

北京国电清新环保技术股份有限公司

2012 年度财务决算报告

一、2012 年度公司财务报表的审计情况

公司 2012 年财务报表已经信永中和会计师事务所有限责任公司审计，出具标准无保留意见审计报告（“XYZH/2012A6055-1”）。审计意见为：国电清新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国电清新公司 2012 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2012 年度的合并经营成果和现金流量。

二、2012 年度财务决算情况

（一）主要会计数据

单位：万元

项目	2012 年	2011 年	变化幅度
营业总收入	38,326.88	44,805.28	-14.46%
营业利润	11,355.07	11,277.85	0.68%
利润总额	11,423.37	11,381.73	0.37%
归属上市公司股东的净利润	10,452.44	10,271.84	1.76%
经营活动产生的现金净流量净额	24,229.05	591.82	3993.99%
资产总额	273,680.62	268,893.07	1.78%
负债总额	55,596.95	63,956.28	-13.07%
归属上市公司股东的所有者权益	210,975.41	204,936.79	2.95%
总股本	29,600.00	29,600.00	0.00%

报告期内，公司实现主营业务收入 38,326.88 万元，较上年同期减少-14.46%；实现营业利润 11,355.07 万元，较上年同期增长 0.68%；实现归属上市公司股东的净利润 10,452.44 万元，较上年同期增长 1.76%。

（二）主要财务指标

项 目	2012 年	2011 年	本年比上年增减 (%)	2010 年
基本每股收益 (元/股)	0.35	0.44	-20.45%	0.59
稀释每股收益 (元/股)	0.35	0.44	-20.45%	0.59
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.35	0.35	0.00%	0.59
扣除非经常性损益后的基本 每股收益 (元/股)	0.35	0.44	-20.45%	0.57
加权平均净资产收益率 (%)	5.03%	6.99%	-1.96%	19.50%
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 (%)	5.00%	6.93%	-1.93%	18.88%
每股经营活动产生的现金流 量净额 (元/股)	0.82	0.02	4000.00%	1.01
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的每股 净资产 (元/股)	7.13	6.92	3.32%	3.33
资产负债率 (%)	20.50%	23.79%	-3.30%	67.31%

注：2011 年度基本每股收益较 2012 年度基本每股收益高的主要原因为公司在 2011 年中期进行资本公积金转增股本，使 2011 年度的普通股加权平均数低于期末值。

三、公司主营业务及经营状况

(一) 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比 上年同期增 减	营业成本比 上年同期增 减	毛利率比 上年同期 增减
脱硫环保	38,326.88	23,347.39	39.08%	-14.46%	-12.54%	-1.34%
主营业务分产品情况						
技术服务	2,169.88	826.87	61.89%			
活性焦销售	1,326.50	1,062.91	19.87%			
脱硫建造	9,744.07	8,839.61	9.28%	-43.02%	-34.80%	-11.44%

脱硫运营	25,086.42	12,617.99	49.70%	-9.45%	-3.95%	-2.88%
------	-----------	-----------	--------	--------	--------	--------

注：脱硫运营业务根据与《特许经营结算协议》，水、电、汽费用不作为公司脱硫装置运营成本，由电厂从脱硫电费中得到补偿。2012年，按脱硫电价0.015元/千瓦时还原后的公司脱硫运营毛利率为38.20%，公司脱硫环保业务整体毛利率为32.65%。

（二）主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
东北地区	3,794.94	62.29%
华东地区	1,024.55	-80.04%
华中地区	1,305.48	-83.46%
华北地区	32,201.90	9.38%
合计	38,326.88	-14.46%

（三）主营业务及其构成、主营业务盈利能力的变化情况：

1、主营业务的收入构成及其变动情况

2012年公司主营业务收入同比减少的主要原因是公司2012年度承建的BOT项目在建设期不确认收入，导致脱硫建造项目比上年同期减少43.02%。

2、主营业务的成本构成及其变动情况

2012年公司主营业务成本同比降低的主要原因是整体收入减少。

3、主营业务的盈利能力（毛利率）变动情况

2012年公司主营业务中脱硫建造项目、脱硫运营项目分产品毛利率均有所下降，整体毛利率略有下降的主要原因是建造业务的利润空间降低及运营项目受厂用电成本的影响略有上升。

4、主营业务的营业利润构成及其变动情况

2012年营业利润同比增长的主要原因是：募集资金到位导致利息收入增加，阶段性闲置资金的理财投资取得投资收益，长期贷款本金的陆续归还使得利息支出减少，同时账龄较长款项的回收降低公司计提的坏账损失。以上主要因素使得2012年营业利润实现增长。

5、影响经营成果的其他因素

单位：万元

项目	2012年	2011年	变化幅度
营业税金及附加	319.98	472.28	-32.25%
销售费用	526.73	303.77	73.40%
项目	2012年	2011年	变化幅度
管理费用	4,316.52	4,115.00	4.90%
财务费用	-24.13	1,492.84	-101.62%
资产减值损失	-378.95	449.42	-184.32%
投资收益	1,135.73		100%
营业外收入	104.73	168.23	-37.75%
营业外支出	36.44	64.35	-43.37%
所得税费用	1,104.03	1,109.89	-0.53%
归属于母公司股东的净利润	10,452.44	10,271.84	1.76%

