

北京金自天正智能控制股份有限公司

600560

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	4
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)	9
八、备查文件目录	44

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、董事周康先生、方伦言先生，因公未能出席董事会，共同委托董事长张剑武先生代为行使表决权，独立董事吴晓根先生，因公未能出席董事会，委托独立董事孙为先生代为行使表决权，独立董事周新长先生，缺席本次董事会。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人董事长张剑武先生、总经理杨溪林先生，主管会计工作负责人财务总监陈斌先生，会计机构负责人（会计主管人员）杨光浩先生声明：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：北京金自天正智能控制股份有限公司
公司英文名称：Beijing AriTime Intelligent Control Co., Ltd.
公司英文名称缩写：AriTime
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：金自天正
公司 A 股代码：600560
- 3、公司注册地址：北京市丰台区科学城富丰路 6 号
公司办公地址：北京市丰台区科学城富丰路 6 号
邮政编码：100070
公司国际互联网网址：<http://www.AriTime.com>
公司电子信箱：aritime@AriTime.com
- 4、公司法定代表人：张剑武
- 5、公司董事会秘书：胡邦周
电话：(010) 83671666-6104
传真：(010) 63713257
E-mail：hubangzhou@sohu.com
联系地址：北京市丰台区科学城富丰路 6 号董事会秘书办公室
公司证券事务代表：党红文
电话：(010) 83671666-6104
传真：(010) 63713257
E-mail：hongwen@263.net
联系地址：北京市丰台区科学城富丰路 6 号董事会秘书办公室
- 6、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：北京市丰台区科学城富丰路 6 号董事会秘书办公室

（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（%）
		调整后	调整前	
流动资产	613,594,704.36	545,358,365.74	545,358,365.74	12.51
流动负债	350,005,407.19	278,805,984.57	278,805,984.57	25.54
总资产	738,228,994.55	670,536,651.66	670,536,651.66	10.10

股东权益 (不含少数股东权益)	386,218,255.69	389,534,458.20	389,534,458.20	-0.85
每股净资产	3.89	3.92	3.92	-0.85
调整后的每股净资产	3.75	3.82	3.82	-1.78
	报告期 (1 - 6 月)	上年同期		本报告期比上年同期增减 (%)
		调整后	调整前	
净利润	6,623,597.49	2,312,746.55	2,312,746.55	186.40
扣除非经常性损益后的净利润	6,948,229.44	2,264,309.42	2,264,309.42	206.86
每股收益	0.07	0.02	0.02	186.40
净资产收益率 (%)	1.71	0.59	0.59	增加 1.12 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	23,941,340.08	2,512,865.00	2,512,865.00	852.75

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
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-351,524.27
所得税影响数	-26,892.32
合计	-324,631.95

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	3.76	3.72	0.15	0.15
营业利润	1.63	1.61	0.06	0.06
净利润	1.71	1.69	0.07	0.07
扣除非经常性损益后的净利润	1.80	1.78	0.07	0.07

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位:股

	期初值	本次变动增减 (+, -)					小计	期末值
		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	60,398,000						60,398,000	
其中:								
国家持有股份	59,299,500						59,299,500	
境内法人持有股份	1,098,500						1,098,500	
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	60,398,000						60,398,000	
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	39,000,000						39,000,000	

2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	39,000,000						39,000,000
三、股份总数	99,398,000						99,398,000

报告期内，公司股份总数及结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 15,756 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(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)
冶金自动化研究设计院		56,595,500	56.94	未流通		国有股东
北京富丰高科技发展总公司		1,859,000	1.87	未流通	未知	国有股东
北京市机电研究院		845,000	0.85	未流通	未知	国有股东
中国冶金设备总公司		676,000	0.68	未流通	未知	法人股东
深圳市禾滨实业有限公司		422,500	0.43	未流通	未知	法人股东
林少辉	20,600	176,273	0.18	已流通	未知	自然人股东
缪庆	100,500	170,500	0.17	已流通	未知	自然人股东
陈丽专	72,487	155,287	0.16	已流通	未知	自然人股东
南京报业印务有限公司	140,890	140,890	0.14	已流通	未知	社会公众股东
陈伟英	60,000	139,800	0.14	已流通	未知	自然人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

冶金自动化研究设计院与其他股东不存在关联关系或一致行动关系。北京富丰高科技发展总公司、北京市机电研究院、中国冶金设备总公司、深圳市禾滨实业有限公司相互之间也不存在关联关系或一致行动关系。公司其余股东,公司未知其关联关系或一致行动关系。

本公司的控股股东冶金自动化研究设计院,是直属于国务院国有资产监督管理委员会的国有独资大型科技企业,持有本公司 56.94%的国有法人股股份,其它四家发起人股东北京富丰高科技发展总公司、北京市机电研究院、中国冶金设备总公司、深圳市禾滨实业有限公司持有的公司股份比例没有发生变化。

公司无战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限。

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)
林少辉	176,273	A股
缪庆	170,500	A股
陈丽专	155,287	A股
南京报业印务有限公司	140,890	A股
陈伟英	139,800	A股

范兵	130,000	A 股
阳泉市金农商贸有限公司	127,718	A 股
蒋忠平	127,500	A 股
符冠宏	123,630	A 股
孙刚	120,000	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间的关联关系或一致行动关系。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司前十名流通股股东与公司的控股股东冶金自动化研究设计院之间没有关联关系，公司未知前十名流通股股东与其他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

葛钢先生因工作调动,提出辞去公司总经理职务的申请,公司第二届董事会第十五次会议,同意葛钢先生辞去公司总经理,聘任杨溪林先生为公司总经理。

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

目前公司从事的主要业务是工业自动化领域的工业计算机控制系统、电气传动装置、工业检测及控制仪表等三电产业相关产品的研制、生产、销售及承接工业自动化工程和技术服务等,销售服务对象主要集中在冶金工业自动化领域。公司积极依托自身在钢铁行业中所处的整体优势,重点加强市场营销工作,完善公司的市场营销网络布局,重建市场营销体系的激励机制,调动和保护了内部各部门及控股子公司参与市场工作的积极性;通过每个季度召开的公司市场营销会议,及时沟通市场信息,研讨营销策略,集中统一思想,分头采取行动,取得了较好的经营业绩。

报告期内,公司继续加强知识产权的管理,注意发挥知识产权的创效能力,共实现补贴收入 1,826,030.25 元。

报告期内,公司共计完成主营业务收入 124,857,335.82 元,主营业务利润 14,540,518.77 元,净利润 6,623,597.49 元,均比上一年度同期有较大的增长。

公司期末存货余额 233,649,490.75 元,存货余额较大主要有以下几方面原因:(1)部分产成品在期末尚未验收或交付使用;(2)公司生产的产品主要是工业自动化领域的成套设备,生产所需的材料无论种类还是数量、金额都相当大,采购周期较长,为保证公司生产经营的正常进行,公司必须保持较高的再订货点;(3)为避免缺货或供应中断造成的损失,公司必须确定一个合理的保险储备量;(4)公司存货水平适应公司生产经营规模及特点,并使公司存货取得成本、采购成本及缺货成本三者之和较小。

公司期末预收帐款余额 298,592,283.81 元,比上年度有较大增加,原因是在产品生产过程中,客户根据有关合同规定预付部分货款,公司在收到预付的款项后,根据《企业会计制度》相关规定计入预收帐款,在产品验收合格、交付使用、并取得客户签署的完工报告确认产品销售收入同时结转相关预收帐款。

报告期内,公司进一步深化了应收帐款的管理,加强了应收帐款的催收力度,使公司期末应收账款余额有所下降。

(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

自动化系统的开发、技术转让、技术咨询、技术培训、技术服务；制造销售计算机控制系统软硬件及网络产品、智能控制软硬件及配套设备、电气传动装置及配套设备、电子元器件、控制系统配套设备仪表；承接系统集成工程。自营和代理各类商品和技术的进出口（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。主要产品系列有工业计算机控制系统、电气传动装置、工业专用检测及控制仪表、电力半导体元器件等。

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

单位: 元 币种: 人民币

	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 (%)
分行业						
钢铁行业	101,381,492.39	86,904,801.14	14.28	49.31	57.50	减少 4.46 个百分点
煤炭行业	13,226,923.08	12,451,800.37	5.86			
分产品						
电气传动装置	73,034,234.35	66,730,956.42	8.63	69.32	79.44	减少 5.15 个百分点
工业计算机控制系统	50,027,612.60	41,290,417.52	17.46	117.51	145.83	减少 9.51 个百分点
其中: 关联交易	101,725.64	99,658.92	2.03	/	/	/
关联交易的定价原则	采用市场价格					

(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 (%)
西南地区	43,872,847.26	882.48
华东地区	34,837,856.00	-6.34
东北地区	23,060,155.08	31.93
华北地区	7,970,926.59	-16.58
其他	15,115,550.89	97.54
合计	124,857,335.82	63.54

