
股票简称：南天信息

股票代码：000948



云南南天电子信息产业股份有限公司

2010年年度报告

二〇一一年三月二十八日

重 要 提 示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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。

中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本公司董事长雷坚先生、总裁张锦鸿先生、财务总监唐绯女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、公司基本情况简介.....	4
二、会计数据和业务数据摘要.....	5
三、股本变动及股东情况.....	7
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
五、公司治理结构.....	16
六、股东大会情况简介.....	22
七、董事会报告.....	23
八、监事会报告.....	36
九、重要事项.....	39
十、财务报告.....	41
十一、备查文件目录.....	195

一、公司基本情况简介

(一) 法定中文名称：云南南天电子信息产业股份有限公司

法定英文名称：YUNNAN NANTIAN ELECTRONICS INFORMATION CO., LTD.

英文名称缩写：NANTIAN

(二) 法定代表人：雷 坚

(三) 董事会秘书：姜 东

联系地址：昆明市环城东路 455 号

电话：(0871) 3366327

传真：(0871) 3317398

电子信箱：jiangdong@nantian.com.cn

(四) 注册地址：昆明市高新技术产业开发区软件园创新大厦

办公地址：昆明市环城东路 455 号

邮政编码：650041

公司国际互联网网址：<http://www.nantian.com.cn>

公司电子信箱：000948@nantian.com.cn

(五) 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

(六) 股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：南天信息

股票代码：000948

(七) 其他有关资料

1、公司首次注册登记日期和地点

注册日期：1998 年 12 月 21 日

注册地址：昆明市高新技术产业开发区软件园创新大厦

2、企业法人营业执照注册号：530000000014595

3、税务登记号码：530112713401509 4、组织机构代码：71340150-9

5、公司聘请的会计师事务所：中瑞岳华会计师事务所有限公司

办公地址：北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度主要利润指标情况 (单位: 元):

项目	2010 年度
营业利润	74,898,444.45
利润总额	99,322,068.20
归属于上市公司股东的净利润	68,943,815.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	63,728,511.12
经营活动产生的现金流量净额	-123,085,670.86

扣除非经常性损益的项目和金额 (单位: 元):

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	71,236.50
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	12,674,144.65
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	600,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,782,037.29
所得税影响额	-1,964,855.18
少数股东权益影响额	-8,947,258.89
合计	5,215,304.37

(二) 公司近三年主要会计数据和财务指标 (单位: 元)

1、主要会计数据

	2010 年	2009 年	本年比上年增减	2008 年
营业总收入	2,227,535,336.85	1,811,701,092.62	22.95%	1,917,791,978.53
利润总额	99,322,068.20	97,715,623.23	1.64%	119,165,782.27
归属于上市公司股东的净利润	68,943,815.49	76,009,152.60	-9.30%	101,967,066.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	63,728,511.12	58,656,709.90	8.65%	59,559,108.13
经营活动产生的现	-123,085,670.86	1,023,680.60	—	102,303,975.65

现金流量净额				
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增 减	2008 年末
总资产	2,388,998,659.16	2,093,009,683.71	14.14%	2,099,301,855.45
归属于上市公司股东的所有者权益	1,207,405,261.07	1,107,284,107.16	9.04%	1,075,347,482.03
股本	210,550,951.00	210,550,951.00	—	210,550,951.00

2、主要财务指标

	2010 年	2009 年	本年比上年增 减	2008 年
基本每股收益（元/股）	0.3274	0.3610	-9.31%	0.5375
稀释每股收益（元/股）	0.3260	0.3610	-9.70%	0.5375
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.3027	0.2786	8.65%	0.3139
加权平均净资产收益率（%）	5.91%	6.97%	1.02%	12.29%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.46%	5.38%	0.12%	7.18%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.5846	0.0049	-	0.4859
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年 末增减	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.7345	5.2590	9.04%	5.1073

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况 (单位: 股)

1、股份变动情况表

单位: 股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	74,124,724	35.21%				-8,028,456	-8,028,456	66,096,268	31.39%
1、国家持股									
2、国有法人持股	74,123,816	35.20%				-8,027,548	-8,027,548	66,096,268	31.39%
3、其他内资持股									
其中: 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	908					-908	-908		
二、无限售条件股份	136,426,227	64.79%				8,028,456	8,028,456	144,454,683	68.61%
1、人民币普通股	136,426,227	64.79%				8,028,456	8,028,456	144,454,683	68.61%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	210,550,951	100.00%				0	0	210,550,951	100.00%

限售股份变动情况表

单位: 股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
南天电子信息产业集团	59,123,816	8,027,548		51,096,268	定向增发限售及股改限售	2011年5月、2011年8月
云南省工业投资控股集团有限责任公司	15,000,000			15,000,000	定向增发限售	2011年5月

合计	74,123,816	8,027,548	0	66,096,268	—	—
----	------------	-----------	---	------------	---	---

2、证券发行与上市情况

经中国证监会核准，本公司于 2008 年 5 月向十户机构投资者定向增发 5,000 万股股份，占公司发行后总股本的比例为 23.75%。2008 年 5 月 26 日本次非公开发行股票在深圳证券交易所上市，本次发行的股票禁售期自 2008 年 5 月 26 日开始计算，除南天电子信息产业集团公司和云南省工业投资控股集团有限责任公司认购的股票预计上市流通时间为 2011 年 5 月 26 日外，其他发行对象认购的股票已于 2009 年 5 月 27 日上市流通。

报告期内，本公司 IPO 前发行的有限售条件流通股 8,027,548 股解除限售上市流通，占公司总股本比例为 3.81%。

本公司无内部职工股。

(二) 股东情况（单位：股）

1、报告期末，公司股东总数为 20,894 户。

2、本公司前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股表（单位：股）

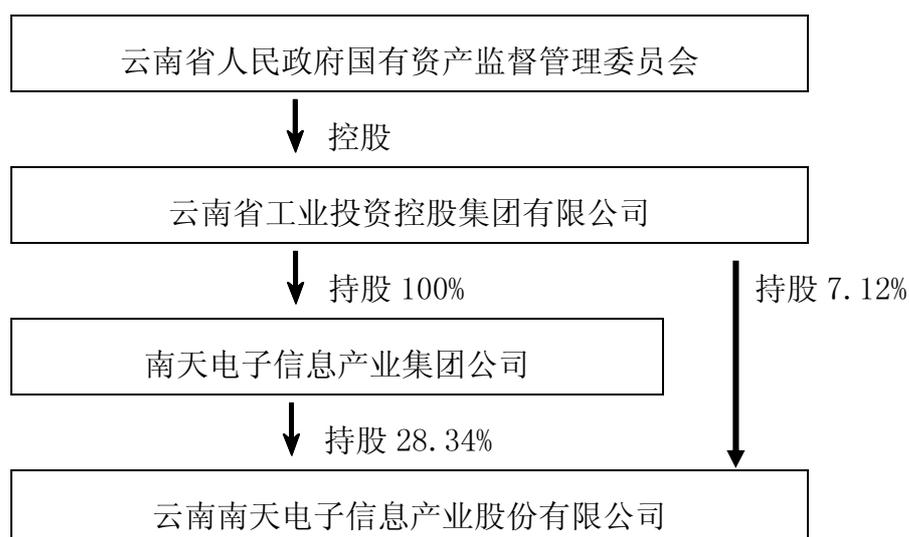
单位：股

前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
南天电子信息产业集团公司	国有法人	28.34%	59,671,564	51,096,268	0
云南省工业投资控股集团有限责任公司	国有法人	7.12%	15,000,000	15,000,000	
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	4.78%	10,067,247	0	
华立集团股份有限公司	境内非国有法人	4.59%	9,667,232	0	
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—银保分红	境内非国有法人	1.05%	2,200,699	0	
中国工商银行—南方稳健成长证券投资基金	境内非国有法人	0.98%	2,067,011	0	
中国工商银行—南方稳健成长贰号证券投资基金	境内非国有法人	0.94%	1,980,561	0	
中国工商银行—华夏希望债券型证券投资基金	境内非国有法人	0.67%	1,405,132	0	
沈江霞	境内自然人	0.55%	1,148,200	0	
国泰基金公司—中行—中诚消费成长灵活配置 2 号资产管理计划	境内非国有法人	0.42%	880,354	0	

前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	10,067,247	人民币普通股
华立集团股份有限公司	9,667,232	人民币普通股
南天电子信息产业集团公司	8,575,296	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司－分红－银保分红	2,200,699	人民币普通股
中国工商银行－南方稳健成长证券投资基金	2,067,011	人民币普通股
中国工商银行－南方稳健成长贰号证券投资基金	1,980,561	人民币普通股
中国工商银行－华夏希望债券型证券投资基金	1,405,132	人民币普通股
沈江霞	1,148,200	人民币普通股
国泰基金公司－中行－中诚消费成长灵活配置 2 号资产管理计划	880,354	人民币普通股
野村资产管理株式会社－野村中国投资基金	878,525	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	南天电子信息产业集团公司是云南省工业投资控股集团有限责任公司的全资子公司，因此，南天电子信息产业集团公司和云南省工业投资控股集团有限责任公司属于一致行动人。	

3、控股股东情况及实际控制人情况

南天电子信息产业集团公司为本公司控股股东，成立于 1993 年 1 月，法定代表人为雷坚，注册资本 3,434 万元，为国有独资企业，经营范围：电子计算机（含外部设备）软、硬件产品的开发生产、销售，机床自动化设备的开发、生产、销售，“三来一补”业务等。公司实际控制人为云南省人民政府国有资产监督管理委员会。



四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事和高级管理人员的情况

1、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
雷坚	董事长	男	45	2010年12月	2013年12月				71	否
刘为	董事	男	55	2010年12月	2013年12月				66	否
张锦鸿	董事	男	41	2010年12月	2013年12月				66	否
郑南南	董事	女	56	2010年12月	2013年12月				71	否
吴蜀军	董事	男	46	2010年12月	2013年12月				31	否
陈宇峰	董事	男	39	2010年12月	2013年12月	908	0	出售	55	否
刘小斌	董事	男	40	2010年12月	2013年12月				0	是
董云庭	独立董事	男	65	2010年12月	2013年12月				4.2	否
此夕克明	独立董事	男	55	2010年12月	2013年12月				4.2	否
母景平	独立董事	男	54	2010年12月	2013年12月				0	否
安树昆	独立董事	女	55	2010年12月	2013年12月				0	否
高文凤	监事	女	47	2010年12月	2013年12月				18	否
李云	监事	男	42	2010年12月	2013年12月				23	否
张建生	监事	男	37	2010年12月	2013年12月				0	是
冯卫华	监事	男	53	2010年12月	2013年12月				29	否
章维萍	监事	女	48	2010年12月	2013年12月				7	否
唐绯	财务总监	女	37	2010年12月	2013年12月				17	否
姜东	董事会秘书	男	36	2010年12月	2013年12月				27	否
合计	-	-	-	-	-	908	0	-	489.4	-

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员报酬的决策程序及确定依据由公司董事会薪酬与考核委员会提出方案，经公司董事会和股东大会审议通过后实施。

2、报告期内公司董事、监事和高级管理人员持有本公司股票情况

(1) 报告期内公司董事陈宇峰先生减持本公司股票 908 股，本公司其他董事、监事、高级管理人员持有本公司股票情况无变化。

(2) 报告期内公司董事、监事和高级管理人员被授予股权激励情况

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期股票期权行权数量	股票期权行权价格	期末持有股票期权数量
雷 坚	董事长	0	250,000	0	6.60	250,000
刘 为	董事	0	225,000	0	6.60	225,000
张锦鸿	董事	0	225,000	0	6.60	225,000
郑南南	董事	0	250,000	0	6.60	250,000
陈宇峰	董事	0	200,000	0	6.60	200,000
姜 东	董事会秘书	0	100,000	0	6.60	100,000
合计	-		1,250,000	0	-	1,250,000

3、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历：

(1) 雷坚：2000年5月至今在云南南天电子信息产业股份有限公司任董事；2001年7月至2004年2月在云南南天电子信息产业股份有限公司任副总裁；2004年2月至2010年12月在云南南天电子信息产业股份有限公司任总裁；2010年12月至今任云南南天电子信息产业股份有限公司董事长。

(2) 刘为：1988年4月在北京南天电脑系统有限公司任副总经理；1992年在上海南天电脑系统有限公司任总经理；2004年2月至2010年8月在北京南天软件有限公司任总经理；1998年12月至2010年12月在云南南天电子信息产业股份有限公司任董事、副总裁；2010年12月至今任云南南天电子信息产业股份有限公司副董事长、高级副总裁。

(3) 张锦鸿：1999年至2010年在广州南天电脑系统有限公司任总经理；2000年5月至今任云南南天电子信息产业股份有限公司董事；2001年7月至2010年12月在云南南天电子信息产业股份有限公司任副总裁；2010年12月至今任云南南天电子信息产业股份有限公司总裁。

(4) 郑南南：1998年12月至今在云南南天电子信息产业股份有限公司任董事；2000年9月至2004年12月在云南南天电子信息产业股份有限公司任副总裁；2001年11月至今任南天电子信息产业集团公司董事长；2004年12月至2010年12月在云南南天电子信息产业股份有限公司任董事长。

(5) 吴蜀军：2004年9月至2008年12月在云南省国有资产监督管理委员会办公室任

调研员；2008 年 12 月至今在云南南天电子信息产业股份有限公司任党委书记；2010 年 12 月至今在云南南天电子信息产业股份有限公司任董事。

(6) 陈宇峰：2000 年 12 月至 2004 年 12 月在云南南天电子信息产业股份有限公司任产品研发一部总经理；2001 年 12 月至 2004 年 12 月在云南南天电子信息产业股份有限公司任监事；2004 年 12 月至今在云南南天电子信息产业股份有限公司任董事、高级副总裁。

(7) 刘小斌：2006 年 10 月至今在昆明制药集团股份有限公司任董事；2007 年 9 月至今在华立集团股份有限公司任副总裁；2008 年 8 月至 2010 年 8 月在重庆华立药业股份有限公司任董事长；2009 年 9 月至今在云南南天电子信息产业股份有限公司任董事。

(8) 董云庭：1997 年至 1998 年原电子工业部规划司任副司长、政策研究室主任；1998 年至 2000 年任中国电子工业发展规划研究院院长；2000 年至今任中国电子信息产业发展研究院战略研究中心主任；2010 年至今任中国电子企业协会会长；2007 年 12 月至今在云南南天电子信息产业股份有限公司任独立董事。

(9) 此夕克明：1996 年 3 月至 2000 年在云南省国有资产管理局工作，任资产评估管理处处长、云南资产评估协会秘书长；2000 年 8 月到云南省注册会计师协会工作，任常务副秘书长、副会长兼秘书长至今；2007 年 12 月至今在云南南天电子信息产业股份有限公司任独立董事。

(10) 母景平：1984 年 4 月至今在云南大学经济学院会计系任硕士研究生导师；1993 年至 1999 年任云南东陆会计师事务所主任会计师；2010 年 12 月至今在云南南天电子信息产业股份有限公司任独立董事。

(11) 安树昆：1983 年至 2010 年 10 月在云南省委党校、云南行政学院法学教研部任法学教师；1988 年至今从事兼职律师业务；2000 年担任昆明市仲裁委员会仲裁员；2010 年 12 月至今在云南南天电子信息产业股份有限公司任独立董事。

(12) 高文凤：2004 年 6 月至 2009 年 4 月在云南医药工业股份有限公司任财务总监；2009 年 5 月至 2010 年 12 月在云南南天电子信息产业股份有限公司财务部任财务部总经理；2010 年 12 月至今任云南南天电子信息产业股份有限公司监事会主席、经营审计部总经理。

(13) 李云：1998 年 8 月至 2010 年 8 月在云南南天电子信息产业股份有限公司生产部任质量部经理、注册质量工程师；2009 年 7 月至今在云南南天电子信息产业股份有限公司任纪委书记；2010 年 12 月至今在云南南天电子信息产业股份有限公司任监事。。

(14) 张建生：2006 年 8 月至 2008 年 2 月在云南省国有资产经营有限责任公司任会计；2008 年 2 月至今在云南省工业投资控股集团有限责任公司财务部任职；2010 年 12 月至今在云南南天电子信息产业股份有限公司任监事。

(15) 冯卫华：1999 年 3 月至 2004 年 3 月在云南南天电子信息产业股份有限公司产品研发中心任技术总监；2004 年 4 月至今在云南南天电子信息产业股份有限公司自助产品部任副总经理；2010 年 12 月至今在云南南天电子信息产业股份有限公司任职工监事。

(16) 章维萍：2006 年 1 月至今在云南南天电子信息产业股份有限公司任纪检监察室主任；2010 年 2 月至今在云南南天电子信息产业股份有限公司任人力资源部经理；2010 年 12 月至今在云南南天电子信息产业股份有限公司任职工监事。

(17) 唐绯：2004 年至 2006 年在云南南天电子信息产业股份有限公司任财务经理；2007 年至 2010 年 12 月在云南南天电子信息产业股份有限公司任财务部副总经理；2010 年 12 月至今在云南南天电子信息产业股份有限公司任财务总监兼财务中心总经理。

(18) 姜东：1998 年 12 月至 2001 年 8 月在云南南天电子信息产业股份有限公司任证券事务代表；2001 年 8 月至今在云南南天电子信息产业股份有限公司任董事会秘书。

4、董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况：

姓名	任职的股东单位	在股东单位担任的职务	任职期间
郑南南	云南省工业投资控股集团有限责任公司	副董事长	2009 年 4 月至今
刘小斌	华立集团股份有限公司	副总裁	2009 年 9 月至今
张建生	云南省工业投资控股集团有限责任公司	财务部	2008 年 2 月至今

5、董事、监事、高级管理人员在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况：

姓名	任职的单位	所任职务
董云庭	中国电子信息产业集团有限公司、通富微电	董事、独立董事

此夕克明	云南省注册会计师协会	副会长兼秘书长
母景平	云南大学会计系	硕士研究生导师
安树昆	云南省委党校、云南行政学院法学教研部	教师

6、报告期内公司选举或离任的董事、监事，以及聘任或解聘高级管理人员情况：

报告期内，公司顺利完成了董事会、监事会、经营班子的换届选举工作。

(1) 2010年12月29日公司召开2010年第三次临时股东大会，选举郑南南女士、雷坚先生、刘为先生、张锦鸿先生、陈宇峰先生、吴蜀军先生、刘小斌先生为本公司第五届董事会非独立董事；选举董云庭先生、此夕克明先生、母景平先生、安树昆女士为本公司第五届董事会独立董事；选举高文凤女士、李云先生、张建生先生为本公司第五届监事会监事。

(2) 报告期内，经公司第二届第八次职工代表大会审议，同意选举冯卫华先生、章维萍女士为本公司第五届监事会职工代表监事。

(3) 2010年12月29日，公司召开第五届董事会第一次会议，选举雷坚先生为公司董事长；选举刘为先生为公司副董事长；聘任张锦鸿先生为公司总裁；聘任刘为先生、陈宇峰先生为公司高级副总裁；聘任唐绯女士为公司财务总监；聘任姜东先生为公司董事会秘书。

(二) 员工情况（专业构成及学历结构情况）

1、云南南天电子信息产业股份有限公司(IT 部分)

岗位	开发人员	市场人员	售后服务 人员(含 维修)	生产人员	管理人员	财务人员	其它人员	合计
人数	1575	178	427	376	149	52	159	2916
比例	54%	6.1%	14.6%	12.9%	5.1%	1.8%	5.4%	100%

学历	硕士及以上	本科	大专	中专	技校/职高	高中及以下	合计
人数	97	1591	754	140	196	138	2916
比例	3.3%	54.6%	25.9%	4.8%	6.7%	4.7%	100%

2、云南医药工业股份有限公司

专业分工	技术人员	市场人员	维修人员	生产人员	管理人员	财务人员	其他人员	合计
人数	65	148	32	280	128	31	35	719
比例%	9.04%	20.58%	4.45%	38.95%	17.8%	4.31%	4.87%	100%

学历	研究生以上	本科	大专	中专	高中以下	合计
人数	4	167	187	184	177	719
比例%	0.56%	23.23%	26%	25.59%	24.62%	100%

五、公司治理结构

（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》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构及各项管理制度，健全内部控制管理，规范公司运作。公司治理情况基本符合上述法律法规的要求，并能严格按照规定履行义务。公司将进一步加强公司治理情况建设，推进内控制度体系的完善和落实，确保公司的规范运作和稳健发展。

报告期内，公司按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的要求，不断完善公司内部控制体系，相应建立健全了《内幕信息及知情人管理办法》、《内部审计管理制度》以及《财务会计内部管理制度》。

1、股东与股东大会：报告期内，公司根据《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司关系：报告期内，控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营的活动；公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作；不存在控股股东干涉公司的财务和会计活动的情况，不存在控股股东占用公司资金的现象，亦无为控股股东提供担保的情形。

3、关于董事和董事会：报告期内，公司董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的有关规定履行职责，会议的召集、召开及形成决议均按有关规定程序操作，严格执行股东大会决议并依法行使职权，未出现越权行使股东大会权利的行为，也未出现越权干预监事会运作和管理层的行为。公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，一如既往、恪尽职守地履行了诚信、勤勉义务。

4、关于监事和监事会：报告期内，公司监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定履行职责，会议的召集、召开及形成决议均按有关规定程序操作，并列席了全部的董事会会议，监事会的人数和人员构成及任职资格均符合相关法律、法规的要求，公司监事能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务

状况、董事和高级管理人员的履行职责进行有效监督，并独立发表意见。

5、关于信息披露与透明度：报告期内，公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询工作，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规及公司制定的《信息披露管理办法》的要求，真实、准确、完整、及时的在指定报纸和网站披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息，切实维护中小股东的利益。

6、关于利益相关者：报告期内，公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

（二）公司董事和独立董事履职情况

报告期内，公司所有董事在召开董事会会议时均能独立、客观的审议会议事项，恪尽职守、廉洁自律、忠实勤勉的履行职责。

报告期内，公司董事长积极推进公司重大事项，推动各项制度的制定和完善；依法召集、主持董事会会议，确保会议依法正常召开，确保董事会决议按期执行；严格遵守董事会集体决策机制，坚持在职权范围内行使权力，充分保证了独立董事、董事会秘书的知情权，无超越其职权范围内行使权力的情形出现。

报告期内，公司独立董事恪尽职守、勤勉尽责。能够积极出席董事会会议和股东大会，会议前主动了解并获取作出决策所需要的情况和资料，会议中认真审议每项议案，积极参与讨论并提出合理化建议，会议后主动了解决议的执行情况；定期听取公司管理层经营情况的汇报，对公司的重大决策提出专业性意见，提高了公司决策的科学性；对公司的财务状况和经营活动进行有效的监督，对于公司董事和高级管理人员的任职资格、重大资产重组、利润分配、聘任审计机构、内控报告等事项均发表了客观公正的独立意见，切实维护了公司和中小股东的利益。

报告期内，公司独立董事未对公司本年度董事会各项议案及其他非董事会议案事项提出异议。

报告期内董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	任职期限	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
雷坚	董事	2007年12月至2010年12月	8	4	4	0	0	否
	董事长	2010年12月至2013年12月	1	1	0	0	0	否

