

云南南天电子信息产业股份有限公司

2011年半年度报告（全文）

重 要 提 示

本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本公司董事刘小斌先生因公务未亲自出席董事会，委托董事张锦鸿先生代为行使表决权；独立董事安树昆女士因公务未亲自出席董事会，委托独立董事母景平先生代为行使表决权。

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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本公司 2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

目 录

一、公司基本情况	2
二、股本变动和主要股东持股情况	4
三、董事、监事、高级管理人员情况	6
四、董事会报告	7
五、重要事项	12
六、财务报告	16
七、备查文件	111

一、公司基本情况

(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.

法定中文名称缩写：南天信息

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) 选定信息披露报刊：《证券时报》

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

公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

(六) 股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：南天信息

股票代码：000948

(七) 主要财务数据和指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产(元)	2,441,821,272.91	2,388,998,659.16	2.21
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,226,733,910.26	1,207,405,261.07	1.60
股本(股)	210,550,951.00	210,550,951.00	0.00
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.83	5.73	1.75

	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	1,188,825,360.21	952,871,634.00	24.76
营业利润（元）	16,137,791.85	50,576,803.56	-68.09
利润总额（元）	30,410,668.30	64,136,294.53	-52.58
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,190,622.30	45,436,599.34	-48.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	17,098,718.09	23,601,692.06	-27.55
基本每股收益（元/股）	0.1101	0.2158	-48.98
稀释每股收益（元/股）	0.1094	0.2154	-49.21
加权平均净资产收益率（%）	1.90%	4.00%	-2.10
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.40%	2.08%	-0.68
经营活动产生的现金流量净额（元）	-215,470,190.62	-270,248,504.55	-
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.02	-1.28	-

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	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-31,665.37	
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	6,360,820.68	
债务重组损益	900,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	16,765.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	290,300.27	
所得税影响额	-1,130,433.23	
少数股东权益影响额	-313,884.09	
合计	6,091,904.21	-

二、股本变动和主要股东持股情况

(一) 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	66,096,268	31.39%				-17,488,750	-17,488,750	48,607,518	23.09%
1、国家持股									
2、国有法人持股	66,096,268	31.39%				-17,500,000	-17,500,000	48,596,268	23.08%
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	0	0.00%				11,250	11,250	11,250	0.01%
二、无限售条件股份	144,454,683	68.61%				17,488,750	17,488,750	161,943,433	76.91%
1、人民币普通股	144,454,683	68.61%				17,488,750	17,488,750	161,943,433	76.91%
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%

(二) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	25,796				
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	48,596,268	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		
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		
中国平安人寿保险股份有限公司—自有资金	境内非国有法人	1.84%	3,868,998		
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.06%	2,225,313		
兴业银行股份有限公司—兴全全球视野股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.76%	1,609,197		
张勇	境内自然人	0.74%	1,556,400		
沈江霞	境内自然人	0.55%	1,148,200		
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	0.47%	1,000,000		
沈荣林	境内自然人	0.46%	960,871		

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
云南省工业投资控股集团有限责任公司	15,000,000	人民币普通股
南天电子信息产业集团公司	11,075,296	人民币普通股
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
中国平安人寿保险股份有限公司—自有资金	3,868,998	人民币普通股
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金	2,225,313	人民币普通股
兴业银行股份有限公司—兴全全球视野股票型证券投资基金	1,609,197	人民币普通股
张勇	1,556,400	人民币普通股
沈江霞	1,148,200	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	1,000,000	人民币普通股
沈荣林	960,871	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；故南天电子信息产业集团公司与云南省工业投资控股集团有限责任公司属于一致行动人。	

报告期内，公司控股股东无变化。

三、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内公司董事、监事和高级管理人员新聘或解聘情况。

根据《南天信息股份公司章程》的规定，经总裁张锦鸿先生提名，经公司 2011 年 5 月 23 日第五届董事会第四次会议审议通过，同意聘任徐宏灿先生、陈智先生、杨墩先生、周文先生、宋卫权先生为公司副总裁。

(二) 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无变化。

报告期内，公司因新聘高级管理人员导致公司高管股份期末数增加，但报告期内，公司董事、监事和高级管理人员没有买卖公司股票的情况。

四、董事会报告

（一）报告期经营情况

1、公司的主营业务及经营情况

2011 年是公司实施“十二五”规划的第一年，根据市场环境的变化以及南天“十二五”规划，公司主要业务由原来的金融设备、软件与系统集成、服务和其他，调整为：信息产品、系统集成、软件业务、服务业务、支付业务五大业务。其中，信息产品、系统集成、软件业务为南天传统的 IT 业务；服务业务是在原有市场和业务基础上的衍生出的业务模式；支付业务则是本公司面向移动、网络支付等全能金融的未来而刚起步的全新业务。公司“十二五”规划确立了“持续发展信息产品、软件与系统集成业务，提升服务业务，开拓支付业务；巩固金融行业市场的竞争优势，积极扩展在其他行业的影响力和市场占有率”的发展战略要点。为实现这一发展战略，公司今年年初成立行业市场推进委员会，协调和统筹公司五大业务的行业运作，集中体现公司在五大业务领域的行业策划和决策的整体优势，巩固和强化公司在重点行业和重点客户的行业地位。

信息产品

目前，南天的传统核心产品 PR 系列打印机已连续多年处于国内市场占有率第一的位置，并全面入围国内所有银行。2010 年发布了 PR-2plus、PR9G 两个新产品。其中，报告期内 PR-2plus 已批量生产并实现了销售收入。2011 年产品发展重点是缩小和国际排名第一的产品之间的差距，加深国际化的运作，努力扩大国际知名度。自助服务终端 BST 产品在工行、农行、民生、光大、中信、深发展、兴业等银行选型入围，国内市场占有率 40%。在保持了国内第一的市场份额的同时，公司信息产品系列还一直在不断的完善与扩充，衍生出了自助发卡机、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，并努力将产品客户群从金融行业向非金融扩展。

信息产品产能扩建项目一期工程已竣工验收，并于 2011 年 4 月入驻。为公司进一步释放信息产品研发能力提供了坚实的基础。在保证产品质量的前提下，成本优化、绿色主题是本公司今年信息产品的工作重点。

系统集成

南天与国际一流的 IT 产品厂商建立了长期的战略合作关系，通过遍布全国的分支机构与客户进行广泛的合作，在中国金融市场及 IT 行业中具有突出的地位。近年，在系统集成业务方面，公司根据客户特性和企业发展现状，不断加强解决方案与新技术新方案的投入，

明确合作伙伴发展策略，积极开拓客户并拓展新型业务；2011 年上半年系统集成业务规模稳步增长，实现销售收入比上年同期增长超过 40%，原有金融战略客户市场地位进一步巩固，并努力进行非金融行业的拓展。

软件业务

作为南天传统的主营业务之一，多年来南天成功完成了近千个计算机应用系统工程，“十一五”期间公司的软件业务得到了持续的发展。近期，南天在开放式系统领域投入的基于云计算的银行业务系统解决方案，将为大集中客户大大节约费用，提高我国金融 IT 基础平台抗风险能力，为未来国产软硬件在金融的应用打下基础。同时基于 IBM 主机系统的银行核心业务系统项目的实施，将使南天拥有自有知识产权的大机核心应用软件，使公司在我国中小银行核心系统建设中取得示范项目。这就使得公司在银行应用系统领域，登上开放式系统和主机系统两个领域的核心技术能力的高峰，为未来软件业务的稳步发展奠定了有利基础。

服务业务

“十二五”规划中，公司期望依托长期积累的对行业深入透彻的了解、对 IT 技术的娴熟应用，全力发展服务业务。通过融合自有产品服务、集成产品服务、运维与运营服务、软件服务、咨询服务等各种服务模式的实践经验，整合市场资源与技术实力，打造南天“著名信息化服务企业”的品牌地位。2011 年上半年公司服务业务有大幅提升，销售收入比上年同期有较大增长，进入了南天服务业务长期持续发展的轨道。

支付业务

南天的支付业务现已经开始起步，已有多项涉及手机支付业务的创新应用实现，并与移动运营商合作，在试点省份进行平台建设，形成了“南天移动互联网支付应用综合解决方案”。未来，本公司将扮演从终端到平台、从运营到服务，拥有支付行业业务完整产业链的供应商角色。2011 年上半年，支付业务销售收入有了较大增长，未来还有巨大的发展空间。

此外，报告期内，公司积极开拓新的业务增长模式，与云南物流产业集团有限公司签署战略合作协议。

2011 年 6 月 23 日，公司与云南物流产业集团有限公司、云南鑫盛物流有限公司、云南凯银科技有限公司签署了《云南东盟公共物流信息有限公司增资扩股意向书》，拟对云南东盟公共物流信息有限公司增资扩股。

《增资扩股意向书》的主要内容为：公司计划对云南东盟公共物流信息有限公司投资 1,260 万元人民币，占增资扩股后云南东盟公共物流信息有限公司的股权比例为 42%。待上

述各方股东履行完毕各自就增资入股必要的审批程序后，各方再行签署正式法律文件。

2、主要经营指标分析

单位：（人民币）元

项 目	2011 年 1-6 月	上年同期	增减变化比例
营业收入	1,188,825,360.21	952,871,634.00	24.76%
投资收益	17,492,043.82	43,638,877.56	-59.92%
营业利润	16,137,791.85	50,576,803.56	-68.09%
利润总额	30,410,668.30	64,136,294.53	-52.58%
归属于上市公司股东的净利润	23,190,622.30	45,436,599.34	-48.96%

主要经营指标与上年同期增减变化的原因分析：

(1) 本报告期，营业收入金额较上年同期增加 24.76%，主要原因是公司信息产业板块中系统集成业务及服务业务营业收入增加，医药板块中由于公司生产的主要是普药，在国家调整医药政策的情况下，普药市场份额增加，公司的医药板块销售收入增加。

(2) 本报告期，投资收益、营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润均较上年同期减少，主要原因是上年同期子公司云南医药工业股份公司减持 190 万股南天信息股票获得 2,781 万元的投资收益；报告期内，技术投入与市场竞争加剧，导致公司销售毛利率下降，公司人才储备造成人工成本增加，导致费用增加；人民银行收紧银根，利率上升，导致公司财务费用增加。

3、主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）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（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
电子信息产业	64,186.87	49,410.92	23.02	24.85	30.68	-3.43
医药行业	54,695.67	49,436.95	9.61	24.66	25.83	-0.85
主营业务分产品情况						
信息产品	15,323.81	11,758.61	23.27	-11.13	-6.29	-3.96
系统集成	33,292.81	29,922.22	10.12	40.57	43.59	-1.90

4、主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华北地区	28,090.22	9.27
华东地区	9,418.99	-50.39

华南地区	17,951.00	-15.23
西北地区	1,794.05	23.01
西南地区	60,349.17	11.90
华中地区	1,279.11	52.96

5、报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

6、报告期内，公司收到对参股公司盈富泰克创业投资有限公司的投资收益 9,150,000.00 元，该投资收益占公司净利润的 10%以上。

盈富泰克创业投资有限公司成立于 2000 年 4 月。由十家大型信息产业企业集团出资设立，从事电子信息产业的基金管理、创业投资和咨询服务；接受工业和信息化部委托，管理国家电子信息产业发展基金；受国家发改委、财政部委托，开展国家产业研究与开发资金试行风险投资工作及参股设立创业投资基金工作。

