

南京普天通信股份有限公司

2005 年半年度报告

南京普天通信股份有限公司

2005 年半年度报告

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

董事曹斌先生、施建军先生、杨震先生、郁洪良先生因故未能出席本次董事会。

公司董事长励伟德先生、主管会计工作负责人孙良先生、会计机构负责人石炼先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

目 录

一、公司基本情况	3
二、股本变动和主要股东持股情况	5
三、董事、监事、高级管理人员情况	6
四、管理层讨论与分析	7
五、重要事项	9
六、财务报告	11
七、备查材料	11
八、财务报表及附注	12

一、公司基本情况

(一) 公司简介

- 1、公司法定中文名称：南京普天通信股份有限公司
公司法定英文名称：Nanjing Putian Telecommunications Co., Ltd.
- 2、公司股票上市地：深圳证券交易所
股票简称：宁通信 B
股票代码：200468
- 3、公司注册地址：中国江苏省南京市江宁经济技术开发区秦淮路 58 号
公司办公地址：南京市秦淮区普天路 1 号
邮政编码：210012
公司网址：www.postel.com.cn
电子信箱：securities@postel.com.cn
- 4、法定代表人姓名：励伟德先生
- 5、公司董事会秘书：肖兆开先生
联系电话：025-52418518-2278，025-52409954
传真：025-52409954
联系地址：南京市秦淮区普天路 1 号
电子信箱：xzk@postel.com.cn
证券事务代表：石炼先生
联系电话：025-52418518-2258，025-52409954
传真：025-52409954
电子信箱：sl@postel.com.cn
- 6、指定信息披露报纸：《证券时报》、香港《大公报》
指定信息披露网站：www.cninfo.com.cn
半年度报告备置地点：公司财务证券部
- 7、拟聘会计师事务所：上海立信长江会计师事务所有限公司
办公地点：上海市南京东路 61 号

(二) 主要财务数据和指标

1、主要财务指标

单位：元

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
流动资产	815,802,875	760,808,744
流动负债	579,091,166	541,197,969
总资产	990,737,517	945,896,031
股东权益（不含少数股东权益）	340,781,198	337,567,907
每股净资产	1.585	1.570
调整后的每股净资产	1.464	1.498
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
净利润	3,217,039	3,552,559

扣除非经常性损益后的净利润	-10,795,490	3,400,996
净资产收益率(%)	0.94%	0.93%
每股收益	0.015	0.017
经营活动产生的现金流量净额	-17,798,970	48,528,042

注：2005 年上半年扣除的非经常性损益项目：

短期投资收益	369,806
营业外收入	155,606
营业外支出	-412,204
应收账款坏帐准备返回	495,582
其他应收款坏帐准备返回	2,745,126
股权处置收益	10,702,169
所得税影响数	-43,556
合计	14,012,529

2、境内外会计准则差异说明（单位：千元）

	2005 年 1 至 6 月	2005 年 6 月 30 日
	净利润	净资产
按中国会计准则编制	3,217	340,781
按国际会计准则所作的调整：		
并购产生的负商誉在当期确认为收益	(172)	2,208
按国际财务报告准则编制	3,045	342,989

3、利润表附表

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	18.42	18.51	0.2920	0.2920
营业利润	-1.44	-1.45	-0.0229	-0.0229
净利润	0.94	0.95	0.0150	0.0150
扣除非经常性损益后的净利润	-3.17	-3.18	-0.0502	-0.0502

4、资产减值准备明细表（单位：元）

(1) 合并

项 目	年初余额	本年增加数	本期减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
(一) 坏账准备	26,208,336	2,173,860	2,745,126	2,104,431	4,849,557	23,532,639
其中：应收账款	18,306,956	2,173,860		2,104,431	2,104,431	18,376,385
其他应收款	7,901,380		2,745,126		2,745,126	5,156,254
(二) 短期投资跌价准备						
其中：股票投资						
债券投资						
(三) 存货跌价准备	57,560,586			12,419,464	12,419,464	45,141,122
其中：库存商品	45,359,028			11,009,547	11,009,547	34,349,481

原材料	7,140,639			712,466	712,466	6,428,173
(四) 长期投资减值准备	12,000					12,000
其中：长期股权投资	12,000					12,000
长期债权投资						
(五) 固定资产减值准备	5,656,606			1,881,418	1,881,418	3,775,188
其中：房屋、建筑物	2,381,542			1,842,418	1,842,418	539,124
机器设备	1,369,211					1,369,211
(六) 无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
(七) 在建工程减值准备						
(八) 委托贷款减值准备						
合 计	89,437,528	2,173,860	2,745,126	16,405,313	19,150,439	72,460,949

(2) 母公司

项 目	年初余额	本年增加数	本期减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
(一) 坏账准备	35,013,459	1,407,680		1,725,058	1,725,058	34,696,081
其中：应收账款	5,618,921	1,407,680		1,190,486	1,190,486	5,836,115
其他应收款	29,394,538			534,572	534,572	28,859,966
(二) 短期投资跌价准备						
其中：股票投资						
债券投资						
(三) 存货跌价准备	17,156,409			1,012,377	1,012,377	16,144,032
其中：库存商品						
原材料						
(四) 长期投资减值准备	12,000					12,000
其中：长期股权投资	12,000					12,000
长期债权投资						
(五) 固定资产减值准备	3,179,712					3,179,712
其中：房屋、建筑物	539,124					539,124
机器设备	814,775					814,775
(六) 无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
(七) 在建工程减值准备						
(八) 委托贷款减值准备						
合 计	55,361,580	1,407,680	0	2,737,435	2,737,435	54,031,825

二、股本变动和主要股东持股情况

(一) 本公司总股本 215,000,000 股，其中国有法人股 115,000,000 股，B 股 100,000,000 股，报告期内股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 报告期末前十名股东、前十名流通股东持股表

报告期末股东总数	17841
前十名股东持股情况	

股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结的股份数量	股东性质(国有股东或外资股东)
中国普天信息产业股份有限公司	0	115,000,000	53.49%	未流通	0	国有法人股 股东
王宣宣	0	1,242,368	0.58%	流通	未知	外资股东
蔡位广	0	460,000	0.21%	流通	未知	外资股东
林晓燕	0	410,542	0.19%	流通	未知	外资股东
李毅	0	351,837	0.16%	流通	未知	外资股东
叶转有	0	322,900	0.15%	流通	未知	外资股东
WONG LAI	0	308,600	0.14%	流通	未知	外资股东
吴奋强	未知	308,000	0.14%	流通	未知	外资股东
张志梅	0	285,600	0.13%	流通	未知	外资股东
黄佩玲	未知	276,600	0.13%	流通	未知	外资股东
前十名流通股股东持股情况						
股东名称(全称)	期末持有流通股的数量		种类(A、B、H股或其它)			
王宣宣	1,242,368		B股			
蔡位广	460,000		B股			
林晓燕	410,542		B股			
李毅	351,837		B股			
叶转有	322,900		B股			
WONG LAI	308,600		B股			
吴奋强	308,000		B股			
张志梅	285,600		B股			
黄佩玲	276,600		B股			
上海标准轴承有限公司	271,839		B股			
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述股东中,中国普天信息产业股份有限公司与其他股东之间无关联关系,也不是一致行动人,公司未知其他股东之间是否存在关联关系。			
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称		约定持股期限			
	无		无			

