湖南湘邮科技股份有限公司

600476

2013 年半年度报告

二〇一三年八月二十三日

目 录

第一节 释义..... 3

第二节 公司简介..... 4

第三节 会计数据和财务指标摘要..... 5

第四节 董事会报告..... 6

第五节 重要事项..... 11

第六节 股份变动及股东情况..... 14

第七节 董事、监事、高级管理人员情况..... 15

第八节 财务报告（未经审计）..... 16

第九节 备查文件目录..... 73

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 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。

六、 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

七、 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

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
报告期	指	2013 年 1-6 月
上年同期	指	2012 年 1-6 月
A 股	指	人民币普通股票
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。
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。

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、基本情况变更简介

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变更情况简介

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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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、公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节　会计数据和财务指标摘要

一、 公司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	本报告期(1－6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	81,058,118.92	137,007,771.96	-40.83
归属于上市公司股东的净利润	-10,605,024.43	-2,024,055.31	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-12,501,732.96	-3,431,722.03	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-37,695,108.82	-53,662,807.17	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	274,600,800.49	285,205,824.92	-3.72
总资产	395,667,330.94	439,843,808.19	-10.04

(二)主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1－6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元／股）	-0.0658	-0.0125	不适用
稀释每股收益（元／股）	-0.0658	-0.0125	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	-0.0776	-0.02	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-3.78	-0.73	减少3.05个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-4.46	-1.23	减少3.23个百分点

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	2,273,400	转制科研院所经费预算，以及科研项目财政拨款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-41,978.20	其他
所得税影响额	-334,713.27	
合计		1,896,708.53

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

1、主要经济指标完成情况

报告期内，公司实现营业收入仅为 8,105.81 万元，同比减少 40.83%；利润总额-993.60 万元，较去年同期增加亏损 800.69 万元；归属于母公司股东的净利润-1,060.50 万元，较去年同期增加亏损 858.10 万元。

截至 2013 年 6 月 30 日，公司总资产 39,566.73 万元，归属于母公司股东权益 27,460.08 万元。

2、上半年经营情况总结

报告期内，全球经济仍处于低速增长的阶段，欧美发达国家经济复苏缓慢，中国经济增速回落，处于经济结构调整和转型的关键期。国内 IT 行业竞争加剧,上半年由于客户单位信息化建设投入的减少，致使本公司行业应用软件开发、系统集成以及产品销售业务量均有所减少，从而使得营业收入同比减少 40.83%。

尽管上半年业绩有所下滑，但公司在产品更新和软件研发上仍然取得了一些成绩。在自有产品方面：公司根据现有 DHSP 产品的实际使用情况和邮资机未来发展方向，对 DHSP 产品进行了可靠性优化。将分体机改为一体机、元器件稳定性改进、分离机构优化、连续储料机构优化，从而进一步降低 DHSP 产品材料成本，提高产品稳定性和适用性，简化产品结构降低维护难度；公司还对柜台式邮资机工艺进行改造，优化改进原有柜台邮资机部分问题，形成可批量生产的产品样机和批量生产工艺文件。同时，公司还加快 Windows 终端管理软件和测试软件的功能开发。实现了信封打印机电气控制自主产业化项目（EPCS）的产业化，实现信封打印机控制部件完全自主化批量生产，使系统的稳定性、生产工艺流程、安装方式等满足产品化的实际需求；在新技术研发方面：公司全力打造行业级信息平台产品，为邮政、公安、烟草等大型行业打造全业务信息服务平台和地理信息支撑平台。上半年，公司完成了金融押钞车押运安全管理平台研发，并已经向市场投放；完成了邮政 GPS 财务管理模块新需求研发即试点定制化研发；完成了中国邮政速递物流总部新需求研发；完成了运钞车押运安全管理平台反劫持设备配套功能研发。这些自有产品的不断更新以及新技术的研发，将给公司未来业绩发展带来积极影响。

3、主要合并会计报表项目异常情况及原因的说明

资产负债表：

科目	期末数	期初数	变动比例（%）	变动原因
货币资金	42,458,953.91	97,754,902.52	-56.57	报告期内偿还借款，购买商品所致
无形资产	676,658.38	421,014.38	60.72	报告期内购入无形资产所致
应付账款	12,116,522.55	26,029,615.64	-53.45	报告期内支付货款所致
预收账款	1,846,118.02	4,433,584.26	-58.36	报告期内项目结算确认收入所致
应交税费	1,533,863.19	5,641,105.37	-72.81	报告期交纳税金所致
其他非流动负债		1,200,000.00	-100.00	报告期财政拨款结转为营业外收入所致

非流动负债合计		1,200,000.00	-100.00	报告期财政拨款结转为营业外收入所致

损益表：

科目	本年数	上年同期数	变动比例（%）	变动原因
营业收入	81,058,118.92	137,007,771.96	-40.84	报告期内客户单位信息化建设投入的减少，引起本公司行业应用软件开发、系统集成以及产品销售业务量均有所减少所致
营业总成本	93,468,266.29	140,592,980.59	-33.52	报告期内收入减少，引起成本减少所致
营业成本	69,325,242.84	118,559,133.74	-41.52	报告期内收入减少，引起成本减少所致
营业外收入	2,524,085.01	1,712,347.48	47.40	报告期财政拨款结转为收入所致
所得税费用	668,962.07	90,603.18	638.34	报告期的应纳所得额增加所致

现金流量表：

科目	期末数	期初数	变动比例（%）	变动原因
偿还债务支付的现金	77,443,211.69	57,746,285.85	34.11	报告期内贷款到期归还所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,890,084.44	3,187,630.99	-40.71	报告期支付利息费用减少所致
筹资活动现金流出小计	79,333,296.13	60,933,916.84	30.20	报告期内贷款到期归还所致
筹资活动产生的现金流量净额	-16,718,259.79	9,066,083.16	-284.40	报告期内贷款到期归还所致

(一)主营业务分析

1、财务报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	81,058,118.92	137,007,771.96	-40.83
营业成本	69,325,242.84	118,559,133.74	-41.52
销售费用	4,966,860.41	5,318,948.66	-6.61
管理费用	16,087,236.37	13,493,518.60	19.22
财务费用	2,513,593.51	2,735,709.39	-8.11
经营活动产生的现金流量净额	-37,695,108.82	-53,662,807.17	
投资活动产生的现金流量净额	-882,580.00	-781,288.70	
筹资活动产生的现金流量净额	-16,718,259.79	9,066,083.16	-284.40
研发支出	1,441,191.20	267,659.92	438.44