(二) 报告期投资情况

1、报告期，公司募集资金或以前期间募集资金使用延期到报告期情况

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)，经北京天圆全会计师事务所有限公司出具的天圆全验字[2008]16 号《验资报告》验证，本次发行募集资金总额为人民币 48,400 万元，扣除本次发行相关发行费用人民币 1,409.11 万元后，募集资金净额为人民币 46,990.89 万元。

募集资金使用情况：

单位：万元

募集资金总额		46,990.89					本报告期投入募集资金总额		1,190.85		
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00					已累计投入募集资金总额		40,595.66		
累计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		40,595.66		
累计变更用途的募集资金总额比例		8.84%					已累计投入募集资金总额		40,595.66		
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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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											
信息产品产能扩建项目	否	25,451.00	25,451.00	320.81	21,544.81	84.65%	2011 年 12 月 31 日	90.43	是	否	
自主软件研发、IT 服务及软件外包项目	否	15,495.00	15,495.00	0.00	15,551.59	100.37%	2010 年 12 月 31 日	1,915.79	是	否	

货币自动处理设备服务及运营项目	是	6,044.89	1,889.16	0.00	1,889.16	100.00%	2011 年 12 月 31 日	0.00	否	是
南天移动互联网支付应用综合解决方案项目	否	0.00	4,155.73	870.04	1,610.10	38.74%	2011 年 09 月 30 日	77.12	是	否
承诺投资项目小计	-	46,990.89	46,990.89	1,190.85	40,595.66	-	-	2,083.34	-	-
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	1,190.85	40,595.66	-	-	2,083.34	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>截至报告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设项目行政审批时间，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。</p> <p>截至报告期末南天移动互联网支付应用综合解决方案项目未达到计划进度的主要原因为：由于移动支付标准的不确定性和市场多变的复杂性，以及平台级应用软件开发和支付业务运营前期工作难度大，实施工期长的原因，导致该项目投入的延迟。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>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”。</p>									
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	<p>适用</p> <p>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 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。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>“自主软件研发、IT 服务及软件外包项目”结余金额为 391,383.31 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。</p>									
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	-									

五、重要事项

（一）公司治理状况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和中国证监会有关法律法规及深圳证券交易所《股票上市规则》、《主板上市公司规范运作指引》等规范性文件的要求，制定了《南天信息股份公司控股子公司管理办法》，不断完善公司法人治理结构、建立健全现代企业制度、规范公司运作，提高公司治理水平，促进公司持续健康发展。

报告期内，公司作为云南辖区上市公司中的内控体系建设试点企业之一，根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》制定了《南天信息股份公司内部控制规范体系建设实施方案》，并经公司第五届董事会第二次会议通过实施，方案中将内控体系建设划分为7个阶段，并明确了每个阶段具体工作任务和相关责任人，同时成立了董事会风险管理委员会，负责领导公司内控体系建设工作，成立了公司内控制度执行委员会，负责组织协调公司内控体系建设工作，拟定总体方案并组织落实实施。

在开展内控体系建设工作过程中，公司积极组织人员进行内控的相关培训学习，使公司各层级员工统一思想、统一认识，为公司内控体系建设提供了人才保障；公司利用内部刊物《南天人》对公司内控工作的实施进展情况进行全面宣传报道，使得公司上下形成了良好的内部控制建设文化氛围，为公司有序的开展内控建设工作提供了思想保障。通过对现行各业务单元流程现状的描述，梳理各业务流程的管理制度，明确业务目标、业务风险、业务流程步骤和控制点，公司各部门、各事业部、各业务单元在公司风险管理委员会和内控制度执行委员会的统一布置下，完成了各业务单元现状描述文档。公司各业务单元根据现状描述编写了包含业务目标、业务风险、控制点、适用单位、不相容职务、风险级别等项目的内控矩阵图。截止报告期末，公司已完成各业务单元的内控文档、业务流程现状描述、流程图和内控矩阵的初稿。

报告期内，公司根据《云南省国资委关于印发省属企业管理水平提升年工作安排意见的通知》（云国资规划[2011]44号）的精神要求，将2011年确定为公司管理水平提升年，并制定了《南天信息股份公司管理水平提升年工作方案》，公司管理水平提升工作围绕发展战略管理、投资管理、资本运营管理、组织管理、全面风险管理、基础管理、财务管理、人力资源管理、信息化建设及和谐企业建设十个方面开展。为此，专门成立了“南天信息股份公司管理水平提升年领导小组和工作小组”，按照四个目标分四个阶段有条不紊地全面推进公司管理

提升工作。报告期内，公司及时调整了公司生产经营的组织架构，加大了内部资源整合力度，同时，加强人才培养力度，努力提升各级管理人员的综合素质。

（二）公司利润分配的执行情况

公司 2010 年度股东大会审议通过的 2010 年度利润分配方案为：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）。

本公司于 2011 年 6 月 15 日在《证券时报》上刊登了《2010 年度权益分派实施公告》，以 2011 年 6 月 21 日为股权登记日，6 月 22 日为除息日，实施了 2010 年度利润分配方案。

（三）2011 年中期利润分配方案：本会计年度中期利润不分配、不转增。

（四）报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）报告期内，公司参股商业银行情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本（元）	持股数量（股）	占该商业银行股权比例	期末账面值（元）
富滇银行股份有限公司	成本法	46,000,000.00	20,000,000	0.81%	46,000,000.00

（六）报告期内，公司无重大资产收购、出售及资产重组事项。

（七）报告期内，公司无重大关联交易事项。

（八）报告期内，公司无担保事项发生。

（九）报告期内，公司无大股东及其附属企业非经营性资金占用情况。

（十）承诺及执行情况

公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
------	-----	------	------

股改承诺	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
发行时所作承诺	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

(十一) 报告期内,不存在公司及其董事、监事、高级管理人员受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

(十二) 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

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
2011 年 01 月 19 日	昆明本公司	实地调研	华夏基金管理有限公司	公司的基本情况、发展趋势
2011 年 02 月 23 日	昆明本公司	实地调研	华商基金管理有限公司、华夏基金管理有限公司、民生证券有限责任公司	公司的基本情况、发展趋势
2011 年 03 月 03 日	昆明本公司	实地调研	安信证券股份有限公司	公司的基本情况、发展趋势
2011 年 03 月 29 日	昆明本公司	实地调研	财通证券有限责任公司、杭州天聚投资有限公司	公司的基本情况、发展趋势
2011 年 04 月 27 日	昆明本公司	实地调研	方正证券股份有限公司	公司的基本情况、经营状况、发展趋势
2011 年 05 月 13 日	昆明本公司	实地调研	华夏基金管理有限公司	公司的基本情况、经营状况、发展趋势

(十三) 报告期内公司信息披露索引

序号	披露日期	披露内容	刊登媒体
1	2011-01-11	提示性公告	《证券时报》、巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
2	2011-03-02	关于被认定为国家规划布局内重点软件企业的公告	《证券时报》、巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
3	2011-03-28	2010 年年度报告	《证券时报》、巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
		2010 年年度报告摘要	
		2010 年内部控制自我评价报告	
		2010 年度独立董事述职报告	
		第五届董事会第二次会议决议公告	
		独立董事对《2010 年度内部控制自我评价报告》的独立意见	

		独立董事对控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的独立意见 公司章程（2011 年 3 月） 关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告 关于公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告 关于召开 2010 年度股东大会的通知 关于公司募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告 内部控制规范体系建设实施方案 2010 年度年度审计报告 董事会风险管理委员会工作细则 内部控制专项报告 第五届监事会第二次会议决议公告	
4	2011-04-14	2011 年第一季度业绩预告	《证券时报》、巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
5	2011-04-20	第五届董事会第三次会议决议公告 2011 年第一季度报告正文 2011 年第一季报报告全文	《证券时报》、巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
6	2011-04-23	2010 年度股东大会的法律意见书 2010 年度股东大会决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
7	2011-05-24	第五届董事会第四次会议决议公告 关于聘任南天信息股份公司高级管理人员的独立意见	《证券时报》、巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
8	2011-05-27	限售股份解除限售提示性公告	《证券时报》、巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
9	2011-06-15	2010 年度权益分派实施公告	《证券时报》、巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
10	2011-06-17	简式权益变动报告书 关于股东减持股份的公告	《证券时报》、巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
11	2011-06-25	提示性公告	《证券时报》、巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn

六、财务报告(未经审计)

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

2011 年 06 月 30 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	314,536,982.11	137,066,743.33	521,510,187.19	232,023,236.40
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	121,690.00		24,500.00	
应收票据	21,942,456.35		14,863,238.83	
应收账款	515,967,907.98	398,514,506.89	416,111,800.64	392,237,061.13
预付款项	97,583,113.23	54,238,730.48	83,102,222.90	42,308,590.05
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	67,615,945.32	26,827,324.14	28,067,930.41	19,393,231.45
买入返售金融资产				
存货	669,260,750.45	186,555,366.44	561,299,227.84	144,497,579.82
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,687,028,845.44	803,202,671.28	1,624,979,107.81	830,459,698.85
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	129,290,394.69	482,411,150.40	146,250,934.31	482,362,983.34
投资性房地产	33,443,786.93	4,753,272.76	34,069,287.62	4,817,576.39
固定资产	367,880,766.09	208,457,742.67	365,753,910.94	209,046,796.70
在建工程	28,316,767.56	6,079,292.74	22,043,764.27	8,609,011.00
工程物资	2,378,180.00		1,343,312.70	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	140,183,937.71	71,377,803.02	139,335,506.14	68,545,108.03
开发支出	14,054,679.64	2,823,440.65	18,247,165.17	10,729,015.22
商誉	25,176,882.67		25,176,882.67	

长期待摊费用	3,949,296.18		2,214,933.56	
递延所得税资产	8,977,192.65	3,347,482.36	7,873,038.87	2,628,217.69
其他非流动资产	1,140,543.35		1,710,815.10	
非流动资产合计	754,792,427.47	779,250,184.60	764,019,551.35	786,738,708.37
资产总计	2,441,821,272.91	1,582,452,855.88	2,388,998,659.16	1,617,198,407.22
流动负债：				
短期借款	213,000,000.00	28,000,000.00	198,000,000.00	43,000,000.00
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	18,925,662.02		39,419,498.43	2,109,500.00
应付账款	422,249,249.79	175,249,086.85	378,098,074.69	188,014,964.76
预收款项	21,073,545.38	7,485,349.96	40,471,547.74	5,068,280.10
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	11,393,018.20	-364,551.26	16,831,473.35	4,855,230.53
应交税费	-17,280,650.41	-16,987,690.20	11,651,965.51	-4,078,824.21
应付利息	337,057.49		328,794.27	272,328.77
应付股利	68,633.29		68,633.29	
其他应付款	96,324,200.81	3,019,261.34	72,895,331.71	5,102,947.65
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	199,831,111.11	199,831,111.11	200,231,111.11	199,431,111.11
流动负债合计	965,921,827.68	396,232,567.80	957,996,430.10	443,775,538.71
非流动负债：				
长期借款	106,557,836.45	26,557,836.45	86,849,559.26	26,849,559.26
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	3,342,144.00	3,342,144.00	3,951,264.00	3,951,264.00
递延所得税负债	2,660,925.53		2,660,925.53	
其他非流动负债	34,159,450.55	24,704,361.47	33,269,941.23	25,987,162.13
非流动负债合计	146,720,356.53	54,604,341.92	126,731,690.02	56,787,985.39
负债合计	1,112,642,184.21	450,836,909.72	1,084,728,120.12	500,563,524.10
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	719,503,487.06	715,548,936.67	712,837,912.83	710,281,859.17
减：库存股	612,928.00		612,928.00	
专项储备				

