



中航机载系统股份有限公司

2023 年年度股东大会资料



2024 年 5 月 21 日



会 议 议 题

- | | |
|-----|-------------------------------|
| 议案一 | 关于审议 2023 年度董事会工作报告的议案 |
| 议案二 | 关于审议 2023 年度监事会工作报告的议案 |
| 议案三 | 关于审议 2023 年度财务决算报告的议案 |
| 议案四 | 关于审议 2024 年度财务预算的议案 |
| 议案五 | 关于审议 2023 年度利润分配预案的议案 |
| 议案六 | 关于审议 2023 年度报告全文及摘要的议案 |
| 议案七 | 关于审议 2023 年度环境、社会责任与公司治理报告的议案 |
| 议案八 | 关于审议独立董事 2023 年度述职报告的议案 |



议案一

关于审议 2023 年度董事会工作报告的议案

各位股东及股东代表：

2023 年，中航机载系统股份有限公司（以下简称“中航机载”或“公司”）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》等相关法律法规、制度规定和股东大会赋予的权利，坚持稳中求进工作总基调，有序开展生产经营，不断深化改革创新，全面规范公司治理，坚决守住风险底线，充分发挥董事会在公司经营中定战略、作决策、防风险的作用，各方面工作取得了积极成效。

一、2023 年度董事会重点工作回顾

（一）2023 年度生产经营目标较好实现

2023 年度，公司聚焦主责主业，全年实现营业收入 290.07 亿元，重述后同比增长 4.63%；利润总额 22.57 亿元，重述后同比增长 17.11%；归母净利润 18.86 亿元，重述后同比增长 39.62%。截至 2023 年底，公司资产总额为 735.23 亿元，重述后同比增长 13.60%；资产负债率为 48.73%，重述后同比下降 4.91 个百分点。

（二）中航电子吸收合并中航机电工作圆满完成

4 月 13 日，中航电子换股吸收合并中航机电交易完成资产交割，标志吸并项目顺利实施完成，公司更名为“中航机载系统股份有限公司”，通过合并双方资产及业务的专业化整合，实现优势互补，全面打造机载系统旗舰型龙头上市平台。6 月 26 日，配套募集资金 49.65 亿元（扣除相关发行费用）到账，有效支撑公司经营发展，并通过适当引入社会资本促进上市公司治理结构改善、经营机制转换，实现产业经营与资本运营融合发展、相互促进。

（三）提高央企上市公司质量工作坚决推进



积极开展提高央企上市公司质量工作，在吸并及更名工作完成后，及时更新台账内容；围绕公司工作方案及台账中细化分解的 41 条具体工作举措，全面跟踪任务完成情况，相关工作全部按计划推进，支撑中航机载内强质地、外塑形象，实现高质量发展。

（四）投资者关系管理工作积极开展

全年共举办投资者交流活动 70 余场，接待投资者 1340 余人次，包括 2022 年年度、2023 年半年度、2023 年第三季度 3 次业绩说明会，董事长、总会计师、董事会秘书、独立董事代表参加，与中小投资者有效互动，广泛提升公司认知度和认可度。中航机载投资者关系管理工作获得第十四届中国上市公司投资者关系天马奖、第十七届中国上市公司价值评选“中国上市公司阳光董秘”等殊荣。

（五）市值管理工作能力不断提升

做好市场预期管理，保持与媒体的良好关系，在公开场合积极展现公司基本面；积极与头部机构沟通，形成高水平机载行业研究报告；加强与监管机构沟通，全年未收到问询函件，树立良好公众形象。定期梳理股东名册，分析股东结构变化情况及对公司市值的影响。完成回购股份注销工作，并相应减少公司注册资本、修订公司章程。在吸并项目完成后及时开展 2023 年度中期利润分配，共计分配股利 5.71 亿元，占 2023 年中期合并报表中归属于上市公司股东净利润的 55.74%，有效树立投资者信心。

（六）投资支撑发展更加有力

1. 全力做好配套募集资金管理

推动吸并配套募集资金拨付，满足各子公司募投项目推进和生产经营需求，其中，包括对华燕仪表增资 1.6 亿元，带动其另一股东中航电测同比例增资 4000 万元。按时完成募集资金置换，在吸并配套募集资金



到位前，为保证募投项目的顺利进行，中航机载及子公司根据项目进展的实际情况以自筹资金预先投入募投项目 2.85 亿元并支付发行费用 291.98 万元。在募集资金到账 6 个月内，组织开展预先投入资金审计，积极与监管机构沟通协调，按要求完成募集资金对预先已投入自筹资金的置换。

2. 重点做好募投项目管理

针对原中航电子可转债募投项目，组织子公司完成募投项目 2022 年效益达成情况分析，编制专项核查报告；开展凯天电子等 6 家子公司募投项目验收，确保募投项目及募集资金管理规范高效。针对吸并配套募投项目，推动募投项目实施落地。

3. 积极推动凯天电子混改

支持凯天电子通过核心员工持股、引进战略投资者和国有独享资本公积转增相结合的方式，开展混合所有制改革。本次混改完成后，中航机载持有凯天电子股份比例为 61.16%，仍为凯天电子控股股东。通过本次混改，凯天电子整体实力得到壮大、经营能力有效增强，同时也为中航机载及其他子公司未来的股权激励、进一步改革提供了有益的探索和参考。

（七）稳步开展风险合规工作

1. 进一步完善内部控制体系

公司“三会”及经营层规范运作，切实保障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，组织各子公司开展 2023 年度重大风险的识别，按季度跟踪监督各子公司内部控制缺陷整改效果和重大风险管控情况。

2. 严格抓好合规工作

梳理公司合规管理相关制度与文件，优化完善合规管理制度体系，

推进公司合规管理体系的运行。持续关注子公司环境保护、安全生产、职业健康等事项，2023 年未发生重大违规事件。在公司吸并完成及董监高人员调整的背景下，结合外部监管和公司风控要求，拟订了完善合规义务/风险清单、开展合规审查、合规培训及调整合规管理组织人员的工作计划，逐步推动实施。

二、2023 年度董事会日常工作情况

（一）董事会人员变动情况

2023 年 12 月，公司第七届董事会任期届满，经中航机载 2023 年第四次临时股东大会审议，通过《关于审议公司董事会换届暨选举非独立董事的议案》《关于审议公司董事会换届暨选举独立董事的议案》，选举公司第八届董事会董事，并经公司第八届董事会 2023 年度第一次会议（临时）审议通过《关于审议选举公司董事长的议案》，选举王建刚先生为公司第八届董事会董事长。

截至目前，第八届董事会在任董事 11 名，分别是：王建刚、于卓、雷宏杰、刘爱义、蒋耘生、张灵斌、徐滨、魏法杰、白玉芳、杨小舟、王怀兵，其中，魏法杰、白玉芳、杨小舟、王怀兵为独立董事。董事会人员结构符合董事会中外部董事占多数的要求，能够保障发挥外部董事在治理决策中的独立性和专业性作用，可以实现董事会专业经验的多元化和能力结构互补性。

（二）董事会会议召开情况

2023 年，中航机载董事会认真履职，对公司重大事项严谨论证，科学决策，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 52 项。会议召开情况如下：



