

成都唐源电气股份有限公司

2019 年度财务决算报告

成都唐源电气股份有限公司（以下简称“公司”）2019 年度财务报表经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）认为公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

一、 2019 年度主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项目	2019 年	2018 年	本年比上年增 减
营业收入	308,757,518.33	264,614,714.55	16.68%
归属于上市公司股东的净利润	83,434,696.42	83,595,546.44	-0.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	77,122,004.30	76,630,429.75	0.64%
经营活动产生的现金流量净额	-124,668,123.84	50,929,880.80	-344.78%
基本每股收益	2.1775	2.4243	-10.18%
加权平均净资产收益率	19.78%	37.83%	-18.05%
项目	2019 年末	2018 年末	本年比上年增 减
资产总额	856,915,379.19	417,627,690.32	105.19%
归属于上市公司股东的净资产	697,378,490.60	263,349,460.71	164.81%

经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 17,559.08 万元，比上年同期下降 344.78%，主要系 1、本期以票据结算的销售回款增加使经营活动产生的现金流入减少，原材料采购、职工薪酬等增加使经营活动产生的现金流出增加所致；2、由于本公司与成都国铁精工科技有限责任公司诉讼事项，被四川省成都市中级人民法院冻结中信银行成都东城根街支行 1 亿元存款，冻结期限为 1 年。

二、 2019 年度财务状况、经营成果和现金流量分析

(一) 报告期资产构成及变动情况：

单位：人民币元

项目	2019 年末		2018 年末		本年末比上年末增减
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	
货币资金	250,649,448.70	29.25%	143,800,447.16	34.43%	74.30%
交易性金融资产	200,000,000.00	23.34%	-	-	-
应收票据	14,814,500.00	1.73%	9,576,000.00	2.29%	54.70%
应收账款	191,088,208.97	22.30%	118,433,770.96	28.36%	61.35%
应收款项融资	51,279,056.15	5.98%	34,338,718.40	8.22%	49.33%
预付款项	5,850,039.76	0.68%	3,460,562.50	0.83%	69.05%
其他应收款	3,093,914.81	0.36%	3,646,454.42	0.87%	-15.15%
存货	96,323,703.47	11.24%	82,323,018.77	19.71%	17.01%
其他流动资产	3,227,080.08	0.38%	1,129,455.13	0.27%	185.72%
固定资产	9,174,742.34	1.07%	9,639,870.11	2.31%	-4.83%
在建工程	17,783,336.57	2.08%	481,476.47	0.12%	3593.50%
无形资产	8,877,715.05	1.04%	8,835,733.07	2.12%	0.48%
长期待摊费用	1,889,485.43	0.22%	-	-	-
递延所得税资产	2,864,147.86	0.33%	1,962,183.33	0.47%	45.97%
资产总计	856,915,379.19	100.00%	417,627,690.32	100.00%	105.19%

1、报告期末货币资金较上年期末增加 74.30%，主要系报告期完成首次公开发行股票，收到募集资金所致；

2、报告期末交易性金融资产较上年期末增加 20,000 万元，主要系报告期购买的理财增加所致；

3、报告期末应收票据较上年期末增加 54.70%，主要系报告期销售收款收到的承兑汇票较上年增加，年末未到期应收票据增加所致。

4、报告期末应收账款较上年期末增加 61.35%，主要系报告期销售规模扩大，相应的应收账款有所增加所致；

5、报告期末应收款项融资较上年期末增加 49.33%，主要系报告期以票据结算的销售回款增加所致；

6、报告期末预付账款较上年期末增加 69.05%，主要系报告期订单和经营规模增长，预付材料款增加所致；

7、报告期末存货较上年期末增加 17.01%，主要系报告期经营规模增长，采购订单量增加所致；

8、报告期末其他流动资产较上年期末增加 185.72%，主要系报告期待抵扣进项税金额增加所致；

9、报告期末在建工程较上年期末增加 3593.50%，主要系报告期募投项目建设投入增加所致；

10、报告期末长期待摊费用较上年期末增加 188.95 万，主要系报告期募投项目“轨道交通检测监测技术研发中心”建设投入所致；

11、报告期末递延所得税资产较上年期末增加 45.97%，主要系报告期应收账款及应收票据计提的坏账准备形成的应纳税可抵扣暂时性差异增加，预计未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异，确认递延所得税资产所致。

(二) 报告期负债构成及变动情况：

单位：人民币元

项目	2019 年末		2018 年末		本年末比上年末增减
	金额	占总负债比重	金额	占总负债比重	
应付票据	17,472,760.29	10.95%	12,534,207.79	8.12%	39.40%
应付账款	51,896,523.85	32.53%	39,910,345.45	25.87%	30.03%
预收账款	51,022,958.98	31.98%	71,072,589.98	46.07%	-28.21%
应付职工薪酬	19,062,598.49	11.95%	16,364,666.94	10.61%	16.49%
应交税费	6,823,691.89	4.28%	6,258,705.59	4.06%	9.03%

其他应付款	3,007,000.00	1.88%	208,800.00	0.14%	1340.13%
递延收益	2,756,800.00	1.73%	2,997,600.00	1.94%	-8.03%
递延所得税负债	7,494,555.09	4.70%	4,931,313.86	3.20%	51.98%
负债总计	159,536,888.59	100.00%	154,278,229.61	100.00%	3.41%

