

国电南瑞科技股份有限公司

600406

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	3
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	6
七、财务会计报告(未经审计)	10
八、备查文件目录	54

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事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。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人闵涛，主管会计工作负责人郑延海，会计机构负责人（会计主管人员）李芳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：国电南瑞科技股份有限公司
公司英文名称：NARI Technology Development Limited Company
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：国电南瑞
公司 A 股代码：600406
- 3、公司注册地址：江苏省南京市高新技术产业开发区 D10 幢
公司办公地址：江苏省南京市南瑞路 8 号
邮政编码：210003
公司国际互联网网址：<http://www.nari tech. cn/>
公司电子信箱：stock@nari tech. cn
- 4、公司法定代表人：闵涛
- 5、公司董事会秘书：郑延海
电话：025-83092089
传真：025-83472689
E-mail：zhengyh@nari tech. cn
联系地址：江苏省南京市南瑞路 8 号
公司证券事务代表：张晓东
电话：025-83092026
传真：025-83472689
E-mail：zhangxd@nari tech. cn
联系地址：江苏省南京市南瑞路 8 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www. sse. com. cn>
公司年度报告备置地点：公司证券投资部
- 7、公司其他基本情况：公司首次注册登记日期：2001 年 2 月 28 日
公司首次注册登记地点：南京市高新技术产业开发区 D10 幢
公司变更注册登记日期：2004 年 12 月 29 日
公司变更注册登记地点：南京市高新技术产业开发区 D10 幢
公司法人营业执照注册号：3201911000173
公司税务登记号码：苏国税宁字 320134726079387
公司聘请的境内会计师事务所名称：天健会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京西城区金融街 27 号投资广场 A 座 17 层

（二）主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	1,054,732,920.80	1,025,354,608.72	2.87
流动负债	437,107,296.31	393,263,974.95	11.15
总资产	1,128,194,093.29	1,082,540,392.33	4.22
股东权益(不含少数股东权益)	665,394,197.70	669,138,920.42	-0.56
每股净资产	3.13	3.15	-0.62
调整后的每股净资产	3.06	3.07	-0.31
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	38,765,277.28	31,931,764.23	21.40
扣除非经常性损益后的净利润	38,768,966.08	31,931,764.23	21.41
每股收益	0.18	0.20	-8.81
净资产收益率(%)	5.83	5.18	增加0.65个百分点
经营活动产生的现金流量净额	6,740,703.21	28,389,935.53	-76.26

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	-3,688.80
合计	-3,688.80

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

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	14.63	14.29	0.46	0.46
营业利润	5.92	5.78	0.19	0.19
净利润	5.83	5.69	0.18	0.18
扣除非经常性损益后的净利润	5.83	5.69	0.18	0.18

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 6,143 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别 股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
南京南瑞集团公司	0	56,511,000	26.587	未流通	0	国有股东
国电电力发展股份有限公司	0	38,610,000	18.165	未流通	0	国有股东
南京南瑞科电力设备有限公司	0	26,910,000	12.661	未流通	0	法人股东
国联安德盛小盘精选证券投	4,524,232	7,961,756	3.746	已流通	未知	

资基金						
黑龙江省电力有限公司	0	4,446,000	2.092	未流通	0	国有股东
申万巴黎盛利精选证券投资 基金	74,845	3,800,000	1.788	已流通	未知	
长盛动态精选证券投资基金	120,000	3,720,915	1.751	已流通	未知	
中信经典配置证券投资基金	1,085,597	3,149,945	1.482	已流通	未知	
久富证券投资基金	348,215	3,108,669	1.463	已流通	未知	
海富通精选证券投资基金	3,000,000	3,000,000	1.411	已流通	未知	

前十名股东关联关系或一致行动的说明

(1) 公司前十名股东中第一大股东南京南瑞集团公司为本公司的控股股东，南京南瑞集团公司的出资人为国电自动化研究院。

(2) 公司股东南京南瑞集团公司和黑龙江省电力有限公司均为国家电网公司的全资或控股子公司。

(3) 控股股东南京南瑞集团公司持有本公司股东南京京瑞科电力设备有限公司 5.76% 的权益，同时本公司实质控制人国电自动化研究院通过下属的深圳南京自动化研究所持有南京京瑞科电力设备有限公司 94.07% 的权益。

(4) 公司前十名股东中南京南瑞集团公司、国电电力发展股份有限公司、南京京瑞科电力设备有限公司、黑龙江省电力有限公司为发起人股东，其余均为公司社会公众股股东，除上述三条情况以外，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、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
国联安德盛小盘精选证券投资基金	7,961,756	A股
申万巴黎盛利精选证券投资基金	3,800,000	A股
长盛动态精选证券投资基金	3,720,915	A股
中信经典配置证券投资基金	3,149,945	A股
久富证券投资基金	3,108,669	A股
海富通精选证券投资基金	3,000,000	A股
天元证券投资基金	2,283,482	A股
鸿阳证券投资基金	2,224,189	A股
南方稳健成长证券投资基金	1,950,734	A股
全国社保基金一零四组合	1,806,938	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

未知前十名流通股股东之间的关联关系。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

未知前十名流通股股东和前十名股东之间的关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司所处行业和主营业务有所拓展，公司主营业务为电网调度自动化、变电站综合自动化及工业控制自动化产品的软件开发和系统集成服务；2004 年控股南京中德保护控制系统有限公司后，公司业务延伸到轨道交通电气及保护产品的市场领域，市场进一步向电力行业以外扩张；公司设立国电南瑞（北京）控制系统有限公司后，业务进一步向轨道交通控制技术领域延伸，并取得初步成效。报告期，公司较去年同期主营业务收入增长 54.19%，主要是因为南京中德保护控制系统有限公司纳入合并范围。

此外，在保持公司传统业务稳步发展的同时，公司的募集资金项目也都有所突破，轨道交通业务已经成为的重要业务组成部分，公司与华中电网有限公司签署的《华中区域电力市场运营系统建设技术合作意向协议》预示公司的电力市场商业化运营系统进入实质性的市场化阶段，同时，公司的配电系统自动化项目和火电厂监控管理一体化也都通过不同程度的工程化和市场化，取得了显著成效，上述四个项目已经累计取得收益 2174 万元。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

报告期内，公司所处行业和主营业务保持不变，公司主营业务包括电网调度自动化、变电站综合自动化、工业控制自动化产品的软件开发和系统集成服务，以及轨道交通自动控制、电力市场商业化运营系统、配电系统自动化项目和火电厂监控管理一体化等募集资金投资项目的市场领域。

(2) 占报告期主营业务收入或主管业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

分产品	主营业务收入	主营业务成本	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 (%)
电网自动化产品	58,295,907.68	38,243,487.04	34.40	-1.61	-14.80	增加 10.16 个百分点
变电站自动化产品	145,848,887.30	87,866,901.57	39.75	22.02	26.06	减少 1.93 个百分点
轨道交通电气及保护类	85,717,365.82	65,246,928.93	23.88			
其中: 关联交易	143,467,516.06	91,233,199.10	36.41	/	/	/
关联交易的定价原则	按照招标方所确定的价格。					

备注：本公司主营业务收入较去年同期增长 54.19%，主要是因为本报告期内中德公司纳入合并范围，中德公司重要从事轨道交通电气及保护类软件开发及系统集成服务。

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
华东地区	153,498,201.76	57.95
其中: 江苏省	84,385,602.74	90.18
华北地区	41,486,462.30	135.35
东北地区	8,096,324.74	-16.58
西北地区	10,941,965.82	-52.87
西南地区	34,249,873.73	129.34

中南地区	62,142,988.01	60.78
合计	310,415,816.36	54.19

(4)其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 1,481.84 万元。

(5)主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
南京中德保护控制系统有限公司	电力自动化产品及集成业务	电力系统保护控制工程及相关配套工程设备、计算机软件的设计、生产、销售和服务	2,000.00	17,943.35	597.09
国电南瑞(北京)控制系统有限公司	轨道交通电气化项目的产业化和市场化业务	轨道交通控制系统及设备、轨道交通通信交换、通信终端及通信设备(不含卫星地面接受设备);发电、输电、变电、配电、供电控制系统和设备、计算机软硬件及外部设备、工业自动化仪表、电工仪器、电子测量仪器、工业过程控制系统和装置的系统集成、技术开发、服务、销售和转让;货物进出口、技术进出口。	1,000.00	1,023.48	-119.51

经 2004 年 9 月 24 日召开的公司 2004 年度第一次临时股东大会批准，公司受让南京南瑞集团公司所持南京中德保护控制系统有限公司的全部 63% 的股权，成为中德保护控制有限公司控股公司。该公司主要从事变电站自动化、RTU、故障录波及其它电力自动化技术和产品的开发、销售、工程服务。通过长期发展，中德公司一方面致力于西门子产品在国内变电站及轨道交通自动化系统中的应用，另一方面加强拥有自主知识产权产品的开发，充分拓展市场，加速了自行研制产品的市场化进程。随着中国经济的快速发展，电力建设的步伐逐渐加快，中德公司在充分开拓电力系统内项目的同时，也加大非电力系统市场的工作力度（石化、冶金、煤炭、城建等），并取得了很好的效果，上半年非电力系统项目合同占 42%。

经 2004 年 8 月 20 日召开的第二届董事会第四次会议和 2005 年 2 月 22 日召开的第二届董事会第六次会议批准，公司出资 620 万元，占注册资本的 62%，与南京京瑞科电力设备有限公司（以下简称“京瑞科”）共同出资设立国电南瑞（北京）控制系统有限公司，该公司成立于 2005 年 4 月 4 日，专门从事轨道交通电气化项目的产业化和市场化工作。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

由于公司技术发展的要求不断提高，业务的范围不断扩张，公司的工程服务、技术开发的工作量和密集程度都较往年有所提高，工作任务十分繁重。为了维护客户利益和公司形象，保持企业的持续竞争能力，确保按时、保质、保量完成任务，公司坚持科技创新，不断加大对技术开发的投入程度，充实核心技术人才，加大资金投入，努力开发能提供整套解决方案的大型产品，并注意引导客户需求，从开发阶段就注重解决后续服务的问题。同时本着“为用户提供一流的技术、产品和服务，使用户满意”的工作标准，通过增加现场服务人员，提高服务人员的综合技术服务能力，加强客户业务培训，借助网络改进服务方式，合理调度服务人员等方式缓解了工程服务的压力。

(三)公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司发行股票并上市募集的资金于 2003 年 10 月 9 日到帐，实际募集资金总额 415,600,000.00 元，扣除承销佣金、交易所发行费、发行费用后，实际投入资本总额为 396,442,679.70 元，其中进入股本 40,000,000 元，计入资本公积 356,442,679.70 元。公司截至 2005 年 6 月 30 日共使用的募集资金为 164,695,396.55 元，尚未使用的募集资金全部暂存于银行。

2、承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
电力商业化运营技术支持项目	75,000,000.00	否	33,767,044.87	10,110,000.00	455,285.84	是	是
配电系统自动化项目	75,000,000.00	否	32,855,223.04	9,900,000.00	5,850,487.49	是	是
轨道交通电气化	81,000,000.00	否	79,595,333.41	13,780,000.00	11,159,111.34	是	是
火电厂监控管理一体化	89,210,000.00	否	18,477,795.24	13,500,000.00	4,279,111.42	是	是
合计	320,210,000.00	/	164,695,396.55	47,290,000.00	21,743,996.09	/	/

