

湖南湘邮科技股份有限公司

600476

2012 年年度报告



湘邮科技
COPOTE

二〇一三年四月十九日

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	3
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	7
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	28
第八节 公司治理.....	33
第九节 内部控制.....	38
第十节 财务会计报告.....	39
第十一节 备查文件目录.....	106

重要提示

一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	熊勇武	工作原因	阎洪生

三、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人董事长阎洪生、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、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2012 年实现的归属于母公司所有者的净利润 6,110,378.82 元，加上期初未分配利润-26,513,606.56 元，可供股东分配的利润为-20,403,227.74 元。由于公司年末未分配利润为负，故董事会根据《企业会计准则》、《公司章程》对利润分配的规定，拟定 2012 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，该预案尚需提交股东大会审议。

六、本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
邮政集团	指	中国邮政集团公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
上交所	指	上海证券交易所
公司/本公司/湘邮科技	指	湖南湘邮科技股份有限公司
邮科院	指	原湖南省邮电科学研究院
报告期/本年度	指	2012 年度
A 股	指	人民币普通股
元	指	人民币元
信封打印机	指	在信封、明信片、贺卡、信卡上打印收信人和寄信人信息的专用喷墨打印设备。
邮资机	指	一种直接在邮件上加盖日戳和邮资戳记，并具有记账和结算功能的自动化邮政设备。
条码打印机	指	一种专用的打印机。打印内容一般为企业的品牌标识、序列号标识、包装标识、条形码标识、信封标签、服装吊牌等。
GPS 车载终端	指	GPS 车辆管理系统或 GPS 车载监控系统，它是依托卫星定位、地理信息及无线通信等技术手段，实时掌握车辆位置和状态，提供调度管理信息的软硬件综合系统。
RFID 技术	指	Radio Frequency IDentification 技术，又称电子标签、无线射频识别。是一种通信技术，可通过无线电信号识别特定目标并读写相关数据，而无需识别系统与特定目标之间建立机械或光学接触。
GIS 技术	指	Geographic Information Systems, 地理信息系统。是多种学科交叉的产物，它以地理空间为基础，采用地理模型分析方法，实施提供多种空间和动态的地理信息，是一种为地理研究和地理决策服务的计算机技术系统。

二、 重大风险提示：

公司已在董事会报告中对围绕公司经营状况的风险因素作了描述，敬请查阅第四节董事会报告中“关于公司未来发展的讨论和分析”中可能面对的风险因素和对策部分的内容。

第二节公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	湖南湘邮科技股份有限公司
公司的中文名称简称	湘邮科技
公司的外文名称	Hunan Copote Science Technology Co.,Ltd.
公司的法定代表人	阎洪生

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况简介

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
公司注册地址的邮政编码	410205
公司办公地址	长沙市高新技术产业开发区麓谷基地玉兰路 2 号
公司办公地址的邮政编码	410205
公司网址	www.copote.com
电子信箱	copote@copote.com

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

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

六、公司报告期内注册变更情况

(一)基本情况

注册登记日期	2012 年 7 月 6 日
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

(二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见本公司 2011 年年度报告公司基本情况。

(三)公司上市以来, 主营业务的变化情况

上市以来, 公司的主营业务未发生过变化, 主要从事邮政及其他行业软件开发、系统集成以及设备制造等。

(四)公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

公司上市以来, 控股股东未发生变化。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路乙 19 华通大厦 B 座
	签字会计师姓名	刘宇科 李明 邹田庄

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	353,725,946.22	357,577,239.23	-1.07	295,125,113.46
归属于上市公司股东的净利润	6,110,378.82	6,587,270.61	-7.24	5,775,159.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-18,532,772.22	-18,363,048.53	不适用	-24,764,964.26
经营活动产生的现金流量净额	-14,062,005.57	-16,591,498.38	不适用	63,036,678.65
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	285,205,824.92	279,095,446.10	2.19	272,508,175.49
总资产	439,843,808.19	434,530,139.84	1.22	466,865,514.70

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.0379	0.0409	-7.33	0.036
稀释每股收益(元/股)	0.0379	0.0409	-7.33	0.036
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.115	-0.114	不适用	-0.154
加权平均净资产收益率(%)	2.17	2.39	减少 0.22 个百分点	2.14
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-6.57	-6.66	增加 0.09 个百分点	-9.19

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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	24,439,098.77	22,732,115.09	
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	4,173,788.22	3,353,650.00	1,521,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	395,800.00	3,280,968.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,084.00	-433,604.50	34,410,811.33
少数股东权益影响额		-505.72	
所得税影响额	-4,339,451.95	-3,982,304.51	-5,391,687.79
合计	24,643,151.04	24,950,319.14	30,540,123.54

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年是公司生存和发展面临重要考验的一年，也是公司“逆势而上，攻坚克难”的一年。面对复杂的市场形势和前所未有的经营压力，公司全体员工团结一心，抢抓机遇，成功实现了“稳中求进，持续发展”的奋斗目标，有力地夯实了公司的综合发展实力，切实保障了公司各项工作目标的顺利完成。

1、技术研发及自主创新方面：2012 年公司投入 500 多万元研发经费，用于公司核心技术和核心产品的研发工作。公司目前研发出来的具有完全自主技术并可供销售的成熟产品主要有：信封打印机、高速邮资机（DHSP）、GPS 车载终端、Windows 终端、Linux 安全终端和一体化终端；公司的 RFID 技术、GIS 算法技术研发取得较大进展。其中 RFID 技术已经得到成功运用，并有望在邮政行业推广。另外，公司自主研发的安防信息化产品正式走向市场，相关系统将推广应用。

2、业务发展方面：制造业在信封打印机、柜员邮资机、条码打印机方面已完全拥有自主技术，并可实现产业化。运营业成功推进了“中国邮政 GPS 信息管理系统”，顺利完成了中国邮政及邮政速递物流 GPS 项目 4,000 台终端的安装上线工作，成功签订了贵州、宁夏、四川、北京、广东等邮政公司的 GPS 合作协议。IT 业 2012 年除了签订集邮业务、邮资机业务、非税运维 3 个长期性的技术服务合同外，还成功签订多个省份的邮储新中间业务的技术服务合同。代理业务在公司自主产品销售代理方面迈出了成功的一步，搭建了自主产品渠道营销体系，同时进一步巩固了代理产品的市场优势。电子商务业务以建立互联网电子商务和移动互联网业务的新模式为目标，构建了“Copo 电子商务系统开发平台”和“Mobo 手机终端应用开发平台”2 大平台的框架功能，并开发实现了手机贺卡和手机量收两项业务。

3、市场拓展方面：外行业市场得到进一步巩固，2012 年烟草、财税、教育三个行业的新增合同额较上年有大幅提升；同时，公司在外省邮政的市场占有率也在逐步提升。公司通过调整市场重心，正努力将市场步伐逐步迈向各省邮政、速递物流及银行市场。2012 年，公司在巩固北京、四川、江西等省、市邮政市场的基础上，还成功开拓了河北、贵州、广东、山东、宁夏等省份的邮政市场。同时，2012 年公司顺利签订了“中国邮政集团邮政电子商务平台配套项目”，后续又中标了北京邮政、广东邮政、河北邮政、四川邮政的桌面终端类产品采购项目。

(一) 主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	353,725,946.22	357,577,239.23	-1.07
营业成本	320,711,620.39	319,231,860.53	0.46
销售费用	13,539,756.80	14,694,264.11	-7.86
管理费用	32,022,487.28	27,508,592.48	16.41
财务费用	5,454,917.25	5,968,881.27	-8.61
经营活动产生的现金流量净额	-14,062,005.57	-16,591,498.38	不适用
投资活动产生的现金流量净额	27,830,836.52	23,140,068.63	20.27
筹资活动产生的现金流量净额	-6,776,097.35	-61,319,153.25	不适用
研发支出	5,101,026.44	2,051,501.74	148.65

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司营业收入较去年同期基本持平，无重大变化。公司继续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，围绕重点行业，打造行业核心业务平台，为行业客户提供整体解决方案和技术支撑，以保持公司主营业务收入稳定与增长。

(2) 主要销售客户的情况

报告期内公司前五名客户营业收入总额 158,938,718.46 元，占公司全部营业收入 44.94%。

3、成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
邮政行业	160,860,461.77	50.16	135,746,686.03	42.52	18.50
其他行业	159,749,304.23	49.84	183,481,119.40	57.48	-12.93
分产品	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
产品销售	253,668,466.26	79.12	251,795,875.10	78.88	0.74
定制软件	28,385,167.61	8.85	28,161,734.48	8.82	0.79
系统集成	33,015,299.61	10.30	36,556,875.34	11.45	-9.69
劳务收入	5,540,832.52	1.73	2,713,320.51	0.85	104.21

(2) 主要供应商情况

报告期内公司前五名供应商采购总额 2,096 万元，占公司全部采购金额 7.59%。

4、费用

项目	2012 年度	2011 年度	与上年相比变动率(%)	变动原因
营业费用	13,539,756.80	14,694,264.11	-7.86	
管理费用	32,022,487.28	27,508,592.48	16.41	主要是研发费用增加所致
财务费用	5,454,917.25	5,968,881.27	-8.61	
所得税费用	1,983,300.57	1,245,988.19	59.17	当期的应纳所得额增加所致

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	5,101,026.44
研发支出合计	5,101,026.44
研发支出总额占净资产比例(%)	1.79
研发支出总额占营业收入比例(%)	1.45

(2) 情况说明

研发支出主要用于中国邮政运输调度系统的开发及应用推广等。

针对邮政通信机动车辆生产管理应用的具体需求，湘邮科技联合湖南麒麟信息工程技术有限公司通过《基于国产基础软件的中国邮政运输调度系统》课题研究，制定《中国邮政运输调度系统》总体

技术方案，设计和开发自主知识产权的通讯服务、定位服务、应用处理、地理服务、接口服务、Web 服务等应用子系统平台，设计和制造基于国产操作系统的车载终端设备；制定邮政行业的国产基础软件集成应用规范，形成基于国产化基础软件的软硬件集成技术在邮政行业的应用范例，建设行业应用基础软件国产化示范基地。

按照研制计划顺利进行，已在北京、辽宁、湖南等全国多省邮政正式上线使用，各省邮区已完全使用系统指导实际生产，效果良好。并在湖南长沙湘邮科技园建设完成中国邮政运输调度系统中心平台，且已通过了中国邮政集团公司全国业务联调测试。同时，研究开发出了拥有自主知识产权的基于麒麟 Linux 嵌入式操作系统的高性能 GPS 智能车载终端及基于麒麟桌面操作系统的定制 PC 桌面终端。同时正在研发基于行业应用的北斗/GPS 双模智能车载终端项目的研发。

公司研发产品在邮政行业的推广应用，将完成邮政网运信息化应用国产化研发及产业化任务，使我国国产邮政网运应用信息系统成果进入国际主流，在中国邮政核心业务中得到规模化应用，实现中国邮政的信息化自主保障，确保邮政信息安全，并最终提升邮政核心竞争力、创造长远价值。报告期公司研发支出占营业收入 1.44%，占净资产 1.78%。

6、现金流

项目	2012 年度	2011 年度	增减比例 (%)	变动原因
收到的税费返还	1,677,166.56	971,788.48	72.59	当期收到软件退税增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	3,972,057.55	22,122,035.42	-82.04	当年收到专项资金和往来款项减少所致
支付的各项税费	12,311,371.15	19,959,898.53	-38.32	当期支付税费减少所致
支付其他与经营活动有关的现金	44,935,207.33	33,415,101.12	34.48	当期支付受限保证金和研发费用增加所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	152,090.00	3,167,715.46	-95.20	当期处置资产减少所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,181,368.28	6,290,633.63	-65.32	当期购置资产的减少所致
投资活动现金流出小计	2,181,368.28	6,290,633.63	-65.32	当期购置资产减少所致
取得借款收到的现金	117,939,010.42	87,746,285.85	34.41	当期筹资增加所致
收到其他与筹资活动有关的现金		40,000,000.00	-100.00	当期未发生所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,772,525.39	9,065,439.10	-36.33	贷款基准利率下降所致
支付其他与筹资活动有关的现金		40,000,000.00	-100.00	当期未发生所致
筹资活动现金流出小计	124,715,257.77	189,065,439.10	-34.04	贷款基准利率下降所致
期初现金及现金等价物的余额	79,845,979.68	134,616,562.68	-40.69	收回往来款减少所致

7、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

项目	2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日		占利润总额 比例的增减 (%)	变动原因
	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	3,223,919.74	39.77	3,437,948.20	43.97	-6.23	
资产减值损失	2,809,824.17	34.66	6,906,643.08	88.34	-59.32	公司应收款项按照组合计提的减值准备金额较上年减少所致。
期间费用	51,017,161.33	629.39	48,171,737.86	616.15	5.91	
投资收益	26,312,346.53	324.61	23,997,290.31	306.94	9.65	
营业外收入	5,895,322.00	72.73	4,436,863.14	56.75	32.87	当期政府补助及软件退税增加所致
营业外支出	65,333.05	0.81	445,000.00	5.69	-85.32	当期发生营业外支出减少所致
所得税	1,983,300.57	24.47	1,245,988.19	15.94	59.17	当期应纳税所得额增加所致

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
邮政行业	182,708,218.73	160,860,461.77	11.96	15.74	18.50	减少 2.05 个百分点
其他行业	169,954,948.66	159,749,304.23	6.00	-14.72	-12.93	减少 1.92 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
产品销售	267,218,857.22	253,668,466.26	5.07	-0.55	0.74	减少 1.22 个百分点
定制软件	38,951,116.27	28,385,167.61	27.13	-4.98	0.79	减少 4.17 个百分点
系统集成	38,754,572.70	33,015,299.61	14.81	-9.32	-9.69	增加 0.35 个百分点
劳务收入	7,738,621.20	5,540,832.52	28.40	64.28	104.21	减少 14.00 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司 2012 年度营业收入的销售结构与 2011 年度比较未发生重大变化。2011 年度、2012 年度营业收入主要以产品销售为主，其产品主要为产品贸易销售，公司自有产品主要为信封打印机、邮资机、耗材等占产品销售比较小。

劳务毛利率较去年同期下降较多主要系子公司设计成本增加所致。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
湖南省	127,659,593.02	-3.06
北京市	134,222,314.11	11.36
其他地区	90,781,260.26	-13.48

