

北京动力源科技股份有限公司

2021年度财务决算报告

一、2021年度财务报告审计情况

(一) 公司2021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 | 2021年 | 2020年 | 同比增长(%) |
|-------------------------|------------|------------|---------|
| 营业收入 | 104,193.33 | 121,570.97 | -14.29% |
| 利润总额 | -14,649.89 | -4,611.25 | 不适用 |
| 归属于母公司普通股东的净利润 | -14,238.45 | -4,191.57 | 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 | -14,216.17 | -4,816.25 | 不适用 |
| 资产总额 | 255,597.27 | 256,174.78 | -0.23% |
| 负债总额 | 164,823.26 | 150,656.82 | 9.40% |
| 归属于公司普通股的所有者权益 | 89,500.13 | 103,751.44 | -13.74% |
| 基本每股收益(元) | -0.2556 | -0.0750 | 不适用 |
| 加权平均净资产收益率 | -17.28 | -4.090 | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,360.17 | 13,825.50 | -90.16% |

二、财务状况

(一) 资产负债总体情况

截止2021年12月31日,公司资产总额255,597.27万元,负债总额164,823.26万元,资产负债率为64.49%,比上年末增长了5.68个百分点。

(二) 资产结构

截止2021年12月31日,公司资产总额255,597.27万元,比上年降低0.23%,具体构成如下:

1、流动资产

截止 2021 年 12 月 31 日，公司流动资产主要情况如下：

单位：万元

| 项目 | 2021 年 | 2020 年 | 增减(%) |
|-------------|------------|------------|---------|
| 货币资金 | 13,182.69 | 17,150.42 | -23.13% |
| 交易性金融资产 | 229.26 | 331.28 | -30.80% |
| 应收票据 | 2,571.42 | 981.44 | 162.01% |
| 应收款项融资 | 5,469.15 | 764.00 | 615.86% |
| 预付款项 | 1,818.19 | 1,372.01 | 32.52% |
| 应收账款 | 73,101.26 | 86,216.87 | -15.21% |
| 预付账款 | 1,818.19 | 1,372.01 | 32.52% |
| 存货 | 45,600.49 | 30,705.49 | 48.51% |
| 其他应收款 | 1,359.51 | 2,309.55 | -41.14% |
| 一年内到期的非流动资产 | 364.24 | 224.94 | 61.93% |
| 流动资产合计 | 145,024.55 | 141,425.67 | 2.54% |

公司流动资产合计 145,024.55 万元，占总资产的 56.74%，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为 229.26 万元，比上年减少 30.80%，主要系全资子公司香港动力源持有的中关村科技租赁股票公允价值变动所致；

(2) 应收票据年末余额 2,571.42 万元，比上年增加 162.01%，主要系公司 2021 年度回款中商业承兑汇票占比较上年增加所致；

(3) 应收款项融资年末金额为 5,469.15 万元，比上年增加 615.86%，主要系年度内收到的回款中银行承兑汇票增加所致；

(4) 预付款项年末余额为 1,818.19 万元，比上年增加 32.52%，主要系部分长周期及紧缺物料预付款增加所致；

(6) 存货年末余额为 45,600.49 万元，比上年增加 48.51%，主要系本期公司订单增加，采购量和备货量增加所致；

(7) 其他应收款年末余额为 1,359.51 万元，比上年减少 41.14%，主要系报告期内公司上线快速报销系统及使用差旅商城导致员工因公借款减少所致；

(8) 一年内到期的非流动资产年末余额为 364.24 万元，比上年增加 61.93%，主要系融资租赁保证金一年内到期金额增加所致。

2、非流动资产

截止 2021 年 12 月 31 日，公司非流动资产主要情况如下：

单位：万元

| 项目 | 2021年 | 2020年 | 增减(%) |
|---------|------------|------------|--------|
| 长期应收款 | 1,938.92 | 1,604.55 | 20.84% |
| 固定资产 | 75,360.40 | 82,788.15 | -8.97% |
| 使用权资产 | 1,031.90 | | 不适用 |
| 非流动资产合计 | 110,572.71 | 114,749.11 | -3.64% |

公司非流动资产合计110,572.71万元，占总资产的43.26%，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1,938.92万元，比上年增加20.84%，主要系报告期内母公司融资租赁项目对应的保证金增加所致。

