000,000	长期股权投资
合计	11,000,000	25,775,912	/	11,000,000	/

(四) 资产交易事项

本年度公司无收购出售资产、吸收合并事项相关事项。

(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:万元 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(与公司同一母公司)	销售商品	软件开发、系统集成及产品销售	市场价格	2,605.81	8.83	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	2,872.90	9.73	现金
湖南省邮政公司各地市州邮政局	关联人(与公司同一母公司)	销售商品	软件开发、系统集成及产品销售	市场价格	1,774.69	6.01	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	6,372.82	21.59	现金
外省邮政单位	同一实际控制人	销售商品	软件开发、系统集成及产品销售	市场价格	6,054.96	20.52	现金
合计				/	19,681.18	66.68	/

公司与湖南省邮政公司信息技术局签订重大合同

2010年6月25日,公司与湖南省邮政公司信息技术局签订《湖南省邮政综合业务平台二期工程合同书》,合同金额1,600.00万元。

公司与湖南省邮政公司签订重大合同

2010年4月8日,公司与湖南省邮政公司签订《湖南省邮政公司“商易通”终端设备购置合同书》,合同金额486.85万元;

2010年6月25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(二期)工程》,合同金额350.00万元;

2010年8月4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911.22万元;

2010年12月3日,公司与湖南省邮政公司签订《邮政商函打印设备采购合同》,合同金额767.00万元;

2010年12月6日,公司与湖南省邮政公司签订《关于邮政商函打印设备采购合同补充协议》,合同金额486.00万元。

公司与中国邮政集团公司签订重大合同

2010年1月5日,公司与中国邮政集团公司签订《邮政客户营销管理系统二期惠普PC服务器采购合同》,合同金额367.40万元;

2010年1月8日,公司与中国邮政集团公司签订《邮政报刊经营分析系统惠普PC服务器采购合同》,合同金额505.95万元;

2010年2月5日,公司与中国邮政集团公司签订《邮资农资连锁配送信息系统升级改造工程惠普主机设备采购合同》,合同金额413.36万元;

2010年2月5日,公司与中国邮政集团公司签订《邮资农资连锁配送信息系统升级改造工程惠普PC服务器采购合同》,合同金额525.50万元;

2010 年 4 月 10 日，公司与中国邮政集团公司签订《邮政电子商务网站系统惠普 PC 服务器采购合同》，合同金额 315.17 万元；

2010 年 5 月 20 日，公司与中国邮政集团公司签订《邮政信息网运维网管系统硬件设备采购合同》，合同金额 895.33 万元；

2010 年 5 月 20 日，公司与中国邮政集团公司签订《邮政综合办公信息处理平台扩容工程日立存储设备采购合同》，合同金额 899.61 万元。

公司与外省其他邮政单位签订重大合同

2010 年 1 月 27 日，公司与北京市邮政公司签订《北京综合邮件处理中心工程视频监控系统采购及安装合同》，合同金额 648.05 万元；

2010 年 1 月 27 日，公司与北京市邮政公司签订《北京综合邮件处理中心门禁信息发布及场院管理系统采购及安装合同》，合同金额 328.01 万元；

2010 年 3 月 1 日，公司与中国邮政速递物流股份有限公司签订《中国邮政速递物流专业呼叫中心系统数据库服务器产品采购合同》，合同金额 374.67 万元；

2010 年 3 月 1 日，公司与中国邮政速递物流股份有限公司签订《中国邮政速递物流财务管理信息系统数据库服务器产品采购合同》，合同金额 386.82 万元；

2010 年 4 月 25 日，公司与中国邮政速递物流股份有限公司签订《中国邮政速递物流专业呼叫中心系统服务器产品采购合同》，合同金额 1,327.77 万元；

2010 年 8 月 16 日，公司与四川省邮政公司签订《四川邮政储蓄网点现金保管点无线联网报警供货安装工程合同书》，合同金额 581.33 万元；

2010 年 8 月 25 日，公司与中国邮政速递物流股份有限公司签订《邮政速递综合信息处理系统扩容工程服务器等产品采购合同》，合同金额 624.93 万元；

2010 年 11 月 12 日，公司与四川省邮政公司签订《信封打印机设备采购合同》，合同金额 300.00 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

报告期内无关联债券债务往来。

4、其他重大关联交易

(1) 接受关联担保情况

单位：元 币种：人民币

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	330,000,000.00

(2) 本公司与关联方单位湖南诚泰实业有限责任公司解除于 2006 年 5 月签订的《关于长沙是商业银行股份有限公司的股份转让合同》，披露详见附注“营业外收入注 2：其他”。

(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

本年度公司无对外担保事项。

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
发行时所作承诺	为了更好的维护中小股东利益，本公司控股股东湖南省邮政公司已出具不同业竞争承诺。	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	11 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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否**(十一) 其他重大事项的说明**

2010 年 12 月 7 日, 公司收到控股股东通知, 实际控制人正在筹划与公司相关的重大资产重组事宜, 因涉及的资产重组事项存在不确定性, 经申请, 公司股票自 2010 年 12 月 7 日起停牌 30 天。

停牌期间公司按照上海证券交易所规定及时发布停牌进展公告。

鉴于本次重组涉及事项较多, 条件尚不成熟, 相关各方最终终止本次重组筹划工作。为了更好地维护投资者的利益, 根据相关规定要求, 经申请, 公司股票于 2011 年 1 月 5 日恢复交易, 并且承诺公司在股票恢复交易后 3 个月内不再筹划重大资产重组事宜。

(十二) 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 2009 年度业绩预盈公告	《中国证券报》C005 《上海证券报》24 《证券时报》B8	2010 年 1 月 30 日	www.sse.com.cn
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》B134 《证券时报》C6	2010 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
湖南湘邮科技股份有限公司第三届董事会第十五次会议决议公告暨召开 2009 年度股	《中国证券报》D056 《上海证券报》B72 《证券时报》D17	2010 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
湖南湘邮科技股份有限公司第三届监事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》D056 《上海证券报》B72 《证券时报》D17	2010 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
湖南湘邮科技股份有限公司关于公司 2009 年关联交易执行情况及签订 2010 年关联交	《中国证券报》D056 《上海证券报》B71 《证券时报》D17	2010 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
湖南湘邮科技股份有限公司关于公司 2009 年日常关联交易超额部分予以追认的议案	《中国证券报》D056 《上海证券报》B71 《证券时报》D17	2010 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn

湖南湘邮科技股份有限公司 2009 年年报及摘要	《中国证券报》D055 《上海证券报》B72 《证券时报》D17	2010 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
湖南湘邮科技股份有限公司 2010 年一季度报告全文及正文	《中国证券报》D055 《上海证券报》B72 《证券时报》D17	2010 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
湖南湘邮科技股份有限公司 关于国有股权无偿划转的公告	《中国证券报》A32 《上海证券报》B16 《证券时报》D9	2010 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn
湖南湘邮科技股份有限公司 简式权益变动报告书（邮政科学研究规划院）	《中国证券报》A32 《上海证券报》B16 《证券时报》D9	2010 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn
湖南湘邮科技股份有限公司 简式权益变动报告书（中国邮政速递物流公司）	《中国证券报》A32 《上海证券报》B16 《证券时报》D9	2010 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn
湖南湘邮科技股份有限公司 2009 年度股东大会决议公告	《中国证券报》B005 《上海证券报》17 《证券时报》B12	2010 年 5 月 29 日	www.sse.com.cn
湖南湘邮科技股份有限公司 第四届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》B005 《上海证券报》17 《证券时报》B12	2010 年 5 月 29 日	www.sse.com.cn
湖南湘邮科技股份有限公司 第四届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》B005 《上海证券报》17 《证券时报》B12	2010 年 5 月 29 日	www.sse.com.cn
湖南湘邮科技股份有限公司 第四届董事会第二次会议决议公告暨召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》B058 《上海证券报》B46 《证券时报》D41	2010 年 8 月 17 日	www.sse.com.cn
湖南湘邮科技股份有限公司 第四届监事会第二次会议决议公告	《中国证券报》B058 《上海证券报》B46 《证券时报》D41	2010 年 8 月 17 日	www.sse.com.cn
湖南湘邮科技股份有限公司 2010 年半年度报告及报告摘要	《中国证券报》B058 《上海证券报》B46 《证券时报》D41	2010 年 8 月 17 日	www.sse.com.cn
湖南湘邮科技股份有限公司 2010 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B009 《上海证券报》B24 《证券时报》D8	2010 年 9 月 28 日	www.sse.com.cn
湖南湘邮科技股份有限公司 2010 年第三季度季报	《中国证券报》B044 《上海证券报》B35 《证券时报》D21	2010 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
湖南湘邮科技股份有限公司 关于国有股权无偿划转过户完成的公告	《中国证券报》B009 《上海证券报》24 《证券时报》B9	2010 年 11 月 6 日	www.sse.com.cn
湖南湘邮科技股份有限公司 重大资产重组停牌公告	《中国证券报》A36 《上海证券报》B25 《证券时报》D21	2010 年 12 月 7 日	www.sse.com.cn
湖南湘邮科技股份有限公司 重大资产重组停牌进展公告	《中国证券报》B001 《上海证券报》21 《证券时报》C8	2010 年 12 月 13 日	www.sse.com.cn