(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 10.17 万元。

(5) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 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
上海金自天正信息技术有限公司	产品销售及服务	计算机软、硬件的开发、设计、制作、销售。系统集成, 并提供相关技术的“四技”服务, 网络工程的安装、调试、维护, 机电一体化产品的研发、设计、生产、销售(涉及许可经营的凭许可证经营)。	10,000,000	48,827,887.13	2,045,524.10
辽宁金自天正科技有限公司	产品销售及服务	计算机软硬件及工程承包、自动化系统及工程承包, 仪器仪表、机电和液压装置及其配套产品的开发、设计、制造、系统集成、技术服务、销售	5,000,000	9,176,189.32	37,522.69
山西金自天正科技有限公司	产品销售及服务	计算机软件的开发、设计、制作、销售; 计算机软、硬件、机电一体化产品的批发; 自动化系统的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让。(法律法规禁止的不得经营, 需经审批未获批准前不得经营)	5,000,000	5,111,043.11	46,595.91
成都金自天正智能控制有限公司	产品销售及服务	工业自动化工程、电子计算机软件、系统集成、通信产品的技术服务、技术支持、技术转让及技术咨询、相关产品的开发; 销售代理工业自动化设备; 其它无需许可或审批的合法项目	5,000,000	7,663,761.85	37,288.76

- 2、在经营中出现的问题与困难及解决方案
公司在经营中没有出现问题与困难。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、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

公司自成立以来，一直严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业管理制度，规范运作。根据监管部门的要求，公司相继建立并不断完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》、《独立董事工作制度》、《重大信息内部报告制度》、《关联交易决策制度》等规章制度，公司独立董事人数达到中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。

公司治理结构现状与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度股东大会审议通过了 2004 年度利润分配方案：以 2004 年度末总股本 9939.8 万股为基数，向全体股东每 10 股派送现金股利 1.0 元(含税)。公司于 2005 年 6 月 7 日在指定报纸和网站上刊登了 2004 年度利润分配实施公告，股权登记日为 2005 年 6 月 10 日，除息日为 2005 年 6 月 13 日，现金红利发放日为 2005 年 6 月 17 日。公司还于 2005 年 7 月 14 日在指定报纸和网站上刊登了关于返还流通股股东红利所得税的公告，将公司多扣缴的红利税返还给流通股个人股东，多扣缴红利税返还发放日为 2005 年 7 月 20 日。

(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

报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

1、出售资产情况

报告期内，公司无出售资产事项。

2、资产置换情况

报告期内，公司无资产置换事项。

3、吸收合并情况

报告期内，公司无吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

报告期内，公司未发生购销商品、提供和接受劳务的重大关联交易。

1、资产、股权转让的重大关联交易

报告期内，公司未发生资产、股权转让的重大关联交易。

2、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额

冶金自动化研究设计院	控股股东	493,129.00	1,481,679.11	0	- 1,030,121.39	2,618,206.76
北京阿瑞姆科贸集团	母公司的全资子公司	0	2,548,996.20	0	0	100,000.00
北京中钢实业总公司	母公司的全资子公司	0	3,700.00	0	0	0
北京冶金横河自动化工程公司	母公司的控股子公司	0	0	0	77,650.00	77,650.00
北京中冶科技发展有限公司	母公司的全资子公司	-50,000.00	0	0	-2,753.00	0
中国冶金设备总公司	参股股东	2,338,195.00	6,839,672.90	0	- 3,760,100.00	6,879,900.00
合计	/	2,781,324.00	10,874,048.21	/	- 4,715,324.39	9,675,756.76

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 443,129 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 4,034,375.31 元人民币。

关联债权债务形成原因：购销商品、提供和接受劳务。

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响：关联债权债务对公司经营成果及财务状况没有影响。

3、其他重大关联交易

报告期内，公司未发生其他重大关联交易

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

报告期内，公司未发生托管其他公司资产或其他公司托管本公司资产的情况。

2、承包情况

报告期内，公司未发生承包其他公司资产或其他公司承包本公司资产的情况。

3、租赁情况

报告期内，公司未发生租赁其他公司资产或其他公司租赁本公司资产的情况。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

截止报告期末，本公司没有为关联人或其他公司提供任何担保。

5、委托理财情况

截止报告期末，公司未发生委托理财情况。

6、其他重大合同

报告期内公司无其他重大合同。

(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，公司现聘任岳华会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构，2005 年度是该会计师事务所为本公司提供审计服务的第七个年度。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责等情形。

(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	刊载的互联网站及检索路径
住所变更公告	中国证券报 C01 版、上海 证券报 A4 版	2005-03- 22	上海证券交易所网站上市公司 资料检索之公告摘要
第二届董事会第十三次会议决议公告	中国证券报 C12 版、上海 证券报 C16 版	2005-04- 15	上海证券交易所网站上市公司 资料检索之公告摘要
关联交易公告	中国证券报 C12 版、上海 证券报 C16 版	2005-04- 15	上海证券交易所网站上市公司 资料检索之公告摘要
关于召开 2004 年度股东大会的通知	中国证券报 C12 版、上海 证券报 C16 版	2005-04- 15	上海证券交易所网站上市公司 资料检索之公告摘要
第二届监事会第四次会议决议公告	中国证券报 C12 版、上海 证券报 C16 版	2005-04- 15	上海证券交易所网站上市公司 资料检索之公告摘要
2005 年上半年业绩预 增公告	中国证券报 C20 版、上海 证券报 C17 版	2005-04- 28	上海证券交易所网站上市公司 资料检索之公告摘要
2005 年第一季度报告补 充公告	中国证券报 C56 版、上海 证券报 132 版	2005-04- 30	上海证券交易所网站上市公司 资料检索之公告摘要
2004 年度股东大会决议 公告	中国证券报 A17 版、上海 证券报 C4 版	2005-05- 18	上海证券交易所网站上市公司 资料检索之公告摘要
2004 年度利润分配实施 公告	中国证券报 C01 版、上海 证券报 C5 版	2005-06- 07	上海证券交易所网站上市公司 资料检索之公告摘要
关于返还流通股股东红利 所得税的公告	中国证券报 A20 版、上海 证券报 C1 版	2005-07- 14	上海证券交易所网站上市公司 资料检索之公告摘要
第二届董事会第十五次会 议决议公告	中国证券报 B13 版、上海 证券报 25 版	2005-08- 06	上海证券交易所网站上市公司 资料检索之公告摘要
关联交易公告	中国证券报 B13 版、上海 证券报 25 版	2005-08- 06	上海证券交易所网站上市公司 资料检索之公告摘要

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 北京金自天正智能控制股份有限公司

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		185,984,331.06	174,597,316.97	160,983,141.72	154,876,375.52
短期投资						
应收票据	五.2		63,900,591.24	35,249,739.41	58,022,591.24	29,472,739.41
应收股利					3,600,000.00	
应收利息	五.3		595,337.50	398,362.50	595,337.50	398,362.50
应收账款	五.4	六.1	92,312,138.40	97,026,625.97	85,569,981.79	91,002,175.27
其他应收款	五.5	六.2	4,116,723.82	4,419,022.61	4,046,179.66	2,725,251.63
预付账款	五.6		32,882,255.61	24,880,731.22	35,771,529.42	27,375,121.89
应收补贴款						
存货	五.7		233,649,490.75	208,693,566.61	217,378,703.69	203,461,548.76
待摊费用	五.8		153,835.98	93,000.45		27,500.00
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			613,594,704.36	545,358,365.74	565,967,465.02	509,339,074.98
长期投资：						
长期股权投资		六.3			27,052,452.44	28,702,214.13
长期债权投资						
长期投资合计					27,052,452.44	28,702,214.13
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价	五.9		147,511,274.50	144,204,242.29	142,732,962.52	142,528,023.52
减：累计折旧	五.9		30,179,308.40	26,674,806.90	30,001,008.33	26,596,477.74
固定资产净值			117,331,966.10	117,529,435.39	112,731,954.19	115,931,545.78
减：固定资产减值准备	五.9		60,785.39	60,785.39	60,785.39	60,785.39
固定资产净额			117,271,180.71	117,468,650.00	112,671,168.80	115,870,760.39
工程物资						
在建工程	五.10		8,014.80	126,301.00	8,014.80	
固定资产清理						
固定资产合计			117,279,195.51	117,594,951.00	112,679,183.60	115,870,760.39
无形资产及其他资产：						
无形资产	五.11		7,355,094.68	7,583,334.92	7,355,094.68	7,583,334.92

长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			7,355,094.68	7,583,334.92	7,355,094.68	7,583,334.92
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			738,228,994.55	670,536,651.66	713,054,195.74	661,495,384.42
流动负债：						
短期借款						
应付票据	五.12		1,875,685.90		1,875,685.90	
应付账款	五.13		38,757,297.27	32,896,521.30	37,950,040.35	32,271,303.10
预收账款	五.14		298,592,283.81	221,134,054.87	274,907,205.37	215,867,985.43
应付工资						
应付福利费			4,920,065.04	5,229,458.32	4,778,447.99	5,026,486.67
应付股利	五.15		42,250.00		42,250.00	
应交税金	五.16		-2,666,108.65	6,261,161.29	-1,731,698.51	5,688,296.39
其他应交款	五.17		4,406.72	176,188.70	-6,992.87	161,786.76
其他应付款	五.18		8,479,527.10	13,108,600.09	8,428,330.57	12,937,993.87
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			350,005,407.19	278,805,984.57	326,243,268.80	271,953,852.22
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			350,005,407.19	278,805,984.57	326,243,268.80	271,953,852.22
少数股东权益			2,005,331.67	2,196,208.89		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	五.19		99,398,000.00	99,398,000.00	99,398,000.00	99,398,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			99,398,000.00	99,398,000.00	99,398,000.00	99,398,000.00
资本公积	五.20		252,571,720.41	252,571,720.41	252,571,720.41	252,571,720.41
盈余公积	五.21		23,278,428.98	23,278,428.98	22,117,570.44	22,117,570.44