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	97,754,902.52	22.22	84,894,485.36	19.54	15.15
应收票据			6,000,000.00	1.38	-100.00
应收帐款	108,537,254.26	24.68	94,251,936.88	21.69	15.16
预付款项	11,997,682.92	2.73	19,014,408.83	4.38	-36.90
其他应收款	51,005,974.25	11.60	44,739,708.43	10.30	14.01
存货	93,035,888.12	21.15	101,968,472.71	23.47	-8.76
其他流动资产	174,184.98	0.04	65,348.20	0.02	166.55
长期股权投资	7,611,415.22	1.73	11,141,176.18	2.56	-31.68
固定资产	68,751,509.93	15.63	66,733,899.47	15.36	3.02
在建工程			5,166,722.17	1.19	-100.00
短期借款	86,942,563.89	19.77	87,946,285.85	20.24	-1.14
预收帐款	4,433,584.26	1.01	8,615,031.93	1.98	-48.54

应收票据：本年较上年减少 100%，系报告期内票据到期结算所致。

预付款项：本年较上年减少 36.90%，系报告期内材料到货结算所致。

其他流动资产：本年较上年增加 166.55%，系本年预缴企业所得税较上年增加所致。

长期股权投资：本年较上年减少 31.68%，系报告期内公司转让长沙银行股权所致。

在建工程：本年较上年减少 100%，系报告期内在建工程转入固定资产所致。

预收帐款：本年较上年减少 48.54%，系本年项目结算确认收入所致。

(四) 核心竞争力分析

湘邮科技及其前身邮科院作为中国邮政系统的重点技术支撑单位，多年来为我国邮政的电子化和信息化建设做出贡献，其开发的产品和技术在邮政系统内享有较高的知名度和良好的声誉，以公司先进的产品和技术为支持，再加上多年的业务支持和服务，使公司建立和培育了一批长期、稳定的核心客户群体。此外，公司控股股东为邮政企业，其深厚的邮政系统背景和渊源将为公司的市场开拓提供较大的便利。公司成立以来，非常重视营销网络建设和市场开拓工作，巩固现有市场的基础上，积极向外省市邮政系统和其他行业拓展业务，在全国主要城市建立了营销网络。湘邮科技公司在行业信息化市场上有较强的竞争实力。

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

(1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (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)	会计核算科目
长沙银行股份有限公司	8,866,224.87	16,853,500	0.85	6,538,470.16	3,116,386.80	长期股权投资
合计	8,866,224.87	16,853,500	/	6,538,470.16	3,116,386.80	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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。

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

(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	总资产	净资产	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（不含具有无线电发射功能的器材）、机电设备（不含汽车）的批发、零售，计算机网络工程安装，计算机及外设产品的维修，安防工程的设计、施工及维修。	800.50	1,897.12	1,325.16	145.43
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	776.29	113.43	-61.75
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	240.99	222.47	-27.84
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	429.58	352.64	-11.46
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	91.27	-169.18	22.48
湘邮科技（香港）有限公司	贸易	贸易	1.00(港币)	206.56	185.90	-0.04

(2) 长沙启芯微电子有限公司处置情况

长沙启芯微电子有限公司成立于 2005 年，公司投资 135 万元，占比 90%，波士特公司投资 10 万元，占比 6.67%。启芯公司成立以来，因为产品研发及管理等方面的原因，经营情况一直不佳，2009

年至今停止经营活动。为减少运行费用，降低管理成本，理顺公司发展方向。经 2012 年 4 月 20 日(星期五)召开第四届董事会第十次会议审议通过，决定注销该公司。长沙启芯微电子有限公司 2012 年 5 月 11 日召开股东会决议解散，并成立公司清算组，清理公司财产、编制资产负债表和财产清单；通知公告债权人（已于 2012 年 5 月 18 日在长沙晚报刊登公告）；处理与清算有关的公司未了结的业务；清算各种税款、债权和债务；处理公司清偿债务后的剩余财产；最终取得国税、地税、工商、组织机构代码证及银行账户注销登记通知书，并于 2012 年 10 月 25 日全部办理完毕。

5、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。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一)行业竞争格局和发展趋势

据了解，当前业内分析人士正在对 2013 年全球 IT 行业投入的规模和力度进行评估和预计，其纷纷表示相较于过去半年时间而言，未来各方对于 IT 行业的投入前景比较乐观。据 Forrester 公司调查报告称，2013 年全球 IT 行业采购总额将增加 3.3%，总额或高达 2.1 万亿美元。另外根据 IDC 所公布的预测数据显示，软件行业将继续成为 2013 年全球 IT 投资的首要市场，增幅（按美元计）达到 4.4%。

同时，受益于国内强劲的信息化投资和旺盛的 IT 消费需求，2013 年我国 IT 软件产业将在 2012 年缓中有降的基础上延续低位趋稳，整体规模稳步扩大；产品领域、服务领域、新兴领域分化形势日益显现，信息技术服务业务仍将引领产业增长，推动产业结构继续调整优化；西部地区在成都、西安、重庆等三个中心城市驱动下延续增速领先优势；在新兴技术发展推动下，平台化和产业链构建成为未来企业竞争力的核心。

2013 年，我国 IT 软件产业发展机遇主要在如下几个方面：一是利用“核高基”科技重大专项和电子发展基金，支持“移动智能终端操作系统”、“云计算关键支撑软件研发与产业化”、“智能移动终端软件公共服务平台”等项目，加快突破产业发展关键技术环节，抢抓新一代信息技术产业发展的战略制高点。二是把握云计算、移动互联网、大数据等产业重点，加强创新研发和产业化支持。三是围绕我国创新和加强社会管理的现实需求，大力发展社会管理软件产品和面向智慧城市建设的社会管理软件系统解决方案。

湘邮科技作为目前中国邮政旗下唯一的一家上市公司，一直以来致力于为邮政软件开发和系统集成提供全方位解决方案。按照中国邮政集团公司确定的“突出重点，调整结构，整合资源，优化流程”的业务发展战略，下一步集团公司的主要工作是突出抓好应用系统开发及建设工作，重点抓好邮储版本统一、速递系统改造、代理保险系统、中心局生产作业系统和邮运指挥调度等系统的建设，支撑业务的发展。积极培育电子邮政业务，依托 183 网站、支付网关、安全认证和 185 呼叫中心，大力推动增值电信、邮政短信、网上支付等业务，促进邮政电子商务发展。邮政信息化步伐的快速发展为湘邮科技的发展提供广阔的市场空间。

(二)公司发展战略

1、人力资源战略

湘邮科技是一家高科技 IT 企业，IT 企业从事的是高科技、信息化技术，需要的人力资源是高学历、高知识层次的人员，这些人员往往高学历、高智商、有强烈的追求实现自我价值的心理、自我意识和自尊心很强。因此公司的人力资源管理要在薪酬管理、员工职业发展通道设计、人才梯队的建设、人才的储备和再开发等重点方面开展工作。

(1) 公司人才结构发展规划

在做好公司现有人员结构调查的基础上，认真分析各业务人才结构。根据公司未来发展需要，改变用人观念，大力加强人才的引进和培养，在用好公司现有人才的基础上，对公司目前急缺的人才，依靠引进和聘用来解决，同时加强新进大学生的培养力度，做好人才储备。

(2) 生产单位人才结构发展规划

生产单位人才结构因业务方向与现状不同，发展历程与环境不同，部门规模大小不同的因素，各有不同特点。

a. IT 业，加强软件工程项目管理人才的内部培养，培养一批邮政行业或外行业的高级项目经理。

b. 制造业，引进一部分电子、工程制造、材料科学方面的高级技术人员，培养一批既精通工程技术又具备市场开拓能力的人员。

c. 运营业，引进熟悉现代运营模式的高端策划人才和服务管理人才，内部培养一批研发人员成为高级软件工程师。

d. 市场销售，大力培养市场人员的专业能力，培养一批精通公司业务又熟悉市场环境的骨干人才。

e. 管理部门，大力提升服务意识和沟通协作精神，培养一批既业务熟练又忠于本职岗位的专业管理人才。

2、市场营销战略

(1) 建立公司市场营销及渠道体系，加强市场策划，将公司自主研发的设备、软件、平台和服务，拓展到更多省份的邮政市场和外行业市场。

(2) 建立公司售后服务体系，提升公司售后服务质量，降低售后服务成本，提升公司整体的服务形象；通过技术服务努力使公司业务模式从当前以单一项目开发、系统集成、产品销售为主的局面，逐步转向以技术支撑、服务运营为主的新格局。

(3) 坚持大客户战略，建立快速反应机制。坚持大客户战略，保证客户的利益，实现共赢，致力于邮政行业内外邮政相关市场的开发，从集团公司逐渐向速递物流、邮政储蓄银行等其他邮政相关行业扩展，形成良好的客户群格局，构筑稳定的客情关系；加强对客户资料的收集分析工作，实现行业内部市场的深度开发；积极探索客户群多极化发展空间，降低市场运行风险，基本客户占比向着利于企业发展方向变化。建立强有力的客户服务系统，加强客户后续服务工作，强化快速反应能力。

(4) 进一步提高市场团队的整体营销能力；同时积极做好人才储备工作，以规避因内部人事变动带来的市场风险。

3、技术发展战略

(1) 把握机遇，加强业务调研与技术规划

湘邮科技将继续坚持依托邮政行业，同时又面向市场拓展。一方面一如既往地重点研究邮政主业技术的应用课题，另外也要积极跟进和研究飞速发展的速递物流行业，邮政保险行业和邮政储蓄银行的项目应用需求。要根据市场需求变化，依托自身的资源优势，充分发挥和提高湘邮科技在应用技术方面的研发制造能力，选择能突出自己优势的技术主攻方向，打造公司自主拥有技术产权的产品和产业链，形成自己的核心竞争力，通过差异化竞争进一步确立湘邮科技在中国邮政领域的技术产品领先地位。

(2) 积聚内力，加强技术预研及项目储备

湘邮科技在注重产品研发的同时，对与公司产品战略相关的技术预研及储备也必须给予足够的重视。我们将本着“鼓励创新、允许失败、奖励成功”的原则，对储备性研发项目进行有效管理，进一步完善《湘邮科技内部项目立项管理办法》，并对储备性研发项目的申请立项实行较为宽松的项目审批手续。湘邮科技还将在技术预研及储备方面加强与高校以及国内学术研究机构的密切合作，积极参与“国家重点新产品计划”、“国家重大专项”、以及工信部、国家发改委等政府部门支持的创新性科研项目的实施。通过技术预研，形成湘邮科技自身的核心技术储备，同时培养创新人才梯队，进而保证公司研发体系的可持续发展。

(3) 加大投入，增强公司技术发展后劲

持续、适度的经费投入是确保技术发展工作顺利进行的基本保障。湘邮科技将进一步提高科研经费的投入比例，根据需要不断提高开发工具配置水平，引进新技术，特别是在技术的创新与自主化方面要加大投入。此外，随着我国建设“创新型国家”战略的实施，国家出台了一系列关于激励企业加大科技投入的配套政策，公司要灵活地加以运用，要为公司项目研发争取更多的经费和政策支持。在加大投入的同时要还建立严格的科研经费投入责任制和资产管理制度，完善科研项目的验收与结题制度，并按规定对项目进行绩效评价，改变“重投入，少管理，轻验收”的状况。

4、财务发展战略

(1) 全面预算管理

构建科学的预算管理体系，逐步完善和强化经营预算、资本性支出预算和财务预算的编制、执行、调整、综合平衡及执行结果的考核。

加强预算实施过程的监控与管理，硬化预算约束，建立执行分析制度，实施合理有序的预算调整，形成闭环的预算管理流程。

把预算执行情况作为对各单位、各部门绩效考核的主要内容。对固定资产投资预算执行的考核，应注重投资效益的评价分析，同时建立对重大投资决策失误追究责任制。

(2) 财务管理

确立财务管理在企业管理中的核心地位，发挥财务的预测、决策、计划、控制、考核等方面的作用。湘邮科技财务管理的核心就是建立完整的财务内控制度体系，既要以《会计法》、《公司法》、《会计基础工作规范》等法律法规作为依据，又要结合企业的具体情况，便于企业有效增强内部管理，防范经营风险，保护单位财产，保护国家、集体和职工三者利益，增强企业效益。重塑财务成本核算

体系，完善财务成本核算资料，提高财务信息的准确性和时效性，实现财务成本管控与业务管控的完美对接。强化资产管理，优化资产结构，加强投资分析，积极盘活库存，确保公司资产保值增值。

控制贷款规模，加强资金、库存和银行帐户管理。强化应收账款和存货管理。综合运用各种手段，加大资产盘活力度，集中处理闲置资产，尽可能地加快资金回收。加强资产管理，突出收益率的考核。

(3) 投、融资管理

公司上市以来，逐步建立完善现代企业管理制度，由小型科研院所转变为拥有完善、规范的内控制度现代化企业。但是，资产单薄和技术创新能力不强，阻碍了企业持续健康发展，尤其需要利用上市公司这一良好的资本运作平台，实现在资本市场上更大更好的增值。

(三) 经营计划

2013 年公司计划完成收入 3.7 亿元，期间费用预算 5,100 万元。

2013 年公司工作方针：“立足邮政，拓展行业市场，主推自主产品；着力研发，打造核心技术，培育专业人才；强化内控，防范经营风险，实现良性发展”。

2013 年公司工作目标：

1、市场工作目标

深挖中国邮政集团公司市场潜力，扩大湖南省外邮政、邮政银行、速递物流的市场份额，加大对烟草、财税、教育、公安等重点行业的市场投入；

制定市场资源整合方案，强化公司统一的市场管理职能，规范市场战略、项目策划和营销策略的制定，以及项目前期的信息反馈、分析、跟踪等相关工作，实现市场营销工作对公司生产经营的龙头带动作用；

完善公司招投标定价机制，规范直接材料成本、工程费用和其他费用（包括人工）的预算评审，通过对技术、市场、财务等专业因素进行综合评审确定合理的投标价格，并为后续工作协调、立项实施提供依据。

加强重点客户关系管理，规范对重点客户信息的搜集整理工作，制定重点客户管理目标和实施计划，形成规范的重点客户名录档案、客户拜访沟通频次与实施记录，实现重点客户营销目标。

规范公司市场策划工作，重点做好两个方面的工作，一是市场需求分析、营销目标、落实方案制定等工作；二是规范市场与技术支持工作界面，为市场工作提供及时有效的技术支持。

加大公司自有产品的推广力度，明确销售目标，制定营销方案，从销售激励机制、工作环节协调机制等方面进行规范，并严格考核实施。

2、技术研发工作目标

公司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，围绕重点行业，打造行业核心业务平台，为行业客户提供整体解决方案和技术支撑。