营业收入变动原因说明：报告期内客户单位信息化建设投入的减少，引起本公司行业应用软件开发、系统集成以及产品销售业务量均有所减少所致。

营业成本变动原因说明：报告期内收入减少，引起成本减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内减少了银行贷款所致。

研发支出变动原因说明：报告期内“麒麟”GPS 智能终端和桌面终端项目研发费用增加所致。

2、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	2013 年 6 月 30 日		2012 年 6 月 30 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（%）		
期间费用	23,567,690.29	-237.19	21,548,176.65	-1,116.98	879.79	当期利润总额较上年同期亏损增多所致
营业外收入	2,524,085.01	-25.40	1,712,347.48	-88.76	63.36	当期政府补助减加所致
营业外支出	50,000.00	-0.50	56,290.16	-2.92	2.41	当期营业外支出减少所致

(2)经营计划进展说明

2012 年年度报告中，公司提出 2013 年计划完成收入 3.7 亿元。今年上半年由于客户单位信息化建设投入的减少，公司上半年只实现营业收入 8,105.81 万元。

鉴于此情况，公司对经营策略及组织架构及时进行了调整。按照顶层设计、总部策划、减少层级的原则，制定了“舞动市场龙头，集中技术力量，拓展核心业务”的发展战略。公司通过优化技术研发流程和提升技术研发实力，切实提高创新的频率、提升研发的效率，加强技术与产品规划，形成核心研发能力，打造核心产品；通过整合市场资源，加强市场信息的传递，提高对客户长期、潜在需求的把握和应对能力；从而打造适应公司发展壮大的市场体系和技术研发体系，最终实现舞动市场龙头，集中技术力量，拓展核心业务的目标。同时公司还将巩固好管理基础，使管理转型与产业升级匹配，构建机构精简、职责明确、办事高效、运转协调、行为规范的管理体系，实现公司的持续和健康发展。

(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	39,190,697.73	33,544,936.66	14.41	-44.31	-43.14	减少 1.75 个百分点
其它	41,867,422.19	35,780,306.18	14.54	-37.17	-39.93	增加 3.92 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	44,460,763.17	40,184,085.73	9.62	-44.57	-44.74	增加 0.28 个百分点
系统集成及其他	20,805,597.96	17,743,488.89	14.72	-41.62	-41.85	增加 0.34 个百分点
软件销售	15,791,757.79	11,397,668.22	27.83	-25.36	-25.61	增加 0.24 个百分点

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（%）
湖南地区	35,405,340.48	-43.29
北京地区	25,123,809.98	-42.30
其它	20,528,968.45	-33.84

主营业务分地区情况的说明：

湖南地区收入减少主要系报告期内湖南地区硬件销售及软件开发业务量减少所致；

北京地区收入减少主要系报告期内该地区系统集成业务量减少以及所致；

其他地区收入减少主要系报告期内外省教育行业软件开发及系统集成业务量减少所致。

(三)核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

(四)投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

(1)持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目
长沙银行股份有限公司	6,538,470.16	0.85	0.85	6,538,470.16	0		长期股权投资
合计	6,538,470.16	/	/	6,538,470.16	0		/

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

本报告期公司无委托理财事项。

(2)委托贷款情况

本报告期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	1,347.82	1,323.27	-1.89
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	500.00	408.97	86.03	-26.52

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
		装、改造。				
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	233.22	221.85	-0.62
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	450.45	321.59	-31.04
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	68.57	-193.29	-24.10
湘邮科技（香港）有限公司	贸易	贸易	1.00(港币)	206.56	185.90	0

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、利润分配或资本公积金转增预案

(一)报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内未进行利润分配。

三、其他披露事项

(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

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

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
湖南广宇建设股份有限公司	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。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，裁决湘邮置业支付广宇建设 1-5 号工程欠款及其他款项合计 700.56 万元。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人广宇公司[(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。2013 年 4 月 2 日常德仲裁委员会下达《裁决书》[（2012）常仲裁字第 123 号]，裁决湘邮置业向广宇公司支付地下室工程款 2653529 元，支付延迟付款补偿金 689917.54 元，并承担仲裁费用，合计 3367214.54 元。	336.72	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 号栋，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 8 月 23 日，常德仲裁委员会尚未裁决。	常德仲裁委员会下达《裁决书》[（2012）常仲裁字第 123 号]，裁决湘邮置业向广宇公司支付地下室工程款案件尚未进入执行阶段，待进入执行阶段后，湘邮置业采取前述案件的处理方式。	
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	602.74			截至 2013 年 8 月 23 日，上述款项仍未收到。

		沙市中级人级人民法院作出判决，本公司胜诉。判决由天德公司在判决生效后七日内支付给本公司项目合作款项 578.20 万元及利息（从 2009 年 2 月 28 日至付清之日止按中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。				

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2013 年 4 月 23 日，公司公告了 2013 年度日常关联交易预计情况。目前，公司关联交易发生额仍在预计范围内。	2013 年 4 月 23 日，上海证券交易所 www.sse.com.cn ，《湖南湘邮科技股份有限公司关于 2012 年关联交易执行情况及 2013 年度日常关联交易预计情况的公告》。

六、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)其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、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业竞争承诺。	否	是

八、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

本报告期公司及其董事、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。

九、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》的规定，完善法人治理结构，规范公司运作，加强投资者关系管理；公司已按照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，建立了较为完备的现代企业制度。报告期内，公司控股股东严格规范自身行为，控股股东及其附属企业等关联方不存在占用公司资金的情况，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面做到五分开。

报告期内，公司按照《公司章程》的要求及时召开了股东大会、董事会、监事会及各专门委员会，公司董事、监事、各专门委员会委员、董事会秘书及高级管理人员均能以维护公司和股东利益为原则，忠实、诚信、勤勉的履行职责；董事会秘书认真做好信息披露工作，严格遵守"三公"原则，确保公司信息披露及时、准确、真实、完整。公司治理的实际状况符合有关法律法规和中国证监会有关要求。

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(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、股东情况

