



**云南南天电子信息产业股份有限公司**

**2013 半年度报告**

**2013 年 07 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
宋卫权	董事	公务原因	吴蜀军
董云庭	独立董事	公务原因	母景平
安树昆	独立董事	公务原因	此夕克明

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人雷坚、主管会计工作负责人张锦鸿及会计机构负责人(会计主管人员)唐绯声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司本半年度报告中涉及的未来计划不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 目录

2013 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	19
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第八节 财务报告.....	115
第九节 备查文件目录.....	117

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、南天、南天信息	指	云南南天电子信息产业股份有限公司
南天集团	指	南天电子信息产业集团公司
工投集团	指	云南省工业投资控股集团有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	南天信息	股票代码	000948
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	云南南天电子信息产业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	南天信息		
公司的外文名称（如有）	YUNNAN NANTIAN ELECTRONICS INFORMATION CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	NANTIAN		
公司的法定代表人	雷坚		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姜东	施丽媛、沈硕
联系地址	昆明市环城东路 455 号	昆明市环城东路 455 号
电话	(0871) 63366327	(0871) 63366327、68279182
传真	(0871) 63317398	(0871) 63317398
电子信箱	jiangdong@nantian.com.cn	shily@nantian.com.cn , shensh@nantian.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	687,718,624.50	725,701,602.43	-5.23%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-49,048,298.63	4,172,611.34	-1,275.48%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-53,213,635.96	-5,517,941.64	-
经营活动产生的现金流量净额（元）	-289,552,101.45	-287,491,785.34	-
基本每股收益（元/股）	-0.21	0.02	-1,150%
稀释每股收益（元/股）	-0.21	0.02	-1,150%
加权平均净资产收益率	-3.87%	0.32%	-4.19%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,342,670,680.66	2,191,719,132.00	6.89%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,239,922,604.24	1,292,467,704.15	-4.07%

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-16,646.11	
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）	4,648,475.60	
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	-375.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	287,826.45	
减：所得税影响额	737,886.87	
少数股东权益影响额（税后）	16,056.74	
合计	4,165,337.33	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应

说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司实现营业收入6.88亿元，比上年同期减少5.23%；实现利润总额-5088.05万元，比上年同期减少1426.46%；实现归属于母公司净利润-4904.83万元，比上年同期减少1275.48%。

2013年上半年，全球经济形势依旧错综复杂，新兴市场和发展中国家经济增速回落，全球经济复苏之路更趋曲折。受到整个宏观经营环境的不利影响，金融行业的需求增幅减弱，公司金融业务销售规模下降；同时由于市场竞争的影响，公司主要产品的毛利率有所下降，利润被进一步压缩；在公司向服务转型过程中，员工人数及相应用工成本的增加，导致销售费用及管理费用上升；此外，在公司规模逐年扩大的背景下，公司的资金需求也在逐步增加，导致报告期内财务费用的增长。面对跌宕起伏的经济环境，在全体员工的共同努力下，公司充分利用自身优势，不断优化研发创新机制，加大研发投入，积极应对市场环境的不利影响，进一步以技术创新、管理创新深化差异化经营策略，夯实精细化管理基础。

报告期内，公司坚定的走稳健经营的路线。从经营上看，坚持发展信息产品及服务、软件及服务、系统集成及服务三大主营业务，在保持现有行业积累和技术储备的前提下，再考虑创新和拓展，要做精、做深，加强与客户业务的关联，塑造公司的不可替代性；同时将服务深入到每一块业务，完善南天服务的规范性、流程性、系统性，建立南天服务品牌。从管理上看，落实思想和组织的保障，完善公司的管理体系，重视人力资源管理。从财务与经营管理上看，公司将继续完善项目预算模式，构建收入跟踪链，确保从合同签署到收入确认全过程中各责任点的落实和跟进，保障在业务执行各环节的财务管理的真正落地。

面对巨大的挑战，公司将继续坚持可持续发展的思路，执行稳健固本的策略，韬光养晦，加强精细化管理，强化效益概念，提升公司核心竞争力，努力实现2013的经营目标。

### 二、主营业务分析

#### 概述

(1) 报告期内，公司主要经营指标：

项 目	本报告期	上年同期	增减幅度
营业收入	687,718,624.50	725,701,602.43	-5.23%
营业成本	545,935,373.71	551,250,031.57	-0.96%
所得税费用	1,212,547.93	-511,028.48	-337.28%
归属于母公司所有者的净利润	-49,048,298.63	4,172,611.34	-1275.48%
经营活动产生的现金流量净额	-289,552,101.45	-287,491,785.34	

(2) 报告期内公司主要经营指标与上年同期相比发生较大变动原因分析：

①所得税费用较去年同期增加，主要是因为报告期内公司转回部分递延所得税资产所致；

②归属于母公司所有者的净利润较去年同期减少1275.48%，主要是因为受宏观经济形势影响，银行采购减少，导致公司收入同比减少；市场竞争加剧及人工成本上升导致产品利润下降。

## 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	687,718,624.50	725,701,602.43	-5.23%	
营业成本	545,935,373.71	551,250,031.57	-0.96%	
销售费用	63,815,539.71	56,585,632.68	12.78%	
管理费用	128,241,493.89	115,072,853.65	11.44%	
财务费用	11,531,372.04	10,840,338.92	6.37%	
所得税费用	1,212,547.93	-511,028.48	-337.28%	上期末确认的递延所得税资产本期转回
研发投入	64,513,584.91	49,122,523.49	31.33%	公司向服务型企业转型过程中，研发投入增加。
经营活动产生的现金流量净额	-289,552,101.45	-287,491,785.34		
投资活动产生的现金流量净额	-8,328,148.03	-36,867,861.18		收到的联营企业的现金分红减少，本期在建工程投入及长期股权投资同比减少。
筹资活动产生的现金流量净额	18,563,970.26	20,680,038.46	-10.23%	
现金及现金等价物净增加额	-279,316,279.22	-303,681,407.34		

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

面对日益庞大的公司规模和日益恶劣的市场环境，2012年公司引入专业咨询公司梳理了业务和组织架构，就未来的业务发展定下了“113”原则，并明确了公司的业务战略。

2013年面对当前增长减缓、利润下降的局面，稳健固本是公司的首要任务和发展基石，2013年公司将继续坚定的走稳健经营的路线，构建稳定的组织架构，为明日的飞速发展奠定坚实的基础。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
软件和信息技术服务业	678,507,622.84	542,032,035.06	20.11%	-4.87%	-1.03%	-3.1%
分产品						
信息产品及服务	186,447,098.37	149,278,905.58	19.93%	-5.88%	1.45%	-5.79%
软件及服务	105,833,402.72	46,902,428.46	55.68%	-1.37%	3.03%	-1.89%
系统集成及服务	386,227,121.75	345,850,701.02	10.45%	-5.3%	-2.58%	-2.5%
分地区						
东区	85,068,543.26	60,076,074.38	29.38%	-28.01%	-30.81%	2.86%
南区	164,149,904.65	129,877,995.13	20.88%	-11.82%	-13.05%	1.12%
西区	295,392,447.94	263,379,398.01	10.84%	43.13%	68.37%	-13.37%
北区	133,896,726.99	88,698,567.54	33.76%	-33.89%	-42.8%	10.32%

### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。

公司自成立以来始终专注于为金融信息行业服务，在业务上的踏实和对客户稳定的服务质量，为公司在行业客户中树立了很好的声誉和口碑，也让更多地金融客户在业务合作上选择了南天信息；多年来在银行业务上的发展还为公司积累了优质的客户资源，银行客户构成了公司赖以生存的核心客户群；公司具有二十多年IT专业服务的丰富经验，集计算机软件、硬件、网络、行业知识、集成技术及全面服务为一体，公司的技术在围绕着银行业务发展的基础上不断发展创新，并积累了大量的成功案例，继而更加深入地支撑公司在银行客户业务上的纵深挖掘和横向业务拓展；南天售后服务保障体系是客户使用南天产品的坚强保障，已成为南天生产、销售、服务中心的重要一环，经过十多年的建设，公司目前已经建立形成了覆盖全国的4大区域公司和110多个办事处和服务网点，销售服务网络可实现对银行客户从总行、支行到营业网点的销售和服务覆盖。

公司将继续加强与国内外战略伙伴的合作，强化自主创新能力，大力开发具有自主知识产权的关键技术。

努力追求信息科技领域的高新技术，与客户共同创造信息科技的价值，是公司不懈的追求。今后，公司将继续通过不断为用户提供优秀的产品和解决方案，实现与客户的共同发展。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
富滇银行股份有限公司	商业银行	46,000,000.00	20,000,000	0.65%	20,000,000	0.65%	46,000,000.00	0.00	长期股权投资	增资扩股
合计		46,000,000.00	20,000,000	--	20,000,000	--	46,000,000.00	0.00	--	--

### 2、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	46,990.89
报告期投入募集资金总额	64.77
已累计投入募集资金总额	48,759.02
累计变更用途的募集资金总额	4,155.73
累计变更用途的募集资金总额比例	8.84%
募集资金总体使用情况说明	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

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	否	25,451	25,451	64.77	27,141.53	106.64%		-376.16	否	否
自主软件研发、IT服务及软件外包项目	否	15,495	15,495		15,551.59	100.37%		-645.16	否	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%			否	是
移动互联网支付	否		4,155.73		4,176.73	100.51%		-691.89	否	是

承诺投资项目小计	--	46,990.89	46,990.89	64.77	48,759.01	--	--	-1,713.21	--	--
超募资金投向										
合计	--	46,990.89	46,990.89	64.77	48,759.01	--	--	-1,713.21	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>一、信息产品产能扩建项目</p> <p>1、信息产品产能扩建厂房建设项目受行政审批时间，施工地质、设计问题的影响，导致工期延后，从而使项目实施进度滞后于计划进度；</p> <p>(1) 施工地质影响：建设地点处于古河河床之上（属于淤泥层），地质结构复杂，为保证工程建设工程质量，前期需进行清淤、回填、防土体沉降等工作，遂停工多时，工程进度严重滞后；</p> <p>(2) 工程设计影响：项目施工图设计方案初稿与施工实际情况存在冲突，本公司提出修改设计方案，修改工作几经反复，导致工作进度滞后于计划；</p> <p>(3) 招投标影响：项目电子装配综合楼工程前两次招标出现一次流标、一次废标。第三次招标成功后，由于低价中标，导致公司与中标单位合同谈判中关于增加人工费用、材料价格补差等争议事项协商时间较长，致使项目建设进度严重滞后于工期安排。</p> <p>2、受国家宏观经济环境影响，信息产品产能未能实现满负荷运转，并且市场需求减少，导致公司 2013 年上半年 BST、ATM、PR 销售数量大幅度减少。</p> <p>二、自主软件研发、IT 服务及软件外包项目</p> <p>受国家宏观经济环境影响，本公司客户 2013 年上半年需求减弱；同时因为通货膨胀影响，导致采购成本上升；此外公司本期因软件及服务人员增加，导致人工成本上升。</p> <p>由于上述原因综合导致公司“自主软件研发、IT 服务及软件外包项目”承诺收益金额低于预期承诺收益金额。</p> <p>三、南天移动互联网支付应用综合解决方案项目</p> <p>2011 年 10 月 24 日，中国人民银行重庆营业部下达《中国人民银行重庆营管理业部受理行政许可申请通知书》（渝银支付许可【2011】6 号），受理本公司第三方支付牌照申请，但按照《非金融机构支付服务管理办法》（中国人民银行令【2010】第 2 号）“第三条：非金融机构提供支付服务，应当依据本办法规定取得《支付业务许可证》，成为支付机构；未经中国人民银行批准，任何非金融机构和个人不得从事或变相从事支付业务。”由于本公司至今未能获得第三方支付牌照，按照上述法律法规规定，致使本公司无法直接开展相应的支付业务。</p> <p>截至财务报表日本公司虽已完成支付平台及相关资产的购置建设工作，但因无支付牌照资质，致使公司支付业务只能为已获得第三方支付牌照的企业提供终端产品、开发支付软件平台及支付业务合作运营等。</p> <p>由于上述原因使得“南天移动互联网支付应用综合解决方案项目”远远低于预期承诺收益金额。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	由于前述原因，导致南天移动互联网支付应用综合解决方案项目的可行性发生重大变化。									
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	适用									

期投入及置换情况	根据公司第三届董事会第二十一次会议决议和 2007 年第一次临时股东大会决议，募集资金到位后，将用于归还前期投入的银行贷款及其他自行筹集的部分资金。2008 年 7 月 23 日公司召开第四届董事会第六次会议，审议通过用 9,236 万元募集资金归还募投项目前期投入的银行贷款及其他自行筹集的部分资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，信息产品产能扩建项目共投入资金 1,012.51 万元，其中募集资金投入 64.77 万元，自有资金 947.74 万元。该项目缺口资金将由公司自筹解决。 截止 2013 年 6 月 30 日，募集资金 46,990.89 万元及利息 1,768.13 万元，共计 48,759.02 万元，已全部使用完毕。