制定统一、规范的技术管理方案，强化公司统一的技术管理职能，规范公司技术发展战略和实施方案的制定与落实，促进技术成果管理规范性，为公司长远发展所需的技术积累提供长效保障。

(四)因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

为完成公司各项业务发展目标，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、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。

(五)可能面对的风险

公司成立后业务发展良好，经营规模和业务不断扩大，但由于公司成立时间较短，在资金实力、产业化规模方面与国内和国际的领先企业尚有一定的差距，将对公司的综合竞争实力产生影响。

1、市场运作经验不足

当前，湘邮科技缺乏的是把合适产品与潜在市场对接起来的经验。作为从邮科院转制而来的上市公司，湘邮科技经过这几年的摸爬滚打，培养了一些营销人员，但公司市场部缺乏真正能够独当一面策划一类细分市场运作的营销人员。这种“市场交易能力”或“市场操作能力”经验的缺乏影响了湘邮科技生存和发展。

2、缺乏核心技术

公司在产业发展上取得了一些成就，但每个产业一直缺乏核心技术。这主要是因为研发上存在很多问题，如：

(1) 公司软件开发用软硬件资源不集中。公司的各种软件开发平台和硬件开发设备分别属于不同的生产作业部门，既不利于公司有限的研发用软硬件资源的节约和共享，也不利于公司内部技术交流和原始研发数据和经验的积累。

(2) 公司的研发和系统集成力量相对分散，在公司面对大型项目的研发和工程实施时，既不便于公司快速和充分的调动分散的人力资源应对市场的变化，也不利于技术人员在各自擅长的技术领域的能力提高。

(3) 公司技术管理整体力量薄弱，宏观控制和管理能力相对较低，已经逐渐不能适应公司快速的技术发展要求。

3、缺乏核心产品

公司由于核心技术的匮乏，所以一直难以产生核心产品。行业信息化的深入挖掘远远不够，目前公司虽已成功开拓教育、财政等非邮政行业，但大多停留在利润不高的硬件产品销售及系统集成业务，未能成功渗透到附加值较高的行业软件的市场竞争中。在这些产品中，公司没有核心技术、核心产品。

4、对邮政依赖程度较大

湘邮科技是从邮科院转制而来的上市公司，本身与邮政关联性大，历年来的业务发展对邮政行业依赖程度较大，关联交易较多。邮政的发展速度及规模将直接影响到公司的经营收入，公司存在产品业务过度集中于邮政的劣势。随着邮政体制改革的加速，邮政行业内的市场将逐渐成为一个完全开放的市场，产品的竞争日益加剧。公司产品整体竞争力不强且持续性较差。对邮政依赖度较大，导致公司对非邮政市场开发的广度与深度均显不足，非邮政业务的竞争能力亟待加强。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一)董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二)董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三)董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一)现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司 2012 年 8 月 17 日召开的第四届董事会第十二次会议，对原《公司章程》中“第一百九十二条、第一百九十三条”，有关现金分红的内容根据相关文件要求进行修改，并提交给公司 2012 年第二次临时股东大会审议。

2012 年 9 月 14 日，公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》。修改后的《公司章程》详见 2012 年 9 月 15 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

报告期内，公司没有现金分红情况。

(二)报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三)公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

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(%)
2012 年	0	0	0	0	6,110,378.82	0
2011 年	0	0	0	0	6,587,270.61	0
2010 年	0	0	0	0	5,775,159.28	0

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:万元 币种:人民币

报告期内:						
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
湖南广宇建设有限公司	湖南湘邮置业有限公司	2010年1月,湖南广宇建设股份有限公司(以下简称“广宇建设”)因紫金华庭项目1-6号楼工程款被拖欠向常德仲裁委员会提出仲裁申请,湘邮置业2010年11月19日向请求常德仲裁委员会驳回广宇建设对湘邮置业的仲裁请求。2010年8月和9月,常德仲裁委员会对广宇建设因紫金华庭项目1-5号楼拖欠工程款一案作出裁决,裁决在裁决生效之日起15日内,湘邮置业支付广宇建设1-5号工程欠款585.02万元,迟延履行款108.74万元,仲裁受理费6.80万元,合计700.56万元。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。	700.56	2012年7月2日,湖南省高级人民法院下达了《执行裁定书》[(2012)湘高法执复字第25、26、27、28号]。将该案由常德中院重新进行审查。常德仲裁委员会(2010)常仲裁字第6号仲裁案件,因该案系湘邮紫金华庭项目第6号楼,天德公司与广宇公司没有进行工程结算,现正在司法审计的程序中。截止2013年4月19日,常德仲裁委员会尚未裁决。	2012年10月18日,常德市中级人民法院下达了《执行裁定书》[2011]常执字第37-3、38-2、39-2、40-2号,终结常德仲裁委员会常仲裁字第4、5、7、8号裁决书。广宇公司与湘邮置业自愿达成了执行和解协议,案外人陈智(天德公司法定代表人陈云华之子)愿以其名下的常德市湘邮紫金华庭2号楼201号门面(评估价值753万元)以物抵债代为被执行人湘邮置业清偿申请执行广宇公司[(2011)常执字第37、38、39、40号4案执行标的)]的所有债务。该案件1-5号工程欠款已执行完毕。	
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	602.746			截至2013年4月19日,上述款项仍未收到。

		<p>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。</p>				
--	--	--	--	--	--	--

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一)公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>2012 年，公司处置了公司持有的长沙银行股份有限公司（以下简称“长沙银行”）股权 600.00 万股股权。最终，通过湖南省联合产权交易有限公司挂牌，公司以 4.4707 元/股的价格，将长沙银行 600 万股管权转让给湖南友谊阿波罗商业股份有限公司，成交金额为 2,682.42 万元。同时，公司在 2012 年底完成了股权转让手续。事情的进展公司均发布了相应的公告。</p>	<p>《湖南湘邮科技股份有限公司通过挂牌出让方式处置公司部分资产的公告》，详见 2012 年 10 月 24 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn；《湖南湘邮科技股份有限公司通过挂牌出让方式处置公司部分资产的公告》详见 2012 年 12 月 9 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。</p>

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易**1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

根据《上海证券交易所股票上市规则（2012年修订）》的相关规定，并结合公司以往的实际情况，公司预计了2012年度主要的日常经营性关联交易类型，并经2011年度股东大会审议通过。

经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2012年日常关联交易执行情况如下：

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	2012年预计金额	2012年实际发生额	差额
湖南省邮政公司信息技术局	软件开发、系统集成、产品销售	500.00	384.31	-115.69
湖南省邮政公司	软件开发、系统集成、产品销售	3,200.00	2,228.83	-971.17
湖南省邮政公司各地市州邮政局	软件开发、系统集成、产品销售	400.00	1,563.16	1,163.16
中国邮政集团公司	软件开发、系统集成、产品销售	10,700.00	5,744.42	-4,955.58
全国其他邮政单位（湖南省邮政公司除外）	软件开发、系统集成、产品销售	1,000.00	8,350.10	7,350.10
合计		15,800.00	18,270.82	2,470.82

2、临时公告未披露的事项

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
湖南省邮政公司各地市州邮政局	其他关联人	销售商品	软件开发、系统集成、产品销售	市场价格	1,163.16	3.29	现金
全国其他邮政单位（湖南省邮政公司除外）	其他关联人	销售商品	软件开发、系统集成、产品销售	市场价格	7,350.10	20.78	现金
合计				/	8,513.26	24.07	/

本公司是面向全国邮政行业的软件开发和系统集成商，主要业务集中于邮政行业：

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

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

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

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。

关联交易说明：

超过预计的日常关联交易，公司已经提交 2013 年 4 月 19 日召开的第四届董事会第十五次会议审议通过，并将提交 2012 年度股东大会审议。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>2012 年，公司处置了公司持有的长沙银行股份有限公司（以下简称“长沙银行”）股权 600.00 万股股权。最终，通过湖南省联合产权交易所有限公司挂牌，公司以 4.4707 元/股的价格，将长沙银行 600 万股管权转让给湖南友谊阿波罗商业股份有限公司，成交金额为 2,682.42 万元。</p> <p>本次交易构成关联交易，但根据《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》第五十四条规定，本次交易为公开挂牌转让，公司已申请豁免按照关联交易的方式进行审议和披露。</p> <p>公司在 2012 年底完成了股权转让手续。事情的进展公司均发布了相应的公告。</p>	<p>《湖南湘邮科技股份有限公司通过挂牌出让方式处置公司部分资产的公告》，详见 2012 年 10 月 24 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn；</p> <p>《湖南湘邮科技股份有限公司通过挂牌出让方式处置公司部分资产的公告》详见 2012 年 12 月 9 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。</p>

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、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同业竞争承诺。	否	是

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

报告期内，公司资产或项目未进行盈利预测，也没有处在盈利预测期间的事项。

九、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（特殊普通合伙）

境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	13 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	15

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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

(二) 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

(一) 截至报告期末近 3 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。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。

(三) 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

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数(户)	16,496	年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	15,976			
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	0.81	1,308,100	54,800	0	未知
沈翔	境内自然人	0.81	1,304,500	259,700	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
路殿有	境内自然人	0.52	842,100	842,100	0	未知
王钧	境内自然人	0.44	705,800	705,800	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
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	1,308,100	人民币普通股	1,308,100			
沈翔	1,304,500	人民币普通股	1,304,500			
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			
路殿有	842,100	人民币普通股	842,100			
王钧	705,800	人民币普通股	705,800			
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			
上述股东关联关系或一致行动的说明	湖南省邮政公司和邮政科学研究规划院同为中国邮政集团公司下属企业，具有关联关系，属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 未知其余八名无限售条件股东之间是否具有关联关系，是否为一致行动人。					

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、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	熊勇武
成立日期	1999年10月28日
组织机构代码	71219048-x

注册资本	14.25
主要经营业务	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。

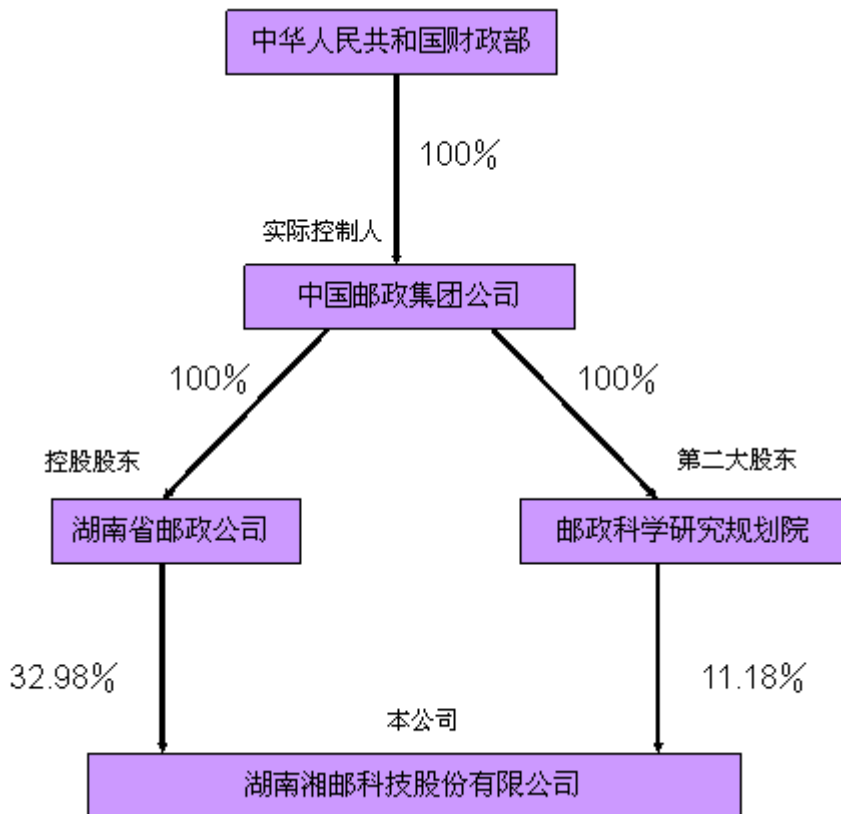
(二) 实际控制人情况

1、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
组织机构代码	00001924-6
注册资本	800
主要经营业务	主要经营国内和国际邮件寄递、报刊等出版物发行、邮政汇兑、邮政储蓄、邮政物流、邮票发行等业务。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、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	单位负责人或法定代表人	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
邮政科学研究规划院	刑力	40001051-5	5,765	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。
--	--	--	--	---

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
阎洪生	董事长	男	58	2012年6月5日	2013年5月27日	0	0				
赵永祥	副董事长	男	49	2010年5月28日	2013年5月27日	0	0				
熊勇武	董事	男	44	2012年6月5日	2013年5月27日	0	0				
李利华	董事	男	57	2010年5月28日	2013年5月27日	0	0				
章干泉	董事	男	63	2010年5月28日	2013年5月27日	0	0				
阮大平	董事	男	60	2010年5月28日	2013年5月27日	0	0				
李雄	董事	男	53	2012年6月5日	2013年5月27日	0	0				
罗桂林	董事	男	62	2010年5月28日	2013年5月27日	0	0				
邹龙赣	董事	男	48	2010年8月13日	2013年5月27日	0	0				
龚光明	独立董事	男	51	2010年5月28日	2013年5月27日	0	0			5	
邓超	独立董事	男	48	2010年5月28日	2013年5月27日	0	0			5	
李斌	独立董事	女	45	2010年5月28日	2013年5月27日	0	0			5	
罗明生	独立董事	男	47	2010年5月28日	2013年5月27日	0	0			5	
范宏	监事会主席	女	51	2010年5月28日	2013年5月27日	0	0				
唐幼珊	监事	男	57	2010年5月28日	2013年5月27日	0	0				
颜毅	职工监事	男	53	2010年5月28日	2013年5月27日	0	0			8.56	
肖再祥	总裁	男	55	2010年5月28日	2013年5月27日	0	0			14.88	
李兵	副总裁	男	43	2010年5月28日	2013年5月27日	0	0			13.38	
徐科进	副总裁	男	48	2010年5月28日	2013年5月27日	0	0			12.67	
陈琰	副总裁	女	42	2010年5月28日	2013年5月27日	0	0			13.11	
刘朝晖	财务总监	女	45	2010年12月13日	2013年5月27日	0	0			11.94	
黄安国	董事会秘书	男	40	2010年12月13日	2013年5月27日	0	0			11.72	
合计	/	/	/	/	/	0	0		/	106.26	

