

湖南湘邮科技股份有限公司

600476

2014 年半年度报告



**湘邮科技**  
**COPOTE**

二〇一四年八月二十二日

# 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 .....          | 13 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况.....      | 17 |
| 第七节 | 优先股相关情况 .....       | 18 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 18 |
| 第九节 | 财务报告（未经审计）.....     | 18 |
| 第十节 | 备查文件目录 .....        | 82 |

## 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）蔡云声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描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

### 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         | 指 | 2014 年上半年  |
| 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。                                |
| 智能包裹箱       | 指 | 通过安装在社区、学校或企业的智能快件箱以及后台的管理系统相结合，实现快递包裹的存取管理、包裹站点的管理以及运营业务的结算等主要功能。 |

## 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   | 汪志刚  | 石旭   |
| 联系地址 | 长沙市高新技术产业开发区麓谷基地玉兰路 2 号                                  | 长沙市高新技术产业开发区麓谷基地玉兰路 2 号                                |
| 电话   | 0731-8899 8688   | 0731-8899 8817   |
| 传真   | 0731-8899 8686   | 0731-8899 8859   |
| 电子信箱 | <a href="mailto:copote@copote.com">copote@copote.com</a> | <a href="mailto:shixu@copote.com">shixu@copote.com</a> |

### 三、 基本情况变更简介

|             |  |
|-------------|--|
| 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        | <a href="http://www.copote.com">www.copote.com</a>       |
| 电子信箱        | <a href="mailto:copote@copote.com">copote@copote.com</a> |

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

|                      |  |
|----------------------|--|
| 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 | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 公司半年度报告备置地点          | 公司董事会办公室   |

### 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                   | 39,245,547.94  | 81,058,118.92  | -51.58          |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -5,696,052.33  | -10,605,024.43 | 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 | -13,434,098.87 | -12,501,732.96 | 不适用             |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -23,147,625.49 | -37,695,108.82 | 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          | 217,541,618.37 | 223,237,670.70 | -2.55           |
| 总资产                    | 343,037,434.26 | 352,558,820.34 | -2.70           |

##### (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）             | -0.0353    | -0.0658 | 不适用            |
| 稀释每股收益（元/股）             | -0.0353    | -0.0658 | 不适用            |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）   | -0.0834    | -0.0776 | 不适用            |
| 加权平均净资产收益率（%）           | -2.58      | -3.78   | 增加 1.2 个百分点    |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | -6.09      | -4.46   | 减少 1.63 个百分点   |

上年同期保留四位有效数字

#### 二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目   | 金额            |
|--|---------------|
| 非流动资产处置损益  | 7,467,358.51  |
| 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 | 1,981,700.00  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -345,474.35   |
| 所得税影响额   | -1,365,537.62 |
| 合计   | 7,738,046.54  |

## 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

2014 年是公司经营形势异常严峻的一年。公司上半年实现营业收入 3,924.55 万元, 营业利润 -735.84 万元, 净利润-569.74 万元。

亏损主要原因有以下几点: 1、受国家宏观政策调整, 经济形势增长减缓的影响, 客户单位投资规模普遍缩减, 投资进度放慢, 造成公司上半年收入大幅下降; 2、根据公司业务发展方向, 对资金周转时间长、利润率低的项目作出取舍, 减少收入规模; 3、核心竞争优势不突出, 导致市场竞争压力大, 利润空间遭到挤压, 造成盈利水平下降。

尽管上半年公司收入大幅下降, 但通过成功转让子公司湖南邮政科研规划设计院, 为公司带来了 700 多万投资收益, 致使公司今年上半年净利润较去年同期减少净亏损 505.18 万元。

2014 年上半年, 在巨大的经营压力下, 公司董事会与经营班子一起, 通过机制创新、研发创新、管理创新, 完成公司的自我革命, 为全年经营任务的完成奠定基础。

1、市场拓展方面: 在经济下行压力大的总体经济环境下, 公司从战略上以关键领域和重点市场为方向进行市场突围。

一方面, 进一步巩固邮政行业的市场阵地, 坚持做好邮政设备及软件集成服务商。除了桌面终端、定位终端、信封打印机、邮资机等设备的供应外, 继续推动“中国邮政 GPS 信息系统”的管理, 加快邮政物流北斗导航的推广应用; 上半年, 公司成功研制开发的智能包裹箱已逐步投放市场, 实现了邮政经营方式的转变, 也实现了投递模式的创新, 提供了便民服务; 邮政金融业务及邮资机管理、集邮管理、投递管理等传统业务管理系统和支持服务工作等一直是我公司重要的软件开发和服务业务, 也是公司软件技术的关键领域。

另一方面, 在做好现有外行业优质客户服务, 提升服务价值的基础上, 激发市场活动和社会创造力, 推进政府及公共服务行业的发展。上半年, 公司在财政、公安、烟草、城管等优质行业, 以原有业务模式上继续做了市场深挖, 取得了一定的成绩。

#### 2、技术研发及自主创新方面:

2014 年公司继续坚持走自主研发与创新的道路, 除了对现有邮资机、信封打印机、定位终端、桌面终端等产品的性能及成本优化进行改造外, 公司在技术研发方面对智能包裹箱叠加业务功能的开发及后台管理系统的实施、运钞车的反劫持应用控制技术、高端手持智能终端、邮政总包 FRID 管理系统、邮政金融网点安防智能管理系统等作重点的投入。

另外, 公司加强了产品的策划工作, 对所有产品线进行了认真梳理, 并制订了各行业产品、项目策划推广计划。

#### 3、科技项目申报方面:

2013 年底公司正式获批为“邮政物流行业北斗应用示范实施单位”, 2014 年该项目进入实施阶段, 逐步围绕全国邮政系统开展北斗导航系统的推广应用。

目前还在申报的主要项目有基于物联网技术的智能包裹自助服务系统在快递行业的应用、图形地理信息（GIS）基础平台在烟草行业的应用示范工程等。

上半年，公司成功申报了 1 个邮政科技项目、1 个政府资金项目。

#### 4、管理方面：

2014 年公司进行了机构优化，通过扁平化管理减少中间管理层级，解决了等级式管理层次重叠、冗员多、组织机构运转效率低下等弊端。组织形式灵活，根据业务需要建立跨职能机动团队。

通过对资金流、劳务流、物流、信息流等资源的管理。强化项目管理，加强财务监督管理，防止企业经营风险和法律风险，不断提高企业经营管理水平。

### （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          | 39,245,547.94  | 81,058,118.92  | -51.58  |
| 营业成本          | 34,142,154.63  | 69,325,242.84  | -50.75  |
| 销售费用          | 4,819,407.58   | 4,966,860.41   | -2.97   |
| 管理费用          | 12,775,767.19  | 16,087,236.37  | -20.58  |
| 财务费用          | 2,384,354.72   | 2,513,593.51   | -5.14   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -23,147,625.49 | -37,695,108.82 | 不适用     |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 9,436,893.43   | -882,580.00    | 不适用     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 10,282,208.41  | -16,718,259.79 | 不适用     |
| 研发支出          | 873,464.97     | 1,441,191.20   | -39.39  |

营业收入变动原因说明：主要系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；

投资活动产生的现金流量净额变动原因：报告期内收到处置子公司投资收益所致；

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进入验收阶段，研发费用减少所致。

#### 2、 收入

##### （1）驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司收入水平大幅下降主要是：一、受国家宏观政策调整，经济形势增长减缓的影响，客户单位投资规模普遍缩减，投资进度放慢，造成公司上半年收入大幅下降；二、根据公司业务发展方向，对资金周转时间长、利润率低的项目作出取舍，减少收入规模。

##### （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 17,275,157.51 元，占公司全部营业收入 44.52% 。



## 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    | 17,991,008.89 | 52.78       | 33,544,936.66 | 48.39         | 4.39             |
| 其他行业    | 16,098,414.68 | 47.22       | 35,780,306.18 | 51.61         | -4.39            |
| 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    | 25,147,565.75 | 73.77       | 40,184,085.73 | 57.96         | 15.80            |
| 定制软件    | 2,328,171.53  | 6.83        | 11,397,668.22 | 16.44         | -9.61            |
| 系统集成及其他 | 6,613,686.29  | 19.40       | 17,743,488.89 | 25.59         | -6.19            |

## (2) 主要供应商情况

报告期内公司前五名供应商采购总额 11,808,197.03 元，占公司全部采购金额 56.96%。

## 4、费用

| 项目    | 本期数           | 上年同期数         | 与上年相比变动率(%) | 变动原因                   |
|-------|---------------|---------------|-------------|------------------------|
| 营业费用  | 4,819,407.58  | 4,966,860.41  | -2.97       |                        |
| 管理费用  | 12,775,767.19 | 16,087,236.37 | -20.58      | 报告期内研发、宣传、会务、招待费支出减少所致 |
| 财务费用  | 2,384,354.72  | 2,513,593.51  | -5.14       |                        |
| 所得税费用 | -24,761.87    | 668,962.07    | -103.70     | 报告期内应纳税所得额减少所致         |

## 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        | 873,464.97 |
| 研发支出合计           | 873,464.97 |
| 研发支出总额占净资产比例(%)  | 0.40       |
| 研发支出总额占营业收入比例(%) | 2.22       |

## (2) 情况说明

研发支出主要用于北斗卫星双模车载开发配套项目、智能包裹箱项目。

## 6、现金流量表

| 科目             | 本期数           | 上年数            | 变动比例    | 变动原因         |
|----------------|---------------|----------------|---------|--------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 51,562,313.31 | 105,138,725.61 | -50.96% | 报告期内收入减少所致   |
| 经营活动现金流入小计     | 51,616,623.41 | 105,138,725.61 | -50.91% | 报告期内收入减少所致   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 54,231,748.16 | 113,740,148.08 | -52.32% | 报告期内收入减少所致   |
| 支付的各项税费        | 1,410,662.00  | 7,704,864.80   | -81.69% | 报告期内应纳税额减少所致 |
| 支付其他与经营活动有关    | 6,140,335.14  | 3,980,785.73   | -43.49% | 报告期内办公费、会    |

|                           |                |                |         |                       |
|---------------------------|----------------|----------------|---------|-----------------------|
| 的现金                       |                |                |         | 务费和研发费用等减少所致          |
| 经营活动现金流出小计                | 74,764,248.90  | 142,833,834.43 | -47.66% | 报告期内购买商品、接受劳务减少所致     |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -23,147,625.49 | -37,695,108.82 | 不适用     | 报告期内收入减少所致            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 80,500.00      | 0              | 不适用     | 报告期内处置电子设备、机器设备收到现金所致 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 9,674,432.43   | 0              | 不适用     | 报告期内收到处置子公司款项所致       |
| 投资活动现金流入小计                | 9,754,932.43   | 0              | 不适用     | 报告期内收到处置子公司款项所致       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 318,039.00     | 882,580.00     | -63.96% | 报告期内固定资产投入减少所致        |
| 投资活动现金流出小计                | 318,039.00     | 882,580.00     | -63.96% | 报告期内固定资产投入减少所致        |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 9,436,893.43   | -882,580.00    | 不适用     | 报告期内收到处置子公司投资收益所致     |
| 取得借款收到的现金                 | 86,163,553.90  | 62,615,036.34  | 37.61%  | 报告期内贷款增加所致            |
| 筹资活动现金流入小计                | 86,163,553.90  | 62,615,036.34  | 37.61%  | 报告期内贷款增加所致            |

## 7、其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

| 科目      | 本期数           | 上年同期数         | 变动比例     | 变动原因   |
|---------|---------------|---------------|----------|--|
| 营业总收入   | 39,245,547.94 | 81,058,118.92 | -51.58%  | 主要系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   | 54,071,275.99 | 93,468,266.29 | -42.15%  | 报告期内收入减少，引起成本减少所致  |
| 营业成本    | 34,142,154.63 | 69,325,242.84 | -50.75%  | 报告期内收入减少，引起成本减少所致  |
| 营业税金及附加 | 98,198.68     | 575,333.16    | -82.93%  | 报告期内本年与营业收入相关的应纳流转税额下降所致                                 |
| 所得税费用   | -24,761.87    | 668,962.07    | -103.70% | 报告期内应纳税所得额减少所致   |

