



# 成都爱乐达航空制造股份有限公司

## 2022年度财务决算报告

### 一、2022年度公司财务报表的审计情况

公司2022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，并出具了标准无保留意见的审计报告（XYZH/2023BJAG1B0175）。

### 二、2022年度财务决算情况

#### （一）资产情况

单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额	增减幅度	大幅变动原因说明
货币资金	478,164,366.41	563,469,309.93	-15.14%	
交易性金融资产	175,356,657.53	304,719,821.92	-42.45%	主要系理财产品到期赎回。
应收票据	15,091,605.23	16,086,464.90	-6.18%	
应收账款	725,372,888.98	436,462,750.78	66.19%	主要系合同约定部分款项尚未到结算期。
预付款项	7,971,382.31	11,841,788.00	-32.68%	主要系采购材料等物资到货，预付款项减少。
其他应收款	1,193,421.65	51,999.81	2195.05%	主要系本期向成都海关缴纳进口材料保证金。
存货	186,250,459.44	156,189,198.39	19.25%	
其他流动资产	4,988,677.64	48,287.51	10231.20%	主要系本期收到的进项税尚未在税务机关认证抵扣。
流动资产合计	1,594,389,459.19	1,488,869,621.24	7.09%	



项 目	期末余额	期初余额	增减幅度	大幅变动原因说明
长期股权投资	34,302,105.17	26,993,416.60	27.08%	
固定资产	287,270,514.62	255,266,693.43	12.54%	
在建工程	135,534,236.66	65,054,193.82	108.34%	主要系航空零部件智能制造及系统集成中心项目建设投入增加。
使用权资产	21,299,449.24	-	100.00%	主要系确认新都厂房租赁资产。
无形资产	29,686,813.93	30,497,032.86	-2.66%	
长期待摊费用	2,146,251.55	2,927,341.19	-26.68%	
递延所得税资产	10,725,054.06	8,231,841.83	30.29%	主要系应收款项计提坏账准备。
其他非流动资产	29,562,933.90	23,998,786.38	23.19%	
非流动资产合计	550,527,359.13	412,969,306.11	33.31%	
资产总计	2,144,916,818.32	1,901,838,927.35	12.78%	

## (二) 负债情况

单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额	增减幅度	大幅变动原因说明
应付账款	173,242,375.64	90,569,869.16	91.28%	主要系根据工程完工情况，确认尚未到合同约定结算期的债务。
合同负债	509,819.00	270,000.00	88.82%	主要系收到合同预付款。
应付职工薪酬	18,721,424.68	16,934,298.35	10.55%	
应交税费	8,756,781.11	39,226,493.65	-77.68%	主要系期末尚未缴纳的增值税、企业所得税减少。
其他应付款	300,500.00	8,490,675.00	-96.46%	主要系部分股权激励回购义



				务到期冲回。
一年内到期的非流动负债	3,930,236.82		100.00%	主要系子公司未来一年需支付的租金。
流动负债合计	205,461,137.25	155,491,336.16	32.14%	
长期借款	15,000,000.00	15,000,000.00	-	
租赁负债	21,392,936.67		100.00%	主要系子公司确认厂房租赁负债。
递延收益	25,839,513.62	28,041,704.10	-7.85%	
非流动负债合计	62,232,450.29	43,041,704.10	44.59%	
负债合计	267,693,587.54	198,533,040.26	34.84%	

### （三）股东权益情况

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额	增减幅度	大幅变动原因说明
实收资本	293,156,493.00	244,297,078.00	20.00%	
资本公积	812,481,748.23	860,776,654.84	-5.61%	
库存股	-	8,190,675.00	-100.00%	主要系部分股权激励回购义务到期冲回。
专项储备	13,795,398.62	12,404,060.84	11.22%	
盈余公积	92,705,976.13	71,040,533.43	30.50%	主要系根据本期净利润按照10%比例计提。
未分配利润	665,083,614.80	522,978,234.98	27.17%	
股东权益合计	1,877,223,230.78	1,703,305,887.09	10.21%	

