

恒宇信通航空装备（北京）股份有限公司

2023 年度财务决算报告

公司 2023 年度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 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。公司 2023 年度财务报表，经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。现将公司 2023 年度财务报表反映的主要财务数据报告如下：

一、2023 年度主要财务指标

项目	2023 年	2022 年	增减变动幅度
营业收入（元）	-81,769,391.16	183,777,796.17	-144.49%
营业利润（元）	-156,282,847.03	38,230,580.86	-508.79%
归属于母公司股东的净利润（元）	-167,413,323.72	33,116,917.11	-605.52%
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-175,897,036.78	31,538,401.52	-657.72%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-42,846,866.28	19,642,214.63	-318.14%
基本每股收益（元/股）	-2.7902	0.5519	-605.56%
稀释每股收益（元/股）	-2.7902	0.5519	-605.56%
资产总额（元）	1,403,414,918.98	1,576,989,215.91	-11.01%
归属于母公司股东的净资产（元）	1,208,782,410.59	1,380,123,939.06	-12.41%

二、2023 年度财务状况

（一）资产项目变动情况

单位：元

项目	2023 年	2022 年	增减变动幅度
货币资金	259,191,679.28	483,493,418.86	-46.39%
交易性金融资产	230,358,979.22	50,202,561.64	358.86%
应收票据	44,932,946.00	27,438,664.29	63.76%

应收账款	173,378,015.23	386,147,004.42	-55.10%
预付账款	2,051,064.16	1,585,715.69	29.35%
其他应收款	324,427.34	297,625.00	9.01%
存货	90,818,017.80	64,550,700.00	40.69%
一年内到期的非流动资产	205,398,333.34	-	100.00%
其他流动资产	19,196,775.64	3,346,157.33	473.70%
流动资产合计	1,025,650,238.01	1,017,061,847.23	0.84%
长期股权投资	792,201.75	-	100.00%
投资性房地产	15,032,637.20	15,501,507.32	-3.02%
固定资产	118,935,313.37	125,055,456.36	-4.89%
在建工程	401,135.67	696,605.69	-42.42%
使用权资产	272,810.22	56,508.40	382.78%
无形资产	2,231,084.17	1,403,477.38	58.97%
长期待摊费用	42,912.03	88,588.83	-51.56%
递延所得税资产	94,768.41	10,993,042.95	-99.14%
其他非流动资产	239,961,818.15	406,132,181.75	-40.92%
非流动资产合计	377,764,680.97	559,927,368.68	-32.53%
资产总计	1,403,414,918.98	1,576,989,215.91	-11.01%