(一)股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						15,247
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
何雪萍	境内自然人	0.85	1,381,336	1,381,336	0	未知
黄潇骏	境内自然人	0.83	1,338,000	29,900	0	未知
沈翔	境内自然人	0.80	1,300,000	-4,500	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	0.49	801,259	-40,841	0	未知
王钧	境内自然人	0.48	785,100	79,300	0	未知
昆明盈鑫贰陆投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.44	715,376	715,376	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
何雪萍			1,381,336	人民币普通股		1,381,336
黄潇骏			1,338,000	人民币普通股		1,338,000
沈翔			1,300,000	人民币普通股		1,300,000
湖南新时代通信网络股份有限公司			950,000	人民币普通股		950,000
路殿有			801,259	人民币普通股		801,259
王钧			785,100	人民币普通股		785,100
昆明盈鑫贰陆投资中心（有限合伙）			715,376	人民币普通股		715,376
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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节　董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、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
邓慧国	董事	选举	换届选举
邓中华	独立董事	选举	换届选举

第八节　财务报告（未经审计）

一、财务报表

合并资产负债表

2013 年 6 月 30 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	六（一）	42,458,953.91	97,754,902.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	六（二）	95,649,061.55	108,537,254.26
预付款项	六（四）	12,134,828.27	11,997,682.92
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	六（三）	61,115,748.29	51,005,974.25
买入返售金融资产			
存货	六（五）	108,434,683.12	93,035,888.12
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六（六）	144,636.75	174,184.98
流动资产合计		319,937,911.89	362,505,887.05
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	六（八）	7,611,415.22	7,611,415.22
投资性房地产			
固定资产	六（九）	66,887,363.84	68,751,509.93
在建工程			
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	六（十）	676,658.38	421,014.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六（十一）	553,981.61	553,981.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		75,729,419.05	77,337,921.14

资产总计		395,667,330.94	439,843,808.19
流动负债：			
短期借款	六（十四）	72,114,388.54	86,942,563.89
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	六（十五）	22,600,000.00	20,000,000.00
应付账款	六（十六）	12,116,522.55	26,029,615.64
预收款项	六（十七）	1,846,118.02	4,433,584.26
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六（十八）	944,071.70	1,338,387.90
应交税费	六（十九）	1,533,863.19	5,641,105.37
应付利息			
应付股利	六（二十）	3,098,863.41	3,098,863.41
其他应付款	六（二十一）	6,702,708.37	5,843,868.13
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		120,956,535.78	153,327,988.60
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	六（二十二）		1,200,000.00
非流动负债合计			1,200,000.00
负债合计		120,956,535.78	154,527,988.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六（二十三）	161,070,000.00	161,070,000.00
资本公积	六（二十四）	131,100,762.89	131,100,762.89
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	六（二十五）	13,438,289.77	13,438,289.77
一般风险准备			
未分配利润	六（二十六）	-31,008,252.17	-20,403,227.74
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		274,600,800.49	285,205,824.92
少数股东权益		109,994.67	109,994.67
所有者权益合计		274,710,795.16	285,315,819.59
负债和所有者权益总计		395,667,330.94	439,843,808.19

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

2013 年 6 月 30 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		38,303,731.49	89,806,643.81
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）	89,576,238.71	102,913,515.36
预付款项		9,397,910.98	7,293,773.70
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二（二）	64,459,417.49	54,049,534.36
存货		107,936,740.02	92,619,532.03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		309,674,038.69	346,682,999.26
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	十二（三）	35,447,345.22	35,447,345.22
投资性房地产			
固定资产		65,458,504.33	67,251,719.13
在建工程			
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		676,658.38	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		101,582,507.93	103,120,078.73

资产总计		411,256,546.62	449,803,077.99
流动负债：			
短期借款		72,114,388.54	86,942,563.89
交易性金融负债			
应付票据		22,600,000.00	20,000,000.00
应付账款		13,796,875.50	24,295,629.78
预收款项		1,372,544.67	3,713,708.28
应付职工薪酬		518,964.51	926,357.14
应交税费		1,646,537.02	5,961,659.15
应付利息			
应付股利		3,098,863.41	3,098,863.41
其他应付款		13,384,773.69	11,177,560.08
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		128,532,947.34	156,116,341.73
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			1,200,000.00
非流动负债合计			1,200,000.00
负债合计		128,532,947.34	157,316,341.73
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		-24,001,469.76	-14,238,332.78
所有者权益（或股东权益）合计		282,723,599.28	292,486,736.26
负债和所有者权益（或股东权益）总		411,256,546.62	449,803,077.99

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

2013 年 1—6 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		81,058,118.92	137,007,771.96
其中：营业收入	六（二十七）	81,058,118.92	137,007,771.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		93,468,266.29	140,592,980.59
其中：营业成本	六（二十七）	69,325,242.84	118,559,133.74
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	六（二十八）	575,333.16	485,670.20
销售费用		4,966,860.41	5,318,948.66
管理费用		16,087,236.37	13,493,518.60
财务费用	六（二十九）	2,513,593.51	2,735,709.39
资产减值损失			
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-12,410,147.37	-3,585,208.63
加：营业外收入	六（三十）	2,524,085.01	1,712,347.48
减：营业外支出	六（三十一）	50,000.00	56,290.16
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-9,936,062.36	-1,929,151.31
减：所得税费用	六（三十二）	668,962.07	90,603.18
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-10,605,024.43	-2,019,754.49
归属于母公司所有者的净利润		-10,605,024.43	-2,024,055.31
少数股东损益			4,300.82
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	六(三十三）	-0.0658	-0.0125
（二）稀释每股收益	六(三十三）	-0.0658	-0.0125
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-10,605,024.43	-2,019,754.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		-10,605,024.43	-2,024,055.31
归属于少数股东的综合收益总额			4,300.82

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

2013 年 1—6 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	十二（四）	52,580,526.56	107,863,735.13
减：营业成本	十二（四）	42,229,687.10	92,150,112.15
营业税金及附加		451,576.33	215,566.27
销售费用		4,289,126.19	4,319,255.95
管理费用		14,701,681.30	12,700,249.21
财务费用		2,513,088.02	2,739,762.33
资产减值损失			
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-11,604,632.38	-4,261,210.78
加：营业外收入		2,524,085.01	1,712,347.48
减：营业外支出		50,000.00	56,290.16
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-9,130,547.37	-2,605,153.46
减：所得税费用		632,589.61	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-9,763,136.98	-2,605,153.46
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.0606	-0.0162
（二）稀释每股收益		-0.0606	-0.0162
六、其他综合收益			

七、综合收益总额		-9,763,136.98	-2,605,153.46

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

2013 年 1—6 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		105,138,725.61	119,502,241.37
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			
收到其他与经营活动有关的现金			
经营活动现金流入小计		105,138,725.61	119,502,241.37
购买商品、接受劳务支付的现金		113,740,148.08	148,148,416.57
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		10,523,515.58	8,548,957.11
支付的各项税费		7,704,864.80	7,382,857.88
支付其他与经营活动有关的现金	六（三十四）	10,865,305.97	9,084,816.98
经营活动现金流出小计		142,833,834.43	173,165,048.54
经营活动产生的现金流量净额		-37,695,108.82	-53,662,807.17

