

云南南天电子信息产业股份有限公司

2005 年年度报告 (正文)

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。

董事刁隽桓先生、杨天行先生因公务未亲自出席本次董事会会议，分别委托刘义林先生、杨昆元先生代为行使表决权。董事印证先生未亲自出席本次董事会会议，也未委托其他董事代为行使表决权。

本公司董事长郑南南女士、总裁雷坚先生、财务总监彭玉珠女士声明：保证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
二、会计数据和业务数据摘要	3
三、股本变动及股东情况	5
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	8
五、公司治理结构	12
六、股东大会情况简介	14
七、董事会报告	15
八、监事会报告	21
九、重要事项	22
十、财务报告	24
十一、备查文件目录	53

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
- (四) 注册地址: 昆明市高新技术产业开发区软件园创新大厦
办公地址: 昆明市环城东路 455 号
邮政编码: 650041
公司国际互联网网址: <http://www.nantian.com.cn>
公司电子信箱: 0948@nantian.com.cn
- (五) 公司选定的信息披露报纸: 《证券时报》、《中国证券报》
登载公司年度报告的国际互联网网址: <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、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	2005 年度
利润总额	16,317,221.95
净利润	14,004,442.25
扣除非经常性损益后的净利润	11,431,054.96
主营业务利润	180,979,093.93
其他业务利润	6,815,459.03
营业利润	4,300,127.89
投资收益	5,933,595.34
补贴收入	6,329,424.79
营业外收支净额	-245,926.07
经营活动产生的现金流量净额	56,659,786.93
现金及现金等价物净增减额	26,304,420.71

扣除非经常性损益的项目和金额:

一、处置长期股权投资净收益	6,204,745.38
二、股权投资差额摊销	-3,422,320.93
三、营业外收支净额	-245,926.07
小 计	2,536,498.38
减: 所得税的影响	-36,888.91
合 计	2,573,387.29

(二) 公司近三年主要会计数据和财务指标 (单位: 元)

项 目	2005 年度	2004 年度	2003 年度
主营业务收入	1,265,025,387.38	1,257,615,074.78	627,584,625.68
净利润	14,004,442.25	11,931,662.80	3,116,175.72
每股收益	0.10	0.09	0.02
每股经营活动产生的现金流量净额	0.40	0.47	0.94
净资产收益率	2.81%	2.37%	0.62%
	2005.12.31	2004.12.31	2003.12.31
总资产	1,203,347,865.80	1,175,561,310.37	705,442,101.51
股东权益 (不含少数股东)	499,090,717.21	503,095,726.55	499,782,201.48

权益)			
每股净资产	3.56	3.59	3.57
调整后的每股净资产	3.45	3.52	3.52

利润表附表:

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	36.26%	35.72%	1.2927	1.2927
营业利润	0.86%	0.85%	0.0307	0.0307
净利润	2.81%	2.76%	0.1000	0.1000
扣除非经常性损益后的净利润	2.29%	2.26%	0.0817	0.0817

(三) 报告期内股东权益变动情况 (单位: 万元):

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	14,000.06	31,454.77	4,030.37	1,081.56	842.77	50,309.57
本期增加		119.44	269.48	41.70	1,400.44	1,789.36
本期减少					1,109.48	2,189.86
期末数	14,000.06	31,574.21	4,299.85	1,123.26	1,133.73	49,909.07

变动原因:

- 1、资本公积增加是由于纳入本公司合并会计报表范围的云南医药工业股份有限公司资本公积增加, 我公司根据持股比例相应作出调整所致。
- 2、盈余公积和法定公益金增加是本年度按规定提取法定公积金和公益金所致。
- 3、未分配利润增加主要是因为本年度实现净利润较上年度增加所致。
- 4、股东权益减少主要是由于抵减云南医药工业股份有限公司所持本公司 5% 股权所致。

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
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	100,000,552							100,000,552
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	99,000,547							99,000,547
境外法人持有股份								
其他	1,000,005							1,000,005
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	100,000,552							100,000,552
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	40,000,000							40,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	40,000,000							40,000,000
三、股份总数	140,000,552							140,000,552

2、股票发行与上市情况

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。

报告期内，本公司无因股权分置改革、送股、转增股本、配股、增发新股、吸收合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市原因引起公司股份总数及结构的变动。

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 27359 户。

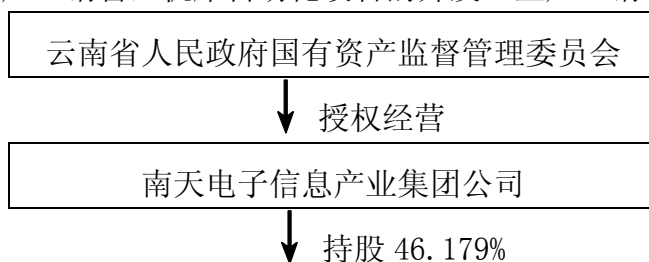
2、本公司前十名股东持股情况（单位：股）

股东名称	年度内 增减	年末持股 数量	比例 (%)	股份 类别	质押或冻结 的股份数量	股东性质
南天电子信息产业集团公司	0	64,651,364	46.179	未流通	0	国有股东
深圳市九夷投资有限责任公司	0	29,349,155	20.964	未流通	29,349,155	
云南医药工业股份有限公司	0	5,000,028	3.572	未流通	0	
李宏坤	0	1,000,005	0.714	未流通	未知	
苏昊华	70,000	140,006	0.100	已流通	未知	
文国亮	0	120,062	0.086	已流通	未知	
高红明	-4,700	118,300	0.084	已流通	未知	
王 剑	未知	110,099	0.079	已流通	未知	
巫贵兰	未知	87,000	0.062	已流通	未知	
彭泳松	未知	80,000	0.057	已流通	未知	

说明：公司前十名股东中，南天电子信息产业集团公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

3、控股股东情况

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。



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，法定代表人为刁隽桓，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）。

5、本公司前十名流通股股东情况

股东名称	年末持有流通股的数量	种类
苏昊华	140,006	A 股
文国亮	120,062	A 股
高红明	118,300	A 股
王 剑	110,099	A 股
巫贵兰	87,000	A 股
彭泳松	80,000	A 股
叶荣彪	77,229	A 股
陈国平	75,100	A 股
樊 伟	72,700	A 股
徐亚红	70,000	A 股

说明：公司未知前十名流通股股东之间，以及前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。

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	任期起至日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
郑南南	董事长	女	51	2004.12 至今	0	0	—
雷 坚	副董事长	男	40	2004.12 至今	0	0	—
刘 为	董 事	男	50	2004.12 至今	0	0	—
张锦鸿	董 事	男	36	2004.12 至今	0	0	—
陈宇峰	董 事	男	34	2004.12 至今	800	800	—
刘廷儒	董 事	男	39	2004.12 至今	0	0	—
印 证	董 事	男	58	2004.12 至今	0	0	—
刁隽桓	董 事	男	35	2004.12 至今	0	0	—
刘义林	董 事	男	41	2004.12 至今	0	0	—
杨天行	独立董事	男	70	2004.12 至今	0	0	—
杨昆元	独立董事	男	51	2004.12 至今	0	0	—
冯景雯	独立董事	女	50	2004.12 至今	0	0	—
郑冬渝	独立董事	女	48	2004.12 至今	0	0	—
郭建云	监事会主席	女	53	2004.12 至今	0	0	—
赵 兵	监 事	男	44	2004.12 至今	0	0	—
张海青	监 事	男	35	2004.12 至今	0	0	—
丁 力	监 事	男	35	2004.12 至今	0	0	—
张英南	监 事	男	54	2004.12 至今	0	0	—
彭玉珠	财务总监	女	53	2004.12 至今	0	0	—
姜 东	董事会秘书	男	31	2004.12 至今	0	0	—

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) 刘廷儒：曾任电子工业部经济调节司副处长、信息产业部经济运行司副处长、信息产业部办公厅处级秘书；现任盈富泰克创业投资有限公司总经理；2004 年 12 月至今任南天信息股份公司董事。

(7) 印证：曾就职于江苏省科技干部局、江苏省社会科学院、南京四力化工有限公司，现任上海天韦投资管理公司董事长；2004 年 12 月至今任南天信息股份公司董事。

(8) 刁隽桓：1999 年 8 月任深圳市恒康创业投资股份有限公司总经理；2002 年 8 月至今任深圳市九夷投资有限责任公司董事长；2003 年 8 月至任南天信息股份公司董事。

(9) 刘义林：2001 年受聘于联合证券购并部总经理；2002 年受聘于深圳市九夷投资有限责任公司；2003 年 8 月至今任南天信息股份公司董事。

(10) 杨天行：曾在电子工业部计算机司任总工程师、副司长、司长；2001 年 5 月至今任南天信息股份公司独立董事。

(11) 杨昆元：1997 年 2 月至 2002 年 1 月在广东发展银行昆明分行财会部、科技部任副总经理、总经理；2002 年 1 月至今在昆明理工大学管理学院任教并任会计系主任；2002 年 4 月至今任南天信息股份公司独立董事。

(12) 冯景雯：2001 年 4 月至今任云南大学财务处处长；2004 年 12 月至今任南天信息股份公司独立董事。

(13) 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。

(14) 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；

(15) 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。

(16) 张海青：曾任国泰君安证券高级经理、联合证券有限公司并购业务部业务董事；现任深圳市九夷投资有限责任公司并购部总经理。2004 年 5 月至今任南天信息股份公司监事。

(17) 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。

(18) 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。

(19) 彭玉珠：1998 年 12 月至 2004 年 12 月在南天信息股份公司历任财务部高级经理、财务部副总经理、财务部总经理；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。

(20) 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
刁隽桓	深圳市九夷投资有限责任公司	董事长	2002 年 8 月至今
张海青	深圳市九夷投资有限责任公司	并购部总经理	2002 年 8 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
刘廷儒	盈富泰克创业投资有限公司	董事、总经理
印证	上海天韦投资管理公司	董事长
杨天行	赛迪顾问股份有限公司	执行董事、总裁
杨昆元	昆明理工大学管理学院	会计系主任
冯景雯	云南大学	财务处处长
郑冬渝	云南大学法学院法学三系	系主任、院党委委员

5、年度报酬情况

董事、监事、高级管理人员的报酬是根据本公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》，按照基本薪酬（基础薪酬+岗位薪酬）+绩效薪酬的薪酬结构确定。

