

公司代码：600476

公司简称：湘邮科技

# 湖南湘邮科技股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 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、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人韩广岳、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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
本报告中所涉及的未来计划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

## 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 .....          | 14  |
| 第六节  | 股份变动及股东情况.....      | 21  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....        | 22  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 23  |
| 第九节  | 公司债券相关情况.....       | 24  |
| 第十节  | 财务报告 .....          | 25  |
| 第十一节 | 备查文件目录 .....        | 118 |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义      |   |   |
|-------------|---|---|
| 邮政集团        | 指 | 中国邮政集团公司  |
| 中国证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 财政部         | 指 | 中华人民共和国财政部  |
| 上交所         | 指 | 上海证券交易所   |
| 公司/本公司/湘邮科技 | 指 | 湖南湘邮科技股份有限公司  |
| 报告期         | 指 | 2016 年上半年   |
| A 股         | 指 | 人民币普通股票   |
| 元           | 指 | 人民币元  |
| GPS         | 指 | 全球定位系统  |
| GIS         | 指 | 又称为“地学信息系统”。它是在计算机硬、软件系统支持下，对整个或部分地球表层（包括大气层）空间中的有关地理分布数据进行采集、储存、管理、运算、分析、显示和描述的技术系统。                   |
| 智能包裹柜       | 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。                                      |
| ERP         | 指 | 物资资源管理（物流）、人力资源管理（人流）、财务资源管理（财流）、信息资源管理（信息流）集成一体化的企业管理软件。ERP 是 Enterprise Resource Planning（企业资源计划）的简称。 |

## 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                             |
| 公司的中文简称   | 湘邮科技                                     |
| 公司的外文名称   | Hunan Copote Science Technology Co.,Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 |  |
| 公司的法定代表人  | 韩广岳                                      |

### 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 8859   | 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          | 董事会办公室   |

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 公司报告期内注册变更情况

|             |                    |
|-------------|--------------------|
| 注册登记日期      | 2016-04-20         |
| 注册登记地点      | 湖南省工商行政管理局         |
| 企业法人营业执照注册号 | 914300007225774774 |
| 税务登记号码      | 914300007225774774 |
| 组织机构代码      | 914300007225774774 |

### 七、 其他有关资料

不适用

### 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<br>(1—6月) | 上年同期           | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|----------------------------|----------------|----------------|---------------------|
| 营业收入                       | 129,477,820.59 | 93,526,485.58  | 38.44               |
| 归属于上市公司股东的净利润              | -4,215,990.98  | -5,381,578.86  | 不适用                 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性<br>损益的净利润 | -5,149,397.56  | -7,231,920.79  | 不适用                 |
| 经营活动产生的现金流量净额              | -36,398,230.30 | -25,020,202.57 | 不适用                 |
|                            | 本报告期末          | 上年度末           | 本报告期末比上<br>年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 187,011,767.49 | 191,227,758.47 | -2.20               |
| 总资产                        | 367,785,768.94 | 338,440,185.95 | 8.67                |

##### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                      | 本报告期<br>(1—6月) | 上年同期    | 本报告期比上年同<br>期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|---------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)                 | -0.0262        | -0.0334 | 不适用                |
| 稀释每股收益(元/股)                 | -0.0262        | -0.0334 | 不适用                |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益<br>(元/股)   | -0.0320        | -0.0449 | 不适用                |
| 加权平均净资产收益率(%)               | -2.23          | -2.36   | 增加0.13个百分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资<br>产收益率(%) | -2.72          | -3.17   | 增加0.45个百分点         |

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

#### 三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目   | 金额           | 附注(如适用) |
|--|--------------|---------|
| 非流动资产处置损益  | 45,097.30    |         |
| 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 | 1,296,067.00 |         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -407,757.72  |         |
| 合计   | 933,406.58   |         |

## 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

2016 年上半年，在新一届董事会的正确领导下，公司新一届经营班子立足邮政，突出重点，稳步推进各项业务。同时，强化市场统筹规划职能，优化管理流程，贯穿了经营管理的全过程。

#### 1、市场拓展方面：立足邮政，稳步推进各项业务

公司产品制造业务 2016 年的重点工作主要是智能包裹柜的推广和实施，参与了集团包裹柜招标工作，已成功入围。目前湘邮科技智能包裹柜涉及的省份包括：广东、重庆、四川、陕西、河北、湖北、广西，正在跟进的湖南智能包裹柜租赁项目也已进入合同条款洽谈阶段。

公司应用软件业务主要是依托对现有的关键项目的深入研究，利用核心平台及系统，进行升级改造及业务叠加，重点推进了中国邮政 ERP 系统工程集邮业务配套开发、全国邮资机管理系统二维码数字邮资机开发、湖南电商平台新业务叠加及系统访问改造、财政非税维护、邮资机管理系统维护等项目。

公司系统集成业务主要以硬件产品代理业务为核心，除硬件设备代理外，上半年还重点推进了衡阳市公安局应急指挥中心智能化系统、韶山景区环保车电子票务系统、湘潭大学机房改造等系统集成项目的实施工作。

公司金融智能安防应用业务上半年主要完成了湖南邮政金库管理系统运维、邮政智能安防益阳试点、四川邮政电视监控项目等几个重点合同的实施工作。

#### 2、技术研发及自主创新方面：感知新科技，实现智能科技产品化

2016 年 7 月 18 日，第七届中国卫星导航学术年会在长沙开幕，本届年会的主题是“感知，走向智能”。作为承办单位之一，湘邮科技积极参与了此项盛会。

公司 GIS 北斗应用业务主要围绕物流行业指挥、调度和监控服务的应用，结合 GIS 北斗应用平台和精准配送系统，为行业客户开发集成一体化的综合物流监控管理平台，重点实施了北京速物北斗终端设备租赁、GPS 车辆管理系统配套改造、东风及欧曼邮政车辆终端采购、郴州烟草等项目。

#### 3、强化内部管理方面：强化市场统筹规划职能，优化管理流程

将经营管理重心由“后方支撑”转变为“前方协同”，管理核心由“控”转变为“管”，管理内容由侧重“结果”转变为侧重“过程”，管理宗旨由“利润导向”转变为“战略导向”。将经营预算下达与经营核算职能划归财务管理部，强化了财务管理在公司经营管理中的核心地位。

**(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          | 129,477,820.59 | 93,526,485.58  | 38.44    |
| 营业成本          | 114,448,292.82 | 85,253,300.32  | 34.24    |
| 销售费用          | 5,231,525.91   | 4,194,312.92   | 24.73    |
| 管理费用          | 12,663,091.22  | 12,852,482.03  | -1.47    |
| 财务费用          | 2,628,881.77   | 2,102,362.49   | 25.04    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -36,398,230.30 | -25,020,202.57 | 不适用      |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 874,553.00     | -1,047,015.88  | 不适用      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 27,446,651.10  | -22,093,394.53 | 不适用      |
| 研发支出          | 543,142.77     | 912,323.10     | -40.47   |

营业收入变动原因说明:报告期内邮政信息化建设投入的增加,引起本公司行业应用软件开发以及产品销售业务量均有所增加所致;

营业成本变动原因说明:报告期内收入增加,引起成本增加所致;

销售费用变动原因说明:报告期收入增加引起市场费用增加所致;

管理费用变动原因说明:报告期公司控制费用所致;

财务费用变动原因说明:报告期内贷款规模增加所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内支付税金及工资增加所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内购买固定资产减少所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内借款增加所致;

研发支出变动原因说明:报告期内研发项目减少所致。

**2 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**

单位:元 币种:人民币

| 科目    | 本期数            | 上年同期数          | 变动比例 (%) | 变动原因  |
|-------|----------------|----------------|----------|---|
| 营业总收入 | 129,477,820.59 | 93,526,485.58  | 38.44    | 报告期内邮政信息化建设投入的增加,引起本公司行业应用软件开发以及产品销售业务量均有所增加所致。 |
| 营业总成本 | 135,386,144.49 | 102,166,143.32 | 32.52    | 报告期内收入增加,引起成本增加所致。                              |
| 营业成本  | 114,448,292.82 | 85,253,300.32  | 34.24    | 报告期内收入增加,引起成本增加所致。                              |

|       |              |              |        |               |
|-------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 投资收益  | 985,060.40   | 1,407,229.20 | -30.00 | 报告期内投资分红减少所致。 |
| 营业外收入 | 1,344,764.30 | 1,977,062.81 | -31.98 | 报告期内政府补助减少所致。 |
| 营业外支出 | 411,357.72   | 126,720.88   | 224.62 | 报告期内缴纳滞纳金所致。  |

## (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

无

## (3) 经营计划进展说明

2016 年上半年,公司经营计划有序开展。上半年实现营业收入 129,477,820.59 元,同比增长 38.44%,实现归属于上市公司股东的净利润-4,215,990.98 元,减亏 1,165,587.88 元。下半年,公司将根据年初制定的重点工作战略布局,积极推进各项任务目标的落地。

## (4) 其他

无

## (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      | 118,278,698.30 | 108,553,278.55 | 8.22    | 40.83         | 40.18         | 增加 0.43 个百分点  |
| 其他行业      | 8,532,148.16   | 5,243,850.79   | 38.54   | 2.26          | -29.23        | 增加 27.34 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 (%)  |
| 定制软件      | 9,331,285.26   | 6,911,138.58   | 25.94   | 80.36         | 71.83         | 增加 3.68 个百分点  |
| 系统集成      | 4,830,801.16   | 4,475,997.79   | 7.34    | 311.02        | 303.80        | 增加 1.65 个百分点  |
| 产品销售      | 107,597,946.59 | 98,355,159.89  | 8.59    | 59.85         | 57.08         | 增加 1.61 个百分点  |
| 服务收入及其他   | 5,050,813.45   | 4,054,833.08   | 19.72   | -72.94        | -76.29        | 增加 11.33 个百分点 |

主营业务分行业和分产品情况的说明:



报告期营业收入的销售结构与上年同期比较：产品销售和软件收入所占比重略有增加，而系统集成所占比重有所下降；2016 年报告期内营业收入主要是产品销售为主，其产品主要为产品贸易销售，公司自有产品所占产品销售比较小。其他行业与上年同期相比，毛利增幅较大主要为报告期主内其他行业以毛利比较高的劳务及软件收入为主。

## 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 | 26,833,859.63 | 2.48          |
| 北京地区 | 78,055,888.79 | 84.35         |
| 其它   | 21,921,098.04 | -7.91         |

主营业务分地区情况的说明：

北京地区收入增加，主要系报告期内该地区硬件销售业务量增加所致。

### (三) 核心竞争力分析

公司作为一家有着大邮政背景的上市公司，公司致力于打造“中国邮政信息化建设综合提供商”的专业形象。是全国邮政系统重点科研和技术支撑单位，并率先在国内从事计算机通信网络的研究和开发，发展至今已经成为邮政行业的综合 IT 服务提供商，拥有软件集成、GIS 北斗技术应用、以及智能包裹柜在内的较为完善的自主可控软硬件产业链。综合分析公司在软件服务行业核心竞争力主要体现在以下几方面：

1、 邮政市场优势：立足邮政，努力实施“平台+大客户”市场战略。公司实施以邮政集团公司、邮储总行、速物总部为核心的大客户战略，以北京市场为主要阵地，充实北京市场力量，加强业务研究与技术交流，深度挖掘邮政集团公司、邮储总行、速物总部的项目。

2、 自主开发优势：目前集团公司正在组织实施安防智能联网平台、网运车辆智能化改造、邮政线路优化、集邮风控、集邮网厅二期、邮政大数据平台、寄递业务信息平台、CRM 系统平台、在线业务平台等多个大型业务软件平台的建设工作，公司利用自身优势，成为软件开发建设单位。

3、 资质优势：公司作为“中国邮政第一股”是全国邮政系统重点科研和技术支撑单位，先后被认定为“国家邮政局高新技术研究所”、“国家邮政局科技发展中心”、“国家火炬计划软件产业基地长沙软件园骨干企业”；获 ISO9001-2008 版质量体系认证证书、软件企业 CMMI3 认定证书等资质证书，并率先在全国邮政系统设立“博士后工作站”。这些资质使公司在市场竞争中具有较为明显的优势地位。

4、 股东支持：公司作为实际控制人中国邮政集团公司软件板块的核心企业，获得了其在政

策、资本、产业资源、市场、大工程等多方面的大力支持。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

无

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

##### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

##### (3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

| 所持对象名称     | 最初投资金额<br>(元) | 期初持股比例<br>(%) | 期末持股比例<br>(%) | 期末账面价值<br>(元) | 报告期损益<br>(元) | 报告期所有者<br>权益变动(元) | 会计核算科目   | 股份来源 |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|-------------------|----------|------|
| 长沙银行股份有限公司 | 3,164,912.53  | 0.32          | 0.32          | 3,164,912.53  | 985,060.40   |                   | 可供出售金融资产 |      |
| 合计         | 3,164,912.53  | /             | /             | 3,164,912.53  | 985,060.40   |                   | /        | /    |

持有金融企业股权情况的说明：

报告期内，长沙银行股份有限公司进行了 2015 年度利润分配，公司获得现金红利 985,060.40 元。

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

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

**3、募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

□适用 √不适用

**(2) 募集资金承诺项目情况**

□适用 √不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

□适用 √不适用

**(4) 其他**

无

**4、主要子公司、参股公司分析**

单位:万元 币种:人民币

| 公司名称            | 业务性质 | 主要产品或服务   | 注册资本   | 总资产    | 净资产    | 净利润    |
|-----------------|------|---|--------|--------|--------|--------|
| 湖南长沙波士特科技发展有限公司 | 贸易   | 计算机软件的开发、应用, 计算机及计算机耗材、打印机、UPS 不间断电源, 电子产品(不含电子出版物)、仪器仪表、制冷设备、复印机、通信器材(不含具有无线电发射功能的器材)、机电设备(不含汽车)的批发、零售, 计算机网络工程安装, 计算机及外设产品的维修, 安防工程的设计、施工及维修。 | 800.50 | 978.32 | 899.94 | -40.44 |

**5、非募集资金项目情况**

□适用 √不适用

**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**

无

**(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增               | 否 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
| 不适用                   |   |