(2) 固定资产年末余额为75,360.40万元，比上年减少8.97%，主要系报告期内合同能源管理项目资产确认收入，同期折旧成本增加所致；

(3) 使用权资产年末余额为1,031.90万元，上年余额为0，主要系报告期内自2021年1月1日起开始执行新租赁准则所致。

(三) 负债结构

截止2021年12月31日，公司负债总额为164,823.26万元，比上年增加9.40%，具体构成如下：

1、流动负债

截止2021年12月31日，公司流动负债主要情况如下：

单位：万元

| 项目 | 2021年 | 2020年 | 增减(%) |
|-------------|------------|------------|---------|
| 短期借款 | 28,145.30 | 24,384.96 | 15.42% |
| 应付票据 | 22,856.00 | 27,080.58 | -15.60% |
| 应付账款 | 61,811.63 | 48,904.92 | 26.39% |
| 合同负债 | 3,899.69 | 1,923.21 | 102.77% |
| 应交税费 | 513.95 | 1,368.18 | -62.44% |
| 一年内到期的非流动负债 | 25,241.29 | 13,879.43 | 81.86% |
| 流动负债合计 | 150,736.01 | 124,810.46 | 20.77% |

公司流动负债合计150,736.01万元，占负债总额的91.45%，流动负债主要项目的变动情况如下：

(1) 应付账款年末余额为61,811.63万元，比上年增加26.39%，主要系报告

期内公司订单增加，同期采购量和备货量增加所致。

- (2) 合同负债年末余额为3,899.69万元，比上年增加102.77%，主要系报告期内公司新能源及绿色出行等新业务拓展，预收款增加所致；
- (3) 应交税费年末余额为513.95万元，比上年减少62.44%，主要系报告期内公司增值税应税收入较上年同期减少，增值税销项税额减少所致；
- (4) 一年内到期的非流动负债年末余额为25,241.29万元，比上年增加86.24%，主要系报告期内需要一年内偿还的长期借款及长期应付款增加所致。

2、非流动负债

截止2021年12月31日，公司非流动负债主要情况如下：

单位：万元

| 项目 | 2021年 | 2020年 | 增减(%) |
|---------|-----------|-----------|---------|
| 长期借款 | 2,151.34 | 19,093.05 | -88.73% |
| 长期应付款 | 10,571.25 | 5,831.59 | 81.28% |
| 租赁负债 | 660.75 | 0 | 不适用 |
| 递延收益 | 703.92 | 921.72 | -23.63% |
| 非流动负债合计 | 14,087.26 | 25,846.36 | -45.50% |

截止2021年12月31日，公司非流动负债合计14,087.26万元，占负债总额的8.55%，非流动负债主要项目的变动情况如下：

- (5) 长期借款年末余额为2,151.34万元，比上年减少88.73%，主要系报告期内长期借款即将在一年内到期重分类所致；
- (6) 长期应付款年末余额为10,571.25万元，比上年增加81.28%，主要系报告期内母公司及安徽动力源融资租赁款增加所致；
- (7) 租赁负债年末余额为660.75万元，上年年末余额为0，主要系报告期内自2021年1月1日起开始执行新租赁准则所致。

(四) 股东权益

截止2021年12月31日，归属于母公司股东的股东权益为89,500.13万元，较上年末103,751.44万元下降13.74%，主要系报告期内公司亏损，报告期内归属于母公司股东的净利润为-14,238.45万元。

三、2021年经营情况

(一) 经营成果

| 利润表项目 | 2021年 | 2020年 | 增减% |
|--------|------------|------------|---------|
| 营业收入 | 104,193.33 | 121,570.97 | -14.29% |
| 营业成本 | 73,952.50 | 84,515.53 | -12.50% |
| 销售费用 | 19,253.31 | 17,553.28 | 9.69% |
| 研发费用 | 10,441.46 | 8,101.31 | 28.89% |
| 其他收益 | 935.81 | 1,429.88 | -34.55% |
| 信用减值损失 | -13.33 | -1,844.95 | -99.28% |
| 资产减值损失 | -1,775.18 | -1,201.84 | 47.71% |
| 营业外收入 | 811.01 | 1,183.68 | -31.48% |