(1)、经 2004 年 8 月 20 日召开的第二届董事会第四次会议和 2005 年 2 月 22 日召开的第二届董事会第六次会议批准，公司和南京京瑞科电力设备有限公司（以下简称“京瑞科”）共同出资设立国电南瑞（北京）控制系统有限公司，该公司专门从事轨道交通电气化项目的产业化和市场化工作，本公司对该公司出资的 620 万元从募集资金中支出。

(2)、报告期内，公司于 2005 年 2 月 4 日，与“和达科技（北京）有限公司”（以下简称“和达科技”）签署《转让协议书》，购置“和达科技”建设开发的位于中关村软件园“D-R7”地块的总用地面积的 50%，即 1.085 公顷的土地使用权及大厦的部分产权，转让总价格暂定为 6047 万元。最终转让价格以有资格的测绘部门测定面积为准，双方按该面积最终确定和结算转让价款。该大厦项目的《建筑工程规划许可证》已经于 2005 年 6 月 30 日取得，根据协议约定，公司已经向和达科技支付 700 万元。

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，本公司按照《公司法》、上交所新修订的《股票上市规则》、中国证监会出台的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等一系列规定，修订了《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》，进一步健全和完善了公司治理的各项管理制度。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2005 年 4 月 9 日召开的 2004 年年度股东大会，审议通过了《公司 2004 年年度利润分配方案》，以 2004 年度末的总股本 21,255 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），派发现金红利 4251 万元。

2005 年 5 月 13 日，公司在《上海证券报》、《中国证券报》刊登了《国电南瑞科技股份有限公司 2004 年度分配实施公告》，股权登记日为 2005 年 5 月 18 日，除权日（除息日）为 2005 年 5 月 19 日，现金红利发放日为 2005 年 5 月 25 日。该方案已经全部实施完毕。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式
国电自动化研究院	房屋租赁	992,327.40	100.00	货币资金
国电自动化研究所信息技术研究所	技术服务费	250,000.00	100.00	货币资金
南京南瑞集团公司	采购产品(转签)	254,396.58	0.12	货币资金
南瑞集团成套设备分公司	采购产品	24,949,701.99	11.97	货币资金
南瑞集团城乡电网综合自动化分公司	采购产品(转签)	30,769.23	0.02	货币资金
南瑞集团信息系统分公司	采购产品(转签)	617,948.72	0.30	货币资金
南京南瑞继保工程技术有限公司	采购产品(转签)	9,741,880.30	4.67	货币资金
深圳南瑞科技有限公司	采购产品(转签)	470,153.84	0.23	货币资金
北京南瑞系统控制公司	采购产品(转签)	789,572.64	0.38	货币资金
南京南瑞科电力设备有限公司	采购产品(转签)	15,042.74	0.01	货币资金
南瑞宾馆	住宿费	124,368.00	2.48	货币资金
南京南瑞工贸实业有限责任公司	采购产品	252,631.48	0.12	货币资金

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式
南京南瑞集团公司	销售产品(转签)	13,791,930.93	4.44	货币资金
南瑞集团公司农村电气化分公司	销售产品(转签)	377,777.77	0.12	货币资金
南京南瑞集团动力控制分公司	销售产品(转签)	132,478.63	0.04	货币资金
国家电网公司所属公司	销售产品	132,385,841.99	42.65	货币资金
南京南瑞继保工程技术有限公司	销售产品(转签)	112,820.51	0.04	货币资金

1) 与南瑞集团及其所属子公司购货转签、销货转签：由于业务和行业的特点，会出现在同一个项目中各个供应商分项中标的情况，当出现本公司与南瑞集团及其所属子公司在项目中涉及到分项中标的情况时，客户会指定其中一个主签合同，并按照招标方客户所确定的交易条件，与另一方签订购货转签、销货转签合同，这些购货转签、销货转签合同属于正常销售活动所导致的交易，交易价格按照招标方所确定交易条件，对公司利润无影响。

根据 2005 年 4 月 9 日召开的 2004 年年度股东大会审议通过日常关联交易，购货转签的额度为 3600 万元，报告期实际发生 1191.98 万元，销货转签的额度为 5300 万元，报告期实际发生 1481.84 万元，交易的交易对象、交易额度、交易类型、交易条件没有变化。

2) 向国家电网公司及其所属子公司销售商品：由于本公司所从事的行业主要是为国家电网公司及其所属子公司提供产品和服务，在生产销售活动所发生的部分关联交易属于正常的经营活动，交易按照招标方所确定交易条件，除了使通过销售获得应有的收入，对公司利润无影响。

根据 2005 年 4 月 9 日召开的 2004 年年度股东大会审议通过日常关联交易，向国家电网公司及其所属子公司销售商品的额度为 38000 万元，报告期实际发生 13,238.58 万元，交易的交易对象、交易额度、交易类型、交易条件没有变化。

3) 向南瑞集团采购产品：向南瑞集团的采购产品是由于与南瑞集团长期合作，在技术配合和产品接口上已经十分流畅，在产品的生产、加工、检测和质控具有一致性，因为生产需要委托南瑞集团为本公司加工部分硬件和技术配套，交易按照不高于市场同类服务的标准确定定价，对公司利润无影响。

根据 2005 年 4 月 9 日召开的 2004 年年度股东大会审议通过日常关联交易，向南瑞集团采购产品的额度为 5300 万元，报告期实际发生 2520.23 万元，交易的交易对象、交易额度、交易类型、交易条件没有变化。

4) 与南瑞集团的综合服务费、技术服务费、房屋租赁：均考虑到公司实际经营工作的需要，按照不高于市场同类服务的标准确定条件交易，对公司利润无影响。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

除了租赁国电自动化研究院的房屋，报告期内本公司没有发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

(1) 报告期内，公司于 2005 年 2 月 4 日，与“和达科技（北京）有限公司”（以下简称“和达科技”）签署《转让协议书》，购置“和达科技”建设开发的位于中关村软件园“D-R7”地块的总用地面积的 50%，即 1.085 公顷的土地使用权及大厦的部分产权，转让总价格暂定为 6047 万元。最终转让价格以有资格的测绘部门测定面积为准，双方按该面积最终确定和结算转让价款。该大厦项目的《建筑工程规划许可证》已经于 2005 年 6 月 30 日取得，根据协议约定，公司已经向和达科技支付 700 万元。

(2) 报告期内，通过公开招标，公司于 2005 年 3 月 8 日，与“江苏南通二建集团有限公司”（以下简称“南通二建”）签署《国电南瑞研发大楼项目土建及水电安装工程施工合同》，由南通二建实施国电南瑞研发大楼土建、水电安装工程施工及其它分包工程的配合、管理工作，工程合同金额 65,052,700 元。工程已经于 2005 年 3 月 28 日动工，根据协议约定，公司已经向南通二建支付工程款 1706.40 万元。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
《业绩预增公告》	《中国证券报》第 35 版， 《上海证券报》C36 版	2005-02-04	上海证券交易所网 http://www.sse.com.cn/ 上。
《2004 年年报摘要》	《中国证券报》第 C29 版， 《上海证券报》C21 版	2005-03-08	上海证券交易所网 http://www.sse.com.cn/ 上。
《第二届董事会第七次会议决议公告暨召开 2004 年度股东大会的通知》	《中国证券报》第 C29 版， 《上海证券报》C22 版	2005-03-08	上海证券交易所网 http://www.sse.com.cn/ 上。
《国电南瑞公司章程（草案）》	《中国证券报》第 C30 版， 《上海证券报》C22 版	2005-03-08	上海证券交易所网 http://www.sse.com.cn/ 上。
《董事会议事规则》	《中国证券报》第 C31 版， 《上海证券报》C23 版	2005-03-08	上海证券交易所网 http://www.sse.com.cn/ 上。
《股东大会议事规则（草案）》	《中国证券报》第 C30 版， 《上海证券报》C23 版	2005-03-08	上海证券交易所网 http://www.sse.com.cn/ 上。
《独立董事述职报告》	《中国证券报》第 C31 版， 《上海证券报》C24 版	2005-03-08	上海证券交易所网 http://www.sse.com.cn/ 上。
《第二届监事会第七次会议决议公告》	《中国证券报》第 C30 版， 《上海证券报》C24 版	2005-03-08	上海证券交易所网 http://www.sse.com.cn/ 上。
《监事会议事规则》	《中国证券报》第 C31 版， 《上海证券报》C24 版	2005-03-08	上海证券交易所网 http://www.sse.com.cn/ 上。
《日常关联交易公告》	《中国证券报》第 C29 版， 《上海证券报》C24 版	2005-03-08	上海证券交易所网 http://www.sse.com.cn/ 上。
《独立董事关于日常关联交易的独立意见》	《中国证券报》第 C29 版， 《上海证券报》C24 版	2005-03-08	上海证券交易所网 http://www.sse.com.cn/ 上。
《2005 年一季度报告》	《中国证券报》第 C45 版， 《上海证券报》C29 版	2005-04-12	上海证券交易所网 http://www.sse.com.cn/ 上。
《2004 年年度股东大会决议公告》	《中国证券报》第 C45 版， 《上海证券报》C29 版	2005-04-12	上海证券交易所网 http://www.sse.com.cn/ 上。
《关于 2005 年一季度报告更正公告》	《中国证券报》第 C43 版， 《上海证券报》C65 版	2005-04-16	上海证券交易所网 http://www.sse.com.cn/ 上。
《2004 年度分配实施公告》	《中国证券报》第 C01 版， 《上海证券报》第 C13 版	2005-05-13	上海证券交易所网 http://www.sse.com.cn/ 上。

七、财务会计报告(未经审计)

资产负债表
2005 年 6 月 30 日

编制单位: 国电南瑞科技股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	五、1		503,727,908.16	571,191,050.40	477,053,403.08	546,323,386.12
短期投资						
应收票据	五、2		2,582,900.00	6,823,120.00	1,832,900.00	5,923,120.00
应收股利						
应收利息						
应收账款	五、3	六、1	243,525,558.61	201,440,176.81	191,851,699.76	154,538,369.76
其他应收款	五、4	六、2	32,428,654.69	18,409,961.69	24,077,509.77	7,438,112.92
预付账款	五、5		13,789,272.31	8,044,755.03	8,250,081.00	4,242,845.95
应收补贴款						
存货	五、6		258,528,627.03	219,445,544.79	168,536,610.15	136,246,303.86
待摊费用			150,000.00			
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			1,054,732,920.80	1,025,354,608.72	871,602,203.76	854,712,138.61
长期投资：						
长期股权投资	五、7	六、3		19,702,992.15	62,218,452.16	53,991,162.67
长期债权投资						
长期投资合计				19,702,992.15	62,218,452.16	53,991,162.67
其中：合并价差			18,709,564.00			
其中：股权投资差额	五、7					
固定资产：						
固定资产原价	五、8		25,174,220.77	23,649,745.21	17,278,266.85	16,309,953.29
减：累计折旧	五、8		11,074,735.55	9,777,945.72	7,054,758.00	6,348,696.92
固定资产净值	五、8		14,099,485.22	13,871,799.49	10,223,508.85	9,961,256.37
减：固定资产减值准备	五、8		135,400.26	135,400.26	135,400.26	135,400.26
固定资产净额	五、8		13,964,084.96	13,736,399.23	10,088,108.59	9,825,856.11
工程物资						
在建工程	五、9		20,501,572.32	1,115,495.40	20,501,572.32	1,115,495.40
固定资产清理						
固定资产合计			34,465,657.28	14,851,894.63	30,589,680.91	10,941,351.51
无形资产及其他资						

