

# 北京合康新能科技股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告

### 一、2022 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 2022 年 12 月 31 日母公司及合并资产负债表、2022 年度母公司及合并利润表、2022 年度母公司及合并现金流量表、2022 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

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	1,423,775,284.65	1,204,203,246.73	18.23%	1,256,569,347.18
归属于上市公司股东的净利润（元）	25,643,322.25	50,258,960.69	-48.98%	-515,020,250.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	20,012,041.80	40,425,704.47	-50.50%	-556,228,514.86
经营活动产生的现金流量净额（元）	167,964,009.07	222,663,878.29	-24.57%	133,797,288.89
基本每股收益（元/股）	0.02	0.05	-60.00%	-0.46
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.05	-60.00%	-0.46
加权平均净资产收益率	1.35%	2.84%	下降 1.49 个百分点	-25.82%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额（元）	2,778,016,757.86	2,484,768,922.46	11.80%	2,599,945,857.59
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,867,759,055.23	1,801,628,115.41	3.67%	1,738,777,607.23

报告期内，公司实现营业总收入 142,377.53 万元，营业成本为 109,736.07 万元，营业利润 4,799.60 万元，利润总额 4,791.86 万元，归属于上市公司股东的净利润 2,564.33 万元；其中营业收入较上年增加 18.23%，营业成本较上年增加 30.51%，利润总额较上年减少 4.73%，归属于上市公司股东的净利润较上年

减少 48.98%。

### 三、 财务状况分析

#### (一) 资产情况分析

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	同比增减
货币资金	523,565,511.99	294,096,738.74	78.02%
应收票据	35,150,482.42	50,272,550.61	-30.08%
预付款项	80,613,221.57	45,375,671.60	77.66%
其他应收款	18,505,319.48	169,810,535.84	-89.10%
合同资产	177,999,046.00	12,376,771.45	1338.17%
其他流动资产	5,543,609.86	17,807,876.62	-68.87%
在建工程	6,201,364.27	57,361,183.84	-89.19%
长期待摊费用	2,575,994.10	575,662.00	347.48%
递延所得税资产	14,496,142.54	21,768,701.27	-33.41%
其他非流动资产	4,689,299.61	6,450,794.10	-27.31%

1. 货币资金期末余额比期初增加78.02%，主要原因系报告期内按计划收回处置子公司的往来款及股权转让款所致；

2. 应收票据期末余额比期初减少30.08%，主要原因系报告期内采购付款以票据方式的结算增加所致；

3. 预付款项期末余额比期初增加77.66%，主要原因系报告期内新能源业务预付材料款增加所致；

4. 其他应收款期末余额比期初减少89.10%，主要原因系报告期内按计划收回处置子公司的往来款及股权转让款所致；

5. 合同资产期末余额比期初增加1338.17%，主要原因系报告期内根据工程进度确认的合同资产增加所致；

6. 其他流动资产期末余额比期初减少68.87%，主要原因系报告期内待抵扣进项税额减少所致；

7. 在建工程期末余额比期初减少89.19%，主要原因系报告期内房屋建筑物竣工验收，转入固定资产所致；

8. 长期待摊费用期末余额比期初增加347.48%，主要原因系报告期内办公楼弱电改造及机房建设改造增加所致；

9. 递延所得税资产期末余额比期初减少33.41%，主要原因系报告期内回款改善，计提坏账准备减少所致；

10. 其他非流动资产期末余额比期初数减少27.31%，主要原因系报告期内预付设备款减少所致。

## (二) 负债情况分析

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	同比增减
衍生金融负债	1,183,323.77		100.00%
应付票据	130,947,442.92	48,038,161.06	172.59%
应付账款	449,646,935.28	301,412,504.16	49.18%
应交税费	22,684,799.08	4,891,475.14	363.76%
其他应付款	55,222,587.25	41,222,032.84	33.96%
一年内到期的非流动负债	17,551,915.55	29,813,957.97	-41.13%
其他流动负债	9,929,185.16	14,728,554.26	-32.59%
长期借款		14,716,800.00	-100.00%
递延收益	2,547,717.00	3,810,613.00	-33.14%

1. 衍生金融负债期末余额比期初数增加100.00%，主要原因系报告期内套期保值外汇合约浮亏所致；

2. 应付票据期末余额比期初数增加172.59%，主要原因系报告期内采购付款以票据方式的结算增加所致；

3. 应付账款期末余额比期初数增加49.18%，主要原因系报告期内应付材料款增加所致；

4. 应交税费期末余额比期初数增加363.76%，主要原因系报告期内应交增值税增加所致；

5. 其他应付款期末余额比期初数增加33.96%，主要原因系报告期内应付往来款增加所致；

6. 一年内到期的非流动负债期末余额比期初数减少41.13%，主要原因系报告期内一年内到期的长期借款减少所致；

7. 其他流动负债期末余额比期初数减少32.59%，主要原因系待转销项税额减少所致；

8. 长期借款期末余额比期初数减少100%，主要原因系报告期内偿还银行长期借款所致及重分类至一年内到期的非流动负债所致；

9. 递延收益期末余额比期初数减少33.14%，主要原因系报告期内某项政府补助摊销完毕，递延收益减少所致；

### (三) 股东权益情况分析

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	同比增减
其他综合收益	46400	-5,162,400.00	100.90%
少数股东权益	37,119,336.05	26,164,245.23	41.87%