**三、其他披露事项**

**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

**(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

适用 不适用

**(三) 其他披露事项**

无

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 报告期内:           |                     |   |            |  |  |              |
|-----------------|---------------------|---|------------|--|--|--------------|
| 起诉(申请)方         | 应诉(被申请)方            | 诉讼(仲裁)基本情况  | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况   | 诉讼(仲裁)审理结果及影响                                      | 诉讼(仲裁)判决执行情况 |
| 湖南湘邮科技股份有限公司    | 永州市永大诚信电脑有限公司清算组及股东 | 永州市芝山永大高科诚信电脑有限公司从芝山区教育局收取我公司货款 363 万余元后, 注销了原公司; 我公司以原永大高科诚信电脑有限公司解散时的清算组和股东为被告, 向永州市中级人民法院提起诉讼。   | 476.05     | 2015 年 10 月 18 日, 永州市中级人民法院判决我方败诉, 本公司不服, 上诉到湖南省高级人民法院, 2016 年 2 月 26 日, 湖南省高级人民法院已开庭审理。 | 2016 年 4 月 15 日, 湖南省高级人民法院作出终审判决, 驳回我公司诉讼请求, 维持原判。 |              |
| 湖南长沙波士特科技发展有限公司 | 株洲兴联科技有限公司          | 2011 年 5 月 30 日, 湖南长沙波士特科技发展有限公司与株洲兴联科技有限公司签订了《供货合同》。株洲兴联科技有限公司在支付 30 万元货款后, 尚有 202 万元货款未付。2015 年 6 月 20 日波士特公司向株洲市天元区人民法院提起诉讼。2015 年 7 月 24 日, 法院进行了开庭审理, 2016 年 1 月 20 日, 一审判决我公司胜诉。随后对方提起上诉。 | 202.00     | 2016 年 7 月 22 日, 株洲市中级人民法院已开庭审理本案, 现等待法院判决。  |  |              |
| 湖南湘邮科技股份有限公司    | 长沙湘邮物业管理有限公司        | 湘邮科技转让其持有的长沙湘邮物业管理有限公司的股权后, 长沙湘邮物业公司一直拒绝交出鸿飞大厦地下车库的经营权, 严重侵害了湘  | 27.00      | 2016 年 7 月 11 日, 本案已开庭审理, 尚未宣判。  |  |              |

|                 |              |   |       |  |            |  |
|-----------------|--------------|---|-------|--|------------|--|
|                 |              | <p>邮科技的合法权益。</p> <p>2016年5月28日,公司因物权保护纠纷,向长沙市芙蓉区人民法院提起。同日,法院受理该案件,案号为(2016)湘0102民初2707号。</p>  |       |  |            |  |
| 湖南湘邮科技股份有限公司    | 上海宏碁(电脑)有限公司 | <p>2014年4月11日,我公司参加广西壮族自治区电化教育馆项目投标,经中标公告后,我公司为中标人。根据招标文件的要求,提供中标样机进行测试,测试结果:我公司提供的样机(由宏碁公司提供)不符合招标文件要求,投标保证金39000元被予以没收。</p>   | 28.00 | 2016年5月26日,南宁市青秀区人民法院已开庭审理,现等待法院判决。  |            |  |
| 湖南长沙波士特科技发展有限公司 | 孟欢、聂礼平       | <p>长沙三泰计算技术有限公司欠湖南长沙波士特科技发展有限公司货款48万元。经多次催款,长沙三泰计算技术有限公司出具了《往来款说明函》(承认20万)。(2014年7月,长沙三泰计算技术有限公司,由股东孟欢、聂礼平组成清算,予以注销。</p>  | 20.00 | 2016年1月14日,长沙市天心区人民法院做出(2015)天民初字第04343号判决书,判决孟欢、聂礼平向长沙三泰计算技术有限公司,承担20万元的债务。 | 本案现处于执行阶段。 |  |
| 长沙盛德里置业发展有限公司   | 湖南湘邮科技股份有限公司 | <p>2014年9月25日,公司收到湖南省长沙市中级人民法院送达的应诉通知书。长沙盛德里置业发展有限公司以商品房销售合同纠纷为由,起诉我公司并将相关人列为第三人。该案于2014年10月30日开庭审理,原告申请追加第三人。</p> <p>2015年3月2日,湖南省长沙市中级人民法院第二次开庭审理此案。</p> <p>2015年3月30日,公司</p> | 6,000 | 2016年5月5日、6月27日长沙市中级人民法院分两次对该案开庭审理,近日将宣判。                                    |            |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  | 收到该院送达的民事判决书。2015 年 4 月 7 日，公司因不服长沙市中级人民法院判决，依法向湖南省高级人民法院提起上诉。2015 年 10 月 22，湖南省高级人民法院开庭审理此案。2015 年 11 月 30 日，公司收到湖南省高级人民法院民事裁定书，认为事实不清，发回长沙市中级人民法院重审。 |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项**

无

**(三) 其他说明**

无

**二、破产重整相关事项**适用 不适用



**三、资产交易、企业合并事项**

□适用 √不适用

**四、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**五、重大关联交易**

√适用 □不适用

**(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（2014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2016年度主要的日常经营性关联交易类型及金额，并经2015年度股东大会审议通过。

公司2016年半年度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       | 2016年度预计金额 | 2016年半年度实际发生额 |
|----------------------|--------------|------------|---------------|
| 中国邮政集团公司及下属分公司、控股子公司 | 软件、系统集成、产品销售 | 28,000.00  | 11,827.87     |
| 合计                   |              | 28,000.00  | 11,827.87     |

**2、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**2、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**2、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

## 2、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (五) 其他

无

## 六、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

## (1) 托管情况

□适用 √不适用

## (2) 承包情况

□适用 √不适用

## (3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 出租方名称 | 租赁方名称         | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额     | 租赁起始日      | 租赁终止日      | 租赁收益       | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|-------|---------------|--------|--------------|------------|------------|------------|----------|-----------|--------|------|
| 本公司   | 湖南艺朵云电子商务有限公司 | 在用     | 949,993.43   | 2015.4.25  | 2016.4.24  | 38,460.24  | 租赁合同     | 盘活公司固定资产  | 否      | 其他   |
| 本公司   | 湖南邮易通信息技术有限公司 | 在用     | 5,058,819.06 | 2014.01.01 | 2016.12.31 | 237,486.61 | 租赁合同     | 盘活公司固定资产  | 否      | 其他   |
| 本公司   | 邮付通信息技术有限公司   | 在用     | 5,227,651.55 | 2015.4.22  | 2016.7.21  | 280,094.37 | 租赁合同     | 盘活公司固定资产  | 否      | 其他   |
| 本公司   | 湖南国邮信息技术有限公司  | 在用     | 1,132,668.91 | 2015.4.25  | 2016.7.31  | 48,016.89  | 租赁合同     | 盘活公司固定资产  | 否      | 其他   |
| 本公司   | 湖南国邮传媒有限公司    | 在用     | 655,649.21   | 2015.12.01 | 2016.12.31 | 35,326.77  | 租赁合同     | 盘活公司固定资产  | 否      | 其他   |
| 本公司   | 汉雅星空文化科技有限公司  | 在用     | 2,589,333.21 | 2014.01.01 | 2016.12.31 | 196,007.55 | 租赁合同     | 盘活公司固定资产  | 否      | 其他   |
| 本公司   | 钉子支付信息技术有限公司  | 在用     | 1,793,057.69 | 2015.10.01 | 2016.09.30 | 145,182.96 | 租赁合同     | 盘活公司固定资产  | 否      | 其他   |
| 本公司   | 长沙柯西贝电子商务有限公司 | 在用     | 1,277,630.19 | 2016.01.01 | 2016.05.30 | 90,502.14  | 租赁合同     | 盘活公司      | 否      | 其他   |

|     |                       |    |              |            |            |            |          |                      |   |    |
|-----|-----------------------|----|--------------|------------|------------|------------|----------|----------------------|---|----|
|     | 限公司                   |    |              |            |            |            |          | 固定<br>资产             |   |    |
| 本公司 | 卡友智能信<br>息技术有限<br>公司  | 在用 | 1,469,640.30 | 2015.12.28 | 2016.06.27 | 149,943.70 | 租赁<br>合同 | 盘活<br>公司<br>固定<br>资产 | 否 | 其他 |
| 本公司 | 湖南艺朵云<br>电子商务有<br>限公司 | 在用 | 1,114,606.55 | 2016.02.24 | 2016.08.23 | 48,595.68  | 租赁<br>合同 | 盘活<br>公司<br>固定<br>资产 | 否 | 其他 |

租赁情况说明

无

## 2 担保情况

适用 不适用

## 3 其他重大合同或交易

无

## 七、承诺事项履行情况

适用 不适用

### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景               | 承诺类型   | 承诺方          | 承诺内容  | 承诺时间及期限                | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 |
|--------------------|--------|--------------|---|------------------------|---------|----------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 其他     | 湖南省邮政公司      | 湖南省邮政公司湘邮科技职工分流安置问题的承诺,内容详见 2015 年 6 月 30 日披露的《湖南湘邮科技股份有限公司收购报告书》(临 2015-019)。    | 2015 年 6 月 18 日承诺,长期有效 | 否       | 是        |
|                    | 解决同业竞争 | 北京中邮资产管理有限公司 | 中邮资产关于避免与湘邮科技的同业竞争的承诺函,内容详见 2015 年 6 月 30 日披露的《湖南湘邮科技股份有限公司收购报告书》(临 2015-019)。    | 2015 年 6 月 18 日承诺,长期有效 | 否       | 是        |
|                    | 解决关联交易 | 北京中邮资产管理有限公司 | 中邮资产关于规范和减少与湘邮科技的关联交易的承诺函,内容详见 2015 年 6 月 30 日披露的《湖南湘邮科技股份有限公司收购报告书》(临 2015-019)。 | 2015 年 6 月 18 日承诺,长期有效 | 否       | 是        |
|                    | 其他     | 北京中邮资产管理有限公司 | 中邮资产关于维护湘邮科技独立性的承诺函,内容详见 2015 年 6 月 30 日披露的《湖南湘邮科技股份有限公司收购报告书》(临 2015-019)。       | 2015 年 6 月 18 日承诺,长期有效 | 否       | 是        |
| 与首次公开发行相关的承诺       | 解决同业竞争 | 湖南省邮政公司      | 为了更好的维护中小股东利益,本公司控股股东湖南省邮   | 长期有效                   | 否       | 是        |

|  |  |  |                |  |  |  |
|--|--|--|----------------|--|--|--|
|  |  |  | 政公司已出具不同业竞争承诺。 |  |  |  |
|--|--|--|----------------|--|--|--|

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，加强内控体系建设，完善各项规章制度，强化信息披露管理工作，增强制度执行力度，提升公司治理水平。

报告期内，公司董事会、监事会进行了换届选举，选举程序合法合规，人数与结构符合相关法律法规要求。公司股东大会、董事会、监事会和经营层依法行使各自职权，独立运作、科学决策。公司董事、监事以及高级管理人员诚信、勤勉地履行职责，不断提高规范运作意识，促进公司规范运作与健康发展，切实维护了公司利益和广大股东的合法权益。目前，公司法人治理结构的实际情况符合《公司法》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### 十二、其他重大事项的说明

##### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

##### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

##### (三) 其他

无

## 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。

##### 2、股份变动情况说明

无

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末股东总数(户)          | 17,178 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0      |

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况                      |            |            |           |                         |             |        |      |
|--------------------------------|------------|------------|-----------|-------------------------|-------------|--------|------|
| 股东名称<br>(全称)                   | 报告期内<br>增减 | 期末持股数<br>量 | 比例<br>(%) | 持有有<br>限售条<br>件股份<br>数量 | 质押或冻结情<br>况 |        | 股东性质 |
|                                |            |            |           |                         | 股份状<br>态    | 数<br>量 |      |
| 北京中邮资产管理有限公司                   | 0          | 53,128,388 | 32.98     | 0                       | 无           |        | 国有法人 |
| 邮政科学研究规划院                      | 0          | 11,562,232 | 7.18      | 0                       | 无           |        | 国有法人 |
| 江西赣粤高速公路股份有限公司                 | 0          | 6,864,000  | 4.26      | 0                       | 无           |        | 国有法人 |
| 南方基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托南方基金混合型组合 | 882,643    | 5,000,000  | 3.10      | 0                       | 未知          |        | 其他   |
| 交通银行股份有限公司—博时新兴成长混合型证券投资基金     | 2,505,417  | 2,505,417  | 1.56      | 0                       | 未知          |        | 其他   |
| 中国工商银行—银河银泰理财分红证券投资基金          | 0          | 2,434,514  | 1.51      | 0                       | 未知          |        | 其他   |
| 中国建设银行股份有限公司—华夏优势增长混合型证券投资基金   | 253,668    | 2,200,000  | 1.37      | 0                       | 未知          |        | 其他   |
| 魏然                             | 1,067,568  | 2,122,568  | 1.32      | 0                       | 未知          |        | 未知   |

| 中国农业银行一大成创新成长混合型证券投资基金         | 1,941,468  | 1,941,468 | 1.21 | 0       | 未知         |  | 其他 |
|--------------------------------|--|-----------|------|---------|------------|--|----|
| 中信银行股份有限公司—银河主题策略混合型证券投资基金     | 300,000  | 1,899,944 | 1.18 | 0       | 未知         |  | 其他 |
| 前十名无限售条件股东持股情况                 |  |           |      |         |            |  |    |
| 股东名称                           | 持有无限售条件流通股的数量  |           |      | 股份种类及数量 |            |  |    |
|                                |  |           |      | 种类      | 数量         |  |    |
| 北京中邮资产管理有限公司                   | 53,128,388   |           |      | 人民币普通股  | 53,128,388 |  |    |
| 邮政科学研究规划院                      | 11,562,232   |           |      | 人民币普通股  | 11,562,232 |  |    |
| 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  |  |    |
| 南方基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托南方基金混合型组合 | 5,000,000  |           |      | 人民币普通股  | 5,000,000  |  |    |
| 交通银行股份有限公司—博时新兴成长混合型证券投资基金     | 2,505,417  |           |      | 人民币普通股  | 2,505,417  |  |    |
| 中国工商银行—银河银泰理财分红证券投资基金          | 2,434,514  |           |      | 人民币普通股  | 2,434,514  |  |    |
| 中国建设银行股份有限公司—华夏优势增长混合型证券投资基金   | 2,200,000  |           |      | 人民币普通股  | 2,200,000  |  |    |
| 魏然                             | 2,122,568  |           |      | 人民币普通股  | 2,122,568  |  |    |
| 中国农业银行一大成创新成长混合型证券投资基金         | 1,941,468  |           |      | 人民币普通股  | 1,941,468  |  |    |
| 中信银行股份有限公司—银河主题策略混合型证券投资基金     | 1,899,944  |           |      | 人民币普通股  | 1,899,944  |  |    |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明               | 北京中邮资产管理有限公司与邮政科学研究规划院同为中国邮政集团公司下属企业，具有关联关系，属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知其余八名无限售条件股东之间是否具有关联关系，是否为一致行动人。 |           |      |         |            |  |    |

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

## 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

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因    |
|-----|-------|------|---------|
| 韩广岳 | 董事长   | 选举   | 换届选举    |
| 龚启华 | 董事    | 选举   | 换届选举    |
| 李玉杰 | 董事    | 选举   | 换届选举    |
| 徐茂君 | 董事    | 选举   | 换届选举    |
| 张华  | 董事、总裁 | 聘任   | 换届选举、聘任 |
| 李孟刚 | 独立董事  | 选举   | 换届选举    |
| 王飞  | 独立董事  | 选举   | 换届选举    |
| 赵永祥 | 监事会主席 | 选举   | 换届选举    |
| 王忠国 | 监事    | 选举   | 换届选举    |
| 叶思泽 | 职工监事  | 选举   | 换届选举    |
| 阎洪生 | 董事长   | 离任   | 换届      |
| 熊勇武 | 董事    | 离任   | 换届      |
| 邓慧国 | 董事    | 离任   | 换届      |
| 邓超  | 独立董事  | 离任   | 换届      |
| 李斌  | 独立董事  | 离任   | 换届      |
| 罗明生 | 独立董事  | 离任   | 换届      |
| 范宏  | 监事会主席 | 离任   | 换届      |
| 唐幼珊 | 监事    | 离任   | 换届      |
| 颜毅  | 职工监事  | 离任   | 换届      |
| 肖再祥 | 总裁    | 离任   | 个人原因    |