### 3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京南天信息工程有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	IT 产品、软件、服务等	27,561,847.89	90,964,544.42	9,736,659.42	70,190,996.77	-7,734,064.01	-7,734,064.01
广州南天电脑系统有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	IT 产品、软件、服务等	89,230,000.00	301,718,180.01	102,464,154.98	119,816,707.88	-3,946,065.08	-5,387,809.85
上海南天电脑系统有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	IT 产品、软件、服务等	102,094,284.50	134,140,801.07	107,588,841.85	78,357,452.70	-11,905,331.03	-10,235,944.54
武汉南天电脑系统有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	IT 产品、软件、服务等	1,939,500.00	11,686,315.81	1,656,620.31	8,328,574.62	-90,566.34	-90,567.18
西安南天电脑系统有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	IT 产品、软件、服务等	3,121,482.00	15,440,180.36	-9,839,315.13	8,147,519.74	-2,370,437.20	-2,370,732.45
昆明南天电脑系统有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	IT 产品、软件、服务等	3,400,000.00	45,507,335.06	7,767,704.93	29,703,620.91	-2,516,978.73	-2,441,010.63
深圳南天东华科技有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	IT 产品、软件、服务等	8,477,660.00	49,843,279.39	8,433,301.60	47,111,583.17	-5,774,144.93	-5,774,197.60

北京南天软件有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	IT 产品、软 件、服务等	60,000,000.00	79,995,230.36	73,009,390.59	63,791,730.22	1,574,059.90	1,382,643.26
云南南天信息设备有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	IT 产品、软 件、服务等	20,000,000.00	65,764,722.84	17,787,691.86	49,556,719.33	-2,568,398.24	-2,108,317.65
重庆南天数据资讯服务有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	IT 产品、软 件、服务等	30,000,000.00	9,440,175.19	-3,591,099.72	0.00	-2,652,197.67	-2,652,199.54
云南佳程防伪科技有限公司	参股公司	制造业	税控机等	51,000,000.00	84,214,824.69	63,739,831.55	10,220,720.63	-91,881.30	-81,881.30
云南医药工业股份有限公司	参股公司	医药行业	药品制造、 销售, 医药 商业流通	131,926,800.00	1,891,665,093.46	695,569,982.95	847,303,743.68	25,259,679.69	23,947,053.38
云南东盟公共物流信息有限公司	参股公司	软件和信息 技术服务业	物流信息等	49,066,000.00	56,355,877.23	50,578,805.80	1,572,773.47	-162,802.24	-162,802.24
盈富泰克创业投资有限公司	参股公司	股权投资行 业	投资管理 etc	1,110,000.00					

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

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

√ 适用 □ 不适用

业绩预告情况: 亏损

业绩预告填写数据类型: 区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期		增减变动			
	数值	单位	数值	单位	变动	变动	变动	
累计净利润的预计数 (万元)	-5,500	--	-3,500	42	下降	-13,195%	--	-8,433%
基本每股收益 (元/股)	-0.2375	--	-0.1511	0.0018	下降	-13,294%	--	-8,494%
业绩预告的说明	1、本业绩预告是公司财务部门根据目前经营情况所作出的下一季度经营业绩预计，具体经营情况敬请投资者以公司公告的第三季度报告为准；2、业绩变动原因说明：受到整个宏观经营环境的不利影响，金融行业的需求增幅减弱，公司金融业务销售规模增幅下降；同时由于市场竞争及客户招标滞后的影响，公司主要产品的毛利率有所下降，利润被进一步压缩；在公司向服务转型过程中，员工人数及相应用工成本的增加，导致销售费用及管理费用上升；此外，在公司规模逐年扩大的背景下，公司的资金需求也在逐步增加，导致报告期内财务费用的增长。							

## 七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2013年4月19日，公司2012年度股东大会审议通过了2012年利润分配方案：以公司现有总股本231,606,046股为基数，向全体股东每10股派0.2元人民币现金（含税），合计派发现金红利4,632,120.92元（含税）。2013年6月14日，公司实施完成该利润分配方案。

## 八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
------	------	------	--------	------	---------------

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

报告期内，公司不断完善内部控制体系建设，相应修订了《南天信息股份公司章程》、《南天信息股份公司董事会战略委员会工作细则》、《南天信息股份公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《南天信息股份公司董事会审计委员会工作细则》、《南天信息股份公司董事会风险管理委员会工作细则》等管理制度，确保公司的规范运作和稳健发展。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、公司股权激励的实施情况及其影响

行权价格的调整情况：

2013年4月19日，公司2012年度股东大会审议通过了2012年利润分配方案：以公司现有总股本231,606,046股，向全体股东每10股派0.2元人民币现金（含税），合计派发现金红利4,632,120.92元（含税）。2013年6月14日，公司实施完成该利润分配方案。

根据公司2012年度权益分派方案，公司调整后的行权价格为=5.88-0.02=5.86(元/股)

### 五、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

### 六、其他重大事项的说明

报告期内，公司控股股东非经营性占用上市公司资金2.86万元，该笔款项为代垫电话费，是由于早期公司与控股股东电话线路铺设的历史原因造成的。公司已责成财务中心处理该事项，避免再次发生控股股东非经营性资金占用情况的出现。截止报告期末，公司控股股东已归还该笔款项。

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
南天电子信息产业集团	报告期内	代垫电话费	2.86	0	2.86	0	现金清偿	2.86	2013年1月

公司									
合计	2.86	0	2.86	0	--	2.86	--		
期末合计值占期末净资产的比例(%)									0%
相关决策程序	不适用。								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	不适用。								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用。								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2013年03月28日								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	《关于云南南天电子信息产业股份有限公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告》								

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	487,478	0.21%				8,074	8,074	495,552	0.21%
5、高管股份	487,478	0.21%				8,074	8,074	495,552	0.21%
二、无限售条件股份	231,118,568	99.79%				-8,074	-8,074	231,110,494	99.78%
1、人民币普通股	231,118,568	99.79%				-8,074	-8,074	231,110,494	99.78%
三、股份总数	231,606,046	100%						231,606,046	100%

股份变动的原因

适用  不适用

报告期内，公司有限售条件股份增加8,074股，系公司原高管彭玉珠女士不再担任公司高管后股份锁定所致。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	25,027							
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股	持有无限售条件的股	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

				况	份数量	份数量		
南天电子信息产业集团公司	国有法人	28.34%	65,638,720			65,638,720		
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			16,500,000		
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	1.39%	3,211,892			3,211,892		
胡义参	境内自然人	1.04%	2,400,000	480,593		2,400,000		
广发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	0.98%	2,278,876	2,032,985		2,278,876		
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	0.85%	1,974,422	1,345,291		1,974,422		
黄成念	境内自然人	0.78%	1,800,000	177,379		1,800,000		
朱先康	境内自然人	0.45%	1,045,799			1,045,799		
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	其他	0.42%	965,000			965,000		
李明	境内自然人	0.41%	957,701			957,701		
上述股东关联关系或一致行动的说明	南天电子信息产业集团公司是云南省工业投资控股集团有限责任公司的全资子公司，故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属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
南天电子信息产业集团公司	65,638,720	人民币普通股	65,638,720					
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	16,500,000					
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	3,211,892	人民币普通股	3,211,892					
胡义参	2,400,000	人民币普通股	2,400,000					

广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,278,876	人民币普通股	2,278,876
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,974,422	人民币普通股	1,974,422
黄成念	1,800,000	人民币普通股	1,800,000
朱先康	1,045,799	人民币普通股	1,045,799
中国工商银行－诺安价值增长股票证券投资基金	965,000	人民币普通股	965,000
李明	957,701	人民币普通股	957,701
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	南天电子信息产业集团公司是云南省工业投资控股集团有限责任公司的全资子公司，故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属于一致行动人。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
彭玉珠	总裁助理	任免	2013 年 04 月 07 日	工作需要

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：云南南天电子信息产业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	286,923,086.18	489,637,956.11
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	17,525.00	18,175.00
应收票据		24,500,000.00
应收账款	512,134,908.64	358,911,169.66
预付款项	229,049,562.82	61,038,680.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,195,731.26	15,527,347.83
买入返售金融资产		
存货	464,718,674.88	399,704,264.75
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,905,683.30	17,604,566.51
流动资产合计	1,516,945,172.08	1,366,942,160.16

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	343,157,468.41	334,250,930.25
投资性房地产	26,825,822.73	27,421,667.01
固定资产	254,405,778.95	262,894,328.57
在建工程	53,855,115.56	46,172,636.40
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	102,718,793.50	113,972,364.53
开发支出	28,078,047.00	21,918,737.80
商誉		
长期待摊费用	2,401,223.66	2,841,196.29
递延所得税资产	12,037,982.77	13,059,834.99
其他非流动资产	2,245,276.00	2,245,276.00
非流动资产合计	825,725,508.58	824,776,971.84
资产总计	2,342,670,680.66	2,191,719,132.00
流动负债：		
短期借款	219,974,334.20	106,282,283.79
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	60,975,516.32	85,046,960.00
应付账款	269,012,822.59	316,931,256.36
预收款项	252,392,028.51	48,381,479.22
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,975,611.71	13,415,964.38
应交税费	13,104,405.85	31,017,039.89

应付利息	1,069,866.69	1,069,866.67
应付股利	423,170.36	1,029,837.09
其他应付款	12,231,111.10	14,549,694.96
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		20,000,000.00
其他流动负债	202,161,652.18	201,466,666.67
流动负债合计	1,042,320,519.51	839,191,049.03
非流动负债：		
长期借款	5,094,204.03	5,370,233.15
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	2,992,464.00	4,191,280.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	45,561,808.73	40,675,084.33
非流动负债合计	53,648,476.76	50,236,597.48
负债合计	1,095,968,996.27	889,427,646.51
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
资本公积	704,011,577.14	702,876,257.52
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	64,589,952.39	64,589,952.39
一般风险准备		
未分配利润	239,715,028.71	293,395,448.24
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,239,922,604.24	1,292,467,704.15
少数股东权益	6,779,080.15	9,823,781.34
所有者权益（或股东权益）合计	1,246,701,684.39	1,302,291,485.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,342,670,680.66	2,191,719,132.00

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

**2、母公司资产负债表**

编制单位：云南南天电子信息产业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	207,756,672.65	244,317,665.21
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	554,345,692.67	514,187,434.17
预付款项	216,707,533.33	39,734,778.06
应收利息		
应收股利		
其他应收款	31,017,114.56	14,308,179.79
存货	230,424,277.40	162,832,008.35
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,835,327.50	12,669,381.08
流动资产合计	1,251,086,618.11	988,049,446.66
非流动资产：		
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	667,003,859.72	657,185,414.06
投资性房地产	4,161,608.03	4,226,741.69
固定资产	201,282,237.42	206,964,477.82
在建工程	53,349,365.56	45,815,636.40
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	77,741,661.14	86,957,621.94
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	6,615,379.60	7,214,661.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,010,154,111.47	1,008,364,553.52
资产总计	2,261,240,729.58	1,996,414,000.18
流动负债：		
短期借款	209,974,334.20	96,282,283.79
交易性金融负债		
应付票据	54,375,224.32	77,620,960.00
应付账款	200,061,304.21	197,767,054.86
预收款项	241,226,262.14	24,520,281.09
应付职工薪酬	362,146.21	3,653,977.49
应交税费	1,191,050.93	4,414,844.88
应付利息	1,069,866.69	1,069,866.67
应付股利		
其他应付款	11,506,605.48	11,405,436.83
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00
其他流动负债	201,866,666.67	201,466,666.67
流动负债合计	921,633,460.85	638,201,372.28
非流动负债：		
长期借款	5,094,204.03	5,370,233.15
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	2,992,464.00	4,191,280.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	32,032,161.13	29,781,970.23
非流动负债合计	40,118,829.16	39,343,483.38
负债合计	961,752,290.01	677,544,855.66
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
资本公积	757,750,329.81	756,615,010.19
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	69,569,728.04	69,569,728.04
一般风险准备		
未分配利润	240,562,335.72	261,078,360.29
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,299,488,439.57	1,318,869,144.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,261,240,729.58	1,996,414,000.18

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

### 3、合并利润表

编制单位：云南南天电子信息产业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	687,718,624.50	725,701,602.43
其中：营业收入	687,718,624.50	725,701,602.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	756,084,520.49	744,369,329.52
其中：营业成本	545,935,373.71	551,250,031.57
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	4,969,663.96	6,838,148.37
销售费用	63,815,539.71	56,585,632.68
管理费用	128,241,493.89	115,072,853.65
财务费用	11,531,372.04	10,840,338.92
资产减值损失	1,591,077.18	3,782,324.33
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-650.00	-1,596.50