刘为	副董事长	2007年12月至2010年12月	8	4	4	0	0	否
		2010年12月至2013年12月	1	1	0	0		
张锦鸿	董事	2007年12月至2010年12月	8	4	4	0	0	否
		2010年12月至2013年12月	1	1	0	0		
郑南南	董事长	2007年12月至2010年12月	8	4	4	0	0	否
	董事	2010年12月至2013年12月	1	1	0	0	0	否
吴蜀军	董事	2010年12月至2013年12月	1	1	0	0	0	否
陈宇峰	董事	2007年12月至2010年12月	8	4	4	0	0	否
		2010年12月至2013年12月	1	1	0	0		
刘小斌	董事	2009年9月至2010年12月	8	4	4	0	0	否
		2010年12月至2013年12月	1	0	0	1	0	
赵剑	董事	2007年12月至2010年12月	8	1	4	3	0	否
冯景雯	独立董事	2007年12月至2010年12月	8	3	4	1	0	否
郑冬渝	独立董事	2007年12月至2010年12月	8	4	4	0	0	否
董云庭	独立董事	2007年12月至2010年12月	8	4	4	0	0	否
		2010年12月至2013年12月	1	1	0	0		
此夕克明	独立董事	2007年12月至2010年12月	8	4	4	0	0	否
		2010年12月至2013年12月	1	1	0	0		
母景平	独立董事	2010年12月至2013年12月	1	1	0	0	0	否
安树昆	独立董事	2010年12月至2013年12月	1	1	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(三) 公司与控股股东在人员、资产、机构、财务等方面的情况

1、业务方面：本公司拥有独立完整的生产经营计划、财务核算、原材料供应和产品销售等业务体系，并具有自主经营能力。

2、人员方面：本公司在劳动、人事及工资管理方面实行独立，所有高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬和担任重要行政职务。

3、资产方面：本公司拥有独立完整的产、供、销经营系统，与控股股东完全分开，无从属关系并能保证正常经营业务工作的开展。

4、机构方面：本公司组织机构体系健全，内部机构独立，与控股股东完全分开，无从属关系并能保证正常经营业务工作的开展。

5、财务方面：本公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算系统和财务管理制度，公司拥有独立的银行帐户并独自纳税。

（四）公司内部控制制度的建立和健全情况

本着维护广大股东合法权益的原则，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规、规章的要求，努力完善公司治理结构，规范上市公司运作，建立了以《公司章程》为基础，以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总裁工作细则》及一系列内部控制制度为主要架构的规章体系。形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营管理体系。

（1）机构调整与制度建设

报告期内，公司完成了董事会、监事会、经营班子换届选举，完善和优化了董事会和董事会各专业委员会结构和组成，完成了部分子公司的董事、高管人员调整，结合公司整体发展战略及业务发展需要，公司完善了总部的机构及职能设置，进一步清晰、明确了各部门职能。

（2）人力资本运营

结合机构调整，规范人力资源管理流程，完善薪酬与激励机制，合理引进优秀人才，不断强化队伍建设。各子公司根据自身业务发展需要，加强人才引进，不断规范管理，为完成经营管理中心任务提供了有力保障。

（3）财务管理及财务报告内部控制情况

通过强化全面预算管理、成本工程建设和推行会计基础达标工作，及时监控经济运行质量，提高财务管理水平和经济运行质量。同时，公司制定了详尽的年度财务报告编制计划，并通过严格执行公司《内幕信息知情人管理办法》确保财务报告内部控制的有效执行。

（4）法律事务、审计与风险管理

通过履行重大问题决策、重大项目投资决策法律把关程序，开展合同及公司规章制度的法律审核，规范法定代表人委托授权行为，确保合规运行；启动了公司内部审计工作，逐步建立健全内部审计制度；推进内控体系建设和全面风险管理，初步构建了公司全面风险管理体系。

（5）证券事务

公司严格遵守相关法律、法规和规章制度，按照法定程序规范公司“三会”运作。坚持以股东利益为导向，加强作为公众公司的信息披露工作；加强投资者关系管理工作，注重与投资者的及时沟通和反馈；规范关联交易管理，完善关联交易决策和审批程序，切实保障股

东利益。

（五）重点控制活动的内部控制情况

1、关联交易的内部控制

（1）《公司章程》明确规定了关联交易的确 定、审批权限、审批程序、关联交易事项的 审议程序和回避表决。报告期内，公司发生 的关联交易均按照控制程序执行，交易价格 公允，没有损害公司及其股东，特别是中小 股东的利益。

（2）参照《深圳证券交易所股票上市规则》 等的有关规定，公司确定了关联方名单，保 证关联方名单的真实、准确、完整。

2、对外担保的内部控制

公司已在《公司章程》中明确股东大会、董 事会关于对外担保事项的审批权限，以及违 反审批权限和审议程序的责任追究机制，遵 循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控 制担保风险。报告期内，公司无对外担保事 项。

3、信息披露的内部控制

（1）公司按照《上市公司信息披露管理办 法》，对重大事件的报告、传递、审核、披 露程序作出了相应的规定，并得到较好的落 实。并同时制定了相应的保密机制，没有发 生泄密事件或发现内幕交易行为。

（2）公司明确了各相关部门（包括公司控 股子公司）的重大信息报告责任人，取得应 披露信息后，均能及时、主动进行信息披 露。

（六）公司董事会对内部控制的自我评价

公司建立了比较完善的法人治理结构，并 按照财政部、证监会等部门联合发布的《企 业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价 指引》和深圳证券交易所《上市公司内部控 制指引》等相关法律、法规和规章制度的要 求，逐步建立完善符合上述要求和适应自身 发展的有效内部控制制度，使内控体系较为 健全、合理，覆盖公司业务活动和内部管 理的各个方面和环节，能较为有效的建立、 完善、贯彻和实施，对控制和防范经营管 理风险、保护投资者的合法利益、对于公 司的规范运作和健康发展起到了积极的促 进作用。

公司内控制度的建设是一个长期持续提升 的过程，公司需要根据日常经营管理中出现的

新情况，新问题，结合国家的相关法律法规，不断予以修订、改进和完善。

（七）公司监事会、独立董事对公司内部控制自我评价的意见

1、监事会意见

公司内部控制自我评价的内容符合《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》，及有关法律、法规、规范性文件的要求，真实、准确、完整的反映了目前公司内部控制的现状，已建立和完善的法人治理结构及内部组织结构，形成的内部控制决策机制、执行机制和监督机制，能够保证公司经营管理目标的实现及防范经营风险。公司内部控制自我评价中对公司内部控制的整体评价是客观、真实、完整的。

2、独立董事意见

我们作为独立董事根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规，并认真审阅了公司的内部控制自我评价，认为公司的内部控制评价内容符合《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及有关法律、法规、规范性文件的要求，真实、准确的反映了目前公司内部控制的现状，公司内部控制制度较为健全完善。公司内部控制自我评价中对公司内部控制的整体评价是客观的、真实的，作为公司独立董事，我们同意公司内部控制自我评价。

（八）审计机构关于公司内控制度自我评估报告审核评价意见

2011年3月25日，中瑞岳华会计师事务所有限公司出具了文号为中瑞岳华专审字[2011]第0863号的内部控制鉴证报告。结论如下：我们阅读了由贵公司编写并后附的《关于内部控制有关事项的说明》。基于作为我们为了对上述财务报表整体发表审计意见之目的而实施的审计程序的一部分而对该说明中所述的与贵公司上述财务报表编制相关的内部控制的研究和评价，我们未发现贵公司编写的《关于内部控制有关事项的说明》中所述的与财务报表编制相关的内部控制的相关情况与我们对贵公司就上述财务报表的审计发现存在重大的不一致。

六、股东大会情况简介

1、公司于 2010 年 4 月 6 日召开 2010 年第一次临时股东大会，会议审议并通过如下决议：

同意《南天信息股份公司股权激励计划（草案修订稿）》；

同意《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案》

决议公告刊登于 2010 年 4 月 7 日的《证券时报》以及巨潮资讯网上。

2、公司于 2010 年 4 月 28 日召开 2009 年度股东大会，会议审议并通过如下决议：

同意《南天信息股份公司 2009 年度董事会报告》；

同意《南天信息股份公司 2009 年度监事会报告》；

同意《南天信息股份公司 2009 年度利润分配方案》；

同意《南天信息股份公司 2009 年年度报告》正文及摘要；

同意《聘任中瑞岳华会计师事务所有限公司承担本公司 2010 年度财务会计报告的审计任务的议案》；

同意《关于南天信息股份公司发行规模不超过 4 亿元短期融资券的议案》。

决议公告刊登于 2010 年 4 月 29 日的《证券时报》以及巨潮资讯网上。

3、公司于 2010 年 9 月 28 日召开 2010 年第二次临时股东大会，会议审议并通过如下决议：同意关于变更募集资金投资项目的议案。

决议公告刊登于 2010 年 9 月 29 日的《证券时报》以及巨潮资讯网上。

4、公司于 2010 年 12 月 29 日召开 2010 年第三次临时股东大会，会议审议并通过如下决议：

同意选举郑南南女士、雷坚先生、刘为先生、张锦鸿先生、陈宇峰先生、吴蜀军先生、刘小斌先生为本公司第五届董事会非独立董事；

同意选举董云庭先生、此夕克明先生、母景平先生、安树昆女士为本公司第五届董事会独立董事；

同意选举高文凤女士、李云先生、张建生先生为本公司第五届监事会监事。

决议公告刊登于 2010 年 12 月 30 日的《证券时报》以及巨潮资讯网上。

七、董事会报告

（一）报告期内的经营情况回顾

1、主营业务范围

公司所处行业为电子信息产业和医药行业，主要从事软件开发、系统集成、金融专用设备以及医药产品的研究开发及生产经营。

2、2010 年度经营情况简介

（1）信息产业

信息产业方面，2010 年公司在信息产品、软件与系统集成、服务业务方面得到了稳步发展，而且，还实现了四个方面的重大突破，为公司调整结构、增强核心能力，迈出了坚实的步伐。

①信息产品业务稳定发展

2010 年南天各主要信息产品保持了市场占有率，销售收入稳定增长，并开发销售了多种新产品。

传统核心产品 PR 系列存折打印机，把握住了各银行大项目的采购需求，全面入围所有银行，产品在我国银行市场占有率 60%以上，保持全球第二大存折打印机生产厂商的地位。同时，打印机出口业务在后金融危机期间取得突破进展，2010 年出口超过万台。另外，在产品研发上继续深入，2010 年发布了 PR-2plus、PR9G 两个新产品，继续保持在打印机上的技术、市场双领先地位。

2010 年南天自助服务终端 BST 产品在工行、中行、农行、民生、光大、中信、深发展、兴业银行等银行选型入围，并保持较好的市场份额的同时，BST 产品也衍生出自助发卡机、票款存入机、排队叫号机、存折补登机、网银自助终端、对公自助终端、便携自助终端等各类形态。

②软件与系统集成、服务业务良性发展

自有软件产品开发及软件开发、软件服务业务在 2009 年销售突破 1 亿元的基础上，2010 年继续保持了增长。系统集成受经济复苏的影响显著，销售收入明显回升。银行 IT 服务外包逐渐成为趋势，2010 年，在中国银行、建设银行、农业银行、交通银行等客户保持并开拓了软件外包和数据中心外包服务业务，2010 年新签软件外包与数据中心服务合同额比上年均有增长。

③基于云计算的开放式银行业务系统，为加强我国金融系统安全提供更多选择

2010 年南天启动基于云计算的大型银行核心业务系统研发，以开放式服务器集群技术为

基础，采用多种新技术，提供性能卓越的业务处理能力。建设机遇开放式平台的银行核心业务系统，能大大节约费用，提高技术人才的可复用度，并为国内金融行业未来进一步选择国产硬件平台、操作系统、中间件产品和数据库产品及相关应用软件产品打下坚实的基础，从而能够推动整个产业链的增长，对于提高我国金融系统 IT 基础平台的抗风险能力，发挥软件服务业的“倍增器”作用起到至关重要的支撑。

④中标四川农信 IBM 主机系统项目，树立中小银行核心系统标杆

南天从 2007 年就开始了大机相关技术的投入，搭建了南天的大机试验室、与 IBM 公司保持紧密合作，2010 年，南天在大机业务上取得突破，中标四川农信 IBM 主机系统项目。

⑤在电信行业 and 支付业务取得突破，南天成为国内手机支付整体解决方案领先厂商

基于南天多年来在金融行业的经验和优势，南天 POS 支付终端入围中国移动集团采购并实现销售、BST 缴费终端入围中国联通集团采购并实现销售、成功中标中国移动贵州省移动手机支付项目并于 2010 年完成项目工程施工、中标阿里巴巴集团旗下公司口碑网线下服务终端项目，成为其 KPOS 唯一供应商、成功签署阿里巴巴集团旗下公司口碑网和支付宝的两个 POSP 系统建设。2010 年南天已有多项涉及手机支付业务的创新应用实现，如：电子钱包的综合生产运维管理系统的研发、POS 支付终端的更新换代的产品研发、一卡通应用的食堂消费 POS 终端的研发和车载终端的研发等。

⑥研发轨道交通产品及解决方案，积极争取参与重大项目建设

南天作为中国最大的金融设备提供商，在电子化装备，尤其在与 IC 卡、银行卡、现金等有关的金融类和泛金融类设备方面，是国内技术和规模领先的厂商。同时，南天作为国内领先的应用软件解决方案提供商，具有完整的账务及清算系统、票务管理系统以及 IC 卡系统方案。通过多年持续不断的努力，2010 年南天具备了提供全套自动售检票产品方案的能力，并具备了提供整体解决方案的能力。

(2) 医药产业

南天控股的医药公司包括医药公司本部和下属两家工业企业，面对竞争激励、快速变化的市场环境，公司采取了在创新中找突破，以变化求发展的经营指导思想，在生产经营中，不断探索尝试新的营销模式。

商业本部销售团队以超前理念打破传统的医药销售模式，成功与 4 家大型医疗机构建立了战略合作关系。网络建设方面，通过 2010 年的努力，公司销售网络已遍布云南省 16 个地州和部分县乡，同时提出建立覆盖网络的分级配送站点，进行一定范围的深度配送。

商业流通业务准确定位基层新兴市场，成立了新的新农合销售部门，取得显著成绩，半年时间，新增客户 79 家，为公司的销售网络下沉，开发第三终端市场建立了重要的支撑点。

植物药业根据企业自身特点和市场发展趋势，重新进行产品聚焦和市场聚焦，确定了十个重点制剂和三个原料药品种，以及相应的重点市场，集中有限资源做强重点产品，使天然

植物药特色进一步突出。

振华制药根据普药市场特点，发挥品种多、剂型全的优势，看准时机，避开同质化竞争培育新品种，使一些过去没有生产或销量较小的品种得到显著的增长。

3、主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况表（单位：万元）：

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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（%）
电子信息产业	130,671.35	94,247.65	27.87%	22.40%	25.61%	-1.85%
医药产业	92,082.19	81,834.14	11.13%	23.75%	20.31%	2.54%
主营业务分产品情况						
金融设备产品	51,548.86	38,616.18	25.09%	12.72%	16.81%	-2.62%
软件系统集成	72,801.97	53,468.63	26.56%	32.71%	34.92%	-1.21%
服务和其他	6,320.52	2,162.84	65.78%	2.49%	-7.84%	3.84%

(2) 主营业务分地区情况（万元）

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
北部	52,556.81	-8.57%
南部	170,196.72	37.61%

(3) 采购和销售客户情况（单位：元）

前五名供应商采购金额合计	460,936,582.30	占采购总额比重	39.74%
前五名销售客户销售金额合计	198,472,444.36	占销售总额比重	8.91%

4、报告期公司主要资产采用的计量属性

(1) 历史成本。在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额，或者按照购置资产时所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额、或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

本年度公司报表项目中除以下采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的项目外，均采用历史成本计量。

(2) 可变现净值。在可变现净值计量下，资产按照其正常对外销售所能收到现金或者现金等价物的金额扣减该资产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计量。

本年度公司报表项目中，存货采用可变现净值进行减值测试，如减值测试确认可变现净值小于账面价值的存货，采用可变现净值进行计量。

(3) 公允价值。在公允价值计量下，资产和负债按照在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额计量。

本年度公司报表项目中可供出售的金融资产采用公允价值计量。

5、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩

(1) 主要控股公司的经营情况及业绩：

1) 广州南天电脑系统有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 8,923.00 万元，公司持有其 93.28% 股份，主营业务范围：生产、开发、和销售计算机产品、计算机应用系统、应用软件和系统软件及维修服务等。截止报告期末，该公司资产总额为 24,507.51 万元，所有者权益为 10,940.26 万元，2010 年实现净利润 268.11 万元。

2) 上海南天电脑系统有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 10,209.43 万元，公司持有其 94.11% 股份，主营业务范围：计算机及外设、系统集成、网络技术、通讯技术领域内的科技咨询，技术开发、转让、服务，并经销相关产品；计算机租赁等。截止报告期末，该公司资产总额为 15,701.44 万元，所有者权益为 11,655.03 万元，2010 年实现净利润 593.86 万元。

3) 北京南天信息工程有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 1,756.18 万元，公司持有其 90% 股份，主营业务范围：生产计算机软件及硬件、IC 卡及磁卡应用系统；承接银行信息系统工程；销售自产产品；自产产品的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术培训等。截止报告期末，该公司资产总额为 11,019.86 万元，所有者权益为 247.55 万元，2010 年实现净利润 106.30 万元。

4) 昆明南天电脑系统有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 340 万元，公司持有其 75% 股份，主营业务范围：生产和销售电子计算机系列产品，并提供相应的售后服务和技术咨询等。截止报告期末，该公司资产总额为 5,057.84 万元，所有者权益为 778.18 万元，2010 年实现净利润 100.51 万元。

5) 西安南天电脑系统有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 312.15 万元，公司持有其 70% 股份，主营业务范围：开发、生产、销售计算机软件、硬件、外设及智能机电产品，承包信息工程、技术服务及技术咨询等。截止报告期末，该公司资产总额为 3,374.63 万元，所有者权益为 -32.27 万元，2010 年实现净利润 18.29 万元。

6) 武汉南天电脑系统有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 193.95 万元，公司持有其 70% 股份，主营业务范围：开发、生产、销售计算机软件、硬件、外部设备及智能机电产品，承包信息工程、技术服务及技术咨询等。截止报告期末，该公司资产总额为 878.87 万元，所有者权益为 256.06 万元，2010 年实现净利润 8.23 万元。

7) 深圳南天东华科技有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 847.77 万元，公司持有其 75% 股份，主营业务范围：生产经营 IC 卡、磁卡读写器、金融专用设备、计算机应用软件及相关的技术咨询服务等。截止报告期末，该公司资产总额为 3,590.90 万元，所有者权益为 1,570.72 万元，2010 年实现净利润 30.44 万元。

8) 北京南天软件有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 6,000 万元，公司持有其 86.67% 股份，主营业务范围：开发、生产、销售计算机软件、信息工程、技术服务及技术咨询等。截止报告期末，该公司资产总额为 7,930.80 万元，所有者权益为 6,772.65 万元，2010 年实现净利润 681.94 万元。

9) 云南南天信息设备有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 2,000 万元，公司持有其 74.50% 股份，主营业务范围：开发、生产计算机软件、硬件，外围设备、金融专用设备、智能、机电产品（含国产汽车不含小轿车），系统集成、网络设备、信息产品，承接网络工程、信息系统工程（不含管理项目）、技术服务及技术咨询，自产产品的安装、调试、维修。截止报告期末，该公司资产总额为 4,739.51 万元，所有者权益为 2,143.83 万元，2010 年实现净利润 101.56 万元。

10) 北京南天宏远科技有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 3,000 万元，本公司持有其 100% 股份，主营业务范围：开发、销售计算机软硬件及外部设备、机械电器设备；系统集成；技术服务、技术咨询。截止报告期末，该公司资产总额为 1,330.81 万元，所有者权益为 1,034.13 万元，2010 年实现净利润 57.32 万元。

11) 重庆南天数据资讯服务有限公司

本公司控股子公司，注册资本 3,000 万元，本公司持有其 100% 股份，主营业务范围：设计、开发、生产、销售：计算机及信息化应用软件、硬件、外围设备、智能终端、机电产品，互联网及移动互联网信息化系统集成、技术服务、技术咨询、自产产品的安装、调试、维修、系统集成。截止报告期末，该公司资产总额为 3,000.36 万元，所有者权益为 2,998.86 万元，2010 年实现净利润-1.14 万元。

(2) 投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的控股、参股公司的经营及业绩情况

云南医药工业股份有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 8,192.68 万元，公司持有其 66.60% 股份，主营业务范围为：医用原料、制药设备、医用器械、中西药品等。截止报告期末，该公司资产总额为 69,759.29 万元，净资产为 25,947.56 万元，2010 年实现净利润 4,612.34 万元。

(二) 公司未来发展策略

中国经济发展已经到了由量变到质变的转变阶段，国家明确提出了调结构的思路，制定了七大新兴产业振兴发展规划，目的是提高经济增长的质量。南天需要与国家发展趋势保持同步，调整自己的发展思路。具体来说就是要认清目前南天所处位置，明确发展目标，制定切实可行的发展思路。

公司的发展战略和 2011 年工作重点

按照南天“十二五”规划中的描述，南天的企业愿景是：“我们与世界信息潮流同步，成为著名信息化服务企业”，我们的发展方针是：“卓越服务、塑造品牌”。根据这个愿景和方针，南天将继续强调“可持续发展”，公司今后发展将紧密围绕这一主线展开；同时以纵向的事业部、专业子公司，以及横向的区域公司作为组织保障，来保证南天业务的可持续发展，这是发展路线和手段的关系。

2011 年是实施南天“十二五”规划的第一年，是承前启后的一年。在 2011 年公司将继续加强南天业务线条的梳理工作，调整业务结构，理顺管理架构，加快业务增长速度，扩大业务规模，巩固并提升行业地位。

2011 的工作重点是，按照南天“十二五”规划的目标，积极思考，认真行动，强化南天的企业愿景和核心经营理念，使南天企业愿景深入人心。进一步细致和完善相关的管理工作，理顺五大业务线条，实现五大业务的稳步发展，全面提升经营水平，快速形成企业竞争新优势。

(三) 报告期内投资情况

1、募集资金投资情况(单位: 万元)