### 三、其他说明

无

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

## 合并资产负债表

2016 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           | 期初余额           |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |                |                |
| 货币资金                   |    | 45,303,785.38  | 50,620,813.29  |
| 结算备付金                  |    |                |                |
| 拆出资金                   |    |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |    |                |                |
| 衍生金融资产                 |    |                |                |
| 应收票据                   |    |                | 100,000.00     |
| 应收账款                   |    | 102,805,842.96 | 66,227,119.25  |
| 预付款项                   |    | 6,487,812.22   | 8,113,702.67   |
| 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                  |    | 49,805,945.06  | 47,308,720.54  |
| 买入返售金融资产               |    |                |                |
| 存货                     |    | 89,009,852.61  | 90,308,957.74  |
| 划分为持有待售的资产             |    |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                |                |
| 其他流动资产                 |    | 284,201.84     | 284,201.84     |
| 流动资产合计                 |    | 293,697,440.07 | 262,963,515.33 |
| <b>非流动资产：</b>          |    |                |                |
| 发放贷款及垫款                |    |                |                |
| 可供出售金融资产               |    | 3,164,912.53   | 3,164,912.53   |
| 持有至到期投资                |    |                |                |
| 长期应收款                  |    |                |                |
| 长期股权投资                 |    |                |                |
| 投资性房地产                 |    |                |                |
| 固定资产                   |    | 56,640,843.00  | 57,988,582.22  |
| 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                   |    | 2,337,058.13   | 2,374,523.03   |
| 开发支出                   |    |                |                |
| 商誉                     |    |                |                |
| 长期待摊费用                 |    |                |                |
| 递延所得税资产                |    | 4,950,883.35   | 4,950,883.35   |
| 其他非流动资产                |    | 6,994,631.86   | 6,997,769.49   |
| 非流动资产合计                |    | 74,088,328.87  | 75,476,670.62  |
| 资产总计                   |    | 367,785,768.94 | 338,440,185.95 |

|                        |  |                |                |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| <b>流动负债：</b>           |  |                |                |
| 短期借款                   |  | 110,200,000.00 | 80,200,000.00  |
| 向中央银行借款                |  |                |                |
| 吸收存款及同业存放              |  |                |                |
| 拆入资金                   |  |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                |                |
| 衍生金融负债                 |  |                |                |
| 应付票据                   |  |                |                |
| 应付账款                   |  | 55,156,719.13  | 45,617,192.91  |
| 预收款项                   |  | 618,393.72     | 463,078.46     |
| 卖出回购金融资产款              |  |                |                |
| 应付手续费及佣金               |  |                |                |
| 应付职工薪酬                 |  | 643,720.85     | 6,443,601.70   |
| 应交税费                   |  | 2,547,490.96   | 3,071,323.41   |
| 应付利息                   |  |                |                |
| 应付股利                   |  |                |                |
| 其他应付款                  |  | 4,732,956.24   | 4,338,846.82   |
| 应付分保账款                 |  |                |                |
| 保险合同准备金                |  |                |                |
| 代理买卖证券款                |  |                |                |
| 代理承销证券款                |  |                |                |
| 划分为持有待售的负债             |  |                |                |
| 一年内到期的非流动负债            |  |                |                |
| 其他流动负债                 |  |                |                |
| 流动负债合计                 |  | 173,899,280.90 | 140,134,043.30 |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                |                |
| 长期借款                   |  |                |                |
| 应付债券                   |  |                |                |
| 其中：优先股                 |  |                |                |
| 永续债                    |  |                |                |
| 长期应付款                  |  |                |                |
| 长期应付职工薪酬               |  |                |                |
| 专项应付款                  |  |                |                |
| 预计负债                   |  |                |                |
| 递延收益                   |  | 6,800,000.00   | 7,000,000.00   |
| 递延所得税负债                |  |                |                |
| 其他非流动负债                |  |                |                |
| 非流动负债合计                |  | 6,800,000.00   | 7,000,000.00   |
| 负债合计                   |  | 180,699,280.90 | 147,134,043.30 |
| <b>所有者权益</b>           |  |                |                |
| 股本                     |  | 161,070,000.00 | 161,070,000.00 |
| 其他权益工具                 |  |                |                |
| 其中：优先股                 |  |                |                |
| 永续债                    |  |                |                |
| 资本公积                   |  | 131,404,402.88 | 131,404,402.88 |
| 减：库存股                  |  |                |                |
| 其他综合收益                 |  |                |                |

|               |  |                 |                 |
|---------------|--|-----------------|-----------------|
| 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         |  | -118,900,925.16 | -114,684,934.18 |
| 归属于母公司所有者权益合计 |  | 187,011,767.49  | 191,227,758.47  |
| 少数股东权益        |  | 74,720.55       | 78,384.18       |
| 所有者权益合计       |  | 187,086,488.04  | 191,306,142.65  |
| 负债和所有者权益总计    |  | 367,785,768.94  | 338,440,185.95  |

法定代表人：韩广岳

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

2016 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           | 期初余额           |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>流动资产:</b>           |    |                |                |
| 货币资金                   |    | 44,710,521.51  | 50,389,431.19  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |    |                |                |
| 衍生金融资产                 |    |                |                |
| 应收票据                   |    |                | 100,000.00     |
| 应收账款                   |    | 100,121,483.27 | 63,048,898.56  |
| 预付款项                   |    | 6,457,540.22   | 8,083,430.67   |
| 应收利息                   |    |                |                |
| 应收股利                   |    |                |                |
| 其他应收款                  |    | 50,416,974.22  | 47,919,749.70  |
| 存货                     |    | 89,009,852.61  | 90,308,957.74  |
| 划分为持有待售的资产             |    |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                |                |
| 其他流动资产                 |    |                |                |
| 流动资产合计                 |    | 290,716,371.83 | 259,850,467.86 |
| <b>非流动资产:</b>          |    |                |                |
| 可供出售金融资产               |    | 3,164,912.53   | 3,164,912.53   |
| 持有至到期投资                |    |                |                |
| 长期应收款                  |    |                |                |
| 长期股权投资                 |    | 11,900,000.00  | 11,900,000.00  |
| 投资性房地产                 |    |                |                |
| 固定资产                   |    | 56,310,564.88  | 57,628,560.54  |
| 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                   |    | 2,337,058.13   | 2,374,523.03   |
| 开发支出                   |    |                |                |
| 商誉                     |    |                |                |
| 长期待摊费用                 |    |                |                |
| 递延所得税资产                |    | 4,950,883.35   | 4,950,883.35   |
| 其他非流动资产                |    | 6,994,631.86   | 6,997,769.49   |
| 非流动资产合计                |    | 85,658,050.75  | 87,016,648.94  |
| 资产总计                   |    | 376,374,422.58 | 346,867,116.80 |

|                        |  |                 |                 |
|------------------------|--|-----------------|-----------------|
| <b>流动负债：</b>           |  |                 |                 |
| 短期借款                   |  | 110,200,000.00  | 80,200,000.00   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                 |                 |
| 衍生金融负债                 |  |                 |                 |
| 应付票据                   |  |                 |                 |
| 应付账款                   |  | 53,486,826.00   | 43,947,299.78   |
| 预收款项                   |  | 382,852.24      | 227,536.98      |
| 应付职工薪酬                 |  | 615,834.71      | 6,415,715.56    |
| 应交税费                   |  | 4,101,926.25    | 4,505,436.97    |
| 应付利息                   |  |                 |                 |
| 应付股利                   |  |                 |                 |
| 其他应付款                  |  | 11,143,756.34   | 11,149,646.92   |
| 划分为持有待售的负债             |  |                 |                 |
| 一年内到期的非流动负债            |  |                 |                 |
| 其他流动负债                 |  |                 |                 |
| 流动负债合计                 |  | 179,931,195.54  | 146,445,636.21  |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                 |                 |
| 长期借款                   |  |                 |                 |
| 应付债券                   |  |                 |                 |
| 其中：优先股                 |  |                 |                 |
| 永续债                    |  |                 |                 |
| 长期应付款                  |  |                 |                 |
| 长期应付职工薪酬               |  |                 |                 |
| 专项应付款                  |  |                 |                 |
| 预计负债                   |  |                 |                 |
| 递延收益                   |  | 6,800,000.00    | 7,000,000.00    |
| 递延所得税负债                |  |                 |                 |
| 其他非流动负债                |  |                 |                 |
| 非流动负债合计                |  | 6,800,000.00    | 7,000,000.00    |
| 负债合计                   |  | 186,731,195.54  | 153,445,636.21  |
| <b>所有者权益：</b>          |  |                 |                 |
| 股本                     |  | 161,070,000.00  | 161,070,000.00  |
| 其他权益工具                 |  |                 |                 |
| 其中：优先股                 |  |                 |                 |
| 永续债                    |  |                 |                 |
| 资本公积                   |  | 132,216,779.27  | 132,216,779.27  |
| 减：库存股                  |  |                 |                 |
| 其他综合收益                 |  |                 |                 |
| 专项储备                   |  |                 |                 |
| 盈余公积                   |  | 13,438,289.77   | 13,438,289.77   |
| 未分配利润                  |  | -117,081,842.00 | -113,303,588.45 |
| 所有者权益合计                |  | 189,643,227.04  | 193,421,480.59  |
| 负债和所有者权益总计             |  | 376,374,422.58  | 346,867,116.80  |

法定代表人：韩广岳

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**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                                | 附注 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入                           |    | 129,477,820.59 | 93,526,485.58  |
| 其中:营业收入                           |    | 129,477,820.59 | 93,526,485.58  |
| 利息收入                              |    |                |                |
| 已赚保费                              |    |                |                |
| 手续费及佣金收入                          |    |                |                |
| 二、营业总成本                           |    | 135,386,144.49 | 102,166,143.32 |
| 其中:营业成本                           |    | 114,448,292.82 | 85,253,300.32  |
| 利息支出                              |    |                |                |
| 手续费及佣金支出                          |    |                |                |
| 退保金                               |    |                |                |
| 赔付支出净额                            |    |                |                |
| 提取保险合同准备金净额                       |    |                |                |
| 保单红利支出                            |    |                |                |
| 分保费用                              |    |                |                |
| 营业税金及附加                           |    | 414,352.77     | 344,246.36     |
| 销售费用                              |    | 5,231,525.91   | 4,194,312.92   |
| 管理费用                              |    | 12,663,091.22  | 12,852,482.03  |
| 财务费用                              |    | 2,628,881.77   | 2,102,362.49   |
| 资产减值损失                            |    |                | -2,580,560.80  |
| 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)                   |    | 985,060.40     | 1,407,229.20   |
| 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)                 |    | -4,923,263.50  | -7,232,428.54  |
| 加:营业外收入                           |    | 1,344,764.30   | 1,977,062.81   |
| 其中:非流动资产处置利得                      |    |                |                |
| 减:营业外支出                           |    | 411,357.72     | 126,720.88     |
| 其中:非流动资产处置损失                      |    |                |                |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)               |    | -3,989,856.92  | -5,382,086.61  |
| 减:所得税费用                           |    | 229,797.69     |                |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)                 |    | -4,219,654.61  | -5,382,086.61  |
| 归属于母公司所有者的净利润                     |    | -4,215,990.98  | -5,381,578.86  |
| 少数股东损益                            |    | -3,663.63      | -507.75        |
| 六、其他综合收益的税后净额                     |    |                |                |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额              |    |                |                |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益              |    |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动            |    |                |                |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |    |                |                |

|                                     |  |               |               |
|-------------------------------------|--|---------------|---------------|
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益                 |  |               |               |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |  |               |               |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |  |               |               |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |  |               |               |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |  |               |               |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |  |               |               |
| 6. 其他                               |  |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                 |  |               |               |
| 七、综合收益总额                            |  | -4,219,654.61 | -5,382,086.61 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    |  | -4,215,990.98 | -5,381,578.86 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      |  | -3,663.63     | -507.75       |
| 八、每股收益：                             |  |               |               |
| (一) 基本每股收益(元/股)                     |  | -0.026        | -0.033        |
| (二) 稀释每股收益(元/股)                     |  | -0.026        | -0.033        |

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，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：韩广岳

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**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                                  | 附注 | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-------------------------------------|----|----------------|---------------|
| 一、营业收入                              |    | 129,477,820.59 | 93,526,485.58 |
| 减: 营业成本                             |    | 114,448,292.82 | 85,253,300.32 |
| 营业税金及附加                             |    | 414,352.77     | 344,246.36    |
| 销售费用                                |    | 5,204,909.89   | 4,143,907.96  |
| 管理费用                                |    | 12,665,070.22  | 12,842,876.51 |
| 财务费用                                |    | 2,628,426.77   | 2,101,197.99  |
| 资产减值损失                              |    |                | -2,580,560.80 |
| 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)                     |    | 985,060.40     | 1,407,229.20  |
| 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)                   |    | -4,898,171.48  | -7,171,253.56 |
| 加: 营业外收入                            |    | 1,344,764.30   | 1,977,062.81  |
| 其中: 非流动资产处置利得                       |    |                |               |
| 减: 营业外支出                            |    | 224,846.37     | 126,720.88    |
| 其中: 非流动资产处置损失                       |    |                |               |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)                 |    | -3,778,253.55  | -5,320,911.63 |
| 减: 所得税费用                            |    |                |               |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列)                   |    | -3,778,253.55  | -5,320,911.63 |
| 五、其他综合收益的税后净额                       |    |                |               |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益                |    |                |               |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |    |                |               |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |    |                |               |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益                 |    |                |               |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |    |                |               |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |    |                |               |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |    |                |               |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |    |                |               |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |    |                |               |
| 6. 其他                               |    |                |               |
| 六、综合收益总额                            |    | -3,778,253.55  | -5,320,911.63 |
| 七、每股收益:                             |    |                |               |
| (一) 基本每股收益(元/股)                     |    | -0.023         | -0.033        |
| (二) 稀释每股收益(元/股)                     |    | -0.023         | -0.033        |

法定代表人: 韩广岳

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  
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                           | 附注 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------------------|----|----------------|----------------|
| <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               |    | 110,860,055.09 | 102,102,802.69 |
| 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                 |    |                |                |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |    |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |    |                |                |
| 拆入资金净增加额                     |    |                |                |
| 回购业务资金净增加额                   |    |                |                |
| 收到的税费返还                      |    |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金               |    |                |                |
| 经营活动现金流入小计                   |    | 110,860,055.09 | 102,102,802.69 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |    | 104,488,264.76 | 90,591,620.42  |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |    |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |    |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |    |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |    |                |                |
| 支付保单红利的现金                    |    |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |    | 23,521,695.11  | 15,170,276.28  |
| 支付的各项税费                      |    | 8,445,207.20   | 4,299,074.41   |
| 支付其他与经营活动有关的现金               |    | 10,803,118.32  | 17,062,034.15  |
| 经营活动现金流出小计                   |    | 147,258,285.39 | 127,123,005.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额                |    | -36,398,230.30 | -25,020,202.57 |
| <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                  |    | 985,060.40     |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |    | 74,281.40      | 115,200.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |    |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金               |    |                |                |
| 投资活动现金流入小计                   |    | 1,059,341.80   | 115,200.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |    | 184,788.80     | 1,162,215.88   |
| 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                |  | 184,788.80    | 1,162,215.88   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 874,553.00    | -1,047,015.88  |
| <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                 |  | 70,000,000.00 | 48,790,090.36  |
| 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                |  | 70,000,000.00 | 48,790,090.36  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 40,000,000.00 | 69,078,641.43  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 2,553,348.90  | 1,804,843.46   |
| 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                |  | 42,553,348.90 | 70,883,484.89  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 27,446,651.10 | -22,093,394.53 |
| <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>     |  | -8,077,026.20 | -48,160,612.98 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 48,435,028.94 | 63,429,863.80  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 40,358,002.74 | 15,269,250.82  |

法定代表人：韩广岳

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

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <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            |    | 110,363,146.09 | 101,947,382.69 |
| 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                |    | 110,363,146.09 | 101,947,382.69 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 104,488,264.76 | 90,209,093.42  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 23,521,695.11  | 15,170,276.28  |
| 支付的各项税费                   |    | 7,908,576.43   | 4,299,074.41   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 11,204,721.86  | 17,050,414.13  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 147,123,258.16 | 126,728,858.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -36,760,112.07 | -24,781,475.55 |
| <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               |    | 985,060.40     |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 74,281.40      | 115,200.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |    | 1,059,341.80   | 115,200.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 184,788.80     | 1,162,215.88   |
| 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                |    | 184,788.80     | 1,162,215.88   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | 874,553.00     | -1,047,015.88  |
| <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                 |    | 70,000,000.00  | 48,790,090.36  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 70,000,000.00  | 48,790,090.36  |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 40,000,000.00  | 69,078,641.43  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 2,553,348.90   | 1,804,843.46   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 42,553,348.90  | 70,883,484.89  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | 27,446,651.10  | -22,093,394.53 |
| <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>     |    | -8,438,907.97  | -47,921,885.96 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |    | 48,203,646.84  | 62,875,186.27  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 39,764,738.87  | 14,953,300.31  |