投资收益（损失以“-”号填列）	12,566,813.16	11,039,229.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,906,538.16	6,768,166.61
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-55,799,732.83	-7,630,094.48
加：营业外收入	5,619,627.62	11,799,856.42
减：营业外支出	700,346.68	333,963.85
其中：非流动资产处置损失	98,223.41	283,913.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-50,880,451.89	3,835,798.09
减：所得税费用	1,212,547.93	-511,028.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-52,092,999.82	4,346,826.57
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-49,048,298.63	4,172,611.34
少数股东损益	-3,044,701.19	174,215.23
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.21	0.02
（二）稀释每股收益	-0.21	0.02
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-52,092,999.82	4,346,826.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	-49,048,298.63	4,172,611.34
归属于少数股东的综合收益总额	-3,044,701.19	174,215.23

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

#### 4、母公司利润表

编制单位：云南南天电子信息产业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	430,603,832.58	467,830,584.53
减：营业成本	404,236,191.10	417,570,290.76

营业税金及附加	3,023,871.63	3,043,256.33
销售费用	15,639,337.02	16,712,172.40
管理费用	28,922,828.39	34,374,558.90
财务费用	10,910,406.14	10,597,505.84
资产减值损失	638,987.69	2,606,761.68
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	13,478,445.66	21,358,435.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,818,445.66	7,709,653.87
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-19,289,343.73	4,284,474.33
加：营业外收入	3,792,789.11	9,312,219.70
减：营业外支出	136,319.27	241,914.93
其中：非流动资产处置损失	84,351.38	241,914.93
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-15,632,873.89	13,354,779.10
减：所得税费用	251,029.78	-1,968,210.34
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-15,883,903.67	15,322,989.44
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.07	0.07
（二）稀释每股收益	-0.07	0.07
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-15,883,903.67	15,322,989.44

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

## 5、合并现金流量表

编制单位：云南南天电子信息产业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	770,444,312.48	627,411,545.08
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	6,110,399.71	408,558.63
收到其他与经营活动有关的现金	41,609,960.23	79,981,101.64
经营活动现金流入小计	818,164,672.42	707,801,205.35
购买商品、接受劳务支付的现金	792,952,004.50	663,574,284.09
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	191,083,817.89	173,488,496.50
支付的各项税费	43,309,185.71	69,905,664.46
支付其他与经营活动有关的现金	80,371,765.77	88,324,545.64
经营活动现金流出小计	1,107,716,773.87	995,292,990.69
经营活动产生的现金流量净额	-289,552,101.45	-287,491,785.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	3,660,275.00	6,246,392.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	95,419.23	209,487.16
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	3,755,694.23	6,455,879.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,083,842.26	30,723,740.62

投资支付的现金		12,600,000.00
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	12,083,842.26	43,323,740.62
投资活动产生的现金流量净额	-8,328,148.03	-36,867,861.18
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	110,024,989.79	48,000,000.00
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	110,024,989.79	48,000,000.00
偿还债务支付的现金	76,636,029.12	8,347,272.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,824,990.41	18,972,689.12
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	91,461,019.53	27,319,961.54
筹资活动产生的现金流量净额	18,563,970.26	20,680,038.46
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	-279,316,279.22	-303,681,407.34
加：期初现金及现金等价物余额	474,868,279.44	567,083,656.89
六、期末现金及现金等价物余额	195,552,000.22	263,402,249.55

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

## 6、母公司现金流量表

编制单位：云南南天电子信息产业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	598,513,692.08	412,118,168.76
收到的税费返还	3,621,824.79	106,598.10
收到其他与经营活动有关的现金	21,285,138.40	89,965,106.20
经营活动现金流入小计	623,420,655.27	502,189,873.06
购买商品、接受劳务支付的现金	693,173,424.00	488,938,143.14
支付给职工以及为职工支付的现金	24,219,768.10	25,268,279.77
支付的各项税费	12,530,966.17	33,320,540.26
支付其他与经营活动有关的现金	25,048,991.70	53,944,814.96
经营活动现金流出小计	754,973,149.97	601,471,778.13
经营活动产生的现金流量净额	-131,552,494.70	-99,281,905.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	3,660,000.00	15,625,174.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,000.00	2,960.00
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	3,690,000.00	15,628,134.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,627,233.00	25,931,740.29
投资支付的现金		12,600,000.00
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	10,627,233.00	38,531,740.29
投资活动产生的现金流量净额	-6,937,233.00	-22,903,606.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	110,024,989.79	48,000,000.00
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	110,024,989.79	48,000,000.00
偿还债务支付的现金	76,636,029.12	8,347,272.42

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,245,673.59	19,065,770.12
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	90,881,702.71	27,413,042.54
筹资活动产生的现金流量净额	19,143,287.08	20,586,957.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-119,346,440.62	-101,598,553.78
加：期初现金及现金等价物余额	235,732,027.31	278,079,734.22
六、期末现金及现金等价物余额	116,385,586.69	176,481,180.44

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

## 7、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	231,606,046.00	702,876,257.52			64,589,952.39		293,395,448.24		9,823,781.34	1,302,291,485.49
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	231,606,046.00	702,876,257.52			64,589,952.39		293,395,448.24		9,823,781.34	1,302,291,485.49
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		1,135,319.62					-53,680,419.53		-3,044,701.19	-55,589,801.10
(一) 净利润							-49,048,298.63		-3,044,701.19	-52,092,999.82
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-49,048,298.63		-3,044,701.19	-52,092,999.82
(三) 所有者投入和减少资本		1,135,319.62								1,135,319.62

		9.62								62
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,135,319.62								1,135,319.62
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	231,606,046.00	704,011,577.14			64,589,952.39		239,715,028.71		6,779,080.15	1,246,701,684.39

上年金额

单位：元

项目	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
	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
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	21,055,095.00	-15,686,279.00			4,258,356.34	-14,714,175.44		-1,391,737.89	-6,478,740.99
（一）净利润						6,388,256.96		-296,195.66	6,092,061.30
（二）其他综合收益		-229,895.62							-229,895.62
上述（一）和（二）小计		-229,895.62				6,388,256.96		-296,195.66	5,862,165.68
（三）所有者投入和减少资本		5,598,711.62							5,598,711.62
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-4,353,299.50							-4,353,299.50
3. 其他		9,952,011.12							9,952,011.12
（四）利润分配					4,258,356.34	-21,102,432.40		-1,095,542.23	-17,939,618.29
1. 提取盈余公积					4,258,356.34	-4,258,356.34			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-16,844,076.06		-1,095,542.23	-17,939,618.29
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	702,876,257.52			64,783,671.30		293,201,729.33	9,823,781.34	1,302,291,485.49

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

## 8、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	231,606,046.00	756,615,010.19			69,569,728.04		261,078,360.29	1,318,869,144.52
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	231,606,046.00	756,615,010.19			69,569,728.04		261,078,360.29	1,318,869,144.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,135,319.62					-20,516,024.57	-19,380,704.95
（一）净利润							-15,883,903.67	-15,883,903.67
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-15,883,903.67	-15,883,903.67
（三）所有者投入和减少资本		1,135,319.62						1,135,319.62
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,135,319.62						1,135,319.62
3. 其他								
（四）利润分配							-4,632,120.90	-4,632,120.90
1. 提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-4,632,120.90	-4,632,120.90
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	231,606,046.00	757,750,329.81			69,569,728.04		240,562,335.72	1,299,488,439.57

上年金额

单位：元

项目	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
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
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	772,301,289.19			65,505,090.61		241,340,699.51	1,289,698,030.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	21,055,095.00	-15,686,279.00			4,064,637.43		19,737,660.78	29,171,114.21
（一）净利润							40,646,374.27	40,646,374.27
（二）其他综合收益		-229,895.62						-229,895.62
上述（一）和（二）小计		-229,895.62					40,646,374.27	40,416,478.65
（三）所有者投入和减少资本		5,598,711.62						5,598,711.62

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-4,353,299.50						-4,353,299.50
3. 其他		9,952,011.12						9,952,011.12
(四) 利润分配					4,064,637.43		-20,908,713.49	-16,844,076.06
1. 提取盈余公积					4,064,637.43		-4,064,637.43	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,844,076.06	-16,844,076.06
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	756,615,010.19			69,569,728.04		261,078,360.29	1,318,869,144.52

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

### 三、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批准，本公司于1999年8月18日以网上定价方式向社会公开发行人民币普通股4,000万股，股本总额增至140,000,551.00元，并于1999年10月14日在深圳证券交易所上市交易。

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

经中国证券监督管理委员会证监许可[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。已经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2012年7月28日出具中瑞岳华验字[2012]第0149号验资报告。

截至2013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及云南医药工业股份有限公司的控股股东，云南省工业投资控股集团有限责任公司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）等。

公司注册地：云南省昆明市高新技术产业开发区软件园创新大厦

组织形式：股份有限公司

总部地址：云南省昆明市环城东路455号

控股股东名称：南天电子信息产业集团公司

公司的最终控制方：云南省人民政府国有资产监督管理委员会。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、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”）、以及中国证券监督管理委员会《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。

### 2、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及子公司2013年6月30日的财务状况及2013年1-6月份的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及子公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会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。

### 3、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。

### 4、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。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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) 非同一控制下的企业合并

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。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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 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及吸收合并下的被合并方,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“长期股权投资”或本附注四“金融工具”。

## 7、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

#### 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；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。

## （2）外币财务报表的折算

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，采用交易发生日的即期汇率折算。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所有者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，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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。

## 9、金融工具

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。

### （1）金融工具的分类

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。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### 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。

## （4）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

### (5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

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。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。单独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) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计	确定组合的依据
------	-------------	---------

	提方法	
合并范围内的关联方组合		以债务人是否为南天信息合并范围内的关联方为信用风险特征划分组合
其他账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0-5%	0-5%
1-2 年	8-10%	8-10%
2-3 年	20%	20%
3-4 年	30%	30%
4-5 年	40%	40%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	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
坏账准备的计提方法	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。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及周转材料、在途物资、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：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

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、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所有者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

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资

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

#### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

#### ③ 收购少数股权

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

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；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“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，在处置时将原计入所有者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。

## 13、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：

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。

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。

## 14、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) 融资租入固定资产的认定依据、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。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

### (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。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

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。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

### (2) 借款费用资本化期间

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。

### (3) 暂停资本化期间

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。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。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。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

### (3) 无形资产减值准备的计提

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。

#### **(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### **(5) 内部研究开发项目支出的核算**

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。

## **18、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。

## 19、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（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。

### (2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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。

## 20、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

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

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

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用采用B-S模型（布莱克--斯科尔斯期权定价模型）核算。

### (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。

## **21、收入**

### **(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。

金融硬件产品：公司与客户签订销售合同后，公司组织生产并发货，于客户开箱验收后（此时与产品所有权相关的风险已转移给客户），双方结算后确认收入。

系统集成：按照项目需求采购系统设备，硬件设备直接由厂商发送到客户，由客户验货并签收，公司集成人员按合同要求调试安装设备，客户验收后，与设备所有权相关的风险已转移给客户，并确认收入。

### **(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。

软件开发：根据与公司签订的合同，项目组开始实施，按照合同条款和实施进度确认收入。

服务业务：根据与公司签订的合同，项目组提供技术服务，按照服务的期限分期确认收入。

### **(3) 使用费收入**

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (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。

支付业务:支付业务销售硬件部分销售确认方式与金融硬件产品一致;支付业务软件开发部分销售确认方式与软件开发一致;支付业务的租赁部分按租赁合同的期间分期确认收入,或业务流量的分成金额确认收入。

## 22、政府补助

### (1) 类型

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。

### (2) 会计处理方法

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。

## 23、递延所得税资产和递延所得税负债

### (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。

## **24、经营租赁、融资租赁**

### **(1) 经营租赁会计处理**

#### **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。

### **(2) 融资租赁会计处理**

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。

## ②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。

## 25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 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。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### (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) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### (5) 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。

#### (6) 折旧和摊销

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

#### (7) 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。

#### (8) 递延所得税资产

在很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。

#### (9) 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。

#### (10) 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、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	纳税人销售货物或者应税劳务的销售 额	应税收入按 17%、6%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	应纳税营业额	按应税营业额的 5%计缴营业税。
城市维护建设税	应缴流转税税额	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%。
教育费附加	应缴流转税税额	按实际缴纳的流转税的 3%计缴
地方教育费附加	应缴流转税税额	按实际缴纳的流转税的 2%计缴

各分公司、分厂执行的所得税税率

### 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,自2003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获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局高新技术企业认证,根据《中华人民共和国企业所得税法》(中华人民共和国主席令第63号)文件第二十八条的规定:“国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。”公司执行15%所得税税率优惠政策。

北京南天信息工程有限公司获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局高新技术企业认证,根据《中华人民共和国企业所得税法》(中华人民共和国主席令第63号)文件第二十八条的规定:“国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。”公司执行15%所得税税率优惠政策。

