

西安陕鼓动力股份有限公司

2012 年年度报告摘要

一、 重要提示

1.1 本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于上海证券交易所网站等中国证监会指定网站上的年度报告全文。

1.2 公司简介

股票简称	陕鼓动力	股票代码	601369
股票上市交易所	上海证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	蔡元明	刘红卫	
电话	029-81871035	029-81871035	
传真	029-81871038	029-81871038	
电子信箱	securities@shaangu.com	securities@shaangu.com	

二、 主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

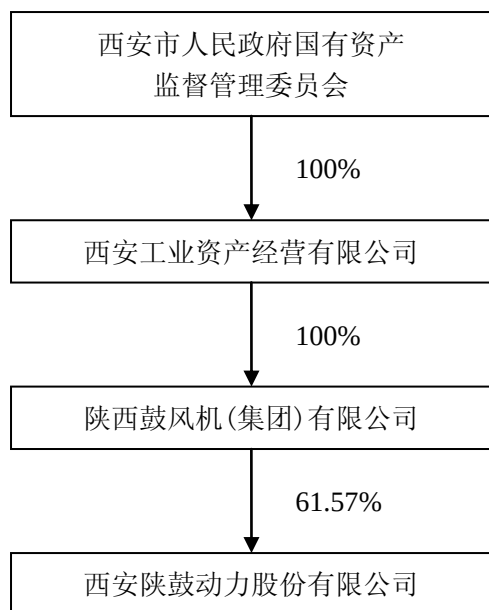
	2012 年(末)	2011 年(末)	本年(末)比上 年(末)增减 (%)	2010 年(末)
总资产	14,770,540,386.03	14,352,165,521.17	2.92	12,015,846,639.55
归属于上市公司股东的 净资产	5,668,039,944.77	5,176,692,977.09	9.49	4,890,227,836.90
经营活动产生的现金流 量净额	204,826,850.90	1,200,675,947.12	-82.94	1,587,739,069.32
营业收入	6,041,744,665.06	5,150,478,256.98	17.30	4,350,062,413.50
归属于上市公司股东的 净利润	1,026,317,240.29	832,721,884.69	23.25	664,670,510.52
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润	880,654,817.44	715,173,585.06	23.14	572,052,204.26
加权平均净资产收益率 (%)	19.13	16.85	增加 2.28 个百 分点	16.55
基本每股收益(元 / 股)	0.63	0.51	23.53	0.42
稀释每股收益(元 / 股)	0.63	0.51	23.53	0.42

2.2 前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期股东总数		42,646	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		39,890
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
陕西鼓风机(集团)有限公司	国有法人	61.57	1,009,049,575	1,009,049,575	
中国标准工业集团有限公司	国有法人	5.34	87,445,117		
联想控股有限公司	境内非国有法人	4.21	69,000,000		质押 6,000,000
招商银行股份有限公司－光大保德信优势配置股票型证券投资基金	其他	1.07	17,562,359		
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	0.87	14,316,663	14,316,663	
深圳市衡远投资发展有限公司	国有法人	0.61	10,000,000		
中国建设银行－博时主题行业股票证券投资基金	其他	0.35	5,808,652		
全国社保基金一零三组合	其他	0.34	5,543,000		
印建安	境内自然人	0.34	5,520,000	5,520,000	
中国银行－嘉实稳健开放式证券投资基金	其他	0.30	4,939,097		
上述股东关联关系或一致行动的说明		印建安先生系陕西鼓风机（集团）有限公司董事长、党委书记、法定代表人，除此之外，未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动情况。			

2.3 以方框图描述公司与实际控制人之间的产权及控制关系



三、 管理层讨论与分析

2012 年，陕鼓动力管理层围绕公司战略目标，以提升公司核心竞争力为重点，推进公司流程再造，夯实公司管理基础，强化安全生产管理，积极实施资本运作，2012 年公司经营业绩再上新台阶。

1、报告期内公司的经营成果分析

合并利润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	6,041,744,665.06	5,150,478,256.98	17.30
营业成本	3,897,374,512.82	3,418,108,696.02	14.02
销售费用	197,189,531.16	182,661,549.64	7.95
管理费用	940,633,107.63	776,071,177.79	21.20
财务费用	-82,630,327.89	-114,570,871.27	/
投资收益	166,192,840.06	115,509,555.84	43.88
营业利润	1,121,433,053.07	933,282,758.07	20.16
利润总额	1,148,104,010.48	960,519,781.15	19.53
净利润（合并数）	1,026,320,982.92	832,912,741.48	23.22

