

国电南瑞科技股份有限公司

600406

2006 年中期报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	5
五、管理层讨论与分析	6
六、重要事项	8
七、财务会计报告(未经审计).....	12
八、备查文件目录.....	45

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、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 2、公司董事闵涛、薛禹胜、朱大新、郑延海、独立董事徐从才、文晓明、吴明礼出席董事会会议，李国春董事因出差委托薛禹胜，缪军因出差委托郑延海。
- 3、公司中期财务报告未经审计。
- 4、公司负责人闵涛，主管会计工作负责人郑延海及会计机构负责人（会计主管人员）李芳声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一)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
 公司法定中文名称缩写：国电南瑞
 公司法定英文名称：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：www.naritech.cn
 公司电子信箱：stock@naritech.cn
- 4、公司法定代表人：闵涛
- 5、董事会秘书：郑延海
 电话：（025）83092089
 传真：（025）83422355
 E-mail：zhengyh@naritech.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）83422355
 E-mail：zhangxd@naritech.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：《上海证券报》、《中国证券报》
 登载公司中期报告的中国证监会指定国际互联网网址：http:www.sse.com.cn
 公司中期报告备置地点：公司证券投资部

(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

	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	1,139,358,702.28	1,129,267,228.92	0.89
流动负债	483,299,298.77	461,103,230.73	4.81
总资产	1,255,226,112.05	1,219,247,488.24	2.95
股东权益（不含少数股东权益）	740,953,864.49	729,281,813.02	1.60

每股净资产(元)	3.49	3.43	1.60
调整后的每股净资产(元)	3.39	3.36	0.89
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	32,927,051.47	38,765,277.28	-15.06
扣除非经常性损益的净利润	32,927,051.47	38,768,966.08	-15.07
每股收益(元)	0.15	0.18	-16.67
净资产收益率(%)	4.44	5.83	减少 1.39 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-42,941,533.68	6,740,703.21	-737.05

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

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、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		4,390					
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
南京南瑞集团公司	国有股东	26.59	56,511,000	0	未流通	56,511,000	0
国电电力发展股份有限公司	国有股东	18.17	38,610,000	0	未流通	38,610,000	0
南京京瑞科电力设备有限公司	其他	12.66	26,910,000	0	未流通	26,910,000	0
黑龙江省电力有限公司	国有股东	2.09	4,446,000	0	未流通	4,446,000	0
全国社保基金一零五组合	未知	1.92	4,071,343	2,403,063	已流通	0	未知
海通—中行—FORTIS BANK SA/NV	未知	1.49	3,161,229	400,000	已流通	0	未知
中国工商银行—同益证券投资基金	未知	1.44	3,053,374	400,000	已流通	0	未知
江苏省电力公司	国有股东	1.27	2,691,000	0	未流通	2,691,000	0
云南电力集团有限公司	国有股东	1.27	2,691,000	0	未流通	2,691,000	0
中国银行—泰达荷银行业精选证券投资基金	未知	1.18	2,500,000	2,500,000	已流通	0	未知

前十名流通股股东持股情况		
股东名称	持有流通股的数量	股份种类
全国社保基金一零五组合	4,071,343	人民币普通股
海通—中行—FORTIS BANK SA/NV	3,161,229	人民币普通股
中国工商银行—同益证券投资基金	3,053,374	人民币普通股
中国银行—泰达荷银行业精选证券投资基金	2,500,000	人民币普通股
通乾证券投资基金	2,371,118	人民币普通股
中国建设银行—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	1,889,247	人民币普通股
中国银行—海富通收益增长证券投资基金	1,800,000	人民币普通股
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	1,502,400	人民币普通股
金盛证券投资基金	1,462,900	人民币普通股
普丰证券投资基金	1,438,425	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	未知前十名流通股股东之间的关联关系。 未知前十名流通股股东和前十名股东之间的关联关系	

(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、江苏省电力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、江苏省电力公司、云南电力集团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。

2、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，2006 年 4 月 16 日，公司第二届监事会十三次会议审议通过《关于公司监事人员变动的议案》，由于工作需要，柳一兵先生不再担任国电南瑞科技股份有限公司监事会监事职务；监事会拟聘任陆明宽先生作为监事会监事候选人，该事项已经 2006 年 7 月 23 日召开的 2006 年度第一次临时股东大会审议通过。

五、管理层讨论与分析

(一) 管理层讨论与分析

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硬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。

报告期内，公司总共签订合同 5.6 亿元，合同 1090 个，由于加强了对大区的直接营销力度和公司的不懈努力，中标率提高，重大项目中标率很高，变电站产品和主站类产品的合同都同比有了较大增长，公司今年签订的重大项目包括江苏综合防御系统、西北 WARMS 系统、西北综合数据平台、江浙沪皖数据平台、河南 TMR、盐城 EMS、西宁 EMS、温州 TMR、河南新乡、南阳、许昌 EMS 以及一大批集控站系统，17 个 330KV 及以上变电站、95 个 220KV 以上变电站、109 个 110KV 及以下变电站。

报告期内，公司实现主营业务收入 34016 万元，同比增长 9.7%，特别是主站类产品的收入有了较大的增长，同比增长 70.64%，公司各项费用占合同的比率有所下降，整体经营情况较为正常。与此同时，由于部分合同未能在报告期确认收入，前期合同的工程服务费用增加，所得税税率按照 15% 计征等因素，导致公司整体利润水平有所下降，上半年共实现净利润 3293 万元，同比减少 15.06%；每股收益 0.15 元，同比减少 16.67%。

公司控股公司中德保护上半年经营情况稳定，在当前市场竞争进一步加剧，产品转型，集中招标成为主流的不利情况下，签署合同 1 亿元，保持了合同、收入、利润的稳步成长；北京公司尚处于业务发展初期，在市场、资金、人才、技术等方面面临着十分严峻的挑战和困难的情况下，已经签订和中标了 3000 万元合同。

下半年，公司一是要进一步加强内部管理，针对公司内部的重要管理环节加大管理力度，积极寻找措施，通过全面推行预算管理工作，优化资金管理，加强生产的计划管理和成本控制来开源节流、增收节支；另一方面，公司要巩固在主站产品市场和变电站产品市场的优势竞争地位，进一步拓展市场，扩大影响；同时要加快 OPEN-3000、电力市场、配网自动化等主站新产品的市场推广速度，迅速占领市场，形成主力，加大 IEC61850 和基于光电 PT/CT 技术的全新概念的数字化变电站自动化系统软件产品的开发力度，尽快推出新型替代产品，加强对轨道交通系列产品的推广，进一步深入轨道交通自动控制市场领域，全力争取完成年度经营指标。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	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 (%)	主营业务利润率比上年同期增减 (%)
电网调度自动化系统	99,475,774.26	59,941,582.29	39.74	70.64	56.74	增加 5.34 个百分点
变电站自动化系统	127,117,355.32	85,428,609.04	32.80	-12.84	-2.77	减少 6.96 个百分点
轨道交通电气、保护自动化系统	97,227,872.00	75,637,968.15	22.21	13.43	15.93	减少 1.68 个百分点
火电厂及工业控制自动化系统	12,914,028.17	12,409,989.86	3.90	-32.98	-35.35	增加 3.53 个百分点
技术开发及服务	3,421,000.00	878,970.03	74.31	166.02	397.42	减少 11.95 个百分点
其中:关联交易	113,590,509.25	71,746,445.87	36.84			
合计	340,156,029.75	234,297,119.37	31.12	9.58	11.18	减少 0.99 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 8,974,444.47 元人民币。

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

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	159,849,101.08	4.14
其中：江苏省	62,046,487.21	-26.47
华北地区	38,709,256.38	-6.69
东北地区	7,794,487.20	-3.73
西北地区	21,797,099.11	99.21
西南地区	35,495,652.88	3.64
中南地区	76,510,433.10	23.12
合计	340,156,029.75	9.58

