北京合康新能科技股份有限公司 2019 年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、2019 年度公司财务报表的审计情况

公司 2019 年 12 月 31 日母公司及合并资产负债表、2019 年度母公司及合并利润表、2019 年度母公司及合并现金流量表、2019 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、经营情况分析

报告期内，公司实现营业总收入 130,372.80 万元，营业成本为 92,190.84 万元，营业利润 2,352.88 万元，利润总额 1,557.24 万元，归属于上市公司股东的净利润 2,314.17 万元；其中营业收入较上年增加 8.08%，利润总额较上年增加 106.09%，归属于上市公司股东的净利润较上年增加 109.76%。

- (1) 报告期内，财务费用比去年同期减少 37.91%，主要原因是公司归还了银行贷款，银行贷款余额减少，计提银行贷款利息费用减少；
- (2) 报告期内，投资收益比去年同期减少 150.06%，主要原因是报告期内处置长期股权投资损益和权益法核算的长期股权投资收益比去年同期减少；
- (3) 报告期内，新增信用减值损失，主要原因是会计政策变更，利润表增加“加：信用减值损失（损失以“-”号填列）”；
- (4) 报告期内，资产减值损失比去年同期增加 95.57%，主要原因是本报告期没有计提商誉减值损失，去年同期计提了较大的商誉减值损失；
- (5) 报告期内，资产处置收益比去年同期增加 51.00%，主要原因是报告期内处置非流动资产（主要为新能源汽车）的损失减少；
- (6) 报告期内，营业外支出比去年同期增加 58.90%，主要原因是非流动资产毁损报废损失比去年同期增加；
- (7) 报告期内，持续经营净利润比去年同期增加 95.96%，主要原因是报告期内利润比去年同期增加；
- (8) 报告期内，终止经营净利润比去年同期减少 100.00%，主要原因是报告期内没有处置满足了“终止经营”条件的公司主体；

三、财务状况分析

报告期末，公司资产总额为 375,492.59 万元，归属于上市公司股东的所有者权益 225,080.04 万元，总股本 111,417.74 万元。

- (1) 应收票据期末余额比期初增加30.13%，其主要原因是报告期内销售货款以银行承兑汇票结算方式的增加；
- (2) 预付款项期末余额比期初减少 30.27%，其主要原因是报告期内部分预付货款退回；
- (3) 一年内到期的非流动资产期末余额比期初减少52.94%，主要原因是报告期内收到一年内到期的融资租赁保证金；
- (4) 其他流动资产期末余额比期初减少76.78%，主要原因是理财产品及结构性存款到期；
- (5) 可供出售金融资产期末余额比期初减少 100.00%，主要原因是会计政策调整，可供出售金融资产转化为其他权益工具投资；
- (6) 长期应收款期末余额比期初减少48.49%，主要原因是报告期内收到融资租赁款，长期应收款余额减少；
- (7) 在建工程期末余额比期初增加 4068.89%，主要原因是报告期内公司及控股子公司增加生产研发基地厂房建设；
- (8) 开发支出期末余额比期初增加 65.51%，主要原因是报告期内节能高端设备领域的研发投入增加；
- (9) 长期待摊费用比期初减少 33.27%，主要原因是报告期内光伏电站土地费摊销费用较大，导致长期待摊费用余额减少；
- (10) 短期借款比期初减少 51.64%，主要原因是报告期公司归还了银行贷款；
- (11) 应付票据比期初减少 51.55%，主要原因是报告期内公司按时支付了到期的应付票据；
- (12) 应付职工薪酬期末余额比期初增加31.05%，主要原因是本报告期末计提的职工薪酬增加；
- (13) 应付利息期末余额比期初减少78.39%，主要原因是报告期内短期借款应付利息减少；
- (14) 长期借款期末余额比期初数减少32.22%，主要原因是报告期末抵押借款和保证借款比上年同期减少；
- (15) 长期应付款期末余额比年初数减少45.29%，主要原因是报告期内按期偿还融资租赁款，期末余额减少；
- (16) 递延所得税负债期末余额比年初数增加 88.67%，主要原因是报告期内内部交易未实现利润产生的递延所得税负债增加；
- (17) 库存股期末余额比期初数减少 54.90%，主要原因是报告期内股权激励限制性股票回购增加；
- (18) 少数股东权益期末余额比期初数减少33.66%，主要原因是报告期内控股子公司武汉合康动力技术有限公司利润亏损额较大，导致报告期内少数股东损益亏损；

四、现金流量分析

- (1) 报告期内购买商品、接受劳务支付的现金比去年同期减少30.00%，主要原因是报告期内较多采用以承兑结算方式支付采购款，采用现金方式减少；
- (2) 报告期内收回投资收到的现金比去年同期减少100.00%，主要原因是报告期投资理财到期的减少；
- (3) 报告期内取得投资收益收到的现金比去年同期减少100.00%，主要原因是报告期投资理财收益减少；

- (4) 报告期内处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额比去年同期增加347.24%，主要原因是报告期内控股子公司处置车辆，收到现金增加；
- (5) 报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比去年同期增加78.59%，主要原因是报告期增加了生产研发基地厂房建设投入；
- (6) 报告期内投资支付的现金比去年同期减少91.45%，主要原因是本报告期购买理财产品比去年同期减少；
- (7) 报告期内支付的其他与投资活动有关的现金比去年同期减少99.89%，主要原因是本报告期丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物比去年同期减少；
- (8) 报告期吸收投资收到的现金比去年同期减少76.76%，主要原因是报告期公司收到少数股东投资款减少；
- (9) 报告期取得借款收到的现金比去年同期减少70.46%，主要原因是报告期公司新增银行贷款减少；
- (10) 报告期收到其他与筹资活动有关的现金比去年同期减少79.04%，主要原因是报告期收到关联方借款、售后回租业务本金减少；
- (11) 报告期内偿还债务支付的现金去年同期减少50.61%，主要原因是报告期内到期偿还银行借款减少；
- (12) 报告期内分配股利、利润或偿付利息支付的现金比去年同期减少60.07%，主要原因是报告期内到期偿还银行借款利息减少，分配现金股利减少；
- (13) 报告期内支付其他与筹资活动有关的现金比上年数减少60.71%，主要原因是报告期内偿还关联方借款、支付售后回租业务本金减少。

五、主要财务数据及指标

单位：元

	2019年	2018年	本年比上年增减	2017年
营业收入（元）	1,303,728,042.87	1,206,297,161.93	8.08%	1,350,928,406.91
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,141,705.53	-237,096,925.30	109.76%	67,603,264.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	24,311,054.98	-238,273,076.87	110.20%	52,134,059.64
经营活动产生的现金流量净额（元）	299,957,673.98	118,162,716.02	153.85%	-68,272,409.17
基本每股收益（元/股）	0.02	-0.22	109.09%	0.06
稀释每股收益（元/股）	0.02	-0.22	109.09%	0.06
加权平均净资产收益率	1.04%	-10.04%	11.08%	2.74%
	2019年末	2018年末	本年末比上年末增减	2017年末
资产总额（元）	3,754,925,947.82	4,153,127,014.83	-9.59%	4,686,364,357.43
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,250,800,383.14	2,230,394,791.69	0.91%	2,480,828,693.77

北京合康新能科技股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 22 日