

**北京四方继保自动化股份有限公司**

**601126**

**2012 年年度报告**

## 重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 普华永道中天会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人王绪昭、主管会计工作负责人贾健及会计机构负责人（会计主管人员）高书清声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

根据普华永道中天会计师事务所有限公司出具的《审计报告》（普华永道中天审字[2013]第 10052 号），四方股份母公司 2012 年度实现净利润为 281,757,726.59 元，累计可供股东分配的利润 495,997,368.58 元，公司拟以 2012 年末总股本 40,659.5 万股为基数，每 10 股派发现金 2.5 元（含税），本次实际分配的利润合计 101,648,750.00 元，剩余未分配利润结转以后年度分配。

六、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节 释义及重大风险提示 .....	3
第二节 公司简介 .....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节 董事会报告 .....	7
第五节 重要事项 .....	27
第六节 股份变动及股东情况 .....	33
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	40
第八节 公司治理 .....	49
第九节 内部控制 .....	53
第十节 财务报告 .....	54
第十一节 备查文件目录 .....	177

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
四方股份、公司、本公司	指	北京四方继保自动化股份有限公司
上交所	指	上海证券交易所
审计机构、普华永道	指	普华永道中天会计师事务所有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
四方三伊电气、三伊电气	指	保定四方三伊电气有限公司
三伊天星	指	保定三伊天星电气有限公司
三伊方长	指	保定三伊方长电力电子有限公司

### 二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	北京四方继保自动化股份有限公司
公司的中文名称简称	四方股份
公司的外文名称	BEIJING SIFANG AUTOMATION CO.,LTD
公司的外文名称缩写	SIFANG
公司的法定代表人	王绪昭

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郗沐阳	李佳琳
联系地址	北京市海淀区上地四街九号	北京市海淀区上地四街九号
电话	010-62961515	010-62961515
传真	010-62981004	010-62981004
电子信箱	ir@sf-auto.com	ir@sf-auto.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市海淀区上地信息产业基地四街 9 号
公司注册地址的邮政编码	100085
公司办公地址	北京市海淀区上地信息产业基地四街 9 号
公司办公地址的邮政编码	100085
公司网址	www.sf-auto.com
电子信箱	ir@sf-auto.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	四方股份	601126

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2010 年年度报告公司基本情况。

#### (二)公司上市以来，主营业务的变化情况

报告期内，公司新增收购了 5 家全资子公司，丰富了公司的主营业务产品类别，公司在“电力电子产品”销售方面取得了突破，报告期内公司的“电力电子产品”收入占公司营业收入的 8.18%。

(三)公司上市以来，历次控股股东的变更情况

无变化

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	普华永道中天会计师事务所有限公司
	办公地址	中国北京市朝阳区东三环中路 7 号北京财富中心写字楼 A 座 26 楼
	签字会计师姓名	孙进、刘磊
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	广发证券股份有限公司
	办公地址	广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼（4301-4316 房）
	签字的保荐人姓名	赵瑞梅、安用兵
	持续督导的期间	2010. 12. 31-2012. 12. 31

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	2,348,700,007.42	1,686,559,621.52	39.26	1,347,719,179.13
归属于上市公司股东的净利润	294,607,975.63	216,661,454.99	35.98	153,463,769.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	285,315,533.57	205,786,601.59	38.65	147,146,353.07
经营活动产生的现金流量净额	11,898,863.26	-51,995,182.33	不适用	218,098,698.44
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	2,884,151,909.67	2,640,787,802.16	9.22	2,487,422,037.20
总资产	4,270,266,522.76	3,524,118,020.00	21.17	3,586,288,788.61

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.73	0.54	35.19	0.48
稀释每股收益 (元 / 股)	0.72	0.54	33.33	0.48
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.71	0.51	39.22	0.46
加权平均净资产收益率 (%)	10.26	8.37	增长 1.89 个百分点	22.95
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	9.94	7.95	增长 1.99 个百分点	21.12

#### 二、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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	332,678.42	-192,193.69	-11,607.59
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	13,028,480.42	13,551,016.67	14,768,073.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			-6,160,697.44
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,207,115.95	-568,807.22	-1,476,284.07
少数股东权益影响额		576.03	295,815.06
所得税影响额	-1,861,600.83	-1,915,738.39	-1,097,882.50
合计	9,292,442.06	10,874,853.40	6,317,416.46

## 第四节董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年，受全球经济及国内产业结构调整等因素影响，中国经济增速放缓，出现出口增长大幅回落、投资增速降低、企业收缩市场采购需求等现象。由于需求不旺而导致的产业发展增速下滑，使得电力、煤炭、石油等能源行业也受到了较大影响，全社会用电量和发电量增速明显放缓，全年电网投资仅保持微幅增长。在这样的宏观经济背景下，公司董事会和经营团队紧抓经营效益和管理效率“双提高”的核心工作，在确保各项业务稳定发展的同时，积极推进创新能力和可持续发展能力建设。在全体员工的共同努力下，公司在报告期内经营平稳，全面完成经营目标——2012 年公司累计完成订货合同金额 31.09 亿元，与去年同期相比增长 41.48%；实现营业收入 23.49 亿元，与去年同期相比增长 39.26%；实现归属上市公司股东净利润 2.95 亿元，与去年同期相比增长 35.98%；实现基本每股收益 0.73 元。

报告期内，公司以下几方面的工作取得了较大的进展和突破：

2012 年 3 月，公司与保定三伊天星电气有限公司、保定三伊电力电子有限公司（现已更名为“保定四方三伊电气有限公司”）、保定三伊方长电力电子有限公司原自然人股东签署《股权转让协议》，收购该三家公司 100% 股权，以扩大公司的产品经营领域，提升电力电子产品研发和制造力量，更深入地进入工业自动化领域。三家公司已于 7 月末整体迁入位于保定高新技术产业园区的新建厂址，进行了资产、业务、机构、人员的整合和流程的再造，以进一步提升管理能力和经营效益。

2012 年 7 月，公司收购了“南京摩科软件有限责任公司”100% 股权，通过并购取得了“配网全景调度支持系统”相应的知识产权，引进了核心开发人员，提升了本公司配网主站产品线的市场竞争能力，从而扩大公司在配网自动化领域的影响力，对公司配网自动化的发展战略具有重要的推动意义。

2012 年 10 月，公司收购了“北京中能博瑞控制技术有限公司”100% 股权，通过此次收购，公司增加了面向电厂行业的中低压变频调速、高压变频调速、汽机旁路、发电机出口断路器的解决方案，结合已有的发电厂过程控制系统及电气自动化系统，将使公司能够面向发电行业提供更为全面的解决方案，进一步促进公司品牌影响力和市场份额的扩展。

报告期内，在国家电网六个批次的输变电设备集中规模招标中，在南方电网公司组织的四次二次设备批量集中招标中，公司均取得了很好的成绩，进一步巩固了公司在全国电力二次设备企业应有的位置。在特高压皖电东送工程招标中，公司中得沪西变监控系统、1000kV 变压器保护、高抗保护、线路保护等标段，显示了公司在特高压技术方面的实力。公司积极参加了国家电网公司组织的关于智能变电站部分关键产品的入网测试，成为首批通过测试的 6 个厂家之一。公司与厦门 ABB、北开合作的开关智能组件项目，通过了国网入网一二次设备联调试验检测，为公司在智能组件产品的发展打下了坚实基础。2012 年底，长沙城市配电网示范工程圆满通过了国家电网公司组织的现场验收，其中 CSGC-3000/iOMS 配网生产抢修指挥平台得到了专家的一致好评，标志着公司在配网自动化及信息化领域又迈出了坚实一步。同时在海南省地区调配一体化的项目招标，取得了优良的成绩。

在 2012 年全国火电建设增速明显放缓的背景下，公司适时调整了发电厂产品的市场策略，火电产品实现了持续、稳定的增长，风电、水电产品也得到了迅速发展，战略产品实现了多项突破，自主研发产品的应用领域不断扩大，工程实施进展正常。在火电自动化领域，新疆天龙 200MW 机组 DCS/NCS 一体化项目、新密 2\*1000MW 机组 ECS 系统等一批重大项目均实现顺利投产。在水电自动化领域，万家口子 2\*99MW 机组等一批水电自动化项目成功签订合同，广元昭化灯泡贯流式水力发电机组等一批水电监控项目成功投运。在风电自动化领域，可提高风电上网接纳能力的风功率控制系统、电能质量控制系统等产品在东北等地区得到大规模推广使用。此外，公司自主研发的自动化产品在生物质发电、供热、市政水处理、冶金、有机化工、



环保及教育等方面也取得了一系列突破，为公司在未来实现工业自动化产品的快速发展奠定了良好基础。2012 年，公司独立承担或部分参与的国家发改委“新一代工业自动化信息安全控制装置产业化”项目及“大规模集中并网风电基地控制技术研究与应用”项目、“大型能源基地送出系统的协调优化控制技术研究”项目、神华国华北京电力研究院“火力发电厂电气-热控一体化控制研究”等多项科技项目，也都在有序进行。

报告期内，公司在电力系统外业务及国际业务方面也继续保持快速发展的势头。在工业领域采取行业聚焦、重点突破的方针，在稳定巩固原有市场和产品的同时，完成了矿山自动化系统、变电站智能辅助控制系统、地铁交直流保护、风功率预测与控制、铁路电力调度系统的开发与完善，在煤炭综合自动化、大型企业调度、交通枢纽综合监控等领域取得了突破性进展，成功中标宁夏变电站智能辅助控制系统、长春枢纽综合监控系统、迁钢调度系统、数十个风电场风功率预测系统等重大工程。国际业务继续保持平稳发展态势。菲律宾市场继续保持良好的增长势头，产品已经开始进入美国、日本等发达国家。CSC 系列 5 种保护装置率先通过国际权威认证机构 KEMA 的全面测试，成功获得 KEMA 型式试验金牌认证证书，成为国内领先获得保护装置 KEMA 金牌证书的电力设备制造商，有效助力公司的海外业务开拓。

报告期内，公司继续在电力电子方向的研发投入和市场拓展力度，并取得良好进展。变频器低电压穿越电源产品实现批量供货，在东北、内蒙等市场取得了较高的市场占有率；储能和微电网方面继续保持快速增长，中标了世界海拔最高的西藏阿里地区 10MW 光伏储能微网项目、新疆吐鲁番国家新能源示范基地微网储能项目、珠海万山群岛微网项目等多个标志性工程，进一步巩固了公司在储能及微电网方面的技术及市场领先地位。结合工程项目，公司开始启动 35kV 大容量 STATCOM 装置的研发工作，预计 2013 年将完成产品开发并快速投放市场。光伏逆变器已经通过鉴衡认证及国网公司低电压穿越认证，下一步将积极参与市场竞争，争夺大型光伏并网逆变器市场；针对国内分布式光伏快速发展的现状，公司也开发了分布式光伏并网/离网逆变器及系统，下一步将根据市场需求积极进行推广。

报告期内，公司高频静电除尘电源产品顺利通过产品技术鉴定，达到国内领先水平；公司研发制造的 SY-FHDY-12500/12.5-380/2 蓝宝石高频电源装置已在多家蓝宝石生产厂家顺利投入运行；公司研制的蓄电池化成电源，已在用户侧成功运行；公司研制的 500KW 高频等离子发射电源成功投入运行，达到了国际先进水平；用于直径 660mm 超大规格钢管焊接的 1800KW 固态高频设备已投入使用，此设备已达到国际先进水平；用于金属板带加热的感应加热设备已投入使用，工艺参数达到国际标准，客户反映良好，可替代同类进口设备；用于半导体区熔的固态高频加热设备已试制成功并投入使用，与传统电子管高频设备相比节约电耗超过 30%，成为该领域国内唯一一家掌握此项技术的固态高频设备制造商。

报告期内，公司作为国家高新技术企业继续享受相关优惠政策。报告期内公司还获得多项国家和市区级荣誉：

荣获由国家科技部、国务院国资委、中华全国总工会三部委联合认定的“国家创新型试点企业”；

荣获国家工业和信息化部授予的“2012（第十一届）中国软件业务收入前百家企业”称号；

荣获中关村企业信用促进会授予的“百家最具影响力信用企业”荣誉；

荣获中国版权保护中心授予的“中国软件创新力 20 强”荣誉；

获中关村管委会授予的“2012 中关村十大创新标准”荣誉；

被海淀园管委会认定并设立四方股份博士后工作站分站；

获“十大电气品牌奖”荣誉；

获“中国电气工业 100 强”和“中国电气工业竞争力 10 强”荣誉；

2012 年，公司继续发挥自主创新能力的优势，全年共获得 39 项专利授权（其中 30 项为发明专利，并含 1 项国际 PCT 发明专利），共获得 12 项软件著作权，共有 4 个系列的新产品通过了省（部）级新产品鉴定。公司“大型发电机组轴系扭振安全监测保护技术及应用”项目获“北京市科学技术一等奖”，此外公司还有多项技术成果荣获“中国电力科学技术奖”及“电网公司科技奖”。

报告期内，公司在吸引人才、培养人才、激励人才方面做了很多工作，如提高薪酬水平、为优秀人才解决进京户口、外派参加职业发展类培训等，取得了实效。公司加大了吸引高端人才的力度，为高端人才提供公租房、解决户口或工作居住证，协助解决子女入学问题，为他们解决后顾之忧。公司在人才聚集城市设立研发机构，吸引周边名校毕业生、有工作经验的高级技术人才，并加强薪酬激励等措施，特别是四方品牌创始人杨奇逊先生捐赠设立了“四方英才突出贡献奖励基金”，强有力的支持了四方电气（集团）股份有限公司及其子公司的人才发展战略，保证了公司高级人力资源的补充。报告期内，公司还实施了对技术人才和管理人才的阶段性培训，按照职业生涯规划制订了中高级管理者、基层管理者和骨干人员的培养计划。战略绩效管理体系成为公司实现绩效目标和长期发展战略的有力保障，通过绩效目标的层层分解，调动了员工的积极性、坚定了员工的工作发展规划。

报告期内，公司租赁永创兴业（北京）置业有限公司位于北京海淀区西北旺镇的工业厂房，作为公司在北京的生产中心新址，且已投入使用一年。北京四方大厦还完成了保护和自动化产品实验室的改造，扩充了实验室和实验机房面积，为产品研发基础设施的改善创造了条件，同时，电网营销中心和研发中心的办公场地也进行了扩建和改造，满足了业务增长对办公场地的需求。随着南京新基地的落成，南京亿能生产产值大幅增长，由 2011 年的年产值 3 亿增长到 6 亿，实现产能翻一番。为满足武汉生产产量地不断增加，公司购买了原生产场地相邻的 5000 平方米厂房，扩建武汉基地，使得厂房扩大了一倍，极大地提高了组屏、调试、仓储的能力，也是对北京生产基地的重要支撑。另外，租赁了 2000 平方米的工业厂房作为第二配线车间和成品库房，使生产产能得到进一步扩大，物流运输更为顺畅。为了缓解北京的人才压力，加强异地研发资源的配置，公司在武汉东湖高新区华工科技园购买了 5300 平方米的研发大楼，预计 2013 年 7 月正式启用。

报告期内，公司通过加强生产与营销的信息沟通，完善了以客户需求为导向的生产主计划编制方法。通过内部考核制度的调整，保证了生产计划得到逐月落实，提高了按期交付能力。在生产中心内，组织开展了班组级的成本节约活动，有效地降低了制造环节的各项成本。公司研发部门完善了装置自动测试功能和可测试的装置范围，提高了装置的生产效率和质量。

报告期内，公司在加强内部管理，提升管理效率方面进行了卓有成效的工作。公司启动了“研发与产品创新管理体系的建立与优化”项目，分三个阶段、预计一年时间实施该项目。该项目以提高研发效率、通过产品创新保持公司持续、健康、快速发展为目标，实现持续改进，并能成功培养一批优秀的管理人才，确保公司未来五年实现跨越性发展。内控管理方面，公司依照《企业内部控制基础规范》、《企业内部控制配套指引》等相关法律法规，建立了内部控制实施工作组织体系，结合公司实际情况，确定了实施内控体系完善的工作范围和详细工作方案，执行了内控风险评估程序，整理了内控实施范围内的相关制度、文档；在各试点公司采集了大量穿行测试样本，与管理层、相关岗位人员进行了深入细致访谈，编写风险控制矩阵，对发现的设计缺陷和执行缺陷进行整改、验收，并按照《内部控制评价指引》的要求，完成内部控制自评工作及《内部控制自我评价报告》的编制。

报告期内，公司风险防控能力继续提高。其中，对并购公司经营协同整合的风险防控方面：由总部派驻执行董事、总经理、财务总监等高级管理人员对并购子公司的日常经营进行管理；规范、统一并购子公司的财务、业务等规章、制度；统一并购子公司的信息化管控平台，通过母公司的 SAP 系统整合并购子公司的经营数据和业务流程，达到对并购子公司经营过程的持续管控。

## （一）主营业务分析

### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	2012 年度	2011 年度	变动比例（%）
营业收入	2,348,700,007.42	1,686,559,621.52	39.26
营业成本	1,307,991,295.04	903,164,297.65	44.82

销售费用	363,205,590.66	322,929,796.29	12.47
管理费用	374,268,557.92	283,893,543.23	31.83
财务收入-净额	22,680,043.47	28,916,201.06	-21.57
经营活动产生的现金流量净额	11,898,863.26	-51,995,182.33	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-662,157,211.66	425,425,641.90	-255.65
筹资活动产生的现金流量净额	-12,304,731.29	-341,490,745.79	不适用
研发支出	252,152,839.57	181,987,305.67	38.56

1) 营业收入本期比上期增加 39.26%，主要系公司在业内良好的品牌地位及订单与发货增长所致。

2) 营业成本本期比上期增加 44.82%，主要系公司本期营业收入增长，相应成本增加所致。

3) 销售费用本期比上期增加 12.47%，主要系公司本期新签合同增长导致相应的人员费用、业务费用增长所致。

4) 管理费用比上期增加 31.83%，主要系公司本期股权激励成本、研发投入增加所致。

5) 财务收入净额比上期减少 21.57%，主要系公司本期存量资金减少导致银行存款利息收入减少所致。

6) 经营活动产生的现金流量净额本期比上期增加 6,389.40 万元，主要原因系公司销售商品、提供劳务收到的现金比上期增加所致。

7) 投资活动产生的现金流量净额本期比上期减少 255.65%，主要原因系公司本期生产经营性固定资产投资增加及支付并购款增加所致。

8) 筹资活动产生的现金流量净额本期比上期减少支出 3.29 亿元，主要原因系公司本期到期应偿还的银行借款少于上期所致。

9) 研发支出比上期增加 38.56%，主要原因系公司本期业务增长、研发投入增加所致。

## 2、收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司本期营业收入比上期增加了 39.26%，公司营业收入增长主要系报告期内公司在业内良好品牌地位及订单与发货增长所致。

### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

单位：元 币种：人民币

产品类别	2012 年度	2011 年度	变动比率 (%)
继电保护及变电站自动化系统	1,610,233,319.31	1,263,054,019.02	27.49
电力系统安全稳定监测控制系统	111,496,007.27	92,357,036.65	20.72
电网继电保护及故障信息系统	56,934,514.84	45,351,799.21	25.54
发电厂自动化系统	256,467,077.00	201,386,939.61	27.35
配网自动化系统	44,712,541.32	30,696,516.11	45.66
轨道交通自动化系统	37,905,415.67	31,874,988.68	18.92
电力电子产品	192,121,741.41	0.00	不适用
其他主营产品	15,944,724.88	0.00	不适用

报告期内，公司的继电保护及变电站自动化系统、电力系统安全稳定监测控制系统、电网继电保护及故障信息系统、发电厂自动化系统、配网自动化系统、轨道交通自动化系统、电力电子产品等电力自动化产品实现收入 23.26 亿元，比去年同期相比增长 39.71%，占公司营业收入的 99.03%。

**(3) 订单分析**

报告期内公司累计完成订货合同金额 31.09 亿元，与去年同期相比增长 41.48%；其中，国内订单额占 97.37%；国际订单额占 2.63%。

**(4) 新产品及新服务的影响分析**

报告期内，公司新增收购了 5 家全资子公司，丰富了公司的产品类别，公司在“电力电子产品”销售方面取得了突破，报告期内公司的“电力电子产品”收入占公司营业收入的 8.18%。

**(5) 主要销售客户的情况**

报告期内，公司前五名客户的营业收入总额为 255,815,575.24 元，占公司全部营业收入的比例为 10.89%。

**3、成本****(1) 成本分析表**

单位:元 币种:人民币

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
继电保护及变电站自动化系统	直接材料	743,588,924.35	84.62	571,823,564.26	82.30	30.04
	其他费用	135,198,506.15	15.38	123,006,710.67	17.70	9.91
	小计	878,787,430.50	100.00	694,830,274.93	100.00	26.48
电力系统安全稳定监测控制系统	直接材料	46,921,089.98	82.74	40,125,734.26	81.66	16.94
	其他费用	9,785,708.34	17.26	9,010,536.23	18.34	8.60
	小计	56,706,798.32	100.00	49,136,270.49	100.00	15.41
电网继电保护及故障信息系统	直接材料	21,515,604.86	82.44	16,057,321.14	81.07	33.99
	其他费用	4,583,021.66	17.56	3,748,364.57	18.93	22.27
	小计	26,098,626.52	100.00	19,805,685.71	100.00	31.77
发电厂自动化系统	直接材料	116,927,258.24	83.49	86,013,964.47	82.70	35.94
	其他费用	23,120,780.59	16.51	17,998,764.70	17.30	28.46
	小计	140,048,038.83	100.00	104,012,729.17	100.00	34.65
配网自动化系统	直接材料	22,750,584.76	82.19	16,059,891.98	81.74	41.66
	其他费用	4,929,951.82	17.81	3,587,195.56	18.26	37.43
	小计	27,680,536.58	100.00	19,647,087.54	100.00	40.89
轨道交通自动化系统	直接材料	14,398,451.86	79.95	11,004,671.99	77.10	30.84
	其他费用	3,611,084.08	20.05	3,267,689.67	22.90	10.51
	小计	18,009,535.94	100.00	14,272,361.66	100.00	26.18
电力电子产品	直接材料	121,524,410.31	85.09			
	其他费用	21,296,061.34	14.91			
	小计	142,820,471.65	100.00			
其他主营产品	直接材料	8,505,991.00	62.94			
	其他费用	5,007,615.97	37.06			
	小计	13,513,606.97	100.00			
合计	直接材料	1,096,132,315.36	84.08	741,085,148.10	82.19	49.93
	其他费用	207,532,729.95	15.92	160,619,261.40	17.81	19.87

	合计	1,303,665,045.31	100.00	901,704,409.50	100.00	44.58
--	----	------------------	--------	----------------	--------	-------

## (2) 主要供应商情况

单位:元 币种:人民币

项目	2012 年度累计采购金额	占总采购金额比例
前五名供应商	137,373,252.57	16.70%

## 4、费用

单位:元 币种:人民币

项目	2012 年度	2011 年度	变动比率 (%)
销售费用	363,205,590.66	322,929,796.29	12.47
管理费用	374,268,557.92	283,893,543.23	31.83
所得税费用	72,820,696.75	37,875,492.33	92.26

报告期内,公司所得税费用比上期增长 92.26%,主要原因系公司报告期内本期利润总额增加,及非同一控制下企业合并增加的递延所得税负债所致。上述其他费用的变动分析详见本节“主营业务分析”中的“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”所述。

## 5、研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位:元 币种:人民币

本期费用化研发支出	234,816,584.95
本期资本化研发支出	17,336,254.62
研发支出合计	252,152,839.57
研发支出总额占净资产比例 (%)	8.74
研发支出总额占营业收入比例 (%)	10.74

### (2) 情况说明

2012 年度,公司研究开发支出共计 252,152,839.57 元(2011 年度: 181,987,305.67 元);其中 234,816,584.95 元(2011 年度: 171,550,186.57 元)于当期计入损益, 44,674.93 元(2011 年度: 0.00 元)于当年确认为无形资产, 17,291,579.69 元(2011 年度: 10,437,119.10 元)包含在开发成本的年末余额中。2012 年度开发支出占 2012 年度研究开发支出总额的比例为 6.98%(2011 年度: 5.74%)。于 2012 年 12 月 31 日,通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产账面价值的比例为 6.88%(2011 年度: 12.26%)。

## 6、现金流

单位:元 币种:人民币

项目	2012 年度	2011 年度	变动比率 (%)
经营活动产生的现金流量净额	11,898,863.26	-51,995,182.33	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-662,157,211.66	425,425,641.90	-255.65
筹资活动产生的现金流量净额	-12,304,731.29	-341,490,745.79	不适用

上述现金流量变动分析详见本节“主营业务分析”中的“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”所述。

## 7、其它

### (1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

根据中国证券监督管理委员会于 2010 年 12 月 15 日签发的证监发行字[2010] 1825 号文《关

于核准北京四方继保自动化股份有限公司首次公开发行股票的批复》北京四方继保自动化股份有限公司（以下简称“本公司”）于 2010 年 12 月向社会公众发行人民币普通股 82,000,000 股，每股发行价格为人民币 23.00 元，募集资金总额为 188,600.00 万元。扣除发行费用 12,557.14 万元后，实际募集资金净额为人民币 176,042.86 万元，用于新型电力系统成套继电保护设备项目、CSC-2000(V3)变电站自动化系统项目、电力系统动态监控系统升级项目、新一代电网继电保护及故障信息系统项目、轨道交通自动化系统项目、配网自动化系统项目、通用电力系统自动化软件平台项、全国营销平台及客户服务体系建设项目、生产基地扩建项目及补充公司流动资金十个项目。截至 2012 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金总额 151,173.75 万元，尚未使用募集资金余额 24,869.11 万元；具体募集资金项目使用情况详见本节“投资状况分析”中的“募集资金使用情况”所述。

## (2) 发展战略和经营计划进展说明

公司在本届董事会领导下，全面落实公司发展战略和既定目标，在报告期内经营平稳，全面完成经营目标，详见本节前述董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析部分。

## (二)行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
继电保护及变电站自动化系统	1,610,233,319.31	878,787,430.50	45.42	27.49	26.48	0.43
电力系统安全稳定监测控制系统	111,496,007.27	56,706,798.32	49.14	20.72	15.41	2.34
电网继电保护及故障信息系统	56,934,514.84	26,098,626.52	54.16	25.54	31.77	-2.17
发电厂自动化系统	256,467,077.00	140,048,038.83	45.39	27.35	34.65	-2.96
配网自动化系统	44,712,541.32	27,680,536.58	38.09	45.66	40.89	2.09
轨道交通自动化系统	37,905,415.67	18,009,535.94	52.49	18.92	26.18	-2.73
电力电子产品	192,121,741.41	142,820,471.65	25.66	/	/	/
其他主营产品	15,944,724.88	13,513,606.97	15.25	/	/	/
合计:	2,325,815,341.70	1,303,665,045.31	43.95	39.71	44.58	-1.88

电网继电保护及故障信息系统、发电厂自动化系统、轨道交通自动化系统毛利下降主要系本期集成项目增加、市场竞争、原材料价格波动及人工成本增加所致。电力电子产品及其他主要业务产品，主要系报告期内，公司新增收购 5 家全资子公司，丰富了公司的产品类别而增加的收入所致。

### 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内业务	2,240,109,758.05	40.70
国际业务	85,705,583.65	17.99

## (三) 资产、负债情况分析

## 1、 资产负债情况分析表

单位:元 币种:人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)
货币资金	969,179,263.43	22.70	1,608,789,389.65	45.65	-39.76
应收票据	49,082,766.03	1.15	38,430,660.87	1.09	27.72
应收账款	1,582,857,489.29	37.07	1,025,892,533.23	29.11	54.29
预付款项	106,038,242.59	2.48	73,902,227.16	2.10	43.48
应收利息	5,899,420.98	0.14	6,905,965.34	0.20	-14.57
其他应收款	53,603,467.08	1.26	38,969,110.99	1.11	37.55
存货	666,968,679.51	15.62	437,892,547.21	12.43	52.31
长期股权投资	51,767,867.54	1.21	0.00	0.00	/
固定资产	289,395,739.20	6.78	140,411,937.48	3.98	106.10
在建工程	902,546.99	0.02	2,547,455.09	0.07	-64.57
无形资产	261,636,563.08	6.13	79,089,778.43	2.24	230.81
开发支出	25,449,002.52	0.60	11,418,485.50	0.32	122.88
商誉	129,073,223.55	3.02	0.00	0.00	/
长期待摊费用	3,397,888.17	0.08	2,693,184.97	0.08	26.17
递延所得税资产	75,014,362.80	1.76	57,174,744.07	1.62	31.20
短期借款	90,000,000.00	2.11	0.00	0.00	/
应付票据	7,470,582.27	0.17	3,205,527.63	0.09	133.05
应付账款	645,145,587.92	15.11	415,633,436.19	11.79	55.22
预收款项	222,348,830.82	5.21	189,138,471.82	5.37	17.56
应付职工薪酬	98,378,715.12	2.30	77,926,209.84	2.21	26.25
应交税费	95,103,272.64	2.23	49,240,082.44	1.40	93.14
应付利息	108,888.90	0.00	0.00	0.00	/
其他应付款	53,173,183.71	1.25	81,850,688.41	2.32	-35.04
预计负债	20,771,200.43	0.49	18,072,400.07	0.51	14.93
一年内到期的非 流动负债	24,666,583.55	0.58	0.00	0.00	/
长期应付款	66,175,683.16	1.55	0.00	0.00	/
专项应付款	50,000.00	0.00	0.00	0.00	/
递延所得税负债	50,497,452.68	1.18	9,954,940.43	0.28	407.26
其他非流动负债	12,224,631.89	0.29	8,011,687.51	0.23	52.58

## 1) 货币资金

本集团货币资金 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日减少了 39.76%，主要系业务增长导致生产物资采购支付增加、生产经营性固定资产投入增加及本期支付并购款、股利款增加所致。

## 2) 应收账款

本集团应收账款净额 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日增加了 54.29%，主要系由收入增加及本期合并增加了新纳入合并范围内子公司的应收账款余额所致。

3) 其他应收款

本集团其他应收款净额 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日增加 37.55%，主要系公司业务增长，投标保证金增加以及新纳入合并范围内的子公司其他应收款所致。

4) 存货

本集团存货净额 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日增加了 52.31%，主要系产能提高及订单增加导致材料储备增加所致。

5) 长期股权投资

本集团长期股权投资 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日增加 100%，主要系本期增加对合营企业的投资所致。

6) 固定资产、无形资产、递延所得税负债

本集团固定资产净值 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日增加了 106.10%，无形资产净值 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日增加了 230.81%，递延所得税负债 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日增加了 407.26%，主要系新增非同一控制下企业合并固定资产和无形资产的公允价值，且相应确认了递延所得税负债所致。

7) 开发支出

本集团开发支出 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日增加 122.88%，主要系本集团对符合资本化条件的研发投入进行资本化所致。

8) 商誉

本集团商誉 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日增加 100%，系本期进行非同一控制下的并购子公司所致。

9) 递延所得税资产

本集团递延所得税资产 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日增加 31.20%，系本期递延收益及资产减值准备增加所致。

10) 应付账款、预付账款

本集团应付账款 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日增加 55.22%、预付账款 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日增加 43.48%，主要系本集团本年收入增长致生产物资采购增大及本期合并增加了新纳入合并范围内子公司的应付、预付账款余额所致。

11) 应交税费

本集团应交税费 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日增加 93.14%，主要系本集团本期收入、利润增长及增加了新纳入合并范围内子公司的应交税金余额所致。

12) 其他应付款

本集团其他应付款 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日减少了 35.04%，主要系本集团向激励对象授予的限制性人民币普通股在本期部分解锁，而减少的潜在负债成本所致。

13) 一年内到期的非流动负债、长期应付款

本集团一年内到期的非流动负债、长期应付款 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日增加了 100%，系本集团本期新收购子公司而增加的应付股权收购款所致。

14) 预收账款

本集团预收账款 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日增加了 17.56%，主要系本集团本年收入增长致预收客户货款增加及本期合并增加了新纳入合并范围内子公司的预收账款余额所致。