报告期内，在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额为 377.20 万元。

单位：万元

姓名	金额	姓名	金额	姓名	金额
郑南南	40	雷坚	40	刘为	35

张锦鸿	35	陈宇峰	30	杨天行	7.2
杨昆元	4.8	冯景雯	3.6	郑冬渝	3.6
郭建云	25	赵兵	30	丁力	24
张英南	18	彭玉珠	30	姜东	10

注：刘廷儒、印证、刁隽桓、刘义林、张海青不在本公司领取报酬、津贴；其中，刁隽桓、刘义林、张海青在股东单位领取报酬、津贴。

6、报告期内，公司没有董事、监事选举或离任情况；也没有聘任或解聘高级管理人员的情况。

(二) 员工情况 (专业构成及学历结构情况)

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	536	113	198	252	120	40	94	1353
比例	39.62%	8.35%	14.63%	18.63%	8.88%	2.96%	6.95%	100%

学历	硕士及以上	本科	专科	中专	技校	高中以下	合计
人数	41	689	343	92	59	129	1353
比例	3.03%	50.92%	25.35%	6.80%	4.36%	9.53%	100%

公司不存在需承担费用的离退休职工。

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。

（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	6	5	1	0
杨昆元	6	5	1	0
冯景雯	6	3	3	0
郑冬渝	6	6	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、履责情况

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）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 2004 年年度股东大会，具体情况如下：

公司于 2005 年 4 月 16 日在《证券时报》和《中国证券报》上刊登了《召开 2004 年年度股东大会的通知》，并于 2005 年 5 月 20 日在本公司三楼会议室召开会议，出席会议的股东及股东代理人共 6 名，代表股份数额 99,002,979 股，占公司股份总数的 70.72%，会议由郑南南董事长主持，以记名投票表决方式审议并通过如下决议：

1、同意《南天信息股份公司 2004 年度董事会报告》；

2、同意《南天信息股份公司 2004 年度监事会报告》；

3、否决南天信息股份公司 2004 年度利润分配预案：2004 年度实现净利润 12,294,888.91 元，提取 10%法定公积金 1,229,488.89 元，提取 5%法定公益金 614,744.45 元，加年初未分配利润 12,455,764.85 元，可供股东分配利润 22,906,420.42 元。以 2004 年 12 月 31 日的总股本 140,000,552 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.50 元（含税），计 7,000,027.60 元，余 15,906,392.82 元未分配利润结转以后年度分配。

4、同意南天信息股份公司 2004 年度利润分配修改方案：2004 年度实现净利润 12,294,888.91 元，提取 10%法定公积金 1,229,488.89 元，提取 5%法定公益金 614,744.45 元，加年初未分配利润 12,455,764.85 元，可供股东分配利润 22,906,420.42 元。以 2004 年 12 月 31 日的总股本 140,000,552 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.60 元（含税），计 8,400,033.12 元，余 14,506,387.30 元未分配利润结转以后年度分配。

5、同意《南天信息股份公司 2004 年年度报告》；

5、同意续聘山东乾聚有限责任会计师事务所负责本公司 2005 年度财务会计报告的审计任务；

6、同意修改《南天信息股份公司章程》的部分条款。

本次年度股东大会决议公告刊登于 2005 年 5 月 21 日的《证券时报》和《中国证券报》上。

七、董事会报告

(一) 报告期内的经营情况

1、主营业务的范围及其经营状况

(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) 2005 年度经营情况简介

报告期内，在公司董事会的正确决策下，经营班子紧紧围绕 2005 年的工作目标和计划，深入分析市场动态，研究形势变化，整合、调整公司资源，强化计划落实。全年多次召开专题会议，研究和讨论重大经营决策，年中经营班子深入到各主要区域公司了解情况，解决问题。公司采取有力措施，严格控制费用、降低成本。在全体员工的共同努力下，顺利完成了各项任务。在整个 IT 行业利润继续下滑的形势下，公司利润较 2004 年实现了增长。

2005 年，公司主营业务收入 126502.54 万元，同比增长 0.59%，主营业务利润 18097.91 万元，同比增长 8.66%，利润总额 1631.72 万元，同比增长 11.39%，净利润 1400.44 万元，同比增长 17.37%。

(3) 主营业务状况

① 主营业务分行业、产品情况表（单位：元）：

分行业或分产品	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	毛利率	主营业务收入比上年同期增减	主营业务成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
电子信息产业	687,491,835.84	537,696,203.69	21.79%	9.29%	7.64%	1.20%
医药行业	577,533,551.54	539,925,656.20	6.51%	-8.12%	-7.91%	-0.21%
自主开发、生产的金融专用设备	245,610,878.41	207,773,162.31	15.41%	-36.03%	-33.93%	-2.69%
应用软件与系统集成	356,752,712.17	289,834,291.60	18.76%	61.65%	65.87%	-2.06%

② 主营业务分地区情况（万元）

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减
北部	19,971.50	-7.08%
南部	106,531.04	2.17%

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 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。2005 年实现净利润 476.95 万元。

(2) 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。2005 年实现净利润 117.75 万元。

(3) 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。2005 年实现净利润-861.79 万元。

(4) 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。2005 年实现净利润 30.72 万元。

(5) 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。2005 年实现净利润-126.04 万元。

(6) 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。2005 年实现净利润 10.30 万元。

(7) 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。2005 年实现净利润 62.42 万元。

(8) 云南医药工业股份有限公司

系本公司参股子公司，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。2005 年实现净利润 642.92 万元。

(9) 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。2005 年实现净利润 349.97 万元。

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	362,781,059.57	占采购总额比重	44.18%
前五名销售客户销售金额合计	163,911,361.84	占销售总额比重	12.96%

(二) 报告期内非募集资金投资情况

1、根据本公司第三届董事会第二次会议决议，公司对控股子公司广州南天电脑系统有限公司增资 1760 万元人民币。同时本公司另一控股子公司上海南天电脑系统有限公司也通过董事会决议向广州南天电脑系统有限公司增资 240 万元人民币。此次增资后持股比例不变，本公司累计出资 4400 万元，占该公司注册资本的 88%，上海南天电脑系统有限公司累计出资 600 万元，占该公司注册资本的 12%。截止报告期末，该增资事宜已办理完相关手续。

2、根据本公司第三届董事会第二次会议决议，公司对参股子公司盈富泰克创业投资有限公司增资 400 万元人民币。截止报告期末，本公司持股比例为 10.8%，该增资事宜已办理完相关手续。

(三) 公司未来发展规划

1、巩固金融行业的市场地位；

金融行业是南天的立身之本。近年来，国内金融行业一直处于快速发展和变化之中。如何能紧跟行业客户的需求变化，满足客户需求甚而引导客户需求，是金融 IT 行业面临的挑战。同时，快速的市场变化也使金融 IT 的需求持续旺盛。最近几年国内金融 IT 行业几经分合，南天虽然在其中占有一个稳定的位置，但也承受着国内外竞争对手强有力的竞争。南天必须把握机会，积极面对挑战，以期成为金融 IT 行业的强势企业。

2、积极拓展非金融行业。

非金融行业是最近几年信息化建设迅速增长的行业，南天多年来在金融行业的耕耘积累下许多优势，如产品研发、软件开发、服务体系、品牌优势等，也为南天进入非金融行业奠定了基础。公司近年来也对非金融行业进行了多种尝试，取得了一些突破。今后将加大对非金融行业的拓展力度，使非金融行业成为公司新的利润增长点。

3、发挥优势，加大海外市场拓展力度。

随着中国进入 WTO 和全球经济一体化，迫使现代企业必须着眼于全球市场。公司在国内金融行业成熟的解决方案和产品，特别是公司自有产品，构成了公司拓展海外市场的基础。

4、加大研发投入，支持持续发展。

对研发的投入，将决定公司的未来。舍得为技术投入就为企业赢得了市场的有利地位，而那些没有在研发上持续投入的公司将丧失与顶级企业竞争的资格，只能在低附加值的产品上应对愈演愈烈的价格战。国家在“十一·五”计划中对自主创新部署了政策上的多项支持，鼓励企业研发投入的积极性。公司的研发投入既为了满足现有客户的需求，同时要积极研究技术和产业的发展方向，为未来的市场和客户进行投入。

5、加大人才队伍建设，培养和引入高端人才，

人才队伍的建设，是公司发展的基本条件之一。多年来在国内金融市场的耕耘，也为公司造就了一大批会经营、懂技术、懂市场的优秀人才。随着公司业务的拓展和市场的拓展，对人才的需求日趋紧迫。

（四）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）2005 年 4 月 13 日召开第三届董事会第二次会议，审议并通过如下决议：

- ①同意《南天信息股份公司 2004 年度董事会报告》；
- ②同意《南天信息股份公司 2004 年度财务决算报告》；

- ③同意南天信息股份公司 2004 年度利润分配预案；
- ④同意《南天信息股份公司 2004 年年度报告正文及摘要》；
- ⑤同意修改南天信息股份公司《公司章程》的部分条款；
- ⑥同意修改《南天信息董事会发展战略委员会实施细则》、《南天信息董事会审计委员会实施细则》、《南天信息薪酬与考核委员会实施细则》；
- ⑦同意成立南天信息第三届董事会发展战略委员会、第三届董事会审计委员会、第三届董事会薪酬与考核委员会；
- ⑧同意对广州南天电脑系统有限公司增资 1760 万元；
- ⑨同意对盈富泰克创业投资有限公司增资 400 万元；
- ⑩同意续聘山东乾聚有限责任会计师事务所承担本公司 2005 年度财务会计报告的审计任务；
- (11)同意召开南天信息股份公司 2004 年年度股东大会。

