

# 云南南天电子信息产业股份有限公司

## 2005年半年度报告（正文）

### 重 要 提 示

本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。

公司董事刘廷儒先生因公务未出席本次董事会，委托郑南南女士代为行使表决权；董事刁隽桓先生、刘义林先生因公务未出席本次董事会，委托雷坚先生代为行使表决权；董事杨天行先生、杨昆元先生、冯景雯女士因公务未出席本次董事会，委托郑冬渝女士代为行使表决权；董事印证先生未出席本次董事会，也未委托其他董事代为行使表决权。

本公司董事长郑南南女士、总裁雷坚先生、财务总监彭玉珠女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

## 目 录

一、公司基本情况	2
二、股本变动和主要股东持股情况	4
三、董事、监事、高级管理人员情况	6
四、管理层讨论与分析	7
五、重要事项	9
六、财务报告	11
七、备查文件	36

## 一、公司基本情况

(一) 法定中文名称：云南南天电子信息产业股份有限公司

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

(二) 股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：南天信息

股票代码：000948

(三) 注册地址：昆明市高新技术产业开发区软件园创新大厦

办公地址：昆明市环城东路 455 号

邮政编码：650041

公司国际互联网网址：<http://www.nantian.com.cn>

公司电子信箱：[0948@nantian.com.cn](mailto:0948@nantian.com.cn)

(四) 法定代表人：郑南南

(五) 董事会秘书：姜 东

联系地址：昆明市环城东路 455 号

电话：(0871) 3366327

传真：(0871) 3317398

电子信箱：[jiangdong@nantian.com.cn](mailto:jiangdong@nantian.com.cn)

(六) 选定信息披露报刊：《证券时报》、《中国证券报》

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

公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处

(七) 主要财务数据和指标

单位：人民币元

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	本报告期末比年初数增减
流动资产	698,932,178.50	855,905,746.06	-18.34%
流动负债	462,604,839.68	616,183,947.88	-24.92%
总资产	1,020,079,081.98	1,175,561,310.37	-13.23%
股东权益（不含少数股东权益）	501,328,198.70	503,095,726.55	-0.35%
每股净资产	3.58	3.59	-0.35%

调整后的每股净资产	3.54	3.52	0.58%
项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	本报告期比上年同期增减
净利润	2,084,946.11	4,092,474.21	-49.05%
扣除非经常性损益后的净利润	3,042,803.20	3,487,384.55	-12.75%
每股收益	0.01	0.03	-49.05%
净资产收益率	0.42%	0.81%	-0.39%
经营活动产生的现金流量净额	-121,576,064.10	-131,147,070.84	—

扣除非经常性损益的项目和金额：

一、资产减值准备	716,512.87
二、股权投资差额摊销	-1,700,079.20
三、其他营业外收支净额	30,246.17
小 计	-953,320.16
减：所得税的影响	4,536.93
合 计	-957,857.09

利润表附表：

报 告 期 利 润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	16.13	16.06	0.5776	0.5776
营业利润	-0.27	-0.27	-0.0096	-0.0096
净 利 润	0.42	0.41	0.0149	0.0149
扣除非经常性损益后的净利润	0.61	0.60	0.0217	0.0249

## 二、股本变动和主要股东持股情况

### (一) 股本变动情况

报告期内，本公司无因送股、转增股本、增发新股、可转换公司债券转股引起的股份变动。

### (二) 股东情况

1、报告期末，公司股东总数为 28209 户。

2、本公司前十名股东持股情况（单位：股）

股东名称	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	股份类别	质押或冻结的股份数量
南天电子信息产业集团公司	0	64,651,364	46.179	未流通	0
深圳市九夷投资有限责任公司	0	29,349,155	20.964	未流通	29,349,155
云南医药工业股份有限公司	0	5,000,028	3.572	未流通	0
李宏坤	0	1,000,005	0.714	未流通	未知
王丽	0	150,000	0.107	已流通	未知
苏昊华	70,000	140,006	0.100	已流通	未知
文国亮	0	120,062	0.086	已流通	未知
高红明	-4,800	118,200	0.084	已流通	未知
林德成	0	101,750	0.073	已流通	未知
任春青	-45,000	87,000	0.062	已流通	未知

说明：(1) 公司前 10 名股东中，南天电子信息产业集团公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

(2) 公司前 10 名股东中，代表国家持股的单位是南天电子信息产业集团公司。

3、报告期内，公司控股股东无变化。

4、本公司前十名流通股股东情况：

股东名称	年末持有流通股的数量	种类
王 丽	150,000	A 股
苏昊华	140,006	A 股
文国亮	120,062	A 股
高红明	118,200	A 股
林德成	101,750	A 股
任春青	87,000	A 股
徐 军	80,000	A 股
王 南	60,787	A 股
何 智	58,750	A 股
周惜容	58,700	A 股
上述股东关联关系 或一致行动的说明	未知前十名流通股股东之间，以及前十名流通股股东和前十名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、董事、监事、高级管理人员情况

- (一) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有的本公司股票无变化。
- (二) 报告期内无董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

## 四、管理层讨论与分析

### (一) 经营成果及财务状况简要分析

#### 1、报告期内主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物增减变化情况：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	增减比例 (%)
主营业务收入	562,171,656.67	521,341,810.75	7.83
主营业务利润	80,866,362.66	73,910,961.93	9.41
净利润	2,084,946.11	4,092,474.21	-49.05
现金及现金等价物增加额	-129,984,972.37	-113,621,274.56	—

说明：由于公司所处行业的竞争日益加剧，产品价格的逐步下降，盈利空间缩小，净利润比去年同期下降 49.05%。

#### 2、报告期末总资产、股东权益变化情况

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	增减比例 (%)
总资产	1,020,079,081.98	1,175,561,310.37	-13.23%
股东权益	501,328,198.70	503,095,726.55	-0.35%

说明：报告期末公司总资产比年初减少 13.23%，主要是由于公司货币资金下降所致。

### (二) 报告期经营情况：

#### 1、主营业务范围

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

#### 2、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的行业或产品情况：（单位：元）

项 目	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	毛利率	主营业务收入 比上年同 期增减	主营业务成 本比上年同 期增减	毛利率比 上年同期 增减
电子信息产业	249,752,714.32	185,824,392.32	25.60%	12.67%	11.29%	0.93%
医药产品	312,418,942.35	292,571,618.17	6.35%	4.26%	4.96%	-0.63%
自主开发、生产的金融专用设备	66,427,374.81	54,704,241.58	17.65%	-41.60%	-45.29%	5.54%
应用软件与系统集成	169,720,153.78	124,867,727.64	26.43%	63.66%	94.21%	-11.57%

3、参股公司经营情况

(单位：人民币万元)

参股公司名称	北京赛科药业有限责任公司		
本期贡献的投资收益	149	占上市公司净利润比重	71.46%
参股公司	经营范围	主要从事原料药及西药制剂生产和销售。	
	净利润	437	

(三) 报告期内公司投资情况

1、报告期内无募集资金使用情况。

2、公司非募集资金投资情况

本公司第三届董事会第二次会议审议并通过如下决议：①同意对广州南天电脑系统有限公司增资 1760 万元；②同意对盈富泰克创业投资有限公司增资 400 万元。

## 五、重要事项

### （一）公司治理状况

报告期内，为进一步提高公司规范运作水平，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》（证监发[2004]118号）、《关于督促上市公司修改公司章程的通知》（证监公司字[2005]15号）、《深圳证券交易所股票上市规则》（2004年修订版）等有关文件的要求，对原《公司章程》部分条款进行了修改和调整，并经2004年度股东大会审议通过。

此外，公司第三届董事会第二次会议对《战略委员会实施细则》、《薪酬与考核委员会实施细则》、《审计委员会实施细则》进行了修订，并组建了第三届董事会战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会。

### （二）公司利润分配的执行情况

公司2004年度股东大会审议通过的2004年度利润分配方案为：以2004年12月31日的总股本140,000,552股为基数，每10股派现金0.60元（含税）。

本公司于2005年7月14日在《证券时报》和《中国证券报》上刊登了《2004年度分红派息公告》，以2004年7月20日为股权登记日，7月21日为除权除息日，实施了2004年度利润分配方案。

### （三）2005年中期利润分配方案：本会计年度中期利润不分配、不转增。

### （四）报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （五）资产收购、出售及资产重组事项：

本公司第二届董事会第四次会议审议并通过如下决议：同意以3900万元人民币出让北京赛科药业有限责任公司33.88%的股权。目前，相关手续正在办理过程中，在报告期内未作账务处理，故该股权转让事项对报告期经营成果与财务状况无影响。

上述股权转让公告刊登于2005年6月25日《证券时报》和《中国证券报》上。

### （六）报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

### （七）重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租

赁公司资产的事项；

## 2、担保事项

担保对象名称	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
昆明南天电脑系统有限公司	2004.9.20	200 万元	连带责任担保	2004. 9. 20— 2006. 9. 20	是	是

