

湖南湘邮科技股份有限公司

600476

2011 年年度报告



**湘邮科技**  
**COPOTE**

二〇一二年四月二十日

# 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.....       | 10  |
| 七、 股东大会情况简介.....     | 16  |
| 八、 董事会报告.....        | 16  |
| 九、 监事会报告.....        | 32  |
| 十、 重要事项.....         | 33  |
| 十一、 财务会计报告.....      | 39  |
| 十二、 备查文件目录.....      | 104 |

## 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(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     | 李利华    |

(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         |

公司负责人董事长李雄、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 | <a href="mailto:copote@copote.com">copote@copote.com</a> | <a href="mailto:shixu@copote.com">shixu@copote.com</a> |

(三) 基本情况简介

|           |  |
|-----------|--|
| 注册地址      | 长沙市高新技术产业开发区麓谷基地玉兰路 2 号                                  |
| 注册地址的邮政编码 | 410205   |
| 办公地址      | 长沙市高新技术产业开发区麓谷基地玉兰路 2 号                                  |
| 办公地址的邮政编码 | 410205   |
| 公司国际互联网网址 | <a href="http://www.copote.com">www.copote.com</a>       |
| 电子信箱      | <a href="mailto:copote@copote.com">copote@copote.com</a> |

**(四) 信息披露及备置地点**

|                     |  |
|---------------------|--|
| 公司选定的信息披露报纸名称       | 《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》                             |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 公司年度报告备置地点          | 公司证券投资部  |

**(五) 公司股票简况**

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

**(六) 其他有关资料**

|                 |                          |                         |
|-----------------|--------------------------|-------------------------|
| 公司首次注册登记日期      | 2000 年 10 月 17 日         |                         |
| 公司首次注册登记地点      | 湖南省工商行政管理局               |                         |
| 最新变更            | 公司变更注册登记日期               | 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                    | 3,826,339.87   |
| 利润总额                    | 7,818,203.01   |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 6,587,270.61   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -18,363,048.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -16,591,498.38 |

**(二) 非经常性损益项目和金额**

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目   | 2011 年金额      | 2010 年金额      | 2009 年金额      |
|--|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益  | 22,732,115.09 |               | 765,305.79    |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 3,353,650.00  | 1,521,000.00  | 1,771,000.00  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      | 3,280,968.78  |               | 3,687,705.71  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -433,604.50   | 34,410,811.33 | -1,608,007.79 |
| 少数股东权益影响额  | -505.72       |               | -3,546.70     |
| 所得税影响额   | -3,982,304.51 | -5,391,687.79 | -705,541.35   |
| 合计   | 24,950,319.14 | 30,540,123.54 | 3,906,915.66  |

**(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标**

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2011 年         | 2010 年         | 本年比上年<br>增减 (%)    | 2009 年         |
|------------------------|----------------|----------------|--------------------|----------------|
| 营业总收入                  | 357,577,239.23 | 295,125,113.46 | 21.16              | 346,168,405.33 |
| 营业利润                   | 3,826,339.87   | -31,457,335.82 | 不适用                | 5,571,154.07   |
| 利润总额                   | 7,818,203.01   | 6,269,825.94   | 24.69              | 7,053,051.45   |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 6,587,270.61   | 5,775,159.28   | 14.06              | 4,765,308.37   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -18,363,048.53 | -24,764,964.26 | 不适用                | 858,392.71     |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -16,591,498.38 | 63,036,678.65  | -126.32            | 90,450,656.34  |
|                        | 2011 年末        | 2010 年末        | 本年末比上年<br>年末增减 (%) | 2009 年末        |
| 资产总额                   | 434,530,139.84 | 466,865,514.70 | -6.92              | 467,427,064.05 |
| 负债总额                   | 155,354,783.06 | 194,262,372.74 | -20.02             | 200,572,612.98 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益        | 279,095,446.10 | 272,508,175.49 | 2.41               | 266,733,016.21 |
| 总股本                    | 161,070,000.00 | 161,070,000.00 | 0                  | 161,070,000.00 |

| 主要财务指标                   | 2011 年  | 2010 年  | 本年比上年<br>增减 (%)    | 2009 年  |
|--------------------------|---------|---------|--------------------|---------|
| 基本每股收益 (元 / 股)           | 0.0409  | 0.036   | 13.61              | 0.030   |
| 稀释每股收益 (元 / 股)           | 0.0409  | 0.036   | 13.61              | 0.030   |
| 用最新股本计算的每股收益 (元 / 股)     | 0.0409  | /       | /                  | /       |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股) | -0.114  | -0.154  | 不适用                | 0.005   |
| 加权平均净资产收益率 (%)           | 2.39    | 2.14    | 增加 0.25 个百分点       | 1.80    |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | -6.66   | -9.19   | 增加 2.53 个百分点       | 0.32    |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)  | -0.10   | 0.39    | -125.64            | 0.56    |
|                          | 2011 年末 | 2010 年末 | 本年末比上年<br>年末增减 (%) | 2009 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)  | 1.73    | 1.69    | 2.36               | 1.65    |
| 资产负债率 (%)                | 35.75   | 41.60   | 减少 5.85 个百分点       | 42.90   |

#### 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 |  |  |  |  | 161,070,000 | 100 |  |

## 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

| 2011 年末股东总数     | 15,976 户 |          | 本年度报告公布日前一个月末股东总数 | 17,036 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        | 0         | 0           | 无          |
| 江西赣粤高速公路股份有限公司  | 国有法人     | 4.26     | 6,864,000         | 0         | 0           | 无          |
| 黄潇骏             | 境内自然人    | 0.78     | 1,253,300         | 211,500   | 0           | 未知         |
| 沈翔              | 境内自然人    | 0.64     | 1,044,800         | 1,044,800 | 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         |
| 李羽岷             | 境内自然人    | 0.38     | 620,535           | 620,535   | 0           | 未知         |
| 周建明             | 境内自然人    | 0.37     | 608,150           | 0         | 0           | 未知         |
| 于海波             | 境内自然人    | 0.36     | 593,900           | 0         | 0           | 未知         |
| 娄爱珍             | 境内自然人    | 0.33     | 537,700           | 537,700   | 0           | 未知         |
| 前十名无限售条件股东持股情况  |          |          |                   |           |             |            |

| 股东名称             | 持有无限售条件股份的数量  | 股份种类及数量           |
|------------------|---|-------------------|
| 湖南省邮政公司          | 53,128,388  | 人民币普通股 53,128,388 |
| 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  |
| 黄潇骏              | 1,253,300   | 人民币普通股 1,253,300  |
| 沈翔               | 1,044,800   | 人民币普通股 1,044,800  |
| 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    |
| 李羽岷              | 620,535   | 人民币普通股 620,535    |
| 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    |
| 娄爱珍              | 537,700   | 人民币普通股 537,700    |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 湖南省邮政公司和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。<br>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<br>致行动人。 |                   |

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

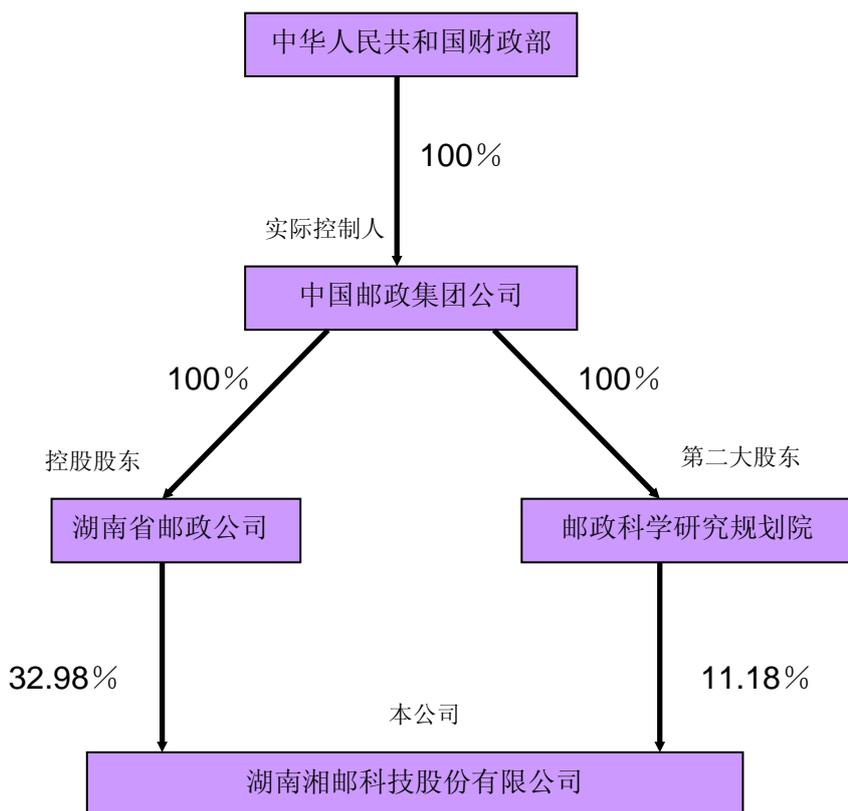
单位：亿元 币种：人民币

|             |  |
|-------------|--|
| 名称          | 中国邮政集团公司   |
| 单位负责人或法定代表人 | 李国华  |
| 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；企业经营管理、经济信息、技术咨询；技术培训、技术转让、技术服务。 | 5,765 |

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  | 52 | 2010年5月28日 | 2013年5月27日 | 0     | 0     |      |                        | 是                     |
| 赵永祥 | 副董事长 | 男  | 48 | 2010年5月28日 | 2013年5月27日 | 0     | 0     |      |                        | 是                     |
| 章干泉 | 董事   | 男  | 62 | 2010年5月28日 | 2013年5月27日 | 0     | 0     |      |                        | 是                     |
| 李利华 | 董事   | 男  | 56 | 2010年5月28日 | 2013年5月27日 | 0     | 0     |      |                        | 是                     |
| 阮大平 | 董事   | 男  | 59 | 2010年5月28日 | 2013年5月27日 | 0     | 0     |      |                        | 是                     |
| 罗桂林 | 董事   | 男  | 61 | 2010年5月28日 | 2013年5月27日 | 0     | 0     |      |                        | 是                     |
| 阎洪生 | 董事   | 男  | 57 | 2010年5月28日 | 2013年5月27日 | 0     | 0     |      |                        | 是                     |
| 邹龙赣 | 董事   | 男  | 47 | 2010年8月13日 | 2013年5月27日 | 0     | 0     |      |                        | 是                     |

|     |       |   |    |             |            |   |   |   |        |   |
|-----|-------|---|----|-------------|------------|---|---|---|--------|---|
| 龚光明 | 独立董事  | 男 | 50 | 2010年5月28日  | 2013年5月27日 | 0 | 0 |   | 5      | 否 |
| 邓超  | 独立董事  | 男 | 47 | 2010年5月28日  | 2013年5月27日 | 0 | 0 |   | 5      | 否 |
| 李斌  | 独立董事  | 女 | 44 | 2010年5月28日  | 2013年5月27日 | 0 | 0 |   | 5      | 否 |
| 罗明生 | 独立董事  | 男 | 46 | 2010年5月28日  | 2013年5月27日 | 0 | 0 |   | 5      | 否 |
| 范宏  | 监事会主席 | 女 | 50 | 2010年5月28日  | 2013年5月27日 | 0 | 0 |   |        | 是 |
| 唐幼珊 | 监事    | 男 | 56 | 2010年5月28日  | 2013年5月27日 | 0 | 0 |   |        | 是 |
| 颜毅  | 职工监事  | 男 | 52 | 2010年5月28日  | 2013年5月27日 | 0 | 0 |   | 9.55   | 否 |
| 肖再祥 | 总裁    | 男 | 54 | 2010年5月28日  | 2013年5月27日 | 0 | 0 |   | 15.34  | 否 |
| 李兵  | 副总裁   | 男 | 42 | 2010年5月28日  | 2013年5月27日 | 0 | 0 |   | 13.05  | 否 |
| 徐科进 | 副总裁   | 男 | 47 | 2010年5月28日  | 2013年5月27日 | 0 | 0 |   | 12.79  | 否 |
| 陈琰  | 副总裁   | 女 | 41 | 2010年5月28日  | 2013年5月27日 | 0 | 0 |   | 12.73  | 否 |
| 刘朝晖 | 财务总监  | 女 | 44 | 2010年12月13日 | 2013年5月27日 | 0 | 0 |   | 11.92  | 否 |
| 黄安国 | 董事会秘书 | 男 | 39 | 2010年12月13日 | 2013年5月27日 | 0 | 0 |   | 11.83  | 否 |
| 合计  | /     | / | /  | /           | /          | 0 | 0 | / | 107.21 | / |

近几年工作情况：

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副总经理、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、北京市邮政公司总经理、本公司董事长。现任北京市邮政速递物流有限公司董事长、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、河北省邮政公司总经理。现任北京市邮政公司总经理、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、江西省邮政公司总经理。现任江西省邮政速递物流有限公司董事长、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、湖南友谊阿波罗商业股份有限公司（002277，sz）独立董事。

邹龙赣：曾任江西赣粤高速公路股份有限公司（600269，sh）总会计师、上海嘉融投资管理有限公司监事。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董事，本公司董事。

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）和北京赛迪传媒投资股份有限公司（000504，sz）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）湖南郴电国际发展股份有限公司（600969，sh）湖南科力远新能源股份有限公司（600478，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。

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，湖南省邮政局副总工程师。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。

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。

刘朝晖：曾任本公司计划财务部总经理。现任公司财务总监。

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。

## (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 | 北京市邮政公司         | 总经理   | 是        |
| 章干泉 | 北京市邮政速递物流有限公司   | 董事长   | 是        |
| 阮太平 | 四川省邮政公司         | 总经理   | 是        |
| 罗桂林 | 江西省邮政速递物流有限公司   | 董事长   | 是        |
| 阎洪生 | 湖南友谊阿波罗商业股份有限公司 | 独立董事  | 是        |
| 邹龙赣 | 上海嘉融投资管理有限公司    | 董事    | 否        |
| 龚光明 | 湖南大学会计学院、经管学院   | 教授    | 是        |
|     | 湖南电广传媒股份有限公司    | 独立董事  | 是        |
|     | 北京赛迪传媒投资股份有限公司  | 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        |
|     | 湖南科力远新能源股份有限公司  | 独立董事  | 是        |
|     | 湖南郴电国际发展股份有限公司  | 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        |

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

|                       |  |                             |
|-----------------------|--|-----------------------------|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序   | 公司高管人员报酬由董事会设立的薪酬与考核委员会进行考核，独立董事依据 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。  |                             |
|                       | <b>不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名</b>   | <b>是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴</b> |
|                       | 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                           |
|                       | 范宏   | 是                           |
|                       | 唐幼珊  | 是                           |

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

**(五) 公司员工情况**

|                 |        |
|-----------------|--------|
| 在职员工总数          | 388    |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 23     |
| 专业构成            |        |
| 专业构成类别          | 专业构成人数 |
| 管理              | 39     |
| 财务              | 19     |
| 技术              | 189    |
| 生产              | 74     |
| 市场              | 60     |
| 其他              | 7      |
| 教育程度            |        |
| 教育程度类别          | 数量（人）  |
| 研究生             | 25     |
| 大学本科及专科         | 329    |
| 其他              | 34     |

**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

良好的公司治理是企业长期健康、稳定发展的基本保证，而持续改善治理水平是保持公司健康发展的必要手段。为此，本公司在恪守不同市场监管要求的同时，及时根据监管部门的工作部署及最新法规制度对公司的治理制度、运作流程作持续改进，不时完善公司的经营、管理行为，秉承诚信勤勉的企业理念，致力于不断提升企业管治水平，从而进入了持续自我改进的良性循环轨道。

报告期内，为进一步规范公司董事会秘书的选任、履职、培训和考核工作，公司制定了《湘邮科技董事会秘书工作制度》，从而进一步明确董事会秘书职责及其分管的工作部门。另外，根据《国务院办公厅转发证监会等部门关于依法打击和防控资本市场内幕交易意见的通知》，及中国证监会湖南证监局下发的湘证监公司字[2011]54号文《关于对上市公司防控内幕交易工作进行检查的通知》的有关规定，公司制定了《接待特定对象调研采访管理制度》；根据上海证券交易所《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》，公司对已有关联交易管理办法进行相应修改；根据湖南省证监局转发证监会《关于做好上市公司内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》，公司进一步修订、完善内幕信息知情人登记管理制度，并提交2012年3月22日第四届董事会第九次会议审议。

目前，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

报告期内，公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干扰公司经营行为的行为。公司在人员、资产、财务、机构和业务方面始终做到“五分开”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司制订的《防范控股股东及关联方资金占用管理办法》，明确了避免股东或实际控制人可能侵占上市公司资产的具体措施，从制度上防范股东或实际控制人侵占上市公司资产。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

①截止2011年12月31日，公司董事会由12名董事构成，其中有4名独立董事，独立董事占三分之一。

②本公司董事会下设审计委员会、战略发展委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会共4个专门委员会。

③报告期内，公司董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，诚信、勤勉地履行其相应的权利、义务和责任。公司独立董事能独立履行职责，对公司重大决策发表独立意见。

#### （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 2011 年制定了《接待特定对象调研采访管理制度》，修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，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 年以来，公司根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》及湖南证监局《关于开展湖南辖区上市公司治理专项活动的通知》等有关文件的精神，积极开展了公司治理专项活动。经过内部自查、公众评议、监管人员现场检查和整改提高等多个阶段，公司目前已初步完成对存在问题的整改。

公司致力于不断完善企业法人治理结构，并根据股票上市地监管机构监管要求的变化及时制定并落实相关规章制度，促进公司规范化运作。根据湖南省证监局下发的《关于进一步做好上市公司内幕信息管理相关工作的通知》，公司对内幕信息人的相关资料进行了调查统计，与其签订内幕交易承诺函，对年报编制过程中涉及到的内幕信息知情人进行了调查，并按湖南证监局要求，将以上三项资料如实如期上报该局。报告期内，公司向湖南证监局提交《公司防范内幕交易自查报告》。2011 年底，根据中国证监会发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，公司重新修订、完善《内幕信息知情人登记管理制度》，并提交 2012 年 3 月 22 日公司董事会审议通过。该制度系统规定了内幕信息的定义、内幕信息知情人的范围、内幕信息知人的保密责任、内幕信息知情人的登记管理及违规后的责任追究等内容，为公司进一步细化和加强内幕信息知情人的登记管理工作建立了制度依据。另外，公司还积极组织公司董监高以及有关管理人员参加内控方面的培训。公司将财政部、证监会、审计署、银监会、保监会联合发布的《企业内部控制配套指引》、《企业内部控制基本规范》等资料编印成册供董监高学习，组织高管及相关部门人员参加湖南省证监局内控制度培训，为 2012 年企业内控规范体系平稳顺利实施奠定基础。

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      | 4          | 2      | 2         | 0      | 0    | 否             |
| 赵永祥  | 否      | 4          | 2      | 2         | 0      | 0    | 否             |
| 章干泉  | 否      | 4          | 1      | 2         | 1      | 0    | 否             |
| 李利华  | 否      | 4          | 2      | 2         | 0      | 0    | 否             |
| 阮大平  | 否      | 4          | 2      | 2         | 0      | 0    | 否             |
| 罗桂林  | 否      | 4          | 1      | 2         | 1      | 0    | 否             |
| 阎洪生  | 否      | 4          | 2      | 2         | 0      | 0    | 否             |
| 邹龙赣  | 否      | 4          | 1      | 2         | 1      | 0    | 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             |

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

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 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。独立董事在公司年报编制和披露过程中切实履行责任和义务，勤勉尽责地开展工作，认真审核公司及年审会计师提供的年报相关财务会计资料，监督财务报表的可靠性及有效性，注重加强对公司审计师工作的协调和监督，促进了财务报告及其审计流程的日臻完善，从而保证财务报告的准确性、完整性。