产：						
无形资产	五、10		20,285,951.21	22,630,896.83	20,285,951.21	22,630,896.83
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			20,285,951.21	22,630,896.83	20,285,951.21	22,630,896.83
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			1,128,194,093.29	1,082,540,392.33	984,696,288.04	942,275,549.62
流动负债：						
短期借款	五、11		2,000,000.00	5,000,000.00		
应付票据			22,612,182.79	3,782,400.00	20,112,182.79	3,782,400.00
应付账款	五、12		194,770,868.71	158,762,717.55	143,725,692.61	111,572,049.95
预收账款	五、13		204,150,787.28	208,197,645.38	143,143,441.58	146,215,420.78
应付工资			3,272,876.16	4,755,576.16		
应付福利费			12,559,952.52	14,112,598.66	7,955,743.41	10,249,571.37
应付股利						
应交税金	五、14		-18,190,813.27	-16,368,750.14	-7,815,857.89	-11,324,439.86
其他应交款			599,409.83	813,609.79	579,728.79	677,058.24
其他应付款	五、15		15,332,032.29	14,208,177.55	12,609,382.30	11,891,024.00
预提费用						
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			437,107,296.31	393,263,974.95	320,310,313.59	273,063,084.48
长期负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计						
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			437,107,296.31	393,263,974.95	320,310,313.59	273,063,084.48
少数股东权益			25,692,599.28	20,137,496.96		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	五、16		212,550,000.00	212,550,000.00	212,550,000.00	212,550,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股						

本)净额						
资本公积	五、17		273,350,935.25	273,350,935.25	273,350,935.25	273,350,935.25
盈余公积	五、18		41,022,305.98	41,022,305.98	41,022,305.98	41,022,305.98
其中：法定公益金	五、18		20,511,152.99	20,511,152.99	20,511,152.99	20,511,152.99
未分配利润	五、19		138,470,956.47	142,215,679.19	137,462,733.22	142,289,223.91
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			665,394,197.70	669,138,920.42	664,385,974.45	669,212,465.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,128,194,093.29	1,082,540,392.33	984,696,288.04	942,275,549.62

公司法定代表人： 阎涛

主管会计工作负责人： 郑延海

会计机构负责人： 李芳

利润及利润分配表
2005 年

编制单位: 国电南瑞科技股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公 司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	五、20	六、4	310,415,816.36	201,318,052.86	224,734,347.98	201,318,052.86
减: 主营业务成本	五、20	六、4	210,729,317.48	133,118,979.83	145,482,388.55	133,118,979.83
主营业务税金及附加	五、20		2,323,611.31	874,048.05	1,470,718.41	874,048.05
二、主营业务利润 (亏损以“-”号填列)			97,362,887.57	67,325,024.98	77,781,241.02	67,325,024.98
加: 其他业务利润 (亏损以“-”号填列)			-16,525.55			
减: 营业费用			16,748,052.62	8,993,419.69	9,869,367.96	8,993,419.69
管理费用			44,299,391.50	32,255,967.40	37,799,834.63	32,255,967.40
财务费用	五、21		-3,085,440.25	-2,668,868.71	-3,144,772.66	-2,668,868.71
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			39,384,358.15	28,744,506.60	33,256,811.09	28,744,506.60
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	五、22	六、5	-993,428.16		2,027,289.49	
补贴收入	五、23		5,619,238.11	5,776,319.59	5,143,314.13	5,776,319.59
营业外收入						
减: 营业外支出	五、25		3,688.80		3,688.80	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			44,006,479.30	34,520,826.19	40,423,725.91	34,520,826.19
减: 所得税		六、6	3,486,099.71	2,589,061.96	2,740,216.60	2,589,061.96
减: 少数股东损益			1,755,102.31			
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			38,765,277.28	31,931,764.23	37,683,509.31	31,931,764.23
加: 年初未分配利润			142,215,679.19	96,244,617.80	142,289,223.91	96,244,617.80
其他转入						
六、可供分配的利润			180,980,956.47	128,176,382.03	179,972,733.22	128,176,382.03
减: 提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配			180,980,956.47	128,176,382.03	179,972,733.22	128,176,382.03

的利润						
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			42,510,000.00	21,800,000.00	42,510,000.00	21,800,000.00
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			138,470,956.47	106,376,382.03	137,462,733.22	106,376,382.03
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人： 闵涛

主管会计工作负责人： 郑延海

会计机构负责人： 李芳

现金流量表
2005 年

编制单位: 国电南瑞科技股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	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			296,373,350.88	208,726,207.60
收到的税费返还			5,717,362.11	5,241,438.13
收到的其他与经营活动有关的现金			4,141,126.73	3,246,778.32
现金流入小计			306,231,839.72	217,214,424.05
购买商品、接受劳务支付的现金			172,664,071.62	114,011,181.93
支付给职工以及为职工支付的现金			48,562,089.87	38,386,185.69
支付的各项税费			33,020,438.85	20,633,558.31
支付的其他与经营活动有关的现金			45,244,536.17	32,916,728.05
现金流出小计			299,491,136.51	205,947,653.98
经营活动产生的现金流量净额			6,740,703.21	11,266,770.07
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			35,124,152.48	34,567,990.48
投资所支付的现金				6,200,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			35,124,152.48	40,767,990.48
投资活动产生的现金流量净额			-35,124,152.48	-40,767,990.48
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			3,800,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			2,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			5,800,000.00	
偿还债务所支付的现金			5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			39,863,546.91	39,768,762.63
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			44,863,546.91	39,768,762.63

筹资活动产生的现金流量净额			-39,063,546.91	-39,768,762.63
四、汇率变动对现金的影响			-16,146.06	
五、现金及现金等价物净增加额			-67,463,142.24	-69,269,983.04
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			38,765,277.28	37,683,509.31
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)				
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			3,727,017.48	3,398,599.08
固定资产折旧			1,297,869.83	707,141.08
无形资产摊销			2,344,945.63	2,344,945.63
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			-150,000	
预提费用增加(减：减少)				
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				
固定资产报废损失			3,688.80	3,688.80
财务费用			68,750.51	
投资损失(减：收益)			993,428.16	2,027,289.49
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-26,635,264.65	-34,025,042.95
经营性应收项目的减少(减：增加)			-57,518,331.19	-46,074,937.13
经营性应付项目的增加(减：减少)			43,843,321.36	45,201,576.76
其他				
经营活动产生的现金流量净额			6,740,703.21	11,266,770.07
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			503,727,908.16	477,053,403.08
减：现金的期初余额			571,191,050.40	546,323,386.12
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			-67,463,142.24	-69,269,983.04

公司法定代表人：闵涛

主管会计工作负责人：郑延海

会计机构负责人：李芳

合并资产减值表
2005 年

编制单位: 国电南瑞科技股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	22,441,914.83	3,727,017.48	17,340.09	26,151,592.22
其中: 应收账款	20,609,568.63	3,200,200.19		23,809,768.82
其他应收款	1,832,346.20	526,817.29	17,340.09	2,341,823.40
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	320,077.69			320,077.69
其中: 库存商品				
原材料	320,077.69			320,077.69
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	135,400.26			135,400.26
其中: 房屋、建筑物				
机器设备	135,400.26			135,400.26
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	22,897,392.78	3,727,017.48	17,340.09	26,607,070.17

公司法定代表人: 闵涛

主管会计工作负责人: 郑延海

会计机构负责人: 李芳

母公司资产减值表
2005 年

编制单位: 国电南瑞科技股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	18,296,321.87	3,398,599.08		21,694,920.95
其中: 应收账款	17,232,110.78	2,826,943.59		20,059,054.37
其他应收款	1,064,211.09	571,655.49		1,635,866.58
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	320,077.69			320,077.69
其中: 库存商品				
原材料	320,077.69			320,077.69
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	135,400.26			135,400.26
其中: 房屋、建筑物				
机器设备	135,400.26			135,400.26
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	18,751,799.82	3,398,599.08		22,150,398.90

公司法定代表人: 闵涛

主管会计工作负责人: 郑延海

会计机构负责人: 李芳

股东权益增减变动表
2005 年

编制单位: 国电南瑞科技股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	212,550,000.00	109,000,000.00
本期增加数		54,500,000.00
其中: 资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	212,550,000	163,500,000.00
二、资本公积		
期初余额	273,350,935.25	376,900,935.25
本期增加数		
其中: 资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中: 转增资本(或股本)		
期末余额	273,350,935.25	376,900,935.25
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	20,511,152.99	12,030,577.23
本期增加数		
其中: 从净利润中提取数		
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中: 弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	20,511,152.99	12,030,577.23
其中: 法定盈余公积	20,511,152.99	12,030,577.23

储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	20,511,152.99	12,030,577.23
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	20,511,152.99	12,030,577.23
五、未分配利润		
期初未分配利润	142,215,679.19	96,244,617.80
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	38,765,277.28	31,931,764.23
本期利润分配	42,510,000.00	21,800,000.00
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	138,470,956.47	106,376,382.03

公司法定代表人：闵涛

主管会计工作负责人：郑延海

会计机构负责人：李芳

应交增值税明细表
2005 年

编制单位：国电南瑞科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	
2. 销项税额	35,979,014.41
出口退税	
进项税额转出	172,896.00
转出多交增值税	
3. 进项税额	21,880,250.25
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	
二、未交增值税	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	9,334,861.74
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	14,271,660.16
3. 本期已交数	15,360,888.48
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	8,245,633.42

公司法定代表人：闵涛

主管会计工作负责人：郑延海

会计机构负责人：李芳

会计附注

一、 公司的基本情况

国电南瑞科技股份有限公司（以下简称“本公司”）是经国家经济贸易委员会国经贸企改[2001]158 号文《关于同意设立国电南瑞科技股份有限公司的批复》批准，由南京南瑞集团公司（以下简称“南瑞集团”）作为主要发起人，并联合国电电力发展股份有限公司、南京京瑞科电力设备有限公司、江苏省电力公司、云南电力集团有限公司、黑龙江省电力有限公司、广东华电实业有限公司和济南英大国际信托投资有限责任公司(现更名为英大国际信托投资有限责任公司)共同发起设立。

本公司于 2001 年 2 月 28 日在南京市工商行政管理局注册成立，注册地址为南京市高新技术产业开发区 D10 幢，法定代表人闵涛，企业法人营业执照注册号为：3201081000607。本公司注册资本为人民币 69,000,000.00 元，其中南京南瑞集团公司持股比例为 42.00%、国电电力发展股份有限公司持股比例为 28.70%、南京京瑞科电力设备有限公司持股比例为 20.00%、江苏省电力公司持股比例为 2.00%、黑龙江省电力有限公司持股比例为 3.30%、云南电力集团有限公司持股比例为 2.00%、广东华电实业有限公司持股比例为 1.00%、英大国际信托投资有限责任公司持股比例为 1.00%。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]115 号文核准，本公司于 2003 年 9 月 24 日向社会公众发行人民币普通股（A 股）40,000,000 股，每股发行价格 10.39 元。发行后，本公司注册资本于 2003 年 10 月 9 日变更为 109,000,000.00 元。2003 年 10 月 16 日本公司 A 股在上海证券交易所上市，证券代码为 600406。

