

北方导航控制技术股份有限公司

2023 年度董事会工作报告

一、经营情况讨论与分析

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神的关键之年，是实施“十四五”规划承上启下的关键之年，北方导航坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实习近平总书记重要指示批示精神和党中央决策部署，贯彻落实集团公司年度系列重要会议精神，扎实开展主题教育，坚持党的领导、加强党的建设，持续转变理念、深化改革，坚定不移推动高质量发展，装备建设、科技创新、数智赋能、安全质量等各项工作取得积极进展和明显成效，为公司高质量发展打下坚实基础。

二、报告期内公司所处行业情况

公司是以军品二三四级配套为主的研发、制造企业，该行业的周期性特点是与国际军事、政治环境结合密切，容易受到国际局势波动影响，目前该行业处于发展上升阶段。公司在制导控制、导航控制、探测控制、环境控制、稳定控制、电台及卫星通信、电连接器、无人巡飞等领域处于国内领先地位。

三、报告期内公司从事的业务情况

公司的军民两用产品业务以“导航控制和弹药信息化技术”为主，涵盖制导控制、导航控制、探测控制、环境控制、稳定控制、电台及卫星通信、电连接器、无人巡飞等产品和技

四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司继续保持制导控制系统、导航控制系统的总装调试、仿真检测，探测控制系统设计、总装调试、检测，环控系统设计、总装调试、检测等关键核心技术和能力。

报告期内，**构建并不断完善北方导航特色“8+3”技术体系和产业生态**。突出体系协同，突出集约发展，围绕导航与控制、军事通信和智能集成连接 3 个产业生态，开展制导与控制、AI 目标自主识别、光电探测与导引、先进材料应用、智能制造、综合热管理、集群组网通信、智能化集成化连接 8 个专业技术体系研究，构建具有北方导航特色的“8+3”技术体系和产业生态，将其作为“十四五”中后期及未来一段时间推动公司高质量发展的战略路径进行深化论证和实施。研发投入强度大幅提升，科技投入 2.6 亿元，研发经费投入强度达到 7.22%。

报告期内，**持续提升数字研发、数字制造、数字运营能力**。围绕产业数字化和数字产业化协同发展，有效推动数智工程落实落地落细，不断健全过程数字履历、全谱系覆盖、全产业链延伸的智能制造模式，以智能制造推动智能化装备发展。坚持数智赋能，着力加强数智化核心竞争优势培育，坚定不移推进“基于数据驱动的智能工厂建设”，“人机协同制造”获评工信部智能制造试点示范优秀场景，“基于 AAA 级新型能力的运营管控一体化示范场景”荣获国资委数字场景创新专业赛一等奖，“基于数字赋能的数智制造能力提升”首次入选国家级智慧企业建设创新案例。

报告期内，**持续提升质量管控能力**。系统构建“1+6+N”数字化生产过程质量管控模式，

通过一物一码打通了质量数据在工艺过程、零部件制造、外协外购、总装总调、检验试验、交付售后六个过程的贯穿连接，推动质量形成过程的显性化、可视化，形成物联网、大数据、人机协作、数字孪生、人工智能等多项关键技术组合的应用体系，实现生产过程质量数据的实时监控、多维度统计分析、数据查询与追溯，全面提高了生产过程质量管控能力，提升了最终产品质量一致性。

五、报告期内主要经营情况

2023年，公司经济效益稳步增长，经营效率有效改善，继续保持经济运行稳中向优的高质量发展态势。营业收入356,454.80万元，利润总额为28,111.60万元，同比增长6%，归属于上市公司股东净利润19,223.12万元，同比增长4%。

（一）装备建设任务全面完成

高质量完成重点装备保供任务。有效应对任务调整、大批量采购和科研试制日益密集的新变化，全力聚焦强军胜战主责主业，系统强化供应、生产和交付的流程体系，以“1+6+N”数据驱动的全过程质量管理、“一物一码”全流程条码应用等手段，进一步优化生产节拍，推动数智化赋质、提能，全面完成装备保供任务。

