

北京新兴东方航空装备股份有限公司

2018 年度财务决算报告

公司 2018 年财务报表已经大华会计师事务所审计验证，出具了大华审字[2019]003189 号无保留意见审计报告。审计报告确认：公司出具的财务报告和财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京新兴东方航空装备股份有限公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

一、2018 年度公司主要财务指标

报告期内，公司实现营业总收入为 37,842.59 万元，比上年同期增长 23.42%；营业利润为 16,614.59 万元，比上年同期增长 23.08%；利润总额为 16,613.24 万元，比上年同期增长 22.16%；归属于上市公司股东的净利润为 14,133.14 万元，比上年同期增长 21.25%。

项目	2018 年	2017 年	本年比上年 增减
营业收入（元）	378,425,895.05	306,608,625.91	23.42%
营业成本（元）	109,424,313.19	98,240,353.29	11.38%
营业利润（元）	166,145,945.39	134,991,837.98	23.08%
利润总额（元）	166,132,447.60	135,991,649.48	22.16%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	141,331,357.46	116,557,875.96	21.25%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润（元）	135,682,674.04	114,570,985.14	18.43%
经营活动产生的现金流 量净额（元）	94,624,425.57	97,743,077.55	-3.19%
项目	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末 增减

资产总额	1,553,601,787.22	858,017,939.67	81.07%
负债总额	108,385,712.73	93,389,353.08	16.06%
归属于上市公司股东的 所有者权益（元）	1,445,216,074.49	764,628,586.59	89.01%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

截止到 2018 年 12 月 31 日，公司资产总额 155,360.18 万元，比年初增加 69,558.38 万元，增幅 81.07%。

(一) 报告期公司资产构成情况

单位：元

项目	2018 年末		2017 年末		变动幅度
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	862,660,461.90	55.53%	230,596,975.41	26.88%	274.10%
应收票据	149,985,160.82	9.65%	95,174,485.82	11.09%	57.59%
应收账款	280,140,006.26	18.03%	238,722,704.97	27.82%	17.35%
预付账款	19,187,146.02	1.24%	8,051,525.94	0.94%	138.30%
其他应收款	278,497.67	0.02%	400,194.24	0.05%	-30.41%
存货	156,804,739.50	10.09%	195,921,835.43	22.83%	-19.97%
其他流动资产	42,541.65	0.00%	3,986,885.21	0.46%	-98.93%
固定资产	25,041,262.79	1.61%	25,546,775.81	2.98%	-1.98%
在建工程	1,466,418.24	0.09%	1,626,108.77	0.19%	-9.82%
无形资产	44,846,881.78	2.89%	48,141,519.89	5.61%	-6.84%
长期待摊费用	713,680.32	0.05%	1,729,474.91	0.20%	-58.73%
递延所得税资产	11,525,554.61	0.74%	8,051,454.27	0.94%	43.15%
其他非流动资产	909,435.66	0.06%	67,999.00	0.01%	1237.43%
合计	1,553,601,787.22	100%	858,017,939.67	100%	81.07%

主要变动原因：

1、货币资金期末比期初增加 63,206.35 万元，增幅 274.10%，主要系报告期公司上市，募集资金 5.7633 亿元所致。

2、应收票据期末比期初增加 5,481.07 万元，增幅 57.59%，主要系报告期客户以承兑汇票支付货款所致。

3、应收账款期末比期初增加 4,141.73 万元，增幅 17.35%，主要系报告期销售收入增加所致。

4、预付账款期末比期初增加 1,113.56 万元，增幅 138.30%，主要系报告期科研项目增多，预付原材料款增加所致。

5、其他应收款期末比期初减少 12.17 万元，降幅 30.41%，主要系报告期房租押金计提坏账准备增加所致。

6、存货期末比期初减少 3,911.71 万元，降幅 19.97%，主要系报告期交付主机数量增加，发出商品减少所致。

7、其他流动资产期末比期初减少 394.43 万元，降幅 98.93%，主要系报告期末留抵的增值税减少以及预付保荐机构费用在报告期核销所致。

8、长期待摊费用期末比期初减少 101.58 万元，降幅 58.73%，主要系报告期摊销以前年度装修费所致。

9、递延所得税资产期末比期初增加 347.41 万元，增幅 43.15%，主要系报告期计提坏账准备增加所致。

10、其他非流动资产期末比期初增加 84.14 万元，增幅 1237.43%，主要系报告期购买设备增加所致。

（二）报告期负债构成情况分析

截止 2018 年 12 月 31 日，公司负债总额 10,838.57 万元，比年初增加 1,499.64 万元，变动幅度 16.06%。

金额单位：元

项目	2018 年末		2017 年末		变动幅度
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
应付票据	7,616,665.30	7.03%	9,251,583.00	9.91%	-17.67%
应付账款	51,504,601.93	47.52%	64,097,021.89	68.63%	-19.65%
预收账款	14,198,365.54	13.10%	7,285,500.00	7.80%	94.89%
应付职工薪酬	19,024,368.81	17.55%	4,811,836.17	5.15%	295.37%
应交税费	15,685,413.14	14.47%	6,368,172.51	6.82%	146.31%

