

北京金自天正智能控制股份有限公司
审计报告
天职京 SJ[2013]871 号

目 录

审 计 报 告	1
2012 年度财务报表	3
2012 年度财务报表附注	15



审计报告

天职京 SJ[2013]871 号

北京金白天正智能控制股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的北京金白天正智能控制股份有限公司(以下简称“金白天正公司”)财务报表,包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表,2012 年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是金白天正公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,金白天正公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了金白天正公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

合并资产负债表

[此页无正文]



中国注册会计师:

中国注册会计师
王清峰
370400010019

中国注册会计师:

迟文洲
中国注册会计师
迟文洲
70200310031

一、 财务报表

合并资产负债表

2012 年 12 月 31 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	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	六. 1	366, 132, 582. 28	211, 645, 481. 90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	六. 2	338, 848, 416. 50	275, 423, 707. 94
应收账款	六. 4	289, 451, 407. 49	282, 823, 149. 03
预付款项	六. 6	272, 780, 853. 82	434, 142, 714. 56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	六. 3	1, 604, 554. 95	1, 110, 245. 02
应收股利			
其他应收款	六. 5	16, 789, 201. 55	8, 667, 407. 02
买入返售金融资产			
存货	六. 7	694, 401, 395. 94	713, 869, 980. 32
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1, 980, 008, 412. 53	1, 927, 682, 685. 79
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六. 8	15, 000, 000. 00	2, 921, 944. 91
投资性房地产			
固定资产	六. 9	149, 795, 782. 42	144, 872, 063. 77
在建工程	六. 10		2, 983, 602. 86
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六. 11	12, 616, 201. 25	12, 990, 296. 63
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六. 12	14, 025, 500. 83	14, 865, 804. 33
其他非流动资产			
非流动资产合计		191, 437, 484. 50	178, 633, 712. 50
资产总计		2, 171, 445, 897. 03	2, 106, 316, 398. 29
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	六. 15	129, 359, 266. 88	145, 970, 684. 05
应付账款	六. 16	439, 963, 368. 22	298, 749, 627. 17
预收款项	六. 17	854, 177, 780. 32	1, 010, 848, 232. 31
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六. 18	7, 609, 807. 71	10, 129, 444. 79
应交税费	六. 19	8, 008, 323. 76	12, 695, 977. 51
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六. 20	41, 607, 131. 60	11, 510, 365. 52
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1, 480, 725, 678. 49	1, 489, 904, 331. 35
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	六. 22	1, 600, 000. 00	1, 300, 000. 00
预计负债	六. 21	2, 499, 774. 97	
递延所得税负债			
其他非流动负债	六. 23	7, 271, 323. 02	7, 510, 915. 94
非流动负债合计		11, 371, 097. 99	8, 810, 915. 94
负债合计		1, 492, 096, 776. 48	1, 498, 715, 247. 29
所有者权益（或股东权 益）：			

实收资本（或股本）	六. 24	223, 645, 500. 00	149, 097, 000. 00
资本公积	六. 25	207, 296, 933. 90	251, 866, 418. 58
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	六. 26	47, 834, 026. 51	41, 791, 428. 32
一般风险准备			
未分配利润	六. 27	186, 079, 419. 85	151, 991, 545. 89
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		664, 855, 880. 26	594, 746, 392. 79
少数股东权益		14, 493, 240. 29	12, 854, 758. 21
所有者权益合计		679, 349, 120. 55	607, 601, 151. 00
负债和所有者权益 总计		2, 171, 445, 897. 03	2, 106, 316, 398. 29

法定代表人：张剑武 总经理：胡宇 主管会计工作负责人：杨光浩 会计机构负责人：杨光浩

母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 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	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		270, 182, 841. 31	184, 504, 260. 78
交易性金融资产			
应收票据		296, 354, 027. 38	198, 247, 245. 00
应收账款	十二. 1	204, 712, 583. 47	220, 577, 140. 61
预付款项		292, 624, 882. 70	410, 642, 604. 23
应收利息		1, 558, 494. 78	1, 009, 969. 46
应收股利			
其他应收款	十二. 2	13, 799, 232. 64	4, 395, 638. 19
存货		533, 714, 560. 98	518, 669, 012. 81
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1, 612, 946, 623. 26	1, 538, 045, 871. 08
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二. 3	50, 000, 000. 00	37, 921, 944. 91
投资性房地产			
固定资产		111, 927, 178. 02	115, 780, 764. 56
在建工程			1, 729, 752. 00

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		11,995,023.36	12,348,033.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10,905,387.18	12,533,460.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		184,827,588.56	180,313,955.57
资产总计		1,797,774,211.82	1,718,359,826.65
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		122,215,090.10	140,896,889.05
应付账款		378,138,213.06	231,588,766.08
预收款项		688,741,252.64	813,184,194.18
应付职工薪酬		5,416,874.77	7,545,936.57
应交税费		3,844,015.88	10,647,706.15
应付利息			
应付股利			
其他应付款		39,618,107.24	8,436,020.46
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,237,973,553.69	1,212,299,512.49
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		2,499,774.97	
递延所得税负债			
其他非流动负债		7,271,323.02	7,510,915.94
非流动负债合计		9,771,097.99	7,510,915.94
负债合计		1,247,744,651.68	1,219,810,428.43
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		223,645,500.00	149,097,000.00
资本公积		207,137,318.58	251,866,418.58
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		47,834,026.51	41,791,428.32
一般风险准备			
未分配利润		71,412,715.05	55,794,551.32
所有者权益(或股东权益)合计		550,029,560.14	498,549,398.22
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,797,774,211.82	1,718,359,826.65

法定代表人：张剑武 总经理：胡宇主管会计工作负责人：杨光浩 会计机构负责人：杨光浩

合并利润表

2012年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,275,383,231.83	1,148,716,574.49
其中：营业收入	六.28	1,275,383,231.83	1,148,716,574.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,177,960,964.51	1,070,773,554.26
其中：营业成本	六.28	1,073,866,603.80	942,962,756.24
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	六.30	7,870,036.06	5,775,166.65
销售费用	六.31	21,556,518.92	20,943,067.71
管理费用	六.32	85,863,349.68	84,156,454.43
财务费用	六.33	-5,509,035.17	-3,101,594.59
资产减值损失	六.35	-5,686,508.78	20,037,703.82
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	六.34	929,455.09	248,486.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		78,959.01	248,486.26
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		98,351,722.41	78,191,506.49
加：营业外收入	六.36	3,993,411.88	7,152,547.24

减：营业外支出	六.37	5,687,722.83	636,995.95
其中：非流动资产处置损失		8,029.48	548,354.55
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		96,657,411.46	84,707,057.78
减：所得税费用	六.38	14,590,972.26	10,395,644.08
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		82,066,439.20	74,311,413.70
归属于母公司所有者的净利润		78,895,692.15	70,793,887.11
少数股东损益		3,170,747.05	3,517,526.59
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	六.39	0.35	0.32
（二）稀释每股收益	六.39	0.35	0.32
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		82,066,439.20	74,311,413.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		78,895,692.15	70,793,887.11
归属于少数股东的综合收益总额		3,170,747.05	3,517,526.59

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张剑武 总经理：胡宇 主管会计工作负责人：杨光浩 会计机构负责人：杨光浩

母公司利润表

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二.4	983,272,200.93	757,418,952.07
减：营业成本	十二.4	872,266,894.45	640,262,313.87
营业税金及附加		6,272,619.82	3,000,205.51
销售费用		12,195,452.20	12,405,231.47
管理费用		53,437,301.86	50,863,603.49
财务费用		-4,493,035.67	-2,884,106.88
资产减值损失		-9,165,409.83	18,766,317.02
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十二.5	18,479,455.09	18,428,486.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		78,959.01	248,486.26
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		71,237,833.19	53,433,873.85
加：营业外收入		2,625,983.89	5,088,219.62
减：营业外支出		5,607,500.80	563,150.67
其中：非流动资产处置损失		7,351.15	542,691.80
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		68,256,316.28	57,958,942.80
减：所得税费用		7,830,334.36	5,033,151.12

四、净利润（净亏损以“－”号填列）		60,425,981.92	52,925,791.68
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.27	0.24
（二）稀释每股收益		0.27	0.24
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		60,425,981.92	52,925,791.68

法定代表人：张剑武 总经理：胡宇 主管会计工作负责人：杨光浩 会计机构负责人：杨光浩

合并现金流量表

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		956,320,893.85	756,458,314.82
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,814,509.30	5,308,612.28
收到其他与经营活动有关的现金	六.40	7,496,993.67	8,677,741.82
经营活动现金流入小计		966,632,396.82	770,444,668.92
购买商品、接受劳务支付的现金		585,242,646.66	612,350,517.51
客户贷款及垫款净增			

加额			
存放中央银行和同业 款项净增加额			
支付原保险合同赔付 款项的现金			
支付利息、手续费及 佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职 工支付的现金		95,807,370.86	83,076,668.44
支付的各项税费		68,319,432.16	52,444,637.06
支付其他与经营活动 有关的现金	六.40	37,498,001.28	24,158,878.41
经营活动现金流出 小计		786,867,450.96	772,030,701.42
经营活动产生的 现金流量净额	六.41	179,764,945.86	-1,586,032.50
二、投资活动产生的现金 流量：			
收回投资收到的现金		3,000,903.92	
取得投资收益收到的 现金		850,496.08	
处置固定资产、无形 资产和其他长期资产收回 的现金净额		9,977.97	17,457.69
处置子公司及其他营 业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动 有关的现金			
投资活动现金流入 小计		3,861,377.97	17,457.69
购建固定资产、无形 资产和其他长期资产支付 的现金		4,636,810.40	8,004,377.31
投资支付的现金		15,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营 业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动 有关的现金			
投资活动现金流出 小计		19,636,810.40	8,004,377.31
投资活动产生的		-15,775,432.43	-7,986,919.62

现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,495,820.00	11,781,508.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,550,000.00	1,650,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		10,495,820.00	21,781,508.33
筹资活动产生的现金流量净额		-10,495,820.00	-21,781,508.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		153,493,693.43	-31,354,460.45
加：期初现金及现金等价物余额	六.41	210,713,050.63	242,067,511.08
六、期末现金及现金等价物余额	六.41	364,206,744.06	210,713,050.63

