



中航航空电子系统股份有限公司

2022 年年度股东大会资料



2023 年 5 月 23 日



会 议 议 题

- | | |
|------|-------------------------------|
| 议案一 | 关于审议 2022 年度董事会工作报告的议案 |
| 议案二 | 关于审议 2022 年度监事会工作报告的议案 |
| 议案三 | 关于审议 2022 年度财务决算报告的议案 |
| 议案四 | 关于审议 2022 年度利润分配预案的议案 |
| 议案五 | 关于审议 2023 年度财务预算的议案 |
| 议案六 | 关于审议 2022 年度报告全文及摘要的议案 |
| 议案七 | 关于审议 2022 年度内部控制评价报告的议案 |
| 议案八 | 关于审议 2022 年度内部控制审计报告的议案 |
| 议案九 | 关于审议 2022 年度环境、社会责任与公司治理报告的议案 |
| 议案十 | 关于审议独立董事 2022 年度述职报告的议案 |
| 议案十一 | 关于审议续聘会计师事务所的议案 |

议案一

关于审议 2022 年度董事会工作报告的议案

各位股东及股东代表：

2022 年，中航航空电子系统股份有限公司（以下简称“中航电子”或“公司”）第七届董事会以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，依照《公司法》《证券法》及《公司章程》等有关法律法规、制度规定和股东大会赋予的权利，围绕打造航空电子系统级供应商和旗舰上市平台，锚定发展成为世界一流航空电子企业目标，坚持稳中求进工作总基调，紧密承接“一心、两融、三力、五化”战略，在聚焦主业、创新驱动、深化改革、资本运作、企业经营、合规管理等方面取得了新的成效和进展。

一、2022 年度董事会重点工作回顾

（一）锚定目标，全面完成 2022 年度生产经营计划

2022 年是推进公司“十四五”规划任务实施的关键一年，公司本部及子公司围绕“十四五”规划及年初制定的生产经营计划，克难奋进、砥砺前行、再创佳绩，全面完成重点科研生产任务、实现各项经营目标。

2022 年，公司聚焦主业，全年实现营业收入 111.86 亿元，同比增长 13.69%；利润总额 9.26 亿元，同比增长 5.06%；扣除非经常性损益后的归母净利润 6.95 亿元，同比增长 1.11%。截至 2022 年底，公司资产总额为 284.02 亿元，同比增长 8.15%；资产负债率为 55.55%，同比减少 0.08 个百分点。

（二）改革调整，推进中航电子换股吸收合并中航机电相关工作

为落实深化国企改革要求，顺应全球航空机载产业系统化、集成化、智能化发展趋势，做强做精主责主业，按照航空工业集团相关要求，中航电子启动了换股吸收合并中航机电并募集配套资金相关工作。中航电子董

事会系统谋划方案，有序推进相关工作；与监管机构积极协调沟通，与重要股东主动沟通方案，成功获得股东及相关各方有力支持；规范履行决策程序，确保决策科学、程序合规。

（三）创新驱动，加快提升自主创新能力

1. 支持子公司创新项目立项。落实收益管理激励规定，坚持效益原则、节约成本原则，对子公司科研投入进行资金支持，进一步激发了子公司的创新热情。推动子公司创新项目立项，两次组织专家评审并开展项目立项工作，对 19 项创新项目进行验收及效益评估。

2. 不断提高民机业务能力。围绕民机研发及维修体系建立工作，组织开展民机业务体系培训、召开民机联合服务平台协调会、加入民机维修协会，为公司后续拓展民机市场打下了基础。

（四）凝聚合力，国企改革三年行动圆满收官

落实国企改革三年行动工作要求，在收官阶段进一步查缺补漏，对照清单梳理相关制度文件，全面完成各项相关改革任务，在中国特色现代企业制度建设、董事会建设、激发企业发展活力等方面都有具体的举措、明显的成效，有效推动公司增强竞争力、创新力、控制力、影响力、抗风险能力。

（五）争创一流，提高央企控股上市公司质量公司高水平起步

按照国资委《提高央企控股上市公司质量工作方案》精神，落实航空工业集团《航空工业集团提高控股上市公司质量工作方案》要求，公司制定《中航电子提高央企控股上市公司质量工作方案》，围绕五方面重点工作内容，细化分解了 41 条具体工作举措，明确任务目标、时间节点、责任主体，全力推动各项任务按时完成，支撑中航电子内强质地、外塑形象，进一步实现高质量发展。

（六）提质增效，不断提高财务管理水平

1. 强化经济运行过程管控。持续开展经济指标对标管理，对子公司全

年经营目标及有关经济指标情况按季度进行排名通报，督促子公司提升经营效益质量。

2. 完善关联交易管理工作。持续加强关联交易日常监控，规范关联交易审议程序，将以往在下一年 3 月进行审议的年度日常关联交易及交易金额议案，提前至本年 12 月审议，完善了审议程序，有效防范监管及经营风险。

3. 进一步规范募投项目管理。持续跟踪公司可转债募投项目实施情况和专户资金使用情况，对子公司募投项目进行验收，开展子公司募投项目专户的销户工作，全面完成公司募投项目的实施管理工作。

（七）多措并举，高度重视投资者关系管理

作为主板上市公司，中航电子深刻理解投资者关系管理在提高上市公司质量方面的重要意义，公司董事会将投资者关系管理作为公司年度重点工作，夯实主体责任，主动担当作为，构建了“董事长抓总，经理层和相关部门全力参与”的工作机制，形成了“尊重投资者、敬畏投资者、回报投资者”的上市公司文化。通过业绩说明会、投资者见面会、上证 e 互动等方式，与投资者充分沟通，全年共举办投资者交流活动 30 场，接待投资者 700 余人次，广泛提升公司认知度和认可度。全力争取上级机关单位支持，积极主动与上交所、证监局进行汇报沟通，寻求航空工业集团指导，获得充分支持，9 月，在上交所主导下，以及航空工业集团、机载公司支持下，在上海举办“机构投资者走进中航电子”活动，28 家机构投资者参加活动；11 月，参加航空工业集团组织的上市公司集体业绩说明会，与机构进行专题沟通，分享发展前景、战略规划和经营业绩，助力公司市场认同和价值创造能力的提升。

（八）突出重点，不断提高市值管理能力

完成年度权益分派工作，经中航电子第七届董事会 2022 年度第四次会议、2021 年年度股东大会审议通过，完成 2021 年年度权益分派，以 2021

年度权益分派股权登记日的总股本扣减不参与利润分配的回购股份数量为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.25 元（含税），维护投资者利益、树立投资者信心。完成注销回购股份决策，根据相关法律法规，公司 2020 年 1 月 21 日完成回购的股份，36 个月使用期限即将届满，经中航电子第七届董事会 2022 年度第九次会议（临时）、2022 年第三次临时股东大会审议，通过《关于注销回购股份并减少注册资本的议案》，同意公司注销全部回购股份 10,415,430 股，并相应减少公司注册资本、修订《公司章程》。

（九）主动作为，顺利完成子公司增资工作

为满足子公司陕西华燕航空仪表有限公司近年来迅速发展的需要，完成向陕西华燕 4,000 万元的增资，同时带动其参股股东中航电测同比例出资 1,000 万元，增资后，陕西华燕注册资本由 4.5 亿元增加到 5 亿元，有效增强子公司经营能力和发展后劲，用以弥补其流动资金不足，提高偿债能力和抗风险能力。

（十）严守底线，稳步开展风险合规工作

1. 建立了较为完善的内部控制体系。公司股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益，内部控制实际运作情况符合中国证监会及上交所发布的有关上市公司治理规范的要求。同时，按季度跟踪监督子公司内部控制缺陷的整改效果和重大风险的管控效果，全面健全完善公司内控体系。

2. 健全了合规管理体系。结合公司实际，完善合规义务/风险清单，按照公司合规管理体系建设推进方案持续推进合规管理体系运行，并识别、确定了公司 2022 年五大重大风险，不断完善和优化公司合规管理体系。密切关注子公司合规情况，围绕安全生产、环境保护、法律纠纷等合规问题，关注子公司相关合规情况，子公司全年未发生重大合规问题。

3. 持续开展内部审计工作。关注子公司年报审计、经济责任审计、管

理审计、固定资产投资预审计等各类审计工作的开展情况，及时督促子公司对各类审计中发现的问题进行整改。其中，重点按照会计师事务所对 2021 年度财务报告的审计意见，组织子公司对审计发现问题制定整改措施并实现整改归零。

二、2022 年度董事会日常工作情况

（一）董事会人员变动情况

2022 年 1 月 24 日，经中航电子 2022 年第一次临时股东大会审议，通过《关于审议增补公司非独立董事候选人的议案》，增补张灵斌、张红、蒋耘生、杨鲜叶、张彭斌为公司第七届董事会董事。

截至目前，公司在任董事 11 名，分别是：于卓、张灵斌、张红、蒋耘生、杨鲜叶、张彭斌、徐滨、杨有红、张金昌、魏法杰、景旭。

（二）董事会会议召开情况

2022 年，中航电子董事会认真履职，对公司重大事项严谨论证，科学决策，充分发挥董事会在公司经营中定战略、做决策、防风险的作用，有效促进公司良性发展。全年共召开董事会 10 次会议，累计审议议案 87 项。会议召开情况如下：

序号	召开时间	会议名称	审议事项
1	2022 年 1 月 6 日	第七届董事会 2022 年度第一次会议（临时）	1. 关于审议增补公司非独立董事候选人的议案 2. 关于审议聘任公司总会计师的议案 3. 关于审议聘任公司董事会秘书的议案 4. 关于审议调整公司组织机构的议案 5. 关于审议制定中航电子经理层成员任期制和契约化管理工作方案及制度的议案 6. 关于审议制定《中航航空电子系统股份有限公司董事会授权管理办法》的议案 7. 关于审议制定《中航航空电子系统股份有限公司总经理向董事会报告管理办法》的议案 8. 关于审议制定《中航航空电子系统股份有限公司董事会向股东大会报告管理办法》的议案 9. 关于审议召开公司 2022 年第一次临时股东大会的议案
2	2022 年 1 月 24 日	第七届董事会 2022 年度第二次会议	1. 关于审议调整公司董事会专门委员会人员组成的议案



序号	召开时间	会议名称	审议事项
3	2022 年 3 月 11 日	第七届董事会 2022 年度第三次会议（临时）	<ol style="list-style-type: none"> 1. 关于审议制定《中航电子“十四五”发展规划》的议案 2. 关于审议制定《中航航空电子系统股份有限公司信息披露管理制度》的议案 3. 关于审议制定《中航航空电子系统股份有限公司内幕信息知情人登记制度》的议案 4. 关于审议制定《中航航空电子系统股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案 5. 关于审议制定《中航航空电子系统股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》的议案 6. 关于审议制定《中航航空电子系统股份有限公司投资者关系管理办法》的议案 7. 关于审议制定《中航航空电子系统股份有限公司董事会秘书工作细则》的议案 8. 关于审议制定《中航航空电子系统股份有限公司董事会战略委员会工作细则》的议案 9. 关于审议制定《中航航空电子系统股份有限公司董事会提名委员会工作细则》的议案 10. 关于审议制定《中航航空电子系统股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》的议案 11. 关于审议制定《中航航空电子系统股份有限公司董事会审计委员会工作细则》的议案 12. 关于审议确认 2021 年度日常关联交易超出预计部分的议案
4	2022 年 3 月 29 日	第七届董事会 2022 年度第四次会议	<ol style="list-style-type: none"> 1. 关于审议 2021 年度总经理工作报告的议案 2. 关于审议 2021 年度董事会工作报告的议案 3. 关于审议 2021 年度财务决算报告的议案 4. 关于审议 2021 年度利润分配预案的议案 5. 关于审议 2022 年度经营计划的议案 6. 关于审议 2022 年度财务预算的议案 7. 关于审议 2021 年度报告全文及摘要的议案 8. 关于审议 2022 年度日常关联交易及交易金额的议案 9. 关于审议募集资金 2021 年度存放和使用情况专项报告的议案 10. 关于审议 2021 年度内部控制评价报告的议案 11. 关于审议 2021 年度内部控制审计报告的议案 12. 关于审议 2021 年度审计委员会工作报告的议案 13. 关于审议 2021 年度社会责任报告的议案 14. 关于审议独立董事 2021 年度述职报告的议案 15. 关于审议续聘会计师事务所的议案 16. 关于审议 2021 年度对中航工业集团财务有限责任公司风险持续评估报告的议案 17. 关于审议在中航工业集团财务有限责任公司存款风险的风险处置预案的议案
5	2022 年 4 月 29 日	第七届董事会 2022 年度第五次会议（临时）	<ol style="list-style-type: none"> 1. 关于审议公司 2022 年第一季度报告的议案 2. 关于审议对控股子公司增资暨关联交易的议案 3. 关于审议修订《中航航空电子系统股份有限公司章程》的议案 4. 关于审议修订《中航航空电子系统股份有限公司股东大会议事规则》的议案 5. 关于审议修订《中航航空电子系统股份有限公司董事会议事规则》的议案



序号	召开时间	会议名称	审议事项
			<p>6. 关于审议修订《中航航空电子系统股份有限公司对外担保管理办法》的议案</p> <p>7. 关于审议召开公司 2021 年年度股东大会的议案</p>
6	2022 年 6 月 10 日	第七届董事会 2022 年度第六次会议（临时）	<p>1. 关于中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易符合相关法律、法规规定的议案</p> <p>2. 关于中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金构成关联交易的议案</p> <p>3. 关于中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易方案的议案</p> <p>4. 关于《中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易预》及其摘要的议案</p> <p>5. 关于签订附生效条件的《中航航空电子系统股份有限公司与中航工业机电系统股份有限公司之换股吸收合并协议》的议案</p> <p>6. 关于与特定投资者签订附生效条件的《股份认购协议》的议案</p> <p>7. 关于本次合并构成重大资产重组但不构成重组上市的议案</p> <p>8. 关于本次交易符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的议案</p> <p>9. 关于本次交易符合《上市公司重大资产重组管理办法》第十一条及第四十三条规定的议案</p> <p>10. 关于本次交易履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性的说明的议案</p> <p>11. 关于本次交易信息发布前公司股票价格波动情况的议案</p> <p>12. 关于提请股东大会授权董事会全权办理本次交易相关事宜的议案</p> <p>13. 关于暂不召集股东大会审议本次交易相关事项的议案</p> <p>14. 关于审议子公司增资扩股暨关联交易事项的议案</p> <p>15. 关于修订《中航航空电子系统股份有限公司关联交易管理制度》的议案</p> <p>16. 关于修订《中航航空电子系统股份有限公司总经理工作细则》的议案</p> <p>17. 关于制定《中航航空电子系统股份有限公司董事会决议跟踪落实及后评估办法》的议案</p>
7	2022 年 8 月 30 日	第七届董事会 2022 年度第七次会议（临时）	<p>1. 关于审议公司 2022 年半年度报告全文及摘要的议案</p> <p>2. 关于审议公司 2022 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案</p> <p>3. 关于审议公司对中航工业集团财务有限责任公司 2022 年半年度风险持续评估报告的议案</p>



序号	召开时间	会议名称	审议事项
8	2022 年 9 月 28 日	第七届董事会 2022 年度第八次会议（临时）	<ol style="list-style-type: none"> 1. 关于中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易符合相关法律、法规规定的议案 2. 关于中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金构成关联交易的议案 3. 关于中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易方案的议案 4. 关于《中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》及其摘要的议案 5. 关于本次合并构成重大资产重组但不构成重组上市的议案 6. 关于批准本次交易相关的备考合并财务报告的议案 7. 关于确认《中信建投证券股份有限公司关于中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易之估值报告》的议案 8. 关于估值机构的独立性、估值假设前提的合理性、估值方法与估值目的的相关性以及估值定价的公允性的议案 9. 关于本次交易符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的议案 10. 关于本次交易符合《上市公司重大资产重组管理办法》第十一条及第四十三条规定的议案 11. 关于本次交易未摊薄公司即期回报的议案 12. 关于本次交易履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性的说明的议案 13. 关于《中航航空电子系统股份有限公司未来三年（2022—2024 年度）股东分红回报规划》的议案 14. 关于召开股东大会审议本次交易相关事项的议案
9	2022 年 10 月 28 日	第七届董事会 2022 年度第九次会议（临时）	<ol style="list-style-type: none"> 1. 关于审议公司 2022 年第三季度报告的议案 2. 关于审议注销回购股份并减少注册资本的议案 3. 关于审议召开公司 2022 年第三次临时股东大会的议案
10	2022 年 12 月 9 日	第七届董事会 2022 年度第十次会议（临时）	<ol style="list-style-type: none"> 1. 关于审议 2023 年度日常关联交易及交易金额的议案 2. 关于审议调整本次交易换股发行的股份数量的议案 3. 关于审议修订《中航航空电子系统股份有限公司在中航工业集团财务有限责任公司存款的风险处置预案》的议案 4. 关于审议召开公司 2022 年第四次临时股东大会的议案

以上会议均在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站进行了信息披露。截至 2022 年 12 月 31 日，公司经营层均按照董事会要求，严格执行了董事会的决议。

（三）股东大会决议执行情况

2022 年度，公司董事会共召集年度股东大会 1 次，审议议案 17 项；



临时股东大会 4 次，审议议案 23 项。会议召开情况如下：

序号	召开时间	会议名称	审议事项
1	2022 年 5 月 26 日	2021 年年度股东大会	<ol style="list-style-type: none"> 1. 关于审议 2021 年度董事会工作报告的议案 2. 关于审议 2021 年度监事会工作报告的议案 3. 关于审议公司 2021 年度财务决算报告的议案 4. 关于审议 2021 年度利润分配预案的议案 5. 关于审议 2022 年度财务预算的议案 6. 关于审议 2021 年度报告全文及摘要的议案 7. 关于审议 2022 年度日常关联交易及交易金额的议案 8. 关于审议 2021 年度内部控制评价报告的议案 9. 关于审议 2021 年度内部控制审计报告的议案 10. 关于审议 2021 年度社会责任报告的议案 11. 关于审议独立董事 2021 年度述职报告的议案 12. 关于审议续聘会计师事务所的议案 13. 关于审议修订《中航航空电子系统股份有限公司章程》的议案 14. 关于审议修订《中航航空电子系统股份有限公司股东大会会议事规则》的议案 15. 关于审议修订《中航航空电子系统股份有限公司董事会议事规则》的议案 16. 关于审议修订《中航航空电子系统股份有限公司对外担保管理办法》的议案 17. 关于审议修订《中航航空电子系统股份有限公司监事会议事规则》的议案
2	2022 年 1 月 24 日	2022 年第一次临时股东大会	<ol style="list-style-type: none"> 1. 关于审议重新制定公司《独立董事工作细则》的议案 2. 关于审议增补公司非职工代表监事候选人的议案 3. 关于审议增补公司非独立董事候选人的议案



序号	召开时间	会议名称	审议事项
3	2022 年 10 月 26 日	2022 年第二次临时股东大会	<ol style="list-style-type: none"> 1. 关于中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易符合相关法律、法规规定的议案 2. 关于中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金构成关联交易的议案 3. 关于中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易方案的议案 4. 关于《中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易预案》及其摘要的议案 5. 关于《中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》及其摘要的议案 6. 关于签订附生效条件的《中航航空电子系统股份有限公司与中航工业机电系统股份有限公司之换股吸收合并协议》的议案 7. 关于与特定投资者签订附生效条件的《股份认购协议》的议案 8. 关于本次合并构成重大资产重组但不构成重组上市的议案 9. 关于批准本次交易相关的备考合并财务报告的议案 10. 关于确认《中信建投证券股份有限公司关于中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易之估值报告》的议案 11. 关于估值机构的独立性、估值假设前提的合理性、估值方法与估值目的的相关性以及估值定价的公允性的议案 12. 关于本次交易符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的议案 13. 关于本次交易符合《上市公司重大资产重组管理办法》第十一条及第四十三条规定的议案 14. 关于本次交易未摊薄公司即期回报的议案 15. 关于本次交易履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性的说明的议案 16. 关于《中航航空电子系统股份有限公司未来三年（2022-2024 年度）股东分红回报规划》的议案 17. 关于提请股东大会授权董事会全权办理本次交易相关事宜的议案 18. 关于修订《中航航空电子系统股份有限公司关联交易管理制度》的议案
4	2022 年 11 月 15 日	2022 年第三次临时股东大会	<ol style="list-style-type: none"> 1. 关于审议注销回购股份并减少注册资本的议案
5	2022 年 12 月 26 日	2022 年第四次临时股东大会	<ol style="list-style-type: none"> 1. 关于审议 2023 年度日常关联交易及交易金额的议案

以上会议均在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站进行了信息披露。

公司严格按照《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》

《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，确保所有股东享有平等的地位和权利，聘请律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，会议记录完整，保证了股东大会的合法、有效。公司董事会严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的有关规定履行职责，本着对全体股东负责的宗旨，全面贯彻执行股东大会通过的各项决议。

（四）信息披露情况

2022 年度，公司董事会严格执行《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》《信息披露管理制度》《内幕信息知情人登记制度》的有关规定，披露公告共计 233 项，并连续第四年获评上海证券交易所年度信息披露工作 A 级，圆满完成了 2022 年度信息披露和内幕信息管理工作。确保及时、公平披露信息，所披露信息真实、准确、完整，简明清晰、通俗易懂，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情况。

公司依法登记内幕信息知情人，全体董事、监事和高级管理人员及其他相关知情人员能够在定期报告及其他重大信息的未对外披露的窗口期、敏感期，严格履行保密义务，未发生内幕信息泄露或内幕信息知情人违规买卖或建议他人买卖公司股票的情形，有效维护了广大投资者权益。

（五）公司治理情况

公司严格按照《公司法》《证券法》和中国证监会有关法律、法规的要求，规范运作，科学决策，公司治理的实际情况与《上市公司治理准则》等规范性文件的规定和要求相符。

2022 年，公司不断完善董事会治理结构，完成 5 名非独立董事的增补，并进一步健全以《公司章程》为核心的公司治理制度体系。根据相关法律法规最新要求，结合公司战略规划和经营实际，5 月、11 月两次修订《公司章程》，并制定完善《董事会议事规则》《监事会议事规则》《股东

大会议事规则》《独立董事工作细则》等 52 项公司治理相关制度文件，涉及“三会”运作、信息披露、投资者关系管理、投资管理、财务管理、行政管理、党支部管理等七个方面，进一步健全优化了公司制度体系，全面夯实公司治理的制度基础。

（六）独立董事履职情况

2022 年，公司董事会严格按照监管机构有关规定，执行法人治理相关要求，充分发挥公司独立董事作用，为独立董事参与决策提供相应条件。公司全面支撑董事会履职尽责，围绕年度报告、年度审计报告等重大经营事项，通过向独立董事汇报重点工作进展情况、董事会决策落实情况，为独立董事提供充分履职信息。

公司独立董事认真履行职责，参与公司重大事项的决策。报告期内，独立董事对历次董事会会议审议的议案以及公司其他事项均未提出异议；对需独立董事发表独立意见的重大事项均进行了认真的审核并出具了书面的独立意见。公司独立董事充分发挥其独立性和专业性，对公司的重大决策提供了宝贵的专业性建议和意见，发挥了建议、监督和管理的重要作用，确保了公司决策的科学、合理和公平、公正。

（七）董事会专门委员会履职情况

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。2022 年，公司推动董事会专门委员会扎实开展工作，围绕年度审计报告等重大经营事项，组织召开专门委员会会议，听取吸收专门委员会委员意见建议，发挥专门委员会为董事会决策提供咨询和建议的作用。

各委员会委员认真开展各项工作，充分发挥专业职能作用，忠实、勤勉履行义务，就公司经营重要事项进行研究，为董事会决策提供了专业的参考意见和建议。

三、2023 年董事会工作重点

（一）年度经营目标

2023 年，中航电子换股吸收合并中航机电完成后，新的中航电子计划实现营业收入 294.52 亿元、利润总额 25.60 亿元、净利润 23.68 亿元、归母净利润 22.54 亿元。

（二）工作总思路

2023 年，公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大精神，按照上级单位的工作部署，着力强管理、抓项目、提效益、防风险，努力实现经营业绩稳定增长、运行效率稳步提升、经营风险稳健可控，持续推动公司高质量发展，争做资本市场主业突出、优强发展、治理完善、诚信经营的表率，打造核心竞争力强、市场影响力大的旗舰型龙头上市公司。

（三）工作重点

1. 全面提高科技创新能力。聚焦子公司创新项目管理情况，为子公司紧迫性、实用性技术研究以及产品、组件、模块研发等项目提供必要支持，推进子公司民机研发与维修体系建立工作，加快实现高水平科技自立自强。

2. 持续提升经济运行质量。围绕对公司经营发展有强牵引作用的关键指标，开展对标管理，主动作为、提质增效，切实提高企业发展的效率效益。

3. 高度关注资本运作情况。围绕中航电子换股吸收合并中航机电并募集配套资金暨关联交易事项，关注后续换股工作进展及募集配套资金的使用及存放情况，确保募集资金管理规范。

4. 继续做好企业合规管理。进一步健全公司治理制度体系，提升信息披露质量，强化投资者关系管理，完善风控体系、合规体系建设，加强法律风险防范，全面提升企业合规管理能力，守住不发生重大风险的底线。

各位董事，新的一年将迎来新的中航电子，公司董事会要继续踔厉奋发、勇毅前行，高质量完成各项工作任务，维护公司及股东利益，努力开



创公司发展的新局面。

以上，请各位股东及股东代表审议。

2023 年 5 月 23 日

议案二

关于审议 2022 年度监事会工作报告的议案

各位股东及股东代表：

2022 年，中航航空电子系统股份有限公司（以下简称“中航电子”或“公司”）第七届监事会严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》及《监事会议事规则》等相关法律法规和制度规定，认真切实履行监事会的监督职权和职责，积极有效开展相关工作，依法对公司规范运作情况和公司董事、高级管理人员履职情况进行监督，有效促进公司合规运作和内控制度运行，较好地保障了公司整体利益和股东合法权益，现将 2022 年度公司监事会工作报告如下，请审议。

一、监事会建设及运行情况

（一）监事会人员变动情况

2022 年 1 月 24 日，公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过《关于审议增补公司非职工代表监事候选人的议案》，增补汪晓明为公司第七届监事会监事。同日，公司第七届监事会 2022 年度第二次会议审议通过《关于选举汪晓明先生为公司监事会主席的议案》，选举汪晓明担任监事会主席。

截至目前，公司在任监事 5 名，分别是：监事会主席汪晓明，监事王学柏、袁豁、田沛、韩业林。

（二）监事会会议召开情况

2022 年，公司第六届监事会按照《公司法》《证券法》《公司章程》及《监事会议事规则》的有关规定开展工作，监事会成员充分发挥并

忠实履行监督职责，依法行使公司监督权，保障股东权益、股东利益和员工合法权益不受侵犯。公司全年共计召开 10 次监事会，累积审议议案 47 项，相关会议决议公告均在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及上交所网站进行了信息披露。会议召开情况如下：

序号	召开时间	会议名称	审议事项
1	2022 年 1 月 6 日	第七届监事会 2022 年度第一次会议	1. 关于审议增补公司非职工代表监事候选人的议案
2	2022 年 1 月 24 日	第七届监事会 2022 年度第二次会议	1. 关于选举汪晓明先生为公司监事会主席的议案
3	2022 年 3 月 11 日	第七届监事会 2022 年度第三次会议	1. 关于审议确认 2021 年度日常关联交易超出预计部分的议案
4	2022 年 3 月 29 日	第七届监事会 2022 年度第四次会议	1. 关于审议 2021 年度监事会工作报告的议案 2. 关于审议公司 2021 年年度报告的书面审核意见 3. 关于审议 2021 年度社会责任报告的议案 4. 关于审议募集资金 2021 年度存放与使用情况专项报告的议案 5. 关于审议 2022 年度日常关联交易及交易金额的议案 6. 关于审议 2021 年度内部控制评价报告的议案 7. 关于审议 2021 年度内部控制审计报告的议案 8. 关于审议续聘会计师事务所的议案 9. 关于审议 2021 年度对中航工业集团财务有限责任公司风险持续评估报告的议案 10. 关于审议在中航工业集团财务有限责任公司存款风险的风险处置预案的议案
5	2022 年 4 月 29 日	第七届监事会 2022 年度第五次会议	1. 关于审议公司 2022 年第一季度报告的议案 2. 关于审议修订《中航航空电子系统股份有限公司监事会议事规则》的议案
6	2022 年 6 月 10 日	第七届监事会 2022 年度第六次会议	1. 关于中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易符合相关法律、法规规定的议案 2. 关于中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金构成关联交易的议案 3. 关于中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易方案的议案 4. 关于《中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易预案》及其摘要的议案 5. 关于签订附生效条件的《中航航空电子系统股份有限公司与中航工业机电系统股份有限公司之换股吸收合并协议》的议案 6. 关于与特定投资者签订附生效条件的《股份认购协

序号	召开时间	会议名称	审议事项
			<p>议》的议案</p> <p>7. 关于本次合并构成重大资产重组但不构成重组上市的议案</p> <p>8. 关于本次交易符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的议案</p> <p>9. 关于本次交易符合《上市公司重大资产重组管理办法》第十一条及第四十三条规定的议案</p> <p>10. 关于本次交易履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性的说明的议案</p> <p>11. 关于审议子公司增资扩股暨关联交易事项的议案</p>
7	2022年8月30日	第七届监事会2022年度第七次会议	<p>1. 关于审议公司2022年半年度报告全文及摘要的议案</p> <p>2. 关于审议公司2022年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案</p> <p>3. 关于审议公司对中航工业集团财务有限责任公司2022年半年度风险持续评估报告的议案</p>
8	2022年9月28日	第七届监事会2022年度第八次会议	<p>1. 关于中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易符合相关法律、法规规定的议案</p> <p>2. 关于中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金构成关联交易的议案</p> <p>3. 关于中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易方案的议案</p> <p>4. 关于《中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》及其摘要的议案</p> <p>5. 关于本次合并构成重大资产重组但不构成重组上市的议案</p> <p>6. 关于批准本次交易相关的备考合并财务报告的议案</p> <p>7. 关于确认《中信建投证券股份有限公司关于中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易之估值报告》的议案</p> <p>8. 关于估值机构的独立性、估值假设前提的合理性、估值方法与估值目的的相关性以及估值定价的公允性的议案</p> <p>9. 关于本次交易符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的议案</p> <p>10. 关于本次交易符合《上市公司重大资产重组管理办法》第十一条及第四十三条规定的议案</p> <p>11. 关于本次交易未摊薄公司即期回报的议案</p> <p>12. 关于本次交易履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性的说明的议案</p> <p>13. 关于《中航航空电子系统股份有限公司未来三年（2022-2024年度）股东分红回报规划》的议案</p>

序号	召开时间	会议名称	审议事项
9	2022年10月28日	第七届监事会2022年度第九次会议	1. 关于审议公司2022年第三季度报告的议案 2. 关于审议注销回购股份并减少注册资本的议案
10	2022年12月9日	第七届监事会2022年度第十次会议	1. 关于审议2023年度日常关联交易及交易金额的议案 2. 关于审议调整本次交易换股发行的股份数量的议案 3. 关于审议修订《中航航空电子系统股份有限公司在中航工业集团财务有限责任公司存款的风险处置预案》的议案

二、监事会对有关事项的审核意见

（一）依法运作情况

2022年，公司监事会全体成员本着对公司和全体股东负责的态度，认真履行职责，通过组织召开会议、审阅各项议案、出席股东大会、列席董事会会议及有关重要会议并直接听取工作报告等方式，有针对性地对公司运行情况进行查询、了解和监督。报告期内，监事会对监督事项无异议。

监事会认为报告期内公司监事会按照股东大会的决议要求，切实执行了各项决议。公司董事及高管人员按照《公司法》《证券法》及《公司章程》规范操作，在执行职务时未发现违反法律法规和公司章程及损害公司和股东利益的行为。

（二）财务管理情况

2022年，公司监事会通过组织召开会议、审阅财务报告及财务资料等方式，对公司财务制度和财务状况进行充分了解和监督。监事会认为，公司2021年度报告及2022年度第一季度报告、半年报、第三季度报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度各项规定，内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息从各个方面真实地反映出公司当年度的经营管理

和财务状况等事项，公司能够执行相关法律法规和公司财务制度，公司财务运作情况正常。监事会认为大华会计师事务所出具的无保留意见的 2021 年度审计报告真实、公允地反映了公司财务状况和经营成果。

（三）关联交易情况

2022 年，公司监事认为，公司的关联交易和交易价格公平合理，遵循了公开、公平、公正的原则，并及时履行了法定审核程序和信息披露的义务，没有损害公司的利益。另外，根据 2023 年生产经营安排，公司对 2023 年度关联交易及交易金额进行了合理预计。

（四）监事会对公司 2021 年度内部控制评价报告的意见

2022 年，公司监事会对公司 2021 年度内部控制评价报告进行了审核，认为公司 2021 年度内部控制评价报告真实、客观地反映了公司内部控制体系的建设、运行及监督情况，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，现有内部控制体系和控制制度已基本建立健全，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，能有效保证公司内部控制重点活动的执行及监督。报告期内，没有发现公司违反法律法规以及《公司章程》和公司内部控制制度的情形。

（五）监事会对公司最近两次募集资金使用情况的意见

2022 年，公司监事会对公司最近两次募集资金使用情况进行了检查，认为：

1. 2012 年通过非公开发行人民币普通股（A 股）38,483,900 股募集资金 621,198,885.00 元（扣除发行费用后），截至 2022 年 12 月 31 日，公司非公开发行股份募集资金余额为 0.00 元。公司已办理完成上

述募集资金专户的销户手续，公司监事会没有发现有损害公司利益行为。

2. 2017年12月29日，公司通过公开发行可转换公司债券募集资金2,383,720,000.00元(扣除发行费用后)，截至2022年12月31日，公司公开发行可转换公司债券募集资金余额为0.00元。公司已办理完成上述募集资金专户的销户手续，公司监事会没有发现有损害公司利益行为。

(六) 监事会对公司重大资产重组事项的意见

2022年，针对中航电子换股吸收合并中航机电并募集配套资金暨关联交易事项，监事会对相关议案进行了审议，认为根据《公司法》《证券法》《上市公司重大资产重组管理办法》等法律法规及规范性文件的相关规定，经过对公司实际情况及相关事项进行自查论证后，本次交易符合相关法律法规及规范性文件的规定。

三、参与公司重大经营决策，提高公司治理水平

为保证公司能够依法规范运作和生产经营活动的正常开展，监事会对公司的重大决策事项、重要经济活动都积极参与了审核，并提出意见和建议，报告期内，共召集了10次监事会，列席了5次股东大会和10次董事会，对公司生产经营、财务状况及董事和高级管理人员履职情况进行了监督。2022年，公司监事会运行正常，董事、高管人员勤勉尽责。

2022年4月，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《中航航空电子系统股份有限公司章程》等有关法律规定及规范性文件要求，并结合公司实际情况，监事会对《中航航空电子系统股

份有限公司监事会议事规则》的部分条款进行了修订，保障履职充分、履职及时、履职有效。

涉及公司“三重一大”决策事项的会议，监事会均参加或列席。通过全面了解公司运行情况，进一步建立健全权责清晰、流程规范、措施有力、制度管用、预警及时的风险防控管理体系，保证公司权力的科学应用、有序运行和及时监控，为践行公司发展战略提供坚强保障。

四、2023 年工作思路

2023 年，公司监事会将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大精神，忠实勤勉、积极履职，推动公司强管理、抓项目、提效益、防风险，不断提高监督的科学性和有效性，努力维护公司及全体股东的合法权益。公司监事会各成员落实领域分工，通过现场调研、听取汇报等多种方式重点关注以下工作：

一是关注创新项目管理情况，重点关注为子公司紧迫性、实用性技术研究以及产品、组件、模块研发等项目提供必要支持情况，推进子公司民机研发与维修体系建立工作，加快实现高水平科技自立自强。

二是关注经济运行质量提升情况，重点研究对公司经营发展有强牵引作用的关键指标，通过针对性考核调控，督促子公司主动作为，切实提高企业发展质量。

三是关注资本运作情况，重点关注上市公司资本运作合规性和融资能力提升，围绕中航电子换股吸收合并中航机电并募集配套资金暨关联交易事项，关注募集配套资金的使用及存放情况，确保募集资金

管理规范。

四是关注企业合规管理情况，重点关注企业风控体系建设、合规体系建设、法律风险防范等工作，确保守住不发生重大风险的底线。

以上，请各位股东及股东代表审议。

2023年5月23日



议案三

关于审议 2022 年度财务决算报告的议案

各位股东及股东代表：

公司 2022 年度财务会计报告已经大华会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、2022 年主要经营指标情况

2022 年公司实现营业收入 1,118,625.97 万元，完成年度预算 1,104,081 万元的 101.32%，实现净利润 90,190.40 万元，完成年度预算 88,137 万元的 102.33%。各主要经营指标情况如下：

2022 年主要指标情况表

项目	2022 年度	2021 年度	增减金额	增减幅度
营业收入（万元）	1,118,625.97	983,929.89	134,696.08	13.69%
净利润（万元）	90,190.40	81,772.25	8,418.15	10.29%
归属于母公司的净利润（万元）	87,191.26	79,869.71	7,321.55	9.17%
基本每股收益（元/股）	0.45	0.42	0.03	9.15%
净资产收益率（%）	7.44	7.31	0.13	1.78%
项目	2022 年末	2021 年末	增减金额	增减幅度
资产总额（万元）	2,840,246.81	2,626,264.87	213,981.94	8.15%
负债总额（万元）	1,577,822.03	1,461,061.79	116,760.24	7.99%
归属于母公司的股东权益（万元）	1,218,547.13	1,123,684.63	94,862.50	8.44%

二、财务决算情况

（一）主营业务

1、营业收入



2022 年公司实现营业收入 1,118,625.97 万元，较 2021 年增长 13.69%。航空产品及防务业务占比为 92.84%，主营业务进一步集中。各主要业务板块营业收入及占比情况如下：

单位：万元

业务板块	2022 年		2021 年		同比变动 金额	比重增 减	增（减） 幅
	金额	比重	金额	比重			
航空产品	984,275.75	87.99%	864,870.25	87.90%	119,405.50	0.09%	13.81%
非航空防务	54,226.01	4.85%	45,005.14	4.57%	9,220.87	0.28%	20.49%
非航空民品	57,790.21	5.17%	64,726.69	6.58%	-6,936.48	-1.41%	-10.72%
现代服务业及其他	22,333.99	2.00%	8,744.75	0.89%	13,589.24	1.11%	155.40%
合计	1,118,625.97	100.00%	983,929.89	100.00%	134,696.08	0.00%	13.69%

2、利润完成情况

2022 年公司实现利润总额 92,569.79 万元，较 2021 年增长 5.06%；实现净利润 90,190.40 万元，较 2021 年增长 10.29%；实现归母净利润 87,191.26 万元，较 2021 年增长 9.17%。影响利润的主要因素如下：

（1）销售毛利

2022 年公司毛利率为 31.54%，较 2021 年 29.09%略高。各主要业务板块销售毛利及毛利率情况如下：

单位：万元

分业务	营业收入	营业成本	毛利	毛利率 （%）	毛利率比上年增减 （%）
航空产品	984,275.75	676,667.39	307,608.36	31.25%	增加 1.44 个百分点
非航空防务	54,226.01	41,098.23	13,127.78	24.21%	减少 4.06 个百分点
非航空民品	57,790.21	42,642.73	15,147.48	26.21%	增加 0.44 个百分点

（2）费用

2022 年公司发生期间费用 125,550.20 万元，期间费用占营业收入的



比重为 11.2%，较 2021 年的 11.46% 下降 0.26 个百分点。发生研发费用 119,139.80 万元，较 2021 年增加 36,426.36 万元。各项费用情况如下：

单位：万元

费用项目	本期数	上年同期数	增减金额	变动比例	情况说明
销售费用	10,106.96	10,315.91	-208.95	-2.03%	
管理费用	102,158.01	92,430.26	9,727.75	10.52%	
财务费用	13,285.23	9,994.38	3,290.85	32.93%	主要是去年冲回已计提的未涉及清偿义务的利息
研发费用	119,139.80	82,713.44	36,426.36	44.04%	主要是加大研发力度，投入增加

22 年各主要业务板块营业收入实现较好增长，成本费用得到控制，公司保持较好盈利能力，支撑了公司利润增长。

（二）资产及负债状况

截止 2022 年 12 月 31 日，公司资产总额 2,840,246.81 万元，负债总额为 1,577,822.03 万元，股东权益为 1,262,424.77 万元。资产负债率为 55.55%。