湖南湘邮科技股份有限公司第四届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》B013 《上海证券报》B17 《证券时报》D9	2010年12月14日	www.sse.com.cn
湖南湘邮科技股份有限公司重大资产重组停牌进展公告	《中国证券报》B001 《上海证券报》36 《证券时报》C4	2010年12月20日	www.sse.com.cn
湖南湘邮科技股份有限公司仲裁申请受理公告	《中国证券报》B004 《上海证券报》B16 《证券时报》C8	2010年12月24日	www.sse.com.cn
湖南湘邮科技股份有限公司重大资产重组停牌进展公告	《中国证券报》B004 《上海证券报》15 《证券时报》C4	2010年12月27日	www.sse.com.cn
湖南湘邮科技股份有限公司仲裁裁决公告	《中国证券报》B005 《上海证券报》B73 《证券时报》D37	2010年12月31日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司 2010 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

天职湘 SJ[2011]第 398 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 2010 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2010 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合并及母公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 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

二〇一一年四月二十五日

(二) 财务会计报告

1、财务报表

合并资产负债表

2010 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
流动资产:			
货币资金	(七)、1	140,103,726.76	104,882,004.35
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	84,563,497.19	93,842,981.50
预付款项	(七)、4	11,106,262.84	16,018,571.32
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	56,254,098.38	63,230,251.26
买入返售金融资产			
存货	(七)、5	86,535,573.16	95,358,771.77
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		378,563,158.33	373,332,580.20
非流动资产:			
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	13,406,872.67	13,228,372.32
投资性房地产			
固定资产	(七)、8	71,072,363.73	77,031,628.60
在建工程	(七)、9	100,000.00	
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)、10	16,056.91	18,882.27
开发支出		3,044,543.85	3,044,543.85
商誉			
长期待摊费用	(七)、11	108,537.60	217,075.20
递延所得税资产	(七)、12	553,981.61	553,981.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		88,302,356.37	94,094,483.85
资产总计		466,865,514.70	467,427,064.05

流动负债：			
短期借款	(七)、15	140,200,000.00	155,200,000.00
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	(七)、16	986,150.00	
应付账款	(七)、17	22,721,024.70	15,528,526.03
预收款项	(七)、18	6,721,427.15	7,310,547.71
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	747,554.95	746,829.63
应交税费	(七)、20	11,067,511.25	6,032,342.85
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	8,719,841.28	9,281,163.35
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			
其他流动负债	(七)、23		3,374,340.00
流动负债合计		194,262,372.74	200,572,612.98
非流动负债：			
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		194,262,372.74	200,572,612.98
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(七)、24	161,070,000.00	161,070,000.00
资本公积	(七)、25	131,100,762.89	131,100,762.89
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(七)、26	13,438,289.77	13,438,289.77
一般风险准备			
未分配利润	(七)、27	-33,100,877.17	-38,876,036.45
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		272,508,175.49	266,733,016.21
少数股东权益		94,966.47	121,434.86
所有者权益合计		272,603,141.96	266,854,451.07
负债和所有者权益总计		466,865,514.70	467,427,064.05

法定代表人：李雄

主管会计工作负责人：刘朝晖

会计机构负责人：祝建英

母公司资产负债表

2010 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
流动资产:			
货币资金		135,219,681.52	99,670,173.15
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(十八)、1	66,976,845.03	72,145,023.92
预付款项		8,691,225.43	12,767,439.48
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十八)、2	65,697,858.38	75,627,528.23
存货		85,452,882.33	94,073,597.81
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		362,038,492.69	354,283,762.59
非流动资产:			
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	42,592,802.67	42,414,302.32
投资性房地产			
固定资产		70,060,561.02	74,149,501.28
在建工程		100,000.00	
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			
其他非流动资产			
非流动资产合计		112,753,363.69	116,563,803.60
资产总计		474,791,856.38	470,847,566.19

流动负债：			
短期借款		140,200,000.00	155,200,000.00
交易性金融负债			
应付票据		986,150.00	
应付账款		24,338,864.63	16,667,511.89
预收款项		5,535,219.54	6,385,761.30
应付职工薪酬		392,965.65	562,264.75
应交税费		11,675,315.95	6,455,451.68
应付利息			
应付股利		3,098,863.41	3,098,863.41
其他应付款		12,072,117.54	14,310,465.46
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		198,299,496.72	202,680,318.49
非流动负债：			
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		198,299,496.72	202,680,318.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		161,070,000.00	161,070,000.00
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		-30,232,709.38	-38,557,821.34
所有者权益（或股东权益）合计		276,492,359.66	268,167,247.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		474,791,856.38	470,847,566.19

法定代表人：李雄

主管会计工作负责人：刘朝晖

会计机构负责人：祝建英

合并利润表
2010 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)、28	295,125,113.46	346,168,405.33
其中:营业收入		295,125,113.46	346,168,405.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		327,834,945.98	340,759,256.11
其中:营业成本	(七)、28	271,601,127.50	282,795,326.32
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(七)、29	3,368,619.86	3,151,358.42
销售费用	(七)、30	12,946,287.60	11,416,462.52
管理费用	(七)、31	25,143,685.19	23,689,869.81
财务费用	(七)、32	8,861,567.80	12,600,634.77
资产减值损失	(七)、34	5,913,658.03	7,105,604.27
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)、33	1,252,496.70	162,004.85
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		178,500.35	162,004.85
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		-31,457,335.82	5,571,154.07
加:营业外收入	(七)、35	40,533,739.67	3,216,621.17
减:营业外支出	(七)、36	2,806,577.91	1,734,723.79
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		6,269,825.94	7,053,051.45
减:所得税费用	(七)、37	521,135.05	3,233,806.98
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		5,748,690.89	3,819,244.47
归属于母公司所有者的净利润		5,775,159.28	4,765,308.37
少数股东损益		-26,468.39	-946,063.90
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	(七)、38	0.036	0.030
(二)稀释每股收益	(七)、38	0.036	0.030
七、其他综合收益	(七)、39		-1,116,016.38
八、综合收益总额		5,748,690.89	2,703,228.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,775,159.28	3,649,291.99
归属于少数股东的综合收益总额		-26,468.39	-946,063.90

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:刘朝晖

会计机构负责人:祝建英

母公司利润表
2010 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	264,542,619.15	291,894,225.42
减: 营业成本	(十八)、4	244,369,336.95	235,218,445.28
营业税金及附加		2,865,519.93	2,520,812.78
销售费用		11,510,188.36	9,474,970.78
管理费用		22,499,167.54	20,453,049.00
财务费用		8,838,645.90	12,432,311.88
资产减值损失		4,593,171.92	5,095,085.56
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	1,252,496.70	162,004.85
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		178,500.35	162,004.85
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-28,880,914.75	6,861,554.99
加: 营业外收入		40,533,739.67	3,216,621.17
减: 营业外支出		2,806,577.91	1,734,223.79
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		8,846,247.01	8,343,952.37
减: 所得税费用		521,135.05	1,946,459.68
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		8,325,111.96	6,397,492.69
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.051	0.039
(二) 稀释每股收益		0.051	0.039
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		8,325,111.96	6,397,492.69

