

北京四方继保自动化股份有限公司

601126

2013 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人张伟峰、主管会计工作负责人张涛及会计机构负责人（会计主管人员）高书清声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 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

六、 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	3
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	5
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况	22
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	25
第八节 财务报告（未经审计）	26
第九节 备查文件目录	122

第一节 释义

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
继保工程	指	北京四方继保工程技术有限公司
同兴物业	指	北京同兴时代物业管理有限公司
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
南京摩科	指	南京摩科软件有限责任公司
四方香港	指	北京四方自动化股份(香港)有限公司
中能博瑞	指	北京中能博瑞控制技术有限公司
南京亿能	指	南京四方亿能电力自动化有限公司
四方吉思	指	北京四方吉思电气有限公司
四方蒙华电	指	四方蒙华电（北京）自动化技术有限公司
ABB 四方	指	北京 ABB 四方电力系统有限公司
四方特变	指	四方特变电工智能电气有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
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》
报告期	指	2013 年 1-6 月
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

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	张伟峰

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、 基本情况变更简介

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变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司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	本报告期（1—6月）	上年同期（调整后）	本报告期比上年同期增减(%)	上年同期(调整前)
营业收入	1,250,622,222.51	861,879,430.39	45.10	864,926,284.38
归属于上市公司股东的净利润	104,454,421.61	73,518,303.33	42.08	70,623,101.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	104,277,405.75	72,777,700.55	43.28	69,810,537.65
经营活动产生的现金流量净额	-288,855,034.12	-346,458,134.36	不适用	-301,960,283.07
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)	
归属于上市公司股东的净资产	2,894,250,863.16	2,884,151,909.67	0.35	
总资产	4,211,163,628.85	4,270,266,522.76	-1.38	

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1—6月)	上年同期(调整后)	本报告期比上年同期增减(%)	上年同期(调整前)
基本每股收益（元/股）	0.2593	0.1835	41.31	0.1737
稀释每股收益（元/股）	0.2569	0.1808	42.09	0.1737
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.2589	0.179	44.64	0.1717
加权平均净资产收益率（%）	3.54	2.75	增加 0.79 个百分点	2.58
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.54	2.73	增加 0.81 个百分点	2.55

公司主要会计数据和财务指标的说明

为使公司本报告期的财务报告列报数据与上年同期数据具有可比性，同时为保持上年同期财务报告列报数据与公司已对外公告的 2012 年度经审计的财务报告的原则一致，公司在本报告期对上年同期的财务列报数据依据如下原因做了模拟调整：

1) 本报告期比较上年同期合并范围变化说明

2012 年 5 月，公司聘请普华永道中天会计师事务所有限公司（以下简称“普华永道”）担任北京四方继保自动化股份有限公司(以下简称“四方股份”或“公司”)2012 年度财务报表审计的审计机构，普华永道于 2013 年 3 月 29 日出具了报告号为普华永道中天审字(2013)第 10052 号

的标准无保留意见审计报告。

2012 年度的财报审计过程中，普华永道依据企业会计准则及四方蒙华电（北京）自动化技术有限公司（以下简称“四方蒙华电”）、四方特变电工智能电气有限公司（以下简称“四方特变”）合资章程的相关规定，认为：四方蒙华电、四方特变不应作为纳入 2012 年度公司合并范围内的子公司；公司管理层同意普华永道的相关专业判断。

四方蒙华电成立于 2009 年 9 月 1 日，合资章程签署于 2009 年 7 月 30 日，公司持有四方蒙华电 60% 的股份。四方蒙华电章程相关约定：“第二十条：股东会由全体股东组成，是公司的权力机构”；“第二十二条：股东会会议由股东按照出资比例行使表决权”；“第二十五条：股东会会议作出任何决议，均须经全体股东三分之二以上表决权同意方可通过”。

四方特变成立于 2011 年 5 月 31 日，合资章程签署于 2011 年 4 月 30 日。公司持有四方特变 50% 的股份。四方特变章程相关约定：“第 4.2.1 条：股东会由全体股东组成，是公司的最高权力机构，依法行使股东会职权，股东会对相关事项做出决定时，须经有表决权的股东一致同意（相关事项包括决定公司的经营方针和投资计划等重大的经营及财务决策）”；“第 4.2.3 条：股东出席股东会，按照出资比例行使表决权”。

依据企业会计准则第 33 号“合并财务报表”规定：“合并财务报表的合并范围应当以控制为基础加以确定。控制是指一个企业能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权力”；“母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，应当将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外。”

普华永道依据企业会计准则上述的相关规定及公司持有的四方蒙华电、四方特变股权比例与合资章程相关的规定，判定公司实质上应无法单方面决定四方蒙华电、四方特变的财务及经营政策，以达到单方面的完全控制目的；因此，经与公司管理层确认，从 2012 年度起四方蒙华电、四方特变不再纳入公司合并报表的子公司范围，而作为权益法核算的合营子公司在公司的报表中列示。相关核算方式的变化，已在公司 2012 年度对外公布的经审计的财务报告中的“五、财务报表项目附注”第“(37) 投资收益”的“(a)”中的附注中进行了说明提示。

鉴于上述合并范围的变化，公司对 2012 年之前的财务报告数据进行了追溯模拟，模拟结果反映：合并范围变化的模拟调整数据对 2012 年之前公司“归属于上市公司股东的所有者权益”及“归属于上市公司股东的净利润”均无影响，并且不会对公司模拟当年的激励期权的解锁条件产生重要影响。

基于上述模拟显示的对模拟各期财务报表影响的重要性程度的结果判断，公司未对 2012 年之前的财务报告数据进行追溯调整。

本报告期，公司纳入合并范围的子公司原则保持与 2012 年度财务报告的相关原则一致，即：四方蒙华电、四方特变继续为按权益法核算的合营子公司在公司的本期报告期的报表中列示。

公司原对外公告的 2012 年度半年报中，当期财务报告的合并子公司范围中，则包含了四方蒙华电、四方特变两家合资公司。

为使本期报告与上年同期报告具有可比性及使 2012 年半年报的合并范围与 2012 年度财务报告的原则一致，公司在本报告期对原已对外公告的上年同期财务报告的合并范围进行了模拟调整并相应调整了上年同期的相关财务报告数据列报；该模拟调整对上年同期公司“归属于上市公司股东的所有者权益”及“归属于上市公司股东的净利润”均无影响，

2) 上年同期三伊公司资产、负债的收购公允价值及摊销金额调整说明

2012 年 3 月公司收购了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（下统称“三伊公司”）的 100% 股权，并签署了相关收购协议；其中，公司依据三伊公司 2011 年度的评估净资产值及三伊公司原股东承诺的对赌业绩，同时以 PE 值不超过 7 倍为对价参考依据的原则，公司确定对三伊公司的股权收购价格为 4.68 亿，并据此确定公司收购的三伊公司资产、负债在购买日的公允价值和账面价值，并在公司 2012 年度半年报

披露数据中给予了披露。

2012 年底，鉴于三伊公司的年度业绩情况及三伊公司原股东提出撤销原对赌协议并调减原股权收购对价的请求，公司于 2013 年 2 月 25 日与三伊公司原股东签署新的收购对价协议，约定公司收购三伊公司的股权对价由原来的 4.68 亿调减为 2.85 亿。

公司已于 2012 年度的财务报告中，针对上述重新调整的收购对价，聘请外部独立评估师采用估值技术来重新确定收购的三伊公司资产、负债的公允价值；公司依据最新确认的收购对价及公允价值，已在 2012 年度经审计的财务报告中进行相应的报表列报。

为使本期报告与上年同期报告具有可比性，公司在本报告期对原已对外公告的上年同期财务报告中公司收购的三伊公司资产、负债的公允价值，依据与 2012 年度公司经审计的财务报告保持一致的确认原则，对上年同期财务报告中收购的三伊公司资产、负债的公允价值进行相应模拟调整，并对模拟调整后的公允价值中资产收购溢价摊销金额进行模拟调整，相应调减上年同期财务报告中资产收购溢价的摊销金额。

3) 上年同期加权平均净资产收益率的列报数据调整说明

公司 2012 年度的财务报告中，依据企业会计准则及公司对外披露的“限制性股票激励计划（草案修订稿）”相关约定，对公司现行的限制性股票激励计划可能存在的股份回购的概率进行了评估，基于当时最新情况的评估，公司认为存在股份回购的概率加大，并基于谨慎性原则，公司将 2012 年末，公司股权激励授予形成的、期末不符合解锁条件的股本溢价（涉及金额 7,086.35 万元），在 2012 年度的期末财务报告中，从“资本公积”调整为“其他应付款”进行列报。

为使本期报告与上年同期报告具有可比性及使 2012 年半年报的公司加权平均净资产收益率的计算原则与 2012 年财务报告的原则一致，公司在本报告期对原已对外公告的上年同期财务报告的公司加权平均净资产收益率进行了模拟调整（上年同期财务报告中加权平均净资产收益率的模拟调整也同时考虑公司收购三伊公司资产、负债的公允价值模拟调整带来的影响，原因见本说明中的第 2）部分）。

公司 2012 年度对外公布的经审计的财务报告中，除了在期末依据上述最新的判断对 2012 年度期末的财务报告相关列报项目进行调整外，公司为了期初与期末报表数据的可比性，相应地对 2012 年度经审计财务报告的期初对应报告列报项目也进行了报表项目的重分类列报；但公司并未对公布的 2012 年年报中的上年同期公司加权平均净资产收益率进行相应调整。

依据企业会计准则的相关规定，公司上述事项的调整不属于会计政策变更或会计差错更正，由于公司未在 2012 年度经审计的财务报告中对上年同期的加权平均净资产收益率等其他相关指标进行调整，因此，并未对公司 2012 年度经审计的财务报告产生重要影响。

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	金额	附注
非流动资产处置损益	162,302.66	
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	6,950,244.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,208,699.64	对外捐赠:295 万元 收购对价变动损失: 384.86 万元
所得税影响额	273,168.52	
合计	177,015.86	

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

公司第三届董事会任期于 2013 年 5 月 8 日届满后顺利完成了董事会的换届选举工作。公司 2012 年度股东大会审议通过了《关于董事会换届选举的议案》，新一届董事会董事选举张伟峰先生担任公司第四届董事会董事长，董事会平稳完成换届交接，新一届董事会有信心带领公司稳步发展、持续前进，全面完成公司战略发展目标。

2013 年上半年，国内生产总值同比增长 7.6%，国民经济运行总体平稳，稳中有进，全国电力供需总体平衡，全国用电市场仍保持低速增长，全社会用电量同比增长 5.1%，增速略有回落；因上年度水电发电量基数偏低，今年上半年发电量同比大幅增加，水电利用小时提高较多；火电发电量低速增长，大部分省份火电设备利用小时下降。全国电力工程建设完成投资 3064 亿元，同比增加 7.4%。其中，电源工程建设完成投资 1405 亿元，比上年同期下降 3.8%；电网工程建设完成投资 1659 亿元，同比上升 19.1%。

在全体员工的共同努力下，公司在报告期内经营平稳，实现营业收入 12.506 亿元，与去年同期相比增长 45.10%；实现归属上市公司股东净利润 1.045 亿元，与去年同期相比增长 42.08%；实现基本每股收益 0.2593 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：

报告期内，公司保持在电网业务中的领先地位，先后中标国家电网公司溪洛渡左岸-浙江金华±800kV 特高压直流输电工程的换流站保护项目、浙江南麂岛离网型风光柴储综合系统工程储能项目、宁夏中卫供电局配网自动化工程、1000kV 特高压皖电东送工程安全稳定控制解列装置项目、珠海万山海岛新能源微电网示范项目微网一体化智能系统、佛山供电局智能配电网自愈控制主站项目、江苏省无锡及扬州供电公司配网自动化工程等重要项目，进一步巩固了公司在电力设备供货商中的核心地位。工程进度方面，重点项目华北区鄂前旗调配控一体化仿真系统初步验收，工信部重点产业振兴和技术改造专项-智能电网产业化（一期）项目顺利通过验收，青海玉树联网工程 330kV 智能化变电站投入试运行等，公司从中积累了丰富的产品开发、工程实施经验，充分展示了公司在电力自动化领域的综合竞争力。

在 2013 年全国火电建设增速放缓和市场竞争加剧的背景下，公司重新规划了发电厂产品的市场发展规划和策略，火电产品继续实现了持续、稳定的增长，水电产品也得到了迅速发展，战略产品继续实现了多项突破，自主研发产品的应用领域不断扩大，取得可喜进步。在火电自动化领域，中标石狮鸿山电厂 1000MW 机组厂用电监控系统（采用 IEC61850 标准），巩固了公司在厂用电监控系统（ECMS）的技术领先优势；中标云南镇雄电厂 2 台 600MW 机组汽轮发电机组轴系扭振保护（TSR）设备，同时公司“大型发电机组轴系扭振安全监测保护技术及应用”项目荣获 2012 年度北京市科学技术一等奖；中标浙江舟山电厂辅网控制系统、河源余热发电 DCS 一体化等 DCS 项目，成功开拓新市场和推广新产品。在水电自动化领域，先后中标重庆千丈岩梯级电站监控（集控）梯级调度系统、云南清水河水电站自动化系统、甘肃红石咀子二级水电站水电监控系统等水电自动化项目，充分体现公司在水电市场已呈现良好上升趋势。

报告期内，公司继续拓展电力系统外业务，日照钢铁电力调度主站系统顺利上线，安全稳定控制系统及 SVG 稳步实施，实现了钢铁行业稳控及 SVG 的突破；山西东坪、山西阳泉二矿两个数字矿山自动化系统即将投运，实现了智能矿山系统业绩突破。公司继续加大国际业务投入，在内部组织建设和外部市场开拓方面积极推进。

报告期内，公司重新组建平台与技术研发中心，面向业务单元及产品线提供统一的软件平

台、硬件平台，并投入力量研发下一代平台及核心技术，将对未来的产品线升级换代及新产品研发提供重要支撑。

2013 年上半年，公司作为国家高新技术企业继续享受相关优惠政策。报告期内公司获得的国家和市区级荣誉有：

“火电厂辅机变频器低电压穿越电源研究及应用”荣获 2012 年度“中国电力科学技术三等奖”