1、资产状况

截止 2022 年 12 月 31 日，公司资产总额 2,840,246.81 万元，比年初增长 8.15%，其中：

流动资产 2,174,683.25 万元，比年初增长 12.03%。

非流动资产 665,563.56 万元，比年初下降 2.84%。

各项资产的结构保持相对合理，各主要资产项目变动情况如下：

单位：万元



项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	319,043.33	11.23%	394,025.25	15.00%	-19.03%	
应收票据	200,550.53	7.06%	213,293.88	8.12%	-5.97%	
应收账款	880,857.14	31.01%	648,826.67	24.71%	35.76%	主要是货款回收情况同比下滑
存货	710,575.49	25.02%	611,198.95	23.27%	16.26%	
其他	63,656.74	2.24%	73,897.63	2.81%	-13.86%	
流动资产合计	2,174,683.25	76.57%	1,941,242.38	73.92%	12.03%	
投资性房地产	17,962.41	0.63%	18,411.47	0.70%	-2.44%	
固定资产	450,658.43	15.87%	413,617.36	15.75%	8.96%	
在建工程	68,706.49	2.42%	120,229.73	4.58%	-42.85%	募投项目完成,在建工程减少
其他	128,236.23	4.51%	132,763.93	5.06%	-3.41%	
非流动资产合计	665,563.56	23.43%	685,022.49	26.08%	-2.84%	
资产总计	2,840,246.81	100.00%	2,626,264.87	100.00%	8.15%	

2、负债及股东权益状况

截止2022年12月31日,负债总额为1,577,822.03万元,比年初增长7.99%。其中:

流动负债1,433,057.16万元,比年初增长18.88%。

非流动负债144,764.88万元,比年初下降43.35%。

带息负债695,863.63万元,比年初增加22.6%。

截止2022年12月31日股东权益为1,262,424.77万元,较2021年增长了8.34%,其中:归属于母公司的股东权益为1,218,547.13万元,比年初增长8.44%。

各项负债及股东权益的结构保持相对稳定,各主要负债及股东权益项目变动情况如下:



单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
短期借款	291,882.53	10.28%	237,209.82	9.03%	23.05%	
合同负债	52,819.94	1.86%	142,630.65	5.43%	-62.97%	主要是产品交付结转预收货款
一年内到期的非流动负债	186,516.81	6.57%	47,492.46	1.81%	292.73%	主要是一年度到期的长期借款重分类
其他	901,837.88	31.75%	778,180.54	29.63%	15.89%	
流动负债合计	1,433,057.16	50.46%	1,205,513.47	45.90%	18.88%	
长期借款	119,689.08	4.21%	154,967.86	5.90%	-22.77%	
长期应付款	-80,089.34	-2.82%	-57,096.54	-2.17%	-40.27%	主要是科研项目垫款增加
其他	105,165.13	3.70%	157,776.99	6.01%	-33.35%	
非流动负债合计	144,764.88	5.10%	255,548.31	9.73%	-43.35%	
负债合计	1,577,822.03	55.55%	1,461,061.79	55.63%	7.99%	
归属于母公司股东权益合计	1,218,547.13	42.90%	1,123,684.63	42.79%	8.44%	
少数股东权益	43,877.64	1.54%	41,518.46	1.58%	5.68%	
股东权益合计	1,262,424.77	44.45%	1,165,203.08	44.37%	8.34%	
负债和股东权益总计	2,840,246.81	100.00%	2,626,264.87	100.00%	8.15%	

(三) 现金流量

2022 年度公司现金流量净额为-74,981.92 万元；其中：经营活动现金流量净额为-79,366.53 万元；投资活动现金流量净额为-50,533.89 万元；筹资活动现金流量净额为 54,888.63 万元。具体各现金流量项目变动情况如下：

单位：万元

项目	本期数	上年同期数	变动金额	变动比例 (%)	情况说明
----	-----	-------	------	----------	------



经营活动产生的现金流量净额	-79,366.53	154,983.34	-234,349.87	-151.21%	主要是本期货款回收同比减少
投资活动产生的现金流量净额	-50,533.89	-83,977.58	33,443.69	39.82%	主要是固定资产投资减少
筹资活动产生的现金流量净额	54,888.63	-71,653.48	126,542.11	176.6%	主要是子公司借款增加

（四）主要财务指标

1、偿债能力

2022年资产负债率为55.55%，与2021年的55.63%基本持平；年末流动比率为1.52（2021年流动比率为1.61）；速动比率为1.02，大于1（2021年速动比率为1.07）。公司三项指标均保持正常合理的水平，整体偿债能力良好。

2、盈利能力

2022年公司销售毛利率为31.54%，较2021年的29.09%上升，公司保持较好的盈利能力。

2022年公司净资产收益率（加权平均）为7.44%，较2021年的7.31%上升0.13个百分点，公司收益率处于正常合理的水平。

2022年公司每股收益为0.45元，较2021年0.42元/股增加0.03元/股，公司每股收益实现了较好的增长。

3、资产营运能力

2022年公司总资产周转率为0.41次/年，与2021年0.39次/年提高了0.02次/年。其中：

应收账款周转率为1.46次/年，比2021年提高了0.05次/年；



存货周转率 1.16 次/年，比 2021 年下降了 0.18 次/年。

综上，公司的整体资产运行能力在提升，但存货的周转效率有降低，需高度重视存货周转的管理。

以上，请各位股东及股东代表审议。

2023 年 5 月 23 日

议案四

关于审议 2022 年度利润分配预案的议案

各位股东及股东代表：

一、2022 年度利润分配预案

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，中航电子 2022 年度实现的归属于母公司的净利润 871,912,569.27 元。

公司拟不派发现金红利，不以未分配利润向股东送红股，也不以资本公积转增资本。

二、2022 年度不进行利润分配的原因

中航电子发行 A 股股票吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金事项（以下简称“本次重大资产重组”）已于 2022 年 12 月底获得中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）的批复（证监许可[2022]3241 号），目前正处于实施阶段。

根据中国证监会《证券发行与承销管理办法》第三十三条的规定，“上市公司发行证券，存在利润分配方案、公积金转增股本方案尚未提交股东大会表决或者虽经股东大会表决通过但未实施的，应当在方案实施后发行。相关方案实施前，主承销商不得承销上市公司发行的证券。”如果公司拟实施 2022 年度利润分配，则在利润分配完成前，公司不能进行股票发行，不利于公司本次重大资产重组实施相关工作的推进。从股东利益和公司发展等综合因素考虑，为确保本次重大资产重组实施相关工作顺利推进，公司拟不进行 2022 年度利润分配。

公司一贯重视投资者的合理投资回报，公司计划在本次重大资产重组



实施完毕后，尽快按照监管部门的要求与《公司章程》规定进行利润分配相关事宜。

以上，请各位股东及股东代表审议。

2023 年 5 月 23 日

议案五

关于审议 2023 年度财务预算的议案

各位股东及股东代表：

综合分析公司外部经济环境和内部实际情况，在 2022 年生产经营情况的基础上结合公司 2023 年发展目标，以坚持可持续发展同时考虑经营风险和应对措施为前提，预计年内完成重大资产重组，在此基础上编制了 2023 年度财务预算。

一、预算编制基础

（一）预算编制政策

会计政策、会计估计和会计核算方法执行财政部颁布的《企业会计准则》以及其后颁布的应用指南、解释和其他相关规定。

（二）预算编制方法

采用零基预算法和弹性预算法相结合的方法。

（三）预算编制依据

1. 业务预算

依据公司本部及各子公司（包括原中航机电子公司）目前已签订合同、意向、对市场预测以及对应销售价格编制。

2. 投资预算

依据公司预算年度内固定资产投资计划和重大股权投资计划编制。

3. 筹资预算

依据公司预算年度内拟安排的重大筹资项目规模、方式和筹资费用等

情况编制。

4. 资金预算

依据以上业务预算、投资预算和筹资预算中资金需求，结合公司制定的经营性净现金流量改善的目标编制。

5. 成本费用预算

依据 2022 年实际支出情况和 2023 年业务量的增减变化及公司制定的成本费用占营业收入比率的控制目标编制。

（四）预算报表的合并范围

预计年内完成重大资产重组，2023 年合并范围为公司本部及下属 22 家子公司。

二、2023 年预算情况

（一）销售预算

公司 2023 年销售预算 2,945,244 万元，其中：军用航空及防务业务为 2,565,294 万元，民用航空业务为 49,650 万元，先进制造业为 300,140 万元。

（二）成本费用预算

公司 2023 年预计发生营业总成本 2,701,527 万元，其中：营业成本 2,140,990 万元，销售费用 27,182 万元，管理费用 257,132 万元，研发费用 234,640 万元，财务费用 21,886 万元。

（三）利润预算

公司 2023 年利润总额预计为 255,987 万元，净利润预计为 236,846 万元，归母净利润预计为 225,424 万元。



（四）资产负债预算

2023 年末资产总额预计为 728.15 亿元，其中：应收账款预计为 166.94 亿元，存货预计为 142.05 亿元，负债总额预计为 367.94 亿元，所有者权益预计为 360.21 亿元。资产负债率预计为 50.53%。

2023 年公司将持续加强应收账款、存货等两金精益管理，提质增效，持续提升经济运行质量。

（五）现金流量预算

2023 年公司期末现金及现金等价物余额预计为 146.34 亿元，其中经营性活动现金流量净额预计为-13.24 亿元，投资活动产生的现金流量净额预计为-18.74 亿元，筹资活动产生的现金流量净额预计为 83.77 亿元。

以上，请各位股东及股东代表审议。

2023 年 5 月 23 日



议案六

关于审议 2022 年度报告全文及摘要的议案

各位股东及股东代表：

根据上海证券交易所的要求，现将公司 2022 年度报告全文及摘要向各位股东及股东代表报告。（年报及摘要请见 2023 年 3 月 16 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站 www.sse.com.cn 的公告）

以上，请各位股东及股东代表审议。

附件：2022 年度报告全文及摘要

2023 年 5 月 23 日

公司代码：600372

公司简称：中航电子

中航航空电子系统股份有限公司
2022 年年度报告摘要

第一节 重要提示

- 1 本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到 www.sse.com.cn 网站仔细阅读年度报告全文。
- 2 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 3 公司全体董事出席董事会会议。
- 4 大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 5 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

1、2022 年度利润分配预案

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，中航电子 2022 年度实现的归属于母公司的净利润 871,912,569.27 元。公司拟不派发现金红利，不以未分配利润向股东送红股，也不以资本公积转增资本。

2、2022 年度不进行利润分配的原因

中航电子发行 A 股股票吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金事项已于 2022 年 12 月底获得中国证券监督管理委员会的批复，目前正处于实施阶段。根据中国证监会《证券发行与承销管理办法》第三十三条的规定，“上市公司发行证券，存在利润分配方案、公积金转增股本方案尚未提交股东大会表决或者虽经股东大会表决通过但未实施的，应当在方案实施后发行。相关方案实施前，主承销商不得承销上市公司发行的证券。”如果公司拟实施 2022 年度利润分配，则在利润分配完成前，公司不能进行股票发行，不利于公司本次重大资产重组实施相关工作的推进。因此，从股东利益和公司发展等综合因素考虑，为确保本次重大资产重组实施相关工作顺利推进，公司拟不进行 2022 年度利润分配。

公司一贯重视投资者的合理投资回报，公司计划在本次重大资产重组实施完毕后，尽快按照监管部门的要求与《公司章程》规定进行利润分配相关事宜。

第二节 公司基本情况

1 公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中航电子	600372	ST昌河

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张灵斌	刘婷婷
办公地址	北京市朝阳区曙光西里甲5号院16号楼25层A区	北京市朝阳区曙光西里甲5号院16号楼25层A区
电话	010-58354818	010-58354818
电子信箱	zhanglb@avic.com	liutt@avic.com

2 报告期公司主要业务简介

航空工业是国家的战略性高技术产业，是国家综合国力的重要组成部分，是国防现代化建设的重要保障。中航电子作为国内航空电子系统的主要供应商，在航空装备制造领域具有多年的优势与积累，在行业内享有较高美誉度。为此，公司将主动求变，抓住机遇，在航空装备信息化、智能化发展进程中扮演越来越重要的角色。同时，随着新一轮科技革命的兴起，传统学科持续发展，学科交叉融合加速，新型学科不断涌现，前沿领域不断延伸，推动航电技术进入敏捷性创新、群体性突破、颠覆性变革的重大机遇期。中航电子要积极巩固并利用现有的航空技术优势，大力拓展技术与产业延展空间，抢抓发展机遇，研判竞争态势，创新市场策略，加快产业发展步伐。

中航电子是航空工业集团旗下航空电子系统的专业化整合和产业化发展平台，致力于为客户提供综合化的航空电子系统解决方案，业务领域涵盖防务航空、民用航空、先进制造业三大领域，产品谱系覆盖飞行控制系统、雷达系统、光电探测系统、座舱显控系统、机载计算机与网络系统、火力控制系统、惯性导航系统、大气数据系统、综合数据系统、控制板与调光控制系统等十大系统在内的航空电子相关领域，以及为电子信息、智能系统、机电自动化、基础器件等先进制造业领域提供相关配套系统解决方案、产品及服务。

3 公司主要会计数据和财务指标

3.1 近3年的主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	2022年	2021年	本年比上年增减(%)	2020年
总资产	28,402,468,058.97	26,262,648,705.02	8.15	24,719,896,668.46
归属于上市公司股东的净资产	12,185,471,305.13	11,236,846,294.54	8.44	10,626,330,583.81
营业收入	11,186,259,692.86	9,839,298,853.60	13.69	8,746,614,181.92
归属于上市公司股东的净利润	871,912,569.27	798,697,071.26	9.17	630,777,488.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	694,965,929.75	687,342,615.85	1.11	547,812,147.43
经营活动产生的现金流量净额	-793,665,252.84	1,549,833,363.72	-151.21	809,572,495.70
加权平均净资产收益率(%)	7.44	7.31	增加0.13个百分点	7.77
基本每股收益(元/股)	0.4546	0.4165	9.15	0.3501
稀释每股收益(元/股)	0.4546	0.4165	9.15	0.3501

3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	2,345,868,349.60	2,841,367,485.43	2,713,113,531.40	3,285,910,326.43
归属于上市公司股东的净利润	201,292,984.44	318,688,513.70	175,055,846.92	176,875,224.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	151,311,859.78	285,055,024.56	150,560,016.61	102,747,419.03
经营活动产生的现金流量净额	-1,178,634,543.99	-196,727,203.96	-535,219,363.84	1,116,915,858.95

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

4 股东情况

4.1 报告期末及年报披露前一个月末的普通股股东总数、表决权恢复的优先股股东总数和持有特别表决权股份的股东总数及前 10 名股东情况

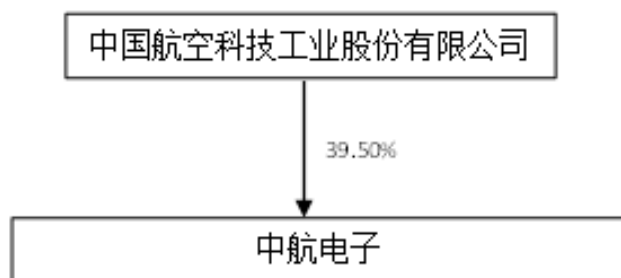
单位：股

截至报告期末普通股股东总数（户）					77,898		
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户）					95,609		
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）					0		
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）					0		
前 10 名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国航空科技工业股份有限公司	1,360,000	761,683,599	39.50		无	0	国有法人
中航机载系统有限公司	0	316,509,442	16.41		无	0	国有法人
中国航空工业集团有限公司	0	142,291,099	7.38		无	0	国有法人
汉中航空工业（集团）有限公司	0	59,631,472	3.09		无	0	国有法人
中国证券金融股份有限公司	-9,054,711	25,702,113	1.33		无	0	未知
中国工商银行股份有限公司—华夏军工安全灵活配置混合型证券投资基金	9,335,450	13,655,850	0.71		无	0	未知
中国银行股份有限公司—国投瑞银国家安	-4,821,422	12,259,095	0.64		无	0	未知

全灵活配置混合型证券投资基金							
国新投资有限公司	11,764,792	11,764,792	0.61		无	0	未知
中国工商银行股份有限公司－富国军工主题混合型证券投资基金	-17,873,735	7,641,393	0.40		无	0	未知
中国对外经济贸易信托有限公司－外贸信托－高毅晓峰鸿远集合资金信托计划	-3,617,588	7,389,586	0.38		无	0	未知
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，中国航空科技工业股份有限公司、中航机载系统有限公司、汉中航空工业（集团）有限公司为公司实际控制人中国航空工业集团有限公司的控股子公司，其余股东未知是否存在关联关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

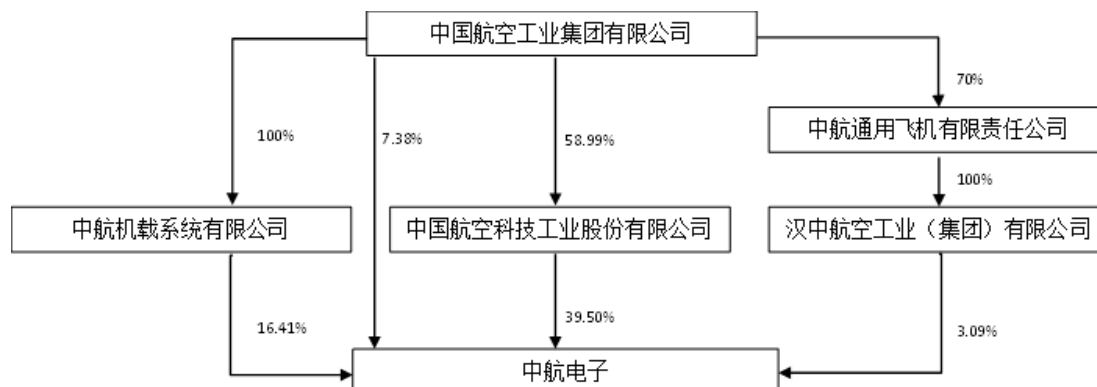
4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

□适用 □不适用



4.4 报告期末公司优先股股东总数及前 10 名股东情况

适用 不适用

5 公司债券情况

适用 不适用

第三节 重要事项

1 公司应当根据重要性原则，披露报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项。

报告期内，2022 年实现营业收入 111.86 亿元，同比增长 13.47 亿元，增幅 13.69%；实现净利润 9.02 亿元，同比增长 0.84 亿元，增幅 10.29%；实现归母净利润 8.72 亿元，同比增长 0.73 亿元，增幅 9.17%。

2 公司年度报告披露后存在退市风险警示或终止上市情形的，应当披露导致退市风险警示或终止上市情形的原因。

适用 不适用

公司代码：600372

公司简称：中航电子

中航航空电子系统股份有限公司 2022 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人于卓、主管会计工作负责人张彭斌及会计机构负责人（会计主管人员）张灵斌声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

1、2022年度利润分配预案

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，中航电子2022年度实现的归属于母公司的净利润871,912,569.27元。公司拟不派发现金红利，不以未分配利润向股东送红股，也不以资本公积转增资本。

2、2022年度不进行利润分配的原因

中航电子发行A股股票吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金事项已于2022年12月底获得中国证券监督管理委员会的批复，目前正处于实施阶段。根据中国证监会《证券发行与承销管理办法》第三十三条的规定，“上市公司发行证券，存在利润分配方案、公积金转增股本方案尚未提交股东大会表决或者虽经股东大会表决通过但未实施的，应当在方案实施后发行。相关方案实施前，主承销商不得承销上市公司发行的证券。”如果公司拟实施2022年度利润分配，则在利润分配完成前，公司不能进行股票发行，不利于公司本次重大资产重组实施相关工作的推进。因此，从股东利益和公司发展等综合因素考虑，为确保本次重大资产重组实施相关工作顺利推进，公司拟不进行2022年度利润分配。

公司一贯重视投资者的合理投资回报，公司计划在本次重大资产重组实施完毕后，尽快按照监管部门的要求与《公司章程》规定进行利润分配相关事宜。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中描述了可能存在的风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	26
第五节	环境与社会责任.....	44
第六节	重要事项.....	47
第七节	股份变动及股东情况.....	59
第八节	优先股相关情况.....	58
第九节	债券相关情况.....	64
第十节	财务报告.....	65

备查文件目录	载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	载有董事长亲笔签名的年度报告

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
航空工业集团	指	中国航空工业集团有限公司
中航科工	指	中国航空科技工业股份有限公司
机载公司	指	中航机载系统有限公司
中航机电	指	中航工业机电股份有限公司
财务公司	指	中航工业集团财务有限责任公司
上航电器	指	上海航空电器有限公司
兰航机电	指	兰州万里航空机电有限责任公司
华燕仪表	指	陕西华燕航空仪表有限公司
千山航电	指	陕西千山航空电子有限责任公司
太航仪表	指	太原航空仪表有限公司
凯天电子	指	成都凯天电子股份有限公司
兰州飞控	指	兰州飞行控制有限责任公司
青云仪表	指	北京青云航空仪表有限公司
东方仪表	指	陕西东方航空仪表有限责任公司
苏州长风	指	苏州长风航空电子有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	中航航空电子系统股份有限公司
公司的中文简称	中航电子
公司的外文名称	CHINA AVIONICS SYSTEMS CO., LTD.
公司的外文名称缩写	AVIC AVIONICS
公司的法定代表人	于卓

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张灵斌	刘婷婷
联系地址	北京市朝阳区曙光西里甲5号院16号楼25层A区	北京市朝阳区曙光西里甲5号院16号楼25层A区
电话	010-58354818	010-58354818
传真	010-58354844	010-58354844
电子信箱	zhanglb@avic.com	liutt@avic.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	北京经济技术开发区经海二路29号院8号楼
公司注册地址的历史变更情况	2013年10月，公司注册地址由江西景德镇市东郊变更为现注册地
公司办公地址	北京市朝阳区曙光西里甲5号院16号楼25层A区

公司办公地址的邮政编码	100028
公司网址	www.avicairborne.com
电子信箱	hondianzq@avic.com

说明：公司网址正在备案，预计3月底上线使用。

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	证券投资部/董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中航电子	600372	ST昌河

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市丰台区西四环中路78号院首汇广场10号楼
	签字会计师姓名	龙娇、欧阳鹏
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司 中航证券有限公司
	办公地址	广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座； 江西省南昌市红谷滩红谷中大道1619号南昌国际金融大厦A栋41层
	签字的保荐代表人姓名	张明慧 孙鹏飞； 杨滔 张威然
	持续督导的期间	2018年1月15日 - 2019年12月31日

中信证券股份有限公司、中航证券有限公司对中航电子的持续督导期已于2019年12月31日结束，但鉴于报告期内中航电子募集资金尚有使用，中信证券及中航证券仍需对报告期募集资金情况持续履行督导职责直至募集资金结项。

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
营业收入	11,186,259,692.86	9,839,298,853.60	13.69%	8,746,614,181.92
归属于上市公司股东的净利润	871,912,569.27	798,697,071.26	9.17%	630,777,488.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	694,965,929.75	687,342,615.85	1.11%	547,812,147.43
经营活动产生的现金流量净额	-793,665,252.84	1,549,833,363.72	-151.21%	809,572,495.70

	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减(%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	12,185,471,305.13	11,236,846,294.54	8.44%	10,626,330,583.81
总资产	28,402,468,058.97	26,262,648,705.02	8.15%	24,719,896,668.46

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
基本每股收益(元/股)	0.4546	0.4165	9.15%	0.3501
稀释每股收益(元/股)	0.4546	0.4165	9.15%	0.3501
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.3624	0.3584	1.12%	0.3041
加权平均净资产收益率(%)	7.44	7.31	增加0.13个百分点	7.77
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.93	6.29	减少0.36个百分点	6.75

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2022 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	2,345,868,349.60	2,841,367,485.43	2,713,113,531.40	3,285,910,326.43
归属于上市公司股东的净利润	201,292,984.44	318,688,513.70	175,055,846.92	176,875,224.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	151,311,859.78	285,055,024.56	150,560,016.61	102,747,419.03
经营活动产生的现金流量净额	-1,178,634,543.99	-196,727,203.96	-535,219,363.84	1,116,915,858.95

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2022 年金额	附注 (如适用)	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	658,452.38		3,020,513.78	-12,371,980.49
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	82,705,250.92		65,566,234.60	68,006,259.07
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益	29,470,879.20		-681,588.30	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入	83,928,336.06		59,174,437.64	48,525,104.74
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	607,147.54		-613,654.33	189,101.39
其他符合非经常性损益定义的损益项目				94,861.60
减：所得税影响额	18,464,476.21		11,391,921.15	19,864,048.85
少数股东权益影响额（税后）	1,958,950.37		3,719,566.83	1,613,956.10
合计	176,946,639.52		111,354,455.41	82,965,341.36

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	260,791,564.98	245,674,078.35	-15,117,486.63	
合计	260,791,564.98	245,674,078.35	-15,117,486.63	

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2022年，在航空工业集团发展战略的引领下，中航电子圆满完成了各项经营目标任务，航空主业、产业拓展、企业改革继续较快发展。

国企改革相关任务圆满完成。落实集团公司及机载公司工作要求，按照《关于印发〈航空工业机载改革三年行动高质量收官工作方案〉的通知》文件精神，在改革三年行动收官阶段进一步查缺补漏，对照清单梳理相关制度文件，全面完成各项相关改革任务，在中国特色现代企业制度建设、董事会建设、激发企业发展活力等方面都有具体的举措、明显的成效。

提高央企控股上市公司质量工作扎实开展。制定《中航电子提高央企控股上市公司质量工作方案》，细化分解了41条具体工作举措。梳理公开承诺事项清单并对表推进；针对证监会上市公司治理专项行动排查出的问题认真进行自查整改；根据行业情况，选择30家同行业可比上市公司，形成对标公司情况报告。

换股吸并中航机电项目工作稳步推进。高效完成财务顾问、法律顾问和审计机构等中介机构招投标工作。积极推动相关决策程序的规范履行，党支部前置讨论决策吸并项目相关议案，并经总办会审议后，提交董事会、股东大会审议。全力配合尽调工作，按要求做好项目审计，组织开展三次债项声明工作，协调开具本部、子公司合规证明。重点开展非关联股东沟通，相关议案在10月26日股东大会获98.4%高票通过。12月21日，吸并项目通过证监会并购重组委审核。

防务航空产业发展成绩显著。一是保质保量圆满完成各项防务产品交付任务。中航电子各子公司圆满完成防务产品生产任务，保证了飞机交付任务，持续保障产品订货供给。二是航空装备科研生产能力稳步提升。持续开展生产条件建设，不断提升产品交付质量和进度，建设全生命周期服务保障体系，稳定、高质、柔性的生产体系基本形成。三是经营计划管控扎实推进，均衡生产巩固深化；加强质量管理顶层策划，启动全面质量提升工程，实物质量稳中有升；信息化建设迈出重大步伐；供应链管理持续增强，条件建设工作有序实施。

民用航空产业战略布局稳步推进。一是组织开展机研发体系和维修体系培训，召开民机联合服务平台协调会，加入民机维修协会，为后续拓展民机市场打下基础。二是围绕国家大飞机项目的实施，中航电子抓住C919项目的历史机遇，多家子公司成为C919项目配套供应商。三是在国产支线涡桨客机MA700、大型灭火水上救援水陆两栖飞机AG600、以及通用飞机和民用直升机上进行产品配套，配套产品从设备级向系统级稳步迈进。

航空技术在先进制造业的溢出效应明显。坚持“三同”原则和“三高”方向，重点企业市场和品牌影响力不断扩大，航空技术在电子信息、机电自动化、轨道交通、基础器件等领域溢出效应明显，产业发展初具规模。

科技创新不断取得突破。一是自主创新能力显著增强。多项航空电子新兴技术应用于科研生产，多项航空电子关键技术研究取得突破性成果，有力支撑产品研制和生产交付。二是科技创新体系不断完善。多家子公司成立技术中心、专业实验室，打造“沉浸式”科研环境，建立健全激发释放科研人员积极性的项目激励机制，持续推进建设“产学研用”有机融合的协同创新体系。

公司合规管理体系日益完善。结合公司近期的资金支付、招待费报销等问题，完善合规义务/风险清单，按照公司合规管理体系建设推进方案持续推进合规管理体系运行，不断完善和优化公司合规管理体系。开展公司重大风险识别工作，结合公司自身的年度重大风险，识别、确定了公司2022年五大重大风险。密切关注子公司合规情况，围绕安全生产、环境保护、法律纠纷等合规问题，关注子公司相关合规情况，子公司全年未发生重大合规问题。

从严治党引领全局。全面坚持党的领导，推动党的领导与完善公司治理相统一，以集团公司“1122”党建工作体系为牵引，持续深入推进全面从严管党治党工作。深入推进先进文化力建设，文化宣传凝心聚力，社会责任彰显担当。

二、报告期内公司所处行业情况

航空工业是国家的战略性高技术产业，是国家综合国力的重要组成部分，是国防现代化建设的重要保障。中航电子作为国内航空电子系统的主要供应商，在航空装备制造领域具有多年的优势与积累，在行业内享有较高美誉度。为此，公司将主动求变，抓住机遇，在航空装备信息化、智能化发展进程中扮演越来越重要的角色。同时，随着新一轮科技革命的兴起，传统学科持续发展，学科交叉融合加速，新型学科不断涌现，前沿领域不断延伸，推动航电技术进入敏捷性创新、

群体性突破、颠覆性变革的重大机遇期。中航电子要积极巩固并利用现有的航空技术优势，大力拓展技术与产业延展空间，抢抓发展机遇，研判竞争态势，创新市场策略，加快产业发展步伐。

三、报告期内公司从事的业务情况

中航电子是航空工业集团旗下航空电子系统的专业化整合和产业化发展平台,致力于为客户提供综合化的航空电子系统解决方案,业务领域涵盖防务航空、民用航空、先进制造业三大领域,产品谱系覆盖飞行控制系统、雷达系统、光电探测系统、座舱显控系统、机载计算机与网络系统、火力控制系统、惯性导航系统、大气数据系统、综合数据系统、控制板与调光控制系统等十大系统在内的航空电子相关领域,以及为电子信息、智能系统、机电自动化、基础器件等先进制造业领域提供相关配套系统解决方案、产品及服务。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 中航电子主营业务是航空电子系统产品。产品谱系全面,应用领域广泛,拥有较为完整的航空电子产业链,具有较高的行业美誉度。当今世界正经历百年未有之大变局,航空产业作为国家战略新兴产业得到空前重视,随着相关重大项目的立项,国家已将航空制造业的发展提高到了新的战略高度。公司作为国内航空平台多项重要系统的主要供应商,如何紧紧抓住当前新一轮科技革命、产业革命的窗口期,更好地把握新发展阶段、贯彻新发展理念、构建新发展格局,推进高质量发展,面临重大发展机遇和外部挑战。

2. 中航电子在航空电子系统主要领域具有较大的技术优势,同时具备较强的新产品、新技术自主研发与创新能力。公司在航空电子系统各专业领域具备系统级、设备级和器件级产品完整产业链的研发、制造和试验验证体系。在技术实验方面,通过多方面运作及多渠道融资,大力发展科研技术及实验验证能力,多项新研项目通过认证,多型产品达到国际先进水平。公司建设了多个重点实验平台,在部分重点技术领域实现了国际水平的验证能力,这有利于保障公司未来产品线发展。

3. 中航电子产品涉及航空电子、非航空防务和非航空民品三大领域,具有明显的专业领域竞争优势,市场份额较大,盈利能力较强,客户关系良好。公司业务结构日趋合理,在建立多种盈利渠道的同时分散经营风险,具备较强抗风险能力。在生产管理方面,公司通过国际合作学习借鉴国际先进企业生产管理模式,创造性的设计了多种工艺生产模式,提高了人员生产效率,通过信息化手段促使工业制造转型,解决了产品“多品种、小批量”的生产难点。

4. 按照集团公司相关要求,打造机载产业上市旗舰平台。为落实深化国企改革要求,顺应全球航空机载产业系统化、集成化、智能化发展趋势,做强做精主责主业,中航电子启动了换股吸收合并中航机电并募集配套资金相关工作,培育和建设国内领先国际知名的机载系统集成供应商。

5. 通过培养和引进经验丰富的经营管理、产品研发和市场开拓人才,持续开展任期制和契约化管理工作,公司高素质的人才队伍逐步形成,为未来发展储备了强有力的人才资源。公司具有优秀的企业文化,贯彻航空工业集团公司“一心、两融、三力、五化”发展战略,聚焦价值创造、商业成功和股东回报,致力于成为让股东获利、员工满意、客户信赖、诚实守信的优秀上市公司。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，2022 年实现营业收入 111.86 亿元，同比增长 13.47 亿元，增幅 13.69%；实现净利润 9.02 亿元，同比增长 0.84 亿元，增幅 10.29%；实现归母净利润 8.72 亿元，同比增长 0.73 亿元，增幅 9.17%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	11,186,259,692.86	9,839,298,853.60	13.69%
营业成本	7,658,198,946.55	6,977,009,785.92	9.76%
销售费用	101,069,632.06	103,159,139.95	-2.03%
管理费用	1,021,580,103.87	924,302,604.68	10.52%
财务费用	132,852,304.37	99,943,837.89	32.93%
研发费用	1,191,397,963.75	827,134,387.49	44.04%
经营活动产生的现金流量净额	-793,665,252.84	1,549,833,363.72	-151.21%
投资活动产生的现金流量净额	-505,338,904.87	-839,775,773.68	39.82%
筹资活动产生的现金流量净额	548,886,315.38	-716,534,822.66	176.60%

财务费用变动原因说明：主要是去年冲回已计提的未涉及清偿义务的利息

研发费用变动原因说明：主要是加大研发力度，投入增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期贷款回收同比减少

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是固定资产投资减少

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是子公司借款增加

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

具体情况如下：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
飞机制造业	10,359,679,164.11	7,150,521,042.33	30.98	14.25	11.88	增加 1.47 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

航空产品	9,842,757,522.56	6,766,673,909.33	31.25	13.81	10.97	增加 1.75 个百分点
非航空防务	542,260,115.50	410,982,315.12	24.21	20.49	14.36	增加 4.06 个百分点
非航空民品	577,902,106.34	426,427,272.05	26.21	-10.72	-11.25	增加 0.44 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	11,142,289,759.35	7,625,150,627.21	31.57	13.40	9.46	增加 2.46 个百分点
国外	43,969,933.51	33,048,319.34	24.84	229.17	202.97	增加 6.50 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	11,186,259,692.86	7,658,198,946.55	31.54	13.69	9.76	增加 2.45 个百分点

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
航空产品			98.43 亿元			13.80	
非航空防务			5.42 亿元			20.50	
非航空民品			5.78 亿元			-10.68	

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总	上年同期金额	上年同期占总	本期金额	情况说明

			成本比例 (%)		成本比例 (%)	较上年同期变动比例 (%)	
飞机制造业	材料费 (采购成本)	4,266,475,078.49	59.67	3,808,064,967.28	59.58	12.04	
	人工成本	1,217,751,310.68	17.03	1,069,343,166.62	16.73	13.88	
	制造费用	1,248,351,952.92	17.46	1,139,579,876.37	17.83	9.54	
	折旧费	272,726,512.81	3.81	238,633,917.77	3.73	14.29	
	专项费用	145,216,187.42	2.03	135,887,410.84	2.13	6.87	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
航空产品	材料费 (采购成本)	4,064,419,574.68	60.07	3,649,356,723.25	59.85	11.37	
	人工成本	1,159,002,656.57	17.13	1,006,617,715.02	16.51	15.14	
	制造费用	1,160,159,222.51	17.15	1,085,546,597.58	17.80	6.87	
	折旧费	252,428,789.29	3.73	230,848,200.23	3.79	9.35	
	专项费用	130,663,666.28	1.93	125,174,103.60	2.05	4.39	
非航空防务	材料费 (采购成本)	142,700,512.81	34.72	113,220,795.50	31.51	26.04	
	人工成本	64,762,108.31	15.76	59,318,929.48	16.51	9.18	
	制造费用	168,618,660.33	41.03	159,874,982.96	44.49	5.47	
	折旧费	15,213,920.19	3.70	9,626,621.98	2.68	58.04	
	专项费用	19,687,113.48	4.79	17,319,873.95	4.82	13.67	
非航空民品	材料费 (采购成本)	244,759,606.47	57.40	282,853,602.03	58.87	-13.47	
	人工成本	78,853,471.69	18.49	103,828,816.34	21.61	-24.05	
	制造费用	79,058,270.36	18.54	71,957,032.56	14.98	9.87	
	折旧费	11,628,232.67	2.73	10,617,058.07	2.21	9.52	
	专项费用	12,127,690.86	2.84	11,208,111.16	2.33	8.20	

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 440,709.17 万元，占年度销售总额 39.80%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 440,709.17 万元，占年度销售总额 39.80 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 121,580.34 万元，占年度采购总额 18.47%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 121,580.34 万元，占年度采购总额 18.47%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

3. 费用

适用 不适用

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	1,191,397,963.75
本期资本化研发投入	
研发投入合计	1,191,397,963.75
研发投入总额占营业收入比例 (%)	10.65%
研发投入资本化的比重 (%)	

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	3,628
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	31%
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	31

硕士研究生	1,522
本科	1,868
专科	187
高中及以下	20
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	1,214
30-40岁(含30岁,不含40岁)	1,551
40-50岁(含40岁,不含50岁)	552
50-60岁(含50岁,不含60岁)	306
60岁及以上	5

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

1. 经营活动现金流量净额为-7.94亿元,比上年同期15.50亿元,减少23.43亿元,主要是本期贷款回收同比减少。

2. 投资活动产生的现金流量净额为-5.05亿元,比上年同期-8.40亿元,增加3.34亿元,主要是固定资产投资减少。

3. 筹资活动产生的现金流量净额为5.49亿元,比上年同期-7.17亿元,增加12.65亿元,主要是子公司借款增加。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
流动资产:						
货币资金	3,190,433,333.86	11.23%	3,940,252,497.35	15.00%	-19.03%	
应收票据	2,005,505,322.60	7.06%	2,132,985,933.25	8.10%	-5.98%	
应收账款	8,808,571,441.29	31.01%	6,488,292,687.39	24.70%	35.76%	
预付款项	305,761,918.35	1.08%	389,106,882.66	1.50%	-21.42%	
其他应收款	102,648,087.67	0.36%	79,293,592.99	0.30%	29.45%	

应收股利						
存货	7,105,754,915.53	25.02%	6,111,989,504.06	23.30%	16.26%	
其他流动资产	228,157,439.73	0.80%	270,502,674.59	1.00%	-15.65%	
流动资产合计	21,746,832,459.03	76.57%	19,412,423,772.29	73.90%	12.03%	
非流动资产：						
长期股权投资	30,518,957.67	0.11%	30,052,506.27	0.10%	1.55%	
其他权益工具投资	245,674,078.35	0.86%	260,791,564.98	1.00%	-5.80%	
投资性房地产	179,624,140.16	0.63%	184,114,705.86	0.70%	-2.44%	
固定资产	4,506,584,307.61	15.87%	4,136,173,619.97	15.70%	8.96%	
在建工程	687,064,873.73	2.42%	1,202,297,293.12	4.60%	-42.85%	
使用权资产	8,840,809.70	0.03%	15,439,428.74	0.10%	-42.74%	
无形资产	735,034,603.78	2.59%	772,040,975.61	2.90%	-4.79%	
长期待摊费用	9,406,716.01	0.03%	12,190,471.73	0.00%	-22.84%	
递延所得税资产	117,487,544.33	0.41%	86,909,944.76	0.30%	35.18%	
其他非流动资产	135,399,568.60	0.48%	150,214,421.69	0.60%	-9.86%	
非流动资产合计	6,655,635,599.94	23.43%	6,850,224,932.73	26.10%	-2.84%	
资产总计	28,402,468,058.97	100.00%	26,262,648,705.02	100.00%	8.15%	
流动负债：						
短期借款	2,918,825,278.01	10.28%	2,372,098,230.89	9.00%	23.05%	
应付票据	2,402,049,208.33	8.46%	2,167,808,396.54	8.30%	10.81%	
应付账款	5,496,585,259.45	19.35%	4,812,752,043.00	18.30%	14.21%	
预收款项	21,270,466.98	0.07%	5,966,050.86	0.00%	256.53%	
合同负债	528,199,379.82	1.86%	1,426,306,453.15	5.40%	-62.97%	
应付职工薪酬	236,469,040.21	0.83%	214,887,006.60	0.80%	10.04%	
应交税费	203,555,258.78	0.72%	116,354,031.42	0.40%	74.94%	
其他应付款	194,285,065.96	0.68%	228,892,900.93	0.90%	-15.12%	
一年到期的非流动负债	1,865,168,063.79	6.57%	474,924,578.34	1.80%	292.73%	
其他流动负债	464,164,548.28	1.63%	235,145,018.78	0.90%	97.40%	
流动负债合计	14,330,571,569.61	50.46%	12,055,134,710.51	45.90%	18.88%	
非流动负债：						
长期借款	1,196,890,845.75	4.21%	1,549,678,635.77	5.90%	-22.77%	
租赁负债	4,792,499.57	0.02%	9,699,787.68	0.00%	-50.59%	
长期应付款	-800,893,384.05	-2.82%	-570,965,391.29	-2.20%	-40.27%	
长期应付职工薪酬	40,217,753.95	0.14%	45,044,414.99	0.20%	-10.72%	
预计负债		0.00%				
递延收益	444,462,390.13	1.56%	457,018,777.15	1.70%	-2.75%	
递延所得税负债	12,162,110.76	0.04%	18,130,671.62	0.10%	-32.92%	
其他非流动负债	550,016,550.97	1.94%	1,046,876,248.99	4.00%	-47.46%	
非流动负债合计	1,447,648,767.08	5.10%	2,555,483,144.91	9.70%	-43.35%	
负债合计	15,778,220,336.69	55.55%	14,610,617,855.42	55.60%	7.99%	
股东权益：		0.00%				
股本	1,928,214,265.00	6.79%	1,928,214,265.00	7.30%	0.00%	
资本公积	4,420,276,162.02	15.56%	4,066,074,556.85	15.50%	8.71%	
减：库存股	150,735,168.02	0.53%	150,735,168.02	0.60%	0.00%	
其他综合收益	-150,631,944.96	-0.53%	-101,184,845.01	-0.40%	-48.87%	
专项储备	181,244,209.32	0.64%	169,526,357.90	0.60%	6.91%	
盈余公积	521,714,922.45	1.84%	487,872,485.06	1.90%	6.94%	