(三) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

公司于 2003 年通过首次发行募集资金 396,442,679.70 元人民币，已累计使用 241,566,372.78 元人民币，其中本年度已使用 28,415,566.44 元人民币，尚未使用 154,876,306.92 元人民币。尚未使用募集资金去向全部暂存于银行。

2、募集资金承诺项目情况

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	54,785,074.46	16,030,000.00	3,909,700.68	是	是
配电系统自动化项目	75,000,000.00	否	47,837,053.47	16,695,000.00	6,903,051.84	是	是
轨道交通电气化	81,000,000.00	否	82,740,396.08	21,305,000.00	13,772,784.79	是	是
火电厂监控管理一体化	89,210,000.00	否	56,203,848.77	21,660,000.00	12,261,997.82	是	是
合计	320,210,000.00	/	241,566,372.78	75,690,000.00	36,847,535.13	/	/

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。根据协议约定，截至报告期，公司已经支付转让款人民币 4,900 万元。

3、非募集资金项目情况

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，截至报告期，公司已根据工程进度支付工程款人民币 42,839,278.86 元。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，本公司按照新的《公司法》、上交所新修订的《股票上市规则》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 2006 年 4 月 9 日召开的 2005 年年度股东大会，审议通过了《公司 2005 年年度利润分配方案》，以 2005 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 1 元（含税），派发现金红利 2125.5 万元。

2006 年 5 月 25 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 2005 年度分配实施公告》，股权登记日为 2006 年 5 月 30 日，除权日（除息日）为 2006 年 5 月 31 日，现金红利发放日为 2006 年 6 月 6 日。该方案已经全部实施完毕。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

经过 2006 年 6 月 19 日召开的第二届董事会第十五次会议批准，公司免费受让南京南瑞集团公司和国电自动化研究院拥有的“PBS-2000 电能量计费计量系统 V2.0”计算机软件著作权。公司已经和南京南瑞集团公司和国电自动化研究院三方签署《关于 PBS-2000 电能量计费计量系统 V2.0 计算机软件著作权及软件产品转让合同》，公司免费受让“PBS-2000 电能量计费计量系统 V2.0”计算机软件著作权。截至报告日，公司正在办理上述著作权产权的变更登记手续。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
南京南瑞集团公司	采购产品	14,098,241.47	7.11	货币资金
南京南瑞集团公司	采购产品(转签)	1,275,213.72	0.64	货币资金
南京南瑞继保工程技术有限公司	采购产品(转签)	1,813,641.05	0.91	货币资金
深圳南瑞科技有限公司	采购产品(转签)	1,863,931.63	0.94	货币资金
北京南瑞系统控制公司	采购产品(转签)	566,794.88	0.29	货币资金
南京南瑞工贸实业有限责任公司	采购产品	604,347.82	0.30	货币资金

(2)、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
南京南瑞集团公司	销售产品(转签)	8,522,307.71	2.51	货币资金
国家电网公司所属公司	销售产品	104,616,064.78	30.76	货币资金
南京南瑞继保工程技术有限公司	销售产品(转签)	443,589.75	0.13	货币资金
深圳南瑞科技有限公司	销售产品(转签)	8,547.01	0.003	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。

2006 年 2 月 16 日, 上海证券交易所已豁免公司与南瑞集团及其所属子公司购货转签、销货转签关联交易额度提请股东大会审议批准。报告期公司销货转签实际发生 897.44 万元, 累计发生额 897.44 万元, 购货转签实际发生 551.96 万元, 累计发生额 551.96 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 2006 年 4 月 9 日召开的 2005 年年度股东大会审议通过的日常关联交易额度议案, 2006 年度向南瑞集团采购产品的关联交易额度为 10000 万元, 报告期实际发生 1470.26 万元, 累计发生额 1470.26 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。

2006 年 2 月 16 日, 上海证券交易所已豁免公司向国家电网公司及其所属子公司销售商品关联交易额度提请股东大会审议批准。报告期实际发生 10461.61 万元, 累计发生额 10461.61 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。

(六) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八) 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。

(九)担保情况

本报告期公司无担保事项。

(十)委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一)其他重大合同

(1) 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。根据协议约定, 截至报告期, 公司已经支付转让款人民币 4,900 万元。

(2) 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, 截至报告期, 公司已根据工程进度支付工程款人民币 42,839,278.86 元。

(十二)承诺事项履行情况

公司的主要发起人股东将全力以赴开展股权分置改革工作, 力争在 2006 年年内完成。

(十三)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。

(十四)其它重大事项

本报告期内公司无其它重大事项。

(十五)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
《2005 年年报摘要》	刊登在《中国证券报》2006 年 2 月 28 日第 C54 版, 《上海证券报》2006 年 2 月 28 日 C65 版	2006 年 2 月 28 日	上海证券交易所网 www.sse.com.cn 上
《第二届董事会第十二次会议决议公告暨召开 2005 年度股东大会的通知》	刊登在《中国证券报》2006 年 2 月 28 日第 C54 版, 《上海证券报》2006 年 2 月 28 日 C65 版	2006 年 2 月 28 日	上海证券交易所网 www.sse.com.cn 上
《第二届监事会第十一次会议决议公告》	刊登在《中国证券报》2006 年 2 月 28 日第 C54 版, 《上海证券报》2006 年 2 月 28 日 C65 版	2006 年 2 月 28 日	上海证券交易所网 www.sse.com.cn 上
《日常关联交易公告》	刊登在《中国证券报》2006 年 2 月 28 日第 C54 版, 《上海证券报》2006 年 2 月 28 日 C65 版	2006 年 2 月 28 日	上海证券交易所网 www.sse.com.cn 上
《重大合同临时公告》	刊登在《中国证券报》2006 年 3 月 21 日第 C36 版, 《上海证券报》2006 年 3 月 21 日 C41 版	2006 年 3 月 21 日	上海证券交易所网 www.sse.com.cn 上

《第二届董事会第十三次会议决议公告暨公司 2005 年度股东大会的补充通知》	刊登在《中国证券报》2006 年 3 月 31 日第 C50 版，《上海证券报》2006 年 3 月 31 日 C56 版	2006 年 3 月 31 日	上海证券交易所网 www.sse.com.cn 上
《第二届监事会第十二次会议决议公告》	刊登在《中国证券报》2006 年 3 月 31 日第 C50 版，《上海证券报》2006 年 3 月 31 日 C56 版	2006 年 3 月 31 日	上海证券交易所网 www.sse.com.cn 上
《2005 年年度股东大会决议公告》	刊登在《中国证券报》2006 年 4 月 11 日第 C03 版，《上海证券报》2006 年 4 月 11 日 C32 版	2006 年 4 月 11 日	上海证券交易所网 www.sse.com.cn 上
《2006 年一季度报告》	刊登在《中国证券报》2006 年 4 月 18 日第 C54 版，《上海证券报》2006 年 4 月 18 日 C35 版	2006 年 4 月 18 日	上海证券交易所网 www.sse.com.cn 上
《股票交易异常波动公告》	刊登在《中国证券报》2006 年 5 月 16 日第 C19 版，《上海证券报》2006 年 5 月 16 日 B24 版	2006 年 5 月 16 日	上海证券交易所网 www.sse.com.cn 上
《2005 年度分配实施公告》	刊登在《中国证券报》2006 年 2006 年 5 月 25 日第 B08 版，《上海证券报》2006 年 5 月 25 日 B16 版	2006 年 5 月 25 日	上海证券交易所网 www.sse.com.cn 上

七、财务会计报告(未经审计)