本次董事会决议公告刊登于 2005 年 4 月 16 日的《证券时报》和《中国证券报》。

(2) 2005 年 4 月 25 日召开第三届董事会第三次会议，审议并通过如下决议：

同意《南天信息股份公司 2005 年第一季度报告》。

本次董事会决议公告刊登于 2005 年 4 月 26 日的《证券时报》和《中国证券报》。

(3) 2005 年 6 月 23 日召开第三届董事会第四次会议，审议并通过如下决议：

①同意以 20 万美元出让本公司持有的深圳得天银行技术有限公司 49%的股权，并授权张锦鸿先生代表本公司签署相关转让合同。

②同意以 3900 万元人民币出让本公司持有的北京赛科药业有限责任公司 33.88%的股权。

③同意修改《南天信息股份公司财务管理制度》。

本次董事会决议公告刊登于 2005 年 6 月 25 日的《证券时报》和《中国证券报》。

(4) 2005 年 8 月 1 日召开第三届董事会第五次会议，审议并通过如下决议：

同意《南天信息股份公司 2005 年半年度报告》正文及摘要。

本次董事会决议公告刊登于 2005 年 8 月 4 日的《证券时报》和《中国证券报》。

(5) 2005 年 10 月 19 日召开第三届董事会第六次会议，审议并通过如下决议：
同意《南天信息股份公司 2005 年第三季度报告》。

本次董事会决议公告刊登于 2005 年 10 月 20 日的《证券时报》和《中国证券报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

2005 年 5 月 20 日召开公司 2004 年年度股东大会，审议通过公司 2004 年度利润分配方案，并于 2005 年 7 月完成了分配方案的实施。

(五) 2005 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（原山东乾聚有限责任会计师事务所更名）审计，2005 年度实现净利润 14,366,541.61 元，提取 10%法定公积金 1,436,654.16 元，加年初未分配利润 14,506,387.30 元，可供股东分配利润 27,436,274.75 元。以 2005 年 12 月 31 日的总股本 140,000,552 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.80 元（含税），计 11,200,044.16 元，余 16,236,230.59 元未分配利润结转以后年度分配。

八、监事会报告

2005 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

在报告期内共召开两次监事会会议，具体情况如下：

1、2005 年 4 月 13 日召开第三届监事会第二次会议，审议并通过如下决议：同意《南天信息股份公司 2004 年度监事会报告》、《南天信息股份公司 2004 年度财务决算报告》、南天信息股份公司 2004 年度利润分配预案、《南天信息股份公司 2004 年年度报告》。

2、2005 年 8 月 1 日召开第三届监事会第三次会议，审议并通过如下决议：同意《南天信息股份公司 2005 年半年度报告》正文及摘要。

（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：同意山东乾聚有限责任会计师事务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; 2006 年 3 月 9 日云南省高级人民法院终审判决, 维持原判。

(二) 报告期内, 公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 关联交易事项

1、接受劳务发生的关联交易 (单位: 万元)

关联交易方	交易内容	定价原则	交易金额	占同类交易的比例	结算方式
南天电子信息产业集团公司	房屋租赁	市场化定价原则	117.29	100%	现金结算

说明: 该关联交易是租用南天集团公司的房屋作为本公司的办公场所, 为生产经营所必须, 并具有一定持续性。

2、资产转让发生的关联交易 (单位: 万元)

关联交易方	交易内容	定价原则	资产的帐面净值	评估价值	转让价格	结算方式
南天电子信息产业集团公司	受让资产	市场化定价原则	372.52	540.58	508	现金结算

说明: 该关联交易系本公司控股子公司上海南天电脑系统有限公司受让南天集团公司所拥有的建筑面积为 910.22 平方米房产。

3、非经营性资金占用及关联债权、债务情况 (单位: 万元)

非经营性资金占用方名称	与本公司的关联关系	会计科目	报告期初余额	报告期末余额	形成原因
南天电子信息产业集团公司	母子公司	其他应收款	81.21	81.21	历史原因
合计	—	—	81.21	81.21	—
关联资金往来方名称	与本公司的关联关系	会计科目	报告期初余额	报告期末余额	形成原因
南天电子信息产业集团公司	母子公司	预付帐款	0	1,400.00	预付收购资产款项
合计	—	—	0	1,400.00	—

说明: 报告期内, 本公司预付控股股东南天电子信息产业集团公司 1400 万元资金, 系购买昆明计算机大楼的预付款, 此事项已经本公司第三届董事会第七次会议审议通过。

截止报告期末, 南天电子信息产业集团公司非经营性占用本公司子公司深圳南天东华科技有限公司资金 81.21 万元, 南天电子信息产业集团公司已承诺在 2006 年三季度前彻底解决资金占用问题。

(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、公司控股子公司广州南天电脑系统有限公司根据该公司董事会决议以及签订的《云南国际信托投资有限公司汇金资金信托合同》，于 2005 年 6 月委托云南国际信托投资公司定向投资，投资金额为 993.1 万元人民币。

3、根据本公司第三届董事会第四次会议决议以及与北京医药集团有限责任公司签订《股权转让协议》，以 3900 万元人民币出让公司持有的北京赛科药业有限责任公司 33.88% 股权，截至报告期末，该项交易已经完成，本公司不再持有北京赛科药业有限责任公司股权。

4、根据本公司第三届董事会第四次会议决议以及与得利来国际有限公司签订《股权转让协议》，以 20 万美元出让公司持有的深圳得天银行技术有限公司 49% 股权，截至报告期末，该项交易已经完成，本公司不再持有深圳得天银行技术有限公司股权。

5、担保事项

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

6、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) 其他重大事项：本公司将力争在 2006 年 6 月 30 前进入股改程序。

(六) 承诺及执行情况

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

(七) 聘任、解聘会计师事务所情况

1、报告期内，公司续聘山东乾聚有限责任会计师事务所为本公司财务审计机构，该事务所现更名为北京天圆全会计师事务所有限公司；

2、2005 年度本公司支付给该事务所费用为 45 万元（不承担差旅费）；

3、该事务所已连续 7 年为本公司提供审计服务。

(八) 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。

十、财务报告

(一) 审计报告

审计报告

天圆全审字[2006]111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 2005 年 12 月 31 日的合并资产负债表及母公司资产负债表和 2005 年度的合并利润表、利润分配表及母公司利润表、利润分配表和 2005 年度的合并现金流量表及母公司现金流量表。这些会计报表的编制是云南南天电子信息产业股份有限公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了云南南天电子信息产业股份有限公司 2005 年 12 月 31 日的财务状况以及 2005 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

中国·北京

中国注册会计师

二〇〇六年四月十八日

- (二) 会计报表 (附后)
- (三) 会计报表附注

会 计 报 表 附 注

一、 公司 简介

云南南天电子信息产业股份有限公司 (以下简称“本公司”) 是经云南省人民政府云政复 (1998) 118 号文批准, 由南天电子信息产业集团公司、珠海南方集团有限公司、云南医药工业股份有限公司 (原云南省医药医疗器械工业公司)、裴海平、李宏坤、周永泰、丁柏林共同发起设立的股份有限公司, 1998 年 12 月 21 日在云南省工商局登记注册, 持有注册号为 5300001007806-2/2 号企业法人营业执照, 法定住所: 昆明市高新技术产业开发区软件园创新大厦, 现法定代表人: 郑南南。

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

根据 2003 年 4 月 7 日深圳市九夷投资有限责任公司与本公司股东珠海南方集团有限公司、裴海平、周永泰、丁柏林签署的《股权转让协议》, 深圳市九夷投资有限责任公司受让珠海南方集团有限公司持有的本公司法人股 25,349,134 股, 占本公司总股本的 18.107%, 受让三个自然人持有的本公司股份 4,000,021 股, 占本公司总股本的 2.857%, 并于 2003 年 5 月 26 日完成股权过户。此次股权转让完成后, 本公司的股权结构变为: 南天电子信息产业集团公司持有法人股 64,651,364 股, 占本公司总股本的 46.179%; 深圳市九夷投资有限责任公司持有本公司法人股 29,349,155 股, 占本公司总股本的 20.964%; 云南医药工业股份有限公司持有本公司法人股 5,000,028 股, 占本公司总股本的 3.572%; 李宏坤持有本公司股份 1,000,005 股, 占本公司总股本的 0.714%; 社会公众持股 40,000,000 股, 占本公司总股本的 28.571%。

根据本公司第二届董事会第十九次会议决议、第二十次会议决议, 以及本公司与珠海南方集团有限公司、云南省医药医疗器械工业公司职工持股会签订的《股权转让协议》, 本

公司于 2004 年度受让了珠海南方集团有限公司持有的云南医药工业股份有限公司 9.15% 的股份，计 750 万股，受让了云南省医药医疗器械工业公司职工持股会持有的云南医药工业股份有限公司 24.33% 的股份，计 1985 万股。截至 2004 年 2 月 4 日止本公司累计持有云南医药工业股份有限公司股份 5,456.34 万股，占该公司股本总额的 66.60%。

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

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

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

公司执行《企业会计制度》、《企业会计准则》及其补充规定。

2、会计年度

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

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以实际成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

发生外币业务时，按业务发生当日的中国人民银行公布的人民币基准汇价折合为记账本

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

6、现金等价物的确定标准

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

7、短期投资核算方法

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

期末短期投资采用成本与市价孰低计量，按单项投资计提短期投资跌价准备。

8、坏账核算方法

坏账的确认标准为：

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

坏账的核算方法：

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

根据公司董事会决议，本期对应收款项按账龄分析法计提比例如下：

0—1 个月	0%
1—3 个月	1%
3—6 个月	2%
6—9 个月	3%
9—12 个月	5%

1 年—1 年半	8%
1 年半—2 年	10%
2—3 年	20%
3—4 年	30%
4—5 年	40%
5 年以上	100%

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并转销提取的坏账准备。

9、存货核算方法

(1) 本公司存货包括原材料、库存商品、在产品（开发产品）、低值易耗品等。

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

(3) 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

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

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

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

(2) 股权投资差额

长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额，确认为长期股权投资差额。长期投资股权差额的摊销期限，若合同规定投资期限的在投资期限内分期摊销计入当期损益；未规定投资期限的，按 10 年平均摊销计入当期损益。根据财政部《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答（二）》的规定，自 2003 年 3 月 17 日起，新发生的对外投资，初始投资成本小于应享有被投资

单位所有者权益份额的差额，计入资本公积科目。

(3)长期债权投资

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

(4)长期投资减值准备

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

11、固定资产计价和折旧方法

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

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

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

固定资产类别	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	20-40	5-10	2.250-4.750
机器设备	10-12	5-10	7.500-9.000
电子设备	5-6	5-10	15.000-18.000
运输设备	5-10	5-10	9.000-18.000
其他设备	5	5-10	18.000-19.000

固定资产减值准备:

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

12、在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价,在工程达到预定可使用状态时作为结转固定资产的时点。

在建工程减值准备:

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

(1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的建设工程;