**(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           | 按照五部委（财政部、审计署、证监会、银监会和保监会）企业内控基本规范及国资委中央企业全面风险管理指引的要求，公司内部控制体系建设工作采“整体设计，分布实施，试点先行，逐步推广”的总体思路，建成一套符合中国特色国有现代企业制度和法人治理结构要求，内部控制制度健全、机制运行有效、以风险为导向的，覆盖公司总部和二级单位、分、子公司的比较成熟的内控和 risk 管理体系，有效发挥 risk 管理和内控效用，为公司“十二五”目标的实现提供保障。  |
| 内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况 | 公司已根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《内部会计控制规范》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，按照全面、制衡、适用、成本效益等原则，建立健全较为完善的内部制度管理体系，充分考虑了内部环境、风险评估、风险对策、控制活动、信息沟通、检查监督等基本要素，内容涵盖公司治理、人力资源管理、财务管理、行政管理等方面，贯穿于公司生产经营管理活动的各个层面和各个环节，确保生产经营处于受控状态。                                      |
| 内部控制检查监督部门的设置情况       | 公司审计部对董事会负责，定期检查公司内部控制缺陷，评估其执行的效果和效率，并及时提出改进建议。审计部每季度或每年向审计委员会提交一次内部审计报告。审计委员会根据审计部提交的内部审计报告及相关资料，对公司内部控制有效性出具书面的评估意见，并向董事会报告。公司董事会在审议年度报告的同时，对内部控制自我评价报告形成决议。监事会和独立董事对内部控制自我评价报告发表意见，审计机构对内部控制自我评价报告进行核查，并出具核查意见。   |
| 内部监督和内部控制自我评价工作开展情况   | 公司组建内控评价小组，负责制定评价工作方案、实施现场测试、认定控制缺陷，并由被评价单位负责人签字确认、汇总子、分公司以及母公司的评价结果、编报内部控制评价报告，内部控制评价报告经内控体系建设领导小组审查后，报公司董事会审计委员会审核。经董事会审计委员会审核后，报公司董事会审批。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。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        | 公司董事会负责公司内部控制的建立健全和有效实施。公司董事长李雄先生作为公司内控建设的第一责任人。公司董事会负责审批内部控制体系建设与实施方案、计划；审批《内部控制管理手册》；审批内部控制评价工作方案；审批内部控制评价报告；审批公司风险管理的方案和审查风险控制状况；决定内部控制体系管理的重大方针、政策、规章制度；审批内部控制评价报告。公司董事会审计委员会负责审核内部控制评价报告。 |
| 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         | 截至报告期末，公司不存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。但公司仍将及时完善、优化和修订相关《内控制度》，加强员工内部制度的培训，强化内部控制制度的实施力度，加强内部控制的检查，充分发挥审计委员会和内审人员的监督职能。  |

### （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）公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：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。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

### （八）公司是否存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题：是

一直以来公司以为邮政行业提供技术支持和信息服务为主营业务，而邮政行业又是公司的实际控制人，因此公司与邮政行业的业务往来势必会形成关联交易。目前公司与控股股东、实际控制人及其附属企业等关联方之间发生的日常关联交易均为本公司向上述关联方销售货物或提供劳务和服务，为经营性关联交易。

公司自 2003 年上市以来，一直在减少关联交易比例过重方面不断努力。公司一方面积极拓展外行业，一方面公司与大股东及实际控制人中国邮政集团公司积极谋求资产重组事项。希望通过整合中国邮政旗下与公司相同业务的优质资产，延伸和完善公司主营业务产业链，提高公司整体经营能力，减少部分关联交易、避免潜在同业竞争。2010 年 12 月 7 日，公司实施停牌，与大股东及实际控制人中国邮政集团公司积极论证公司资产重组事项，最后此次重组因条件不成熟未能成功。

目前公司仍在继续与大股东和实际控制人就如何解决公司关联交易逐年上升和公司竞争力不强等问题进行了研究，探讨以多种方式优化资源配置、减少关联交易，增强公司的独立性和盈利能力，提高公司质量。

## 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     |
|--------------|-----------------|---------------------------------|-----------------|
| 2010 年年度股东大会 | 2011 年 5 月 27 日 | 《中国证券报》B003、《上海证券报》22、《证券时报》B17 | 2011 年 5 月 28 日 |

会议以记名投票方式逐项表决通过了：

- 1、《公司 2010 年度董事会工作报告》；
- 2、《公司 2010 年度监事会工作报告》；
- 3、《公司 2010 年度财务决算和 2011 年度财务预算》；
- 4、《2010 年度利润分配方案》；
- 5、《公司 2010 年度报告及报告摘要》；
- 6、《关于公司 2010 年关联交易执行情况及签订 2011 年关联交易框架协议的议案》；
- 7、《关于向有关银行申请 2011 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      |
|-----------------|------------------|---------------------------------|------------------|
| 2011 年第一次临时股东大会 | 2011 年 11 月 18 日 | 《中国证券报》B007、《上海证券报》22、《证券时报》B13 | 2011 年 11 月 19 日 |

会议以记名投票方式逐项表决通过了：

- 1、《关于修改〈湖南湘邮科技股份有限公司关联交易管理办法〉的议案》；
- 2、《关于聘任会计师事务所担任公司 2011 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

刚刚过去的 2011 年，是湘邮科技生存和发展能力面临重要考验的一年。公司全体员工齐心协力，基本完成年初制定的目标任务。

报告期内，公司实现营业收入 35,757.72 万元，比上年度增加 21.16%；净利润 657.22 万元，较上年增长 14.32%。

#### a. 主要业务发展情况

在行业上：2011 年公司实现邮政行业收入 1.57 亿元，外行业收入 2.00 亿元。其中邮政行业收入比重为 44%，外行业收入比重则由 2009 年的 24%、2010 年的 33%，达到 2011 年的 56%。外行业收入比重的稳步上升，步入了公司经营的健康发展之路。目前公司邮政外行业已延伸到了速递物流、银行、财政、烟草、教育、公安、公用事业等众多的行业领域，市场步伐也逐步从省内走向省外并拓展到全国；

在产业上：IT 行业产业收入基本与去年持平；制造业、运营业成为后起之秀，代理业务也实现了规模效应。2011 年，运营行业收入较去年增长 20%，制造业主攻技术研发和生产，为后期发展奠定坚实基础。

在产品上：公司已从单一的 IT 软件产品、代理产品，发展到目前的自有产品、合作研发产品、代理产品多元结构的局面。公司自有产品销售已经从单一的邮资机产品销售，发展到以邮资机、信封打印机、桌面终端、彩色打印机为代表的多种类型的系列产品销售。

#### 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席之地。近几年公司正在外行业上不断摸索、逐步拓展，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，市场范围涉及省内及部分省外地区。

#### c. 公司存在的主要优势与困难

湘邮科技作为目前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和问题主要在于：公司产业结构仍需进一步够合理，盈利能力和核心竞争能力有待进一步增强，新业务拓展的核心人才有待培养，行政管理的执行力度有待进一步加强。

#### d. 公司经营、盈利能力的连续性和稳定性

经过多年来对邮政业务的挖掘和技术的积累，公司已经具备了邮政行业全国性业务的策划实施能力，邮政市场的不断巩固确保了公司经营的稳定性；外行业市场通过多年的摸索和积累，现已形成了以烟草、公安、财税、教育为重点，其他行业为补充的格局。公司对优势外行业的业务挖掘和渗透在不断增强，已具备了外行业核心业务平台的策划研发能力，这为公司持续经营、盈利奠定了坚实基础；而近几年来公司新技术、新产品的自主研发和国家级项目的申报为公司经营发展提供了技术保障。

#### e. 公司技术研发及投入情况

为进一步提升公司的自主创新能力，2011 年公司加大了整体的科研投入，在去年的基础上追加科研经费 600 余万元。公司 IT 行业部和运营行业部积极参与了湖南省公司科技项目和软科学项目的申报，

截至 2011 年 12 月底，12 个项目全部完成验收评审。为加强公司核心技术储备，规范科研项目管理，公司重新启动了科研项目内部立项，全年共下达内部立项项目 13 个，截止到 12 月底，已有 6 个项目顺利结题，4 个项目通过了阶段性评审。

IT 行业部完成了“湖南邮政网点综合管理系统”等 7 个省邮政公司项目的研发工作，内部立项项目“RedHare 平台研发”通过阶段性评审。

制造生产部完成了“DHSP 高可靠性改造”等 5 个内部立项项目的研发任务，“彩色可变数据打印系统（CP400）”和“GPS 车载终端的量产与改进”完成阶段性评审，成功推出了 Windows 终端产品并于近期启动了“湘邮终端仿真软件”和“湘邮固定终端号软件”的研发工作。

运营行业部完成了“邮运动态监控统计系统”等 5 个湖南省邮政公司项目的研发工作，内部立项项目“精确配送导航系统”顺利结题，“湘邮科技园区三维 GIS 应急应用”通过阶段性评审。此外，运营行业部还在 RFID 无线射频技术、3G 无线视频传输技术、行业规模型地理信息应用技术等方面取得了成功突破，为今后市场的拓展打下了良好的技术基础。

2011 年，公司继续追踪国家产业政策方向，积极争取国家项目资金及政策扶持。核高基项目——《国产基础软件在中国邮政的重大应用示范》课题已完成基础软件和终端的国产化研究，国家财政部已全额下达项目经费，公司获得研发经费 672 万元，项目已于 2011 年 12 月完成核高基管理办公室组织的中期评审，项目组目前正按照评审专家提出的评审建议进行项目整改，以确保项目顺利验收。

## 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：第二类增值电信业务中的信息服务业务（凭本企业许可证书在核定范围和有效期内经营）；研制、开发、生产、销售计算机软、硬件及邮电高科技电子产品；设计、安装、维护计算机网络工程、无线通信工程、电子系统集成、安全技术防范系统；销售移动通讯直放站无线寻呼发射机、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长 (%) | 主营业务成本比上年增长 (%) | 主营业务利润率比上年增减 (%) |
|---------|----------------|----------------|-------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 行业      |                |                |             |                 |                 |                  |
| 邮政      | 157,860,795.56 | 135,746,686.03 | 14.01       | -19.79          | -25.10          | 增加 6.09 个百分点     |
| 其它      | 199,280,185.67 | 183,481,119.40 | 7.93        | 103.64          | 103.24          | 增加 0.18 个百分点     |
| 产品      |                |                |             |                 |                 |                  |
| 产品销售    | 268,702,162.43 | 251,795,875.10 | 6.29        | 22.41           | 19.95           | 增加 1.92 个百分点     |
| 定制软件    | 40,991,995.38  | 28,161,734.48  | 31.30       | 25.99           | 1.05            | 增加 16.96 个百分点    |
| 系统集成    | 42,736,131.78  | 36,556,875.34  | 14.46       | 13.27           | 20.36           | 减少 5.04 个百分点     |
| 劳务      | 4,710,691.64   | 2,713,320.51   | 42.40       | -3.67           | -18.96          | 增加 10.86 个百分点    |

变动原因说明：（1）报告期内，公司加大了对邮政外行业的市场拓展，致使外行业销售收入较上年同期增长 1.03 倍。但外行业的销售主要为产品贸易销售，对毛利贡献较小；邮政行业本年较上年度减少 19.79%，主要是受中国邮政年度采购计划和统购项目影响，2011 年销售规模减少所致。

（2）报告期内，产品销售收入较上年度增长 22.41%，主要是公司 2011 年拓展邮政外行业的贸易业务，销售规模增加所致；

（3）报告期内，定制软件收入较上年增长 25.99%，主要是本报告期 GPS 终端开发和服务收入增加所致

#### c. 公司主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

| 地区   | 主营业务收入         | 主营业务收入比上年增减(%) |
|------|----------------|----------------|
| 湖南省  | 131,686,512.00 | 0.90           |
| 北京市  | 120,534,017.97 | 6.34           |
| 其他地区 | 104,920,451.26 | 106.48         |

报告期其他地区业务收入增加 106.48%，主要系报告期公司大力拓展邮政外行业业务增加所致。

#### 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 | 101,736,065.81 | 占年度采购总额的比例(%) | 33.97 |
| 向前五名客户销售金额合计  | 165,094,739.05 | 占公司销售总额的比例(%) | 46.17 |

#### 3、公司资产构成、期间费用、利润构成以及现金流量的变动情况

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 2011 年 12 月 31 日 |           | 2010 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   | 94,251,936.88    | 21.69     | 84,563,497.19    | 18.11     | 增加 3.58 个百分点 |
| 存货     | 101,968,472.71   | 23.47     | 86,535,573.16    | 18.53     | 增加 4.94 个百分点 |
| 长期股权投资 | 11,141,176.18    | 2.56      | 13,406,872.67    | 2.87      | 减少 0.31 个百分点 |
| 固定资产   | 66,733,899.47    | 15.36     | 71,072,363.73    | 15.22     | 增加 0.14 个百分点 |
| 短期借款   | 87,946,285.85    | 20.24     | 140,200,000.00   | 30.03     | 减少 9.79 个百分点 |
| 预收帐款   | 8,615,031.93     | 1.98      | 6,721,427.15     | 1.44      | 增加 0.54 个百分点 |

| 项目   | 2011 年度       | 2010 年度       | 增减比例(%) |
|------|---------------|---------------|---------|
| 营业费用 | 14,694,264.11 | 12,946,287.60 | 13.50   |
| 管理费用 | 27,508,592.48 | 25,143,685.19 | 9.41    |
| 财务费用 | 5,968,881.27  | 8,861,567.80  | -32.64  |

| 项目      | 2011 年 12 月 31 日 |            | 2010 年 12 月 31 日 |            | 占利润总额比例的增减   |
|---------|------------------|------------|------------------|------------|--------------|
|         | 金额               | 占利润总额比例(%) | 金额               | 占利润总额比例(%) |              |
| 营业税金及附加 | 3,437,948.20     | 43.97%     | 3,368,619.86     | 53.73%     | 减少 9.75 个百分点 |

| 项目     | 2011 年 12 月 31 日 |             | 2010 年 12 月 31 日 |             | 占利润总额比例的增减     |
|--------|------------------|-------------|------------------|-------------|----------------|
|        | 金额               | 占利润总额比例 (%) | 金额               | 占利润总额比例 (%) |                |
| 资产减值损失 | 6,906,643.08     | 88.34%      | 5,913,658.03     | 94.32%      | 减少 5.98 个百分点   |
| 期间费用   | 48,171,737.86    | 616.15%     | 46,951,540.59    | 748.85%     | 减少 132.70 个百分点 |
| 投资收益   | 23,997,290.31    | 306.94%     | 1,252,496.70     | 19.98%      | 增加 286.96 个百分点 |
| 营业外收入  | 4,436,863.14     | 56.75%      | 40,533,739.67    | 646.49%     | 减少 589.74 个百分点 |
| 营业外支出  | 445,000.00       | 5.69%       | 2,806,577.91     | 44.76%      | 减少 39.07 个百分点  |
| 所得税    | 1,245,988.19     | 15.94%      | 521,135.05       | 8.31%       | 增加 7.63 个百分点   |

| 项目            | 2011 年度        | 2010 年度        | 增减比例 (%) |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -16,591,498.38 | 63,036,678.65  | -126.32  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 23,140,068.63  | 1,618,772.96   | 1,329.48 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -61,319,153.25 | -22,920,893.28 | 不适用      |

变动原因说明：

(1) 短期借款占资产总额比例较上年减少 9.79 个百分点，主要系本年公司资金较为充足，偿还到期借款后，减少贷款规模所致；

(2) 营业费用较上年同期增长 13.50%，主要系是市场拓展费用增加所致；

(3) 财务费用较上年同期下降 32.64%，主要系公司本期减少银行贷款所致；

(4) 期间费用占利润总额比例较上年同期减少 132.70 个百分点，主要系报告期内公司财务费用减少所致；

(5) 投资收益占利润总额的比例较上年同期增加 286.96 个百分点，主要系报告期内公司处置部分长沙银行股权获得收益所致；

(6) 营业外收入占利润总额比例较上年同期减少 589.74 个百分点，主要系上年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，本期没有此项收入所致；

(7) 营业外支出占利润总额比例较上年同期减少 39.07 个百分点，主要系公司上年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所致；

(8) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 126.32%，主要系报告期公司收到的其他经营活动的现金流减少而存货储备本期又增加所致；

(9) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 1,329.48%，主要系报告期内公司处置部分长沙银行股权，致使投资收回的现金增加所致。

#### 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 | 贸易   | 计算机软件的开发、应用，计算机及计算机耗材、打印机、UPS 不间断电源，电子产品（不含电子出版物）、仪器仪表、制冷设备、复印机、通信器材 | 800.50 | 2,270.23 | -117.10 |

| 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     |
|------------------|------|---|----------|--------|---------|
|                  |      | (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。         |          |        |         |
| 湖南科兴通信技术有限公司     | 服务   | 电子产品、仪器仪表、通信器材、机电设备的批发、零售, 计算机网络工程安装, 计算机及外设产品的维修, 通信工程的安装、改造, 智能综合布线系统的设计、安装、改造。 | 500.00   | 972.14 | -302.86 |
| 北京国邮畅通信息技术有限公司   | 贸易   | 自营和代理各类商品和技术的进出口  | 500.00   | 275.18 | -73.93  |
| 长沙启芯微电子有限公司      | 服务   | 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   | 1.10   | -16.02  |
| 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、施工服务等                        | 600.00   | 456.13 | -26.00  |
| 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    | 58.41  | -17.42  |
| 湘邮科技(香港)有限公司     | 贸易   | 贸易  | 1.00(港币) | 210.49 | -15.42  |

#### 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 年对于整个中国 IT 业而言是一个新技术崛起之年。对于 IT 业未来的发展, 不少机构和专家预测, 2012 年国内 IT 业有望进入新一轮爆发增长期。

(1) 发展环境将持续优化。国发 4 号文件发布实施已一年, 软件产品增值税政策细则已经发布, 软件企业所得税、服务业务营业税等配套政策措施也有望于近期出台。政策环境的持续优化, 能够减少软件和信息技术服务企业税负, 扩大企业利润空间, 改善企业经营条件, 促进企业研发投入, 提高企业发展水平, 为产业发展起到保驾护航的重要作用。工业和信息化部于 2011 年底印发了《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》, 明确了“十二五”期间的发展思路和发展目标, 确定了 10 项发展重点和 8 项重大工程, 提出了 8 方面的政策措施, 为软件和信息技术服务业未来发展提供了方向指引和政策支持。在新的产业政策和新的产业规划的引领下, 作为新一代信息技术产业发展重点的软件和信息技术服务业, 必将越来越受到社会各方面的重视, 资金、人才等资源会加速向此汇集。从目前

趋势看，2012 年，国家和地方层面相关专项资金的总体支持力度将增大，支持方式将进一步创新，更加适应软件和信息技术服务产业的发展规律，将有效推动相关领域的技术研发与产业化工作，不断取得进展。

(2) 市场需求将持续旺盛。虽然全球经济面临缓慢增长甚至衰退的风险，但信息技术需求仍然旺盛，信息技术领域的支出仍将持续增长，软件和信息技术服务在其中所占份额也将持续增大。从我国看，各层面、各行业领域“十二五”规划中都将信息化作为重要工作，提出要推动信息化与工业化融合、与现代农业融合、与现代服务业融合，推动信息技术在政务、商务、社会管理和公共服务领域的应用。2012 年是落实各“十二五”规划的重要一年，信息技术领域特别是软件和信息技术服务领域的需求必将旺盛。同时，2012 年，智能手机、平板电脑、互联网电视等新型电子设备将继续快速普及，云计算、移动互联网等新模式、新业务将被广泛接受，位置服务、数字金融、社交网络等新兴服务业态将快速创新发展，使软件和信息技术服务的应用平台、应用领域和应用方式都得到极大拓展，这必将给软件产业发展创造越来越大的空间。具体来看，有三个方面特别值得注意：一是对个人及家庭娱乐消费类软件和信息需求将出现较大增长。二是金融、电信、政务、能源、交通、医疗等信息化成熟度较高领域对新兴信息技术和模式的应用需求，以及对信息资源和服务能力的整合需求将出现较大增长。三是结合国家推进农业科技创新和推进高技术服务业发展要求，支撑现代农业和高技术服务业发展的软件和信息需求也将实现快速发展。

