

成都运达科技股份有限公司

2019 年度财务决算报告

本集团 2019 年 12 月 31 日资产负债表、2019 年度利润表、2019 年度现金流量表、2019 年所有者权益变动表以及相关报表附注已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）成都分所审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

一、2019 年度主要财务数据

单位：万元

项目	2019 年 (审定数)	2018 年 (审定数)	本年较上年 增减变动幅 度
营业总收入	68,981.27	51,958.96	32.76%
营业利润	14,186.09	10,710.08	32.46%
利润总额	14,227.81	11,466.17	24.09%
归属于上市公司股东的净利润	13,020.39	10,532.36	23.62%
经营活动产生的现金流量净额	13,365.96	-1,097.05	1,318.35%
资产总额	196,866.94	187,152.55	5.19%
归属于上市公司股东的所有者权益	129,668.86	118,145.26	9.75%
期末总股本	44,800.00	44,800.00	0.00%

本期营业收入同比增加 32.76%，主要系本集团本年度产品订单持续增加，既有项目有序完成交付；营业利润同比增加 32.46%，主要系营业收入增加所致；经营活动产生的现金流量净额同比增加净现金流入 14,463.01 万元，主要系本集团本年加强了应收账款的收款工作和经营性现金流管理工作。

二、2019 年度主要财务指标

指标	2019 年(审 定数)	2018 年 (审定数)	本年较上年 增减变动幅 度
基本每股收益(元/股)	0.29	0.23	26.09%
稀释每股收益(元/股)	0.29	0.23	26.09%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.25	0.17	47.06%
加权平均净资产收益率	10.45%	7.19%	3.26%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	9.16%	5.35%	3.81%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.30	-0.02	1600.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.89	2.64	9.47%

“扣除非经常性损益后的基本每股收益”同比增加 47.06%，主要系本集团本年收入同比增加以及非常性损益同比下降所致，“每股经营活动产生的现金流量净额”同比增加净现金流入 0.32 元，主要系本集团加强了收款及经营性现金管理工作导致

经营活动产生的现金流量净额大幅增加。

三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 2019 年末资产变动情况

单位：万元

项 目	2019 年 (审定数)	2018 年 (审定数)	本年较上年增 减变动幅度
货币资金	19,258.94	17,448.98	10.37%
交易性金融资产	33,202.60	-	
应收票据	8,736.25	6,814.05	28.21%
应收账款	57,777.45	65,345.81	-11.58%
应收款项融资	5,349.24	-	
预付款项	3,962.70	3,356.29	18.07%
其他应收款	3,114.56	4,274.70	-27.14%
存货	26,669.30	21,832.28	22.16%
其他流动资产	8,723.67	41,918.29	-79.19%
长期股权投资	3,083.03	83.94	3,572.90%
固定资产	13,569.58	14,272.84	-4.93%
无形资产	2,790.95	2,862.80	-2.51%
商誉	7,235.97	6,193.93	16.82%
递延所得税资产	2,485.86	2,451.05	1.42%
长期待摊费用	237.48	-	
开发支出	669.36	297.59	124.93%
资产总计	196,866.94	187,152.55	5.19%

- 1、交易性金融资产期末余额 33,202.60 万元，期初为 0，其他流动资产期末余额 8,723.67 万元，较期初减少 79.19%。主要受到会计政策变化影响，本集团自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，将合同中未明确约定收益率的理财产品从“其他流动资产”调整计入“交易性金融资产”。按同口径调整后，交易性金融资产期初余额为 31,370 万元，本年较上年增加 5.84%，其他流动资产期初余额为 10,548.29 万元，本年较上年减少 17.30%。
- 2、应收款项融资期末余额 5,349.24 万元，期初为 0，主要系本集团自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，将已背书的银行承兑汇票 1,097.26 万元、2020 年已贴现的银行承兑汇票 3,670.01 万元以及已质押的应收账款 581.97 万元计

