

湖南湘邮科技股份有限公司

600476

2005 年半年度报告



二 00 五年八月

目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员.....	5
五、管理层讨论与分析.....	6
六、重要事项.....	12
七、财务会计报告(未经审计).....	18
八、备查文件目录.....	59

一、重要提示

1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、公司全体董事出席董事会会议。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人阎洪生先生，公司总裁肖再祥先生，主管会计工作负责人徐科进先生，会计机构负责人（会计主管人员）刘朝晖女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：湖南湘邮科技股份有限公司

公司英文名称：Hunan Copote Science & Technology Co., Ltd.

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：湘邮科技

公司 A 股代码：600476

3、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

邮政编码：410205

公司国际互联网网址：www.copote.com

公司电子信箱：copote@copote.com

4、公司法定代表人：阎洪生

5、公司董事会秘书：王飞

电话：0731-899 8688

传真：0731-899 8686

E-mail：copote@copote.com

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

6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券投资部

7、公司其他基本情况：

公司首次注册登记日期：2000 年 10 月 17 日

公司首次注册登记地点：湖南省工商行政管理局

公司最近变更注册登记日期：2005 年 5 月 19 日

公司最近变更注册登记地点：湖南省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：4300001004879

税务登记号码：430105722577477

公司聘请的会计师事务所名称：天职致信会计师事务所有限公司

办公地址：北京市海淀区车公庄西路乙 19 华通大厦 B 座

(二) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减(%)
流动资产	396,445,790.75	410,005,608.21	-3.30
流动负债	313,608,270.61	296,971,990.18	5.60
总资产	636,087,961.54	617,870,959.45	2.94
股东权益(不含少数股东权益)	318,652,830.65	316,938,437.96	0.54
每股净资产	3.08	3.06	0.65
调整后的每股净资产	3.03	2.88	5.20
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	6,845,477.74	8,086,675.29	-15.34
扣除非经常性损益后的净利润	6,872,477.74	5,737,425.72	19.78
每股收益	0.06	0.07	-14.28
净资产收益率(%)	2.14	2.64	减少 0.50 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-42,304,040.21	9,690,884.11	-536.53

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
各种形式的政府补贴	33,000.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-60,000.00
合计	-27,000.00

3、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	7.066	7.047	0.218	0.218
营业利润	1.946	1.941	0.060	0.060
净利润	2.148	2.142	0.066	0.060
扣除非经常性损益后的净利润	2.156	2.151	0.066	0.060

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 17,376 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
湖南省邮政局	0	42,250,000	40.92	未流通	0	国有股东
中国速递服务公司	0	13,650,000	13.22	未流通	0	国有股东
江西赣粤高速公路股份有限公司	0	5,200,000	5.04	未流通	0	国有股东
湖南新时代通信网络股份有限公司	0	1,950,000	1.89	未流通	0	国有股东
易思博网络系统(深圳)有限公司	0	1,820,000	1.76	未流通	0	法人股东
上海爱建进出口有限公司	0	1,430,000	1.38	未流通	0	法人股东
湖南移动通信器材有限公司	0	1,300,000	1.26	未流通	0	法人股东

湖南省凯祥通信设备有限公司	0	650,000	0.63	未流通	0	法人股东
苏琼	73,161	176,361	0.17	已流通	未知	自然人股东
周根生	20,700	162,600	0.16	已流通	未知	自然人股东

(1) 前十名股东关联关系或一致行动的说明

持有本公司股份前八位的股东中,除湖南省邮政局和中国速递服务公司同为国家邮政局下属企业,具有关联关系外,其它均没有关联关系;未知其余流通股之间以及其余流通股与前八位发起股东之间是否存在关联关系。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
苏琼	176,361	A股
周根生	162,600	A股
贾进敏	115,000	A股
范康林	112,099	A股
王德	96,000	A股
解镇藩	89,594	A股
黄丽娥	86,050	A股
莫海娟	84,800	A股
陈瑞璋	82,100	A股
朱九根	80,000	A股

(1) 前十名流通股股东关联关系的说明:

未知前十名流通股之间是否存在关联关系或属于《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。

(2) 前十名流通股和前十名股东之间关联关系的说明:

未知前十名流通股与前十名股东之间是否存在关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2005 年 4 月 1 日，公司第二届董事会第五次会议同意聘任陈琰女士担任公司副总裁，任期从 2005 年 4 月 1 日至 2007 年 4 月 15 日。

2、2005 年 4 月 1 日，公司第二届监事会第三次会议同意陈琰女士因被董事会聘为公司副总裁而辞去监事职务。根据职工代表大会意见，同意余居莲女士作为职工代表监事进入监事会。

上述事项刊登在 2005 年 4 月 5 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》，并披露于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

五、管理层讨论与分析

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

2005 年是公司实施“四业并举”战略关键的一年，在刚过去的半年里，公司全体员工在董事会的正确领导、经营班子的精心组织下，紧紧围绕年初制定的工作方针和工作目标，艰苦创业，开拓进取，基本实现了预定的工作目标，为完成年度各项工作任务目标奠定了良好基础。

首先，调整机构、整合资源，建立合理组织架构，进一步完善管理运行机制。公司年初根据发展的需要，对内部组织架构进行了适当调整，将原来的六个职能部门整合为“三部一室”四个部门。通过调整，精简了机构，规范了管理，从而进一步提高了工作效率。

其次，激活机制，提高生产经营质量。上半年公司根据去年确定的“四业并举”发展思路和“三年发展规划”对业务部门实行了条块化管理。就市场而言，实现了行业与区域相结合的网络化管理，改善了市场拓展模式。而对于四大产业的发展，公司则分别加强了对各产业发展的引导措施。上半年，公司 IT 业、制造业都取得不错成绩。其中，非邮政 IT 业形成收入 6,000 万元；邮政 IT 业形成收入 2,000 多万元；制造业邮资机形成 200 多万元收入。

第三，强化管理，加快产品技术研发。上半年公司研发的邮政资费管理系统通过了国家邮政局的验收，拥有中国自主知识产权的喷墨数字式网络化邮资机也已经通过了国家邮政局的终验，取得了在全国入网使用的许可。另外，公司自主研发的 Xmove 平台及 GPS 终端产品也取得了重大进展。

这些工作的顺利推进，确保了公司上半年各项经营指标的完成。报告期内，公司实现主营业务收入 9,179.02 万元，主营业务利润 2,251.80 万元；分别比上年同期增加 9.44%、

0.48%。但由于报告期内，投资收益及补贴收入分别比去年同期减少 50.10%和 97.29%，使得净利润为 684.54 万元较去年同期减少 15.34%。

（二）报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

（1）公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务范围：研制、开发、生产、销售计算机软、硬件及邮电高科技电子产品；设计、安装、维护计算机网络、无线通信工程、电子信息系统集成；销售移动通信直放站无线寻呼发射机；销售机械设备、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）；安全技术防范系统设计、施工、维修；对外贸易经营。

（2）占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位：元 币种：人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
邮政	21,496,619.82	13,780,299.90	35.90	-2.62	14.92	减少 9.77 个百分点
通信	37,015,334.99	28,821,961.29	22.14	252.50	233.18	增加 4.53 个百分点
政务	285,716.42	231,030.30	19.14	-96.70	-96.68	减少 0.70 个百分点
教育	19,466,967.83	15,922,189.76	18.21	382.04	345.64	增加 6.80 个百分点
其他	13,525,594.94	9,608,572.41	28.96	-52.62	-51.89	减少 1.06 个百分点
房地产	0	0		-100.00	-100.00	
分产品						
定制软件	7,002,085.49	4,219,952.35	39.73	-21.69	-9.42	减少 8.16 个百分点
系统集成	59,938,132.93	41,653,444.60	30.51	22.96	12.05	增加 6.77 个百分点
设计	717,947.00	537,104.58	25.19	-27.13	-23.13	减少 3.90 个百分点
产品销售	24,132,068.58	21,953,552.13	9.03	59.19	106.97	减少 21 个百分点
房地产	0	0		-100.00	-100.00	
其中：关联交易	21,496,619.82	13,780,299.90	35.90	/	/	/
关联交易的定价原则		按市场定价原则				

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
湖南地区	55,163,469.73	-31.27
北京地区	982,906.00	-56.65
上海地区	2,003,706.84	100.00
青岛地区	17,435,897.44	100.00
广东地区	11,381,196.76	100.00
其他地区	4,823,057.23	477.57

(4) 其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 2,149.66 万元。

(5) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

A. 报告期内, 通信行业占主营业务收入比例较上年度有较大增加, 主要由于上半年该行业系统集成业务增加所致;

B. 报告期内, 系统集成占主营业务收入比例较上年度有较大增加, 主要由于上半年通信、教育等行业系统集成业务增加所致;

C. 报告期内, 政务占主营业务收入比例较上年度有所下降, 主要由于政府部门上半年多为制定计划, 下半年才进行项目建设所致;

(6) 主营业务盈利能力(毛利率)与上年度相比发生重大变化的原因说明

报告期内, 其他行业毛利率较上年度有一定增长, 主要由于报告期内其他行业业务量小幅增长且项目费用控制较好所致。

(7) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

与上年度相比, 由于报告期内公司主营业务增多, 因此主营业务利润占利润总额比例较上年度有较大增涨; 另外, 由于报告期内公司投资收益及补贴收入的减少, 因此该两项指标占利润总额的比例较上年度都有所下降。

(8) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
湖南长沙波士特科技发展有限公司	产品销售	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。	800.50	4,180.80	19.92

湖南省科兴通信技术开发有限责任公司	系统集成	通信课题、邮电科技产品的研究、开发和试验生产，邮电通信科技成果的引进、转让和技术培训、咨询服务，承接通信设备的安装、改造。	500	1,201.08	6.57
北京国邮畅通信息技术有限公司	代理及进出口	自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。	500	518.16	9.16
湖南湘邮置业有限公司	房地产开发、销售	凭企业资质证书从事房地产开发、经营；销售建筑装饰材料。	1,000	9,666.84	-38.59
长沙湘邮物业管理有限公司	物业管理	物业管理	50	89.45	4.03
沈阳华湘能源科技有限责任公司	研发及系统集成	油田设备节能新技术开发，城市天然气供应系统研制开发销售，计算机软件、硬件、机电设备销售，计算机信息系统安装与系统集成。	300	262.60	-26.49

