

# 广州航新航空科技股份有限公司

## 2018 年度财务决算报告

广州航新航空科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2018 年 12 月 31 日资产负债表，2018 年度利润表、现金流量表和所有者权益变动表及相关报表附注业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并且出具广会审字[2019]G18031950022 号标准无保留意见的审计报告。公司 2018 年度财务决算的相关情况如下：

### 一、基本情况

2018年度，公司实现营业收入75,458.97万元，比去年同期增长59.40%；实现营业利润4,175.29万元，比去年同期下降57.18%；利润总额4,425.33万元，比去年同期下降59.73%；归属于上市公司股东的净利润为5,030.18万元，比去年同期下降24.58%。

### 二、2018年度公司主要财务指标

金额单位：万元

项目	2018 年	2017 年	增减变动
营业收入	75,458.97	47,338.08	59.40%
归属于上市公司股东的净利润	5,030.18	6,669.66	-24.58%
归属于上市公司股东的扣非后净利润	3,511.91	5,379.69	-34.72%
经营活动产生的现金流量净额	-3,975.65	-9,761.59	59.27%
资产总额	215,979.70	122,850.44	75.81%
负债总额	120,485.24	32,508.82	270.62%
归属于上市公司股东的净资产	95,456.22	90,232.16	5.79%
期末总股本(万股)	23,995.20	23,998.90	-0.02%
流动比率	171.88%	236.96%	-65.08%
速动比率	115.92%	153.40%	-37.48%
资产负债率	55.79%	26.46%	29.33%
应收账款周转率（次数）	1.79	1.61	11.28%
存货周转率（次数）	1.72	1.27	35.21%
加权平均净资产收益率	5.41%	7.49%	-2.08%
基本每股收益（元/股）	0.21	0.28	-25.14%

### 三、2018年度公司主要财务状况说明

#### (一) 资产情况

金额单位：万元

项目	期末余额	年初余额	同比增 减额	增减率
<b>流动资产：</b>	<b>121,382.20</b>	<b>73,452.26</b>	<b>47,929.94</b>	<b>65.25%</b>
货币资金	30,252.73	8,816.69	21,436.04	243.13%
应收票据及应收 账款	51,035.74	38,543.23	12,492.51	32.41%
预付款项	2,531.26	1,714.11	817.15	47.67%
其他应收款	575.71	190.14	385.56	202.77%
存货	35,673.39	23,452.58	12,220.81	52.11%
其他流动资产	1,313.37	735.51	577.87	78.57%
<b>非流动资产：</b>	<b>94,597.50</b>	<b>49,398.18</b>	<b>45,199.32</b>	<b>91.50%</b>
长期应收款	3,804.12	-	3,804.12	
长期股权投资	11,976.15	6,064.34	5,911.81	97.48%
开发支出	3,443.79	1,498.46	1,945.33	129.82%
商誉	27,591.03	-	27,591.03	
长期待摊费用	270.07	157.55	112.52	71.41%
递延所得税资产	1,919.33	1,044.61	874.72	83.74%
其他非流动资产	873.47	237.21	636.26	268.22%

#### (二) 负债和所有者权益情况

金额单位：万元

项目	期末余额	期初余额	同比增减额	增减率
<b>流动负债：</b>	<b>70,619.31</b>	<b>30,998.23</b>	<b>39,621.08</b>	<b>127.82%</b>

短期借款	32,145.06	6,830.00	25,315.06	370.65%
应付票据及应付账款	22,669.03	14,654.89	8,014.14	54.69%
预收款项	1,541.37	285.60	1,255.77	439.70%
一年内到期的非流动负债	1,766.28	0.00	1,766.28	
其他流动负债	606.35	915.43	-309.08	-33.76%
<b>非流动负债：</b>	<b>49,865.94</b>	<b>1,510.59</b>	<b>48,355.35</b>	<b>3201.10%</b>
长期借款	34,637.29	0.00	34,637.29	
应付债券	13,782.96	0.00	13,782.96	
长期应付款	149.95	0.00	149.95	
<b>所有者权益：</b>	<b>95,494.45</b>	<b>90,341.62</b>	<b>5,152.83</b>	<b>5.70%</b>
股本	23,995.20	23,998.90	-3.70	-0.02%
库存股	833.27	1,244.08	-410.81	-33.02%
其他综合收益	-445.94	-45.26	-400.68	-885.26%
少数股东权益	38.23	109.46	-71.23	-65.07%