### (2) 发展战略和经营计划进展说明

2014 年公司计划完成收入 2.7 亿元，上半年公司实现收入 3,924 万元。没能完成收入计划的主要原因为：受宏观经济因素及国家政策调整的影响，客户单位投资减少或进度推迟，导致公司上半年收入大幅下降。

## (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      | 20,489,850.12 | 17,991,008.89 | 12.20   | -47.72        | -46.37        | 减少 2.21 个百分点 |
| 其它        | 18,310,140.35 | 16,098,414.68 | 12.08   | -56.27        | -55.01        | 减少 2.46 个百分点 |
| 合计        | 38,799,990.47 | 34,089,423.57 | 12.14   | -52.13        | -50.83        | 减少 2.33 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      | 27,819,196.81 | 25,147,565.75 | 9.60    | -37.43        | -37.42        | 减少 0.02 个百分点 |
| 系统集成及其他   | 7,755,053.07  | 6,613,686.29  | 14.72   | -62.73        | -62.73        |              |
| 软件销售      | 3,225,740.59  | 2,328,171.53  | 27.83   | -79.57        | -79.57        |              |
| 合计        | 38,799,990.47 | 34,089,423.57 | 12.14   | -52.13        | -50.83        | 减少 2.33 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 | 24,728,362.29 | -30.16        |
| 北京地区 | 6,757,443.20  | -73.10        |
| 其它   | 7,314,184.98  | -64.37        |

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系统集成业务量减少所致。

## (三) 资产、负债情况分析

## 1、 资产负债情况分析表

| 科目     | 期末数           | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 期初数           | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 变动比例     |
|--------|---------------|------------------|---------------|------------------|----------|
| 预付款项   | 12,581,516.92 | 3.67%            | 7,000,943.68  | 1.99%            | 79.71%   |
| 其他流动资产 | 0             | 0.00%            | 319,240.59    | 0.09%            | -100.00% |
| 应付账款   | 16,129,983.61 | 4.70%            | 31,114,900.33 | 8.83%            | -48.16%  |
| 应交税费   | 346,777.14    | 0.10%            | -36,211.97    | -0.01%           | 不适用      |

预付款项: 报告期末较上年末增加 79.71%, 主要系报告期内预付项目材料款增加所致;

其他流动资产: 报告期末较上年末减少 100%, 主要系报告期内预缴企业所得税减少所致;

应付账款：报告期末较上年末减少 48.16%，主要系报告期内结算采购款，向供应商支付货款所致；

#### （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，在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，并在全国主要城市建立了营销网络。

#### （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<br>(元) | 期初持<br>股比例<br>(%) | 期末持<br>股比例<br>(%) | 期末账面价值<br>(元) | 报告期<br>损益<br>(元) | 报告期<br>所有者<br>权益变<br>动(元) | 会计核<br>算科目 |
|----------------|---------------|-------------------|-------------------|---------------|------------------|---------------------------|------------|
| 长沙银行股份<br>有限公司 | 6,538,470.16  | 0.85              | 0.85              | 6,538,470.16  | 0                | 0                         | 长期股<br>权投资 |
| 合计             | 6,538,470.16  | /                 | /                 | 6,538,470.16  | 0                | 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。

##### 3、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<br>特科技发展有<br>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 | 1,291.10 | 1,130.80 | -16.02 |
| 湖南科兴通信                  | 服务   | 电子产品、仪器仪表、通信器材、机电  | 500.00 | 86.00    | 47.55    | -13.21 |

| 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    |
|----------------|------|--|---------|--------|---------|--------|
| 技术有限公司         |      | 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。 |         |        |         |        |
| 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  | 182.39 | 170.78  | 0      |
| 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   | 193.96 | -207.80 | -30.16 |
| 湘邮科技（香港）有限公司   | 贸易   | 贸易   | 1.00 港币 | 205.87 | 185.21  | 0      |

公司 2013 年 12 月 6 日召开第五届董事会第四次会议，审议通过了《关于挂牌转让湖南省邮政科研规划设计院有限公司股权的议案》。2014 年 1 月 26 日在湖南省联合产权交易所通过网络竞价方式，以 1050 万元价格将该公司卖给江苏智方建设工程有限公司。2014 年 4 月 21 日，省联交所通知公司，江苏智方已将交易价款一次性汇入省联交所结算专户，该交易正式成交。湖南省邮政科研规划设计院有限公司不再是公司控股子公司。

#### 4、 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

## 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)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    | 2013年3月27日,常德仲裁委员会对广宇建设因紫金华庭项目6#号楼拖欠工程款一案做出仲裁裁决,裁决湘邮置业需给付广宇建设工程款本金520.89万元,迟延付款补偿款281.28万元,仲裁受理费4.90万元,鉴定费21.00万元,合计828.07万元。湘邮置业在收到此案仲裁裁决书后,立即向常德市中级人民法院提起不予执行仲裁裁决申请。 | 828.07     | 法院已经立案,截至2014年6月30日,法院尚未就6号栋做出裁决。   |                        |
|              |               | 2013年4月2日,常德仲裁委员会对广宇建设因紫金华庭项目1-6号楼地下室工程款拖欠工程款一案作出裁决,裁决湘邮置业需给付广宇建设工程款本金265.35万元,迟延付款补偿款68.99万元,仲裁受理费2.33万元,合计336.67万元。湘邮置业在收到此案仲裁裁决书后,立即向常德市中级人民法院提起不予执行仲裁裁决申请。         | 336.67     | 法院已经立案,截至2014年6月30日,法院尚未1-6号栋地下室做出裁决。   |                        |
| 湖南锦华园林艺术有限公司 | 湖南湘邮置业有限公司    | 湖南锦华园林艺术有限公司向常德市武陵区人民法院起诉湘邮置业支付紫金华庭绿化亮化工程款880000元及利息22.42万元。2013年8月9日,常德市武陵区人民法院下达民事判决书(2012)武民初字第2215号。湘邮置业在收到此案判决书后,立即向常德市中级人民法院提起上诉。                                | 113.40     | 2014年2月10日,常德市中级人民法院下达(2013)常民一终字第216号民事调解书。湘邮置业与天德公司共同支付:1、工程款880000元。2、至2012年12月5日利息224424.4元。3、2012年6月以后利息每月按拖欠工程款计算至还清之日止。4、一审、二审受理费29660元。 |                        |
| 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     | 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  | 截至2014年6月30日,上述款项仍未收到。 |

|  |  |   |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|
|  |  | 沙市中级人民法院作出判决，本公司胜诉。2010年9月，天德公司不服，向湖南省高级人民法院提出上诉。 |  | 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

本年度公司无破产重整相关事项。

## 三、 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  |
|---|---|
| 公司2013年12月6日召开第五届董事会第四次会议，审议通过了《关于挂牌转让湖南省邮政科研规划设计院有限公司股权的议案》。2014年1月26日在湖南省联合产权交易所通过网络竞价方式，以1050万元价格将该公司卖给江苏智方建设工程有限公司。2014年4月21日，省联交所通知公司，江苏智方已将交易价款一次性汇入省联交所结算专户，该交易正式成交。 | 《湖南湘邮科技股份有限公司第五届董事会第四次会议决议公告》详见2013年12月7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 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 。<br>《湖南湘邮科技股份有限公司成功挂牌转让设计院100%股权的公告》详见2014年4月23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 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 。 |

### （二） 临时公告未披露或有后续进展的情况

#### 1、 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

| 交易对方          | 被出售资产              | 出售日        | 出售价格 | 是否为关联交易(如是,说明定价原则) | 资产出售定价原则 | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 |
|---------------|--------------------|------------|------|--------------------|----------|-----------------|-----------------|
| 长沙市广利物业管理有限公司 | 长沙湘邮物业管理有限公司100%股权 | 2014年6月17日 | 31   | 否                  | 竞争性谈判    | 否               | 否               |

## 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，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（2013 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 2014 年度主要的日常经营性关联交易类型及金额，并经 2013 年度股东大会审议通过。

公司 2014 年上半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           | 2014 年<br>预计金额 | 2014 年上半年实<br>际发生额 | 预计金额与实际发生金额<br>差异较大的原因   |
|-------------------------|------------------|----------------|--------------------|--------------------------|
| 湖南省邮政公司信息<br>技术局        | 软件、系统集成、<br>产品销售 | 500            | 0                  | 上半年邮政单位信息化建<br>设投资规模缩减所致 |
| 湖南省邮政公司                 | 软件、系统集成、<br>产品销售 | 2,500          | 677.96             |                          |
| 湖南省邮政公司各地<br>市州邮政局      | 软件、系统集成、<br>产品销售 | 500            | 160.29             |                          |
| 中国邮政集团公司                | 软件、系统集成、<br>产品销售 | 8,000          | 164.44             |                          |
| 全国其他邮政单位（湖<br>南省邮政公司除外） | 软件、系统集成、<br>产品销售 | 4,000          | 1,046.26           |                          |
| 合计                      |                  | 15,500         | 2,048.95           |                          |

## 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

本年度公司无其他重大合同。

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

## 八、 聘任、解聘会计师事务所情况



公司 2014 年 5 月 17 日召开的 2013 年度股东大会审议通过《关于聘任会计师事务所担任公司 2014 年度财务审计和内控审计的议案》，聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2014 年度财务审计和内部控制审计机构，同时授权公司经理层协商审计费用并分别签订协议。

#### **九、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**

报告期内公司及其董事、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、公司治理情况**

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》等法律、法规以及公司内控制度的要求，不断完善法人治理结构，提升公司治理水平。公司董事、监事以及高级管理人员勤勉尽责，极大地维护了公司和投资者利益。

报告期内，为进一步提高公司的治理水平，公司在原有各制度的基础上，根据相关部门文件的要求，对《公司章程》进行了修订和完善，进一步明确现金分红相对于股票股利在利润分配中的优先顺序，以及制订差异化的现金分红政策。另外，为建立健全符合现代企业制度要求的激励和约束机制，充分发挥薪酬的激励与约束功能，公司还制定了《湘邮科技高级管理人员薪酬管理办法》。

报告期内，公司治理实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 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) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

| 报告期末股东总数            |              |          |            | 17,882     |             |            |
|---------------------|--------------|----------|------------|------------|-------------|------------|
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数 |              |          |            | 0          |             |            |
| 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          |
| 常俭                  | 境内自然人        | 0.68     | 1,100,600  | 1,100,600  | 0           | 未知         |
| 黄潇骏                 | 境内自然人        | 0.57     | 915,800    | -388,200   | 0           | 未知         |
| 冉之影                 | 境内自然人        | 0.40     | 637,120    | 637,120    | 0           | 未知         |
| 解鹏                  | 境内自然人        | 0.29     | 471,581    | 471,581    | 0           | 未知         |
| 于海波                 | 境内自然人        | 0.29     | 471,200    | -58,800    | 0           | 未知         |
| 沈翔                  | 境内自然人        | 0.26     | 420,000    | -350,000   | 0           | 未知         |
| 国泰君安证券股份有限公司        | 国有法人         | 0.21     | 340,000    | 340,000    | 0           | 未知         |
| 前十名无限售条件股东持股情况      |              |          |            |            |             |            |
| 股东名称                | 持有无限售条件股份的数量 |          | 股份种类及数量    |            |             |            |
| 湖南省邮政公司             | 53,128,388   |          | 人民币普通股     | 53,128,388 |             |            |
| 邮政科学研究规划院           | 18,018,000   |          | 人民币普通股     | 18,018,000 |             |            |
| 江西赣粤高速公路股份有限公司      | 6,864,000    |          | 人民币普通股     | 6,864,000  |             |            |
| 常俭                  | 1,100,600    |          | 人民币普通股     | 1,100,600  |             |            |
| 黄潇骏                 | 915,800      |          | 人民币普通股     | 915,800    |             |            |
| 冉之影                 | 637,120      |          | 人民币普通股     | 637,120    |             |            |
| 解鹏                  | 471,581      |          | 人民币普通股     | 471,581    |             |            |
| 于海波                 | 471,200      |          | 人民币普通股     | 471,200    |             |            |

|                  |   |        |         |
|------------------|---|--------|---------|
| 沈翔               | 420,000   | 人民币普通股 | 420,000 |
| 国泰君安证券股份有限公司     | 340,000   | 人民币普通股 | 340,000 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 湖南省邮政公司和邮政科学研究规划院同为中国邮政集团公司下属企业，具有关联关系，属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。<br>未知其余八名无限售条件股东之间是否具有关联关系，是否为一致行动人。 |        |         |