法定代表人: 李雄

主管会计工作负责人: 刘朝晖

会计机构负责人: 祝建英

合并现金流量表
2010 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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		339,307,493.58	391,702,816.77
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		2,535,794.87	382,905.99
收到其他与经营活动有关的现金	(七)、40	48,909,650.53	26,754,017.24
经营活动现金流入小计		390,752,938.98	418,839,740.00
购买商品、接受劳务支付的现金		264,895,036.68	254,916,147.98
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		20,482,927.74	21,665,142.92
支付的各项税费		10,337,166.34	17,022,139.90
支付其他与经营活动有关的现金	(七)、40	32,001,129.57	34,785,652.86
经营活动现金流出小计		327,716,260.33	328,389,083.66
经营活动产生的现金流量净额		63,036,678.65	90,450,656.34
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,073,996.35	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,269,000.00	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			4,501,500.00
投资活动现金流入小计		3,342,996.35	8,171,221.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,724,223.39	945,400.00
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,340,400.00
投资活动现金流出小计		1,724,223.39	2,285,800.00
投资活动产生的现金流量净额		1,618,772.96	5,885,421.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		179,020,512.00	254,333,360.00
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		179,020,512.00	254,333,360.00
偿还债务支付的现金		194,020,512.00	338,343,360.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,920,893.28	15,731,510.73
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		201,941,405.28	354,074,870.73
筹资活动产生的现金流量净额		-22,920,893.28	-99,741,510.73
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		41,734,558.33	-3,405,432.71
加：期初现金及现金等价物余额		92,882,004.35	96,287,437.06
六、期末现金及现金等价物余额		134,616,562.68	92,882,004.35

法定代表人：李雄

主管会计工作负责人：刘朝晖

会计机构负责人：祝建英

母公司现金流量表
2010 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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		304,363,903.44	338,090,017.48
收到的税费返还		2,535,794.87	382,905.99
收到其他与经营活动有关的现金		53,919,379.02	34,277,794.14
经营活动现金流入小计		360,819,077.33	372,750,717.61
购买商品、接受劳务支付的现金		234,694,315.11	217,410,075.55
支付给职工以及为职工支付的现金		18,221,382.61	18,905,213.95
支付的各项税费		9,365,463.16	16,188,930.72
支付其他与经营活动有关的现金		32,936,772.92	27,242,847.71
经营活动现金流出小计		295,217,933.80	279,747,067.93
经营活动产生的现金流量净额		65,601,143.53	93,003,649.68
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,073,996.35	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回			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		1,073,996.35	7,071,221.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		1,691,902.31	943,212.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,340,400.00
投资活动现金流出小计		1,691,902.31	2,283,612.00
投资活动产生的现金流量净额		-617,905.96	4,787,609.68
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		179,020,512.00	254,333,360.00
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		179,020,512.00	254,333,360.00
偿还债务支付的现金		194,020,512.00	338,343,360.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,920,893.28	15,731,510.73
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		201,941,405.28	354,074,870.73
筹资活动产生的现金流量净额		-22,920,893.28	-99,741,510.73
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		42,062,344.29	-1,950,251.37
加: 期初现金及现金等价物余额		87,670,173.15	89,620,424.52
六、期末现金及现金等价物余额		129,732,517.44	87,670,173.15

法定代表人: 李雄

主管会计工作负责人: 刘朝晖

会计机构负责人: 祝建英

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									
(七) 其他									
四、本期期末余额	161,070,000.00	131,100,762.89			13,438,289.77		-33,100,877.17	94,966.47	272,603,141.96

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	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								-583,983.62	-583,983.62
(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									
(七) 其他									
四、本期末余额	161,070,000.00	131,100,762.89			13,438,289.77	-38,876,036.45		121,434.86	266,854,451.07

法定代表人：李雄

主管会计工作负责人：刘朝晖

会计机构负责人：祝建英

母公司所有者权益变动表
2010 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		-38,557,821.34	268,167,247.70
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		-38,557,821.34	268,167,247.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							8,325,111.96	8,325,111.96
(一)净利润							8,325,111.96	8,325,111.96
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							8,325,111.96	8,325,111.96
(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							
(七) 其他							
四、本期期末余额	161,070,000.00	132,216,779.27			13,438,289.77	-30,232,709.38	276,492,359.66

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	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							
(七) 其他							
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

法定代表人：李雄

主管会计工作负责人：刘朝晖

会计机构负责人：祝建英

(三) 公司概况

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,本公司的总股份为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年末总股份10,325万股为基数,向全体股东每10股送2股,共计派送2,065万股。分红实施后公司总股份增加至12,390万股。

经公司2008年4月29日召开的2007年度股东大会审议通过,以公司2007年末总股份12,390万股为基数,向全体股东以资本公积每10股转增3股。转增实施后公司总股份增加至16,107万股。

2010年5月,公司发起人股东中国邮政速递物流公司,根据《财政部关于中国邮政集团公司所属企业持有湖南湘邮科技股份有限公司国有股权无偿划转的批复》(财建【2010】166号文),将所持有的公司18,018,000股国有法人股无偿转让给邮政科学研究规划院,股权过户已完成。

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)。

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。

公司财务报表经公司董事会批准后报出。

本财务报表批准报出日：2011 年 4 月 25 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面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	年末余额 300 万元以上（含 300 万元）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按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，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合 1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例

(4) 年末对于应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如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，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

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

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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合并对价之间的差额，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。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。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。企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

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。

(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) 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性一般为历史成本计量，如所确定的会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量金额能够取得并可靠计量，采用相应计量属性计量。其中，对金融资产和金融负债以公允价值进行初始计量；其他资产和负债按历史成本进行初始计量。对可供出售金融资产、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产和金融负债以公允价值进行后续计量；其他资产及负债按历史成本或摊余成本进行后续计量。本期无计量属性发生变化的报表项目。

(2) 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。

（3）非金融性长期资产减值准备的核算

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。

（4）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。

(5) 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%	5%
城市维护建设税	按当期应纳流转税 7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	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%

各分公司、分厂异地独立缴纳企业所得税的，应说明各分公司、分厂执行的企业所得税税率：

2010 年度，除本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适用企业所得税率为 25%，湘邮科技（香港）有限公司适用利得税率为 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。

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，按 15% 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
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	10.76
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	145.00	96.67	96.67	是	-1.26
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	
北京国邮畅通信息技术有限公司	全资子公司	北京	贸易	500.00	自营和代理各类商品和技术的进出口	500.00	100	100	是	
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:

(1) 分项目列示

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:	/	/	129,070.59	/	/	177,766.05
人民币	/	/	127,449.09	/	/	177,766.05
港元	1,905.63	0.8509	1,621.50			

人民币						
银行存款：	/	/	134,057,207.78	/	/	89,302,628.28
人民币	/	/	133,714,123.71	/	/	86,826,922.08
美元	51,804.26	6.6227	343,084.07	361,514.58	6.8282	2,468,493.85
港元				8,191.20	0.8805	7,212.35
其他货币资金：	/	/	5,917,448.39	/	/	15,401,610.02
人民币	/	/	5,917,448.39	/	/	15,401,610.02
合计	/	/	140,103,726.76	/	/	104,882,004.35

(2) 货币资金期末较期初增加 3,522.17 万元，增长 33.58%，增长的主要原因为公司本期经营活动的现金净流入增加。

(3) 期末其他货币资金中包含有使用期限受限超过 3 个月的履约保函保证金 2,271,360.60 元，银行承兑汇票保证金 295,845.00 元，信用证保证金 2,919,958.48 元，合计 5,487,164.08 元。

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	56,624,999.59	50.19	4,827,737.65	8.53	62,644,034.77	53.72	3,859,722.99	6.16
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1	56,189,761.61	49.81	23,423,526.36	41.69	53,976,766.79	46.28	18,918,097.07	35.05
组合小计	56,189,761.61	49.81	23,423,526.36	41.69	53,976,766.79	46.28	18,918,097.07	35.05
合计	112,814,761.20	/	28,251,264.01	/	116,620,801.56	/	22,777,820.06	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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
湖南省邮政局信息技术局	31,493,999.70	1,292,104.88	4.10	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	6,966,593.00	97,737.34	1.40	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
湖南省邮政公司	5,384,030.09	269,201.50	5.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
常州维吉恩信息科技有限公司	5,060,000.00	35,423.73	0.70	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	4,652,376.80	65,270.20	1.40	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	100.00	预计摊余价值为 0
合计	56,624,999.59	4,827,737.65	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	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(%)	
1年以内小计	22,779,698.39	40.54	1,139,034.92	24,592,569.45	45.56	1,229,628.46
1至2年	7,903,976.94	14.07	790,497.70	7,116,281.90	13.19	711,628.19
2至3年	5,731,560.77	10.20	1,719,468.23	7,558,678.60	14.00	2,267,603.58
3年以上	19,774,525.51	35.19	19,774,525.51	14,709,236.84	27.25	14,709,236.84
合计	56,189,761.61	100	23,423,526.36	53,976,766.79	100	18,918,097.07