法定代表人: 韩广岳

主管会计工作负责人: 刘朝晖

会计机构负责人: 蔡云

**合并所有者权益变动表**  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期             |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                 |           |                |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|-----------------|-----------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |        |      |               |        | 少数股东权益          | 所有者权益合计   |                |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 |                 |           | 未分配利润          |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |      |               |        |                 |           |                |
| 一、上年期末余额              | 161,070,000.00 |        |    |  | 131,404,402.88 |       |        |      | 13,438,289.77 |        | -114,684,934.18 | 78,384.18 | 191,306,142.65 |
| 加: 会计政策变更             |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                 |           |                |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                 |           |                |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                 |           |                |
| 其他                    |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                 |           |                |
| 二、本年期初余额              | 161,070,000.00 |        |    |  | 131,404,402.88 |       |        |      | 13,438,289.77 |        | -114,684,934.18 | 78,384.18 | 191,306,142.65 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        | -4,215,990.98   | -3,663.63 | -4,219,654.61  |
| (一) 综合收益总额            |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        | -4,215,990.98   | -3,663.63 | -4,219,654.61  |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                 |           |                |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                 |           |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                 |           |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                 |           |                |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                 |           |                |
| (三) 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                 |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                 |           |                |

|                  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |           |                |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|-----------------|-----------|----------------|
| (四)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            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |           |                |
| (五)专项储备          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |           |                |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |           |                |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |           |                |
| (六)其他            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |           |                |
| 四、本期期末余额         | 161,070,000.00 |  |  |  | 131,404,402.88 |  |  |  | 13,438,289.77 |  | -118,900,925.16 | 74,720.55 | 187,086,488.04 |

| 项目                    | 上期             |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |            |                |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                | 少数股东权益     | 所有者权益合计        |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |            |                |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |      |               |        |                |            |                |
| 一、上年期末余额              | 161,070,000.00 |        |    |  | 131,404,402.88 |       |        |      | 13,438,289.77 |        | -75,155,164.07 | 90,949.12  | 230,848,477.70 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |            |                |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |            |                |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |            |                |
| 其他                    |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |            |                |
| 二、本年期初余额              | 161,070,000.00 |        |    |  | 131,404,402.88 |       |        |      | 13,438,289.77 |        | -75,155,164.07 | 90,949.12  | 230,848,477.70 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        | -39,529,770.11 | -12,564.94 | -39,542,335.05 |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        | -39,529,770.11 | -12,564.94 | -39,542,335.05 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |            |                |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |            |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |            |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |            |                |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |            |                |
| （三）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                 |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |            |                |
| （四）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<br>(或股本) |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |           |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |           |                |
| 4. 其他                |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |           |                |
| (五) 专项储备             |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |           |                |
| 1. 本期提取              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |           |                |
| 2. 本期使用              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |           |                |
| (六) 其他               |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |           |                |
| 四、本期期末余额             | 161,070,000.00 |  |  |  | 131,404,402.88 |  |  |  | 13,438,289.77 |  | -114,684,934.18 | 78,384.18 | 191,306,142.65 |

法定代表人：韩广岳

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**  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 本期             |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|----------------|
|                           | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润           | 所有者权益合计        |
|                           |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                 |                |
| 一、上年期末余额                  | 161,070,000.00 |        |     |    | 132,216,779.27 |       |        |      | 13,438,289.77 | -113,303,588.45 | 193,421,480.59 |
| 加:会计政策变更                  |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 前期差错更正                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 其他                        |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 二、本年期初余额                  | 161,070,000.00 |        |     |    | 132,216,779.27 |       |        |      | 13,438,289.77 | -113,303,588.45 | 193,421,480.59 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -3,778,253.55   | -3,778,253.55  |
| (一)综合收益总额                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -3,778,253.55   | -3,778,253.55  |
| (二)所有者投入和减少资本             |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 1.股东投入的普通股                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 2.其他权益工具持有者投入资本           |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额          |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 4.其他                      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| (三)利润分配                   |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 1.提取盈余公积                  |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 2.对所有者(或股东)的分配            |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 3.其他                      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| (四)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       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| (五) 专项储备    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 1. 本期提取     |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 2. 本期使用     |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| (六) 其他      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 四、本期期末余额    | 161,070,000.00 |  |  |  | 132,216,779.27 |  |  |  | 13,438,289.77 | -117,081,842.00 | 189,643,227.04 |

| 项目                    | 上期             |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |                |
| 一、上年期末余额              | 161,070,000.00 |        |     |    | 132,216,779.27 |       |        |      | 13,438,289.77 | -73,937,581.37 | 232,787,487.67 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 161,070,000.00 |        |     |    | 132,216,779.27 |       |        |      | 13,438,289.77 | -73,937,581.37 | 232,787,487.67 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -39,366,007.08 | -39,366,007.08 |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -39,366,007.08 | -39,366,007.08 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| （四）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                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| （五）专项储备               |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 1. 本期提取               |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 2. 本期使用               |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |

|          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|-----------------|----------------|
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 四、本期期末余额 | 161,070,000.00 |  |  |  | 132,216,779.27 |  |  |  | 13,438,289.77 | -113,303,588.45 | 193,421,480.59 |

法定代表人：韩广岳

主管会计工作负责人：刘朝晖

会计机构负责人：蔡云

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

##### （一）历史沿革

湖南湘邮科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经国家经济贸易委员会国经贸企改[2000]934号《关于同意设立湖南湘邮科技股份有限公司的复函》文件批准，以湖南省邮电科学研究所作为改制主体，由湖南省邮政局（2007年更名为湖南省邮政公司）作为主发起人，联合中国速递服务公司（后更名为：中国邮政速递物流股份有限公司）、江西赣粤高速公路股份有限公司、湖南新时代通信网络股份有限公司、易思博网络系统（深圳）有限公司、上海爱建进出口有限公司、湖南移动通信器材有限公司（后更名为：湖南中移鼎讯通信有限公司）、湖南省凯祥通信设备有限公司于2000年10月17日共同发起设立的股份有限公司，注册资本6,825万元。

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

2005年7月，公司发起人股东湖南省凯祥通信设备有限公司（以下简称“凯祥通信”）与湖南能通科技发展有限公司（以下简称“湖南能通”）签订《股权转让合同》，2005年9月，公司发起人股东易思博网络系统（深圳）有限公司（以下简称“易思博”）与长沙万全科技开发有限公司（以下简称“长沙万全”）签订《股权转让合同》，凯祥通信和易思博将所持公司股份分别转让给湖南能通和长沙万全。上述股份转让已于2006年3月30日完成过户。

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

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

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

2010年5月，公司发起人股东中国邮政速递物流股份有限公司，根据《财政部关于中国邮政集

团公司所属企业持有湖南湘邮科技股份有限公司国有股权无偿划转的批复》(财建【2010】166 号文)，将所持有的公司18,018,000股国有法人股无偿转让给邮政科学研究规划院。

2015年6月17日，湖南省邮政公司（以下简称“湖南邮政”）与北京中邮资产管理有限公司（以下简称“中邮资产”）签署《湖南湘邮科技股份有限公司国有股份无偿划转协议》，湖南邮政将其持有的湘邮科技53,128,388股国有股份，无偿划转给中邮资产。过户完成后公司总股本仍为161,070,000 股，中邮资产持有公司53,128,388股，占公司总股本的32.98%，成为公司第一大股东。

公司营业执照号为：914300007225774774

公司法定代表人：韩广岳

## （二）公司注册地、总部地址和组织架构

公司注册地址及总部地址：长沙市高新技术产业开发区麓谷基地玉兰路2号。

公司组织架构：股东大会为公司的最高权力机构；公司设董事会、监事会，对股东大会负责。董事会任命总裁、副总裁、财务总监和董事会秘书组成的经营管理班子负责公司日常经营管理，向董事会报告工作。公司内部下设邮政行业部、GPS（北斗）应用行业部、政企行业部、产品技术部、产品销售部、行政管理部、财务管理部、经营市场部、董事会办公室（审计部）以及湖南湘邮科技股份有限公司邮政通信设备分公司和子公司湖南长沙波士特科技发展有限公司。

## （三）公司所处行业、经营范围、主营业务

公司所处行业为信息技术业。

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）。

公司主营业务为信息系统集成、软件开发及邮资机、信封打印机、智能快递箱等产品的研制和销售。

**(四) 公司母公司及集团最终母公司**

本公司母公司为北京中邮资产管理有限公司，最终控制人为中国邮政集团公司。

**(五) 财务报表报出**

本公司财务报表经公司董事会批准后报出。

本财务报表批准报出日：2016 年 8 月 5 日。

**2. 合并财务报表范围**

合并范围包括本公司及全部子公司。

本报告期纳入合并范围的子公司如下：

| 子公司名称           |
|-----------------|
| 湖南长沙波士特科技发展有限公司 |

**四、财务报表的编制基础****1. 编制基础**

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

**2. 持续经营**

本公司自本期末至少 12 个月内具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

**五、重要会计政策及会计估计**

具体会计政策和会计估计提示：

无

**1. 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已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“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。

**2. 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。

**3. 营业周期**

本公司正常营业周期是指从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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。

##### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

a. 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

b. 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或者应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

c. 对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

a. 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则



处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

b. 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

c. 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量

设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见附注五、13 “长期股权投资” 或本附注五、9 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、13、（2））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8. 外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易折算

a. 对发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照交易实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

b. 资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

c. 资产负债表日，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## （2）外币财务报表折算

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

a. 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

b. 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率折算。

c. 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。

d. 外币现金流量采用现金流量发生日即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

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

## 9. 金融工具

### 1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

### 2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负

债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金

流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## 10. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独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     | 本公司将期末余额 300 万元以上（含 300 万元）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。  |
| 单项金额重大并单独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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

|   |   |
|---|---|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） |   |
| 账龄分析法组合                                 | 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。 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄              | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-----------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年）    | 5            | 5             |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 |              |               |
| 1—2 年           | 10           | 10            |
| 2—3 年           | 30           | 30            |
| 3 年以上           | 100          | 100           |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

|             |  |
|-------------|--|
| 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。                    |

## 11. 存货

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或库存商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的原材料和周转材料等。

#### (2) 存货的取得和发出的计价方法

购入并已验收入库的原材料按实际成本计价，领用发出时采用个别计价法核算；开发产品按实际成本计价；产成品入库按实际成本计价，发出采用加权平均法。

#### (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

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

存货采用永续盘存制，平时不定期对存货进行清查，年末对存货进行全面清查，对清查中发现的账实差异及时进行处理。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法核算。

### 12. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

(1) 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；

(2) 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；

(3) 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；



(4) 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

### 13. 长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

a. 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

b. 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

c. 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投

入的,按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

## (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对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。

采用成本法时,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,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,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,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的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。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及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,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

## (3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## (4) 长期股权投资的处置

### a. 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

b. 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### 14. 投资性房地产

不适用

#### 15. 固定资产

##### (1). 确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- a. 与该项固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- b. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### (2). 折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）      |
|---------|-------|---------|--------|--------------|
| 房屋建筑物   | 年限平均法 | 3       | 25-40  | 3.88-2.425   |
| 机器设备    | 年限平均法 | 3       | 6-8    | 16.16-12.125 |
| 运输工具    | 年限平均法 | 3       | 5-8    | 19.4-12.125  |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3       | 4-7    | 24.25-13.86  |

##### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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：

- a. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- b. 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；
- c. 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[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；
- d. 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[90%以上（含 90%）]；
- e. 租赁资产性质特殊，如不作较大改造，只有承租人才能使用。

#### 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。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。

## 16. 在建工程

本公司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

本公司在建工程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

本公司在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程进行全面检查，对单项资产可收回金额低于账面价值的差额，提取在建工程减值准备，在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 17. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其它借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 借款费用资本化期间

a. 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

b. 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

c. 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用及其辅助费用扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，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，调整每期利息金额。

## 18. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

#### a. 无形资产的计价与摊销方法

本公司无形资产按照取得时的实际成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法在预计使用年限内分期摊销。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

#### b. 无形资产使用寿命的确定

1) 来源于合同性权利或其它法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其它法定权利的期限；如果合同性权利或其它法定权利能够在到期时因续约等延续，且有证据表明企业续约不需要付出大额成本，续约期计入使用寿命。

2) 合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面情况，聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较、以及参考历史经验等，确定无形资产为本公司带来未来经济利益的期限。

3) 经过上述努力仍无法合理确定无形资产所带来经济利益期限的，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

#### c. 无形资产减值准备

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的使用寿命有限的无形资产按单项资产进行减值测试，如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额提取减值准备，无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

本公司对使用寿命不确定的无形资产无论是否存在减值迹象，每个会计期间都进行减值测试，并按可收回金额低于账面价值的差额提取无形资产减值准备。在每个会计期间对使用寿命不确定

的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，重新估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产的规定处理。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- a. 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；
- b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 无形资产存在产生经济利益的方式；有能力完成该无形资产的开发；有能力使用或出售该无形资产；
- d. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 19. 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销，如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 20. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险和失业保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险和失业保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金；职工失业后，可以向当地劳动及社会保障部门申请失业救济金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 21. 预计负债

### (1)、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：a. 该义务是本公司承担的现时义务；b. 履行该义务很可能导致经济利益流出；c. 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2)、预计负债的处理方法

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。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。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 22. 收入

本公司主要从事系统集成、软件开发和智能快件箱、信封打印机、邮资机等产品研发和销售。营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，其收入确认原则如下：

### (1) 自行开发研制的软件产品在满足以下条件时确认收入



- a. 相关的收入和成本能可靠地计量；
- b. 自行开发研制的软件产品已交付给客户，并经客户测试验收；
- c. 与交易相关的价款能够流入本公司。

**(2) 定制软件项目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；定制软件项目的开始和完工分属于不同的会计年度，在同时满足下列条件时，于资产负债表日按完工百分比法，确认相关收入：**

- a. 定制软件项目的总收入和总成本能可靠地计量；
- b. 与交易相关的价款能够流入本公司；
- c. 定制软件项目的完成程度能够可靠地确定，完工进度按已发生的成本占估计总成本的比例进行确定。

为符合以上条件公司已与交易的另一方达成如下协议：

- a. 交易双方已同意各方与该交易有关的权利；
- b. 定制软件项目的价款均得到交易双方的认可；
- c. 定制软件项目结算的方式和条件已确定。

如定制软件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) 销售商品和系统集成的收入，在下列条件均能满足时予以确认**

- a. 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- b. 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施有效控制；
- c. 收入的金额能够可靠地计量；
- d. 相关的经济利益很可能流入企业；

e. 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

销售商品收入和系统集成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。

## **23. 政府补助**

### **(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

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。

### **(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

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。

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。

## **24. 递延所得税资产/递延所得税负债**

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：a. 企业合并；b. 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 25. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 26. 其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：a. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；b. 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、

评价其业绩；c. 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## (2) 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### a. 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### b. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### c. 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的

公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### d. 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### e. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个本期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### f. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 27. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**28. 其他**