盈余公积	53,545,603.40	53,545,603.40	53,545,603.40	53,545,603.40
一般风险准备				
未分配利润	243,746,796.80	151,970,455.09	231,083,721.84	142,256,469.55
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,226,733,910.26	1,131,615,946.16	1,207,405,261.07	1,116,634,883.12
少数股东权益	102,445,178.44		96,865,277.97	
所有者权益合计	1,329,179,088.70	1,131,615,946.16	1,304,270,539.04	1,116,634,883.12
负债和所有者权益总计	2,441,821,272.91	1,582,452,855.88	2,388,998,659.16	1,617,198,407.22

法定代表人：雷 坚

主管会计工作负责人：张锦鸿

会计机构负责人：唐 绯

利润表

编制单位：云南南天电子信息产业股份有限公司

2011 年 1-6 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	1,188,825,360.21	427,801,728.03	952,871,634.00	360,624,761.40
其中：营业收入	1,188,825,360.21	427,801,728.03	952,871,634.00	360,624,761.40
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,190,179,612.18	427,057,047.47	945,933,708.00	356,664,956.87
其中：营业成本	988,478,732.13	363,909,825.33	770,992,392.00	305,019,869.59
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	8,743,852.84	2,082,591.43	5,060,131.51	1,508,941.42
销售费用	67,024,829.68	21,514,756.01	63,861,663.53	23,718,847.54
管理费用	113,373,938.35	34,066,950.18	98,041,479.66	24,900,839.71
财务费用	10,839,595.89	4,643,888.67	3,840,265.49	-683,190.37
资产减值损失	1,718,663.29	839,035.85	4,137,775.81	2,199,648.98
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）	17,492,043.82	10,198,167.06	43,638,877.56	25,880,909.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,891,773.28	48,167.06	7,180,824.05	84,913.53
汇兑收益（损失以“-”号填列）				

三、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,137,791.85	10,942,847.62	50,576,803.56	29,840,714.39
加：营业外收入	14,568,521.47	9,589,024.65	14,402,953.32	9,533,134.67
减：营业外支出	295,645.02	108,315.90	843,462.35	200,000.00
其中：非流动资产处置损失	31,665.37		322.50	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,410,668.30	20,423,556.37	64,136,294.53	39,173,849.06
减：所得税费用	2,131,222.40	182,023.49	7,443,914.88	1,046,353.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	28,279,445.90	20,241,532.88	56,692,379.65	38,127,495.73
归属于母公司所有者的净利润	23,190,622.30	20,241,532.88	45,436,599.34	38,127,495.73
少数股东损益	5,088,823.60		11,255,780.31	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.1101	0.0961	0.2158	0.1811
（二）稀释每股收益	0.1094	0.0955	0.2154	0.1807
七、其他综合收益	-676,899.91		-8,433,545.27	
八、综合收益总额	27,602,545.99	20,241,532.88	48,258,834.38	38,127,495.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,190,622.30	20,241,532.88	45,279,028.08	38,127,495.73
归属于少数股东的综合收益总额	4,411,923.69		2,979,806.30	

法定代表人：雷 坚

主管会计工作负责人：张锦鸿

会计机构负责人：唐 绯

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

2011 年 1-6 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	1,127,015,696.14	415,325,401.94	846,655,848.52	220,194,195.95
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	4,949,489.77	4,750,618.65	7,898,578.83	6,597,722.58
收到其他与经营活动有关的现金	49,362,500.31	28,455,795.53	42,855,640.77	18,536,742.07
经营活动现金流入小计	1,181,327,686.22	448,531,816.12	897,410,068.12	245,328,660.60
购买商品、接受劳务支付的现金	1,042,244,231.09	410,214,397.59	902,363,322.54	340,610,084.88
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	148,014,283.35	25,036,725.17	116,706,225.84	18,551,194.30
支付的各项税费	77,540,491.42	38,220,804.39	53,625,357.46	17,968,874.38
支付其他与经营活动有关的现金	128,998,870.98	46,360,044.63	94,963,666.83	26,585,231.35
经营活动现金流出小计	1,396,797,876.84	519,831,971.78	1,167,658,572.67	403,715,384.91
经营活动产生的现金流量净额	-215,470,190.62	-71,300,155.66	-270,248,504.55	-158,386,724.31
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	261,610.00		31,409,013.82	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	24,549,724.46	10,150,000.00	9,263,311.49	26,150,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,328.00	24,988.00	44,003.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金			6,269,640.02	
投资活动现金流入小计	24,851,662.46	10,174,988.00	46,985,968.33	46,150,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,862,179.01	4,791,726.50	24,857,480.87	15,681,883.71
投资支付的现金	358,800.00		1,860.00	
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	25,220,979.01	4,791,726.50	24,859,340.87	15,681,883.71
投资活动产生的现金流量净额	-369,316.55	5,383,261.50	22,126,627.46	30,468,116.29
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	172,000,000.00	8,000,000.00	202,189,000.00	78,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	172,000,000.00	8,000,000.00	202,189,000.00	78,000,000.00
偿还债务支付的现金	137,359,191.83	23,359,191.83	238,305,941.56	143,305,941.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,481,838.74	16,289,895.01	16,230,835.58	10,767,901.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			414,902.39	
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	158,841,030.57	39,649,086.84	284,536,777.14	154,073,842.67
筹资活动产生的现金流量净额	13,158,969.43	-31,649,086.84	-82,347,777.14	-76,073,842.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-39,141.68	-36,267.36
五、现金及现金等价物净增加额	-202,680,537.74	-97,565,981.00	-330,508,795.91	-204,028,718.05
加：期初现金及现金等价物余额	514,608,031.92	232,023,236.40	657,768,935.83	377,877,912.06
六、期末现金及现金等价物余额	311,927,494.18	134,457,255.40	327,260,139.92	173,849,194.01

法定代表人：雷 坚

主管会计工作负责人：张锦鸿

会计机构负责人：唐 绯

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

2011 半年度

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	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	673,157,681.86	2,512,928.00		46,206,595.33		179,730,123.94		88,512,979.19	1,195,645,403.32		
加：会计政策变更												-94,008.60					245,691.63		-151,683.03			
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	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		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		6,665,574.23					12,663,074.96		5,579,900.47	24,908,549.66		39,774,239.57	-1,900,000.00		7,339,008.07		51,107,906.27		8,503,981.81	108,625,135.72		
(一) 净利润							23,190,622.30		5,088,823.60	28,279,445.90							68,943,815.49		16,359,652.65	85,303,468.14		
(二) 其他综合收益									-676,899.91	-676,899.91		-157,571.26							-7,506,848.89	-7,664,420.15		
上述(一)和(二)小计							23,190,622.30		4,411,923.69	27,602,545.99		-157,571.26					68,943,815.49		8,852,803.76	77,639,047.99		
(三) 所有者投入和减少资本		6,665,574.23							1,167,976.78	7,833,551.01		39,931,810.83	-1,900,000.00						-65,314.35	41,766,496.48		
1. 所有者投入资本																						
2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,267,077.50								5,267,077.50		7,022,770.00								7,022,770.00		
3. 其他		1,398,496.73							1,167,976.78	2,566,473.51		32,909,040.83	-1,900,000.00						-65,314.35	34,743,726.48		

(四) 利润分配							-10,527,547.34								7,339,008.07			-17,835,909.22			-283,507.60	-10,780,408.75	
1. 提取盈余公积															7,339,008.07			-7,339,008.07					
2. 提取一般风险准备																							
3. 对所有者(或股东)的分配							-10,527,547.34												-10,496,901.15			-283,507.60	-10,780,408.75
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	719,503,487.06	612,928.00		53,545,603.40	243,746,796.80		102,445,178.44	1,329,179,088.70	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		

法定代表人：雷 坚

主管会计工作负责人：张锦鸿

会计机构负责人：唐 绯

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

2011 半年度

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	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
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	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
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		5,267,077.50					9,713,985.54	14,981,063.04		7,022,770.00			7,339,008.07		55,523,525.09	69,885,303.16
(一) 净利润							20,241,532.88	20,241,532.88							73,390,080.71	73,390,080.71
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							20,241,532.88	20,241,532.88							73,390,080.71	73,390,080.71
(三) 所有者投入和减少资本		5,267,077.50						5,267,077.50		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		5,267,077.50						5,267,077.50		7,022,770.00						7,022,770.00
3. 其他																
(四) 利润分配							-10,527,547.34	-10,527,547.34					7,339,008.07		-17,866,555.62	-10,527,547.55
1. 提取盈余公积													7,339,008.07		-7,339,008.07	0.00
2. 提取一般风险准备																

3. 对所有者（或股东）的分配							-10,527,547.34	-10,527,547.34							-10,527,547.55	-10,527,547.55
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	715,548,936.67			53,545,603.40		151,970,455.09	1,131,615,946.16	210,550,951.00	710,281,859.17			53,545,603.40		142,256,469.55	1,116,634,883.12

法定代表人：雷 坚

主管会计工作负责人：张锦鸿

会计机构负责人：唐 绯

云南南天电子信息产业股份有限公司

财务报表附注

2011 年 1 月—6 月

(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 2011 年 6 月 30 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 2011 年 6 月 30 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及其子公司)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及其子公司的主要业务：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）、医药产品等。

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

母公司名称：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。

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 2011 年 6 月 30 日的财务状况及 2011 年 1-6 月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，在本公司合并财务报表中，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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东

权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初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 2007 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

本公司本期无会计政策变更。

（2）会计估计变更

本公司本期无会计估计变更。

26、前期会计差错更正

本公司本期无前期会计差错更正。

27、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已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%，优惠详见：五、2

2、税收优惠及批文

本公司为高新技术产业开发区内的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

北京南天信息工程有限公司为高新技术企业，按15%税率征收企业所得税。

广州南天电脑系统有限公司为高新技术企业，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），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，2011年按24%税率执行。

北京南天软件有限公司为北京市高新技术企业，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，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	张锦鸿	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	张锦鸿	61841586-5	10,647.83	无
上海南天电脑系统有限公司	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
武汉南天电脑系统有限公司	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、技术咨询及服务	有限公司	张锦鸿	61641438-3	244.96	无
西安南天电脑系统有限公司	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	张锦鸿	62391245-2	227.90	无
昆明南天电脑系统有限公司	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	雷坚	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	陈宇峰	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	刘为	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	雷坚	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	张锦鸿	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	-59.07			
昆明南天电脑系统有限公司	75.00	75.00	是	158.98			
深圳南天东华科技有限公司	75.00	75.00	是	401.61			
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 681.67 万元。

(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
云南医药工业股份有限公司	66.60	66.60	是	9,097.31			

