

云南南天电子信息产业股份有限公司

2012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。

董事吴蜀军先生因公务未亲自出席董事会，委托董事宋卫权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 2012 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	16
六、财务报告	21
七、备查文件	110

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》、《中国证券报》

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)	2,145,840,030.67	2,186,656,141.44	-1.87
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,288,005,743.79	1,297,554,707.25	-0.74
股本(股)	231,606,046.00	210,550,951.00	10.00
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.5612	6.1627	-9.76

	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）	725,701,602.43	1,188,825,360.21	-38.96
营业利润（元）	-7,630,094.48	16,137,791.85	-147.28
利润总额（元）	3,835,798.09	30,410,668.30	-87.39
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,172,611.34	23,190,622.30	-82.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-5,517,941.64	17,098,718.09	-132.27
基本每股收益（元/股）	0.0180	0.1101	-83.65
稀释每股收益（元/股）	0.0180	0.1094	-83.55
加权平均净资产收益率（%）	0.32%	1.90%	-1.58
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.43%	1.40%	-1.83
经营活动产生的现金流量净额（元）	-287,491,785.34	-215,470,190.62	-
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.24	-1.02	-

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）
非流动性资产处置损益	-223,143.43	-
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）	11,345,475.82	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	331,594.37	-
所得税影响额	-1,718,085.51	-
少数股东权益影响额（税后）	-45,288.27	-
合计	9,690,552.98	-

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	11,813	0.01%			1,125	474,540	475,665	487,478	0.21%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
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	11,813	0.01%			1,125	474,540	475,665	487,478	0.21%
二、无限售条件股份	210,539,138	99.99%			21,053,970	-474,540	20,579,430	231,118,568	99.79%
1、人民币普通股	210,539,138	99.99%			21,053,970	-474,540	20,579,430	231,118,568	99.79%
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%			21,055,095	0	21,055,095	231,606,046	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						28,818
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%	65,638,720	0	0	
云南省工业投资控股集团有限责任公司	国有法人	7.12%	16,500,000	0	0	
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	2.09%	4,835,730			
张东进	境内自然人	0.95%	2,200,000			
胡义参	境内自然人	0.63%	1,466,648			
俞亚文	境内自然人	0.57%	1,328,672			
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.51%	1,174,961			
朱先康	境内自然人	0.45%	1,045,799			
云南医药工业股份有限公司	境内非国有法人	0.29%	674,221			
梁良	境内自然人	0.28%	638,000			

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
南天电子信息产业集团公司	65,638,720	人民币普通股
云南省工业投资控股集团有限责任公司	16,500,000	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司－自有资金	4,835,730	人民币普通股
张东进	2,200,000	人民币普通股
胡义参	1,466,648	人民币普通股
俞亚文	1,328,672	人民币普通股
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,174,961	人民币普通股
朱先康	1,045,799	人民币普通股
云南医药工业股份有限公司	674,221	人民币普通股
梁良	638,000	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，云南医药工业股份有限公司是云南省工业投资控股集团有限责任公司的控股子公司，故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及云南医药工业股份有限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持有本公司股票及股票期权的变动情况。

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数	期末持股数	其中：持有限制性股票数量	期末持有股票期权数量	变动原因
雷 坚	董事长		100,070		100,070		192,500	二级市场增持
张锦鸿	董事、总裁		105,000		105,000		173,250	二级市场增持
刘 为	副董事长、高级副总裁		80,000		80,000		173,250	二级市场增持
郑南南	董事						192,500	
吴蜀军	董事		29,900		29,900			二级市场增持
陈宇峰	董事、高级副总裁		45,000		45,000		154,000	二级市场增持
宋卫权	董事、副总裁		12,000		12,000		115,500	二级市场增持
董云庭	独立董事							
此夕克明	独立董事							
母景平	独立董事							
安树昆	独立董事							
高文凤	监事会主席		20,000		20,000			二级市场增持
李 云	监事		10,500		10,500			二级市场增持
张建生	监事							
冯卫华	监事		12,000		12,000			二级市场增持
章维萍	监事		10,000		10,000			二级市场增持
唐 绯	财务总监		30,000		30,000			二级市场增持
姜 东	董事会秘书		30,000		30,000		77,000	二级市场增持
彭玉珠	总裁助理	750	29,075		29,825		154,000	二级市场增持及资本公积转增股本
陈德英	总裁助理		30,000		30,000		115,500	二级市场增持
徐宏灿	副总裁	15,000	31,500		46,500		115,500	二级市场增持及资本公积转增股本
陈 智	副总裁		30,000		30,000		115,500	二级市场增持
杨 墩	副总裁		30,000		30,000			二级市场增持
合计	----	15,750	635,045		650,795		1,578,500	-----

报告期内，公司实施了公积金转增股本的事项，根据公司《股权激励计划（修订稿）》的相关规定，公司相应调整了激励对象股票期权数量。

(二) 报告期内公司董事、监事和高级管理人员新聘或解聘情况。

报告期内，周文先生因个人原因辞去公司副总裁职务，经公司于 2012 年 6 月 8 日召开的第五届董事会第十四次会议审议同意其辞职。

四、董事会报告

（一）报告期经营情况

1、报告期内整体经营情况

报告期内，公司实现营业收入 72,570.16 万元，比上年同期减少 38.96%；实现利润总额 383.58 万元，比上年同期减少 87.39%；实现归属于母公司净利润 417.26 万元，比上年同期减少 82.01%。报告期内，公司原控股子公司云南医药工业股份有限公司不再纳入本公司合并报表范围，导致报告期营业收入有较大幅度的下降。另外，受到整个宏观经营环境的不利影响及欧债危机影响，金融行业的需求增幅减弱，公司金融业务销售规模的增幅下降；IT 行业的竞争日益残酷，公司主要产品的毛利率下降，利润被进一步压缩；成本费用持续攀升，包括人工工资及相应的五险一金、材料成本和物流成本的增加，致使报告期公司利润较上年同期有较大程度下降。

报告期内，公司根据 2011 年度梳理的五大业务主线，坚定不移的贯彻了“可持续发展”这一战略思想，其中，信息产品体系围绕四个基本原则来建设：加强体系建设，优化工作流程；专注专业卓越，适应发展需求；提升运作效率、节约运营成本；明晰核算单元，实现精益管理体系建设。软件业务在提高理解策划能力的同时，不断探索在技术和新产品层面的突破，明晰市场定位以及行销方式。系统集成业务对外与相关产品供应商、系统维护商建立平滑的合作渠道，保障信息的互通；对内建立信息库，跟踪业务和技术的发展趋势，分享经验。服务业务从服务层次、服务模式、服务资源配备以及组织结构等方面进行调整，梳理现有的服务方案，同时充分利用集成领域与服务商的关系，逐步丰富在服务领域的内涵和手段，改善服务人员的素质和提升服务内容，报告期内，服务业务收入较上年同期取得了较大幅度的增长。

2、报告期内主营业务及其经营情况

（1）主营业务分产品情况表（单位：万元）：

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
电子信息产业	72,570.16	55,125.00	24.04	13.06%	11.56%	1.02%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减

信息产品	17,540.56	13,983.11	20.28	8.82%	20.21%	-7.55%
系统集成	34,685.40	31,411.70	9.44	4.18%	2.22%	1.74%
软件业务	6,725.83	3,238.92	51.84	5.36%	40.89%	-12.15%
服务业务	12,743.45	6,099.94	52.13	68.40%	39.23%	10.03%

(2) 主营业务分地区情况 (单位: 万元)

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东部地区	13,073.80	31.36
南部地区	14,375.97	17.56
西部地区	15,202.46	-79.57
北部地区	29,917.93	34.32

西部地区上年营业收入包含医药部分, 本报告期云南医药工业股份有限公司不在纳入公司合并报表, 故西部地区营业收入较上年同期大幅下降。

3、报告期主要资产项目变化情况 (单位: 万元)

项目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	本报告期末比上年度期末增减
货币资金	26,932.77	57,274.16	-52.98%
预付账款	7,349.22	5,387.44	36.41%
其他应收款	2,071.67	1,421.95	45.69%
在建工程	4,576.13	2,025.50	125.93%

变动原因分析:

货币资金期末余额较期初减少 30,341.39 万元, 其主要原因是: 本公司期末应收账款较期初增加 12,118.17 万元, 存货较期初增加 6,896.15 万元, 信息产业基地建设资金增加投入 2,429.51 所致。

预付账款期末余额较期初增加 1,961.78 万元, 主要原因是本公司支付的系统集成设备采购款尚在结算中所致。

其他应收款期末余额较期初增加 649.72 万元, 主要原因是本公司应收的房屋租金尚在结算中, 另外, 公司支付的项目投标保证金增加所致。

在建工程期末余额较期初增加 2,550.63 万元,其主要原因是本公司信息产业基地项目在建增加资金投入所致。

4、报告期主要负债项目变化情况(单位:万元)

项 目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	本报告期末比上年度期末 增减
短期借款	8,500.00	4,500.00	88.89%
应付票据	5,554.94	690.05	705.01%
预收款项	1,799.02	8,809.69	-79.58%
应付职工薪酬	874.28	1,492.36	-41.42%
应交税费	-2,149.78	5,483.87	-
其他应付款	6,457.28	1,346.23	379.66%

变动原因分析:

短期借款期末余额较期初增加 4,000.00 万元,其主要是本公司为调整银行贷款利息费用,在 6 月末向银行新增借款,7 月初提前归还部分未到期借款所致。

应付票据期末金额较期初增加 4,864.89 万元,其主要原因是本公司本期对供应商采取银行承兑汇票结算货款的比例增加所致。

预收款项期末余额较期初减少 7,010.67 万元,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。

应付职工薪酬期末金额较期初减少 618.08 万元,其主要原因是本公司上年部分年终奖在本期已支付。

应交税费期末余额较期初减少 7,633.65 万元,其主要原因是本公司期初缴纳了上年末各项应交税费,加之本期采购较多,有较大增值税进项税金待抵扣。

其他应付款期末余额较期初增加 5,111.05 万元,其主要原因是本公司本期向南天电子信息产业集团公司借款 5000 万元所致。

5、公司现金流量表相关数字的变化情况(单位:万元)

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	本报告期比上年 同期增减
-----	--------------	--------------	-----------------

销售商品、提供劳务收到的现金	62,741.15	112,701.57	-44.33%
收到其他与经营活动有关的现金	7,998.11	4,936.25	62.03%
购买商品、接受劳务支付的现金	66,357.43	104,224.42	-36.33%
支付其他与经营活动有关的现金	8,832.45	12,899.89	-31.53%
取得投资收益收到的现金	624.64	2,454.97	-74.56%
投资所支付的现金	1,260.00	35.88	3411.71%
取得借款所收到的现金	4,800.00	17,200.00	-72.09%
偿还债务所支付的现金	834.73	13,735.92	-93.92%

变动原因分析：

销售商品、提供劳务收到的现金较上期减少 49,960.42 万元，主要原因是本公司对云南医药工业股份有限公司的持股比例下降，其销售商品、提供劳务收到的现金已不纳入合并范围所致。

收到其他与经营活动有关的现金较上期增加 3,061.86 万元，其主要原因是本公司本期向南天电子信息产业集团公司借款 5000 万元所致。

购买商品、接受劳务支付的现金较上期减少 37,866.99 万元，主要原因是本公司对云南医药工业股份有限公司的持股比例下降，其购买商品、接受劳务支付的现金已不纳入合并范围所致。

支付其他与经营活动有关的现金较上期减少 4,067.44 万元，其主要原因是本公司对云南医药工业股份有限公司的持股比例下降，其支付其他与经营活动有关的现金本期不纳入合并范围所致。

取得投资收益收到的现金较上期减少 1,830.33 万元，其主要原因是本公司对云南医药工业股份有限公司的持股比例下降，其收到的昆明积大制药的投资收益本期不纳入合并范围所致。

投资所支付的现金本期金额较上期增加 1,224.12 万元，其主要原因是本公司投资云南东盟公共物流信息有限公司 1,260.00 万元所致。

取得借款所收到的现金本期金额较上期减少 12,400.00 万元，其主要原因是本公司对云南医药工业股份有限公司的持股比例下降，其取得借款所收到的现金本期不纳入合并范围所