公司现任董事、监事和高级管理人员最近几年的主要工作经历:

阎洪生: 曾任湖南省邮政局党组成员、副局长, 本公司董事。现任湖南省邮政公司副总经理、党组成员, 本公司董事长、湖南友谊阿波罗商业股份有限公司(002277, sz) 独立董事。

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。

熊勇武: 曾任江西省邮政公司副总经理、党组成员、工会主席。现任湖南省邮政公司总经理、党组书记、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。

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。

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。

李雄: 曾任湖南省邮政公司总经理、党组书记、本公司董事长。现任广东省邮政公司总经理、党组书记、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。

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: 现任湖南大学工商管理学院副院长、教授, 会计学博士导师, 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教授、博士生导师, 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局长、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: 曾任公司证券投资部总经理。现任本公司职工监事。

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：曾任本公司企业管理部总经理，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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一)在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
熊勇武	湖南省邮政公司	总经理
阎洪生	湖南省邮政公司	副总经理
范宏	湖南省邮政公司	财务部经理
唐幼珊	湖南省邮政公司	工会副主席
邹龙赣	江西赣粤高速公路股份有限公司	总经济师

(二)在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
李利华	北京市邮政公司	总经理
章干泉	北京市邮政速递物流有限公司	董事长
阮太平	四川省邮政公司	总经理
李雄	广东省邮政公司	总经理
罗桂林	江西省邮政速递物流有限公司	董事长
阎洪生	湖南友谊阿波罗商业股份有限公司	独立董事
邹龙赣	上海嘉融投资管理有限公司	董事
龚光明	湖南大学工商管理学院	副院长
	湖南电广传媒股份有限公司	独立董事
	北京赛迪传媒投资股份有限公司	独立董事
邓超	中南大学商学院	教授
	株洲千金药业股份有限公司	独立董事
	湖南科力远新能源股份有限公司	独立董事
	湖南郴电国际发展股份有限公司	独立董事
罗明生	湖南希尔得拍卖公司	董事长
李斌	湖南大学经济与贸易学院	教授

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应付报酬情况	按规定支付。

报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	106.26 万元
-----------------------------	-----------

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
熊勇武	董事	聘任	工作变动
阎洪生	董事长	聘任	改选
李雄	董事长	离任	工作变动

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队保持稳定，核心技术人员、核心管理人员为发生重大变化。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	390
主要子公司在职员工的数量	38
在职员工的数量合计	428
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	30
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	67
销售人员	44
技术人员	179
财务人员	10
行政人员	26
后勤人员	24
劳务服务人员（湖南邮政 11185 服务项目）	78
合计	428
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	26
大学本科及专科	303
其他	99
合计	428

(二) 薪酬政策

公司制定了《薪酬管理办法》，明确了公司的薪酬结构、薪酬形式等内容。本公司及其下属子企业，全部实行工效挂钩。年初，公司将年度经营目标进行层层分解，与各二级单位、子公司签订《业绩管理任务书》，公司每月根据各单位月度任务完成情况、各项制度和业绩管理任务书条款核算各单位薪酬，各单位按本单位绩效薪酬管理办法逐级核算员工薪酬。年末，公司根据公司利润、销售收入、年度目标完成情况核定公司的工资总额。

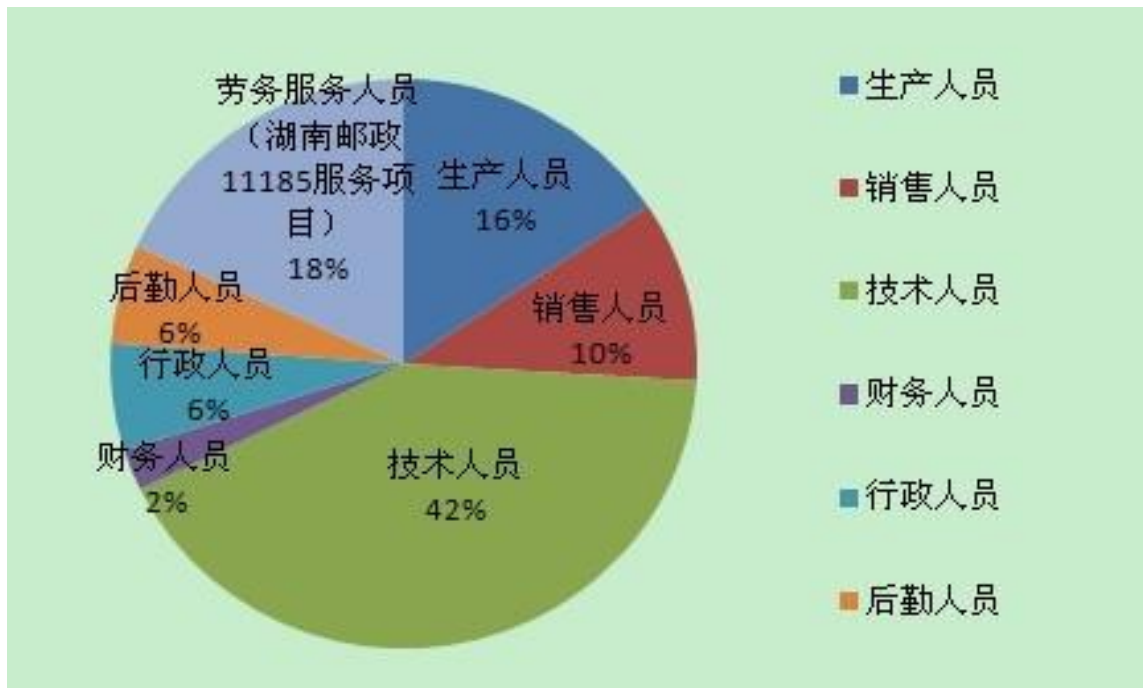
(三) 培训计划

公司按照年度培训计划组织实施各项培训，培训分为内训与外训两部分，内训即由公司员工担任讲师，开展制度宣贯及业务讲解，既可促进部门、母子公司之间的业务交流，也能够达到提升员工执

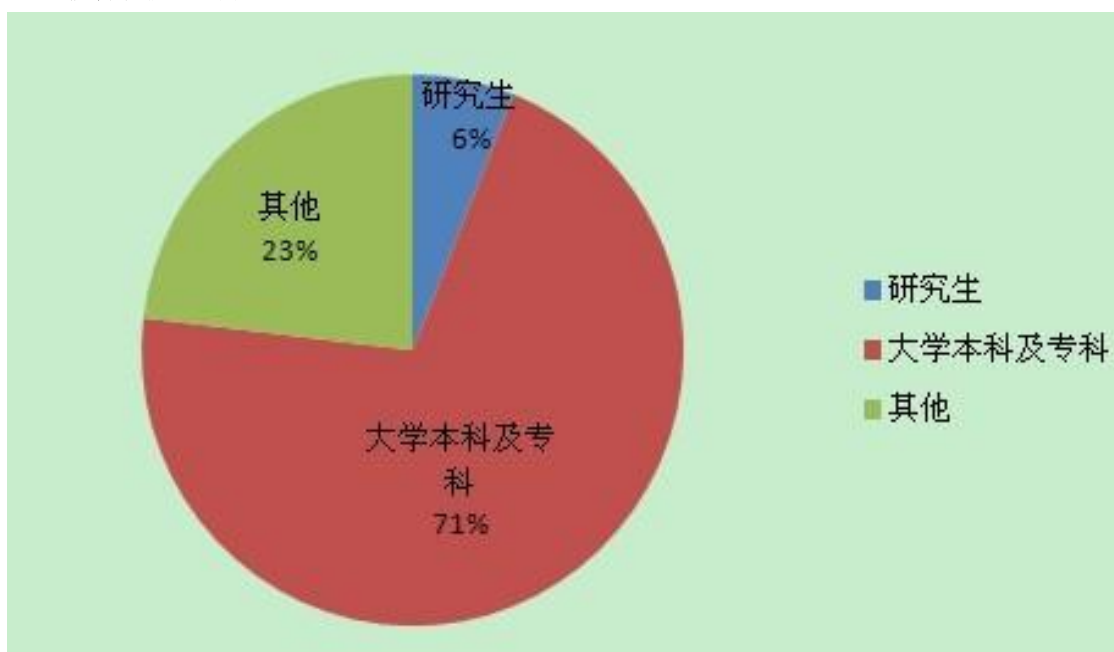
业素质的目的。外训则由相关领域专家对员工开展业务培训，从而大大提升员工技能水平。报告期内，公司报名参加各类业务培训学习的人数有 123 人，有 11 人取得了高级资格及认证（或已通过考试），29 人取得了中级资格及认证（或通过考试），2 人已通过 PMP（项目管理）换证培训。

2013 年，公司在继续加强岗位任职资格的外部培训的前提下，重视并加强公司的内部培训：管理技能和技术技能的培训，新员工的入职培训。重点是：应知应会、技能技巧的培训，了解企业的发展战略、企业愿景、规章制度、员工本职工作的基础知识和技能等，通过培训，员工得到知识、经验以及技能上的补充、提升，增强员工解决问题的能力，企业整体效率提高。

(四)专业构成统计图：



(五)教育程度统计图：



第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

(一) 公司治理情况

1、报告期内公司规范运作及法人治理结构完善情况

2012 年，公司持续依照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及相关法律法规的要求，健全法人治理结构，以内部控制规范实施为契机，建立完善各项管理制度，实现管理水平提升，保障经营生产的正常运转。

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

公司董事均能够认真负责，勤勉尽职，诚信行事，熟悉有关法律法规，以公司最佳利益为前提履行职责，切实维护公司和全体股东的利益。董事会已按照相关规定组建了投资决策及战略发展委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会等。报告期内，公司共召开董事会会议 6 次，公司董事会的召集、召开严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》规定进行，有效的发挥了董事会的决策机制。

(4) 监事与监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；监事会成员能够勤勉尽责，依法对公司财务状况、关联交易、股权激励相关调整事项以及公司董事、高级管理人员等履行职责的合法合规性进行监督检查，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司共召开 3 次监事会会议，有效的发挥了监事会的监督机制。

(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持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。

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。

(1) 报告期内，根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）和《关于转发中国证监会〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉的通知》（湘证监公司字[2012]36 号）的要求，为进一步增强公司现金分红的透明度，便于投资者形成稳定的回报预期，公司修改《公司章程》中的部分条款。

(2) 报告期内，为有效落实公司各部门专业系统风险管理和流程控制，保障公司经营管理的安全性和财务信息的可靠性，根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等有关法律、法规的规定及《公司章程》等，公司制定了《湖南湘邮科技股份有限公司内部控制制度》。

(3) 根据国家财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引及湘证监公司字【2012】2 号《关于做好上市公司内部控制规范实施有关工作的通知》的要求，公司制定了《湖南湘邮科技股份有限公司内部控制实施方案》，保证企业内部控制规范体系在公司中全面实施。

(4) 公司还根据内控体系建设的需求，制订了一系列的内控制度，进一步完善公司治理，有效地保证公司规范经营，稳健发展。

(二) 内幕信息知情人登记相关情况

根据中国证监会【2011】30 号《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》及湘证监公司字【2011】87 号《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》要求，公司制

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》。加强了公司内幕信息的保密管理及在内幕信息依法公开披露前的内幕信息知情人的登记管理工作；

在防范内幕交易法律法规宣贯方面，公司通过网站、宣传栏、内部 QQ 群、张贴挂图等各种宣传渠道，向广大员工特别是董事、监事和高管人员宣传法律法规知识和有关整治内幕交易的法规政策。使参与者全面、深入了解证券期货法律法规的诚信规范要求，牢固树立诚信融资、诚信经营、诚信执业、诚信投资的理念；同时，根据中国证监会下发《关于贯彻落实打击证券期货违法犯罪两个司法文件的通知》要求，将最高法、最高检《关于办理内幕交易、泄露内幕信息刑事案件具体应用法律若干问题的解释》（法释[2012]6号）和最高法、最高检、公安部、证监会《关于办理证券期货违法犯罪案件工作若干问题的意见（证监发[2011]30号）两个司法文件转发相关人员进行学习。

在内幕信息知情人登记方面，公司及时做好定期报告编制期间的登记工作。同时，在定期报告公告前三十日短信提醒全体董事、监事、高级管理人员不要买卖公司股票，以免违规。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 5 月 25 日	《公司 2011 年度董事会工作报告》、《公司 2011 年度监事会工作报告》、《公司 2011 年度报告及报告摘要》、《公司 2011 年度财务决算和 2012 年度财务预算报告》、《2011 年度利润分配方案》、《关于公司 2011 年度日常经营性关联交易执行情况及签订 2012 年度关联交易框架协议的议案》、《关于向有关银行申请 2012 年度综合授信额度的议案》。	全部通过	www.sse.com.cn	2012 年 5 月 26 日
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 6 月 21 日	《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于增加董事会成员的议案》。	全部通过	www.sse.com.cn	2012 年 6 月 22 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 9 月 14 日	《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于聘任会计师事务所担任公司 2012 年度财务审计机构的议案》。	全部通过	www.sse.com.cn	2012 年 9 月 15 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
阎洪生	否	6	2	4	0	0	否	3
赵永祥	否	6	1	5	0	0	否	1
熊勇武	否	3	1	2	0	0	否	0
章干泉	否	6	0	5	1	0	否	0
李利华	否	6	1	5	0	0	否	0
阮大平	否	6	1	5	0	0	否	1
李雄	否	6	1	5	0	0	否	0
罗桂林	否	6	1	5	0	0	否	1
邹龙赣	否	6	1	5	0	0	否	3
龚光明	是	6	2	4	0	0	否	2
邓超	是	6	2	4	0	0	否	3
罗明生	是	6	2	4	0	0	否	1
李斌	是	6	2	4	0	0	否	3

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 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。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

1、2012 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，认真履行相应职责，发表相关意见：

(1) 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；
 (2) 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 2012 年度财务会计报表，并形成书面审计意见；
 (3) 在天职国际会计师事务所出具 2012 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) 对公司《关于聘任会计师事务所担任公司 2012 年度财务审计机构的议案》发表意见并进行表决，同时将该议案提交董事会审议。

2、2012 年度，公司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 2012 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 2012 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。同时，董事会薪酬与

