

航天科技控股集团股份有限公司

2023 年度财务决算报告

航天科技控股集团股份有限公司（以下简称公司）根据公司经营情况和财务状况，并结合 2023 年度审计情况，现将 2023 年度财务决算报告如下（金额单位：元）：

一、2023 年合并范围变化情况

本年纳入合并范围的子公司共 8 户，公司于 2023 年 8 月 29 日完成对北京航天海鹰星航机电设备有限公司 100% 股权的处置，合并范围相对上期减少 1 户。

二、资产、负债、所有者权益情况

（一）资产情况

截至 2023 年末，公司资产总额 8,770,134,309.78 元，较年初 8,250,637,109.08 元，增幅 6.30%。流动资产 5,190,529,333.28 元，占资产总额的比例为 59.18%；非流动资产 3,579,604,976.50 元，占资产总额的比例为 40.82%。主要资产变动情况如下表：

表 1 2023 年主要资产构成明细表

项 目	2023.12.31	2022.12.31	增减额	变化率
流动资产：				
货币资金	988,266,362.61	1,086,466,924.80	-98,200,562.19	-9.04%
应收票据	384,742,164.81	511,924,830.44	-127,182,665.63	-24.88%
应收账款	1,519,953,131.89	1,234,469,688.79	285,483,443.10	23.13%
应收款项融资	2,533,865.00	41,372,871.34	-38,839,006.34	-93.88%
预付款项	74,709,580.58	85,816,049.61	-11,106,469.03	-12.94%
其他应收款	45,054,652.91	49,494,888.50	-4,440,235.59	-8.97%
存货	1,960,818,678.88	1,759,144,848.49	201,673,830.39	11.46%
合同资产	52,828,035.61	59,201,834.15	-6,373,798.54	-10.77%
其他流动资产	161,622,860.99	136,674,427.27	24,948,433.72	18.25%
流动资产合计	5,190,529,333.28	4,964,566,363.39	225,962,969.89	4.55%
非流动资产：				

长期应收款	7,073,280.00	7,608,472.50	-535,192.50	-7.03%
其他权益工具投资	163,538,443.48	153,138,641.27	10,399,802.21	6.79%
其他非流动金融资产	74,716,252.98	84,295,658.23	-9,579,405.25	-11.36%
投资性房地产	33,029,184.30	23,307,614.87	9,721,569.43	41.71%
固定资产	1,532,790,599.44	1,328,800,051.18	203,990,548.26	15.35%
在建工程	169,633,546.22	231,014,759.44	-61,381,213.22	-26.57%
使用权资产	491,079,905.42	466,327,284.11	24,752,621.31	5.31%
无形资产	240,215,696.87	207,403,792.32	32,811,904.55	15.82%
开发支出	115,394,912.70	120,160,083.30	-4,765,170.60	-3.97%
商誉	377,230,592.85	360,820,111.51	16,410,481.34	4.55%
长期待摊费用	28,758,037.50	18,245,375.33	10,512,662.17	57.62%
递延所得税资产	74,552,525.14	56,315,457.82	18,237,067.32	32.38%
其他非流动资产	271,591,999.60	228,633,443.81	42,958,555.79	18.79%
非流动资产合计	3,579,604,976.50	3,286,070,745.69	293,534,230.81	8.93%
资产总计	8,770,134,309.78	8,250,637,109.08	519,497,200.70	6.30%

同比变化较大的项目说明：

应收款项融资：本年背书、贴现的银行承兑汇票金额减少，对应银行的银行承兑汇票余额重分类到本项目相应减少所致。

投资性房地产：公司产业园对外出租面积增加所致。

长期待摊费用：主要为办公楼改造项目费用待摊销所致。

递延所得税资产：主要为根据企业会计准则解释 16 号，确认了与租赁相关的递延所得税资产所致。

（二）负债情况

截至 2023 年末，负债总额 4,374,709,593.96 元，较年初 3,763,735,531.36 元，增幅 16.23%。流动负债 2,896,754,032.19 元，占负债总额的比例为 66.22%；非流动负债 1,477,955,561.77 元，占负债总额的比例为 33.78%。主要负债明细情况如下表：