单位: 万元

募集资金总额		46,990.89		本年度投入募集资金总额		6,201.64				
报告期内变更用途的募集资金总额		4,155.73		已累计投入募集资金总额		39,404.92				
累计变更用途的募集资金总额		4,155.73		项目达到预定可使用状态日期		本年度实现的效益				
累计变更用途的募集资金总额比例		8.84%		截至期末累计投入金额(2)		是否达到预计效益				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
信息产品产能扩建	否	25,451.00	25,451.00	3,344.52	21,224.10	83.39%	2011年12月31日	1,534.98	是	否
自主软件研发、IT服务及软件外包	否	15,495.00	15,495.00	1,560.62	15,551.60	100.37%	2010年12月31日	3,330.15	是	否
货币自动处理设备服务及运营项目	是	6,044.89	1,889.16	556.44	1,889.16	100.00%	2011年12月31日	29.53	否	是
移动互联网支付应用综合解决方案项目	否	0.00	4,155.73	740.06	740.06	17.81%	2011年09月30日	17.10	是	否
承诺投资项目小计	-	46,990.89	46,990.89	6,201.64	39,404.92	-	-	4,911.76	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	46,990.89	46,990.89	6,201.64	39,404.92	-	-	4,911.76	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	截至期末信息产品产能扩建项目未达到计划进度的主要原因为:受信息产品产能扩建厂房建造项目行政审批时间, 施工地质、设计问题的影响, 导致工期延后, 从而使项目实施进度滞后于计划进度。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	由于国内银行网点建设数量和布放区域的变化, 公司自主生产的 ATM 设备不能被充分利用, 导致公司运营成本及维护成本的增加; 另外, 由于银行与公司在选址和布点的原则和方式上存在一定差异, 募投项目收益难以保障, 导致该募投项目继续实施无法给公司带来原预期效益。为适应市场变化, 抓住市场机遇, 实现新的行业和新的业务拓展, 建立新的业务模式和利益增长点, 从而进一步提升公司核心竞争力, 公司对“南天货币自动处理设备服务及运营项目”进行转投“南天移动互联网支付应用综合解决方案项目”。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据公司第三届董事会第二十一次会议决议和 2007 年第一次临时股东大会决议, 募集资金到位后, 将用于归还前期投入的银行贷款及其他自行筹集的部分资金。2008 年 7 月 23 日公司召开第四届董事会第六									

	次会议,审议通过用 9,237 万元募集资金归还募投项目前期投入的银行贷款及其他自行筹集的部分资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 根据现行法律、法规及《南天信息募集资金使用管理办法》的相关规定,公司董事会使用部分闲置募集资金用于补充流动资金。为此,公司董事会根据募集资金投资项目的进展情况,在 2010 年 4 月至 2010 年 10 月使用部分闲置募集资金补充流动资金,累计使用金额为 3,000 万元人民币,使用金额占发行时整个募集资金净额的 6.38%,使用期限不超过 6 个月。公司已于 2010 年 10 月 26 日全额归还上述补充流动资金的募集资金。参见公司第四届董事会第二十二次会议决议公告。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 “自主软件研发、IT 服务及软件外包”结余金额为 389,171.65 元,该金额是募集资金产生的利息收入,将在支付相关募投尾款后转回用于其他募投项目。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专项账户,实行保荐人、公司、银行三方监管。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	-

2、变更募集资金投资项目情况表

单位:万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
移动互联网支付应用综合解决方案项目	货币自动处理设备服务及运营项目	4,155.73	740.06	740.06	17.81%	2011 年 09 月 30 日	17.10	是	否
合计	-	4,155.73	740.06	740.06	-	-	17.10	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、变更原因:由于国内银行网点建设数量和布放区域的变化,公司自主生产的 ATM 设备不能被充分利用,导致公司运营成本及维护成本的增加;另外,由于银行与公司在选址和布点的原则和方式上存在一定差异,募投项目收益难以保障,导致该募投项目继续实施无法给公司带来原预期效益。为适应市场变化,抓住市场机遇,实现新的行业和新的业务拓展,建立新的业务模式和利益增长点,从而进一步提升公司核心竞争力,公司拟对“南天货币自动处理设备服务及运营项目”进行转投“南天移动互联网支付应用综合解决方案项目”。</p> <p>2、决策程序:2010 年 8 月 26 日,公司召开第四届董事会第二十六次会议,审议通过决议:拟将“货币自动处理设备服务及运营项目”变更为“南天移动互联网支付应用综合解决方案项目”。2010 年 9 月 28 日公司召开 2010 年第二次临时股东大会,同意关于变更募集资金投资项目的议案。</p> <p>3、信息披露情况:2010 年 8 月 28 日、9 月 29 日公司募集资金变更事项在《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)分别进行了披露。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明									

(四) 董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

(1) 2010 年 2 月 25 日召开第四届董事会第十九次会议,会议审议并通过如下决议:

同意《关于南天 ATM 项目申请 5000 万元贴息贷款的议案》。

决议公告刊登于 2010 年 2 月 26 日的《证券时报》以及巨潮资讯网上。

(2) 2010 年 3 月 18 日召开第四届董事会第二十次会议，会议审议并通过如下决议：

同意《云南南天电子信息产业股份有限公司股权激励计划（草案修订稿）》；

同意《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案》；

同意《关于召开 2010 年第一次临时股东大会的议案》。

决议公告刊登于 2010 年 3 月 19 日的《证券时报》以及巨潮资讯网上。

(3) 2010 年 3 月 31 日召开第四届董事会第二十一次会议，会议审议并通过如下决议：

同意《南天信息股份公司 2009 年度董事会报告》；

同意《南天信息股份公司 2009 年度财务决算报告》；

同意《南天信息股份公司 2009 年度利润分配预案》；

同意《南天信息股份公司 2009 年年度报告》正文及摘要；

同意聘请中瑞岳华会计师事务所有限公司承担本公司 2010 年度财务会计报告的审计任务；

同意《南天信息股份公司内部审计管理制度》；

同意《南天信息股份公司内幕信息知情人管理办法》；

同意《关于南天信息股份公司发行规模不超过 4 亿元短期融资券的议案》；

同意《关于召开南天信息股份公司 2009 年度股东大会的议案》。

决议公告刊登于 2010 年 4 月 2 日的《证券时报》以及巨潮资讯网上。

(4) 2010 年 4 月 20 日召开第四届董事会第二十二次会议，会议审议并通过如下决议：

同意《南天信息股份公司 2010 年第一季度报告》；

同意《关于短期使用闲置募集资金补充流动资金的议案》；

同意《关于确定公司股票期权激励计划授权日的议案》。

决议公告刊登于 2010 年 4 月 21 日的《证券时报》以及巨潮资讯网上。

(5) 2010 年 8 月 26 日召开第四届董事会第二十三次会议，会议审议并通过如下决议：

同意南天信息股份公司 2010 年半年度报告正文及摘要；

同意关于变更募集资金投资项目的议案；

同意《南天财务会计内部管理制度》；

同意召开南天信息股份公司 2010 年第二次临时股东大会的议案。

决议公告刊登于 2010 年 8 月 28 日的《证券时报》以及巨潮资讯网上。

(6) 2010 年 9 月 29 日召开第四届董事会第二十四次会议，会议审议并通过如下决议：

同意本公司出资 3000 万元人民币设立重庆南天电子商务科技发展有限公司的议案。

决议公告刊登于 2010 年 9 月 30 日的《证券时报》以及巨潮资讯网上。

(7) 2010 年 10 月 25 日召开第四届董事会第二十五次会议，会议审议并通过如下决议：

同意南天信息股份公司 2010 年第三季度报告全文及正文。

公告于 2010 年 10 月 26 日刊登在巨潮资讯网上。

(8) 2010 年 12 月 13 日召开第四届董事会第二十六次会议，会议审议并通过如下决议：

同意提名郑南南女士、雷坚先生、刘为先生、张锦鸿先生、陈宇峰先生、吴蜀军先生、刘小斌先生为南天信息股份公司第五届董事会非独立董事候选人；

同意提名董云庭先生、此夕克明先生、母景平先生、安树昆女士为南天信息股份公司第五届董事会独立董事候选人；

同意召开南天信息股份公司 2010 年第三次临时股东大会。

决议公告刊登于 2010 年 12 月 14 日的《证券时报》以及巨潮资讯网上。

(9) 2010 年 12 月 29 日召开第五届董事会第一次会议，会议审议并通过如下决议：

同意选举雷坚先生为南天信息股份公司第五届董事会董事长；

同意选举刘为先生为南天信息股份公司第五届董事会副董事长；

同意选举董事长雷坚先生（主任委员）、董事郑南南女士、董事刘为先生、董事张锦鸿先生、独立董事董云庭先生为南天信息股份公司第五届董事会战略委员会成员；

同意选举独立董事董云庭先生（主任委员）、独立董事母景平先生、独立董事安树昆女士为南天信息股份公司第五届董事会薪酬与考核委员会成员；

同意选举独立董事安树昆女士（主任委员）、董事雷坚先生、独立董事母景平先生为南天信息股份公司第五届董事会提名委员会成员；

同意选举独立董事母景平先生（主任委员）、独立董事安树昆女士、独立董事此夕克明先

生为南天信息股份公司第五届董事会审计委员会成员；

根据董事长雷坚先生提名，同意聘任张锦鸿先生为南天信息股份公司总裁；

根据总裁张锦鸿先生提名，同意聘任刘为先生、陈宇峰先生为南天信息股份公司高级副总裁；

根据总裁张锦鸿先生提名，同意聘任唐绯女士为南天信息股份公司财务总监；

根据董事会推荐，同意聘任姜东先生为南天信息股份公司董事会秘书；

根据董事会推荐，同意聘任施丽媛女士为南天信息股份公司证券事务代表。

决议公告刊登于 2010 年 12 月 31 日的《证券时报》以及巨潮资讯网上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 公司于 2010 年 4 月 6 日召开 2010 年第一次临时股东大会，会议审议并通过《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案》，经股东大会授权，公司董事会确定股票期权的授权日为 2010 年 4 月 26 日。2010 年 6 月 3 日，公司刊登了《关于完成股权激励计划期权登记手续的公告》，经深圳证券交易所审核无异议、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司股票期权授予登记工作已完成。

(2) 2010 年 4 月 6 日召开本公司 2009 年度股东大会，审议通过公司 2009 年度利润分配方案：以 2009 年 12 月 31 日的总股本 210,550,951 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.50 元（含税），计 10,527,547.55 元。

2010 年 6 月 22 日，公司在《证券时报》上刊登了《2009 年度分红派息实施公告》，确定股权登记日为 2010 年 6 月 25 日；除息日为 2010 年 6 月 28 日；红利发放日为 2010 年 6 月 28 日。

3、审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会督促并检查日常审计工作情况，审查公司内部控制制度及执行情况，审核公司重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况。

审计委员会认为公司财务报表已经按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成

果和现金流量。

委员会积极督促会计师事务所的审计工作按照制定的审计计划进行，并履行其应尽的责任，会计师事务所对审计委员会进行了总结并报告。

4、薪酬与考核委员会的履职情况

根据中国证监会、深交所有关法律、法规和公司内部控制制度、公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的有关规定，董事会薪酬与考核委员会对 2010 年度公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下：2010 年度，公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况与实际发放的一致，符合公司薪酬管理制度。

5、2010 年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案

本公司以 2010 年 12 月 31 日的总股本 210,550,951 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.50 元（含税），计 10,527,547.55 元，余 244,198,279.58 元未分配利润结转以后年度分配。

6、公司最近三年现金分红情况（单位：元）

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2009 年	10,527,547.55	76,009,152.60	13.85%	179,975,815.57
2008 年	46,321,209.22	101,967,066.87	45.43%	156,057,965.21
2007 年	12,844,076.08	32,757,452.49	39.21%	71,174,468.08
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				99.21%

八、监事会报告

2010年度，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，本着对全体股东负责的态度，认真履行监事会的各项职责，积极开展工作，对公司依法运作、财务管理、募集资金的使用、收购及出售资产、关联交易、股东大会召开的程序、董事和高级管理人员执行公司职务的行为等方面行使了监督检查职能。并对股票期权激励计划的激励对象名单、变更部分募集资金投向等事项进行了核查。报告期内，共召开监事会会议7次。

（一）报告期内监事会的会议情况及决议内容

（1）2010年3月18日召开第四届监事会第十一次会议，会议审议并通过如下决议：

- ①同意《云南南天电子信息产业股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》；
- ②同意《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》；

③同意《关于核查公司〈股票期权激励计划〉（草案修订稿）激励对象名单的议案》。
决议公告刊登于 2010 年 3 月 19 日的《证券时报》以及巨潮资讯网上。

(2) 2010 年 3 月 31 日召开第四届监事会第十二次会议，会议审议并通过如下决议：

- ①同意《南天信息股份公司 2009 年度监事会报告》；
- ②同意《南天信息股份公司 2009 年度财务决算报告》；
- ③同意《南天信息股份公司 2009 年度利润分配预案》；
- ④同意《南天信息股份公司 2009 年年度报告》正文及摘要。

决议公告刊登于 2010 年 4 月 2 日的《证券时报》以及巨潮资讯网上。

(3) 2010 年 4 月 20 日召开第四届监事会第十三会议，会议审议并通过如下决议：同意《南天信息股份公司 2010 年第一季度报告》。

公告于 2010 年 4 月 21 日刊登在巨潮资讯网上。

(4) 2010 年 8 月 26 日召开第四届监事会第十四次会议，会议审议并通过如下决议：

- ①同意南天信息股份公司 2010 年半年度报告全文及摘要。
- ②同意关于变更募集资金投资项目的议案。

决议公告刊登于 2010 年 8 月 28 日的《证券时报》以及巨潮资讯网上。

(5) 2010 年 10 月 25 日召开第四届董事会第十五次会议，会议审议并通过如下决议：
同意南天信息股份公司 2010 年第三季度报告全文及正文。

公告于 2010 年 10 月 26 日刊登在巨潮资讯网上。

(6) 2010 年 12 月 13 日以现场方式召开第四届监事会第十六次会议，会议审议并通过如下决议：同意提名高文凤女士、李云先生、张建生先生为南天信息股份公司第五届监事会监事候选人。

决议公告刊登于 2010 年 12 月 14 日的《证券时报》以及巨潮资讯网上。

(7) 2010 年 12 月 29 日以现场方式召开第五届监事会第一次会议，会议审议并通过如下决议：同意选举高文凤女士为南天信息股份公司第五届监事会主席。

决议公告刊登于 2010 年 12 月 31 日的《证券时报》以及巨潮资讯网上。

(二) 报告期内监事会出具监事会意见情况：

1、监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司股东大会、董事会严格依照国家有关法律、法规和《公司章程》等的规定行使职权履行义务，2010 年度公司经营决策科学合理，有效地防范了管理、经营和财务风险。公司董事、高级管理人员在履行职责时，均能勤勉尽职，遵守国家法律、法规和公司章程、制度，维护公司利益，没有发现违法、违规和损害公司利益的行为。报告期内，公司披露的信息真实、准确、及时、完整，无虚假、欺诈、误导投资者的情况出现。

2、监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司财务管理、内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经营成果良好，公司季度财务报告、中期财务报告、年度财务报告真实、客观地反映了公司 2010 年度的财务状况和经营成果。

3、监事会对会计师事务所出具审计意见的独立意见

报告期内，北京天圆全会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为，该报告真实、客观、准确地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量状况。不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

4、监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司严格执行了公司关联交易管理制度，公司的关联交易按照公开、公正、公平原则以市场价格进行，未发现有内幕交易及损害公司和股东利益的行为。公司未有对控股股东及其他关联方违规对外担保的情况，与控股股东及其他关联方之间也不存在违规占用资金的情况。

5、监事会对公司内部控制情况的独立意见

报告期内，公司内部控制的自我评价报告全面、真实、客观地反映了公司内部控制的

建立和运行情况。

6、对公司董事、高管履职情况的监督意见

报告期内，公司的董事、高管人员能够自觉地严格要求自己，规范自己的行为，董事除因重大公务活动原因外，均能亲自参加董事会会议，勤勉、尽职的履行职责，高管人员能够清正廉洁，未发现有因个人私利违法乱纪的行为和法律诉讼事项。

九、重要事项

（一）报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内，公司无重大收购事项。

（三）报告期内，公司无重大关联交易事项。

（四）重大合同及其履行情况：

1、报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

2、报告期内，公司无重大担保事项。

3、报告期内，公司没有进行现金资产委托管理，也无以前期间发生但持续到报告期的现金资产委托管理事项。

(五) 承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况
南天电子信息产业集团公司	自公司股权分置改革方案实施之日起，其所持原非流通股股份 36 个月内不上市交易或者转让。在上述承诺期期满后，其如果通过深圳证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占上市公司股份总数的比例在 12 个月内不超过百分之五，24 个月内不超过百分之十。南天集团持有股份在上述 36 个月的限售期满后的 24 个月内，只有当股票二级市场的价格高于 10.00 元时才进行减持。	按承诺履行
云南省工业投资控股集团有限责任公司、南天电子信息产业集团公司	2008 年 5 月认购公司定向发行的股份，自发行结束之日起 36 个月内不得转让。	按承诺履行

(六) 聘任、解聘会计师事务所情况

1、报告期内，公司聘任中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司财务审计机构；

2、2010 年向北京天圆全会计师事务所支付本公司 2009 年度财务会计报表审计费用 56 万元（不承担差旅费）。

(七) 报告期内，不存在公司、公司董事会及董事受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

(八) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010 年 01 月 11 日	昆明	实地调研	红塔证券股份有限公司	公司基本情况、发展趋势
2010 年 01 月 21 日	昆明	电话沟通	东兴证券股份有限公司	公司基本情况、发展趋势
2010 年 02 月 23 日	昆明	实地调研	红塔证券股份有限公司	公司基本情况、发展趋势

2010年03月05日	昆明	实地调研	中国人寿资产管理有限公司、大成基金管理有限公司、华夏基金管理有限公司、华商基金管理有限公司	公司基本情况、发展趋势
2010年03月10日	昆明	实地调研	日信证券有限责任公司	公司基本情况、发展趋势
2010年03月15日	昆明	实地调研	华夏基金管理有限公司、太平洋资产管理有限责任公司、太平养老保险股份有限公司、中国人寿资产管理有限公司、光大证券股份有限公司、华泰联合证券有限责任公司	公司基本情况、发展趋势
2010年04月23日	昆明	实地调研	东吴基金管理有限公司、中国建银投资证券有限责任公司、银河基金管理有限公司	了解公司的生产、经营状况、公司未来发展规划
2010年05月28日	昆明	实地调研	海通证券股份有限公司	了解公司的生产、经营状况
2010年08月13日	昆明	实地调研	中信证券股份有限公司	了解公司的生产、经营状况
2010年11月10日	昆明	实地调研	上海尚雅投资管理有限公司、红塔集团投资公司	了解公司的生产、经营状况、公司未来发展规划
2010年11月25日	昆明	实地调研	易方达基金管理有限公司	了解公司的生产、经营状况

十、财务报告

审计报告

中瑞岳华审字[2011]第 04121 号

云南南天电子信息产业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的云南南天电子信息产业股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2010 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2010 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2010 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：张 彤

中国·北京

中国注册会计师：李 玉

2011 年 3 月 25 日

资产负债表

编制单位：云南南天电子信息产业股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	521,510,187.19	232,023,236.40	657,768,935.83	377,877,912.06
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	24,500.00		43,430.00	
应收票据	14,863,238.83		8,027,306.56	
应收账款	416,111,800.64	392,237,061.13	305,576,331.40	281,897,406.31
预付款项	83,102,222.90	42,308,590.05	58,937,255.27	19,727,469.87
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				354,003.67
其他应收款	28,067,930.41	19,393,231.45	24,642,969.84	33,057,577.84
买入返售金融资产				
存货	561,299,227.84	144,497,579.82	361,691,678.77	91,408,580.90
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			9,360,000.00	
流动资产合计	1,624,979,107.81	830,459,698.85	1,426,047,907.67	804,322,950.65
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	146,250,934.31	482,362,983.34	130,373,874.51	471,370,823.27
投资性房地产	34,069,287.62	4,817,576.39	30,589,554.59	4,859,014.87
固定资产	365,753,910.94	209,046,796.70	269,884,311.24	98,342,434.92
在建工程	22,043,764.27	8,609,011.00	72,156,635.46	71,981,290.46
工程物资	1,343,312.70		133,700.00	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	139,335,506.14	68,545,108.03	114,502,319.11	59,394,616.59
开发支出	18,247,165.17	10,729,015.22	8,421,242.48	4,169,165.22
商誉	25,176,882.67		25,176,882.67	
长期待摊费用	2,214,933.56		3,739,072.67	
递延所得税资产	7,873,038.87	2,628,217.69	9,703,096.52	1,536,751.50
其他非流动资产	1,710,815.10		2,281,086.79	
非流动资产合计	764,019,551.35	786,738,708.37	666,961,776.04	711,654,096.83
资产总计	2,388,998,659.16	1,617,198,407.22	2,093,009,683.71	1,515,977,047.48
流动负债：				
短期借款	198,000,000.00	43,000,000.00	386,000,000.00	218,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	39,419,498.43	2,109,500.00	15,417,078.90	3,040,000.00
应付账款	378,098,074.69	188,014,964.76	269,200,489.89	163,878,035.99
预收款项	40,471,547.74	5,068,280.10	30,900,309.18	21,609,062.08
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	16,831,473.35	4,855,230.53	10,807,136.52	577,824.47
应交税费	11,651,965.51	-4,078,824.21	38,487,824.46	15,338,564.08
应付利息	328,794.27	272,328.77		
应付股利	68,633.29		892,639.94	

其他应付款	72,895,331.71	5,102,947.65	106,579,014.52	15,037,386.74
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	200,231,111.11	199,431,111.11		
流动负债合计	957,996,430.10	443,775,538.71	858,284,493.41	437,480,873.36
非流动负债：				
长期借款	86,849,559.26	26,849,559.26	7,676,194.16	7,676,194.16
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	3,951,264.00	3,951,264.00		
递延所得税负债	2,660,925.53		2,829,849.74	
其他非流动负债	33,269,941.23	25,987,162.13	28,573,743.08	24,070,400.00
非流动负债合计	126,731,690.02	56,787,985.39	39,079,786.98	31,746,594.16
负债合计	1,084,728,120.12	500,563,524.10	897,364,280.39	469,227,467.52
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	210,550,951.00	210,550,951.00	210,550,951.00	210,550,951.00
资本公积	712,837,912.83	710,281,859.17	673,063,673.26	703,259,089.17
减：库存股	612,928.00		2,512,928.00	
专项储备				
盈余公积	53,545,603.40	53,545,603.40	46,206,595.33	46,206,595.33
一般风险准备				
未分配利润	231,083,721.84	142,256,469.55	179,975,815.57	86,732,944.46
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,207,405,261.07	1,116,634,883.12	1,107,284,107.16	1,046,749,579.96
少数股东权益	96,865,277.97		88,361,296.16	
所有者权益合计	1,304,270,539.04	1,116,634,883.12	1,195,645,403.32	1,046,749,579.96
负债和所有者权益总计	2,388,998,659.16	1,617,198,407.22	2,093,009,683.71	1,515,977,047.48

利润表

编制单位：云南南天电子信息产业股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	2,227,535,336.85	816,170,404.23	1,811,701,092.62	601,288,258.26
其中：营业收入	2,227,535,336.85	816,170,404.23	1,811,701,092.62	601,288,258.26
利息收入				
已赚保费				