致。

偿还债务所支付的现金较上期减少 12,901.19 万元，主要原因是本公司对云南医药工业股份有限公司的持股比例下降，其偿还债务所支付的现金本期不纳入合并范围所致。

6、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

7、报告期内，单个参股公司的投资收益对公司净利润影响超过 10%的情况

(1) 公司确认对参股公司云南医药工业股份有限公司投资收益 6,683,827.34 元。

云南医药工业股份有限公司是由云南省工业投资控股集团有限责任公司控股、云南南天电子信息产业股份有限公司参股的股份制企业。公司注册资本为 13192.68 万元，旗下现有下属全资子公司三家，即昆明振华制药厂有限公司、云南植物药业有限公司、个旧生物制药有限公司，一家参股公司昆明积大制药有限公司。公司开展医药商品调拨、批发、零售一体化、集约化和多元化经营。

(2) 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 4,270,000.00 元。

盈富泰克创业投资有限公司成立于 2000 年 4 月，主要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。

8、报告期内，公司现金分红政策的制定及执行情况

(1) 公司现行《章程》规定的利润分配政策

第一百八十三条 公司利润分配政策为：

(一) 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并保持利润分配政策的连续性和稳定性；

(二) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利；

(三) 公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；

(四) 公司董事会未作出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见；

（五）存在公司股东违规占用公司资金的，公司应当扣减该股东所分配的现金股利，以偿还其占用的资金。”

（2）公司上市以来现金分红执行情况

公司上市以来每年都实施现金分红，上市以来累计实现的归属于母公司的净利润为 595,242,025.55 元，累计现金分红 254,888,594.67 元，占同期累计归属于母公司净利润的 42.82%；公司最近三年累计的现金分红 37,899,171.18 元，最近三年实现的年均归属于母公司的净利润 79,718,406.84 元，占最近三年实现的年均归属于母公司的净利润的 47.54%，具体股利分配情况见下表：

年度	现金分红方案	现金分红金额	归属于上市公司净利润	现金分红占净利润的比例
1999 年度	10 派 2.10 元（含税）	29,400,115.92	47,431,965.98	61.98%
2000 年度	10 派 2.60 元（含税）	36,400,143.52	43,986,170.10	82.75%
2001 年度	10 派 1.90 元（含税）	26,600,104.88	39,446,840.11	67.43%
2002 年度	10 派 2.00 元（含税）	28,000,110.40	40,785,067.15	68.65%
2003 年度	10 派 0.70 元（含税）	9,800,038.64	3,656,410.31	37.31%
2004 年度	10 派 0.60 元（含税）	8,400,033.12	11,931,662.80	70.40%
2005 年度	10 派 0.80 元（含税）	11,200,044.16	14,004,442.25	79.97%
2006 年度	10 派 0.50 元（含税）	8,027,547.55	20,119,726.98	39.90%
2007 年度	10 派 0.80 元（含税）	12,844,076.08	32,757,452.49	39.21%
2008 年度	10 派 2.20 元（含税）	46,321,209.22	101,967,066.87	45.43%
2009 年度	10 派 0.50 元（含税）	10,525,547.55	75,902,609.59	13.87%
2010 年度	10 派 0.50 元（含税）	10,525,547.55	68,943,815.49	15.27%
2011 年度	10 派 0.80 元（含税）	16,844,076.08	94,308,795.43	17.86%
合计	10 派 16.00 元（含税）	254,888,594.67	595,242,025.55	42.82%

（3）公司未来分红规划（已经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过）

1) 制订未来分红规划的目的

公司制定分红回报规划的目的是在《公司章程》的基础上，进一步明确未来公司制订分红派息方案的基本原则、考虑因素和基础目标，尽量保持股利分配政策的连续性、稳定性和科学性，藉此提高所有股东对公司未来股利分配政策预期的透明度，强化上市公司对股东的

现金回报机制，从而切实保障所有股东尤其是中小股东的利益。

2) 未来制订年度股利分配方案的基本原则

公司董事会未来制订每年度股利分配方案的基本原则为，在严格遵循《公司章程》以及上市公司相关监管规则的基础上，年度股利分配方案应能充分兼顾公司可持续发展能力、股东价值长期最大化以及投资者当期取得合理回报等三方面需求。

3) 未来制订年度股利分配方案的考虑因素

总体上，公司董事会未来制订每年度股利分配方案时所需要考虑包括但不限于以下因素：

a、所属年度扣除非经常性损益后的盈利规模（或净资产收益率）以及经营活动现金流量净额与其匹配程度；

b、下一年度生产经营计划、投资项目计划、研究开发计划、公司所处发展阶段以及公司未来发展规划对资金的连贯需求状况；

c、充分考虑当前及未来一段时间之外部融资环境及公司自身融资条件后所采取的内部/外部融资结合、间接/直接融资结合的优化融资方案情况；

d、包括广大中小股东在内的公司所有股东的分配方案建议及合理分红需求；

e、公司董事会认为合理的其他因素。

(4) 未来年度股利分配方案的主要方式、基础目标比例

公司未来股利分配主要采用现金股利的方式，且基础目标比例为“公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之四十五”；如公司盈利增长迅速及现金储备超过当前营运资金需求，公司将适当增加现金分红的比例，或进行中期现金利润分配。

(二) 报告期投资情况

1、报告期内公司对外股权投资情况

2012年6月8日，公司召开第五届董事会第十四次会议，会议审议通过本公司对云南东盟公共物流信息有限公司增资840万元人民币，增资完成后，本公司在云南东盟公共物流信息有限公司的持股比例为42%。

2、报告期内，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		3,731.76		
报告期内变更用途的募集资金总额		0								
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		47,806.87		
累计变更用途的募集资金总额比例		8.84%								
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	2,501.37	26,189.38	102.90%	2012 年 12 月 31 日	229.61	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		15,551.59	100.37%	募投实施完毕	2,450.82	是	否
货币自动处理设备服务及运营项目	是	6,044.89	1,889.16		1,889.16	100.00%	停止实施		否	是
南天移动互联网支付应用综合解决方案项目	否		4,155.73	1,230.39	4,176.73	100.51%	2012 年 12 月 31 日	6.40	否	否
承诺投资项目小计	-	46,990.89	46,990.89	3,731.76	47,806.87	101.74%	-	2,686.83	-	-
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										
合计										
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	1、截至 2012 年 6 月 30 日,“信息产品产能扩建项目”未达到计划进度的主要原因为受信息产品产能扩建厂房建造项目行政审批时间,施工地质、设计问题的影响,导致工期延后,从而使项目实施进度滞后于计划进度。 2、截至 2012 年 6 月 30 日,“南天移动互联网支付应用综合解决方案项目”由于支付业务许可证(支付牌照)申请虽进入重庆市人民政府的公示阶段,至今仍未获得批文,导致募投项目南天支付应用数据中心平台建设后延,导致该募投项目未能实现预期承诺收益。									

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
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	不适用
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	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金成立由保荐人、公司、银行三方监管的募集资金专项账户暂存银行，实行三方监管制度。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

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，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。

截止报告期末，公司治理的实际状况符合国家法律法规和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

（二）报告期内公司利润分配及资本公积转增股本方案的执行情况

2012 年 4 月 13 日，公司 2011 年度股东大会审议通过《南天信息股份公司 2011 年度利润分配及资本公积转增股本方案》，以公司 2011 年 12 月 31 日的总股本 210,550,951 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），合计派发现金红利 16,844,076.08 元（含税）。同时进行资本公积金转增股本，以公司现有总股本 210,550,951 股为基数，向全体股东每 10 股转增 1 股，合计转增股本 21,055,095 股，转增后公司总股本增加至 231,606,046 股。

公司于 2012 年 4 月 19 日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上刊登了《2011 年度分红派息及转增股本实施公告》，以 2012 年 4 月 24 日为股权登记日，4 月 25 日为除权除息日，实施了 2011 年度分红派息及转增股本方案。

（三）2012 年中期利润分配及资本公积转增股本方案：本会计年度中期利润不分配、不转增。

（四）公司股权激励计划进展情况

经本公司 2010 年 4 月 6 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过，公司于 2010 年 4 月 26 日授予 17 名激励对象共计 295 万股股票期权，行权价格为 6.65 元/股。

1、股票期权数量的调整情况

（1）根据公司《股权激励计划（修订稿）》的相关规定：“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。”由于公司第一期期权激励计划未达到预定的行权业绩指标，因此公司将第一期股票期权 88.5 万股进行

了注销（详见本公司 2011 年年度报告）。

（2）根据公司《股权激励计划（修订稿）》的相关规定：“激励对象因辞职而离职的，自离职之日起所有尚未行权的股票期权即被取消”，原激励对象周文、朱建明在报告期内辞职，因此，该激励对象尚未行权的股票期权合计 21 万股股票期权予以注销。

（3）根据公司《股权激励计划（修订稿）》的相关规定：“若在行权前南天信息有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，应对股票期权数量进行相应的调整。”

2012 年 4 月 13 日，本公司召开的 2011 年度股东大会审议通过公积金转增股本方案：以公司现有总股本 210,550,951 股为基数，向全体股东每 10 股转增 1 股，合计转增股本 21,055,095 股。

综合上述情况进行调整，则公司报告期末股票期权数量调整为： $(295-88.5-21) \times 1.1=204.05$ 万股。

2、行权价格的调整情况

根据公司《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。”

（1）2010 年 4 月 28 日，本公司召开的 2009 年度股东大会审议通过 2009 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 210,550,951 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.5 元人民币现金（含税），根据公司 2009 年度权益分派方案调整行权价格为：6.60 元/股。

（2）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），根据公司 2010 年度权益分派方案调整后的行权价格为：6.55 元/股。

（3）2012 年 4 月 13 日，本公司召开的 2011 年度股东大会审议通过 2011 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 股派发现金红利 0.80 元（含税）。同时，进行资本公积金转增股本，以公司现有总股本 210,550,951 股为基数，向全体股东每 10 股转增 1 股，合计转增股本 21,055,095 股，转增后公司总股本增加至 231,606,046 股。根据公司 2011 年度权益分派及资本公积金转增股本方案调整后的行权价格为：5.88 元/股。

(五) 报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

(六) 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	0.65%	46,000,000.00

此外，报告期内公司没有持有其他上市公司股权，参股证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的情况。

(七) 报告期内，公司无重大资产收购、出售及资产重组事项，也不存在以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

(八) 报告期内，公司无重大关联交易事项。

(九) 重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的情况。

2、报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同的情况。

3、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的实现及其他委托理财事项。

(十) 报告期内，公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东未发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺的情况。

(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、通报批评及深圳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
------	------	------	------	---------------

2012 年 06 月 04 日	昆明本公司	实地调研	华创证券有限公司	公司的基本情况、经营状况、发展趋势
2012 年 06 月 13 日	昆明本公司	实地调研	深圳禾木资产管理有限公司	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
01	2012-02-24	提示性公告（收到轨道交通中标通知书）	《证券时报》、《中国证券报》、 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
02	2012-03-08	2011 年年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》、 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
		关于公司募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告	
		关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	
		2011 年度独立董事述职报告	
		第五届监事会第七次会议决议公告	
		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	
		高级管理人员薪酬与绩效管理制度（2012 年 3 月）	
		针对公司母公司及重要子公司内部控制的审计报告	
		第五届董事会第九次会议决议公告	
		2011 年年度审计报告	
		2011 年年度报告	
2011 年度内部控制自我评价报告			
03	2012-03-30	关于补充公告会计师事务所对公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告的公告	《证券时报》、《中国证券报》、 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
04	2012-03-31	2012 年内部控制规范实施方案	《证券时报》、《中国证券报》、 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
		第五届董事会第十次会议决议公告	
		关于增加 2011 年年度股东大会临时提案暨召开 2011 年年度股东大会补充通知的公告	
		董事会对股东及股东代理人彭朝晖先生向公司 2011 年年度股东大会提出的利润分配及资本公积转增股本临时提案的意见	
05	2012-04-14	2012 年度第一季度业绩预告	《证券时报》、《中国证券报》、 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
		2011 年度股东大会决议公告	
		2011 年年度股东大会的法律意见书	
06	2012-04-17	第五届董事会第十一次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
07	2012-04-19	2011 年度分红派息及转增股本实施公告	《证券时报》、《中国证券报》、 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
		提示性公告（签署轨道交通合同）	