序号	召开时间	会议名称	审议事项
1	2023 年 1 月 19 日	第七届董事会 2023 年度第一次会议（临时）	1. 关于审议调整 2023 年日常关联交易额度的议案 2. 关于审议召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案
2	2023 年 3 月 14 日	第七届董事会 2023 年度第二次会议	1. 关于审议 2022 年度总经理工作报告的议案 2. 关于审议 2022 年度董事会工作报告的议案 3. 关于审议 2022 年度财务决算报告的议案 4. 关于审议 2022 年度利润分配预案的议案 5. 关于审议 2023 年度经营计划的议案 6. 关于审议 2023 年度财务预算的议案 7. 关于审议 2022 年度报告全文及摘要的议案 8. 关于审议 2022 年度日常关联交易执行情况的议案 9. 关于审议募集资金 2022 年度存放和使用情况专项报告的议案 10. 关于审议 2022 年度内部控制评价报告的议案 11. 关于审议 2022 年度内部控制审计报告的议案 12. 关于审议 2022 年度审计委员会工作报告的议案 13. 关于审议 2022 年度环境、社会责任与公司治理报告的议案 14. 关于审议独立董事 2022 年度述职报告的议案 15. 关于审议 2022 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
3	2023 年 4 月 28 日	第七届董事会 2023 年度第三次会议（临时）	1. 关于审议公司 2023 年第一季度报告的议案 2. 关于审议续聘会计师事务所的议案 3. 关于审议召开公司 2022 年年度股东大会的议案
4	2023 年 6 月 13 日	第七届董事会 2023 年度第四次会议（临时）	1. 关于设立募集资金专用账户并授权签署募集资金监管协议的议案 2. 关于公司发行股份募集配套资金相关授权的议案
5	2023 年 7 月 27 日	第七届董事会 2023 年度第五次会议（临时）	1. 关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案 2. 关于使用募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目的议案 3. 关于修订公司《募集资金管理和使用办法》的议案 4. 关于变更公司名称、证券简称、经营范围、注册资本并相应修订《公司章程》的议案 5. 关于审议召开公司 2023 年第二次临时股东大会的议案
6	2023 年 8 月 22 日	第七届董事会 2023 年度第六次会议（临时）	1. 关于审议公司 2023 年半年度报告全文及摘要的议案 2. 关于审议公司 2023 年半年度募集资金存放与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 2023 年半年度风险持续评估报告的议案 4. 关于审议与中航科工签订《产品及服务互供框架协议》的议案 5. 关于审议 2023 年中期利润分配预案的议案 6. 关于审议召开公司 2023 年第三次临时股东大会的议案



序号	召开时间	会议名称	审议事项
7	2023 年 10 月 24 日	第七届董事会 2023 年度第七次会议（临时）	1. 关于审议公司 2023 年第三季度报告的议案 2. 关于审议对控股子公司增资暨关联交易的议案
8	2023 年 12 月 8 日	第七届董事会 2023 年度第八次会议（临时）	1. 关于审议 2024 年度日常关联交易及交易金额的议案 2. 关于审议签署《产品、原材料购销框架协议》暨关联交易的议案 3. 关于审议签署《综合服务框架协议》暨关联交易的议案 4. 关于审议签署《金融服务框架协议》暨关联交易的议案 5. 关于审议公司董事会换届暨提名非独立董事候选人的议案 6. 关于审议公司董事会换届暨提名独立董事候选人的议案 7. 关于审议《关于对中航工业集团财务有限责任公司的风险评估报告》的议案 8. 关于审议召开公司 2023 年第四次临时股东大会的议案
9	2023 年 12 月 18 日	第七届董事会 2023 年度第九次会议（临时）	1. 关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案
10	2023 年 12 月 27 日	第八届董事会 2023 年度第一次会议（临时）	1. 关于审议选举公司董事长的议案 2. 关于审议公司董事会专门委员会人员组成的议案 3. 关于审议聘任公司总经理的议案 4. 关于审议聘任公司副总经理的议案 5. 关于审议聘任公司总会计师的议案 6. 关于审议聘任公司董事会秘书的议案 7. 关于审议聘任公司证券事务代表的议案 8. 关于审议修订公司《独立董事工作细则》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 2023 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）董事会成员出席会议情况

2023 年，董事会成员不存在连续两次未亲自参加会议的情况，也不存在委托其他董事出席董事会会议的情况，出席会议具体情况见下表：



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
王建刚	否	1	1	0	0	0	否	0
于卓	否	10	10	8	0	0	否	5
雷宏杰	否	1	1	1	0	0	否	0
刘爱义	否	1	1	0	0	0	否	0
蒋耘生	否	10	10	9	0	0	否	0
张灵斌	否	10	10	8	0	0	否	5
徐滨	否	10	10	8	0	0	否	1
魏法杰	是	10	10	8	0	0	否	5
白玉芳	是	1	1	0	0	0	否	0
杨小舟	是	1	1	0	0	0	否	0
王怀兵	是	1	1	0	0	0	否	0
张红	否	9	9	8	0	0	否	5
杨鲜叶	否	9	9	8	0	0	否	3
张彭斌	否	9	9	8	0	0	否	5
杨有红	是	9	9	8	0	0	否	1
张金昌	是	9	9	8	0	0	否	3
景旭	是	9	9	8	0	0	否	1

(四) 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。12月27日，经中航机载第八届董事会2023年度第一次会议（临时）审议，通过《关于审议公司董事会专门委员会人员组成的议案》，确定第八届董事会专门委员会人员组成。中航机载第七届、第八届董事会专门委员会人员组成如下：

专委会名称	召集人	人员组成
第七届董事会战略委员会	于卓	于卓、徐滨、张灵斌、张红、蒋耘生、景旭
第七届董事会提名委员会	景旭	景旭、杨有红、魏法杰、于卓、张灵斌
第七届董事会薪酬与考核委员会	魏法杰	魏法杰、杨有红、张金昌、于卓、张彭斌
第七届董事会审计委员会	杨有红	杨有红、张金昌、魏法杰、杨鲜叶、张红
第八届董事会战略委员会	王建刚	王建刚、于卓、雷宏杰、魏法杰、杨小舟、王怀兵
第八届董事会提名委员会	王怀兵	王怀兵、白玉芳、杨小舟、雷宏杰、刘爱义
第八届董事会薪酬与考核委员会	白玉芳	白玉芳、魏法杰、王怀兵、刘爱义、张灵斌
第八届董事会审计委员会	杨小舟	杨小舟、魏法杰、白玉芳、蒋耘生、徐滨

公司推动董事会专门委员会扎实开展相关工作，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成员意见建议，发挥专门委员会为董事会决策提供咨询和建议的作用。各委员会成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。

（五）独立董事履职情况

2023 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，按要求召开独立董事专门会议，为独立董事参与决策提供相应条件。根据证监会最新颁布的独立董事管理办法，修订《独立董事工作细则》，严格根据新规选聘新一届独立董事，建立独立董事专门会议制度，调整需独立董事出具意见的事项范畴，保证独立董事依法行使职权。

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。

（六）股东大会决议执行情况

2023 年度，公司董事会共召集年度股东大会 1 次，审议议案 11 项；临时股东大会 4 次，审议议案 12 项。会议召开情况如下：

序号	召开时间	会议名称	审议事项
1	2023 年 2 月 10 日	2023 年第一次临时股东大会	1. 关于审议调整 2023 年日常关联交易额度的议案



序号	召开时间	会议名称	审议事项
2	2023 年 5 月 23 日	2022 年年度股东大会	1. 关于审议 2022 年度董事会工作报告的议案 2. 关于审议 2022 年度监事会工作报告的议案 3. 关于审议 2022 年度财务决算报告的议案 4. 关于审议 2022 年度利润分配预案的议案 5. 关于审议 2023 年度财务预算的议案 6. 关于审议 2022 年度报告全文及摘要的议案 7. 关于审议 2022 年度内部控制评价报告的议案 8. 关于审议 2022 年度内部控制审计报告的议案 9. 关于审议 2022 年度环境、社会责任与公司治理报告的议案 10. 关于审议独立董事 2022 年度述职报告的议案 11. 关于审议续聘会计师事务所的议案
3	2023 年 8 月 15 日	2023 年第二次临时股东大会	1. 关于修订公司《募集资金管理及使用办法》的议案 2. 关于变更公司名称、证券简称、经营范围、注册资本并相应修订《公司章程》的议案
4	2023 年 9 月 8 日	2023 年第三次临时股东大会	1. 关于审议与中航科工签订《产品及服务互供框架协议》的议案 2. 关于审议 2023 年中期利润分配预案的议案
5	2023 年 12 月 25 日	2023 年第四次临时股东大会	1. 关于审议 2024 年度日常关联交易及交易金额的议案 2. 关于审议签署《产品、原材料购销框架协议》暨关联交易的议案 3. 关于审议签署《综合服务框架协议》暨关联交易的议案 4. 关于审议签署《金融服务框架协议》暨关联交易的议案 5. 关于审议公司董事会换届暨选举非独立董事的议案 6. 关于审议公司董事会换届暨选举独立董事的议案 7. 关于审议公司监事会换届暨选举股东代表监事的议案

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。公司严格按照相关法律法规的要求召集、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相关法律法规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。

（七）信息披露情况

2023 年度，公司董事会严格执行相关法律法规及《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 162 项，并连续第五年获评上海证券交易所年度信息披露工作 A 级。公司