2004 年 3 月 21 日本公司 2003 年度股东大会通过决议，以 2003 年末总股本 109,000,000 股为基数，每 10 股转增 5 股向全体股东实施资本公积金转增股本方案，共计转增股本为 54,500,000 股（每股面值 1 元），转增股本后本公司注册资本增至 163,500,000 元。

2004 年 9 月 24 日本公司 2004 年度第一次临时股东大会通过决议，以 2004 年 6 月 30 日总股本 163,500,000 股为基数，每 10 股转增 3 股，向全体股东实施资本公积金转增股本方案，共计转增股本为 49,050,000 股（每股面值 1 元），注册资本增至 212,550,000.00 元。

本公司主要生产经营电力自动化产品，包括：发电、输电、变电、配电、供电控制系统设备；计算机及外部设备；通信交换、通信终端及通信设备(不含卫星地面接收设备)；工业自动化仪表、电工仪器、电子测量仪器、工业过程控制系统及装置设计、制

造、销售、服务；电子计算机软件的研制开发、销售、服务；经营本企业自产产品及技术的进出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外)。

本公司设立了股东大会、董事会、监事会。股东大会为本公司的最高权力机构，董事会和监事会对股东大会负责，董事会常设机构为董事会秘书办公室。根据业务特点和生产经营需要，本公司设置了办公室、人力资源部、市场营销部、证券投资部、研发中心、生产管理部、财务部、质量管理部等经营管理部门，本公司下设三个分公司：电网控制分公司、系统控制分公司和工业控制分公司；

本公司 2004 年度第一次临时股东大会通过决议，并经国务院国有资产监督管理委员会批复，本公司于 2004 年 12 月 1 日收购南京南瑞集团持有的南京中德保护控制系统有限公司（以下简称“中德公司”）63%股权，收购完成后本公司为中德公司的控股股东。

本公司第二届董事会第四次会议和第二届董事会第六次会议批准，出资 620 万元，占注册资本的 62%，与南京京瑞科电力设备有限公司（以下简称“京瑞科”）共同出资设立国电南瑞（北京）控制系统有限公司（以下简称“北京公司”），北京公司于 2005 年 4 月 4 日成立，专门从事轨道交通电气化项目的产业化和市场化工作。

二、主要会计政策、会计估计

1、 会计制度

本公司执行财政部颁布的企业会计准则、《企业会计制度》及其补充规定。

2、 会计年度

自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

4、 记账本位币及外币业务核算方法

会计核算以人民币为记账本位币。对发生的外币业务，以业务发生当时中国人民银行公布的市场汇价折合为人民币记账。

各种外币账户的外币金额，期末时按照期末市场汇价折合为人民币。按照期末汇价折合的人民币金额与原账面人民币金额之间的差额，作为汇兑损益，计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

5、 现金等价物的确定标准

本公司现金等价物是指持有的期限短、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。

6、 短期投资核算方法

短期投资指能够随时变现并且持有时间不准备超过 1 年的投资，包括股票、债券、基金等，按照取得时的投资成本计价。期末按成本与市价孰低法计价，当市价低于成本时，计提短期投资跌价准备。

7、 坏账的核算方法

对于因债务人破产或死亡、以其破产财产或遗产偿还后仍无法收回的应收款项和因债务人逾期未履行其清偿义务超过三年确实无法收回的应收款项，经董事会批准确认为坏账损失。

本公司采用备抵法进行坏账的核算，根据应收款项（包括应收账款和其他应收款）的账龄，债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定的坏账准备计提比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3-4 年	30%
4-5 年	50%
5 年以上	100%

如果某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项如果按照该账龄段比例计提坏账准备，将无法真实反映其可收回金额的，对该项应收款项采用个别认定法计提坏账准备。

8、 存货核算方法

本公司存货包括原材料、低值易耗品、发出商品、在产品等。

存货在取得时，按照实际成本入账。领用原材料采用后进先出法计价；低值易耗品的发出采用一次摊销法核算。

存货于会计期末进行盘点，盘点差异在查明原因后，根据管理权限，报经股东大会或董事会或总经理批准后，进行相应的账务处理。

期末存货按照成本与可变现净值孰低法进行计价，存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，预计的存货跌价损失计入当年损益。

9、 长期投资核算方法

本公司长期投资包括持有时间准备超过 1 年（不含 1 年）的各种股权性质的投资、不能变现或不准备随时变现的债券、其他债权投资和其他长期投资，按照取得时的初始成本入账。

本公司对被投资单位投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算；对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或虽对该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上，或虽不足 50%，但具有实质控制权的，采用权益法核算并合并会计报表。

对初始投资成本与投资时应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，分情况进行处理。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销；投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，直接计入资本公积。

本公司期末对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长期投资可收回金额低于其账面价值，按长期投资可收回金额低于其账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

10、 固定资产计价和折旧方法

固定资产是指单位价值较高，使用期限超过 1 年，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。未作为固定资产管理的工具、器具等，作为低值易耗品核算。

固定资产以取得时的成本计价，固定资产折旧采用直线法计算。按固定资产类别、估计使用年限和预计净残值率（原值的 4%）确定的折旧率如下：

类 别	使用年限	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35	2.74
运输设备	8	12.00
电子设备	5	19.20
其他设备	5	19.20

期末对由于市价持续下跌、或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

在建工程于所建造固定资产达到预定可使用状态时转作固定资产。如果所建造固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续，按工程造价、预算或实际成本暂估转入固定资产。

会计期末对在建工程进行检查，如果有证据表明在建工程已发生了减值，按预计可收回金额与账面成本的差额，计提在建工程减值准备。

11、 无形资产计价及其摊销方法

本公司无形资产包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权等，按取得时发生的实际成本计价。无形资产自取得当月起按照合同规定受益年限或法律规定有效年限中较短的年限分期平均摊销；合同没有规定受益期，法律亦没有规定有效年限的，按不超过 10 年的期限摊销。

期末对无形资产按账面价值与可收回金额孰低原则计量，可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

12、 借款费用的核算方法

为生产经营发生的借款费用计入当期损益；为购建固定资产的专门借款所发生的费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前所发生的，计入所购建固定资产的成

本，在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的，直接计入当期损益。如果某项工程购置和建造发生非正常中断连续超过 3 个月(含 3 月)，中断期间发生的借款费用直接计入当期损益，除非中断是使该工程达到预定可使用状态必经程序。

借款费用资本化金额按至当期期末止购建固定资产累计支出加权平均数乘以资本化率计算确定。

13、 收入的确认

(1) 收入确认的一般原则

产品销售收入：在已将产品上的主要风险和报酬转移给购买方，对该产品没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的产品的实际控制，与交易相关的经济利益能够流入，相关的收入和产品成本能够可靠地计量时确认。

劳务收入：当劳务已经提供，劳务总收入和成本能够可靠地计量，与劳务相关的经济利益能够流入，劳务的完成程度能够可靠地确定时确认。

让渡资产使用权：他人使用本企业资产在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，按有关合同规定的收费时间和方法计算确定相关收入。

(2) 本公司各类产品收入确认的具体方法

本公司销售产品主要包括电网调度自动化系统、变电站自动化系统和工业自动化系统，以及技术开发及服务。

电网调度自动化系统具体包括基本系统、软件平台系统、电力监控系统、电力分析系统、调度仿真系统、发电自动控制系统及与之配套的硬件，根据各系统分别安装调试完毕并经初验投运后确认收入。

变电站自动化系统、工业自动化系统在成套设备安装调试完毕并经初验投运后确认收入。

技术开发及服务在提供了技术服务并经验收后确认收入。

(3) 成本核算方法

本公司直接为合同项目发生的生产、现场调试过程发生的原材料、设备、外加工费、差旅费等各项费用按合同项目进行归集，期末未投运确认收入的合同项目保留为在产品，工资及其他间接费用全部结转为当期主营业务成本。

14、 研发费用的核算

研究与开发费是指能够直接归属于研究与开发活动，或能够以合理的基础分摊给研究与开发活动的全部支出，具体包括本公司研究与开发人员的工资性支出、外付劳务支出，研究与开发活动所耗用的材料成本，用于研究与开发活动的固定资产折旧、无形资产（如外购软件）的摊销（10 万元以下的一次性计入研发费用），以及在研究与开发活动中发生的其他费用。

本公司研究与开发费用在发生当期计入损益。对已经计入各期费用的研究与开发费用，在该项无形资产获得成功并依法申请取得权利时，不再将原已计入费用的研究与开发费用资本化。

15、 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

16、 合并会计报表编制的范围及方法

合并会计报表范围按照《合并会计报表暂行规定》及财政部财会二字（1996）2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的要求确定。对拥有超过 50%以上股权并具有实质控制权，或虽然拥有不足 50%以上股权，但具有实质控制权的被投资单位，纳入合并范围。

本公司合并会计报表以母公司会计报表和纳入合并范围的子公司会计报表及其他相关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》的要求编制。编制合并会计报表时，抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额，抵销公司内部之间重大交易及内部往来。

本公司之子公司与本公司采用的主要会计政策一致。

三、 税项

1、 流转税

(1) 增值税：本公司产品销售收入的增值税税率为 17%。

本公司设立后，根据《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》(财税〔2000〕25号)规定，本公司销售自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。所退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。

(2) 营业税：本公司提供的服务和进行技术转让、技术开发等技术服务收入，营业税税率为 5%。

根据财政部、国家税务总局财税字[1999]273 号《关于贯彻落实 中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定 有关税收问题的通知》规定，经南京市技术市场认定登记的技术转让、技术开发合同，并经税务部门批准后收入免征营业税。

(3) 城市维护建设税按应缴增值税、营业税税额的 7% 计缴。

(4) 教育费附加按应缴增值税、营业税税额的 4% 计缴。

2、企业所得税

本公司系在南京高新技术产业开发区注册的高新技术企业、新办软件生产企业，根据财政部、国家税务总局、海关总署《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》(财税〔2000〕25号)规定，经江苏省南京市国家税务局宁国税函[2002]71 号《关于同意国电南瑞科技股份有限公司享受软件企业所得税优惠政策的函》批准，本公司自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

根据国家税务总局《关于软件企业和高新技术企业所得税优惠政策有关规定》(国税发〔2003〕82号)规定，对经认定属于新办软件生产企业同时又是国务院批准的高新技术产业开发区内的新办高新技术企业，可以享受新办软件生产企业的减免税优惠。在减税期间，按照 15% 税率减半计算征收企业所得税；减免税期满后，按照 15% 税率计征企业所得税。经江苏省南京市国家税务局宁国税高新减字[2003]第 44 号减免税批复，本公司 2003、2004、2005 年度减按 7.5% 征收企业所得税。

本公司控股子公司南京中德保护控制系统有限公司系在南京高新技术产业开发区注册的高新技术企业、软件生产企业，经江苏省南京市国家税务局高新分局批复，公司 2004 年度减按 15% 征收企业所得税。

本公司控股子公司国电南瑞（北京）控制系统有限公司系 2005 年 4 月在北京海淀区注册的高新技术企业，作为新办的高新技术企业和软件企业，依据京国税[1994]68 号文，北京公司 2005 年可按新办高新技术企业自设立年度开始享受三免三减半的所得税优惠政策。