08	2012-04-21	2012 年第一季度报告正文	《证券时报》、《中国证券报》、 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
		2012 年第一季度报告全文	
09	2012-05-02	临时停牌公告	《证券时报》、《中国证券报》、 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
10	2012-05-03	非公开发行股票涉及重大关联交易的公告	《证券时报》、《中国证券报》、 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
		非公开发行股票募集资金投资项目可行性分析报告	
		非公开发行股票涉及重大关联交易的独立董事意见函	
		非公开发行股票预案	
		独立董事关于公司非公开发行股票的独立意见	
		关于公司前次募集资金使用情况的专项审核报告	
		第五届监事会第九次会议决议公告	
		第五届董事会第十三次会议决议公告	
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知			
11	2012-05-22	关于召开 2012 年第一次临时股东大会的提示性公告	《证券时报》、《中国证券报》、 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
12	2012-05-23	关于管理层及核心业务骨干计划增持本公司股份的公告	《证券时报》、《中国证券报》、 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
13	2012-05-26	2012 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
		2012 年第一次临时股东大会的法律意见书	
14	2012-06-02	提示性公告（金税工程）	《证券时报》、《中国证券报》、 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
15	2012-06-09	第五届董事会第十四次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
16	2012-06-27	关于管理层及核心业务骨干完成增持本公司股份的公告	《证券时报》、《中国证券报》、 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
		公司章程（2012 年 6 月）	
		关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	
		第五届董事会第十五次会议决议公告	

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

2012 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	269,327,714.78	182,406,645.67	572,741,635.66	281,027,948.06
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	72,642.50		74,239.00	
应收票据				
应收账款	551,572,481.75	520,630,659.81	428,390,809.84	530,555,180.41
预付款项	73,492,247.63	47,768,634.72	53,874,376.36	41,232,664.12
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			1,976,392.28	1,976,392.28
其他应收款	20,716,689.24	27,404,695.40	14,219,500.26	17,885,370.04
买入返售金融资产				
存货	425,060,312.83	171,334,136.21	356,098,820.89	131,973,397.16
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	805,512.44		508,073.77	
流动资产合计	1,341,047,601.17	949,544,771.81	1,427,883,848.06	1,004,650,952.07
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	307,605,157.15	633,276,493.69	288,236,990.54	612,966,839.82
投资性房地产	28,017,511.29	4,291,875.35	28,945,315.70	4,688,969.14
固定资产	267,208,266.05	208,570,257.72	273,003,078.45	213,342,951.42
在建工程	45,761,340.34	43,752,134.34	20,255,014.41	19,457,014.41
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	116,168,743.52	86,201,185.33	118,414,457.71	85,939,341.42
开发支出	29,010,876.01		18,314,903.32	
商誉				
长期待摊费用	2,639,959.29		2,668,706.85	

递延所得税资产	8,380,575.85	3,157,444.24	8,933,826.40	3,395,976.07
其他非流动资产				
非流动资产合计	804,792,429.50	979,249,390.67	758,772,293.38	939,791,092.28
资产总计	2,145,840,030.67	1,928,794,162.48	2,186,656,141.44	1,944,442,044.35
流动负债：				
短期借款	85,000,000.00	78,000,000.00	45,000,000.00	38,000,000.00
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	55,549,358.47	53,929,358.47	6,900,450.00	6,900,450.00
应付账款	364,516,751.14	206,272,811.14	383,468,742.22	252,804,878.37
预收款项	17,990,220.13	7,395,713.86	88,096,901.78	58,568,497.36
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	8,742,840.28	386,323.42	14,923,623.00	3,823,522.13
应交税费	-21,497,765.98	-29,239,018.77	54,838,696.54	21,116,604.52
应付利息	10,983,287.67	10,983,287.67	2,694,215.01	2,694,215.01
应付股利			137,139.82	
其他应付款	64,572,842.85	59,710,741.22	13,462,313.86	9,412,749.52
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	199,733,333.33	199,733,333.33	205,443,733.33	205,443,733.33
流动负债合计	785,590,867.89	587,172,550.34	814,965,815.56	598,764,650.24
非流动负债：				
长期借款	25,663,475.86	25,663,475.86	25,950,063.37	25,950,063.37
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	3,426,912.00	3,426,912.00	4,317,712.00	4,317,712.00
递延所得税负债				
其他非流动负债	30,279,148.21	21,231,779.33	32,652,324.03	25,711,588.43
非流动负债合计	59,369,536.07	50,322,167.19	62,920,099.40	55,979,363.80
负债合计	844,960,403.96	637,494,717.53	877,885,914.96	654,744,014.04
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	231,606,046.00	231,606,046.00	210,550,951.00	210,550,951.00
资本公积	700,629,942.78	754,368,695.45	718,562,536.52	772,301,289.19
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	60,525,314.96	65,505,090.61	60,525,314.96	65,505,090.61

一般风险准备				
未分配利润	295,244,440.05	239,819,612.89	307,915,904.77	241,340,699.51
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,288,005,743.79	1,291,299,444.95	1,297,554,707.25	1,289,698,030.31
少数股东权益	12,873,882.92		11,215,519.23	
所有者权益合计	1,300,879,626.71	1,291,299,444.95	1,308,770,226.48	1,289,698,030.31
负债和所有者权益总计	2,145,840,030.67	1,928,794,162.48	2,186,656,141.44	1,944,442,044.35

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

2012 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	725,701,602.43	467,830,584.53	1,188,825,360.21	427,801,728.03
其中：营业收入	725,701,602.43	467,830,584.53	1,188,825,360.21	427,801,728.03
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	744,369,329.52	484,904,545.91	1,190,179,612.18	427,057,047.47
其中：营业成本	551,250,031.57	417,570,290.76	988,478,732.13	363,909,825.33
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	6,838,148.37	3,043,256.33	8,743,852.84	2,082,591.43
销售费用	56,585,632.68	16,712,172.40	67,024,829.68	21,514,756.01
管理费用	115,072,853.65	34,374,558.90	113,373,938.35	34,066,950.18
财务费用	10,840,338.92	10,597,505.84	10,839,595.89	4,643,888.67
资产减值损失	3,782,324.33	2,606,761.68	1,718,663.29	839,035.85
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,596.50			
投资收益（损失以“-”号填列）	11,039,229.11	21,358,435.71	17,492,043.82	10,198,167.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,768,166.61	7,709,653.87	7,891,773.28	48,167.06
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-7,630,094.48	4,284,474.33	16,137,791.85	10,942,847.62

加：营业外收入	11,799,856.42	9,312,219.70	14,568,521.47	9,589,024.65
减：营业外支出	333,963.85	241,914.93	295,645.02	108,315.90
其中：非流动资产处置损失	283,913.85	241,914.93	31,665.37	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,835,798.09	13,354,779.10	30,410,668.30	20,423,556.37
减：所得税费用	-511,028.48	-1,968,210.34	2,131,222.40	182,023.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,346,826.57	15,322,989.44	28,279,445.90	20,241,532.88
归属于母公司所有者的净利润	4,172,611.34		23,190,622.30	
少数股东损益	174,215.23		5,088,823.60	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0180		0.1101	
（二）稀释每股收益	0.0180		0.1094	
七、其他综合收益			-676,899.91	
八、综合收益总额	4,346,826.57	15,322,989.44	27,602,545.99	20,241,532.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,172,611.34	15,322,989.44	23,190,622.30	20,241,532.88
归属于少数股东的综合收益总额	174,215.23		4,411,923.69	

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

2012 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	627,411,545.08	412,118,168.76	1,127,015,696.14	415,325,401.94
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	408,558.63	106,598.10	4,949,489.77	4,750,618.65
收到其他与经营活动有关的现	79,981,101.64	89,965,106.20	49,362,500.31	28,455,795.53

金				
经营活动现金流入小计	707,801,205.35	502,189,873.06	1,181,327,686.22	448,531,816.12
购买商品、接受劳务支付的现金	663,574,284.09	488,938,143.14	1,042,244,231.09	410,214,397.59
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	173,488,496.50	25,268,279.77	148,014,283.35	25,036,725.17
支付的各项税费	69,905,664.46	33,320,540.26	77,540,491.42	38,220,804.39
支付其他与经营活动有关的现金	88,324,545.64	53,944,814.96	128,998,870.98	46,360,044.63
经营活动现金流出小计	995,292,990.69	601,471,778.13	1,396,797,876.84	519,831,971.78
经营活动产生的现金流量净额	-287,491,785.34	-99,281,905.07	-215,470,190.62	-71,300,155.66
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			261,610.00	
取得投资收益收到的现金	6,246,392.28	15,625,174.12	24,549,724.46	10,150,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	209,487.16	2,960.00	40,328.00	24,988.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	6,455,879.44	15,628,134.12	24,851,662.46	10,174,988.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,723,740.62	25,931,740.29	24,862,179.01	4,791,726.50
投资支付的现金	12,600,000.00	12,600,000.00	358,800.00	
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	43,323,740.62	38,531,740.29	25,220,979.01	4,791,726.50
投资活动产生的现金流量净额	-36,867,861.18	-22,903,606.17	-369,316.55	5,383,261.50
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	48,000,000.00	48,000,000.00	172,000,000.00	8,000,000.00
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	48,000,000.00	48,000,000.00	172,000,000.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金	8,347,272.42	8,347,272.42	137,359,191.83	23,359,191.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,972,689.12	19,065,770.12	21,481,838.74	16,289,895.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	27,319,961.54	27,413,042.54	158,841,030.57	39,649,086.84
筹资活动产生的现金流量净额	20,680,038.46	20,586,957.46	13,158,969.43	-31,649,086.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,799.28			
五、现金及现金等价物净增加额	-303,681,407.34	-101,598,553.78	-202,680,537.74	-97,565,981.00
加：期初现金及现金等价物余额	567,083,656.89	278,079,734.22	514,608,031.92	232,023,236.40
六、期末现金及现金等价物余额	263,402,249.55	176,481,180.44	311,927,494.18	134,457,255.40

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

2012 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	718,562,536.52			60,525,314.96		307,915,904.77		11,215,519.23	1,308,770,226.48	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		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	210,550,951.00	718,562,536.52			60,525,314.96		307,915,904.77		11,215,519.23	1,308,770,226.48	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		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	21,055,095.00	-17,932,593.74					-12,671,464.72		1,658,363.69	-7,890,599.77		5,724,623.69	-612,928.00		6,979,711.56		76,832,182.93		-85,649,758.74	4,499,687.44		
(一) 净利润							4,172,611.34		174,215.23	4,346,826.57							94,308,795.43		18,203,088.88	112,511,884.31		
(二) 其他综合收益												-3,391,820.61							-485,633.31	-3,877,453.92		
上述(一)和(二)小计							4,172,611.34		174,215.23	4,346,826.57		-3,391,820.61					94,308,795.43		17,717,455.57	108,634,430.39		
(三) 所有者投入和减少资本		3,122,501.26							2,547,760.86	5,670,262.12		9,116,444.30	-612,928.00						-103,072,560.41	-93,343,188.11		
1. 所有者投入资本																			182,500,000.00	182,500,000.00		
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,122,501.26								3,122,501.26		3,385,567.50								3,385,567.50		
3. 其他									2,547,760.86	2,547,760.86		5,730,876.80	-612,928.00						-285,572,560.41	-279,228,755.61		
(四) 利润分配							-16,844,		-1,063,6	-17,907,					6,979,71		-17,476,6		-294,653.	-10,791,55		

