

北京动力源科技股份有限公司

2022年度财务决算报告

北京动力源科技股份有限公司（以下简称“公司”或“动力源”）2022年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司2022年财务决算报告汇报如下：

一、 主要财务数据及财务指标

（一）主要财务数据

单位：万元

项目	2022年	2021年	同比增长(%)
营业收入	135,617.23	104,193.33	30.16%
利润总额	-463.61	-14,649.89	不适用
归属于母公司普通股东的净利润	-1,615.38	-14,238.45	不适用
归属于母公司普通股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,956.32	-14,216.17	不适用
资产总额	259,698.74	255,597.27	1.60%
负债总额	170,203.68	164,823.26	3.26%
归属于公司普通股的所有者权益	87,945.62	89,500.13	-1.74%

（二）主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	-0.03	-0.2556	不适用
稀释每股收益（元/股）	-0.03	-0.2556	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.04	-0.2552	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-1.82	-17.28	增加15.46个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-2.21	-17.26	增加15.05个百分点

二、 财务状况

(一) 资产结构及变动情况

资产负债表及变动分析

1、流动资产

单位：万元

资金负债表项目	2022年	2021年	增减(%)
货币资金	22,336.00	13,182.69	69.43%
交易性金融资产	192.39	229.26	-16.08%
应收票据	1,260.51	2,571.42	-50.98%
应收款项融资	2,845.15	5,469.15	-47.98%
预付款项	910.83	1,818.19	-49.90%
应收账款	79,211.17	73,101.26	8.36%
存货	42,753.87	45,600.49	-6.24%
其他应收款	1,522.24	1,359.51	11.97%
一年内到期的非流动资产	0.00	364.24	-100.00%
流动资产合计	152,518.21	145,024.55	5.17%

公司流动资产合计 152,518.21 万元，占总资产的 58.73%，流动资产主要项目的变动情况如下：

(1) 货币资金年末余额为22,336.00万元，比上年增加69.43%，主要系公司年末回款及外部融资增加所致。

(2) 应收票据年末余额为1,260.51万元，比上年减少50.98%，主要系因本期将票据背书或贴现且满足终止确认条件导致应收票据减少所致。

(3) 应收款项融资年末余额为2,845.15万元，比上年减少47.98%，主要系因本期回款中银行承兑汇票占比减少所致。

(4) 预付款项年末余额为910.83万元，比上年减少49.90%，主要系本年长周期物料采购趋于正常，预付款项到货效率提升导致预付账款减少；

(5) 一年内到期的非流动资产年末余额为0万元，比上年减少100%，主要系上年长期应收融资租赁业务到期收到退回的保证金所致。

2、非流动资产

单位：万元

资金负债表项目	2022年	2021年	增减(%)
长期应收款	2,370.63	1,938.92	22.27%
固定资产	68,049.36	75,360.40	-9.70%

使用权资产	1,392.80	1,031.90	34.97%
非流动资产合计	107,180.53	110,572.71	-3.07%

公司非流动资产合计107,150.18万元，占总资产的41.27%，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2,370.63万元，比上年增加22.27%，主要系报告期内母公司新增融资租赁项目对应的保证金增加所致。

(2) 使用权资产年末余额为1,392.80万元，比上年增加34.97%，主要系报告期办事处租房租赁期超过一年的分类计入使用权资产所致。

(二) 负债结构及变动情况

1、流动负债

单位：万元

资金负债表项目	2022年	2021年	增减(%)
短期借款	42,840.67	28,145.30	52.21%
应付票据	14,805.95	22,856.00	-35.22%
应付账款	69,666.16	61,811.63	12.71%
合同负债	2,620.90	3,899.69	-32.79%
应付职工薪酬	5,187.74	3,853.39	34.63%
应交税费	1,218.52	513.95	137.09%
一年内到期的非流动负债	8,053.19	25,241.29	-68.10%
其他流动负债	1,476.89	524.57	181.54%
流动负债合计	150,361.99	150,736.01	-0.25%

公司流动负债合计150,361.99万元，占负债总额的88.34%，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42,840.67万元，比上年增加52.21%，主要系报告期内公司负债结构调整所致。

