

北京航天神舟智能装备科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

一、前言

2023 年，公司紧抓市场机遇，迎接挑战，不断推进产业升级，各业务板块协同发展，在工程任务实施、市场开拓、技术创新等方面稳健经营，重点项目取得阶段性成果。

公司 2023 年财务报表及报表附注业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

二、2023 年主要经济指标

2023 年度，公司实现营业收入 140,802.84 万元，较上年同期增长 4.45%，实现利润总额 10,993.41 万元，较上年同期增加 6.55%，实现净利润 9,059.09 万元，较上年同期增加 4.97%。

三、2023 年财务状况

（一）资产结构分析

2023 年末，公司资产总额为 327,828.64 万元，较上年同期下降 7.12%，其中流动资产 259,375.79 万元，占资产总额的 79.12%；非流动资产 68,452.85 万元，占资产总额的 20.88%。

2023 年度公司的资产构成情况如下表所示：

资产结构表

单位：万元

序号	项目	2023 期末		2023 期初		增减变动率
		金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
1	货币资金	21,446.51	6.54%	25,136.64	7.12%	-14.68%
2	应收票据	2,704.25	0.82%	1,316.18	0.37%	105.46%
3	应收账款	59,412.77	18.12%	65,380.94	18.52%	-9.13%
4	应收账款融资	564.80	0.17%	0.00	0.00%	100.00%
5	预付款项	8,590.90	2.62%	16,734.80	4.74%	-48.66%
6	其他应收款	1,891.10	0.58%	1,448.74	0.41%	30.53%
7	存货	157,518.64	48.05%	169,706.01	48.08%	-7.18%
8	合同资产	4,620.56	1.41%	4,466.83	1.27%	3.44%
9	其他流动资产	2,626.26	0.80%	1,770.03	0.50%	48.37%
10	流动资产合计	259,375.79	79.12%	285,960.17	81.01%	-9.30%
11	投资性房地产	28,407.69	8.67%	29,147.62	8.26%	-2.54%
12	固定资产	23,072.85	7.04%	21,348.59	6.05%	8.08%
13	使用权资产	594.19	0.23%	824.15	0.23%	-27.90%
14	无形资产	13,285.03	4.05%	13,696.28	3.88%	-3.00%
15	长期待摊费用	83.65	0.03%	26.27	0.01%	218.37%
16	递延所得税资产	2,203.30	0.67%	1,633.31	0.46%	34.90%
17	其他非流动资产	806.13	0.25%	337.85	0.10%	138.60%
18	非流动资产合计	68,452.85	20.88%	67,014.08	18.99%	2.15%
19	资产总计	327,828.64	100.00%	352,974.25	100.00%	-7.12%

公司资产变动的主要原因如下：

(1) 应收票据的期末余额 2,704.25 万元，较上年同期增加 105.46%，系本期收到的应收票据较多，期末未到期承兑所致；

(2) 应收账款融资的期末余额 564.80 万元，上期 0 万元，系部分银行承兑汇票重分类调整所致；

(3) 预付账款的期末余额 8,590.90 万元，较上年同期减少 48.66%，系公司为缓解资金压力，预付材料费与外协款减少所致；

(4) 其他应收款的期末余额 1,891.10 万元，较上年同期增长 30.53%，系公

司增加的投标保证金所致；

(5) 其他流动资产的期末余额 2,626.26 万元，较上年同期增长 48.37%；系公司将持有的未到期商业承兑汇票背书转让重分类所致；

(6) 长期待摊费用的期末余额 83.65 万元，较上期增加 218.37%，系公司发生的固定资产改良支出待受益期内摊销所致；

(7) 递延所得税资产的期末余额 2,203.30 万元，较上期增加 34.90%，系公司当期收到的课题经费补助确认的递延所得税资产增加所致；

(8) 其他非流动资产的期末余额 806.13 万元，较上期增加 138.60%，系公司当期预付的设备工程款增加，进行重分类所致。

(二) 负债结构分析

2023 年度公司的负债构成情况如下表所示：

负债结构表

单位：万元

序号	项目	2023 期末	2023 期初	增减变动率
1	短期借款	24,200.00	20,500.00	18.05%
2	应付票据	8,305.68	14,353.56	-42.14%
3	应付账款	51,644.40	67,908.70	-23.95%
4	合同负债	45,366.43	63,652.84	-28.73%
5	应付职工薪酬	2,418.80	2,523.26	-4.14%
6	应交税费	2,509.03	2,221.88	12.92%
7	其他应付款	1,202.33	1,583.64	-24.08%
8	一年内到期的非流动负债	152.34	129.64	17.51%
9	其他流动负债	4,570.43	4,150.86	10.11%
10	流动负债合计	140,415.79	177,048.19	-20.69%
11	租赁负债	183.94	244.59	-24.80%
12	递延收益	7,964.31	4,890.09	62.87%
13	递延所得税负债	48.11	8.29	480.12%
14	非流动负债合计	8,196.36	5,142.97	59.37%
15	负债合计	148,612.15	182,191.17	-18.43%