## 2、公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

公司对非同一控制下企业合并产生的或有对价计入损益的变动计量业务采用公允价值计量，主要涉及公司资产负债表中的“无形资产”、“商誉”相关的资产科目。

公司以公允价值计量的金融工具，根据在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值，公允价值层级可分为：第一层级，相同资产或负债在活跃市场上（未经调整）的报价；第二层级，直接（比如取自价格）或间接（比如根据价格推算的）可观察到的、除第一层级



中的市场报价以外的资产或负债的输入值；第三层级，以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

公司对存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。相关估值假设包括提前还款率、预计信用损失率、利率或折现率。

#### (四) 核心竞争力分析

##### 1、技术研发及创新优势

创新能力是公司最重要的核心竞争力。公司从设立初期就把确保技术优势、创新优势作为发展的第一要务，一直保持着较高比例的研发投入。最近三年，公司的年均研发费用占营业收入的比例一直保持在9%以上。面对激烈的竞争局面，只有以市场及用户需求为导向进行技术开发，不断提高技术创新能力，加快创新速度，优化产品及工艺，才能形成核心技术，才能将这一优势保持下去。公司适时启动了“研发与产品创新管理体系的建立与优化”项目，制定了有利于技术创新的结构体系和激励机制，提供了更好的创新条件，通过技术创新为公司持续、健康、快速发展提供原动力。

##### 2、品牌优势

作为国内电力系统二次设备制造品牌企业之一，公司已经累积十多年的行业运行经验，尤其在继电保护装置及变电站自动化系统的研发、制造和销售方面，产品遍布全国，获得业内广泛好评，在国内二次设备供应商大排名中位列前三。2006年，CSC-2000变电站自动化系统荣获“北京市名牌产品”荣誉称号。2007年公司生产的四方牌电力自动化监控设备被国家质量监督检验检疫总局授予“中国名牌产品”称号。2008年，公司“输、配变电站的保护继电器及控制仪器、设备”被授予“北京市著名商标”称号。随着市场竞争的日趋激烈和电力系统用户普遍采用“打包招标”的招投标方式，对企业过往业绩要求严格，形成了一定的行业准入壁垒。公司在技术、品牌和服务质量等方面的综合优势将进一步体现。同时，公司依托在高端市场中建立的比较优势，沿产业链向相关领域进行拓展和延伸，市场份额稳中有升。因此，公司在继电保护、电网自动化及发电厂自动化系统领域的领先地位不会改变。

##### 3、人才优势

公司秉承“以人为本、知识创新”的人力资源理念，在发展中造就了一支素质过硬的员工队伍，培养了一批学有专长、务实进取、兼具现代企业经营理念的管理、研发、营销、生产等方面的专业人才。公司高度重视自主创新能力，并拥有一支高水平的研发队伍，现有研发技术人员605名，研发人员占公司总人数的比重达到37.41%。公司研发人员在长时间的发展过程中积累了丰富的生产、设计、现场运行经验，熟悉并掌握国内外电力系统自动化复杂的运行环境，可以针对电力系统客户的个性化需求进行产品开发。截止到2012年12月31日，公司（包含分子公司）已获得授权专利192项、软件著作权227项，在国内同行业高新技术企业中处于领先地位。

##### 4、管理优势

公司在ISO9001、ISO14001、OHSAS18001、CMMI和企业内部标准框架下，建立了集成管理体系，利用信息化手段将辅助管理体系的制度和流程落地实施，运行在信息化平台上的管理体系显著提高了管理效力。公司自成立初期就非常注重企业信息化建设。公司在2001年初即成功上线了世界知名SAP公司的ERP系统，实施了从企业销售、采购、生产到财务管理紧密集成的企业内部资源计划系统。ERP系统的应用，一方面为企业日常运营提供了高效、可靠、持续的保证，另一方面，通过对ERP系统基本业务数据的挖掘和分析，也为管理人员的经营决策提供了强有力的依据和保证。公司已建立较完善的IT基础架构平台，能够支持大规模、多地点

运营，在此基础上，公司自主开发的高效率、高性价比的各种系统应用有效地促进和保障了公司日常的高效运营。以上这些管理优势已经具备相当的扩展能力，这些都为公司实施大规模收购兼并整合管理提供了强有力的支持，确保新的机构能够迅速整合到四方统一的运作体系，提高整合效率。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

单位：万元

报告期内投资额	61,594.445
上年同期投资额	13,000.00
投资额增减变动数	48,594.445
投资额的增减幅度（%）	373.80

单位：万元

投资项目名称	主要业务	项目金额	占被投资公司权益的比例（%）	持有被投资公司权益的比例合计（%）
保定四方三伊电气有限公司(原保定三伊电力电子有限公司)项目	生产、销售电力电子机械设备及电子元器件，销售本公司生产的产品及技术服务；货物进出口业务，但国家先丁公司经营或禁止进出口的货物除外。	20,592.00	100	100
保定三伊天星电气有限公司项目	感应加热、淬火机床、交直流调速、电气成套设备、自动化控制设备的生产、销售；自营或代理货物、技术进出口业务	24,710.00	100	100
保定三伊方长电力电子有限公司项目	电力电子设备、仪器仪表、计算机外部设备、工程软件制造、销售。	1,498.00	100	100
南京摩科软件有限公司项目	电力系统软硬件开发、销售；计算机软件研发、安装及技术转让、技术咨询、技术服务。	2,980.00	100	100
北京中能博瑞控制技术有限公司项目	技术咨询；技术服务；技术转让；销售电力电气设备、节能电气设备、高低压变频控制系统、高低压成套开关、自动化控制系统；其他设备控制系统研发；货物进出口；技术进出口。	11,814.445	100	100

公司于 2012 年 3 月 23 日完成了对保定三伊电力电子有限公司、保定三伊天星电气有限公司和保定三伊方长电力电子有限公司 100% 股权收购工作【注 1】，收购价格分别为 20592 万元、24710 万元和 1498 万元；于 2012 年 7 月 20 日完成了对南京摩科软件有限公司 100% 股权收购工作，收购价格为 2980 万元；于 2012 年 10 月 31 日完成了对北京中能博瑞控制技术有限公司 100% 股权收购工作，收购价格为 11814.445 万元。收购完成后上述五家子公司成为公司全资子公司。上述事项均已披露。

注 1: 2013 年 2 月 26 日公司董事会通过决议: 鉴于三伊公司 2012 年度业绩不佳, 本公司与三伊公司的原股东决定对股权转让价格及相关事宜进行调整, 并签署了《<股权转让协议>之补充协议》。根据本次补充协议的内容, 四方三伊的原股东全部权益价值由原来的 20592 万元调整为 14250.72 万元, 三伊天星的股东全部权益价值由原来的 24710 万元调整为 13372.49 万元, 三伊方长的股权权益价值由 1498 万元调整为 856.8 万元。

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	首次发行	1,886,000,000.00	276,761,739.80	1,511,737,550.36	248,691,001.36	存放于募集资金专户
合计		1,886,000,000.00	276,761,739.80	1,511,737,550.36	248,691,001.36	/

### (2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益
新型电力系统成套继电保护设备项目	否	77,000,000.00	19,993,933.61	56,837,484.72	是	74%		34,783,300.00	是
CSC-2000(V3)变电站自动化系统项目	否	96,000,000.00	17,097,457.70	40,267,477.32	是	42%		39,293,700.00	是
电力系统实时动态安全监控系统升级项目	否	63,072,900.00	10,775,936.75	35,202,251.57	是	56%		24,153,900.00	是
新一代电网继电保护及	否	40,390,000.00	9,167,246.58	26,612,917.66	是	66%		14,736,400.00	是

故障信息系统项目									
生产基地扩建项目	否	61,748,500.00	27,131,396.05	27,131,396.05	是	44%		不适用	不适用
轨道交通自动化系统项目	否	42,000,000.00	4,742,413.40	14,120,509.37	是	34%		9,281,500.00	是
全国营销平台及客户服务体系建设项目	否	57,130,000.00	23,345,697.15	25,231,762.12	是	44%		不适用	不适用
配网自动化系统项目	否	63,000,000.00	22,694,502.02	42,421,218.42	是	67%		5,558,900.00	是
通用电力系统自动化软件平台项目	否	45,690,000.00	8,761,219.98	29,515,381.41	是	65%		不适用	不适用
补充流动资金	否	60,000,000.00		60,000,000.00	不适用	100%		不适用	不适用
偿还银行借款	否	256,845,215.16		256,845,215.16	不适用	100%		不适用	不适用
永久补充流动资金	否	897,551,936.56	133,051,936.56	897,551,936.56	不适用	100%		不适用	不适用
合计		1,760,428,551.72	276,761,739.80	1,511,737,550.36	/	/		/	/

#### 4、主要子公司、参股公司分析

单位：元 币种：人民币

公司名称	控制关系	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
北京四方继保工程技术有限公司	全资子公司	生产制造	继电保护及自动控制系统工程安装和技术服务	200,000,000.00	1,266,528,159.84	338,337,303.93	18,342,950.46
北京同兴时代物业管理有限公司	全资子公司	物业管理	物业管理	500,000.00	658,488.34	627,226.16	2,278.02
北京四方自动化股份(香港)有限公司	全资子公司	贸易	贸易	HK\$10,000.00	0	0	0
保定四方三伊电气	全资子公司	生产制造	生产电力、电子机械设备及电子元器件	48,000,000.00	178,814,469.04	77,672,148.44	12,576,711.17

有限公司			件；销售本公司生产的产品及技术服务、货物进出口业务				
保定三伊天星电气有限公司	全资子公司	生产制造	感应加热、淬火机床、交直流调速、电气成套设备、自动化控制设备的生产、销售；自营或代理货物、技术进出口业务等	10,000,000.00	115,540,666.89	22,031,930.23	1,320,770.87
保定三伊方长电力电子有限公司	全资子公司	生产制造	电力电子设备、仪器仪表、计算机外部设备、工程软件制造、销售	5,000,000.00	9,684,672.32	7,688,001.40	1,137,008.94
南京摩科软件有限责任公司	全资子公司	软件开发	电力系统软硬件开发、销售；计算机软件研发、安装及技术转让、技术咨询、技术服务	1,000,000.00	2,797,584.02	2,149,562.38	775,002.89
北京中能博瑞控制技术有限公司	全资子公司	生产制造	技术咨询；技术服务；技术转让；销售电力电气设备、节能电气设备、高低压变频控制系统、高低压成套开关、自动化控制系统；其他设备控制系统研发；货物进出口；技术进出口	70,200,000.00	111,063,119.02	58,841,936.48	1,416,383.42
南京四方亿能电力自动化有限公司	全资子公司	生产制造	电力及工业自动化系统的研究、开发、相关控制设备及继电保护设备的研发、生产、销售	30,000,000.00	366,835,699.79	141,767,142.81	23,835,195.64
北京四方吉思电气有限公司	全资子公司	生产制造	制造电力系统自动控制设备	10,200,000.00	62,100,490.45	52,295,718.94	400,619.16

注:本年新收购的公司填列的是自收购日后的净利润

## 5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
购买保定四方三伊电气有限公司(原	20,592.00	100%	12,943.3496	12,943.3496	

保定三伊电力电子有限公司) 100% 股权项目					
购买保定三伊天星电气有限公司 100% 股权项目	24,710.00	100%	10,600.00	10,600.00	
购买保定三伊方长电力电子有限公司 100% 股权项目	1,498.00	100%	700.00	700.00	
购买南京摩科软件有限公司 100% 股权项目	2,980.00	100%	2,680.00	2,680.00	
购买北京中能博瑞控制技术有限公司 100% 股权项目	11,814.445	100%	6,014.445	6,014.445	
购买武汉研发中心大楼	4,511.7155	100%	1,526.4876	2,172.4876	/
合计	66,106.1605	/	34,464.2822	35,110.2822	

非募集资金项目情况说明：2013 年 2 月 26 日公司董事会通过决议：鉴于三伊公司 2012 年度业绩不佳，本公司及三伊公司的原股东决定对股权转让价格及相关事宜进行调整，并签署了《<股权转让协议>之补充协议》。根据本次补充协议的内容，四方三伊的原股东全部权益价值由原来的 20592 万元调整为 14250.72 万元，三伊天星的股东全部权益价值由原来的 24710 万元调整为 13372.49 万元，三伊方长的股权权益价值由 1498 万元调整为 856.8 万元。

## 二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

#### 1、 继电保护、电网自动化系统

目前，国内从事继电保护及变电站自动化系统、电力系统安全稳定监测控制系统、电网继电保护及故障信息系统等设备制造的主要供应商除本公司外，还有南瑞继保、国电南自、许继电气、长园深瑞以及南瑞科技等其他厂商。

2012 年，电网工程建设完成投资 3693 亿元，比 2011 年增加 0.2%，预计今后几年将保持稳定增长，但增幅有所减缓。

#### 2、 发电厂自动化系统

在发电厂电气自动化系统产品领域，国内厂商具有较强的竞争优势，主要生产企业有金智科技、四方股份、国电南自、北京电科院、南瑞集团和珠海万利达等。金智科技和四方股份在报告期内的新建项目中市场份额分列前两位。

发电机组励磁控制系统的主要生产厂商为国内厂商，国外厂商在 600MW 及以上机组占据较大份额，但随着国内厂商技术水平的不断提高，国内厂商在水电 700MW 和火电 1000MW 机组等高端市场上的市场占有率也在逐步提高。目前国外厂商主要有 ABB、GE 等跨国电气集团公司，国内厂商主要有南京南瑞集团公司电气控制分公司、广州擎天、四方股份等。发电机组扭振保护控制装置技术壁垒较高，只有本公司和 GE 公司几家为数不多的公司拥有该方面的产品。本公司自 2007 年推出发电机扭振保护产品后，该产品占领了国内近全部的新增市场份额。

预计 2013 年，我国将新增装机规模 8700 万千瓦，2013 年末发电装机将达到 12.3 亿千瓦；2015 年我国电力总装机容量将超过 14 亿千瓦；到 2020 年末期，发电装机预计达到 17-18 亿千瓦。总体看来，随着中国在电力领域投资的持续稳定，发电厂自动化市场前景较好。

#### 3、 工业自动化领域

中国的工业自动化市场主要由软硬件制造商、系统集成商、产品分销商等组成。在软硬件产品领域，目前中高端市场几乎全部由国外著名品牌产品垄断，并将在近几年仍维持此种局面；在系统集成领域，跨国公司占据制造业的高端，具有深厚行业背景的公司的相关行业系统集成业务中占据主动，具有丰富应用经验的系统集成公司充满竞争力；在产品分销领域，大型跨国

公司的重要分销商是行业内的领先者，主要有上海海得控制系统股份有限公司、福大自动化科技有限公司、汕头众业达电器有限公司等。工业过程自动化领域包含的行业众多，市场非常巨大，但市场格局已基本定型，不同的行业领域，都有相应的主流产品供货商和自动化设备集成商，不乏企业资金及技术实力雄厚的企业。目前用电保护与自动化在工业领域的自动化设备中只占很小的份额，市场可拓展空间较大。本公司凭借电力行业保护与自动化技术优势，选择从市场基础较好或具有较大市场前景的钢铁、石化、交通、矿山四大行业进行突破，已在工业用电自动化领域也积累了一些业绩，获得了一定的市场份额。

中国拥有世界最大的工业自动控制系统装置市场，传统工业技术改造、工厂自动化、企业信息化需要大量的工业自动化系统，市场前景广阔。工业控制自动化技术正在向智能化、网络化和集成化方向发展。基于工业自动化控制较好的发展前景，预计 2015 年工业自动控制系统装置制造行业市场规模将超过 3500 亿元。

#### 4、新能源领域

新能源领域，本公司重点发展新能源二次控制、电力电子应用这两大类别的产品，及光伏电站、风光储系统等新能源发电类别的整体解决方案。

电力电子业务的市场容量比较大，国内从事电力电子上市公司就有阳光电源（光伏逆变器）、合康变频（高压变频）、荣信股份（SVC、STATCOM、固态开关）、思源电气（STATCOM），整体市场容量超过 100 亿。本公司在储能变流器、变频电机低电压穿越电源、机端阻尼控制器、高频感应加热电源、高频大功率开关电源这几类产品方面具有较为突出的技术优势，在国内为第一梯队水平。在风电变流器、光伏逆变器、高压变频器、SVC/SVG、APF 领域，因市场竞争趋于白热化，且本公司起步较晚，目前接近国内一流技术水平。

本公司新能源二次控制产品线包括应用于大型新能源企业、风电场、光伏电站、风电机组几个层次的系统设备和产品，这些产品是基于公司传统强势产品的延伸，在各个竞争对手中产品种类最为齐全，覆盖面最广；借助公司的传统品牌优势，目前新能源二次控制产品已经在东北、内蒙等地有了一定的市场基础。

纵观 2012 年新能源行业，太阳能发电发展速度快，效率提升也较快，但近 30% 企业亏损，行业竞争激烈，淘汰率高；我国风电总装机容量达到 62GW，继续排名全球第一，然而在风电场集中的三北地区，风电并网难题依然没有得到根本性解决，风电场运行困难，被迫大量弃风；受日本福岛核事故的影响，中国全面暂停新建核电站项目的审批，核电行业经营效益下降。2012 年，中央财政共拨付资金 130 亿元，支持启动光伏发电国内应用的总规模达到 5200 兆瓦，极大地推动了国内光伏发电应用示范；另一方面，全球太阳能发电成本降落，前景明确看好，国内企业利用成本下降机会迅速在市场获利。近期，核电重启，安全标准提高，长期来看，核电发展态势良好。然而 2012 年中国太阳能光伏产业经历了美国和欧洲的反倾销调查风波，随着“双反”调查的深入，国内已获得的订单纷纷面临取消的危险，甚至部分已经直接取消，未来中国光伏将经历较为困难时期。以光伏、风电为代表的新能源行业的状态低迷，预计在短时间内难以扭转。

### (二) 公司发展战略

本公司以电力系统自动化业务为基础并继续保持现有电力自动化领域优势，为客户提供电力自动化系统全面解决方案。丰富产业和产品结构，使公司脱离过分依赖电网现状，有步骤有计划地把四方的平台推广到相关行业应用领域，力争为各重点行业提供全方位的自动化产品、系统、解决方案和服务，成为诸多领域的知名自动控制专家。积极地抓住新能源应用和节能减排的市场和发展机遇，依托电力电子技术，尽快开发出自主知识产权和品牌的產品，占领新能源及节能的阵地，为客户提供系统、服务的解决方案，成为能效管理的专家。

### (三) 经营计划

围绕公司发展战略，公司确定了 2013 年的经营目标：主营业务收入和净利润比 2012 年有

进一步的增长，实现股权激励承诺的目标。经营计划如下：

- 1) 公司将继续加大研发投入和产品创新体系建设，坚持产品和技术创新。
- 2) 继续认真做好国网、南网及各省的招标工作，巩固公司在继电保护领域的领先地位，进一步扩大继电保护产品的市场份额。
- 3) 抓住国家大力推进城镇化建设的市场良机，加快推广配网自动化产品，努力提高市场占有率。
- 4) 进一步提高公司在电厂市场的综合优势和效益，由于 2012 年火电行业整体建设放缓，预计 2013 年会有所好转，将在确保火电传统继电保护产品的基础上，全面推广公司电厂自动化产品。在水电未来发展形势良好的情况下，进一步开拓水电自动化市场，特别是针对中小水电市场。
- 5) 聚焦公司现有产品的优势行业，完成公司电力自动化及工业自动化产品在煤炭、钢铁、石化、轨道交通行业的布点和推广。在钢铁、石化行业挖掘用户需求，实现能源管控、电力调度、稳定控制系统、电力电子产品的推广，发掘新的业绩增长点；
- 6) 有计划、有步骤地在高端工业用户推广智能变电站技术，实现智能变电站二次系统在工业领域的合同增长。
- 7) 在新能源领域，继续加大变频器低电压穿越电源、储能及微电网方面、光伏逆变器、高频感应加热电源、高频大功率开关电源等产品的市场拓展力度。
- 8) 公司将加大国际市场的开拓力度，加快国际化进程，逐步扩大公司海外业务市场。

#### **(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求**

2013 年度，根据公司业务发展规划，在继续做好 IPO 募集项目的资金投向、项目开发建设的同 时，公司将自筹资金 9340 万元用于保定生产基地、南京生产及研发基地二期、武汉研发中心等重要资本性支出项目建设。

#### **(五) 可能面对的风险**

(1) 技术开发和升级的风险：由于电力及工业自动化产品的技术属于计算机技术、网络通信技术、数字信号处理技术和自动控制技术等技术的综合应用，且其技术开发具有更新快、投入大、市场需求变化多样等特点，因此公司需要不断进行新技术、新产品的研发。如果公司不能保持持续创新的能力，以开发出满足用户需求的差异化竞争的新产品，将会降低公司的竞争优势，影响公司可持续发展战略的实施。

公司将继续保持高比例的研发投入，同时启动了“研发与产品创新管理体系的建立与优化”项目，通过建立研发与产品创新管理体系，将使公司保持持续创新的能力，及时准确掌握市场发展趋势，对现有技术和产品进行升级换代，以开发出满足用户需求的新产品，不断提升公司的核心竞争力。

(2) 知识产权受到侵害的风险：公司作为高新技术企业，一直致力于自主知识产权的开发与保护。公司已分别拥有超过百项的专利及软件著作权，如公司知识产权受到侵害，将会直接影响公司的正常生产经营，对公司未来的业绩产生不利影响。

公司将继续加强在自主知识产权的开发研究中，严格按照公司的流程规范对相关技术资料归档整理，通过申请专利和软件著作权等方式对公司的知识产权进行保护。

(3) 人力资源风险：继电保护、电网自动化及发电厂自动化行业在我国属于高新技术行业，尤其是对于高压、超高压、特高压和大型机组领域而言，进入壁垒较高，技术要求严格，因此行业内的市场竞争越来越体现为对高素质人才的竞争。目前公司已建立起一支高素质的研发人员队伍，但随着公司业务不断发展，对高素质技术销售人才的需求逐步加大。公司积极向电力系统外的钢铁、煤炭、石化、交通行业等其他行业拓展业务，但缺少这些行业方面的专家和技



术带头人，如果公司人才引进、培训和激励机制不到位，将对公司的生产经营带来一定影响。

公司加大了吸引高端人才的力度，为高端人才提供公租房、解决户口或工作居住证，协助解决子女入学问题，为他们解决后顾之忧。特别是四方品牌创始人杨奇逊先生捐赠设立了“四方英才突出贡献奖励基金”，强有力的支持了四方电气（集团）股份有限公司及其子公司的人才发展战略，保证了公司高级人力资源的补充。公司在人才聚集城市设立研发机构，吸引周边名校毕业生、有工作经验的高级技术人才。特别是武汉研发基地的建立，有效缓解了公司在人力资源方面的压力。公司还实施了对技术人才和管理人才的阶段性培训，按照职业生涯规划制订了中高级管理者、基层管理者和骨干人员的培养计划，并加强薪酬激励等措施，保持公司优秀人才尤其是核心技术（业务）人员的稳定。

（4）行业政策风险：公司主要产品能广泛应用于电力、钢铁、煤炭、石化、交通等行业，但目前主要集中在国内电力行业。虽然本公司在钢铁、煤炭、石化、交通、国外市场等领域取得了一定的成绩，但目前来源于电力行业的收入仍然占很大的比重。如果国家投资实施进程和相关政策如出现阶段调整和变化、电力体制改革的取向和电力工业发展的政策出现重大调整，若导致电力行业发展速度放缓，则可能对公司未来的业绩产生不利影响。本公司的主要产品技术含量高，一直在市场竞争中处于优势地位。但是，根据我国电力建设工程的管理体制，用户普遍采取招标方式选择供应商，而且投标报价因素所占的评标比重有提高的趋势，公司为扩大市场占有率而可能被迫采取降价销售的策略。因此，公司存在由于市场竞争加剧导致综合毛利率水平下降的风险。

公司将继续坚持“科技先导”的发展方向，培育核心竞争力，巩固公司在继电保护领域的领先地位，积极拓展钢铁、煤炭、石化、交通等工业领域业务，由于国外市场是完全市场化的，加快拓展国际业务，可以降低公司对于国内市场的依存度，防范行业政策变化而影响公司的经营发展。

（5）规模扩张导致的管理风险：公司业务高速增长，多异地化生产办公、公司的资产、业务、人员规模迅速扩大，收并购业务带来的业务整合和企业文化融合，都对公司的现有的管理提出了更高的要求。

公司IT基础架构已基本能够支持大规模、多地点运营，公司自主开发的高效率、高性价比的各种系统也为业务运作效率提高、自动化管理做出了贡献，进一步增加了公司更大规模收购兼并整合管理支持工作的信心。在经营规模扩张管控方面，报告期内，公司对新并购子公司进行了相关经营协同的整合，由总部派驻执行董事、总经理、财务总监等高级管理人员，对并购子公司的人员管理、财务制度等进行统一规范，提升母子公司间财务管理的协同效应，加强风险管控、降低了并购整合风险。公司已初步形成了集团化发展模式，公司在风险控制体系和集团管控手段方面的成熟度在逐步提高。

#### （6）国际业务风险

与国内业务相比，国际业务必须面对不同国家、地区的政治制度、经济政策、民俗文化及其他方面差异，如发生合同纠纷、工程延期、技术标准的要求和认证检测差异等，可能给公司经营带来一定风险。随着公司向国际化方向发展，公司将面临国际化人才短缺和对国际化项目运作经验的缺乏的挑战。

公司将做好市场调研工作，采取渐进式的发展模式，细分市场，提供差异化的产品和服务，逐步培养国际化人才。公司各职能部门积极配合公司国际业务的开展，提供各项支持，共同控制国际业务的经营风险。充分利用中介机构的资源，为公司在开拓国际市场过程中提供必要的财务、会计、并购等方面的专业服务与支持。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、公司在报告期内根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37号)及北京证监局发布的《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》(京证公司发[2012]101号)的要求,公司严格遵照《公司法》和《公司章程》的规定,结合公司实际经营情况,公司董事会认真研究和论证了公司现金分红的时机、条件和比例,并电话访谈了部分中小股东,认真听取了中小股东的意见,在“利润分配的具体决策程序和机制”制定中明确提出“股东大会对现金分红具体方案进行审议时,应当通过多种渠道主动与股东,特别是中小股东进行沟通和交流,充分听取中小股东的意见和诉求,并及时答复中小股东关心的问题。”公司监事会及独立董事尽职履责,充分发挥了应有的作用,目前公司已对《公司章程》中关于公司利润分配政策的条款进行了修订,进一步强化了回报股东的意识,充分维护了公司股东依法享有的资产收益等权利,完善了董事会、股东大会对公司利润分配事项的决策程序和机制。

2、公司对《公司章程》第一百五十五条关于公司利润分配政策条款作出修正,于公司2012年8月3日第三届董事会第二十四次会议审议,并提交公司2012年第二次临时股东大会审议通过。详情见2012年8月4日和2012年8月22日《中国证券报》和《上海证券报》或登录上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

#### (二) 公司近三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况:

单位:元 币种:人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012年		2.50		101,648,750.00	294,607,975.63	34.50
2011年		2.50		101,666,000.00	216,661,454.99	46.92
2010年		2.00		80,146,800.00	153,463,769.53	52.23

### 四、积极履行社会责任的工作情况

#### (一) 社会责任工作情况

2012年,公司进一步强化了企业社会责任理念,锐意进取,扎实工作,努力提升公司运营效率,推进公司不断发展壮大,努力做好与各利益相关方的沟通与交流工作,继续支持社会公益事业建设,将承担社会责任作为一项应尽的义务和职责。以下是公司2012年履行社会责任的相关工作:

1、经营业绩稳健增长,为社会创造经济价值;截至2012年末,公司资产总额:4,270,266,522.76元,同比增长21.17%;全年实现营业收入2,348,700,007.42元,同比增长39.26%;全年实现净利润294,607,975.63元,同比增长35.98%。公司积极履行纳税义务,及时足额缴纳税款,全年共上缴各种税收共计:324,839,268.82元,为支持国家和社会的发展做出了积极的贡献。

2、积极分红,回报投资者

在促进公司业绩增长的同时,公司重视对投资者的及时、合理回报,积极用现金分红回报股东,构建与股东的和谐关系。2012年,公司又实施了2011年度现金分配政策,具体是:公司以2011年12月31日止的总股本406,664,000股为基数,向全体股东每股派发现金股利0.25元(含税),合计派发现金股利10166.6万元。最近2年累计现金分红金额占最近2年归属于上市公司股东的净利润总额的49.58%。

### 3、坚持以人为本的企业文化，切实维护职工权益，增加企业凝聚力。

公司始终坚持“以人为本”的企业文化，认真贯彻落实《劳动合同法》等法律法规，规范开展劳动关系管理。努力提高员工的薪酬福利待遇，建立了员工的补充医疗保险，实施年度例行体检和年休假制度。

公司实行职工代表大会和职工促进会制度，不断推进公司的民主管理工作。2012 年公司召开了第三届职工代表大会第二次全体会议，公司领导与全体职工代表通过协商讨论，签订了《工资集体协商协议》，并在人力资源和社会保障局备案。公司职工促进会 2012 年共计收集涉及公司各环节的建议意见 26 项，职工促进会同公司领导协商后均获得其相应的解决措施。

对困难员工进行补助，对生病员工进行探望，员工结婚、生育发放贺礼金，至亲丧事发放慰问金等，让员工充分体会到公司的人文关怀。

为了深入贯彻落实“以人为本”的核心理念，更好的关爱员工，关心一线员工，公司继续组织“员工关怀”行动，2012 年底慰问了仍在现场工作的华中区和华南区工程服务人员，了解他们的想法和诉求。2012 年公司组织了“优秀新员工家属自豪日”活动，是公司实践“以人为本”的具体举措之一，活动不但拓展了与员工沟通和交流的渠道，还增强了员工家属的自豪感和对企业发展的信心。

### 4、高度重视安全生产工作，不断提高安全管理水平

公司始终坚持“安全第一，预防为主，综合治理”的方针，将安全生产纳入企业发展的总体规划，不断提升安全管理水平。公司设立安全生产管理机构，由专职安全工程师，完善安全管理制度，排查治理隐患和监控重大危险源，规范生产行为，使各生产环节符合安全生产法律法规和标准规范的要求，并持续改进，不断加强安全生产规范化建设。

2012 年，公司组织了两次大型的安全生产方面的培训极大的提高了员工个人安全意识。同时通过自评、整改、复评、整改的过程，公司相关部门和人员加深了对安全生产标准化考核条款的理解，进一步提高了员工的安全生产意识，普及了安全生产方面的知识。2012 年，公司因工死亡、重伤事故为零，轻伤事故为零，全面实现了年度安全生产目标，安全生产管理绩效得到有效提升，为企业的持续和谐发展打下了良好基础。公司高度重视交通、消防等安全工作。公车全年安全行驶无事故。实现全年火灾事故为零。公司未发生影响社会及内部安全和不稳定的事件，未发生消防安全事故、爆炸事故、重特大治安案件以及严重危害社会的不安定事端。

### 5、持续推进质量管理体系建设，全面提升产品质量。

2012 年 12 月公司通过了 BSI 认证中心的质量、环境和职业健康安全管理体系的三标复审，公司自 1997 年建立质量管理体系以来，公司以“顾客至上、品质优先、挑战自我、超越成功、和谐发展、回报社会、关注健康、保障安全”为方针，不断完善质量管理体系建设；结合实际情况和公司特点，强化管理，提高了质量管理体系运行的有效性。2012 年在公司各部门的共同努力下，质量成本得到了有效的控制，每万元质量成本下降了 23%，下降幅度明显。

### 6、积极参加社会公益活动：

2012 年公司团委积极参加海淀区精神文明建设委员会开展的“科技北京、绿色北京、人文北京”活动，组织团员周末进行长走活动，捡拾沿途垃圾，以自己的实际行动为北京的环境治理做贡献；公司爱心支教团队自 2012 年初以来主动放弃了个人周末休假，完成了一个学年的周末课堂支教工作，参与授课的志愿者达到近 70 人，给京豫打工子弟希望小学百余名学生进行了包括科技、计算机等课程的讲解，丰富孩子们的课外知识，开阔了视野。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项

### 四、资产交易、企业合并事项

#### (一)公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
收购北京中能博瑞控制技术有限公司 100%股权	详见 2012 年 11 月 23 日上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ) 披露的 2012-025 号公告。