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		882,580.00	781,288.70
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		882,580.00	781,288.70
投资活动产生的现金流量净额		-882,580.00	-781,288.70
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		62,615,036.34	70,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		62,615,036.34	70,000,000.00
偿还债务支付的现金		77,443,211.69	57,746,285.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,890,084.44	3,187,630.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		79,333,296.13	60,933,916.84
筹资活动产生的现金流量净额		-16,718,259.79	9,066,083.16
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		-55,295,948.61	-45,378,012.71

加：期初现金及现金等价物余额		97,754,902.52	79,845,979.68
六、期末现金及现金等价物余额		42,458,953.91	34,467,966.97

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

母公司现金流量表

2013 年 1—6 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		72,515,329.12	92,451,886.19
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金			
经营活动现金流入小计		72,515,329.12	92,451,886.19
购买商品、接受劳务支付的现金		80,535,185.97	129,061,711.57
支付给职工以及为职工支付的现金		9,736,693.53	7,346,758.71
支付的各项税费		7,369,758.99	6,886,831.24
支付其他与经营活动有关的现金		8,775,763.16	7,513,188.11
经营活动现金流出小计		106,417,401.65	150,808,489.63
经营活动产生的现金流量净额		-33,902,072.53	-58,356,603.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		882,580.00	360,923.70
投资支付的现金			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		882,580.00	360,923.70
投资活动产生的现金流量净额		-882,580.00	-360,923.70
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		62,615,036.34	70,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		62,615,036.34	70,000,000.00
偿还债务支付的现金		77,443,211.69	57,746,285.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,890,084.44	3,184,118.55
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		79,333,296.13	60,930,404.40
筹资活动产生的现金流量净额		-16,718,259.79	9,069,595.60
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		-51,502,912.32	-49,647,931.54
加：期初现金及现金等价物余额		89,806,643.81	76,425,732.75
六、期末现金及现金等价物余额		38,303,731.49	26,777,801.21

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

2013 年 1—6 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		-20,403,227.74		109,994.67	285,315,819.59
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	161,070,000.00	131,100,762.89			13,438,289.77		-20,403,227.74		109,994.67	285,315,819.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-10,605,024.43			-10,605,024.43
（一）净利润							-10,605,024.43			-10,605,024.43
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-10,605,024.43			-10,605,024.43
（三）所有者投入和减少资本										
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配										
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
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		-31,008,252.17		109,994.67	274,710,795.16

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		-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）							-2,024,055.31		4,300.82	-2,019,754.49
（一）净利润							-2,024,055.31		4,300.82	-2,019,754.49
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-2,024,055.31		4,300.82	-2,019,754.49
（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		-28,537,661.87		84,211.50	277,155,602.29

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

2013 年 1—6 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		-14,238,332.78	292,486,736.26
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	161,070,000.00	132,216,779.27			13,438,289.77		-14,238,332.78	292,486,736.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-9,763,136.98	-9,763,136.98
（一）净利润							-9,763,136.98	-9,763,136.98
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-9,763,136.98	-9,763,136.98
（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		-24,001,469.76	282,723,599.28

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		-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)							-2,605,153.46	-2,605,153.46
(一)净利润							-2,605,153.46	-2,605,153.46
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-2,605,153.46	-2,605,153.46
(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		-21,226,652.89	285,498,416.15

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

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

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

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

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

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

公司营业执照号为：430000000003323（3-1）N

公司经营范围：第二类增值电信业务中的信息服务业务（凭本企业许可证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 8 月 23 日。

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

4、金融资产转移

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

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

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

5、金融负债终止确认条件

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

6、金融资产减值的处理

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

（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	10	10
2－3 年	30	30
3 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

(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辩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辩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够流入企业；

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。

四、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。

五、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	控股子公	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、	1,190.00	99.17	99.17	是	10.99

子公司	子公司	注册	业务	注册资	经营范围	期末实际	持股	表决	是否	少数
特科技发展有限公司					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。					
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 万港元	贸易	1.00 万港元	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	

六、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：	/	/	39,492.79	/	/	78,750.78
人民币	/	/	39,492.79	/	/	78,750.78
银行存款：	/	/	20,322,911.30	/	/	86,759,962.50
人民币	/	/	20,089,337.03	/	/	86,526,388.23
美元	38,002.42	6.1463	233,574.27	37,160.81	6.2855	233,574.27
其他货币资金：	/	/	22,096,549.82	/	/	10,916,189.24
人民币	/	/	18,415,920.54	/	/	10,871,199.39
美元	598,836.58	6.1463	3,680,629.28	7,157.72	6.2855	44,989.85
合计	/	/	42,458,953.91	/	/	97,754,902.52

报告期末，其他货币资金中包含有使用期限受限超过 3 个月的履约保函保证金 2,609,536.94 元，银行承兑汇票保证金 3,003,859.66 元，信用证保证金 16,383,153.22 元，其他保证金 100,000.00 元，合计 22,096,549.82 元。

(二)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	79,257,669.85	60.60	6,645,341.09	8.38	81,797,262.45	56.93	6,645,341.09	8.12
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1	51,538,777.24	39.40	28,502,044.45	55.30	61,887,377.35	43.07	28,502,044.45	46.05
组合小计	51,538,777.24	39.40	28,502,044.45	55.30	61,887,377.35	43.07	28,502,044.45	46.05
合计	130,796,447.09	/	35,147,385.54	/	143,684,639.80	/	35,147,385.54	/

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
1	25,255,779.00	2,130,713.20	8.44	预计摊余价值小于帐面值之间的差额计提
2	22,335,682.10	331,934.25	1.49	预计摊余价值小于帐面值之间的差额计提
3	8,241,648.80	689,658.49	8.37	预计摊余价值小于帐面值之间的差额计提
4	8,785,898.55	207,749.64	2.36	预计摊余价值小于帐面值之间的差额计提
5	4,747,843.50			
6	3,583,142.50	96,931.98	2.71	预计摊余价值小于帐面值之间的差额计提
7	3,239,675.40	120,353.53	3.71	预计摊余价值小于帐面值之间的差额计提
8	3,068,000.00	3,068,000.00	100.00	预计摊余价值为 0
合计	79,257,669.85	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	27,266,294.78	52.91	1,513,846.53	30,276,930.75	48.92	1,513,846.53
1 至 2 年	1,403,299.84	2.72	281,076.90	2,810,768.94	4.54	281,076.90
2 至 3 年	2,476,227.60	4.80	896,809.99	2,989,366.63	4.83	896,809.99
3 年以上	20,392,955.02	39.57	25,810,311.03	25,810,311.03	41.71	25,810,311.03
合计	51,538,777.24	100.00	28,502,044.45	61,887,377.35	100	28,502,044.45

