

## 北京合康新能科技股份有限公司 2021 年度财务决算报告

### 一、 2021 年度公司财务报表的审计情况

北京合康新能科技股份有限公司（以下简称“公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日母公司及合并资产负债表、2021 年度母公司及合并利润表、2021 年度母公司及合并现金流量表、2021 年度母公司及合并所有者权益变动表及相关报表附注已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

### 二、 主要财务数据和财务指标

单位：元

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入	1,204,203,246.73	1,256,569,347.18	-4.17%	1,303,728,042.87
归属于上市公司股东的净利润	50,258,960.69	-515,020,250.06	109.76%	23,141,705.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	40,425,704.47	-556,228,514.86	107.27%	24,311,054.98
经营活动产生的现金流量净额	222,663,878.29	133,797,288.89	66.42%	299,957,673.98
基本每股收益（元/股）	0.05	-0.46	110.87%	0.02
稀释每股收益（元/股）	0.05	-0.46	110.87%	0.02
加权平均净资产收益率	2.84%	-25.82%	增长 28.66 个百分点	1.04%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额	2,484,768,922.46	2,599,945,857.59	-4.43%	3,754,925,947.82
归属于上市公司股东的净资产	1,801,628,115.41	1,738,777,607.23	3.61%	2,250,800,383.14

报告期内，公司实现营业总收入 120,420.32 万元，营业成本为 84,085.62 万元，营业利润 4,823.70 万元，利润总额 5,029.99 万元，归属于上市公司股东的净

利润 5,025.90 万元；其中营业收入较上年减少 4.17%，营业成本较上年减少 16.50%，利润总额较上年增加 108.19%，归属于上市公司股东的净利润较上年增加 109.76%。

### 三、财务状况分析

#### (一) 资产情况分析

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	同比增减
货币资金	294,096,738.74	225,140,261.42	30.63%
预付款项	45,375,671.60	16,616,180.02	173.08%
其他应收款	169,810,535.84	87,518,435.84	94.03%
合同资产	12,376,771.45	-	100.00%
其他流动资产	17,807,876.62	36,894,622.04	-51.73%
长期应收款		5,041,780.00	-100.00%
长期股权投资		9,985,769.27	-100.00%
使用权资产	54,804,460.85	-	100.00%
无形资产	144,171,776.57	104,400,462.91	38.09%
开发支出		11,683,895.20	-100.00%
长期待摊费用	575,662.00	19,515,530.78	-97.05%
其他非流动资产	6,450,794.10	11,229,452.88	-42.55%

1. 货币资金期末余额比期初增加30.63%，主要原因系报告期内收到的往来款增加所致；

2. 预付款项期末余额比期初增加173.08%，主要原因系报告期内为满足公司业务增长需求，预付材料款及预付项目款增加所致；

3. 其他应收款期末余额比期初增加94.03%，主要原因系报告期内处置子公司股权转让款及往来款增加所致；

4. 合同资产期末余额比期初增加100.00%，主要原因系报告期内执行新收入准则，调整科目所致；

5. 其他流动资产期末余额比期初减少51.73%，主要原因系报告期内待抵扣进项税额减少所致；

6. 长期应收款期末余额比期初减少100.00%，主要原因系报告期内融资租赁到期，保证金与欠付融资租赁款互抵所致；

7. 使用权资产期末余额比期初增加100.00%，主要原因系报告期内子公司执行新租赁准则所致；

8. 长期股权投资期末余额比期初减少100.00%，主要原因系报告期内处置子公司及其参股公司所致；

9. 无形资产期末余额比期初增加38.09%，主要原因系报告期内子公司项目收益权增加所致；

10. 开发支出期末余额比期初减少100.00%，主要原因系报告期内转入无形资产所致；

11. 长期待摊费用期末余额比期初减少97.05%，主要原因系报告期内子公司执行新租赁准则所致；

12. 其他非流动资产期末余额比期初数减少42.55%，主要原因系报告期内预付在建工程款减少所致。

## (二) 负债情况分析

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	同比增减
短期借款		71,191,000.00	-100.00%
合同负债	94,607,387.59	144,758,070.33	-34.64%
应交税费	4,891,475.14	10,551,432.57	-53.64%
一年内到期的非流动负债	29,813,957.97	63,004,848.71	-52.68%
长期借款	14,716,800.00	65,299,040.00	-77.46%

租赁负债	44,844,723.18		100.00%
递延收益	3,810,613.00	67,399,533.33	-94.35%
递延所得税负债	163,075.05	3,408,914.03	-95.22%

1. 短期借款期末余额比期初数减少100.00%，主要原因系报告期内偿还短期借款所致；

2. 合同负债期末余额比期初数减少34.64%，主要原因系报告期内收到的预收款减少所致；

3. 应交税费期末余额比期初数减少53.64%，主要原因系报告期内子公司应交企业所得税减少所致；

4. 一年内到期的非流动负债期末余额比期初数减少52.68%，主要原因系报告期内偿还一年内到期的长期借款所致；

5. 长期借款期末余额比期初数减少77.46%，主要原因系报告期内偿还长期借款所致；

6. 租赁负债期末余额比期初数增加100.00%，主要原因系报告期内子公司土地租赁适用新租赁准则所致；

7. 递延收益期末余额比期初数减少94.35%，主要原因系报告期内处置子公司的政府补贴不纳入合并范围所致；

8. 递延所得税负债期末余额比期初数减少95.22%，主要原因系报告期内固定资产及内部交易未实现利润产生的抵扣暂时性差异减少所致。

### (三) 股东权益情况分析

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	同比增减
库存股		12,938,160.00	-100.00%
少数股东权益	26,164,245.23	-94,635,265.62	127.65%