(9) 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
深圳市联合润通水务发展有限公司	公用事业(水处理)	投资兴办实业、自来水厂、污水处理厂及企业管理；水厂设备成套技术业务咨询等	2,685,477.33	1,148,041.56	16.77

2、经营中遇到的困难及解决方案

报告期内，公司仍存在以下几方面问题：

(1) 市场拓展：从上半年情况看，公司的市场仍主要集中在湖南地区。虽然新开拓了青岛、广东等地区业务，但在广西、重庆业务却未能继续深化、做大做强，因此，市场范围仍过于单一；

(2) 行业深入挖掘：目前公司虽已成功开拓教育、财政等非邮政行业，但大多停留在利润不高的硬件产品销售及系统集成业务，未能成功渗透到附加值较高的行业软件的市场竞争中；

(3) 资源合理配置：由于公司的战略是“四业并举”的多元化策略，资金分散在各个行业，导致每个行业资金需求紧张。

解决方案：

(1) 针对一直以来公司面对的市场拓展问题，公司首先提出了全员营销的口号，采用提成的方式积极鼓励全体员工参与市场的开拓；其次，积极拓展湖南以外市场。下半年，公司将根据目前所掌握的市场资源情况，建立广东、广西、沈阳分公司，积极有效的开拓这几个地区的市场；最后，公司市场部还将加强与高端产品厂家的合作，建立、健全与各大厂商的日常沟通渠道，从而获得高端产品厂商支持，增强我公司在大型项目中的竞争优势。

(2) 负责公司研发的主要是技术发展中心，目前该部门已建立了以产品线为基础的研发体系，并根据公司目前所渗透的行业，建立了证券、财政、XMOVE 等 5 条产品线。下一步该部门将与相关事业部一起积极将研发与市场需求紧密接合，将研发软件成功推向市场。

(3) 针对公司资源分配问题，公司将投资项目进行清理，进一步明确多元化策略中的侧重点，将产业分为核心、战略、一般产业，对核心 IT 业、制造业等产业将给予大力支持。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2003 年通过首次发行，共募集资金 17,207.64 万元人民币。根据中国证券监督管理委员会湖南监管局对公司募集资金使用情况整改要求，公司已将去年年报中披露多使用的 2,493 万元募集资金在本报告期内进行了冲减。其中：“电子邮政开放式应用平台”项目冲减流动资金 729 万元，“邮政金融计算机系统”项目冲减 789 万元，“营销网络”项目冲减 975 万元。截至报告期末，公司已累计使用 10,383.65 万元，其中本报告期使用 1,739.65 万元，尚未使用 6,823.99 万元均放在银行。

2、承诺项目使用情况

单位：万元 币种：人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
电子邮政开放式平台	4,970.00	否	3,347.24	2,790.00	285.50	是	否
邮政金融网计算机系统	4,666.00	否	4,095.85	2,480.00	486.13	是	否
热转印邮资机	4,845.00	否	1,410.67	1,027.00	213.67	否	否
湘邮科技营销网络	3,700.00	否	1,529.89	1,200.00	312.47	否	否
合计	18,181.00	/	10,383.65	7,497.00	1,297.77	/	/

募集资金承诺项目使用情况说明：

(1) 电子邮政开放式平台

该项目拟投入金额 4,970.00 万元，目前实际投入金额 3,347.24 万元，报告期产生收益 285.50 万元，项目进度为 67.34%，符合计划进度。但由于该项目仍处于建设期，尚未完全建成，因此目前收益较少。

(2) 邮政金融网计算机系统

该项目拟投入 4,666.00 万元，目前实际投入 4,095.85 万元，报告期产生收益 486.13 万元，项目进度为 87.78%，符合计划进度。但由于该项目仍处于建设期，尚未完全建成，因此目前收益较少。

(3) 热转印邮资机

该项目拟投入 4,845.00 万元，目前实际投入 1,410.67 万元，报告期产生收益 213.67 万元，项目进度为 29.11%。由于该项目前期对外谈判及设备选型时间较长，因此进度上有所延后。

(4) 湘邮科技营销网络

该项目拟投入 3,700.00 万元，目前实际投入 1,529.89 万元，报告期产生收益 312.47 万元，项目进度为 41.34%，进度较计划有所迟缓，主要是因为按照公司市场拓展计划，在上市一年多时间里重点建立北京、重庆等营销网点，建设费用较少。下半年公司将根据目前掌握的市场资源情况，建立广东、广西、沈阳等几个分公司，加快建设外地营销市场，届时该项目将会有较大进展。

3、非募集资金项目情况

(1) 湖南国邮通信网络有限公司

经 2004 年 12 月 7 日公司总裁办公会议讨论通过，决定出资 470 万元与上海双威理想通信网络有限公司、湖南能通高科技发展有限公司共同成立湖南国邮通信网络有限公司。报告期内，该公司正式注册成立，截止本报告期，我公司投资收益为-4.42 万元。

(2) 深圳市联合润通水务发展有限公司

经 2005 年 4 月 1 日公司第二届董事会第五次会议审议通过，同意公司投资 2,800 万元增资深圳市联合润通水务发展有限公司，增资后本公司占 42.75% 股权。报告期内公司已完成该笔投资。截止本报告期，我公司投资收益为 114.80 万元。

(3) 湖南省湘邮金盾防盗报警网络监控有限责任公司

2004 年公司出资 105 万元投资湖南省湘邮金盾防盗报警网络监控有限责任公司，去年

已支付 25 万元，剩余 80 万元于本报告期支付。截止本报告期，我公司投资收益为-35.57 万元。

(4) 深圳市翎讯通信技术有限公司

2004 年公司出资 148 万元投资深圳市翎讯通信技术有限公司，148 万元于去年全部支付。报告期内，本公司又以 132 万元收购该公司股东熊进生先生持有的该公司 33% 股权，目前已支付 80 万元。截止本报告期，我公司投资收益为-14.93 万元。

(四) 报告期内公司财务状况经营成果分析

1、完成经营计划情况

公司本年度拟订的经营计划收入为 24,000 万元，报告期实际完成 9,179.02 万元；拟订实现净利润 2,100 万元，报告期实际实现净利润 684.54 万元人民币；拟订发生费用 4,100 万元人民币，报告期实际发生费用 1,650.27 万元。

由于报告期内公司收到投资收益及补贴收入的减少，致使净利润未能完成预计指标。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会以及管理层严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和其他规范性文件的要求规范运作。

在 5 月 12 日召开的公司 2004 年度股东大会上，本公司根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、上海证券交易所《新的上市规则》要求，修改了《公司章程》、《股东大会议事规则》等一系列规章制度，并制定了公司《重大事项内部报告制度》。

今后，公司仍将不断加强和完善制度建设，确保公司规范化运作。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度股东大会于 2005 年 5 月 12 号召开，会议审议通过了公司 2004 年度利润分配方案：公司以 2004 年末总股本 103,250,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元(含税)，共计分配 5,162,500 元，剩余 22,706,472.88 元结转以后年度分配。本次不送股，不转增股本。

公司于 2005 年 6 月 20 日发布 2004 年度利润分配实施公告，对于流通股中个人股东，

公司按 10% 的税率代扣现金红利个人所得税，实际发放现金红利 0.045 元/股；对于流通股机构投资者及法人股股东所得税自行缴纳，实际派发现金红利为 0.05 元/股。股权登记日为 2005 年 6 月 23 日，除权除息日为 2005 年 6 月 24 日，现金红利发放日为 2005 年 7 月 1 日。该公告刊登于 2005 年 6 月 20 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》，并披露在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

（三）中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

2005 年上半年利润，公司拟不分配不转增。

（四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

内容：

（1）报告期内，本公司控股子公司湖南湘邮置业有限公司向长沙金盛建筑安装有限公司购买该公司所属位于长沙市金盆路附 99 号土地的使用权，该资产评估价格 906.376 万元，加安置费、补偿费 196 万元，实际购买金额为 1,102 万元，报告期内已支付 400 万元。目前正在办理该土地使用权的过户手续。

（2）报告期内，本公司向熊进生先生购买其持有的深圳翎讯通信技术有限公司 33% 股权，该资产评估价值为 132 万元，实际购买金额为 132 万元，本次收购价格的确定依据是评估价，目前本公司已支付 80 万元收购款项，股权尚未过户。

说明：

（1）经 2005 年 1 月 24 日公司第二届董事会第四次会议审议通过（其中独立董事邓小洋先生弃权），同意公司控股子公司湖南湘邮置业有限公司，以 1,102 万元价格受让长沙金盛建筑安装有限公司所属位于长沙市金盆路附 99 号土地（有效使用权面积：3,079.22 平方米）并进行开发。

该事项已于 2005 年 1 月 25 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》，同日披露于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。由于该项目投资额超过董事会权限，同时提交给 2004 年度股东大会审议，获得通过。

（2）报告期内，经公司总裁办公会议讨论通过，同意公司收购熊进生先生持有的深圳翎

讯通信技术有限公司 33% 股权，收购价格以评估价为确定依据。

（六）报告期内公司重大关联交易事项

1、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格
湖南省邮政局信息技术局	公司向湖南省邮政局信息技术局销售相关项目的软件、硬件、材料并提供相应服务	市场价格	2,216.74	2,216.74	24.15	现金	2,216.74
湖南省邮政局	公司向湖南省邮政局销售相关项目的软件、硬件、材料并提供相应服务	市场价格	83.00	83.00	0.90	现金	83.00
国家邮政局	软件开发	市场价格	2.4	2.4	0.02	现金	2.4
全国各省市邮政局(湖南省除外)	软件及系统集成	市场价格	8.31	8.31	0.09	现金	8.31
湖南省邮政局信息技术局	邮资机	市场价格	213.67	213.67	2.32	现金	213.67

注：公司与以上关联方所签重大合同情况详见报告附注中第七点的公司与关联方销售货物明细。

关联交易的必要性和持续性说明：

本公司是面向全国邮政行业的软件开发和系统集成商，主要业务集中于邮政行业：

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

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

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

2005 年 4 月 1 日，公司第二届董事会第五次会议对公司与各关联方 2005 年日常经营性关联交易进行预计，现将报告期内实际发生情况列表如下：

2005 年上半年实际发生情况				单位：万元		
关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	预计金额	上半年实际发生额	占同类交易金额的比例(%)	完成比例(%)
销售产品或商品	软件及系统集成	湖南省邮政局	200	83.00	0.90	41.50
	软件及系统集成	湖南省邮政局 信息技术局	3,000	2,216.74	24.15	73.89
	软件及系统集成	国家邮政局	1,600	2.4	0.02	0.15
	软件及系统集成	全国各省市邮政 (湖南除外)	1,000	8.31	0.09	0.83
	邮资机	湖南省邮政局信 息技术局	1,000	213.67	2.32	21.36
	邮资机	全国各省市邮政 局(湖南除外)	4,000	0	0	0