(3) 创新动力将持续强劲。围绕传统软件产品和新兴服务业态的技术产品创新将取得新的进展，与硬件、整机、网络相融合的创新将成为推动软件产业发展的重要推动力。具体来看，有四个方面特点表现明显。一是技术产品创新与应用需求将更紧密地融合。与工业转型升级需求相结合的工业软件，与现代服务业发展需求相结合的服务支撑工具软件，与数字家庭和个人消费需求相结合的消费娱乐类软件，将与云计算、物联网、移动互联网等新兴领域一起，成为创新突破的重点领域。二是技术产品创新与服务创新、模式创新将更紧密地融合。例如，为提供面向行业的云计算信息系统解决方案，关键技术产品创新和集成能力创新都将受到重视并产生成果。三是与“核高基”国家重大科技专项的研发成果相结合的创新将不断涌现，并在重要行业领域得到推广。四是开源软件将受到更多重视，特别是在基础软件、云计算、移动互联网等领域，开源软件将得到大范围的使用，而结合开源软件进行创新将成为提升我国软件和信息技术服务业发展水平的重要途径。

初步估计，在持续优化的政策环境、持续旺盛的市场需求和持续强劲的创新动力的共同作用下，2012 年我国软件和信息技术服务业有望继续保持较快的增长势头，全年的增长速度将在 28%左右，产业收入有望超过 2.2 万亿元。而在这样的背景下，IT 企业间的竞争将更为激烈。在市场格局未定的情况下，各大企业都会使出浑身解数来抢占更多的市场份额，并推广自己的技术标准和商业模式。对于国内 IT 企业而言，不管是业内巨头，还是新兴企业，2012 年都是至关重要的一年。

## 2、公司未来发展机遇

2012 年是落实各“十二五”规划的重要一年。从目前趋势看，2012 年，国家和地方层面对新一代信息技术产业发展资金的总体支持力度将增大，支持方式将进一步创新，更加适应软件和信息技术服务产业的发展规律。“核高基”等国家重大科技专项的研发成果相结合的创新将不断涌现，并在重要

行业领域得到推广。公司将把握机遇，以“基于北斗卫星定位的中国邮政运输管理调度系统”课题为重点，以核高基课题为基础，以邮政行业特色服务为出发点，不断挖掘公司具有技术优势的项目，重点落实好“十二五国家科技计划社会发展科技领域应用开发及集成示范类项目”和“湖南省信息产业发展专项资金项目”的申报，并努力争取更多更好的政府项目。

### 3、新年度经营计划

2012 年公司计划实现收入 3.7 亿元，期间费用预算 5,150 万元。

### 4、新年度的经营方针

2012 年是湘邮科技提升各项实力，实现跨越发展的关键之年。为了全面实现公司的各项目标，2012 年公司做好以下几个方面的工作：

(1) 战略上，公司坚定不移地实施“以 IT、制造、运营三大产业为主体，其他业务为补充”的多元化产业发展战略，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。IT 业将以业务转型谋发展、制造业以自主研发壮实力、运营业把握机遇促发展、代理业务发挥优势创收益、其他业务将稳妥经营做补充。

(2) 在市场方面，公司将更好地发挥北京市场总部的龙头作用，树立大市场的观念，通过北京市场这一良好的平台，整合公司市场资源和人力资源，将公司的核心产品、核心技术和高品质业务推向全国市场。在行业推广上，在巩固邮政市场的同时，公司将进一步挖掘外行业市场，加大对烟草、财税、教育、公安等重点行业的市场投入，深入研究重点行业的业务需求，大力培养业务、技术专家和行业领军人物，将公司业务模式从单一项目开发、系统集成、产品销售，逐步转向以技术支撑、服务运营为主的新格局。

(3) 在技术创新、产品研发上，公司将以技术突破和自主创新为重点，持续推进拥有自主知识产权的核心产品的研发工作，加快核心模块、核心平台的开发进度，推进公司自主产品的产品化进程。同时，公司各事业部将通力协作，优势互补，提升公司整体技术研发层次。公司职能部门和从事技术研发的部门将密切关注信息产业的最新动态，认真研究国家的产业政策，积极参与技术资质和科技项目成果的申报，提升公司的技术层次，为公司技术研发工作寻求政府的政策扶持和资金支持。

(4) 在管理上，2012 年公司将继续严控成本费用、完善成本核算体系、加强内控建设、狠抓应收账款回收力度、防范资金风险，切实提高公司整体赢利水平。

### 5、资金需求及使用计划

为完成上述各项业务发展目标，需要一定规模的资金支撑，除充分利用自有资金外，公司还将努力通过贷款、资本市场再融资、申请国家项目经费支持等多种渠道积极筹措资金予以解决。

### 6、可能对公司未来发展产生不利影响的风险因素及对策

随着软件产品细分市场竞争的加剧，软件企业正面临较为严峻的市场风险。鉴于此，公司将全面评估现有业务的规模、种类和重要性，加大公司优势业务的规模化发展，加快结构转型和服务化转型的推进力度，完善公司市场营销体系建设，审慎评估、严格控制在高风险市场领域的业务扩展，最大限度地资源集中在风险小、利润高的业务领域，将可预见的市场风险控制最小范围内。

在软件行业薪酬普遍逐年上涨的趋势下，用工成本的增加，对公司的运营成本也造成一定压力。对此，公司将不断完善现有人才结构，深化人力资源体系调整，采取数量服从质量、总量控制，提高人均贡献率等措施保证公司人力资源结构的持续优化。

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、委托理财及委托贷款情况

##### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

##### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

#### 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、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

### (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        | 决议刊登的信息披露报纸                      | 决议刊登的信息披露日期 |
|-------------|-------------|----------------------------------|-------------|
| 第四届董事会第五次会议 | 2011年4月25日  | 《中国证券报》B065、《上海证券报》B89、《证券时报》D57 | 2011年4月27日  |
| 第四届董事会第六次会议 | 2011年5月13日  | 《中国证券报》B003、《上海证券报》24、《证券时报》B20  | 2011年5月14日  |
| 第四届董事会第七次会议 | 2011年8月19日  | 《中国证券报》B086、《上海证券报》B54、《证券时报》D89 | 2011年8月23日  |
| 第四届董事会第八次会议 | 2011年10月25日 | 《中国证券报》B167、《上海证券报》B11、《证券时报》D48 | 2011年10月26日 |

报告期内，公司董事会按照公司章程规定的职权范围和议事规则，先后召开定期和临时董事会会议共4次，内容涉公司定期报告等一系列重大事项，并在认真讨论审议后，作出决议，履行了董事会应尽的职责。有关决议和公告均已在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站进行了信息披露，议案中需由股东大会决定的事项，均已提交股东大会审议通过，公司监事、高管依法列席了会议。

#### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会和一次临时股东大会，公司董事会严格按照《公司章程》和相关法规规定，认真执行股东大会的各项决议，及时完成了股东大会交办的各项工作。

### 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。

公司审计委员由 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。2011 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) 认真审阅了公司 2011 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的天职国际会计师事务所注册会计师协商确定了公司 2011 年度财务报告审计工作的时间安排；(2) 在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审计意见；(3) 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；(4) 公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司 2011 年度财务会计报表，并形成书面审计意见；(5) 在天职国际会计师事务所出具 2011 年度审计报告后，董事会审计委员会召开年度会议，对天职国际会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表进行表决并形成决议提交董事会审核。

### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会是董事会设立的专门工作机构，负责制订和管理公司管理人员薪酬方案，评估高级管理人员业绩指标。董事会薪酬与考核委员会成员由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，主任委员由独立董事担任。报告期内，董事会薪酬与考核委员会根据中国证监会、上海证券交易所所有关法律、法规和公司内部控制制度、公司《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的有关规定，对 2011 年度公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况进行了审核，认为公司董事、监事和高级管理人员 2011 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。

### 5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

2010 年 4 月 23 日，公司第三届董事会第十五次审议通过了《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》。报告期内，公司严格按照上述制度的规定，规范了公司对外信息报送和使用的管理，做好了对外信息报送的登记备案工作。

### 6、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会全面负责内部控制体系的建立健全和有效实施，指导公司根据《企业内部控制基本规范》及配套指引的相关要求，建立了较为完善的内部控制制度体系。通过对公司内部控制的核查，董事会认为公司目前已建立涵盖主要经营业务环节的基本内部控制体系，各项内部控制制度能够在规范流程、风险管控、保证公司经营活动正常运转等方面发挥应有的作用，未发现公司内部控制的执行存在重大缺陷。

## 7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为建立健全公司内部控制制度，及时发现并防范公司经营中存在的风险，保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高公司的经营管理水平和风险防范能力，促进公司战略目标的实现和可持续发展；为贯彻实施《企业内部控制基本规范》及其配套指引，以及按照中国证监会、湖南证监局等相关监管机构的要求，听取专业机构的建议，结合湖南湘邮科技股份有限公司（以下简称“公司”）实际情况，公司制定了以下内部控制实施方案：

### 7.1 公司基本情况介绍

a. 公司简称：湘邮科技

股票代码：600476

上市地：上海证券交易所

公司主营业务范围：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；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）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（凭本企业许可证书在核定范围和有效期内经营）。

b. 组织架构：公司严格按照法律法规及有关上市公司治理规范性文件，不断建立健全法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会及管理层按照法律规定和《公司章程》独立运作，形成权力机构、决策机构、监督机构和执行机构之间相互制衡的运行机制。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专业委员会，为董事会提供专业决策支持。公司总裁办公会在《公司章程》及董事会授权范围内执行董事会决议，行使公司经营管理权，对董事会负责。公司组织机构之间权责明确、相互制衡，且均制定有相应的工作制度和议事规则，以确保公司决策、执行、监督检查程序的顺畅运行，为管理目标的实现提供组织保障。

公司本部设有六个职能部门，即总裁办公室、人力资源部、计划财务部、企业管理部（审计部）、证券投资部、行政后勤部。五个生产单位，即 IT 行业部、制造生产部、运营行业部、北京市场总部、邮易购运行支撑中心。七个控股子公司，二个分公司，三个参股公司。

### 7.2 组织保障

公司董事会负责公司内部控制的建立健全和有效实施。公司董事长李雄先生作为公司内控建设的第一责任人。公司董事会负责审批内部控制体系建设与实施方案、计划；审批《内部控制管理手册》；审批内部控制评价工作方案；审批内部控制评价报告；审批公司风险管理的方案和审查风险控制状况；决定内部控制体系管理的重大方针、政策、规章制度；审批内部控制评价报告。公司董事会审计委员会负责审核内部控制评价报告。公司企业管理部（审计部）为内控体系建设工作的牵头单位。公司总裁办公室负责《内部控制管理手册》的日常维护。

公司为确保内控建设的有效进行，设立内控体系建设领导小组、工作小组和内控评价小组。各小组组长及成员构成如下：

| 组别             | 成员   |
|----------------|--|
| 内控体系建设<br>领导小组 | 组长：肖再祥<br>副组长：徐科进<br>成员：李兵、陈琰、刘朝晖、黄安国                        |
| 内控体系建设<br>工作小组 | 组长：徐科进<br>副组长：刘朝晖、黄安国<br>组员：各单位负责人、各单位综合管理员<br>华鼎方略内控建设项目组成员 |
| 内控评价<br>小组     | 组长：徐科进<br>副组长：黄安国<br>组员：董强、朱俊、郑慧之、华鼎方略内控评价项目组成员              |

各小组的内控职责如下：

a. 公司内控体系建设领导小组

工作职责：

- (1) 落实内部控制体系建设与实施方案、计划；
- (2) 督促公司内部控制体系建设和运行工作的组织和实施；
- (4) 拟定公司风险评估报告和内控评价报告，确定公司风险承受能力；
- (5) 审批重要内控方案，提供所需的资源；
- (6) 检查内控体系设计与运行的有效性，保证其在公司管理中的积极作用；
- (7) 定期就内控体系建设事项向公司董事会汇报；
- (8) 负责决定与内控有关的其他重大事项。

b. 公司内控体系建设工作小组

工作职责：

- (1) 拟订内部控制体系实施方案和年度实施计划，并组织实施；
- (2) 拟定和完善公司内部控制体系管理制度、工作程序及相关标准和方法，并监督实施；
- (3) 跟踪国内外法律法规的相关要求，及时掌握最新内控理论发展状况和股份公司相关工作要求，定期或不定期向公司领导小组提供相关研究报告；
- (4) 根据公司风险管理方法和要求，组织开展公司风险评估；
- (5) 定期或不定期向公司领导小组和相关部门报告内部控制体系的建设和运行情况；
- (6) 协调内外部及内部控制体系建设、审计测试工作，对内负责审计测试的协调，参与制定测试方案，协调配合年度审计；
- (7) 指导、监督所属单位内部控制体系的建设和运行，组织、督促各业务部门、下属单位建立和健全内部控制。
- (8) 监督、检查各单位贯彻、执行内控管理程序情况，并对运作控制缺陷与经营效率提出建议和措施；
- (9) 跟踪检查内外部审计提出的管理建议和内控检查更正建议的落实情况；

(10) 根据内部控制体系建设要求定期组织开展内控培训，提高员工对内控工作的认识并指导员工开展自我监督。

c. 内控评价小组职责

工作职责：

- (1) 组成评价工作组
- (2) 制定评价工作方案
- (3) 实施现场测试
- (4) 认定控制缺陷，并由被评价单位负责人签字确认
- (5) 汇总子、分公司以及母公司的评价结果
- (6) 编报内部控制评价报告

(7) 内部控制评价报告经内控体系建设领导小组审查后，报公司董事会审计委员会审核。经董事会审计委员会审核后，报公司董事会审批。

d. 公司证券投资部职责

证券投资部负责披露内部控制评价报告。

e. 公司及子公司职责

公司及子公司按照内部控制体系的各项要求，具体执行内部控制管理的政策、制度，报告内部控制体系实施运行情况。

### 7.3 外部咨询机构的聘请

为保证内控规范工作的专业化、系统化和合理化，公司以邀请招标的方式确定北京华鼎方略国际咨询有限公司（以下简称“华鼎方略”）为内控建设与实施工作的咨询机构。华鼎方略作为外部咨询机构为公司提供专业支持，协助公司梳理、构建及完善内部控制总体架构，帮助公司识别内部控制存在的缺陷和主要风险，有针对性的设计控制的重点流程和内容，并协助公司开展内部控制自我评价工作。公司选派内控骨干以挂职交流的形式参与风险识别及评估、编制风险清单及控制矩阵、内控缺陷整改、开展内控评价等工作，为公司培养内部控制建设及评价人才。

### 7.4 项目的目的

a. 满足外部监管要求

通过本项目将公司的内部管理设计及执行现状与《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《上海证券交易所上市公司内部控指引》、《上海证券交易所主板上市公司规范运作指引》等进行比对、分析，查找并整改内控缺陷，达到外部监管的要求。

b. 构建总部内控管理平台

通过本项目的实施将使现有权限设置明确化、管理流程清晰化、管理制度实用化。亦可根据战略发展或经营管理需要补充完善投融资、对子公司管理、保密、预算、集中采购等流程，构建总部规范管理平台。

c. 促进重组单位的管理整合

通过本次内部控制体系建设过程，将根据公司的管理要求，结合各子公司的管理优势，建立相对规范统一的管理流程，从而在一定程度上加快全资子公司管理融合的进程。

#### 7.5 项目建设依据

内部控制建设的直接依据主要有：

- a. 《企业内部控制基本规范》
- b. 《企业内部控制应用指引》和《企业内部控制评价指引》
- c. 《上海证券交易所上市公司内部控制指引》
- d. 《中央企业全面风险管理指引》
- e. 《上海证券交易所主板上市公司规范运作指引》

#### 7.6 内控体系框架内容

##### a. 公司层面建设内容

主要对于公司目前在公司治理、组织结构、人力资源、发展战略、企业文化、社会责任等方面存在的问题进行清理，并修改完善公司治理文件、组织结构图、部门职责、岗位职责描述、权限指引表以及相关制度等。

##### b. 业务活动层面建设内容

采用以风险为导向、以控制为手段、以流程为纽带、以制度为载体的内部控制建设方式，全面识别并评估公司目前所面临的风险、并以流程为纽带制定相应的风险控制措施，完善对应的相关制度文件，确保公司持续、健康和稳定发展。

##### c. 信息系统层面建设内容

根据公司的信息系统控制现状，制定计算机总体控制措施以及应用系统控制措施，用以确保信息系统的持续运营、加强信息安全保护、确保系统处理完整和正确等，建立信息系统相关的管理制度。

##### d. 内部控制评价体系

参照《企业内部控制评价指引》的要求，结合公司实际，明确评价的原则、内容、程序、方法、报告形式、相关机构或岗位的职责权限，落实责任制，指导公司有序开展内部控制评价工作。

#### 7.7 内控体系建设范围

根据重要性原则，本次将总部与湖南长沙波士特科技发展有限公司（以下简称“波士特公司”）纳入建设范围。

#### 7.8 内控体系建设实施思路

本次内控建设思路为：“整体设计，分布实施，试点先行，逐步推广”。即内控体系实施将以总部与波士特公司先行，其他子公司参照总部完成内控体系建设。

#### 7.9 内控体系建设工作整体安排

针对公司的业务特点与内控体系框架要求，公司将重点关注财务报告、信息披露、关联交易、全面预算、资金活动、项目管理、采购业务、销售业务、资产管理等。

基于对于 2012 年内控体系工作量的初步统计，考虑到监管部门提出的 2012 年主板上市公司要进行内部控制评价报告披露的需要，除将公司本次内部控制体系建设工作分为七个阶段，如下表所述：

| 项目阶段                   | 总部与波士特公司          | 其他子公司            |
|------------------------|-------------------|------------------|
| 1. 召开内控规范工作启动会，并进行培训。  | 2011 年 3 月底前      |                  |
| 2. 确定内控范围，梳理风险，编制风险清单。 | 2012 年 3 月        | 2012 年 6 月       |
| 3. 内部控制缺陷诊断            | 2012 年 3 月        | 2012 年 7 月       |
| 4. 制定内控缺陷整改方案及汇编内控手册   | 2012 年 4 月        | 2012 年 8 月       |
| 5. 试运行测试与手册修订          | 2012 年 5 月-7 月    | 2012 年 9 月-10 月  |
| 6. 正式运行，完善内控手册         | 2012 年 8 月-12 月   | 2012 年 11 月-12 月 |
| 7. 披露内控实施进展情况和总结报告     | 2012 年 12 月 31 日前 |                  |

#### 7.10 内控体系制建设工作计划

公司及华鼎方略成立联合评价工作组，负责组织实施内部控制评价工作并编制评价报告。

##### a. 编制内控评价工作计划（2012 年 8 月 31 日前）

###### （1）拟订工作方案

公司拟订评价工作方案，明确纳入评价范围的子公司和业务流程，确定评价工作的时间表、人员分工以及费用预算等，报经董事会或其授权机构审批后实施。

###### （2）确定缺陷标准

公司将按照全面性、重要性及客观性原则确定评价标准，评价标准包括定性标准和定量标准。其中定性标准包括内控体系的健全程度、高管对内控体系的重视程度、员工对内控体系的了解程度、内控体系的运行有效性等；定量标准主要为风险发可能对企业造成的损失程度。经过分析判断之后的缺陷分为一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷。

##### b. 组织实施评价工作（2012 年年报披露前）

###### （1）组成内控评价工作组

公司根据经批准的评价方案，组成内控评价工作组，具体实施内控评价工作。评价工作组在坚持回避原则的基础上，吸收企业内部相关机构熟悉情况的业务骨干参加。（2012 年 10 月 30 日前完成）

