

成都爱乐达航空制造股份有限公司

2019年度财务决算报告

一、2019年度公司财务报表的审计情况

公司2019年度财务报表按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了公司2019年12月31日的财务状况以及2019年度公司的经营成果和现金流量。公司财务报表经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了标准无保留意见的审计报告(XYZH/2020BJGX0360)。

二、2019年度财务决算情况

(一) 资产情况

单位:元(人民币)

项目	期末余额	期初余额	增减幅度	大额变动原因说明
货币资金	115,780,883.40	86,001,926.57	34.63%	主要系年初应收票据到期承兑收到银行存款导致货币资金余额增加
交易性金融资产	60,150,000.00	0.00	100.00%	主要系银行结构性存款到期结算
应收票据	6,421,079.40	51,319,455.00	-87.49%	主要系年初应收票据本年度到期承兑
应收账款	127,044,862.16	93,974,604.21	35.19%	主要系本年度业务增长,根据合同约定部分款项尚未到结算期
预付款项	2,021,506.13	1,391,552.77	45.27%	主要系本年末预付电费增加
其他应收款	675,781.26	2,915,723.43	-76.82%	主要系本公司本年度购买的理财产品收益率降低及期限较短
其中:应收利息	479,869.86	2,714,527.78	-82.32%	主要系本公司本年度购买的理财产品收益率降低及期限较短
存货	113,829,084.83	74,428,714.66	52.94%	主要系本年业务订单增加及热表生产线投入使用后产能增加,相应已交付受托加工产品尚未达到收入确认条件所致。
其他流动资产	185,017,225.56	240,335,964.79	-23.02%	主要系本年利用闲置资金购买的理财产品年末尚未到期所致。

项目	期末余额	期初余额	增减幅度	大额变动原因说明
流动资产合计	610,940,422.74	550,367,941.43	11.01%	
长期股权投资	27,787,218.15	28,500,000.00	-2.50%	
固定资产	209,209,141.51	154,329,827.57	35.56%	主要系本年购置和转固设备增多
在建工程	13,117,322.21	37,025,891.99	-64.57%	主要系航空零部件科研、生产及检测项目部分设备转固
无形资产	32,519,314.47	18,570,512.82	75.11%	主要系本年购买新土地
长期待摊费用	1,032,221.32	1,450,670.84	-28.85%	
递延所得税资产	3,722,045.21	3,663,905.24	1.59%	
其他非流动资产	29,046,502.64	32,978,563.96	-11.92%	
非流动资产合计	316,433,765.51	276,519,372.42	14.43%	
资产总计	927,374,188.25	826,887,313.85	12.15%	

（二）负债情况

单位：元（人民币）

项目	期末余额	期初余额	增减幅度	大额变动原因说明
应付票据及应付账款	18,607,519.83	10,858,357.41	71.37%	主要系本公司业务增长，采购随之增加，根据合同约定尚未到结算期末支付
应付职工薪酬	8,395,044.42	7,049,739.80	19.08%	
应交税费	8,909,919.05	11,463,152.98	-22.27%	
其他应付款	1,006.51	9,303.02	-89.18%	主要系本年预提费用减少
流动负债合计	35,913,489.81	29,380,553.21	22.24%	
长期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00%	
递延收益	17,372,436.28	18,778,714.27	-7.49%	
非流动负债合计	47,372,436.28	48,778,714.27	-2.88%	
负债合计	83,285,926.09	78,159,267.48	6.56%	

（三）股东权益情况

单位：元（人民币）

项目	期末余额	期初余额	增减幅度	大额变动原因说明
实收资本	119,200,000.00	117,215,000.00	1.69%	主要系公司向符合授予条件的120名激励对象授予198.50万股限制性股票
资本公积	469,068,128.22	434,252,252.74	8.02%	主要系120名激励对象缴纳198.50万股行权款形成的股本溢价
专项储备	8,289,682.99	6,683,000.35	24.04%	
盈余公积	31,862,461.68	24,057,329.33	32.44%	主要系本年利润增加

项目	期末余额	期初余额	增减幅度	大额变动原因说明
未分配利润	215,667,989.27	166,520,463.95	29.51%	-
股东权益合计	844,088,262.16	748,728,046.37	12.74%	-