(一)财务报表

资产负债表

2006 年 06 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		436,463,820.66	537,716,093.80	381,760,181.48	496,123,126.82
短期投资						
应收票据	(五) 2		5,679,700.00	6,971,886.00	1,370,000.00	3,275,886.00
应收股利						
应收利息						
应收账款	(五) 3	(六) 1	335,420,858.39	263,780,570.02	295,756,798.39	225,433,737.86
其他应收款	(五) 4	(六) 2	29,557,347.76	24,504,215.08	21,229,344.19	15,104,475.46
预付账款	(五) 5	(六) 3	67,459,308.66	46,485,130.93	57,309,765.01	45,244,038.13
应收补贴款						
存货	(五) 6		264,476,383.54	249,523,644.09	160,021,103.84	146,921,843.00
待摊费用			301,283.27	285,689.00	27,798.35	194,588.33
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			1,139,358,702.28	1,129,267,228.92	917,474,991.26	932,297,695.60
长期投资：						
长期股权投资	(五) 7	(六) 4	16,722,707.68	17,716,135.83	66,223,756.62	63,561,241.82
长期债权投资						
长期投资合计			16,722,707.68	17,716,135.83	66,223,756.62	63,561,241.82
其中：合并价差			16,722,707.68	17,716,135.83		
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价	(五) 8		28,778,542.67	27,434,587.53	19,023,290.61	18,148,048.61
减：累计折旧			13,993,260.54	12,414,669.58	8,424,524.31	7,610,701.43
固定资产净值			14,785,282.13	15,019,917.95	10,598,766.30	10,537,347.18
减：固定资产减值准备			127,076.26	127,076.26	127,076.26	127,076.26
固定资产净额			14,658,205.87	14,892,841.69	10,471,690.04	10,410,270.92
工程物资						
在建工程	(五) 9		68,859,713.25	39,395,791.21	68,859,713.25	39,395,791.21
固定资产清理						
固定资产合计			83,517,919.12	54,288,632.90	79,331,403.29	49,806,062.13
无形资产及其他资产：						
无形资产	(五) 10		15,626,782.97	17,975,490.59	15,596,059.97	17,941,005.59
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			15,626,782.97	17,975,490.59	15,596,059.97	17,941,005.59
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			1,255,226,112.05	1,219,247,488.24	1,078,626,211.14	1,063,606,005.14

流动负债：						
短期借款						
应付票据	(五) 11		27,771,814.59	13,197,659.17	24,493,314.59	9,397,659.17
应付账款	(五) 12		190,721,599.76	172,582,483.64	138,377,344.44	135,212,803.23
预收账款	(五) 13		241,604,029.53	266,446,169.61	153,425,838.01	179,432,239.23
应付工资			5,790,976.16	3,678,876.16		
应付福利费			17,123,508.95	15,759,965.64	10,987,179.32	9,864,741.73
应付股利						
应交税金	(五) 14		-23,303,803.37	-32,075,848.56	-11,756,542.28	-20,321,264.34
其他应交款	(五) 15		273,432.24	432,197.76	232,785.99	318,619.10
其他应付款	(五) 16		23,317,740.91	21,081,727.31	19,803,542.24	18,280,717.16
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			483,299,298.77	461,103,230.73	335,563,462.31	332,185,515.28
长期负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款	(五) 17		1,820,000.00	1,820,000.00	1,820,000.00	1,820,000.00
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计			1,820,000.00	1,820,000.00	1,820,000.00	1,820,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			485,119,298.77	462,923,230.73	337,383,462.31	334,005,515.28
少数股东权益			29,152,948.79	27,042,444.49		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）		(六) 5	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) 18	(六) 6	273,350,935.25	273,350,935.25	273,350,935.25	273,350,935.25
盈余公积	(五) 19	(六) 7	61,601,910.92	61,601,910.92	61,601,910.92	61,601,910.92
其中：法定公益金			30,800,955.46	30,800,955.46	30,800,955.46	30,800,955.46
未分配利润	(五) 20	(六) 8	193,451,018.32	181,778,966.85	193,739,902.66	182,097,643.69
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			740,953,864.49	729,281,813.02	741,242,748.83	729,600,489.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,255,226,112.05	1,219,247,488.24	1,078,626,211.14	1,063,606,005.14

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

利润及利润分配表

2006 年 1-6 月

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	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	(五) 21	(六) 9	340,156,029.75	310,415,816.36	243,437,431.25	224,734,347.98
减：主营业务成本	(五) 21	(六) 9	234,297,119.37	210,729,317.48	158,659,151.22	145,482,388.55
主营业务税金及附加	(五) 22		1,457,529.14	2,323,611.31	967,665.96	1,470,718.41
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			104,401,381.24	97,362,887.57	83,810,614.07	77,781,241.02
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			813,052.63	-16,525.55		
减：营业费用			19,121,897.29	16,748,052.62	12,431,450.29	9,869,367.96
管理费用			52,562,533.41	44,299,391.50	43,790,764.42	37,799,834.63
财务费用	(五) 23	(六) 10	-4,284,116.67	-3,085,440.25	-4,046,804.93	-3,144,772.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			37,814,119.84	39,384,358.15	31,635,204.29	33,256,811.09
加：投资收益（损失以“-”号填列）	(五) 24	(六) 11	-993,428.16	-993,428.16	2,662,514.80	2,027,289.49
补贴收入	(五) 25		5,477,563.43	5,619,238.11	4,435,315.84	5,143,314.13
营业外收入						
减：营业外支出				3,688.80		3,688.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			42,298,255.11	44,006,479.30	38,733,034.93	40,423,725.91
减：所得税	(五) 26		7,260,699.35	3,486,099.71	5,835,775.96	2,740,216.60
减：少数股东损益			2,110,504.29	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）			32,927,051.47	38,765,277.28	32,897,258.97	37,683,509.31
加：年初未分配利润			181,778,966.85	142,215,679.19	182,097,643.69	142,289,223.91
其他转入						
六、可供分配的利润			214,706,018.32	180,980,956.47	214,994,902.66	179,972,733.22
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、可供股东分配的利润			214,706,018.32	180,980,956.47	214,994,902.66	179,972,733.22
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			21,255,000.00	42,510,000.00	21,255,000.00	42,510,000.00
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)	(五) 20	(六) 8	193,451,018.32	138,470,956.47	193,739,902.66	137,462,733.22
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
2006 年 1-6 月

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			279,151,566.49	168,154,804.90
收到的税费返还			4,998,312.75	3,648,815.26
收到的其他与经营活动有关的现金	(五) 27		6,802,149.40	6,492,856.59
现金流入小计			290,952,028.64	178,296,476.75
购买商品、接受劳务支付的现金			200,777,108.98	137,666,724.14
支付给职工以及为职工支付的现金			46,767,994.05	37,201,001.40
支付的各项税费			26,047,572.93	17,039,341.51
支付的其他与经营活动有关的现金	(五) 28		60,300,886.36	43,225,386.17
现金流出小计			333,893,562.32	235,132,453.22
经营活动产生的现金流量净额			-42,941,533.68	-56,835,976.47
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			36,881,396.20	36,244,283.06
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			36,881,396.20	36,244,283.06
投资活动产生的现金流量净额			-36,881,396.20	-36,244,283.06
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
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				
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计				
偿还债务所支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			21,282,685.81	21,282,685.81
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			21,282,685.81	21,282,685.81
筹资活动产生的现金流量净额			-21,282,685.81	-21,282,685.81
四、汇率变动对现金的影响			9,698.20	
五、现金及现金等价物净增加额			-101,095,917.49	-114,362,945.34
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			32,927,051.47	32,897,258.97
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			2,110,504.29	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			5,874,366.87	5,850,103.54
固定资产折旧			1,578,590.96	813,822.88
无形资产摊销			2,348,707.62	2,344,945.62
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			346,707.57	166,789.98
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				
财务费用	(五) 23	(六) 10		
投资损失(减：收益)			-2,662,514.80	-2,662,514.80
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-14,952,739.46	-13,099,260.84
经营性应收项目的减少(减：增加)			-96,292,528.83	-87,311,569.43
经营性应付项目的增加(减：减少)			25,780,320.63	4,164,447.61
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-42,941,533.68	-56,835,976.47
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				
减：现金的期初余额				
加：现金等价物的期末余额			433,348,708.77	379,963,031.48
减：现金等价物的期初余额			534,444,626.26	494,325,976.82
现金及现金等价物净增加额			-101,095,917.49	-114,362,945.34