（二）科技创新蓄势赋能

一是加紧推进重点装备研制。围绕“导航与控制、军事通信、智能集成连接”3个产业生态，在环境控制、制导控制、探测控制、稳定控制等系列完成86个项目研制、78项技术创新与工艺攻关，全面完成年度武器装备研制任务。**二是持续完善科技创新机制。**强化与科研院所、高等院校的交流合作，推动产学研深度融合；强化知识产权管理，北方导航、中兵航联完成国防知识产权管理体系贯标，完成33项专利申请和4项科技成果鉴定，进一步加强知识产权体系化基础管理能力。

（三）数智赋能成效凸显

一是向提升数字化制造能力聚力。完成物流管控系统、某装配单元建设，补充升级检验试验和加工能力；完成xx系列综合实验室改造、巡飞系列科研生产能力提升，完成自动化智能检测线、复合检测单元阶段性建设。**二是向增强数字化研发、运营和基础保障能力汇力。**补充多款仿真模块，持续推进数字孪生与仿真技术在产品设计、产线建设和优化等方面的应用；完成ERP、财务NCC、物流WMS系统上线运行，完成MOM、MDM项目招标及数字化车间（二期）验收；完成数字档案馆科研项目库等5个专题库建设，荣获集团公司档案编研成果一等奖。**三是向完善专业化管理体系发力。**通过两化融合体系外审，AAA级体系保持运行有效；完成工信部应用试点示范10项企标制定，**获评工信部智能制造试点示范优秀场景，荣获国资委数字场景创新专业赛一等奖，首次入选国家级智慧企业建设创新案例。**

（四）安全质量基石持续夯实

一是持续加强安全质量管理体系建设。通过安全生产标准化考评复评；通过新时代质量管理体系扩项审核，完成阻容类元器件筛选扩项，通过CNAS实验室体系现场审核。**二是持续提升安全质量基础管理能力。**开展安全风险辨识评估，制定针对性管控措施；系统构建“1+6+N”质量管控模式，推动质量形成过程的显性化、可视化。全年未发生严重以上质量问题和安全事故。**三是系统提升现场管理水平。**全面推行现场管理标准和生产现场手机使用管理规定，推行“五看”管理方法应用，重执行、补细则、强闭环，促进现场管理水平提升。**四是切实强化安全质量文化建设。**持续开展“安全月”“质量月”等系列活动，营造浓厚的安全质量文化氛围。北方导航获得北京市经开区安全知识竞赛第一名，衡阳光电获评衡阳市安全生产先进单位，中兵航联获评泰兴市健康企业。荣获兵器行业优秀质量管理小组成果一等奖4个、二等奖9个、三等奖9个，三个班组获得兵器行业质量信得过班组称号。

（五）深化改革提速加力

一是坚定“建设集团公司科技引领型先进企业”的战略目标不动摇，明确“‘8+3’技术体系和产业生态”的发展路径，确定“五个坚持”的工作原则，构建形成“1+5+3”规划体系。二是扎实推进深化改革重点任务落实。对标对表编制深化改革“双台账双清单”，制定88项任务、121项具体举措，全面完成国企改革任务。三是持续落实提高上市公司质量。按节点要求完成17个类别、72项具体举措，取得阶段性成果。四是稳健实施复合型中长期激励。

（六）人才队伍结构不断优化

招聘硕博研究生40人，获批设立国家级博士后科研工作站，招收进站1名清华大学博士毕业生，科技人才队伍不断壮大；发挥公司智能产线人才培养平台作用，积极构建“四型”数字化制造师人才培养体系，培育兵器数字化制造师80人；加强干部队伍建设，用好优秀年轻干部竞争性遴选成果，干部队伍结构进一步改善。加强与相关高等院校对接，推动企校在人才共享、协同研发等方面开展深度合作，成功获批挂牌“经开区人才联合培养基地”。