未分配利润	5,435,388,859.32	19.14%	4,837,078,642.76	18.40%	12.37%	
归属于母公司 股东权益合计	12,185,471,305.13	42.90%	11,236,846,294.54	42.80%	8.44%	
少数股东权益	438,776,417.15	1.54%	415,184,555.06	1.60%	5.68%	
股东权益合计	12,624,247,722.28	44.45%	11,652,030,849.60	44.40%	8.34%	
负债和股东权益 总计	28,402,468,058.97	100.00%	26,262,648,705.02	100.00%	8.15%	

其他说明

1. 应收账款期末余额 88.08 亿元，比年初 64.88 亿元增加 23.20 亿元，增幅 35.73%，主要是货款回收情况同比下降。

2. 在建工程期末余额 6.87 亿元，比年初 12.02 亿元减少 5.15 亿元，降幅 42.85%，主要是募投项目完成，项目投资减少。

3. 使用权资产期末余额 884.08 万元，比年初 1,543.94 万元减少 659.86 万元，降幅 42.74%，主要是本公司存在租赁费减免以及使用权资产折旧影响。

4. 递延所得税资产期末余额 1.17 亿元，比年初 8,690.99 万元增加 3,057.76 万元，增幅 35.18%，主要是预期信用损失增加导致递延所得税资产增加。

5. 预收款项期末余额 2,127.05 万元，比年初 596.61 万元增加 1,530.44 万元，增幅 256.53%，主要是子公司预收租金。

6. 合同负债期末余额 5.28 亿元，比年初 14.26 亿元减少 8.98 亿元，降幅 62.97%，主要是产品交付结转预收货款。

7. 应交税费期末余额 2.04 亿元，比年初 1.16 亿元增加 8,720.12 亿元，增幅 74.94%，主要是军品销售自 2022 年不再享有免增值税的政策优惠。

8. 一年内到期的非流动负债期末余额 18.65 亿元，比年初 4.75 亿元增加 13.9 亿元，增幅 292.73%，主要是一年内到期的长期借款重分类所致。

9. 其他流动负债期末余额 4.64 亿元，比年初 2.35 亿元增加 2.29 亿元，增幅 97.4%，主要是净增加已背书未到期的应收票据。

10. 租赁负债期末余额 479.25 万元，比年初 969.98 万元减少 490.73 万元，降幅 50.59%，主要是本公司存在租赁费减免。

11. 长期应付款期末余额-8.01 亿元，比年初-5.71 亿元减少 2.30 亿元，降幅 40.27%，主要是科研项目垫款增加。

12. 递延所得税负债期末余额 1,216.21 万元，比年初 1,813.07 万元减少 596.86 万元，降幅 32.92%，主要是持有的上市公司公允价值减少。

13. 其他流动负债期末余额 5.50 亿元，比年初 10.47 亿元减少 4.97 亿元，降幅 47.46%，主要是本期新增的资金拆借款主要为短期，以及重分类至一年内到期的其他非流动负债，综合导致减少。

14. 其他综合收益期末余额-1.51 亿元，比年初-1.01 亿元减少 4,944.71 万元，降幅 48.87%，主要是持有的上市公司公允价值减少。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

售后回租固定资产 2,599.40 万元，质押取得借款的应收票据 5,078.54 万元，质押取得借款的应收账款 3,942.73 万元。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

√适用 □不适用

为重组形成中国航空工业集团有限公司重要的机载系统上市平台,加快机载系统业务的发展,公司拟通过向中航工业机电系统股份有限公司(以下简称中航机电)换股股东发行 A 股股票的方式换股吸收合并中航机电并募集配套资金(以下简称本次交易)。截止报告日,本次交易相关预案及草案经第七届董事会 2022 年度第六次会议(临时)、第七届董事会 2022 年度第八次会议(临时)审议,并经 2022 年第二次临时股东大会审议通过。2022 年 9 月 2 日,国家国防科技工业局原则同意中航电子吸收合并中航机电,2022 年 9 月 22 日,国务院国有资产监督管理委员会原则同意中航电子吸收合并中航机电及配套融资的总体方案,2022 年 12 月 21 日,公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核通过。

独立董事意见

根据《中华人民共和国公司法》(以下简称“《公司法》”)《中华人民共和国证券法》(以下简称“《证券法》”)《上市公司重大资产重组管理办法》(以下简称“《重组管理办法》”)《上市公司独立董事规则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——交易与关联交易》等有关法律法规和《中航航空电子系统股份有限公司章程》(以下简称“《公司章程》”)的有关规定,我们作为中航航空电子系统股份有限公司(以下简称“公司”)的独立董事,本着实事求是、认真负责的态度,基于独立判断的立场,经审慎分析,在事前知晓并认真审阅公司第七届董事会 2022 年度第八次会议(临时)审议的议案后对公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司(以下简称“中航机电”),同时公司拟采用询价的方式向包括中国航空科技工业股份有限公司(以下简称“中航科工”)、中航航空产业投资有限公司(以下简称“航空投资”)、中航沈飞股份有限公司(以下简称“中航沈飞”)、成都飞机工业(集团)有限责任公司(以下简称“航空工业成飞”)在内的不超过 35 名特定投资者非公开发行 A 股股票募集配套资金不超过 50 亿元(以下简称“本次交易”)的相关事项发表如下独立意见:

1. 本次交易的方案符合《公司法》《证券法》《重组管理办法》《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》及其他有关法律法规及规范性文件的规定。

2. 公司符合相关法律法规规定的实施本次交易的各项条件。

3. 根据《重组管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定,本次交易构成重大资产重组,构成公司关联交易。本次交易的有关议案在提交董事会审议前已征得独立董事的事前认可。本次交易的相关事项已经公司第七届董事会 2022 年度第八次会议(临时)审议,关联董事在表决过程中已依法回避,亦未委托其他非关联董事行使表决权,因非关联董事人数不足 3 人,涉及关联董事回避的相关议案将提交股东大会审议。本次董事会会议的召集、召开及表决程序符合法律法规和《公司章程》的规定。

4. 《中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》及其摘要的内容真实、准确、完整,该报告书已经详细披露本次交易需要履行的法律程序,并充分披露了本次交易的相关风险,符合相关法律法规规定,具有可行性。

5. 本次交易涉及的关联交易符合公平、公开、公正的原则，定价方式符合《公司法》《证券法》《重组管理办法》等法律、法规及规范性文件的相关规定，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及其股东特别是中小股东利益的情形。

6. 针对本次交易，估值机构中信建投证券股份有限公司出具了《中信建投证券股份有限公司关于中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易之估值报告》，本次交易中所选聘的估值机构具有独立性，估值假设前提合理，出具的估值报告结论合理，估值定价公允，相关事项符合适用法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司或股东利益的情形。

7. 本次交易将为公司异议股东提供收购请求权，该等措施的设置有利于保护中小股东的合法权益。

8. 同意董事会关于本次交易未摊薄即期回报的分析、说明。

9. 本次交易将有利于公司的长远发展和增强持续经营能力，符合全体股东的现实及长远利益。

综上，我们认为本次交易有利于公司长远发展，符合公司和全体股东利益，不存在损害中小股东利益的情况，相关事项符合法律法规和《公司章程》的规定。我们同意将本次交易相关的议案提交公司股东大会审议。

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期营业收入	本期净利润
上航电器	5,133,898,455.83	3,081,711,191.72	1,805,649,415.02	166,917,253.61
兰航机电	2,486,486,750.12	1,316,873,906.17	965,180,058.10	92,775,812.66
苏州长风	2,810,531,703.32	1,680,707,683.78	1,357,975,672.97	85,709,792.06
兰州飞控	2,188,184,338.14	1,215,598,863.10	822,677,771.54	73,708,520.34
东方仪表	1,050,517,060.06	412,009,495.28	471,184,858.28	71,841,418.90
青云仪表	2,937,424,490.25	1,614,140,204.96	1,224,129,671.97	71,562,239.03
太航仪表	2,223,236,310.43	1,195,062,135.76	1,023,295,884.85	70,685,409.07
凯天电子	4,140,355,114.33	2,821,059,577.09	1,779,702,392.75	81,274,943.77
华燕仪表	1,978,514,263.99	1,065,805,337.10	863,105,021.61	65,202,521.68
千山航电	3,235,778,828.09	2,106,285,989.58	917,989,370.42	46,065,598.81

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

当前和今后一段时期，是我国发展的重要战略机遇期，也是航空强国建设的关键期。世界百年未有之大变局加速演进，新一轮科技革命和产业变革深入发展，国际力量对比深刻调整，我国发展进入战略机遇和风险挑战并存、不确定难预料因素增多的时期。面临新形势、新挑战、新机遇、新技术，中航电子的发展要主动求变，抓住机遇，在航空装备自立自强、航空装备现代化、航空装备产业现代化发展进程中发挥越来越重要的作用。

在国家政策方面，加快实施创新驱动发展战略对航空制造业的发展提出了新要求。党的二十大报告强调，高质量发展是全面建设社会主义现代化国家的首要任务。加快实施创新驱动发展战略，加快实现高水平科技自立自强。航空工业要以“高质量发展”为主题，以“兴装强军”为首责，对标承接全面建成社会主义现代化强国、实现中国式现代化全面推进中华民族伟大复兴，全面推进航空科技自立自强、航空装备现代化、航空产业现代化、航空工业高质量量发展、治理能力现代化等五大领域现代化建设。按照航空工业集团公司的战略指引和统一部署，中航电子要坚定航空报国初心，把航空机载领域取得的新进步新突破，转化为高水平科技自立自强能力，转化为面向国家重大需求的自主研发和制造生产能力，为努力推进航空强国建设奋勇前进。

在经济形势方面，我国经济发展正在进行转型，高端装备制造产业迎来历史性发展机遇。党的二十大报告提出，建设现代化产业体系，坚持把发展经济的着力点放在实体经济上，推进新型工业化，加快建设制造强国、质量强国、航天强国、交通强国、网络强国、数字中国。航空制造业作为现代工业的典范，是实体经济的重要组成部分，是我国在“十四五”规划中明文确定的战略性新兴产业，其重要性更为凸显。在防务航空领域，作为高技术高价值的航电系统研发与生产的主力军，公司肩负从供给侧推动数字化、智能化升级，全力支撑航空装备航电系统研制生产优化升级的任务。在民用航空领域，国内民机产业的蓬勃发展带来新的市场机遇。C919 展开航线长航程运行能力验证试飞任务，为后续投入商业运行奠定坚实基础。ARJ21 新支线飞机已正式投入航线运营，市场运营及销售情况良好。CRJ929 项目正按计划推进，具有广阔的国际和国内市场空间。

在技术发展方面，前沿新兴技术的不断突破与交叉融合持续引领航电技术创新发展。随着新一轮科技革命的兴起，传统学科持续发展，学科交叉融合加速，新型学科不断涌现，前沿领域不断延伸，推动航电技术进入敏捷性创新、群体性突破、颠覆性变革的重大机遇期。量子科学、纳米科学、人工智能等前沿科技领域已经实现了重大突破，对航电系统的计算、通信、探测、显示等技术发展方向将产生深远影响。同时信息技术、生物技术、新材料技术、新能源技术广泛渗透，使技术的跨域融合呈现常态化趋势，机载系统产品与技术的边界也正日趋模糊，为新形态航电系统的出现提供了可能。

在市场需求方面，航空装备更新换代需求饱满，提供广阔市场空间。习总书记在党的二十大报告中明确，如期实现建军一百年奋斗目标，加快把人民军队建成世界一流军队，是全面建设社会主义现代化国家的战略要求。机载系统是航空装备升级换代的核心重点领域。中航电子作为机载系统的主要制造企业，要抓住市场机遇，建设满足新时代新型工业能力，全力满足防务装备需求。

在内部发展方面，打造机载产业上市旗舰平台，公司迎来吸并重组发展新契机。为落实深化国企改革要求，按照航空工业集团公司统一谋划部署，中航电子启动了换股吸收合并中航机电并

募集配套资金相关工作，顺应全球航空机载产业系统化、集成化、智能化发展趋势，做强做精主责主业，着力培育和建设国内领先国际知名的机载系统集成供应商。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

1、发展愿景

坚定不移贯彻新发展理念，加快供给侧结构性改革，深入贯彻“一心、两融、三力、五化”新时代航空强国战略，认真落实航空工业集团“十四五”及2035年中长期发展规划，坚持创新驱动，聚焦防务航空、民用航空、先进制造业三大业务，构建新时代航空强国战略指导下的航空机载系统装备和产业体系，提供先进的机载系统技术、产品和解决方案，积极主动发挥上市平台融资功能，充分发挥市场配置资源的决定性作用，为重点产业、重点任务、重点项目的资金需求提供坚强保障，努力打造国际知名的机载系统集成供应商。

2、发展原则

坚持航空主业。加强航空主业的战略投入，在防务航空领域确保完成航空装备科研生产任务，在民用航空领域持续稳步拓展国产民机市场，着力发展民机服务（航材分销、民航维修、民机改装、航线运行支持）市场。

坚持产业拓展。按照“三同”原则、“三高”方向，大力拓展先进制造业和大安全大防务业务，积极培育战略性新兴产业，实现向有质量、有规模、高效益的发展模式转变。

坚持科技创新。坚持创新是第一动力，强化创新驱动、优化创新环境、完善创新体系，打造领先创新力，大力推动航空装备创新发展，全力助力航空强国建设。

坚持协同发展。对内按照航空工业集团统一部署，通过专业化整合，实现整体协同效益，着力打造系统集成供应商；对外落实航空装备发展对机载系统发展提出的要求，加强目标任务协同与资源协同。

3、发展目标

到2025年，航电系统产业竞争力显著提升，按照航空工业集团部署完成基于专业化整合的航电系统产业布局。航电系统科技引领创新能力明显增强，核心能力显著提升，产业规模进一步扩大，基本形成先进的机载系统产品体系、领先的科技创新体系、数智化核心能力体系、健康茁壮的产业体系，治理体系更加高效，人才队伍更加强壮，企业文化更加自信，经营业绩和利润稳步提升，成为具有国际影响力的机载系统集成供应商。

具体发展目标从主业突出、技术先进、管理规范、运营高效、数智升级等五个方面设置量化目标指标矩阵。

4、重点任务

(1) 防务业务

在生产交付方面，全面完成“十四五”防务航空装备科研生产任务。一是统筹安排研制生产任务。二是按需开展生产条件建设。三是严格确保产品交付质量。

在技术创新方面，加速推进机载技术实现跨越发展。一是面向不同需求，分层推动各项技术创新发展。二是面向不同产品分类开展专业技术能力建设。

在业务拓展方面，积极谋划延伸拓展大防务业务。一是在拓展方向上，统筹组织开展新兴市场研究，重点开拓航天、兵器、船舶等领域，推动机载技术跨域应用。二是在产品级别上，各子公司要结合具体实际合理发展防务业务。

(2) 民机拓展

在国产民机业务方面，稳步推进民机产业战略布局，加快推进民机业务有序增长。一是作为供应商保质保量完成 C919 项目生产供货任务。二是提前布局 CR929 项目。三是参与其他型号的配套生产需求。四是加强民机研发能力和业务体系建设。

在民机服务方面，与昂际航电、各航空公司等开展业务合作开展航材分销、民航维修、民机加改装、航线运行支持业务，力争形成新的经济增长点。一是要准确把握国内民航维修市场的战略机遇期。二是要以高端机载设备维修为市场切入点，弥补国内空白市场需求。三是要积极推进维修业务合作、维修业务取证和维修能力建设。四是开展航材分销业务。

在航空应急救援领域，利用市场技术双轮驱动，积极培育航空应急救援业务。

(3) 先进制造业务

大力推进“精益制造+智能制造”的生产制造模式变革，构建生产制造数智化新业态和数字化装试新模式，加快推动先进制造业务向高端装备、新一代信息技术等方向发展，集中资源投入发展激光照明、显示器、均热板，温度、振动、压力传感器，光纤陀螺、作动器、电动绞车等。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2023 年重大重组完成后，全年计划实现营业收入 294.52 亿元，利润总额 25.6 亿元。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 市场竞争加剧风险

公司虽然作为中国航空工业的航空电子龙头企业，在技术、品牌等方面存在一定的综合优势，但随着国家推进军民融合战略和深化国有企业改革、国防和军队体制改革，民营企业等新竞争者的加入将使产业竞争逐渐加剧，产品价格呈下降趋势，公司面临着市场竞争加剧的风险。

2. 运营风险

公司作为飞机整机的配套产品供应商，产品供应链较长，整机研制周期较长，可能使公司应收账款、存货占用较高，资产周转效率较慢，人均生产效率指标较低。

公司的产品主要是为航空产品配套，对国家指令性项目需根据有关规定进行审价。由于审价和定调价需要一定的周期，在此期间内，当出现产品成本上涨，如无法及时调整产品销售价格，可能因此对公司经营业绩产生一定影响。

3. 供应链风险

美国出于大国竞争的需要，对中国贸易的限制，会使得电子元器件的采购受到影响。公司产品主要为航空电子产品，部分核心元器件采购受限对产品的生产交付可能产生一定影响。

4. 技术创新风险

航空防务装备产品研发涉及较多的新技术和新工艺，国家对航空防务装备的指标性能需求逐年提升，基于技术难度、技术壁垒及成熟度等原因，公司的预先研究和研究开发可能存在达不到预定任务目标、预期性能指标以及研制费用超支、研制周期拖延等风险。

5. 质量控制风险

航空防务装备产品生产工艺复杂、质量要求严格，质量控制涵盖研发、生产、检验、交付及使用全过程。公司已按相关产品质量标准建立了质量管理体系，并确保质量管理体系有效运行。但由于航空电子产品多品种、小批量的特点，使得产品质量控制难度加大，会存在产品质量不稳定的现象，从而对公司生产经营产生一定的风险。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会颁发的有关法规的规定，结合公司实际情况，建立权责明确、相互制衡的内控体系，并根据法律法规对相应的制度及时进行了修订和更正，不断完善公司法人治理结构，规范运作，公司董事、监事、独立董事工作勤勉尽责，公司经理层等高级管理人员严格按照董事会授权忠实履行职务，更好地维护了公司利益和广大股东的合法权益。同时按照要求做好投资者关系管理工作，加强信息披露工作，充分保障投资者的合法权益，推动公司的持续发展。

目前公司法人治理结构与监管部门发布的规范性文件不存在差异。

1. 公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大精神，按照国资委《提高央企控股上市公司质量工作方案》精神，落实航空工业《航空工业集团提高控股上市公司质量工作方案》要求，制定《中航电子提高央企控股上市公司质量工作方案》，推动国有企业党的领导与公司治理有机统一。《公司章程》中明确党组织的领导核心和政治核心作用相关条款，明确界定了各治理主体之间的职责界面和运行方式。公司制定了必须经党组织、董事会和经理层进行合规性审核的 8 大类 97 项权责清单，有效保障了重大决策依法合规。

2. 关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定确保所有股东特别是中小股东享有合法平等权益。公司严格按照法定程序召集、召开股东大会，使股东充分行使表决权，股东大会对关联交易严格按照规定审核，表决时关联股东回避表决，保证关联交易公平、公正。

3. 关于控股股东与上市公司的关系：公司具有独立的自主经营能力，控股股东行为规范，通过股东大会依法行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和日常经营活动，没有占用公司资金或要求为其担保或替他人担保。

4. 关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事。公司目前有 11 名董事，其中 4 名为独立董事，符合相关要求。公司董事会按照《董事会议事规则》开展工作，各位董事以认真负责的态度出席董事会和股东大会，对董事会和股东大会负责，同时积极参加有关培训，听取专题讲座，熟悉有关金融、证券法律法规，进一步提高了作为董事正确行使权利义务的责任意识。公司董事会设立了审计、提名、薪酬与考核、战略等专门委员会，充分发挥了独立董事作用，报告期内公司独立董事依法对相关事项发表了独立意见。在年审会计师进场前和出具初步意见后，董事会审计委员会均就有关事项与会计师事务所进行了专题沟通。

5. 关于监事与监事会：公司严格按照《公司章程》规定的监事选聘程序，选举监事。公司监事会由 5 名监事组成，其中 2 名为职工代表，人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会按照《监事会议事规则》开展工作，公司监事认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事和高管人员履行职责的合法合规性随时关注，进行监督。

6. 关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立了目标、责任、业绩考评体系，并不断进行优化，使其更具科学性、有效性、激励性；根据国企改革要求，推进经理层任期制与契约化管理，2022 年公司及子公司全级次经营层签订了经理层成员岗位聘任协议及年度经营业绩责任书。

7. 关于利益相关者：公司在日常经营中，充分尊重和维护债权人、客户、员工、供应商及合作伙伴等其他利益相关者的合法权益，兼顾企业的经济效益和社会效益的同步提升，推动公司持续健康地发展。

8. 关于信息披露与透明度：公司一直明确董事长为信息披露工作第一责任人，董事会秘书具体负责信息披露工作，接待股东、各投资机构及媒体来人来访和咨询并做好相应记录。报告期内，公司严格执行《信息披露管理制度》，公司始终严格按照法律、法规和《公司章程》、《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地通过指定的报刊、网站披露有关信息，并确保所有股东有平等的知情机会。公司严格执行《内幕信息知情人登记制度》，规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则。

9. 关于关联交易情况：公司坚持严格按《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《信息披露管理制度》的相关规定，完善内控制度，规范关联交易。本着公平、公开、公正的原则确定交易价格，按规定履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性。

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立健全现代企业制度，规范公司运作。

目前，公司经营运作规范、法人治理结构完善，符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

报告期内，公司实际控制人、控股股东与公司实现资产、人员、财务、机构、业务独立，各自独立核算，独立承担责任和风险，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司实际控制人和控股股东严格依法行使出资人权利，没有损害公司和其他股东的合法权益，未发生超越股东大会及董事会直接或间接干预公司决策和经营的行为。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划
适用 不适用

2018年12月6日，公司召开股东大会审议通过了调整股权托管事项暨关联交易的议案。为了加强相关业务的整合，使上市公司与托管单位能够协同发展，对委托公司管理的公司范围及相关托管事宜进行调整：公司终止与实际控制人航空工业签署的《股权托管协议》，并与股东机载公司签署《托管协议》，约定机载公司将其下属相关企事业单位委托给公司管理。

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 1 月 24 日	www.sse.com.cn	2022 年 1 月 25 日	1. 关于审议重新制定公司《独立董事工作细则》的议案 2. 关于审议增补公司非职工代表监事候选人的议案 3. 关于审议增补公司非独立董事候选人的议案
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn	2022 年 5 月 27 日	1. 关于审议 2021 年度董事会工作报告的议案 2. 关于审议 2021 年度监事会工作报告的议案 3. 关于审议公司 2021 年度财务决算报告的议案 4. 关于审议 2021 年度利润分配预案的议案 5. 关于审议 2022 年度财务预算的议案 6. 关于审议 2021 年度报告全文及摘要的议案 7. 关于审议 2022 年度日常关联交易及交易金额的议案 8. 关于审议 2021 年度内部控制评价报告的议案 9. 关于审议 2021 年度内部控制审计报告的议案 10. 关于审议 2021 年度社会责任报告的议案 11. 关于审议独立董事 2021 年度述职报告的议案 12. 关于审议续聘会计师事务所的议案 13. 关于审议修订《公司章程》的议案 14. 关于审议修订《股东大会议事规则》的议案 15. 关于审议修订《董事会议事规则》的议案 16. 关于审议修订《对外担保管理办法》的议案 17. 关于审议修订《监事会议事规则》的议案
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 10 月 26 日	www.sse.com.cn	2022 年 10 月 27 日	1. 关于公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易符合相关法律、法规规定的议案 2. 关于公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金构成关联交易的议案 3. 关于公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易方案的议案 4. 关于《公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易预案》及其摘要的议案 5. 关于《公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》及其摘要的议案 6. 关于签订附生效条件的《公司与中航工业机电系统股

				<p>份有限公司之换股吸收合并协议》的议案</p> <p>7. 关于与特定投资者签订附生效条件的《股份认购协议》的议案</p> <p>8. 关于本次合并构成重大资产重组但不构成重组上市的议案</p> <p>9. 关于批准本次交易相关的备考合并财务报告的议案</p> <p>10. 关于确认《中信建投证券股份有限公司关于中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易之估值报告》的议案</p> <p>11. 关于估值机构的独立性、估值假设前提的合理性、估值方法与估值目的的相关性以及估值定价的公允性的议案</p> <p>12. 关于本次交易符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的议案</p> <p>13. 关于本次交易符合《上市公司重大资产重组管理办法》第十一条及第四十三条规定的议案</p> <p>14. 关于本次交易未摊薄公司即期回报的议案</p> <p>15. 关于本次交易履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性的说明的议案</p> <p>16. 关于《中航航空电子系统股份有限公司未来三年（2022-2024 年度）股东分红回报规划》的议案</p> <p>17. 关于提请股东大会授权董事会全权办理本次交易相关事宜的议案</p> <p>18. 关于修订《公司关联交易管理制度》的议案</p>
2022 年第三次临时股东大会	2022 年 11 月 15 日	www.sse.com.cn	2022 年 11 月 16 日	关于审议注销回购股份并减少注册资本的议案
2022 年第四次临时股东大会	2022 年 12 月 26 日	www.sse.com.cn	2022 年 12 月 27 日	关于审议 2023 年度日常关联交易及交易金额的议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
于卓	董事长、总经理	男	58	2020-12-28		0	0	-		74.77	否
张灵斌	董事、副总经理、董事会秘书	男	51	2018-10-09		19,000	19,000	-		58.80	否
张红	董事、副总经理	男	49	2018-12-27		0	0	-		57.80	否
蒋耘生	董事	男	56	2022-01-24							是
杨鲜叶	董事	女	50	2022-01-24							是
张彭斌	董事、总会计师	男	56	2022-01-24						68.42	否
徐滨	董事	男	45	2020-12-28		0	0	-		-	是
杨有红	独立董事	男	59	2017-03-13		0	0	-		8.00	否
张金昌	独立董事	男	57	2019-09-16		0	0	-		8.00	否
魏法杰	独立董事	男	68	2020-12-28		0	0	-		8.00	否
景旭	独立董事	男	52	2021-06-28		0	0	-		8.00	否
汪晓明	监事会主席	男	54	2022-01-24		10,000	10,000	-		-	是
王学柏	监事	男	58	2018-10-09		0	0	-		-	是
袁豁	监事	男	45	2020-12-28		0	0	-		-	是
田沛	监事	男	57	2018-10-09		4,000	4,000	-		52.47	否
韩业林	监事	男	58	2018-10-09		0	0	-		63.88	否

姓名	主要工作经历
于卓	历任沈阳兴华电器制造公司副总经理，沈阳兴华电器制造公司总经理兼党委副书记，沈阳兴华航空电器有限公司副董事长、总经理兼党委副书记，北京青云航空仪表有限公司董事长、总经理兼党委副书记，北京青云航空仪表有限公司党委书记、董事长，北京青云航空设

	备有限公司董事长，北京青云航电科技有限公司董事长，中航中关村科技有限公司董事长、总经理。现任本公司董事长、总经理、特级专务。
张灵斌	历任中国航空工业第一集团公司人力资源部专业人才处处长、中国航空工业集团有限公司人力资源部总部人事处处长、航空工业航电系统人力资源部部长兼企业文化部/党群工作部部长、公司分党组干部部/人力资源部部长。现任本公司董事、副总经理、董事会秘书。
张红	历任航空工业洛阳电光设备研究所室主任、副总师，中航航空电子有限公司副总师、副总经理，中航航空电子有限公司党委副书记、纪委书记、总经理、工会主席。现任本公司董事、副总经理。
蒋耘生	历任洪都集团飞机设计所强度试验室主任、所长助理，洪都集团公司科研开发部副部长、综合计划部部长，中国航空工业第二集团公司规划发展部计划处处长，中国航空工业集团公司战略规划部航空产业处处长，航空工业基础院规划(战略)发展部部长，航空工业制造院规划发展部部长，公司创新创业办主任、证券事务部部长。现任中航机载系统有限公司规划发展部部长、中航工业机电系统股份有限公司董事、本公司董事。
杨鲜叶	历任北京海兰信数据记录科技有限公司财务部部长，北京瑞赛科技有限公司资产财务部部长，航空工业北控所副总会计师兼财务部长，中航高科智能测控有限公司副总经理、总会计师，航空工业基础院财务审计部、计划财务部部长，公司财务管理部部长、计划财务部部长兼证券事务部部长、职工监事，中航通用电气民用航电系统有限责任公司财务总监。现任中航机载系统有限公司计划财务部部长、中航工业机电系统股份有限公司董事、本公司董事。
张彭斌	历任中国航空救生研究所财务部副部长、江汉航空救生装备工业公司副总会计师兼财务部长，北京青云航空仪表有限公司财务部长、副总会计师、总会计师、董事、董事会秘书，北京青云航空设备有限公司财务负责人、董事，北京青云航电科技有限公司副总经理、董事。现任北京青云航空仪表有限公司总会计师、党委委员，中航工业机电系统股份有限公司监事，惠阳航空螺旋桨有限责任公司监事，本公司董事、总会计师。
徐滨	历任中国航空科技工业股份有限公司证券法律部副部长、合规风控部部长。现任中航科工董事会秘书、规划投资部部长，哈尔滨哈飞空客复合材料制造中心有限公司董事，中航融富基金管理有限公司监事，江西洪都航空工业股份有限公司监事，本公司董事。
杨有红	会计学教授、博士生导师、北京市高校教学名师、北京市长城学者、财政部会计名家工程入选者、中国会计学会内部控制专业委员会副主任、中国注册会计师，国家精品课程《中级财务会计》和《高级财务会计》主持人。曾任北京工商大学会计学院院长、北京工商大学商学院院长、北京工商大学科学技术处处长。现任北京工商大学教授、博士生导师，本公司独立董事。
张金昌	历任首钢总公司计划处项目经理，北京智泽华软件有限责任公司创始人、首席科学家。现任中国社会科学院工业经济研究所研究员、博士生导师，本公司独立董事。
魏法杰	历任河北省保定 550 厂工艺员、北京航空航天大学经济管理学院副院长。社会兼职包括中国国际工程咨询委员会专家、国防科工局军工项目审核中心项目审核专家，科工局技术经济中心评审专家、央企投资研究院专家、中国项目管理研究会委员、中国航空学会发动机软科学专业委员会委员，中国优选法统筹法与经济数学研究会理事、《项目管理技术》杂志编委。现任北京航空航天大学经济管理学院教授、博士生导师，本公司独立董事。
景旭	美国芝加哥肯特法学院法律硕士、长江商学院工商管理硕士。历任中国远大集团法律顾问、北京万思恒律师事务所律师。现任北京君都律师事务所创始合伙人，本公司独立董事。

汪晓明	历任四川九洲电器集团有限责任公司总工程师，中航系统科技有限责任公司副总经理，航空工业航电系统分党组成员、副总经理、工会主席，本公司副总经理、董事，航空工业机载系统党委委员、副总经理。现任中航机载系统有限公司民机业务助理、高级专务，本公司监事会主席。
王学柏	历任天津航空机电有限公司董事、党委副书记、纪委书记、工会主席，中航机电系统有限公司纪检监察审计部部长，中航机电系统有限公司高级专务、纪检监察审计部部长，中航工业机电系统股份有限公司高级专务、纪检监察审计部部长、内部审计部门负责人。现任航空工业机载系统公司纪委副书记、纪检监察与审计法律部部长、高级专务，中航工业机电系统股份有限公司监事，本公司监事。
袁豁	历任中航光电财务部部长、总审计师兼审计部部长，赛维航电总会会计师。现任中航中关村科技有限公司总会计师，北京青云航空仪表有限公司监事会主席，本公司监事。
田沛	历任航空工业万里劳动人事处干部室主任、处长助理，军品事业部综合办公室副主任、主任，组织部副部长，人力资源部部长，副总工程师兼人力资源部部长，总经理助理兼人力资源部部长，党委副书记、纪委书记、工会主席兼人力资源部部长，本公司监事。现任航空工业万里党委副书记、纪委书记、工会主席，本公司职工监事。
韩业林	历任航空工业青云车间副主任、主任，军品部副经理兼重点型号办公室主任，军品部副经理兼装配分部主任，副总经理，北京青云航电科技有限公司副总经理。现任中航中关村科技有限公司董事，航空工业青云党委副书记、纪委书记、工会主席、总法律顾问，本公司职工监事。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
蒋耘生	中航机载系统有限公司	资产管理部部长	2022年4月	
杨鲜叶	中航机载系统有限公司	计划财务部部长	2020年4月	
徐滨	中国航空科技工业股份有限公司	董事会秘书、规划投资部部长	2020年8月	
汪晓明	中航机载系统有限公司	民机业务助理、高级专务	2021年7月	
王学柏	中航机载系统有限公司	纪委副书记、高级专务、纪检监察与审计法律部部长	2018年9月	
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
袁豁	中航中关村科技有限公司	总会计师	2012年10月	
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司股东大会、董事会决议等。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的董事、监事、高级管理人员报酬按照公司制定的高级管理人员薪酬激励与绩效考核办法实行考核发放。独立董事的津贴由董事会拟定，报股东大会审议批准执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	经考核并履行相关程序后支付，实际支付情况见董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	408.14万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张灵斌	董事	选举	届内增补
张红	董事	选举	届内增补
蒋耘生	董事	选举	届内增补
杨鲜叶	董事	选举	届内增补

张彭斌	董事	选举	届内增补
张灵斌	董事会秘书	聘任	届内增补
张彭斌	总会计师	聘任	届内增补
汪晓明	监事会主席	选举	届内增补

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第七届董事会 2022 年度第一次会议（临时）	2022 年 1 月 6 日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 关于审议增补公司非独立董事候选人的议案 2. 关于审议聘任公司总会计师的议案 3. 关于审议聘任公司董事会秘书的议案 4. 关于审议调整公司组织机构的议案 5. 关于审议制定中航电子经理层成员任期制和契约化管理工作方案及制度的议案 6. 关于审议制定《中航航空电子系统股份有限公司董事会授权管理办法》的议案 7. 关于审议制定《中航航空电子系统股份有限公司总经理向董事会报告管理办法》的议案 8. 关于审议制定《中航航空电子系统股份有限公司董事会向股东大会报告管理办法》的议案 9. 关于审议召开公司 2022 年第一次临时股东大会的议案
第七届董事会 2022 年度第二次会议	2022 年 1 月 24 日	关于审议调整公司董事会专门委员会人员组成的议案
第七届董事会 2022 年度第三次会议（临时）	2022 年 3 月 11 日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 关于审议制定《中航电子“十四五”发展规划》的议案 2. 关于审议制定《中航航空电子系统股份有限公司信息披露管理制度》的议案 3. 关于审议制定《中航航空电子系统股份有限公司内幕信息知情人登记制度》的议案 4. 关于审议制定《中航航空电子系统股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案 5. 关于审议制定《中航航空电子系统股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》的议案 6. 关于审议制定《中航航空电子系统股份有限公司投资者关系管理办法》的议案 7. 关于审议制定《中航航空电子系统股份有限公司董事会秘书工作细则》的议案 8. 关于审议制定《中航航空电子系统股份有限公司董事会战略委员会工作细则》的议案 9. 关于审议制定《中航航空电子系统股份有限公司董事会提名委员会工作细则》的议案 10. 关于审议制定《中航航空电子系统股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》的议案 11. 关于审议制定《中航航空电子系统股份有限公司董事会审计委员会工作细则》的议案 12. 关于审议确认 2021 年度日常关联交易超出预计部分的议案
第七届董事会 2022 年度第四次会议	2022 年 3 月 29 日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 关于审议 2021 年度总经理工作报告的议案 2. 关于审议 2021 年度董事会工作报告的议案 3. 关于审议 2021 年度财务决算报告的议案 4. 关于审议 2021 年度利润分配预案的议案 5. 关于审议 2022 年度经营计划的议案 6. 关于审议 2022 年度财务预算的议案

		<ul style="list-style-type: none"> 7. 关于审议 2021 年度报告全文及摘要的议案 8. 关于审议 2022 年度日常关联交易及交易金额的议案 9. 关于审议募集资金 2021 年度存放和使用情况专项报告的议案 10. 关于审议 2021 年度内部控制评价报告的议案 11. 关于审议 2021 年度内部控制审计报告的议案 12. 关于审议 2021 年度审计委员会工作报告的议案 13. 关于审议 2021 年度社会责任报告的议案 14. 关于审议独立董事 2021 年度述职报告的议案 15. 关于审议续聘会计师事务所的议案 16. 关于审议 2021 年度对中航工业集团财务有限责任公司风险持续评估报告的议案 17. 关于审议在中航工业集团财务有限责任公司存款风险的风险处置预案的议案
第七届董事会 2022 年度第五次会议（临时）	2022 年 4 月 29 日	<ul style="list-style-type: none"> 1. 关于审议公司 2022 年第一季度报告的议案 2. 关于审议对控股子公司增资暨关联交易的议案 3. 关于审议修订《中航航空电子系统股份有限公司章程》的议案 4. 关于审议修订《中航航空电子系统股份有限公司股东大会议事规则》的议案 5. 关于审议修订《中航航空电子系统股份有限公司董事会议事规则》的议案 6. 关于审议修订《中航航空电子系统股份有限公司对外担保管理办法》的议案 7. 关于审议召开公司 2021 年年度股东大会的议案
第七届董事会 2022 年度第六次会议（临时）	2022 年 6 月 10 日	<ul style="list-style-type: none"> 1. 关于中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易符合相关法律、法规规定的议案 2. 关于中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金构成关联交易的议案 3. 关于中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易方案的议案 4. 关于《中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易预案》及其摘要的议案 5. 关于签订附生效条件的《中航航空电子系统股份有限公司与中航工业机电系统股份有限公司之换股吸收合并协议》的议案 6. 关于与特定投资者签订附生效条件的《股份认购协议》的议案 7. 关于本次合并构成重大资产重组但不构成重组上市的议案 8. 关于本次交易符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的议案 9. 关于本次交易符合《上市公司重大资产重组管理办法》第十一条及第四十三条规定的议案 10. 关于本次交易履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性的说明的议案 11. 关于本次交易信息发布前公司股票价格波动情况的议案 12. 关于提请股东大会授权董事会全权办理本次交易相关事宜的议案 13. 关于暂不召集股东大会审议本次交易相关事项的议案 14. 关于审议子公司增资扩股暨关联交易的议案 15. 关于审议《中航航空电子系统股份有限公司关联交易管理制度》的议案 16. 关于审议《中航航空电子系统股份有限公司总经理工作细则》的议案 17. 关于审议《中航航空电子系统股份有限公司董事会决议跟踪落实及后评估办法》的议案
第七届董事会 2022 年度第七次会议（临时）	2022 年 8 月 30 日	<ul style="list-style-type: none"> 1. 关于审议公司 2022 年半年度报告全文及摘要的议案 2. 关于审议公司 2022 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案 3. 关于审议公司对中航工业集团财务有限责任公司 2022 年半年度风险持续评估报告的议案
第七届董事会 2022 年度第八次会议（临时）	2022 年 9 月 28 日	<ul style="list-style-type: none"> 1. 关于中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易符合相关法律、法规规定的议案 2. 关于中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金构成关联交易的议案

		<p>3. 关于中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易方案的议案</p> <p>4. 关于《中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》及其摘要的议案</p> <p>5. 关于本次合并构成重大资产重组但不构成重组上市的议案</p> <p>6. 关于批准本次交易相关的备考合并财务报告的议案</p> <p>7. 关于确认《中信建投证券股份有限公司关于中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易之估值报告》的议案</p> <p>8. 关于估值机构的独立性、估值假设前提的合理性、估值方法与估值目的的相关性以及估值定价的公允性的议案</p> <p>9. 关于本次交易符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的议案</p> <p>10. 关于本次交易符合《上市公司重大资产重组管理办法》第十一条及第四十三条规定的议案</p> <p>11. 关于本次交易未摊薄公司即期回报的议案</p> <p>12. 关于本次交易履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性的说明的议案</p> <p>13. 关于《中航航空电子系统股份有限公司未来三年（2022-2024 年度）股东回报规划》的议案</p> <p>14. 关于召开股东大会审议本次交易相关事项的议案</p>
第七届董事会 2022 年度第九次会议（临时）	2022 年 10 月 28 日	<p>1. 关于审议公司 2022 年第三季度报告的议案</p> <p>2. 关于审议注销回购股份并减少注册资本的议案</p> <p>3. 关于审议召开公司 2022 年第三次临时股东大会的议案</p>
第七届董事会 2022 年度第十次会议（临时）	2022 年 12 月 9 日	<p>1. 关于审议 2023 年度日常关联交易及交易金额的议案</p> <p>2. 关于审议调整本次交易换股发行的股份数量的议案</p> <p>3. 关于审议修订《中航航空电子系统股份有限公司在中航工业集团财务有限责任公司存款的风险处置预案》的议案</p> <p>4. 关于审议召开公司 2022 年第四次临时股东大会的议案</p>