3、其他税项依据有关规定计缴。

四、控股子公司与合营企业

本公司控股子公司明细如下：

单位名称	注册地	注册资本(万元)	投资额(万元)	持股比例	经营范围	是否合并
南京中德保护控制系统有限公司	南京市	2,000.00	5,251.89	63.00%	电力系统保护控制工程及相关配套工程设备、计算机软件的设计、生产、销售和服务。	是
国电南瑞（北京）控制系统有限公司	南京市	1,000.00	620.00	62.00%	轨道交通控制系统及设备、轨道交通通信交换、通信终端及通信设备（不含卫星地面接受设备）；发电、输电、变电、配电、供电控制系统和设备、计算机软硬件及外部设备、工业自动化仪表、电工仪器、电子测量仪器、工业过程控制系统和装置的系统集成、技术开发、服务、销售和转让；货物进出口、技术进出口。	是

本公司于 2004 年 12 月 1 日完成收购南京南瑞集团公司持有的南京中德保护控制系统有限公司 63% 股权后，将中德公司纳入本公司会计报表合并范围。

北京公司于 2005 年 4 月 4 日在北京海淀区注册成立，本公司拥有 62% 股权，将北京公司纳入本公司会计报表合并范围。

五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2005 年 06 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
现金	136,639.97	19,790.83
银行存款	501,369,238.99	570,693,475.42
其他货币资金	2,222,029.20	477,784.15
合计	503,727,908.16	571,191,050.40

(1)截止 2005 年 06 月 30 日，银行存款中 1,797,150.00 元为存放在银行的保函保证金，银行承兑汇票保证金 750,000.00。

(2)截止 2005 年 06 月 30 日，本公司银行存款中定期存款和通知存款明细如下：

类别	存款金额
1 年期定期存款	115,000,000.00
6 个月定期存款	84,517,500.00
通知存款	138,492,000.00
合计	338,009,500.00

2、应收票据

项目	2005 年 06 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,360,000.00	4,530,000.00
商业承兑汇票	1,222,900.00	2,293,120.00
合计	2,582,900.00	6,823,120.00

(1) 银行承兑汇票按出票单位列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	2005 年 6 月 30 日
沂源县源泰实业有限公司	2005-03--21	2005-09-21	500,000.00
山东红日阿康化工股份有限公司	2005-05-19	2005-11-12	110,000.00
杭州信人塑料化工有限公司	2005-03-02	2005-07-31	400,000.00
绍兴枷瑞印染有限公司	2005-06-13	2005-11-16	100,000.00
无锡格林艾普化工股份有限公司	2005-06-03	2005-09-11	250,000.00
合计			1,360,000.00

(2) 商业承兑汇票按出票单位列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	期末数
华中电力物资有限责任公司	2005-6-14	2005-9-14	1,222,900.00
合计			1,222,900.00

截止 2005 年 06 月 30 日，本公司上述应收票据不存在抵押和贴现情况。

3、应收账款

(1) 应收账款账龄

账龄	2005 年 06 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	197,895,024.74	74.03	9,894,751.24	155,472,600.65	70.02	7,773,630.02
1-2 年	38,167,608.47	14.28	3,816,760.85	35,848,287.68	16.14	3,584,828.77
2-3 年	17,967,689.92	6.72	3,593,537.98	15,803,916.91	7.12	3,160,783.38
3-4 年	4,272,747.00	1.60	1,281,824.10	8,928,218.20	4.02	2,678,465.46
4-5 年	7,618,725.30	2.85	3,809,362.65	5,169,722.00	2.33	2,584,861.00
5 年以上	1,413,532.00	0.53	1,413,532.00	827,000.00	0.37	827,000.00
合计	267,335,327.43	100.00	23,809,768.82	222,049,745.44	100.00	20,609,568.63

(2) 应收账款坏账准备变动情况如下：

2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2005 年 6 月 30 日
		核销数	转回数	
20,609,568.63	3,200,200.19		-	23,809,768.82

(3) 应收账款中前 5 名欠款情况

项目	2005 年 06 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
前五名欠款单位合计及比例	38,803,168.85	14.48	34,901,554.34	15.36

(4) 本公司 2005 年 06 月 30 日应收账款中应收持有本公司 26.587% 股份南瑞集团及所属分公司货款如本附注七、(二)、3、(1) 所述。

4、其他应收款

(1) 其他应收款账龄

账龄	2005 年 06 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	27,982,411.04	80.48	1,248,870.55	15,138,473.07	74.79	756,923.66
1-2 年	3,255,031.81	9.36	325,503.18	2,279,068.00	11.26	227,906.80
2-3 年	1,936,949.00	5.57	387,389.80	2,073,148.00	10.24	414,629.60
3-4 年	1,098,661.25	3.16	29,598.38	207,740.00	1.03	62,322.00
4-5 年	293,927.00	0.85	146,963.50	346,629.36	1.71	173,314.68
5 年以上	203,497.99	0.59	203,497.99	197,249.46	0.97	197,249.46
合计	<u>34,770,478.09</u>	<u>100.00</u>	<u>2,341,823.40</u>	<u>20,242,307.89</u>	<u>100.00</u>	<u>1,832,346.20</u>

(2)其他应收款坏账准备变动情况如下

2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2005 年 6 月 30 日
		核销数	转回数	
1,832,346.20	526,817.29	-	17,340.09-	2,341,823.40

(3)其他应收款主要欠款单位如下：

单位名称	金额	发生时间	款项性质
和达科技北京有限公司	7,000,000.00	2005 年	购房款
南京高新技术开发总公司	4,005,000.00	2005 年	土地使用权
南瑞集团公司	3,298,279.69	2004 年	投标保证金
东北电力物资总公司	519,740.00	2004 年	投标保证金
华北电力物资总公司	493,000.00	2004 年	投标保证金

其他应收款 - 和达科技北京有限公司 7,000,000.00 元，系根据本公司 2005 年 2 月 4 日，与和达科技（北京）有限公司签署的《转让协议书》，购置其建设开发的位于

中关村软件园“D-R7”地块的总用地面积的 50%，即 1.085 公顷的土地使用权及大厦的部分产权的预付款。

其他应收款 - 南京高新技术经济开发总公司 4,005,000.00 元，系根据本公司 2002 年 4 月 5 日与该公司签订的《土地使用合同》规定支付的土地出让金和场地开发费，该款项已全部付清，土地使用权证正在办理之中。

本公司 2005 年 06 月 30 日其他应收款中应收持有本公司 26.587% 股份南瑞集团及所属分公司款项如本附注七、（二）、3、（1）所述，主要系根据附注七、（二）转签业务约定，由南瑞集团集中投标时，南瑞集团收取本公司应承担的投标保证金、履约保证金后，存入其开户银行保证金专户，再由开户银行统一向招标单位、建设单位开具保函。

5、预付账款

账龄	2005 年 06 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	9,750,564.31	70.71	7,856,234.43	97.66
1-2 年	3,879,447.40	28.13	148,872.60	1.85
2-3 年	137,612.60	1.00	20,960.00	0.26
3-4 年	9,728.00	0.07	18,688.00	0.23
4-5 年	11,920.00	0.09	-	-
5 年以上	-	0.00	-	-
合计	<u>13,789,272.31</u>	<u>100.00</u>	<u>8,044,755.03</u>	<u>100.00</u>

(1) 截止 2005 年 06 月 30 日预付账款前 5 名欠款单位如下：

单位名称	金额	账龄	欠款原因
北京康拓科技开发总公司	1,396,104.00	1 年以内	预付货款
北京迪蒙斯巴克工程技术有限公司	1,174,970.00	1 年以内	预付货款
北京金迪蒙软件技术开发有限公司	573,440.00	1 年以内	预付货款
维奥机电设备（北京）有限公司	862,609.00	1 年以内	预付货款

兰吉尔表计珠海有限公司 750,000.00 1 年以内 预付货款

(2) 本公司 2005 年 06 月 30 日预付账款中预付持有本公司 26.587%股份南瑞集团及所属分公司货款如本附注七、(二)、3、(1) 所述。

6、存货

项目	2005 年 06 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	27,906,253.91	320,077.69	23,557,224.86	320,077.69
发出商品	155,801,038.16	-	128,906,413.66	-
在产品	75,141,412.65	-	67,301,983.96	-
合计	<u>258,848,704.72</u>	<u>320,077.69</u>	<u>219,765,622.48</u>	<u>320,077.69</u>

(1) 本公司存货主要包括软件系统、硬件装置。因本公司硬件产品供货渠道稳定、质量可靠，与合同项目配套的原材料及硬件装置由本公司负责采购。随着本公司经营规模扩大、合同量增加，投入生产的在产品、原材料、硬件装置随之增加。

(2) 发出商品系指本公司已发货给用户、经用户签收后，正在安装调试、尚未投入运营的电力自动化产品。

(3) 本公司存货跌价准备按期末账面成本高于可变现净值的差额计提，可变现净值是按照期末存货市场价扣除相关税金和销售费用后确定的。本公司原材料、在产品及发出商品中绝大部分系与电力自动化软件相配套的硬件装置，本公司产品销售为订单式销售，库存及发运给客户的存货是按客户签订的销售合同要求采购和生产的，一般不会发生成本价高于可变现净值的情况。

截止 2005 年 06 月 30 日，本公司原材料中外购备品备件 886,203.63 元，其中有部分材料因产品升级换代，已不能用于现有产品生产，但可以向原产品用户销售或维修服务，本公司计提跌价准备 320,077.69 元。

7、长期投资

项目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日
----	---------------------	------	------	--------------------

股权投资差额	19,702,992.15	993,428.16	18,709,564.00
--------	---------------	------------	---------------

股权投资差额系本公司根据 2004 年度第一次临时股东大会决议和国务院国有资产监督管理委员会批复，收购中德公司 63%的股权形成借方差额。

8、固定资产及累计折旧

类别	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日
固定资产原价：				
房屋及建筑物	7,507,374.05	-	-	7,507,374.05
机器设备	7,966,741.87	1,009,995.56	8,600.00	6,485,643.40
运输设备	6,512,692.42	523,080.00	-	9,395,539.45
其他设备	27,100.00	-	-	149,827.00
租入固定资产改良支出	1,635,836.87	-	-	1,635,836.87
合计	23,649,745.21	1,533,075.56	8,600.00	25,174,220.77
累计折旧：				
房屋及建筑物	2,455,278.32	102,958.26	-	2,558,236.58
机器设备	2,329,930.63	494,918.46	-	2,824,849.09
运输设备	4,283,706.30	520,945.73	-	4,804,652.03
其他设备	54,694.47	14,383.38	-	69,077.85
租入固定资产改良支出	654,336.00	163,584.00	-	817,920.00
合计	9,777,945.72	1,296,789.83	-	11,074,735.55
固定资产净值	13,871,799.49	236,285.73	8,600.00	14,099,485.22
减：减值准备	135,400.26			135,400.26
固定资产净额	13,736,399.23			13,964,084.96

截止 2005 年 06 月 30 日，本公司对固定资产进行了全面检查，因运输车辆、电子设备市价下降的原因，计提了固定资产减值准备，具体明细如下：

类别	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日
运输设备	113,324.26	-	-	113,324.26
电子设备	22,076.00	-	-	22,076.00
合计	135,400.26	-	-	135,400.26