“兆瓦级电池储能站关键技术研究与应用”荣获 2012 年度“中国电力科学技术三等奖”

“大型汽轮发电机组轴系扭振保护监控系统产业化项目”被北京市科学技术委员会认定“2013 年度高新技术成果转化项目”

同时，公司技术创新不断，在半年时间内共获得授权专利 20 项（其中发明专利 18 件，实用新型专利 2 件），软件著作权 20 件，1 项技术通过了省（部）级新鉴定。公司顺利通过北京市知识产权局评审，成为北京市首批 63 家企业知识产权管理规范试点合格单位之一。

报告期内，公司为降低采购成本，完善采购的内控制度建设，在组织机构设置上，将供应商管理职能从物资部中分立出来，成立独立的供应商管理部，负责供应渠道建设、价格管控、供应商考核等管理职责，并逐步实现分子公司采购渠道一体化管控。

报告期内，公司继续加强内部控制，优化业务流程，持续规范运作，修订和完善公司各项内部控制制度，进一步健全和完善内部控制体系。公司依据《企业内部控制基本规范》实施规划，持续跟进 2012 年度发现的内控缺陷整改情况。

（一）主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,250,622,222.51	861,879,430.39	45.10
营业成本	720,941,207.97	463,911,848.30	55.40
销售费用	198,477,596.11	154,827,999.59	28.19
管理费用	217,861,780.02	162,527,298.43	34.05
财务费用	-5,454,533.39	-13,432,454.91	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-288,855,034.12	-346,458,134.36	不适用
投资活动产生的现金流量净额	92,025,719.82	-689,111,783.16	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-121,239,711.87	-70,282,733.33	不适用
研发支出	141,696,369.90	106,308,041.56	33.29

变动原因说明：

- 1) 营业收入变动原因说明：主要原因系公司本年销售合同签订额持续增长所致。
- 2) 营业成本变动原因说明：主要原因系公司营业收入增长所致。
- 3) 销售费用变动原因说明：主要原因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) 管理费用变动原因说明：主要原因系公司研发投入的增加及上年新收购的子公司评估资产增值部分应摊销的金额增加所致。
- 5) 财务费用变动原因说明：主要原因系本期货币资金下降因而减少银行利息收入所致。
- 6) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因系公司销售商品、提供劳务收到的现金与收到其他与经营活动有关的现金比上期增加所致。

- 7) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因系公司本期支付的并购款减少及超过 3 月以上的定期存款到期转回金额增加所致。
- 8) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因系公司本期到期应偿还的银行借款大于上期所致。
- 9) 研发支出变动原因说明：主要原因系公司为保持下一代研发平台及核心技术的领先优势，增加对研发活动的投入所致。

2、其它

(1) 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年度经营目标，在报告期内经营平稳，为完成全年经营目标打下了良好的基础，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

产品类别	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	855,612,649.22	472,318,225.12	44.80	43.29	51.38	减少 2.95 个百分点
电力系统安全稳定监测控制系统	44,738,759.34	22,581,957.88	49.52	18.06	12.75	增加 2.37 个百分点
电网继电保护及故障信息系统	33,844,517.89	17,132,511.88	49.38	15.62	21.49	减少 2.44 个百分点
发电厂自动化系统	98,534,343.29	56,399,524.12	42.76	40.61	49.94	减少 3.56 个百分点
配网自动化系统	15,824,321.36	9,888,531.28	37.51	-18.31	-13.37	减少 3.57 个百分点
轨道交通自动化系统	14,089,496.93	6,912,964.92	50.94	14.39	16.57	减少 0.92 个百分点
电力电子产品	148,492,150.01	104,732,794.72	29.47	86.11	100.00	减少 4.90 个百分点
其他主营产品	1,801,591.26	1,904,964.02	-5.74	-78.34	-75.69	减少 11.53 个百分点

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	1,191,026,801.31	42.85
国际业务	21,911,027.99	7.34

(三) 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697名，研发人员占公司总人数的比重达到20.66%。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2013年6月30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。

报告期内，公司核心竞争力无变化，亦无对公司产生严重影响的情况发生。

(四) 投资状况分析

1、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**

本报告期公司无委托理财事项。

(2)委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

2、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期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 年	首次发行	176,042.86	6,859.79	158,033.54	18,009.32	存放于募集资金专户
合计	/	176,042.86	6,859.79	158,033.54	18,009.32	/
募集资金总体使用情况说明			截至 2013 年 6 月 30 日，募集资金账户应结余 18,009.32 万元，账户实际结余 20,617.48 万元。 差异原因：专户获得结现累计利息净收入 2,608.16 万元。			

(2)募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 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	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	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	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
新型电力系统成套继电保护设备项目	否	7,700.00	1,906.08	7,589.83	是	98.57%		项目未完工	/	按进度进行,未达产	/
CSC-2000 (V3) 变电站自动化系统项目	否	9,600.00	1,212.20	5,238.95	是	54.57%		项目未完工	/	按进度进行,未达产	/
电力系统动态监控系统升级项目	否	6,307.29	401.22	3,921.44	是	62.17%		项目未完工	/	按进度进行,未达产	/
新一代电网继电保护及故障信息系统项目	否	4,039.00	361.86	3,023.15	是	74.85%		项目未完工	/	按进度进行,未达产	/
轨道交通自动化系统项目	否	4,200.00	283.76	1,695.81	是	40.38%		项目未完工	/	按进度进行,未达产	/
配网自动化系统项目	否	6,300.00	1,190.73	5,432.85	是	86.24%		项目未完工	/	按进度进行,未达产	/
通用电力系统自动化软件平台项目	否	4,569.00	543.62	3,495.16	是	76.50%		项目未完工	/	/	/
全国营销平台及客户服务体系建设项目	否	5,713.00	943.72	3,466.89	是	60.68%		项目未完工	/	/	/
生产基地扩建项目	否	6,174.85	16.60	2,729.74	是	44.21%		项目未完工	/	/	/
补充流动资金	否	6,000.00	0.00	6,000.00	是	100.00%		/	/	/	/
偿还银行借款	/	25,684.52	0.00	25,684.52	是	100.00%		/	/	/	/
永久补充流动资金	/	89,755.20	0.00	89,755.20	是	100.00%		/	/	/	/
合计	/	176,042.86	6,859.79	158,033.54	/	/		/	/	/	/

募集资金承诺项目情况说明：

- 1)募集资金承诺项目按计划实施当中，但由于部分已实施项目的款项尚未支付，使“募集资金实际投入金额”占“募集资金拟投入金额”的资金使用比例进度与募投项目的实际实施进展存在一定差异。
- 2)2011 年 2 月 18 日，公司 2011 年度第一次临时股东大会审议通过，同意公司使用超募资金归还银行借款 25,684.52 万元。
- 3)2011 年 5 月 12 日，公司 2011 年度第二次临时股东大会审议通过，同意公司使用超募资金永久补充流动资金 76,450 万元。
- 4)2012 年 6 月 29 日，公司 2012 年度第一次临时股东大会审议通过，同意公司使用超募资金永久补充流动资金 13,305.20 万元。

3、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	1,456,960,970.58	346,411,846.50	7,587,532.91
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	917,907.38	654,367.99	27,141.83
保定四方三伊电气有限公司	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；销售本公司生产的产品及技术服务、货物进出口业务	48,000,000.00	250,806,303.90	92,923,127.79	15,250,979.35
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	10,000,000.00	103,147,228.47	22,685,359.48	653,429.37
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	8,552,928.07	7,047,378.05	-640,623.12
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	2,529,480.94	2,135,029.38	-14,533.00
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	494,295.65	-1,606.52	-1,606.52
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	143,233,731.46	55,529,086.10	-3,312,850.38
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	434,525,325.90	146,782,008.16	4,690,192.24
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	61,839,492.95	52,769,353.36	379,978.72
北京 ABB 四方电力系统有限公司	合营企业	生产制造	系统设计，换流阀，控制保护系统，直流场及配套设施	700 万美元	371,167,205.77	65,734,646.63	24,709,656.83

4、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	本报告期投入金额	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(原保定三伊电力电子有限公司) 100%股权项目	14,250.72	100%	167.62	13,110.97	
购买保定三伊天星电气有限公司 100%股权项目	13,372.49	100%	309.43	10,909.43	
购买保定三伊方长电力电子有限公司 100%股权项目	856.8	100%	17.50	717.50	
购买武汉研发中心大楼	4,511.72	100%	1,347.75	3,520.24	/
合计	32,991.73	/	1,842.30	28,258.14	/
非募集资金项目情况说明					

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

公司第三届董事会第三十二次会议及 2012 年度股东大会审议通过《关于公司 2012 年度利润分配方案的议案》，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。本年度公司不进行送股及资本公积金转增股本。

2013 年 5 月 24 日，公司发布《2012 年度利润分配实施公告》，每 10 股派发现金红利 2.50 元(含税)，扣税前每股现金红利 0.25 元。股权登记日为 2013 年 5 月 29 日，除息日为 2013 年 5 月 30 日，现金红利发放日为 2013 年 6 月 5 日。截至本报告期末，此次利润分配方案已全部实施完毕。

三、其他披露事项**(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑事项

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项

三、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
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>	详见 2013 年 2 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站 (www.sse.com.cn) (临时公告 2013-003)

四、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

激励方式：限制性股票

股票标的来源：向激励对象发行股份

单位：股

报告期内激励对象的范围	公司董事、中高级管理人员、核心技术（业务）人员等 173 人			
报告期内授出的权益总额	0			
报告期内行使的权益总额	0			
报告期内失效的权益总额	0			
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
张伟峰	董事长	0	0	32,500
张涛	董事、总裁	0	0	32,500
高秀环	董事、高级管理人员	0	0	32,500
贾健	高级管理人员	0	0	32,500
张友	高级管理人员	0	0	32,500
赵瑞航	高级管理人员	0	0	32,500
祝朝晖	高级管理人员	0	0	32,500
郗沐阳	高级管理人员	0	0	32,500
张显忠	高级管理人员	0	0	32,500
张忠理	高级管理人员	0	0	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 40,666.4 万股变为 40,659.5 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 7,293,281.88 元，累计分摊 47,737,845.01 元。

五、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
向四方电气（集团）股份有限公司租赁房屋的关联交易	详见 2013 年 2 月 5 日《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站（ www.sse.com.cn ）（临时公告 2013-002）
四方股份与四方特变 2013 年度日常关联交易	详见 2013 年 8 月 2 日《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站（ www.sse.com.cn ）（临时公告 2013-025）

2、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	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
四方蒙华电	合营	采购	采购材料	市场公允价格		1,982,906.00	0.28	货币资金		
四方蒙华电	合营	销售	销售材料	市场公允价格		559,738.52	100.00	货币资金		
ABB 四方	合营	销售	销售产品	市场公允价格		5,697,376.08	18.88	货币资金		
合计				/	/	8,240,020.60		/	/	/
大额销货退回的详细情况							无大额销货退回			
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因							无			
关联交易对上市公司独立性的影响							无影响			
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）							低			

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(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	9,669,621.44
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	16,862,999.32
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	16,862,999.32
担保总额占公司净资产的比例 (%)	0.58

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 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

	避免同业竞争	四方电气（集团）股份有限公司 杨奇逊 王绪昭	为保护公司中小股东的长远利益，避免与公司在未来发生同业竞争，公司控股股东四方电气（集团）股份有限公司、实际控制人杨奇逊先生和王绪昭先生于2009年2月23日分别签署了避免同业竞争的承诺函。	长期有效	是	是
与股权激励相关的承诺	股份限售	公司 173 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

八、聘任、解聘会计师事务所情况

公司2012年度股东大会审议通过了《关于续聘公司2013年度审计机构的议案》，同意继续聘请普华永道中天会计师事务所有限公司为本公司的财务审计机构，聘期一年，审计费用为230万元(包括上市公司合并年度财务报表审计报告、内控审计报告、占用资金情况专项报告、对募集资金存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告)。

九、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。

十、公司治理情况

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。公司对管理人员有严格的考评制度，一是采用竞聘上岗的原则；二是采用绩效指标考核。为了进一步完善公司治理结构，健全公司激励机制，完善整体薪酬结构体系，调动管理人员的积极性，从而提高公司的可持续发展能力，确保公司发展目标的实现，切实保护投资者利益，2011年7月公司成功的实施了限制性股票激励计划。期间经过考核，管理人员均合格达标。目前已顺利完成两个年度的限制性股票解锁暨上市流通。同时结合职位发展规划和晋升机制，对管理人员提供有针对性的培训。管理人员的职业发展和公司的发展紧密结合，实现双赢。

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《对外信息报送和使用管理制度》，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》、《对外信息报送和使用管理制度》的相关规定，完善内控制度，规范关联交易。

9、关于公司党委与纪检监察建设工作：公司党委充分发挥党组织的政治优势，积极领导工会、共青团等群众组织，携手公司管理层，构建起关爱党员、服务员工的组织工作网络，大力营造温馨和谐的企业氛围，增强企业凝聚力。同时，坚持关心党员和重视党员模范作用的思路，为企业的健康发展和可持续发展奠定了良好基础。近年来，公司党委深入贯彻落实科学发展观，以人为本，扎实有效地开展工作，赢得了企业管理层和广大员工的信任与支持，形成了党建工作和企业发展互动双赢的良好局面。

为了进一步加强公司纪律检查工作和党风廉政建设工作，以及对公司经济活动的监督，公司专门成立了纪检监察办公室。此机构按照公司管理层授权，检查公司员工在遵守、执行法律、法规和上级决定、命令中的问题。协助公司管理层抓好公司的廉政勤政建设和反腐败工作，监督检查公司工作人员廉政勤政状况，督促、协调公司管理层研究、制订公司综合治理腐败的有效措施。

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。

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响

2013 年 7 月股权激励限制性股票第二次解锁，解锁股份 2,044,000 股，解锁后基本每股收益、每股净资产等财务指标与解锁前的对比情况如下：

主要财务指标	变动后	变动前
基本每股收益（元 / 股）	0.2580	0.2593
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.2576	0.2589
每股净资产（元 / 股）	7.15	7.19