						076.06		12.40	688.46					1.56		12.50		90	4.84
1. 提取盈余公积														6,979,711.56		-6,979,711.56			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配						-16,844,076.06		-1,063,612.40	-17,907,688.46							-10,496,900.94		-294,653.90	-10,791,554.84
4. 其他																			
（五）所有者权益内部结转	21,055,095.00	-21,055,095.00																	
1. 资本公积转增资本（或股本）	21,055,095.00	-21,055,095.00																	
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	231,606,046.00	700,629,942.78			60,525,314.96	295,244,440.05		12,873,882.92	1,300,879,626.71	210,550,951.00	718,562,536.52			60,525,314.96		307,915,904.77		11,215,519.23	1,308,770,226.48

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

2012 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	772,301,289.19			65,505,090.61		241,340,699.51	1,289,698,030.31	210,550,951.00	710,281,859.17			53,545,603.40		142,256,469.55	1,116,634,883.12
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他										6,249,504.25			4,979,775.65		46,794,373.22	
二、本年年初余额	210,550,951.00	772,301,289.19			65,505,090.61		241,340,699.51	1,289,698,030.31	210,550,951.00	716,531,363.42			58,525,379.05		189,050,842.77	1,174,658,536.24
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,055,095.00	-17,932,593.74					-1,521,086.62	1,601,414.64		55,769,925.77			6,979,711.56		52,289,856.74	115,039,494.07
（一）净利润							15,322,989.44	15,322,989.44							69,797,115.64	69,797,115.64
（二）其他综合收益										-1,099,132.11						-1,099,132.11
上述（一）和（二）小计							15,322,989.44	15,322,989.44		-1,099,132.11					69,797,115.64	68,697,983.53
（三）所有者投入和减少资本		3,122,501.26						3,122,501.26		56,869,057.88						56,869,057.88
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,122,501.26						3,122,501.26		3,385,567.50						3,385,567.50
3. 其他										53,483,490.38						53,483,490.38
（四）利润分配							-16,844,076.06	-16,844,076.06					6,979,711.56		-17,507,258.90	-10,527,547.34
1. 提取盈余公积													6,979,711.56		-6,979,711.56	

													.56		1.56	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转	21,055,095.00	-21,055,095.00														
1. 资本公积转增资本（或股本）	21,055,095.00	-21,055,095.00														
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	231,606,046.00	754,368,695.45			65,505,090.61	239,819,612.89	1,291,299,444.95	210,550,951.00	772,301,289.19			65,505,090.61		241,340,699.51	1,289,698,030.31	

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

2012 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20,550,400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)。

2012年4月25日,本公司实施2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案,每10股转增1股,共计转增21,055,095股。

截至2012年6月30日,本公司股份总额为231,606,046股。本公司的控制股东为南天电子信息产业集团公司,其持有本公司股份65,638,720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是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16,500,000股,占本公司总股本的7.12%;云南省工业投资控股集团有限责任公司也是云南医药工业股份有限公司的控股股东,云南医药工业股份有限公司直接持有本公司股份674,221股,占本公司总股本的0.29%。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82,812,941股,占本公司总股本的35.76%。

公司所属行业为:电子信息行业。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。

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 2012 年 6 月 30 日的财务状况及 2012 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，采用平均年限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 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%、15%，优惠详见：五、2

2、税收优惠及批文

本公司企业所得税享受西部大开发税收优惠政策，为高新技术产业开发区内的高新技术企业，自2003年度起按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根据粤科函高字（2011）1437号文件，2011年10月被认定为高新技术企业；按15%税率征收企业所得税。

上海南天电脑系统有限公司根据国家科技部、财政部、国家税务总局颁布的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）、《关于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》（国科火字（2011）123号）和《上海市高新技术企业认定管理实施办法》（沪科合（2008）第025号）的有关规定，公司已经向上海市高新技术企业认定办公室申报作为高新技术企业并获得认证（高新技术企业编号为：GF201131001293），按照15%的所得税优惠政策计缴企业所得税。

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。

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。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

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	783.82			
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	-177.98			
昆明南天电脑系统有限公司	75.00	75.00	是	243.36			
深圳南天东华科技有限公司	75.00	75.00	是	438.19			
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 783.82 万元。

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 2012 年 1 月 1 日，“期末”指 2012 年 6 月 30 日。“上期”指 2011 年 1-6 月，“本期”指 2012 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:			468,952.42			182,845.02
-人民币	—	—	468,952.42	—	—	182,845.02
-美元						
-港元						
-欧元						
银行存款:			249,157,780.65			562,127,096.84
-人民币	—	—	247,202,213.47	—	—	551,954,403.02
-美元	302,408.14	6.4650	1,955,076.78	1,464,165.58	6.3009	9,225,560.88
-港币	601.72	0.8150	490.40	1,168,290.30	0.8107	947,132.94
-欧元						
其他货币资金:			19,700,981.71			10,431,693.80
-人民币	—	—	19,700,981.71	—	—	10,431,693.80
-美元						
-港元						
-欧元						
合 计			269,327,714.78			572,741,635.66

注：期末货币资金 5,925,465.23 元使用受到限制。其中：银行保函保证金 1,925,465.23 元，银行承兑汇票保证金 4,000,000.00 元。

2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资	72,642.50	74,239.00
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	72,642.50	74,239.00

注：交易性权益工具投资为股票投资。

3、应收股利

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
账龄一年以上的应收股利				
云南医药工业股份有限公司	1,976,392.28		1,976,392.28	
合计	1,976,392.28		1,976,392.28	

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				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	572,522,276.23	100.00	20,949,794.48	3.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	572,522,276.23	100.00	20,949,794.48	3.66

(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				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	446,061,692.47	100.00	17,670,882.63	3.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	446,061,692.47	100.00	17,670,882.63	3.96

(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	520,592,244.63	90.94	384,550,263.91	86.21
1 至 2 年	18,731,633.66	3.27	30,919,059.91	6.93
2 至 3 年	11,185,216.85	1.95	12,915,873.72	2.90
3 至 4 年	7,611,486.05	1.33	7,088,997.45	1.59

4 至 5 年	7,685,800.67	1.34	4,076,435.35	0.91
5 年以上	6,715,894.37	1.17	6,511,062.13	1.46
合计	572,522,276.23	100.00	446,061,692.47	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	520,592,244.63	90.94	4,939,805.51	384,550,263.91	86.21	2,042,751.83
1 至 2 年	18,731,633.66	3.27	1,699,285.14	30,919,059.91	6.93	2,776,620.54
2 至 3 年	11,185,216.85	1.95	2,237,043.37	12,915,873.72	2.90	2,583,174.75
3 至 4 年	7,611,486.05	1.33	2,283,445.82	7,088,997.45	1.59	2,126,699.24
4 至 5 年	7,685,800.67	1.34	3,074,320.27	4,076,435.35	0.91	1,630,574.14
5 年以上	6,715,894.37	1.17	6,715,894.37	6,511,062.13	1.46	6,511,062.13
合计	572,522,276.23	100.00	20,949,794.48	446,061,692.47	100.00	17,670,882.63

② 无单项金额虽不重大并单项计提坏账准备的应收账款

(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 (%)
中国银行	非关联方	57,632,929.48	1 年以内	10.07
中国建设银行股份有限公司	非关联方	33,635,516.15	1 年以内	5.87
中国农业银行广东省分行	非关联方	32,253,831.37	1 年以内	5.63
中国农业银行	非关联方	13,324,747.73	1 年以内	2.33
云南农行	非关联方	11,860,870.03	1 年以内	2.07

合 计	148,707,894.76	25.97
-----	-----------------------	--------------

(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账款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收账款	22,587,258.85	100.00	1,870,569.61	8.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款				
合 计	22,587,258.85	100.00	1,870,569.61	8.28

(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账款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收账款	15,961,613.76	100.00	1,742,113.50	10.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款				
合 计	15,961,613.76	100.00	1,742,113.50	10.91

(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	16,410,955.87	72.65	10,091,920.49	63.23
1 至 2 年	2,693,033.58	11.92	2,504,825.43	15.69
2 至 3 年	551,381.96	2.44	1,813,376.01	11.36
3 至 4 年	1,700,257.33	7.53	362,031.32	2.27
4 至 5 年	498,088.01	2.21	452,268.01	2.83
5 年以上	733,542.10	3.25	737,192.50	4.62
合计	22,587,258.85	100.00	15,961,613.76	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	16,410,955.87	72.65	69,067.09	10,091,920.49	63.23	128,301.91
1 至 2 年	2,693,033.58	11.92	248,371.63	2,504,825.43	15.69	225,057.29
2 至 3 年	551,381.96	2.44	110,276.39	1,813,376.01	11.36	362,675.20
3 至 4 年	1,700,257.33	7.53	510,077.20	362,031.32	2.27	107,979.40
4 至 5 年	498,088.01	2.21	199,235.20	452,268.01	2.83	180,907.20
5 年以上	733,542.10	3.25	733,542.10	737,192.50	4.62	737,192.50
合计	22,587,258.85	100.00	1,870,569.61	15,961,613.76	100.00	1,742,113.50

(4) 本期其他应收款转回或收回。

本公司无转回或收回其他应收账款事项。

(5) 报告期实际核销的大额其他应收款情况

本公司报告期无核销大额其他应收账款事项

(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	1,257,034.97	3 个月	5.57
昆明市财政局昆明经济技术开发区财政分局	非关联方	1,272,481.63	1 个月	5.63
中国建设银行股份有限公司	非关联方	1,527,534.57	1 年以内	6.76
建行湖北省分行	非关联方	744,110.00	1-4 年	3.29
上海浦成机电设备招标有限公司	非关联方	300,111.00	1 年以内	1.33
合计		5,101,272.17		22.58

(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预付账款				
按账龄组合计提坏账准备的预付账款	74,579,189.06	100.00	1,086,941.43	1.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的预付账款				
合 计	74,579,189.06	100.00	1,086,941.43	1.46

(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预付账款				
按账龄组合计提坏账准备的预付账款	54,894,692.34	100.00	1,020,315.98	1.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的预付账款				
合 计	54,894,692.34	100.00	1,020,315.98	1.86

(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	67,061,055.26	89.92	47,300,924.67	86.17
1 至 2 年	5,824,456.65	7.81	6,220,642.82	11.33
2 至 3 年	964,882.42	1.29	701,940.60	1.28
3 年以上	728,794.73	0.98	671,184.25	1.22
合计	74,579,189.06	100.00	54,894,692.34	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	67,061,055.26	89.92		47,300,924.67	86.17	-
1 至 2 年	5,824,456.65	7.81	485,195.04	6,220,642.82	11.33	512,972.79
2 至 3 年	964,882.42	1.29	192,976.48	701,940.60	1.28	140,388.12
3 年以上	728,794.73	0.98	408,769.91	671,184.25	1.22	366,955.07

合计	74,579,189.06	100.00	1,086,941.43	54,894,692.34	100.00	1,020,315.98
----	----------------------	---------------	---------------------	----------------------	---------------	---------------------

(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
华贸广通供应链管理(北京)有限公司	非关联方	15,332,071.81	2012 年	尚未进行结算
重庆中铁信计算机工程有限公司	非关联方	2,773,640.00	2012 年	尚未进行结算
四川华腾投资有限公司	非关联方	2,245,276.00	2011 年 10 月	尚未进行结算
云南省公安厅	非关联方	2,000,550.00	2010 年	尚未进行结算
迈普通信技术股份有限公司	非关联方	1,942,288.28	2012 年	尚未进行结算
合 计		24,293,826.09		

(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	151,733,186.54	9,463,381.97	142,269,804.57
在产品	189,931,593.51	7,882,273.88	182,049,319.63
库存商品	108,519,066.64	7,777,878.01	100,741,188.63
合 计	450,183,846.69	25,123,533.86	425,060,312.83

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	151,695,732.64	9,155,051.05	142,540,681.59
在产品	171,888,959.96	7,882,273.88	164,006,686.08
库存商品	57,329,331.23	7,777,878.01	49,551,453.22
合 计	380,914,023.83	24,815,202.94	356,098,820.89

(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	9,155,051.05	308,330.92			9,463,381.97
在产品	7,882,273.88				7,882,273.88

库存商品	7,777,878.01			7,777,878.01
合 计	24,815,202.94	308,330.92		25,123,533.86

(3) 存货期末余额无含有借款费用资本化金额。

(4) 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	226,548,761.81	19,368,166.61		245,916,928.42
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	288,236,990.54	19,368,166.61		307,605,157.15