其中：法定公益金			11,639,214.49	11,639,214.49	11,058,785.22	11,058,785.22
未分配利润	五.22		10,970,106.30	14,286,308.81	12,723,636.09	15,454,241.35
拟分配现金股利				9,939,800.00		9,939,800.00
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			386,218,255.69	389,534,458.20	386,810,926.94	389,541,532.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计			738,228,994.55	670,536,651.66	713,054,195.74	661,495,384.42

公司法定代表人：张剑武 总经理：杨溪林 财务总监：陈斌 会计机构负责人：杨光浩

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位：北京金自天正智能控制股份有限公司

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	五.23	六.4	124,857,335.82	76,347,360.60	117,289,362.07	71,290,869.73
减：主营业务成本			109,529,236.81	62,902,574.50	105,500,534.19	60,633,311.23
主营业务税金及附加	五.24		787,580.24	427,773.90	733,009.29	427,773.90
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			14,540,518.77	13,017,012.20	11,055,818.59	10,229,784.60
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	五.25		233,716.92	59,125.98	375,988.07	-52,612.39
减：营业费用			1,045,231.18	1,807,626.93	895,666.16	1,715,093.56
管理费用			8,605,751.54	9,912,240.62	7,332,424.07	9,233,342.79
财务费用	五.26		-1,161,566.31	-1,634,007.49	-1,108,491.11	-1,558,007.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			6,284,819.28	2,990,278.12	4,312,207.54	786,743.17
加：投资收益（损失以“-”号填列）		六.5		20,618.70	1,950,238.31	1,505,603.33
补贴收入	五.27		1,826,030.25	155,555.57	1,826,030.25	155,555.57
营业外收入	五.28		134,300.00	73,300.00	134,300.00	73,300.00
减：营业外支出	五.29		485,824.27	20,935.53	480,224.27	20,935.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			7,759,325.26	3,218,816.86	7,742,551.83	2,500,266.54
减：所得税	五.30		926,604.99	518,050.23	533,357.09	187,519.99
减：少数股东损益			209,122.78	388,020.08		
加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			6,623,597.49	2,312,746.55	7,209,194.74	2,312,746.55
加：年初未分配利润			14,286,308.81	39,817,896.95	15,454,241.35	40,067,508.31
其他转入						
六、可供分配的利润			20,909,906.30	42,130,643.50	22,663,436.09	42,380,254.86
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			20,909,906.30	42,130,643.50	22,663,436.09	42,380,254.86
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			9,939,800.00	11,469,000.00	9,939,800.00	11,469,000.00
转作股本的普通股股利				22,938,000.00		22,938,000.00
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			10,970,106.30	7,723,643.50	12,723,636.09	7,973,254.86
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	五.32		-480,224.27		-480,224.27	
6. 其他						

公司法定代表人：张剑武 总经理：杨溪林 财务总监：陈斌 会计机构负责人：杨光浩

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位：北京金自天正智能控制股份有限公司

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			164,062,389.33	139,403,281.07
收到的税费返还			1,826,030.25	1,826,030.25
收到的其他与经营活动有关的现金			1,438,902.87	1,099,308.56
现金流入小计			167,327,322.45	142,328,619.88
购买商品、接受劳务支付的现金			104,918,021.64	91,328,782.95
支付给职工以及为职工支付的现金			17,716,897.45	16,214,386.78
支付的各项税费			16,685,910.90	15,279,185.83
支付的其他与经营活动有关的现金	五.31		4,065,152.38	3,385,671.17
现金流出小计			143,385,982.37	126,208,026.73
经营活动产生的现金流量净额			23,941,340.08	16,120,593.15
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		5,843,422.43	3,702,923.39
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		5,843,422.43	3,702,923.39
投资活动产生的现金流量净额		-5,843,422.43	-3,702,923.39
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		6,710,865.40	6,310,865.40
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		6,710,865.40	6,310,865.40
筹资活动产生的现金流量净额		-6,710,865.40	-6,310,865.40
四、汇率变动对现金的影响		-38.16	-38.16
五、现金及现金等价物净增加额		11,387,014.09	6,106,766.20
补充材料			
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		6,623,597.49	7,209,194.74
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		209,122.78	
减：未确认的投资损失			
加：计提的资产减值准备		1,649,141.16	1,649,141.16
固定资产折旧		3,515,009.79	3,404,530.59
无形资产摊销		228,240.24	228,240.24
长期待摊费用摊销			
待摊费用减少(减：增加)		-66,128.70	27,500.00
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)		480,224.27	480,224.27
固定资产报废损失			
财务费用		-196,936.84	-196,936.84
投资损失(减：收益)			-1,950,238.31
递延税款贷项(减：借项)			

存货的减少(减:增加)			-24,955,924.14	-13,917,154.93
经营性应收项目的减少(减:增加)			-53,328,165.24	-37,660,890.17
经营性应付项目的增加(减:减少)			89,783,159.27	56,846,982.40
其他				
经营活动产生的现金流量净额			23,941,340.08	16,120,593.15
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			185,984,331.06	160,983,141.72
减:现金的期初余额			174,597,316.97	154,876,375.52
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			11,387,014.09	6,106,766.20

公司法定代表人: 张剑武 总经理: 杨溪林 财务总监: 陈斌 会计机构负责人: 杨光浩

合并资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位: 北京金自天正智能控制股份有限公司

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
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	14,159,053.99	1,649,141.16			15,808,195.15
其中: 应收账款	14,159,053.99	1,649,141.16			15,808,195.15
其他应收款					
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	420,074.12				420,074.12
其中: 库存商品					
原材料	420,074.12				420,074.12
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	60,785.39				60,785.39
其中: 房屋、建筑物					
机器设备	20,764.86				20,764.86
仪器仪表	40,020.53				40,020.53
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	14,639,913.50	1,649,141.16		16,289,054.66

公司法定代表人：张剑武 总经理：杨溪林 财务总监：陈斌 会计机构负责人：杨光浩

母公司资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位：北京金自天正智能控制股份有限公司

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
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	13,858,698.69	1,649,141.16			15,507,839.85
其中：应收账款	13,858,698.69	1,649,141.16			15,507,839.85
其他应收款					
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	420,074.12				420,074.12
其中：库存商品					
原材料	420,074.12				420,074.12
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	60,785.39				60,785.39
其中：房屋、建筑物					
机器设备	20,764.86				20,764.86
仪器仪表	40,020.53				40,020.53
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	14,339,558.20	1,649,141.16			15,988,699.36

公司法定代表人：张剑武 总经理：杨溪林 财务总监：陈斌 会计机构负责人：杨光浩

(二) 会计报表附注

一、公司的基本情况

北京金自天正智能控制股份有限公司(以下简称“公司”)是经国家经贸委“国经贸企改[1999]1228号”文批准,由原国家冶金工业部下属的冶金自动化研究设计院(原冶金工业部自动化研究院、冶金自动化研究院)以其重组的与“三电”(工业自动化控制装置和计算机控制系统、电力电子及电气控制

装置、工业检测及控制仪表) 产业软、硬件的科研开发、生产相关的经营性资产及相关负债投入, 联合以货币资金方式投入的北京富丰高科技发展总公司、北京市机电研究院、中国冶金设备总公司(原发起人之一北京国冶星自动化工程有限责任公司于 2003 年整体并入中国冶金设备总公司)、深圳市禾滨实业有限公司四家企业, 以发起方式设立的股份有限公司。公司于 1999 年 12 月 28 日在北京市工商行政管理局领取了注册号为 1100001114148(1-1) 的企业法人营业执照, 注册地址: 北京市丰台区丰台路 84 号。法定代表人: 张剑武。注册资本为人民币 4646 万元。2002 年 9 月, 经中国证监会证监发行字[2002]88 号《关于核准北京金自天正智能控制股份有限公司公开发行股票的通知》核准, 公司采用全部向二级市场投资者定价配售发行方式向社会公开发行人民币普通股股票 3000 万股并于 2002 年 9 月 19 日在上海证券交易所上市交易。2004 年 3 月公司以 2003 年年末总股本 7646 万股为基数, 按每十股送三股的比例派发股票股利, 共计派发股票股利 2293.80 万元, 送股后股本总额增至 9939.80 万元, 相关工商变更手续已于 2004 年 6 月 15 日在北京市工商行政管理局办理完毕。2005 年 3 月 22 日公司迁入北京市丰台区科学城富丰路 6 号办公, 相关工商变更手续已于 2005 年 6 月 3 日在北京市工商行政管理局办理完毕。

