

成都爱乐达航空制造股份有限公司

2018年度财务决算报告

一、2018年度公司财务报表的审计情况

公司2018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2018年12月31日的财务状况以及2018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/2019BJGX0182）。

二、2018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	86,001,926.57	244,842,644.93	-64.87%	主要系本年度利用闲置资金购买理财产品尚未到期导致银行存款余额减少。
应收票据及应收账款	145,294,059.21	87,830,485.88	65.43%	主要系客户中航工业下属 A 单位票据结算增加。
其中：应收票据	51,319,455.00	470,000.00	10819.03%	主要系客户中航工业下属 A 单位票据结算增加。
应收账款	93,974,604.21	87,360,485.88	7.57%	-
预付款项	1,391,552.77	1,799,385.11	-22.67%	-
其他应收款	2,915,723.43	665,627.85	338.04%	主要系本年度利用闲置资金购买理财产品相应利息增加。
其中：应收利息	2,714,527.78	498,630.14	444.40%	主要系本年度利用闲置资金购买理财产品相应利息增加。

项 目	期末余额	期初余额	增减幅度	大额变动原因说明
存货	74,428,714.66	52,780,968.01	41.01%	主要系本年度航空零部件科研、生产及检测项目投产后产量上升，相应已交付受托加工产品尚未达到收入确认条件。
其他流动资产	240,335,964.79	180,595,335.00	33.08%	主要系本年度利用闲置资金购买的理财产品增加。
流动资产合计	550,367,941.43	568,514,446.78	-3.19%	-
长期股权投资	28,500,000.00	-	-	本公司作为有限合伙人参与设立投资基金成都盈创德弘航空创业投资合伙企业（有限合伙），拟以自有资金出资 5,700 万元，截止 2018 年 12 月 31 日本公司已实际出资 2,850 万元。
固定资产	154,329,827.57	150,675,528.12	2.43%	-
在建工程	37,025,891.99	8,549,955.78	333.05%	主要系本年度航空零部件科研、生产及检测项目投入增加。
无形资产	18,570,512.82	18,286,322.39	1.55%	-
长期待摊费用	1,450,670.84	1,869,120.40	-22.39%	-
递延所得税资产	3,663,905.24	2,559,029.75	43.18%	主要系本年度收到与资产相关政府补助增加导致可抵扣暂时性差异增加。
其他非流动资产	32,978,563.96	15,575,170.49	111.74%	主要系本年度预付进口设备款增加。
非流动资产合计	276,519,372.42	197,515,126.93	40.00%	-
资产总计	826,887,313.85	766,029,573.71	7.94%	-

（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	10,858,357.41	9,353,520.01	16.09%	-
应付职工薪酬	7,049,739.80	5,040,618.32	39.86%	主要系计提的2018年12月工资及年终奖增加。
应交税费	11,463,152.98	10,919,266.75	4.98%	-
其他应付款	9,303.02	-	-	-
流动负债合计	29,380,553.21	25,313,405.08	16.07%	-
长期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	-	-
递延收益	18,778,714.27	12,101,355.87	55.18%	主要系收到政府补助增加。
非流动负债合计	48,778,714.27	42,101,355.87	15.86%	-
负债合计	78,159,267.48	67,414,760.95	15.94%	-

（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	117,215,000.00	68,950,000.00	70.00%	主要系本年度内实施2017年度利润分配，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，转增后公司总股本增加至11,721.50万股。
资本公积	434,252,252.74	482,517,252.74	-10.00%	主要系本年度转增股本。
专项储备	6,683,000.35	5,054,154.55	32.23%	主要系本年度计提基数增加。
盈余公积	24,057,329.33	17,209,340.55	39.79%	主要系公司本年度实现的净利润提取10%的法定盈余公积。

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	166,520,463.95	124,884,064.92	33.34%	-
股东权益合计	748,728,046.37	698,614,812.76	7.17%	-