### 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 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 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

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

## 合并资产负债表

2014 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           |
|---------------|----|----------------|----------------|
| <b>流动资产:</b>  |    |                |                |
| 货币资金          |    | 36,168,542.32  | 37,138,424.70  |
| 结算备付金         |    |                |                |
| 拆出资金          |    |                |                |
| 交易性金融资产       |    |                |                |
| 应收票据          |    |                |                |
| 应收账款          |    | 69,859,433.59  | 78,381,480.61  |
| 预付款项          |    | 12,581,516.92  | 7,000,943.68   |
| 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         |    | 58,577,384.31  | 60,850,292.57  |
| 买入返售金融资产      |    |                |                |
| 存货            |    | 93,586,851.94  | 94,062,748.37  |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                |                |
| 其他流动资产        |    |                | 319,240.59     |
| 流动资产合计        |    | 270,773,729.08 | 277,753,130.52 |
| <b>非流动资产:</b> |    |                |                |
| 发放委托贷款及垫款     |    |                |                |
| 可供出售金融资产      |    |                |                |
| 持有至到期投资       |    |                |                |
| 长期应收款         |    |                |                |
| 长期股权投资        |    | 6,579,709.76   | 6,579,709.76   |
| 投资性房地产        |    |                |                |
| 固定资产          |    | 62,806,253.52  | 65,310,773.26  |
| 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          |    | 613,715.74     | 651,180.64     |
| 开发支出          |    |                |                |
| 商誉            |    |                |                |
| 长期待摊费用        |    |                |                |
| 递延所得税资产       |    | 2,264,026.16   | 2,264,026.16   |
| 其他非流动资产       |    |                |                |
| 非流动资产合计       |    | 72,263,705.18  | 74,805,689.82  |
| 资产总计          |    | 343,037,434.26 | 352,558,820.34 |

|                      |  |                |                |
|----------------------|--|----------------|----------------|
| <b>流动负债：</b>         |  |                |                |
| 短期借款                 |  | 96,363,553.90  | 83,767,178.83  |
| 向中央银行借款              |  |                |                |
| 吸收存款及同业存放            |  |                |                |
| 拆入资金                 |  |                |                |
| 交易性金融负债              |  |                |                |
| 应付票据                 |  |                |                |
| 应付账款                 |  | 16,129,983.61  | 31,114,900.33  |
| 预收款项                 |  | 2,283,539.55   | 3,719,567.28   |
| 卖出回购金融资产款            |  |                |                |
| 应付手续费及佣金             |  |                |                |
| 应付职工薪酬               |  | 699,141.05     | 867,895.56     |
| 应交税费                 |  | 346,777.14     | -36,211.97     |
| 应付利息                 |  |                |                |
| 应付股利                 |  |                |                |
| 其他应付款                |  | 6,478,963.99   | 6,692,633.27   |
| 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               |  | 122,301,959.24 | 126,125,963.30 |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                |                |
| 长期借款                 |  |                |                |
| 应付债券                 |  |                |                |
| 长期应付款                |  |                |                |
| 专项应付款                |  |                |                |
| 预计负债                 |  |                |                |
| 递延所得税负债              |  |                |                |
| 其他非流动负债              |  | 3,100,000.00   | 3,100,000.00   |
| 非流动负债合计              |  | 3,100,000.00   | 3,100,000.00   |
| 负债合计                 |  | 125,401,959.24 | 129,225,963.30 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                |                |
| 实收资本（或股本）            |  | 161,070,000.00 | 161,070,000.00 |
| 资本公积                 |  | 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                |  | -88,067,434.29 | -82,371,381.96 |
| 外币报表折算差额             |  |                |                |
| 归属于母公司所有者权益合计        |  | 217,541,618.37 | 223,237,670.70 |
| 少数股东权益               |  | 93,856.65      | 95,186.34      |
| 所有者权益合计              |  | 217,635,475.02 | 223,332,857.04 |
| 负债和所有者权益总计           |  | 343,037,434.26 | 352,558,820.34 |

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：蔡云

### 母公司资产负债表

2014 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           |
|---------------|----|----------------|----------------|
| <b>流动资产:</b>  |    |                |                |
| 货币资金          |    | 34,259,791.57  | 20,268,297.04  |
| 交易性金融资产       |    |                |                |
| 应收票据          |    |                |                |
| 应收账款          |    | 69,349,514.89  | 70,048,654.03  |
| 预付款项          |    | 10,420,092.63  | 6,617,043.93   |
| 应收利息          |    |                |                |
| 应收股利          |    |                |                |
| 其他应收款         |    | 57,501,628.46  | 63,942,870.07  |
| 存货            |    | 93,551,202.53  | 94,027,098.96  |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                |                |
| 其他流动资产        |    |                |                |
| 流动资产合计        |    | 265,082,230.08 | 254,903,964.03 |
| <b>非流动资产:</b> |    |                |                |
| 可供出售金融资产      |    |                |                |
| 持有至到期投资       |    |                |                |
| 长期应收款         |    |                |                |
| 长期股权投资        |    | 28,989,709.76  | 35,000,109.76  |
| 投资性房地产        |    |                |                |
| 固定资产          |    | 62,005,580.46  | 63,961,573.00  |
| 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          |    | 613,715.74     | 651,180.64     |
| 开发支出          |    |                |                |
| 商誉            |    |                |                |
| 长期待摊费用        |    |                |                |
| 递延所得税资产       |    | 2,264,026.16   | 2,264,026.16   |
| 其他非流动资产       |    |                |                |
| 非流动资产合计       |    | 93,873,032.12  | 101,876,889.56 |
| 资产总计          |    | 358,955,262.20 | 356,780,853.59 |

|                      |  |                |                |
|----------------------|--|----------------|----------------|
| <b>流动负债：</b>         |  |                |                |
| 短期借款                 |  | 96,363,553.90  | 83,767,178.83  |
| 交易性金融负债              |  |                |                |
| 应付票据                 |  |                |                |
| 应付账款                 |  | 18,319,967.44  | 20,234,184.98  |
| 预收款项                 |  | 2,245,487.79   | 2,844,645.83   |
| 应付职工薪酬               |  | 596,779.56     | 455,164.80     |
| 应交税费                 |  | 1,893,827.95   | 95,816.38      |
| 应付利息                 |  |                |                |
| 应付股利                 |  |                |                |
| 其他应付款                |  | 10,395,523.96  | 12,162,581.58  |
| 一年内到期的非流动负债          |  |                |                |
| 其他流动负债               |  |                |                |
| 流动负债合计               |  | 129,815,140.60 | 119,559,572.40 |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                |                |
| 长期借款                 |  |                |                |
| 应付债券                 |  |                |                |
| 长期应付款                |  |                |                |
| 专项应付款                |  |                |                |
| 预计负债                 |  |                |                |
| 递延所得税负债              |  |                |                |
| 其他非流动负债              |  | 3,100,000.00   | 3,100,000.00   |
| 非流动负债合计              |  | 3,100,000.00   | 3,100,000.00   |
| 负债合计                 |  | 132,915,140.60 | 122,659,572.40 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                |                |
| 实收资本（或股本）            |  | 161,070,000.00 | 161,070,000.00 |
| 资本公积                 |  | 132,216,779.27 | 132,216,779.27 |
| 减：库存股                |  |                |                |
| 专项储备                 |  |                |                |
| 盈余公积                 |  | 13,438,289.77  | 13,438,289.77  |
| 一般风险准备               |  |                |                |
| 未分配利润                |  | -80,684,947.44 | -72,603,787.85 |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 226,040,121.60 | 234,121,281.19 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 358,955,262.20 | 356,780,853.59 |

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：蔡云

## 合并利润表

2014 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               |    | 39,245,547.94 | 81,058,118.92  |
| 其中:营业收入               |    | 39,245,547.94 | 81,058,118.92  |
| 利息收入                  |    |               |                |
| 已赚保费                  |    |               |                |
| 手续费及佣金收入              |    |               |                |
| 二、营业总成本               |    | 54,071,275.99 | 93,468,266.29  |
| 其中:营业成本               |    | 34,142,154.63 | 69,325,242.84  |
| 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               |    | 98,198.68     | 575,333.16     |
| 销售费用                  |    | 4,819,407.58  | 4,966,860.41   |
| 管理费用                  |    | 12,775,767.19 | 16,087,236.37  |
| 财务费用                  |    | 2,384,354.72  | 2,513,593.51   |
| 资产减值损失                |    | -148,606.81   |                |
| 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)       |    | 7,467,358.51  |                |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益    |    |               |                |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列)       |    |               |                |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)     |    | -7,358,369.54 | -12,410,147.37 |
| 加:营业外收入               |    | 2,015,963.98  | 2,524,085.01   |
| 减:营业外支出               |    | 379,738.33    | 50,000.00      |
| 其中:非流动资产处置损失          |    |               |                |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)   |    | -5,722,143.89 | -9,936,062.36  |
| 减:所得税费用               |    | -24,761.87    | 668,962.07     |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)     |    | -5,697,382.02 | -10,605,024.43 |
| 归属于母公司所有者的净利润         |    | -5,696,052.33 | -10,605,024.43 |
| 少数股东损益                |    | -1,329.69     |                |
| 六、每股收益:               |    |               |                |
| (一)基本每股收益             |    | -0.0353       | -0.0658        |
| (二)稀释每股收益             |    | -0.0353       | -0.0658        |
| 七、其他综合收益              |    |               |                |
| 八、综合收益总额              |    | -5,697,382.02 | -10,605,024.43 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      |    | -5,696,052.33 | -10,605,024.43 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        |    | -1,329.69     |                |

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:蔡云



### 母公司利润表

2014 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                |    | 38,013,926.51  | 52,580,526.56  |
| 减:营业成本                |    | 33,339,457.99  | 42,229,687.10  |
| 营业税金及附加               |    | 36,489.91      | 451,576.33     |
| 销售费用                  |    | 4,758,315.62   | 4,289,126.19   |
| 管理费用                  |    | 12,060,571.51  | 14,701,681.30  |
| 财务费用                  |    | 2,383,884.49   | 2,513,088.02   |
| 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)       |    | 4,489,600.00   |                |
| 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)     |    | -10,075,193.01 | -11,604,632.38 |
| 加:营业外收入               |    | 2,015,963.98   | 2,524,085.01   |
| 减:营业外支出               |    | 21,930.56      | 50,000.00      |
| 其中:非流动资产处置损失          |    |                |                |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)   |    | -8,081,159.59  | -9,130,547.37  |
| 减:所得税费用               |    |                | 632,589.61     |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列)     |    | -8,081,159.59  | -9,763,136.98  |
| 五、每股收益:               |    |                |                |
| (一)基本每股收益             |    | -0.0502        | -0.0606        |
| (二)稀释每股收益             |    | -0.0502        | -0.0606        |
| 六、其他综合收益              |    |                |                |
| 七、综合收益总额              |    | -8,081,159.59  | -9,763,136.98  |