上述关联交易均属公司正常业务，有利于公司经营业务的发展。交易遵循公平、公开、公正的原则，交易价格按市场原则定价，无损害公司利益情况。报告期内公司与湖南省邮政局、湖南省邮政局信息技术局实际发生的软件及系统集成业务量与预计情况不存在差异，但与国家邮政局以及全国各省市邮政局的软件及系统集成业务量较小，未实现既定目标，预计下半年该情况应有所改观。另外，邮资机产品目前已取得了全国入网使用的许可，今年下半年将在全国邮政推广，到时将形成一定收入。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已	是否为关

	日期				经履行完毕	关联方担保
湖南省物资学校		200	连带责任担保	~	否	否
宜章湘粤学校		360	连带责任担保	~	否	否
报告期内担保发生额合计						625.03
报告期末担保余额合计						560.00
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						0
报告期末对控股子公司担保余额合计						0
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额						560.00
担保总额占公司净资产的比例(%)						1.76
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额						0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额						0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额						0
违规担保总额						0

注：报告期内公司担保发生额合计除了公司本身对外担保的 560 万元，剩余的 65.03 万元为公司参股公司对外担保金额。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

（八）公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

为了更好地维护中小股东的利益，本公司控股股东湖南省邮政局已出具不同业竞争承诺，报告期内该承诺很好的得以履行。

（九）聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，公司现聘任天职孜信会计师事务所有限公司为公司审计机构。

（十）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司根据中国证监会湖南监管局检查结果，就公司银行保理业务等问题进行了

整改，并将整改报告提交公司第二届董事会第七次会议审议，8月9日对整改情况进行了公告。报告内容详见8月9日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 WWW.SSE.COM.CN。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
二届董事会四次会议决议公告	《中国证券报》26、《上海证券报》c1、《证券时报》27	2005-01-25	网址为 www.sse.com.cn ，在“上市公司资料检索”中输入“600476”可查询
湖南湘邮科技股份有限公司关于向关联方提供软件和系统集成服务的公告	《中国证券报》26、《上海证券报》c1、《证券时报》27	2005-01-25	网址为 www.sse.com.cn ，在“上市公司资料检索”中输入“600476”可查询
二届董事会五次会议决议公告暨召开 2004 年度股东大会通知	《中国证券报》c08、《上海证券报》c4、《证券时报》c29	2005-04-05	网址为 www.sse.com.cn ，在“上市公司资料检索”中输入“600476”可查询
二届监事会三次会议决议公告	《中国证券报》c08、《上海证券报》c3、《证券时报》30	2005-04-05	网址为 www.sse.com.cn ，在“上市公司资料检索”中输入“600476”可查询
湖南湘邮科技股份有限公司 2005 年日常关联交易公告	《中国证券报》c08、《上海证券报》c3、《证券时报》30	2005-04-05	网址为 www.sse.com.cn ，在“上市公司资料检索”中输入“600476”可查询
湖南湘邮科技股份有限公司 2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》c5、《上海证券报》c1、《证券时报》33	2005-05-13	网址为 www.sse.com.cn ，在“上市公司资料检索”中输入“600476”可查询
湖南湘邮科技股份有限公司 2004 年度利润分配实施公告	《中国证券报》b08、《上海证券报》20、《证券时报》7	2005-06-20	网址为 www.sse.com.cn ，在“上市公司资料检索”中输入“600476”可查询
湖南湘邮科技 2004 年年报及报告摘要	《中国证券报》c08、《上海证券报》c4、《证券时报》29	2005-04-05	网址为 www.sse.com.cn ，在“上市公司资料检索”中输入“600476”可查询
湖南湘邮科技股份有限公司 2005 年一季度报告	《中国证券报》c49、《上海证券报》c25、《证券时报》32	2005-04-26	网址为 www.sse.com.cn ，在“上市公司资料检索”中输入“600476”可查询

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表

编制单位: 湖南湘邮科技股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	五.1		96,764,681.21	143,559,263.81	91,910,034.17	126,488,813.14
短期投资	五.2		30,000,000.00	22,000,000.00	30,000,000.00	22,000,000.00
应收票据						
应收股利						
应收利息						
应收账款	五.3	六.1	81,240,853.49	67,614,091.33	58,068,372.65	48,933,866.42
其他应收款	五.4	六.2	18,517,062.30	19,838,695.67	103,859,709.13	81,850,463.50
预付账款	五.5		74,522,221.46	76,108,422.61	16,440,828.67	32,314,094.25
应收补贴款						
存货	五.6		95,400,972.29	80,885,134.79	48,715,101.11	37,039,213.33
待摊费用						
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			396,445,790.75	410,005,608.21	348,994,045.73	348,626,450.64
长期投资：						
长期股权投资	五.7	六.3	105,013,237.53	70,114,470.00	141,140,804.15	106,402,026.21
长期债权投资						
长期投资合计			105,013,237.53	70,114,470.00	141,140,804.15	106,402,026.21
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价	五.8		164,425,060.58	161,003,729.59	137,460,765.43	134,241,844.43
减：累计折旧	五.8		39,146,438.29	32,635,737.10	31,703,406.47	25,806,335.29
固定资产净值	五.8		125,278,622.29	128,367,992.49	105,757,358.96	108,435,509.14
减：固定资产减值准备						
固定资产净额	五.8		125,278,622.29	128,367,992.49	105,757,358.96	108,435,509.14
工程物资						
在建工程	五.9		1,320,850.00	1,320,850.00	1,320,850.00	1,320,850.00
固定资产清理						
固定资产合计			126,599,472.29	129,688,842.49	107,078,208.96	109,756,359.14
无形资产及其他资产：						
无形资产	五.10		8,000,032.34	8,029,147.94	8,000,032.34	8,029,147.94
长期待摊费用	五.11		29,428.63	32,890.81		
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			8,029,460.97	8,062,038.75	8,000,032.34	8,029,147.94
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			636,087,961.54	617,870,959.45	605,213,091.18	572,813,983.93

公司法定代表人: 阎洪生

主管会计工作负责人: 徐科进

会计机构负责人: 刘朝晖

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：						
短期借款	五.12		246,000,000.00	198,200,000.00	246,000,000.00	198,200,000.00
应付票据	五.13		8,029,686.50	34,872,256.50	8,029,686.50	20,968,886.50
应付账款	五.14		13,422,417.38	7,449,260.81	7,012,569.17	5,260,375.22
预收账款	五.15		33,831,244.47	43,948,199.10	2,712,331.09	20,371,975.39
应付工资	五.16		211,333.01	123,867.87	24,151.59	-450.41
应付福利费	五.17		770,995.07	286,170.13	129,928.51	-253,586.50
应付股利	五.18		5,162,500.00	1,825,243.00	5,162,500.00	1,825,243.00
应交税金	五.19		1,977,391.67	5,984,899.70	3,597,905.98	6,898,817.07
其他应交款	五.20		-8,817.30	26,027.22	26,059.66	26,022.34
其他应付款	五.21		4,211,519.81	4,256,065.85	13,865,128.03	2,546,848.41
预提费用						
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			313,608,270.61	296,971,990.18	286,560,260.53	255,844,131.02
长期负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计						
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			313,608,270.61	296,971,990.18	286,560,260.53	255,844,131.02
少数股东权益			3,826,860.28	3,960,531.31		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	五.22		103,250,000.00	103,250,000.00	103,250,000.00	103,250,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			103,250,000.00	103,250,000.00	103,250,000.00	103,250,000.00
资本公积	五.23		173,832,590.81	173,832,590.81	173,832,590.81	173,832,590.81
盈余公积	五.24		12,018,289.22	12,018,289.22	12,018,289.22	12,018,289.22
其中：法定公益金			4,006,096.40	4,006,096.40	4,006,096.40	4,006,096.40
未分配利润	五.25		29,551,950.62	27,868,972.88	29,551,950.62	27,868,972.88
拟分配现金股利				5,162,500.00		5,162,500.00
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失	五.26			31,414.95		
所有者权益（或股东权益）合计			318,652,830.65	316,938,437.96	318,652,830.65	316,969,852.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计			636,087,961.54	617,870,959.45	605,213,091.18	572,813,983.93

公司法定代表人：阎洪生

主管会计工作负责人：徐科进

会计机构负责人：刘朝晖

利润及利润分配表

编制单位: 湖南湘邮科技股份有限公司 2005年1-6月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	五.27	六.4	91,790,234.00	83,868,734.61	72,925,667.89	48,521,766.59
减: 主营业务成本	五.27	六.4	68,364,053.66	60,138,428.35	51,548,188.86	28,920,118.19
主营业务税金及附加	五.28		908,134.93	1,321,541.78	831,959.35	702,644.53
二、主营业务利润(亏损)			22,518,045.41	22,408,764.48	20,545,519.68	18,899,003.87
加: 其他业务利润(亏损)	五.29		188,586.15	323,093.12	71,824.50	292,296.07
减: 营业费用			2,802,227.21	3,443,645.34	2,191,104.50	2,520,712.22
管理费用			9,510,694.92	9,512,384.94	7,652,486.44	8,276,487.00
财务费用	五.30		4,189,853.46	3,987,284.50	4,274,651.60	4,011,467.39
三、营业利润(亏损以“-”)			6,203,855.97	5,788,542.82	6,499,101.64	4,382,633.33
加: 投资收益(损失以“-”)	五.31	六.5	598,767.53	1,200,000.00	406,376.10	2,559,492.39
补贴收入	五.32		33,000.00	1,219,000.00		1,214,000.00
营业外收入						
减: 营业外支出	五.33		60,000.00	69,750.43	60,000.00	69,450.43
四、利润总额(亏损总额)			6,775,623.50	8,137,792.39	6,845,477.74	8,086,675.29
减: 所得税						
减: 少数股东损益			-101,269.19	51,117.10		
加: 未确认投资损失(合并)			-31,414.95			
五、净利润(亏损以“-”号)			6,845,477.74	8,086,675.29	6,845,477.74	8,086,675.29
加: 年初未分配利润			27,868,972.88	16,388,349.52	27,868,972.88	16,388,349.52
其他转入						
六、可供分配的利润			34,714,450.62	24,475,024.81	34,714,450.62	24,475,024.81
减: 提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			34,714,450.62	24,475,024.81	34,714,450.62	24,475,024.81
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			5,162,500.00	5,162,500.00	5,162,500.00	5,162,500.00
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏			29,551,950.62	19,312,524.81	29,551,950.62	19,312,524.81
补充资料:						
1.出售、处置部门或被投						
2.自然灾害发生的损失						
3.会计政策变更增加(或减						
4.会计估计变更增加(或减						
5.债务重组损失						
6.其他						