#### (二)临时公告未披露或有后续进展的情况

##### 1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
张瑞鹏、卢艳	南京摩科软件有限公司 100% 股权	2012 年 7 月 20 日	29,800,000	775,002.89		否	经独立第三方评估作价	是	是	0.26	
郑清超、王	保定三伊电力	2012 年 4	142,507,200.00	12,576,711.17		否	根据相对	是	是	4.27	

铁国、石新春等 19 名自然人股东	电子有限公司 100% 股权	月 10 日					业绩完成情况双方协商谈判				
郑清超、彭咏龙、石新春等 14 名自然人股东	保定三星伊天电气有限公司 100% 股权	2012 年 4 月 10 日	133,724,900.00	1,320,770.87		否	根据对赌业绩完成情况双方协商谈判	是	是	0.45	
石新春等 5 名自然人股东	保定三方长电电子有限公司 100% 股权	2012 年 4 月 10 日	8,568,000.00	1,137,008.94		否	根据对赌业绩完成情况双方协商谈判	是	是	0.39	

2013 年 2 月 26 日公司董事会通过决议：鉴于三伊公司 2012 年度业绩不佳，本公司及三伊公司的原股东决定对股权转让价格及相关事宜进行调整（原协议内容详见 2012 年 3 月 26 日上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的 2012-002 号公告。），并签署了《<股权转让协议>之补充协议》。根据本次补充协议的内容，四方三伊的原股东全部权益价值由原来的 20592 万元调整为 14250.72 万元，三伊天星的股东全部权益价值由原来的 24710 万元调整为 13372.49 万元，三伊方长的股权权益价值由 1498 万元调整为 856.8 万元。详见 2013 年 02 月 27 日上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的 2013-003 号公告。

## 五、 公司股权激励情况及其影响

### （一）临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

单位：份

报告期内激励对象的范围	李营等 176 人			
报告期内授出的权益总额	0			
报告期内行使的权益总额	2,065,000			
报告期内失效的权益总额（注）	-69,000			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	3,796,000			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	2,065,000			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	无			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量	报告期内行使权益数量	报告期末尚未行使的权益数量
李营	董事	0	19,250	35,750
张伟峰	董事	0	17,500	32,500

张涛	高级管理人员	0	17,500	32,500
张友	高级管理人员	0	17,500	32,500
贾健	高级管理人员	0	17,500	32,500
高秀环	高级管理人员	0	17,500	32,500
赵瑞航	高级管理人员	0	17,500	32,500
赵玉才	高级管理人员	0	17,500	32,500
祝朝晖	高级管理人员	0	17,500	32,500
郗沐阳	高级管理人员	0	17,500	32,500
张忠理	高级管理人员	0	17,500	32,500
张显忠	高级管理人员	0	17,500	32,500
因激励对象行权所引起的股本变动情况	2011 年度实施股权激励股本由 40,073.4 万股变为 40,666.4 万股，2012 年度回购三名股权激励对象的股份，股本由 40666.4 万股变为 40659.5 万股。			
权益工具公允价值的计量方法	授予价格依据本《激励计划》首次公告前 20 个交易日四方股票均价 24.30 元的 50% 确定。			
估值技术采用的模型、参数及选取标准	无			
权益工具公允价值的分摊期间及结果	分摊期间为 2011 年 7 月至 2014 年 6 月，其中，本期分摊的股权激励成本为 23,673,781.88 元，累计分摊 40,444,563.13 元。			

## (二) 报告期公司股权激励相关情况说明

根据公司 2011 年度第三次临时股东大会决议和 2011 年第三届董事会第十一次会议的决定，公司申请通过定向增发的方式向李营等 176 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）5,930,000.00 股，增加注册资本人民币 5,930,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 406,664,000.00 元。

根据公司 2012 年第三届董事会第二十三次会议的决定，自 2012 年 7 月 19 日起，根据本次激励计划获授的限制性股票进入解锁期，除 1 名激励对象持有的股权激励股票正在办理回购注销手续，不纳入本次解锁范围外，公司其余 175 名激励对象均可申请首次解锁。本次解锁的限制性股票数量为 2,065,000 股。

公司部分股权激励对象因个人原因辞职，公司董事会回购并注销其持有的限制性股票共计 69,000 股。经 2012 年第三次临时股东大会审议通过《北京四方继保自动化股份有限公司关于减少注册资本暨修改<公司章程>中相关条款的议案》，于 2013 年 1 月 5 日在北京市工商行政管理局完成变更登记手续，变更后的注册资本为人民币 406,595,000.00 元。

## 六、 重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、 临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
四方蒙华电（北京）自动化技术有限公司	合营	采购	技术开发	市场公允价格	2,637,074.62	2,637,074.62	17.02	货币资金

四方蒙华电（北京）自动化技术有限公司	合营	采购	材料	市场价格	752,136.72	752,136.72	0.06	货币资金
四方特变电工智能电气有限公司	合营	采购	代理服务	市场价格	1,500,000.00	1,500,000.00	0.12	货币资金
四方特变电工智能电气有限公司	合营	销售	产品	市场价格	14,173,990.96	14,173,990.96	0.64	货币资金
四方蒙华电（北京）自动化技术有限公司	合营	销售	产品	市场价格	4,935,748.69	4,935,748.69	0.22	货币资金
四方特变电工智能电气有限公司	合营	销售	劳务	市场价格	2,252,860.20	2,252,860.20	13.34	货币资金
四方电气（集团）股份有限公司	母子公司	承租	房屋租赁	市场价格	6,202,431.33	6,202,431.33	37.97	货币资金
合计	/				/	32,454,242.52	69.37	/

## (二) 关联债权债务往来

### 1、 临时公告未披露的事项

单位：万元 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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
保定四方三伊电气有限公司	控股子公司		2,526.02	2,526.02			
北京四方继保工程技术有限公司	控股子公司		90.7	90.7			
合计			2,616.72	2,616.72			
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		0					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0					
关联债权债务形成原因		公司正常经营相关的关联交易产生的					
关联债权债务清偿情况							
与关联债权债务有关的承诺							
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

## 七、 重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

√不适用

### (二) 担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	8,971,364.68
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	7,625,585.88
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	7,625,585.88

### (三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同

## 八、 承诺事项履行情况

### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	四方电气(集团)股份有限公司	承诺自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理所持有的公司股份, 也不由公司回购所持有的公司股份。	上市前-2013年12月31日	是	是
	股份限售	杨奇逊	承诺自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理所持有的公司股份; 在此期满后, 如继续在公司任职, 则在担任董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份总数不超过所持公司股份的25%, 在离职后半年内, 不转让直接持有的公司股份。	上市前-2013年12月31日	是	是
与股权激励相关的承诺	股份限售	公司 176 名限制性股票激励对象	限制性股票激励, 考核合格后: 2012 年 7 月 19 日后申请解锁 35%; 2013 年 7 月 19 日后申请解锁 35%; 2014 年 7 月 19 日后申请解锁 30%; 并符合《股票上市规则》之规定“董、监、高在任职期间, 每年转让股份不得超过持有股份的 25%”之规定。	2011 年 7 月 8 日-2014 年 7 月 19 日	是	是

## 九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司	普华永道中天会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	60 万/年	230 万/年



境内会计师事务所审计年限	1 年	1 年
境外会计师事务所名称		
境外会计师事务所报酬		
境外会计师事务所审计年限		

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	普华永道中天会计师事务所有限公司	已包含在上述报酬中
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所情况说明：原会计师事务所合同到期。

#### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内，上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	257,219,886	63.25				-2,134,000	-2,134,000	255,085,886	62.74
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	257,219,886	63.25				-2,134,000	-2,134,000	255,085,886	62.74
其中：境内非国有法人持股	248,102,546	61.01						248,102,546	61.02
境内自然人持股	9,117,340	2.24				-2,134,000	-2,134,000	6,983,340	1.72
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	149,444,114	36.75				2,065,000	2,065,000	151,509,114	37.26
1、人民币普通股	149,444,114	36.75				2,065,000	2,065,000	151,509,114	37.26
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	406,664,000	100.00				-69,000	-69,000	406,595,000	100.00

## 2、 股份变动情况说明

根据公司 2010 年第 4 次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会《关于核准北京四方继保自动化股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2010]1825 号）核准，公司采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A 股）16,400,000.00 股、网上定价方式公开发行人民币普通股（A 股）65,600,000.00 股，共计公开发行人民币普通股（A 股）82,000,000.00 股（每股面值 1.00 元，发行价格 23.00 元），增加注册资本人民币 82,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 400,734,000.00 元。2010 年 12 月 31 日公司 A 股在上海证券交易所上市，证券代码为 601126。

根据公司 2011 年度第三次临时股东大会决议和 2011 年第三届董事会第十一次会议的决定，公司申请通过定向增发的方式向李营等 176 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）5,930,000.00 股，增加注册资本人民币 5,930,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 406,664,000.00 元。

根据国务院国有资产监督管理委员会作出的《关于北京四方继保自动化股份有限公司国有股转持有问题的批复》（国资产权[2010]1110 号），公司股东北京中电恒基能源技术有限公司持有公司的 615 万股股份转由全国社会保障基金理事会持有，根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94 号）的有关规定，全国社会保障基金理事会承继北京中电恒基能源技术有限公司的限售承诺。

限售股份 67,444,114 股于 2011 年 12 月 31 日可上市流通，鉴于 2011 年 12 月 31 日为非交易日，该限售股份实际流通日为 2012 年 1 月 4 日。

根据公司 2012 年第三届董事会第二十三次会议的决定，自 2012 年 7 月 19 日起，根据本次激励计划获授的限制性股票进入解锁期，除 1 名激励对象持有的股权激励股票正在办理回购注销手续，不纳入本次解锁范围外，公司其余 175 名激励对象均可申请首次解锁。本次解锁的限制性股票数量为 2,065,000 股，可上市流通日为：2012 年 7 月 19 日。

公司三名股权激励对象因个人原因辞职，公司董事会回购并注销其持有的限制性股票共计 69,000 股。经 2012 年第三次临时股东大会审议通过《北京四方继保自动化股份有限公司关于减少注册资本暨修改<公司章程>中相关条款的议案》，于 2013 年 1 月 5 日在北京市工商行政管理局完成变更登记手续，变更后的注册资本为人民币 406,595,000.00 元。

### (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
四方电气（集团）股份有限公司	248,102,546	0	0	248,102,546	自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购所持有的公司股份	2013 年 12 月 31 日
杨奇逊	3,187,340	0	0	3,187,340	自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购所持有的公司股份；在此期满	2013 年 12 月 31 日

					后，如继续在公司任职，则在担任董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份总数不超过所持公司股份的 25%，在离职后半年内，不转让直接持有的公司股份。	
限制性股票激励对象	5,930,000	2,134,000	0	3,796,000	限制性股票激励，考核合格后已于 2012 年 7 月 19 日后申请解锁 35%。	2012 年 7 月 19 日
					限制性股票激励，考核合格后 2013 年 7 月 19 日后申请解锁 35%。	2013 年 7 月 19 日
					限制性股票激励，考核合格后 2014 年 7 月 19 日后申请解锁 30%。	2014 年 7 月 19 日
合计	257,219,886	2,134,000	0	255,085,886	/	/

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2010 年 12 月 24 日	23.00	82,000,000	2010 年 12 月 31 日	65,600,000	
限制性股票激励	2011 年 7 月 19 日	11.95	5,930,000	2012 年 7 月 19 日	2,065,000	

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明：

根据公司 2010 年第 4 次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会《关于核准北京四方继保自动化股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2010]1825 号)核准，公司采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股(A 股) 16,400,000.00 股、网上定价方式公开发行人民币普通股(A 股) 65,600,000.00 股，共计公开发行人民币普通股(A 股) 82,000,000.00 股(每股面值 1.00 元，发行价格 23.00 元)，增加注册资本人民币 82,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 400,734,000.00 元。2010 年 12 月 31 日公司 A 股在上海证券交易所上市，证券代码为 601126。

根据公司 2011 年度第三次临时股东大会决议和 2011 年第三届董事会第十一次会议的决定，公司申请通过定向增发的方式向李营等 176 名激励对象授予限制性人民币普通股(A 股) 5,930,000.00 股，增加注册资本人民币 5,930,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 406,664,000.00 元。

根据公司 2012 年第三届董事会第二十三次会议的决定，自 2012 年 7 月 19 日起，根据本次激励计划获授的限制性股票进入解锁期，除 1 名激励对象持有的股权激励股票正在办理回购注销手续，不纳入本次解锁范围外，公司其余 175 名激励对象均可申请首次解锁。本次解锁的限制性股票数量为 2,065,000 股，可上市流通日为：2012 年 7 月 19 日。

**(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

根据公司 2010 年第 4 次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会《关于核准北京四方继保自动化股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2010]1825 号）核准，公司采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A 股）16,400,000.00 股、网上定价方式公开发行人民币普通股（A 股）65,600,000.00 股，共计公开发行人民币普通股（A 股）82,000,000.00 股（每股面值 1.00 元，发行价格 23.00 元），增加注册资本人民币 82,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 400,734,000.00 元。

公司以 2011 年 7 月 19 日为授予日向激励对象定向发行 593 万股限制性股票授予事项，经 2011 年第四次临时股东大会审议通过修改注册资本及股本总数的议案，于 2011 年 10 月 26 日在北京市工商行政管理局完成变更登记手续，总股本达到 40,666.4 万股。

受其影响，净资产增加，资产负债率降低。

公司三名股权激励对象因个人原因辞职，公司董事会回购并注销其持有的限制性股票共计 69,000 股。经 2012 年第三次临时股东大会审议通过《北京四方继保自动化股份有限公司关于减少注册资本暨修改<公司章程>中相关条款的议案》，于 2013 年 1 月 5 日在北京市工商行政管理局完成变更登记手续，总股本为 40,659.5 万股。

**(三) 现存的内部职工股情况**

本报告期末公司无内部职工股。

**三、 股东和实际控制人情况****(一) 股东数量和持股情况**

单位：股

报告期股东总数	13,642	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		13,739		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
四方电气（集团）股份有限公司	境内非国有法人	61.02	248,102,546	0	248,102,546	无
北京中电恒基能源技术有限公司	国家	6.06	24,639,704	0	0	未知
北京电顾投资有限公司	境内非国有法人	5.81	23,609,790	-3,482,600	0	未知
樊剑	境内自然人	1.99	8,076,591	-1,485,429	0	未知
全国社保基金一一零组合	国家	1.99	8,071,869	-1,549,675	0	未知
全国社保基金一零三组合	国家	1.28	5,187,240	4,987,293	0	未知
中国建设银行—博时主题行业股票证券投资基金	其他	1.24	5,051,274	4,851,301	0	未知
全国社保基金六零四组合	国家	0.95	3,876,306	-2,539,464	0	未知
杨奇逊	境内自然人	0.78	3,187,340	0	3,187,340	无

郑清超	境内自然人	0.50	2,026,600	2,026,600	0	2,026,600
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量	
北京中电恒基能源技术有限公司			24,639,704		人民币普通股	
北京电顾投资有限公司			23,609,790		人民币普通股	
樊剑			8,076,591		人民币普通股	
全国社保基金一一零组合			8,071,869		人民币普通股	
全国社保基金一零三组合			5,187,240		人民币普通股	
中国建设银行-博时主题行业股票证券投资基金			5,051,274		人民币普通股	
全国社保基金六零四组合			3,876,306		人民币普通股	
郑清超			2,026,600		人民币普通股	
兴业证券股份有限公司			2,000,144		人民币普通股	
华夏银行股份有限公司-德盛精选股票证券投资基金			1,880,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明			(1) 公司前十名股东中，杨奇逊为公司实际控制人之一，是控股股东四方电气(集团)股份有限公司之最大股东；郑清超为公司员工；(2) 除上述情况外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	四方电气(集团)股份有限公司	248,102,546	2013年12月31日	248,102,546	自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购所持有的公司股份
2	杨奇逊	3,187,340	2013年12月31日	3,187,340	自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购所持有的公司股份；在此期满后，如继续在公司任职，则在担任董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份总数不超过所持公司股份的25%，在离职后半年内，不转让直接持有的公司

					股份。
3	173 名股权激励对象	3,796,000	2013 年 7 月 19 日	2,044,000	限制性股票激励, 考核合格后: 2012 年 7 月 19 日后已申请解锁 35%; 2013 年 7 月 19 日后申请解锁 35%; 2014 年 7 月 19 日后申请解锁 30%; 并符合《股票上市规则》之规定“董、监、高在任职期间, 每年转让股份不得超过持有股份的 25%”之规定。
			2014 年 7 月 19 日	1,752,000	限制性股票激励, 考核合格后: 2012 年 7 月 19 日后已申请解锁 35%; 2013 年 7 月 19 日后申请解锁 35%; 2014 年 7 月 19 日后申请解锁 30%; 并符合《股票上市规则》之规定“董、监、高在任职期间, 每年转让股份不得超过持有股份的 25%”之规定。
上述股东关联关系或一致行动的说明			杨奇逊为公司实际控制人之一, 是控股股东四方电气(集团)股份有限公司之最大股东。		

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1、法人

单位：元 币种：人民币

名称	四方电气(集团)股份有限公司
单位负责人或法定代表人	杨奇逊
成立日期	1999 年 4 月 19 日
组织机构代码	70022075-X
注册资本	86,455,665
主要经营业务	企业管理服务
经营成果	良好
财务状况	良好
现金流和未来发展战略	稳定
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

##### 2、报告期内控股股东变更情况索引及日期

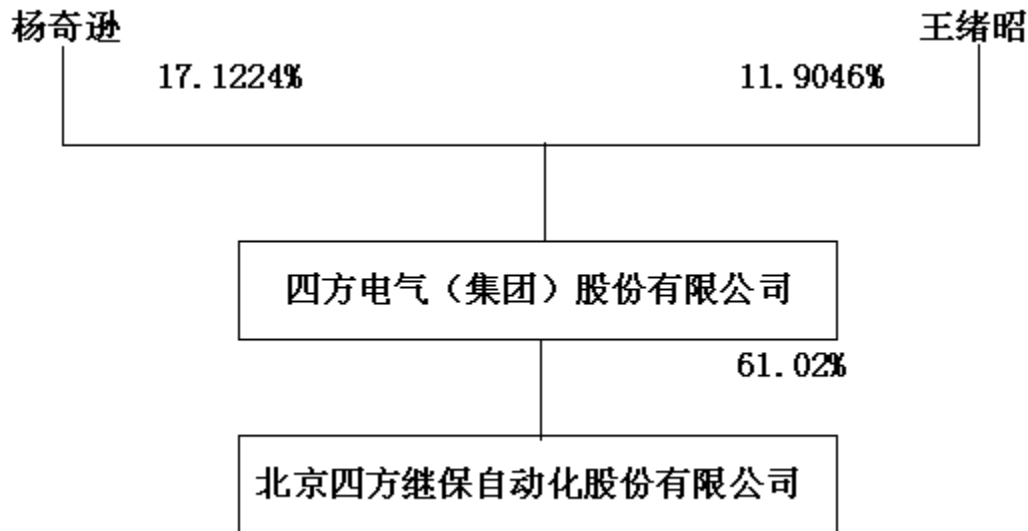
本报告期内公司控股股东没有发生变更。

(二) 实际控制人情况

1、自然人

姓名	杨奇逊、王绪昭
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	杨奇逊：现任四方电气（集团）股份有限公司董事长、华北电力大学教授、公司董事； 王绪昭：现任北京四方继保自动化股份有限公司董事长、四方电气（集团）股份有限公司董事、总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

四方电气（集团）股份有限公司原名北京四方同创保护与控制设备有限公司，成立于 1999 年 4 月 19 日，目前注册资本为 8,645.5665 万元，实收资本为 8,645.5665 万元，注册号为 110000000313277，注册地址为北京海淀区农大南路 1 号院 6 号楼，主要经营地为北京市海淀区农大南路 1 号院 6 号楼，企业类型为股份有限公司，法定代表人为杨奇逊先生。四方电气（集团）股份有限公司目前主要从事企业管理服务。

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
杨奇逊	董事	男	76	2010年5月9日	2013年5月8日	3,187,340	3,187,340	0			
王绪昭	董事长	男	62	2010年5月9日	2013年5月8日	0	0	0		42.60	
李营	董事、 总裁	男	49	2010年5月9日	2013年5月8日	55,000	55,000	0		42.60	
张伟峰	董事、 副总裁	男	48	2010年5月9日	2013年5月8日	50,000	50,000	0		37.56	
王德利	董事	男	58	2010年5月9日	2013年5月8日	0	0	0			
董益成	董事	男	63	2010年5月9日	2012年4月26日	0	0	0			
许建良	董事	男	60	2012年4月27日	2013年5月8日	0	0	0			
白晓民	独立董事	男	62	2010年5月9日	2013年5月8日	0	0	0		5.00	
崔翔	独立董事	男	53	2010年5月9日	2013年5月8日	0	0	0		5.00	
满为东	独立董事	男	45	2010年5月9日	2013年5月8日	0	0	0		5.00	
彭雅琴	监事会 主席	女	44	2010年5月9日	2013年5月8日	0	0	0			
王立鼎	监事	男	39	2010年5月9日	2013年5月8日	0	0	0		27.84	
高峰	监事	男	36	2010年5月9日	2013年5月8日	0	0	0		24.52	
张涛	副总裁	男	42	2010年5月9日	2013年5月8日	50,000	50,000	0		37.56	
张友	副总裁	男	52	2010年5月9日	2013年5月8日	50,000	50,000	0		37.56	
贾健	财务总 监	女	45	2010年5月9日	2013年5月8日	50,000	50,000	0		35.40	
高秀环	副总裁	女	49	2010年	2013年5	50,000	50,000	0		31.20	

				5月9日	月8日						
赵瑞航	副总裁	男	56	2010年 5月9日	2013年5 月8日	50,000	50,000	0		37.56	
祝朝晖	副总裁	男	45	2010年 5月9日	2013年5 月8日	50,000	50,000	0		31.20	
赵玉才	副总裁	男	60	2010年 5月9日	2013年1 月26日	50,000	50,000	0		31.20	
郝沐阳	董事会 秘书	男	42	2010年 5月9日	2013年5 月8日	50,000	50,000	0		31.20	
张忠理	工艺总 监	男	44	2010年 5月9日	2013年5 月8日	50,000	50,000	0		31.20	
张显忠	投资总 监	男	51	2010年 5月9日	2013年5 月8日	50,000	50,000	0		31.20	
合计	/	/	/	/	/	3,792,340	3,792,340	0	/	525.40	

**杨奇逊:** 2004年1月至2006年12月任公司第一届董事会董事长，2006年12月至2007年5月任第一届董事会董事，2007年5月至2010年5月任第二届董事会董事。现任公司第三届董事会董事，任期自2010年5月9日起三年，任四方电气（集团）股份有限公司董事长。

**王绪昭:** 2004年1月至2006年12月任公司第一届董事会董事、总经理；2006年12月至2007年5月任公司第一届董事会董事长，2007年5月至2010年5月任第二届董事会董事长。现任公司第三届董事会董事长，任期自2010年5月9日起三年，任四方电气（集团）股份有限公司董事会董事、总经理。

**李营:** 2004年1月至2008年9月，任公司生产中心主任、常务副总经理、总经理及继保工程总经理。2008年10月至2010年2月，任四方电气（集团）股份有限公司副总经理、常务副总经理。2010年2月至今任公司总裁，现任公司第三届董事会董事，任期自2010年5月9日起三年，任四方电气（集团）股份有限公司董事。

**张伟峰:** 2006年4月至2008年9月，任北京四方同创保护与控制设备有限公司副总经理；2008年11月，任南京四方亿能电力自动化有限公司执行董事；2010年6月，任北京四方继保工程技术有限公司董事、总经理；2011年5月，任四方特变电工智能电气有限公司董事；2008年9月至今在公司工作，历任公司首席运营官、副总裁、电网业务总经理，现任公司副总裁、第三届董事会董事，任四方电气（集团）股份有限公司董事。

**王德利:** 2006年1月任北京电顾投资有限公司总经理。2008年1月至今，任北京电顾投资有限公司董事长兼总经理。

**董益成:** 2002年12月至2010年1月，任北京中电恒基能源技术有限公司董事长；现任华电管道工程技术有限公司工程师。

**许建良:** 曾任水电部、能源部电力机械局财务处主任科员，能源部电力机械局财务处副处长，能源部电力机械局财务处处长，电力部电力机械局副总会计师兼财务处处长，中国华电电站装备工程（集团）总公司总会计师，中国华电工程（集团）公司党组成员、总会计师，中国华电工程（集团）有限公司党组成员、副总经理兼总会计师。现任中国华电工程（集团）有限公司巡视员。

**白晓民:** 2000年至今任中国电力科学研究院副总工程师，2006年兼任中国电力科学研究院研究生部主任，中国电力科学研究院首席专家。

**崔翔:** 任华北电力大学电气与电子工程学院教授和“电磁场分析、测试与电磁兼容”部级重点实验室主任，兼任江苏中天科技股份有限公司董事。

**满为东:** 2005年11月-2007年11月 北汽福田汽车股份有限公司海外事业部 财务总监；2007年11月-至今 北京福田康明斯发动机有限公司财务总监。

**彭雅琴:** 2006年至今，任四方电气（集团）股份有限公司财务部经理。任四方电气（集团）股份有限公司董事会秘书。2009年9月任四方蒙华电（北京）自动化技术有限公司董事。

**王立鼎：**2000 年至今在本公司工作，历任主站研发室主任、故障信息系统产品线经理、软件通用研究室经理、基础平台部经理，现任产品研发中心副主任。

**高峰：**2005 年任公司研发中心自动化室主任；2006 年 11 月，任公司研发中心故障信息系统产品线经理；2007 年 8 月至 2010 年 2 月，任四方电气（集团）股份有限公司仿真事业部副总经理、电厂业务营销中心副主任；2009 年 9 月，任四方蒙华电（北京）自动化技术有限公司监事；2010 年 2 月，任公司电厂业务营销中心副主任兼系统控制事业部副主任、北京四方吉思电气有限公司监事；2012 年 11 月，任北京中能博瑞控制技术有限公司总经理。

**张涛：**2006 年 10 月至 2009 年 5 月，历任四方电气（集团）股份有限公司副总经理、电厂业务总经理；2009 年 5 月至今在本公司工作，历任公司副总裁、总工程师、技术委员会主任兼基础平台研发中心主任，现任公司第一副总裁。2012 年 4 月兼任保定四方三伊电气、三伊天星、三伊方长有限公司董事，任四方电气（集团）股份有限公司董事。

**张友：**1997 年 10 月至 2009 年 9 月，历任公司总工程师、营销中心主任、行政总监；2003 年 9 月，任北京四方继保工程技术有限公司董事；2006 年 10 月，任北京四方博能自动化设备有限公司监事；2009 年 9 月至 2010 年 2 月，任四方电气（集团）股份有限公司电厂及工业自动化业务总经理；2010 年 2 月至 2012 年 12 月，任北京四方继保股份有限公司公司副总裁、电厂及工业自动化业务总经理。现任北京四方吉思电气有限公司执行董事，四方蒙华电（北京）自动化技术有限公司董事长，北京中能博瑞控制技术有限公司执行董事，公司副总裁，任四方电气（集团）股份有限公司董事。

**贾健：**2000 年 4 月至今在本公司工作，历任公司财务经理，现任公司财务总监。2012 年 4 月兼任保定四方三伊电气、三伊天星、三伊方长有限公司董事。

**高秀环：**1994 年至今在本公司工作，历任总经理助理、董事会秘书、质量管理部经理、质量和信息中心主任、质量体系管理者代表、公司信息及人力资源总监；2011 年 11 月，任北京 ABB 四方电力系统有限公司董事。2012 年 4 月任保定四方三伊电气、三伊天星、三伊方长有限公司董事，现任公司副总裁，任四方电气（集团）股份有限公司董事。

**赵瑞航：**2000 年 3 月至 2000 年 11 月，任公司副总工程师；2000 年 11 月至 2003 年 2 月，任北京四方同创保护与控制有限公司副总经理、总经理；2003 年 2 月至 2010 年 6 月，任公司营销中心副主任、营销中心主任，兼任北京四方继保工程技术有限公司总经理；2010 年 4 月至 2012 年 4 月，任北京同兴时代物业管理有限公司执行董事。现任公司副总裁。

**祝朝晖：**2002 年 4 月至 2008 年 10 月，任南京四方亿能电力自动化有限公司总经理；2011 年 11 月任北京 ABB 四方电力系统有限公司董事；2012 年 4 月任保定四方三伊电气、三伊天星、三伊方长有限公司董事；2012 年 4 月至今，任北京同兴时代物业管理有限公司执行董事。2008 年 10 月至今在本公司工作，历任公司研发总监，现任公司副总裁。

**赵玉才：**2000 年 1 月至今在本公司工作，历任公司副总工程师、总工程师，现任公司副总裁。

**郗沐阳：**1993 年 7 月至 1998 年 8 月，任京东方集团股份有限公司法规处副处长、处长；1998 年 8 月至 2000 年 4 月，任华达投资有限公司投资经理部经理；2000 年 4 月至今在本公司工作，历任公司法律顾问、上市办公室副主任、主任，公司第二届、第三届董事会秘书。2011 年 5 月兼任四方特变电工智能电气有限公司董事，2012 年 4 月兼任保定四方三伊电气、三伊天星、三伊方长有限公司监事。

**张忠理：**1994 年至今在本公司工作，历任研发中心副主任、研发中心主任、研发总监，现任公司总工程师兼工艺总监。

**张显忠：**1999 年至今在本公司工作，历任公司营销部经理、副总工程师和生产中心副主任、生产总监；2011 年 5 月任四方特变电工智能电气有限公司董事。现任公司投资总监。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### （一）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
----	--------	-------	--------	--------

杨奇逊	四方电气(集团)股份有限公司	董事长	2011年8月5日	2014年8月5日
杨奇逊	四方电气(集团)股份有限公司	总经理	2011年8月5日	2012年11月23日
王德利	北京电顾投资有限公司	董事长、总经理	2008年2月18日	
王绪昭	四方电气(集团)股份有限公司	董事	2011年8月5日	2014年8月5日
王绪昭	四方电气(集团)股份有限公司	总经理	2012年11月23日	2014年8月5日
李营	四方电气(集团)股份有限公司	董事	2011年8月5日	2014年8月5日
张伟峰	四方电气(集团)股份有限公司	董事	2011年8月5日	2014年8月5日
张涛	四方电气(集团)股份有限公司	董事	2011年8月5日	2014年8月5日
高秀环	四方电气(集团)股份有限公司	董事	2011年8月5日	2014年8月5日
张友	四方电气(集团)股份有限公司	董事	2012年2月17日	2014年8月5日
彭雅琴	四方电气(集团)股份有限公司	董事会秘书、财务负责人	2011年8月5日	2014年8月5日

## (二) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨奇逊	华北电力大学	教授	1983年12月31日	
王绪昭	北京四方继保工程技术有限公司	董事	2003年11月6日	
王绪昭	北京 ABB 四方电力系统有限公司	董事长	2011年11月29日	
董益成	华电管道工程技术有限公司	工程师	2010年2月15日	
许建良	中国华电工程(集团)有限公司	巡视员	2012年9月	
李营	北京四方继保工程技术有限公司	董事长	2003年11月6日	
张伟峰	南京四方亿能电力自动化有限	执行董事	2008年11月1日	
张伟峰	北京四方继保工程技术有限公司	董事、总经理	2010年6月4日	
张伟峰	四方特变电工智能电气有限公司	董事	2011年5月31日	
白晓民	中国电力科学研究院	副总工程师兼研究生部主任	2000年12月1日	