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

合并资产减值准备明细表
2006 年 1-6 月

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
			因资产 价值回 升转回 数	其他原 因转出 数	合计	
坏账准备合计	30,430,294.12	5,635,121.93				36,065,416.05
其中：应收账款	27,945,078.88	5,499,973.25				33,445,052.13
其他应收款	2,485,215.24	135,148.68				2,620,363.92
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	345,271.56					345,271.56
其中：库存商品						
原材料	345,271.56					345,271.56
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	127,076.26					127,076.26
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
电子设备	13,752.00					13,752.00
运输设备	113,324.26					113,324.26
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	30,902,641.94	5,635,121.93				36,537,763.87

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

母公司资产减值准备明细表
2006 年 1-6 月

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
			因资产 价值回 升转回 数	其他原 因转出 数	合计	
坏账准备合计	26,234,340.71	5,850,103.54				32,084,444.25
其中：应收账款	24,571,090.48	5,535,277.47				30,106,367.95
其他应收款	1,663,250.23	314,826.07				1,978,076.30
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	345,271.56					345,271.56
其中：库存商品						
原材料	345,271.56					345,271.56
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	127,076.26					127,076.26
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
电子设备	13,752.00					13,752.00
运输设备	113,324.26					113,324.26
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	26,706,688.53	5,850,103.54				32,556,792.07

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

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	14.09	14.07	0.49	0.49
营业利润	5.10	5.09	0.18	0.18
净利润	4.44	4.44	0.15	0.15
扣除非经常性损益后的净利润	4.44	4.44	0.15	0.15

公司概况

国电南瑞科技股份有限公司(以下简称“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。

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,公司注册资本为人民币 69,000,000 元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]115 号文核准,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,公司注册资本于 2003 年 10 月 9 日变更为人民币 109,000,000 元。2003 年 10 月 16 日公司 A 股在上海证券交易所上市,证券代码为 600406。

2004 年 3 月 21 日,公司 2003 年度股东大会通过决议,以 2003 期末总股本 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),转增股本后公司注册资本增至人民币 163,500,000 元。

2004 年 9 月 24 日公司 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),注册资本增至人民币 212,550,000 元。其中南京南瑞集团公司持股比例为 26.587%、国电电力发展股份有限公司持股比例为 18.165%、南京京瑞科电力设备有限公司持股比例为 12.661%、江苏省电力公司持股比例为 1.266%、黑龙江省电力有限公司持股比例为 2.092%、云南电力集团有限公司持股比例为 1.266%、广西梧州市添元广告有限公司(2005 年 11 月 22 日前为广东华电实业有限公司)持股比例为 0.633%、英大国际信托投资有限责任公司持股比例为 0.633%,社会公众股股东持股比例为 36.697%。

公司主要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)。

(二)公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度:

公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础、记账基础和计价原则:

公司采用权责发生制为记账基础。资产在取得时以历史成本入账,如果以后发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

5、外币会计报表的折算方法:

发生外币(指记账本位币以外的货币)业务时, 外币金额按业务发生当日的市场汇价中间价(以下简称“市场汇价”)折算为人民币入账。外币账户的期末外币余额按期末市场汇价折算为人民币。除与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益, 在固定资产达到预定可使用状态前计入资产成本, 及属于筹建期间的计入长期待摊费用外, 其余外币汇兑损益计入当期的财务费用。

6、现金及现金等价物的确定标准:

现金等价物是指公司持有的期限短、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。

7、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为: 因债务人破产, 依照法律程序清偿后, 确定无法收回的应收款项; 因债务人死亡, 既无遗产可供清偿, 又无义务承担人, 确定无法收回的应收款项; 因债务人逾期未履行偿债义务, 并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

对可收回性与其他款项存在明显差别的应收款项采用个别认定法计提坏账准备。。

坏账损失的核算方法采用备抵法, 按期末应收款项余额之可收回性计提。公司根据以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量情况以及其他相关信息, 先对一般的应收款项按账龄分析法计提一般坏账准备; 再对可收回性与其他款项存在明显差别的应收款项采用个别认定法计提坏账准备。

8、存货核算方法:

存货按取得时的实际成本计价, 实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。存货主要分为原材料、在产品和发出商品等。

存货发出时, 按照实际成本进行核算, 对原材料采用后进先出法确定其实际成本, 对发出商品及产成品采用个别计价法确定其实际成本。

低值易耗品采用领用时一次摊销法摊销。

公司的存货盘存制度为永续盘存制。

存货跌价准备

期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。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。

可变现净值是指在正常生产经营过程中, 以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

可收回金额的确定

可收回金额是指资产的销售净价与预期从该资产的持续使用 and 使用寿命结束时的处置中形成的预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

9、长期投资核算方法:

(1) 长期股权投资核算方法

长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。

公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的, 长期股权投资采用成本法核算; 公司对被投

资单位具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记至零为限；如果被投资单位以后各期实现净利润，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的账面价值。

长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资借方差额核算，并按一定期限平均摊销计入损益。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，按不超过 10 年的期限摊销。初始投资成本低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。

(2) 长期投资减值准备

期末，公司按长期投资的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当长期投资可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提长期投资减值准备。

10、固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法：

(1) 固定资产计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入帐，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年数平均法)提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	35	4	2.74
电子设备	5	4	19.20
运输设备	8	4	12.00
其他设备	5	4	19.20
固定资产装修	5		20.00

与固定资产有关的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。

(2) 减值准备的计提方法：

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提固定资产减值准备。

11、在建工程核算方法：

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的专门借款的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

期末，公司按在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当在建工程可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提减值准备。

12、无形资产计价及摊销方法：

无形资产按取得时的实际成本计量。投资者投入的无形资产，其实际成本按投资各方确认的价值确定；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，其实际成本按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用确定，依法申请取得前发生的研究与开发费用均直接计入当期损益；购入的无形资产，其实际成本按实际支付的价款确定。

执行《企业会计制度》前购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权作为无形资产核算，并按期平均摊销计入损益。执行《企业会计制度》后购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权在尚未开发或建造自用项目前，作为无形资产核算，并按期平均摊销计入损益；当利用土地建造自用项目时，将土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本。

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，则摊销期限为受益年限和有效年限两者之中较短者。如合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限为 10 年。

无形资产减值准备

期末，公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。

13、借款费用的会计处理方法：

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。购建固定资产的专门借款发生的借款费用，在该资产达到预定可使用状态前，按借款费用资本化金额的确定原则予以资本化，计入该项资产的成本。其他的借款费用，属于筹建期间的计入长期待摊费用，其他的借款费用均于发生当期确认为财务费用。

14、收入确认原则：

商品销售收入

在公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，并不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

公司销售的产品主要包括电网调度自动化系统、变电站自动化系统、工业自动化系统、轨道交通电气自动化系统、保护自动化系统等。公司产品在安装调试完毕并经初验投运后确认收入。

提供劳务收入

如提供的劳务在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时，确认劳务收入的实现。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按照完工百分比法确认相关劳务收入。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的则不确认收入。