###### （2）编制底稿、实施评价

公司编制内控评价工作底稿，根据确定的样本量，对重要业务领域、流程环节和重要子公司进行测试；综合运用个别访谈、调查问卷、专题讨论、穿行测试、实地查验、抽样和比较分析等方法，充分收集被评价单位内部控制设计和运行是否有效的证据，找出流程描述与风险控制矩阵的内容与实际执行情况的差异，分析原因。（2013 年 1 月 15 日前完成）

###### （3）缺陷汇总、督促整改

评价工作组在调研后编制内部控制缺陷认定汇总表，结合日常监督和专项监督发现的内部控制缺陷及其持续改进情况，对内部控制缺陷及其成因、表现形式和影响程度进行综合分析和全面复核，提出认定意见，并以适当的形式向经理层报告。同时，对于发现的内控缺陷，下发整改任务单，并监督各部门进行整改。（2013 年 1 月 25 日前完成）

###### （4）提出内控评价报告

评价工作组在缺陷汇总表认定通过后，编写内部控制评价报告。报告将包括内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素，以及内部控制评价过程、内部控制缺陷认定及整改情况、内部控制有效性结论等相关内容。（2012 年年报披露前完成）

c. 披露内控评价报告（2012 年年报披露日）

内部控制评价报告经公司董事会审计委员会审核，董事会审议批准后对外披露并报送相关部门。

7.11 内部控制审计工作计划

a. 按照监管部门要求，从 2013 年度开始，于每年 4 月 30 日前，编制内部控制评价报告。

b. 2013 年 1-3 月，由聘请的内部控制审计会计师事务所对本公司的内部控制状况进行审计并出具内部控制审计报告。

c. 在公司 2012 年年报披露之日，董事会将依照相关要求，同时披露会计师事务所出具的内部控制审计报告。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，公司于 2012 年 3 月 22 日召开第四届董事会第九次会议制定了《湖南湘邮科技股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》，规范了公司内幕信息管理及内幕信息知情人登记管理工作，有效防范内幕交易等违法违规行为。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

**(六) 现金分红政策的制定及执行情况**

《公司章程》第一百九十三条规定：公司利润分配政策重视对投资者的合理投资回报，保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。公司在有盈利的情况下，每三年以现金分配方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

报告期内，公司没有现金分红情况。

**(七) 利润分配或资本公积金转增股本预案**

经天职国际会计师事务所有限责任公司所审计并出具的标准无保留意见审计报告，公司 2011 年实现的归属于母公司所有者的净利润 6,587,270.61 元，加上期初未分配利润-33,100,877.17 元，可供股东分配的利润为-26,513,606.56 元。

根据公司目前盈利情况，本年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

**(八) 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 |
| 根据目前公司盈利情况，拟不进行现金利润分配。 | 主要用于补充流动资金      |

**(九) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：**

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数(股) | 每 10 股派息数(元)(含税) | 每 10 股转增数(股) | 现金分红的数额(含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的 |
|------|---------------|------------------|--------------|-------------|------------------------|----------------------|
|      |               |                  |              |             |                        |                      |

|      |   |   |   |   |              | 比率(%) |
|------|---|---|---|---|--------------|-------|
| 2009 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,765,308.37 | 0     |
| 2010 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,775,159.28 | 0     |
| 2011 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,587,270.61 | 0     |

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

|                          |   |
|--------------------------|---|
| 召开会议的次数                  | 3   |
| 监事会会议情况                  | 监事会会议议题   |
| 2011年4月25日召开第四届监事会第四次会议  | 审议通过了《2010年度监事会工作报告》、《2010年度报告及报告摘要》、《2011年一季度报告及报告摘要》，并对公司第四届董事会第五次会议有关议案发表意见。 |
| 2011年8月19日召开第四届监事会第五次会议  | 审议通过了《2011年度半年度报告及摘要》。  |
| 2011年10月25日召开第四届监事会第六次会议 | 审议通过了《公司2011年第三季度报告及摘要》。  |

2011年度公司监事会依照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行好有关法律、法规所赋予的职责，对公司的各项工作进行了有效的监督和审查，促进了公司依法规范运作。报告期内监事会共召开会议5次。在报告期内监事会还列席了公司第四届董事会召开的4次会议，参加了公司年度股东大会、临时股东大会，对董事会执行股东大会决议情况以及公司重大决策和经营管理情况，进行了解和监督。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会通过参加股东大会会议和列席董事会会议等方式对公司依法运作情况进行了监督。一致认为：公司能够严格按照相关法律、法规开展经营活动，已建立了较完善的法人治理结构和内部控制制度，董事会工作和决策程序合法，公司董事、总经理和其他高级管理人员能够勤勉、尽责地履行各自职责，没有违反法律法规、公司章程或损害公司利益及股东利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

通过对公司2011年度财务报告的核查，认为公司资产负债表、利润表、现金流量表等会计报表是真实合法的；天职国际会计师事务所有限责任公司出具的无保留意见的审计报告，客观公正地反映了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，公司无募集资金项目使用的情况发生。

### (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购、出售资产交易价格合理，没有发现内幕交易和损害部分股东权益或造成资产流失的行为。

### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为：公司关联交易交易公平，定价合理，没有损害公司及非关联方股东的利益，无内幕交易行为；公司董事会在作出有关关联交易的决议过程中，履行了诚实信用和勤勉的义务，没有违反法律、法规和公司章程的行为。

**(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见**

公司 2011 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 2011 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)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。 | 602.746    |          | 截至 2012 年 4 月 20 日，上述款项仍未收到。 |
| 湖南广     | 湖南湘           | 2010 年 1 月，湖南广宇建设股份有  | 700.56     | 此案仍      |                              |

|             |             |  |  |            |  |
|-------------|-------------|--|--|------------|--|
| 宇建设<br>有限公司 | 邮置业<br>有限公司 | <p>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。目前，湘邮置业不服上述仲裁，向湖南省高级人民法院提出上诉，申请上述仲裁决议不予以执行，湖南省高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。</p> |  | 在进一步审理过程中。 |  |
|-------------|-------------|--|--|------------|--|

**(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况**

本年度公司无破产重整相关事项。

**(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**

1、持有非上市金融企业股权情况

单位:元 币种:人民币

| 所持对象名称     | 最初投资成本(元)    | 持有数量(股)    | 占该公司股权比例(%) | 期末账面价值(元)    | 报告期损益(元)     | 报告期所有者权益变动(元) | 会计核算科目 |
|------------|--------------|------------|-------------|--------------|--------------|---------------|--------|
| 长沙银行股份有限公司 | 8,866,224.87 | 20,775,912 | 1.15        | 8,866,224.87 | 3,866,386.80 |               | 长期股权投资 |
| 合计         | 8,866,224.87 | 20,775,912 | /           | 8,866,224.87 | 3,866,386.80 |               | /      |

**(四) 资产交易事项**

1、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日  | 出售价格  | 本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润 | 出售产生的损益  | 是否为关联交易(如是,说明定价原则) | 资产出售定价原则 | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%) |
|------|-------|------|-------|------------------------|----------|--------------------|----------|-----------------|-----------------|---------------------------|
| 长沙   | 公司持   | 2011 | 2,240 | 2,026.28               | 2,026.28 | 否                  | 评估       | 是               | 是               |                           |

|                      |                            |                   |  |  |  |  |   |  |  |  |
|----------------------|----------------------------|-------------------|--|--|--|--|---|--|--|--|
| 联正<br>实业<br>有限<br>公司 | 有的长<br>沙银行<br>500 万<br>股股权 | 年 11<br>月 30<br>日 |  |  |  |  | 价 |  |  |  |
|----------------------|----------------------------|-------------------|--|--|--|--|---|--|--|--|

2011 年 8 月 19 日，公司召开的四届董事会第七次会议审议通过了《关于通过挂牌出让方式处置公司部分资产的议案》。同意公司通过湖南省产权交易所采取挂牌出让方式，处置公司持有的长沙银行股份有限公司股权 500.00 万股，转让价格不低于 4.975 元/股。（经北京湘资国际资产评估有限公司湘资国际评字[2011]第 056 号《资产评估报告书》评估确认，公司持有的长沙银行 2,577.59 万股，股权评估价值为 12,824.96 万元，约 4.975 元/股，评估基准日 2011 年 6 月 30 日）。在挂牌过程当中出现 2 个以上意向受让者，则采取拍卖的方式处置该部分资产。预计处置该项股权将取得收益约 2,100 万元。

由于市场不景气，公司以 4.975 元/股价格转让持有的长沙银行股份有限公司 500.00 万股股权的交易，至挂牌出售截止日（2011 年 9 月 26 日）止没能成交。经 2011 年 10 月 25 日，第八届董事会第八次会议审议通过，董事会同意公司以不低于评估值 90% 的价格，即按每股 4.48 元的价格再次挂牌出售该资产。经湖南省产权交易所挂牌，本公司持有的长沙银行股份有限公司 500 万股股权于 2011 年 11 月 30 日协议转让，转让价格 2,240 万元。

## （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

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     | 816.44    | 2.28          | 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     | 2,015.68  | 5.64          | 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     | 1,544.06  | 4.32          | 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     | 6,495.06  | 18.16         | 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     | 4,914.81  | 13.75         | 现金       |
| 合计             |               |        |                | /        | 15,786.05 | 44.15         | /        |

#### 与湖南省邮政公司信息技术局签订重大合同

2011 年 3 月，公司与湖南省邮政公司信息技术局签订《湖南邮政 MPLS 网络改造工程合同书》，合同金额 391.96 万元；

2011 年 11 月，公司与湖南省邮政公司信息技术局签订《湖南省邮政电子商务平台改造工程（湘邮、邮政综合业务平台系统 V1.0）合同书》，合同金额 2,134.30 万元。

#### 与湖南省邮政公司签订重大合同

2011 年 3 月，公司与湖南省邮政公司签订《湖南省邮政金库安全管理系统运营维护合同书》，合同金额 1,988.91 万元；

2011 年 6 月，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及商易通终端设备购置》，合同金额 1,099.12 万元；

2011 年 10 月，公司与湖南省邮政公司下属电子邮政局签订《湖南邮政邮易购平台委托运营维护及维护性项目开发合同书》，合同金额 634.00 万元；

2011 年 11 月，公司与湖南省邮政公司签订《湖南省邮政公司储蓄网点身份证核查系统 WINDOWS 终端设备购置合同书》，合同金额 404.97 万元；

#### **与中国邮政集团公司签订重大合同**

2011 年 1 月，公司与中国邮政集团公司签订《中国邮政集邮业务管理系统工程三期应用软件技术开发合同》，合同金额 492.00 万元；

2011 年 1 月，公司与中国邮政集团公司签订《邮政 GPS 信息管理系统工程硬件设备采购合同》，合同金额 400.98 万元；

2011 年 3 月，公司与中国邮政集团公司签订《中国 GPS 信息管理系统工程应用软件技术开发合同》，合同金额 1,296.00 万元；

2011 年 11 月，公司与中国邮政集团公司签订《2011 年中国邮政集团公司信封打印机集中采购项目》，合同金额 3,296.00 万元；

#### **与外省其他邮政单位签订重大合同**

2011 年 9 月，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二期工程及广州区域中心服务器采购合同》，合同金额 588.37 万元；

2011 年 11 月，公司与南京中邮航空速递物流集散中心有限公司签订《南京中邮航空速递物流集散中心有限公司轻型拖车采购合同》，合同金额 380.00 万元；

2011 年 12 月，公司与江西省邮政公司签订《2011 年江西省邮政公司商函设备采购合同》，合同金额 310.60 万元；

2011 年 12 月，公司与中国邮政速递物流股份有限公司签订《南京中邮航空速递物流集散中心有限公司轻型拖车采购合同》，合同金额 1,103.24 万元；

2011 年 12 月，公司与中国邮政速递物流股份有限公司签订《南京中邮航空速递物流集散中心信息系统台式电脑等产品采购合同》，合同金额 374.00 万元；

2011 年 12 月，公司与中国邮政速递物流股份有限公司签订《南京中邮航空速递物流集散中心信息系统 IBM 服务器产品采购合同》，合同金额 415.96 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

| 担保方     | 被担保方 | 担保金额           | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|------|----------------|------------|------------|------------|
| 湖南省邮政公司 | 本公司  | 20,000,000.00  | 2010-8-4   | 2011-12-31 | 否          |
| 湖南省邮政公司 | 本公司  | 40,000,000.00  | 2010-11-29 | 2012-11-29 | 否          |
| 湖南省邮政公司 | 本公司  | 150,000,000.00 | 2010-4-1   | 2012-3-31  | 否          |
| 湖南省邮政公司 | 本公司  | 90,000,000.00  | 2010-11-10 | 2011-11-10 | 是          |
| 湖南省邮政公司 | 本公司  | 30,000,000.00  | 2010-3-26  | 2011-3-25  | 是          |
| 湖南省邮政公司 | 本公司  | 150,000,000.00 | 2011-4-21  | 2013-4-20  | 否          |
| 合计      |      | 480,000,000.00 |            |            |            |

(2) 其他关联交易

单位：元 币种：人民币

| 借款单位    | 贷款单位 | 借款金额          | 还款金额          | 年末余额 | 年利率 (%) | 支付利息         |
|---------|------|---------------|---------------|------|---------|--------------|
| 北京市邮政公司 | 本公司  | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 | 0    | 6.10    | 1,863,888.89 |

(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

本年度公司无担保事项。

## 3、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、上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景         | 承诺类型   | 承诺方     | 承诺内容                                    | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 |
|--------------|--------|---------|---|---------|----------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 湖南省邮政公司 | 为了更好的维护中小股东利益，本公司控股股东湖南省邮政公司已出具不同业竞争承诺。 | 否       | 是        |

## (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 | 12 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) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十一) 信息披露索引

| 事项  | 刊载的报刊名称及版面                             | 刊载日期            | 刊载的互联网网站及检索路径                                      |
|---|--|-----------------|--|
| 湖南湘邮科技股份有限公司重大资产重组停牌进展公告                      | 《中国证券报》B004<br>《上海证券报》31<br>《证券时报》B8   | 2011 年 1 月 4 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 湖南湘邮科技股份有限公司终止筹划重大资产重组事项暨公司股票复牌公告             | 《中国证券报》B004<br>《上海证券报》B8<br>《证券时报》B8   | 2011 年 1 月 5 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 湖南湘邮科技股份有限公司第四届董事会第五次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知 | 《中国证券报》B065<br>《上海证券报》B89<br>《证券时报》D57 | 2011 年 4 月 26 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 湖南湘邮科技股份有限公司第四届监事会第四次会议决议公告                   | 《中国证券报》B065<br>《上海证券报》B89<br>《证券时报》D57 | 2011 年 4 月 26 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 湖南湘邮科技股份有限公司关于公                               | 《中国证券报》B065                            | 2011 年 4 月 26 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |

|   |  |                  |  |
|---|--|------------------|--|
| 司 2010 年关联交易执行情况及签订 2011 年关联交易框架协议的公告             | 《上海证券报》B89<br>《证券时报》D57                |                  |  |
| 湖南湘邮科技股份有限公司 2010 年度报告及摘要                         | 《中国证券报》B065<br>《上海证券报》B90<br>《证券时报》D57 | 2011 年 4 月 26 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 湖南湘邮科技股份有限公司 2011 年 1 季度报告全文及正文                   | 《中国证券报》B066<br>《上海证券报》B89<br>《证券时报》D57 | 2011 年 4 月 26 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 湖南湘邮科技股份有限公司第四届第六次临时董事会会议决议公告                     | 《中国证券报》B003<br>《上海证券报》24<br>《证券时报》B20  | 2011 年 5 月 14 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 湖南湘邮科技股份有限公司 2011 年度股东大会决议公告                      | 《中国证券报》B003<br>《上海证券报》22<br>《证券时报》B17  | 2011 年 5 月 28 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 湖南湘邮科技股份有限公司关于获得核高基重大专项课题中央财政专项资金的公告              | 《中国证券报》A11<br>《上海证券报》B17<br>《证券时报》D4   | 2011 年 6 月 23 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 湖南湘邮科技股份有限公司第四届董事会第七次会议决议公告                       | 《中国证券报》B086<br>《上海证券报》B54<br>《证券时报》D89 | 2011 年 8 月 23 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 湖南湘邮科技股份有限公司 2011 半年报及摘要                          | 《中国证券报》B086<br>《上海证券报》B54<br>《证券时报》D89 | 2011 年 8 月 23 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 湖南湘邮科技股份有限公司第四届董事会第八次会议决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会的通知 | 《中国证券报》B167<br>《上海证券报》B11<br>《证券时报》D48 | 2011 年 10 月 26 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 湖南湘邮科技股份有限公司第三季度季报全文及正文                           | 《中国证券报》B167<br>《上海证券报》B11<br>《证券时报》D48 | 2011 年 10 月 26 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 湖南湘邮科技股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告                  | 《中国证券报》B007<br>《上海证券报》22<br>《证券时报》B13  | 2011 年 11 月 19 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 湖南湘邮科技股份有限公司成功挂牌出售长沙银行部分股权的公告                     | 《中国证券报》B002<br>《上海证券报》B8<br>《证券时报》D8   | 2011 年 12 月 1 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |

## 十一、财务会计报告

公司 2011 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、邹田庄审计，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[2012]第 388 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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报是湘邮科技公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了湘邮科技公司 2011 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况、2011 年度合并及母公司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：邹田庄

二〇一二年四月二十日

## (二) 财务会计报告

## 1、财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:湖南湘邮科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 附注     | 期末余额           | 年初余额           |
|---------------|--------|----------------|----------------|
| <b>流动资产:</b>  |        |                |                |
| 货币资金          | (七)、1  | 84,894,485.36  | 140,103,726.76 |
| 结算备付金         |        |                |                |
| 拆出资金          |        |                |                |
| 交易性金融资产       |        |                |                |
| 应收票据          | (七)、2  | 6,000,000.00   |                |
| 应收账款          | (七)、3  | 94,251,936.88  | 84,563,497.19  |
| 预付款项          | (七)、5  | 19,014,408.83  | 11,106,262.84  |
| 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)、4  | 44,739,708.43  | 56,254,098.38  |
| 买入返售金融资产      |        |                |                |
| 存货            | (七)、6  | 101,968,472.71 | 86,535,573.16  |
| 一年内到期的非流动资产   |        |                |                |
| 其他流动资产        | (七)、7  | 65,348.20      |                |
| 流动资产合计        |        | 350,934,360.41 | 378,563,158.33 |
| <b>非流动资产:</b> |        |                |                |
| 发放委托贷款及垫款     |        |                |                |
| 可供出售金融资产      |        |                |                |
| 持有至到期投资       |        |                |                |
| 长期应收款         |        |                |                |
| 长期股权投资        | (七)、9  | 11,141,176.18  | 13,406,872.67  |
| 投资性房地产        |        |                |                |
| 固定资产          | (七)、10 | 66,733,899.47  | 71,072,363.73  |
| 在建工程          | (七)、11 | 5,166,722.17   | 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)、12 |                | 16,056.91      |
| 开发支出          |        |                | 3,044,543.85   |
| 商誉            |        |                |                |
| 长期待摊费用        | (七)、13 |                | 108,537.60     |
| 递延所得税资产       | (七)、14 | 553,981.61     | 553,981.61     |
| 其他非流动资产       |        |                |                |
| 非流动资产合计       |        | 83,595,779.43  | 88,302,356.37  |
| 资产总计          |        | 434,530,139.84 | 466,865,514.70 |

|                      |        |                |                |
|----------------------|--------|----------------|----------------|
| <b>流动负债：</b>         |        |                |                |
| 短期借款                 | (七)、17 | 87,946,285.85  | 140,200,000.00 |
| 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)、18 | 592,800.00     | 986,150.00     |
| 应付账款                 | (七)、19 | 38,022,383.92  | 22,721,024.70  |
| 预收款项                 | (七)、20 | 8,615,031.93   | 6,721,427.15   |
| 卖出回购金融资产款            |        |                |                |
| 应付手续费及佣金             |        |                |                |
| 应付职工薪酬               | (七)、21 | 817,376.07     | 747,554.95     |
| 应交税费                 | (七)、22 | 4,920,374.06   | 11,067,511.25  |
| 应付利息                 |        |                |                |
| 应付股利                 | (七)、23 | 3,098,863.41   | 3,098,863.41   |
| 其他应付款                | (七)、24 | 6,637,667.82   | 8,719,841.28   |
| 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               |        |                |                |
| 流动负债合计               |        | 150,650,783.06 | 194,262,372.74 |
| <b>非流动负债：</b>        |        |                |                |
| 长期借款                 |        |                |                |
| 应付债券                 |        |                |                |
| 长期应付款                |        |                |                |
| 专项应付款                | (七)、25 | 4,704,000.00   |                |
| 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              |        | 4,704,000.00   |                |
| 负债合计                 |        | 155,354,783.06 | 194,262,372.74 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |        |                |                |
| 实收资本（或股本）            | (七)、26 | 161,070,000.00 | 161,070,000.00 |
| 资本公积                 | (七)、27 | 131,100,762.89 | 131,100,762.89 |
| 减：库存股                |        |                |                |
| 专项储备                 |        |                |                |
| 盈余公积                 | (七)、28 | 13,438,289.77  | 13,438,289.77  |
| 一般风险准备               |        |                |                |
| 未分配利润                | (七)、29 | -26,513,606.56 | -33,100,877.17 |
| 外币报表折算差额             |        |                |                |
| 归属于母公司所有者权益合计        |        | 279,095,446.10 | 272,508,175.49 |
| 少数股东权益               |        | 79,910.68      | 94,966.47      |
| 所有者权益合计              |        | 279,175,356.78 | 272,603,141.96 |
| 负债和所有者权益总计           |        | 434,530,139.84 | 466,865,514.70 |