2、合并范围发生变更的说明

本公司本期合并范围未发生变化。

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 2011 年 1 月 1 日，“期末”指 2011 年 6 月 30 日。“上期”指 2010 年 1-6 月，“本期”指 2011 年 1-6 月。

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:			694,386.48			313,736.19
-人民币	—	—	694,386.48	—	—	313,736.19
-美元						
-港元						
-欧元						
银行存款:			304,916,849.83			503,880,788.90
-人民币	—	—	299,095,141.61	—	—	495,088,494.47
-美元	858,799.40	6.5415	5,617,805.33	1,284,777.30	6.6227	8,508,694.62
-港元	239,632.32	0.8509	203,902.89	333,290.64	0.8509	283,599.81
-欧元						
其他货币资金:			8,925,745.80			17,315,662.10
-人民币	—	—	8,925,745.80	—	—	17,214,198.53
-美元						
-港元						
-欧元				11,521.44	8.8065	101,463.57
合 计			314,536,982.11			521,510,187.19

注：期末货币资金 2,609,487.93 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 2,609,487.93 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	34,190.00	
交易性权益工具投资	87,500.00	24,500.00
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

121,690.00

24,500.00

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	21,942,456.35	14,863,238.83
商业承兑汇票		
合 计	21,942,456.35	14,863,238.83

(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
云南同丰医药有限公司	2011-05-24	2011-08-09	2,400,992.10	是	
云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司	2011-06-29	2011-09-24	1,210,000.00	是	
云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司	2011-06-29	2011-09-24	1,190,000.00	是	
云南省久泰药业有限公司	2011-06-30	2011-09-29	1,156,877.58	是	
云南同丰医药有限公司	2011-06-21	2011-09-16	1,150,000.00	是	
合 计			7,107,869.68		

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	543,780,998.16	100.00	27,813,090.18	5.11
组合小计	543,780,998.16	100.00	27,813,090.18	5.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	543,780,998.16	100.00	27,813,090.18	5.11

(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	440,888,458.04	99.55	24,776,657.40	5.62
组合小计	440,888,458.04	99.55	24,776,657.40	5.62
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	442,888,601.24	100.00	26,776,800.60	6.05

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	460,056,838.62	84.60	363,111,042.30	81.98
1 至 2 年	34,933,695.20	6.42	31,367,465.96	7.08
2 至 3 年	25,306,215.89	4.65	27,748,133.70	6.27
3 至 4 年	7,487,437.84	1.38	7,335,990.33	1.66
4 至 5 年	4,718,016.59	0.87	3,851,124.99	0.87
5 年以上	11,278,794.02	2.08	9,474,843.96	2.14
合计	543,780,998.16	100.00	442,888,601.24	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	460,056,838.62	84.60	4,317,636.04	363,111,042.30	82.36	3,755,017.85
1 至 2 年	34,933,695.20	6.42	3,021,978.95	31,367,465.96	7.11	2,656,441.31
2 至 3 年	25,306,215.89	4.65	5,061,243.18	25,747,990.50	5.84	5,149,127.16
3 至 4 年	7,487,437.84	1.38	2,246,231.35	7,335,990.33	1.66	2,200,797.12
4 至 5 年	4,718,016.59	0.87	1,887,206.64	3,851,124.99	0.87	1,540,430.00
5 年以上	11,278,794.02	2.07	11,278,794.02	9,474,843.96	2.15	9,474,843.96
合计	543,780,998.16	100.00	27,813,090.18	440,888,458.04	100.00	24,776,657.40

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	2,000,143.20	100.00	2,000,143.20	对方无资产执行
合计	2,000,143.20	100.00	2,000,143.20	

(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
兰州联创计算机系统集成有限公司	收回资产 变卖抵债	账龄	151,900.00	151,900.00
合计			151,900.00	151,900.00

(5) 报告期无实际核销的大额应收账款情况

(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	本公司客户	36,403,446.30	0-1 年	6.69
中国农业银行	本公司客户	25,138,305.76	0-1 年	4.62
中国建设银行股份有限公司	本公司客户	13,311,169.19	0-1 年	2.45
广东省建行	本公司客户	9,944,514.23	0-4 年	1.83
曲靖市第一人民医院	本公司客户	9,109,508.75	0-1 年	1.68
合计		93,906,944.23		17.27

(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	70,691,792.67	100.00	3,075,847.35	4.35

组合小计	70,691,792.67	100.00	3,075,847.35	4.35
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	70,691,792.67	100.00	3,075,847.35	4.35

(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	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

(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	63,113,469.96	89.28	23,133,099.61	74.97
1 至 2 年	2,582,947.94	3.65	3,971,415.09	12.87
2 至 3 年	2,006,212.81	2.84	906,972.76	2.94
3 至 4 年	565,572.82	0.80	516,009.70	1.67
4 至 5 年	32,318.01	0.05	42,200.00	0.14
5 年以上	2,391,271.13	3.38	2,285,771.13	7.41
合计	70,691,792.67	100.00	30,855,468.29	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	63,495,998.58	89.82%	263,712.66	23,133,099.61	74.97	164,174.53
1 至 2 年	2,582,947.94	3.65%	219,550.57	3,971,415.09	12.87	211,752.06
2 至 3 年	2,006,212.81	2.84%	401,242.56	906,972.76	2.94	111,656.89
3 至 4 年	565,572.82	0.80%	169,671.85	516,009.70	1.67	149,353.17
4 至 5 年	32,318.01	0.05%	12,927.20	42,200.00	0.14	7,680.00
5 年以上	2,008,742.51	2.84%	2,008,742.51	2,285,771.13	7.41	2,142,921.23
合计	70,691,792.67	100.00	3,075,847.35	30,855,468.29	100.00	2,787,537.88

(4) 本期无其他应收款转回或收回。

(5) 报告期无实际核销的大额其他应收款情况

(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 (%)
红河州哈尼族彝族自治州第三人民医院	非关联方	15,000,000.00	1 年内	21.22
出口退税	非关联方	4,625,769.53	2 年内	6.54
昆明市建设局	非关联方	1,918,508.94	1 年内	2.71
成都东软系统集成有限公司	非关联方	1,600,000.00	1 年内	2.26
云南伟思信息股份有限公司	非关联方	1,475,000.00	1 年内	2.09
合计		24,619,278.47		34.82

(8) 其他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	98,336,718.51	100.00	753,605.28	0.77
组合小计	98,336,718.51	100.00	753,605.28	0.77
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	98,336,718.51	100.00	753,605.28	0.77

(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	83,883,258.68	100.00	781,035.78	0.93
组合小计	83,883,258.68	100.00	781,035.78	0.93
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	83,883,258.68	100.00	781,035.78	0.93

(2) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	94,739,495.62	96.34	80,722,484.68	96.23
1 至 2 年	2,046,567.32	2.08	1,213,772.41	1.45
2 至 3 年	823,644.10	0.84	1,351,864.52	1.61
3 年以上	727,011.47	0.74	595,137.07	0.71
合计	98,336,718.51	100.00	83,883,258.68	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	94,739,495.62	96.34		80,722,484.68	96.23	
1 至 2 年	2,046,567.32	2.08	175,241.93	1,213,772.41	1.45	107,611.23
2 至 3 年	823,644.10	0.84	128,353.03	1,351,864.52	1.61	270,372.91
3 年以上	727,011.47	0.74	450,010.32	595,137.07	0.71	403,051.64
合计	98,336,718.51	100.00	753,605.28	83,883,258.68	100.00	781,035.78

(4) 报告期无实际核销的大额预付款项情况

(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	本公司供应商	30,611,274.80	2011	预付代购货款
昆明市招标投标监督管理委员会办公室	本公司客户	4,800,000.00	2011	项目投标保证金
云南省公安厅	本公司客户	4,299,232.70	2010	项目施工质量保证金
深圳市宝安区福永雄业五金制品厂	本公司供应商	3,397,325.37	2011	支付原材料采购款
国信招标有限责任公司	本公司客户	2,539,460.00	2010	支付投标保证金
合计		45,647,292.87		

(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	171,696,954.14	4,345,595.61	167,351,358.53
在产品	228,473,928.42	5,074,828.85	223,399,099.57
库存商品	284,693,344.33	8,696,636.06	275,996,708.27
周转材料	2,341,721.80		2,341,721.80
低值易耗品	118,016.12		118,016.12
在途物资	53,846.16		53,846.16
合计	687,377,810.97	18,117,060.52	669,260,750.45

(续)

项 目	期初数
-----	-----

	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

(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	4,345,595.61				4,345,595.61
在产品	5,074,828.85				5,074,828.85
库存商品	10,211,909.71	399,046.70	-	1,914,320.35	8,696,636.06
周转材料					
低值易耗品					
在途物资					
合 计	19,632,334.17	399,046.70	-	1,914,320.35	18,117,060.52

注：存货跌价准备转销的主要原因是：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 1,914,320.35 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 399,046.70 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、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	84,562,705.58	7,967,982.70	24,928,522.32	67,602,165.96
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	595,467.99			595,467.99
合 计	146,250,934.31	7,967,982.70	24,928,522.32	129,290,394.69

(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	11,248,104.67	48,167.06	11,296,271.73
云南南天信息软件有限公司	权益法	914,300.00	595,467.99		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	140,799.60	-13,209.42	127,590.18
广州南天佳信信息工程有限公司	权益法	600,000.00	792,708.71	-63,000.00	729,708.71
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	2,120,925.31	6,398.05	2,127,323.36
昆明积大制药有限公司	权益法	39,700,200.00	69,664,699.30	-16,938,895.31	52,725,803.99
合 计			146,846,402.30	-16,960,539.62	129,885,862.68

(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		595,467.99		
盈富泰克创业投资有限公司	11.01	11.01				9,150,000.00
富滇银行股份有限公司	0.83	0.83				1,000,000.00
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	21.00	21.00				24,852,312.90

合 计

595,467.99

35,002,312.90

(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	92,775,157.91	33,693,799.21	59,081,358.70	22,225,238.49	240,835.32	74828094-6
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	318,975.45		318,975.45		-33,023.54	76174815-2
广州南天佳信信息工程有限公司	2,539,514.54	107,152.05	2,432,362.49	1,029,712.36	-210,000.00	77837155-8
上海致同信息技术有限公司	10,073,945.91	4,755,637.52	5,318,308.39	14,374,750.19	15,995.11	68226092-5
昆明积大制药有限公司	548,819,810.51	162,421,941.33	386,397,869.18	264,363,850.65	29,851,081.05	62260018-2

(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	595,467.99			595,467.99
合计	595,467.99			595,467.99

9、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	34,069,287.62		625,500.69	33,443,786.93
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

34,069,287.62	625,500.69	33,443,786.93
----------------------	-------------------	----------------------

(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	45,110,675.82			45,110,675.82
房屋、建筑物	42,427,160.22			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	11,041,388.20	625,500.69		11,666,888.89
房屋、建筑物	10,816,849.24	592,641.32		11,409,490.56
土地使用权	224,538.96	32,859.37		257,398.33
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
土地使用权				
四、账面价值合计	34,069,287.62			33,443,786.93
房屋、建筑物	31,610,310.98			31,017,669.66
土地使用权	2,458,976.64			2,426,117.27