（七）风险防控能力稳步增强

一是强化全面风险与内控体系建设。编制年度全面风险防控工作计划，制定风险应对措施113项，与内控管理专项整治形成联动，不断增强风险防控与内控刚性约束。二是优化北方导航特色的现代制度体系。落实制度建设工作要点，修订、新定制度40余项，制度评价100余项。三是建立健全法律合规管理体系。制定合规义务清单和合规风险清单，强化对重大决策、经济合同及规章制度的法律合规审核，培育导航特色的法律合规文化。三是强化保密、环保、稳定工作管理。制定保密工作指南，分级分类落实保密责任，全年未发生失泄密事件；积极推进实施碳达峰行动，推动各单位环保督导检查全覆盖，保持环保管理体系有效运行。

（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	3,564,548,001.95	3,839,446,957.12	-7.16
营业成本	2,680,389,517.58	3,010,319,595.18	-10.96
销售费用	74,377,699.34	80,221,423.88	-7.28
管理费用	231,662,356.05	263,417,048.56	-12.05
财务费用	-22,739,908.91	-18,998,560.47	不适用
研发费用	245,150,439.04	206,533,526.44	18.70
经营活动产生的现金流量净额	200,301,446.77	469,913,084.15	-57.37
投资活动产生的现金流量净额	-147,777,866.79	224,246,641.37	-165.90
筹资活动产生的现金流量净额	-27,742,052.55	-93,048,409.90	不适用
税金及附加	39,680,711.60	21,118,874.31	87.89
利息费用	62,468.48	1,794,329.02	-96.52
其他收益	6,350,171.08	2,058,655.28	208.46
投资收益（损失以“-”号填列）		30,182,559.34	-100
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-147,457.41	-487,530.89	不适用
营业外收入	8,447,760.82	14,104,394.78	-40.11
营业外支出	383,797.81	2,786,580.04	-86.23

所得税费用	30,724,862.74	7,211,798.44	326.04
其他综合收益的税后净额	-1,870,568.11	-895,124.52	不适用
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-906,101.87	-433,596.91	不适用
其他权益工具投资公允价值变动	-906,101.87	-433,596.91	不适用
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-964,466.24	-461,527.61	不适用
销售商品、提供劳务收到的现金	2,629,947,498.10	3,832,132,680.94	-31.37
购买商品、接受劳务支付的现金	1,665,790,933.81	2,747,119,416.74	-39.36
支付的各项税费	177,944,243.73	62,924,117.45	182.79
收回投资收到的现金	1,190,000,000.00	760,000,000.00	56.58
取得投资收益收到的现金	9,698,074.44	1,793,397.22	440.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	368,000.00	257,101.77	43.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		261,594,231.34	-100
投资支付的现金	1,221,000,000.00	700,001,200.00	74.43
收到其他与筹资活动有关的现金		2,113,900.00	-100
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	119,238,292.12	91,202,337.14	30.74
支付其他与筹资活动有关的现金	2,329,822.00	3,959,972.76	-41.17
汇率变动对现金及现金等价物的影响	418.79	1,114.84	-62.43
收到的税费返还	0.00	8,368,685.52	-100.00
吸收投资收到的现金	93,826,061.57		100.00
子公司吸收少数股东投资收到的现金	8,941,918.75		100.00

营业收入变动原因说明：主要原因是本年受税费政策调整影响，收入较上年降低。

营业成本变动原因说明：主要原因是受本年销售收入下降影响，营业成本减少。

销售费用变动原因说明：主要原因是受营业收入下降影响，销售服务费同比减少。

管理费用变动原因说明：主要原因一是本期部分无形资产摊销年限到期，费用摊销同比减少；二是股权激励费用摊销及职工薪酬同比减少。

财务费用变动原因说明：主要原因一是短期借款利息同比减少；二是存款利息同比增加。

研发费用变动原因说明：主要原因是母公司自主研发投入同比增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是销售商品收到现金同比下降及支付的增值税及增值税附加同比增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是本期定期存款增加，以及上年收到处置原子公司北方专用车 100%股权款，本期无此事项。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是本期股票期权行权收到行权款。