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	8,785,898.55	207,749.64	7,057,170.05	207,749.64
合计	8,785,898.55	207,749.64	7,057,170.05	207,749.64

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（%）
1	关联方	25,255,779.00	3	19.31
2	关联方	22,335,682.10	1	17.08
3	关联方	8,241,648.80	1	6.30
4	关联方	8,785,898.55	1	6.72
5	非关联方	4,747,843.50	1	3.63
合计	/	69,366,851.95	/	53.04

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（%）
湖南省邮政局信息技术局	同一母公司	25,255,779.00	19.31
中国邮政集团公司	实际控制人	22,335,682.10	17.08
湖南省邮政公司各地县市邮政局及其他关联方	同一母公司	6,570,761.59	5.02
湖南省邮政公司	母公司	8,785,898.55	6.72
外省市邮政公司及其他关联方（除湖南省邮政公司外）	同一实际控制人	26,678,741.60	20.40
合计	/	89,626,862.84	68.53

(三)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	45,365,797.51	61.77	1,606,922.45	3.54	35,365,797.51	55.84	1,606,922.45	4.54
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1	28,076,651.95	38.23	10,719,778.72	38.18	27,966,877.91	44.16	10,719,778.72	38.33
组合小计	28,076,651.95	38.23	10,719,778.72	38.18	27,966,877.91	44.16	10,719,778.72	38.33
合计	73,442,449.46	/	12,326,701.17	/	63,332,675.42	/	12,326,701.17	/

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
1	45,365,797.51	1,606,922.45	3.54	预计摊余价值小于帐面值之间的差额计提

合计	45,365,797.51	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	15,654,927.62	55.76	782,499.98	15,649,999.22	55.96	782,499.98
1 至 2 年	1,646,063.52	5.86	154,121.79	1,541,217.88	5.51	154,121.79
2 至 3 年	1,417,862.66	5.05	425,358.80	1,417,862.66	5.07	425,358.80
3 年以上	9,357,798.15	33.33	9,357,798.15	9,357,798.15	33.46	9,357,798.15
合计	28,076,651.95	100.00	10,719,778.72	27,966,877.91	100	10,719,778.72

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(%)
1	45,365,797.51	3	61.77
2	2,927,918.42	1	3.99
3	2,200,000.00	1	3.00
4	1,578,625.03	1	2.15
5	1,510,964.10	1	2.06
合计	53,583,305.06	/	72.97

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（%）
湖南省各地州市县局	同一母公司	977,470.00	1.33
湖南国邮传媒有限公司	联营公司	1,510,964.11	2.06
合计	/	2,488,434.11	3.39

(四) 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	10,083,794.36	83.10	9,934,649.01	82.80
1 至 2 年	1,407,969.95	11.60	1,419,969.95	11.84
2 至 3 年	216,097.98	1.78	216,097.98	1.80
3 年以上	426,965.98	3.52	426,965.98	3.56
合计	12,134,828.27	100.00	11,997,682.92	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	金额	时间	未结算原因
1	2,399,595.00	1 年以内	采购未结算
2	1,641,300.00	1 年以内	采购未结算
3	1,158,700.00	1 年以内	采购未结算

4	1,100,320.00	1 年以内	采购未结算
5	947,453.20	1 年以内	采购未结算
合计	7,247,368.20	/	/

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：

一年以上未结算的预付款项 205.10 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。

(五) 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	11,463,336.65		11,463,336.65	12,213,556.47		12,213,556.47
在产品	70,295,376.98		70,295,376.98	53,822,275.64		53,822,275.64
库存商品	28,891,895.89	2,215,926.40	26,675,969.49	29,215,982.41	2,215,926.40	27,000,056.01
合计	110,650,609.52	2,215,926.40	108,434,683.12	95,251,814.52	2,215,926.40	93,035,888.12

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价值		

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 0 元。

(六) 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	144,636.75	174,184.98
合计	144,636.75	174,184.98

(七) 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	1,518.72	1,639.89	-61.17	87.90	-305.41

（八）长期股权投资：

1、 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
长沙银行股份有限公司	6,538,470.16	6,538,470.16		6,538,470.16		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	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	488,475.06		488,475.06		20	20

（九）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：	148,693,417.09	650,499.31		25,940.00	149,317,976.40
其中：房屋及建筑物	77,345,715.75				77,345,715.75
机器设备	24,249,683.29				24,249,683.29
运输工具	6,411,510.76	575,000.00			6,986,510.76
电子设备及其他	40,686,507.29	75,499.31		25,940.00	40,736,066.60
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	79,941,907.16		2,513,867.20	25,161.80	82,430,612.56

其中：房屋及建筑物	19,109,399.52		984,974.46		20,094,373.98
机器设备	23,632,034.41		38,907.73		23,670,942.14
运输工具	4,677,060.04		167,883.60		4,844,943.64
电子设备及其他	32,523,413.19		1,322,101.41	25,161.80	33,820,352.80
三、固定资产账面净值合计	68,751,509.93	/		/	66,887,363.84
其中：房屋及建筑物	58,236,316.23	/		/	57,251,341.77
机器设备	617,648.88	/		/	578,741.15
运输工具	1,734,450.72	/		/	2,141,567.12
电子设备及其他	8,163,094.10	/		/	6,915,713.80
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	68,751,509.93	/		/	66,887,363.84
其中：房屋及建筑物	58,236,316.23	/		/	57,251,341.77
机器设备	617,648.88	/		/	578,741.15
运输工具	1,734,450.72	/		/	2,141,567.12
电子设备及其他	8,163,094.10	/		/	6,915,713.80

本期折旧额：2,513,867.20 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：0 。

（十）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	498,089.41	293,589.75		791,679.16
专利权	42,380.00			42,380.00
软件	455,709.41	293,589.75		749,299.16
二、累计摊销合计	77,075.03	37,945.75		115,020.78
专利权	42,380.00			42,380.00
软件	34,695.03	37,945.75		72,640.78
三、无形资产账面净值合计	421,014.38	255,644.00		676,658.38
专利权				
软件	421,014.38	255,644.00		676,658.38
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	255,644.00		676,658.38