董事会确保及时、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。

（八）公司治理情况

公司严格按照相关法律法规的要求，规范运作，科学决策，公司治理的实际情况与相关法律法规的规定和要求相符。

2023 年，公司完成新一届董事会的换届工作，并进一步健全以《公司章程》为核心的公司治理制度体系。吸并完成后，根据相关法律法规最新要求和集团公司及机载公司制度管理办法，基于中航机载的最新业务情况与公司发展需要，公司重新梳理制度框架，按照制度“废、立、改、释”年度工作计划，全面完善和优化公司制度体系。其中，8 月全面修订《公司章程》，并在综合管理、公司治理、财务管理、投资管理等方面修订 12 项制度，制定 8 项制度，进一步夯实公司经营发展的制度基础。

三、2024 年董事会工作重点

（一）年度经营目标

2024 年度，中航机载计划实现营业收入 285.22 亿元，利润总额 24.37 亿元，归母净利润 21.98 亿元。

（二）工作思路

2024 年，中航机载董事会将继续以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻“一心、两融、三力、五化”新时代航空强国战略，秉持“成为世界一流机载系统供应商和专业化供应商”发展愿景，



围绕武器装备、民机装备、现代产业、国际业务等领域，聚焦价值创造、商业成功和股东回报，做强做精主责主业，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，在资本市场树立航空机载系统旗舰上市平台的旗帜。

（三）工作重点

1. 全面推动经济运行提质增效

按季度对子公司开展经济指标分析与内部排名对标管理，督促子公司主动作为，不断提升经济运行质量。持续推动装备低成本可持续发展，强化科研经费预算管控和目标成本价格管控，利用闲置资金置换子公司高息借款降低资金成本，深化亏损企业治理、“两金”治理、科研费超垫支管理、低效资产处理，加强对货款回收、净资产收益率的考核，促进中航机载从数量型规模型向质量型效益效率型转变。

2. 持续加强董事会建设

全面支撑新一届董事会履职尽责，积极组织董事参与培训调研，定期向外部董事提供公司经营管理材料，赋能外部董事规范高效履职；规范组织召开董事会及专门会议，加强经理层向董事会报告管理，通过专题报告等形式，向董事会尤其是独立董事汇报公司经营情况，全面提升企业治理能力。

3. 继续做好证券事务工作

规范开展信息披露，完善子公司、相关股东等信息披露义务人信息披露事项收集机制，严格履行信息披露义务；配合做好上交所信息披露工作评价，争取再创佳绩。进一步加大投资者关系管理工作力度，以业绩说明会为重点，做好业绩宣传；多元化开展投资者关系管理活动，积极提升沟通效果；保持与行业分析师、机构投资者的充分沟通，跟踪资本市场变化，做好预期管理。提升市值管理工作能力，开展股东名册分



析，挖掘股东结构与市值表现的联系；完成年度权益分派，维护投资者利益、树立投资者信心。

4. 严格开展企业合规管理

进一步健全公司治理制度体系，完善风控体系、合规体系建设，跟踪监督各子公司内部控制缺陷的整改效果和重大风险的管控效果，加强法律风险防范，全面提升企业合规管理能力。加强审计成果运用，及时跟踪整改落实情况，确保公司及子公司规范运作，守住不发生重大风险的底线。

2024 年是中华人民共和国成立 75 周年，也是完成“十四五”规划目标任务的关键之年，公司董事会将继续开拓创新，砥砺奋进，坚定不移做好全年各项工作，维护公司及股东利益，全力推动公司高质量发展迈上新台阶。

以上，请各位股东及股东代表审议。

2024 年 5 月 21 日



议案二

关于审议 2023 年度监事会工作报告的议案

各位股东及股东代表：

2023 年，中航机载系统股份有限公司（以下简称“中航机载”或“公司”）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，依法独立行使职权，积极有效开展工作，对公司股东大会及董事会召开程序和决策流程、董事会对股东大会决议执行情况、高级管理人员履职情况、公司管理制度执行情况、公司内部控制情况进行监督，有效促进公司合规运作和内控制度运行，全力保障公司整体利益和股东合法权益不受侵犯。

一、监事会建设及运行情况

（一）监事会人员变动情况

2023 年 12 月，公司第七届监事会任期届满，经公司职工代表大会选举，确定付立强、李云亮为中航机载第八届监事会职工代表监事；经中航机载 2023 年第四次临时股东大会审议，通过《关于审议公司监事会换届暨选举股东代表监事的议案》，选举汪晓明、王琨、王焕文为中航机载第八届监事会股东代表监事；经公司第八届监事会 2023 年度第一次会议（临时）审议，通过《关于审议选举汪晓明先生为公司监事会主席的议案》，选举汪晓明先生为公司第八届监事会主席。

截至目前，公司在任监事 5 名，分别是：汪晓明、王琨、王焕文、付立强、李云亮。

（二）监事会会议召开情况

2023 年，公司共召开 9 次监事会，审议议案 28 项，会议的召集、召开、表决及披露程序完全符合相关法律法规的规定。会议召开情况如下：



序号	召开时间	会议名称	审议事项
1	2023 年 1 月 19 日	第七届监事会 2023 年度第一次会议	1. 关于审议调整 2023 年日常关联交易额度的议案
2	2023 年 3 月 14 日	第七届监事会 2023 年度第二次会议	1. 关于审议 2022 年度监事会工作报告的议案 2. 关于审议公司 2022 年年度报告的书面审核意见 3. 关于审议 2022 年度环境、社会责任与公司治理报告的议案 4. 关于审议募集资金 2022 年度存放与使用情况专项报告的议案 5. 关于审议 2022 年度日常关联交易执行情况的议案 6. 关于审议 2022 年度内部控制评价报告的议案 7. 关于审议 2022 年度内部控制审计报告的议案 8. 关于审议 2022 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
3	2023 年 4 月 28 日	第七届监事会 2023 年度第三次会议	1. 关于审议公司 2023 年第一季度报告的议案 2. 关于审议续聘会计师事务所的议案
4	2023 年 7 月 27 日	第七届监事会 2023 年度第四次会议	1. 关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案 2. 关于使用募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目的议案 3. 关于修订公司《募集资金管理及使用办法》的议案
5	2023 年 8 月 22 日	第七届监事会 2023 年度第五次会议	1. 关于审议公司 2023 年半年度报告全文及摘要的议案 2. 关于审议公司 2023 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 2023 年半年度风险持续评估报告的议案 4. 关于审议与中航科工签订《产品及服务互供框架协议》的议案
6	2023 年 10 月 24 日	第七届监事会 2023 年度第六次会议	1. 关于审议公司 2023 年第三季度报告的议案 2. 关于审议对控股子公司增资暨关联交易的议案
7	2023 年 12 月 8 日	第七届监事会 2023 年度第七次会议	1. 关于审议 2024 年度日常关联交易及交易金额的议案 2. 关于审议签署《产品、原材料购销框架协议》暨关联交易的议案 3. 关于审议签署《综合服务框架协议》暨关联交易的议案 4. 关于审议签署《金融服务框架协议》暨关联交易的议案 5. 关于审议公司监事会换届暨提名股东代表监事候选人的议案 6. 关于审议《关于对中航工业集团财务有限责任公司的风险评估报告》的议案
8	2023 年 12 月 18 日	第七届监事会 2023 年度第八次会议	1. 关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案
9	2023 年 12 月 27 日	第八届监事会 2023 年度第一次会议	1. 关于审议选举汪晓明先生为公司监事会主席的议案



以上会议决议公告均在《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。

二、监事会对有关事项的监督意见

（一）依法运作情况

公司监事会按照相关法律法规的规定，通过召开会议、审阅议案、出席股东大会、列席董事会会议等方式，对公司 2023 年依法运作情况进行监督。监事会认为，2023 年度，依据相关法律法规和《公司章程》的规定，公司建立了较为完善的内部控制制度，对公司经营事项的决策合法合规、科学高效。公司董事、高级管理人员在履行职责时，操作规范，不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司及股东利益的行为。

（二）财务管理情况

公司监事会对公司 2023 年度财务制度和财务状况进行充分了解和有效监督。监事会认为，公司财务制度健全、运作规范，财务情况正常，2022 年年度报告及 2023 年第一季度报告、半年度报告、第三季度报告的编制和审议程序符合相关法律法规、《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定，内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定，会计无重大遗漏和虚假记载。大华会计师事务所（特殊普通合伙）所出具的无保留意见的 2022 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