变化较大项目说明：

货币资金：较年初增长243.13%，主要是2018年新增合并MMRO公司及年末发债所致；

应收票据及应收账款：较年初增长32.41%，主要是2018年新增合并MMRO公司及客户回款延迟所致；

预付款项：较年初增长47.67%，主要是采购飞机发动机预付款增加所致；

其他应收款：较年初增长202.77%，主要是应收银行存款利息增加所致；

存货：较年初增长52.11%，主要是2018年新增合并MMRO公司,建造合同形成的已完工未结算资产及库存商品增加所致；；

其他流动资产：较年初增长78.57%，主要是待抵扣进项税增加所致；

长期应收款：较年初增长3,804.12万元，主要是增加Magnetic Parts Trading Ltd借款所致；

长期股权投资：较年初增长97.48%，主要是新增投资北京德风新征程科技有限公司、天弘航空科技有限公司和Magnetic Parts Trading Ltd所致；

开发支出：较年初增长129.82%，主要是新机型配套产品的开发支出增加所致；

商誉：较年初增长27,591.03万元，主要是收购MMRO所致；

长期待摊费用：较年初增长71.41%，主要是待摊装修费增加所致；

递延所得税资产：较年初增长83.74%，主要是资产减值及亏损计提递延所得税所致；

其他非流动资产：较年初增长268.22%，主要是预付设备款增加所致；

短期借款：较年初增长370.65%，主要是流动资金借款增加所致；

应付票据及应付账款：较年初增长54.69%，主要是2018年新增合并MMRO公司所致；

预收款项：较年初增长439.70%，主要是2018年新增合并MMRO公司及预收客户款项增加所致；

一年内到期的非流动负债：较年初增长1,766.28万元，主要是部分并购贷款将于一年内到期所致；

其他流动负债：较年初下降33.76%，主要是待转销项税减少所致；

长期借款：较年初增长34,637.29万元，主要是并购贷款所致；

应付债券：较年初增长13,782.96万元，主要是发行公司债所致；

长期应付款：较年初增长149.95万元，主要是增加MMRO融资租赁款所致；

库存股：较年初下降33.02%，主要是回购部分股票激励期权所致；

其他综合收益：较年初下降885.26%，主要是外币报表折算差异减少所致；

少数股东权益：较年初下降65.07%，主要是非全资子公司亏损所致；

### (三) 经营情况

金额单位：万元

项目	本期金额	上期金额	同比增减额	增减率
一、营业收入	75,458.97	47,338.08	28,120.89	59.40%
二、营业成本	50,857.12	27,103.21	23,753.90	87.64%
三、营业税金及附加	473.02	393.67	79.35	20.16%
四、销售费用	2,004.89	1,817.39	187.50	10.32%
五、管理费用	15,161.44	8,881.23	6,280.20	70.71%
六、研发费用	3,147.76	2,673.25	474.51	17.75%
七、财务费用	-773.17	87.27	-860.44	-985.98%
八、资产减值损失	2,828.95	1,658.23	1,170.71	70.60%
九、其他收益	2,146.97	2,276.62	-129.65	-5.69%
十、投资收益	273.46	299.79	-26.33	-8.78%
十一、资产处置收益	-4.11	1.88	-5.98	-318.76%
十二、营业利润	4,175.29	7,302.11	-3,126.81	-42.82%
十三、营业外收支净额	250.03	106.16	143.87	135.52%
十四、利润总额	4,425.33	7,408.27	-2,982.94	-40.27%
十五、所得税费用	-533.63	779.15	-1,312.77	-168.49%
十六、净利润	4,958.96	6,629.12	-1,670.17	-25.19%

变化较大项目说明：

营业收入：较同期增长59.40%，主要是航空维修及服务业务因拓展海外市场实现增长；

营业成本：较同期增长87.64%，主要是随收入增长而增长，此外由于收入结构变动导致成本结构发生变动；

管理费用：较同期增长70.71%，主要是投资活动的中介费增加，以及合并范围费用增加所致；

财务费用：较同期下降985.98%，主要是长期借款汇兑收益增加所致；

资产减值损失：较同期增长70.60%，主要是应收账款增加导致坏账计提增加，以及合并范围增加所致；

资产处置收益：较同期下降318.76%，主要是固定资产出售收益减少所致；

所得税费用：较同期下降168.49%，主要是应税利润总额减少所致；

#### （四）2018年度现金流量情况

金额单位：万元

项目	本期金额	上期金额	同比增减额	增减率
一、经营活动产生的现金流量净额	-3,975.65	-9,761.59	5,785.94	59.27%
经营活动现金流入量	75,063.73	42,291.95	32,771.79	77.49%
经营活动现金流出量	79,039.38	52,053.54	26,985.85	51.84%
二、投资活动产生的现金流量净额	-44,501.09	-870.86	-43,630.23	-5010.01%
投资活动现金流入量	9,832.43	4,242.94	5,589.49	131.74%
投资活动现金流出量	54,333.51	5,113.80	49,219.71	962.49%
三、筹资活动产生的现金流量净额	55,751.63	561.42	55,190.21	9830.45%
筹资活动现金流入量	109,342.39	8,785.23	100,557.16	1144.62%
筹资活动现金流出量	53,590.76	8,223.81	45,366.95	551.65%

变化较大项目说明：

经营活动产生的现金流量净额：较同期增长59.27%，主要是合并范围增加所致；

投资活动产生的现金流量净额：较同期下降5,010.01%，主要是新增投资北京德风、天弘航空和MMRO所致；

筹资活动产生的现金流量净额：增加9,830.45%，主要是银行借款，股东借款及发行公司债增加所致。

以上数据除特殊注明外，均为合并数据。

广州航新航空科技股份有限公司董事会

二〇一九年四月二十五日