考核委员会相关成员多次在董事会会议中，提出公司应增加高管人员薪酬，引进激励机制，激发管理层工作热情。

3、2012 年度，公司提名委员会，对公司第四届董事会新增董事人选和董事长的更换进行了审核并提名。

4、2012 年度，公司战略委员会相关成员在涉及到公司战略发展的议案中都充分发表了自己的意见，从各自专业领域为公司发展出谋划策，较好的履行了自己的职责。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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。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。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司内部控制的目标是合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略目标。公司董事会的责任是建立和完善内部控制制度，履行在公司治理中的重要作用。董事会根据《企业内部控制基本规范》及企业内部控制配套指引等有关文件精神，结合公司所在行业的特征，建立了较为完善的内控体系和管理制度，提高经营管理水平和风险防范能力。《关于公司内部控制的自我评价报告》于 2013 年 4 月 23 日刊登在上海证券交易所网 www.sse.com.cn，详见本年报附件。

二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请了天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2012 年度财务报告内部控制实施情况进行审计，并出具了《内部控制审计报告》。《内部控制审计报告》于 2013 年 4 月 23 日刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，详见本年报附件。

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师刘宇科、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

审计报告

天职湘 SJ[2013]516 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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 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 2012 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况、2012 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（特殊普通合伙）

中国·北京
二〇一三年四月十九日

中国注册会计师：刘宇科
中国注册会计师：李明
中国注册会计师：邹田庄

二、财务报表

合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:湖南湘邮科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七、(一)	97,754,902.52	84,894,485.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、(二)		6,000,000.00
应收账款	七、(三)	108,537,254.26	94,251,936.88
预付款项	七、(五)	11,997,682.92	19,014,408.83
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、(四)	51,005,974.25	44,739,708.43
买入返售金融资产			
存货	七、(六)	93,035,888.12	101,968,472.71
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、(七)	174,184.98	65,348.20
流动资产合计		362,505,887.05	350,934,360.41
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、(九)	7,611,415.22	11,141,176.18
投资性房地产			
固定资产	七、(十)	68,751,509.93	66,733,899.47
在建工程	七、(十一)		5,166,722.17
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、(十二)	421,014.38	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、(十三)	553,981.61	553,981.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		77,337,921.14	83,595,779.43

资产总计		439,843,808.19	434,530,139.84
流动负债:			
短期借款	七、(十六)	86,942,563.89	87,946,285.85
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、(十七)	20,000,000.00	592,800.00
应付账款	七、(十八)	26,029,615.64	38,022,383.92
预收款项	七、(十九)	4,433,584.26	8,615,031.93
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、(二十)	1,338,387.90	817,376.07
应交税费	七、(二十)	5,641,105.37	4,920,374.06
应付利息			
应付股利	七、(二十)	3,098,863.41	3,098,863.41
其他应付款	七、(二十)	5,843,868.13	6,637,667.82
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		153,327,988.60	150,650,783.06
非流动负债:			
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		1,200,000.00	
非流动负债合计		1,200,000.00	4,704,000.00
负债合计		154,527,988.60	155,354,783.06
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		161,070,000.00	161,070,000.00
资本公积		131,100,762.89	131,100,762.89
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		-20,403,227.74	-26,513,606.56
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		285,205,824.92	279,095,446.10
少数股东权益		109,994.67	79,910.68
所有者权益合计		285,315,819.59	279,175,356.78
负债和所有者权益总计		439,843,808.19	434,530,139.84

法定代表人: 阎洪生

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

2012 年 12 月 31 日

编制单位:湖南湘邮科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		89,806,643.81	81,474,238.43
交易性金融资产			
应收票据			6,000,000.00
应收账款	十八、(一)	102,913,515.36	82,839,426.34
预付款项		7,293,773.70	14,740,347.46
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十八、(二)	54,049,534.36	50,343,073.88
存货		92,619,532.03	100,680,113.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		346,682,999.26	336,077,199.36
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十八、(三)	35,447,345.22	40,327,106.18
投资性房地产			
固定资产		67,251,719.13	65,671,959.26
在建工程			5,166,722.17
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		421,014.38	
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		103,120,078.73	111,165,787.61

资产总计		449,803,077.99	447,242,986.97
流动负债：			
短期借款		86,942,563.89	87,946,285.85
交易性金融负债			
应付票据		20,000,000.00	592,800.00
应付账款		24,295,629.78	38,766,416.24
预收款项		3,713,708.28	6,799,813.95
应付职工薪酬		926,357.14	404,279.31
应交税费		5,961,659.15	5,000,643.98
应付利息			
应付股利		3,098,863.41	3,098,863.41
其他应付款		11,177,560.08	11,826,314.62
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		156,116,341.73	154,435,417.36
非流动负债：			
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		1,200,000.00	
非流动负债合计		1,200,000.00	4,704,000.00
负债合计		157,316,341.73	159,139,417.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		161,070,000.00	161,070,000.00
资本公积		132,216,779.27	132,216,779.27
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		13,438,289.77	13,438,289.77
一般风险准备			
未分配利润		-14,238,332.78	-18,621,499.43
所有者权益（或股东权益）合计		292,486,736.26	288,103,569.61
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		449,803,077.99	447,242,986.97

法定代表人：阎洪生

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
2012 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		353,725,946.22	357,577,239.23
其中:营业收入	七、(三十)	353,725,946.22	357,577,239.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		377,762,525.63	377,748,189.67
其中:营业成本	七、(三十)	320,711,620.39	319,231,860.53
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、(三十一)	3,223,919.74	3,437,948.20
销售费用	七、(三十二)	13,539,756.80	14,694,264.11
管理费用	七、(三十三)	32,022,487.28	27,508,592.48
财务费用	七、(三十四)	5,454,917.25	5,968,881.27
资产减值损失	七、(三十六)	2,809,824.17	6,906,643.08
加:公允价值变动收益(损失以“-”			
投资收益(损失以“-”号填列)	七、(三十五)	26,312,346.53	23,997,290.31
其中:对联营企业和合营企业的		-1,202,006.25	-2,501,182.42
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,275,767.12	3,826,339.87
加:营业外收入	七、(三十七)	5,895,322.00	4,436,863.14
减:营业外支出	七、(三十八)	65,333.05	445,000.00
其中:非流动资产处置损失		4,333.05	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		8,105,756.07	7,818,203.01
减:所得税费用	七、(三十九)	1,983,300.57	1,245,988.19
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		6,122,455.50	6,572,214.82
归属于母公司所有者的净利润		6,110,378.82	6,587,270.61
少数股东损益		12,076.68	-15,055.79
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	七、(四十)	0.0379	0.0409
(二)稀释每股收益	七、(四十)	0.0379	0.0409
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		6,122,455.50	6,572,214.82
归属于母公司所有者的综合收益总		6,110,378.82	6,587,270.61
归属于少数股东的综合收益总额		12,076.68	-15,055.79

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：阎洪生

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
2012 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、（四）	276,494,947.60	320,629,171.47
减：营业成本	十八、（四）	250,400,111.08	287,313,924.24
营业税金及附加		2,705,704.21	3,078,867.80
销售费用		11,121,029.01	12,403,453.40
管理费用		29,345,318.28	22,582,356.62
财务费用		5,463,625.82	5,983,096.14
资产减值损失		1,897,411.31	4,483,462.34
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、（五）	24,986,507.75	23,997,290.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,202,006.25	-2,501,182.42
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		548,255.64	8,781,301.24
加：营业外收入		5,860,406.00	4,421,691.53
减：营业外支出		65,333.05	445,000.00
其中：非流动资产处置损失		4,333.05	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		6,343,328.59	12,757,992.77
减：所得税费用		1,960,161.94	1,146,782.82
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,383,166.65	11,611,209.95
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0272	0.0721
（二）稀释每股收益		0.0272	0.0721
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		4,383,166.65	11,611,209.95

法定代表人：阎洪生

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
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		390,984,402.99	395,208,525.65
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		1,677,166.56	971,788.48
收到其他与经营活动有关的现金	七、(四十一)、1	3,972,057.55	22,122,035.42
经营活动现金流入小计		396,633,627.10	418,302,349.55
购买商品、接受劳务支付的现金		329,541,566.74	359,117,387.16
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		23,907,487.45	22,401,461.12
支付的各项税费		12,311,371.15	19,959,898.53
支付其他与经营活动有关的现金	七、(四十一)、2	44,935,207.33	33,415,101.12
经营活动现金流出小计		410,695,632.67	434,893,847.93
经营活动产生的现金流量净额		-14,062,005.57	-16,591,498.38
二、投资活动产生的现金流量:			

收回投资收到的现金		26,743,728.00	22,396,600.00
取得投资收益收到的现金		3,116,386.80	3,866,386.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		152,090.00	3,167,715.46
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		30,012,204.80	29,430,702.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,181,368.28	6,290,633.63
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		2,181,368.28	6,290,633.63
投资活动产生的现金流量净额		27,830,836.52	23,140,068.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		117,939,010.42	87,746,285.85
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		117,939,010.42	127,746,285.85
偿还债务支付的现金		118,942,732.38	140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,772,375.39	9,065,439.10
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			40,000,000.00
筹资活动现金流出小计		124,715,107.77	189,065,439.10
筹资活动产生的现金流量净额		-6,776,097.35	-61,319,153.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		6,992,733.60	-54,770,583.00
加：期初现金及现金等价物余额		79,845,979.68	134,616,562.68
六、期末现金及现金等价物余额		86,838,713.28	79,845,979.68

法定代表人：阎洪生

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

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		298,288,645.99	344,939,785.07
收到的税费返还		1,677,166.56	971,788.48
收到其他与经营活动有关的现金		3,908,876.94	25,466,632.93
经营活动现金流入小计		303,874,689.49	371,378,206.48
购买商品、接受劳务支付的现金		249,767,107.01	317,202,680.15
支付给职工以及为职工支付的现金		21,428,523.08	19,562,439.55
支付的各项税费		11,561,797.17	19,408,126.53
支付其他与经营活动有关的现金		40,290,421.36	27,924,588.84
经营活动现金流出小计		323,047,848.62	384,097,835.07
经营活动产生的现金流量净额		-19,173,159.13	-12,719,628.59
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		26,743,728.00	22,396,600.00
取得投资收益收到的现金		3,116,386.80	3,866,386.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产		152,090.00	108,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净		6,153.91	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		30,018,358.71	26,370,986.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		1,604,380.41	5,638,989.65
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,604,380.41	5,638,989.65
投资活动产生的现金流量净额		28,413,978.30	20,731,997.15
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		117,939,010.42	87,746,285.85
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		117,939,010.42	127,746,285.85
偿还债务支付的现金		118,942,732.38	140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,772,375.39	9,065,439.10
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		124,715,107.77	189,065,439.10
筹资活动产生的现金流量净额		-6,776,097.35	-61,319,153.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,464,721.82	-53,306,784.69
加: 期初现金及现金等价物余额		76,425,732.75	129,732,517.44
六、期末现金及现金等价物余额		78,890,454.57	76,425,732.75

法定代表人: 阎洪生

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
2012 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		-26,513,606.56		79,910.68	279,175,356.78
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		-26,513,606.56		79,910.68	279,175,356.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							6,110,378.82		30,083.99	6,140,462.81
(一)净利润							6,110,378.82		12,076.68	6,122,455.50
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							6,110,378.82		12,076.68	6,122,455.50
(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									18,007.31	18,007.31
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									18,007.31	18,007.31
(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		-20,403,227.74		109,994.67	285,315,819.59

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		-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

法定代表人: 阎洪生

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

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	161,070,000.00	132,216,779.27			13,438,289.77		-18,621,499.43	288,103,569.61
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		-18,621,499.43	288,103,569.61
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							4,383,166.65	4,383,166.65
(一)净利润							4,383,166.65	4,383,166.65
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							4,383,166.65	4,383,166.65
(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		-14,238,332.78	292,486,736.26

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		-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

法定代表人: 阎洪生

主管会计工作负责人: 刘朝晖

会计机构负责人: 祝建英

三、公司基本情况

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：阎洪生

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：2013 年 4 月 19 日。

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一） 财务报表的编制基础：

本财务报表以公司持续经营假设为基础，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。

（二） 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。

（三） 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。

（四） 记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

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。

（五） 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。

(六) 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

(1) 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。

(2) 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。

(七) 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。

(八) 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：

- (1) 主要影响商品和劳务的销售价格的货币；
- (2) 主要影响商品和劳务所需人工、材料和其他费用的货币；

(3) 在依据上述（1）和（2）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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(九) 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

(1) 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;

(2) 持有至到期投资;

(3) 贷款和应收款项;

(4) 可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类:

(1) 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;

(2) 其他金融负债。

2、金融资产和金融负债的计量

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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）。

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

3、金融资产、金融负债的公允价值的确定

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

4、金融资产转移

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

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

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

5、金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融

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

6、金融资产减值的处理

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

(1) 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。

(2) 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。

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

(十) 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（含 2 年）	10	10
2—3 年（含 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

(十一) 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

(1) 低值易耗品

一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次转销法列成本费用。

(十二) 长期股权投资：

1、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

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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，长期股权投资资产减值损失一经确认，以后期间不得转回。

（十三）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。

(十四) 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，固定资产减值损失一经确认，以后期间不得转回。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产的使用寿命的大部分；
- ④在租赁开始日，最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值；
- ⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

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

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 无形资产：

(1) 无形资产计价方法

无形资产取得时按成本计价，年末按照账面价值与可收回金额孰低计价。

(2) 无形资产摊销方法

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

(3) 使用寿命有限的无形资产来源于合同性权利或其他法定权利的，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同或法律没有规定使用寿命的，公司通常综合各方面因素判断(如与同行业比较、参考历史经验，或聘用相关专家进行论证等)，确定无形资产为公司带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为寿命不确定的无形资产。

公司确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

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

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

(4) 划分研究开发项目研究阶段支出和开发阶段的支出的具体标准：

- a. 首先，本公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段：

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。

开发阶段是指已完成研究阶段，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。

b. 其次，本公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

④有足够的技术、服务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(5) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法

对受益年限不确定的无形资产，每年末进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，无形资产减值损失已经确认，以后期间不得转回。

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。

(十八) 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。

(十九) 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。

(二十) 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。

(二十一) 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。

(二十二) 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。

(二十三) 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

(二十四) 前期会计差错更正

1、追溯重述法

无

2、未来适用法

无

(二十五) 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，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

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

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

3、非金融性长期资产减值准备的核算

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

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年末都要进行减值测试。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、职工薪酬的核算方法