公司主要从事自动化系统的技术开发、转让、咨询、培训和服务; 制造、销售计算机控制系统软硬件及网络产品; 智能控制软硬件及配套设备; 电气传动装置及配套设备、电子元器件、控制系统配套仪表; 承接系统集成工程等。主要产品有工业自动化控制系统、电力电子及交直流电气传动装置、工业检测及控制仪表、高压大功率晶闸管等电子元器件。公司所处行业为工业自动化设备制造行业, 业务领域目前主要集中在冶金自动化行业。股份公司的主要业务是从事工业自动化领域系列产品的研制、生产、销售和承接系统集成工程及技术服务等。具体包括工业自动化控制业务、电气传动装置业务、工业检测及控制仪表业务等三大类。按产品服务对象不同, 产品可以分为工业计算机控制系统、电气传动装置、电力半导体器件和工业专用检测及控制仪表四类。

公司控股子公司包括上海金自天正信息技术有限公司、山西金自天正科技有限公司、辽宁金自天正科技有限公司、成都金自天正智能控制有限公司(子公司情况详见附注三)。

二、公司采用的主要会计政策和会计估计

1、会计制度

公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

公司的会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

公司记账基础为权责发生制原则，资产的计价遵循历史成本原则。公司在评估基准日由原企业投入的资产均已按评估结果对其计价进行了调整，公司自评估基准日后新增加或取得的资产均按历史成本计价。

5、外币业务的折算

(1) 对发生的外币经济业务,采用业务发生当月 1 日中国人民银行公布的市场汇率(中间价)折合为记账本位币记账,月末对外币账户余额按月末市场汇率(中间价)进行调整,按月末市场汇率(中间价)折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额,作为汇兑损益处理。其中属筹建期间发生的汇兑损益计入长期待摊费用;属购建固定资产发生的汇兑损益,在固定资产达到预计可使用状态前,计入各项在建工程成本;除上述情况以外发生的汇兑损益计入当期财务费用。

(2) 外币会计报表的折算方法采用现行汇率法。

6、现金及现金等价物

(1) 现金为公司库存现金以及可以随时用于支付的存款,包括现金、可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金;

(2) 现金等价物为公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资的核算方法

(1) 短期投资计价及收益确认方法:

短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账;

短期投资在收到股利或利息时,冲减短期投资成本;在处置时,按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法:

期末短期投资按成本与市价孰低法计价,并将市价低于成本的金额确认为当期损失。

8、坏账损失的核算方法

(1) 坏账的确认标准:

对确实无法收回的应收款项报经董事会批准后确认为坏账,其确认标准如下:

因债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后,仍然不能收回的应收款项;

因债务人逾期未能履行偿债义务超过三年并且确定不能收回的应收款项。

(2) 坏账损失的核算方法：

采用“备抵法”核算。

(3) 坏账准备的确认标准：

按应收款项（应收账款和其他应收款之和）期末余额计提。

以下情况可以全额计提坏账准备：

- 债务单位破产；
- 债务单位资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短时间内无法偿付债务的；

- 应收款项逾期五年以上的；
- 其他足以证明应收款项可能发生损失的。

以下情况不全额计提坏账准备：

- 当年发生的应收款项以及账龄在 5 年以内（含 5 年）的应收款项；
- 计划对应收款项进行债务重组的，或以其他方式进行债务重组的；
- 与关联方发生的应收款项，特别是母子公司交易或事项产生的应收款项。

公司对于有把握收回的部分款项，可以不计提坏账准备。

(4) 坏账准备的计提方法：

按账龄分析法计提坏账准备。

(5) 坏账准备的计提比例：

公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，从谨慎性原则出发确定坏账准备，计提比例为：

账龄	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%

9、存货核算方法

(1) 存货分类：存货分为原材料、委托加工材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物等。

(2) 存货的盘存采用永续盘存制。

(3) 存货取得和发出的计价方法：

原材料购入按实际成本计价，领用和发出按“加权平均法”计价；低值易耗品、包装物购入按实际成本计价，领用与发出大额按“分次摊销法”计价，小额采用“一次摊销法”核算；产成品发出采用“加权平均法”计价。

(4) 存货跌价准备的确认标准及计提方法：

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按个别存货逐项比较存货成本与可变现净值孰低，如个别存货可变现净值低于个别存货成本，按其差额计提存货跌价准备，计入当期损益。

存货可变现净值按市价法确认。

10、长期投资的核算方法

(1) 长期股权投资的计价及收益确认方法：

长期股权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本；

公司对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额 20%(含 20%)以下，或虽占 20%以上但不具有重大影响的，按成本法核算。公司对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以上，或虽占被投资单位有表决权资本不足 20%，但有重大影响的采用权益法核算；对持有被投资单位 50%以上有表决权资本的长期股权投资采用权益法核算并纳入合并会计报表范围。

(2) 股权投资差额的摊销方法和期限：

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，分情况进行会计处理：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，分十年平均摊销，列入各摊销期的损益；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入“资本公积——股权投资准备”科目。

(3) 长期债权投资的计价及收益确认方法：

长期债权投资的计价方法：

长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。

长期债权投资收益的确认方法：

在债券持有期间按期计提的利息收入，确认为当期投资收益；

债券处置时取得的价款与其账面价值的差额，确认为处置当期的收益或损失。

(4) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法：

债券取得时的溢价和折价在债券存续期内按直线法平均摊销。

(5) 长期投资减值准备的确认标准及计提方法：

如出现下列迹象，考虑计提长期投资减值准备：

- 被投资单位当年发生严重亏损或持续两年发生亏损；
- 被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象；
- 被投资单位财务状况发生严重恶化；

- 市价持续两年低于账面价值；
- 该项投资暂停交易一年。

期末根据被投资单位的经营情况和预计未来恢复情况，按预计可收回金额低于长期股权（债权）投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，计入当期损益。

11. 固定资产计价与折旧政策

（1）固定资产的标准：

固定资产，指同时具有以下特征的有形资产：

- 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。

（2）固定资产的计价方法：

购入的固定资产，按实际支付的买价加上支付的运杂费、包装费、安装成本和交纳的有关税金等计价；

自行建造的固定资产，按建造该资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出计价；

其他单位投资转入的固定资产，按投资各方确认的价值计价；

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者计价；

在原有固定资产基础上进行改建、扩建的，按原有固定资产账面价值减去改建、扩建过程中发生的变价收入，加上由于改建、扩建而使该资产达到预定可使用状态前发生的支出计价；

接受捐赠的固定资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上表明的金额加上应支付的相关税费，作为入账价值。捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其入账价值：同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费计价；同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值计价。受赠旧固定资产，按上述方法确定的价值，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额计价；

盘盈的固定资产，按同类或类似资产的市场价格，减去按该项固定资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额计价；

企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入的固定资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费计价；

以非货币性交易换入的固定资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费计价。

注：公司在改制时发起人投入的固定资产按评估结果调整入账。

（3）固定资产的折旧方法：

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按估计使用年限和预计净残值率确定其折旧率如下：

资产类别	估计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	35 年	3%	2.77%
通用机器设备	12 年	3%	8.08%
仪器仪表	10 年	3%	9.70%
办公设备	6 年	3%	16.17%
运输设备	10 年	3%	9.70%

注：公司在改制时发起人投入的固定资产按其评估调整后的原值计提折旧。

(4) 固定资产减值准备的确认标准及计提方法

公司在期末或者在年度终了，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其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。

当存在下列情况之一时，全额计提固定资产减值准备：

- 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

12. 在建工程核算方法

(1) 在建工程结转为固定资产的时点：

以是否达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点，对已交付使用尚未办理移交手续的，可先按估计价值入账，待确定实际价值后，再行调整。

(2) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法

公司在期末或者年度终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，按减值额计提在建工程减值准备。

存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

- 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13. 借款费用的会计处理方法

公司发生的借款费用，除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用（在该资产达到预定可使用状态前发生的借款费用）外，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。

为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，在该资产达到预定可使用状态前，予以利息资本化；在该资产达到预定可使用状态后，计入当期损益。

如果固定资产购建过程发生中断，借款利息按以下情况进行处理：

- 如固定资产的购建发生非正常中断时间较长的，其中断期间发生的借款利息，不计入所购建固定资产的成本，直接计入当期损益，购建重新开始后，再继续资本化；
- 如中断是使购建的固定资产达到可使用状态所必须的程序，则中断期间发生的借款利息，仍应计入所购建固定资产的成本。

14. 无形资产核算方法

（1）无形资产计价及摊销方法

无形资产按实际成本计价，摊销方法采用直线法，按受益年限摊销。

（2）无形资产减值准备的确认标准及计提方法

公司在期末或者在年度终了，检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

存在下列一项或若干项情况时，将该无形资产的账面价值全部转入当期损益：

- 某项无形资产已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；
- 某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；
- 其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产减值准备：

- 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

15. 长期待摊费用摊销政策

长期待摊费用的摊销方法采用直线法，自费用发生之日起按受益期平均摊销。

16. 应付债券的核算方法

应付债券按实际成本计价，债券溢价或折价采用直线法在债券的存续期间分期摊销。

17. 收入确认的原则

(1) 公司销售商品取得的收入所采用的确认方法：

公司销售收入的确认采用权责发生制的原则，在商品所有权上的重要风险和报酬已转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