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

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、借款费用核算方法

(1) 借款费用确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

a. 开始资本化:当以下三个条件同时具备时,因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化:1) 资产支出已经发生;2) 借款费用已经发生;3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

b. 暂停资本化:若固定资产的购建活动发生非正常中断,并且中断时间连续超过 3 个月,

暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

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

(3) 借款费用资本化金额

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

14、无形资产核算方法

(1) 无形资产按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

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

a. 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；

b. 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；

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

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

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

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

15、长期待摊费用核算方法

(1) 长期待摊费用按实际支出入账，在规定的期限内分期平均摊销。

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

16、收入确认原则

(1) 商品销售

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

(2) 提供劳务

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

b. 劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

上述收入的确定同时满足以下两条：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

17、所得税的会计处理方法

企业所得税的会计处理方法采用应付税款法。

18、合并会计报表的编制方法

(1) 合并会计报表的编制方法

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

(2) 合并范围

本期纳入合并会计报表范围的子公司如下：

广州南天电脑系统有限公司、上海南天电脑系统有限公司、北京南天信息工程有限公司、西安南天电脑系统有限公司、武汉南天电脑系统有限公司、昆明南天电脑系统有限公司、深圳南天东华科技有限公司、北京南天软件有限公司、云南医药工业股份有限公司。

三、税项

1、增值税

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

进项税额：以取得的法定扣税凭证，按规定进行抵扣。

2、营业税：按应税收入的 5% 计缴。

3、城建税：本公司按缴纳增值税、营业税税额的 7% 计缴；

4、教育费附加：本公司按缴纳增值税、营业税税额的 3% 计缴；

5、所得税：本公司被认定为高新技术企业，并在昆明高新技术产业开发区注册，根据财政部、国家税务总局财税字（94）001 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》，本公司所得税按 15% 的税率计缴。

四、控股子公司

1、控股子公司情况

公司名称	注册资本（元）	经营范围	持股比例
广州南天电脑系统有限公司	50,000,000.00	生产、设计、开发、销售计算机产品、计算机应用系统、应用软件和系统软件及维修服务	100%
上海南天电脑系统有限公司	31,954,284.50	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。	100%
北京南天信息工程有限公司	17,561,847.89	生产计算机软件及硬件、IC 及磁卡应用系统；承接银行信息系统工程；销售自产产品；自产产品的技术开发、咨询、	100%
西安南天电脑系统有限公司	3,121,482.00	开发、生产、销售计算机软件、硬件、外设及智能机电产品，承包信息工程、技术服务及技术咨询。	70%
武汉南天电脑系统有限公司	1,939,500.00	开发、生产、销售计算机软件、硬件、外部设备及智能机电产品，信息工程承包、技术咨询及服务。	70%
昆明南天电脑系统有限公司	3,400,000.00	生产和销售电子计算机系列产品，提供相应的售后服务和技术咨询。	75%
深圳南天东华科技有限公司	8,477,660.00	生产经营 IC 卡、磁卡读写器、金融专用设备计算机应用软件及相关的技术咨询服务。	75%
北京南天软件有限公司	20,000,000.00	法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。	100%
云南医药工业股份有限公司	81,926,800.00	经营中药材、中成药、中药饮片、化学原料、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品以及自产产品及技术出口业务。	66.60%

(1) 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%。

(2) 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%。

(3) 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%。

(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%。

五、合并会计报表主要项目注释

以下会计报表项目注释，若无特别说明，期初数是指 2004 年 12 月 31 日余额，期末数是指 2005 年 12 月 31 日余额，上年数是指 2004 年度发生额，本年数是指 2005 年度发生额。(单位：人民币元)

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现 金	215,295.05	215,066.47
银行存款	309,455,427.61	287,734,355.93
其他货币资金	8,912,424.92	4,329,304.47
合 计	318,583,147.58	292,278,726.87

2、应收票据

票据类别	期末数	期初数
商业承兑汇票		601,800.00
银行承兑汇票	2,090,500.37	5,456,163.58
合 计	2,090,500.37	6,057,963.58

注：期末数比期初数减少 3,967,463.21 元，比例为 65.49%，主要系商业承兑汇票到期承兑所致。

3、应收账款

A. 按账龄列示

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	208,499,310.97	79.58	1,521,591.25	206,977,719.72	200,832,992.63	79.87	1,654,079.66	199,178,912.97
1—2年	31,059,076.00	11.85	2,536,240.02	28,522,835.98	31,376,677.24	12.48	1,706,211.30	29,670,465.94
2—3年	7,307,480.15	2.79	1,461,496.03	5,845,984.12	8,120,192.80	3.23	1,624,038.55	6,496,154.25
3年以上	15,149,059.18	5.78	10,031,836.51	5,117,222.67	11,116,346.74	4.42	6,508,565.17	4,607,781.57
合计	262,014,926.30	100.00	15,551,163.81	246,463,762.49	251,446,209.41	100.00	11,492,894.68	239,953,314.73

B. 应收账款期末余额中欠款金额前5名的欠款金额总计为51,370,981.07元，占期末应收账款账面余额的19.61%。

C. 期末余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

4、其他应收款

A. 按账龄列示

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	10,250,531.87	26.92	94,717.29	10,155,814.58	19,201,022.49	53.21	354,643.83	18,846,378.66
1—2年	4,405,439.95	11.57	384,338.12	4,021,101.83	1,948,966.65	5.40	159,986.10	1,788,980.55
2—3年	3,401,775.57	8.93	80,355.11	3,321,420.46	475,180.86	1.32	95,036.17	380,144.69
3年以上	20,021,141.80	52.58	14,491,431.22	5,529,710.58	14,459,890.70	40.07	12,848,601.48	1,611,289.22
合计	38,078,889.19	100.00	15,050,841.74	23,028,047.45	36,085,060.70	100.00	13,458,267.58	22,626,793.12

B. 其他应收款期末余额中欠款金额前5名的欠款金额总计为12,534,025.02元，占期末其他应收款账面余额的32.92%。

C. 期末余额中有持有本公司5%以上表决权股份的股东单位欠款，详见附注七、3。

5、预付账款

A. 按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	35,834,695.27	91.14	16,271,565.36	91.78
1—2年	2,943,850.11	7.49	713,331.31	4.02

2—3 年	87,663.64	0.22	696,310.94	3.93
3 年以上	450,000.00	1.14	48,287.54	0.27
合 计	39,316,209.02	100.00	17,729,495.15	100.00

B、一年以上预付账款全部系未结算购货款；

C、预付帐款期末数比期初数增加 21,586,713.87 元，主要系本期公司根据云南省国有资产监督管理委员会云国资规划[2005]261 号文件，支付 1400 万元预付款拟购买南天电子信息产业集团公司（云南电子设备厂）的资产所致；

D、期末余额中有持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款，详见附注七、3。

6、存货及存货跌价准备

项 目	期 末 数			期 初 数		
	金 额	跌 价 准 备	账 面 价 值	金 额	跌 价 准 备	账 面 价 值
原材料	77,686,398.48	12,373,334.09	65,313,064.39	75,161,026.75	10,208,362.53	64,952,664.22
库存商品	154,039,318.48	8,249,311.59	145,790,006.89	180,960,052.38	9,027,164.38	171,932,888.00
在产品	65,109,835.17	365,157.23	64,744,677.94	39,601,870.31	504,121.73	39,097,748.58
低值易耗品	194,701.10		194,701.10	760,992.19		760,992.19
合 计	297,030,253.23	20,987,802.91	276,042,450.32	296,483,941.63	19,739,648.64	276,744,292.99

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

7、待摊费用

类 别	期 末 数	期 初 数	期 末 结 存 原 因
租赁费	289,500.91	268,428.60	下期受益
养路费	17,738.40	13,296.00	下期受益
保险费	72,238.81	63,924.46	下期受益
其他	60,550.92	80,997.96	下期受益
合 计	440,029.04	426,647.02	

8、长期股权投资

项 目	期 初 数		本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数	
	金 额	减 值 准 备			金 额	减 值 准 备
对子公司的投资	164,361.38			164,361.38		
对联营企业的投资	79,531,748.08		4,481,884.06	34,419,835.06		49,593,797.08

其他股权投资	6,000,000.00	13,331,000.00	19,331,000.00
合并价差	21,162,585.75	3,422,320.93	17,740,264.82
合 计	106,858,695.21	17,812,884.06	38,006,517.37 86,665,061.90

(1) 对联营企业的投资明细

被投资单位名称	投资起止日期	投资金额	占被投资单位注册资本比例	本期权益增(+) 减(-)额	累计权益增(+) 减(-)额	备注
云南佳程防伪科技有限公司	2003.04—	3,000,000.00	20.00%	-390,964.53	417,923.25	权益法
北京南天智诚信息技术有限责任公司	2003.12—2008.12	300,000.00	30.00%	4,036.19	-82,417.88	权益法
云南南天信息软件有限公司	2004.03—2014.03	1,300,000.00	32.50%	-40,804.43	-218,832.01	权益法
昆明积大制药有限公司	2000.03—	34,326,000.00	30.00%	2,266,897.97	9,951,123.72	权益法
广州南天佳信信息工程有限公司	2005.08—	600,000.00	30.00%			权益法
合 计		39,526,000.00		1,839,165.20	10,067,797.08	

(2) 其他股权投资明细

项目	投资起止日期	投资金额	占被投资单位注册资本比例	减值准备	备注
盈富泰克创业投资有限公司	2002.12—	10,000,000.00	10.80%		成本法
委托云南国际信托投资公司投资	2005.06—	9,331,000.00	35.00%		成本法
合 计		19,331,000.00			

注：a. 对子公司的投资的减少是由于公司控股子公司北京南天通盈信息技术发展有限公司本期清算所形成的。

b. 对联营企业的投资的减少系公司本期出售持有北京赛科药业有限责任公司和深圳得天银行技术有限公司股权所致，详见附注第十一、“其他重要事项说明”。

c. 对其他股权投资增加 13,331,000.00 元，详见附注第十一项“其他重要事项说明”。

d. 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。

(3) 合并价差

被投资单位名称	原始发生额 (其中：上海南天对广州南天投资差额)	期初余额 (其中：上海南天对广州南天投资差额)	本期增加 (其中：上海南天对广州南天投资差额)	本期已摊销 (其中：上海南天对广州南天投资差额摊销)	期末余额 (其中：上海南天对广州南天投资差额)