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

### （八）资金占用情况

报告期内，本公司不存在控股股东及其子公司占用本公司资金的情况。

### （九）独立董事对公司与关联方资金往来及对外担保情况的独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）的要求，我们对本公司与关联方资金往来及公司对外担保情况作了审慎调查，现发表以下独立意见：

1、公司与控股股东及其他关联方资金往来均为正常的经营性资金往来，未发现违规占用上市公司资金的情况；

2、公司严格按照《公司章程》运作，未发现公司及其子公司对公司控股股东及其所属企业提供担保的情况。

### （十）承诺及执行情况

1998年6月18日，公司股东南天电子信息产业集团公司出具《承诺书》，承诺在公司成立以后，在业务开拓方面将不与公司进行实质性的同业竞争，在报告期内，南天电子信息产业集团公司严格遵守该承诺，无违背该承诺的情况。

（十一）报告期内，不存在公司、公司董事会及董事受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

## 六、财务报告（未经审计）

### A. 会计报表（附后）

### B. 会计报表附注

#### 会计报表附注

##### 一、公司简介

云南南天电子信息产业股份有限公司（以下简称“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，持有注册号为5300001007806-2/2号企业法人营业执照，法定住所：昆明市高新技术产业开发区软件园创新大厦，现法定代表人：郑南南。

经中国证监会批准，本公司于1999年8月18日以上网定价方式向社会公开发行人民币普通股4000万股，股本总额增至140,000,552.00元，并于1999年10月14日在深圳证券交易所上市交易。

本公司的股权结构：南天电子信息产业集团公司持有法人股64,651,364股，占本公司总股本的46.179%；深圳市九夷投资有限责任公司持有本公司法人股29,349,155股，占本公司总股本的20.964%；云南医药工业股份有限公司持有本公司法人股5,000,028股，占本公司总股本的3.572%；李宏坤持有本公司法人股1,000,005股，占本公司总股本的0.714%；社会公众持股40,000,000股，占本公司总股本的28.571%。

本公司及子公司（除云南医药工业股份有限公司）的主要业务包括：开发、生产、销售计算机软硬件、外围设备、金融专用设备、智能机电产品（含国产汽车不含小轿车）；承接网络工程、信息系统工程（不含管理项目）、技术服务及技术咨询；自产产品的安装调试维修（以上项目可按经贸部核定的经营范围开展进出口业务）。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。

云南医药工业股份有限公司的主要业务：经营中药材、中成药、中药饮片、化学原料、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品以及自产产品及技术出口业务；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。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1、会计制度

公司执行《企业会计制度》、《企业会计准则》及其补充规定。

### 2、会计年度

采用公历年度，即以每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### 3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以实际成本为计价原则。

### 5、外币业务核算方法

发生外币业务时，按业务发生当日的中国人民银行公布的人民币基准汇价折合为记账本位币入账，年度终了，对各种外币账户余额，按期末人民币基准汇价折合为记账本位币进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

### 6、现金等价物的确定标准

现金等价物指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 7、短期投资核算方法

购入的股票、债券按实际支付的价款记账。若实际支付的价款中含有已宣告而尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息，作为应收项目单独核算。短期投资持有期间的现金股利或利息除已计入应收项目的外，于实际收到时冲减投资的账面价值。处置短期投资时，按实际收到的价款与短期投资的账面价值的差额确认为当期投资损益。

期末短期投资采用成本与市价孰低计量，按单项投资计提短期投资跌价准备。

### 8、坏账核算方法

坏账的确认标准为：

- (1)债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；
- (2)债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

坏账的核算方法:

本公司坏账损失的核算采用备抵法, 期末本公司对应收款项(包括应收账款和其他应收款)按账龄分析法计提坏账准备, 并计入当期损益。

根据公司董事会决议, 本期对应收款项按账龄分析法计提比例如下:

0—1 个月	0%
1—3 个月	1%
3—6 个月	2%
6—9 个月	3%
9—12 个月	5%
1 年—1 年半	8%
1 年半—2 年	10%
2—3 年	20%
3—4 年	30%
4—5 年	40%
5 年以上	100%

对确实无法收回的应收款项, 经批准后作为坏账损失, 并转销提取的坏账准备。

#### 9、存货核算方法

(1) 本公司存货包括原材料、库存商品、在产品(开发产品)、低值易耗品等。

(2) 购入或自制的存货以实际成本入账, 发出和领用存货时按加权平均法计价, 开发的工程产品按个别成本法核算。生产成本在完工产品和在产品之间的分配原则是在产品只分摊直接材料费用, 完工产品分摊直接材料费用、工资及福利费、制造费用。低值易耗品采用分次摊销法。

(3) 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

(4) 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分, 按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

#### 10、长期投资核算方法

##### (1) 长期股权投资

按取得时的实际成本作为初始投资成本。本公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响时采用成本法核算, 对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响时采用权益法核算。对投资额占被投资单位有表决权资本总额 50% (不含 50%) 以上的, 采用权益法核算并编制合并会计报表。

(2)股权投资差额

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的差额，确认为长期股权投资差额。长期投资股权差额的摊销期限，若合同规定投资期限的在投资期限内分期摊销计入当期损益；未规定投资期限的，按 10 年平均摊销计入当期损益。根据财政部《关于执行<企业会计制度>和相关会计准则有关问题解答（二）》的规定，自 2003 年 3 月 17 日起，新发生的对外投资，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，计入资本公积科目。

(3)长期债权投资

以取得时的实际成本计价。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。债券投资按期计算应收利息，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益；债券初始投资成本中包含的相关费用，如金额较大的，于债券购入后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时摊销，计入损益；其他债券投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

(4)长期投资减值准备

期末，对长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。处置长期投资时，其已计提的长期投资减值准备一并转入当期损益。

11、固定资产计价和折旧方法

本公司固定资产按取得时的实际成本计价。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者，作为入账价值。（如果租赁资产占资产总额的比例小于 30%的，在租赁开始日，按最低租赁付款额，作为固定资产的入账价值。）

固定资产的标准为：使用年限在 1 年以上的房屋、建筑物、机器、运输工具等以及不属于生产经营主要设备，但单位价值在 2,000 元以上，且使用年限超过 2 年的物品。

固定资产折旧按平均年限法计提，固定资产类别、估计折旧年限、预计残值率、年折旧率分别如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	20-40	5-10	2.375-4.500
机器设备	10-12	5-10	7.917-9.000
电子设备	5-6	5-10	15.833-18.000
运输设备	5-10	5-10	9.500-18.000

其他设备 5 5-10 18.000-19.000

固定资产减值准备:

期末,对固定资产逐项进行检查,如果市价持续下跌或技术陈旧、长期闲置不用、已遭毁损等导致可收回的金额低于账面价值的,则按单项固定资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额计提固定资产减值准备。

## 12、在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价,在工程达到预定可使用状态时作为结转固定资产的时点。

在建工程减值准备:

期末对在建工程进行逐项检查,若存在下列一项或若干项情况时,按单个在建工程项目的可收回金额低于在建工程账面价值的差额,计提在建工程减值准备:

(1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的建设工程;

(2) 所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性;

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 13、借款费用核算方法

### (1)借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价溢价的摊销和汇兑差额,在符合资本化期间和资本化金额的条件下,予以资本化,计入该项资产的成本;其他借款利息、折价和溢价的摊销和汇兑差额,于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用,属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的,在发生时予以资本化;其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用金额较小,于发生当期确认为费用。

### (2)借款费用资本化期间

①开始资本化:当以下三个条件同时具备时,因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化:1)资产支出已经发生;2)借款费用已经发生;3)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。

②暂停资本化:若固定资产的购建活动发生非正常中断,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,将其确认为当期费用,直至资产的购建活动重新开始。

③停止资本化:当所购建的固定资产达到预定可使用状态时,停止其借款费用的资本化。

### (3)借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

#### 14、无形资产核算方法

(1)无形资产按取得时的实际成本入账。

(2)无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

①合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；

②合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；

③合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销；

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

(3)期末检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

#### 15、长期待摊费用核算方法

(1)长期待摊费用按实际支出入账，在规定的期限内分期平均摊销。

(2)筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

#### 16、收入确认原则

##### (1)商品销售

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

##### (2)提供劳务

①劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

②劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够

可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

### (3)让渡资产使用权

让渡本公司资产使用权发生的利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

上述收入的确定同时满足以下两条：

(1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；

(2) 收入的金额能够可靠地计量。

## 17、所得税的会计处理方法

企业所得税的会计处理方法采用应付税款法。

## 18、合并会计报表的编制方法

### (1) 合并范围

本公司将投资额占被投资单位具有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上的控股子公司，纳入合并会计报表编制范围。

### (2) 合并会计报表的编制方法

合并报表以母公司、纳入合并范围的控股子公司的个别会计报表（按母公司会计政策调整后的报表）和其他数据为依据，在抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间重大交易、资金往来等的基础上，按照《合并会计报表暂行规定》的规定编制而成。

