

襄阳博亚精工装备股份有限公司

2023 年度财务决算及 2024 年度财务预算报告

一、2023 年度财务决算报告

2023 年度，襄阳博亚精工装备股份有限公司（以下简称“公司”）整体运营保持了良好发展态势。根据公司截止 2023 年 12 月 31 日的财务状况和 2023 年度的经营成果和现金流量，结合公司实际运营中的具体情况，现将公司有关的财务决算情况汇报如下：

（一）主要财务数据

公司 2023 年度报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了无保留意见审计报告。会计师的审计意见如下：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则编制，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。2023 年度公司实现营业收入 42,769.88 万元，比上年同期增长 3.16%；归属于母公司的净利润 6,625.84 万元，比上年同期增长 7.05%；截止 2023 年 12 月 31 日，公司的资产总额为 129,192.13 万元，其中负债 29,980.66 万元，归属于母公司的所有者权益为 97,689.79 万元，经营活动产生的现金流量净额-1,985.85 万元。

表一：2023 年度公司主要财务数据

项目	2023 年度	2022 年度	同比变动
营业收入（万元）	42,769.88	41,459.44	3.16%
营业利润（万元）	7,093.23	6,626.82	7.04%
归属于母公司股东的净利润（万元）	6,625.84	6,189.65	7.05%
资产总额（万元）	129,192.13	125,990.37	2.54%
归属于母公司所有者权益（万元）	97,689.79	92,854.65	5.21%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-1,985.85	8,581.21	-123.14%
基本每股收益（元）	0.79	0.74	7.02%
每股净资产（元）	11.63	11.05	5.21%

（二）财务状况、经营成果和现金流量情况分析：

1、财务状况

表二：合并报表主要资产及负债构成

单位：万元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	同比变动
货币资金	31,184.48	48,314.34	-35.46%
应收票据	8,189.59	7,265.89	12.71%
应收账款	21,141.36	20,220.92	4.55%
应收款项融资	5,492.01	3,788.99	44.95%
存货	8,684.82	7,462.06	16.39%
流动资产合计	84,938.26	88,586.63	-4.12%
固定资产	28,107.73	18,845.70	49.15%
在建工程	5,093.78	3,806.88	33.80%
非流动资产合计	44,253.87	37,403.74	18.31%
资产总计	129,192.13	125,990.37	2.54%
短期借款	3,000.00	3,500.00	-14.29%
应付票据	3,809.93	2,575.74	47.92%
应付账款	8,364.42	7,856.75	6.46%
流动负债合计	26,343.79	26,044.23	1.15%
非流动负债合计	3,636.87	4,089.22	-11.06%
负 债 合 计	29,980.66	30,133.45	-0.51%
归属于母公司股东权益合计	97,689.79	92,854.65	5.21%
少数股东权益	1,521.68	3002.27	-49.32%
股东权益合计	99,211.47	95,856.92	3.50%

报告期末，公司货币资金为 31,184.48 万元，较期初减少 35.46%，主要系银行存款同比减少；应收账款融资为 5,492.01 万元，较期初增长 44.95%，主要系收到信用等级较高的银行出具的银行承兑汇票同比增加；固定资产为 28,107.73 万元，较期初增长 49.15%，主要系部分募投项目转固；在建工程为 5,093.78 万元，较期初增长 33.80%，主要系募投项目等项目建设持续投入所致；应付票据 3,809.93 万元，较期初增长 47.92%，主要系银行承兑汇票同比增加。

2、经营情况

表三：经营情况表

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	同比变动
营业收入	42,769.88	41,459.44	3.16%
营业成本	25,064.50	25,642.98	-2.26%
销售费用	2,689.41	2,290.69	17.41%
管理费用	4,912.77	4,450.57	10.39%
研发费用	4,724.17	4,627.56	2.09%
营业利润	7,093.23	6,626.82	7.04%

净利润	6,564.79	6,460.26	1.62%
归属于母公司所有者的净利润	6,625.84	6,189.65	7.05%

3、 现金流量情况

表四：现金流量情况表

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	同比变动
经营活动产生的现金流量净额	-1,985.85	8,581.21	-123.14%
投资活动产生的现金流量净额	-12,570.19	16,972.28	-174.06%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,887.43	-3,862.89	51.14%

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比减少 123.14%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金同比减少；投资活动产生的现金流量净额较上年同比减少 174.06%，主要系上年同期有大额理财赎回及对子公司投资款退回；筹资活动产生的现金流量净额同比增加 51.14%，主要系上年同期分配股利较多以及上年同期子公司偿还借款。

说明：上述部分财务数据因会计政策变更对期初数据进行追溯调整，详见公司 2023 年年度报告。

二、2024 年度财务预算

根据襄阳博亚精工装备股份有限公司（以下简称“公司”）发展战略目标，结合公司 2024 年度经营规划，公司将持续关注客户需求，继续专注打造精品，加大市场开拓力度，提升企业内部协同效率，强化核心竞争力，提升精细化管理能力。公司将以募投项目建设为支撑，不断完善公司研发、制造平台，同时公司将积极加快人才集聚，加强企业内部管理，不断提高经营管理水平，力争实现经营规模和经营业绩的双增长。

本预算仅为公司 2024 年度经营目标的预算，并不代表对公司 2024 年度的盈利预测，能否实现取决于经济环境、宏观政策、市场需求等诸多因素，存在很大的不确定性，敬请投资者注意投资风险。

襄阳博亚精工装备股份有限公司董事会

2024 年 4 月 17 日