(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
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
厦门南天世纪信息技术有限公司	权益法	200,000.00	114,380.76	-6,623.15	107,757.61
上海致同信息技术有限公司	权益法	2,000,000.00	1,990,722.05	-3,502.65	1,987,219.40
广州南天佳信信息工程有限公司	权益法	600,000.00	876,510.36	-132,359.94	744,150.42
云南医药工业股份有限公司	权益法	74,981,163.49	211,287,325.73	6,683,827.34	217,971,153.07
云南佳程防伪科技有限公司	权益法	10,200,000.00	11,684,354.92	14,139.94	11,698,494.86
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
云南东盟公共物流信息有限公司	权益法	12,600,000.00		12,812,685.07	12,812,685.07
云南南天信息软件有限公司	权益法	914,300.00	595,467.99		595,467.99
合计			288,832,458.53	19,368,166.61	308,200,625.14

(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
深圳市帕纳投资有限公司	15.00	15.00				
厦门南天世纪信息技术有限公司	40.00	40.00				
上海致同信息技术有限公司	40.00	40.00				
广州南天佳信信息工程有限公司	30.00	30.00				
云南医药工业股份有限公司	41.36	41.36				1,976,392.28
云南佳程防伪科技有限公司	20.00	20.00				
盈富泰克创业投资有限公司	11.01	11.01				4,270,000.00
富滇银行股份有限公司	0.65	0.65				
云南南天信息软件有限公司	20.00	20.00		595,467.99		
云南东盟公共物流信息有限公司	42.00	42.00				
合计				595,467.99		6,246,392.28

(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	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
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	500,000.00	40.00	40.00
上海致同信息技术有限公司	有限公司	上海	王励	信息产业	5,000,000.00	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	2,000,000.00	30.00	30.00
云南医药工业股份有限公司	股份公司	昆明	孙德刚	医药	131,926,800.00	41.36	41.36
云南佳程防伪科技有限公司	有限公司	昆明	殷立辉	制造业	51,000,000.00	20.00	20.00
云南南天信息软件有限公司	有限公司	昆明		已经停业		20.00	20.00
云南东盟公共物流信息有限公司	有限公司	昆明	周少方	物流	30,000,000.00	42.00	42.00

(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
厦门南天世纪信息技术有限公司						联营企业
上海致同信息技术有限公司	6,751,472.86	1,783,424.37	4,968,048.49	8,598,982.11	-8,756.63	联营企业
广州南天佳信信息工程有限公司						联营企业

云南医药工业股份有限公司	1,445,531,672.60	925,290,969.81	520,240,702.79	730,056,688.60	18,155,700.59	联营企业
云南佳程防伪科技有限公司	93,165,103.43	32,472,627.30	60,692,476.13	9,060,124.83	70,701.51	联营企业
云南南天信息软件有限公司						联营企业
云南东盟公共物流信息有限公司	30,911,211.38	3,303,826.85	27,607,384.53	817,012.25	506,393.03	联营企业

(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	28,945,315.70	819,347.93	1,747,152.34	28,017,511.29
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	28,945,315.70	819,347.93	1,747,152.34	28,017,511.29

(2) 按成本计量的投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原值合计	40,948,814.61	731,569.89	661,705.84	41,018,678.66
房屋、建筑物	38,265,299.01	731,569.89	661,705.84	38,335,163.06
土地使用权	2,683,515.60			2,683,515.60
二、累计折旧和摊销合计	12,003,498.91	1,085,446.50	87,778.04	13,001,167.37
房屋、建筑物	11,713,241.22	1,052,587.14	87,778.04	12,678,050.32
土地使用权	290,257.69	32,859.36		323,117.05
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
土地使用权				
四、账面价值合计	28,945,315.70			28,017,511.29
房屋、建筑物	26,552,057.79			25,657,112.74

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	2,393,257.91			2,360,398.55

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	379,236,077.00	4,474,492.43	6,325,168.37	377,385,401.06
其中：房屋及建筑物	244,638,260.59	661,705.84	731,569.89	244,568,396.54
电子设备	34,719,886.17	1,617,425.65	4,220,612.31	32,116,699.51
机器设备	21,378,403.74	18,803.42	71,965.00	21,325,242.16
交通工具	58,439,702.75	1,819,171.86	938,788.00	59,320,086.61
其他	20,059,823.75	357,385.66	362,233.17	20,054,976.24
二、累计折旧合计	105,595,866.31	9,237,009.04	5,292,872.58	109,540,002.77
其中：房屋及建筑物	35,589,477.31	2,660,965.97		38,250,443.28
电子设备	14,985,908.63	2,294,691.22	4,005,268.96	13,275,330.89
机器设备	13,084,814.49	2,073,704.39	68,366.75	15,090,152.13
交通工具	31,826,302.32	861,217.49	891,848.60	31,795,671.21
其他	10,109,363.56	1,346,429.97	327,388.27	11,128,405.26
三、账面净值合计	273,640,210.69			267,845,398.29
其中：房屋及建筑物	209,048,783.28			206,317,953.26
电子设备	19,733,977.54			18,841,368.62
机器设备	8,293,589.25			6,235,090.03
交通工具	26,613,400.43			27,524,415.40
其他	9,950,460.19			8,926,570.98
四、减值准备合计	637,132.24			637,132.24
其中：房屋及建筑物				
电子设备	33,376.59			33,376.59
机器设备				
交通工具				
其他	603,755.65			603,755.65
五、账面价值合计	273,003,078.45			267,208,266.05
其中：房屋及建筑物	209,048,783.28			206,317,953.26
电子设备	19,700,600.95			18,807,992.03
机器设备	8,293,589.25			6,235,090.03
交通工具	26,613,400.43			27,524,415.40
其他	9,346,704.54			8,322,815.33

注：①本期折旧额为 9,237,009.04 元。

②本期无在建工程转入固定资产。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

本公司以房屋建筑物-零部件车间、配电楼、综合加工楼作为长期借款(899,352.00美元)的抵押物。截至2012年6月30日,该抵押物账面价值为2,478,936.94元(原值6,669,383.00元,累计折旧4,190,446.06元)。

深圳南天东华科技有限公司以房屋建筑物-天祥大厦7B2作为抵押,向招商银行股份有限公司小企业信贷中心深圳分公司借款7,000,000.00元。截止2012年6月30日,该房屋建筑物账面价值为2,064,507.88元(原值2,934,570.88元,累计折旧870,063.00元)。

(3) 本公司无暂时闲置的固定资产

(4) 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
信息产业基地一期房产	尚未竣工决算	未知	100,964,974.35
合计			100,964,974.35

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
信息产业基地二期项目	43,752,134.34		43,752,134.34	19,457,014.41		19,457,014.41
配电房工程	32,706.00		32,706.00			
信息运维项目场地建设	1,976,500.00		1,976,500.00	798,000.00		798,000.00
合 计	45,761,340.34		45,761,340.34	20,255,014.41		20,255,014.41

(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
信息产业基地二期项目	100,000,000.00	19,457,014.41	24,295,119.93			43,752,134.34
信息运维项目场地建设		798,000.00	1,178,500.00			1,976,500.00
合计		20,255,014.41	25,473,619.93			45,728,634.34

(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
信息产业基地二期项目				30%	60%	自筹及募集资金
信息运维项目场地建设					95%	自筹

（3）在建工程减值准备

截至 2012 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
信息产业基地二期	60%	已完成的工程量占整个工程总量比例计算
信息运维项目场地建设	95%	已完成的工程量占整个工程总量比例计算

12、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	155,511,638.88	11,223,400.13		166,735,039.01
非专利技术	72,946,000.49	7,820,000.00		80,766,000.49
土地使用权	50,203,916.99			50,203,916.99
面向中小银行主机核心系统的研发及产业化	7,584,625.10			7,584,625.10
外包基础软件平台	6,724,830.40			6,724,830.40
南天电子数据管理系统	2,647,833.19			2,647,833.19
其他	15,404,432.71	3,403,400.13		18,807,832.84
二、累计折耗合计	37,097,181.17	13,469,114.32		50,566,295.49
非专利技术	27,624,562.48	7,050,923.02		34,675,485.50
土地使用权	4,228,841.32	555,520.74		4,784,362.06
面向中小银行主机核心系统的研发及产业化	79,006.52	474,039.06		553,045.58
外包基础软件平台	1,214,205.46	560,402.52		1,774,607.98
南天电子数据管理系统	794,350.01	264,783.30		1,059,133.31
其他	3,156,215.38	4,563,445.68		7,719,661.06
三、减值准备累计金额合计				
非专利技术				
土地使用权				
面向中小银行主机核心系统的研发及产业化				
外包基础软件平台				
南天电子数据管理系统				

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他				
四、账面价值合计	118,414,457.71			116,168,743.52
非专利技术	45,321,438.01			46,090,514.99
土地使用权	45,975,075.67			45,419,554.93
面向中小银行主机核心系统的研发及产业化	7,505,618.58			7,031,579.52
外包基础软件平台	5,510,624.94			4,950,222.42
南天电子数据管理系统	1,853,483.18			1,588,699.88
其他	12,248,217.33			11,088,171.78

(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	
银行核心业务系统		4,532,505.71	4,532,505.71		
信息系统运维服务支撑平台	8,306,136.78	546,150.50			8,852,287.28
南天银行现金集中监控系统	2,217,034.19	171,364.90			2,388,399.09
信息系统(金融)运行维护支持系统研发及产业化	3,278,559.30	3,621,785.44			6,900,344.74
自助服务网络化智能监控及运维管理平台		1,247,249.35			1,247,249.35
核心银行智能交易架构系统 zCIA 系统 V2.0	973,378.54	1,566,612.08			2,539,990.62
南天村镇银行综合业务软件 V2.0 研发项目		1,267,114.03	1,267,114.03		
南天基于 GIS 的运维服务管理软件 V1.0 研发项目		1,103,302.59	1,103,302.59		
南天金融多媒体呼叫中心软件 V1.0 研发项目		1,181,043.96	1,181,043.96		
南天支付账务核心系统软件 V1.0 研发项目		1,095,082.06	1,095,082.06		
支付牌照及支付系统平台项目	3,010,616.35	317,020.90			3,327,637.25
WLFP-500	215,386.41	905,703.93			1,121,090.34
其他	313,791.75	7,334,852.57	5,014,766.98		2,633,877.34
合计	18,314,903.32	24,889,788.02	14,193,815.33		29,010,876.01

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 42.97%。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 6.73%。

13、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
GLS 企业管理信息平台	238,871.85		52,777.80		186,094.05	
装修费	2,429,835.00	438,000.00	413,969.76		2,453,865.24	
合计	2,668,706.85	438,000.00	466,747.56		2,639,959.29	

14、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	6,155,484.21	40,153,187.45	5,758,650.23	36,953,854.34
交易性金融资产的公允价值变动			10,003.38	47,451.00
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	10,003.38	66,689.20		
固定资产折旧				
抵销内部未实现利润	1,297,655.99	8,651,037.60	1,573,746.30	10,491,642.00
无形资产摊销	189,548.85	1,313,599.00	18,727.50	74,910.00
长期资产摊销				
应付职工薪酬	192,478.47	1,283,189.80	903,674.04	5,511,217.71
以前年度预提售后服务培训费	21,368.15	142,454.40	21,368.15	142,454.33
预计负债	514,036.80	3,426,912.00	647,656.80	4,317,712.00
可抵扣亏损				
合计	8,380,575.85	55,037,069.45	8,933,826.40	57,539,241.38

② 无已确认递延所得税负债

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	9,648,574.00	9,527,260.94
可抵扣亏损	20,507,178.48	10,391,719.85
合计	30,155,752.48	19,918,980.79

注：本公司之子公司北京南天信息工程有限公司、西安南天电脑系统有限公司及重庆南天数据资讯服务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	2,945,836.57	2,945,836.57	
2014 年	142,293.62	142,293.62	
2015 年	1,069,590.81	1,069,590.81	
2016 年	6,233,998.85	6,233,998.85	
2017 年	10,115,458.63		
合 计	20,507,178.48	10,391,719.85	