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

## 母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:湖南湘邮科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 附注     | 期末余额           | 年初余额           |
|---------------|--------|----------------|----------------|
| <b>流动资产:</b>  |        |                |                |
| 货币资金          |        | 81,474,238.43  | 135,219,681.52 |
| 交易性金融资产       |        |                |                |
| 应收票据          |        | 6,000,000.00   |                |
| 应收账款          | (十八)、1 | 82,839,426.34  | 66,976,845.03  |
| 预付款项          |        | 14,740,347.46  | 8,691,225.43   |
| 应收利息          |        |                |                |
| 应收股利          |        |                |                |
| 其他应收款         | (十八)、2 | 50,343,073.88  | 65,697,858.38  |
| 存货            |        | 100,680,113.25 | 85,452,882.33  |
| 一年内到期的非流动资产   |        |                |                |
| 其他流动资产        |        |                |                |
| 流动资产合计        |        | 336,077,199.36 | 362,038,492.69 |
| <b>非流动资产:</b> |        |                |                |
| 可供出售金融资产      |        |                |                |
| 持有至到期投资       |        |                |                |
| 长期应收款         |        |                |                |
| 长期股权投资        | (十八)、3 | 40,327,106.18  | 42,592,802.67  |
| 投资性房地产        |        |                |                |
| 固定资产          |        | 65,671,959.26  | 70,060,561.02  |
| 在建工程          |        | 5,166,722.17   | 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       |        | 111,165,787.61 | 112,753,363.69 |
| 资产总计          |        | 447,242,986.97 | 474,791,856.38 |

|                       |  |                |                |
|-----------------------|--|----------------|----------------|
| <b>流动负债：</b>          |  |                |                |
| 短期借款                  |  | 87,946,285.85  | 140,200,000.00 |
| 交易性金融负债               |  |                |                |
| 应付票据                  |  | 592,800.00     | 986,150.00     |
| 应付账款                  |  | 38,766,416.24  | 24,338,864.63  |
| 预收款项                  |  | 6,799,813.95   | 5,535,219.54   |
| 应付职工薪酬                |  | 404,279.31     | 392,965.65     |
| 应交税费                  |  | 5,000,643.98   | 11,675,315.95  |
| 应付利息                  |  |                |                |
| 应付股利                  |  | 3,098,863.41   | 3,098,863.41   |
| 其他应付款                 |  | 11,826,314.62  | 12,072,117.54  |
| 一年内到期的非流动负债           |  |                |                |
| 其他流动负债                |  |                |                |
| 流动负债合计                |  | 154,435,417.36 | 198,299,496.72 |
| <b>非流动负债：</b>         |  |                |                |
| 长期借款                  |  |                |                |
| 应付债券                  |  |                |                |
| 长期应付款                 |  |                |                |
| 专项应付款                 |  | 4,704,000.00   |                |
| 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               |  | 4,704,000.00   |                |
| 负债合计                  |  | 159,139,417.36 | 198,299,496.72 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>  |  |                |                |
| 实收资本（或股本）             |  | 161,070,000.00 | 161,070,000.00 |
| 资本公积                  |  | 132,216,779.27 | 132,216,779.27 |
| 减：库存股                 |  |                |                |
| 专项储备                  |  |                |                |
| 盈余公积                  |  | 13,438,289.77  | 13,438,289.77  |
| 一般风险准备                |  |                |                |
| 未分配利润                 |  | -18,621,499.43 | -30,232,709.38 |
| 所有者权益（或股东权益）合计        |  | 288,103,569.61 | 276,492,359.66 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）<br>总计 |  | 447,242,986.97 | 474,791,856.38 |

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**  
2011 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               |        | 357,577,239.23 | 295,125,113.46 |
| 其中:营业收入               | (七)、30 | 357,577,239.23 | 295,125,113.46 |
| 利息收入                  |        |                |                |
| 已赚保费                  |        |                |                |
| 手续费及佣金收入              |        |                |                |
| 二、营业总成本               |        | 377,748,189.67 | 327,834,945.98 |
| 其中:营业成本               | (七)、30 | 319,231,860.53 | 271,601,127.50 |
| 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)、31 | 3,437,948.20   | 3,368,619.86   |
| 销售费用                  | (七)、32 | 14,694,264.11  | 12,946,287.60  |
| 管理费用                  | (七)、33 | 27,508,592.48  | 25,143,685.19  |
| 财务费用                  | (七)、34 | 5,968,881.27   | 8,861,567.80   |
| 资产减值损失                | (七)、36 | 6,906,643.08   | 5,913,658.03   |
| 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)、35 | 23,997,290.31  | 1,252,496.70   |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益    |        | -2,501,182.42  | 178,500.35     |
| 汇兑收益(损失以“—”号填列)       |        |                |                |
| 三、营业利润(亏损以“—”号填列)     |        | 3,826,339.87   | -31,457,335.82 |
| 加:营业外收入               | (七)、37 | 4,436,863.14   | 40,533,739.67  |
| 减:营业外支出               | (七)、38 | 445,000.00     | 2,806,577.91   |
| 其中:非流动资产处置损失          |        |                |                |
| 四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)   |        | 7,818,203.01   | 6,269,825.94   |
| 减:所得税费用               | (七)、39 | 1,245,988.19   | 521,135.05     |
| 五、净利润(净亏损以“—”号填列)     |        | 6,572,214.82   | 5,748,690.89   |
| 归属于母公司所有者的净利润         |        | 6,587,270.61   | 5,775,159.28   |
| 少数股东损益                |        | -15,055.79     | -26,468.39     |
| 六、每股收益:               |        |                |                |
| (一)基本每股收益             | (七)、40 | 0.0409         | 0.036          |
| (二)稀释每股收益             | (七)、40 | 0.0409         | 0.036          |
| 七、其他综合收益              |        |                |                |
| 八、综合收益总额              |        | 6,572,214.82   | 5,748,690.89   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      |        | 6,587,270.61   | 5,775,159.28   |
| 归属于少数股东的综合收益总额        |        | -15,055.79     | -26,468.39     |

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**  
2011 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 | 320,629,171.47 | 264,542,619.15 |
| 减:营业成本                | (十八)、4 | 287,313,924.24 | 244,369,336.95 |
| 营业税金及附加               |        | 3,078,867.80   | 2,865,519.93   |
| 销售费用                  |        | 12,403,453.40  | 11,510,188.36  |
| 管理费用                  |        | 22,582,356.62  | 22,499,167.54  |
| 财务费用                  |        | 5,983,096.14   | 8,838,645.90   |
| 资产减值损失                |        | 4,483,462.34   | 4,593,171.92   |
| 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 | 23,997,290.31  | 1,252,496.70   |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益    |        | -2,501,182.42  | 178,500.35     |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列)     |        | 8,781,301.24   | -28,880,914.75 |
| 加:营业外收入               |        | 4,421,691.53   | 40,533,739.67  |
| 减:营业外支出               |        | 445,000.00     | 2,806,577.91   |
| 其中:非流动资产处置损失          |        |                |                |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)   |        | 12,757,992.77  | 8,846,247.01   |
| 减:所得税费用               |        | 1,146,782.82   | 521,135.05     |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列)     |        | 11,611,209.95  | 8,325,111.96   |
| 五、每股收益:               |        |                |                |
| (一)基本每股收益             |        | 0.072          | 0.052          |
| (二)稀释每股收益             |        | 0.072          | 0.052          |
| 六、其他综合收益              |        |                |                |
| 七、综合收益总额              |        | 11,611,209.95  | 8,325,111.96   |

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**  
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注        | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------|-----------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |           |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |           | 395,208,525.65 | 339,307,493.58 |
| 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                   |           | 971,788.48     | 2,535,794.87   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | (七)、41(1) | 22,122,035.42  | 48,909,650.53  |
| 经营活动现金流入小计                |           | 418,302,349.55 | 390,752,938.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |           | 359,117,387.16 | 264,895,036.68 |
| 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           |           | 22,401,461.12  | 20,482,927.74  |
| 支付的各项税费                   |           | 19,959,898.53  | 10,337,166.34  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | (七)、41(2) | 33,415,101.12  | 32,001,129.57  |
| 经营活动现金流出小计                |           | 434,893,847.93 | 327,716,260.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |           | -16,591,498.38 | 63,036,678.65  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |           |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |           | 22,396,600.00  |                |
| 取得投资收益收到的现金               |           | 3,866,386.80   | 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 |           | 3,167,715.46   | 2,269,000.00   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |           |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |           |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |           | 29,430,702.26  | 3,342,996.35   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |           | 6,290,633.63   | 1,724,223.39   |
| 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            |           |                |                |
| 投资活动现金流出小计                |           | 6,290,633.63   | 1,724,223.39   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |           | 23,140,068.63  | 1,618,772.96   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |           |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |           |                |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |           |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |           | 87,746,285.85  | 179,020,512.00 |
| 发行债券收到的现金                 |           |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | (七)、41(3) | 40,000,000.00  |                |
| 筹资活动现金流入小计                |           | 127,746,285.85 | 179,020,512.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |           | 140,000,000.00 | 194,020,512.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |           | 9,065,439.10   | 7,920,893.28   |
| 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            | (七)、41(4) | 40,000,000.00  |                |
| 筹资活动现金流出小计                |           | 189,065,439.10 | 201,941,405.28 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |           | -61,319,153.25 | -22,920,893.28 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |           |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | (七)、42(1) | -54,770,583.00 | 41,734,558.33  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | (七)、42(1) | 134,616,562.68 | 92,882,004.35  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | (七)、42(1) | 79,845,979.68  | 134,616,562.68 |

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**  
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 344,939,785.07 | 304,363,903.44 |
| 收到的税费返还                   |    | 971,788.48     | 2,535,794.87   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 25,466,632.93  | 53,919,379.02  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 371,378,206.48 | 360,819,077.33 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 317,202,680.15 | 234,694,315.11 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 19,562,439.55  | 18,221,382.61  |
| 支付的各项税费                   |    | 19,408,126.53  | 9,365,463.16   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 27,924,588.84  | 32,936,772.92  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 384,097,835.07 | 295,217,933.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -12,719,628.59 | 65,601,143.53  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 22,396,600.00  |                |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 3,866,386.80   | 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 |    | 108,000        |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |    | 26,370,986.80  | 1,073,996.35   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 5,638,989.65   | 1,691,902.31   |
| 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            |    |                |                |

|                           |        |                |                |
|---------------------------|--------|----------------|----------------|
| 投资活动现金流出小计                |        | 5,638,989.65   | 1,691,902.31   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |        | 20,731,997.15  | -617,905.96    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |        |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |        |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |        | 87,746,285.85  | 179,020,512.00 |
| 发行债券收到的现金                 |        |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |        | 40,000,000.00  |                |
| 筹资活动现金流入小计                |        | 127,746,285.85 | 179,020,512.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |        | 140,000,000.00 | 194,020,512.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |        | 9,065,439.10   | 7,920,893.28   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |        | 40,000,000.00  |                |
| 筹资活动现金流出小计                |        | 189,065,439.10 | 201,941,405.28 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |        | -61,319,153.25 | -22,920,893.28 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |        |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | (十八)、6 | -53,306,784.69 | 42,062,344.29  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | (十八)、6 | 129,732,517.44 | 87,670,173.15  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | (十八)、6 | 76,425,732.75  | 129,732,517.44 |

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

合并所有者权益变动表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期金额           |                |       |      |               |        |                |    |            |                |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                |       |      |               |        |                |    | 少数股东权益     | 所有者权益合计        |
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积           | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |            |                |
| 一、上年年末余额              | 161,070,000.00 | 131,100,762.89 |       |      | 13,438,289.77 |        | -33,100,877.17 |    | 94,966.47  | 272,603,141.96 |
| 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 | 131,100,762.89 |       |      | 13,438,289.77 |        | -33,100,877.17 |    | 94,966.47  | 272,603,141.96 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |                |       |      |               |        | 6,587,270.61   |    | -15,055.79 | 6,572,214.82   |
| (一)净利润                |                |                |       |      |               |        | 6,587,270.61   |    | -15,055.79 | 6,572,214.82   |
| (二)其他综合收益             |                |                |       |      |               |        |                |    |            |                |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                |       |      |               |        | 6,587,270.61   |    | -15,055.79 | 6,572,214.82   |
| (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 | 131,100,762.89 |       |      | 13,438,289.77 |        | -26,513,606.56 |    | 79,910.68  | 279,175,356.78 |

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 | 131,100,762.89 |       |      | 13,438,289.77 |        | -38,876,036.45 |        | 121,434.86 | 266,854,451.07 |
| 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 | 131,100,762.89 |       |      | 13,438,289.77 |        | -38,876,036.45 |        | 121,434.86 | 266,854,451.07 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |                |       |      |               |        | 5,775,159.28   |        | -26,468.39 | 5,748,690.89   |
| (一)净利润                |                |                |       |      |               |        | 5,775,159.28   |        | -26,468.39 | 5,748,690.89   |
| (二)其他综合收益             |                |                |       |      |               |        |                |        |            |                |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                |       |      |               |        | 5,775,159.28   |        | -26,468.39 | 5,748,690.89   |
| (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 |

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**  
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期金额           |                |       |      |               |        |                | 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          |                |
| 一、上年年末余额              | 161,070,000.00 | 132,216,779.27 |       |      | 13,438,289.77 |        | -30,232,709.38 | 276,492,359.66 |
| 加: 会计政策变更             |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 其他                    |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 二、本年年初余额              | 161,070,000.00 | 132,216,779.27 |       |      | 13,438,289.77 |        | -30,232,709.38 | 276,492,359.66 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                |                |       |      |               |        | 11,611,209.95  | 11,611,209.95  |
| (一) 净利润               |                |                |       |      |               |        | 11,611,209.95  | 11,611,209.95  |
| (二) 其他综合收益            |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                |       |      |               |        | 11,611,209.95  | 11,611,209.95  |
| (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 |        | -18,621,499.43 | 288,103,569.61 |

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 |        | -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 |

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:中国邮政速递物流股份有限公司)、江西赣粤高速公路股份有限公司、湖南新时代通信网络股份有限公司、易思博网络系统(深圳)有限公司、上海爱建进出口有限公司、湖南移动通信器材有限公司(后更名为:湖南中移鼎讯通信有限公司)、湖南省凯祥通信设备有限公司于2000年10月17日共同发起设立的股份有限公司,注册资本6,825万元。

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

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”)与湖南能通高科技发展有限公司(以下简称“湖南能通”)签订《股权转让合同》,2005年9月,公司发起人股东易思博网络系统(深圳)有限公司(以下简称“易思博”)与长沙万全科技开发有限公司(以下简称“长沙万全”)签订《股权转让合同》,凯祥通信和易思博将所持公司股份分别转让给湖南能通和长沙万全。上述股份转让已于2006年3月30日完成过户。

公司于2006年4月28日完成了股权分置改革,公司非流通股股东向方案实施股权登记日登记在册的公司流通股股东每10股获得非流通股股东支付3股股份,非流通股股东总计支付1,050万股股份。

经公司2007年4月30日召开的2006年度股东大会审议通过,以公司2006年末总股份10,325万股为基数,向全体股东每10股送2股,共计派送2,065万股。分红实施后公司总股份增加至12,390万股。

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

2010年5月,公司发起人股东中国邮政速递物流股份有限公司,根据《财政部关于中国邮政集团公司所属企业持有湖南湘邮科技股份有限公司国有股权无偿划转的批复》(财建【2010】166号文),将所持有的公司18,018,000股国有法人股无偿转让给邮政科学研究规划院,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:第二类增值电信业务中的信息服务业务(凭本企业许可证在核定范围和有效期内经营);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、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：2012 年 4 月 20 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：

(1) 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上(不含 50%)，或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。有证据表明公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(2) 合并财务报表以母公司和其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后，由母公司编制。

子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策另行编报财务报表，使子公司采用的会计政策与母公司保持一致。

子公司的会计期间与母公司不一致的，按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整；或者要求子公司按照母公司的会计期间另行编报财务报表，使子公司的会计期间与母公司保持一致。

#### (3) 报告期内因企业合并增加的子公司的合并财务报表编制

a. 母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映在编制的合并财务报表中，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

b. 因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数；编制合并利润表时，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；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (4) 在报告期内处置子公司的合并财务报表编制

母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数；编制合并利润表时，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；编制合并现金流量表时，将该子公司年初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (5) 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。

#### 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。

##### （3）外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

a. 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，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中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。

b. 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。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。

c. 外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

d. 处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

#### 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额的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估

值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(4) 金融资产转移

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

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

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

(5) 金融负债终止确认条件

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

(6) 金融资产减值的处理

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

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

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

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

10、应收款项：

(1) 单项金额重大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：低值易耗品于领用时按一次转销法列成本费用。

## 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，在合并财务报表中确认为商誉；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

#### a. 长期股权投资的成本法核算

本公司对被投资单位能够实施控制、不具有共同控制或重大影响，并且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。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

#### b. 长期股权投资的权益法核算

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联

营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号-资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### c. 长期股权投资权益法核算与成本法核算的转换

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响的，并且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，改按成本法核算。

本公司对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，改按权益法核算。

#### d. 长期股权投资的处置

本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入投资收益。对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它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投资收益。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

除本公司按照成本法核算的、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，其减值应当按照金融工具的规定进行处理外，其他长期股权投资应当在期末按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提长期股权投资减值准备并计入当期损益。

### 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 | 25-40   | 3      | 3.88-2.425   |
| 机器设备   | 6-8     | 3      | 16.16-12.125 |
| 电子设备   | 4-7     | 3      | 24.25-13.86  |
| 运输设备   | 5-8     | 3      | 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、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

24、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

25、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包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本报告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   | 应纳所得税额              | 15% |

|       |  |           |
|-------|--|-----------|
| 教育费附加 | 按当期应纳流转税                               | 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：

本公司之子公司湘邮科技（香港）有限公司适用利得税率为 16.50%。

## 2、税收优惠及批文

本公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税，产品销售收入按 17% 缴纳增值税；软件开发收入按 17% 缴纳增值税，依据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号文件，本公司自行开发生产的软件产品销售自 2011 年 1 月 1 日起按 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的政策。

2011 年 11 月 4 日，公司通过高新技术企业复审，取得编号为 GF201143000336 的高新技术企业证书，公司自 2011 年 1 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日止，适用 15% 的优惠企业所得税税率。