## 三、税项

### 1、增值税

销项税额：本公司按产品销售收入的 17%，其中软件收入税负超过 3% 部分，实行即征即退。

进项税额：以取得的法定扣税凭证，按规定进行抵扣。

2、营业税：按应税收入的 5% 计缴。

3、城建税：本公司按缴纳增值税、营业税税额的 7% 计缴；

4、教育费附加：本公司按缴纳增值税、营业税税额的 3% 计缴；

5、所得税：根据《财政部 国家税务总局 海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202 号）和《云南省税务局关于贯彻西部大开发税收优惠政策问题的通知》（云地税二字[2002]65）规定，本公司所得税按税率 15% 计缴。

#### 四、控股子公司

##### 1、控股子公司情况

公司名称	注册资本(元)	经营范围	持股比例
广州南天电脑系统有限公司	50,000,000.00	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	88%
上海南天电脑系统有限公司	30,000,000.00	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、转让、服务,并经销相关产品;计算机租赁.	81.18%
北京南天信息工程有限公司	17,561,847.89	生产计算机软件及硬件、IC 及磁卡应用系统;承接银行信息系统工程;销售自产产品;自产产品的技术开发、咨询、服务、转让、培训。	90%
西安南天电脑系统有限公司	3,121,482.00	开发、生产、销售计算机软件、硬件、外设及智能机电产品,承包信息工程、技术服务及技术咨询。	70%
武汉南天电脑系统有限公司	1,939,500.00	开发、生产、销售计算机软件、硬件、外部设备及智能机电产品,信息工程承包、技术咨询服务。	70%
昆明南天电脑系统有限公司	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。	75%
深圳南天东华科技有限公司	8,477,660.00	生产经营 IC 卡、磁卡读写器、金融专用设备、计算机应用软件及相关的技术咨询服务。	75%
北京南天软件有限公司	20,000,000.00	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%
云南医药工业股份有限公司	81,926,800.00	经营中药材、中成药、中药饮片、化学原料、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品以及自产产品及技术出口业务;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	66.60%

##### 2、合并会计报表范围的变化

本期合并报表范围与 2004 年度比较未发生变化。

#### 五、合并会计报表主要项目注释

以下会计报表项目注释,若无特别说明,期初数是指 2004 年 12 月 31 日余额,期末数是指 2005 年 6 月 30 日余额,上期数是指 2004 年 1-6 月发生额,本期数是指 2005 年 1-6 月发生额。

(单位:人民币元)

##### 1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	601,857.80	215,066.47
银行存款	157,412,559.46	287,734,355.93
其他货币资金	4,279,337.24	4,329,304.47
合计	<u>162,293,754.50</u>	<u>292,278,726.87</u>

注:期末数比期初数减少了 129,984,972.37 元,主要原因为支付上期货款所致。

##### 2、应收票据

票据类别	期末数	期初数
商业承兑汇票		601,800.00
银行承兑汇票		5,456,163.58
合计		<u>6,057,963.58</u>

### 3、应收账款

#### (1) 按账龄列示

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1年以内	223,781,112.26	89.54%	2,069,831.72	221,711,280.54	200,832,992.63	79.87%	1,654,079.66	199,178,912.97
1—2年	11,447,235.43	4.58%	1,783,605.17	9,663,630.26	31,376,677.24	12.48%	1,706,211.30	29,670,465.94
2—3年	6,251,358.77	2.50%	1,677,868.25	4,573,490.52	8,120,192.80	3.23%	1,624,038.55	6,496,154.25
3年以上	8,447,025.99	3.38%	6,494,772.55	1,952,253.44	11,116,346.74	4.42%	6,508,565.17	4,607,781.57
合计	<u>249,926,732.45</u>	<u>100.00%</u>	<u>12,026,077.69</u>	<u>237,900,654.76</u>	<u>251,446,209.41</u>	<u>100.00%</u>	<u>11,492,894.68</u>	<u>239,953,314.73</u>

(2) 应收账款期末余额中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 56,679,537.56 元，占期末应收账款账面余额的 22.67%。

(3) 期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

### 4、其他应收款

#### (1) 按账龄列示

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1年以内	28,687,571.98	63.50%	364,307.30	28,323,264.68	19,201,022.49	53.21%	354,643.83	18,846,378.66
1—2年	2,601,789.67	5.75%	155,559.65	2,446,230.02	1,948,966.65	5.40%	159,986.10	1,788,980.55
2—3年	548,262.98	1.22%	86,097.99	462,164.99	475,180.86	1.32%	95,036.17	380,144.69
3年以上	13,336,793.58	29.53%	12,863,749.55	473,044.03	14,459,890.70	40.07%	12,848,601.48	1,611,289.22
合计	<u>45,174,418.21</u>	<u>100.00%</u>	<u>13,469,714.49</u>	<u>31,704,703.72</u>	<u>36,085,060.70</u>	<u>100.00%</u>	<u>13,458,267.58</u>	<u>22,626,793.12</u>

(2) 其他应收款期末余额中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 14,703,227.90 元，占期末其他应收款账面余额的 29.05%。

(3) 期末余额中有持有本公司 5% 以上表决权股份的股东单位欠款（见七、关联方关系）。

(4) 金额较大的其他应收款：

单位名称	期末余额	欠款时间	欠款原因
禄劝县人民医院	4,353,935.92	1 年以内	代垫款项

北京中成伟业经贸有限公司	3,500,000.00	5 年以上	项目合作款
骄雄公司	2,567,327.98	1-2 年	代垫款项
路达公司	2,281,964.00	5 年以上	代垫款项
个旧市人民医院	2,000,000.00	1-2 年	代垫款项

## 5、预付账款

### (1) 按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	26,317,759.74	95.01%	16,271,565.36	91.78%
1—2 年	744,231.53	2.69%	713,331.31	4.02%
2—3 年	636,889.80	2.30%	696,310.94	3.93%
3 年以上	0.00	0.00%	48,287.54	0.27%
合 计	<u>27,698,881.07</u>	<u>100.00%</u>	<u>17,729,495.15</u>	<u>100.00%</u>

### (2) 一年以上预付账款明细:

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
深圳市银宝山新实业发展有限公司	461,850.00	1-3 年	未结算购货款
南京康赛特有限公司	450,000.00	3-4 年	未结算购货款
迪堡金融设备有限公司	215,591.28	2-3 年	未结算购货款
其他	253,680.05	1-4 年	未结算购货款

### (3) 期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款;

## 6、存货及存货跌价准备

### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	金 额	跌价准备	账面价值	金 额	跌价准备	账面价值
原材料	101,251,172.42	9,491,849.66	91,759,322.76	75,161,026.75	10,208,362.53	64,952,664.22
库存商品	98,153,199.12	9,027,164.38	89,126,034.74	180,960,052.38	9,027,164.38	171,932,888.00
在产品	57,422,712.55	504,121.73	56,918,590.82	39,601,870.31	504,121.73	39,097,748.58
低值易耗品	182,545.05	0.00	182,545.05	760,992.19		760,992.19
合 计	<u>257,009,629.14</u>	<u>19,023,135.77</u>	<u>237,986,493.37</u>	<u>296,483,941.63</u>	<u>19,739,648.64</u>	<u>276,744,292.99</u>

(2) 期末存货余额比期初减少了 39,474,312.49 元, 减少了 13.31%, 主要原因为本期库存商品减少所致

(3) 存货跌价准备是按单个存货项目的成本高于可变现净值差额计提, 可变现净值是以工程技术人员或销售人员估计该种产品的售价减去销售所必须的估计费用后的价值确定。

## 7、待摊费用

类别	期末数	期初数	期末结存原因
租赁费	502,263.38	268,428.60	下期受益
养路费	7,049.70	13,296.00	下期受益
保险费	222,084.34	63,924.46	下期受益
其他	22,788.02	80,997.96	下期受益
合计	<u>754,185.44</u>	<u>426,647.02</u>	

## 8、长期股权投资

(1)项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司的投资	164,361.38			164,361.38		
对联营企业的投资	79,531,748.08		1,712,132.33		81,243,880.41	
其他股权投资	6,000,000.00		7,999,000.00		13,999,000.00	
合并价差	21,162,585.75		0	1,709,375.04	19,453,210.71	
合计	<u>106,858,695.21</u>		<u>9,711,132.33</u>	<u>1,873,736.42</u>	<u>114,696,091.12</u>	

### (2) 对联营企业的投资明细

被投资单位名称	投资起止日期	投资金额	占被投资单位注册资本比例	本期权益增(+) 减(-)额	累计权益增(+) 减(-)额	备注
北京赛科药业有限责任公司	2002.7—	30,185,916.78	33.88%	1,489,983.70	3,681,183.12	权益法
深圳得天银行技术有限公司	2002.12—	14,200,200.41	49.00%	0.00	-14,200,200.41	权益法
云南佳程防伪科技有限公司	2003.04—	3,000,000.00	20.00%	-202,564.11	606,323.67	权益法
北京南天智诚信息技术有限公司	2003.12— 2008.12	300,000.00	30.00%	-333,973.76	-420,427.83	权益法
云南南天信息软件有限公司	2004.03— 2014.03	1,300,000.00	32.50%	-40,804.43	-218,832.01	权益法
昆明积大制药有限公司	2000.03—	34,326,000.00	30.00%	799,490.94	8,483,716.69	权益法
合计		<u>83,312,117.19</u>		<u>1,712,132.34</u>	<u>-2,068,236.77</u>	

