

重 要 提 示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证 本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗 漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责 任。

董事雷坚先生因公务未亲自出席本次董事会会议，委托陈 宇峰先生代为行使表决权；刘为先生、张锦鸿先生、朱海峰先 生、赵剑先生因公务未亲自出席本次董事会会议，均委托郑南 南女士代为行使表决权；独立董事董云庭先生因公务未亲自出 席本次董事会会议，委托独立董事此夕克明先生代为行使表决 权。

北京天圆全会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无 保留审计意见的审计报告。

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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

[一、公司基本情况简介… 2](#_TOC_250010)

[二、会计数据和业务数据摘要… 3](#_TOC_250009)

[三、股本变动及股东情况… 5](#_TOC_250008)

[四、董事、监事、高级管理人员和员工情况… 8](#_TOC_250007)

[五、公司治理结构… 13](#_TOC_250006)

[六、股东大会情况简介… 27](#_TOC_250005)

[七、董事会报告… 29](#_TOC_250004)

[八、监事会报告… 45](#_TOC_250003)

[九、重要事项… 46](#_TOC_250002)

[十、财务报告… 49](#_TOC_250001)

[十一、备查文件目录… 124](#_TOC_250000)

# 一、公 司 基 本 情 况 简 介



（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**.**

英文名称缩写：NANTIAN

（二）法定代表人：郑南南

（三）董事会秘书：姜 东 联系地址：昆明市环城东路 455 号 电话：（0871）3366327 传真：（0871）3317398 电子信箱：[jiangdong@nantian.com.cn](mailto:jiangdong@nantian.com.cn)

（四）注册地址：昆明市高新技术产业开发区软件园创新大厦 办公地址：昆明市环城东路 455 号

邮政编码：650041 公司国际互联网网址：[http://www.nantian.com.cn](http://www.nantian.com.cn/) 公司电子信箱：[0948@nantian.com.cn](mailto:0948@nantian.com.cn)

（五）公司选定的信息披露报纸：《证券时报》 登载公司年度报告的国际互联网网址：[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处

（六）股票上市交易所：深圳证券交易所 股票简称：南天信息 股票代码：000948

（七）其他有关资料

1、公司首次注册登记日期和地点 注册日期：1998 年 12 月 21 日

注册地址：昆明市高新技术产业开发区软件园创新大厦 2、企业法人营业执照注册号：5300001007806

3、税务登记号码：530112713401509 4、组织机构代码：71340150-9

5、公司聘请的会计师事务所：北京天圆全会计师事务所有限公司 办公地址：北京市西城区西长安街 88 号首都时代广场 808 室

# 二、会 计 数 据 和 业 务 数 据 摘 要



（一）本年度主要利润指标情况（单位：元）：

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 2007 年度 |
| 营业利润 | 36,231,732.64 |
| 利润总额 | 46,076,130.79 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 32,757,452.49 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常损益后的净利润 | 30,985,297.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 16,043,638.32 |

扣除非经常性损益的项目和金额（单位：元）：

|  |  |
| --- | --- |
| 1、非流动资产处置损益（扣除所得税的影响） | 2,582,063.11 |
| 2、计入当期损益的政府补助 | 1,554,251.35 |
| 3、上述各项之外的其他营业外收支净额 | -162,347.49 |
| 4、其他 | -2,201,812.16 |
| 合 计 | 1,772,154.81 |

（二）公司近三年主要会计数据和财务指标（单位：元） 1、主要会计数据

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007 年 | 2006 年 | | 本年比上  年增减  （％） | 2005 年 | |
|  |  | 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 营业收入 | 1,665,719,228.56 | 1,424,726,160.03 | 1,444,093,715.92 | 15.35% | 1,265,025,387.38 | 1,273,043,574.47 |
| 利润总额 | 46,076,130.79 | 28,076,845.41 | 30,928,894.63 | 48.97% | 16,317,221.95 | 19,169,271.17 |
| 归属于上市公司  股东的净利润 | 32,757,452.49 | 20,119,726.98 | 22,199,292.99 | 47.56% | 14,004,442.25 | 13,922,389.97 |
| 归属于上市公司  股东的扣除非经 常性损益的净利 润 | 30,985,297.68 | 23,859,047.18 | 22,498,215.81 | 37.72% | 11,431,054.96 | 11,349,002.68 |
| 经营活动产生的  现金流量净额 | 16,043,638.32 | 2,548,896.93 | 2,548,896.93 | 529.43% | 56,659,786.93 | 56,659,786.93 |
|  | 2007 年末 | 2006 年末 | | 本年末比  上年末增 减（％） | 2005 年末 | |
|  |  | 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 总资产 | 1,507,297,330.29 | 1,188,738,662.10 | 1,180,898,160.74 | 27.64% | 1,203,347,865.80 | 1,193,994,029.97 |
| 所有者权益（或股  东权益） | 510,308,504.34 | 505,875,805.44 | 493,393,012.99 | 3.43% | 499,090,717.21 | 541,670,892.97 |

2、主要财务指标



|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007 年 | 2006 年 | | 本年比上年  增减（％） | 2005 年 | |
|  |  | 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 基本每股收益 | 0.2040 | 0.1253 | 0.1383 | 47.51% | 0.10 | 0.099 |
| 稀释每股收益 | 0.2040 | 0.1253 | 0.1383 | 47.51% | 0.10 | 0.099 |
| 扣除非经常性损  益后的基本每股 收益 | 0.1930 | 0.1486 | 0.1401 | 37.76% | 0.0817 | 0.082 |
| 全面摊薄净资产  收益率 | 6.42% | 3.98% | 4.50% | 1.92% | 2.81% | 2.57% |
| 加权平均净资产  收益率 | 6.48% | 3.99% | 4.06% | 2.42% | 2.76% | 2.76% |
| 扣除非经常性损  益后全面摊薄净 资产收益率 | 6.07% | 4.72% | 4.56% | 1.51% | 2.29% | 2.10% |
| 扣除非经常性损  益后的加权平均 净资产收益率 | 6.13% | 4.73% | 4.11% | 2.02% | 2.26% | 2.26% |
| 每股经营活动产  生的现金流量净 额 | 0.10 | 0.02 | 0.016 | 525.00% | 0.40 | 0.40 |
|  | 2007 年末 | 2006 年末 | | 本年末比上  年末增减  （％） | 2005 年末 | |
|  |  | 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 归属于上市公司  股东的每股净资 产 | 3.18 | 3.15 | 3.07 | 3.58% | 3.56 | 3.46 |

# 三、股 本 变 动 及 股 东 情 况



（一）股本变动情况 1、股份变动情况表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 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 | 100,001,460 | 62.29% |  |  |  | -14,026,831 | -14,026,831 | 85,974,629 | 53.55% |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持股 | 64,651,364 | 40.27% |  |  |  |  |  | 64,651,364 | 40.27% |
| 3、其他内资持股 | 35,350,096 | 22.02% |  |  |  | -14,026,831 | -14,026,831 | 21,323,265 | 13.28% |
| 其中：境内非国有法 人持股 | 34,349,183 | 21.39% |  |  |  | -13,027,576 | -13,027,576 | 21,321,607 | 13.28% |
| 境内自然人持  股 | 1,000,913 | 0.62% |  |  |  | -999,255 | -999,255 | 1,658 | 0.00% |
| 4、外资持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：境外法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外自然人持  股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、无限售条件股份 | 60,549,491 | 37.71% |  |  |  | 14,026,831 | 14,026,831 | 74,576,322 | 46.45% |
| 1、人民币普通股 | 60,549,491 | 37.71% |  |  |  | 14,026,831 | 14,026,831 | 74,576,322 | 46.45% |
| 2、境内上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、境外上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 三、股份总数 | 160,550,951 | 100.00% |  |  |  | 0 | 0 | 160,550,951 | 100.00% |

限售股份变动情况表

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售  股数 | 本年增加限售  股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
| 深圳市九夷投  资有限责任公 | 29,349,155 | 8,027,548 | 0 | 21,321,607 | 股改限售股份 | 2007 年 08 月 7  日 |



|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 司 |  |  |  |  |  |  |
| 云南医药工业  股份有限公司 | 5,000,028 | 5,000,028 | 0 | 0 | 股改限售股份 | 2007 年 08 月 7  日 |
| 李宏坤 | 1,000,005 | 1,000,005 | 0 | 0 | 股改限售股份 | 2007 年 08 月 7  日 |
| 陈宇峰 | 908 | 0 | 0 | 908 | 董事持股 | 2008 年 01 月  01 日 |
| 彭玉珠 | 0 | 0 | 750 | 750 | 高级管理人员  持股 | 2008 年 01 月  01 日 |
| 合计 | 35,350,096 | 14,027,581 | 750 | 21,323,265 | － | － |

2、证券发行与上市情况

经中国证监会批准，本公司于 1999 年 8 月 18 日在深圳证券交易所发行人民币普通股 4000

万股，发行价 8.13 元/股，1999 年 10 月 14 日公司社会公众股在深圳证券交易所挂牌交易。

2006年8月7 日，本公司因实施股权分置改革方案，利用资本公积金向原流通股股东定向转

增股本，增加股本 2055.04 万股。

报告期内，本公司有限售条件的流通股 14,027,581 股于 2007年8月 10 日解除限售上市 流通，占公司总股本比例为 8.74%。

本公司无内部职工股。

（二）股东情况

1、报告期末，公司股东总数为 19419 户。

2、本公司前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股表（单位：股）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件股  份数量 | 质押或冻结的股份  数量 |
| 南天电子信息产业集团  公司 | 国有法人 | 40.27% | 64,651,364 | 64,651,364 |  |
| 深圳市九夷投资有限责  任公司 | 国有法人 | 13.29% | 21,331,607 | 21,321,607 |  |
| 云南医药工业股份有限  公司 | 国有法人 | 3.11% | 5,000,028 |  |  |
| 欧阳春霖 | 境内自然人 | 0.84% | 1,346,880 |  |  |
| 管学成 | 境内自然人 | 0.43% | 695,000 |  |  |
| 佛山市顺德区网盈电脑  科技有限公司 | 境 内 非国有  法人 | 0.32% | 506,000 |  |  |
| 翁水平 | 境内自然人 | 0.29% | 470,469 |  |  |
| 傅诗荣 | 境内自然人 | 0.26% | 423,200 |  |  |
| 胡长贵 | 境内自然人 | 0.25% | 400,000 |  |  |
| 余运湘 | 境内自然人 | 0.19% | 310,800 |  |  |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | |



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | 股份种类 |
| 云南医药工业股份有限公司 | 5,000,028 | 人民币普通股 |
| 欧阳春霖 | 1,346,880 | 人民币普通股 |
| 管学成 | 695,000 | 人民币普通股 |
| 佛山市顺德区网盈电脑科技有限公司 | 506,000 | 人民币普通股 |
| 翁水平 | 470,469 | 人民币普通股 |
| 傅诗荣 | 423,200 | 人民币普通股 |
| 胡长贵 | 400,000 | 人民币普通股 |
| 余运湘 | 310,800 | 人民币普通股 |
| 刘戈理 | 300,300 | 人民币普通股 |
| 张璐 | 270,100 | 人民币普通股 |

3、控股股东情况及实际控制人情况 南天电子信息产业集团公司为本公司控股股东，成立于 1993 年 1 月，法定代表人为郑南

南，注册资本 3434 万元，为国有独资企业，经营范围：电子计算机（含外部设备）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，“三来一补”业务等。公司实 际控制人为云南省人民政府国有资产监督管理委员会。

云南省人民政府国有资产监督管理委员会

**↓**授权经营

南天电子信息产业集团公司

**↓**持股 40.268%

云南南天电子信息产业股份有限公司

4、其他持股 10%以上法人股东情况

深圳市九夷投资有限责任公司成立于 2002年8月 26 日，现法定代表人为顾弘，注册资本 8630 万元，经营范围：投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专 营、专控、专卖商品）；资产受托管理、经济信息咨询（不含限制项目）。

# 四、董 事、监 事、高 级 管 理 人 员 和 员 工 情 况



（一）董事、监事和高级管理人员的情况 1、基本情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始 日期 | 任期终止 日期 | 年初 持股 数 | 年末 持股 数 | 变动 原因 | 报告期内 从公司领 取的报酬 总额（万 元） | 报告期被授予的股权激励情 况 | | | | 是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 薪酬 |
| 可行 权股 数 | 已行 权数 量 | 行权 价 | 期末 股票 市价 |
| 郑南南 | 董事长 | 女 | 53 | 2007 年  12 月 | 2010 年  12 月 |  |  |  | 50.00 |  |  |  |  | 否 |
| 雷坚 | 董事 | 男 | 42 | 2007 年  12 月 | 2010 年  12 月 |  |  |  | 50.00 |  |  |  |  | 否 |
| 刘为 | 董事 | 男 | 52 | 2007 年  12 月 | 2010 年  12 月 |  |  |  | 45.00 |  |  |  |  | 否 |
| 张锦鸿 | 董事 | 男 | 38 | 2007 年  12 月 | 2010 年  12 月 |  |  |  | 45.00 |  |  |  |  | 否 |
| 陈宇峰 | 董事 | 男 | 36 | 2007 年  12 月 | 2010 年  12 月 | 1,211 | 1,211 |  | 40.00 |  |  |  |  | 否 |
| 朱海峰 | 董事 | 男 | 35 | 2007 年  12 月 | 2010 年  12 月 |  |  |  | 0.00 |  |  |  |  | 是 |
| 赵剑 | 董事 | 男 | 32 | 2007 年  12 月 | 2010 年  12 月 |  |  |  | 0.00 |  |  |  |  | 是 |
| 冯景雯 | 独立董事 | 女 | 52 | 2007 年  12 月 | 2010 年  12 月 |  |  |  | 3.60 |  |  |  |  | 否 |
| 郑冬渝 | 独立董事 | 女 | 50 | 2007 年  12 月 | 2010 年  12 月 |  |  |  | 3.60 |  |  |  |  | 否 |
| 董云庭 | 独立董事 | 男 | 62 | 2007 年  12 月 | 2010 年  12 月 |  |  |  | 0.00 |  |  |  |  | 否 |
| 此夕克 | 独立董事 | 男 | 52 | 2007 年 | 2010 年 |  |  |  | 0.00 |  |  |  |  | 否 |



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 明 |  |  |  | 12 月 | 12 月 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 张英南 | 监事 | 男 | 56 | 2007 年  12 月 | 2010 年  12 月 |  |  |  | 23.00 |  |  |  |  | 否 |
| 郭建云 | 监事 | 女 | 55 | 2007 年  12 月 | 2010 年  12 月 |  |  |  | 25.00 |  |  |  |  | 否 |
| 赵 兵 | 监事 | 男 | 45 | 2007 年  12 月 | 2010 年  12 月 |  |  |  | 40.00 |  |  |  |  | 否 |
| 丁 力 | 监事 | 男 | 34 | 2007 年  12 月 | 2010 年  12 月 |  |  |  | 34.00 |  |  |  |  | 否 |
| 黄燕华 | 监事 | 女 | 30 | 2007 年  12 月 | 2010 年  12 月 |  |  |  | 0.00 |  |  |  |  | 是 |
| 彭玉珠 | 财务总监 | 女 | 55 | 2007 年  12 月 | 2010 年  12 月 |  | 750 | 从二 级市 场购 买公 司股 票 | 40.00 |  |  |  |  | 是 |
| 姜东 | 董事会秘 书 | 男 | 33 | 2007 年  12 月 | 2010 年  12 月 |  |  |  | 20.00 |  |  |  |  | 否 |
| 合计 | - | - | - | - | - |  |  | - | 419.20 |  |  | - | - | - |

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员报酬的决策程序及确定依据由公司董事会薪 酬与考核委员会提出方案，经公司董事会和股东大会审议通过后实施。

2、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历：

（1）郑南南：1998 年 12 月至今任南天信息股份公司董事；2000年9 月至 2004年 12月 任南天信息股份公司副总裁；2004 年 12 月至今任南天信息股份公司董事长。

（2）雷坚：2000 年 5 月至今任南天信息股份公司董事；2001年7 月至 2004 年 2 月任南 天信息股份公司副总裁。2004 年 2 月至今任南天信息股份公司总裁；2004 年 12 月至今任南天 信息股份公司副董事长。

（3）刘为：1998 年 12 月至今任南天信息股份公司董事、副总裁；2001 年始主管南天人 力资源部、经营审计部、京区公共关系事务部；2004 年兼任北京南天软件有限公司总经理。



（4）张锦鸿：1999 年至今任广州南天电脑系统有限公司总经理；2000 年 5 月至今任南天 信息股份公司董事；2001 年 7 月至今任南天信息股份公司副总裁。

（5）陈宇峰：2001 年 12 月至今任南天信息股份公司产品研发中心总经理；2001 年 12

月至 2004 年 12 月任南天信息股份公司监事；2004 年 12 月至今任南天信息股份公司董事、副 总裁。

（6）朱海峰： 2003 年至 2005 年在西南证券资产管理部任营销总监；2005年3 月至 2006

年 4 月在深圳市九夷投资有限责任公司任投资部总经理；2005 年 4 月至今在深圳市九夷投资 有限责任公司任副总裁；2007 年 5 月至今在云南南天电子信息产业股份有限公司任董事。

（7）赵剑： 2002年6 月至 2004 年 1 月在康师傅控股杭州顶津食品有限公司从事财务工 作；2004年2 月至 2005年6 月在西子奥的斯电梯有限公司区域控制部；2005年7 月至 2007 年 9 月加入深圳九夷投资有限公司；2007 年 9 月任深圳九夷投资有限公司财务总监。

（8）冯景雯：2001年4 月至 2006 年任云南大学财务处处长；2006 年至今在云南大学投 资管理有限公司任董事长；2004 年 12 月至今任南天信息股份公司独立董事。

（9）郑冬渝： 现任云南大学法学院法学三系（研究生系）系主任，院党委委员。2004 年 12 月至今任南天信息股份公司独立董事。

（10） 董云庭： 1997 年 10 月任电子工业部政策研究室主任（正司）。信息产业部成立 后，继任电子规划院院长，现为中国电子装备技术开发协会常务副理事长（法人代表）。

（11） 此夕克明：2000 年 8 月到云南省注册会计师协会工作，任常务副秘书长、副会长 兼秘书长至今。

（12） 张英南：1999 年至今在南天信息股份公司生产体系制造部任经理；2001 年 10 月 至今在南天信息股份公司任工会主席；2004 年 12 月至今任南天信息股份公司监事。

（13）郭建云：2001 年 7 月至今在南天信息股份公司任内部审计部总经理；2001 年 12

月至今在南天信息股份公司任监事；2004 年 12 月至 2007 年 12 月任南天信息股份公司监事会 主席。

（14）赵兵：1990 年 3 月至今在广州南天电脑系统有限公司历任业务经理、总经理助理、 市场总监、副总经理。2001 年 12 月至今任南天信息股份公司监事。

（15）丁力：现任南天信息股份公司金融设备部总经理；2004 年 12 月至今任南天信息股

份公司监事。

（16）黄燕华：2003 年加入深圳九夷投资有限公司审计部任职，2006 年 5 月至今任南天 信息股份公司监事。

（17）彭玉珠：2004 年 12 月至今任南天信息股份公司财务总监；2005 年 3 月至今任云南 医药工业股份有限公司董事长。

（18）姜东：1998年7 月至 2001 年 8 月在南天信息股份公司任证券事务代表；2001 年 8 月至今在南天信息股份公司任董事会秘书。

3、董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 任职的股东单位 | 在股东单位担任的职务 | 任职期间 |
| 郑南南 | 南天电子信息产业集团公司 | 董事长 | 2001 年 11 月至今 |
| 朱海峰 | 深圳市九夷投资有限责任公司 | 副总裁 | 2005 年 4 月至今 |
| 赵剑 | 深圳市九夷投资有限责任公司 | 财务总监 | 2007 年 9 月至今 |
| 黄燕华 | 深圳市九夷投资有限责任公司 | 审计部经理 | 2003 年至今 |
| 彭玉珠 | 云南医药工业股份有限公司 | 董事长 | 2005 年 3 月至今 |

4、董事、监事、高级管理人员在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 姓名 | 任职的单位 | 所任职务 |
| 冯景雯 | 云南大学投资管理有限公司 | 董事长 |
| 郑冬渝 | 云南大学法学院法学三系 | 系主任、院党委委员 |
| 董云庭 | 中国电子信息产业集团有限公司、通 富微电 | 董事、独立董事 |
| 此夕克明 | 云南省注册会计师协会 | 副会长兼秘书长 |

5、报告期内选举或离任的董事、监事，以及聘任或解聘高级管理人员的情况：

（1）报告期内，公司原董事张松青先生、刘廷儒先生、印证先生因个人原因辞去董事职 务。

（2）2007年5月 18 日召开本公司 2006 年度股东大会，选举朱海峰先生为本公司第三届 董事会董事。2007 年 12 月 28 日本公司 2007 年度第三次临时股东大会，董事会、监事会换届

选举，成立了公司第四届董事会和第四届监事会（详见董事、监事和高级管理人员的情况）。

（3）2007 年 12 月 28 日本公司第四届董事会第一次会议，聘任雷坚先生为公司总裁；聘 任刘为先生、张锦鸿先生、陈宇峰先生为公司高级副总裁；聘任彭玉珠女士为公司财务总监； 聘任姜东先生为公司董事会秘书。

（二）员工情况（专业构成及学历结构情况） 1、云南南天电子信息产业股份有限公司

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 岗位 | 开发人员 | 市场人员 | 维修人员 | 生产人员 | 管理人员 | 财务人员 | 其它人员 | 合计 |
| 人数 | 739 | 132 | 270 | 292 | 153 | 51 | 94 | 1731 |
| 比例 | 42.69% | 7.63% | 15.60% | 16.87% | 8.84% | 2.95% | 5.43% | 100% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 学历 | 硕士及以上 | 本科 | 专科 | 中专 | 技校 | 高中以下 | 合计 |
| 人数 | 43 | 880 | 480 | 138 | 102 | 88 | 1731 |
| 比例 | 2.48% | 50.84% | 27.73% | 7.97% | 5.89% | 5.08% | 100% |

公司不存在需承担费用的离退休职工。 2、云南医药工业股份有限公司

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 专业分工 | 技术人员 | 市场人员 | 维修人员 | 生产人员 | 管理人员 | 财务人员 | 其他人员 | 合计 |
| 人数 | 31 | 97 | 9 | 115 | 68 | 20 | 39 | 379 |
| 比例% | 8.18% | 25.59% | 2.37% | 30.34% | 17.94% | 5.28% | 10.29% | 100.00% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 学历结构 | 研究生以上 | 大学本科 | 大专 | 中专 | 技校 | 高中以下 | 合计 |
| 人数 | 0 | 74 | 79 | 51 | 26 | 149 | 379 |
| 比例% | 0 | 19.53% | 20.84% | 13.46% | 6.86% | 39.31% | 100.00% |

# 五、公 司 治 理 结 构



（一）公司治理现状 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、深圳证券交易

所有关法规、规则的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。 公司治理的实际状况与有关上市公司治理的规范性文件的要求基本一致。

根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（以下简称《通 知》）（证监公司字[2007]28 号）和云南证监局云证监<2007>86 号文件的要求和统一部署，自 2007年4 月至 10 月，公司积极开展了包括成立公司治理专项活动领导小组及其办事机构、制 定工作方案、形成公司治理专项活动自查报告及整改计划、接受社会公众评议和云南省证监局 现场检查等各项工作，并针对存在的问题有计划地进行了整改。

1、公司治理专项活动期间完成的主要工作

（1） 自查阶段：公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等公司治理有关 法律规范及《"加强上市公司治理专项活动"自查事项》的 100 项内容，从股东状况、规范运作、 独立性、透明度、治理创新情况等几个方面进行全面自查公司章程、股东大会议事规则、董事 会议事规则、内部控制制度、信息披露制度等公司治理制度和相关材料。通过逐项自查，认真 查找存在的问题和不足，深入剖析，提出整改方向。自查报告及整改计划、重新修订的《信息 披露管理制度》于 2007 年 8 月 21 日第三届董事会第二十会议审议通过，同日上报证券交易所

核准，于 8 月 23 日在证券时报和巨潮网进行了公告。

（2） 公众评议阶段：为更多地听取广大投资者和社会公众对本公司治理专项活动的意见 和建议，促进公司治理水平的进一步提升，公司于 2007 年 8 月 31 日在昆明公司会议室以现场 会形式召开公司投资者说明会。

（3） 整改提高阶段：针对在自查过程中查找出来的问题，自 6 月中旬起，公司按照整改 计划认真组织实施。根据投资者、社会公众提出的意见建议落实整改责任，切实进行整改，提 高治理水平。云南省证监局 2007 年 9 月 27 日—28 日对公司治理专项活动现场检查，提出了

相应的问题（详见 2、治理存在的问题及整改措施：11-17）及整改建议，并于 2007 年 11 月

12 日下达了《云南证监局关于对南天信息治理情况的综合评价意见》（云证监<2007>283 号）。

2、治理存在的问题及整改措施

（1）对照新颁布的文件，应进一步完善公司的工作制度。

整改：公司按照相关规定完善了公司的《信息披露管理制度》并于 2007年8月 21 日通过 第三届董事会第二十次会议审议并公告，完善了公司《募集资金使用管理办法》、《关联交易管 理办法》并于 2007年9月 27 日通过第三届董事会第二十一次会议审议通过，修订了《南天信 息公司章程》、《南天信息董事会工作细则》、《南天信息董事会战略委员会工作细则》、《南天 信息董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《南天信息董事会审计委员会工作细则》、制定了《南 天信息董事会提名委员会工作细则》并于 2007 年 10 月 15 日第三届董事会第二十二次会议审 议通过。



（2） 应进一步完善公司的激励机制。 整改：公司将广泛借鉴其他上市公司在激励机制方面的成功经验，结合公司特点，积极创

新 ，适时推出合理、长期有效的激励机制，该项整改工作从8月1 日起稳步推进，并制定了

《股权激励计划草案》。

（3） 公司在资本市场方面的工作需要进一步加强 整改：公司管理层应充分重视资本市场的功能及作用，财务部门应积极关注资本市场新政

策以及新动向，进一步加强资本营运工作，加快公司发展的步伐。公司从 2007 年 6 月已开始

进行 2007 年非公开发行股票的工作，非公开发行股票募集资金投资项目可行性研究报告于

2007年9月 30 日在云南省经济委员会备案，公司于 2007年9月 26 日第三届董事会第二十一

次会议及 2007 年 10 月 15 日 2007 年第一次临时股东大会先后审议通过了《云南南天电子信息

产业股份有限公司 2007 年非公开发行股票方案》及《云南南天电子信息产业股份有限公司 2007 年非公开发行股票募集资金投资项目可行性分析报告》。

（4） 董事、监事、其他高管有关上市公司法律、法规、规章制度方面的培训工作有待加强。 整改：加强董事、监事及其他高管有关公司治理法律法规的培训工作，董事、监事及其他

高管应积极参加监管部门的培训工作，同时还应自学公司治理相关法规，公司已作出规定每年 至少组织 2 次对上述人员的培训。

（5）公司董事、监事分散于全国各地办公，公司重大决策的沟通及董事会的及时召开造成 交通方面的不便。

整改：公司已充分意识到这给公司重大决策的沟通及董事会的及时召开造成交通方面的不 便，公司将通过每月召开总裁办公会及相应的网络会议解决上述问题。

（6）公司应进一步完善风险防范机制，抵御突发性风险。 整改：公司已进一步优化内部控制体系，加强风险防范意识，完善了公司《募集资金使用

管理办法》、《关联交易管理办法》并于 2007年9月 27 日通过第三届董事会第二十一次会议审 议通过。

（7）完善独立董事制度的建设，并且充分发挥董事会各个专门委员会专业化、独立化的作 用。

整改：2007 年 10 月 15 日第三届董事会第二十二次会议审议通过：修订《南天信息董事会 工作细则》、《南天信息董事会战略委员会工作细则》、《南天信息董事会薪酬与考核委员会工 作细则》、《南天信息董事会审计委员会工作细则》，同意《南天信息董事会提名委员会工作细 则》，调整了各个专门委员会的成员。新修订的专门委员会工作细则中明确规定了各个专门委 员会中均有相应专业知识的独立董事任职，并明确了其职责，充分发挥了各个专门委员会专业 化、独立化的作用。公司已制定了《独立董事管理办法》，有待于 2007 年 11 月 1 日第二次临 时股东大会审议通过。