(三) 报告期内公司控股股东变化情况

报告期内,公司原控股股东中国普天信息集团公司将其所持本公司115,000,000股国有法人股无偿转让给中国普天信息产业股份有限公司,截至2005年6月28日,该股份的过户手续已办理完毕。转让后,中国普天信息产业股份有限公司成为本公司控股股东,持有公司115,000,000股国有法人股,占公司总股本的53.49%,中国普天信息产业集团公司不再直接持有本公司股份。

由于中国普天信息产业股份有限公司为中国普天信息产业集团公司的全资子公司,因此本公司实际控制人不变,仍为中国普天信息产业集团公司。

三、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 公司董事、监事、高级管理人员不持有公司股份。

(二) 报告期内董事、监事、高级管理人员人事变动情况:

- 1、经 2005 年 1 月 9 日第三届董事会第十六次会议审议通过，黄志勤先生因工作原因辞去本公司董事长及董事职务，励伟德先生被选举为公司董事长；励伟德先生不再担任公司总经理，董事会聘任孙良先生为公司总经理。
- 2、2005 年 4 月 15 日第三届董事会第十九次会议审议通过，蒋海珊先生、王力女士因工作原因辞去本公司董事职务。
- 3、经 2005 年 4 月 15 日第三届监事会第八次会议审议通过，蒋昆先生因工作原因辞去本公司监事职务。
- 4、经 2005 年 6 月 9 日公司 2004 年度股东大会选举，张晓成先生、孙良先生、蒋昆先生被增补为公司第三届董事会董事，徐晓晖女士被增补为公司第三届监事会监事。

四、管理层讨论与分析

（一）报告期总体经营状况分析

报告期内，公司克服原材料价格继续上涨、产品销售价格下降等不利因素的影响，围绕生产经营中心任务，积极推进产业结构优化，深化内部改革，开展技术和管理创新工作，完成了年初确定的经营目标。

1-6 月份，公司实现主营业务收入 3.64 亿，主营业务利润 6278.33 万元，分别较上年同期下降 12.83%和 18.97%，实现净利润 321.70 万元，较上年同期下降 9.44%，主要原因是：

- （1）原材料价格上涨，产品成本上升。
- （2）市场竞争激烈，产品市场价格较以前年度进一步下跌。
- （3）银行银根进一步紧缩，贷款利率逐渐上升，财务费用较去年同期上升较大。

（二）报告期主要经营活动情况分析

1、主营业务范围及经营状况

本公司主营业务为：数据通信产品、有线通信产品、无线通信产品，分线、配线通信产品，多媒体计算机及其相关产品的制造，销售公司自产产品，并提供相关的售后服务。报告期内公司主营业务和结构未发生重大变化。

2005 年 1-6 月，公司实现主营业务收入 36421.85 万元，主要构成如下：

（1）按行业分（万元）

行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
通信行业	29,168.77	24,853.84	14.79%
电气行业	7,131.60	5,802.27	18.64%

（2）按产品分（万元）

产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
配线产品	10,697.55	8,079.86	24.47%
网络产品	14,457.04	12,803.15	11.44%

电气产品	7,131.60	5,802.27	18.64%
无线产品	4,014.18	3,970.83	1.08%

(3) 按地区分 (万元)

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减
华北地区	8,450.29	-41.05%
华东地区	13,702.20	14.71%
国内其他地区	13,566.19	-9.69%
境外	703.16	46.90%

2、报告期利润构成的重大变化 (元)

项目	2005年1-6月	2004年1-6月	增减	幅度	增减变化的主要原因
主营业务利润	62,783,308	77,484,267	-14,700,959	-18.97%	销售收入和毛利率较上年同期下降
其他业务利润	42,178	1,842,181	-1,800,003	-97.71%	报告期内对部分库存原材料进行了处置
期间费用	67,743,007	76,807,479	-9,064,472	-11.80%	管理费用较上年同期下降
投资收益	10,257,481	-306,408	10,563,889	3447.65%	报告期内出售子公司股权取得收益
利润总额	5,122,362	2,390,871	2,731,491	114.25%	期间费用下降、投资收益增加

3、对公司净利润影响达10%以上的参股公司 (元)

参股公司名称	本公司所占权益	主要业务	本期净利润	本期对本公司贡献的投资收益
锡山普天信息网络有限公司	49%	公用数据通信业务、内部语音通信业务等	-1,966,900	-963,781

(三) 经营中的问题与困难及对策

报告期内公司面临的困难主要有：原材料价格上涨、产品价格下跌，行业利润空间缩减；公司资产结构中存货、应收帐款占用较大，影响资金周转等。公司为此主要采取了以下对策：(1) 降低采购成本和加工成本，努力提高毛利率；(2) 进一步调整产业结构，做强做精毛利率较高的产品；(3) 加强应收帐款和存货的清理回收工作，增强变现能力。

(四) 投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内公司不存在募集资金使用或报告期之前募集资金项目使用延续至报告期的情况。

2、非募集资金投资项目：报告期内公司无重大非募集资金投资项目。

五、重要事项

(一) 公司治理情况

报告期内公司根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上市公司股东大会网络投票工作指引（试行）》及深圳证券交易所《股票上市规则（2004年修订本）》等有关规定，为切实保护公司社会公众股股东的合法权益，结合公司实际，修订完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》，并制定了《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》，为公司的可持续发展营造了良好的制度环境。报告期内，公司治理状况符合中国证监会有关文件的要求。

(二) 2004 年及 2005 年上半年利润分配方案和执行情况

公司 2004 年不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

公司 2005 年上半年无利润分配和公积金转增股本方案。

(三) 公司重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司没有发生重大诉讼、仲裁事项。

(四) 报告期内重大资产收购、出售或处置以及收购兼并事项

报告期内，经 2005 年 6 月 28 日第三届董事会第二十二次会议审议通过，本公司将所持南京普天楼宇智能有限公司 45% 的股权以 2102 万元的价格转让给上海林燕投资咨询有限公司（见本公司 2005 年 6 月 30 日刊登于《证券时报》、香港《大公报》上的《出售资产公告》）。股权转让后，本公司对南京普天楼宇智能有限公司的持股比例由 90.767% 减少到 45.767%。本次股权转让使公司获得 1070 万元的股权转让收益。上海林燕投资咨询有限公司已按照约定，于 2005 年 6 月 30 日前支付了首期股权转让款 1051 万元。目前本次股权转让的相关工商变更手续已办理完毕。

(五) 报告期内重大关联交易事项

1、报告期内公司没有发生重大关联交易。

2、年初预计的日常关联交易事项在报告期内的执行情况（元）

关联方	与本公司关系	关联交易内容	产品类别	交易金额	占同类交易的比例	定价原则
深圳普天凌云电子有限公司	受同一母公司控制	采购货物	无线市话手机	141,393	9.29%	市场价
中国普天信息产业集团公司	原控股股东	销售产品	综合布线产品	215,680	0.50%	市场价
南京中邮通信有限责任公司	受同一母公司控制	销售产品	配线产品	388,942	0.54%	市场价