监事会对 2023 年度公司关联交易情况进行了认真监督。

1. 2023 年 1 月 19 日，监事会审议通过了《关于审议调整 2023 年日常关联交易额度的议案》。

2. 2023 年 3 月 14 日，监事会审议通过了《关于审议 2022 年度日常关联交易执行情况的议案》。

3. 2023 年 8 月 22 日，监事会审议通过了《关于审议与中航科工签订



〈产品及服务互供框架协议〉的议案》。

4. 2023 年 10 月 24 日，监事会审议通过了《关于审议对控股子公司增资暨关联交易的议案》。

5. 2023 年 12 月 8 日，监事会审议通过了《关于审议 2024 年度日常关联交易及交易金额的议案》《关于审议签署〈产品、原材料购销框架协议〉暨关联交易的议案》《关于审议签署〈综合服务框架协议〉暨关联交易的议案》《关于审议签署〈金融服务框架协议〉暨关联交易的议案》。

监事会认为，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。

（四）内部控制情况

2023 年，监事会对公司 2022 年度内部控制评价报告进行了审核，认为公司 2022 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，未发现公司出现违反法律法规以及《公司章程》和公司内部控制制度的情形。

（五）募集资金的管理和使用情况

2023 年，监事会对公司募集资金的管理和使用情况进行了检查。

1. 2023 年 3 月 14 日，监事会审议通过了《关于审议募集资金 2022 年度存放与使用情况专项报告的议案》。

2. 2023 年 7 月 27 日，监事会审议通过了《关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于使用募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目的议案》《关于修订公司〈募集资金管理及使用办法〉的议案》。

3. 2023 年 8 月 22 日，监事会审议通过了《关于审议公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》。



4. 2023 年 12 月 18 日，监事会审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》。

监事会认为，公司严格按照相关法律法规要求，对募集资金进行规范管理和使用，不存在变相改变募集资金用途的行为和损害股东利益的行为。

（六）信息披露情况

2023 年，监事会对公司信息披露内容的编制及完成情况进行了检查，认为公司重大信息传递及时，信息披露真实、准确、完整，简明清晰、通俗易懂，不存在虚假记载、误导性陈述、重大遗漏及误导投资者的情况，严格遵守了相关法律法规要求，公司连续第五年获评上海证券交易所年度信息披露工作 A 级。

三、2024 年工作思路

2024 年，公司监事会将严格按照有关法律法规、《公司章程》《监事会议事规则》等相关规定，忠诚勤勉，恪尽职守，以高度的责任感和敬业精神，认真履行各项职责，确保公司重大事项科学决策、决策程序合法有效，全力维护公司、股东及员工的合法权益。将重点关注以下工作：

（一）关注公司治理

持续完善监事会工作机制和运行模式，不断提高监事履职能力，积极与董事会、经营层加强沟通，全面了解公司运营情况与决策流程，依法开展对公司、董事会、高级管理人员的监督管理，有效监督各项决策程序的合法性，确保公司的规范运作。

（二）关注风险防范

进一步落实监督职能，坚持以财务监督为核心，对公司财务进行监督检查。保持与审计部门和会计师事务所的沟通，充分利用内外部审计手段，不断加强对公司的监督检查。围绕公司重大经营活动和重大项目决策程序，尤其是重大投资、募集资金管理、关联交易等重要方面，加



大监督检查力度，防范经营风险，守住不发生重大风险的底线。

（三）关注监事会建设

积极参加监管机构及公司组织的有关培训，加强会计、审计、法律等相关知识的学习，不断提升监督检查的技能、提高业务水平；针对公司重点项目主动开展专项调研，进一步提出科学合理的建议措施，促进公司规范运作，为公司持续、健康、稳定发展提供有力的监督保障。

以上，请各位股东及股东代表审议。

2024 年 5 月 21 日



议案三

关于审议 2023 年度财务决算报告的议案

各位股东及股东代表：

中航机载系统股份有限公司（以下简称“中航机载”或“公司”）2023 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、2023 年主要经营指标情况

2023 年公司实现营业收入 290.07 亿元，完成年度预算 294.52 亿元的 98.49%，实现利润总额 22.57 亿元，完成年度预算 25.6 亿元的 88.16%。

各主要经营指标情况如下：

2023 年主要指标情况表

项目	2023 年度	2022 年度	增减金额	增减幅度
营业收入（万元）	2,900,692.12	2,772,233.27	128,458.85	4.63%
净利润（万元）	214,908.95	178,973.95	35,935.00	20.08%
归属于母公司的净利润（万元）	188,642.06	135,111.36	53,530.70	39.62%
基本每股收益（元/股）	0.437	0.4145	0.0225	5.43%
净资产收益率（%）	6.15	6.25	-0.10	-0.1
项目	2023 年末	2022 年末	增减金额	增减幅度
资产总额（万元）	7,352,341.74	6,472,367.83	879,973.91	13.60%
负债总额（万元）	3,582,845.97	3,472,097.62	110,748.35	3.19%
归属于母公司的股东权益（万元）	3,608,347.87	2,221,528.60	1,386,819.27	62.43%

二、财务决算情况

（一）主营业务收入

营业收入按板块分为防务业务、民用航空、现代产业（含先进制造业）



三大板块。各业务板块营业及占比情况如下：

单位：万元

业务板块	2023 年		2022 年		同比变动	比重增 减	增 (减) 幅
	金额	比重	金额	比重	金额		
防务业务	2,519,141.73	86.85%	2,322,468.73	83.78%	196,673.00	3.07%	8.47%
民用航空	62,158.64	2.14%	52,098.82	1.88%	10,059.82	0.26%	19.31%
现代产业	319,391.75	11.01%	397,665.72	14.34%	-78,273.97	-3.33%	-19.68%
合计	2,900,692.12	100.00%	2,772,233.27	100.00%	128,458.85	0.00%	4.63%

2023 年公司聚焦首责主责，防务业务、民用航空业务板块营业收入实现稳定增长，现代产业主要是剥离了制冷业务导致收入下降。

（二）、利润完成情况

2023 年实现利润总额 22.57 亿元，比上年同期 19.27 亿元，增加 17.11%；净利润 21.49 亿元，比上年同期 17.90 亿元增加 20.08%；归属于母公司净利润 18.86 亿元，比上年同期 13.51 亿元增加 39.62%。影响利润的主要因素如下：

（1）销售毛利

2023 年公司毛利率为 29.73%，较 2022 年 28.78% 增加 0.95 个百分点。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 (%)
防务业务	2,519,141.73	1,751,270.67	767,871.07	30.48%	减少 0.03 个百分点
民用航空	62,158.64	47,177.93	14,980.70	24.10%	增加 7.18 个百分点
现代产业	319,391.75	239,749.68	79,642.07	24.94%	增加 4.70 个百分点

现代产业毛利率增长主要是 2023 年整体剥离毛利率低的制冷公司业务（制冷业务毛利率 8.2%）所致。



(2) 期间费用

2023 年公司发生期间费用 28.24 亿元，期间费用占营业收入的比率为 9.74%，较 2022 年的 10.09% 下降 0.36 个百分点。发生研发费用 34.89 亿元，较 2022 年增加 27.09%。

1) 销售费用占营业收入比率 0.94%，比上年同期减少 0.02 个百分点；

2) 管理费用占营业收入比率 8.45%，比上年同期减少 0.43 个百分点；

3) 财务费用占营业收入比率 0.34%，比上年同期增加 0.09 个百分点，主要是汇兑收益减少；

4) 研发费用占营业收入比率 12.03%，比上年同期增加 2.13 个百分点，主要是加大研发投入，研发费用增加。

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	27,286.05	26,575.03	711.02	2.68%	
管理费用	245,163.92	246,193.67	-1,029.75	-0.42%	
财务费用	9,935.12	7,007.93	2,927.18	41.77%	主要是汇兑收益减少
研发费用	348,905.55	274,539.21	74,366.34	27.09%	主要是加大研发投入，研发费用增加

公司整体收入增长，毛利保持稳定，各项期间费用得到有效控制，支撑了利润增长。

(三) 资产及负债状况

截止 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额 735.23 亿元，负债总额为 358.28 亿元，股东权益为 376.95 亿元。资产负债率为 48.73%。