法定代表人：张剑武 总经理：胡宇 主管会计工作负责人：杨光浩 会计机构负责人：杨光浩

母公司现金流量表

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		750,160,811.56	583,668,556.46
收到的税费返还		1,449,993.31	3,647,284.66
收到其他与经营活动		4,392,300.09	5,506,894.75

有关的现金			
经营活动现金流入小计		756,003,104.96	592,822,735.87
购买商品、接受劳务支付的现金		531,400,092.72	531,437,424.79
支付给职工以及为职工支付的现金		62,514,749.96	54,531,005.03
支付的各项税费		47,292,640.06	28,129,096.01
支付其他与经营活动有关的现金		23,751,211.25	13,478,610.01
经营活动现金流出小计		664,958,693.99	627,576,135.84
经营活动产生的现金流量净额	十二.6	91,044,410.97	-34,753,399.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,000,903.92	
取得投资收益收到的现金		18,400,496.08	18,180,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,998.69	17,457.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		21,409,398.69	18,197,457.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,235,737.86	5,898,070.12
投资支付的现金		15,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		17,235,737.86	5,898,070.12
投资活动产生的现金流量净额		4,173,660.83	12,299,387.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,945,820.00	9,939,800.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,945,820.00	9,939,800.00
筹资活动产生的现金流量净额		-8,945,820.00	-9,939,800.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	十二.6	86,272,251.80	-32,393,812.40
加：期初现金及现金等价物余额	十二.6	183,910,589.51	216,304,401.91
六、期末现金及现金等价物余额	十二.6	270,182,841.31	183,910,589.51

法定代表人：张剑武 总经理：胡宇 主管会计工作负责人：杨光浩 会计机构负责人：杨光浩

合并所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	149,097,000.00	251,866,418.58			41,791,428.32		151,991,545.89		607,601,151.00
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	149,097,000.00	251,866,418.58			41,791,428.32		151,991,545.89		607,601,151.00

三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	74,548,500.00	-44,569,484.68			6,042,598.19		34,087,873.96		1,638,482.08	71,747,969.55
(一) 净利润							78,895,692.15		3,170,747.05	82,066,439.20
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							78,895,692.15		3,170,747.05	82,066,439.20
(三) 所有者投入和减少资本		159,615.32							17,735.03	177,350.35
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		159,615.32							17,735.03	177,350.35
(四) 利润分配					6,042,598.19		-14,988,418.19		-1,550,000.00	-10,495,820.00
1. 提取盈余公积					6,042,598.19		-6,042,598.19			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-8,945,820.00		-1,550,000.00	-10,495,820.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	74,548,500.00	-44,729,100.00					-29,819,400.00			
1. 资本公积转增资本(或股本)	44,729,100.00	-44,729,100.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	29,819,400.00						-29,819,400.00			

2. 股份支付 计入所有者 权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润 分配					5,292,579.17		-15,232,379.17		-1,620,000.00	-11,559,800.00
1. 提取盈余 公积					5,292,579.17		-5,292,579.17			
2. 提取一般 风险准备										
3. 对所有 者(或股 东)的 分配							-9,939,800.00		-1,620,000.00	-11,559,800.00
4. 其他										
(五) 所有 者权益内部 结转	49,699,000.00						-49,699,000.00			
1. 资本公积 转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积 弥补亏损										
4. 其他	49,699,000.00						-49,699,000.00			
(六) 专项 储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期 末余额	149,097,000.00	251,866,418.58			41,791,428.32		151,991,545.89		12,854,758.21	607,601,151.00

法定代表人：张剑武 总经理：胡宇 主管会计工作负责人：杨光浩 会计机构负责人：杨光浩

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计

一、上年年末余额	149,097,000.00	251,866,418.58			41,791,428.32		55,794,551.32	498,549,398.22
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	149,097,000.00	251,866,418.58			41,791,428.32		55,794,551.32	498,549,398.22
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	74,548,500.00	-44,729,100.00			6,042,598.19		15,618,163.73	51,480,161.92
（一）净利润							60,425,981.92	60,425,981.92
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							60,425,981.92	60,425,981.92
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					6,042,598.19		-14,988,418.19	-8,945,820.00
1. 提取盈余公积					6,042,598.19		-6,042,598.19	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,945,820.00	-8,945,820.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部	74,548,500.00	-44,729,100.00					-29,819,400.00	

结转								
1. 资本公积 转 增 资 本 (或股本)	44,729,100.00	-44,729,100.00						
2. 盈余公积 转 增 资 本 (或股本)								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他	29,819,400.00						-29,819,400.00	
(六) 专项 储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期 末余额	223,645,500.00	207,137,318.58			47,834,026.51		71,412,715.05	550,029,560.14

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	99,398,000.00	251,866,418.58			36,498,849.15		67,800,138.81	455,563,406.54
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年 初余额	99,398,000.00	251,866,418.58			36,498,849.15		67,800,138.81	455,563,406.54
三、本期增 减变动金额 （减少以 “－”号填 列）	49,699,000.00				5,292,579.17		-12,005,587.49	42,985,991.68
（一）净利润							52,925,791.68	52,925,791.68
（二）其他								

综合收益								
上述（一） 和（二）小计							52,925,791.68	52,925,791.68
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配					5,292,579.17		-15,232,379.17	-9,939,800.00
1.提取盈余公积					5,292,579.17		-5,292,579.17	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者（或股东）的分配							-9,939,800.00	-9,939,800.00
4.其他								
（五）所有者权益内部结转	49,699,000.00						-49,699,000.00	
1.资本公积转增资本（或股本）								
2.盈余公积转增资本（或股本）								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他	49,699,000.00						-49,699,000.00	
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	149,097,000.00	251,866,418.58			41,791,428.32		55,794,551.32	498,549,398.22

法定代表人：张剑武 总经理：胡宇 主管会计工作负责人：杨光浩 会计机构负责人：杨光浩

北京金自天正智能控制股份有限公司

2012 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

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“本公司”或“公司”)是经原国家经贸委“国经贸企改[1999]1228号”文件批准, 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、中钢设备有限公司(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, 该公司2005年更名为中钢设备公司, 2008年又更名为中钢设备有限公司)、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: 北京市丰台科学城富丰路6号。法定代表人: 张剑武。注册资本: 人民币贰亿贰仟叁佰陆拾肆万伍仟伍佰元。

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。公司向社会公开发行的人民币普通股股票于2002年9月19日在上海证券交易所上市交易。

2004年4月27日, 公司召开2003年度股东大会, 审议通过了2003年度利润分配方案, 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, 送股后公司股本总额增至9939.80万元。

2011年4月13日, 公司召开2010年度股东大会, 审议通过2010年度利润分配方案, 以2010年年末总股本9,939.80万股为基数, 按每十股送五股的比例派发股票股利, 共计派发股票股利4,969.90万元, 公司变更后的注册资本为14,909.70万元, 上述资本金变化已经北京捷勤丰汇会计师事务所出具的汇验字(2011)第039号验资报告验证。

2012年4月12日公司召开2011年度股东大会, 审议通过了2011年度利润分配预案, 以2011年年末总股本14,909.70万股为基数, 按每十股送二股的比例派发股票股利, 同时按每十股转增三股以资本公积转增资本。共计派发股票股利2,981.94万元, 转增资本4,472.91万元。变更后的注册资本为22,364.55万元, 上述变更已经北京中兆信会计师事务所出具的中兆信验字(2012)第Y1106号验资报告验证。

本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。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。

本公司财务报告的批准报出机构为公司董事会，财务报告批准报出日为 2013 年 3 月 26 日。

二、重要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（三）会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（五）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（六）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七）外币业务核算方法

本公司外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（1）外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（2）以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

（八）金融工具

本公司金融工具的确认和计量遵循《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号—金融资产转移》。

（九）应收款项坏账准备的核算

1. 资产负债表日，如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

2. 对于单项金额重大的应收款项，即单项金额300万元（包含300万元）以上的应收款项，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

3. 对单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起采用在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

4. 对单项金额非重大但单独计提坏账准备的应收款项，对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

本公司具有类似信用风险特征的应收款项分为两类：

a、主营业务所对应的信用风险特征。该类应收款项是指应收账款，按照账龄法计提坏账准备。

账龄	坏账计提比例（%）
1年以内(含1年)	5
1-2年(含2年)	10
2-3年(含3年)	20
3-4年(含4年)	30
4-5年(含5年)	50
5年以上	100

b、投标保证金所对应的信用风险特征。该类应收款项是指其它应收款，由于这类债权的历史损失率为零，因此本公司对其他应收款不计提坏账准备。

5. 坏账的确认标准：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；因债务人逾期未履行偿债义务超过三年，并且具有明显特征表明无法收回的款项，确实不能收回的应收款项。

（十）存货的核算方法

本公司按照生产的不同阶段及属性将存货分为原材料、低值易耗品、在产品和产成品四类。其中，原材料的发出计价采用移动加权平均法；电气传动装置、工业计算机控制系统、工业专用检测仪表及控制仪表的发出计价采用个别计价法，电力半导体元器件的发出计价采用月末一次加权平均法。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

低值易耗品的发出采用一次转销法。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。用于生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础；用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

存货跌价准备按单个存货项目计提，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备，存货跌价损失计入当期损益。

存货的盘存制度为永续盘存制。

（十一）长期股权投资

1. 投资成本的确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

（1）同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本；收购成本与投资成本之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的投资成本。在合并日被合并方的可识别资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可识别净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可识别净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

（3）其他方式取得的长期投资

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

D. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

2. 后续计量及损益确认方法

（1）对子公司的投资，采用成本法核算

子公司为本公司持有的、能够对被投资单位实施控制的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额超过50%，或者虽然股权份额少于50%，但本公司可以实质控制某实体，则该实体将作为本公司的子公司。

（2）对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算合营企业为本公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资；联营企业为本公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额介于20%至50%之间，而且对该实体不存在实质控制，或者虽然本公司持有某实体股权份额低于20%，但对该实体存在重大影响，则该实体将作为本公司的合营企业或联营企业。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

（3）不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。对被投资单位具有重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

（十二）投资性房地产的核算方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。本公司本期无投资性房地产。

（十三）固定资产的核算方法

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产（包括固定资产的更新改造等后续支出）同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

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

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明固定资产可能发生了减值：

- （1）固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- （2）本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致其可收回金额大幅度降低。
- （4）有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- （5）固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- （6）本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
- （7）其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。本公司一般以单项固定资产为基础估计其可收回金额，可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，分摊计量固定资产减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