报告期内，公司实现营业收入 604,174.47 万元，较上年同期增长 17.30%，实现净利润(合并)为 102,632.10 万元，较上年同期增长 23.22%，公司经营业绩再创历史新高。

营业收入增长的主要因素：

（1）报告期内，公司主要产品的产量、销量增长明显。

2011 年—2012 年公司主要产品产量、销量情况：

单位：台套

产品类别	产品名称	指标	2012 年	2011 年
透平压缩机组	轴流压缩机	产量	185	127
		销量	167	150

	离心压缩机	产量	92	84
		销量	92	71
	空分用压缩机	产量	19	20
		销量	20	24
工业流程能量回收透平装置	能量回收透平	产量	130	92
		销量	120	90
透平鼓风机组	鼓风机	产量	209	231
		销量	209	238

(数据来源:公司统计资料)

(2) 公司在新产品、新市场领域不断取得突破。

(3) 机组大型化。随着冶金、化工、石油等工业装置的大型化,报告期内公司大型产品的销售量增加。

(4) 机组配套率、工程成套率增加。公司致力成为一名优秀的绿色动力系统集成商和服务商,公司强化系统技术、流程技术的研发,近年来公司系统集成能力提升明显,单台套机组的配套率、工程成套率逐年增加,即单台套产品的价值量增加。

2011 年—2012 年公司主要产品机组配套率:

产品类别	产品型号	2012 年度	2011 年度
轴流压缩机	AV40-63	50.00%	50%
	AV71-90	59.00%	59%
	AV100(含)及以上	72.00%	\
能量回收透平装置	1000m3 及以下	54.00%	51%
	1000m3-2500m3	59.00%	56%
	2500m3-3200m3	\	52%
	3200m3-4000m3 (含以上)	61.00%	56%
硝酸三合一、四合一 机组	10-27 万吨/ (含 27 万吨)	56.00%	49%
	27 万吨/年以上	53.00%	64%
空分压缩机组	2-5 万 m3/h (含 5 万)	71.00%	66%
	5 万 m3/h 以上	\	
中小风机	E 系列、D 系列、B 系列 AI 系列、 AII 系列、C 系列、SJ 系列	65.00%	70%

(数据来源:公司统计资料)

(5) 创新发展模式,报告期内公司第二、三板块取得快速发展。报告期内,公司第二板块业务实现营业收入 74,532.83 万元,同比增长 9.18%;2012 年公司气体运营业务实现营业收入 19,839.87 万元,同比增长 1296.80%,气体运营业务将逐步形成公司营业收入的重要组成部分。

2、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	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 (%)
通用设备 制造业	5,991,243,869.57	3,859,188,801.63	35.59	17.18	13.79	增加 1.92 个百分点
主营业务分产品情况						

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
能量转换设备	5,047,516,773.28	3,170,801,460.09	37.18	14.29	9.36	增加 2.83 个百分点
能量转换系统服务	745,328,349.79	511,958,517.93	31.31	9.18	6.77	增加 1.55 个百分点
能源基础设施运营	198,398,746.50	176,428,823.61	11.07	1,296.80	1,290.64	增加 0.39 个百分点
合计	5,991,243,869.57	3,859,188,801.63	35.59	17.18	13.79	增加 1.92 个百分点

综合毛利率比上年度增加 1.92 个百分点,其中能量转换设备毛利率比上年度增加 2.83 个百分点,主要系产品大型化、公司业务流程再造,以及销售结构发生变化、采购降本等方面原因所致。