15、其他流动资产

项 目	内 容	期 末 数	期 初 数
待摊费用	房租	292,436.29	301,436.29
预交企业所得税	预缴缴纳的企业所得税金	513,076.15	206,637.48
合 计		805,512.44	508,073.77

16、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	20,433,312.11	3,473,993.41			23,907,305.52
二、存货跌价准备	24,815,202.94	308,330.92			25,123,533.86
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	637,132.24				637,132.24
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	46,481,115.28	3,782,324.33		50,263,439.61
-----	---------------	--------------	--	---------------

17、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		
天祥大厦 7B2	2,064,507.88	抵押贷款未到期
零部件车间	1,477,717.98	抵押贷款未到期
配电楼	174,643.84	抵押贷款未到期
综合加工楼	826,575.12	抵押贷款未到期
其他原因造成所有权或使用权受限制的资产小计:		
保函保证金	5,925,465.23	开具的保函和票据未到期
合 计	10,468,910.05	

18、短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	7,000,000.00	7,000,000.00
信用借款	78,000,000.00	38,000,000.00
合 计	85,000,000.00	45,000,000.00

19、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	55,549,358.47	6,900,450.00
合 计	55,549,358.47	6,900,450.00

20、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	345,290,394.11	342,309,483.59
1 至 2 年	11,575,522.64	37,213,550.93
2 至 3 年	3,125,485.60	346,083.43

3 年以上	4,525,348.79	3,599,624.27
合 计	364,516,751.14	383,468,742.22

(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
中地实业有限公司	1,837,834.40	与美国安图特诉讼有关, 尚未支付	否
易程科技股份有限公司	906,500.00	采购暂估, 尚未结算	否
惠州天瞳智能设备有限公司	905,335.80	采购暂估, 尚未结算	否
厦门永倍信息科技有限公司	630,000.00	采购暂估, 尚未结算	否
深圳市康达炜电子技术有限公司	426,384.00	采购暂估, 尚未结算	否
合 计	4,706,054.20		

21、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	17,211,314.14	87,378,557.10
1 至 2 年	592,151.50	531,960.48
2 至 3 年	7,800.10	9,460.65
3 年以上	178,954.39	176,923.55
合 计	17,990,220.13	88,096,901.78

(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	客户预先支付的货款, 尚未结算
长沙雄菜	102,507.00	客户预先支付的货款, 尚未结算
无锡建行	60,187.00	客户预先支付的货款, 尚未结算
上海华讯网络系统有限公司	25,641.02	客户预先支付的货款, 尚未结算
易程科技股份有限公司	21,655.00	客户预先支付的货款, 尚未结算
合 计	449,990.02	

22、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	6,926,531.50	134,912,922.81	141,385,993.08	453,461.23
二、职工福利费		7,511,928.22	7,511,928.22	
三、社会保险费	14,131.78	22,654,950.93	22,123,996.41	545,086.30
其中:1. 医疗保险费	2,578.81	7,286,866.07	7,126,835.63	162,609.25
2. 基本养老保险费	10,269.31	13,497,512.27	13,176,385.19	331,396.39
3. 年金缴费	1,283.66			1,283.66
4. 失业保险费		1,090,678.44	1,058,556.70	32,121.74
5. 生育保险		456,035.88	443,393.91	12,641.97
6. 工伤保险		323,858.27	318,824.98	5,033.29
四、住房公积金	212,038.69	11,933,262.12	11,919,482.76	225,818.05
五、工会经费和职工教育经费	7,672,557.11	2,475,050.46	2,629,132.87	7,518,474.70
六、非货币性福利				
七、辞退福利		601,658.50	601,658.50	
八、以现金结算的股份支付				
九、其他	98,363.92		98,363.92	
合 计	14,923,623.00	180,089,773.04	186,270,555.76	8,742,840.28

23、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-27,309,726.34	31,169,208.88
营业税	4,402,849.45	5,455,731.30
企业所得税	-1,009,256.52	10,152,058.32
个人所得税	993,760.69	3,678,875.82
城市维护建设税	434,956.77	2,021,162.40
房产税	161,524.71	504,538.33
车船使用税	-1,200.00	
印花税	327,308.72	469,044.49
教育费附加	266,272.95	1,201,973.96
土地使用税	104,408.80	
地方教育费附加	109,203.89	45,161.25
其他	22,130.90	140,941.79
合 计	-21,497,765.98	54,838,696.54

24、应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	10,983,287.67	2,694,215.01
合 计	10,983,287.67	2,694,215.01

注：2012 年 6 月计提短期融资券上半年利息 8,300,000.00 元。

25、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		137,139.82	
合 计		137,139.82	

26、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	61,863,854.73	10,592,527.98
1 至 2 年	923,341.42	397,695.12
2 至 3 年	325,990.11	353,969.09
3 年以上	1,459,656.59	2,118,121.67
合 计	64,572,842.85	13,462,313.86

(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
研究发展费 (企业发展基金)	688,374.98	以前年度计提用于企业研发项目	否
武汉创业兴达公司	322,000.00	质保金	是
感知物联网集团 (无锡) 有限公司	214,683.00	房租押金	否
云南省设计院	178,000.00	工程质保金	否
北京新航智科技有限公司	137,500.00	押金	否
合 计	1,540,557.98		

(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
南天电子产业集团公司	50,000,000.00	借款

湖南望城建设(集团)有限公司云南分公司	6,236,592.99	工程保证金
感知物联网集团(无锡)有限公司	214,683.00	房租押金
海兴材料科技有限公司	201,750.00	房租押金
云南省设计院	178,000.00	工程质保金
合 计	56,831,025.99	

27、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	4,317,712.00		890,800.00	3,426,912.00
合 计	4,317,712.00		890,800.00	3,426,912.00

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。

28、其他流动负债

项 目	内容	期末数	期初数
递延收益	政府补助		6,110,400.00
短期融资券	银行融资券	199,733,333.33	199,333,333.33
合 计		199,733,333.33	205,443,733.33

29、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
抵押借款	5,663,475.86	5,950,063.37
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	25,663,475.86	25,950,063.37

(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
意大利政府贷款(外汇转贷)	1999.3.23	2022.6.27		美元	899,352.00	5,663,475.86	944,319.60	5,950,063.37
富滇银行昆明广场支行	2010.2.26	2013.2.25		人民币		20,000,000.00		20,000,000.00
合 计						25,663,475.86		25,950,063.37

30、其他非流动负债

项 目	内 容	期 末 数	期 初 数
递延收益	政府补助	30,279,148.21	32,652,324.03
合 计		30,279,148.21	32,652,324.03

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		
2009 年电子信息产业振兴和技术改造	12,606,805.52	12,719,146.80
南天城市轨道交通票务系统	550,000.00	550,000.00
经济开发区项目	3,830,529.39	3,864,663.85
南天终端安全管理平台产业化	1,444,444.42	1,777,777.78
联合开发带扫描功能的高级存折打印机	800,000.00	800,000.00
小巨人项目	737,368.88	530,735.60
与收益相关的政府补助		
专项基金	1,960,000.00	1,960,000.00
南天银行现金集中监控系统		100,000.00
信息系统运维服务支撑平台	2,000,000.00	2,000,000.00
信息系统(金融)运行维护支持系统研发及产业化	2,250,000.00	2,250,000.00
城市综合服务智慧亭	100,000.00	100,000.00
南天移动支付终端及系统平台产业化项目	4,000,000.00	4,000,000.00
南天非结构化数据存储平台		2,000,000.00
合 计	30,279,148.21	32,652,324.03

31、股本

三、股份总数 项目	210,550,955.00		21,055,095.00 变动 (+、-)				231,606,046.00		
	年初数	100.00	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	年末数	100.00
	金额	比例(%)						金额	比例(%)
一、有限售条件股份									
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股	11,813.00	0.01			1,125.00	474,540.00	475,665.00	487,478.00	0.21
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	11,813.00	0.01			1,125.00	474,540.00	475,665.00	487,478.00	0.21
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	11,813.00	0.01			1,125.00	474,540.00	475,665.00	487,478.00	0.21
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	210,539,138.00	99.99			21,053,970.00	-474,540.00	20,579,430.00	231,118,568.00	99.79
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	210,539,138.00	99.99			21,053,970.00	-474,540.00	20,579,430.00	231,118,568.00	99.79

32、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	656,843,233.16		21,055,095.00	635,788,138.16
其他综合收益	125,565.08			125,565.08
其他资本公积	61,593,738.28	3,122,501.26		64,716,239.54
其中：以权益结算的股份支付权益工具公允价值	10,408,337.50	3,122,501.26		13,530,838.76
合 计	718,562,536.52	3,122,501.26	21,055,095.00	700,629,942.78

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，2012年1-6月内增加管理费用、销售费用合计3,122,501.26元，同时增加资本公积3,122,501.26元。

33、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	49,292,756.25			49,292,756.25
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	60,525,314.96			60,525,314.96

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。

34、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	307,915,904.77	231,083,721.84	
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）			
调整后期初未分配利润		231,083,721.84	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,172,611.34	23,190,622.30	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			

减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	16,844,076.06	10,527,547.34
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	295,244,440.05	243,746,796.80

(2) 利润分配情况的说明

公司 2011 年度权益分派方案已获 2012 年 4 月 13 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过。本公司 2011 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 0.80 元人民币现金（含税）。

35、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	713,251,537.16	1,175,749,239.68
其他业务收入	12,450,065.27	13,076,120.53
营业收入合计	725,701,602.43	1,188,825,360.21
主营业务成本	547,697,178.63	983,859,903.41
其他业务成本	3,552,852.94	4,618,828.72
营业成本合计	551,250,031.57	988,478,732.13

(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	1,082,761,206.67	897,354,872.20	917,043,734.58	748,268,402.18
医药产业			546,956,685.27	494,369,499.11
小计	1,082,761,206.67	897,354,872.20	1,464,000,419.85	1,242,637,901.29
减：内部抵销数	357,059,604.24	346,104,840.63	275,175,059.64	254,159,169.16
合计	725,701,602.43	551,250,031.57	1,188,825,360.21	988,478,732.13

(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	366,500,322.88	323,471,167.07	349,176,692.98	292,615,112.63
系统集成	457,323,762.48	424,586,706.30	389,698,992.51	364,075,444.24
软件业务	76,991,702.80	42,122,591.54	76,978,125.52	36,129,838.88
服务业务	173,031,991.66	103,096,877.93	92,320,241.21	51,137,741.23
医药			546,956,685.27	494,369,499.11
其他	8,913,426.85	4,077,529.36	8,869,682.36	4,310,265.20

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
小计	1,082,761,206.67	897,354,872.20	1,464,000,419.85	1,242,637,901.29
减：内部抵销数	357,059,604.24	346,104,840.63	275,175,059.64	254,159,169.16
合计	725,701,602.43	551,250,031.57	1,188,825,360.21	988,478,732.13

(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	206,475,891.56	157,938,299.19	280,902,221.35	223,125,049.67
华东地区	109,976,573.78	79,729,097.22	94,189,851.30	67,053,067.15
华南地区	188,778,077.32	150,013,867.81	179,509,972.30	146,141,464.89
西北地区	5,064,520.86	4,777,250.93	17,940,542.11	17,992,563.15
西南地区	562,249,572.80	497,309,218.59	878,666,756.02	777,934,150.45
华中地区	10,216,570.35	7,587,138.46	12,791,076.77	10,391,605.98
小 计	1,082,761,206.67	897,354,872.20	1,464,000,419.85	1,242,637,901.29
减：内部抵销数	357,059,604.24	346,104,840.63	275,175,059.64	254,159,169.16
合计	725,701,602.43	551,250,031.57	1,188,825,360.21	988,478,732.13

(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(%)
2012年1-6月	153,645,720.26	21.17
2011年1-6月	168,555,384.65	14.18

36、营业税金及附加

项 目	本期发生数	上期发生数
营业税	4891,557.24	6,044,468.59
城市维护建设税	975,719.62	1,572,939.21
教育费附加	556,741.78	789,002.24
副食品调剂基金	24,968.17	4,922.51
河道维护费	7,813.33	8,282.33
其他	381,348.23	324,237.96
合 计	6,838,148.37	8,743,852.84