注：① 本期折旧和摊销额 625,500.69 元。

②截至 2011 年 6 月 30 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。

10、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	526,130,481.20	14,365,193.85	1,157,797.59	539,337,877.46
其中：房屋及建筑物	351,522,742.29	22,000.00		351,544,742.29
电子设备	26,709,636.00	1,831,656.94	155,735.59	28,385,557.35
机器设备	104,002,785.71	9,084,354.38	283,466.00	112,803,674.09
交通工具	23,983,983.18	3,269,822.25	718,596.00	26,535,209.43
其他	19,911,334.02	157,360.28		20,068,694.30
二、累计折旧合计	159,428,911.21	12,159,480.34	1,078,939.23	170,509,452.32
其中：房屋及建筑物	55,774,718.50	4,643,904.16		60,418,622.66

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
电子设备	18,056,900.64	1,322,265.74	135,478.31	19,243,688.07
机器设备	61,692,966.49	3,867,584.72	269,292.70	65,291,258.51
交通工具	15,825,893.58	1,247,321.84	674,168.22	16,399,047.20
其他	8,078,432.00	1,078,403.88		9,156,835.88
三、账面净值合计	366,701,569.99			368,828,425.14
其中：房屋及建筑物	295,748,023.79			291,126,119.63
电子设备	8,652,735.36			9,141,869.28
机器设备	42,309,819.22			47,512,415.58
交通工具	8,158,089.60			10,136,162.23
其他	11,832,902.02			10,911,858.42
四、减值准备合计	947,659.05			947,659.05
其中：房屋及建筑物	-			-
电子设备	145,184.14			145,184.14
机器设备	3,167.80			3,167.80
交通工具	-			-
其他	799,307.11			799,307.11
五、账面价值合计	365,753,910.94			367,880,766.09
其中：房屋及建筑物	295,748,023.79			291,126,119.63
电子设备	8,507,551.22			8,996,685.14
机器设备	42,306,651.42			47,509,247.78
交通工具	8,158,089.60			10,136,162.23
其他	11,033,594.91			10,112,551.31

注：①本期折旧额为 12,159,480.34 元。

②本期由在建工程转入固定资产的 3,244,700.00 元。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司将账面价值为 2,637,401.50 元（原值 6,669,383.00 元）的房屋及建筑物作为长期借款（989,287.20 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 19,475,612.16 元（原值 24,438,673.52 元）的房屋作为短期借款 28,000,000.00 元的抵押物。于 2011 年 5 月 9 日将账面价值为 8,470,256.95 元（原值 9,100,668.00 元）的房屋作为短期借款 20,000,000.00 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 7,724,090.55 元（原值 9,675,171.11 元）的房屋作为 10,000,000.00 元的短期借款的抵押物；将账面价值 3,779,287.46 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	8,500.00	8,075.00	-	425.00	
合计	8,500.00	8,075.00	-	425.00	

(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	5,475,801.12	6,447,776.70
合计	5,475,801.12	6,447,776.70

(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
厂注 13 号楼	集资建房，产权不清晰	未知	378,953.83
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
信息产业基地一期	尚未竣工决算	2012 年	103,467,976.95
合 计			105,879,008.34

11、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	6,079,292.74		6,079,292.74	8,609,011.00		8,609,011.00

配电机房工程	1,104,000.00	1,104,000.00		
上海南天一楼装修	1,038,828.60	1,038,828.60	708,541.60	708,541.60
医药公司二期在建工程	19,932,609.62	19,932,609.62	12,607,611.67	12,607,611.67
七甸工程	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00
针剂车间洁净管道安装	103,600.00	103,600.00	103,600.00	103,600.00
原料药冷却水改造	11,270.29	11,270.29		
针剂车间改造	32,166.31	32,166.31		
合 计	28,316,767.56	28,316,767.56	22,043,764.27	22,043,764.27

(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	8,609,011.00	714,981.74	3,244,700.00		6,079,292.74
配电机房工程			1,104,000.00			1,104,000.00
上海南天一楼装修		708,541.60	330,287.00			1,038,828.60
医药公司二期在建工程	80,000,000.00	12,607,611.67	7,324,997.95			19,932,609.62
七甸工程		15,000.00				15,000.00
针剂车间洁净管道安装	1,323,000.00	103,600.00				103,600.00
原料药冷却水改造			11,270.29			11,270.29
针剂车间改造			32,166.31			32,166.31
合 计		22,043,764.27	9,517,703.29	3,244,700.00		28,316,767.56

(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				50%	50%	募集资金
配电机房工程					85%	自筹
上海南天一楼装修					100%	募集资金
医药公司二期在建工程				25%	30%	自筹

(3) 在建工程减值准备

截至 2011 年 6 月 30 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	50%	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	30%	工程进度以形象进度为基础进行估计

12、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	1,343,312.70	1,571,269.90	536,402.60	2,378,180.00
合 计	1,343,312.70	1,571,269.90	536,402.60	2,378,180.00

13、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	168,013,858.30	8,431,105.19	-	176,444,963.49
土地使用权	96,808,807.75			96,808,807.75
非专利技术	43,839,013.77	8,420,305.19		52,259,318.96
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	13,493,373.19	10,800.00		13,504,173.19
二、累计折耗合计	28,678,352.16	7,582,673.62	-	36,261,025.78
土地使用权	8,085,781.63	660,609.90		8,746,391.53
非专利技术	16,225,827.09	5,060,116.52		21,285,943.61
南天电子数据管理系统	330,979.02	132,391.68		463,370.70
外包基础软件平台	93,400.42	560,402.52		653,802.94
灯盏细辛合剂新药证书	2,137,500.00			2,137,500.00
其他	1,804,864.00	1,169,153.00		2,974,017.00
三、减值准备累计金额合计				
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	139,335,506.14	-	-	140,183,937.71
土地使用权	88,723,026.12			88,062,416.22
非专利技术	27,613,186.68			30,973,375.35
南天电子数据管理系统	2,316,854.17			2,184,462.49
外包基础软件平台	6,631,429.98			6,071,027.46
灯盏细辛合剂新药证书	2,362,500.00			2,362,500.00
其他	11,688,509.19			10,530,156.19

注①本期摊销金额为 7,582,673.62 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 4,855,201.91 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。2011 年 5 月 9 日将账面价值为 9,134,867.85 元（原值 9,853,340.50 元）的土地使用权作为短期借款 20,000,000.00 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 8,264,405.53 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	
PR9 磁性墨水字符识别选件	688,730.23			688,730.23	
南天 PR9 扫描组件	1,581,134.76				1,581,134.76
存取一体机	703,844.35				703,844.35
南天电子钱包商户运营管理系统	7,216,844.34			7,216,844.34	
软件外包开发项目		1,606,105.93	1,606,105.93		
SYSMNG V3.0		217,285.16	217,285.16		
零售业务管理系统		386,880.99	386,880.99		
信息系统运维服务支撑平台	4,541,199.84	1,433,577.84			5,974,777.68
面向中小银行主机核心系统的研发及产业化		2,264,450.25	2,264,450.25		
南天银行现金集中监控系统		568,815.63	568,815.63		
双界面 CPU 卡芯片的研发与产业化		813,437.94	813,437.94		
城市综合服务智慧亭		214,529.40	214,529.40		
核心银行智能交易架构系统		426,762.08			426,762.08
信息系统(金融)运行维护支持系统研发及产业化		358,092.20	358,092.20		
IT 集成服务系统平台软件研发	613,273.96				613,273.96
村镇银行核心业务系统研发项目	332,862.26				332,862.26
南天 SAGACITY (睿智) J2EE 统一开发框架平台研发项目	496,570.36				496,570.36
支付结算平台研发项目	374,932.31				374,932.31
南天同城交换平台研发项目		592,254.72	592,254.72		
南天银行信息管理系统开发平台研发项目		570,975.22	570,975.22		
支付终端研发项目		4,762,559.20	4,762,559.20		
打印机研发项目		1,730,256.95	1,730,256.95		
自助产品研发项目		688,576.08	688,576.08		

其他	1,697,772.76	5,269,892.36	3,417,143.24		3,550,521.88
合 计	18,247,165.17	21,904,451.95	18,191,362.91	7,905,574.57	14,054,679.64

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 16.95%。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 5.64%。

14、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。

15、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
装修费	427,184.96		101,940.78		325,244.18	
机房装修费		32,926.80	8,231.70		24,695.10	
公司开办费		1,796,941.23			1,796,941.23	
管理信息平台使用权	133,333.28	200,000.00	41,683.63		291,649.65	
租赁费	850,725.30		97,724.16		753,001.14	
净化系统装修费	803,690.02		45,925.14		757,764.88	
合 计	2,214,933.56	2,029,868.03	295,505.41	-	3,949,296.18	

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

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	6,788,027.25	41,831,409.74	5,565,810.69	41,905,507.27
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	1,116,596.01	11,165,960.08	1,076,185.95	9,953,187.46
无形资产摊销	13,109.25	87,395.00	13,109.25	87,395.00
长期资产摊销	105,576.94	703,846.26	105,576.94	703,846.26
应付职工薪酬	381,020.52	2,540,136.80	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	46,449.80	309,665.33
预计负债	501,326.60	3,342,144.00	395,126.40	3,951,264.00
可抵扣亏损	25,086.28	167,241.89	25,086.28	167,241.89
合计	8,977,192.65	60,147,799.10	7,873,038.87	62,702,760.28

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	1,291,653.03	8,611,020.20
无形资产评估增值	1,369,272.50	9,128,483.33	1,369,272.50	9,128,483.33
合计	2,660,925.53	17,739,503.53	2,660,925.53	17,739,503.53

(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	8,376,006.44	9,615,328.20
可抵扣亏损	1,117,762.23	2,064,571.15
合计	9,493,768.67	11,679,899.35

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
2012 年	1,922,277.53	1,922,277.53	
2014 年	142,293.62	142,293.62	
合计	2,064,571.15	2,064,571.15	

17、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	1,140,543.35	1,710,815.10
合 计		1,140,543.35	1,710,815.10

18、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	30,345,374.26	1,319,616.59		22,448.04	31,642,542.81
二、存货跌价准备	19,632,334.17	399,046.70		1,914,320.35	18,117,060.52
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	595,467.99				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					
合 计	51,520,835.47	1,718,663.29		1,936,768.39	51,302,730.37

19、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:	64,341,123.91	
零部件车间	1,562,010.18	向意大利政府贷款抵押
配电楼	187,543.84	

项 目	期末数	受限制的原因
综合车间	887,847.48	
公司房屋建筑物	19,475,612.16	公司抵押向银行借款 2800 万元
公司土地使用权	4,855,201.91	公司抵押向银行借款 2800 万元
植物药业机器设备	3,779,287.46	2009 年植物药业替公司担保借款 3000 万元借款项下 200 万元，抵押期至 2014 年 12 月 31 日
植物药业房屋建筑物	7,724,090.55	植物药业用于抵押，向银行借款 1000 万元
植物药业土地使用权	8,264,405.53	植物药业用于抵押，向银行借款 1000 万元
公司房屋建筑物	8,470,256.95	公司抵押向银行借款 2000 万元
公司土地使用权	9,134,867.85	公司抵押向银行借款 2000 万元
其他原因造成所有权或使用 权受限制的资产小计:	-	
合 计	64,341,123.91	