利息收入

按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定。

补贴收入

公司对返还的增值税款于实际收到时计入补贴收入。

15、成本和费用确认原则：

租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

16、所得税的会计处理方法：

所得税按应付税款法核算。计算所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

17、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

(1) 合并范围确定原则

合并会计报表合并了每年 12 月 31 日止公司及其所有子公司的年度会计报表。子公司是指公司通过直接或间接拥有其 50%以上权益性资本的被投资企业；或是公司通过其他方法对其经营活动能够实施控制的被投资企业。

(2) 合并所采用的会计方法

子公司采用的主要会计政策按照公司统一规定的会计政策厘定。

公司将购买股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日。子公司在购买日后的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表及合并现金流量表中。

公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

18、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(三) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减可抵扣进项税后的余额	17%
营业税	提供的服务和进行技术转让、技术开发等技术服务收入	5%
城建税	应缴增值税、营业税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应缴增值税、营业税税额	4%

2、优惠税负及批文

(1) 增值税

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,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。

(2) 所得税

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)及国家税务总局《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,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》及江苏省南京市国家税务局宁国税高新减字[2003]第44号减免税批复批准,公司享受所得税两免三减半优惠政策,在减税期间(2003、2004、2005年度),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。

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,根据《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税字(94)001号)规定,适用所得税税率为15%。

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月在北京中关村科技园海淀园区注册成立的高新技术企业、软件企业,适用所得税税率为15%;依据京国税[1994]68文,公司自设立年度开始享受三免三减半的所得税优惠政策,2005年度免征企业所得税。

(3) 营业税

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,相关技术咨询、技术服务收入免征营业税。

(四) 控股子公司及合营企业

单位:万元 币种:人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
南京中德保护控制系统有限公司	南京市	郑延海	2,000	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。	5,251.89	63		是
国电南瑞(北京)控制系统有限公司	北京市	郑延海	1,000	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、电工仪表、电子测量仪器、工业过程控制系统和装置集成、技术开发、服务、销售和转让;货物、技术进出口。	620	62		是

(1) 报告期内,公司财务报表合并范围未发生重大变化。

(五) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位:元

项目	期末数		期初数	
	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:		/	/	
人民币	241,897.83	/	/	173,899.87
银行存款:		/	/	
人民币	434,903,960.94	/	/	533,735,985.80
欧元		21,042.69	9.5551	201,065.01
美元		41,346.63	8.0702	333,675.58
其他货币资金:		/	/	
人民币	1,317,961.89	/	/	3,271,467.54
合计	436,463,820.66	/	/	537,716,093.80

截止 2006 年 6 月 30 日, 其他货币资金系为开立保函而存放在银行的保证金存款。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,551,700.00	6,971,886.00
商业承兑汇票	128,000.00	
合计	5,679,700.00	6,971,886.00

截止 2006 年 06 月 30 日, 公司上述应收票据未抵押或贴现。

3、应收账款

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	260,512,409.44	70.63	13,054,095.47	201,589,200.16	69.10	10,079,460.02
一至二年	69,691,585.66	18.89	6,969,158.57	57,273,690.24	19.63	6,155,769.02
二至三年	20,739,708.51	5.62	4,147,941.71	18,022,366.69	6.18	3,604,473.34
三至四年	10,010,798.61	2.71	3,003,239.58	7,667,097.01	2.63	3,971,729.10
四至五年	3,281,583.00	0.89	1,640,791.50	6,079,294.80	2.08	3,039,647.40
五年以上	4,629,825.30	1.26	4,629,825.30	1,094,000.00	0.38	1,094,000.00
合计	368,865,910.52	100	33,445,052.13	291,725,648.90	100	27,945,078.88

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	期末余额
应收帐款坏帐准备	27,945,078.88	5,499,973.25	33,445,052.13

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	56,399,301.93	15.29	53,071,858.56	18.19

(4) 本报告期应收帐款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数	期初数
	欠款金额	欠款金额
南京南瑞集团公司	23,348,883.93	30,535,838.18
合计	23,348,883.93	30,535,838.18

4、其他应收款

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	24,689,074.65	76.73	1,205,978.73	18,342,357.20	67.96	921,844.69
一至二年	5,449,207.04	16.93	544,920.70	5,743,894.63	21.28	574,197.46
二至三年	602,312.63	1.87	120,462.53	1,664,772.13	6.17	344,154.43
三至四年	953,222.00	2.96	285,966.60	764,561.00	2.83	229,368.30
四至五年	41,720.00	0.14	20,860.00	116,390.00	0.43	58,195.00
五年以上	442,175.36	1.37	442,175.36	357,455.36	1.33	357,455.36
合计	32,177,711.68	100	2,620,363.92	26,989,430.32	100	2,485,215.24

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	期末余额
其他应收款坏帐准备	2,485,215.24	135,148.68	2,620,363.92

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	11,781,895.77	36.62	8,413,982.77	31.18

(4) 本报告期其他应收帐款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额		欠款金额	
南京南瑞集团公司	5,001,372.77		6,285,382.77	
合计	5,001,372.77		6,285,382.77	

应收南京南瑞集团公司款项主要系根据附注(七)5(2)转签业务约定,由南京南瑞集团公司集中投标时,收取公司应承担的投标保证金、履约保证金,并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、建设单位开具保函所致。

5、预付帐款

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	66,236,653.86	98.19	46,211,593.13	99.41
一至二年	1,072,017.00	1.59	123,097.20	0.27
二至三年	6,257.20	0.01	125,620.00	0.27
三年以上	144,380.60	0.21	24,820.60	0.05
合计	67,459,308.66	100.00	46,485,130.93	100.00

预付账款期末余额中和达科技(北京)有限公司欠款为 49,000,000 元,欠款情况见附注(九)。

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	59,987,541.85	88.92	43,828,055.26	94.28

(3) 本报告期预付帐款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数	期初数
	欠款金额	欠款金额
南京南瑞集团公司	6,854,647.28	100,000.00
合计	6,854,647.28	100,000.00

预付账款期末余额中和达科技(北京)有限公司欠款为 49,000,000 元, 欠款情况见附注(九)。

6、存货

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	35,159,066.80	345,271.56	34,813,795.24	26,698,553.49	345,271.56	26,353,281.93
在产品	164,143,146.32		164,143,146.32	70,426,196.84		70,426,196.84
发出商品	65,519,441.98		65,519,441.98	152,744,165.32		152,744,165.32
合计	264,821,655.10	345,271.56	264,476,383.54	249,868,915.65	345,271.56	249,523,644.09

公司期末存货均未作为债务抵押。

7、长期投资

(1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合并价差	17,716,135.83		993,428.15	16,722,707.68
合计	17,716,135.83		993,428.15	16,722,707.68
减: 长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	17,716,135.83	/	/	16,722,707.68

(2) 合并价差

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
南京中德保护控制系统有限公司	19,868,563.51	17,716,135.83	993,428.15	16,722,707.68	合并价差系公司 2004 年根据该年度第一次临时股东大会决议和经国务院国有资产监督管理委员会批复, 溢价收购中德公司 63% 的股权所致。	10 年
合计	19,868,563.51	17,716,135.83	993,428.15	16,722,707.68	/	/