入应收款项融资。

- 3、长期股权投资期末余额为 3,083.03 万元，较期初增加 3,572.90%，主要系本年本集团收购西安维德航空仿真设备有限公司 40%的股权，对西安维德具有重大影响，采用权益法核算确认长期股权投资。
- 4、开发支出期末余额为 669.36 万元，较期初增加 124.93%，主要系母公司（成都运达科技股份有限公司）委托西南交通大学研发项目本年增加研发投入 255.92 万元。HXD 型机车无动力回送辅助供电装置和城轨列车粘着控制算法开发两个研发项目进入开发阶段，新增开发支出 115.85 万元。

（二）2019 年末负债变动情况

单位：万元

项 目	2019 年 (审定数)	2018 年 (审定数)	本年较上年增 减变动幅度
短期借款	500.00	1,300.00	-61.54%
应付票据	8,102.08	5,872.26	37.97%
应付账款	23,987.73	19,539.65	22.76%
预收款项	4,435.24	6,761.31	-34.40%
应付职工薪酬	3,140.76	2,066.58	51.98%
应交税费	2,877.96	2,602.19	10.60%
其他应付款	19,884.51	27,847.19	-28.59%
预计负债	199.57	249.41	-19.98%
递延收益	344.75	364.36	-5.38%
递延所得税负债	366.11	318.94	14.79%
负债合计	63,838.71	66,921.89	-4.61%

- 1、短期借款期末余额为 500.00 万元，较期初减少 61.54%，主要系本年四川汇友电气有限公司和嘉兴运达智能设备有限公司归还期初短期借款所致，短期借款期末余额为北京华开领航科技有限责任公司银行借款。
- 2、应付票据期末余额为 8,102.08 万元，较期初增加 37.97%，主要系本年本集团以票据方式结算货款增加所致。
- 3、预收款项期末余额为 4,435.24 万元，较期初减少 34.40%，主要系本年本集团既有项目有序完成，预收款项冲减项目收入对应的应收账款所致。
- 4、应付职工薪酬期末余额 3,140.76 万元，较期初增加 51.98%，主要系本集团 2019 年年年终奖增加所致。

（三）股东权益变动情况

单位：万元

项 目	2019 年 (审定数)	2018 年 (审定数)	本年较上年增 减变动幅度 (%)
实收资本 (股本)	44,800.00	44,800.00	0.00%
资本公积	3,780.35	3,787.01	-0.18%
库存股	1,647.84	2,239.05	-26.40%
盈余公积	8,495.88	8,051.15	5.52%
未分配利润	74,240.47	63,746.16	16.46%
归属于母公司所有者权益合计	129,668.86	118,145.26	9.75%
少数股东权益	3,359.37	2,085.41	61.09%
所有者权益合计	133,028.23	120,230.67	10.64%

1、少数股东权益期末数 3,359.37 万元，较期初增加 61.09%，主要系本年本集团收购北京华开领航科技有限责任公司 51%的股权所致。

(四) 2019 年度经营成果

单位：万元

项目	2019 年 (审定数)	2018 年 (审定数)	本年较上年增减 变动幅度 (%)
营业收入	68,981.27	51,958.96	32.76%
营业成本	35,284.13	21,549.72	63.73%
税金及附加	731.43	710.76	2.91%
销售费用	5,458.74	5,709.49	-4.39%
管理费用	10,113.76	9,296.06	8.80%
研发费用	8,010.42	7,138.75	12.21%
财务费用	-88.42	-1,302.22	93.21%
其他收益	2,424.26	2,770.57	-12.50%
投资收益 (损失以 “-” 号填列)	1,344.83	1,070.25	25.66%
公允价值变动收益 (损失以 “-” 号填列)	122.60	-0.63	19,560.32%
信用减值损失 (损失以 “-” 号填列)	845.02	-	
资产减值损失 (损失以 “-” 号填列)	3.62	-1,986.71	100.18%
资产处置收益 (损失以 “-” 号填列)	-25.44	0.20	-12,820.00%
营业利润	14,186.09	10,710.08	32.46%
营业外收入	44.89	766.95	-94.15%
营业外支出	3.17	10.86	-70.81%
利润总额	14,227.81	11,466.17	24.09%
所得税费用	1,554.29	1,089.54	42.66%