手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,174,283,104.27	794,966,064.44	1,766,271,237.57	571,813,794.06
其中：营业成本	1,760,817,977.19	679,116,209.69	1,430,511,726.15	489,980,005.13
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	17,718,432.84	4,664,216.79	14,787,945.23	3,901,692.29
销售费用	140,286,587.34	45,421,295.61	118,305,973.79	29,129,657.46
管理费用	229,101,875.09	58,433,820.07	175,173,722.28	34,453,761.99
财务费用	14,719,798.27	4,541,972.41	15,238,329.75	7,675,956.16
资产减值损失	11,638,433.54	2,788,549.87	12,253,540.37	6,672,721.03
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）	21,646,211.87	40,461,474.38	42,421,956.76	31,651,544.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	13,096,220.07	992,160.07	12,857,162.40	231,410.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	74,898,444.45	61,665,814.17	87,851,811.81	61,126,008.91
加：营业外收入	25,417,597.49	15,299,433.40	12,150,333.60	6,584,336.39
减：营业外支出	993,973.74	270,171.67	2,286,522.18	87,515.68
其中：非流动资产处置损失	199,424.72	45,202.61	1,258,223.49	57,515.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	99,322,068.20	76,695,075.90	97,715,623.23	67,622,829.62
减：所得税费用	14,018,600.06	3,304,995.19	7,820,302.61	3,001,971.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	85,303,468.14	73,390,080.71	89,895,320.62	64,620,858.21
归属于母公司所有者的净利润	68,943,815.49	73,390,080.71	76,009,152.60	64,620,858.21
少数股东损益	16,359,652.65		13,886,168.02	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.3274		0.3610	
（二）稀释每股收益	0.3260		0.3610	
七、其他综合收益	-7,664,420.15		3,339,472.91	
八、综合收益总额	77,639,047.99	73,390,080.71	93,234,793.53	64,620,858.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	68,786,244.23	73,390,080.71	76,166,723.86	64,620,858.21
归属于少数股东的综合收益总额	8,852,803.76		17,068,069.67	

现金流量表

编制单位：云南南天电子信息产业股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	2,257,768,317.73	717,956,912.66	1,798,959,810.97	577,976,614.54
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	12,064,889.56	11,278,137.77	8,514,376.48	6,059,282.32
收到其他与经营活动有关的现金	36,246,946.94	17,482,607.92	59,076,552.76	87,089,285.24
经营活动现金流入小计	2,306,080,154.23	746,717,658.35	1,866,550,740.21	671,125,182.10
购买商品、接受劳务支付的现金	1,892,916,507.39	784,870,695.06	1,445,895,362.59	497,573,277.44
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	258,632,459.75	40,257,719.07	211,792,123.20	35,802,806.81
支付的各项税费	108,853,923.12	34,839,210.53	90,000,011.43	40,111,078.36
支付其他与经营活动有关的现金	168,762,934.83	32,839,310.74	117,839,562.39	43,467,589.92
经营活动现金流出小计	2,429,165,825.09	892,806,935.40	1,865,527,059.61	616,954,752.53
经营活动产生的现金流量净额	-123,085,670.86	-146,089,277.05	1,023,680.60	54,170,429.57

二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	13,683,282.30	20,100,000.00	4,705,556.94	
取得投资收益收到的现金	13,874,267.20	39,723,317.98	30,158,837.96	32,846,712.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	337,221.46	55,555.56	616,748.50	4,179.50
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	27,894,770.96	59,878,873.54	35,481,143.40	32,850,892.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	104,751,374.52	54,724,584.22	84,413,695.17	65,555,208.68
投资支付的现金	659,580.00	30,000,000.00	5,566,850.88	54,783,696.72
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			94,394,316.65	
支付其他与投资活动有关的现金			9,360,000.00	
投资活动现金流出小计	105,410,954.52	84,724,584.22	193,734,862.70	120,338,905.40
投资活动产生的现金流量净额	-77,516,183.56	-24,845,710.68	-158,253,719.30	-87,488,013.31
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	578,200,000.00	332,200,000.00	539,274,367.81	228,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	27,814,241.52			
筹资活动现金流入小计	606,014,241.52	332,200,000.00	539,274,367.81	228,000,000.00
偿还债务支付的现金	487,604,616.36	288,604,616.36	480,990,709.33	266,190,709.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,821,480.53	19,537,693.38	62,355,221.85	55,278,062.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	767,663.74		1,516,643.99	
支付其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00			
筹资活动现金流出小计	548,426,096.89	308,142,309.74	543,345,931.18	321,468,771.76
筹资活动产生的现金流量净额	57,588,144.63	24,057,690.26	-4,071,563.37	-93,468,771.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-147,194.12	-136,207.42	936.62	936.62
五、现金及现金等价物净增加额	-143,160,903.91	-147,013,504.89	-161,300,665.45	-126,785,418.88
加：期初现金及现金等价物余额	657,768,935.83	377,877,912.06	819,069,601.28	504,663,330.94
六、期末现金及现金等价物余额	514,608,031.92	230,864,407.17	657,768,935.83	377,877,912.06

合并所有者权益变动表

编制单位：云南南天电子信息产业股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本(或股本)			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	210,550,951.00	673,157,681.86	2,512,928.00		46,206,595.33		179,730,123.94		88,512,979.19	1,195,645,403.32	210,550,951.00	673,994,084.31	5,000,028.00		39,744,509.51		156,057,965.21		70,245,875.19	1,145,593,357.22		
加：会计政策变更		-94,008.60					245,691.63		-151,683.03			-94,008.60					139,148.62		-45,140.02			
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	210,550,951.00	673,063,673.26	2,512,928.00		46,206,595.33		179,975,815.57		88,361,296.16	1,195,645,403.32	210,550,951.00	673,900,075.71	5,000,028.00		39,744,509.51		156,197,113.83		70,200,735.17	1,145,593,357.22		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		39,774,239.57	-1,900,000.00		7,339,008.07		51,107,906.27		8,503,981.81	108,625,135.72		-836,402.45	-2,487,100.00		6,462,085.82		23,778,701.74		18,160,560.99	50,052,046.10		
(一) 净利润							68,943,815.49		16,359,652.65	85,303,468.14							76,009,152.60		13,886,168.02	89,895,320.62		
(二) 其他综合收益		-157,571.26							-7,506,848.89	-7,664,420.15		157,571.26							3,181,901.65	3,339,472.91		
上述(一)和(二)小计		-157,571.26					68,943,815.49		8,852,803.76	77,639,047.99		157,571.26					76,009,152.60		17,068,069.67	93,234,793.53		

(三) 所有者投入和减少资本	39,931,810.83	-1,900,000.00						-65,314.35	41,766,496.48		-993,973.71	-2,487,100.00						2,614,631.99	4,107,758.28
1. 所有者投入资本																			
2. 股份支付计入所有者权益的金额	7,022,770.00								7,022,770.00										
3. 其他	32,909,040.83	-1,900,000.00						-65,314.35	34,743,726.48		-993,973.71	-2,487,100.00						2,614,631.99	4,107,758.28
(四) 利润分配				7,339,008.07	-17,835,909.22			-283,507.60	-10,780,408.75				6,462,085.82		-52,230,450.86			-1,522,140.67	-47,290,505.71
1. 提取盈余公积				7,339,008.07	-7,339,008.07								6,462,085.82		-6,462,085.82				
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配					-10,496,901.15			-283,507.60	-10,780,408.75						-45,768,365.04			-1,522,140.67	-47,290,505.71
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
(六) 专项储备																			
1. 本期提取																			

2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	210,550,951.00	712,837,912.83	612,928.00		53,545,603.40		231,083,721.84		96,865,277.97	1,304,270,539.04	210,550,951.00	673,063,673.26	2,512,928.00		46,206,595.33		179,975,815.57		88,361,296.16	1,195,645,403.32

母公司所有者权益变动表

编制单位：云南南天电子信息产业股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	210,550,951.00	703,259,089.17			46,206,595.33		86,732,944.46	1,046,749,579.96	210,550,951.00	703,259,089.17			39,744,509.51		74,895,381.27	1,028,449,930.95
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	210,550,951.00	703,259,089.17			46,206,595.33		86,732,944.46	1,046,749,579.96	210,550,951.00	703,259,089.17			39,744,509.51		74,895,381.27	1,028,449,930.95
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		7,022,770.00			7,339,008.07		55,523,525.09	69,885,303.16					6,462,085.82		11,837,563.19	18,299,649.01
(一) 净利润							73,390,080.71	73,390,080.71							64,620,858.21	64,620,858.21

(二) 其他综合收益															
上述(一)和(二)小计						73,390,080.71	73,390,080.71							64,620,858.21	64,620,858.21
(三) 所有者投入和减少资本		7,022,770.00					7,022,770.00								
1. 所有者投入资本															
2. 股份支付计入所有者权益的金额		7,022,770.00					7,022,770.00								
3. 其他															
(四) 利润分配				7,339,008.07		-17,866,555.62	-10,527,547.55				6,462,085.82		-52,783,295.02	-46,321,209.20	
1. 提取盈余公积				7,339,008.07		-7,339,008.07	0.00				6,462,085.82		-6,462,085.82		
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配						-10,527,547.55	-10,527,547.55						-46,321,209.20	-46,321,209.20	
4. 其他															
(五) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															

(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	210,550,951.00	710,281,859.17			53,545,603.40		142,256,469.55	1,116,634,883.12	210,550,951.00	703,259,089.17			46,206,595.33		86,732,944.46	1,046,749,579.96

云南南天电子信息产业股份有限公司
2010 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

云南南天电子信息产业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经云南省人民政府云政复（1998）118 号文批准，由南天电子信息产业集团公司、珠海南方集团有限公司、云南医药工业股份有限公司（原云南省医药医疗器械工业公司）、裴海平、李宏坤、周永泰、丁柏林共同发起设立的股份有限公司，1998 年 12 月 21 日在云南省工商局登记注册，企业法人营业执照注册号为 530000000014595，现法定代表人：雷坚。

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）批准，本公司于 1999 年 8 月 18 日以上网定价方式向社会公开发行人民币普通股 4000 万股，股本总额增至 140,000,551.00 元，并于 1999 年 10 月 14 日在深圳证券交易所上市交易。

2006 年 8 月 7 日，本公司实施股权分置改革，以当时的流通股本 4,000 万股为基数，向当时的全体流通股股东转增股本，流通股股东持有每 10 股流通股获得转增股份 5.1376 股，共计转增 20,550,399 股。

经中国证监会证监许可[2008]492 号文核准，公司于 2008 年 5 月 14 日以非公开发行股票的方式向 10 家特定投资者发行了 5,000 万股人民币普通股（A 股）。

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司股份总额为 210,550,951 股。本公司的控股子公司云南医药工业股份有限公司持有本公司股份 612,928 股，占本公司总股本的 0.29%，该子公司持有的本公司股份是在本公司取得其控制权之前取得。不受本公司控制的股份为 209,938,023 股。

本公司的控制股东为南天电子信息产业集团公司，截至 2010 年 12 月 31 日其持有本公司股份 59,671,564 股，占本公司总股本的 28.34%。云南省工业投资控股集团有限责任公司为南天电子信息产业集团公司的控股股东，其直接持有本公司股份 15,000,000 股，占本公司总股本的 7.12%，云南省国有资产监督管理委员会持有云南省工业投资控股集团有限责任公司 81.67%的股份，云南省国有资产监督管理委员会间接持有本公司股份 74,671,564 股，占本公司总股本的 35.46%。

公司所属行业为：电子信息行业和医药行业。本公司及子公司（除云南医药工业股

份有限公司、昆明振华制药厂有限公司、云南植物药业有限公司)的主要业务包括：开发、生产、销售计算机软硬件、外围设备、金融专用设备、智能机电产品(含国产汽车不含小轿车)；承接网络工程、信息系统工程(不含管理项目)、技术服务及技术咨询；自产产品的安装调试维修(以上项目可按经贸部核定的经营范围开展进出口业务)；经营生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务。

云南医药工业股份有限公司、昆明振华制药厂有限公司、云南植物药业有限公司的主要业务：经营中药材、中成药、中药饮片、化学原料、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品以及生产销售中西药制剂、医疗器械、食品、保健品、化妆品、消毒、抗菌抑菌制剂、货物进出口、技术咨询、委托加工。

公司主要产品有银行系统用的开放式系统小型机、金融终端系统、网络产品、专业存折打印机、自动柜员机(ATM)等。

公司注册地：云南省昆明市高新技术产业开发区软件园创新大厦

组织形式：股份有限公司

总部地址：云南省昆明市环城东路 455 号

控股股东名称：南天电子信息产业集团公司

公司的最终控制方：云南省人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表经本公司董事会于 2011 年 3 月 25 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况及 2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证监会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的

一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

4、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。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。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。

(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。

集团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所有者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，详见本附注四、10 “长期股权投资”或本附注四、7 “金融工具”。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）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，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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；以及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。

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并计入资本公积。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交

易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，

主要是为了近期内出售或回购；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计

量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司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，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资

的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价

值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
合并范围内的关联方组合	以债务人是否为本公司的内部关联方为信用风险特征划分组合
其他账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
合并范围内的关联方组合	不计提
其他账龄组合	按账龄分析法计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
0-1 个月	0.00	0.00
1-3 个月	1.00	1.00
3-6 个月	2.00	2.00
6-9 个月	3.00	3.00
9-12 个月	5.00	5.00
1 至 1.5 年	8.00	8.00
1.5 至 2 年	10.00	10.00

2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	30.00	30.00
4 至 5 年	40.00	40.00
5 年以上	100.00	100.00

注：预付账款以预付款项的性质为风险特征，如果为购买货物或设备支付的预付款，在未到约定的交货期之前，或者已经交货但未进行结算的合同，不计提坏账准备；在合同对方未按期交货且超过订立合同时间一年以上时，按照应收账款的风险特征计提坏账准备。为建设工程支付的预付款，在未足额支付全部价款以及预期能够取得建设工程所有权的情况下，不计提坏账准备。

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。这些特征包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价

(3) 存货可变现净值的确认和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；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减计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) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值

不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司 2008 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直

线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到

预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20—40	5—10	2.25—4.75
机器设备	10—12	5—10	7.50—9.50
电子设备	5—6	5—10	15.00—19.00
运输设备	5—10	5—10	9.00—19.00
其他设备	5	5—10	18.00—19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、预计负债

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：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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。

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。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

19、股份支付

（1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。公司股份支付为以权益结算的股份支付。

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公

允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用采用 B-S 模型（布莱克—斯科尔斯期权定价模型），具体参见附注九。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

20、收入

本公司的营业收入主要包括商品销售收入、劳务收入、租赁收入。公司收入确认原则如下：

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比

法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）物业出租收入的确认方法

物业出租收入的确认方法详见本附注四、23（2）。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

21、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

23、租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。

24、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

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）。

25、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

根据《企业会计准则解释第 4 号》（财会[2010]15 号）的规定，在合并财务报表中，

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。公司对子公司超额亏损的会计处理政策进行变更，并对期初数进行了追溯调整。

调增 2009 年归属于母公司所有者的净利润 106,543.01 元，调减 2009 年少数股东损益 106,543.01 元；调增期初未分配利润 245,691.63 元，调减期初资本公积 94,008.60 元，调减期初的少数股东权益 151,683.03 元。

（2）会计估计变更

本公司本期无会计估计变更。

26、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结果可能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：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）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。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项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款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）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。

（4）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。

（5）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，以决定将计入每个报告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。

（6）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）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。

（9）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	25%、22%、15%、10%，优惠详见：五、2

2、税收优惠及批文

根据发改高技【2011】342号文件的通知，本公司为国家规划布局内重点软件企业当年未享受低于10%的税率优惠的，减按10%的税率征收企业所得税。

北京南天信息工程有限公司根据北京市海淀区国家税务局第六税务所的编号为200906JMS0900092的企业所得税减免税备案登记书，本公司享受国家需要重点扶持的高新技术企业，自2008年1月1日至2010年12月31日按15%税率征收企业所得税。

广州南天电脑系统有限公司2008年12月被认定为高新技术企业，自2008年1月1日至2010年12月31日按15%税率征收企业所得税。

上海南天电脑系统有限公司2009年1月通过高新技术企业认证，根据上海市地方税务局长宁区分局《企业所得税优惠审批结果通知书》（高新【09】-006号文），自2008年1月1日至2010年12月31日按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

昆明南天电脑系统有限公司企业所得税享受西部大开发税收优惠政策，自2007年度起在西部大开发企业所得税优惠政策执行期内减按15%的税率计算缴纳所得税。

深圳南天东华科技有限公司根据深圳地方税务局转发财政部《国家税务总局关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》（深地税发[2008]73号）。对按照国发[2007]39号文件有关规定适用低税率的企业，自2008年1月1日起，在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率，本年度按22%税率执行。

北京南天软件有限公司为北京市高新技术企业，根据北京市海淀区200909JMS090045文件备案登记，从2008年1月1日至2010年12月31日减按15%的税率征收企业所得税。

云南南天信息设备有限公司企业所得税享受西部大开发税收优惠政策，自2007年度起在西部大开发企业所得税优惠政策执行期内减按15%的税率计算缴纳所得税。

北京南天宏远科技有限公司根据北京市海淀区国家税务局第九税务所的编号为200909JMS090168的企业所得税减免税备案登记书，本公司享受国家需要重点扶持的高新技术企业自2009年1月1日起至2011年12月31日止减按15%税率征收企业所得税。

云南医药工业股份有限公司及其子公司根据云南省地方税务局直属征收分局云地税直征税字（2002）237号文件从2002年7月1日起减按15%的税率缴纳企业所得税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
北京南天信息工程有限公司	直接控股	北京	信息产业	1,756.18	生产计算机软件及硬件、IC 及磁卡应用系统；承接银行信息系统工程；自产产品的销售、技术开发、咨询	有限公司	雷坚	60000426-7	1,740.72	无
广州南天电脑系统有限公司	直接控股	广州	信息产业	8,923.00	生产、设计、开发、销售计算机产品、计算机应用系统、应用软件和系统软件及维修服务	有限公司	雷坚	61841586-5	10,647.83	无

上海南天计算机系统有限公司	直接控股	上海	信息产业	10,209.43	计算机及外设,系统集成、网络技术、通讯技术领域内的科技咨询,技术开发、转让、服务	有限公司	雷坚	13271329-9	10,644.02	无
武汉南天计算机系统有限公司	直接控股	武汉	信息产业	193.95	开发、生产、销售计算机软件、硬件、外部设备及职能机电产品,信息工程承包、技术咨询服务	有限公司	雷坚	61641438-3	244.96	无
西安南天计算机系统有限公司	直接控股	西安	信息产业	312.15	开发、生产、销售计算机软件、硬件、外设及职能机电产品,承包信息工程、技术服务及技术咨询	有限公司	雷坚	62391245-2	227.90	无
昆明南天计算机系统有限公司	直接控股	昆明	信息产业	340.00	生产和销售电子计算机系列产品,提供相应的售后服务和技术咨询	有限公司	郑南南	62260033-4	281.69	无

深圳南天东华 科技有限公司	直 接 控 股	深 圳	制 造 业	847.77	生产经营 IC 卡、磁卡读写器、金融专用设备计算机应用软件及相关的技术咨询服务	有 限 公 司	雷 坚	61884690-5	1,060.61	无
北京南天软件 有限公司	直 接 控 股	北 京	信 息 产 业	6,000.00	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	有 限 公 司	雷 坚	73821596-4	6,070.05	无
云南南天信息 设备有限公司	直 接 控 股	昆 明	制 造 业	2,000.00	开发、生产销售计算机软硬件、外围设备、金融专用设备、职能机电设备、系统集成、网络设备、信息产品；承接网络工程、信息系统工程、技术服务及技术咨询	有 限 公 司	郑 南 南	79723680-2	2,000.00	无
北京南天宏远 科技有限公司	直 接 控 股	北 京	信 息 产 业	1,000.00	开发、销售计算机软硬件及外部设备、机械电器设备；系统集成；技术服务、技术咨询	有 限 公 司	郑 南 南	66310900-7	1,000.00	无

重庆南天数据 资讯服务有限 公司	直 接 控 股	重 庆	信 息 产 业	3,000.00	设计、开发、生产、销售：计算机及信息 化应用软件、硬件、外围设备、智能终端、 机电产品，互联网及移动互联网信息化系 统集成、技术服务、技术咨询、自产产品 的安装、调试、维修、系统集成。	有 限 公 司	雷坚	56563625-x	3,000.00	无
------------------------	------------------	--------	------------------	----------	--	------------------	----	------------	----------	---

(续)

金额单位：人民币万元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额	注释
北京南天信息工程有限 公司	100.00	100.00	是				
广州南天电脑系统有限 公司	100.00	100.00	是				

上海南天电脑系统有限公司	100.00	100.00	是	
武汉南天电脑系统有限公司	100.00	100.00	是	
西安南天电脑系统有限公司	70.00	70.00	是	-9.68
昆明南天电脑系统有限公司	75.00	75.00	是	194.54
深圳南天东华科技有限公司	75.00	75.00	是	392.68
北京南天软件有限公司	100.00	100.00	是	
云南南天信息设备有限公司	100.00	100.00	是	
北京南天宏远科技有限公司	100.00	100.00	是	
重庆南天数据资讯服务有限公司	100.00	100.00	是	

注：①广州南天电脑系统有限公司持有天鸿志（北京）科技有限公司 70%的股权，持有成都南天佳信信息技术有限公司 61%的股权，归属于少数股东的权益合计为 444.34 万元。

②北京南天宏远科技有限公司原名为北京南天富托普信息技术有限公司，2010 年 7 月 5 日经北京市工商行政管理局核准名称变更。

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
云南医药工业股份有限公司	直接控股	昆明市	医药的配送、销售、生产	8,192.68	医用原料、制药设备、医疗器械、中西药品	股份公司	彭玉珠	21652305-4	7,498.12	

(续)

金额单位：人民币万元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并 报表	少数股 东权益	少数股东权益中用于 冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额	注释
云南医药工业股分有限公司	66.60	66.60	是		8,664.64		

2、合并范围发生变更的说明

合并范围发生变更的情况详见附注六、3。

本公司于 2010 年 9 月 29 日召开了第四届董事会第二十四次会议,由公司出资 3000 万元人民币设立全资子公司重庆南天数据资讯服务有限公司。重庆南天数据资讯服务有限公司于 2010 年 12 月 14 日取得重庆市工商局核发的企业法人营业执照,新增子公司纳入合并范围。

3、报告期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的主体:

名称	期末净资产	本期净利润
重庆南天数据资讯服务有限公司	29,988,600.00	-11,400.00

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出,“期初”指 2010 年 1 月 1 日,“期末”指 2010 年 12 月 31 日。“上期”指 2009 年度,“本期”指 2010 年度。

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
库存 现金:			313,736.19			296,962.59
-人民 币	—	—	313,736.19	—	—	296,962.59
-美元						
-港元						
-欧元						
银行 存款:			503,880,788.90			647,473,277.24

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
-人民 币	—	—	495,088,494.47	—	—	644,526,850.63
-美元	1,284,777.30	6.6227	8,508,694.62	375,232.43	6.8282	2,562,162.37
-港元	333,290.64	0.8509	283,599.81	436,417.22	0.8805	384,264.24
-欧元						
其他 货币 资金:			17,315,662.10			9,998,696.00
-人民 币	—	—	17,214,198.53	—	—	9,998,696.00
-美元						
-港元						
-欧元	11,521.44	8.8065	101,463.57			
合 计			521,510,187.19			657,768,935.83

注：期末货币资金 6,902,155.27 元使用受到限制，已从现金及现金等价物中扣除。其中：银行保函保证金 3,895,615.27 元、银行承兑汇票保证金 3,006,540.00 元。

2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资	24,500.00	43,430.00

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

衍生金融资产

套期工具

其他

合 计	24,500.00	43,430.00
-----	-----------	-----------

注：交易性权益工具投资为股票投资。

3、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	14,863,238.83	8,027,306.56
商业承兑汇票		
合 计	14,863,238.83	8,027,306.56