广州南天电脑系统有限公司	19,688,896.62 (6,018,349.18)	11,127,647.72 (4,363,303.15)		2,292,921.12 (601,834.92)	8,834,726.60 (3,761,468.23)
北京南天信息工程有限公司	206,778.60	82,711.44		20,677.88	62,033.56
上海南天电脑系统有限公司	435,462.87	304,824.03		43,546.28	261,277.75
武汉南天电脑系统有限公司	316,952.80	126,781.19		31,695.28	95,085.91
昆明南天电脑系统有限公司	266,855.00	106,742.02		26,685.52	80,056.50
深圳南天东华科技有限公司	80,147.40	32,058.98		8,014.76	24,044.22
北京南天软件有限公司	4,285,084.06	4,249,375.03		428,508.37	3,820,866.66
云南医药工业股份有限公司	5,702,717.05	5,132,445.34		570,271.72	4,562,173.62
合 计	30,982,894.40	21,162,585.75		3,422,320.93	17,740,264.82

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

②股权投资差额的摊销期限均为 10 年；

9、固定资产及累计折旧

固定资产原值：	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	182,159,484.00	6,497,506.04		188,656,990.04
机器设备	43,384,133.54		259,753.09	43,124,380.45
运输设备	23,050,080.28	2,683,712.87	2,353,847.06	23,379,946.09
电子设备	30,531,189.95	3,400,944.91	389,430.97	33,542,703.89
其 他	10,168,365.36	1,803,523.12	221,156.45	11,750,732.03
小 计	289,293,253.13	14,385,686.94	3,224,187.57	300,454,752.50
累计折旧：				
房屋建筑物	29,217,357.27	4,749,503.11		33,966,860.38
机器设备	26,044,299.36	1,309,412.51		27,353,711.87
运输设备	13,330,098.82	2,790,567.59	1,881,123.59	14,239,542.82
电子设备	17,954,541.97	5,140,586.82	602,148.95	22,492,979.84
其 他	5,706,595.83	2,983,430.59	208,555.24	8,481,471.18
小 计	92,252,893.25	16,973,500.62	2,691,827.78	106,534,566.09
净值	197,040,359.88			193,920,186.41
固定资产减值准备：	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物				
机器设备	1,776.59			1,776.59
运输设备	31,600.00			31,600.00
电子设备	347,151.57	15,569.15	18,759.38	343,961.34
其 他	750,266.67	794.00	2,914.00	748,146.67

小 计	1,130,794.83	16,363.15	21,673.38	1,125,484.60
-----	--------------	-----------	-----------	--------------

固定资产净额:

类别	期初数	期末数
房屋建筑物	152,942,126.73	154,690,129.66
机器设备	17,338,057.59	15,770,668.58
运输设备	9,688,381.46	9,140,403.27
电子设备	12,229,496.41	10,705,762.71
其 他	3,711,502.86	2,521,114.18
小 计	195,909,565.05	192,794,701.81

注：(1)期末余额中有部分房屋建筑物（净值 62,322,115.98 元）以及机器设备（净值 2,107,742.36 元）用于抵押贷款。

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

10、无形资产

项目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	累计摊销	剩余摊销年限
土地使用权	10,827,168.83	10,143,591.78		216,493.36		9,927,098.42	900,070.41	46.5—47 年
软件	725,460.00	465,666.64	5,460.00	15,546.00	450,666.64	4,914.00	269,879.36	4 年
非专利技术	3,150,218.66	2,835,196.79		630,043.68		2,205,153.11	945,065.55	4.5 年
合 计	14,702,847.49	13,444,455.21	5,460.00	862,083.04	450,666.64	12,137,165.53	2,115,015.32	

11、长期待摊费用

项目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	累计摊销	剩余摊销年限
锅炉改造费	172,490.00	60,995.23		34,498.00		26,497.23	145,992.77	6 个月至 1 年 3 个月
装修费	3,213,325.74	1,053,662.14	1,010,866.06	763,460.24		1,301,067.96	1,912,257.78	5 个月至 5 年
房租	3,674,265.39	2,328,191.47	841,280.66	197,759.72		2,971,712.41	702,552.98	2 个月- 38 年 6 个月
合 计	7,060,081.13	3,442,848.84	1,852,146.72	995,717.96		4,299,277.60	2,760,803.53	

12、短期借款

借款类别	期末数	期初数
担保借款		2,000,000.00
信用借款	173,000,000.00	229,500,000.00
抵押借款	37,000,000.00	5,000,000.00
质押借款	45,000,000.00	
合 计	255,000,000.00	236,500,000.00

注：(1)期末有 3000 万元抵押借款系公司控股子公司云南医药工业股份有限公司借入的，其中以该公司房地产（账面净值 30,389,770.19 元）作抵押向中国工商银行云南省分行护国支行借款 3000

万元；期末有 700 万元抵押借款系公司控股子公司广州南天电脑有限责任公司借入，该公司以其自有以房产（原值 40,310,855.26 元、净值 29,264,132.30 元）于 2005 年 9 月与交通银行签订最高额抵押合同，最高额抵押金额为 3500 万元，截至 2005 年 12 月 31 日，该合同项下的借款余额为 700 万元。

(2)期末有 2000 万元质押借款系公司与中国建设银行昆明城西支行签订的《账户质押担保合同》以在该行开立的专用账户及其账户资金作质押担保向中国建设银行昆明城西支行借入；期末有 2500 万元质押借款系公司控股子公司云南医药工业股份有限公司与中国建设银行云南省分行高新支行签订的《账户质押担保合同》以在该行开立的专用账户及其账户资金作质押担保向中国建设银行云南省分行高新支行借入。

13、应付票据

票据类别	期末数	期初数
银行承兑汇票	38,471,055.20	46,748,016.41
合计	38,471,055.20	46,748,016.41

14、应付账款

期末数	期初数
220,316,697.33	192,434,848.46

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

15、预收账款

期末数	期初数
75,334,928.41	61,710,911.01

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

16、应交税金

税种	期末数	期初数	税率(%)
增值税	6,184,682.27	4,418,571.03	17、3
城建税	1,216,460.91	665,221.01	1、7
企业所得税	1,282,630.82	-5,379.32	15
个人所得税	1,984,555.63	1,504,691.21	5—45
营业税	702,506.30	752,209.41	5
印花税	56,698.58	52,994.64	0.03
房产税	1,165,102.41	585,116.27	12、1.2
土地使用税		213,397.06	

合 计	12,592,636.92	8,186,821.31
-----	---------------	--------------

17、其他应交款

项 目	期末数	期初数	计缴标准(%)
教育费附加	1,253,087.39	282,684.64	3.00
住房公积金	26,918.83	1,759,011.88	5-6.00
防洪费		213,176.52	1.00
河道工程维护管理费	16,747.30	31,726.62	1.00
合 计	1,296,753.52	2,286,599.66	

18、其他应付款

期末数	期初数
20,777,777.10	20,717,480.73

注：期末余额中有欠持有本公司 5%以上股份的股东单位款项，详见附注七、3。

19、长期借款

借款单位	期末数	期初数	借款期限	年利率%	借款条件	备注
意大利政府	10,890,028.53	11,165,230.24	1999.7-2022.7	1.00	抵押	
合 计	10,890,028.53	11,165,230.24				

注：(1) 期末余额系公司向意大利政府贷款 1,349,028.00 美元。

(2) 公司以房产(原值 6,669,383.00 元,净值 3,508,956.58 元)及机器设备(原值 16,615,005.70 元,净值 2,107,742.36 元)作抵押借入的。

20、专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
存折打印机研发费	222,663.30		222,663.30	
RFID 读写器科技三项拨款		800,000.00	10,000.00	790,000.00
PR9 专业柜面文件处理设备三项经费		1,000,000.00	34,595.45	965,404.55
电子信息产业发展基金	1,887,109.30	1,000,000.00	2,887,109.30	
云南省经济委员会(名牌奖)		20,000.00	20,000.00	
信息产业发展扶持资金		105,000.00	105,000.00	
昆明 863 及四方国件技术中心经费		300,000.00		300,000.00
EFMES 研发费		300,000.00	300,000.00	
行业应用信息开发平台研发费		300,000.00	300,000.00	
云南省科学技术厅经费		550,000.00	350,000.00	200,000.00

合计	2,109,772.60	4,375,000.00	4,229,368.05	2,255,404.55
----	--------------	--------------	--------------	--------------

21、股本

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

22、资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	304,777,997.20			304,777,997.20
股权投资准备	9,769,703.94	1,194,371.36		10,964,075.30
合 计	314,547,701.14	1,194,371.36		315,742,072.50

注：本期增加的资本公积是本公司按持股比例享有被投资单位本期增加的资本公积。

23、盈余公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	29,488,142.52	2,277,812.60		31,765,955.12
公益金	10,815,585.76	416,972.95		11,232,558.71
合计	40,303,728.28	2,694,785.55		42,998,513.83

24、未分配利润

项 目	期末数	期初数
本年净利润	14,004,442.25	11,931,662.80
年初未分配利润	8,427,674.51	-945,149.47
可供分配利润	22,432,116.76	10,986,513.33

减：提取法定盈余公积	2,277,812.60	1,673,319.28
提取法定公益金	416,972.95	836,659.64
提起储备基金		48,859.90
可供股东分配的利润	19,737,331.21	8,427,674.51
减：应付普通股股利	8,400,033.12	
年末未分配利润	11,337,298.09	8,427,674.51

注：根据本公司 2005 年 4 月 13 日第三届董事会第二次会议决议，2004 年度的利润分配预案为：以 2004 年 12 月 31 日的总股本 140,000,552 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.5 元（含税）。2004 年 12 月 31 日未分配利润中的拟分配现金股利为 7,000,027.60 元；根据本公司 2005 年 5 月 20 日公司 2004 年度股东大会决议：以 2004 年 12 月 31 日的总股本 140,000,552 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.6 元（含税）。2005 年度实际分配股利 8,400,033.12 元，故将 2004 年 12 月 31 日未分配利润中的拟分配现金股利调整为 8,400,033.12 元。