1. 库存股期末余额比期初数减少100.00%，主要原因系报告期内股权激励限制性股票回购后注销所致；

2. 少数股东权益期末余额比期初数增加127.65%，主要原因系报告期内剥离控股子公司，导致报告期内少数股东权益增加所致。

#### (四) 费用情况分析

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	同比增减
财务费用	6,910,070.68	15,621,516.66	-55.77%
其他收益	45,116,306.37	64,667,632.40	-30.23%
投资收益	12,646,629.93	44,677,413.89	-71.69%
信用减值损失	-21,817,298.91	-180,710,003.83	-87.93%
资产减值损失	-2,263,027.22	-367,876,591.68	-99.38%
资产处置收益	-21,980,213.78	-11,091,429.67	-98.17%
营业外支出	2,061,456.46	6,441,608.17	-68.00%
所得税费用	2,443,031.08	14,400,580.03	-83.04%
少数股东损益	-2,402,065.01	-113,178,250.13	97.88%

1. 财务费用比去年同期减少55.77%，主要原因系归还银行借款，借款余额减少，借款利息随之减少；

2. 其他收益比去年同期减少30.23%，主要原因系报告期内收到与日常相关的政府补助减少所致；

3. 投资收益比去年同期减少71.69%，主要原因系处置长期股权投资损益较去年同期减少；

4. 信用减值损失比去年同期减少87.86%，主要原因系报告期应收款项减少导致计提坏账损失减少；

5. 资产减值损失比去年同期减少99.42%，主要原因系报告期内商誉及存货减值损失的计提减少所致；

6. 资产处置收益比去年同期减少98.17%，主要原因系报告期处置非流动资产（主要为新能源汽车）的损失减少所致；

7. 营业外支出比去年同期减少68.00%，主要原因系非流动资产毁损报废损失比去年同期减少所致；

8. 所得税费用比去年同期减少83.04%，主要原因系报告期递延所得税费用减少所致；

9. 少数股东损益期末余额比期初数增加97.88%，主要原因系报告期内剥离控股子公司，导致报告期内少数股东损益增加所致。

#### (五) 现金流量分析

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	同比增减
收到的税费返还	11,581,109.23	19,445,581.49	-40.44%
购买商品、接受劳务支付的现金	255,463,465.34	429,770,533.38	-40.56%
支付的其他与经营活动有关的现金	177,334,398.08	264,482,822.75	-32.95%
收回投资收到的现金	100,000,000.00	440,000.00	22627.27%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	2,923,349.00	4,954,554.75	-41.00%
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	65,492,790.77	223,242,719.55	-70.66%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,766,353.05	75,692,626.01	-44.82%
投资支付的现金	101,940,000.00	750,000.00	13492.00%
吸收投资收到的现金		900,000.00	-100.00%
取得借款收到的现金	22,409,000.00	248,651,000.00	-90.99%
收到其他与筹资活动有关的现金	41,467,079.13	26,725,000.73	55.16%
偿还债务支付的现金	167,841,450.76	416,757,695.84	-59.73%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,014,581.08	16,098,211.30	-56.43%
支付的其他与筹资活动有关的现金	40,577,726.51	65,327,786.42	-37.89%

1. 收到的税费返还比去年同期减少40.44%，主要原因系报告期内收到的税费返还的现金减少所致；

2. 购买商品、接受劳务支付的现金比去年同期减少40.56%，主要原因系报告期内使用票据支付增加所致；

3. 支付的其他与经营活动有关的现金去年同期减少32.95%，主要原因系报告期内支付往来款的现金减少所致；

4. 收回投资收到的现金比去年同期增加22,627.27%，主要原因系报告期内理财投资到期，收回投资所致；

5. 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额比去年同期减少41.00%，主要原因系报告期内处置固定资产收到的现金减少所致；

6. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额比去年同期减少70.66%，主要原因系报告期内收到以前年度及本期处置子公司股权转让款减少所致；

7. 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比去年同期减少44.82%，主要原因系报告期内购买固定资产支付的现金减少所致；

8. 投资支付的现金比去年同期增加13,492.00%，主要原因系报告期内购买投资理财支付的现金增加所致；

9. 吸收投资收到的现金比去年同期减少100.00%，主要原因系上期吸收投资收到的现金增加所致；

10. 取得借款收到的现金比去年同期减少90.99%，主要原因系报告期内银行融资借款收到的现金减少所致；

11. 收到其他与筹资活动有关的现金去年同期增加55.16%，主要原因系报告期内银行承兑汇票保证金解冻退回所致；

12. 偿还债务支付的现金比去年同期减少59.73%，主要原因系报告期内偿还借款支付的现金减少所致；

13. 分配股利、利润或偿付利息支付的现金去年同期减少56.43%，主要原因系报告期内偿还银行借款，偿还利息支付的现金减少所致；

14. 支付其他与筹资活动有关的现金比去年同期减少37.89%，主要原因系报告期内支付票据保证金的现金减少所致。

北京合康新能科技股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 12 日