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
于卓	否	10	10	8	0	0	否	5
张灵斌	否	9	9	7	0	0	否	4
张红	否	9	9	7	0	0	否	4
蒋耘生	否	9	9	8	0	0	否	3
杨鲜叶	否	9	9	9	0	0	否	3
张彭斌	否	9	9	7	0	0	否	3
徐滨	否	10	10	8	0	0	否	4
杨有红	是	10	10	10	0	0	否	3
张金昌	是	10	10	8	0	0	否	4
魏法杰	是	10	10	8	0	0	否	4
景旭	是	10	10	9	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	杨有红、张金昌、魏法杰、杨鲜叶、张红
提名委员会	景旭、杨有红、魏法杰、于卓、张灵斌
薪酬与考核委员会	魏法杰、杨有红、张金昌、于卓、张彭斌
战略委员会	于卓、徐滨、张灵斌、张红、蒋耘生、景旭

(2). 报告期内董事会审计委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 3 月 10 日	与年审会计师进行沟通, 审阅公司 2021 年度审计报告	公司经审计的财务报告如实地反映了公司的财务状况; 经审计的公司财务报表符合会计准则的相关规定, 不存在重大遗漏。同意大华会计师事务所审计的 2021 年度财务报告提交公司董事会审议。	
2022 年 3 月 11 日	确认 2021 年度日常关联交易超出预计部分	公司 2021 年度日常关联交易超出预计金额为公司生产经营所必须, 是在平等、互利基础上进行的, 未导致资金占用, 未损害公司及全体股东的利益, 未影响公司的独立性, 也不会对公司本期以及未来财务状况、经营成果产生不利影响。我们同意本次确认 2021 年度日常关联交易超出预计部分的议案	
2022 年 3 月 29 日	关于公司续聘会计师事务所的意见	对大华会计师事务所(特殊普通合伙)的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了了解和审查, 并对 2021 年的审计工作进行了评估, 认为大华会计师事务所(特殊普通合伙)具备相关业务审计从业资格, 能够满足公司审计工作需求, 在对公司 2021 年度财务报告进行审计的过程中, 严格遵照中国注册会计师审计准则的规定, 履行了必要的审计程序, 收集了适当、充分的审计证据, 审计结论符合公司的实际情况。同意《关于审议续聘会计师事务所的议案》。	
2022 年 6 月 10 日	1. 关于公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易有关事项的意见	1. (1) 本次交易的方案符合《中华人民共和国公司法》(以下简称“《公司法》”)《中华人民共和国证券法》(以下简称“《证券法》”)《上市公司重大资产重组管理办法》(以下简称“《重组管理办法》”)《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》及其他有关法律、法规及规范性文件的规定; (2) 公司符合相关法	

	2、关于子公司增资扩股暨关联交易事项的意见	<p>律法规规定的实施本次交易的各项条件；(3)《中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易预案》，公司与中航机电签署的《中航航空电子系统股份有限公司与中航工业机电系统股份有限公司之换股吸收合并协议》，公司分别与中国航空科技工业股份有限公司、中航航空产业投资有限公司、中航沈飞股份有限公司、成都飞机工业(集团)有限责任公司签署的《股份认购协议》符合相关法律法规规定；(4)本次交易涉及的关联交易符合公平、公开、公正的原则，定价方式符合《公司法》《证券法》《重组管理办法》等法律、法规及规范性文件的相关规定，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及其股东特别是中小股东利益的情形；(5)本次交易将为公司异议股东提供收购请求权，该等措施的设置有利于保护中小股东的合法权益；(6)本次交易将有利于公司的长远发展和增强持续经营能力，符合全体股东的现实及长远利益。综上，我们认为本次交易有利于公司长远发展，符合公司和全体股东利益，不存在损害中小股东利益的情况，相关事项符合法律法规和《公司章程》的规定。</p> <p>2. 本次凯天电子增资扩股暨关联交易没有损害公司利益以及中小股东的利益，关联交易决策和表决程序合法，符合《上海证券交易所股票上市规则》及其他规范的要求。我们同意本次关联交易的议案。</p>	
2022 年 9 月 28 日	关于公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易有关事项的意见	<p>(1) 本次交易的方案符合《中华人民共和国公司法》(以下简称“《公司法》”)《中华人民共和国证券法》(以下简称“《证券法》”)《上市公司重大资产重组管理办法》(以下简称“《重组管理办法》”)《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》及其他有关法律法规及规范性文件的规定。(2) 公司符合相关法律法规规定的实施本次交易的各项条件。(3)《中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》及其摘要的内容真实、准确、完整，该报告书已经详细披露本次交易需要履行的法律程序，并充分披露了本次交易的相关风险，符合相关法律法规规定，具有可行性。(4) 本次交易涉及的关联交易符合公平、公开、公正的原则，定价方式符合《公司法》《证券法》《重组管理办法》等法律、法规及规范性文件的相关规定，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及其股东特别是中小股东利益的情形。(5) 针对本次交易，估值机构中信建投证券股份有限公司出具了《中信建投证券股份有限公司关于中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易之估值报告》，本次交易中所选聘的估值机构具有独立性，估值假设前提合理，出具的估值报告结论合理，估值定价公允，相关事项符合适用法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司或股东利益的情形。(6) 本次交易将为公司异议股东提供收购请求权，该等措施的设置有利于保护中小股东的合法权益。(7) 同意董事会关于本次交易未摊薄即期回报的分析、说明。(8) 本次交易将有利于公司的长远发展和增强持续经营能力，符合全体股东的现实及长远利益。</p>	
2022 年 12 月 9 日	1. 公司 2023 年度日常关联交易预计相关事项 2. 调整本次交易换	1. 公司对 2023 年度日常关联交易的预计系基于公司实际生产经营需要所发生的行为，该等关联交易以市场价格为基础，遵循公平合理的定价原则，未损害公司和股东的利益。董事会在审议 2023 年度日常关联交易预计	

	股发行的股份数量 相关事项	相关议案时，关联董事需回避表决。 2. 公司基于库存股注销的实际情况调整公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司（以下简称“本次交易”）交易中涉及的换股发行的股份数量，符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司重大资产重组管理办法》等法律法规的规定，不存在损害公司及股东利益，特别是中小股东利益的情形。因公司换股吸收合并交易事项构成关联交易，董事会审议调整换股发行的股份数量相关议案时，关联董事需回避表决。	
--	------------------	--	--

(3). 报告期内董事会战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 3 月 11 日	关于审议制定《中航电子“十四五”发展规划》的意见	《中航电子“十四五”发展规划》符合国家的发展规划和产业政策，符合公司产业布局和改革方向，突出主业，有利于提高公司核心竞争力，符合公司和全体股东的利益。我们同意《中航电子“十四五”发展规划》。	

(4). 报告期内董事会提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 1 月 6 日	1. 对公司聘任高级管理人员的审核意见 2. 关于董事候选人任职资格的审核意见	张灵斌先生、张红先生、蒋耘生先生、杨鲜叶女士、张彭斌先生符合担任上市公司非独立董事的条件，不存在《中华人民共和国公司法》规定的不得担任公司董事的情形，以及被中国证监会确定为市场禁入者且尚未解除的现象，不存在上海证券交易所认定不适合担任上市公司董事的其他情况，具备担任公司董事的资格和能力； 张彭斌先生具备履行公司总会计师职务的任职资格和能力，同意聘任张彭斌先生为公司总会计师； 张灵斌先生具备履行公司董事会秘书职务的任职资格和能力，同意聘任张灵斌先生为公司董事会秘书。	

(5). 报告期内董事会薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 1 月 6 日	关于公司制定经理层成员任期制和契约化管理工作方案及制度事项的审核意见	公司制定的关于经理层成员任期制和契约化管理工作方案及制度，符合公司实际情况，能够进一步健全和完善公司经理层成员的考核约束机制，有利于提升公司绩效水平，有利于实现公司全面、协调、可持续发展。	

(6). 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	11
主要子公司在职员工的数量	11,236
在职员工的数量合计	11,247
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,148
销售人员	234
技术人员	4,659
财务人员	228
行政人员	1,978
合计	11,247
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	2,060
本科	4,696
大专	2,327
中专、技校	1,316
高中及以上	848
合计	11,247

(二) 薪酬政策

适用 不适用

根据公司现状，以适应企业发展要求，充分发挥薪酬的激励作用，公平、竞争、激励、经济、合法的原则制定薪酬政策。

公司员工薪酬由基本工资、岗位工资、绩效工资、津贴、福利等构成。员工薪酬水平与企业效益、员工个人绩效、服务年限、工作态度等方面相关联并进行动态调整，确保充分发挥薪酬对员工的激励约束作用。

公司按照国家、省、市相关政策，为员工缴纳“五险一金”、并提供带薪休假、带薪培训等福利。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司建立了分层分类的培训体系，为各类人员制订出适合个人成长及其要求需求相结合的培训计划，保障员工的健康成长与企业的健康发展。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

经公司第七届董事会 2022 年度第四次会议及 2021 年度股东大会审议通过，公司以方案实施前的公司总股本 1,928,214,265 股扣减公司通过集中竞价交易方式回购的股份 10,415,430 股后的剩余股份 1,917,798,835 股为基数，每股派发现金股利 0.125 元（含税），共计派发现金红利 239,724,854.38 元（含税）。2021 年度利润分配政策明确了分红标准和比例，符合公司章程及审议程序的规定，充分保护中小投资者的合法权益，独立董事发表了相关意见。该分配方案已于 2022 年 6 月 27 日实施完毕。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

2022 年度利润分配情况说明：

1、2022 年度利润分配预案

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，中航电子 2022 年度实现的归属于母公司的净利润 871,912,569.27 元。公司拟不派发现金红利，不以未分配利润向股东送红股，也不以资本公积转增资本。

2、2022 年度不进行利润分配的原因

中航电子发行 A 股股票吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金事项已于 2022 年 12 月底获得中国证券监督管理委员会的批复，目前正处于实施阶段。根据中国证监会《证券发行与承销管理办法》第三十三条的规定，“上市公司发行证券，存在利润分配方案、公积金转增股本方案尚未提交股东大会表决或者虽经股东大会表决通过但未实施的，应当在方案实施后发行。相关方案实施前，主承销商不得承销上市公司发行的证券。”如果公司拟实施 2022 年度利润分配，则在利润分配完成前，公司不能进行股票发行，不利于公司本次重大资产重组实施相关工作的推进。因此，从股东利益和公司发展等综合因素考虑，为确保本次重大资产重组实施相关工作顺利推进，公司拟不进行 2022 年度利润分配。

公司一贯重视投资者的合理投资回报，公司计划在本次重大资产重组实施完毕后，尽快按照监管部门的要求与《公司章程》规定进行利润分配相关事宜。

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司严格执行《中航航空电子系统股份有限公司经理层成员薪酬管理办法》《中航航空电子系统股份有限公司经理层成员经营业绩考核管理办法》和《中航航空电子系统股份有限公司经理层成员任期制和契约化管理工作方案》；公司董事会授权代表与总经理签订了经营业绩责任书，公司总经理与经理层成员签订了经营业绩责任书，规定“经理层成员年度经营业绩考核未达到完成底线、经理层成员年度经营业绩考核本岗位主要指标未达到完成底线、连续两年年度经营业绩考核结果为不合格或任期经营考核结果为不合格”等应当中止任期、免去现职，并按经营业绩责任书要求进行了考评，经理层成员考评结果全部为合格。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

公司以“建立健全以风险管理为导向、合规管理监督为重点，严格、规范、全面、有效的内控体系”为目标，坚持战略引领和风险导向，充分发挥内控体系建设对提升经营管理水平、有效防范风险和促进可持续健康发展的重要作用，持续推动内控体系有效运行和提升防范化解风险能力。

一是持续深化内控制度体系建设。以制度“废、立、改、释”年度工作计划为牵引，持续推进公司规章制度体系的建设和运行，进一步优化内控制度管理体系，规范制度建设流程，完善分级分类管控机制。

二是持续推进合规管理体系的建设和运行。按照国资委和航空工业等上级单位的有关部署，公司积极推进合规管理体系的建设和运行。重点是对公司可能面对的5大风险的管控，扎实运用日常重大风险跟踪监测机制和重大风险管控季度通报机制，按季度统计分析通报重大风险应对情况和效果，确保了不发生系统性重大经营风险的底线。

三是持续推进内控体系设计和运行。一方面在开展内部审计过程中，将内控体系设计和运行作为审计重点内容，通过审计等多种手段跟踪检查内控缺陷整改工作情况，确保一般缺陷的整改归零。另一方面积极推进内控自评的常态化工作和内控执行自查自纠专项治理，充分运用内控自评的方法和手段对现有制度中的管控流程进行常规、持续的自我监督检查，主动发现运行过程中的缺陷与不足，促进内控的持续改进和不断优化。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

1. 公司本部和子公司通过修订《公司章程》、编制权责清单、落实“双向进入、交叉任职”领导体制，推动党的领导和公司治理相统一，加强权责法定、权责透明、协调运转、有效制衡的公司治理机制建设。

2. 督促子公司建立健全董事会、经理层各项制度，促进董事会、经理层依法行权履职；按照外部董事不少于董事会成员数 50%、兼职不超过 2 家企业的要求向各子公司选派外部董事，加强董事会建设和落实董事会职权相统一，提高子公司管理水平和抗风险能力，有效保障出资人的合法权益。

3. 加强对子公司年度经营计划（1 号文）的制定和考核，深入推进子公司全面预算管理、全价值链成本价格管控、“两金”管理过程管控，持续开展子公司经济指标对标管理，不断提升资金筹划管理能力，有力促进了子公司年度目标完成，提高了子公司经济运行质量。

4. 全面推行经理层任期制和契约化管理，突出刚性目标确定，突出刚性考核管理，突出刚性结果应用，管理文书签约率 100%。加大关键岗位和核心技术人才引进力度，加强对子公司工资总额控制，有效提升全员劳动生产率。突出用工机制市场化，子公司劳动用工管理规范性、科学性进一步增强。

5. 组织子公司持续推进合规管理体系运行，逐步实现合规义务与业务流程融合，依法合规经营水平得到加强；组织子公司开展重大风险识别工作，通过季度跟踪检测、监督评价等方式，确保重大经营风险管控措施有效落实；各子公司 AOS 管理不断深化，制度流程匹配性、体系运行规范性、成果应用实效性、业务管理融合性进一步提升。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制情况进行了审计，并出具了标准无保留的《中航航空电子系统股份有限公司 2022 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

上市公司治理专项行动自查发现问题已于 2021 年全部整改完成。报告期内未产生新的问题。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况（审计法律）

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	989.42

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

各子公司环保工作始终坚持可持续发展，严格按照国家有关环境保护法律、法规要求开展生产经营活动，自觉履行社会责任，创建环境友好型企业。以预防和消除环境污染事故为核心，通过环境管理体系的有效运行，落实环境保护、污染物减排主体责任，严格建设项目环保“三同时”管理，实现了不发生环境污染事故、无环境影响事件、三废达标排放、危险废弃物合规处置等环保目标。

各子公司污染物为废水、废气、噪声及固体废弃物，主要包括表面处理环节产生的电镀废气、电镀废水、电镀污泥、废化学试剂瓶；喷漆环节产生的有机废气、废漆渣、废稀料；机加工环节产生的废矿物油、废乳化液的等。

凯天电子及太航仪表为省控重点单位，报告期内遵守国家环境保护法律、法规和规章的规定及当地环保部门的要求，未发现违反环境保护法律法规方面的违法行为。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

各子公司均建设了电镀废水处理系统、镀废气处理设施、有机废气处理设施、废水在线监测设备以及其它防治污染设施，凯天电子还建设了铬离子零排放系统等防治污染设施，这些设施均能按照国家有关规定和作业规范正常运行。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

凯天电子和太航仪表 2022 年均未涉及建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可相关事项。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

凯天电子于 2021 年 9 月对《成都凯天电子股份有限公司一厂区突发环境事件应急预案》和《成都凯天电子股份有限公司二厂区突发环境事件应急预案》进行了修订和备案，备案编号分别为：510105-2021-017-L 和 510124-2021-002-M。

太航仪表于 2020 年 11 月对《大原航空仪表有限公司突发环境事件应急预案》进行修订和备案，备案编号为 140105-2020-089-M。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

凯天电子和太航仪表均按照《国家重点监控企业自行监测及信息公开实施细则》的要求，认真编制年度自行监测方案，积极开展废水、废气、噪声监测工作，对总铬、总镍、总铜、悬浮物、

氨氮、总氮、总磷、石油类、硫酸雾、酸雾、铬酸雾、氮氧化物、氯化氢委托有资质环境监测机构进行监测，全年监测数据均无超标现象。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司牢固树立和践行“绿水青山就是金山银山”的管理理念，把环境保护作为生命线，肩负社会责任，履行社会义务。以控制主要污染物排放为重点，对各污染源的污染物排放情况进行定期监测，对重点部门、重点岗位进行排查，使公司污染物排放稳定达标，确保各项指标达到环保要求。加强工业污水处理、排放监管力度，定期对设备进行保养维修，从而保证处理设施正常运行率 100%，设备完好率 100%，使各污染源产生的污染物能稳定达标排放。公司把保护生态环境作为自觉行动，发展绿色航空生态产业，坚持建设资源节约型和环境友好型的航空电子产业发展模式。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	2,299
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产有助于减碳的新产品等）	在生产过程中使用减碳技术、主要使用天然气、电力等清洁能源

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

请参见公司 2022 年度环境、社会责任与公司治理报告。

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	116.99	
其中：资金（万元）	19.85	
物资折款（万元）	97.14	
惠及人数（人）	24,600	

具体说明

适用 不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	498.3	
其中：资金（万元）	15	
物资折款（万元）	483.3	主要为根据航空工业实施乡村振兴战略工作的统一部署，选购帮扶地区的等扶贫产品等
惠及人数（人）	16,420	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业扶贫、教育扶贫	产业扶贫和教育扶贫

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

(一) 承诺事项履行情况

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	航空工业中航科工	一、截至本承诺出具之日，本公司及下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业（以下简称“本公司下属企业”）所从事的业务与中航电子所从事的业务不存在现实及潜在同业竞争。二、本承诺出具后，如本公司及本公司下属企业获得从事新业务的商业机会，而该等新业务可能与中航电子产生同业竞争的，本公司及本公司下属企业将优先将上述新业务的商业机会提供给中航电子进行选择，并尽最大努力促使该等新业务的商业机会具备转移给中航电子的条件。三、如果中航电子放弃上述新业务的商业机会，本公司及本公司下属企业可以自行经营有关的新业务，但未来随着经营发展之需要，中航电子在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，仍将享有下	2022年6月10日 长期	是	是		

			述权利：1、中航电子有权一次性或多次向本公司或本公司下属企业收购上述业务中的资产、业务及其权益的权利；2、除收购外，中航电子在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，亦可以选择以委托经营、租赁、承包经营、许可使用等方式具体经营本公司或本公司下属企业与上述业务相关的资产及/或业务。					
解决关联交易	航空工业		本次交易完成后，在不对中航电子及其全体股东的利益构成不利影响的前提下，本公司将促使尽量减少与中航电子的关联交易。对于中航电子与本公司之间存在的日常关联交易，本公司保证该等关联交易均将基于交易公允的原则定价及开展。	2022年6月10日 长期	是	是		
解决关联交易	中航科工		1、在不对中航电子及其全体股东的利益构成不利影响的前提下，本公司及下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业（以下简称“本公司下属企业”）将促使尽量减少与中航电子的关联交易。2、对于正常经营范围内无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司及本公司下属企业将本着公开、公平、公正的原则确定交易价格，保证关联交易价格的公允性，并配合中航电子依法履行程序。3、保证不通过关联交易非法转移中航电子的资金、利润，不利用关联交易损害中航电子或中航电子其他股东的合法权益。	2022年6月10日 长期	是	是		
其他	航空工业 中航科工		本公司将促使同为中航电子股东的本公司及本公司下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业（以下简称“本公司下属企业”）继续按照法律、法规及公司章程依法行使股东权利，不利用关联股东身份影响中航电子的独立性，保持中航电子在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。	2022年6月10日 长期	是	是		

	股份限售	中航科工 航空投资 中航沈飞 航空工业 成飞	1、本公司认购的本次募集配套资金发行的股份，自该等股份发行结束之日起 18 个月内不得转让，但在适用法律许可的前提下的转让不受此限。上述锁定期届满后，该等股份的转让和交易依照届时有效的法律、法规，以及中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的规定、规则办理。本次交易完成后，因中航电子送股、转增股本等原因而增加的中航电子股份，亦按照前述安排予以锁定。2、如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会立案调查的，在案件调查结论明确以前，不转让本公司在中航电子拥有权益的股份。若本公司基于本次交易取得股份的限售期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。	2022 年 6 月 10 日 自股份发行结束 之日起 18 个月	是	是		
	其他	中航科工	本公司为保护其他中小股东利益，就本次交易向异议股东提供收购请求权和现金选择权承诺如下：1、对按照中航电子/中航机电届时公告的收购请求权方案/现金选择权方案所规定的程序有效申报行使收购请求权/现金选择权的中航电子异议股东/中航机电异议股东，本公司将无条件受让其已有效申报行使收购请求权/现金选择权的除①存在权利限制的中航电子/中航机电股份，如已设定了质押、其他第三方权利或被司法冻结等法律法规限制转让的股份；②其合法持有人以书面形式向中航电子/中航机电承诺放弃收购请求权/现金选择权的股份；③其他根据适用法律不得行使收购请求权/现金选择权的股份以外的其他股份，并按照中航电子异议股东收购请求权价格 18.44 元/股向中航电子异议股东支付现金对价、	2022 年 6 月 10 日 于本次交易收购 请求权/现金选择 权实施完毕之日 起自动终止	是	是		

			按照中航机电异议股东现金选择权价格 10.33 元/股向中航机电异议股东支付现金对价。若中航电子/中航机电股票在吸收合并定价基准日至收购请求权实施日/现金选择权实施日（包括首尾两日）发生派送现金股利、股票股利、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，则收购请求权/现金选择权价格将做相应调整。如触发价格调整条件，且中航电子/中航机电召开董事会审议决定对收购请求权/现金选择权价格进行调整，则本公司将按照调整后的价格向中航电子异议股东/中航机电异议股东支付现金对价。2、本公司通过现金选择权而受让的中航机电股票将在本次交易方案实施日全部按换股比例转换为中航电子为本次交易所发行的 A 股股票。3、本承诺自加盖本公司公章之日起成立，自中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）核准本次交易之日起生效，并于本次交易换股实施完毕之日起自动终止。4、如在收购请求权/现金选择权方案实施完成前，中国证监会、上海证券交易所、深圳证券交易所或其他有权部门发布并实施新的规定，本公司有权依据相关规定就本承诺做出调整。					
其他	航空工业 中航科工 机载公司 汉航集团 中航供销	本公司未有在中航电子股票复牌之日起至本次交易实施完毕期间减持中航电子股份的计划。	2022 年 6 月 10 日至本次交易实施完毕	是	是			
其他	中航电子 全体董 事、监事、 高级管理 人员	本人未有在中航电子股票复牌之日起至本次交易实施完毕期间减持中航电子股份的计划，如后续根据自身实际情况需要或市场变化而减持中航电子股份的，将依据相关法律法规的规定及时履行信息披露义务。	2022 年 6 月 10 日至本次交易实施完毕	是	是			

与再融资相关的承诺	其他	航空工业 中航科工	为确保本次发行填补回报措施的切实履行，维护公司及其全体股东的合法权益，中航科工不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	长期	是	是		
	其他	中航电子 董事、高级 管理人员	1、承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；2、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；3、承诺对本人的职务消费行为进行约束；4、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；5、承诺由董事会或者提名与薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、承诺未来公布的股权激励计划的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；7、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	长期	是	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	590,000.00
境内会计师事务所审计年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	龙娇、欧阳鹏
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	300,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
确认 2021 年度日常关联交易超出预计部分 公司及控股子公司 2021 年度日常关联交易较年初预计超出部分,包括向关联人采购商品,开展存款业务的日常关联交易。	《中航电子第七届董事会 2022 年度第三次会议(临时)决议公告》(编号:临 2022-010) 《中航电子关于确认 2021 年度日常关联交易超出预计部分的公告》(编号:临 2022-012)
2022 年度日常关联交易 根据公司 2022 年生产经营安排,公司将与公司实际控制人航空工业及其下属单位发生关联交易,关联交易的内容为:采购商品、销售商品、金融机构存贷款、租赁等业务。	《中航电子第七届董事会 2022 年度第四次会议(临时)决议公告》(编号:临 2022-010) 《中航电子 2022 年度日常关联交易公告》(编号:临 2022-015) 《中航电子 2021 年年度股东大会决议公告》(编号:临 2022-026)
控股子公司增资 公司拟使用自有资金 4,000 万元对控股子公司华燕仪表进行增资。华燕仪表另一股东中航电测	《中航电子第七届董事会 2022 年度第五次会议(临时)决议公告》(编号:临 2022-018)

中航电测拟使用自有资金 1,000 万元与本公司同比例增资。	
控股子公司增资扩股 控股子公司凯天电子拟采取核心员工持股、引进战略投资者和国有独享资本公积转增相结合的方式混合所有制改革。	《中航电子第七届董事会 2022 年度第六次会议（临时）决议公告》（编号：临 2022-030） 《中航电子关于子公司增资扩股暨关联交易的进展公告》（编号：临 2022-032）
换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易 为重组形成中国航空工业集团有限公司重要的机载系统上市平台，加快机载系统业务的发展，公司拟通过向中航工业机电系统股份有限公司换股股东发行 A 股股票的方式换股吸收合并中航机电并发行 A 股股票募集配套资金。	吸收合并系列公告 （编号：临 2022-027、028、030、033、035、036、039、040、042、043、051、059、064、066、070、072、073、074、075、076、079）
2023 年度日常关联交易 根据公司 2023 年生产经营安排，公司将与公司实际控制人航空工业及其下属单位发生关联交易，关联交易的内容包括进行产品互供、提供/接受劳务服务、提供/接受租赁服务及接受金融服务等。	中航电子第七届董事会 2022 年度第十次会议（临时）决议公告（编号：临 2022-067） 中航电子关于 2023 年度日常关联交易的公告（编号：临 2022-069） 中航电子 2022 年第四次临时股东大会决议公告（编号：临 2022-077） 中航电子关于调整 2023 年日常关联交易额度的公告（编号：临 2023-005） 中航电子 2023 年第一次临时股东大会决议公告（编号：临 2023-009）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金及 2023 年度日常关联交易涉及后续进展和变化，请参见前述相关公告。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
财务公司	航空工业下属子公司	410,000	0.455%-3%	311,505	1,580,367	1,611,700	280,171
合计	/	/	/	311,505	1,580,367	1,611,700	280,171

2. 贷款业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
财务公司	航空工业下属子公司	600,000	2.93%-3.85%	289,931.24	224,015.39	254,050.72	259,895.91
机载公司	航空工业下属子公司		2.56%-3.08%	148,796.40	146,270.71	120,204.75	174,862.35
北京青云航空设备有限公司	航空工业下属子公司		2.93%-3.85%	5,000			5,000
合计	/	/	/	443,727.64	370,286.10	374,255.47	439,758.26

3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
机载公司	中航电子			2022-01-01	2022-12-31	74,267,958.76			是	参股股东

托管情况说明

注：根据本公司与机载公司签署的《股权托管协议》，约定机载公司将其下属 14 家企事业单位委托给本公司管理。对于被托管单位中当年盈利的企业，当年托管费用为按照本公司受托管理的股权比例计算的目标企业当年度经审计后的营业收入的 2%（即：某目标公司当年营业收入额 × 受托管理的股权比例 × 2%）；对于目标企业中当年亏损的单位，当年托管费用为 20 万元。

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							8,200.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）														
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）														
担保总额占公司净资产的比例（%）							8,200.00							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）														
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	77,898
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	95,609
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持 有	质押、标记或 冻结情况	股东 性质

				有限 售 条 件 股 份 数 量	股 份 状 态	数 量	
中国航空科技工业股份有限公司	1,360,000	761,683,599	39.50		无	0	国有法人
中航机载系统有限公司	0	316,509,442	16.41		无	0	国有法人
中国航空工业集团有限公司	0	142,291,099	7.38		无	0	国有法人
汉中航空工业（集团）有限公司	0	59,631,472	3.09		无	0	国有法人
中国证券金融股份有限公司	-9,054,711	25,702,113	1.33		无	0	未知
中国工商银行股份有限公司—华夏军工安全灵活配置混合型证券投资基金	9,335,450	13,655,850	0.71		无	0	未知
中国银行股份有限公司—国投瑞银国家安全灵活配置混合型证券投资基金	-4,821,422	12,259,095	0.64		无	0	未知
国新投资有限公司	11,764,792	11,764,792	0.61		无	0	未知
中国工商银行股份有限公司—富国军工主题混合型证券投资基金	-17,873,735	7,641,393	0.40		无	0	未知
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—高毅晓峰鸿远集合资金信托计划	-3,617,588	7,389,586	0.38		无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国航空科技工业股份有限公司	761,683,599	人民币普通股	761,683,599				
中航机载系统有限公司	316,509,442	人民币普通股	316,509,442				
中国航空工业集团有限公司	142,291,099	人民币普通股	142,291,099				
汉中航空工业（集团）有限公司	59,631,472	人民币普通股	59,631,472				
中国证券金融股份有限公司	25,702,113	人民币普通股	25,702,113				
中国工商银行股份有限公司—华夏军工安全灵活配置混合型证券投资基金	13,655,850	人民币普通股	13,655,850				
中国银行股份有限公司—国投瑞银国家安全灵活配置混合型证券投资基金	12,259,095	人民币普通股	12,259,095				
国新投资有限公司	11,764,792	人民币普通股	11,764,792				
中国工商银行股份有限公司—富国军工主题混合型证券投资基金	7,641,393	人民币普通股	7,641,393				
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—高毅晓峰鸿远集合资金信托计划	7,389,586	人民币普通股	7,389,586				
前十名股东中回购专户情况说明	中航航空电子系统股份有限公司回购专用证券账户持10,415,430股，持股比例0.54%，持股数量排在第9位。该专户已于2023年1月完成股份注销。						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，中国航空科技工业股份有限公司、中航机载系统有限公司、汉中航空工业（集团）有限公司为公司实际控制人中国航空工业集团有限公司的控股子公司，其余股东未知是否存在关联关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国航空科技工业股份有限公司
单位负责人或法定代表人	张民生
成立日期	2003-04-30
主要经营业务	直升机、支线飞机、教练机、通用飞机、飞机零部件、航空电子产品、其它航空产品的设计、研究、开发、生产和销售；汽车、汽车发动机、变速器、汽车零部件的设计、研究、开发、生产；汽车（不含小轿车）的销售；汽车、飞机、机械电子设备的租赁；医药包装机械、纺织机械、食品加工机械及其它机械及电子设备的设计、开发、生产、销售；上述产品的安装调试、维修及其他售后服务；实业项目的投资及经营管理；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股 A 股上市公司为：中航电子、洪都航空、中直股份、中航光电、富士达
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

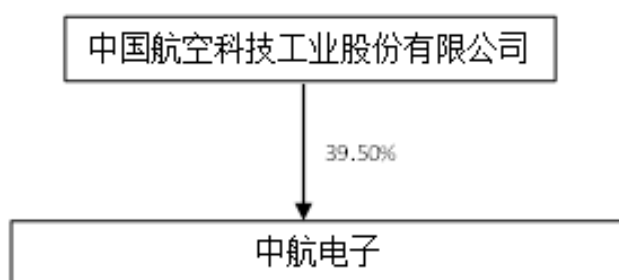
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国航空工业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	谭瑞松
成立日期	2008年11月6日
主要经营业务	经营国务院授权范围内的国有资产；军用航空器及发动机、制导武器、军用燃气轮机、武器装备配套系统与产品的研究、设计、研制、试验、生产、销售、维修、保障及服务等业务；金融、租赁、通用航空服务、交通运输、医疗、工程勘察设计、工程承包与施工、房地产开发等产业的投资与管理；民用航空器及发动机、机载设备与系统、燃气轮机、汽车和摩托车及发动机（含零部件）、制冷设备、电子产品、环保设备、新能源设备的设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修服务；设备租赁；工程勘察设计；工程承包与施工；房地产开发与经营；与以上业务相关的技术转让、技术服务；进出口业务；船舶的技术开发、销售；工程装备技术开发；新能源产品的技术开发。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	通过直接或间接方式持有、控制境内外上市公司股份：飞亚达（集团）股份有限公司（SZ.000026），持股比例39%；天马微电子股份有限公司（SZ.000050），持股比例28%；中航西安飞机工业集团股份有限公司（SZ.000768），持股比例55%；中航工业机电系统股份有限公司（SZ.002013），持股比例52%；中航光电科技股份有限公司（SZ.002179），持股比例40%；四川成飞集成科技股份有限公司（SZ.002190），持股比例51%；天虹数科商业股份有限公司（SZ.002419），持股比例45%；中航电测仪器股份有限公司（SZ.300114），持股比例54%；中航直升机股份有限公司（SH.600038），持股比例50%；深南电路股份有限公司（SZ.002916），持股比例64%；江西洪都航空工业股份有限公司（SH.600316），持股比例48%；中航航空电子系统股份有限公司（SH.600372），持股比例66%；贵州贵航汽车零部件股份有限公司（SH.600523），持股比例46%；中航工业产融控股股份有限

	公司 (SH. 600705), 持股比例 51%; 中航沈飞股份有限公司 (SH. 600760), 持股比例 69%; 中航重机股份有限公司 (SH. 600765), 持股比例 37%; 中航航空高科技股份有限公司 (SH. 600862), 持股比例 45%; 宝胜科技创新股份有限公司 (SH. 600973), 持股比例 40%; 合肥江航飞机装备股份有限公司 (SH. 688586), 持股比例 56%; 中航(成都)无人机系统股份有限公司 (SH. 688297), 持股比例 54%; 中航富士达科技股份有限公司 (BJ. 835640), 持股比例 47%; 中国航空技术国际控股(香港)有限公司 (HK. 0232), 持股比例 46%; 中国航空科技工业股份有限公司 (HK. 2357), 持股比例 62%; 耐世特汽车系统集团有限公司 (HK. 1316), 持股比例 44%; KHD Humboldt Wedag International AG (KWG:GR), 持股比例 89%; FACC AG (AT00000FACC2), 持股比例 55%;
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

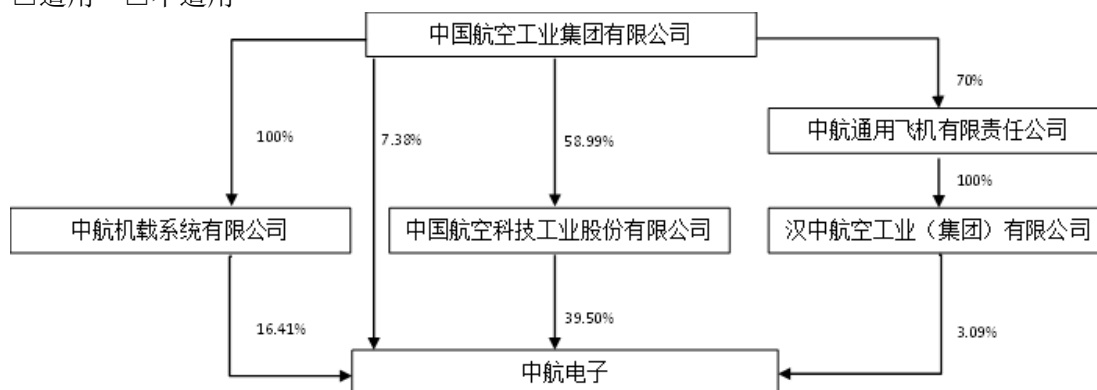
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

七、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	中航电子回购报告书
回购股份方案披露时间	2019年1月31日
拟回购股份数量及占总股本的比例(%)	0.92
拟回购金额	150,000,000
拟回购期间	2019年1月21日-2020年1月20日
回购用途	员工持股计划或股权激励计划、转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券
已回购数量(股)	10,415,430
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%) (如有)	50
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不涉及

公司分别于2022年10月28日和2022年11月15日召开了第七届董事会2022年度第九次会议(临时)、2022年第三次临时股东大会,审议通过了《关于审议注销回购股份并减少注册资本的议案》,同意公司注销全部回购股份共10,415,430股,并相应减少公司注册资本。公司已于2023年1月4日完成回购注销,本次注销回购股份完成公司股份总数由1,928,214,265股变更为1,917,798,835股。公司已于2023年2月24日完成工商变更登记等手续。

第九节 债券相关情况**一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

□适用 √不适用

二、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

(一) 转债发行情况

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会(下称“中国证监会”)于2017年12月20日下发的《关于核准中航航空电子系统股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2017]2274号)文件,中航航空电子系统股份有限公司(下称“公司”)于2017年12月25日公开发行了2,400万张可转换公司债券,每张面值100元,发行总额24亿元,按面值发行,期限6年。

经上海证券交易所自律监管决定书[2018]10号文同意,公司24亿元可转换公司债券于2018年1月15日起在上海证券交易所挂牌交易,债券简称“航电转债”,债券代码“110042”。

根据有关规定和《中航航空电子系统股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司该次发行的“航电转债”自 2018 年 6 月 29 日起可转换为本公司股份。

公司股票自 2020 年 7 月 14 日至 2020 年 8 月 24 日期间，满足连续三十个交易日内至少有十五个交易日的收盘价格不低于公司“航电转债”当期转股价格，触发“航电转债”的赎回条件。经公司第六届董事会第六次会议和第六届监事会第六次会议审议通过，决定行使公司可转债的提前赎回权，对“赎回登记日”登记在册的“航电转债”全部赎回。自 2020 年 9 月 8 日起，“航电转债”（债券代码：110042）、“航电转股”（转股代码：190042）在上海证券交易所摘牌。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

截至 2022 年 12 月 28 日，本次可转债发行募投项目已全部结项，公司已办理完成募集资金专户的销户手续，公司与保荐机构、开户银行签署的相关监管协议随之终止。具体详见《中航电子关于将可转换公司债券节余募集资金永久补充流动资金并注销募集资金专用账户的公告》（编号：临 2022-078）

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审计报告

大华审字[2023]002173号

中航航空电子系统股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中航航空电子系统股份有限公司（以下简称中航电子）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中航电子 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”

部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中航电子，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 销售商品收入的确认

2. 存货跌价准备

(一) 销售商品收入的确认

1. 事项描述

如财务报表附注四、(二十九)收入与附注六、注释 41 所示，2022 年度中航电子实现营业收入 1,118,625.97 万元，其中销售商品收入 1,107,246.56 万元，占营业收入总额的比例为 98.98%。营业收入是中航电子业绩考核的关键性指标，销售商品收入占营业收入比重较大，对财务报表的影响重大；受军品销售的特点，中航电子产品交付主要集中在下半年，尤其是第四季度，可能存在收入确认的相关风险，因此我们将销售商品收入的确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于销售商品收入的确认所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解、测试并评价与销售商品收入相关的关键内部控制设计及运行的有效性。
- (2) 选取重要销售客户检查销售合同，识别并检查与销售商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价销售商品收入确认时点是否符合企业会计准则及公司收入会计政策的要求。
- (3) 结合市场及行业趋势等因素，分产品类型执行收入分析性程序，分析本期销售商品收入及毛利率变动的合理性。
- (4) 执行销售商品收入细节测试，检查主要客户合同，出库单、销售发票、运输回执单等支持性证据，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策。
- (5) 选取样本执行收入函证程序，检查已确认销售商品收入的真实性与准确性。
- (6) 进行截止性测试，评价销售商品收入是否记录在恰当的会计期间。

基于已执行的审计工作，我们认为中航电子销售商品收入的确认符合企业会计准则的规定。

(二) 存货的减值计提

1. 事项描述

如财务报表附注四、(十四)存货与附注六、注释 6 所示，截至 2022 年 12 月 31 日，中航电子存货账面余额为 731,099.16 万元，存货跌价准备金额为 20,523.67 万元。中航电子期末存货按成本和可变现净值孰低计量，可变现净值按所生产的产成品的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。由于存货减值涉及金额重大且需要管理层作出重大判断，对财务报表的影响较为重大，因此我们将存货的减值计提识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于存货的减值计提所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解、测试并评价与存货减值相关的关键内部控制设计及运行的有效性。
- (2) 对存货实施监盘，检查存货的数量、状况等。
- (3) 取得存货的库龄清单，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备计提的合理性。
- (4) 获取存货跌价准备计算表，复核存货减值测试过程，评价相关存货跌价准备计提是否符合公司存货相关的会计政策，检查以前年度计提的存货跌价准备本期变动情况的合理性，分析存货跌价准备计提的充分性。