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。

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。

2011年5月13日,天鸿志(北京)科技有限公司(以下简称“天鸿志”)经北京市朝阳区国家税务局第九税务所备案(朝国税备减免【2011】113000113号),按照《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税[2008]1号):“我国境内新办软件生产企业经认定后,自获利年度起,第一年和第二年免征企业所得税,第三年至第五年减半征收企业所得税。”的规定执行所得税汇算清缴。即2010年度至2011年度免征企业所得税,2012年度至2014年度减半征收企业所得税

深圳南天东华科技有限公司根据深圳地方税务局转发财政部《国家税务总局关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》(深地税发[2008]73号)。对按照国发[2007]39号文件有关规定适用低税率的企业,自2008年1月1日起,在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率。其中:享受企业所得税15%税率的企业,2008年按18%税率执行,2009年按20%税率执行,2010年按22%税率执行,2011年按24%税率执行,2012年按25%税率执行。

昆明南天电脑系统有限公司根据财政部海关总署、国家税务总局文件规定:自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税,文件号:财税(2011)58号和国家税务总局公告2012年第12

号。云南省商务厅确认昆明南天电脑系统有限公司计算机应用系统开发经营项目符合《鼓励外商投资产业目录》（2011年修订）第三类“制造业”第二十一项“通信设备、计算机及其他电子设备制造业”第11款“计算机辅助设计（三维CAD）、辅助测试（CAT）、辅助制造（CAM）、辅助工程（CAE）系统及其他计算机应用系统制造”、第12款“软件产品开发、生产”，确认本公司为外商投资鼓励类项目，文件号：云商资〔2012〕135号。

云南南天信息设备有限公司根据云国税函【2008】167号文件，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%的税率计算缴纳企业所得税。

### 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京南天信息工程有限公司	直接控股	北京	信息产业	27,561,847.89	生产计算机软硬件及硬件，IC卡及磁卡应用系统；承接计算机应	27,407,232.49		100%	100%	是			

					用系统工程和计算机系统集成；销售自产产品；自产产品的安装、调试、维修及技术开发、技术咨询、技术服务								
广州南天计算机系统有限公司	直接控股	广州	信息产业	89,230,000.00	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	106,478,282.29		100%	100%	是		5,680,623.06	
上海南天计算机系统有限公司	直接控股	上海	信息产业	102,094,284.50	计算机及外设，系统集成、网络技术、通讯技术领域的科技咨询，技术开发、转	106,440,194.19		100%	100%	是			

					让、服务								
武汉南天计算机系统有限公司	直接控股	武汉	信息产业	1,939,500.00	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	2,449,630.16		100%	100%	是			
西安南天计算机系统有限公司	直接控股	西安	信息产业	3,121,482.00	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	2,279,046.00		70%	70%	是	-2,951,794.55		
昆明南天计算机系统有限公司	直接控股	昆明	信息产业	3,400,000.00	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	2,816,855.00		75%	75%	是	1,941,926.23		
深圳南天东华	直接控股	深圳	制造业	8,477,660.00	生产经营 IC	10,606,		75%	75%	是	2,108,3		

科技有 限公司					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	147.01					25.41		
北京南 天软件 有限公 司	直接控 股	北京	信息产 业	60,000, 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	60,700, 503.99		100%	100%	是			
云南南 天信息 设备有 限公司	直接控 股	昆明	制造业	20,000, 000.00	开发、 生产销 售计算 机硬件 、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	20,000, 000.00		100%	100%	是			

					术服务 及技术 咨询								
重庆南 天数据 资讯服 务有限 公司	直接控 股	重庆	信息产 业	30,000, 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。	30,000, 000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

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
现金：	--	--	135,517.92	--	--	86,570.26
人民币	--	--	135,517.92	--	--	86,570.26
银行存款：	--	--	155,792,531.10	--	--	464,527,871.49
人民币	--	--	146,986,011.15	--	--	453,420,850.77
美元	1,408,066.49	6.25	8,806,519.95	1,767,001.36	6.29	11,106,487.00
港元				663.91	0.8108	533.72
其他货币资金：	--	--	130,995,037.16	--	--	25,023,514.36
人民币	--	--	130,995,037.16	--	--	25,023,514.36
合计	--	--	286,923,086.18	--	--	489,637,956.11

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

注：年内货币资金中91,371,085.96元使用受到限制，其中10,587,010.00元为银行承兑汇票保证金；3,603,382.76为保函保证金；234,000.00为与佳杰科技（上海）有限公司成都分公司合同纠纷冻结款，佳杰科技（上海）有限公司成都分公司已于5月28日撤诉，该冻结资金已于7月初解冻；76,946,693.20元为信用证保证金；上年货币资金中14,769,676.67元使用受到限制；其中10,769,676.67元为保函保证金；4,000,000.00为银行承兑汇票保证金。

### 2、交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	17,525.00	18,175.00
合计	17,525.00	18,175.00

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

银行承兑汇票		24,500,000.00
合计		24,500,000.00

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	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	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
	537,413,232.06	100%	25,278,323.42	4.7%	383,176,785.10	100%	24,265,615.44	6.33%
组合小计	537,413,232.06		25,278,323.42		383,176,785.10		24,265,615.44	
合计	537,413,232.06	--	25,278,323.42	--	383,176,785.10	--	24,265,615.44	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	比例	账面余额		坏账准备	比例
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 个月以内	283,223,484.55	52.7%			146,236,095.42	38.16%		
1-3 个月	98,579,562.00	18.34%	985,795.62		90,600,676.16	23.64%	906,006.76	
3-6 个月	16,857,799.69	3.14%	337,155.99		23,672,794.27	6.18%	473,455.88	
6-9 个月	43,059,570.67	8.01%	1,291,787.12		16,385,604.66	4.28%	491,568.14	
9-12 个月	13,317,943.60	2.48%	665,897.18		14,955,036.09	3.9%	747,751.81	
1 年以内小计	455,038,360.51	84.67%	3,280,635.91		291,850,206.60	76.17%	2,618,782.59	
1 至 2 年	41,443,040.33	7.71%	3,599,775.02		50,316,958.36	13.12%	4,189,995.17	
2 至 3 年	19,070,676.10	3.55%	3,814,135.22		18,363,982.88	4.79%	3,672,796.58	
3 至 4 年	6,372,536.47	1.19%	1,911,760.94		8,567,414.23	2.24%	2,570,224.28	
4 至 5 年	4,694,337.20	0.87%	1,877,734.88		4,774,010.34	1.25%	1,909,604.13	

5 年以上	10,794,281.45	2.01%	10,794,281.45	9,304,212.69	2.43%	9,304,212.69
合计	537,413,232.06	--	25,278,323.42	383,176,785.10	--	24,265,615.44

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
中国农业银行股份有限公司	本公司客户	96,768,895.85	0 至 2 年	18.01%
中国银行股份有限公司	本公司客户	65,197,881.38	1 年以内	12.13%
中国工商银行股份有限公司	本公司客户	38,389,434.61	0 至 2 年	7.14%
中国建设银行股份有限公司	本公司客户	33,327,937.04	1 年以内	6.2%
农村信用合作社联合社	本公司客户	32,601,096.29	1 年以内	6.07%
合计	--	266,285,245.17	--	49.55%

## (3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
云南佳程防伪科技有限公司	联营企业	73,194.49	0.01%
云南医药工业股份有限公司	联营企业	704,599.87	0.13%
合计	--	777,794.36	0.14%

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	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	金额	比例	金额	比例	

按组合计提坏账准备的其他应收款								
	12,594,570.43	100%	2,398,839.17	19.05%	17,802,432.17	100%	2,275,084.34	12.78%
组合小计	12,594,570.43		2,398,839.17		17,802,432.17		2,275,084.34	
合计	12,594,570.43	--	2,398,839.17	--	17,802,432.17	--	2,275,084.34	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

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						
其中：						
1个月以内	2,429,503.32	19.29%		4,539,642.76	25.5%	
1-3个月	2,929,929.00	23.26%	29,299.29	2,801,723.29	15.74%	28,017.24
3-6个月	395,829.50	3.14%	7,916.59	1,883,900.88	10.58%	37,678.02
6-9个月	1,521,487.00	12.08%	45,644.61	1,643,348.76	9.23%	49,300.46
9-12个月	151,682.60	1.2%	7,584.13	696,500.56	3.91%	34,825.03
1年以内小计	7,428,431.42	58.97%	90,444.62	11,565,116.25	64.96%	149,820.75
1至2年	1,264,182.13	10.04%	116,342.62	2,283,559.42	12.83%	201,281.97
2至3年	574,962.12	4.57%	114,992.42	926,981.51	5.21%	185,396.31
3至4年	522,091.58	4.15%	156,627.48	1,617,389.44	9.08%	485,216.83
4至5年	1,474,118.58	11.7%	589,647.43	260,028.45	1.46%	104,011.38
5年以上	1,330,784.60	10.57%	1,330,784.60	1,149,357.10	6.46%	1,149,357.10
合计	12,594,570.43	--	2,398,839.17	17,802,432.17	--	2,275,084.34

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

**(2) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

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	1,304,232.11	1 年以内	10.36%
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	4-5 年	10.1%
中国建设银行股份有限公司	非关联方	1,194,230.44	1 年以内	9.48%
建行湖北省分行	非关联方	391,610.00	1.5 至 5 年	3.11%
上海浦成机电设备招标有限公司	非关联方	335,700.00	1 年内	2.67%
合计	--	4,498,254.18	--	35.72%

**(3) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
云南佳程防伪科技有限公司	联营	23,716.86	0.19%
云南东盟公共物流信息有限公司	联营	2,098.00	0.02%
合计	--	25,814.86	0.21%

**6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	221,081,636.46	95.92%	54,878,330.02	88.17%
1 至 2 年	6,587,617.49	3.14%	4,572,778.69	8.04%
2 至 3 年	927,128.83	0.5%	1,043,496.30	2.1%
3 年以上	453,180.04	0.44%	544,075.29	1.69%
合计	229,049,562.82	--	61,038,680.30	--

预付款项账龄的说明

坏账准备的计提情况:

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						
1年以内	221,081,636.46	95.92		54,878,709.02	88.17	379.00
1至1.5年	4,014,487.63	1.74	321,159.01	3,596,985.26	5.78	287,758.82
1.5至2年	3,215,876.52	1.40	321,587.65	1,403,946.95	2.26	140,394.7
2至3年	1,158,911.04	0.50	231,782.21	1,304,370.37	2.10	260,874.07
3至4年	398,783.67	0.17	119,635.10	460,515.69	0.74	138,154.71
4至5年	290,052.45	0.13	116,020.98	369,523.85	0.59	147,809.54
5年以上	327,758.16	0.14	327,758.16	223,809.76	0.36	223,809.76
合计	230,487,505.93	100.00	1,437,943.11	62,237,860.90	100.00	1,199,180.60

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
国际商业机器公司	本公司供应商	118,089,596.68	2013 年	预付采购款
华贸广通供应链管理(北京)有限公司	本公司供应商	52,158,327.74	2012 年	预付采购款
上海仪电物联技术股份有限公司	本公司供应商	8,192,429.26	2013 年	预付采购款
普赢创新科技(深圳)有限公司	本公司供应商	4,875,391.20	2013 年	预付采购款
云南省公安厅	本公司客户	3,518,310.00	2012 年	保证金
合计	--	186,834,054.88	--	--

预付款项主要单位的说明

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	103,894,352.38	7,205,862.63	96,688,489.75	110,123,544.38	6,768,809.67	103,354,734.71
在产品	255,390,296.24	1,260,995.96	254,129,300.28	197,192,099.93	2,503,115.44	194,688,984.49

库存商品	122,554,787.70	8,653,902.85	113,900,884.85	110,314,448.40	8,653,902.85	101,660,545.55
合计	481,839,436.32	17,120,761.44	464,718,674.88	417,630,092.71	17,925,827.96	399,704,264.75

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	6,768,809.67	84,134.16		7,984.89	7,205,862.63
在产品	2,503,115.44	131,717.70		1,012,933.49	1,260,995.96
库存商品	8,653,902.85				8,653,902.85
合计	17,925,827.96	215,851.86		1,020,918.38	17,120,761.44

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	按照成本与可变现净值孰低计量		
库存商品	按照成本与可变现净值孰低计量		
在产品	按照成本与可变现净值孰低计量		

存货的说明

**注：本期转销存货跌价准备1,020,918.38元，其中：因以前会计年度公司提供给客户试用的自助产品样机因无法收回或收回后无法实现二次销售，经减值测试后已全额计提存货跌价准备。本期按公司相关程序审批确认将所涉及的44台样品机视同作为免费样品提供给客户，因此确认销售费用的同时结转存货跌价准备1,012,933.49元。**

**8、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
预交税金	1,396,677.07	4,764,750.49
待摊费用		170,434.94
待抵扣进项税	12,509,006.23	12,669,381.08