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，目的是为了公司生产经营资金借贷时，能够快速办理借款业务。

20、短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	48,000,000.00	38,000,000.00
保证借款	22,000,000.00	17,000,000.00
信用借款	99,000,000.00	98,000,000.00
保理借款	44,000,000.00	45,000,000.00
合 计	213,000,000.00	198,000,000.00

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、10 及七、13。

本公司之孙公司昆明振华制药厂有限公司向银行借款 22,000,000.00 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。

21、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	18,925,662.02	39,419,498.43
商业承兑汇票		
合 计	18,925,662.02	39,419,498.43

22、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	411,247,628.78	371,603,231.88
1 至 2 年	7,169,247.99	1,283,339.11
2 至 3 年	67,514.85	798,740.16
3 年以上	3,764,858.17	4,412,763.54
合计	422,249,249.79	378,098,074.69

(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	1,837,834.00	质量纠纷未结算	否
昆明显晟达塑胶工贸有限公司	1,173,815.81	存货暂估、对方未开票	否
易程科技股份有限公司	906,500.00	存货暂估、对方未开票	否
惠州天瞳智能设备有限公司	905,335.80	存货暂估、对方未开票	否
上海七建	603,675.48	未结算	否
合计	5,427,161.09		

23、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	20,493,422.14	40,129,865.88
1 至 2 年	386,583.60	147,902.94
2 至 3 年	13,690.10	36,633.38
3 年以上	179,849.54	157,145.54
合计	21,073,545.38	40,471,547.74

(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
-------	----	--------

长沙数字城市有限公司	240,000.00	合同未做变更
长沙维莱科技有限公司	102,507.00	未开票
百信公司	34,000.00	采购货款，未进行结算
上海合数公司	18,200.00	采购货款，未进行结算
合 计	394,707.00	

24、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	8,230,671.72	111,580,179.04	118,627,806.99	1,183,043.77
二、职工福利费		7,491,997.14	6,943,199.64	548,797.50
三、社会保险费	86,102.98	19,398,499.47	19,547,176.48	-62,574.03
其中:1.医疗保险费	32,086.39	6,011,213.73	6,055,040.65	-11,740.53
2.基本养老保险费	16,696.47	11,846,786.61	11,955,813.44	-92,330.36
3.年金缴费				
4.失业保险费	-964.73	984,997.50	982,402.14	1,630.63
5.生育保险费	42,126.30	309,648.81	305,993.53	45,781.58
6.工伤保险	-3,841.45	245,852.82	247,926.72	-5,915.35
四、住房公积金	391,304.80	8,990,782.27	8,578,175.54	803,911.53
五、工会经费和职工教育经费	8,025,029.93	2,440,965.80	2,651,132.63	7,814,863.10
六、非货币性福利		1,142,266.54	135,654.13	1,006,612.41
七、辞退福利		16,500.00	16,500.00	
八、以现金结算的股份支付				
九、其他	98,363.92			98,363.92
合 计	16,831,473.35	151,061,190.26	156,499,645.41	11,393,018.20

25、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-27,909,775.09	-11,807,841.52
营业税	3,911,199.60	3,082,019.15
企业所得税	1,558,586.05	11,217,334.05
个人所得税	3,203,102.04	5,777,966.93
城市维护建设税	530,246.79	1,442,014.38
房产税	466,448.75	524,992.17
车船使用税		

项 目	期末数	期初数
印花税	497,811.68	543,074.26
教育费附加	239,949.79	573,827.38
土地使用税	147,727.76	77,070.74
地方教育费附加	97,750.66	167,483.70
其他	-23,698.44	54,024.27
合 计	-17,280,650.41	11,651,965.51

26、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	337,057.49	56,465.50
合 计	337,057.49	328,794.27

27、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	68,633.29	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	68,633.29	

28、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	45,083,273.79	15,778,873.18
1 至 2 年	43,468,471.18	42,353,747.89
2 至 3 年	3,984,158.77	4,813,119.29
3 年以上	3,788,297.07	9,949,591.35
合 计	96,324,200.81	72,895,331.71

(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公司	40,000,000.00	尚未到期	否
就业服务站（云南植物药业有限公司内退及退休职工）	1,982,930.21	未结算	否
云南科技创业服务中心	1,599,300.53	尚未开票结算	否
广州敏健建设工程有限公司	390,000.00	未结算	否
知物联网集团（无锡）有限公司	214,683.00	押金	否
合 计	44,186,913.74		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	金额	性质或内容
昆明经济技术开发区投资有限公司	40,000,000.00	尚未到期
就业服务站（云南植物药业有限公司内退及退休职工）	1,982,930.21	未结算
云南科技创业服务中心	1,599,300.53	尚未开票结算
广州敏健建设工程有限公司	390,000.00	未结算
知物联网集团（无锡）有限公司	214,683.00	押金
合 计	44,186,913.74	

29、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		609,120.00	3,342,144.00
合 计	3,951,264.00		609,120.00	3,342,144.00

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。

30、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	199,831,111.11	199,431,111.11
合 计		199,831,111.11	200,231,111.11

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		4,095,000.00	4,095,000.00		199,831,111.11
合 计					4,095,000.00	4,095,000.00		199,831,111.11

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%。

31、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	6,557,836.45	6,849,559.26
保证借款	80,000,000.00	60,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	20,000,000.00
减：一年内到期的长期借款		
合 计	106,557,836.45	86,849,559.26

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 2,000,000.00 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。

2011 年 1 月 29 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 20,000,000.00 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、10 及附注七、19。

(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
富滇银行广场支行	2009.12.31	2014.12.-31				30,000,000.00		30,000,000.00
富滇银行广场支行	2011.1.-29	2016.1.29				20,000,000.00		
中信银行北京路支行	2010.1.28	2015.1.28				30,000,000.00		30,000,000.00
富滇银行昆明广场支行	2010.2.26	2013.2.25	5.31	人民币		20,000,000.00		20,000,000.00
意大利政府贷款	1999.2.23	2022.6.27	1	美元	989,287.20	6,557,836.45	1,034,254.80	6,849,559.26
合 计						106,557,836.45		86,849,559.26

32、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	20,436,145.77	18,103,216.43
递延收益	与收益相关的政府补助	13,723,304.78	15,166,724.80
合 计		34,159,450.55	33,269,941.23

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	20,436,145.77	18,103,216.43
2009 年电子信息产业振兴和技术改造	14,805,563.16	12,943,829.36
经济开发区项目	3,898,798.31	3,932,932.77
黄连素提取废液合成项目	500,000.00	500,000.00
振华制药厂技术中心建设项目	495,784.30	490,454.30
技术中心认定及平台建设	400,000.00	
BJ 种植	100,000.00	
其他项目	236,000.00	236,000.00
与收益相关的政府补助	13,723,304.78	15,166,724.80
南天银行现金集中监控系统	100,000.00	
信息系统运维服务支持平台	2,000,000.00	
昆明市职务发明专利管理扶持	600.00	
省知识产权局专利资助资金	400.00	
灯盏细辛系列产品产业化关键技术	72,000.00	
公众自助系统开发及应用示范		2,410,400.00
南天 ATM 产品产业化	2,700,000.00	2,700,000.00
国产 ATM 存取款一体机产业化开发	1,000,000.00	1,900,000.00
金融电子化技术研究中心	1,000,000.00	1,000,000.00
软件（动漫）产业发展资金	3,490,000.00	3,490,000.00
小巨人项目	666,804.78	1,172,824.80
其他项目	2,693,500.00	2,493,500.00
合 计	34,159,450.55	33,269,941.23

33、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	66,096,268.00	31.39%				-17,500,000.00		48,596,268.00	23.08%
3.其他内资持股									
其中：境内法人持股									
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									
有限售条件股份合计	66,096,268.00	31.39%				-17,500,000.00		48,596,268.00	23.08%
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	144,454,683.00	68.61%				17,500,000.00		161,954,683.00	76.92%
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
无限售条件股份合计	144,454,683.00	68.61%				17,500,000.00		161,954,683.00	76.92%
三、股份总数	210,550,951.00	100.00%						210,550,951.00	100.00%

34、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	612,928.00			612,928.00
合 计	612,928.00			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。

35、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	61,883,127.73	6,665,574.23		68,548,701.96
其中：以权益结算的股份支付权益工具公允价值	7,022,770.00	5,267,077.50		12,289,847.50
合 计	712,837,912.83	6,665,574.23		719,503,487.06

注：2010 年公司授予董事、高层管理人员以权益结算的股份支付，2011 年 1-6 月内增加管理费用、销售费用合计 5,267,077.50 元，同时增加资本公积 5,267,077.50 元。

36、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	42,313,044.69			42,313,044.69
任意盈余公积	11,232,558.71			11,232,558.71
储备基金				
企业发展基金				
合 计	53,545,603.40			53,545,603.40

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。

37、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
调整前上期未分配利润	231,083,721.84	179,730,123.94	
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		245,691.63	
调整后期初未分配利润	231,083,721.84	179,975,815.57	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,190,622.30	68,943,815.49	
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	10%
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	10,527,547.34	10,496,901.15	
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	243,746,796.80	231,083,721.84	

（2）利润分配情况的说明

公司 2010 年度权益分派方案已获 2011 年 4 月 22 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过。本公司 2010 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）。

38、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	1,175,749,239.68	942,968,298.34
其他业务收入	13,076,120.53	9,903,335.66
营业收入合计	1,188,825,360.21	952,871,634.00
主营业务成本	983,859,903.41	765,417,914.24
其他业务成本	4,618,828.72	5,574,477.76
营业成本合计	988,478,732.13	770,992,392.00

（2）营业业务（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	917,043,734.58	748,268,402.18	795,176,001.65	647,637,813.53
医药产业	546,956,685.27	494,369,499.11	438,757,378.09	392,872,466.53
小计	1,464,000,419.85	1,242,637,901.29	1,233,933,379.74	1,040,510,280.06
减：内部抵销数	275,175,059.64	254,159,169.16	281,061,745.74	269,517,888.06
合计	1,188,825,360.21	988,478,732.13	952,871,634.00	770,992,392.00

（3）营业业务（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
信息产品	341,224,242.55	285,878,531.38	365,180,623.05	295,700,166.49
系统集成	389,698,992.51	364,075,444.24	303,192,307.68	286,935,315.43
软件业务	76,978,125.52	36,129,838.88	84,157,565.24	39,324,163.91
服务业务	92,320,241.21	51,137,741.23	34,044,947.02	22,162,037.88
支付业务	7,952,450.43	6,736,581.25	-	-
医药	546,956,685.27	494,369,499.11	438,757,378.09	392,872,466.53
其他	8,869,682.36	4,310,265.20	8,600,558.66	3,516,129.82
小计	1,464,000,419.85	1,242,637,901.29	1,233,933,379.74	1,040,510,280.06
减：内部抵销数	275,175,059.64	254,159,169.16	281,061,745.74	269,517,888.06
合计	1,188,825,360.21	988,478,732.13	952,871,634.00	770,992,392.00