表 2 2023 年主要负债构成明细表

项 目	2023.12.31	2022.12.31	增减额	变化率
流动负债：				
短期借款	231,829,604.42	142,583,925.55	89,245,678.87	62.59%
衍生金融负债	4,716,943.30	7,609,192.52	-2,892,249.22	-38.01%

应付票据	420,310,561.57	484,876,578.46	-64,566,016.89	-13.32%
应付账款	1,558,002,367.14	1,093,014,609.47	464,987,757.67	42.54%
合同负债	179,978,245.14	183,312,467.53	-3,334,222.39	-1.82%
应付职工薪酬	161,580,236.86	137,166,223.83	24,414,013.03	17.80%
应交税费	53,464,375.93	37,861,791.15	15,602,584.78	41.21%
其他应付款	52,673,805.79	54,354,898.96	-1,681,093.17	-3.09%
一年内到期的非流动负债	200,584,663.39	168,063,444.53	32,521,218.86	19.35%
其他流动负债	33,613,228.65	30,067,117.51	3,546,111.14	11.79%
流动负债合计	2,896,754,032.19	2,338,910,249.51	557,843,782.68	23.85%
非流动负债：				
长期借款	501,989,377.44	503,788,457.66	-1,799,080.22	-0.36%
租赁负债	455,488,608.50	420,189,843.81	35,298,764.69	8.40%
长期应付款	144,219,437.67	174,329,670.85	-30,110,233.18	-17.27%
专项应付款	134,002,897.50	111,416,126.77	22,586,770.73	20.27%
预计负债	31,202,415.89	15,941,165.29	15,261,250.60	95.73%
递延收益	45,366,519.25	75,528,802.47	-30,162,283.22	-39.93%
递延所得税负债	47,644,074.97	38,232,642.34	9,411,432.63	24.62%
其他非流动负债	118,042,230.55	85,398,572.66	32,643,657.89	38.23%
非流动负债合计	1,477,955,561.77	1,424,825,281.85	53,130,279.92	3.73%
负债合计	4,374,709,593.96	3,763,735,531.36	610,974,062.60	16.23%

同比变化较大的项目说明：

短期借款：主要为汽车电子业务根据销售规模增加补充流动资金所致。

衍生金融负债：外汇套期保值衍生金融产品浮动亏损减少所致。

应付账款：根据订单安排存货采购增加导致应付账款增加。

应交税费：应交增值税增加所致。

预计负债：销售折扣、产品质量保证金、未决诉讼、税收风险金计提增加所致。

递延收益：主要为政府补助根据项目验收情况从递延收益结转至其他收益所致。

其他非流动负债：主要为一年以上合同负债增加所致。

（三）净资产情况

截至 2023 年末，净资产总额 4,395,424,715.82 元，较年初 4,486,901,577.72 元，下降 2.04%。净资产明细情况如下表：

表 3 2023 年所有者权益明细表

项 目	2023.12.31	2022.12.31	增减额	变化率
实收资本（或股本）	798,201,406.00	798,201,406.00	0	0.00%
资本公积	3,057,012,937.01	3,057,012,937.01	0	0.00%
其他综合收益	108,952,379.26	27,540,908.87	81,411,470.39	295.60%
专项储备	1,371,497.05	6,684,419.19	-5,312,922.14	-79.48%
盈余公积	57,830,547.73	57,830,547.73	0	0.00%
未分配利润	169,469,874.50	325,588,830.05	-156,118,955.55	-47.95%
归属于母公司所有者权益	4,192,838,641.55	4,272,859,048.85	-80,020,407.30	-1.87%
少数股东权益	202,586,074.27	214,042,528.87	-11,456,454.60	-5.35%
所有者权益合计	4,395,424,715.82	4,486,901,577.72	-91,476,861.90	-2.04%

同比变化较大的项目说明：

其他综合收益：主要为欧元兑人民币汇率变动，境外公司报表折算产生的外币报表折算差额所致。

未分配利润：为本期经营利润亏损所致。

（四）偿债能力分析

主要偿债能力指标表如下：

表 4 2023 年主要偿债能力指标表

主要指标	2023 年	2022 年	变化率
1. 资产负债率（%）	49.9	46.5	3.4
2. 已获利息倍数	-0.8	2.4	-3.2
3. 流动比率	1.8	2.1	-0.3
4. 速动比率	1.1	1.4	-0.3
5. 现金流动负债比率（%）	5.7	-1.4	7.1
6. 短期借款占全部借款的比率（%）	27.9	20.0	7.9
7. 带息负债比率（%）	35.0	34.0	1.0