## (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      | 9.79   |
| 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      | -1.80  |
| 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

| 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：     | /         | /      | 125,210.00    | /         | /      | 129,070.59     |
| 人民币     | /         | /      | 123,666.59    | /         | /      | 127,449.09     |
| 港元      | 1,903.80  | 0.8107 | 1,543.41      | 1,905.63  | 0.8509 | 1,621.50       |
| 银行存款：   | /         | /      | 79,720,769.68 | /         | /      | 134,057,207.78 |
| 人民币     | /         | /      | 79,499,229.01 | /         | /      | 133,714,123.71 |
| 美元      | 35,160.16 | 6.3009 | 221,540.67    | 51,804.26 | 6.6227 | 343,084.07     |
| 其他货币资金： | /         | /      | 5,048,505.68  | /         | /      | 5,917,448.39   |
| 人民币     | /         | /      | 4,954,435.13  | /         | /      | 5,917,448.39   |
| 美元      | 14,929.70 | 6.3009 | 94,070.55     |           |        |                |
| 合计      | /         | /      | 84,894,485.36 | /         | /      | 140,103,726.76 |

(2) 货币资金年末较年初减少 5,520.92 万元，降低 39.41%，主要原因为公司本期偿还银行借款的金额增加。

(3) 年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 2,278,352.74 元，银行承兑汇票保证金 278,981.08 元，信用证保证金 2,491,171.86 元，合计 5,048,505.68 元。

### 2、应收票据：

#### (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末数          | 期初数 |
|--------|--------------|-----|
| 银行承兑汇票 | 6,000,000.00 | 0   |
| 合计     | 6,000,000.00 | 0   |

#### (2) 期末公司已质押的应收票据情况

单位：万元 币种：人民币

| 出票单位          | 出票日期       | 到期日        | 金额     |
|---------------|------------|------------|--------|
| 广州市佳都电子科技有限公司 | 2011年9月15日 | 2012年3月15日 | 600.00 |
| 合计            | /          | /          | 600.00 |

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
|------|------|-----|----|----|

|                    |                 |                 |               |   |
|--------------------|-----------------|-----------------|---------------|---|
| 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据 |                 |                 |               |   |
| 广州市佳都电子科技有限公司      | 2011 年 11 月 8 日 | 2012 年 5 月 8 日  | 7,021,965.00  |   |
| 广州市佳都电子科技有限公司      | 2011 年 9 月 26 日 | 2012 年 3 月 26 日 | 7,000,000.00  |   |
| 合计                 | /               | /               | 14,021,965.00 | / |

(4) 截止 2011 年 12 月 31 日，无已贴现未到期的应收票据。

(5) 2011 年 12 月 31 日，应收票据质押情况详见附注“九、抵押、担保、质押情况”。

(6) 应收票据年末较年初增加 600 万元，主要原因为公司本年销售结算接收银行承兑汇票结算所致。

3、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 | 58,593,528.17  | 45.81  | 4,803,303.03  | 8.20   | 56,624,999.59  | 50.19  | 4,827,737.65  | 8.53   |
| 按组合合计计提坏账准备的应收账款：    |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 组合 1                 | 69,314,753.11  | 54.19  | 28,853,041.37 | 41.63  | 56,189,761.61  | 49.81  | 23,423,526.36 | 41.69  |
| 组合小计                 | 69,314,753.11  | 54.19  | 28,853,041.37 | 41.63  | 56,189,761.61  | 49.81  | 23,423,526.36 | 41.69  |
| 合计                   | 127,908,281.28 | /      | 33,656,344.40 | /      | 112,814,761.20 | /      | 28,251,264.01 | /      |

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  | 22,098,371.82 | 823,238.00   | 3.73     | 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     | 20,871,080.00 | 390,527.31   | 1.87     | 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      | 7,943,869.55  | 350,550.76   | 4.41     | 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      | 4,612,206.80  | 170,986.96   | 3.71     | 按摊余价值小于账面价值之间的差额计提 |
| 长沙北庆信息技术有限公司 | 3,068,000.00  | 3,068,000.00 | 100      | 预计摊余价值为 0          |
| 合计           | 58,593,528.17 | 4,803,303.03 | /        | /                  |

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 | 31,946,482.18 | 46.09  | 1,597,324.12 | 22,779,698.39 | 40.54  | 1,139,034.92 |

|         |               |       |               |               |       |               |
|---------|---------------|-------|---------------|---------------|-------|---------------|
| 小计      |               |       |               |               |       |               |
| 1 至 2 年 | 5,763,684.01  | 8.32  | 576,368.40    | 7,903,976.94  | 14.07 | 790,497.70    |
| 2 至 3 年 | 7,036,054.38  | 10.15 | 2,110,816.31  | 5,731,560.77  | 10.20 | 1,719,468.23  |
| 3 年以上   | 24,568,532.54 | 35.44 | 24,568,532.54 | 19,774,525.51 | 35.19 | 19,774,525.51 |
| 合计      | 69,314,753.11 | 100   | 28,853,041.37 | 56,189,761.61 | 100   | 23,423,526.36 |

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称      | 应收账款性质 | 核销金额     | 核销原因            | 是否因关联交易产生 |
|-----------|--------|----------|-----------------|-----------|
| 中国银行张家界分行 |        | 4,900.00 | 长时间未能收回,业务员申请报损 | 否         |
| 合计        | /      | 4,900.00 | /               | /         |

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

单位：元 币种：人民币

| 单位名称    | 期末数          |            | 期初数          |            |
|---------|--------------|------------|--------------|------------|
|         | 金额           | 计提坏账金额     | 金额           | 计提坏账金额     |
| 湖南省邮政公司 | 7,943,869.55 | 350,550.76 | 5,384,030.09 | 269,201.50 |
| 合计      | 7,943,869.55 | 350,550.76 | 5,384,030.09 | 269,201.50 |

## (4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称         | 与本公司关系  | 金额            | 年限    | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------|---------|---------------|-------|---------------|
| 湖南省邮政局信息技术局  | 同一母公司   | 22,098,371.82 | 2 年以内 | 17.28         |
| 中国邮政集团公司     | 最终控制方   | 20,871,080.00 | 1 年以内 | 16.32         |
| 湖南省邮政公司      | 母公司     | 7,943,869.55  | 1 年以内 | 6.21          |
| 四川省邮政公司      | 同一最终控制方 | 4,612,206.80  | 1 年以内 | 3.61          |
| 长沙北庆信息技术有限公司 | 非关联方    | 3,068,000.00  | 3 年以上 | 2.40          |
| 合计           | /       | 58,593,528.17 | /     | 45.82         |

## (5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称                 | 与本公司关系  | 金额            | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------------|---------|---------------|---------------|
| 湖南省邮政信息技术局           | 同一母公司   | 22,098,371.82 | 17.28         |
| 中国邮政集团公司             | 最终控制方   | 20,871,080.00 | 16.32         |
| 湖南省邮政各市州县局           | 同一母公司   | 16,862,854.09 | 13.18         |
| 湖南省邮政公司              | 母公司     | 7,943,869.55  | 6.21          |
| 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 | 11,944,250.60 | 9.34          |
| 湖南国邮传媒有限公司           | 联营公司    | 61,200.00     | 0.05          |
| 合计                   | /       | 79,781,626.06 | 62.38         |

## 4、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 | 37,219,704.33 | 66.76 | 1,967,095.57 | 5.29  | 43,219,704.33 | 65.73 | 885,261.07 | 2.05  |

|                   |               |       |               |       |               |       |              |       |
|-------------------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|-------|--------------|-------|
| 大并单项计提坏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              | 18,527,922.24 | 33.24 | 9,040,822.57  | 48.80 | 22,535,849.50 | 34.27 | 8,616,194.38 | 38.23 |
| 组合小计              | 18,527,922.24 | 33.24 | 9,040,822.57  | 48.80 | 22,535,849.50 | 34.27 | 8,616,194.38 | 38.23 |
| 合计                | 55,747,626.57 | /     | 11,007,918.14 | /     | 65,755,553.83 | /     | 9,501,455.45 | /     |

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 | 37,219,704.33 | 1,967,095.57 | 5.29     | 按摊余价值小于账面值之间的差额计提 |
| 合计         | 37,219,704.33 | 1,967,095.57 | /        | /                 |

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 | 5,167,696.28  | 27.89  | 258,384.81   | 10,334,494.16 | 45.86  | 516,724.71   |
| 1 至 2 年 | 3,637,898.09  | 19.64  | 363,789.82   | 3,095,432.39  | 13.74  | 309,543.23   |
| 2 至 3 年 | 1,862,399.91  | 10.05  | 558,719.98   | 1,879,995.01  | 8.34   | 563,998.50   |
| 3 年以上   | 7,859,927.96  | 42.42  | 7,859,927.96 | 7,225,927.94  | 32.06  | 7,225,927.94 |
| 合计      | 18,527,922.24 | 100    | 9,040,822.57 | 22,535,849.50 | 100    | 8,616,194.38 |

(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   | 37,219,704.33 | 3 年以内 | 66.76           |
| 湖南国邮传媒有限公司   | 1,595,445.77  | 1 年以内 | 2.86            |
| 湖南新纪元有限公司    | 1,295,432.86  | 3 年以上 | 2.32            |
| 湖南新邮信息技术有限公司 | 977,470.00    | 3 年以上 | 1.75            |
| 深圳联想电子有限公司   | 983,946.44    | 1-2 年 | 1.77            |
| 合计           | 42,071,999.40 | /     | 75.46           |

(4) 应收关联方款项

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称       | 金额           | 占其他应收账款总额的比例 (%) |
|------------|--------------|------------------|
| 湖南省邮政各市州县局 | 977,470.00   | 1.75             |
| 湖南国邮传媒有限公司 | 1,595,445.77 | 2.86             |
| 合计         | 2,572,915.77 | 4.61             |

5、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   | 17,997,313.72 | 94.65  | 7,999,356.12  | 72.02  |
| 1 至 2 年 | 457,953.97    | 2.41   | 1,013,854.34  | 9.13   |
| 2 至 3 年 | 57,122.16     | 0.30   | 1,655,607.48  | 14.91  |
| 3 年以上   | 502,018.98    | 2.64   | 437,444.90    | 3.94   |
| 合计      | 19,014,408.83 | 100    | 11,106,262.84 | 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 |
|-----------------------------|--------|---------------|-------|-------|
| 湖南普亿特科技发展有限公司               | 非关联方   | 6,650,000.00  | 1 年以内 | 采购未结算 |
| CAL CENTURY EQUIPMENT CORP. | 非关联方   | 2,596,285.85  | 1 年以内 | 采购未结算 |
| 北京日益加利科技有限公司                | 非关联方   | 852,000.00    | 1 年以内 | 采购未结算 |
| 北京华圆东泰科技有限公司                | 非关联方   | 517,634.00    | 1 年以内 | 采购未结算 |
| 深圳市通宝莱科技有限公司                | 非关联方   | 413,046.00    | 1 年以内 | 采购未结算 |
| 合计                          | /      | 11,028,965.85 | /     | /     |

## (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：

年末较年初增加 790.81 万元，增长 71.20%，主要原因为公司年末预付项目材料款增加。

一年以上未结算的预付账款 101.71 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) 预付款项中外币余额情况

| 外币名称 | 年末余额       |        |              | 年初余额 |      |       |
|------|------------|--------|--------------|------|------|-------|
|      | 外币金额       | 折算汇率   | 人民币金额        | 外币金额 | 折算汇率 | 人民币金额 |
| 美元   | 412,050.00 | 6.3009 | 2,596,285.85 |      |      |       |
| 合计   | 412,050.00 |        | 2,596,285.85 |      |      |       |

## 6、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  | 3,409,803.23   |              | 3,409,803.23   | 4,370,334.10  |              | 4,370,334.10  |
| 在产品  | 74,667,452.68  |              | 74,667,452.68  | 58,582,671.27 |              | 58,582,671.27 |
| 库存商品 | 26,107,143.20  | 2,215,926.40 | 23,891,216.80  | 25,798,494.19 | 2,215,926.40 | 23,582,567.79 |
| 合计   | 104,184,399.11 | 2,215,926.40 | 101,968,472.71 | 88,751,499.56 | 2,215,926.40 | 86,535,573.16 |

## (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 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%) |
|------|-------------|---------------|-----------------------|
| 库存商品 | 可变现净值低于账面余额 |               |                       |

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 0 元。

## 7、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末数       | 期初数 |
|---------|-----------|-----|
| 预缴企业所得税 | 65,348.20 | 0   |
| 合计      | 65,348.20 | 0   |

年末余额较年初余额增加 6.53 万元，原因为公司本期预缴了企业所得税。

## 8、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、合营企业     |            |                   |               |               |              |              |               |
| 二、联营企业     |            |                   |               |               |              |              |               |
| 湖南国邮传媒有限公司 | 20.00      | 20.00             | 23,941,970.08 | 15,489,563.53 | 8,452,406.55 | 6,082,026.81 | -8,925,045.94 |

## 9、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          | 8,866,224.87 | 11,000,000.00 | -2,133,775.13 | 8,866,224.87 |            | 1.15          | 1.15           |                                    |
| 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            | 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。 |
|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------------|

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 | 1,822,402.67 | -131,921.36 | 1,690,481.31 | 20            | 20             |

(2) 年末不存在被投资企业向投资企业转移资金能力受到限制的情况。

## 10、固定资产：

## (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期初账面余额         | 本期增加         |              | 本期减少       | 期末账面余额         |
|--------------|----------------|--------------|--------------|------------|----------------|
| 一、账面原值合计：    | 142,652,712.66 | 1,223,911.46 |              | 571,415.00 | 143,305,209.12 |
| 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         | 7,305,006.55   | 559,058.00   |              | 571,415.00 | 7,292,649.55   |
| 电子设备及其他      | 34,400,769.25  | 664,853.46   |              |            | 35,065,622.71  |
|              |                | 本期新增         | 本期计提         |            |                |
| 二、累计折旧合计：    | 71,580,348.93  |              | 5,539,233.27 | 548,272.55 | 76,571,309.65  |
| 其中：房屋及建筑物    | 15,162,484.08  |              | 1,976,966.52 |            | 17,139,450.60  |
| 机器设备         | 23,214,014.32  |              | 317,939.68   |            | 23,531,954.00  |
| 运输工具         | 5,087,718.91   |              | 721,269.12   | 548,272.55 | 5,260,715.48   |
| 电子设备及其他      | 28,116,131.62  |              | 2,523,057.95 |            | 30,639,189.57  |
| 三、固定资产账面净值合计 | 71,072,363.73  | /            |              | /          | 66,733,899.47  |
| 其中：房屋及建筑物    | 62,183,231.67  | /            |              | /          | 60,206,265.15  |
| 机器设备         | 387,206.79     | /            |              | /          | 69,267.11      |
| 运输工具         | 2,217,287.64   | /            |              | /          | 2,031,934.07   |
| 电子设备及其他      | 6,284,637.63   | /            |              | /          | 4,426,433.14   |
| 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 | 71,072,363.73  | /            |              | /          | 66,733,899.47  |
| 其中：房屋及建筑物    | 62,183,231.67  | /            |              | /          | 60,206,265.15  |
| 机器设备         | 387,206.79     | /            |              | /          | 69,267.11      |
| 运输工具         | 2,217,287.64   | /            |              | /          | 2,031,934.07   |

|             |              |   |   |              |
|-------------|--------------|---|---|--------------|
| 电子设备及<br>其他 | 6,284,637.63 | / | / | 4,426,433.14 |
|-------------|--------------|---|---|--------------|

(2) 本期折旧额: 5,539,233.27 元。

(3) 本年在建工程转增固定资产的金额为 139,800.00 元。

(4) 公司没有闲置不用的固定资产。

#### 11、在建工程:

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 | 5,166,722.17 |      | 5,166,722.17 | 100,000.00 |      | 100,000.00 |

(1) 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目名称                          | 预算数          | 期初数        | 本期增加         | 转入固定资<br>产 | 其他<br>减少 | 工程投<br>入占预<br>算比例<br>(%) | 资金<br>来源 | 期末数          |
|-------------------------------|--------------|------------|--------------|------------|----------|--------------------------|----------|--------------|
| 热水机(空<br>调)设备项<br>目           |              | 100,000.00 | 39,800.00    | 139,800.00 |          |                          | 自有<br>资金 |              |
| 湖南省邮政<br>金库安全管<br>理系统运维<br>平台 | 7,373,000.00 |            | 5,073,001.93 |            |          | 68.81                    | 自有<br>资金 | 5,073,001.93 |
| 安全监控系<br>统                    | 100,000.00   |            | 93,720.24    |            |          | 93.72                    | 自有<br>资金 | 93,720.24    |
| 合计                            | 7,473,000.00 | 100,000.00 | 5,206,522.17 | 139,800.00 |          | /                        | /        | 5,166,722.17 |

在建工程年末金额较年初增加 506.67 万元, 增长 50.67 倍, 主要原因为公司本年新投入的金库安  
全管理系统运营平台暂未完工。

#### 12、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     | 26,323.09 | 16,056.91 |           | 42,380.00 |
| 专利权          | 26,323.09 | 16,056.91 |           | 42,380.00 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 16,056.91 |           | 16,056.91 |           |
| 专利权          | 16,056.91 |           | 16,056.91 |           |
| 四、减值准备合计     |           |           |           |           |
| 专利权          |           |           |           |           |
| 五、无形资产账面价值合计 | 16,056.91 |           | 16,056.91 |           |
| 专利权          | 16,056.91 |           | 16,056.91 |           |

本期摊销额: 16,056.91 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 |     |
| 研究支出    |              | 2,051,501.74  | 2,051,501.74 |         |     |
| 结构单片处理器 | 3,044,543.85 | -3,044,543.85 |              |         |     |
| 合计      | 3,044,543.85 | -993,042.11   | 2,051,501.74 |         |     |

注：本年公司研究开发支出在管理费用列支。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

结构单片处理器减少为本公司的控股子公司—长沙启芯微电子有限公司的芯片开发支出，本期转让减少。

### 13、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 | 108,537.60 |       | 108,537.60 |       |     |
| 合计       | 108,537.60 |       | 108,537.60 |       |     |

### 14、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末数        | 期初数        |
|----------|------------|------------|
| 递延所得税资产： |            |            |
| 存货跌价准备   | 553,981.61 | 553,981.61 |
| 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           |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 44,664,262.54 | 37,752,719.46 |
| 可抵扣亏损    | 7,384,243.58  | 6,825,255.43  |
| 合计       | 52,048,506.12 | 44,577,974.89 |

(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      | 年末余额         | 年初余额         | 备注 |
|---------|--------------|--------------|----|
| 2014 年度 | 4,710,952.54 | 4,710,952.54 |    |
| 2015 年度 | 2,114,302.89 | 2,114,302.89 |    |
| 2016 年度 | 558,988.15   |              |    |
| 合计      | 7,384,243.58 | 6,825,255.43 |    |

(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 |

### 15、所有权受到限制的资产

## (1) 所有权受到限制的资产

| 所有权受到限制的资产 | 年初账面价值        | 本年增加         | 本年减少          | 年末账面价值        |
|------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 用于担保的资产：   |               |              |               |               |
| 抵押的固定资产    | 42,676,489.61 |              | 42,676,489.61 |               |
| 受限的保证金     | 5,487,164.08  |              | 438,658.40    | 5,048,505.68  |
| 质押的应收票据    |               | 6,000,000.00 |               | 6,000,000.00  |
| 合计         | 48,163,653.69 | 6,000,000.00 | 43,115,148.01 | 11,048,505.68 |

(2) 资产所有权受限的原因详见附注“（九）抵押、担保、质押情况”。

(3) 年末较年初日所有权受到限制的资产减少的主要原因为：公司本年偿还上年年末的抵押借款，年末银行借款为母公司湖南省邮政公司的担保借款和质押质押。

## 16、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           | 37,752,719.46 | 6,916,443.08 | 4,900.00 |    | 44,664,262.54 |
| 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               | 40,933,387.97 | 6,916,443.08 | 4,900.00 |    | 47,844,931.05 |

