

# 北京动力源科技股份有限公司

## 2019年度财务决算报告

### 一、2019年度财务报告审计情况

(一) 公司2019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	2019年	2018年	同比增长(%)
营业收入	124,474.00	90,955.71	36.85
利润总额	1,537.66	-27,740.09	不适于
归属于母公司普通股东的净利润	1,107.05	-28,022.11	不适于
归属于母公司普通股东的扣除非经常性损益的净利润	526.72	-22,148.00	不适于
资产总额	258,681.24	258,251.17	0.17
归属于公司普通股股东的所有者权益	104,687.77	107,240.34	-2.38
基本每股收益(元)	0.020	-0.499	不适于
加权平均净资产收益率(%)	1.020	-22.46	不适于
经营活动产生的现金流量净额	134,907.44	-6,384.44	不适于

### 二、财务状况

#### (一) 资产负债总体情况

截止2019年12月31日,公司资产总额258,681.24万元,负债总额151,745.70万元,资产负债率为58.66%,比上年末上升了0.34个百分点。

#### (二) 资产结构

截止2019年12月31日,公司资产总额258,681.24万元,比上年增长0.17%,具体构成如下:

## 1、流动资产

截止2019年12月31日，公司流动资产主要情况如下：

单位：万元

项目	交易性金融资产	应收票据	应收账款	其他流动资产	一年内到期的非流动资产	流动资产合计
2019年	400.00	9,074.51	86,171.38	1,730.92	251.94	140,540.04
2018年	0.00	5,576.22	76,163.23	4,051.81	939.83	137,352.26
增减(%)	100%	62.74%	13.14%	-57.28%	-73.19%	2.32%

公司流动资产合计140,540.04万元，占总资产的54.33%，流动资产主要项目的变动情况如下：

(1) 交易性金融资产年末余额400.00万元，比上年增长100%，主要系子公司迪赛科技以闲置资金购买工商银行推出的随用随赎银行理财产品所致。

(2) 应收票据（含应收款项融资）年末余额为9,074.51万元，比上年增长62.74%，主要系母公司及迪赛票据回款增加以及截止至2019年12月31日母公司以应收票据质押所致。

(3) 应收款年末余额为86,171.38万元，比上年增长13.14%，主要系子公司吉林合大、动力源新能源、雄安动力源本期营业收入增加，截止报告期末尚未结算回款所致。

(4) 其他流动资产年末余额为1,730.92万元，比上年减少57.28%，主要系公司本期营业收入增加导致销项税增加，增值税期末留抵税减少所致。

(5) 一年内到期的非流动资产年末余额为251.94万元，比上年减少73.19%，主要系公司报告期内融资租赁保证金退回所致。

## 2、非流动资产

截止2019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	非流动资产合计
2019年	1,253.66	4,012.29	13,427.01	118,141.20
2018年	417.9	2,813.34	7,832.99	120,898.91
增减(%)	199.99%	42.62%	71.42%	-2.28%

公司非流动资产合计118,141.20万元，占总资产的45.67%，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为1,253.66万元，比上年增加199.99%，主要系报告期内子公司吉林合大新能源发展有限公司新增融资租赁保证金增加所致。

(2) 在建工程年末余额为4,012.29万元，比上年增加42.62%，主要系报告期内公司子公司安徽动力源生产基地技改及扩建项目增加期末尚未完工所致。

(3) 无形资产年末余额为13,427.01万元，比上年增长71.42%，主要系子公司动力源新能源本期开发支出转入无形资产所致。

### (三) 负债结构

截止2019年12月31日，公司负债总额为151,745.70万元，比上年增加0.74%，具体构成如下：

#### 1、流动负债

截止2019年12月31日，公司流动负债主要情况如下：

单位：万元

项目	短期借款	应付票据	应交税费	其他应付款	流动负债合计
2019年	20,450.00	19,012.31	2,678.05	5,878.64	132,486.80
2018年	30,074.00	15,300.61	1,025.76	7,533.95	119,175.81
增减(%)	-32.00%	24.26%	161.08%	-21.97%	11.17%

公司流动负债合计132,486.80万元，占负债总额的87.31%，流动负债主要项目的变动情况如下：

(1) 短期借款年末余额为20,450.00万元，比上年减少32.00%，主要系报告期内母公司短期借款到期偿还所致。

(2) 应付票据年末余额为19,012.31万元，比上年增加24.26%，主要系报告期内公司以银行票据向供应商支付货款增加，票据尚未到期所致。

(3) 应交税费年末余额为2,678.05万元，比上年增加161.08%，主要系报告期内母公司收入增加，应交增值税与所得税增加所致。

(4) 其他应付款年末余额为5,878.64万元，比上年减少21.97%，主要系母公司报告期内支付员工第三期股权激励回购款所致。

## 2、非流动负债

单位：万元

项目	应付债券	长期应付款	非流动负债合计
2019年	0.00	6,709.50	19,258.90
2018年	16,816.53	2,356.60	31,448.12
增减(%)	-100%	184.71%	-38.76%