2023 年末，公司负债总额 148,612.15 万元，较上年同期下降 18.43%；其中

流动负债 140,415.79 万元，占负债总额的 94.48%；非流动负债 8,196.36 万元，占负债总额的 5.52%。公司负债变动的主要原因如下：

（1）应付票据的期末余额 8,305.68 万元，较上年同期下降 42.14%，系公司上期末开具的承兑汇票，本期部分到期支付所致；

（2）递延收益的期末余额 7,964.31 万元，较上年同期增长 62.87%，系公司收到的政府项目补助款项增加所致；

（3）递延所得税负债的期末余额 48.11 万元，较上年同期增加 480.12%，系公司当期确认的使用权资产所产生递延所得税所致。

（三）所有者权益结构分析

2023 年度公司的所有者权益构成情况如下表所示：

所有者权益结构表

单位：万元

项目	2023 期末	2023 期初	增减变动率
实收资本	71,776.79	71,776.79	0.00%
资本公积	45,778.05	45,612.47	0.36%
专项储备	780.94	495.55	57.59%
盈余公积	6,397.07	6,298.96	1.56%
未分配利润	54,483.62	46,599.30	16.92%
所有者权益总额	179,216.49	170,783.08	4.94%

所有者权益变动的主要原因如下：

专项储备的期末余额 780.94 万元，较上年同期增加 57.59%，系按规定计提的安全专项储备，本期安全生产管理效果较好，用于安全生产的支出较少。

（四）经营状况分析

2023 年度，公司总体业务规模扩大，实现营业收入 140,802.84 万元，较上年同期增长 4.45%，实现归属于上市公司股东净利润 9,059.09 万元，较上年同期增加 4.97%。

经营业绩分析表

单位：万元

序号	项 目	2023 年度	2022 年度	增减变动率
1	一、营业收入	140,802.84	134,803.56	4.45%
2	营业成本	111,663.10	107,789.21	3.59%
3	税金及附加	956.97	742.78	28.84%
4	销售费用	3,717.20	3,275.64	13.48%
5	管理费用	7,474.18	6,388.80	16.99%
6	研发费用	8,395.98	8,672.31	-3.19%
7	财务费用	1,017.56	446.28	128.01%
8	其他收益	3,789.28	4,292.09	-11.71%
9	信用减值损失(损失以“-”号填列)	162.25	-957.92	-116.94%
10	资产减值损失(损失以“-”号填列)	-570.75	-506.96	12.58%
11	二、利润总额	10,993.41	10,317.70	6.55%
12	减：所得税费用	1,934.33	1,687.63	14.62%
13	三、净利润	9,059.09	8,630.08	4.97%

1. 产品销售情况明细

2023 年度，航天智装实现营业收入 140,802.84 万元，其中，铁路车辆安全检测及检修系统收入 21,622.61 万元、智能测试仿真系统和微系统与控制部组件收入 61,271.44 万元、核工业及特殊环境智能装备系统收入 54,441.15 万元、其他业务收入 3,467.64 万元，占营业收入的比例分别为 15.36%、43.52%、38.66%、2.46%。

营业收入较上期增长 4.45%，源于各业务板块收入平稳增长，为公司发展奠定了坚实的基础。铁路车辆运行安全检测及检修系统收入同比增长 5.29%；智能测控仿真系统和微系统与控制部组件收入同比增长 1.47%；核工业及特殊环境自动化装备收入同比增长 3.11%。

2. 增减变动较大的项目

(1) 税金及附加本期发生额 956.97 万元，较上年同期增加 28.84%，主要是子公司轩宇空间顺义产业园项目建设达到可使用状态，计提房产税所致；

(2) 财务费用本期发生额 1,017.56 万元，较上年同期增加 128.01%，主要是子公司为满足日常经营需要，平均贷款规模较大，导致利息增加所致；

(3) 信用减值损失本年发生额 162.25 万元，较上年同期减少 116.94%，主要是公司回款序时完成，应收款项信用减值损失减少所致；

(4) 资产减值损失本年发生额-570.75 万元，较上年同期增加 12.58%，主要是公司个别早期投产的部分型号产品，生产周期长，市场情况发生变化，已发生支出预计不能得到补偿，形成减值。

3. 研发费用

公司在发展过程中，高度重视研发技术队伍的建设和培养，研发能力显著提高。2023 年度，公司全年累计投入研发经费 8,395.98 万元，新增专利授权 62 项，新增软件著作权登记 24 项。

(五) 现金流分析

现金流量情况

单位：万元

项 目	2023 年度	2022 年度	增减变动率
经营活动产生的现金流量净额	5,888.58	-9,978.56	159.01%
投资活动产生的现金流量净额	-10,852.18	-2,457.08	-341.67%
筹资活动产生的现金流量净额	1,548.81	8,679.73	-82.16%
期末现金及现金等价物余额	20,931.75	24,346.53	-14.03%

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 159.01%，主要是公司通过现金管控，合理筹划营业现金净流量，使公司 2023 年经营活动产生的现金流量净额较 2022 年度有较大改善。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 341.67%，主要是子公司轩宇空间加快顺义产业园区建设，基建工程款、工程中心固定资产采购支出较大。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 82.16%，本期主要筹资活动现金流入为取得借款 62,800 万元，现金流出为偿还贷款 59,100 万元，支付现金股

利 1,076.66 万元。

北京航天神舟智能装备科技股份有限公司

2024 年 4 月