## 17、短期借款：

## (1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数           | 期初数            |
|------|---------------|----------------|
| 质押借款 | 5,150,000.00  |                |
| 抵押借款 |               | 30,000,000.00  |
| 保证借款 | 82,596,285.85 | 110,000,000.00 |
| 信用借款 | 200,000.00    | 200,000.00     |

|    |               |                |
|----|---------------|----------------|
| 合计 | 87,946,285.85 | 140,200,000.00 |
|----|---------------|----------------|

(2) 本公司无已到期尚未归还的短期借款。

(3) 质押借款情况详见本附注“（九）抵押、担保、质押情况”。

(4) 本公司的保证借款均由湖南省邮政公司提供担保。

(5) 短期借款年末金额较年初减少 5,225.37 万元，降低 37.27%，主要原因为公司本年资金较为充足，偿还到期借款后，减少了贷款规模。

#### 18、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 | 592,800.00 | 986,150.00 |
| 合计     | 592,800.00 | 986,150.00 |

下一会计期间将到期的金额 592,800.00 元。

应付票据年末余额较年初减少 39.34 万元，降低 39.89%，主要原因为公司银行承兑汇票到期承兑。

#### 19、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 | 32,967,751.21 | 17,087,798.04 |
| 1-2 年 | 2,640,977.92  | 1,504,887.82  |
| 2-3 年 | 304,984.04    | 2,999,276.93  |
| 3 年以上 | 2,108,670.75  | 1,129,061.91  |
| 合计    | 38,022,383.92 | 22,721,024.70 |

(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

年末账龄超过 1 年的应付账款 505.46 万元，未偿还或未结转的原因为项目款未结算。

(4) 年末较年初增加 1,530.14 万元，增长 67.34%，主要原因为公司临近年末采购商品增加，暂未支付货款。

#### 20、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 | 4,704,854.49 | 3,961,435.55 |
| 1-2 年 | 1,870,745.35 | 575,316.20   |
| 2-3 年 | 321,080.69   | 797,967.11   |
| 3 年以上 | 1,718,351.40 | 1,386,708.29 |
| 合计    | 8,615,031.93 | 6,721,427.15 |

(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：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## (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) 年末预收款项中预收关联方款项合计 949,023.05 元，占年末预收款项总额的 11.01%，明细情况详见附注“（八）、7 关联交易未结算项目”。

## 21、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初账面余额     | 本期增加          | 本期减少          | 期末账面余额     |
|---------------|------------|---------------|---------------|------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 |            | 15,294,966.71 | 15,294,966.71 |            |
| 二、职工福利费       |            | 1,264,017.15  | 1,264,017.15  |            |
| 三、社会保险费       | 197,007.16 | 4,643,805.28  | 4,578,848.97  | 261,963.47 |
| 1. 医疗保险费      | 39,993.46  | 1,204,386.24  | 1,184,419.41  | 59,960.29  |
| 2. 基本养老保险费    | 131,322.03 | 3,089,407.63  | 3,064,313.04  | 156,416.62 |
| 3. 年金缴费       |            |               |               |            |
| 4. 失业保险费      | 18,785.60  | 189,994.01    | 185,247.40    | 23,532.21  |
| 5. 工伤保险费      | 3,705.35   | 97,807.23     | 82,658.95     | 18,853.63  |
| 6. 生育保险费      | 3,200.72   | 62,210.17     | 62,210.17     | 3,200.72   |
| 四、住房公积金       | 33,201.95  | 665,159.02    | 656,921.02    | 41,439.95  |
| 五、辞退福利        |            |               |               |            |
| 六、其他          | 36,345.10  |               |               | 36,345.10  |
| 七、工会经费和职工教育经费 | 481,000.74 | 534,174.59    | 537,547.78    | 477,627.55 |
| 合计            | 747,554.95 | 22,402,122.75 | 22,332,301.63 | 817,376.07 |

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 477,627.55 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

## 22、应交税费：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末数          | 期初数           |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税     | 823,126.95   | 7,118,805.69  |
| 营业税     | 1,222,235.45 | 1,144,831.85  |
| 企业所得税   | 2,257,203.19 | 997,304.76    |
| 个人所得税   | 51,392.43    | 120,551.92    |
| 城市维护建设税 | 230,057.22   | 716,778.76    |
| 房产税     | 21,231.60    | 370,439.87    |
| 教育附加费   | 315,127.22   | 598,798.40    |
| 合计      | 4,920,374.06 | 11,067,511.25 |

年末较年初减少 614.71 万元，降低 55.54%，主要原因为公司本年支付上年年末暂未缴纳的增值税所致。

## 23、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 | /           |

## 24、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 | 3,709,493.12 | 3,013,506.54 |
| 1-2 年 | 745,275.26   | 5,300,853.47 |
| 2-3 年 | 1,925,284.69 | 226,671.52   |
| 3 年以上 | 257,614.75   | 178,809.75   |
| 合计    | 6,637,667.82 | 8,719,841.28 |

## (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 292.82 万元，主要为欠股东湖南省邮政公司往来款项 183.44 万元。

## 25、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期初数 | 本期增加         | 本期减少 | 期末数          | 备注说明 |
|---------|-----|--------------|------|--------------|------|
| 核高基专项拨款 | 0   | 4,704,000.00 |      | 4,704,000.00 |      |
| 合计      | 0   | 4,704,000.00 |      | 4,704,000.00 | /    |

年末较年初增加 470.40 万元，主要原因为公司本年收到中央财政对本公司核高基研发项目（国产基础软件在中国邮政的重大应用示范）的专项资金资助，由于暂未验收，其余在专项应付款中列示。

## 26、股本：

单位：元 币种：人民币

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

## 27、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 |

## 28、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 |

## 29、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      | -33,100,877.17 | /          |
| 调整后 年初未分配利润       | -33,100,877.17 | /          |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 6,587,270.61   | /          |

|         |                |   |
|---------|----------------|---|
| 期末未分配利润 | -26,513,606.56 | / |
|---------|----------------|---|

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。

30、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 | 357,140,981.23 | 294,669,032.76 |
| 其他业务收入 | 436,258.00     | 456,080.70     |
| 营业成本   | 319,231,860.53 | 271,601,127.50 |

(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 | 157,860,795.56 | 135,746,686.03 | 196,811,717.49 | 181,225,304.00 |
| 其他行业 | 199,280,185.67 | 183,481,119.40 | 97,857,315.27  | 90,276,470.17  |
| 合计   | 357,140,981.23 | 319,227,805.43 | 294,669,032.76 | 271,501,774.17 |

(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 | 268,702,162.43 | 251,795,875.10 | 219,514,504.73 | 209,912,350.58 |
| 定制软件 | 40,991,995.38  | 28,161,734.48  | 32,535,494.36  | 27,868,471.95  |
| 系统集成 | 42,736,131.78  | 36,556,875.34  | 37,728,653.72  | 30,372,793.81  |
| 劳务收入 | 4,710,691.64   | 2,713,320.51   | 4,890,379.95   | 3,348,157.83   |
| 合计   | 357,140,981.23 | 319,227,805.43 | 294,669,032.76 | 271,501,774.17 |

(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           |
| 湖南省  | 131,686,512.00 | 119,962,416.22 | 130,508,781.43 | 116,092,978.64 |
| 北京市  | 120,534,017.97 | 103,769,342.01 | 113,347,353.17 | 109,507,894.21 |
| 其他地区 | 104,920,451.26 | 95,496,047.20  | 50,812,898.16  | 45,900,901.32  |
| 合计   | 357,140,981.23 | 319,227,805.43 | 294,669,032.76 | 271,501,774.17 |

(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     | 64,950,677.13 | 18.16           |
| 福建和创科技有限公司   | 41,615,384.58 | 11.64           |
| 湖南嘉杰信息技术有限公司 | 20,275,650.43 | 5.67            |

|              |                |       |
|--------------|----------------|-------|
| 湖南省邮政公司      | 20,156,884.60  | 5.64  |
| 中国邮政速递物流有限公司 | 18,096,142.31  | 5.06  |
| 合计           | 165,094,739.05 | 46.17 |

## 31、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     | 2,245,328.49 | 2,017,036.73 | 按应税营业额 5%   |
| 城市维护建设税 | 685,783.79   | 810,289.93   | 按当期应纳流转税 7% |
| 教育费附加   | 506,835.92   | 541,293.20   | 4.5%、5%     |
| 合计      | 3,437,948.20 | 3,368,619.86 | /           |

## 32、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   | 2,428,754.56  | 2,405,107.64  |
| 差旅费     | 1,230,525.16  | 1,912,250.17  |
| 低耗      | 1,921,250.78  | 1,564,837.40  |
| 广告宣传费   | 1,378,725.20  | 1,249,141.00  |
| 职工薪酬    | 1,627,444.26  | 1,533,985.97  |
| 会务费     | 631,019.50    | 1,109,380.50  |
| 技术服务费   | 1,567,918.50  | 735,121.76    |
| 租房费     | 683,469.88    | 584,051.23    |
| 汽车费用    | 402,401.76    | 278,055.04    |
| 运输费     | 371,596.03    | 252,646.96    |
| 培训费     | 442,538.05    | 245,990.00    |
| 中标服务费   | 385,217.90    | 215,886.00    |
| 折旧      | 199,151.92    | 202,335.68    |
| 办公费     | 628,141.58    | 196,856.49    |
| 通讯及其他费用 | 796,109.03    | 460,641.76    |
| 合计      | 14,694,264.11 | 12,946,287.60 |

## 33、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  | 8,302,344.69 | 7,098,257.47 |
| 业务招待费 | 2,841,409.10 | 2,993,780.60 |
| 咨询费   | 2,038,620.20 | 2,038,281.97 |
| 诉讼费   | 92,518.00    | 1,895,430.00 |
| 维修费   | 1,255,709.36 | 1,330,565.84 |
| 低耗    | 2,030,443.12 | 1,383,292.85 |
| 水电费   | 1,522,982.42 | 1,017,303.45 |
| 税费    | 737,893.59   | 1,217,358.13 |
| 汽车费用  | 1,356,634.05 | 1,081,532.68 |
| 广告宣传费 | 175,013.30   | 791,550.00   |
| 水电燃料费 | 512,700.00   | 508,792.60   |
| 审计费   | 500,000.00   | 500,000.00   |
| 会务费   | 435,700.50   | 454,526.70   |
| 折旧摊销  | 957,940.90   | 423,142.68   |
| 专项费用  | 520,000.00   | 632,186.25   |
| 培训费   | 343,372.60   | 158,239.00   |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 通讯及其他费用 | 1,833,808.91  | 1,619,444.97  |
| 研发支出    | 2,051,501.74  |               |
| 合计      | 27,508,592.48 | 25,143,685.19 |

## 34、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          | 9,065,439.10  | 7,920,893.28 |
| 利息收入          | -3,606,404.26 | -131,931.01  |
| 汇兑损益(收益以负数表示) | 24,908.69     | 24,584.81    |
| 其他            | 484,937.74    | 1,048,020.72 |
| 合计            | 5,968,881.27  | 8,861,567.80 |

## 35、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  | 3,866,386.80  | 1,073,996.35 |
| 权益法核算的长期股权投资收益  | -2,501,182.42 | 178,500.35   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 22,632,085.93 |              |
| 合计              | 23,997,290.31 | 1,252,496.70 |

## (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 | 3,866,386.80 | 1,073,996.35 |              |
| 合计         | 3,866,386.80 | 1,073,996.35 | /            |

## (3) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

| 被投资单位      | 本年金额          | 上年金额       | 本年比上年增减变动的原因       |
|------------|---------------|------------|--------------------|
| 湖南国邮传媒有限公司 | -2,501,182.42 | 178,500.35 | 被投资单位本年比上年实现的净利润减少 |
| 合计         | -2,501,182.42 | 178,500.35 |                    |

注：公司本年对湖南国邮传媒有限公司按权益法核算确认的投资收益不等于其本年度的净利润与持股比例之乘积，原因为公司年初对其持股比例为 47%，2011 年 9 月 7 日，北京新邮世纪传媒投资有限公司对其增资 1,350.00 万元，公司持股比例下降为 20%，但仍对其有重大影响，本年对其投资收益的确认根据《企业会计准则》和中国证券监督管理委员会关于《上市公司执行企业会计准则监管问题解答[2011 年第一期]》（会计部函[2011]9 号），2011 年 1-8 月按照持股比例的 47%确认投资收益，股权稀释至 20%时，视同出售部分股权导致持股比例下降，按稀释后的持股比例与享有的增资权益的乘积（1,350\*20）与按出售股权比例（27%/47%）的长期股权投资账面价值之间的差额计入其处置投资收益，2011 年 9-12 月按照稀释后的持股比例 20%对其确认投资收益。

## (4) 本公司投资收益收回不存在重大限制。

(5) 本年较上年增加 2,274.48 万元，增长 18.16 倍，主要系公司本年处置长沙银行股份有限公司 500 万股股权获得的投资收益以及长沙银行股份有限公司在本年分红收益增加所致。

## 36、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         | 6,906,643.08 | 5,913,658.03 |
| 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             | 6,906,643.08 | 5,913,658.03 |

## 37、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 | 100,029.16   |               | 100,029.16    |
| 其中：固定资产处置利得 | 84,857.55    |               | 84,857.55     |
| 无形资产处置利得    | 15,171.61    |               | 15,171.61     |
| 政府补助        | 3,353,650.00 | 1,521,000.00  | 3,353,650.00  |
| 增值税返还       | 971,788.48   | 1,795,350.43  |               |
| 其他          | 11,395.50    | 37,217,389.24 | 11,395.50     |
| 合计          | 4,436,863.14 | 40,533,739.67 | 3,465,074.66  |

## (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             |
|------------|--------------|--------------|----------------|
| 科研机构改制补助   |              | 1,521,000.00 | 国科发财[2009]152号 |
| 科研单位改制经费补助 | 3,353,650.00 |              | 国科发财[2011]235号 |
| 合计         | 3,353,650.00 | 1,521,000.00 | /              |

(3) 本年较上年减少 3,609.69 万元，降低 89.05%，主要系公司上年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。

## 38、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 |
|--------|------------|--------------|---------------|
| 税收滞纳金等 |            | 12,773.91    |               |
| 其他     | 445,000.00 | 2,793,804.00 | 445,000.00    |
| 合计     | 445,000.00 | 2,806,577.91 | 445,000.00    |

本年较上年减少 236.16 万元，降低 84.14%；主要系公司上年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。

### 39、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 | 1,245,988.19 | 521,135.05 |
| 合计               | 1,245,988.19 | 521,135.05 |

(2) 所得税费用本年比上年增加 72.49 万元，增长 1.39 倍，主要的原因为公司本年应纳税所得额增加，需计缴的企业所得税增加。

#### (3) 所得税费用（收益）与会计利润的关系

| 项 目                          | 本年发生额         | 上年发生额         |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 利润总额                         | 7,818,203.01  | 6,269,825.94  |
| 按法定税率计算的税项(25%)              | 1,954,550.75  | 1,567,456.48  |
| 某些公司适用不同税率的影响                | -1,264,232.53 | -400,510.59   |
| 归属于合营企业和联营企业的损益              | 32,980.34     | -44,625.09    |
| 收到被投资单位本年现金红利                | -579,958.02   | -268,499.09   |
| 无须纳税的收入                      | -242,947.12   | -448,837.61   |
| 不可抵扣的费用和损失                   | 1,816,068.60  | 1,009,892.26  |
| 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  |
| 利用以前年度可抵扣亏损                  | -470,473.83   | -1,912,838.63 |
| 递延所得税费用                      |               |               |
| 所得税费用                        | 1,245,988.19  | 521,135.05    |

### 40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

| 项 目               | 本年金额           | 上年金额           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | 6,587,270.61   | 5,775,159.28   |
| 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            | 0.0409         | 0.036          |
| 稀释每股收益            | 0.0409         | 0.036          |
| 扣除非经常性损益后的每股收益    | -0.114         | -0.154         |

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。

## 41、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      | 3,606,404.26  |
| 政府补助      | 3,353,650.00  |
| 收回受限的货币资金 | 438,658.40    |
| 核高基资金补助   | 4,704,000.00  |
| 收回的往来款    | 10,019,322.76 |
| 合计        | 22,122,035.42 |

## (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   | 5,270,163.66  |
| 低耗      | 3,951,693.90  |
| 广告宣传费   | 1,553,738.50  |
| 咨询费     | 2,038,620.20  |
| 差旅费     | 1,230,525.16  |
| 诉讼费     | 92,518.00     |
| 会务费     | 1,066,720.00  |
| 汽车费用    | 1,759,035.81  |
| 维修费     | 1,255,709.36  |
| 水电费     | 1,522,982.42  |
| 技术服务费   | 1,567,918.50  |
| 专项费用    | 520,000.00    |
| 租房费     | 683,469.88    |
| 水电燃料费   | 512,700.00    |
| 审计费     | 500,000.00    |
| 培训费     | 785,910.65    |
| 运输费     | 371,596.03    |
| 中标服务费   | 385,217.90    |
| 办公费     | 628,141.58    |
| 通讯及其他费用 | 2,629,917.94  |
| 研发支出    | 2,051,501.74  |
| 银行手续费   | 509,846.43    |
| 营业外支出   | 445,000.00    |
| 往来款项    | 2,082,173.46  |
| 合计      | 33,415,101.12 |

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 金额            |
|-------------|---------------|
| 收到北京市邮政公司借款 | 40,000,000.00 |
| 合计          | 40,000,000.00 |

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 金额            |
|-------------|---------------|
| 偿还北京市邮政公司借款 | 40,000,000.00 |

|    |               |
|----|---------------|
| 合计 | 40,000,000.00 |
|----|---------------|

## 42、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                |
| 净利润                              | 6,572,214.82   | 5,748,690.89   |
| 加：资产减值准备                         | 6,906,643.08   | 5,913,658.03   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 5,539,233.27   | 7,583,488.26   |
| 无形资产摊销                           | 16,056.91      | 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） | -100,029.16    |                |
| 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）                  | 9,065,439.10   | 7,920,893.28   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -23,997,290.31 | -1,252,496.70  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             |                |                |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                |                |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -15,432,899.55 | 8,823,198.61   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -18,615,528.61 | 19,498,123.56  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 13,346,124.47  | 8,689,759.76   |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -16,591,498.38 | 63,036,678.65  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                |                |
| 债务转为资本                           |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                |                |
| 融资租入固定资产                         |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                |                |
| 现金的期末余额                          | 79,845,979.68  | 134,616,562.68 |
| 减：现金的期初余额                        | 134,616,562.68 | 92,882,004.35  |
| 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                     | -54,770,583.00 | 41,734,558.33  |

## (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           | 79,845,979.68 | 134,616,562.68 |
| 其中：库存现金        | 125,210.00    | 129,070.59     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 79,720,769.68 | 134,057,207.78 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |               | 430,284.31     |
| 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 | 79,845,979.68 | 134,616,562.68 |

## (3) 现金流量表补充资料的说明

现金流量表中的现金年末账面余额比公司货币资金年末余额少 5,048,505.68 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 2,278,352.74 元、银行承兑汇票保证金 278,981.08 元、信用证保证金 2,491,171.86 元,合计 5,048,505.68 元剔除所致;现金流量表中的现金年初账面余额比公司货币资金年初余额少 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。

## (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 | 持股比 | 表决权 | 组织机构代 |
|-------|-----|------|-----|-----|-----|-------|
|-------|-----|------|-----|-----|-----|-------|

|                  |    |      | 本      | 例 (%) | 比例 (%) | 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  | 广告传媒 | 2,350 | 20.00       | 20.00              |

## 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   |
| 北京市邮政公司              | 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 | 8,164,453.00  | 26,058,070.45 |
| 湖南省邮政公司              | 软件开发、系统集成及产品销售 | 20,156,884.60 | 28,728,975.86 |
| 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 | 15,440,632.45 | 17,746,862.38 |
| 中国邮政集团公司             | 软件开发、系统集成及产品销售 | 64,950,677.13 | 63,728,160.01 |
| 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 | 49,148,148.38 | 60,549,648.79 |