主要变动项目分析：

1、货币资金较期初减少 46.39%，主要系本报告期购买银行结构性存款和支付经营性费用所致。

2、交易性金融资产较期初增加 358.86%，主要系本报告期购买银行结构性存款较上年增加所致。

3、应收票据较期初增加 63.76%，主要系本报告期期末持有的未到期应收票据较期初有所增加所致。

4、应收账款较期初减少 55.10%，主要系本报告期公司产品暂定价与审核价格差异调减收入，对应调减应收账款所致。

5、预付账款较期初增加 29.35%，主要系本报告期期末预付方式支付的原材料

料采购款较期初有所增加所致。

6、其他应收款较期初增加 9.01%，主要系本报告期为项目竞标支付的投标保证金增加所致。

7、存货较期初增加 40.69%，主要系本报告期期末在产品 and 发出商品较期初有所增加所致。

8、一年内到期的非流动资产较期初增加 100.00%，主要系本报告期期末部分大额存单一年内到期所致。

9、其他流动资产较期初增加 473.70%，主要系本报告期公司产品暂定价与审核价格差异调减收入，对应调整增值税及附加税所致。

10、长期股权投资较期初增加 100%，主要系本报告期公司新增长期股权投资所致。

11、在建工程较期初减少 42.42%，主要系本报告期部分自制测试设备完工转为固定资产所致。

12、使用权资产较期初增加 382.78%，主要系公司资产负债表日后续签房屋租赁合同，本报告期确认使用权资产所致。

13、无形资产较期初增加 58.97%，主要系本报告期购买研发中心的募投项目所包含的软件较上年同期增加所致。

14、递延所得税资产较期初减少 99.14%，主要系本报告期公司产品的暂定价与审核价差异调整导致公司本报告期发生亏损，未确认递延所得税资产所致。

15、其他非流动资产较期初减少 40.92%，主要系本报告期部分大额存单一年内到期所致。

（二）负债项目变动情况

单位：元

项目	2023 年	2022 年	增减变动幅度
应付票据	43,819,758.51	24,724,180.05	77.23%
应付账款	130,349,663.45	141,521,961.01	-7.89%
合同负债	5,979,722.07	1,015,342.58	488.94%
应付职工薪酬	10,661,358.71	9,473,074.81	12.54%
应交税费	306,850.20	19,469,067.33	-98.42%

其他应付款	805,918.78	287,500.48	180.32%
一年内到期的非流动负债	50,123.06	59,125.02	-15.23%
流动负债合计	191,973,394.78	196,550,251.28	-2.33%
租赁负债	222,687.16	-	100.00%
预计负债	2,341,658.04	276,165.06	747.92%
递延所得税负债	94,768.41	38,860.51	143.87%
非流动负债合计	2,659,113.61	315,025.57	744.09%
负债合计	194,632,508.39	196,865,276.85	-1.13%

主要变动项目分析：

1、应付票据较期初增加 77.23%，主要系本报告期期末应付票据未到期的金额较期初增加所致。

2、应付账款较期初减少 7.89%，主要系本报告期应付票据结算较上期增加所致。

3、合同负债较期初增加 488.94%，主要系本报告期预收的货款或研制合同款项增加所致。

4、应付职工薪酬较期初增加 12.54%，主要系本报告期人员增加，员工工资和年终奖增加所致。

5、应交税费较期初减少 98.42%，主要系公司上年度享受缓缴政策导致上年末应交税费较大，缓缴税款在本报告期完成缴纳所致。

6、其他应付款较期初增加 180.32%，主要系本报告期末支付的员工的报销款增加所致。

7、租赁负债较期初增加 100.00%，主要系公司资产负债表日后续签房屋租赁合同，本报告期确认租赁负债所致。

8、预计负债较期初增加 747.92%，主要系本报告期研发部分项目计提跌价所致。

9、递延所得税负债较期初增加 143.87%，主要系本报告期购买的结构性存款期末按照公允价值计量，公允价值变动损益对应计提的递延所得税负债较期初增加所致。

(三) 所有者权益变动情况

单位：元

项目	2023 年	2022 年	增减变动幅度
股本	60,000,000.00	60,000,000.00	0.00%
资本公积	1,017,925,076.78	1,017,351,481.53	0.06%
专项储备	17,181,129.80	17,182,929.80	-0.01%
盈余公积	27,907,742.91	27,907,742.91	0.00%
未分配利润	85,768,461.10	257,681,784.82	-66.72%
所有者权益合计	1,208,782,410.59	1,380,123,939.06	-12.41%
负债和所有者权益合计	1,403,414,918.98	1,576,989,215.91	-11.01%

三、经营成果

单位：元

项目	2023 年	2022 年	增减变动幅度
营业总收入	-81,769,391.16	183,777,796.17	-144.49%
营业成本	64,802,172.57	81,053,888.17	-20.05%
税金及附加	-1,891,213.88	2,385,735.59	-179.27%
销售费用	11,445,938.65	10,491,130.16	9.10%
管理费用	22,085,941.08	24,281,640.68	-9.04%
研发费用	32,043,302.44	19,565,367.23	63.78%
财务费用	-2,605,259.69	-11,918,769.41	-78.14%
资产减值损失	-10,686,132.58	-2,897,953.13	268.75%
信用减值损失	40,788,146.26	-26,388,367.82	-254.57%
资产处置收益	13,214.86	-	100.00%
公允价值变动损益	2,549,730.89	202,561.64	1158.74%
投资收益	18,579,980.22	9,170,158.00	102.61%
其他收益	122,485.65	225,378.42	-45.65%
营业利润	-156,282,847.03	38,230,580.86	-508.79%
营业外收入	171,463.82	232,896.24	-26.38%