25、主营业务收入/主营业务成本

(1) 业务分部

项 目	本年数	上年数
主营业务收入		
金融设备产品	551,670,438.55	677,010,283.03
软件系统集成	356,752,712.17	220,693,798.04
药品	577,533,551.54	628,566,482.83
其他	85,128,245.26	24,386,665.40
小 计	1,571,084,947.52	1,550,657,229.30
抵 销	306,059,560.14	293,042,154.52
合 计	1,265,025,387.38	1,257,615,074.78
主营业务成本		
金融设备产品	487,988,195.29	607,145,515.88
软件系统集成	326,834,291.60	174,734,551.36
药品	539,925,656.20	586,331,868.24
其他	28,088,749.78	10,312,944.81
小 计	1,382,836,892.87	1,378,524,880.29
抵 销	305,215,032.98	292,678,928.39
合 计	1,077,621,859.89	1,085,845,951.90

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

(3)本期向前 5 名客户销售的收入总额为 163,911,361.84 元, 占公司全部主营业务收入的 12.96%。

26、主营业务税金及附加

项 目	本年数	上年数	计缴标准 (%)
城建税	2,123,799.77	1,908,754.02	7
教育费附加	906,568.86	815,140.12	3
营业税	3,374,008.40	2,434,753.31	5
堤防费		19,841.32	1
河道工程维护管理费	20,056.53	33,838.02	1
合计	6,424,433.56	5,212,326.79	

27、其他业务利润

项 目	本年数	上年数
技术服务	772,484.00	287,666.72
材料销售	-212,560.95	1,714,250.37
房屋租赁及物业管理	4,174,141.73	4,288,214.63
加工费	359,639.16	123,138.06
其 他	1,721,755.09	345,972.71
合 计	6,815,459.03	6,759,242.49

28、财务费用

项 目	本年数	上年数
利息支出	13,473,595.12	11,873,086.41
减: 利息收入	1,084,832.38	915,628.52
汇兑损益	-72,960.52	114,127.09
减: 财政贴息		84,600.00
其他财务费用	315,309.30	332,993.45
合 计	12,631,111.52	11,319,978.43

29、投资收益

项 目	本年数	上年数
股权投资差额摊销	-3,413,025.03	-3,039,998.74
其他股权投资收益	300,001.68	750,001.93

期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	2,841,873.31	6,570,508.79
股权转让收益	6,204,745.38	
合 计	5,933,595.34	4,280,511.98

注：(1)股权转让收益金额为 6,204,745.38 元，其中：

- 转让北京赛科药业有限责任公司的股权收益 4,570,869.09 元，占利润总额的 28.71%。
- 转让深圳得天银行技术有限公司的股权收益为 1,614,800.00 元，占利润总额的 10.14%。
- 对北京南天通盈信息技术发展有限公司清算产生的投资收益为 19,076.29 元。

(2)上述被投资单位在投资收益的汇回方面不存在重大限制。

30、补贴收入

项 目	本年数	上年数
退回的增值税	6,329,424.79	4,487,490.68
扶持基金		7,064.00
合 计	6,329,424.79	4,494,554.68

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

31、支付其他与经营活动有关的现金

2005 年本公司支付其他与经营活动有关的现金 89,135,891.19 元，主要是支付的营业费用和管理费用。

32、非经常性损益

项 目	金 额
处置长期股权投资产生的损益	6,204,745.38
股权投资差额摊销	-3,422,320.93
营业外收入	180,082.53
营业外支出	426,008.60
小计	2,536,498.38
减：所得税的影响	-36,888.91
非经常性损益	2,573,387.29

六、母公司有关报表项目附注

1、应收账款

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	240,250,635.39	99.64	259,956.35	239,990,679.04	200,259,475.06	93.84	158,109.52	200,101,365.54
1—2年					13,017,239.25	6.10	193,209.70	12,824,029.55
2—3年	814,607.00	0.34	162,921.40	651,685.60	127,754.70	0.06	25,550.94	102,203.76
3年以上	61,541.70	0.03	20,609.41	40,932.29				
合计	241,126,784.09	100.00	443,487.16	240,683,296.93	213,404,469.01	100.00	376,870.16	213,027,598.85

注：(1) 应收账款期末余额中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 185,842,402.18 元，占期末应收账款账面余额的 77.07%。

(2) 期初金额和期末金额中分别有 192,627,723.79 元和 205,757,464.59 元属母公司与子公司之间的内部往来款，未计提坏账准备。

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

2、其他应收款

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	8,243,639.00	100.00	2,832.29	8,240,806.71	5,897,038.59	99.53	1,496.05	5,895,542.54
1—2年					39,286.37	0.47	3,699.92	35,586.45
2—3年								
3年以上	5.97	0.00	5.97	2,500,005.97			1.79	2,500,004.18
合计	8,243,644.97	100.00	2,838.26	8,240,806.71	8,436,330.93	100.00	5,197.76	8,431,133.17

注：(1) 其他应收款期末余额中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 5,317,722.12 元，占期末其他应收款账面余额的 64.51%；

(2) 期初金额和期末金额中分别有 7,922,552.73 元和 11,405,150.24 元属母公司与子公司之间的内部往来款，未计提坏账准备；

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

3、长期股权投资

(1) 项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司的投资	208,926,605.54	17,952,353.44	164,361.39	226,714,597.59
对联营公司的投资	37,521,522.33	1,614,986.09	34,419,835.06	4,716,673.36
其他股权投资	6,000,000.00	4,000,000.00		10,000,000.00
合计	252,448,127.87	23,567,339.53	34,584,196.45	241,431,270.95

(2) 对子公司的投资

被投资单位名称	投资起止日期	投资金额	占被投资单位注册资本比例	本期权益增(+) 减(-)额	累计权益增(+) 减(-)额	备注
北京南天信息工程有限公司	1993.04— 2008.04	15,674,831.49	90.00%	-7,776,745.97	-2,198,586.36	权益法
北京南天软件有限公司	2002.04—	12,289,856.72	60.00%	1,727,931.05	-6,987,645.97	权益法
广州南天电脑系统有限公司	1992.01— 2002.01	41,931,303.67	88.00%	1,106,879.13	17,139,792.88	权益法
上海南天电脑系统有限公司	1992.04—	30,000,000.00	81.18%	1,157,511.46	2,548,904.15	权益法
武汉南天电脑系统有限公司	1993.02— 2008.02	1,349,523.00	70.00%	-21,345.90	499,832.91	权益法
西安南天电脑系统有限公司	1993.02— 2008.02	2,279,046.00	70.00%	0.00	-2,279,046.00	权益法
昆明南天电脑系统有限公司	1993.02— 2008.02	2,550,000.00	75.00%	135,972.54	2,572,398.46	权益法
深圳南天东华科技有限公司	1993.03— 2008.03	10,525,999.61	75.00%	149,925.80	1,442,569.58	权益法
云南医药工业股份有限公司	1999.12—	69,278,446.44	66.60%	3,872,225.32	28,097,371.01	权益法
合 计		185,879,006.93		352,353.43	40,835,590.66	

(3) 对联营企业的投资

被投资单位名称	投资起止日期	投资金额	占被投资单位注册资本比例	本期权益增(+) 减(-)额	累计权益增(+) 减(-)额	备注
云南佳程防伪科技有限公司	2003.04—	3,000,000.00	20.00%	-390,964.53	417,923.25	权益法
北京南天智诚信息技术有限公司 责任公司	2003.12— 2008.12	300,000.00	30.00%	4,036.19	-82,417.88	权益法
云南南天信息软件有限公司	2004.03— 2014.03	1,300,000.00	32.50%	-40,804.43	-218,832.01	权益法
合 计		4,600,000.00		-427,732.77	116,673.36	

(4) 其他股权投资

被投资单位名称	投资起止日期	投资金额	占被投资单位注册 资本比例	备注
北京盈富泰克投资发展公司	2002.12— 2030.04	10,000,000.00	10.80%	成本法
合 计		10,000,000.00		

注：a. 对子公司的投资增加 17,952,353.44 元，其中 17,600,000.00 元为公司对广州南天电脑系统有限公司的增资（详见附注第十一项“其他重要事项说明”），本期应享有的投资收益 352,353.44 元。

b. 对联营企业的投资的减少 34,419,835.06 元，系公司本期出售持有北京赛科药业有限责任公司和深圳得天银行技术有限公司股权所致，详见附注第十一、“其他重要事项说明”。

c. 对其他股权投资增加 4,000,000.00 元，详见附注第十一项“其他重要事项说明”。

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

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

4、主营业务收入/主营业务成本

项 目	本年数	上年数
主营业务收入		
金融设备产品	243,935,017.32	314,656,507.53
软件系统集成	92,125,073.06	2,977,166.67
其他	2,025,796.64	117,521.38
合 计	338,085,887.02	317,751,195.58
主营业务成本		
金融设备产品	215,021,694.36	279,368,756.89
软件系统集成	91,381,842.42	2,565,441.38
其他	1,400,954.94	34,337.88
合 计	307,804,491.72	281,968,536.15

5、投资收益

项 目	本年数	上年数
期末调整的被投资公司所有者权益 净增减的金额	4,632,058.62	4,665,698.76
股权投资差额摊销	-2,382,681.80	-2,402,454.79
其他股权投资收益		400,000.00
股权转让收益	6,204,745.38	
合 计	8,454,122.20	2,663,243.97

注：(1) 本期投资收益比上期增加较大，主要原因是本期转让股权收益增加 6,204,745.38 元，详见附注五、29。

(2) 被投资单位在投资收益的汇回方面不存在重大限制。

七、关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系经济性质 法定代表人
------	------	------	------------------