（十四）在建工程的核算方法

本公司按项目对在建工程进行分类核算，采用实际成本计价。在工程完工经验收合格交

付使用的当月结转固定资产。在建工程在达到预定可使用状态，尚未办理竣工决算的情况下，本公司按照估计价值结转并计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已提折旧额。与工程有关的借款发生的借款利息按照借款费用资本化的原则进行结转。

（十五）无形资产的核算方法

本公司无形资产包括非专利技术和土地使用权。

当公司内部研究开发项目开发阶段的支出同时符合以下条件时，将其确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司目前内部研究开发项目的支出于发生时计入当期损益。

本公司申请软件著作权发生的认证费支出于申请阶段在“研发支出-资本化支出”中归集，待申请成功后转入无形资产。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值确定其入账金额，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币性交换形式取得的无形资产，根据不同情况，分别以换出资产的公允价值或账面价值作为确定换入资产成本的基础。

以债务重组形式得到的无形资产，按照公允价值计量。

政府补助为无形资产的，按照公允价值计量。

通过企业合并得到的无形资产，根据不同情况，分别以被合并方的账面价值入账或以公允价值入账。

无形资产使用寿命的确定：

- （1）源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限。
- （2）没有明确的合同或法律规定的无形资产，公司综合各方面情况确认无形资产为企业带来未来经济利益的期限。
- （3）对使用寿命不确定的无形资产不予摊销；但需在每个会计期末对其使用寿命进行复核，如有证据表明其使用寿命是有限的，需估计其使用寿命，并在使用期限内用直线法摊

销。

无形资产减值准备的计提：

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

（十六）预计负债的核算方法

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- （1）该义务是企业承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

（十七）借款费用的核算

1. 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。因专门借款而发生的借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，予以资本化：

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他借款费用，在发生当期确认为费用。

2. 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定专门借款应予资本化的利息金额。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予

资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

3. 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生正常中断，并且时间连续超过三个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

4. 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(十八) 收入确认核算

本公司的传统产品是指工业自动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、可控硅等，公司销售该类产品的收入同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

在遵循上述原则的前提下，对于不需要调试即可正常使用的商品，公司在商品发出时即确认收入，对于需要安装调试的商品，公司在取得客户签署的完工报告后确认产品销售收入。

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

公司确定劳务交易的完工进度采用以下方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

公司建造项目是指公司承揽的专业化总包项目，按照建造合同准则确认收入。2012 年年底及以前公司已执行的建造项目受设计、技术及实施经验等诸多方面的限制，使得建造项目实施结果存在重大不确定性，至 2012 年末公司承接的建造项目在实际回款占合同总额比例低于 90%前，视同合同结果不能可靠估计。

自 2013 年起，由公司管理层对首次实施的在技术、工艺方面与已实施建造项目存在重大差异项目的结果是否可以可靠估计进行判断。建造项目结果是否能可靠估计的一般标准为：资产负债表日，2013 年及以后新签订的总包项目在完工进度达到 50%以前，认定为建造

项目结果不能可靠估计；当完工进度达到 50%时，判断为结果能够可靠估计，并根据施工现场实际情况、工艺要求、材料价格波动等因素变动影响，及时调整公司合同预计总成本。

在资产负债表日，建造合同结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

在资产负债表日，建造合同结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

建造合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）合同总收入能够可靠地计量；
- （2）与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- （4）合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

本公司确定合同完工进度选用的方法：累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

（十九）政府补助的核算方法

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）企业能够满足政府补助所附条件；
- （2）企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- （1）用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- （2）用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

(1) 商誉的初始确认。

(2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

(1) 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

(2) 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(二十一) 经营租赁、融资租赁

本公司没有融资租赁业务。

经营租赁的主要会计处理：对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

三、企业合并及合并财务报表

(一) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(二) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（三）本公司子公司情况

本公司之子公司均为通过发起设立成立的子公司。

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
上海金自天正信息技术有限公司	有限责任公司	上海市张江高科技园区龙东大道 2500 号 F 楼 102 室	制造业	3,000 万元	计算机软、硬件的开发、设计、制作、销售，系统集成等	900 万元
山西金自天正科技有限公司	有限责任公司	山西省太原市小店区学府街 130 号华宇绿洲银杏园 37 号楼 4 单元 1-A	制造业	500 万元	计算机软件的开发、设计、制作、销售等	450 万元
成都金自天正智能控制有限公司	有限责任公司	成都高新区天府大道南延线高新孵化园	制造业	1,000 万元	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	900 万元
北京金自能源科技发展有限公司	有限责任公司	北京市丰台区科学城富丰路 6 号	制造业	1,000 万元	施工总承包，投资管理、基础软件服务、应用软件开发、技术转让、销售电子产品	800 万元
辽宁金自天正智能控制有限公司	有限责任公司	沈阳市浑南新区世纪路 5-2 号 606 室	制造业	500 万元	计算机软硬件、仪器仪表、自动化系统软硬件销售及工程承包；机电和液压装置及配套产品开发、设计、制造（异地）、销售；系统集成；相关技术服务。	450 万元

续上表：

实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	直接持股比例（%）	间接持股比例（%）	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
	90	-	90	是	10,988,098.60		
	90	10	100	是	88,519.68		
	90	-	90	是	2,043,173.48		
	80	10	90	是	1,177,207.85		
	90	10	100	是	196,240.68		

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%

税 种	计 税 依 据	税 率
营业税	应纳税营业额	5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1%，2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

根据税务总局国税发【2008】28号《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》的通知，公司在河北省涿州市设立北京金自天正智能控制股份有限公司涿州分公司，由总机构统一计算应纳税所得额，在总分机构间按照规定的指标因素和权重进行分摊预缴，年终由总机构进行汇算清缴。

(二) 税收优惠及批文

1. 所得税

北京金自天正智能控制股份有限公司于2011年9月14日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为GF201111000820，有效期三年。根据《企业所得税法》自2011年1月1日起至2013年12月31日止享受15%的企业所得税税率。

公司之子公司上海金自天正信息技术有限公司注册地在上海市浦东新区，于2011年10月20日经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为GF201131001180，有效期三年。根据《企业所得税法》自2011年1月1日起至2013年12月31日止享受15%的企业所得税税率。

公司之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，于2012年9月20日经山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为GF201214000056，有效期三年。根据《企业所得税法》自2012年1月1日起至2014年12月31日止享受15%的企业所得税税率。

公司之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，于2011年10月12日经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为GF201151000186，有效期三年。根据《企业所得税法》自2011年1月1日起至2013年12月31日止享受15%的企业所得税税率。

公司之子公司北京金自能源科技发展有限公司注册地为北京市，于2011年9月14日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为GF201111000422，有效期三年。根据《企业所得税法》自2011年1月1日起至2013年12月31日止享受15%的企业所得税税率。

公司之子公司辽宁金自天正智能控制有限公司注册地为辽宁省沈阳市，于2011年10月26日经辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为GF201121000005，有效期三年。根据《企业所得税法》自2011年1月1日起至2013年12月31日止享受15%的企业所得税税率。

2. 增值税

根据《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)规定,根据京财税(2011)2325号 以及丰国税批复(2003)056798号及(2004)058223号(2002)054649号(2006)054596号文件规定,对公司自行开发并生产的“轧机交交变频主传动系统设计和控制(AriCYS)软件V1.0”、高速线材生产线自动化和传动控制系统软件(AriHSW)V1.0,热连轧基础自动化控制系统(AriHSP)软件V1.0,高炉自动化控制系统软件(Aritime)等公司销售的自行开发生产的软件产品,按17%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的税收优惠政策。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

无。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

六、合并财务报表主要项目注释

说明: 期初指2012年1月1日, 期末指2012年12月31日, 上期指2011年度, 本期指2012年度。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金			120,955.85			203,961.31
其中: 人民币	120,955.85	1.0	120,955.85	203,961.31	1.0	203,961.31
银行存款			364,085,788.21			210,509,089.32
其中: 人民币	364,085,788.21	1.0	364,085,788.21	210,509,089.32	1.0	210,509,089.32
其他货币资金			1,925,838.22			932,431.27
其中: 人民币	1,925,838.22	1.0	1,925,838.22	932,431.27	1.0	932,431.27
合 计			366,132,582.28			211,645,481.90

(2) 其他货币资金192.58万元为银行承兑汇票保证金, 非经银行允许不能随时用于支付。

(3) 货币资金期末金额较期初金额增加15,448.71万元, 增幅72.99%, 主要原因为本年三电项目和总包项目销售收入增加而信用期限相比上期末大幅调整, 导致本年经营活动现金净流入17,976.49元。

2. 应收票据

(1) 分类列类

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	332,848,416.50	275,423,707.94
商业承兑汇票	6,000,000.00	
合 计	338,848,416.50	275,423,707.94

(2) 期末已背书但尚未到期的应收票据金额最大的前五名情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳市澳新资源进出口有限公司	2012.08.27	2013.02.27	10,000,000.00	
深圳市澳新资源进出口有限公司	2012.08.27	2013.02.27	10,000,000.00	
深圳市澳新资源进出口有限公司	2012.08.27	2013.02.27	10,000,000.00	
深圳市澳新资源进出口有限公司	2012.08.27	2013.02.27	10,000,000.00	
唐山港陆焦化有限公司	2012.09.24	2013.03.24	10,000,000.00	
合 计			50,000,000.00	

(3) 应收票据增加6,342.47万元，增幅23.03%，主要为唐山港陆钢铁有限公司总包项目本年回款中收到的银行承兑汇票比例增加所导致。

3. 应收利息

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回原因	相关款项是否发生减值
账龄1年以内的应收利息	1,110,245.02	4,083,408.41	3,589,098.48	1,604,554.95	定期存款未到期	否
合 计	1,110,245.02	4,083,408.41	3,589,098.48	1,604,554.95		

4. 应收账款

(1) 按类别列示

类别	金额	期末余额			金额	期初余额		
		占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账 准备 计提 比例 (%)		占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账 准备 计提 比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的								