税金及附加变动原因说明：主要原因是本期应交增值税增加影响的相应的税增值税税金及附加增加。

利息费用变动原因说明：主要原因是上期原子公司北方专用车产生的短期借款利息，本期合并报表范围内已无该子公司。

其他收益变动原因说明：主要原因是本期与日常活动相关的政府补助较上期增加。

投资收益（损失以“-”号填列）变动原因说明：上期为处置原子公司北方专用车取得的处

置收益，本期无此事项。

资产处置收益（损失以“-”号填列）变动原因说明：主要原因是固定资产处置事项较上期减少。

营业外收入变动原因说明：主要原因是与日常活动无关的政府补助较上期减少。

营业外支出变动原因说明：主要原因是本期往来账款清理事项较上期减少。

所得税费用变动原因说明：主要原因为本期利润增长所致。

其他综合收益的税后净额变动原因说明：主要原因是子公司中兵通信所持中原银行股份有限公司本期港股收盘价下降。

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额变动原因说明：主要原因是子公司中兵通信所持中原银行股份有限公司本期港股收盘价下降。

其他权益工具投资公允价值变动变动原因说明：主要原因是子公司中兵通信所持中原银行股份有限公司本期港股收盘价下降。

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额变动原因说明：主要原因是子公司中兵通信所持中原银行股份有限公司本期港股收盘价下降。

销售商品、提供劳务收到的现金变动原因说明：主要原因是本期现金回款较上期减少。

购买商品、接受劳务支付的现金变动原因说明：主要原因是本期购买材料支付的现金较上期增加。

支付的各项税费变动原因说明：主要原因是支付的增值税及附加较上期增加。

收回投资收到的现金变动原因说明：主要原因是本期收回的定期存款较上期增加。

取得投资收益收到的现金变动原因说明：主要原因是本期的收到的定期存款及七日通知存款利息收入较上期增加。

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额变动原因说明：主要原因是本期固定资产处置事项较上期减少。

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额变动原因说明：上年为收到的处置子公司北方专用车 100%股权款。

投资支付的现金变动原因说明：主要原因本期定期存款较上期增加。

收到其他与筹资活动有关的现金变动原因说明：上期为收到的票据保证金及履约保证金，本期无此事项。

分配股利、利润或偿付利息所支付的现金变动原因说明：主要原因是母公司及子公司中兵通信本期向股东分红较上期增加。

支付其他与筹资活动有关的现金变动原因说明：主要原因是支付的票据保证金较上期减少。

汇率变动对现金及现金等价物的影响变动原因说明：原因是控股子公司中兵航联本期美元汇率变动所致。

收到的税费返还变动原因说明：上期主要为收到的增值税留抵退税返还，本期无此事项。

吸收投资收到的现金变动原因说明：主要原因是 2020 年股票期权激励计划本年按计划行权收到行权款。

子公司吸收少数股东投资收到的现金变动原因说明：原因是子公司中兵航联本期收到少数股东增资款。

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

(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 (%)
制造业	3,462,237,213.76	2,626,149,854.11	24.15	-8.51	-12.44	增加 3.41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 (%)
军民两用产品	3,462,237,213.76	2,626,149,854.11	24.15	-7.29	-10.49	增加 2.71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 (%)
北京地区	2,546,430,784.71	2,139,413,837.90	15.98	-6.28	-8.18	增加 1.74个 百分点
河南地区	377,608,397.92	242,296,744.73	35.83	-22.96	-18.54	减少 3.49个 百分点
江苏地区	325,768,275.63	152,599,975.46	53.16	-3.29	-10.33	增加 3.68个 百分点
湖南地区	212,429,755.50	91,839,296.02	56.77	12.06	-32.18	增加 28.20 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	3,462,237,213.76	2,626,149,854.11	24.15	-8.51	-12.44	增加 3.41个 百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
 公司订单主要来源于国家政府部门、特定用户和行业客户。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