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

在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计

入产品成本或劳务成本；应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；其他职工薪酬，计入当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，应当确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- (1) 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；
- (2) 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：

(一) 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%
教育费附加及地方教育附加	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%

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%。

(二) 税收优惠及批文

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

(一) 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)、仪器仪表、制冷设备、复印机、通信器材(不含具有无线电发射功能的器材)、机电设备(不含汽车)的批发、零售,计算机网络工程安装,计算机及外设产品的维修,安防工程的设计、施工及维修。	1,190.00	99.17	99.17	是	10.99
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、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	100	100	是	
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	

(二) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
长沙启芯微电子有限公司	6,153.91	546,914.16

七、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	78,750.78	/	/	125,210.00
人民币	/	/	78,750.78	/	/	123,666.59
港元				1,903.80	0.8107	1,543.41
银行存款：	/	/	86,759,962.50	/	/	79,720,769.68
人民币	/	/	86,526,388.23	/	/	79,499,229.01
美元	37,160.81	6.2855	233,574.27	35,160.16	6.3009	221,540.67
其他货币资金：	/	/	10,916,189.24	/	/	5,048,505.68
人民币	/	/	10,871,199.39	/	/	4,954,435.13
美元	7,157.72	6.2855	44,989.85	14,929.70	6.3009	94,070.55
合计	/	/	97,754,902.52	/	/	84,894,485.36

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3,376,536.94元，银行承兑汇票保证金3,859.66元，信用证保证金7,435,792.64元，其他保证金100,000.00元，合计10,916,189.24元。

(二) 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	0	6,000,000.00
合计	0	6,000,000.00

2、截至2012年12月31日，无已贴现未到期的应收票据。

3、截至2012年12月31日，无已背书未到期的应收票据。

4、应收票据年末较年初减少600万元，主要原因为公司本年银行承兑汇票到期承兑。

(三) 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	81,797,262.45	56.93	6,645,341.09	8.12	58,593,528.17	45.81	4,803,303.03	8.20
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合1	61,887,377.35	43.07	28,502,044.45	46.05	69,314,753.11	54.19	28,853,041.37	41.63
组合小计	61,887,377.35	43.07	28,502,044.45	46.05	69,314,753.11	54.19	28,853,041.37	41.63
合计	143,684,639.80	/	35,147,385.54	/	127,908,281.28	/	33,656,344.40	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
中国邮政集团公司	25,430,598.60	331,934.25	1.31	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
湖南省邮政信息技术局	25,217,556.00	2,130,713.20	8.45	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
中国邮政速递物流公司	9,220,689.00	120,353.53	1.31	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	8,106,248.80	689,658.49	8.51	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	7,057,170.05	207,749.64	2.94	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
北京邮政速递局	3,697,000.00	96,931.98	2.62	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	按摊余价值为0
合计	81,797,262.45	6,645,341.09	/	/

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	30,276,930.75	48.92	1,513,846.53	31,946,482.18	46.09	1,597,324.12
1至2年	2,810,768.94	4.54	281,076.90	5,763,684.01	8.32	576,368.40
2至3年	2,989,366.63	4.83	896,809.99	7,036,054.38	10.15	2,110,816.31
3年以上	25,810,311.03	41.71	25,810,311.03	24,568,532.54	35.44	24,568,532.54
合计	61,887,377.35	100	28,502,044.45	69,314,753.11	100	28,853,041.37

2、本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
湖南省邮政公司	7,057,170.05	207,749.64	7,943,869.55	350,550.76
合计	7,057,170.05	207,749.64	7,943,869.55	350,550.76

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国邮政集团公司	实际控制人	25,430,598.60	1年以内	17.70
湖南省邮政信息技术局	同一最终控制方	25,217,556.00	3年以内	17.55
中国邮政速递物流股份有限公司	同一最终控制方	9,220,689.00	1年以内	6.42
四川省邮政公司	同一最终控制方	8,106,248.80	1年以内	5.64
湖南省邮政公司	母公司	7,057,170.05	1年以内	4.91
合计	/	75,032,262.45	/	52.22

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
湖南省邮政信息技术局	同一最终控制方	25,217,556.00	17.55
中国邮政集团公司	实际控制人	25,430,598.60	17.70
湖南省邮政各市州县局及其他关联方	同一母公司	14,251,560.52	9.92
湖南省邮政公司	母公司	7,057,170.05	4.91
全国各省市邮政公司及其他关联方(除湖南省邮政公司外)	同一最终控制方	27,971,916.95	19.47
合计	/	99,928,802.12	69.55

5、本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大的应收账款，在本期无收回或转回的情况。

6、本报告期无实际核销的应收账款情况。

7、本报告期无终止确认的应收账款情况。

(四) 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	35,365,797.51	55.84	1,606,922.45	4.54	37,219,704.33	66.76	1,967,095.57	5.29
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1	27,966,877.91	44.16	10,719,778.72	38.33	18,527,922.24	33.24	9,040,822.57	48.80
组合小计	27,966,877.91	44.16	10,719,778.72	38.33	18,527,922.24	33.24	9,040,822.57	48.80
合计	63,332,675.42	/	12,326,701.17	/	55,747,626.57	/	11,007,918.14	/

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	35,365,797.51	1,606,922.45	4.54	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
合计	35,365,797.51	1,606,922.45	/	/

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	15,649,999.22	55.96	782,499.98	5,167,696.28	27.89	258,384.81
1 至 2 年	1,541,217.88	5.51	154,121.79	3,637,898.09	19.64	363,789.82
2 至 3 年	1,417,862.66	5.07	425,358.80	1,862,399.91	10.05	558,719.98

3 年以上	9,357,798.15	33.46	9,357,798.15	7,859,927.96	42.42	7,859,927.96
合计	27,966,877.91	100	10,719,778.72	18,527,922.24	100	9,040,822.57

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	35,365,797.51	3 年以内	55.84
湖南城峰贸易有限公司	4,603,106.31	1 年以内	7.27
湖南淞苗贸易有限公司	4,331,718.07	1 年以内	6.84
长沙智诺通电子科技有限公司	2,200,000.00	1 年以内	3.47
湖南国邮传媒有限公司	1,505,452.59	1 年以内	2.38
合计	48,006,074.48	/	75.80

4、应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
湖南省邮政各市州县局	同一最终控制方	977,470.00	1.54
湖南国邮传媒有限公司	联营公司	1,505,452.59	2.38
合计	/	2,482,922.59	3.92

5、本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大的其他应收款，在本期无收回或转回的情况。

6、本报告期无实际核销的其他应收款情况。

7、本报告期无终止确认的其他应收款项情况。

(五) 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	9,934,649.01	82.80	17,997,313.72	94.65
1 至 2 年	1,419,969.95	11.84	457,953.97	2.41
2 至 3 年	216,097.98	1.80	57,122.16	0.30
3 年以上	426,965.98	3.56	502,018.98	2.64
合计	11,997,682.92	100	19,014,408.83	100

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京中准湘资工程项目管理有限公司湖南分公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	采购未结算
长沙闻阅信息科技有限公司	非关联方	717,500.00	1 年以内	采购未结算
长沙市方正信息系统有限公司	非关联方	688,460.00	1-2 年	采购未结算
深圳联诚发科技有限公司	非关联方	678,900.00	1 年以内	采购未结算
长沙运通信息技术有限公司	非关联方	532,000.00	1 年以内	采购未结算
合计	/	3,416,860.00	/	/

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:

(1) 年末较年初减少 701.67 万元, 降低 36.90%, 主要原因为公司年初预付项目材料款于本年到货并结算。

(2) 一年以上未结算的预付款项 206.30 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

(六) 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	12,213,556.47		12,213,556.47	3,409,803.23		3,409,803.23
在产品	53,822,275.64		53,822,275.64	74,667,452.68		74,667,452.68
库存商品	29,215,982.41	2,215,926.40	27,000,056.01	26,107,143.20	2,215,926.40	23,891,216.80
合计	95,251,814.52	2,215,926.40	93,035,888.12	104,184,399.11	2,215,926.40	101,968,472.71

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		

(七) 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	174,184.98	65,348.20
合计	174,184.98	65,348.20

年末余额较年初余额增加 10.88 万元, 增长 1.67 倍, 原因为公司本年预缴企业所得税较上年增加所致所致。

(八) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位：万元 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	20	1,723.98	1,479.74	244.24	504.23	-601.00

(九) 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	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	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	8,866,224.87	-2,327,754.71	6,538,470.16		3,116,386.80	0.85	0.85	
湖南银洲股份有限公司	584,470.00	584,470.00		584,470.00			0.40	0.40	
湖南省金盾防盗报警网络监控有限责任公司	1,050,000.00	964,742.11		964,742.11	964,742.11		20		公司将湖南省金盾防盗报警网络监控有限责任公司股东的相关权利，委托该公司另一个大股东行使，公司无法对其实施重大影响。

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
湖南国邮传媒有限公司	4,700,000.00	1,690,481.31	-1,202,006.25	488,475.06			20	20

年末不存在被投资单位向投资企业转移资金能力受到限制的情况。

(十) 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：	143,305,209.12	6,892,381.04		1,504,173.07	148,693,417.09
其中：房屋及建筑物	77,345,715.75				77,345,715.75
机器设备	23,601,221.11	648,462.18			24,249,683.29
运输工具	7,292,649.55	407,051.00		1,288,189.79	6,411,510.76
电子设备及其他	35,065,622.71	5,836,867.86		215,983.28	40,686,507.29
		本期 新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	76,571,309.65		4,727,798.75	1,357,201.24	79,941,907.16
其中：房屋及建筑物	17,139,450.60		1,969,948.92		19,109,399.52
机器设备	23,531,954.00		100,080.41		23,632,034.41
运输工具	5,260,715.48		559,176.87	1,142,832.31	4,677,060.04
电子设备及其他	30,639,189.57		2,098,592.55	214,368.93	32,523,413.19
三、固定资产账面净值 合计	66,733,899.47	/		/	68,751,509.93
其中：房屋及建筑物	60,206,265.15	/		/	58,236,316.23
机器设备	69,267.11	/		/	617,648.88
运输工具	2,031,934.07	/		/	1,734,450.72
电子设备及其他	4,426,433.14	/		/	8,163,094.10
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	66,733,899.47	/		/	68,751,509.93
其中：房屋及建筑物	60,206,265.15	/		/	58,236,316.23
机器设备	69,267.11	/		/	617,648.88
运输工具	2,031,934.07	/		/	1,734,450.72
电子设备及其他	4,426,433.14	/		/	8,163,094.10

本期折旧额：4,727,798.75 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：6,009,343.05 元。

公司没有闲置不用的固定资产。

(十一) 在建工程：

1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程				5,166,722.17		5,166,722.17

2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占 预算比例 (%)	资金来源	期末数
楼顶 LED 项目			7,800.00	7,800.00		自有资金	
湖南省邮政 金库安全管理 系统运维 平台	7,373,000.00	5,073,001.93	834,820.88	5,907,822.81	80.13	自有资金	
安全监控系统	100,000.00	93,720.24		93,720.24	93.72	自有资金	
合计	7,473,000.00	5,166,722.17	842,620.88	6,009,343.05	/	/	

在建工程年末金额较年初减少 516.67 万元，主要原因为公司上年新投入的金库安全管理
系统运营平台已经全部完工并转入固定资产。

(十二)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	455,709.41		498,089.41
专利权	42,380.00			42,380.00
软件		455,709.41		455,709.41
二、累计摊销合计	42,380.00	34,695.03		77,075.03
专利权	42,380.00			42,380.00
软件		34,695.03		34,695.03
三、无形资产账面净值合计		421,014.38		421,014.38
专利权				
软件		421,014.38		421,014.38
四、减值准备合计				
专利权				
软件				
五、无形资产账面价值合计		421,014.38		421,014.38
专利权				
软件		421,014.38		421,014.38

本期摊销额：34,695.03 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		5,101,026.44	5,101,026.44		
合计		5,101,026.44	5,101,026.44		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例：0%。

(十三)递延所得税资产/递延所得税负债：

1、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
可抵扣亏损	5,929,921.72	7,384,243.58
坏账准备	47,474,086.71	44,664,262.54
长期股权投资减值准备	964,742.11	964,742.11
合计	54,368,750.54	53,013,248.23

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2014 年度	3,256,630.68	4,710,952.54	
2015 年度	2,114,302.89	2,114,302.89	
2016 年度	558,988.15	558,988.15	
合计	5,929,921.72	7,384,243.58	/

(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

(十四) 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	1,457,049.35	41,219,440.26
受限的保证金	5,048,505.68	79,979,472.84	74,111,789.28	10,916,189.24
质押的应收票据	6,000,000.00		6,000,000.00	
合计	11,048,505.68	122,655,962.45	81,568,838.63	52,135,629.50

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、所有权受到限制的资产年末较年初增加的主要原因：公司本年取得抵押借款，年末受限的固定资产有所增加。

(十五) 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	44,664,262.54	2,809,824.17			47,474,086.71
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	47,844,931.05	2,809,824.17			50,654,755.22

(十六)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	20,000,000.00	
保证借款	66,742,563.89	82,596,285.85
信用借款	200,000.00	200,000.00
合计	86,942,563.89	87,946,285.85

2、年末本公司无已到期未偿还的短期借款。

3、年末抵押借款情况详见本附注“九、1.抵押事项”。

4、本公司的保证借款均由湖南省邮政公司提供担保。

(十七)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	20,000,000.00	592,800.00
合计	20,000,000.00	592,800.00

下一会计期间将到期的金额 20,000,000.00 元。

应付票据年末余额较年初增加 19,407,200.00 元，增长 32.74 倍，主要原因为本期采购增加银行承兑汇票结算所致。

(十八) 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 (含 1 年)	20,261,316.75	32,967,751.21
1-2 年 (含 2 年)	4,409,057.38	2,640,977.92
2-3 年 (含 3 年)	287,980.67	304,984.04
3 年以上	1,071,260.84	2,108,670.75
合计	26,029,615.64	38,022,383.92

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 576.83 万元, 未偿还或未结转的原因项目款未结算。

4、年末金额较年初减少 1,199.28 万元, 降低 31.54%, 主要原因为本年结算采购款, 向供应商支付货款增加所致。

(十九) 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 (含 1 年)	1,945,031.79	4,704,854.49
1-2 年 (含 2 年)	1,089,251.58	1,870,745.35
2-3 年 (含 3 年)	772,115.23	321,080.69
3 年以上	627,185.66	1,718,351.40
合计	4,433,584.26	8,615,031.93