### (3) 其他股权投资明细

被投资单位名称	投资起止日期	投资金额	占被投资单位注册资本比例	减值准备	备注
北京盈富泰克投资发展有限公司	2002.12—	10000,000.00	10.00%		成本法

云南国际信托投资有限公司	2005.06--	3,999,000.00	—		成本法
合 计		10,000,000.00			

注 a. 对北京赛科药业有限责任公司的投资说明：本期应享有的投资收益增加 1,480,687.86 元，该公司执行《企业会计制度》，与本公司在会计政策方面未有重大差异。

b 对昆明积大制药有限公司的投资说明：该项投资为控股子公司云南医药工业股份有限公司对联营企业的投资，本期权益增加 799,490.94 元，系云南医药工业股份有限公司按持股比例应享有的投资收益。

c. 对云南国际信托投资有限公司的投资说明：该项投资为控股子公司广州南天电脑系统有限公司的投资。

d. 本公司 2005 年 4 月已对投资比例占 60% 的控股子公司北京南天通盈信息技术发展有限公司进行清算。

e. 本公司对上述投资的变现除作为发起人或出资人受《公司法》和相关法律法规以及公司章程的限制外，投资的变现和投资收益的汇回不存在重大限制。

#### (4) 合并价差

被投资单位名称	原始发生额 (其中：上海南天对广州南天投资差额)	期初余额 (其中：上海南天对广州南天投资差额)	本期增加 (其中：上海南天对广州南天投资差额)	本期已摊销 (其中：上海南天对广州南天投资差额摊销)	期末余额 (其中：上海南天对广州南天投资差额)
广州南天电脑系统有限公司	19,688,896.62 (6,018,349.18)	11,127,647.72 (4,363,303.15)		1,146,460.56 (300,917.46)	9,981,187.16 (4,062,385.69)
北京南天信息工程有限公司	206,778.60	82,711.44		10,338.94	72,372.50
上海南天电脑系统有限公司	435,462.87	304,824.03		21,773.14	283,050.89
武汉南天电脑系统有限公司	316,952.80	126,781.19		15,847.64	110,933.55
西安南天电脑系统有限公司	-351,085.00			0.00	
昆明南天电脑系统有限公司	266,855.00	106,742.02		13,342.76	93,399.26
深圳南天东华科技有限公司	80,147.40	32,058.98		4,007.38	28,051.60
北京南天软件有限公司	4,285,084.06	4,249,375.03		212,468.76	4,036,906.27
云南医药工业股份有限公司	5,702,717.05	5,132,445.34		285,135.86	4,847,309.48
合 计	30,631,809.40	21,162,585.75		1,709,375.04	19,453,210.71

注：①上述股权投资差额原始发生额均为本公司初始投资成本与按持股比例所享有的被投资单位权益之间的差额；

②股权投资差额的摊销期限均为 10 年；

③对西安南天电脑系统有限公司的股权投资差额，由于该公司净资产为负数，故将对其投资账面余额减计至为零，其中包括股权投资差额。

## 9、固定资产及累计折旧

固定资产原值:	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	182,159,484.00	56,908.02		182,216,392.02
机器设备	43,384,133.54	460,661.16	8,595.99	43,836,198.71
运输设备	23,050,080.28	2,412,242.00	683,293.01	24,779,029.27
电子设备	30,531,189.95	650,245.08	30,830.00	31,150,605.03
其他	10,168,365.36	3,500.00		10,171,865.36
小计	<u>289,293,253.13</u>	<u>3,583,556.26</u>	<u>722,719.00</u>	<u>292,154,090.39</u>
累计折旧:				
房屋建筑物	29,217,357.27	3,240,834.11		32,458,191.38
机器设备	26,044,299.36	2,554,316.60	1,361.04	28,597,254.92
运输设备	13,330,098.82	1,485,867.30	586,972.65	14,228,993.47
电子设备	17,954,541.97	1,670,863.49	15,555.62	19,609,849.84
其他	5,706,595.83	18,262.48	0.00	5,724,858.31
小计	<u>92,252,893.25</u>	<u>8,970,143.98</u>	<u>603,889.31</u>	<u>100,619,147.92</u>
净值	<u>197,040,359.88</u>			<u>191,534,942.47</u>
固定资产减值准备:	期初数	本期增加	本期减少	期末数
机器设备	1,776.59			1,776.59
运输设备	31,600.00			31,600.00
电子设备	347,151.57			347,151.57
其他	750,266.67			750,266.67
小计	1,130,794.83			1,130,794.83
固定资产净额:				
类别		期末数		期初数
房屋建筑物		149,756,424.05		152,942,126.73
机器设备		15,238,943.79		17,338,057.59
运输设备		10,518,435.80		9,688,381.46
电子设备		11,193,603.62		12,229,496.41
其他		3,696,740.38		3,711,502.86
小计		<u>190,404,147.64</u>		<u>195,909,565.05</u>

注: (1)期末余额中有部分房屋建筑物(原值 73,098,405.58 元, 净值 60,664,504.75 元)以及机器设备(原值 15,146,066.00 元, 净值 1,051,796.16 元)用于抵押贷款。

(2)固定资产减值准备计提原因说明:

计提固定资产减值准备的原因系相关固定资产的市价下跌或无使用价值, 导致其预计可收回金额低于账面价值。

## 10、无形资产

项目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	累计摊销	剩余摊销年限
----	-------	-----	------	------	------	-----	------	--------

土地使用权	16,901,556.28	10,143,591.78		108,271.68		10,035,320.10	834,929.49	46—46.5 年
软件	720,000.00	465,666.64		63,000.00		402,666.64	317,333.36	3.5 年
非专利技术	3,150,218.66	2,835,196.79		330,021.84		2,505,174.95	645,043.68	4 年
合 计	<u>20,771,774.94</u>	<u>13,444,455.21</u>		<u>501,293.52</u>		<u>12,943,161.69</u>	<u>1,797,306.53</u>	

### 11、长期待摊费用

项目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	累计摊销	剩余摊销年限
锅炉改造费	172,490.00	60,995.23		17,248.99		43,746.24	128,743.76	0.5 年至 1 年 9 个月
装修费	4,883,285.21	923,650.81	138,071.00	465,514.21		596,207.60	4,425,148.61	4 月 5 个月至 5 年
房租	3,027,812.40	2,328,191.50	4,000.00	134,524.30		2,197,667.20	834,145.20	37.5 年
其他	252,113.34	130,011.30	158,421.00	22,550.31		265,881.99	144,652.35	2 年 4 个月至 5 年
合 计	<u>8,335,700.95</u>	<u>3,442,848.84</u>	<u>300,492</u>	<u>639,837.81</u>		<u>3,103,503.03</u>	<u>5,532,689.92</u>	

### 12、短期借款

借款类别	期末数	期初数
担保借款	2,000,000.00	2,000,000.00
信用借款	241,700,000.00	229,500,000.00
抵押借款	3,800,000.00	5,000,000.00
合 计	<u>247,500,000.00</u>	<u>236,500,000.00</u>

注：（1）担保借款 200 万元，系本公司为控股子公司昆明南天电脑系统有限公司提供担保借入的；

（2）抵押借款 3,800 万元，其中：800 万元是本公司控股子公司广州南天电脑系统有限公司以办公楼作抵押借入的，办公楼原值 42,628,425.37 元，净值 31,975,773.89 元。3000 万元是本公司控股子公司云南医药工业股份有限公司以房屋及土地作抵押借入的，房屋及土地原值 30,469,980.21 元，净值 28,688,730.95 元

### 13、应付票据

票据类别	期末数	期初数
银行承兑汇票	16,888,064.00	46,748,016.41
合 计	<u>16,888,064.00</u>	<u>46,748,016.41</u>

### 14、应付账款

期末数	期初数
<u>125,221,951.36</u>	<u>192,434,848.46</u>

注：本项目中无超过 3 年大额应付账款，期末余额中无欠持有本公司 5% 以上股份的股东单位款项；

### 15、预收账款

期末数	期初数
<u>15,607,292.13</u>	<u>61,710,911.01</u>

注：本项目无超过 1 年大额预收账款，期末余额中无欠持有本公司 5% 以上股份的股东单位款项。

### 16、其他应付款

期末数	期初数
<u>15,196,677.74</u>	<u>20,717,480.73</u>

注：期末余额中无欠持有本公司 5% 以上股份的股东单位款项。

### 17、应交税金

税种	期末数	期初数	税率(%)
增值税	-8,865,353.47	4,418,571.03	17、3
城建税	337,041.14	665,221.01	1、7
企业所得税	724,219.81	-5,379.32	15
个人所得税	520,292.89	1,504,691.21	5—45
营业税	944,980.77	752,209.41	5
印花税	17,458.53	52,994.64	0.03
房产税	1,006,842.63	585,116.27	12、1.2
土地使用税	334,665.75	213,397.06	
车船使用税	-560.00		
合计	<u>-4,980,411.95</u>	<u>8,186,821.31</u>	

