

福建中能电气股份有限公司

2012 年度财务决算报告

根据一年来公司的经营情况和财务状况，结合公司合并报表数据，现对 2012 年财务决算情况报告如下：

一、基本情况：

公司 2012 年度的财务报表已经致同会计师事务所审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

公司所属子公司 6 家，分别为武汉市武昌电控设备有限公司、中能电气（福清）有限公司、汉斯（福州）电气有限公司、上海臻源电力电子有限公司、福建中能建设工程有限公司、天津北电中能电力设备有限公司。其中上海臻源电力电子有限公司与福建中能建设工程有限公司系公司本期新增控股子公司，持股比例分别为 51%与 90%。本期 6 家子公司均纳入合并报表范围。

二、2012 年度公司经营成果：

公司 2012 年实现营业收入 31,497.18 万元，同比下降 2.33%；实现利润总额 4,987.88 万元，同比下降 29.65%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,199.87 万元，同比下降 23.71%。

1、营业收入与成本

公司 2012 年度营业收入较上年同期下降 752.98 万元，主要原因系控股子公司武昌电控 2012 年度营业收入较上年同比下降所致；2012 年度营业成本为 17,335.57 万元，较上年同期下降 3.98%；公司合并毛利率为 44.96%，较上年增加了 0.95 个百分点。

2、期间费用：2012 年度公司期间费用总计为 8,483.61 万元，较上年同期增加了 1,815.73 万元，增幅为 27.23%。主要增加项目为：公司因搬迁生产基地，按规定支付劳动合同补偿金 387 万；公司 2012 年加大市场拓展力度，相应的销售费用增加；本期募集资金投资的项目陆续投产，相应的资产折旧摊销费用增加。

3、资产减值损失：2012 年度计提资产减值损失 622.63 万元，较上年同期增加 249.93 万元，主要系因本期部分应收账款账龄加长所致。

4、利润：公司 2012 年度实现利润总额较上年下降 29.65%，实现归属于上市公司股东净利润 4,199.87 万元，较上年同期下降 23.71%，主要为本期费用与资产减值准备较上年增加所致。

主要盈利指标对比如下：

单位：元

项 目	2012 年	2011 年	增加金额	增长幅度(%)
营业总收入（元）	314,971,802.73	322,501,567.32	-7,529,764.59	-2.33
利润总额（元）	49,878,875.66	70,897,909.65	-21,019,033.99	-29.65
归属于上市公司股东 的净利润	41,998,730.69	55,052,994.78	-13,054,264.09	-23.71

三、2012 年度财务状况：

截止 2012 年 12 月 31 日，公司总资产为 93,243.32 万元，总负债为 15,238.13 万元，股东权益为 78,005.19 万元；资产负债率为 16.34%，公司财务状况良好。

1、资产结构：

公司合并资产总额为 93,243.32 万元，较上年末 87,596.26 万元增加了 5,647.06 万元，增幅为 6.45%。其中流动资产 67,429.66 万元，主要构成为货币资金 25,003.49 万元、应收账款 23,341.52 万元、存货 14,532.91 万元；非流动资产总额 25,813.66 万元，主要构成为固定资产 15,134.47 万元、在建工程 2,999.31 万元、无形资产 5,541.06 万元。

2、负债结构：公司合并负债总额为 15,238.13 万元，较上年末 12,780.26 万元增加了 2,457.87 万元，增幅为 19.23%。其中流动负债为 14,459.13 万元，主要构成为应付票据 4,483.36 万元、应付账款 6,751.58 万元、预收账款 1,078.45 万元；非流动负债总额为 779 万元，均为与资产相关的政府补助递延收益列为其他非流动负债。

3、股东权益结构：公司合并股东权益合计为 78,005.19 万元，较上年末 74,816 万元增加了 3,189.19 万元，增幅为 4.26%。本期增减变动的主要项目为本年度实现归属于上市公司股东净利润 4,199.87 万元、授予激励对象限制性股票增资 444.6 万元、本年度的现金分红 2,002 万元。股东权益的主要项目：实收资本 15,490 万元、资本公积 36,944.53 万元、盈余公积 1,996.07 万元、未分配利润 17,306.75 万元、少数股东权益 6,267.83 万元。