1、资产状况

截止 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额 735.23 亿元，比年初增长



13.60%，其中：

流动资产 554.75 亿元，比年初增长 18.09%；

非流动资产 180.48 亿元，比年初增长 1.70%。

各项资产的结构保持相对稳定，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	1,370,830.52	18.64%	1,145,429.99	17.70%	19.68%	
应收票据	637,124.05	8.67%	383,767.09	5.93%	66.02%	主要是客户支付票据增加
应收账款	2,014,302.87	27.40%	1,709,498.93	26.41%	17.83%	
存货	1,389,354.27	18.90%	1,300,911.56	20.10%	6.80%	
其他	135,930.70	1.85%	158,098.71	2.44%	-14.02%	
流动资产合计	5,547,542.40	75.45%	4,697,706.28	72.58%	18.09%	
投资性房地产	35,311.55	0.48%	35,849.89	0.55%	-1.50%	
固定资产	1,082,042.88	14.72%	1,013,845.91	15.66%	6.73%	
在建工程	192,139.49	2.61%	205,031.40	3.17%	-6.29%	
其他	495,305.41	6.74%	519,934.34	8.03%	-4.74%	
非流动资产合计	1,804,799.34	24.55%	1,774,661.54	27.42%	1.70%	
资产总计	7,352,341.74	100.00%	6,472,367.83	100.00%	13.60%	

2、负债及股东权益状况

截止 2023 年 12 月 31 日，负债总额为 358.28 亿元，比年初增长 3.19%。其中：

流动负债 298.33 亿元，比年初下降 5.87%；

非流动负债 59.96 亿元，比年初增加 98.03%，主要是短期借款置换为低息长期借款以及收到科研拨款和核销增加；

截止 2023 年 12 月 31 日股东权益为 376.95 亿元，较 2022 年增长了



25.64%，主要是本期募资资金 50 亿元到位。

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	347,159.56	4.72%	385,969.60	5.96%	-10.06%	
合同负债	240,562.37	3.27%	386,163.13	5.97%	-37.70%	主要是预收款随产品销售在当期确认收入
一年内到期的非流动负债	120,256.90	1.64%	343,091.64	5.30%	-64.95%	主要是一年内到期的借款减少
其他	2,275,288.58	30.95%	2,054,107.18	31.74%	10.77%	
流动负债合计	2,983,267.41	40.58%	3,169,331.55	48.97%	-5.87%	
长期借款	431,776.17	5.87%	164,359.08	2.54%	162.70%	主要是低息长期借款增加
长期应付款	-134,302.09	-1.83%	-240,595.87	-3.72%	44.18%	主要是科研拨款和核销增加
其他	302,104.49	4.11%	379,002.85	5.86%	-20.29%	
非流动负债合计	599,578.56	8.15%	302,766.07	4.68%	98.03%	
负债合计	3,582,845.97	48.73%	3,472,097.62	53.64%	3.19%	
归属于母公司股东权益合计	3,608,347.87	49.08%	2,221,528.60	34.32%	62.43%	主要吸并换股以及募集资金到位影响
少数股东权益	161,147.90	2.19%	778,741.61	12.03%	-79.31%	
股东权益合计	3,769,495.77	51.27%	3,000,270.21	46.36%	25.64%	
负债和股东权益总计	7,352,341.74	100.00%	6,472,367.83	100.00%	13.60%	

(四) 现金流量

2023 年度公司现金流量净增加额为 23.76 亿元；其中：经营活动现金流量净额为-10.17 亿元；投资活动现金流量净额为-12.82 亿元；筹资活动现金流量净额为 46.71 亿元。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
经营活动现金流入小计	2,503,140	2,252,575	250,565	11.12%	
经营活动现金流出小计	2,604,866	2,345,573	259,293	11.05%	
经营活动产生的现金流量净额	-101,726	-92,998	-8,728	-9.39%	主要是经营支出增加
投资活动现金流入小计	79,438	228,791	-149,353	-65.28%	
投资活动现金流出小计	207,619	409,535	-201,916	-49.30%	
投资活动产生的现金流量净额	-128,181	-180,744	52,563	29.08%	主要是固定资产投资减少
筹资活动现金流入小计	1,501,806	702,396	799,410	113.81%	
筹资活动现金流出小计	1,034,668	554,003	480,665	86.76%	
筹资活动产生的现金流量净额	467,138	148,393	318,745	214.80%	主要是募集资金到位

（五）主要财务指标

1、偿债能力

2023 年资产负债率为 48.73%，与 2022 年的 53.64% 下降 4.91 个百分点；年末流动比率为 1.86，比 2022 年的 1.48 增加 0.38 个百分点；速动比率为 1.39，比 2022 年的 1.07 增加 0.32 个百分点。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

2023 年公司销售毛利率为 29.73%，较 2022 年的 28.78% 上升 0.95 个百分点，公司保持较好的盈利能力。

2023 年公司净资产收益率（加权平均）为 6.15%，较 2022 年的 6.25% 下降 0.10 个百分点，主要是本期募集资金到位，造成净资产收益率下降，公司整体收益率处于正常合理的水平。

2023 年公司每股收益为 0.44 元/股，较 2022 年 0.42 元/股增加 0.02



元/股，公司每股收益逐年稳定增长。

3、资产营运能力

2023 年公司总资产周转率为 0.42 次/年，与 2022 年 0.44 次/年降低了 0.02 次/年。其中：

应收账款周转率为 1.56 次/年，比 2022 年降低了 0.29 次/年；

存货周转率 1.52 次/年，比 2022 年下降了 0.04 次/年。

综上，公司的整体资产运行能力下降，主要是募集资金到位资产规模大幅增长，但应收账款及存货的周转效率仍需高度重视。

以上，请各位股东及股东代表审议。

2024 年 5 月 21 日

议案四

关于审议 2024 年度财务预算的议案

各位股东及股东代表：

综合分析中航机载系统股份有限公司（以下简称“公司”）外部经济环境和内部实际情况，在 2023 年生产经营情况的基础上结合公司 2024 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，编制了 2024 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 2023 年实际支出情况和 2024 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

公司本部及下属 22 家子公司。

二、2024 年预算情况

（一）销售预算

公司 2024 年销售收入预算 2,852,223 万元，其中：军品业务收入预计 2,452,374 万元，同比减少 2.65%，主要是受行业政策及市场环境的影响，订货合同调整预期不足等因素所致；民用航空收入预计 66,166 万元，同比增加 6.45%；现代产业收入预计 333,683 万元，同比增加 4.47%。

各业务板块的销售预算情况如下表：

金额单位：万元

项 目	2023 年实际		2024 年预算		增减幅度	
	金额	占总收入比例	金额	占总收入比例	金额	占比
军品业务收入	2,519,141	86.85%	2,452,374	85.98%	-2.65%	减少 0.87 个百分点
民用航空收入	62,159	2.14%	66,166	2.32%	6.45%	增长 0.18 个百分点
现代产业收入	319,392	11.01%	333,683	11.70%	4.47%	增长 0.69 个百分点
合 计	2,900,692		2,852,223		-1.67%	——
其中：国际业务收入	70,326	2.42%	74,395	2.61%	5.79%	增长 0.18 个百分点

（二）成本费用预算

公司 2024 年预计发生营业总成本 2,630,132 万元，同比减少 2.28%。

其中：

1. 营业成本



公司 2024 年预计发生营业成本 2,022,681 万元，同比减少 0.76%，主要是公司总体销售预算预减，按毛利率保持稳定预计。

2. 销售费用

公司 2024 年预计发生销售费用 26,873 万元，同比减少 1.51%。

3. 管理费用

公司 2024 年预计发生管理费用 245,416 万元，同比增长 0.1%，主要是职工薪酬略有增长。

4. 研发费用

公司 2024 年预计发生研发费用 299,483 万元，同比减少 14.16%，拟保持公司研发费用占比 10%以上的投入。

5. 财务费用

公司 2024 年预计发生财务费用 10,257 万元，同比增长 3.24%，主要是预计借款规模增加所致。

（三）利润预算

公司 2024 年利润总额预计为 243,696 万元，同比增长 8%；净利润预计为 232,076 万元，同比增长 8%；归母净利润预计为 219,823 万元，同比增长 16.53%。

（四）资产负债预算

2024 年末资产总额预计为 767.52 亿元，同比增长 4.39%。负债总额预计为 372.57 亿元，同比增长 3.99%。所有者权益预计为 394.94 亿元，同比增长 4.77%。资产负债率预计为 48.54%。