(四) 经营情况

单位：元（人民币）

项目	2019 年度	2018 年度	本年比上年增 减幅度	大额变动 原因说明
营业收入	184,235,231.53	128,145,993.72	43.77%	主要系公司业务增长
营业成本	60,292,813.96	47,187,739.20	27.77%	
税金及附加	1,765,528.09	2,330,773.42	-24.25%	
销售费用	684,117.84	720,553.70	-5.06%	
管理费用	25,080,465.84	10,718,871.25	133.98%	主要系本年确认股份支付费用 14,290,975.48 元
研发费用	12,277,367.03	7,219,781.30	70.05%	主要系本年某航空零部件科研相关项目进入试验阶段，试验材料及试验设备使用增加
财务费用	-62,349.35	-362,548.15	-82.80%	主要系本公司利用闲置资金购买理财产品导致银行存款利息收入减少
其中：利息费用	447,500.00	447,500.00	0.00%	
利息收入	955,500.82	1,210,745.11	-21.08%	
资产减值损失	0.00	688,478.16	-100.00%	主要系根据财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）对金融工具核算的信用减值损失重新列报
其他收益	2,302,907.83	6,021,404.98	-61.75%	主要系政府补贴减少
投资收益	2,683,635.36	12,703,743.57	-78.88%	主要系根据财政部修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》相关规定，部分理财产品收益列报于公允价值变动损益
资产处置收益	0.00	1,692,823.64	-100.00%	主要系本年无处置资产
公允价值变动收益	5,958,585.59	0.00	100.00%	主要系公司购买的部分理财产品投资收益
信用减值损失	1,793,877.83	0.00	100.00%	主要系根据财政部发布的《关于修订印发 2019

项目	2019 年度	2018 年度	本年比上年增 减幅度	大额变动 原因说明
				年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)对金融工具核算的信用减值损失重新列报
营业利润	93,348,539.07	80,060,317.03	16.60%	
营业外收入	0.00	3,624.00	-100.00%	本年无非日常活动收入
营业外支出	43,963.00	50,000.00	-12.07%	
利润总额	93,304,576.07	80,013,941.03	16.61%	
所得税费用	15,253,252.59	11,534,053.22	32.25%	主要系本年利润增加
净利润	78,051,323.48	68,479,887.81	13.98%	

(五) 现金流量情况

单位:元(人民币)

项目	2019 年度	2018 年度	本年比上年 增减幅度	大额变动 原因说明
经营活动现金流 入小计	222,306,528.58	98,126,952.02	126.55%	主要系本年度业务收入增加,按合同约定收到的结算款项增加和票据结算的应收款项已到期承兑收款
经营活动现金流 出小计	118,549,811.66	99,634,762.15	18.98%	
经营活动产生的 现金流量净额	103,756,716.92	-1,507,810.13	6981.29%	主要系本年销售收入增加和应收票据到期收款
投资活动现金流 入小计	939,439,660.72	897,827,845.93	4.63%	
投资活动现金流 出小计	1,005,896,249.34	1,041,127,754.16	-3.38%	
投资活动产生的 现金流量净额	-66,456,588.62	-143,299,908.23	-53.62%	主要系理财产品投资收益增加
筹资活动现金流 入小计	22,509,900.00	0.00	100%	主要系上一年度未发生筹资活动
筹资活动现金流 出小计	22,031,071.47	20,933,000.00	5.25%	
筹资活动产生的 现金流量净额	478,828.53	-20,933,000.00	102.29%	主要系本年发生筹资活动
现金及现金等价 物净增加额	37,778,956.83	-165,740,718.36	122.79%	主要系本年收入增加及应收票据到期收款
期初现金及现金	77,601,926.57	243,342,644.93	-68.11%	主要系上年度利用

项目	2019 年度	2018 年度	本年比上年 增减幅度	大额变动 原因说明
等价物余额				暂时闲置资金购买理财产品。
期末现金及现金 等价物余额	115,380,883.40	77,601,926.57	48.68%	主要系本年收入增加和应收票据到期收款

(六) 主要财务指标

项目		2019 年度	2018 年度	增减幅度	变动原因说明
盈利能力	毛利率	67.27%	63.18%	4.09%	
	净资产收益率	9.80%	9.15%	0.65%	
偿债能力	流动比率(倍)	17.01	18.73	-1.72	
	速动比率(倍)	13.79	16.15	-2.31	
	资产负债率	8.98%	9.45%	-0.47%	
营运能力	应收账款周转率(次)	1.57	1.41	11.35%	
	存货周转率(次)	0.64	0.74	-13.51%	
	非流动资产周转率	0.58	0.46	26.09%	
	总资产周转率	0.21	0.16	31.25%	主要系本年收入增加

成都爱乐达航空制造股份有限公司董事会

2020 年 4 月 27 日