9、在建工程

工程名称	预算数	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日
国电南瑞 研发大楼	10,850 万元	1,115,495.40	19,386,076.92	-	20,501,572.32

本公司 2005 年 3 月 8 日与江苏南通二建集团有限公司（以下简称“南通二建”），签署《国电南瑞研发大楼项目土建及水电安装工程施工合同》，由南通二建实施国电南瑞研发大楼土

建、水电安装工程施工及其它分包工程的配合、管理工作，工程合同金额 65,052,700 元。工程已于 2005 年 3 月 28 日动工，根据协议约定，本期支付工程建设款 1706.40 万元。

10、 无形资产

类别	2004-12-31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2005-6-30	剩余 摊销 期限
土地使用权	510,723.59		5,985.06	62,843.07	504,738.53	506 月
PMOS-2000	11,127,580.65		1,094,516.13	1,276,935.48	10,033,064.53	56 月
OPEN2000DMS	10,992,592.59		1,244,444.44	1,451,851.85	9,748,148.15	48 月
合计	22,630,896.83		2,344,945.63	2,791,630.40	20,285,951.21	

土地使用权原值 567,581.60 元，系南瑞集团投入本公司的位于南京高新技术产业开发区土地，根据评估价值入账。

PMOS - 2000 电力市场技术支持系统、DMS 配电自动化管理系统两套软件著作权，系本公司与关联方南京南瑞集团公司和国电自动化研究院（以下简称“电自院”）于 2004 年 7 月 29 日在南京市签署《计算机软件著作权转让合同》，南瑞集团与电自院将共同拥有的“OPEN2000DMS 配电自动化管理系统 V2.3”和“PMOS-2000 电力市场技术支持系统 V1.0”的计算机软件著作权及其后续改进转让给本公司，转让总价款为人民币 2,251 万元。

11、 短期借款

借款类别	2005 年 06 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
信用借款	2,000,000.00	-
抵押借款	-	-
保证借款		5,000,000.00
质押借款		-
合计	2,000,000.00	5,000,000.00

上述借款为本公司的控股子公司 - 中德公司 2005 年 4 月 28 日与交通银行南京分行签订《借款合同》发生的银行贷款，期限 2005 年 4 月 29 日至 2005 年 10 月 28 日。

12、 应付账款

(1) 应付账款账龄

账龄	2005 年 06 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%

1 年以内	185,082,491.61	95.03	142,934,117.01	90.03
1-2 年	2,556,842.11	1.31	10,415,711.15	6.56
2-3 年	4,127,443.99	2.12	4,402,479.44	2.77
3-4 年	2,312,749.09	1.19	1,010,409.95	0.64
4-5 年	467,504.38	0.24	-	-
5 年以上	223,837.53	0.11	-	-
合计	194,770,868.71	100.00	158,762,717.55	100.00

(2) 本公司 2005 年 06 月 30 日应付账款中应付持有本公司 26.587% 股份南瑞集团所属各分公司货款如本附注七、(二)、3、(1) 所述。

13、 预收账款

(1) 预收账款账龄

账龄	2005 年 06 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	176,715,687.41	86.56	176,655,462.65	84.85
1-2 年	19,058,760.00	9.34	22,668,944.83	10.89
2-3 年	3,411,490.00	1.67	4,731,739.90	2.27
3-4 年	3,660,226.67	1.79	3,224,823.80	1.55
4-5 年	487,101.20	0.24	504,714.20	0.24
5 年以上	817,522.00	0.40	411,960.00	0.20
合计	204,150,787.28	100.00	208,197,645.38	100.00

(2) 截止 2005 年 06 月 30 日，账龄超过一年的预收账款，主要原因为合同执行期超过一年、根据合同约定预收货款以及因客户基建工程未按期竣工致使本公司产品无法安装投运。

(3) 本公司 2005 年 06 月 30 日预收账款中预收持有本公司 26.587% 股份南瑞集团及所属分公司的货款如本附注七、(二)、3、(1) 所述。

14、 应交税金

项目	2005 年 06 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	税率	金额	税率
企业所得税	2,100,462.76	7.50%、15%	2,280,133.24	7.50%、15%
增值税	23,812,990.51	17%	19,496,720.75	17%
营业税	5,000.00	5%	3,295.00	5%
城市建设维护税	602,929.81	7%	832,659.07	7%

其他税种	<u>2,913,784.57</u>	<u>11,883.30</u>
合计	<u>-</u> <u>18,190,813.27</u>	<u>-</u> <u>16,368,750.14</u>

应交税金 - 增值税为负数原因：本公司未投运的产品根据收入确认原则未确认收入，其中部分已开具增值税专用发票、技术交易专用发票，根据税务部门有关规定已预缴增值税、营业税。

15、其他应付款

(1) 其他应付款账龄

账龄	2005 年 06 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	9,919,842.45	64.70	8,485,307.65	59.72
1-2 年	1,962,785.62	12.80	1,601,413.96	11.27
2-3 年	2,109,633.88	13.76	1,905,386.15	13.41
3-4 年	1,319,770.34	8.61	1,597,945.90	11.25
4-5 年	20,000.00	0.13	618,123.89	4.35
5 年以上	-	0.00	-	-
合计	<u>15,332,032.29</u>	<u>100.00</u>	<u>14,208,177.55</u>	<u>100.00</u>

(2) 其他应付款主要单位

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款原因
职工教育经费		3,884,765.25	
工会经费		2,774,575.00	
南京南瑞集团公司	关联方	1,414,405.81	代收款
国电自动化研究院	关联方	1,342,024.44	2005 年上半年房租 与代中德公司交养老金
南京南瑞继保电气有限公司	关联方	647,008.55	代收款
合计		<u>10,062,779.05</u>	

(3) 本公司 2005 年 06 月 30 日其他应付款中应付持有本公司 26.587%股份南瑞集团及所属分公司款项如本附注七、(二)、3、(1) 所述。

16、 股本

项目	2004 年 12 月 31 日	本次变动增减(+, -)					2005 年 6 月 30 日
		配 股	送 股	公 积 金 转 股	增 发	其 他	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份	134,550,000.00	-	-				134,550,000.00
其中：	-	-	-				-
国家持股份	-	-	-				-
境内法人持股份	134,550,000.00	-	-				134,550,000.00
境外法人持股份	-	-	-				-
其他	-	-	-				-
2、募集法人股份	-	-	-				-
3、内部职工股	-	-	-				-
4、优先股或其他	-	-	-				-
合计	134,550,000.00	-	-				134,550,000.00
二、已上市流通股份	-	-	-				-
1、人民币普通股	78,000,000.00	-	-				78,000,000.00
2、境内上市的外资股	-	-	-				-
3、境外上市的外资股	-	-	-				-
4、其他	-	-	-				-
合计	78,000,000.00	-	-				78,000,000.00
三、股份总数	212,550,000.00	-	-				212,550,000.00

本公司实收资本变更情况如本附注一所述。

截止 2005 年 06 月 30 日，本公司股本结构构成如下：

单位	股本	持股比例
非流通股（发起人股）：		
南京南瑞集团公司	56,511,000.00	26.587%
国电电力发展股份有限公司	38,610,000.00	18.165%
南京京瑞科电力设备有限公司	26,910,000.00	12.661%
江苏省电力公司	2,691,000.00	1.266%
云南电力集团有限公司	2,691,000.00	1.266%
黑龙江省电力有限公司	4,446,000.00	2.092%
广东华电实业有限公司	1,345,500.00	0.633%
英大国际信托投资有限责任公司	1,345,500.00	0.633%
小计	134,550,000.00	63.303%
社会公众股	78,000,000.00	36.697%
合计	212,550,000.00	100.000%

17、 资本公积

项目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 06 月 30 日
----	------------------	------	------	------------------

股本溢价 273,350,935.25 - 273,350,935.25

18、 盈余公积

项目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 06 月 30 日
法定盈余公积	20,511,152.99		-	20,511,152.99
公益金	20,511,152.99		-	20,511,152.99
合计	41,022,305.98		-	41,022,305.98

19、 未分配利润

项 目	2005 年 06 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
期初余额	142,215,679.19	96,244,617.80
本期增加	38,765,277.28	84,732,212.91
净利润	38,765,277.28	84,732,212.91
本期减少		38,761,151.52
提取法定公积金		8,480,575.76
提取法定公益金		8,480,575.76
分配普通股股利	42,510,000.00	21,800,000.00
期末余额	138,470,956.47	142,215,679.19

经公司 2004 年度股东大会审议通过《公司 2004 年年度利润分配方案》，以 2004 年度末的总股本 21,255.00 万元为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元(含税)，共发放现金股利 4,251.00 万元。该利润分配已与 2005 年 5 月 25 日实施完毕。

20、 主营业务收入、成本

(1) 主营业务收入

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
电网调度自动化	58,295,907.68	59,249,427.29
变电站自动化	145,848,887.30	119,523,895.68
轨道交通电气及保护类	85,717,365.82	
火电厂及工业控制自动化	19,267,655.56	20,165,029.89
技术开发及服务	1,286,000.00	2,379,700.00
合计	310,415,816.36	201,318,052.86

本公司主营业务收入较去年同期增长 54.19%，主要是因为本报告期内中德公司纳入合并范围，中德公司主要从事轨道交通电气及保护类软硬件开发及系统集成服务。

(2) 主营业务成本

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
----	--------------	--------------

电网调度自动化	38,243,487.04	44,888,479.19
变电站自动化	87,866,901.57	69,704,278.74
轨道交通电气及保护类	65,246,928.93	
火电厂及工业控制自动化	19,195,292.56	17,251,154.94
技术开发及服务	176,707.38	1,275,066.96
合计	<u>210,729,317.48</u>	<u>133,118,979.83</u>

本公司主营业务成本较去年同期增长 58.30%，主要是因为本报告期中德公司纳入合并范围。

(3) 主营业务的地区分部资料如下

地区	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
华东地区	153,498,201.76	97,180,237.58
其中：江苏省	84,385,602.74	44,370,560.58
华北地区	41,486,462.30	17,627,829.04
东北地区	8,096,324.74	9,705,726.47
西北地区	10,941,965.82	23,218,957.28
西南地区	34,249,873.73	14,933,876.01
中南地区	62,142,988.01	38,651,426.48
合计	<u>310,415,816.36</u>	<u>201,318,052.86</u>

(4) 本公司前五名销售客户

项目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	金额	比例%	金额	比例%
前五名销售客户销售金额合计	38,561,118.98	12.42	52,325,435.88	26.00

(5) 2004 年毛利率比 2003 年度同期下降 1.77%，主要原因是本报告期中德公司纳入合并范围，中德公司产品毛利率平均水平低于本公司所致。

(6) 主营业务税金及附加

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
营业税	19,375.00	-251,702.37

城建税	1,466,332.21	716,386.63
教育费附加	837,904.10	409,363.79
合计	<u>2,323,611.31</u>	<u>874,048.05</u>

根据财政部、国家税务总局财税字[1999]273号《关于贯彻落实 中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定 有关税收问题的通知》规定，本公司本期收到退还营业税金及附加 98,124.00 元。

21、 财务费用

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	94,784.28	-
减：利息收入	3,253,933.49	2,719,894.64
其他	73,708.96	51,025.93
合计	<u>-3,085,440.25</u>	<u>2,668,868.71</u>