专利权				
软件	421,014.38	255,644.00		676,658.38

本期摊销额：37,945.75 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	
研发支出		1,441,191.20	1,441,191.20		
合计		1,441,191.20	1,441,191.20		

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%。

（十一）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) 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
	2,215,926.40

（十二）所有权受到限制的资产：

1、所有权受限制的资产

单位：元 币种：人民币

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本年减少	期末账面价值
抵押的固定资产	41,219,440.26			41,219,440.26
受限的保证金	10,916,189.24	11,180,360.58		22,096,549.82
合计	52,135,629.50	11,180,360.58		63,315,990.08

2、资产所有权受限的原因详见附注“九、1、抵押、担保、质押情况”。

3、所有权受到限制的资产报告期末较年初增加的主要原因：公司报告期内开具信用证和承兑汇票，致使保证金增加。

（十三）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	47,474,086.71				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	50,654,755.22				50,654,755.22

（十四）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
抵押借款		20,000,000.00
保证借款	71,914,388.54	66,742,563.89
信用借款	200,000.00	200,000.00
合计	72,114,388.54	86,942,563.89

2、报告期末公司无已到期未偿还的短期借款。

3、报告期末抵押借款情况详见附注“九、1.抵押事项”。

4、公司的保证借款均由湖南省邮政公司提供担保。

（十五） 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	22,600,000.00	20,000,000.00
合计	22,600,000.00	20,000,000.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 22,600,000.00 元。

（十六）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）	8,868,856.41	20,261,316.75
1-2 年（含 2 年）	2,466,174.29	4,409,057.38
2-3 年（含 3 年）	271,166.00	287,980.67
3 年以上	510,325.85	1,071,260.84
合计	12,116,522.55	26,029,615.64

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

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

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

期末超过 1 年的应付账款 324.77 万元，未偿还或未结转的原因为项目款未结算。

4、期末金额较期初减少 1,391.31 万元，降低 53.45%，主要原因为报告期内结算采购款，向供应商支付货款增加所致。

（十七）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）	826,605.03	1,945,031.79
1-2 年（含 2 年）	99,972.00	1,089,251.58
2-3 年（含 3 年）	21,765.00	772,115.23
3 年以上	897,775.99	627,185.66
合计	1,846,118.02	4,433,584.26

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、期末预收款项中预收关联方款项合计 406,835.58 元，占期末预收账款总额的 22.03%，明细情况详见附注“七、（五）关联交易情况”。

5、期末金额较期初减少 258.75 万元，降低 58.36%，主要原因为本年项目结算确认收入所致。

（十八）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		8,616,078.00	8,616,078.00	
二、职工福利费		294,400.00	294,400.00	
三、社会保险费	785,302.20	3,529,136.96	3,980,767.68	333,671.48
其中：1．医疗保险费	59,960.29	614,897.16	614,897.16	59,960.29
2．基本养老保险费	156,277.02	1,685,041.04	1,684,341.04	156,977.02
3．年金缴费	534,792.00	892,632.00	1,368,387.00	59,037.00
4．失业保险费	13,019.99	142,938.04	119,513.76	36,444.27
5．工伤保险费	7,539.96	188,586.67	188,586.67	7,539.96
6．生育保险费	13,712.94	5,042.05	5,042.05	13,712.94
四、住房公积金	41,439.95	355,909.00	355,909.00	41,439.95
五、其他	36,345.10			36,345.10
六、工会经费和职工教育经费	475,300.65	155,647.75	98,333.23	532,615.17
七、因解除劳动关系给予的补偿		129,882.00	129,882.00	
合计	1,338,387.90	13,081,053.71	13,475,369.91	944,071.70

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 98,333.23，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 129,882.00。

期末余额较期初余额减少 394,316.20 元，减少 29.46%，主要原因报告期内支付企业年金所致。

（十九）应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	433,072.20	1,690,468.52
营业税	464,119.18	1,290,979.49
企业所得税	-69,244.11	1,380,580.62
个人所得税	103,404.09	59,985.02
城市维护建设税	119,215.01	274,990.18
房产税	206,861.31	206,861.31
教育费附加及地方教育附加	143,909.61	255,326.68
土地使用税	48,165.46	48,165.46
其他	84,360.44	433,748.09
合计	1,533,863.19	5,641,105.37

（二十）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	/

（二十一）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）	1,428,033.51	504,585.99
1-2 年（含 2 年）	2,391,030.68	2,455,637.95
2-3 年（含 3 年）	595,009.00	595,009.01
3 年以上	2,288,635.18	2,288,635.18
合计	6,702,708.37	5,843,868.13

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
湖南省邮政公司	1,834,396.00	1,834,396.00
湖南省邮政各市州县局	108,000.00	108,000.00
合计	1,942,396.00	1,942,396.00

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位：元 币种：人民币

股东名称	期末账面余额	年初账面余额	款项性质
1	1,834,396.00	1,834,396.00	债权人未催收
2	963,240.00	963,240.00	项目合作保证金
合 计	2,797,636.00	2,797,636.00	

（二十二）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

期末较期初减少 120 万元，主要原因为专项扶持资金于报告期内发生与之相关的支出，冲减其他流动负债和验收结转。

（二十三）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

（二十四）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

（二十五）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

（二十六）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	-20,403,227.74	/
调整后 年初未分配利润	-20,403,227.74	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-10,605,024.43	/
期末未分配利润	-31,008,252.17	/

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。

（二十七）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	81,058,118.92	137,007,771.96
营业成本	69,325,242.84	118,559,133.74

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	39,190,697.73	33,544,936.66	70,366,641.52	58,995,298.15
其它	41,867,421.19	35,780,306.18	66,641,130.44	59,563,835.59
合计	81,058,118.92	69,325,242.84	137,007,771.96	118,559,133.74

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	44,460,763.17	40,184,085.73	80,214,056.85	72,724,301.25
系统集成及其他	20,805,597.96	17,743,488.89	35,635,639.32	30,512,506.78
软件销售	15,791,757.79	11,397,668.22	21,158,075.79	15,322,325.71
合计	81,058,118.92	69,325,242.84	137,007,771.96	118,559,133.74