(四) 经营情况

单位：元（人民币）

项目	2018 年度	2017 年度	本年比上年 增减幅度	大额变动 原因说明
营业收入	128,145,993.72	135,976,214.47	-5.76%	-
营业成本	47,187,739.20	37,388,378.75	26.21%	-
税金及附加	2,330,773.42	2,240,425.78	4.03%	-
销售费用	720,553.70	324,077.01	122.34%	主要系本年度运输费与展览费增加；运输费较上年增加主要系本年度产能提升，已交付受托加工产品本年度发出增加。
管理费用	10,718,871.25	10,874,300.87	-1.43%	-
研发费用	7,219,781.30	3,799,340.76	90.03%	主要系本年度研发项目投入增加。
财务费用	-362,548.15	83,436.30	-534.52%	主要系 2017 年度募集资金到位后银行存款余额增加。
其中：利息费用	447,500.00	297,520.50	50.41%	主要系 2017 年度收到政府补贴冲减利息费用。
利息收入	1,210,745.11	644,154.63	87.96%	主要系 2017 年度募集资金到位后银行存款余额增加。
资产减值损失	688,478.16	-761,166.55	-190.45%	主要系应收账款余额增加。

项目	2018 年度	2017 年度	本年比上年 增减幅度	大额变动 原因说明
其他收益	6,021,404.98	741,518.48	712.04%	主要系收到政府补助增加所致。
投资收益	12,703,743.57	1,966,040.15	546.16%	主要系利用闲置资金购买理财产品获得收益增加。
资产处置收益	1,692,823.64	-	-	主要系固定资产处置收益。
营业利润	80,060,317.03	84,734,980.18	-5.52%	-
营业外收入	3,624.00	3,410,500.00	-99.89%	主要系本年度政府补助列入其他收益列报。
营业外支出	50,000.00	325.57	15257.68%	主要系本年度扶贫捐赠支出。
利润总额	80,013,941.03	88,145,154.61	-9.22%	-
所得税费用	11,534,053.22	14,508,528.99	-20.50%	-
净利润	68,479,887.81	73,636,625.62	-7.00%	-

(五) 现金流量情况

单位：元(人民币)

项目	2018 年度	2017 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	98,126,952.02	185,561,986.76	-47.12%	主要系本年度客户票据结算增加，收到的货款减少。
经营活动现金流 出小计	99,634,762.15	91,712,181.96	8.64%	-
经营活动产生的 现金流量净额	-1,507,810.13	93,849,804.80	-101.61%	同上

项目	2018 年度	2017 年度	本年比上年 增减幅度	大额变动 原因说明
投资活动现金流入小计	897,827,845.93	171,867,410.01	422.40%	主要系本年度利用暂时闲置资金购买理财产品增加。
投资活动现金流出小计	1,041,127,754.16	408,459,429.52	154.89%	同上
投资活动产生的现金流量净额	-143,299,908.23	-236,592,019.51	-39.43%	
筹资活动现金流入小计	-	364,361,416.00	-100.00%	主要系本年度无筹资活动。
筹资活动现金流出小计	20,933,000.00	20,108,174.60	4.10%	-
筹资活动产生的现金流量净额	-20,933,000.00	344,253,241.40	-106.08%	主要系本年度无筹资活动。
现金及现金等价物净增加额	-165,740,718.36	201,511,026.69	-182.25%	主要系 2017 年度募集资金到位增加现金余额。
期初现金及现金等价物余额	243,342,644.93	41,831,618.24	481.72%	同上
期末现金及现金等价物余额	77,601,926.57	243,342,644.93	-68.11%	主要系本年度利用暂时闲置资金购买理财产品。

(六) 主要财务指标

项目		2018 年度	2017 年度	增减幅度	变动原因说明
盈利能力	毛利率	63.18%	72.50%	-12.86%	主要系固定资产折旧、人工成本增加。
	净资产收益率	9.15%	10.54%	-1.39%	-
偿债能力	流动比率（倍）	18.73	22.46	-3.71	主要系营运资本减少。
	速动比率（倍）	16.15	20.28	-4.13	主要系期末货币资金较期初减少。
	资产负债率	9.45%	8.80%	0.65%	主要系本年度收到与资产相关政府补助增加非流动负债。
营运能力	应收账款周转率(次)	1.41	1.41	0.00	-
	存货周转率（次）	0.74	0.84	-0.10	-
	非流动资产周转率	0.46	0.69	-0.23	主要系本年度航空零部件科研、生产及检测项目投产后产量上升，相应已交付受托加工产品尚未达到收入确认条件。
	总资产周转率	0.16	0.18	-0.02	-

成都爱乐达航空制造股份有限公司董事会

2019 年 4 月 25 日