公司法定代表人: 阎洪生

主管会计工作负责人: 徐科进

会计机构负责人: 刘朝晖

现金流量表

编制单位: 湖南湘邮科技股份有限公司 2005 年 1-6 月 单位: 元 币种: 人民币

项目	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	75,476,099.99	58,528,880.90
收到的税费返还	558,677.02	525,677.02
收到的其他与经营活动有关的现金	2,078,779.92	4,029,239.70
现金流入小计	78,113,556.93	63,083,797.62
购买商品、接受劳务支付的现金	75,320,533.44	45,598,617.11
支付给职工以及为职工支付的现金	5,810,418.97	5,023,122.09
支付的各项税费	6,307,743.72	5,013,861.37
支付的其他与经营活动有关的现金	32,978,901.01	38,120,658.01
现金流出小计	120,417,597.14	93,756,258.58
经营活动产生的现金流量净额	-42,304,040.21	-30,672,460.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	2,050,887.16	1,844,439.00
投资所支付的现金	42,300,000.00	42,300,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	44,350,887.16	44,144,439.00
投资活动产生的现金流量净额	-44,350,887.16	-44,144,439.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	107,800,000.00	107,800,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	107,800,000.00	107,800,000.00
偿还债务所支付的现金	60,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	7,939,655.23	7,561,879.01
其中：支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
现金流出小计	67,939,655.23	67,561,879.01
筹资活动产生的现金流量净额	39,860,344.77	40,238,120.99
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-46,794,582.60	-34,578,778.97

补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,845,477.74	6,845,477.74
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	-101,269.19	
减：未确认的投资损失	-31,414.95	
加：计提的资产减值准备	1,388,996.89	859,064.73
固定资产折旧	6,510,701.19	5,897,071.18
无形资产摊销	29,115.60	29,115.60
长期待摊费用摊销	3,462.18	
待摊费用减少（减：增加）		
预提费用增加（减：减少）		
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		
固定资产报废损失		
财务费用	5,538,979.67	5,623,777.81
投资损失（减：收益）	-598,767.53	-406,376.10
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-14,515,837.50	-11,675,887.78
经营性应收项目的减少(减：增加)	-10,718,927.64	-15,270,486.28
经营性应付项目的增加(减：减少)	-36,717,386.57	-22,574,217.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-42,304,040.21	-30,672,460.96
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	96,764,681.21	91,910,034.17
减：现金的期初余额	143,559,263.81	126,488,813.14
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	-46,794,582.60	-34,578,778.97

公司法定代表人：阎洪生 主管会计工作负责人：徐科进 会计机构负责人：刘朝晖

资产减值表

编制单位: 湖南湘邮科技股份有限公司

2005年1-6月

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	7,589,666.42	1,388,966.86		8,978,633.28
其中: 应收账款	6,321,667.33	1,094,459.38		7,416,126.71
其他应收款	1,267,969.09	294,507.48		1,562,476.57
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	113,381.07			113,381.07
其中: 库存商品				
原材料	113,381.07			113,381.07
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中: 房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	7,703,047.49	1,388,966.86		9,092,014.35

公司法定代表人: 阎洪生

主管会计工作负责人: 徐科进

会计机构负责人: 刘朝晖

股东权益增减变动表

编制单位: 湖南湘邮科技股份有限公司 2005 年 1-6 月 单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	103,250,000.00	103,250,000.00
本期增加数		
其中: 资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	103,250,000.00	103,250,000.00
二、资本公积		
期初余额	173,832,590.81	173,832,590.81
本期增加数		
其中: 资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中: 转增资本(或股本)		
期末余额	173,832,590.81	173,832,590.81
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	8,012,192.82	6,054,178.31
本期增加数		1,958,014.51

其中：从净利润中提取数		1,958,014.51
法定盈余公积		1,958,014.51
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	8,012,192.82	8,012,192.82
其中：法定盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	4,006,096.40	3,027,089.14
本期增加数		979,007.26
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	4,006,096.40	4,006,096.40
五、未分配利润		
期初未分配利润	27,868,972.88	16,388,349.52
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	6,845,477.74	19,580,145.13
本期利润分配	5,162,500.00	8,099,521.77
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	29,551,950.62	27,868,972.88

公司法定代表人：阎洪生 主管会计工作负责人：徐科进 会计机构负责人：刘朝晖

(二) 公司概况

一、公司简介

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,由湖南省邮政局作为主发起人,联合中国速递服务公司、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、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6825万元。

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,本公司的总股本为103,250,000股,注册资本为103,250,000元。

公司营业执照号为:4300001004879

公司主要经营范围:研制、开发、生产、销售计算机软、硬件及邮电高科技电子产品;设计、安装、维护计算机网络工程、无线通信工程、电子信息系统集成;销售移动通讯直放站无线寻呼发射机,销售机械设备、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)。安全技术防范系统设计、施工、维修;对外贸易经营。

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

公司法定代表人:阎洪生

二、公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

本公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》。

2、会计年度

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账原则，以历史成本法为计价基础。但在设立时，湖南省邮政局折股投入的湖南省邮电科学研究院经营性净资产以评估报告确定的评估值入账。

5、外币业务核算方法

外币业务按照业务发生时的市场汇价（中间价）折算为人民币记账，期末将外币账户余额按照期末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时的现金等价物，是指本公司持有的年限短、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。

7、短期投资核算方法

（1）短期投资以实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用）扣除已宣告发放但未领取的现金股利（或已到期但尚未领取的债券利息）入账；持有期间取得的现金股利或债券利息，除已计入应收项目的外，均直接冲减短期投资的账面价值；在处置时按收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

（2）短期投资期末采用成本与市价孰低法计价，按单项投资计提短期投资跌价准备。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：

（1）债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回。

（2）债务人逾期未履行清偿义务且具有明显特征表明无法收回。对确实无法收回的应收款项经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备

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
1 - 2 年	10	10
2 - 3 年	15	15
3 年以上	30	30

9、存货核算方法

(1) 存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、低值易耗品、开发在产品、库存商品。

(2) 存货按实际成本计价。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；低值易耗品领用时按一次摊销法摊销。

(3) 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与市价孰低原则，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

(1) 长期债权投资的计价及收益确认方法：公司长期债权投资按取得时实际支付的全部价款扣除实际支付价款中包含的已到期尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本入账，并按权责发生制原则按期计提利息，计入投资收益。

(2) 长期债权投资溢价和折价的摊销方法：在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

(3) 长期股权投资计价及收益确认方法：按投资时支付的全部价款（扣除已宣告而尚未领取的现金股利）所放弃的非现金资产的账面价值入账。

投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的按成本法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上的，或虽不足 20%但有重大影响的按权益法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%以上的，或虽不足 50%但有实际控制权的按权益法核算，并合并会计报表。

长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本与在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额，计入长期股权投资差额，并在投资期限内平均摊销计入当期损益，未规定投资期

限的按 10 年平均摊销计入当期损益。

(4) 对被投资单位由于市价持续下跌及被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回价值低于长期投资账面价值，按可收回价值与长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，计入当期损益。长期投资减值准备按单项投资逐项计提。

11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产的标准为使用年限在 1 年以上，单位价值在 2000 元以上的房屋、建筑物和生产经营设备、工具、器具，以及不属于生产经营主要设备但单价在 2000 元以上，使用年限在 2 年以上的资产。固定资产均按实际成本计价。

(2) 固定资产折旧采用直线法，残值率为 3%，并按固定资产的分类折旧率计提折旧。其折旧年限及折旧率如下：

资产类别	使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	25—40	3.88- 2.425
机器设备	6—8	16.16- 12.125
电子设备	4—7	24.25- 13.86
运输设备	5—8	19.4-12.125

(3) 期末由于市价下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值差额，提取固定资产减值准备。当存在下列情况之一时，应当按照固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

- A. 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产。
- B. 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产。
- C. 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产。
- D. 已遭受毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产。
- E. 其他实际上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再提取折旧。

12、在建工程核算方法

(1) 在建工程以各项工程实际发生的支出入账，按工程项目分类核算。并在工程达到预定可使用状态时，根据工程实际成本，按估计的价值转入固定资产。

(2) 与购建固定资产有关的专门借款，在满足《企业会计准则—借款费用》所规定的条

件下，计入所购建固定资产的成本，其他借款费用，则直接计入当期财务费用。

(3) 期末，存在下列一项或若干项情况时，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

A. 长期停建并且未来三年内不会重新开工的在建工程。

B. 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且经企业带来的经济利益具有很大的不确定性。

C. 其他足以证明在建工程已经发生减损的情形。

13、无形资产计价及摊销方法

(1) 购入的无形资产按实际成本入账；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产按依法取得时实际发生的注册费和律师费入账；开发过程中发生的费用，计入当期损益。

(2) 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期摊销，计入损益。如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有限年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

A. 合同规定了受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销。

B. 合同没有规定了受益年限但法律规定了有效年限的，按法律规定的有效年限摊销。

C. 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

D. 合同没有规定受益年限的，且法律也没有规定有效年限的，按不超过 10 年的期限平均摊销。

(3) 如果预计某项无形资产已经不能给企业带来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

(4) 购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按实际支付的价款入账，在尚未开发或建造自用项目以前，作为无形资产核算。待开发或建造时转入相关在建工程成本。

(5) 期末检查无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项无形资产可收回金额低于无形资产账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

14、开办费长期待摊费用摊销方法

(1) 长期待摊费用按实际成本入账，按受益期平均摊销。

(2) 筹建期间发生的费用(除购建固定资产外),先在长期待摊费用中归集,待开始生产经营当月起一次计入损益。

15、借款费用的会计处理方法

与购建固定资产有关的专门借款所发生的借款费用,在满足《企业会计准则—借款费用》所规定的条件下,计入所购建固定资产的成本,其他借款费用,则于发生当期直接计入当期财务费用。