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: 蔡云

## 合并现金流量表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 51,562,313.31  | 105,138,725.61 |
| 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                   |    | 54,310.10      |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    |                |                |
| 经营活动现金流入小计                |    | 51,616,623.41  | 105,138,725.61 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 54,231,748.16  | 113,740,148.08 |
| 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           |    | 12,981,503.60  | 10,523,515.58  |
| 支付的各项税费                   |    | 1,410,662.00   | 7,704,864.80   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 6,140,335.14   | 10,865,305.97  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 74,764,248.90  | 142,833,834.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -23,147,625.49 | -37,695,108.82 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                |                |
| 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 |    | 80,500.00      |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    | 9,674,432.43   |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |    | 9,754,932.43   |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 318,039.00     | 882,580.00     |

|                           |  |               |                |
|---------------------------|--|---------------|----------------|
| 投资支付的现金                   |  |               |                |
| 质押贷款净增加额                  |  |               |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |               |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |               |                |
| 投资活动现金流出小计                |  | 318,039.00    | 882,580.00     |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 9,436,893.43  | -882,580.00    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |               |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |               |                |
| 取得借款收到的现金                 |  | 86,163,553.90 | 62,615,036.34  |
| 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                |  | 86,163,553.90 | 62,615,036.34  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 73,567,178.83 | 77,443,211.69  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 2,314,166.66  | 1,890,084.44   |
| 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                |  | 75,881,345.49 | 79,333,296.13  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 10,282,208.41 | -16,718,259.79 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |               |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -3,428,523.65 | -55,295,948.61 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 33,569,807.38 | 97,754,902.52  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 30,141,283.73 | 42,458,953.91  |

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：蔡云

**母公司现金流量表**  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 本期金额          | 上期金额           |
|---------------------------|----|---------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |               |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 44,576,275.12 | 72,515,329.12  |
| 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                |    | 44,576,275.12 | 72,515,329.12  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 36,080,827.80 | 80,535,185.97  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 12,262,010.94 | 9,736,693.53   |
| 支付的各项税费                   |    | 438,899.23    | 7,369,758.99   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 3,980,785.73  | 8,775,763.16   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 52,762,523.70 | 106,417,401.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -8,186,248.58 | -33,902,072.53 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |               |                |
| 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 |    | 80,500.00     |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    | 9,674,432.43  |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |               |                |
| 投资活动现金流入小计                |    | 9,754,932.43  |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 318,039.00    | 882,580.00     |
| 投资支付的现金                   |    |               |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |               |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |               |                |
| 投资活动现金流出小计                |    | 318,039.00    | 882,580.00     |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | 9,436,893.43  | -882,580.00    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |    |               |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    |               |                |
| 取得借款收到的现金                 |    | 86,163,553.90 | 62,615,036.34  |
| 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                |    | 86,163,553.90 | 62,615,036.34  |

|                           |  |               |                |
|---------------------------|--|---------------|----------------|
| 偿还债务支付的现金                 |  | 73,567,178.83 | 77,443,211.69  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 2,314,166.66  | 1,890,084.44   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |               |                |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 75,881,345.49 | 79,333,296.13  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 10,282,208.41 | -16,718,259.79 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |               |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 11,532,853.26 | -51,502,912.32 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 16,699,679.72 | 89,806,643.81  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 28,232,532.98 | 38,303,731.49  |

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：蔡云



|                  |                |                |  |  |               |  |                |  |           |                |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|-----------|----------------|
| 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 |  | -88,067,434.29 |  | 93,856.65 | 217,635,475.02 |

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<br>(或股本)  | 资本公积           | 减:库<br>存股 | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一般风<br>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<br>差错更正                |                |                |           |          |               |            |                |    |            |                |
| 其他                        |                |                |           |          |               |            |                |    |            |                |
| 二、本年初余额                   | 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<br>“－”号填列) |                |                |           |          |               |            | -61,968,154.22 |    | -14,808.33 | -61,982,962.55 |
| (一) 净利润                   |                |                |           |          |               |            | -61,968,154.22 |    | -14,808.33 | -61,982,962.55 |
| (二) 其他综合<br>收益            |                |                |           |          |               |            |                |    |            |                |
| 上述(一)和(二)<br>小计           |                |                |           |          |               |            | -61,968,154.22 |    | -14,808.33 | -61,982,962.55 |
| (三) 所有者投<br>入和减少资本        |                |                |           |          |               |            |                |    |            |                |
| 1. 所有者投入资<br>本            |                |                |           |          |               |            |                |    |            |                |
| 2. 股份支付计入<br>所有者权益的金<br>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 |  | -82,371,381.96 |  | 95,186.34 | 223,332,857.04 |

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：蔡云

**母公司所有者权益变动表**

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期金额           |                |           |          |               |            |                | 所有者权益合计        |
|-----------------------|----------------|----------------|-----------|----------|---------------|------------|----------------|----------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积           | 减:库<br>存股 | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一般风<br>险准备 | 未分配利润          |                |
| 一、上年年末余额              | 161,070,000.00 | 132,216,779.27 |           |          | 13,438,289.77 |            | -72,603,787.85 | 234,121,281.19 |
| 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 |            | -72,603,787.85 | 234,121,281.19 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |                |           |          |               |            | -8,081,159.59  | -8,081,159.59  |
| (一)净利润                |                |                |           |          |               |            | -8,081,159.59  | -8,081,159.59  |
| (二)其他综合收益             |                |                |           |          |               |            |                |                |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                |           |          |               |            | -8,081,159.59  | -8,081,159.59  |
| (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 |  | -80,684,947.44 | 226,040,121.60 |

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 上年同期金额         |                |           |          |               |            |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|-----------|----------|---------------|------------|----------------|----------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积           | 减:库<br>存股 | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一般风<br>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) |                |                |           |          |               |            | -58,365,455.07 | -58,365,455.07 |
| (一)净利润                |                |                |           |          |               |            | -58,365,455.07 | -58,365,455.07 |
| (二)其他综合收益             |                |                |           |          |               |            |                |                |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                |           |          |               |            | -58,365,455.07 | -58,365,455.07 |
| (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 |  | -72,603,787.85 | 234,121,281.19 |

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：蔡云

## 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。

### 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：

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

#### (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

##### 1、 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。

##### 2、 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

###### A. 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；

###### B. 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        | 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，经单独测试未减值的单项金额不重大的应收款项，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。 |

(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

### 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

## (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。

#### （5）长期股权投资的减值

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。

### 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      | 12.524-13.86 |
| 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

### (1) 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：a、资产支出已经发生；b、借款费用已经发生；c、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。

### (2) 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。

### (3) 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，该项无形资产划分为使用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：

- (1) 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；
- (2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- (3) 以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；

- (4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动;
- (5) 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;
- (6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制;
- (7) 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

- (1) 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。

(2) 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,无形资产减值损失一经确认,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

- (1) 相关的收入和成本能可靠地计量；
- (2) 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；
- (3) 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：

- (1) 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；
- (2) 与交易相关的价款能够流入本公司；
- (3) 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：

- (1) 交易双方已同意各方与该交易有关的权利；
- (2) 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；
- (3) 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

- (1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 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；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；

(4) 相关的经济利益很可能流入企业；

(5) 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：

##### 1、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

##### 2、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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。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。自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。递延收益分配的起点是“相关资产可供使用时”，对于应计提折旧或摊销的长期资产，即为资产开始折旧或摊销的时点。递延收益分配的终点是“资产使用寿命结束或资产被处置时(孰早)”。相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置(出售、转让、报废等)，尚未分摊的递延收益余额应当一次性转入资产处置当期的收益，不再予以递延。

##### 3、政府补助的确认时点

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。

##### 4、政府补助的核算方法

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。

与收益相关的政府补助，除上述确认为递延收益的情况外，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。

与资产相关的政府补助，公司在实际收到款项时，按照到账的实际金额计量，确认资产（银行存款）和递延收益；公司将政府补助用于购建长期资产时，该长期资产的购建与公司正常的资产购建或研发处理一致，通过“在建工程”、“研发支出”等科目归集，完成后转为固定资产或无形资产；该长期资产交付使用时，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

#### (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、 非金融长期资产减值准备

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。

#### 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        | 应纳税所得额                                 | 25%       |
| 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% |

##### (二) 税收优惠及批文

###### 1、 增值税

本公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税，产品销售收入按 17%缴纳增值税；软件开发收入按 17%缴纳增值税，依据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号文件，本公司自行开发生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。2013 年 8 月 1 日，湖南省启动营业税改增值税试点，对于公司研发和技术服务收入改为缴纳增值税，适用现代服务业 6%的增值税率。根据《财政部国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税【2013】37 号）之附件 3《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，技术开发的书面合同经纳税人所在地省级科技主管部门认定，并报主管国家税务机关备查的收入可免征增值税。

###### 2、 营业税

根据《财政部国家税务总局关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》（财税【1999】273 号），对本公司从事技术开发业务取得的收入免征营业税。免税的审批程序为技术开发的书面合同经纳税人所在地省级科技主管部门认定，再持有关的书面合同和科技主管部门审核意见证明报当地省级主管税务机关审核。

2013 年 8 月 1 日，湖南省先后启动营业税改增值税试点，本公司的技术开发收入改为缴纳增值税，适用现代服务业 6%的增值税率，但技术开发的书面合同经纳税人所在地省级科技主管部门认定，并经主管国家税务局关备查的收入可免征增值税。

###### 3、 企业所得税

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。高新技术企业优惠期满后，由于公司暂未重新取得高新技术企业认证，从 2014 年 1 月 1 日起，公司适用 25%的所得税税率。

#### 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: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 |
|-----------------|-------|-----|------|-----------|--|------------|---------|----------|--------|
| 湖南长沙波士特科技发展有限公司 | 控股子公司 | 长沙  | 贸易   | 8,005,000 | 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。 | 11,900,000 | 99.17   | 99.17    | 是      |
| 湖南科兴通信技术有限公司    | 全资子公司 | 长沙  | 服务   | 5,000,000 | 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。                    | 5,000,000  | 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   | 5,000,000 | 自营和代理各类商品和技术的进出口   | 5,000,000  | 100     | 100      | 是      |
| 湘邮科技(香港)有限公司    | 全资子公司 | 香港  | 贸易   | 10,000 港元 | 贸易   | 10,000 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 | 500,000   | 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。   | 500,000    | 100     | 100      | 是      |

## (二) 合并范围发生变更的说明

公司 2013 年 12 月 6 日召开第五届董事会第四次会议,审议通过了《关于挂牌转让湖南省邮政科研规划设计院有限公司股权的议案》。2014 年 1 月 26 日在湖南省联合产权交易所通过网络竞价方式,以 1050 万元价格将该公司卖给江苏智方建设工程有限公司。2014 年 4 月 21 日,省联交所通知公司,江苏智方已将交易价款一次性汇入省联交所结算专户,该交易正式成交。报告期内,湖南省邮政科研规划设计院有限公司股权已过户至江苏智方,因此该公司不再进入公司合并报表。

## (三) 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:万元 币种:人民币

| 名称               | 处置日净资产 | 期初至处置日净利润 |
|------------------|--------|-----------|
| 湖南省邮政科研规划设计院有限公司 | 257.94 | -24.25    |

## 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:     | /         | /      | 35,250.51     | /         | /      | 38,815.84     |
| 人民币     | /         | /      | 35,250.51     | /         | /      | 38,815.84     |
| 银行存款:   | /         | /      | 30,106,033.22 | /         | /      | 33,530,991.54 |
| 人民币     | /         | /      | 29,877,366.99 | /         | /      | 33,304,402.81 |
| 美元      | 37,164.58 | 6.1528 | 228,666.23    | 37,164.58 | 6.0969 | 226,588.73    |
| 其他货币资金: | /         | /      | 6,027,258.59  | /         | /      | 3,568,617.32  |
| 人民币     | /         | /      | 5,998,508.78  | /         | /      | 3,556,491.01  |
| 美元      | 4,672.64  | 6.1528 | 28,749.81     | 1,988.93  | 6.0969 | 12,126.31     |
| 合计      | /         | /      | 36,168,542.32 | /         | /      | 37,138,424.70 |