无

**六、税项****1. 主要税种及税率**

| 税种           | 计税依据  | 税率       |
|--------------|---|----------|
| 增值税          | 产品销售收入、软件开发收入；研发和技术服务收入                               | 17%；6%   |
| 营业税          | 应税营业额   | 5%       |
| 城市维护建设税      | 应纳流转税   | 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 | 应纳流转税   | 5%       |
| 房产税          | 从价计征的，按房产原值一次减除 10-30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴。 | 1.2%、12% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

**2. 税收优惠**

依据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号文件，本公司自行开发生产的软件产品销售自 2011 年 1 月 1 日起按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退的政策。

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。

**3. 其他**

其他税项按税法规定执行。

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金   | 54,335.07     | 36,275.03     |
| 银行存款   | 40,303,667.67 | 48,398,753.91 |
| 其他货币资金 | 4,945,782.64  | 2,185,784.35  |
| 合计     | 45,303,785.38 | 50,620,813.29 |

|               |  |  |
|---------------|--|--|
| 其中：存放在境外的款项总额 |  |  |
|---------------|--|--|

其他说明

期末其他货币资金中包含有使用期限受限超过 3 个月的履约保函保证金 2,963,607.00 元以及其他保证金 1,982,175.64 元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额 | 期初余额       |
|--------|------|------------|
| 银行承兑票据 | 0    | 100,000.00 |
| 商业承兑票据 |      |            |
| 合计     | 0    | 100,000.00 |

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

无

## 5、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别                   | 期末余额          |        |              |          |               | 期初余额          |        |              |          |               |
|----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                      | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                      | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 54,759,215.05 | 40.72  | 1,622,738.71 | 2.96     | 53,136,476.34 | 41,665,661.18 | 42.56  | 1,622,738.71 | 3.89     | 40,042,922.47 |

|                       |                |       |               |        |                |               |       |               |       |               |
|-----------------------|----------------|-------|---------------|--------|----------------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 74,711,102.36  | 55.56 | 25,041,735.74 | 33.52  | 49,669,366.62  | 51,225,932.52 | 52.33 | 25,041,735.74 | 48.88 | 26,184,196.78 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 4,999,210.10   | 3.72  | 4,999,210.10  | 100.00 | 0.00           | 4,999,210.10  | 5.11  | 4,999,210.10  | 100   | 0             |
| 合计                    | 134,469,527.51 | /     | 31,663,684.55 | /      | 102,805,842.96 | 97,890,803.80 | /     | 31,663,684.55 | /     | 66,227,119.25 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款<br>(按单位)      | 期末余额          |              |      |                          |
|--------------------|---------------|--------------|------|--------------------------|
|                    | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 | 计提理由                     |
| 中国邮政集团公司<br>湖南省分公司 | 40,775,900.05 | 1,423,115.25 | 3.49 | 未来现金流量现值低于其<br>账面价值的差额计提 |
| 中国邮政集团公司<br>四川省分公司 | 13,983,315.00 | 199,623.46   | 1.43 | 未来现金流量现值低于其<br>账面价值的差额计提 |
| 合计                 | 54,759,215.05 | 1,622,738.71 | /    | /                        |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄        | 期末余额          |               |      |
|-----------|---------------|---------------|------|
|           | 应收账款          | 坏账准备          | 计提比例 |
| 1年以内      |               |               |      |
| 其中：1年以内分项 |               |               |      |
| 1年以内小计    | 41,403,866.26 | 1,678,052.14  |      |
| 1至2年      | 8,058,373.30  | 805,837.33    |      |
| 2至3年      | 3,844,309.33  | 1,153,292.80  |      |
| 3年以上      | 21,404,553.47 | 21,404,553.47 |      |
| 合计        | 74,711,102.36 | 25,041,735.74 |      |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用



## (3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

| 单位名称           | 与本公司关系  | 金额            | 账龄   | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备         |
|----------------|---------|---------------|------|----------------|--------------|
|                |         |               |      |                | 期末余额         |
| 中国邮政集团公司湖南省分公司 | 同一最终控制方 | 42,071,073.55 | 1年以内 | 31.29          | 1,552,632.60 |
| 中国邮政集团公司四川省分公司 | 同一最终控制方 | 13,983,315.00 | 1年以内 | 10.40          | 199,623.46   |
| 中国邮政集团公司广州市分公司 | 同一最终控制方 | 12,550,670.00 | 1年以内 | 9.33           | 502,026.80   |
| 中国邮政集团公司       | 实际控制人   | 10,909,066.75 | 1年以内 | 8.11           | 436,362.67   |
| 中国邮政速递物流股份有限公司 | 同一最终控制方 | 2,490,968.55  | 1年以内 | 1.85           | 99,638.74    |
| 合计             |         | 82,005,093.85 |      | 60.98          | 6,588,727.96 |

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位:元 币种:人民币

| 账龄   | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
|      | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 1年以内 | 4,530,737.35 | 69.83  | 5,507,170.90 | 67.88  |
| 1至2年 | 769,965.27   | 11.87  | 1,390,730.27 | 17.14  |
| 2至3年 | 341,006.00   | 5.26   | 341,006.00   | 4.20   |
| 3年以上 | 846,103.60   | 13.04  | 874,795.50   | 10.78  |
| 合计   | 6,487,812.22 | 100    | 8,113,702.67 | 100    |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额           | 占预付款项总额的比例 (%) | 账龄          | 未结算原因   |
|----------------|--------|--------------|----------------|-------------|---------|
| 广州国业电子科技有限公司   | 非关联方   | 1,184,000.00 | 18.25          | 1 年以内       | 按合同约定结算 |
| 广州从化精密钣金制造有限公司 | 非关联方   | 1,174,906.10 | 18.11          | 1 年以内       | 按合同约定结算 |
| 神州数码(中国)有限公司   | 非关联方   | 1,160,192.20 | 17.88          | 1 年以内       | 按合同约定结算 |
| 长沙市方正信息系统有限公司  | 非关联方   | 698,486.00   | 10.77          | 1-2 年/3 年以上 | 按合同约定结算 |
| 长沙市中级人民法院      | 非关联方   | 396,916.00   | 6.12           | 1 年以内       | 按合同约定结算 |
| 合计             |        | 4,614,500.30 | 71.13          |             |         |

其他说明

无

## 7、 应收利息

适用 不适用

## 8、 应收股利

适用 不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

| 类别                     | 期末余额          |        |               |          |               | 期初余额          |        |               |          |               |
|------------------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面价值          |
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 60,938,855.19 | 77.18  | 18,029,805.78 | 29.59    | 42,909,049.41 | 60,938,855.19 | 79.70  | 18,029,805.78 | 29.59    | 42,909,049.41 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 18,015,044.84 | 22.82  | 11,118,149.19 | 61.72    | 6,896,895.65  | 15,517,820.32 | 20.30  | 11,118,149.19 | 71.65    | 4,399,671.13  |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |        |               |          |               |               |        |               |          |               |
| 合计                     | 78,953,900.03 | /      | 29,147,954.97 | /        | 49,805,945.06 | 76,456,675.51 | /      | 29,147,954.97 | /        | 47,308,720.54 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款<br>(按单位) | 期末余额          |               |      | 计提理由               |
|----------------|---------------|---------------|------|--------------------|
|                | 其他应收款         | 坏账准备          | 计提比例 |                    |
| 湖南湘邮置业有限公司     | 47,176,468.49 | 4,267,419.08  | 9.05 | 按摊余价值小于账面价值之间的差额计提 |
| 湖南淞苗贸易有限公司     | 13,762,386.70 | 13,762,386.70 | 100  | 预计款项无法收回           |
| 合计             | 60,938,855.19 | 18,029,805.78 | /    | /                  |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额          |               |      |
|------------|---------------|---------------|------|
|            | 其他应收款         | 坏账准备          | 计提比例 |
| 1 年以内      |               |               |      |
| 其中：1 年以内分项 |               |               |      |
| 1 年以内小计    | 3,732,044.35  | 61,741.00     |      |
| 1 至 2 年    | 3,316,357.76  | 331,635.77    |      |
| 2 至 3 年    | 345,529.03    | 103,658.72    |      |
| 3 年以上      | 10,621,113.70 | 10,621,113.70 |      |
| 合计         | 18,015,044.84 | 11,118,149.19 |      |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质     | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|----------|---------------|---------------|
| 往来款      | 61,032,487.30 | 60,924,050.47 |
| 进出口业务代理款 | 13,762,386.70 | 14,027,070.16 |
| 备用金      | 2,730,366.50  | 1,131,320.66  |
| 押金       | 40,500.00     | 40,500.00     |
| 其他       | 1,388,159.53  | 333,734.22    |
| 合计       | 78,953,900.03 | 76,456,675.51 |

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 单位名称           | 款项的性质    | 期末余额          | 账龄                      | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额  |
|----------------|----------|---------------|-------------------------|-----------------------------|---------------|
| 湖南湘邮置业有限公司     | 往来款      | 47,262,600.26 | 1年以内,1-2年,<br>2-3年,3年以上 | 59.86                       | 4,353,550.86  |
| 湖南淞苗贸易有限公司     | 进出口业务代理款 | 13,762,386.70 | 1年以内、1-2年               | 17.43                       | 13,762,386.70 |
| 湖南国邮传媒有限公司     | 往来款      | 1,608,561.03  | 1年以内,1-2年,<br>2-3年,3年以上 | 2.04                        | 1,413,312.30  |
| 江苏智方建设工程有限公司   | 往来款      | 1,050,000.00  | 1-2年                    | 1.33                        | 105,000.00    |
| 中国邮政集团公司湖南省分公司 | 往来款      | 977,470.00    | 3年以上                    | 1.24                        | 977,470.00    |
| 合计             | /        | 64,661,017.99 | /                       | 81.90                       | 20,611,719.86 |

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

其他说明:

无

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额           |               |               | 期初余额           |               |               |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
|                 | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值          | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值          |
| 原材料             | 11,966,771.50  |               | 11,966,771.50 | 12,519,878.27  |               | 12,519,878.27 |
| 在产品             | 60,458,952.68  |               | 60,458,952.68 | 60,947,920.32  |               | 60,947,920.32 |
| 库存商品            | 36,387,661.85  | 19,803,533.42 | 16,584,128.43 | 36,644,692.57  | 19,803,533.42 | 16,841,159.15 |
| 周转材料            |                |               |               |                |               |               |
| 消耗性生物资产         |                |               |               |                |               |               |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |                |               |               |                |               |               |
| 合计              | 108,813,386.03 | 19,803,533.42 | 89,009,852.61 | 110,112,491.16 | 19,803,533.42 | 90,308,957.74 |

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额          |
|------|---------------|--------|----|--------|----|---------------|
|      |               | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |               |
| 库存商品 | 19,803,533.42 |        |    |        |    | 19,803,533.42 |
| 合计   | 19,803,533.42 |        |    |        |    | 19,803,533.42 |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

## 11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额       | 期初余额       |
|---------|------------|------------|
| 预缴企业所得税 | 284,201.84 | 284,201.84 |
| 合计      | 284,201.84 | 284,201.84 |

其他说明

无

**13、可供出售金融资产**

√适用 □不适用

**(1). 可供出售金融资产情况**

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|-----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|           | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 可供出售债务工具： |              |      |              |              |      |              |
| 可供出售权益工具： | 3,164,912.53 |      | 3,164,912.53 | 3,164,912.53 |      | 3,164,912.53 |
| 按公允价值计量的  |              |      |              |              |      |              |
| 按成本计量的    | 3,164,912.53 |      | 3,164,912.53 | 3,164,912.53 |      | 3,164,912.53 |
| 合计        | 3,164,912.53 |      | 3,164,912.53 | 3,164,912.53 |      | 3,164,912.53 |

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

□适用 √不适用

**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位      | 账面余额         |      |      |              | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利     |
|------------|--------------|------|------|--------------|------|------|------|----|---------------|------------|
|            | 期初           | 本期增加 | 本期减少 | 期末           | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |               |            |
| 长沙银行股份有限公司 | 3,164,912.53 |      |      | 3,164,912.53 |      |      |      |    | 0.32          | 985,060.40 |
| 合计         | 3,164,912.53 |      |      | 3,164,912.53 |      |      |      |    | /             | 985,060.40 |

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

□适用 √不适用

**(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：**

□适用 √不适用

其他说明

无

**14、持有至到期投资**

□适用 √不适用

## 15、长期应收款

□适用 √不适用

## 16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位      | 期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|----------|
|            |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |      |          |
| 一、合营企业     |      |        |      |             |          |        |             |        |    |      |          |
|            |      |        |      |             |          |        |             |        |    |      |          |
|            |      |        |      |             |          |        |             |        |    |      |          |
| 小计         |      |        |      |             |          |        |             |        |    |      |          |
| 二、联营企业     |      |        |      |             |          |        |             |        |    |      |          |
| 湖南国邮传媒有限公司 | 0    |        |      |             |          |        |             |        |    | 0    |          |
|            |      |        |      |             |          |        |             |        |    |      |          |
| 小计         | 0    |        |      |             |          |        |             |        |    | 0    |          |
| 合计         | 0    |        |      |             |          |        |             |        |    | 0    |          |

其他说明

无

## 17、投资性房地产

□适用 √不适用

## 18、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备及其他 | 合计 |
|---------|--------|------|------|---------|----|
| 一、账面原值： |        |      |      |         |    |

|            |               |               |              |               |                |
|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 1. 期初余额    | 78,672,183.53 | 15,458,352.28 | 5,443,065.64 | 36,565,206.21 | 136,138,807.66 |
| 2. 本期增加金额  |               |               |              | 121,671.94    | 121,671.94     |
| (1) 购置     |               |               |              | 121,671.94    | 121,671.94     |
| (2) 在建工程转入 |               |               |              |               |                |
| (3) 企业合并增加 |               |               |              |               |                |
| 3. 本期减少金额  |               |               | 1,307,760    | 9,380         | 1,317,140      |
| (1) 处置或报废  |               |               | 1,307,760    | 9,380         | 1,317,140      |
| 4. 期末余额    | 78,672,183.53 | 15,458,352.28 | 4,135,305.64 | 36,677,498.15 | 134,943,339.60 |
| 二、累计折旧     |               |               |              |               |                |
| 1. 期初余额    | 24,722,171.96 | 14,785,551.10 | 3,530,713.29 | 35,111,789.09 | 78,150,225.44  |
| 2. 本期增加金额  | 979,257.18    | 49,075.26     | 148,962.24   | 252,602.28    | 1,429,896.96   |
| (1) 计提     | 979,257.18    | 49,075.26     | 148,962.24   | 252,602.28    | 1,429,896.96   |
| 3. 本期减少金额  |               |               | 1,268,527.20 | 9,098.60      | 1,277,625.80   |
| (1) 处置或报废  |               |               | 1,268,527.20 | 9,098.60      | 1,277,625.80   |
| 4. 期末余额    | 25,701,429.14 | 14,834,626.36 | 2,411,148.33 | 35,355,292.77 | 78,302,496.60  |
| 三、减值准备     |               |               |              |               |                |
| 1. 期初余额    |               |               |              |               |                |
| 2. 本期增加金额  |               |               |              |               |                |
| (1) 计提     |               |               |              |               |                |
| 3. 本期减少金额  |               |               |              |               |                |
| (1) 处置或报废  |               |               |              |               |                |
| 4. 期末余额    |               |               |              |               |                |
| 四、账面价值     |               |               |              |               |                |
| 1. 期末账面价值  | 52,970,754.39 | 623,725.92    | 1,724,157.31 | 1,322,205.38  | 56,640,843.00  |
| 2. 期初账面价值  | 53,950,011.57 | 672,801.18    | 1,912,352.35 | 1,453,417.12  | 57,988,582.22  |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末账面价值        |
|-------|---------------|
| 房屋建筑物 | 15,947,079.25 |



## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 19、在建工程

适用 不适用

## 20、工程物资

适用 不适用

## 21、固定资产清理

适用 不适用

## 22、生产性生物资产

适用 不适用

## 23、油气资产

适用 不适用

## 24、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权 | 专利权       | 非专利技术        |  | 合计           |
|------------|-------|-----------|--------------|--|--------------|
| 一、账面原值     |       |           |              |  |              |
| 1. 期初余额    |       | 42,380.00 | 2,622,501.15 |  | 2,664,881.15 |
| 2. 本期增加金额  |       |           |              |  |              |
| (1) 购置     |       |           |              |  |              |
| (2) 内部研发   |       |           |              |  |              |
| (3) 企业合并增加 |       |           |              |  |              |
| 3. 本期减少金额  |       |           |              |  |              |
| (1) 处置     |       |           |              |  |              |
| 4. 期末余额    |       | 42,380.00 | 2,622,501.15 |  | 2,664,881.15 |
| 二、累计摊销     |       |           |              |  |              |
| 1. 期初余额    |       | 42,380.00 | 247,978.12   |  | 290,358.12   |

|           |  |           |              |  |              |
|-----------|--|-----------|--------------|--|--------------|
| 2. 本期增加金额 |  |           | 37,464.90    |  | 37,464.90    |
| (1) 计提    |  |           | 37,464.90    |  | 37,464.90    |
| 3. 本期减少金额 |  |           |              |  |              |
| (1) 处置    |  |           |              |  |              |
| 4. 期末余额   |  | 42,380.00 | 285,443.02   |  | 327,823.02   |
| 三、减值准备    |  |           |              |  |              |
| 1. 期初余额   |  |           |              |  |              |
| 2. 本期增加金额 |  |           |              |  |              |
| (1) 计提    |  |           |              |  |              |
| 3. 本期减少金额 |  |           |              |  |              |
| (1) 处置    |  |           |              |  |              |
| 4. 期末余额   |  |           |              |  |              |
| 四、账面价值    |  |           |              |  |              |
| 1. 期末账面价值 |  |           | 2,337,058.13 |  | 2,337,058.13 |
| 2. 期初账面价值 |  |           | 2,374,523.03 |  | 2,374,523.03 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用  不适用

其他说明:

无

25、开发支出

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 期初余额 | 本期增加金额     |    |  | 本期减少金额  |            |  | 期末余额 |
|------|------|------------|----|--|---------|------------|--|------|
|      |      | 内部开发支出     | 其他 |  | 确认为无形资产 | 转入当期损益     |  |      |
| 研究支出 |      | 543,142.77 |    |  |         | 543,142.77 |  |      |
| 合计   |      | 543,142.77 |    |  |         | 543,142.77 |  |      |

其他说明

无

26、商誉

适用  不适用

## 27、长期待摊费用

适用 不适用

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|           | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备    | 19,803,533.42 | 4,950,883.35 | 19,803,533.42 | 4,950,883.35 |
| 内部交易未实现利润 |               |              |               |              |
| 可抵扣亏损     |               |              |               |              |
| 合计        | 19,803,533.42 | 4,950,883.35 | 19,803,533.42 | 4,950,883.35 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额          |
|----------|----------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 |                |               |
| 可抵扣亏损    | 51,957,550.20  | 31,982,994.30 |
| 坏账准备     | 60,811,639.52  | 52,072,684.94 |
|          |                |               |
| 合计       | 112,769,189.72 | 84,055,679.24 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

无

## 29、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 期末余额         | 期初余额         |
|---------------------|--------------|--------------|
| 湖南省北斗卫星导航应用示范工程项目成本 | 6,994,631.86 | 6,997,769.49 |
|                     |              |              |
| 合计                  | 6,994,631.86 | 6,997,769.49 |

其他说明：

无

### 30、短期借款

适用 不适用

#### (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 质押借款 |                |               |
| 抵押借款 |                |               |
| 保证借款 | 110,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 信用借款 | 200,000.00     | 200,000.00    |
| 合计   | 110,200,000.00 | 80,200,000.00 |

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

无

### 31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 32、衍生金融负债

适用 不适用

### 33、应付票据

适用 不适用

### 34、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付材料款 | 43,600,622.57 | 32,761,250.00 |
| 其他    | 11,556,096.56 | 12,855,942.91 |
| 合计    | 55,156,719.13 | 45,617,192.91 |

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

无

### 35、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 预收软件款 | 618,393.72 | 463,078.46 |
|       |            |            |
| 合计    | 618,393.72 | 463,078.46 |

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

无

### 36、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|----------------|--------------|---------------|---------------|------------|
| 一、短期薪酬         | 6,321,847.12 | 14,109,308.06 | 19,909,244.91 | 521,910.27 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 121,754.58   | 2,663,209.70  | 2,663,153.70  | 121,810.58 |
| 三、辞退福利         |              |               |               |            |
| 四、一年内到期的其他福利   |              |               |               |            |
| 合计             | 6,443,601.70 | 16,772,517.76 | 22,572,398.61 | 643,720.85 |

#### (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 5,684,132.39 | 11,455,932.70 | 17,200,646.70 | -60,581.61 |
| 二、职工福利费       |              |               |               |            |
| 三、社会保险费       | 75,937.56    | 1,165,368.27  | 1,165,368.27  | 75,937.56  |
| 其中：医疗保险费      | 38,601.59    | 907,731.51    | 907,731.51    | 38,601.59  |
| 工伤保险费         | 26,823.75    | 184,068.72    | 184,068.72    | 26,823.75  |
| 生育保险费         | 10,512.22    | 73,568.04     | 73,568.04     | 10,512.22  |

|               |              |               |               |            |
|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|
|               |              |               |               |            |
| 四、住房公积金       | 15,664.95    | 1,071,835.00  | 1,070,998.00  | 16,501.95  |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 546,112.22   | 227,270.75    | 283,330.60    | 490,052.37 |
| 六、短期带薪缺勤      |              |               |               |            |
| 七、短期利润分享计划    |              |               |               |            |
| 八、其他短期薪酬      |              | 188,901.34    | 188,901.34    |            |
|               |              |               |               |            |
| 合计            | 6,321,847.12 | 14,109,308.06 | 19,909,244.91 | 521,910.27 |

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 95,670.35  | 2,155,285.40 | 2,216,304.40 | 34,651.35  |
| 2、失业保险费  | 23,802.23  | 136,306.80   | 136,306.80   | 23,802.23  |
| 3、企业年金缴费 | 2,282.00   | 371,617.50   | 310,542.50   | 63,357.00  |
| 合计       | 121,754.58 | 2,663,209.70 | 2,663,153.70 | 121,810.58 |

其他说明：

无

**37、应交税费**

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 增值税          | 2,216,441.68 | 1,472,076.30 |
| 消费税          |              |              |
| 营业税          |              | 40,740.10    |
| 企业所得税        |              | 582,060.55   |
| 个人所得税        | 103,767.60   | 376,400.60   |
| 城市维护建设税      |              | 160,278.07   |
| 房产税          | 71,978.11    | 111,223.90   |
| 教育费附加及地方教育附加 |              | 173,240.32   |
| 其他           | 155,303.57   | 155,303.57   |
| 合计           | 2,547,490.96 | 3,071,323.41 |

其他说明：

无

**38、应付利息**

□适用 √不适用

**39、应付股利**

□适用 √不适用

**40、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期末余额         | 期初余额         |
|-----|--------------|--------------|
| 保证金 | 240,003.26   | 251,530.26   |
| 往来款 | 4,178,584.44 | 3,822,315.53 |
| 其他  | 314,368.54   | 265,001.03   |
| 合计  | 4,732,956.24 | 4,338,846.82 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

无

**41、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**42、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**43、其他流动负债**

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**44、长期借款**

□适用 √不适用

**45、应付债券**

□适用 √不适用

**46、长期应付款**

□适用 √不适用

**47、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**48、专项应付款**

□适用 √不适用

**49、预计负债**

□适用 √不适用

**50、递延收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目   | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额         | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 7,000,000.00 |      | 200,000.00 | 6,800,000.00 |      |
| 合计   | 7,000,000.00 |      | 200,000.00 | 6,800,000.00 | /    |

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

| 负债项目                           | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------------|--------------|----------|-------------|------|--------------|-------------|
| 烟草物流配送智能线路优化精准配送决策系统项目         | 200,000.00   |          | 200,000     |      |              | 与收益相关       |
| 国产操作系统“麒麟”Linux在桌面终端上的应用及产业化项目 | 300,000.00   |          |             |      | 300,000.00   | 与收益相关       |
| 北斗卫星导航系统在邮政物流领域的应用示范工程项目       | 6,500,000.00 |          |             |      | 6,500,000.00 | 与收益相关       |
| 合计                             | 7,000,000.00 |          | 200,000.00  |      | 6,800,000.00 | /           |

其他说明：

无

**51、股本**

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：



无

## 52、其他权益工具

适用 不适用

## 53、资本公积

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 131,404,402.88 |      |      | 131,404,402.88 |
| 其他资本公积     |                |      |      |                |
| 合计         | 131,404,402.88 |      |      | 131,404,402.88 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 54、库存股

适用 不适用

## 55、其他综合收益

适用 不适用

## 56、专项储备

适用 不适用

## 57、盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 9,432,193.37  |      |      | 9,432,193.37  |
| 任意盈余公积 | 4,006,096.40  |      |      | 4,006,096.40  |
| 合计     | 13,438,289.77 |      |      | 13,438,289.77 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 58、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期              | 上期             |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | -114,684,934.18 | -75,155,164.07 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-) |                 |                |
| 调整后期初未分配利润            | -114,684,934.18 | -75,155,164.07 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -4,215,990.98   | -5,381,578.86  |
| 减：提取法定盈余公积            |                 |                |

|            |                 |                |
|------------|-----------------|----------------|
| 提取任意盈余公积   |                 |                |
| 提取一般风险准备   |                 |                |
| 应付普通股股利    |                 |                |
| 转作股本的普通股股利 |                 |                |
| 期末未分配利润    | -118,900,925.16 | -80,536,742.93 |

调整期初未分配利润明细:

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

## 59、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额         |               |
|------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 126,810,846.46 | 113,797,129.34 | 92,328,995.10 | 84,846,703.06 |
| 其他业务 | 2,666,974.13   | 651,163.48     | 1,197,490.48  | 406,597.26    |
| 合计   | 129,477,820.59 | 114,448,292.82 | 93,526,485.58 | 85,253,300.32 |

## 60、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      |
|---------|------------|------------|
| 消费税     |            |            |
| 营业税     | 38,449.07  | 85,565.97  |
| 城市维护建设税 | 222,402.60 | 150,896.90 |
| 教育费附加   | 153,501.10 | 107,783.49 |
| 资源税     |            |            |
| 合计      | 414,352.77 | 344,246.36 |

其他说明:

无

## 61、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 宣传费   | 7,352.00     | 5,128.21     |
| 差旅费   | 399,588.80   | 99,409.30    |
| 招待费   | 1,321,483.27 | 1,623,836.19 |
| 办公费   | 53,301.17    | 63,114.55    |
| 物业管理费 | 4,187.04     | 0.00         |
| 维修费   | 262,077.00   | 56,881.76    |

|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 邮寄费    | 49,144.10    | 85,294.80    |
| 折旧     | 62,074.97    | 456,308.96   |
| 电话费及其他 | 51,528.65    | 64,988.58    |
| 无形资产摊销 | 2,179.44     | 2,179.44     |
| 汽车费用   | 2,467.00     | 9,523.00     |
| 低耗     | 1,122.00     |              |
| 水电费    | 1,429.00     | 600.00       |
| 运费     | 228,795.52   | 63,784.00    |
| 房租     | 28,500.00    |              |
| 工资及附加  | 2,756,295.95 | 1,663,264.13 |
| 合计     | 5,231,525.91 | 4,194,312.92 |

其他说明：

无

## 62、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 招待费    | 850,401.00 | 718,587.42 |
| 差旅费    | 359,684.68 | 237,238.45 |
| 汽车费用   | 220,020.68 | 225,229.21 |
| 电话费    | 39,171.40  | 23,462.07  |
| 会务费    | 880.00     | 10,606.00  |
| 宣传费    | 209,051.22 | 198,615.00 |
| 维修费    | 188,416.48 | 129,212.26 |
| 邮寄费    | 35,325.38  | 77,686.30  |
| 办公费    | 304,368.15 | 300,269.20 |
| 物业管理费  | 281.80     |            |
| 审计费    |            | 613,207.53 |
| 评审咨询费  | 191,734.90 | 955,268.11 |
| 研发支出   | 543,142.77 | 912,323.10 |
| 电费     | 391,123.93 | 329,293.93 |
| 燃料与动力  | 300,326.34 | 464,162.97 |
| 折旧     | 717,774.10 | 396,374.29 |
| 低耗     | 97,160.07  | 33,261.88  |
| 房产税    | 534,246.50 | 590,591.56 |
| 土地使用税  | 214,461.21 | 102,627.52 |
| 无形资产摊销 | 35,285.46  | 35,285.46  |
| 水费     | 132,922.00 | 74,489.78  |
| 诉讼费    | 693,159.00 | 555,656.00 |
| 绿化费    | 38,790.00  | 38,435.00  |
| 协会会费   | 330,400.00 | 30,590.00  |
| 培训费    | 16,646.00  | 31,476.00  |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 房租    | 143,077.00    | 56,700.00     |
| 搬运费   | 19,760.00     |               |
| 工资及附加 | 6,055,481.15  | 5,711,832.99  |
| 合计    | 12,663,091.22 | 12,852,482.03 |

其他说明：

无

### 63、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      | 2,553,348.90 | 2,166,723.56 |
| 减：利息收入    | -32,668.46   | -60,961.66   |
| 汇兑损失（减收益） |              | -3,399.41    |
| 其他        | 108,201.33   |              |
| 合计        | 2,628,881.77 | 2,102,362.49 |

其他说明：

无

### 64、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额 | 上期发生额         |
|----------------|-------|---------------|
| 一、坏账损失         |       | -2,580,560.80 |
| 二、存货跌价损失       |       |               |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |       |               |
| 四、持有至到期投资减值损失  |       |               |
| 五、长期股权投资减值损失   |       |               |
| 六、投资性房地产减值损失   |       |               |
| 七、固定资产减值损失     |       |               |
| 八、工程物资减值损失     |       |               |
| 九、在建工程减值损失     |       |               |
| 十、生产性生物资产减值损失  |       |               |
| 十一、油气资产减值损失    |       |               |
| 十二、无形资产减值损失    |       |               |
| 十三、商誉减值损失      |       |               |
| 十四、其他          |       |               |
| 合计             |       | -2,580,560.80 |

其他说明：

无

### 65、公允价值变动收益

适用 不适用

**66、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额      | 上期发生额        |
|----------------------------------|------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   |            |              |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |            |              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |            |              |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |            |              |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |            |              |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 | 985,060.40 | 1,407,229.20 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |            |              |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |            |              |
| 合计                               | 985,060.40 | 1,407,229.20 |