16、应付债券的核算方法

应付债券以实际的发行价格总额入帐,债券发行价格总额与债券面值总额的差额,作为债券溢价或折价,在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销,并按借款费用的处理原则处理。

17、收入确认原则

(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。

在确认收入的同时,按软件收入的5%预提免费维护、升级或其他可能发生的费用。

(2) 定制软件项目和系统集成项目如在同一会计年度内开始并完成的,在劳务已经提供、项目已经完成,收到价款或取得收取价款的凭据时确认收入;定制软件项目和系统集成项目的开始和完工分属于不同的会计年度,在同时满足下列条件时,于资产负债表日按完工百分比法,确认相关收入:

- A. 定制软件项目和系统集成项目的总收入和总成本能可靠地计量。
- B. 与交易相关的价款能够流入本公司。
- C. 定制软件项目和系统集成项目的完成程度能够可靠地确定。

为符合以上条件公司已与交易的另一方达成如下协议:

- A. 交易双方已同意各方与该交易有关的权利。
- B. 定制软件项目和系统集成项目的价款均得到交易双方的认可。
- C. 定制软件项目和系统集成项目结算的方式和条件已确定。

如定制软件项目和系统集成项目不能同时满足上述条件,则本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的成本的金额确认收入,并按相同的金额结转成本;资产负债表日软件开发和工程项目成本预计不能得到补偿则不确认为收入,将已发生的成本确认为当期费用。

定制软件项目和系统集成项目总收入按签订的合同或协议的金额确定,现金折扣于实际发生时确认为当期费用。

(3) 销售商品在下列条件均能满足时予以确认收入。

- A. 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- B. 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售商品实施控制。
- C. 与交易相关的经济利益能够流入本公司。
- D. 相关的收入与成本能可靠地计量。

销售商品收入按本公司与购货方签订的合同或协议金额或双方接受的金额确定。现金折扣于发生时确认为当期损益;销售折让于实际发生时冲减当期收入。

(4) 他人使用本公司的资产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。

18、成本和费用确认原则

研究开发费用包括以下内容:

- (1) 研究开发活动所耗用的材料成本。
- (2) 用于研究开发活动的固定资产折旧、无形资产的摊销。
- (3) 研究开发人员的工资及福利支出。
- (4) 与公司研究开发活动有关的外部劳务成本。
- (5) 研究开发过程中发生的其他费用。

本公司的研究开发费用在发生当期直接计入当期损益。

19、所得税的会计处理方法

本公司所得税采用应付税款法进行核算。

20、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法:

合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。子公司采用与母公司一致的主要会计政策，合并报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，在合并时抵销。

21、利润分配政策

本公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- (1) 弥补以前年度亏损。
- (2) 提取法定盈余公积百分之十。
- (3) 提取法定公益金百分之五。
- (4) 提取任意盈余公积。
- (5) 支付股东股利。

22、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

三、税项

1、流转税

企业产品销售收入按 17% 缴纳增值税，软件开发收入按 17% 缴纳增值税；依据财政部、国家税务总局及海关总署的财税[2000]25 号文件，本公司自行开发生产的软件产品或集成电路产品销售自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前按 17% 的法定税率征收增值税后，对其实际税负超过 3% 或 6% 的部分享受即征即退的政策；营业税率为 5%（不含技术转让收入的营业税）。城市维护建设税、教育费附加分别按应缴税款的 7% 和 5% 缴纳。

2、企业所得税

根据国科发政字（2000）300 号文件精神，本公司属于信息产业部所属科研机构转制的

科技企业，按照国家税务总局 1999 年 7 月 20 日国税发（1999）135 号通知、国办发（2000）38 号和湖南省国家税务局湘国税局函（2001）78 号文件的规定，从 2000 年 10 月起至 2004 年 12 月止，5 年内免征企业所得税，免征技术转让收入的营业税。按照湖南省国家税务局湘国税函【2004】283 号文件的规定，从 2000 年 10 月至 2005 年 9 月免征企业所得税。

本公司下属子公司湖南省科兴通信技术有限责任公司、湖南长沙波士特科技发展有限公司属湖南省科学技术厅认定的高新技术企业。根据湖南省国家税务局湘国税局函（2001）78 号文件的规定，从 2000 年 10 月起至 2004 年 12 月止，5 年内免征企业所得税。按照湖南省国家税务局湘国税函【2004】283 号文件的规定，从 2000 年 10 月至 2005 年 9 月免征企业所得税。湖南湘邮置业有限公司、长沙湘邮物业管理有限公司、沈阳华湘能源科技有限责任公司企业所得税率为 33%，北京国邮畅通信息技术有限公司属北京市科学技术委员会认定的高新技术企业，且注册于北京市高新技术产业开发区，企业所得税率为 15%。

四、控股子公司及合营企业

单位：万元 币种：人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
湖南省科兴通信技术开发有限责任公司	长沙市上大垅东风二村湖南邮电科研所内	肖再祥	500	通信课题、邮电科技产品的研究、开发和试验生产，邮电通信科技成果的引进、转让和技术培训、咨询服务，承接通信设备、无线电通信工程的安装、改造；销售无线电通信发射设备；安防产品的销售、安装、改造工程；智能综合布线系统的设备、安装、改造（不含专营、控制及限制项目，涉及许可经营的凭许可证经营）。	480	96		是
湖南长沙波士特科技发展有限公司	长沙高新技术产业开发区麓谷基地湘邮科技园五楼	肖再祥	800.50	计算机软件的开发和应用、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。	793.86	99.17		是
湖南湘邮置业有限公司	长沙国家高新区麓谷	肖再祥	1,000	房地产开发经营；销售建筑装饰材料	990	99		是

	基地湘邮科技园内							
北京国邮畅通信息技术有限公司	北京市海淀区西苑挂甲屯5号北京邮电疗养院1025室	肖再祥	500	自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动	350	70		是
沈阳华湘能源科技有限责任公司	沈阳经济技术开发区沧海路19-11号	肖再祥	300	油田设备节能新技术开发，城市天然气供应系统研制开发销售，计算机软件、硬件、机电设备销售，计算机信息系统安装与系统集成。	153	51		是
长沙湘邮物业管理有限公司	长沙市雷锋大道欣胜园5栋101房	肖再祥	50	物业管理	49		98	是

五、合并会计报表附注

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
现金	246,546.16	194,691.14
银行存款	96,500,410.79	143,212,801.74
其他货币资金	17,724.26	151,770.93
合计	96,764,681.21	143,559,263.81

本项目报告期余额比期初减少 32.59%，主要原因是报告期内公司对外投资增加所致。

2、短期投资

(1) 短期投资分类

单位: 万元 币种: 人民币

项目	期初数			期末数			期末市价 总额
	帐面余额	跌价 准备	帐面净额	帐面余额	跌价 准备	帐面净额	
股权投资合计							
其中: 股票投资							
其他股权投资							
债券投资合计							
其中: 国债投资							
其他债券							
基金投资	100.00		100.00	100.00		100.00	97.49
其他短期投资	2,100.00		2,100.00	2,900.00		2,900.00	2,900.00
合计	2,200.00		2,200.00	3,000.00		3,000.00	2,997.49

(2) 其他短期投资

单位: 万元 币种: 人民币

被投资单位名称	期末数	期初数
湖南新华雅实业集团有限公司	2,900.00	2,100.00
合计	2,900.00	2,100.00

基金投资为湘财荷银精选开放式基金 1,000,000 份。

经公司 2004 年第二届董事会第一次会议决议, 同意公司对湖南新华雅实业集团有限公司投资 2,900 万元, 投资期限为一年, 按投资金额 7% 收取投资回报。去年, 公司已投资 2,100 万元, 剩余的 800 万元今年上半年支付完毕。

3、应收账款

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	65,708,231.98	74.12	3,285,411.60	5	62,422,820.38	45,178,300.20	61.10	1,724,775.01	3.82	43,453,525.19
一至二年	10,251,299.05	11.56	1,025,129.90	10	9,226,169.15	15,692,272.65	21.22	1,569,227.27	10	14,123,045.38
二至三年	4,690,856.94	5.29	703,628.54	15	3,987,228.40	5,945,937.94	8.04	891,890.69	15	5,054,047.25

三
年
三
年
以
上
合
计

8,006,622.22	9.03	2,401,986.66	30	5,604,635.56	7,119,247.87	9.64	2,135,774.36	30	4,983,473.51
88,657,010.19	100.00	7,416,156.70		81,240,853.49	73,935,758.66	100.00	6,321,667.33		67,614,091.33

本项目报告期余额比年初增加 19.91%，主要是未到合同收款期，短期内账款尚未回笼所致。

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	6,321,667.33	1,094,489.37				7,416,156.70

报告期内一年以内应收帐款增加 45.44%，致使计提一年内坏帐准备增多。

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	32,011,843.43	36.10	29,340,714.13	39.68

(4) 应收帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)
青岛澳视光设备有限公司		17,400,000.00	一年以内	未到合同收款期	870,000.00	5
湖南拓维信息有限公司		5,620,906.00	一年以内	未到合同收款期	281,045.30	5
中科软件股份有限公司		3,353,766.40	一年以内	未到合同收款期	167,688.32	5
湖南省邮政信息技术局	关联方	3,292,834.03	一年以内	未到合同收款期	164,641.70	5
上海红日有限公司		2,344,337.00	一年以内	未到合同收款期	117,216.85	5
合计	/	32,011,843.43	/	/	1,600,592.17	/

(5) 本报告期应收帐款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
湖南省邮政局	1,696,239.00	84,811.95	1,666,239.00	83,311.95
湖南省邮政局信息技术局	3,292,834.03	164,641.70	19,067,094.03	953,354.70

合计 4,989,073.03 249,453.65 20,733,333.03 1,036,666.65

湖南省邮政局信息技术局属本公司控股股东湖南省邮政局的下属分支机构。

4、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	13,542,767.50	67.44	677,138.38	5	12,865,629.12	18,907,901.87	89.58	901,060.24	4.76	18,006,841.63
一至二年	4,733,960.67	23.58	473,396.07	10	4,260,564.60	678,879.88	3.22	67,887.99	10	610,991.89
二至三年	859,340.57	4.28	128,901.09	15	730,439.48	1,046,293.64	4.96	156,944.06	15	889,349.58
三年以上	943,470.13	4.70	283,041.03	30	660,429.10	473,589.24	2.24	142,076.77	30	331,512.57
以上合计	20,079,538.87	100.00	1,562,476.57		18,517,062.30	21,106,664.63	100.00	1,267,969.06		19,838,695.67