### 18、其他应交款

项目	期末数	期初数	计缴标准(%)
教育费附加	184,828.95	282,684.64	3.00
住房公积金	1,332,897.98	1,759,011.88	5-6.00
防洪费	116,441.94	213,176.52	1.00
河道工程维护管理费	837.57	31,726.62	1.00
合计	<u>1,635,006.44</u>	<u>2,286,599.66</u>	

### 19、一年内到期的长期负债

借款单位	期末数	期初数	借款期限	年利率%	借款条件	备注
中行云南省分行	30,000,000.00	30,000,000.00	-2005.8	6.88	信用	
合计	<u>30,000,000.00</u>	<u>30,000,000.00</u>				

注：上述一年内到期的长期负债期末数为云南医药工业股份有限公司分次向中国银行云南省分行的借款，借款期限为 2-3 年，到期日均为 2005 年 8 月 5 日。

## 20、长期借款

借款单位	期末数	期初数	借款期限	年利率%	借款条件	备注
意大利政府	11,165,230.24	11,165,230.24	1999.7-2022.7	1.00	抵押	
合计	<u>11,165,230.24</u>	<u>11,165,230.24</u>				

注：期末余额中意大利政府贷款 1,349,028.00 美元，按期末美元对人民币基准价 1:8.2765 折合人民币 11,165,230.24 元。

## 21、专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
南天 PR9 高级存打		220,000.00		220,000.00
存折打印机研发费	222,663.30		187,602.00	35,061.30
电子信息产业发展基金	1,887,109.30	1,000,000.00	1,225,799.47	1,661,309.83
合 计	<u>2,109,772.60</u>	<u>1,220,000.00</u>	<u>1,413,401.47</u>	<u>1,916,371.13</u>

## 22、股本

项 目	期初数	本次变动增减 (+, -)					小计	期末数
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、尚未流通股份								
1、发起人股份	100,000,552							100,000,552
国家拥有股份								
境内法人持有股份	99,000,547							99,000,547
外资法人持有股份								
其他	1,000,005							1,000,005
2、募集法人股								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
尚未流通股份合计	100,000,552							100,000,552
二、已流通股份								
1、境内上市的人民币普通股	40,000,000							40,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已流通股份合计	40,000,000							40,000,000
三、股份总数	140,000,552							140,000,552

## 23、资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	304,777,997.20			304,777,997.20
股权投资准备	9,769,703.94	160,679.16		9,930,383.10

合计	<u>314,547,701.14</u>	<u>160,679.16</u>	<u>314,708,380.30</u>
----	-----------------------	-------------------	-----------------------

注：本期增加的资本公积是本公司按持股比例享有被投资单位本期增加的资本公积。

## 24、盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	29,488,142.52			29,488,142.52
公益金	10,815,585.76			10,815,585.76
合计	<u>40,303,728.28</u>			<u>40,303,728.28</u>

## 25、未分配利润

项目	期末数	期初数
本年净利润	<u>2,084,946.11</u>	<u>11,931,662.80</u>
年初未分配利润	27,641.39	-945,149.47
可供分配利润	<u>2,112,587.50</u>	<u>10,986,513.33</u>
减：提取法定盈余公积		1,673,319.28
提取法定公益金		836,659.64
提起储备基金		48,859.90
可供股东分配的利润		<u>8,427,674.51</u>
减：应付普通股股利		8,400,033.12
年末未分配利润	<u>2,112,587.50</u>	<u>27,641.39</u>

注：根据 2005 年 5 月 20 日召开 2004 年度股东大会决议，2004 年度每 10 股派 0.6 元（含税）。

## 26、待分配股利

分配对象	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
境内法人持股	5,940,032.82		3,482,569.60	2,457,463.22
发起人自然人	60,000.30			60,000.30
境内上市人民币流通股	2,400,000.00			2,400,000.00
合计	<u>8,400,033.12</u>		3,482,569.60	<u>4,917,463.52</u>

根据本公司 2005 年 4 月 13 日第三届董事会第二次会议决议，以 2004 年 12 月 31 日的总股本 140,000,552 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.5 元（含税）； 2005 年 5 月 20 日召开的 2004 年度股东大会决议，2004 年度每 10 股派 0.6 元（含税）。

## 27、主营业务收入/主营业务成本

### (1)业务分部

项目	本期数	上期数
----	-----	-----

### 主营业务收入

金融设备产品	182,885,703.49	219,243,663.44
软件系统集成	169,720,153.78	110,071,312.35
药品	312,418,942.35	299,667,997.56
其他	13,605,185.73	4,218,409.66
小计	<u>678,629,985.35</u>	<u>633,201,383.01</u>
抵销	116,458,328.68	111,859,572.26
合计	<u>562,171,656.67</u>	<u>521,341,810.75</u>

### 主营业务成本

金融设备产品	172,939,419.07	209,314,153.84
软件系统集成	124,867,727.64	68,244,213.66
药品	292,571,618.17	278,751,254.03
其他	6,252,423.10	2,699,782.18
小计	<u>596,631,187.98</u>	<u>559,009,403.71</u>
抵销	118,235,177.49	113,281,019.78
合计	<u>478,396,010.49</u>	<u>445,728,383.93</u>

(2)由于公司的客户主要是全国的金融企业，各地区的经营收益和风险差异较小，因此不需按地区分部进行反映。药品收入主要在云南地区。

(3)本期向前 5 名客户销售的收入总额为 63,370,428.20 元，占公司全部主营业务收入的 13.24%。

## 28、主营业务税金及附加

项 目	本期数	上期数	计缴标准 (%)
城建税	867,117.17	532,114.19	7
教育费附加	372,389.98	225,920.30	3
营业税	1,765,859.08	911,960.69	5
堤防费	1,547.32	0.00	1
河道工程维护管理费	2,369.97	32,469.71	1
合计	<u>3,009,283.52</u>	<u>1,702,464.89</u>	

## 29、其他业务利润

项 目	本期数	上期数
技术服务	1,295,937.53	34,716.86
材料销售	369,060.94	442,605.20
房屋租赁及物业管理	1,278,105.48	1,902,041.18
加工费		21,112.94

其他	318,236.06	293,730.22
合计	<u>3,261,340.01</u>	<u>2,694,206.40</u>

### 30、财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	6,514,598.52	4,562,721.38
减：利息收入	638,720.70	329,594.67
汇兑损益	1,803.99	-1,251.28
减：财政贴息		
其他财务费用	113,763.65	526,169.20
合计	<u>5,991,445.46</u>	<u>4,758,044.63</u>

### 31、投资收益

项目	本期数	上期数
股权投资差额摊销	-1,700,079.20	-1,421,145.41
其他股权投资收益	250,001.40	
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	1,721,912.80	3,701,081.12
股权转让收益		
合计	<u>271,835.00</u>	<u>2,279,935.71</u>

注：(1)期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额 1,712,132.56 元，其中：

①云南医药工业股份有限公司对外投资应享有的投资收益 760,992.19 元，占利润总额的 29.43%，系云南医药工业股份有限公司按 30% 的持股比例享有的昆明积大制药有限公司的投资收益，昆明积大制药有限公司属外商投资企业，主要从事药品的生产与销售。

②对北京赛科药业有限责任公司的投资应享有的投资收益 1,489,983.70 元，占利润总额的 57.63%。

(2)上述被投资单位在投资收益的汇回方面不存在重大限制。

### 32、补贴收入

项目	本期数	上期数
退回的增值税	3,730,711.02	1,820,504.37
营业税退税款		373,120.00
其他		2,400.00
合计	<u>3,730,711.02</u>	<u>2,196,024.37</u>

注：退回的增值税是根据财税[2000]25 号文《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》，本公司销售自产软件先按 17% 的法定税率缴纳增值税后，实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。

### 33、营业外收入

项 目	本期数	上期数
罚款、违约金收入	41,765.00	242,291.00
处置固定资产净收益		2,467,798.88
其他	43,370.99	9,751.90
合 计	<u>85,135.99</u>	<u>2,719,841.78</u>

### 34、支付其他与经营活动有关的现金

2005 年 1-6 月本公司支付其他与经营活动有关的现金 49,108,257.51 元，主要是支付的营业费用和管理费用及代垫款，其中大额款项明细如下：

项 目	金 额
差旅费	7,417,670.76
办公费	5,099,900.32
代垫单位款	5,130,000.00
研究与开发费	4,000,138.19
业务招待费	4,398,510.05
租赁费	3,655,291.52
水电费	869,603.91
运输费	2,049,129.32
修理费	1,026,754.04
合计	<u>33,646,998.11</u>

### 35、非经常性损益

项目	金额	备注
资产减值准备	716,512.87	转回资产减值准备
股权投资差额摊销	-1,700,079.20	
营业外收入	85,135.99	
营业外支出	-54,889.82	已剔除计提的固定资产减值准备
小计	<u>-953,320.16</u>	
减：所得税的影响	4,536.93	
非经常性损益	<u>-957,857.09</u>	