（8）加强公司的网站建设，以便投资者能够更多、更好地了解公司经营情况。 整改：公司已于 9 月底完善了公司网站建设工作。

（9）公司应作出更多的有自己特色的公司治理做法。 整改：公司通过本次治理专项活动，将广泛收集各方面的建议，积极探索更多的有特色的

公司治理方法。

(10) 公司应充分披露公司内部审计工作的开展情况。 整改：公司将按照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则》在以后定期报告中对此

进行相应披露，并在以后的投资者说明会中进行披露。

(11) 按照《上市公司治理准则》的要求，公司董事会应下设战略、审计、提名、薪酬与 考核等四个专业委员会，南天信息目前尚未设立提名委员会。

整改：公司已于 2007 年 10 月 15 日第三届董事会第二十二次会议审议通过成立董事会提名 委员会，并制定《南天信息董事会提名委员会工作细则》。

(12) 目前公司董事会有 13 名成员，其中独立董事仅有 4 名，未达到三分之一的比例，不 符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》的相关要求。

整改：2007 年 10 月 15 日第三届董事会第二十二次会议同意印证先生、刘廷儒先生辞去南

天信息股份公司董事职务，目前董事有 11 名，其中独立董事 4 名，达到三分之一的比例，符 合相关规定的要求。

(13) 按照《公司法》的规定，股份公司中职工代表占监事会的比例不得低于三分之一。

南天信息目前监事会有 5 名监事，但职工代表仅有一人，不符合《公司法》的规定。

整改：公司将于 2007 年 12 月公司监事会的换届选举时，同时召开职工代表大会选举新的 职工监事，彻底解决上述问题。

(14) 公司董事会下设的专门委员会虽有相应的工作细则，但实际上各专门委员会并未按 工作细则运行和发挥应有的作用。

整改：公司已于 2007 年 10 月 15 日第三届董事会第二十二次会议审议通过成立董事会提名 委员会，修订《南天信息董事会工作细则》、《南天信息董事会战略委员会工作细则》、《南天信 息董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《南天信息董事会审计委员会工作细则》，同意制定的

《南天信息董事会提名委员会工作细则》，明确并强调了各个专门委员会应该按照相应的工作 细则运行，进一步完善了董事会专门委员会的建设。

(15) 公司的主要客户分布在北京、上海、广州、深圳、武汉、西安等地，并在各地相应地 设有多家子公司，因此对子公司的有效管理和规范其运作是南天信息内控制度建设的重要环 节。但目前对于如何管理、考核子公司、控制子公司的经营风险，南天信息尚未制定出成形的 制度。

整改：公司目前对控股子公司的现有管理规定有《对控股子公司管理的暂行规定》、《关于 股份公司对子公司项目借款的规定》、《在股份公司统一结算合同的管理规程》、《南天公司全 员绩效考核制度》、《南天公司控股子公司、分公司财务主管绩效考核制度》、《南天公司职能机 构主管绩效考核制度》、《南天电子信息产业股份有限公司控股子公司及经营机构总经理绩效 考核制度》， 公司目前正拟定新的内控制度完善对控股子公司的管理。

(16) 公司董事会多以通讯方式进行表决，现场会议较少，并且自从 2005 年下半年以后， 没有相应的董事会会议记录。

整改：公司在以后的董事会中尽量以现场会方式进行表决，并完善相应的董事会会议记录。 (17) 公司第二大股东—深圳市九夷投资有限责任公司选派的董事未履行应尽的勤勉义务。

整改：2007 年 10 月 15 日第三届董事会第二十二次会议同意印证先生辞去南天信息股份 公司董事职务。

3、开展治理专项活动所取得的总体效果评价 通过本次公司治理专项活动的开展，公司管理层和员工的法人治理意识普遍增强，公司独

立性显著增强，公司日常运作的规范程度明显改善，透明度显著提高，投资者和社会公众对公

司的治理水平广泛认同。

（二）独立董事履行职责情况 1、报告期内出席董事会的情况：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事 | 应出席次数 | 亲自出席次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 |
| 杨天行 | 9 | 7 | 2 | 0 |
| 杨昆元 | 9 | 9 | 0 | 0 |
| 冯景雯 | 10 | 9 | 1 | 0 |
| 郑冬渝 | 10 | 10 | 0 | 0 |
| 董云庭 | 1 | 1 | 0 | 0 |
| 此夕克明 | 1 | 1 | 0 | 0 |

2、对有关事项提出异议情况 报告期内，公司独立董事没有对董事会会议议案提出异议的情况。

3、履职情况 本公司所聘独立董事均能认真履行法律、法规和公司章程所赋予的职责，参加报告期内的

董事会和股东大会，对会议的各项议案进行了认真负责的讨论和审议并进行表决，维护了公司 和全体股东的利益，勤勉尽职地履行职责，充分发挥了独立董事的作用。

（三）本公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具体情况如下： 1、业务方面：本公司拥有独立完整的生产经营计划、财务核算、原材料供应和产品销售

等业务体系，并具有自主经营能力。 2、人员方面：本公司在劳动、人事及工资管理方面实行独立，所有高级管理人员均在本

公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬和担任重要行政职务。 3、资产方面：本公司拥有独立完整的产、供、销经营系统，与控股股东完全分开，无从

属关系并能保证正常经营业务工作的开展。 4、机构方面：本公司组织机构体系健全，内部机构独立，与控股股东完全分开，无从属

关系并能保证正常经营业务的开展。

5、财务方面：本公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算系统和财务管理制 度，公司拥有独立的银行帐户并独自纳税。

（四）、公司内部控制制度的建立和健全情况 公司内部控制自我评价：

（1）内部控制综述 公司自成立以来，一直非常注重内部控制体系的建设，根据法律法规和各种规章，结合

公司的经营特点，建立了相应的内部控制体系。根据相应的法律法规及监管要求，公司内部控 制检查监督部门的组织机构日益完善，建立了以董事会下设的专门委员会为核心，相关内部控 制部门发挥监督作用的组织模式，形成了以经营审计部为核心、以业务部门自身监控岗位为辅 助的，较为完善的多层次内部控制组织机构。

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所内 部控制指引》、《企业会计制度》、 《企业会计准则》等法律法规，先后制定了《股东大会议事 规则》、《董事会工作细则》、《监事会工作细则》、《总裁工作细则》、《财务管理制度》、《发展 战略委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《提名委员会 工作细则》、《信息披露管理制度》、《募集资金使用管理办法》、《独立董事管理办法》、《关于股 份公司对子公司项目借款的规定》、《在股份公司统一结算合同的管理规程》、《南天公司全员 绩效考核制度》、《南天公司控股子公司、分公司财务主管绩效考核制度》、《南天公司职能机构 主管绩效考核制度》、《南天电子信息产业股份有限公司控股子公司及经营机构总经理绩效考 核制度》等为主的一系列公司内部管理制度，建立了较为完善、健全、有效的内部控制制度体 系。上述各项制度建立之后得到了有效的贯彻执行，对公司的生产经营起到了有效的监督、控 制和指导的作用。公司专门负责监督检查的内部审计部门是经营审计部，负责内部稽核、公司 的财务审计与管理。

根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（以下简称《通 知》）（证监公司字[2007]28 号）和云南证监局云证监<2007>86 号文件的要求和统一部署，自 2007年4 月至 10 月，公司积极开展了公司治理专项活动，公司进一步完善了相关的内部控制 制度: 公司按照相关规定完善了公司的《信息披露管理制度》并于 2007年8月 21 日通过第三 届董事会第二十次会议审议并公告，完善了公司《募集资金使用管理办法》、《关联交易管理办 法》并于 2007年9月 27 日通过第三届董事会第二十一次会议审议通过，修订了《南天信息公

司章程》、《南天信息董事会工作细则》、《南天信息董事会战略委员会工作细则》、《南天信息 董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《南天信息董事会审计委员会工作细则》、制定了《南天 信息董事会提名委员会工作细则》并于 2007 年 10 月 15 日第三届董事会第二十二次会议审议

10

客 户 服 务 中 心

商

务

部

系统集成事业部

物

业

管

理

部

公

共

关

系

部

生

产

制

造

部

云南医药工业股份有限公司

自

助

产

品

部

北京南天富托普信息技术有限公司

金

融

设

备

部

云南南天信息设备有限公司

经

营

审

计

部

北京南天软件有限公司

产 品 研 发 中 心

深圳南天东华科技有限公司

信

息

管

理

部

昆明南天电脑系统有限公司

企

业

宣

传

部

武汉南天电脑系统有限公司

规

划

部

西安南天电脑系统有限公司

人

力

资

源

部

北京南天信息工程有限公司

综

合

管

理

部

上海南天电脑系统有限公司

国

际

业

务

部

广州南天电脑系统有限公司

财

务

部

通过,修订了《南天信息监事会工作细则》并于 2007 年 10 月 15 日第三届监事会第七次会议审

议通过，修订了《独立董事管理办法》并于 2007 年 10 月 15 日 2007 年第二次临时股东大会审 议通过。

（2） 重点控制活动 公司结合《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》建立健全公司内部控制制度。

 对控股子公司的控制结构及持股比例：

股东大会

战略委员会

监事会

提名委员会

董事会

薪酬与考核委员会

董事会秘书

总裁

审计委员会

100% 100% 0% 70% 70% 75% 75% 100% 100% 100% 66.6%

 对控股子公司的内部控制：

公司通过董事会决议审议方式委派控股子公司的董事、监事及有关重要高 级管理人员并明确其职责权限；

依据公司的相关内控制度，督导各控股子公司建立每年度的经营计划及相 应的风险管理程序；

各控股子公司正逐步建立重大事项报告制度和审议程序，及时向公司分管 负责人报告重大业务事项、重大财务事项以及其他可能对公司股票及其 衍生品种交易价格产生重大影响的信息，并严格按照授权规定将重大事 项报公司董事会审议或股东大会审议；

目前各控股子公司能够及时向公司董事会秘书报送其董事会决议、股东大 会决议等重要文件，通报可能对公司股票及其衍生品种交易价格产生重大 影响的事项；

公司能够定期取得并分析各控股子公司的季度（月度）报告，包括营运报 告、产销量报表、资产负债报表、损益报表、现金流量报表、向他人提供 资金及提供担保报表等；

 公司已经建立了对控股子公司的绩效考核制度。

 对关联交易的内部控制:

公司于 2007 年进一步完善了《关联交易管理办法》，明确了公司关联交易 的内部控制应遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则；

 公司按照有关法律、行政法规、部门规章以及《上市规则》等有关规定和

《公司章程》、《关联交易管理办法》明确划分公司股东大会、董事会对 关联交易事项的审批权限，规定关联交易事项的审议程序和回避表决要 求；

公司及其下属控股子公司在发生交易活动时，相关责任人应仔细查阅关联 方名单，审慎判断是否构成关联交易。如果构成关联交易，应在各自权 限内履行审批、报告义务；

公司审议需独立董事事前认可的关联交易事项时，独立董事须发表独立意 见。如有需要，独立董事在作出判断前，可以聘请中介机构出具专门报

告，作为其判断的依据；

《董事会工作细则》明确了董事会审议关联交易事项时，关联董事须回避 表决；

在审议关联交易时要了解交易标的的真实状况，交易对方的诚信纪录、资 信状况、履约能力等情况，遵循《上市规则》的要求以及公司认为有必 要时，聘请中介机构对交易标的进行审计或评估；

公司与关联方之间的交易应签订书面协议，明确交易双方的权利义务及法 律责任；公司董事、监事及高级管理人员有义务关注公司是否存在被关 联方挪用资金等侵占公司利益的问题。公司独立董事、监事至少应每季 度查阅一次公司与关联方之间的资金往来情况，了解公司是否存在被控 股股东及其关联方占用、转移公司资金、资产及其他资源的情况；

公司发生因关联方占用或转移公司资金、资产或其他资源而给公司造成损 失或可能造成损失的，公司董事会应及时采取诉讼、财产保全等保护性 措施避免或减少损失。

 对外担保的内部控制

公司对外担保的内部控制应遵循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控 制担保风险；

 公司按照有关法律、行政法规、部门规章以及《上市规则》等有关规定， 在《公司章程》中明确了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限； 在确定审批权限时，公司应执行《上市规则》关于对外担保累计计算的相 关规定；

公司调查被担保人的经营和信誉情况。董事会应认真审议分析被担保方的 财务状况、营运状况、行业前景和信用情况，审慎依法作出决定。公司在 必要时聘请外部专业机构对实施对外担保的风险进行评估，以作为董事会 或股东大会进行决策的依据；

 公司独立董事应在董事会审议对外担保事项时发表独立意见，必要时可聘 请会计师事务所对公司累计和当期对外担保情况进行核查。如发现异常， 应及时向董事会和监管部门报告并公告；

公司妥善管理担保合同及相关原始资料，及时进行清理检查，并定期与银 行等相关机构进行核对，保证存档资料的完整、准确、有效，注意担保的 时效期限。在合同管理过程中，一旦发现未经董事会或股东大会审议程序 批准的异常合同，应及时向董事会和监事会报告；

公司应指派专人持续关注被担保人的情况，收集被担保人最近一期的财务 资料和审计报告，定期分析其财务状况及偿债能力，关注其生产经营、资 产负债、对外担保以及分立合并、法定代表人变化等情况，建立相关财务 档案，定期向董事会报告；

对外担保的债务到期后，公司应督促被担保人在限定时间内履行偿债义 务。若被担保人未能按时履行义务，公司应及时采取必要的补救措施。

公司担保的债务到期后需展期并需继续由其提供担保的，应作为新的对外 担保，重新履行担保审批程序；

公司控股子公司的对外担保比照上述规定执行。公司控股子公司应在其董 事会或股东大会做出决议后，及时通知公司按规定履行信息披露义务。

 募集资金使用的内部控制

公司于 2007 年进一步完善了《募集资金使用管理办法》，明确了募集资 金使用管理的原则；

 对募集资金存储、审批、使用、变更、监督等内容进行明确规定；

对募集资金进行专户存储管理，与开户银行签订募集资金专用帐户管理 协议，掌握募集资金专用帐户的资金动态；

制定了严格的募集资金使用审批程序和管理流程，保证募集资金按照招 股说明书所列资金用途使用，按项目预算投入募集资金投资项目；

跟踪项目进度和募集资金的使用情况，确保投资项目按公司承诺计划实 施。相关部门应细化具体工作进度，保证各项工作能按计划进行，并定 期向董事会和公司财务部门报告具体工作进展情况；

公司内部审计部门应当至少每季度对募集资金的存放与使用情况检查一 次，并及时向审计委员会报告检查结果。审计委员会认为公司募集资金 管理存在违规情形的，应当及时向董事会报告。董事会应当在收到报告

后 2 个交易日内向证券交易所报告并公告。公告内容包括募集资金管理 存在的违规情形、已经或可能导致的后果及已经或拟采取的措施。公司 独立董事应当关注募集资金实际使用情况与公司信息披露情况是否存在 重大差异。经全体独立董事同意，独立董事可以聘请会计师事务所对募 集资金使用情况进行专项审计。公司应当全力配合专项审计工作，并承 担必要的审计费用；

公司应当与保荐机构在保荐协议中约定，保荐机构至少每个季度对公司 募集资金的使用情况进行一次现场调查。保荐机构在调查中发现公司募 集资金管理存在违规情形的，应当及时向深圳证券交易所报告；

 公司应当经董事会审议、股东大会决议通过后方可变更募集资金投向；

公司董事会应当对年度募集资金的存放与使用情况出具专项说明，并聘 请会计师事务所对募集资金存放与使用情况进行专项审核，出具专项审 核报告。专项审核报告中应当对年度募集资金实际存放、使用情况与董 事会的专项说明内容是否相符出具明确的审核意见。如果会计师事务所 出具的审核意见为“基本不相符”或“完全不相符”的，公司董事会应 当说明差异原因及整改措施并在年度报告中披露。

 重大投资的内部控制

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会工作细则》 中明确股东大会、董事会对重大投资的审批权限，制定相应的审议程 序；

公司指定董事会秘书处及项目管理部，负责对公司重大投资项目的可 行性、投资风险、投资回报等事宜进行专门研究和评估，监督重大投 资项目的执行进展，如发现投资项目出现异常情况，应及时向公司董 事会报告；

公司对进行以股票、利率、汇率和商品为基础的期货、期权、权证等 衍生产品投资的，制定严格的决策程序、报告制度和监控措施；

公司董事会定期了解重大投资项目的执行进展和投资效益情况，如出 现未按计划投资、未能实现项目预期收益、投资发生损失等情况，公

司董事会应查明原因，追究有关人员的责任。

 信息披露的内部控制

公司于 2007 年进一步完善了《信息披露管理制度》，明确重大信息 的范围和内容，指定董事会秘书为公司对外发布信息的主要联系人；

 公司明确规定，当出现、发生或即将发生可能对公司股票及其衍生品 种的交易价格产生较大影响的情形或事件时，负有报告义务的责任人 应及时将相关信息向公司董事会和董事会秘书进行报告；当董事会秘 书需了解重大事项的情况和进展时，相关部门（包括公司控股子公司） 及人员应予以积极配合和协助，及时、准确、完整地进行回复，并根 据要求提供相关资料；

公司建立了重大信息的内部保密制度。因工作关系了解到相关信息的 人员，在该信息尚未公开披露之前，负有保密义务。若信息不能保密 或已经泄漏，公司应采取及时向监管部门报告和对外披露的措施；

公司按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》、《深圳证 券交易所上市公司投资者关系管理指引》等规定，规范了公司对外接 待、网上路演等投资者关系活动， 确保信息披露的公平性；

公司董事会秘书对上报的内部重大信息进行分析和判断。如按规定需 要履行信息披露义务的，董事会秘书应及时向董事会报告，提请董事 会履行相应程序并对外披露；

公司及其控股股东及其实际控制人存在公开承诺事项的，公司指定专 人跟踪承诺事项的落实情况，关注承诺事项履行条件的变化，及时向 公司董事会报告事件动态，按规定对外披露相关事实。

（3） 问题及整改计划 公司目前在全国各地设有多家控股子公司，对控股子公司的有效管理和规范运作是南天信

息内控制度建设的重要环节。目前对控股子公司的现有管理规定有《对控股子公司管理的暂行 规定》、《关于股份公司对子公司项目借款的规定》、《在股份公司统一结算合同的管理规程》、

《南天公司全员绩效考核制度》、《南天公司控股子公司、分公司财务主管绩效考核制度》、《南

天公司职能机构主管绩效考核制度》、《南天电子信息产业股份有限公司控股子公司及经营机 构总经理绩效考核制度》，为了能更好地管理、考核子公司、控制子公司的经营风险，南天信 息正积极探索，进一步完善符合南天经营特色的对控股子公司的内部控制制度。

（4） 公司内部控制情况总体评价 公司的内部控制环境有利于建立良好的内部控制制度，公司已建立的各项内部控制制度符

合我国有关法规和证券监管管理部门的要求，已构建的内部控制结构和设立的内部控制政策和 程序是有效的，能够对编制真实公允的会计报表提供合理的保证，能够对公司各项业务的健康 运行及公司经营风险的控制提供保证。随着公司未来经营发展的需要，公司将按照《深圳证券 交易所上市公司内部控制指引》的要求，进一步完善公司内部控制制度，使之始终适应公司发 展的需要和国家有关法律法规的要求。

（5）审核机构的核实评价意见

#### 内部控制审核报告 天圆全专审字[2008]4 号

云南南天电子信息产业股份有限公司： 我们接受委托，审核了云南南天电子信息产业股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理

当局对 2007 年 12 月 31 日与会计报表相关的内部控制有效性的认定。贵公司管理当局的责任 是建立健全内部控制并保持其有效性，我们的责任是对贵公司的内部控制的有效性发表意见。

我们的审核是依据《内部控制审核指导意见》进行的，在审核过程中，我们实施了包括了 解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们 相信，我们的审核为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外， 由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内 部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们认为，贵公司按照内部控制标准于 2007 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与会计 报表相关的有效的内部控制。

北京天圆全会计师事务所有限公司 中国注册会计师：赵起高

中国注册会计师：李知好

中国·北京 二〇〇八年一月二十八日

（五）监事会及独立董事对公司内部控制自我评价的意见

（1）监事会意见 公司内部控制自我评价的内容符合《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《证券公司

内部控制指引》，及有关法律、法规、规范性文件的要求，真实、准确、完整的反映了目前公 司内部控制的现状，已建立和完善的法人治理结构及内部组织结构，形成的内部控制决策机制、 执行机制和监督机制，能够保证公司经营管理目标的实现及防范经营风险。对目前公司内部控 制存在的问题，公司已经如实表述并拟定了改进计划。公司内部控制自我评价中对公司内部控 制的整体评价是客观、真实、完整的。

（2）独立董事意见 我们作为独立董事根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易

所上市公司内部控制指引》、《证券公司内部控制指引》等法律法规，并认真审阅了公司的内部 控制自我评价，认为公司的内部控制评价内容符合《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、

《证券公司内部控制指引》及有关法律、法规、规范性文件的要求，真实、准确的反映了目前 公司内部控制的现状，公司内部控制制度较为健全完善。对目前公司内部控制存在的问题，公 司已经如实表述并拟定了改进计划。公司内部控制自我评价中对公司内部控制的整体评价是客 观的、真实的，作为公司独立董事，我们同意《公司内部控制自我评价》。

（六）高管考评及激励机制情况： 公司已建立起基本薪酬（基础薪酬+岗位薪酬）+绩效薪酬的薪酬结构，根据《董事会薪酬

与考核委员会实施细则》的相关规定，对高级管理人员的进行考评，并将进一步完善高级管理 人员的绩效考评体系和激励机制。

# 六、股 东 大 会 情 况 简 介



报告期内，公司召开了四次股东大会，具体情况如下：

（一）2006 年度股东大会

公司于 2007年5月 18 日召开 2006 年度股东大会，审议并通过如下决议： 1、同意《南天信息股份公司 2006 年度董事会报告》；

2、同意《南天信息股份公司 2006 年度监事会报告》；

3、同意南天信息股份公司 2006 年度利润分配方案：

4、同意《南天信息股份公司 2006 年年度报告》；

5、同意《南天昆明经开区规划项目可行性研究报告》；

6、同意续聘请北京天圆全会计师事务所有限公司承担本公司 2007 年度财务会计报告的 审计任务；

7、同意选举朱海峰先生为南天信息股份公司第三届董事会董事。 上述会议决议公告刊登于 2007年5月 19 日的《证券时报》上。

（二）2007 年第一次临时股东大会

公司于 2007 年 10 月 15 日召开 2007 年第一次临时股东大会，审议并通过如下决议： 1、同意《南天信息董事会关于前次募集资金使用情况的说明》；

2、同意《南天信息符合非公开发行股票条件的议案》；

3、同意南天信息 2007 年非公开发行股票方案的议案；

4、同意南天信息 2007 年非公开发行股票募集资金投资项目可行性分析报告；

5、同意南天信息非公开发行股票涉及重大关联交易的议案；

6、同意股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案；

7、同意审议修订《南天信息募集资金使用管理办法》；

8、同意审议修订《南天信息关联交易管理办法》。 上述会议决议公告刊登于 2007 年 10 月 16 日的《证券时报》上。

（三）2007 年第二次临时股东大会

公司于 2007 年 11 月 1 日召开 2007 年第二次临时股东大会，审议并通过如下决议： 1、同意修改《南天信息公司章程》部分条款的议案；

2、同意《南天信息董事会工作细则》（2007 年修订）；



3、同意《南天信息监事会工作细则》（2007 年修订）；

4、同意刘廷儒先生辞去南天信息董事会董事职务；

5、同意印证先生辞去南天信息董事会董事职务；

6、同意广州南天电脑系统有限公司出售资产的议案；

7、同意出资受让北京南天科技园土地、房产的议案；

8、同意《南天信息独立董事管理办法》。 上述会议决议公告刊登于 2007 年 11 月 2 日的《证券时报》上。

（四）2007 年第三次临时股东大会

公司于 2007 年 12 月 28 日召开 2007 年第三次临时股东大会，审议并通过如下决议： 1、同意选举郑南南女士、雷坚先生、刘为先生、张锦鸿先生、陈宇峰先生、朱海峰先生、

赵剑先生为南天信息股份公司第四届董事会董事； 2、同意选举冯景雯女士、郑冬渝女士、董云庭先生、此夕克明先生为南天信息股份公司

第四届董事会独立董事； 3、同意选举郭建云女士、赵兵先生、黄燕华女士为南天信息股份公司第四届监事会监事； 根据《公司章程》的相关规定，并经南天信息股份公司工会提名，工会委员会审议通过推

荐张英南先生、丁力先生为南天信息股份公司第四届监事会职工监事的决议。 上述会议决议公告刊登于 2007 年 12 月 29 日的《证券时报》上。

# 七、董 事 会 报 告



（一）报告期内的经营情况回顾 1、报告期内总体经营情况

（1）主营业务范围 公司所处行业为电子信息产业和医药行业，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）2007 年度经营情况简介 报告期内，公司董事会按证监会的要求积极开展“上市公司治理专项活动”，建立健全公

司内部控制制度，不断完善公司治理结构。 报告期内公司进一步确立金融行业的强势地位；巩固了公司在非金融行业的市场地位；

积极加速拓展国际市场；进一步加大对技术研发和产业化投入。

报告期内，实现营业收入 1,665,719,228.56 元，比上年同期增长 15.35%，营业利润

36,231,732.64 元，比上年同期增长 49.96%，利润总额 46,076,130.79 元，比上年同期增长 48.97%,

归属于上市公司股东的净利润为 32,757,452.49 元，比上年同期增长 47.56%。

2、主营业务及其经营状况

（1）主营业务分行业、产品情况表（单位：万元）：

）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润率  (%) | 营业收入比  上年增减（%） | 营业成本比  上年增减（%） | 营业利润率比  上年增减（% |
| 电子信息产业 | 109,385.81 | 85,890.02 | 21.48% | 21.30% | 17.31% | 2.67% |
| 医药行业 | 57,186.11 | 51,969.95 | 9.12% | 9.35% | 8.15% | 1.01% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 自主开发、生产的金  融专业设备 | 48,765.66 | 39,605.76 | 18.78% | 16.57% | 7.76% | 6.64% |
| 应用软件及系统集成 | 55,663.00 | 44,145.92 | 20.69% | 43.05% | 35.45% | 4.44% |
| 药品 | 57,186.11 | 51,969.95 | 9.12% |  |  |  |

（2） 主营业务分地区情况（万元）

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减（%） |
| 北部 | 42,300.24 | 79.13% |
| 南部 | 124,271.68 | 4.55% |

（3） 采购和销售客户情况（单位：元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 前五名供应商采购金额合计 | 582,380,121.32 | 占采购总额比重 | 57% |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 前五名销售客户销售金额合计 | 237,441,723.70 | 占销售总额比重 | 14.25% |  |

3、报告期内公司资产构成同比发生重大变动的说明（单位：元）



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本报告期 | |
| 金额 | 占总资产比重 |
| 应收账款 | 323,817,977.33 | 21.48% |
| 预付款项 | 73,545,436.22 | 4.88% |
| 其他应收款 | 16,732,171.04 | 1.11% |
| 存货 | 325,530,806.50 | 21.60% |
| 长期股权投资 | 81,997,212.45 | 5.44% |
| 投资性房地产 | 32,627,457.33 | 2.16% |
| 固定资产 | 183,752,010.58 | 12.19% |
| 在建工程 | 24,126,971.08 | 1.60% |
| 无形资产 | 55,235,984.09 | 3.66% |
| 短期借款 | 361,250,000.00 | 23.97% |

（1）应收账款年末数比年初数增加96,388,682.67元，增加比例为39.23%，增加原因为： 公司本期承揽完成了北京合力金桥系统集成技术有限公司和中国建设银行股份有限公司两个 项目，截止期末款项尚未完全收回，期末应收款增长较大；本期新增两个子公司，应收账款相 应增加；本期销售收入较上年有较大增长，导致应收账款增长较大。

（2）预付款项年末数比年初数增加29,283,337.07元，增加比例为66.16%，增加原因为： 公司销售额增幅较大，需要提前购货以增加原材料、外购设备的储备 ；公司本年度新设子公 司云南南天信息设备有限公司，本期对外订购货物较大；本期向公司的母公司云南南天电子信 息产业集团公司预付购房款 830 万元。