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	1,267,969.06	294,507.51				1,562,476.57

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	3,594,017.94	17.89	9,445,507.40	44.75

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款情况

5、预付帐款

(1) 预付帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	71,800,405.36	96.35	72,935,052.62	95.83
一至二年	2,702,760.60	3.63	2,566,211.70	3.37
二至三年	19,055.50	0.02	607,158.29	0.80
三年以上				
合计	74,522,221.46	100.00	76,108,422.61	100.00

(2) 预付帐款前五名情况

报告期末, 公司前五名预付单位合计为 21,546,902.83 元, 所占比例 28.91%。

(3) 预付帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
长沙市高桥建筑工程有限公司	13,150,000.00	一年	根据合同预付的工程款项
金盛建筑安装公司	4,000,000.00	一年	根据合同预付的工程款项
长沙安达电梯工程有限公司	1,688,000.00	一年	根据合同预付的工程款项
深圳联想科技有限公司	1,512,902.83	一年	根据合同预付的工程款项
湖南电力实业输变电工程有限公司	1,196,000.00	一年	根据合同预付的工程款项
合计	21,546,902.83	/	

(4) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款情况

6、存货

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,728,732.59	113,381.07	1,615,351.52	2,200,014.85	113,381.07	2,086,633.78
库存商品	7,133,371.39		7,133,371.39	6,612,443.12		6,612,443.12
在产品	45,344,173.71		45,344,173.71	42,671,642.60		42,671,642.60
房地产开发成本	36,553,566.05		36,553,566.05	25,096,930.70		25,096,930.70
产成品	2,133,292.32		2,133,292.32	2,092,470.68		2,092,470.68
在途商品	2,621,217.30		2,621,217.30	2,289,808.91		2,289,808.91
低值易耗品				35,205.00		35,205.00
合计	95,514,353.36	113,381.07	95,400,972.29	80,998,515.86	113,381.07	80,885,134.79

(2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

原材料	113,381.07	113,381.07
库存商品		
在产品		
房地产开发成本		
产成品		
在途商品		
低值易耗品		
合计	113,381.07	113,381.07

7、长期投资

(1) 长期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	70,114,470.00	34,898,767.53		105,013,237.53
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资				
股权投资差额				
合并价差				
合计	70,114,470.00	34,898,767.53		105,013,237.53
减: 长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	70,114,470.00	/	/	105,013,237.53

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位: 万元 币种: 人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
深圳市联合润通水务发展有限公司	42.75	2,800	0	0	2,914.80	0	114.80	2,914.80	权益法
湖南国邮通信网络有限公司	47	470	0	0	465.58	0	-4.42	465.58	权益法
深圳市翎讯通信技术有限公司	37	228	0	148	65.07	0	-14.93	213.07	权益法
湖南省湘邮金盾防盗报警网络监控有限责任公司	20	105	0	25	44.43	0	-35.57	69.43	权益法

司									
长沙市商业 银行	4.76	1,100	0	1,100	0	0	0	1,100	成本法
湖南鸿翔保 险代理有限 公司	15	150	0	150	0	0	0	150	成本法
东海证券有 限责任公司	4.95	5,000	0	5,000	0	0	0	5,000	成本法
北京华隆典 当有限责任 公司	20	330	0	330	0	0	0	330	权益法
湖南湘邮文 化产业有限 公司	10	200	0	200	0	0	0	200	成本法
湖南银洲股 份有限公司		58.44	0	58.44	0	0	0	58.44	

(3) 本公司投资的上述被投资单位经营及财务正常，未发现可能导致可收回金额低于帐面价值的情形，故未计提长期投资减值准备。

(4) 至报告期末，长期投资占净资产比例为 32.95%。

(5) 本公司投资不存在投资变现和投资收益汇回的重大限制。

8、固定资产

(1) 明细情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	161,003,729.59	3,421,330.99		164,425,060.58
其中：房屋及建筑物	102,613,946.40	201,533.00		102,815,479.40
机器设备	17,766,499.94	0.00		17,766,499.94
电子设备	25,671,432.45	1,863,403.99		27,534,836.44
运输设备	8,809,499.80	1,339,204.00		10,148,703.80
其他	6,142,351.00	17,190.00		6,159,541.00
二、累计折旧合计：	32,635,737.10	6,510,701.19		39,146,438.29
其中：房屋及建筑物	8,555,587.40	1,275,757.93		9,831,345.33
机器设备	6,872,167.20	1,480,500.73		8,352,667.93
电子设备	11,432,421.93	2,696,959.13		14,129,381.06
运输设备	3,394,089.46	471,843.4		3,865,932.86
其他	2,381,471.11	585,640.00		2,967,111.11
三、固定资产净值合计：	128,367,992.49	-3,089,370.20		125,278,622.29
其中：房屋及建筑物	94,058,359.00	-1,074,224.93		92,984,134.07
机器设备	10,894,332.74	-1,480,500.73		9,413,832.01
电子设备	14,239,010.52	-833,555.14		13,405,455.38

运输设备	5,415,410.34	867,360.60	6,282,770.94
其他	3,760,879.89	-568,450.00	3,192,429.89
四、减值准备合计：			
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他			
五、固定资产净额合计：			
其中：房屋及建筑物	128,367,992.49	-3,089,370.20	125,278,622.29
机器设备	94,058,359.00	-1,074,224.93	92,984,134.07
电子设备	10,894,332.74	-1,480,500.73	9,413,832.01
运输设备	14,239,010.52	-833,555.14	13,405,455.38
其他	5,415,410.34	867,360.60	6,282,770.94
其他	3,760,879.89	-568,450.00	3,192,429.89

(2) 报告期内，公司位于湖南长沙国家高新区麓谷基地玉兰路 2 号湘邮科技园等共计 27,222.44 平方米的房产抵押给中国银行长沙市赤岗支行并与其签订了编号为赤中银借合字(200508001)号最高额为 5,900 万元借款协议。抵押物评估价格为 9,941.99 万元。报告期内，公司实际取得 3,000 万元抵押贷款。

(3) 本公司对固定资产进行检查，未发现固定资产账面价值低于可变现净值的情况，故未计提固定资产减值准备。

9、在建工程

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数		期初数			
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	1,320,850.00		1,320,850.00	1,320,850.00		1,320,850.00

(2) 在建工程中，无借款利息资本化金额。

(3) 在建工程无需计提减值准备的项目。

10、无形资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数		期初数			
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	8,000,032.34		8,000,032.34	8,029,147.94		8,029,147.94

(1) 无形资产变动情况

单位：元 币种：人民币

种类	取得	实际成本	期初数	本期	本期	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊
----	----	------	-----	----	----	------	------	-----	-----

方式	增加	转出	销期限
土地 使用 权 作价 入股	8,182,115.00	7,536,467.61	25,121.28 670,768.67 7,511,346.33 45 年 6 个月
土地 使用 权 作价 入股	552,600.00	492,680.33	3,994.32 63,913.99 488,686.01 36 年 6 个月
合计	8,734,715.00	8,029,147.94	29,115.60 734,682.66 8,000,032.34 /

(2) 土地使用权原值 8,734,715.00 元,系以评估价值入账,评估机构为中地资产评估事务所,评估方法主要采用地价系数修正法和市场比较法。土地总面积 31,107.7 平方米。

(3) 无形资产减值准备

无形资产系土地使用权,无需计提无形资产减值准备。

11、长期待摊费用

单位:元 币种:人民币

种类	原始金额	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
开办费	34,621.90	32,890.81	3,462.18	5,193.27	29,428.63	4 年 3 个月
合计	34,621.90	32,890.81	3,462.18	5,193.27	29,428.63	/

12、短期借款

(1) 短期借款分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	30,000,000.00	
担保借款	215,800,000.00	160,000,000.00
信用借款	200,000.00	38,200,000.00
合计	246,000,000.00	198,200,000.00

抵押借款为:2005 年 3 月 2 日,本公司与中国银行长沙市赤岗支行签订了编号为赤中银借合字(200508001)号最高额为 5,900 万元借款协议,并因此而签订了长房押字 00117681 号抵押合同。抵押物为公司位于湖南长沙国家高新区麓谷基地玉兰路 2 号湘邮科技园等共计 27,222.44 平方米的房产。抵押物评估价格为 9,941.99 万元。报告期内,公司取得 3,000 万元抵押贷款。

担保借款由湖南省邮政局提供担保和本公司应收账款担保两部分。其中:由湖南省邮政局提供担保,本公司在光大银行华丰支行取得 2,000 万元的短期借款,在中国银行赤岗支行取得 2,000 万元的短期借款,在兴业银行长沙劳动路支行取得 2,000 万元的短期借款,在招商银行高桥支行取得 1,500 万元的短期借款,在上海浦东发展银行长沙分行取得 2,000 万元

的短期借款，在工商银行望城支行取得 5,000 万元的短期借款，在中信实业银行红旗区支行取得 3,000 万元的短期借款，在交通银行红旗区支行取得 2,000 万元的短期借款。另外，报告期内公司以 2,080 万元应收账款在中国银行湖南省分行办理了保理贴现业务，取得 2,080 万元的短期借款。

13、应付票据

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,029,686.50	34,872,256.50
合计	8,029,686.50	34,872,256.50

14、应付帐款

(1) 应付帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	13,038,910.89	97.14	7,042,472.02	94.54
一至二年	17,254.10	0.13	63,789.10	0.86
二至三年	168,740.73	1.26	172,146.78	2.31
三年以上	197,511.66	1.47	170,852.91	2.29
合计	13,422,417.38	100.00	7,449,260.81	100.00

本项目报告期末余额比期初增加 80.18%，主要是采购增加所致。

(2) 应付帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
北京华铁昌明科技公司	4,189,945.56	一年	未到合同付款期
上海惠普有限公司	2,276,055.00	一年	未到合同付款期
神州数码(中国)有限公司	1,095,600.00	一年	未到合同付款期
长沙迪格科技有限公司	958,501.00	一年	未到合同付款期
航天信息股份有限公司	937,000.00	一年	未到合同付款期
合计	9,457,101.56	/	/

(3) 期末余额中，无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

15、预收帐款

(1) 预收帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

一年以内	32,696,032.05	96.64	42,653,266.06	97.05
一至二年	1,135,212.42	3.36	1,294,933.04	2.95
二至三年				
三年以上				
合计	33,831,244.47	100.00	43,948,199.10	100.00