1) 营业税金及附加本报告期 319.98 万元，较上年同期减少 32.25%的主要原因是：受营业税改增值税政策的影响，公司应缴的营业税金减少。

2) 销售费用报告期 526.73 万元，较上年同期增长 73.40%的主要原因是：公司增强市场开发力量，增加市场人员，导致市场人员的薪酬和差旅费用增加。

3) 财务费用报告期-24.13 万元，较上年同期减少 1,516.97 万元的主要原因是：本年取得上市募集资金的存款利息收入，同时长期贷款本金的陆续归还导致利息支出减少。

4) 资产减值损失报告期-378.95 万元，较上年同期减少 828.37 万元的主要原因是：账龄较长款项的回收降低公司计提的坏账损失。

5) 投资收益报告期 1,135.73 万元，较上年同期增长 100%的主要原因是：公司利用阶段性闲置资金投资保本理财产品取得收益。

6) 营业外收入报告期 104.73 万元，较上年同期减少 37.75%的主要原因是：2012 年取得的政府补助减少。

7) 营业外支出报告期 36.44 万元，较上年同期减少 43.37%的主要原因是：报告期处置的固定资产损失减少。

四、财务状况、现金流量分析

(一) 变化幅度较大的资产及负债

单位：万元

项 目	2012 年	2011 年	变化幅度
应收账款	14,375.66	21,307.60	-32.53%
项 目	2012 年	2011 年	变化幅度
预付款项	13,134.75	1,724.53	661.64%
应收利息	381.93	185.15	106.28%
其他应收款	2,717.50	1,467.14	85.22%
持有至到期投资		20,000.00	-100.00%
无形资产	8,597.23	3,273.74	162.61%
应交税费	-87.25	1,246.74	-107.00%
其他应付款	427.00	291.88	46.29%
预计负债	217.37	83.99	158.80%
其他非流动负债	950.00		100.00%

1) 应收账款期末 14,375.66 万元,较期初降低 32.53%的主要原因是:2011 年第四季度的托电分公司脱硫电费于 2012 年 1 月收到,同时账龄较长款项回收导致应收款项的减少。

2) 预付账款期末 13,134.75 万元,较期初增长 661.64%的主要原因是:公司 BOT 项目的建设,导致设备采购订货款增加。

3) 应收利息期末 381.93 万元,较期初增长 106.28%的主要原因是:本公司募集资金账户定期存款及协定存款利息增加。

4) 其他应收款期末 2,717.50 万元,较期初增加 85.22%的主要原因是:子公司中天润博在被公司收购以前形成的其他应收款,在合并报表时体现。

5) 持有至到期投资期末 0.00 万元,较期初减少 100%的主要原因是:公司投资的理财产品全部到期收回。

6) 无形资产期末 8597.23 万元,较期初增长 162.61%的主要原因是:1) 本公司之子公司北京康瑞新源净化技术有限公司股东出资投入无形资产 937.4 万元;2) 本年本公司收购中天润博公司,其下属子公司太原再生水投资有限公司拥有可辨认资产——再生水项目特许经营权,收购合并环节确认无形资产 4,505.21 万元。

7) 应交税费期末-87.25 万元, 较期初减少 107.00%的主要原因是: 去年新增脱硫建造项目按完工百分比法确认收入但因未到结算时间未开具发票部分确认的增值税销项税额, 于今年实际缴纳导致。

8) 其他应付款期末 427.00 万元, 较期初增长 46.29%的主要原因是: 本期新增在建工程 BOT 项目收到各单位缴纳的安全保证金、投标保证金。

9) 预计负债期末 217.37 万元, 较期初增加 158.80%的主要原因是: 建造项目于本期完工计提相应预计负债导致。

10) 其他非流动负债期末 950.00 万元, 较期初增加 100%的主要原因是: 本公司下属太原再生水发展有限公司再生水项目收到山西省政府投资资产管理中心特别流转金。

(二) 现金流量构成分析

单位: 万元

项目	2012 年	2011 年	变化幅度
经营活动产生的现金流量净额	24,229.05	591.82	3993.99%
投资活动产生的现金流量净额	-29,461.49	-23,915.51	23.19%
筹资活动产生的现金流量净额	-16,816.10	144,755.83	-111.62%

1) 经营活动产生的现金流量净额报告期 24,229.05 万元, 较上年同期增长 3993.99%的主要原因是: 脱硫运营业务 2011 年 8 月-12 月的脱硫结算电费于 2012 年 1 月中旬收回所致。

2) 投资活动产生的现金流量净额报告期-29,461.49 万元, 较上年同期增加 23.19%的主要原因是: 2012 年度 BOT 项目的投资增长较大。

3) 筹资活动产生的现金流量净额报告期-16,816.11 万元, 较上年同期减少 111.62%的主要原因是: 公司上市募集资金于 2011 年度到位, 2012 年偿还长期贷款本金及利息。

北京国电清新环保技术股份有限公司董事会

二零一三年四月十六日