3、与关联方的债权债务往来（元）

关联方	与本公司关系	债权债务类别	报告期发生额	期末余额
锡山普天信息网络	联营企业	其他应收款	0	2,000,000

有限公司				
------	--	--	--	--

(六) 重大合同

1、报告期内公司没有托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、担保事项：

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
无						
报告期内担保发生额合计			0			
报告期内担保余额合计			0			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			3100 万元			
报告期末对控股子公司担保余额合计			4000 万元			
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额			4000 万元			
担保总额占公司净资产的比例			11.74%			
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额			0			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额			0			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额			0			
违规担保总额			0			

注：报告期内对子公司的担保如下 (万元)：

担保对象	担保金额	担保时间	到期时间	担保类型
南京南方电讯有限公司	1000	2005-5-25	2006-5-24	连带责任
南京南方电讯有限公司	500	2005-2-24	2005-5-8	连带责任
南京普天楼宇智能有限公司	500	2005-5-25	2006-5-26	连带责任
南京曼奈柯斯电器有限公司	200	2005-3-3	2006-3-3	连带责任
南京普天鸿雁电器有限公司	400	2005-2-6	2005-8-6	连带责任
南京普天鸿雁电器有限公司	500	2005-5-27	2006-5-27	连带责任

3、报告期内公司没有委托理财事项。

(七) 报告期内公司或持有公司股份 5% 以上的股东没有承诺事项。

(八) 控股股东及其子公司占用公司资金的情况

报告期内控股股东及其子公司没有占用公司资金。

六、财务报告

(一) 公司 2005 年上半年财务报告未经审计。

(二) 财务报表及附注附后。

七、备查文件

(一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；

(二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；

(三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；

(四) 公司章程。

南京普天通信股份有限公司
二 00 五年八月十六日

南京普天通信股份有限公司
2005年6月30日资产负债表
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	2005年6月30日	2004年12月31日	2005年6月30日	2004年12月31日
	合并(未经审计)	合并(审计后)	母公司(未经审计)	母公司(审计后)
流动资产：				
货币资金	197,269,111	199,970,516	148,015,535	124,372,570
短期投资		363,497		
应收票据	4,685,299	9,353,862	928,133	5,049,147
应收股利			4,786,361	3,904,102
应收利息				
应收账款	380,005,062	363,404,318	194,533,200	189,130,691
其他应收款	42,755,906	18,728,572	122,200,946	117,872,325
预付账款	7,498,568	6,227,430	3,517,923	2,172,497
应收补贴款				
存货	183,248,535	162,462,089	57,066,421	40,279,856
待摊费用	340,394	298,460	21,356	6,240
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	815,802,875	760,808,744	531,069,875	482,787,428
长期投资：				
长期股权投资	4,606,279	5,203,185	124,053,424	132,712,738
长期债权投资				
长期投资合计	4,606,279	5,203,185	124,053,424	132,712,738
合并价差	(2,207,662)	(2,380,041)		
固定资产：				
固定资产原价	289,862,762	289,490,723	165,947,810	164,188,574
减：累计折旧	162,012,489	153,132,249	91,199,729	86,452,120
固定资产净值	127,850,273	136,358,474	74,748,081	77,736,454
减：固定资产减值准备	3,775,188	5,656,606	3,179,712	3,179,712
固定资产净额	124,075,085	130,701,868	71,568,369	74,556,742
工程物资				
在建工程	3,599,591	3,197,658	3,240,092	3,197,658
固定资产清理				
固定资产合计	127,674,676	133,899,526	74,808,461	77,754,400
无形资产及其他资产：				
无形资产	41,299,972	44,254,394	31,678,674	33,822,707
长期待摊费用	1,353,715	1,730,182	294,898	471,786
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	42,653,687	45,984,576	31,973,572	34,294,493
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	990,737,517	945,896,031	761,905,332	727,549,059

企业负责人：励伟德

主管会计工作的负责人：孙良

会计机构负责人：石炼

南京普天通信股份有限公司
2005年6月30日资产负债表(续)
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

	2005年6月30日	2004年12月31日	2005年6月30日	2004年12月31日
	合并(未经审计)	合并(审计后)	母公司(未经审计)	母公司(审计后)
流动负债:				
短期借款	368,000,000	266,000,000	330,000,000	220,000,000
应付票据		83,200,000		83,200,000
应付账款	182,567,912	158,282,608	42,338,058	38,135,434
预收账款	9,816,922	5,663,606	1,383,029	314,187
应付工资	7,711	121,615	5,225	1,898
应付福利费				0
应付股利	1,047,367			0
应交税金	(7,796,478)	(4,581,280)	1,184,176	2,078,570
其他应付款	10,869,658	15,170,852	2,601,707	6,711,178
其他应付款	14,156,429	17,116,475	7,824,363	3,738,424
预提费用	421,645	224,093	32,074	2,000
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	579,091,166	541,197,969	385,368,632	354,181,691
长期负债:				
长期借款	35,000,000	35,000,000	35,000,000	35,000,000
应付债券				
长期应付款	280,118	2,529,387	280,118	280,118
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	35,280,118	37,529,387	35,280,118	35,280,118
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	614,371,284	578,727,356	420,648,750	389,461,809
少数股东权益	35,585,035	29,600,768		
股东权益:				
股本	215,000,000	215,000,000	215,000,000	215,000,000
减:已归还投资				
股本净额	215,000,000	215,000,000	215,000,000	215,000,000
资本公积	189,147,422	189,134,629	189,147,422	189,134,629
盈余公积	25,321,212	26,319,840	589,560	589,560
其中:法定公益金	9,687,831	10,053,900	294,780	294,780
未分配利润	(88,607,960)	(92,763,127)	(63,480,400)	(66,636,939)
其中:现金股利				
未确认的投资损失				
外币报表折算差额	(79,476)	(123,435)		
股东权益合计	340,781,198	337,567,907	341,256,582	338,087,250
负债和股东权益合计	990,737,517	945,896,031	761,905,332	727,549,059

企业负责人: 励伟德

主管会计工作的负责人: 孙良

会计机构负责人: 石炼

南京普天通信股份有限公司
2005 年上半年度利润及利润分配表
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
	合并(未经审计)	合并(未经审计)	母公司(未经审计)	母公司(未经审计)
一、主营业务收入	364,218,509	417,804,798	159,847,484	202,531,107
减：主营业务成本	299,972,376	339,295,247	126,843,422	161,517,472
主营业务税金及附加	1,462,825	1,025,284	159,652	194,831
二、主营业务利润	62,783,308	77,484,267	32,844,410	40,818,804
加：其他业务利润	42,178	1,842,181	(458,063)	769,232
减：营业费用	35,125,380	34,908,708	16,918,910	17,603,200
管理费用	22,721,385	33,669,295	19,542,229	13,745,563
财务费用	9,896,242	8,229,476	7,026,342	5,952,003
三、营业利润	(4,917,521)	2,518,969	(11,101,134)	4,287,270
加：投资收益	10,257,481	(306,408)	15,219,276	(1,608,621)
补贴收入				
营业外收入	194,606	542,771	58,991	377,933
减：营业外支出	412,204	364,461	204,767	300,314
四、利润总额	5,122,362	2,390,871	3,972,366	2,756,268
减：所得税	3,645,463	249,553	815,826	(768,012)
少数股东损益	(1,740,140)	(1,411,241)		
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润	3,217,039	3,552,559	3,156,540	3,524,280
加：年初未分配利润	(92,763,127)	(43,568,505)	(66,636,940)	(18,734,962)
其他转入	1,148,258			
六、可供分配的利润	(88,397,830)	(40,015,946)	(63,480,400)	(15,210,682)
减：提取法定盈余公积	149,630	349,990		
提取法定公益金		73,295		
提取职工奖励及福利基金	60,500			
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	(88,607,960)	(40,439,231)	(63,480,400)	(15,210,682)
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	(88,607,960)	(40,439,231)	(63,480,400)	(15,210,682)
利润表（补充资料）				
1．出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2．自然灾害发生的损失				
3．会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4．会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5．债务重组损失				
6．其他				