## 六、母公司有关报表项目附注

### 1、应收账款

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1年以上	229,887,485.67	99.13%	203,244.17	229,684,241.50	200,259,475.06	93.84%	158,109.52	200,101,365.54
1—2年	941,600.00	0.40%	49,197.06	892,402.94	13,017,239.25	6.10%	193,209.70	12,824,029.55
2—3年	1,051,518.70	0.46%	186,409.74	865,108.96	127,754.70	0.06%	25,550.94	102,203.76
3年以上	20,953.00	0.01%	6,285.90	14,667.10				
合计	<u>231,901,557.37</u>	<u>100.00%</u>	<u>445,136.87</u>	<u>231,456,420.50</u>	<u>213,404,469.01</u>	<u>100.00%</u>	<u>376,870.16</u>	<u>213,027,598.85</u>

注：（1）应收账款期末余额中欠款金额前5名的欠款金额总计为206,272,576.42元，占期末应收账款账面余额的88.94%。

（2）期初金额和期末金额中分别有210,020,296.18元和173,988,389.02元属母公司与子公司之间的内部往来款，未计提坏账准备。

（3）期末余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

### 2、其他应收款

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	10,984,234.66	99.80%	9,060.81	10,975,173.85	5,897,038.59	99.53%	1,496.05	5,895,542.54
1—2年	6,500.00	0.06%	520.00	5,980.00	39,286.37	0.47%	3,699.92	35,586.45
2—3年	14,974.75	0.14%	2,994.95	11,979.80				
3年以上	5.97	0.00%	2.39	3.58	2,500,005.97		1.79	2,500,004.18
合计	<u>11,005,715.38</u>	<u>100.00%</u>	<u>12,578.15</u>	<u>10,993,137.23</u>	<u>8,436,330.93</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,197.76</u>	<u>8,431,133.17</u>

注：（1）其他应收款期末余额中欠款金额前5名的欠款金额总计为7,547,902.44元，占期末应收账款账面余额的68.58%；

（2）期初金额和期末金额中分别有7,598,007.58元和3,423,617.60元属母公司与子公司之间的内部往来款，未计提坏账准备；

（3）期末余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

### 3、长期股权投资

(1)项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司的投资	208,926,605.54	14,126,902.56	1,551,446.27	221,502,061.83
对联营公司的投资	37,521,522.33	903,345.56	-9,295.84	38,434,163.73
其他股权投资	6,000,000.00	4,000,000.00		10,000,000.00
合计	<u>252,448,127.87</u>	<u>19,030,248.12</u>	<u>1,542,150.43</u>	<u>269,936,225.56</u>

(2)对子公司的投资

被投资单位名称	投资起止日期	投资金额	占被投资单位注册资本比例	本期权益增(+) 减(-)额	累计权益增(+) 减(-)额	备注
北京南天信息工程有限公司	1993.04— 2008.04	15,674,831.49	73.68%	-3,641,168.25	1,936,991.36	权益法
北京南天软件有限公司	2002.04—	12,289,856.72	60.00%	132,475.28	-8,583,101.74	权益法
广州南天电脑系统有限公司	1992.01—	41,931,303.67	88.00%	1,524,259.75	17,557,173.50	权益法
上海南天电脑系统有限公司	1992.04—	30,000,000.00	81.18%	-2,611,352.83	-1,219,960.14	权益法
武汉南天电脑系统有限公司	1993.02— 2008.02	1,349,523.00	70.00%	-293,629.28	227,549.53	权益法
西安南天电脑系统有限公司	1993.02— 2008.02	2,279,046.00	70.00%	0.00	-2,279,046.00	权益法
昆明南天电脑系统有限公司	1993.02— 2008.02	2,550,000.00	75.00%	-1,543,022.65	893,403.27	权益法
深圳南天东华科技有限公司	1993.03— 2008.03	10,525,999.61	75.00%	605,545.91	1,898,189.69	权益法
云南医药工业股份有限公司	1999.12-	69,278,446.44	66.60%	966,709.74	25,191,855.43	权益法
合 计		<u>185,879,006.93</u>		<u>-4,860,182.33</u>	<u>35,623,054.90</u>	

注：本公司对广州南天电脑系统有限公司原投资金额为 24,331,303.67 元，本公司本期根据董事会决议追加投资后，新的投资金额为 41,931,303.67 元，追加投资前后的持股比例不变，仍为 88%；

(3)对联营企业的投资

被投资单位名称	投资起止日期	投资金额	占被投资单位注册资本比例	本期权益增(+) 减(-)额	累计权益增(+) 减(-)额	备注
北京赛科药业有限责任公司	2002.07—	30,185,916.78	33.88%	1,489,983.70	3,681,183.12	权益法
深圳得天银行技术有限公司	2002.12—	14,200,200.41	49.00%		-14,200,200.41	权益法
云南佳程防伪科技有限公司	2003.04—	3,000,000.00	20.00%	-202,564.11	606,323.67	权益法
北京南天智诚信息技术有限公司 责任公司	2003.12— 2008.12	300,000.00	30.00%	-333,973.76	-420,427.83	权益法
云南南天信息软件有限公司	2004.03— 2014.03	1,300,000.00	32.50%	-40,804.43	-218,832.01	
合 计		<u>48,986,117.19</u>		<u>912,641.40</u>	<u>-10,551,953.46</u>	

(4)其他股权投资

被投资单位名称	投资起止日期	投资金额	占被投资单位注 册资本比例	备注
北京盈富泰克投资发展公司	2002.12— 2030.04	10,000,000.00	10.00%	成本法
合 计		<u>10,000,000.00</u>		

注：①本期权益减少 3,947,540.71 元，其中：本期应享有的投资收益-2,866,069.65 元，收到 2004 年度股利 55,457.45 元，股权投资差额摊销 1,186,692.77 元，股权投资准备增加 160,679.16 元。

②上述被投资单位均执行《企业会计制度》，在会计政策方面与本公司未有重大差异；

③本公司对上述投资的变现除作为发起人或出资人受《公司法》和相关法律法规以及公司章程的限制外，投资的变现和投资收益的汇回不存在重大限制。

#### 4、主营业务收入/主营业务成本

项 目	本期数	上期数
<b>主营业务收入</b>		
金融设备产品	81,269,469.06	97,110,641.44
软件系统集成	29,023,092.12	20,206,966.64
其他	116,587.66	0
小 计	<u>110,409,148.84</u>	<u>117,317,608.08</u>
抵 销		114,871.80
合 计	<u>110,409,148.84</u>	<u>117,202,736.28</u>
<b>主营业务成本</b>		
金融设备产品	71,517,132.77	108,730,620.06
软件系统集成	24,158,148.30	1,081,934.42
其他	69,174.69	
小 计	<u>95,744,455.76</u>	<u>99,453,370.59</u>
抵 销		114,871.80
合 计	<u>95,744,455.76</u>	<u>99,338,498.79</u>

#### 5、投资收益

项 目	本期数	上期数
期末调整的被投资公司所有者权益 净增减的金额	-2,866,069.66	-3,859,661.47
股权投资差额摊销	-1,186,692.98	-1,120,227.95
其他股权投资收益	19,076.29	
合 计	<u>-4,033,686.35</u>	<u>-4,979,889.42</u>

注：(1)本期投资收益比上期减少 946,203.07 元，主要原因是子公司盈利水平下降所致。

(2)期末调整的被投资公司所有者权益净增减的说明：

①对北京赛科药业有限责任公司的投资应享有的投资收益 1,480,687.86 元，占利润总额的 57.27%。

②对控股子公司的股权投资收益-2,866,069.66 元。

(3)被投资单位在投资收益的汇回方面不存在重大限制。

## 七、关联方关系及其交易

### 1、关联方关系

#### (1)存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
南天电子信息产业集团公司	昆明市环城东路455号	电子计算机软硬件产品的开发、生产、销售,机床自动化设备的开发、生产、销售等。	母公司	国有经济	郑南南
广州南天电脑系统有限公司	广州天河石牌东园新村中区7幢302号	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。	控股子公司	有限责任公司	雷 坚
上海南天电脑系统有限公司	上海定西路1310弄2号4楼	计算机及外设,系统集成、网络技术、通讯技术领域内的科技咨询,技术开发转让、服务,并经销相关产品;计算机租赁。	控股子公司	有限责任公司	雷 坚
北京南天信息工程有限公司	北京市海淀区上地信息路10号	生产计算机软件及硬件、IC及磁卡应用系统;承接银行信息系统工程;销售自产产品;自产产品的技术开发、咨询、服务、转让、培训。	控股子公司	有限责任公司	雷 坚
西安南天电脑系统有限公司	西安市高新技术开发区高科大厦10层	开发、生产、销售计算机软件、硬件、外设及智能机电产品,承包信息工程、技术服务及技术咨询。	控股子公司	中外合资	雷 坚
武汉南天电脑系统有限公司	武汉市武路路628号B座1578室	开发、生产、销售计算机软件、硬件、外部设备及智能机电产品,信息工程承包、技术咨询及服务。	控股子公司	中外合资	雷 坚
昆明南天电脑系统有限公司	昆明市环城东路58号	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。	控股子公司	中外合资	雷 坚
深圳南天东华科技有限公司	深圳市福田区天安工业区天祥大厦	生产经营IC卡、磁卡读写器、金融专用设备、计算机应用软件及相关的技术咨询服务。	控股子公司	中外合资	雷 坚
北京南天软件有限公司	北京市海淀区上地信息中路16号	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。	控股子公司	有限责任公司	雷 坚
云南医药工业股份有限公司	昆明市高新技术产业开发区麻园商住小区D1栋	经营中药材、中成药、中药饮片、化学原料、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品以及自产产品及技术出口业务;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。	控股子公司	股份有限公司	彭玉珠