本公司军民两用产品相关信息已取得了信息披露豁免。

(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
制造业	材料及燃动	2,345,117,093.61	89.30	2,710,921,376.30	90.38	-13.49	
	直接人工	114,921,415.13	4.38	103,535,912.96	3.45	11.00	
	制造费用	150,894,601.18	5.75	146,786,128.03	4.89	2.80	
	其他	15,216,744.19	0.58	38,073,435.46	1.27	-60.03	
	合计	2,626,149,854.11	100.00	2,999,316,852.75	100.00	-12.44	
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
军民两用产品	材料及燃动	2,345,117,093.61	89.30	2,655,963,599.28	90.53	-11.70	
	直接人工	114,921,415.13	4.38	98,542,275.65	3.36	16.62	
	制造费用	150,894,601.18	5.75	141,259,944.20	4.81	6.82	
	其他	15,216,744.19	0.58	38,073,435.46	1.30	-60.03	
	合计	2,626,149,854.11	100.00	2,933,839,254.59	100.00	-10.49	

成本分析其他情况说明

报告期内军民两用产品营业成本下降主要原因是：本期受营业收入下降影响，营业成本相应减少。

(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 274,091.75 万元，占年度销售总额 79.15%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 244,735.34 万元，占年度销售总额 70.67 %。

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

单位:万元 币种:人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	中国兵器工业集团系统内单位 3	180,824.70	52.22

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 113,626.94 万元，占年度采购总额 49.02%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 107,839.18 万元，占年度采购总额 46.52%。

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

无

3. 费用

适用 不适用

报告期内，公司销售费用、管理费用、研发费用、财务费用均有一定幅度变动，主要原因如下：

销售费用较上年同期下降：主要原因是受营业收入下降影响，销售服务费同比减少。

管理费用较上年同期下降：主要原因一是本期部分无形资产摊销年限到期，费用摊销同比减少；二是股权激励费用摊销及职工薪酬同比减少。

财务费用较上年同期增加：主要原因一是短期借款利息同比减少；二是存款利息同比增加。

研发费用较上年同期增加：主要原因是母公司自主研发投入同比增加。

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	257,340,895.23
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	257,340,895.23
研发投入总额占营业收入比例（%）	7.22
研发投入资本化的比重（%）	0

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	650
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	30.3%
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	9
硕士研究生	124
本科	379
专科	85
高中及以下	53
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）	202
30-40岁（含30岁，不含40岁）	200
40-50岁（含40岁，不含50岁）	170
50-60岁（含50岁，不含60岁）	75
60岁及以上	3

(3). 情况说明

适用 不适用

报告期内，研发费用支出合计 257,340,895.23 元，全部为费用化支出，主要投入军民两用产品的技术研制及开发应用，项目完成后可满足国防需求。

(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) 经营活动产生的现金流量净额较上期减少，主要原因是销售商品收到现金同比下降及支付的增值税及增值税附加同比增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上期减少，主要原因是本期定期存款增加以及上年收到处置北方专用车 100%股权款。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上期增加，主要原因是本期股票期权行权收到行权。