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 1,449,286.68 元、信用证保证金 4,465,097.17 元以及其他保证金 112,874.74 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 | 56,456,827.37  | 53.77  | 7,396,073.03  | 13.10  | 59,224,976.81  | 52.17  | 7,396,073.03  | 12.49  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款:      |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 组合 1                 | 48,546,601.78  | 46.23  | 27,747,922.53 | 57.16  | 54,300,499.36  | 47.83  | 27,747,922.53 | 51.10  |
| 组合小计                 | 48,546,601.78  | 46.23  | 27,747,922.53 | 57.16  | 54,300,499.36  | 47.83  | 27,747,922.53 | 51.10  |
| 合计                   | 105,003,429.15 | /      | 35,143,995.56 | /      | 113,525,476.17 | /      | 35,143,995.56 | /      |

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             |
|--------|---------------|--------------|----------|----------------|
| A      | 23,287,829.06 | 2,563,338.85 | 11.01    | 预计摊余价值小于帐面值之间的 |

|    |               |              |        |                    |
|----|---------------|--------------|--------|--------------------|
|    |               |              |        | 差额计提               |
| B  | 12,330,807.60 | 920,130.52   | 7.46   | 预计摊余价值小于帐面值之间的差额计提 |
| C  | 7,205,081.11  | 483,548.94   | 6.71   | 预计摊余价值小于帐面值之间的差额计提 |
| D  | 7,035,909.60  | 107,806.21   | 1.53   | 预计摊余价值小于帐面值之间的差额计提 |
| E  | 3,529,200.00  | 253,248.51   | 7.18   | 预计摊余价值小于帐面值之间的差额计提 |
| F  | 3,068,000.00  | 3,068,000.00 | 100.00 | 预计摊余价值小于帐面值之间的差额计提 |
| 合计 | 56,456,827.37 | 7,396,073.03 | /      | /                  |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄     | 期末数           |        |               | 期初数           |       |               |
|--------|---------------|--------|---------------|---------------|-------|---------------|
|        | 账面余额          |        | 坏账准备          | 账面余额          |       | 坏账准备          |
|        | 金额            | 比例(%)  |               | 金额            | 比例(%) |               |
| 1年以内小计 | 17,217,854.16 | 35.47  | 987,884.72    | 19,757,694.35 | 36.38 | 987,884.72    |
| 1至2年   | 3,377,074.82  | 6.96   | 792,720.05    | 7,927,200.49  | 14.60 | 792,720.05    |
| 2至3年   | 637,182.80    | 1.31   | 277,837.18    | 926,123.94    | 1.71  | 277,837.18    |
| 3年以上   | 27,314,490.00 | 56.26  | 25,689,480.58 | 25,689,480.58 | 47.31 | 25,689,480.58 |
| 合计     | 48,546,601.78 | 100.00 | 27,747,922.53 | 54,300,499.36 | 100   | 27,747,922.53 |

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 | 7,205,081.11 | 483,548.94 | 9,080,183.11 | 483,548.94 |
| 合计      | 7,205,081.11 | 483,548.94 | 9,080,183.11 | 483,548.94 |

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 金额            | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|---------------|----|---------------|
| A    | 23,287,829.06 | 3  | 22.18         |
| B    | 12,330,807.60 | 1  | 11.74         |
| C    | 7,035,909.60  | 1  | 6.70          |
| D    | 7,205,081.11  | 1  | 6.86          |
| E    | 3,529,200.00  | 1  | 3.36          |
| 合计   | 53,388,827.37 | /  | 50.84         |

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称                       | 与本公司关系  | 金额            | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------------------|---------|---------------|---------------|
| 湖南省邮政信息技术局                 | 同一母公司   | 23,287,829.06 | 22.18         |
| 全国各省市邮政公司及其他关联方(除湖南省邮政公司外) | 同一实际控制人 | 23,050,134.93 | 21.95         |
| 湖南省邮政公司                    | 母公司     | 7,205,081.11  | 6.86          |
| 中国邮政集团公司                   | 实际控制人   | 7,035,909.60  | 6.70          |

|                 |         |               |       |
|-----------------|---------|---------------|-------|
| 湖南省邮政各市州局及其他关联方 | 同一母公司   | 2,344,239.39  | 2.23  |
| 中国邮政速递物流股份有限公司  | 同一实际控制人 | 372,220.00    | 0.35  |
| 合计              | /       | 63,295,414.09 | 60.27 |

## (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   | 45,361,570.01 | 60.49  | 4,217,288.82  | 9.30   | 45,361,570.01 | 58.59  | 4,217,288.82  | 9.30   |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款:        |               |        |               |        |               |        |               |        |
| 组合 1                     | 29,237,380.82 | 38.98  | 11,804,277.70 | 40.37  | 31,658,895.89 | 40.89  | 11,952,884.51 | 37.76  |
| 组合小计                     | 29,237,380.82 | 38.98  | 11,804,277.70 | 40.37  | 31,658,895.89 | 40.89  | 11,952,884.51 | 37.76  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | 400,000.00    | 0.53   | 400,000.00    | 100.00 | 400,000.00    | 0.52   | 400,000.00    | 100.00 |
| 合计                       | 74,998,950.83 | /      | 16,421,566.52 | /      | 77,420,465.90 | /      | 16,570,173.33 | /      |

## 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 | 45,361,570.01 | 4,217,288.82 | 9.30     | 预计摊余价值小于帐面值之间的差额计提 |
| 合计         | 45,361,570.01 | 4,217,288.82 | /        | /                  |

## 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 | 15,055,672.70 | 51.49  | 759,471.82    | 15,189,436.25 | 47.98  | 759,471.82    |
| 1 至 2 年 | 1,062,278.97  | 3.63   | 471,957.35    | 4,719,573.49  | 14.91  | 471,957.35    |
| 2 至 3 年 | 1,642,594.85  | 5.62   | 440,756.06    | 1,469,186.87  | 4.64   | 440,756.06    |
| 3 年以上   | 11,476,834.30 | 39.26  | 10,132,092.47 | 10,280,699.28 | 32.47  | 10,280,699.28 |
| 合计      | 29,237,380.82 | 100.00 | 11,804,277.70 | 31,658,895.89 | 100    | 11,952,884.51 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容    | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例 (%) | 计提理由   |
|------------|------------|------------|----------|--------|
| 高乐普斯惠州有限公司 | 400,000.00 | 400,000.00 | 100      | 款项无法收回 |
| 合计         | 400,000.00 | 400,000.00 | /        | /      |

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

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 | 977,470.00 |        | 977,470.00 |        |
| 合计      | 977,470.00 |        | 977,470.00 |        |

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 (%) |
|------|---------------|----|-----------------|
| A    | 45,361,570.01 | 3  | 60.48           |
| B    | 5,556,845.99  | 1  | 7.41            |
| C    | 3,311,732.88  | 1  | 4.42            |
| D    | 1,506,226.69  | 1  | 2.01            |
| E    | 1,050,000.00  | 1  | 1.40            |
| 合计   | 56,786,375.57 | /  | 75.72           |

4、 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

| 单位名称       | 与本公司关系 | 金额           | 占其他应收账款总额的比例 (%) |
|------------|--------|--------------|------------------|
| 湖南省邮政公司    | 母公司    | 977,470.00   | 1.30             |
| 湖南国邮传媒有限公司 | 参股公司   | 1,506,226.69 | 2.01             |
| 中国邮政集团公司   | 实际控制人  | 638,750.00   | 0.85             |
| 合计         | /      | 3,122,446.69 | 4.16             |

(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   | 7,577,587.56  | 60.22  | 4,274,378.98 | 61.06  |
| 1 至 2 年 | 3,416,671.35  | 27.16  | 1,123,685.79 | 16.05  |
| 2 至 3 年 | 368,490.00    | 2.93   | 960,172.55   | 13.71  |
| 3 年以上   | 1,218,768.01  | 9.69   | 642,706.36   | 9.18   |
| 合计      | 12,581,516.92 | 100    | 7,000,943.68 | 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 |
|------|--------------|-------|-------|
| A    | 2,242,800.00 | 1 年以内 | 采购未结算 |
| B    | 1,555,000.00 | 2 年以内 | 采购未结算 |
| C    | 995,535.00   | 2 年以内 | 采购未结算 |
| D    | 698,486.00   | 1 年以内 | 采购未结算 |
| E    | 541,673.56   | 1 年以内 | 采购未结算 |

|    |              |   |   |
|----|--------------|---|---|
| 合计 | 6,033,494.56 | / | / |
|----|--------------|---|---|

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 500.39 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  | 12,591,384.83  |               | 12,591,384.83 | 13,332,312.44  |               | 13,332,312.44 |
| 在产品  | 63,090,756.10  |               | 63,090,756.10 | 68,306,608.88  |               | 68,306,608.88 |
| 库存商品 | 32,998,218.71  | 15,093,507.70 | 17,904,711.01 | 27,517,334.75  | 15,093,507.70 | 12,423,827.05 |
| 合计   | 108,680,359.64 | 15,093,507.70 | 93,586,851.94 | 109,156,256.07 | 15,093,507.70 | 94,062,748.37 |

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 | 15,093,507.70 |       |      |    | 15,093,507.70 |
| 合计   | 15,093,507.70 |       |      |    | 15,093,507.70 |

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 |               |                       |

(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 |     | 319,240.59 |
| 合计      |     | 319,240.59 |

(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 | 20.00      | 20.00             | 817.15 | 1,084.49 | -267.33 | 41.45    | -28.79 |

## (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            |   |
| 湖南省金盾防盗报警网络监控有限责任公司 | 1,050,000.00 | 964,742.11   |      | 964,742.11   | 964,742.11 | 20             |                 | 公司将湖南省金盾防盗报警网络监控有限责任公司的相关权利,委托该公司的另一个大股东行使,公司无法对其实施重大一影响。 |

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 | 41,239.60 |      | 41,239.60 |      | 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:  | 149,973,855.22 | 266,765.82 | 2,019,091.93 | 148,221,529.11 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 77,781,965.41  |            |              | 77,781,965.41  |
| 机器设备       | 24,421,050.81  |            | 941,457.00   | 23,479,593.81  |
| 运输工具       | 6,986,510.76   |            |              | 6,986,510.76   |
| 电子设备及其他    | 40,784,328.24  | 266,765.82 | 1,077,634.93 | 39,973,459.13  |
|            |                | 本期新增       | 本期计提         |                |
| 二、累计折旧合计:  | 84,663,081.96  |            | 2,706,598.91 | 85,415,275.59  |
| 其中: 房屋及建筑  | 21,079,348.44  |            | 992,769.35   | 22,072,117.79  |

|              |               |  |              |              |               |
|--------------|---------------|--|--------------|--------------|---------------|
| 物            |               |  |              |              |               |
| 机器设备         | 23,638,005.43 |  | 3,044.01     | 913,213.29   | 22,727,836.15 |
| 运输工具         | 5,041,117.68  |  | 195,525.65   |              | 5,236,643.33  |
| 电子设备及其他      | 34,904,610.41 |  | 1,515,259.90 | 1,041,191.99 | 35,378,678.32 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 65,310,773.26 |  | /            | /            | 62,806,253.52 |
| 其中：房屋及建筑物    | 56,702,616.97 |  | /            | /            | 55,709,847.62 |
| 机器设备         | 783,045.38    |  | /            | /            | 751,757.66    |
| 运输工具         | 1,945,393.08  |  | /            | /            | 1,749,867.43  |
| 电子设备及其他      | 5,879,717.83  |  | /            | /            | 4,594,780.81  |
| 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 | 65,310,773.26 |  | /            | /            | 62,806,253.52 |
| 其中：房屋及建筑物    | 56,702,616.97 |  | /            | /            | 55,709,847.62 |
| 机器设备         | 783,045.38    |  | /            | /            | 751,757.66    |
| 运输工具         | 1,945,393.08  |  | /            | /            | 1,749,867.43  |
| 电子设备及其他      | 5,879,717.83  |  | /            | /            | 4,594,780.81  |