（3）其他应收款年末数比年初数减少 1078 万元，降低的比例为31.22％，降低的原因为 期末清理清收取得的效果。

（4）本期存货账面余额较上年同期增加52,132,138.50元，增长 19.12%，主要原因为公司 销售增长，导致原料和产成品结存相应增加。

（5）固定资产账面净值较上年同期变动不大，本年固定资产原值减少的原因为正常清理。

（6）在建工程年末数比年初数增加21,422,799.56元，增加比例为792.21%，增加原因为 自行建造上海临空工业园研发大楼工程本期投入较大。

（7）无形资产年末数比年初数增加 25,267,887.07 元，增加比例为 70.01 ％，为公司取

得昆明经开区土地使用权所致。



（8）短期借款年末数比年初数增加95,750,000.00元，增加比例为36.06%，为销售规模扩 大临时借用流动资金所致。

4、报告期公司主要资产采用的计量属性 (1)历史成本。在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额，

或者按照购置资产时所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款 项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额、或者按照日常活动中为偿还负债预期需要 支付的现金或者现金等价物的金额计量。

本年度公司报表项目中除以下采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的项目外， 均采用历史成本计量。

(2)可变现净值。在可变现净值计量下，资产按照其正常对外销售所能收到现金或者现金 等价物的金额扣减该资产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 额计量。

本年度公司报表项目中，存货采用可变现净值进行减值测试，如减值测试确认可变现净值 小于账面价值的存货，采用可变现净值进行计量。

(3)公允价值。在公允价值计量下，资产和负债按照在公平交易中，熟悉情况的交易双方 自愿进行资产交换或者债务清偿的金额计量。

本年度公司报表项目中可供出售的金融资产采用公允价值计量。

5、报告期公司主要财务数据同比发生重大变动的原因说明（单位：元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 增减变动金额 | 增减变动幅度 | 增减变动原因 |
| 销售费用 | 13,853,837.07 | 16.99% | 主要是公司销售规模的扩大 |
| 管理费用 | 33,337,924.13 | 36.55% | 主要是公司主营业务范围扩大，  各项管理费用随之增加 |
| 财务费用 | 3,998,327.85 | 26.04% | 流动资金借款利息支出增加 |
| 所得税费用 | 4,079,595.25 | 88.06% | 主要是本期净利润大幅增加导致 |

6、公司报告期现金流量构成，同比发生重大变化的原因说明（单位：元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2007 年度 | 2006 年度 | 增减变动幅度 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 16,043,638.32 | 2,548,896.93 | 529.43% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 11,652,079.38 | -46,284,242.34 | 125.18% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 83,675,865.57 | -15,994,957.32 | 623.14% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 111,255,630.41 | -60,285,295.83 | 284.55% |

增减变动原因



（1）经营活动产生的现金流量增加，主要是公司业务增加，销售产品收到的现金增加；

（2）投资活动产生的现金流量增加，主要是公司处置固定资产收到的现金增加；

（3）筹资活动产生的现金流量增加，主要是本期取得借款收到的现金增加。

6、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩

（1）主要控股公司的经营情况及业绩:

 广州南天电脑系统有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 5000 万元，公司持有其 88%股份，主营业务范围为：生 产、开发、和销售计算机产品、计算机应用系统、应用软件和系统软件及维修服务等。截止报 告期末，该公司资产总额为 28287.80 万元，净资产为 6282.16 万元，2007 年实现净利润 155.07 万元。

 上海南天电脑系统有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 3195.43 万元，公司持有其 81.18%股份，主营业务范围 为：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；计算机租赁等。截止报告期末，该公司资产总额为 14722.21 万元，净

资产为 4162.70 万元，2007 年实现净利润 170.62 万元。

 北京南天信息工程有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 1756.18 万元，公司持有其 90%股份，主营业务范围为： 生产计算机软件及硬件、IC 卡及磁卡应用系统；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、技术咨询、技术服务、技术转让、技术培训等。截止报告期末，该公司资 产总额为 8436.45 万元，净资产为 32.41 万元，2007 年亏损 652.41 万元。

 昆明南天电脑系统有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 340 万元，公司持有其 75%股份，主营业务范围为：生 产和销售电子计算机系列产品，并提供相应的售后服务和技术咨询等。截止报告期末，该公司 资产总额为 3294.76 万元，净资产为 746.68 万元，2007 年实现净利润 49.67 万元。

 西安南天电脑系统有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 312.15 万元，公司持有其 70%股份，主营业务范围为： 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 咨询等。截止报告期末，该公司资产总额为 3758.38 万元，净资产为-109.43 万元，2007 年实 现净利润 25.18 万元。



 武汉南天电脑系统有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 193.95 万元，公司持有其 70%股份，主营业务范围为： 开发、生产、销售计算机软件、硬件、外部设备及智能机电产品，承包信息工程、技术服务及 技术咨询等。截止报告期末，该公司资产总额为 1455.22 万元，净资产为 272.14 万元，2007

年实现净利润 22.46 万元。

 深圳南天东华科技有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 847.77 万元，公司持有其 75%股份，主营业务范围为： 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等。截 止报告期末，该公司资产总额为 3842.17 万元，净资产为 1583.16 万元，2007 年实现净利润

28.35 万元。

 北京南天软件有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 2000 万元，公司持有其 60%股份，公司主要从事开发、 生产、销售计算机软件、信息工程、技术服务及技术咨询等。截止报告期末，该公司资产总额 为 4221.27 万元，净资产为 1345.66 万元，2007 年实现净利润 241.81 万元。

 云南南天信息设备有限公司 报告期内投资设立的新公司，系公司控股子公司，注册资本 2000 万元，第一期出资 1000

万元。其中公司出资 490 万元，占实收资本的 49%，公司主要从事开发、生产计算机软件、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），系统集成、网络 设备、信息产品，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。截止报告期末，该公司资产总额为 4021.82 万元，净资产为 1012.81 万元，2007 年实现净利润 12.81 万元。

 北京南天富托普信息技术有限公司 报告期内投资设立的新公司，系公司控股子公司，注册资本 3000 万元，公司持有其 100%

股份，主营业务范围为：开发、销售计算机软硬件及外部设备、机械电器设备；系统集成；技 术服务、技术咨询。截止报告期末，该公司资产总额为 3081.12 万元，净资产为 2910.61 万元，

2007 年亏损 89.39 万元。

（2）投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的控股、参股公司的经营情况及业绩

 云南医药工业股份有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 8192.68 万元，公司持有其 66.60%股份，主营业务范围 为：医用原料、制药设备、医用器械、中西药品等。截止报告期末，该公司资产总额为 45110.38

万元，净资产为 19454.53 万元，营业收入为 57186.11 万元，营业利润为 1412.92 万元，2007

年实现归属于母公司所有者的净利润为 1299.78 万元。 昆明积大制药有限公司是云南医药工业股份有限公司参股公司，云南医药工业股份有限

公司持有其 30%的股份，注册资本 12233 万元，主营业务范围为中西药品及其原料，保健品、 生物制剂和相关仪器器械的研制、生产和销售；食品的批发、生产和本公司产品的经营。产品 类别主要有：粉针剂、水针剂、片剂、胶囊、颗粒冲剂等。截止报告期末，该公司资产总额为 28469.09 万元，净资产为 16198.08 万元，营业收入为 22221.72 万元，营业利润为 2704.25

万元，净利润为 2545.63 万元。

（二）公司未来发展的展望

1、行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

随着银行信息化建设不断的推进，IT 应用市场也越来越成熟，成熟的市场需要从纯粹的 规模扩张到利用规划达到赢利的目的。因此，未来几年，银行业 IT 投资将更加趋近理性化投 资，应用软件和服务尤其是咨询服务的需求将增大。未来几年硬件需求将保持一个平稳的发展 趋势，在总量中所占比例保持一定速度的下降。软件与服务的增长将继续加快，软件增长速度 从 2007 年开始有所下降，而服务产品在 2007－2009 年的增速将高于软件，IT 咨询和外包服 务未来将快速增长。

南天为中国银行业服务商的第一梯队之一。在长期与中国银行界的业务往来及与 IBM、 HP 等国外厂商的合作中，形成了比较完整的产品系列，产品线覆盖面很广，能够独立提供解 决方案。另一些公司、厂商属于后来进入系统集成市场的服务提供商，目前尚未形成完整的产 品系列，但在某些产品或地域具有自己的优势。最后一类就是不属于银行业重点厂商的众多小 型厂商和刚进入中国银行市场的国外厂商，由于进入时间晚、没有很大的客户认同度，目前只 能做一些小的项目或者和主要厂商合作进行开发和实施。但由于这类厂商数目众多，在银行业

IT 集成市场中也占有一定的市场份额。

2、公司未来发展战略

（1）电子信息行业 公司的发展战略是利用其对金融行业知识深入透彻的了解、经营理念的融通、IT 技术的

掌握。通过长期不懈的努力，成为中国实力最强的行业信息化解决方案及服务的提供商。最终 实现为行业客户提供全方位的信息技术与业务流程外包服务的战略目标。公司拟投资建设的新 项目有信息产品产能扩建项目、自主软件研发、IT 服务及软件外包项目、货币自动处理设备 服务及运营项目、“e 指通”无线销售终端运营项目。

中期目标：随着金融行业的不断发展和市场需求的变化，为了进一步提升公司的行业地位， 在巩固信息产品、应用软件市场占有率的前提下，逐步向服务业务转型。努力成为中国实力最 强的行业信息化解决方案及服务的提供商。

长期目标：利用公司对金融行业知识深入透彻的了解、经营理念的融通、IT 技术的掌握。 通过长期不懈的努力，最终成为为行业客户提供全方位的信息技术与业务流程外包服务的提供 商。

（2）医药行业 充分利用云南的资源优势，重点培育两、三种独具特色药品，加速连锁销售网点建设，提

升在云南医药行业的地位以及在全国的知名度，将云南医药建设成为产供销一体化的综合性医 药企业。

3、未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况 根据公司发展战略的需要，公司拟采用非公开发行股票募集资金投资于如下项目：1、南

天信息产品产能扩建项目；2、南天自主软件研发、IT 服务及软件外包项目；3、南天货币自 动处理设备服务及运营项目；4、南天"E 指通"无线销售终端运营项目。公司本次非公开发行 股票不超过 5,000 万股，预计募集资金净额不超过 63,870 万元人民币。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 项目名称 | 募集资金投资额（万元） |
| 1 | 信息产品产能扩建项目 | 25,451 |
| 2 | 自主软件研发、IT 服务及软件外包项目 | 15,495 |



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 3 | 货币自动处理设备服务及运营项目 | 11,871 |
| 4 | “E 指通”无线销售终端运营项目 | 11,053 |
| 合计 | | 63,870 |

4、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

（1） 政策风险

公司的主营业务属于国家鼓励发展的范围。2000 年 7 月国务院颁布了《鼓励软件产业和 集成电路产业发展的若干政策》。随后，财政部、国家税务总局及海关总署发布了《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》；信息产业部、教育部、科学技术部、 国家税务总局联合发布了《软件企业认定标准及管理办法》（试行）；信息产业部又发布了《软 件产品管理办法》。上述政策的实施和标准的执行将从融资、税收、技术、出口、分配、人才、 采购等方面，为我国软件产业和集成电路产业发展创造了良好的政策环境，有效地促进软件企 业尽快发展壮大，形成产业规模。国务院在《实施〈国家中长期科学和技术发展规划纲要〉的 若干配套政策》中也提出，要促进自主创新，优先购买国内具有自主知识产权的高新技术装备 和产品；完善相关金融政策，引导各类金融机构支持自主创新与产业化。若未来国家宏观调控 政策和产业发展政策的调整和变化将可能对公司的生产经营产生不利的影响。公司产品主要应 用于商业银行等金融机构，而银行业的景气状况在很大程度上受国家宏观经济形势和政策左 右。如果国家宏观经济形势发生变化或国家采取紧缩性的宏观经济政策，进行总量控制，将可 能对公司的经营产生不利影响。

（2） 市场风险 近年来，随着我国经济的迅速发展和电子信息产业的快速进步，金融信息产品的需求快速

增长，行业内公司数量增加较快；同时国外企业也纷纷在国内拓展业务，从而导致国内金融信 息产品的提供者迅速增加，市场竞争加剧。目前，公司是国内金融信息产品的主导供应商和服 务提供商，多项产品市场占有率居国内首位。如果公司在销售网络的构建、营销策略的设计等 方面不能适应市场的变化，公司面临的市场竞争风险将会加大。

（3） 业务经营风险 公司生产的主要产品为存折打印机、自助服务终端设备等，部分关键基础元器件和部件主

要从意大利 OLIVETTI 等公司进口。

公司作为国内最主要的金融专用设备供应商，上述的供应厂商基本保证了公司生产所需元 器件、部件，且大多以制造商的厂家价格（不以市场价格）供货，并充分保证公司的采购。但 是公司的元器件、部件的依赖性较强，因此，公司生产所需的部分关键元器件和部件在国际范 围内的价格乃至供给的变化，将对公司的收益产生一定的影响。



（4）技术风险 公司从事的软件开发、金融专用设备的生产研发涉及计算机技术、自动化技术、自动控制

技术和网络通信技术等多项技术，上述技术进步和更新换代的速度越来越快，需要公司不断掌 握新技术并能够综合开发和应用。在技术开发和应用过程中，如果公司不能持续投入，不能及 时准确地把握新技术及市场需求的发展和变化，研发出的新产品不能巩固和加强已有的竞争优 势，将会影响公司的下一步发展。

（三） 报告期内非募集资金投资情况 根据第三届董事会第十六次会议决议，公司在昆明经济技术开发区信息产业基地内投资

组建新公司，注册资本 2000 万元人民币，本公司出资 980 万元人民币，占注册资本的 49%，

建设南天自助产品群研发及生产基地项目。第一期出资 1000 万元，其中本公司出资 490 万元。 根据第三届董事会第十九次会议决议，公司在北京注册成立北京南天富托普信息技术有

限公司，注册资本 3000 万元人民币，作为 ATM 产品专业化公司，公司持有 100%股份。

（四） 公司作出会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正对公司财务状况和经营成果的 影响

本公司原执行《企业会计制度》，自2007年1月1日起执行财政部2006年2月15日颁布的企业 会计准则（以下简称新会计准则），根据《企业会计准则第38号-首次执行企业会计准则》对会 计报表期初数进行了调整，调整项目如下：

1、按原会计制度或准则列报的2006年年初的股东权益，调整为按企业会计准则列报的股东 权益。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 编号 | 项目名称 | 金额 |
|  | 2006 年 1 月 1 日股东权益（原会计准则） | 499,090,717.21 |



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 少数股东权益 | 52,960,300.71 |  |
| 2 | 长期股权投资差额 | -14,113,978.76 |
|  | 其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 | 206,778.60 |
| 3 | 拟以公允价值模式计量的投资性房地产 |  |
| 4 | 递延所得税资产增加 | 4,760,142.93 |
| 5 | 递延所得税负债减少（增加以负数表示） | -1,026,289.12 |
|  | 2006 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则） | 541,670,892.97 |

2、按原会计制度或准则列报的2006年末股东权益，调整为按企业会计准则列报的股东权益。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **编号** | **项目名称** | **2007 年报披露数** | **2006 年报原披露数** | **差异** | **原因说明** |
|  | **2006 年 12 月 31 日股东权益（原会计准则）** | 505,875,805.44 | 505,875,805.44 |  |  |
| 1 | 长期股权投资差额 | -13,902,054.47 |  | -13,902,054.47 | 合并会计报表时，股权投资差 额冲减了资本公积所致 |
|  | 其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 | 206,778.60 |  | 206,778.60 | 北京信息工程技术有限公司差 额 |
|  | 其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额 |  |  |  |  |
| 2 | 拟以公允价值模式计量的投资性房地产 |  |  |  |  |
| 3 | 因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等 |  |  |  |  |
| 4 | 符合预计负债确认条件的辞退补偿 |  |  |  |  |
| 5 | 股份支付 |  |  |  |  |
| 6 | 符合预计负债确认条件的重组义务 |  |  |  |  |
| 7 | 企业合并 |  |  |  |  |
|  | 其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值 |  |  |  |  |
|  | 根据新准则计提的商誉减值准备 |  |  |  |  |
| 8 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以 及可供出售金融资产 |  |  |  |  |
| 9 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |  |  |  |
| 10 | 金融工具分拆增加的权益 |  |  |  |  |
| 11 | 衍生金融工具 |  |  |  |  |
| 12 | 所得税 | 5,072,568.56 |  | 5,072,568.56 | 其中确认递 延 所得税资产 6,061,553.10 元，确认递延所  得税负债 988,984.54 元 |
| 13 | 少数股东权益 | 60,327,354.24 | 56,674,047.70 | 3,653,306.54 | 所得税及投资调整影响 |
| 14 | B 股、H 股等上市公司特别追溯调整 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 15 | 其他 | -3,653,306.54 |  | -3,653,306.54 | 少数股东权益调整，见第 13 行 |
|  | **2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）** | 553,720,367.23 | 562,549,853.14 | -8829485.91 | 新旧会计准则调整 |

3、按原会计制度或准则列报的 2006 年度损益，调整为按企业会计准则列报的损益。



|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 2006 年度净利润（原会计准则） | 20,119,726.98 |
| 少数股东损益 | 4,448,706.50 |
| 追溯调整项目影响合计数 |  |
| 其中：营业成本 |  |
| 公允价值变动收益 |  |
| 投资收益 | 2,852,049.22 |
| 所得税费用 | -1,301,410.17 |
| 未确认投资损失（转回） | 177,092.30 |
| 2006 年度净利润（新会计准则） | 26,296,164.83 |
| 其中：归属于上市公司股东的净利润 | 22,199,292.99 |
| 少数股东损益 | 4,096,871.84 |
| 假定全面执行新会计准则的备考信息 |  |
| 其他项目影响合计数 |  |
| 其中：开发费用 |  |
| 债务重组收益 |  |
| 投资收益 |  |
| 2006 年度模拟净利润 | 26,296,164.83 |

（五）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

（1）2007 年 1 月 8 日召开第三届董事会第十六次会议，审议并通过如下决议：

 同意云南南天电子信息产业股份有限公司出资 2440 万元人民币收购昆明经济技术开 发区信息产业基地地块 122 亩（净用地约为 97 亩）；

 同意云南南天电子信息产业股份有限公司在昆明经济技术开发区信息产业基地内投 资组建新公司，注册资本 2000 万元人民币，本公司出资 980 万元人民币，占注册资

本的 49%，建设南天自助产品群研发及生产基地项目。 决议公告刊登于 2007年1月 10 日的《证券时报》上 。



（2）2007 年 3 月 28 日召开第三届董事会第十七次会议，审议并通过如下决议：

 同意《南天信息股份公司 2006 年度董事会报告》；

 同意《南天信息股份公司 2006 年度财务决算报告》；

 同意南天信息股份公司 2006 年度利润分配预案；

 同意《南天信息股份公司 2006 年年度报告正文及摘要》；

 同意出资 2661.74 万元受让南天集团所拥有的北京南天软件科技园剩余土地、房产；

 同意《南天昆明经开区规划项目可行性研究报告》；

 南天信息股份公司主要会计政策、会计估计的修改方案；

 同意续聘北京天圆全会计师事务所有限公司承担本公司 2007 年度财务会计报告的审 计任务；

 同意召开南天信息股份公司 2006 年年度股东大会。 决议公告刊登于 2007年3月 31 日的《证券时报》上。

（3）2007 年 4 月 20 日召开第三届董事会第十八次会议，审议并通过如下决议：

 同意《南天信息股份公司 2007 年第一季度报告》。 决议公告刊登于 2007年4月 23 日的《证券时报》上。

（4）2007年6月7 日召开第三届董事会第十九次会议，审议并通过如下决议：

 同意南天信息股份公司在北京注册成立北京南天富托普信息技术有限公司（注册资本

3000 万元人民币），作为 ATM 产品专业化公司。 决议公告刊登于 2007年6月9 日的《证券时报》上。

（5）2007年8月 21 日召开第三届董事会第二十次会议，审议并通过如下决议：

 同意南天信息股份公司 2007 年半年度报告正文及摘要；

 同意《南天信息股份公司关于加强上市公司治理专项活动的自查情况》；

 同意《南天信息股份公司关于加强上市公司治理专项活动的自查报告及整改计划》；

 同意《南天信息股份公司信息披露管理制度》。 决议公告刊登于 2007年8月 23 日的《证券时报》上；

（6）2007年9月 27 日召开第三届董事会第二十一次会议，审议并通过如下决议：

 同意南天信息关于前次募集资金使用情况的说明；

 同意南天信息符合非公开发行股票条件的议案；

 同意南天信息 2007 年非公开发行股票方案；

 同意南天信息 2007 年非公开发行股票募集资金投资项目可行性分析报告；

 同意南天信息 2007 年非公开发行股票涉及重大关联交易的议案；

 同意提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案；

 同意修订《南天信息募集资金使用管理办法》；

 同意修订《南天信息关联交易管理办法》；

 同意召开南天信息 2007 年第一次临时股东大会的议案。 决议公告刊登于 2007年9月 28 日的《证券时报》上。

（7）2007 年 10 月 15 日召开第三届董事会第二十二次会议，审议并通过如下决议：

 同意南天信息 2007 年第三季度报告；

 同意修改《南天信息公司章程》部分条款；

 同意修订《南天信息董事会工作细则》；

 同意刘廷儒先生辞去南天信息股份公司董事职务；

 同意印证先生辞去南天信息股份公司董事职务；

 同意成立南天信息股份公司董事会提名委员会，成员如下：冯景雯（主任委员）、郑 南南、郑冬渝；

 同意《南天信息董事会提名委员会工作细则》；

 同意修订《南天信息董事会战略委员会工作细则》；

 同意修订《南天信息董事会薪酬与考核委员会工作细则》；

 同意修订《南天信息董事会审计委员会工作细则》；

 同意调整南天信息董事会战略委员会成员为：郑南南（主任委员）、雷坚、刘为、张 锦鸿、杨天行；

 同意调整南天信息董事会薪酬与考核委员会成为：杨天行（主任委员）、雷坚、张锦 鸿、冯景雯、郑冬渝；

 同意调整南天信息董事会审计委员会成员为：杨昆元（主任委员）、雷坚、刘为、冯 景雯、郑冬渝；

 同意召开南天信息 2007 年第二次临时股东大会的议案。 决议公告刊登于 2007 年 10 月 17 日的《证券时报》上。

（8）2007 年 10 月 30 日召开第三届董事会第二十三次会议，审议并通过如下决议：

 同意《云南南天电子信息产业股份有限公司关于公司治理专项活动的整改报告》。 决议公告刊登于 2007 年 11 月 15 日的《证券时报》上；

（9）2007 年 12 月 12 日召开第三届董事会第二十四次会议，审议并通过如下决议：

 同意提名郑南南、雷坚、刘为、张锦鸿、陈宇峰、朱海峰、赵剑为南天信息股份公司 第四届董事会董事候选人；

 同意提名冯景雯、郑冬渝、董云庭、此夕克明为南天信息股份公司第四届董事会独立 董事候选人；

 同意召开南天信息股份公司 2007 年第三次临时股东大会。 决议公告刊登于 2007 年 12 月 13 日的《证券时报》上。

（10）2007 年 12 月 28 日召开第四届董事会第一次会议，审议并通过如下决议：

 同意选举郑南南女士为南天信息股份公司第四届董事会董事长；

 同意选举雷坚先生为南天信息股份公司第四届董事会副董事长；

 同意选举南天信息股份公司第四届董事会战略委员会成员为：郑南南（主任委员）、 雷坚、刘为、张锦鸿、董云庭；

 同意选举南天信息股份公司第四届董事会薪酬与考核委员会成员为：董云庭（主任委 员）、郑南南、雷坚、冯景雯、郑冬渝；

 同意选举南天信息股份公司第四届董事会审计委员会成员为：冯景雯（主任委员）、 雷坚、刘为、郑冬渝、此夕克明；

 同意选举南天信息股份公司第四届董事会提名委员会成员为：郑冬渝（主任委员）、

郑南南、冯景雯；

 同意聘任雷坚先生为南天信息股份公司总裁；

 同意聘任刘为先生、张锦鸿先生、陈宇峰先生为南天信息股份公司高级副总裁；

 同意聘任彭玉珠女士为南天信息股份公司财务总监；

 同意聘任姜东先生为南天信息股份公司董事会秘书。 决议公告刊登于 2007 年 12 月 29 日的《证券时报》上；

2、董事会对股东大会决议的执行情况

（1）利润分配方案 2007年5月18日召开公司2006年度股东大会，审议通过公司2006年度利润分配方案，本公

司财务报表经北京天圆全会计师事务所有限公司审计，2006年度实现净利润20,119,726.98 元，加年初未分配利润11,337,298.09 元，提取法定盈余公积3,581,255.83 元，2006年已分 配股利11,200,044.16元，可供股东分配利润16,675,728.08元。以2006年12月31日的总股本 160,550,951股为基数，向全体股东每10股派现金0.50元（含税），计8,027,547.55元，余

8,648,177.53 元未分配利润结转以后年度分配。子公司云南医药工业股份有限公司取得红利

250,001.40元。合并抵销后实际对外分配股利7,777,546.15元。

（2）非公开发行股票方案

2007 年 10 月 15 日召开 2007 年第一次临时股东大会，审议通过授权董事会全权办理公司 非公开发行股票相关事宜的议案。南天信息拟非公开发行 A 股股票总数不超过 5,000 万股（含 5,000 万股）。本次发行为向不超过 10 名特定对象非公开发行股票，其中公司控股股东南天电 子信息产业集团公司将以现金认购本次发行的股份，认购数量不低于本次发行数量的 5%，认 购的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让。非公开发行申请文件已于报告 2007 年 12 月

10 日提交中国证监会，并于 2007 年 12 月 20 日被证监会正式受理。

3、审计委员会的履职情况 审计委员会督促并检查日常审计工作情况，审查公司内部控制制度及执行情况，审核公司

重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况。

委员会认为年审前公司提供的财务报告按照企业会计准则及《企业会计制度》编制，未发 现重大错误和遗漏，但财务报表附注应对报表项目作进一步的详细说明；同时认为年审后的财 务报表附注已经完整、详细，公司财务报表已经按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规 定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经 营成果和现金流量。

委员会积极督促会计师事务所的审计工作按照制定的审计计划进行，并履行其应尽的责 任，会计师事务所对审计委员会进行了总结并报告。

委员会建议公司继续聘任北京天圆全会计师事务所有限公司为公司 2008 年度财务报告审 计机构。

4、薪酬与考核委员会的履职情况 公司董事会下设的薪酬与考核委员会据中国证监会、深交所有关法律、法规和公司内部控

制制度、公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的有关规定，薪酬与考核委员会对 2007 年 度公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下：2007 年度， 公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况与实际发放的一致，符合公司薪酬管理制度。

5、2007 年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案 本公司财务报表经北京天圆全会计师事务所有限公司审计，2007 年度实现归属于母公司

的净利润 32,757,452.49 元，加年初未分配利润 49,576,512.88 元，提取法定盈余公积

3,381,951.14 元，2007 年已分配股利 7,777,546.15 元，可供股东分配利润 71,174,468.08 元。

以 2007 年 12 月 31 日的总股本 160,550,951 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.8 元（含

税），计 12,844,076.08 元，余 58,330,392 元未分配利润结转以后年度分配。

# 八、监 事 会 报 告



2007 年度公司监事会按照中国证监会“法制、监督、自律、规范”的要求，履行《公司 法》、《公司章程》赋予的职责，对公司经营活动中的重大决策、公司财务、股东大会召开的程 序、董事和高级管理人员执行公司职务的行为等方面实施了监督职能。

（一）报告期内监事会会议召开情况

在报告期内共召开 4 次监事会会议，具体情况如下：

1、2007年3月 28 日召开第三届监事会第六次会议，审议并通过如下决议：同意《南天 信息股份公司 2006 年度监事会报告》；同意《南天信息股份公司 2006 年度财务决算报告》；同

意南天信息股份公司 2006 年度利润分配预案；同意《南天信息股份公司 2006 年年度报告》； 同意南天信息股份公司主要会计政策、会计估计的修改方案。

2、2007 年 10 月 15 日召开第三届监事会第七次会议。审议并通过如下决议：同意《南 天信息监事会工作细则》（2007 年修订）。

3、2007年12月12日召开第三届监事会第八次会议，审议并通过如下决议：同意提名郭建 云、赵兵、黄燕华为南天信息股份公司第四届监事会监事候选人。

4、2007 年 12 月 28 日召开第四届监事会第一次会议，审议并通过如下决议：同意选举 张英南先生为南天信息股份公司第四届监事会主席。

（二）监事会独立意见 1、公司依法运作情况：报告期内，监事会成员列席了历次股东大会和董事会会议，认为

公司能按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其它有关法律、法规及规章制度规范运作， 公司已建立了较完善的内部控制制度，董事会决策程序和内容合法；董事会认真履行了股东大 会的各项决议，行使职权符合股东大会的授权；未发现公司董事、高级管理人员在执行职务时 违反法律、法规、《公司章程》和损害公司利益的行为。