(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
应收账款	3,335,766,662.57	45.77	2,031,101,609.45	32.10	64.23	主要原因是本期销售的产品部分货款暂未收回。
预付款项	15,697,272.18	0.22	26,656,775.70	0.42	-41.11	主要原因是以前年度科研预付款本年随项目完成转出。
其他应收款	26,976,776.91	0.37	9,912,153.44	0.16	172.16	主要原因是本期代扣代垫款项增加。
存货	423,759,199.41	5.81	609,143,882.06	9.63	-30.43	主要原因是随产品销售减少。
持有待售资产		0.00	17,200.00	0.00	-100.00	主要原因是年初持有待售的运输设备本期出售。
一年内到期的非流动资产	180,457.88	0.00	38,000.00	0.00	374.89	主要原因是一年内到期的长期待摊费用同比增加。
其他流动资产	1,756,303.77	0.02	14,798,644.90	0.23	-88.13	主要原因是预缴税费较上年减少。
其他权益工具投资	2,577,731.02	0.04	4,778,399.39	0.08	-46.05	主要原因是中原银行股份有限公司本期港股收盘价下降。
投资性房地产		0.00	5,198,109.70	0.08	-100.00	主要原因是年初本期投资性房地产到期未续租，本期转回固定资产。
在建工程	89,368,003.84	1.23	66,584,057.19	1.05	34.22	主要原因是母公司本期

						能力建设投入增加。
长期待摊费用	59,357.44	0.00	38,000.00	0.00	56.20	主要原因是子公司衡阳光电本期车间装修费增加。
其他非流动资产	26,088,435.49	0.36	41,104,064.04	0.65	-36.53	主要原因是年初预付软件款本期确认为研发费用。
递延收益	16,092,228.42	0.22	771,445.70	0.01	1,985.98	主要原因是本期与资产相关的政府补助增加。
资本公积	199,203,694.72	2.73	118,382,622.10	1.87	68.27	主要原因是2021年实施股权激励本年按股权激励计划行权收到行权款。
其他综合收益	91,041.85	0.00	997,143.72	0.02	-90.87	主要原因是中原银行股份有限公司本期港股收盘价下降。
应收票据	285,795,720.01	3.92	499,362,466.28	7.89	-42.77	主要原因是母公司前期收到的票据本期到期收回解付款。
应付账款	2,796,641,919.63	38.37	1,850,976,963.95	29.26	51.09	主要原因是本期部分采购货款尚未结算。
一年内到期的非流动负债	1,311,183.75	0.02	2,081,132.84	0.03	-37.00	主要原因是一年内到期的融资租赁款本期支付所致。
其他流动负债	25,953,832.31	0.36	145,046,758.30	2.29	-82.11	主要原因是母公司上期已背书尚未到期的应收票据,未终止确认转入其他流动负债所致。

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

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	766,134,774.74	定期存款及利息、票据保证金和农民工保函及利息
应收票据	30,001,439.41	质押开具票据及已背书未到期的商业承兑汇票
合计	796,136,214.15	

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

公司所属行业为制造业，以军品二三四级配套产品为主，主要涉及制导控制、导航控制、探测控制、环境控制、稳定控制、电台及卫星通信、电连接器、无人巡飞等高新技术产品研发及生产。

从行业发展态势看，“大力推进现代化产业体系建设，加快发展新质生产力”的发展方向给装备制造业及公司发展带来千载难逢的历史机遇，“创新起主导作用，摆脱传统经济增长方式、生产力发展路径，具有高科技、高效能、高质量”是新质生产力的主要特征，也是装备制造业发展的必然要求，而以人工智能、量子技术、生命科学为代表的新一轮科技革命和产业变革快速发展，数字化智能化技术成为全球重大前沿技术和颠覆性技术突破的重要方向。发展新质生产力是推动高质量发展的内在要求和重要着力点。我们要充分认识加快发展新质生产力对推动高质量发展的极端重要性，抢抓新一轮科技革命、军事革命和产业革命机遇，准确识别时与势、危与机、利与弊，善于发现机遇、创造机遇、把握和用好机遇，主动识变、主动应变、主动求变，努力增强各项工作的预见性和前瞻性，抓住一切有利时机、利用一切有利条件，不断巩固稳中向好的发展态势。