(2) 应付票据年末余额为14,805.95万元，比上年减少35.22%，主要系报告期内公司采购付款调整结算方式，加大现金支付比例所致。

(3) 合同负债年末余额为2,620.90万元，比上年减少32.79%，主要系报告期内公司提升交付能力，预收款期末余额下降所致。

(4) 应付职工薪酬年末余额为5,187.74万元，比上年增加34.63%，主要系报告期内受重要事项影响，延缓管理层工资发放。

(5) 应交税费年末余额为1,218.52万元，比上年增加137.09%，主要系报告

期内子公司印度动力源收入增长导致应交税费增加所致。

(6) 一年内到期的非流动负债年末余额为8,053.19万元，比上年减少68.10%，主要系报告期内一年内到期的长期借款及长期应付款到期还款所致。

(7) 其他流动负债年末余额为1,476.89万元，比上年增加181.54%，主要系报告期内公司背书转让未到期的商业承兑票据重分类所致。

2、非流动负债

单位：万元

资金负债表项目	2022年	2021年	增减(%)
长期借款	11,309.60	2,151.34	425.70%
长期应付款	7,063.70	10,571.25	-33.18%
租赁负债	936.87	660.75	41.79%
递延收益	531.52	703.92	-24.49%
非流动负债合计	19,841.70	14,087.26	40.85%

截止2022年12月31日，公司非流动负债合计19,841.70万元，占负债总额的11.66%，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11,309.60万元，比上年增加425.70%，主要系报告期内长期借款融资增加所致。

(2) 长期应付款年末余额为7,063.70万元，比上年减少33.18%，主要系报告期内子公司偿还到期融资租赁款项所致。

(3) 租赁负债年末余额为936.87万元，比上年增加41.79%，主要系报告期内公司办事处用房租赁期超过一年的分类计入使用权资产而导致的租赁付款增加所致。

(三) 股东权益情况

截止2022年12月31日，归属于母公司股东的股东权益为87,945.62万元，较上年末89,500.13万元下降1.74%，主要系报告期内公司亏损所致，报告期内归属于母公司股东的净利润为-1,615.38万元。

三、经营情况

单位：万元

利润表项目	2022年	2021年	增减%
营业收入	135,617.23	104,193.33	30.16%
营业成本	97,663.79	73,952.50	32.06%
销售费用	15,829.11	19,253.31	-17.78%

管理费用	7,998.48	8,544.31	-6.39%
研发费用	9,296.50	10,441.46	-10.97%
财务费用	3,863.92	5,039.41	-23.33%
其他收益	1,487.70	935.81	58.97%
信用减值损失	-85.82	-13.33	543.81%
资产减值损失	-1,529.23	-1,775.18	不适用
营业外收入	233.30	811.01	不适用
所得税费用	946.20	81.21	1065.14%

(1) 本年度营业收入135,617.23万元，比上年同期数增加30.16%，主要为报告期内公司海外收入显著增长所致。

(2) 本年度营业成本97,663.79万元，比上年同期数增加32.06%，系收入增长所致。

(3) 本年度其他收益1,487.70万元，比上年同期增加58.97%，主要系报告期内原划分至营业外收入的政府补助项目被判断为与日常经营活动相关，故划分至其他收益致其增加。

(4) 本年度信用减值损失-85.82万元，比上年同期数有所增加，主要系报告期内母公司应收账款坏账准备计提所致。

(5) 本年度营业外收入报告期发生数为233.30万元，比上年同期数减少71.23%，主要系报告期内政府补助项目被判断为与日常经营活动相关，故划分至其他收益导致营业外收入减少。

(6) 本年度所得税费用报告期发生数为946.20万元，比上年同期数增加1065.14%，主要系报告期子公司吉林合大和印度动力源当期盈利引起当期所得税费用增加所致。

四、 现金流情况

单位：万元

现金流量表项目	2022年	2021年	增减 (%)
经营活动现金流量净额	12,190.59	1,360.17	796.25%
投资活动现金流量净额	-7,355.55	-7,802.97	不适用
筹资活动现金流量净额	1,143.49	4,734.09	-75.85%

(1) 2022年经营活动现金流量净额较2021年度增加796.25%，主要系公司年

度内销售回款增加以及供应链金融工具的使用所致。

(2) 2022年筹资活动现金流量净额较2021年度减少75.85%，主要系公司负债结构调整短期负债增加导致同期偿还借款支付现金较上年增加所致。

以上为 2022 年公司财务决算报告内容。

北京动力源科技股份有限公司

二〇二三年四月十六日