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

一年以上预收款项为项目待结算尾款。

4、年末预收款项中预收关联方款项合计 406,835.58 元, 占年末预收款项总额的 9.18%, 明细情况详见附注“八、(七) 关联方应收应付款项”。

5、年末金额较年初减少 418.14 万元, 降低 48.54%, 主要原因为本年项目结算确认收入所致。

(二十) 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		16,549,276.50	16,549,276.50	

二、职工福利费		1,272,365.50	1,272,365.50	
三、社会保险费	261,963.47	5,490,342.40	4,967,003.67	785,302.20
其中：1. 医疗保险费	59,960.29	1,236,357.01	1,236,357.01	59,960.29
2. 基本养老保险费	156,416.62	2,988,766.99	2,988,906.59	156,277.02
3. 年金缴费		534,792.00		534,792.00
4. 失业保险费	23,532.21	285,444.87	295,957.09	13,019.99
5. 工伤保险费	18,853.63	334,774.54	346,088.21	7,539.96
6. 生育保险费	3,200.72	110,206.99	99,694.77	13,712.94
四、住房公积金	41,439.95	713,880.05	713,880.05	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	477,627.55	316,018.61	318,345.51	475,300.65
八、解除劳动关系给予补偿		87,705.00	87,705.00	
合计	817,376.07	24,429,588.06	23,908,576.23	1,338,387.90

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 318,345.51 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 87,705.00 元。

年末余额较年初余额增加 521,011.83 元，增长 63.74%，主要原因为本年计提了企业年金。

(二十一) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	1,690,468.52	823,126.95
营业税	1,290,979.49	1,222,235.45
企业所得税	1,380,580.62	2,257,203.19
个人所得税	59,985.02	51,392.43
城市维护建设税	274,990.18	230,057.22
房产税	206,861.31	21,231.60
教育费附加及地方教育附加	255,326.68	230,766.78
土地使用税	48,165.46	
其他	433,748.09	84,360.44
合计	5,641,105.37	4,920,374.06

(二十二) 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	股东未向本公司催收
合计	3,098,863.41	3,098,863.41	/

(二十三) 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（含 1 年）	504,585.99	3,709,493.12

1-2 年 (含 2 年)	2,455,637.95	745,275.26
2-3 年 (含 3 年)	595,009.01	1,925,284.69
3 年以上	2,288,635.18	257,614.75
合计	5,843,868.13	6,637,667.82

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及其他关联方	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

债权单位名称	所欠金额	未偿还原因
湖南省邮政公司	1,834,396.00	债权人未催收
潘时云	963,240.00	项目合作保证金
合计	2,797,636.00	

(二十四) 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	4,704,000.00		4,704,000.00		
合计	4,704,000.00		4,704,000.00		/

年末较年初减少 470.40 万元，主要原因为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）于本年发生与之相关的支出，冲减专项拨款和验收结转。

(二十五) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
省财政厅拨款	1,200,000.00	
合计	1,200,000.00	

年末余额 120.00 万元，为公司本年收到湖南省财政厅对基于国产麒麟系统 GPS 智能终端和桌面终端产业化项目、烟草物流配送智能线路优化精准配送决策系统项目的专项扶持资金。

(二十六) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	161,070,000.00						161,070,000.00

(二十七) 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

(二十八) 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

(二十九) 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	-26,513,606.56	/
调整后 年初未分配利润	-26,513,606.56	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	6,110,378.82	/
期末未分配利润	-20,403,227.74	/

调整年初未分配利润明细:

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

(三十) 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	352,663,167.39	357,140,981.23
其他业务收入	1,062,778.83	436,258.00
营业成本	320,711,620.39	319,231,860.53

- 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	182,708,218.73	160,860,461.77	157,860,795.56	135,746,686.03
其他行业	169,954,948.66	159,749,304.23	199,280,185.67	183,481,119.40
合计	352,663,167.39	320,609,766.00	357,140,981.23	319,227,805.43

- 3、主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
产品销售	267,218,857.22	253,668,466.26	268,702,162.43	251,795,875.10
定制软件	38,951,116.27	28,385,167.61	40,991,995.38	28,161,734.48
系统集成	38,754,572.70	33,015,299.61	42,736,131.78	36,556,875.34
劳务收入	7,738,621.20	5,540,832.52	4,710,691.64	2,713,320.51
合计	352,663,167.39	320,609,766.00	357,140,981.23	319,227,805.43

4、主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖南省	127,659,593.02	115,698,212.21	131,686,512.00	119,962,416.22
北京市	134,222,314.11	115,887,258.74	120,534,017.97	103,769,342.01
其他地区	90,781,260.26	89,024,295.05	104,920,451.26	95,496,047.20
合计	352,663,167.39	320,609,766.00	357,140,981.23	319,227,805.43

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
中国邮政集团公司	57,444,200.76	16.24
中国邮政速递物流股份有限公司	35,439,044.87	10.02
长沙湘计海盾科技有限公司	23,618,290.60	6.68
湖南省邮政公司	22,288,284.78	6.30
瑞达信息安全产业股份有限公司	20,148,897.45	5.70
合计	158,938,718.46	44.94

(三十一) 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	2,343,451.31	2,245,328.49	按应税营业额 5%
城市维护建设税	513,606.59	685,783.79	按当期应纳流转税 7%
教育费附加	366,861.84	506,835.92	按当期应纳流转税 5%
合计	3,223,919.74	3,437,948.20	/

(三十二) 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	2,376,867.72	2,428,754.56
差旅费	1,222,126.73	1,230,525.16
低耗	633,314.78	1,921,250.78
广告宣传费	1,407,224.00	1,378,725.20
职工薪酬	2,441,929.22	1,627,444.26
会务费	385,486.00	631,019.50
技术服务费	734,407.87	1,567,918.50
租房费	404,817.70	683,469.88
汽车费用	253,312.49	402,401.76
运输费	271,414.80	371,596.03
培训费	341,162.00	442,538.05
中标服务费	187,410.00	385,217.90
折旧	230,566.63	199,151.92
办公费	2,012,983.48	628,141.58
通讯及其他费用	636,733.38	796,109.03
合计	13,539,756.80	14,694,264.11

(三十三) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,885,950.44	8,302,344.69
业务招待费	2,123,710.70	2,841,409.10
咨询费	1,486,074.50	2,038,620.20
诉讼费		92,518.00
维修费	2,017,020.33	1,255,709.36
办公费用及低耗	2,481,086.89	2,030,443.12
水电费	1,184,796.21	1,522,982.42
费用性税金	2,856,484.34	737,893.59
汽车费用	1,360,269.51	1,356,634.05
广告宣传费	455,002.00	175,013.30
水电燃料费	835,660.00	512,700.00
审计费	500,000.00	500,000.00
会务费	1,126,334.00	435,700.50
折旧摊销	402,392.46	957,940.90
专项费用	240,000.00	520,000.00
培训费	267,631.70	343,372.60
通讯及其他费用	1,699,047.76	1,833,808.91
研发支出	5,101,026.44	2,051,501.74
合计	32,022,487.28	27,508,592.48

(三十四) 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	5,772,375.39	9,065,439.10
利息收入	-590,341.55	-3,606,404.26
汇兑损益（收益以负数表示）	-203,800.32	24,908.69
其他	476,683.73	484,937.74
合计	5,454,917.25	5,968,881.27

(三十五) 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	3,116,386.80	3,866,386.80
权益法核算的长期股权投资收益	-1,202,006.25	-2,501,182.42
处置长期股权投资产生的投资收益	24,415,973.29	22,632,085.93
注销子公司投资收益	-18,007.31	
合计	26,312,346.53	23,997,290.31

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	3,116,386.80	3,866,386.80	
合计	3,116,386.80	3,866,386.80	/

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	-1,202,006.25	-2,501,182.42	被投资单位本年比上年实现的净利润增加
合计	-1,202,006.25	-2,501,182.42	/

本公司投资收益收回不存在重大限制。

(三十六) 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	2,809,824.17	6,906,643.08
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	2,809,824.17	6,906,643.08

注: 本年较上年减少 409.68 万元, 降低 59.32%, 主要原因为本年应收款项按照组合计提的减值准备金额较上年减少。

(三十七) 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	9,451.22	100,029.16	9,451.22
其中: 固定资产处置利得	9,451.22	84,857.55	9,451.22
无形资产处置利得		15,171.61	
政府补助	4,173,788.22	3,353,650.00	4,173,788.22
增值税返还	1,677,166.56	971,788.48	
其他	34,916.00	11,395.50	34,916.00
合计	5,895,322.00	4,436,863.14	4,218,155.44

2、政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
转制科研院所经费预算	2,146,800.00		国科发财[2012]272号
科研单位改制经费补助		3,353,650.00	国科发财[2011]235号
核高基项目	2,026,988.22		
合计	4,173,788.22	3,353,650.00	/

本年较上年增加 145.85 万元、增长 32.87%，主要系公司本年收到的增值税返还和确认的政府补助收入增加所致。

(三十八) 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
非流动资产处置损失合计	4,333.05		4,333.05
其中: 固定资产处置损失	4,333.05		4,333.05
其他	61,000.00	445,000.00	61,000.00
合计	65,333.05	445,000.00	65,333.05

本年较上年减少 37.97 万元, 降低 85.32%; 主要系公司上年支付律师事务所代理费 40.00 万元。

(三十九) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,983,300.57	1,245,988.19
合计	1,983,300.57	1,245,988.19

所得税费用本年比上年增加 73.73 万元, 增长 59.17%, 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。

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	8,105,756.07	7,818,203.01
按法定税率计算的税项(25%)	2,026,439.02	1,954,550.75
某些公司适用不同税率的影响	-634,332.86	-1,264,232.53
归属于合营企业和联营企业的损益		32,980.34
收到被投资单位本年现金红利	-467,458.02	-579,958.02
无须纳税的收入	-419,291.64	-242,947.12
不可抵扣的费用和损失	1,477,944.07	1,816,068.60
利用以前年度可抵扣亏损		-470,473.83
所得税费用	1,983,300.57	1,245,988.19

(四十) 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净利润	6,110,378.82	6,587,270.61
本公司发行在外普通股的加权平均数	161,070,000	161,070,000
基本每股收益	0.038	0.041
稀释每股收益	0.038	0.041
扣除非经常性损益后的每股收益	-0.115	-0.114

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。

(四十一) 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	590,341.55
政府补助	2,146,800.00
其他营业外收入	34,916.00
收到财政拨款	1,200,000.00
合计	3,972,057.55

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	4,500,578.42
低耗	3,327,185.39
广告宣传费	1,862,226.00
咨询费	1,486,074.50
差旅费	1,222,126.73
会务费	1,511,820.00
汽车费用	1,613,582.00
维修费	2,017,020.33
水电费	1,184,796.21
技术服务费	734,407.87
专项费用	240,000.00
租房费	404,817.70
水电燃料费	835,660.00
审计费	500,000.00
培训费	608,793.70
运输费	271,414.80
中标服务费	187,410.00
办公费	2,012,983.48
通讯及其他费用	2,268,558.25
研发支出	3,565,336.44
银行手续费	272,883.41
营业外支出	61,000.00
往来款项	8,378,848.54
支付受限的保证金	5,867,683.56
合计	44,935,207.33

(四十二) 现金流量表补充资料：

1、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,122,455.50	6,572,214.82

加：资产减值准备	2,809,824.17	6,906,643.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,727,798.75	5,539,233.27
无形资产摊销	34,695.03	16,056.91
长期待摊费用摊销		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）	-5,118.17	-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）	5,772,375.39	9,065,439.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,312,346.53	-23,997,290.31
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）	8,932,584.59	-15,432,899.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,025,201.80	-18,615,528.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,880,927.50	13,346,124.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,062,005.57	-16,591,498.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	86,838,713.28	79,845,979.68
减：现金的期初余额	79,845,979.68	134,616,562.68
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	6,992,733.60	-54,770,583.00

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	86,838,713.28	79,845,979.68
其中：库存现金	78,750.78	125,210.00
可随时用于支付的银行存款	86,759,962.50	79,720,769.68
可随时用于支付的其他货币资金		
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	86,838,713.28	79,845,979.68

2、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 10,916,189.24 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 3,376,536.94 元、银行承兑汇票保证金 3,859.66 元、信用证保证金 7,435,792.64 元，其他保证金 100,000.00 元，合计 10,916,189.24 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 5,048,505.68 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。

八、关联方及关联交易

(一)本企业的母公司情况

单位:亿元 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 东二环 一段 710 号	熊勇武	服务、销售、 邮政运输	14.25	32.98	32.98	中国邮政集 团公司

(二)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。

(三)本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	组织机构代 码
湖南科兴通信技术有 限公司	长沙	产品开发	500.00	100	100	18380939-7
湖南长沙波士特科技	长沙	贸易	800.50	99.17	99.17	70721038-6

发展有限公司							
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	
湘邮科技(香港)有限公司	香港	贸易	1.00(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	

(四)本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
湖南国邮传媒有限公司		长沙		贸易	2,350	20	20	

(五)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	母公司的全资子公司
湖南省邮政公司各市州县局及其他关联方	母公司的全资子公司
湖南国邮传媒有限公司	其他
全国各省市邮政公司及其他关联方(除湖南省邮政公司外)	集团兄弟公司
湖南友谊阿波罗商业股份有限公司	其他

(六)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	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
湖南省邮政信息技术局	软件开发、系统集成及产品销售	3,843,065.82		8,164,453.00	
湖南省邮政公司	软件开发、系统集成及产品销售	22,288,284.78		20,156,884.60	
湖南省邮政各市州县局及其他关联方	软件开发、系统集成及产品销售	15,631,608.55		15,440,632.45	
中国邮政集团公司	软件开发、系统集成及产品销售	57,444,200.76		64,950,677.13	
全国各省市邮政公司及其他关联方(除湖南省邮政公司外)	软件开发、系统集成及产品销售	83,501,058.82		49,148,148.38	

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	85,000,000.00	2012年5月30日~ 2013年5月13日	否
湖南省邮政公司	本公司	150,000,000.00	2012年4月23日~ 2013年4月20日	否
湖南省邮政公司	本公司	150,000,000.00	2012年4月1日~ 2013年3月28日	否
湖南省邮政公司	本公司	20,000,000.00	2012年8月22日~ 2013年8月21日	否
湖南省邮政公司	本公司	40,000,000.00	2012年5月10日~ 2013年5月9日	否