8、固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	27,434,587.53	1,343,955.14		28,778,542.67
其中：房屋及建筑物	7,507,374.05			7,507,374.05
机器设备				
电子设备	5,080,448.12	357,624.14		5,438,072.26
运输设备	9,673,876.08	986,331.00		10,660,207.08
其他设备	3,037,672.41			3,037,672.41
固定资产装修	2,135,216.87			2,135,216.87
二、累计折旧合计：	12,414,669.58	1,578,590.96		13,993,260.54
其中：房屋及建筑物	2,661,194.84	102,958.26		2,764,153.10
机器设备				
电子设备	2,032,145.70	564,923.78		2,597,069.48
运输设备	4,306,576.99	600,331.50		4,906,908.49
其他设备	2,280,858.00	13,385.22		2,294,243.22
固定资产装修费	1,133,894.05	296,992.20		1,430,886.25
三、固定资产净值合计	15,019,917.95		234,635.82	14,785,282.13
其中：房屋及建筑物	4,846,179.21		102,958.26	4,743,220.95
机器设备				
电子设备	3,048,302.42		207,299.64	2,841,002.78
运输设备	5,367,299.09	385,999.50		5,753,298.59
其他设备	756,814.41		13,385.22	743,429.19
固定资产装修费	1,001,322.82		296,992.20	704,330.62
四、减值准备合计	127,076.26			127,076.26
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备	13,752.00			13,752.00
运输设备	113,324.26			113,324.26
其他设备				
固定资产装修费				
五、固定资产净额合计	14,892,841.69		234,635.82	14,658,205.87
其中：房屋及建筑物	4,846,179.21		102,958.26	4,743,220.95
机器设备				
电子设备	3,034,550.42		207,299.64	2,827,250.78
运输设备	5,253,974.83	385,999.50		5,639,974.33
其他设备	756,814.41		13,385.22	743,429.19
固定资产装修费	1,001,322.82		296,992.20	704,330.62

公司期末无出租、抵押的固定资产。

9、在建工程

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	68,859,713.25		68,859,713.25	39,395,791.21		39,395,791.21

(1) 在建工程项目变动情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	资金来源	期末数
国电南瑞研发大楼	108,500,000.00	31,435,791.21	29,463,922.04	募集资金及自有资金	60,899,713.25
职工宿舍	9,918,700.00	7,960,000.00		自有资金	7,960,000.00
合计	118,418,700	39,395,791.21	29,463,922.04	/	68,859,713.25

(2) 在建工程减值准备

公司认为期末在建工程不存在减值,公司本年度无资本化利息。

10、无形资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	15,626,782.97		15,626,782.97	17,975,490.59		17,975,490.59

(1) 无形资产变动情况

单位:元 币种:人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	股东投入	567,581.60	498,753.47	5,985.06	74,813.19	492,768.41	41.17
著作权	购买	22,510,000.00	17,442,252.12	2,338,960.56	7,406,708.44	15,103,291.56	2.92-3.58
非专利技术	购买	37,620.00	34,485.00	3,762.00	6,897.00	30,723.00	4.08
合计	/	23,115,201.60	17,975,490.59	2,348,707.62	7,488,418.63	15,626,782.97	/

土地使用权系南瑞集团投入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。

著作权为 PMOS-2000 电力市场技术支持系统、OPEN2000DMS 配电自动化管理系统两套软件著作权，系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公司，转让总价款为人民币 2,251 万元，上述无形资产转让价值业经北京天健兴业资产评估有限公司以天兴评报字(2004)第 68 号评估报告评定，评估方法为成本法。

(2) 无形资产减值准备

公司认为期末无形资产不存在减值。

11、应付票据

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	27,771,814.59	13,197,659.17
合计	27,771,814.59	13,197,659.17

12、应付帐款:

(1) 应付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	187,189,184.93	98.15	166,858,689.81	96.68
一至二年	259,116.51	0.14	718,793.38	0.42
二至三年	2,336,805.14	1.22	2,125,600.24	1.23
三年以上	936,493.18	0.49	2,879,400.21	1.67
合计	190,721,599.76	100.00	172,582,483.64	100.00

13、预收帐款:

(1) 预收帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	157,818,597.52	65.32	222,995,353.53	83.69
一至二年	80,630,120.01	33.37	38,933,854.08	14.61
二至三年	1,045,650.00	0.43	2,718,000.00	1.02
三年以上	2,109,662.00	0.88	1,798,962.00	0.68
合计	241,604,029.53	100.00	266,446,169.61	100.00

期末账龄超过一年的预收账款共计人民币 83,785,432.01 元，主要系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公司产品无法安装投运所致。

14、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-29,268,785.43	-36,051,975.57	销项税额减可抵扣进项税后的余额
营业税	14,376.88	61,000.00	提供的服务和进行技术转让、技术开发等技术 服务收入
所得税	5,457,881.85	3,048,065.73	应纳税所得额
城建税	396,708.24	768,431.36	应缴增值税、营业税税额
其他税 种	96,015.09	98,629.92	
合计	-23,303,803.37	-32,075,848.56	/

15、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	226,690.42	431,867.76	
社会保险统筹金	-2,858.18	330.00	
其他	49,600.00		
合计	273,432.24	432,197.76	/

16、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	11,671,669.45	50.05	10,754,499.87	51.01
一至二年	1,694,589.99	7.27	2,116,499.63	10.04
二至三年	1,023,394.07	4.39	738,517.60	3.50
三年以上	8,928,087.40	38.29	7,472,210.21	35.45
合计	23,317,740.91	100.00	21,081,727.31	100.00

其他应付款期末余额中含账龄 3 年以上的其他应付款 8,928,087.40 元，主要系欠付款项尚未结算所致。

(2) 欠持公司 5%以上股份股东的款项情况如下：

单位：元 币种：人民币

股东名称	期末数	期初数
南京南瑞集团公司	1,580,186.27	1,698,245.45
合计	1,580,186.27	1,698,245.45

17、长期应付款：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期限	初始金额	期末余额
财政扶持资金	15 年	1,820,000.00	

上述长期应付款系南京市高新技术产业开发区管委会给予公司的财政扶持资金无息借款，借款期限为 2005 年 10 月至 2020 年 10 月；借款合同约定，若公司在高新区经营期未满十五年，则借款到期日相应提前。

18、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	273,350,935.25			273,350,935.25
合计	273,350,935.25			273,350,935.25

19、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	30,800,955.46			30,800,955.46
法定公益金	30,800,955.46			30,800,955.46
合计	61,601,910.92			61,601,910.92

法定公积金可用于弥补公司的亏损，扩大公司生产经营或转增公司资本。法定公益金可用于公司职工的集体福利。

20、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
净利润	32,927,051.47
加：年初未分配利润	181,778,966.85
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
应付普通股股利	
可供分配利润	214,706,018.32
减：应付股利—股东大会已批准的上年度现金股利	21,255,000.00
未分配利润	193,451,018.32

经公司 2005 年度股东大会审议通过《公司 2005 年年度利润分配方案》，以 2005 年度末的已发行之股份 21,255 万股(每股面值人民币 1 元)计算，以每十股向全体股东派发现金红利 1 元，共计发放现金股利 2125.5 万元。该利润分配已与 2006 年 5 月 25 日实施。

21、主营业务收入及主营业务成本

(1) 分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电网调度自动化系统	99,475,774.26	59,941,582.29	58,295,907.68	38,243,487.04
变电站自动化系统	127,117,355.32	85,428,609.04	145,848,887.30	87,866,901.57
轨道交通电气、保护自动化系统	97,227,872.00	75,637,968.15	85,717,365.82	65,246,928.93
火电厂及工业控制自动化系统	12,914,028.17	12,409,989.86	19,267,655.56	19,195,292.56
技术开发及服务	3,421,000.00	878,970.03	1,286,000.00	176,707.38
其中:关联交易	113,590,509.25	71,746,445.87	143,467,516.06	91,233,199.10
合计	340,156,029.75	234,297,119.37	310,415,816.36	210,729,317.48
合计	340,156,029.75	234,297,119.37	310,415,816.36	210,729,317.48