本期折旧额：2,706,598.91 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：0 元。

#### (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     | 791,679.16 |            |      | 791,679.16 |
| 专利权          | 42,380.00  |            |      | 42,380.00  |
| 软件           | 749,299.16 |            |      | 749,299.16 |
| 二、累计摊销合计     | 140,498.52 | 37,464.90  |      | 177,963.42 |
| 专利权          | 42,380.00  |            |      | 42,380.00  |
| 软件           | 98,118.52  | 37,464.90  |      | 135,583.42 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 651,180.64 | -37,464.90 |      | 613,715.74 |
| 专利权          |            |            |      |            |
| 软件           | 651,180.64 | -37,464.90 |      | 613,715.74 |
| 四、减值准备合计     |            |            |      |            |

|              |            |            |  |            |
|--------------|------------|------------|--|------------|
| 专利权          |            |            |  |            |
| 软件           |            |            |  |            |
| 五、无形资产账面价值合计 | 651,180.64 | -37,464.90 |  | 613,715.74 |
| 专利权          |            |            |  |            |
| 软件           | 651,180.64 | -37,464.90 |  | 613,715.74 |

本期摊销额：37,464.90 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 |     | 873,464.97 | 873,464.97 |         |     |
| 合计   |     | 873,464.97 | 873,464.97 |         |     |

(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   | 2,264,026.16 | 2,264,026.16 |
| 小计       | 2,264,026.16 | 2,264,026.16 |

(十二) 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           | 51,714,168.89 |      | 148,606.81 |    | 51,565,562.08 |
| 二、存货跌价准备         | 15,093,507.70 |      |            |    | 15,093,507.70 |
| 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    | 67,772,418.70 |  | 148,606.81 | 67,623,811.89 |

## (十三) 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           |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 96,163,553.90 | 83,567,178.83 |
| 信用借款 | 200,000.00    | 200,000.00    |
| 合计   | 96,363,553.90 | 83,767,178.83 |

本公司的保证借款均由湖南省邮政公司提供担保。

## (十四) 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)  | 8,749,246.06  | 26,104,205.52 |
| 1年至2年(含2年) | 5,735,755.87  | 300,697.53    |
| 2年至3年(含3年) | 911,223.34    | 3,603,228.38  |
| 3年以上       | 733,758.34    | 1,106,768.90  |
| 合计         | 16,129,983.61 | 31,114,900.33 |

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

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

## 3、 账龄超过1年的大额应付账款情况的说明

期末账龄超过1年的大额应付账款金额为738.07万元,未偿还或未结转的原因为项目款未结算。

## (十五) 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)  | 532,335.72   | 1,638,420.05 |
| 1年至2年(含2年) | 456,048.58   | 583,502.31   |
| 2年至3年(含3年) | 62,384.13    | 104,929.13   |
| 3年以上       | 1,232,771.12 | 1,392,715.79 |
| 合计         | 2,283,539.55 | 3,719,567.28 |

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

单位:元 币种:人民币

| 单位名称                       | 期末数        | 期初数        |
|----------------------------|------------|------------|
| 湖南省邮政各市州县局及其他关联方           | 360,911.58 | 127,250.00 |
| 全国各省市邮政公司及其他关联方(除湖南省邮政公司外) | 74,087.00  | 508,589.58 |
| 湖南国邮传媒股份有限公司               | 9,750.00   | 9,750.00   |
| 合计                         | 444,748.58 | 645,589.58 |

## 3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额预收账款金额为 175.12 万元，为项目待结算尾款。

## (十六) 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  |            | 8,631,297.15  | 8,631,297.15  |            |
| 二、职工福利费        |            | 631,226.80    | 631,226.80    |            |
| 三、社会保险费        | 260,296.20 | 2,575,567.04  | 2,655,547.10  | 180,316.14 |
| 其中：1. 医疗保险费    | 60,645.23  | 581,482.02    | 603,525.66    | 38,601.59  |
| 2. 基本养老保险费     | 139,316.50 | 1,365,275.40  | 1,474,547.55  | 30,044.35  |
| 3. 年金缴费        | 2,282.00   | 299,180.00    | 250,930.00    | 50,532.00  |
| 4. 失业保险费       | 36,799.57  | 136,461.23    | 177,990.42    | -4,729.62  |
| 5. 工伤保险费       | 7,539.96   | 145,361.84    | 97,546.20     | 55,355.60  |
| 6. 生育保险费       | 13,712.94  | 47,806.55     | 51,007.27     | 10,512.22  |
| 四、住房公积金        | 41,439.95  | 440,835.00    | 466,169.00    | 16,105.95  |
| 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  | 529,814.31 | 174,483.51    | 237,923.96    | 466,373.86 |
| 八、因解除劳动关系给予的补偿 |            | 359,339.59    | 359,339.59    |            |
| 合计             | 867,895.56 | 12,812,749.09 | 12,981,503.60 | 699,141.05 |

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 237,923.96 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 359,339.59 元。

## (十七) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末数        | 期初数         |
|---------|------------|-------------|
| 增值税     | 136,462.32 | -919,925.97 |
| 营业税     |            | 443,164.88  |
| 企业所得税   |            | 123,740.90  |
| 个人所得税   | 34,226.88  | 96,868.42   |
| 城市维护建设税 | 8,378.80   | 123,477.17  |
| 房产税     | 6,792.51   | -157,605.60 |
| 土地使用税   |            | -48,165.46  |
| 教育费附加   | 5,613.06   | 145,896.85  |
| 其他      | 155,303.57 | 156,336.84  |
| 合计      | 346,777.14 | -36,211.97  |

## (十八) 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） | 2,858,998.57 | 4,684,147.66 |

|                  |              |              |
|------------------|--------------|--------------|
| 1 年至 2 年 (含 2 年) | 1,933,793.51 | 624,661.94   |
| 2 年至 3 年 (含 3 年) | 976,012.70   | 810,796.99   |
| 3 年以上            | 710,159.21   | 573,026.68   |
| 合计               | 6,478,963.99 | 6,692,633.27 |

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        |
|------------------|------------|------------|
| 湖南国邮传媒有限公司       | 682,500.00 | 682,500.00 |
| 湖南省邮政各市州县局及其他关联方 | 108,000.00 | 108,000.00 |
| 合计               | 790,500.00 | 790,500.00 |

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

超过一年以上的其他应付金额为 361.99 万元，为交易未结算款项。

(十九) 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       |
|----------|--------------|--------------|
| 湖南省财政厅拨款 | 3,100,000.00 | 3,100,000.00 |
| 合计       | 3,100,000.00 | 3,100,000.00 |

(二十) 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 |

(二十一) 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 |

(二十二) 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 |

(二十三) 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      | -82,371,381.96 | /           |
| 调整后 年初未分配利润       | -82,371,381.96 | /           |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -5,696,052.33  | /           |
| 期末未分配利润           | -88,067,434.29 | /           |

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 | 38,799,990.47 | 81,058,118.92 |
| 其他业务收入 | 445,557.47    |               |
| 营业成本   | 34,142,154.63 | 69,325,242.84 |

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 | 20,489,850.12 | 17,991,008.89 | 39,190,697.73 | 33,544,936.66 |
| 其它   | 18,310,140.35 | 16,098,414.68 | 41,867,421.19 | 35,780,306.18 |
| 合计   | 38,799,990.47 | 34,089,423.57 | 81,058,118.92 | 69,325,242.84 |

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    | 27,819,196.81 | 25,147,565.75 | 44,460,763.17 | 40,184,085.73 |
| 系统集成及其他 | 7,755,053.07  | 6,613,686.29  | 20,805,597.96 | 17,743,488.89 |
| 软件销售    | 3,225,740.59  | 2,328,171.53  | 15,791,757.79 | 11,397,668.22 |
| 合计      | 38,799,990.47 | 34,089,423.57 | 81,058,118.92 | 69,325,242.84 |

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 | 24,728,362.29 | 20,980,958.29 | 35,405,340.48 | 28,574,930.24 |
| 北京地区 | 6,757,443.20  | 6,337,813.20  | 25,123,809.98 | 22,630,443.76 |
| 其它   | 7,314,184.98  | 6,770,652.08  | 20,528,968.46 | 18,119,868.84 |
| 合计   | 38,799,990.47 | 34,089,423.57 | 81,058,118.92 | 69,325,242.84 |

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(%) |
|------|--------------|-----------------|
| A    | 6,779,696.89 | 17.47           |
| B    | 3,909,281.36 | 10.08           |
| C    | 2,484,615.38 | 6.40            |
| D    | 2,457,069.57 | 6.33            |
| E    | 1,644,494.31 | 4.24            |

|    |               |       |
|----|---------------|-------|
| 合计 | 17,275,157.51 | 44.52 |
|----|---------------|-------|

## (二十五) 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     | 76,721.82 | 348,619.68 | 按应税营业额 5%   |
| 城市维护建设税 | 12,528.17 | 132,249.53 | 按当期应纳流转税 7% |
| 教育费附加   | 8,948.69  | 94,463.95  | 按当期应纳流转税 5% |
| 合计      | 98,198.68 | 575,333.16 | /           |

## (二十六) 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        | 2,392,383.53 | 2,559,287.59 |
| 利息收入(以负数表示) | -5,951.31    | -105,694.08  |
| 汇兑损益        | -2,077.50    |              |
| 其他          |              | 60,000.00    |
| 合计          | 2,384,354.72 | 2,513,593.51 |

## (二十七) 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 |
|-----------------|--------------|-------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 7,467,358.51 |       |
| 合计              | 7,467,358.51 |       |

## (二十八) 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         | -148,606.81 |       |
| 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             | -148,606.81 |       |

## (二十九) 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 | 1,981,700.00 | 2,273,400.00 | 1,981,700.00  |
| 其他   | 34,263.98    | 250,685.01   | 34,263.98     |
| 合计   | 2,015,963.98 | 2,524,085.01 | 2,015,963.98  |

## 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 | 1,613,400.00 | 1,073,400.00 |    |
| 麒麟项目       |              | 1,200,000.00 |    |
| 长沙商务局引导资金  | 320,500.00   |              |    |
| 长沙麓谷高新区奖励  | 47,800.00    |              |    |
| 合计         | 1,981,700.00 | 2,273,400.00 | /  |

## (三十) 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 |
|----|------------|-----------|---------------|
| 其它 | 379,738.33 | 50,000.00 | 379,738.33    |
| 合计 | 379,738.33 | 50,000.00 | 379,738.33    |

## (三十一) 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 | -24,761.87 | 668,962.07 |
| 合计               | -24,761.87 | 668,962.07 |

## (三十二) 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 | -5,696,052.33  | -10,605,024.43 |
| 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            | -0.0353        | -0.0658        |
| 稀释每股收益            | -0.0353        | -0.0658        |

## (三十三) 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   | 1,553,519.30 |
| 聘请中介机构费 | 500,000.00   |
| 办公费     | 209,398.38   |
| 汽车费用    | 170,839.81   |
| 低耗      | 170,177.35   |
| 电话费     | 103,355.59   |
| 交通费     | 13,955.00    |
| 差旅费     | 311,744.02   |

|        |              |
|--------|--------------|
| 邮寄费    | 70,021.80    |
| 水电费    | 388,548.93   |
| 维修费    | 109,938.01   |
| 会务费    | 62,280.00    |
| 培训费    | 570.00       |
| 评审咨询费  | 491,860.75   |
| 燃料及动力费 | 500,974.34   |
| 宣传费    | 58,441.00    |
| 绿化费    | 5,300.00     |
| 物业费用   | 4,500.00     |
| 租房费    | 151,300.00   |
| 研究开发费  | 873,464.97   |
| 银行手续费  | 10,407.56    |
| 营业外支出  | 379,738.33   |
| 合计     | 6,140,335.14 |