(二)限售股份变动情况

报告期内，公司限售股份未发生变化。

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		14,152				
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	国有法人	6.06	24,639,704	0	0	无
北京电顾投资有限公司	境内非国有法人	5.75	23,386,490	-223,300	0	无
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	其他	1.51	6,146,982	6,146,982	0	无
杨奇逊	境内自然人	0.78	3,187,340	0	3,187,340	无
全国社保基金一零二组合	其他	0.71	2,883,495	2,883,495	0	无
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	其他	0.57	2,299,907	2,299,907	0	无
交通银行—普惠证券投资基金	其他	0.54	2,200,000	2,200,000	0	无
中国民生银行股份有限公司—长信增利动态策略股票型证券投资基金	其他	0.51	2,054,342	849,962	0	无
纽伯格伯曼欧洲有限公司—路博迈中国 A 股基金	其他	0.42	1,696,259	1,696,259	0	无
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		
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			23,386,490	人民币普通股		
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金			6,146,982	人民币普通股		
全国社保基金一零二组合			2,883,495	人民币普通股		
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金			2,299,907	人民币普通股		
交通银行—普惠证券投资基金			2,200,000	人民币普通股		
中国民生银行股份有限公司—长信增利动态策略股票型证券投资基金			2,054,342	人民币普通股		
纽伯格伯曼欧洲有限公司—路博迈中国 A 股基金			1,696,259	人民币普通股		
交通银行—鹏华中国 50 开放式证券投资基金			1,590,216	人民币普通股		
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品—022L-CT001 沪			1,520,592	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；（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。		

三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(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情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
张友	高级管理人员	50,000	37,500	-12,500	二级市场买卖

二、 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
杨奇逊	董事	离任	董事会换届
王绪昭	董事长	离任	董事会换届
王绪昭	董事	选举	董事会换届
李营	董事、高级管理人员	离任	董事会换届
张伟峰	董事、高级管理人员	离任	董事会换届
张伟峰	董事长	选举	董事会换届
张涛	董事、总裁	选举、聘任	董事会换届
高秀环	董事、高级管理人员	选举、聘任	董事会换届
白晓民	独立董事	离任	董事会换届
崔翔	独立董事	离任	董事会换届
满为东	独立董事	离任	董事会换届
黄平	独立董事	选举	董事会换届
孙卫国	独立董事	选举	董事会换届
曾嵘	独立董事	选举	董事会换届
赵玉才	高级管理人员	退休	

三、 其他说明

2013年5月8日召开的2012年度股东大会审议通过了公司《关于董事会换届选举的议案》及《关于监事会换届选举的议案》

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：北京四方继保自动化股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五（1）	524,523,181.77	969,179,263.43
交易性金融资产			
应收票据	五（2）	28,715,093.01	49,082,766.03
应收账款	五（4）	1,991,149,821.12	1,582,857,489.29
预付款项	五（6）	60,974,664.90	106,038,242.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	五（3）	5,314,138.91	5,899,420.98
其他应收款	五（5）	68,395,985.08	53,603,467.08
买入返售金融资产			
存货	五（7）	688,226,953.19	666,968,679.51
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,367,299,837.98	3,433,629,328.91
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（8）	62,649,646.20	51,767,867.54
投资性房地产			
固定资产	五（9）	282,053,983.11	289,395,739.20
在建工程	五（10）	2,944,735.59	902,546.99
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（11）	251,349,684.14	261,636,563.08
开发支出	五（11）	31,079,190.58	25,449,002.52

商誉	五 (12)	129,073,223.55	129,073,223.55
长期待摊费用	五 (13)	8,078,263.90	3,397,888.17
递延所得税资产	五 (14)	76,635,063.80	75,014,362.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		843,863,790.87	836,637,193.85
资产总计		4,211,163,628.85	4,270,266,522.76
流动负债			
短期借款	五 (16)	71,000,000.00	90,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	五 (17)	17,427,756.11	7,470,582.27
应付账款	五 (18)	626,270,010.89	645,145,587.92
预收款项	五 (19)	182,755,745.90	222,348,830.82
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五 (20)	62,666,675.67	98,378,715.12
应交税费	五 (21)	126,415,466.10	95,103,272.64
应付利息	五 (22)	71,500.00	108,888.90
应付股利			
其他应付款	五 (23)	60,233,672.48	53,173,183.71
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五 (25)	24,666,583.55	24,666,583.55
其他流动负债	五 (24)	20,771,200.43	20,771,200.43
流动负债合计		1,192,278,611.13	1,257,166,845.36
非流动负债			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	五 (26)	66,187,196.79	66,175,683.16
专项应付款		50,000.00	50,000.00
预计负债			
递延所得税负债	五 (14)	47,377,993.40	50,497,452.68
其他非流动负债	五 (27)	11,018,964.37	12,224,631.89
非流动负债合计		124,634,154.56	128,947,767.73
负债合计		1,316,912,765.69	1,386,114,613.09
股东权益			
股本	五 (28)	406,595,000.00	406,595,000.00

资本公积	五 (29)	1,764,845,578.88	1,757,552,297.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五 (30)	87,883,347.96	87,883,347.96
一般风险准备			
未分配利润	五 (31)	634,926,936.32	632,121,264.71
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,894,250,863.16	2,884,151,909.67
少数股东权益			
股东权益合计		2,894,250,863.16	2,884,151,909.67
负债和股东权益合计		4,211,163,628.85	4,270,266,522.76

公司法定代表人：张伟峰

主管会计工作的负责人：张涛

会计机构负责人：高书清

母公司资产负债表
2013 年 6 月 30 日

编制单位：北京四方继保自动化股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	期末余额	年初金额
流动资产			
货币资金		424,746,274.90	818,936,784.43
交易性金融资产			
应收票据		14,125,589.01	21,976,016.54
应收账款	十一（1）	1,556,179,790.57	1,303,149,132.67
预付款项		62,540,801.51	91,084,208.76
应收利息		5,224,186.05	5,899,420.98
应收股利			
其他应收款	十一（2）	55,543,363.50	56,289,217.59
存货		211,634,844.33	193,469,164.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,329,994,849.87	2,490,803,945.16
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（3）	761,102,948.08	750,221,169.42
投资性房地产			
固定资产		147,471,906.93	150,891,057.16
在建工程		1,253,319.04	902,546.99
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		51,513,268.62	51,617,234.11
开发支出		31,079,190.58	25,449,002.52
商誉			
长期待摊费用		7,950,774.80	3,397,888.17
递延所得税资产		34,872,174.79	34,230,185.44
其他非流动资产			

非流动资产合计		1,035,243,582.84	1,016,709,083.81
资产总计		3,365,238,432.71	3,507,513,028.97
流动负债：			
短期借款		50,000,000.00	60,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		2,414,231.81	2,181,942.27
应付账款		141,487,058.71	182,998,808.47
预收款项		69,067,330.41	87,073,458.24
应付职工薪酬		41,825,115.91	68,775,204.72
应交税费		68,910,256.14	82,741,065.54
应付利息		70,000.00	93,333.34
应付股利			
其他应付款		139,975,694.64	143,169,495.10
一年内到期的非流动负债		24,666,583.55	24,666,583.55
其他流动负债		18,922,450.75	18,922,450.75
流动负债合计		557,338,721.92	670,622,341.98
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		66,187,196.79	66,175,683.16
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		11,851,600.35	11,851,616.28
其他非流动负债		6,182,513.19	7,388,180.71
非流动负债合计		84,221,310.33	85,415,480.15
负债合计		641,560,032.25	756,037,822.13
所有者权益：			
实收资本（或股本）		406,595,000.00	406,595,000.00
资本公积		1,763,677,930.41	1,757,289,987.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		91,592,851.26	91,592,851.26
未分配利润		461,812,618.79	495,997,368.58
所有者权益合计		2,723,678,400.46	2,751,475,206.84
负债和所有者权益总计		3,365,238,432.71	3,507,513,028.97

公司法定代表人:张伟峰

主管会计工作的负责人:张涛

会计机构负责人:高书清

合并利润表
2013 年 1-6 月

编制单位：北京四方继保自动化股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,250,622,222.51	861,879,430.39
其中：营业收入	五（32）	1,250,622,222.51	861,879,430.39
二、营业总成本		1,162,664,447.53	788,535,847.98
其中：营业成本	五（32）	720,941,207.97	463,911,848.30
营业税金及附加	五（33）	13,263,517.13	9,358,593.72
销售费用	五（34）	198,477,596.11	154,827,999.59
管理费用	五（35）	217,861,780.02	162,527,298.43
财务费用	五（36）	-5,454,533.39	-13,432,454.91
资产减值损失	五（38）	17,574,879.69	11,342,562.85
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五（37）	10,881,778.66	-6,245,233.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,881,778.66	-6,245,233.86
汇兑损益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		98,839,553.64	67,098,348.55
加：营业外收入	五（39）	32,224,129.54	20,837,181.13
减：营业外支出	五（40）	7,518,074.09	839,935.19
其中：非流动资产处置损失		27,697.34	90,396.32
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		123,545,609.09	87,095,594.49
减：所得税费用	五（41）	19,091,187.48	13,577,291.16
五、净利润（亏损以“-”号填列）		104,454,421.61	73,518,303.33
归属于母公司所有者的净利润		104,454,421.61	73,518,303.33
少数股东损益			
六、每股收益			
（一）基本每股收益	五（42）	0.2593	0.1835
（二）稀释每股收益	五（42）	0.2569	0.1808
七、其他综合收益			1,488,300.00
八、综合收益总额		104,454,421.61	75,006,603.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		104,454,421.61	75,006,603.33
归属于少数股东的综合收益总额			

公司法定代表人：张伟峰

主管会计工作的负责人：张涛

会计机构负责人：高书清

母公司利润表
2013 年 1-6 月

编制单位：北京四方继保自动化股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一（4）	736,252,214.21	584,256,599.84
减：营业成本	十一（4）	396,851,218.05	299,705,596.82
营业税金及附加		7,650,176.54	8,280,574.78
销售费用		121,473,183.88	109,772,717.80
管理费用		162,756,647.24	127,800,122.44
财务费用		-5,532,471.35	-11,342,107.22
资产减值损失		7,742,105.45	2,961,332.99
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十一（5）	10,881,778.66	-10,028,945.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,881,778.66	-10,028,945.43
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		56,193,133.06	37,049,416.80
加：营业外收入		26,753,487.76	17,083,439.35
减：营业外支出		4,398,446.50	521,241.57
其中：非流动资产处置损失		7,201.71	70,934.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		78,548,174.32	53,611,614.58
减：所得税费用		11,084,174.11	6,937,002.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		67,464,000.21	46,674,611.75
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			1,179,700.00
七、综合收益总额		67,464,000.21	47,854,311.75

公司法定代表人：张伟峰

主管会计工作的负责人：张涛

会计机构负责人：高书清

合并现金流量表

2013 年 1-6 月

编制单位：北京四方继保自动化股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		993,134,034.28	766,890,890.98
收到的税费返还		26,943,445.25	23,566,173.20
收到其他与经营活动有关的现金	五(43)	133,508,552.30	44,755,028.40
经营活动现金流入小计		1,153,586,031.83	835,212,092.58
购买商品、接受劳务支付的现金		758,942,115.09	589,317,450.14
支付给职工以及为职工支付的现金		270,222,949.45	226,019,900.04
支付的各项税费		150,438,858.82	112,891,997.85
支付其他与经营活动有关的现金	五(43)	262,837,142.59	253,440,878.91
经营活动现金流出小计		1,442,441,065.95	1,181,670,226.94
经营活动产生的现金流量净额		-288,855,034.12	-346,458,134.36
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,639.00	9,608.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五(43)	159,423,865.13	10,827,799.78
投资活动现金流入小计		159,426,504.13	10,837,408.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,444,390.76	90,887,683.49
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			256,466,744.87
支付其他与投资活动有关的现金	五(43)	31,956,393.55	352,594,763.08
投资活动现金流出小计		67,400,784.31	699,949,191.44
投资活动产生的现金流量净额		92,025,719.82	-689,111,783.16
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		51,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(43)		1,488,300.00
筹资活动现金流入小计		51,000,000.00	31,488,300.00

偿还债务支付的现金		70,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		102,239,711.87	101,771,033.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		172,239,711.87	101,771,033.33
筹资活动产生的现金流量净额		-121,239,711.87	-70,282,733.33
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-318,069,026.17	-1,105,852,650.85
加：期初现金及现金等价物余额		574,968,531.90	1,237,531,611.59
六、期末现金及等价物余额		256,899,505.73	131,678,960.74

公司法定代表人：张伟峰

主管会计工作的负责人：张涛

会计机构负责人：高书清

母公司现金流量表

2013 年 1-6 月

编制单位：北京四方继保自动化股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		794,649,053.84	459,961,591.37
收到的税费返还		23,603,409.86	20,318,073.86
收到的其他与经营活动有关的现金		98,843,066.09	30,260,693.73
经营活动现金流入小计		917,095,529.79	510,540,358.96
购买商品、接受劳务支付的现金		675,911,913.75	427,064,282.31
支付给职工以及为职工支付的现金		180,086,676.82	160,273,382.54
支付的各项税费		115,135,748.68	80,287,533.79
支付的其他与经营活动有关的现金		198,251,652.05	221,693,242.89
经营活动现金流出小计		1,169,385,991.30	889,318,441.53
经营活动产生的现金流量净额		-252,290,461.51	-378,778,082.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		1,119.00	2,858.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		159,244,576.58	12,857,336.33
投资活动现金流入小计		159,245,695.58	12,860,194.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		31,864,241.43	40,590,760.39
投资所支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	264,553,846.00
支付的其他与投资活动有关的现金		3,956,393.55	234,014,841.00
投资活动现金流出小计		35,820,634.98	539,159,447.39
投资活动产生的现金流量净额		123,425,060.60	-526,299,252.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
取得借款所收到的现金		50,000,000.00	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			1,179,700.00

筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	31,179,700.00
偿还债务所支付的现金		60,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		101,984,600.76	101,770,333.33
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流出小计		161,984,600.76	101,770,333.33
筹资活动产生的现金流量净额		-111,984,600.76	-70,590,633.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-240,850,001.67	-975,667,968.80
加：期初现金及现金等价物余额		429,988,001.51	1,087,829,279.47
六、期末现金及现金等价物余额		189,137,999.84	112,161,310.67

公司法定代表人：张伟峰

主管会计工作的负责人：张涛

会计机构负责人：高书清

合并所有者权益变动表

2013 年 1-6 月

编制单位：北京四方继保自动化股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额								少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							其他		
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			
一、上年年末余额	406,595,000.00	1,757,552,297.00			87,883,347.96		632,121,264.71		-	2,884,151,909.67
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	406,595,000.00	1,757,552,297.00			87,883,347.96		632,121,264.71		-	2,884,151,909.67
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		7,293,281.88					2,805,671.61		-	10,098,953.49
（一）净利润							104,454,421.61		-	104,454,421.61
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计		-					104,454,421.61		-	104,454,421.61
（三）所有者投入和减少资本		7,293,281.88								7,293,281.88
1、所有者投入资本										
2、股份支付计入所有者权益的金额		7,293,281.88								7,293,281.88
3、其他										
（四）利润分配							-101,648,750.00			-101,648,750.00
1、提取盈余公积										
2、提取一般风险准备										
3、对所有者（或股东）的分配							-101,648,750.00			-101,648,750.00
4、其他										
（五）所有者权益内部结转										

1、资本公积转增资本(或股本)									
2、盈余公积转增资本(或股本)									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
(六) 专项储备									
1.当期提取数									
2.当期使用数									
(七) 其他									
四、本期期末余额	406,595,000.00	1,764,845,578.88			87,883,347.96		634,926,936.32	-	2,894,250,863.16

合并所有者权益变动表(续)

2013年1-6月

编制单位:北京四方继保自动化股份有限公司

单位:人民币元

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		18,259,081.26					-28,147,696.67		-30,296,773.50	-40,185,388.91
(一) 净利润							73,518,303.33		-	73,518,303.33
(二) 其他综合收益		1,488,300.00								1,488,300.00
上述(一)和(二)		1,488,300.00					73,518,303.33		-	75,006,603.33

小计											
(三)所有者投入和减少资本		16,770,781.26							-30,296,773.50	-13,525,992.24	
1、所有者投入资本											
2、股份支付计入所有者权益的金额		16,770,781.26								16,770,781.26	
3、其他									-30,296,773.50	-30,296,773.50	
(四)利润分配							-101,666,000.00			-101,666,000.00	
1、提取盈余公积											
2、提取一般风险准备											
3、对所有者(或股东)的分配							-101,666,000.00			-101,666,000.00	
4、其他											
(五)所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本(或股本)											
2、盈余公积转增资本(或股本)											
3、盈余公积弥补亏损											
4、其他											
(六)专项储备											
1.当期提取数											
2.当期使用数											
(七)其他										-	
四、本期期末余额	406,664,000.00	1,725,320,246.38				59,707,575.30		439,207,365.07		-	2,630,899,186.75

公司法定代表人: 张伟峰

主管会计工作的负责人: 张涛

会计机构负责人: 高书清

所有者权益变动表

2013 年 1-6 月

编制单位：北京四方继保自动化股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	406,595,000.00	1,757,289,987.00			91,592,851.26		495,997,368.58	2,751,475,206.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	406,595,000.00	1,757,289,987.00			91,592,851.26		495,997,368.58	2,751,475,206.84
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		6,387,943.41					-34,184,749.79	-27,796,806.38
（一）净利润		-					67,464,000.21	67,464,000.21
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计		-					67,464,000.21	67,464,000.21
（三）所有者投入和减少资本		6,387,943.41						6,387,943.41
1、所有者投入资本								
2、股份支付计入所有者权益的金额		6,387,943.41						6,387,943.41
3、其他								
（四）利润分配							-101,648,750.00	-101,648,750.00
1、提取盈余公积								
2、提取一般风险准备								
3、对所有者（或股东）的分配							-101,648,750.00	-101,648,750.00
4、其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1、资本公积转增资本(或股本)								
2、盈余公积转增资本(或股本)								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
(六) 专项储备								
1.当期提取数								
2.当期使用数								
(七) 其他								
四、本年年末余额	406,595,000.00	1,763,677,930.41			91,592,851.26		461,812,618.79	2,723,678,400.46

所有者权益变动表(续)

2013 年 1-6 月

编制单位: 北京四方继保自动化股份有限公司

单位: 人民币元

项目	上年同期金额							
	股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	406,664,000.00	1,707,061,165.12			63,417,078.60		344,081,414.65	2,521,223,658.37
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	406,664,000.00	1,707,061,165.12			63,417,078.60		344,081,414.65	2,521,223,658.37
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		17,950,481.26					-53,995,036.93	-36,044,555.67
(一) 净利润							47,670,963.07	47,670,963.07

(二) 其他综合收益		1,179,700.00					1,179,700.00
上述(一)和(二)小计		1,179,700.00				47,670,963.07	48,850,663.07
(三) 所有者投入和减少资本		16,770,781.26					16,770,781.26
1、所有者投入资本							
2、股份支付计入所有者权益的金额		16,770,781.26					16,770,781.26
3、其他							
(四) 利润分配						-101,666,000.00	-101,666,000.00
1、提取盈余公积							
2、提取一般风险准备							
3、对所有者(或股东)的分配						-101,666,000.00	-101,666,000.00
4、其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本(或股本)							
2、盈余公积转增资本(或股本)							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
(六) 专项储备							
1.当期提取数							
2.当期使用数							
(七) 其他							
四、本年年末余额	406,664,000.00	1,725,011,646.38			63,417,078.60	290,086,377.72	2,485,179,102.70

公司法定代表人：张伟峰

主管会计工作的负责人：张涛

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
2013 年上半年度

(除特别注明外，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 8 月 21 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 2013 年上半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 2013 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2013 年上半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。

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。

(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。

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进行合并；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；
- 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：(a)本集团已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；(b)本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；(c)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：**(a)** 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；**(b)** 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；**(c)** 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	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、南京四方亿能电力自动化有限公司、北京中能博瑞控制技术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%**。

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(以下简称 “继保工程”)	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	张涛	75602107-1
2	北京同兴时代物业管理 有限公司(以下简称 “同兴物业”)	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(以 下简称“香港子公司”)	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
		期末实际出资额	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	继保工程	202,001,600.00	-	100	100	是	-	-
2	同兴物业	500,000.00	-	100	100	是	-	-
3	香港子公司	-	-	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	南京四方亿能电力自直接子公司 动化有限公司(以 下简称“南京亿 能”)	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 直接子公 有限公司(以下简 司 称“四方吉思”)	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
	期末实际出资额	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 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	四方吉思	<u>48,337,485.09</u>	-	100	100	是	-	-
		<u>79,047,585.09</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	70,200,000.00	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)

	期末实际出资额	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	131,109,694.09	-	100	100	是	-	-
2 三伊天星	109,094,294.25	-	100	100	是	-	-
3 三伊方长	7,174,999.79	-	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>334,323,438.13</u>	<u>-</u>				<u>-</u>	<u>-</u>

五 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2013 年 6 月 30 日			2012 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	-	-	63,588.11	-	-	86,374.52
美元	15,929.27	6.1233	97,539.70	566.26	6.2855	3,559.23
			<u>161,127.81</u>			<u>89,933.75</u>
银行存款—						
人民币	-	-	515,784,314.32	-	-	958,493,439.15
其他货币资金						
—						
人民币	-	-	8,577,739.64	-	-	10,595,890.53
			<u>524,523,181.77</u>			<u>969,179,263.43</u>

于 2013 年 6 月 30 日，其他货币资金中 8,577,739.64 元(2012 年 12 月 31 日：10,595,890.53 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。

(2) 应收票据

	2013 年 06 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	5,800.00	13,417,469.08
银行承兑汇票	28,709,293.01	35,665,296.95
	<u>28,715,093.01</u>	<u>49,082,766.03</u>

于 2013 年 06 月 30 日，本集团已背书但未到期的银行承兑汇票总金额为 102,658,879.53 元，(2012 年 12 月 31 日：121,344,663.20 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：

2013 年 06 月 30 日：

	出票日期	到期日	金额
重庆库弘商贸有限公司	2013/3/26	2013/9/26	5,000,000.00
聊城新冶联物资有限公司	2013/1/11	2013/7/11	3,000,000.00
包钢(集团)公司计划财务部	2013/3/21	2013/9/21	3,000,000.00
湖南华菱涟源钢铁有限公司	2013/3/27	2013/9/27	3,000,000.00
重庆川东电力集团有限责任公司	2013/3/27	2013/9/27	3,000,000.00
			<u>17,000,000.00</u>

于 2013 年 06 月 30 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(2012 年 12 月 31 日：无)。

五 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收利息

	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 06 月 30 日
应收利息	<u>5,899,420.98</u>	<u>6,269,678.46</u>	<u>(6,854,960.53)</u>	<u>5,314,138.91</u>

(4) 应收账款

	2013 年 06 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
应收账款	2,146,131,287.06	1,720,308,906.97
减：坏账准备	<u>(154,981,465.94)</u>	<u>(137,451,417.68)</u>
	<u>1,991,149,821.12</u>	<u>1,582,857,489.29</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2013 年 06 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
一年以内	1,566,974,240.48	1,224,102,719.95
一到二年	386,763,276.27	318,750,804.76
二到三年	98,696,540.62	97,137,946.26
三到五年	57,807,826.35	52,059,871.00
五年以上	<u>35,889,403.34</u>	<u>28,257,565.00</u>
	<u>2,146,131,287.06</u>	<u>1,720,308,906.97</u>

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2013 年 06 月 30 日				2012 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	2,133,719,187.69	99.42%	(145,552,275.72)	6.82%	1,707,896,807.60	99.28%	(128,022,227.46)	7.50%
组合 1：账龄 组合	2,105,939,961.94	98.13%	(145,552,275.72)	6.91%	1,680,965,379.89	97.71%	(128,022,227.46)	7.62%
组合 2：关联 方组合	27,779,225.75	1.29%	-	-	26,931,427.71	1.57%	-	-
单项金额虽不 重大但单 独计提坏 账准备	<u>12,412,099.37</u>	0.58%	<u>(9,429,190.22)</u>	75.97%	<u>12,412,099.37</u>	0.72%	<u>(9,429,190.22)</u>	75.97%
	<u>2,146,131,287.06</u>	100.00%	<u>(154,981,465.94)</u>	7.22%	<u>1,720,308,906.97</u>	100.00%	<u>(137,451,417.68)</u>	7.99%

五 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款(续)

(c) 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:

	2013年06月30日				2012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	1,537,722,114.73	73.01%	46,131,663.44	3.00%	1,202,169,575.46	71.51%	36,065,087.27	3.00%
一到二年	386,763,276.27	18.37%	19,338,163.82	5.00%	305,080,762.18	18.15%	15,254,038.12	5.00%
二到三年	98,696,540.62	4.69%	24,674,135.15	25.00%	97,096,806.26	5.78%	24,274,201.57	25.00%
三到五年	54,699,434.03	2.60%	27,349,717.02	50.00%	48,378,670.99	2.88%	24,189,335.50	50.00%
五年以上	28,058,596.29	1.33%	28,058,596.29	100.00%	28,239,565.00	1.68%	28,239,565.00	100.00%
	<u>2,105,939,961.94</u>	100.00%	<u>145,552,275.72</u>	6.91%	<u>1,680,965,379.89</u>	100.00%	<u>128,022,227.46</u>	7.62%

(d) 于 2013 年 06 月 30 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%	

* 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。

(e) 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
(1)	货款	<u>490,250.00</u>	无法追回	否

(f) 于 2013 年上半年度, 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。

五 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款(续)

(g) 于 2013 年 06 月 30 日及 2012 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。

(h) 于 2013 年 06 月 30 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	61,372,611.66	0-2 年	2.86%
公司(2)	第三方	60,599,940.35	0-5 年	2.82%
公司(3)	第三方	37,157,530.86	0-1 年	1.73%
公司(4)	第三方	32,757,237.02	0-3 年	1.53%
公司(5)	第三方	31,939,973.76	0-1 年	1.49%
		<u>223,827,293.65</u>		<u>10.43%</u>

(i) 应收关联方的应收账款分析如下:

	与本集团 关系	2013 年 06 月 30 日			2012 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	14,630,933.51	0.68%	-	13,783,135.47	0.80%	-
四方蒙华电(北京)自 动化技术有限公司	合营 企业	13,148,292.24	0.61%	-	13,148,292.24	0.76%	-
		<u>27,779,225.75</u>	<u>1.29%</u>	<u>-</u>	<u>26,931,427.71</u>	<u>1.56%</u>	<u>-</u>

(j) 于 2013 年 6 月 30 日, 无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(k) 于 2013 年 6 月 30 日, 无质押给银行作为取得短期借款担保的应收账款。

(5) 其他应收款

	2013 年 06 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
投标保证金	47,424,169.26	39,828,124.07
员工借款	18,883,968.36	10,614,438.13
工程保证金	4,940,480.00	5,887,145.00
其他	1,820,325.47	2,392,136.46
	<u>73,068,943.09</u>	<u>58,721,843.66</u>
减: 坏账准备	<u>(4,672,958.01)</u>	<u>(5,118,376.58)</u>
	<u>68,395,985.08</u>	<u>53,603,467.08</u>

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

(a) 其他应收款账龄分析如下:

	2013 年 06 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
一年以内	62,672,747.99	49,385,317.56
一到二年	4,751,816.85	3,502,331.60
二到三年	1,993,481.00	1,465,592.50
三到五年	2,208,807.00	2,920,295.00
五年以上	1,442,090.25	1,448,307.00
	<u>73,068,943.09</u>	<u>58,721,843.66</u>

(b) 其他应收款按类别分析如下:

	2013 年 06 月 30 日				2012 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	71,811,760.59	98.28%	(3,893,978.41)	5.42%	57,464,661.16	97.86%	(4,339,396.98)	7.55%
组合 1: 账龄组合	51,210,884.41	70.09%	(3,893,978.41)	7.60%	44,672,493.57	76.07%	(4,339,396.98)	9.71%
组合 2: 备用金组合	19,453,768.56	26.62%			10,632,881.13	18.11%		
组合 3: 关联方组合	1,147,107.62	1.57%			2,159,286.46	3.68%		
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	1,257,182.50	1.72%	(778,979.60)	61.96%	1,257,182.50	2.14%	(778,979.60)	61.96%
	<u>73,068,943.09</u>	<u>100.00%</u>	<u>(4,672,958.01)</u>	<u>6.40%</u>	<u>58,721,843.66</u>	<u>100.00%</u>	<u>(5,118,376.58)</u>	<u>8.72%</u>

(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:

	2013 年 06 月 30 日				2012 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	42,028,319.01	82.07%	1,260,849.57	3.00%	35,941,835.37	80.46%	1,078,255.06	3.00%
一到二年	4,504,308.75	8.80%	225,215.44	5.00%	3,636,833.20	8.14%	181,841.66	5.00%
二到三年	1,643,481.00	3.21%	410,870.25	25.00%	767,063.00	1.72%	191,765.76	25.00%
三到五年	2,075,465.00	4.05%	1,037,732.50	50.00%	2,878,455.00	6.44%	1,439,227.50	50.00%
五年以上	959,310.65	1.87%	959,310.65	100.00%	1,448,307.00	3.24%	1,448,307.00	100.00%
	<u>51,210,884.41</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,893,978.41</u>	<u>7.60%</u>	<u>44,672,493.57</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,339,396.98</u>	<u>9.71%</u>

(d) 于 2013 年 06 月 30 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>	*

* 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, 故全额计提坏账准备。

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

- (e) 于 2013 年上半年度，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其他应收账款。
- (f) 于 2013 年 06 月 30 日及 2012 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。
- (g) 于 2013 年 06 月 30 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	2,907,296.00	0-1 年	3.98%
公司(2)	第三方	1,690,000.00	0-2 年	2.31%
公司(3)	第三方	1,589,780.00	0-5 年	2.18%
公司(4)	第三方	1,550,000.00	0-1 年	2.12%
公司(5)	第三方	1,452,000.00	0-1 年	1.99%
		<u>9,189,076.00</u>		<u>12.58%</u>

- (h) 应收关联方的其他应收款分析如下：

与本集团关系	2013 年 06 月 30 日			2012 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	1,147,107.62	1.57%	-	2,159,286.46	3.68%	-

- (i) 于 2013 年 6 月 30 日，无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(6) 预付款项

- (a) 预付款项账龄分析如下：

	2013 年 06 月 30 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	56,562,188.82	92.77%	102,295,511.11	96.47%
一到二年	2,640,671.95	4.33%	1,873,906.57	1.77%
二到三年	1,257,902.75	2.06%	1,518,620.65	1.43%
三年以上	513,901.38	0.84%	350,204.26	0.33%
	<u>60,974,664.90</u>	<u>100.00%</u>	<u>106,038,242.59</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 (续):

于 2013 年 06 月 30 日, 账龄超过一年的预付款项为 4,412,476.08 元(2012 年 12 月 31 日: 3,742,731.48 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 2013 年 06 月 30 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
公司(1)	第三方	8,502,538.33	13.94%	0-1 年	供应商未发货
公司(2)	第三方	2,684,611.00	4.40%	0-1 年	供应商未发货
公司(3)	第三方	2,627,640.20	4.31%	0-1 年	供应商未发货
公司(4)	第三方	1,741,410.00	2.86%	0-1 年	供应商未发货
公司(5)	第三方	1,376,800.00	2.26%	0-2 年	供应商未发货
		<u>16,932,999.53</u>	<u>27.77%</u>		

(c) 于 2013 年 06 月 30 日及 2012 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。

(d) 预付关联方的预付账款:

	2013 年 06 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
四方特变电工智能电气有限公司	<u>834,000.00</u>	<u>176,887.18</u>

(7) 存货

(a) 存货分类如下:

	2013 年 06 月 30 日			2012 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	33,293.87	-	33,293.87	17,261.52	-	17,261.52
原材料	89,287,342.11	(7,620,150.78)	81,667,191.33	122,907,886.93	(7,620,150.78)	115,287,736.15
在产品	182,358,158.53	-	182,358,158.53	115,529,080.04	-	115,529,080.04
产成品	254,086,324.39	-	254,086,324.39	220,479,346.62	-	220,479,346.62
自制半成品	168,431,945.33	-	168,431,945.33	201,413,619.43	-	201,413,619.43
低值易耗品	1,650,039.74	-	1,650,039.74	3,045,802.51	-	3,045,802.51
周转材料	-	-	-	391,903.11	-	391,903.11
委托加工 物资	-	-	-	10,803,930.13	-	10,803,930.13
	<u>695,847,103.97</u>	<u>(7,620,150.78)</u>	<u>688,226,953.19</u>	<u>674,588,830.29</u>	<u>(7,620,150.78)</u>	<u>666,968,679.51</u>

五 合并财务报表项目附注(续)

(7) 存货(续)

(b) 存货跌价准备分析如下:

	2012 年 12 月 31 日	本年计提	本年减少		2013 年 06 月 30 日
			转回	转销	
原材料	<u>7,620,150.78</u>	<u>-</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

	2013 年 06 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
合营企业	<u>62,649,646.20</u>	<u>51,767,867.54</u>
减: 长期股权投资减值准备	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>62,649,646.20</u>	<u>51,767,867.54</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	2012 年 12 月 31 日	本年增减变动				2013 年 06 月 30 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	其他权益变动							
北京 ABB 四方电力 系统有限公司	权益法	22,120,350.00	20,533,407.40	-	12,354,828.42	-	-	32,888,235.82	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	27,114,889.14	-	(1,119,050.94)	-	-	25,995,838.20	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	4,119,571.00	-	(353,998.82)	-	-	3,765,572.18	60%	60%	不适用	-	-
			<u>51,767,867.54</u>	<u>-</u>	<u>10,881,778.66</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>62,649,646.20</u>				<u>-</u>	<u>-</u>

(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	2013 年 06 月 30 日			2013 年 1-6 月	
			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%	371,167,205.77	305,432,559.14	65,734,646.63	160,920,786.41	24,709,656.83
四方特变电工智能电气有限公司	50%	50%	93,064,922.56	41,396,868.83	51,668,053.73	18,454,301.79	(2,238,101.88)
四方蒙华电(北京)自动化技术有限公司	60%	60%	24,099,796.37	17,823,843.38	6,275,952.99	1,982,906.00	(589,998.03)

五 合并财务报表项目附注(续)

(9) 固定资产

	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 06 月 30 日
原价合计	457,059,290.51	17,377,253.62	(7,547,917.86)	466,888,626.27
房屋、建筑物	280,299,419.80	824,808.92	(319,125.00)	280,805,103.72
专用设备	65,295,786.19	3,507,774.98	(3,198,862.16)	65,604,699.01
运输工具	7,947,540.60	504,644.71	(822,185.52)	7,629,999.79
通用设备	103,516,543.92	12,540,025.01	(3,207,745.18)	112,848,823.75
		本年计提		
累计折旧合计	(167,663,551.31)	(21,604,712.53)	4,433,620.68	(184,834,643.16)
房屋、建筑物	(72,215,297.49)	(8,111,353.47)	175,051.90	(80,151,599.06)
专用设备	(29,009,672.58)	(4,323,253.38)	991,568.89	(32,341,357.07)
运输工具	(5,318,619.92)	(798,928.57)	481,268.16	(5,636,280.33)
通用设备	(61,119,961.32)	(8,371,177.11)	2,785,731.73	(66,705,406.70)
账面净值合计	289,395,739.20			282,053,983.11
房屋、建筑物	208,084,122.31			200,653,504.66
专用设备	36,286,113.61			33,263,341.94
运输工具	2,628,920.68			1,993,719.46
通用设备	42,396,582.60			46,143,417.05
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	289,395,739.20			282,053,983.11
房屋、建筑物	208,084,122.31			200,653,504.66
专用设备	36,286,113.61			33,263,341.94
运输工具	2,628,920.68			1,993,719.46
通用设备	42,396,582.60			46,143,417.05

五 合并财务报表项目附注(续)

(9) 固定资产(续)

2013 年上半年度固定资产计提的折旧金额为 21,604,712.53 元(2012 年度: 30,648,451.12 元)。

由在建工程转入固定资产的原价为 104,623.20 元 (2012 年度: 75,345,252.34 元)。

(10) 在建工程

	2013 年 06 月 30 日			2012 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)	797,296.00	-	797,296.00	399,996.00	-	399,996.00
18KW 光伏供电系 统(光伏板)	209,277.79	-	209,277.79	313,900.99	-	313,900.99
电力电子试验测试 平台建设	20,427.35	-	20,427.35	-	-	-
武汉研发大楼装修	226,317.90	-	226,317.90	188,650.00	-	188,650.00
南京二期基建项目	57,170.00	-	57,170.00	-	-	-
三伊二期基建项目	<u>1,634,246.55</u>	-	<u>1,634,246.55</u>	-	-	-
合计	<u>2,944,735.59</u>	-	<u>2,944,735.59</u>	<u>902,546.99</u>	-	<u>902,546.99</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	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本期转入 固定资产数	其他减少数	2013 年 06 月 30 日	工程投入占 预算的比例	资金来源
南京二期基建项目	50,000,000		57,170.00	-	-	57,170.00	0.11%	自筹
三伊二期基建项目	100,000,000		1,634,246.55	-	-	1,634,246.55	1.63%	自筹
武汉研发大楼改造	23,400,000	188,650.00	37,667.90	-	-	226,317.90	0.96%	自筹
其他项目		713,896.99	1,397,642.44	104,623.20	979,915.09	1,027,001.14		
合计		902,546.99	3,126,726.89	104,623.20	979,915.09	2,944,735.59		

五 合并财务报表项目附注(续)

(11) 无形资产

	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 06 月 30 日
原价合计	339,894,885.39	6,205,748.93	(5,959,594.87)	340,141,039.45
土地使用权	59,037,502.25	-	-	59,037,502.25
专利权	44,321,090.79	1,028,584.23	(245,400.00)	45,104,275.02
非专利技术	181,765,683.20	281,461.58	(5,714,194.87)	176,332,949.91
软件	8,090,609.15	4,895,703.12	-	12,986,312.27
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	(78,258,322.31)	(16,101,770.27)	5,568,737.27	(88,791,355.31)
土地使用权	(2,033,801.10)	(609,678.24)	-	(2,643,479.34)
专利权	(3,817,952.72)	(1,418,512.04)	229,040.00	(5,007,424.76)
非专利技术	(64,013,166.25)	(8,323,900.96)	5,334,952.95	(67,002,114.26)
软件	(3,577,568.91)	(2,340,304.03)	4,744.32	(5,913,128.62)
未完成订单	(1,862,000.00)	(1,194,000.00)	-	(3,056,000.00)
商标使用权	(2,328,000.00)	(1,746,000.00)	-	(4,074,000.00)
非竞争协议	(625,833.33)	(469,375.00)	-	(1,095,208.33)
账面净值合计	261,636,563.08			251,349,684.14
土地使用权	57,003,701.15			56,394,022.91
专利权	40,503,138.07			40,096,850.26
非专利技术	117,752,516.95			109,330,835.65
软件	4,513,040.24			7,073,183.65
未完成订单	2,388,000.00			1,194,000.00
商标使用权	32,592,000.00			30,846,000.00
非竞争协议	6,884,166.67			6,414,791.67
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	261,636,563.08			251,349,684.14
土地使用权	57,003,701.15			56,394,022.91
专利权	40,503,138.07			40,096,850.26
非专利技术	117,752,516.95			109,330,835.65
软件	4,513,040.24			7,073,183.65
未完成订单	2,388,000.00			1,194,000.00
商标使用权	32,592,000.00			30,846,000.00
非竞争协议	6,884,166.67			6,414,791.67

五 合并财务报表项目附注(续)

(11) 无形资产(续)

2013 年上半年度无形资产的摊销金额为 16,101,770.27 元(2012 年度：29,298,799.64 元)。

本集团开发支出列示如下：

	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少			2013 年 06 月 30 日
			计入 损益	确认为 无形资产	其他	
专利权及 非专利 技术	25,449,002.52	10,594,483.44	-	(4,964,295.38)	-	31,079,190.58

2013年上半年度，本集团研究开发支出共计141,696,369.90元(2012年度：252,152,839.57元)；其中131,101,886.46元(2012年度：234,816,584.95元)于当期计入损益，584,500.48元(2012年度：44,674.93元)于当年确认为无形资产，10,009,982.96元(2012年度：17,291,579.69元)包含在开发支出的余额中。2013年上半年度开发支出占研究开发支出总额的比例为7.48%(2012年度：6.88%)。于2013年06月30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7.04%(2012年度：5.58%)。

(12) 商誉

	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 06 月 30 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

长期待摊费用

(13)

	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年摊销	2013 年 06 月 30 日
技术使用费	-	6,000,000.00	(600,000.00)	5,400,000.00
经营租入固定资 产改良	3,397,888.17	321,565.00	(1,041,189.27)	2,678,263.90
	3,397,888.17	6,321,565.00	(1,641,189.27)	8,078,263.90

五 合并财务报表项目附注(续)

(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

	2013 年 06 月 30 日		2012 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				
资产减值准备	40,818,149.14	271,796,321.20	45,321,879.55	246,617,877.33
预提费用	29,587,973.50	167,274,574.73	24,908,705.66	150,189,945.04
政府补助	5,301,564.18	35,343,761.20	3,675,550.48	23,811,285.59
	927,376.98	6,182,513.19	1,108,227.11	7,388,180.71
	<u>76,635,063.80</u>	<u>480,597,170.32</u>	<u>75,014,362.80</u>	<u>428,007,288.67</u>

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2013 年 06 月 30 日		2012 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				
软件退税	35,249,363.15	156,247,206.35	37,517,107.46	166,330,129.91
	12,128,630.25	80,857,535.03	12,980,345.22	86,535,634.76
	<u>47,377,993.40</u>	<u>237,104,741.38</u>	<u>50,497,452.68</u>	<u>252,865,764.67</u>