(2) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	159,849,101.08	103,503,403.72	153,498,201.76	108,442,559.60
其中:江苏省	62,046,487.21	43,634,878.60	84,385,602.74	62,253,062.34
华北地区	38,709,256.38	28,672,539.46	41,486,462.30	29,331,808.38
东北地区	7,794,487.20	5,536,056.04	8,096,324.74	5,227,667.95
西北地区	21,797,099.11	14,678,415.15	10,941,965.82	6,565,856.27
西南地区	35,495,652.88	24,325,158.22	34,249,873.73	22,268,296.07
中南地区	76,510,433.10	57,581,546.78	62,142,988.01	38,893,129.21
合计	340,156,029.75	234,297,119.37	310,415,816.36	210,729,317.48
合计	340,156,029.75	234,297,119.37	310,415,816.36	210,729,317.48

22、主营业务税金及附加:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	56,716.88	19,375.00	提供的服务和进行技术转让、技术开发等技术服务收入
城建税	894,252.77	1,466,332.21	应缴增值税、营业税税额
教育费附加	506,559.49	837,904.10	
合计	1,457,529.14	2,323,611.31	/

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，公司 2006 年 1-6 月免征营业税金及附加 81,363.00 元。

23、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出		94,784.28
减：利息收入	4,464,153.17	3,253,933.49
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	18,036.50	73,708.96
合计	-4,284,116.67	-3,085,440.25

24、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
长期投资收益	-993,428.16	-993,428.16
长期股权投资差额摊销	-993,428.16	-993,428.16
合计	-993,428.16	-993,428.16

25、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
增值税返还	5,477,563.43	5,619,238.11
合计	5,477,563.43	5,619,238.11

26、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
本期应计所得税	7,260,699.35	3,486,099.71
合计	7,260,699.35	3,486,099.71

27、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	4,464,153.17
其他	2,337,996.23
合计	6,802,149.40

28、支付的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
业务招待费	10,022,447.05
差旅费	15,121,097.09
中标费	2,028,907.80
会议费	1,079,388.27
房屋租赁费	1,981,114.79
综合服务费	12,700.00
通讯费	2,037,349.20
办公费	2,897,258.20
咨询费	8,310,641.44
广告及业务宣传费	568,222.20
投标保证金净支出	7,476,212.00
其他	8,765,548.32
合计	60,300,886.36

(六) 母公司会计报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	230,168,032.06	70.63	11,508,401.60	173,858,184.30	69.54	8,692,909.22
一至二年	59,730,935.16	18.33	5,973,093.52	46,972,656.84	18.79	5,125,665.68
二至三年	19,935,612.21	6.12	3,987,122.45	15,724,195.39	6.29	3,144,839.08
三至四年	8,444,778.61	2.59	2,533,433.58	6,679,097.01	2.67	3,675,329.10
四至五年	2,958,983.00	0.91	1,479,491.50	5,676,694.80	2.27	2,838,347.40
五年以上	4,624,825.30	1.42	4,624,825.30	1,094,000.00	0.44	1,094,000.00
合计	325,863,166.34	100.00	30,106,367.95	250,004,828.34	100.00	24,571,090.48

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	期末余额
应收帐款坏帐准备	24,571,090.48	5,535,277.47	30,106,367.95

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	52,193,186.53	16.02	45,356,072.16	18.14

(4) 本报告期应收帐款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数	期初数
	欠款金额	欠款金额
南京南瑞集团公司	19,142,768.53	22,712,052.18
合计	19,142,768.53	22,712,052.18

2、其他应收款

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	17,958,981.85	77.38	897,949.09	11,599,444.96	69.18	592,164.66
一至二年	3,809,627.14	16.42	380,962.71	3,148,905.73	18.78	314,890.57
二至三年	226,929.50	0.98	45,385.90	954,615.00	5.69	190,923.00
三至四年	790,112.00	3.40	237,033.60	653,040.00	3.89	195,912.00
四至五年	10,050.00	0.04	5,025.00	84,720.00	0.51	42,360.00
五年以上	411,720.00	1.77	411,720.00	327,000.00	1.95	327,000.00
合计	23,207,420.49	100.00	1,978,076.30	16,767,725.69	100.00	1,663,250.23

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	期末余额
其他应收款坏帐准备	1,663,250.23	314,826.07	1,978,076.30

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	9,602,705.77	41.38	6,798,441.77	40.54

(4) 本报告期其他应收帐款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数	期初数
	欠款金额	欠款金额
南京南瑞集团公司	3,241,372.77	3,904,077.77
合计	3,241,372.77	3,904,077.77

3、预付帐款

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	56,414,466.01	98.44	45,180,038.13	99.86
一至二年	895,299.00	1.56	64,000.00	0.14
合计	57,309,765.01	100.00	45,244,038.13	100.00

4、长期投资

(1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	45,845,105.99	3,655,942.96		49,501,048.95
股权投资差额	17,716,135.83		993,428.16	16,722,707.67
合计	63,561,241.82	3,655,942.96	993,428.16	66,223,756.62
减:长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	63,561,241.82	/	/	66,223,756.62

(2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

1)对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

被投资单位名称	与母 公司 关系	占被投 资公 司注 册资 本比 例 (%)	投资成本	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额
南京中德保护控制系统有限公司	对子 公司 投资	63	32,650,336.49	41,253,954.98	5,086,976.49	13,690,594.98	46,340,931.47
国电南瑞(北京)控制系统有限公司	对子 公司 投资	62	6,200,000.00	4,591,151.01	-1,431,033.53	-3,039,882.52	3,160,117.48

(3) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
南京中德保护控制系统有限公司	17,716,135.83	19,868,563.51	993,428.16	16,722,707.67	溢价购买股权	10年
合计	17,716,135.83	19,868,563.51	993,428.16	16,722,707.67	/	/

5、股本

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

6、资本公积:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	273,350,935.25			273,350,935.25
合计	273,350,935.25			273,350,935.25

7、盈余公积:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	30,800,955.46			30,800,955.46
法定公益金	30,800,955.46			30,800,955.46
合计	61,601,910.92			61,601,910.92

8、未分配利润:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数
净利润	32,897,258.97
加:年初未分配利润	182,097,643.69
其他转入	
减:提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
应付普通股股利	21,255,000.00
未分配利润	193,739,902.66

9、主营业务收入及主营业务成本

(1) 分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电网调度自动化系统	99,475,774.26	59,941,582.29	58,295,907.68	38,243,487.04
变电站自动化系统	127,626,628.82	85,428,609.04	145,884,784.74	87,866,901.57
火电厂及工业控制自动化系统	12,914,028.17	12,409,989.86	19,267,655.56	19,195,292.56
技术开发及服务	3,421,000.00	878,970.03	1,286,000.00	176,707.38
合计	243,437,431.25	158,659,151.22	224,734,347.98	145,482,388.55
合计	243,437,431.25	158,659,151.22	224,734,347.98	145,482,388.55

10、财务费用

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出		
减: 利息收入	4,233,001.59	3,187,699.82
汇兑损失	109,345.01	
减: 汇兑收益		
其他	76,851.65	42,927.16
合计	-4,046,804.93	-3,144,772.66

11、投资收益

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
长期投资收益	3,655,942.96	3,020,717.65
其中: 按权益法确认收益	3,655,942.96	3,020,717.65
长期股权投资差额摊销	-993,428.16	-993,428.16
合计	2,662,514.80	2,027,289.49

(七)关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
南京南瑞集团公司	南京市	电力信息技术应用等	控股股东	国有控股	卜凡强
南京京瑞科电力设备有限公司	南京市	电力设备等	参股股东	有限责任公司	梅晓扬
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	间接控股股东	国有企业(全民所有制企业)	卜凡强