本项目余额比上年末减少 23.02%，主要是公司预收的购货单位材料设备款转化为收入所致。

(2) 期末余额中，无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的货款。

16、应付工资

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
应付工资	211,333.01	123,867.87
合计	211,333.01	123,867.87

17、应付福利费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
应付福利费	770,995.07	286,170.13
合计	770,995.07	286,170.13

18、应付股利

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
应付股利	5,162,500.00	1,825,243.00
合计	5,162,500.00	1,825,243.00

经 2004 年度股东大会决议，以 2004 年度末总股本 10,325 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元 (含税)，共计分配 5,162,500.00 元，发放日 2005 年 7 月 1 日。

19、应交税金

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	1,828,342.64	4,373,366.76	17
营业税	-952,612.96	91,047.87	5
所得税	580,037.66	933,803.74	33
个人所得税	19,000.40		超额累进税率
城建税	67,754.14	61,059.15	7
房产税	434,869.79	500,800.26	1.2
其他税项		24,821.92	

合计 1,977,391.67 5,984,899.70 /

营业税为公司控股子公司湖南湘邮置业有限公司预交的税款。

20、其他应交款

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	-8,817.30	26,027.22	5
合计	-8,817.30	26,027.22	

教育费附加为公司控股子公司湖南湘邮置业有限公司预交的营业税附加款项。

21、其他应付款

(1) 其他应付款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	3,309,236.54	78.58	4,252,560.60	99.92
一至二年	902,283.27	21.42	2,605.25	0.06
二至三年				
三年以上			900.00	0.02
合计	4,211,519.81	100.00	4,256,065.85	100.00

(2) 期末余额中,无应付持有公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

22、股本

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	68,250,000							68,250,000
其中:								
国家持有股份	63,050,000							63,050,000
境内法人持有股份	5,200,000							5,200,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	68,250,000							68,250,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	35,000,000							35,000,000

2、境内上市的外资股		
3、境外上市的外资股		
4、其他		
已上市流通股份合计	35,000,000	35,000,000
三、股份总数	103,250,000	103,250,000

报告期内，公司股本总数及结构未发生变动。

23、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	173,832,590.81			173,832,590.81
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备				
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积				
合计	173,832,590.81			173,832,590.81

24、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,012,192.82			8,012,192.82
法定公益金	4,006,096.40			4,006,096.40
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	12,018,289.22			12,018,289.22

25、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	6,845,477.74	19,580,145.13
加：年初未分配利润	27,868,972.88	16,388,349.52
其他转入		
减：提取法定盈余公积		1,958,014.51
提取法定公益金		979,007.26
应付普通股股利	5,162,500.00	5,162,500.00
未分配利润	29,551,950.62	27,868,972.88

经 2005 年 4 月 1 日本公司 2004 年度股东大会决议，以公司 2004 年末总股本 10,325 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），共计分配现金股利 5,162,500.00 元。

26、未确认的投资损失

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未确认的投资损失	0	31,414.95

本项目报告期期末数为零，主要是本公司下属控股子公司长沙湘邮物业管理有限公司在报告期内盈利，冲抵未确认的投资损失所致。

27、主营业务收入及主营业务成本

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
邮政	21,496,619.82	13,780,299.90	22,074,063.67	11,990,867.98
通信	37,015,334.99	28,821,961.29	10,500,858.46	8,650,600.93
房地产	0	0	10,037,049.00	7,000,000.00
政务	285,716.42	231,030.30	8,671,143.59	6,952,551.85
教育	19,466,967.83	15,922,189.76	4,038,461.66	3,572,867.28
其他	13,525,594.94	9,608,572.41	28,547,158.23	19,971,540.31
其中：关联交易	21,496,619.82	13,780,299.90	22,074,063.67	11,990,867.98
合计	91,790,234.00	68,364,053.66	83,868,734.61	60,138,428.35
内部抵消				
合计	91,790,234.00	68,364,053.66	83,868,734.61	60,138,428.35

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
定制软件	7,002,085.49	4,219,952.35	8,942,007.28	4,658,943.79
系统集成	59,938,132.93	41,653,444.60	48,744,824.33	37,173,772.70
设计	717,947.00	537,104.58	985,305.00	698,713.50
产品销售	24,132,068.58	21,953,552.13	15,159,549.00	10,606,998.36
房地产	0	0	10,037,049.00	7,000,000.00
其中：关联交易	21,496,619.82	13,780,299.90	22,074,063.67	11,990,867.98
合计	91,790,234.00	68,364,053.66	83,868,734.61	60,138,428.35
内部抵消				
合计	91,790,234.00	68,364,053.66	83,868,734.61	60,138,428.35

(3) 分地区主营业务

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖南地区	55,163,469.73	40,295,146.03	80,268,644.02	57,530,083.83
北京地区	982,906.00	707,692.32	2,267,668.82	1,675,260.50
广西地区	0	0	297,373.50	201,819.14
重庆地区	0	0	200,000.00	136,460.00
上海地区	2,003,706.84	1,442,668.92	0	0
青岛地区	17,435,897.44	13,737,671.55	0	0
广东地区	11,381,196.76	8,708,273.63	0	0
其他地区	4,823,057.23	3,472,601.21	835,048.27	594,804.88
其中: 关联交易	21,496,619.82	13,780,299.90	22,074,063.67	11,990,867.98
合计	91,790,234.00	68,364,053.66	83,868,734.61	60,138,428.35
内部抵消				
合计	91,790,234.00	68,364,053.66	83,868,734.61	60,138,428.35

28、主营业务税金及附加

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准 (%)
营业税	501,321.31	726,129.77	5
城建税	238,833.51	347,509.48	7
教育费附加	167,980.11	247,902.53	5
合计	908,134.93	1,321,541.78	/

29、其他业务利润：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
门面租赁	224,477.00	35,890.85	188,586.15	384,368.05	61,274.93	323,093.12
合计	224,477.00	35,890.85	188,586.15	384,368.05	61,274.93	323,093.12

30、财务费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	5,378,887.02	4,291,745.16
减：利息收入	1,530,178.07	343,093.36
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	341,144.51	38,632.70
合计	4,189,853.46	3,987,284.50

31、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
长期投资收益	598,767.53	1,200,000.00
其中：按权益法确认收益	598,767.53	0
按成本法核算的被投资单位分派利润	0	1,200,000.00
合计	598,767.53	1,200,000.00

上年同期数系收到长沙市商业银行所支付的股利。本报告期内未收到被投资单位分派的股利，只按权益法确认被投资单位收益。

32、补贴收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
科研经费补贴		599,000.00
增值税返还	33,000.00	620,000.00
合计	33,000.00	1,219,000.00

增值税返还系自行开发生产的软件产品或集成电路产品销售按 17%的法定税率缴纳增值税，实际税负超过 3%或 6%的部分享受即征即退的政策，当期收到的增值税返还金额。去年同期补贴收入中的科研经费补贴，系根据国家科学技术部国科财便字（2002）009 号通知收到的科研机构经费。

33、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
自然灾害损失		
罚款支出		
处理固定资产损失		
其他	60,000.00	69,750.43
合计	60,000.00	69,750.43

六、母公司会计报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	48,080,765.35	75.97	2,404,038.27	5	45,676,727.08	34,083,937.69	63.74	1,204,196.87	5	32,879,740.82
一至二年	6,597,594.67	10.43	659,759.47	10	5,937,835.20	10,875,287.50	20.34	1,087,528.75	10	9,787,758.75
二至三年	2,858,084.94	4.52	428,712.74	15	2,429,372.20	2,043,583.11	3.82	306,537.47	15	1,737,045.64
三年以上	5,749,197.37	9.08	1,724,759.20	30	4,024,438.17	6,470,458.87	12.10	1,941,137.66	30	4,529,321.21
合计	63,285,642.33	100.00	5,217,269.68		58,068,372.65	53,473,267.17	100.00	4,539,400.75		48,933,866.42

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	4,539,400.75	677,868.93				5,217,269.68

(3) 应收账款前五名欠款情况

报告期内,前五名欠款单位合计为 31,210,366.43 元,占母公司应收账款总数的 49.31%。

(4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)
青岛澳视光设备公司	17,400,000.00	一年	未到合同收款期	870,000.00	5
湖南拓维信息有限公司	5,620,906.00	一年	未到合同收款期	281,045.30	5
中科软件股份有限公司	3,353,766.40	一年	未到合同收款期	167,688.32	5
湖南省邮政局信息技术局	2,491,357.03	一年	未到合同收款期	124,567.85	5
上海红日有限公司	2,344,337.00	一年	未到合同收款期	117,216.85	5
合计	31,210,366.43	/	/	1,560,518.32	

(5) 本报告期应收帐款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

截至本报告期末,湖南省邮政局信息技术局欠款金额 2,491,357.03 元,提取坏账金额 124,567.85 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面净额	账面余额	坏账准备	账面净额

龄	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
一年以内	98,708,278.98	93.96	331,874.35	5	98,376,404.63	81,761,353.02	98.68	868,692.41	5	80,892,660.61
一至二年	4,733,960.67	4.51	473,396.06	10	4,260,564.61	597,704.04	0.72	59,770.40	10	537,933.64
二至三年	661,542.12	0.63	99,231.32	15	562,310.80	476,279.02	0.57	71,441.85	15	404,837.17
三年以上	943,470.13	0.90	283,041.04	30	660,429.09	21,474.40	0.03	6,442.32	30	15,032.08
合计	105,047,251.90	100.00	1,187,542.77		103,859,709.13	82,856,810.48	100.00	1,006,346.98		81,850,463.50

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	1,006,346.98	181,195.79				1,187,542.77

(3) 其他应收款前五名欠款情况

报告期内,前五名欠款单位合计为 89,789,948.95 元,占母公司其他应收账款总数的 85.47%。

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

3、长期投资

(1) 长期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	106,402,026.21	34,738,777.94		141,140,804.15
对合营公司投资				
对联营公司投资				

其他股权投资				
股权投资差额				
合并价差				
合计	106,402,026.21	34,738,777.94		141,140,804.15
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	106,402,026.21	/	/	141,140,804.15