其他应付款	356,298.01	0.33%	1,575,239.51	1.69%	-77.38%
负债合计	108,385,712.73	100%	93,389,353.08	100%	16.06%

主要变动原因：

1、应付票据期末比期初减少 163.49 万元，降幅 17.67%，主要系报告期减少用票据支付货款所致。

2、预收账款期末比期初增加 691.29 万元，增幅 94.89%，主要系报告期收到客户预付款所致。

3、应付职工薪酬期末比期初增加 1,421.25 万元，增幅 295.37%，主要系 2018 年度 12 月份工资和 2018 年度奖金在 2019 年支付所致。

4、应交税费期末比期初增加 931.72 万元，增幅 146.31%，主要系报告期末应交增值税和企业所得税增加所致。

(三) 报告期收入与成本费用构成情况分析

2018 年，实现营业收入 37,842.59 万元，比上年增长 23.42%；实现净利润 14,133.14 万元，比上年增长 21.25%。

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度	增减额	增减幅度
一、营业收入	378,425,895.05	306,608,625.91	71,817,269.14	23.42%
其中：营业成本	109,424,313.19	98,240,353.29	11,183,959.90	11.38%
税金及附加	2,802,473.35	698,127.50	2,104,345.85	301.43%
销售费用	9,389,444.18	7,284,286.91	2,105,157.27	28.90%
管理费用	46,762,499.92	37,020,241.85	9,742,258.07	26.32%
研发费用	22,522,518.26	23,761,661.65	-1,239,143.39	-5.21%
财务费用	-2,099,262.86	-2,325,466.50	226,203.64	-9.73%
资产减值损失	30,136,971.32	8,275,290.34	21,861,680.98	264.18%
投资收益	4,566,231.56	833,639.19	3,732,592.37	447.75%
资产处置损益	0	24,514.56	-24,514.56	
其他收益	2,092,776.14	479,553.36	1,613,222.78	336.40%
三、营业利润	166,145,945.39	134,991,837.98	31,154,107.41	23.08%

加：营业外收入	6,000.00	1,002,000	-996,000.00	-99.40%
减：营业外支出	19,497.79	2,188.50	17,309.29	790.92%
四、利润总额	166,132,447.60	135,991,649.48	30,140,798.12	22.16%
减：所得税费用	24,801,090.14	19,433,773.52	5,367,316.62	27.62%
五：净利润	141,331,357.46	116,557,875.96	24,773,481.50	21.25%

1、报告期内，公司实现营业收入 37,842.59 万元，较上年同期上升 23.42%，主要系机载悬挂类产品收入增加所致。

2、报告期内，公司营业成本 10,942.43 万元，较上年同期上升 11.38%，主要系收入增加，相应的成本增加所致。

3、报告期内，税金及附加 280.25 万元，较上年同期上升 301.43%，主要系本年度缴纳增值税所致。

4、报告期内，销售费用 938.94 万元，较上年同期上升 28.90%，主要系销售人员增加，平均工资增长以及奖金增加所致。

5、报告期内，管理费用 4,676.25 万元，较上年同期上升 26.32%，主要系工资及奖金增长所致。

6、报告期内，资产减值损失 3,013.70 万元，较上年同期增长 264.18%，主要系坏账准备计提增加所致。

7、报告期内，投资收益 456.62 万元，较上年同期增长 447.75%，主要系公司将闲置资金购买理财产品所致。

8、报告期内，其他收益 209.28 万元，较上年同期增长 336.40%，主要系收到的政府补助增加所致。

9、报告期内，营业外收入 0.6 万元，较上年同期下降 99.40%，主要系收到划分为营业外收入类的政府补助减少所致。

10、报告期内，所得税费用 2,480.11 万元，较上年同期增长 27.62%，主要系本年收入增加，利润总额增加所致。

（四）现金流量情况

2018 年，公司现金流量表如下：

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
----	--------	--------	------

经营活动现金流入小计	300,507,828.51	235,832,211.44	27.42%
经营活动现金流出小计	205,883,402.94	138,089,133.89	49.09%
经营活动产生的现金流量净额	94,624,425.57	97,743,077.55	-3.19%
投资活动现金流入小计	614,840,205.47	120,908,657.54	408.52%
投资活动现金流出小计	612,297,222.00	127,923,474.54	378.64%
投资活动产生的现金流量净额	2,542,983.47	-7,014,817.00	136.25%
筹资活动现金流入小计	601,508,700.00	221,589.67	271,351.60%
筹资活动现金流出小计	66,612,622.55	35,421,689.67	88.06%
筹资活动产生的现金流量净额	534,896,077.45	-35,200,100.00	1,619.59%
现金及现金等价物净增加额	632,063,486.49	55,528,160.55	1,038.28%

2018 年度公司现金及现金等价物净增加额为 63,206.35 万元，比同期增加 57,653.53 万元，2018 年现金流量详见下面各项具体分析：

1、报告期内，经营活动产生的现金流量金额为 9,462.44 万元，比上年同期降低 3.19%，主要系经营性支出增加所致。

2、报告期内，投资活动现金流入与流出较上年同期大幅增长，主要系购买理财产品所致。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为 53,489.61 万元，比上年同期增长 1619.59%，主要系上市募集资金所致。

北京新兴东方航空装备股份有限公司

2019 年 4 月 9 日