1、报告期末应付票据较上年期末增加 39.40%，主要系报告期随业务量增长，原材料采购量增加，通过票据结算的采购款项增加，未到期结算票据增加所致；

2、报告期末应付账款较上年期末增加 30.03%，主要系报告期随公司业务量增长，原材料采购量增加，应付结算款增加所致；

3、报告期末预收账款较上年期末减少 28.21%，主要系报告期结转营业收入的预收账款大幅超过新增的预收账款所致；

4、报告期末其他应付款较上年期末增加 1,340.13%，主要系报告期收到研发生产基地工程承包方履约保证金 300 万元所致；

5、报告期末递延所得税负债较上年期末增加 51.98%，主要系报告期公司政府补助形成的应纳税暂时性差异增加所致。

（三）股东权益情况：

单位：人民币元

项目	2019 年末		2018 年末		本年末比上年末增减
	金额	占权益比重	金额	占权益比重	
股本	45,982,759.00	6.59%	34,482,759.00	13.09%	33.35%
资本公积	386,503,585.44	55.42%	47,409,251.97	18.00%	715.25%
盈余公积	22,991,379.50	3.30%	17,241,379.50	6.55%	33.35%
未分配利润	241,900,766.66	34.69%	164,216,070.24	62.36%	47.31%
股东权益合计	697,378,490.60	100.00%	263,349,460.71	100.00%	164.81%

1、报告期末股本较上年期末增加 33.35%，系报告期首次公开发行新股 1150 万股；

2、报告期末资本公积较上年期末增加 715.25%，系报告期首次公开发行新股 1150 万股产生的股本溢价；

3、报告期末盈余公积较上年期末增加 33.35%，系报告期提取法定盈余公积所致；

4、报告期末未分配利润较上年期末增加 47.31%，系报告期税后利润增加所致。

(四) 经营情况:

单位:人民币元

项目	2019 年度	2018 年度	本年末比上年 末增减
一、营业收入	308,757,518.33	264,614,714.55	16.68%
减: 营业成本	146,411,678.45	124,097,607.06	17.98%
税金及附加	3,489,636.88	3,591,462.54	-2.84%
销售费用	20,510,674.84	16,604,053.75	23.53%
管理费用	27,864,481.52	21,503,624.60	29.58%
研发费用	38,649,847.55	28,798,141.96	34.21%
财务费用	-659,674.91	1,533,797.27	-143.01%
加: 其他收益	20,626,360.10	22,423,913.36	-8.02%
投资收益	3,651,679.69	987,484.43	269.80%
信用减值损失	-5,717,863.40	-2,686,643.85	112.83%
二、营业利润	91,051,050.39	89,210,781.31	2.06%
加: 营业外收入	6,194.69	1,504.17	311.83%
减: 营业外支出	149,636.29	40,348.66	270.86%
三、利润总额	90,907,608.79	89,171,936.82	1.95%
减: 所得税费用	7,472,912.37	5,576,390.38	34.01%
四、净利润	83,434,696.42	83,595,546.44	-0.19%
归属于母公司所有者的净利润	83,434,696.42	83,595,546.44	-0.19%

- 1、报告期营业收入同比增加 16.68%，主要系报告期项目验收导致收入增加所致；
- 2、报告期营业成本同比增加 17.98%，主要系报告期收入较上年同期有所增长，营业成本同比增长所致；
- 3、报告期研发费用同比增加 34.21%，主要系报告期公司为提升研发和创新能力、提高产品核心技术水平、扩大市场竞争优势而加大研发投入所致；
- 4、报告期财务费用同比减少 143.01%，主要系报告期公司在深交所上市，银行存款增加，收到的利息收入增加所致；
- 5、报告期投资收益同比增加 269.80%，主要系报告期公司购买理财产品收益增加所致；
- 6、信用减值损失同比增加 112.83%，主要系报告期收入增长导致计提的坏账准备增加；

7、营业外收入同比增加 311.83%，主要系报告期的废品收入增加所致。

8、营业外支出同比增加 270.86%，主要系报告期对外捐赠增加所致；

(五) 报告期内现金流量变化情况：

单位：人民币元

项 目	2019 年	2018 年	本年比上年增 减
经营活动现金流入小计	221,245,453.20	263,081,143.63	-15.90%
经营活动现金流出小计	345,913,577.04	212,151,262.83	63.05%
经营活动产生的现金流量净额	-124,668,123.84	50,929,880.80	-344.78%
投资活动现金流入小计	1,336,706,184.74	1,645,451.38	81136.44%
投资活动现金流出小计	1,553,581,458.72	1,916,213.16	80975.61%
投资活动产生的现金流量净额	-216,875,273.98	-270,761.78	79998.19%
筹资活动现金流入小计	365,677,437.79	-	-
筹资活动现金流出小计	17,985,506.11	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	347,691,931.68	-	-
现金及现金等价物净增加额	6,148,533.86	50,659,119.02	-87.86%

1、报告期经营活动现金流出同比增加 63.05%，主要系报告期支付采购货款、职工薪酬等增加所致；同时，由于本公司与成都国铁精工科技有限责任公司诉讼事项，被四川省成都市中级人民法院冻结中信银行成都东城根街支行 1 亿元存款，冻结期限为 1 年。

2、报告期投资活动现金流入同比增加 81136.44%，主要系报告期持有的理财产品获得投资收益、结构性存款利息以及理财产品赎回金额较去年同期增加所致；

3、报告期投资活动现金流出同比增加 80975.61%，主要系报告期购买理财产品增加以及募投项目费用增加所致；

4、报告期筹资活动现金流入增加 36,567.74 万元，主要系报告期公司首次公开发行股票，收到募集资金所致；

5、报告期筹资活动现金流出增加 1,798.55 万元，主要系报告期公司首次公开发行股票，支付相关发行费用所致。

成都唐源电气股份有限公司

2020 年 4 月 24 日