3、成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
通用设备制造业	配套成本	2,563,692,698.46	66.43	2,334,544,586.86	68.83	9.82
	原材料	1,001,872,156.00	25.96	814,042,518.52	24.00	23.07
	人工成本	99,526,624.12	2.58	75,219,645.00	2.22	32.31
	制造费用	194,097,323.05	5.03	167,779,934.88	4.95	15.69
	合计	3,859,188,801.63	100.00	3,391,586,685.26	100.00	13.79
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
能量转换设备	配套成本	2,269,759,205.31	71.58	2,043,049,476.58	70.47	11.10
	原材料	676,432,464.79	21.33	644,616,675.40	22.23	4.94
	人工成本	82,077,281.28	2.59	64,139,834.27	2.21	27.97
	制造费用	142,532,508.71	4.50	147,590,679.66	5.09	-3.43
	小计	3,170,801,460.09	100.00	2,899,396,665.91	100.00	9.36
能量转换系统服务	配套成本	293,933,493.15	57.41	291,495,110.28	60.79	0.84
	原材料	182,042,426.83	35.56	158,672,376.84	33.09	14.73
	人工成本	14,440,164.77	2.82	10,859,049.89	2.27	32.98
	制造费用	21,542,433.18	4.21	18,476,646.41	3.85	16.59
	小计	511,958,517.93	100.00	479,503,183.42	100.00	6.77
能源基础设施运营	原材料	143,397,264.38	81.28	10,753,466.28	84.76	1,233.50
	人工成本	3,009,178.07	1.70	220,760.84	1.74	1,263.09
	制造费用	30,022,381.16	17.02	1,712,608.81	13.50	1,653.02
	小计	176,428,823.61	100.00	12,686,835.93	100.00	1,290.64
合计		3,859,188,801.63		3,391,586,685.26		13.79

从成本构成来看,公司三大业务的成本构成未发生大的变化。其中:能量转换设备的制造费用占比有所下降,主要原因是公司近年来进行流程再造,放弃了部分非核心制造加工环节所致。

从各成本项目的绝对金额的增幅来看，本期各类成本项目的绝对金额较上年同期有一定幅度的增长，主要是本期销售量增加所致，且本期毛利率呈上升趋势。

4、资产、负债情况分析

资产、负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	3,368,392,030.67	22.80	3,563,197,873.64	24.83	-5.47
交易性金融资产			1,242,644.17	0.01	-100.00
应收票据	1,382,655,280.03	9.36	1,565,894,284.58	10.91	-11.70
应收账款	1,741,306,973.19	11.79	1,576,059,438.91	10.98	10.48
预付款项	1,486,524,203.66	10.06	1,587,552,349.45	11.06	-6.36
其他应收款	9,174,190.99	0.06	13,576,882.15	0.09	-32.43
存货	1,806,850,937.14	12.23	1,500,889,293.72	10.46	20.39
其他流动资产	2,778,000,000.00	18.81	2,768,925,000.00	19.29	0.33
持有至到期投资	37,300,000.00	0.25	12,300,000.00	0.09	203.25
长期股权投资	165,214,097.17	1.12	112,328,359.90	0.78	47.08
固定资产	1,404,260,744.19	9.51	811,618,013.28	5.66	73.02
在建工程	220,283,312.79	1.49	527,349,871.62	3.67	-58.23
无形资产	194,767,629.81	1.32	197,238,063.48	1.37	-1.25
递延所得税资产	145,653,557.82	0.99	83,324,741.40	0.58	74.80
其他非流动资产	30,157,428.57	0.20	30,668,704.87	0.21	-1.67
短期借款	43,500,000.00	0.29			
交易性金融负债			1,242,644.17	0.01	-100.00
应付票据	1,571,158,589.34	10.64	1,775,410,291.39	12.37	-11.50
应付账款	2,486,581,662.41	16.83	2,295,147,250.18	15.99	8.34
预收款项	4,343,526,308.64	29.41	4,620,771,486.39	32.20	-6.00
应付职工薪酬	343,212,770.34	2.32	273,938,074.04	1.91	25.29
应交税费	28,648,103.32	0.19	23,232,264.44	0.16	23.31
应付利息	38,333.33	0.0003			
其他应付款	49,728,735.55	0.34	59,789,589.88	0.42	-16.83
专项应付款	15,066,800.00	0.10	16,266,800.00	0.11	-7.38
预计负债	11,806,305.98	0.08			
其他非流动负债	108,443,659.41	0.73	108,888,713.28	0.76	-0.41