22、 投资收益

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股权投资差额摊销	-993,428.16	

23、 补贴收入

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
增值税返还	5,619,238.11	5,776,319.59

本公司根据财政部财会（2000）3号文关于印发《股份有限公司税收返还等有关会计处理规定》的通知，对返还的增值税款于实际收到时计入补贴收入。

24、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2005 年 1-6 月
业务招待费	7,492,916.09
差旅费	11,174,532.51
中标费	1,140,054.60
会议费	1,274,939.41
房屋租赁费	514,998.00
综合服务费	2,816,760.16
通讯费	1,288,421.41
办公费	3,087,905.62
咨询费	3,672,180.80

广告及业务宣传费	316,000.00
投标保证金净支出	3,099,322.00
其他	9,366,505.57
合计	<u>45,244,536.17</u>

25、非经常性损益

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
营业外收入		
营业外支出	3,688.80	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
合计	<u>3,688.80</u>	

本公司在计算非经常性损益时已将所得税影响数及少数股权影响数扣除。

26、资产减值准备明细表

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			本期核销数	本期转回数	合计	
坏账准备	22,441,914.83	3,727,017.48	0.00	17,340.09	17,340.09	26,151,592.22
其中：应收账款	20,609,568.63	3,200,200.19				23,809,768.82
其他应收款	1,832,346.20	526817.29		17,340.09	17,340.09	2,341,823.40
短期投资跌价准备						-
其中：股票投资						-
债券投资						-
存货跌价准备	320,077.69					320,077.69
其中：库存商品						-
原材料	320,077.69					320,077.69
长期投资减值准备						-
其中：长期股权投资						-
长期债权投资						-
固定资产减值准备	135,400.26					135,400.26
其中：房屋、建筑物						-
机器设备	135,400.26					135,400.26
无形资产减值准						-

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			本期核销数	本期转回数	合计	
备						
其中：专利权						-
商标权						-
在建工程减值准备						-
委托贷款减值准备						-
资产减值合计	22,897,392.78	3,727,017.48	0.00	17,340.09	17,340.09	26,607,070.17

六、母公司会计报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款账龄

账龄	2004 年 12 月 31 日					
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	151,724,504.44	71.60	7,586,225.22	115,758,670.05	67.37	5,787,933.49
1-2 年	33,124,186.77	15.63	3,312,418.68	28,063,932.28	16.34	2,806,393.23
2-3 年	14,381,858.62	6.79	2,876,371.72	13,594,238.01	7.91	2,718,847.60
3-4 年	3,814,147.00	1.80	1,144,244.10	8,356,918.20	4.87	2,507,075.46
4-5 年	7,452,525.30	3.52	3,726,262.65	5,169,722.00	3.01	2,584,861.00
5 年以上	1,413,532.00	0.67	1,413,532.00	827,000.00	0.49	827,000.00
合计	<u>211,910,754.13</u>	<u>100.00</u>	<u>20,059,054.37</u>	<u>171,770,480.54</u>	<u>100.00</u>	<u>17,232,110.78</u>

(2) 应收账款坏账准备变动情况如下：

项目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	核销数	2005 年 6 月 30 日
应收账款坏账准备	17,232,110.78	2,826,943.59		20,059,054.37

(3) 应收账款中前 5 名欠款情况

项目	2005 年 06 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	33,879,938.85	15.99%	26,854,274.34	15.18%

2、其他应收款

(1) 其他应收款账龄

账龄	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	22,279,652.39	86.65	963,732.62	4,819,432.55	56.68	240,971.63
1-2 年	499,723.33	1.94	49,972.33	1,393,384.00	16.39	139,338.40
2-3 年	1,449,255.00	5.64	289,851.00	1,800,558.00	21.18	360,111.60
3-4 年	1,025,050.00	3.99	7,515.00	93,800.00	1.10	28,140.00
4-5 年	269,800.00	1.05	134,900.00	199,000.00	2.34	99,500.00
5 年以上	189,895.63	0.74	189,895.63	196,149.46	2.31	196,149.46
合计	25,713,376.35	100.00	1,635,866.58	8,502,324.01	100.00	1,064,211.09

(2) 其他应收款坏账准备变动情况表

项目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	转回数	2005 年 6 月 30 日
其他应收款坏账准备	1,064,211.09	571,655.49	-	1,635,866.58

3、长期投资

项目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日
权益法长期股权投资 -对子公司中德公司 投资	53,991,162.67	3,761,684.50	993,428.16	56,759,419.01
权益法长期股权投资 -对子公司北京公 司投资		6,200,000.00	740,966.85	5,459,033.15
合计	53,991,162.67	9,960,958.11	1,734,395.01	62,218,452.16

根据本公司 2004 年度第一次临时股东大会决议，2004 年 8 月 20 日，本公司与关联方南瑞集团签订《股权转让协议》，本公司拟收购本公司关联方南瑞集团持有的中德公司 63% 的股权，根据该协议约定：转让价款为中德公司净资产评估值 63% 的 1.3 倍；自评估基准日（2004 年 6 月 30 日）起至股权转让完成日（2004 年 11 月 30 日）期间，中德公司所产生的利润的 63% 由本公司享有。

2004 年 11 月 27 日，本公司上述收购股权行为获国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2004]1094 号文批准。2004 年 12 月 1 日，本公司根据与南京南瑞集团公司签定的《股权转让协议》约定，向南瑞集团支付了中德公司股权转让款共计 52,518,900.00 元，至此，本公司完成了对中德公司的收购。根据《股权转让协议》相关条款及企业会计准则的规定，本公司确定对中德公司股权投资成本为 32,650,336.49 元，股权投资差额为 19,868,563.51 元，股权投资差额按 10 年分期摊销。

经 2004 年 8 月 20 日召开的第二届董事会第四次会议和 2005 年 2 月 22 日召开的第二届董事会第六次会议批准，公司出资 620 万元，占注册资本的 62%，与南京京瑞科电力设备有限公司（以下简称“京瑞科”）共同出资设立国电南瑞（北京）控制系统有限公司，该公司成立于 2005 年 4 月 4 日，专门从事轨道交通电气化项目的产业化和市场化工作。

4、主营业务收入、成本

(1) 主营业务收入

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
电网调度自动化	58,295,907.68	59,249,427.29
变电站自动化	145,884,784.74	119,523,895.68
火电厂及工业控制自动化	19,267,655.56	20,165,029.89
技术开发及服务	1,286,000.00	2,379,700.00
合计	224,734,347.98	201,318,052.86

(2) 主营业务成本

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
电网调度自动化	38,243,487.04	44,888,479.19
变电站自动化	87,866,901.57	69,704,278.74
火电厂及工业控制自动化	19,195,292.56	17,251,154.94
技术开发及服务	176,707.38	1,275,066.96
合计	145,482,388.55	133,118,979.83

(3) 主营业务的地区分部资料如下：

地区	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
华东地区	90,906,013.73	97,180,237.58
其中：江苏省	50,399,619.82	44,370,560.58

华北地区	25,294,154.60	17,627,829.04
东北地区	8,096,324.74	9,705,726.47
西北地区	9,711,196.58	23,218,957.28
西南地区	31,781,020.75	14,933,876.01
中南地区	58,945,637.58	38,651,426.48
合计	<u>224,734,347.98</u>	<u>201,318,052.86</u>

(4) 本公司前五名供应商及销售客户

项目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	金额	比例%	金额	比例%
前五名销售客户销售金额合计	38,561,118.98	17.16	52,325,435.88	26.00

5、投资收益

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
长期股权投资收益	3,020,717.65	
长期股权投资差额摊销	-993,428.16	
合计	<u>2,027,289.49</u>	

6、所得税

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利润总额	40,423,725.91	34,520,826.19
加：纳税调整	-3,887,504.58	-
应纳税所得额	36,536,221.33	34,520,826.19
所得税率	7.5%	7.5%
免税所得额		-
应纳所得税额	2,740,216.60	2,589,061.96
减：所得税返还	-	-
所得税	<u>2,740,216.60</u>	<u>2,589,061.96</u>

七、关联方关系及其交易

a) 关联方关系

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地址	主营业务	经济性质	法定代表人	与本公司关系
南京南瑞集团公司	南京市	电力信息技术应用等	国有企业	卜凡强	控股股东
国电自动化研究院	南京市	电力系统自动化等 理论研究与技术开发	国有企业	卜凡强	控股股东的 出资人
南京中德保护控制系统有限公司	南京市	电力系统保护控制 工程及相关服务	有限责任 公司	郑延海	子公司
国电南瑞(北京)控制系统有限公司	北京市	轨道交通电气化项目 的产业化和市场化工 作	有限责任 公司	郑延海	子公司

电自院系在国家电网公司全资子公司，本公司最终控制人为国家电网公司。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期 减 少	2005 年 6 月 30 日
南京南瑞集团公司	200,000,000.00	-	-	200,000,000.00
国电自动化研究院	200,000,000.00	-	-	200,000,000.00
南京中德保护控制系统有限公司(收购 后)	1,383,592.08	18,616,407.92-	-	20,000,000.00
国电南瑞(北京) 控制系统有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00

2005 年 5 月 24 日中德公司股东会通过决议，决定以未分配利润转增注册资本，由 138.3592 万元增资至 2000 万元，注册资本变更登记手续已于 2005 年 6 月 10 日完成变更注册登记手续。

2004 年 8 月 20 日召开的第二届董事会第四次会议和 2005 年 2 月 22 日召开的第二届董事会第六次会议通过决议，公司出资 620 万元，占注册资本的 62%，与南京京瑞科电力设备有限公司（以下简称“京瑞科”）共同出资设立国电南瑞（北京）控制系统有限公司，该公司成立于 2005 年 4 月 4 日。

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

关联方名称	2004 年 12 月 31 日	本期 增加	本期 减少	2005 年 6 月 30 日
南京南瑞集团公司	26.587%	-	-	26.587%

4、不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
南京南瑞继电保护有限责任公司	同受母公司控制的子公司
南京南瑞继保电气有限公司	同受母公司控制的子公司
南京南瑞继保工程技术有限公司	同受母公司控制的子公司
北京南瑞北方自动化技术有限公司	同受母公司控制的子公司
北京南瑞系统控制公司	同受母公司控制的子公司
上海南瑞实业有限公司	同受母公司控制的子公司
南京京瑞科电力设备有限公司	同受母公司控制的子公司， 本公司第三大股东
深圳南京自动化研究所	同受国电自动化研究控制的子公司
深圳南瑞科技有限公司	同受国电自动化研究控制的子公司
国家电网公司所属公司	同受国家电网公司控制

b) 关联方交易

在目前电力企业招标过程中，有部分项目，发包方经常采用多个专业、多个项目统一招标的方式，并只与联合招标中总包方一家单位签订中标协议，由该中标单位统一提供包括各个专业和项目中软件和系统集成等方面的整体解决方案，其中不同项目的中标单位和产品均由招标单位分别单独评标、定标而最终确定，中标单位无权改变各个项目的价格、数量、技术指标及服务的内容。因此当本公司与有关关联方在竞标中各自就有关内容分别中标，并由其中一家担任总包方时，就形成了由本公司主签合同、有关关联方就合同中标明的部分中标内容提供软件、硬件和服务的购货转签，和由有关关联方主签合同、本公司就合同中标明的部分中标内容提供软件、硬件和服务的销货转签两种关联交易形式。其中转签方与主签方的结算价格同主签方与采购方的结算价格完全一致。