4、资产负债分项目同比分析如下：

单 位：元

项目	2012年12月31日	2011年12月31日	增加金额	增幅(%)
货币资金	250,034,873.92	349,956,968.54	-99,922,094.62	-28.55
应收票据	15,448,961.77	16,135,909.00	-686,947.23	-4.26
应收账款	233,415,227.97	200,632,421.85	32,782,806.12	16.34
预付款项	15,791,912.16	32,283,818.78	-16,491,906.62	-51.08
其他应收款	14,276,510.33	8,416,649.87	5,859,860.46	69.62
存货	145,329,136.77	92,264,504.98	53,064,631.79	57.51
投资性房地产	7,847,078.69		7,847,078.69	
固定资产	151,344,696.99	78,621,633.38	72,723,063.61	92.50
在建工程	29,993,061.51	31,424,905.60	-1,431,844.09	-4.56
无形资产	55,410,606.08	58,574,258.80	-3,163,652.72	-5.40
商誉	4,450,112.88	4,450,112.88	-	-
长期待摊费用	465,116.67		465,116.67	
递延所得税资产	8,625,901.57	3,201,423.07	5,424,478.50	169.44
资产总计	932,433,197.31	875,962,606.75	56,470,590.56	6.45
短期借款	8,500,000.00		8,500,000.00	
应付票据	44,833,611.37	48,380,655.07	-3,547,043.70	-7.33
应付账款	67,515,751.92	59,129,315.19	8,386,436.73	14.18
预收款项	10,784,532.13	5,284,947.91	5,499,584.22	104.06
应付职工薪酬	5,949,201.05	4,856,158.57	1,093,042.48	22.51
应交税费	800,647.07	6,751,570.12	-5,950,923.05	-88.14
应付股利	116,331.60		116,331.60	
其他应付款	5,367,365.89	3,249,911.95	2,117,453.94	65.15
一年内到期的非	723,864.60	150,000.00	573,864.60	382.58
其他非流动负债	7,789,967.97		7,789,967.97	
负债合计	152,381,273.60	127,802,558.81	24,578,714.79	19.23
股本	154,900,000.00	154,000,000.00	900,000.00	0.58
资本公积	369,445,333.92	364,500,393.24	4,944,940.68	1.36
盈余公积	19,960,728.92	15,925,309.23	4,035,419.69	25.34
未分配利润	173,067,540.97	155,124,229.97	17,943,311.00	11.57
归属于母公司股东	717,373,603.81	689,549,932.44	27,823,671.37	4.04
少数股东权益	62,678,319.90	58,610,115.50	4,068,204.40	6.94
股东权益合计	780,051,923.71	748,160,047.94	31,891,875.77	4.26
负债和股东权益	932,433,197.31	875,962,606.75	56,470,590.56	6.45

主要项目变动原因分析如下：

货币资金比期初减少 28.55%，主要原因是上市募集资金支付新厂建设及购买机器设备所致；

应收账款比期初增长 16.34%，主要原因是受公司客户结算方式及公司信用政策影响，信用期内正常的赊销款增加所致；

预付款项比期初减少 51.08%，主要原因是全资子公司中能电气（福清）有限公司上年度预付新厂房建设与机器设备款，本期转固定资产所致；

其他应收款比期初增长 69.62%，主要原因是公司招投标业务增加，投标保证金增加所致；

存货比期初增长 57.51%，主要原因是福清子公司正式投入生产，储备存货增加所致；

投资性房地产为本年新增项目，系公司本年度生产基地搬迁至福清，原有的厂房出租，根据会计准则将相关资产转入投资性房地产科目核算。

固定资产比期初增长 92.5%，主要原因是福清公司厂房基建完工转入固定资产及购买机器设备等固定资产所致；

无形资产比期初减少 5.4%，主要原因无形资产本年度摊销所致；

长期待摊费用为本年新增项目，主要是本年度增设北京办事处装修支出所致；

短期借款为本年新增项目，系本期控股子公司武昌电控下半年生产量扩大，借入经营性周转资金所致；

预收账款比期初增加 104.06%，主要原因本期未执行的订单预收的货款增加所致；

应付职工薪酬比期初增长 22.51%，主要原因是公司因生产规模扩大而增加员工人数和薪酬水平提高及年末预提年终奖所致；

应交税费比期初减少 88.14%，主要原因是公司存货以及机器设备采购量增加，可抵扣增值税进项税额增加所致；

其他应付款比期初增加 65.15%，主要原因系公司本部部分房屋建筑物对外出租，增加了房屋租赁押金所致；

一年内到期的非流动负债比期初增加 382.58%，主要原因是本期收到与资产相关的政府补助增加所致；

其他非流动负债为本期新增项目，系本期收到与资产相关的政府补助受益期大于 1 年的递延收益。

实收资本比期初增加了 90 万元，系本年度公司推出股权激励方案，授予激励对象 90 万股限制性股票增加所致；

资本公积比期初增加 1.36%，主要原因是根据公司股权激励方案，按 4.94 元/股授予激励对象限制性股票的溢价增加资本公积所致；

盈余公积比期初增长 25.34%，主要原因是按会计政策 2012 年提取法定盈余公积所致；

未分配利润比期初增长 11.57%，主要原因是 2012 年公司盈利增加所致。

四、现金流量分析：

公司 2012 年度现金及现金等价物净增加额为-9,499.53 万元，其中经营活动现金流量净额为-2,124.52 万元、投资活动现金流量净额为-7,011.17 万元、筹资活动现金流量净额为-360.12 万元。

1、经营活动现金流量净额为-2,124.52 万元,较上年同期 2,482.8 万元,下降了 185.57%，主要原因为本年度受宏观经济影响，铁路等大客户的回款率不高；同时公司生产基地搬迁至福清，产能扩大，相应的存货储备量增加；本年度公司加大的招投标的数量，投标保证金占款金额也较上年有较大提高。

2、投资活动现金流量净额为-7,011.17 万元,较上年同期-12,769.76 万元,增加了 45.1%，主要原因是全资子公司中能电气(福清)有限公司募投项目已基本完成，因而投资现金流出逐步减少；

3、筹资活动现金流量净额为-360.12 万元，较上年同期-2,991.84 万元，增加了 87.96%，主要原因为本年度股权激励限制性股票增资与子公司武昌电控借入经营性资金所致。

五、主要盈利指标：

项 目	2012 年	2011 年	本年比上年 增长(%)
基本每股收益（元/股）	0.27	0.36	-25
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.26	0.35	-25.71
加权平均净资产收益率（%）	5.96%	8.22%	-2.26
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.8%	8.05%	-2.25

公司2012年度盈利指标较上年度有所降低，主要因为本年度公司实现归属于上市公司股东净利润较上年同期降低了23.71%。

福建中能电气股份有限公司

2013年4月18日