

# 航天智造科技股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

航天智造科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年财务报表及相关报表附注已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，现将 2023 年度财务报表反映的主要财务情况报告如下（除特别注明外，金额单位均为人民币万元）：

### 一、2023 年财务决算审计结论

公司 2023 年 12 月 31 日资产负债表、2023 年度利润表、2023 年度现金流量表、2023 年度所有者权益变动表及相关报表附注已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 年度主要财务数据和指标

项目	2023 年度	2022 年度	变动幅度
营业收入	586,003.58	487,917.72	20.10%
归属于上市公司股东的净利润	42,333.28	26,235.06	61.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	22,830.67	-115.81	19614.23%
经营活动产生的现金流量净额	83,823.80	72,479.84	15.65%
基本每股收益（元/股）	0.6217	0.394	57.79%
稀释每股收益（元/股）	0.6217	0.394	57.79%
加权平均净资产收益率	19.00%	16.67%	2.33%
项目	2023 年末	2022 年末	变动幅度
资产总额	970,035.37	655,528.37	47.98%
归属于上市公司股东的净资产	453,050.56	170,620.38	165.53%

### 三、2023 年财务状况、经营成果和现金流量分析

#### （一）主要资产情况

项目	期末余额	期初余额	变动幅度
货币资金	301,401.62	65,665.72	358.99%
交易性金融资产	0	11,945.91	-100.00%
应收账款	121,796.43	112,043.66	8.70%
应收款项融资	107,272.05	67,624.46	58.63%
存货	126,893.61	74,319.31	70.74%
其他流动资产	8,151.85	18,906.03	-56.88%
固定资产	178,283.66	158,860.44	12.23%
使用权资产	10,437.32	7,883.62	32.39%
递延所得税资产	7,351.54	5,447.19	34.96%

### 主要变动项目分析：

1.货币资金较 2022 年末增加 358.99%，主要系公司募集资金已在报告期全额到账所致。

2.交易性金融资产较2022年末减少100%，主要系公司将理财产品全部赎回所致。

3.应收款项融资较 2022 年末增加 58.63%，主要系重分类的银行承兑汇票和电子债权凭证所致。

4.存货较 2022 年末增加 70.74%，主要系汽车主机厂年底增量所致。

5.其他流动资产较 2022 年末减少 56.88%，主要系公司赎回了国债逆回购所致。

6.固定资产较 2022 年末增加 12.23%，主要系四川乐凯新材料有限公司电子材料研发及产业基地一期在建项目转固所致。

7.使用权资产较2022年末增加32.39%，主要系新增厂房租赁所致。

8.递延所得税资产较2022年末增加34.96%，主要系根据《企业会计准则解释第16号》对租赁资产分别确认递延所得税资产和负债，本期新增租赁资产所致。

(二) 主要负债情况

项目	期末余额	期初余额	变动幅度
短期借款	83,571.26	83,105.67	0.56%
应付票据	141,056.52	111,527.67	26.48%
应付账款	195,513.61	139,113.89	40.54%
应交税费	3,829.28	8,174.02	-53.15%
一年内到期的非流动负债	3,603.69	36,392.54	-90.10%
其他流动负债	3,277.35	9,390.82	-65.10%
长期借款	6,000.00	2,000.00	200.00%
递延收益	10,299.02	10,925.43	-5.73%
递延所得税负债	3,918.45	1,705.75	129.72%

主要变动项目分析:

1.应付账款较 2022 年末增加 40.54%，主要系收入增长、新项目投产，采购订单增加所致。

2.应交税费较 2022 年末减少 53.15%，主要系报告期享受当年增值税加计抵减政策所致。

3.一年内到期的非流动负债较 2022 年末减少 90.10%，主要系期初即将到期的长期借款按审计要求重分类至一年内到期的非流动负债所致。

4.其他流动负债较 2022 年末减少 65.10%，主要系贴现和背书的票据同比减少所致。

5.长期借款较 2022 年末增加 200%，主要系报告期成都航天模塑有限责任公司新增的五年期委托贷款所致。

6.递延所得税负债较 2022 年末增加 129.72%，主要系根据

《企业会计准则解释第 16 号》对租赁资产分别确认递延所得税资产和负债，本期新增租赁资产所致。

### （三）主要股东权益情况

项目	期末余额	期初余额	变动幅度
股本	84,541.01	20,262.00	317.24%
资本公积	206,490.90	30,651.14	573.68%
股东权益合计	479,498.69	219,450.60	118.50%

股东权益较 2022 年末增加 118.50%，主要系公司经营积累以及公司募集配套资金所致。

### （四）主要经营情况

项目	本期金额	上期金额	变动幅度
营业收入	586,003.58	487,917.72	20.10%
营业成本	449,529.28	383,045.72	17.36%
税金及附加	4,483.50	3,734.46	20.06%
销售费用	10,171.18	7,990.36	27.29%
管理费用	28,895.16	23,641.33	22.22%
研发费用	33,266.90	23,280.79	42.89%
财务费用	3,865.59	5,464.22	-29.26%
其他收益	5,522.19	3,654.97	51.09%
投资收益（损失以“-”号列）	-56.04	929.09	-106.03%
公允价值变动收益（损失以“-”号列）	-164.26	-21.13	-677.38%
信用减值损失（损失以“-”号列）	196.00	-91.40	314.44%
资产减值损失（损失以“-”号列）	-3,523.93	-3,323.89	-6.02%
资产处置收益（损失以“-”号列）	299.50	274.23	9.21%
营业利润	58,065.43	42,182.70	37.65%
利润总额	58,827.78	42,373.86	38.83%
净利润	52,540.05	37,160.68	41.39%

项目	本期金额	上期金额	变动幅度
其中：归属于母公司所有者的净利润	42,333.28	26,235.06	61.36%
其中：少数股东损益	10,206.77	10,925.62	-6.58%

主要变动项目分析：

1.营业收入较上年同期增加 20.10%，主要系汽车零部件业务销售收入增长所致。

2.税金及附加较上年同期增加 20.06%，主要系收入增长的正常浮动、资产重组新增印花税所致。

3.销售费用较上年同期增加 27.29%，主要系仓储服务费增长所致。

4.管理费用较上年同期增加 22.22%，主要系重大资产重组中介机构费增长、职工薪酬增长所致。

5.研发费用较上年同期增加 42.89%，主要系报告期订单增长、新研发项目增加所致。

6.财务费用较上年同期减少 29.26%，主要系成都航天模塑有限责任公司 2023 年 4 月偿还大额长期借款，本期利息费用减少所致。

7.其他收益较上年同期增加 51.09%，主要系报告期享受当年增值税加计抵减政策所致。

8.投资收益较上年同期减少 106.03%，主要系票据贴现手续费重分类至投资收益所致。

9.公允价值变动收益较上年同期减少 677.38%，主要系理财收益减少所致。

10.信用减值损失较上年同期减少 314.44%，主要系票据到期

承兑后冲回坏账准备所致。

11.利润总额较上年同期增加 38.83%、净利润较上年同期增加 41.39%，主要系营业收入上升，利润上涨所致。

(五) 现金流量情况

项目	本期金额	上期金额	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	83,823.80	72,479.84	15.65%
投资活动产生的现金流量净额	-22,385.03	-26,081.54	-14.17%
筹资活动产生的现金流量净额	172,967.49	-47,400.51	464.91%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	142.61	377.13	-62.19%
现金及现金等价物净增加额	234,548.87	-625.08	37623.02%

主要变动项目分析：

1.筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 464.91%，主要系公司募集资金已在报告期全额到账。

2.汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年同期减少 62.19%，主要系美元汇率变化所致。

2024 年 4 月 22 日