注：根据市场环境的变化以及公司的“十二五”规划，今年年初，公司对原有业务体系进行了梳理和适当调整。

(4) 营业业务（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
华北地区	280,902,221.35	223,125,049.67	257,066,025.59	205,675,559.41
华东地区	94,189,851.30	67,053,067.15	189,842,673.44	75,992,210.73
华南地区	179,509,972.30	146,141,464.89	211,759,250.94	144,211,728.46
西北地区	17,940,542.11	17,992,563.15	14,584,946.62	11,655,497.84
西南地区	878,666,756.02	777,934,150.45	552,317,906.83	599,688,168.59
华中地区	12,791,076.77	10,391,605.98	8,362,576.32	3,287,115.03
小 计	1,464,000,419.85	1,242,637,901.29	1,233,933,379.74	1,040,510,280.06
减：内部抵销数	275,175,059.64	254,159,169.16	281,061,745.74	269,517,888.06
合计	1,188,825,360.21	988,478,732.13	952,871,634.00	770,992,392.00

(5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例（%）
2010年1-6月	123,839,607.09	13.00
2011年1-6月	168,555,384.65	14.18

39、营业税金及附加

项 目	本期发生数	上期发生数
营业税	6,044,468.59	3,031,112.09
城市维护建设税	1,572,939.21	1,399,760.37
教育费附加	789,002.24	599,615.05
副食品调剂基金	4,922.51	

河道维护费	8,282.33	
其他	324,237.96	29,644.00
合 计	8,743,852.84	5,060,131.51

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

40、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	10,150,000.00	8,795,996.33
权益法核算的长期股权投资收益	7,891,773.28	7,180,824.05
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		27,814,241.52
处置交易性金融资产取得的投资收益	20,542.25	113,311.49
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	-570,271.71	-265,495.83
合 计	17,492,043.82	43,638,877.56

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	9,150,000.00	8,795,996.33
富滇银行股份有限公司	1,000,000.00	
合 计	10,150,000.00	8,795,996.33

(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	48,167.06	84,913.53	
上海致同信息技术有限公司	6,398.05	83,983.29	
昆明积大制药股份有限公司	7,913,417.59	7,052,979.63	

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数	增减变动原因
广州南天佳信信息工程有限公司	-13,209.42	-27,846.27	
厦门南天世纪信息技术有限公司	-63,000.00	-13,206.13	
合 计	7,891,773.28	7,180,824.05	

41、资产减值损失

项目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	1,319,616.59	4,073,489.57
存货跌价损失	399,046.70	64,286.24
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		
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	1,718,663.29	4,137,775.81

42、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	55,324.79	58,639.58	
其中：固定资产处置利得	55,324.79	58,639.58	
无形资产处置利得			
债务重组利得	900,000.00		
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）	8,255,820.68	7,198,426.06	
罚款		12,008.54	
软件退税	4,750,618.65	6,890,978.83	
其他	606,757.35	242,900.31	
合 计	14,568,521.47	14,402,953.32	

其中，政府补助明细：

项目	本期发生数	上期发生数	说明
长宁区虹桥临空经济园区专项资金补助	1,240,000.00	1,340,000.00	
软件动漫所得税奖励及返还所得税		1,007,600.00	
南天 PR9 专业柜面文件处理设备产业化 (项目)		1,000,000.00	
南天 RMS 加油便利店混合销售管理系统		1,000,000.00	
南天软件服务与外包项目		1,000,000.00	
南天企业信息集成系统 (项目)		500,000.00	
其他项目		1,350,826.06	
经开区项目递延收益	4,482,800.66		
企业扶持资金	198,000.00		
高新管委会拨款	80,000.00		
经开区财政局生产扶持资金	209,000.00		
CMMI 认证补助	100,000.00		
面向中小银行主机核心系统项目政府经费	630,000.00		
中小企业发展专项基金	800,000.00		
小巨人项目	506,020.02		
收西山区水务局拨节水型城市备检补助金	5,000.00		
收节水办公室补助	5,000.00		
合 计	8,255,820.68	7,198,426.06	

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。

43、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	37,802.13	322.50	
其中：固定资产处置损失	37,802.13	322.50	
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	50,000.00	260,000.00	
其他	207,842.89	583,139.85	
合 计	295,645.02	843,462.35	

44、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	3,235,376.18	8,649,143.39
递延所得税调整	-1,104,153.78	-1,205,228.51
合 计	2,131,222.40	7,443,914.88

45、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	0.1101	0.1094	0.2158	0.2154
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0812	0.0807	0.1121	0.1119

（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：

项目	人民币元	
	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	23,190,622.30	45,436,599.34
其中：归属于持续经营的净利润	23,190,622.30	45,436,599.34
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	17,098,718.09	23,601,692.06
其中：归属于持续经营的净利润	17,098,718.09	23,601,692.06
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：

项目	人民币元	
	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	23,190,622.30	45,436,599.34

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：

项目	人民币元	
	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：

项目	人民币元	
	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	1,436,341.98	
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		
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	211,987,292.98	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1,436,341.98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

$$\begin{aligned} \text{拟行权时转换的普通股股数} &= \text{授予股份期权总份数} \times (1 - \text{预期离职率} 10\%) \\ &= 2,950,000.00 \times (1 - 10\%) = 2,655,000.00 \text{ (股)} \end{aligned}$$

$$\text{行权价格} = 6.55 \text{ (元/股)}$$

当期普通股平均市场价格=股份期权授予日2010年12月31日至2011年6月30日每周公司股票收盘价的平均价=14.27 (元/股)

$$\text{时间权数} = \text{已授予股份期权在本期的存续月份数} / 6 = 6 / 6 = 100\%$$

46、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	-796,352.83	-8,275,974.01
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-119,452.92	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-676,899.91	-8,275,974.01
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
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		-157,571.26
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	-676,899.91	-8,433,545.27

47、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	2,050,979.84	6,091,477.35
收到工程质保金		4,337,640.00
收云南建工集团有限公司保证金		1,278,830.89
收回欠款	10,730,991.25	10,679,236.52
政府补助收入	7,716,330.00	9,308,378.83
租金收入	6,402,969.56	3,320,716.61
收回保证金	11,728,309.39	
其他	6,440,252.93	
合 计	45,069,832.97	35,016,280.20

(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	22,521,645.58	23,463,010.79

项目	本期发生数	上期发生数
办公费	8,495,436.56	11,118,772.00
归还职工技协借款		5,880,000.00
保证金	24,927,879.66	5,576,000.00
业务招待费	8,775,608.93	5,482,122.03
运输费	6,175,367.63	3,732,717.17
银行保函	537,787.50	475,583.72
咨询费	1,116,037.75	2,750,989.50
广告费	1,419,694.25	2,260,073.99
租赁费	1,769,010.42	2,221,034.57
研究支出	6,926,867.46	2,179,679.20
会务费	3,492,881.73	2,681,001.48
保险费	235,454.97	1,008,640.62
劳务费		838,710.97
修理费	777,632.46	606,344.93
审计费	223,000.00	520,000.00
银行手续费	862,497.02	205,578.80
抗旱救灾捐款		200,000.00
其他	4,576,355.78	
合 计	92,833,157.70	71,200,259.77

(3) 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

48、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	28,279,445.90	56,692,379.65
加: 资产减值准备	1,721,965.23	4,137,775.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,931,629.01	11,080,171.41
无形资产摊销	8,120,038.94	4,864,167.63
长期待摊费用摊销	197,781.25	709,233.98
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)	31,665.37	-58,317.08
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	10,931,992.62	9,178,949.55
投资损失(收益以“-”号填列)	-17,492,043.82	-43,638,877.56

项目	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,461,797.26	-1,116,028.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-89,199.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	-61,802,765.42	-194,062,700.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-153,942,101.25	-182,013,972.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-39,458,341.46	61,752,903.01
其他	-3,527,659.73	2,315,010.18
经营活动产生的现金流量净额	-215,470,190.62	-270,248,504.55
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	311,927,494.18	327,260,139.92
减：现金的期初余额	514,608,031.92	657,768,935.83
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	-202,680,537.74	-330,508,795.91

（2）现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	311,927,494.18	514,608,031.92
其中：库存现金	2,016,998.54	313,736.19
可随时用于支付的银行存款	299,518,896.83	503,880,788.90
可随时用于支付的其他货币资金	10,391,598.81	10,413,506.83
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	311,927,494.18	514,608,031.92

注：期末货币资金 2,609,487.93 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 2,609,487.93 元。

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	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)

母公司名称	注册资本 (万元)	母公司对本企业的 持股比例 (%)	母公司对本企业的 表决权比例 (%)	本企业最 终控制方	组织机构代码
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、8 (3)。

4、关联方交易情况

(1) 购销商品/接受、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 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 (%)
云南佳程防伪科技有限公司	提供劳务	市场价	1,781,858.14	37.1	816,877.31	95.15
昆明积大制药有限公司	采购商品	市场价	4,892,218.53	0.89	5,339,924.28	1.61

(2) 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	2009-12-31	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

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	1,034,394.01	1,171,100.00
合 计	1,034,394.01	1,171,100.00
其他应收款:		
云南佳程防伪科技有限公司	11,555.68	5,088.88
合 计	11,555.68	5,088.88

(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	4,172,684.51	2,604,432.19
合 计	4,172,684.51	2,604,432.19
其他应付款:		
昆明积大制药有限公司		10,473,130.69
合 计		10,473,130.69

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	
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	29,611,215.00
期末可行权的权益工具总额	
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	12,289,847.50
以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,289,847.50

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。” 2011 年 4 月 22 日，本公司召开的 2010 年度股东大会审议通过 2010 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 21 日；除权除息日为：2011 年 6 月 22 日，调整后的行权价格为：6.55 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 6.55 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：

(1) 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；

(2) 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；

(3) 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：

(1) 最近三年内被证券交易所公开谴责或宣布为不适当人员；

(2) 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；

(3) 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 2011 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 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

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。

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 2011 年 6 月 30 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	209,925,721.66	51.36		
其他账龄组合	198,792,905.68	48.64	10,204,120.45	5.13
组合小计				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	408,718,627.34	100.00	10,204,120.45	2.50

(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	219,730,440.79	54.69		
其他账龄组合	182,014,424.17	45.31	9,507,803.83	5.22
组合小计	401,744,864.96	100.00	9,507,803.83	5.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	401,744,864.96	100.00	9,507,803.83	2.37

(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	373,052,930.52	91.27	365,896,429.28	91.07
1 至 2 年	15,449,055.41	3.78	18,758,288.42	4.67
2 至 3 年	15,982,932.35	3.91	14,379,923.23	3.58
3 至 4 年	3,196,449.05	0.78	1,672,964.02	0.42
4 至 5 年	143,675.00	0.04	143,675.00	0.04
5 年以上	893,585.01	0.22	893,585.01	0.22
合计	408,718,627.34	100.00	401,744,864.96	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

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	163,127,208.86	82.06	2,361,589.40	146,165,988.49	80.30	1,987,106.45
1 至 2 年	15,449,055.41	7.77	1,335,854.60	18,758,288.42	10.31	1,591,653.95
2 至 3 年	15,982,932.35	8.04	3,196,586.48	12,379,780.03	6.80	2,475,956.01
3 至 4 年	3,196,449.05	1.61	2,359,034.96	3,673,107.22	2.02	2,502,032.41
4 至 5 年	143,675.00	0.07	57,470.00	143,675.00	0.08	57,470.00
5 年以上	893,585.01	0.45	893,585.01	893,585.01	0.49	893,585.01
合计	198,792,905.68	100.00	10,204,120.45	182,014,424.17	100.00	9,507,803.83

