

北京动力源科技股份有限公司

2018年度财务决算报告

一、2018年度财务报告审计情况

(一) 公司2018年度财务报告，由信永中和会计师事务所进行审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(二) 公司主要财务数据：

单位：万元

项目	2018年	2017年	同比增长(%)
营业收入	90,955.71	122,187.75	-25.56%
利润总额	-27,740.09	2,192.28	-1365.35%
归属于母公司普通股东的净利润	-28,022.11	1,999.26	-1501.62%
归属于母公司普通股东的扣除非经常性损益的净利润	-22,148.00	-599.95	不适用
资产总额	258,251.17	289,541.97	-10.81%
归属于公司普通股股东的所有者权益	107,240.34	138,753.91	-22.71%
基本每股收益(元)	-0.499	0.040	-1347.50%
加权平均净资产收益率(%)	-22.46	1.80	-1347.78%
经营活动产生的现金流量净额	-6,384.44	-7,381.35	不适用

二、财务状况

（一）资产负债总体情况

截止 2018 年 12 月 31 日，公司资产总额 258,251.17 万元，负债总额 150,623.93 万元，资产负债率为 58.32%，比上年末上升了 6.31 个百分点。

（二）资产结构

截止 2018 年 12 月 31 日，公司资产总额 258,251.17 万元，比上年减少 10.81%，具体构成如下：

1、流动资产

截止 2018 年 12 月 31 日，公司流动资产主要情况如下：

单位：万元

项目	货币资金	应收票据	应收账款	预付账款	存货	其他流动资产	流动资产合计
2018 年	14,018.17	5,576.22	76,163.23	1,668.32	32,165.22	4,051.81	137,352.26
2017 年	37,426.47	866.34	87,081.51	2,191.20	27,837.29	2,085.27	161,263.46
增减 (%)	-62.54%	543.66%	-12.54%	-23.86%	15.55%	94.31%	-14.83%

公司流动资产合计 137,021.75 万元，占总资产的 53.19%，流动资产主要项目的变动情况如下：

（1）货币资金年末余额 14,018.17 万元，比上年减少 62.54%，主要系公司 2017 年配股和发债项目成功后资金到位所致。

（2）应收票据年末余额为 5,576.22 万元，比上年增长 543.66%，主要系本公司收到票据回款，截止至 2018 年 12 月 31 日，应收票据处于质押状态所致。

（3）应收账款年末余额为 76,163.23 万元，比上年减少 12.54%，主要系本公司本期营业收入减少所致。

（4）预付账款年末余额为 1,668.32 万元，比上年减少 23.86%，主要系本公司加强供应商账期管理所致。

(5) 存货年末余额为32,165.22万元,比上年增加15.55%,主要系公司为未来新市场储备资源所致。

(6) 其他流动资产年末余额为4,051.81万元,比上年增长94.31%,主要系公司本期内加强供应商发票管理,及时取得增值税进项发票,增值税期末留抵税增加所致。

2、非流动资产

截止2018年12月31日,公司非流动资产主要情况如下:

单位:万元

项目	长期应收款	在建工程	无形资产	开发支出	长期待摊费用	非流动资产合计
2018年	417.90	2,813.34	7,832.99	10,038.28	447.12	120,898.91
2017年	1,314.62	14,910.81	5,571.03	7,804.78	109.84	128,278.51
增减(%)	-68.21%	-81.13%	40.60%	28.62%	307.06%	-5.75%

公司非流动资产合计120,898.91万元,占总资产的46.81%,非流动资产主要项目的变动情况如下:

(1) 长期应收款年末余额417.90万元,比上年减少68.21%,主要系公司本报告期内融资租赁保证金重分类到一年内到期非流动资产所致。

(2) 在建工程年末余额为2,813.34万元,比上年减少81.13%,主要系公司由于本公司受外部环境及公司业务战略性调整的影响,将部分在建的合同能源管理项目终止并实施报废处置所致。

(3) 无形资产年末余额为7,832.99万元,比上年增长40.60%,主要系本公司本期开发支出转入无形资产所致。

(4) 开发支出年末余额为10,038.28万元,比上年增长28.62%,主要系本公司电车业务线机电电控系统、车载电源等研发项目投入增加所致。

(5) 长期待摊费用年末余额为447.12万元,比上年增长307.06%,主要系公司本期装修及绿化摊销增加所致。

(三) 负债结构

截止2018年12月31日，公司负债总额为150,623.93万元，比上年增加0.01%，具体构成如下：

1、流动负债

截止2018年12月31日，公司流动负债主要情况如下：

单位：万元

项目	应付票据	应交税费	其他应付款	流动负债合计
2018年	15,300.61	1,025.76	7,533.95	119,175.81
2017年	24,612.36	2,366.91	4,249.93	124,478.79
增减 (%)	-37.83%	-56.66%	77.27%	-4.26%