企业负责人：励伟德

主管会计工作的负责人：孙良

会计机构负责人：石炼

南京普天通信股份有限公司
2005 年上半年度现金流量表
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	合并(未经审计)	母公司(未经审计)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	443,672,030	203,373,664
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	1,357,530	680,790
现金流入小计	445,029,560	204,054,454
购买商品、接受劳务支付的现金	342,475,294	158,814,495
支付给职工以及为职工支付的现金	34,268,442	18,390,922
支付的各项税费	28,091,300	9,524,713
支付的其他与经营活动有关的现金	57,993,494	22,165,951
现金流出小计	462,828,530	208,896,081
经营活动产生的现金流量净额	(17,798,970)	(4,841,627)
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	11,192,235	10,510,000
取得投资收益所收到的现金	1,414,130	2,877,998
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	322,958	5,200
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	12,929,323	13,393,198
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	3,164,878	1,857,670
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金	1,915,813	
现金流出小计	5,080,691	1,857,670
投资活动产生的现金流量净额	7,848,632	11,535,528
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	222,000,000	220,000,000
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	222,000,000	220,000,000
偿还债务所支付的现金	203,200,000	193,200,000
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	11,503,469	9,996,171
支付的其他与筹资活动有关的现金	306,118	
现金流出小计	215,009,587	203,196,171
筹资活动产生的现金流量净额	6,990,413	16,803,829
四、汇率变动对现金的影响	258,520	145,235
五、现金及现金等价物净增加额	(2,701,405)	23,642,965
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,217,039	3,156,540
加：计提的资产减值准备	(13,205,926)	(1,325,711)
固定资产折旧	9,802,515	4,801,930
无形资产摊销	3,024,422	2,144,033
长期待摊费用摊销	334,363	176,888
待摊费用减少（减：增加）	(41,933)	(15,117)
预提费用增加（减：减少）	197,552	30,074

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	(57,031)	(3,520)
固定资产报废损失		
财务费用	11,049,325	9,850,935
投资损失（减：收益）	(10,257,481)	(15,219,276)
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	(4,445,699)	(11,228,087)
经营性应收项目的减少（减：增加）	927,320	11,976,295
经营性应付项目的增加（减：减少）	(16,603,297)	(9,186,611)
其他		
少数股东损益	(1,740,140)	
经营活动产生的现金流量净额	(17,798,970)	(4,841,627)
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	197,269,111	148,015,535
减：现金的期初余额	199,970,516	124,372,570
加：现金等价物期末余额		
减：现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	(2,701,405)	23,642,965

企业负责人：励伟德

主管会计工作的负责人：孙良

会计机构负责人：石炼

财务报表附注：

一 公司简介

南京普天通信股份有限公司(“本公司”)是于 1997 年 5 月 18 日在中华人民共和国南京市成立的股份有限公司。本公司于成立日接管了原国有企业邮电部南京通信设备厂及其子公司和联营企业名下之业务以及相关的资产与负债。

本公司及子公司(“本集团”)主要从事生产与经营通信设备、电器接插件及相关附件，主要的子公司及合营企业的详情列于附注五。

二 会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(1) 会计报表的编制基准

本会计报表按照中华人民共和国财政部发布的《企业会计准则》、《企业会计制度》及相关规定编制。

(2) 会计年度

本集团会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。会计报表的实际编制期间为 1 月 1 日至 6 月 30 日止。

(3) 记账本位币

记账本位币为人民币。本会计报表的编制金额单位为人民币元。

(4) 记账基础和计价原则

记账基础为权责发生制。资产于取得时按实际成本入账；如果以后发生资产减值，则计提相应的资产减值准备。

(5) 外币业务核算方法

外币业务按业务发生当日中国人民银行公布的基准汇价折合为人民币入账。于资产负债表日以外币为单位的货币性资产和负债按中国人民银行公布的该日基准汇价折算为人民币，所产生的汇兑损益除了和固定资产购建期间因专门外币资金借贷相关的汇兑损益按资本化的原则处理外，直接记入当期损益。

(6) 外币会计报表的折算方法

外币资产负债表中的所有资产、负债项目均按资产负债表报告日中国人民银行公布的基准汇价折算为人民币，股东权益项目除未分配利润项目外均按业务发生当

日中国人民银行公布的基准汇价折算，未分配利润项目以折算后利润分配表中该项目的金额列示；利润表按年度平均汇价折算，由此折算产生的差异列入折算后资产负债表的外币报表折算差额项目内。现金流量表所有项目均按资产负债表日的基准汇价折算为人民币。

(7) 现金及现金等价物

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的银行存款，现金等价物是指持有的不超过三个月、流动性强、易于转换为已知金额、价值变动风险很小的投资。

三个月以上的定期存款及受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物列示。

(8) 应收款项及坏账准备

应收款项指应收账款及其他应收款。本集团对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。应收款项以实际发生额减去坏账准备后的净额列示。

(a) 应收账款

应收账款包括应收关联方款项及应收非关联方款项。

本集团对应收账款的可收回性作出具体评估后计提坏账准备。当有迹象表明应收关联方款项及应收非关联方款项的回收出现困难时，计提专项坏账准备；对于其他未计提专项坏账准备的应收非关联方款项，运用账龄分析法按以下比例计提一般坏账准备：

账龄	比例(%)	
	通信产品	非通信产品
1-2 年	-	-
2-3 年	10	20
3-4 年	30	50
4-5 年	40	80
5-6 年	80	100
6 年以上	100	100

对于有确凿证据表明应收款项确实无法收回时，如债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短时间内无法偿付债务等，确认为坏账，并冲销已提取的相应坏账准备。

发生应收账款转让、质押或贴现，如与应收账款有关的风险、报酬实质上已经发生转移时，将交易的款项扣除已转销的应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(b) 其他应收款

本集团对其他应收款的可收回性作出评估后计提专项坏账准备。

(9) 存货

存货包括原材料、在产品 and 产成品，按成本与可变现净值孰低列示。

存货于取得时按实际成本入账。原材料和产成品发出时的成本按加权平均法核算。产成品和在产品成本包括原材料、直接人工及按正常生产能力下适当百分比分摊的所有间接生产费用。

可变现净值按正常生产经营过程中，以估计售价减去估计至完工将要发生的成本、销售费用及相关税金后的金额确定。

(10) 长期股权投资

长期股权投资包括本公司对子公司、合营企业和联营企业的股权投资及其他准备持有超过一年的股权投资。

子公司是指本公司直接或间接拥有其 50%以上(不含 50%)的表决权资本、或者是有权决定其财务和经营政策的被投资单位；合营企业是指本公司与其他合营者能共同控制的被投资单位；联营企业一般是指本公司占该企业表决权资本总额的 20%以上(含 20%)至 50%以下(不含 50%)、或对其财务和经营决策有重大影响的被投资单位。