崔翔	华北电力大学	电气与电子工程学院教授	1991 年 12 月 1 日	
崔翔	江苏中天科技股份有限公司	董事	2010 年 5 月 9 日	2013 年 5 月 9 日
满为东	北京福田康明斯发动机有限公司	财务总监	2007 年 11 月 1 日	
彭雅琴	四方蒙华电（北京）自动化技术有限公司	董事	2009 年 9 月 18 日	
高峰	北京四方吉思电气有限公司	监事	2010 年 2 月 12 日	
高峰	四方蒙华电（北京）自动化技术有限公司	监事	2009 年 9 月 18 日	
高峰	北京中能博瑞控制技术有限公司	经理	2012 年 11 月 28 日	2015 年 11 月 28 日
张涛	北京四方自动化股份（香港）有限公司	执行董事兼总经理	2012 年 5 月 22 日	
张涛	保定四方三伊电气、三伊天星、三伊方长有限公司	董事	2012 年 5 月	
张友	北京四方继保工程技术有限公司	董事	2003 年 11 月 6 日	
张友	北京四方吉思电气有限公司	执行董事	2010 年 2 月 12 日	
张友	四方蒙华电（北京）自动化技术有限公司	董事长	2009 年 9 月 18 日	
张友	北京中能博瑞控制技术有限公司	执行董事	2012 年 11 月 28 日	2015 年 11 月 28 日
赵瑞航	北京同兴时代物业管理有限公司	执行董事	2010 年 4 月 11 日	2012 年 4 月 11 日
贾健	保定四方三伊电气、三伊天星、三伊方长有限公司	董事	2012 年 4 月 12 日	
张显忠	四方特变电工智能电气有限公司	董事	2011 年 5 月 31 日	
郝沭阳	四方特变电工智能电气有限公司	董事	2011 年 5 月 31 日	
郝沭阳	保定四方三伊电气、三伊天星、三伊方长有限公司	监事	2012 年 4 月 12 日	
高秀环	北京 ABB 四方电力系统有限公司	董事	2011 年 11 月 29 日	
高秀环	保定四方三伊电气、三伊天星、三伊方长有限公司	董事	2012 年 4 月 12 日	
祝朝晖	北京 ABB 四方电力系	董事	2011 年 11 月 29 日	

	统有限公司			
祝朝晖	保定四方三伊电气、三伊天星、三伊方长有限公司	董事	2012 年 4 月 12 日	
祝朝晖	北京同兴时代物业管理有限公司	执行董事	2012 年 4 月 11 日	

### 三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由公司股东大会审议通过；高级管理人员报酬由董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬和考核委员会制定考核办法及考核指标进行考核兑现；非高级管理人员的内部董事、监事其报酬根据公司工资管理制度以及公司经营业绩等确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	董事杨奇逊、王德利、许建良及董益成、监事彭雅琴不在公司领取报酬，在股东单位领取报酬津贴，王绪昭自 2012 年 12 月起不在公司领取报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，公司董事、监事及高级管理人员在公司领取报酬应为 525.40 万元。

### 四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
董益成	董事	离任、解任	个人年龄原因
许建良	董事	聘任	新聘任

### 五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司的核心技术团队成员和关键技术人员没有流失。公司加强了对核心人员，尤其技术核心人员的激励机制，采取多种激励方法留住人才，比如竞争力薪酬，解决进京户口，解决子女入学问题，对创新人才进行奖励，授予荣誉等。

### 六、 母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1617
主要子公司在职员工的数量	1608
在职员工的数量合计	3225
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	531
销售人员	667
技术人员	1654
财务人员	47

行政人员	326
合计	3225
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	22
硕士	397
本科	1449
专科	800
中专及其他	557
合计	3225

## （二）薪酬政策

公司建立了比较完善的薪酬框架体系，发布了《四方公司薪酬管理规定》，每年根据公司管理需要适时修订薪酬制度。绩效考核方面公司建立了部门级考核和公司级考核，每年公司绩效指标层层分解，以便公司总体目标的实现。绩效考核与薪酬完全挂钩，有效激励了员工。公司的薪酬结构由基础岗位工资、司龄工资、绩效工资、奖金、津贴和福利构成。公司制定了岗位评定和技术等级评定制度，每年定期进行技术等级评定，级别与基础岗位工资挂钩，技术等级提高相应调整基础岗位工资，从而激励员工不断提高工作能力，提高技术水平。公司每年根据效益与业绩增长状况，同行业薪酬水平情况、劳动力供求变化趋势，并参考国民生产总值与物价指数等社会生活指数变化决定公司的薪酬福利调整政策。每年公司会发布当年的福利计划，除按国家规定上缴各项社保、公积金以外，还为员工建立了补充医疗、意外伤害以及员工子女综合保险。另外，公司为激励管理层和骨干技术人员，实施了股权激励政策。为研发骨干等高端人才提供公租房。

## （三）培训计划

近年来，公司在领导的关心和大力支持下，大力培养人才，全方位的为员工创造良好的学习条件和环境。如今，公司已经建立了比较健全的人才培养体系，有重点、多层次、系统化的组织开展日常学习和一系列学习型活动。员工可以根据自身情况，通过参加讲座、视频、网上培训等多种方式参与学习。创建学习型组织活动的开展不但使公司员工的专业技能得到了提高，而且使思想和人文素质也获得极大提升，改善了公司的整体面貌。获得了海淀区人民政府颁发的“学习型组织示范单位”荣誉称号。

公司多元化整合培训学习资源，构建全员培训格局，主要特点有：

一是公司针对毕业生的特点以及岗位的需要，为他们量身制定了为期三个月的岗前培训，包括公共基础课、生产实习和岗位培训，帮助新员工顺利从学生过渡到社会人，同时将公司的企业文化和四方精神深深的印在脑海里，体现在工作中。

二是发挥协会作用。公司设有专家委员会，工程师协会等研究学习组织，工程师协会委员由研发、销售、生产和工程各相关部门骨干组成，定期进行内部技术、管理方面的交流并向公司提出意见与建议，促进公司在技术或管理流程方面的提高。公司鼓励员工参与公司的生产经营建设，成立了工会和职工促进会，高层领导积极听取基层员工的意见，对于优秀的建议和好的管理方法，总裁责成相关负责人进行改进实施，并对建议者予以奖励。

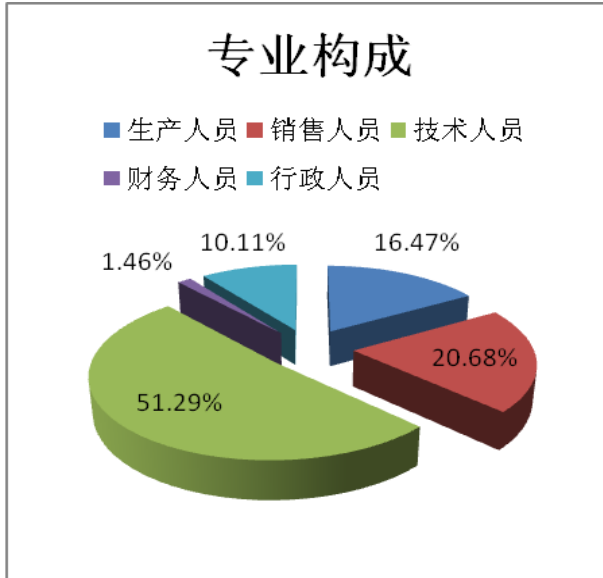
三是公司组织在本岗位有丰富经验和技术专长的员工，为他们提供展示才华的机会，成立内部培训讲师资源库，为更多的员工传授经验和心得。同时，公司给予一定的奖励，极大的调动了讲师们的积极性，促使他们在业务上追求更精，更尖，更强，也吸引了更多的人加入到内部讲师队伍中来。

四是部门内形成自动自发的学习团队，很多部门定期组织学习活动。这些内部交流活动对

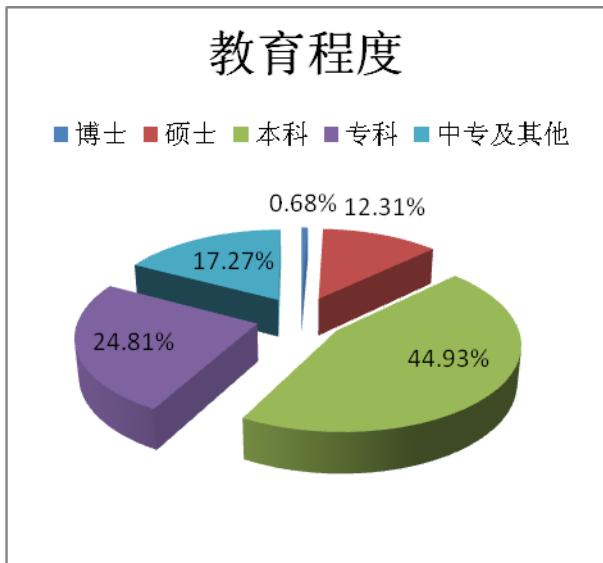
员工提高技术和管理水平起到了很大的作用，由此带动公司的整体技术管理水平在提高，做到了学习全员化。对于长期出差在外的工程服务人员，公司非常重视组织他们进行知识共享，鼓励他们将在工程服务过程中遇到的问题进行归纳总结，汇集成几百条工程实用经验，编纂成册，便于学习。

五是为利用社会充足的教育资源，公司与高校进行合作。公司与华北电力大学成立了四方研究所，与清华大学电机工程系成立了稳控联合研究所，充分发挥企业和高校的优点，做到优势互补，共同发展。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图





**(六) 劳务外包情况**

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，已建立了符合现代企业管理要求的法人治理结构和公司治理制度，制定了健全的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》等，明确了各自的职责范围、权利、义务以及工作程序，权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确且运行规范，董事和监事人员都按规定行使自己的权利和履行自己的义务。公司董事会认为公司法人治理结构的实际状况符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。目前公司治理结构状况如下：

1、关于股东和股东大会：公司平等对待所有股东，确保股东能充分行使权利，保护其合法权益；能够严格按照相关法律法规的要求召集、召开股东大会。公司的治理结构确保了所有股东享有平等的权利，并承担相应的义务。公司召开的股东大会均聘请了律师事务所对股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格及表决程序和会议所通过的决议进行了见证，均符合《公司法》、《公司章程》以及公司《股东大会议事规则》的规定。

2、关于控股股东与上市公司：公司控股股东认真履行诚信义务，行为合法合规，没有利用其特殊的地位谋取额外的利益，控股股东不行使行政职能，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司关联交易公平合理，公司对关联交易的定价依据、协议的订立以及履行情况均能及时充分的披露。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由九名董事组成，其中独立董事为三名。董事会下设战略、提名、审计、薪酬与考核四个专门委员会，并制定了相应的议事规则。公司各位董事能够积极参加有关培训，熟悉有关的法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，认真阅读董事会和股东大会的各项议案，以认真负责的态度出席或授权委托参加董事会和股东大会，为公司科学决策提供强有力的支持。

4、关于监事和监事会：公司监事会由三名监事组成，其中职工监事一名。根据《监事会议事规则》，各位监事能够本着对股东负责的精神，严格按照法律法规以及公司章程的规定认真履行自己的职责，规范运作，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于相关利益者：公司尊重银行及其他债权人、员工、客户、供应商、投资者、园区等利益相关者的合法权利，积极合作共同推动公司持续、健康地发展，并将此作为公司运作中所遵循的一贯准则。

6、关于绩效评价与激励机制：公司已建立了目标、责任、业绩考评为一体的绩效评价体系，并不断进行优化，使其更具科学性、有效性、激励性。

7、关于信息披露及透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，依法履行信息披露义务、接待来访、回答咨询等，严格按照法律、法规、《公司章程》及《信息管理与披露制度》，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

8、关于关联交易情况：公司坚持严格按《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》的相关规定，完善内控制度，规范关联交易。

报告期内，为进一步完善公司内幕信息管理制度，做好内幕信息保密工作，根据中国证监会下发的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，同时按照北京市证监局的《关于建立健全上市公司内幕信息知情人登记管理制度的通知》的工作要求，对公司目前现行的《内幕信息知情人管理制度》认真地进行了修订和完善。公司严格按照《内幕信息知情人管理制度》的要求贯彻落实。在内幕信息未公开前，建立了内幕信息知情人登记表，如实、完整的记录内幕信息在公开前各环节所有内幕信息知情人名单，维护公司信息披露公开、公平和公正。经自查，报告期内未发现内幕信息知情人在信息披露前利用内部信息买卖公司股份的情况，

也未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的情况。

报告期内，公司为加强和规范企业内部控制，贯彻实施《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，提高企业经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展。公司按照五部委联合颁布的《企业内部控制基础规范》、《企业内部控制配套指引》文件精神，根据北京证监局《关于做好北京辖区上市公司公司内控规范实施工作的通知》的要求，制定并实施了《北京四方继保自动化股份有限公司 2012 年内控规范实施工作方案》。

报告期内，根据北京证监局“为落实 2012 年全国证券期货监管工作会议精神，进一步推动市场主体归位尽责，充分发挥公司治理架构中监事会的监督作用”的要求。公司监事会为主导负责，本着“客观、公正、负责”的态度，不走形式、不走过场，逐项开展对照检查，认真自查扎实自纠。公司认真贯彻、规范运作自查自纠工作，对公司构建和完善内部监督机制起到了重要的作用。

报告期内，公司根据中国证监会相关规定以及上海证券交易所的通知，积极加强投资者关系管理工作力度，提高公司的公众公司意识，保护投资者合法权益。公司在投资者关系管理工作中公平对待所有投资者。为投资者设置了必要的信息交流渠道，目前投资者关系平台已建立并稳定上线使用，增进了投资者对公司的了解，保持了与投资者之间良好的双向沟通。

报告期内，根据中国证监会与北京证监局对公司现金分红相关事项的要求，公司严格遵照《公司法》和《公司章程》的规定，结合公司实际经营情况，公司董事会认真研究和论证了公司现金分红的时机、条件和比例，公司监事会及独立董事尽职履责，充分发挥了应有的作用，目前公司已对《公司章程》中关于公司利润分配政策的条款进行了修订，进一步强化了回报股东的意识，充分维护了公司股东依法享有的资产收益等权利，完善了董事会、股东大会对公司利润分配事项的决策程序和机制。

报告期内，为做好公司 2012 年度利润分配工作，增强公司利润分配透明度，保护广大投资者尤其是中小投资者的利益，公司就 2012 年度利润分配相关事宜已向广大投资者征求意见。公司将继续按照相关法规以及监管机构、上海证券交易所的要求，持续改进，规范运作，促进公司可持续稳定发展。

## 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 4 月 26 日	表决权 100%通过	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2012 年 4 月 27 日
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 6 月 29 日	表决权 99.91%通过, 表决权 0.09%反对	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2012 年 6 月 30 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 8 月 21 日	表决权 100%通过	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2012 年 8 月 22 日
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 11 月 15 日	表决权 100%通过	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2012 年 11 月 16 日

2012 年 4 月 26 日召开 2011 年度股东大会，审议通过如下议案：

- 1、《关于公司 2011 年度董事会工作报告的议案》；
- 2、《关于公司 2011 年度监事会工作报告的议案》；
- 3、《关于公司 2011 年度财务决算报告的议案》；
- 4、《关于公司 2012 年度财务预算报告的议案》；
- 5、《关于公司 2011 年度利润分配方案的议案》；
- 6、《关于公司 2011 年度报告及其摘要的议案》；
- 7、《关于确认公司董事 2011 年度薪酬的议案》；
- 8、《关于公司董事 2012 年度薪酬标准的议案》；

- 9、《关于确认公司监事 2011 年度薪酬的议案》；
- 10、《关于公司监事 2012 年度薪酬标准的议案》；
- 11、《关于变更公司董事的议案》；
- 12、《关于公司聘任 2012 年度审计机构的议案》。

2012 年 6 月 29 日召开 2012 年第一次临时股东大会，审议通过如下议案：  
《关于公司以部分超募资金永久补充流动性资金的议案》

2012 年 8 月 21 日召开 2012 年第二次临时股东大会，审议通过如下议案：  
《北京四方继保自动化股份有限公司关于修改公司章程第一百五十五条公司利润分配政策的议案》

2012 年 11 月 15 日召开 2012 年第三次临时股东大会，审议通过如下议案：  
《北京四方继保自动化股份有限公司关于减少注册资本暨修改<公司章程>中相关条款的议案》。

### 三、 董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会出席情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
杨奇逊	否	13	13	0	0	0	否	0
王绪昭	否	13	13	0	0	0	否	4
李营	否	13	13	0	0	0	否	2
张伟峰	否	13	13	0	0	0	否	2
王德利	否	13	12	1	0	0	否	4
许建良	否	10	10	0	0	0	否	1
董益成	否	3	3	0	0	0	否	0
白晓民	是	13	12	1	0	0	否	1
崔翔	是	13	13	0	0	0	否	1
满为东	是	13	13	0	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	11
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	2

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会分别下设提名、审计、战略、薪酬与考核四个专门委员会。报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自议事规则的规定，认真负责的履行各自职责，对所审议议案表示赞成，未提出其他意见及建议，为促进公司发展起到了积极的作用。

在 2012 年度财务报告的编制及审计过程中，审计委员会在年审会计师进场前，审阅公司编制的财务会计报表；与年审会计师沟通确定审计工作时间安排，并进行督促，要求会计师按照计划进度安排审计工作及出具审计报告；在会计师进场后，审计委员会与年审会计师就审计过程中的相关问题进一步沟通，交换意见，并在年审会计师出具初步意见后，审计委员会再次审阅公司财务报表，并出具审阅意见；在年审会计师事务所出具 2012 年度审计报告后，审计委员会经对其所作工作进行调查评估，认为该所具有较好的职业操守和履职能力，审计委员会经会议讨论，一致同意普华永道中天会计师事务所有限公司出具的 2012 年度审计报告并同意提交公司董事会进行审议。

2012 年 3 月 22 日，公司召开薪酬与考核委员会 2012 年度会议，审查通过了公司董事、高级管理人员 2012 年度及 2013 年度薪酬的议案。薪酬与考核委员会认为：公司董事及高级管理人员发放的薪酬符合规定，不存在违反公司薪酬管理制度，或与公司薪酬管理制度不一致的情形。

## 五、 监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均保持其独立性，有自主经营能力。

## 七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司对高级管理人员有严格的考评制度，首先公司在选用高级管理岗位均采用竞聘上岗的原则，2012 年度公司机构调整比较大，所有新任高级管理人员均是竞聘或答辩合格的人员。对高级管理人员的考核主要采用绩效指标考核，首先年初根据公司的绩效目标将会逐项分解到各业务、中心和部门，每个高级管理人员都会有具体的绩效指标，都要承担各自的绩效目标。年底对各业务、中心的绩效目标完成情况进行打分，绩效考核分数将跟年终奖总额直接挂钩。公司有较为完善的高级管理人员的激励制度，发布了“公司绩效激励原则”以指导对高级管理人员的激励工作。对于高级管理人员公司主要通过薪酬、股权进行激励，并结合职位发展规划和晋升机制，对高级管理人员提供有针对性的培训。高级管理人员的职业发展和公司的发展紧密结合，实现双赢。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

具体内容详见 2013 年 4 月 2 日刊登于上海证券交易所网站《内部控制自我评价报告》。

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

具体内容详见 2013 年 4 月 2 日刊登于上海证券交易所网站《内部控制审计报告》。

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司第三届董事会第七次会议审议通过的《年报信息披露重大差错责任追究制度》，规定了对相关人员在年报信息披露工作中违反国家有关法律、法规、规范性文件以及公司规章制度，未勤勉尽责或者不履行职责，导致年报信息披露发生重大差错时的追究及处理，包括重大差错的认定标准、追究及处理的形式等。报告期内，公司按照制度的规定履行了年度报告信息披露义务，未发生重大差错。

## 第十节 财务报告

公司年度财务报告已经普华永道中天会计师事务所注册会计师孙进、刘磊审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

## 审计报告

普华永道中天审字(2013)第 10052 号

(第一页，共二页)

北京四方继保自动化股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京四方继保自动化股份有限公司(以下简称“四方股份”)的财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2012 年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司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四方股份管理层的责任。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。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。



普华永道中天审字(2013)第 10052 号

(第二页, 共二页)

### 三、 审计意见

我们认为, 上述四方股份的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制, 公允反映了四方股份 2012 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2012 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

普华永道中天  
会计师事务所有限公司

注册会计师

\_\_\_\_\_  
孙 进

中国·上海市  
2013 年 3 月 29 日

注册会计师

\_\_\_\_\_  
刘 磊

北京四方继保自动化股份有限公司  
2012 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

资 产	附注	2012 年 12 月 31 日 合并	2011 年 12 月 31 日 合并	2012 年 12 月 31 日 公司	2011 年 12 月 31 日 公司
流动资产					
货币资金	五(1)	969,179,263.43	1,608,789,389.65	818,936,784.43	1,453,001,502.29
应收票据	五(2)	49,082,766.03	38,430,660.87	21,976,016.54	19,452,597.92
应收账款	五(4)、十二(1)	1,582,857,489.29	1,025,892,533.24	1,303,149,132.67	873,830,164.57
预付款项	五(6)	106,038,242.59	73,902,227.16	91,084,208.76	49,496,657.75
应收利息	五(3)	5,899,420.98	6,905,965.34	5,899,420.98	6,905,965.34
其他应收款	五(5)、十二(2)	53,603,467.08	38,969,110.99	56,289,217.59	29,813,091.79
存货	五(7)	666,968,679.51	437,892,547.21	193,469,164.19	151,271,898.36
流动资产合计		3,433,629,328.91	3,230,782,434.46	2,490,803,945.16	2,583,771,878.02
非流动资产					
长期股权投资	五(8)、十二(3)	51,767,867.54	-	750,221,169.42	315,621,959.21
固定资产	五(9)	289,395,739.20	140,411,937.48	150,891,057.16	103,833,776.55
在建工程	五(10)	902,546.99	2,547,455.09	902,546.99	2,184,247.70
无形资产	五(11)	261,636,563.08	79,089,778.43	51,617,234.11	54,754,175.29
开发支出	五(11)	25,449,002.52	11,418,485.50	25,449,002.52	11,344,413.31
商誉	五(12)	129,073,223.55	-	-	-
长期待摊费用	五(13)	3,397,888.17	2,693,184.97	3,397,888.17	2,693,184.97
递延所得税资产	五(14)	75,014,362.80	57,174,744.07	34,230,185.44	37,666,707.39
非流动资产合计		836,637,193.85	293,335,585.54	1,016,709,083.81	528,098,464.42
资产总计		4,270,266,522.76	3,524,118,020.00	3,507,513,028.97	3,111,870,342.44

北京四方继保自动化股份有限公司  
2012 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表(续)  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

负 债 及 股 东 权 益	附注	2012 年 12 月 31 日 合 并	2011 年 12 月 31 日 合 并	2012 年 12 月 31 日 公 司	2011 年 12 月 31 日 公 司
流动负债					
短期借款	五(16)	90,000,000.00	-	60,000,000.00	-
应付票据	五(17)	7,470,582.27	3,205,527.63	2,181,942.27	505,527.63
应付账款	五(18)	645,145,587.92	415,633,436.19	182,998,808.47	178,315,267.53
预收款项	五(19)	222,348,830.82	189,138,471.82	87,073,458.24	117,556,635.83
应付职工薪酬	五(20)	98,378,715.12	77,926,209.84	68,775,204.72	57,168,238.86
应交税费	五(21)	95,103,272.64	49,240,082.44	82,741,065.54	29,069,988.55
应付利息	五(22)	108,888.90	-	93,333.34	-
其他应付款	五(23)	53,173,183.71	81,850,688.41	143,169,495.10	177,567,783.51
其他流动负债	五(24)	20,771,200.43	18,072,400.07	18,922,450.75	18,072,400.07
一年内到期的非 流动负债	五(25)	24,666,583.55	-	24,666,583.55	-
流动负债合计		1,257,166,845.36	835,066,816.40	670,622,341.98	578,255,841.98
非流动负债					
长期应付款	五(26)	66,175,683.16	-	66,175,683.16	-
专项应付款		50,000.00	-	-	-
递延所得税负债	五(14)	50,497,452.68	9,954,940.43	11,851,616.28	9,057,508.76
其他非流动负债	五(27)	12,224,631.89	8,011,687.51	7,388,180.71	3,333,333.33
非流动负债合计		128,947,767.73	17,966,627.94	85,415,480.15	12,390,842.09
负债合计		1,386,114,613.09	853,033,444.34	756,037,822.13	590,646,684.07
股东权益					
股本	五(28)	406,595,000.00	406,664,000.00	406,595,000.00	406,664,000.00
资本公积	五(29)	1,757,552,297.00	1,707,061,165.12	1,757,289,987.00	1,707,061,165.12
盈余公积	五(30)	87,883,347.96	59,707,575.30	91,592,851.26	63,417,078.60
未分配利润	五(31)	632,121,264.71	467,355,061.74	495,997,368.58	344,081,414.65
归属于母公司股东 权益合计		2,884,151,909.67	2,640,787,802.16	2,751,475,206.84	2,521,223,658.37
少数股东权益		-	30,296,773.50	-	-
股东权益合计		2,884,151,909.67	2,671,084,575.66	2,751,475,206.84	2,521,223,658.37
负债及股东权益总计		4,270,266,522.76	3,524,118,020.00	3,507,513,028.97	3,111,870,342.44

企业负责人: 王绪昭

主管会计工作的负责人: 贾健

会计机构负责人: 高书清

北京四方继保自动化股份有限公司  
2012 年度合并及公司利润表  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	附注	2012 年度 合并	2011 年度 合并	2012 年度 公司	2011 年度 公司
一、营业收入	五(32)、十二(4)	2,348,700,007.42	1,686,559,621.52	1,656,413,729.74	1,338,884,889.83
减: 营业成本	五(32)、十二(4)	-1,307,991,295.04	-903,164,297.65	-862,672,597.72	-735,061,354.99
营业税金及附加	五(33)	-22,124,062.77	-15,778,371.35	-16,638,562.38	-11,412,173.17
销售费用	五(34)	-363,205,590.66	-322,929,796.29	-219,723,816.63	-228,859,987.98
管理费用	五(35)	-374,268,557.92	-283,893,543.23	-284,341,366.42	-225,235,106.88
加: 财务收入-净额	五(36)	22,680,043.47	28,916,201.06	21,150,711.49	26,812,289.35
减: 资产减值损失	五(38)	-33,102,664.99	-19,634,021.01	-18,156,743.63	-12,642,499.07
投资损失	五(37)、十二(5)	-1,928,104.37	-	-4,383,904.73	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资损失		-1,928,104.37	-	-1,928,104.37	-
二、营业利润		268,759,775.14	170,075,793.05	271,647,449.72	152,486,057.09
加: 营业外收入	五(39)	101,892,839.65	83,412,281.51	86,888,109.28	74,057,079.82
减: 营业外支出	五(40)	-3,223,942.41	-959,742.81	-1,514,510.12	-612,987.63
其中: 非流动资产处置损失		-250,674.09	-204,063.49	-115,907.69	-26,821.41
三、利润总额		367,428,672.38	252,528,331.75	357,021,048.88	225,930,149.28
减: 所得税费用	五(41)	-72,820,696.75	-37,875,492.33	-75,263,322.29	-33,477,839.77
四、净利润		294,607,975.63	214,652,839.42	281,757,726.59	192,452,309.51
归属于母公司股东的净利润		294,607,975.63	216,661,454.99	281,757,726.59	192,452,309.51
少数股东损益			-2,008,615.57		
五、每股收益	五(42)				
基本每股收益(人民币元)		0.73	0.54	—	—
稀释每股收益(人民币元)		0.72	0.54	—	—
六、其他综合收益		-	-	-	-
七、综合收益总额		294,607,975.63	214,652,839.42	281,757,726.59	192,452,309.51
归属于母公司股东的综合收益总额		294,607,975.63	216,661,454.99	281,757,726.59	192,452,309.51
归属于少数股东的综合收益总额		-	-2,008,615.57	-	-

企业负责人: 王绪昭

主管会计工作的负责人: 贾健

会计机构负责人: 高书清

北京四方继保自动化股份有限公司

2012 年度合并及公司现金流量表

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	附注	2012 年度 合并	2011 年度 合并	2012 年度 公司	2011 年度 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		2,319,445,789.86	1,806,161,553.61	1,556,658,864.10	1,499,990,161.40
收到的税费返还		93,569,134.54	81,610,654.13	84,347,480.17	71,416,541.56
收到其他与经营活动有关的现金	五(43)(a)	111,316,550.23	96,296,973.67	76,885,329.54	99,740,797.71
经营活动现金流入小计		2,524,331,474.63	1,984,069,181.41	1,717,891,673.81	1,671,147,500.67
购买商品、接受劳务支付的现金		1,340,385,969.61	1,005,325,368.42	1,045,861,014.77	948,511,865.61
支付给职工以及为职工支付的现金		396,687,150.14	299,516,860.43	265,180,941.10	204,138,478.09
支付的各项税费		324,839,268.82	255,151,771.30	193,648,267.92	182,614,036.92
支付其他与经营活动有关的现金	五(43)(b)	450,520,222.80	476,070,363.59	311,596,004.41	354,185,421.69
经营活动现金流出小计		2,512,432,611.37	2,036,064,363.74	1,816,286,228.20	1,689,449,802.31
经营活动产生的现金流量净额	五(44)(a)、 十二(6)(a)	11,898,863.26	-51,995,182.33	-98,394,554.39	-18,302,301.64
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		-	-	2,029,536.55	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		413,887.20	110,203.79	6,166.86	155,987.92
收到其他与投资活动有关的现金	五(43)(c)	23,873,262.62	522,511,108.97	17,588,815.62	522,356,108.97
投资活动现金流入小计		24,287,149.82	522,621,312.76	19,624,519.03	522,512,096.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		177,029,835.57	58,195,670.86	80,226,421.38	42,420,701.18
投资支付的现金		-	-	-	130,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		400,819,762.82	19,000,000.00	416,449,959.00	19,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	五(43)(d)	108,594,763.09	20,000,000.00	40,014,841.00	20,000,000.00

投资活动现金流出小计		686,444,361.48	97,195,670.86	536,691,221.38	211,420,701.18
投资活动产生的现金流量净额		-662,157,211.66	425,425,641.90	-517,066,702.35	311,091,395.71
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金		-	100,863,500.00	-	70,863,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	30,000,000.00	-	-
取得借款收到的现金		121,000,000.00	-	91,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五(43)(e)	1,488,300.00	-	1,179,700.00	-
筹资活动现金流入小计		122,488,300.00	100,863,500.00	92,179,700.00	70,863,500.00
偿还债务支付的现金		31,000,000.00	358,845,215.16	31,000,000.00	316,845,215.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		102,985,731.29	83,509,030.63	102,752,421.22	82,972,723.42
支付其他与筹资活动有关的现金	五(43)(f)	807,300.00	-	807,300.00	-
筹资活动现金流出小计		134,793,031.29	442,354,245.79	134,559,721.22	399,817,938.58
筹资活动产生的现金流量净额		-12,304,731.29	-341,490,745.79	-42,380,021.22	-328,954,438.58
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	五(44)(a)、十二(6)(b)	-662,563,079.69	31,939,713.78	-657,841,277.96	-36,165,344.51
加：年初现金及现金等价物余额		1,237,531,611.59	1,205,591,897.81	1,087,829,279.47	1,123,994,623.98
六、年末现金及现金等价物余额	五(44)(c)	574,968,531.90	1,237,531,611.59	429,988,001.51	1,087,829,279.47

企业负责人：王绪昭

主管会计工作的负责人：贾健

会计机构负责人：高书清

北京四方继保自动化股份有限公司

2012 年度合并股东权益变动表

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	附注	归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
2011 年 1 月 1 日年初余额		400,734,000.00	1,696,220,383.87	40,382,015.63	350,085,637.70	2,305,389.07	2,489,727,426.27
2011 年度增减变动额		5,930,000.00	10,840,781.25	19,325,559.67	117,269,424.04	27,991,384.43	181,357,149.39
净利润		-	-	-	216,661,454.99	-2,008,615.57	214,652,839.42
股东投入和减少资本		5,930,000.00	10,840,781.25	-	-	30,000,000.00	46,770,781.25
股东投入资本	五(28)	5,930,000.00	-	-	-	30,000,000.00	35,930,000.00
股份支付计入股东权益的金额	五(29)	-	10,840,781.25	-	-	-	10,840,781.25
利润分配		-	-	19,325,559.67	-99,392,030.95	-	-80,066,471.28
提取盈余公积	五(30)	-	-	19,245,230.95	-19,245,230.95	-	-
免征经认定的技术收入营业税	五(30)	-	-	80,328.72	-	-	80,328.72
对股东的分配	五(31)	-	-	-	-80,146,800.00	-	-80,146,800.00
2011 年 12 月 31 日年末余额		406,664,000.00	1,707,061,165.12	59,707,575.30	467,355,061.74	30,296,773.50	2,671,084,575.66
2012 年 1 月 1 日年初余额		406,664,000.00	1,707,061,165.12	59,707,575.30	467,355,061.74	30,296,773.50	2,671,084,575.66
2012 年度增减变动额		-69,000.00	50,491,131.88	28,175,772.66	164,766,202.97	-30,296,773.50	213,067,334.01