2024 年公司将持续加强应收账款、存货等两金精益管理，强化资产负债管控，提质增效，持续提升经济运行质量。

（五）现金流量预算

1. 经营性活动现金流量净额预计为 10.34 亿元，今年加强精益管理



预计增加货款回收。

2. 投资活动产生的现金流量净额预计为-10.96 亿元，今年执行募投项目，项目固定资产等投资预增。

3. 筹资活动产生的现金流量净额预计为-21.86 亿元，今年公司筹融资资金流入预减。

以上，请各位股东及股东代表审议。

2024 年 5 月 21 日



议案五

关于审议 2023 年度利润分配预案的议案

各位股东及股东代表：

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2023 年 12 月 31 日，中航机载系统股份有限公司（以下简称“公司”）母公司期末可供分配利润为 1,111,190,029.13 元，2023 年度归属于上市公司股东的净利润为 1,886,420,594.77 元。公司 2023 年拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配方案如下：

公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.26 元（含税），不送股，不以资本公积转增股本。公司总股本为 4,838,896,630 股，以此为基数计算，共计分配股利 609,700,975.38 元（含税），占 2023 年合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比例为 32.32%。

在实施权益分派的股权登记日前因股份回购等事项致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。

本次利润分配方案符合《中华人民共和国公司法》《企业会计准则》，中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》以及《公司章程》等规定，符合公司确定的利润分配政策、利润分配计划、股东回报规划，具备合法性、合规性、合理性。

以上，请各位股东及股东代表审议。

2024 年 5 月 21 日



议案六

关于审议 2023 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 2023 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 2024 年 3 月 16 日刊登在《中国证券报》、《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：公司 2023 年度报告全文及摘要

2024 年 5 月 21 日

公司代码：600372

公司简称：中航机载

中航机载系统股份有限公司
2023 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

公司拟向全体股东每10股派发现金红利人民币1.26元（含税），不送股，不以资本公积转增股本。公司总股本为4,838,896,630股，以此为基数计算，共计分配股利609,700,975.38元（含税），占2023年合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比例为32.32%。

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	中航机载	600372	中航电子、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。中航机载作为国内航空机载系统的主要供应商，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，推动航空机载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。中航机载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。

中航机载主要产品包括各类飞行器配套的机载航空电子系统、飞行控制系统、机电系统及设备的研发、生产、销售、服务及投资与管理；各类发动机配套的电子设备、机电设备及传感器的研发、生产、销售、服务及投资与管理；航天、船舶、电子信息相关的电子产品、机电产品的研发、生产、销售和服务；汽车部件及系统、工业自动化与控制设备、智能系统及设备、机械制造设备的研制、生产、销售和服务；电子设备及系统、机电设备及系统、制冷系统的研制、生产、销售；软件信息化产品研发、生产及服务；信息系统及产品、软件产品、安全与服务系统产品的研发、生产、销售及服务等。

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

	2023年	2022年		本年比上年 增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
总资产	73,523,417,381.93	64,723,678,252.66	28,402,468,058.97	13.60	26,262,648,705.02
归属于上市公司股东的净资产	36,083,478,691.11	22,215,285,969.62	12,185,471,305.13	62.43	11,236,846,294.54
营业收入	29,006,921,223.99	27,722,332,688.78	11,186,259,692.86	4.63	9,839,298,853.60
归属于上市公司股东的净利润	1,886,420,594.77	1,351,113,574.74	871,912,569.27	39.62	798,697,071.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,463,623,295.51	696,332,844.84	694,965,929.75	110.19	687,342,615.85
经营活动产生的现金流量净额	-1,017,258,018.41	-929,976,848.11	-793,665,252.84	-9.39	1,549,833,363.72
加权平均净资产收益率(%)	6.15	6.25	7.44	减少0.1个百分点	7.31
基本每股收益(元/股)	0.4370	0.4145	0.4546	5.43	0.4165
稀释每股收益(元/股)	0.4370	0.4145	0.4546	5.43	0.4165

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	6,271,947,931.47	7,708,842,905.06	6,749,884,860.89	8,276,245,526.57
归属于上市公司股东的净利润	335,932,354.44	688,471,498.89	625,725,869.39	236,290,872.05

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	181,504,027.72	599,781,428.22	541,231,124.23	141,106,715.34
经营活动产生的现金流量净额	-2,109,263,389.76	-273,432,941.79	-1,262,476,984.18	2,627,915,297.32

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

公司4月13日完成吸收合并，对4月13日之前的数据进行重述。

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

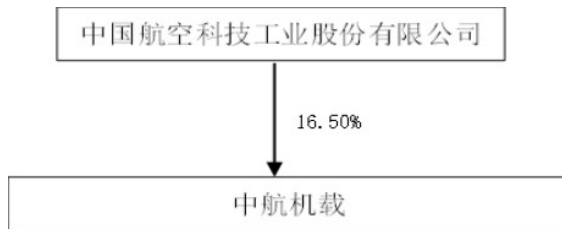
单位：股

截至报告期末普通股股东总数（户）		204,590					
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户）		200,916					
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	
中航机载系统有限公司	926,259,459	1,242,768,901	25.68	0	无	0	国有法人
中国航空科技工业股份有限公司	36,792,954	798,476,553	16.50	35,385,704	无	0	国有法人
中国航空救生研究所	267,801,018	267,801,018	5.53	0	无	0	国有法人
中国航空工业集团有限公司	41,715,019	184,006,118	3.80		无	0	国有法人
中航航空产业投资有限公司	98,695,596	98,695,596	2.04	21,231,422	无	0	国有法人
中国国有企业结构调整基金二期股份有限公司	70,771,408	70,771,408	1.46	70,771,408	无	0	国有法人
汉中航空工业（集团）有限公司	0	59,631,472	1.23	0	无	0	国有法人
产业投资基金有限责任公司	42,462,845	42,462,845	0.88	42,462,845	无	0	国有法人
新华人寿保险股份有限公司一分红一个人分红—018L—FH002沪	28,359,372	28,359,372	0.59	0	无	0	未知

新华人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—018L—CT001 沪	24,558,170	24,558,170	0.51	0	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，除中国航空科技工业股份有限公司、中航机载系统有限公司、中国航空救生研究所、中航航空产业投资有限公司、中航投资控股有限公司、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外，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	不适用						

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。

2023 年公司实现营业收入 290.07 亿元，比上年同期 277.22 亿元增加 4.63%；2023 年实现利润总额 22.57 亿元，比上年同期 19.27 亿元增加 17.11%。

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：中航机载

中航机载系统股份有限公司 2023 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、公司负责人王建刚、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

公司拟向全体股东每10股派发现金红利人民币1.26元（含税），不送股，不以资本公积转增股本。公司总股本为4,838,896,630股，以此为基数计算，共计分配股利609,700,975.38元（含税），占2023年合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比例为32.32%。

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.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	23
第五节	环境与社会责任.....	42
第六节	重要事项.....	48
第七节	股份变动及股东情况.....	68
第八节	优先股相关情况.....	79
第九节	债券相关情况.....	80
第十节	财务报告.....	80

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/航空工业	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
庆安公司	指	庆安集团有限公司
陕航电气	指	陕西航空电气有限责任公司
新航集团	指	新乡航空工业（集团）有限公司
精机科技	指	湖北中航精机科技有限公司
郑飞公司	指	郑州飞机装备有限责任公司
贵州风雷	指	贵州风雷航空军械有限责任公司
枫阳液压	指	贵州枫阳液压有限责任公司
宜宾三江	指	宜宾三江机械有限责任公司
南京航健	指	南京航健航空装备技术服务有限公司
川西机器	指	四川航空工业川西机器有限责任公司
四川泛华	指	四川泛华航空仪表电器有限公司
四川液压	指	四川凌峰航空液压机械有限公司

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	中航机载系统股份有限公司
公司的中文简称	中航机载
公司的外文名称	AVIC Airborne Systems Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	AVIC Airborne
公司的法定代表人	王建刚

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

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》、《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	中航机载	600372	中航电子、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16号院7号楼1101
	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财务顾问	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区安立路66号4号楼
	签字的财务顾问主办人姓名	刘先丰、王建、洪悦、崔登辉
	持续督导的期间	2023年4月13日至2024年12月31日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中航证券有限公司
	办公地址	江西省南昌市红谷滩新区红谷中大道1619号南昌国际金融大厦A栋41层
	签字的财务顾问主办人姓名	杨滔、余见孝、洪一航
	持续督导的期间	2023年4月13日至2024年12月31日

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	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
营业收入	29,006,921,223.99	27,722,332,688.78	11,186,259,692.86	4.63%	9,839,298,853.60
归属于上市公司股东的净利润	1,886,420,594.77	1,351,113,574.74	871,912,569.27	39.62%	798,697,071.26