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
应收账款								
按组合(账龄分析)计提坏账准备的应收账款	356,404,347.83	100.00	66,952,940.34	18.79	359,291,847.56	100.00	76,468,698.53	21.28
组合小计	356,404,347.83	100.00	66,952,940.34	18.79	359,291,847.56	100.00	76,468,698.53	21.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	356,404,347.83		66,952,940.34		359,291,847.56		76,468,698.53	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏帐准备	金额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内(含 1 年)	204,113,098.78	57.27	10,205,654.93	213,998,704.33	59.57	10,699,935.22
1-2 年(含 2 年)	66,180,164.60	18.56	6,618,016.47	32,810,820.59	9.13	3,281,082.06
2-3 年(含 3 年)	18,288,214.36	5.13	3,657,642.87	27,894,184.54	7.76	5,578,836.91
3-4 年(含 4 年)	20,199,736.09	5.67	6,059,920.82	35,478,005.04	9.87	10,643,401.51
4-5 年(含 5 年)	14,422,857.51	4.05	7,211,428.76	5,689,380.46	1.58	2,844,690.23
5 年以上	33,200,276.49	9.32	33,200,276.49	43,420,752.60	12.09	43,420,752.60
合 计	356,404,347.83	100.00	66,952,940.34	359,291,847.56	100.00	76,468,698.53

(3) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(4) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	收回项目款	账龄分析法	4,290,000.00	14,300,000.00
唐山中厚板材有限公司	收回项目款	账龄分析法	4,114,358.97	3,840,000.00

(5) 本报告期实际核销的应收账款

项目	金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
----	----	------	------	-----------

项目	金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
----	----	------	------	-----------

客户 1,867,497.37 货款 无回收可能性 否

(6) 报告期应收账款中持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
冶金自动化研究设计院	3,717,000.00	211,850.00	1,677,600.00	83,880.00

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
唐山中厚板材有限公司	非关联方	28,180,599.99	1年以内、1-2年5年以上	7.91
平山县敬业冶炼有限公司	非关联方	19,257,524.23	1年以内、1-2年、4-5年	5.40
吉林建龙钢铁有限责任公司	非关联方	18,717,552.00	1年以内、1-2年	5.25
江阴兴澄特种钢铁有限公司	非关联方	18,165,956.87	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	5.10
唐山港陆钢铁有限公司	非关联方	14,694,767.94	1年以内、1-2年、3-4年	4.12
	合计	99,016,401.03		27.78

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
冶金自动化研究设计院	关联方	3,717,000.00	1.04

5. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	金额	期末余额			金额	期初余额		
		占总 额 比例 （%）	坏 账 准 备	坏账准 备计提 比例（%）		占总 额 比例 （%）	坏 账 准 备	坏账准 备计提 比例 （%）

单项金额重大并单项计
提坏账准备的其他应收

类别	金额	期末余额			金额	期初余额		
		占总 额 比例 (%)	坏 账 准 备	坏账准 备计提 比例 (%)		占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例 (%)
款								
按组合计提坏账准备的								
其他应收款								
支付的保证金、备用金、 押金等	16,789,201.55	100.00			8,667,407.02	100.00		
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的其他 应收款								
合 计	16,789,201.55				8,667,407.02			

- (2) 期末无按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款。
- (3) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。
- (4) 报告期其他应收款中持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
冶金自动化研究设计院	300,500.00			

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)
青海盐湖镁业有限公司	非关联方	3,018,714.04	1 年以内	17.98
成渝钒钛科技有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	11.91
天津中唐盛达钢铁有限公司	非关联方	1,948,442.01	1 年以内	11.61
山东焦化北海冶金科技有限公司	非关联方	1,600,000.00	1 年以内	9.53
中化国际招标有限责任公司	非关联方	750,000.00	1 年以内	4.47
合 计		9,317,156.05		55.50

(6) 期末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例 (%)
冶金自动化研究设计院	母公司	300,500.00	1.79

(7) 期末其他应收款较期初增加812.18万元，增幅93.71%，主要为暂付给客户的投标保证金增加。

6. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	210,335,672.18	77.11	305,097,832.16	70.27
1-2 年 (含 2 年)	46,315,926.12	16.98	123,778,224.69	28.51
2-3 年 (含 3 年)	11,042,392.27	4.05	3,590,661.96	0.83
3 年以上	5,086,863.25	1.86	1,675,995.75	0.39
合 计	272,780,853.82	100.00	434,142,714.56	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
西门子国际贸易 (上海) 有限公司	非关联方	16,520,000.00	1 年以内	项目未完工
西门子中国有限公司	非关联方	16,395,539.24	1 年以内、1-2 年	项目未完工
成都恒丰计算机控制设备有限公司	非关联方	15,500,000.00	1 年以内	项目未完工
上海舒电自动化技术有限公司	非关联方	12,815,920.00	1 年以内	项目未完工
安徽华菱电缆集团有限公司	非关联方	10,149,589.20	1 年以内	项目未完工
合 计		71,381,048.44		

(3) 报告期预付款项中持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位款项情况

	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
冶金自动化研究设计院	4,262,218.00		2,832,928.00	

(4) 期末余额较上期减少16,136.19万元, 减幅37.17%, 原因主要为2011年预付给供应商的设备采购款和预付给分包商的施工款在本期进行了结算。

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	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	17,015,623.80	1,153,128.73	15,862,495.07	27,351,011.97	1,491,238.24	25,859,773.73
在产品	679,910,985.49	3,321,054.17	676,589,931.32	680,449,188.18	3,264,208.67	677,184,979.51
库存商品	1,144,868.77		1,144,868.77	10,790,867.20		10,790,867.20
低值易耗品	15,539.27		15,539.27	34,359.88		34,359.88
发出商品	788,561.51		788,561.51			

项目	期末余额		期初余额			
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
合 计	698,875,578.84	4,474,182.90	694,401,395.94	718,625,427.23	4,755,446.91	713,869,980.32

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少		合计	期末余额
			转回	转销		
原材料	1,491,238.24	603,839.33	941,948.84		941,948.84	1,153,128.73
在产品	3,264,208.67	2,299,861.55		2,243,016.05	2,243,016.05	3,321,054.17
库存商品						
材料采购						
低值易耗品						
发出商品						
合 计	4,755,446.91	2,903,700.88	941,948.84	2,243,016.05	3,184,964.89	4,474,182.90

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的 依据	本期转回存货跌价准 备的原因	本期转回金额占该项存 货期末余额的比例(%)
原材料	账面价值低于可变现净值	价值回升	5.54
在产品	账面价值低于可变现净值		

(4) 期末存货账面价值占资产总额31.98%，主要为在建的“三电”工程项目。

8. 长期股权投资

(1) 按明细列示

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期 减少	期末账面 金额
攀枝花恒鼎金白天正信 息工程有限公司	权益法	2,450,000.00	2,921,944.91	78,959.01	3,000,903.92	
钢研大慧投资有限公司	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00		15,000,000.00
合 计		17,450,000.00	2,921,944.91	15,078,959.01	3,000,903.92	15,000,000.00

接上表：

在被投资单位 的持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例(%)	在被投资单位的持股比例与 表决权比例不一致的说明	减值 准备	本期计提资 产减值准备	现金红利
49.00	49.00				
10.00	10.00				

(2) 无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

(3) 2012年9月根据第五届董事会第七次会议决议，以现金投资1500万元同其他股东设立钢研大慧投资有限公司，持股比例10%；本期通过上海联合产权交易所挂牌转让四川恒鼎金自天正信息工程有限公司49%股权给内蒙古宇嘉实业有限责任公司，转让价款385.14万元，确认转让收益85.05万元。

9. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	197,439,578.26	13,900,825.52	1,823,768.60	209,516,635.18
其中：房屋、建筑物	140,021,590.24	9,503,129.59		149,524,719.83
机器设备	36,423,232.97	2,176,809.08		38,600,042.05
运输工具	12,759,322.02	1,127,201.35	1,434,302.96	12,452,220.41
仪器仪表	2,180,560.72	18,905.98		2,199,466.70
办公设备	6,054,872.31	1,074,779.52	389,465.64	6,740,186.19
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计	52,119,972.36	8,505,630.50	1,352,292.23	59,273,310.63
其中：房屋、建筑物	25,948,822.46	3,850,840.59		29,799,663.05
机器设备	15,412,297.59	2,613,609.69		18,025,907.28
运输工具	5,619,697.47	1,161,736.83	976,156.82	5,805,277.48
仪器仪表	1,010,895.80	206,299.49		1,217,195.29
办公设备	4,128,259.04	673,143.90	376,135.41	4,425,267.53
三、固定资产账面净值合计	145,319,605.90			150,243,324.55
其中：房屋、建筑物	114,072,767.78			119,725,056.78
机器设备	21,010,935.38			20,574,134.77
运输工具	7,139,624.55			6,646,942.93
仪器仪表	1,169,664.92			982,271.41
办公设备	1,926,613.27			2,314,918.66
四、固定资产减值准备累计				
金额合计	447,542.13			447,542.13
其中：房屋、建筑物				
机器设备	408,885.40			408,885.40
运输工具				
仪器仪表	38,656.73			38,656.73
办公设备				
五、固定资产账面价值合计	144,872,063.77			149,795,782.42
其中：房屋、建筑物	114,072,767.78			119,725,056.78
机器设备	20,602,049.98			20,165,249.37
运输工具	7,139,624.55			6,646,942.93
仪器仪表	1,131,008.19			943,614.68
办公设备	1,926,613.27			2,314,918.66

注1：本期由在建工程转入固定资产原价440.68万元。

注2：本期处置固定资产的原值为1,823,768.60元，其中用四辆轿车进行抵债，原值1,312,380.26元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
恒昌花园房产一套	与开发商合同纠纷	已胜诉，强制执行中
大型自动化先进控制设备生产线项目	项目 2011 年验收	正在办理中
房屋建筑物（沈阳）5-2 号 606 室	2010 年新购开发楼盘	正在办理中
房屋建筑物（沈阳）5-2 号 607 室	2010 年新购开发楼盘	正在办理中
房屋建筑物（沈阳）5-3 号 12B13	2010 年新购开发楼盘	正在办理中
房屋建筑物（沈阳）5-3 号 12B02	2010 年新购开发楼盘	正在办理中
房屋建筑物（沈阳）5-3 号 12B14	2010 年新购开发楼盘	正在办理中
房屋建筑物（沈阳）5-3 号 12B04	2010 年新购开发楼盘	正在办理中
房屋建筑物（沈阳）5-2 号 605 室	2010 年新购开发楼盘	正在办理中