为规范上述关联交易，经本公司 2002 年 4 月 24 日的年度股东大会同意，2002 年 4 月 26 日、5 月 10 日，本公司与南京南瑞集团公司、北京南瑞系统控制公司、南京南瑞继保电气有限公司、南京南瑞继保工程技术有限公司、深圳南瑞自动化研究所、深圳南瑞科技有限公司、南京中德保护有限责任公司分别签订《关于分项中标后有关合同问题的原则协议书》，双方约定一方在与招标方签订总合同后，在与另一方签订分项目合同时，严格按照招标方所确定的分项目合同条件（包括但不限于标的、价款、产品质量及服务

要求、履行期限、违约责任等)与对方签订分项目合同,合同有效期 10 年,自协议书签订之日起算。

1、存在控制关系的关联方交易

(1) 关联方向本公司销售产品或提供服务

关联方名称	交易内容	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
国电自动化研究院	房屋租赁	992,327.40	992,327.40
国电自动化研究所信息技术研究所	技术服务费	250,000.00	
南京南瑞集团公司	销售产品(转签)	254,396.58	608,217.91
南瑞集团成套设备分公司	销售产品	24,949,701.99	15,631,828.52
南瑞集团城乡电网综合自动化分公司	销售产品(转签)	30,769.23	
南瑞集团农村电气化分公司	销售产品(转签)	-	210,769.23
南瑞集团信息系统分公司	销售产品(转签)	617,948.72	414,529.92
合计		27,095,143.92	17,857,672.98

(2) 本公司向关联方销售产品或提供服务

关联方名称	交易内容	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
南京南瑞集团公司	销售产品(转签)	13,791,930.93	
南瑞集团城乡电网综合自动化分公司	销售产品(转签)	-	131,196.58
南瑞集团公司农村电气化分公司	销售产品(转签)	377,777.77	523,076.93
南京南瑞集团动力控制分公司	销售产品(转签)	132,478.63	
南瑞集团公司小计		14,302,187.33	654,273.51
占当期收入比例		4.61%	0.33%

(3) 其他关联交易

2000 年 9 月国电南瑞科技股份公司筹委会与南京南瑞集团公司签订了《商标使用许可合同》。根据合同规定,自本公司成立之日起,本公司每年按许可使用商

标产品销售额的 1%支付商标许可使用费。2002 年 3 月 15 日本公司 2002 年第一次临时股东大会通过决议，由本公司与南京南瑞集团公司签订了《商标使用许可合同》补充协议，由有偿使用南京南瑞集团公司商标改为无偿使用。

2000 年 9 月国电南瑞科技股份公司筹委会与南京南瑞集团公司签订了《专有技术许可协议》。根据协议规定，自本公司成立之日起，本公司每年按许可使用专有技术产品销售额的 1.50%支付许可专有技术使用费。2002 年 3 月 15 日本公司 2002 年第一次临时股东大会通过决议，由本公司与南京南瑞集团公司签订了《专有技术许可协议》补充协议，由有偿使用南京南瑞集团公司专有技术改为无偿使用。

2002 年 3 月 16 日，南京南瑞集团公司与本公司签订了《专有技术许可协议》的补充协议，许可期限自该合同生效之日起至 2010 年 9 月 23 日止。双方约定本公司在产品维护中可能使用的九项专有技术，南瑞集团许可本公司无偿使用。九项专有技术具体包括电网监控类的 PBS - 2000 电能计量计费系统、DMS - 2000 配电网自动化系统和 SS 系列对外仿真培训系统以及变电站自动化类的 MAS 系列自动准同期装置、VQC 系列电压无功综合控制装置、DR - 2000 型 RTU、FZY 系列 RTU、DFY 系列 RTU、MWY - C 系列 RTU 等九项专有技术。

2000 年 9 月国电南瑞科技股份公司筹委会与南京南瑞集团公司签订了《综合服务协议》。根据协议，南京南瑞集团公司向本公司提供包括人事档案、生活后勤服务、医疗卫生服务、公安保卫消防等项服务（即前表所述“综合服务费”）。

本公司于 2001 年 12 月 18 日和 2003 年 3 月 20 日与国电自动化研究院签订的两份《房屋租赁协议》已于 2004 年 12 月 31 日到期，经 2005 年 7 月 16 日公司第二届董事会第九次会议审议通过，与国电自动化研究院续签《房屋租赁协议》，租赁面积共计 5864.93 平方米，租金标准为每月 30 元/平方米，租期自 2005 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日，租金总金额为 4,222,749.60 元。

2、不存在控制关系的关联方交易

(1) 关联方向本公司销售产品或提供服务

关联方名称	交易内容	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
南京南瑞继保工程技术有限公司	销售产品(转签)	9,741,880.30	8,821,709.41
南京南瑞继保电气有限公司	销售产品(转签)	-	
深圳南瑞科技有限公司	销售产品(转签)	470,153.84	868,376.08
北京南瑞系统控制公司	销售产品(转签)	789,572.64	2,657,948.70

南京京瑞科电力设备有限公司	销售产品(转签)	15,042.74	
南瑞宾馆	住宿费	124,368.00	
南京南瑞工贸实业有限责任公司	采购	252,631.48	
合计		11,393,649.00	12,348,034.19

(2) 本公司向关联方销售产品或提供服务

关联方名称	交易内容	2005年1-6月	2004年1-6月
国家电网公司所属公司	销售产品	132,385,841.99	93,631,671.83
占当期收入比例		42.65%	46.51%
南京南瑞继保电气有限公司	销售产品(转签)	-	
南京中德保护控制系统有限公司(收购前)	销售产品(转签)		4,752,136.74
南京南瑞继保工程技术有限公司	销售产品(转签)	112,820.51	3,319,700.84
深圳南瑞科技有限公司	销售产品(转签)	403,418.81	17,094.02
电自院所属公司小计		516,239.32	8,088,931.60
占当期收入比例		0.17%	4.02%
合计		132,902,081.31	101,720,603.43
占当期收入比例		42.81%	50.53%

国家电网公司所属公司中，省级及其以下电力公司、全资、控股子公司为电力生产、经营的主体，自主负责物资采购。采购公司产品绝大多数都是通过公开招投标方式进行的。

3、关联方往来

(1) 存在控制关系的关联方往来余额

序号	关联方名称	2005年6月30日		2004年12月31日	
		金额	比例	金额	比例
应收账款	南京南瑞集团公司	19,886,068.85	7.44%	21,114,479.36	9.29%
应收帐款	南京南瑞集团公司农电分公司	442,000.00	0.17%		0.00%
应收帐款	南瑞集团配电终端技术分公司		0.00%	20,000.00	0.01%
应收账款	南京南瑞集团公司城乡电网综合自动化分公司	429,100.00	0.16%	1,539,100.00	0.68%
应收账款	南京南瑞集团动力控制分公司	155,000.00	0.06%	56,000.00	0.02%
其他应收款	国电自动化研究院	386,044.00	1.11%	386,044.00	1.92%
其他应收款	南瑞集团公司变电分公司	5,895.63	0.02%		
其他应收款	南京南瑞集团公司城乡电网综合自动化分公司	6,253.83	0.02%		0.00%
其他应收款	南京南瑞集团公司	3,298,279.69	9.49%	638,498.99	3.17%
预付账款	南京南瑞集团公司	123,844.00	0.90%	-	0.00%

预付账款	南京南瑞集团公司电气控制分公司	24,000.00	0.17%	24,000.00	0.30%
应付帐款	国电自动化研究院	43,484.28	0.02%	43,484.28	0.03%
应付账款	南京南瑞集团公配电终端技术分公司	167,000.00	0.09%	167,000.00	0.11%
应付账款	南京南瑞集团公司农村电气化分公司	168,000.00	0.09%	168,000.00	0.11%
应付账款	南京南瑞集团公司通信分公司	110,964.00	0.06%		0.00%
应付账款	南京南瑞集团公司稳定技术分公司	114,017.10	0.06%	30,000.00	0.02%
应付账款	南京南瑞集团公司信息技术分公司	1,047,948.72	0.54%		
应付账款	南京南瑞集团公司自动控制分公司	20,000.00	0.01%	20,000.00	0.01%
应付账款	南京南瑞集团公司成套设备分公司	7,486,282.25	3.84%	3,053,867.59	1.92%
应付账款	南京南瑞集团公司城乡电网综合自动化分公司	1,157,255.88	0.59%	1,157,255.88	0.73%
应付账款	南京南瑞集团动力控制分公司			484,800.00	0.31%
预收账款	南京南瑞集团公司	10,911,691.88	5.34%	14,325,167.82	6.88%
其他应付款	国家电力自动化研究院	349,697.04	2.28%	234,313.20	1.65%
其他应付款	国家电力自动化研究院工业控制研究所		0.00%	539,610.00	3.80%
其他应付款	南京南瑞集团公司	1,414,859.90	9.23%	1,296,800.66	9.13%
其他应付款	南京南瑞集团公司成套设备分公司	61,020.76	0.40%	61,020.76	0.43%

(2) 不存在控制关系的关联方往来余额

科目名称	关联方名称	2005年06月30日		2004年12月31日	
		金额	比例	金额	比例
应收帐款	深圳南瑞科技有限公司	655,000.00	0.25%	183,000.00	0.08%
应收账款	南京南瑞继保工程技术有限公司	485,000.00	0.18%	1,440,400.00	0.63%
应收帐款	国家电网公司所属公司	114,028,488.00	42.65%	80,898,902.00	0.00%
应收帐款	深圳南京自动化研究所			64,550.00	0.03%
预付帐款	南京南瑞继保工程技术有限公司	39,600.00	0.29%	39,600.00	0.49%
预付账款	深圳南瑞科技有限公司	15,000.00	0.11%		0.00%
应付帐款	南京南瑞工贸实业有限责任公司	6,503.08	0.00%		
应付帐款	深圳南瑞科技有限公司	2,276,974.26	1.17%	1,636,759.59	1.03%
应付账款	北京南瑞系统控制有限公司			260,000.00	0.16%
应付账款	南瑞继保电器有限公司	208,300.00	0.11%		
应付账款	南京京瑞科电力设备有限公司	62,242.74	0.03%	65,000.00	0.04%

应付账款	南京南瑞继保工程技术有限公司	1,159,905.99	0.60%	213,000.00	0.13%
应付账款	上海南瑞实业有限公司	331,850.00	0.17%	331,850.00	0.21%
其他应收款	国家电网公司所属公司	5,566,083.06	16.01%		0.00%
预收账款	国家电网公司所属公司	33,593,193.90	16.46%	49,934,942.94	23.98%
其他应付款	南瑞集团公司继保电气分公司	647,008.55	4.22%	647,008.55	4.55%
其他应付款	上海南瑞实业有限公司	263,320.00	1.72%	263,320.00	1.85%
其他应付款	深圳南瑞科技有限公司	357,000.00	2.33%	240,400.00	1.69%

八、或有事项

截止 2005 年 06 月 30 日，招商银行南京分行为本公司出具保函尚有 21,472,085.50 元在有效期内，交通银行南京分行为中德公司出具保函尚有 3,993,400.00 元在有效期内。

九、承诺事项

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

八、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表原件。
- (二) 报告期内，《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：闵涛
 国电南瑞科技股份有限公司
 2005 年 7 月 19 日