基于已执行的审计工作，我们认为中航电子存货的减值计提符合企业会计准则的规定。

四、其他信息

中航电子管理层对其他信息负责。其他信息包括中航电子 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

中航电子管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，中航电子管理层负责评估中航电子的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中航电子、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中航电子的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中航电子持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中航电子不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就中航电子中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

龙娇

(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师：

欧阳鹏

二〇二三年三月十四日

二、财务报表

合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：中航航空电子系统股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		3,190,433,333.86	3,940,252,497.35
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,005,505,322.60	2,132,985,933.25
应收账款		8,808,571,441.29	6,488,292,687.39
应收款项融资			
预付款项		305,761,918.35	389,106,882.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		102,648,087.67	79,293,592.99
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		7,105,754,915.53	6,111,989,504.06
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		228,157,439.73	270,502,674.59
流动资产合计		21,746,832,459.03	19,412,423,772.29
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		30,518,957.67	30,052,506.27
其他权益工具投资		245,674,078.35	260,791,564.98
其他非流动金融资产			
投资性房地产		179,624,140.16	184,114,705.86
固定资产		4,506,584,307.61	4,136,173,619.97
在建工程		687,064,873.73	1,202,297,293.12
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,840,809.70	15,439,428.74
无形资产		735,034,603.78	772,040,975.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,406,716.01	12,190,471.73
递延所得税资产		117,487,544.33	86,909,944.76
其他非流动资产		135,399,568.60	150,214,421.69
非流动资产合计		6,655,635,599.94	6,850,224,932.73
资产总计		28,402,468,058.97	26,262,648,705.02
流动负债：			
短期借款		2,918,825,278.01	2,372,098,230.89
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据		2,402,049,208.33	2,167,808,396.54
应付账款		5,496,585,259.45	4,812,752,043.00
预收款项		21,270,466.98	5,966,050.86
合同负债		528,199,379.82	1,426,306,453.15
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		236,469,040.21	214,887,006.60
应交税费		203,555,258.78	116,354,031.42
其他应付款		194,285,065.96	228,892,900.93
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,865,168,063.79	474,924,578.34
其他流动负债		464,164,548.28	235,145,018.78
流动负债合计		14,330,571,569.61	12,055,134,710.51
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		1,196,890,845.75	1,549,678,635.77
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,792,499.57	9,699,787.68
长期应付款		-800,893,384.05	-570,965,391.29
长期应付职工薪酬		40,217,753.95	45,044,414.99
预计负债			
递延收益		444,462,390.13	457,018,777.15
递延所得税负债		12,162,110.76	18,130,671.62
其他非流动负债		550,016,550.97	1,046,876,248.99
非流动负债合计		1,447,648,767.08	2,555,483,144.91
负债合计		15,778,220,336.69	14,610,617,855.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,928,214,265.00	1,928,214,265.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,420,276,162.02	4,066,074,556.85
减：库存股		150,735,168.02	150,735,168.02
其他综合收益		-150,631,944.96	-101,184,845.01
专项储备		181,244,209.32	169,526,357.90
盈余公积		521,714,922.45	487,872,485.06
一般风险准备			
未分配利润		5,435,388,859.32	4,837,078,642.76
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		12,185,471,305.13	11,236,846,294.54

少数股东权益		438,776,417.15	415,184,555.06
所有者权益（或股东权益）合计		12,624,247,722.28	11,652,030,849.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		28,402,468,058.97	26,262,648,705.02

公司负责人：于卓

主管会计工作负责人：张彭斌

会计机构负责人：张灵斌

母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：中航航空电子系统股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		340,808,611.51	491,943,858.07
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		728,184.20	738,942.06
其他应收款		505,992.12	25,173,950.09
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		580,467,486.63	350,000,000.00
流动资产合计		922,510,274.46	867,856,750.22
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		6,584,332,208.69	6,543,880,905.18
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		112,407.50	138,718.46
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,270,700.79	6,163,220.65
无形资产			5,700.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,587,715,316.98	6,550,188,544.29

资产总计		7,510,225,591.44	7,418,045,294.51
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		2,056,224.61	1,941,833.66
应交税费		5,635,052.66	3,565,262.22
其他应付款		14,231,314.06	21,069,959.36
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,038,906.33	1,943,286.53
其他流动负债			
流动负债合计		23,961,497.66	28,520,341.77
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,955,836.93	4,021,054.59
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,955,836.93	4,021,054.59
负债合计		25,917,334.59	32,541,396.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,928,214,265.00	1,928,214,265.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,620,168,690.71	4,620,168,690.71
减：库存股		150,735,168.02	150,735,168.02
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		299,795,063.63	265,952,626.24
未分配利润		786,865,405.53	721,903,484.22
所有者权益（或股东权益）合计		7,484,308,256.85	7,385,503,898.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,510,225,591.44	7,418,045,294.51

公司负责人：于卓

主管会计工作负责人：张彭斌

会计机构负责人：张灵斌

合并利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		11,186,259,692.86	9,839,298,853.60
其中：营业收入		11,186,259,692.86	9,839,298,853.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,158,628,652.50	8,966,577,085.57
其中：营业成本		7,658,198,946.55	6,977,009,785.92
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		53,529,701.90	35,027,329.64
销售费用		101,069,632.06	103,159,139.95
管理费用		1,021,580,103.87	924,302,604.68
研发费用		1,191,397,963.75	827,134,387.49
财务费用		132,852,304.37	99,943,837.89
其中：利息费用		182,770,758.19	132,269,986.46
利息收入		63,066,166.30	28,495,127.32
加：其他收益		84,252,536.98	68,475,247.53
投资收益（损失以“-”号填列）		28,878,123.15	-2,216,617.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,639,475.82	1,005,591.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-11,501,676.97	-7,003,759.50
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-148,853,803.73	5,302,472.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-67,475,597.33	-65,600,819.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,566,151.00	3,020,513.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		926,998,450.43	881,702,564.13
加：营业外收入		4,856,843.40	6,005,526.24
减：营业外支出		6,157,394.48	6,619,180.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		925,697,899.35	881,088,909.80
减：所得税费用		23,793,899.13	63,366,446.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		901,904,000.22	817,722,463.05
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号		901,904,000.22	817,722,463.05

填列)			
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		871,912,569.27	798,697,071.26
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		29,991,430.95	19,025,391.79
六、其他综合收益的税后净额		-55,685,571.84	-13,233,553.59
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-49,447,099.95	-12,276,024.05
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-49,447,099.95	-12,276,024.05
(1) 重新计量设定受益计划变动额		-7,412,550.00	-11,229,785.84
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-42,034,549.95	-1,046,238.21
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-6,238,471.89	-957,529.54
七、综合收益总额		846,218,428.38	804,488,909.46
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		822,465,469.32	786,421,047.21
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		23,752,959.06	18,067,862.25
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.4546	0.4165
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.4546	0.4165

司负责人: 于卓

主管会计工作负责人: 张彭斌

会计机构负责人: 张灵斌

母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	注释 3	74,267,958.76	50,377,357.08
减: 营业成本			
税金及附加		1,083,086.23	921,085.91
销售费用			
管理费用		15,082,512.88	21,247,298.88
研发费用			2,239,614.00
财务费用		-19,048,932.10	-20,481,985.34
其中: 利息费用		217,229.77	7,819.32

利息收入		19,273,429.15	20,523,320.36
加：其他收益		130,172.24	
投资收益（损失以“-”号填列）		261,284,240.40	267,924,073.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		451,303.51	-2,255,926.57
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-146,929.73	-171,752.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		338,418,774.66	314,203,664.10
加：营业外收入		5,599.26	
减：营业外支出			15,145.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		338,424,373.92	314,188,518.43
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		338,424,373.92	314,188,518.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		338,424,373.92	314,188,518.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		338,424,373.92	314,188,518.43
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：于卓

主管会计工作负责人：张彭斌

会计机构负责人：张灵斌

合并现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,745,634,832.84	10,923,596,735.53
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		74,073,290.67	41,732,626.71
收到其他与经营活动有关的现金		553,855,590.54	435,792,755.69
经营活动现金流入小计		8,373,563,714.05	11,401,122,117.93
购买商品、接受劳务支付的现金		5,012,571,207.01	6,001,452,511.20
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		2,942,743,029.21	2,656,511,302.79
支付的各项税费		263,658,724.01	176,919,257.78
支付其他与经营活动有关的现金		948,256,006.66	1,016,405,682.44
经营活动现金流出小计		9,167,228,966.89	9,851,288,754.21
经营活动产生的现金流量净额		-793,665,252.84	1,549,833,363.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,123,453.51	2,684,400.00
取得投资收益收到的现金		8,688,315.70	8,532,287.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		470,450.18	2,868,559.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		11,282,219.39	14,085,246.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		507,187,701.26	820,386,331.21
投资支付的现金		9,433,423.00	33,474,689.41
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		516,621,124.26	853,861,020.62
投资活动产生的现金流量净额		-505,338,904.87	-839,775,773.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,000,000.00	
取得借款收到的现金		4,440,800,438.00	3,360,585,457.37
收到其他与筹资活动有关的现金		277,356,804.41	477,595,038.24
筹资活动现金流入小计		4,728,157,242.41	3,838,180,495.61
偿还债务支付的现金		3,614,481,237.28	3,488,736,821.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		416,057,322.36	382,729,693.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,719,298.62	6,293,587.27
支付其他与筹资活动有关的现金		148,732,367.39	683,248,802.75
筹资活动现金流出小计		4,179,270,927.03	4,554,715,318.27
筹资活动产生的现金流量净额		548,886,315.38	-716,534,822.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		298,678.84	-58,091.83
五、现金及现金等价物净增加额		-749,819,163.49	-6,535,324.45
加：期初现金及现金等价物余额		3,940,252,497.35	3,946,787,821.80
六、期末现金及现金等价物余额		3,190,433,333.86	3,940,252,497.35

公司负责人：于卓

主管会计工作负责人：张彭斌

会计机构负责人：张灵斌

母公司现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		78,924,038.21	53,200,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		28,927,461.95	9,599,257.76
经营活动现金流入小计		107,851,500.16	62,799,257.76
购买商品、接受劳务支付的现金		13,902.76	485,837.00
支付给职工及为职工支付的现金		7,753,510.14	8,809,623.61
支付的各项税费		5,043,395.36	2,385,198.64
支付其他与经营活动有关的现金		13,494,315.58	11,791,023.89
经营活动现金流出小计		26,305,123.84	23,471,683.14
经营活动产生的现金流量净额		81,546,376.32	39,327,574.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		261,324,000.00	430,818,500.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		216,784,438.86	514,873,347.20
投资活动现金流入小计		478,108,438.86	945,691,847.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		23,106.38	41,081.00

支付的现金			
投资支付的现金		40,000,000.00	590,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		430,000,000.00	450,000,000.00
投资活动现金流出小计		470,023,106.38	1,040,041,081.00
投资活动产生的现金流量净额		8,085,332.48	-94,349,233.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		239,620,015.22	191,805,373.87
支付其他与筹资活动有关的现金		1,146,940.14	400,064.66
筹资活动现金流出小计		240,766,955.36	192,205,438.53
筹资活动产生的现金流量净额		-240,766,955.36	-192,205,438.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-151,135,246.56	-247,227,097.70
加：期初现金及现金等价物余额		491,943,858.07	739,170,955.77
六、期末现金及现金等价物余额		340,808,611.51	491,943,858.07

公司负责人：于卓

主管会计工作负责人：张彭斌

会计机构负责人：张灵斌

合并所有者权益变动表
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,928,214,265.00				4,066,074,556.85	150,735,168.02	-101,184,845.01	169,526,357.90	487,872,485.06		4,837,078,642.76		11,236,846,294.54	415,184,555.06	11,652,030,849.60
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,928,214,265.00				4,066,074,556.85	150,735,168.02	-101,184,845.01	169,526,357.90	487,872,485.06		4,837,078,642.76		11,236,846,294.54	415,184,555.06	11,652,030,849.60
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					354,201,605.17		-49,447,099.95	11,717,851.42	33,842,437.39		598,310,216.56		948,625,010.59	23,591,862.09	972,216,872.68
(一)综合收益总额							-49,447,099.95				871,912,569.27		822,465,469.32	23,752,959.06	846,218,428.38
(二)所有者投入和减少资本					354,201,605.17			-743,546.81			-139,900.10		353,318,158.26	9,269,306.35	362,587,464.61
1.所有者														10,000,000.00	10,000,000.00

投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				354,201,605.17										
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积								33,842,437.39		-273,462,452.61		-239,620,015.22		-9,719,298.62
2. 提取一般风险准备								33,842,437.39		-33,842,437.39				
3. 对所有者(或股东)的分配										-239,620,015.22		-239,620,015.22		-9,719,298.62
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受														

2022 年年度报告

益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
(五) 专项储备								12,461,398.23					12,461,398.23	288,895.30			12,750,293.53	
1. 本期提取								51,250,644.42					51,250,644.42	309,508.40			51,560,152.82	
2. 本期使用								-38,789,246.19					-38,789,246.19	-20,613.10			-38,809,859.29	
(六) 其他																		
四、本期期末余额	1,928,214,265.00				4,420,276,162.02	150,735,168.02	-150,631,944.96	181,244,209.32	521,714,922.45		5,435,388,859.32		12,185,471,305.13	438,776,417.15			12,624,247,722.28	

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计			
	归属于母公司所有者权益																	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计					
优先股		永续债	其他															
一、上年年末余额	1,928,214,265.00				4,065,961,896.98	150,735,168.02	-88,908,820.96	152,960,921.61	456,453,633.22		4,262,383,855.98		10,626,330,583.81	401,980,844.06			11,028,311,427.87	
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
同一控制																		

2022 年年度报告

下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,928,214,265.00			4,065,961,896.98	150,735,168.02	-88,908,820.96	152,960,921.61	456,453,633.22		4,262,383,855.98		10,626,330.583.81	401,980,844.06	11,028,311,427.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				112,659.87		-12,276,024.05	16,565,436.29	31,418,851.84		574,694,786.78		610,515,710.73	13,203,711.00	623,719,421.73
（一）综合收益总额						-12,276,024.05				798,697,071.26		786,421,047.21	18,067,862.25	804,488,909.46
（二）所有者投入和减少资本				112,659.87						-778,058.77		-665,398.90	-8,569.28	-673,968.18
1. 所有者投入的普通股												0.00		
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00		
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00		
4. 其他				112,659.87						-778,058.77		-665,398.90	-8,569.28	-673,968.18
（三）利润分配								31,418,851.84		-223,224,225.71		-191,805,373.87	-6,293,587.27	-198,098,961.14
1. 提取盈余公积								31,418,851.84		-31,418,851.84		0.00		
2. 提取一般风险准备												0.00		
3. 对所有者（或股东）的分配										-191,805,373.87		-191,805,373.87	-6,293,587.27	-198,098,961.14
4. 其他												0.00		
（四）所有者权益内部结转												0.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）												0.00		

2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00		
3. 盈余公积弥补亏损												0.00		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00		
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00		
6. 其他												0.00		
（五）专项储备							16,565,436.29					16,565,436.29	1,438,005.30	18,003,441.59
1. 本期提取							50,488,872.09					50,488,872.09	2,415,564.40	52,904,436.49
2. 本期使用							-33,923,435.80					-33,923,435.80	-977,559.10	-34,900,994.90
（六）其他												0.00		
四、本期期末余额	1,928,214,265.00				4,066,074,556.85	150,735,168.02	-101,184,845.01	169,526,357.90	487,872,485.06		4,837,078,642.76	11,236,846,294.54	415,184,555.06	11,652,030,849.60

公司负责人：于卓

主管会计工作负责人：张彭斌

会计机构负责人：张灵斌

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,928,214,265.00				4,620,168,690.71	150,735,168.02			265,952,626.24	721,903,484.22	7,385,503,898.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

2022 年年度报告

二、本年期初余额	1,928,214,265.00				4,620,168,690.71	150,735,168.02			265,952,626.24	721,903,484.22	7,385,503,898.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									33,842,437.39	64,961,921.31	98,804,358.70
（一）综合收益总额										338,424,373.92	338,424,373.92
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									33,842,437.39	-273,462,452.61	-239,620,015.22
1. 提取盈余公积									33,842,437.39	-33,842,437.39	
2. 对所有者（或股东）的分配										-239,620,015.22	-239,620,015.22
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	1,928,214,265.00				4,620,168,690.71	150,735,168.02			299,795,063.63	786,865,405.53	7,484,308,256.85

2022 年年度报告

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,928,214,265.00				4,620,168,690.71	150,735,168.02			234,533,774.40	630,939,191.50	7,263,120,753.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,928,214,265.00				4,620,168,690.71	150,735,168.02			234,533,774.40	630,939,191.50	7,263,120,753.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									31,418,851.84	90,964,292.72	122,383,144.56
（一）综合收益总额										314,188,518.43	314,188,518.43
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									31,418,851.84	-223,224,225.71	-191,805,373.87
1. 提取盈余公积									31,418,851.84	-31,418,851.84	
2. 对所有者（或股东）的分配										-191,805,373.87	-191,805,373.87
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

2022 年年度报告

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,928,214,265.00				4,620,168,690.71	150,735,168.02			265,952,626.24	721,903,484.22	7,385,503,898.15

公司负责人：于卓

主管会计工作负责人：张彭斌

会计机构负责人：张灵斌

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

中航航空电子系统股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于1999年11月26日。经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2022年12月31日，本公司累计发行股本总数192,821.4265万股，注册资本为192,821.4265万元，注册地址：北京市经济技术开发区经海二路29号院8号楼，总部地址：北京市朝阳区曙光西里甲5号院20号楼。本公司统一社会信用代码为91110000705514765U，法定代表人为于卓。

本公司的母公司为中国航空科技工业股份有限公司（以下简称“中航科工”），最终控制方为中国航空工业集团有限公司（以下简称“航空工业”）。

本公司属航空制造行业，主要从事航空电子产品的研发、生产和销售，主要产品包括航空、航天、舰船、兵器等领域的机械电子、航空电子、自动控制、仪器仪表、惯性导航、电子信息、雷达与火控系统及相关基础元器件等。

本财务报表业经公司董事会于2023年3月14日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的二级子公司共10户、三级子公司共8户，具体详见九、（一）在子公司中的权益。

本期纳入合并财务报表范围的主体变动情况详见八、合并范围的变更。

此外，本公司受中航机载系统有限公司（以下简称“机载公司”）委托，托管其下属子公司（被托管方），具体详见附注十二、（五）4、关联托管情况。本公司认为，本公司代机载公司行使对被托管方的管理职能，而并未形成对被托管方的控制，故本公司未将被托管方纳入合并范围。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

□适用 √不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合

收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售

给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础

的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改

的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产等以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，

是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产以及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；

- 2) 债务人违反合同, 如偿付利息或本金违约或逾期等;
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产, 该折扣反映了发生信用损失的事实。
- 金融资产发生信用减值, 有可能是多个事件的共同作用所致, 未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失, 在评估预期信用损失时, 考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据, 将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括: 金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

1) 对于金融资产, 信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于租赁应收款项, 信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产, 信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括: 通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额; 货币时间价值; 在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的, 直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 没有相互抵销。但是, 同时满足下列条件的, 以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的;
- (2) 本公司计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注(十)6.金融工具减值。

本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的判断, 依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	承兑人作为金融机构具有较高的信用评级, 历史上未发生票据违约, 信用损失风险极低	本公司认为所持有的银行承兑汇票一般不存在重大的信用风险, 不会因银行违约而产生重大损失
商业承兑汇票组合	承兑人作为非金融机构信用损失风险具有不确定性	本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

对于应收账款，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收款项单项评价信用风险：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。本公司在单项金融工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在金融工具组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的。本公司以金融工具组合为基础进行评估时，可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类。本公司以账龄作为信用风险特征对应收账款进行分组并以组合为基础计量预期信用损失。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

本公司将其他应收款发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的其他应收款减值有不同的会计处理方法：

（1）信用风险自初始确认后未显著增加（第一阶段）。

对于处该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备。

本公司以账龄作为信用风险特征对其他应收款进行分组并以组合为基础计量，相当于未来 12 个月的预期信用损失。

（2）信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生减值（第二阶段）。

对于处该阶段的金融工具，企业应当按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

（3）初始确认后发生信用减值（第三阶段）。

对于处该阶段的金融工具，企业应当按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

15. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、委托加工材料、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价

准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注(十)6.金融工具减值。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注(十)6.金融工具减值。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款之间的差额,应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- (4) 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,不属于一揽子交易的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

(1) 在个别财务报表中,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中,对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益;在丧失对子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

(1) 在个别财务报表中,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排,并且对该安排回报具有重大影响的活动决策,需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在,则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排,该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的,根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时,将该单独主体作为合营企业,采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时,该单独主体作为共同经营,本公司确认与共同经营利益份额相关的项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形,并综合考虑所有

事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
土地使用权	50	0.00	2.00
房屋建筑物	25-40	3.00	3.88-2.43

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	25-40	3.00	3.88-2.43
机器设备	平均年限法	10-12	3.00	9.70-8.08
运输工具	平均年限法	5-8	3.00	19.40-12.13
电子设备	平均年限法	5-8	3.00	19.40-12.13
其他设备	平均年限法	5	3.00	19.40

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程√适用 不适用**1. 在建工程初始计量**

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用√适用 不适用**1. 借款费用资本化的确认原则**

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

26. 生物资产 适用 不适用**27. 油气资产** 适用 不适用

28. 使用权资产

√适用 □不适用

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件使用权、非专利技术及其他等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命如下：

项目	预计使用寿命
土地使用权	50
软件使用权	3-10
非专利技术	10
其他	2-20

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在

差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

研究阶段：为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段。

开发阶段：在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
固定资产改良支出	1.50-5	
装修费及其他	5	

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2). 离职后福利的会计处理方法√适用 不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法√适用 不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债√适用 不适用

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

35. 预计负债√适用 不适用

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

本公司的收入主要来源于销售商品收入、提供劳务收入等。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用已经发生的成本占估计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

1. 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本公司已将该商品的实物转移给客户。
4. 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公

公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在

确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- (1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注（二十八）和（三十四）。

4. 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

5. 售后租回交易

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将

销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、5%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
房产税	房产计税余值、租金收入	1.2%、12%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

企业所得税

(1) 高新技术企业企业所得税优惠政策

依据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，高新技术企业减按 15% 的税率计缴企业所得税。2022 年已取得《高新技术企业证书》并适用 15% 所得税优惠税率的子公司有：苏州长风、上航电器、上海航浩汽车零部件有限公司（以下简称“上海航浩”）、中航国画（上海）激光显示科技有限公司（以下简称“中航国画”）、上海越冠机电设备有限公司（以下简称“上海越冠”）、上海航铠电子科技有限公司（以下简称“上海航铠”）、太航仪表、青云仪表、兰州飞控、千山航电、东方仪表、凯天电子、华燕仪表、兰航机电。

(2) 西部大开发企业所得税优惠政策

根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）的规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。享受该类优惠税率的子公司有：兰州飞控、兰航机电、华燕仪表、千山航电、凯天电子、成都成航车辆仪表有限责任公司（以下简称成航仪表）、东方仪表、兰航机电。

(3) 小型微利企业所得税优惠政策

根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2022 年第 5 号),对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司西安华燕航空仪表有限公司(以下简称“西安华燕”)、兰州兰飞唯实测控技术有限责任公司(以下简称“兰飞唯实”)、上航航铠,适用该税收优惠政策。

2. 土地使用税

财政部国家税务总局关于对中国航空、航天、船舶工业总公司所属军工企业免征土地使用税的若干规定的通知(财税字[1995]27 号)规定,对军品的科研生产专用的厂房、车间、仓库等建筑物用地和周围专属用地,及其相应的供水、供电、供暖、供煤、供油、专用公路、专用铁路等附设设施用地,免征土地使用税;对满足军工产品性能实验所需的靶场、试验场、调试场、危险品销毁场等用地,及因安全要求所需的安全距离用地,免征土地使用税。本公司之子公司兰航机电、东方仪表、兰州飞控、上航电器、华燕仪表、凯天电子以及苏州长风,享受相关城镇土地使用税免税政策。

3. 印花税

根据《国家税务局关于军火武器合同免征印花税问题的通知》(国税发〔1990〕第 200 号),国家对军火武器合同免征印花税,本公司之子公司兰航机电、兰州飞控、太航仪表、千山航电以及东方仪表享受该税收优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	159,117.71	320,936.03
银行存款	3,190,274,216.15	3,939,931,561.32
其他货币资金		
合计	3,190,433,333.86	3,940,252,497.35
其中:存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款	2,801,713,096.56	3,115,050,000.00

其他说明

截至 2022 年 12 月 31 日,本公司存放于中航工业集团财务有限责任公司(以下简称“财务公司”)的款项总额为 2,801,713,096.56 元。

截至 2022 年 12 月 31 日,本公司不存在质押、冻结,或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	200,818,292.27	237,309,702.63
商业承兑票据	1,804,687,030.33	1,895,676,230.62
合计	2,005,505,322.60	2,132,985,933.25

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	50,785,399.43
合计	50,785,399.43

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		14,901,078.00
商业承兑票据		259,075,828.41
合计		273,976,906.41

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	115,003,100.00
合计	115,003,100.00

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,019,053,710.99	100.00	13,548,388.39	0.67	2,005,505,322.60	2,148,471,649.65	100.00	15,485,716.40	0.72	2,132,985,933.25
其中：										
银行承兑汇票	201,297,765.24	9.97	479,472.97	0.24	200,818,292.27	237,340,964.41	11.05	31,261.78	0.01	237,309,702.63
商业承兑汇票	1,817,755,945.75	90.03	13,068,915.42	0.72	1,804,687,030.33	1,911,130,685.24	88.95	15,454,454.62	0.81	1,895,676,230.62

合计	2,019,053,710.99	100.00	13,548,388.39	0.67	2,005,505,322.60	2,148,471,649.65	100.00	15,485,716.40	0.72	2,132,985,933.25
----	------------------	--------	---------------	------	------------------	------------------	--------	---------------	------	------------------

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	201,297,765.24	479,472.97	0.24
商业承兑汇票	1,817,755,945.75	13,068,915.42	0.72
合计	2,019,053,710.99	13,548,388.39	0.67

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
银行承兑汇票	31,261.78	479,472.97	31,261.78		479,472.97
商业承兑汇票	15,454,454.62	5,331,800.16	7,717,339.36		13,068,915.42
合计	15,485,716.40	5,811,273.13	7,748,601.14		13,548,388.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	6,883,391,052.51
1 年以内小计	6,883,391,052.51
1 至 2 年	1,722,024,345.97
2 至 3 年	422,186,371.85
3 年以上	
3 至 4 年	152,669,639.07
4 至 5 年	58,474,993.99

5 年以上	55,350,966.35
合计	9,294,097,369.74

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	11,743,015.45	0.13	11,743,015.45	100.00		7,743,015.45	0.11	7,743,015.45	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	9,282,354,354.29	99.87	473,782,913.00	5.10	8,808,571,441.29	6,819,889,879.20	99.89	331,597,191.81	4.86	6,488,292,687.39
其中：										
账龄组合	9,282,354,354.29	99.87	473,782,913.00	5.10	8,808,571,441.29	6,819,889,879.20	99.89	331,597,191.81	4.86	6,488,292,687.39
合计	9,294,097,369.74	100.00	485,525,928.45	5.22	8,808,571,441.29	6,827,632,894.65	100.00	339,340,207.26	4.97	6,488,292,687.39

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	4,360,000.00	4,360,000.00	100	对方还款意愿低
单位二	4,000,000.00	4,000,000.00	100	对方还款意愿低
单位三	2,939,094.55	2,939,094.55	100	对方还款意愿低
单位四	443,920.90	443,920.90	100	对方已注销
合计	11,743,015.45	11,743,015.45	100	

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	9,282,354,354.29	473,782,913.00	5.10
合计	9,282,354,354.29	473,782,913.00	5.10

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	7,743,015.45	4,000,000.00				11,743,015.45
按组合计提预期信用损失的应收账款	331,597,191.81	144,562,298.68	2,093,564.94	246,834.75	36,177.80	473,782,913.00
合计	339,340,207.26	148,562,298.68	2,093,564.94	246,834.75	36,177.80	485,525,928.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	246,834.75

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	3,947,062,913.90	42.47	157,251,398.38
合计	3,947,062,913.90	42.47	157,251,398.38

其他说明

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

作为日常业务的一部分，本公司和金融机构达成了应收账款保理安排并将某些应收账款转让给金融机构。保理后，本公司不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。在该安排下，如果本公司已将应收账款所有权上几乎所有风险和报酬转移给金融机构，则本公司终止确认相关应收账款。于2022年12月31日，本公司因保理业务转移并终止确认的应收账款的账面价值为人民币426,246,351.36元，相关保理费用人民币9,226,148.78元计入当期损益。

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末公司已质押应收账款 39,427,326.40 元。

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	238,095,175.55	77.87	359,829,171.65	92.48
1 至 2 年	53,725,440.36	17.57	16,144,156.79	4.15
2 至 3 年	6,222,901.86	2.04	5,620,465.65	1.44
3 年以上	7,718,400.58	2.52	7,513,088.57	1.93
合计	305,761,918.35	100.00	389,106,882.66	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
单位一	15,625,000.00	1 至 2 年	合同未到期
单位二	7,262,712.90	1 至 2 年	合同未到期
合计	22,887,712.90		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
期末余额前五名预付款项汇总	140,771,875.17	46.04
合计	140,771,875.17	46.04

其他说明

□适用 √不适用

8、 其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	102,648,087.67	79,293,592.99

合计	102,648,087.67	79,293,592.99
----	----------------	---------------

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年以内	82,960,668.23
1 年以内小计	82,960,668.23
1 至 2 年	18,386,458.78
2 至 3 年	12,161,411.94
3 年以上	
3 至 4 年	1,897,268.23
4 至 5 年	2,715,777.17
5 年以上	6,112,675.97
合计	124,234,260.32

(7). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	88,991,530.42	53,121,819.49
保证金	7,850,628.57	30,989,133.43
备用金	9,432,467.15	9,271,046.97

代收代付款	14,609,336.67	3,116,260.92
其他	3,350,297.51	1,164,048.73
合计	124,234,260.32	97,662,309.54

(8). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值)	
2022年1月1日余额	7,808,633.58	2,658,565.01	7,901,517.96	18,368,716.55
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,414,525.79		1,219,637.92	3,634,163.71
本期转回	62,110.81			62,110.81
本期转销				
本期核销	354,596.80			354,596.80
其他变动				
2022年12月31日余额	9,806,451.76	2,658,565.01	9,121,155.88	21,586,172.65

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(9). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(10). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	354,596.80

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(11). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
单位一	往来款	17,563,358.12	3 年以内	14.14	2,107,086.39
单位二	往来款	12,649,309.11	1 年以内	10.18	123,797.13
单位三	往来款	7,353,744.19	1 年以内	5.92	72,221.41

单位四	往来款	5,211,144.09	2 年以内	4.19	99,030.42
单位五	往来款	5,048,681.00	3 年以内	4.06	5,048,681.00
合计	/	47,826,236.51		38.49	7,450,816.35

(12). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(13). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(14). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,723,956,743.79	61,512,202.06	2,662,444,541.73	2,289,979,592.25	62,727,757.88	2,227,251,834.37
在产品	2,219,834,280.25	10,649,055.64	2,209,185,224.61	1,929,369,382.61	10,649,055.64	1,918,720,326.97
库存商品	1,775,462,935.70	114,299,295.55	1,661,163,640.15	1,753,575,249.23	79,030,471.92	1,674,544,777.31
周转材料	10,295,791.51	553,051.54	9,742,739.97	6,069,100.76	553,051.54	5,516,049.22
委托加工物资	13,555,504.49		13,555,504.49	10,040,310.57		10,040,310.57
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	567,886,334.57	18,223,069.99	549,663,264.58	290,419,105.20	14,502,899.58	275,916,205.62
合计	7,310,991,590.31	205,236,674.78	7,105,754,915.53	6,279,452,740.62	167,463,236.56	6,111,989,504.06

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	62,727,757.88	10,896,906.43		12,112,462.25		61,512,202.06
在产品	10,649,055.64					10,649,055.64
库存商品	79,030,471.92	53,569,537.88		18,300,714.25		114,299,295.55
周转材料	553,051.54					553,051.54
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	14,502,899.58	3,720,170.41				18,223,069.99

合计	167,463,236.56	68,186,614.72		30,413,176.50		205,236,674.78
----	----------------	---------------	--	---------------	--	----------------

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、 合同资产**(1). 合同资产情况**

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴及待抵扣增值税及附加	212,950,002.97	261,003,468.60
预缴所得税及其他	15,207,436.76	9,499,205.99
合计	228,157,439.73	270,502,674.59

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**16、长期应收款****(1). 长期应收款情况**适用 不适用**(2). 坏账准备计提情况**适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**17、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海航旭机载电器有限公司	3,500,787.20			293,249.26						3,794,036.46
中航联创科技有限公司	14,968,508.89			451,303.51						15,419,812.40
四川成航能源有限公司	10,345,976.23			2,931,595.21		-25,225.21	3,147,799.21			10,104,547.02

卓达航空工业 (江苏)有限公司	1,237,233.9 5			-36,672.16						1,200,561.7 9
小计	30,052,506. 27			3,639,475. 82		-25,22 5.21	3,147,7 99.21			30,518,957. 67
合计	30,052,506. 27			3,639,475. 82		-25,22 5.21	3,147,7 99.21			30,518,957. 67

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中航工业产融控股股份有限公司	121,698,384.48	147,299,569.02
四川成飞集成科技股份有限公司	85,706,584.00	111,106,001.60
成都威特电喷有限责任公司		1,500,000.00
北京机载中兴信息技术有限公司	585,994.36	585,994.36
兰州兰飞医疗器械有限公司	300,000.00	300,000.00
中航捷锐（北京）光电技术有限公司	37,383,115.51	
合计	245,674,078.35	260,791,564.98

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	142,933,438.27	80,858,448.55		223,791,886.82
2. 本期增加金额	1,029,785.32			1,029,785.32
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,029,785.32			1,029,785.32
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	143,963,223.59	80,858,448.55		224,821,672.14
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	23,016,610.34	16,660,570.62		39,677,180.96

2. 本期增加金额	3,898,324.21	1,622,026.81		5,520,351.02
(1) 计提或摊销	3,628,778.68	1,622,026.81		5,250,805.49
(2) 固定资产转入	269,545.53			269,545.53
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	26,914,934.55	18,282,597.43		45,197,531.98
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	117,048,289.04	62,575,851.12		179,624,140.16
2. 期初账面价值	119,916,827.93	64,197,877.93		184,114,705.86

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
顺义产业园房产	109,118,416.80	尚在办理中
合计	109,118,416.80	

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,505,637,034.58	4,135,186,520.25
固定资产清理	947,273.03	987,099.72
合计	4,506,584,307.61	4,136,173,619.97

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	3,182,470,470.80	2,533,306,013.90	81,790,422.97	1,468,306,832.40	157,733,328.55	7,423,607,068.62

2. 本期增加金额	391,367,801.21	224,335,134.67	5,016,832.30	236,681,444.50	32,564,618.74	889,965,831.42
(1) 购置	2,462,171.79	14,629,308.02	2,034,445.13	5,656,401.73	4,897,921.13	29,680,247.80
(2) 在建工程转入	388,905,629.42	206,842,543.34	2,982,387.17	230,892,672.77	30,662,350.92	860,285,583.62
(3) 企业合并增加						
(4) 重分类		2,863,283.31		132,370.00	-2,995,653.31	
3. 本期减少金额	13,933,829.35	26,687,564.98	3,364,469.10	28,672,956.11	4,971,920.71	77,630,740.25
(1) 处置或报废	1,923,739.11	14,006,560.14	3,364,469.10	28,672,956.11	4,835,349.57	52,803,074.03
(2) 转入在建工程	11,237,183.67	12,681,004.84			136,571.14	24,054,759.65
(3) 转入投资性房地产	772,906.57					772,906.57
4. 期末余额	3,559,904,442.66	2,730,953,583.59	83,442,786.17	1,676,315,320.79	185,326,026.58	8,235,942,159.79
二、累计折旧						
1. 期初余额	740,408,167.56	1,367,243,147.10	74,575,024.81	995,339,971.98	106,983,575.65	3,284,549,887.10
2. 本期增加金额	106,448,907.80	172,721,190.01	2,575,093.12	182,495,782.26	32,077,475.26	496,318,448.45
(1) 计提	99,627,332.69	169,721,853.82	2,575,093.12	180,532,231.44	37,040,362.27	489,496,873.34
(2) 重分类		2,999,336.19		1,963,550.82	-4,962,887.01	
(3) 投资性房地产转入	6,821,575.11					6,821,575.11
3. 本期减少金额	5,956,946.13	13,922,608.63	2,831,462.33	27,399,144.14	4,323,710.38	54,433,871.61
(1) 处置或报废	188,307.49	13,922,608.63	2,831,462.33	27,399,144.14	4,323,710.38	48,665,232.97
(2) 转入在建工程	5,499,093.11					5,499,093.11
(3) 转入投资性房地产	269,545.53					269,545.53
4. 期末余额	840,900,129.23	1,526,041,728.48	74,318,655.60	1,150,436,610.10	134,737,340.53	3,726,434,463.94
三、减值准备						
1. 期初余额	2,538,929.28	1,215,895.62		115,836.37		3,870,661.27
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	2,538,929.28	1,215,895.62		115,836.37		3,870,661.27
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,716,465,384.15	1,203,695,959.49	9,124,130.57	525,762,874.32	50,588,686.05	4,505,637,034.58
2. 期初账面价值	2,439,523,373.96	1,164,846,971.18	7,215,398.16	472,851,024.05	50,749,752.90	4,135,186,520.25

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
华燕 1 号、2 号、3 号、6 号厂房、10 号门房	270,591,156.31	正在办理中
顺义产业园房产	360,034,313.90	正在办理中
兰航机电 98 号商业用房	74,308,816.50	正在办理中
合计	704,934,286.71	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
电子设备	189,768.48	94,899.34
房屋及建筑物		132,588.10
机器设备	655,997.23	647,040.63
办公设备	29,758.69	40,823.02
其他	71,748.63	71,748.63
合计	947,273.03	987,099.72

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	687,064,873.73	1,202,297,293.12
工程物资		
合计	687,064,873.73	1,202,297,293.12

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基建技改项目	395,474,145.70		395,474,145.70	770,662,020.22		770,662,020.22
顺义新区工程	186,586,520.83		186,586,520.83	168,046,678.15		168,046,678.15

飞机数据管理建设项目				35,416,568.19		35,416,568.19
技改 1				6,675,366.06		6,675,366.06
网络建设项目	678,807.89		678,807.89	2,139,433.11		2,139,433.11
可转债募投项目	34,229,930.43		34,229,930.43	162,185,914.47		162,185,914.47
上航电器 2 号楼改造	9,030,556.70		9,030,556.70			
西安园区 7 号厂房建设项目	7,408,361.85		7,408,361.85	5,564,804.59		5,564,804.59
光纤陀螺及应用系统产业化项目	4,629,151.25		4,629,151.25	4,629,151.25		4,629,151.25
光纤陀螺产能提升项目	9,926,402.92		9,926,402.92	6,583,348.64		6,583,348.64
其他	39,100,996.16		39,100,996.16	40,394,008.44		40,394,008.44
合计	687,064,873.73		687,064,873.73	1,202,297,293.12		1,202,297,293.12

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
基建技改项目	不适用	770,662,020.22	301,899,851.77	629,794,858.27	47,292,868.02	395,474,145.70	不适用	不适用	16,652,784.20	3,305,062.61	3.62	国拨、自筹、借款
顺义新区工程	280,259,000	168,046,678.15	19,910,782.84	1,370,940.16		186,586,520.83	67.00	67.00	5,834,785.38	1,197,797.156	3.56	自筹、借款
飞机数据管理建设项目	118,200,000	35,416,568.19	855,221.09	22,067,123.10	14,204,666.18		100.00	100.00				国拨
技改 1	52,900,000	6,675,366.06	3,068,738.94	3,633,515.26	6,110,589.74		100.00	100.00				国拨
网络建设项目	15,000,000	2,139,433.11	9,128,173.20	8,693,922.32	1,894,876.10	678,807.89	94.81	96.67				自筹
可转债募投项目	1,816,000,000	162,185,914.47	12,490,651.18	138,048,884.79	2,397,750.43	34,229,930.43	93.62	93.62	16,220,693.40			可转债
上航电器 2 号楼改造	13,000,000		9,030,556.70			9,030,556.70	69.47	95.00	95,497.40	95,497.40	3.25	自筹、借款

西安园区7号厂房建设项目	115,000.00	5,564.804.59	1,843,557.26			7,408,361.85	10.82	10.82					自筹
光纤陀螺及应用系统产业化项目	140,470.00	4,629,151.25				4,629,151.25	3.30	3.30					自筹
光纤陀螺产能提升项目	17,490,000	6,583,348.64	4,455,443.69	1,112,389.41		9,926,402.92	70.56	70.56					自筹
其他	不适用	40,394,008.44	65,534,519.06	55,563,950.31	11,263,581.03	39,100,996.16	不适用	不适用					自筹
合计	2,568,319,000	1,202,297,293.12	428,217,495.73	860,285,583.62	83,164,331.50	687,064,873.73	/	/	38,803,760.38	4,598,531.57	/	/	