## (三十四) 现金流量表补充资料:

## 1、 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

| 补充资料                                 | 本期金额           | 上期金额           |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>           |                |                |
| 净利润                                  | -5,697,382.02  | -10,605,024.43 |
| 加: 资产减值准备                            | -148,606.81    |                |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 2,706,598.91   | 2,512,115.06   |
| 无形资产摊销                               | 37,464.90      | 37,945.75      |
| 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<br>(收益以“-”号填列) | -80,500.00     |                |
| 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)                      | 2,384,354.72   | 2,513,593.51   |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      | -7,467,385.51  |                |
| 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)                     | 475,896.43     | -15,398,795.00 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | 236,745.45     | -2,211,666.24  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                | -15,594,811.56 | -14,543,277.47 |
| 其他                                   |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | -23,147,625.49 | -37,695,108.82 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>         |                |                |
| 债务转为资本                               |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                        |                |                |
| 融资租入固定资产                             |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>             |                |                |
| 现金的期末余额                              | 30,141,283.73  | 42,458,953.91  |
| 减: 现金的期初余额                           | 33,569,807.38  | 97,754,902.52  |
| 加: 现金等价物的期末余额                        |                |                |

|              |               |                |
|--------------|---------------|----------------|
| 减：现金等价物的期初余额 |               |                |
| 现金及现金等价物净增加额 | -3,428,523.65 | -55,295,948.61 |

## 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           | 30,141,283.73 | 33,569,807.38 |
| 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 | 30,141,283.73 | 33,569,807.38 |

## 七、 关联方及关联交易

## (一) 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称   | 企业类型           | 注册地          | 法人代表 | 业务性质       | 注册资本       | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) | 本企业最终控制方 |
|---------|----------------|--------------|------|------------|------------|------------------|-------------------|----------|
| 湖南省邮政公司 | 国有企业 (全民所有制企业) | 长沙市雨花区高桥乡火焰村 | 熊勇武  | 服务、销售、邮政运输 | 142,575.00 | 32.98            | 32.98             | 中国邮政集团公司 |

## (二) 本企业的子公司情况

单位：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 | 5,000,000 | 100      | 100       | 18380939-7 |
| 湖南长沙波士特科技发展有限公司 | 长沙  | 贸易   | 8,005,000 | 99.17    | 99.17     | 70721038-6 |
| 北京国邮畅通信息技术有限公司  | 北京  | 贸易   | 5,000,000 | 100      | 100       | 80117175-8 |
| 湘邮科技(香港)有限公司    | 香港  | 贸易   | 10,000 港元 | 100      | 100       |            |
| 长沙湘邮物业管理有限公司    | 长沙  | 物业管理 | 500,000   | 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） | 母公司兄弟公司     |

## (五) 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       | 关联交易定价方式及决策程序 | 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、系统集成、产品销售 | 公开招标          |               |                | 588,299.60    | 0.73           |
| 湖南省邮政公司       | 软件、系统集成、产品销售 | 公开招标          | 6,779,696.89  | 17.47          | 4,617,041.50  | 5.70           |
| 湖南省邮政各市州县局及其他 | 软件、系统集成、产品销售 | 公开招标          | 1,602,985.05  | 4.13           | 3,662,810.44  | 4.52           |
| 中国邮政集团公司      | 软件、系统集成、产品销售 | 公开招标          | 1,644,494.31  | 4.24           | 12,384,572.14 | 15.28          |
| 全国各省邮政公司及其他   | 软件、系统集成、产品销售 | 公开招标          | 10,462,673.87 | 26.97          | 17,937,983.04 | 22.13          |

## 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  | 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  | 20,000,000.00  | 2014年4月15日~2014年12月31日 | 否      |
| 湖南省邮政公司 | 本公司  | 30,000,000.00  | 2013年6月8日~2014年6月7日    | 是      |
| 湖南省邮政公司 | 本公司  | 50,000,000.00  | 2013年5月13日             | 否      |

## (六) 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  | 全国各省市邮政公司及其他关联方 | 23,050,134.93 |      | 25,318,038.13 |      |
|       | 湖南省邮政信息技术局      | 23,287,829.06 |      | 23,329,929.00 |      |
|       | 湖南省邮政公司         | 7,205,081.11  |      | 9,080,183.11  |      |
|       | 湖南省邮政各市州局及其他关联方 | 2,344,239.39  |      | 8,452,916.10  |      |
|       | 中国邮政集团公司        | 7,035,909.60  |      | 6,287,619.90  |      |
|       | 中国邮政速递物流股份有限公司  | 372,220.00    |      | 706,890.60    |      |
| 其他应收款 | 湖南省邮政公司         | 977,470.00    |      | 977,470.00    |      |
|       | 湖南国邮传媒有限公司      | 1,506,226.69  |      | 1,511,364.11  |      |
|       | 中国邮政集团公司        | 638,750.00    |      | 638,750.00    |      |

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方              | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|-------|------------------|------------|------------|
| 预收账款  | 湖南省邮政各市州县局及其他关联方 | 360,911.58 | 127,250.00 |
|       | 全国各省市邮政公司及其他关联方  | 74,087.00  | 508,589.58 |
|       | 湖南国邮传媒有限公司       | 9,750.00   | 9,750.00   |
| 其他应付款 | 湖南国邮传媒有限公司       | 682,500.00 | 682,500.00 |
|       | 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、 或有事项：

未决诉讼

### (1) 广宇建设仲裁案

2004年12月21日，公司原子公司-湖南湘邮置业有限公司（本公司于2008年12月将其股权已全部转让，以下简称“湘邮置业”）与常德天德房地产开发有限公司（以下简称“天德公司”）签订了《合作开发协议》，2006年4月12日双方又签订了《补充协议》，根据两份协议，湘邮置业以M1和M2共计37.18亩土地和地上建筑物为合作的标的合作开发常德紫金华庭项目，双方经协商同意后续的开发工作由投资商天德公司以湘邮置业的名义开展，天德公司负责后续开发的一切工作和费用，湘邮置业在此项目中收取1,300.00万元固定投资回报。项目合作开发以湘邮置业的名义操作，湘邮置业在常德成立以湘邮置业授权天德公司行使权利的湘邮置业公司常德项目部，进行该项目的开发运作。湘邮置业根据该项目销售款的1/3比例收取固定回报1,300.00万元，项目正式开始认购或销售即开始收取，按月结算直至完全收回。项目开发后小区物业管理由湘邮物业公司承担。项目从开发到建设直至后期销售的一切相关工作由天德公司负责，但天德公司不得在湘邮置业未经许可的情况下将此项目的土地用作银行贷款和社会融资，天德公司对合作开发中的所有行为承担责任。

2010年1月，湖南广宇建设股份有限公司（以下简称“广宇建设”）因紫金华庭项目1-6号楼工程款被拖欠向常德仲裁委员会提出仲裁申请，请求裁决湘邮置业支付1-6号楼拖欠工程款2,220.00万元，迟延履行款488.00万元，合计2,708.00万元。

目前，1-5#号栋涉讼的700.56万元由广宇公司与湘邮置业协商解决，且执行完毕，未给我公司造成损失。

2013年3月27日，常德仲裁委员会对广宇建设因紫金华庭项目6#号楼拖欠工程款一案做出仲裁裁决，裁决湘邮置业需给付广宇建设工程款本金520.89万元，迟延履行补偿款281.28万元，仲裁受理费4.90万元，鉴定费21.00万元，合计828.07万元。

2013年4月2日，常德仲裁委员会对广宇建设因紫金华庭项目1-6号楼地下室工程款拖欠工程款一案作出裁决，裁决湘邮置业需给付广宇建设工程款本金265.35万元，迟延履行补偿款68.99万元，仲裁受理费2.33元，合计336.67万元。

湘邮置业在收到以上两份仲裁裁决书后，立即向常德市中级人民法院提起不予执行仲裁裁决申请。法院已经立案，截至2014年6月30日，法院尚未就上述两个仲裁做出判决。

## （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2014年6月30日，上述款项仍未收到。

## 十、 承诺事项：

无

## 十一、 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 | 53,771,095.87 | 56.61  | 7,256,786.45  | 13.50  | 56,534,245.31 | 59.08  | 7,256,786.45  | 12.84  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款：      |               |        |               |        |               |        |               |        |
| 组合 1                 | 41,214,265.49 | 43.39  | 18,379,060.02 | 44.59  | 39,150,255.19 | 40.92  | 18,379,060.02 | 46.94  |
| 组合小计                 | 41,214,265.49 | 43.39  | 18,379,060.02 | 44.59  | 39,150,255.19 | 40.92  | 18,379,060.02 | 46.94  |
| 合计                   | 94,985,361.36 | /      | 25,635,846.47 | /      | 95,684,500.50 | /      | 25,635,846.47 | /      |

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               |
|--------|---------------|--------------|----------|------------------|
| A      | 23,215,864.06 | 2,554,740.60 | 11.00    | 按摊余价值小于面值之间的差额计提 |
| B      | 12,330,807.60 | 920,130.52   | 7.46     | 按摊余价值小于面值之间的差额计提 |
| C      | 7,035,909.60  | 107,806.21   | 1.53     | 按摊余价值小于面值之间的差额计提 |
| D      | 4,591,314.61  | 352,860.61   | 7.69     | 按摊余价值小于面值之间的差额计提 |
| E      | 3,529,200     | 253,248.51   | 7.18     | 按摊余价值小于面值之间的差额计提 |
| F      | 3,068,000     | 3,068,000    | 100.00   | 按摊余价值小于面值之间的差额计提 |
| 合计     | 53,771,095.87 | 7,256,786.45 | /        | /                |

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 | 15,250,470.39 | 37.00  | 752,334.66    | 15,046,693.15 | 38.44  | 752,334.66    |
| 1 至 2 年 | 2,269,368.12  | 5.51   | 680,549.36    | 6,805,493.59  | 17.38  | 680,549.36    |
| 2 至 3 年 | 231,029.36    | 0.56   | 150,811.05    | 502,703.50    | 1.28   | 150,811.05    |
| 3 年以上   | 23,463,397.62 | 56.93  | 16,795,364.95 | 16,795,364.95 | 42.90  | 16,795,364.95 |
| 合计      | 41,214,265.49 | 100    | 18,379,060.02 | 39,150,255.19 | 100    | 18,379,060.02 |

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 | 4,591,314.61 | 352,860.61 | 6,466,416.61 | 352,860.61 |
| 合计      | 4,591,314.61 | 352,860.61 | 6,466,416.61 | 352,860.61 |

## 3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 金额            | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|---------------|----|---------------|
| A    | 23,215,864.06 | 3  | 24.44         |
| B    | 12,330,807.60 | 1  | 12.98         |
| C    | 7,035,909.60  | 1  | 7.41          |
| D    | 4,591,314.61  | 1  | 4.83          |
| E    | 3,529,200.00  | 1  | 3.72          |
| 合计   | 50,703,095.87 | /  | 53.38         |

## 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(%) |
|----------------------------|---------|---------------|---------------|
| 全国各省市邮政公司及其他关联方（湖南省邮政公司除外） | 同一实际控制人 | 23,050,134.93 | 24.27         |
| 湖南省邮政信息技术局                 | 同一母公司   | 23,215,864.06 | 24.44         |
| 湖南省邮政公司                    | 母公司     | 4,591,314.61  | 4.83          |
| 湖南省邮政各州市局及其他关联方            | 同一母公司   | 1,581,606.60  | 1.67          |
| 中国邮政集团公司                   | 实际控制人   | 7,035,909.60  | 7.41          |
| 中国邮政速递物流有限公司               | 同一实际控制人 | 372,220.00    | 0.39          |
| 合计                         | /       | 59,847,049.80 | 63.01         |