10. 在建工程

(1) 在建工程余额

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
逆变器测试产品生产线建设项目				1,729,752.00		1,729,752.00
办公大楼装修				1,253,850.86		1,253,850.86
合计				2,983,602.86		2,983,602.86

(2) 重大在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少额	工程投入占预算的比例(%)
逆变器测试产品生产线建设项目	3,000,000.00	1,729,752.00	414,538.44	2,144,290.44		71.48
办公大楼装修	1,800,000.00	1,253,850.86	465,633.49	1,719,484.35		95.53

接上表：

工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
已竣工决算				企业自筹	
已竣工决算				企业自筹	

11. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	18,097,668.45	325,692.30		18,423,360.75

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 非专利技术	3,755,540.41	325,692.30		4,081,232.71
2. 土地使用权	14,342,128.04			14,342,128.04
二、累计摊销额合计	5,107,371.82	699,787.68		5,807,159.50
1. 非专利技术	2,656,022.63	401,862.60		3,057,885.23
2. 土地使用权	2,451,349.19	297,925.08		2,749,274.27
三、无形资产账面净值合计	12,990,296.63			12,616,201.25
1. 非专利技术	1,099,517.78			1,023,347.48
2. 土地使用权	11,890,778.85			11,592,853.77
四、无形资产减值准备累计金额合计				
1. 非专利技术				
2. 土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	12,990,296.63			12,616,201.25
1. 非专利技术	1,099,517.78			1,023,347.48
2. 土地使用权	11,890,778.85			11,592,853.77

注：本期摊销额699,787.68元。

(2) 公司内部研究开发项目支出

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究支出					
开发支出		50,101,865.95	50,101,865.95		
合计		50,101,865.95	50,101,865.95		

12. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债：

项目	期末数	期初数
递延所得税资产	14,025,500.83	14,865,804.33
坏帐准备	10,042,941.05	11,470,304.78
存货跌价准备	671,127.44	713,317.04
固定资产减值准备	67,131.32	67,131.32
折旧摊销纳税调整额	148,990.83	124,703.39
会计和税法对收入确认的暂时性差异	1,090,698.45	1,126,637.39
预计负债	374,966.25	
内部交易合并抵消产生存货成本差异	1,629,645.49	1,363,710.41

(2) 可抵扣差异项目明细

项目	金额
----	----

坏帐准备	66,952,940.34
存货跌价准备	4,474,182.90
固定资产减值准备	447,542.13
折旧摊销纳税调整额	993,272.20
会计和税法对收入确认的暂时性差异	7,271,323.02
预计负债	2,499,774.97
内部交易合并抵消产生存货成本差异	10,864,303.29
合计	93,503,338.85

13. 资产减值准备

项目	期初余额	本期计提额	本期转回	本期减少额 转销额	合计	期末余额
1. 坏账准备	76,468,698.53	-7,648,260.82		1,867,497.37	1,867,497.37	66,952,940.34
2. 存货跌价准备	4,755,446.91	2,903,700.88	941,948.84	2,243,016.05	3,184,964.89	4,474,182.90
3. 固定资产减值准备	447,542.13					447,542.13
合计	81,671,687.57	-4,744,559.94	941,948.84	4,110,513.42	5,052,462.26	71,874,665.37

14. 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、用于担保的资产				
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
房屋、建筑物	18,901,243.03	1,719,484.35	608,807.58	20,011,919.80
货币资金	932,431.27	993,406.95		1,925,838.22
合计	19,833,674.30	2,712,891.30	608,807.58	21,937,758.02

注1：期末余额1,925,838.22货币资金为用于银行承兑汇票的保证金。

注2：资产所有权受到限制的原因上海金自天正信息技术有限公司将房产作为2009年9月27日至2015年9月26日期间与交通银行签订的全部授信业务合同的最高额抵押担保物。

15. 应付票据

(1) 按种类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	129,359,266.88	145,970,684.05
商业承兑汇票		
合计	129,359,266.88	145,970,684.05

注：下一会计期间将到期的金额129,359,266.88元。

16. 应付账款

(1) 报告期应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末余额	期初余额
------	------	------

冶金自动化设计研究院	555,655.05	2,172,496.07
------------	------------	--------------

(2) 期末账龄超过1年的大额应付账款情况

债权单位名称	所欠金额	未偿还原因
北京鹏达瑞商贸有限公司	36,146,374.74	款项未到期
西安桃园冶金设备工程有限公司	5,691,794.87	款项未到期
巩义市第五耐火材料总厂	3,360,001.00	款项未到期
方大炭素新材料科技股份有限公司	3,035,870.60	款项未到期
合 计	48,234,041.21	

(3) 应付账款期末金额较期初金额增加14,121.37万元，增幅47.27%，原因主要为本年总包项目和三电项目材料采购、建安支出导致应付给中国二十二冶集团有限公司、北京鹏达瑞商贸有限公司、西门子国际贸易（上海）有限公司、天津中唐盛达钢铁贸易有限公司等主要建安分包商、材料供应商的款项大幅增加。

17. 预收款项

(1) 报告期预收本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末余额	期初余额
冶金自动化研究设计院	48,302,947.00	47,170,350.43

(2) 期末账龄超过1年的大额预收账款金额为230,919,834.53元，未结转的原因为在建项目尚未完工验收。

18. 应付职工薪酬

(1) 按类别列示

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	551,644.82	63,283,531.15	63,831,544.23	3,631.74
二、职工福利费		3,869,219.82	3,869,219.82	
三、社会保险费	3,899,741.54	16,390,380.05	19,828,043.31	462,078.28
其中：1. 医疗保险费	453,446.50	5,726,518.87	6,214,176.82	-34,211.45
2. 基本养老保险费	2,665,777.19	7,445,321.51	10,087,582.13	23,516.57
3. 年金缴费		2,397,087.09	2,397,087.09	
4. 失业保险费	373,930.18	430,261.54	577,184.77	227,006.95
5. 工伤保险费	205,242.67	139,682.10	188,010.40	156,914.37
6. 生育保险费	201,345.00	251,508.94	364,002.10	88,851.84
四、住房公积金	410.00	5,467,351.50	5,459,890.50	7,871.00
五、工会经费	2,562,453.80	1,291,216.10	708,913.97	3,144,755.93
六、职工教育经费	3,115,194.63	964,661.25	88,385.12	3,991,470.76
七、非货币性福利		107,178.00	107,178.00	
八、因解除劳动关系给予的补偿				

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
九、其他		532,626.75	532,626.75	
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	10,129,444.79	91,906,164.62	94,425,801.70	7,609,807.71

(2) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(3) 应付职工薪酬期末较期初减少251.96万元，主要为上年末计提的社会保险费在本期支付。

19. 应交税费

(1) 按类别列示

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	835,143.86	1,510,717.86
2. 增值税	4,649,290.93	8,754,384.72
3. 营业税	125,585.98	145,317.38
4. 消费税		
5. 资源税		
6. 土地增值税		
7. 土地使用税		
8. 房产税		
9. 车船使用税		
10. 城市维护建设税	461,402.81	559,480.93
11. 教育附加	320,713.49	321,083.04
12. 矿产资源补偿费		
13. 代扣代缴个人所得税	1,579,974.33	1,352,915.76
14. 其他	36,212.36	52,077.82
合 计	8,008,323.76	12,695,977.51

20. 其他应付款

(1) 报告期无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

(2) 期末账龄超过1年的大额其他应付款为4,320,000.00元，为暂付的投标保证金。

(3) 期末金额较大的其他应付款情况

单位名称	性质或内容	金额
河北冶金建设集团有限公司第二工程分公司	投标保证金	4,320,000.00
沙钢集团安阳永兴钢铁有限公司	其他	24,940,000.00
北京科技大学设计研究院有限公司	其他	6,837,606.84

(4) 其他应付款本期增加主要原因为个别承建项目暂停，本期将预收款项

31,777,606.84元转入其他应付款。

21. 预计负债

(1) 按种类列示

种类	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对外提供担保		2,499,774.97		2,499,774.97
合 计		2,499,774.97		2,499,774.97

(2) 本期预计负债增加原因详见“八、或有事项”。

22. 专项应付款

(1) 按种类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
国家科研课题拨款	1,300,000.00	2,500,000.00	2,200,000.00	1,600,000.00	
合 计	1,300,000.00	2,500,000.00	2,200,000.00	1,600,000.00	

23. 其他非流动负债

(1) 按项目列示

项 目	期末余额	期初余额
国家拨付的研发补助	7,271,323.02	7,510,915.94
合 计	7,271,323.02	7,510,915.94

(2) 其他非流动负债为计入递延收益的政府补助，2009年公司获得冶金高性能电机节能调速装置产业化项目政府补助850万元，2012年收到该项目补助20万元；2012年按照资产使用年限分摊计入营业外收入439,592.92元。

24. 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
二、无限售条件流通股份	149,097,000.00		29,819,400.00	44,729,100.00		74,548,500.00	223,645,500.00
人民币普通股	149,097,000.00		29,819,400.00	44,729,100.00		74,548,500.00	223,645,500.00
股份合计	149,097,000.00		29,819,400.00	44,729,100.00		74,548,500.00	223,645,500.00

注：2012 年4月12日公司2011年度股东大会审议通过了公司 2011年度利润分配预案和资本公积金转增股本预案，以2011年12月31日公司总股本149,097,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.6元（含税），并每10股送红股2股；2011年12月31日公司总股本149,097,000股为基数，向全体股东每10股以资本公积转增3股，经过送股和转股后注册资本变更为22,364.55万元。上述增资2012年6月12日经北京中兆信会计师事务所有限公司中兆信

验（2012）第Y1106号验资报告验证。

25. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	251,396,154.96		44,729,100.00	206,667,054.96
其他资本公积	470,263.62	159,615.32		629,878.94
合 计	251,866,418.58	159,615.32	44,729,100.00	207,296,933.90

注1：本期资本溢价减少详见“24. 股本”注释。

注2：本期其他资本公积增加为，上海金自天正信息技术有限公司专项应付款项目验收合格形成固定资产177,350.35元计入资本公积，按照持股比例确认归属于母公司所有者收益159,615.32元。

26. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	41,791,428.32	6,042,598.19		47,834,026.51
合 计	41,791,428.32	6,042,598.19		47,834,026.51

27. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	151,991,545.89	146,129,037.95
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	151,991,545.89	146,129,037.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	78,895,692.15	70,793,887.11
减：提取法定盈余公积	6,042,598.19	5,292,579.17
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	8,945,820.00	9,939,800.00
转作股本的普通股股利	29,819,400.00	49,699,000.00
期末未分配利润	186,079,419.85	151,991,545.89

注：2012 年4月12日公司2011年度股东大会审议通过了公司 2011年度利润分配预案和资本公积金转增股本预案，以2011年12月31日公司总股本149,097,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.6元（含税），并每10股送红股2股，共派发现金股利8,945,820.00元、送股29,819,400.00股。

28. 营业收入、营业成本

（1）营业收入

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,272,297,442.40	1,145,713,597.97

项 目	本期金额	上期金额
其他业务收入	3,085,789.43	3,002,976.52
营业收入合计	1,275,383,231.83	1,148,716,574.49
主营业务成本	1,073,064,403.18	942,140,796.62
其他业务成本	802,200.62	821,959.62
营业成本合计	1,073,866,603.80	942,962,756.24

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢铁行业	1,121,342,362.09	957,307,191.31	1,016,780,161.31	837,843,728.04
其 他	150,955,080.31	115,757,211.87	128,933,436.66	104,297,068.58
合 计	1,272,297,442.40	1,073,064,403.18	1,145,713,597.97	942,140,796.62

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电气传动装置	558,238,236.01	459,730,453.37	449,266,632.43	327,526,811.57
工业计算机控制系统	160,999,164.17	123,072,707.26	122,860,312.10	88,108,027.75
工业专用检测仪表及控制 仪表	52,147,344.27	41,728,819.28	31,098,149.83	24,320,113.97
电力半导体元器件	10,012,771.68	5,665,861.11	18,702,126.87	12,804,341.93
专业化工程总承包	490,899,926.27	442,866,562.16	523,786,376.74	489,381,501.40
合 计	1,272,297,442.40	1,073,064,403.18	1,145,713,597.97	942,140,796.62

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	188,256,218.19	150,760,027.08	115,818,705.32	92,925,190.03
华北地区	730,956,188.52	628,584,370.54	639,373,810.50	545,734,063.43
华中地区	37,737,605.17	31,535,855.55	24,596,915.70	16,318,945.52
华东地区	254,285,717.25	207,269,009.94	194,441,022.52	151,503,113.78
华南地区	11,075,397.44	13,338,972.20	4,769,429.94	3,585,923.95
西北地区	22,215,603.23	18,504,386.06	87,086,077.92	72,888,521.50
西南地区	27,770,712.60	23,071,781.81	79,627,636.07	59,185,038.41

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	1,272,297,442.40	1,073,064,403.18	1,145,713,597.97	942,140,796.62

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

项目名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例 (%)
主营业务收入	703,221,189.08	55.27
合 计	703,221,189.08	55.27

(6) 本期营业收入较上期增长12,666.67万元，增幅11.03%，主要因港陆钢铁150吨转炉技术改造工程、1500立方米高炉技术改造工程2个总承包项目本年确认收入所导致。

29. 合同项目收入

单项合同本期确认收入较大的项目情况：

合同类型	合同总金额	累计发生成本	累计确认毛利	累计收到结算款
固定造价合同	793,531,739.10	452,904,838.95	18,023,696.63	525,629,100.00

30. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	2,614,271.78	2,031,025.38	应税收入的 5%、3%
城市维护建设税	2,676,233.27	2,204,844.06	流转税的 7%或者 1%
教育费附加	1,415,874.01	1,167,499.51	流转税的 3%
其他	1,163,657.00	371,797.70	
合 计	7,870,036.06	5,775,166.65	

注：其他营业税金及附加主要包括地方教育费附加、河道管理费等。

31. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	8,324,833.61	7,778,481.84
修理费	32,972.77	27,029.79
运输费	41,491.11	78,964.37
折旧费	103,359.31	125,382.63
展览费	27,770.00	100,578.40
业务招待费	4,294,279.49	3,205,753.72
广告宣传费	166,156.34	51,050.00
保险费		8,040.60
销售服务费		54,500.00
包装费		17,669.76
仓储保管费		1,328.00

业务经费	6,015,633.79	6,909,828.35
样品及产品损耗	1,895,226.81	1,405,183.89
其他费用	654,795.69	1,179,276.36
合 计	21,556,518.92	20,943,067.71

32. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	18,138,535.74	14,000,194.88
修理费	359,063.40	339,205.42
水电费	604,535.95	394,037.76
办公费	607,797.46	469,276.23
差旅费	936,412.54	926,210.18
董事会费	686,454.05	189,288.20
聘请中介机构费	585,352.29	472,232.00
咨询费用	487,976.66	509,383.80
折旧费	3,776,212.62	3,261,684.70
业务招待费	2,172,658.19	2,304,921.85
税金	2,461,410.06	2,507,549.20
研究与开发费用	50,101,865.95	51,152,705.77
无形资产摊销	708,482.68	673,329.09
低值易耗品摊销	39,223.70	309,383.18
保险费	83,273.01	144,177.65
租赁费		130,922.68
其他费用	4,114,095.38	6,371,951.84
合计	85,863,349.68	84,156,454.43

33. 财务费用

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
利息支出	-	176,125.00
汇兑损益	-	-
金融机构手续费	286,282.34	504,275.51
其他	-253,178.52	-117,002.36
减：利息收入	5,542,138.99	3,664,992.74
合 计	-5,509,035.17	-3,101,594.59

34. 投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	78,959.01	248,486.26

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益	850,496.08	
合 计	929,455.09	248,486.26

注：本期转让对四川恒鼎金自天正信息工程有限公司49%股权，确认投资收益850,496.08元，转让前按权益法确认投资收益78,959.01元。

35. 资产减值损失

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
1. 坏账损失	-7,648,260.82	16,642,626.42
2. 存货跌价损失	1,961,752.04	3,008,320.66
3. 固定资产减值损失		386,756.74
合 计	-5,686,508.78	20,037,703.82

(2) 资产减值损失本期减少2,572.42万元主要原因为部分前期计提坏账准备的应收账款本期收回、冲回相应的坏账准备。

36. 营业外收入

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置利得小计	81,906.12	379,486.62	81,906.12
其中：固定资产处置利得	81,906.12	379,486.62	81,906.12
无形资产处置利得			
2. 非货币性资产交换利得			
3. 债务重组利得	629,011.54	407,173.33	629,011.54
4. 政府补助	3,256,607.22	6,358,439.14	442,097.92
5. 盘盈利得		7,446.73	
6. 捐赠利得			
7. 其他	25,887.00	1.42	25,887.00
合 计	3,993,411.88	7,152,547.24	1,178,902.58

注1：公司本期收到软件退税金额1,953,219.46元、税收返还861,289.84元，是符合政府政策规定、按照一定标准持续稳定享受的政府补助，不属于非经常性损益。

注2：债务重组利得情况详见“十、债务重组”。

(2) 报告期政府补助情况

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
税费返还	2,814,509.30	5,308,612.28	丰国税批复(2003)056798号及(2004)058223号、(2002)054649号、(2006)054596号文件规定、上海市张江十一五财政扶持政策及

			张江软件资格认定书、沈阳市高新国税《退（抵）税批准通知书》（退抵税[2011]59号）发改办高技【2008】1135号国家发展改革委办公厅关于新型电力电子器件产业化专项项目的复函
高新技术企业补助	439,592.92	1,032,826.86	
其他非税收补助收入	1,700.00	17,000.00	
新型专利授权资助费	805.00		
合 计	3,256,607.22	6,358,439.14	

37. 营业外支出

（1）按项目列示

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失小计	8,029.48	548,354.55	8,029.48
其中：固定资产处置损失	8,029.48	548,354.55	8,029.48
无形资产处置损失			
2. 非货币性资产交换损失			
3. 债务重组损失	2,860,000.00	15,600.00	2,860,000.00
4. 公益性捐赠支出		2,000.00	
5. 非常损失			
6. 盘亏损失		2,858.87	
7. 其他	2,819,693.35	68,182.53	2,819,693.35
合 计	5,687,722.83	636,995.95	5,687,722.83

（2）本期营业外支出增加主要为债务重组损失和预计负债增加所致，详细情况见“八、或有事项”、“十、债务重组”。

38. 所得税费用

（1）按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
所得税费用	14,590,972.26	10,395,644.08
其中：当期所得税	13,750,668.76	13,168,393.62
递延所得税	840,303.50	-2,772,749.54

（2）所得税费用（收益）与会计利润关系

项目	本期金额	上期金额
利润总额	96,657,411.46	84,707,057.78
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	14,498,611.72	12,706,058.67

项目	本期金额	上期金额
某些子公司适用不同税率的影响		-
对以前期间当期所得税的调整		-
归属于合营企业和联营企业的损益		-37,272.94
无须纳税的收入	-918,915.26	-3,435,918.43
不可抵扣的费用	1,011,275.80	1,268,926.68
税率变动对期初递延所得税余额的影响		-
利用以前年度可抵扣亏损		-106,149.90
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损		
按实际税率计算的所得税费用	14,590,972.26	10,395,644.08

39. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	78,895,692.15
非经常性损益	2	-3,831,880.73
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	82,727,572.88
期初股份总数	4	149,097,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	74,548,500.00
发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	
	12=4+5+6× 7/11-8× 9/11-10	223,645,500.00
基本每股收益	13=1/12	0.3528
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.3699

(2) 本公司无潜在普通股，基本每股收益与稀释每股收益计算过程相同。

40. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
----	------

项目	本期金额
利息收入	4,993,613.67
收到政府专项补助	2,500,000.00
违约金	3,380.00
合计	7,496,993.67

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
支付的日常管理费用	12,983,226.71
支付的日常销售费用	11,973,386.87
银行手续费	286,282.34
备用金、保证金及其他（以净额列示）	12,255,105.36
合计	37,498,001.28

注1：支付的日常销售费用、日常管理费用详见“31.销售费用”、“32.管理费用”相关项目（扣除职工薪酬、折旧费、研发支出等）。

注2：备用金、保证金及其他主要为通过其他应收款、其他应付款支付或收到的职工备用金、投标保证金等。

41. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	82,066,439.20	74,311,413.70
加：资产减值准备	-5,686,508.78	20,037,703.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,505,630.50	8,282,746.11
无形资产摊销	699,787.68	673,329.10
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	-519,179.93	168,867.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	678.33	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	176,125.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-929,455.09	-248,486.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	840,303.50	-2,772,749.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,506,832.34	192,289,468.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	82,741,538.57	-222,713,079.79