3、其他关联交易

向关联方转让股权

本公司通过湖南省产权交易中心公开挂牌和网上竞价的方式转让公司持有长沙银行银行 600 万股，最终以网上最高竞价确定湖南友谊阿波罗商业股份有限公司（以下简称“友阿股份”）以 4.407 元/股为最终受让方，本公司董事长阎洪生先生担任友阿股份独立董事，本公司与友阿股份构成关联方。

(七)关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南省邮政信息技术局	25,217,556.00		22,098,371.82	
	中国邮政集团公司	25,430,598.60		20,871,080.00	
	湖南省邮政各市州县局及其他关联方	14,251,560.52		16,862,854.09	
	湖南省邮政公司	7,057,170.05		7,943,869.55	
	全国各省市邮政公司及其他关联方（除湖南省邮政公司外）	27,971,916.95		11,944,250.60	
	湖南国邮传媒有限公司			61,200.00	
其他应收款	湖南省邮政各市州县局及其他关联方	977,470.00		977,470.00	
	湖南国邮传媒有限公司	1,505,452.59		1,595,445.77	

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
预收款项	全国各省市邮政公司及其他关联方（除湖南省邮政公司外）	367,824.58	681,760.18
	湖南邮政各市州县局及其他关联方	29,261.00	250,012.87
	湖南省邮政公司		7,500.00
	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及其他关联方	108,000.00	108,000.00

九、抵押、担保、质押情况

(一)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。截至 2012 年 12 月 31 日,本公司在该行有 2,000.00 万元抵押担保借款。

(二)截至资产负债表日,公司无需披露的对外提供担保的事项。

(三)截至资产负债表日,公司无需披露的质押事项。

十、股份支付:

无

十一、或有事项:

(一)未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

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。

湘邮置业公司于2012年2月10日向湖南省高级人民法院提起执行裁定复议申请书，该院2012年7月2日下达了《执行裁定书》[(2012)湘高法执复字第26、27、28、29号]，撤销常德中院(2012)常执不字第4、5、6、7号执行裁定书，将该案由常德中院重新进行审查。常德市中级人民法院在执行过程中，双方自愿达成了执行和解协议，案外人陈智愿以其名下的常德市湘邮紫金华庭2号楼201号门面(评估价值753万元)以物抵债代为被执行人湖南湘邮置业有限公司清偿申请执行人湖南广宇建设股份有限公司[(2011)常执字第37、38、39、40号4案执行标的)]的所有债务。公司不负责连带责任，该案件已执行完毕。6#号楼由于双方没有进行工程结算，截至本财务报表批准报出日无仲裁结论。

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2013年4月19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：

(一)其他资产负债表日后事项说明

截至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

截至资产负债表日，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 (万元)	上年 (万元)	本年 (万元)	上年 (万元)	本年 (万元)	上年 (万元)
一、对外交易收入	1,029.53	4,015.36	7,770.57	8,372.81	25,692.35	22,854.86
二、分部间交易收入						
三、对联营和合营企业的投资收益			-120.20	-250.12		
四、资产减值损失	7.08	114.45	40.65	164.43	232.58	399.27
五、折旧费和摊销费	18.48	142.40	106.14	86.30	382.51	327.42
六、利润总额（亏损总额）	27.53	-92.55	158.11	-21.40	636.07	-1,183.58
七、所得税费用	7.32		41.99		146.71	
八、净利润（净亏损）	20.21	-92.55	116.12	-21.40	489.36	-1,183.58
九、资产总额	1,518.56	10,921.41	8,720.38	6,634.75	32,777.01	25,109.95
十、负债总额	516.36	3,906.11	2,965.24	2,367.18	11,594.61	8,980.75
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	7.08	114.45	40.65	164.43	232.58	399.27
对联营和合营企业的长期股权投资			48.85	169.05		
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-18.48	-109.04	115.06	440.43	-382.51	-250.71

(续上表)

项 目	其他业务		抵消		合计	
	本年 (万 元)	上年 (万元)	本年 (万 元)	上年 (万 元)	本年 (万元)	上年 (万元)
一、对外交易收入	880.14	514.69			35,372.59	35,757.72
二、分部间交易收入						
三、对联营和合营企业的投资收益					-120.20	-250.12
四、资产减值损失	0.67	12.51			280.98	690.66
五、折旧费和摊销费	2.24	10.26			509.38	566.38
六、利润总额(亏损总额)	-11.13	2,079.35			810.58	781.82
七、所得税费用	2.31	124.60			198.33	124.60
八、净利润(净亏损)	-13.44	1,954.75			612.25	657.22
九、资产总额	968.43	786.90			43,984.38	43,453.01
十、负债总额	376.59	281.44			15,452.80	15,535.48
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	0.67	12.51			280.98	690.66
对联营和合营企业的长期股权投资					48.85	169.05
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	13.12	-324.77			-272.81	-244.09

十八、母公司财务报表主要项目注释

(一)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	80,286,635.95	62.54	6,565,059.75	8.18	54,045,653.62	50.52	4,574,659.30	8.46
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合1	48,098,775.82	37.46	18,906,836.66	39.31	52,924,967.91	49.48	19,556,535.89	36.95
组合小计	48,098,775.82	37.46	18,906,836.66	39.31	52,924,967.91	49.48	19,556,535.89	36.95
合计	128,385,411.77	/	25,471,896.41	/	106,970,621.53	/	24,131,195.19	/

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

中国邮政集团公司	25,430,598.60	331,934.24	1.31	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
湖南省邮政信息技术局	24,662,194.00	2,098,195.10	8.51	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
中国邮政速递物流公司	9,220,689.00	120,353.53	1.31	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
四川省邮政公司	8,106,248.80	689,658.49	8.51	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
湖南省邮政公司	6,101,905.55	159,986.41	2.62	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
北京邮政速递公司	3,697,000.00	96,931.98	2.62	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
长沙北庆信息技术公司	3,068,000.00	3,068,000.00	100	按摊余价值为 0
合计	80,286,635.95	6,565,059.75	/	/

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	28,013,363.67	58.24	1,400,668.19	30,336,844.55	57.32	1,516,842.23
1 至 2 年	1,636,114.50	3.40	163,611.45	3,562,596.75	6.73	356,259.68
2 至 3 年	1,581,058.05	3.29	474,317.42	1,917,275.18	3.62	575,182.55
3 年以上	16,868,239.60	35.07	16,868,239.60	17,108,251.43	32.33	17,108,251.43
合计	48,098,775.82	100	18,906,836.66	52,924,967.91	100	19,556,535.89

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	6,101,905.55		3,608,079.00	
合计	6,101,905.55		3,608,079.00	

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国邮政集团公司	实际控制人	25,430,598.60	1 年以内	19.81
湖南省邮政信息技术局	同一最终控制方	24,662,194.00	3 年以内	19.21
中国邮政速递物流股份有限公司	同一最终控制方	9,220,689.00	1 年以内	7.18
四川省邮政公司	同一最终控制方	8,106,248.80	1 年以内	6.31
湖南省邮政公司	母公司	6,101,905.55	1 年以内	4.75
合计	/	73,521,635.95	/	57.26

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中国邮政集团公司	实际控制人	25,430,598.60	19.81

湖南省邮政信息技术局	同一最终控制方	24,662,194.00	19.21
外省市邮政公司及其他关联方(除湖南省邮政公司外)	同一最终控制方	18,561,537.95	14.46
中国邮政速递物流股份有限公司	同一最终控制方	9,220,689.00	7.18
湖南省邮政公司各地县市邮政局及其他关联方	同一最终控制方	7,354,233.02	5.73
合计	/	85,229,252.57	66.39

5、本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大的应收账款，在本期无收回或转回的情况。

6、本报告期无实际核销的应收账款情况。

7、本报告期无终止确认的应收账款情况。

(二)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	35,365,797.51	55.80	1,606,922.45	4.54	37,219,704.33	62.42	1,967,095.57	5.29
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合1	28,013,646.51	44.20	7,722,987.21	27.57	22,409,353.66	37.58	7,318,888.54	32.66
组合小计	28,013,646.51	44.20	7,722,987.21	27.57	22,409,353.66	37.58	7,318,888.54	32.66
合计	63,379,444.02	/	9,329,909.66	/	59,629,057.99	/	9,285,984.11	/

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	35,365,797.51	1,606,922.45	4.54	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
合计	35,365,797.51	1,606,922.45	/	/

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	20,981,774.72	74.90	1,049,088.74	14,225,173.77	63.48	711,258.69
1至2年	163,576.88	0.58	16,357.69	834,809.50	3.73	83,480.95
2至3年	301,077.33	1.08	90,323.20	1,178,887.84	5.26	353,666.35
3年以上	6,567,217.58	23.44	6,567,217.58	6,170,482.55	27.53	6,170,482.55
合计	28,013,646.51	100	7,722,987.21	22,409,353.66	100	7,318,888.54

2、本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
长沙启芯微电子有限公司	往来款	512,784.54	已注销	是
合计	/	512,784.54	/	/

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

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

4、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	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	35,365,797.51	3 年以内	55.80
湖南城峰贸易有限公司	4,603,106.31	1 年以内	7.26
湖南淞苗贸易有限公司	4,331,718.07	1 年以内	6.83
湖南长沙波士特科技发展有限公司	3,728,926.12	1 年以内	5.88
长沙湘邮物业管理有限公司	2,137,432.47	1 年以内	3.37
合计	50,166,980.48	/	79.14

5、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
湖南科兴通信技术有限公司	子公司	1,758,936.47	2.78
湖南长沙波士特科技发展有限公司	子公司	3,728,926.12	5.88
长沙湘邮物业管理有限公司	子公司	2,137,432.47	3.37
湖南国邮传媒有限公司	联营公司	1,505,452.59	2.38
湖南新邮信息技术有限公司	同一母公司控制	977,470.00	1.54
合计	/	10,108,217.65	15.95

6、本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大的其他应收款，在本期无收回或转回的情况。

7、本报告期无终止确认的应收账款情况。

(三)长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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	500,000.00	500,000.00		500,000.00		100	100	

有限公司								
湖南科兴 通信技术 有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00		100	100	
北京国邮 畅通信息 技术公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00		100	100	
湘邮科技 (香港) 有限公司	10,000.00	10,000.00		10,000.00		100	100	
长沙启芯 微电子有 限公司	1,350,000.00	1,350,000.00	-1,350,000.00					
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	8,866,224.87	-2,327,754.71	6,538,470.16		0.85	0.85	
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	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
湖南国邮 传媒有限 公司	4,700,000.00	1,690,481.31	-1,202,006.25	488,475.06		20.00	20.00

年末不存在被投资单位向投资企业转移资金能力受到限制的情况。

(四) 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	275,970,565.52	320,192,913.47
其他业务收入	524,382.08	436,258.00

营业成本	250,400,111.08	287,313,924.24
------	----------------	----------------

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	165,917,372.15	147,502,399.31	147,780,052.38	125,162,303.50
其他行业	110,053,193.37	102,891,421.61	172,412,861.09	162,147,565.64
合计	275,970,565.52	250,393,820.92	320,192,913.47	287,309,869.14

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	198,678,320.98	189,383,039.18	236,956,641.02	223,037,442.87
定制软件	38,951,116.27	28,385,167.61	40,991,995.38	28,161,734.48
系统集成及其他	38,341,128.27	32,625,614.13	42,244,277.07	36,110,691.79
合计	275,970,565.52	250,393,820.92	320,192,913.47	287,309,869.14

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	51,082,785.15	45,482,267.13	98,039,981.70	90,458,627.56
北京市	134,106,520.11	115,887,258.74	119,053,421.19	102,682,820.60
其他地区	90,781,260.26	89,024,295.05	103,099,510.58	94,168,420.98
合计	275,970,565.52	250,393,820.92	320,192,913.47	287,309,869.14

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	57,444,200.76	20.78
中国邮政速递物流股份有限公司	35,439,044.87	12.82
瑞达信息安全产业股份有限公司	20,148,897.45	7.29
广西壮族自治区电化教育馆	18,341,901.13	6.63
南京中邮航空速递物流集散中心	10,278,489.49	3.72
合计	141,652,533.70	51.24

(五) 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	3,116,386.80	3,866,386.80
权益法核算的长期股权投资收益	-1,202,006.25	-2,501,182.42
处置长期股权投资产生的投资收益	24,415,973.29	22,632,085.93
其他	-1,343,846.09	
合计	24,986,507.75	23,997,290.31

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	3,116,386.80	3,866,386.80	
合计	3,116,386.80	3,866,386.80	/

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	-1,202,006.25	-2,501,182.42	被投资单位本年比上年实现的净利润增加
合计	-1,202,006.25	-2,501,182.42	/

4、本公司投资收益收回不存在重大限制。

(六)现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,383,166.65	11,611,209.95
加：资产减值准备	1,897,411.31	4,483,462.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,588,661.47	4,937,726.79
无形资产摊销	34,695.03	
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）	-5,118.17	-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）	5,772,375.39	9,065,439.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,986,507.75	-23,997,290.31
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）	8,060,581.22	-15,227,230.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,099,070.61	-16,601,722.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-819,353.67	13,093,634.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-19,173,159.13	-12,719,628.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	78,890,454.57	76,425,732.75
减：现金的期初余额	76,425,732.75	129,732,517.44
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	2,464,721.82	-53,306,784.69

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 10,916,189.24 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 3,376,536.94 元、银行承兑汇票保证金 3,859.66 元、信用证保证金 7,435,792.64 元，其他保证金 100,000.00 元，合计 10,916,189.24 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

5,048,505.68 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。

十九、补充资料

(一)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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	24,439,098.77	22,732,115.09	
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	4,173,788.22	3,353,650.00	1,521,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	395,800.00	3,280,968.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,084.00	-433,604.50	34,410,811.33
少数股东权益影响额		-505.72	
所得税影响额	-4,339,451.95	-3,982,304.51	-5,391,687.79
合计	24,643,151.04	24,950,319.14	30,540,123.54

报告期非经常性损益明细的说明:

表中“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:(1)公司本年处置持有长沙银行股份有限公司的 600 万股股权,获得收益为 24,415,973.29 元;(2)其他固定资产处置收益 5,118.17 元。

(二)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	2.17	0.0379	0.0379
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.57	-0.115	-0.115

第十一节 备查文件目录

- 一、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；
- 二、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；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：阎洪生
湖南湘邮科技股份有限公司
2013 年 4 月 19 日