

北京动力源科技股份有限公司

2020年度财务决算报告

一、2020年度财务报告审计情况

(一) 公司2020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	2020年	2019年	同比增长
营业收入	121,570.97	124,474.00	-2.33%
利润总额	-4,611.25	1,537.66	-399.89%
归属于母公司普通股东的净利润	-4,191.57	1,107.05	-478.63%
归属于母公司普通股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,816.25	526.72	-1014.39%
资产总额	256,174.78	258,681.24	-0.97%
负债总额	150,656.82	151,745.70	-0.72%
归属于公司普通股的所有者权益	103,751.44	104,687.77	-0.89%
基本每股收益(元)	-0.075	0.02	-475.00%
加权平均净资产收益率(%)	-4.09	1.02	-500.98%
经营活动产生的现金流量净额	13,825.50	13,490.74	2.48%

二、财务状况

(一) 资产负债总体情况

截止2020年12月31日,公司资产总额256,174.78万元,负债总额150,656.82万元,资产负债率为58.81%,比上年末增长了0.15个百分点。

(二) 资产结构

截止2020年12月31日,公司资产总额256,174.78万元,比上年降低0.97%,具体构成如下:

1、流动资产

截止2020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
2020年	17,150.42	981.44	86,216.87	1,372.01	30,705.49	1,369.67	141,425.67
2019年	11,127.04	1,857.42	86,171.38	1,229.86	24,693.78	1,730.92	140,540.04
增减(%)	54.13%	-47.16%	0.05%	11.56%	24.35%	-20.87%	0.63%

公司流动资产合计141,425.67万元，占总资产的55.21%，流动资产主要项目的变动情况如下：

(1) 货币资金年末余额17,150.42万元，比上年增加54.13%，主要系子公司迪赛奇正期末销售回款增加及母公司以银行承兑支付采购货款，保证金增加所致；

(2) 应收票据年末余额为981.44万元，比上年下降47.16%，主要系本期母公司商业承兑票据收款减少所致。

(3) 存货年末余额为30,705.49万元，比上年增长24.35%，主要系本期公司订单增加，采购和备货增加所致。

(4) 其他流动资产年末余额为1,369.67万元，比上年减少20.87%，主要系公司本期增值税期末留抵税减少所致。

2、非流动资产

截止2020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	固定资产	无形资产	长期待摊费用	非流动资产合计
2020年	1,604.55	599.95	82,788.15	17,666.94	779.24	114,749.11
2019年	1,253.66	4,012.29	85,736.75	13,427.01	475.33	118,141.20
增减(%)	27.99%	-85.05%	-3.44%	31.58%	63.94%	-2.87%

公司非流动资产合计114,749.11万元，占总资产的44.79%，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1,604.55万元，比上年增加27.99%，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599.95万元，比上年减少85.05%，主要系报告期内子公司安徽动力源生产基地技改及扩建项目完工转入固定资产所致。

(3) 无形资产年末余额为17,666.94万元，比上年增长31.58%，主要系母子公司本期开发支出转入无形资产所致。

(4) 长期待摊费用年末余额为779.24万元，比上年增长63.94%，主要系母公司及子公司北京科丰鼎诚资产管理有限公司房屋装修增加所致。

(三) 负债结构

截止2020年12月31日，公司负债总额为150,656.82万元，比上年降低0.72%，具体构成如下：

1、流动负债

截止2020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	应付账款	应交税费	流动负债合计
2020年	24,384.96	27,080.58	48,904.92	1,368.18	124,810.46
2019年	20,450.00	19,012.31	51,189.55	2,678.05	132,486.80
增减(%)	19.24%	42.44%	-4.46%	-48.91%	-5.79%

公司流动负债合计124,810.46万元，占负债总额的82.84%，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24,384.96万元，比上年增加19.24%，主要系报告期内母子公司新增民生银行、交通银行及江苏银行短期借款所致。

(2) 应付票据年末余额为27,080.58万元，比上年增加42.44%，主要系报告期内母子公司以供应链支付方式（信用证、建行E信通、江苏E融单等）支付供应商货款占比增加所致。

(3) 应交税费年末余额为1,368.18万元，比上年减少48.91%，主要系报告期母公司12月同期收入较上年同期减少，导致增值税应税收入减少，增值税销项金额减少所致。

2、非流动负债

截止2020年12月31日，公司非流动负债主要情况如下：

单位：万元

项目	长期借款	长期应付款	持有待售负债	一年内到期的非流动负债	非流动负债合计
2020年	19,093.05	5,831.59	-	13,553.23	25,846.36
2019年	11,372.22	6,709.50	1,522.26	26,032.67	19,258.90
增减(%)	67.89%	-13.08%	-100.00%	-47.94%	34.20%

截止2020年12月31日，公司非流动负债为25,846.36万元，占负债总额的17.16%，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19,093.50万元，比上年增长67.89%，主要系报告期内母公司收到工商银行中长期贷款所致。