1. 其他综合收益期末余额比期初数增加100.09%，主要原因系报告期内处置其他权益工具投资所致；

2. 少数股东权益期末余额比期初数增加41.87%，主要原因系报告期内子公司利润增加，少数股东权益增加所致。

### (四) 费用情况分析

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	同比增减
营业成本	1,097,360,701.59	840,856,152.48	30.51%
研发费用	85,227,398.83	64,907,730.03	31.31%
财务费用	-2,001,940.05	6,910,070.68	-128.97%
其他收益	19,194,171.00	45,116,306.37	-57.46%
投资收益	692,906.42	12,646,629.93	-94.52%
信用减值损失	19,082,715.82	-21,817,298.91	187.47%
资产处置收益	-27,875.56	-21,980,213.78	99.87%
营业外收入	887,956.01	4,124,389.27	-78.47%
营业外支出	965,316.05	2,061,456.46	-53.17%
所得税费用	14,962,779.96	2,443,031.08	512.47%
少数股东损益	7,312,513.00	-2,402,065.01	404.43%

1. 营业成本比去年同期增加30.51%，主要原因系报告期内受行业竞争激烈及产品结构调整影响，综合毛利下降，营业成本较上年同期增长所致；

2. 研发费用比去年同期增加31.31%，主要原因系报告期内加大研发投入所致；

3. 财务费用比去年同期减少128.97%，主要原因系归还银行借款，利息费用减少及购买定期理财产品，利息收入增加所致；

4. 其他收益比去年同期减少57.46%，主要原因系上年同期剥离新能源业务板块，处置新能源汽车需一次性摊销政府补助，本报告期无此项业务所致；

5. 投资收益比去年同期减少94.52%，主要原因系报告期内处置子公司投资收益较上年同期减少所致；

6. 信用减值损失比去年同期增加187.47%，主要原因系报告期内应收款项减少，计提坏账损失减少所致；

7. 资产处置收益比去年同期增加99.87%，主要原因系上年同期剥离新能源子公司产生的资产处置损失较多所致；

8. 营业外收入比去年同期减少78.47%，主要原因系报告期内子公司废旧物资处置减少所致；

9. 营业外支出比去年同期减少53.17%，主要原因系报告期内清理存货损失较上年同期减少所致；

10. 所得税费用比去年同期增加512.47%，主要原因系报告期递延所得税费用增加所致；

11. 少数股东损益期末余额比期初数增加404.43%，主要原因系报告期内子公司利润增加所致。

#### (五) 现金流量分析

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	同比增减
购买商品、接受劳务支付的现金	440,789,666.70	255,463,465.34	72.55%
收回投资收到的现金	439,520,000.00	100,000,000.00	339.52%
取得投资收益收到的现金	4,233,534.25	528,680.78	700.77%
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	289,103.85	2,923,349.00	-90.11%
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	14,828,915.81	65,492,790.77	-77.36%
投资支付的现金	430,000,000.00	101,940,000.00	321.82%
吸收投资收到的现金	25,315,000.00		100%
取得借款收到的现金		22,409,000.00	-100.00%
收到其他与筹资活动有关的现金	8,200,000.00	41,467,079.13	-80.23%
偿还债务支付的现金	35,542,371.00	167,841,450.76	-78.82%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,911,130.90	7,014,581.08	-72.75%
支付的其他与筹资活动有关的现金	11,552,500.00	40,577,726.51	-71.53%

1. 购买商品、接受劳务支付的现金比去年同期增加72.55%，主要原因系报告期内材料采购支付的现金增加所致；

2. 收回投资收到的现金比去年同期增加339.52%，主要原因系报告期内购买投资理财产品，到期退回的本金增加所致；

3. 取得投资收益收到的现金比去年同期增加700.77%，主要原因系报告期内购买理财产品增加，到期收回的利息增加所致；

4. 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90.11%，主要原因系报告期内处置固定资产收到的现金减少所致；

5. 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77.36%，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；

6. 投资支付的现金比去年同期增加321.82%，主要原因系报告期内购买投资理财支付的现金增加所致；

7. 吸收投资收到的现金比去年同期增加100.00%，主要原因系报告期内限制性股权激励达到行权条件，收到员工认股款增加所致；

8. 取得借款收到的现金比去年同期减少100%，主要原因系报告期内未发生银行融资借款所致；

9. 收到其他与筹资活动有关的现金去年同期减少80.23%，主要原因系报告期内银行承兑汇票保证金未到期所致；

10. 偿还债务支付的现金比去年同期减少78.82%，主要原因系报告期内偿还借款支付的现金减少所致；

11. 分配股利、利润或偿付利息支付的现金去年同期减少72.75%，主要原因系报告期内偿还银行借款，支付的利息减少所致；

12. 支付其他与筹资活动有关的现金比去年同期减少71.53%，主要原因系上年同期支付 2017 年限制性股票回购款，本报告期无此项支出所致。

北京合康新能科技股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 18 日