项目	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-5,461,120.46	-71,791,371.31
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	179,764,945.86	-1,586,032.50

二、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		-

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	364,206,744.06	210,713,050.63
减：现金的期初余额	210,713,050.63	242,067,511.08
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	153,493,693.43	-31,354,460.45

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	364,206,744.06	210,713,050.63
其中：1. 库存现金	120,955.85	203,961.31
2. 可随时用于支付地银行存款	364,085,788.21	210,509,089.32
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
4. 可用于支付的存放中央银行款项		
5. 存放同业款项		
6. 拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	364,206,744.06	210,713,050.63
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

七、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
-------	------	-----	------	------	------

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
冶金自动化研究设计院	国有独资	北京市西四环南路 72 号	张剑武	自动化设备研制、开发、生产	102, 809, 905. 89

接上表：

母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）	本企业最终控制方	组织机构代码
44. 07	44. 07	中国钢研科技集团有限公司	40001183-3

3. 本公司的子公司情况

企业名称	子公司类型	注册地	法人代表
成都金自天正智能控制有限公司	有限责任公司	成都高新区天府大道南延线高新孵化园	路尚书
辽宁金自天正智能控制有限公司	有限责任公司	沈阳市浑南新区世纪路 5-2 号 606 室	陈春雨
上海金自天正信息技术有限公司	有限责任公司	上海市张江高科技园区龙东大道 2500 号 F 楼 102 室	金樟贤
山西金自天正科技有限公司	有限责任公司	山西省太原市小店区学府街 130 号华宇绿洲银杏园 37 号楼 4 单元 1-A	张丕贞
北京金自能源科技发展有限公司	有限责任公司	北京市丰台区科学城富丰路 6 号	李江

接上表：

业务性质	注册资本	持股比例（%）	表决权比例（%）	组织机构代码
制造业	10, 000, 000. 00	90	90	765375648
制造业	5, 000, 000. 00	90	100	784558343
制造业	30, 000, 000. 00	90	90	747635362
制造业	5, 000, 000. 00	90	100	764652404
制造业	10, 000, 000. 00	80	90	779535518

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	组织机构代码
安泰科技股份有限公司	同受最终控制方控制	633715348
钢铁研究总院	同受最终控制方控制	102029306
新冶高科技集团有限公司	同受最终控制方控制	102071328
北京钢研科贸公司	同受最终控制方控制	102065593

中联先进钢铁材料技术有限责任公司	同受最终控制方控制	764215343
北京钢研物业管理有限责任公司	同受最终控制方控制	700149869
河北钢研科技有限公司	同受最终控制方控制	669074183
北京钢研天时特种材料科技有限公司	同受最终控制方控制	755281250
北京钢研宾馆	同受最终控制方控制	101977005
钢研大慧投资有限公司	同受最终控制方控制	53604836
北京钢研高纳科技股份有限公司	同受最终控制方控制	744728272
钢研集团稀土科技有限公司	同受最终控制方控制	WSXT000X1
中国钢研科技集团吉林工程技术有限公司	同受最终控制方控制	123952271

5. 关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

企业名称	关联交易内容	关联方定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
冶金自动化研究设计院	采购材料	市场价格	7,757,429.02	1.08	1,971,232.49	0.30
冶金自动化研究设计院	接受劳务	市场价格	4,635,781.65	0.64	4,750,522.75	0.72
北京金自天成液压技术有限责任公司	采购材料	市场价格			1,923.08	
北京金自益卓光电科技有限公司	采购材料	市场价格	972,237.18	0.13	360,038.46	0.05
安泰科技股份有限公司	采购材料	市场价格			253,846.15	0.04
新冶高科技集团有限公司	采购材料	市场价格	350,427.36	0.05		
中国钢研科技集团有限公司	接受劳务	市场价格	215,154.78	0.03	280,531.27	0.04
北京钢研新冶电气股份有限公司	采购材料	市场价格	701,196.58	0.10		
中国钢研科技集团吉林工程技术有限公司	采购材料	市场价格	950,556.40	0.13		

(2) 出售商品/提供劳务情况表

企业名称	关联交易内容	关联方定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
冶金自动化研究设计院	销售商品	市场价格	22,758,760.69	1.78	8,470,504.28	0.73
中钢设备有限公司	销售商品	市场价格	786,324.80	0.06	2,315,213.66	0.20
攀枝花恒鼎金自天正信息工程有限公司	销售商品	市场价格			11,449,264.25	1.00

企业名称	关联交易内容	关联方定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
安泰科技股份有限公司	提供劳务	市场价格			701,428.26	0.06
北京金自天成液压技术有限公司	提供劳务	市场价格			320,140.80	0.03
北京金自天和缓冲技术有限公司	提供劳务	市场价格			921,442.50	0.08
钢铁研究总院	销售商品	市场价格			16,421,367.51	1.43

(3) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
北京金自天正智能控制股份有限公司涿州分公司	安泰科技股份有限公司涿州新材料分公司	房屋	实际收到租金	77,012.73
北京金自天正智能控制股份有限公司涿州分公司	涿州安泰星电子器件有限公司	房屋	实际收到租金	594,256.05
北京金自天正智能控制股份有限公司涿州分公司	其他关联方	房屋	实际收到租金	1,890,140.80

6. 关联方应收应付款项

①上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	冶金自动化研究设计院	3,717,000.00	211,850.00	1,677,600.00	83,880.00
应收账款	中钢设备有限公司	1,336,263.00	418,106.30	2,908,900.00	706,030.00
应收账款	安泰科技股份有限公司	11,000.00	5,500.00	11,000.00	3,300.00
应收账款	新冶高科技集团有限公司			50,000.00	50,000.00
应收账款	钢铁研究总院	1,800,000.00	180,000.00	4,800,000.00	240,000.00
预付账款	冶金自动化研究设计院	4,262,218.00		2,832,928.00	
预付账款	北京金自益卓光电科技有限公司	21,782.60		11,340.00	
预付账款	新冶高科技集团有限公司	572,750.00		1,001,400.00	
预付账款	中国钢研科技集团吉林工程技术集团有限公司	999,890.60			
其他应收款	北京金自益卓光电科技有限公司			4,983.75	
其他应收款	冶金自动化研究设计院	300,500.00			
其他应收款	中国钢研科技集团有限公司	400,000.00			

②上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	账面余额	账面余额
应付账款	北京金自益卓光电科技有限公司	97,383.00	78,183.00
应付账款	新冶高科技集团有限公司	123,000.00	75,960.00
应付账款	冶金自动化研究设计院	555,655.05	2,172,496.07
应付账款	中国钢研科技集团吉林工程技术有限公司	2,920,556.40	
预收帐款	安泰科技股份有限公司	4,042,223.09	
预收账款	新冶高科技集团有限公司	80,000.00	80,000.00
预收账款	冶金自动化研究设计院	48,302,947.00	47,170,350.43
预收账款	中钢设备有限公司	20,235,487.30	2,405,000.00
预收账款	攀枝花恒鼎金自天正信息工程有限公司		7,567,657.26
其他应付款	中国钢研科技集团有限公司		1,557,920.00

八、或有事项

经第五届董事会第九次会议决议通过,2012年9月公司与兴业金融租赁有限责任公司(以下简称“出租人”)、唐山港陆钢铁有限公司(以下简称“承租人”,系金自天正客户)签订回购协议,就出租人与承租人签订的编号为CIBFL-2012-051-ZZ的融资租赁合同中约定的唐山港陆钢铁有限公司1500m³高炉改造工程项目(以下简称“租赁资产”,金自天正为该租赁资产建造的总承包人)或出租人对承租人的债权(以下简称“租赁债权”)承担回购义务,回购义务发生的条件主要包括承租人未及时足额支付租金、承租人未经出租人同意处置租赁资产、租赁资产灭失等,回购价款为回购义务发生时的到期未付租金、剩余未到期租金本金、留购价款、违约金和回购合理费用之和。2012年12月公司管理层鉴于此事项为新型交易,且目前钢铁行业经营状况较差,按2012年12月31日回购价款249,977,496.70元的1%计提预计负债249.98万元。

九、资产负债表日后事项

公司2012年度合并报表实现的归属于母公司股东的净利润78,895,692.15元,母公司实现净利润60,425,981.92元。公司按有关规定提取10%的法定盈余公积金6,042,598.19元,加期初未分配利润55,794,551.32元,减去本年实施2011年度现金派发的8,945,820.00元股利及派送股票股利29,819,400.00元,本年度可供分配的利润为71,412,715.05元。

本年度利润分配预案为:以2012年12月31日公司总股本223,645,500股为基数,向全体股东每10股派发现金股利1.10元(含税),本年度无分配股票股利和资本公积金转增计划,该利润分配预案尚需公司2012年度股东大会审议批准。

十、债务重组

(一)2012年5月公司与客户本溪北营钢铁(集团)股份有限公司签订债务重组协议,

确认该客户截止到2012年5月11日欠公司货款1,430万元，同意其按欠款的80%偿还，公司确认债务重组损失286万元。

(二) 2012 年公司以价值 45.45 万元的 4 辆汽车抵偿所欠供应商债务 98 万元，以应付票据 58.65 万元清偿债务 69 万元，合计确认债务重组利得 62.90 万元。

十一、租赁

1. 经营租赁租出资产情况

资产类别	期末账面价值
房屋、建筑物	26,884,984.65
合 计	26,884,984.65

2. 经营租赁收益情况详见“七、关联方关系及交易”。

十二、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按账组合（账龄分析）计提坏账准备的应收账款	262,788,721.75	100.00	58,076,138.28	22.10	290,588,285.82	100.00	70,011,145.21	24.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	262,788,721.75	100.00	58,076,138.28	22.10	290,588,285.82	100.00	70,011,145.21	24.09