截止2019年12月31日，公司非流动负债为19,258.90万元，占负债总额的12.69%，非流动负债主要项目的变动情况如下：

(1) 应付债券年末余额为0万元，比上年减少100.00%，主要系报告期内公司应付债券将于一年内到期重分类至一年内到期的非流动负债所致。

(2) 长期应付款年末余额为6,709.50万元，比上年增长184.71%，主要系报告期内子公司吉林合大新能源发展有限公司融资租赁借款增加所致。

### (四) 股东权益

截止2019年12月31日，归属于母公司股东的股东权益为104,687.77万元，较上年末107,240.34万元下降2.38%，主要系报告期内母公司上期股权激励回购及本期股权激励授予股份增减变动所致。

## 三、2019年经营情况

### (一) 损益类科目变动情况

(1) 本年度营业收入124,474万元，比上年同期数90,955.71万元增长36.85%，数据国内通信业务复苏，海外业务快速增长；公司培育的新能源汽车零部件业务、智慧能源业务大幅度增加所致。

(2) 本年度资产减值损失报告期发生数为731.19万元，本年度信用减值损失报告期发生数为1,557.26万元，系新准则科目重分类，剔除该重分类影响，实际资产减值比上年同期数减少5,592.69万元，主要原因为2018年母公司大规模处置合同能源管理项目，报告期内公司不良资产减少所致。

(3) 本年度其他收益报告期发生数为2,036.09万元,比上年同期数增加136.76%,其主要原因系报告期内母公司软件产品销售收入增加,当期退税金额同比增加所致。

(4) 本年度营业外收入报告期发生数为1,044.04万元,比上年同期数减少25.90%,其主要原因系2018年子公司北京迪赛收到供应商赔款和安徽动力源收到郎溪县财政局中小企业设备融资租赁补贴款所致。

(5) 本年度营业外支出报告期发生数为453.71万元,比上年同期数减少94.02%,其主要原因系2018年母公司大规模处置合同能源管理项目导致当年营业外支出金额较大而2019年无类似项目处置,故较上年同期减少较多。

## (二) 盈利情况

2019年净利润为1,047.92万元,归属于母公司股东的净利润1,107.05万元,净利润比上年同期增长28,855.45万元。主要2018年公司剥离合同能源管理业务、锂离子电池业务导致的资产损失,以及国内通信业务受行业周期的影响,销量大幅下滑所致,2019年,剥离业务对公司经营的不利影响逐步消除,同时国内通信业务的复苏,公司培养的新能源业务、国际业务等快速发展,公司销售收入大幅增长,盈利能力开始显现。

## (三) 现金流量情况

年度	2019年度	2018年度	增减(%)
经营活动现金流量净额(万元)	13,490.74	-6,384.44	-311.31%
投资活动现金流量净额(万元)	-7,895.91	-14,548.56	不适于
筹资活动现金流量净额(万元)	-7,322.96	2,247.06	-425.89%

2019年经营活动现金流量净额较2018年度增加19,875.18万元,主要原因为公司购买商品支付主要采用承兑汇票方式结算,本年度增加了银行承兑汇票结算,现金支付减少所致。

2019年投资活动现金流量净额较2018年度增加6,652.65万元,主要原因为公司对合同能源管理大幅缩减,安徽工厂智能制造投资和公司中试中心建设投资本年度减少所致。

2019年筹资活动现金流量净额较2018年度减少9,570.02万元,主要原因为公司银行借款减少所致。

#### (四) 主要财务指标

项目	2019年	2018年	变动比例
盈利能力:			
销售毛利率%	32.47	30.82	5.35
销售净利率%	0.88	-30.81	不适于
加权平均净资产收益率%	1.01	-22.46	不适于
偿债能力:			
流动比率%	1.06	1.15	-7.96
速动比率%	0.83	0.88	-5.68
资产负债率%	58.66	58.32	0.58

#### 1、盈利能力分析

2019年公司销售毛利率较上年增长5.35个百分点;销售净利率、加权平均净资产收益率分别为正数。主要系2018年公司受深圳动力聚能经营负毛利率的拖累,2019年公司剥离了该业务;同时较高毛利率的公司海外业务的大幅增加,带动公司整体毛利率的回升。

#### 2、偿债能力分析

公司流动比率较上年同期下降7.96%,主要是公司的公司债券将在2020年4月到期,调整至流动负债导致。资产负债率较上年增长0.58%,主要系2019年公司本报告期内公司因股权激励失效,回购股份导致资产减少所致。

以上为2019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

二〇二〇年四月二十七日