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	16,552,659.79	5,708,585.15	22,261,244.94
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额	1,009,469.54		1,009,469.54
(1) 租赁到期			
(2) 其他	1,009,469.54		1,009,469.54
4. 期末余额	15,543,190.25	5,708,585.15	21,251,775.40
二、累计折旧			
1. 期初余额	6,183,216.15	638,600.05	6,821,816.20

2. 本期增加金额	4,288,371.94	1,300,777.56	5,589,149.50
(1) 计提	4,288,371.94	1,300,777.56	5,589,149.50
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	10,471,588.09	1,939,377.61	12,410,965.70
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	5,071,602.16	3,769,207.54	8,840,809.70
2. 期初账面价值	10,369,443.64	5,069,985.10	15,439,428.74

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	653,702,772.51	22,648,200.00	609,701,786.61	1,168,400.00	1,287,221,159.12
2. 本期增加金额			84,548,041.94		84,548,041.94
(1) 购置			9,352,528.90		9,352,528.90
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入			75,195,513.04		75,195,513.04
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	653,702,772.51	22,648,200.00	694,249,828.55	1,168,400.00	1,371,769,201.06
二、累计摊销					
1. 期初余额	170,480,029.67	14,098,700.30	329,163,753.54	1,162,700.00	514,905,183.51
2. 本期增加金额	13,909,398.13	1,527,600.06	106,111,715.58	5,700.00	121,554,413.77
(1) 计提	13,909,398.13	1,527,600.06	106,111,715.58	5,700.00	121,554,413.77
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	184,389,427.80	15,626,300.36	435,275,469.12	1,168,400.00	636,459,597.28
三、减值准备					
1. 期初余额		275,000.00			275,000.00
2. 本期增加金额					

(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		275,000.00			275,000.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	469,313,344.71	6,746,899.64	258,974,359.43		735,034,603.78
2. 期初账面价值	483,222,742.84	8,274,499.70	280,538,033.07	5,700.00	772,040,975.61

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产改良支出	9,305,634.12		1,964,596.36		7,341,037.76
装修费及其他	2,884,837.61	88,578.53	907,737.89		2,065,678.25
合计	12,190,471.73	88,578.53	2,872,334.25		9,406,716.01

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税

	差异	资产	差异	资产
资产减值准备	734,085,880.85	110,260,166.38	529,764,154.39	79,672,209.62
内部交易未实现利润	25,818,088.67	3,872,713.30	30,544,796.47	4,581,719.47
可抵扣亏损	14,796,359.97	2,219,454.00	18,032,361.16	2,602,640.67
递延收益	2,044,470.95	306,670.65	355,833.37	53,375.00
其他权益工具投资公允价值变动	5,523,600.00	828,540.00		
合计	782,268,400.44	117,487,544.33	578,697,145.39	86,909,944.76

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	8,142,146.05	1,221,321.92	59,142,748.19	8,871,412.23
固定资产折旧	73,921,257.59	10,940,788.84	64,434,569.68	9,259,259.39
合计	82,063,403.64	12,162,110.76	123,577,317.87	18,130,671.62

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	505,768,277.93	587,687,523.75
资产减值准备	4,513,920.97	15,039,383.65
合计	510,282,198.90	602,726,907.40

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022			
2023		34,704,407.34	
2024	414,273,808.66	456,932,067.46	
2025	31,089,669.70	31,089,669.70	
2026 年及以后		64,961,379.25	
2027 年及以后	60,404,799.57		
合计	505,768,277.93	587,687,523.75	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程设备款	131,163,486.22		131,163,486.22	112,505,046.80		112,505,046.80
预付投资款				33,473,292.51		33,473,292.51
待处置土地使用权	4,236,082.38		4,236,082.38	4,236,082.38		4,236,082.38
合计	135,399,568.60		135,399,568.60	150,214,421.69		150,214,421.69

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	90,212,725.83	10,373,745.04
抵押借款		
保证借款		
信用借款	2,828,612,552.18	2,361,724,485.85
合计	2,918,825,278.01	2,372,098,230.89

短期借款分类的说明：

本公司以账面价值人民币 50,785,399.43 元的应收票据、账面价值人民币 39,427,326.元的应收账款为质押取得金融机构借款人民币 90,212,725.83 元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,402,049,208.33	2,167,808,396.54
银行承兑汇票		
合计	2,402,049,208.33	2,167,808,396.54

本期末已到期未支付的应付票据总额为 150,460,935.85 元，主要是到期日接近期末，而票据持有方暂未来本公司承兑。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	5,211,001,806.04	4,496,654,395.89
外协款	32,023,621.18	159,203,696.27
其他	253,559,832.23	156,893,950.84
合计	5,496,585,259.45	4,812,752,043.00

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	62,387,214.45	合同未执行完毕
单位二	32,612,369.00	合同未执行完毕
单位三	28,597,582.28	合同未执行完毕
单位四	23,074,173.46	合同未执行完毕
单位五	20,243,281.40	合同未执行完毕
单位六	20,098,980.00	合同未执行完毕
单位七	15,764,500.00	合同未执行完毕
单位八	14,101,861.56	合同未执行完毕
单位九	12,334,655.00	合同未执行完毕
单位十	10,611,311.53	合同未执行完毕
合计	239,825,928.68	/

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	21,048,520.08	5,966,050.86
其他	221,946.90	
合计	21,270,466.98	5,966,050.86

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	528,199,379.82	1,426,306,453.15
合计	528,199,379.82	1,426,306,453.15

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	188,605,608.18	2,672,563,770.33	2,665,231,803.66	195,937,574.85
二、离职后福利-设定提存计划	19,501,398.42	332,742,378.96	317,592,312.02	34,651,465.36
三、辞退福利		2,071,024.38	2,071,024.38	
四、一年内到期的其他福利	6,780,000.00	5,779,935.75	6,679,935.75	5,880,000.00
合计	214,887,006.60	3,013,157,109.42	2,991,575,075.81	236,469,040.21

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	90,256,949.95	1,920,643,528.03	1,915,548,331.99	95,352,145.99
二、职工福利费		161,826,558.45	161,812,290.14	14,268.31
三、社会保险费	17,806,005.89	160,098,590.81	162,288,899.04	15,615,697.66
其中：医疗保险费	17,598,466.43	148,354,627.63	150,626,159.95	15,326,934.11
工伤保险费	74,455.40	8,908,568.32	8,846,074.94	136,948.78
生育保险费	133,084.06	2,835,394.86	2,816,664.15	151,814.77
四、住房公积金	812,193.00	197,262,707.34	197,781,631.35	293,268.99
五、工会经费和职工教育经费	77,759,947.34	57,035,706.35	52,036,614.68	82,759,039.01
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他短期薪酬	1,970,512.00	175,696,679.35	175,764,036.46	1,903,154.89
合计	188,605,608.18	2,672,563,770.33	2,665,231,803.66	195,937,574.85

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,740,729.73	248,294,777.79	247,930,056.70	3,105,450.82
2、失业保险费	125,800.45	9,474,815.32	9,499,918.79	100,696.98
3、企业年金缴费	16,634,868.24	74,972,785.85	60,162,336.53	31,445,317.56
合计	19,501,398.42	332,742,378.96	317,592,312.02	34,651,465.36

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	86,524,627.50	13,183,536.32
消费税		
营业税		
企业所得税	63,634,288.80	70,270,871.04
个人所得税	34,737,448.39	25,904,817.34
城市维护建设税	7,020,866.62	1,513,242.95
房产税	5,020,877.37	3,449,250.14
教育费附加	5,062,219.35	1,112,603.81
土地使用税	752,404.32	379,120.12
印花税	533,162.29	345,039.60
其他	269,364.14	195,550.10
合计	203,555,258.78	116,354,031.42

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		84.91
其他应付款	194,285,065.96	228,892,816.02
合计	194,285,065.96	228,892,900.93

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(2). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		

划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
子公司应付少数股东的股利		84.91
应付股利-XXX		
合计		84.91

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收代付款	100,307,416.01	121,802,858.19
往来款	37,418,186.57	51,899,794.34
工程款	16,989,056.74	18,412,795.99
党组织工作经费	17,141,368.43	12,127,268.16
保证金及押金	10,593,973.96	14,087,178.60
应付研发费	5,597,629.05	5,726,437.68
职工集资购房款	3,845,216.83	2,456,037.83
其他	2,392,218.37	2,380,445.23
合计	194,285,065.96	228,892,816.02

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	13,326,826.74	未到结算期
单位二	13,313,165.20	未到结算期
单位三	7,290,987.78	未到结算期
单位四	6,260,758.42	未到结算期
单位五	5,526,524.39	未到结算期
合计	45,718,262.53	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,464,047,298.41	185,370,098.25
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	25,705,534.90	24,953,665.55
1 年内到期的租赁负债	5,047,383.78	5,758,532.62
1 年内到期的非流动负债	370,367,846.70	258,842,281.92
合计	1,865,168,063.79	474,924,578.34

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
集团关联方拆借款	75,903,203.08	232,318,146.73
待转销项税	27,224,579.79	2,826,872.05
已背书未终止确认应收票据	361,036,765.41	
合计	464,164,548.28	235,145,018.78

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	82,000,000.00	91,000,000.00
信用借款	2,578,938,144.16	1,644,048,734.02
减：一年内到期的长期借款	1,464,047,298.41	185,370,098.25
合计	1,196,890,845.75	1,549,678,635.77

长期借款分类的说明：

截至 2022 年 12 月 31 日，长期借款年利率区间为 1.08%-4.37%。

截至 2022 年 12 月 31 日，保证借款为人民币 82,000,000.00 元系本公司向航空工业借入国开发展基金有限公司委托贷款。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无逾期长期借款。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	10,486,091.37	16,713,963.11
减：未确认的融资费用	646,208.02	1,255,642.81
减：一年内到期的租赁负债	5,047,383.78	5,758,532.62
合计	4,792,499.57	9,699,787.68

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	148,758,943.02	162,561,450.70
专项应付款	-949,652,327.07	-733,526,841.99
合计	-800,893,384.05	-570,965,391.29

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
原重组前离退休人员补贴款及辞退福利	154,897,762.76	177,515,116.25
售后回租款项	19,566,715.16	10,000,000.00
减：一年内到期的长期应付款	25,705,534.90	24,953,665.55
合计	148,758,943.02	162,561,450.70

其他说明：

截至 2022 年 12 月 31 日，应付融资租赁款 19,566,715.16 元系本公司以机器设备向财务公司售后回租取得的款项。

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
科研拨款	-1,784,832,767.61	755,653,554.81	675,709,088.07	-1,704,888,300.87	见说明

基建技改项目	1,051,305,925.62	132,202,226.24	428,272,178.06	755,235,973.80	国家拨款
合计	-733,526,841.99	887,855,781.05	1,103,981,266.13	-949,652,327.07	

专项应付款主要核算国家专项资金划拨的，用于产品研发、固定资产投资及技术更新改造的款项。科研拨款为负数主要系国家科研拨款尚未到位，本公司先行垫付资金所致。

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	46,036,556.64	51,741,539.39
二、辞退福利	61,197.31	82,875.60
三、其他长期福利		
减：一年以内到期的未折现长期应付职工薪酬	5,880,000.00	6,780,000.00
合计	40,217,753.95	45,044,414.99

本公司之子公司东方仪表及苏州长风分别为其于 2012 年 12 月 31 日及 2013 年 4 月 30 日之前的离退休人员提供补充养老、医疗福利及补贴等离退休福利。该离退休后福利计划是一项设定受益计划，本公司并未向独立的管理基金缴存费用。

该计划受利率风险、离退休福利受益人的预期寿命变动风险和股票市场风险的影响。该设定受益计划现值之精算估值系采用预期累计福利单位法确定。

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	51,741,539.39	59,281,687.81
二、计入当期损益的设定受益成本	1,340,000.00	1,810,000.00
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	1,340,000.00	1,810,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-390,000.00	-570,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	-390,000.00	-570,000.00
四、其他变动	-6,654,982.75	-8,780,148.42
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-6,654,982.75	-8,780,148.42
五、期末余额	46,036,556.64	51,741,539.39

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	51,741,539.39	59,281,687.81
二、计入当期损益的设定受益成本	1,340,000.00	1,810,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-390,000.00	-570,000.00
四、其他变动	-6,654,982.75	-8,780,148.42
五、期末余额	46,036,556.64	51,741,539.39

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	457,018,777.15	19,540,000.00	32,096,387.02	444,462,390.13	
合计	457,018,777.15	19,540,000.00	32,096,387.02	444,462,390.13	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	其他 变动	期末余额	与资产 相关/与 收益相 关
土地拆迁补偿款	411,386,486.55			14,627,781.60		396,758,704.95	与资产相 关
飞行仪表产能提升 项目	14,000,000.00			2,983,409.67		11,016,590.33	与资产相 关
陕南循环发展专项 资金项目补助	7,045,438.00			909,096.00		6,136,342.00	与资产相 关
智能电动伺服控制 系统产业化建设项 目补助	6,428,000.00			6,428,000.00			与资产相 关
兰州市煤改气锅炉 补助	5,416,199.23			1,075,000.00		4,341,199.23	与资产相 关
电作动及传动系统 产业建设项目补助	5,000,000.00			5,000,000.00			与资产相 关
军民融合发展示范 引领专项资金	4,000,000.00					4,000,000.00	与资产相 关
省级中小企业技术 改造项目补助	2,418,300.00			346,800.00		2,071,500.00	与资产相 关
新兴平台软件项目 补助	500,320.00			56,640.00		443,680.00	与资产相 关

促投资稳增项目补助	468,200.00			57,600.00		410,600.00	与资产相关
锅炉拆除改造补助	355,833.37			70,000.00		285,833.37	与资产相关
甘肃省财政厅 2022 年度第六批省级科技重大专项奖		1,700,000.00				1,700,000.00	与收益相关
2021 年陕西省中小企业发展专项技术改造项目		3,350,000.00		221,226.42		3,128,773.58	与资产相关
激光照明产业化		3,500,000.00		320,833.33		3,179,166.67	与资产相关
航空照明产业化		2,990,000.00				2,990,000.00	与资产相关
企业技术中心奖励		5,000,000.00				5,000,000.00	与收益相关
智能转型升级项目		3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
集团关联方拆借款	549,795,346.40	1,046,803,534.99
其他	221,204.57	72,714.00
合计	550,016,550.97	1,046,876,248.99

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,928,214,265.00						1,928,214,265.00

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,525,600,603.41			2,525,600,603.41
其他资本公积	1,540,473,953.44	357,293,879.03	3,092,273.86	1,894,675,558.61
合计	4,066,074,556.85	357,293,879.03	3,092,273.86	4,420,276,162.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司本期国拨技改项目完工验收转入增加其他资本公积 357,293,879.03 元，本期归还以前年度项目运维费减少其他资本公积 3,070,000.00 元，此部分为国有资本独享，其他少数股东不享有该权益；本期权益法核算的联营企业权益变动影响减少其他资本公积 22,273.86 元。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	150,735,168.02			150,735,168.02
合计	150,735,168.02			150,735,168.02

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-101,184,845.01	-64,164,202.14			-8,478,630.31	-49,447,099.95	-6,238,471.88	-150,631,944.96
其中：重新计量设定受益计划变动额	-144,822,435.74	-7,640,000.00				-7,412,550.00	-227,450.00	-152,234,985.74
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	43,637,590.73	-56,524,202.14			-8,478,630.31	-42,034,549.95	-6,011,021.88	1,603,040.78
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								

金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-101,184,845.01	-64,164,202.14			-8,478,630.31	-49,447,099.95	-6,238,471.88	-150,631,944.96

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	169,526,357.90	51,250,644.42	39,532,793.00	181,244,209.32
合计	169,526,357.90	51,250,644.42	39,532,793.00	181,244,209.32

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	451,473,050.20	33,842,437.39		485,315,487.59
任意盈余公积	36,399,434.86			36,399,434.86
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	487,872,485.06	33,842,437.39		521,714,922.45

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,837,078,642.76	4,262,383,855.98
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	4,837,078,642.76	4,262,383,855.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	871,912,569.27	798,697,071.26
减：提取法定盈余公积	33,842,437.39	31,418,851.84
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	239,620,015.21	191,805,373.87
转作股本的普通股股利		
三供一业移交	-778,800.00	778,058.77
其他	918,700.11	
期末未分配利润	5,435,388,859.32	4,837,078,642.76

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	11,072,465,618.49	7,638,340,889.15	9,702,400,892.52	6,942,049,720.43
其他业务	113,794,074.37	19,858,057.40	136,897,961.08	34,960,065.49
合计	11,186,259,692.86	7,658,198,946.55	9,839,298,853.60	6,977,009,785.92

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明:

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	11,561,998.96	3,583,050.20
教育费附加	8,323,824.56	2,681,105.11
资源税		
房产税	25,415,026.92	22,827,705.14
土地使用税	3,055,251.09	2,110,134.67
车船使用税		
印花税	3,546,643.20	2,366,338.18
其他	1,626,957.17	1,458,996.34
合计	53,529,701.90	35,027,329.64

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,495,098.08	47,177,684.64
产品质量保证	12,492,818.41	17,043,644.59
物料消耗	10,196,221.54	5,050,024.47
业务经费	7,426,892.62	7,536,230.66
差旅费	7,056,948.08	7,791,373.83
招标投标费	4,896,220.58	7,190,473.22
广告宣传费	2,975,488.09	4,019,245.22
销售服务费	1,101,301.36	3,710,598.77
办公费	1,859,774.23	1,295,531.58
其他	4,568,869.07	2,344,332.97
合计	101,069,632.06	103,159,139.95

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	633,142,721.45	561,935,407.55
折旧费	82,293,801.34	69,055,399.18
无形资产摊销	83,899,621.24	64,181,262.80
业务招待费	24,342,791.83	25,971,540.09
咨询服务费	22,081,002.92	27,377,972.37
房租、物业费用	16,264,576.27	20,818,045.05
办公费	15,872,903.07	17,839,710.27
修理费	15,740,106.31	21,710,675.75
绿化费	14,118,046.72	11,557,942.14
差旅费	12,956,407.55	19,477,353.63
劳务和社会保障费	12,199,040.10	7,003,392.21
租赁费	10,735,104.34	10,373,448.36
党建工作经费	10,114,357.66	9,233,080.63
离退休人员费用	9,302,508.17	10,140,740.64
水电费	9,075,832.78	6,360,716.75
劳动保护费	4,065,455.92	4,530,295.85
其他	45,375,826.20	36,735,621.41
合计	1,021,580,103.87	924,302,604.68

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	517,045,654.08	358,977,571.29
职工薪酬	392,229,843.58	272,811,268.90
外协费	91,780,109.10	48,287,509.85
管理费	54,320,711.97	30,890,542.44
折旧费及摊销费用	49,506,892.83	33,587,511.81
交通及差旅费	20,671,470.46	22,256,295.05
试验费	12,591,311.57	34,519,610.24
燃料动力费	9,737,303.67	5,211,108.78
专家咨询费	7,024,843.71	5,211,580.43
专用费	4,207,924.89	9,309,378.68
其他	32,281,897.89	6,072,010.02
合计	1,191,397,963.75	827,134,387.49

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	182,770,302.98	132,269,986.46
减：利息收入	30,442,585.03	28,495,127.32
汇兑损益	-9,106,819.03	2,069,417.86
其他	-10,368,594.55	-5,900,439.11
合计	132,852,304.37	99,943,837.89

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	84,252,536.98	68,475,247.53
合计	84,252,536.98	68,475,247.53

其他说明：

计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
土地拆迁补偿款	14,627,781.60	14,627,781.60	与资产相关
财政扶持资金	10,553,180.00	9,942,182.00	与收益相关
高新技术企业津贴	8,694,000.00	8,165,250.00	与收益相关
稳岗补贴	6,634,172.90	1,358,832.86	与收益相关
智能电动伺服控制系统产业化建设项目补助	6,428,000.00	500,000.00	与资产相关
工业企业有效投入奖励	5,973,000.00	2,200,000.00	与收益相关
传动系统产业建设项目补助	5,000,000.00		与资产相关
科技创新奖励	4,776,800.00	8,981,150.00	与收益相关
飞行仪表产能提升项目奖励	2,983,409.67		与收益相关
转型升级发展补贴	2,788,000.00	1,310,000.00	与收益相关
省级中小企业技术改造项目补助	2,568,026.42	517,600.00	与资产相关
科技成果转化奖	2,000,000.00	2,000,000.00	与收益相关
个税手续费返还	1,547,286.06	768,651.88	与收益相关
兰州市煤改气锅炉补助	1,075,000.00	1,075,000.00	与资产相关
无人机飞产品产业化项目款	1,000,000.00		与资产相关
专精特新企业奖励	1,000,000.00		与收益相关
陕南循环发展专项资金项目补助	909,096.00	1,113,162.00	与资产相关
国产设备退税	749,345.29		与收益相关
新型学徒制培训补贴	552,000.00	896,600.00	与收益相关
工业增长支持政策奖励	500,000.00		与收益相关
加强示范引领奖励	500,000.00		与收益相关
研发补助	238,000.00	1,514,544.00	与收益相关
军民融合产业补助	200,000.00	950,000.00	与收益相关
以工代训补贴	10,200.00	2,920,400.00	与收益相关
高质量专项补助		3,200,000.00	与收益相关
新动能专项资金		2,600,000.00	与收益相关
省级数据信息发展专项奖励		1,059,325.00	与收益相关
市场监督管理局补助		550,000.00	与收益相关
项目建设奖励		337,440.00	与收益相关
其他与收益相关的政府补助	2,440,165.71	1,693,648.19	与收益相关
其他与资产相关的政府补助	505,073.33	193,680.00	与资产相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
合计	84,252,536.98	68,475,247.53	

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,639,475.82	1,005,591.90
处置长期股权投资产生的投资收益	322,366.78	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	7,204,400.48	4,463,138.29
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	29,470,879.20	-681,588.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-11,758,999.13	-7,003,759.50
合计	28,878,123.15	-2,216,617.61

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,937,328.01	4,954,231.48
应收账款坏账损失	-146,468,733.74	4,196,539.19
其他应收款坏账损失	-3,572,052.90	-3,848,298.41
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
预付账款坏账损失	-750,345.10	
合计	-148,853,803.73	5,302,472.26

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-67,475,597.33	-65,600,819.86
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-67,475,597.33	-65,600,819.86

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	2,566,151.00	3,020,513.78
合计	2,566,151.00	3,020,513.78

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	129,026.96	170,997.17	129,026.96
其中：固定资产处置利得	129,026.96	170,997.17	129,026.96
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚没利得	551,036.00	1,195,744.81	551,036.00
无需支付的应付款项	2,873,970.97	3,644,835.82	2,873,970.97
其他	1,302,809.47	993,948.44	1,302,809.47
合计	4,856,843.40	6,005,526.24	4,856,843.40

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,036,725.58	3,838,520.55	2,036,725.58

其中：固定资产处置损失	2,036,725.58	3,838,520.55	2,036,725.58
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	953,635.68	495,000.00	953,635.68
违约金、赔偿及罚金支出	856,772.78	102,870.51	856,772.78
存货报废损失	364.50	1,698,745.65	364.50
其他	2,303,913.80	295,515.97	2,303,913.80
滞纳金支出	5,982.14	188,527.89	5,982.14
合计	6,157,394.48	6,619,180.57	6,157,394.48

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	52,019,278.91	72,381,799.53
递延所得税费用	-28,225,379.78	-9,015,352.78
合计	23,793,899.13	63,366,446.75

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	925,697,899.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	231,424,474.84
子公司适用不同税率的影响	-82,669,503.48
调整以前期间所得税的影响	-20,424,891.67
非应税收入的影响	-104,465.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,719,312.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-19,540,530.30
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,399,776.29
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-157,849.68
加计扣除的纳税影响	-98,577,301.28
其他	-275,122.35
所得税费用	23,793,899.13

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	206,451,787.12	195,842,066.62
收到科研拨款	170,701,894.20	111,560,424.43
政府补助	70,571,967.09	73,872,718.33
利息收入	32,824,345.32	28,495,127.32
押金及保证金	14,074,509.77	3,544,265.54
其他	59,231,087.04	22,478,153.45
合计	553,855,590.54	435,792,755.69

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	503,893,989.81	586,333,266.68
付现的销售费用及管理费用	317,198,314.51	356,659,178.66
技术开发费、研发费	103,257,972.43	53,936,561.64
押金及保证金	3,196,194.52	3,270,921.00
其他	20,709,535.39	16,205,754.46
合计	948,256,006.66	1,016,405,682.44

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构借款	203,895,519.05	275,890,699.00
代收已终止确认的应收账款		93,676,409.40
技改资金	57,477,358.36	81,932,810.39
售后回租融资款	14,599,827.00	10,000,000.00
三供一业资金	1,384,100.00	1,861,100.00
其他		14,234,019.45
合计	277,356,804.41	477,595,038.24

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还非金融机构借款	132,420,409.41	505,245,233.91
向金融机构支付代收的应收账款		175,025,619.18
支付租赁款	9,761,109.98	
融资手续费	4,953,161.54	
其他	1,597,686.46	2,977,949.66

合计	148,732,367.39	683,248,802.75
----	----------------	----------------

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	901,904,000.22	817,722,463.05
加：资产减值准备	148,853,803.73	65,600,819.86
信用减值损失	67,475,597.33	-5,302,472.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	499,947,227.13	362,949,318.70
使用权资产摊销	5,589,149.50	5,921,186.92
无形资产摊销	123,176,440.58	87,598,017.42
长期待摊费用摊销	2,872,334.25	2,778,553.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,566,151.00	-3,020,513.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,907,698.62	3,667,523.38
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	179,655,960.93	157,216,396.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,878,123.15	2,216,617.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-29,749,059.55	-5,886,312.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,681,529.45	-3,129,040.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,031,538,849.69	-1,383,974,756.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,962,767,731.79	408,827,719.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	316,309,522.37	1,020,082,406.72
其他	12,461,398.23	16,565,436.29
经营活动产生的现金流量净额	-793,665,252.84	1,549,833,363.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,190,433,333.86	3,940,252,497.35
减：现金的期初余额	3,940,252,497.35	3,946,787,821.80
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-749,819,163.49	-6,535,324.45

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,190,433,333.86	3,940,252,497.35
其中：库存现金	159,117.71	320,936.03
可随时用于支付的银行存款	3,190,274,216.15	3,939,931,561.32
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,190,433,333.86	3,940,252,497.35
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据	50,785,399.43	质押取得借款
存货		
固定资产	25,993,948.68	售后回租
无形资产		
应收账款	39,427,326.40	质押取得借款
合计	116,206,674.51	

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	1,651,981.44		11,505,389.94
其中：美元	1,651,981.44	6.9646	11,505,389.94
欧元			
港币			
应收账款	63,029.00		438,971.77
其中：美元	63,029.00	6.9646	438,971.77
欧元			

港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

(2). 外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	19,540,000.00	递延收益、其他收益	32,096,387.02
计入其他收益的政府补助	52,156,149.96	其他收益	52,156,149.96
冲减成本费用的政府补助		财务费用	

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

成都凯天电子股份有限公司于 2022 年 12 月 20 日注销子公司成都凯天飞昊数据通信技术有限责任公司。

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上航电器	上海市	上海市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
兰航机电	兰州市	兰州市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
凯天电子	成都市	成都市	制造业	88.30		同一控制下企业合并
兰州飞控	兰州市	兰州市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
太航仪表	太原市	太原市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
千山航电	西安市	西安市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
华燕仪表	南郑县	南郑县	制造业	80.00		同一控制下企业合并
青云仪表	北京市	北京市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
苏州长风	苏州市	苏州市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
东方仪表	汉中市	汉中市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
上海越冠	上海市	上海市	制造业		46.00	投资设立
上海航浩	上海市	上海市	制造业		52.00	投资设立
上海航铠	上海市	上海市	制造业		55.00	投资设立
中航国画	上海市	上海市	制造业		47.77	投资设立
兰飞唯实	兰州市	兰州市	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
西安华燕	西安市	西安市	制造业		100.00	投资设立
成航仪表	成都市	成都市	制造业		64.34	投资设立
北京青云航电科技有限公司（以下简称“青云航电”）	北京市	北京市	制造业		100.00	同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

2017 年，本公司的子公司上航电器与小股东同时对上海越冠进行减资，减资后上航电器对上海越冠的持股比例下降为 46.00%。上航电器通过与上海越冠的其他投资者之一签订了一致行动协议，约定该投资者在行使表决权方面与上航电器保持一致，因此上航电器对上海越冠的表决权比例为 66.00%，故本公司将上海越冠纳入合并报表范围。

本公司的子公司上航电器与中航国画股东上海激亮光电科技有限公司签订的一致行动人协议，约定该投资者在行使表决权方面与上航电器保持一致，因此上航电器对中航国画的表决权比例为 63.12%，故本公司将中航国画纳入合并报表范围。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
华燕仪表	20.00	13,040,504.34	2,965,433.50	174,089,536.49
凯天电子	11.70	9,409,516.35	4,086,000.00	134,642,774.36

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华燕仪表	1,381,230,893.92	597,283,370.07	1,978,514,263.99	1,012,926,356.27	52,878,980.83	1,065,805,337.10	1,207,114,941.02	612,373,769.30	1,819,488,710.32	936,045,150.46	57,914,981.57	993,960,132.03
凯天电子	3,331,937,786.04	808,417,328.29	4,140,355,114.33	2,560,352,191.80	260,707,385.29	2,821,059,577.09	2,944,717,559.41	860,928,547.60	3,805,646,107.01	2,013,724,420.74	485,293,404.83	2,499,017,825.57

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
华燕仪表	863,105,021.61	65,202,521.68	59,867,461.68	26,079,657.63	775,008,345.14	58,385,247.23	56,455,247.23	176,097,329.06
凯天电子	1,779,702,392.75	81,274,943.77	37,074,431.94	-277,492,790.15	1,479,165,659.93	59,513,963.46	54,629,095.72	104,332,556.84

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1).重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2).重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3).重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4).不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	30,518,957.67	30,052,506.27
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,639,475.82	1,005,591.90
--其他综合收益		
--综合收益总额	3,639,475.82	1,005,591.90

(5).合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6).合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7).与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8).与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具，包括银行借款及货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。本公司对此的风险管理政策概述如下：

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、其他权益工具投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测对前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截至 2022 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
货币资金	3,190,433,333.86	
应收票据	2,019,053,710.99	13,548,388.39
应收账款	9,294,097,369.74	485,525,928.45
其他应收款	124,234,260.32	21,586,172.65
合计	14,627,818,674.91	520,660,489.49

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。于 2022 年 12 月 31 日，本公司因具有特定信用的风险集中，使应收账款的 42.47%（2021 年 12 月 31 日：32.13%）源于前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。本公司的目标是运用银行借款和其他计息借款、发行可转债等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额			合计
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	
短期借款	2,918,825,278.01			2,918,825,278.01

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
应付票据	2,402,049,208.33			2,402,049,208.33
应付账款	5,496,585,259.45			5,496,585,259.45
应付股利				
其他应付款	194,285,065.96			194,285,065.96
一年内到期的非流动负债	1,764,517,615.90			1,764,517,615.90
其他流动负债	75,903,203.08			75,903,203.08
长期借款		1,196,890,845.75		1,196,890,845.75
租赁付款额		5,039,762.09		5,039,762.09
长期应付款		137,073,303.46	12,453,123.47	149,526,426.93
其他非流动负债		550,016,550.97		550,016,550.97
合计	12,852,165,630.73	1,889,020,462.27	12,453,123.47	14,753,639,216.47

（三）市场风险

本公司面临的市场风险主要为价格变动的风险，价格风险主要产生于其他权益工具投资价格变动而发生波动的风险。

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于 2022 年 12 月 31 日，本公司因归类为其他权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本公司持有的上市权益工具投资在证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

截至 2022 年 12 月 31 日，如果本公司持有的其他权益工具投资的公允价值上升或下降 5%，而其他变量保持不变，本公司的其他综合收益的税后净额会增加或减少约 1,044.11 万元（上年度约 1,108.36 万元）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				

(三) 其他权益工具投资	207,404,968.48		38,269,109.87	245,674,078.35
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	207,404,968.48		38,269,109.87	245,674,078.35
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据为活跃市场报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

√适用 □不适用

单独的管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、应付股利及其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相近。

本公司的财务团队由财务部长领导，负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。财务团队直接向财务负责人和审计委员会报告。每个资产负债表日，财务团队分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。估值须经财务负责人审核批准。出于年度财务报表目的，每年与审计委员会讨论估值流程和结果。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中航科工	北京	开发、制造和销售微型汽车及直升机等航空产品	771,133.2242	39.50	39.50

本企业最终控制方是航空工业集团。

2、本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2

√适用 □不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海航旭机载电器有限公司	联营企业
四川成航能源有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

《中国航空报》社有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京航瑞汽车租赁服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京航协认证中心有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京青云创新科技发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京青云航空设备有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京时尚天虹百货有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京曙光航空电气有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京中航华通科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州枫阳液压有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州华阳电工有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
航空工业信息中心	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
航星国际自动控制工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
合肥江航飞机装备股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
华质卓越生产力促进（北京）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西景航航空锻铸有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
金航数码科技有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
洛阳伟信电子科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
赛维航电科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西飞机工业有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西长空齿轮有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海埃德电子股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
沈阳飞机工业（集团）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
沈阳航盛科技有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
沈阳兴华航空电器有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
武汉航空仪表有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西安航空制动科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西安思微传感科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西安翔腾微电子科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西安翔迅科技有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西安远方航空技术发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新乡航空工业（集团）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国飞机强度研究所	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航空工业供销华北有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航空工业供销有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航空工业供销中南有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航空工业集团公司北京长城计量测试技术研究所	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航空工业集团公司沈阳飞机设计研究所	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航空工业集团公司西安飞行自动控制研究所	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航空工业集团公司西安航空计算技术研究所	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航空技术国际控股有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航空无线电电子研究所	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航空综合技术研究所	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航表面处理技术（天津）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航出版传媒有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航电测仪器股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航光电科技股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航华东光电有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航环球文化传播（北京）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

中航文化有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航物资装备有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
成都凯航物业管理有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航空工业集团公司金城南京机电液压工程研究中心	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
太原太航自动化仪表有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
太原市太航压力测试科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航亿通电子商务（北京）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新乡巴山航空材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
珠海振业供应链有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航国际航空发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航空工业集团公司西安飞机设计研究所	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航空工业集团公司沈阳空气动力研究所	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西安飞机工业（集团）有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川中航物资贸易有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
合肥航太电物理技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
成都成飞航空产业发展有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宝胜科技创新股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西宝成航空仪表有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
景德镇昌河航空设备技术有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西安安思锐科航空科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川新川航空仪器有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵阳万江航空机电有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州天义电器有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宜宾三江机械有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南京特敏传感技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航空工业供销上海有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州华烽电器有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西安益翔航电科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西安庆安电气控制有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵阳航空电机有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海航旭机载电器有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
兰州兰飞医疗器械有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
汉中群峰机械制造有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
洛阳隆盛科技有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西航空电气有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳市南航电子工业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
天津航空机电有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航空工业供销哈尔滨有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航飞机股份有限公司西安制动分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航西安飞行自动控制技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国直升机设计研究所	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西航空硬质合金工具有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西宏远航空锻造有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
希蒙电子国际有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航金网（北京）电子商务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京青云阳光科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航捷锐（北京）光电技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

景德镇昌航航空高新技术有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
汉中航空物资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航长城计量测试（天津）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西安恒翔控制技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
汉中六一二物资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
汉中华燕纺织机械制造有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
汉中华燕实业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
沈阳飞机设计研究所扬州协同创新研究院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航空工业供销西北有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西航空宏峰精密机械工具有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京机载中兴信息技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州西南工具（集团）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航技国际经贸发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
成都凯迪精工科技有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州华阳宏达电器有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航空工业集团公司上海航空测控技术研究所	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
哈尔滨哈飞航空工业有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航发哈尔滨东安发动机有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航华东光电（上海）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海航键航空设备有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航空工业供销深广有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
航宇救生装备有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航贵州飞机有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
成都凯迪飞研科技有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
合肥天鹅制冷科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川航空工业川西机器有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海航电新事业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航空工业集团公司雷华电子技术研究所	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京中航大北物业管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西航天海虹测控技术有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深南电路股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
苏州天虹商场有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航空工业标准件制造有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州永红航空机械有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
汉中一零一航空电子设备有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航发西安动力控制科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
凯迈（洛阳）测控有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航技进出口有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航空规划设计研究总院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航空工业集团公司北京长城航空测控技术研究所	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航汇盈（北京）展览有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
航空工业青岛疗养院	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川凌峰航空液压机械有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
成都成飞会议服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京科航宾馆有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州贵飞飞机设计研究院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航机载系统有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航空制造技术研究院	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航复合材料有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

成都飞机工业（集团）有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航飞机股份有限公司汉中飞机分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航西安飞机工业集团股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西昌河航空工业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西洪都航空工业股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
长沙五七一二飞机工业有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
吉林航空维修有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航天水飞机工业有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国飞行试验研究院	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
哈尔滨哈飞航空维修工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
昌河飞机工业（集团）有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航（成都）无人机系统股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
哈尔滨通用飞机工业有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航西飞民用飞机有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
天津中航锦江航空维修工程有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航空研究院	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
凯迈（洛阳）气源有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
成都飞机工业集团电子科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵阳黔江航空保障装备有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航通飞华南飞机工业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰兴航空光电技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航力源液压股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川泛华航空仪表电器有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航工业南京伺服控制系统有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州新安航空机械有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州安顺天成航空设备有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国空空导弹研究院	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西洪都航空工业集团有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
庆安集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南京航健航空装备技术服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
哈尔滨飞机工业集团有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航飞机起落架有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西安飞豹科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航成飞民用飞机有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国特种飞行器研究所	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
航空航天工业沈阳六〇一科技装备制造有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
郑州飞机装备有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西安庆安航空试验设备有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西秦峰液压有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京东宇科力仪器制造有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
平原滤清器有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航航空电子有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南京全信光电系统有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航空救生研究所	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航航空服务保障（天津）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
石家庄飞机工业有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
汉中陕飞航空科技服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航天科工飞航技术研究院	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西神州六合直升机有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

西安飞机工业（集团）航电科技工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海安维克实业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
无锡华测电子系统有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西安新宇航空维修工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航航空模拟系统有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川航泰航空装备有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖北通飞华中飞行器工业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖北超卓航空科技股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
惠阳航空螺旋桨有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳市中航城格兰云天大酒店有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
金城集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
航空工业档案馆	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
华航文化传播（北京）有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西安庆安产业发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州风雷航空军械有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
沈阳中航机电三洋制冷设备有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山西中航锦恒科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海埃威信息科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州盖克航空机电有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
天津直升机有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
金网络（北京）数字科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
拓普瑞思航空技术（北京）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海埃威航空电子有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航通飞研究院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
三六三医院	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西安中航汉胜航空电力有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
成都威特电喷有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南京金城机械有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
辽宁陆平机器股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航空工业集团公司哈尔滨空气动力研究所	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
汉中航空工业（集团）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新乡市平原航空机电有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新乡市新航机电科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国飞龙通用航空有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
沈阳飞机工业集团物流装备有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海凯迪克航空工程技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
成都海蓉特种纺织品有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航建设集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
沈阳沈飞集团铝业幕墙工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京科银京成技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航技国际经贸发展有限公司贵州分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航空工业集团公司培训中心	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
襄阳航力机电技术发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航空学会	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航工业集团财务有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西安雅西复合材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西安鑫航人才服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
兰州兰飞唯实测控技术有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航国际租赁有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

上海航空电器有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航空工业集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川成航能源有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西安润天酒店管理有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
石家庄华燕交通科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航电测仪器（西安）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
航空信托投资有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西安航空发动机（集团）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航空工业供销江西有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国航空国际建设投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京凯普创网络技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航临港国际物流（上海）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
航空工业及下属子公司	购买商品	185,581.54			182,853.71
航空工业及下属子公司	接受劳务	5,557.08			4,373.07

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
航空工业及下属子公司	销售商品	751,432.60	577,044.61
航空工业及下属子公司	提供劳务	9,393.90	9,081.88

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
机载公司	本公司	其他资产托管	2022-1-1	2022-12-31	注 1	7,426.80
青云设备	青云仪表	其他资产托管	2022-1-1	2022-12-31	注 2	966.04

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

注 1：根据本公司与机载公司签署的《股权托管协议》，约定机载公司将其下属 14 家企事业单位委托给本公司管理。对于被托管单位中当年盈利的企业，当年托管费用为按照本公司受托管理的股权比例计算的目标企业当年度经审计后的营业收入的 2%。（即：某目标公司当年营业收入

额×受托管理的股权比例×2%)；对于目标企业中当年亏损的单位，当年托管费用为 20 万元。

注 2：子公司青云仪表受北京青云航空设备有限公司委托管理北京青云航空设备有限公司的相关业务，并就委托代管事项达成委托管理服务协议。北京青云航空设备有限公司需支付的管理费用包括但不限于人工工资、福利费用以及其他服务费用等。