(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	本公司的子公司	83,309,329.80	0-1 年	20.38
北京南天信息工程有限公司	本公司的子公司	73,557,008.10	0-1 年	18.00
中国银行	本公司客户	36,403,446.30	0-1 年	8.91
中国农业银行	本公司客户	25,138,305.76	0-1 年	6.15
西安南天电脑系统有限公司	本公司的子公司	23,432,199.75	0-1 年	5.73
合 计		241,840,289.71		59.17

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)
北京南天软件有限公司	本公司的子公司	1,449,673.49	0.35
昆明南天电脑系统有限公司	本公司的子公司	20,455,017.44	5.00
北京南天信息工程有限公司	本公司的子公司	73,557,008.10	18.00
西安南天电脑系统有限公司	本公司的子公司	23,432,199.75	5.73
武汉南天电脑系统有限公司	本公司的子公司	7,722,493.08	1.89
云南佳程防伪科技有限公司	联营企业	1,034,394.01	0.25
广州南天电脑系统有限公司	本公司的子公司	83,309,329.80	20.38
合 计		210,960,115.67	51.60

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	18,335,234.88	67.54		
其他账龄组合	8,810,338.04	32.46	318,248.78	3.61
组合小计	27,145,572.92	100.00	318,248.78	1.17
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	27,145,572.92	100.00	318,248.78	1.17

(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	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

(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	25,856,985.43	95.25	18,243,437.48	93.38
1 至 2 年	15,875.86	0.06	1,291,032.83	6.61
2 至 3 年	1,272,711.63	4.69	2,156.80	0.01
3 至 4 年	-	-		
4 至 5 年	-	-		
5 年以上	-	-		
合计	27,145,572.92	100.00	19,536,627.11	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	4,862,884.31	79.02	62,433.78	2,763,360.55	68.12	16,109.10
1 至 2 年	15,875.86	0.26	1,272.67	1,291,032.83	31.83	127,276.56
2 至 3 年	1,274,811.63	20.72	254,542.33	2,156.80	0.05	10.00
3 至 4 年	-	-	-			
4 至 5 年	-	-	-			
5 年以上	-	-	-			
合计	6,153,571.80	100.00	318,248.78	4,056,550.18	100.00	143,395.66

(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 (%)
出口退税	非关联方	4,625,769.53	0-2 年	17.04
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	0-3 年	4.69
北京电力公司	非关联方	104,702.87	0-1 年	0.39
云南南天信息设备有限公司	本公司的子公司	17,770,539.02	0-1 年	65.46
昆明南天电脑系统有限公司	本公司的子公司	525,655.34	0-1 年	1.94
合 计		24,299,148.39		89.52

(8) 其他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	本公司子公司	525,655.34	1.94
北京南天宏远科技有限公司	本公司子公司	19,702.4	0.07
上海南天电脑系统有限公司	本公司子公司	17,826.4	0.07
云南南天信息设备有限公司	本公司子公司	17,770,539.02	65.46
深圳南天东华科技有限公司	本公司子公司	550.00	0.00
云南佳程防伪科技有限公司	联营企业	11,555.68	0.04
重庆南天技术咨询服务公司	本公司子公司	961.72	0.00
合 计		18,346,790.56	67.58

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	410,331,181.95	-	-	410,331,181.95
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	11,843,572.66	48,167.06	-	11,891,739.72
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	595,467.99	-	-	595,467.99
合 计	482,362,983.34	48,167.06	-	482,411,150.40

(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	10,000,000.00		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	11,248,104.67	48,167.06	11,296,271.73
云南南天信息软件有限公司	权益法	914,300.00	595,467.99		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			482,958,451.33	48,167.06	483,006,618.39

(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				
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				
昆明南天电脑系统有限公司	75.00	75.00				
上海南天电脑系统有限公司	100.00	100.00				
深圳东华科技有限公司	75.00	75.00				
武汉南天电脑系统有限公司	100.00	100.00				
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				
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		595,467.99		
盈富泰克创业投资有限公司	11.01	11.01				9,150,000.00
富滇银行股份有限公司	0.83	0.83				1,000,000.00
合 计				595,467.99		10,150,000.00

(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司	595,467.99			595,467.99
合计	595,467.99			595,467.99

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	422,513,982.41	355,883,102.39
其他业务收入	5,287,745.62	4,741,659.01
营业收入合计	427,801,728.03	360,624,761.40
主营业务成本	361,669,803.66	301,738,723.66
其他业务成本	2,240,021.67	3,281,145.93
营业成本合计	363,909,825.33	305,019,869.59

(2) 营业业务（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	427,801,728.03	363,909,825.33	360,624,761.40	305,019,869.59
医药行业				
小计	427,801,728.03	363,909,825.33	360,624,761.40	305,019,869.59
减：				
合计	427,801,728.03	363,909,825.33	360,624,761.40	305,019,869.59

(3) 营业业务（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	155,422,080.20	114,582,006.48	171,427,292.28	126,130,497.09
软件系统集成	272,379,647.83	249,327,818.85	189,197,469.12	178,889,372.50
合计	427,801,728.03	363,909,825.33	360,624,761.40	305,019,869.59

(4) 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合计	占同期营业收入的比例（%）
2011年1-6月	185,844,119.73	43.44
2010年1-6月	181,462,839.77	50.32

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	10,150,000.00	25,795,996.33

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	48,167.06	84,913.53
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		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	10,198,167.06	25,880,909.86

(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
盈富泰克创业投资有限公司	9,150,000.00	8,795,996.33
富滇银行股份有限公司	1,000,000.00	
广州南天电脑系统有限公司		17,000,000.00
合 计	10,150,000.00	25,795,996.33

(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	48,167.06	84,913.53	本年实现利润较上年减少
合 计	48,167.06	84,913.53	

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:		
净利润	20,241,532.88	38,127,495.73
加: 资产减值准备	839,035.85	2,199,648.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,304,098.35	3,284,694.83
无形资产摊销	5,506,340.76	3,427,319.62
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,653,198.45	4,104,946.62
投资损失(收益以“-”号填列)	-10,198,167.06	-25,880,909.86
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-719,264.67	-1,565,679.92
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		

项目	本期数	上期数
存货的减少（增加以“-”号填列）	-42,057,786.62	-60,808,750.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-79,092,323.27	-116,466,577.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,223,179.67	-6,564,605.14
其他		1,755,692.50
经营活动产生的现金流量净额	-71,300,155.66	-158,386,724.31
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	137,066,743.33	173,849,194.01
减：现金的期初余额	232,023,236.40	377,877,912.06
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	-97,565,981.00	-204,028,718.05

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 2,609,487.93 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	-31,665.37	58,317.08
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）	6,360,820.68	7,198,426.06
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	900,000.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	16,765.95	27,814,241.52
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	290,300.27	-565,313.53
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	7,536,221.53	35,105,671.13
所得税影响额	1,130,433.23	5,173,739.56
少数股东权益影响额（税后）	313,884.09	8,097,024.29
合 计	6,091,904.21	21,834,907.28

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	1.90%	0.1101	0.1094
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.40%	0.0812	0.0807

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 314,536,982.11 元，较期初减少 39.69%，其主要原因是：本公司期末应收账款较期初增加 99,856,107.34 元，存货较期初增加 107,961,522.61 所致。

(2) 应收票据期末余额为 21,942,456.35 元，较期初增加 47.63%，主要原因是：本公司之子公司云南医药工业股份有限公司因销售收到的应收票据较上期增加所致。

(3) 长期待摊费用期末余额为 3,949,296.18，较期初增加 78.30%，其主要原因是：本公司新设立子公司重庆南天数据资讯服务有限公司开办费增加所致。

(4) 其他非流动资产期末余额为 1,140,543.35 元，较期初减少 33.33%，其主要是：本公司之子公司云南医药工业股份有限公司股权投资差额摊销余额减少所致。

(5) 应付票据期末金额为 18,925,662.02 元，较期初减少 51.99%，其主要原因是：本公司前期部分应付票据本期已结算所致。

(6) 预收款项期末余额为 21,073,545.38 元，较期初减少 47.93%，其主要原因是：

本公司已经执行完毕的合同在本期结算所致。

(7) 应付职工薪酬期末金额为 11,393,018.20 元,较期初减少 32.31%,其主要原因是:本公司上年部分年终奖本期已支付。

(8) 应交税费期末余额为 11,393,018.20 元,较期初减少 248.31%,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。

(9) 其他应付款期末余额为 96,324,200.81 元,较期初增加 32.14%,其主要原因是:本公司之子公司云南医药工业股份有限公司为保障药品供应,向供应商收取了保证金所致。

(10) 营业税金及附加本期发生额为 8,743,852.84 元,较上期增加 72.80%,主要原因是本公司报告期销售增加,导致相应的税费增加。

(11) 财务费用本期发生额为 10,839,595.89 元,较上期增加 182.26%;其主要原因是:本公司支付 2010 年 9 月发行的短期融资券的利息所致。

(12) 资产减值损失本期发生额为 1,718,663.29 元,较上期减少 58.46%,其主要原因是:上期应收账款增加额及相应计提的坏账准备较本期大。

(13) 投资收益本期发生额为 17,492,043.82 元,较上期减少 59.92%,其主要原因是:上期子公司云南医药工业股份有限公司减持 190 万股南天信息股票获得 2781 万元投资收益。

(14) 营业外支出本期发生额为 295,645.02 元,较上期减少 64.95%,其主要原因是:本公司上期捐赠支出较本期多 210,000.00 元。

(15) 所得税费用本期发生额为 2,131,222.40 元,较上期减少 71.37%,其主要原因是:本公司本期利润比去年同期下降。

(16) 收到的税费返还本期为 4,949,489.77 元,较上期减少 37.34%,其主要原因是:股份公司应收软件退税本期未实现。

(17) 支付的各项税费 77,540,491.42 元,较上期增加 44.60%,其主要原因是:销售增加导致支付的税费增加。

(18) 支付其他与经营活动有关的现金本期为 128,998,870.98 元,较上期增加 35.84%,其主要原因是:随着销售的增加,本期管理费用、销售费用和财务费用增长较大。

(19) 收回投资收到的现金本期为 261,610.00 元,较上期减少 99.17%,其主要原因是:上期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。

(20) 取得投资收益收到的现金 24,549,724.46 元,较上期增加 165.02%,其主要原因是:本期收到昆明积大制药有限公司 2010 年度及以前年度的股利。

(21) 收到的其他与投资活动有关的现金本期金额为 0 元,较上期减少 100%,其主要原因是:上期子公司广州南天电脑系统有限公司收回银行理财产品 626.96 万元。

(22) 偿还债务所支付的现金本期为 137,359,191.83 元,较上期减少 42.36%,主要原因是:本公司偿还的债务较上年同期减少。

(23) 支付的其他与筹资活动有关的现金本期为 0 元,较上期减少 100%,其主要原因是:本公司去年同期归还昆明经济技术开发区投资有限责任公司借款。

七、备查文件

- (一) 载有公司董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有文件文本；
- (四) 公司章程文本。