(15) 资产减值准备

	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2013 年 06 月 30 日
			转回	转销	
坏账准备	142,569,794.26	18,020,298.26	(445,418.57)	(490,250.00)	159,654,423.95
其中：应收账款坏账准备	137,451,417.68	18,020,298.26	-	(490,250.00)	154,981,465.94
其他应收款坏账准备	5,118,376.58	-	(445,418.57)	-	4,672,958.01
存货跌价准备	7,620,150.78	-	-	-	7,620,150.78
	<u>150,189,945.04</u>	<u>18,020,298.26</u>	<u>(445,418.57)</u>	<u>(490,250.00)</u>	<u>167,274,574.73</u>

(16) 短期借款

	币种	2013 年 06 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
信用借款	人民币	50,000,000.00	60,000,000.00
抵押借款	人民币	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	人民币	1,000,000.00	10,000,000.00
		<u>71,000,000.00</u>	<u>90,000,000.00</u>

五 合并财务报表项目附注(续)

(17) 应付票据

	2013 年 06 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	868,804.99	748,725.60
银行承兑汇票	16,558,951.12	6,721,856.67
	<u>17,427,756.11</u>	<u>7,470,582.27</u>

于 2013 年 06 月 30 日, 预计将于一年内到期的金额为 17,427,756.11 元 (2012 年 12 月 31 日: 7,470,582.27 元)。

(18) 应付账款

	2013 年 06 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
应付物资采购款	<u>626,270,010.89</u>	<u>645,145,587.92</u>

(a) 于 2013 年 06 月 30 日及 2012 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 2013 年 06 月 30 日及 2012 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 2013 年 6 月 30 日, 账龄超过一年的应付账款为 20,839,401.46 元(2012 年 12 月 31 日: 18,307,169.08 元), 主要为应付材料款。

(19) 预收款项

	2013 年 06 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
预收产品、设备销售 款及相关服务费	<u>182,755,745.90</u>	<u>222,348,830.82</u>

(a) 于 2013 年 06 月 30 日及 2012 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 2013 年 06 月 30, 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 86,439.88 元(2012 年 12 月 31 日: 968,553.94)。

(c) 于 2013 年 06 月 30 日, 账龄超过一年的预收款项为 58,564,356.17 元(2012 年 12 月 31 日: 11,957,538.70 元), 主要为预收设备款, 鉴于项目尚未完成, 该款项尚未结清。

五 合并财务报表项目附注(续)

(20) 应付职工薪酬

	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 06 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	76,487,783.83	185,210,208.10	(222,402,867.78)	39,295,124.15
职工福利费	199,638.25	8,398,291.56	(8,398,291.56)	199,638.25
社会保险费	5,009,438.09	38,612,118.06	(39,456,301.33)	4,165,254.82
其中：医疗保险费	1,541,782.35	11,629,758.86	(13,182,011.05)	(10,469.84)
基本养老保险	3,066,664.95	23,953,188.52	(23,321,249.36)	3,698,604.11
失业保险费	152,890.12	1,393,371.72	(1,359,772.93)	186,488.91
工伤保险费	102,624.57	648,915.74	(653,344.09)	98,196.22
生育保险费	145,476.10	986,883.22	(939,923.90)	192,435.42
住房公积金	(14,379.36)	13,488,590.70	(13,476,403.42)	(2,192.08)
工会经费和职工教育经费	16,696,234.31	6,747,991.47	(4,435,375.25)	19,008,850.53
	<u>98,378,715.12</u>	<u>252,457,199.89</u>	<u>(288,169,239.34)</u>	<u>62,666,675.67</u>

于 2013 年 06 月 30 日，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款。

(21) 应交税费

	2013 年 06 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
应交增值税	74,872,052.87	14,323,874.35
应交营业税	21,293.75	25,651.35
应交企业所得税	37,980,926.93	74,255,863.17
应交个人所得税	4,503,375.99	3,296,217.42
应交城市维护建设税	5,428,408.17	2,104,999.15
应交教育费附加	2,513,831.40	921,963.81
地方教育发展费	1,095,576.99	174,703.39
	<u>126,415,466.10</u>	<u>95,103,272.64</u>

(22) 应付利息

	2013 年 06 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
短期借款应付利息	<u>71,500.00</u>	<u>108,888.90</u>

五 合并财务报表项目附注(续)

(23) 其他应付款

	2013 年 06 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
未解锁的股权激励款 (附注五(28)(a))	44,572,905.00	44,572,905.00
应付保险机构款项	1,468,667.94	1,793,957.51
应付工程款	1,228,785.35	1,339,619.70
应付租金	4,638,167.55	680,250.60
应付专业服务费	-	525,000.00
应付押金保证金	4,144,600.00	312,500.00
应付代理费	2,740,085.16	3,040,085.16
其他	1,440,461.48	908,865.74
	<u>60,233,672.48</u>	<u>53,173,183.71</u>

- (a) 于 2013 年 06 月 30 日及 2012 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。
- (b) 于 2013 年 06 月 30 日及 2012 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 2013 年 06 月 30 日, 账龄超过一年的其他应付款为 3,513,887.06 元(2012 年 12 月 31 日: 1,937,448.15 元), 主要为应付保证金和代理费, 因为项目周期较长, 该款项尚未结清。

(24) 其他流动负债

	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 06 月 30 日
应付售后服务费	<u>20,771,200.43</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>20,771,200.43</u>

(25) 一年内到期的非流动负债

	2013 年 06 月 30 日	2012 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	12,059,424.20
-李遵基	12,007,159.35	12,007,159.35
-张瑞鹏	600,000.00	600,000.00
	<u>24,666,583.55</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

	2013 年 06 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
应付股权收购款		
-三伊公司原股东	39,366,174.51	39,354,660.88
-李遵基	24,421,022.28	24,421,022.28
-张瑞鹏	2,400,000.00	2,400,000.00
	<u>66,187,196.79</u>	<u>66,175,683.16</u>

(27) 其他非流动负债

	2013 年 06 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
递延收益(a)	6,182,513.19	7,388,180.71
企业发展资金(b)	4,836,451.18	4,836,451.18
合计	<u>11,018,964.37</u>	<u>12,224,631.89</u>

(a) 递延收益

	2013 年 06 月 30 日	2012 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	3,371,666.68	3,500,000.00
-电子信息产业发展项目基金	1,977,513.18	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	666,666.67	1,333,333.33
-智能电网产业化项目补助	166,666.66	333,333.33
	<u>6,182,513.19</u>	<u>7,388,180.71</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，并已在江宁区建有厂房，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。

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))。

于2013年上半年度，计入损益表中有股权激励成本人民币7,293,281.88元对应形成资本公积。

五 合并财务报表项目附注(续)

(28) 股本(续)

	2012 年 12 月 31 日	本年增减变动			2013 年 06 月 30 日
		部分股东承诺锁定股份解锁	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					
其他内资持股	255,085,886.00	-	-	-	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	6,983,340.00	-	-	-	6,983,340.00
	<u>255,085,886.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>255,085,886.00</u>
无限售条件股份-					
人民币普通股	148,046,514.00	3,462,600.00	-	-	151,509,114.00
部分股东承诺锁定股份	3,462,600.00	(3,462,600.00)	-	-	-
	<u>151,509,114.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>151,509,114.00</u>
	<u>406,595,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>406,595,000.00</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>
	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 06 月 30 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	60,805,158.13	7,293,281.88	-	68,098,440.01
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	19,056,887.15	-	-	19,056,887.15
	<u>1,757,552,297.00</u>	<u>7,293,281.88</u>	<u>-</u>	<u>1,764,845,578.88</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>
	2012 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2013 年 06 月 30 日
法定盈余公积金	82,428,568.81	-	-	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>87,883,347.96</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>87,883,347.96</u>

五 合并财务报表项目附注(续)

(31) 未分配利润

	2013 年 6 月 30 日		2012 年 12 月 31 日	
	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	632,121,264.71		467,355,061.74	
加：本年归属于母公司股东的净利润	104,454,421.61		294,607,975.63	
减：提取法定盈余公积	-		(28,175,772.66)	按母公司利润的 10%
应付普通股股利	(101,648,750.00)	每股 0.25 元	(101,666,000.00)	每股 0.25 元
年末未分配利润	<u>634,926,936.32</u>		<u>632,121,264.71</u>	

根据 2013 年 5 月 8 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，按已发行股份 406,595,000.00 股计算，共计 101,648,750.00 元（2012 年：101,666,000.00 元）。

(32) 营业收入和营业成本

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日
主营业务收入	1,212,937,829.30	854,166,004.49
其他业务收入	37,684,393.21	7,713,425.90
	<u>1,250,622,222.51</u>	<u>861,879,430.39</u>
	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日
主营业务成本	691,871,473.94	461,291,583.07
其他业务成本	29,069,734.03	2,620,265.23
	<u>720,941,207.97</u>	<u>463,911,848.30</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按产品分析如下：

	2013 年 6 月 30 日		2012 年 6 月 30 日	
	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	855,612,649.22	472,318,225.12	597,127,831.26	312,001,589.41
电力系统安全稳定监测控制系统	44,738,759.34	22,581,957.88	37,895,676.40	20,027,536.24
电网继电保护及故障信息系统	33,844,517.89	17,132,511.88	29,271,854.41	14,102,547.82
发电厂自动化系统	98,534,343.29	56,399,524.12	70,076,704.19	37,613,803.17
配网自动化系统	15,824,321.36	9,888,531.28	19,372,367.49	11,414,465.96
轨道交通自动化系统	14,089,496.93	6,912,964.92	12,316,978.36	5,930,160.04
电力电子产品	148,492,150.01	104,732,794.72	79,787,042.18	52,365,435.43
其他主营产品	1,801,591.26	1,904,964.02	8,317,550.20	7,836,045.00
	<u>1,212,937,829.30</u>	<u>691,871,473.94</u>	<u>854,166,004.49</u>	<u>461,291,583.07</u>

五 合并财务报表项目附注(续)

(32) 营业收入和营业成本(续)

(b) 主营业务收入和主营业务成本

按地区分析如下:

	2013 年 6 月 30 日		2012 年 6 月 30 日	
	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	1,191,026,801.31	682,590,106.80	833,753,300.44	452,283,066.88
国际业务	21,911,027.99	9,281,367.14	20,412,704.05	9,008,516.19
	<u>1,212,937,829.30</u>	<u>691,871,473.94</u>	<u>854,166,004.49</u>	<u>461,291,583.07</u>

(c) 其他业务收入和其他业务成本

	2013 年 6 月 30 日		2012 年 6 月 30 日	
	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	6,942,449.03	839,449.06	4,203,705.66	-
其他	30,741,944.18	28,230,284.97	3,509,720.24	2,620,265.23
	<u>37,684,393.21</u>	<u>29,069,734.03</u>	<u>7,713,425.90</u>	<u>2,620,265.23</u>

(d) 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 148,059,920.73 元(2012 年 6 月 30 日: 114,934,479.57 元), 占本集团全部营业收入的比例为 11.84%(2012 年 6 月 30 日: 13.39%), 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)	37,834,561.96	3.03%
公司(2)	31,502,598.39	2.52%
公司(3)	30,921,376.20	2.47%
公司(4)	26,983,835.93	2.16%
公司(5)	20,817,548.25	1.66%
	<u>148,059,920.73</u>	<u>11.84%</u>

五 合并财务报表项目附注(续)

(33) 营业税金及附加

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日	计缴标准
营业税	64,840.00	169,160.28	应税收入
城市维护建设税	7,717,618.59	5,341,572.61	应纳流转税
教育费附加	3,307,550.82	2,288,714.44	应纳流转税
地方教育费	2,173,507.72	1,526,694.59	应纳流转税
其他	-	32,451.80	
	<u>13,263,517.13</u>	<u>9,358,593.72</u>	

(34) 销售费用

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日
工资及福利费	61,609,600.69	41,359,415.22
业务招待费	25,327,523.64	19,061,834.72
办公费	9,136,105.80	8,464,461.92
差旅费	30,230,690.95	21,017,652.83
代理费	501,238.88	86,495.73
咨询费	382,935.68	120,000.00
投标费	10,911,299.40	8,444,737.23
技术服务费	3,252,110.45	5,855,312.48
产品推广费	1,536,538.88	1,339,920.89
设计联络及鉴定费	23,732,112.41	18,459,908.73
其他	31,857,439.33	30,618,259.84
	<u>198,477,596.11</u>	<u>154,827,999.59</u>

(35) 管理费用

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日
研发费用	131,101,886.46	91,999,961.74
工资及福利费	25,375,103.99	17,653,384.76
股权激励成本	7,293,281.88	16,770,781.26
折旧及摊销	22,170,336.67	10,999,621.80
办公费	2,941,998.26	1,189,915.81
各项税费	2,719,692.85	2,160,329.65
水电费	2,835,064.48	1,619,653.95
其他	23,424,415.43	20,133,649.46
	<u>217,861,780.02</u>	<u>162,527,298.43</u>

五 合并财务报表项目附注(续)

(36) 财务费用

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日
利息支出	2,503,611.09	111,833.33
减：利息收入	(8,648,543.51)	(13,993,260.39)
银行手续费	152,256.26	416,153.11
汇兑损益	538,142.77	32,819.04
	<u>(5,454,533.39)</u>	<u>(13,432,454.91)</u>

(37) 投资收益

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日
权益法核算的长期股权投资收益	<u>10,881,778.66</u>	<u>(6,245,233.86)</u>

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

权益法核算的长期股权投资收益

a)

投资收益按被投资单位列示如下：

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日
北京 ABB 四方电力系统有限公司	12,354,828.42	(2,709,145.84)
四方特变电工智能电气有限公司	(1,119,050.94)	(2,455,237.33)
四方蒙华电(北京)自动化技术有限公司	(353,998.82)	(1,080,850.69)
	<u>10,881,778.66</u>	<u>(6,245,233.86)</u>

(38) 资产减值损失

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日
坏账准备损失	<u>17,574,879.69</u>	<u>11,342,562.85</u>

五 合并财务报表项目附注(续)