#### (2)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位：人民币元

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
南天电子信息产业集团公司	34,340,000.00			34,340,000.00
广州南天电脑系统有限公司	30,000,000.00	20,000,000.00		50,000,000.00
上海南天电脑系统有限公司	31,954,284.50			31,954,284.50
北京南天信息工程有限公司	17,561,847.89			17,561,847.89
西安南天电脑系统有限公司	3,121,482.00			3,121,482.00

武汉南天电脑系统有限公司	1,939,500.00	1,939,500.00
昆明南天电脑系统有限公司	3,400,000.00	3,400,000.00
深圳南天东华科技有限公司	8,477,660.00	8,477,660.00
北京南天软件有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
云南医药工业股份有限公司	81,926,800.00	81,926,800.00

(3)存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	持股%	金额	持股%	金额	持股%	金额	持股%
南天电子信息产业集团公司	64,651,364.00	46.18					64,651,364.00	46.18
广州南天电脑系统有限公司	26,400,000.00	88.00	17,600,000.00				44,000,000.00	88.00
上海南天电脑系统有限公司	12,940,488.00	81.18					12,940,488.00	81.18
北京南天信息工程有限公司	15,805,663.10	90.00					15,805,663.10	90.00
西安南天电脑系统有限公司	2,279,046.00	70.00					2,279,046.00	70.00
武汉南天电脑系统有限公司	1,349,523.00	70.00					1,349,523.00	70.00
昆明南天电脑系统有限公司	2,550,000.00	75.00					2,550,000.00	75.00
深圳南天东华科技有限公司	6,358,245.00	75.00					6,358,245.00	75.00
北京南天软件有限公司	12,000,000.00	60.00					12,000,000.00	60.00
云南医药工业股份有限公司	54,563,248.80	66.60					54,563,248.80	66.60

2、关联交易

(1)销售货物

本公司 2005 年 1-6 月及 2004 年度未向关联方销售货物。

(2)采购货物

本公司 2005 年 1-6 月和 2004 年度未向关联方采购货物。

(3) 其他交易

根据本公司及控股子公司与南天电子信息产业集团公司签订的《房屋租赁协议》，本公司本期共向南天电子信息产业集团公司支付房屋租赁费 104.15 万元。

3、关联方往来

项 目	期末余额	
	2005.06.30	2004.12.31
其他应收款：		
南天电子信息产业集团公司	812,089.98	812,089.98

八、或有事项

1、本公司之控股子公司广州南天电脑系统有限公司于 2004 年 8 月 16 日以位于广州市天河区建工路 1 号的 9,450 平方米房地产作抵押，与交通银行广州天河支行签订了最高债权为 2,230

万元的抵押担保合同。截止 2005 年 6 月 30 日，该公司向交通银行广州天河支行贷款余额为 800 万元。

2、本公司之控股子公司云南医药工业股份有限公司于 2005 年 6 月 13 日以位于昆明市高新区 M1-10-1 地块作抵押，与中国工商银行护国支行签订了最高债权为 3,000 万元的抵押担保合同。截止 2005 年 6 月 30 日，该公司向中国工商银行护国支行贷款余额为 3000 万元。

## 九、承诺事项

截止 2005 年 6 月 30 日公司无需要披露重大承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项中的非调整事项

截止 2005 年 6 月 30 日公司无需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十一、其他重要事项：

本公司第三届董事会第四次会议决议：1、同意以 20 万美元出让本公司持有的深圳得天银行技术有限公司 49% 的股权；2、同意以 3,900 万人民币出让本公司持有的北京赛科药业有限责任公司 33.88% 的股权。

上述事项的相关手续正在办理过程中。

## 七、备查文件

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

云南南天电子信息产业股份有限公司

董 事 会

二〇〇五年八月一日

## 附：会计报表

## 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

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	合并数		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	162,293,754.50	292,278,726.87	35,390,429.94	108,274,972.43
短期投资				
应收票据		6,057,963.58		
应收股利	88,512.60	88,512.60		
应收利息				
应收帐款	237,900,654.76	239,953,314.73	231,456,420.50	213,027,598.85
其他应收款	31,704,703.72	22,626,793.12	10,993,137.23	8,431,133.17
预付帐款	27,698,881.07	17,729,495.15	11,698,262.77	3,552,993.52
应收补贴款				
存货	237,986,493.37	276,744,292.99	80,073,125.84	46,179,461.32
待摊费用	754,185.44	426,647.02		
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产	504,993.04			
<b>流动资产合计</b>	<b>698,932,178.50</b>	<b>855,905,746.06</b>	<b>369,611,376.28</b>	<b>379,466,159.29</b>
长期投资：				
长期股权投资	114,696,091.12	106,858,695.21	269,936,225.56	252,448,127.87
长期债权投资				
<b>长期投资合计</b>	<b>114,696,091.12</b>	<b>106,858,695.21</b>	<b>269,936,225.56</b>	<b>252,448,127.87</b>
其中：合并价差	19,453,210.71	21,162,585.75		
固定资产：				
固定资产原价	292,154,090.39	289,293,253.13	87,392,763.93	86,149,247.05
减：累计折旧	100,619,147.92	92,252,893.25	34,209,959.64	31,601,962.58
固定资产净值	191,534,942.47	197,040,359.88	53,182,804.29	54,547,284.47
减：固定资产减值准备	1,130,794.83	1,130,794.83	111,482.19	111,482.19
固定资产净额	190,404,147.64	195,909,565.05	53,071,322.10	54,435,802.28
工程物资				
在建工程				
固定资产清理				
<b>固定资产合计</b>	<b>190,404,147.64</b>	<b>195,909,565.05</b>	<b>53,071,322.10</b>	<b>54,435,802.28</b>
无形资产及其他资产：				
无形资产	12,943,161.69	13,444,455.21	2,520,174.95	2,850,196.79
长期待摊费用	3,103,503.03	3,442,848.84		
其他长期资产				
<b>无形资产及其他长期资产合计</b>	<b>16,046,664.72</b>	<b>16,887,304.05</b>	<b>2,520,174.95</b>	<b>2,850,196.79</b>
递延税款：				
递延款借项				
<b>资产总计</b>	<b>1,020,079,081.98</b>	<b>1,175,561,310.37</b>	<b>695,139,098.89</b>	<b>689,200,286.23</b>

法定代表人：郑南南

主管会计工作负责人：雷坚

会计机构负责人：彭玉珠

填表人：唐绯

## 资产负债表 (续)

编制单位: 云南南天电子信息产业股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位: 人民币元

项 目	合并数		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债:				
短期借款	247,500,000.00	236,500,000.00	120,000,000.00	100,000,000.00
应付票据	16,888,064.00	46,748,016.41		
应付帐款	125,221,951.36	192,434,848.46	55,314,736.75	58,599,529.26
预收帐款	15,607,292.13	61,710,911.01	26,965.38	482,115.38
应付工资	202,896.55	215,000.00		
应付福利费	14,412,438.23	17,081,710.17	3,575,966.51	5,084,257.52
应付股利	7,159.85	302,560.13		
应交税金	-4,980,411.95	8,186,821.31	-3,506,843.36	1,220,808.98
其他应交款	1,635,006.44	2,286,599.66	298,643.49	61,087.06
其他应付款	15,196,677.74	20,717,480.73	2,488,765.86	3,692,031.16
预提费用	913,765.33			
预计负债				
一年内到期的长期负债	30,000,000.00	30,000,000.00		
其他流动负债				
<b>流动负债合计</b>	<b>462,604,839.68</b>	<b>616,183,947.88</b>	<b>178,198,234.63</b>	<b>169,139,829.36</b>
长期负债:				
长期借款	11,165,230.24	11,165,230.24	11,165,230.24	11,165,230.24
应付债券				
长期应付款	1,988,286.93	1,928,896.65		
专项应付款	1,916,371.13	2,109,772.60	1,881,309.83	1,887,109.30
其他长期负债				
<b>长期负债合计</b>	<b>15,069,888.30</b>	<b>15,203,899.49</b>	<b>13,046,540.07</b>	<b>13,052,339.54</b>
递延税款:				
递延税款贷项				
<b>负债合计</b>	<b>477,674,727.98</b>	<b>631,387,847.37</b>	191,244,774.70	<b>182,192,168.90</b>
<b>少数股东权益</b>	<b>41,076,155.30</b>	<b>41,077,736.45</b>		
股东权益:				
股本	140,000,552.00	140,000,552.00	140,000,552.00	140,000,552.00
减: 已归还投资				
股本净额	140,000,552.00	140,000,552.00	140,000,552.00	140,000,552.00
资本公积	314,708,380.30	314,547,701.14	314,708,380.30	314,547,701.14
盈余公积	40,303,728.28	40,303,728.28	29,553,443.77	29,553,443.77
其中: 法定公益金	10,815,585.76	10,815,585.76	9,851,147.92	9,851,147.92
未分配利润	2,112,587.50	27,641.39	14,714,484.60	14,506,387.30
待分配股利	4,917,463.52	<b>8,400,033.12</b>	4,917,463.52	8,400,033.12
未确认的投资损失	-714,512.90	-183,929.38		
<b>股东权益合计</b>	<b>501,328,198.70</b>	<b>503,095,726.55</b>	<b>503,894,324.19</b>	<b>507,008,117.33</b>
<b>负债及股东权益合计</b>	<b>1,020,079,081.98</b>	<b>1,175,561,310.37</b>	<b>695,139,098.89</b>	<b>689,200,286.23</b>