公司产品收入具体确认方法为：公司在产品验收合格、交付使用，并取得客户签署的完工报告后确认产品销售收入，具体步骤如下：

按照合同发出货物后，公司企管部将发货通知单（或对方的验货单）及时送财务部；

产品调试验收合格后，及时取得客户签署的完工报告；

根据发货通知单（或对方的验货单）和客户签署的完工报告，公司向客户开具发票并确认收入。

(2) 公司提供劳务取得的收入所采用的确认方法：

在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额，确认方法参照商品销售收入的确认原则。

(3) 公司允许他人使用公司资产取得的收入所采用的确认方法：

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。

18. 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用“应付税款法”。

19. 合并会计报表编制方法

(1) 编制方法：根据财政部财会字（1995）11号《关于印发 合并会计报表暂行规定 的通知》和财会二字（1996）2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等文件的规定，合并会计报表以公司本部及纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他有关资料为依据编制而成。合并时，对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵消，对合并盈余公积进行调整。

(2) 母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

三、公司控股子公司情况

被投资单位	法定代 表人	注册资本	与本公 司关系	母公司持股比例		是否合并	
				2005-6-30	2004-12-31	2005-6-30	2004-12-31
上海金自天 正信息技术 有限公司	葛钢	1000 万元	子公司	90%	90%	是	是

山西金自天正科技有限公司	葛钢	500 万元	子公司	90%	90%	是	是
辽宁金自天正科技有限公司	杨溪林	500 万元	子公司	90%	90%	是	是
成都金自天正智能控制有限公司	胡邦周	500 万元	子公司	90%	90%	是	是

根据财政部财会字（1995）11号《关于印发 合并会计报表暂行规定 的通知》和财会二字（1996）2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等文件的规定，公司将以下子公司纳入会计报表合并范围：

1、上海金自天正信息技术有限公司

成立日期：2003年3月6日

注册号：3101151018233

注册地：上海市张江高科技园区郭守敬路351号2号楼640-5室

企业类别：有限责任公司

经营范围：计算机软、硬件的开发、设计、制作、销售，系统集成，并提供相关技术的“四技”服务，网络工程的安装、调试、维护，机电一体化产品的研发、设计、生产、销售（涉及许可经营的凭许可证经营）。

经营期限：30年

2、山西金自天正科技有限公司

成立日期：2004年6月26日

注册号：1401001500223

注册地：太原市高新区长治路448号

企业类别：有限责任公司

经营范围：计算机软件的开发、设计、制作、销售；计算机软、硬件、机电一体化产品的批发；自动化系统的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让。

经营期限：20年

3、辽宁金自天正科技有限公司

成立日期：2004年6月18日

注册号：2105001300123

注册地：本溪市平山区前进街

企业类别：有限责任公司

经营范围：计算机软硬件、自动化系统及工程承包、仪器仪表、机电和液压装置及配套产品的开发、设计、制造、系统集成、技术服务、销售业务。

经营期限：20 年

4、成都金自天正智能控制有限公司

成立日期：2004 年 9 月 10 日

注册号：5101091001565 - 1

注册地：成都高新区天府大道南延线高新孵化园

企业类别：有限责任公司

经营范围：工业自动化工程、电子计算机软件、系统集成、通信产品的技术服务、技术支持、技术转让及技术咨询、相关产品的开发；销售代理工业自动化设备；其他无需许可或审批的合法项目。

经营期限：长期

四、税项

1、增值税：销项税率为 17%，按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。

根据北京市国家税务局《转发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的通知》(京国税[2000]187 号)以及丰国税批复(2003)050612 号文件规定，对公司自行开发并生产的“矿井提升机自动化和传动控制系统(Ari WSH)软件 V1.0”、“低压 TSC 无功补偿装置控制及保护(Ari TSC-L)软件 V1.0”、“高炉自动化控制系统软件(Ari time)”、“轧机交交变频主传动系统设计和控制(Ari CYS)软件 V1.0”、“中板生产线自动化和传动控制系统(Ari MPS)软件 V1.0”自 2005 年 1 月 1 日起按 17%的法定税率征收后，对实际税负超过 3%的部分实行增值税即征即退的税收优惠政策。但随同软件产品一并向购买方收取的培训、维护等费用，不享受即征即退政策。

2、营业税：按应税收入的 5%计缴。

3、城市维护建设税：公司按应缴增值税、营业税的 7%计缴；子公司上海金自天正信息技术有限公司按应缴增值税、营业税的 1%计缴。

4、教育费附加：按应缴增值税、营业税的 3%计缴。

5、所得税：按应纳税所得额的 7.5%计缴。

(1) 公司经北京市科学技术委员会认定为高新技术企业，高新技术企业证书的统一编号为 0121181F，公司注册地为国家级科技园区-中关村科技园区丰台科技园。根据京国税所[2000]362 号文件及丰国税批复(2000)055101 号文件，公司自 2000 年 1 月 1 日至 2002 年 12 月 31 日享受免征企业所得税的优惠政策。根据北京市税务局转发国家税务总局《关于企业所得税几个业务问题的通知》的通知(京国税[1994]068 号)文件和北京市国家税务局转发北京市人民政府《关于调整北京市新技术产业开发试验区区域范围的通知》的通知(京国税二[1995]341 号)文件以及丰国税批复

[2003]095093 号文件，公司自 2003 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日减半征收企业所得税，即执行 7.5% 的所得税税率。

(2) 子公司上海金自天正信息技术有限公司注册地在上海浦东新区，根据沪财企一[1991]166 号文件规定，执行 15% 的所得税税率。

子公司山西金自天正科技有限公司注册地为山西省太原市，所得税率为 33%。

子公司辽宁金自天正科技有限公司注册地为辽宁省本溪市，所得税率为 33%。

子公司成都金自天正智能控制有限公司注册地为四川省成都市，所得税率为 33%。

6、其他税项：按国家有关的具体规定计缴。

五、合并会计报表主要项目附注

以下注释中数据除非特别指出，余额或发生额单位均为人民币元。

1. 货币资金

项 目	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	原币	人民币	原币	人民币
现 金		164,360.18		90,470.17
现 金	欧元	69,437.56	欧元	74,481.96
	8,053.20		8,563.20	
现 金	美元	62,608.46	美元	68,276.40
	7,559.00		8,249.00	
银行存款		185,687,924.86		174,364,088.44
合 计		185,984,331.06		174,597,316.97

2. 应收票据

种 类	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	63,900,591.24	35,249,739.41

注：(1) 公司应收票据增幅较大，系公司当期票据结算业务增加。

(2) 截至 2005 年 6 月 30 日，公司无用于抵押的银行承兑汇票。

3. 应收利息

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
存款利息	595,337.50	398,362.50
合 计	595,337.50	398,362.50

4. 应收账款

(1) 账龄分析

项 目	2005 年 6 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	51,855,144.13	47.96	2,534,756.90	68,895,749.07	61.96	3,425,787.46
1-2 年	25,006,615.55	23.13	2,210,891.56	24,894,222.73	22.39	5,153,422.26
2-3 年	14,093,405.75	13.03	2,818,681.15	7,826,800.06	7.04	1,565,360.01
3-4 年	7,617,636.54	7.05	2,285,290.96	7,193,614.53	6.47	2,158,084.36
4-5 年	7,177,914.01	6.64	3,588,957.01	1,037,787.35	0.93	518,893.68
5 年以上	2,369,617.57	2.19	2,369,617.57	1,337,506.22	1.20	1,337,506.22
合 计	108,120,333.55	100.00	15,808,195.15	111,185,679.96	100.00	14,159,053.99

(2) 应收账款欠款前五名客户余额合计 31,934,720.80 元, 占应收账款期末余额的 29.54%。

(3) 应收持股 5%以上股东冶金自动化研究设计院欠款 1,086,679.11 元, 系未结算销售款。

5. 其他应收款

(1) 账龄分析

项 目	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	金 额	所占比例%	坏账准备	金 额	所占比例%	坏账准备
1 年以内	3,209,191.02	77.95		3,501,489.81	79.24	
1-2 年	107,532.80	2.61		607,532.80	13.75	
2-3 年	500,000.00	12.15				
3-4 年				100,000.00	2.26	
4-5 年	300,000.00	7.29		200,000.00	4.53	
5 年以上				10,000.00	0.23	
合 计	4,116,723.82	100.00		4,419,022.61	100.00	

注：(1) 公司其他应收款为备用金、未结算保证金等款项, 公司对其收回均有把握, 故对其其他应收款未计提坏账准备。

(2) 欠款前五名客户余额合计 2,335,665.04 元, 占其他应收款期末余额的 56.74%。

(3) 无应收持股 5%以上股东欠款。

6. 预付账款

(1) 账龄分析

项 目	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金 额	所占比例(%)	金 额	所占比例(%)
1 年以内	25,608,427.52	77.88	19,545,087.75	78.56
1-2 年	1,964,584.62	5.97	1,705,455.47	6.85
2-3 年	1,705,455.47	5.19	51,980.00	0.21
3-4 年	51,980.00	0.16	527,220.00	2.12
4-5 年	3,521,808.00	10.71	3,050,988.00	12.26
5 年以上	30,000.00	0.09		
合 计	32,882,255.61	100.00	24,880,731.22	100.00