(2) 期末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已 终止确 认	备注
云南太阳鸟药业有限 公司	2010-12-28	2011-3-28	400,000.00	是	
云南龙马药业有限公 司	2010-12-8	2011-3-8	313,782.10	是	
江西三精易安医药有 限公司	2010-12-2	2011-2-14	200,000.00	是	
重庆海通医药有限公 司	2010-10-18	2011-4-18	197,961.40	是	

云南安安药业有限责 任公司	2010-12-23	2011-3-23	150,000.00	是
合 计			<u>1,261,743.50</u>	

4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏 账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收 账款				
其他账龄组合	440,888,458.04	99.55	24,776,657.40	5.62
组合小计	<u>440,888,458.04</u>	<u>99.55</u>	<u>24,776,657.40</u>	<u>5.62</u>
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的应收账款	2,000,143.20	0.45	2,000,143.20	100.00
合 计	<u>442,888,601.24</u>	<u>100.00</u>	<u>26,776,800.60</u>	<u>6.05</u>

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏 账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收 账款				

其他账龄组合	329,413,894.77	98.97	23,837,563.37	7.24
组合小计	329,413,894.77	98.97	23,837,563.37	7.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,434,559.20	1.03	3,434,559.20	100.00
合计	332,848,453.97	100.00	27,272,122.57	8.19

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	363,111,042.30	81.98	260,255,203.44	78.19
1 至 2 年	31,367,465.96	7.08	35,157,840.65	10.56
2 至 3 年	27,748,133.70	6.27	14,934,672.25	4.49
3 至 4 年	7,335,990.33	1.66	6,714,733.49	2.02
4 至 5 年	3,851,124.99	0.87	3,858,057.72	1.16
5 年以上	9,474,843.96	2.14	11,927,946.42	3.58
合计	442,888,601.24	100.00	332,848,453.97	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	

1 年以内	363,111,0 42.30	82.37	3,755,01 7.85	260,255,20 3.44	79.00	2,969,308 .30
其中：1 个月以 内	142,386,1 99.98	32.30		142,487,80 9.59	43.24	
1-3 个月	138,035,0 85.25	31.31	1,243,05 2.26	48,284,003 .33	14.66	482,840.0 3
3-6 个月	46,876,00 3.98	10.63	920,310. 80	29,038,000 .65	8.82	580,760.0 1
6-9 个月	9,951,642 .81	2.26	298,549. 28	5,828,061. 47	1.77	174,841.8 4
9-12 个 月	25,862,11 0.28	5.87	1,293,10 5.51	34,617,328 .40	10.51	1,730,866 .42
1 至 2 年	31,367,46 5.96	7.11	2,656,44 1.31	33,157,697 .45	10.07	2,686,444 .05
2 至 3 年	25,747,99 0.50	5.84	5,149,12 7.16	13,500,256 .25	4.10	2,700,051 .26
3 至 4 年	7,335,990 .33	1.66	2,200,79 7.12	6,714,733. 49	2.04	2,010,740 .25
4 至 5 年	3,851,124 .99	0.87	1,540,43 0.00	3,858,057. 72	1.17	1,543,223 .09
5 年以上	9,474,843 .96	2.15	9,474,84 3.96	11,927,946 .42	3.62	11,927,79 6.42
合计	440,888,4 58.04	100.00	24,776,6 57.40	329,413,89 4.77	100.00	23,837,56 3.37

②单项金额虽不重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
北京中青联迪科技发展有限公司	2,000,143.	100.00	2,000,143	对方无资产执
合计	2,000,143.	100.00	2,000,143	

(4) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回	
			前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
长春通威智能技术有限公司	根据法院判决	单独进行减值测试	600,000.00	600,000.00
清远农村信用社	对方偿还	按照账龄计提	81,000.00	81,000.00
合计			681,000.00	681,000.00

(5) 报告期实际核销的大额应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
南宁德盛万海科贸有限公司	货款	1,434,416.00	账龄较长, 无法收回	否
长春创新科技发展有限公司	货款	1,199,900.00	账龄较长, 无法收回	否
广州诚晟信息工程有限公司	货款	960,030.02	账龄较长, 无法收回	否
济南金石微科技发展有限公司	货款	716,300.00	账龄较长, 无法收回	否
广州交行	货款	420,000.00	账龄较长, 无法收回	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
济南万达科技有限公司	贷款	354,317.00	账龄较长, 无法收回	否
深圳光大银行	贷款	298,000.00	账龄较长, 无法收回	否
邵阳建行	贷款	264,700.00	账龄较长, 无法收回	否
合肥格图	贷款	258,360.00	账龄较长, 无法收回	否
义乌农信	贷款	200,000.00	账龄较长, 无法收回	否
合肥工行	贷款	180,000.00	账龄较长, 无法收回	否
象山农信	贷款	180,000.00	账龄较长, 无法收回	否
其他	贷款	2,984,680.12	账龄较长, 无法收回	否
合计		9,450,703.14		

(6) 本报告期应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国银行	本公司的客户	63,408,564.11	0-1 年	14.32
中国民生银行	本公司的客户	8,602,790.00	0-2 年	1.94
山东中行	本公司的客户	8,069,223.00	0-3 年	1.82
中石油天然气公司长庆油田分公司	本公司的客户	7,706,459.00	1 年以内	1.74
建行河南省分行	本公司的客户	6,567,764.36	0-1 年	1.48

户		
合 计	94,354,800.47	21.30

(8) 应收关联方账款情况

详见附注八、5 关联方应收应付款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其他账龄组合	30,855,468.29	100.00	2,787,537.88	9.03
组合小计	30,855,468.29	100.00	2,787,537.88	9.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	30,855,468.29	100.00	2,787,537.88	9.03

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				

按组合计提坏账准备的其他

应收款

其他账龄组合	27,187,648.17	100.00	2,544,678.33	9.36
组合小计	27,187,648.17	100.00	2,544,678.33	9.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	27,187,648.17	100.00	2,544,678.33	9.36

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	23,133,099.61	74.97	22,103,878.66	81.30
1 至 2 年	3,971,415.09	12.87	2,414,926.52	8.88
2 至 3 年	906,972.76	2.94	520,716.45	1.92
3 至 4 年	516,009.70	1.67	130,901.89	0.48
4 至 5 年	42,200.00	0.14	95,552.66	0.35
5 年以上	2,285,771.13	7.41	1,921,671.99	7.07
合计	30,855,468.29	100.00	27,187,648.17	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	23,133,099.61	74.97	164,174.53	22,103,878.66	81.30	239,410.58
其中：1 个月以内	12,700,489.12	41.16	0.00	10,847,610.99	39.89	
1-3 个月	6,224,430.32	20.17	60,477.02	4,195,498.92	15.43	26,314.28
3-6 个月	2,138,515.27	6.93	38,375.56	2,758,383.30	10.15	43,231.91
6-9 个月	1,390,642.85	4.51	37,113.67	1,043,112.80	3.84	17,348.22
9-12 个月	679,022.05	2.20	28,208.28	3,259,272.65	11.99	152,516.17
1 至 2 年	3,971,415.09	12.87	211,752.06	2,414,926.52	8.88	202,500.84
2 至 3 年	906,972.76	2.94	111,656.89	520,716.45	1.92	103,603.29
3 至 4 年	516,009.70	1.67	149,353.17	130,901.89	0.48	39,270.57
4 至 5 年	42,200.00	0.14	7,680.00	95,552.66	0.35	38,221.06
5 年以上	2,285,771.13	7.41	2,142,921.23	1,921,671.99	7.07	1,921,671.99

合计	30,855,46	100.00	2,787,53	27,187,648	100.00	2,544,67
	8.29		7.88	.17		8.33

注：期末账龄在 5 年以上的其他应收款中含应收赵琪 363,902.95 元，为业务员非法挪用货款形成，公司保留追索权，本期由应收账款调整到其他应收款中核算。

(4) 本期无其他应收款转回或收回。

(5) 报告期实际核销的大额其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
江苏省工行	质保金	1,000.00	账龄较长，收不回来	否
曹国山	备用金	3,560.50	账龄较长，收不回来	否
其他	备用金	63,580.89	账龄较长，收不回来	否
		<u>68,141.39</u>		

(6) 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。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
昆明市财政局昆明经济技术开发区财政分局	非关联方	1,272,481.63	1 年以内	4.12
投标保证金	非关联方	895,870.00	1 年以内	2.90

出口退税	非关联方	792,631.61	1 年以 内	2.57
个旧市人民医院	非关联方	673,429.65	1 年以 内	2.18
建行湖北省分行	非关联方	645,360.00	1 至 4 年	2.09
合 计		<u>4,279,772.89</u>		<u>13.86</u>

(8) 应收关联方账款情况

详见附注八、5 关联方应收应付款项。

6、预付款项

(1) 预付款项按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其他账龄组合	83,883,258.68	100.00	781,035.78	0.93
组合小计	<u>83,883,258.68</u>	<u>100.00</u>	<u>781,035.78</u>	<u>0.93</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	<u>83,883,258.68</u>	<u>100.00</u>	<u>781,035.78</u>	<u>0.93</u>

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其他账龄组合	59,736,452.08	100.00	799,196.81	1.34
组合小计	59,736,452.08	100.00	799,196.81	1.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	59,736,452.08	100.00	799,196.81	1.34

(2) 预付款项按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	80,722,484.68	96.23	52,204,834.39	87.39
1 至 2 年	1,213,772.41	1.45	3,009,314.32	5.04
2 至 3 年	1,351,864.52	1.61	1,390,726.34	2.33
3 至 4 年	91,947.50	0.11	1,460,774.90	2.44
4 至 5 年	210,641.64	0.25	87,417.00	0.15

5 年以 上	292,547.93	0.35	1,583,385.13	2.65
合计	83,883,258.68	100.00	59,736,452.08	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按账龄组合计提坏账准备的预付款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准 备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	80,722,484.68	96.23		52,204,834.39	87.39	110,324.18
1 至 2 年	1,213,772.41	1.45	107,611.23	3,009,314.32	5.04	217,975.14
2 至 3 年	1,351,864.52	1.61	270,372.91	1,390,726.34	2.33	76,025.18
3 至 4 年	91,947.50	0.11	27,584.25	1,460,774.90	2.44	123,601.91
4 至 5 年	210,641.64	0.25	82,919.46	87,417.00	0.15	34,966.80
5 年以上	292,547.93	0.35	292,547.93	1,583,385.13	2.65	236,303.60
合计	83,883,258.68	100.00	781,035.78	59,736,452.08	100.00	799,196.81

(4) 报告期实际核销的大额预付款项情况

单位名称	其他应收款 性质	核销金额	核销原因	是否因关 联交易产 生

单位名称	其他应收款 性质	核销金额	核销原因	是否因关 联交易产 生
重庆博克思科技有限责 任公司	材料款	193,500.00	账龄较长, 无法收 回	否
广州市璞晖电子科技有 限公司	材料款	107,320.00	账龄较长, 无法收 回	否
其他	材料款	22,220.16	账龄较长, 无法收 回	否
合计		<u>323,040.16</u>		

(5) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公 司关系	金额	预付时间	未结算原因
华展鑫荣国际招标代理(北京)有 限公司	供应商	19,040,666 .91	2010年	预付代购货款
云南腾药药品经营有限公司	供货商	4,767,436. 21	2010年	尚未结算
东莞东聚电子电讯制品有限公司	供应商	3,012,063. 00	2010年	支付材料采购款
云南省公安厅	客户	2,000,550. 00	2010年	项目施工质量保 证金
河北冀衡(集团)药业有限司	供货商	1,353,000. 00	2010年	尚未结算
合 计		<u>30,173,716 .12</u>		

(6) 报告期预付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款

项。

7、存货

(1) 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	154,710,695.00	4,345,595.61	150,365,099.39
在产品	166,637,635.67	5,074,828.85	161,562,806.82
库存商品	251,921,861.18	10,211,909.71	241,709,951.47
周转材料	6,117,186.49		6,117,186.49
低值易耗品			
在途物资	1,544,183.67		1,544,183.67
合 计	580,931,562.01	19,632,334.17	561,299,227.84

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	143,510,825.80	6,766,015.80	136,744,810.00
在产品	134,022,910.04	5,074,828.85	128,948,081.19
库存商品	113,871,981.01	18,838,747.56	95,033,233.45
周转材料	6,739.43		6,739.43
低值易耗品	14,805.17		14,805.17
在途物资	944,009.53		944,009.53
合 计	392,371,270.98	30,679,592.21	361,691,678.77

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	期初数	本期计提数	本期减少数	期末数
-----	-----	-------	-------	-----

			转回数	转销数	
原材料	6,766,015.8			2,420,420.	4,345,595.61
	0			19	
在产品	5,074,828.8				5,074,828.85
	5				
库存商品	18,838,747.	2,748,172.		11,375,010	10,211,909.7
	56	30		.15	1
周转材料					
低值易耗品					
在途物资					
合 计	30,679,592.	2,748,172.		13,795,430	19,632,334.1
	21	30		.34	7

注：存货跌价准备转销的主要原因是：本公司之子公司云南医药工业股份有限公司药品过期报废，本期转销存货跌价准备 7,144,671.09 元，本公司之子公司北京南天信息工程有限公司的部分存货，因技术进步，淘汰的存货本期做报废处理，转销存货跌价准备 3,426,184.31 元。

(3) 存货跌价准备计提和转回原因

本公司之子公司上海南天电脑系统有限公司购入的 BP (POS) 等产品更新换代，无使用价值，导致产成品的可变现净值低于存货成本，本期计提存货跌价准备 2,346,999.69 元。

本公司之子公司云南医药工业股份有限公司 2010 年度注射用水溶性维生素（水乐维他）等部分药品过了保质期，本期计提存货跌价准备 401,172.61 元。

(4) 存货期末余额中含有借款费用资本化金额为 0.00 元。

(5) 本公司期末无用于债务担保的存货。

8、其他流动资产

项 目	性质（或内容）	期末数	期初数
-----	---------	-----	-----

天天利投资	银行理财产品		9,360,000.00
			0
合 计			9,360,000.00
			0

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资				
对联营企业投资	68,785,645.78	15,877,059.80	100,000.00	84,562,705.58
其他股权投资	62,283,696.72			62,283,696.72
减：长期股权投资减值准备	695,467.99		100,000.00	595,467.99
合 计	130,373,874.51	15,877,059.80		146,250,934.31

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
云南佳程防伪科技有限公司	权益法	10,200,000.00	10,255,944.60	992,160.07	11,248,104.67
云南南天信息软件有限公司	权益法	914,300.00	695,467.99	-100,000.00	595,467.99
盈富泰克创业投资有限公司	成本法	14,783,696.72	14,783,696.72		14,783,696.72
富滇银行股份有限公司	成本法	46,000,000.00	46,000,000.00		46,000,000.00
厦门南天世纪信息技术有限公司	权益法	200,000.00	167,213.80	-26,414.20	140,799.60

广州南天佳信信息工程有限 公司	权益法	600,000.00	721,206.34	71,502.37	792,708.71
深圳市帕纳投资有限公司	成本法	1,500,000. 00	1,500,000. 00		1,500,000. 00
上海致同信息技术有限公司	权益法	2,000,000. 00	2,014,059. 73	106,865.58	2,120,925. 31
昆明积大制药有限公司	权益法	39,700,200 .00	54,931,753 .32	14,732,945 .98	69,664,699 .30
合 计			131,069,34	15,777,059	146,846,40
			2.50	.80	2.30

(续)

被投资单位	在被投资 单位持股 比例 (%)	在被投资 单位享有 表决权比 例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准 备	本期计 提减值 准备	本期现金 红利
云南佳程防伪科技有限公司	20.00	20.00				
云南南天信息软件有限公司	20.00	20.00		595,46 7.99		
盈富泰克创业投资有限公司	11.01	11.01				8,795,996 .33
富滇银行股份有限公司	0.83	0.83				
厦门南天世纪信息技术有限 公司	40.00	40.00				
广州南天佳信信息工程有限 公司	30.00	30.00				
深圳市帕纳投资有限公司	15.00	15.00				

上海致同信息技术有限公司	40.00	40.00		
昆明积大制药有限公司	30.00	30.00	4,500,000	.00
			595,46	13,295,99
合 计			7.99	6.33

(3) 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
云南佳程防伪科技有限公司	有限公司	昆明	殷立辉	制造业	5,100.00	20.00	20.00
云南南天信息软件有限公司	有限公司	昆明		该公司已停业		20.00	20.00
厦门南天世纪信息技术有限公司	有限公司	厦门	陈东勇	信息产业	50.00	40.00	40.00
广州南天佳信信息工程有限公司	有限公司	广州	张锦鸿	信息产业	200.00	30.00	30.00
上海致同信息技术有限公司	有限公司	上海	王励	信息产业	500.00	40.00	40.00
昆明积大制药有限公司	有限公司	昆明	刘建彤	制药	13,233.40	30.00	30.00

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	组织机构代码
---------	--------	--------	---------	----------	-------	--------

云南佳程防伪科技有限公 司	98,986,425 .64	40,145,902 .26	58,840,52 3.38	21,945,225 .46	4,560,80 0.35	7482809 4-6
云南南天信息软件有限公 司						
厦门南天世纪信息技术有 限公司	351,998.99		351,998.9 9		-66,034. 82	7617481 5-2
广州南天佳信信息工程有 限公司	3,679,139. 45	1,036,777. 10	2,642,362 .35	4,749,912. 94	240,290. 02	7783715 5-8
上海致同信息技术有限公 司	8,809,495. 77	3,507,182. 49	5,302,313 .28	17,446,554 .10	279,306. 15	6822609 2-5
昆明积大制药有限公司	387,550,64 0.03	155,334,97 5.71	232,215,6 64.32	378,858,75 6.45	40,161,4 02.77	6226001 8-2

(4) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营企业投资				
云南南天信息软件有限公司	695,467.99		100,000.00	595,467.99
合计	695,467.99		100,000.00	595,467.99

注：本期转销对云南南天信息软件有限公司的长期股权投资及长期股权投资减值准备 100,000.00 元。

10、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	30,589,554.59	4,161,861.21	682,128.18	34,069,287.62
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产				
减：投资性房地产减值准备				
合 计	30,589,554.59	4,161,861.21	682,128.18	34,069,287.62

(2) 按成本计量的投资性房地产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原值合计	40,948,814.61	4,161,861.21		45,110,675.82
房屋、建筑物	38,265,299.01	4,161,861.21		42,427,160.22
土地使用权	2,683,515.60			2,683,515.60
二、累计折旧和摊销合计	10,359,260.02	682,128.18		11,041,388.20
房屋、建筑物	10,113,271.02	703,578.22		10,816,849.24
土地使用权	245,989.00	-21,450.04		224,538.96
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
土地使用权				

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
四、账面价值合计	30,589,554			34,069,287.6
	.59			2
房屋、建筑物	28,152,027			31,610,310.9
	.99			8
土地使用权	2,437,526.			2,458,976.64
	60			

注：① 本期折旧和摊销额 549,362.16 元。

②截至 2010 年 12 月 31 日本公司投资性房地产无账面价值高于可收回金额的情况。

11、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	414,647,83		18,795,27	526,130,48
	3.48	130,277,922.59	4.87	1.20
其中：房屋及建筑物	250,807,50		9,617,166	351,522,74
	5.55	110,332,403.01	.27	2.29
电子设备	22,471,453		2,284,388	26,479,212
	.40	6,292,147.67	.91	.16
机器设备	93,603,909		2,057,540	103,694,29
	.45	12,147,923.99	.64	2.80
交通工具	24,319,529		1,840,993	23,983,983
	.23	1,505,447.92	.97	.18
其他	23,445,435		2,995,185	20,450,250
	.85		.08	.77
二、累计折旧		本期新增	本期计提	

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
累计折旧合计	143,815,86 3.19	22,338,4 81.44	6,725,433 .42	159,428,91 1.21
其中：房屋及建筑物	48,044,830 .86	7,862,65 3.65	132,766.0 2	55,774,718 .49
电子设备	15,232,925 .57	2,581,78 4.09		17,814,709 .66
机器设备	56,132,937 .12	6,665,17 4.82	1,291,097 .36	61,507,014 .58
交通工具	15,231,740 .66	2,343,10 0.31	1,748,947 .39	15,825,893 .58
其他	9,173,428. 98	2,885,76 8.57	3,552,622 .65	8,506,574. 90
三、账面净值合计	270,831,97 0.29			366,701,56 9.99
其中：房屋及建筑物	202,762,67 4.69			295,748,02 3.80
电子设备	7,238,527. 83			8,664,502. 50
机器设备	37,470,972 .33			42,187,278 .22
交通工具	9,087,788. 57			8,158,089. 60
其他	14,272,006 .87			11,943,675 .87
四、减值准备合计	947,659.05			947,659.05

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其中：房屋及建筑物				
电子设备	145,184.14			145,184.14
机器设备				
交通工具				
其他	802,474.91			802,474.91
	269,884.31			365,753.91
五、账面价值合计	1.24			0.94
	202,762.67			295,748.02
其中：房屋及建筑物	4.69			3.80
电子设备	7,093,343.69			8,519,318.36
机器设备	37,470,972.33			42,187,278.22
交通工具	9,087,788.57			8,158,089.60
其他	13,469,531.96			11,141,200.96

注：①本期折旧额为 21,974,598.51 元。

②本期由在建工程转入固定资产的 117,289,249.41 元。

③本期将账面价值为 4,029,095.19 元（原值 4,161,861.21 元，累计折旧 132,766.02 元）的房屋转入投资性房地产。

（2）所有权受到限制的固定资产情况

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司将账面价值为 2,716,633.78 元（原值 6,669,383.00 元）的房屋及建筑物作为长期借款（1,034,254.80 美元）的抵押物。

本公司之子公司云南医药工业股份有限公司于 2010 年 12 月 31 日将账面价值为

19,762,319.16 元（原值 24,438,673.52 元）的房屋作为短期借款（2010 年 12 月 31 日：28,000,000.00 元）的抵押物。

本公司之孙公司云南植物药业有限公司于 2010 年 12 月 31 日将账面价值为 7,839,016.47 元（原值 9,675,171.11 元）的房屋作为 10,000,000.00 元的短期借款（2010 年 12 月 31 日：10,000,000.00 元）的抵押物；将账面价值 4,649,036.70 元（原值 18,128,895.33 元）的机器设备作为长期借款 2,000,000.00 元的抵押物。

（3）本公司暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准 备	账面价值	备注
机器设备	429,000.37	389,083.47		39,916.90	
运输设备	59,940.50	49,349.29		10,591.21	
电子设备					
办公设备	43,800.00	39,172.80		4,627.20	
合计	532,740.87	477,605.56		55,135.31	

（4）通过经营租赁租出的固定资产

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	期初账面价值
其他	6,447,776.70	8,079,103.65
合计	6,447,776.70	8,079,103.65

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书的 原因	预计办结产权证书 的时间	账面价值
厂洼 13 号楼	集资建房，产权不 清晰	未知	413,343.07
信息产业基地一期	尚未竣工决算	2011 年	104,719,47 8.25
植物药业综合提取钢结构	正在办理当中	2011 年	43,569.08