资产负债表项目的异常变动（±30%）原因说明：

- （1）其他应收款同比减少 32.43%，主要原因是本期个人差旅费请款减少。
- （2）持有至到期投资同比增加 203.25%，主要原因是本期委托贷款增加。
- （3）长期股权投资同比增加 47.08%，主要原因是本期增加了对联营企业的投资。
- （4）固定资产同比增加 73.02%、在建工程同比减少 58.23%，主要原因是本期部分气体项目完工。
- （5）递延所得税资产同比增加 74.80%，主要原因是本期的应纳税时间性差异项目金额增加。
- （6）交易性金融资产同比减少 100%、交易性金融负债同比增减少 100%，主要原因是期初的远期外汇交易项目在本期到期。

四、 涉及财务报告的相关事项

4.1 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的，公司应当说明情况、原因及其影响。

1、关于会计政策变更的说明

根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》办法，公司结合实际情况，对报告期适用的会计政策进行了修订。主要修订事项如下：

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
根据财政部、国家安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）相关规定，对公司会计政策进行修订，新增了计提专项储备的会计政策，自《企业安全生产费用提取和使用管理办法》公布之日起计提专项储备。	经公司第五届董事会第十三次会议审议通过	合并利润表——归属于母公司所有者的净利润	-6,913,974.63
		合并资产负债表——专项储备	6,913,974.63

公司计提专项储备会计政策的修订，主要是由于 2012 年 2 月 14 日财政部、国家安全生产监督管理总局公布了《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16 号），该办法规定机械制造企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式提取安全生产费，自该办法公布之日起实行，故增订相关会计政策：

机械制造业务以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- （一）营业收入不超过 1000 万元的，按照 2%提取；
- （二）营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 1%提取；
- （三）营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.2%提取；
- （四）营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.1%提取；
- （五）营业收入超过 50 亿元的部分，按照 0.05%提取。

气体业务以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- （一）营业收入不超过 1000 万元的，按照 4%提取；
- （二）营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 2%提取；
- （三）营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.5%提取；
- （四）营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2%提取。

建设工程及设备安装业务以建筑安装工程造价的 1.5%为计提依据。

公司按规定标准提取安全生产费用，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；公司使用安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

2012 年度公司提取安全使用费 17,333,760.08 元，使用 10,419,785.45 元，余额 6,913,974.63 元。

2、关于会计估计变更的说明

公司根据外部环境的变化，结合实际情况，变更了产品销售金融合作业务风险估计，即按资产负债表日客户尚未偿付的贷款余额的 1%计提风险准备金。主要修订事项如下：

单位：元 币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
根据公司董事会决议,产品销售金融合作业务风险估计,按资产负债表日客户尚未偿付的贷款余额的 1%计提风险准备金。	经公司第五届董事会第十九次会议审议通过	合并利润表——营业外支出	-11,806,305.98
		合并资产负债表——预计负债	11,806,305.98

公司计提预计负债会计估计的修订,主要是随着公司规模扩大,以融资销售方式签订的合同逐渐增多,虽然目前总体未发生客户违约事项,但承担的回购承诺和交付的保证金存在风险,因此公司修改了以前单项计提风险准备金的会计估计,改为按资产负债表日客户尚未偿付的贷款余额的 1%计提风险准备金。公司 2012 年度共计提预计负债 11,806,305.98 元。

公司对上述事项的会计处理符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的规定,会计政策及会计估计变更后的财务报表在所有重大方面公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果。

4.2 与上年度财务报告相比,对财务报表合并范围发生变化的,公司应当作出具体说明。

(1) 根据 2012 年 2 月 20 日公司第五届董事会第七次会议决议,为了保证河南晋开气体投资项目的顺利进行,公司成立全资子公司“开封陕鼓气体有限公司”。截止报告期末,公司已出资 3,500 万元,投资比例 100%。以上出资已经开封亿诚会计师事务所出具豫亿诚验字(2012)C14 号验资报告。公司本期将新设子公司开封陕鼓气体有限公司纳入合并范围。

(2) 根据 2012 年 8 月 27 日公司第五届董事会第十五次会议决议,为充分发挥陕西地区的市场资源,拓展工业气体产业的发展,公司拟出资人民币 30,000 万元设立控股子公司陕西秦风气体股份有限公司。

陕西秦风气体股份有限公司注册资本 50,000 万元,截止报告期末,实收资本 25,000 万元,公司已出资 15,000 万元,投资比例 60%。以上出资已经希格玛会计师事务所有限公司出具希会验字(2012)0105 号验资报告。公司本期将新设控股子公司陕西秦风气体股份有限公司纳入合并范围。