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位: 万元 币种: 人民币

被投资单位名称	与母公司关系	所占比例(%)	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
长沙市商业银行	对子公司投资	4.76	1,100.00	0	1,100.00	0	0	0	1,100.00	成本法
北京国邮畅通信息技术有限公司	对子公司投资	70.00	350.00	0	336.09	6.41	0	-7.50	342.50	权益法
湖南省科兴通信开发技术有限责任公司	对子公司投资	96.00	480.00	0	608.78	6.31	0	135.09	615.09	权益法
湖南长沙波士特科技发展有限公司	对子公司投资	99.17	793.86	0	2,021.84	19.75	0	1,247.73	2,041.59	权益法
湖南湘邮置业有限公司	对子公司投资	99.00	990.00	0	576.28	-34.94	0	-448.66	541.34	权益法
湖南鸿翔保险代理有限公司	对子公司投资	15.00	150.00	0	150.00	0.00	0	0	150.00	成本法
东海证券有限责任公司	对子公司投资	4.95	5,000.00	0	5,000.00	0.00	0	0	5,000.00	成本法
沈阳华湘能源科技有限责任公司	对子公司投资	51.00	153.00	0	144.19	-13.51	0	-22.32	130.68	权益法
深圳市翎讯通信技术有限公司	对子公司投资	37.00	228.00	0	148.00	65.07	0	-14.93	213.07	权益法
北京华隆典当有限责任公司	对子公司投资	20.00	330.00	0	330.00	0.00	0	0	330.00	权益法
湖南省湘邮金盾防盗报警网络监控有限责任公司	对子公司投资	20.00	105.00	0	25.00	44.43	0	-35.57	69.43	权益法

司										
湖南湘邮文 化产业有限 公司	对子公司 投资	10.00	200.00	0	200.00	0.00	0	0	200.00	成本法
湖南国邮通 信网络有限 公司	对子公司 投资	47.00	470.00	0	0	465.58	0	-4.42	465.58	权益法
深圳市联合 润通水务发 展有限公司	对子公司 投资	42.75	2,800.00	0	0	2,914.80	0	114.80	2,914.80	权益法

4、主营业务收入及主营业务成本

(1) 分产品主营业务

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
定制软件收入	7,002,085.49	4,219,952.35	8,942,007.28	4,658,943.79
系统集成收入	59,938,132.93	42,048,229.71	23,434,905.31	12,955,462.54
设计收入	717,947.00	455,545.92	985,305.00	698,713.50
产品销售收入	5,267,502.47	4,824,460.88	15,159,549.00	10,606,998.36
合计	72,925,667.89	51,548,188.86	48,521,766.59	28,920,118.19
内部抵消				
合计	72,925,667.89	51,548,188.86	48,521,766.59	28,920,118.19

5、投资收益

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
长期投资收益	406,376.10	2,559,492.39
其中: 按权益法确认收益	406,376.10	1,359,492.39
按成本法核算的被投资单位分派利润	0	1,200,000.00
合计	406,376.10	2,559,492.39

七、关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司 关系	经济 性质	法人代表
湖南省科兴通信 技术开发有限责 任公司	长沙市上大垅东 风二村湖南邮电 科研所内	通信课题、邮电科技产品的研究、开 发和试验生产, 邮电通信科技成果的 引进、转让和技术培训、咨询服务, 承接通信设备、无线电通信工程的安 装、改造; 销售无线电通信发射设备;	控股子 公司	有限责 任公司	肖再祥

湖南长沙波士特科技发展有限公司	长沙高新技术产业开发区麓谷基地湘邮科技园五楼	安防产品的销售、安装、改造工程；智能综合布线系统的设备、安装、改造（不含专营、控制及限制项目，涉及许可经营的凭许可证经营） 计算机软件的开发和应用、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 自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；	控股子公司	有限责任公司	肖再祥
北京国邮畅通通信技术有限公司	北京市海淀区西苑挂甲屯 5 号北京邮电疗养院 1025 室	法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动	控股子公司	有限责任公司	肖再祥
湖南湘邮置业有限公司	长沙国家高新区麓谷基地湘邮科技园内	房地产开发经营；销售建筑装饰材料	控股子公司	有限责任公司	肖再祥
湖南省邮政局	长沙市曙光北路 134 号	服务、销售、邮政运输	母公司	国有企业（全民所有制企业）	章干泉
国家邮政局	北京市西城区宣武门西大街 131 号	国际国内公用邮政业务（包括：函件、包裹、特快专递）；邮政储蓄汇兑；报刊发行；电子信函、各种邮政增值业务	本公司控股股东上级主管单位	行政事业机构、公用企业	刘安东
沈阳华湘能源科技有限责任公司	沈阳经济技术开发区沧海路 19-11 号	油田设备节能新技术开发，城市天然气供应系统研制开发销售，计算机软件、硬件、机电设备销售，计算机信息系统安装与系统集成	控股子公司	有限责任公司	肖再祥
长沙湘邮物业管理有限公司	长沙市雷锋大道欣胜园 5 栋 101 房	物业管理	控股子公司	有限责任公司	肖再祥

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
湖南省科兴通信技术开发有限责任公司	500.00	0	500.00
湖南长沙波士特科技发展有限公司	800.50	0	800.50
北京国邮畅通信息技术有限公司	500.00	0	500.00
湖南湘邮置业有限公司	1,000.00	0	1,000.00
湖南省邮政局	100,000.00	0	100,000.00
国家邮政局	79,119.00	0	79,119.00
沈阳华湘能源科技有限责任公司	300.00	0	300.00
长沙湘邮物业管理有限公司	50.00	0	50.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股 份期初数	关联方所持 股份比例期 初数(%)	关联方所持 股份增减	关联方所持 股份增减比 例(%)	关联方所持股 份期末数	关联方所持 股份比例期 末数(%)
湖南省科兴通信技术开 发有限责任公司	4,800,000.00	96.00	0	0	4,800,000.00	96.00
湖南长沙波士特科技发 展有限公司	7,938,558.00	99.17	0	0	7,938,558.00	99.17
北京国邮畅通信息技 术有限公司	3,500,000.00	70.00	0	0	3,500,000.00	70.00
湖南湘邮置业有限公司	9,900,000.00	99.00	0	0	9,900,000.00	99.00
湖南省邮政局	42,250,000.00	40.92	0	0	42,250,000.00	40.92
沈阳华湘能源科技有 限责任公司	1,530,000.00	51.00	0	0	1,530,000.00	51.00
长沙湘邮物业管理有 限公司	490,000.00	98.00	0	0	490,000.00	98.00

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
湖南省邮政局信息技术局	属同一股东控制
湖南省邮政局各市州县局	属同一股东控制
湖南新纪元实业有限责任公司	属同一股东控制
全国各省市邮政局(除湖南省邮政局外)	同受国家邮政局控制

5、关联交易情况

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易 定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金 额的比例(%)	金额	占同类交易金 额的比例(%)

湖南省邮政局	软件开发及系统集成、设计	市场价	83.00	0.90	793.00	9.46
湖南省邮政局信息技术局	软件开发及系统集成	市场价	2,216.74	24.15	1,147.00	13.67
国家邮政局	软件开发及系统集成	市场价	2.40	0.02	206.00	2.45
湖南省邮政局各州市县局	软件开发及系统集成	市场价	0	0	33.00	0.40
全国各省市邮政局(除湖南省邮政局外)	软件开发及系统集成	市场价	8.31	0.09	28.00	0.33
湖南省邮政局信息技术局	邮资机	市场价	213.67	2.32	0	0

报告期公司与湖南省邮政局信息技术局的重大关联交易如下：

报告期内，公司与湖南省邮政局信息技术局签订《湖南省邮政局与湖南省湘邮科技股份有限公司邮资机采购(一期)合同》，公司向湖南省邮政局信息技术局提供 41 台邮资机、配套耗材、相关的安装调试、相关软件的使用权及技术服务和培训。合同金额 327.30 万元。

报告期内，公司与湖南省邮政局信息技术局签订《湖南邮政国际电子汇兑系统推广工程项目合同》，公司向湖南省邮政局信息技术局提供本系统需要的相关软件、硬件、材料、技术资料以及软件的使用权和相关的技术服务和培训，合同金额 335 万元。

报告期内，公司与湖南省邮政局信息技术局签订《湖南省绿卡省处理中心工程 PC 服务器、网络设备合同书》。公司为湖南省邮政局信息技术局提供湖南省绿卡省处理中心工程项目所需的 HP PC 服务器和华为网络设备以及该设备的安装调试、运行等服务，合同金额 305.13 万元。

报告期内，公司与湖南省邮政局信息技术局签订《湖南省邮政储蓄统一版本省内配套系统改造工程及系统集成项目合同》。公司为湖南省邮政局信息技术局提供邮政储蓄统一版本所需软件及系统安装、调测、集成等服务，合同金额 740 万元。

报告期内，公司与湖南省邮政局信息技术局签订《湖南邮政可视会议系统二级网扩容暨一级网备份合同》。公司为湖南省邮政局信息技术局提供本项目需要的相关软件、硬件、材料、技术资料以及软件的使用权和相关的技术服务和培训，合同金额 580 万元。

报告期内，公司与湖南省邮政局信息技术局签订《电子化支局软件统一版本工程合同》。公司为湖南省邮政局信息技术局提供本项目需要的相关软件、技术资料以及软件的使用权和相关的技术服务和培训，合同金额 404 万元。

(2) 关联担保情况

由湖南省邮政局提供担保，本公司在光大银行华丰支行取得 2,000 万元的短期借款，在中国银行赤岗支行取得 2,000 万元的短期借款，在兴业银行长沙劳动路支行取得 2,000 万元的短期借款，在招商银行高桥支行取得 1,500 万元的短期借款，在上海浦东发展银行长沙分行取得 2,000 万元的短期借款，在工商银行望城支行取得 5,000 万元的短期借款，在中信实业银行红旗区支行取得 3,000 万元的短期借款，在交通银行红旗区支行取得 2,000 万元的短期借款。

6、关联方应收应付款项

单位: 万元 币种: 人民币

应收应付款项名	关联方	期初金额	期末金额
	湖南省邮政局信息技术局	1,906.70	329.28
	湖南省邮政局	166.62	169.62
应收账款	湖南省邮政局各市州县局	1,394.02	1,105.68
	国家邮政局	22.00	0
	全国各省市邮政局(除湖南省邮政局外)	203.92	148.65
其它应收账款	国家邮政局	150.00	0
	湖南省邮政局	28.96	0
预收账款	湖南省邮政局各市州县局	29.00	0

八、或有事项

无

九、承诺事项

无

十、资产负债表日后事项

无

十一、其他重要事项

无

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告原稿。

董事长：阎洪生

湖南湘邮科技股份有限公司

二〇〇五年八月十九日