长期股权投资的成本按投资时实际支付的价款(或按投出非现金资产的账面价值加上相关税费)入账。本公司对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算；对其他准备持有超过一年的股权投资采用成本法核算。

2003 年 3 月 17 日前发生的长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，采用直线法按投资合同规定的期限十年摊销。2003 年 3 月 17 日后发生的长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为资本公积；初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，采用直线法按投资合同规定的期限 10 年摊销。

采用权益法核算时，投资损益按应享有或应分担的被投资企业当年实现的净利润或发生的净亏损的份额确认，在被投资企业宣告分派股利时相应冲减长期股权投资。采用成本法核算时，投资收益在被投资企业宣告分派股利时确认。

(11) 固定资产计价和折旧

固定资产指为生产商品、提供劳务或经营管理而持有的、使用期限在一年以上且单位价值在 2000 元以上的房屋、建筑物、与生产经营有关的设备。

购置或新建的固定资产按取得时的成本作为入账价值。对本集团在改制时进行评估的固定资产，按其经国有资产管理部门确认后的评估值作为入账价值。

固定资产的折旧采用直线法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用年限内计提。如已对固定资产计提了减值准备，则按该固定资产的账面价值及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

固定资产的预计使用年限、残值及年折旧率列示如下：

	预计使用年限	预计残值率	年折旧率
房屋及建筑物	15 至 35 年	3%	2.8% 至 6.5%
机器设备	10 至 15 年	3%	6.5% 至 9.7%
运输工具	6 至 8 年	3%	12.1% 至 16.2%
电子及其他设备	4 至 11 年	3%	8.8% 至 24.3%

发生固定资产出售、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营业外收入/支出。

固定资产的修理及维护的支出于发生时计入当期费用。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，予以资本化；重大改建、扩建及改良等发生的后续支出按直线法于固定资产尚可使用年限期间内计提折旧，装修支出按直线法在预计受益期间内计提折旧。

(12) 经营租入固定资产改良

经营租入固定资产的改良支出按预计受益期限以直线法计提折旧，并以减去累计折旧后的净额列示。

(13) 在建工程

在建工程指正在兴建中或安装中的资本性资产，以实际发生的支出作为工程成本

入账。成本的计价包括建筑费用及其他直接费用、机器设备原价、安装费用，还包括在达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并开始计提折旧。

(14) 无形资产计价和摊销

无形资产包括土地使用权及购买计算机软件支出等，以成本减去累计摊销后的净额列示。

以支付土地出让金方式取得的土地使用权或购入的土地使用权，按照实际支付的价款作为实际成本，于开始建造项目前作为无形资产核算。并采用直线法按其使用年限摊销。从 2001 年 1 月 1 日起，利用土地建造项目时，将土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本。

计算机软件费用支出按实际支付的价款入账，并按预计使用年限平均摊销。

专有技术按投资各方确认的价值入账，并按预计使用年限平均摊销。

(15) 长期待摊费用

长期待摊费用包括水电增容费等已经支出但摊销期限在一年以上(不含一年)的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

所有筹建期间所发生的费用，先在长期待摊费用中归集，待企业开始生产经营当月一次计入损益。

(16) 资产减值

除应收款项及存货减值准备的计提方法已在上述相关的会计政策中说明外，其余资产项目如果有迹象或环境变化显示单项资产账面价值可能超过其可收回金额时，本集团将对该项资产进行减值测试。若该单项资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

单项资产的可收回金额是指其出售净价与其使用价值两者之中的较高者。出售净价是指在熟悉交易情况的交易各方之间自愿进行的公平交易中，通过出售该项资产而取得的、扣除处置费用后的金额。使用价值指预期从资产的持续使用和使用年限结束时的处置中形成的预计未来现金流量的现值。

当以前期间导致该项资产发生减值的迹象可能已经全部或部分消失时，则减值准备在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。

(17) 借款费用

借款以实际收到的金额入账。因借款所产生的辅助费用，于发生当期确认为费用。

为购建固定资产而发生专门借款所产生的利息、折溢价摊销、辅助费用及外币汇兑差额等借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、并且为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化，计入该资产的成本。当购建的固定资产达到预定可使用状态时停止资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

借款费用中的每期利息费用，按当期购建固定资产累计支出加权平均数与相关借款的加权平均利率，在不超过当期专门借款实际发生的利息费用的范围内，确定资本化金额。

其它借款发生的借款费用，于发生时确认为当期财务费用。

(18) 职工社会保障

本集团的在职职工参加由当地政府机构设立及管理的职工社会保障体系，包括养老及医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度。除已披露的这些职工社会保障之外，本集团并无其他重大职工福利承诺。

根据有关规定，本集团按工资总额的一定比例且在不超过规定上限的基础上提取保险费及公积金，并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期成本或费用。

(19) 利润分配

股东大会批准的现金股利分配方案于批准的当期从股东权益转出。

(20) 收入确认

(a) 销售产(商)品

在已将产(商)品所有权的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该产品实施继续管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入和成本能够可靠计量时确认。

(b) 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认营业收入。跨年度开始和完成的劳务，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(c) 其他收入按下列基础确认：

利息收入 - 按存款的存期时间比例和实际收益率计算确认。

补贴收入 - 国家按期给予的定额补贴于批准时确认。

(21) 所得税的会计处理方法

本集团企业所得税费用的会计处理采用应付税款法。当期所得税费用按当期应纳税所得额及税率计算确认。

(22) 合并会计报表的编制方法

合并会计报表包括本公司及纳入合并范围的子公司(及合营企业),系根据中华人民共和国财政部财会字(1995)11 号文《关于印发合并会计报表的暂行规定》及相关规定编制。

从取得子公司的实际控制权之日起,本公司开始将其相应期间的收入、成本、利润纳入合并;从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司和子公司之间所有重大往来余额、交易及未实现利润已在合并会计报表编制时予以抵销。在合并会计报表中,少数股东权益指纳入合并范围的子公司的所有者权益中不属于本集团所拥有的部分。

对合营企业采用比例合并法将其资产、负债、收入、费用、利润和现金流量按照本集团的投资比例进行合并,内部交易按相同比例抵销。

当纳入合并范围的子公司与本公司采用的会计政策不一致,且由此产生的差异对合并报表影响较大时,按本公司执行的会计政策予以调整。

三 合并会计报表主要项目注释

1 货币资金

	2005 年 6 月 30 日 (未经审计)	2004 年 12 月 31 日
现金	173,846	91,160
银行存款	195,179,999	198,697,876
其他货币资金	1,915,266	1,181,480
合计	197,269,111	199,970,516

其他货币资金为保函保证金。

期末货币资金中包括以下外币余额：

外币名称	外币金额	汇率	折合人民币元 (未经审计)
美元	1,498,750	8.2765	12,404,404
港元	713,937	1.0649	760,272
欧元	13,225	10.0738	133,226
			133,226

2 应收账款及其他应收款

(1) 应收账款

(a) 账龄分析：

	2005 年 6 月 30 日 (未经审计)	2004 年 12 月 31 日
应收账款	398,381,447	381,711,274
减：坏账准备	(18,376,385)	(18,306,956)
应收账款净值	380,005,062	363,404,318