(2) 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	5,384,030.09	269,201.50	9,149,155.09	288,206.86
合计	5,384,030.09	269,201.50	9,149,155.09	288,206.86

(3) 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(%)
湖南省邮政局信息技术局	同一母公司	31,493,999.70	3年以内	27.92
中国邮政集团公司	最终控制方	6,966,593.00	1年以内	6.17
湖南省邮政公司	母公司	5,384,030.09	1年以内	4.77
常州维吉恩信息科技有限公司	非关联方	5,060,000.00	1年以内	4.49
四川省邮政公司	同一最终控制方	4,652,376.80	1年以内	4.12
合计	/	53,556,999.59	/	47.47

(4) 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	31,493,999.70	27.92
中国邮政集团公司	最终控制方	6,966,593.00	6.18
湖南省邮政各市州县局	同一母公司	10,504,399.44	9.31
湖南省邮政公司	母公司	5,384,030.09	4.77
全国各省市邮政公司(除湖南省邮政公司外)	同一最终控制方	6,509,662.70	5.77
湖南国邮传媒有限公司	联营公司	61,200.00	0.05
合计	/	60,919,884.93	54.00

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(%)
单项金额重大并单项计提坏	43,219,704.33	65.73	885,261.07	2.05	47,295,027.81	65.42	711,582.66	1.50

账准备的其他 应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合 1	22,535,849.50	34.27	8,616,194.38	38.23	24,996,464.82	34.58	8,349,658.71	33.40
组合小计	22,535,849.50	34.27	8,616,194.38	38.23	24,996,464.82	34.58	8,349,658.71	33.40
合计	65,755,553.83	/	9,501,455.45	/	72,291,492.63	/	9,061,241.37	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

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	43,219,704.33	885,261.07	2.05	按摊余价值小于账面 值之间的差额计提
合计	43,219,704.33	885,261.07	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	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 (%)	
1 年以内 小计	10,334,494.16	45.86	516,724.71	11,565,248.06	46.27	578,262.40
1 至 2 年	3,095,432.39	13.74	309,543.23	3,913,154.93	15.65	391,315.50
2 至 3 年	1,879,995.01	8.34	563,998.50	3,054,258.60	12.22	916,277.58
3 年以上	7,225,927.94	32.06	7,225,927.94	6,463,803.23	25.86	6,463,803.23
合计	22,535,849.50	100	8,616,194.38	24,996,464.82	100	8,349,658.71

(2) 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。

(3) 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	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	43,219,704.33	3 年以内	65.73
湖南国邮传媒有限公司	3,592,840.86	1 年以内	5.46
湖南新纪元有限公司	1,295,432.86	3 年以上	1.97
湖南新邮信息技术有限公司	977,470.00	2-3 年	1.49
长沙华雅国际大酒店	877,896.57	2 年以内	1.34
合计	49,963,344.62	/	75.99

(4) 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 (%)
湖南省邮政公司各市州局	同一母公司	977,470.00	1.49
湖南国邮传媒有限公司	联营公司	3,592,840.86	5.46
合计		4,570,310.86	6.95

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	7,999,356.12	72.02	12,064,272.34	75.31
1至2年	1,013,854.34	9.13	3,119,986.97	19.48
2至3年	1,655,607.48	14.91	805,620.11	5.03
3年以上	437,444.90	3.94	28,691.90	0.18
合计	11,106,262.84	100	16,018,571.32	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
北京利亚德电子科技有限公司	非关联方	1,545,895.00	1年以内	采购未结算
联想集团深圳分公司	非关联方	983,946.44	1年以内	采购未结算
深圳市翰盛通讯设备有限公司	非关联方	762,400.00	1年以内	采购未结算
湖南蓝惠电脑有限公司	非关联方	896,049.00	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	1-2年	项目款未结算
合计	/	4,886,776.44	/	/

(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：

a. 期末较期初减少 491.23 万元，降低 30.67%，减少的主要原因为公司上期预付货款本期已收货并办理结算。

b. 一年以上未结算的预付账款 310.69 万元，主要为公司部分项目周期较长，项目合作单位款项暂未开票结算。

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	4,370,334.10		4,370,334.10	2,651,721.29		2,651,721.29
在产品	58,582,671.27		58,582,671.27	53,954,270.16		53,954,270.16
库存商品	25,798,494.19	2,215,926.40	23,582,567.79	40,968,706.72	2,215,926.40	38,752,780.32
合计	88,751,499.56	2,215,926.40	86,535,573.16	97,574,698.17	2,215,926.40	95,358,771.77

(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

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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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
一、联营企业							
湖南国邮传媒有限公司	47.00	47.00	16,703,220.46	12,825,767.98	3,877,452.48	8,500,639.00	379,787.98

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	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
长沙银行股份有限公司	11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00		1.42	1.42	
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	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	1,643,902.32	178,500.35	1,822,402.67	47	47

8、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：	141,028,489.27	1,624,223.39			142,652,712.66
其中：房屋及建筑物	77,345,715.75				77,345,715.75
机器设备	23,601,221.11				23,601,221.11
运输工具	6,551,907.69	753,098.86			7,305,006.55
电子设备及其他	33,529,644.72	871,124.53			34,400,769.25
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	63,996,860.67	7,583,488.26			71,580,348.93
其中：房屋及建筑物	13,171,688.76	1,990,795.32			15,162,484.08
机器设备	21,427,600.60	1,786,413.72			23,214,014.32
运输工具	4,251,621.41	836,097.50			5,087,718.91
电子设备及其他	25,145,949.90	2,970,181.72			28,116,131.62
三、固定资产账面净值合计	77,031,628.60	/		/	71,072,363.73
其中：房屋及建筑物	64,174,026.99	/		/	62,183,231.67
机器设备	2,173,620.51	/		/	387,206.79
运输工具	2,300,286.28	/		/	2,217,287.64
电子设备及其他	8,383,694.82	/		/	6,284,637.63
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	77,031,628.60	/		/	71,072,363.73
其中：房屋及建筑物	64,174,026.99	/		/	62,183,231.67
机器设备	2,173,620.51	/		/	387,206.79
运输工具	2,300,286.28	/		/	2,217,287.64
电子设备及其他	8,383,694.82	/		/	6,284,637.63

本期折旧额：7,583,488.26 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：91,824.63 元。

(2) 公司没有闲置不用的固定资产。

(3) 固定资产抵押担保情况详见附注抵押事项。

9、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			100,000.00			

(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	本期增加	转入固定资产	资金来源	期末数
发电机组项目	91,824.63	91,824.63	自有资金	

热水机(空调)设备项目	100,000.00		自有资金	100,000.00
合计	191,824.63	91,824.63	/	100,000.00

10、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	23,497.73	2,825.36		26,323.09
专利权	23,497.73	2,825.36		26,323.09
三、无形资产账面净值合计	18,882.27		2,825.36	16,056.91
专利权	18,882.27		2,825.36	16,056.91
四、减值准备合计				
专利权				
五、无形资产账面价值合计	18,882.27		2,825.36	16,056.91
专利权	18,882.27		2,825.36	16,056.91

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

11、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	217,075.20		108,537.60		108,537.60
合计	217,075.20		108,537.60		108,537.60

12、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：		
资产减值准备	553,981.61	553,981.61
小计	553,981.61	553,981.61

(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
长期股权投资减值准备	964,742.11	964,742.11
坏账准备	37,752,719.46	31,839,061.43
合计	38,717,461.57	59,445,577.98

(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
2013		26,641,774.44
合计		26,641,774.44

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
存货跌价准备	2,215,926.40
小计	2,215,926.40

13、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	64,174,026.99		21,497,537.38	42,676,489.61
受限的保证金	2,000,000.00	5,487,164.08	2,000,000.00	5,487,164.08
合计	66,174,026.99	5,487,164.08	23,497,537.38	48,163,653.69

注：2010年12月，本公司与中国银行股份有限公司湖南省分行签订的最高额抵押合同2010年公业赤押字01号，合同期间为2010年12月7日至2013年12月7日，担保债权最高额为5,000.00万元。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、单身公寓、研发大楼作为抵押，抵押的在用房产账面价值4,267.65万元，评估价值为9,235.40万元。