(39) 营业外收入

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日	计入 2013 年度非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	190,000.00	3,067.12	190,000.00
其中：固定资产处置利得	190,000.00	3,067.12	190,000.00
无形资产处置利得	-	-	-
政府补助(a)	31,752,452.43	20,185,358.94	6,950,244.32
其他	281,677.11	648,755.07	281,677.11
	<u>32,224,129.54</u>	<u>20,837,181.13</u>	<u>7,421,921.43</u>

(a) 政府补助明细

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日
软件退税	24,802,208.11	19,070,412.80
技术类补助	4,977,053.52	881,933.34
其他零星补助	1,973,190.80	233,012.80
	<u>31,752,452.43</u>	<u>20,185,358.94</u>

(40) 营业外支出

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日	计入 2013 年度非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	27,697.34	90,396.32	27,697.34
其中：固定资产处置损失	27,697.34	90,396.32	27,697.34
无形资产处置损失	-	-	-
对外捐赠(a)	2,950,000.00	400,000.00	2,950,000.00
收购对价变动损失	3,848,668.87	-	3,848,668.87
其他	691,707.88	349,538.87	691,707.88
	<u>7,518,074.09</u>	<u>839,935.19</u>	<u>7,518,074.09</u>

(a) 对外捐赠

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日
北京华北电力大学教育基金会	2,950,000.00	100,000.00
清华大学电机系奖学金	-	300,000.00
	<u>2,950,000.00</u>	<u>400,000.00</u>

五 合并财务报表项目附注(续)

(41) 所得税费用

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日
按税法及相关规定计算的当期所得税	23,831,347.76	19,573,206.24
递延所得税	(4,740,160.28)	(5,995,915.08)
	<u>19,091,187.48</u>	<u>13,577,291.16</u>

(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：

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日
归属于母公司普通股股东的净利润	104,454,421.61	73,518,303.33
本公司发行在外普通股的加权平均数	<u>402,799,000.00</u>	<u>400,734,000.00</u>
基本每股收益	<u>0.26</u>	<u>0.18</u>
其中：		
—持续经营基本每股收益：	0.26	0.18
—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：

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日
归属于母公司普通股股东的净利润	104,454,421.61	73,518,303.33
本公司发行在外稀释性潜在普通股的加权平均数	<u>406,595,000.00</u>	<u>406,664,000.00</u>
基本每股收益	<u>0.26</u>	<u>0.18</u>
其中：		
—持续经营稀释每股收益：	0.26	0.18
—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

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日
往来款	63,871,293.21	2,923,080.91
投标保证金退回	56,591,505.76	32,300,040.51
政府补贴	5,468,117.80	422,712.80
其他	7,577,635.53	9,109,194.18
	<u>133,508,552.30</u>	<u>44,755,028.40</u>

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日
日常借支及管理费用、销售费用及 其他项目	190,258,044.56	197,959,085.68
投标及工程保证金	61,667,798.63	46,993,098.00
中标服务费	10,911,299.40	8,488,695.23
	<u>262,837,142.59</u>	<u>253,440,878.91</u>

(c) 收到的其他与投资活动有关的现金

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日
定期存款	152,568,904.60	
定期存款利息收入	6,854,960.53	10,827,799.78
	<u>159,423,865.13</u>	<u>10,827,799.78</u>

(d) 支付的其他与投资活动有关的现金

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日
原子公司转为权益法核算	-	68,579,922.08
定期存款	28,000,000.00	272,614,841.00
购买电科四维资产的余款	-	11,400,000.00
购买三伊业务的余款	3,956,393.55	-
	<u>31,956,393.55</u>	<u>352,594,763.08</u>

五 合并财务报表项目附注(续)

(43) 现金流量表项目注释(续)

(e) 收到的其他与筹资活动有关的现金

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日
直接计入资本公积的财政专项资金	-	1,488,300.00

(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

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日
净利润	104,454,421.61	73,518,303.33
加：资产减值准备	17,574,879.69	11,342,562.85
固定资产折旧	21,604,712.53	21,299,136.46
无形资产摊销	16,101,770.27	12,413,479.65
长期待摊费用摊销	1,641,189.27	1,243,008.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的(收益)/损失	(162,302.66)	87,329.20
财务费用	(4,351,349.44)	(6,834,484.52)
投资(收益)/损失	(10,881,778.66)	6,245,233.86
递延所得税资产减少	(1,620,701.00)	4,721,947.99
递延所得税负债增加	(3,119,459.28)	(617,141.27)
股份激励计划当期成本	7,293,281.88	16,770,781.26
存货的减少	(21,258,273.68)	(129,426,819.79)
经营性应收项目的减少	(377,411,365.64)	(390,424,973.23)
经营性应付项目的增加	(38,720,059.01)	33,203,501.40
经营活动产生的现金流量净额	<u>(288,855,034.12)</u>	<u>(346,458,134.36)</u>

现金净变动情况

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日
现金的年末余额	256,899,505.73	131,678,960.74
减：现金的年初余额	<u>574,968,531.90</u>	<u>1,237,531,611.59</u>
现金净增加额	<u>(318,069,026.17)</u>	<u>(1,105,852,650.85)</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

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日
取得子公司的价格	-	308,865,512.64
取得子公司支付的现金	-	264,553,846.00
减：子公司持有的现金	-	8,087,101.13
取得子公司支付的现金净额	-	<u>256,466,744.87</u>

取得子公司的净资产

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日
流动资产	-	374,455,445.21
非流动资产	-	58,412,625.62
流动负债	-	223,179,442.34
非流动负债	-	50,000.00
	-	<u>209,638,628.49</u>

(c) 现金

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日
现金	256,899,505.73	131,678,960.74
其中：库存现金	161,127.81	115,020.10
可随时用于支付的银行存款	256,738,377.92	131,563,940.64
年末现金余额	<u>256,899,505.73</u>	<u>131,678,960.74</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	股份有限公司	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

	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 06 月 30 日
四方电气	<u>86,455,665.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>86,455,665.00</u>

(c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2013 年 06 月 30 日		2012 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>61.02%</u>	<u>61.02%</u>

(2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注四。

(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 四方电力系有限责任公司	(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	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	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

六 关联方关系及其交易(续)

(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	2013 年上半年度		2012 年上半年度	
		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	采购材料	1,982,906.00	0.28%	-	-
四方特变电工智能电气有限公司	采购材料	2,099,230.77	0.29%	-	-

销售产品、提供劳务:

关联方	关联交易内容	2013 年上半年度		2012 年上半年度	
		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	销售产品	559,738.52	100.00%	619,658.12	0.07%
四方特变电工智能电气有限公司	销售产品	1,456,851.77	0.20%	214,921.57	0.03%
四方特变电工智能电气有限公司	提供劳务	1,051,699.14	15.15%	1,042,155.66	24.79%
北京 ABB 四方电力系统有限公司	销售产品	5,697,376.08	18.88%	-	-

(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	年度确认的租赁费用
四方电气	北京四方继保自动化股份有限公司	固定资产	2013-2-12	2014-2-11	租赁合同	3,213,716.05
四方电气	四方吉思	固定资产	2013-2-12	2014-2-11	租赁合同	129,129.16
四方电气	中能博瑞	固定资产	2013-2-12	2014-2-11	租赁合同	111,826.88

六 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联方应收、应付款项余额

应收关联方款项:

	2013 年 06 月 30 日		2012 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	14,630,933.51	-	13,783,135.47	-
四方蒙华电(北京)自动化技术有限公司	13,148,292.24	-	13,148,292.24	-
	<u>27,779,225.75</u>	<u>-</u>	<u>26,931,427.71</u>	<u>-</u>
其他应收款 四方特变电工智能电气有限公司	1,147,107.62	-	2,159,286.46	-
预付账款 四方特变电工智能电气有限公司	834,000.00	-	176,887.18	-

应付关联方款项:

	2013 年 06 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
预收账款 北京 ABB 四方电力系统有限公司	86,439.88	968,553.94

七 或有事项(无)

八 承诺事项

(1) 资本性支出承诺事项

于 2013 年 06 月 30 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(2012 年: 无)。

八 承诺事项(续)

(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：

	2013 年 06 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
一年以内	14,565,739.86	10,869,053.38
一到二年	5,064,375.00	10,128,750.00
二到三年	-	-
	<u>19,630,114.86</u>	<u>20,997,803.38</u>

(3) 前期承诺履行情况

本集团 2012 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 (无)

十 企业合并(无)

十一 公司财务报表附注

(1) 应收账款

	2013 年 06 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
应收账款	1,654,831,580.88	1,394,150,456.07
减：坏账准备	(98,651,790.31)	(91,001,323.40)
	<u>1,556,179,790.57</u>	<u>1,303,149,132.67</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2013 年 06 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
一年以内	1,301,070,026.90	1,081,841,732.16
一到二年	211,027,805.34	178,809,665.79
二到三年	69,089,015.81	63,994,097.59
三到五年	42,334,510.08	42,894,323.53
五年以上	31,310,222.75	26,610,637.00
	<u>1,654,831,580.88</u>	<u>1,394,150,456.07</u>

十一 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款 (续)

(b) 应收账款按类别分析如下:

	2013 年 06 月 30 日				2012 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	1,651,091,240.88	99.77%	(94,911,450.31)	5.75%	1,390,410,116.07	99.73%	(87,260,983.40)	6.28%
组合 1: 账龄组合	961,710,157.07	58.11%	(94,911,450.31)	9.87%	846,427,648.47	60.71%	(87,260,983.40)	10.31%
组合 2: 关联方组合	689,381,083.81	41.66%	-	-	543,982,467.60	39.02%	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	3,740,340.00	0.23%	(3,740,340.00)	100.00%	3,740,340.00	0.27%	(3,740,340.00)	100.00%
	<u>1,654,831,580.88</u>	<u>100.00%</u>	<u>(98,651,790.31)</u>	<u>5.96%</u>	<u>1,394,150,456.07</u>	<u>100.00%</u>	<u>(91,001,323.40)</u>	<u>6.53%</u>

(c) 于 2013 年 06 月 30 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:

	2013 年 06 月 30 日				2012 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	611,688,943.09	63.61%	18,350,668.29	3.00%	537,862,064.56	63.54%	16,135,861.94	3.00%
一到二年	211,027,805.34	21.94%	10,551,390.27	5.00%	178,809,665.79	21.13%	8,940,483.29	5.00%
二到三年	69,089,015.81	7.18%	17,272,253.95	25.00%	63,952,957.59	7.56%	15,988,239.40	25.00%
三到五年	42,334,510.08	4.40%	21,167,255.05	50.00%	39,213,123.53	4.63%	19,606,561.77	50.00%
五年以上	27,569,882.75	2.87%	27,569,882.75	100.00%	26,589,837.00	3.14%	26,589,837.00	100.00%
	<u>961,710,157.07</u>	<u>100.00%</u>	<u>94,911,450.31</u>	<u>9.87%</u>	<u>846,427,648.47</u>	<u>100.00%</u>	<u>87,260,983.40</u>	<u>10.31%</u>

(e) 于 2013 年 06 月 30 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>		

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。

十一 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(f) 于 2013 年上半年度，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。

(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
(1)	应收业务款	<u>490,250.00</u>	无法追回	否

(h) 于 2013 年 06 月 30 日及 2012 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 2013 年 06 月 30 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	481,706,308.47	0-1 年	29.11%
南京亿能	子公司	191,106,942.13	0-1 年	11.55%
公司(1)	第三方	18,333,000.00	0-1 年	1.11%
公司(2)	第三方	15,704,630.00	0-5 年	0.95%
四方特变电工智能电气有限公司	合营企业	14,630,933.51	0-1 年	0.88%
		<u>721,481,814.11</u>		<u>43.60%</u>

(j) 应收关联方的应收账款分析如下：

	与本公 司关系	2013 年 06 月 30 日			2012 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
继保工程	子公司	481,706,308.47	29.11%	-	401,267,779.64	28.78%	-
三伊电气	子公司	1,936,899.70	0.12%	-	-	-	-
南京亿能	子公司	191,106,942.13	11.55%	-	130,210,734.75	9.34%	-
四方特变电工智能 电气有限公司	合营企业	14,630,933.51	0.88%	-	12,503,953.21	0.90%	-
		<u>689,381,083.81</u>	<u>41.66%</u>	<u>-</u>	<u>543,982,467.60</u>	<u>39.02%</u>	<u>-</u>

(k) 于 2013 年 06 月 30 日及 2012 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。

十一 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款

	2013 年 06 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
子公司资金拆借	11,696,086.54	25,260,183.54
投标保证金	25,916,897.39	18,150,366.70
员工借款	15,456,255.06	7,448,808.17
工程保证金	4,499,660.00	5,586,325.00
其他	1,618,971.30	3,886,652.42
	<u>59,187,870.29</u>	<u>60,332,335.83</u>
减：坏账准备	(3,644,506.79)	(4,043,118.24)
	<u>55,543,363.50</u>	<u>56,289,217.59</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2013 年 06 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
一年以内	50,747,492.29	53,461,909.13
一到二年	3,367,709.00	1,526,766.20
二到三年	1,639,377.00	1,016,058.50
三到五年	2,065,465.00	2,888,295.00
五年以上	1,367,827.00	1,439,307.00
	<u>59,187,870.29</u>	<u>60,332,335.83</u>

(b) 其他应收款按类别分析如下：

	2013 年 06 月 30 日				2012 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	58,784,771.79	99.32%	(3,241,408.29)	5.51%	59,929,237.33	99.33%	(3,640,019.74)	6.07%
组合 1：账龄组合	30,227,865.89	51.07%	(3,241,408.29)	10.72%	23,548,000.20	39.03%	(3,640,019.74)	15.46%
组合 2：备用金组合	15,713,711.74	26.55%	-	-	7,448,808.17	12.34%	-	-
组合 3：关联方组合	12,843,194.16	21.70%	-	-	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	0.68%	(403,098.50)	100.00%	403,098.50	0.67%	(403,098.50)	100.00%
	<u>59,187,870.29</u>	<u>100.00%</u>	<u>(3,644,506.79)</u>	<u>6.16%</u>	<u>60,332,335.83</u>	<u>100.00%</u>	<u>(4,043,118.24)</u>	<u>6.70%</u>