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上期确认的 租赁收入
中国航空制造技术研究院	房屋	742.86	500.31
中航复合材料有限责任公司	房屋	658.33	387.94
北京青云航空设备有限公司	房屋	453.07	453.07
中国航空工业集团公司西安航空计算技术研究所	房屋	507.12	74.07
兰州兰飞医疗器械有限公司	房屋		12.16
中国航空工业集团公司西安飞行自动控制研究所	机器设备	88.78	66.58

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生 额	上期发生 额
北京青云航空设备有限公司	房屋	180.09	180.09
中航国际租赁有限公司	机器设备	276.99	155.75
中国航空工业集团公司西安飞行自动控制研究所	机器设备	39.77	56.33
中航国际租赁有限公司	机器设备	90.31	7.53
中国航空工业集团公司西安飞行自动控制研究所	机器设备	171.36	

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
青云仪表	5,000.00	2015-12-21	2030-12-20	否
青云仪表	7,000.00	2016-3-14	2031-3-13	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京青云航空设备有限公司	5,000.00	2020-06-23	2023-06-23	
中航机载系统有限公司	174,862.35	2020-03-05	2025-08-31	
中航工业集团财务有限责任公司	259,895.91	2020-02-28	2025-11-30	

注：本公司本期因向关联方拆入资金累计发生利息费用 12,893.29 万元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	259.79	231.32

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

(1) 应收账款保理

本公司本期与财务公司及中航纽赫融资租赁（上海）有限公司签订应收账款保理合同，转移并终止确认应收账款 40,724.63 万元，本期确认的相关保理费用为 869.82 万元。

(2) 售后回租融资租赁

本公司本期与中航国际租赁有限公司签订售后回租融资租赁合同，取得转让价款 1,400.00 万元，本期确认的相关融资费用为 57.4 万元。

(3) 财务公司存款

本公司因资金归集安排，于 2022 年 12 月 31 日在财务公司的存款余额为 280,171.31 万元，本期取得的利息收入为 2,474.11 万元。

6、 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	航空工业及下属子公司	1,427,992,454.80	8,609,415.99	1,208,389,312.82	8,345,660.24
应收账款	航空工业及下属子公司	6,697,939,443.76	308,745,379.13	4,487,783,270.96	173,937,493.27
预付款项	航空工业及下属子公司	107,924,600.28		225,692,082.75	
其他应收款	航空工业及下属子公司	7,729,887.21	1,381,340.37	27,623,432.39	220,589.84

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	航空工业及下属子公司	570,351,035.26	372,546,386.73
应付账款	航空工业及下属子公司	1,111,469,828.50	905,225,793.46
预收款项	航空工业及下属子公司	5,388,206.97	221,946.90

合同负债	航空工业及下属子公司	428,674,424.34	1,038,551,977.45
其他应付款	航空工业及下属子公司	33,849,114.20	55,785,817.94
应付股利	航空工业及下属子公司		84.91

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

适用 不适用

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 注销库存股

经公司第七届董事会 2022 年度第九次会议及 2022 年第三次临时股东大会审议通过，本公司于 2023 年 1 月 4 日注销回购股份数量为 10,415,430 股，占回购前总股本 1,928,214,265 股的 0.54%，本次注销完成后，公司总股本由 1,928,214,265 股减少至 1,917,798,835 股。

(2) 重大资产重组进展情况

本公司为重组形成中国航空工业集团有限公司重要的机载系统上市平台，加快机载系统业务的发展，本公司拟通过向中航工业机电系统股份有限公司（简称“中航机电”）换股股东发行 A 股股票的方式换股吸收合并中航机电并发行 A 股股票募集配套资金（简称“本次重组”）。

本次重组尚需经有权监管机构批准后方可正式实施，能否实施尚存在不确定性，有关信息均以公司指定信息披露媒体发布的公告为准。敬请广大投资者关注后续公告并注意投资风险。截至财务报告批准报出日止，本次重组暂未完成。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

债务重组方式	债权账面价值	债务重组损失金额	长期股权投资或权益工具投资增加金额	占债务人股份总额的比例(%)
以现金资产支付债权	320,653,177.21	29,470,879.20	—	—
合计	320,653,177.21	29,470,879.20		

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

本公司及子公司参与了企业年金计划，企业年金统一交由航空工业进行管理，采用法人受托模式，由受托人中国人寿保险股份有限公司作为托管人，由中国建设银行股份有限公司进行账户管理，并对年金进行投资管理，形成的投资运营收益、企业缴费和参加员工的个人缴费作为企业年金基金。缴纳基数为员工上年度员工个人月平均工资，个人缴费比例根据员工个人距离退休年限不同为 4.3%-5.5%不等，公司负担比例为员工个人的 2 倍，本公司本年年金缴费金额为人民币 60,162,336.53 元，年末应付未付金额为人民币 31,445,317.56 元。

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		491,063.11
其他应收款	505,992.12	24,682,886.98
合计	505,992.12	25,173,950.09

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
成都凯天电子股份有限公司		491,063.11
合计		491,063.11

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	72,690.33
1 年以内小计	72,690.33
1 至 2 年	
2 至 3 年	397,899.68
3 年以上	
3 至 4 年	866,568.96
4 至 5 年	2,261,115.33
5 年以上	171,349.25
合计	3,769,623.55

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

往来款	2,658,565.01	2,704,114.61
押金	866,568.96	24,917,634.23
备用金	44,777.98	44,777.98
代收代付款	199,711.60	133,061.86
合计	3,769,623.55	27,799,588.68

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	458,136.69	2,658,565.01		3,116,701.70
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	146,929.73			146,929.73
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	605,066.42	2,658,565.01		3,263,631.43

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	押金	866,568.96	3至4年	22.99	433,284.48
单位二	代收代付款	75,956.00	5年以上	2.01	75,956.00

单位三	代收代付款	51,065.27	5 年以上	1.35	51,065.27
单位四	往来款	47,623.40	1 年以内	1.26	47.62
合计	/	1,041,213.63	/	27.61	560,353.37

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,568,912,396.29		6,568,912,396.29	6,528,912,396.29		6,528,912,396.29
对联营、合营企业投资	15,419,812.40		15,419,812.40	14,968,508.89		14,968,508.89
合计	6,584,332,208.69		6,584,332,208.69	6,543,880,905.18		6,543,880,905.18

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上航电器	918,848,924.89			918,848,924.89		
苏州长风	749,349,313.02			749,349,313.02		
青云仪表	752,749,359.22			752,749,359.22		
太航仪表	618,147,536.17			618,147,536.17		
凯天电子	754,111,444.08			754,111,444.08		
兰航机电	764,784,587.43			764,784,587.43		
兰州飞控	630,459,627.88			630,459,627.88		
华燕仪表	416,520,565.11	40,000,000.00		456,520,565.11		
千山航电	592,100,901.46			592,100,901.46		
东方仪表	331,840,137.03			331,840,137.03		
合计	6,528,912,396.29	40,000,000.00		6,568,912,396.29		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中航联创科技有限公司	14,968,508.89			451,303.51						15,419,812.40	
小计	14,968,508.89			451,303.51						15,419,812.40	
合计	14,968,508.89			451,303.51						15,419,812.40	

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	74,267,958.76		50,377,357.08	
合计	74,267,958.76		50,377,357.08	

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	260,832,936.89	270,180,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	451,303.51	-2,255,926.57
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	261,284,240.40	267,924,073.43

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	658,452.38	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	82,705,250.92	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	29,470,879.20	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	83,928,336.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	607,147.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	18,464,476.21	
少数股东权益影响额	1,958,950.37	
合计	176,946,639.52	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.44	0.4546	0.4546
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.93	0.3624	0.3624

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

修订信息

适用 不适用



董事会批准报送日期：2023年3月16日



议案七

关于审议 2022 年度内部控制评价报告的议案

各位股东及股东代表：

为提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续健康发展，根据监管部门的要求，公司 2022 年对内部控制设计和运行情况进行了内部控制自我评价。通过自我评价，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，公司董事会出具了内部控制评价报告。

以上，请各位股东及股东代表审议。

附件：2022 年度内部控制评价报告

2023 年 5 月 23 日

中航航空电子系统股份有限公司

2022 年度内部控制评价报告

中航航空电子系统股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合本公司（以下简称公司）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司2022年12月31日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

一. 重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

二. 内部控制评价结论

1. 公司于内部控制评价报告基准日，是否存在财务报告内部控制重大缺陷

是 否

2. 财务报告内部控制评价结论

有效 无效

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

3. 是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

4. 自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间影响内部控制有效性评价结论的因素

适用 不适用

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

5. 内部控制审计意见是否与公司财务报告内部控制有效性的评价结论一致

是 否

6. 内部控制审计报告对非财务报告内部控制重大缺陷的披露是否与公司内部控制评价报告披露一致

是 否

三. 内部控制评价工作情况

(一). 内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。

1. **纳入评价范围的主要单位包括：**母公司中航航空电子系统股份有限公司及10家控股子公司，分别为上海航空电子有限公司、兰州万里航空机电有限责任公司、陕西华燕航空仪表有限公司、成都凯天电子股份有限公司、太原航空仪表有限公司、兰州飞行控制有限责任公司、陕西千山航空电子有限责任公司、北京青云航空仪表有限公司、陕西东方航空仪表有限公司及苏州长风航空电子有限公司。

2. **纳入评价范围的单位占比：**

指标	占比 (%)
纳入评价范围单位的资产总额占公司合并财务报表资产总额之比	100%
纳入评价范围单位的营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额之比	100%

3. **纳入评价范围的主要业务和事项包括：**

组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递以及信息系统。

4. **重点关注的高风险领域主要包括：**

市场竞争加剧风险、运营风险、供应链风险、技术创新风险和质量控制风险。

5. **上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，是否存在重大遗漏**

是 否

6. **是否存在法定豁免**

是 否

7. **其他说明事项**

无

(二). 内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系及内部控制制度汇编，组织开展内部控制评价工作。

1. **内部控制缺陷具体认定标准是否与以前年度存在调整**

是 否

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司

规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。

2. 财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
营业收入	营业收入 \geq 1%	0.2% \leq 营业收入 $<$ 1%	营业收入 $<$ 0.2%
利润总额	利润总额 \geq 5%	3% \leq 利润总额 $<$ 5%	利润总额 $<$ 3%
所有者权益	所有者权益 \geq 1%	0.5% \leq 所有者权益 $<$ 1%	所有者权益 $<$ 0.5%

说明：

无

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重要损失和不利影响；外部审计发现的重大错报不是由公司首先发现的；董事会或其授权机构及内控审计部门对公司的内部控制监督无效。
重要缺陷	未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。
一般缺陷	未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。

说明：

无

3. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
直接财产损失	直接财产损失 \geq 3000 万元	500 万元 \leq 直接财产损失 $<$ 3000 万元	直接财产损失 $<$ 500 万元

说明：

无

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	违反国家法律、法规；公司决策程序不科学；重要业务缺乏控制或制度系统性失效；内部控制评价的结果为重大缺陷未得到整改以及其他对公司负面影响重大的情形。
重要缺陷	内部控制中存在的严重程度低于重大缺陷，不会严重影响公司内部控制的整体有效性，但仍须引起董事会、管理层的充分关注的控制缺陷。
一般缺陷	内部控制中存在的、除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。

说明：

无

(三). 内部控制缺陷认定及整改情况

1. 财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

1.1. 重大缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重大缺陷

是 否

1.2. 重要缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重要缺陷

是 否

1.3. 一般缺陷

内部控制流程在日常运行中可能存在一般缺陷,由于公司内部控制设有自我评价和内部审计的双重监督机制,内控缺陷一经发现确认即采取更正行动,使风险可控,对公司财务报告不构成实质性影响。

1.4. 经过上述整改,于内部控制评价报告基准日,公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重大缺陷

是 否

1.5. 经过上述整改,于内部控制评价报告基准日,公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重要缺陷

是 否

2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

2.1. 重大缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

2.2. 重要缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重要缺陷

是 否

2.3. 一般缺陷

内部控制流程在日常运行中可能存在一般缺陷,由于公司内部控制设有自我评价和内部审计的双重监督机制,内控缺陷一经发现确认即采取更正行动,使风险可控,对公司财务报告不构成实质性影响。

2.4. 经过上述整改,于内部控制评价报告基准日,公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

2.5. 经过上述整改,于内部控制评价报告基准日,公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重要缺陷

是 否

四. 其他内部控制相关重大事项说明

1. 上一年度内部控制缺陷整改情况

适用 不适用

上一年度公司通过开展内部控制评价,发现公司在“两金”压控、供应链管理、库房管理、外协管理、外协零件质量、研究与开发、存货管理等方面存在一般缺陷,已全部完成整改。

2. 本年度内部控制运行情况及下一年度改进方向

适用 不适用

公司自2010年开始全面开展内控建设工作,已经建立了自上而下、全面覆盖的内控体系。2022年,公司持续改进与完善内部控制体系的设计和运行,一是在开展内部审计过程中,将内控体系设计和运行作为审计重点内容,同时对子公司开展内部控制专项检查,进一步优化了内控体系的建设评价和提升了内控体系的运行效果。二是通过审计和专项检查等多种手段跟踪子公司内控缺陷整改工作情况,确保一般缺陷全部整改归零。三是积极推进内控自评的常态化工作,充分运用内控自评的方法和手段对现有制度中的管控流程进行常规、持续的自我监督检查,主动发现运行过程中的缺陷与不足,促进内控的持续改进和不断优化。2022年末,公司对全年的内部控制工作进行了评价,会计师事务所对内控评价进行了审计。

2023年,公司将继续以国资委提出的中央企业“建立健全以风险管理为导向、合规管理监督为重点,严格、规范、全面、有效的内控体系”为目标,以“航空工业持续推进和优化合规管理体系运行”为抓手,以“加快提升依法合规经营管理水平,着力打造法治央企,有效防范合规风险,保障企业持续健康发展”为目的,进一步规范公司内部控制体系的建设与运行工作,优化内部控制评价工作的方式方法,推进内控缺陷整改,强化全面风险管理与内部控制队伍建设,继续坚持问题导向和风险导向,加强对内控设计与运行的内部审计力度,大力推进内控自评价与审计工作,确保内部控制体系的有效运行。

3. 其他重大事项说明

适用 不适用

董事长(已经董事会授权):
中航航空电子系统股份有限公司
2023年3月14日





议案八

关于审议 2022 年度内部控制审计报告的议案

各位股东及股东代表：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，公司聘请大华会计师事务所对公司内部控制情况进行了审计，并出具了标准无保留的《中航航空电子系统股份有限公司 2022 年度内部控制审计报告》。

以上，请各位股东及股东代表审议。

附件：2022 年度内部控制审计报告

2023 年 5 月 23 日

中航航空电子系统股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2023]000218号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

中航航空电子系统股份有限公司

内部控制审计报告

(截止 2022 年 12 月 31 日)

目 录

页 次

一、	内部控制审计报告	1-2
----	----------	-----

内部控制审计报告

大华内字[2023]000218号

中航航空电子系统股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了中航航空电子系统股份有限公司（以下简称中航电子）2022年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是企业董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，中航电子于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

龙娇

中国·北京

中国注册会计师：_____

欧阳鹏

二〇二三年三月十四日



营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码
91110108590676050Q



扫描市场主体身份码，了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 大华会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙会计师事务所
经营范围 梁春; 高琦

出资额 2880万元
成立日期 2012年02月09日
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；法律、行政法规规定的其他业务；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)



登记机关

2023年01月09日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

证书序号: 0000093

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门核准，准予执行注册会计师法定业务的证书。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出借。
4. 会计师事务所注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



发证机关:

北京市财政局

二〇一七年十一月十七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

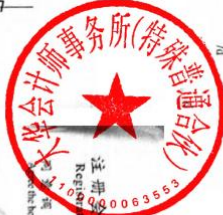


证书编号: 110001590340
 No. of Certificate: 110001590340
 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs, Beijing Institute of CPAs
 发证日期: 2009 年 10 月 08日
 Date of Issuance: 2009 年 10 月 08日



姓名: 龙桥
 证书编号: 110001590340

姓名: 龙桥
 Full name: 龙桥
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1980-11-04
 Date of birth: 1980-11-04
 工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 433125198011040027
 Identity card No.: 433125198011040027



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
 Agree to transfer from

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2017年4月20日
 转出日期

同意转入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2017年4月20日
 转入日期

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
 Agree to transfer from

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2020年7月22日
 转出日期

同意转入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2020年7月22日
 转入日期

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 欧阳鹏
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1978-10-03
Date of birth
工作单位 哈尔滨公立会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 230106197810031238
Identity card No.

证书编号: 230100252054
No. of Certificate
批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2006年3月14日
Date of Issuance



12

同意调入
Agree the holder to be registered in Institute of CPAs
注册会计 师 工作 单位 变更 事项 登记
Registration of the change of working unit by a CPA
北京 注册会计师协会
Beijing Institute of Certified Public Accountants
印章 为 协会 盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年6月5日
2013年6月5日
转出 协会 盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年6月5日
2013年6月5日



08年3月09日

年度 检验 登记
Annual Renewal Registration
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this removal.



转出: 瑞华 2017.5.23
转入: 致同注 2017.5.23

NOTES
1. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
2. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
3. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.
4. This certificate is valid for another year after this removal.

一、注册会计 师 执 业 准 则 必 须 时 刻 向 委 托 方 出 示 本 证 书。
二、注 册 会 计 师 不 得 转 让、涂 改、变 更 注 册 会 计 师 执 业 准 则 必 须 时 刻 向 委 托 方 出 示 本 证 书。
三、注 册 会 计 师 在 注 册 会 计 师 协 会 注 册 范 围 内 从 事 注 册 会 计 师 执 业 准 则 必 须 时 刻 向 委 托 方 出 示 本 证 书。
四、本 证 书 如 遗 失，应 立 即 向 注 册 会 计 师 协 会 报 告 挂 失，并 在 报 告 挂 失 后 的 第 一 个 工 作 日 内 登 报 挂 失，办 理 补 发 手 续。
2017.5.23



议案九

关于审议 2022 年度环境、社会责任与公司治理报告的议案

各位股东及股东代表：

根据《关于中央企业履行社会责任的指导意见》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》以及《企业内部控制基本规范》等要求，公司编制了 2022 年度环境、社会责任与公司治理报告。

以上，请各位股东及股东代表审议。

附件：2022 年度环境、社会责任与公司治理报告

2023 年 5 月 23 日

中航电子
2022 年度环境、社会责任与公司治理报告
China Avionics Systems CO.,LTD
Environment Social Governance Report



本部地址：北京市朝阳区曙光西里甲 5 号院 18 号楼 25 层
邮 编：100028
电 话：010-58354818
传 真：010-58354844
邮 箱：hondianzq@avic.com
官 网：www.avicairborne.com



1 公司概况		5 社会责任	
关于我们	2	乡村振兴	8
2022 关键责任绩效	3	热心公益	9
2 产品责任		强军报国	9
科技创新	3	6 公司治理与规范运作	
产品服务	3	管理架构	10
供应链管理	4	三会运作情况	10
3 绿色经营		内部控制制度体系	12
环境管理体系	5	利益相关方沟通	13
排放物管理	5	重大议题	14
资源使用	5	廉洁反腐	14
环境影响	6	党的领导	15
应对气候变化	6		
4 以人为本			
员工雇佣	7		
员工发展与培训	7		
职业健康与安全生产	8		
员工关爱	8		

1 公司概况

关于我们

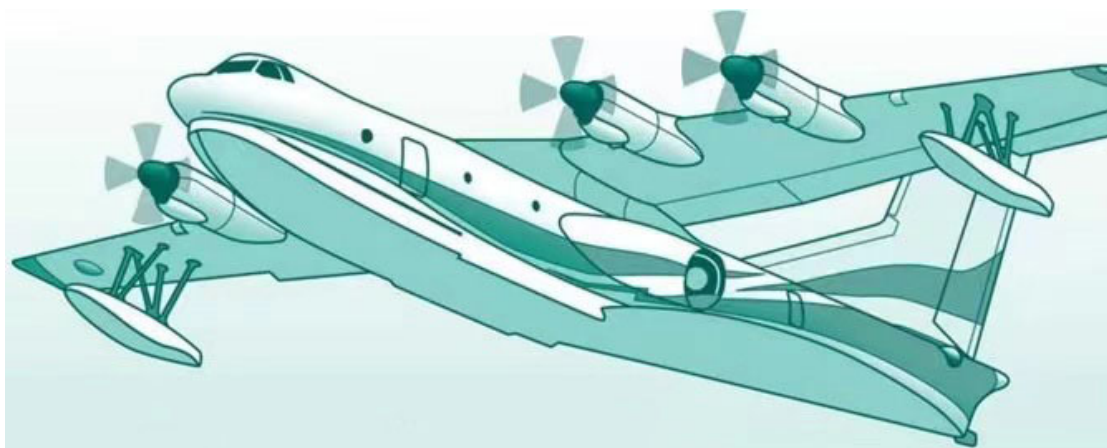
- 致力于为客户提供综合化的航空电子系统解决方案
- 控股子公司 10 家
- 托管科研院所及企业 12 家
- 分布在全国 9 个省和直辖市

- 子公司
- 托管单位



中航电子业务布局

2022 关键责任绩效



销售收入：111.86 亿元

↑ 同比增长 13.69%

净利润：8.72 亿元

↑ 同比增长 9.17%

资产负债率：55.55%

↓ 同比下降 0.08%

每股收益：0.45 元

↑ 同比增长 9.15%

每股净资产：6.55 元

↑ 同比增长 8.34%

净资产收益率：7.44%

↑ 同比增长 1.78%

人均劳动生产率：38.19 万元

↑ 同比增长 17.29%

研发投入强度：13.62%



2 产品责任

科技创新

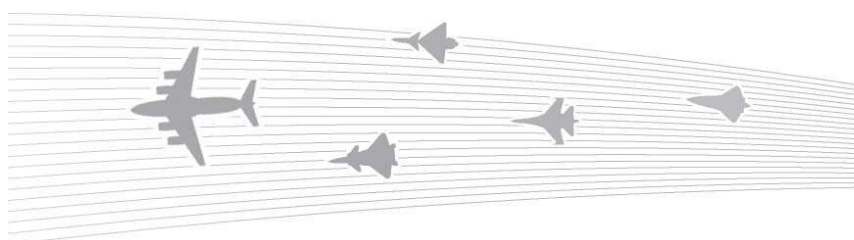


公司践行创新驱动发展战略，贯彻落实航空工业集团党组“创新决定 30 条”，加强自主创新能力建设，提升核心竞争力。

2022 年公司拿出上年利润的 10% 资助子公司的自主创新研发项目，共资助 17 个创新项目，资助经费合计 7446.15 万元。

2022 年度，申请专利 644 件，获得专利授权 351 件。

2022 年度，公司科技投入强度为 13.62%，为科技创新提供了资金保证。



新申请专利 644 件

新获专利授权 351 件

产品服务



公司坚持走高质量产品道路，持续完善产品质量管理体系，贯彻产品质量体

系认证，高度重视客户隐私保护和商业秘密管理，通过内部制度规范确保信息安全，积极推进民用航空业务发展，提供高质量的产品服务。

公司军用航空业务均通过了 GJB9001C-2017《质量管理体系要求》认证，军用航空产品以过程方法、基于风险的思维及 PDCA 循环三位一体方式策划并建立，通过不断优化、完善自身的组织结构和运行机制，对产品论证、研制、生产、试验、维修和服务等过程实施全过程的管理，针对已识别的过程建立了《质量手册》、程序文件、作业文件及相关记录。

公司民用航空业务通过了 AS9100 质量体系认证，建立了民机体系手册（一级）、过程/要求（二级）、程序/标准/规范/指南（三级）、记录表/模板/检查单（四级）四个层级文件规范和操作手册，指导民用航空产品的研发、制造和服务。

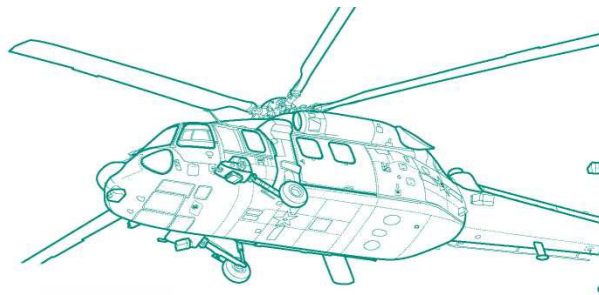


供应链管理



2022 年，围绕科研批产交付需求，各子公司对供应商进行有效和全面的管理，增强供应链的整体竞争力。通过对供应商的质量管控，对典型问题、批次性问题开展质量攻关，对供应商开展深层次的质量专项整治活动，深入供应商现场，抓问题源头，解决供应商质量管控能力薄弱的问题。公司持续优化供应商结构，新增优质供应商，取消存在问题的供应商；开展供应商监督审核，督促供应商绩效改善，提升供应商队伍配套能力。

为推进采购业务域变革落地，实现价值采购、阳光采购，结合 IPD 变革及采购能力框架要求，进行采购流程优化，促进信息化系统在采购和供应商管理工作中全覆盖，实现流程运行高效、数据提取便捷、记录详实可靠，同时也提升了采购合规性、规避了采购风险。



3 绿色经营

环境管理体系



公司始终秉承绿色发展理念，积极承担环境责任，持续建立健全环境管理体系，及时更新换版环境管理手册与程序文件，从而进一步推动企业全面落实环保工作。

严格执行国家、所在地环境保护相关法律法规及标准要求，取得《排污许可证》《排水许可证》《辐射安全许可证》，按许可要求开展自行监测，废水、废气、噪声的排放及电离辐射防护情况均满足国家及所在地相关标准，危险废弃物处理计划报所在地生态环境部门备案，移交具有资质的危险废弃物处置机构处置。公司通过了 GB/T24001-2016/ISO 14001:2015 环境管理体系认证。

排放物管理



公司始终坚持绿色经营理念，严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》等相关法律法规及所在地相关排放标准规定，各子公司完善并落实《环保管理制度》《危险废物管理办法》等相关管理制度，并开展自查自纠，委托有资质的第三方公司进行定期检测，从而确保工业三废稳定、达标排放，实现废弃物与污染物全面排放，打造生态友好型企业。

排放类型	单位	2022 数据
废气排放总量	立方米	1227311988.71
SO2 排放量	吨	0.38
NOx 排放量	吨	4.04
烟尘排放总量	吨	4.38
工厂废水排放总量	吨	969779
COD 排放量	吨	83.01
总氮	吨	15.18
总磷	吨	1.09

资源使用



公司紧抓国家绿色发展的战略机遇，规范健全企业资源管理措施，严格遵守《中华人民共和国节约能源法》《中华人民共和国水法》等法律法规，各子公司贯彻落实《能源管理制度》《能源管理手册》《能源管理责任制度》等节能减排制

度，规范节能降耗管理，确保日常能源使用及环保工作的开展，使能源使用的流程更清晰、更标准、更明确，深化能源管理体系建设，使能源资源管理制度化、系统化，有效提高资源能源利用效率，逐步控制并降低二氧化碳排放量，全面贯彻落实减排理念，促进绿色发展，打造资源节约型模范企业。

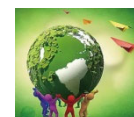
能源类型	单位	2022 数据
燃煤消耗量	吨	0
汽油消耗量	吨	293.57
煤油消耗量	吨	1.82
柴油消耗量	吨	0
液化气消耗量	吨	0
天然气消耗量	万立方米	437.35
电力消耗量	万千瓦时	11099.3
其他能源消耗量	百万千焦	189083

环境影响



生态和谐与环境平衡是公司追求的长效可持续发展模式。公司依据《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国环境影响评价法》《建设项目环境保护管理条例》《建设项目环境影响评价分类管理目录》等法律法规规定，健全完善公司相关制度，使生态环境得到系统化、制度化保护。严格遵守《中华人民共和国噪声污染防治条例》等法律法规，高度重视生产运营环节中产生的噪音的管理与控制。在保证生产质量的同事，选购低噪环保的生产设备及部件，并积极推广应用先进技术与工艺，大力引进消声、降噪环保设施，从而实现厂界噪声满足排放规定。同时各子公司进行深度噪声治理，科学规划生产工作区域设置，清晰辨识噪音点，严密控制噪声源，并定期组织专业机构进行噪声排放检测，最大限度降低噪音污染对周围环境以及员工健康安全造成的威胁。

应对气候变化



气候变化是一项跨越国界的全球性挑战。为助力国家双碳战略目标达成，公司参考气候相关财务信息披露工作组（TCFD）的框架及建议，主动开展气候变化风险与机遇的识别工作，并结合自身业务特点，开展应对措施，逐步建立气候变化应对体系，提升气候变化的适应努力。

4 以人为本

员工雇佣



公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等法律法规，规范执行劳动用工制度，与职工通过平等协商签订劳动合同，通过《公司员工配置管理制度》《劳动合同实施细则》《员工离职管理办法》等制度文件，规范员工招聘、工时、晋升、薪酬、福利等各项管理政策，严格贯彻平等雇佣，确保员工不因种族、宗教、性别等因素受到歧视；制定《招聘管理制度》等制度，明确规定杜绝雇佣童工以及各种形式的强制劳动，严格尊重和保障员工权益。

员工分类		人数
员工总人数		12098
按类型划分的员工人数	正式员工	11247
	劳务派遣	851
按性别划分的员工人数	男员工（仅正式员工）	7843
	女员工（仅正式员工）	3404
按年龄划分的员工人数	30 及以下（仅正式员工）	2884
	31~50（仅正式员工）	6764
	51 及以上（仅正式员工）	1599
按职级划分的员工人数	高级管理层（仅正式员工）	80
	中级管理层（仅正式员工）	604
	普通员工（仅正式员工）	10563

员工发展与培训



人才是公司发展的第一生产力，公司高度重视人才的发展与培训，通过完善的培训制度体系，为员工提供优厚的成长机遇，实现员工与公司的共赢。

项目	类别	数据
按员工职级划分受训员工比例	高级管理层（仅正式员工）	73
	中层管理层（仅正式员工）	564
	普通员工（仅正式员工）	8861
按员工性别划分员工受训数量	男员工（仅正式员工）	6626
	女员工（仅正式员工）	2872
按员工职级划分受训总小时数	高级管理层（仅正式员工）	4388
	中层管理层（仅正式员工）	33941
	普通员工（仅正式员工）	383293
按员工性别划分受训总小时数	男员工	280370
	女员工	141127

职业健康与安全生产



公司坚持走安全发展、科学发展之路，应用风险预控管理体系，推广应用标准化作业流程，始终把安全生产放在首要地位。严格遵守《中华人民共和国安全生产法》《中华人民共和国职业病防治法》等法律法规，建立并落实安全生产责任制，持续健全安全生产规则制度，强化风险源头防控和过程控制，定期组织教育培训和应急演练，不断提升安全生产管控水平。为保障员工职业健康安全，公司制定了职业健康安全管理体系手册及程序文件，包括《6S 管理规范》《安全生产、职业健康责任制》《职业卫生管理制度》《职业病危害岗位津贴管理办法》《生产现场安全管理制度》《职业健康安全培训实施办法》等职业健康与安全规章制度，制度化对生产安全、职业病危害事故隐患进行排查治理，对职业病进行预防管理，以及应急管理职责和程序。

过去三年内每年因工作关系而死亡的人数	2020 年工伤死亡人数	0
	2021 年工伤死亡人数	0
	2022 年工伤死亡人数	0
因工伤损失小时数		1987.44

员工关爱



公司高度重视员工的身心健康与精神文明建设，将提高员工福祉视为公司发展的重要目标。致力于提供健康的工作环境，如办公室新风系统改造、配备符合人体学的办公设备；不定期开展心理健康咨询服务，引导健康的生活方式。按照具体岗位为员工配备符合国家标准劳动防护用品；组织接触有毒有害因素的员工进行上岗前、岗中、离岗前的职业健康体检，确保掌握职工的健康状况。关爱女员工，每年三八妇女节给予女员工半天假期及相应的慰问品等。通过多种手段促进员工的身心健康发展，努力营造快乐、健康、和谐的工作生活氛围，提高员工的归属感和幸福感。

5 社会责任

乡村振兴



为全面推进乡村振兴取得新进展，实现第二个百年奋斗目标贡献航电智慧和力量，公司指定专人积极对接“爱心·航空”消费扶贫平台，主动了解定点帮扶地区贵州省普定县农副产品特色，深入调研当地产品，结合帮扶县实际和公司优势，制定了消费扶贫工作方案，购买帮扶县农副产品，2022 年消费 424.35 万元。

按照“脱贫不脱帮扶”原则，继续帮扶对口乡镇 10 万元，用于增加对口乡镇收入。

为助力教育扶贫，持续做好援助共建工作；为老区孩子的学习生活、为老区学校捐赠物资，向对口乡村危房维修捐款、“送温暖、献爱心”社会捐助，捐赠物资共计 28.88 万元。

热心公益



成立志愿服务队，组织“3.5 学雷锋”、垃圾分类、道路保洁、尊老敬老、绿色环保、革命老区爱心捐赠等各类志愿服务及公益活动。

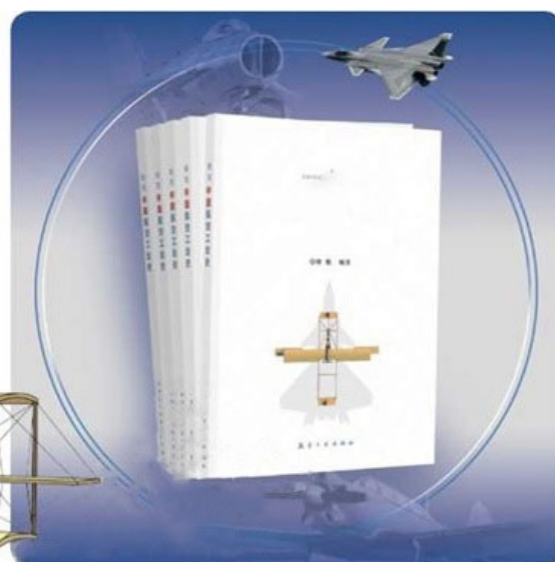
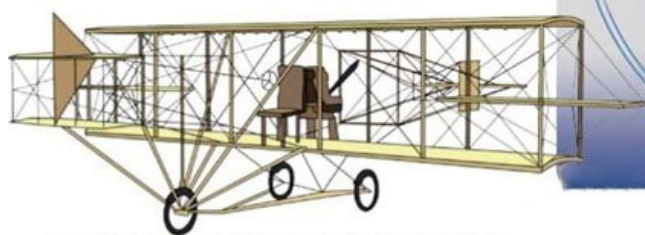
举办“航空科普进校园”活动及全国“通航日”科普宣传，组建航空科普联合团队，围绕“爱心·航空，蓝天梦想”主题共同举办航空科普进校园活动。



志愿活动服务总小时数 27494



志愿活动服务总投入（万元） 60.04



强军报国

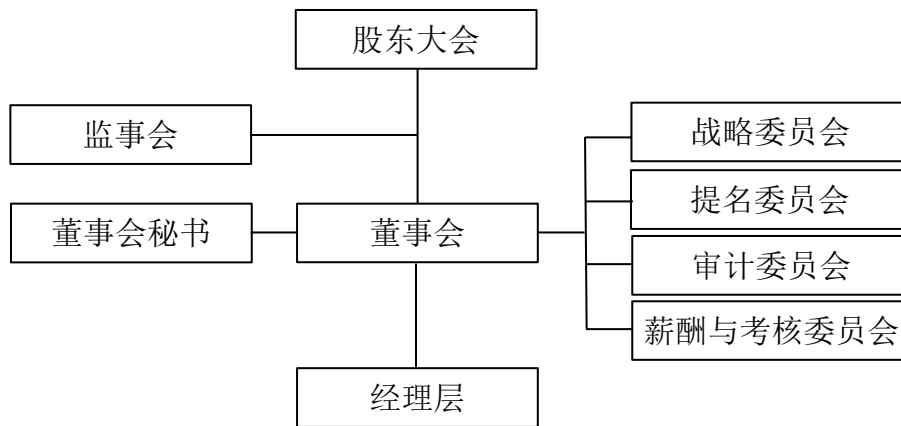


全面完成了军用航空科研生产交付任务，保证了飞机均衡生产和交付，持续保障部队备件订货供给。航空装备科研生产能力稳步提升。持续开展生产条件建设，不断提升产品交付质量和进度，建设全生命周期服务保障体系，形成了稳定、高质、柔性的生产体系。

6 公司治理与规范运作

管理架构

公司治理运作规范、信息披露合规，严格按照国家法律法规和中国证监会有关规定要求，强化管控制度的贯彻与实施。公司在《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》《总经理工作细则》《信息披露事务管理制度》等规范性文件的指导下，持续推进公司规范化、程序化管理，以提升公司治理水平。



三会运作情况

股东大会召开情况

会议届次	召开时间	会议决议
2022年第一次临时股东大会	2022年1月24日	1.关于审议重新制定公司《独立董事工作细则》的议案 2.关于审议增补公司非职工代表监事候选人的议案 3.关于审议增补公司非独立董事候选人的议案
2021年年度股东大会	2022年5月26日	1.关于审议2021年度董事会工作报告的议案 2.关于审议2021年度监事会工作报告的议案 3.关于审议公司2021年度财务决算报告的议案 4.关于审议2021年度利润分配预案的议案 5.关于审议2022年度财务预算的议案 6.关于审议2021年度报告全文及摘要的议案 7.关于审议2022年度日常关联交易及交易金额的议案 8.关于审议2021年度内部控制评价报告的议案 9.关于审议2021年度内部控制审计报告的议案 10.关于审议2021年度社会责任报告的议案 11.关于审议独立董事2021年度述职报告的议案 12.关于审议续聘会计师事务所的议案 13.关于审议修订《公司章程》的议案 14.关于审议修订《股东大会议事规则》的议案 15.关于审议修订《董事会议事规则》的议案 16.关于审议修订《对外担保管理办法》的议案

		17.关于审议修订《监事会议事规则》的议案
2022年第二次临时股东大会	2022年10月26日	<p>1.关于公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易符合相关法律、法规规定的议案</p> <p>2.关于公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金构成关联交易的议案</p> <p>3.关于公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易方案的议案</p> <p>4.关于《公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易预案》及其摘要的议案</p> <p>5.关于《公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》及其摘要的议案</p> <p>6.关于签订附生效条件的《公司与中航工业机电系统股份有限公司之换股吸收合并协议》的议案</p> <p>7.关于与特定投资者签订附生效条件的《股份认购协议》的议案</p> <p>8.关于本次合并构成重大资产重组但不构成重组上市的议案</p> <p>9.关于批准本次交易相关的备考合并财务报告的议案</p> <p>10.关于确认《中信建投证券股份有限公司关于中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易之估值报告》的议案</p> <p>11.关于估值机构的独立性、估值假设前提的合理性、估值方法与估值目的的相关性以及估值定价的公允性的议案</p> <p>12.关于本次交易符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的议案</p> <p>13.关于本次交易符合《上市公司重大资产重组管理办法》第十一条及第四十三条规定的议案</p> <p>14.关于本次交易未摊薄公司即期回报的议案</p> <p>15.关于本次交易履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性的说明的议案</p> <p>16.关于《中航航空电子系统股份有限公司未来三年（2022-2024年度）股东分红回报规划》的议案</p> <p>17.关于提请股东大会授权董事会全权办理本次交易相关事宜的议案</p> <p>18.关于修订《公司关联交易管理制度》的议案</p>
2022年第三次临时股东大会	2022年11月15日	关于审议注销回购股份并减少注册资本的议案
2022年第四次临时股东大会	2022年12月26日	关于审议2023年度日常关联交易及交易金额的议案

2022 年董事会运作情况

姓名	职务	专业委员会任职	应出席会议次数	实际出席会议次数	委托出席次数
于卓	董事长	战略委员会 提名委员会 薪酬与考核委员会	10	10	0
张灵斌	董事、董秘	战略委员会 提名委员会	9	9	0
张红	董事	战略委员会 审计委员会	9	9	0
蒋耘生	董事	战略委员会	9	9	0
杨鲜叶	董事	审计委员会	9	9	0
张彭斌	董事	薪酬与考核委员会	9	9	0
徐滨	董事	战略委员会	10	10	0
杨有红	独立董事	审计委员会 提名委员会 薪酬与考核委员会	10	10	0
张金昌	独立董事	审计委员会 薪酬与考核委员会	10	10	0
魏法杰	独立董事	审计委员会 提名委员会 薪酬与考核委员会	10	10	0
景旭	独立董事	战略委员会 提名委员会	10	10	0

2022 年监事会运作情况

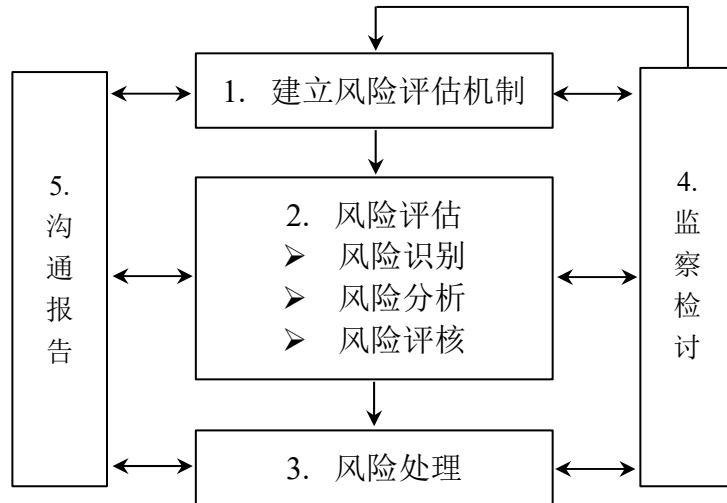
姓名	职务	应出席会议次数	实际出席会议次数	委托出席次数
汪晓明	监事会主席	9	9	0
王学柏	监事	10	10	0
袁豁	监事	10	10	0
田沛	监事	10	10	0
韩业林	监事	10	10	0