### （四）经营情况



单位：人民币元

项目	2022年度	2021年度	本年比上年增减幅度	大幅变动原因说明
营业收入	561,227,816.24	614,009,403.72	-8.60%	
营业成本	269,422,012.13	266,296,531.95	1.17%	
税金及附加	7,173,467.42	8,687,358.11	-17.43%	
销售费用	1,251,763.51	834,899.84	49.93%	主要系公司业务拓展，运输费、差旅费等相应增加。
管理费用	19,397,743.46	21,338,038.28	-9.09%	
研发费用	23,270,777.81	16,903,696.40	37.67%	主要系公司拓展产品研发，本期研发投入增加。
财务费用	-7,162,211.41	-1,271,446.17	-463.31%	主要系公司利用闲置资金进行现金管理，取得存款利息收入增加。
其中：利息费用	1,516,067.93	337,051.80	349.80%	主要系本期确认子公司租赁摊销的融资费用。
利息收入	8,850,927.61	1,907,079.81	364.11%	主要系公司利用闲置资金进行现金管理，取得存款利息收入。
其他收益	4,944,944.71	3,246,164.27	52.33%	主要系收到与收益相关的政府补助增加。
投资收益	7,376,295.31	-182,710.00	4137.16%	主要系长期投资参股基金归属于公司本期收益增加。
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,308,688.57	-345,621.12	2214.65%	主要系长期投资参股基金归属于公司本期收益增加。
公允价值变动收益	6,626,717.22	3,273,541.09	102.43%	主要系公司购买的银行结构性存款增加，公允价值变动收益增加。
信用减值损失	-18,823,605.41	-8,438,715.31	123.06%	主要系根据公司坏账计提政策确认应收账款坏账准备。
资产处置收益	-8,435.57	7,623.60	-210.65%	主要系处置固定资产，确认处置损失。



项目	2022 年度	2021 年度	本年比上年增减幅度	大幅变动原因说明
营业利润	247,990,179.58	299,126,228.96	-17.10%	
营业外支出	1,426,500.00	65,957.09	2062.77%	主要系本期向南京航空航天大学捐款。
利润总额	246,563,679.58	299,060,271.49	-17.55%	
所得税费用	33,933,441.46	44,039,572.89	-22.95%	
净利润	212,630,238.12	255,020,698.98	-16.62%	

### （五）现金流量情况

单位：人民币元

项目	2022 年度	2021 年度	本年比上年增减幅度	大幅变动原因说明
经营活动现金流入小计	349,717,471.03	563,953,371.54	-37.99%	主要系本年收到客户销售回款中约有 2 亿元航信票据尚未到期，导致现金流减少。
经营活动现金流出小计	394,123,738.09	318,419,155.50	23.78%	
经营活动产生的现金流量净额	-44,406,267.06	245,534,216.04	-118.09%	主要系本年收到客户销售回款中约有 2 亿元航信票据尚未到期，导致现金流减少；同时因业务规模扩大，经营活动采购商品、支付职工薪酬等增加。
投资活动现金流入小计	846,062,538.35	269,069,127.92	214.44%	主要系利用闲置募集资金进行现金管理增加。
投资活动现金流出小计	837,612,027.31	558,082,263.07	50.09%	主要系利用闲置募集资金进行现金管理增加，投资采购设备、募投项目建设投入增加。



项目	2022年度	2021年度	本年比上年 增减幅度	大幅变动 原因说明
投资活动产生的 现金流量净额	8,450,511.04	-289,013,135.15	102.92%	主要系上年购买理财产品本期到期赎回。
筹资活动现金流 入小计	5,000,000.00	494,499,995.28	-98.99%	主要系上年度定向增发收到募集资金。
筹资活动现金流 出小计	54,349,187.50	37,386,802.30	45.37%	主要系支付2021年年度现金红利。
筹资活动产生的 现金流量净额	-49,349,187.50	457,113,192.98	-110.80%	主要系上年定向增发收到募集资金,并支付2021年年度现金红利。
现金及现金等价 物净增加额	-85,304,943.52	413,634,273.87	-120.62%	
期初现金及现金 等价物余额	563,469,309.93	149,835,036.06	276.06%	
期末现金及现金 等价物余额	478,164,366.41	563,469,309.93	-15.14%	

### (六) 主要财务指标

项目	2022年度	2021年度	增减幅度	变动原因说明	
盈利能力	毛利率	51.99%	56.63%	减少4.64个百分点	
	加权平均净资产 收益率	11.94%	20.61%	减少8.67个百分点	
偿债能力	流动比率(倍)	7.76	9.58	-19.00%	
	速动比率(倍)	6.79	8.49	-20.02%	
	资产负债率	12.48%	10.44%	增加2.04个百分点	
营运能力	应收账款周转率(次)	0.94	1.63	-46.06%	主要系2022年应收账款回款航信票据增加。
	存货周转率(次)	1.57	1.70	-7.65%	



项目		2022 年度	2021 年度	增减幅度	变动原因说明
	非流动资产周转率	1.16	1.61	-27.95%	
	总资产周转率	0.28	0.41	-31.71%	主要系 2022 年应收账款回款航信票据增加。

成都爱乐达航空制造股份有限公司董事会

2023 年 4 月 25 日