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,463,623,295.51	696,332,844.84	694,965,929.75	110.19%	687,342,615.85
经营活动产生的现金流量净额	-1,017,258,018.41	-929,976,848.11	-793,665,252.84	-9.39%	1,549,833,363.72
	2023 年末	2022 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2021 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	36,083,478,691.11	22,215,285,969.62	12,185,471,305.13	62.43%	11,236,846,294.54
总资产	73,523,417,381.93	64,723,678,252.66	28,402,468,058.97	13.60%	26,262,648,705.02

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023 年	2022 年		本期比上年同期增减(%)	2021 年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.437	0.4145	0.4546	5.43%	0.4165
稀释每股收益(元/股)	0.437	0.4145	0.4546	5.43%	0.4165
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.3391	0.2136	0.3624	58.75%	0.3584
加权平均净资产收益率(%)	6.15	6.25	7.44	-0.1	7.31
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.77	3.22	5.93	增加 1.55 个百分点	6.29

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

归属于上市公司股东的净利润增加的主要原因是：公司吸收合并完成后，根据《企业会计准则》的规定，按同一控制企业合并政策对上年同期报表进行了重述。

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、 2023 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	6,271,947,931.47	7,708,842,905.06	6,749,884,860.89	8,276,245,526.57
归属于上市公司股东	335,932,354.44	688,471,498.89	625,725,869.39	236,290,872.05

的净利润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	181,504,027.72	599,781,428.22	541,231,124.23	141,106,715.34
经营活动产生的现金流量净额	-2,109,263,389.76	-273,432,941.79	-1,262,476,984.18	2,627,915,297.32

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

公司4月13日完成吸收合并，对4月13日之前的数据进行重述。

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	2023年金额	附注 (如适用)	2022年金额	2021年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-7,037,085.51		658,452.38	3,020,513.78
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	159,844,152.31		82,705,250.92	65,566,234.60
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	12,304,576.38			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
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				
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	144,359,836.84		477,834,090.38	
非货币性资产交换损益				
债务重组损益	42,883,300.99		29,470,879.20	-681,588.30
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
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				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入	128,872,184.05		83,928,336.06	59,174,437.64

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,800,803.87		607,147.54	-613,654.33
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,155,412.45			
减：所得税影响额	77,979,130.57		18,464,476.21	11,391,921.15
少数股东权益影响额（税后）	7,406,751.55		1,958,950.37	3,719,566.83
合计	422,797,299.26		654,780,729.90	111,354,455.41

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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
交易性金融资产	1,546,652.72	834,349.40	-712,303.32	-712,303.32
应收款项融资	439,229,043.37	349,434,427.88	-89,794,615.49	
其他权益工具投资	1,459,649,851.50	1,431,104,185.93	-28,545,665.57	
合计	1,900,425,547.59	1,781,372,963.21	-119,052,584.38	-712,303.32

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

2023年，在航空工业集团发展战略的引领下，中航机载较好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。

1. 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。中航机载各子公司圆满完成防务产品生产任务，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。

2. 民用航空产业战略布局稳步推进。围绕国家大飞机项目的实施，制定民机高质量发展方案和行动方案。多型产品完成CTSOA取证、STC适航取证，乘客电源、机轮刹车等加速设计更改，消防吊桶、光电吊舱等应急救援产品实现批量交付。

3. 科技创新不断取得突破。坚定贯彻航空工业集团“创新决定30条”，全面承接五大创新行动，三级创新体系基本建成。多项航空机载新兴技术应用于科研生产，多项航空机载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。

4. 改革管理任务全面落实。国企改革三年行动圆满收官，落实国企改革三年行动高质量收官工作部署，梳理完成全部改革任务。改革深化提升行动高水平起步。编制并上报改革深化提升实

施方案及台账。提高央企上市公司质量工作持续推进。围绕公司工作方案及台账中细化分解的41条具体工作举措，全面跟踪任务完成情况，相关工作全部按计划推进。

5. 吸并专项工作圆满完成。中航电子换股吸收合并中航机电交易顺利完成，公司更名为中航机载系统股份有限公司，规模质量得到大幅提升。3月17日，中航机电终止上市；4月13日，完成资产交割，标志吸并项目实施完成；6月26日，配套募集资金49.65亿元（扣除相关发行费用）到账；9月5日，中航电子证券简称变更为“中航机载”；12月29日，完成中航机电注销。

6. 合规风控防控有力。科学辨识年度重大风险，扎实开展法律纠纷案件“清零”行动，全面落实审计全覆盖，优化完善合规管理制度体系。持续关注子公司环境保护、安全生产、职业健康等事项，2023年未发生重大违规事件。

7. 党建引领作用有效发挥。严格落实“第一议题”制度，高质量开展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育，持续落实航空工业高质量党建工程“1122”工作体系，压实管党治党责任，深化党风廉政建设和反腐败斗争，以高质量党建促进业务高质量发展。

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。中航机载作为国内航空机载系统的主要供应商，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，推动航空机载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。中航机载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

中航机载主要产品包括各类飞行器配套的机载航空电子系统、飞行控制系统、机电系统及设备的研发、生产、销售、服务及投资与管理；各类发动机配套的电子设备、机电设备及传感器的研发、生产、销售、服务及投资与管理；航天、船舶、电子信息相关的电子产品、机电产品的研发、生产、销售和服务；汽车部件及系统、工业自动化与控制设备、智能系统及设备、机械制造设备的研制、生产、销售和服务；电子设备及系统、机电设备及系统、制冷系统的研制、生产、销售；软件信息化产品研发、生产及服务；信息系统及产品、软件产品、安全与服务系统产品的研发、生产、销售及服务等。

四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1. 中航机载主营业务是航空机载系统产品。产品谱系全面，应用领域广泛，拥有较为完整的航空机载产业链，具有较高的行业美誉度。新时代以来，新质生产力已经在实践中形成并展示出对高质量发展的强劲推动力、支撑力，航空产业作为国家战略新兴产业得到空前重视。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，全面贯彻新发展理念，加快推动高质量发展，努力实现技术革命性突破、生产要素创新性配置、产业深度转型升级，面临重大发展机遇和外部挑战。

2. 中航机载在航空机载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。公司在航空机载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. 中航机载产品涉及航空装备、民机装备、现代产业、国际业务等四大领域，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. 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

2023 年公司实现营业收入 290.07 亿元，比上年同期 277.22 亿元增加 4.63%；2023 年实现利润总额 22.57 亿元，比上年同期 19.27 亿元增加 17.11%。

(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	29,006,921,223.99	27,722,332,688.78	4.63%
营业成本	20,381,982,782.69	19,744,071,776.25	3.23%
销售费用	272,860,455.52	265,750,262.39	2.68%
管理费用	2,451,639,204.13	2,461,936,721.62	-0.42%
财务费用	99,351,150.07	70,079,314.34	41.77%
研发费用	3,489,055,463.94	2,745,392,051.86	27.09%
经营活动产生的现金流量净额	-1,017,258,018.41	-929,976,848.11	-9.39%
投资活动产生的现金流量净额	-1,281,806,213.29	-1,807,436,018.63	29.08%
筹资活动产生的现金流量净额	4,671,383,748.45	1,483,934,258.00	214.80%
税金及附加	219,502,965.81	154,229,008.22	42.32%
公允价值变动收益	-712,303.32	-340,859.10	-108.97%
信用减值损失	-59,438,486.73	-320,682,210.88	81.46%
资产减值损失	-165,740,716.84	-348,181,805.94	52.40%
资产处置收益	-906,208.75	2,517,255.69	-136.00%
营业外收入	2,229,679,477.28	1,929,616,819.92	15.55%
归属于母公司净利润	1,886,420,594.77	1,351,113,574.74	39.62%

财务费用变动原因说明：主要是汇兑收益减少；

研发费用变动原因说明：主要是加大研发投入，研发费用增加；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本年募集资金到位；

税金及附加变动原因说明：主要是增值税增加导致税金附加增长；

公允价值变动收益变动原因说明：主要是股票公允价值下降；

信用减值损失变动原因说明：主要是坏账损失减少；

资产减值损失变动原因说明：主要是资产减值损失减少；

资产处置收益变动原因说明：主要是固定资产处置损失增加；

营业外收入变动原因说明：主要是无需支付的应付款项增加；

归属于母公司净利润变动原因说明：公司吸收合并完成后，根据《企业会计准则》的规定，按同一控制企业合并政策对上年同期报表进行了重述。

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

鉴于年内公司完成发行 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项目，增加了原机电股份公司的业务，主营业务扩大，利润构成和利润来源相应发生变化。