	2005 年 6 月 30 日(未经审计)			2004 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	261,034,461	65		271,936,431	71	-
1-2 年	80,499,566	20		49,540,505	13	-
2-3 年	25,418,031	7	(4,742,267)	33,664,206	9	(4,016,811)
3 年以上	31,429,389	8	(13,634,118)	26,570,132	7	(14,290,145)
	398,381,447	100	(18,376,385)	381,711,274	100	(18,306,956)

持本公司 5% 以上股份的其他主要股东没有欠款。

(b) 期末应收账款前五名金额合计为 25,326,953 元，占应收账款总额的 6%。

(2) 其他应收款

(a) 账龄分析：

	2005 年 6 月 30 日 (未经审计)	2004 年 12 月 31 日
其他应收款	47,912,160	26,629,952
减：坏账准备	(5,156,254)	(7,901,380)
	<u>42,755,906</u>	<u>18,728,572</u>

帐龄	2005 年 6 月 30 日(未经审计)			2004 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	<u>31,408,287</u>	66		<u>14,710,920</u>	55	-
1-2 年	2,226,127	5		1,915,497	7	(300)
2-3 年	2,753,672	6	(15,492)	3,890,255	15	(2,798,321)
3 年以上	<u>11,524,074</u>	<u>23</u>	<u>(5,140,762)</u>	<u>6,113,280</u>	<u>23</u>	<u>(5,102,759)</u>
	<u>47,912,160</u>	100	<u>(5,156,254)</u>	<u>26,629,952</u>	100	<u>(7,901,380)</u>

- (b) 于 2005 年 6 月 30 日，帐龄超过三年的其他应收款中包含应收关联方锡山普天信息网络有限公司的款项 2,000,000 元。本集团已于 2003 年度收回该公司欠款 6,153,961 元，并于 2003 年 12 月 11 日与该公司及其另一投资方无锡广播电视集团共同签订还款协议，约定此项余款将于未来三年中分期偿还，2004 年收回 3,000,000 元。本集团认为此款项可以收回，因此未对其计提坏帐准备。
- (c) 应收关联公司款项详见附注五(6)。

持本公司 5% 以上股份的其他主要股东没有欠款。

3 存货及存货跌价准备

	2004 年 12 月 31 日	2005 年 6 月 30 日 (未经审计)
原材料	48,319,617	84,273,380
在产品	22,336,475	17,970,768
产成品	149,366,583	126,145,509
	<u>220,022,675</u>	<u>228,389,657</u>
减：存货跌价准备		减：存货跌价准备 (未经审计)
原材料	(7,140,639)	(6,428,173)
在产品	(5,060,919)	(4,363,468)
产成品	(45,359,028)	(34,349,481)

	(57,560,586)		(45,141,122)
净值	162,462,089		183,248,535

本集团于 2005 年上半年度处置了原值为 15,719,122 元的存货，并同时转销已计提的全额存货跌价准备 15,719,122 元。

4 长期股权投资

	2005 年 1 月 1 日	本期增加 (未经审计)	本期减少 (未经审计)	2005 年 6 月 30 日 (未经审计)
联营企业 (1)	2,803,273	(963,781)		1,839,492
其它股权投资 (2)	4,791,953	194,496		4,986,449
合并价差 (3)	(2,380,041)		(172,379)	(2,207,662)
	5,215,185	(769,285)	(172,379)	4,618,279
长期股权投资减值 准备	(12,000)			(12,000)
	5,203,185	(769,285)	(172,379)	4,606,279

本集团的长期投资无投资变现及收益汇回的限制。

三 合并会计报表主要项目注释(续)

4 长期股权投资(续)

(1)

联营企业

投资年限	占注册资本比例		投资金额		累计权益变动			账面余额		
	期初数	期末数	期初数	期末数	期初数	本期变动	期末数	期初数	期末数	
				(未经审计)		(未经审计)	(未经审计)		(未经审计)	
联营企业										
锡山普天信息网络有限公司	15 年	49%	49%	9,800,000	9,800,000	(7,296,727)	(963,781)	(8,260,508)	2,503,273	1,539,492
南京中邮通信有限责任公司	10 年	30%	30%	300,000	300,000	-			300,000	300,000
				<u>10,100,000</u>	<u>10,100,000</u>	<u>(7,296,727)</u>	<u>(963,781)</u>	<u>(8,260,508)</u>	<u>2,803,273</u>	<u>1,839,492</u>

三 合并会计报表主要项目注释(续)

4 长期股权投资 (续)

(2) 其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	2004 年 12 月 31 日		2005 年 6 月 30 日 (未经审计)	
		投资金额	占被投资单位 注册资本 比例	投资金额	占被投资单位 注册资本比例
吴江南京普天楼宇数据电缆有限公司	15 年	3,750,000	15%	3,750,000	15%
南京雨花电镀厂	20 年	420,915	10%	420,915	10%
杭州鸿雁电器(集团)公司	30 年	321,038	2.26%	321,038	2.26%
南京东大宽带通信技术有限公司	未定	<u>300,000</u>	1.6%	<u>300,000</u>	1.6%
南京普天通信实业有限公司	20 年			<u>194,496</u>	10%
		<u>4,791,953</u>		<u>4,986,449</u>	

(3) 合并价差

被投资单位名称	初始金额	累计摊销 (未经审计)	摊销期限	期初余额	本期摊销 (未经审计)	期末余额 (未经审计)
南京普天楼宇智能有限公司	(3,354,232)	1,190,949	10 年	(2,330,995)	167,712	(2,163,283)
北京立康普通信设备有限公司	(256,274)	89,695	10 年	(179,393)	12,814	(166,579)
上海华宁通信发展有限公司	<u>100,090</u>	<u>(25,023)</u>	10 年	<u>80,072</u>	<u>(5,005)</u>	<u>75,067</u>
南京普天王芝通信有限公司	<u>62,843</u>	<u>(15,710)</u>	10 年	<u>50,275</u>	<u>(3,142)</u>	<u>47,133</u>
	<u>(3,447,573)</u>	<u>1,239,911</u>		<u>(2,380,041)</u>	<u>172,379</u>	<u>(2,207,662)</u>

5 固定资产

房屋 及建筑物	机器设备	运输工具	电子及 其他设备	合计
------------	------	------	-------------	----

原值					
2004 年 12 月 31 日	114,219,100	113,203,153	10,881,570	51,186,900	289,490,723
本期增加(未经审计)		631,429	319,047	1,762,097	2,712,573
本期减少(未经审计)	1,825	377,669	1,731,325	229,715	2,340,534
2005 年 6 月 30 日	<u>114,217,275</u>	<u>113,456,913</u>	<u>9,469,292</u>	<u>52,719,282</u>	<u>289,862,762</u>
累计折旧					
2004 年 12 月 31 日	39,270,465	68,279,955	8,469,338	37,112,491	153,132,249
本期计提(未经审计)	2,122,794	4,018,019	568,979	3,092,723	9,802,515
本期减少(未经审计)	557	290,011	427,339	204,368	922,275
2005 年 6 月 30 日	<u>41,392,702</u>	<u>72,007,963</u>	<u>8,610,978</u>	<u>40,000,846</u>	<u>162,012,489</u>
净值					
2005 年 6 月 30 日	<u>72,824,573</u>	<u>41,448,950</u>	<u>858,314</u>	<u>12,718,436</u>	<u>127,850,273</u>
2004 年 12 月 31 日	<u>74,948,635</u>	<u>44,923,198</u>	<u>2,412,232</u>	<u>14,074,409</u>	<u>136,358,474</u>
减值准备					
2004 年 12 月 31 日	2,381,542	1,369,211	22,344	1,883,509	5,656,606
本期变动(未经审计)	(1,842,418)	---	---	(39,000)	(1,881,418)
2005 年 6 月 30 日	<u>539,124</u>	<u>1,369,211</u>	<u>22,344</u>	<u>1,844,509</u>	<u>3,775,188</u>
净额					
2005 年 6 月 30 日	<u>72,285,449</u>	<u>40,079,739</u>	<u>835,970</u>	<u>10,873,927</u>	<u>124,075,085</u>
2004 年 12 月 31 日	<u>72,567,093</u>	<u>43,553,987</u>	<u>2,389,888</u>	<u>12,190,900</u>	<u>130,701,868</u>