植物药业水解罐框架	正在办理当中	2011 年	53,739.33
植物药业三效提取房(灯盏花车间)	正在办理当中	2011 年	90,325.48
植物药业锅炉房	正在办理当中	2011 年	131,248.04
植物药业办公大楼	正在办理当中	2011 年	1,171,312.60
植物药业厂区、家属区公厕	正在办理当中	2011 年	63,268.61
植物药业配电室	正在办理当中	2011 年	119,950.29
植物药业动物房	正在办理当中	2011 年	351,031.19
植物药业垃圾房	正在办理当中	2011 年	1,403.79
植物药业地磅房	正在办理当中	2011 年	6,229.15
合 计			107,164,898.88

12、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
信息产业基地	8,609,011.00		8,609,011.00	71,981,290.46		71,981,290.46
上海南天一楼装修费	708,541.60		708,541.60			
医药公司二期在建工程	12,607,611.67		12,607,611.67	175,345.00		175,345.00
七甸工程	15,000.00		15,000.00			

	0	0		
针剂车间洁净管道 安装	103,600. 00	103,600. 00		
合 计	22,043,7 64.27	22,043,7 64.27	72,156,6 35.46	72,156,63 5.46

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固 定资产数	其他 减少 数	期末数
信息产业基地	254,000,000 .00	71,981,290 .46	53,810,969 .95	117,183,249 .41		8,609,011. 00
上海南天一楼装修 费	无		708,541.60			708,541.60
医药公司二期在建 工程	80,000,000. 00	175,345.00	12,432,266 .67			12,607,611 .67
七甸工程			15,000.00			15,000.00
针剂车间洁净管道 安装	1,323,000.0 0		103,600.00			103,600.00
污水深度处理项目	106,000.00		106,000.00	106,000.00		
合 计		72,156,635 .46	67,176,378 .22	117,289,249 .41		22,043,764 .27

(续)

工程名称	利息资本 化累计金 额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利 息资本 化率(%)	工程投入占 预算的比例 (%)	工程进 度	资金来源

信息产业基地	49.52	49.00%	募集资金
上海南天一楼装修费		90.00%	募集资金
医药公司二期在建工程	15.76	3.00%	自筹
七甸工程			
针剂车间洁净管道安装			
污水深度处理项目			

(3) 在建工程减值准备

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度	备注
信息产业基地	49.00%	工程进度以形象进度为基础进行估计
医药公司二期在建工程	3.00%	工程进度以形象进度为基础进行估计

13、工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
专用设备	133,700.00	2,610,043.10	1,400,430.40	1,343,312.70
合 计	133,700.00	2,610,043.10	1,400,430.40	1,343,312.70

14、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	133,371,540.50	36,766,589.69	2,124,271.89	168,013,858.30

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	92,429,480.50	6,401,714.75	2,022,387.50	96,808,807.75
非专利技术	29,967,881.88	13,871,131.89		43,839,013.77
南天电子数据管理系统	2,647,833.19			2,647,833.19
外包基础软件平台		6,724,830.40		6,724,830.40
灯盏细辛合剂新药证书	4,500,000.00			4,500,000.00
其他	3,826,344.93	9,768,912.65	101,884.39	13,493,373.19
二、累计折耗合计	18,869,221.39	11,933,402.66	2,124,271.89	28,678,352.16
土地使用权	7,247,532.21	4,018,282.70	2,022,387.50	9,243,427.41
非专利技术	9,411,954.32	6,813,872.77		16,225,827.09
南天电子数据管理系统	66,195.84	264,783.36		330,979.20
外包基础软件平台		93,400.42		93,400.42
灯盏细辛合剂新药证书	1,687,500.00	450,000.00		2,137,500.00
其他	456,039.02	293,063.41	101,884.39	647,218.04
三、减值准备累计金额合计				

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权				
非专利技术				
南天电子数据管理系统				
外包基础软件平台				
灯盏细辛合剂新药证书				
其他				
四、账面价值合计	114,502,319.			139,335,506
	11			.14
土地使用权	85,181,948.2			87,565,380.
	9			34
非专利技术	20,555,927.5			27,613,186.
	6			68
南天电子数据管理系统	2,581,637.35			2,316,853.9
				9
外包基础软件平台				6,631,429.9
				8
灯盏细辛合剂新药证书	2,812,500.00			2,362,500.0
				0
其他	3,370,305.91			12,846,155.
				15

注①本期摊销金额为 10,305,070.47 元。

注②本公司之子公司云南医药工业股份有限公司于 2010 年 12 月 31 日将账面价值为 4,877,212.65 元（原值 6,031,306.69 元）的土地使用权作为短期借款 28,000,000.00 元的抵押物。

本公司之孙公司云南植物药业有限公司于 2010 年 12 月 31 日将账面价值

8,370,551.07 元（原值 10,284,144.94 元）的土地使用权作为 10,000,000.00 元的短期借款的抵押物。

(2) 开发项目支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
支付终端研发项目		9,808,278.41	2,591,434.07		7,216,844.34
软件外包开发项目		9,141,915.41	9,141,915.41		
外包基础软件平台		7,172,635.91	447,805.51	6,724,830.40	
电子政务支撑平台		4,565,020.59	4,565,020.59		
信息系统运维服务支撑平台		4,541,199.84			4,541,199.84
核心智能交易系统(ZCITA)		3,620,463.52	3,620,463.52		
PR9 研发项目	688,730.23	3,412,565.53	3,412,565.53		688,730.23
存取一体机	703,844.35	2,805,874.98	2,805,874.98		703,844.35
稽核管理项目		2,213,923.99		2,213,923.99	
SQZG 工艺改进		2,082,754.48	2,082,754.48		

IT 集成服务系统					613,273.9
平台软件研发	565,780.86	47,493.10			6
其他	6,462,887.04	44,164,546.09	40,173,256.94	5,970,903.74	4,483,272.45
合 计	8,421,242.48	93,576,671.85	68,841,091.03	14,909,658.13	18,247,165.17

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 26.35%。通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 26.24%。

15、商誉

(1) 商誉明细情况

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减 少	期末数	期末减 值准备
云南植物药业有限 公司	25,176,882.67			25,176,882.67	
合 计	25,176,882.67			25,176,882.67	

(2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

商誉减值测试方法详见附注四、17。

16、长期待摊费用

项目	期初数	本期增 加	本期摊 销	其他减少	期末数	其他减少的 原因
	646,593.		219,408		427,184.	
装修费	40		.44		96	
北京员工宿舍房屋 租金	32,025.0		32,025.			
南天大厦房屋租金	22,400.0		22,400.			

	0		00		
管理信息平台使用权	200,000	66,666.		133,333.	
租赁费	2,058,014.23	360,732.56	396,055.11	1,171,966.38	850,725.30
福生大药房装修费	32,374.47		4,011.97	28,362.50	
医保软件	52,125.27	40,000.00	31,391.94	60,733.33	
净化系统装修费	895,540.30		91,850.28	803,690.02	
合 计	3,739,072.67	600,732.56	863,809.46	1,261,062.21	2,214,933.56

注：本公司的子公司云南医药工业股份公司租赁的官庄仓库由于政府进行城中村改造，出租方拟收回，本年收到出租方退回的租金 1,023,334.58 元，冲减待摊的租赁费。本公司的子公司云南医药工业股份公司之分公司福生大药房拟处置，本年福生大药房已交由其他单位经营，尚未摊销的租赁费、医保软件、装修费转出。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

① 已确认的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	5,565,810.69	41,905,507.27	7,414,156.06	48,194,512.79

交易性金融资产的公允价值变动

计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动

其他公允价值变动

固定资产折旧

抵销内部未实现利润	1, 076, 185.95	9, 953, 187.46	2, 110, 501.34	14, 070, 008.97
无形资产摊销	13, 109.25	87, 395.00		
长期资产摊销	105, 576.94	703, 846.26	73, 293.11	488, 620.73
应付职工薪酬	645, 693.56	5, 624, 653.07		
以前年度预提售后服务培训费	46, 449.80	309, 665.33	105, 146.01	700, 973.40
预计负债	395, 126.40	3, 951, 264.00		
可抵扣亏损	25, 086.28	167, 241.89		
合计	7, 873, 038.87	62, 702, 760.28	9, 703, 096.52	63, 454, 115.89

② 已确认递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
固定资产评估增值	1, 291, 653.03	8, 611, 020.20	1, 379, 035.27	9, 193, 568.47
无形资产评估增值	1, 369, 272.50	9, 128, 483.33	1, 441, 339.47	9, 608, 929.80

计入资本公积的可供 出售金融资产公允价 值变动			9,475.00	63,166.67
合计	2,660,925.53	17,739,503.53	2,829,849.74	18,865,664.94

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	9,615,328.20	14,744,204.17
可抵扣亏损	2,064,571.15	6,384,960.59
合 计	11,679,899.35	21,129,164.76

注：本公司之子公司北京南天信息工程有限公司及西安南天电脑系统有限公司由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2010 年		1,769,085.31	
2012 年	1,922,277.53	4,473,581.66	
2014 年	142,293.62	142,293.62	
合 计	2,064,571.15	6,384,960.59	

18、其他非流动资产

项 目	内 容	期末数	期初数
收购子公司云南医药工业 股份有限公司股权投资差 额	股权投资差额	1,710,815.10	2,281,086.79
合 计		1,710,815.10	2,281,086.79

19、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回 数	转销数	
一、坏账准备	30,615,997	8,890,26		9,160,884	30,345,374.
	.71	1.24		.69	26
二、存货跌价准备	30,679,592	2,748,17		13,795,43	19,632,334.
	.21	2.30		0.34	17
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	695,467.99			100,000.0 0	595,467.99
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	947,659.05				947,659.05
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物 资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回 数	转销数	
合 计	62,938,716	11,638,4		23,056,31	51,520,835.
	.96	33.54		5.03	47

20、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末数	受限制的原因
用于担保的资产小计:	50,366,20 0.43	
本公司的零部件车间	1,604,156 .28	向意大利政府贷款抵押
本公司的配电楼	193,993.8 4	向意大利政府贷款抵押
本公司的综合车间	918,483.6 6	向意大利政府贷款抵押
天祥大厦 7B2	2,151,430 .60	未与银行解除资产抵押手续
云南医药工业股份有限公司的房屋 建筑物	19,762,31 9.16	抵押向银行借款 2800 万元
云南医药工业股份有限公司的土地 使用权	4,877,212 .65	抵押向银行借款 2800 万元
云南植物药业有限公司的机器设备	4,649,036 .70	担保借款 3000 万元中有 200 万元的 借款,由云南植物药业有限公司用机 器设备抵押
云南植物药业有限公司的房屋建筑 物	7,839,016 .47	用于抵押,向银行借款 1000 万元

项 目	期末数	受限制的原因
云南植物药业有限公司的土地使用权	8,370,551.07	用于抵押, 向银行借款 1000 万元
合 计	50,366,200.43	

注：本公司之子公司深圳南天东华科技有限公司虽然于 2010 月 11 月偿还了银行借款，但是并未与银行解除资产抵押手续，目的是为了下一年度公司生产经营资金借贷时，能够快速办理借款业务。

21、短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	38,000,000.00	146,000,000.00
保证借款	17,000,000.00	12,000,000.00
信用借款	98,000,000.00	228,000,000.00
保理借款	45,000,000.00	
合 计	198,000,000.00	386,000,000.00

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、11 及七、14。

本公司之孙公司昆明振华制药厂有限公司向银行借款 17,000,000.00 元，由本公司之子公司云南医药工业股份有限公司为其提供连带责任保证。

22、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	39,419,498.43	15,417,078.90
商业承兑汇票		
合 计	39,419,498.43	15,417,078.90

注：下一会计期间将到期的金额为 39,419,498.43 元。

23、应付账款

(1) 应付账款明细情况

账龄	期末数	期初数
1 年以内	371,603,231.88	240,899,508.65
1 至 2 年	1,283,339.11	13,658,165.51
2 至 3 年	798,740.16	6,270,171.64
3 年以上	4,412,763.54	8,372,644.09
合计	378,098,074.69	269,200,489.89

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

详见附注八、5、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
中地实业公司	1,837,834.40	质量纠纷未结算	否
上海七建土建工程款	651,838.83	尚未结算	否
南京康赛特有限公司	450,000.00	二代内核卡研发合作存在纠纷, 尚未进行结算	否
云南省中行	212,451.00	根据服务合同计提的售后培训费、维护费	否
香港先端打印机公司	318,864.30	存货暂估、对方未开票	否
合计	3,470,988.53		

24、预收款项

(1) 预收款项明细情况

账龄	期末数	期初数
1 年以内	40,129,865.88	20,987,428.87
1 至 2 年	147,902.94	8,721,027.98
2 至 3 年	36,633.38	564,205.35
3 年以上	157,145.54	627,646.98
合计	40,471,547.74	30,900,309.18

(2) 报告期预收款项中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
昆明市公安局警卫处	107,139.83	客户开发项目暂时停滞
云南玉溪寒武纪空调设备有限公司	37,332.00	未发货
百信有限公司	34,000.00	采购货物款, 尚未进行开票结算
重庆市农行	26,850.00	客户多付款项, 需要与银行进行核对
上海合数有限公司	18,200.00	采购货物款, 尚未进行开票结算
合计	223,521.83	

25、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,146,274.60	223,060,857.54	217,976,460.42	8,230,671.72

二、职工福利费		13,462,396.7	13,462,396.7	
		8	8	
三、社会保险费	284,097.58	34,152,391.9	34,350,386.5	86,102.98
		5	5	
其中:1. 医疗保险费	836.16	11,051,746.0	11,020,495.7	32,086.39
		1	8	
2. 基本养老保险费	247,376.68	21,025,374.9	21,256,055.1	16,696.47
		7	8	
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	-1,167.10	1,005,680.27	1,005,477.90	-964.73
5. 生育保险费	41,447.36	584,040.14	583,486.07	42,001.43
6. 工伤保险	-4,395.52	485,550.56	484,871.62	-3,716.58
四、住房公积金	495,476.12	16,709,546.6	16,813,717.9	391,304.80
		1	3	
五、工会经费和职工教育经费	6,423,233.68	5,410,009.38	3,808,213.13	8,025,029.93
六、非货币性福利				
七、辞退福利	144,149.08	701,286.60	845,435.68	
八、以现金结算的股份支付				
九、其他	313,905.46	437,617.43	653,158.97	98,363.92
合 计	10,807,136.5	293,934,106.	287,909,769.	16,831,473.3
	2	29	46	5

注：①应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项，工会经费和职工教育经费金额为 8,025,029.93 元，无非货币性福利支出，因解除劳动关系给予补偿的金额为 701,286.60

元。

② 本公司应付职工薪酬中的工资于 2011 年 1 月发放。

26、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-11,807,841.52	13,705,027.90
营业税	3,082,019.15	4,439,426.91
企业所得税	11,217,334.05	10,569,610.41
个人所得税	5,777,966.93	3,284,520.06
城市维护建设税	1,442,014.38	2,367,160.06
房产税	524,992.17	1,422,928.58
车船使用税		-900
印花税	543,074.26	568,712.00
教育费附加	573,827.38	989,955.89
土地使用税	77,070.74	773,213.61
地方教育费附加	167,483.70	271,823.20
其他	54,024.27	96,345.84
合 计	11,651,965.51	38,487,824.46

27、应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	272,328.77	
短期借款应付利息	56,465.50	
合 计	328,794.27	

28、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付的原因
香港亚森科技发展有限公司	68,633.29	892,639.94	投资方为港资企业，付 汇申请暂未获得政府部 门批准
合计	68,633.29	892,639.94	

29、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

账龄	期末数	期初数
1 年以内	15,778,873.18	64,934,674.54
1 至 2 年	42,353,747.89	25,485,684.53
2 至 3 年	4,813,119.29	3,175,329.39
3 年以上	9,949,591.35	12,983,326.06
合计	72,895,331.71	106,579,014.52

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

详见附注八、5、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表 日后是 否归还
昆明经济技术开发区投资有限责 任公司	40,000,000 .00	尚未到期	否
昆明积大制药有限公司	3,192,310. 96	未结算	否

就业服务站(云南植物药业有限公司内退及退休职工)	2,198,523.77	未结算	否
CISCO SYSTEMS	2,023,807.11	未结算	否
云南科技创业服务中心	1,599,300.53	灯盏花新药为在 2006 年购买无形资产灯盏花新药证书时尚未支付的款项。	否
合 计	49,013,942.37		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
昆明经济技术开发区投资有限责任公司	40,000,000.00	借款
就业服务站(云南植物药业有限公司内退及退休职工)	2,198,523.77	工资及保险费等
CISCO SYSTEMS	2,023,807.11	代收代付款
云南科技创业服务中心	1,599,300.53	灯盏花新药
研究发展费(企业发展基金)	688,374.98	预提研发费用
昆明积大制药有限公司	10,473,130.69	往来款
合 计	56,983,137.08	

30、预计负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证		3,951,264.00		3,951,264.00
合 计		3,951,264.00		3,951,264.00

0

注：本公司生产的 PR 系列存折打印机需要免费提供三年售后维修服务，根据该产品长期的售后维修情况，预计将来发生的售后维修费。

31、其他流动负债

项 目	内 容	期 末 数	期 初 数
递延收益	中小企业（工业）发展专项资金项目	800,000.00	
短期融资券	短期债券	199,431,111.11	
		200,231,111.11	
合 计		11	

其中：短期融资券

债券名称	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应付利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
短期融资券	2010-9-17	365 天	2 亿		2,047,328.77	1,775,000.00	272,328.77	199,431,111.11
合 计					2,047,328.77	1,775,000.00	272,328.77	199,431,111.11

注：本公司短期融资券于 2010 年 9 月 16 日按照相关程序在全国银行间债券市场公开发行招标，2010 年 9 月 17 日完成全部发行手续，每份票面金额 100.00 元，实际发行总额为 2 亿元人民币，期限 365 天，票面利率 3.55%。

其中，递延收益明细如下：

项目	期 末 数	期 初 数
----	-------	-------

与收益相关的政府补助

中小企业（工业）发展专项资金项目	800,000.00	
合 计	800,000.00	

注：中小企业（工业）发展专项资金项目的受益期为 2011 年 1 月至 2011 年 12 月。

32、长期借款

（1）长期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	6,849,559.26	7,676,194.16
保证借款	60,000,000.00	
信用借款	20,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款		
合 计	86,849,559.26	7,676,194.16

注：2009 年 12 月 31 日本公司之子公司云南医药工业股份有限公司向富滇银行昆明广场支行借款 30,000,000.00 元，由云南省工业投资控股集团有限责任公司提供连带保证责任，同时由云南植物药业有限公司以机器设备对其中的 200.00 万元借款进行抵押，抵押期限到 2014 年 12 月 31 日止。

2010 年 1 月 28 日，本公司之子公司云南医药工业股份有限公司向中信银行昆明分行借款 30,000,000.00 元，由云南省工业投资控股集团有限责任公司提供连带责任保证。

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、11 及附注七、20。

（2）金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	利率 (%)	币种	期末数		期初数	
					外币金 额	本币金额	外币金 额	本币金额

富滇银行昆明广 场支行	2010-2-2 6	2013-2-2 5	5.31	人民币		20,000,0 00.00			
意大利政府	2007-12- 27	2022-6-2 7	1.00	美元	1,034,2 54.80	6,849,55 9.26	1,124,1 90.00	7,676,1 94.16	
富滇银行昆明广 场支行	2009-12- 31	2014-12- 31	5.76	人民币		30,000,0 00.00			
中信银行北京路 支行	2010-1-2 8	2015-1-2 8	5.76	人民币		30,000,0 00.00			
合计						86,849,5 59.26		7,676,1 94.16	

33、其他非流动负债

项 目	内 容	期 末 数	期 初 数
递延收益	与资产相关的政府 补助	18,723,584.23	13,946,000.00
递延收益	与收益相关的政府 补助	14,546,357.00	14,627,743.08
合 计		33,269,941.23	28,573,743.08

其中，递延收益明细如下：

项 目	期 末 数	期 初 数
与资产相关的政府补助	18,723,584.23	13,946,000.00
2009 年电子信息产业振兴和技术改造 经济开发区项目	12,943,829.36	13,000,000.00
黄连素提取废液合成项目	3,932,932.77	
振华制药厂技术中心建设项目	500,000.00	
小巨人项目	490,454.30	
	620,367.80	710,000.00

其他项目	236,000.00	236,000.00
与收益相关的政府补助	14,546,357.00	14,627,743.08
公众自助系统开发及应用示范	2,410,400.00	2,410,400.00
南天 ATM 产品产业化	2,700,000.00	2,160,000.00
国产 ATM 存取款一体机产业化开发	1,900,000.00	900,000.00
金融电子化技术研究中心	1,000,000.00	200,000.00
软件（动漫）产业发展资金	3,490,000.00	
小巨人项目	552,457.00	750,000.00
其他项目	2,493,500.00	8,207,343.08
合计	<u>33,269,941.23</u>	<u>28,573,743.08</u>

34、股本

项目	期初数		本期增减变动 (+、-)				期末数		
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	74,123,816	35.204				-8,027,548	-8,027,548	66,096,268.	31.39
	.00	7				.00	.00	00	
3. 其他内资持股	908.00	0.0004				-908.00	-908.00		
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	908.00	0.0004				-908.00	-908.00		
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人									

持股									
有限售条件股份合	74,124,724				-8,028,456	-8,028,456	66,096,268.		
计	.00	35.21			.00	.00	00		31.39
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	136,426,22				8,028,456.	8,028,456.	144,454,683		
	7.00	64.79			00	00	.00		68.61
2.境内上市的外资									
股									
3.境外上市的外资									
股									
4.其他									
无限售条件股份合	136,426,22				8,028,456.	8,028,456.	144,454,683		
计	7.00	64.79			00	00	.00		68.61
三、股份总数	210,550,95						210,550,951		100.0
	1.00	100.00					.00		0

35、库存股

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
子公司持有本公司的股票	2,512,928.00		1,900,000.00	612,928.00
合 计	2,512,928.00		1,900,000.00	612,928.00

注：本公司在取得对云南医药工业股份有限公司控制权之前，该公司就持有本公司的股票。云南医药工业股份有限公司期初持有本公司股票 2,512,928.00 股，本期减持 1,900,000 股，由此增加资本公积 23,642,105.29 元。

36、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	651,112,356.36			651,112,356.36
其他综合收益			157,571.26	-157,571.26
其他资本公积	21,951,316.90	39,931,810.83		61,883,127.73
其中：以权益结算的股份支付权益工具公允价值		7,022,770.00		7,022,770.00
合 计	673,063,673.26	39,931,810.83	157,571.26	712,837,912.83

注 1：本公司的全资子公司广州南天电脑系统有限公司本期资本公积减少 157,571.26 元。

注 2：“其他资本公积”本期增加 39,931,810.83 元，其中：

①本公司之子公司本期收购少数股东股权，形成权益性交易，调增资本公积 65,314.35 元。

②本公司之子云南医药工业股份有限公司持有本公司股票，本期云南医药工业股份有限公司减持本公司股票 1,900,000 股。因云南医药工业股份有限公司持股数量的减少及股票公允价值变动，使合并财务报表减少资本公积 14,968,746.59 元。此外，在编制合并财务报表时，抵销云南医药工业股份有限公司持有本公司股票形成的可供出售金融资产，并确认库存股 612,928.00 元，与此同时转回以前年度冲减的资本公积 24,170,367.78 元。前述两个因素导致资本公积增加 9,201,621.19 元。