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

37、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
----	-------	-------

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	4,270,000.00	10,150,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	6,768,166.61	7,891,773.28
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	1,062.50	
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		20,542.25
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
合 计	11,039,229.11	17,492,043.82

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	4,270,000.00	9,150,000.00
富滇银行股份有限公司		1,000,000.00
合 计	4,270,000.00	10,150,000.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数	增减变动原因
云南医药工业股份有限公司	6,683,827.34		按照持股比例计算
云南东盟公共物流信息有限公司	212,685.07		按照持股比例计算
云南佳程防伪科技有限公司	14,139.94	48,167.06	按照持股比例计算
厦门南天世纪信息技术有限公司	-6,623.15	-63,000.00	按照持股比例计算
广州南天佳信信息工程有限公司	-132,359.94	-13,209.42	按照持股比例计算
上海致同信息技术有限公司	-3,502.65	6,398.05	按照持股比例计算
昆明积大制药有限公司		7,913,417.59	按照持股比例计算
合 计	6,768,166.61	7,891,773.28	

38、资产减值损失

项目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	3,473,993.41	1,319,616.59
存货跌价损失	308,330.92	399,046.70
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	3,782,324.33	1,718,663.29

39、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	60,770.42	55,324.79	60,770.42
其中：固定资产处置利得	60,770.42	55,324.79	60,770.42
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）	11,345,475.82	8,255,820.68	11,345,475.82
罚款			
软件退税	290,220.87	4,750,618.65	278,255.06
其他	103,389.31	606,757.35	103,389.31
合 计	11,799,856.42	14,568,521.47	11,787,890.61

其中，政府补助明细：

项目	本期发生数	上期发生数	说明
企业生产扶持资金	256,000.00	487,000.00	
昆明市工商行政管理局拨入“2011年度中国驰名商标奖励经费”	200,000.00		
外经贸区域协调发展促进资金	210,000.00		
南天银行现金集中监控系统	100,000.00		
软件和动漫人才引进与培训项目	810,000.00		

项目	本期发生数	上期发生数	说明
小巨人项目	93,366.72	506,020.02	
长宁区虹桥临空经济园区专项资金补助	1,020,000.00	1,240,000.00	
南天非结构化数据平台	2,000,000.00		
南天公众自助开发应用示范	2,410,400.00	2,410,400.00	
南天 ATM 产业化	2,700,000.00	1,900,000.00	
金融电子化技术研究中心	1,000,000.00		
面向中小型银行主机核心系统		630,000.00	
中小企业发展基金		800,000	
其他	545,709.10	282,400.66	
合 计	11,345,475.82	8,255,820.68	

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。

40、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	283,913.85	37,802.13	283,913.85
其中：固定资产处置损失	283,913.85	37,802.13	283,913.85
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	50,000.00	50,000.00
其他	50.00	207,842.89	50.00
合 计	333,963.85	295,645.02	333,963.85

41、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	-1,064,592.46	3,235,376.18
递延所得税调整	553,563.98	-1,104,153.78
合 计	-511,028.48	2,131,222.40

42、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	0.0180	0.0180	0.1101	0.1094
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0238	-0.0238	0.0812	0.0807

（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	4,172,611.34	23,190,622.30
其中：归属于持续经营的净利润	4,172,611.34	23,190,622.30
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	-5,517,941.64	17,098,718.09
其中：归属于持续经营的净利润	-5,517,941.64	17,098,718.09
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	4,172,611.34	23,190,622.30
当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
其中：归属于持续经营的净利润		
归属于终止经营的净利润		

③ 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

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	21,055,095.00	
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	231,606,046.00	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	231,606,046.00	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	539,731.51	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	232,145,777.51	211,987,292.98

注：本期公司因为股份支付计划而增加的潜在普通股为539,731.51股，计算潜在普通股时使用的公式如下：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数=（拟行权时转换的普通股股数-行权价格×拟行权时时转换的普通股股数/当期普通股平均市场价格）×时间权数

拟行权时转换的普通股股数=授予股份期权总份数×（1-预期离职率10%）
 ={[2,950,000.00×(1-30%)-210,000] ×(1+10%)}×(1-10%)= 1,836,450.00（股）

行权价格=5.88（元/股）

当期普通股平均市场价格=股份期权授予日2012年1月1日至2012年6月30日每日公司股票收盘价的平均价=8.33（元/股）

时间权数=已授予股份期权在本期的存续月份数/6=6/6=100%

43、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
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
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		
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		
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

44、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
南天电子信息产业集团公司借款	50,000,000.00	
退回保证金	14,521,125.03	11,728,309.39
政府补助资金及奖励	4,436,949.00	7,716,330.00
利息	738,262.36	2,050,979.84
物业收入及水电费	2,051,478.74	6,402,969.59
押金	1,032,500.00	10,730,990.25
其他	7,200,786.51	10732921.24
合计	79,981,101.64	49,362,500.31

(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	22,351,725.85	22,521,658.51
业务招待费	8,701,336.58	8,775,608.93
研究与开发费	5,182,899.24	6,926,867.40
办公费	10,862,230.62	8,495,436.56
运输装卸费	9,252,808.84	6,175,367.63
咨询费	516,198.46	1,116,037.75
广告费		1,419,694.25
保证金	10,077,300.00	24,927,879.66
租赁费	3,144,875.59	1,769,010.42
会务费	5,313,935.82	3,492,881.73

项目	本期发生数	上期发生数
修理费	3,336,356.78	777,632.46
银行手续费等	1,986,216.87	1,400,284.52
其他	7,598,660.99	41,200,511.16
合计	88,324,545.64	128,998,870.98

45、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	4,346,826.57	28,279,445.90
加: 资产减值准备	3,782,324.33	1,721,965.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,237,009.04	12,931,629.01
无形资产摊销	13,469,114.32	8,120,038.94
长期待摊费用摊销	466,747.56	197,781.25
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)	223,143.43	31,665.37
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)	1,596.50	
财务费用(收益以“-”号填列)	10,799,224.71	10,931,992.62
投资损失(收益以“-”号填列)	-11,039,229.11	-17,492,043.82
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	553,250.55	-1,461,797.26
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-69,269,822.86	-61,802,765.42
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-90,383,896.52	-153,942,101.25
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-157,582,081.98	-39,458,341.46
其他	-2,095,991.88	-3,527,659.73
经营活动产生的现金流量净额	-287,491,785.34	-215,470,190.62
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	263,402,249.55	311,927,494.18
减: 现金的期初余额	567,083,656.89	514,608,031.92
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	-303,681,407.34	-202,680,537.74

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

项目	期末数	期初数
一、现金	263,402,249.55	567,083,656.89
其中：库存现金	468,952.42	182,845.02
可随时用于支付的银行存款	249,157,780.65	562,127,096.84
可随时用于支付的其他货币资金	13,775,516.48	4,773,715.03
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	263,402,249.55	567,083,656.89

注：期末货币资金 5,925,465.23 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 1,925,465.23 元，银行承兑汇票保证金 4,000,000.00 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 16,500,000 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 82,138,720 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	关联交易	本期发生额	上期发生额
-----	------	------	-------	-------

	内容	定价原则 及决策程 序	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	加工费	市场价	418,803.42	7.43	1,781,858.84	37.1

(2) 关联方资金拆借

关联方	拆借资金	起始日	到期日	说明
南天电子信息产业集 团公司	18,000,000.00	2012 年 3 月 27 日	2012 年 12 月 31 日	
南天电子信息产业集 团公司	12,000,000.00	2012 年 4 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	
南天电子信息产业集 团公司	20,000,000.00	2012 年 5 月 4 日	2012 年 8 月 31 日	
合计	50,000,000.00			

5、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	283,194.49	2,831.94	1,293,194.49	10,537.88
合计	283,194.49	2,831.94	1,293,194.49	10,537.88
其他应收款:				
云南佳程防伪科技有限公司	18,493.82		23,624.97	614.43
合计	18,493.82		23,624.97	614.43

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	21,032,910.00
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	13,530,838.75
以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,530,838.75

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、行权价格及数量调整情况

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，应对行权价格及股票期权数量进行相应的调整。”

2010 年 4 月 28 日，本公司召开的 2009 年度股东大会审议通过 2009 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 210,550,951 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.5 元人民币现金（含税），本次分红派息股权登记日为：2010 年 6 月 25 日；除权除息日为：2010 年 6 月 28 日，调整后的行权价格为：6.60 元/股。

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：2011 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。

2012 年 4 月 13 日，本公司召开的 2011 年度股东大会审议通过 2011 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 股派发现金红利 0.80 元（含税）。同时，进行资本公积金转增股本，以公司现有总股本 210,550,951 股为基数，向全体股东每 10 股转增 1 股，合计转增股本 21,055,095 股，转增后公司总股本增加至 231,606,046 股。根据公司 2011 年度权益分派及资本公积转增股本方案调整后的行权价格为：5.88 元/股。

由于公司第一期期权激励计划未达到预定的行权业绩指标，因此公司将第一期股票期权 88.5 万股进行了注销（详见本公司 2011 年年度报告）。此外，根据公司《股权激励计划（修订稿）》的相关规定：“激励对象因辞职而离职的，自离职之日起所有尚未行权的股票期权即被取消”，原激励对象周文、朱建明在报告期内辞职，因此，该激励对象尚未行权的股票期权合计 21 万股股票期权予以注销。

期权数量调整为： $(295-88.5-21) \times 1.1=204.05$ 万股。

4、股份支付计划

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

激励计划的主要内容：

- (1) 公司授予激励对象 2,950,000 份股票期权；
- (2) 股票期权的行权价为 6.55 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

本公司收到昆明市盘龙区人民政府《关于对盘龙区苏家村及东站新村片区旧城改建项目房屋征收的决定》,本公司位于昆明市环城东路 455 号的办公场所属于该《决定》的征收范围之内,针对上述《决定》,本公司向昆明市中级人民法院递交了《行政起诉状》,要求依法撤销征收决定,昆明市中级人民法院于 2012 年 7 月 12 日开庭进行了审理。截至目前,该诉讼仍处于审理过程中。

十一、承诺事项

截至 2012 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 2012 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				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	300,091,065.45	56.91	6,686,126.89	2.23
关联方组合	227,225,721.25	43.09		
组合小计	527,316,786.70	100.00	6,686,126.89	1.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	527,316,786.70	100.00	6,686,126.89	1.27

(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				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	250,269,600.69	46.80	4,242,798.51	1.70
关联方组合	284,528,378.23	53.20		
组合小计	534,797,978.92	100.00	4,242,798.51	0.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	534,797,978.92	100.00	4,242,798.51	0.79

(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	514,327,860.08	97.54	516,552,300.91	96.59
1 至 2 年	3,767,580.24	0.71	11,245,101.55	2.10
2 至 3 年	3,385,669.18	0.64	5,993,391.45	1.12
3 至 4 年	4,899,312.20	0.93	113,600.00	0.02
4 至 5 年	42,780.00	0.01	-	0.00
5 年以上	893,585.00	0.17	893,585.01	0.17

合计	527,316,786.70	100.00	534,797,978.92	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	287,102,138.82	95.67	3,283,378.19	232,023,922.68	92.71	1,050,935.30
1 至 2 年	3,767,580.24	1.26	345,124.20	11,245,101.55	4.49	1,065,519.91
2 至 3 年	3,385,669.18	1.13	677,133.84	5,993,391.45	2.39	1,198,678.29
3 至 4 年	4,899,312.20	1.63	1,469,793.66	113,600.00	0.05	34,080.00
4 至 5 年	42,780.00	0.01	17,112.00		0.00	
5 年以上	893,585.01	0.30	893,585.01	893,585.01	0.36	893,585.01
合计	300,091,065.45	100.00	6,686,126.89	250,269,600.69	100.00	4,242,798.51

(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	本公司子公司	94,721,482.71	一年内	17.96
北京南天信息工程有限公司	本公司子公司	66,989,596.12	一年内	12.70
中国银行股份有限公司	非关联方	57,632,929.48	一年内	10.93
中国建设银行股份有限公司	非关联方	33,635,516.15	一年内	6.38
中国农业银行广东省分行	非关联方	32,253,831.37	一年内	6.12
合计		285,233,355.83		54.09