- (1) 本年度营业收入104,193.33万元，比上年同期减少14.29%，主要系报告期内国内通信收入受运营商5G建设减少而下降，同时子公司迪赛受疫情影响导致出口收入下降所致；
- (2) 本年度销售费用19,253.31万元，比上年同期增长9.69%，主要系报告期内公司新产品上市及国产化器件替代导致售后服务费用等增加所致；
- (3) 本年度研发费用1,0441.46万元，比上年同期数增加28.89%，主要系报告期内新产品研发费用投入增加以及社保减免政策恢复至正常水平导致同期社保费用增加；
- (4) 本年度其他收益935.81万元，比上年同期数减少34.55%，主要系报告期内公司软件产品销售收入减少，当期退税金额同比减少所致。
- (5) 本年度信用减值损失-13.33万元，比上年同期数减少99.28%，主要系报告期内公司应收款项以现金或票据方式收回核销账款所致；
- (6) 本年度资产减值损失报告期发生数为-1,775.18万元，比上年同期数增长47.71%，主要系报告期内安徽子公司存货减值增加、母公司合同能源管理减值增加以及收购嘉兴子公司产生商誉减值所致。
- (7) 本年度营业外收入报告期发生数为811.01万元，比上年同期数减少31.48%，主要系报告期内安徽子公司收到的奖励较上年同期减少所致；

(二) 盈利情况说明

2021年公司业绩亏损主要是收入减少、同期成本和费用增加导致。国内收入减少主要由于国内数据通信业务受运营商5G建设量和总体建设进度影响，国外收入主要由于子公司迪赛奇正受美国国内疫情影响，同时终端客户建设暂停或取消导致收入下降。另外国内大宗原材料上涨，物流成本上升导致主营成本增加。

公司新产品上市及半导体和元器件国产化替代,导致市场端售后维护费用较上年同期增加较大。研发费用增加主要为报告期内新产品研发费用投入增加以及社保减免政策恢复至正常水平导致同期社保费用增加;

2021 年公司实现净利润为-14,731.10 万元, 归属于母公司股东的净利润-14,238.45 万元, 净利润比上年同期减少 10,058.28 万元。

(三) 现金流量情况

单位: 万元

| 年度 | 2021 年度 | 2020 年度 | 增减(%) |
|------------|-----------|-----------|---------|
| 经营活动现金流量净额 | 1,360.17 | 13,825.50 | -90.16% |
| 投资活动现金流量净额 | -7,802.97 | -5,148.05 | 不适用 |
| 筹资活动现金流量净额 | 4,734.09 | -5,243.49 | 不适用 |

(1) 2021年公司经营现金流量净额较2020年度减少90.16%, 主要原因为大宗原材料及物流成本上涨因素导致的当期付现成本增加, 同时因备货及采购增加导致购买材料支付现金增加所致;

(2) 2021 年投资活动现金流量净额较 2020 年度增加净流出 2,654.92 万元, 主要是去年处置银川项目导致投资活动现金流入增加, 同时本年度开发支出增加所致;

(3) 2021 年筹资活动现金流量净额较 2020 年度增加 9,977.58 万元, 主要系公司偿还借款支付的现金较上年度同期减少。

四、主要财务指标

| 项目 | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例 |
|-------------|--------|--------|-------|
| 盈利能力: | | | |
| 销售毛利率% | 29.02 | 30.48 | -1.46 |
| 销售净利率% | -14.14 | -4.00 | 不适用 |
| 加权平均净资产收益率% | -17.28 | -4.09 | 不适用 |
| 偿债能力: | | | |
| 流动比率% | 0.96 | 1.13 | -0.17 |
| 速动比率% | 0.66 | 0.89 | -0.23 |
| 资产负债率% | 64.49 | 58.81 | 5.68 |

（一）盈利能力分析

2021年公司销售毛利率为29.02%与去年同期相比减少1.46%，主要是国内大宗原材料上涨、物流成本上升综合使得公司产品成本增加，导致公司主营业务盈利较上年有小幅下降。

（二）偿债能力分析

公司流动比率较上年同期减少 0.17%，主要系 2021 年公司本报告期内公司一年内到期的非流动负债增加导致流动比略有下降；资产负债率较上年增长 5.68%，主要系本年度融资规模较上年增加，同时由于公司在手订单增加，对长周期物料备货采购导致尚未到期应付账款增加该部分为订单交付产生的流动负债，将随着订单交付，现金回笼而偿付，故公司偿债能力较为稳定。

以上为 2021 年公司财务决算报告内容。

北京动力源科技股份有限公司

二〇二二年四月二十七日