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
湖南地区	35,405,340.48	28,574,930.24	62,436,672.93	49,006,066.22
北京地区	25,123,809.98	22,630,443.76	43,539,928.81	40,877,524.55
其它	20,528,968.46	18,119,868.84	31,031,170.22	28,675,542.97
合计	81,058,118.92	69,325,242.84	137,007,771.96	118,559,133.74

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（%）
1	14,496,819.40	17.88
2	11,035,702.56	13.61
3	9,810,961.03	12.10
4	4,483,846.15	5.53
5	4,057,985.90	5.01
合计	43,885,315.04	54.13

（二十八）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	348,619.68	180,483.99	按应税营业额 5%
城市维护建设税	132,249.53	20,464.67	按当期应纳流转税 7%
教育费附加	94,463.95	14,617.61	按当期应纳流转税 5%
土地使用税		270,103.93	
合计	575,333.16	485,670.20	/

（二十九）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	2,559,287.59	3,226,453.00
利息收入(以负数表示)	-105,694.08	-490,743.61
其他	60,000.00	
合计	2,513,593.51	2,735,709.39

（三十）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
政府补助	2,273,400.00	1,610,100.00	2,273,400.00

其他	250,685.01	102,247.48	8,021.80
合计	2,524,085.01	1,712,347.48	2,281,421.80

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	1,073,400.00	1,610,100.00	
麒麟项目	1,200,000.00		
合计	2,273,400.00	1,610,100.00	

（三十一）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
其他	50,000.00	56,290.16	50,000.00
合计	50,000.00	56,290.16	50,000.00

（三十二）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	668,962.07	90,603.18
合计	668,962.07	90,603.18

（三十三）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项 目	本报告期金额	去年同期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-10,605,024.43	-2,024,055.31
本公司发行在外普通股的加权平均数	161,070,000.00	161,070,000.00
基本每股收益	-0.0658	-0.0125
稀释每股收益	-0.0658	-0.0125

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。

（三十四）现金流量表项目注释：

1、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	1,759,124.39
聘请中介机构费	650,000.00
办公费	1,105,943.11
汽车费用	699,322.25
低耗	257,176.57
电话费	143,810.99
交通费	118,173.10
差旅费	522,242.50
邮寄费	66,774.30

水电费	423,897.11
维修费	184,643.78
会务费	419,562.00
培训费	225,654.91
评审费	251,300.00
燃料及动力费	597,721.37
咨询费	436,650.00
宣传费	744,877.00
绿化费	44,408.00
物业费用	5,000.00
水费	19,395.64
租房费	658,234.60
研究开发费	1,441,191.20
银行手续费	40,203.15
营业外支出	50,000.00
合计	10,865,305.97

（三十五）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	-10,605,024.43	-2,019,754.49
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,512,115.06	2,225,640.13
无形资产摊销	37,945.75	10,299.14
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）		
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）	2,513,593.51	2,735,709.39
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-15,398,795.00	-5,012,240.21
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,211,666.24	-39,708,984.36
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-14,543,277.47	-11,893,476.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-37,695,108.82	-53,662,807.17
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	42,458,953.91	34,467,966.97
减：现金的期初余额	97,754,902.52	79,845,979.68
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	-55,295,948.61	-45,378,012.71

2、现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	42,458,953.91	97,754,902.52
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款		
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	42,458,953.91	97,754,902.52

七、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）本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
湖南科兴通信技术有限公司	长沙	肖再祥	产品开发	500.00	100	100	18380939-7
湖南长沙波士特科技发展有限公司	长沙	肖再祥	贸易	800.50	99.17	99.17	70721038-6
北京国邮畅通信息技术有限公司	北京	肖再祥	贸易	500.00	100	100	80117175-8
湖南省邮政科研规划设计院有限公司	长沙	肖再祥	规划设计	600.00	100	100	78285317-0
湘邮科技（香港）有限公司	香港	肖再祥	贸易	1.00 港元	100	100	
长沙湘邮物业管理有限公司	长沙	肖再祥	物业管理	50.00	100	100	75336576-8

（三）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	

（四）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

（五）关联交易情况

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	588,290.60	0.73	810,365.12	0.59
湖南省邮政公司	软件开发、系统集成及产品销售	4,617,041.50	5.70	11,319,053.42	8.26
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	3,662,810.44	4.52	2,176,851.85	1.59
中国邮政集团公司	软件开发、系统集成及产品销售	12,384,572.14	15.28	13,715,991.11	10.01
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	17,937,983.04	22.13	42,344,380.02	30.91

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	是
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	是
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	是
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	是
湖南省邮政公司	本公司	100,000,000.00	2013 年 4 月 11 日～2015 年 4 月 10 日	否
湖南省邮政公司	本公司	30,000,000.00	2013 年 6 月 8 日～2015 年 6 月 7 日	否
湖南省邮政公司	本公司	50,000,000.00	2013 年 5 月 13 日～2014 年 5 月 12 日	否

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	25,255,779.00		25,217,556.00	
	中国邮政集团公司	22,335,682.10		25,430,598.60	
	湖南省邮政各市州县局及其他关联方	6,570,761.59		14,251,560.52	
	湖南省邮政公司	8,785,898.55		7,057,170.05	
	全国各省市邮政公司及其他关联方（除湖南省邮政公司外）	26,678,741.60		27,971,916.95	
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	1,510,964.11		1,505,452.59	

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	367,824.58
	湖南邮政各市州县局及其他关联方	29,261.00	29,261.00
	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

八、 股份支付：

无

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。

（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、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。2013 年 4 月 2 日常德仲裁委员会下达《裁决书》[（2012）常仲裁字第 123 号]，裁决湘邮置业向广宇公司支付地下室工程款 2,653,529 元，支付延迟付款补偿金 689,917.54 元，并承担仲裁费用，合计 3,367,214.54 元，此裁决尚未进入执行阶段。6#号楼由于双方没有进行工程结算，现正在司法审计的程序中，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。

十一、 承诺事项：

无

十二、 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	74,988,206.85	65.18	6,565,059.75	8.75	80,286,635.95	62.54	6,565,059.75	8.18
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1	40,059,928.27	34.82	18,906,836.66	47.20	48,098,775.82	37.46	18,906,836.66	39.31
组合小计	40,059,928.27	34.82	18,906,836.66	47.20	48,098,775.82	37.46	18,906,836.66	39.31
合计	115,048,135.12	/	25,471,896.41	/	128,385,411.77	/	25,471,896.41	/

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
1	24,799,724.00	2,098,195.10	8.46	按摊余价值小于面值之间的差额计提
2	22,335,682.10	331,934.24	1.49	按摊余价值小于面值之间的差额计提