(2) 预付账款欠款前五名供应商余额合计 13,799,093.88 元, 占预付账款期末余额的 41.97%。

(3) 预付持股 5%以上股东冶金自动化研究设计院款项 395,000.00 元, 系预先支付的货款。

7. 存货

项 目	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	存货跌价准备	金额	存货跌价准备
原材料	11,198,702.74	420,074.12	15,491,289.46	420,074.12
库存商品				
在产品	211,191,376.47		182,049,005.21	
产成品	11,639,033.60		11,567,592.60	
低值易耗品	40,452.06		5,753.46	
包装物				
合计	234,069,564.87	420,074.12	209,113,640.73	420,074.12

8. 待摊费用

项 目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日
通行费	2,000.00	3,150.00	5,150.00	
养路费	5,786.00	4,597.00	2,298.00	8,085.00
房租	34,665.70	170,000.00	81,664.00	123,001.70
保险费	8,632.91	10,502.67	10,010.88	9,124.70
其他	41,915.84	875,951.96	904,243.22	13,624.58
合 计	93,000.45	1,064,201.63	1,003,366.10	153,835.98

9. 固定资产及累计折旧

固定资产原值	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日	固定资产 减值准备
房屋及建筑物	78,613,999.63	2,767,257.80		81,381,257.43	
其中: 土地	7,437,721.00			7,437,721.00	
通用机器设备	38,668,564.27	2,600.00		38,671,164.27	20,764.86
仪器仪表	9,854,337.07			9,854,337.07	40,020.53
办公设备	10,122,943.73	69,606.41		10,192,550.14	
运输工具	6,944,397.59	931,558.00	463,990.00	7,411,965.59	
固定资产原值合计	144,204,242.29	3,771,022.21	463,990.00	147,511,274.50	60,785.39
累计折旧	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日	备注
房屋及建筑物	7,305,855.53	1,043,766.34		8,349,621.87	
其中: 土地	25,298.38	75,895.14		101,193.52	
通用机器设备	9,002,080.67	1,328,482.31		10,330,562.98	
仪器仪表	7,271,158.24	189,504.18		7,460,662.42	
办公设备	2,016,073.44	763,122.91		2,779,196.35	
运输工具	1,079,639.02	335,751.49	156,125.73	1,259,264.78	

累计折旧合计	26,674,806.90	3,660,627.23	156,125.73	30,179,308.40
净值	117,529,435.39			117,331,966.10

10. 在建工程

项目名称	2004 年 12 月 31 日	本期增加额	本期转入固定资产	2005 年 6 月 30 日	资金来源
其他在建工程		1,818,971.6			自有资金
	126,301.00	0	1,937,257.80	8,014.80	
合计		1,818,971.6			
	126,301.00	0	1,937,257.80	8,014.80	

11. 无形资产

项目	取得方式	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	累计摊销	2005 年 6 月 30 日
土地使用权	投入	4,137,971.94		50,433.42	552,340.48	4,087,538.52
非专利技术软件	购买	3,445,362.98		177,806.82	267,331.00	3,267,556.16
合计		7,583,334.92		228,240.24	819,671.48	7,355,094.68

注：公司无形资产中的土地使用权，系指中关村科技园区丰台园之土地，土地证号：京丰国用（2000 出）字第 000874 号。原始金额是根据北京天健兴业资产评估有限公司（原兴业会计师事务所）出具的兴会评报字（1999）第 184 号资产评估报告采用“市场比较法”和“基准地价修正法”确认，并按 50 年进行摊销，截至报告日，剩余摊销年限为 41 年零 3 个月。

12. 应付票据

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,875,685.90	

13. 应付账款

(1) 账龄分析

项 目	2005 年 6 月 30 日	比例(%)	2004 年 12 月 31 日	比例(%)
1 年以内	23,971,044.29	61.84	27,673,376.68	84.12
1-2 年	10,373,539.16	26.77	2,192,046.29	6.66
2-3 年	1,602,965.00	4.14	345,651.07	1.05
3-4 年	345,651.07	0.89	983,770.35	2.99
4-5 年	969,468.86	2.50	134,530.79	0.41
5 年以上	1,494,628.89	3.86	1,567,146.12	4.76
合 计	38,757,297.27	100.00	32,896,521.30	100.00

(2) 应付账款欠款前五名供应商余额合计 4,826,616.44 元，占应付账款期末余额的 12.45%。

(3) 应付持股 5%以上股东冶金自动化研究设计院 438,998.50 元，系未结算应付材料采购款。

14. 预收账款

(1) 账龄分析

项 目	2005 年 6 月 30 日	比例(%)	2004 年 12 月 31 日	比例(%)
1 年以内	231,094,072.23	77.40	179,576,497.77	81.21
1-2 年	58,376,444.25	19.55	32,389,400.30	14.65
2-3 年	239,822.00	0.08	3,315,419.47	1.50
3-4 年	3,881,840.97	1.30	609,632.97	0.28
4-5 年	268,204.36	0.09	445,204.36	0.20
5 年以上	4,731,900.00	1.58	4,797,900.00	2.17
合 计	298,592,283.81	100.00	221,134,054.87	100.00

注：(1) 公司预收账款余额较大，原因在产品生产过程中，客户根据有关合同规定预付部分货款，公司在收到客户预付的款项后，根据《企业会计制度》相关规定计入预收账款，在产品验收合格、交付使用，并取得客户签署的完工报告后确认产品销售收入同时结转相关预收账款。

(2) 预收账款欠款前五名客户余额合计 104,450,293.44 元，占预收账款期末余额的 34.98%。

(3) 预收持股 5%以上股东冶金自动化研究设计院 502,182.31 元。

15. 应付股利

2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日
	10,339,800.00	10,297,550.00	42,250.00

注：公司应付非控股股东深圳市禾滨实业有限公司现金股利 42,250.00 元，尚未支付完毕。

16. 应交税金

税 种	税率	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
增值税	17%	-3,601,560.50	4,392,719.16
营业税	5%	19,443.05	256,283.35
城市维护建设税		17,009.44	334,583.37
个人所得税	代扣代缴	515,087.17	63,227.09
企业所得税		383,912.19	1,214,348.32
合 计		-2,666,108.65	6,261,161.29

17. 其他应交款

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	计缴标准
教育费附加	7,550.87	150,767.62	应缴流转税 3%
住房公积金	-3,059.15	21,290.00	
河道管理费	-85.00	3,395.35	
地方教育费		735.73	
合 计	4,406.72	176,188.70	

注：河道管理费和地方教育费根据子公司所在地有关财税政策计缴。

18. 其他应付款

(1) 账龄分析

项 目	2005 年 6 月 30 日	比例(%)	2004 年 12 月 31 日	比例(%)	备注
1 年以内	6,255,751.49	73.78	12,851,590.08	98.04	
1-2 年	2,003,019.67	23.62	131,362.83	1.00	
2-3 年	95,108.76	1.12			
3-4 年	125,647.18	1.48	125,647.18	0.96	
4-5 年					
5 年以上					
合 计	8,479,527.10	100.00	13,108,600.09	100.00	

注：(1) 2005 年 6 月 30 日其他应付款的主要内容是未结算基建工程款、未结算综合服务费、待结算失业保险、工伤保险、养老保险、教育经费等款项。

(2) 其他应付款欠款前五项余额合计 6,210,641.36 元，占其他应付款期末余额的 73.24%。

(3) 应付持股 5%以上股东冶金自动化研究设计院款项 1,677,025.95 元。

19. 股本

(1)

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
股 本	99,398,000.00	99,398,000.00

(2)

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	其他	
一、尚未流通股份						
发起人股份						
其中：						
国家拥有股份						
境内法人持有股份	60,398,000.00					60,398,000.00
外资法人持有股份						
其 他						
募集法人股						
内部职工股						
优先股或其他						
尚未流通股份合计	60,398,000.00					60,398,000.00
二、已流通股份						
境内上市的人民币普通股	39,000,000.00					39,000,000.00
境内上市的外资股						

境外上市的外资
股

其他		
已流通股份合计	39,000,000.00	39,000,000.00
三、股份总数	99,398,000.00	99,398,000.00

注：公司股本已经岳华会计师事务所有限责任公司岳总验字[2004]A006 号验资报告验证。

20. 资本公积

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
股本溢价	251,396,154.96	251,396,154.96
接受捐赠非现金资产准备		
资本公积转增股本		
股权投资准备	824,748.04	824,748.04
其他资本公积	350,817.41	350,817.41
合 计	252,571,720.41	252,571,720.41

注：（1）股本溢价包括公司设立时各发起股东投入净资产按 65%折股比例折股后的溢余和公开发行股票形成的溢价。

（2）其他资本公积为债务重组收益。

（3）股权投资准备为公司 2004 年度增加对子公司上海金自天正信息技术有限公司投资时形成的股权投资差额（贷差）。

21. 盈余公积

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
期初数	23,278,428.98	19,918,748.54
本期增加数		3,359,680.44
其中：法定盈余公积		1,679,840.22
法定公益金		1,679,840.22
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
利润归还投资		
本期减少数		
期末数	23,278,428.98	23,278,428.98