2、检查财务情况：同意北京天圆全会计师事务有限公司所出具的公司年度财务审计报告， 认为审计报告真实、客观、准确地反映了公司财务状况及经营成果。

3、收购、出售资产情况：公司收购、出售资产交易价格合理，未发现内幕交易及损害部 分股东的权益造成公司资产流失的情况。

4、关联交易情况：报告期内关联交易以公开、公平和市场化的原则进行，无损害公司利 益情况。

# 九、重 要 事 项



（一）重大诉讼、仲裁事项 本公司控股子公司北京南天信息工程有限公司（以下简称“北信工”）与美国安图特国际

有限公司（以下简称“安图特”），因合作参与中国人寿保险股份有限公司《计算机处理中心系 统主机服务器等电子设备及伴随服务招标采购》项目过程中，就安图特公司所提供的产品质量 问题产生争议。

为此，北信工于 2007 年 4 月向北京市第一中级人民法院提请对安图特的诉讼请求，请求

判令安图特向北信工支付人民币 797 万元（该款项构成为：因安图特向北信工供应的设备不合

格造成的货款损失人民币 900 万元，减去北信工尚未支付给安图特的设备尾款人民币 103 万） 及应收货款对应的逾期违约金损失等。

（二）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项（单位：万元）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 自购买日 |  |  | 所涉及 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 所涉及的 |
|  |  |  |  | 起至本年 | 是否为 |  | 的资产 |  |
|  |  |  |  |  |  | 定价原 |  | 债权债务 |
| 交易对方 | 被收购资产 | 购买日 | 收购价格 | 末为上市 | 关联交 |  | 产权是 |  |
|  |  |  |  |  |  | 则说明 |  | 是否已全 |
|  |  |  |  | 公司贡献 | 易 |  | 否已全 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 部转移 |
|  |  |  |  | 的净利润 |  |  | 部过户 |  |
|  |  |  |  |  |  | 市场化 |  |  |
| 南天电子信息产 | 北京南天科技园部分 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2007-3-29 | 2,661.74 | - | 是 | 定价原 | 否 | 否 |
| 业集团公司 | 房产 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | 则 |  |  |

（三）报告期内重大关联交易事项 1、与日常经营相关的关联交易（万元）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 向关联方销售产品和提供劳务 | | 向关联方采购产品和接受劳务 | |
| 交易金额 | 占同类交易金额的  比例 | 交易金额 | 占同类交易金额的  比例 |
| 昆明积大制药有限公司 |  |  | 841.71 | 1.60% |
| 合计 |  |  | 841.71 | 1.60% |

2、关联债权债务往来 （万元）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联资金往来方名称 | 与本公司的 | 会计科目 | 报告期初 | 报告期末 | 形成原因 |



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 关联关系 |  | 余额 | 余额 |  |
| 南天电子信息产业集团公司 | 母子公司 | 预付帐款 | 0 | 830 | 预付收购 资产款项 |
| 昆明积大制药有限公司 | 关联方 | 应付账款 | 174.29 | 202.33 | 采购药品 |
| 合 计 | — | — | 174.29 | 1032.23 | — |
| 说明：本公司预付控股股东南天电子信息产业集团公司 830 万元，作为购买北京南天科技园部分房产的预付 款。 | | | | | |

（四）重大合同及其履行情况

1、报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公 司资产的事项；

2、报告期内，公司无重大担保事项。

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。

（五）原非流通股股东在股权分置改革过程中作出的承诺事项及其履行情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 股东名称 | 承诺事项 | 承诺履 行情况 |
|  | 自公司股权分置改革方案实施之日起，其所持原非流通股股份 36 个月内 |  |
|  | 不上市交易或者转让。在上述承诺期期满后，其如果通过深圳证券交易所 |  |
| 南天电子信息产 | 挂牌交易出售股份，出售数量占上市公司股份总数的比例在 12 个月内不 | 按承诺 |
| 业集团公司 | 超过百分之五，24 个月内不超过百分之十。南天集团持有股份在上述 36 | 履行 |
|  | 个月的限售期满后的 24 个月内，只有当股票二级市场的价格高于 10.00 |  |
|  | 元时才进行减持。 |  |
| 深圳市九夷投资 | 自公司股权分置改革方案实施之日起,其所持原非流通股股份 12 个月内不 | 按承诺 |
| 有限责任公司 | 上市交易． | 履行 |
| 云南医药工业股 | 自公司股权分置改革方案实施之日起,其所持原非流通股股份 12 个月内不 | 按承诺 |
| 份有限公司 | 上市交易． | 履行 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 李宏坤 | 自公司股权分置改革方案实施之日起,其所持原非流通股股份 12 个月内不 上市交易． | 按承诺 履行 |

（六）聘任、解聘会计师事务所情况



1、报告期内，公司续聘北京天圆全会计师事务所有限公司为本公司财务审计机构；

2、2007 年度本公司支付给该事务所费用为 50 万元（不承担差旅费）；

3、该事务所已连续 9 年为本公司提供审计服务。

（七）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、证券交易所公开谴责的情形。

（八） 报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
| 2007 年 01 月  11 日 | 公司董事会办公室 | 实地调研 | 太平洋证券公司 | 公司股权分置改革情况 |
| 2007 年 08 月  06 日 | 公司董事会办公室 | 实地调研 | 兴业证券公司 | 公司现状及未来战略发展规划 |
| 2007 年 08 月  06 日 | 公司董事会办公室 | 实地调研 | 红塔证券公司 | 公司现状及未来战略发展规划 |
| 2007 年 08 月  31 日 | 公司董事会办公室 | 投资者说明会 | 红塔证券公司、  兴业证券、社会 公众 | 公司治理专项活动情况 |

# 十、财 务 报 告



**审 计 报 告**

**天圆全审字[2008]17 号**

云南南天电子信息产业股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的云南南天电子信息产业股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2007

年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2007 年度的利润表、合并利润表，2007 年度的股东权益变 动表及合并股东权益变动表，2007 年度的现金流量表、合并现金流量表以及财务报表附注。

**一、管理层对财务报表的责任** 按照企业会计准则的规定编写财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维

护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和 运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

**二、注册会计师的责任** 我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则

的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对 财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注 册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们 考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。 审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列 报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 **三、审计意见**

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2007

年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

北京天圆全会计师事务所有限公司 中国注册会计师：赵起高

中国注册会计师：李知好

中国·北京 二〇〇八年一月二十八日

#### 附：会计报表 资产负债表(1/2)

编制单位：云南南天电子信息产业股份有限公司 2007 年 12 月 31 日 单位：（人民币）元



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末数 | | 期初数 | |
| 项目 |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： |  |  |  |  |
| 货币资金 | 369,553,482.16 | 118,344,234.09 | 258,297,851.75 | 99,109,378.42 |
| 结算备付金 |  |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |  |
| 应收票据 | 7,131,173.20 |  | 7,341,548.29 | 56,000.00 |
| 应收账款 | 323,817,977.33 | 336,804,029.76 | 228,326,216.95 | 223,946,543.53 |
| 预付款项 | 73,545,436.22 | 23,234,689.98 | 44,262,099.15 | 7,030,685.95 |
| 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 |  | 321,819.99 | 181,977.26 | 181,977.26 |
| 其他应收款 | 16,732,171.04 | 9,718,058.51 | 20,845,360.29 | 6,573,722.61 |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |  |
| 存货 | 325,530,806.50 | 67,788,067.46 | 272,618,653.51 | 97,358,665.44 |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |  |
| 流动资产合计 | 1,116,311,046.45 | 556,210,899.79 | 831,873,707.20 | 434,256,973.21 |
| 非流动资产： |  |  |  |  |
| 发放贷款及垫款 |  |  |  |  |
| 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 | 81,997,212.45 | 260,846,371.34 | 75,208,940.50 | 227,758,195.29 |
| 投资性房地产 | 32,627,457.33 | 5,118,967.75 | 34,062,579.93 | 5,248,944.18 |
| 固定资产 | 183,752,010.58 | 77,971,843.41 | 190,222,847.05 | 86,215,636.05 |
| 在建工程 | 24,126,971.08 | 452,405.56 | 2,704,171.52 |  |
| 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 | 55,235,984.09 | 33,173,284.01 | 32,282,135.01 | 9,505,935.28 |
| 开发支出 |  |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |  |
| 长期待摊费用 | 3,612,905.50 |  | 4,490,324.53 |  |
| 递延所得税资产 | 6,212,112.62 | 808,373.79 | 6,061,553.10 | 452,755.49 |
| 其他非流动资产 | 3,421,630.19 |  | 3,991,901.90 |  |
| 非流动资产合计 | 390,986,283.84 | 378,371,245.86 | 349,024,453.54 | 329,181,466.29 |
| 资产总计 | 1,507,297,330.29 | 934,582,145.65 | 1,180,898,160.74 | 763,438,439.50 |

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(2/2)

编制单位：云南南天电子信息产业股份有限公司 2007 年 12 月 31 日 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末数 | | 期初数 | |
| 项目 |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
|  |
| 流动负债： |  |  |  |  |
| 短期借款 | 361,250,000.00 | 199,500,000.00 | 265,500,000.00 | 130,000,000.00 |
| 向中央银行借款 |  |  |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |  |  |
| 拆入资金 |  |  |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |  |
| 应付票据 | 34,273,048.24 | 12,700,000.00 | 23,262,923.37 |  |
| 应付账款 | 305,645,985.82 | 141,633,190.13 | 216,341,884.42 | 87,439,674.66 |
| 预收款项 | 128,533,911.44 | 6,467,906.07 | 42,557,055.61 | 19,018,730.78 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |  |
| 应付职工薪酬 | 10,216,444.04 | 419,838.60 | 14,455,868.28 | 587,035.70 |
| 应交税费 | 21,604,862.59 | 23,453,989.15 | 17,568,361.63 | 4,155,145.23 |
| 应付利息 |  |  |  |  |
| 应付股利 | 1,237,211.02 |  | 469,680.76 |  |
| 其他应付款 | 27,310,623.07 | 8,006,235.86 | 30,898,879.96 | 7,875,542.24 |
| 应付分保账款 |  |  |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |  |
| 流动负债合计 | 890,072,086.22 | 392,181,159.81 | 611,054,654.03 | 249,076,128.61 |
| 非流动负债： |  |  |  |  |
| 长期借款 | 26,025,639.60 | 9,525,639.60 | 10,534,154.94 | 10,534,154.94 |
| 应付债券 |  |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |  |
| 专项应付款 |  |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |  |
| 递延所得税负债 | 951,679.96 |  | 988,984.54 |  |
| 其他非流动负债 | 8,285,339.52 | 7,885,226.46 | 4,600,000.00 | 4,600,000.00 |
| 非流动负债合计 | 35,262,659.08 | 17,410,866.06 | 16,123,139.48 | 15,134,154.94 |
| 负债合计 | 925,334,745.30 | 409,592,025.87 | 627,177,793.51 | 264,210,283.55 |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |  |  |
| 实收资本（或股本） | 160,550,951.00 | 160,550,951.00 | 160,550,951.00 | 160,550,951.00 |
| 资本公积 | 248,478,099.65 | 283,350,160.91 | 256,542,514.64 | 283,380,160.91 |
| 减：库存股 | 5,000,028.00 |  | 5,000,028.00 |  |
| 盈余公积 | 35,105,013.61 | 35,105,013.61 | 31,723,062.47 | 31,723,062.47 |
| 一般风险准备 |  |  |  |  |
| 未分配利润 | 71,174,468.08 | 45,983,994.26 | 49,576,512.88 | 23,573,981.57 |
| 外币报表折算差额 |  |  |  |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 510,308,504.34 | 524,990,119.78 | 493,393,012.99 | 499,228,155.95 |
| 少数股东权益 | 71,654,080.65 |  | 60,327,354.24 |  |
| 所有者权益合计 | 581,962,584.99 | 524,990,119.78 | 553,720,367.23 | 499,228,155.95 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,507,297,330.29 | 934,582,145.65 | 1,180,898,160.74 | 763,438,439.50 |

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

编制单位：云南南天电子信息产业股份有限公司 2007 年 1-12 月 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期 | | 上年同期 | |
| 项目 |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 1,665,719,228.56 | 740,162,254.13 | 1,444,093,715.92 | 463,608,739.74 |
| 其中：营业收入 | 1,665,719,228.56 | 740,162,254.13 | 1,444,093,715.92 | 463,608,739.74 |
| 利息收入 |  |  |  |  |
| 已赚保费 |  |  |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |  |  |
| 二、营业总成本 | 1,637,276,664.18 | 718,256,142.89 | 1,425,367,304.33 | 452,846,189.24 |
| 其中：营业成本 | 1,378,599,768.80 | 659,626,810.06 | 1,225,956,366.08 | 409,385,307.37 |
| 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 | 11,782,269.03 | 3,940,309.87 | 8,017,127.02 | 1,828,944.71 |
| 销售费用 | 95,398,942.01 | 10,945,011.45 | 81,545,104.94 | 11,871,848.00 |
| 管理费用 | 124,554,884.31 | 30,410,107.41 | 91,216,960.18 | 18,963,706.89 |
| 财务费用 | 19,352,717.77 | 9,998,182.18 | 15,354,389.92 | 7,562,349.14 |
| 资产减值损失 | 7,588,082.26 | 3,335,721.92 | 3,277,356.19 | 3,234,033.13 |
| 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） | 7,789,168.26 | 8,011,243.05 | 5,433,988.34 | 4,555,599.09 |
| 其中：对联营企业和合  营企业的投资收益 |  |  |  |  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填  列） |  |  |  |  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填  列） | 36,231,732.64 | 29,917,354.29 | 24,160,399.93 | 15,318,149.59 |
| 加：营业外收入 | 10,860,960.28 | 8,519,693.37 | 7,516,090.25 | 5,570,152.23 |
| 减：营业外支出 | 1,016,562.13 | 147,900.32 | 747,595.55 | 88,321.19 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 164,962.71 | 5,461.24 | 222,169.33 | 34,381.19 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-  号填列） | ”  46,076,130.79 | 38,289,147.34 | 30,928,894.63 | 20,799,980.63 |
| 减：所得税费用 | 8,712,325.05 | 4,469,635.96 | 4,632,729.80 | 662,252.54 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填  列） | 37,363,805.74 | 33,819,511.38 | 26,296,164.83 | 20,137,728.09 |
| 归属于母公司所有者的净  利润 | 32,757,452.49 | 33,819,511.38 | 22,199,292.99 | 20,137,728.09 |
| 少数股东损益 | 4,606,353.25 |  | 4,096,871.84 |  |
| 六、每股收益： |  |  |  |  |
| （一）基本每股收益 | 0.2040 | 0.2106 | 0.1383 | 0.1254 |
| （二）稀释每股收益 | 0.2040 | 0.2106 | 0.1383 | 0.1254 |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期 | | 上年同期 | |
|  | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |  |  |
|  | 1,788,545,780.1  4 | 711,593,008.82 | 1,524,464,526.34 | 549,741,960.19 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 |
| 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 |
|  | 11,070,753.78 | 7,386,228.09 | 7,857,435.82 | 6,203,657.01 |
| 收到的税费返还 |
|  | 42,056,625.97 | 29,076,730.48 | 32,356,756.97 | 20,648,210.56 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 |
|  | 1,841,673,159.8  9 | 748,055,967.39 | 1,564,678,719.13 | 576,593,827.76 |
| 经营活动现金流入小计 |
|  | 1,508,091,024.6  4 | 611,565,316.66 | 1,286,908,731.60 | 514,553,545.59 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |
|  |  |  |  |  |
| 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 | 149,897,650.28 | 35,744,464.08 | 123,022,913.68 | 30,077,488.01 |
|  | 80,262,579.22 | 39,712,474.01 | 53,707,130.24 | 14,775,681.73 |
| 支付的各项税费 |
|  | 87,378,267.43 | 37,600,975.06 | 98,491,046.68 | 13,561,042.31 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 |
|  | 1,825,629,521.5  7 | 724,623,229.81 | 1,562,129,822.20 | 572,967,757.64 |
| 经营活动现金流出小计 |
| 经营活动产生的现金流量净  额 | 16,043,638.32 | 23,432,737.58 | 2,548,896.93 | 3,626,070.12 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |  |  |
|  | 405,700.00 | 405,700.00 |  |  |
| 收回投资收到的现金 |

#### 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 2007 年 1-12 月 单位：（人民币）元

项目



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 4,451,978.70 | 8,582,056.28 | 2,762,285.32 | 4,593,281.85 |
| 取得投资收益收到的现金 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长  期资产收回的现金净额 | 85,622,401.50 | 70,000.00 | 759,608.08 | 504,041.86 |
| 处置子公司及其他营业单位收到  的现金净额 |  |  |  |  |
|  |  |  | 4,112.19 |  |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |
|  | 90,480,080.20 | 9,057,756.28 | 3,526,005.59 | 5,097,323.71 |
| 投资活动现金流入小计 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长  期资产支付的现金 | 75,278,000.82 | 34,216,988.87 | 46,310,247.93 | 38,947,294.82 |
|  | 3,550,000.00 | 30,000,000.00 | 3,500,000.00 | 3,200,000.00 |
| 投资支付的现金 |
|  |  |  |  |  |
| 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 |
|  | 78,828,000.82 | 64,216,988.87 | 49,810,247.93 | 42,147,294.82 |
| 投资活动现金流出小计 |
| 投资活动产生的现金流量净  额 | 11,652,079.38 | -55,159,232.59 | -46,284,242.34 | -37,049,971.11 |
| 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 |  |  |  |  |
|  | 432,509,040.17 | 234,500,000.00 | 332,409,995.02 | 167,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 |
|  |  |  |  |  |
| 发行债券收到的现金 |
|  |  |  | 250,196.22 |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |
|  | 432,509,040.17 | 234,500,000.00 | 332,660,191.24 | 167,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 |
|  | 321,267,555.51 | 166,008,515.34 | 322,209,066.67 | 142,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的  现金 | 27,565,619.09 | 17,414,181.12 | 26,366,945.39 | 18,941,377.37 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股  利、利润 |  |  |  |  |
|  |  |  | 79,136.50 | 71,136.50 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 |
|  | 348,833,174.60 | 183,422,696.46 | 348,655,148.56 | 161,012,513.87 |
| 筹资活动现金流出小计 |
| 筹资活动产生的现金流量净  额 | 83,675,865.57 | 51,077,303.54 | -15,994,957.32 | 5,987,486.13 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影  响 | -115,952.86 | -115,952.86 | -554,993.10 | -507,193.26 |
|  | 111,255,630.41 | 19,234,855.67 | -60,285,295.83 | -27,943,608.12 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 |
|  | 258,297,851.75 | 99,109,378.42 | 318,583,147.58 | 127,052,986.54 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |
|  | 369,553,482.16 | 118,344,234.09 | 258,297,851.75 | 99,109,378.42 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 |

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

#### 合并所有者权益变动表(1/2)



编制单位：云南南天电子信息产业股份有限公司 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2007 年度 | | | | | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| 股本 | 资本公积 | 减：子公司持股 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 160,550,951.00 | 256,542,514.64 | 5,000,028.00 | 31,723,062.47 |  | 49,576,512.88 |  | 60,327,354.24 | 553,720,367.23 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 160,550,951.00 | 256,542,514.64 | 5,000,028.00 | 31,723,062.47 |  | 49,576,512.88 |  | 60,327,354.24 | 553,720,367.23 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |  | -8,064,414.99 |  | 3,381,951.14 |  | 21,597,955.20 |  | 11,326,726.41 | 28,242,217.76 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  | 32,757,452.49 |  | 4,606,353.25 | 37,363,805.74 |
| （二）直接计入股东权益的利得和损失 |  | -8,064,414.99 |  |  |  |  |  | 8,034,414.99 | -30,000.00 |
| 1．可供出售金融资产公允价值变动净额 |  |  |  |  |  |  |  | 8,034,414.99 | 8,034,414.99 |
| 2．权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．与计入股东权益项目相关的所得税影响 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  | -8,064,414.99 |  |  |  |  |  |  | -8,064,414.99 |
| 上述（一）和（二）小计 |  | -8,064,414.99 |  |  |  | 32,757,452.49 |  | 12,640,768.24 | 37,333,805.74 |
| （三）股东投入和减少股本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.股东投入股本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．股份支付计入股东权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  | 3,381,951.14 |  | -11,159,497.29 |  | -1,314,041.83 | -9,091,587.98 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  | 3,381,951.14 |  | -3,381,951.14 |  |  |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对股东的分配 |  |  |  |  |  | -7,777,546.15 |  | -1,314,041.83 | -9,091,587.98 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）股东权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．股本公积转增股本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增股本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本年年末余额 | 160,550,951.00 | 248,478,099.65 | 5,000,028.00 | 35,105,013.61 |  | 71,174,468.08 |  | 71,654,080.65 | 581,962,584.99 |

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

#### 合并所有者权益变动表(2/2)



编制单位：云南南天电子信息产业股份有限公司 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2006 年度 | | | | | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| 股本 | 资本公积 | 减：子公司持股 | 盈余公积 | 一般风险准  备 | 未分配利润 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 140,000,552.00 | 279,674,307.04 | 5,000,028.00 | 29,709,289.67 |  | 40,591,036.85 |  | 56,695,735.41 | 541,670,892.97 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 140,000,552.00 | 279,674,307.04 | 5,000,028.00 | 29,709,289.67 |  | 40,591,036.85 |  | 56,695,735.41 | 541,670,892.97 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 20,550,399.00 | -23,131,792.40 |  | 2,013,772.80 |  | 8,985,476.03 |  | 3,631,618.83 | 12,049,474.26 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  | 22,199,292.99 |  | 4,096,871.84 | 26,296,164.83 |
| （二）直接计入股东权益的利得和损失 |  | -269,706.51 |  |  |  |  |  | 269,706.51 |  |
| 1．可供出售金融资产公允价值变动净额 |  |  |  |  |  |  |  | 269,706.51 | 269,706.51 |
| 2．权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．与计入股东权益项目相关的所得税影响 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  | -269,706.51 |  |  |  |  |  |  | -269,706.51 |
| 上述（一）和（二）小计 |  | -269,706.51 |  |  |  | 22,199,292.99 |  | 4,366,578.35 | 26,296,164.83 |
| （三）股东投入和减少股本 |  |  |  |  |  |  |  | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 1.股东投入股本 |  |  |  |  |  |  |  | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 2．股份支付计入股东权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  | 2,013,772.80 |  | -13,213,816.96 |  | -784,959.52 | -11,985,003.68 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  | 2,013,772.80 |  | -2,013,772.80 |  |  |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对股东的分配 |  |  |  |  |  | -11,200,044.16 |  | -784,959.52 | -11,985,003.68 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）股东权益内部结转 | 20,550,399.00 | -22,862,085.89 |  |  |  |  |  |  | -2,311,686.89 |
| 1．股本公积转增股本 | 20,550,399.00 | -20,550,399.00 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增股本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  | -2,311,686.89 |  |  |  |  |  |  | -2,311,686.89 |
| 四、本年年末余额 | 160,550,951.00 | 256,542,514.64 | 5,000,028.00 | 31,723,062.47 |  | 49,576,512.88 |  | 60,327,354.24 | 553,720,367.23 |

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

#### 母公司所有者权益变动表(1/2)



编制单位：云南南天电子信息产业股份有限公司 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2007 年度 | | | | | | | |
| 股本 | 资本公积 | 减：子公司持股 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 160,550,951.00 | 283,380,160.91 |  | 31,723,062.47 |  | 23,573,981.57 |  | 499,228,155.95 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 160,550,951.00 | 283,380,160.91 |  | 31,723,062.47 |  | 23,573,981.57 |  | 499,228,155.95 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |  | -30,000.00 |  | 3,381,951.14 |  | 22,410,012.69 |  | 25,761,963.83 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  | 33,819,511.38 |  | 33,819,511.38 |
| （二）直接计入股东权益的利得和损失 |  | -30,000.00 |  |  |  |  |  | -30,000.00 |
| 1．可供出售金融资产公允价值变动净额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．与计入股东权益项目相关的所得税影响 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  | -30,000.00 |  |  |  |  |  | -30,000.00 |
| 上述（一）和（二）小计 |  | -30,000.00 |  |  |  | 33,819,511.38 |  | 33,789,511.38 |
| （三）股东投入和减少股本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.股东投入股本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．股份支付计入股东权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  | 3,381,951.14 |  | -11,409,498.69 |  | -8,027,547.55 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  | 3,381,951.14 |  | -3,381,951.14 |  |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对股东的分配 |  |  |  |  |  | -8,027,547.55 |  | -8,027,547.55 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）股东权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．股本公积转增股本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增股本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本年年末余额 | 160,550,951.00 | 283,350,160.91 |  | 35,105,013.61 |  | 45,983,994.26 |  | 524,990,119.78 |

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

#### 母公司所有者权益变动表(2/2)



编制单位：云南南天电子信息产业股份有限公司 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2006 年度 | | | | | | | |
| 股本 | 资本公积 | 减：子公司持股 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 140,000,552.00 | 306,242,246.80 |  | 29,709,289.67 |  | 16,650,070.44 |  | 531,255,282.85 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 140,000,552.00 | 306,242,246.80 |  | 29,709,289.67 |  | 16,650,070.44 |  | 531,255,282.85 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 20,550,399.00 | -22,862,085.89 |  | 2,013,772.80 |  | 6,923,911.13 |  | 6,625,997.04 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  | 20,137,728.09 |  | 20,137,728.09 |
| （二）直接计入股东权益的利得和损失 |  | -2,311,686.89 |  |  |  |  |  | -2,311,686.89 |
| 1．可供出售金融资产公允价值变动净额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．与计入股东权益项目相关的所得税影响 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  | -2,311,686.89 |  |  |  |  |  | -2,311,686.89 |
| 上述（一）和（二）小计 |  | -2,311,686.89 |  |  |  | 20,137,728.09 |  | 17,826,041.20 |
| （三）股东投入和减少股本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.股东投入股本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．股份支付计入股东权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  | 2,013,772.80 |  | -13,213,816.96 |  | -11,200,044.16 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  | 2,013,772.80 |  | -2,013,772.80 |  |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对股东的分配 |  |  |  |  |  | -11,200,044.16 |  | -11,200,044.16 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）股东权益内部结转 | 20,550,399.00 | -20,550,399.00 |  |  |  |  |  |  |
| 1．股本公积转增股本 | 20,550,399.00 | -20,550,399.00 |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增股本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本年年末余额 | 160,550,951.00 | 283,380,160.91 |  | 31,723,062.47 |  | 23,573,981.57 |  | 499,228,155.95 |

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

## 2006 年度的利润表调整项目表



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 调整前 | 调整后 |
| 营业成本 | 1212726408.22 | 1225956366.08 |
| 销售费用 | 81565459.94 | 81545104.94 |
| 管理费用 | 94454251.10 | 91216960.18 |
| 公允价值变动收益 |  |  |
| 投资收益 | 2581939.12 | 5433988.34 |
| 所得税 | 3331319.63 | 4632729.80 |
| 净利润 | 20119726.98 | 22199292.99 |

## 云南南天电子信息产业股份有限公司 二○○七年度财务报表附注



### 一、公司的基本情况

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，持有注册号为5300001007806号的企业法人营业执照， 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。

截至2007年12月31日，本公司流通股份总额为160,550,951股，公司的控制人为南天电子信息产业集 团公司，其持有公司[64,651,364](http://money.finance.sina.com.cn/corp/view/vCI_StockHolderAmount.php?stockid=000948&amp;type=holdstocknum&amp;code=1018%3A2017379)股股票,占全部流通股份的40.27%。

公司的控股子公司云南医药工业股份有限公司持有本公司[5,000,028](http://money.finance.sina.com.cn/corp/view/vCI_StockHolderAmount.php?stockid=000948&amp;type=holdstocknum&amp;code=1018%3A502044776)股股票，占全部流通股份的 3.11%，该子公司持有的股票是在公司取得其控制权之前取得。不受本公司控制的股份为155,550,923股。

