

# 广东金莱特电器股份有限公司

## 2013 年度财务决算报告

### 一、财务报表审计意见

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2013 年度的财务报表进行了审计，并出具了大信审字[2014]第 5-00031 号标准无保留意见的审计报告，认为公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

### 二、主要财务数据和指示

单位：人民币元

项 目	2013 年	2012 年	增减变动幅度
营业总收入	563,313,612.19	559,111,724.60	0.75%
营业利润	47,171,295.45	65,826,445.38	-28.34%
利润总额	47,943,921.32	73,111,440.22	-34.42%
归属于上市公司所有者的净利润	40,479,300.76	61,998,753.69	-34.71%
基本每股收益(元/股)	0.5783	0.8857	-34.71%
扣除非经常性损益后的净利润	39,822,568.77	55,907,205.48	-28.77%
扣除非经常性损益后每股净收益 (元/股)	0.5689	0.7987	-28.77%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.7095	0.9608	-26.16%
加权平均净资产收益率	12.26%	22.23%	-9.97%
总资产	601,140,333.22	527,728,639.09	13.91%
归属于上市公司股东的所有者权益	350,318,208.25	309,920,544.99	13.03%

### 三、报告期内股东权益变动情况

单位：人民币元

项 目	2013 年	2012 年	增减变动幅度
股本	70,000,000.00	70,000,000.00	0%
资本公积	27,370,949.60	27,370,949.60	0%

盈余公积	25,302,889.61	21,254,959.53	19.04%
未分配利润	227,644,369.04	191,294,635.86	19.00%
归属于母公司所有者权益合计	350,318,208.25	309,920,544.99	13.03%

变动情况说明：

(1) 盈余公积本期较上期增长 19.04%，主要原因系按照 2013 年度净利润 10% 计提盈余公积 404.79 万元形成；

(2) 未分配利润本期较上期增长 19.00%，主要原因系公司报告期末实现净利润 4047.94 万元，计提盈余公积 404.79 万元及调整 2012 年所得税 8.16 万元综合形成。

#### 四、报告期内公司财务状况、经营成果与现金流量

##### 1、财务状况分析

单位：人民币元

项 目	2013 年	2012 年	增减变动幅度
货币资金	45,316,771.06	82,093,556.21	-44.80%
应收票据	2,360,074.56	5,506,711.23	-57.14%
应收账款	83,387,050.68	61,415,001.84	35.78%
预付款项	814,856.21	6,379,475.18	-87.23%
其他应收款	10,477,940.20	11,455,509.40	-8.53%
存货	98,050,880.73	80,610,479.40	21.64%
<b>流动资产合计</b>	<b>240,407,573.44</b>	<b>247,460,733.26</b>	<b>-2.85%</b>
固定资产	269,980,507.23	92,795,965.16	190.94%
在建工程	26,908,954.34	123,486,988.39	-78.21%
工程物资	1,060,536.96	396,162.89	167.70%
无形资产	62,395,270.93	63,303,191.28	-1.43%
递延所得税资产	387,490.32	285,598.11	35.68%
<b>非流动资产合计</b>	<b>360,732,759.78</b>	<b>280,267,905.83</b>	<b>28.71%</b>
<b>资产总计</b>	<b>601,140,333.22</b>	<b>527,728,639.09</b>	<b>13.91%</b>
短期借款	145,000,000.00	128,000,000.00	13.28%
应付票据		3,000,000.00	-100.00%
应付账款	93,670,776.51	75,062,825.76	24.79%

预收款项	2,303,637.92	5,055,894.40	-54.44%
应付职工薪酬	3,908,360.02	3,619,367.46	7.98%
应交税费	-5,104,039.48	-8,997,193.52	-43.27%
其他应付款	320,015.00	667,200.00	-52.04%
<b>流动负债合计</b>	<b>240,098,749.97</b>	<b>206,408,094.10</b>	<b>16.32%</b>
递延收益	10,723,375.00	11,400,000.00	-5.94%
<b>非流动负债合计</b>	<b>10,723,375.00</b>	<b>11,400,000.00</b>	<b>-5.94%</b>
<b>负债合计</b>	<b>250,822,124.97</b>	<b>217,808,094.10</b>	<b>15.16%</b>

变动情况说明：

- (1) 货币资金余额较去年下降 44.80%，主要原因是报告期内本公司支付棠下厂区工程款所致；
- (2) 应收票据余额较去年下降 57.14%，主要是 12 月底采用票据结算的客户采购金额下降，其次到期进行承兑所致；
- (3) 应收账款余额较去年增长 35.78%，主要是收款期内销售增加所致；
- (4) 预付款项余额较去年下降 87.23%，主要是棠下工程款结款所致；
- (5) 固定资产余额较去年增长 190.94%，主要是棠下在建工程中的厂房、宿舍楼完工转固所致；
- (6) 在建工程余额较去年下降 78.21%，主要是因为棠下工程项目完工转固所致；
- (7) 预收款项余额较去年下降 54.44%，主要是因为预付款客户报告期已经发货所致；
- (8) 应交税费余额较去年下降 43.27%，主要因为 2012 年前三个季度按照 25% 的税率计算缴纳所得税，年末高新技术复审通过，按照优惠税率 15% 汇算全年所得税，故到期期末所得税余额为负数，2013 年 6 月开始对上期所得税进行抵减所致；

## 2、经营成果分析

单位：人民币元

项目	2013 年	2012 年	增减变动幅度
营业收入	563,313,612.19	559,111,724.60	0.75%
营业成本	450,757,457.43	446,245,090.99	1.01%

管理费用	38,061,168.76	29,881,026.89	27.38%
销售费用	7,931,175.88	7,037,650.03	12.70%
财务费用	15,113,039.21	6,323,188.29	139.00%
资产减值损失	679,281.39	14,855.63	44.73%

变动情况说明：

- (1) 管理费用本期较上期增长27.38%，主要原因系为保持员工队伍的稳定，公司在2013年进一步增加了员工的薪酬水平；
- (2) 财务费用本期较上期增长139.00%，主要原因系公司为加快募集资金投资项目实施，通过银行借款投入建设，产生较大数额银行利息所致；
- (3) 资产减值损失本期较上期增长44.73%，主要原因系公司应收账款增加所致。

### 3、现金流量分析

单位：人民币元

项 目	2013 年	2012 年	增减变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	49,668,395.88	67,257,141.89	-26.15%
投资活动产生的现金流量净额	-92,552,135.25	-114,486,171.18	-19.16%
筹资活动产生的现金流量净额	7,222,309.56	69,071,943.94	-89.54%

变动情况说明：

- (1) 经营活动产生的现金流量净额本期较上期下降26.15%，主要原因系为保持员工队伍的稳定，公司在2013年进一步增加了员工的薪酬水平所致；
- (2) 投资活动产生的现金流量净额本期较上期下降19.16%，主要原因系棠下工程款项支付所致；
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额本期较上期下降89.54%，主要原因系偿还2012年银行贷款所致。

广东金莱特电器股份有限公司董事会

2014年3月25日