14、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	31,839,061.43	5,913,658.03			37,752,719.46
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	35,019,729.94	5,913,658.03			40,933,387.97

15、短期借款：

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
抵押借款	30,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	110,000,000.00	125,000,000.00
信用借款	200,000.00	200,000.00
合计	140,200,000.00	155,200,000.00

- (1) 本公司无已到期尚未归还的短期借款。
- (2) 抵押借款情况详见本附注抵押事项。
- (3) 本公司的保证借款均由湖南省邮政公司提供担保。

16、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	986,150.00	
合计	986,150.00	

下一会计期间将到期的金额 986,150.00 元。

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	17,087,798.04	10,385,107.44
1-2 年	1,504,887.82	3,163,254.20
2-3 年	2,999,276.93	51,838.92
3 年以上	1,129,061.91	1,928,325.47
合计	22,721,024.70	15,528,526.03

(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 年的应付账款 563.32 万元，未偿还或未结转的原因为项目款未结算。

(4) 期末较期初增加 719.25 万元，增长 46.32%，主要原因为临近期末采购商品增加，暂未支付货款。

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	3,961,435.55	5,014,567.51
1-2 年	575,316.20	825,707.11
2-3 年	797,967.11	250,785.00
3 年以上	1,386,708.29	1,219,488.09
合计	6,721,427.15	7,310,547.71

(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	110,324.00
合计	110,324.00	110,324.00

(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) 本报告期预收账款中预收关联方款项情况详见本附注“关联交易未结算项目”。

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		14,249,678.11	14,249,678.11	
二、职工福利费		1,530,994.27	1,530,994.27	
三、社会保险费	157,720.53	4,122,152.42	4,082,865.79	197,007.16
其中：1. 医疗保险费	491.36	1,209,970.98	1,170,468.88	39,993.46
2. 基本养老保险费	99,054.41	2,398,355.37	2,366,087.75	131,322.03
3. 年金缴费	47,979.52		47,979.52	
4. 失业保险费	10,103.74	226,568.03	217,886.17	18,785.60
5. 工伤保险费	53.80	189,555.67	185,904.12	3,705.35
6. 生育保险费	37.70	97,702.37	94,539.35	3,200.72
四、住房公积金	16,105.95	288,693.50	271,597.50	33,201.95
五、辞退福利				
六、其他	17,758.62	18,586.48		36,345.10
七、工会经费和职工教育经费	555,244.53	227,227.25	301,471.04	481,000.74
合计	746,829.63	20,437,332.03	20,436,606.71	747,554.95

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 301,471.04 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	7,118,805.69	2,796,540.98
营业税	1,144,831.85	1,257,865.47
企业所得税	997,304.76	556,440.87
个人所得税	120,551.92	166,872.95
城市维护建设税	716,778.76	538,167.96
土地使用税		-375.00
房产税	370,439.87	260,956.68
教育费附加	598,798.40	455,872.94
合计	11,067,511.25	6,032,342.85

期末较期初增加 503.52 万元，增长 83.47%。主要系期末销售增加导致应交增值税增加，期末暂未缴纳。

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
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	3,013,506.54	6,780,726.46
1-2 年	5,300,853.47	1,080,666.65
2-3 年	226,671.52	261,660.78
3 年以上	178,809.75	1,158,109.46
合计	8,719,841.28	9,281,163.35

(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	1,834,396.00	1,834,396.00
湖南省邮政公司各市州县局	108,000.00	108,000.00
合计	1,942,396.00	1,942,396.00

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的其他应付款 570.63 万元，主要为公司子公司长沙启芯微电子有限公司无力支付的往来款。

23、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		3,374,340.00
合计		3,374,340.00

期末较期初减少 337.43 万元，主要系公司的子公司湖南科兴通信技术有限公司的金库安全管理系统运营项目款本期确认收入。

24、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	161,070,000.00						161,070,000.00

25、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）	131,100,762.89			131,100,762.89
合计	131,100,762.89			131,100,762.89

26、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

27、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	-38,876,036.45	/
调整后 年初未分配利润	-38,876,036.45	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,775,159.28	/
期末未分配利润	-33,100,877.17	/

调整年初未分配利润明细：

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。

由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。

由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。

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。

其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

28、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	294,669,032.76	342,466,771.33
其他业务收入	456,080.70	3,701,634.00
营业成本	271,601,127.50	282,795,326.32

(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	196,811,717.49	181,225,304.00	261,653,066.98	205,032,423.44
教育行业	19,233,254.94	18,327,663.82	8,580,405.12	8,810,897.34
政府行业	18,693,277.03	14,964,532.75	3,284,848.32	2,554,418.40
其他行业	59,930,783.30	56,984,273.60	68,948,450.91	63,452,332.34
合计	294,669,032.76	271,501,774.17	342,466,771.33	279,850,071.52

(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	219,514,504.73	209,912,350.58	284,161,112.25	233,264,258.37
定制软件	32,535,494.36	27,868,471.95	20,077,276.72	15,635,830.17
系统集成	37,728,653.72	30,372,793.81	32,956,421.26	27,925,570.86
劳务收入	4,890,379.95	3,348,157.83	5,271,961.10	3,024,412.12
合计	294,669,032.76	271,501,774.17	342,466,771.33	279,850,071.52

(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	130,508,781.43	116,092,978.64	104,201,380.70	84,946,543.85
北京	113,347,353.17	109,507,894.21	126,302,109.68	102,982,570.88
四川	11,847,384.11	8,491,567.25	17,009,835.38	13,349,352.95
广西	9,305,850.44	8,098,404.54	8,600,234.19	7,565,795.54
其他	29,659,663.61	29,310,929.53	86,353,211.38	71,005,808.30
合计	294,669,032.76	271,501,774.17	342,466,771.33	279,850,071.52

(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	63,728,160.01	21.59
湖南省邮政公司	28,728,975.86	9.74
湖南省邮政信息技术局	26,058,070.45	8.83
中国邮政速递物流股份有限公司	24,568,185.47	8.32
四川省邮政公司	13,449,452.45	4.56
合计	156,532,844.24	53.04

(6) 主营业务收入本期较上期减少 5,104.33 万元，降低 14.75%；营业毛利本期较上期减少 3,984.91 万元，毛利率下降 10.42%，主要系公司销售受中国邮政集团公司统购项目类别及结构的影响明显，本期毛利率较高的信封打印机销售额较小，降低了整体综合毛利率。

29、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	2,017,036.73	1,337,924.68	按营业额 5%
城市维护建设税	810,289.93	1,164,658.62	按当期应纳流转税 7%
教育费附加	541,293.20	648,775.12	按当期应纳流转税 4.5%
合计	3,368,619.86	3,151,358.42	/

30、销售费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	2,405,107.64	2,032,331.93
差旅费	1,912,250.17	2,008,049.09
低耗	1,564,837.40	555,442.30
广告宣传费	1,249,141.00	17,610.00
职工薪酬	1,533,985.97	1,913,473.58
会务费	1,109,380.50	399,014.00
技术服务费	735,121.76	1,107,926.00
租房费	584,051.23	594,289.54
汽车费用	278,055.04	373,005.02
运输费	252,646.96	233,123.16
培训费	245,990.00	594,910.00
中标服务费	215,886.00	128,635.50
折旧	202,335.68	381,167.12

办公费	196,856.49	212,429.65
通讯及其他费用	460,641.76	865,055.63
合计	12,946,287.60	11,416,462.52

31、管理费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,098,257.47	8,976,893.14
业务招待费	2,993,780.60	1,606,634.40
咨询费	2,038,281.97	2,109,967.00
诉讼费	1,895,430.00	37,726.00
维修费	1,330,565.84	863,741.00
低耗	1,383,292.85	1,958,075.56
水电费	1,017,303.45	791,114.17
税费	1,217,358.13	1,134,440.43
汽车费用	1,081,532.68	956,082.77
广告宣传费	791,550.00	650,334.00
水电燃料费	508,792.60	285,331.48
审计费	500,000.00	450,000.00
会务费	454,526.70	491,815.74
折旧摊销	423,142.68	677,142.52
专项费用	632,186.25	371,611.65
培训费	158,239.00	531,900.42
通讯及其他费用	1,619,444.97	1,797,059.53
合计	25,143,685.19	23,689,869.81