(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 (%)
北京南天信息工程有限公司	本公司的子公司	66,989,596.12	12.70
昆明南天电脑系统有限公司	本公司的子公司	28,708,052.81	5.44
云南南天信息设备有限公司	本公司的子公司	4,041,485.29	0.77
西安南天电脑系统有限公司	本公司的子公司	19,702,500.51	3.74
武汉南天电脑系统有限公司	本公司的子公司	12,779,409.32	2.42

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额比例(%)
云南佳程防伪科技有限公司	联营企业	283,194.49	0.05
广州南天电脑系统有限公司	本公司的子公司	94,721,482.71	17.97
合计		227,225,721.25	43.09

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				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	5,427,475.98	19.52	396,862.58	7.31
关联方组合	22,374,082.00	80.48		
组合小计	27,801,557.98	100.00	396,862.58	1.43
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	27,801,557.98	100.00	396,862.58	1.43

(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				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	2,308,047.93	12.72	259,439.97	11.24
关联方组合	15,836,762.08	87.28		
组合小计	18,144,810.01	100.00	259,439.97	1.43
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	18,144,810.01	100.00	259,439.97	1.43

(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	26,528,976.35	95.42	16,851,404.82	92.87
1 至 2 年			18,593.56	0.10
2 至 3 年	100.00		1,272,661.63	7.02
3 至 4 年	1,272,481.63	4.58	2,150.00	0.01
4 至 5 年				
5 年以上				

合计	27,801,557.98	100.00	18,144,810.01	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	4,154,894.35	76.55	15,098.09	1,014,642.74	43.96	3,087.03
1 至 2 年				18,593.56	0.81	1,805.61
2 至 3 年	100.00		20.00	1,272,661.63	55.14	254,532.33
3 至 4 年	1,272,481.63	23.45	381,744.49	2,150.00	0.09	15.00
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	5,427,475.98	100.00	396,862.58	2,308,047.93	100.00	259,439.97

(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其他应收款情况

本公司无核销其他应收账款事项。

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

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
云南南天信息设备有限公司	本公司子公司	15,861,153.12	1 年以内	57.05
重庆南天数据资讯服务有限公司	本公司子公司	5,845,064.93	1 年以内	21.02
昆明财政昆明经济技术开发区财政分局	非关联方	1,272,481.63	2 至 3 年	4.58
出口退税	非关联方	1,257,034.97	1 年以内	4.52
昆明南天电脑系统有限公司	本公司子公司	636,085.56	1 年以内	2.29
合计		24,871,820.21		89.46

(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	636,085.56	2.29
北京南天宏远科技有限公司	本公司子公司	6,901.24	0.02
云南南天信息设备有限公司	本公司子公司	15,861,153.12	57.05
深圳南天东华科技有限公司	本公司子公司	6,383.33	0.02
云南佳程防伪科技有限公司	联营	18,493.82	0.07

重庆南天数据资讯服务有限公司	本公司子公司	5,845,064.93	21.02
合计		22,374,082.00	80.48

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	335,350,018.46			335,350,018.46
对合营企业投资				
对联营企业投资	217,428,592.63	20,309,653.87		237,738,246.50
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	612,966,839.82	20,309,653.87		633,276,493.69

(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
北京南天宏远科技有限公司	成本法	10,000,000.00	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
重庆南天数据资讯服务有限公司	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	11,684,354.92	11,684,354.92	14,139.94	11,698,494.86
云南南天信息软件有限公司	权益法	595,467.99	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
云南医药工业股份有限公司	权益法	205,148,769.72	205,148,769.72	7,482,828.86	212,631,598.58
云南东盟公共物流信息有限公司	权益法	12,600,000.00		12,812,685.07	12,812,685.07
合 计			613,562,307.81	20,309,653.87	633,871,961.68

(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

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		7,462,992.15
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		1,915,789.69
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		
重庆南天数据资讯服务有限公司	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		4,270,000.00
富滇银行股份有限公司	0.65	0.65		
云南医药工业股份有限公司	41.36	41.36		
云南东盟公共物流信息有限公司	42.00	42.00		
合计			595,467.99	13,648,781.84

(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	461,985,972.53	422,513,982.41
其他业务收入	5,844,612.00	5,287,745.62
营业收入合计	467,830,584.53	427,801,728.03
主营业务成本	416,128,202.17	361,669,803.66
其他业务成本	1,442,088.59	2,240,021.67
营业成本合计	417,570,290.76	363,909,825.33

(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

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	467,830,584.53	417,570,290.76	427,801,728.03	363,909,825.33
合计	467,830,584.53	417,570,290.76	427,801,728.03	363,909,825.33

(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	179,585,282.49	153,173,035.76	155,422,080.20	114,582,006.48
软件系统集成	288,245,302.04	264,397,255.00	272,379,647.83	249,327,818.85
合计	467,830,584.53	417,570,290.76	427,801,728.03	363,909,825.33

(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 (%)
2012 年 1-6 月	251,915,459.20	53.85
2011 年 1-6 月	185,844,119.73	43.44

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	13,648,781.84	10,150,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	7,709,653.87	48,167.06
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	21,358,435.71	10,198,167.06

(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	4,270,000.00	9,150,000.00
昆明南天电脑系统有限公司	1,915,789.69	
北京南天软件有限公司	7,462,992.15	
富滇银行股份有限公司		1,000,000.00

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
合 计	13,648,781.84	10,150,000.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	增减变动原因
云南佳程防伪科技有限公司	14,139.94	48,167.06	按照持股比例计算
云南医药工业股份有限公司	7,482,828.86		按照持股比例计算
云南东盟公共物流信息有限公司	212,685.07		按照持股比例计算
合 计	7,709,653.87	48,167.06	

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	15,322,989.44	20,241,532.88
加: 资产减值准备	2,606,761.68	839,035.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,660,506.22	5,304,098.35
无形资产摊销	7,558,156.09	5,506,340.76
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)	10,603,886.61	4,653,198.45
投资损失(收益以“-”号填列)	-21,358,435.71	-10,198,167.06
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	238,531.83	-719,264.67
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-39,360,739.05	-42,057,786.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,857,934.53	-79,092,323.27
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-77,695,627.65	24,223,179.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-99,281,905.07	-71,300,155.66
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	176,481,180.44	134,457,255.40
减: 现金的期初余额	278,079,734.22	232,023,236.40
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	-101,598,553.78	-97,565,981.00

注：因流动性受限，本公司将保证期限在三个月以上的银行保函保证金 1,925,465.23 元及银行承兑汇票保证金 4,000,000.00 元，共计 5,925,465.23 元列入不属于现金及现金等价物的货币资金。

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

单位：元		
项 目	本期数	上期数
非流动性资产处置损益	-223,143.43	-31,665.37
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）	11,345,475.82	6,360,820.68
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
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	331,594.37	290,300.27
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	11,453,926.76	7,536,221.53
所得税影响额	1,718,085.51	1,130,433.23
少数股东权益影响额（税后）	45,288.27	313,884.09
合 计	9,690,552.98	6,091,904.21

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	0.32%	0.0180	0.0180
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-0.43%	-0.0238	-0.0238

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 269,327,714.78 元，较期初减少 52.98%，其主要原因是：本公司期末应收账款较期初增加 123,181,671.91 元，存货较期初增加 68,961,491.94 元，信息产业基地建设资金增加投入 24,295,119.93 所致。

(2) 预付账款期末余额为 73,492,247.63 元，较期初增加 36.41%，主要原因是：本公司支付的系统集成设备采购款尚在结算中所致。

(3) 其他应收款期末余额为 20,716,689.24 元，较期初增加 45.69%，主要原因是：本公司应收的房屋租金尚在结算中，另外，公司支付的项目投标保证金增加所致。

(4) 在建工程期末余额为 45,761,340.34 元，较期初增加 125.93%，其主要原因是：本公司信息产业基地项目在建增加资金投入所致。

(5) 短期借款期末余额为 85,000,000.00 元，较期初增加 88.89%，其主要是：本公司为降低银行贷款利息费用，在 6 月末向银行新增借款，7 月初提前归还部分未到期借款所致。

(6) 应付票据期末金额为 55,549,358.47 元，较期初增加 705.01%，其主要原因是：本公司本期对供应商采取银行承兑汇票结算货款的比例增加所致。

(7) 预收款项期末余额为 17,990,220.13 元，较期初减少 79.58%，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。

(8) 应付职工薪酬期末金额为 8,742,840.28 元，较期初减少 41.42%，其主要原因是：本公司上年部分年终奖在本期已支付。

(9) 应交税费期末余额为 -21,497,765.98 元，较期初减少 139.20%，其主要原因是：本公司期初缴纳了上年末各项应交税费，加之本期采购较多，有较大增值税进项税金待抵扣。

(10) 其他应付款期末余额为 64,572,842.85 元，较期期初增加 379.66%，其主要原因是：本公司本期向南天电子信息产业集团公司借款 5000 万元所致。

(11) 营业收入本期发生额为 725,701,602.43 元，较上期减少 38.96%，主要原因是：本公司对云南医药工业股份有限公司的持股比例下降，其营业总收入已不纳入合并范围所致。

(12) 营业成本本期发生额为 551,250,031.57 元，较上期减少 44.23%，主要原因是：

本公司对云南医药工业股份有限公司的持股比例下降，其营业总成本已不纳入合并范围所致。

(13) 资产减值损失本期发生额为 3,782,324.33 元，较上期增加 120.07%，主要原因是：本公司报告期计提坏账准备 3,473,993.41 元所致。

(14) 投资收益本期发生额为 11,039,229.11 元，较上期减少 36.89%，其主要原因是：本公司投资的盈富泰克创业投资有限公司的分红金额较去年减少所致。

(15) 所得税费用本期发生额为 -511,028.48 元，较上期减少 123.98%，其主要原因是：本公司本期利润比去年同期下降。

(16) 销售商品、提供劳务收到的现金 627,411,545.08 元，较上期减少 44.33%，主要原因是：本公司对云南医药工业股份有限公司的持股比例下降，其销售商品、提供劳务收到的现金已不纳入合并范围所致。

(17) 收到的税费返还本期为 408,558.63 元，较上期减少 91.75%，其主要原因是：本公司应收软件退税本期尚未收到。

(18) 收到其他与经营活动有关的现金本期为 79,981,101.64 元，较上期增加 62.03%，其主要原因是：本公司本期向南天电子信息产业集团公司借款 5000 万元所致。

(19) 购买商品、接受劳务支付的现金 663,574,284.09 元，较上期减少 36.33%，主要原因是：本公司对云南医药工业股份有限公司的持股比例下降，其购买商品、接受劳务支付的现金已不纳入合并范围所致。

(20) 支付其他与经营活动有关的现金本期为 88,324,545.64 元，较上期减少 31.53%，其主要原因是：本公司对云南医药工业股份有限公司的持股比例下降，其支付其他与经营活动有关的现金本期不纳入合并范围所致。

(21) 取得投资收益收到的现金 6,246,392.28 元，较上期减少 74.56%，其主要原因是：本公司对云南医药工业股份有限公司的持股比例下降，其收到的昆明积大制药的投资收益本期不纳入合并范围所致。

(22) 投资所支付的现金本期金额为 12,600,000.00 元，较上期增加 3411.71%，其主要原因是：本公司投资云南东盟公共物流信息有限公司 12,600,000.00 元所致。

(23) 取得借款所收到的现金本期金额为 48,000,000.00 元，较上期减少 72.09%，其主要原因是：是本公司对云南医药工业股份有限公司的持股比例下降，其取得借款所收到的现金本期不纳入合并范围所致。

(24) 偿还债务所支付的现金本期为 8,347,272.42 元，较上期减少 93.92%，主要原因是：是本公司对云南医药工业股份有限公司的持股比例下降，其偿还债务所支付的现金本期不纳入合并范围所致。

七、备查文件

- (一) 载有公司董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作的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》、《中国证券报》上公开披露过的所有文件文本；
- (四) 《公司章程》文本。