南天电子信息产业集团公司	昆明市环城东路455号	电子计算机软硬件产品的开发、生产、销售，机床自动化设备的开发、生产、销售等。	母公司	国有经济	郑南南
广州南天电脑系统有限公司	广州天河石牌东园新村中区7幢302号	生产、设计、开发、销售计算机产品、计算机应用系统、应用软件和系统软件及维修服务。	控股子公司	有限责任公司	雷 坚
上海南天电脑系统有限公司	上海定西路1310弄2号4楼	计算机及外设，系统集成、网络技术、通讯技术领域内的科技咨询，技术开发转让、服务，并经销相关产品；计算机租赁。	控股子公司	有限责任公司	雷 坚
北京南天信息工程有限公司	北京市海淀区上地信息路10号	生产计算机软件及硬件、IC及磁卡应用系统；承接银行信息系统工程；销售自产产品；自产产品的技术开发、咨询、服务、转让、培训。	控股子公司	有限责任公司	雷 坚
西安南天电脑系统有限公司	西安市高新技术开发区高科大厦10层	开发、生产、销售计算机软件、硬件、外设及智能机电产品，承包信息工程、技术服务及技术咨询。	控股子公司	中外合资	雷 坚
武汉南天电脑系统有限公司	武汉市武珞路628号B座1578室	开发、生产、销售计算机软件、硬件、外部设备及智能机电产品，信息工程承包、技术咨询服务。	控股子公司	中外合资	雷 坚
昆明南天电脑系统有限公司	昆明市环城东路58号	生产和销售电子计算机系列产品，提供相应的售后服务和技术咨询。	控股子公司	中外合资	雷 坚
深圳南天东华科技有限公司	深圳市福田区天安工业区天祥大厦	生产经营IC卡、磁卡读写器、金融专用设备、计算机应用软件及相关的技术咨询等服务。	控股子公司	中外合资	雷 坚
北京南天软件有限公司	北京市海淀区上地信息中路16号	法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。	控股子公司	有限责任公司	雷 坚
北京南天通盈信息技术发展有限公司	北京市海淀区西五道口45号乙4单元101室	法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。	控股子公司	有限责任公司	雷 坚
云南医药工业股份有限公司	昆明市高新技术产业开发区麻园商住小区D1栋	经营中药材、中成药、中药饮片、化学原料、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品以及自产产品及技术进出口业务。	控股子公司	股份有限公司	彭玉珠

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
南天电子信息产业集团公司	34,340,000.00			34,340,000.00
广州南天电脑系统有限公司	30,000,000.00	20,000,000.00		50,000,000.00
上海南天电脑系统有限公司	31,954,284.50			31,954,284.50
北京南天信息工程有限公司	17,561,847.89			17,561,847.89
西安南天电脑系统有限公司	3,121,482.00			3,121,482.00
武汉南天电脑系统有限公司	1,939,500.00			1,939,500.00
昆明南天电脑系统有限公司	3,400,000.00			3,400,000.00
深圳南天东华科技有限公司	8,477,660.00			8,477,660.00

北京南天软件有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
云南医药工业股份有限公司	81,926,800.00	81,926,800.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	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	46.18			64,651,364.00	46.18
广州南天电脑系统有限公司	30,000,000.00	100.00	20,000,000.00		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
北京南天信息工程有限公司	17,561,847.89	100.00			17,561,847.89	100.00
西安南天电脑系统有限公司	2,279,046.00	70.00			2,279,046.00	70.00
武汉南天电脑系统有限公司	1,349,523.00	70.00			1,349,523.00	70.00
昆明南天电脑系统有限公司	2,550,000.00	75.00			2,550,000.00	75.00
深圳南天东华科技有限公司	6,358,245.00	75.00			6,358,245.00	75.00
北京南天软件有限公司	20,000,000.00	100.00			20,000,000.00	100.00
北京南天通盈信息技术发展有限公司	300,000.00	60.00		300,000.00		
云南医药工业股份有限公司	54,563,248.80	66.60			54,563,248.80	66.60

(4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本公司的关系
北京南天智诚信息技术有限责任公司	联营公司

2、关联交易

(1) 销售货物

本公司 2005 年及 2004 年度未向关联方销售货物。

(2) 采购货物

本公司 2005 年和 2004 年度未向关联方采购货物。

(3) 其他交易

①根据本公司与南天电子信息产业集团公司签订的《房屋租赁协议》，本公司本期共向南天电子信息产业集团公司支付房屋租赁费 117.29 万元。

②公司控股子公司上海南天电脑系统有限公司与南天电子信息产业集团公司签订协议受让集团公司建筑面积为 910.22 平方米的房产，该房产的转让价格为 508 万元。

3、关联方往来

项 目	期末余额	
	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日
其他应收款：		
南天电子信息产业集团公司	812,089.98	812,089.98
预付帐款：		
南天电子信息产业集团公司	14,000,000.00	
其他应付款：		
南天电子信息产业集团公司	80,972.15	
北京南天智诚信息技术有限责任公司	293,352.00	

八、或有事项

截止 2005 年 12 月 31 日本公司无重大或有事项。

九、承诺事项

截止 2005 年 12 月 31 日公司无需要披露重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

1、公司控股子公司云南医药工业股份有限公司于 2006 年 3 月 1 日由该公司和自然人马罗昆共同出资组建昆明振华制药厂有限公司，昆明振华制药厂有限公司注册资本为人民币 5000 万元，其中：该公司应出资人民币 4995 万元，占注册资本的 99.9%，出资方式为货币 1495 万元和非货币性资产（以本公司振华制药厂经审计后的部分资产减去负债的净额）3500 万元；自然人马罗昆应出资人民币 5 万元，占注册资本的 0.1%，出资方式为货币。截至 2006 年 3 月 1 日止，该公司已出资到位 4262 万元。

2、根据本公司 2006 年 4 月 19 日第三届董事会第七次会议决议，2005 年度的利润分配预案为：以 2005 年 12 月 31 日的总股本 140,000,552 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.8 元（含税）。2005 年 12 月 31 日未分配利润中的拟分配现金股利为 11,200,044.16 元。

十一、其他重要事项说明：

1、根据公司第三届董事会第二次会议决议，本期公司向盈富泰克创业投资有限公司增资 400 万元，此次增资后持股比例不变，仍为 10.80%。

2、公司第三届董事会第二次会议于 2005 年 4 月 13 日通过决议，对本公司控股子公司广州南天电脑系统有限公司增资 1760 万元，同时本公司另一控股子公司上海南天电脑系统有限公司董事会也通过决议向广州南天电脑系统有限公司增资 240 万元。此次增资后持股比例不变，公司累计出资 4400 万元，占该公司注册资本的 88%，上海南天电脑系统有限公司累计出资 600 万元，占该公司注册资本的 12%。

3、公司控股子公司广州南天电脑系统有限公司根据该公司董事会决议以及签订的《云南国际信托投资有限公司汇金资金信托合同》，于 2005 年 6 月委托云南国际信托投资公司定向投资，投资金额为人民币 993.1 万元，其中代上海南天电脑系统有限公司投资 533.2 万元。

4、公司根据第三届董事会第四次会议决议以及与北京医药集团有限责任公司签订《股权转让协议》，以 3900 万元人民币出让公司持有的北京赛科药业有限责任公司 33.88% 股权，截至 2005 年 12 月 31 日该项交易已经完成，公司不再持有北京赛科药业有限责任公司股权。

5、公司根据第三届董事会第四次会议决议以及与得利来国际有限公司签订《股权转让协议》，以 20 万美元出让公司持有的深圳得天银行技术有限公司 49% 股权，截至 2005 年 12 月 31 日该项交易已经完成，公司不再拥有深圳得天银行技术有限公司股权。

6、公司拟同意云国资规划[2005]261 号《南天电子信息产业集团公司（云南电子设备厂）撤销实施方案》中关于由公司购买南天电子信息产业集团公司（下称“南天集团”）部分资产的方案：南天集团在昆明所有房产由南天集团与南天股份在评估的基础上协议交易，交易合同报省国资委审批后，由南天股份一次性付款；南天集团其他固定资产（电器、车辆等），先进行清理，将不良资产报废，对有效资产在中介机构评估的基础上，由南天集团与南天股份协议交易，交易合同报省国资委审批后，由南天股份一次性付款。

7、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；2006 年 3 月 9 日云南省高级人民法院终审判决，维持原判。

十二、主要财务指标

净资产收益率、每股收益计算表

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	36.26%	35.72%	1.29	1.29
营业利润	0.86%	0.85%	0.03	0.03
净利润	2.81%	2.76%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后的净利润	2.29%	2.26%	0.08	0.08

十三、其他需说明的事项

本公司聘请的山东乾聚有限责任会计师事务所更名为北京天圆全会计师事务所有限公司。

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》、《中国证券报》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

二〇〇六年四月十九日

附：会计报表

资产负债表

编制单位：云南南天电子信息产业股份有限公司

2005 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	合并数		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	318,583,147.58	292,278,726.87	127,052,986.54	108,274,972.43
短期投资				
应收票据	2,090,500.37	6,057,963.58	868,040.00	
应收股利	88,512.60	88,512.60		
应收利息				
应收帐款	246,463,762.49	239,953,314.73	240,683,296.93	213,027,598.85
其他应收款	23,028,047.45	22,626,793.12	8,240,806.71	8,431,133.17
预付帐款	39,316,209.02	17,729,495.15	19,481,361.69	3,552,993.52
应收补贴款				
存货	276,042,450.32	276,744,292.99	52,794,318.61	46,179,461.32
待摊费用	440,029.04	426,647.02		
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产	786,703.09			
流动资产合计	906,839,361.96	855,905,746.06	449,120,810.48	379,466,159.29
长期投资：				
长期股权投资	86,665,061.90	106,858,695.21	241,431,270.95	252,448,127.87
长期债权投资				
长期投资合计	86,665,061.90	106,858,695.21	241,431,270.95	252,448,127.87
其中：合并价差	17,740,264.82	21,162,585.75		
固定资产：				
固定资产原价	300,454,752.50	289,293,253.13	89,045,945.58	86,149,247.05
减：累计折旧	106,534,566.09	92,252,893.25	36,456,551.38	31,601,962.58
固定资产净值	193,920,186.41	197,040,359.88	52,589,394.20	54,547,284.47
减：固定资产减值准备	1,125,484.60	1,130,794.83	111,482.19	111,482.19
固定资产净额	192,794,701.81	195,909,565.05	52,477,912.01	54,435,802.28
工程物资				
在建工程	612,297.00			
固定资产清理				
固定资产合计	193,406,998.81	195,909,565.05	52,477,912.01	54,435,802.28
无形资产及其他资产：				
无形资产	12,137,165.53	13,444,455.21	2,205,153.11	2,850,196.79
长期待摊费用	4,299,277.60	3,442,848.84		
其他长期资产				
无形资产及其他长期资产合计	16,436,443.13	16,887,304.05	2,205,153.11	2,850,196.79
递延税款：				
递延款借项				
资产总计	1,203,347,865.80	1,175,561,310.37	745,235,146.55	689,200,286.23