合计	13,905,683.30	17,604,566.51
----	---------------	---------------

其他流动资产说明

## 9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	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
一、合营企业							
二、联营企业							
云南佳程防伪科技有限公司	20%	20%	84,214,824.69	20,474,993.14	63,739,831.55	10,220,720.63	-81,881.30
云南南天信息软件有限公司	20%	20%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
云南医药工业股份有限公司	41.36%	41.36%	1,891,665,093.46	1,196,068,110.51	695,596,982.95	847,303,743.68	23,947,053.38
云南东盟公共物流信息有限公司	42.8%	42.8%	56,355,877.23	5,777,071.43	50,578,805.80	1,572,773.47	-162,802.24
广州南天佳信信息工程有限公司	30%	30%	2,221,656.27	134,794.53	2,086,861.74	1,132,126.33	-221,086.30
厦门南天世纪信息技术有限公司	40%	40%	162,564.15		162,564.15	0.00	-124,529.50
上海致同信息技术有限公司	40%	40%	5,450,414.16	2,151,735.86	3,298,678.30	10,408,430.55	-1,154,754.52

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 10、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	------------	-------------	----------------------	------	----------	--------

								说明			
云南佳程 防伪科技 有限公司	权益法	10,200,00 0.00	12,404,34 2.57	-16,376.2 6	12,387,96 6.31	20%	20%				
云南南天 信息软件 有限公司	权益法	814,300.0 0	595,467.9 9		595,467.9 9	20%	20%		595,467.9 9		
云南医药 工业股份 有限公司	权益法	74,981,16 3.49	234,891,4 97.84	9,574,034 .26	244,465,5 32.10	41.36%	41.36%				
云南东盟 公共物流 信息有限 公司	权益法	21,000,00 0.00	22,082,79 8.12	-69,679.3 6	22,013,11 8.76	42.8%	42.8%				
盈富泰克 创业投资 有限公司	成本法	14,783,69 6.72	14,783,69 6.72		14,783,69 6.72	10.99%	10.99%				3,660,000 .00
富滇银行 股份有限 公司	成本法	46,000,00 0.00	46,000,00 0.00		46,000,00 0.00	0.65%	0.65%				
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	15%	15%				
广州南天 佳信息工 程有限公 司	权益法	600,000.0 0	692,384.4 1	-65,794.6 7	626,589.7 4	30%	30%				
厦门南天 世纪信息 技术有限 公司	权益法	200,000.0 0	114,837.4 6	-53,744.0 0	61,093.46	40%	40%				
上海致同 信息技术 有限公司	权益法	2,000,000 .00	1,781,373 .13	-461,901. 81	1,319,471 .32	40%	40%				
合计	--	172,079,1 60.21	334,846,3 98.24	8,906,538 .16	343,752,9 36.40	--	--	--	595,467.9 9		3,660,000 .00

## 11、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	41,018,678.66			41,018,678.66
1.房屋、建筑物	38,335,163.06	0.00	0.00	38,335,163.06
2.土地使用权	2,683,515.60	0.00	0.00	2,683,515.60
二、累计折旧和累计摊销合计	13,597,011.65	595,844.28		14,192,855.93
1.房屋、建筑物	13,241,035.24	562,984.92	0.00	13,804,020.16
2.土地使用权	355,976.41	32,859.36	0.00	388,835.77
三、投资性房地产账面净值合计	27,421,667.01	-595,844.28		26,825,822.73
1.房屋、建筑物	25,094,127.82		562,984.92	24,531,142.90
2.土地使用权	2,327,539.19		32,859.36	2,294,679.83
五、投资性房地产账面价值合计	27,421,667.01	-595,844.28		26,825,822.73
1.房屋、建筑物	25,094,127.82		562,984.92	24,531,142.90
2.土地使用权	2,327,539.19		32,859.36	2,294,679.83

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	595,844.28

## 12、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	380,826,785.45	1,222,546.44	2,235,388.68	379,813,943.21
其中：房屋及建筑物	244,568,396.54	7,923.08		244,576,319.62
机器设备	22,175,529.60	21,772.89	1,638,000.00	20,559,302.49
电子设备	34,061,450.37	479,339.26	62,932.44	34,477,857.19
交通工具	61,359,299.96	684,948.00	526,100.00	61,518,147.96
其他	18,662,108.98	28,563.21	8,356.24	18,682,315.95

--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	117,739,130.66		9,599,326.13	2,123,618.75	125,214,838.04
其中：房屋及建筑物	41,721,993.28		3,082,577.16		44,804,570.44
机器设备	14,022,113.78		1,947,082.29	1,556,100.00	14,413,096.07
电子设备	15,090,869.04		2,293,706.57	59,785.81	17,324,789.80
交通工具	35,839,804.17		1,005,353.82	499,795.00	36,345,362.99
其他	11,064,350.39		1,270,606.29	7,937.94	12,327,018.74
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	263,087,654.79		--		254,599,105.17
其中：房屋及建筑物	202,846,403.26		--		199,771,749.18
机器设备	8,153,415.82		--		6,146,206.42
电子设备	18,970,581.33		--		17,153,067.39
交通工具	25,519,495.79		--		25,172,784.97
其他	7,597,758.59		--		6,355,297.21
四、减值准备合计	193,326.22		--		193,326.22
电子设备	33,376.59		--		33,376.59
交通工具			--		
其他	159,949.63		--		159,949.63
五、固定资产账面价值合计	262,894,328.57		--		254,405,778.95
其中：房屋及建筑物	202,846,403.26		--		199,771,749.18
机器设备	8,153,415.82		--		6,146,206.42
电子设备	18,937,204.74		--		17,119,690.80
交通工具	25,519,495.79		--		25,172,784.97
其他	7,437,808.96		--		6,195,347.58

本期折旧额 9,599,326.13 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
厂洼 13 号楼	集资建房，产权不清晰	预计无法办理产权证书
信息产业基地一期房产	尚未竣工结算	未知

固定资产说明

### 注：所有权受到限制的固定资产情况

①至2013年6月30日，本公司之子公司深圳东华科技有限公司以自有账面价值为1,978,488.04元（原值2,934,570.88元）的房屋，作为10,000,000.00元的短期借款的抵押物。

②至2013年6月30日，本公司以账面价值为2,320,472.38元（原值6,669,383.00元）的房屋建筑物，作为809,416.80美元长期借款

的抵押物。

③至2013年6月30日，本公司之子公司广州南天电脑系统有限公司以账面价值为1,591,979.18元（原值3,085,688.69元）的房屋建筑物，作为1500万元银行最高额度合同抵押物。

### 13、在建工程

#### (1) 在建工程情况

单位：元

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	53,349,365.56		53,349,365.56	45,815,636.40		45,815,636.40
南天大厦三楼装修	505,750.00		505,750.00	357,000.00		357,000.00
合计	53,855,115.56		53,855,115.56	46,172,636.40		46,172,636.40

#### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	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	资金来源	期末数
信息产业基地二期项目	100,000,000.00	45,815,636.40	7,533,729.16			53%	85%				自筹	53,349,365.56
南天大厦三楼装修		357,000.00	148,750.00									505,750.00
合计	100,000,000.00	46,172,636.40	7,682,479.16			--	--			--	--	53,855,115.56

在建工程项目变动情况的说明

### 14、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计	183,067,235.38	838,309.44		183,905,544.82
土地	51,855,896.43			51,855,896.43
非专利	108,763,945.26	325,488.92		109,089,434.18
南天电子数据管理系统	2,647,833.05			2,647,833.05
基于 LINUX 的电子商务支付交换平台	2,206,527.66			2,206,527.66
外包基础软件平台	6,724,830.40			6,724,830.40
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
其他	3,283,577.48	512,820.52		3,796,398.00
二、累计摊销合计	60,674,395.85	12,091,880.47		72,766,276.32
土地	5,834,216.46	555,520.74		6,389,737.20
非专利	47,331,073.06	9,573,549.68		56,904,622.74
南天电子数据管理系统	1,296,334.95	193,071.17		1,489,406.12
基于 LINUX 的电子商务支付交换平台	1,281,394.98	201,115.80		1,482,510.78
外包基础软件平台	2,428,410.98	467,002.11		2,895,413.09
面向中小银行主机核心系统的研发及产业化	1,106,091.16	395,032.56		1,501,123.72
其他	1,396,874.26	706,588.41		2,103,462.67
三、无形资产账面净值合计	122,392,839.53	-11,253,571.03		111,139,268.50
土地	46,021,679.97			45,466,159.23
非专利	61,432,872.20			52,184,811.44
南天电子数据管理系统	1,351,498.10			1,158,426.93
基于 LINUX 的电子商务支付交换平台	925,132.68			724,016.88
外包基础软件平台	4,296,419.42			3,829,417.31
面向中小银行主机核心系统的研发及产业化	6,478,533.94			6,083,501.38
其他	1,886,703.22			1,692,935.33
四、减值准备合计	8,420,475.00			8,420,475.00
土地				
非专利	8,274,668.01			8,274,668.01
南天电子数据管理系统				
基于 LINUX 的电子商务支付交换平台				

外包基础软件平台				
面向中小银行主机核心系统的研发及产业化				
其他	145,806.99			145,806.99
无形资产账面价值合计	113,972,364.53	-11,253,571.03		102,718,793.50
土地	46,021,679.97			45,466,159.23
非专利	53,158,204.19			43,910,143.43
南天电子数据管理系统	1,351,498.10			1,158,426.93
基于 LINUX 的电子商务支付交换平台	925,132.68			724,016.88
外包基础软件平台	4,296,419.42			3,829,417.31
面向中小银行主机核心系统的研发及产业化	6,478,533.94			6,083,501.38
其他	1,740,896.23			1,547,128.34

本期摊销额 12,091,880.47 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

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	
PR 研发项目		1,868,392.85	1,868,392.85		
BST 研发项目		758,917.57	758,917.57		
支付业务研发项目		3,404,599.66	3,404,599.66		
信息系统运维服务支撑平台	6,007,629.06	616,665.12			6,624,294.18
信息系统(金融)运行维护支持系统研发及产业化	10,731,343.26	2,668,583.85			13,399,927.11
自助服务网络化智能监控及运维管理平台	3,061,745.27	1,661,997.26			4,723,742.53
面向社会管理和服务的数据中心虚拟资源调度与管理系统研发及应用	1,677,267.55	1,641,118.47			3,318,386.02
银行核心业务系统		8,274,381.73	8,274,381.73		
南天 jPre 综合前置		1,556,776.61	1,556,776.61		

软件 V3.0 研发项目					
南天村镇银行卡业务软件 V1.0 研发项目		1,198,929.96	1,198,929.96		
南天村镇银行信贷管理软件 V1.0 研发项目		995,004.06	995,004.06		
南天基于 Java 的核心账务系统 V1.0 研发项目		934,127.15	934,127.15		
南天市民卡业务管理软件 V1.0 研发项目		1,149,525.45	1,149,525.45		
南天银行 VTM 管理软件 V1.0 研发项目		1,968,686.65	1,968,686.65		
南天银行网点柜面运维管理软件 V1.0 研发项目		1,603,543.48	1,603,543.48		
南天海外金融监管软件 V1.0 研发项目		347,693.11	347,693.11		
村镇银行同城交换软件 V1.0 研发项目		287,576.88	287,576.88		
其他	440,752.66	10,790.56	114,357.14	325,488.92	11,697.16
合计	21,918,737.80	30,947,310.42	24,462,512.30	325,488.92	28,078,047.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 10.22%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 59%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
GLS 管理信息系统	133,316.28		52,777.80		80,538.48	
装修费	2,707,880.01		387,194.83		2,320,685.18	
合计	2,841,196.29		439,972.63		2,401,223.66	--

长期待摊费用的说明

## 16、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	7,422,187.45	7,449,816.66
无形资产会计摊销	408,098.25	9,363.75
应付职工薪酬	39,809.88	555,261.64
预计负债	550,891.04	628,692.00
未实现内部利润	1,006,047.35	1,805,752.14
股份支付	908,255.70	908,255.70
已开票未确认的技术服务收入	264,567.20	264,567.20
递延收益	1,438,125.90	1,438,125.90
小计	12,037,982.77	13,059,834.99
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	54,394,294.55	40,175,649.31
资产减值准备	8,937,788.60	8,618,069.47
合计	63,332,083.15	48,793,718.78

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014	142,293.62	142,293.62	
2015	1,080,990.81	1,080,990.81	
2016	7,841,513.14	6,193,506.51	
2017	31,042,899.57	32,758,858.37	
2018	14,286,597.41	0.00	
合计	54,394,294.55	40,175,649.31	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额

	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

## 17、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	27,739,880.38	1,375,225.32			29,115,105.70
二、存货跌价准备	17,925,827.96	215,851.86		1,020,918.38	17,120,761.44
五、长期股权投资减值准备	595,467.99				595,467.99
七、固定资产减值准备	193,326.22				193,326.22
十二、无形资产减值准备	8,420,475.00				8,420,475.00
合计	54,874,977.55	1,591,077.18		1,020,918.38	55,445,136.35