内部控制体系










公司内部控制体系分工明确、职责明晰、制度健全。董事会审计委员会持续监督公司内部控制体系，发挥内部审核功能，每年对公司风险和内部监控是否有效进行检讨，包括一年内重大风险的性质、严重程度转变及公司应对能力。经理层监察风险和内部监控的能力、监控结果传达情况、重大监控弱项及因此可预见的后果和程度、公司财务报告和上市规则规定程序有效性。董事通过审计及风险委员会定期获悉可能影响公司的重大风险。审计法律部为公司董事会审计委员会的支持机构，负责对公司及子公司风险管理和内部控制系统的建立、健全进行督

导，适时监督、检查各项风险管理和内部控制制度的执行情况，并负责组织实施内部审计、履行审计责任。公司把风险管理融入核心业务流程，公司及各子公司结合风险评估结果，通过优化业务流程、完善业务制度、建立风险控制措施，将业务活动风险控制在可承受范围之内。



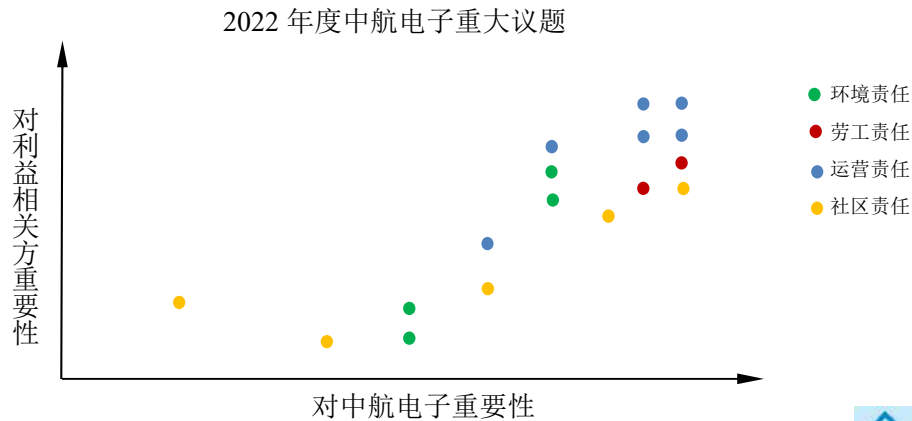
利益相关方沟通

利益相关方	对我们的期待	我们的沟通与回应
 政府	贯彻落实国家政策及法律；促进社会就业；促进创业创新；应对气候变化；节能减排	遵守国家法律法规；守法经营、积极响应政府各项政策；共享资源；搭建平台；绿色经营
 证监会 上交所	遵守证券法律法规；配合证券交易监管；合法合规经营	规范运营，严格遵守各类法律法规的要求；严格执行政策文件规定，积极配合监管机构的监督检查
 社会公众	提供优质的产品服务；保证企业合规、高效运营发展；合规对外披露信息；提供更多就业岗位；承担社会责任	披露年度 ESG 报告；通过公司官网、报纸、新媒体对外宣传，征集反馈意见；发布招聘启事；积极参与公益活动
 员工	维护员工合法权益，制定合理的薪酬激励机制，扩宽员工职业发展通道，构建健康安全的工作环境	合理的薪酬激励政策；定期召开职工代表大会，建设工会组织；搭建员工成长平台；提供健康安全的工作环境，关爱员工生活
 客户	诚信经营，提供优质产品服务，树立负责任的品牌形象	签订战略合作协议，保证产品质量，严格履行合同条款，与客户保持密切沟通，做好产品售后服务工作
 供应商	公平透明采购，建立稳定的合作关系，共同遵守商业道德和国家法律法规实现互利共赢	严格合同执行，完善采购政策，定期召开供应商大会，创新合作模式
 社区	创造良好的社区生活环境，促进社区繁荣，带动创建和谐社会	及时与社区沟通，参与社区建设，开展志愿者活动，开展扶贫活动

重大议题



公司对标同行业企业环境、社会责任及公司治理报告披露的相关议题，通过内外部评估并结合向利益相关方发放调查问卷的方式，对相关问题进行了分析，确定了公司 2022 年度 ESG 重大议题矩阵如下：



廉洁反腐



公司将廉洁反腐相关要求融入规章制度、嵌入业务流程，增强业务人员纪律规矩意识，保障各项工作合规、依纪、依法开展。

2022 年度，公司持续完善党风廉政建设，建立完善了以责任落实、不敢腐、不能腐、不想腐及自身建设为主要内容的制度体系。公司不断健全《公司领导人员廉洁从业若干规定》《严禁工作人员收受礼金礼品的规定》《廉洁风险岗位负面清单管理办法》《廉洁行为守则》等廉洁从业相关制度，建立风险岗位负面行为管理机制，推进清单化管理，强化廉洁风险防控管理，不断扩大廉政知识宣传教育，增强干部员工廉洁从业“底线”意识，规范履职行为。严肃执纪问责，强化“不敢腐”的力度。公司不断畅通监督举报渠道，建立了电话、信件、来访等信访举报渠道。落实“以案三促”，开展案件剖析、警示教育、问题整改等工作，最大限度发挥查办案件治本功能。强化廉洁教育，营造“不想腐”的氛围。持续构建廉洁文化体系，组织全体党员开展警示教育培训、观看警示教育片、重点节假日廉洁提醒等工作。强化对权力运行的制约，扎紧“不能腐”的笼子。强化廉洁风险防控管理，更新廉洁风险岗位负面清单，开展领导干部、风险岗位人员利益冲突自查、规范微权力防范微腐败专项治理等工作。加强对权力运行的监督制约，更新权力清单，完善权力配置和运行制约机制；开展重点领域制度监督，推动制度执行落地、落实；持续开展制度廉洁性评估，从制度源头做好廉洁风险防控。

腐败诉讼案件数量	0
董事反贪污培训覆盖率	100%
董事反贪污培训总小时数	173
员工反贪污培训覆盖率	100%
员工反贪污培训总小时数	192

党的领导



我们旗帜鲜明讲政治，党对公司改革发展的领导作用持续加强。

一是全面加强党的领导。党建入章程实现全级次有效覆盖；党建主体责任在所属企业全面贯彻；巩固主题教育成果各项措施落地见效；前置程序、“三重一大”等深入落实，党的领导有效融入公司治理各环节。

二是认真落实上级党组织各项决策部署。

三是强化政治担当。公司各级党组织勇于担当、指挥有方，广大干部员工尽职尽责，圆满完成了 2022 年度各项任务。

议案十

关于审议独立董事 2022 年度述职报告的议案

各位股东及股东代表：

作为中航航空电子系统股份有限公司独立董事，第七届董事杨有红、张金昌、魏法杰、景旭在 2022 年严格按照《公司法》《上市公司独立董事规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号-规范运作》等有关法律、法规的规定及《公司章程》、《公司独立董事工作细则》的要求，认真履行法律所赋予的权利；密切关注公司生产经营情况、换股吸收合并和再融资情况，及时了解公司的信息，全面关注公司的发展状况，积极出席公司 2022 年召开的相关会议。在董事会决策过程中，积极运用自身的知识背景，发表专业意见，对公司董事会和董事会专门委员会审议的相关事项发表了独立客观的意见，对董事会正确做出决策发挥积极作用，充分发挥独立董事的作用，维护了公司整体利益和全体股东尤其是中小股东的合法权益。下面我代表全体独立董事将 2022 年的工作情况作如下报告。

一、独立董事的基本情况

2022 年 1 月，为完善公司治理结构，保证公司独立董事依法行使职权，充分发挥独立董事的作用，促进公司规范运作，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则》《中国证券监督管理委员会关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》《上市公司独立董事履职指引》《上海证券交易所上市公司独立董事备案及培训工作指引》《中航航空电子系统股份有限公司章程》以及其他有关法律、行政法规和规范性文件，并结合公司实际情况，公司重新制定《中航电子独立董事工作细则》，并经 2022 年第一次临时股东大会审议通过。



公司第七届董事会共有 4 名独立董事，独立董事人数超过全体董事人数的 1/3，符合有关法律法规和《公司章程》的规定。公司 2022 年独立董事的个人工作履历、专业背景说明如下：

1、杨有红先生：会计学教授、博士生导师、北京市高校教学名师、北京市长城学者、财政部会计名家工程入选者、中国会计学会内部控制专业委员会副主任、中国注册会计师，国家精品课程《中级财务会计》和《高级财务会计》主持人。曾任北京工商大学会计学院院长、北京工商大学商学院院长、北京工商大学科学技术处处长。

2、张金昌先生：历任首钢总公司计划处项目经理，北京智泽华软件有限责任公司创始人、首席科学家。现任中国社会科学院工业经济研究所研究员、博士生导师。

3、魏法杰先生：北京航空航天大学经济管理学院教授、博士生导师。曾任北京航空航天大学经济管理学院副院长，河北省保定 550 厂工艺员。社会兼职包括中国国际工程咨询公司咨询委员会专家、国防科工局军工项目审核中心项目审核专家，科工局技术经济中心评审专家、央企投资研究院专家、中国项目管理研究会委员、中国航空学会发动机软科学专业委员会委员、中国优选法统筹法与经济数学研究会理事、《项目管理技术》杂志编委。

4、景旭先生：美国芝加哥肯特法学院法律硕士、长江商学院工商管理硕士。历任中国远大集团法律顾问、北京万思恒律师事务所律师。现任北京君都律师事务所创始合伙人。

公司独立董事均不在公司及其附属公司任执行职务，且不在与公司及其控股股东或者其各自的附属公司具有重大业务往来的单位任职，也不在该业务往来单位的控股股东单位任职。除独立董事津贴以外，没有从公司及其主要股东或有利害关系的机构和人员取得额外的、未予披露的其他利

益；履职的独立性得到了有力的保证，符合监管要求。

二、独立董事年度出席公司会议的情况

（一）出席董事会和股东大会情况

2022 年度公司以现场及通讯方式共召开了 10 次董事会会议、5 次股东大会。公司独立董事均亲自出席了 10 次董事会，没有无故缺席的情况发生。

本年度，公司独立董事认真履行职责，关注公司经营情况，按时出席股东大会、董事会及任职的专门委员会相关会议并审议各项议案。公司管理层高度重视与独立董事的沟通交流，定期汇报公司生产经营情况和重大事项进展情况，为独立董事履职提供了完备的条件和支持。在召开相关会议前，独立董事主动了解并获取做出决策所需要的情况和资料，详细审阅会议文件及相关材料，会议中，独立董事认真审议每个议题，积极参与讨论，与公司经营层充分沟通，利用自身的专业知识，对董事会议案提出了合理化建议和意见，为公司董事会的科学决策发挥了积极作用，报告期内，独立董事没有对公司董事会各项议案及公司其它事项提出异议的情况。

董事会和股东大会出席情况如下：

姓名	本年度应参加会议次数	实际出席会议次数	委托出席会议次数	缺席会议次数	出席股东大会次数
杨有红	10	10	0	0	3
张金昌	10	10	0	0	4
魏法杰	10	10	0	0	4
景旭	10	10	0	0	4

（二）参与专门委员会工作情况

公司独立董事在董事会 4 个专门委员会中承担工作，为董事会的科学决策水平、高效履行职责提供了专业保障。董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会按规定配备了独立董事，审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会的召集人由独立董事担任。委员会召集人能够按照相关议事规则召集会议。

报告期内，审计委员会会议召开 6 次，战略委员会召开 1 次，提名委员会召开 1 次，薪酬与考核委员会召开 1 次。独立董事均亲自出席，没有无故缺席的情况发生。

三、年度履职重点关注事项及发表意见的情况

（一）公司董事会增补非独立董事候选人

张灵斌先生、张红先生、蒋耘生先生、杨鲜叶女士、张彭斌先生以往的工作经历和能力可以胜任拟任的职务，同意提交公司股东大会审议。

（二）聘任公司总会计师、董事会秘书

张彭斌先生以往的工作经历和能力具备担任公司总会计师的任职资格和能力，未发现违反《中华人民共和国公司法》有关规定的情况，同意聘任张彭斌先生为公司总会计师。

张灵斌先生已取得上海证券交易所颁发的董事会秘书资格证书，以往的工作经历和能力具备担任公司董事会秘书的任职资格和能力，未发现存在《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》规定不得担任公司董事会秘书的情况，以及被中国证监会确定为市场禁入者并且禁入尚未解除的情况，同意聘任张灵斌先生为公司董事会秘书。

（三）公司关联交易事项

1、确认 2021 年度日常关联交易超出预计部分

事前认可：公司 2021 年度日常关联交易超出预计金额，超出部分属

公司及控股子公司向关联人采购商品，开展存款业务的日常关联交易，为公司生产经营所必须，是在平等、互利基础上进行的，未导致资金占用，未损害公司及全体股东的利益，未影响公司的独立性，也不会对公司本期以及未来财务状况、经营成果产生不利影响。同意将《关于审议确认 2021 年度日常关联交易超出预计部分的议案》提交公司董事会审议。

独立意见：公司 2021 年度日常关联交易超出预计金额，经认真核查，超出部分属公司及控股子公司向关联人采购商品，开展存款业务的日常关联交易，为公司生产经营所必须，是在平等、互利基础上进行的，未导致资金占用，未损害公司及全体股东的利益，未影响公司的独立性，也不会对公司本期以及未来财务状况、经营成果产生不利影响。董事会审议上述关联交易事项时，关联董事按规定回避表决。公司董事会的召集、召开及表决程序符合相关法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，董事会关于确认 2021 年度日常关联交易超出预计部分的相关决议合法有效。综上，同意《关于审议确认 2021 年度日常关联交易超出预计部分的议案》。

2、2022 年度公司日常关联交易

事前认可：在董事会召开前了解了 2022 年度公司日常关联交易议案的相关事宜，认为上述行为没有违反有关规定，没有损害公司及股东利益的行为。可以作为议案提交董事会审议。

独立意见：因上下游配套业务关系，公司与中国航空工业集团有限公司下属单位进行产品互供、提供、接受劳务服务、设备租赁及接受金融服务等，有利于双方优势互补，降低公司运营成本，同时向被托管方收取托管费，符合公司和股东利益，上述关联交易中未发现存在损害公司和股东利益的行为，我们同意 2022 年度公司日常关联交易议案，并同意将该议案提交股东大会审议。

3、2023 年度日常关联交易及交易金额预计

事前认可：公司对 2023 年度日常关联交易的预计，系基于业务发展情况的合理预测，该等关联交易是为满足公司日常生产经营的需要，符合公司和股东利益。因此，我们同意将《关于审议 2023 年度日常关联交易及交易金额的议案》提交公司董事会审议，在公司董事会审议上述关联交易有关议案时，关联董事需回避表决。

独立意见：因上下游配套业务关系，公司与中国航空工业集团有限公司下属单位进行产品互供、提供/接受劳务服务、提供/接受租赁服务及接受金融服务等，有利于双方优势互补，降低公司运营成本；公司受托管理部分企事业单位并向被托管方收取托管费，符合《公司法》《证券法》《关联交易指引》等法律法规及《公司章程》的相关规定；该等关联交易定价符合公平、公允性原则，不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情形；上述关联交易不会影响公司的业务独立性；公司董事会在对上述议案进行审议时，关联董事回避表决，审议程序合法合规。因此，我们同意公司 2023 年度日常关联交易及交易金额的议案，并同意将该议案提交股东大会审议。

4、控股子公司增资暨关联交易

事前认可：本次子公司增资暨关联交易事项没有损害公司利益及中小股东的利益，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，我们同意将该议案提交公司董事会审议，在公司董事会审议上述议案时，关联董事需回避表决。

独立意见：1、中航电子与关联方中航电测仪器股份有限公司（以下简称“中航电测”）对公司控股子公司陕西华燕航空仪表有限公司（以下简称“华燕仪表”）同比例现金增资人民币 5,000 万元，其中中航电子增资人民币 4,000 万元，中航电测增资人民币 1,000 万元（以下简称本次增资）。上述关联交易事项在提交董事会审议前，已经过我们事前认可。2、

本次增资完成后，华燕仪表注册资本由人民币 45,000 万元增加至人民币 50,000 万元。中航电子和中航电测对华燕仪表的持股比例未发生变化。3、本次增资有利于华燕仪表完成“十四五”军品订货任务，抓住军用航空、民用航空、航空技术在先进制造业的应用等方面的机遇，增强经营能力和发展后劲。4、该项关联交易遵循了公平、公正、公开的原则，符合中航电子经营发展需求，不存在损害股东尤其是中小股东利益的情形。该项关联交易不会对中航电子构成负面影响。5、审议本次增资议案的董事会的召开、表决程序符合法律法规及规范性文件以及《公司章程》的规定，关联董事在表决时进行了回避，表决结果合法、有效。综上，我们同意本次《关于审议对控股子公司增资暨关联交易的议案》。

5、子公司增资扩股暨关联交易事项

事前认可：本次子公司增资扩股暨关联交易事项没有损害公司利益以及中小股东的利益，我们同意将本次关联交易议案提交公司董事会审议，在公司董事会审议上述关联交易有关议案时，关联董事需回避表决。

独立意见：（1）公司控股子公司成都凯天电子股份有限公司（以下简称“凯天电子”）拟进行混合所有制改革。本次混合所有制改革采取核心员工持股、引进战略投资者和国有独享资本公积转增相结合的方式（以下简称“本次交易”或“本次增资”）。通过本次交易，凯天电子的经营能力预计将会大幅度加强，整体实力得到壮大。（2）本次增资方案符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》和其他有关法律、法规、规范性文件的规定，方案合理、切实可行，没有损害公司和中小股东的利益。（3）本次增资的交易价格以经中国航空工业集团有限公司备案的以 2021 年 11 月 30 日为评估基准日的资产评估价值为依据，并通过在国务院国有资产监督管理委员会认可的产权交易机构公开挂牌的方式确定。本次增资定价方式符合相关法律、法规的规定，不存在损害公司及其

他股东利益的情形。(4) 本次凯天电子的增资扩股事宜不会影响公司对凯天电子的控股地位，不会对上市公司整体运营格局造成较大的影响，符合公司及股东整体利益。(5) 本次增资属于关联交易，董事会审议上述关联交易事项时，关联董事按规定回避表决。公司董事会的召集、召开及表决程序符合相关法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，董事会关于本次子公司增资扩股的相关决议合法有效。综上，我们同意《关于子公司增资扩股暨关联交易的议案》。

(四) 公司募集资金存放与使用

1、公司 2021 年度募集资金存放与实际使用情况符合中国证监会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求(2022 年修订)》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关规定，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在募集资金存放和使用违规的情形。

2、公司编制的《中航电子关于募集资金 2021 年度存放与使用情况的专项报告》真实反映了公司 2021 年度募集资金存放与实际使用情况，内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

(五) 公司内部控制评价报告

1、公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照法律法规及公司各项内控制度的规定进行，并且活动各个环节可能存在的内外部风险均得到了合理控制，公司各项活动的预定目标基本实现。报告期内，公司严格按照各项制度规定规范运作，不存在违反《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的情形。

2、2021 年度公司内部控制评价报告真实客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内部控制制度执行和监督管理的实际情况。公司内控制度得到执行，保证了公司正常经营管理，有利于提高公司的风险防范能力。公

司应进一步加强对内部控制的执行力度以及继续完善内控制度，为公司长期、稳定、规范、健康地发展提供有力保障。

（六）公司续聘会计师事务所

事前认可：大华会计师事务所（特殊普通合伙）具备相关业务的审计资格，拥有为公司提供专业服务的经验与能力。公司续聘其为 2022 年度审计师有利于保持公司审计工作的延续性及提高工作效率，相关决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，我们同意将《关于审议续聘会计师事务所的议案》提交公司董事会审议。

独立意见：大华会计师事务所符合《证券法》规定的会计师事务所资格，所出具的公司 2021 年度财务报告审计报告及内部控制审计报告真实、准确地反映了公司财务状况、经营成果和内控状况，执业水平良好、勤勉尽责。我们同意续聘其为公司 2022 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。同意将该议案提交股东大会审议。

（七）公司对中航工业集团财务有限责任公司风险持续评估报告

1、2021 年度风险持续评估报告

中航工业集团财务有限责任公司作为非银行金融机构，具有合法有效的《金融许可证》《企业法人营业执照》，其业务范围、业务内容和流程、内部的风险控制制度等都受到中国银行保险监督管理委员会的严格监管，不存在违反《企业集团财务公司管理办法》的情形，各项监管指标符合监管要求，不存在损害中航航空电子系统股份有限公司和股东特别是中小股东利益的情形，财务公司的风险管理不存在重大缺陷。同意公司编制的《关于对中航工业集团财务有限责任公司风险持续评估报告》。

就公司与财务公司发生的金融业务，相关交易价格公允，不存在损害公司资金独立性、安全性以及被关联人占用的风险，不存在损害公司及非关联股东、特别是中小股东利益的情形。



2、2022 年半年度风险持续评估报告

同意公司编制的《关于对中航工业集团财务有限责任公司 2022 年半年度风险持续评估报告》。中航工业集团财务有限责任公司（以下简称财务公司）作为非银行金融机构，持有合法有效的《金融许可证》《企业法人营业执照》，其业务范围、业务内容和流程、内部的风险控制制度等都受到中国银行保险监督管理委员会的严格监管，不存在违反《企业集团财务公司管理办法》的情形，各项监管指标符合监管要求，不存在损害公司和股东特别是中小股东利益的情形，财务公司的风险管理不存在重大缺陷。同意公司编制的《关于对中航工业集团财务有限责任公司 2022 年半年度风险持续评估报告》。就公司与财务公司发生的金融业务，相关交易价格公允，不存在损害公司资金独立性、安全性以及被关联人占用的风险，不存在损害公司及非关联股东、特别是中小股东利益的情形。

（八）公司在中航工业集团财务有限责任公司存款的风险处置预案

1、公司制定的《中航航空电子系统股份有限公司在中航工业集团财务有限责任公司存款的风险处置预案》涵盖了存款风险处置组织机构及职责、信息报告与披露、存款风险处置程序和措施及后续事项处理等，内容明确、可行，能够有效防范、及时控制和化解公司金融业务风险，维护公司资金安全，保护公司和股东特别是中小股东利益。同意公司制定的《中航航空电子系统股份有限公司在中航工业集团财务有限责任公司存款的风险处置预案》。

2、修订《中航航空电子系统股份有限公司在中航工业集团财务有限责任公司存款的风险处置预案》：公司修订的《中航航空电子系统股份有限公司在中航工业集团财务有限责任公司存款的风险处置预案》内容明确、可行，能够有效防范、及时控制和化解公司金融业务风险，维护公司资金安全，保护公司和股东特别是中小股东利益，符合《公司法》《关联交易

指引》《企业集团财务公司管理办法》等法律法规及《公司章程》的相关规定。我们同意公司修订的《中航航空电子系统股份有限公司在中航工业集团财务有限责任公司存款的风险处置预案》。

(九) 公司关联方资金占用及对外担保情况

1、公司关联方资金占用情况

报告期内，公司没有控股股东及其关联方占用公司资金的情况。

2、公司对外担保情况

公司能够严格控制对外担保事项，没有为公司股东、实际控制人及其关联方提供的担保，报告期内亦无任何形式的合并报表范围之外的对外担保。

(十) 公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易事项

1、预案

事前认可：(1) 本次交易的方案符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司重大资产重组管理办法》《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》及其他有关法律法规和规范性文件的规定，方案合理、切实可行，没有损害公司和中小股东的利益。(2) 本次交易有利于增强公司的持续经营能力和长远发展，符合全体股东的现实及长远利益。(3) 拟提交公司第七届董事会 2022 年度第六次会议（临时）审议的《关于中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易方案的议案》《关于〈中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等有关议案符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司重大资产重组管理办法》及其他有关法律、法规和中国证监会颁布的部门规章和规范性



文件的规定。我们同意本次交易的有关议案并同意将该等议案提交公司董事会审议。(4) 按照《上市公司重大资产重组管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定,本次交易构成重大资产重组,并构成公司关联交易。公司董事会审议本次交易的有关议案时,关联董事需回避表决;同时,本次交易有关议案提交股东大会审议时,关联股东亦需回避表决。关联交易的审议程序需符合有关法律法规及规范性文件的规定。

独立意见:(1) 本次交易的方案符合《公司法》《证券法》《重组管理办法》《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》及其他有关法律法规及规范性文件的规定。(2) 公司符合相关法律法规规定的实施本次交易的各项条件。(3) 根据《重组管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定,本次交易构成重大资产重组,构成公司关联交易。本次交易的有关议案在提交董事会审议前已征得独立董事的事前认可。本次交易的相关事项已经公司第七届董事会 2022 年第六次会议(临时)审议,关联董事在表决过程中已依法回避,亦未委托其他非关联董事行使表决权,因非关联董事人数不足 3 人,涉及关联董事回避的相关议案将提交股东大会审议。(4) 《中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易预案》及公司与中航机电签署的《中航航空电子系统股份有限公司与中航工业机电系统股份有限公司之换股吸收合并协议》、公司分别与中航科工、航空投资、中航沈飞、航空工业成飞签署的《股份认购协议》符合相关法律法规规定。(5) 本次交易涉及的关联交易符合公平、公开、公正的原则,定价方式符合《公司法》《证券法》《重组管理办法》等法律、法规及规范性文件的相关规定,符合公司和全体股东的利益,不存在损害公司及其股东特别是中小股东利益的情形。(6) 本次交易将为公司异议股东提供收购请求权,该等措施的设置有利于保护中小股东的合法权益。(7) 本次交易将有利于公司的长远

发展和增强持续经营能力，符合全体股东的现实及长远利益。综上，我们认为本次交易有利于公司长远发展，符合公司和全体股东利益，不存在损害中小股东利益的情况，相关事项符合法律法规和《公司章程》的规定。

2、估值机构的独立性、估值假设前提的合理性、估值定价的公允性

(1) 估值机构具有独立性：中航电子聘请中信建投证券股份有限公司担任本次交易的独立财务顾问及估值机构。中信建投证券股份有限公司及估值人员除业务关系外与中航电子及中航机电均无其他关联关系，亦不存在现实的及预期的利益或冲突，具有独立性。

(2) 假设前提具有合理性：《中信建投证券股份有限公司关于中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易之估值报告》中假设前提和限制条件均按照国家有关法律、法规与规定进行，遵循了市场的通用惯例或准则，符合估值对象的实际情况，未发现与估值假设前提相悖的事实存在，估值假设前提合理。

(3) 估值定价具有公允性：本次估值中估值机构实际估值的资产范围与委托估值的资产范围一致，运用符合市场惯例且符合本次交易实际情况的分析方法，对本次交易价格的合理性进行了分析。本次估值工作按照国家有关法律、法规与行业规范的要求，估值过程中实施了相应的估值程序，遵循独立、客观、公正、科学的原则，所选用的估值方法合理，参照数据、资料可靠，估值结果客观、公正地反映了估值基准日估值对象的实际状况，估值方法与估值目的的相关性一致。本次交易的估值定价公允、合理，不存在损害中航电子利益或其股东特别是中小股东合法权益的情形。

综上所述，本次交易所选聘的估值机构具有独立性，估值假设前提合理，估值结论合理，估值定价公允。

3、公司未来三年（2022-2024 年）股东回报规划

(1) 公司股东回报规划的制定是在综合考虑公司发展战略规划、行业发展趋势、股东意愿、社会资金成本以及外部融资环境等因素的基础上制定的。(2) 公司建立了对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制,增强了公司分红政策的透明度,有利于投资者形成稳定的回报预期,切实维护了公司股东的合法权益,不存在损害公司及中小股东利益的情形。(3) 公司审议上述股东回报规划的董事会召开和表决程序符合相关法律、法规及《公司章程》的规定。综上,我们同意将公司《未来三年(2022年-2024年)股东回报规划》提交公司股东大会审议。

4、公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)

事前认可:(1) 本次交易的方案符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司重大资产重组管理办法》《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》及其他有关法律法规和规范性文件的规定,方案合理、切实可行,没有损害公司和中小股东的利益。(2) 本次交易有利于增强公司的持续经营能力和长远发展,符合全体股东的现实及长远利益。(3) 拟提交公司第七届董事会 2022 年度第八次会议(临时)审议的《关于中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易方案的议案》《关于〈中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)〉及其摘要的议案》等有关议案符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司重大资产重组管理办法》及其他有关法律、法规和中国证监会颁布的部门规章和规范性文件的规定。(4) 针对本次交易,估值机构中信建投证券股份有限公司出具了《中信建投证券股份有限公司关于中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金

暨关联交易之估值报告》。(5) 我们同意将上述报告以及与本次交易相关的议案提交董事会审议。按照《上市公司重大资产重组管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定,本次交易构成重大资产重组,并构成公司关联交易。公司董事会审议本次交易的有关议案时,关联董事需回避表决;同时,本次交易有关议案提交股东大会审议时,关联股东亦需回避表决。关联交易的审议程序需符合有关法律法规及规范性文件的规定。

独立意见:(1) 本次交易的方案符合《公司法》《证券法》《重组管理办法》《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》及其他有关法律法规及规范性文件的规定。(2) 公司符合相关法律法规规定的实施本次交易的各项条件。(3) 根据《重组管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定,本次交易构成重大资产重组,构成公司关联交易。本次交易的有关议案在提交董事会审议前已征得独立董事的事前认可。本次交易的相关事项已经公司第七届董事会 2022 年度第八次会议(临时)审议,关联董事在表决过程中已依法回避,亦未委托其他非关联董事行使表决权,因非关联董事人数不足 3 人,涉及关联董事回避的相关议案将提交股东大会审议。本次董事会会议的召集、召开及表决程序符合法律法规和《公司章程》的规定。(4) 《中航航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》及其摘要的内容真实、准确、完整,该报告书已经详细披露本次交易需要履行的法律程序,并充分披露了本次交易的相关风险,符合相关法律法规规定,具有可行性。(5) 本次交易涉及的关联交易符合公平、公开、公正的原则,定价方式符合《公司法》《证券法》《重组管理办法》等法律、法规及规范性文件的相关规定,符合公司和全体股东的利益,不存在损害公司及其股东特别是中小股东利益的情形。(6) 针对本次交易,估值机构中信建投证券股份有限公司出具了《中信建投证券股份有限公司关于中航

航空电子系统股份有限公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司并募集配套资金暨关联交易之估值报告》，本次交易中所选聘的估值机构具有独立性，估值假设前提合理，出具的估值报告结论合理，估值定价公允，相关事项符合适用法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司或股东利益的情形。(7) 本次交易将为公司异议股东提供收购请求权，该等措施的设置有利于保护中小股东的合法权益。(8) 同意董事会关于本次交易未摊薄即期回报的分析、说明。(9) 本次交易将有利于公司的长远发展和增强持续经营能力，符合全体股东的现实及长远利益。综上，我们认为本次交易有利于公司长远发展，符合公司和全体股东利益，不存在损害中小股东利益的情况，相关事项符合法律法规和《公司章程》的规定。我们同意将本次交易相关的议案提交公司股东大会审议。

5、调整本次交易换股发行的股份数量

事前认可：公司基于库存股注销的实际情况调整本次交易换股发行的股份数量，符合《公司法》《证券法》《上市公司重大资产重组管理办法》等法律法规及《公司章程》的相关规定，符合公司本次交易方案内容及《中航航空电子系统股份有限公司与中航工业机电系统股份有限公司之换股吸收合并协议》的约定，不存在损害公司及股东利益，特别是中小股东利益的情形。因此，我们同意将《关于审议调整本次交易换股发行的股份数量的议案》提交公司董事会审议，在公司董事会审议上述关联交易有关议案时，关联董事需回避表决。

独立意见：(1) 公司拟通过向中航工业机电系统股份有限公司（以下简称“中航机电”）换股股东发行 A 股股票的方式换股吸收合并中航机电（以下简称“本次交易”）。公司基于库存股注销的实际情况调整本次交易换股发行的股份数量，符合《公司法》《证券法》《上市公司重大资产重组管理办法》等法律法规及《公司章程》的相关规定，符合公司本次交易方

案内容及《中航航空电子系统股份有限公司与中航工业机电系统股份有限公司之换股吸收合并协议》的约定，不构成本次交易方案的重大调整，不存在损害公司及股东利益，特别是中小股东利益的情形。（2）因公司本次交易事项构成关联交易，董事会在审议调整本次交易换股发行的数量相关议案时，关联董事依法回避了表决，审议程序合法合规。董事会调整本次交易换股发行的股份数量已经得到公司股东大会授权，本议案无需提交公司股东大会审议。

（十一）注销回购股份并减少注册资本

公司本次注销回购股份符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司股份回购规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——回购股份》等法律法规及《公司章程》的相关规定，审议程序合法合规，符合公司发展战略规划等实际情况，不会对公司产生重大影响，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益情形。我们同意公司注销回购股份减少注册资本，并同意将公司《关于审议注销回购股份并减少注册资本的议案》提交公司股东大会审议。

（十二）公司利润分配情况

公司于 2022 年 5 月 26 日召开的 2020 年年度股东大会上审议通过了 2021 年度的利润分配方案，公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1.25 元（含税）。截至 2021 年 12 月 31 日，公司总股本 1,928,214,265 股，扣除公司目前回购专户的股份 10,415,430 股（公司通过回购专用账户所持有公司股份不参与本次利润分配）后共 1,917,798,835 股，以此为基数计算，共计分配股利 239,724,854.38 元，占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比例为 30.01%，剩余未分配利润转入下一年度。该分配方案已于 2022 年 6 月 27 日实施完毕。

本次利润分配预案是基于公司长期稳健的盈利能力，以及对公司未来

发展的信心，既有利于保证公司正常经营和长远发展，同时也有利于保持公司利润分配政策的连续性和稳定性，符合公司的实际情况和相关法律法规及《公司章程》的规定。我们同意公司 2021 年度利润分配预案，并同意将利润分配预案在董事会批准后提交公司股东大会审议。

（十三）公司年度审计工作

审计委员会中独立董事委员有 3 名，占审计委员会成员总数的 1/2 以上。在公司 2022 年年报审计过程中，我们听取了公司高管及相关人员对公司生产经营、财务、内部控制等方面的情况汇报；与年审注册会计师就年报审计事项进行了沟通，相互配合，确保了公司审计工作的如期完成及出具的财务报告的真实、准确、完整。

四、保护中小投资者所做的工作

（一）2022 年度除参加公司会议外，独立董事对公司管理和内控制度的执行情况、董事会决议执行情况等进行了解，并与管理层进行了沟通，忠实履行了独立董事的职责。

（二）持续关注公司的信息披露工作，对规定信息的及时披露进行有效的监督和核查，切实维护广大投资者和公众股股东的合法权益。2022 年度，公司能够严格按照《上交所股票上市规则》和《公司信息披露管理制度》的有关规定真实、及时、完整、准确地履行信息披露义务。

（三）推动公司法人治理结构，加强公司内控制度建设。2022 年，凡需经董事会审议决策的重大事项，独立董事均认真审核了公司提供的材料，深入了解有关议案起草情况，在董事会决策中发表专业意见，制度上推动公司持续、健康发展，为保护中小投资者利益提供了有力保障。

（四）对公司换股吸收合并等重大事项、日常经营情况，独立董事详细听取了公司相关人员的专题汇报，及时了解公司生产经营动态，在董事会和董事会专门委员会上发表意见。



五、其他工作

为切实履行独立董事职责，公司独立董事参加珠海航展现场调研公司产品配套情况，积极学习上市公司规范运作的相关文件内容、以及独立董事履行职责相关的法律、法规和规章制度，加深对相关法规尤其是涉及到公司法人治理结构和保护社会公众股股东权益等方面的认识和理解，切实加强对公司和投资者，特别是社会公众股股东合法权益的保护能力。

六、其他说明事项

2022 年，公司生产经营状况良好，董事会、股东大会的召集、召开符合法定程序，重大经营决策事项均履行了相关程序和信息披露义务。报告期内，公司独立董事未对董事会相关议案提出异议，未发生独立董事提议召开董事会会议的情况、未发生提议解聘会计师事务所的情况、未发生独立董事聘请外部审计机构和咨询机构等情况。

以上是公司独立董事在 2022 年度履行职责的情况汇报。2023 年，公司独立董事将继续本着诚信与勤勉的精神，按照《公司独立董事制度》的要求，谨慎、认真、勤勉地行使公司所赋予的权利，尽职尽责地履行独立董事义务，维护公司及全体股东的合法权益，促进公司健康、持续、稳定发展。

特此报告。

以上，请各位股东及股东代表审议。

独立董事： 杨有红 张金昌 魏法杰 景旭

2023 年 5 月 23 日

议案十一

关于审议续聘会计师事务所的议案

各位股东及股东代表：

公司拟继续聘任大华会计师事务所（特殊普通合伙），相关情况如下：

一、大华会计师事务所（特殊普通合伙）基本情况

1、机构信息

（1）机构名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

（2）机构性质：特殊普通合伙企业

（3）历史沿革：大华品牌源自 1985 年 10 月上海财政局和上海财经大学共同发起设立的大华会计师事务所。2009 年 11 月 26 日，为适应形势发展的需要，遵照财政部《关于加快我国注册会计师行业发展的若干意见》的战略方针，北京立信会计师事务所有限公司与广东大华德律会计师事务所（特殊普通合伙）等几家较大规模的会计师事务所进行整体合并。合并重组、整合后北京立信会计师事务所有限公司更名为“立信大华会计师事务所有限公司”。2011 年 8 月 31 日，更名为“大华会计师事务所有限公司”。2011 年 9 月，根据财政部、国家工商行政管理总局联合下发的《关于推动大中型会计师事务所采取特殊普通合伙组织形式的暂行规定》转制为特殊普通合伙制会计师事务所。2011 年 11 月 3 日“大华会计师事务所（特殊普通合伙）”获得北京市财政局京财会许可[2011]0101 号批复。2012 年 2 月 9 日，经北京市工商行政管理局批准，大华会计师事务所（特殊普通合伙）登记设立。



(4) 注册地址：北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101

(5) 业务资质：1992 年首批获得财政部、中国证券监督管理委员会核发的

《会计师事务所证券、期货相关业务许可证》，2006 年经 PCAOB 认可获得美国上市公司审计业务执业资格，2010 年首批获得 H 股上市公司审计业务资质，2012 年获得《军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案证书》至今。

(6) 是否曾从事过证券服务业务：是

(7) 投资者保护能力：已计提的职业风险基金和已购买的职业保险累计赔偿限额之和超过人民币 7 亿元。职业保险购买符合相关规定。大华会计师事务所近三年不存在因与执业行为相关的民事诉讼而需承担民事责任的情况。

(8) 是否加入相关国际会计网络：加入大华国际会计公司（原马施云国际会计公司）。

2、人员信息

目前合伙人数量为 272 人；截至 2022 年末注册会计师人数为 1603 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 1000 人。

3、业务信息

2021 年度业务总收入：309,837.89 万元；2021 年度审计业务收入：275,105.65 万元；2021 年度证券业务收入：123,612.01 万元；上市公司年报审计家数：449 家；大华会计师事务所（特殊普通合伙）具有涉及上

市公司所在行业审计业务经验，主要行业涉及制造业、信息传输软件和信息技术服务业、批发和零售业、房地产业、建筑业。

4、独立性和诚信记录

大华会计师事务所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 4 次、监督管理措施 27 次、自律监管措施 1 次、纪律处分 1 次；82 名从业人员近三年因执业行为分别受到刑事处罚 0 次、行政处罚 5 次、监督管理措施 39 次、自律监管措施 3 次、纪律处分 2 次。

（二）项目成员信息

1、人员信息

项目合伙人：龙娇，2009 年 10 月成为注册会计师，2006 年 8 月开始从事上市公司审计，2020 年 12 月开始在大华所执业，2021 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署上市公司审计报告情况：6 个。

签字注册会计师：欧阳鹏，2006 年 3 月成为注册会计师，2009 年 10 月开始从事上市公司审计，2020 年 12 月开始在大华所执业，2022 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署上市公司审计报告情况：1 个。

项目质量控制复核人：胡红康，2012 年 11 月成为注册会计师，2011 年 10 月开始从事上市公司和挂牌公司审计，2015 年 11 月开始在本所执业，2022 年 3 月开始从事复核工作，近三年承做或复核的上市公司和挂牌公司审计报告超过 6 家次。

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年未因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处



罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3、独立性

大华会计师事务所(特殊普通合伙)及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人能够在执行本项目审计工作时保持独立性。

(三) 审计收费

公司拟续聘大华会计师事务所为 2023 年年度财务报告审计机构及内部控制审计机构，由于公司吸并中航工业机电系统股份有限公司后合并范围变化，公司 2023 年审计费用为 286 万元，其中内控审计费 60 万元。

以上，请各位股东及股东代表审议。

2023 年 5 月 23 日