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

资产负债表（续）

编制单位：云南南天电子信息产业股份有限公司

2005 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	合并数		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：				
短期借款	255,000,000.00	236,500,000.00	105,000,000.00	100,000,000.00
应付票据	38,471,055.20	46,748,016.41	22,906,147.20	
应付帐款	220,316,697.33	192,434,848.46	77,900,917.50	58,599,529.26
预收帐款	75,334,928.41	61,710,911.01	280,722.76	482,115.38
应付工资		215,000.00		
应付福利费	12,243,455.75	17,081,710.17	2,300,582.13	5,084,257.52
应付股利	142,174.00	302,560.13		
应交税金	12,592,636.92	8,186,821.31	5,372,267.49	1,220,808.98
其他应交款	1,296,753.52	2,286,599.66	364,634.61	61,087.06
其他应付款	20,777,777.10	20,717,480.73	4,829,136.80	3,692,031.16
预提费用	445,636.91			
预计负债				
一年内到期的长期负债		30,000,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计	636,621,115.14	616,183,947.88	218,954,408.49	169,139,829.36
长期负债：				
长期借款	10,890,028.53	11,165,230.24	10,890,028.53	11,165,230.24
应付债券				
长期应付款	1,530,299.66	1,928,896.65		
专项应付款	2,255,404.55	2,109,772.60	2,255,404.55	1,887,109.30
其他长期负债				
长期负债合计	14,675,732.74	15,203,899.49	13,145,433.08	13,052,339.54
递延税款：				
递延税款贷项				
负债合计	651,296,847.88	631,387,847.37	232,099,841.57	182,192,168.90
少数股东权益	52,960,300.71	41,077,736.45		
股东权益：				
股本	140,000,552.00	140,000,552.00	140,000,552.00	140,000,552.00
减：已归还投资				
股本净额	140,000,552.00	140,000,552.00	140,000,552.00	140,000,552.00
资本公积	315,742,072.50	314,547,701.14	314,708,380.30	314,547,701.14
盈余公积	42,998,513.83	40,303,728.28	30,990,097.93	29,553,443.77
其中：法定公益金	11,232,558.71	10,815,585.76	9,851,147.92	9,851,147.92
未分配利润	11,337,298.09	8,427,674.51	27,436,274.75	22,906,420.42
其中：待分配股利	11,200,044.16	8,400,033.12		8,400,033.12
未确认的投资损失	-1,523,202.41	-183,929.38		
子公司所持股份	-9,464,516.80			
股东权益合计	499,090,717.21	503,095,726.55	513,135,304.98	507,008,117.33
负债及股东权益合计	1,203,347,865.80	1,175,561,310.37	745,235,146.55	689,200,286.23

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

利润表及利润分配表

编制单位：云南南天电子信息产业股份有限公司

2005 年 1-12 月

单位：人民币元

项 目	合并数		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	1,265,025,387.38	1,257,615,074.78	338,085,887.02	317,751,195.58
减：主营业务成本	1,077,621,859.89	1,085,845,951.90	307,804,491.72	281,968,536.15
主营业务税金及附加	6,424,433.56	5,212,326.79	1,440,897.00	824,552.28
二、主营业务利润	180,979,093.93	166,556,796.09	28,840,498.30	34,958,107.15
加：其他业务利润	6,815,459.03	6,759,242.49	2,801,117.62	1,364,961.43
减：营业费用	72,683,441.38	65,212,071.62	5,425,727.83	5,652,217.78
管理费用	98,179,872.17	93,207,291.64	19,555,583.46	21,366,342.97
财务费用	12,631,111.52	11,319,978.43	5,015,574.30	3,529,198.51
三、营业利润	4,300,127.89	3,576,696.89	1,644,730.33	5,775,309.32
加：投资收益	5,933,595.34	4,280,511.98	8,454,122.20	2,663,243.97
补贴收入	6,329,424.79	4,494,554.68	4,830,799.09	3,923,017.15
营业外收入	180,082.53	2,764,004.23	68,531.00	29,690.00
减：营业外支出	426,008.60	467,613.61	222,272.08	9,839.46
四、利润总额	16,317,221.95	14,648,154.17	14,775,910.54	12,381,420.98
减：所得税	1,162,122.98	1,666,292.92	409,368.93	86,532.07
少数股东损益	2,411,102.87	1,479,887.42		
加：未确认的投资损失	1,260,446.15	429,688.97		
五、净利润	14,004,442.25	11,931,662.80	14,366,541.61	12,294,888.91
加：年初未分配利润	8,427,674.51	-945,149.47	22,906,420.42	12,455,764.85
其他转入				
六、可供分配的利润	22,432,116.76	10,986,513.33	37,272,962.03	24,750,653.76
减：提取法定盈余公积	2,277,812.60	1,673,319.28	1,436,654.16	1,229,488.89
提取法定公益金	416,972.95	836,659.64		614,744.45
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金		48,859.90		
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	19,737,331.21	8,427,674.51	35,836,307.87	22,906,420.42
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	8,400,033.12		8,400,033.12	
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	11,337,298.09	8,427,674.51	27,436,274.75	22,906,420.42

法定代表人：郑南南

主管会计工作负责人：雷坚

会计机构负责人：彭玉珠

填表人：唐绯

现金流量表

编制单位：云南南天电子信息产业股份有限公司

2005 年 1-12 月

单位：人民币元

项 目	合并数	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,486,330,012.21	373,552,429.30
收到的税费返还	8,583,029.09	5,553,622.02
收到的其他与经营活动有关的现金	21,623,759.43	21,100,778.93
现金流入小计	1,516,536,800.73	400,206,830.25
购买商品、接受劳务支付的现金	1,205,459,116.28	313,192,376.65
支付给职工以及为职工支付的现金	119,640,916.87	21,608,931.68
支付的各项税费	45,641,089.46	12,128,217.81
支付的其他与经营活动有关的现金	89,135,891.19	32,190,165.89
现金流出小计	1,459,877,013.80	379,119,692.03
经营活动产生的现金流量净额	56,659,786.93	21,087,138.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	41,098,239.35	40,798,237.67
取得投资收益所收到的现金	465,720.61	433,420.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	353,651.63	18,700.00
收到的其他与投资活动有关的现金	317,338.70	
现金流入小计	42,234,950.29	41,250,358.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	28,105,236.92	16,852,406.50
投资所支付的现金	13,931,000.00	21,600,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	42,036,236.92	38,452,406.50
投资活动产生的现金流量净额	198,713.37	2,797,951.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	359,500,000.00	175,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	4,375,000.00	4,375,000.00
现金流入小计	363,875,000.00	179,375,000.00
偿还债务所支付的现金	370,800,000.00	170,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	22,611,479.79	13,715,542.41
其中：子公司支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金	989,196.78	766,533.48
现金流出小计	394,400,676.57	184,482,075.89
筹资活动产生的现金流量净额	-30,525,676.57	-5,107,075.89
四、汇率变动对现金的影响	-28,403.02	
五、现金及现金等价物净增加额	26,304,420.71	18,778,014.11

法定代表人：郑南南

主管会计工作负责人：雷坚

会计机构负责人：彭玉珠

填表人：唐绯

现金流量表附表

编制单位：云南南天电子信息产业股份有限公司

2005 年 1-12 月

单位：人民币元

补充资料	合并数	母公司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	14,004,442.25	14,366,541.61
加：少数股东本期损益	2,411,102.87	
未确认的投资损失	-1,260,446.15	
计提的资产减值准备	6,915,360.71	1,292,970.41
固定资产折旧	16,973,500.62	5,055,394.70
无形资产摊销	857,169.04	771,052.49
长期待摊费用摊销	995,717.96	
待摊费用减少（减：增加）	-13,382.02	
预提费用增加（减：减少）	445,636.91	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	59,332.08	38,638.10
固定资产报废损失	12,817.50	
财务费用	13,571,335.12	5,138,047.58
投资损失(减:收益)	-5,933,595.34	-8,454,122.20
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少（减：增加）	-546,311.60	-7,843,570.20
经营性应收项目的减少(减:增加)	-22,099,881.65	-36,052,654.88
经营性应付项目的增加(减:减少)	30,266,988.63	46,774,840.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	56,659,786.93	21,087,138.22
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	318,583,147.58	127,052,986.54
减：现金的期初余额	292,278,726.87	108,274,972.43
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	26,304,420.71	18,778,014.11

法定代表人：郑南南

主管会计工作负责人：雷坚

会计机构负责人：彭玉珠

填表人：唐绯

资产减值准备明细表(合并)

编制单位: 云南南天电子信息产业股份有限公司

2005 年 1-12 月

单位: 人民币元

项 目	年初余额	本期增加数	本期转回数		期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	
一、坏账准备合计	24,951,162.26	5,650,843.29			30,602,005.55
其中: 应收账款	11,492,894.68	4,058,269.13			15,551,163.81
其他应收款	13,458,267.58	1,592,574.16			15,050,841.74
二、短期投资跌价准备合计					
其中: 股票投资					
债券投资					
三、存货跌价准备合计	19,739,648.64	2,164,971.56		916,817.29	20,987,802.91
其中: 库存商品	9,027,164.38			777,852.79	8,249,311.59
原材料	10,208,362.53	2,164,971.56			12,373,334.09
四、长期投资减值准备合计					
其中: 长期股权投资					
长期债权投资					
五、固定资产减值准备合计	1,130,794.83	16,363.15		21,673.38	1,125,484.60
其中: 房屋、建筑物					
机器设备	1,776.59				1,776.59
运输设备	31,600.00				31,600.00
电子设备	347,151.57	15,569.15		18,759.38	343,961.34
其他	750,266.67	794.00		2,914.00	748,146.67
六、无形资产减值准备					
其中: 专利权					
商标权					
七、在建工程减值准备					
八、委托贷款减值准备					
九、总计	45,821,605.73	7,832,178.00		938,490.67	52,715,293.06

法定代表人: 郑南南

主管会计工作负责人: 雷坚

会计机构负责人: 彭玉珠

填表人: 唐绯

利润及利润分配表补充资料

编制单位: 云南南天电子信息产业股份有限公司

2005 年 1-12 月

单位: 人民币元

项 目	本年累计数		上年实际数	
	合并数	母公司	合并数	母公司
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	6,204,745.38	6,204,745.38		
2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5、债务重组损失				
6、其他				

法定代表人: 郑南南

主管会计工作负责人: 雷坚

会计机构负责人: 彭玉珠

填表人: 唐绯