公司所属行业为：电子信息行业和医药行业。本公司及子公司（除云南医药工业股份有限公司、昆 明振华制药厂有限公司）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）；经营生产 所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务。

云南医药工业股份有限公司、昆明振华制药厂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、生物制品以及生产销售中西药制剂、医疗器械、食品、 保健品、化妆品、消毒、抗菌抑菌制剂、货物进出口、技术咨询、委托加工。

公司主要产品有银行系统用的开放式系统小型机、金融终端系统、网络产品、专业存折打印机、自 动柜员机（ATM）等。

公司注册地：云南省昆明市高新技术产业开发区软件园创新大厦 组织形式：股份有限公司 总部地址：云南省昆明市环城东路455号 母公司名称：南天电子信息产业集团公司

公司的最终控制方：云南省人民政府国有资产监督管理委员会。



### 二、财务报表的编制基础

公司以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其 他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 三、公司采用的主要会计政策、会计估计

**（一）遵循企业会计准则的声明** 公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果

和现金流量等有关信息。

**（二）会计年度** 以公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

**（三）记账本位币** 以人民币为记账本位币。

**（四）计量属性在本年度发生变化的报表项目及其本年度采用的计量属性** 本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计

量则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

**1. 计量属性在本年度发生变化的报表项目** 公司控股子公司云南医药工业股份有限公司持有公司的股票，以前年度按照历史成本计价。本年度

按照公允价值计价。按照靠近期末的最后一个交易日股票的收盘价为公允价值。按照公允价值计价的该类 资产扣除递延所得税负债后，计入资本公积。期末在合并报表中已经与公司的净资产进行抵销。

**2. 本年度采用的计量属性** (1)历史成本。在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额，或者按照购

置资产时所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或 者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额 计量。

本年度公司报表项目中除以下采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的项目外，均采用 历史成本计量。

(2)可变现净值。在可变现净值计量下，资产按照其正常对外销售所能收到的现金或者现金等价物的 金额扣减该资产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计量。

本年度公司报表项目中，存货采用可变现净值进行减值测试，如减值测试确认可变现净值小于账面 价值的存货，采用可变现净值进行计量。

(3)公允价值。在公允价值计量下，资产和负债按照在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资 产交换或者债务清偿的金额计量。

本年度公司报表项目中可供出售的金融资产采用公允价值计量。

**（五）外币业务核算方法** 外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合成人民币记账。外币货币性项目余额按资

产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整，以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日 的即期汇率折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件 的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务 费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

**（六）外币会计报表的折算方法** 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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

**（七）现金等价物的确定标准** 将持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风

险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

**（八）金融资产和金融负债的核算方法 1. 金融资产和金融负债的分类**

管理层按照取得或承担金融资产和金融负债的目的、基于风险管理、战略投资需要等所作的指定以 及金融资产、金融负债的特征，将金融资产和金融负债划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损 益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

**2. 金融资产和金融负债的确认和计量** (1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为 初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。 (2)持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金

额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利 息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。 如果公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资（较大金额是指相对该类投资出

售或重分类前的总额而言），则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间

及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分 类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有 显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出 售或重分类；出售或重分类是由于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

(3)应收款项 公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始

确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。 (4)可供出售金融资产 取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相

关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末将公允价值变动计入资本公积（其他资本 公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所 有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5)其他金融负债 按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。 通常采用摊余成本进行后续计量。

**3．金融资产转移的确认依据和计量方法** 公司发生金融资产转移时，如已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，则终止

确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判 断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金 融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产 为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未 终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各 自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的 金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

**4．金融资产和金融负债公允价值的确定方法** 本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价

**（九）存货核算方法 1．存货的分类**

存货分类为：原材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物等。

**2．取得和发出的计价方法** 日常核算取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货

币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资

产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税 费作为换入存货的成本。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控 制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

**3．周转材料的摊销方法** 低值易耗品采用一次摊销法。

**4．存货的盘存制度** 采用永续盘存制。

**（十）投资性房地产的后续计量方法** 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。 公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产采用与本公司固

定资产、无形资产相同的折旧或摊销政策；存在减值迹象的，按照《企业会计准则第8 号——资产减值》

的规定进行处理。

**（十一）固定资产的计价和折旧方法 1．固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。 固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。 **2．固定资产的分类**

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他设备。

**3．固定资产的初始计量** 固定资产通常按照实际成本作为初始计量。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买 价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将 重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换 具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资 产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可 靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产

的成本，不确认损益。 固定资产的弃置费用按照现值计算确定入账金额。



以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同 一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入 账价值。

**4．固定资产折旧计提方法** 固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折

旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间 内，采用年限平均法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产 尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产 尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 | 2.25-4.75 |
| 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 | 9.00-19.00 |

**（十二）在建工程核算方法 1．在建工程类别** 在建工程以立项项目分类核算。

**2．在建工程的初始计量和后续计量** 在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，并单独核算。工程达到预定可使用状态前因进行试

运转所发生的净支出，计入工程成本。在建工程项目在达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成 的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或转为库存商品时，按实际销售收入

或按预计售价冲减工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资 产达到预计可使用状态前，计入在建工程成本。



**3．在建工程结转为固定资产的时点** 在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。

所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据 工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固 定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述"达到预定可使用状态"，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一 时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

①固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；

②已经通过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时， 或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

③在该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个 别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

**（十三）无形资产核算方法 1．无形资产的确认条件**

无形资产，是指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。无形资产同时满足下列 条件的，才能予以确认：

（1）与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该无形资产的成本能够可靠地计量。

**2．无形资产的计价方法** 无形资产应当按照成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买 价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将 重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换 具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资

产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可 靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产 的成本，不确认损益。



以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同 一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

**3．无形资产使用寿命及摊销** 公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年

限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使 用寿命不确定的无形资产。本公司报告期内的无形资产全部为使用寿命有限的无形资产。

使用寿命有限的无形资产在使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

**4．研究开发费用的会计处理** 企业内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为： 研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查

所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、

开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。 开发阶段支出是指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、产品等所发生的支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已

完成研究阶段的工作， 在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。 研究阶段支出，于发生时计入当期损益；开发阶段支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（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。 归属于该无形资产开发阶段的支出使用寿命有限的，按该无形资产使用寿命的年限采用直线法进行

摊销；使用寿命不确定的，不予摊销。



**（十四）长期待摊费用的摊销方法及摊销年限** 长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限

平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与 固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

**（十五）主要资产的减值 1．存货**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的

估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估 计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的 数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末通常按照单个存货项目计提存货跌价准备； 对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产

品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价

准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金 额内转回，转回的金额计入当期损益。

**2．金融工具** 公司在每个资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证

据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该等资产初始确认后发生的、 对预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响做出可靠计量的事项。

（1）应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认 为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按 原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收 款项时计算确定的实际利率。若应收款项属于浮动利率金融资产的，在计算可收回金额时可采用合同规定 的当期实际利率作为折现率。



单项金额重大的应收款项，是指单笔金额超过500万元，且该笔金额回收有重大不确定性的应收账款、 其他应收款。

期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如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。

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大 和不重大的应收款项）一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一 定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目实际发生的减值 损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。已单项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。

公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合（即账龄组合）的 实际损失率为基础，结合现时情况确定以下应收款项组合坏账准备计提的比例。

应收票据按照票据付款人或承兑人、保证人为风险特征，银行承兑或者银行作为票据保证人的商业 汇票不计提坏账准备，未经银行承兑或保证的商业汇票按照应收账款的风险特征计提坏账准备。

应收账款、其他应收款、应收利息、应收股利、长期应收款，以账龄为风险特征，划分为0-1个月、 1-3个月、3-6个月、6-9个月、9-12个月、1年-1年半、1年半-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上十一 个风险组合，根据各账龄组合应收款项余额的一定比例计算确定坏账准备。计提坏账准备的比例：

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄期间 | 计提坏账准备比例 |
| 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% |

预付账款以预付款项的性质为风险特征，如果为购买货物或设备支付的预付款，在未到约定的交货 期之前，或者已经交货但未进行结算的合同，不计提坏账准备；在合同对方未按期交货且超过订立合同时 间一年以上时，按照应收账款的风险特征计提坏账准备。为建设工程支付的预付款，在未足额支付全部价 款以及预期能够取得建设工程所有权的情况下，不计提坏账准备。

（2）持有至到期投资 持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（3）可供出售金融资产 期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这

种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计

损失一并转出，确认减值损失。 可供出售金融资产的减值损失一经确认，不再通过损益转回。

**3．长期股权投资** 成本法核算的、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，其减值损失是根

据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。 其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价

值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

**4．固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期非金融资产** 对于固定资产、在建工程、无形资产、采用成本模式计量的投资性房地产等长期非金融资产，公司

在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。 因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值

测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收 回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使 用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产、在建工程、无形资产、采用成本模式计量的投资性房地产等长期非金融资产资产减值损 失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项 资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。 同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方 式等。资产组一经确定，各个会计期间保持一致。

几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者 其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该 资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照公司管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定 资产组的未来现金流量。

在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行 减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组 账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后， 来确认归属于母公司的商誉减值损失。

**（十六）长期股权投资的核算 1．初始计量**

（1）企业合并形成的长期股权投资 公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法确定合并成本。公司以支付现金、转让非现金资产或

承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的

份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或 承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存 收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等， 于发生时计入当期损益。

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法确定合并成本。公司以在购买日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作为合并成本。采用吸收合并时， 合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；采用控股合并时， 合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的，不调整长期股权投资初始成本，在 编制合并财务报表时将其差额确认为合并资产负债表中的商誉；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差额，计入当期损益。为进行控股合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成

本。



（2）其他方式取得的长期股权投资 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利

或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货 币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表 明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付 的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

**2．后续计量** 公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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。如果公司无法取得被投 资单位会计政策的详细资料，则公司与被投资单位之间的关系不认定为重大影响、共同控制，对该项权益 性投资将重新进行分类并确定其核算方法。

按权益法核算长期股权投资时，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；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成 本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额（以被投资单位各项可 辨认资产等的公允价值为基础，对其净利润进行调整后确认），确认投资损益并调整长期股权投资的账面 价值。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位宣告分派的利 润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有 者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，企业按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股 权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

**（十七）借款费用资本化 1．借款费用资本化的确认原则**



公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入 相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可 销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移 非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。 当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3 个月的，

借款费用暂停资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。 当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用

停止资本化。

**2．借款费用资本化期间** 按季度计算借款费用资本化金额。

**3．借款费用资本化金额的确定方法** 专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得

的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态 前，予以资本化。

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，计算 确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每 期利息金额。

**（十八）收入确认原则 1．销售商品**

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管

理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认营业收入实现。



**2．提供劳务** 在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供

劳务交易的完工进度，根据实际情况选用下列方法确定：

（1）已完工作的测量。

（2）已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

（3）已经发生的成本占估计总成本的比例。 按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协

议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提

供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。 在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入， 并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提 供劳务收入。

**3．让渡资产使用权** 与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资

产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

**（十九）所得税核算方法** 公司在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延所得税的基础上，将两者之和确认为利

润表中的所得税费用（或收益），但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。 递延所得税是由于财务报表中资产及负债的账面价值与其计税基础之间的差额所产生的预期应付或

可收回税款。递延所得税采用资产负债表债务法进行核算。

资产负债表日，公司按照暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债、递延所 得税资产以及相应的递延所得税费用（或收益）。一般情况下，所有应税暂时性差异产生的递延所得税负

债均予确认，而递延所得税资产则只能在未来应纳税所得额足以用作抵销暂时性差异的限度内，才予以确 认。如果暂时性差异是由商誉，或在某一既不影响应纳税所得额、也不影响会计利润的交易或事项（除了 实际合并）中的其他资产和负债的初始确认下产生的，该递延所得税资产及负债则不予确认。



对合营公司及联营公司投资，以及在合营公司的权益产生的应税暂时性差异会确认为递延所得税负 债，但公司能够控制这些暂时性差异的转回，而且暂时性差异在可预见的将来很可能不会转回的情况则属 例外。

公司在每一资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行核查，并且在未来不再很可能有足够纳 税所得以转回部分或全部递延所得税资产时，按不能转回的部分扣减递延所得税资产。

递延所得税是以相关资产实现或相关负债清偿当期所使用的所得税率计算。递延所得税通常计入损 益，除非其与直接计入权益的项目有关，在这种情况下，递延所得税作为权益项目处理。

**（二十）股份支付** 公司暂未授予高管人员、公司职工以权益结算或以现金结算的股权激励。

用于股权激励的权益工具将按照授权日的公允价值计量。 对于权益结算的涉及职工的股份支付，将按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积

（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负

债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。 等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，

修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一

致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用 金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

**（二十一）合并报表合并范围发生变更的理由** 本期合并范围较2006年度增加二个子公司，云南南天信息设备有限公司和北京南天富托普信息技术

有限公司，是公司本期新投资设立的控股子公司。

**（二十二）本年度主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响** 本公司原执行《企业会计制度》，自2007年1月1日起执行财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则

（以下简称新会计准则），根据《企业会计准则第38号-首次执行企业会计准则》对会计报表期初数进行 了调整，调整项目如下：

1、按原会计制度或准则列报的2006年年初的股东权益，调整为按企业会计准则列报的股东权益。



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 编号 | 项目名称 | 金额 |
|  | 2006 年 1 月 1 日股东权益（原会计准则） | 499,090,717.21 |
| 1 | 少数股东权益 | 52,960,300.71 |
| 2 | 长期股权投资差额 | -14,113,978.76 |
|  | 其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 | 206,778.60 |
| 3 | 拟以公允价值模式计量的投资性房地产 |  |
| 4 | 递延所得税资产增加 | 4,760,142.93 |
| 5 | 递延所得税负债减少（增加以负数表示） | -1,026,289.12 |
|  | 2006 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则） | 541,670,892.97 |

2、按原会计制度或准则列报的2006年末股东权益，调整为按企业会计准则列报的股东权益。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **编号** | **项目名称** | **2007 年报披露数** | **2006 年报原披露数** | **差异** | **原因说明** |
|  | **2006 年 12 月 31 日股东权益（原会计准则）** | 505,875,805.44 | 505,875,805.44 |  |  |
| 1 | 长期股权投资差额 | -13,902,054.47 |  | -13,902,054.47 | 合并会计报表时，股权投资差 额冲减了资本公积所致 |
|  | 其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 | 206,778.60 |  | 206,778.60 | 北京信息工程技术有限公司差 额 |
|  | 其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额 |  |  |  |  |
| 2 | 拟以公允价值模式计量的投资性房地产 |  |  |  |  |
| 3 | 因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等 |  |  |  |  |
| 4 | 符合预计负债确认条件的辞退补偿 |  |  |  |  |
| 5 | 股份支付 |  |  |  |  |
| 6 | 符合预计负债确认条件的重组义务 |  |  |  |  |
| 7 | 企业合并 |  |  |  |  |
|  | 其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值 |  |  |  |  |
|  | 根据新准则计提的商誉减值准备 |  |  |  |  |
| 8 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以 及可供出售金融资产 |  |  |  |  |
| 9 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |  |  |  |
| 10 | 金融工具分拆增加的权益 |  |  |  |  |
| 11 | 衍生金融工具 |  |  |  |  |



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 其中确认递 延 所得税资产 |
| 12 | 所得税 | 5,072,568.56 | 5,072,568.56 | 6,061,553.10 元，确认递延所 |
|  |  |  |  | 得税负债 988,984.54 元 |
| 13 | 少数股东权益 | 60,327,354.24 | 56,674,047.70 | 3,653,306.54 | 所得税及投资调整影响 |
| 14 | B 股、H 股等上市公司特别追溯调整 |  |  |  |  |
| 15 | 其他 | -3,653,306.54 |  | -3,653,306.54 | 少数股东权益调整，见第 13 行 |
|  | **2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）** | 553,720,367.23 | 562,549,853.14 | -8829485.91 | 新旧会计准则调整 |

3、按原会计制度或准则列报的2006年度损益，调整为按企业会计准则列报的损益。

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 2006 年度净利润（原会计准则） | 20,119,726.98 |
| 少数股东损益 | 4,448,706.50 |
| 追溯调整项目影响合计数 |  |
| 其中：营业成本 |  |
| 公允价值变动收益 |  |
| 投资收益 | 2,852,049.22 |
| 所得税费用 | -1,301,410.17 |
| 未确认投资损失（转回） | 177,092.30 |
| 2006 年度净利润（新会计准则） | 26,296,164.83 |
| 其中：归属于上市公司股东的净利润 | 22,199,292.99 |
| 少数股东损益 | 4,096,871.84 |
| 假定全面执行新会计准则的备考信息 |  |
| 其他项目影响合计数 |  |
| 其中：开发费用 |  |
| 债务重组收益 |  |
| 投资收益 |  |
| 2006 年度模拟净利润 | 26,296,164.83 |

**（二十三）合并财务报表的编制方法** 1.合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号—合并财务报表》执行。以控制为基础



确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报 表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表以及其他资料为依据，根据其他有关资料，按照权益 法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部 投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

2.对于子公司持有的公司股份，子公司按照持有股份的公允价值的变动，确认为资本公积，并确认 相应的递延所得税负债。期末编制合并报表时，期末编制合并报表时，将这些股份按照面值抵销公司的股 本，冲销原确认的递延所得税负债，剩余部分冲减资本公积。

3.子公司之间相互持有的股权，按照公司合并范围以外的其他股东持有的份额确认少数股东损益及 累计权益，其余作为公司的权益，在投资和被投资单位之间进行抵销。

4.母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

### 四、税项

**（一）公司主要税种和税率 1、增值税**

销项税额：本公司按产品销售收入的17%计提销项税，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** 公司所得税减按15%的税率上缴

子公司按照属地原则于注册地按照法定税率计缴所得税。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 注册地 | 所得税率 | 适用低税率的原因 |
| 北京南天信息工程有限公司 | 北京 | 15% | 高新技术企业 |
| 广州南天电脑系统有限公司 | 广州 | 15% | 高新技术企业 |



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 上海南天电脑系统有限公司 | 上海 | 15% | 高新技术企业 |  |
| 武汉南天电脑系统有限公司 | 武汉 | 15%+3% | 外商投资高新技术企业 |
| 西安南天电脑系统有限公司 | 西安 | 30%+3% | 普通外商投资企业 |
| 昆明南天电脑系统有限公司 | 昆明 | 15% | 西部大开发区域 |
| 深圳南天东华科技有限公司 | 深圳 | 15% | 西部大开发区域 |
| 北京南天软件有限公司 | 北京 | 15% | 高新技术企业 |
| 云南南天信息设备有限公司 | 昆明 | 15% | 西部大开发区域 |
| 北京南天富托普信息技术有限公司 | 北京 | 15% | 高新技术企业 |
| 云南医药工业股份有限公司 | 昆明 | 15% | 西部大开发区域 |
| 昆明振华制药厂有限公司 | 昆明 | 15% | 西部大开发区域 |

### 五、企业合并及合并财务报表

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币万元。

**（一）通过非同一控制下的企业合并取得的子公司**

|  |  |
| --- | --- |
| 被投资单位全称 | 云南医药工业股份有限公司 |
| 业务性质 | 医药的配送、销售、生产 |
| 注册资本 | 8,192.68 |
| 经营范围 | 医用原料、制药设备、医疗器械、中西药品 |
| 本公司期末实际投资额 | 7,498.12 |
| 实质上构成对子公司的净投资的余额 | 7,498.12 |
| 本公司合计持股比例 | 66.6% |
| 本公司合计享有的表决权比例 | 66.6% |
| 合并范围内表决权比例 | 66.6% |

**（二）非企业合并方式取得的子公司**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位全称 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 |
|  |  |  | 生产计算机软件及硬件、IC 及磁卡应用 |
| 北京南天信息工程有限公司 | 信息产业 | 1,756.18 | 系统；承接银行信息系统工程；自产产 |
|  |  |  | 品的销售、技术开发、咨询 |
|  |  |  | 生产、设计、开发、销售计算机产品、 |
| 广州南天电脑系统有限公司 | 信息产业 | 5,000.00 | 计算机应用系统、应用软件和系统软件 |
|  |  |  | 及维修服务 |
|  |  |  | 计算机及外设，系统集成、网络技术、通 |
| 上海南天电脑系统有限公司 | 信息产业 | 3,195.43 | 讯技术领域内的科技咨询，技术开发、转 |
|  |  |  | 让、服务 |
|  |  |  | 开发、生产、销售计算机软件、硬件、 |
| 武汉南天电脑系统有限公司 | 信息产业 | 193.95 | 外部设备及智能机电产品，信息工程承 |
|  |  |  | 包、技术咨询服务 |



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 开发、生产、销售计算机软件、硬件、 |  |
| 西安南天电脑系统有限公司 | 信息产业 | 312.15 | 外设及智能机电产品，承包信息工程、 |
|  |  |  | 技术服务及技术咨询 |
| 昆明南天电脑系统有限公司 | 信息产业 | 340.00 | 生产和销售电子计算机系列产品，提供  相应的售后服务和技术咨询 |
|  |  |  | 生产经营 IC 卡、磁卡读写器、金融专用 |
| 深圳南天东华科技有限公司 | 信息产业 | 847.77 | 设备计算机应用软件及相关的技术咨询 |
|  |  |  | 服务 |
| 北京南天软件有限公司 | 信息产业 | 2,000.00 | 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 |
|  |  |  | 开发、生产销售计算机软硬件、外围设 |
| 云南南天信息设备有限公司 | 信息产业 | 2,000.00 | 备、金融专用设备、智能机电设备、系  统集成、网络设备、信息产品；承接网 |
|  |  |  | 络工程、信息系统工程、技术服务及技 |
|  |  |  | 术咨询 |
| 北京南天富托普信息技术有限公司 | 信息产业 | 3,000.00 | 开发、销售计算机软硬件及外部设备、  机械电器设备；系统集成；技术服务、 |
|  |  |  | 技术咨询 |
| 昆明振华制药厂有限公司 | 制药 | 5,000.00 | 生产销售中西药制剂、医疗器械、食品、  保健品、化妆品、消毒、抗菌抑菌制剂、 |
|  |  |  | 货物进出口、技术咨询、委托加工 |

各子公司的基本情况：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位全称 | 本公司期末实际 投资额 | 实质上构成对子公司 的净投资的余额 | 本公司合计持股比例 | 本公司合 计享有的 表决权比 例 | 合并范围 内表决权 比例 |
| 北京南天信息工程有  限公司○1 | 1,756.18 | 1,756.18 | 100.00% | 100.00% | 100.00% |
| 广州南天电脑系统有  限公司○2 | 5,000.00 | 5,000.00 | 100.00% | 100.00% | 100.00% |
| 上海南天电脑系统有  限公司○3 | 3,195.43 | 3,195.43 | 100.00% | 100.00% | 100.00% |
| 武汉南天电脑系统有  限公司 | 135.77 | 135.77 | 70.00% | 70.00% | 70.00% |
| 西安南天电脑系统有  限公司 | 218.51 | 218.51 | 70.00% | 70.00% | 70.00% |
| 昆明南天电脑系统有  限公司 | 255.00 | 255.00 | 75.00% | 75.00% | 75.00% |
| 深圳南天东华科技有  限公司 | 635.83 | 635.83 | 75.00% | 75.00% | 75.00% |
| 北京南天软件有限公  司○4 | 2,000.00 | 2,000.00 | 100.00% | 100.00% | 100.00% |
| 云南南天信息设备有  限公司○5 | 1,000.00 | 1,000.00 | 100.00% | 100.00% | 100.00% |
| 北京南天富托普信息  技术有限公司 | 3,000.00 | 3,000.00 | 100.00% | 100.00% | 100.00% |
| 昆明振华制药厂有限  公司○6 | 4,995.00 | 4,995.00 | 99.90% | 99.90% | 99.90% |

○1 北京南天信息工程有限公司

北京南天信息工程有限公司(下称“北信工”)由公司与控股子公司北京南天软件有限公司(下称“南

软”)共同出资创办，其中公司出资15,805,663.10元，占注册资本的90%，南软出资1,756,184.79元，占 注册资本的10%。



○2 广州南天电脑系统有限公司 广州南天电脑系统有限公司(下称“广州南天”)由公司与控股子公司上海南天电脑系统有限公司(下

称“上海南天”)共同出资创办，其中公司出资4400万元，占注册资本的88%，上海南天出资600万元，占

注册资本的12%。

○3 上海南天电脑系统有限公司

上 海 南天电 脑 系统有 限 公司由 公 司与控 股 子公司 广 州南天 共 同出资 创 办，其 中 公司出 资 25,940,488.00元，占注册资本的81.18%，广州南天出资6,013,796.50元，占注册资本的18.82%。

○4 北京南天软件有限公司 南软由公司与控股子公司广州南天共同出资创办，其中公司出资1200万元，占注册资本的60%，广州

南天出资800万元，占注册资本的40%。

○5 云南南天信息设备有限公司(下称“设备公司”)由公司与公司子公司广州南天共同出资创办，注 册资本2000万元，第一期出资1000万元。其中公司出资490万元，占实收资本的49%，广州南天出资510万 元，占实收资本的51%。

○6 昆明振华制药厂有限公司为子公司云南医药工业股份有限公司持股99.9%。

**（三）本年度合并报表范围的变更情况** 1.与上年相比本年新增合并单位二家，为云南南天信息设备有限公司和北京南天富托普信息技术有

限公司，系公司本期新投资设立的控股子公司。 2.报告期内新纳入合并范围公司情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 合计持股 比例 | 取得方式 | 购买日净资产 | 期末净资产 | 购买日至期 末净利润 | 备注 |
| 云南南天信息设备有限公司 | 100.00% | 自行投资 | 1000 | 1,012.81 | 12.81 |  |
| 北京南天富托普信息技术有限公司 | 100.00% | 自行投资 | 3000 | 2,910.61 | -89.39 |  |

**（四）子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况** 无子公司向母公司转移资金能力受到严格限制的情况。

**（五）少数股东权益和少数股东损益**



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期 | 上期 |  |
| 1．期末少数股东权益 |  |  |
| 云南医药工业股份有限公司 | 6,496.07 | 5,372.79 |
| 昆明振华制药厂有限公司 | 5.24 | 4.98 |
| 武汉南天电脑系统有限公司 | 81.64 | 76.63 |
| 昆明南天电脑系统有限公司 | 186.67 | 178.90 |
| 深圳南天东华科技有限公司 | 395.79 | 399.43 |
| 合 计 | 7,165.41 | 6,032.73 |
| 2．本期少数股东损益 |  |  |
| 云南医药工业股份有限公司 | 434.12 | 392.80 |
| 昆明振华制药厂有限公司 | 0.27 | -0.02 |
| 武汉南天电脑系统有限公司 | 6.74 | 1.95 |
| 昆明南天电脑系统有限公司 | 12.41 | 5.75 |
| 深圳南天东华科技有限公司 | 7.09 | 9.21 |
| 合 计 | 460.63 | 409.69 |
| 3．从母公司所有者权益冲减子公司少数股东未分担的本期 超额亏损(转回用负数表示） |  |  |
| 西安南天电脑系统有限公司 | -25.18 | -17.71 |
| 合 计 | -25.18 | -17.71 |

### 六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，年初数指2006年12月31日的数据，年末数指2007年 12月31日的数据，上期数指2006年度的数据，本期数指2007年度的数据。）

**（一）货币资金**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 年末数 | 年初数 |
| 现 金 | 274,912.69 | 187,088.18 |
| 银行存款 | 348,492,307.62 | 252,467,985.87 |
| 其他货币资金 | 20,786,261.85 | 5,642,777.70 |
| 合 计 | 369,553,482.16 | 258,297,851.75 |
| 其中美元：外币金额 | 360,373.97 | 1,099,997.37 |
| 折算汇率 | 7.3046 | 7.8087 |
| 折合人民币 | 2,632,387.70 | 8,589,549.46 |
| 日元：外币金额 |  |  |
| 折算汇率 |  |  |
| 折合人民币 |  |  |
| 港币：外币金额 | 218,985.33 | 216,786.54 |
| 折算汇率 | 0.9364 | 1.0031 |
| 折合人民币 | 205,057.86 | 217,458.58 |

1.货币资金年末数比年初数增加111,255,630.41元，增加比例为43.07％，增加原因为本期收取中国 工商银行股份有限公司软件开发中心预付的房屋价款8,551.15万元，使本期期末结余资金增加。