资产减值明细情况的说明

## 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付购房款	2,245,276.00	2,245,276.00
合计	2,245,276.00	2,245,276.00

其他非流动资产的说明

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	209,974,334.20	63,000,000.00
保理借款		33,282,283.79
合计	219,974,334.20	106,282,283.79

短期借款分类的说明

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	29,463,164.32	7,426,000.00
银行承兑汇票	31,512,352.00	77,620,960.00
合计	60,975,516.32	85,046,960.00

下一会计期间将到期的金额 60,975,516.32 元。

应付票据的说明

## 21、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	234,022,849.21	264,599,620.80
1 至 2 年	23,216,629.16	38,881,630.95
2 至 3 年	8,609,033.71	12,205,023.46
3 年以上	3,164,310.51	1,244,981.15
合计	269,012,822.59	316,931,256.36

### (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还原因	报表日后是否归还
甲骨文金融服务软件（上海）有限公司	4,870,817.86	尚未进行结算	否
福建三元达软件有限公司	1,885,304.00	尚未进行结算	否
深圳市九思泰达技术有限公司	1,392,800.00	尚未进行结算	否
北京纳米国显科技发展有限公司	1,246,000.00	尚未进行结算	否
易程科技股份有限公司	928,155.00	尚未进行结算	否
合计	10,323,076.86		

## 22、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	252,029,200.46	48,050,575.09

1至2年	152,829.39	164,313.49
2至3年	111,208.02	82,547.00
3年以上	98,790.64	84,043.64
合计	252,392,028.51	48,381,479.22

## (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还原因	报表日后是否归还
上海伟贺科技发展有限公司	78,000.00	尚未进行结算	否
重庆市农行	26,850.00	尚未进行结算	否
上海华讯网络系统有限公司	25,641.02	尚未进行结算	否
交通银行昆明市分行	15,600.00	尚未进行结算	否
中国进出口银行	13,976.92	尚未进行结算	否
合计	160,067.94		

## 23、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,813,381.89	149,936,288.18	154,963,492.07	786,178.00
二、职工福利费		10,635,618.65	10,222,794.25	412,824.40
三、社会保险费	614.00	26,183,444.89	25,536,395.25	647,663.64
其中:1.医疗保险费	150.00	8,307,280.84	8,115,587.20	191,843.64
2.基本养老保险费	400.00	16,165,417.07	15,768,632.54	397,184.53
3.年金缴费		0.00	0.00	0.00
4.失业保险费	40.00	951,413.44	919,188.21	32,205.23
5.生育保险	12.00	416,735.04	399,860.65	16,886.39
6.工伤保险	12.00	342,598.50	333,126.65	9,483.85
四、住房公积金	398,266.20	11,936,052.61	11,880,933.90	453,384.91
五、辞退福利		417,919.14	417,919.14	0.00
六、其他	7,203,702.29	3,373,452.94	1,901,594.47	8,675,560.76
合计	13,415,964.38	202,482,776.41	204,923,129.08	10,975,611.71

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,272,467.99 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 417,919.14 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	9,253,818.73	14,956,568.48
营业税	848,250.44	1,646,145.73
企业所得税	243,995.87	7,021,873.26
个人所得税	1,198,202.70	4,167,620.53
城市维护建设税	712,117.30	1,218,497.45
房产税	130,311.61	480,525.64
车船使用税		
印花税	103,804.07	515,810.82
教育费附加	350,970.78	726,583.83
土地使用税	171.84	591.84
地方教育费附加	188,969.94	126,867.94
其他	73,792.57	155,954.37
合计	13,104,405.85	31,017,039.89

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

## 25、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	34,300.00	34,300.00
短期借款应付利息	168,900.00	168,900.00
短期融资券利息	866,666.69	866,666.67
合计	1,069,866.69	1,069,866.67

应付利息说明

## 26、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
明源贸易（香港）公司		606,666.73	
香港亚森公司	423,170.36	423,170.36	
合计	423,170.36	1,029,837.09	--

应付股利的说明

## 27、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	6,491,252.54	6,354,854.08
1 至 2 年	1,607,706.94	6,745,654.84
2 至 3 年	4,074,817.41	79,536.06
3 年以上	57,334.21	1,369,649.98
合计	12,231,111.10	14,549,694.96

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还原因	报表日后是否归还
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	否
云南建工集团总公司	266,333.43	工程保证金	否
海兴材料科技有限公司	201,750.00	房屋押金	否
云南华邦钢结构工程有限公司	179,022.27	工程保证金	否
云南省设计院C	178,000.00	质保金	否
合计	7,061,698.69		

### (3) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	金额	未偿还原因	报表日后是否归还
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	否
云南建工集团总公司	266,333.43	工程保证金	否
海兴材料科技有限公司	201,750.00	房屋押金	否
云南华邦钢结构工程有限公司	179,022.27	工程保证金	否
云南省设计院C	178,000.00	质保金	否
合计	7,061,698.69		

## 28、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	4,191,280.00		1,198,816.00	2,992,464.00
合计	4,191,280.00		1,198,816.00	2,992,464.00

预计负债说明

**29、一年内到期的非流动负债****(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
富滇银行昆明广场支行	2010年02月26日	2013年02月25日	人民币元	5.4%				20,000,000.00
合计	--	--	--	--	--		--	20,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

**30、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	2,000,000.00	2,000,000.00
短期融资券	199,866,666.67	199,466,666.67

待付房租	294,985.51	
合计	202,161,652.18	201,466,666.67

其他流动负债说明

### 31、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	5,094,204.03	5,370,233.15
信用借款		20,000,000.00
减：一年内到期的长期借款		-20,000,000.00
合计	5,094,204.03	5,370,233.15

长期借款分类的说明

#### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	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	2007年12月27日	2022年06月27日	美元	1%	809,416.80	5,094,204.03	854,384.40	5,370,233.15
合计	--	--	--	--	--	5,094,204.03	--	5,370,233.15

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

### 32、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	45,561,808.73	40,675,084.33
合计	45,561,808.73	40,675,084.33

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

项目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助	36,651,808.73	34,795,084.33
2009年电子信息产业振兴和技术改造	12,382,122.96	12,494,464.24
南天城市轨道交通票务系统	-	800,000.00
经济开发区项目	3,762,260.47	3,796,394.93
南天终端安全管理平台产业化	777,777.70	1,111,111.06

南天终端安全管理平台产业化项目	2,500,000.00	
联合开发带扫描功能的高级存折打印机	-	2,000,000.00
信息系统（金融）运行维护支持系统研发及产业化项目	3,250,000.00	3,250,000.00
面向社会管理和服务的数据中心虚拟资源调度与管理系统的研发及应用	5,000,000.00	5,000,000.00
南天基于云计算架构的移动支付系统及终端产业化	4,000,000.00	4,000,000.00
小巨人项目	249,647.60	343,114.10
南天面向金融行业IT运维交付系统建设项目	1,680,000.00	
科技创新行动计划政府资助项目（基于ITSS的金融行业云运维服务模式研究及应用）	400,000.00	
信息系统运维服务支撑平台	2,000,000.00	2,000,000.00
自助网络服务化智能监控及运维管理 平台	650,000.00	
与收益相关的政府补助	8,910,000.00	5,880,000.00
南天移动支付终端及系统平台产业化	4,000,000.00	4,000,000.00
金融行业业务管理与信息服务系统应用	4,910,000.00	1,880,000.00
合计	45,561,808.73	40,675,084.33

### 33、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	231,606,046.00						231,606,046.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

### 34、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	635,788,138.16			635,788,138.16
其他资本公积	67,192,449.90	1,135,319.62		68,327,769.52
其他综合收益	-104,330.54			-104,330.54
合计	702,876,257.52	1,135,319.62		704,011,577.14

资本公积说明

报告期内本公司确认了第三期股份期权上半年费用1,135,319.62元。

### 35、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	53,357,393.68			53,357,393.68
任意盈余公积	11,232,558.71			11,232,558.71
合计	64,589,952.39			64,589,952.39

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

### 36、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	293,395,448.24	--
调整后年初未分配利润	293,395,448.24	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-49,048,298.63	--
应付普通股股利	4,632,120.90	
期末未分配利润	239,715,028.71	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

2013年4月19日，本公司召开的2012年度股东大会审议通过2012年度权益分派方案为：以公司现有总股本231,606,046股为基数，向全体股东每10股派0.2元人民币现金（含税），本次分红派息股权登记日为：2013年6月13日；除权除息日为：2013年6月14日。

### 37、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	678,507,622.84	713,251,537.16

其他业务收入	9,211,001.66	12,450,065.27
营业成本	545,935,373.71	551,250,031.57

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

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
软件和信息技术服务业	678,507,622.84	542,032,035.06	713,251,537.16	547,697,178.63
合计	678,507,622.84	542,032,035.06	713,251,537.16	547,697,178.63

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

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
信息产品及服务	186,447,098.37	149,278,905.58	198,103,912.71	147,145,443.28
软件及服务	105,833,402.72	46,902,428.46	107,300,306.22	45,525,211.60
系统集成及服务	386,227,121.75	345,850,701.02	407,847,318.23	355,026,523.75
合计	678,507,622.84	542,032,035.06	713,251,537.16	547,697,178.63

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东	85,068,543.26	60,076,074.38	118,171,628.27	86,833,059.95
南	164,149,904.65	129,877,995.13	186,160,072.48	149,375,856.26
西	295,392,447.94	263,379,398.01	206,385,623.76	156,425,689.77
北	133,896,726.99	88,698,567.54	202,534,212.65	155,062,572.65
合计	678,507,622.84	542,032,035.06	713,251,537.16	547,697,178.63

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
中国建设银行	116,823,442.40	16.99%
中国光大银行	65,596,034.93	9.54%

四川省农村信用社联合社及分社	53,052,240.35	7.71%
中国农业银行股份有限公司	36,540,240.93	5.31%
中国银行股份有限公司	35,028,889.55	5.09%
合计	307,040,848.16	44.64%

营业收入的说明

### 38、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,795,201.57	4,891,557.24	
城市维护建设税	1,046,797.36	924,498.74	
教育费附加	501,242.34	499,750.85	
地方教育费附加	172,247.13	86,247.29	
副食品调剂基金	10,641.73	24,968.17	
房产税	323,385.50	90,992.52	
河道维护费	33,337.42	7,813.33	
其他	86,810.91	312,320.23	
合计	4,969,663.96	6,838,148.37	--

营业税金及附加的说明

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,940,982.58	29,933,363.70
差旅费	9,874,523.34	8,754,718.64
办公费	2,356,841.96	2,633,912.84
运输费	3,702,463.63	4,353,984.47
展览会议费	1,189,952.60	3,293,480.52
业务招待费	4,428,597.11	1,852,795.92
租赁费	1,459,445.62	1,563,626.80
折旧费	626,176.57	726,241.35
物料消耗	637,485.24	747,272.68
其他	1,599,071.06	2,726,235.76
合计	63,815,539.71	56,585,632.68

**40、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	57,919,146.63	38,426,550.80
职工薪酬	29,400,474.27	32,118,734.36
无形资产摊销	12,072,149.83	9,360,029.45
业务招待费	4,769,635.95	8,860,504.59
办公费	5,633,672.91	7,821,474.87
税金	3,187,123.00	2,810,286.13
差旅费	1,962,538.05	2,333,740.01
折旧费	3,023,163.55	2,045,244.44
权益性股份支付	745,844.62	2,646,187.50
修理物耗费	1,071,078.60	2,021,126.16
其他	8,456,666.48	6,628,975.34
合计	128,241,493.89	115,072,853.65

**41、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,255,155.38	11,004,736.84
减：利息收入	-478,322.34	-941,933.61
减：利息资本化金额		
汇兑损益	77,045.63	146,637.55
减：汇兑损益资本化金额		
其他	677,493.37	630,898.14
合计	11,531,372.04	10,840,338.92

**42、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-650.00	-1,596.50
合计	-650.00	-1,596.50

公允价值变动收益的说明

#### 43、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,660,000.00	4,270,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	8,906,538.16	6,768,166.61
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	275.00	1,062.50
合计	12,566,813.16	11,039,229.11

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
盈富泰克创业投资有限公司	3,660,000.00	4,270,000.00	
合计	3,660,000.00	4,270,000.00	--

##### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
云南医药工业有限责任公司	9,574,034.26	6,683,827.34	按照持股比例计算
云南佳程防伪科技有限公司	-16,376.26	14,139.94	按照持股比例计算
云南东盟公共物流信息有限公司	-69,679.36	212,685.07	按照持股比例计算
广州南天佳信信息工程有限公司	-65,794.67	-132,359.94	按照持股比例计算
厦门南天世纪信息技术有限公司	-53,744.00	-6,623.15	按照持股比例计算
上海致同信息技术有限公司	-461,901.81	-3,502.65	按照持股比例计算
合计	8,906,538.16	6,768,166.61	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

#### 44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,375,225.32	3,473,993.41
二、存货跌价损失	215,851.86	308,330.92
合计	1,591,077.18	3,782,324.33