22. 未分配利润

按公司章程规定，依法缴纳所得税后的利润，按下列顺序进行分配：

弥补以前年度亏损；

提取 10%的法定盈余公积金；

提取 10%的法定公益金；

提取任意盈余公积金；

分配股利。

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
期初数	14,286,308.81	39,817,896.95
本期增加数	6,623,597.49	12,235,092.30
其中：本期净利润	6,623,597.49	12,235,092.30
盈余公积转入		
本期减少数	9,939,800.00	37,766,680.44
其中：提取法定公积金		1,679,840.22
提取法定公益金		1,679,840.22
已分配股利	9,939,800.00	34,407,000.00
其他		
期末数	10,970,106.30	14,286,308.81

注：公司 2004 年股东大会审议通过了 2004 年度利润分配方案，即以 2004 年年末总股本 9939.80 万股为基数，向全体股东派发现金股利每股 0.10 元（含税），共计派发现金股利 993.98 万元。

23. 主营业务收入

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	备注
电气传动装置	73,034,234.35	43,133,773.96	
工业计算机控制系统	50,027,612.60	23,000,076.64	
工业专用检测及控制仪表	931,068.34	7,851,635.03	
电力半导体元器件	864,420.53	2,361,874.97	
合 计	124,857,335.82	76,347,360.60	

注：(1)公司主营业务收入均为内销收入。

(2)2005 年 1~6 月主营业务收入前五名单位合计 72,090,421.40 元，占上半年收入的 57.74%。

(3)公司本期主营业务收入较上年同期增幅较大，系上年同期公司主营业务受国家宏观调控影响收入下降较大所致。

24. 主营业务税金及附加

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	备注
营业税	103,070.00	122,958.43	
城建税	476,004.92	213,370.83	
教育费附加	204,833.60	91,444.64	
河道管理费	3,671.72		
地方教育费附加			
合 计	787,580.24	427,773.90	

注：河道管理费和地方教育费附加根据子公司所在地有关财税政策计缴。

25. 其他业务利润

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	备注
原材料销售		3,397.44	
代理费	233,716.92	55,728.54	
废品收入			
其他			
合 计	233,716.92	59,125.98	

26. 财务费用

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	备注
利息支出	35,040.00	105,600.00	
减:利息收入	1,221,156.42	1,765,406.30	
汇兑损失	38.16		
减:汇兑收益			
金融机构手续费	24,091.40	23,778.71	
其他	420.55	2,020.10	
合 计	-1,161,566.31	-1,634,007.49	

27. 补贴收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	备注
增值税返还	1,826,030.25	155,555.57	
合 计	1,826,030.25	155,555.57	

注：根据北京市国家税务局《转发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的通知》(京国税[2000]187号)以及丰国税批复(2003)050612号文件规定，对公司自行开发并生产的“矿井提升机自动化和传动控制系统(AriWSH)软件V1.0”、“低压TSC无功补偿装置控制及保护(AriTSC-L)软件V1.0”、“高炉自动化控制系统软件(Ari time)”、“轧机交交变频主传动系统设计和控制(AriCYS)软件V1.0”、“中板生产线自动化和传动控制系统(AriMPS)软件V1.0”自2005年1月1日起按17%的法定税率征收增值税后，对实际税负超过3%的部分实行增值税即征即退的税收优惠政策。但随同软件产品一并向购买方收取的培训、维护等费用，不享受即征即退政策。补贴收入1,826,030.25元即按上述政策返还的增值税收入。

28. 营业外收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	备注
违约金	134,300.00	73,300.00	
合 计	134,300.00	73,300.00	

29. 营业外支出

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	备 注
债务重组损失	480,224.27		
固定资产清理损失		20,017.12	
其他	5,600.00	918.41	
合 计	485,824.27	20,935.53	

30. 所得税

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	备 注
所得税	926,604.99	518,050.23	
合 计	926,604.99	518,050.23	

31. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
自动化院综合服务费	1,380,000.00
水、电、取暖费	848,530.47
审计费	250,000.00
招待费	217,238.03
差旅费	215,922.90
办公费	240,881.77
顾问费	150,000.00
中国证券报年费	140,000.00
通讯费	94,833.95
房租费用	79,064.58
广告展览费	61,265.00
董事业务活动经费	46,076.23
市内交通费	13,219.00
其他	328,120.45
合 计	4,065,152.38

32. 利润表补充资料

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
出售、处置部门或被投资单位所得收益		
自然灾害发生的损失		
会计政策变更增加(或减少)利润		
会计估计变更增加(或减少)利润		
债务重组损失	-480,224.27	
其 他		

33. 非经常性损益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
营业外收入	134,300.00	73,300.00
对净利润的影响	124,227.50	67,802.50

营业外支出	485,824.27	20,935.53
对净利润的影响	-448,859.45	-19,365.37
补贴收入		
对净利润的影响		
非经常性损益对净利润的影响合计	-324,631.95	48,437.13

六、母公司财务报表项目附注

1. 应收账款

(1) 账龄分析

项 目	2005 年 6 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	44,812,632.22	44.34	2,240,631.60	62,633,243.07	59.73	3,131,662.16
1-2 年	25,006,615.55	24.74	2,204,661.56	24,831,922.73	23.68	5,147,192.26
2-3 年	14,093,405.75	13.94	2,818,681.15	7,826,800.06	7.46	1,565,360.01
3-4 年	7,617,636.54	7.54	2,285,290.96	7,193,614.53	6.86	2,158,084.36
4-5 年	7,177,914.01	7.10	3,588,957.01	1,037,787.35	0.99	518,893.68
5 年以上	2,369,617.57	2.34	2,369,617.57	1,337,506.22	1.28	1,337,506.22
合 计	101,077,821.64	100.00	15,507,839.85	104,860,873.96	100.00	13,858,698.69

(2) 应收账款欠款前五名客户余额合计 31,934,720.80 元，占应收账款期末余额的 31.59%。

(3) 应收持股 5%以上股东冶金自动化研究设计院欠款 1,086,679.11 元，系未结算销售款。

2. 其他应收款

(1) 账龄分析

项 目	2005 年 6 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	3,138,646.86	77.57		1,807,718.83	66.33	
1-2 年	107,532.80	2.66		607,532.80	22.29	
2-3 年	500,000.00	12.36				
3-4 年		0.00		100,000.00	3.67	
4-5 年	300,000.00	7.41		200,000.00	7.34	
5 年以上		0.00		10,000.00	0.37	
合 计	4,046,179.66	100.00		2,725,251.63	100.00	

注：(1) 公司其他应收款均为备用金、未结算保证金等款项，公司对其收回均有把握，故对其他应收款未计提坏账准备。

(2) 欠款前五名客户余额合计 2,335,665.04 元，占其他应收款期末余额的 57.73%。

(3) 无应收持股 5%以上股东款项。

3. 长期股权投资

被投资 与 投 2004-12-31 投资 股权投资准 损益调整 2005-6-30

单位	母 公 司 关 系	资 比 例	成本	备	本期增减	分红	累计增减		
上海金自天正信息技术有限公司	控 股 子 公 司	90%	15,419,457.62	900 万	824,748.04	1,840,971.69	360 万	3,835,681.27	13,660,429.31
辽宁金自天正科技有限公司	控 股 子 公 司	90%	4,508,863.47	450 万		33,770.42		42,633.89	4,542,633.89
山西金自天正科技有限公司	控 股 子 公 司	90%	4,420,396.49	450 万		41,936.31		-37,667.20	4,462,332.80
成都金自天正智能控制有限公司	控 股 子 公 司	90%	4,353,496.55	450 万		33,559.89		-112,943.56	4,387,056.44
合计			28,702,214.13	2250 万	824,748.04	1,950,238.31	360 万	3,727,704.40	27,052,452.44

注：(1)上述子公司采用会计政策与母公司无重大差异，投资变现无重大限制。

(2)2005 年 4 月，公司控股子公司上海金自天正信息技术有限公司 2004 年股东大会审议通过了其 2004 年利润分配方案，即向全体股东派发现金股利计 4,000,000.00 元（含税），上述现金股利已分配完毕。

4. 主营业务收入

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	备注
电气传动装置	73,031,705.22	43,133,773.96	
工业计算机控制系统	42,747,270.54	17,943,585.77	
工业专用检测及控制仪表	909,658.09	7,851,635.03	
电力半导体元器件	600,728.22	2,361,874.97	
合 计	117,289,362.07	71,290,869.73	

注：(1)本公司主营业务收入均为内销收入。

(2)2005 年 1~6 月主营业务收入前五名单位合计 72,090,421.40 元，占上半年收入的 61.46%。

(3) 公司本期主营业务收入较上年同期增幅较大，系上年同期公司业务受宏观调控影响，收入下降较大所致。

5. 投资收益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股权投资收益 (权益法)	1,950,238.31	1,505,603.33
合 计	1,950,238.31	1,505,603.33