营业外支出	270,371.16	770,217.98	-64.90%
利润总额	-156,381,754.37	37,693,259.12	-514.88%
净利润	-167,413,323.72	33,116,917.11	-605.52%

主要变动项目分析：

1、营业收入较上年同期减少 144.49%，主要系本报告期公司产品的暂定价与审核价格差异调减收入所致。

2、营业成本较上年同期减少 20.05%，主要系本报告期公司产品审核价格低于暂定价格，导致相关产品原材料整体采购成本差异较大，公司主动与供应商协商按照产品审核结果调整原材料采购价格所致，该调整系公司与供应商之间友好协商的市场化行为。

3、税金及附加较上年同期减少 179.27%，主要系本报告期公司对产品暂定价与审核价差异调整营业收入形成的增值税差所致。

4、销售费用较上年同期增加 9.10%，主要系本报告期由于业务拓展产生差旅费较上年同期增加所致。

5、管理费用较上年同期减少 9.04%，主要系本报告期股份支付已摊销完毕所致。

6、研发费用较上年同期增加 63.78%，主要系本报告期公司加大研发投入，新增研发项目所致。

7、财务费用较上年同期减少 78.14%，主要系利息收入减少所致。

8、资产减值损失（负数金额代表损失）较上年同期增加 268.75%，主要系本报告期对原材料、生产成本计提存货跌价准备所致。

9、信用减值损失（负数金额代表损失）较上年同期减少 254.57%，主要系本报告期公司产品暂定价与审核价差异调减收入，对应调减应收账款，应计提的应收账款坏账准备减少所致。

10、公允价值变动损益较上年同期增加 1158.74%，主要系本报告期期末公司未到期银行结构性存款较上年期末增加所致。

11、投资收益较上年同期增加 102.61%，主要系本报告期购买的银行理财产品收益增加所致。

12、其他收益较上年同期减少 45.65%，主要系本报告期政府补助较上年同期减少所致。

13、营业外支出较上年同期减少 64.90%，主要系本报告期对外捐赠较上年同期减少所致。

四、现金流量变化情况

单位：元

项目	2023 年	2022 年	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	103,402,380.73	141,551,943.28	-26.95%
经营活动现金流出小计	146,249,247.01	121,909,728.65	19.97%
经营活动产生的现金流量净额	-42,846,866.28	19,642,214.63	-318.14%
投资活动现金流入小计	2,484,295,286.21	323,186,963.56	668.69%
投资活动现金流出小计	2,661,187,364.91	783,086,510.34	239.83%
投资活动产生的现金流量净额	-176,892,078.70	-459,899,546.78	-61.54%
筹资活动现金流入小计	-	-	0.00%
筹资活动现金流出小计	4,562,794.60	12,362,794.60	-63.09%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,562,794.60	-12,362,794.60	-63.09%
现金及现金等价物净增加额	-224,301,739.58	-452,620,126.75	-50.44%

主要变动项目分析：

1、经营活动现金净流量较上年减少 318.14%，主要系本报告期销售产品、提供劳务收到的现金金额减少以及支付的各项税费增加所致。

2、投资活动现金净流量较上年减少 61.54%，主要系本报告期末到期的银行理财产品较期初增加所致。

3、筹资活动现金净流量较上年减少 63.09%，主要系本报告期分配股利支付的现金较上年同期减少所致。

恒宇信通航空装备（北京）股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 24 日