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏帐准备	余额	比例 (%)	坏帐准备

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏帐准备	余额	比例 (%)	坏帐准备
1年以内(含1年)	139,445,455.41	53.06	6,972,272.77	161,084,845.32	55.43	8,054,242.26
1-2年(含2年)	45,027,583.56	17.13	4,502,758.36	24,709,213.39	8.50	2,470,921.34
2-3年(含3年)	13,938,974.77	5.31	2,787,794.95	23,313,662.41	8.02	4,662,732.48
3-4年(含4年)	19,369,003.41	7.37	5,810,701.02	34,573,190.38	11.91	10,371,957.11
4-5年(含5年)	14,010,186.85	5.33	7,005,093.43	4,912,164.60	1.69	2,456,082.30
5年以上	30,997,517.75	11.80	30,997,517.75	41,995,209.72	14.45	41,995,209.72
合 计	262,788,721.75	100.00	58,076,138.28	290,588,285.82	100.00	70,011,145.21

(3) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	收回项目款	账龄分析法	4,290,000.00	14,300,000.00
唐山中厚板材有限公司	收回项目款	账龄分析法	4,114,358.97	3,840,000.00

(4) 本年度实际核销的应收账款情况

项目	金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
客户	1,867,497.37	尾款	无回收可能性	否

(5) 期末应收款项中无持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(6) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
唐山中厚板材有限公司	非关联方	28,180,599.99	1年以内、1-2年、5年以上	10.72
平山县敬业冶炼有限公司	非关联方	19,250,488.23	1年以内、1-2年	7.33
吉林建龙钢铁有限责任公司	非关联方	18,535,152.00	1年以内、1-2年	7.05
江阴兴澄特种钢铁有限公司	非关联方	14,903,889.16	1年以内、1-2年、2-3年、5年以上	5.67
潍坊钢铁集团公司	非关联方	12,047,000.00	1年以内、3-4年	4.58
合 计		92,917,129.38		35.35

(7) 期末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海金自天正信息技术有限公司	关联方	1,081,557.00	0.41
辽宁金自天正智能控制有限公司	关联方	2,985,842.63	1.14

成都金自天正智能控制有限公司	关联方	4,945,576.40	1.88
山西金自天正科技有限公司	关联方	268,380.00	0.10
北京金自能源科技发展有限公司	关联方	4,358.97	
中钢设备有限公司	关联方	683,700.00	0.26
安泰科技股份有限公司	关联方	11,000.00	
钢铁研究总院	关联方	1,800,000.00	0.68
合 计		11,780,415.00	4.47

(8) 期末无终止确认的应收款项。

2. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备 计提比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备 计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
支付的备用金、保证金等	13,799,232.64	100.00			4,395,638.19	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合 计	13,799,232.64	100.00			4,395,638.19	100.00		

(2) 期末无按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款。

(3) 期末其他应收款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)
青海盐湖镁业有限公司	非关联方	3,018,714.04	1 年以内	21.88
成渝钒钛科技有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	14.49
天津中唐盛达钢铁有限公司	非关联方	1,948,442.01	1 年以内	14.12
山东焦化北海冶金科技有限公司	非关联方	1,600,000.00	1 年以内	11.59
中化国际招标有限责任公司	非关联方	750,000.00	1 年以内	5.44
合计		9,317,156.05		67.52

(5) 期末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例 (%)
------	--------	----	---------------------

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例（%）
成都金自天正智能控制有限公司	子公司	223,495.92	1.62
辽宁金自天正智能控制有限公司	子公司	109,380.47	0.79
北京金自能源科技发展有限公司	子公司	51,019.65	0.37
上海金自天正信息技术有限公司	子公司	7,562.70	0.05
山西金自天正科技有限公司	子公司	263,596.37	1.91
中国钢研科技集团有限公司	实际控制人	400,000.00	2.90
合 计		1,055,055.11	7.64

（6）其他应收期末余额较期初增加940.36万元，主要为暂付的投标保证金增加。

3. 长期股权投资

（1）按明细列示

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期 减少	期末账面 金额
成都金自天正智能控制有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00
辽宁金自天正智能控制有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00			4,500,000.00
北京金自能源科技发展有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00			8,000,000.00
上海金自天正信息技术有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00			9,000,000.00
山西金自天正科技有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00			4,500,000.00
攀枝花恒鼎金自天正信息工程有限公司	权益法	2,450,000.00	2,921,944.91	78,959.01	3,000,903.92	
钢研大慧投资有限公司	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00		15,000,000.00
合 计		52,450,000.00	37,921,944.91	15,078,959.01	3,000,903.92	50,000,000.00

接上表：

在被投资单位 的持股比例（%）	在被投资单位 表决权比例（%）	在被投资单位的持股比例与 表决权比例不一致的说明	减值 准备	本期计提资 产减值准备	现金红利
90.00	90.00				1,800,000.00
90.00	100.00	子公司间交叉持股			2,700,000.00
80.00	90.00	子公司间交叉持股			
90.00	90.00				12,150,000.00

在被投资单位 的持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例(%)	在被投资单位的持股比例与 表决权比例不一致的说明	减值 准备	本期计提资 产减值准备	现金红利
90.00	100.00	子公司间交叉持股			900,000.00
49.00	49.00				
10.00	10.00				

(2) 2012年9月根据第五届董事会第七次会议决议,以现金投资1500万元同其他股东设立钢研大慧投资有限公司,持股比例10%;本期通过上海联合产权交易所挂牌转让四川恒鼎金白天正信息工程有限公司49%股权给内蒙古宇嘉实业有限责任公司,转让价款385.14万元,确认转让收益85.05万元。

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	979,199,991.50	753,530,923.55
其他业务收入	4,072,209.43	3,888,028.52
营业收入合计	983,272,200.93	757,418,952.07
主营业务成本	871,464,693.83	639,440,354.25
其他业务成本	802,200.62	821,959.62
营业成本合计	872,266,894.45	640,262,313.87

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢铁行业	917,091,517.28	819,543,659.15	678,759,102.48	582,622,784.75
其 他	62,108,474.22	51,921,034.68	74,771,821.07	56,817,569.50
合计	979,199,991.50	871,464,693.83	753,530,923.55	639,440,354.25

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电气传动装置	457,361,109.08	377,275,286.11	361,480,593.82	274,318,805.76
工业计算机控制系统	37,196,272.62	32,011,441.97	39,132,037.61	37,780,109.92
工业专用检测仪表及控制仪表	26,788,653.86	23,115,794.31	1,362,393.17	306,309.93
电力半导体元器件	2,496,981.03	1,587,522.93	4,320,442.98	3,677,850.04
专业化工程总承包	455,356,974.91	437,474,648.51	347,235,455.97	323,357,278.60
合计	979,199,991.50	871,464,693.83	753,530,923.55	639,440,354.25

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	122,932,361.61	93,590,444.65	36,219,406.77	22,824,959.58
华北地区	654,474,843.00	605,414,967.09	477,861,718.03	423,423,421.91
华中地区	36,833,945.98	30,851,800.44	1,472,266.17	377,612.50
华东地区	121,565,694.29	99,010,128.50	132,734,737.64	117,316,280.86
华南地区	10,799,145.30	13,156,134.60	2,718,147.86	2,037,192.68
西北地区	17,087,754.71	15,633,508.31	56,135,941.87	42,383,802.74
西南地区	15,506,246.61	13,807,710.24	46,388,705.21	31,077,083.98
合计	979,199,991.50	871,464,693.83	753,530,923.55	639,440,354.25

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例 (%)
主营业务收入	659,385,275.50	67.34
合 计	659,385,275.50	67.34

(6) 本期营业收入较上期增长22,585.32万元，增幅29.82%，主要因港陆钢铁150吨转炉技术改造工程、1500m3高炉技术改造工程2个总承包项目本年确认收入所导致。

5. 投资收益

(1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	17,550,000.00	18,180,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	78,959.01	248,486.26
处置长期股权投资产生的投资收益	850,496.08	
合 计	18,479,455.09	18,428,486.26

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
成都金自天正智能控制有限公司	1,800,000.00	1,980,000.00	分红金额减少
辽宁金自天正智能控制有限公司	2,700,000.00	2,700,000.00	
上海金自天正信息技术有限公司	12,150,000.00	12,870,000.00	分红金额减少
山西金自天正科技有限公司	900,000.00	630,000.00	分红金额增加
合 计	17,550,000.00	18,180,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
攀枝花恒鼎金自天正信息工程有限公司	929,455.09	248,486.26	转让联营企业股权

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
合 计	929,455.09	248,486.26	

6. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	60,425,981.92	52,925,791.68
加：资产减值准备	-9,165,409.83	18,766,317.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,024,565.34	6,932,419.06
无形资产摊销	678,702.12	652,243.54
长期待摊费用摊销		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-519,179.93	163,205.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,479,455.09	-18,428,486.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,628,073.74	-1,709,673.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,947,647.90	201,873,907.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	36,484,557.35	-217,643,148.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	28,914,223.25	-78,285,975.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	91,044,410.97	-34,753,399.97

二、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		-

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	270,182,841.31	183,910,589.51
减：现金的期初余额	183,910,589.51	216,304,401.91
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	86,272,251.80	-32,393,812.40

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	270,182,841.31	183,910,589.51
其中：1. 库存现金	35,504.06	64,988.56
2. 可随时用于支付地银行存款	270,147,337.25	183,845,600.95
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
4. 可用于支付的存放中央银行款项		
5. 存放同业款项		
6. 拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	270,182,841.31	183,910,589.51
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

十六、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.54%	0.3528	0.3528
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.15%	0.3699	0.3699

(1) 加权平均净资产收益率 (ROE) 的计算如下：

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	78,895,692.15
非经常性损益	2	-3,831,880.73
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	82,727,572.88
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	594,746,392.79
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	8,945,820.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	7
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	9	159,615.32
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	7

报告期月份数	11	12
	$12=4+1\times$	
	$1/2+5\times$	
加权平均净资产	$6/11-7\times$	629,068,952.80
	$8/11\pm 9\times$	
	10/11	
加权平均净资产收益率	$13=1/12$	12.54%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$14=3/12$	13.15%

(2) 基本每股收益和稀释每股收益计算过程详见“六、39. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程”。

2. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	73,876.64	
(2) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	442,097.92	
(3) 债务重组损益	-2,230,988.46	其中债务重组损失 2,860,000.00 元，债务重组利得 629,011.54 元
(4) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,793,806.35	其中 2,499,774.97 元为预计负债
非经常性损益合计	-4,508,820.25	
减：所得税影响金额	-676,323.04	
扣除所得税影响后的非经常性损益	-3,832,497.21	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-3,831,880.73	
归属于少数股东的非经常性损益	-616.48	

北京金自天正智能控制股份有限公司
2013 年 3 月 26 日