注：公司投资收益汇回无重大限制。

七、关联方关系及其交易

(一)存在控制关系的关联方情况

1. 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	注册资本	经济性质或类型	法人代表	与本公司关系
冶金自动化研究设计院	北京市丰台区丰台路 84 号	自动化设备研制、开发、生产	10,281 万元	中央直属大型科技企业	周康	股东
上海金自天正信息技术有限公司	上海市张江高科技园区郭守敬路 351 号 2 号楼 640-5 室	计算机软、硬件的开发、设计、制作、销售，系统集成等	1,000 万元	有限责任公司	葛钢	子公司
山西金自天正科技有限公司	太原市高新区长治路 448 号	计算机软件的开发、设计、制作、销售等	500 万元	有限责任公司	葛钢	子公司
辽宁金自天正科技有限公司	本溪市平山区前进街	计算机软硬件产品的开发、设计等业务	500 万元	有限责任公司	杨溪林	子公司
成都金自天正智能控制有限公司	成都高新区天府大道南延线高新孵化园	工业自动化工程、电子计算机软件、系统集成、通信产品的技术服务等	500 万元	有限责任公司	胡邦周	子公司

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2004 年 12 月 31 日	本年增加数	本年减少数	2005 年 6 月 30 日
冶金自动化研究设计院	10,281 万元			10,281 万元

上海金自天正 信息技术有限 公司	1,000 万元	1,000 万元
山西金自天正 科技有限公司	500 万元	500 万元
辽宁金自天正 科技有限公司	500 万元	500 万元
成都金自天正 智能控制有限 公司	500 万元	500 万元

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	2004 年 12 月 31 日		本年增加数		本年减少数		2005 年 6 月 30 日	
	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)
冶金自动化研 究设计院	5,659.55	56.94					5,659.55	56.94
上海金自天正 信息技术有限 公司	900.00	90.00					900.00	90.00
山西金自天正 科技有限公司	450.00	90.00					450.00	90.00
辽宁金自天正 科技有限公司	450.00	90.00					450.00	90.00
成都金自天正 智能控制有限 公司	450.00	90.00					450.00	90.00

(二) 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与公司关系	备注
北京富丰高科技发展总公司	非控股股东	
北京市机电研究院	非控股股东	

中国冶金设备总公司	非控股股东
深圳市禾滨实业有限公司	非控股股东
北京阿瑞姆科贸集团	受同一控股股东控制
北京中冶科技发展有限公司	受同一控股股东控制
北京中钢实业总公司	受同一控股股东控制
北京冶金横河自动化工程有限公司	受同一控股股东控制

(三)关联方交易

1. 公司与控股股东冶金自动化研究设计院签订供水、供电、供暖及其他生产、生活等方面的综合服务合同，与该合同相关服务的交易价格按如下标准确定：

- 1) 国家标准价格、行业标准价格；
- 2) 如无适用的国家标准价格、行业标准价格，采用市场价格；
- 3) 如无市场价格，依据冶金自动化研究设计院提供服务的实际成本定价。

2. 销售与采购业务（以下金额均为不含税价格）

(1) 采购

（货币单位：人民币万元）

关联方名称	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
冶金自动化研究设计院	41.15	47.86
北京中冶科技发展有限公司	43.91	109.85
北京冶金横河自动化工程有限公司		5.13
采购总额	9,871.13	6,789.73
关联交易占采购总额的比例(%)	0.86	2.40
定价政策	采用市场价格	

公司向关联方采购产品，主要为进口零部件。主要原因：

北京中冶科技发展有限公司是德国西门子（除控制器以外的产品）的系统集成商，有较好的优惠价格，所以目前公司设备配套零部件中所需的产品向该公司采购。

(2) 销售

（货币单位：人民币万元）

关联方名称	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
冶金自动化研究设计院	10.17	16.27
北京中冶科技发展有限公司		1.00
北京阿瑞姆科贸集团		26.65
中国冶金设备总公司	1,332.30	
销售总额	12,485.73	7,634.74

关联交易占销售总额的比例(%) 10.75 0.57
定价政策 采用市场价格

公司向冶金自动化研究设计院销售产品，主要为变频器、控制器、PLC(可编程控制器)等。主要原因：

公司作为西门子公司控制器、A-B 公司 PLC、ABB 公司变频器的系统集成商，在价格上有较好的优惠，冶金自动化研究设计院在工程项目上所需的上述产品从公司购买。

3. 关联方应收应付款项余额

项目和单位	金额		占全部应收(付)款项余额的比重(%)	
	2005年6月30日	2004年12月31日	2005年6月30日	2004年12月31日
应收账款				
冶金自动化研究设计院	1,086,679.11	988,550.11	1.00	0.89
北京阿瑞姆科贸集团	2,548,996.20	2,548,996.20	2.36	2.29
中国冶金设备总公司	3,845,084.90	1,506,889.90	3.56	1.36
北京中钢实业总公司	3,700.00	3,700.00	0.00	0.00
小计	7,484,460.21	5,048,136.21	6.92	4.54
预付账款				
冶金自动化研究设计院	395,000.00		1.20	
中国冶金设备总公司	2,994,588.00	2,994,588.00	9.11	12.04
北京中冶科技发展公司		50,000.00		0.20
小计	3,389,588.00	3,044,588.00	10.31	12.24
应付账款				
冶金自动化研究设计院	438,998.50	433,998.50	1.13	1.32
北京冶金横河自动化工程公司	77,650.00	77,650.00	0.20	0.24
小计	516,648.50	511,648.50	1.33	1.56
预收账款				
冶金自动化研究设计院	502,182.31	252,329.65	0.18	0.11
中国冶金设备总公司	6,879,900.00	10,640,000.00	2.30	4.81
北京中冶科技发展公司		2,753.00	0.00	0.00
北京阿瑞姆科贸集团	100,000.00	100,000.00	0.03	0.05
小计	7,482,082.31	10,995,082.65	2.51	4.97
其他应付款				
冶金自动化研究设计院	1,677,025.95	2,962,000.00	19.78	22.60
小计	1,677,025.95	2,962,000.00	19.78	22.60

注：公司应收北京阿瑞姆科贸集团款项 2,548,996.20 元，其中包括由北京阿瑞姆科贸集团代收包头钢铁（集团）公司机动处款项 2,270,000.00 元。

八、或有事项

截至报告日，公司无需披露的或有事项。

九、承诺事项

截至报告日，公司无需披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截至报告日，公司无需披露的资产负债表日后事项。

十一、非货币交易

截至报告日，公司无需披露的重大非货币交易。

十二、债务重组事项

1、经公司和江苏淮钢有限公司协商，双方就江苏淮钢有限公司用 1000 吨钢材抵所欠公司工程款事宜达成协议，公司同意以抵账价格即每吨下浮 300 元人民币的价格委托江苏淮钢有限公司销售钢材，形成债务重组损失 300,000 元，计入营业外支出。

2、经公司和天津先导机电设备有限公司协商，双方就天津先导机电设备有限公司欠公司货款事宜达成协议，天津先导机电设备有限公司以别克 SGM7301GS 型汽车（车号津 C-69686）一辆抵货款 390,000.00 元。别克汽车账面净值 242,640.00 元，形成债务重组损失 147,360.00 元，计入营业外支出。

3、经公司与北京大九龙物资贸易有限责任公司协商，双方就公司欠北京大九龙物资贸易有限责任公司货款事宜达成协议，公司以别克 SGM7301GS 型汽车（车号津 C-69686）一辆抵货款 230,000.00 元，剩余货款一次性付清。别克轿车账面净值 240,678.66 元，形成债务重组损失 10,678.66 元，计入营业外支出。

4、经公司和北京丰台三环电力设备有限责任公司协商，双方就公司偿还北京丰台三环电力设备有限责任公司货款 940,600.00 元事宜达成协议，公司以金杯 SY6480 型（车号京 CB0572）面包车一辆抵货款 45,000.00 元，剩余货款分次还清。金杯面包车账面原值 221,350.00 元，累计折旧 154,164.39 元，账面净值 67,185.61 元，形成债务重组损失 22,185.61 元，计入营业外支出。

十三、其他重要事项

截至报告日，公司无需披露的其他重要事项。

十四、主要财务指标

财务指标	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
流动比率	1.75	1.96
速动比率	1.09	1.21

无形资产(土地使用权除外)占净资产比率		0.89
(%)	0.85	
资产负债率(%)	47.41	41.58
每股净资产(元)	3.89	3.92
每股经营活动的现金流量(元)	0.24	0.10
财务指标	2005年1-6月	2004年1-6月
应收账款周转率(次/年)	1.32	0.86
存货周转率(次/年)	0.50	0.32

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则(第9号)》要求计算的净资产收益率和每股收益如下:

项 目	净资产收益率(%)				每股收益(元/股)			
	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	2005年 1-6月	2004年 1-6月	2005年 1-6月	2004年 1-6月	2005年 1-6月	2004年 1-6月	2005年 1-6月	2004年 1-6月
主营业务利润	3.76	3.44	3.72	3.35	0.15	0.13	0.15	0.13
营业利润	1.63	0.79	1.61	0.77	0.06	0.03	0.06	0.03
净利润	1.71	0.61	1.69	0.59	0.07	0.02	0.07	0.02
扣除非经营性损益后的净利润	1.80	0.60	1.78	0.58	0.07	0.02	0.07	0.02

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本;
- (二) 载有法定代表人、总经理、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表;
- (三) 报告期内在中国证券监督管理委员会指定报刊上公开披露过的所有公告文本;
- (四) 公司章程文本;
- (五) 其他有关资料。

董事长: 张剑武
北京金自天正智能控制股份有限公司
2005年8月18日