从公司自身发展看，一直以来公司深度融入集团公司发展大局，与相关科研院所、总体单位和高等院校深度合作，在导航控制、制导控制、探测控制、综合热管理、军事通信、集成连接等领域取得了丰硕成果，为履行强军首责、推动高质量发展提供了强劲动力；强化技术底蕴积累、加强工艺技术能力提升，基于数据驱动的智能工厂建设取得阶段性进展，基础管理能力持续提升。技术体系和产业生态的发展路径已经明确，科技创新生态持续优化。公司围绕导航与控制、军事通信、智能集成连接三个产业生态，健全导航与控制、智能制造、综合热管理等8个核心技术体系，推进制导控制、环境控制、光电探测与导引、无人巡飞、军事通信、智能集成连接等高新技术产品的研发生产。积极发展人工智能、电子信息、新材料产业等战略性新兴产业和未来产业，推动新质新域产业拓展，加快形成新质生产力，增强发展新优势新动能。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

2023年8月，为满足业务发展的需求，公司子公司中兵航联开始实施定向发行股票募集资金用于补充流动资金。北方导航认购本次发行股份中的1,662,544股，认购金额为1,039.09万元。详细内容请见2023年8月29日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)《北方导航控制技术股份有限公司关于子公司中兵航联科技股份有限公司定向发行股份暨对子公司增资的公告》，截至报告期末，本次对子公司的增资已完成。

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

证券投资情况的说明

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

(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

序号	单位名称	注册资本	主要产品和服务	北方导航持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
1	衡阳北方光电信息技术有限公司	75,180,000.00	电子控制箱及检测系统的生产制造及销售、石油在线仪器生产制造和销售	90.69%	446,972,326.11	282,246,037.77	220,027,194.28	70,028,242.97
2	中兵通信科技股份有限公司	192,150,000.00	超短波通信电台以及卫星通信设备生产制造和销售	48.44%	1,487,722,578.60	1,053,034,814.29	445,101,785.94	53,033,015.88
3	中兵航联科技股份有限公司	103,093,251.00	电连接器、微动开关、电缆、屏蔽玻璃、通风波导等生产制造和销售	52.01%	591,909,041.18	398,678,993.04	331,836,092.94	51,749,611.83

报告期内，衡阳光电以年度重点工作为实施路径，推进科技创新、人才强企、管理变革、装备保障、智能制造等各项工作，经济运行保持平稳有序。全面完成年度各项目标任务。全年实现营业收入 220,027,194.28 元，同比增长 13.17%，净利润 70,028,242.97 元，同比增长 168.51%。

报告期内，中兵通信坚持聚焦主责主业，持续优化管理体系，爬坡过坎、攻坚克难，构建并不断完善军事通信产业生态，持续提升科技创新能力，为公司高质量发展蓄势赋能。全

年实现营业收入 445,101,785.94 元,同比降低 16.43%,净利润 53,033,015.88 元,同比降低 38.65%。

报告期内,中兵航联直面激烈的市场竞争,秉承“**为市场服务、为生产服务**”的宗旨,主动跟进抓项目、争订单,集中精力提质量、保交付,千方百计强基础、防风险。全年实现营业收入 331,836,092.94 元,同比降低 5.72%,净利润 51,749,611.83 元,同比增长 4.71%。

(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

报告期内,公司全面贯彻落实习近平总书记重要指示批示精神和党中央决策部署,深入认识和准确把握公司面临的新形势新要求,树牢**服务强军胜战**导向,坚持把高质量发展作为硬道理,加快推动高水平科技自立自强,掌握产业发展的主动权,更好地服务国家战略、服务国防和军队建设、服务经济主战场,在支撑集团公司建设具有全球竞争力的世界一流集团公司,为以中国式现代化推进强国建设、民族复兴伟业作出新贡献。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

根据武器装备信息化发展要求,聚合集团公司内外部相关优势资源,充分发挥上市公司平台作用,强化智能制造、数字化、信息化技术能力,构建产研一体、专业鲜明的导航与控制、环境控制、探测控制、光电稳瞄、无人巡飞、通信系统及装备、军用连接器等高新技术产品研发产业化基地。