净利润		-	-	-	294,607,975.63	-	294,607,975.63
股东投入和减少资本		-69,000.00	50,491,131.88	-	-	-	50,422,131.88
股份支付注销股票	五(28)	-69,000.00	-738,300.00	-	-	-	-807,300.00
股份支付计入股东权益的金额	五(29)	-	49,964,376.88	-	-	-	49,964,376.88
直接计入资本公积的财政专项资金	五(29)	-	1,265,055.00	-	-	-	1,265,055.00
利润分配		-		28,175,772.66	-129,841,772.66	-	-101,666,000.00
提取盈余公积	五(30)	-	-	28,175,772.66	-28,175,772.66	-	-
对股东的分配	五(31)	-	-	-	-101,666,000.00	-	-101,666,000.00
其他		-	-	-	-	-30,296,773.50	-30,296,773.50
2012 年 12 月 31 日年末余额		406,595,000.00	1,757,552,297.00	87,883,347.96	632,121,264.71	-	2,884,151,909.67

企业负责人：王绪昭

主管会计工作的负责人：贾健

会计机构负责人：高书清



北京四方继保自动化股份有限公司

2012 年度公司股东权益变动表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2011 年 1 月 1 日年初余额		400,734,000.00	1,696,220,383.87	44,171,847.65	251,021,136.09	2,392,147,367.61
2011 年度增减变动额		5,930,000.00	10,840,781.25	19,245,230.95	93,060,278.56	129,076,290.76
净利润		-	-	-	192,452,309.51	192,452,309.51
股东投入和减少资本		5,930,000.00	10,840,781.25	-	-	16,770,781.25
股东投入资本		5,930,000.00	-	-	-	5,930,000.00
股份支付计入股东权益的金额		-	10,840,781.25	-	-	10,840,781.25
利润分配		-	-	19,245,230.95	-99,392,030.95	-80,146,800.00
提取盈余公积		-	-	19,245,230.95	-19,245,230.95	-
对股东的分配		-	-	-	-80,146,800.00	-80,146,800.00
2011 年 12 月 31 日年末余额		406,664,000.00	1,707,061,165.12	63,417,078.60	344,081,414.65	2,521,223,658.37
2012 年 1 月 1 日年初余额		406,664,000.00	1,707,061,165.12	63,417,078.60	344,081,414.65	2,521,223,658.37

2012 年度增减变动额		-69,000.00	50,228,821.88	28,175,772.66	151,915,953.93	230,251,548.47
净利润		-	-	-	281,757,726.59	281,757,726.59
股东投入和减少资本		-69,000.00	50,228,821.88	-	-	50,159,821.88
股份支付注销股票		-69,000.00	-738,300.00	-	-	-807,300.00
股份支付计入股东权益的金额		-	49,964,376.88	-	-	49,964,376.88
直接计入资本公积的财政专项资金		-	1,002,745.00	-	-	1,002,745.00
利润分配		-	-	28,175,772.66	-129,841,772.66	-101,666,000.00
提取盈余公积		-	-	28,175,772.66	-28,175,772.66	-
对股东的分配		-	-	-	-101,666,000.00	-101,666,000.00
2012 年 12 月 31 日年末余额		406,595,000.00	1,757,289,987.00	91,592,851.26	495,997,368.58	2,751,475,206.84

企业负责人：王绪昭

主管会计工作的负责人：贾健

会计机构负责人：高书清

北京四方继保自动化股份有限公司  
财务报表附注 2012 年度  
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一 公司基本情况

北京四方继保自动化股份有限公司(以下简称“本公司”)是经北京市发展与改革委员会京发改[2004]6 号文批准, 由北京四方继保自动化有限公司(以下简称“继保有限”)以整体变更方式设立的股份有限公司, 注册资本为人民币 24,518 万元, 于 2004 年 1 月, 本公司完成了工商注册登记。

2006 年度本公司股东大会作出决议, 同意本公司 2006 年度利润分配方案, 向全体股东派发 1,500 万元现金且每 10 股派送 3 股股票。2007 年 5 月 9 日, 分配方案实施后, 本公司注册资本增至 31,873.4 万元。

本公司于 2010 年 12 月 24 日公开发行人民币普通股(A 股)82,000,000.00 股(每股面值 1.00 元, 发行价格 23.00 元), 并于 2010 年 12 月 31 日在上海证券交易所挂牌上市交易, 发行后注册资本增至 40,073.4 万元。

根据本公司 2011 年度第三次临时股东大会决议和 2011 年第三届董事会第十一次会议的决定, 本公司申请通过定向增发的方式向李营等 176 名激励对象授予限制性人民币普通股(A 股)5,930,000.00 股, 增加注册资本人民币 593 万元, 变更后的注册资本为人民币 40,666.4 万元。

由于三名限制性股票激励对象辞职, 根据股东大会授权, 本公司董事会分别于 2012 年 1 月 12 日及 2012 年 8 月 3 日召开的第三届董事会第十七次会议和第二十四次会议审议通过了回购并注销已辞职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的相关议案。根据经批准的议案, 本公司分别于 2012 年 7 月 26 日和 2012 年 9 月 28 日回购并注销 30,000 股和 39,000 股, 变更后的注册资本为人民币 40,659.5 万元。

本公司的母公司为四方电气(集团)股份有限公司(以下简称“四方电气”), 实际控制人为杨奇逊先生和王绪昭先生。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营电力系统自动化及继电保护装置、电力系统安全稳定控制、高压直流输电控制、调度自动化、配网自动化、发电厂自动化控制系统、仿真培训系统、电力电子装备、轨道交通、工业自动化及清洁能源利用等领域的产品研究、开发、生产和销售等业务。

本财务报表由本公司董事会于 2013 年 3 月 29 日批准报出。

## 二 主要会计政策和会计估计

### (1) 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制。

### (2) 遵循企业会计准则的声明

本公司 2012 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2012 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

### (3) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (4) 记账本位币

记账本位币为人民币。

### (5) 企业合并

非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

合并协议约定或有对价的，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或者进一步证据而需要调整或有对价的，予以确认并计入合并商誉的金额进行调整。其他情况下发生的或有对价变化或调整，或有对价为权益性质的，不进行会计处理，或有对价为属于金融工具的资产或者负债性质的，采用公允价值计量，公允价值变化产生的利得和损失计入当期损益或资本公积。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (6) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。

### (7) 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### (8) 外币折算

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具

#### (a) 金融资产

##### (i) 金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。本集团本报告期内仅存在应收款项。

##### 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产(附注二(10))。

##### (ii) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。取得应收款项时发生的相关交易费用计入初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，以摊余成本计量。

##### (iii) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具(续)

#### (a) 金融资产(续)

#### (iv) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者(3)该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

#### (b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债为非同一控制下企业合并的或有对价安排，以评估的最佳估计数确认(附注四(3))。其他金融负债包括应付款项和借款等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具(续)

#### (c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用可观察到的市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。

### (10) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

#### (a) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

单项金额重大的判断标准为：应收账款和其他应收款单项金额超过 5,000,000 元。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

#### (b) 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据如下：

账龄组合	除应收关联方及备用金之外的其他应收款项
关联方组合	对关联方的应收款项
备用金组合	备用金



## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (10) 应收款项(续)

#### (b) 按组合计提坏账准备的应收款项(续)

按组合计提坏账准备的计提方法如下：

账龄组合	账龄分析法
关联方组合	不计提坏账准备
备用金组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法的计提比例列示如下：

	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
一年以内	3%	3%
一到二年	5%	5%
二到三年	25%	25%
三到五年	50%	50%
五年以上	100%	100%

#### (c) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

#### (d) 本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (11) 存货

#### (a) 分类

存货包括在途物资、原材料、在产品、自制半成品、低值易耗品、委托加工物资、产成品、周转材料等，按成本与可变现净值孰低计量。

#### (b) 发出存货的计价方法

存货发出时按标准成本法或移动加权平均法计价，对标准成本与实际成本的差异按当期结转发出存货应负担的成本差异，将标准成本调整为实际成本。库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

#### (c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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确定。

#### (d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (e) 周转材料的摊销方法

周转材料主要包括包装物等，周转材料采用一次转销法进行摊销。

### (12) 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资和本集团对合营企业的长期股权投资。

子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位；合营企业是指本集团能够与其他方对其实施共同控制的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业投资采用权益法核算。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (12) 长期股权投资(续)

#### (a) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：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初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### (b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本集团持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (12) 长期股权投资(续)

#### (c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

#### (d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(17))。减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### (13) 固定资产

#### (a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋建筑物、专用设备、运输设备及通用设备。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (13) 固定资产(续)

#### (b) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋、建筑物	20 年	0%	5%
专用设备	5-10 年	0%	10%至 20%
运输设备	6 年	0%	16.67%
通用设备	5 年	0%	20%

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

#### (c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(17))。

#### (d) 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (14) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(17))。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (15) 无形资产

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、软件，以成本计量。对于本期通过非同一控制下企业合并取得的子公司评估产生的未完成订单、商标使用权和现有非竞争协议等，以购买日公允价值计量。

#### (a) 土地使用权

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

#### (b) 专利权及非专利技术

专利权按法律规定的有效年限 5-10 年平均摊销，非专利技术按协议规定的有效年限 5-10 年平均摊销。

#### (c) 软件

软件按法律规定的有效年限并考虑受益期间以不长于 10 年平均摊销。

#### (d) 未完成订单

未完成订单按其有效年限 0.16-1.67 年以内平均摊销。

#### (e) 商标使用权

商标使用权按法律规定的有效年限 10 年以内平均摊销。

#### (f) 非竞争协议

非竞争协议按协议规定的有效年限 8 年平均摊销。

#### (g) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (15) 无形资产(续)

#### (h) 研究与开发

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,被分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出,于发生时计入当期损益。开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,予以资本化:

- 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;
- 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- 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,证明其有用性;
- 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;以及
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本集团资本化的项目一般是本集团对于软硬件系统大型模块的开发项目。本集团将有明确立项并且预期能够形成无形资产的研发项目所投入的职工薪酬、差旅费、材料费等予以资本化。依据本集团资本化的原则,首先对本集团的研发投入按项目核算来归集研发投入;其次是本集团研发项目人员依据所立项目的技术先进性,以及与本集团现有产品技术的更新替代程度,判断研发项目的技术创新水平是否能够获取相关的技术发明专利、计算机软件著作权等授权;作为判断是否具备进行资本化的技术要素条件。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

#### (i) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额(附注二(17))。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (16) 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

### (17) 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、未达到可使用状态的无形资产及对子公司、合营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### (18) 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务的相关支出。

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施、且本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期费用。

除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。



## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (19) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

### (20) 其他流动负债

因产品质量保证形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为其他流动负债。

其他流动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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对其他流动负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

### (21) 股份支付

股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。权益工具包括公司自身、公司的母公司或同集团其他会计主体的权益工具。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

本集团的股份支付计划是为了换取职工提供服务而授予的以权益结算、以股份支付为基础的限制性股票激励计划，以授予职工的限制性股票在授予日的公允价值计量，在达到规定业绩条件及服务条件才可行权。本集团采用授予日公司股票收盘价和授予价格之差确定限制性股票的公允价值。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (21) 股份支付(续)

在限制性股票授予日，即股份支付协议获得批准的日期，根据授予数量和授予价格，确认股本和股本溢价。在等待期内，即从授予日至可行权的时段，在每个资产负债表日，以对可行权的限制性股票数量的最佳估算为基础，按照限制性股票在授予日的公允价值，将当期取得的职工提供的服务计入当期费用，同时增加资本公积。后续信息表明可行权的限制性股票数量与以前估计不同的，将进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的限制性股票数量。在限制性股票不满足行权条件日后 30 个工作日内由本集团以授予价回购注销。行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。

### (22) 收入确认

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

#### (a) 销售商品

##### (i) 装置产品的收入确认

本集团销售合同的主体义务是提供继电保护自动装置及配套软件。本集团根据客户订单要求进行装置产品的生产。本集团在装置配套软件经测试并与装置硬件组装后进行发货，本集团不再对装置产品实施控制或继续管理，装置产品的所有权即归购买方所有，本集团据此确认销售收入并结转销售成本。

##### (ii) 系统产品的收入确认

本集团销售合同的主体义务是提供继电保护及变电站自动化系统等产品。本集团根据客户订单要求进行系统产品的生产，即在本集团组配车间内进行系统产品的组屏、调试。本集团将系统产品组屏、调试完毕，按照合同约定的时间，发货至客户要求的地点，并经购买方签收，本集团不再对系统产品实施控制或继续管理，系统产品的所有权即归购买方所有。本集团据此确认销售收入并结转销售成本。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (22) 收入确认(续)

#### (a) 销售商品(续)

#### (iii) 其他产品的收入确认

本集团销售合同的主体义务是提供大功率电源、电能稳定系统、加热设备及变频装置等产品。本集团根据客户订单要求进行生产，即在本集团组配车间内进行生产和调试，按照合同约定的时间，发货至客户要求的地点，并经购买方签收，本集团不再对产品实施控制或继续管理，所有权即归购买方所有。本集团据此确认销售收入并结转销售成本。

#### (b) 提供劳务

- (i) 本集团在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，根据已发生的成本占估计总成本的比例确定完工进度，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：

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

- (ii) 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

#### (c) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (23) 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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。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，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4号)、《关于嵌入式软件增值税政策的通知》(财税[2008]92号)、《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)，本集团销售自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退政策。

软件退税于每年实际收到时确认为营业外收入。

### (24) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (24) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

对与子公司、合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

### (25) 租赁

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

本集团无融资租赁。

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (26) 持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或本集团某一组成部分划分为持有待售：(一)本集团已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；(二)本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；(三)该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本集团内单独区分的组成部分。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (27) 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

根据本集团内部组织结构、管理要求，内部报告制度情况，本集团为一个经营分部。

### (28) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

#### (a) 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

#### (i) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计(附注五(12))。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (28) 重要会计估计和判断(续)

#### (a) 重要会计估计及其关键假设(续)

#### (ii) 所得税及递延所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

若管理层认为未来很有可能出现应纳税所得额，并可用作抵扣可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损，则确认与该可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损有关的递延所得税资产。当预期的金额与原先估计有差异，则该差异将会影响于估计改变的期间内递延所得税资产及所得税费用的确认。

#### (iii) 应收款项的坏账准备

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收账款和其他应收款的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及其坏账准备的计提或转回。

#### (iv) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (28) 重要会计估计和判断(续)

#### (a) 重要会计估计及其关键假设(续)

#### (v) 折旧和摊销

本集团对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (vi) 开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### (vii) 长期资产减值准备

根据附注二(17)所述的会计政策，本集团单项资产、资产组或资产组组合的可回收金额需要根据未来现金流现值的计算决定，而此类计算要求采用会计估计。根据现有经验进行测试合理估计的结果可能与下个会计期间实际结果有所不同，因而可能导致对长期资产减值准备的重大调整。本集团不能转回原已计提的长期资产减值损失。

#### (viii) 其他流动负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为其他流动负债。其他流动负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺其他流动负债。确认其他流动负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。



### 三 税项

#### (1) 本集团适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	10%,15%及 25%
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%及 17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	缴纳的增值税及营业税税额	7%

#### (2) 税收优惠及批文

依据所得税法的相关规定，北京四方继保自动化股份有限公司、北京四方吉思电气有限公司和保定四方三伊电气有限公司原认定高新技术企业证书未到期，本年度适用的企业所得税税率为15%。

依据所得税法的相关规定，北京同兴时代物业管理有限公司被认定为小型微利企业，本年度适用的企业所得税税率为10%。

2012年，本公司的子公司南京四方亿能电力自动化有限公司(以下简称“南京亿能”)取得江苏省科学技术厅颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为GF201232000126)，该证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2012年度南京亿能适用的企业所得税税率为15%。

本公司其他子公司本年度适用的企业所得税税率为25%。

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4号)、《关于嵌入式软件增值税政策的通知》(财税[2008]92号)、《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)文件规定，国家鼓励在我国境内开发生产软件产品，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据财政部、国家税务总局财税字[1999]273号《关于贯彻落实<中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定>有关税收问题的通知》规定，经北京市技术市场认定登记的技术转让、技术开发合同，相关技术咨询、技术服务收入免征营业税。

#### 四 企业合并及合并财务报表

##### (1) 子公司情况

###### (a) 通过设立或投资等方式取得的子公司

	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	
1	北京四方继保工程技术有限公司	直接子公司	北京市海淀区	生产制造	200,000,000.00	继电保护及自动控制系统工程安装和技术服务	有限公司	李营	75602107-1
2	北京同兴时代物业管理有限公司	直接子公司	北京市海淀区	物业管理	500,000.00	物业管理	有限公司	祝朝晖	80113936-0
3	北京四方自动化股份(香港)有限公司	直接子公司	香港	贸易	港币 10,000.00 (尚未出资)	贸易	有限公司	张涛	香港-1748159
		年末实际出资额	实质上构成对子公司投资的其他项目余额	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	
1	北京四方继保工程技术有限公司	202,001,600.00	-	100	100	是	-	-	
2	北京同兴时代物业管理有限公司	500,000.00	-	100	100	是	-	-	
3	北京四方自动化股份(香港)有限公司	-	-	100	100	是	-	-	
		<u>202,501,600.00</u>	<u>-</u>				<u>-</u>	<u>-</u>	

## 四 企业合并及合并财务报表(续)

## (1) 子公司情况(续)

## (b) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
1 南京亿能	直接子公司	南京市江宁区	生产制造	30,000,000.00	电力及工业自动化系统的研究、开发、相关控制设备及继电保护设备的研发、生产、销售	有限公司	张伟峰	73889337-8
2 北京四方吉思电气有限公司	直接子公司	北京市海淀区	生产制造	10,200,000.00	制造电力系统自动控制设备	有限公司	张友	80205131-X
	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比表决权比例 (%)	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		
1 南京亿能	30,710,100.00	-	100	100	是	-	-	
2 北京四方吉思电气有限公司	48,337,485.09	-	100	100	是	-	-	
	<u>79,047,585.09</u>	<u>-</u>				<u>-</u>	<u>-</u>	

#### 四 企业合并及合并财务报表(续)

##### (1) 子公司情况(续)

##### (c) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
1 保定四方三伊电气有限公司 (以下简称“三伊电气”)	直接子公司	河北省 保定市	生产制造	48,000,000.00	生产电力、电子机械设备及电子元器件；销售本公司生产的产品及技术服务、货物进出口业务	有限公司	郑清超	72169545-5
2 保定三伊天星电气有限公司 (以下简称“三伊天星”)	直接子公司	河北省 保定市	生产制造	10,000,000.00	感应加热、淬火机床、交直流调速、电气成套设备、自动化控制设备的生产、销售；自营或代理货物、技术进出口业务等	有限公司	郑清超	77130098-4
3 保定三伊方长电力电子有限公司 (以下简称“三伊方长”)	直接子公司	河北省 保定市	生产制造	5,000,000.00	电力电子设备、仪器仪表、计算机外部设备、工程软件制造、销售	有限公司	郑清超	77276345-4
4 南京摩科软件有限责任公司 (以下简称“南京摩科”)	直接子公司	江苏省 南京市	软件开发	1,000,000.00	电力系统软硬件开发、销售；计算机软件研发、安装及技术转让、技术咨询、技术服务	有限公司	张瑞鹏	55888997-X
5 北京中能博瑞控制技术有限公司 (以下简称“中能博瑞”)	直接子公司	北京市 海淀区	生产制造	70,020,000.00	技术咨询；技术服务；技术转让；销售电力电气设备、节能电气设备、高低压变频控制系统、高低压成套开关、自动化控制系统；其他设备控制系统研发；货物进出口；技术进出口	有限公司	张友	74548535-6

## 四 企业合并及合并财务报表(续)

## (1) 子公司情况(续)

## (c) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司(续)

	年末实际出 资额	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额	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
1 三伊电气	129,433,496.00	-	100	100	是	-	-
2 三伊天星	106,000,000.00	-	100	100	是	-	-
3 三伊方长	7,000,000.00	-	100	100	是	-	-
4 南京摩科	26,800,000.00	-	100	100	是	-	-
5 中能博瑞	60,144,450.00	-	100	100	是	-	-
	<u>329,377,946.00</u>	<u>-</u>				<u>-</u>	<u>-</u>

#### 四 企业合并及合并财务报表(续)

##### (2) 本年度新纳入合并范围的主体和本年度不再纳入合并范围的主体

###### (a) 本年度新纳入合并范围的主体

	2012 年 12 月 31 日净资产	本期净利润
三伊公司(i)	107,392,080.06	15,034,490.97
南京摩科(i)	2,149,562.38	775,002.89
中能博瑞(i)	58,841,936.48	1,416,383.42
北京四方自动化股份(香 港)有限公司(ii)	-	-

(i) 三伊公司(三伊电气、三伊天星和三伊方长, 以下简称“三伊公司”)、南京摩科及中能博瑞为本年度非同一控制下企业合并取得的子公司, 其本期净利润为该公司自购买日至 2012 年 12 月 31 日止期间的净利润(附注四(3))。

(ii) 北京四方自动化股份(香港)有限公司为本年度由本公司新设立但尚未出资的子公司。

###### (b) 本年度不再纳入合并范围的主体

北京四方博能自动化设备有限公司原为本公司的全资子公司, 2012年该公司清算关闭, 不再纳入合并范围。

###### (i) 处置该公司的净资产列示如下:

	2012 年处置日	2011 年 12 月 31 日
流动资产	2,029,536.55	2,027,004.00
流动负债	-	(5,328.87)
合计	<u>2,029,536.55</u>	<u>2,021,675.13</u>

**四 企业合并及合并财务报表(续)****(2) 本年度新纳入合并范围的主体和本年度不再纳入合并范围的主体(续)****(b) 本年度不再纳入合并范围的主体(续)****(ii) 北京四方博能自动化设备有限公司 2011 年度和自 2012 年 1 月 1 日至处置日止的收入、费用和利润如下：**

	自 2012 年 1 月 1 日至处置 日止	2011 年度
收入	-	6,744,760.05
减：成本和费用	(2,844.27)	(6,265,539.85)
(亏损)/利润总额	(2,844.27)	479,220.20
减：所得税费用	-	(42,646.66)
净(亏损)/利润	(2,844.27)	436,573.54

**(3) 非同一控制下企业合并**

合并成本减去合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉，具体计算见后。

	金额
三伊公司(a)	73,621,920.01
南京摩科(b)	13,874,582.29
中能博瑞(c)	41,576,721.25
合计	129,073,223.55

**(a) 三伊公司**

于 2012 年 4 月 10 日，本公司向郑清超、王铁国、石新春等 19 位自然人股东收购了其拥有的三伊电气 100% 的股权。本次交易的购买日为 2012 年 4 月 10 日，为该公司董事会改选日期。

于 2012 年 4 月 10 日，本公司向郑清超、彭咏龙、石新春等 14 位个人股东收购了其拥有的三伊天星 100% 的股权。本次交易的购买日为 2012 年 4 月 10 日，为该公司董事会改选日期。

于 2012 年 4 月 10 日，本公司向石新春等 5 位个人股东收购了其拥有的三伊方长 100% 的股权。本次交易的购买日为 2012 年 4 月 10 日，为该公司董事会改选日期。

## 四 企业合并及合并财务报表(续)

## (3) 非同一控制下企业合并(续)

## (a) 三伊公司(续)

## (i) 合并成本以及商誉的确认情况如下:

合并成本	
支付的现金	242,433,496.00
递延支付的或有对价的公允价值	39,354,660.88
合并成本合计	281,788,156.88
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	(208,166,236.87)
商誉	73,621,920.01

## (ii) 三伊公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下:

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2011 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	45,953,915.61	45,953,915.61	25,454,173.03
应收款项	93,956,110.16	93,956,110.16	86,040,401.17
存货	47,103,107.56	45,382,722.44	13,628,148.04
其他流动资产	23,610,526.14	23,610,526.14	21,316,816.21
固定资产(注 1)	23,231,400.00	11,230,301.24	11,385,586.35
在建工程	28,854,000.00	28,161,095.41	3,702,887.91
无形资产(注 2)	141,348,827.61	7,290,590.69	7,054,077.06
减: 应付款项	(106,581,628.47)	(106,581,628.47)	(41,101,328.22)
应付职工薪酬	(861,448.12)	(861,448.12)	-
递延所得税负债	(32,663,977.59)	-	-
其他负债	(55,784,596.03)	(55,784,596.03)	(23,834,803.76)
净资产	208,166,236.87	92,357,589.07	103,645,957.79
减: 少数股东权益	-	-	-
取得的净资产	208,166,236.87	92,357,589.07	103,645,957.79
以现金支付的对价			242,433,496.00
减: 取得的被收购子公司的现金			(45,953,915.61)
加: 取得的被收购子公司的现金中预收的对价款金额			35,886,699.20
取得子公司支付的现金净额			232,366,279.59



#### 四 企业合并及合并财务报表(续)

##### (3) 非同一控制下企业合并(续)

##### (a) 三伊公司(续)

本集团聘请了外部独立评估师仲量联行企业评估及咨询有限公司采用估值技术来确定三伊公司的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下：

固定资产、存货、在建工程的评估方法为成本法或市场法，假定被评估资产允许在市场上交易，且产权完整合法，现状用途合法，不存在产权、债务纠纷。

无形资产主要为土地使用权、技术类无形资产(包括专利权、非专利技术、计算机软件著作权)、未结订单、商标资产及非竞争性协议。无形资产的评估方法是收益法，在评估中，假定预计的公司经营结果可以在公司管理层的努力下实现；现有的可能对公司经营发生负面影响的、政治、法律、技术、财政或经济政策不会发生重大改变；与经营相关的合同和协议中的各项条款会得到尊重执行；目前的设施和系统基本可以支持公司实现预计的增长潜力和保持竞争优势。

注 1 固定资产为房屋建筑物、设备类资产、通用设备及运输设备。

四 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 非同一控制下企业合并(续)

(a) 三伊公司(续)

注 2 收购日可辨认无形资产明细列示如下:

	尚可使用年限	购买日 评估价值
技术类无形资产	5-10 年	84,930,000.00
商标使用权	10 年	34,920,000.00
土地使用权	43.50 年	9,902,000.00
非竞争性协议	8 年	7,510,000.00
未结订单	1.67 年	3,980,000.00
其他		106,827.61
合计		<u>141,348,827.61</u>

(iii) 三伊公司自购买日至 2012 年 12 月 31 日止期间的收入、净利润和现金流量列示如下:

	合计
营业收入	123,750,784.19
净利润	15,034,490.97
经营活动现金流量	19,073,247.84
现金流量净额	(8,117,649.07)

#### 四 企业合并及合并财务报表(续)

##### (3) 非同一控制下企业合并(续)

##### (b) 南京摩科

于 2012 年 7 月 20 日，本公司向张瑞鹏、卢艳两位自然人股东收购了其拥有的南京摩科 100% 的股权。本次交易的购买日为 2012 年 7 月 20 日，为该公司董事会改选及本公司取得实质控制的日期。

##### (i) 合并成本以及商誉的确认情况如下：

合并成本	
支付的现金	26,800,000.00
递延支付的或有对价的公允价值	3,000,000.00
合并成本合计	<u>29,800,000.00</u>
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	<u>(15,925,417.71)</u>
商誉	<u>13,874,582.29</u>

##### (ii) 南京摩科于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2011 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	826,830.20	826,830.20	1,651,963.00
应收款项	897,000.00	897,000.00	100,000.00
其他流动资产	51,000.00	51,000.00	75,500.00
无形资产	19,404,642.50	3,295.83	3,500.00
减：应付款项	(403,768.92)	(403,566.54)	(626,123.00)
递延所得税负债	(4,850,286.07)	-	-
净资产	<u>15,925,417.71</u>	<u>1,374,559.49</u>	<u>1,204,840.00</u>
减：少数股东权益	-	-	-
取得的净资产	<u>15,925,417.71</u>	<u>1,374,559.49</u>	<u>1,204,840.00</u>
以现金支付的对价	26,800,000.00		
减：取得的被收购子公司的现金	<u>(826,830.20)</u>		
取得子公司支付的现金净额	<u>25,973,169.80</u>		

#### 四 企业合并及合并财务报表(续)

##### (3) 非同一控制下企业合并(续)

##### (b) 南京摩科(续)

本集团聘请了外部独立评估师中铭国际资产评估(北京)有限责任公司采用估值技术来确定南京摩科的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下：

无形资产为计算机软件著作权，评估方法为收益法，假定被评估企业并不会出现不可预见的因素导致其无法持续经营，被评估资产现有用途不变并原地持续使用，假定待评估资产已经处在交易的过程中，评估师根据待评估资产的交易条件等模拟市场进行估价。

	尚可使用年限	购买日评估价值
软件著作权	10 年	<u>19,404,642.50</u>

##### (iii) 南京摩科自购买日至 2012 年 12 月 31 日止期间的收入、净利润和现金流量列示如下：

营业收入	940,170.98
净利润	775,002.89
经营活动现金流量	(558,421.70)
现金流量净额	(558,421.70)

#### 四 企业合并及合并财务报表(续)

##### (3) 非同一控制下企业合并(续)

##### (c) 中能博瑞

于 2012 年 11 月 1 日, 本公司向李遵基和北京中能华瑞能源环保技术有限公司等股东收购了其拥有的中能博瑞 100% 的股权。本次交易的购买日为 2012 年 11 月 1 日, 为该公司执行董事改选及本公司取得实质控制的日期。

##### (i) 合并成本以及商誉的确认情况如下:

合并成本	
支付的现金	60,144,450.00
递延支付的或有对价的公允价值	48,487,605.83
合并成本合计	108,632,055.83
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	(67,055,334.58)
商誉	41,576,721.25

##### (ii) 中能博瑞于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下:

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2011 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	4,736,149.57	4,736,149.57	2,919,510.69
应收款项	71,191,250.40	71,191,250.40	146,751,627.43
存货	10,579,248.60	10,579,248.60	5,179,865.73
其他流动资产	9,034,218.37	9,034,218.37	10,027,088.56
固定资产	757,000.00	936,832.82	113,838.26
无形资产	17,670,000.00	4,650,458.48	-
减: 应付款项	(7,907,223.41)	(7,907,223.41)	(78,196,736.39)
递延所得税负债	(3,209,927.18)	-	-
其他负债	(35,795,381.77)	(35,795,381.77)	(62,786,359.21)
净资产	67,055,334.58	57,425,553.06	24,008,835.07
减: 少数股东权益	-	-	-
取得的净资产	67,055,334.58	57,425,553.06	24,008,835.07
以现金支付的对价	60,144,450.00		
减: 取得的被收购子公司的现金	(4,736,149.57)		
取得子公司支付的现金净额	55,408,300.43		

#### 四 企业合并及合并财务报表(续)

##### (3) 非同一控制下企业合并(续)

##### (c) 中能博瑞(续)

本集团采用聘请的外部独立评估师仲量联行企业评估及咨询有限公司估值技术来确定中能博瑞的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下：

固定资产的评估方法为市场法，假定被评估资产允许在市场上交易，且产权完整合法，现状用途合法，不存在产权、债务纠纷。为维护所估值设备的性能和整体性，企业始终运用正确的管理及操作方法。

无形资产的评估方法是收益法，在评估中，假定预计的公司经营结果可以在公司管理层的努力下实现；现有的可能对公司经营发生负面影响的政治、法律、技术、财政或经济政策不会发生重大改变；与经营相关的合同和协议中的各项条款会得到尊重执行；目前的设施和系统基本可以支持公司实现预计的增长潜力和保持竞争优势。

	尚可使用年限	购买日评估价值
技术类无形资产	10 年	17,400,000.00
未结订单	0.17 年	270,000.00
合计		<u>17,670,000.00</u>