## (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~2012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 | 是      |
| 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   | 是      |
| 湖南省邮政公司 | 本公司  | 150,000,000.00 | 2011年4月21日~2013年4月20日   | 否      |

## (3) 其他关联交易

| 借款单位    | 贷款单位 | 借款金额          | 还款金额          | 年末余额 | 年利率 (%) | 支付利息         |
|---------|------|---------------|---------------|------|---------|--------------|
| 北京市邮政公司 | 本公司  | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 | 0    | 6.10    | 1,863,888.89 |

## 7、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

| 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           | 22,098,371.82 |      | 31,493,999.70 |      |
|       | 中国邮政集团公司             | 20,871,080.00 |      | 6,966,593.00  |      |
|       | 湖南省邮政各市州县局           | 16,862,854.09 |      | 10,504,399.44 |      |
|       | 湖南省邮政公司              | 7,943,869.55  |      | 5,384,030.09  |      |
|       | 全国各省市邮政公司（除湖南省邮政公司外） | 11,944,250.60 |      | 6,509,662.70  |      |
|       | 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    |      | 977,470.00    |      |
|       | 湖南国邮传媒有限公司           | 1,595,445.77  |      | 3,592,840.86  |      |

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） | 681,760.18   | 526,636.07   |
|       | 湖南邮政各市州县局            | 250,012.87   | 724,425.18   |
|       | 湖南省邮政公司              | 7,500.00     | 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2011年12月31日，本公司在该行无抵押担保借款。

2、公司报告期内未对集团外提供担保。

## 3、质押事项

2011年11月，本公司与兴业银行股份有限公司长沙分行签订质押合同，以公司持有的600万元银行承兑汇票作为质押物，为公司在该行2011年11月1日至2012年4月30日的借款515万元提供质押担保，截止2011年12月31日，本公司在该行的该项借款余额515.00万元。

## (十) 股份支付：

无

**(十一) 或有事项:**

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

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。

目前,湘邮置业不服上述仲裁,向湖南省高级人民法院提出上诉,申请上述仲裁决议不予以执行,湖南省高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2012年4月20日，上述款项仍未收到。

#### （十二）承诺事项：

无

#### （十三）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。

#### （十四）债务重组

本报告期本公司未发生债务重组事项。

#### （十五）资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

#### （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     |            |
|----|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|    | 本年<br>(万元) | 上年<br>(万元) | 本年<br>(万元) | 上年<br>(万元) | 本年<br>(万元) | 上年<br>(万元) |
|    |            |            |            |            |            |            |

| 项目                  | 制造业务       |            | IT 与系统集成业务 |            | 商品流通业务     |            |
|---------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|                     | 本年<br>(万元) | 上年<br>(万元) | 本年<br>(万元) | 上年<br>(万元) | 本年<br>(万元) | 上年<br>(万元) |
| 一、对外交易收入            | 4,015.36   | 4,890.87   | 8,372.81   | 7,026.41   | 22,854.85  | 17,060.58  |
| 二、分部间交易收入           |            |            |            |            |            |            |
| 三、对联营和合营企业的投资收益     |            |            | -250.12    | 17.85      |            |            |
| 四、资产减值损失            | 114.45     | 98.00      | 164.43     | 140.79     | 399.27     | 341.87     |
| 五、折旧费和摊销费           | 142.40     | 193.47     | 86.30      | 117.25     | 327.42     | 444.83     |
| 六、利润总额（亏损总额）        | -92.55     | -970.44    | -21.40     | -303.93    | -1,183.59  | -1,798.54  |
| 七、所得税费用             |            |            |            |            |            |            |
| 八、净利润（净亏损）          | -92.55     | -970.44    | -21.40     | -303.93    | -1,183.59  | -1,798.54  |
| 九、资产总额              | 10,921.41  | 11,734.12  | 6,634.75   | 7,128.47   | 25,109.95  | 26,978.50  |
| 十、负债总额              | 3,906.11   | 4,884.37   | 2,367.18   | 2,960.03   | 8,980.75   | 11,229.92  |
| 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   | 114.45     | 98.00      | 164.43     | 140.79     | 399.27     | 341.87     |
| 对联营和合营企业的长期股权投资     |            |            | 169.05     | 182.24     |            |            |
| 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额 | -109.04    | -150.06    | 440.43     | -91.16     | -250.71    | -345.03    |

(续上表)

| 项目                | 其他业务       |            | 抵消         |            | 合计         |            |
|-------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|                   | 本年<br>(万元) | 上年<br>(万元) | 本年<br>(万元) | 上年<br>(万元) | 本年<br>(万元) | 上年<br>(万元) |
| 一、对外交易收入          | 514.69     | 534.65     |            |            | 35,757.72  | 29,512.51  |
| 二、分部间交易收入         |            |            |            |            |            |            |
| 三、对联营和合营企业的投资收益   |            |            |            |            | -250.12    | 17.85      |
| 四、资产减值损失          | 12.51      | 10.71      |            |            | 690.66     | 591.37     |
| 五、折旧费和摊销费         | 10.26      | 13.94      |            |            | 566.38     | 769.49     |
| 六、利润总额（亏损总额）      | 2,079.35   | 3,699.89   |            |            | 781.82     | 626.98     |
| 七、所得税费用           | 124.60     | 52.11      |            |            | 124.60     | 52.11      |
| 八、净利润（净亏损）        | 1,954.75   | 3,647.78   |            |            | 657.22     | 574.87     |
| 九、资产总额            | 786.90     | 845.46     |            |            | 43,453.01  | 46,686.55  |
| 十、负债总额            | 281.44     | 351.92     |            |            | 15,535.48  | 19,426.24  |
| 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 | 12.51      | 10.71      |            |            | 690.66     | 591.37     |

| 项目                      | 其他业务       |            | 抵消             |                | 合计         |            |
|-------------------------|------------|------------|----------------|----------------|------------|------------|
|                         | 本年<br>(万元) | 上年<br>(万元) | 本年<br>(万<br>元) | 上年<br>(万<br>元) | 本年<br>(万元) | 上年<br>(万元) |
| 用                       |            |            |                |                |            |            |
| 对联营和合营企业的长期股权投资         |            |            |                |                | 169.05     | 182.24     |
| 长期股权投资以外的其他非流动资产<br>增加额 | -324.77    | -10.81     |                |                | -244.09    | -597.06    |

## (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<br>(%) | 金额            | 比例<br>(%) | 金额            | 比例<br>(%) | 金额            | 比例<br>(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 54,045,653.62  | 50.52     | 4,574,659.30  | 8.46      | 50,002,607.50 | 56.46     | 3,985,457.60  | 7.97      |
| 按组合计提坏账准备的应收账款：      |                |           |               |           |               |           |               |           |
| 组合 1                 | 52,924,967.91  | 49.48     | 19,556,535.89 | 36.95     | 38,562,850.91 | 43.54     | 17,603,155.78 | 45.65     |
| 组合小计                 | 52,924,967.91  | 49.48     | 19,556,535.89 | 36.95     | 38,562,850.91 | 43.54     | 17,603,155.78 | 45.65     |
| 合计                   | 106,970,621.53 | /         | 24,131,195.19 | /         | 88,565,458.41 | /         | 21,588,613.38 | /         |

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<br>(%) | 理由                 |
|------------|---------------|--------------|-------------|--------------------|
| 湖南省邮政信息技术局 | 21,886,287.82 | 811,383.80   | 3.71        | 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   | 20,871,080.00 | 390,527.31   | 1.87        | 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    | 4,612,206.80  | 170,986.96   | 3.71        | 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    | 3,608,079.00  | 133,761.23   | 3.71        | 按摊余价值小于账面价值之间的差额计提 |
| 长沙北庆信息技术公司 | 3,068,000.00  | 3,068,000.00 | 100         | 预计摊余价值为 0          |
| 合计         | 54,045,653.62 | 4,574,659.30 | /           | /                  |

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 | 30,336,844.55 | 57.32 | 1,516,842.23  | 18,929,853.36 | 49.09 | 946,492.67    |
| 1 至 2 年 | 3,562,596.75  | 6.73  | 356,259.68    | 2,215,075.18  | 5.74  | 221,507.52    |
| 2 至 3 年 | 1,917,275.18  | 3.62  | 575,182.55    | 1,403,952.54  | 3.64  | 421,185.76    |
| 3 年以上   | 17,108,251.43 | 32.33 | 17,108,251.43 | 16,013,969.83 | 41.53 | 16,013,969.83 |
| 合计      | 52,924,967.91 | 100   | 19,556,535.89 | 38,562,850.91 | 100   | 17,603,155.78 |

(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        | 3,608,079.00  |        | 1,245,552.54  |        |
| 湖南省邮政信息技术局     | 21,886,287.82 |        | 30,255,637.70 |        |
| 中国邮政集团公司       | 20,871,080.00 |        | 6,966,593.00  |        |
| 外省市邮政公司        | 11,564,597.60 |        | 6,394,602.70  |        |
| 湖南省邮政公司各地县市邮政局 | 7,210,630.65  |        | 2,542,400.40  |        |
| 合计             | 65,140,675.07 |        | 47,404,786.34 |        |

(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            | 金额            | 年限    | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------------|---------------|-------|---------------|
| 湖南省邮政信息技术局      | 21,886,287.82 | 2 年以内 | 20.46         |
| 中国邮政集团公司        | 20,871,080.00 | 1 年以内 | 19.51         |
| 四川省邮政公司         | 4,612,206.80  | 1 年以内 | 4.31          |
| 湖南省邮政公司         | 3,608,079.00  | 1 年以内 | 3.37          |
| 湖南长沙波士特科技发展有限公司 | 3,125,760.00  | 1 年以内 | 2.92          |
| 合计              | 54,103,413.62 | /     | 50.57         |

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 | 37,219,704.33 | 62.42 | 1,967,095.57 | 5.29  | 43,219,704.33 | 59.17 | 885,261.07   | 2.05  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款：      |               |       |              |       |               |       |              |       |
| 组合 1                   | 22,409,353.66 | 37.58 | 7,318,888.54 | 32.66 | 29,823,257.63 | 40.83 | 6,459,842.51 | 21.66 |
| 组合小计                   | 22,409,353.66 | 37.58 | 7,318,888.54 | 32.66 | 29,823,257.63 | 40.83 | 6,459,842.51 | 21.66 |
| 合计                     | 59,629,057.99 | /     | 9,285,984.11 | /     | 73,042,961.96 | /     | 7,345,103.58 | /     |

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 | 37,219,704.33 | 1,967,095.57 | 5.29    | 按摊余价值小于账面值之间的差额计提 |
| 合计         | 37,219,704.33 | 1,967,095.57 | /       | /                 |

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 | 14,225,173.77 | 63.48  | 711,258.69   | 21,588,243.87 | 72.39  | 1,079,412.19 |
| 1 至 2 年 | 834,809.50    | 3.73   | 83,480.95    | 1,851,478.12  | 6.21   | 185,147.81   |
| 2 至 3 年 | 1,178,887.84  | 5.26   | 353,666.35   | 1,697,504.48  | 5.69   | 509,251.35   |
| 3 年以上   | 6,170,482.55  | 27.53  | 6,170,482.55 | 4,686,031.16  | 15.71  | 4,686,031.16 |
| 合计      | 22,409,353.66 | 100    | 7,318,888.54 | 29,823,257.63 | 100    | 6,459,842.51 |

(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      | 37,219,704.33 | 3 年以内 | 62.42            |
| 湖南科兴通信技术有限公司    | 6,186,675.01  | 1 年以内 | 10.38            |
| 湖南长沙波士特科技发展有限公司 | 2,191,113.29  | 1 年以内 | 3.67             |
| 长沙湘邮物业管理有限公司    | 2,059,047.20  | 1 年以内 | 3.45             |
| 湖南国邮传媒有限公司      | 1,595,445.77  | 1 年以内 | 2.68             |
| 合计              | 49,251,985.60 | /     | 82.60            |

(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            | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|-----------------|---------|---------------|-----------------|
| 湖南科兴通信技术有限公司    | 子公司     | 6,186,675.01  | 10.38           |
| 湖南长沙波士特科技发展有限公司 | 子公司     | 2,191,113.29  | 3.67            |
| 长沙湘邮物业管理有限公司    | 子公司     | 2,059,047.20  | 3.45            |
| 湖南国邮传媒有限公司      | 联营公司    | 1,595,445.77  | 2.68            |
| 湖南新邮信息技术有限公司    | 同一母公司控制 | 977,470.00    | 1.64            |
| 长沙启芯微电子有限公司     | 子公司     | 512,784.54    | 0.86            |
| 合计              |         | 13,522,535.81 | 22.68           |

### 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 | 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有限公司    | 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 |            | 90.00 | 96.67 | 本公司代子公司湖南长沙波士特科技发展有限公司行使6.67%的表决权。                        |
| 湖南省邮政科研规划设计院有限公司  | 6,010,400.00 | 6,010,400.00  |               | 6,010,400.00 |            | 100   | 100   |   |
| 长沙银行股份有限公司        | 8,866,224.87 | 11,000,000.00 | -2,133,775.13 | 8,866,224.87 |            | 1.15  | 1.15  |   |
| 湖南省金盾防盗报警网络监控有限公司 | 1,050,000.00 | 964,742.11    |               | 964,742.11   | 964,742.11 | 20    | 0     | 公司将湖南省金盾防盗报警网络监控有限责任公司股东的相关权利,委托该公司另一个大股东行使,公司无法对其实施重大影响。 |

(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         | 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 | 1,822,402.67 | -131,921.36 | 1,690,481.31 | 20.00         | 20.00          |

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 | 320,192,913.47 | 264,227,217.65 |
| 其他业务收入 | 436,258.00     | 315,401.50     |
| 营业成本   | 287,313,924.24 | 244,369,336.95 |

(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 | 147,780,052.38 | 125,162,303.50 | 188,257,227.29 | 174,393,506.07 |
| 其他行业 | 172,412,861.09 | 162,147,565.64 | 75,969,990.36  | 69,949,496.14  |
| 合计   | 320,192,913.47 | 287,309,869.14 | 264,227,217.65 | 244,343,002.21 |

(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    | 236,956,641.02 | 223,037,442.87 | 197,770,844.57 | 189,563,336.29 |
| 定制软件    | 40,991,995.38  | 28,161,734.48  | 32,102,059.36  | 24,406,872.11  |
| 系统集成及其他 | 42,244,277.07  | 36,110,691.79  | 34,354,313.72  | 30,372,793.81  |

|    |                |                |                |                |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 320,192,913.47 | 287,309,869.14 | 264,227,217.65 | 244,343,002.21 |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|

## (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           |
| 湖南省  | 98,039,981.70  | 90,458,627.56  | 110,852,803.93 | 99,478,015.38  |
| 北京市  | 119,053,421.19 | 102,682,820.60 | 113,020,917.27 | 109,118,236.08 |
| 其他地区 | 103,099,510.58 | 94,168,420.98  | 40,353,496.45  | 35,746,750.75  |
| 合计   | 320,192,913.47 | 287,309,869.14 | 264,227,217.65 | 244,343,002.21 |

## (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      | 64,578,704.05  | 20.14            |
| 福建和创科技有限公司    | 41,615,384.58  | 12.98            |
| 长沙湘计华湘计算机有限公司 | 19,854,264.94  | 6.19             |
| 中国邮政速递物流有限公司  | 18,096,142.31  | 5.64             |
| 广州市佳都电子科技有限公司 | 17,112,790.59  | 5.34             |
| 合计            | 161,257,286.47 | 50.29            |

## 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  | 3,866,386.80  | 1,073,996.35 |
| 权益法核算的长期股权投资收益  | -2,501,182.42 | 178,500.35   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 22,632,085.93 |              |
| 合计              | 23,997,290.31 | 1,252,496.70 |

## (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 | 3,866,386.80 | 1,073,996.35 |              |
| 合计         | 3,866,386.80 | 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 | -2,501,182.42 | 178,500.35 | 被投资单位本年比上年实现的净利润减少 |
| 合计         | -2,501,182.42 | 178,500.35 | /                  |

注：公司本年对湖南国邮传媒有限公司按权益法核算确认的投资收益不等于其本年度的净利润与持股比例之乘积，原因为公司年初对其持股比例为 47%，2011 年 9 月 7 日，北京新邮世纪传媒投资有限公司对其增资 1,350.00 万元，公司持股比例下降为 20%，但仍对其有重大影响，本年对其投资收益的确认根据《企业会计准则》和中国证券监督管理委员会关于《上市公司执行企业会计准则监管问题解答[2011 年第一期]》（会计部函[2011]9 号），2011 年 1-8 月按照持股比例的 47% 确认投资收益，股权稀释至 20% 时，视同出售部分股权导致持股比例下降，按稀释后的持股比例与享有的增资权益的

乘积 (1,350\*20) 与按出售股权比例 (27%/47%) 的长期股权投资账面价值之间的差额计入其处置投资收益, 2011 年 9-12 月按照稀释后的持股比例 20% 对其确认投资收益。

(4) 本公司投资收益收回不存在重大限制。

(5) 本年较上年增加 2,274.48 万元, 增长 18.16 倍, 主要系公司本年处置长沙银行股份有限公司 500 万股股权获得的投资收益以及长沙银行股份有限公司在本年分红收益增加所致。

#### 6、现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

| 补充资料                              | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>        |                |                |
| 净利润                               | 11,611,209.95  | 8,325,111.96   |
| 加: 资产减值准备                         | 4,483,462.34   | 4,593,171.92   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧           | 4,937,726.79   | 5,680,842.57   |
| 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) | -84,857.55     |                |
| 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)                  | 9,065,439.10   | 7,920,893.28   |
| 投资损失 (收益以“-”号填列)                  | -23,997,290.31 | -1,252,496.70  |
| 递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)             |                |                |
| 递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)             |                |                |
| 存货的减少 (增加以“-”号填列)                 | -15,227,230.92 | 8,620,715.48   |
| 经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)            | -16,601,722.78 | 21,093,726.79  |
| 经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)            | 13,093,634.79  | 10,619,178.23  |
| 其他                                |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                     | -12,719,628.59 | 65,601,143.53  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>      |                |                |
| 债务转为资本                            |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                     |                |                |
| 融资租入固定资产                          |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>          |                |                |
| 现金的期末余额                           | 76,425,732.75  | 129,732,517.44 |
| 减: 现金的期初余额                        | 129,732,517.44 | 87,670,173.15  |
| 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                      | -53,306,784.69 | 42,062,344.29  |

注: 现金流量表中的现金年末账面余额比公司货币资金年末余额少 5,048,505.68 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 2,278,352.74 元、银行承兑汇票保证金 278,981.08 元、信用证保证金 2,491,171.86 元, 合计 5,048,505.68 元剔除所致; 现金流量表中的现金年初账面余额比公司货币资金年初余额少 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。

**(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

| 非经常性损益项目   | 2011 年金额      | 2010 年金额      | 2009 年金额      |
|--|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益  | 22,732,115.09 |               | 765,305.79    |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 3,353,650.00  | 1,521,000.00  | 1,771,000.00  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      | 3,280,968.78  |               | 3,687,705.71  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -433,604.50   | 34,410,811.33 | -1,608,007.79 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |               |               |               |
| 少数股东权益影响额  | -505.72       |               | -3,546.70     |
| 所得税影响额   | -3,982,304.51 | -5,391,687.79 | -705,541.35   |
| 合计   | 24,950,319.14 | 30,540,123.54 | 3,906,915.66  |

(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分主要为：a. 公司本年处置持有长沙银行股份有限公司的 500 万股股权，获得收益为 20,262,824.87 元；b. 公司持有湖南国邮传媒有限公司的股权由年初的 47% 稀释至 20%，视同出售部分股权产生投资收益 2,369,261.06 元。

(2) 上年“(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出”主要为：公司上年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 万元和公司上年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、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          | 2.39           | 0.0409 | 0.0409 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -6.66          | -0.114 | -0.114 |

**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

2012 年 4 月 20 日