6 无形资产

	土地使用权	软件及专有技术	合计
原值			
2004 年 12 月 31 日	40,823,957	33,381,822	74,205,779
本期增加(未经审计)			
2005 年 6 月 30 日	<u>40,823,957</u>	<u>33,381,822</u>	<u>74,205,779</u>
累计摊销			
2004 年 12 月 31 日	6,413,825	23,537,560	29,951,385
本期计提(未经审计)	335,262	2,619,160	2,954,422
2005 年 6 月 30 日	<u>6,749,087</u>	<u>26,156,720</u>	<u>32,905,807</u>
净值			
2005 年 6 月 30 日	<u>34,074,870</u>	<u>7,225,102</u>	<u>41,299,972</u>
2004 年 12 月 31 日	<u>34,410,132</u>	<u>9,844,262</u>	<u>44,254,394</u>
剩余摊销年限	<u>12-43 年</u>	<u>1-8 年</u>	
取得方式	<u>外购及以支付 土地出让金取得</u>	<u>外购</u>	

7 短期借款

	2005 年 6 月 30 日 (未经审计)	2004 年 12 月 31 日
信用借款	13,000,000	266,000,000
抵押借款	1,000,000	---
保证借款	254,000,000	---
承兑汇票贴现	100,000,000	83,200,000
合计	368,000,000	349,200,000

短期借款系银行借款，年利率为 4.536% 至 6.37%。

8 长期借款

长期借款为由中国建设银行借入的无抵押银行借款 35,000,000(2005 年：35,000,000 元)，于 2007 年 2 月 4 日到期。该借款由中国普天信息产业集团公司担保，年利率为 6.21%，利息按季支付。

9 主营业务利润

	2005 年 1 至 6 月 (未经审计)		2004 年 1 至 6 月 (未经审计)	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
销售自产通信及电器产品	156,577,161	(109,824,304)	195,952,298	(141,724,422)
销售外购通信及电器产品	109,826,486	(108,041,343)	174,850,523	(159,394,591)
销售自产电子产品	90,905,355	(76,749,740)	41,505,722	(33,336,477)
加工服务	1,161,133	(1,103,116)	1,271,079	(1,337,721)
其他	5,748,374	(4,253,873)	4,225,176	(3,502,036)
	<u>364,218,509</u>	<u>(299,972,376)</u>	<u>417,804,798</u>	<u>(339,295,247)</u>

10 财务费用-净额

	2005 年 1 至 6 月 (未经审计)	2004 年 1 至 6 月 (未经审计)
利息支出	12,388,371	9,088,030
利息收入	(2,893,898)	(1,300,777)
汇兑损失	(188,902)	224,082
其他	590,671	218,141

合计	9,896,242	8,229,476
----	-----------	-----------

11 投资收益

	2005 年 1 至 6 月 (未经审计)	2004 年 1 至 6 月 (未经审计)
期末按权益法调整的被投资公司所有者权益净增加/(净减少)的金额	(617,067)	(481,929)
合并价差摊销	172,379	175,521
股权投资转让收益	10,702,169	-
	<u>10,257,481</u>	<u>(306,408)</u>

四、母公司会计报表附注

1 应收账款及其他应收款

(1) 应收账款

	2005 年 6 月 30 日 (未经审计)	2004 年 12 月 31 日
应收账款	200,369,315	194,749,612
减：坏账准备	<u>(5,836,115)</u>	<u>(5,618,921)</u>
	<u>194,533,200</u>	<u>189,130,691</u>

(a) 应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下：

	2005 年 6 月 30 日(未经审计)			2004 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	131,401,483	66		143,463,391	74	-
1-2 年	48,458,159	24		25,898,007	13	-
2-3 年		6		15,554,831	8	(1,555,483)
	11,030,210		(1,142,543)			
3 年以上		4		9,833,383	5	(4,063,438)
	<u>9,479,463</u>		<u>(4,693,572)</u>			
	<u>200,369,315</u>	<u>100</u>	<u>(5,836,115)</u>	<u>194,749,612</u>	<u>100</u>	<u>(5,618,921)</u>

(b) 本公司 5%(含 5%)以上有表决权股份的其他主要股东没有欠款。

(2) 其他应收款

	2005 年 6 月 30 日 (未经审计)	2004 年 12 月 31 日
其他应收款	151,060,912	147,266,863
减：坏账准备	(28,859,966)	(29,394,538)
	<u>122,200,946</u>	<u>117,872,325</u>

(a) 其他应收款账龄及相应的坏账准备分析如下：

	2005 年 6 月 30 日(未经审计)			2004 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	141,369,432		(27,467,184)	140,376,810	95	(25,279,496)
1-2 年	1,289,313			1,230,700	1	-
2-3 年	1,197,878			3,552,080	2	(2,722,260)
3 年以上	<u>7,204,289</u>		<u>(1,392,782)</u>	<u>2,107,273</u>	<u>2</u>	<u>(1,392,782)</u>
	<u>151,060,912</u>		<u>(28,859,966)</u>	<u>147,266,863</u>	<u>100</u>	<u>(29,394,538)</u>

(b) 本公司 5%(含 5%)以上有表决权股份的主要股东没有欠款。

(四) 母公司会计报表主要项目注释(续)

2 长期股权投资

	期初数	本期投资 成本变动 (未经审计)	本期 利润分配 (未经审计)	按权益法调 整长期投资 (未经审计)	期末数 (未经审计)
子公司	119,029,714	(10,315,648)	(2,609,351)	4,646,506	110,751,221
合营企业	12,229,839		(249,238)	659,819	12,640,420
联营企业	2,803,273			(963,781)	1,839,492
其它股权投资	1,041,953				1,041,953
长期股权投资差额	(2,380,041)			172,379	(2,207,662)
	<u>132,724,738</u>	<u>(10,315,648)</u>	<u>(2,858,589)</u>	<u>4,514,923</u>	<u>124,065,424</u>
长期股权投资减值准备	(12,000)				(12,000)
	<u>132,712,738</u>	<u>(10,315,648)</u>	<u>(2,858,589)</u>	<u>4,514,923</u>	<u>124,053,424</u>

四 母公司会计报表主要项目注释(续)