其他说明：

无

**67、营业外收入**

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 45,097.30    |              | 45,097.30     |
| 其中：固定资产处置利得 | 45,097.30    |              | 45,097.30     |
| 无形资产处置利得    |              |              |               |
| 债务重组利得      |              |              |               |
| 非货币性资产交换利得  |              |              |               |
| 接受捐赠        |              |              |               |
| 政府补助        | 1,296,067.00 | 1,943,100.00 | 1,296,067.00  |
| 其他          | 3,600.00     | 33,962.81    | 3,600.00      |
| 合计          | 1,344,764.30 | 1,977,062.81 | 1,344,764.30  |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目               | 本期发生金额       | 上期发生金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------|--------------|--------------|-------------|
| 转制科研院所经费预算         | 1,076,700.00 | 1,620,000.00 | 与收益相关       |
| 长沙财政局高新分局开放型优秀企业奖励 |              | 100,000.00   | 与收益相关       |
| 长沙财政高新分局开放型经       |              | 100,000.00   | 与收益相关       |

|                          |              |              |       |
|--------------------------|--------------|--------------|-------|
| 济发展专项资金                  |              |              |       |
| 2013 年度服务外包电子商务产业专项资金    |              | 123,100.00   | 与收益相关 |
| 长沙市财政局高新技术产业开发区企业提升质量支持款 | 11,367.00    |              | 与收益相关 |
| 长沙财政局知识产权补助款             | 8,000.00     |              | 与收益相关 |
| 长沙市科技项目                  | 200,000.00   |              | 与收益相关 |
| 合计                       | 1,296,067.00 | 1,943,100.00 | /     |

其他说明：

无

## 68、营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 |            | 124,122.59 |               |
| 其中：固定资产处置损失 |            | 124,122.59 |               |
| 无形资产处置损失    |            |            |               |
| 债务重组损失      |            |            |               |
| 非货币性资产交换损失  |            |            |               |
| 对外捐赠        |            |            |               |
| 其他          | 411,357.72 | 2,598.29   | 411,357.72    |
| 合计          | 411,357.72 | 126,720.88 | 411,357.72    |

其他说明：

无

## 69、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额 |
|---------|------------|-------|
| 当期所得税费用 | 229,797.69 |       |
| 递延所得税费用 |            |       |
| 合计      | 229,797.69 |       |

其他说明：

无

## 70、现金流量表项目

### (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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 业务招待费     | 2,171,884.27  | 1,842,423.61  |
| 聘请中介机构费   |               | 500,000.00    |
| 办公费       | 408,725.12    | 997,669.75    |
| 汽车费用      | 227,334.68    | 234,752.21    |
| 低耗        | 80,289.50     | 42,070.53     |
| 电话费       | 594,317.13    | 517,478.42    |
| 差旅费       | 1,169,983.20  | 836,647.75    |
| 邮寄费       | 98,189.47     | 170,133.10    |
| 水电费       | 826,898.41    | 408,451.09    |
| 维修费       | 492,776.48    | 202,804.02    |
| 会务费       | 880.00        | 110,606.00    |
| 培训费       | 89,046.00     | 31,476.00     |
| 评审咨询费     | 205,714.90    | 1,216,264.11  |
| 燃料及动力费    | 300,326.34    | 464,162.97    |
| 宣传费       | 233,603.22    | 435,115.16    |
| 绿化费       | 38,790.00     | 38,435.00     |
| 物业费用      | 4,468.84      | 4,500.00      |
| 租房费       | 224,157.00    | 238,000.00    |
| 研究开发费     | 543,142.77    | 912,323.10    |
| 银行手续费     | 107,746.33    | 57,249.34     |
| 营业外支出     | 224,846.37    | 126,720.88    |
| 支付受限的货币资金 | 2,759,998.29  | 7,674,751.11  |
| 合计        | 10,803,118.32 | 17,062,034.15 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## 71、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                              | -4,219,654.61 | -5,382,086.61 |
| 加：资产减值准备                         |               | -2,580,560.80 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 1,429,896.96  | 2,420,160.51  |
| 无形资产摊销                           | 37,464.90     | 37,464.90     |
| 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） | -45,097.30    | 124,122.59    |
| 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）              | 2,628,881.77   | 2,102,362.49   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）              | -985,060.40    | -1,407,229.20  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）         |                | -2,680,490.45  |
| 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）             | -1,299,105.13  | -4,259,237.13  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）        | -38,920,632.97 | -15,150,158.44 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）        | 4,975,076.48   | 1,755,449.57   |
| 其他                           |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                | -36,398,230.30 | -25,020,202.57 |
| <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                      | 40,358,002.74  | 15,269,250.82  |
| 减：现金的期初余额                    | 48,435,028.94  | 63,429,863.80  |
| 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                 | -8,077,026.20  | -48,160,612.98 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 40,358,002.74 | 48,435,028.94 |
| 其中：库存现金        | 54,335.07     | 36,275.03     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 40,303,667.67 | 48,398,753.91 |
| 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 | 40,358,002.74 | 48,435,028.94 |



|                            |  |  |
|----------------------------|--|--|
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物 |  |  |
|----------------------------|--|--|

其他说明：

无

## 72、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值       | 受限原因  |
|------|--------------|-------|
| 货币资金 | 4,945,782.64 | 银行保证金 |
| 应收票据 |              |       |
| 存货   |              |       |
| 固定资产 |              |       |
| 无形资产 |              |       |
| 合计   | 4,945,782.64 | /     |

其他说明：

无

## 73、外币货币性项目

适用 不适用

### (1). 外币货币性项目：

单位：元

| 项目    | 期末外币余额    | 折算汇率   | 期末折算人民币余额  |
|-------|-----------|--------|------------|
| 货币资金  |           |        |            |
| 其中：美元 | 38,498.36 | 6.2073 | 238,970.87 |
| 欧元    |           |        |            |
| 港币    |           |        |            |
| 人民币   |           |        |            |
| 人民币   |           |        |            |

其他说明：

无

### (2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 74、套期

适用 不适用

75、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

#### 6、 其他

无

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

| 子公司名称           | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质                    | 持股比例(%) |    | 取得方式 |
|-----------------|-------|-----|-------------------------|---------|----|------|
|                 |       |     |                         | 直接      | 间接 |      |
| 湖南长沙波士特科技发展有限公司 | 长沙市   | 长沙市 | 计算机软件开发、应用，计算机及计算机耗材等销售 | 99.17   |    | 设立   |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称           | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-----------------|----------|--------------|----------------|------------|
| 湖南长沙波士特科技发展有限公司 | 0.83%    | -3,663.63    |                | 74,720.55  |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称           | 期末余额         |            |              |            |       |            | 期初余额         |            |              |            |       |            |
|-----------------|--------------|------------|--------------|------------|-------|------------|--------------|------------|--------------|------------|-------|------------|
|                 | 流动资产         | 非流动资产      | 资产合计         | 流动负债       | 非流动负债 | 负债合计       | 流动资产         | 非流动资产      | 资产合计         | 流动负债       | 非流动负债 | 负债合计       |
| 湖南长沙波士特科技发展有限公司 | 9,452,935.89 | 330,278.12 | 9,783,214.01 | 783,786.04 |       | 783,786.04 | 9,587,963.12 | 360,021.68 | 9,947,984.80 | 504,107.77 |       | 504,107.77 |
|                 |              |            |              |            |       |            |              |            |              |            |       |            |

| 子公司名称           | 本期发生额 |             |             |            | 上期发生额 |            |            |             |
|-----------------|-------|-------------|-------------|------------|-------|------------|------------|-------------|
|                 | 营业收入  | 净利润         | 综合收益总额      | 经营活动现金流量   | 营业收入  | 净利润        | 综合收益总额     | 经营活动现金流量    |
| 湖南长沙波士特科技发展有限公司 |       | -444,449.06 | -444,449.06 | 361,881.77 |       | -61,215.87 | -61,215.87 | -238,727.02 |
|                 |       |             |             |            |       |            |            |             |

其他说明:

无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

其他说明:

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 持股比例(%) |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|------|------|---------|----|---------------------|
|             |       |      |      | 直接      | 间接 |                     |
| 湖南国邮传媒有限公司  | 长沙    | 湖南长沙 | 广告传媒 | 20      |    | 权益法                 |
|             |       |      |      |         |    |                     |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

## (2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

|                      | 期末余额/ 本期发生额   |  | 期初余额/ 上期发生额   |  |
|----------------------|---------------|--|---------------|--|
|                      |               |  |               |  |
| 流动资产                 | 6,038,022.47  |  | 280,489.01    |  |
| 非流动资产                | 18,050.31     |  | 23,524.95     |  |
| 资产合计                 | 6,056,072.78  |  | 304,013.96    |  |
| 流动负债                 | 8,892,076.08  |  | 7,207,207.93  |  |
| 非流动负债                |               |  |               |  |
| 负债合计                 | 8,892,076.08  |  | 7,207,207.93  |  |
| 少数股东权益               |               |  |               |  |
| 归属于母公司股东权益           | -2,836,003.30 |  | -6,903,193.97 |  |
| 按持股比例计算的净资产份额        | -567,200.66   |  | -1,380,638.79 |  |
| 调整事项                 |               |  |               |  |
| --商誉                 |               |  |               |  |
| --内部交易未实现利润          |               |  |               |  |
| --其他                 |               |  |               |  |
| 对联营企业权益投资的账面价值       |               |  |               |  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |               |  |               |  |
| 营业收入                 | 23,909.43     |  | 293,343.04    |  |
| 净利润                  | 4,067,190.67  |  | -1,795,182.43 |  |
| 终止经营的净利润             |               |  |               |  |
| 其他综合收益               |               |  |               |  |

|                 |              |  |               |  |
|-----------------|--------------|--|---------------|--|
| 综合收益总额          | 4,067,190.67 |  | -1,795,182.43 |  |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 |              |  |               |  |

其他说明

无

(3). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

无

(4). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期末确认的损失<br>(或本期分享的净利润) | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|-------------------------|-------------|
| 湖南国邮传媒有限公司  | 1,380,638.79 | 813,438.13              | 567,200.66  |
|             |              |                         |             |

其他说明

无

(5). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(6). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

无

#### 6、其他

无

#### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

#### 十一、公允价值的披露

适用 不适用

#### 十二、关联方及关联交易

##### 1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

| 母公司名称        | 注册地            | 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 (%) |
|--------------|----------------|-----------|--------------|------------------|-------------------|
| 北京中邮资产管理有限公司 | 北京市西城区金融大街 3 号 | 投资管理、资产管理 | 167,188.0468 | 32.98            | 32.98             |
|              |                |           |              |                  |                   |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国邮政集团公司

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

| 合营或联营企业名称  | 与本企业关系 |
|------------|--------|
| 湖南国邮传媒有限公司 | 联营公司   |
|            |        |

其他说明

无

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称                          | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------------------------|-------------|
| 中国邮政集团公司湖南省邮政分公司信息技术局            | 集团兄弟公司      |
| 中国邮政集团公司湖南省邮政分公司各市州县局及其他关联方      | 集团兄弟公司      |
| 中国邮政集团公司全国各省市分公司及其他关联方（除湖南省分公司外） | 集团兄弟公司      |

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方                       | 关联交易内容       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------------------|--------------|---------------|---------------|
| 中国邮政集团公司湖南省分公司信息技术局       | 软件、系统集成、产品销售 |               | 47,008.54     |
| 中国邮政集团公司湖南省分公司            | 软件、系统集成、产品销售 | 16,148,719.62 | 13,865,313.60 |
| 中国邮政集团公司湖南省分公司各市州县局及其他关联方 | 软件、系统集成、产品销售 | 3,023,976.46  | 7,398,433.63  |



|                                   |              |               |               |
|-----------------------------------|--------------|---------------|---------------|
| 中国邮政集团公司                          | 软件、系统集成、产品销售 | 48,782,379.51 | 27,212,290.99 |
| 中国邮政集团公司全国各省市邮政公司及其他关联方(除湖南省分公司外) | 软件、系统集成、产品销售 | 50,323,622.71 | 35,462,003.93 |

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

## (4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为被担保方

单位:元 币种:人民币

| 担保方      | 担保金额          | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------|---------------|-------|-------|------------|
| 中国邮政集团公司 | 22,000,000.00 |       |       | 否          |
|          |               |       |       |            |

关联担保情况说明

无

## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 项目       | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|-------|
| 关键管理人员报酬 | 46.86 | 41.26 |

## (8). 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方                              | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|------|----------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|      |                                  | 账面余额          | 坏账准备         | 账面余额          | 坏账准备         |
| 应收账款 | 中国邮政集团公司全国各省市分公司及其他关联方(除湖南省分公司外) | 34,564,915.28 | 1,244,098.94 | 16,440,738.94 | 1,244,098.94 |
| 应收账款 | 中国邮政集团公司湖南省分公司                   | 42,071,073.55 | 1,552,632.60 | 36,340,619.67 | 1,552,632.60 |
| 应收账款 | 中国邮政集团公司湖南                       | 6,126,748.64  | 5,426,357.82 | 10,897,969.55 | 5,426,357.82 |

|        |                 |               |              |              |              |
|--------|-----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
|        | 省分公司各市州县局及其他关联方 |               |              |              |              |
| 应收账款   | 中国邮政集团公司        | 10,909,066.75 | 95,604.05    | 1,912,080.93 | 95,604.05    |
| 应收账款   | 中国邮政速递物流股份有限公司  | 2,490,968.55  | 111,945.00   | 2,238,900.00 | 111,945.00   |
| 其他应收账款 | 湖南国邮传媒有限公司      | 1,608,561.03  | 1,413,312.30 | 1,576,763.03 | 1,413,312.30 |
| 其他应收账款 | 中国邮政集团公司湖南省分公司  | 977,470.00    | 977,470.00   | 977,470.00   | 977,470.00   |

## (2). 应付项目

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 | 中国邮政集团公司全国各省市分公司及其他关联方(除湖南省分公司外) | 1,530.00 | 8,875.00 |
| 预收账款 | 中国邮政集团公司湖南省分公司各市州县局及其他关联方        | 2,500.00 | 2,500.03 |

## 7、 关联方承诺

无

## 8、 其他

无

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

无

## 5、 其他

无

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

适用 不适用

## 2、 或有事项

适用 不适用

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

### 未决诉讼

#### 1、公司起诉株洲兴联科技有限公司拖欠货款案

2011年5月30日，湖南长沙波士特科技发展有限公司与株洲兴联科技有限公司签订了《供货合同》。株洲兴联科技有限公司在支付30万元货款后，尚有202万元货款未付。2015年6月20日波士特公司向株洲市天元区人民法院提起诉讼，2015年7月24日，法院进行了开庭审理，2016年1月20日，一审判决我公司胜诉。但株洲兴联科技有限公司上诉到株洲市中级人民法院，2016年7月22日，开庭审理，现等待法院判决。

#### 2、长沙盛德里置业发展有限公司起诉公司商品房销售合同纠纷案

2008年12月29日，公司与第三人湖南宏华投资有限公司（以下简称“宏华投资”）签订《股权转让合同》，将公司持有的湘邮置业全部股权转让给宏华投资，在股权转让补充协议中，约定在湖南宏华投资有限公司受让湖南湘邮置业有限公司100%的股权后，主要以湖南湘邮置业有限公司未来金盆路开发项目（楼盘名“外国”）第一层、第二层各1000平方米、韶山路开发项目第三层800平方米、欣胜园地下车库、鸿飞大厦部分待售房产等不动产处置款来抵偿公司垫付的前期项目款项。由公司负责对外销售，湘邮置业负责配合完成相关手续的办理，所得收益用于偿还湘邮置业对公司的欠款。截至2015年12月31日，公司其他应收款——湘邮置余额为4718万元。

2010年下半年，在该项目尚未开工建设的情况下，长沙盛德里置业发展有限公司（以下简称“盛德里公司”）提出有意向购买上述2800平米该房产，在参考周边房产价格的基础上，双方经过多轮谈判，最终确定销售价格为3480万元人民币，其中金盆路开发项目（楼盘名“外国”）第一层1000平方米作价2000万元、第二层1000平方米作价1000万元、韶山路开发项目第三层800平方米作价480万元，最终确定最迟交房时间为2012年9月30日。2010年11月15日，公司与盛德里公司签订《商品房转让协议》，除按前述谈判内容约定交易价格、付款方式和交房时间外，双方还约定在该项目拿到预售许可证后，将由盛德里公司与湘邮置业签订正式的《商品房买卖合同》，合同主要内容与本协议一致，公司将负责协调并督促湘邮置业按期交房。2010年12月30日前，公司收到盛德里公司支付的1000万元订金，其中金盆路开发项目（楼盘名“外国”）第一、二层各1000平米订金900万元、韶山路开发项目第三层800平方米订金100万元。