2023 年现金流动负债比率同比提高 7.1 个百分点，主要为经营

活动现金净流量增加所致。

三、经营及经济效益情况分析

(一) 营业收入、成本完成情况

2023年，公司实现营业收入6,804,852,365.45元，较上年同期增长18.55%。营业成本为5,690,397,667.64元，较上年同期增长21.72%。

表5 2023年主营业务分板块明细表

业务板块	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
航天制造业	702,499,261.52	650,618,540.51	7.39%	-25.97%	-17.88%	-9.13%
汽车电子制造业	5,464,011,380.37	4,617,477,851.21	15.49%	33.71%	35.12%	-0.88%
其他制造业	645,412,965.64	429,965,402.72	33.38%	-10.38%	-12.74%	1.81%
其他业务	26,732,016.34	8,343,632.63	68.79%	28.17%	15.93%	3.29%
内部抵销	-33,803,258.42	-16,007,759.43				

航天应用业务受报告期内华北地区洪涝灾害影响，同时部分合同延时交付，且市场竞争加剧及生产成本上升等综合因素导致该业务收入和利润同比下降。公司汽车电子业务积极把握智能汽车行业发展的机遇，大力拓展以手离方向盘探测系统等为主的新产品市场，带动该业务收入和利润增长。物联网业务加大研发投入，且上年同期有重点项目交付，本年度该业务收入和利润同比下降。

(二) 费用及资产减值损失

销售费用为198,871,502.24元，较上年同期增长10.07%，主要为汽车电子业务随着营业收入增长，销售费用有所增长所致；

管理费用为555,322,062.27元，较上年同期下降-2.78%，主要为采取费用控制措施取得实效。

研发费用为377,902,583.12元，较上年同期增加27.56%，主要为汽车电子业务和物联网业务研发投入同比增加所致；

财务费用为 37,379,178.20 元,较上年同期增长 2514.63%,主要为境外公司利息费用增长所致。

资产减值损失为-122,611,491.51 元,主要为受报告期内华北地区洪涝灾害导致的资产减值损失所致。

(三) 盈利能力指标分析

受上述情况综合影响,各主要盈利指标均有所下降。

表 6 2023 年主要盈利能力指标表

主要指标	本年数	上年数	变化率
净资产收益率(含少数股东权益)(%)	-3.4	1.0	-4.4
总资产报酬率(%)	-0.7	1.0	-1.7
毛利率(%)	16.4	18.6	-2.2
营业利润率(%)	-1.5	0.7	-2.2
成本费用利润率(%)	-1.9	0.8	-2.7
盈余现金保障倍数	--	-0.8	--
成本费用总额占营业总收入的比率(%)	101.1	99.9	1.2

四、现金流情况分析

公司经营、投资、筹资活动产生的现金流量净额见下表:

表 7 2023 年经营、投资与筹资现金流净额表

主要指标	本年数	上年数	增减额	变化率
经营活动产生的现金流量净额	163,957,442.64	-33,274,308.54	197,231,751.18	592.74%
投资活动产生的现金流量净额	-180,613,632.81	-320,259,930.85	139,646,298.04	-43.60%
筹资活动产生的现金流量净额	-123,475,439.65	178,477,095.56	-301,952,535.21	-169.18%

经营活动产生的现金净流入同比增长 592.74%,主要为汽车电子业务板块受收入增长导致现金净流量增加所致。

投资活动产生的现金净流出同比降低 43.60%,本期主要为处置子公司还款收到现金,上期主要为收购子公司股权以及厂房、生产设备投资。

筹资活动产生的现金净流入同比减少 169.18%,主要为本年子公

司偿还到期借款所致。

五、会计师事务所审计意见

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年的财务报表进行了审计，出具了标准无保留审计意见的审计报告。

本报告将提交公司 2023 年度股东大会审议。

航天科技控股集团股份有限公司董事会

二〇二四年三月二十八日