## 45、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	17,046.10	60,770.42	17,046.10
其中：固定资产处置利得	66,507.26	60,770.42	66,507.26
政府补助	4,659,582.30	11,345,475.82	4,659,582.30
软件退税	252,485.18	290,220.87	252,485.18
其他	690,514.04	103,389.31	690,514.04
合计	5,619,627.62	11,799,856.42	5,619,627.62

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
昆明市财政局经济开发区财政分局拨入"2012 年企业生产扶持资金"	355,200.00		
云南省标准化研究所拨入的项目款（附文件）	100,000.00		
南天基于云计算架构的移动支付系统及终端化产业	2,000,000.00		
南天城市轨道交通票务系统	800,000.00		
南天终端安全管理平台产业化	333,333.36		
财政科技企业专项扶持资金	770,000.00		
企业生产扶持资金		256,000.00	
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	
小巨人项目		93,366.72	
长宁区虹桥临空经济园区专项资金补助		1,020,000.00	
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	
南天 ATM 产业化		2,700,000.00	
金融电子化技术研究中心		1,000,000.00	
其他	301,048.94	545,709.10	
合计	4,659,582.30	11,345,475.82	--

营业外收入说明

#### 46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	98,223.41	283,913.85	
其中：固定资产处置损失	12,859.00	283,913.85	
固定资产报废损失	85,364.41		
对外捐赠	89,279.78	50,000.00	
罚款支出	500,152.67		
其他	12,690.82	50.00	
合计	700,346.68	333,963.85	

营业外支出说明

#### 47、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	190,695.71	-1,064,592.46
递延所得税调整	1,021,852.22	553,563.98
合计	1,212,547.93	-511,028.48

#### 48、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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，假设在当年年初转换；当年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	本年发生数		上年发生数	
	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	-0.21	-0.21	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.23	-0.23	-0.02	-0.02

## (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	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	-49,048,298.63	4,172,611.34
其中：归属于持续经营的净利润	-49,048,298.63	4,172,611.34
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-53,213,635.96	-5,517,941.64
其中：归属于持续经营的净利润	-53,213,635.96	-5,517,941.64
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	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	-49,048,298.63	4,172,611.34
当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息扣除所得税影响后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	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	231,606,046.00	210,550,951.00
加：本年发行的普通股加权数		21,055,095.00
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	231,606,046.00	231,606,046.00

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	本年发生数	上年发生数
计算基本每股收益的普通股加权平均数	231,606,046.00	231,606,046.00

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	90,356.19	539,731.51
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	90,356.19	539,731.51
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	231,696,402.19	232,145,777.51

注：本期公司因为股份支付计划而增加的潜在普通股为 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-不具备行权条件股数）×第三期授予份数占公司总股份期权份数的比重×2012年公司资本公积转增股本权数×（1-预期离职率10.00%）=（2,950,000.00-300,000.00）×30.00%×1.1×（1-10.00%）=787,050.00（股）

行权价格=5.86（元/股）

当期普通股平均市场价格=股份期权授予日2013年1月1日至2013年6月30日每日公司股票收盘价的平均价=6.62（元/股）  
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=787,050.00-（787,050.00×5.86÷6.62）=90,356.19（股）

#### 49、现金流量表附注

##### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
代垫款及往来款	4,309,024.02
退回保证金	18,077,906.05
政府补助资金及奖励	8,120,200.00
利息	336,124.57
物业收入及水电费	3,631,732.18
押金	5,115,020.50
其他	2,019,952.91
合计	41,609,960.23

收到的其他与经营活动有关的现金说明

##### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
差旅费	21,048,538.67

业务招待费	7,953,867.89
研究与开发费	3,279,119.65
办公费	7,006,217.42
运输装卸费	5,612,603.11
咨询费	2,419,416.27
广告费	208,479.43
保证金	10,010,838.10
租赁费	2,936,713.78
会务费	793,612.62
修理费	619,274.39
银行手续费等	2,210,470.07
其他	16,272,614.37
合计	80,371,765.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## 50、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	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	-52,092,999.82	4,346,826.57
加：资产减值准备	578,143.69	3,782,324.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,863,283.54	9,237,009.04
无形资产摊销	12,091,880.47	13,469,114.32
长期待摊费用摊销	439,972.63	466,747.56
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）	-68,119.52	223,143.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	695.25	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	650.00	1,596.50
财务费用（收益以“-”号填列）	11,223,324.05	10,799,224.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,566,813.16	-11,039,229.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,021,852.22	553,250.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	-72,454,103.74	-69,269,822.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-368,374,453.59	-90,383,896.52

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	182,438,068.20	-157,582,081.98
其他	-1,653,481.67	-2,095,991.88
经营活动产生的现金流量净额	-289,552,101.45	-287,491,785.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	195,552,000.22	263,402,249.55
减：现金的期初余额	474,868,279.44	567,083,656.89
现金及现金等价物净增加额	-279,316,279.22	-303,681,407.34

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	195,552,000.22	474,868,279.44
其中：库存现金	135,517.92	86,570.26
可随时用于支付的银行存款	155,792,531.10	464,527,871.49
可随时用于支付的其他货币资金	39,623,951.20	10,253,837.69
三、期末现金及现金等价物余额	195,552,000.22	474,868,279.44

现金流量表补充资料的说明

注：年内货币资金中91,371,085.96元使用受到限制，其中10,587,010.00元为银行承兑汇票保证金；3,603,382.76为保函保证金；234,000.00为与佳杰科技（上海）有限公司成都分公司合同纠纷冻结款，佳杰科技（上海）有限公司成都分公司已于5月28日撤诉，该冻结资金已于7月初解冻；76,946,693.20元为信用证保证金；上年货币资金中14,769,676.67元使用受到限制；其中10,769,676.67元为保函保证金；4,000,000.00为银行承兑汇票保证金。

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	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	控股股东	国有企业	昆明	雷坚	电子计算机软硬件产品的开发、生产、销售,机床	34,340,000.00	28.34%	28.34%	云南省国有资产监督管理委员会	21653146-8

					自动化设备的开发、生产、销售等				
--	--	--	--	--	-----------------	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

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及云南医药工业股份有限公司的控股股东。南天电子信息产业集团公司直接持有本公司股份65,638,720股，占本公司总股本的28.34%；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%；云南省工业投资控股集团有限责任公司直接持有本公司股份16,500,000股，占本公司总股本的7.12%。云南省人民政府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，云南省人民政府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%。

## 2、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
云南佳程防伪科技有限公司	有限公司	云南 昆明	殷立辉	制造业	51,000,000.00	20%	20%	联营企业	74828094-6
云南南天信息软件有限公司	有限公司	云南 昆明		已经停业		20%	20%	联营企业	
云南医药工业股份有限公司	股份公司	云南 昆明	孙德刚	医药	131,926,800.00	41.36%	41.36%	联营企业	21652305-4
云南东盟公共物流信息有限公司	有限公司	云南 昆明	徐梅	信息产业	49,066,000.00	42.8%	42.8%	联营企业	56005047-9
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%	30%	联营企业	77837155-8
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%	40%	联营企业	76174815-2
上海致同信息技术	有限公司	上海市	王励	信息产业	5,000,000.00	40%	40%	联营企业	68226092-5

有限公司									
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

### 3、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例 (%)
云南东盟公共物流信息有限公司	材料	市场价	1,323,773.50	0.38%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
云南佳程防伪科技有限公司	加工费	市场价	507,692.31	0.17%	418,803.42	7.43%
云南医药工业股份有限公司	集成	市场价	1,367,911.11	0.46%		

### 4、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
云南医药工业股份有限公司	联营企业	704,599.87	14,092.00	1,246,017.87	
云南佳程防伪科技有限公司	联营企业	73,194.49		479,194.49	9,583.89
合计		777,794.36	14,092.00	1,725,212.36	9,583.89
预付账款：					
云南东盟公共物流信息有限公司	联营企业	601,439.90		340,407.60	

合计		601,439.90		340,407.60	
其他应收款:					
云南佳程防伪科技有限公司	联营企业	23,716.86		26,634.55	226.95
云南东盟公共物流信息有限公司	联营企业	2,098.00		1,080.00	
南天电子信息产业集团公司	母公司			28,636.35	
合计		25,814.86		56,350.90	226.95

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

## 九、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

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	行权价格:5.86 元; 合同剩余期限:2013 年 7 月-2014 年 4 月
-----------------------------	---

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

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	第三期股份期权为 874,500.00 份，预期离职率为 10.00%
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	7,190,357.62
以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,091,730.00

#### 1、以权益结算的股份支付的说明

(1) 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 1,095.00 天（3 年）、1,460.00 天（4 年）、1,825.00 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。

### (2) 行权价格的调整情况

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，应对行权价格进行相应的调整。”

①2010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。

②2011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。

③2012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 $= (6.55 - 0.08) \div (1 + 10\%) = 5.88$  (元/股)

④2013年4月19日，本公司召开的2012年度股东大会审议通过2012年度权益分派方案为：以公司现有总股本231,606,046股为基数，向全体股东每10股派0.2元人民币现金（含税），本次分红派息股权登记日为：2013年6月13日；除权除息日为：2013年6月14日，调整后的行权价格为：5.86元/股。

### (3) 股票期权数量的调整情况

①2012年度公司股权激励对象朱建明、周文离（辞）职，所授予的份期权共计30万份，按照《股权激励计划（修订稿）》之规定“激励对象未发生如下任一情形：C具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形”。由于上述人员不符合股份期权授予条件，对其授予股份予以作废处理。

②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。”

综合考虑上述影响事项后，公司授权的股份期权数量如下：

第二期股份期权数量=  $(295 - 30) \times 40\% \times 1.1 \times 10,000.00 = 1,166,000.00$  (份)

第三期股份期权数量=  $(295 - 30) \times 30\% \times 1.1 \times 10,000.00 = 874,500.00$  (份)

## 2、股份支付计划

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

激励计划的主要内容：

- (1) 公司授予激励对象2,950,000.00份股票期权；
- (2) 股票期权的行权价为6.65元/股；
- (3) 有效期为自股票期权授权日起的5年内；
- (4) 可行权日：本计划授予的股票期权自授权日起满24个月后可以开始行权，激励对象应按股权激励计划的规定分期行权；
- (5) 行权条件：

激励对象行使已获授的股票期权必须同时满足如下条件：

A.根据公司《考核办法》，激励对象上一年度个人绩效考核合格。

B.公司未发生以下任一情形：

- a.最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；
- b.最近一年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚；
- c.中国证监会认定的其他情形。

C.激励对象未发生以下任一情形：

- a.最近三年内被证券交易所公开谴责或宣布为不适当人员；
- b.最近三年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚；
- c.具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的。

D.行权的业绩条件：

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

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

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

股票期权成本计入公司管理费用及销售费用，并在经常性损益中列支。

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

在股权激励计划有效期内，高级管理人员个人股权激励预期收益水平，应控制在其薪酬总水平的40.00%以内。收益超过薪酬总水平的40.00%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。

### 3、股份支付的修改、终止情况

行权期	财务业绩指标
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%。

根据“云南南天电子信息产业股份有限公司董事会薪酬与考核委员会关于对2012年度股权激励行权经营业绩指标考核后

的意见”及《股权激励计划（修订稿）》之规定，公司对归属于母公司的净利润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，并且扣除计入当期损益的期权影响金额。

(1) 2012年净利润较2007年度增长率=[(剔除股份期权影响数2012年度归属于母公司的净利润 - 2012年度非经常性损益)-(2007年归属于母公司净利润-2007年度非经常性损益)]÷(2007年归属于母公司净利润-2007年度非经常性损益)=[(6,388,256.96 -10,400,720.00+ 6,047,420.50-15,711,714.00) - (32,757,452.79- 1,772,154.81)]÷(32,757,452.79-1,772,154.81)=-144.14%

(2) 股份支付净资产收益率=(剔除股份期权影响数2012年度归属于母公司的净利润 - 2012年度非经常性损益金额)÷2012年归属于母公司的加权平均净资产=(6,388,256.96 -10,400,720.00+6,047,420.50-15,711,714.00)÷1,292,738,587.42 = -1.06%

(3) 主营业务利润占利润总额的比重=(主营业务收入-主营业务成本-主营业务税金及附加)÷2012年利润总额=(1,808,104,056.35-1,400,640,120.04 - 15,090,799.07)÷7,100,328.00 =5,526.13%

注：由于第二期股权激励计划未能达到预定的业绩指标，因此公司将第二期股份期权1,166,000.00股，股份期权金额13,000,900.00元(11.15×1,166,000.00)进行注销。本公司将截止2012年12月31日把原计入公司管理费用、销售费用及资本公积的第二期股票期权成本10,400,720.00元冲回至当期损益