32、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,920,893.28	15,731,510.73
利息收入	-131,931.01	-4,545,319.18
汇兑损益(收益以负数表示)	24,584.81	168,288.17
其他	1,048,020.72	1,246,155.05
合计	8,861,567.80	12,600,634.77

本期较上期减少 373.91 万元，下降 29.67%，主要原因为公司本期年平均借款金额较上期减少。

33、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
成本法核算的长期股权投资收益	1,073,996.35	
权益法核算的长期股权投资收益	178,500.35	162,004.85
合计	1,252,496.70	162,004.85

(2) 按成本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
长沙银行股份有限公司	1,073,996.35		
合计	1,073,996.35		/

(3) 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	178,500.35	162,004.85	被投资单位本期比上期实现的净利润增加
合计	178,500.35	162,004.85	/

(4) 本公司投资收益收回不存在重大限制。

(5) 本期较上期增加 109.05 万元，增长 6.73 倍，主要系公司收到被投资单位长沙银行股份有限公司现金股利。

34、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	5,913,658.03	7,105,604.27
二、存货跌价损失		
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		
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	5,913,658.03	7,105,604.27

35、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		195,554.74	
其中：固定资产处置利得		195,554.74	
政府补助	1,521,000.00	1,771,000.00	1,521,000.00
增值税返还（注 1）	1,795,350.43	1,123,350.43	
其他（注 2）	37,217,389.24	126,716.00	37,217,389.24
合计	40,533,739.67	3,216,621.17	38,738,389.24

(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	1,521,000.00	国科发财[2009]152 号
邮资机科技经费		250,000.00	
合计	1,521,000.00	1,771,000.00	/

注 1：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，自 2000 年 7 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日止，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。本期公司收到该项退税款 1,795,350.43 元。

注 2：“其他”主要为：根据长沙仲裁委员会仲裁书（2011）长仲裁字第 7 号，本公司与湖南诚泰实业有限责任公司解除于 2006 年 5 月签订的《关于长沙市商业银行股份有限公司的股份转让合同》，并由湖南诚泰实业有限责任公司赔偿支付公司因股权转让合同纠纷产生的经济损失 37,194,990.40 元。

（3）本期较上期增加 3,731.71 万元，增长 11.60 倍，主要系公司本期收到湖南诚泰实业有限责任公司关于《关于长沙市商业银行股份有限公司股权转让合同》的合同纠纷赔偿款 3,719.50 万元。

36、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	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出		100,500.00	
税收滞纳金等	12,773.91	908,548.43	12,773.91
连带责任担保支出损失		702,450.77	
其他	2,793,804.00	23,224.59	2,793,804.00
合计	2,806,577.91	1,734,723.79	2,806,577.91

（1）“其他”主要为支付上海复旦光华信息科技股份有限公司买卖合同赔偿款 279.38 万元。

（2）本期较上期增加 107.19 万元，增长 61.79%；主要系公司本期支付上海复旦光华信息科技股份有限公司买卖合同赔偿款 279.38 万元。

37、所得税费用：

（1）按项目列示

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	521,135.05	-83,086.42
递延所得税调整		3,316,893.40
合计	521,135.05	3,233,806.98

（2）所得税费用本期比上期减少 271.27 万元，降低 83.88%，主要的原因为公司上期递延所得税资产转回导致递延所得税费用较大。

（3）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	6,269,825.94	7,053,051.45
按法定税率计算的税项(25%)	1,567,456.48	1,763,262.86
某些公司适用不同税率的影响	-400,510.59	-1,251,592.86
归属于合营企业和联营企业的损益	-44,625.09	-40,501.21
收到被投资单位本期现金红利	-268,499.09	

项 目	本期发生额	上期发生额
无须纳税的收入	-448,837.61	-280,837.61
不可抵扣的费用和损失	1,009,892.26	428,709.42
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	1,019,097.32	1,266,892.51
利用以前年度可抵扣亏损	-1,912,838.63	-1,969,019.53
递延所得税费用		3,316,893.40
所得税费用	521,135.05	3,233,806.98

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

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	5,775,159.28	4,765,308.37
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	0.036	0.030
稀释每股收益	0.036	0.030

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；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。

39、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
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		-1,116,016.38
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
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

40、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	131,931.01
政府补助	1,521,000.00
长沙银行股权转让赔偿款	37,209,390.40
收回受限的货币资金	6,512,835.92
其他往来款	3,534,493.20
合计	48,909,650.53

(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
业务招待费	5,398,888.24
低耗	2,948,130.25
广告宣传费	2,040,691.00
咨询费	2,038,281.97
差旅费	1,912,250.17
诉讼费	1,895,430.00
会务费	1,563,907.20
汽车费用	1,359,587.72
维修费	1,330,565.84
水电费	1,017,303.45
技术服务费	735,121.76
专项费用	632,186.25
租房费	584,051.23
水电燃料费	508,792.60
审计费	500,000.00
培训费	404,229.00
运输费	252,646.96
中标服务费	215,886.00
办公费	196,856.49
通讯及其他费用	2,025,817.93
银行手续费	1,072,605.53
营业外支出	2,806,577.91
往来款项	561,322.07
合计	32,001,129.57

41、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,748,690.89	3,819,244.47
加：资产减值准备	5,913,658.03	7,105,604.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,583,488.26	9,098,916.67
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
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）	7,920,893.28	15,731,510.73
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,252,496.70	-162,004.85
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		3,316,893.40
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）	8,823,198.61	21,956,447.77
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	19,498,123.56	47,583,162.43
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	8,689,759.76	-17,345,175.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	63,036,678.65	90,450,656.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	134,616,562.68	92,882,004.35
减：现金的期初余额	92,882,004.35	96,287,437.06
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	41,734,558.33	-3,405,432.71

(2) 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	134,616,562.68	92,882,004.35
其中：库存现金	129,070.59	177,766.05
可随时用于支付的银行存款	134,057,207.78	89,302,628.28
可随时用于支付的其他货币资金	430,284.31	3,401,610.02
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	134,616,562.68	92,882,004.35

(3) 现金流量表补充资料的说明

现金流量表中的现金期末账面余额比公司货币资金期末余额少 5,487,164.08 元，为公司货币资金中使用期限受限超过 3 个月的履约保函保证金 2,271,360.60 元、银行承兑汇票保证金 295,845.00 元、信用证保证金 2,919,958.48 元，合计 5,487,164.08 元剔除所致；现金流量表中的现金期初账面余额比公司货币资金期末余额少 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。

(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)	长沙市雨花区高桥乡火焰村	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、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。

3、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	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	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	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	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	规划设计	600.00	100	100	78285317-0

长沙启芯微电子有限公司	长沙	产品开发	150.00	96.67	96.67	
湘邮科技(香港)有限公司	香港	贸易	1万港币	100	100	
长沙湘邮物业管理有限公司	长沙	物业管理	50.00	100	100	75336576-8

4、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	注册地	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(%)
湖南国邮传媒有限公司	长沙	贸易	1,000	47.00	47.00

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
湖南省邮政信息技术局	同一母公司
湖南省邮政公司各市州县局	同一母公司
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)	同一最终实际控制人
湖南诚泰实业有限责任公司	同一最终实际控制人

6、关联交易情况

(1) 出售商品/提供劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
		金额	金额
湖南省邮政信息技术局	软件开发、系统集成及产品销售	26,058,070.45	11,609,437.56
湖南省邮政公司	软件开发、系统集成及产品销售	28,728,975.86	17,121,752.52
湖南省邮政公司各市州县局	软件开发、系统集成及产品销售	17,746,862.38	13,514,085.00
中国邮政集团公司	软件开发、系统集成及产品销售	63,728,160.01	108,304,299.95
全国各省市邮政单位(除湖南省邮政公司外)	软件开发、系统集成及产品销售	60,549,648.79	111,103,491.95

(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	担保期限	是否履行完毕
湖南省邮政公司	本公司	20,000,000.00	2010年8月4日~2011年12月31日	否
湖南省邮政公司	本公司	40,000,000.00	2010年11月29日~2011年11月29日	否
湖南省邮政公司	本公司	150,000,000.00	2010年4月1日~2012年3月31日	否
湖南省邮政公司	本公司	90,000,000.00	2010年11月10日~2011年11月10日	否
湖南省邮政公司	本公司	30,000,000.00	2010年3月26日~2011年3月25日	否