2.年末其他货币资金20,786,261.85元，其中：



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 年末数 | 年初数 |
| 信用证开证保证金 | 1,869,240.97 | 1,568,736.57 |
| 银行承兑汇票保证金 | 17,080,000.00 | 1,528,303.33 |
| 其他保证金 | 1,837,020.88 | 2,545,737.80 |
| 合计 | 20,786,261.85 | 5,642,777.70 |

**（二）应收票据**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 年末数 | 年初数 |
| 银行承兑汇票 | 3,913,223.20 | 7,285,548.29 |
| 商业承兑汇票 | 3,217,950.00 | 56,000.00 |
| 合 计 | 7,131,173.20 | 7,341,548.29 |

**（三）应收账款 1．应收账款构成**

**（1）按照重要程度**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 年 末 | 数 |  |  | 年 初 | 数 |  |
| 账面余额 | 占总额比 例 | 坏账准 备 计提比 例 | 坏账准备 | 账面余额 | 占总额比 例 | 坏账准 备计提 比例 | 坏账准备 |
| 单 项金额 重大的应 收账款 | 66,756,066.49 | 19.51% | 1.27% | 846,521.75 | 42,151,894.98 | 17.16% | 9.48% | 3,994,661.51 |
| 单 项金额 不重大但 按 信用风 险特征组 合 后该组 合的风险 较大的应收账款 | 275,323,582.53 | 80.49% | 6.33% | 17,415,149.94 | 203,539,071.37 | 82.84% | 6.57% | 13,370,087.89 |
| 其 他不重 大应收账  款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 | 342,079,649.02 | 100% |  | 18,261,671.69 | 245,690,966.35 | 100.00% |  | 17,364,749.40 |

其中以外币计量的应收账款：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 币别 | 年末数 | | | 年初数 | | |
| 外币数额 | 折算汇率 | 折算人民币 | 外币数额 | 折算汇率 | 折算人民币 |
| 美元 | 1,483,109.33 | 7.3046 | 10,833,520.41 | 616,195.54 | 7.8087 | 4,811,686.11 |

**（2）按照风险特征**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年末数 | | | | 年初数 | | | |
| 帐龄 | 余额 | 比例 | 坏账准备 | 净值 | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 287,249,290.36 | 83.97% | 2,168,331.59 | 285,080,958.77 | 193,012,613.15 | 78.57% | 1,334,878.58 | 191,677,734.57 |
| 1 年-2 年 | 32,332,741.45 | 9.45% | 2,718,272.85 | 29,614,468.60 | 17,719,978.18 | 7.21% | 1,498,506.37 | 16,221,471.81 |
| 2-3 年 | 6,176,302.07 | 1.81% | 1,235,260.41 | 4,941,041.66 | 19,763,504.98 | 8.04% | 3,952,700.99 | 15,810,803.99 |
| 3 年以上 | 16,321,315.14 | 4.77% | 12,139,806.84 | 4,181,508.30 | 15,194,870.04 | 6.18% | 10,578,663.46 | 4,616,206.58 |
| 其中：应收持  股 5%以上股 |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 东的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 342,079,649.02 | 100.00% | 18,261,671.69 | 323,817,977.33 | 245,690,966.35 | 100.00% | 17,364,749.40 | 228,326,216.95 |

**2．单项金额重大的应收账款**



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 欠款人名称 | 欠款金额 | 计提坏账准备 | 计 提 比 例 | 理 由 | 账龄期间 |
| 北京合力金桥系统 集成技术有限公司 | 22,280,491.00 |  |  | 单项减值测试无减值，按 照账龄计提 | 1 个月以内 |
| 中国建设银行股份 有限公司 | 19,442,888.87 |  |  | 单项减值测试无减值，按 照账龄计提 | 1 个月以内 |
| 祿劝县人民医院 | 8,321,292.04 | 459,475.41 | 5.52% | 单项减值测试无减值，按 照账龄计提 | 1 年以内 4,124,558.98 元，1-1.5  年 4,196,733.06 元 |
| 江苏中行 | 6,220,948.00 |  |  | 单项减值测试无减值，按 照账龄计提 | 1 个月以内 |
| 广州市地下铁道总 公司 | 5,306,124.58 | 387,046.34 | 7.29% | 单项减值测试无减值，按 照账龄计提 | 1 年以内 1,023,923.32 元，1-1.5  年 4,282,201.26 元 |
| 新疆瀚丰电子有限 公司 | 5,184,322.00 |  |  | 单项减值测试无减值，按 照账龄计提 | 1 个月以内 |
| 合计 | 66,756,066.49 | 846,521.75 |  |  |  |

**3．单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款以及单独减值测试无明显 减值的应收账款的坏账准备计提**

公司经对以往发生坏账损失的应收账款进行分析，确定应收账款的账龄与坏账损失存在较强的相关性，因此以

账龄为信用风险特征组合，根据各账龄组合应收账款余额的一定比例计算确定坏账准备。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄组合 | 单项金额不重大  债权组合 | 单项金额重大  的债权组合 | 计 提 比 例 | 坏账准备 |
| 0-1 个月 | 113,663,816.79 | 52,564,784.79 | 0% | 0 |
| 1-3 个月 | 68,897,814.41 | 872,979.45 | 1% | 697,707.94 |
| 3-6 个月 | 22,406,470.87 |  | 2% | 448,129.42 |
| 6-9 个月 | 16,859,289.85 | 4,124,558.98 | 3% | 629,515.47 |
| 9-12 个月 | 7,144,766.27 | 714,808.95 | 5% | 392,978.76 |
| 1 年-1 年半 | 17,271,130.29 | 8,478,934.32 | 8% | 2,060,005.17 |
| 1 年半-2 年 | 6,582,676.84 |  | 10% | 658,267.68 |
| 2-3 年 | 6,176,302.07 |  | 20% | 1,235,260.41 |
| 3-4 年 | 3,870,027.80 |  | 30% | 1,161,008.34 |
| 4-5 年 | 2,454,148.07 |  | 40% | 981,659.23 |
| 5 年以上 | 9,997,139.27 |  | 100% | 9,997,139.27 |
| 合计 | 275,323,582.53 | 66,756,066.49 |  | 18,261,671.69 |

**4．本年度实际核销的应收账款**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 欠款人名称 | 核销金额 | 性质 | 原因 | 是否关联方 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 云南药材有限公司等金额在 20  万元以下 143 项债权 | 1,693,363.13 | 药品款 | 帐龄均已超过 5 年、债务人难以 查找，清收成本高 | 否 |  |

**5．年末应收账款中无持本公司5％以上（含5％）表决权股份的股东单位欠款。**



**6．年末应收账款中欠款金额前五名**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 欠款人名称 | 欠款金额 | 性质 | 欠款年限 | 占全部应收  账款比例 |
| 北京合力金桥系统集成  技术有限公司 | 22,280,491.00 | 项目款 | 1 个月以内 | 6.51% |
| 中国建设银行股份有限  公司 | 19,442,888.87 | 项目款 | 1 个月以内 | 5.68% |
| 祿劝县人民医院 | 8,321,292.04 | 药品款 | 1 年以内 4,124,558.98 元，1-1.5  年 4,196,733.06 元 | 2.43% |
| 江苏中行 | 6,220,948.00 | 项目款 | 1 个月以内 | 1.82% |
| 广州市地下铁道总公司 | 5,306,124.58 | 项目款 | 1 年 以 内 1,023,923.32 元 ， 1-1.5 年  4,282,201.26 元 | 1.55% |
| 合计 | 61,571,744.49 |  |  | 17.99% |

**7．年末无关联方应收账款。**

**8．应收账款年末数比年初数增加96,388,682.67元，增加比例为39.23%，增加原因为：**

（1）公司本期承揽完成了北京合力金桥系统集成技术有限公司和中国建设银行股份有限公司两个项 目，截止期末款项尚未完全收回，期末应收款增长较大。

（2）本期新增两个子公司，应收账款相应增加。

（3）本期销售收入较上年有较大增长，导致应收账款增长较大。

**（四）预付款项 1.预付账款构成**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 年 末 数 | | 年 初 数 | |
| 金 额 | 占总额比例 | 金 额 | 占总额比例 |
| 0-1 个月 | 50,947,509.72 | 68.93% | 32,223,619.11 | 72.80% |
| 1-3 个月 | 13,252,773.91 | 17.93% | 1,618,637.32 | 3.66% |
| 3-6 个月 | 5,446,475.55 | 7.37% | 1,292,544.83 | 2.92% |
| 6-9 个月 | 439,380.63 | 0.59% | 1,130,123.82 | 2.55% |
| 9-12 个月 | 401,099.04 | 0.54% | 7,684,046.01 | 17.36% |
| 1 年-1 年半 | 1,527,558.55 | 2.07% | 6,850.00 | 0.02% |
| 1 年半-2 年 | 1,749,602.98 | 2.37% |  | 0.00% |
| 2-3 年 | 103,107.01 | 0.14% |  | 0.00% |
| 3-4 年 | 11,038.09 | 0.01% | 90,686.78 | 0.20% |



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4-5 年 | 35,000.00 | 0.05% | 215,591.28 | 0.49% |  |
| 5 年以上 | 1,285.05 |  |  |  |
| 合计 | 73,914,830.53 | 100.00% | 44,262,099.15 | 100.00% |
| 计提坏账准备 | 369,394.31 |  |  |  |
| 净值 | 73,545,436.22 |  | 44,262,099.15 |  |

**2．年末金额较大的预付款项**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 欠款人名称 | 金额 | 性质或内容 |  | 帐龄 |
| 南天电子信息产业集团公司 | 8,300,000.00 | 预付的购房款 | 1 年以内 |  |
| 云南腾药药品经营有限公司 | 5,376,035.96 | 货款 | 1 年以内 |  |
| 北京华展国际货运代理公司 | 4,869,619.78 | 货款 | 1 年以内 |  |
| 西藏诺迪康医药有限公司 | 3,803,420.77 | 货款 | 1 年以内 |  |
| 神州数码(中国)有限公司 | 3,332,504.00 | 货款 | 1 年以内 |  |

**3．年末预付账款中有持本公司5％以上（含5％）表决权股份的股东单位欠款，详见下节（3）**

**4．预付款项年末数比年初数增加29,652,731.38元，增加比例为66.99%，增加原因为：**

（1）公司销售额增幅较大，需要提前购货以增加原材料、外购设备的储备。

（2）公司本年度新设子公司云南南天信息设备有限公司，本期对外订购货物较大。

（3）本期向公司的母公司南天电子信息产业集团公司预付购房款830万元。

**（五）其他应收款 1．其他应收款构成**

**（1）按照重要程度**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 年 末 | | 数 | | 年 初 数 | | | |
| 账面余额 | 占总额比 例 | 坏账准备计提 比例 | 坏账准备 | 账面余额 | 占总额 比例 | 坏账准备 计提比例 | 坏账准备 |
| 单项金额重大的其他应 收款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 单项金额不重大但按信 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 用风险特征组合后该组  合的风险较大的其他应 | 18,902,395.02 | 100% | 11.48% | 2,170,223.98 | 34,533,157.07 | 100% | 39.64% | 13,687,796.78 |
| 收款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他不重大其他应收款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 | 18,902,395.02 | 100% | 11.48% | 2,170,223.98 | 34,533,157.07 | 100% | 39.64% | 13,687,796.78 |

**（2）按照风险特征**



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 14,982,118.70 | 79.26% | 79,508.35 | 14,902,610.35 | 19,364,354.24 | 56.07% | 238,515.43 | 19,125,838.81 |
| 1—2 年 | 814,711.31 | 4.31% | 72,015.75 | 742,695.56 | 861,079.36 | 2.49% | 74,339.85 | 786,739.51 |
| 2—3 年 | 980,103.72 | 5.19% | 196,020.74 | 784,082.98 | 366,492.72 | 1.06% | 23,418.60 | 343,074.12 |
| 3 年以上 | 2,125,461.29 | 11.24% | 1,822,679.14 | 302,782.15 | 13,941,230.75 | 40.37% | 13,351,522.90 | 589,707.85 |
| 合计 | 18,902,395.02 | 100.00% | 2,170,223.98 | 16,732,171.04 | 34,533,157.07 | 100.00% | 13,687,796.78 | 20,845,360.29 |

**2．单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款**

公司经对以往发生坏账损失的其他应收款进行分析，确定其他应收款的账龄与坏账损失存在较强的相关性，因 此以账龄为信用风险特征组合，根据各账龄组合其他应收款余额的一定比例计算确定坏账准备。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄组合 | 组合金额 | 计 提 比  例 | 坏账准备 |
| 0-1 个月 | 11,700,328.66 | 0% |  |
| 1-3 个月 | 1,202,310.73 | 1% | 12,023.11 |
| 3-6 个月 | 897,297.94 | 2% | 17,945.96 |
| 6-9 个月 | 478,489.55 | 3% | 14,354.69 |
| 9-12 个月 | 703,691.82 | 5% | 35,184.59 |
| 1 年-1 年半 | 472,768.99 | 8% | 37,821.52 |
| 1 年半-2 年 | 341,942.32 | 10% | 34,194.23 |
| 2-3 年 | 980,103.72 | 20% | 196,020.74 |
| 3-4 年 | 121,090.00 | 30% | 36,327.00 |
| 4-5 年 | 363,365.25 | 40% | 145,346.10 |
| 5 年以上 | 1,641,006.04 | 100% | 1,641,006.04 |
| 合计 | 18,902,395.02 |  | 2,170,223.98 |

**3．年末其他应收款中无持本公司5％以上（含5％）表决权股份的股东单位欠款。**

**4.年末其他应收款中欠款金额前五名**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 欠款人名称 | 欠款金额 | 欠款年限 |
| 出口退税 | 2,112,683.35 | 1 年以内 |
| 广州市永强房地产代理有限公司 | 795,000.00 | 1 年以内 |
| 中钢招标公司保证金 | 400,000.00 | 1 年以内 |
| 福建省建行 | 340,000.00 | 1 年以内 |
| 云南省招标中心保证金 | 285,275.00 | 1 年以内 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 3,932,958.35 | 1 年以内 |  |

**5．其他应收款增减变动** 年末数比年初数减少15,630,762.05元，降低的比例为45.26%，降低的原因为本期核销了较大的坏账



所致。

**6．本期核销的坏账** 子公司广州南天电脑系统有限公司和子公司云南医药工业股份有限公司本年度核销了超过5年以上

的其他应收款11,939,576.02元，这些款项已全额计提了坏账准备。其中对超过200万元以上的债权均通过 诉讼，胜诉申请法院强制执行，未能收回，公司以账销案存的方式处理。

**（六）存货及存货跌价准备 １、存货的账面余额**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 存货种类 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
| 原材料 | 71,135,055.72 | 1,029,876,806.91 | 999,489,172.41 | 101,522,690.22 |
| 在产品 | 93,563,811.57 | 897,622,090.24 | 903,886,083.37 | 87,299,818.44 |
| 库存商品 | 131,428,064.91 | 1,357,013,859.11 | 1,324,766,713.43 | 163,675,210.59 |
| 低值易耗品 | 286,629.51 | 524,190.00 | 583,252.73 | 227,566.78 |
| 合计 | 296,413,561.71 | 3,285,036,946.26 | 3,228,725,221.94 | 352,725,286.03 |

**2. 存货跌价准备**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 存货种类 | 年初账面余额 | 本年计提额 | 本年减少额 | | 年末账面 余额 |
| 转回 | 转销 |
| 原材料 | 14,021,744.16 | 2,898,497.24 |  | 7,916.51 | 16,912,324.89 |
| 在产品 | 320,614.23 |  |  |  | 320,614.23 |
| 库存商品 | 9,452,549.81 | 608,225.19 |  | 99,234.59 | 9,961,540.41 |
| 低值易耗品 |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |
| 合计 | 23,794,908.20 | 3,506,722.43 |  | 107,151.10 | 27,194,479.53 |

年末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，确定可变现净值的依据为：



（1）存货存在下列情形之一的，通常表明存货的可变现净值低于成本。 A、该存货的市场价格持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望。 B、企业使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格。 C、企业因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本。 D、因企业所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌。 E、其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

（2）存货存在下列情形之一的，全额计提存货跌价准备。 A、已霉烂变质的存货。

B、已过期且无转让价值的存货。 C、生产中已不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货。 D、其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

（3）期末采用计算机信息系统，对设置核算项目的按单个存货项目（药品除外）计提存货跌价准备。 将每个存货项目的成本与其可变现净值逐一进行比较，按成本高于可变现净值的差额确认存货跌价准备。

（4）公司的上述存货中的库存商品，含有子公司云南医药工业股份有限公司结存的药品原值为 110,737,858.66元，约占全部存货的31.46%，根据人用药物管理的相关法规，药品在过期后禁止销售，期 末，公司使用电子计算机系统对所有药品进行检查，对近效期6个月以内的药品，分别按照10%-100%的比 例计提存货跌价准备。截止2007年末，对药品累计计提存货跌价准备7,574,601.57元。占整个存货跌价准 备的27.85%。

3.本期存货账面余额较上年同期增加56,311,724.32元，增长19%，主要原因为公司销售增长，导致 原料和库存商品结存相应增加。

**（七）长期股权投资**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年 末 数 | | 年 初 数 | |
|  | 账面余额 | 减值准备 | 账面余额 | 减值准备 |
| 长期股权投资 | 82,692,680.44 | 695,467.99 | 75,208,940.50 |  |

**1．按成本法核算的长期股权投资**



|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 投资起止期 | 占被投资单  位注册资本 比例 | 年初余额 | 本年投资增减 额 | 年末账面余额 | 减值准备 |
| 北京盈富泰克投 资发展有限公司 | 2002.12-2030.04 | 10.00% | 10,000,000.00 |  | 10,000,000.00 |  |
| 委托云南国际信 托投资公司投资 | 2005.06— |  | 9,331,000.00 |  | 9,331,000.00 |  |
| 深圳市帕纳投资 有限公司 | 2007.05— | 15% |  | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |  |
| 合 计 |  |  | 19,331,000.00 | 1,550,000.00 | 20,831,000.00 |  |

说明： a.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。

b. 委托云南国际信托投资公司的投资933.1万元，系控股子公司广州南天和上海南天分别以货币资 产3,999,000.00元和5,332,000.00元设立的信托，由上述两个子公司共同委托云南国际信托投资公司管理 该项信托资产，信托受益人分别为上海南天和广州南天。云南信托投资公司将上述信托资产投向上海合数 网络有限公司，占该公司投资总额的35%。该项资产的信托收益仅限于上海合数网络有限公司的分红，故 公司采用成本法对该信托资产核算，截止2007年12月31日，该公司经营活动正常。2008年1月，云南国际 信托投资公司已对外转让该项投资，详见附注十一（三）。

**2．按权益法核算的长期股权投资**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单 位名称 | 投资起止 期 | 年初余额 | 本年权益增减额 | | | | | 年末余额 | | |
| 本年合计 | 其中 | | | | 初始投资 | 累计变动 | 合计 |
| 投资成本 | 确认收益 | 差额  摊销 | 分得利润 |
| 云南佳程 防伪科技 有限公司 | 2003.04  — | 10,615,845.38 | -730,655.99 |  | -730,655.99 |  |  | 10,200,000.00 | -314,810.61 | 9,885,189.39 |
| 云南南天 信息软件 有限公司 | 2004.03  — 2014.03 | 1,081,167.99 | -385,700.00 | -385,700.00 |  |  |  | 914,300.00 | -218,832.01 | 695,467.99 |
| 成都南天  佳信信息 工程有限 公司 | 2007.5— |  | 2,050,000.00 | 2,050,000.00 |  |  |  | 2,050,000.00 |  | 2,050,000.00 |
| 广州南天  佳信信息 工程有限 公司 | 2005.08  — | 687,277.00 | -50,486.60 |  | -50,486.60 |  |  | 600,000.00 | 36,790.40 | 636,790.40 |
| 昆明积大  制药有限 公司 | 2000.03  — | 43,493,650.13 | 5,100,582.53 |  | 7,500,582.53 |  | 2,400,000.00 | 34,326,000.00 | 14,268,232.66 | 48,594,232.66 |
| 合 计 |  | 55,877,940.50 | 5,983,739.94 | 1,664,300.00 | 6,719,439.94 |  | 2,400,000.00 | 48,090,300.00 | 13,771,380.44 | 61,861,680.44 |

对成都南天佳信信息工程有限公司的投资是子公司广州南天电脑系统有限公司参股设立的，本期处 于建设期，未确认对该参股公司的投资收益。

**3．长期投资减值准备**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 年 初 数 | 本年增加 | 本年减少 | 年 末 数 | 计提原因 |
| 云南南天信息软件  有限公司 |  | 695,467.99 |  | 695,467.99 | 被投资单位清理 |
| 合 计 |  | 695,467.99 |  | 695,467.99 |  |

公司对云南南天信息软件有限公司初始投资为130万元，对该项投资按照权益法核算，累计确认投资 损失218,832.01元。云南南天信息软件有限公司目前已经停业清理，截止2007年12月31日，公司共收回投 资385,700.00元，该项投资的账面余额为695,467.99元，预计不能完全收回，公司已经对该笔投资按账面 余额全额计提了减值准备。

**（八）投资性房地产**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | | 本期减少额 | | 期末余额 |
| 购置 | 自用房地产或存货转换  为投资性房地产 | 处置 | 投资性房地产转换  为自用房地产 |
| 一、原价合计 | 47,448,859.19 |  |  |  |  | 47,448,859.19 |
| 1．房屋、建筑物 | 44,765,343.59 |  |  |  |  | 44,765,343.59 |
| 2．土地使用权 | 2,683,515.60 |  |  |  |  | 2,683,515.60 |
| 二、累计折旧或累计摊销合 计 | 13,386,279.26 |  | 1,435,122.60 |  |  | 14,821,401.86 |
| 1．房屋、建筑物 | 13,341,554.00 |  | 1,368,034.70 |  |  | 14,709,588.70 |
| 2．土地使用权 | 44,725.26 |  | 67,087.90 |  |  | 111,813.16 |
| 三、投资性房地产减值准备 累计金额合计 |  |  |  |  |  |  |
| 1．房屋、建筑物 |  |  |  |  |  |  |
| 2．土地使用权 |  |  |  |  |  |  |
| 四、投资性房地产账面价值 合计 | 34,062,579.93 |  |  |  |  | 32,627,457.33 |
| 1．房屋、建筑物 | 31,423,789.59 |  |  |  |  | 30,055,754.89 |
| 2．土地使用权 | 2,638,790.34 |  |  |  |  | 2,571,702.44 |

**（九）固定资产原值及累计折旧 1．固定资产原价**



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别 | 年 初 原 价 | 本 年 增 加 | 本 年 减 少 | 年 末 原 价 |  |
| 房屋建筑物 | 179,557,674.91 | 1,401,701.20 |  | 180,959,376.11 |
| 机器设备 | 49,300,196.88 | 3,381,579.89 | 130,843.70 | 52,550,933.07 |
| 运输设备 | 21,874,029.24 | 1,246,950.00 | 272,600.00 | 22,848,379.24 |
| 电子设备 | 33,480,397.66 | 1,764,621.22 | 2,952,626.11 | 32,292,392.77 |
| 其他设备 | 11,385,405.36 | 119,042.00 | 4,400.00 | 11,500,047.36 |
| 合 计 | 295,597,704.05 | 7,913,894.31 | 3,360,469.81 | 300,151,128.55 |

本年固定资产原值减少的原因为正常清理。

**2．累计折旧**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别 | 年初数 | 本年增加 | 本年提取 | 本年减少 | 年 末 数 |
| 房屋建筑物 | 27,003,272.94 |  | 5,170,129.40 |  | 32,173,402.34 |
| 机器设备 | 29,620,267.51 |  | 3,074,506.96 | 123,257.34 | 32,571,517.13 |
| 运输设备 | 13,564,814.51 |  | 2,066,393.91 | 247,340.00 | 15,383,868.42 |
| 电子设备 | 25,037,570.63 |  | 2,785,436.22 | 2,784,100.43 | 25,038,906.42 |
| 其他设备 | 9,031,990.59 |  | 1,075,086.85 | 4,180.00 | 10,102,897.44 |
| 合 计 | 104,257,916.18 |  | 14,171,553.34 | 3,158,877.77 | 115,270,591.75 |

注：本年固定资产累计折旧减少的原因为正常清理。

**3．固定资产减值准备**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 固定资产类别 | 年 初 数 | 本年增加 | 本年减少 | 年 末 数 | 计提减值原因 |
| 电子设备 | 369,276.15 | 10,800.40 |  | 380,076.55 | 失去使用价值 |
| 其他设备 | 747,664.67 | 785.00 |  | 748,449.67 | 失去使用价值 |
| 合 计 | 1,116,940.82 | 11,585.40 |  | 1,128,526.22 |  |

**4．固定资产净额**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 固定资产类别 | 年 初 数 | 年 末 数 |
| 房屋建筑物 | 152,554,401.97 | 148,785,973.77 |
| 机器设备 | 19,679,929.37 | 19,979,415.94 |
| 运输设备 | 8,309,214.73 | 7,464,510.82 |
| 电子设备 | 8,073,550.88 | 6,873,409.80 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 其他设备 | 1,605,750.10 | 648,700.25 |  |
| 合 计 | 190,222,847.05 | 183,752,010.58 |

**5．已提足折旧仍继续使用的固定资产**



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 类 别 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 |
| 房屋建筑物 |  |  |  |
| 机器设备 | 5,394,500.83 | 5,060,240.52 | 334,260.91 |
| 运输设备 | 5,237,508.44 | 4,913,082.63 | 324,425.81 |
| 电子设备 | 14,258,137.53 | 13,186,290.28 | 1,071,846.65 |
| 其他设备 | 2,104,018.95 | 1,906,634.46 | 197,384.49 |
| 合 计 | 26,994,165.75 | 25,066,247.89 | 1,927,917.86 |

**6．暂时闲置的固定资产**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 |
| 机器设备 | 709,041.36 | 623,610.18 |  | 85,431.18 |
| 其他设备 | 874,260.87 | 724,639.75 | 111,482.19 | 38,138.93 |
| 合 计 | 1,583,302.23 | 1,348,249.93 | 111,482.19 | 123,570.11 |

**7．未办妥产权证书的固定资产**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 类 别 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 |
| 房屋建筑物 | 25,883,565.00 | 973,739.74 | 24,909,825.26 |

位于北京南天科技园区的南天大厦目前尚未办妥房屋产权证书。 **8．用于担保的固定资产**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 原值 | 折旧 | 净值 |
| 房屋建筑物 | 126,941,556.06 | 41,716,589.80 | 85,224,966.26 |
| 机器设备 | 16,615,005.20 | 14,721,723.74 | 1,893,281.46 |
| 合计 | 143,556,561.26 | 56,438,313.54 | 87,118,247.72 |

上述用于担保的固定资产系为本公司的流动资金借款向银行设定的抵押。

**（十）在建工程**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程项目名称 | 预算数 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年 末 数 | 资金来源 | 工程投 |



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 转入固定资产 | 其他减少 |  |  | 入占预  算比例 |  |
| 振华办公楼厂房改造 |  | 1,076,608.40 | 2,013,971.98 | 1,076,608.40 |  | 2,013,971.98 | 自筹 |  |
| 南天股份开发区项目 |  |  | 452,405.56 |  |  | 452,405.56 | 自筹 |  |
| 广州南天大厦工程 |  |  | 4,382,329.81 |  |  | 4,382,329.81 | 自筹 |  |
| 上海临空工业园研发大 楼 | 27,000,000.00 | 1,627,563.12 | 15,650,700.61 |  |  | 17,278,263.73 | 贷款 |  |
| 合 计 | 27,000,000.00 | 2,704,171.52 | 22,499,407.96 | 1,076,608.40 |  | 24,126,971.08 |  |  |

1.在建工程年末数比年初数增加21,422,799.56元，增加比例为792.21%，增加原因为自行建造上 海临空工业园研发大楼工程本期投入较大。

2．上海临空工业园研发大楼本年度借用专项借款1650万元，发生的资本化利息721,875.00元。

#### （十一）无形资产

**1．无形资产原值**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年 初 原 值 | 本 年 增 加 | 本 年 减 少 | 年 末 原 值 | 取得方式 |
| 土地使用权 | 26,433,868.19 | 25,132,037.07 |  | 51,565,905.26 | 出让 |
| 软件 | 5,114.30 | 135,850.00 |  | 140,964.30 | 购买 |
| 非专利技术 | 9,650,993.66 |  |  | 9,650,993.66 | 购买及研发 |
| 合 计 | 36,089,976.15 | 25,267,887.07 |  | 61,357,863.22 |  |