③本公司之子公司云南医药工业股份有限公司本期减持本公司股票 1,900,000 股，在合并报表时作为权益性交易进行调整，调增资本公积 23,642,105.29 元。④本年度公司授予董事、高层管理人员以权益结算的股份支付，截至 2010 年 12 月 31 日，在等待期内增加管理费用、销售费用合计 7,022,770.00 元，同时增加资本公积 7,022,770.00 元。

37、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	34,974,036.6	7,339,008.0		42,313,044.
	2	7		69
任意盈余公积	11,232,558.7			11,232,558.
	1			71
储备基金				
企业发展基金				
合 计	46,206,595.3	7,339,008.0		53,545,603.
	3	7		40

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

38、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	本期数	上期数	提取或分配比 例
调整前上期末分配利润	179,730,123.94	156,057,965.21	
期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)	245,691.63	139,148.62	
调整后期初未分配利润	179,975,815.57	156,197,113.83	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	68,943,815.49	76,009,152.60	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减: 提取法定盈余公积	7,339,008.07	6,462,085.82	10%
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	10,496,901.15	45,768,365.04	
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	231,083,721.84	179,975,815.57	

(2) 利润分配情况的说明

公司 2009 年度权益分派方案已获 2010 年 4 月 28 日召开的公司 2009 年度股东大会审议通过。本公司 2009 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 210,550,951 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.5 元人民币现金（含税）。

(3) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

单位名称	本年提取盈余公积 情况	归属于母公司的盈余公 积
武汉南天电脑系统有限 公司	8,233.73	8,233.73
上海南天电脑系统有限 公司	593,861.76	593,861.76
广州南天电脑系统有限 公司	272,666.35	272,666.35
北京南天软件有限公司	681,935.31	681,935.31
北京南天宏远科技有限 公司	34,129.75	34,129.75
深圳南天东华科技有限 公司	30,447.34	22,835.51
昆明南天电脑系统有限 公司	100,509.94	75,382.46
云南南天信息设备有限 公司	101,556.79	101,556.79
云南医药工业股份有限 公司	3,413,795.56	2,273,587.84
合 计	5,237,136.53	4,064,189.50

39、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	2,203,496,767.21	1,783,663,348.54
其他业务收入	24,038,569.64	28,037,744.08

项 目	本期发生数	上期发生数
营业收入合计	2, 227, 535, 336. 85	1, 811, 701, 092. 62
主营业务成本	1, 748, 055, 683. 04	1, 416, 526, 177. 59
其他业务成本	12, 762, 294. 15	13, 985, 548. 56
营业成本合计	1, 760, 817, 977. 19	1, 430, 511, 726. 15

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子信息产业	1, 884, 356, 041 . 23	1, 513, 356, 98 4. 44	1, 512, 638, 82 9. 25	1, 200, 505, 596 . 44
医药产业	914, 809, 233. 7 7	818, 341, 448. 74	736, 803, 080. 78	677, 178, 568. 7 4
小计	2, 799, 165, 275 . 00	2, 331, 698, 43 3. 18	2, 249, 441, 91 0. 03	1, 877, 684, 165 . 18
减: 内部抵销数	595, 668, 507. 7 9	583, 642, 750. 14	465, 778, 561. 49	461, 157, 987. 5 9
合 计	2, 203, 496, 767 . 21	1, 748, 055, 68 3. 04	1, 783, 663, 34 8. 54	1, 416, 526, 177 . 59

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金融设备产品	977, 498, 893. 9 9	828, 551, 527. 68	827, 015, 539. 69	690, 340, 881. 4 5
软件系统集成	887, 900, 241. 8 2	675, 499, 838. 60	674, 769, 833. 93	502, 930, 000. 8 2

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品	914,809,233.7 7	818,341,448. 74	736,803,080. 78	677,178,568.7 4
服务和其他	18,956,905.42	9,305,618.16	10,853,455.6 3	7,234,714.17
小计	2,799,165,275 .00	2,331,698,43 3.18	2,249,441,91 0.03	1,877,684,165 .18
减: 内部抵销数	595,668,507.7 9	583,642,750. 14	465,778,561. 49	461,157,987.5 9
合计	2,203,496,767 .21	1,748,055,68 3.04	1,783,663,34 8.54	1,416,526,177 .59

(4) 主营业务 (分地区)

地区名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	382,672,779.1 1	197,394,453. 43	307,115,631. 32	201,313,330.1 7
华南地区	486,939,681.9 5	320,716,108. 25	359,668,296. 16	210,142,299.9 4
华北地区	564,687,164.6 1	364,512,494. 25	463,782,631. 32	294,719,696.4 3
华中地区	16,900,173.94	6,885,256.08	23,178,644.4 4	9,238,618.69
西北地区	55,978,696.40	38,961,319.3 3	53,413,799.0 8	37,100,479.50

地区名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	1,291,986,778 .99	1,403,228,80 1.84	1,042,282,90 7.71	1,125,169,740 .45
小计	2,799,165,275 .00	2,331,698,43 3.18	2,249,441,91 0.03	1,877,684,165 .18
减: 内部抵销数	595,668,507.7 9	583,642,750. 14	465,778,561. 49	461,157,987.5 9
合计	2,203,496,767 .21	1,748,055,68 3.04	1,783,663,34 8.54	1,416,526,177 .59

(5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入	占同期营业收入的比例
	合计	(%)
2010 年	198,472,444.36	8.91
2009 年	178,558,653.69	9.86

40、营业税金及附加

项 目	本期发生数	上期发生数
营业税	10,173,648.19	9,211,633.91
城市维护建设税	4,717,858.92	3,286,494.39
地方教育费附加	1,208,330.46	805,211.74
教育费附加	934,657.87	813,783.48
房产税	586,579.77	564,392.93
副食品调剂基金	10,788.04	9,687.40
河道维护费	57,460.19	65,320.70
其他	29,109.40	31,420.68

合 计	17,718,432.84	14,787,945.23
-----	---------------	---------------

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

41、销售费用

项目	本期发生数	上期发生数
工资	49,914,287.45	42,795,763.63
维护修理费	8,975,360.64	19,874,088.96
差旅费	22,348,548.69	16,497,556.72
促销费	2,713,661.41	1,270,889.88
办公费	10,085,697.42	7,381,049.17
运输装卸费	9,224,599.92	5,207,124.71
会务费	4,776,460.93	1,475,601.68
技术服务费	4,308,039.25	1,427,798.50
租赁费	3,903,320.42	2,910,521.44
业务招待费	3,011,127.38	2,029,477.61
其他	21,025,483.83	17,436,101.49
合 计	140,286,587.34	118,305,973.79

42、管理费用

项目	本期发生数	上期发生数
研究与开发费	69,155,390.50	43,677,619.68
工资	37,440,317.56	33,768,114.17
业务招待费	15,634,841.13	11,257,212.87
社会保险	13,601,544.21	12,111,208.56
无形资产摊销	8,145,224.76	5,939,011.37
福利费	6,289,018.81	4,301,773.51

办公费	6,221,903.95	4,198,372.55
权益性股份支付	5,951,500.00	
差旅费	5,623,672.24	4,711,302.75
保险费	4,164,935.55	4,552,827.21
其他	56,873,526.38	50,656,279.61
合计	229,101,875.09	175,173,722.28

43、财务费用

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出	20,005,207.92	19,294,377.15
减：利息收入	7,815,349.36	5,672,126.64
减：利息资本化金额		
汇兑损益	794,446.83	92,351.61
减：汇兑损益资本化金额		
其他	1,735,492.88	1,523,727.63
合计	14,719,798.27	15,238,329.75

44、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本期发生数	上期发生数
成本法核算的长期股权投资收益	8,795,996.33	5,361,015.00
权益法核算的长期股权投资收益	13,096,220.07	12,857,162.40
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的 投资收益		

项目	本期发生数	上期发生数
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	192,358.37	50,875.98
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产(库存股转让)取得的投资收益		24,722,044.47
其他	-438,362.90	-569,141.09
合 计	21,646,211.87	42,421,956.76

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数
盈富泰克创业投资有限公司	8,795,996.33	5,361,015.00
合 计	8,795,996.33	5,361,015.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数	增减变动原因
云南佳程防伪科技有限公司	992,160.07	231,410.11	
昆明积大制药有限公司	11,952,106.25	12,554,510.14	
厦门南天世纪信息技术有限公司	-26,414.20	57,182.42	
广州南天佳信信息工程有限公司	71,502.37		
上海致同信息技术有限公司	106,865.58	14,059.73	
合 计	13,096,220.07	12,857,162.40	

45、资产减值损失

项目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	8,890,261.24	10,225,642.83
存货跌价损失	2,748,172.30	2,025,284.74
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		2,612.80
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合 计	11,638,433.54	12,253,540.37

46、营业外收入

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	270,661.22	1,608,976.21	270,661.22
其中：固定资产处置利得	270,661.22	1,608,976.21	270,661.22

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
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(详见下表:政府补助明细表)	12,674,144.65	3,331,764.70	12,674,144.65
软件退税	8,896,205.31	5,018,682.55	
其他	3,576,586.31	2,190,910.14	3,576,586.31
合 计	25,417,597.49	12,150,333.60	16,521,392.18

其中,政府补助明细:

项目	本期发生数	上期发生数	说明
南天 RMS 加油便利店混合销售管理系统	1,000,000.00		
南天 PR9 专业柜面文件处理设备产业化项目	1,000,000.00		
南天企业信息集成系统项目	500,000.00		
银行 PBOC2.0 (EMV) 标准 ATM 研发与产业化	1,000,000.00		
白芨规范化种植与推广费	700,000.00		
新型工业化扶持资金	534,000.00		

项目	本期发生数	上期发生数	说明
科研经费	1,000,000.00		
软件动漫所得税奖励	1,007,600.00		
长宁区虹桥临空经济园区专项资金补助	1,340,000.00	1,594,000.00	
创新型企业研发平台建设	500,000.00		
其他	4,092,544.65	1,737,764.70	
合 计	12,674,144.65	3,331,764.70	

注：长宁区虹桥临空经济园区专项资金补助为注册在临空园区的企业，获得的区级地方以专项扶持资金形式给予的税收返还。

47、营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	199,424.72	1,258,223.49	199,424.72
其中：固定资产处置损失	199,424.72	1,258,223.49	199,424.72
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出	505,917.99		505,917.99
其他	288,631.03	1,028,298.69	288,631.03
合 计	993,973.74	2,286,522.18	993,973.74

48、所得税费用

项目	本期发生数	上期发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	12,357,466.62	7,184,632.94

项目	本期发生数	上期发生数
递延所得税调整	1,661,133.44	635,669.67
合 计	14,018,600.06	7,820,302.61

49、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收 益	稀释每股收 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	0.3274	0.3260	0.3610	0.3610
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.3027	0.3013	0.2786	0.2786

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

人民币元		
项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	68,943,815.49	76,009,152.60
其中：归属于持续经营的净利润	68,943,815.49	76,009,152.60
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	63,728,511.12	58,656,709.90
其中：归属于持续经营的净利润	63,728,511.12	58,656,709.90
归属于终止经营的净利润		

② 计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

人民币万元		
项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	68,943,815.49	76,009,152.60
当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
其中：归属于持续经营的净利润		
归属于终止经营的净利润		

③ 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

人民币元

项目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	210,550,951.00	210,550,951.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	210,550,951.00	210,550,951.00

④ 计算稀释每股收益时，为发行在外普通股加权平均数的计算过程如下：

人民币元		
项目	本期发生数	上期发生数
计算基本每股收益的普通股加权平均数	210,550,951.00	210,550,951.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	933,181.00	
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数	933,181.00	
回购承诺履行而增加的普通股加权数		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	211,484,132.00	210,550,951.00

注：本期公司因为股份支付计划而增加的潜在普通股为933,181.00股，计算潜在普通股时使用的公式如下：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数=（拟行权时转换的普通股股数-行权价格×拟行权时时转换的普通股股数/当期普通股平均市场价格）×时间权数

拟行权时转换的普通股股数=授予股份期权总份数×（1-预期离职率10%）
=2,950,000.00×（1-10%）= 2,655,000.00（股）

行权价格=6.60（元/股）

当期普通股平均市场价格=股份期权授予日2010年4月26日至2010年12月31日每周公司股票收盘价的平均价=13.96（元/股）

时间权数=（12-期初至股份期权授予日的月份数）÷12=（12-4）÷12=66.67%

50、其他综合收益

项 目	本期发生数	上期发生数
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-8,831,586.93	3,743,413.71
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-1,324,738.04	561,512.06
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	_____	_____
小 计	<u>-7,506,848.89</u>	<u>3,181,901.65</u>
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-157,571.26	157,571.26
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	_____	_____
小 计	<u>-157,571.26</u>	<u>157,571.26</u>
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额	_____	_____
小 计	_____	_____
4. 外币财务报表折算差额		

减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净 额		
小 计		
合 计	-7,664,420.15	3,339,472.91

51、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
利息收入	7,815,349.36	5,362,896.68
政府补助	18,093,618.52	23,382,727.50
北京恒昌华安信息技术有限公司归还借款		2,000,000.00
收到退回保证金	3,630,063.64	1,057,388.27
拆迁补偿款	1,082,624.58	
昆明市财政局昆明经济技术开发区财政分局	1,278,830.89	
四川通力凯顿科技有限公司归还借款	350,000.00	
云南建工集团总公司		2,576,558.89
收振华制药厂职工技协往来款		6,089,000.00
收刘贤康退红药中保代理款项	1,044,000.00	
收到其他往来款	2,952,459.95	18,607,981.42
合 计	36,246,946.94	59,076,552.76

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
差旅费	28,839,293.22	22,877,804.68
业务招待费	18,645,968.51	13,286,690.48
研究与开发费	19,695,601.02	10,167,399.05
办公费	18,121,370.03	13,222,445.32
运输装卸费	11,790,514.13	6,842,783.04
技术服务费	9,095,065.00	4,879,629.98
保函及票据保证金	6,902,155.27	
租赁费	6,849,188.45	5,533,258.47
会议费	6,829,866.77	4,264,016.84
归还振华制药厂职工技协往来款	6,155,000.00	4,762,645.30
中介机构服务费	5,247,263.17	2,173,428.21
广告费	3,507,543.81	3,232,233.84
促销费	2,839,067.75	1,890,657.25
修理费	1,817,569.82	663,646.00
低值易耗品摊销	1,614,517.42	1,521,583.64
通讯费	1,441,455.26	810,403.80
投标费	1,216,646.08	493,566.46
其他	18,154,849.12	21,217,370.03
合计:	168,762,934.83	117,839,562.39

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
中国建设银行天天利理财产品		9,360,000.00

项目	本期发生数	上期发生数
合计		9,360,000.00
(4) 收到其他与筹资活动有关的现金		
项目	本期发生数	上期发生数
处置库存股收到的现金	27,814,241.52	
合计	27,814,241.52	
(5) 支付其他与筹资活动有关的现金		
项目	本期发生数	上期发生数
归还昆明经济技术开发区投资有限责任公司借款	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

52、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	85,303,468.14	89,895,320.62
加: 资产减值准备	11,638,433.54	12,150,333.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,545,410.71	18,458,790.33
无形资产摊销	10,283,620.43	9,035,610.88
长期待摊费用摊销	863,809.46	2,101,426.47
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)	-170,431.57	-420,830.80
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	99,195.07	

项目	本期金额	上期金额
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	20,185,601.62	-3,890,042.11
投资损失(收益以“-”号填列)	-21,646,211.87	-42,417,099.88
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,830,057.65	-1,283,821.84
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-168,924.21	1,914,276.02
存货的减少(增加以“-”号填列)	-202,355,721.37	46,322,990.18
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-162,615,582.16	-85,326,810.68
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	104,098,833.70	-45,516,462.19
其他	7,022,770.00	
经营活动产生的现金流量净额	-123,085,670.86	1,023,680.60
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	514,608,031.92	657,768,935.83
减: 现金的期初余额	657,768,935.83	819,069,601.28
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	-143,160,903.91	-161,300,665.45

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	514,608,031.92	657,768,935.83
其中：库存现金	313,736.19	296,962.59
可随时用于支付的银行存款	503,880,788.90	647,473,277.24
可随时用于支付的其他货币资金	10,413,506.83	9,998,696.00
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	514,608,031.92	657,768,935.83

注：期末货币资金 6,902,155.27 元使用受到限制，已从现金及现金等价物中扣除。
其中：银行保函保证金 3,895,615.27 元、银行承兑汇票保证金 3,006,540.00 元。

八、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东情况

控股股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
南天电子信息产业集团公司	直接控制	国有企业	昆明市	雷坚	电子计算机软硬件产品的开发、生产、销售，机床自动化设备的开发、生产、销售等

(续)

控股股东名称	注册资本 (万元)	控股股东对本企业的持股比	控股股东对本企业的表	本企业最 终控制方	组织机构代 码
--------	--------------	--------------	------------	--------------	------------

		例 (%)	表决权比例 (%)		
南天电子信息产业集团公司	3,434.00	28.34	28.34	否	21653146-8

注：云南省工业投资控股集团有限责任公司为南天电子信息产业集团公司的控股股东，其直接持有本公司股份 15,000,000 股，占本公司总股本的 7.12%，云南省国有资产监督管理委员会持有云南省工业投资控股集团有限责任公司 81.67% 的股份，云南省国有资产监督管理委员会间接持有本公司股份 74,671,564 股，占本公司总股本的 35.46%。

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本公司的合营和联营企业情况

详见附注七、9 (3)。

4、关联方交易情况

(1) 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交 易内容	关联交 易定价 原则及 决策程 序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例 (%)	金额	占同类交 易金额的 比例 (%)
昆明积大制药有 限公司	采购商 品	市场价	10,991,442.35	0.62	18,060,729.42	2.68

(2) 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联 交易 内容	关联交 易定价 原则及 决策程	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类 交易金 额的比	金额	占同类 交易金 额的比

		序		例 (%)	例 (%)
云南佳程防 伪科技有限 公司	提供 劳务	市场价	1,817,216.64	10.08	

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始 日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
云南省工业投资 控股集团有限责 任公司	云南医药工 业股份有限 公司	3,000.00	2009-12-3 1	2014-12-31	否
云南省工业投资 控股集团有限责 任公司	云南医药工 业股份有限 公司	3,000.00	2010-1-28	2015-1-28	否

(4) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本期数	上期数
总额	489.40 万元	521.80 万元
其中：(各金额区间人数)		
20 万元以上	8.00	11.00
15~20 万元	2.00	
10~15 万元		
10 万元以下	5.00	4.00
不领取薪酬的人数	2.00	2.00

5、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
云南佳程防伪科技有限公司	1,171,100.00			
合 计	1,171,100.00			
其他应收款:				
云南佳程防伪科技有限公司	5,088.88		87,528.96	
合 计	5,088.88		87,528.96	

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	期末数	期初数
应付账款:		
昆明积大制药有限公司	2,604,432.19	3,943,869.12
合 计	2,604,432.19	3,943,869.12
其他应付款:		
昆明积大制药有限公司	10,473,130.69	3,192,310.96
合 计	10,473,130.69	3,192,310.96

九、股份支付

1、股份支付总体情况

项 目	相关内容
公司本期授予的各项权益工具总额	29,611,215.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
期末发行在外的权益工具总额	
期末可行使的权益工具总额	

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同
剩余期限

公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期
限

2、以权益结算的股份支付情况

项 目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	B-S 模型（布莱克--斯科尔斯期权定价模型）
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	本公司授予股份期权 295 万份，公司最佳预计离职率为 10%（主要原因是员工达到退休年龄离职，不符合行权条件）
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	7,022,770.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,022,770.00

本公司根据权益工具公允价值按以下方法确定：

采用 B-S 模型对权益工具的公允价值进行测算，相关参数如下：

(1) 标的证券现价：16.51 元，授予日 2010 年 4 月 26 日的收盘价；

(2) 期权的行权价：6.65 元

(3) 剩余期限：分别为 1095 天（3 年）、1460 天（4 年）、1825 天（5 年）

(4) 无风险收益率：3 年期 2.31%、4 年期 2.50%、5 年期 2.72%，分别取自 2010 年 4 月 26 日等待期接近于银行间债券市场收益率。

(5) 标的证券波动率：47.79%（扣除节假日闭市等日期，全年按照 250 个交易日计算）

将以上参数带入《金融界》权证计算器（<http://stock.jrj.com.cn/warrant/>）计算得出权益工具公允价值分别为：10.77 元/股、11.15 元/股、11.54 元/股。

3、根据 2010 年 4 月 6 日公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过的《股权激

励计划（修订稿）》的相关规定：“若在行权前南天信息有派息、资本公积金转增股份、派送股票红利、股票拆细、缩股或配股等事项，应对行权价格进行相应的调整。” 2010年4月28日，本公司召开的2009年度股东大会审议通过2009年度权益分派方案为：以公司现有总股本210,550,951股为基数，向全体股东每10股派0.5元人民币现金（含税），本次分红派息股权登记日为：2010年6月25日；除权除息日为：2010年6月28日，调整后的行权价格为：6.60元/股。

4、股份支付计划

本公司于2008年10月10日召开了第四届董事会第八次会议审议通过了《云南南天电子信息产业股份有限公司股权激励计划（草案）》（见2008年10月17日刊登在指定媒体的公告），并上报国务院国资委和中国证监会，公司根据国务院国资委、中国证监会的相关要求，对《云南南天电子信息产业股份有限公司股权激励计划（草案）》进行了部分调整与修改，修改后报经国务院国资委、中国证监会审核无异议后，公司于2010年3月18日召开了第四届董事会第二十次会议，根据中国证监会的反馈意见及其下发的3个备忘录的有关要求，审议通过了《云南南天电子信息产业股份有限公司股权激励计划（草案修订稿）》。2010年4月6日，公司召开2010年第一次临时股东大会审议通过了《股权激励计划（修订稿）》。根据《管理办法》以及《股权激励计划（修订稿）》中关于授权日的相关规定，公司本次股权激励计划已获批准，经股东大会授权，董事会将按照《股权激励计划（修订稿）》向激励对象授予股票期权。

激励计划的主要内容：

- (1) 公司授予激励对象2,950,000份股票期权；
- (2) 股票期权的行权价为6.65元/股；
- (3) 有效期为自股票期权授权日起的5年内；
- (4) 可行权日：本计划授予的股票期权自授权日起满24个月后可以开始行权，激励对象应按股权激励计划的规定分期行权；
- (5) 行权条件：

激励对象行使已获授的股票期权必须同时满足如下条件：

- A. 根据公司《考核办法》，激励对象上一年度个人绩效考核合格。
- B. 公司未发生以下任一情形：

a. 最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；

b. 最近一年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚；

c. 中国证监会认定的其他情形。

C. 激励对象未发生以下任一情形：

a. 最近三年内被证券交易所公开谴责或宣布为不适当人员；

b. 最近三年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚；

c. 具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的。

d. 行权的业绩条件：

公司董事会薪酬与考核委员会在每个会计年度对公司财务业绩指标进行考核，以达到公司财务业绩指标作为激励对象行权的必要条件。

行权期	财务业绩指标
第一个行权期：	该行权期上一年度较 2007 年度的净利润增长率不低于 80%； 净资产收益率不低于 5.5%； 主营业务利润占利润总额的比重不低于 60%。
第二个行权期：	该行权期上一年度较 2007 年度的净利润增长率不低于 100%； 净资产收益率不低于 6%； 主营业务利润占利润总额的比重不低于 60%。
第三个行权期：	该行权期上一年度较 2007 年度的净利润增长率不低于 120%； 净资产收益率不低于 6.5%； 主营业务利润占利润总额的比重不低于 60%。