(iii) 中能博瑞自购买日至 2012 年 12 月 31 日止期间的收入、净利润和现金流量列示如下：

营业收入	36,804,859.59
净利润	1,416,383.42
经营活动现金流量	(2,718,100.69)
现金流量净额	(2,718,100.69)

## 五 合并财务报表项目附注

## (1) 货币资金

	2012 年 12 月 31 日			2011 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金-						
人民币	-	-	86,374.52	-	-	158,235.52
美元	566.26	6.2855	3,559.23	-	-	-
			<u>89,933.75</u>			<u>158,235.52</u>
银行存款-						
人民币	-	-	958,493,439.15	-	-	1,592,373,376.06
其他货币资金						
-						
人民币	-	-	10,595,890.53	-	-	16,257,778.07
			<u>969,179,263.43</u>			<u>1,608,789,389.65</u>

于 2012 年 12 月 31 日，其他货币资金中 10,595,890.53 元(2011 年 12 月 31 日：16,257,778.07 元)使用受到限制，主要是本公司向银行申请开具银行承兑汇票及信用证所存入的保证金存款。

于 2012 年 12 月 31 日，无定期存款(2011 年 12 月 31 日：无)质押给银行作为取得短期借款的担保(附注五(16))。

## (2) 应收票据

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	13,417,469.08	9,237,397.94
银行承兑汇票	35,665,296.95	29,193,262.93
	<u>49,082,766.03</u>	<u>38,430,660.87</u>

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (2) 应收票据(续)

于 2012 年 12 月 31 日，本集团已背书但未到期的银行承兑汇票总金额为 121,344,663.20 元，(2011 年 12 月 31 日：107,014,759.29 元)，已背书但未到期的银行承兑汇票最大的前五项及其他分析如下：

	出票日期	到期日	2012 年 12 月 31 日： 金额
成都铁路局	13/08/2012	13/02/2013	4,900,000.00
成都铁路局	13/08/2012	13/02/2013	4,900,000.00
山东银山金属材料有限公司	03/08/2012	17/01/2013	5,000,000.00
江苏河海给排水成套设备有限公司	23/07/2012	23/01/2013	3,000,000.00
浙江成坤铝业有限公司	25/09/2012	25/03/2013	3,500,000.00
			<u>21,300,000.00</u>

于 2012 年 12 月 31 日，本集团无附有追索权的已贴现但尚未到期的银行承兑汇票(2011 年 12 月 31 日：无)。

### (3) 应收利息

	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
应收利息	<u>6,905,965.34</u>	<u>16,425,888.05</u>	<u>(17,432,432.41)</u>	<u>5,899,420.98</u>

### (4) 应收账款

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
应收账款	1,720,308,906.97	1,124,133,954.82
减：坏账准备	<u>(137,451,417.68)</u>	<u>(98,241,421.58)</u>
	<u>1,582,857,489.29</u>	<u>1,025,892,533.24</u>



## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (4) 应收账款(续)

(a) 应收账款账龄分析如下:

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
一年以内	1,224,102,719.95	793,216,962.31
一到二年	318,750,804.76	198,306,924.99
二到三年	97,137,946.26	62,140,153.33
三到五年	52,059,871.00	42,950,772.12
五年以上	28,257,565.00	27,519,142.07
	<u>1,720,308,906.97</u>	<u>1,124,133,954.82</u>

(b) 应收账款按类别分析如下:

	2012 年 12 月 31 日				2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总 额比 例	金额	计 提 比 例	金额	占总 额比 例	金额	计 提 比 例
单项金额 重大并单 独计提坏 账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计 提坏账 准备	1,707,896,807.60	99.28%	(128,022,227.46)	7.50%	1,124,133,954.82	100.00%	(98,241,421.58)	8.74%
组合 1: 账 龄组合	1,680,965,379.89	97.71%	(128,022,227.46)	7.62%	1,124,133,954.82	100.00%	(98,241,421.58)	8.74%
组合 2: 关 联方组合	26,931,427.71	1.57%	-	0.00%	-	0.00%	-	-0.00%
单项金额 虽不重 大但单 独计提 坏账准 备	12,412,099.37	0.72%	(9,429,190.22)	75.97%	-	0.00%	-	-0.00%
	<u>1,720,308,906.97</u>	<u>100.00%</u>	<u>(137,451,417.68)</u>	<u>7.99%</u>	<u>1,124,133,954.82</u>	<u>100.00%</u>	<u>(98,241,421.58)</u>	<u>8.74%</u>

(c) 于 2012 年 12 月 31 日, 本集团无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

(d) 按组合计提坏账准备的应收账款中, 采用账龄分析法的组合分析如下:

2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
一年以内	1,202,169,575.46	71.51%	36,065,087.27	3.00%	793,216,962.31	70.56%	23,796,508.87	3.00%
一到二年	305,080,762.18	18.15%	15,254,038.12	5.00%	198,306,924.99	17.64%	9,915,346.25	5.00%
二到三年	97,096,806.26	5.78%	24,274,201.57	25.00%	62,140,153.33	5.53%	15,535,038.33	25.00%
三到五年	48,378,670.99	2.88%	24,189,335.50	50.00%	42,950,772.12	3.82%	21,475,386.06	50.00%
五年以上	28,239,565.00	1.68%	28,239,565.00	100.00%	27,519,142.07	2.45%	27,519,142.07	100.00%
	<u>1,680,965,379.89</u>	<u>100.00%</u>	<u>128,022,227.46</u>	<u>7.62%</u>	<u>1,124,133,954.82</u>	<u>100.00%</u>	<u>98,241,421.58</u>	<u>8.74%</u>

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (4) 应收账款(续)

(e) 于 2012 年 12 月 31 日, 单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的应收账款分析如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
公司(1)	1,565,886.40	1,565,886.40	100.00%	*
公司(2)	1,430,000.00	1,430,000.00	100.00%	*
公司(3)	1,373,440.00	1,373,440.00	100.00%	*
公司(4)	1,334,000.00	1,334,000.00	100.00%	*
公司(5)	1,032,900.00	1,032,900.00	100.00%	*
其他	5,675,872.97	2,692,963.82	47.45%	*
	<u>12,412,099.37</u>	<u>9,429,190.22</u>	75.97%	

\* 于 2012 年 12 月 31 日, 应收公司(1), 公司(2), 公司(3), 公司(4)及公司(5)合计 6,736,226.40 元。这些应收账款账龄较长且无后续交易, 本集团多次催收无效, 认为这些应收账款难以收回, 因此全额计提坏账准备。

(f) 本集团无以前年度已全额计提坏账准备、或计提坏账准备的比例较大, 但在本年度全额收回或转回、或在本年度收回或转回比例较大的应收账款。

(g) 本年度实际核销的应收账款分析如下:

	应收账款 性质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生
公司(1)	应收业务款	52,000.00	合同修改	否
公司(2)	应收业务款	25,312.50	债务重组	否
公司(3)	应收业务款	49,000.00	客户注销	否
公司(4)	应收业务款	132,135.04	终止代理合作	否
公司(5)	应收业务款	159,000.00	长账龄无法收回	否
公司(6)	应收业务款	26,000.00	客户注销	否
公司(7)	应收业务款	81,333.54	货物丢失	否
		<u>524,781.08</u>		

(h) 于 2012 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 日, 应收账款中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款。

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (4) 应收账款(续)

(i) 于 2012 年 12 月 31 日, 余额前五名的应收账款分析如下:

	与本集团 关系	金额	年限	占应收账款 总额比例
公司(1)	第三方	32,819,521.49	2 年以内	1.91%
公司(2)	第三方	30,332,111.08	2 年以内	1.76%
公司(3)	第三方	25,917,502.11	2 年以内	1.51%
公司(4)	第三方	22,604,331.45	3 年以内	1.31%
公司(5)	第三方	22,224,148.05	1 年以内	1.29%
		<u>133,897,614.18</u>		<u>7.78%</u>

(j) 应收关联方的应收账款分析如下:

	与本集 团关 系	2012 年 12 月 31 日			2011 年 12 月 31 日		
		金额	占应收 账款总 额的比 例(%)	坏账准 备	金 额	占应收账 款总额的 比例(%)	坏账准 备
四方特变电工智 能电气有限公司	合营 企业	13,783,135.4 7	0.80%	-	-	0.00%	-
四方蒙华电(北京) 自动化技术有 限公司	合营 企业	13,148,292.2 4	0.76%	-	-	0.00%	-
		<u>26,931,427.7</u>	<u>1.56%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>0.00%</u>	<u>-</u>

(k) 于 2012 年度及 2011 年度, 无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(l) 于 2012 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 日, 无质押给银行作为取得短期借款担保的应收账款(附注五(16))。

(m) 应收账款中包括以下外币余额:

	2012 年 12 月 31 日			2011 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	2,311,103.3 5	6.2855	14,526,440.11	1,617,928.00	6.3009	10,194,402.5 4
加元	1,210,798.6 8	6.3184	7,650,310.38	-	-	-
菲 律 宾 比 索	13,079,652.0 0	0.1516	1,982,875.24	-	-	-
欧元	-	-	-	8,030.00	9.7116	77,984.15

24,159,625.73

10,272,386.6  
9

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (5) 其他应收款

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
投标保证金	39,828,124.07	26,983,594.30
员工借款	10,614,438.13	5,827,856.88
工程保证金	5,887,145.00	5,327,955.00
其他	2,392,136.46	3,566,762.31
	58,721,843.66	41,706,168.49
减：坏账准备	(5,118,376.58)	(2,737,057.50)
	53,603,467.08	38,969,110.99

## (a) 其他应收款账龄分析如下：

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
一年以内	49,385,317.56	34,161,107.74
一到二年	3,502,331.60	3,129,456.50
二到三年	1,465,592.50	2,642,414.00
三到五年	2,920,295.00	1,376,620.00
五年以上	1,448,307.00	396,570.25
	58,721,843.66	41,706,168.49

## (b) 其他应收款按类别分析如下：

	2012 年 12 月 31 日				2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总 额 比例	金额	计提 比例	金额	占总 额比 例	金额	计提 比例
单项金额重大并 单独 计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账 准备	57,464,661.1	6 97.86%	4,339,396.9	7.55 8 %	41,706,168.1	100.00 49 %	2,737,057.5	6.56 0 %
组合 1：账龄组 合	44,672,493.5	7 76.07%	4,339,396.9	8 9.71%	35,381,758.1	33 84.84%	2,737,057.5	7.74 0 %
组合 2：备用金 组合	10,632,881.1	3 18.11%	-	0.00 %	6,324,410.1	6 15.16%	-	0.00 %
组合 3：关联方 组合	2,159,286.46	3.68%	-	0.00 %	-	0.00%	-	0.00 %
单项金额虽不重 大但单独计提 坏账准备	1,257,182.50	2.14%	778,979.60	61.96 %	-	0.00%	-	0.00 %
	58,721,843.6	100.00 6 %	5,118,376.5	8 8.72%	41,706,168.1	100.00 49 %	2,737,057.5	6.56 0 %

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (5) 其他应收款(续)

(c) 按组合计提坏账准备的其他应收款中, 采用账龄分析法的组合分析如下:

	2012 年 12 月 31 日				2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
一年以内	35,941,835.37	80.46%	1,078,255.06	3.00%	27,836,697.58	78.68%	835,100.93	3.00%
一到二年	3,636,833.20	8.14%	181,841.66	5.00%	3,129,456.50	8.84%	156,472.82	5.00%
二到三年	767,063.00	1.72%	191,765.76	25.00%	2,642,414.00	7.47%	660,603.50	25.00%
三到五年	2,878,455.00	6.44%	1,439,227.50	50.00%	1,376,620.00	3.89%	688,310.00	50.00%
五年以上	1,448,307.00	3.24%	1,448,307.00	100.00%	396,570.25	1.12%	396,570.25	100.00%
	<u>44,672,493.57</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,339,396.98</u>	<u>9.71%</u>	<u>35,381,758.33</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,737,057.50</u>	<u>7.74%</u>

(d) 本年度实际核销的应收账款分析如下:

应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
王田甜 员工借款	<u>11,000.00</u>	员工离职	否

(e) 于 2012 年 12 月 31 日, 单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的应收账款分析如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
投标保证金	<u>1,257,182.50</u>	<u>(778,979.60)</u>	<u>61.96%</u>	(i)

(i) 部分长账龄的投标保证金, 由于无后续交易, 且本集团多次催收无效, 确认无法收回该款项, 故计提坏账准备。

(f) 于 2012 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 日, 无应收持有本集团 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款。

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (5) 其他应收款(续)

(g) 于 2012 年 12 月 31 日, 余额前五名的其他应收款分析如下:

	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款 总额比例
公司(1)	第三方	3,140,000.00	1 年以内	5.35%
公司(2)	第三方	2,600,000.00	1 年以内	4.43%
四方特变电工智能电 气有限公司	合营企业	2,159,286.46	1 年以内	3.68%
公司(3)	第三方	2,011,000.00	1-2 年	3.42%
公司(4)	第三方	1,607,000.00	4 年以上	2.74%
		<u>11,517,286.46</u>		<u>19.62%</u>

(h) 应收关联方的其他应收款分析如下:

	与本集团关系	2012 年 12 月 31 日			2011 年 12 月 31 日		
		金额	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账 准备	金额	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账 准备
四方特变电工智 能电气有限公司	合营企 业	<u>2,159,286.46</u>	<u>3.68%</u>	-	-	<u>0.00%</u>	-

(i) 于 2012 年度及 2011 年度, 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(j) 于 2012 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 日, 其他应收款无外币余额。

## (6) 预付款项

(a) 预付款项账龄分析如下:

	2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	102,295,511.11	96.47%	72,223,772.04	97.73%
一到二年	1,873,906.57	1.77%	1,491,619.05	2.02%
二到三年	1,518,620.65	1.43%	72,136.07	0.10%
三年以上	350,204.26	0.33%	114,700.00	0.15%
	<u>106,038,242.59</u>	<u>100.00%</u>	<u>73,902,227.16</u>	<u>100.00%</u>



## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (6) 预付款项(续)

#### (a) 预付款项账龄分析如下(续):

于 2012 年 12 月 31 日, 账龄超过一年的预付款项为 3,742,731.48 元(2011 年 12 月 31 日: 1,678,455.12 元), 主要为预付材料款项, 是尚未收到货物的预付款项及产品型号原因需予以换货的款项。

#### (b) 于 2012 年 12 月 31 日, 余额前五名的预付款项分析如下:

	与本集团关系	金额	占预付账款总额比例	预付时间	未结算原因
三伊公司原股东	第三方	64,951,663.00	61.25%	1 年以内	*
公司(1)	第三方	5,563,596.02	5.25%	1 年以内	供应商未发货
公司(2)	第三方	2,700,000.00	2.55%	1 年以内	供应商未发货
公司(3)	第三方	1,363,200.00	1.29%	1 年以内	供应商未发货
公司(4)	第三方	844,062.00	0.80%	1 年以内	供应商未发货
		<u>75,422,521.02</u>	<u>71.14%</u>		

\* 如附注四(3)(a)所提及的股权转让事项, 于 2012 年 6 月 15 日, 王铁国等四名转让方收到本公司支付的用于购买本公司股票的第二期股权转让价款, 在扣除个人所得税后, 于 2012 年 6 月 18 日通过大宗交易的方式购买本公司股东北京电顾投资有限公司持有的于 2011 年 12 月 31 日解禁的流通股票合计 3,462,600.00 股, 该四名转让方成为本公司股东。本公司共支付人民币 64,951,663.00 元。同时, 于 2012 年 6 月 6 日, 王铁国等四名股东与本公司签署了《承诺函》, 该承诺函约定, 四名股东保管或锁定期限为办理完毕临时保管或锁定相关手续之日, 即 2012 年 6 月 20 日至 2015 年 4 月 30 日; 若违反上述承诺, 则承担本公司不予支付第二期股权转让价款和赔付购买该等股票的全部价款及其银行同期存款利息的违约责任。

(c) 于 2012 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 日, 无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的预付账款。

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (6) 预付款项(续)

(d) 预付关联方的预付账款:

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
四方特变电工智能电气有限公司	<u>176,887.18</u>	<u>-</u>

(e) 于 2012 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 日, 预付账款无外币余额。

## (7) 存货

(a) 存货分类如下:

	2012 年 12 月 31 日			2011 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
在途物资	17,261.52	-	17,261.52	3,723,902.3	-	3,723,902.3
原材料	122,907,886.93	(7,620,150.78)	115,287,736.15	127,316,351.64	(4,831,676.50)	122,484,675.14
在产品	115,529,080.04	-	115,529,080.04	132,797,302.35	-	132,797,302.35
产成品	220,479,346.62	-	220,479,346.62	112,362,541.66	-	112,362,541.66
自制半成品	201,413,619.43	-	201,413,619.43	62,645,143.84	-	62,645,143.84
低值易耗品	3,045,802.51	-	3,045,802.51	1,021,966.96	-	1,021,966.96
周转材料	391,903.11	-	391,903.11	-	-	-
委托加工物资	10,803,930.13	-	10,803,930.13	2,857,014.87	-	2,857,014.87
	<u>674,588,830.29</u>	<u>(7,620,150.78)</u>	<u>666,968,679.51</u>	<u>442,724,223.71</u>	<u>(4,831,676.50)</u>	<u>437,892,547.21</u>

(b) 存货跌价准备分析如下:

	2011 年 12 月 31 日	本年计提	本年减少		2012 年 12 月 31 日
			转回	转销	
原材料	<u>4,831,676.50</u>	<u>2,788,474.28</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>7,620,150.78</u>

存货跌价准备依据可变现净值低于存货账面价值的差额计提。

## (8) 长期股权投资

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
合营企业	<u>51,767,867.54</u>	<u>-</u>

减：长期股权投资减值准备	-	-
	<u>51,767,867.54</u>	<u>-</u>

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (8) 长期股权投资(续)

## (a) 合营企业

	核算方法	投资成本	本年增减变动				2012年12月31日	持股比例	表决权比例	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备
			2011年12月31日	增加或减少投资	按权益法调整的净损益	宣告分派的现金股利						
北京 ABB 四方电力系统有限公司	权益法	22,120,350.00	22,120,350.00	(1,586,942.60)	-	20,533,407.40	50%	50%	不适用	-	-	
四方特变电工智能电气有限公司	权益法	27,739,076.65	27,739,076.65	(624,187.51)	-	27,114,889.14	50%	50%	不适用	-	-	
四方蒙华电(北京)自动化技术有限公司	权益法(i)	3,836,545.26	3,836,545.26	283,025.74	-	4,119,571.00	60%	60%	不适用	-	-	
			53,695,971.91	(1,928,104.37)	-	51,767,867.54				-	-	

(i) 根据章程约定,对于重大的财务和经营决策,需要双方股东的一致同意才可批准通过,本公司因此对四方蒙华电(北京)自动化技术有限公司按照权益法核算。

## 对合营企业投资

	持股比例	表决权比例	2012年12月31日			2012年度	
			资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润/(亏损)
合营企业-							
北京 ABB 四方电力系统有限公司	50%	50%	226,840,218.32	185,773,403.52	41,066,814.80	106,180,868.23	(3,173,885.20)

北京四方继保自动化股份有限公司 2012 年年度报告

---

四方特变电工智能电气有限公司	50%	50%	88,421,475.64	34,191,697.36	54,229,778.28	64,014,880.66	(1,248,375.02)
四方蒙华电(北京)自动化技术有限公司	60%	60%	23,628,020.31	16,762,068.65	6,865,951.66	16,606,221.49	471,709.57

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (9) 固定资产

	2011 年 12 月 31 日	本年收购	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
原价合计	282,013,093.54	23,988,400.00	155,725,061.66	(4,667,264.69)	457,059,290.51
房屋、建筑物	153,329,616.51	17,506,194.17	109,648,100.34	(184,491.22)	280,299,419.80
专用设备	46,723,142.38	2,067,986.49	17,541,031.46	(1,036,374.14)	65,295,786.19
运输工具	7,566,032.08	2,522,500.00	249,592.75	(2,390,584.23)	7,947,540.60
通用设备	74,394,302.57	1,891,719.34	28,286,337.11	(1,055,815.10)	103,516,543.92
累计折旧合计	(141,601,156.06)	-	(30,648,451.12)	4,586,055.87	(167,663,551.31)
房屋、建筑物	(60,854,826.10)	-	(11,439,067.92)	78,596.53	(72,215,297.49)
专用设备	(21,962,869.06)	-	(7,610,572.15)	563,768.63	(29,009,672.58)
运输工具	(5,235,987.49)	-	(1,086,673.38)	1,004,040.95	(5,318,619.92)
通用设备	(53,547,473.41)	-	(10,512,137.67)	2,939,649.76	(61,119,961.32)
账面净值合计	140,411,937.48	23,988,400.00	-	-	289,395,739.20
房屋、建筑物	92,474,790.41	17,506,194.17	-	-	208,084,122.31
专用设备	24,760,273.32	2,067,986.49	-	-	36,286,113.61
运输工具	2,330,044.59	2,522,500.00	-	-	2,628,920.68
通用设备	20,846,829.16	1,891,719.34	-	-	42,396,582.60
减值准备合计	-	-	-	-	-
房屋、建筑物	-	-	-	-	-
专用设备	-	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-	-
通用设备	-	-	-	-	-
账面价值合计	140,411,937.48	23,988,400.00	-	-	289,395,739.20
房屋、建筑物	92,474,790.41	17,506,194.17	-	-	208,084,122.31
专用设备	24,760,273.32	2,067,986.49	-	-	36,286,113.61
运输工具	2,330,044.59	2,522,500.00	-	-	2,628,920.68
通用设备	20,846,829.16	1,891,719.34	-	-	42,396,582.60

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (9) 固定资产(续)

于 2012 年 12 月 31 日, 账面价值约为 7,805,594.94 元(原价 17,522,300.00 元, 累计折旧为 9,716,705.06 元)的房屋及建筑物和机器设备作为 20,000,000.00 元的短期借款(附注五(16))的抵押物(2011 年 12 月 31 日: 无)。

2012 年度固定资产计提的折旧金额为 30,648,451.12 元(2011 年度: 21,104,976.10 元), 其中计入营业成本、营业费用及管理费用的折旧费用分别为 11,531,674.54 元、2,373,407.31 元及 16,743,369.27 元(2011 年度: 6,789,693.41 元、2,054,214.64 元及 12,261,068.05 元)。

由在建工程转入固定资产的原价为 75,345,252.34 元(2011 年度: 23,629,354.63 元)。

于 2012 年 12 月 31 日, 本集团已提足折旧但仍在使用的固定资产为 49,244,170.54 元。

于 2012 年 12 月 31 日, 账面价值约为 68,128,131.00 元(原价 68,759,775.00 元, 累计折旧为 631,644.00 元)的房屋及建筑物的所有权证正在办理过程中, 尚未办妥, 预计将于 2013 年取得。

### (10) 在建工程

	2012 年 12 月 31 日			2011 年 12 月 31 日		
	账面 余额	减值 准备	账面 价值	账面 余额	减值 准备	账面 价值
PLM 系统一期 (RDIM)	399,996.00	-	399,996.00	-	-	-
18KW 光伏供电 系统(光伏板)	313,900.99	-	313,900.99	-	-	-
武汉研发大楼装 修设计	188,650.00	-	188,650.00	-	-	-
南京亿能一期厂 房及配套设施	-	-	-	363,207.39	-	363,207.39
新型保护试验设 备的配套设备	-	-	-	227,606.86	-	227,606.86
SAP 系统升级	-	-	-	625,000.00	-	625,000.00
永丰生产基地装 修改造	-	-	-	921,968.00	-	921,968.00
智能变电站实验 室	-	-	-	385,696.84	-	385,696.84
四方服务系统四 期	-	-	-	23,976.00	-	23,976.00
合计	<u>902,546.99</u>	<u>-</u>	<u>902,546.99</u>	<u>2,547,455.09</u>	<u>-</u>	<u>2,547,455.09</u>

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (10) 在建工程(续)

工程名称	预算数	2011 年 12 月 31 日	本年收购	本年增加	本年转入固定资产	2012 年 12 月 31 日	工程投入 占预算的 比例	工程进度	资金来源
南京亿能一期厂房及配套设施	30,648,891.72	363,207.39	-	6,878,563.01	(7,241,770.40)	-	100.00%	100.00%	自筹资金
2012 年四方大厦改造	5,330,000.00	-	-	5,330,000.00	(5,330,000.00)	-	100.00%	100.00%	自筹资金
武汉生产基地	21,238,036.19	-	-	21,238,036.19	(21,238,036.19)	-	100.00%	100.00%	自筹资金及 募集资金
三伊新厂区建设 一期工程	36,280,024.82	-	28,854,000.00	7,426,024.82	(36,280,024.82)	-	100.00%	100.00%	自筹资金
其他		2,184,247.70	-	3,973,720.22	(5,255,420.93)	902,546.99			
合计		<u>2,547,455.09</u>	<u>28,854,000.00</u>	<u>44,846,344.24</u>	<u>(75,345,252.34)</u>	<u>902,546.99</u>			



## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (11) 无形资产

	2011 年 12 月 31 日	本年收购	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
原价合计	128,271,694.36	178,423,470.11	33,422,114.18	(222,393.26)	339,894,885.39
土地使用权	19,731,487.25	9,902,000.00	29,404,015.00	-	59,037,502.25
专利权	19,363,503.59	24,055,100.98	1,124,879.48	(222,393.26)	44,321,090.79
非专利技术	81,982,751.58	97,679,541.52	2,103,390.10	-	181,765,683.20
软件	7,193,951.94	106,827.61	789,829.60	-	8,090,609.15
未完成订单	-	4,250,000.00	-	-	4,250,000.00
商标使用权	-	34,920,000.00	-	-	34,920,000.00
非竞争协议	-	7,510,000.00	-	-	7,510,000.00
累计摊销合 计	(49,181,915.93)	-	(29,298,799.64)	222,393.26	(78,258,322.31)
土地使用权	(1,133,559.25)	-	(900,241.85)	-	(2,033,801.10)
专利权	(777,452.85)	-	(3,262,893.13)	222,393.26	(3,817,952.72)
非专利技术	(44,964,539.71)	-	(19,048,626.54)	-	(64,013,166.25)
软件	(2,306,364.12)	-	(1,271,204.79)	-	(3,577,568.91)
未完成订单	-	-	(1,862,000.00)	-	(1,862,000.00)
商标使用权	-	-	(2,328,000.00)	-	(2,328,000.00)
非竞争协议	-	-	(625,833.33)	-	(625,833.33)
账面净值合 计	79,089,778.43	178,423,470.11	-	-	261,636,563.08
土地使 用权	18,597,928.00	9,902,000.00	—	—	57,003,701.15
专利权	18,586,050.74	24,055,100.98	—	—	40,503,138.07
非专 利技 术	37,018,211.87	97,679,541.52	—	—	117,752,516.95
软件	4,887,587.82	106,827.61	—	—	4,513,040.24
未完 成订 单	-	4,250,000.00	—	—	2,388,000.00
商 标 使 用 权	-	34,920,000.00	—	—	32,592,000.00
非 竞 争 协 议	-	7,510,000.00	—	—	6,884,166.67
减值准备合 计	-	-	-	-	-
土地使 用权	-	-	—	—	-
专利权	-	-	—	—	-
非专 利技 术	-	-	—	—	-
软件	-	-	—	—	-

未完成订单	-	-	—	—	-
商标使用权	-	-	—	—	-
非竞争协议	-	-	—	—	-
账面价值合计	79,089,778.43	178,423,470.11			261,636,563.08
土地使用权	18,597,928.00	9,902,000.00	—	—	57,003,701.15
专利权	18,586,050.74	24,055,100.98	—	—	40,503,138.07
非专利技术	37,018,211.87	97,679,541.52	—	—	117,752,516.95
软件	4,887,587.82	106,827.61	—	—	4,513,040.24
未完成订单	-	4,250,000.00	—	—	2,388,000.00
商标使用权	-	34,920,000.00	—	—	32,592,000.00
非竞争协议	-	7,510,000.00	—	—	6,884,166.67

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (11) 无形资产(续)

2012 年度无形资产的摊销金额为 29,298,799.64 元(2011 年度: 15,265,552.09 元)。

于 2012 年 12 月 31 日, 账面价值为 7,183,763.08 元(原价为 9,770,000.00 元, 累计摊销为 2,586,236.92 元)的土地使用权, 作为 20,000,000.00 元短期借款(附注五(16))的抵押物(2011 年 12 月 31 日: 无)。

本集团开发支出列示如下:

	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少			2012 年 12 月 31 日
			计入 损益	确认为 无形资产	其他	
专 利 权 及 非 专 利 技 术	11,418,485.50	17,336,254.62	(3,600.00)	(3,228,269.58)	(73,868.02)	25,449,002.52

2012 年度, 本集团研究开发支出共计 252,152,839.57 元(2011 年度: 181,987,305.67 元); 其中 234,816,584.95 元(2011 年度: 171,550,186.57 元)于当期计入损益, 44,674.93 元(2011 年度: 0.00 元)于当年确认为无形资产, 17,291,579.69 元(2011 年度: 10,437,119.10 元)包含在开发成本的年末余额中。2012 年度开发支出占 2012 年度研究开发支出总额的比例为 6.88%(2011 年度: 5.74%)。于 2012 年 12 月 31 日, 通过本集团内部研发形成的无形资产占无形资产账面价值的比例为 5.58%(2011 年度: 12.26%)。

本集团本年通过非同一控制下企业合并新增的无形资产合计价值 178,423,470.11 元以本集团聘请的外部独立评估师仲量联行企业评估及咨询有限公司和中铭国际资产评估(北京)有限责任公司采用估值技术确定的评估值作为入账依据, 无形资产的评估方法及其关键假设参见附注四(3)。

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (12) 商誉

	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
商誉-				
三伊公司	-	73,621,920.01	-	73,621,920.01
中能博瑞	-	41,576,721.25	-	41,576,721.25
南京摩科	-	13,874,582.29	-	13,874,582.29
	-	129,073,223.55	-	129,073,223.55
减：减值准备	-	-	-	-
	-	129,073,223.55	-	129,073,223.55

本年度增加的商誉系购买三伊公司、中能博瑞及南京摩科100%股权所致(附注四(3))。

## (a) 减值

分摊至本集团资产组和资产组组合的商誉根据经营分部汇总如下：

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
三伊公司	73,621,920.01	-
中能博瑞	41,576,721.25	-
南京摩科	13,874,582.29	-
	129,073,223.55	-

资产组和资产组组合的可收回金额是依据管理层批准的五年期预算，采用现金流量预测方法计算。超过该五年期的现金流量采用以下所述的估计增长率作出推算。

采用未来现金流量折现方法的主要假设：

	三伊公司	中能博瑞	南京摩科
增长率	3%	3%	2%
毛利率	30%	22%	67%
折现率	13.10%	13.43%	18.39%

管理层所采用的加权平均增长率与行业报告所载的预测数据一致，不超过各产品的长期平均增长率。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。上述假设用以分析该业务分部内各资产组和资产组组合的可收回金额。

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (13) 长期待摊费用

	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年摊销	2012 年 12 月 31 日
技术服务费	2,693,184.97	-	(2,693,184.97)	-
经营租入固定资 产改良	-	4,672,096.26	(1,274,208.09)	3,397,888.17
	<u>2,693,184.97</u>	<u>4,672,096.26</u>	<u>(3,967,393.06)</u>	<u>3,397,888.17</u>

## (14) 递延所得税资产和递延所得税负债

## (a) 未经抵销的递延所得税资产

	2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差 异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性 差异及可抵扣 亏损
抵销内部未实现利润	45,321,879.55	246,617,877.33	37,886,838.60	191,996,469.98
资产减值准备	24,908,705.66	142,278,544.17	17,908,680.98	105,810,155.58
预提费用	3,675,550.48	23,811,285.59	879,224.49	5,861,496.60
政府补助	1,108,227.11	7,388,180.71	500,000.00	3,333,333.33
	<u>75,014,362.80</u>	<u>420,095,887.80</u>	<u>57,174,744.07</u>	<u>307,001,455.49</u>

## (b) 未经抵销的递延所得税负债

	2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负 债	应纳税暂时性差异
非同一控制下				
企业合并	37,517,107.46	166,330,129.91	-	-
软件退税	12,980,345.22	86,535,634.76	9,954,940.43	66,366,269.53
	<u>50,497,452.68</u>	<u>252,865,764.67</u>	<u>9,954,940.43</u>	<u>66,366,269.53</u>