(3) 其他关联交易

本公司与关联方单位湖南诚泰实业有限责任公司解除于2006年5月签订的《关于长沙市商业银行股份有限公司的股份转让合同》，披露详见附注“营业外收入注2：其他”。

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		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南省邮政信息技术局	31,493,999.70		25,013,858.28	
	中国邮政集团公司	6,966,593.00		21,294,567.40	
	湖南省邮政各市州县局	10,504,399.44		10,662,037.44	
	湖南省邮政公司	5,384,030.09		9,149,155.09	
	全国各省市邮政公司 (除湖南省邮政公司 外)	6,509,662.70		8,294,560.20	
	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	977,470.00		9,053,332.02	
	湖南国邮传媒有限公司	3,592,840.86		2,332,112.70	

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	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	全国各省市邮政公司(除湖南省邮政公司外)	526,636.07	2,431,132.18
	湖南邮政各市州县局	724,425.18	268,768.89
	湖南省邮政公司	110,324.00	110,324.00
	湖南国邮传媒有限公司	9,750.00	9,750.00
其他应付款	湖南省邮政公司	1,834,396.00	1,834,396.00
	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

2010年12月,本公司与中国银行股份有限公司湖南省分行签订最高额抵押合同2010年公业赤押字02号,合同期间为2010年12月7日至2013年12月7日,担保债权最高本金余额为5,000.00万元。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、单身公寓、研发大楼作为抵押,抵押的在用房产账面价值4,267.65万元,评估价值为9,235.40万元。截止2010年12月31日,在该行人民币借款金额为3,000.00万元。

2、公司报告期内未对集团外提供担保。

(十) 股份支付:

无

(十一) 或有事项:

未决诉讼

(1) 广宇建设仲裁案

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。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。

2010 年 1 月，湖南广宇建设股份有限公司（以下简称“广宇建设”）因紫金华庭项目 1-6 号楼工程款被拖欠向常德仲裁委员会提出仲裁申请，请求裁决湘邮置业支付 1-6 号楼拖欠工程款 2,220.00 万元，迟延履行款 488.00 万元，合计 2,708.00 万元。湘邮置业辩称：2004 年 12 月，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《合作开发协议》中约定：湘邮置业以 37.18 亩土地和地上建筑物作为投资合作的标的，双方协商同意后续的开发工作由天德公司以湘邮置业的名义开展，由天德公司负责项目的投资、开发、建设、经营，并承担全部经营风险，湘邮置业收取固定投资及收益 1,300.00 万元。因此，该协议应当认定为名为合作开发，实为土地使用权转让合同，湘邮置业不是紫金华庭项目的实际开发主体，应当裁决由天德公司承担付款责任。且广宇建设在签订合同时出具书面承诺，其任何经济权利仅以紫金华庭本身的资产为限，不得向湘邮置业主张紫金华庭项目之外的资产的任何权利。湘邮置业与广宇建设没有实质的合同关系，湘邮置业没有支付工程款的法律义务，请求常德仲裁委员会驳回广宇建设对湘邮置业的仲裁请求。

2010 年 8 月和 9 月，常德仲裁委员会对广宇建设因紫金华庭项目 1-5# 号楼拖欠工程款一案作出裁决，裁决在裁决生效之日起 15 日内，湘邮置业支付广宇建设 1-5# 号工程欠款 585.02 万元，迟延履行款 108.74 万元，仲裁受理费 6.80 万元，合计 700.56 万元。

2010 年 11 月 2 日，湘邮置业不服上述仲裁，向湖南省常德市中级人民法院提出上诉，申请撤销上述仲裁裁决书。2010 年 11 月 19 日，湖南省常德市中级人民法院受理了湘邮置业的撤销仲裁的上诉申请。根据《仲裁法》第 64 条的规定，一方当事人申请执行裁决，另一方当事人申请撤销裁决的，人民法院应当裁定中止执行。此案仍在进一步审理过程中。

（2）常德紫金华庭项目合作款诉讼案

2008 年 12 月 26 日，本公司、天德公司和湘邮置业签订还款协议，约定天德公司应于 2008 年 12 月 26 日开始向本公司支付常德紫金华庭项目合作款项共计人民币 618.82 万元。天德公司于签订之日向本公司支付 40.62 万元，之后就未按协议履行付款的义务。

2010 年 1 月，因天德公司欠付合作开发常德紫金华庭项目合作款一案，本公司向长沙市中级人民法院起诉，请求法院判令天德公司支付本公司合作款项 578.20 万元，利息 22.94 万元，律师费 40 万元。

2010 年 8 月 21 日，长沙市中级人民法院作出判决，本公司胜诉。判决由天德公司在判决生效后七日内支付给本公司项目合作款项 578.20 万元及利息（从 2009 年 2 月 28 日至付清之日止按中国人民银行同期贷款利率计算）；支付律师费 12.71 万元。2010 年 9 月，天德公司不服，向湖南省高级人民法院提出上诉。2011 年 3 月 21 日，湖南省高级人民法院作出终审判决，本公司胜诉。判决由天

德公司在判决生效后七日内支付给本公司项目合作款项 578.20 万元及利息（其中 280 万元的利息从 2009 年 3 月 1 日起，109 万元的利息从 2009 年 4 月 1 日起，189.2 万元利息从 2009 年 7 月 1 日起，按照中国人民银行同期到款利率计算至付清之日止）；支付律师费 12.71 万元。支付一审和二审案件受理费和财产保全费合计 11.836 万元。截至 2011 年 4 月 25 日，上述款项仍未收到。

（十二）承诺事项：

无

（十三）资产负债表日后事项：

2011 年 4 月 25 日召开的第四届董事会第五次会议审议并通过了《2010 年度利润分配的议案》，本公司 2010 年实现的归属于母公司所有者的净利润 5,775,159.28 元，加上期初未分配利润 -38,876,036.45 元，可供股东分配的利润为 -33,100,877.17 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：

本报告期本公司未发生非货币性资产交换事项。

（十五）债务重组：

本报告期本公司未发生债务重组事项。

（十六）其他重大事项：

截止资产负债表日，本公司无应披露的其他重大事项。

（十七）分部报告：

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。

项目	制造业务		IT 与系统集成业务		商品流通业务	
	本期 (万元)	上期 (万元)	本期 (万元)	上期 (万元)	本期 (万元)	上期 (万元)
一、对外交易收入	4,890.87	9,613.73	7,026.41	5,303.37	17,060.58	18,802.38
二、分部间交易收入						
三、对联营和合营企业的投资收益			17.85	16.20		
四、资产减值损失	98.00	197.34	140.79	108.86	341.87	385.94
五、折旧费和摊销费	193.47	255.79	117.25	141.10	444.83	500.26
六、利润总额（亏损总额）	-970.44	616.89	-303.93	278.42	-1,798.54	-160.64
七、所得税费用		89.81		49.54		175.65
八、净利润（净亏损）	-970.44	527.08	-303.93	228.88	-1,798.54	-336.29

项目	制造业务		IT 与系统集成业务		商品流通业务	
	本期 (万元)	上期 (万元)	本期 (万元)	上期 (万元)	本期 (万元)	上期 (万元)
九、资产总额	11,734.12	12,981.31	7,128.47	7,161.08	26,978.50	25,388.63
十、负债总额	4,884.37	5,564.72	2,960.03	3,069.75	11,229.92	10,883.37
十一、其他重要的非现金项目						
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	98.00	210.66	140.79	116.21	341.87	412.00
对联营和合营企业的长期股权投资			182.24	164.39		
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-150.06	-376.03	-91.16	-207.44	-345.03	-735.44

(续上表)

项目	其他业务		抵消		合计	
	本期 (万元)	上期 (万元)	本期 (万元)	上期 (万元)	本期 (万元)	上期 (万元)
一、对外交易收入	534.65	897.36			29,512.51	34,616.84
二、分部间交易收入						
三、对联营和合营企业的投资收益					17.85	16.20
四、资产减值损失	10.71	18.42			591.37	710.56
五、折旧费和摊销费	13.94	23.88			769.49	921.03
六、利润总额(亏损总额)	3,699.89	-29.36			626.98	705.31
七、所得税费用	52.11	8.38			52.11	323.38
八、净利润(净亏损)	3,647.78	-37.74			574.87	381.93
九、资产总额	845.46	1,211.69			46,686.55	46,742.71
十、负债总额	351.92	539.42			19,426.24	20,057.26
十一、其他重要的非现金项目						
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	10.71	19.66			591.37	758.53
对联营和合营企业的长期股权投资					182.24	164.39
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-10.81	-35.10			-597.06	-1,354.01