十一 公司财务报表附注(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:

	2013 年 06 月 30 日				2012 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	22,190,586.39	73.42%	665,717.59	3.00%	16,079,334.00	68.28%	482,380.03	3.00%
一到二年	3,367,709.00	11.14%	168,385.45	5.00%	2,528,104.20	10.74%	126,405.21	5.00%
二到三年	1,639,377.00	5.42%	409,844.25	25.00%	634,800.00	2.70%	158,700.00	25.00%
三到五年	2,065,465.00	6.83%	1,032,732.50	50.00%	2,866,455.00	12.17%	1,433,227.50	50.00%
五年以上	964,728.50	3.19%	964,728.50	100.00%	1,439,307.00	6.11%	1,439,307.00	100.00%
	<u>30,227,865.89</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,241,408.29</u>	<u>10.72%</u>	<u>23,548,000.20</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,640,019.74</u>	<u>15.46%</u>

(d) 于 2013 年 06 月 30 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>	(e)

(e) 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, 故全额计提坏账准备。

(f) 于 2013 年上半年度, 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其他应收账款。

(g) 于 2013 年 06 月 30 日及 2012 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。

(h) 于 2013 年 06 月 30 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
保定四方三伊电气有限公司	子公司	11,565,003.54	0-1 年	19.54%
公司(1)	第三方	1,690,000.00	0-2 年	2.86%
公司(2)	第三方	1,589,780.00	0-5 年	2.69%
公司(3)	第三方	1,298,662.00	0-2 年	2.19%
公司(4)	第三方	1,208,000.00	0-2 年	2.04%
		<u>17,351,445.54</u>		<u>29.32%</u>

十一 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(i) 应收关联方的其他应收款分析如下:

	与本公司 关系	2013年06月30日			2012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	11,565,003.54	19.54%	-	25,260,183.54	41.87%	-
四方特变电工智能 电气有限公司	合营企业	1,147,107.62	1.94%	-	2,159,286.46	3.58%	-
继保工程	子公司	-	-	-	1,512,958.96	2.51%	-
香港子公司	子公司	131,083.00	0.22%	-	-	-	-
		<u>12,843,194.16</u>	<u>21.70%</u>	<u>-</u>	<u>28,932,428.96</u>	<u>47.96%</u>	<u>-</u>

(3) 长期股权投资

	2013年06月30日	2012年12月31日
子公司(a)	698,453,301.88	698,453,301.88
合营企业(b)	<u>62,649,646.20</u>	<u>51,767,867.54</u>
	761,102,948.08	750,221,169.42
减: 长期股权投资减值准备	<u>761,102,948.08</u>	<u>750,221,169.42</u>

本公司不存在长期投资变现的重大限制。

十一 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	2012 年 12 月 31 日	本年增减变动	2013 年 06 月 30 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
四方继保	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%	-	-	-
同兴物业	成本法	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00	100%	100%	-	-	-
四方吉思	成本法	45,021,389.17	45,021,389.17	-	45,021,389.17	100%	100%	-	-	-
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%	-	-	-
香港子公司	成本法	尚未出资	-	-	-			-	-	-
			698,453,301.88	-	698,453,301.88			-	-	-

十一 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	2012 年 12 月 31 日	本年增减变动			2013 年 06 月 30 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							其他权益变动
北京 ABB 四方电 力系统有限公司	权益法	22,120,350.00	20,533,407.40	-	12,354,828.42	-	-	32,888,235.82	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	27,114,889.14	-	(1,119,050.94)	-	-	25,995,838.20	50%	50%	不适用	-	-
四方蒙华电(北京) 自动化技术有限 公司	权益法	3,836,545.26	4,119,571.00	-	(353,998.82)	-	-	3,765,572.18	60%	60%	不适用	-	-
			<u>51,767,867.54</u>	<u>-</u>	<u>10,881,778.66</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>62,649,646.20</u>				<u>-</u>	<u>-</u>

十一 公司财务报表附注(续)

(4) 营业收入和营业成本

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日
主营业务收入	712,389,990.44	578,004,874.99
其他业务收入	23,862,223.77	6,251,724.85
	<u>736,252,214.21</u>	<u>584,256,599.84</u>
	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日
主营业务成本	378,133,104.17	295,720,690.52
其他业务成本	18,718,113.88	3,984,906.30
	<u>396,851,218.05</u>	<u>299,705,596.82</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按产品分析如下：

	2013 年 6 月 30 日		2012 年 6 月 30 日	
	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	533,792,799.18	256,379,103.45	438,033,622.43	192,857,776.90
电力系统安全稳定监测控制系统	23,653,997.80	15,744,531.35	25,067,059.15	16,084,451.55
电网继电保护及故障信息系统	17,721,410.19	8,344,641.61	10,049,952.38	5,944,637.87
发电厂自动化系统	98,109,269.72	69,818,427.27	69,370,196.41	54,685,037.52
配网自动化系统	14,141,965.35	9,361,469.29	16,169,263.35	12,615,978.86
轨道交通自动化系统	10,061,835.57	6,203,141.15	10,171,184.76	7,059,397.20
电力电子产品	14,858,202.89	12,232,269.32	9,143,596.51	6,473,410.62
其他主营产品	50,509.74	49,520.73		
	<u>712,389,990.44</u>	<u>378,133,104.17</u>	<u>578,004,874.99</u>	<u>295,720,690.52</u>

十一 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:

	2013 年 6 月 30 日		2012 年 6 月 30 日	
	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	690,935,112.24	370,410,034.33	557,915,247.86	286,427,994.51
国际业务	21,454,878.20	7,723,069.84	20,089,627.13	9,292,696.01
	<u>712,389,990.44</u>	<u>378,133,104.17</u>	<u>578,004,874.99</u>	<u>295,720,690.52</u>

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2013 年 6 月 30 日		2012 年 6 月 30 日	
	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	1,996,321.93	760,459.67	1,494,000.00	
其他	21,865,901.84	17,957,654.21	4,757,724.85	3,984,906.30
	<u>23,862,223.77</u>	<u>18,718,113.88</u>	<u>6,251,724.85</u>	<u>3,984,906.30</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 312,327,370.73 元(2012 年 6 月 30 日: 271,950,702.84 元), 占本公司全部营业收入的比例为 42.42 % (2012 年 6 月 30 日: 46.55%), 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	179,208,393.98	24.34%
南京四方亿能电力自动化有限公司	92,586,669.04	12.58%
公司(1)	17,666,666.67	2.40%
公司(2)	12,703,247.86	1.73%
公司(3)	10,162,393.18	1.37%
	<u>312,327,370.73</u>	<u>42.42%</u>

十一 公司财务报表附注(续)

(5) 投资损益

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日
权益法核算的长期股权投资损益(a)	10,881,778.66	(7,573,145.07)
处置长期股权投资产生的投资收益		(2,455,800.36)
	<u>10,881,778.66</u>	<u>(10,028,945.43)</u>

本公司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损益

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日
北京 ABB 四方电力系统有限公司	12,354,828.42	(2,709,145.84)
四方特变电工智能电气有限公司	(1,119,050.94)	(4,716,160.70)
四方蒙华电(北京)自动化技术有限公司	(353,998.82)	(147,838.53)
	<u>10,881,778.66</u>	<u>(7,573,145.07)</u>

(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

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日
净利润	67,464,000.21	46,674,611.75
加：资产减值准备	7,742,105.45	2,961,332.99
固定资产折旧	13,826,904.52	8,817,366.98
无形资产摊销	5,764,110.59	7,699,213.87
长期待摊费用摊销	1,447,113.37	1,243,008.45
处置固定资产、无形资产和其 他长期资产的损失	7,201.71	69,910.53
财务费用	(4,192,233.82)	(6,834,484.52)
投资(收益)/损失	(10,881,778.66)	5,164,946.20
递延所得税资产减少	(641,989.35)	1,517,995.56
递延所得税负债增加	(15.93)	
存货的减少	(18,165,680.14)	(55,176,190.64)
股份激励计划当期成本	6,387,943.41	16,770,781.26
经营性应收项目的减少	(264,794,654.12)	(364,246,496.15)
经营性应付项目的增加	(56,253,488.75)	(43,440,078.85)
经营活动产生的现金流量净额	<u>(252,290,461.51)</u>	<u>(378,778,082.57)</u>

十一 公司财务报表附注(续)

(6) 现金流量表补充资料(续)

(b) 现金净变动情况

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日
现金的年末余额	189,137,999.84	112,161,310.67
减：现金的年初余额	<u>429,988,001.51</u>	<u>1,087,829,279.47</u>
现金净增加额	<u>(240,850,001.67)</u>	<u>(975,667,968.80)</u>

一 非经常性损益明细表

	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
非流动资产处置损益	162,302.66	(87,329.20)
计入当期损益的政府补助	6,950,244.32	1,114,964.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(7,208,699.64)	(100,783.80)
	(96,152.66)	926,833.14
所得税影响额	(273,168.52)	186,230.36
	177,015.86	740,602.78

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	
	2013 上半年度	2012 上半年度	2013 上半年度	2012 上半年度	2013 上半年度	2012 上半年度
归属于公司普通股股东的净利润	3.54%	2.75%	0.26	0.18	0.26	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.54%	2.73%	0.26	0.18	0.26	0.18

三 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

于 2013 年 06 月 30 日，以下会计报表项目较 2012 年 12 月 31 日或 2012 年 6 月 30 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 2013 年 06 月 30 日余额较 2012 年 12 月 31 日减少了 45.88%，主要原因系公司所在行业的季节性回款因素及公司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资增加及偿还本期借款增加所致。

2 应收账款

本集团应收账款净额 2013 年 06 月 30 日余额较 2012 年 12 月 31 增加了 25.79%，主要原因系公司业务收入增长所致。

3 应收票据

本集团应收票据 2013 年 06 月 30 日余额较 2012 年 12 月 31 日减少 41.50%，主要原因系公司所在行业的季节性回款因素及本报告期内公司收到的客户以票据方式结算的货款减少所致。

4 预付款项

本集团预付款项 2013 年 06 月 30 日余额较 2012 年 12 月 31 日减少 42.50%，主要原因系期初预付账款中包含了依据原 2012 年签署的《股权转让协议》中规定的预付给王铁国等四名三伊公司股东用于购买四方股份股票的第二期股权转让款；本报告期内，公司与三伊公司原股东于 2013 年 3 月 23 日对原签署的《股权转让协议》进行了修改，下调了股权转让对价，因此，本报告期内王铁国等四名三伊公司股东依据新修改的《股权转让协议》归还给公司原预付的股权转让预付款。

5 在建工程

本集团在建工程 2013 年 06 月 30 日余额较 2012 年 12 月 31 日增长 226.27%，主要原因系公司扩建生产基地及建设研发管理平台所致。

6 长期待摊费用

本集团长期待摊费用 2013 年 06 月 30 日余额较 2012 年 12 月 31 日增长 137.74%，主要原因系公司承租的生产基地进行改造及使用第三方技术成果的应付使用费增加所致。

三 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明（续）

7 应付票据

本集团应付票据 2013 年 06 月 30 日余额较 2012 年 12 月 31 日增长 133.29%，主要原因系公司本报告期内公司对供应商货款的结算采用票据的方式增加所致。

8 应付职工薪酬

本集团应付职工薪酬 2013 年 06 月 30 日余额较 2012 年 12 月 31 日减少 36.30%，主要原因系公司期初应付职工薪酬余额中包含了上年度的绩效考核奖金所致。

9 应交税费

本集团应交税费 2013 年 06 月 30 日余额较 2012 年 12 月 31 日增长 32.92%，主要原因系公司本期收入、利润等业绩指标增长良好所致。

10 应付利息

本集团应付利息 2013 年 06 月 30 日余额较 2012 年 12 月 31 日减少 34.34%，主要原因系公司本期偿还了部分银行借款所致。

11 营业收入

本集团营业收入 2013 年 06 月 30 日余额较 2012 年 06 月 30 日增长 45.10%，主要原因系公司本年销售合同签订额持续增长所致。

12 营业成本

本集团营业成本 2013 年 06 月 30 日余额较 2012 年 06 月 30 日增长 55.40%，主要原因系公司营业收入增长所致。

13 营业税金及附加

本集团营业税金及附加 2013 年 06 月 30 日余额较 2012 年 06 月 30 日增长 41.73%，主要原因系公司营业收入增长导致缴纳的流转税增加所致。

三 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明（续）

14 管理费用

本集团管理费用 2013 年 06 月 30 日余额较 2012 年 06 月 30 日增长 34.05%，主要原因系公司研发投入的增加及上年新收购的子公司评估资产增值部分应摊销的金额增加所致。

15 财务费用

本集团财务费用 2013 年 06 月 30 日余额较 2012 年 06 月 30 日变动 59.39%，主要原因系本期货币资金下降因而减少银行利息收入所致。

16 资产减值损失

本集团资产减值损失 2013 年 06 月 30 日余额较 2012 年 06 月 30 日增长 54.95%，主要原因系应收账款增加导致计提的资产减值准备增加所致。

17 投资收益

本集团投资收益 2013 年 06 月 30 日余额较 2012 年 06 月 30 日变动 274.24%，主要原因系非合并范围内的子公司“北京 ABB 四方电力系统有限公司”本报告期内的经营业绩增长所致。

18 营业外收入

本集团营业外收入 2013 年 06 月 30 日余额较 2012 年 06 月 30 日增长 54.65%，主要原因系公司本期收到政府补助款增加所致。

19 营业外支出

本集团营业外支出 2013 年 06 月 30 日余额较 2012 年 06 月 30 日增长 795.08%，主要原因系公司对外捐赠支出增加及公司依据最新证据确定调增的应付三伊公司股东股权转让的或有对价款所致。

20 所得税费用

本集团所得税费用 2013 年 06 月 30 日余额较 2012 年 06 月 30 日增长 40.61%，主要原因系本期利润总额增长所致。

第九节 备查文件目录

备查文件目录	1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表原件。
	2、报告期内，《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露的所有公司文件的正本及公告原件。

董事长：张伟峰
北京四方继保自动化股份有限公司
2013 年 8 月 21 日