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (15) 资产减值准备

	2011 年 12 月 31 日	本年收购	本年增加	本年减少		2012 年 12 月 31 日
				转 回	转销	
坏账准备	100,978,479.08	11,812,905.55	30,314,190.71	-	(535,781.08)	142,569,794.26
其中：应收账款		11,724,533.72	28,010,243.46	-	(524,781.08)	137,451,417.68
坏账准备	98,241,421.58					
其他应收款						5,118,376.58
坏账准备	2,737,057.50	88,371.83	2,303,947.25	-	(11,000.00)	8
存货跌价准备	4,831,676.50	-	2,788,474.28	-	-	7,620,150.78
	105,810,155.58	11,812,905.55	33,102,664.99	-	(535,781.08)	150,189,945.04

## (16) 短期借款

	币种	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
信用借款	人民币	60,000,000.00	-
抵押借款	人民币	20,000,000.00	-
保证借款	人民币	10,000,000.00	-
		90,000,000.00	-

于 2012 年 12 月 31 日，银行抵押借款 20,000,000.00 元系由账面价值 7,805,594.94 元(原价为 17,522,300.00 元，累计折旧为 9,716,705.06 元)的房屋、建筑物和机器设备(附注五(9))以及 22,103.00 平方米，账面价值为 7,183,763.08 元的土地使用权(原价为 9,770,000.00 元，累计摊销为 2,586,236.92 元)(附注五(11))作为抵押物(2011 年 12 月 31 日：无)。

于 2012 年 12 月 31 日，本公司之子公司北京四方继保工程技术有限公司向银行保证借款人民币 10,000,000.00 元，系由四方电气(集团)股份有限公司提供担保(2011 年 12 月 31 日：无)。

于 2012 年 12 月 31 日，短期借款的加权平均年利率为 5.68%(2011 年 12 月 31 日：0.00%)。

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (17) 应付票据

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	748,725.60	505,527.63
银行承兑汇票	6,721,856.67	2,700,000.00
	<u>7,470,582.27</u>	<u>3,205,527.63</u>

于 2012 年 12 月 31 日, 预计将于一年内到期的金额为 7,470,582.27 元 (2011 年 12 月 31 日: 3,205,527.63 元)。

## (18) 应付账款

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
应付物资采购款	<u>645,145,587.92</u>	<u>415,633,436.19</u>

- (a) 于 2012 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 日, 应付账款中无应付持有本集团 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的应付账款。
- (b) 于 2012 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 日, 应付账款中无应付关联方单位的应付账款。
- (c) 于 2012 年 12 月 31 日, 账龄超过一年的应付账款为 18,307,169.08 元(2011 年 12 月 31 日: 22,265,541.20 元), 主要为应付材料款, 该款项尚未进行最后清算, 截至本财务报表批准报出日, 已偿还 1,888,122.16 元(附注九(3))。
- (d) 于 2012 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 日, 应付账款中无外币余额。

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (19) 预收款项

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
预收产品、设备销售款及相关服务费	<u>222,348,830.82</u>	<u>189,138,471.82</u>

- (a) 于 2012 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 日, 预收账款中无预收持有本集团 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的预收账款。
- (b) 于 2012 年 12 月 31 日, 预收关联方单位北京 ABB 四方电力系统有限公司的预收账款 968,553.94 元(2011 年 12 月 31 日: 无)。
- (c) 于 2012 年 12 月 31 日, 账龄超过一年的预收款项为 11,957,538.70 元(2011 年 12 月 31 日: 19,604,511.86 元), 主要为预收设备款, 鉴于项目尚未完成, 该款项尚未结清。截至财务报告批准报出日, 已结转收入 1,100,040.00 元(附注九(3))。
- (d) 于 2012 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 日, 预收款项中无外币余额。

## (20) 应付职工薪酬

	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴		302,945,870.0		
	62,114,800.07	1	(288,572,886.25)	76,487,783.83
职工福利费	-	15,904,300.26	(15,704,662.01)	199,638.25
社会保险费	3,784,288.92	62,346,711.06	(61,121,561.89)	5,009,438.09
其中: 医疗保险费	1,142,053.93	18,948,488.57	(18,548,760.15)	1,541,782.35
基本养老保险	2,518,072.20	38,631,603.62	(38,083,010.87)	3,066,664.95
失业保险费	118,662.12	2,165,860.61	(2,131,632.61)	152,890.12
工伤保险费	3,850.50	973,672.86	(874,898.79)	102,624.57
生育保险费	1,650.17	1,627,085.40	(1,483,259.47)	145,476.10
住房公积金	7,842.00	23,310,882.08	(23,333,103.44)	(14,379.36)
工会经费和职工教育经费	12,019,278.85	11,867,643.01	(7,190,687.55)	16,696,234.31
其他	-	764,249.00	(764,249.00)	-
		417,139,655.4		
	<u>77,926,209.84</u>	<u>2</u>	<u>(396,687,150.14)</u>	<u>98,378,715.12</u>

于 2012 年 12 月 31 日, 应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款, 且该余额预计将于 2013 年度全部发放和使用完毕。



## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (21) 应交税费

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
应交增值税	14,323,874.35	14,831,042.50
应交营业税	25,651.35	744,439.28
应交企业所得税	74,255,863.17	28,430,164.48
应交个人所得税	3,296,217.42	1,614,277.48
应交城市维护建设税	2,104,999.15	2,528,308.14
应交教育费附加	1,096,667.20	1,091,850.56
	<u>95,103,272.64</u>	<u>49,240,082.44</u>

## (22) 应付利息

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
短期借款应付利息	<u>108,888.90</u>	<u>-</u>

## (23) 其他应付款

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
未解锁的股权激励款 (附注五(28)(a))	44,572,905.00	70,863,500.00
应付保险机构款项	1,793,957.51	938,926.56
应付工程款	1,339,619.70	287,741.08
应付租金	680,250.60	-
应付专业服务费	525,000.00	-
应付押金保证金	312,500.00	1,999,117.35
应付代理费	3,040,085.16	5,861,496.60
其他	908,865.74	1,899,906.82
	<u>53,173,183.71</u>	<u>81,850,688.41</u>

- (a) 于 2012 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 日，其他应付款中无持有本集团 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的其他应付款。

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (23) 其他应付款(续)

- (b) 于 2012 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 日, 其他应付款中无应付关联方单位的其他应付款。
- (c) 于 2012 年 12 月 31 日, 账龄超过一年的其他应付款为 1,937,448.15 元(2011 年 12 月 31 日: 2,567,929.05 元), 主要为应付保证金, 因为项目周期较长, 该款项尚未结清。截至财务报告批准报出日, 已偿还 87,681.60 元(附注九(3))。
- (d) 于 2012 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 日, 其他应付款无外币余额。

### (24) 其他流动负债

	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
应付售后服务费	<u>18,072,400.07</u>	<u>26,108,591.98</u>	<u>(23,409,791.62)</u>	<u>20,771,200.43</u>

### (25) 一年内到期的非流动负债

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
一年内到期的长期应付款		
-北京中能华瑞能源环保技术有限公司	12,059,424.20	-
-李遵基	12,007,159.35	-
-张瑞鹏	<u>600,000.00</u>	-
	<u>24,666,583.55</u>	-

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (26) 长期应付款

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
应付股权收购款		
-三伊公司原股东	39,354,660.88	-
-李遵基	24,421,022.28	-
-张瑞鹏	2,400,000.00	-
	<u>66,175,683.16</u>	<u>-</u>

金额前五名长期应付款情况:

	折现率	收购日	本期支付	计入损益的 长期应付款	2012 年 12 月 31 日
三伊公司原股东	13.10%	281,788,156.88	(242,433,496.00)	-	39,354,660.88
李遵基	13.43%	96,572,631.63	(60,144,450.00)	-	36,428,181.63
北京中能华瑞能源环 保技术有限公司	-	12,059,424.20	-	-	12,059,424.20
张瑞鹏	6.40%	29,800,000.00	(26,800,000.00)	-	3,000,000.00
		<u>420,220,212.71</u>	<u>(329,377,946.00)</u>	-	<u>90,842,266.71</u>
减: 一年内到期的长期应付款					
三伊公司原股东					-
李遵基					(12,007,159.35)
北京中能华瑞能源环 保技术有限公司					(12,059,424.20)
张瑞鹏					<u>(600,000.00)</u>
					<u>(24,666,583.55)</u>
净额					
三伊公司原股东					39,354,660.88
李遵基					24,421,022.28
北京中能华瑞能源环 保技术有限公司					-
张瑞鹏					<u>2,400,000.00</u>
					<u>66,175,683.16</u>

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (27) 其他非流动负债

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
递延收益(a)	7,388,180.71	3,333,333.33
企业发展资金(b)	4,836,451.18	4,678,354.18
合计	<u>12,224,631.89</u>	<u>8,011,687.51</u>

## (a) 递延收益

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
与资产相关的政府补助		
-海淀区财政新一代工业产品技术开发装置项目国家补助	3,500,000.00	-
-电子信息产业发展项目基金	2,221,514.05	-
-工信部 2010 年重点产业化振兴和技术改造项目补助	1,333,333.33	2,666,666.66
-智能电网产业化项目补助	333,333.33	666,666.67
	<u>7,388,180.71</u>	<u>3,333,333.33</u>

- (b) 企业发展资金为本公司之子公司南京亿能向南京市江宁区人民政府秣陵街道办事处申请的专项资金，用于企业发展和科技创新等支出。该笔资金返还以南京亿能每年一定比例的所得税金额为计算基础。该专项资金共返还 10 年，南京亿能于 2002 年成立，将于 2013 年收到最后一笔返还款。协议规定，若南京亿能在江宁开发区区域注册经营期限超过十五年，则不需要偿还此专项资金，若注册经营期限不满十五年，则需要按照同期商业银行贷款利率标准偿还本金及利息。南京亿能自 2002 年起，一直在江宁区经营，本年在江宁区新建厂房，未有搬迁计划。

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (28) 股本

	2011 年 12 月 31 日	本年增减变动				2012 年 12 月 31 日
		有限售条件股份 实现流通	部分股东承诺 锁定股份(b)	股本回购 (a)	小计	
有限售条件股份- 内资持股	257,219,886.00	(2,065,000.00)	-	(69,000.00)	(2,134,000.00)	255,085,886.00
其中：境内非国有法人持股	248,102,546.00	-	-	-	-	248,102,546.00
境内自然人持股	9,117,340.00	(2,065,000.00)	-	(69,000.00)	(2,134,000.00)	6,983,340.00
	<u>257,219,886.00</u>	<u>(2,065,000.00)</u>	<u>-</u>	<u>(69,000.00)</u>	<u>(2,134,000.00)</u>	<u>255,085,886.00</u>
无限售条件股份- 人民币普通股	149,444,114.00	2,065,000.00	(3,462,600.00)	-	(1,397,600.00)	148,046,514.00
部分股东承诺锁定股份	-	-	3,462,600.00	-	3,462,600.00	3,462,600.00
	<u>149,444,114.00</u>	<u>2,065,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,065,000.00</u>	<u>151,509,114.00</u>
	<u>406,664,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(69,000.00)</u>	<u>(69,000.00)</u>	<u>406,595,000.00</u>

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (28) 股本(续)

- (a) 根据本集团2011年度第三次临时股东大会决议和2011年第三届董事会第十一次会议的规定，本集团申请通过定向增发的方式向员工中176名激励对象授予限制性人民币普通股(A 股)5,930,000.00股，每股面值1元，每股授予价格为人民币11.95元，本集团增加注册资本人民币5,930,000.00元，变更后的注册资本为人民币406,664,000.00元，增加股本溢价人民币64,933,500.00元。中瑞岳华会计师事务所有限公司于2011年8月1日出具中瑞岳华验字[2011]第178号《验资报告》，确认截至2011年8月1日，本集团已收到全体激励对象的认缴款人民币70,863,500.00元。于2011年度，计入损益表中有股权激励成本人民币16,770,781.25元对应形成资本公积，确认未解锁的潜在回购股份的负债成本人民币70,863,500.00元(附注五(23))。

于2012年1月12日及2012年8月3日召开的第三届董事会第十七次会议和第二十四次会议审议通过了回购并注销已辞职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的相关议案。根据经批准的议案，本公司分别于2012年7月26日和2012年9月28日回购并注销30,000股和39,000股，变更后的注册资本为人民币406,595,000.00元。于2012年度，计入损益表中有股权激励成本人民币23,673,781.88元对应形成资本公积，确认未解锁的潜在回购股份的负债成本人民币44,572,905.00元(附注五(23))。

- (b) 如附注四(3)(a)所提及的《股权转让协议》，于2012年6月15日，王铁国等四名转让方通过大宗交易方式购买公司股票3,462,600.00股并承诺锁定(附注五(6)(b)(i))。

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (28) 股本(续)

	2010 年 12 月 31 日	本年增减变动			2011 年 12 月 31 日
		发行新股(a)	有限售条件股份实现流通	小计	
有限售条件股份-					
国有法人持股	30,789,704.00	-	(30,789,704.00)	(30,789,704.00)	-
其他内资持股	304,344,296.00	5,930,000.00	(53,054,410.00)	(47,124,410.00)	257,219,886.00
其中：境内非国有法人持股	291,594,936.00	-	(43,492,390.00)	(43,492,390.00)	248,102,546.00
境内自然人持股	12,749,360.00	5,930,000.00	(9,562,020.00)	(3,632,020.00)	9,117,340.00
	<u>335,134,000.00</u>	<u>5,930,000.00</u>	<u>(83,844,114.00)</u>	<u>(77,914,114.00)</u>	<u>257,219,886.00</u>
无限售条件股份-					
人民币普通股	<u>65,600,000.00</u>	<u>-</u>	<u>83,844,114.00</u>	<u>83,844,114.00</u>	<u>149,444,114.00</u>
	<u>400,734,000.00</u>	<u>5,930,000.00</u>	<u>-</u>	<u>5,930,000.00</u>	<u>406,664,000.00</u>

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (29) 资本公积

	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
资本溢价				
其中：投资者投入的资本	1,678,428,551.72	-	-	1,678,428,551.72
其他资本公积 -				
股份支付计入所有者权益	10,840,781.25	49,964,376.88	-	60,805,158.13
股份支付注销股票	-	-	(738,300.00)	(738,300.00)
直接计入资本公积的财政专项资金	17,791,832.15	1,265,055.00	-	19,056,887.15
	<u>1,707,061,165.12</u>	<u>51,229,431.88</u>	<u>(738,300.00)</u>	<u>1,757,552,297.00</u>
	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
资本溢价				
其中：投资者投入的资本	1,678,428,551.72	-	-	1,678,428,551.72
其他资本公积 -				
股份支付计入所有者权益	-	10,840,781.25	-	10,840,781.25
直接计入资本公积的财政专项资金	17,791,832.15	-	-	17,791,832.15
	<u>1,696,220,383.87</u>	<u>10,840,781.25</u>	<u>-</u>	<u>1,707,061,165.12</u>

## (30) 盈余公积

	2011 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2012 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	54,252,796.15	28,175,772.66	-	82,428,568.81
任意盈余公积金	5,142,250.43	-	-	5,142,250.43
免征经认定的技术收入				
营业税	312,528.72	-	-	312,528.72
	<u>59,707,575.30</u>	<u>28,175,772.66</u>	<u>-</u>	<u>87,883,347.96</u>
	2010 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2011 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	35,007,565.20	19,245,230.95	-	54,252,796.15
任意盈余公积金	5,142,250.43	-	-	5,142,250.43
免征经认定的技术收入				
营业税	232,200.00	80,328.72	-	312,528.72
	<u>40,382,015.63</u>	<u>19,325,559.67</u>	<u>-</u>	<u>59,707,575.30</u>



## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (30) 盈余公积(续)

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10% 提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50% 以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。经董事会决议，本公司 2012 年按净利润的 10% 提取法定盈余公积金 28,175,772.66 元(2011 年：19,245,230.95 元)。

本公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议，经股东大会批准。任意盈余公积金经批准后可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## (31) 未分配利润

	2012 年度		2011 年度	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	467,355,061.74	-	350,085,637.70	-
加：本年归属于母公司股东的净利润	294,607,975.63	-	216,661,454.99	-
减：提取法定盈余公积	(28,175,772.66)	按母公司利润 10%	(19,245,230.95)	按母公司利润 10%
应付普通股股利	(101,666,000.00)	每股 0.25 元	(80,146,800.00)	每股 0.20 元
年末未分配利润	<u>632,121,264.71</u>	-	<u>467,355,061.74</u>	-

于 2012 年 12 月 31 日，未分配利润中包含归属于母公司的子公司盈余公积余额 51,205,594.80 元(2011 年 12 月 31 日：42,031,000.00 元)，其中子公司本年度计提的归属于母公司的盈余公积为 9,174,000.72 元(2011 年：6,567,000.00 元)。

根据 2012 年 4 月 26 日股东大会决议，本集团向全体股东派发现金股利，每 10 股人民币 2.5 元，按照已发行股份 406,664,000.00 股计算，共计 101,666,000.00 元(2011 年：80,146,800.00 元)。

根据 2013 年 3 月 29 日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东派发现金股利，每 10 股人民币 2.5 元，按已发行股份 406,595,000.00 股计算，拟派发现金股利共计 101,648,750.00 元，上述提议尚待股东大会批准(附注九(1))。

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (32) 营业收入和营业成本

	2012 年度	2011 年度
主营业务收入	2,325,815,341.70	1,664,721,299.28
其他业务收入	22,884,665.72	21,838,322.24
	<u>2,348,700,007.42</u>	<u>1,686,559,621.52</u>
	2012 年度	2011 年度
主营业务成本	1,303,665,045.31	901,704,409.50
其他业务成本	4,326,249.73	1,459,888.15
	<u>1,307,991,295.04</u>	<u>903,164,297.65</u>

本集团经营业务均属于输配电及控制设备制造业。

## (a) 主营业务收入和主营业务成本

按产品分析如下：

	2012 年度		2011 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
继电保护及变电站自动化系统	1,610,233,319.31	878,787,430.50	1,263,054,019.02	694,830,274.93
电力系统安全稳定监测控制系统	111,496,007.27	56,706,798.32	92,357,036.65	49,136,270.49
电网继电保护及故障信息系统	56,934,514.84	26,098,626.52	45,351,799.21	19,805,685.71
发电厂自动化系统	256,467,077.00	140,048,038.83	201,386,939.61	104,012,729.17
配网自动化系统	44,712,541.32	27,680,536.58	30,696,516.11	19,647,087.54
轨道交通自动化系统	37,905,415.67	18,009,535.94	31,874,988.68	14,272,361.66
电力电子产品	192,121,741.41	142,820,471.65	-	-
其他主营产品	15,944,724.88	13,513,606.97	-	-
	<u>2,325,815,341.70</u>	<u>1,303,665,045.31</u>	<u>1,664,721,299.28</u>	<u>901,704,409.50</u>

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (32) 营业收入和营业成本(续)

## (a) 主营业务收入和主营业务成本(续)

按地区分析如下:

	2012 年度		2011 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内业务	2,240,109,758.05	1,261,232,298.96	1,592,084,504.14	870,932,977.77
国际业务	85,705,583.65	42,432,746.35	72,636,795.14	30,771,431.73
	<u>2,325,815,341.70</u>	<u>1,303,665,045.31</u>	<u>1,664,721,299.28</u>	<u>901,704,409.50</u>

## (b) 其他业务收入和其他业务成本

	2012 年度		2011 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
技术服务	17,373,506.49	100,633.13	21,094,052.00	1,035,840.37
其他	5,511,159.23	4,225,616.60	744,270.24	424,047.78
	<u>22,884,665.72</u>	<u>4,326,249.73</u>	<u>21,838,322.24</u>	<u>1,459,888.15</u>

## (c) 本集团前五名客户的营业收入情况

本集团前五名客户营业收入的总额为 255,815,575.24 元(2011 年: 113,532,644.17 元), 占本集团全部营业收入的比例为 10.89%(2011 年: 6.73%), 具体情况如下:

	营业收入	占本集团全部营业收入的比例(%)
公司(1)	67,364,571.56	2.87%
公司(2)	58,939,714.77	2.51%
公司(3)	57,613,078.15	2.45%
公司(4)	38,302,141.78	1.63%
公司(5)	33,596,068.98	1.43%
	<u>255,815,575.24</u>	<u>10.89%</u>

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (33) 营业税金及附加

	2012 年度	2011 年度	计缴标准
营业税	257,788.72	1,133,197.12	应税收入
城市维护建设税	12,835,059.33	9,964,242.44	应纳流转税
教育费附加	5,541,525.83	4,393,627.81	应纳流转税
地方教育费	3,489,688.89	287,303.98	应纳流转税
	<u>22,124,062.77</u>	<u>15,778,371.35</u>	

## (34) 销售费用

	2012 年度	2011 年度
工资及福利费	115,999,743.39	80,519,587.89
业务招待费	51,799,674.68	42,347,027.17
办公费	21,662,852.09	17,284,002.13
差旅费	62,560,519.31	48,304,151.00
代理费	54,328.40	7,398,624.55
咨询费	2,394,465.09	1,405,167.36
投标费	22,240,059.55	18,298,529.89
技术服务费	10,238,396.64	9,168,346.28
产品推广费	1,961,307.52	1,156,751.00
设计联络及鉴定费	24,212,342.72	30,037,056.75
其他	50,081,901.27	67,010,552.27
	<u>363,205,590.66</u>	<u>322,929,796.29</u>

## (35) 管理费用

	2012 年度	2011 年度
研发费用	234,816,584.95	171,550,186.57
工资及福利费	40,433,120.96	39,402,059.07
股权激励成本	23,673,781.88	16,770,781.25
折旧费	16,743,369.27	12,261,068.05
办公费	3,729,548.37	3,099,519.15
各项税费	3,679,070.78	2,937,381.01
水电费	3,346,259.88	2,713,819.15
其他	47,846,821.83	35,158,728.98
	<u>374,268,557.92</u>	<u>283,893,543.23</u>

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (36) 财务收入-净额

	2012 年度	2011 年度
利息支出	1,428,620.19	3,342,431.30
减：利息收入	(24,702,828.41)	(33,037,096.47)
银行手续费	344,873.12	301,490.75
汇兑损益	230,972.90	476,973.36
其他	18,318.73	-
	<u>(22,680,043.47)</u>	<u>(28,916,201.06)</u>

## (37) 投资收益

	2012 年度	2011 年度
权益法核算的长期股权投资收益(a)	<u>(1,928,104.37)</u>	<u>-</u>

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

## (a) 权益法核算的长期股权投资收益

投资收益按被投资单位列示如下：

	2012 年度	2011 年度	本期比上期增减变动的原 因
北京 ABB 四方电力系统有 限公司	(1,586,942.60)	-	新增合营企业
四方特变电工智能电气有 限公司	(624,187.51)	-	合并转为权益法核算
四方蒙华电(北京)自动化技 术有限公司	283,025.74	-	合并转为权益法核算
	<u>(1,928,104.37)</u>	<u>-</u>	

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (38) 资产减值损失

	2012 年度	2011 年度
坏账准备损失	30,314,190.71	16,908,789.86
存货跌价损失	2,788,474.28	2,725,231.15
	<u>33,102,664.99</u>	<u>19,634,021.01</u>

## (39) 营业外收入

	2012 年度	2011 年度	计入 2012 年度非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	583,352.51	11,869.80	583,352.51
其中：固定资产处置利得	570,531.28	11,869.80	570,531.28
无形资产处置利得	12,821.23	-	12,821.23
政府补助(a)	100,543,334.77	83,213,539.61	13,028,480.42
其他	766,152.37	186,872.10	766,152.37
	<u>101,892,839.65</u>	<u>83,412,281.51</u>	<u>14,377,985.30</u>

## (a) 政府补助明细

	2012 年度	2011 年度
软件退税	87,514,854.35	69,662,522.94
技术类补助	12,244,347.67	12,488,016.67
其他零星补助	784,132.75	1,063,000.00
	<u>100,543,334.77</u>	<u>83,213,539.61</u>

## (40) 营业外支出

	2012 年度	2011 年度	计入 2012 年度非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	250,674.09	204,063.49	250,674.09
其中：固定资产处置损失	250,674.09	123,696.28	250,674.09
无形资产处置损失	-	80,367.21	-
对外捐赠(a)	2,300,000.00	513,000.00	2,300,000.00
其他	673,268.32	242,679.32	673,268.32
	<u>3,223,942.41</u>	<u>959,742.81</u>	<u>3,223,942.41</u>

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (40) 营业外支出(续)

## (a) 对外捐赠

	2012 年度	2011 年度
保定华北电力大学奖学金捐赠	1,000,000.00	-
北京华北电力大学教育基金会	1,000,000.00	513,000.00
清华大学电机系奖学金	300,000.00	-
	<u>2,300,000.00</u>	<u>513,000.00</u>

## (41) 所得税费用

	2012 年度	2011 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	89,451,955.08	55,661,201.34
递延所得税	<u>(16,631,258.33)</u>	<u>(17,785,709.01)</u>
	<u>72,820,696.75</u>	<u>37,875,492.33</u>

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	2012 年度	2011 年度
利润总额	<u>367,428,672.38</u>	<u>252,528,331.75</u>
按适用税率计算的所得税	55,114,300.86	37,879,249.76
子公司不同税率的影响	3,236,800.46	4,010,824.69
纳税调整的成本、费用和损失	22,753,786.52	2,289,065.74
加计扣除的研发费用	<u>(8,284,191.09)</u>	<u>(6,303,647.86)</u>
所得税费用	<u>72,820,696.75</u>	<u>37,875,492.33</u>

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (42) 每股收益

#### (a) 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	2012 年度	2011 年度
归属于母公司普通股股东的净利润	294,607,975.63	216,661,454.99
本公司发行在外普通股的加权平均数	401,658,788.93	400,734,000.00
基本每股收益	<u>0.73</u>	<u>0.54</u>
其中：		
—持续经营基本每股收益：	0.73	0.54
—终止经营基本每股收益：	0.00	0.00

#### (b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	2012 年度	2011 年度
归属于母公司普通股股东的净利润	294,607,975.63	216,661,454.99
本公司发行在外稀释性潜在普通股的加权平均数	406,641,032.79	403,414,684.93
基本每股收益	<u>0.72</u>	<u>0.54</u>
其中：		
—持续经营稀释每股收益：	0.72	0.54
—终止经营稀释每股收益：	0.00	0.00



## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (43) 现金流量表项目注释

## (a) 收到的其他与经营活动有关的现金

	2012 年度	2011 年度
往来款	7,934,207.15	5,093,964.44
投标保证金退回	84,222,304.49	63,248,269.46
政府补贴	13,028,480.42	15,700,547.00
其他	6,131,558.17	12,254,192.77
	<u>111,316,550.23</u>	<u>96,296,973.67</u>

## (b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2012 年度	2011 年度
日常借支及管理费用、销售费用及其他项目	335,036,560.90	386,643,267.47
投标及工程保证金	93,243,602.35	71,128,566.23
中标服务费	22,240,059.55	18,298,529.89
	<u>450,520,222.80</u>	<u>476,070,363.59</u>

## (c) 收到的其他与投资活动有关的现金

	2012 年度	2011 年度
定期存款	-	507,000,000.00
定期存款利息收入	17,775,165.62	15,511,108.97
与资产相关的政府补贴	6,098,097.00	-
	<u>23,873,262.62</u>	<u>522,511,108.97</u>

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (43) 现金流量表项目注释(续)

## (d) 支付的其他与投资活动有关的现金

	2012 年度	2011 年度
原子公司转为权益法核算	68,579,922.08	-
定期存款	28,614,841.01	-
购买电科四维资产的余款	11,400,000.00	-
购买电厂业务的余款	-	20,000,000.00
	<u>108,594,763.09</u>	<u>20,000,000.00</u>

## (e) 收到的其他与筹资活动有关的现金

	2012 年度	2011 年度
直接计入资本公积的财政专项资金	<u>1,488,300.00</u>	<u>-</u>

## (f) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2012 年度	2011 年度
股份激励对象辞职回购股份	<u>807,300.00</u>	<u>-</u>

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (44) 现金流量表补充资料

## (a) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量

	2012 年度	2011 年度
净利润	294,607,975.63	214,652,839.42
加：资产减值准备	33,102,664.99	19,634,021.01
固定资产折旧	30,648,451.12	21,104,976.10
无形资产摊销	29,298,799.64	15,265,552.09
长期待摊费用摊销	3,967,393.06	1,035,840.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的(收益)/损失	(332,678.42)	192,193.69
财务费用	(15,340,001.07)	(12,148,878.34)
递延所得税减少	(16,631,258.33)	(17,785,709.01)
股份激励计划当期成本	23,673,781.88	16,770,781.25
存货的减少	(174,222,216.17)	(94,987,069.85)
经营性应收项目的减少	(349,103,803.46)	(287,535,266.63)
经营性应付项目的增加	152,229,754.39	71,805,537.57
经营活动产生的现金流量净额	<u>11,898,863.26</u>	<u>(51,995,182.33)</u>

不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

	2012 年度	2011 年度
收购三伊公司、南京摩科及中能博瑞， 部分股权款尚未支付	<u>90,842,266.71</u>	<u>-</u>

现金净变动情况

	2012 年度	2011 年度
现金的年末余额	574,968,531.90	1,237,531,611.59
减：现金的年初余额	<u>(1,237,531,611.59)</u>	<u>(1,205,591,897.81)</u>
现金净增加额	<u>(662,563,079.69)</u>	<u>31,939,713.78</u>

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (44) 现金流量表补充资料(续)

## (b) 取得或处置子公司

## (i)取得子公司

	2012 年度	2011 年度
取得子公司的价格	420,220,212.71	-
取得子公司支付的现金	329,377,946.00	-
减：子公司持有的现金	(15,630,196.18)	-
取得子公司支付的现金净额	<u>313,747,749.82</u>	<u>-</u>

## 取得子公司的净资产

	2012 年度	2011 年度
流动资产	307,939,356.65	-
非流动资产	231,265,870.11	-
流动负债	(248,058,237.60)	-
	<u>291,146,989.16</u>	<u>-</u>

## (c) 现金

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
现金	574,968,531.90	1,237,531,611.59
其中：库存现金	89,933.75	158,235.52
可随时用于支付的银行存款	574,878,598.15	1,237,373,376.07
年末现金余额	<u>574,968,531.90</u>	<u>1,237,531,611.59</u>

六 关联方关系及其交易

(1) 母公司情况

(a) 母公司基本情况

公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
四方电气	股份公司	北京市海淀区农大南路 1 号院 6 号楼	杨奇逊	投资管理业务	70022075-X

本公司的最终控制方为杨奇逊和王绪昭。

(b) 母公司注册资本及其变化

	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
四方电气	<u>86,455,700.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>86,455,700.00</u>

(c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
四方电气	<u>61.02%</u>	<u>61.02%</u>	<u>61.01%</u>	<u>61.01%</u>

(2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注四。

## 六 关联方关系及其交易(续)

## (3) 合营企业情况

企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
合营企业-							
北京 ABB 四方电力系统有限公司 (中外合资)	北京市顺义区	王绪昭	生产制造	700 万美元	50%	50%	58580329-7
四方特变电工智能电气有限公司	沈阳经济技术开发区	罗军	生产制造	6000 万人民币	50%	50%	57347659-1
四方蒙华电(北京)自动化技术有限公司	北京市海淀区	张友	生产制造	500 万人民币	60%	60%	69504868-3

## (4) 关联交易

管理层以交易产品的市场价格为参考基准,进行适当审批后,对关联交易的价格进行决策的判定。

## (a) 购销产品、提供和接受劳务

采购产品、接受劳务:

关联方	关联交易内容	2012 年度		2011 年度	
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
四方蒙华电(北京)自动化技术有限公司	技术开发	2,637,074.62	17.02%	2,469,223.81	0.27%
四方蒙华电(北京)自动化技术有限公司	采购材料	752,136.72	0.06%	-	-
四方特变电工智能电气有限公司	代理服务	1,500,000.00	0.12%	-	-

销售产品、提供劳务:

关联方	关联交易内容	2012 年度		2011 年度	
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
四方特变电工智能电气有限公司	销售产品	14,173,990.96	0.64%	-	-

四方蒙华电(北京)自动化技 术有限公司	销售产品	4,935,748.69	0.22%	13,769,230.91	0.82%
四方特变电工智能电气有 限公司	提供劳务	2,252,860.20	13.34%	-	-

## 六 关联方关系及其交易(续)

## (4) 关联交易(续)

## (b) 租赁

本集团作为承租方:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
四方电气	北京四方继保自动化股份有限公司	固定资产	2010-2-12	2013-2-11	租赁合同	5,677,984.66
四方电气	北京四方吉思电气有限公司	固定资产	2010-2-12	2013-2-11	租赁合同	524,446.67

## (c) 关键管理人员薪酬

	2012 年度	2011 年度
关键管理人员薪酬	5,254,000.00	5,241,000.00

## (5) 关联方应收、应付款项余额

应收关联方款项:

	2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
四方特变电工智能电气有限公司	13,783,135.47	-	175,000.00	-
四方蒙华电(北京)自动化技术有限公司	13,148,292.24	-	15,181,516.85	-
	<u>26,931,427.71</u>	<u>-</u>	<u>15,356,516.85</u>	<u>-</u>
其他应收款				
四方特变电工智能电气有限公司	2,159,286.46	-	-	-
	<u>2,159,286.46</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
预付账款				
四方特变电工智能电气有限公司	176,887.18	-	-	-
	<u>176,887.18</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>



**六 关联方关系及其交易(续)****(5) 关联方应收、应付款项余额(续)**

应付关联方款项：

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
预收账款 北京 ABB 四方电力系统有限公司	968,553.94	-

**七 或有事项**

本集团于本年度有若干从第三方通过股权收购形式取得的子公司(附注四)。该等子公司以前年度的经营或者其他事项有可能引起目前尚无法觉察确定的或有负债。本公司作为收购方在收购协议中对此风险已与前任股东进行约定，未来如有任何负债发生是由于在本公司收购日之前的事项引起的，前任股东需要对本公司进行相应全额赔偿。

**八 承诺事项****(1) 资本性支出承诺事项**

于 2012 年 12 月 31 日，本集团无已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺(2011 年：无)。

**(2) 经营租赁承诺事项**

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
一年以内	10,869,053.38	16,333,182.00
一到二年	10,128,750.00	10,904,304.00
二到三年	-	10,128,750.00
	<u>20,997,803.38</u>	<u>37,366,236.00</u>

**(3) 前期承诺履行情况**

本集团 2011 年 12 月 31 日之资本性支出承诺及经营租赁承诺已按照之前承诺履行。

## 九 资产负债表日后事项

### (1) 资产负债表日后利润分配情况说明

金额

拟分配的股利	101,648,750.00
--------	----------------

根据 2013 年 3 月 29 日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东分配股利 101,648,750.00 元，未在本财务报表中确认为负债(附注五(31))。

### (2) 本集团与三伊公司原股东股权转让协议的修改事项

于 2013 年 2 月 27 日，董事会审议通过《关于公司就收购保定三伊天星电气有限公司等三家公司相关事宜签署<股权转让协议之补充协议>的议案》。该决议就 2012 年 3 月 23 日本集团与三伊公司签署的股权转让协议进行了修改，该修改包括以下几个方面：

#### (a) 股权转让价格

对三伊公司的转让价格进行了调整，调整后的第二期股权转让价款合计为人民币 2,810.66 万元，此外，该协议中规定的其他项目的最高对价款为人民币 1,620.00 万元。

四名主要股东所持有的本集团股票的处置方式。

#### (b)

四名主要股东所持有的本集团股票均将解除限制流通措施，并在解除限制流通措施后按照本集团确定的时间及方式出售其所持有的全部股票，因出售上述股票所得的全部价款，均归本集团所有。

业绩承诺及奖励

原《股权转让协议》中关于业绩承诺及奖励条款的效力均将终止。

#### (c)

上述事项属期后非调整事项，故无需在本财务报表中相应确认。

### (3) 重要的资产负债表日后事项说明

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
偿还应付账款 (附注五(18)) (附注五(23))	偿还账龄超过一年的应付款项	资产和负债同时减少人民币 1,975,803.76 元	—
预收账款结转收入 (附注五(19))	结转账龄超过一年的预收账款	于发货时确认主营业务收入 人民币 940,205.13 元	—

## 十 企业合并

见附注四(3)。

## 十一 金融工具及其风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流

动风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

**(1) 市场风险**

**(a) 外汇风险**

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于 2012 年度及 2011 年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于 2012 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

	2012 年 12 月 31 日			合计
	美元项目	加元项目	其他外币项目	
外币金融资产-				
货币资金	3,559.23	-	-	3,559.23
应收款项	<u>14,526,440.11</u>	<u>7,650,310.38</u>	<u>1,982,875.24</u>	<u>24,159,625.73</u>
	<u>14,529,999.34</u>	<u>7,650,310.38</u>	<u>1,982,875.24</u>	<u>24,163,184.96</u>
	2011 年 12 月 31 日			
	美元项目	加元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产-				
应收款项	<u>10,194,402.54</u>	<u>-</u>	<u>77,984.15</u>	<u>10,272,386.69</u>

于 2012 年 12 月 31 日，对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润约 2,053,870.73 元(2011 年 12 月 31 日：约 873,152.90 元)。

## 十一 金融工具及其风险(续)

### (1) 市场风险(续)

#### (b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2012 年度及 2011 年度本集团并无利率互换安排。

于 2012 年 12 月 31 日，仅有短期借款。

### (2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

### (3) 流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

## 十一 金融工具及其风险(续)

## (3) 流动风险(续)

	2012 年 12 月 31 日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
金融资产-					
货币资金	969,179,263.43	-	-	-	969,179,263.43
应收票据	49,082,766.03	-	-	-	49,082,766.03
应收款项	1,779,030,750.61	-	-	-	1,779,030,750.61
应收利息	5,994,709.31	-	-	-	5,994,709.31
	<u>2,803,287,489.38</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,803,287,489.38</u>
金融负债-					
短期借款	95,018,167.12	-	-	-	95,018,167.12
应付票据	7,470,582.27	-	-	-	7,470,582.27
应付款项	698,318,771.63	-	-	-	698,318,771.63
长期应付款	30,600,000.00	20,600,000.00	229,800,000.00	-	281,000,000.00
	<u>831,407,521.02</u>	<u>20,600,000.00</u>	<u>229,800,000.00</u>	<u>-</u>	<u>1,081,807,521.02</u>
	2011 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产-					
货币资金	1,608,789,389.65	-	-	-	1,608,789,389.65
应收票据	38,430,660.87	-	-	-	38,430,660.87
应收款项	1,064,861,644.23	-	-	-	1,064,861,644.23
应收利息	1,422,212.33	-	-	-	1,422,212.33
	<u>2,713,503,907.08</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,713,503,907.08</u>
金融负债-					
应付票据	3,205,527.63	-	-	-	3,205,527.63
应付款项	497,484,124.60	-	-	-	497,484,124.60
	<u>500,689,652.23</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>500,689,652.23</u>

## 十一 金融工具及其风险(续)

### (4) 公允价值

#### (a) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项。本集团的长期应付款以公允价值计量。除此之外，本集团无其他金融工具。

#### (b) 以公允价值计量的金融工具

根据在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值，公允价值层级可分为：

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价。

第二层级：直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除第一层级中的市场报价以外的资产或负债的输入值。

第三层级：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

本集团的长期应付款是以公允价值计量的金融工具。

于 2012 年 12 月 31 日，以公允价值计量的金融负债按上述三个层级列示如下：

	第一层级	第二层级	第三层级	合计
金融负债-				
长期应付款	-	-	90,842,266.71	90,842,266.71

于 2011 年 12 月 31 日，无公允价值计量的金融负债。

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。相关估值假设包括提前还款率、预计信用损失率、利率或折现率。

十一 金融工具及其风险(续)

(4) 公允价值(续)

(b) 以公允价值计量的金融工具(续)

上述第三层级金融负债变动如下:

	长期应付款
2011 年 12 月 31 日	-
非同一控制下企业合并产生的或有对价	90,842,266.71
计入损益的公允价值变动	-
2012 年 12 月 31 日	<u>90,842,266.71</u>

于 2012 年 12 月 31 日，本集团仍持有的第三层级金融负债中无计入 2012 年度损益的利得 (2011 年 12 月 31 日：无)。

## 十二 公司财务报表附注

## (1) 应收账款

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
应收账款	1,394,150,456.07	951,679,569.89
减：坏账准备	(91,001,323.40)	(77,849,405.32)
	<u>1,303,149,132.67</u>	<u>873,830,164.57</u>

## (a) 应收账款账龄分析如下：

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
一年以内	1,081,841,732.16	705,532,124.29
一到二年	178,809,665.79	129,732,280.89
二到三年	63,994,097.59	49,377,063.54
三到五年	42,894,323.53	40,098,959.10
五年以上	26,610,637.00	26,939,142.07
	<u>1,394,150,456.07</u>	<u>951,679,569.89</u>

## (b) 应收账款按类别分析如下：

	2012 年 12 月 31 日				2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总 额比 例	金额	计提 比例	金额	占总 额比 例	金额	计提 比例
单项金额 重大并 单独计 提坏账 准备	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计 提坏账准 备	1,390,410,116.07	99.73%	87,260,983.40	6.28%	951,679,569.89	100.00%	77,849,405.32	8.18%
组合 1：账 龄组合	846,427,648.47	60.71%	87,260,983.40	10.31%	648,584,833.99	68.15%	77,849,405.32	12.00%
组合 2：关 联方组 合	543,982,467.60	39.02%	-	0.00%	303,094,735.90	31.85%	-	0.00%
单项金额 虽不重 大但单 独计提 提坏账 准备	3,740,340.00	0.27%	3,740,340.00	100.00%	-	0.00%	-	0.00%
	<u>1,394,150,456.07</u>	<u>100.00%</u>	<u>91,001,323.40</u>	<u>6.53%</u>	<u>951,679,569.89</u>	<u>100.00%</u>	<u>77,849,405.32</u>	<u>8.18%</u>



## 十二 公司财务报表项目附注(续)

## (1) 应收账款(续)

(c) 于 2012 年 12 月 31 日, 本公司无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

(d) 按组合计提坏账准备的应收账款中, 采用账龄分析法的组合分析如下:

	2012 年 12 月 31 日				2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
一年以内	537,862,064.		16,135,861.		404,598,282.	62.38	12,137,948.	3.00
	56	63.54%	94	3.00%	20	%	47	%
一到二年	178,809,665.		8,940,483.		127,571,387.	19.67	6,378,569.3	
	79	21.13%	29	5.00%	08	%	5	5.00%
二到三年	63,952,957.5	7.56	15,988,239.	25.00	49,377,063.5	7.61	12,344,265.	25.00
	9	%	40	%	4	%	88	%
三到五年	39,213,123.5	4.63	19,606,561.	50.00	40,098,959.1	6.18	20,049,479.	50.00
	3	%	77	%	0	%	55	%
五年以上	26,589,837.0	3.14	26,589,837.	100.00	26,939,142.0	4.16	26,939,142.	100.00
	0	%	00	%	7	%	07	%
	846,427,648.	100.00	87,260,983.	10.31	648,584,833.	100.00	77,849,405.	12.00
	47	%	40	%	99	%	32	%

(e) 于 2012 年 12 月 31 日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
公司(1)	1,373,440.00	(1,373,440.00)	100.00%	*
公司(2)	1,334,000.00	(1,334,000.00)	100.00%	*
公司(3)	1,032,900.00	(1,032,900.00)	100.00%	*
	<u>3,740,340.00</u>	<u>(3,740,340.00)</u>		

\* 于 2012 年 12 月 31 日, 应收公司(1)、公司(2)、公司(3)合计 3,740,340.00 元。该应收账款账龄较长且无后续交易, 本集团多次催收无效, 认为该应收账款难以收回, 因此全额计提坏账准备。

(f) 于 2012 年度, 无以前年度已全额计提坏账准备、或计提坏账准备的比例较大, 但在本年度全额收回或转回、或在本年度收回或转回比例较大的应收账款。

## 十二 公司财务报表项目附注(续)

## (1) 应收账款(续)

(g) 本年度实际核销的应收账款分析如下:

	应收账款 性质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生
公司(1)	应收业务款	52,000.00	合同修改	否
公司(2)	应收业务款	25,312.50	债务重组	否
公司(3)	应收业务款	49,000.00	客户注销	否
公司(4)	应收业务款	132,135.04	终止代理合作	否
公司(5)	应收业务款	159,000.00	长账龄无法收回	否
公司(6)	应收业务款	26,000.00	客户注销	否
公司(7)	应收业务款	81,333.54	货物丢失	否
		<u>524,781.08</u>		

(h) 于 2012 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 日, 应收账款中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款。

(i) 于 2012 年 12 月 31 日, 余额前五名的应收账款分析如下:

	与本公司 关系	金额	年限	占应收账款 总额比例
北京四方继保工程技术有限 公司	子公司	401,267,779.64	1 年以内	28.78%
南京亿能 四方特变电工智能电气有限 公司	子公司	130,210,734.75	1 年以内	9.34%
公司(1)	合营企业	12,503,953.21	1 年以内	0.90%
公司(2)	第三方	11,050,605.10	1-3 年	0.79%
	第三方	9,904,167.52	1-5 年	0.71%
		<u>564,937,240.22</u>		<u>40.52%</u>

## 十二 公司财务报表项目附注(续)

## (1) 应收账款(续)

(j) 应收关联方的应收账款分析如下:

	与本公司关系	2012 年 12 月 31 日			2011 年 12 月 31 日		
		金额	占应收账款总额的 比例(%)	坏账准备	金额	占应收账款总额的 比例(%)	坏账准备
北京四方继保 工程技术有限 公司	子公司	401,267,779.6	28.78%	-	292,436,876.0	30.73%	-
南京亿能	子公司	130,210,734.7	9.34%	-	9,773,404.15	1.03%	-
四方特变电工 智能电气有限 公司	合营企 业	12,503,953.21	0.90%	-	884,455.71	0.09%	-
		543,982,467.6			303,094,735.9		
		0	39.02%	-	0	31.85%	-

(k) 于 2012 年度及 2011 年度, 无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(l) 于 2012 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 日, 无质押给银行作为取得短期借款担保的应收账款。

(m) 应收账款中包括以下外币余额:

	2012 年 12 月 31 日			2011 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	2,311,103.35	6.2855	14,526,440.11	1,617,928.00	6.3009	10,194,402.5
加元	1,210,798.68	6.3184	7,650,310.38	-	-	4
菲律宾比 索	13,079,652.00	0.1516	1,982,875.24	-	-	-
欧元	-	-	-	8,030.00	9.7116	77,984.15
			24,159,625.73			10,272,386.6
						9

## 十二 公司财务报表附注(续)

## (2) 其他应收款

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
子公司资金拆借	25,260,183.54	-
投标保证金	18,150,366.70	17,983,306.50
员工借款	7,448,808.17	6,358,968.03
工程保证金	5,586,325.00	5,103,755.00
其他	3,886,652.42	2,458,447.78
	<u>60,332,335.83</u>	<u>31,904,477.31</u>
减：坏账准备	(4,043,118.24)	(2,091,385.52)
	<u>56,289,217.59</u>	<u>29,813,091.79</u>

## (a) 其他应收款账龄分析如下：

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
一年以内	53,461,909.13	27,223,637.81
一到二年	1,526,766.20	1,359,498.50
二到三年	1,016,058.50	1,585,414.00
三到五年	2,888,295.00	1,349,620.00
五年以上	1,439,307.00	386,307.00
	<u>60,332,335.83</u>	<u>31,904,477.31</u>

## (b) 其他应收款按类别分析如下：

	2012 年 12 月 31 日				2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	59,929,237.	33 99.33%	(3,640,019.7	4) 6.07%	31,904,477.	100.00	(2,091,385.5	6.56
组合 1：账龄组合	23,548,000.	20 39.03%	(3,640,019.7	4) 15.46%	25,545,509.	80.07	(2,091,385.5	8.19
组合 2：备用金组合	7,448,808.1	7 12.34%	-	-	6,358,968.0	19.93	-	-
组合 3：关联方组合	28,932,428.	96 47.96%	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	403,098.50	0.67%	(403,098.50)	100.00%	-	-	-	-
	<u>60,332,335.8</u>	<u>100.00</u>	<u>(4,043,118.2</u>	<u>6.70%</u>	<u>31,904,477.</u>	<u>100.00</u>	<u>(2,091,385.5</u>	<u>6.56</u>
	3	%	4)		31	%	2)	%

## 十二 公司财务报表项目附注(续)

## (2) 其他应收款(续)

(c) 按组合计提坏账准备的其他应收款中, 采用账龄分析法的组合分析如下:

	2012 年 12 月 31 日				2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
一年以内	16,079,334.00	68.28%	482,380.03	3.00%	20,864,669.78	81.68%	625,940.09	3.00%
一到二年	2,528,104.20	10.74%	126,405.21	5.00%	1,659,498.50	6.50%	82,974.93	5.00%
二到三年	634,800.00	2.70%	158,700.00	25.00%	1,285,414.00	5.03%	321,353.50	25.00%
三到五年	2,866,455.00	12.17%	1,433,227.50	50.00%	1,349,620.00	5.28%	674,810.00	50.00%
五年以上	1,439,307.00	6.11%	1,439,307.00	100.00%	386,307.00	1.51%	386,307.00	100.00%
	<u>23,548,000.20</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,640,019.74</u>	<u>15.46%</u>	<u>25,545,509.28</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,091,385.52</u>	<u>8.19%</u>

(d) 于 2012 年 12 月 31 日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款分析如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
投标保证金	<u>403,098.50</u>	<u>(403,098.50)</u>	<u>100.00%</u>	(i)

(i) 部分长账龄的投标保证金, 由于无后续交易, 且本公司多次催收无效, 确认无法收回该款项, 故计提坏账准备。

(e) 本年度实际核销的其他应收款分析如下:

	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
王田甜	员工借款	<u>11,000.00</u>	员工离职	否

(f) 于 2012 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 日, 无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款。

## 十二 公司财务报表项目附注(续)

## (2) 其他应收款(续)

(g) 于 2012 年 12 月 31 日, 余额前五名的其他应收款分析如下:

	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例
三伊电气	子公司	25,260,183.54	1 年以内	41.87%
四方特变电工智能电气有限公司(1)	合营企业 第三方	2,159,286.46 1,607,000.00	1 年以内 1-4 年	3.58% 2.66%
北京四方继保工程技术有限公司(2)	子公司 第三方	1,512,958.96 1,022,723.00	1 年以内 1-2 年	2.51% 1.70%
		<u>31,562,151.96</u>		<u>52.32%</u>

(h) 应收关联方的其他应收款分析如下:

	与本公司关系	2012 年 12 月 31 日			2011 年 12 月 31 日		
		金额	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备	金额	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备
三伊电气	子公司	25,260,183.54	41.87%	-	-	-	-
四方特变电工智能电气有限公司	合营企业	2,159,286.46	3.58%	-	-	-	-
北京四方继保工程技术有限公司	子公司	1,512,958.96	2.51%	-	-	-	-
		<u>28,932,428.96</u>	<u>47.96%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

## (3) 长期股权投资

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
子公司(a)	698,453,301.88	315,621,959.21
合营企业(b)	51,767,867.54	-
	<u>750,221,169.42</u>	<u>315,621,959.21</u>
减: 长期股权投资减值准备	-	-
	<u>750,221,169.42</u>	<u>315,621,959.21</u>

本公司不存在长期投资变现的重大限制。

## 十二 公司财务报表附注(续)

## (3) 长期股权投资(续)

## (a) 子公司

	核算方法	投资成本	2011 年 12 月 31 日	本年增减变动	2012 年 12 月 31 日	持股 比例	表决 权 比例	减值准 备	本年计提减值 准备	本年宣告分 派的现金股 利
北京四方继保工 程技术有限公 司	成本法	202,001,600.00	202,001,600.00	-	202,001,600.00	100%	100%	-	-	-
南京亿能	成本法	30,710,100.00	30,710,100.00	-	30,710,100.00	100%	100%	-	-	-
北京同兴时代物 业管理有限公 司	成本法	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00	100%	100%	-	-	-
北京四方博能自 动化设备有限 公司	成本法	4,485,336.91	4,485,336.91	(4,485,336.91)	-	-	-	-	-	-
北京四方吉思电 气有限公司	成本法	45,021,389.17	45,021,389.17	-	45,021,389.17	100%	100%	-	-	-
四方特变电工智 能电气有限公 司	成本法	27,739,076.65	30,000,000.00	(30,000,000.00)	-	-	-	-	-	-
四方蒙华电(北京) 自动化技术有 限公司	成本法	3,836,545.26	2,903,533.13	(2,903,533.13)	-	-	-	-	-	-
三伊公司	成本法	281,788,156.88	-	281,788,156.88	281,788,156.88	100%	100%	-	-	-
中能博瑞	成本法	108,632,055.83	-	108,632,055.83	108,632,055.83	100%	100%	-	-	-
南京摩科	成本法	29,800,000.00	-	29,800,000.00	29,800,000.00	100%	100%	-	-	-

北京四方自动化 股份(香港)有限 公司	成本法	尚未出资	-	-	-	-	-	-	-
			<u>315,621,959.</u>	<u>382,831,342.</u>	<u>698,453,301.</u>				
			<u>21</u>	<u>67</u>	<u>88</u>				



## 十二 公司财务报表附注(续)

## (3) 长期股权投资(续)

## (b) 合营企业

	核算方法	投资成本	2011 年 12 月 31 日	本年增减变动			2012 年 12 月 31 日	持股比例	表决权比例	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备
				增加或减少投资	按权益法调整的净损益	宣告分派的现金股利						
北京 ABB 四方电力系统有限公司	权益法	22,120,350.00	-	22,120,350.00	(1,586,942.60)	-	20,533,407.40	50%	50%	不适用	-	-
四方特变电工智能电气有限公司	权益法	27,739,076.65	-	27,739,076.65	(624,187.51)	-	27,114,889.14	50%	50%	不适用	-	-
四方蒙华电(北京)自动化技术有限公司	权益法 (i)	3,836,545.26	-	3,836,545.26	283,025.74	-	4,119,571.00	60%	60%	不适用	-	-
				53,695,971.91	(1,928,104.37)	-	51,767,867.54				-	-

- (i) 根据章程约定，对于重大的财务和经营决策，需要双方股东的一致同意才可批准通过，本公司因此对四方蒙华电(北京)自动化技术有限公司按照权益法核算。

## 十二 公司财务报表附注(续)

## (4) 营业收入和营业成本

	2012 年度	2011 年度
主营业务收入	1,644,927,362.14	1,310,897,314.29
其他业务收入	11,486,367.60	27,987,575.54
	<u>1,656,413,729.74</u>	<u>1,338,884,889.83</u>
	2012 年度	2011 年度
主营业务成本	857,998,690.21	719,356,812.12
其他业务成本	4,673,907.51	15,704,542.87
	<u>862,672,597.72</u>	<u>735,061,354.99</u>

## (a) 主营业务收入和主营业务成本

按产品分析如下:

	2012 年度		2011 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
继电保护及变电站自动化系统	1,220,737,181.88	570,235,421.79	983,716,386.90	478,690,455.52
电力系统安全稳定监测控制系统	55,716,363.89	40,606,239.86	72,552,161.16	39,606,143.24
电网继电保护及故障信息系统	22,919,842.20	12,094,041.38	30,373,375.49	20,474,960.78
发电厂自动化系统	243,266,320.89	159,057,581.80	170,929,175.39	142,886,063.23
配网自动化系统	42,602,072.58	32,748,408.14	28,691,834.92	21,585,276.37
轨道交通自动化系统	34,146,777.97	20,532,445.79	24,634,380.43	16,113,912.98
电力电子产品	24,126,623.25	21,550,087.40	-	-
其他主营产品	1,412,179.48	1,174,464.05	-	-
	<u>1,644,927,362.14</u>	<u>857,998,690.21</u>	<u>1,310,897,314.29</u>	<u>719,356,812.12</u>

## 十二 公司财务报表附注(续)

## (4) 营业收入和营业成本(续)

## (a) 主营业务收入和主营业务成本(续)

按地区分析如下:

	2012 年度		2011 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内业务	1,563,458,596.16	823,775,088.14	1,238,260,519.15	671,523,014.80
国际业务	81,468,765.98	34,223,602.07	72,636,795.14	47,833,797.32
	<u>1,644,927,362.14</u>	<u>857,998,690.21</u>	<u>1,310,897,314.29</u>	<u>719,356,812.12</u>

## (b) 其他业务收入和其他业务成本

	2012 年度		2011 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
技术服务收入	6,745,780.37	1,190,804.01	27,987,575.54	15,704,542.87
其他	4,740,587.23	3,483,103.50	-	-
	<u>11,486,367.60</u>	<u>4,673,907.51</u>	<u>27,987,575.54</u>	<u>15,704,542.87</u>

## (c) 本公司前五名客户的营业收入情况

本公司前五名客户营业收入的总额为 727,732,870.55 元(2011 年: 587,024,814.21 元), 占本公司全部营业收入的比例为 43.93%(2011 年: 43.84%), 具体情况如下:

	营业收入	占本公司全部营业收入的比例(%)
北京四方继保工程技术有限公司	445,668,995.24	26.91%
南京亿能	223,223,221.13	13.48%
公司(1)	32,366,933.58	1.95%
公司(2)	15,085,641.05	0.91%
公司(3)	11,388,079.55	0.68%
	<u>727,732,870.55</u>	<u>43.93%</u>

## 十二 公司财务报表附注(续)

## (5) 投资损失

	2012 年度	2011 年度
处置长期股权投资产生的投资损失(a)	(2,455,800.36)	-
权益法核算的长期股权投资损失(b)	(1,928,104.37)	-
	<u>(4,383,904.73)</u>	<u>-</u>

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## (a) 处置长期股权投资产生的投资损失

	2012 年度	2011 年度	本期比上期增减变动的原因
四方博能	<u>(2,455,800.36)</u>	<u>-</u>	本期注销

## (b) 权益法核算的长期股权投资损益

	2012 年度	2011 年度	本期比上期增减变动的原因
北京 ABB 四方电力系统有限公司	(1,586,942.60)	-	本年投资成立
四方特变电工智能电气有限公司	(624,187.51)	-	成本法改权益法
四方蒙华电(北京)自动化技术有限公司	283,025.74	-	成本法改权益法
	<u>(1,928,104.37)</u>	<u>-</u>	

## 十二 公司财务报表附注(续)

## (6) 现金流量表补充资料

## (a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	2012 年度	2011 年度
净利润	281,757,726.59	192,452,309.51
加：资产减值准备	18,156,743.63	12,642,499.07
固定资产折旧	16,142,653.08	18,081,748.83
无形资产摊销	18,167,119.42	14,502,746.31
长期待摊费用摊销	3,397,888.17	1,035,840.37
处置固定资产、无形资产和其他长 期资产的损失	142,261.61	15,241.61
财务费用	(9,462,515.70)	(12,530,185.55)
投资损失	5,711,816.34	-
递延所得税减少/(增加)	6,230,629.47	(8,162,705.30)
存货的减少	(44,714,577.59)	(14,959,055.32)
股份激励计划当期成本	23,673,781.88	16,770,781.25
经营性应收项目的减少	(426,817,438.42)	(308,484,312.45)
经营性应付项目的增加	9,219,357.13	70,332,790.03
经营活动产生的现金流量净额	<u>(98,394,554.39)</u>	<u>(18,302,301.64)</u>

## (b) 现金净变动情况

	2012 年度	2011 年度
现金的年末余额	429,988,001.51	1,087,829,279.47
减：现金的年初余额	<u>1,087,829,279.47</u>	<u>1,123,994,623.98</u>
现金净增加额	<u>(657,841,277.96)</u>	<u>(36,165,344.51)</u>

## 一 非经常性损益明细表

	2012 年度	2011 年度
非流动资产处置损益	332,678.42	(192,193.69)
计入当期损益的政府补助	13,028,480.42	13,551,016.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(2,207,115.95)	(568,807.22)
	11,154,042.89	12,790,015.76
所得税影响额	(1,861,600.83)	(1,915,738.39)
少数股东权益影响额(税后)	-	576.03
	9,292,442.06	10,874,853.40

## 非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益[2008]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

## 二 净资产收益率及每股收益

	加权平均		每股收益			
	净资产收益率(%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	2012 年度	2011 年度	2012 年度	2011 年度	2012 年度	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	10.26%	8.37%	0.73	0.54	0.72	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.94%	7.95%	0.71	0.51	0.70	0.51

### 三 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

于 2012 年 12 月 31 日，以下会计报表项目较 2011 年 12 月 31 日发生较大变动，波动原因分析如下：

#### 1 货币资金

本集团货币资金 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日减少了 39.76%，主要系业务增长导致生产物资采购支付增加、生产经营性固定资产投入增加及本期支付并购款、股利款增加所致。

#### 2 应收账款

本集团应收账款净额 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日增加了 54.29%，主要系由收入增加及本期合并增加了新纳入合并范围内子公司的应收账款余额所致。

#### 3 其他应收款

本集团其他应收款净额 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日增加 37.55%，主要系公司业务增长，投标保证金增加以及新纳入合并范围内的子公司其他应收款所致。

#### 4 存货

本集团存货净额 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日增加了 52.31%，主要系产能提高及订单增加导致材料储备增加所致。

#### 5 长期股权投资

本集团长期股权投资 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日增加 100.00%，主要系对合营企业的投资所致。

#### 6 固定资产和无形资产及递延所得税负债

本集团固定资产净值 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日增加了 106.10%，无形资产净值 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日增加了 230.81%，递延所得税负债 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日增加了 407.26%，主要系新增非同一控制下企业合并固定资产和无形资产的公允价值，且相应确认了递延所得税负债所致。

### 三 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

#### 7 开发支出

本集团开发支出 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日增加 122.88%，主要系本集团对符合资本化条件的研发投入进行资本化所致。

#### 8 商誉

本集团商誉 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日增加 100.00%，系本期进行非同一控制下的并购子公司所致。

#### 9 递延所得税资产

本集团递延所得税资产 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日增加 31.20%，系本期递延收益及资产减值准备增加所致。

#### 10 应付账款、预付账款

本集团应付账款 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日增加 55.22%、预付账款 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日增加 43.48%，主要系本集团本年收入增长致生产物资采购增大及本期合并增加了新纳入合并范围内子公司的应付、预付账款余额所致。

#### 11 应交税费

本集团应交税费 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日增加 93.14%，主要系本集团本期收入、利润增长及增加了新纳入合并范围内子公司的应交税金余额所致。

#### 12 其他应付款

本集团其他应付款 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日减少了 35.04%，主要系本集团向激励对象授予的限制性人民币普通股在本期部分解锁，而减少的潜在负债成本所致。

#### 13 一年内到期的非流动负债、长期应付款

本集团一年内到期的非流动负债、长期应付款 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日增加了 100.00%，系本集团本期新收购子公司而增加的应付股权收购款所致。



### 三 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

#### 14 预收账款

本集团预收账款 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日增加了 17.56%，主要系本集团本年收入增长致预收客户货款增加及本期合并增加了新纳入合并范围内子公司的预收账款余额所致。

#### 15 营业收入、营业成本、营业税金及附加

本集团营业收入本期比上期增加了 39.26%，营业成本本期比上期增加了 44.82%，营业税金及附加本期比上期增加了 40.22%，毛利率基本持平。营业收入的增加主要系本集团在业内良好的品牌地位及订单与发货增长所致。

#### 16 管理费用

本集团管理费用本期比上期增加了 31.83%，主要系本期股权激励成本、研发投入增加所致。

#### 17 资产减值损失

本集团资产减值损失本期比上期增加了 68.60%，主要系应收款项增加导致资产减值准备增加所致。

#### 18 所得税费用

本集团所得税费用本期比上期增加了 92.26%，主要系本期利润总额增加，及非同一控制下企业合并增加的递延所得税负债所致。

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	1、载有法定代表人、会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表原件。
	2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	3、报告期内，《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：王绪昭

董事会批准报送日期：2013 年 3 月 29 日