法定代表人: 郑南南

主管会计工作负责人: 雷坚

会计机构负责人: 彭玉珠

填表人: 唐绯

利润及利润分配表

编制单位：云南南天电子信息产业股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	合并数		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	<b>562,171,656.67</b>	<b>521,341,810.75</b>	<b>110,409,148.84</b>	<b>117,202,736.28</b>
减：主营业务成本	478,296,010.49	445,728,383.93	95,744,455.76	99,338,498.79
主营业务税金及附加	3,009,283.52	1,702,464.89	315,289.23	230,263.31
二、主营业务利润	<b>80,866,362.66</b>	<b>73,910,961.93</b>	<b>14,349,403.85</b>	<b>17,633,974.18</b>
加：其他业务利润	3,261,340.01	2,694,206.40	1,188,178.67	587,147.91
减：营业费用	35,667,317.35	34,510,312.68	2,663,473.18	1,890,131.24
管理费用	43,816,387.31	39,607,146.07	9,328,630.23	8,982,342.03
财务费用	5,991,445.46	4,758,044.63	2,207,713.88	958,810.07
三、营业利润	<b>-1,347,447.45</b>	<b>-2,270,335.05</b>	<b>1,337,765.23</b>	<b>6,389,838.75</b>
加：投资收益	271,835.00	2,279,935.71	-4,033,686.35	-4,979,889.42
补贴收入	3,730,711.02	2,196,024.37	3,177,627.26	1,676,663.34
营业外收入	85,135.99	2,719,841.78	67,531.00	23,290.00
减：营业外支出	54,889.82	92,104.51	32,063.10	
四、利润总额	<b>2,685,344.74</b>	<b>4,833,362.30</b>	<b>517,174.04</b>	<b>3,109,902.67</b>
减：所得税	1,213,144.12	926,600.33	309,076.74	438,876.00
少数股东损益	-82,161.97	-185,712.24		
加：未确认的投资损失	530,583.52			
五、净利润	<b>2,084,946.11</b>	<b>4,092,474.21</b>	<b>208,097.30</b>	<b>2,671,026.67</b>
加：年初未分配利润	27,641.39	368.16	14,506,387.30	13,401,282.48
其他转入				
六、可供分配的利润	<b>2,112,587.50</b>	<b>4,092,842.37</b>	<b>14,714,484.60</b>	<b>16,072,309.15</b>
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
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	<b>2,112,587.50</b>	<b>4,092,842.37</b>	<b>14,714,484.60</b>	<b>16,072,309.15</b>
八、未分配利润	<b>2,112,587.50</b>	<b>4,092,842.37</b>	<b>14,714,484.60</b>	<b>16,072,309.15</b>

法定代表人：郑南南

主管会计工作负责人：雷坚

会计机构负责人：彭玉珠

填表人：唐绯

## 现金流量表

编制单位：云南南天电子信息产业股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	合并数	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	623,027,474.05	107,714,472.41
收到的税费返还	4,140,445.92	3,063,587.00
收到的其他与经营活动有关的现金	26,322,079.78	11,961,861.30
<b>现金流入小计</b>	<b>653,489,999.75</b>	<b>122,739,920.71</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	622,241,713.17	148,885,262.71
支付给职工以及为职工支付的现金	65,865,109.38	15,741,544.10
支付的各项税费	37,850,983.79	12,228,296.49
支付的其他与经营活动有关的现金	49,108,257.51	11,881,042.35
<b>现金流出小计</b>	<b>775,066,063.85</b>	<b>188,736,145.65</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-121,576,064.10</b>	<b>-65,996,224.94</b>
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	183,437.67	183,437.67
取得投资收益所收到的现金	250,001.40	55,457.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	68,915.93	18,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	1,765,870.87	1,725,676.36
<b>现金流入小计</b>	<b>2,268,225.87</b>	<b>1,982,571.48</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	3,444,751.69	1,358,456.53
投资所支付的现金	7,999,000.00	21,600,000.00
其中：购买子公司支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
<b>现金流出小计</b>	<b>11,443,751.69</b>	<b>22,958,456.53</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-9,175,525.82</b>	<b>-20,975,885.05</b>
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	148,300,000.00	70,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	14,680.23	
<b>现金流入小计</b>	<b>148,314,680.23</b>	<b>70,000,000.00</b>
偿还债务所支付的现金	137,300,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	10,246,654.04	5,912,432.50
其中：子公司支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
<b>现金流出小计</b>	<b>147,546,654.04</b>	<b>55,912,432.50</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>768,026.19</b>	<b>14,087,567.50</b>
四、汇率变动对现金的影响	-1,408.64	
五、现金及现金等价物净增加额	-129,984,972.37	-72,884,542.49

法定代表人：郑南南

主管会计工作负责人：雷坚

会计机构负责人：彭玉珠

填表人：唐绯

## 现金流量表附表

编制单位：云南南天电子信息产业股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

补充资料	合并数	母公司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	2,084,946.11	208,097.30
加：少数股东本期损益	-82,161.97	
未确认的投资损失	530,583.52	
计提的资产减值准备	-207,383.32	75,647.10
固定资产折旧	8,642,398.38	2,670,577.96
无形资产摊销	501,293.52	330,021.84
长期待摊费用摊销	639,837.81	
待摊费用减少（减：增加）	-327,538.42	
预提费用增加（减：减少）	913,765.33	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	38,096.95	32,063.10
固定资产报废损失	7,234.95	
财务费用	5,944,887.02	2,147,560.85
投资损失(减:收益)	-271,835.00	4,033,686.35
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少（减：增加）	-32,830,623.21	-33,826,717.00
经营性应收项目的减少(减:增加)	-52,153,501.59	-33,759,661.82
经营性应付项目的增加(减:减少)	-54,107,520.93	-7,907,500.62
其他	162,623.79	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-121,576,064.10</b>	<b>-65,996,224.94</b>
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：		
货币资金的期末余额	162,293,754.50	35,390,429.94
减:货币资金的期初余额	292,278,726.87	108,274,972.43
现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>-129,984,972.37</b>	<b>-72,884,542.49</b>

法定代表人：郑南南

主管会计工作负责人：雷坚

会计机构负责人：彭玉珠

填表人：唐绯

资产减值准备明细表(合并)

编制单位: 云南南天电子信息产业股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位: 人民币元

项 目	年初余额	本期增加数	本期转回数		期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	
一、坏账准备合计	24,951,162.26	544,629.92			25,495,792.18
其中: 应收账款	11,492,894.68	533,183.01			12,026,077.69
其他应收款	13,458,267.58	11,446.91			13,469,714.49
二、短期投资跌价准备合计					
其中: 股票投资					
债券投资					
三、存货跌价准备合计	19,739,648.64		716,512.87		19,023,135.77
其中: 库存商品	9,027,164.38				9,027,164.38
原材料	10,208,362.53		716,512.87		9,491,849.66
四、长期投资减值准备合计					
其中: 长期股权投资					
长期债权投资					
五、固定资产减值准备合计	1,130,794.83				1,130,794.83
其中: 房屋、建筑物					
机器设备	1,776.59				1,776.59
运输设备	31,600.00				31,600.00
电子设备	347,151.57				347,151.57
其他	750,266.67				750,266.67
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					

法定代表人: 郑南南

主管会计工作负责人: 雷坚

会计机构负责人: 彭玉珠

填表人: 唐绯

利润表补充资料

编制单位: 云南南天电子信息产业股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位: 人民币元

项 目	本年累计数		上年实际数	
	合并数	母公司	合并数	母公司
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				

法定代表人: 郑南南

主管会计工作负责人: 雷坚

会计机构负责人: 彭玉珠

填表人: 唐绯