2013年，金盆路开发项目（楼盘名“外国”）开发完成，一直处于销售阶段。但由于该项目涉及规划调整、面积退让、土地合并开发等因素的影响，项目早期签订的合作开发协议的条件发生了一定变化。公司多次组织湘邮置业、东怡置业、盛德里公司共同协调确认应交付房产的位置和面积，但到目前为止仍未达成一致意见，湘邮置业和盛德里公司也未签订正式的《商品房买卖合同》，该房产仍未交付给盛德里公司。

2014年9月25日，公司收到湖南省长沙市中级人民法院送达的应诉通知书【（2014）长中民三初字第01080号】及《民事起诉状》。盛德里公司以商品房销售合同纠纷为由，以公司为被告起诉至湖南省长沙市中级人民法院并将相关人列为第三人，请求法院：（1）判令公司和湖南东怡投资有限公司、湖南宏华投资有限公司、第三人共同将长沙市天心区书院南路799号南湖东怡大厦（即金盆路开发项目）临书院路第一层、第二层各1000平方米交付；（2）判令公司向其支付逾期交房违约金900万元。（3）要求公司承担全部诉讼费用。

2015年3月2日，湖南省长沙市中级人民法院第二次开庭审理此案。2015年3月30日，公司收到该院送达的民事判决书（（2014）长中民三初字第01080号）。判决如下：（1）限湖南湘邮置业有限公司、湖南东怡置业投资有限公司、湖南湘邮科技股份有限公司在本判决生效之日起15日内共同将长沙市天心区书院南路799号南湖东怡大厦第一层114室、115室、117室、118室、119室、129室、130室、131室、132室和第二层206室交付给长沙盛德里置业发展有限公司，在交付房屋之日起180日内协助将以上房屋产权登记到长沙盛德里置业发展有限公司或长沙盛德里置业发展有限公司指定人名下。（2）限湖南湘邮置业有限公司、湖南东怡置业投资有限公司、湖南湘邮科技股份有限公司在本判决生效之日起15日内共同向长沙盛德里置业发展有限公司赔偿长沙市天心区书院南路799号南湖东怡大厦第一层116室、124室、125室、126室、127室、128室、136室的售房款共计31,780,354.00元。（3）确认湖南湘邮置业有限公司、湖南东怡置业投资有限公司与其他公司签订的与该案房产相关的预售合同无效。（4）限湖南湘邮科技股份有限公司在本判决生效之日起15日内向长沙盛德里置业发展有限公司支付违约金300万元。（5）驳回长沙盛德里置业发展有限公司的其他诉讼请求。

2015年4月7日，公司因不服长沙市中级人民法院（2014）长中民三初字第01080号民事判决书，依法向湖南省高级人民法院提起上诉。

2015年10月22日，湖南省高级人民法院开庭审理此案。2015年11月30日，公司收到湖南省高级人民法院民事裁定书（（2015）湘高法民三终字第153号），裁定如下：1、撤销湖南省长沙市中级人民法院（2014）长中民三初字第01080号民事判决；2、发回湖南省长沙市中级人民法院重审。

2016年5月5日、6月27日，湖南省长沙市中级人民法院对该案件进行了开庭审理，截至本财务报表批准报出日，长沙市中院尚未对该案件进行判决。

### 3、公司起诉湖南湘邮置业有限公司、湖南宏华投资有限公司股权转让合同纠纷案

2015年3月20日公司收到长沙市中级人民法院受理通知书【（2015）长中民四初字第00447号】，本公司以债权纠纷为由，以湖南湘邮置业有限公司、湖南宏华投资有限公司为被告，起诉至湖南省长沙市中级人民法院并将湖南东怡投资有限公司列为第三人，请求法院：（1）判令被告和第三人按《股权转让合同》、《协议》和《合作开发建设合同》的约定共同将南湖东怡大厦临

书院路第一层、第二层各 1000 平方米（共计 2000 平方米）商品房的偿债资产移交给原告处置；

（2）如果被告和第三人不能将上述偿债资产移交给原告处置，则请求判令其向原告赔偿因其违约给原告造成的损失共计 8000 万元；（3）判令被告承担本案全部诉讼费用。2015 年 5 月 6 日，该案在湖南省长沙市中级人民法院开庭审理。2015 年 5 月 11 日，公司收到该院送达的民事裁定书（（2015）长中民四初字第 00447-1 号）裁定本案中止诉讼。截至本财务报表批准报出日，该案仍处于中止诉讼尚未恢复诉讼。

#### 5、湘邮科技诉上海宏碁（电脑）有限公司案

2014 年 4 月 11 日，我公司参加广西壮族自治区电化教育馆项目投标，经中标公告后，我公司为中标人。根据招标文件的要求，提供中标样机进行测试，测试结果：我公司提供的样机（由宏碁公司提供）不符合招标文件要求，投标保证金 39000 元被予以没收。2016 年 5 月 26 日，南宁市青秀区人民法院已开庭审理，现等待法院判决。

#### 6、湘邮科技诉长沙湘邮物业管理有限有限公司案

湘邮科技转让其持有的长沙湘邮物业管理有限有限公司的股权后，长沙湘邮物业公司一直拒绝交出鸿飞大厦地下车库的经营权，严重侵害了湘邮科技的合法权益，起诉至芙蓉区人民法院，本案已于 2016 年 7 月 11 日开庭审理。

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无

#### 3、其他

无

### 十五、 资产负债表日后事项

#### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

#### 2、 利润分配情况

适用 不适用

#### 3、 销售退回

适用 不适用

#### 4、 其他资产负债表日后事项说明

无

### 十六、 其他重要事项

#### 1、 前期会计差错更正

适用 不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息**

□适用 √不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

无

**8、 其他**

无

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 应收账款分类披露：**

单位：元 币种：人民币

| 种类                    | 期末余额           |        |               |          |                | 期初余额          |        |               |          |               |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面价值          |
|                       | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 54,759,215.05  | 43.23  | 1,622,738.71  | 2.96     | 53,136,476.34  | 41,665,661.18 | 46.50  | 1,622,738.71  | 3.89     | 40,042,922.47 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 66,914,081.52  | 52.82  | 19,929,074.59 | 29.78    | 46,985,006.93  | 42,935,050.68 | 47.92  | 19,929,074.59 | 46.42    | 23,005,976.09 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 4,999,210.10   | 3.95   | 4,999,210.10  | 100.00   | 0              | 4,999,210.10  | 5.58   | 4,999,210.10  | 100      | 0.00          |
| 合计                    | 126,672,506.67 | /      | 26,551,023.40 | /        | 100,121,483.27 | 89,599,921.96 | /      | 26,551,023.40 | /        | 63,048,898.56 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款（按单位）      | 期末余额          |              |       |                    |
|----------------|---------------|--------------|-------|--------------------|
|                | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例  | 计提理由               |
| 中国邮政集团公司湖南省分公司 | 40,775,900.05 | 1,423,115.25 | 3.49% | 未来现金流量现值低于其账面价值的差额 |

|                |               |              |       |                      |
|----------------|---------------|--------------|-------|----------------------|
|                |               |              |       | 计提                   |
| 中国邮政集团公司四川省分公司 | 13,983,315.00 | 199,623.46   | 1.43% | 未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提 |
| 合计             | 54,759,215.05 | 1,622,738.71 | /     | /                    |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额          |               |      |
|------------|---------------|---------------|------|
|            | 应收账款          | 坏账准备          | 计提比例 |
| 1 年以内      |               |               |      |
| 其中：1 年以内分项 |               |               |      |
| 1 年以内小计    | 40,188,030.25 | 668,837.41    |      |
| 1 至 2 年    | 7,956,410.30  | 795,641.03    |      |
| 2 至 3 年    | 610,089.64    | 305,044.82    |      |
| 3 年以上      | 18,159,551.33 | 18,159,551.33 |      |
| 合计         | 66,914,081.52 | 19,929,074.59 |      |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

单位：元 币种：人民币

| 单位名称           | 与本公司关系  | 金额            | 账龄    | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备期末余额     |
|----------------|---------|---------------|-------|----------------|--------------|
| 中国邮政集团公司湖南省分公司 | 同一最终控制方 | 40,775,900.05 | 1 年以内 | 32.19          | 1,423,115.25 |
| 中国邮政集团公司四川省分公司 | 同一最终控制方 | 13,983,315.00 | 1 年以内 | 11.04          | 199,623.46   |
| 中国邮政集团公司广      | 同一最终控制方 | 12,550,670.00 | 1 年以内 | 9.91           | 502,026.80   |

|                |         |               |       |       |              |
|----------------|---------|---------------|-------|-------|--------------|
| 州市分公司          |         |               |       |       |              |
| 中国邮政集团公司       | 最终控制方   | 10,909,066.75 | 1 年以内 | 8.61  | 436,362.67   |
| 中国邮政速递物流股份有限公司 | 同一最终控制方 | 2,490,968.55  | 1 年以内 | 1.97  | 99,638.74    |
| 合计             |         | 80,709,920.35 |       | 63.72 | 2,660,766.92 |

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

| 类别                     | 期末余额          |        |               |          |               | 期初余额          |        |               |          |               |
|------------------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面价值          |
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 60,938,855.19 | 84.13  | 18,029,805.78 | 29.59    | 42,909,049.41 | 60,938,855.19 | 84.13  | 18,029,805.78 | 29.59    | 42,909,049.41 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 13,989,771.61 | 15.87  | 6,481,846.80  | 56.40    | 7,507,924.81  | 11,492,547.09 | 15.87  | 6,481,846.80  | 56.40    | 5,010,700.29  |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |        |               |          |               |               |        |               |          |               |
| 合计                     | 74,928,626.80 | /      | 24,511,652.58 | /        | 50,416,974.22 | 72,431,402.28 | /      | 24,511,652.58 | /        | 47,919,749.70 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 其他应收款 (按单位) | 期末余额          |               |         |                    |
|-------------|---------------|---------------|---------|--------------------|
|             | 其他应收款         | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由               |
| 湖南湘邮置业有限公司  | 47,176,468.49 | 4,267,419.08  | 9.05%   | 按摊余价值小于账面价值之间的差额计提 |
| 湖南淞苗贸易有限公司  | 13,762,386.70 | 13,762,386.70 | 100.00% | 预计无法收回             |
| 合计          | 60,938,855.19 | 18,029,805.78 | /       | /                  |

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄    | 期末余额  |      |      |
|-------|-------|------|------|
|       | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 |       |      |      |



|            |               |              |  |
|------------|---------------|--------------|--|
| 其中：1 年以内分项 |               |              |  |
| 1 年以内小计    | 4,535,476.80  | 101,912.62   |  |
| 1 至 2 年    | 3,315,040.93  | 331,504.09   |  |
| 2 至 3 年    | 129,748.28    | 38,924.49    |  |
| 3 年以上      | 6,009,505.60  | 6,009,505.60 |  |
| 合计         | 13,989,771.61 | 6,481,846.80 |  |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质     | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|----------|---------------|---------------|
| 往来款      | 57,136,236.61 | 57,027,799.81 |
| 进出口业务代理款 | 13,762,386.70 | 14,027,070.16 |
| 备用金      | 2,730,366.50  | 1,130,003.83  |
| 其他       | 1,299,636.99  | 246,528.48    |
| 合计       | 74,928,626.80 | 72,431,402.28 |

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称           | 期末余额          | 账龄                          | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例 (%) | 坏账准备<br>期末余额  |
|----------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|---------------|
| 湖南湘邮置业有限公司     | 47,176,468.49 | 1 年以内，1-2 年，<br>2-3 年，3 年以上 | 62.96                        | 4,267,419.09  |
| 湖南淞苗贸易有限公司     | 13,762,386.70 | 1 年以内，1-2 年                 | 18.37                        | 13,762,386.70 |
| 湖南国邮传媒有限公司     | 1,608,561.03  | 1 年以内，1-2 年，<br>2-3 年，3 年以上 | 2.15                         | 1,413,312.30  |
| 江苏智方建设工程有限公司   | 1,050,000.00  | 1-2 年                       | 1.40                         | 105,000.00    |
| 中国邮政集团公司湖南省分公司 | 977,470.00    | 3 年以上                       | 1.30                         | 977,470.00    |

|    |               |   |       |               |
|----|---------------|---|-------|---------------|
| 合计 | 64,574,886.22 | / | 86.18 | 20,525,588.09 |
|----|---------------|---|-------|---------------|

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|            | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资     | 11,900,000.00 |      | 11,900,000.00 | 11,900,000.00 |      | 11,900,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 |               |      |               |               |      |               |
| 合计         | 11,900,000.00 |      | 11,900,000.00 | 11,900,000.00 |      | 11,900,000.00 |

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位           | 期初余额       | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额       | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|------------|------|------|------------|----------|----------|
| 湖南长沙波士特科技发展有限公司 | 11,900,000 |      |      | 11,900,000 |          |          |
| 合计              | 11,900,000 |      |      | 11,900,000 |          |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位  | 期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|----------|
|       |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |      |          |
| 一、合营企 |      |        |      |             |          |        |             |        |    |      |          |

|                                 |   |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |
|---------------------------------|---|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|
| 业                               |   |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |
|                                 |   |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |
| 小计                              |   |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |
| 二、联<br>营企<br>业                  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |
| 湖 南<br>国 邮<br>传 媒<br>有 限<br>公 司 | 0 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0 |  |
|                                 |   |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |
| 小计                              | 0 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0 |  |
| 合计                              | 0 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0 |  |

其他说明：  
无

#### 4、 营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额         |               |
|------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 126,810,846.46 | 113,797,129.34 | 92,328,995.10 | 84,846,703.06 |
| 其他业务 | 2,666,974.13   | 651,163.48     | 1,197,490.48  | 406,597.26    |
| 合计   | 129,477,820.59 | 114,448,292.82 | 93,526,485.58 | 85,253,300.32 |

其他说明：  
无

#### 5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额      | 上期发生额        |
|----------------------------------|------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                   |            |              |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   |            |              |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |            |              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |            |              |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |            |              |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |            |              |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               | 985,060.40 | 1,407,229.20 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |            |              |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |            |              |
| 合计                               | 985,060.40 | 1,407,229.20 |

## 6、其他

无

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益   | 45,097.30    |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免  |              |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 1,296,067.00 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |              |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |              |    |
| 非货币性资产交换损益  |              |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |              |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |              |    |
| 债务重组损益  |              |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |              |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |              |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |              |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |              |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |              |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |              |    |
| 对外委托贷款取得的损益   |              |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |              |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |              |    |
| 受托经营取得的托管费收入  |              |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -407,757.72  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |              |    |
|   |              |    |
|   |              |    |
| 所得税影响额  |              |    |
| 少数股东权益影响额   |              |    |
| 合计  | 933,406.58   |    |

## 2、 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------|---------------|--------|--------|
|       |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
|       |               |        |        |

|                         |       |         |         |
|-------------------------|-------|---------|---------|
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -2.23 | -0.0262 | -0.0262 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -2.72 | -0.0320 | -0.0320 |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、其他

无

## 第十一节 备查文件目录

|        |                                      |
|--------|--------------------------------------|
| 备查文件目录 | 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；       |
|        | 载有法定代表人签字并盖章的报告全文及摘要；                |
|        | 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：韩广岳

董事会批准报送日期：2016-08-05

### 修订信息

| 报告版本号 | 更正、补充公告发布时间 | 更正、补充公告内容 |
|-------|-------------|-----------|
|       |             |           |
|       |             |           |