## (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 | 45,361,570.01 | 64.87 | 4,217,288.82  | 9.30  | 45,361,570.01 | 59.40 | 4,217,288.82  | 4.54  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款：      |               |       |               |       |               |       |               |       |
| 组合1                    | 24,568,271.40 | 35.13 | 8,210,924.13  | 33.42 | 31,009,513.01 | 40.60 | 8,210,924.13  | 26.48 |
| 组合小计                   | 24,568,271.40 | 35.13 | 8,210,924.13  | 33.42 | 31,009,513.01 | 40.60 | 8,210,924.13  | 26.48 |
| 合计                     | 69,929,841.41 | /     | 12,428,212.95 | /     | 76,371,083.02 | /     | 12,428,212.95 | /     |

## 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 | 45,361,570.01 | 4,217,288.82 | 9.30    |    |
| 合计         | 45,361,570.01 | 4,217,288.82 | /       | /  |

## 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 | 15,513,532.67 | 63.14  | 1,013,097.98 | 20,261,959.43 | 65.34  | 1,013,097.98 |
| 1 至 2 年 | 1,062,278.97  | 4.32   | 384,748.18   | 3,847,481.80  | 12.41  | 384,748.18   |
| 2 至 3 年 | 1,216,664.85  | 4.95   | 37,283.06    | 124,276.87    | 0.40   | 37,283.06    |
| 3 年以上   | 6,775,794.91  | 27.59  | 6,775,794.91 | 6,775,794.91  | 21.85  | 6,775,794.91 |
| 合计      | 24,568,271.40 | 100.00 | 8,210,924.13 | 31,009,513.01 | 100.00 | 8,210,924.13 |

## 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

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 | 977,470.00 |        | 977,470.00 |        |
| 合计      | 977,470.00 |        | 977,470.00 |        |

## 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 (%) |
|------|---------------|----|------------------|
| A    | 45,361,570.01 | 3  | 64.87            |
| B    | 5,556,845.99  | 1  | 7.95             |
| C    | 1,506,226.69  | 1  | 2.15             |
| D    | 1,050,000.00  | 1  | 1.50             |
| E    | 977,470.00    | 1  | 1.40             |
| 合计   | 54,452,112.69 | /  | 77.87            |

## 4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称         | 与本公司关系 | 金额           | 占其他应收账款总额的比例 (%) |
|--------------|--------|--------------|------------------|
| 长沙湘邮物业管理有限公司 | 控股子公司  | 1,937,510.17 | 2.77             |
| 湖南国邮传媒有限公司   | 联营公司   | 1,506,226.69 | 2.15             |
| 湖南省邮政公司      | 母公司    | 977,470.00   | 1.40             |
| 中国邮政集团公司     | 实际控制人  | 638,750.00   | 0.91             |
| 合计           | /      | 5,059,956.86 | 7.23             |

## (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 | 11,900,000 |      | 11,900,000 |      | 99.17          | 99.17           |                        |
| 长沙湘邮物业管理有限公司    | 500,000    | 500,000    |      | 500,000    |      | 100            | 100             |                        |
| 湖南科兴通信技术        | 5,000,000  | 5,000,000  |      | 5,000,000  |      | 100            | 100             |                        |

|                                   |              |              |            |              |            |      |      |   |
|-----------------------------------|--------------|--------------|------------|--------------|------------|------|------|---|
| 有限公司                              |              |              |            |              |            |      |      |   |
| 北京国邮<br>畅通信息<br>技术公司              | 5,000,000    | 5,000,000    |            | 5,000,000    |            | 100  | 100  |   |
| 湘邮科技<br>(香港)<br>有限公司              | 10,000       | 10,000       |            | 10,000       |            | 100  | 100  |   |
| 长沙银行<br>股份有限<br>公司                | 6,538,470.16 | 6,538,470.16 |            | 6,538,470.16 |            | 0.85 | 0.85 |   |
| 湖南省金<br>盾防盗报<br>警网络监<br>控有限公<br>司 | 1,050,000    | 964,742.11   |            | 964,742.11   | 964,742.11 | 20   |      | 公司将湖南省金盾防盗报警网络监控有限责任公司的相关权利,委托该公司另一个大股东行使,公司无法对其实施重大影响。 |
| 湖南邮政<br>科研规划<br>设计院有<br>限公司       | 6,010,400    | 6,010,400    | -6,010,400 | 0            |            | 0    | 0    |   |

按权益法核算

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位      | 投资成本      | 期初余额      | 增减变动 | 期末余额      | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|------------|-----------|-----------|------|-----------|---------------|----------------|
| 湖南国邮传媒有限公司 | 4,700,000 | 41,239.60 |      | 41,239.60 | 20            | 20             |

## (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 | 37,568,369.04 | 52,580,526.56 |
| 其他业务收入 | 445,557.47    |               |
| 营业成本   | 33,339,457.99 | 42,229,687.10 |

## 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    | 27,686,248.89 | 24,344,869.11 | 20,126,785.24 | 17,407,813.34 |
| 系统集成及其他 | 6,656,379.56  | 6,613,686.29  | 16,661,983.53 | 13,424,205.54 |
| 软件销售    | 3,225,740.59  | 2,328,171.53  | 15,791,757.79 | 11,397,668.22 |
| 合计      | 37,568,369.04 | 33,286,726.93 | 52,580,526.56 | 42,229,687.10 |

## 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 | 23,496,740.86 | 20,178,261.65 | 18,875,045.99 | 12,290,233.91 |
| 北京地区 | 6,757,443.20  | 6,337,813.20  | 25,123,809.98 | 22,630,443.77 |

|    |               |               |               |               |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 其它 | 7,314,184.98  | 6,770,652.08  | 8,581,670.59  | 7,309,009.42  |
| 合计 | 37,568,369.04 | 33,286,726.93 | 52,580,526.56 | 42,229,687.10 |

## 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（%） |
|----------------|---------------|-----------------|
| 湖南省邮政公司        | 6,779,696.89  | 18.05           |
| 中国邮政速递物流股份有限公司 | 3,909,281.36  | 10.41           |
| 衡阳市公安局信息调度指挥中心 | 2,484,615.38  | 6.61            |
| 湖南六三六连锁管理有限公司  | 2,457,069.57  | 6.54            |
| 中国邮政集团公司       | 1,644,494.31  | 4.38            |
| 合计             | 17,275,157.51 | 45.99           |

## (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 |
|-----------------|--------------|-------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 4,489,600.00 |       |
| 合计              | 4,489,600.00 |       |

## (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           |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |               |                |
| 净利润                              | -8,081,159.59 | -9,763,136.98  |
| 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          | 2,158,969.15  | 2,441,183.77   |
| 无形资产摊销                           | 37,464.90     | 37,945.75      |
| 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） | -80,500.00    |                |
| 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）                  | 2,383,884.49  | 2,277,618.20   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -4,489,600.00 |                |
| 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）                 | 475,896.43    | -15,317,207.99 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 3,337,332.05  | -823,256.24    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -3,928,536.01 | -12,755,219.04 |
| 其他                               |               |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -8,186,248.58 | -33,902,072.53 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |               |                |
| 债务转为资本                           |               |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |               |                |
| 融资租入固定资产                         |               |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |               |                |
| 现金的期末余额                          | 28,232,532.98 | 38,303,731.49  |



|              |               |                |
|--------------|---------------|----------------|
| 减：现金的期初余额    | 16,699,679.72 | 89,806,643.81  |
| 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 | 11,532,853.26 | -51,502,912.32 |

## 十二、 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            |  |
|--|---------------|--|
| 非流动资产处置损益  | 7,467,358.51  |  |
| 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 | 1,981,700.00  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -345,474.35   |  |
| 所得税影响额   | -1,365,537.62 |  |
| 合计   | 7,738,046.54  |  |

## (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          | -2.58          | -0.0353 | -0.0353 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -6.09          | -0.0834 | -0.0834 |

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## 1、资产负债表

| 科目     | 期末数           | 期初数           | 变动比例     | 变动原因                    |
|--------|---------------|---------------|----------|-------------------------|
| 预付款项   | 12,581,516.92 | 7,000,943.68  | 79.71%   | 主要系报告期内预付项目材料款          |
| 其他流动资产 |               | 319,240.59    | -100.00% | 主要系报告期内预缴企业所得税减少所致      |
| 应付账款   | 16,129,983.61 | 31,114,900.33 | -48.16%  | 主要系报告期内结算采购款，向供应商支付货款所致 |
| 应交税费   | 346,777.14    | -36,211.97    | 不适用      | 主要系报告期内增加应交未交税费所致       |

## 2、损益表

| 科目    | 本期数           | 上年同期数         | 变动比例    | 变动原因   |
|-------|---------------|---------------|---------|--|
| 营业总收入 | 39,245,547.94 | 81,058,118.92 | -51.58% | 主要系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 | 54,071,275.99 | 93,468,266.29 | -42.15% | 报告期内收入减少，引起成本减少所致  |
| 营业成本  | 34,142,154.63 | 69,325,242.84 | -50.75% | 报告期内收入减少，引起成本减少所致  |

|         |            |            |          |                          |
|---------|------------|------------|----------|--------------------------|
| 营业税金及附加 | 98,198.68  | 575,333.16 | -82.93%  | 报告期内本年与营业收入相关的应纳流转税额下降所致 |
| 减：所得税费用 | -24,761.87 | 668,962.07 | -103.70% | 报告期内应纳税所得额减少所致           |

## 3、现金流量表

| 科目                        | 本期数            | 上年数            | 变动比例    | 变动原因                  |
|---------------------------|----------------|----------------|---------|-----------------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 51,562,313.31  | 105,138,725.61 | -50.96% | 报告期内收入减少所致            |
| 经营活动现金流入小计                | 51,616,623.41  | 105,138,725.61 | -50.91% | 报告期内收入减少所致            |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 54,231,748.16  | 113,740,148.08 | -52.32% | 报告期内收入减少所致            |
| 支付的各项税费                   | 1,410,662.00   | 7,704,864.80   | -81.69% | 报告期内应纳税额减少所致          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 6,140,335.14   | 3,980,785.73   | -43.49% | 报告期内办公费、会务费和研发费用等减少所致 |
| 经营活动现金流出小计                | 74,764,248.90  | 142,833,834.43 | -47.66% | 报告期内购买商品、接受劳务减少所致     |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -23,147,625.49 | -37,695,108.82 | 不适用     | 报告期内收入减少所致            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 80,500.00      | 0              | 不适用     | 报告期内处置电子设备、机器设备收到现金所致 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 9,674,432.43   | 0              | 不适用     | 报告期内收到处置子公司款项所致       |
| 投资活动现金流入小计                | 9,754,932.43   | 0              | 不适用     | 报告期内收到处置子公司款项所致       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 318,039.00     | 882,580.00     | -63.96% | 报告期内固定资产投资减少所致        |
| 投资活动现金流出小计                | 318,039.00     | 882,580.00     | -63.96% | 报告期内固定资产投资减少所致        |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 9,436,893.43   | -882,580.00    | 不适用     | 报告期内收到处置子公司投资收益所致     |
| 取得借款收到的现金                 | 86,163,553.90  | 62,615,036.34  | 37.61%  | 报告期内贷款增加所致            |
| 筹资活动现金流入小计                | 86,163,553.90  | 62,615,036.34  | 37.61%  | 报告期内贷款增加所致            |

## 第十节 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) 载有法定代表人签字并盖章的报告全文及摘要；
- (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

2014 年 8 月 22 日