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	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	金额	比例	金额	比例
按组合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	309,281,406.98	54.79%	8,158,093.97	2.64%	232,681,723.95	44.41%	7,733,501.51	3.32%
关联方组合	255,202,379.66	45.21%	1,980,000.00	0.78%	291,219,211.73	55.59%	1,980,000.00	0.68%
组合小计	564,483,786.64	100%	10,138,093.97	1.8%	523,900,935.68	100%	9,713,501.51	1.85%
合计	564,483,786.64	--	10,138,093.97	--	523,900,935.68	--	9,713,501.51	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

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						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	281,053,819.01	90.87%	3,455,493.58	190,621,785.38	81.92%	1,603,934.98
1 至 2 年	18,580,833.29	6.01%	1,659,232.92	30,279,588.18	13.02%	2,505,997.53
2 至 3 年	4,834,369.43	1.56%	966,873.89	5,433,141.23	2.33%	1,086,628.25
3 至 4 年	3,811,045.25	1.23%	1,143,313.58	5,345,869.16	2.3%	1,603,760.75
4 至 5 年	113,600.00	0.04%	45,440.00	113,600.00	0.05%	45,440.00
5 年以上	887,740.00	0.29%	887,740.00	887,740.00	0.38%	887,740.00
合计	309,281,406.98	--	8,158,093.97	232,681,723.95	--	7,733,501.51

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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	126,657,799.40	一年以内	22.44%
中国农业银行	非关联方	86,078,430.55	一年以内	15.25%
北京南天信息工程有限公司	本公司子公司	67,640,273.95	一年以内	11.98%
中国银行	非关联方	50,314,315.33	一年以内	8.91%
中国工商银行	非关联方	30,482,989.30	一年以内	5.4%
合计	--	361,173,808.53	--	63.98%

## (3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
北京南天信息工程有限公司	本公司的子公司	67,640,273.95	11.98%
广州南天电脑系统有限公司	本公司的子公司	126,657,799.40	22.44%

武汉南天电脑系统有限公司	本公司的子公司	3,850,149.02	0.68%
西安南天电脑系统有限公司	本公司的子公司	19,650,082.76	3.48%
昆明南天电脑系统有限公司	本公司的子公司	30,160,024.61	5.34%
云南佳程有限公司	联营企业	73,194.49	0.01%
云南南天信息设备有限公司	本公司的子公司	1,890,336.10	0.33%
成都南天佳信信息工程有限公司	本公司的孙公司	3,702,000.00	0.66%
云南医药工业股份有限公司	联营企业	704,599.87	0.12%
深圳南天东华科技有限公司	本公司的子公司	1,651,713.82	0.29%
合计	--	255,980,174.02	45.33%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	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	金额	比例	金额	比例
按组合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	6,941,236.25	21.97%	573,162.62	8.26%	6,431,126.10	43.5%	477,283.72	7.42%
关联方组合	24,649,040.93	78.03%			8,354,337.41	56.5%		
组合小计	31,590,277.18	100%	573,162.62	1.81%	14,785,463.51	100%	477,283.72	3.23%
合计	31,590,277.18	--	573,162.62	--	14,785,463.51	--	477,283.72	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

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								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--

1 年以内小计	5,490,818.78	79.11%	47,973.06	5,058,231.72	78.65%	87,134.13
1 至 2 年	177,835.84	2.56%	16,166.91	97,375.05	1.51%	7,775.56
2 至 3 年				2,867.70	0.05%	573.54
3 至 4 年	100.00	0%	30.00	1,272,601.63	19.79%	381,780.49
4 至 5 年	1,272,481.63	18.33%	508,992.65	50.00		20.00
合计	6,941,236.25	--	573,162.62	6,431,126.10	--	477,283.72

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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	17,284,944.56	1 年以内	54.72%
重庆南天数据资讯服务有限公司	本公司子公司	6,404,872.66	2 年以内	20.27%
出口退税	非关联方	1,304,232.11	3 年以内	4.13%
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	4-至 5 年	4.03%
昆明南天电脑系统有限公司	本公司子公司	959,223.71	1 年以内	3.04%
合计	--	27,225,754.67	--	86.19%

## (3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
昆明南天电脑系统有限公司	本公司子公司	959,223.71	3.04%
云南佳程防伪科技有限公司	联营企业	23,716.86	0.08%
云南南天信息设备有限公司	本公司子公司	17,284,944.56	54.72%
重庆南天数据资讯服务有限公司	本公司子公司	6,404,872.66	20.27%

云南东盟公共物流信息有限公司	联营企业		2,098.00	0.01%
合计	--		24,674,855.79	78.12%

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
云南佳程防伪科技有限公司	权益法	10,200,000.00	12,404,342.57	-16,376.26	12,387,966.31	20%	20%				
云南南天信息软件有限公司	权益法	814,300.00	595,467.99	0.00	595,467.99	20%	20%		595,467.99		
云南医药工业股份有限公司	权益法	74,981,163.49	228,843,604.19	9,904,501.28	238,748,105.47	41.36%	41.36%				
云南东盟公共物流信息有限公司	权益法	21,000,000.00	22,082,798.12	-69,679.36	22,013,118.76	42.8%	42.8%				
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	10.99%	10.99%				3,660,000.00
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	0.65%	0.65%				
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	86.67%	86.67%				
北京南天信息工程有限公司	成本法	15,674,831.49	25,674,831.49		25,674,831.49	93.63%	93.63%				
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	93.28%	93.28%				

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	75%	75%			
上海南天 电脑系统 有限公司	成本法	100,575,4 62.87	100,575,4 62.87		100,575,4 62.87	94.11%	94.11%			
深圳南天 东华科技 有限公司	成本法	10,606,14 7.01	10,606,14 7.01		10,606,14 7.01	75%	75%			
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	70%	70%			
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	70%	70%		2,279,046. 00	
云南南天 信息设备 有限公司	成本法	14,900,00 0.00	14,900,00 0.00		14,900,00 0.00	74.5%	74.5%			
重庆南天 数据资讯 服务有限 公司	成本法	30,000,00 0.00	30,000,00 0.00		30,000,00 0.00	100%	100%			
合计	--	493,129,1 78.67	660,059,9 28.05	9,818,445 .66	669,878,3 73.71	--	--	--	2,874,513. 99	3,660,000 .00

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	425,986,196.56	461,985,972.53
其他业务收入	4,617,636.02	5,844,612.00
合计	430,603,832.58	467,830,584.53
营业成本	404,236,191.10	417,570,290.76

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

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
软件和信息技术服务业	425,986,196.56	401,063,657.23	461,985,972.53	416,128,202.17
合计	425,986,196.56	401,063,657.23	461,985,972.53	416,128,202.17

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

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
信息产品及服务	127,797,214.27	110,250,816.86	175,176,220.76	153,595,003.29
软件及服务	35,724,137.80	32,843,303.69	37,758,606.91	33,199,554.92
系统集成及服务	262,464,844.49	257,969,536.68	249,051,144.86	229,333,643.96
合计	425,986,196.56	401,063,657.23	461,985,972.53	416,128,202.17

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西区	425,986,196.56	401,063,657.23	461,985,972.53	416,128,202.17
合计	425,986,196.56	401,063,657.23	461,985,972.53	416,128,202.17

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
中国建设银行	104,010,618.49	24.15%
中国光大银行	52,659,933.03	12.23%
中国农业银行	29,726,707.64	6.9%
农村信用社联合社	29,409,735.80	6.83%
中国银行	25,524,148.77	5.93%
合计	241,331,143.73	56.04%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,660,000.00	13,648,781.84
权益法核算的长期股权投资收益	9,818,445.66	7,709,653.87
合计	13,478,445.66	21,358,435.71

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
盈富泰克创业投资有限公司	3,660,000.00	4,270,000.00	
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	
合计	3,660,000.00	13,648,781.84	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
云南医药工业有限责任公司	9,904,501.28	7,482,828.86	按照持股比例计算
云南佳程防伪科技有限公司	-16,376.26	14,139.94	按照持股比例计算
云南东盟公共物流信息有限公司	-69,679.36	212,685.07	按照持股比例计算
合计	9,818,445.66	7,709,653.87	--

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	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	-15,883,903.67	15,322,989.44
加：资产减值准备	638,987.69	2,606,761.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,028,824.02	5,660,506.22
无形资产摊销	9,215,960.80	7,558,156.09

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）	-15,858.07	
财务费用（收益以“-”号填列）	10,923,362.07	10,603,886.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,478,445.66	-21,358,435.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	599,282.01	238,531.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	-67,592,269.05	-39,360,739.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-317,797,566.31	-2,857,934.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	255,809,708.40	-77,695,627.65
其他	-576.93	
经营活动产生的现金流量净额	-131,552,494.70	-99,281,905.07
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	116,385,586.69	176,481,180.44
减：现金的期初余额	235,732,027.31	278,079,734.22
现金及现金等价物净增加额	-119,346,440.62	-101,598,553.78

## 十一、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-16,646.11	
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）	4,648,475.60	
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	-375.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	287,826.45	
减：所得税影响额	737,886.87	
少数股东权益影响额（税后）	16,056.74	
合计	4,165,337.33	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

### 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.87%	-0.21	-0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.2%	-0.23	-0.23

### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末余额为286,923,086.18元，较期初减少41.40%，其主要原因是：年初公司有备货需要，及与客户结算主要在下半年，从而导致期末库存现金较少。

(2) 应收票据期末余额为0.00元，较期初减少100.00%，主要原因是：本公司收到的系统集成货款所致。

(3) 应收账款期末余额为512,134,908.64元，较期初增加42.69%，主要原因是：本公司收款主要集中在下半年所致。

(4) 预付账款期末余额为229,049,562.82元，较期初增加272.25%，主要原因是：本公司6月末预付国际商业机器公司（IBM）设备采购款118,089,596.68元所致。

(5) 其他应收款期末余额为10,195,731.26元，较期初减少34.34%，主要原因是：本公司收到以前年度的出口退税款增加所致。

(6) 短期借款期末余额为219,974,334.20元，较期初增加106.97%，其主要是：本公司货款尚未完全收回，公司采购资金需求较期初增加，导致融资需求增加所致。

(7) 预收账款期末金额为252,392,028.51元，较期初增加421.76%，其主要原因是：本公司6月末收到四川省农村信用社综合社预付采购IBM设备及软件使用权货款210,543,418.80元所致。

(8) 应交税费期末余额为13,104,405.85元，较期初减少 57.75%，其主要原因是：本公司期初缴纳了上年末各项应交税费所致。

(9) 应付股利期末余额为423,170.36元，较期初减少58.91%，其主要原因是：本公司之子公司深圳南天东华科技有限公司支付少数外高股东股利所致。

(10) 一年内到期的非流动负债期末余额为0.00元，较期初减少100.00%，其主要原因是：本公司偿付富滇银行到期借款2000万元所致。

(11) 少数股东权益期末余额为6,779,080.15元，较期初减少30.99%，其主要原因是：本公司之非全资子公司及孙公司本期亏损所致。

(12) 资产减值损失本期发生额为1,591,077.18元，较上期增加57.93%，主要原因是：本公司报告期应收账款较上年同期减少3943.76万元，导致坏账准备的计提数减少所致。

(13) 营业外收入本期发生额为5,619,627.62元，较上期减少52.38%，其主要原因是：本公司投转入损益的政府补助同比减少所致。

(14) 所得税费用本期发生额1,212,547.93元，较上期增加337.28%，主要原因是：本公司报告期内转回部分递延所得税资产所致。

(15) 收到的税费返还本期发生数为6,110,399.71元，较上期增加1395.60%，其主要原因是：本公司收到退税款362万元，本公司之子公司北京南天软件有限公司收到退税款241万元所致。

(16) 收到其他与经营活动有关的现金本期发生为41,609,963.23元，较上期减少47.98%，其主要原因是：本公司上年同期收到南天电子信息产业集团公司借款1800万以及各项代垫款及投标保证金，本期向南天电子信息产业集团公司借款5000万元是

通过银行委托贷款，已列入取得借款所收到的现金。

(17) 支付的各项税费43,309,185.71元，较上期减少38.05%，主要原因是：本公司产品毛利率降低，产品增值减少，导致支付的各项税费减少。

(18) 取得投资收益收到的现金3,660,275.00元，较上期减少41.40%，其主要原因是：本公司收到盈富泰克创业投资有限公司分红减少所致。

(19) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金本期金额12,083,842.26元，较上期减少60.67%，其主要原因是：本公司对信息产业基地二期工程的投入同比减少所致。

(20) 投资所支付的现金本期金额为12,000,000.00元，较上期减少100.00%，其主要原因是：是本公司上年同期投资云南东盟物流信息有限公司所致。

(21) 取得借款所收到的现金本期为110,024,989.79元，较上期增加129.12%，主要原因是：是本公司应收账款在回收过程中，以及年中备货需增加资金所致。

(22) 偿还债务所支付的现金本期为76,636,029.12元，较上期增加818.10%，主要原因是：是本公司偿还到期银行债务增加所致。

## 第九节 备查文件目录

包括下列文件：

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

文件存放地：公司董事会办公室