公司流动负债合计119,175.81万元，占负债总额的79.12%，流动负债主要项目的变动情况如下：

(1) 应付票据年末余额为15,300.61万元，比上年减少37.83%，主要系本期母公司银行承兑票据到期支付所致。

(2) 应交税费年末余额为1,025.76万元，比上年减少56.66%，主要系本期母公司收入减少所致。

(3) 其他应付款年末余额为7,533.95万元，比上年增长77.27%，主要系公司本期向股东借款所致。

2、非流动负债

单位：万元

项目	长期借款	长期应付款	非流动负债合计
2018年	10,900.00	2,356.60	31,448.12
2017年	7,000.00	1,317.25	26,136.95
增减 (%)	55.71%	78.90%	20.32%

截止2018年12月31日，公司非流动负债为31,448.12万元，占负债总额的20.88%，非流动负债主要项目的变动情况如下：

(1) 长期借款年末余额为10,900.00万元,比上年增长55.71%,主要系本期子公司安徽动力源新增智能制造专项借款所致。

(2) 长期应付款年末余额为2,356.00万元,比上年增长78.90%,主要系本期内子公司安徽动力源新增远东宏信和中远海运融资租赁借款所致。

(四) 股东权益

截止2018年12月31日,归属于母公司股东的股东权益为107,240.34万元,较上年末138,753.91万元下降-22.71%,主要系当年归属于母公司净利润亏损所致。

三、2018年经营情况

(一) 损益类科目变动情况

(1) 本年度营业收入90,955.71万元,比上年同期数122,187.75万元减少25.56%。主要系由于国内4G通信网络建设进入建设末期,2018年基础电信企业4G基站建设支出减少,同时5G基站建设尚未展开,导致国内市场通信电源需求下降。

(2) 本年度财务费用报告期发生数为5,332.46万元,比上年同期数增加38.36%,其主要原因系本期公司向中国银行股份有限公司支付银团贷款费用及其他费用所致。

(3) 本年度资产减值损失报告期发生数为7,881.15万元,比上年同期数增加198.30%,其主要原因系本期母公司节能业务的客户西南不锈公司,2018年陷入经营危机,目前正在进行破产重整,公司在年末根据破产重整情况对西南不锈的应收账款按照90%的比例计提了应收账款坏账准备;因通信产品等的更新换代,本年度对部分电源电池产品及原材料计提跌价准备;柳钢集团就热轧厂等合同能源管理项目达成一致共识,并签订了相关补充协议,据此本公司测算了相关合同能源管理资产的可收回金额,确定计提减值准备所致。

(4) 本年度其他收益报告期发生数为859.97万元,比上年同期数减少55.64%,其主要原因系本期母公司通信电源和应急电源销售量大幅下降,导致公司软件销售金额也相应的下降,同时增值税退税金额减少所致。

(5) 本年度营业外支出报告期发生数为7,580.97万元,比上年同期数增加717.43%,其主要原因系本公司受外部环境及公司业务战略性调整的影响,将部分在建的合同能源管理项目终止并实施报废处置所致。

(二) 盈利情况

2018年净利润为-27,807.53万元,归属于母公司股东的净利润-28,022.11万元,比上年同期下降1501.62%;

归属于公司普通股东的扣除非经常性损益后的净利润-22,148.00万元,比上年同期减少-21,548.05万元。

(四) 现金流量情况

年度	2018 年度	2017 年度	增减 (%)
经营活动现金流量净额 (万元)	-6,384.44	-7,381.35	不适用
投资活动现金流量净额 (万元)	-14,548.56	-13,665.59	不适用
筹资活动现金流量净额 (万元)	2,247.06	36,144.37	-93.78%

2018年筹资活动现金流量净额较2017年度减少33,897.31万元,主要因为公司2017年配股和发债项目成功后资金到位所致。

(五) 主要财务指标

项目	2018 年	2017 年	变动比例
盈利能力:			
销售毛利率%	30.82	31.98	-1.16
销售净利率%	-30.81	1.64	-32.44
加权平均净资产收益率%	-22.46	1.80	-24.26
偿债能力 :			
流动比率%	1.15	1.29	-0.14
速动比率%	0.88	1.04	-0.16
资产负债率%	58.32	54.20	4.12

1、盈利能力分析

2018年公司销售毛利率较上年下降1.16个百分点；

销售净利率、加权平均净资产收益率分别比去年下降32.44个百分点、24.26个百分点，主要系公司本报告期内：

（1）通信行业的影响

主要是由于国内4G通信网络建设进入建设末期，2018年基础电信企业4G基站建设支出减少，同时5G基站建设尚未展开，导致国内市场通信电源需求下降。

（2）剥离非主营业务

2018年国内经济环境发生重大变化，资金情况偏紧，为此公司调整业务发展方向，进一步聚焦核心主业，剥离非主营业务，对节能服务业务及深圳电池工厂业务进行重大调整，终止绝大部分在建合同能源管理项目并对相关业务、人员、资产做出调整与处置，计提了相应资产减值准备与坏账准备。

综上，报告期内归属于上市公司股东的净利润亏损所致。

2、偿债能力分析

公司流动比率较上年同期下降14.30%、速动比率较上年同期下降15.45%，资产负债率较上年增长6.31%，主要系2018年公司本报告期内其他应付款、长期借款、长期应付款增加导致公司的整体负债增长，使公司短期偿债能力较上年度有所下降。

以上为2018年公司财务决算报告内容，请审议。

北京动力源科技股份有限公司

二〇一九年四月二十三日