净资产收益率、净利润指标均以扣除非经常性损益的净利润与不扣除非经常性损益的净利润二者孰低作为计算依据。

股票期权成本计入公司管理费用及销售费用，并在经常性损益中列支。

若公司财务业绩指标达不到上述行权条件或激励对象在行权有效期内放弃行权，则该部分股票期权由公司注销。

在股权激励计划有效期内，高级管理人员个人股权激励预期收益水平，应控制

在其薪酬总水平的 40%以内。收益超过薪酬总水平的 40%时，不得行权。

公司股票期权等待期内，各年度归属于公司股东的净利润及归属于公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负数。

十、或有事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司开具的保函的金额为 11,826,408.81 元，开具的信用证的金额 101,463.56 元。

十一、承诺事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

截至财务报表报出日，本公司无需要披露的重要资产负债表日后事项。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

2011 年 3 月 25 日，本公司召开第五届董事会第二次会议，会议审议并通过《2010 年度利润分配预案》，按照期末总股数 210,550,951.00 为基数，每股分配现金股利 0.05 元，分配现金股利合计 10,527,547.55 元。利润分配预案将提交 2011 年股东大会审议批准后实施。

十三、其他重要事项说明

本公司的全资子公司北京南天信息工程有限公司已聘请了北京市嘉源律师事务所就 ATICD, L.L.C(美国安图特国际有限公司)向北京南天信息工程有限公司供应不合格设备造成损失的事项提起诉讼，要求美国安图特国际有限公司赔偿北京南天信息工程有限公司由此所受的损失人民币 9,000,000.00 元，此案已由北京市第一中级人民法院受理，截至 2010 年 12 月 31 日，案件审理结果及相关款项能否收回尚无法预测。

十四、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
合并范围内的关联方组合	219,730,440.79	54.69		
其他账龄组合	180,014,280.97	44.81	7,507,660.63	4.17
组合小计	399,744,721.76	99.50	7,507,660.63	4.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,000,143.20	0.50	2,000,143.20	100.00
合 计	401,744,864.96	100.00	9,507,803.83	2.37

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
合并范围内的关联方组合	158,073,629.63	54.82		
其他账龄组合	128,293,012.66	44.49	4,469,235.98	3.48
组合小计	286,366,642.29	99.31	4,469,235.98	3.48
单项金额虽不重大但单项计	2,000,143.20	0.69	2,000,143.20	100.00

提坏账准备的应收账款				
合计	288,366,785.49	100.00	6,469,379.18	2.24

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	365,896,429.28	91.07	256,399,401.86	88.92
1 至 2 年	18,758,288.42	4.67	24,686,083.13	8.56
2 至 3 年	14,379,923.23	3.58	5,894,320.68	2.04
3 至 4 年	1,672,964.02	0.42	492,931.11	0.17
4 至 5 年	143,675.00	0.04	59,500.00	0.02
5 年以上	893,585.01	0.22	834,548.71	0.29
合计	401,744,864.96	100.00	288,366,785.49	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	146,165,988.49	81.19	1,987,106.45	100,414,284.87	78.28	533,362.48
其中：1 月以内	45,791,353.69	25.43		74,637,441.69	58.19	
1-3 个月	53,879,042.57	29.93	538,790.43	10,069,405.29	7.85	100,694.05
3-6 个月	27,977,181.11	15.54	559,543.62	10,651,905.67	8.30	213,038.11
6-9 个月	1,857,408.01	1.03	55,722.24	1,657,314.90	1.29	49,719.45
9-12 个月	16,661,003.11	9.26	833,050.16	3,398,217.32	2.65	169,910.87

1 至 2 年	18,758,288.42	10.42	1,591,653.95	20,597,427.29	16.05	1,750,781.32
2 至 3 年	12,379,780.03	6.88	2,475,956.01	5,894,320.68	4.59	1,178,864.14
3 至 4 年	1,672,964.02	0.93	501,889.21	492,931.11	0.38	147,879.33
4 至 5 年	143,675.00	0.08	57,470.00	59,500.00	0.05	23,800.00
5 年以上	893,585.01	0.50	893,585.01	834,548.71	0.65	834,548.71
合计	180,014,280.97	100.00	7,507,660.63	128,293,012.66	100.00	4,469,235.98

②单项金额虽不重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
北京中青联迪科技发展有限公司	2,000,143.2	100.00	2,000,143.	对方无资产执行
合计	<u>2,000,143.2</u>	<u>100.00</u>	<u>2,000,143.</u>	

(4) 本期转回或收回情况

本公司无转回或收回应收账款事项。

(5) 报告期实际核销的大额应收账款情况

本公司报告期无核销大额应收账款事项。

(6) 本报告期应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
广州南天电脑系统有限公司	子公司	77,810,278.47	1 个月以内	19.37

北京信息工程有限公司	子公司	74,192,295.32	1 个月以 内	18.47
中国银行	本公司的客 户	63,408,564.11	1 个月以 内	15.78
西安南天电脑系统有限 公司	子公司	30,821,717.59	1 个月以 内	7.67
昆明南天电脑系统有限 公司	子公司	23,797,186.38	1 个月以 内	5.92
合 计		<u>270,030,041.87</u>		<u>67.21</u>

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总
广州南天电脑系统有限公司	子公司	77,810,278.47	19.37
北京信息工程有限公司	子公司	74,192,295.32	18.47
西安南天电脑系统有限公司	子公司	30,821,717.59	7.67
昆明南天电脑系统有限公司	子公司	23,797,186.38	5.92
武汉南天电脑系统有限公司	子公司	5,436,126.88	1.35
上海南天电脑系统有限公司	子公司	4,622,826.77	1.15
北京南天宏远科技有限公司	子公司	3,000,000.00	0.75
云南佳程防伪科技有限公司	联营企业	1,171,100.00	0.29
成都南天佳信信息工程有限公司	孙公司	50,009.38	0.01
合 计		<u>220,901,540.79</u>	<u>54.98</u>

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
合并范围内的关联方组合	15,480,076.93	79.24		
其他账龄组合	4,056,550.18	20.76	143,395.66	3.53
组合小计	19,536,627.11	100.00	143,395.66	0.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	19,536,627.11	100.00	143,395.66	0.73

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
合并范围内的关联方组合	27,402,173.79	82.48		
其他账龄组合	5,821,531.92	17.52	166,127.87	2.85
组合小计	33,223,705.71	100.00	166,127.87	0.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	33,223,705.71	100.00	166,127.87	0.50

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	18,243,437.48	93.38	33,201,238.15	99.93
1 至 2 年	1,291,032.83	6.61	3,571.59	0.01
2 至 3 年	2,156.80	0.01		
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上			18,895.97	0.06
合计	19,536,627.11	100.00	33,223,705.71	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,763,360.55	68.12	16,109.10	5,799,169.50	99.62	145,803.68
其中：1 月以内	1,627,893.01	40.13		669,883.50	11.51	
1-3 个月	153,524.28	3.78	58.80	1,516,217.05	26.04	2,268.88
4-6 个月	905,431.01	22.32	15,576.42	527,886.37	9.07	15,902.12
6-9 个月	65,742.25	1.62	472.38	503,870.06	8.66	4,027.24

9-12 个月	10,770.00	0.27	1.50	2,581,312.52	44.34	123,605.44
1 至 2 年	1,291,032.83	31.83	127,276.56	3,466.45	0.06	1,428.22
2 至 3 年	2,156.80	0.05	10.00			
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上				18,895.97	0.32	18,895.97
合计	4,056,550.18	100.00	143,395.66	5,821,531.92	100.00	166,127.87

(4) 本期无转回或收回其他应收款的情况

。

(5) 报告期实际核销的大额其他应收款情况

本公司无核销其他应收账款事项。

(6) 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。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他 应收款总 额的比例 (%)
云南南天信息设备有限公司	本公司的子公司	15,478,837.59	1 年以内	79.23
昆明市财政局昆明经济技术开发区财政分局	非关联方	1,272,481.63	1 年以内	6.51
出口退税	非关联方	792,631.61	1 年以内	4.06
重庆琅博家具有限公司	非关联方	114,530.15	1 年以内	0.59

重庆市润弘电器销售公 司	非关联方	113,135.00	内 1 年以 内	0.58
合 计		<u>17,771,615.98</u>		<u>90.97</u>

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关 系	金 额	占其他应收款总额比例 (%)
昆明南天电脑系统有 限公司	子公司	689.34	
深圳南天东华科技有 限公司	子公司	550.00	
云南南天信息设备有 限公司	子公司	15,478,837.59	79.23
合 计		<u>15,480,076.93</u>	<u>79.23</u>

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	400,331,181.95	30,000,000.00	20,000,000.00	410,331,181.95
对合营企业投资				
对联营企业投资	10,951,412.59	992,160.07	100,000.00	11,843,572.66
其他股权投资	60,783,696.72			60,783,696.72
减：长期股权投资减值 准备	695,467.99		100,000.00	595,467.99
合 计	<u>471,370,823.27</u>	<u>30,992,160.07</u>	<u>20,000,000.00</u>	<u>482,362,983.34</u>

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
北京南天宏远科技有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	-20,000,000.00	10,000,000.00
北京南天软件有限公司	成本法	52,000,000.00	52,000,000.00		52,000,000.00
北京南天信息工程有限公司	成本法	15,674,831.49	15,674,831.49		15,674,831.49
广州南天电脑系统有限公司	成本法	94,831,200.29	94,831,200.29		94,831,200.29
昆明南天电脑系统有限公司	成本法	2,816,855.00	2,816,855.00		2,816,855.00
上海南天电脑系统有限公司	成本法	100,575,462.87	100,575,462.87		100,575,462.87
深圳东华科技有限公司	成本法	10,606,147.01	10,606,147.01		10,606,147.01
武汉南天电脑系统有限公司	成本法	1,666,475.80	1,666,475.80		1,666,475.80
西安南天电脑系统有限公司	成本法	2,279,046.00	2,279,046.00		2,279,046.00
云南南天信息设备有限公司	成本法	14,900,000.00	14,900,000.00		14,900,000.00
云南医药工业股份有限公司	成本法	74,981,163.49	74,981,163.49		74,981,163.49
重庆南天技术咨询服务公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00
云南佳程防伪科技有限公司	权益法	10,200,000.00	10,255,944.60	992,160.07	11,248,104.67
云南南天信息软件有限公司	权益法	914,300.00	695,467.99	-100,000.00	595,467.99
盈富泰克创业投资有限公司	成本法	14,783,696.72	14,783,696.72		14,783,696.72
富滇银行股份有限公司	成本法	46,000,000.00	46,000,000.00		46,000,000.00
合 计			472,066,291.26	10,892,160.07	482,958,451.33

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京南天宏远科技有限公司	100.00	100.00				

北京南天软件有限公司	100.00	100.00		6,763,431.99
北京南天信息工程有限公司	100.00	100.00		
广州南天电脑系统有限公司	100.00	100.00		18,916,904.44
昆明南天电脑系统有限公司	75.00	75.00		300,595.40
上海南天电脑系统有限公司	100.00	100.00		3,519,772.52
深圳东华科技有限公司	75.00	75.00		81,927.45
武汉南天电脑系统有限公司	100.00	100.00		159,332.66
西安南天电脑系统有限公司	70.00	70.00		
云南南天信息设备有限公司	100.00	100.00		831,353.52
云南医药工业股份有限公司	66.60	66.60		
重庆南天技术咨询服务公司	100.00	100.00		
云南佳程防伪科技有限公司	20.00	20.00		
云南南天信息软件有限公司	20.00	20.00	595,4	
			67.99	
盈富泰克创业投资有限公司	11.01	11.01		8,795,996.33
富滇银行股份有限公司	0.83	0.83		
			595,4	
				39,369,314.31
合 计			67.99	

(3) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

本公司不存在向投资企业转移资金能力受到限制的情况。

(4) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
云南南天信息软件有限公	695,467.99		100,000.00	595,467.99
合计	695,467.99		100,000.00	595,467.99

注：本期转销对云南南天信息软件有限公司的长期股权投资及长期股权投资减值

准备 100,000.00 元。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	804,920,977.61	591,126,204.11
其他业务收入	11,249,426.62	10,162,054.15
营业收入合计	816,170,404.23	601,288,258.26
主营业务成本	672,857,379.57	483,320,827.46
其他业务成本	6,258,830.12	6,659,177.67
营业成本合计	679,116,209.69	489,980,005.13

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子信息产业	804,920,977.61	672,857,379.57	591,126,204.11	483,320,827.46
合计	804,920,977.61	672,857,379.57	591,126,204.11	483,320,827.46

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金融设备产品	456,330,558.84	354,114,796.09	359,028,962.39	268,125,891.62
软件系统集成	348,590,418.77	318,742,583.48	232,097,241.72	215,194,935.84
合计	804,920,977.61	672,857,379.57	591,126,204.11	483,320,827.46

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	179,703,155.30	38,304,262.40	112,202,792.71	46,013,612.38
华南地区	143,132,541.86	56,249,815.46	111,671,909.25	21,287,238.13
华北地区	243,618,133.09	134,504,089.43	185,218,236.84	99,624,259.05
华中地区	6,085,943.56	327,990.39	10,435,231.71	489,225.83
西北地区	29,498,025.62	16,015,399.81	26,152,406.83	12,072,635.75
西南地区	202,883,178.18	427,455,822.08	145,445,626.77	303,833,856.32
合计	804,920,977.61	672,857,379.57	591,126,204.11	483,320,827.46

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入	占同期营业收入的比例
2010 年	398,728,450.82	48.85
2009 年	318,381,370.68	52.95

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	39,369,314.31	31,420,134.60
权益法核算的长期股权投资收益	992,160.07	231,410.11
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产取得的投资收益		
其他	100,000.00	
合 计	40,461,474.38	31,651,544.71

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
北京南天软件有限公司	6,763,431.99	213,795.52
广州南天电脑系统有限公司	18,916,904.44	17,676,482.14
昆明南天电脑系统有限公司	300,595.40	1,452,468.44
上海南天电脑系统有限公司	3,519,772.52	5,252,254.68
深圳东华科技有限公司	81,927.45	123,972.42
武汉南天电脑系统有限公司	159,332.66	79,254.44
云南南天信息设备有限公司	831,353.52	1,260,891.96
盈富泰克创业投资有限公司	8,795,996.33	5,361,015.00
合 计	39,369,314.31	31,420,134.60

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	增减变动原因
云南佳程防伪科技有限 公司	992,160.07	231,410.11	本年净利润较上年增 加
合 计	992,160.07	231,410.11	

6、现金流量表补充资料

项目	本期数	上期数
----	-----	-----

1、将净利润调节为经营活动现金流量:

项目	本期数	上期数
净利润	73,390,080.71	64,620,858.21
加：资产减值准备	2,788,549.87	6,672,721.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,626,950.12	6,080,737.22
无形资产摊销	6,935,729.71	5,489,076.89
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）	-38,024.52	-3,990.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	29,969.57	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	9,451,881.60	11,063,628.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-40,461,474.38	-31,651,544.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,091,466.19	-211,279.63
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）	-53,088,998.92	14,936,683.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-89,258,086.37	-65,045,310.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-69,397,158.25	42,218,850.01
其他	7,022,770.00	
经营活动产生的现金流量净额	-146,089,277.05	54,170,429.57

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

项目	本期数	上期数
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	230,864,407.17	377,877,912.06
减: 现金的期初余额	377,877,912.06	504,663,330.94
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	<u>-147,013,504.89</u>	<u>-126,785,418.88</u>

注: 因流动性受限, 本公司将保证期限在三个月以上的保函保证金 1,158,829.23 元列入不属于现金及现金等价物的货币资金。

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	单位: 元	
	本期数	上期数
非流动性资产处置损益	71,236.50	416,830.80
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)	12,674,144.65	3,662,669.66
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(库存股转让)取得的投资收益

24,722,044.47

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回

600,000.00

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

2,782,037.29

-927,409.09

其他符合非经常性损益定义的损益项目

16,127,418.44

小 计

27,874,135.84

所得税影响额

1,964,855.18

2,810,567.11

少数股东权益影响额（税后）	8,947,258.89	7,711,126.03
合 计	5,215,304.37	17,352,442.70

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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（元/股）	
		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	5.91%	0.3274	0.3260
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	5.46%	0.3027	0.3013

注：（1）加权平均净资产收益率=归属于公司普通股股东的净利润÷归属于公司普通股股东的净资产加权平均数=68,943,815.49÷(1,107,284,107.16+68,943,815.49÷

$$2-10,527,547.55\div 2$$

$$+7,022,770.00\times 3\div 8-157,571.26+65,314.35+9,201,621.19\div 12\times$$

$$10+23,642,105.29\times 10\div 12) =5.91\%$$

（2）扣除非经常损益后归属于普通股股东的加权平均净资产收益=扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润÷归属于公司普通股股东的净资产加权平均数=

$$63,728,511.12\div (1,107,284,107.16+68,943,815.49\div 2-10,527,547.55\div$$

$$2+7,022,770.00\times 3\div 8-157,571.26+65,314.35$$

$$+9,201,621.19\div 12\times 10+23,642,105.29\times 10\div 12)= 5.46\%$$

（3）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、49。

3、本公司合并财务报表主要项目的变动情况及原因的说明

（1）货币资金期末余额为 521,510,187.19 元，较期初减少 20.72%，其主要原因

是：本公司期末应收账款较期初增加 110,535,469.24 元，货款回笼速度减慢所致。

(2) 应收票据期末余额为 14,863,238.83 元，较期初增加 85.16%，主要原因是：本公司之子公司云南医药工业股份公司因销售收到的应收票据较上期增加所致。

(3) 应收账款期末余额为 416,111,800.64 元，较期初增加 36.17%，其主要原因是：本公司本期销售收入较上期增加、但货款回笼速度减慢所致。

(4) 预付款项期末余额为 83,102,222.9 元，较期初增加 41.00%，其主要原因是：本公司预付供应商华展鑫荣国际招标代理(北京)有限公司、深圳市宝安电子工业有限公司等单位货款所致。

(5) 存货期末余额为 561,299,227.84 元，较期初增加 55.19%，其主要是：本公司及子公司云南医药股份有限公司本年销售订单增加，原材料及库存商品采购增加增加所致。

(6) 固定资产期末金额为 365,753,910.94 元，较期初增加 35.52%，其主要原因是：本公司在建工程“信息产业基地”于 2010 年 12 月达到预定可使用状态转入固定资产。

(7) 开发支出期末余额为 18,247,165.17 元，较期初增加 116.68%，其主要原因是：本公司本期对“信息系统运维服务支撑平台”、“支付终端研发项目”等开发项目投入较上期大幅增加。

(8) 长期待摊费用期末金额为 2,214,933.56 元，较期初减少 40.76%，其主要原因是：本公司的子公司云南医药工业股份公司租赁的官庄仓库由于政府进行城中村改造，出租方拟收回，本年收到出租方退回的租金 1,023,334.58 元，冲减长期待摊费用中租赁费。

(9) 短期借款期末余额为 198,000,000.00 元，较期初减少 48.70%，其主要原因是：主要是本公司调整贷款结构，增加长期借款，减少短期借款。

(10) 应付票据期末余额为 39,419,498.43 元，较期初增加 155.69%，其主要原因是：本公司在支付购货款时，更多的选择银行承兑汇票的结算方式，导致期末应付票据增加。

(11) 应付账款期末余额为 378,098,074.69 元，较期初增加 40.45%，其主要原因是：本公司因销售增加、采购增加，导致应付原材料采购款增加。

(12) 预收账款期末余额为 40,471,547.74 元,较期初增加 30.97%,其主要原因是:本公司销售增加,预收货款增加。

(13) 应付职工薪酬期末余额为 16,831,473.35 元,较期初增加 55.74%,其主要原因是:本公司 2010 年部分年终奖金尚未支付。

(14) 应交税费期末余额为 11,651,965.51 元,较期初减少 69.73%,其主要原因是:本公司本期采购较多,有较大增值税进项税金待抵扣。

(15) 其他应付款期末余额为 72,895,331.71 元,较期初减少 31.60%,其主要原因是:本公司之子公司云南医药工业股份公司归还昆明经济技术开发区投资有限责任公司借款 3,000.00 万。

(16) 长期借款期末余额为 86,849,559.26 元,较期初增加 1,031.41%,其主要原因是:本公司新增长期借款 8,000.00 万元所致。

(17) 营业收入本期发生额为 2,227,535,336.85 元,较上期增加 22.95%;营业成本本期发生额为 1,760,817,977.19 元,较上期增加 23.09%;主要原因是本公司本年软件系统集成及药品销售增长所致。

(18) 管理费用本期发生额为 229,101,875.09 元,较上期增加 30.79%;其主要原因是:①本公司本期研发支出中费用化的金额较上年同期增幅较大;②云南医药工业股份有限公司 2009 年 11 月新增全资子公司云南植物药业有限公司,年度间合并范围变化也导致管理费用较上年同期增加。

(19) 投资收益本期发生额为 21,646,211.87 元,较上期减少 48.97%,其主要原因是:合并报表中本期将出售库存股取得的收益计入资本公积。

(20) 营业外收入本期发生额为 25,417,597.49 元,较上期增加 109.19%,其主要原因是:政府补助及软件退税金额增加所致。

(21) 销售商品、提供劳务收到的现金本期为 2,257,768,317.73 元,较上期增加 25.50%,其主要原因是:销售增加导致现金流入增加。

(22) 收到的税费返还本期金额为 12,064,889.56 元,较上期增加 41.70%,其主要原因是:公司软件产品销售获得“即征即退”及出口产品退税。

(23) 购买商品、接受劳务支付的现金本期为 1,892,916,507.39 元,较上期增加 30.92%,主要原因是:销售增加,相应的采购增加。

(24) 支付的各项税费 108,853,923.12 元,较上期增加 20.95%,其主要原因是:销售增加、利润增加导致支付的税费增加。

(25) 支付其他与经营活动有关的现金本期为 168,762,934.83 元,较上期增加 43.21%,其主要原因是:随着销售的增加,本期管理费用和销售费用增长较大。

(26) 收回投资收到的现金本期为 13,683,282.3 元,较上期增加 190.79%,其主要原因是: a. 子公司云南医药工业股份有限公司处置持有本公司股票 190 万股; b. 子公司广州南天电脑系统有限公司出售投资产品“天天利”收回现金 936.00 万元。

(27) 取得投资收益收到的现金 13,874,267.20 元,较上期减少 54.00%,其主要原因是:本期将出售库存股取得的价款高于成本的部分计入收到的其他与筹资活动有关的现金。

(28) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金为 104,751,374.52 元,较上期增加 24.09%,其主要原因是公司支付信息产业基地的工程款所致。

十一、备查文件目录

- （一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- （三）报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

云南南天电子信息产业股份有限公司

法定代表人：雷 坚

二〇一一年三月二十五日