**2．累计摊销**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初数 | 本年摊销 | 本年减少 | 年末数 |
| 土地使用权 | 1,228,306.91 | 565,424.77 |  | 1,793,731.68 |
| 软件 |  | 1,644.58 |  | 1,644.58 |
| 非专利技术 | 2,579,534.23 | 1,746,968.64 |  | 4,326,502.87 |
| 合 计 | 3,807,841.14 | 2,314,037.99 |  | 6,121,879.13 |

**3．无形资产净额**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初数 | 年末数 |
| 土地使用权 | 25,205,561.28 | 49,772,173.58 |
| 软件 | 5,114.30 | 139,319.72 |
| 非专利技术 | 7,071,459.43 | 5,324,490.79 |
| 合 计 | 32,282,135.01 | 55,235,984.09 |

无形资产年末数比年初数增加 25,267,887.07 元，增加比例为 70.01 ％，为公司取得昆明经开区土地使用权 所致。

**（十二）长期待摊费用**



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 原始发生额 | 年 初 数 | 本年增加 | 本年摊销 | 累计摊销 | 年 末 数 | 剩余摊销期  限（年） |  |
| 锅炉改造费 | 241,650.00 | 58,160.56 |  | 16,664.64 | 200,154.08 | 41,495.92 | 2.50 |
| 装修费 | 2,386,295.51 | 1,001,477.07 | 202,018.20 | 570,499.43 | 1,753,299.67 | 632,995.84 | 1-5 |
| 房租 | 3,332,683.23 | 2,774,508.34 | 705,976.38 | 643,486.79 | 495,685.30 | 2,836,997.93 | 1-5 |
| 保险 | 571,204.16 | 523,360.43 |  | 523,360.43 | 571,204.16 |  |  |
| 其他 | 223,500.00 | 132,818.13 | 87,500.00 | 118,902.32 | 122,084.19 | 101,415.81 | 1-3 |
| 合 计 | 6,755,332.90 | 4,490,324.53 | 995,494.58 | 1,865,413.61 | 3,142,427.40 | 3,612,905.50 |  |

**（十三）递延所得税资产**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 年末数 | 年初数 |
| 计提资产减值准备确认 | 6,212,112.62 | 6,061,553.10 |
| 公允价值变动确认 |  |  |
| 合 计 | 6,212,112.62 | 6,061,553.10 |

**（十四）其他非流动资产**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年末数 | 年初数 | 到期日 |
| 收购子公司云南医药工业股  份有限公司股权投资差额 | 3,421,630.19 | 3,991,901.90 | 应摊销至 2013 年末 |
| 合 计 | 3,421,630.19 | 3,991,901.90 |  |

**（十五）所有权受到限制的资产**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 所有权受到限制的资 产类别 | 年初账面价值 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末账面价值 | 受限原因 |
| 用于担保的资产 |  |  |  |  |  |
| 昆明振华制药厂有限 公司房产 | 28,959,502.56 |  | 949,465.54 | 28,010,037.02 | 用于贷款抵押最高限 额 2500 万元 |
| 云南医药工业股份有 限公司土地使用权 | 7,250,504.21 |  | 161,138.64 | 7,089,365.57 | 用于贷款抵押 |
| 云南医药工业股份有 限公司房产 | 27,666,617.25 |  | 756,771.96 | 26,909,845.29 | 用于贷款抵押最高限 额 3500 万元 |
| 广州南天电脑系统有 限公司房产 | 28,238,494.39 |  | 1,125,637.90 | 27,112,856.49 | 用于开具 3000 万元以 内信用证抵押 |
| 上海南天电脑系统有 限公司在建工程 |  | 17,278,263.73 |  | 17,278,263.73 | 上海南天电脑系统有 限公司借款抵押 |
| 上海南天电脑系统有 限公司土地使用权 |  | 8,716,628.66 |  | 8,716,628.66 | 上海南天电脑系统有 限公司借款抵押 |
| 公司房屋 | 3,318,945.74 |  | 126,718.28 | 3,192,227.46 | 用于意大利政府贷款 抵押 |
| 机器设备 | 1,974,173.00 |  | 80,891.54 | 1,893,281.46 | 用于意大利政府贷款 抵押 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 97,408,237.15 | 25,994,892.39 | 3,200,623.86 | 120,202,505.68 |  |  |

**（十六）资产减值准备明细表**



|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初余额 | 本年计提数 | 本年减少数 | | | 年末余额 |
| 转回 | 转销 | 合计 |
| 一、坏帐准备合计 | 31,052,546.18 | 3,382,222.95 |  | 13,633,479.15 | 13,633,479.15 | 20,801,289.98 |
| 二、短期投资跌价准备合计 |  |  |  |  |  |  |
| 三、存货跌价准备合计 | 23,794,908.20 | 3,498,805.92 |  | 99,234.59 | 99,234.59 | 27,194,479.53 |
| 四、长期投资减值准备合计 |  | 695,467.99 |  |  |  | 695,467.99 |
| 五、固定资产减值准备合计 | 1,116,940.82 | 11,585.40 |  |  |  | 1,128,526.22 |
| 六、无形资产减值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 七、在建工程减值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 八、委托贷款减值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 九、总计 | 55,964,395.20 | 7,588,082.26 |  | 13,732,713.74 | 13,732,713.74 | 49,819,763.72 |

**（十七）短期借款**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 借 款 类 别 | 年 末 数 | 年 初 数 |
| 信用借款 | 219,500,000.00 | 165,000,000.00 |
| 质押借款 | 40,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 抵押借款 | 56,600,000.00 | 56,500,000.00 |
| 保证借款 | 16,000,000.00 | 24,000,000.00 |
| 商业承兑汇票贴现 | 29,150,000.00 |  |
| 合 计 | 361,250,000.00 | 265,500,000.00 |

1．短期借款年末数比年初数增加95,750,000.00元，增加比例为36.06%，为销售规模扩大临时借用 流动资金所致。

2、期末公司以子公司广州南天电脑系统有限公司签发的商业承兑汇票2915万元，向银行贴现，在编 制合并报表时，调整至短期借款。

**（十八）应付票据**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种 类 | 年末数 | 年初数 |
| 银行承兑汇票 | 34,273,048.24 | 23,262,923.37 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 商业承兑汇票 |  |  |  |
| 合 计 | 34,273,048.24 | 23,262,923.37 |

应付票据年末数比年初数增加11,010,124.87元，增加比例为47.33%。



**（十九）应付账款**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账 龄 | 年末数 | 年初数 |
| 一年以内（含一年） | 293,692,827.96 | 202,749,133.47 |
| 一年以上 | 11,953,157.86 | 13,592,750.95 |
| 合 计 | 305,645,985.82 | 216,341,884.42 |

1．年末余额中无欠持本公司5％以上（含5％）表决权股份的股东款项。

**2．**年末余额中关联方欠款为1,742,857.72元，为欠付昆明积大制药有限公司药品款。

3．应付账款年末数比年初数增加89,304,101.40元，增加比例为41.28%，增加原因为：

（1）本期新增两个子公司，占用供应商资金增加。

（2）本期销售收入较上年有较大增长，采购有较大增长。

**（二十）预收款项**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账 龄 | 年末数 | 年初数 |
| 一年以内（含一年） | 127,230,758.56 | 42,215,935.12 |
| 一年以上 | 1,303,152.88 | 341,120.49 |
| 合 计 | 128,533,911.44 | 42,557,055.61 |

1．年末余额中无欠持本公司5％以上（含5％）表决权股份的股东款项。

2．年末余额中无欠关联方款项。

3．预收款项年末数比年初数增加85,976,855.83元，增加比例为202.03%，增加原因为子公司广州南 天电脑系统有限公司本期向中国工商银行预收的出售房屋款项85,511,467.00元。

**（二十一）应付职工薪酬**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期计提数 | 本期支付数 | 期末数 |
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 778,440.20 | 107,890,864.73 | 105,747,511.93 | 2,921,793.00 |
| 二、职工福利费 | 6,814,663.48 | 6,884,211.55 | 13,376,690.45 | 322,184.58 |



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 三、社会保险费 | 198,522.15 | 19,240,259.66 | 19,214,116.23 | 224,665.58 |  |
| 其中：1．医疗保险费 | 3,782.18 | 5,540,410.82 | 5,549,983.80 | -5,790.80 |
| 2．基本养老保险费 | 245,672.31 | 11,936,064.52 | 11,948,517.40 | 233,219.43 |
| 3．年金缴费 |  |  |  |  |
| 4．失业保险费 | -53,947.32 | 1,174,592.40 | 1,123,962.98 | -3,317.90 |
| 5．工伤保险费 | 1,744.40 | 290,503.36 | 291,925.00 | 322.76 |
| 6．生育保险费 | 1,270.58 | 298,688.56 | 299,727.05 | 232.09 |
| 四、住房公积金 | 1,499,850.84 | 7,988,908.91 | 8,161,298.92 | 1,327,460.83 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 5,164,391.61 | 3,622,853.19 | 3,366,904.75 | 5,420,340.05 |
| 六、非货币性福利 |  |  |  |  |
| 七、因解除劳动关系给予的补偿 |  | 31,128.00 | 31,128.00 |  |
| 八、其他 |  |  |  |  |
| 其中：以现金结算的股份支付 |  |  |  |  |
| 合 计 | 14,455,868.28 | 145,658,226.04 | 149,897,650.28 | 10,216,444.04 |

本年未向职工提供非货币性福利。

**（二十二）应交税费**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税 种 | 年 末 数 | 年 初 数 |
| 增值税 | 16,805,493.35 | 9,046,998.44 |
| 营业税 | 3,388,482.74 | 1,575,598.69 |
| 城建税 | 2,063,720.52 | 1,095,049.53 |
| 企业所得税 | 7,500,887.36 | 2,445,703.19 |
| 个人所得税 | 2,456,658.45 | 1,559,589.36 |
| 教育费附加 | 1,135,910.79 | 470,659.39 |
| 土地增值税 | -13,300,822.59 |  |
| 其他税 | 1,554,531.97 | 1,374,763.03 |
| 合 计 | 21,604,862.59 | 17,568,361.63 |

说明：本年度子公司广州南天电脑系统有限公司预收中国工商银行房屋款项8,551万元,该房屋于 2008年1月份移交，尚不能确认收入，但根据土地增值税的相关规定，应当在收取款项时预交土地增值税， 广州南天电脑系统有限公司2007年12月29日预交土地增值税13,300,822.59元。

**（二十三）其他应付款**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账 龄 | 年末数 | 年初数 |
| 一年以内（含一年） | 21,182,796.18 | 25,354,854.19 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 一年以上 | 6,127,826.89 | 5,544,025.77 |  |
| 合 计 | 27,310,623.07 | 30,898,879.96 |

1．年末余额中无欠持本公司5％以上（含5％）表决权股份的股东款项。



2．年末余额中无欠关联方款项。

**（二十四）长期借款**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 贷款单位 | 币种 | 借款条件 | 年末数 | 年初数 |
| 意大利政府 | 美元 | 抵押借款 | 9,525,639.60 | 10,534,154.94 |
| 中国交通银行 | 人民币 | 抵押借款 | 16,500,000.00 |  |
| 合 计 |  |  | 26,025,639.60 | 10,534,154.94 |

注：其中外币借款的外币金额为1,304,060.40美元，折算汇率为7.3046，折合人民币9,525,639.60

元。

长期借款年末数比年初数增加15,491,484.66元，增加比例为147.06%，增加原因为公司控股子公司 上海南天电脑系统有限公司本期增加长期借款1650万元所致。

**（二十五）递延所得税负债**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 年末数 | 年初数 |
| 资产评估增值 | 951,679.96 | 988,984.54 |
| 合 计 | 951,679.96 | 988,984.54 |

**（二十六）其他非流动负债**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目及内容 | 期末余额 | 期初余额 |
| 2006 年企业技术改造贷款财政贴息资金 |  | 500,000.00 |
| 公从自助系统开发及应用示范 | 4,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 多媒体信息亭系统研发项目 | 200,000.00 |  |
| 创新型企业研发平台建设 | 500,000.00 |  |
| eFAMS 项目资助款 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 银行 PBOC2.0(EMV)标准 ATM 研发与产业化 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 南天 RMS 加油便利店混合销售管理系统 | 1,000,000.00 |  |
| 昆明市信息技术产品基地建设扶持资金 |  | 100,000.00 |
| 南天公众信息软件专项资金 | 185,226.46 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| IP 应用项目政府资助 | 400,113.06 |  |  |
| 合 计 | 8,285,339.52 | 4,600,000.00 |

其他非流动负债年末数比年初数增加3,685,339.52元，增加比例为80.12%。



**（二十七）股本**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
| 一、有限售条件的流通股份 | 100,001,763.00 | 85,974,629.00 |
| (一)股权分置改革变更的有限售条件  的流通股 | 100,000,552.00 | 85,972,971.00 |
| 1、国家持股 |  |  |
| 2、国有法人持股 | 69,651,392.00 | 64,651,364.00 |
| 3、境内法人持股 | 29,349,155.00 | 21,321,607.00 |
| 4、境内自然人持股 | 1,000,005.00 |  |
| (二)高管持股 | 1,211.00 | 1,658.00 |
|  |  |  |
| 二、无限售条件的流通股 | 60,549,188.00 | 74,576,322.00 |
| 1、人民币普通股份 | 60,549,188.00 | 74,576,322.00 |
|  |  |  |
| 三、股份总数 | 160,550,951.00 | 160,550,951.00 |
| 其中：子公司持股 | 5,000,028.00 | 5,000,028.00 |
| 不受本公司控制的股份 | 155,550,923.00 | 155,550,923.00 |

说明：子公司持股为公司控股子公司云南医药工业股份有限公司持有的本公司股票。

**（二十八）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 | 231,233,428.10 |  | 30,000.00 | 231,203,428.10 |
| 其他资本公积 | 25,309,086.54 |  | 8,034,414.99 | 17,274,671.55 |
| 合计 | 256,542,514.64 |  | 8,064,414.99 | 248,478,099.65 |

1、子公司云南医药工业股份有限公司持有公司股票5,000,028股，其账面价值9,464,516.80元。2006 年12月29日公司股票收盘价为4.86元/股，云南医药工业股份有限公司可供出售的金融资产价值为 24,300,136.08元，差额14,835,619.28元，扣除递延所得税负债2,225,342.89元后，云南医药工业股份有

限公司确认资本公积12,610,276.39元，其中少数股东享有4,211,832.32元，母公司享有8,398,444.07元； 2007年12月29日收盘价为10.52元/股，计算得出可供出售金融资产价值为52,600,294.56元，比2006年12 月29日市价增加28,300,158.48元，扣除增长部分的递延所得税负债4,245,023.77元，云南医药工业股份 有限公司确认资本公积24,055,134.71元，少数股东享有部分增加8,034,414.99元，母公司股东享有部分 增加16,020,719.72元。



由于子公司持有母公司股票，在合并报表时应抵销母公司的股东权益，本期冲减资本公积 24,055,134.71元。

上述合并抵销处理，使合并报表的资本公积减少8,034,414.99元。 2、支付股改费用3万元，冲减了股本溢价。

**（二十九）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 | 20,490,503.76 | 3,381,951.14 |  | 23,872,454.90 |
| 任意盈余公积 | 11,232,558.71 |  |  | 11,232,558.71 |
| 合计 | 31,723,062.47 | 3,381,951.14 |  | 35,105,013.61 |

**（三十）未分配利润**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
| 调整前 年初未分配利润 | 16,675,725.08 |  |
| 调整 年初未分配利润（调增＋，调  减－） | 32,900,787.80 |  |
| 调整后 年初未分配利润 | 49,576,512.88 |  |
| 加：本年净利润 | 32,757,452.49 |  |
| 减：提取法定盈余公积 | 3,381,951.14 |  |
| 提取任意盈余公积 |  |  |
| 分配股利 | 7,777,546.15 | **0.05 元/股** |
| 转作股本的普通股股利 |  |  |
| 年末未分配利润 | 71,174,468.08 |  |

说明： 1．调整年初未分配利润32,900,787.80元，其中：

（1）依据《企业会计准则》，因递延所得税资产和递延所得税负债的确认，需要调整期初数，共计 5,072,568.56元（详见三（二十二）.2），其中使年初未分配利润增加4,183,527.61元，少数股东权益增 加889,040.95元。



（2）由于合并报表时不再确认子公司计提的盈余公积13,554,784.38元，使期初未分配利润增加 13,554,784.38元。

（3）依据《企业会计准则》，对子公司的投资改为成本法核算，已摊销的股权投资差额转回，调整 累积的未分配利润和提取的盈余公积，共计转回未分配利润15,162,475.81元。合并报表时抵销了资本公 积。

2.2007年度分配 2006 年度红利8,027,547.55 元， 子公司云南医药工业股份有限公司取得红利

250,001.40元。合并抵销后实际对外分配股利7,777,546.15元。

**（三十一）营业收入及营业成本**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生数 | | | 上年发生数 | | |
| 主营业务 | 其他业务 | 小计 | 主营业务 | 其他业务 | 小计 |
| 营业收入 | 1,616,147,698.89 | 49,571,529.67 | 1,665,719,228.56 | 1,425,699,851.21 | 18,393,864.71 | 1,444,093,715.92 |
| 营业成本 | 1,357,216,275.25 | 21,383,493.55 | 1,378,599,768.80 | 1,213,700,099.40 | 12,256,266.68 | 1,225,956,366.08 |
| 营业毛利 | 258,931,423.64 | 28,188,036.12 | 287,119,459.76 | 211,999,751.81 | 6,137,598.03 | 218,137,349.84 |

1．按产品或业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

（1）业务分部

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 主 营 业 务 收 入 | | 主 营 业 务 成 本 | |
| 本年发生数 | 上年发生数 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 金融设备产品 | 902,245,251.64 | 681,798,103.88 | 807,029,378.43 | 590,995,463.99 |
| 软件系统集成 | 779,520,082.73 | 498,325,133.88 | 664,145,194.02 | 465,750,785.95 |
| 药品 | 571,861,138.89 | 522,975,066.79 | 519,699,529.74 | 480,557,235.03 |



|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 服务及其他 | 52,469,253.87 | 113,639,978.30 | 24,281,217.75 | 61,940,187.67 |  |
|  |  |  |  |  |
| 小 计 | 2,306,095,727.13 | 1,816,738,282.85 | 2,015,155,319.94 | 1,599,243,672.64 |
| 公司内各业务分 部相互抵销 | 640,376,498.57 | 372,644,566.93 | 636,555,551.14 | 373,287,306.56 |
| 合 计 | 1,665,719,228.56 | 1,444,093,715.92 | 1,378,599,768.80 | 1,225,956,366.08 |

（2）由于本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。

2．公司向前五名客户销售总额为237,441,723.70元，占公司本年全部营业收入的14.25%。

3．营业收入本年发生数比上年发生数增加221,625,512.64元，增加比例为15.35%，增加原因为本期 承揽了中国建设银行股份有限公司、中国银行股份有限公司的两项业务以及本期销售状况较好。

**（三十二）营业税金及附加**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 营业税 | 6,904,066.50 | 3,927,754.67 |
| 城建税 | 2,653,605.54 | 2,106,849.09 |
| 其 他 | 2,224,596.99 | 1,982,523.26 |
| 合 计 | 11,782,269.03 | 8,017,127.02 |

营业税金及附加本年发生数比上年发生数增3,765,142.01元，增加比例为46.96%。

**（三十三）财务费用**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 利息支出 | 20,494,853.31 | 15,753,174.14 |
| 减：利息收入 | 1,744,543.63 | 919,245.47 |
| 汇兑损失 | 183,252.10 | 164,659.86 |
| 减：汇兑收益 | 62.50 | 4,657.04 |
| 其 他 | 419,218.49 | 360,458.43 |
| 合 计 | 19,352,717.77 | 15,354,389.92 |

财务费用本年数比上年数增加3,998,327.85元，增加比例为26.04%，增加原因为本期借款比上年有较大增长所

致。



**（三十四）资产减值损失**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 1．坏账损失 | 3,382,222.95 | 450,540.63 |
| 2．存货跌价损失 | 3,498,805.92 | 2,807,105.29 |
| 3．可供出售金融资产减值损失 |  |  |
| 4．持有至到期投资减值损失 |  |  |
| 5．长期股权投资减值损失 | 695,467.99 |  |
| 6．投资性房地产减值损失 |  |  |
| 7．固定资产减值损失 | 11,585.40 | 19,710.27 |
| 8．工程物资减值损失 |  |  |
| 9．在建工程减值损失 |  |  |
| 10．生产性生物资产减值损失 |  |  |
| 11．油气资产减值损失 |  |  |
| 12．无形资产减值损失 |  |  |
| 13．商誉减值损失 |  |  |
| 14．其他 |  |  |
| 合 计 | 7,588,082.26 | 3,277,356.19 |

**（三十五）投资收益**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 股权投资差额摊销 | -570,271.71 | -570,271.71 |
| 其他股权投资收益 | 1,640,000.00 | 400,002.24 |
| 期末调整的被投资公司所有者权益净增  减的金额 | 6,719,439.97 | 5,612,777.81 |
| 股权转让收益 |  | -8,520.00 |
| 合 计 | 7,789,168.26 | 5,433,988.34 |

1．按照权益法核算的长期股权投资，以被投资单位的经审计的净损益计算确认投资损益。

2．本公司投资收益收回无重大限制。

3．投资收益本年发生数比上年发生数增加较大，原因为收取盈富泰克投资管理公司的红利比以前年 度增加较大，以及昆明积大制药有限公司2007年收益状况比上年有较大增长所致。

**（三十六）营业外收入**



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |  |
| 1．非流动资产处置利得合计 | 3,888,129.48 | 120,836.06 |
| 其中：固定资产处置利得 | 108,129.48 | 120,836.06 |
| 无形资产处置利得 | 3,780,000.00 |  |
| 2．非货币性资产交换利得 |  |  |
| 3．债务重组利得 |  |  |
| 4．政府补助 | 6,490,639.84 | 7,014,034.98 |
| 5．盘盈利得 |  |  |
| 6．捐赠利得 |  |  |
| 7.罚款收入 | 140,811.48 | 181,733.62 |
| 8.其他收入 | 341,379.48 | 199,485.59 |
|  |  |  |
| 合 计 | 10,860,960.28 | 7,516,090.25 |

**（三十七）营业外支出**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 1．非流动资产处置损失合计 | 164,962.71 | 222,169.33 |
| 其中：固定资产处置损失 | 164,962.71 | 222,169.33 |
| 2．公益性捐赠支出 | 70,000.00 | 30,000.00 |
| 3. 其他 | 781,599.42 | 495,426.22 |
| 合 计 | 1,016,562.13 | 747,595.55 |

**（三十八）所得税费用**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 当期所得税费用 | 8,900,189.15 | 3,331,319.63 |
| 递延所得税费用 | -187,864.10 | 1,301,410.17 |
| 合 计 | 8,712,325.05 | 4,632,729.80 |

**（三十九）政府补助**

**1.政府补助的种类和金额**

（1）根据国家有关税收法规，公司的软件收入税负超过3%的部分，实行即征即退，实际收到时计入 当期损益，公司2007年度共计收到退税4,662,108.84元。

（2）公司的企业技术改造享受国家财政贴息，2007年度取得贴息资金500,000.00元。

（3）公司承担的公众自助系统开发及应用示范项目取得国家专项资金4,000,000.00元，该项资金不 需要返还，国家不再要求相应的权益。



（4）多媒体信息亭系统研发项目取得政府专项资金200,000.00元，该项资金不需要返还，政府不再 要求相应的权益。

（5）公司承担的创新型企业研发平台建设取得政府扶持资金500,000.00元，该项资金不需要返还， 政府不再要求相应的权益。

（6）公司承担的eFAMS项目取得政府资助款1,000,000.00元，该项资金不需要返还，政府不再要求 相应的权益。

（7）公司取得财政部门银行PBOC2.0(EMV)标准ATM研发与产业化专项资金1,000,000.00元，该项资 金不需要返还，政府不再要求相应的权益。

（8）公司研发南天RMS加油便利店混合销售管理系统取得专项资金1,000,000.00元，该项资金不需 要返还，政府不再要求相应的权益。

（9）公司取得南天公众信息软件专项资金1,000,000.00元，该项资金已经使用814,773.54元，剩余 185,226.46元，该项资金不需要返还，政府不再要求相应的权益。

**2.计入当期损益的政府补助金额**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 政府补助的种类 | | 本年发生额 | 上年发生额 | 备注 |
| 与收益相关的政府补助 | 软件退税 | 4,553,979.36 | 7,014,034.98 |  |
| 财政贴息 | 500,000.00 |  |  |
| 项目补助资金 | 1,436,660.48 | 8,730,404.55 |  |
| 合 计 | 6,490,639.84 | 15,744,439.53 |  |

**（四十）现金流量表附注 1．收到的其他与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金42,056,625.97元。主要为收回押金、招投标保证金，收回职工的 出差借款等。

**2．支付的其他与经营活动有关的现金** 支付的其他与经营活动有关的现金主要有：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 办公费 | 18,128,637.67 | 11,371,732.70 |
| 研究开发费 | 15,194,795.15 | 7,902,680.69 |
| 运输费及装卸费 | 4,201,462.00 | 4,477,831.20 |
| 广告费 | 3,012,965.41 | 2,278,554.85 |
| 技术服务费 | 7,454,230.27 | 6,181,853.90 |



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 修理费 | 7,306,076.29 | 6,542,569.93 |  |
| 保险 | 2,344,593.75 | 1,560,489.99 |
| 销售服务费 | 1,045,251.31 | 268,879.00 |
| 物料消耗 | 1,010,349.21 | 1,117,800.64 |
| **合 计** | **59,698,361.06** | **41,702,392.90** |

**3．现金流量表补充资料**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | 本期数 | 上期数 |
| 净利润 | 37,363,805.74 | 26,296,164.83 |
| 加：资产减值准备 | 7,588,082.26 | 3,277,356.19 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 14,171,553.34 | 16,843,294.15 |
| 无形资产摊销 | 2,314,037.99 | 1,441,943.92 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,865,413.61 | 1,144,320.92 |
| 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） | -558,284.55 | 244,271.35 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） |  | 2,626.36 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） |  |  |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 17,779,401.00 | 15,862,584.45 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -7,789,168.26 | -5,433,988.34 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -150,559.52 | -1,189,275.45 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -37,304.58 |  |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -56,311,724.32 | 616,691.52 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -101,281,594.31 | 14,261,158.38 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 101,089,979.92 | -70,818,251.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 16,043,638.32 | 2,548,896.93 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： |  |  |
| 债务转为资本 |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： |  |  |
| 现金的期末余额 | 369,553,482.16 | 258,297,851.75 |
| 减：现金的期初余额 | 258,297,851.75 | 318,583,147.58 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  |  |
| 减：现金等价物的期初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | 111,255,630.41 | -60,285,295.83 |

**4.现金和现金等价物**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 年末数 | 年初数 |



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 一、现金 | 369,553,482.16 | 258,297,851.75 |  |
| 其中：库存现金 | 274,912.69 | 187,088.18 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 348,492,307.62 | 252,467,985.87 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 20,786,261.85 | 5,642,777.70 |
| 二、现金等价物 |  |  |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |  |  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 369,553,482.16 | 258,297,851.75 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现  金等价物 |  |  |

### 七、母公司财务报表主要项目注释

**（一）应收账款 1．应收账款构成**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 年 末 | 数 |  |  | 年 | 初 | | 数 |  |
| 账面余额 | 占总额比例 | 坏账准 备计提 比例 | 坏账准备 | 账面余额 | 占总额比 例 | | 坏账准 备计提 比例 | | 坏账准备 |
| 单项金额重大的应收 账款 | 262,098,406.84 | 77.53% | 0.15% | 387,046.34 | 212,998,157.15 | 94.91% | |  | |  |
| 单项金额不重大但按 |  |  |  |  |  |  | |  | |  |
| 信用风险特征组合后  该组合的风险较大的 | 75,949,983.44 | 22.47% | 1.13% | 857,314.18 | 11,414,621.68 | 5.09% | | 4.08% | | 466,235.30 |
| 应收账款 |  |  |  |  |  |  | |  | |  |
| 其他不重大应收账款 |  |  |  |  |  |  | |  | |  |
| 合 计 | 338,048,390.28 | 100% |  | 1,244,360.52 | 224,412,778.83 | 100.00% | |  | | 466,235.30 |