3 主营业务收入与主营业务成本

	2005 年 1 至 6 月(未经审计)		2004 年 1 至 6 月(未经审计)	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
销售自产通信及电器产品	130,108,871	(97,244,782)	138,468,496	(102,408,190)
销售外购通信及电器产品	29,701,183	(29,598,640)	54,027,158	(49,850,369)
其他	37,430		10,035,453	(9,258,913)
	<u>159,847,484</u>	<u>(126,843,422)</u>	<u>202,531,107</u>	<u>(161,517,472)</u>

4 投资收益

	2005 年 1-6 月 (未经审计)	2004 年 1-6 月 (未经审计)
股权投资差额摊销	172,379	172,379
期末按权益法调整的被投资公司 所有者权益净增加/(减少)的金额	4,342,544	(1,781,000)
股权投资转让收益	10,704,353	-
	<u>15,219,276</u>	<u>(1,608,621)</u>

五 关联方关系及其交易

1 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主要业务	与本公 司关系	经济性 质或类型	法定代表人
中国普天信息产业股份有限公司	北京市海淀区中关村科技园上地二街 2 号	移动通信及终端设备、数据通信、网络通信、计算机及软件、相关的配套元器件技术开发、生产、销售、服务等	母公司	国有	邢炜
南京南方电讯有限公司	南京高新技术开发区 07-08 幢	数据通讯产品制造、服务、销售等	子公司	有限责任	励伟德
南京八达通信设备厂	南京市秦淮区普天路 8 号	卡接式成端通信设备制造等	子公司	内联	励伟德
上海华宁通信发展有限公司	上海外高桥保税区 09 华信国贸大厦	国际贸易, 保税区企业间的贸易及区内贸易代理等	子公司	有限责任	姜汉斌
南京金华丽电子有限公司	南京市雨花门外养虎仓 74 号	生产经营灯具电子产品配套设备及服务	子公司	中外合资	励伟德
南京普天实业有限公司	南京市秦淮区长乐路 4 号	电子产品及通信设备制造、销售等	子公司	有限责任	励伟德
南京普天楼宇智能有限公司	南京市江宁县经济技术	楼宇智能产品的生产, 销售;	子公司	有限责任	励伟德

	开发区胜太路 88 号	建筑智能工程的设计, 施工, 系统集成			
普天通信(香港) 股份有限公司	香港湾仔谢斐道 391-403 号新时代中心 30 楼	通信产品进出口贸易, 高新技术的研发和技术转让、技术贸易	子公司	有限责任	励伟德
北京立康普通通信设备有限公司	北京市西城区新外大街 28 号 B 座 2 层	生产及销售网络电子产品、数字传输设备、电子计算机及相关产品并提供相应服务	子公司	中外合资	路俊海
南京普天鸿雁电器有限公司	南京市小校场路 168 号	生产及销售电工器材、通信配套设备、塑料制品及相关产品配套服务	子公司	中外合资	励伟德
南京普天网络有限公司	南京市秦浦区普天路 1 号	通信、网络、电子设备和软件的研发、生产、维修、销售, 电子计算机系统集成	子公司	有限公司	励伟德

2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2005 年 1 月 1 日	本期变动 (未经审计)	2005 年 6 月 30 日 (未经审计)
中国普天信息产业股份有限公司	1,900,000,000	-	1,900,000,000
南京南方电讯有限公司	34,205,147	-	34,205,147
南京八达通信设备有限公司	9,350,000	-	9,350,000
上海华宁通信发展有限公司	500,000	-	500,000
南京金华丽电子有限公司	美元 510,000	-	美元 510,000
南京普天实业有限公司	14,000,000	-	14,000,000
南京普天楼宇智能有限公司	12,000,000	-	12,000,000
普天通信(香港)股份有限公司	港币 2,000,000	-	港币 2,000,000
北京立康普通通信设备有限公司	美元 500,000	-	美元 500,000
南京普天鸿雁电器有限公司	美元 1,930,000	-	美元 1,930,000
南京普天网络有限公司	10,000,000	-	10,000,000
南京普天王芝通信有限公司	美元 1,090,000	-	美元 1,090,000
南京普天长乐通信设备有限公司	5,000,000	-	5,000,000

3 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	2005 年 1 月 1 日		本期变动 (未经审计)		2005 年 6 月 30 日 (未经审计)	
	金额	%	金额	%	金额	%
中国普天信息产业集团公司	115,000,000	53.5	(115,000,000)	(53.5)	0	0
中国普天信息产业股份有限公司	0	0	115,000,000	53.5	115,000,000	53.5
南京南方电讯有限公司	34,205,147	99.458	-	-	34,205,147	99.458

南京八达通信设备有限公司	5,610,000	60	-	-	5,610,000	60
上海华宁通信发展有限公司	439,000	87.8	-	-	439,000	87.8
南京金华丽电子有限公司	美元 306,000	60	-	-	美元 306,000	60
南京普天实业有限公司	14,000,000	100	-	-	14,000,000	100
南京普天楼宇智能有限公司	9,832,080	81.934	(4,500,000)	(45%)	5,332,080	36.934
普天通信(香港)股份有限公司	港币 1,800,000	90	-	-	港币 1,800,000	90
北京立康普通通信设备有限公司	美元 255,000	51	-	-	美元 255,000	51
南京普天鸿雁电器有限公司	美元 988,160	51.2	-	-	美元 988,160	51.2
南京普天网络有限公司	9,044,719	91.16	-	-	9,044,719	91.16
南京普天王芝通信有限公司	41,142,843	67			41,142,843	67
南京普天长乐通信设备有限公司	2,610,457	50.7			2,610,457	50.7

4 与第三方共同控制及经营的关联方

企业名称	与本公司的关系
南京曼奈柯斯电器有限公司	合营企业

5 不存在控制关系的关联方的性质

企业名称	与本公司的关系
锡山普天信息网络有限公司	联营企业
南京中邮通信有限责任公司	联营企业
北京普天太力通信技术开发有限公司	受同一母公司控制
北京邮电电话设备厂	受同一母公司控制
深圳普天凌云电子有限公司	受同一母公司控制

6 关联交易

(i) 定价政策

本公司关联交易价格以市场价作为定价基础。

(ii) 采购货物

关联方名称	2005 年 1 至 6 月 (未经审计)	2004 年 1 至 6 月 (未经审计)
深圳普天凌云电子有限公司	141,393	45,376,598
	<u>141,393</u>	<u>45,376,598</u>

(iii) 销售产成品

关联方名称	2005 年 1 至 6 月 (未经审计)	2004 年 1 至 6 月 (未经审计)
中国普天信息产业集团公司	215,680	-
南京中邮通信有限责任公司	388,942	2,404,716
	<u>604,622</u>	<u>2,404,716</u>
 (iii) 应收应付关联方款项余额		
(a) 应收账款		
关联方名称	2005 年 6 月 30 日 (未经审计)	2004 年 12 月 31 日
南京中邮通信有限责任公司	3,881,518	4,113,658
	<u>3,881,518</u>	<u>4,113,658</u>
 (b) 其他应收款		
关联方名称	2005 年 6 月 30 日 (未经审计)	2004 年 12 月 31 日
锡山普天信息网络有限公司	2,000,000	2,000,000
	<u>2,000,000</u>	<u>2,000,000</u>
 (c) 预付账款		
关联方名称	2005 年 6 月 30 日 (未经审计)	2004 年 12 月 31 日
深圳普天凌云电子有限公司	6,300	22,320
	<u>6,300</u>	<u>22,320</u>