(十八) 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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	50,002,607.50	56.46	3,985,457.60	7.97	54,090,626.22	60.25	3,601,303.46	6.66
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1	38,562,850.91	43.54	17,603,155.78	45.65	35,688,624.81	39.75	14,032,923.65	39.32
组合小计	38,562,850.91	43.54	17,603,155.78	45.65	35,688,624.81	39.75	14,032,923.65	39.32
合计	88,565,458.41	/	21,588,613.38	/	89,779,251.03	/	17,634,227.11	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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	30,255,637.70	719,026.33	2.38	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	6,966,593.00	97,737.34	1.40	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
常州维吉恩信息科技有限公司	5,060,000.00	35,423.73	0.70	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
四川省邮政公司	4,652,376.80	65,270.20	1.40	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
合计	50,002,607.50	3,985,457.60	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	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 (%)	
1年以内小计	18,929,853.36	49.09	946,492.67	18,140,061.44	50.83	907,003.06
1至2年	2,215,075.18	5.74	221,507.52	1,292,968.54	3.62	129,296.86
2至3年	1,403,952.54	3.64	421,185.76	4,655,673.00	13.05	1,396,701.90
3年以上	16,013,969.83	41.53	16,013,969.83	11,599,921.83	32.50	11,599,921.83
合计	38,562,850.91	100	17,603,155.78	35,688,624.81	100	14,032,923.65

(2) 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	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
湖南省邮政公司	1,245,552.54		1,413,957.54	
合计	1,245,552.54		1,413,957.54	

(3) 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	30,255,637.70	1年以内	34.16
中国邮政集团公司	实际控制人	6,966,593.00	1年以内	7.87
常州维吉恩信息科技有限公司		5,060,000.00	1年以内	5.71
四川省邮政公司	同一实际控制人	4,652,376.80	1年以内	5.25
长沙北庆信息技术有限公司		3,068,000.00	3年以上	3.47
合计	/	50,002,607.50	/	56.46

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	43,219,704.33	59.17	885,261.07	2.05	47,295,027.81	57.44	711,582.66	1.5
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合1	29,823,257.63	40.83	6,459,842.51	21.66	35,038,818.35	42.56	5,994,735.27	17.11
组合小计	29,823,257.63	40.83	6,459,842.51	21.66	35,038,818.35	42.56	5,994,735.27	17.11
合计	73,042,961.96	/	7,345,103.58	/	82,333,846.16	/	6,706,317.93	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

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	43,219,704.33	885,261.07	2.05	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
合计	43,219,704.33	885,261.07	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	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(%)	
1年以内小计	21,588,243.87	72.39	1,079,412.19	27,459,651.26	78.37	623,198.44
1至2年	1,851,478.12	6.21	185,147.81	748,340.01	2.14	74,834.00
2至3年	1,697,504.48	5.69	509,251.35	2,191,606.07	6.25	657,481.82
3年以上	4,686,031.16	15.71	4,686,031.16	4,639,221.01	13.24	4,639,221.01
合计	29,823,257.63	100	6,459,842.51	35,038,818.35	100	5,994,735.27

(2) 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。

(3) 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	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	43,219,704.33	3年以内	59.17
湖南长沙波士特科技发展有限公司	5,463,067.20	1年以内	7.48
湖南科兴通信技术有限公司	4,791,775.29	1年以内	6.56
湖南国邮传媒有限公司	3,592,840.86	1年以内	4.92
长沙湘邮物业管理有限公司	1,730,066.20	1年以内	2.37
合计	58,797,453.88	/	80.50

(4) 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	同一母公司控制	977,470.00	1.34
湖南国邮传媒有限公司	联营公司	3,592,840.86	4.92
合计	/	4,570,310.86	6.26

3、长期股权投资

(1) 按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	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	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100	100	
北京国邮畅通信息技术公司	5,000,000.00	5,000,000.00		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	6,010,400.00	6,010,400.00		6,010,400.00			100	100	
长沙银行股份有限公司	11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00			1.42	1.42	

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。
-------------------	--------------	------------	------------	------------	----	---	---

(2) 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	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	1,643,902.32	178,500.35	1,822,402.67				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	264,227,217.65	291,596,591.42
其他业务收入	315,401.50	297,634.00
营业成本	244,369,336.95	235,218,445.28

(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	188,257,227.29	174,393,506.07	243,310,166.26	190,217,321.93
教育行业	19,233,254.94	18,327,663.82	7,824,729.91	8,103,996.22
政府行业	17,212,353.03	13,688,773.32	2,897,279.94	2,263,404.80
其他行业	39,524,382.39	37,933,059.00	37,564,415.31	34,604,489.48
合计	264,227,217.65	244,343,002.21	291,596,591.42	235,189,212.43

(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	197,770,844.57	189,563,336.29	243,764,397.44	196,232,494.15
定制软件	32,102,059.36	24,406,872.11	20,077,276.72	15,635,830.17

系统集成及其他	34,354,313.72	30,372,793.81	27,754,917.26	23,320,888.11
合计	264,227,217.65	244,343,002.21	291,596,591.42	235,189,212.43

(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	110,852,803.93	99,478,015.38	64,205,071.87	51,846,126.17
北京	113,020,917.27	109,118,236.08	64,447,155.38	62,572,314.47
四川	11,847,384.11	8,491,567.25	15,586,668.38	10,866,542.96
广西	9,305,850.44	8,098,404.54	8,600,234.19	6,565,795.54
其他	19,200,261.90	19,156,778.96	138,757,461.60	103,338,433.29
合计	264,227,217.65	244,343,002.21	291,596,591.42	235,189,212.43

(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	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国邮政集团公司	63,728,160.01	24.09
湖南省邮政信息技术局	26,016,104.63	9.83
湖南省邮政公司	24,909,529.91	9.42
中国邮政速递物流股份有限公司	24,568,185.47	9.29
四川省邮政公司	13,449,452.45	5.08
合计	152,671,432.48	57.71

(6) 主营业务收入本期较上期减少 2,736.94 万元, 降低 9.39%; 营业毛利本期较上期减少 3,652.32 万元, 毛利率下降 11.82%, 主要系公司本期对中国邮政集团公司销售规模有所缩减。

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
成本法核算的长期股权投资收益	1,073,996.35	
权益法核算的长期股权投资收益	178,500.35	162,004.85
合计	1,252,496.70	162,004.85

(2) 按成本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
长沙银行股份有限公司	1,073,996.35		
合计	1,073,996.35		/

(3) 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	178,500.35	162,004.85	被投资单位本期净利润增加
合计	178,500.35	162,004.85	/

(4) 本公司投资收益收回不存在重大限制。

(5) 本期较上期增加 109.05 万元, 增长 6.73 倍, 主要系公司收到被投资单位长沙银行股份有限公司现金股利。

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	8,325,111.96	6,397,492.69
加：资产减值准备	4,593,171.92	5,095,085.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,680,842.57	6,603,212.93
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
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）	7,920,893.28	15,731,510.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,252,496.70	-162,004.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		1,946,459.68
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）	8,620,715.48	22,183,075.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	21,093,726.79	53,396,246.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,619,178.23	-17,991,874.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	65,601,143.53	93,003,649.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	129,732,517.44	87,670,173.15
减：现金的期初余额	87,670,173.15	89,620,424.52
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	42,062,344.29	-1,950,251.37

注：现金流量表中的现金期末账面余额比公司货币资金期末余额少 5,487,164.08 元，为公司货币资金中使用期限受限超过 3 个月的履约保函保证金 2,271,360.60 元、银行承兑汇票保证金 295,845.00 元、信用证保证金 2,919,958.48 元，合计 5,487,164.08 元剔除所致；现金流量表中的现金期初账面余额比公司货币资金期末余额少 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。

(十九) 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
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）	1,521,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,410,811.33

所得税影响额		-5,391,687.79
	合计	30,540,123.54

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	2.14	0.036	0.036
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.19	-0.154	-0.154

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制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25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中国证监会下发的《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 2010 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及独立意见》，相关说明及独立意见如下：

2010 年度，公司没有对外担保；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；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。

因此，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：龚光明、邓超、李斌、罗明生

二〇一一年四月二十五日