(三) 经营计划

适用 不适用

2024 年是新中国成立 75 周年,是实现“十四五”规划目标任务的关键一年,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和二十届二中全会精神,深入贯彻落实集团公司年度工作会议精神,加强党的全面领导,坚持稳中求进、以进促稳、先立后破,实事求是,解放思想,坚定不移**服务强军胜战**,推动转型升级,在支撑集团公司建设具有全球竞争力的世界一流集团公司的新征程中作出新贡献。

2024 年,预计实现营业收入 38 亿元,利润总额 2.9 亿元,确保全年经济运行稳中向好,稳步提升高质量发展效益。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

2024 年,公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,深入贯彻落实习近平总书记关于防范化解重大风险的重要论述,深入落实集团公司**风险内控合规**管理要求,以“强内控、防风险、促合规”为总体目标,加强多维管理体系融合,将全面风险管理与内部控制体系、违规经营投资责任追究体系、法律合规经营体系、依法治企有机融合形成联动,

与巡视巡察整改、审计监督、专项治理整改等有机结合，持续完善全系统、全过程、全状态、全方位风险防控机制，筑牢高质量发展风险防线。

宏观经济风险。虽仍存在有效需求不足、社会预期偏弱等问题，但我国经济回升向好、长期向好的基本趋势没有改变，支撑高质量发展的要素条件不断集聚增多，经济发展面临诸多机遇，宏观政策对经济恢复持续提供支撑，增量政策和存量政策形成叠加，有力推动经济恢复向好。公司将加强调研、分析，持续关注国内外经济政治形势、宏观经济政策、国家产业政策发展变化情况，及时掌握政策信息和政策导向的趋势；提高对风险的认识，预研预判，提高辨识和抗风险能力。

政策风险。今年国家继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，加大宏观政策管控力度，加强各类政策协调配合，努力推动经济总体回升向好，扎实推进高质量发展。以科技创新引领现代化产业体系建设，以科技创新推动产业创新，特别是以颠覆性技术和前沿技术催生新产业、新模式、新动能，发展新质生产力。公司将认真研判市场变化及行业发展趋势，持续关注国家产业政策，及时掌握政策信息和政策导向的趋势，持续完善导航特色“8+3”技术体系和产业生态，着力打造科技创新新动能，将导航与控制、军事通信、智能化集成连接3个产业生态放在服务服从集团公司战略大局、深度融入新一轮科技创新布局中去论证实施，加速健全导航特色的核心技术体系和技术能力，推动新质新域产业拓展，培育新质生产力。

用户议价采购风险。根据国家有关规定，最终用户可在总体合同中赋予总装单位对配套价格的调控权。公司部分产品在后续合同执行过程中，总装单位根据订货需求对产品价格进行议价，可能导致公司经营业绩的波动。

产品交付风险。受装备建设任务增量变化、科研生产高度交叉的影响，供应链的保供能力和生产组织能力经受考验，可能对保质保量的产品交付产生影响。面对2024年装备建设的新形势、新常态、新变化，坚决树牢服务强军胜战的使命和责任，全面分析研判装备保供任务的艰巨性复杂性，充分发挥公司体系化、数智化装备保供优势，有效加强外购外协、自制加工、总装和试验全流程纵向贯通，统筹抓好程序流转、问题处置、能力建设全方位横向协同，高质量完成装备建设任务。

公司始终以“强内控、防风险、促合规”为总体目标，体系化推进全面风险管理体系建设及运行，完善风险早发现、早预警、早处置的长效机制，持续做好防范化解重大风险各项工作，建立健全多体系协同发展的长效机制，在推动治理体系和治理能力提升中促进风险防控目标实现。

(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

北方导航控制技术股份有限公司

董事会

2024年4月16日