3	8,241,648.80	689,658.49	8.37	按摊余价值小于面值之间的差额计提
4	4,972,490.55	159,986.41	3.22	按摊余价值小于面值之间的差额计提
5	4,747,843.50			
6	3,583,142.50	96,931.98	2.71	按摊余价值小于面值之间的差额计提
7	3,239,675.40	120,353.53	3.71	按摊余价值小于面值之间的差额计提
8	3,068,000.00	3,068,000.00	100.00	按摊余价值为 0
合计	74,988,206.85	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	22,078,996.33	55.12	1,400,668.19	28,013,363.67	58.24	1,400,668.19
1 至 2 年	1,166,960.44	2.91	163,611.45	1,636,114.50	3.40	163,611.45
2 至 3 年	1,136,709.02	2.84	474,317.42	1,581,058.05	3.29	474,317.42
3 年以上	15,677,262.48	39.13	16,868,239.60	16,868,239.60	35.07	16,868,239.60
合计	40,059,928.27	100	18,906,836.66	48,098,775.82	100	18,906,836.66

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	4,972,490.55		6,101,905.55	
合计	4,972,490.55		6,101,905.55	

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(%)
1	关联方	24,799,724.00	3	21.56
2	关联方	22,335,682.10	1	19.41
3	关联方	8,241,648.80	1	7.16
4	关联方	4,972,490.55	1	4.32
5	非关联方	4,747,843.50	1	4.13
合计	/	65,097,388.95	/	56.58

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(%)
湖南省邮政局信息技术局	同一母公司	28,909,971.28	25.13
湖南省邮政公司	母公司	4,972,490.55	4.32
中国邮政集团公司	最终控制方	22,335,682.10	19.41
中国邮政速递物流股份有限公司	同一最终控制方	3,239,675.40	2.82
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	17,268,362.60	15.01
湖南省邮政公司各地县市邮政局	同一母公司	1,802,157.62	1.57

及其他关联方			
合计	/	78,528,339.55	68.26

（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	45,365,797.51	61.48	1,606,922.45	3.54	35,365,797.51	55.80	1,606,922.45	4.54
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1	28,423,529.64	38.52	7,722,987.21	27.17	28,013,646.51	44.20	7,722,987.21	27.57
组合小计	28,423,529.64	38.52	7,722,987.21	27.17	28,013,646.51	44.20	7,722,987.21	27.57
合计	73,789,327.15	/	9,329,909.66	/	63,379,444.02	/	9,329,909.66	/

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
1	45,365,797.51	1,606,922.45	3.54	
合计	45,365,797.51	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	21,286,845.21	74.90	1,049,088.74	20,981,774.72	74.90	1,049,088.74
1 至 2 年	268,422.52	0.94	16,357.69	163,576.88	0.58	16,357.69
2 至 3 年	301,044.33	1.06	90,323.20	301,077.33	1.08	90,323.20
3 年以上	6,567,217.58	23.10	6,567,217.58	6,567,217.58	23.44	6,567,217.58
合计	28,423,529.64	100	7,722,987.21	28,013,646.51	100	7,722,987.21

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

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

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
1	45,365,797.51	3	61.48
2	4,255,978.56	1	5.77
3	2,927,918.42	1	3.97
4	2,148,326.47	1	2.91
5	1,977,909.99	1	2.68
合计	56,675,930.95	/	76.81

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
湖南科兴通信技术有限公司	1,977,909.99	2.68
湖南长沙波士特科技发展有限公司	4,255,978.56	5.77
长沙湘邮物业管理有限公司	2,148,326.47	2.91
湖南国邮传媒有限公司	1,510,964.11	2.05
湖南新邮信息技术有限公司	977,470.00	1.32
合计	10,870,649.13	14.73

（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	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
湖南长沙波士特科技发展有限公司	11,900,000.00	11,900,000.00		11,900,000.00			99.17	99.17	
长沙湘邮物业管理有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00			100	100	
湖南科兴通信技术有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100	100	
北京国邮畅通信息技术公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100	100	
湘邮科技（香港）有限公司	10,000.00	10,000.00		10,000			100	100	
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			100	100	
长沙银行股份有限公司	6,538,470.16	6,538,470.16		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	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
湖南国邮传媒有限公司	4,700,000.00	488,475.06		488,475.06				20.00	20.00

（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	52,580,526.56	107,863,735.13
营业成本	42,229,687.10	92,150,112.15

2、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	20,126,785.24	17,407,813.34	51,070,020.02	46,315,279.66
系统集成及其他	16,661,983.53	13,424,205.54	35,635,639.32	30,512,506.78
软件销售	15,791,757.79	11,397,668.22	21,158,075.79	15,322,325.71
合计	52,580,526.56	42,229,687.10	107,863,735.13	92,150,112.15

3、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
湖南地区	18,875,045.99	12,290,233.91	33,292,636.10	22,597,044.63
北京地区	25,123,809.98	22,630,443.77	43,539,928.81	40,877,524.55
其它	8,581,670.59	7,309,009.42	31,031,170.22	28,675,542.97
合计	52,580,526.56	42,229,687.10	107,863,735.13	92,150,112.15

4、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
1	14,496,819.40	27.57
2	9,810,961.03	18.66
3	4,483,846.15	8.53
4	4,057,985.90	7.72
5	2,710,129.06	5.15
合计	35,559,741.54	67.63

（五）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	-9,763,136.98	-2,605,153.46

加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,441,183.77	1,989,547.72
无形资产摊销	37,945.75	10,299.14
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）		
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）	2,277,618.20	2,739,762.33
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-15,317,207.99	-4,987,874.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-823,256.24	-31,744,808.96
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-12,755,219.04	-23,758,376.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-33,902,072.53	-58,356,603.44
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	38,303,731.49	26,777,801.21
减：现金的期初余额	89,806,643.81	76,425,732.75
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	-51,502,912.32	-49,647,931.54

十三、 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	金额	附注（如适用）
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	2,273,400.00	转制科研院所经费预算，以及科研项目财政拨款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-41,978.20	其他
所得税影响额	-334,713.27	
合计	1,896,708.53	

（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	-3.78	-0.0658	-0.0658
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.46	-0.0776	-0.0776

（三）公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

内容详见本报告“第四节董事会报告”。

第九节　　备查文件目录

一、载有公司董事长签名的 2013 年半年度报告全文；
二、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；
三、报告期内在中国证监会制定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：　阎洪生
湖南湘邮科技股份有限公司
2013 年 8 月 23 日