(2) 持有待售负债年末余额为0.00万元，比上年减少100.00%，主要系报告期内母公司与宁夏东义镁业有限公司签订的“关于受让公司全资子公司银川动力源节能服务有限公司财产转让协议”履行完毕所致。

(3) 一年内到期的非流动负债年末余额为13,553.23万元，比上年减少47.94%，主要系报告期内母公司偿还到期应付债券所致。

(四) 股东权益

截止2020年12月31日，归属于母公司股东的股东权益为103,751.44万元，较上年末104,687.77万元下降0.89%，主要系报告期内公司亏损，归属于母公司股东的净利润-4,191.57万元，以及2019年公司实施股权激励回购及本期实施员工持股计划股份增减变动所致。

三、2020年经营情况

(一) 经营成果

单位：万元

项目	营业收入	营业总成本	资产处置收益	公允价值变动损益	资产减值损失	其他收益	所得税费用
2020年	121,570.97	125,175.51	119.27	-100.55	-1,201.84	1,429.88	61.57
2019年	124,474.00	123,329.54	59.03	-	-731.19	2,036.09	489.74
增减(%)	-2.33%	1.5%	102.05%	-100.00%	64.37%	-29.77%	-87.43%

(1) 本年营业收入121,570.97万元，比上年同期减少2.33%，主要原因系订单交付延迟，导致收入确认减少所致；

(2) 本年度资产处置收益119.27万元，比上年同期数增长102.04%，其主要原因系报告期内母公司处置办事处房屋所致。

(3) 本年度投资收益129.33万元，比上年同期数增加133.12万元，其主要原因系报告期内处置子公司银川动力源节能服务有限公司的长期股权投资所致。

(4) 本年度公允价值变动损益-100.55万元，比上年同期数减少100.00%，其主要原因系报告期内子公司香港动力源因交易性金融资产公允价值变动形成的当前损失所致。

(5) 本年度资产减值损失报告期发生数为-1,201.84万元，比上年同期数增长64.37%，主要原因系母公司对发出商品进行减值所致。

(5) 本年度其他收益报告期发生数为1,429.88万元，比上年同期数减少29.77%，其主要原因系母公司收到的软件退税款较上年同期减少。

(6) 本年度所得税费用报告期发生数为61.57万元，比上年同期数减少87.43%，其主要原因系递延所得税减少所致。

(二) 盈利情况说明

2020年公司业绩受环境影响波动较大，受年初国内外出现的新冠疫情和春节建设量减少的影响，一季度整体亏损；但公司加快推进复工复产，并且在二三季度抓住了国家加快建设5G和新基建的机会，使得公司国内通信、轨道交通等业务呈现较快增长，公司在二三季度实现扭亏为盈。同时公司积极开拓新业务和新市场，订单也实现了较为快增的速度。但进入四季度，公司各类订单交付有所延迟，导致四季度公司在手订单无法及时交付并确认收入。同时汇率波动造成的汇兑损失、新产品上市销售费用的增加，以及因公司实施员工持股计划产生的股份支付费用等均影响当期利润，造成对当期利润的抵减。

2020年公司实现净利润为-4,672.82万元，归属于母公司股东的净利润-4,191.57万元，净利润比上年同期减少5,720.74万元。

(三) 现金流量情况

单位：万元

年度	2020年度	2019年度	增减(%)
经营活动现金流量净额(万元)	13,825.50	13,490.74	2.48
投资活动现金流量净额(万元)	-5,148.05	-7,895.91	不适用
筹资活动现金流量净额(万元)	-5,243.49	-7,322.96	不适用

2020年公司经营现金流净额与上年同期持平，公司经营现金流保持稳定。

2020年投资活动现金流量净额较2019年度减少投资2,747.86万元，主要原因为公司各类基础投资建设基本完成，报告期内资本性支出趋于平缓。

2020年筹资活动现金流量净额较2019年度增加2,079.47万元，主要原因为公司银行借款增加所致。

四、主要财务指标

项目	2020年	2019年	变动比例
盈利能力：			
销售毛利率%	30.48	32.47	-1.99
销售净利率%	-0.04	0.88	-0.92
加权平均净资产收益率%	-3.31	1.01	-4.32
偿债能力：			
流动比率%	1.13	1.06	0.07
速动比率%	0.89	0.83	0.06
资产负债率%	58.81	58.66	0.15

（一）盈利能力分析

2020年公司销售毛利率为30.48%（按新收入准则将原销售费用中的运费视为单项履约成本，计入主营业务成本），与去年同期相比（按新收入准则调整去年销售毛利为30.75%），减少0.27%，基本保持持平。在国内外经济环境变化较大的情况下，公司主营业务盈利保持较为稳定的水平。

（二）偿债能力分析

公司流动比率较上年同期增长0.07%，主要原因是母公司在2020年4月偿还到期债券导致。资产负债率较上年增长0.15%，主要系2020年公司本报告期内公司中长期借款和短期借款增加所致。公司基本面保持稳定，偿债能力较强。

以上为2020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

二〇二一年四月二十七日