注：母公司对合并范围内的关联单位的应收款项不计提坏账准备。 **2．单项金额重大的应收账款**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 欠款人名称 | 欠款金额 | 计提坏账准备 | 计提比例 | 理由 | 帐龄期间 |
| 上海南天电脑系统  有限公司 | 56,634,150.89 |  |  | 内部往来不提  坏账准备 | 半年以内 |
| 北京信息工程有限  公司 | 49,766,593.93 |  |  | 内部往来不提  坏账准备 | 半年以内 |
| 广州南天电脑系统  有限公司 | 44,415,297.55 |  |  | 内部往来不提  坏账准备 | 半年以内 |
| 西安南天电脑系统  有限公司 | 29,824,185.34 |  |  | 内部往来不提  坏账准备 | 2 年以内 |
| 北京合力金桥系统 集成技术有限公司 | 22,280,491.00 |  |  | 单项减值测试  无减值，按照帐 龄计提 | 1 个月以内 |
| 中国建设银行股份 有限公司 | 19,442,888.87 |  |  | 单项减值测试  无减值，按照帐 龄计提 | 1 个月以内 |
| 云南南天信息设备  有限公司 | 13,124,408.92 |  |  | 内部往来不提  坏账准备 | 一个月以内 |
| 昆明南天电脑系统  有限公司 | 11,541,848.15 |  |  | 内部往来不提  坏账准备 | 一个月以内 |
| 武汉南天电脑系统  有限公司 | 9,762,417.61 |  |  | 内部往来不提  坏账准备 | 一个月以内 |
| 广州市地下铁道总 公司 | 5,306,124.58 | 387,046.34 | 7.29% | 单项减值测试 无减值，按照帐 龄计提 | 1 年以内  1,023,923.32  元，1-1.5 年 4,282,201.26 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 元 |  |
| 合计 | 262,098,406.84 | 387,046.34 |  |  |  |

**3．单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款以及单独减值测试无明显 减值的应收账款的坏账准备计提**



公司经对以往发生坏账损失的应收账款进行分析，确定应收账款的账龄与坏账损失存在较强的相关性，因此以

账龄为信用风险特征组合，根据各账龄组合应收账款余额的一定比例计算确定坏账准备。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄组合 | 单项金额不重大  的债权组合 | 单项金额重大的债  权组合 | 计 提 比 例 | 坏账准备 |
| 0-1 个月 | 39,569,015.64 | 256,228,417.18○注 | 0% | - |
| 1-3 个月 | 29,028,776.69 | 872,979.45 | 1% | 299,017.56 |
| 3-6 个月 | 3,816,792.14 |  | 2% | 76,335.84 |
| 6-9 个月 | -705,250.95 | 714,808.95 | 3% | 286.74 |
| 9-12 个月 | 714,808.95 |  | 5% | 35,740.45 |
| 1 年-1 年半 | 2,184,230.00 | 4,282,201.26 | 8% | 517,314.50 |
| 1 年半-2 年 | 405,962.27 |  | 10% | 40,596.23 |
| 2-3 年 | 59,500.00 |  | 20% | 11,900.00 |
| 3-4 年 | 875,685.00 |  | 30% | 262,705.50 |
| 4-5 年 | 0 |  | 40% | - |
| 5 年以上 | 463.7 |  | 100% | 463.7 |
| 合计 | 75,949,983.44 | 262,098,406.84 |  | 1,244,360.52 |

注：纳入公司合并报表范围内对子公司的应收账款不计提坏账准备，归类于一个月以内。

**4.年末应收账款中欠款金额前五名**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 欠款人名称 | 欠款金额 | 性质或内容 | 欠款年限 | 占应收账款总额的 比例 |
| 上海南天电脑系统有限 公司 | 56,634,150.89 | 货款 | 半年以内 | 16.75% |
| 北京信息工程有限公司 | 49,766,593.93 | 货款 | 半年以内 | 14.72% |
| 广州南天电脑系统有限 公司 | 44,415,297.55 | 货款 | 半年以内 | 13.14% |
| 西安南天电脑系统有限 公司 | 29,824,185.34 | 货款 | 2 年以内 | 8.82% |
| 北京合力金桥系统集成 技术有限公司 | 22,280,491.00 | 项目款 | 1 个月以内 | 6.59% |
| 合计 | 202,920,718.71 |  |  | 60.02% |

5．应收账款年末数比年初数增加113,635,611.45元，增加比例为50.64%，增加原因为：

（1）本期对合并范围内的关联单位应收款较大。

（2）公司承揽了北京合力金桥系统集成技术有限公司和中国建设银行股份有限公司的两个项目，该 项目使期末应收款增长较大。



（3）本期销售收入较上年有较大增长，致使应收账款有较大增长。

**（二）其他应收款** 1．其他应收款构成

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 年 | 末 | | 数 |  |  | 年 初 | 数 |  |
| 账面余额 | 占总额比 例 | | 坏账准备计 提比例 | | 坏账准备 | 账面余额 | 占总额比 例 | 坏账准备计提 比例 | 坏账准备 |
| 单项金额重大的其他应收 款 |  |  | |  | |  |  |  |  |  |
| 单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的其他应收款 | 9,723,731.48 | 100% | |  | | 5,672.97 | 6,595,898.58 | 100% |  | 22,175.97 |
| 其他不重大其他应收款 |  |  | |  | |  |  |  |  |  |
| 合 计 | 9,723,731.48 | 100% | |  | | 5,672.97 | 6,595,898.58 | 100% |  | 22,175.97 |

2．单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

公司经对以往发生坏账损失的其他应收款进行分析，确定其他应收款的账龄与坏账损失存在较强的相关性，因 此以账龄为信用风险特征组合，根据各账龄组合其他应收款余额的一定比例计算确定坏账准备。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄组合 | 组合金额 | 计 提 比 例 | 坏账准备 |
| 0-1 个月 | 9,704,835.51 | 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 | 18,890.00 | 30% | 5,667.00 |
| 4-5 年 |  | 40% | - |
| 5 年以上 | 5.97 | 100% | 5.97 |
| 合计 | 9,723,731.48 |  | 5,672.97 |

3.年末其他应收款中无持本公司5％以上（含5％）表决权股份的股东单位欠款。

4.年末其他应收款中欠款金额前五名



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 欠款人名称 | 欠款金额 | 性质或内容 | 欠款年限 | 占其他应收  款总额的比 例 |  |
| 云南南天信息设备 有限公司 | 3,305,905.00 | 代垫款 | 一年以内 | 34.00% |
| 昆明南天电脑系统 有限公司 | 2,500,000.00 | 代垫款 | 一年以内 | 25.71% |
| 出口退税 | 2,112,683.35 | 退税 | 一年以内 | 21.73% |
| 北京信息工程有限 公司 | 150,422.19 | 代垫款 | 一年以内 | 1.55% |
| 广州南天电脑系统 有限公司 | 63,385.74 | 代垫款 | 一年以内 | 0.65% |
| 合计 | 8,132,396.28 |  |  | 83.64% |

5．其他应收款年末数比年初数增加较大，原因为内部关联单位往来款增加所致

**（三）长期股权投资**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年 末 数 | | 年 初 数 | |
|  | 账面余额 | 减值准备 | 账面余额 | 减值准备 |
| 长期股权投资 | 261,541,839.33 | 695,467.99 | 227,758,195.29 |  |

**1．按成本法核算的长期股权投资**

**（1）成本法核算的子公司**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 投资起止期 | 占被投资单位 | 年初余额 | 本年投资增减额 | 年末账面余额 |
| 注册资本比例 |
| 北京南天信息工程 有限公司 | 1993.04—2008.04 | 90.00% | 15,674,831.49 |  | 15,674,831.49 |
| 广州南天电脑系统 有限公司 | 1992.01—2002.01 | 88.00% | 55,601,200.29 |  | 55,601,200.29 |
| 上海南天电脑系统 有限公司 | 1992.04— | 81.18% | 30,435,462.87 |  | 30,435,462.87 |
| 武汉南天电脑系统 有限公司 | 1993.02—2008.02 | 70.00% | 1,666,475.80 |  | 1,666,475.80 |
| 西安南天电脑系统 有限公司 | 1993.02—2008.02 | 70.00% | 2,279,046.00 |  | 2,279,046.00 |
| 昆明南天电脑系统 有限公司 | 1993.02—2008.02 | 75.00% | 2,816,855.00 |  | 2,816,855.00 |
| 深圳南天东华科技 有限公司 | 1993.03—2008.03 | 75.00% | 10,606,147.01 |  | 10,606,147.01 |
| 云南医药工业股份 有限公司 | 1999.12— | 66.60% | 74,981,163.49 |  | 74,981,163.49 |
| 北京南天软件有限 公司 | 2002.04— | 60.00% | 12,000,000.00 |  | 12,000,000.00 |
| 云南南天信息设备 有限公司 | 2007.05— | 49.00% |  | 4,900,000.00 | 4,900,000.00 |
| 北京南天富托普信 息技术有限公司 | 2007.07—2017.07 | 100.00% |  | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合 计 |  |  | 206,061,181.95 | 34,900,000.00 | 240,961,181.95 |

**（2）成本法核算的其他股权投资**



|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 投资起止期 | 占被投资单位注  册资本比例 | 年初余额 | 本年投资增  减额 | 年末账面  余额 | 减值准备 |
| 北京盈富泰克投资发  展有限公司 | 2002.12—  2030.04 | 10.00% | 10,000,000.00 |  | 10,000,000.00 |  |
| 合 计 |  |  | 10,000,000.00 |  | 10,000,000.00 |  |

**2．按权益法核算的长期股权投资**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 投资起 止期 | 年初余额 | 本年权益增减额 | | | | | 年末余额 | | |
| 本年合计 | 其中 | | | | 初始投资 | 累计增减 | 合计 |
| 投资成本 | 确认收益 | 差额 摊销 | 分 得 利润 |
| 云南佳程防伪科 技有限公司 | 2003.04  — | 10,615,845.38 | -730,655.99 | - | -730,655.99 | - | - | 10,200,000.00 | -314,810.61 | 9,885,189.39 |
| 云南南天信息软 件有限公司 | 2004.03  — 2014.03 | 1,081,167.99 | -385,700.00 | -385,700.00 | - | - | - | 914,300.00 | -218,832.01 | 695,467.99 |
| 合计 |  | 11,697,013.37 | -1,116,355.99 | -385,700.00 | -730,655.99 | - | - | 11,114,300.00 | -533,642.62 | 10,580,657.38 |

**说明：**本期与云南佳程防伪科技有限公司交易形成的内部利润378万元，公司在确认**对**云南佳程防伪 科技有限公司的投资收益时，按照持有该公司股权比例20%从投资收益中扣除。

**3．长期投资减值准备**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 年 初 数 | 本年增加 | 本年减少 | 年 末 数 | 计提原因 |
| 云南南天信息软件 有限公司 |  | 695,467.99 |  | 695,467.99 | 终止经营 |
| 合 计 |  | 695,467.99 |  | 695,467.99 |  |

**（四）营业收入及营业成本 1．按产品或业务类别列示主营业务收入、主营业务成本**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生数 | | | 上年发生数 | | |
| 主营业务 | 其他业务 | 小计 | 主营业务 | 其他业务 | 小计 |
| 营业收入 | 710,240,378.07 | 29,921,876.06 | 740,162,254.13 | 451,439,293.32 | 12,169,446.42 | 463,608,739.74 |
| 营业成本 | 633,049,145.38 | 26,577,664.68 | 659,626,810.06 | 403,451,942.82 | 5,933,364.55 | 409,385,307.37 |
| 营业毛利 | 77,191,232.69 | 3,344,211.38 | 80,535,444.07 | 47,987,350.50 | 6,236,081.87 | 54,223,432.37 |

**2.业务分部**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 | 目 | 主 | 营 | 业 | 务 | 收 | 入 | 主 | 营 | 业 | 务 | 成 | 本 |
| 本年发生数 | | | 上年发生数 | | | 本年发生数 | | | 上年发生数 | | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 金融设备产品 | 516,394,687.49 | 309,659,412.77 | 485,304,692.39 | 261,846,203.85 |  |
| 软件系统集成 | 185,127,172.57 | 138,710,651.15 | 140,781,564.55 | 134,510,804.86 |
| 其他 | 38,640,394.07 | 15,238,675.82 | 33,540,553.12 | 13,028,298.66 |
|  | - | - | - | - |
| 合 计 | 740,162,254.13 | 463,608,739.74 | 659,626,810.06 | 409,385,307.37 |

**（五）投资收益**



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年 | 上年 |
| 收到子公司分红款 | 7,101,899.01 | 4,783,779.11 |
| 期末调整的被投资公司所有者权益净  增减的金额 | -730,655.96 | -219,660.02 |
| 其他股权投资收益 | 1,640,000.00 |  |
| 股权转让收益 |  | -8,520.00 |
| 合 计 | 8,011,243.05 | 4,555,599.09 |

### 八、关联方关系及其交易

**（一）关联方认定标准** 根据《企业会计准则第36号—关联方披露》和中国证券监督管理委员会第40号《上市公司信息披露

管理办法》，公司关联方认定标准为：

**1．关联方定义** 一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控

制或重大影响的，构成关联方。

**2．关联法人和关联自然人** 关联方包括关联法人和关联自然人。

具有以下情形之一的法人，为公司的关联法人：

（1）直接或者间接地控制公司的法人；

（2）由前项所述法人直接或者间接控制的除公司及其控股子公司以外的法人；

（3）关联自然人直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除公司及其控股子公司以 外的法人；

（4）持有公司5%以上股份的法人或者一致行动人；

（5）在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12个月内，存在上述情形之一的；

（6）中国证监会、证券交易所或者公司根据实质重于形式的原则认定的其他与公司有特殊关系，可 能或者已经造成上市公司对其利益倾斜的法人；



（7）公司的子公司、合营企业、联营企业。 具有以下情形之一的自然人，为公司的关联自然人：

（1）直接或者间接持有公司5%以上股份的自然人；

（2）公司董事、监事及高级管理人员；

（3）直接或者间接地控制公司的法人的董事、监事及高级管理人员；

（4）上述第1、2项所述人士的关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、年满18周岁的子女及其配偶、 兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母；

（5）在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12个月内，存在上述情形之一的；

（6）中国证监会、证券交易所或者上市公司根据实质重于形式的原则认定的其他与公司有特殊关系， 可能或者已经造成公司对其利益倾斜的自然人。

**3．不构成公司关联方的法人和自然人**

（1）与公司发生日常往来的资金提供者、公用事业部门、政府部门和机构。

（2）与公司发生大量交易而存在经济依存关系的单个客户、供应商、特许商、经销商或代理。

（3）与该企业共同控制合营企业的合营者。

（4）仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

**（二）存在控制关系的关联方情况 1．存在控制关系的关联方**

**（1）控制本公司的关联方 A、母公司有关信息**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 企业名称 | 注册地址 | 主营业务 | 与本企业  关系 | 业务  性质 | 法定代  表人 | 组织机构代码 |
| 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。 | 本公司的 控制人 | 国有经济 | 郑南南 | 21653146-8 |

**B、公司的最终控制方** 公司的最终控制方为云南省人民政府国有资产监督管理委员会。

**C、母公司所持股份及其变化**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 企业名称 | 期初数 | | 本期 增加 | 本期 减少 | 期末余额 | |
| 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 南天电子信息产业集团公 司 | 64,651,364.00 | 40.27 |  |  | 64,651,364.00 | 40.27 |

母公司对本公司的持股比例和表决权比例分别为40.27%和43.38%。

**（2）受本公司控制的关联方**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 组织机构代 码 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 本公司合计 | 本公司合计享有的 表决权比例 |
| 北京南天信息工程有限 公司 | 60000426-7 | 北京 |  | 17,561,847.89 | 100.00% | 100.00% |
| 广州南天电脑系统有限 公司 | 61841586-5 | 广州 |  | 50,000,000.00 | 100.00% | 100.00% |
| 上海南天电脑系统有限  公司 | 13271329-9 | 上海 |  | 31,954,284.50 | 100.00% | 100.00% |
| 云南医药工业股份公司 | 21652305-4 | 昆明 |  | 81,926,800.00 | 66.60% | 66.66% |
| 武汉南天电脑系统有限  公司 | 61641438-3 | 武汉 |  | 1,939,500.00 | 70.00% | 70.00% |
| 西安南天电脑系统有限  公司 | 62391245-2 | 西安 |  | 3,121,482.00 | 70.00% | 70.00% |
| 昆明南天电脑系统有限  公司 | 62260033-4 | 昆明 |  | 3,400,000.00 | 75.00% | 75.00% |
| 深圳南天东华科技有限  公司 | 61884690-5 | 深圳 |  | 8,477,660.00 | 75.00% | 75.00% |
| 北京南天软件有限公司 | 73821596-4 | 北京 |  | 20,000,000.00 | 100.00% | 100.00% |
| 昆明振华制药厂有限公  司 | 21658387-4 | 昆明 |  | 50,000,000.00 | 99.9% | 99.9% |
| 云南南天信息设备有限  公司 | 79723680-2 | 昆明 |  | 4,900,000.00 | 100.00% | 100.00% |
| 北京南天富托普信息技  术有限公司 | 66310900-7 | 北京 |  | 30,000,000.00 | 100.00% | 100.00% |

**2．存在控制关系的关联方的资本及其变化：**

**（1）控制本公司的关联方**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |

**（2）受本公司控制的关联方**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 企 业 名 称 | 年 初 数 | 本 年 增 加 | 本 年 减 少 | 年 末 数 |
| 广州南天电脑系统有限公司 | 50,000,000.00 |  |  | 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 |
| 昆明振华制药厂有限公司 | 50,000,000.00 |  |  | 50,000,000.00 |
| 云南南天信息设备有限公司 |  | 10,000,000.00 |  | 10,000,000.00 |
| 北京南天富托普信息技术有限公司 |  | 30,000,000.00 |  | 30,000,000.00 |

**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 | | 本年增加数 | | 年 末 数 | |
|  | 金 额 | ％ | 金 额 | ％ | 金 额 | ％ |
| 北京南天信息工程有限  公司 | 17,561,847.89 | 100.00% |  |  | 17,561,847.89 | 100.00% |
| 广州南天电脑系统有限  公司 | 50,000,000.00 | 100.00% |  |  | 50,000,000.00 | 100.00% |
| 上海南天电脑系统有限  公司 | 31,954,284.50 | 100.00% |  |  | 31,954,284.50 | 100.00% |
| 武汉南天电脑系统有限  公司 | 1,349,523.00 | 70.00% |  |  | 1,349,523.00 | 70.00% |
| 西安南天电脑系统有限  公司 | 2,279,046.00 | 70.00% |  |  | 2,279,046.00 | 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 | 20,000,000.00 | 100.00% |  |  | 20,000,000.00 | 100.00% |
| 云南医药工业股份有限  公司 | 54,563,248.80 | 66.6% |  |  | 54,563,248.80 | 66.6% |
| 昆明振华制药厂有限公  司 | 49,950,000.00 | 99.9% |  |  | 49,950,000.00 | 99.9% |
| 云南南天信息设备有限  公司 |  |  | 10,000,000.00 | 100.00% | 10,000,000.00 | 100.00% |
| 北京南天富托普信息技  术有限公司 |  |  | 30,000,000.00 | 100.00% | 30,000,000.00 | 100.00% |

### （三）不存在控制关系的关联方情况

**1．本公司的联营企业**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投  资单位名称 | 注册地 | 组织机构代码 | 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 |
| 云南佳程防 伪  科技有限公司 | 昆明 | 74828094-6 |  | 51,000,000.00 | 20% | 20% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 广州南天佳 信  信息工程有 限 公司 | 广州 | 77837155-8 |  | 2,000,000.00 | 30% | 30% |  |
| 昆明积大制 药  有限公司 | 昆明 | 62260018-2 |  | 122,334,000.00 | 30% | 30% |

**（四）关联方交易 1．存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵**



**销。**

**2．向关联方采购货物**

本期为子公司云南医药工业股份有限公司为其参股公司昆明积大制药有限公司配送药品，价格按照卫生系统的

招标价格结算，本期共计配送药品8,417,191.47元，占全部药品采购额的1.6%。

**3．向关联方销售货物** 本期未向关联方销售货物。

**4．关联方往来款项余额**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年末金额 | | 占所属科目全部应收（付）款项  余额的比重（%） | |
|  | 本年末 | 上年末 | 本年末 | 上年末 |
| **预付账款：** |  |  |  |  |
| 南天电子信息产业集团公司 | 8,300,000.00 |  | 11.22% |  |
| **应付账款：** |  |  |  |  |
| 昆明积大制药有限公司 | 1,742,857.72 | 2,023,324.61 | 0.57% | 0.94% |

**5．其他关联方交易事项**

2007年3月28日，公司第三届董事会第十七次会议决议通过了：同意以2661.74万元的价格受让云南 南天信息产业集团公司所拥有的位于北京市海淀区上地信息路10号南天科技园4733.79平方米房产及相关 设备，交易结算的方式为现金购买。该交易事项已于2007年11月1日经公司第二次临时股东大会表决通过。 截至2007年12月31日公司已支付该交易价款830万元。

### 九、或有事项

**（一）未决诉讼或仲裁形成的或有负债** 无需要说明可能形成负债的未决诉讼或仲裁。

**（二）截止2007年12月31日公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债** 公司未向关联方及其他单位提供债务担保。

**（三）其他或有负债** 公司无其他需要披露的或有负债。



### 十、承诺事项

**（一）已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出** 公司子公司南天信息设备有限公司注册资本为2000万元，公司已经出资1000万元，尚有1000万元应

于2008年出资到位，公司应按照承诺履行出资义务。

**（二）已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响** 子公司上海南天电脑系统有限公司的上海虹桥临空机场研发楼工程对外发包，目前公司已经按时支

付了进度款，不存在拖欠，未有迹象表明该项工程会被施工单位请求优先受偿权，对公司财务状况没有实 质影响。

子公司广州南天电脑系统有限公司的南天大厦装修工程对外发包，目前项目按计划实施，未有迹象 表明该项工程会被施工单位请求优先受偿权，对公司财务状况没有实质影响。

**（三）其他重大财务承诺事项** 公司无其他重大财务承诺事项。

### 十一、资产负债表日后事项

**（一）利润分配预案**

根据本公司2008年1月28日第四届董事会第二次会议决议，2007年度的利润分配预案为：以2007 年12月31日的总股本160,550,951.00股为基数，向全体股东每10股派0.8元（含税）。2007年12月31 日未分配利润中的拟分配现金股利为12,844,076.08元。

**（二）资产负债表日后发行股票和债券以及其他举债** 公司计划以定向增发的方式进行增资扩股，截止报告日，公司股东会已经通过决议同意定向增发不

超过5000万的普通股，每股面值一元，已向中国证券监督管理委员会申请，正在等待核准。

**（三）出售资产** 2008年1月，云南国际信托投资公司将受本公司委托的对上海合数网络有限公司的股权933.1万元对

外出让，按照1：1.35元的价格以溢价的方式作价，扣除委托报酬，该项交易将使2008年的投资收益增加 约300万元。

### 十二、其他事项说明

1.公司向云南佳程防伪科技有限公司转让税控收款机生产工艺技术，该项技术经云南银瑞祥资产评

估有限公司评估，评估价值4,138,863.74元。经受让方股东会同意，双方作价400万元，公司为该项交易 支付营业税金及附加22万元，该项交易公司获利378万元。



2.公司2004年承揽中国人寿保险公司四川分公司、黑龙江分公司、重庆分公司电子计算机及相关服 务系统项目，应收取价款17,296,662.22元，双方因IBM计算机的质量问题，使账款支付产生分歧，该货款 未能及时取得。经北京仲裁委员会调解，公司同意最终放弃部分应收款项，共计形成损失6,049,699.69 元。公司之前对该笔债权计提坏账准备3,459,332.44元。该事项使公司本年度损失2,590,367.25元。

公司已就IBM计算机的质量问题向计算机供货商美国安图特国际有限公司索赔，并已于2007年3月19 日向北京市第一中级人民法院提起诉讼，并已请求保全其财产总额11,802,431.15元。该项诉讼尚未判决。

3.2007年11月1日，公司2007年第二次临时股东大会通过了控股子公司广州南天电脑系统有限公司将 其拥有的位于广州市天河工业区建工路3号的11200.2032平方米房产转让给中国工商银行股份有限公司软 件开发中心的议案，该房产的交易价格为8,568.11万元人民币。截至2007年12月31日，控股子公司广州南 天电脑系统有限公司已收到其出让房产的款项8551.15万元，但该房产的房产证尚未过户，房产尚未移交， 该交易事项未确认在公司2007年度报表中。

4.2007年3月28日，公司第三届董事会通过决议，决定购买大股东南天电子信息产业集团公司位于北 京南天软件科技园的房产土地，该宗房地产购买价款为2661.74万元，目前已经预付830万元，尚未完成产 权变更。

5. 公司控股子公司云南医药工业股份有限公司应收昆明骄雄经贸发展有限公司及周永康欠款

3,625,618.12元，账龄在五年以上，已经昆明市中级人民法院于2005年10月13日作出一审判决，判令昆明 骄雄经贸发展有限公司及周永康偿还并由昆明骄雄经贸发展有限公司承担违约责任，一审判决后，昆明骄 雄经贸发展有限公司提起上诉。2006年3月9日云南省高级人民法院终审判决维持一审判决，公司已向法院 申请强制执行，但债务人已无可执行的财产。

### 十三、本年度非经常性损益

以下各项数据均为扣除所得税影响后的金额：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期数 | 上期数 |  |
|  |  |  | 其中包含出售无 |
| （一）非流动资产处置损益 | 2,582,063.11 | -86,133.28 | 形资产收益 298 万  元，详见附注十 |
|  |  |  | 二、1 |
| （二）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 |  |  |  |
| （三）计入当期损益的政府补助 | 1,554,251.35 |  |  |
| （四）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 |  |  |  |



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| （五）企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认  净资产公允价值产生的损益； |  |  |  |  |
| （六）非货币性资产交换损益 |  |  |  |
| （七）委托投资损益 |  |  |  |
| （八）因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值  准备 |  |  |  |
| （九）债务重组损益 |  |  |  |
| （十）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 |  |  |  |
| （十一）交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损  益 |  |  |  |
| （十二）同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期  净损益 |  |  |  |
| （十三）与公司主营业务无关的预计负债产生的损益 |  |  |  |
| （十四）除上述各项之外的其他营业外收支净额 | -162,347.49 | -212,789.54 |  |
| （十五）其他 | -2,201,812.16 |  | 根据仲裁裁决和  公司 与中 国人 寿 保险 公司 达成 的 和解协议，详见附 注十二、2 |
| 合计 | 1,772,154.81 | -298,922.82 |  |

### 十四、净资产收益率与每股收益

1、2007年度数据

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 净资产收益率 | | 每股收益 | |
| 全面摊薄 | 加权平均 | 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 | 6.42% | 6.48% | 0.2040 | 0.2040 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普  通股股东的净利润 | 6.07% | 6.13% | 0.1930 | 0.1930 |

2、调整后的2006年度数据

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 净资产收益率 | | 每股收益 | |
| 全面摊薄 | 加权平均 | 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 | 4.50% | 4.06% | 0.1383 | 0.1383 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普  通股股东的净利润 | 4.56% | 4.11% | 0.1401 | 0.1401 |

**计算过程**

上述数据采用以下计算公式计算而得：

（1）全面摊薄净资产收益率 全面摊薄净资产收益率=P÷E

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E 为归属于公司普通股股东的

期末净资产。“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额；“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以 扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（考虑所得税影响） 中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。



（2）加权平均净资产收益率

加权平均净资产收益率=P/（E0 ＋ NP÷2 ＋ Ei×Mi÷M0 － Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0）

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通 股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资 产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告 期期末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生其他 净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

（3）基本每股收益 基本每股收益=P÷S

S= S0 ＋ S1 ＋ Si×Mi÷M0 － Sj×Mj÷M0－Sk

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数； S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股 份下一月份起至报告期期末的月份数。

（4）稀释每股收益

稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息－转换费用）×（1-所得税率）]/（S0 ＋ S1 ＋ Si×Mi÷M0 － Sj

×Mj÷M0—Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时， 已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

### 十五、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2008年1月28日批准报出。

**云南南天电子信息产业股份有限公司**

**二〇〇八年一月二十八日**



# 十一、备 查 文 件 目 录



（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《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。

云南南天电子信息产业股份有限公司 董事会

法定代表人：郑南南 二○○八年一月二十八日