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
南京南瑞集团公司	200,000,000.00		200,000,000.00
南京京瑞科电力设备有限公司	35,080,000.00		35,080,000.00
国电自动化研究院	200,000,000.00		200,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
南京南瑞集团公司	56,511,000.00	26.587	0	0	56,511,000.00	26.587
南京京瑞科电力设备有限公司	26,910,000.00	12.661	0	0	26,910,000.00	12.661

南京南瑞集团公司和南京京瑞科电力设备有限公司是公司的股东，同时是国电自动化研究院的全资子公司，国电自动化研究院系国家电网公司的全资子公司，公司最终控股股东为国家电网公司。

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
南京南瑞继电保护有限责任公司	集团兄弟公司
南京南瑞继保电气有限公司	集团兄弟公司
南京南瑞继保工程技术有限公司	集团兄弟公司
南京南瑞自动控制有限公司	集团兄弟公司
北京南瑞系统控制有限公司	集团兄弟公司
上海南瑞实业有限公司	集团兄弟公司
南京南瑞广告传播有限公司	集团兄弟公司
南京南瑞工贸实业有限责任公司	集团兄弟公司
南瑞宾馆	集团兄弟公司
南京中德保护控制系统有限公司 (收购前)	集团兄弟公司
国电自动化研究院深圳南京自动化研究所	其他
深圳南瑞科技有限公司	集团兄弟公司
国家电网公司所属公司	其他

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期数		上年同期数	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
南京南瑞集团公司	采购产品 (转签)	1,275,213.72	0.64	903,114.53	0.44
南京南瑞集团公司	采购产品	14,098,241.47	7.11	24,949,701.99	11.97
南京南瑞继保工程技术有限公司	采购产品 (转签)	1,813,641.05	0.92	9,741,880.30	4.67
深圳南瑞科技有限公司	采购产品 (转签)	1,863,931.63	0.94	470,153.84	0.23
北京南瑞系统控制公司	采购产品 (转签)	566,794.88	0.29	789,572.64	0.38
南京南瑞工贸实业有限责任公司	采购产品	604,347.82	0.30	252,631.48	0.12
国电自动化研究院	技术服务费			250,000.00	100
南京南瑞科电力设备有限公司	采购产品 (转签)			15,042.74	0.01

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期数		上年同期数	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
南京南瑞集团公司	销售产品 (转签)	8,522,307.71	2.51	14,302,187.33	4.6
国家电网公司所属公司	销售产品	104,616,064.78	30.76	132,385,841.99	42.65
南京南瑞继保工程技术有限公司	销售产品 (转签)	443,589.75	0.13	112,820.51	0.04
深圳南瑞科技有限公司	销售产品 (转签)	8,547.01	0.003	403,418.81	0.13

转签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、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,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计算。

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) 关联租赁情况

2005 年 7 月 16 日公司与国电自动化研究院签订了《房屋租赁协议》。根据协议，公司向国电自动化研究院租赁 5,864.93 平方米的办公用房, 租赁期自 2005 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日, 租金标准为每月 30 元/平方米。

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收账款	南京南瑞集团公司	30,535,838.18	23,417,883.93
应收账款	深圳南瑞科技有限公司	688,500.00	67,000.00
应收账款	南京南瑞继保工程技术有限公司	343,000.00	326,000.00
应收账款	国家电网公司所属公司	121,342,781.96	161,972,752.17
应收账款	南京南瑞自动控制有限公司	13,000.00	
其他应收款	国家电网公司所属公司	5,299,555.15	7,542,517.35
其他应收款	南京南瑞集团公司	6,285,382.77	5,076,934.77
其他应收款	国电自动化研究院	386,044.00	
预付账款	南京南瑞集团公司	100,000.00	6,854,647.29
预付账款	南京南瑞继保工程技术有限公司	378,000.00	
应付账款	南京南瑞集团公司	41,443,239.55	37,094,256.14
应付账款	国电自动化研究院	499,535.56	43,484.28
应付账款	南京南瑞科电力设备有限公司	52,242.74	15,042.74
应付账款	深圳南瑞科技有限公司	2,093,273.84	1,403,811.86
应付账款	北京南瑞系统控制有限公司	981,623.93	1,512,820.52
应付账款	南京南瑞继保工程技术有限公司	558,727.35	744,444.47
应付账款	南京南瑞继保电气有限公司	32,478.63	17,094.02
应付账款	南京南瑞自动控制有限公司	20,000.00	
应付账款	上海南瑞实业有限公司	331,850.00	331,850.00
应付账款	南京南瑞工贸实业有限责任公司	29,263.84	29,763.94
应付账款	国家电网公司所属公司	211,222.44	45,576.97
预收账款	南京南瑞集团公司	4,991,235.03	28,396,787.13
其他应付款	南京南瑞集团公司	1,698,245.45	1,580,186.27
其他应付款	国电自动化研究院	589,610.00	1,758,026.52
预收账款	国家电网公司所属公司	80,494,616.10	60,452,465.00
其他应付款	国家电网公司所属公司	10,000.00	10,000.00

(八)或有事项:

1、其他或有负债及其财务影响:

截止 2006 年 06 月 30 日,公司在招商银行南京分行开具的投标保函及履约保函尚有人民币 31,809,000.00 元在有效期内,公司之子公司南京中德保护控制系统有限公司在交通银行南京分行开具的投标保函尚有人民币 6,555,870.00 元在有效期内。

(九)承诺事项:

资本承诺:

2005 年 2 月 4 日,公司与和达科技(北京)有限公司(以下简称“和达公司”)签署《转让协议书》,购置和达公司建设开发的房产。协议约定,“和达公司在对所取得的位于北京中关村软件园 D-R7 地块开发和建设权进行开发建设并建和达大厦后,将总用地面积的 50%(即 1.085 公顷)的土地使用权及和达大厦的部分产权转让给国电南瑞科技股份有限公司,转让总价格暂定为人民币 6,047 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;和达公司在 2006 年 3 月 31 日将转让的房屋交付国电南瑞科技股份有限公司使用,并在竣工验收半年之内为国电南瑞科技股份有限公司办理好土地使用权证及房屋产权证的过户手续。为了保证合同的顺利履行,和达公司将 D-R7 地块的土地使用权抵押给国电南瑞科技股份有限公司至全部过户手续办理完毕为止。”

截至 2006 年 6 月 30 日,公司已经支付转让款人民币 4,900 万元,因和达公司正在办理 D-R7 地块的土地使用权证,公司无法取得协议约定用于抵押的土地使用权证书,亦未取得其他资产权属证书。

2005 年 3 月 9 日,公司与南京北园房地产开发有限公司(以下简称“北园公司”)签订商品房购房协议,购买北园公司开发的面积约 4723.2 平方米的商品房用于公司的职工宿舍,总价款为人民币 9,918,720 元;并约定北园公司 2005 年 12 月 31 日前应将房屋交付给公司。

截至 2006 年 06 月 30 日,公司已支付购房款人民币 796 万元,由于公司对宿舍的局部设计进行调整,致使该房屋尚未能交付。

2005 年 3 月 8 日,公司与江苏南通二建集团有限公司(以下简称“南通二建”)签订了施工合同,由南通二建承揽公司位于江苏南京的国电南瑞研发大楼项目土建及水电安装工程,合同总价款为人民币 65,052,700 元,截至 2006 年 6 月 30 日,公司已根据工程进度支付工程款人民币 4,283.93 万元。

截止 2006 年 6 月 30 日,公司购建资产总支出 9979.93 万元。

(十)资产负债表日后事项:

经公司 2006 年第一次临时股东大会审议通过,同意公司追加研发基地建设投资额度 11,000 万元。该 11,000 万元追加研发基地建设资金,公司通过自筹解决。

(十一)其他重要事项:

无

八、备查文件目录

- 1、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。
- 2、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
2006 年 8 月 1 日