项目	2019 年 (审定数)	2018 年 (审定数)	本年较上年增减 变动幅度 (%)
净利润	12,673.53	10,376.63	22.14%

- 1、营业收入本期发生额为 68,981.27 万元，较上期增加 32.76%，主要系本集团本年产品订单持续增加，既有项目有序完成交付，有利地保障了 2019 年收入的稳步增长。
- 2、营业成本本期发生额为 35,284.13 万元，较上期增加 63.73%，主要系本集团本年收入同比增加，以及交付项目产品结构调整所致。
- 3、财务费用本期发生额为-88.42 万元，较上期减少 93.21%，投资收益本期发生额为 1,344.83 万元，较上期减少 25.66%，主要系本集团自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，理财产品利息收入计入投资收益，不再计入财务费用。投资收益下降的原因系本年用于投入结构性存款等理财产品的资金减少、银行理财产品收益率下调导致利息收入下降所致。
- 4、公允价值变动收益本期发生额为 122.60 万元，较上期增加 19,560.32%，主要系本集团自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，本报告期末归属于交易性金融资产的理财产品公允价值增加的 122.60 万元计入公允价值变动收益。
- 5、信用减值损失本期发生额为 845.02 万元，上期发生为 0，资产减值损失本期发生额为 3.62 万元，上期发生额为-1,986.71 万元。主要系本集团自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，应收账款、应收票据计提的“坏账准备”通过“信用减值损失”科目核算，不再计入“资产减值损失”，同时由于本集团本年加强了应收账款收款工作，坏账准备较期初大幅下降。
- 6、资产处置收益本期发生额为-25.44 万元，较上期减少 12,820.00%，主要系本年湖南恒信电气有限公司资产处置损失。
- 7、营业外收入本期发生额为 44.89 万元，较上期减少 94.15%，主要系本年母公司根据与司姆泰克股权转让协议约定的对赌条款，计提应收鸿日东方业绩补偿款 22.78 万元，较上期减少 704.44 万元。
- 8、营业外支出本期发生额为 3.17 万元，较上期减少 70.78%，主要系本集团本年固定资产报废损失较上期减少所致。
- 9、所得税费用本期发生额 1,554.29 万元，较上期增加 42.66%，主要系本年利润较上期增加所致。

(五) 2019 年度现金流量变动情况

单位：万元

项目	2019 年 (审定数)	2018 年 (审定数)	本年较上年增 减变动幅度
一、经营活动产生的现金流量净额	13,365.96	-1,097.05	1,318.35%
经营活动现金流入	84,344.97	60,529.91	39.34%
经营活动现金流出	70,979.02	61,626.97	15.18%
二、投资活动产生的现金流量净额	-10,453.65	-576.39	-1,713.64%
投资活动现金流入	128,587.01	222,891.90	-42.31%
投资活动现金流出	139,040.67	223,468.29	-37.78%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-2,484.21	-9,662.55	74.29%
筹资活动现金流入	3,466.24	2,827.00	22.61%
筹资活动现金流出	5,950.45	12,489.55	-52.36%
四、期末现金及现金等价物余额	13,100.33	12,638.55	3.65%

- 1、本期经营活动产生的现金流量净额同比增加 1,318.35%，主要系本集团本年销售回款同比增加所致；
- 2、本期投资活动产生的现金流量净额同比减少 1,713.64%，主要系本集团将闲置资金用于购买理财产品，相比于上年购买理财产品，本年理财产品到期收回的现金低于购买理财产品支出的现金，导致投资活动产生的净流量减少。
- 3、本期筹资活动产生的现金流量净额同比增加 74.29%，主要系本集团本年进行股权激励，吸收投资收到的现金同比增加 112.16%。
- 4、期末现金及现金等价物余额 13,100.33 万元，较上期增加 3.65%，主要系本年年末销售回款情况良好所致。

成都运达科技股份有限公司董事会

2019 年 4 月 23 日