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 (%)
飞机制造业	24,737,568,701.74	17,224,859,084.35	30.37%	8.63%	8.35%	0.18%
汽车制造业	1,979,698,774.10	1,617,067,030.09	18.32%	8.24%	5.88%	1.82%
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	24,737,568,701.74	17,224,859,084.35	30.37%	8.63%	8.35%	增加 0.18 个百分点
防务产品	1,075,434,980.77	759,626,867.35	29.37%	10.57%	12.72%	-1.34%
现代产业及其他	3,193,917,541.48	2,397,496,830.99	24.94%	-19.68%	-24.42%	4.70%
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	28,303,662,964.62	19,748,394,697.28	30.23%	3.18%	1.76%	0.97%
国外	703,258,259.37	512,508,080.41	27.12%	70.53%	51.69%	9.05%
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	29,006,921,223.99	20,381,982,782.69	29.73%	4.63%	3.23%	0.95%

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			247.38 亿元			8.63%	
汽车产品			19.80 亿元			8.24%	

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
飞机制造业	原材料、外购件、人工成本、制造费用等	17,224,859,084.35	84.51%	15,898,088,370.51	80.52%	8.35%	
汽车制造业	原材料、外购件、人工成本、制造费用等	1,617,067,030.09	7.93%	1,527,255,670.91	7.74%	5.88%	
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	原材料、外购件、人工成本、制造费用等	17,224,859,084.35	84.51%	15,898,088,370.51	80.52%	8.35%	
防务产品	原材料、外购件、人工成本、制造费用等	759,626,867.35	3.73%	673,925,543.96	3.41%	12.72%	
现代产业及其他	原材料、外购件、人工成本、制造费用等	2,397,496,830.99	11.76%	3,172,057,861.78	16.07%	-24.42%	

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 1,289,989.93 万元，占年度销售总额 44.47%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 1,289,989.93 万元，占年度销售总额 44.47%。

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 946,954.53 万元，占年度采购总额 26.39%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 671,833.33 万元，占年度采购总额 18.72%。

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

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	3,489,055,463.94
本期资本化研发投入	
研发投入合计	3,489,055,463.94
研发投入总额占营业收入比例 (%)	12.03
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	7,719
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	21.8%
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	52
硕士研究生	3,475
本科	3,848
专科	296
高中及以下	48

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）	3,028
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	3,041
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	1,128
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	517
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-10.17 亿元，比上年同期多流出 8,728 万元，主要客户支付应收票据大幅增加；

2. 投资活动现金流量净额为-12.82 亿元，比上年同期少流出 5.26 亿元；

3. 筹资活动现金流量净额为 46.71 亿元，比上年同期多流入 31.87 亿元，主要是募集资金到位。

(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
交易性金融资产	834,349.40	0.00%	1,546,652.72	0.00%	-46.05%	主要是公允价值下降
应收票据	6,371,240,451.89	8.67%	3,837,670,875.74	5.93%	66.02%	主要是客户支付票据增加
商誉	24,071,114.45	0.03%	98,418,585.26	0.15%	-75.54%	主要是计提减值准备
长期待摊费用	26,866,657.22	0.04%	13,306,844.21	0.02%	101.90%	主要是装修改造项目增加
其他非流动资产	320,439,773.13	0.44%	600,437,696.95	0.93%	-46.63%	主要是预付长期工程款减少
合同负债	2,405,623,655.93	3.27%	3,861,631,261.19	5.97%	-37.70%	主要是预收款随产品销售在当期确认收入
一年内到期的非流动负债	1,202,568,965.50	1.64%	3,430,916,437.37	5.30%	-64.95%	主要是一年内到期的借款减少
长期借款	4,317,761,673.55	5.87%	1,643,590,845.75	2.54%	162.70%	主要是低息长期借款增加
长期应付款	-1,343,020,942.53	-1.83%	-2,405,958,670.84	-3.72%	44.18%	主要是科研拨款和研发费用核销增加
其他非流动负债	1,283,992,414.94	1.75%	2,085,350,093.27	3.22%	-38.43%	主要是关联方借款减少
股本	4,838,896,630.00	6.58%	3,270,278,974.00	5.05%	47.97%	主要吸并换股以及定向增发的股本
资本公积	19,598,169,759.08	26.66%	8,963,722,031.57	13.85%	118.64%	主要吸并换股以及定向增发的资本公积
减：库存股		0.00%	150,735,168.02	0.23%	-100.00%	主要是库存股注销
其他综合收益	181,537,566.79	0.25%	34,888,507.03	0.05%	420.34%	主要是持有股票的公允价值增加

2. 外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 71,324,487.76（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.10%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□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

单位：元

项目	余额	受限原因
货币资金	1,735,481,528.24	三个月以上定期存款及利息、信用证保证金、保函保证金、 票据保证金
应收票据	181,779,182.29	质押借款
应收账款	22,566,847.00	质押借款、应收账款保理
固定资产	2,380,772.52	抵押借款
合计	1,942,208,330.05	

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

单位：万元 币种：人民币

证 券 品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	600760	中航沈飞	33,360.00	自有资金	98,110.19		706.17			669.35	98,816.36	其他权益工具投资
股票	600705	中航产融	34,326.08	自有资金	24,545.94		-1,272.20			449.01	23,273.74	其他权益工具投资
股票	H01216	中原银行	103.5	自有资金	154.67	-71.23					83.43	交易性金融资产
股票	002190	成飞集成	164.77	自有资金	8,570.66		-2,329.38			15.38	6,241.28	其他权益工具投资
合计	/	/	67,954.35	/	131,381.46	-71.23	-2,895.41	0.00	0.00	1,133.74	128,414.81	/

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

中航航空电子系统股份有限公司（以下简称“中航电子”）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”）（以下简称“本次换股吸收合并”）并募集配套资金暨关联交易已于 2022 年 12 月收到中国证券监督管理委员会的核准批复。公司于 2023 年 4 月 13 日取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，公司因本次合并涉及的换股事宜新增发行无限售条件的 A 股流通股 2,567,240,755 股，新增无限售流通股的上市流通日期为 2023 年 4 月 19 日。本次换股吸收合并已完成，公司总股本由 1,917,798,835 股增加至 4,485,039,590 股。

根据中航电子与中航机电签署的《资产交割协议》，自本次合并交割日（即 2023 年 4 月 13 日）起，中航机电所有资产的所有权和与之相关的权利、利益、负债和义务，均由中航电子享有和承担。

2023 年 9 月 5 日，中航电子证券简称变更为“中航机载”；2023 年 12 月 29 日，中航机电完成注销。

独立董事意见

1、2023 年 1 月，审议调整 2023 年日常关联交易额度，发表意见如下：

公司本次调整 2023 年日常关联交易额度系因为实施换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司事项，相关新增日常关联交易是公司开展生产经营活动的需要；公司新增关联交易符合《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；该等新增关联交易定价符合公平、公允性原则，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形；新增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《关于审议调整 2023 年日常关联交易额度的议案》，并同意将该议案提交股东大会审议。

2、考虑重大资产重组进行利润分配发表的相关意见

（1）2023 年 3 月，对公司 2022 年度利润分配方案的独立意见

公司 2022 年度拟不进行利润分配的预案是根据公司重大资产重组项目的实施进度并结合公司目前实际情况、未来资金使用需求、股东回报规划等因素提出的，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，有利于公司长远发展，不存在损害公司股东、特别是中小股东利益的情形，同意公司 2022 年不进行利润分配，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，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

（2）2023 年 8 月，对公司 2023 年中期利润分配预案的独立意见

公司 2023 年中期利润分配预案综合考虑了全体股东的整体利益、公司持续盈利情况、现金流状况以及长期发展需要，有利于保证公司正常经营和长远发展，符合公司的实际情况，同时也符合相关法律法规以及《公司章程》的规定。我们同意《关于审议 2023 年中期利润分配预案的议案》，并同意将该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：万元 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
四川凌峰航空液压机械有限公司	166,886.03	92,815.59	80,094.01	7,161.75
陕西东方航空仪表有限责任公司	110,030.33	42,846.78	50,212.13	7,228.51
宜宾三江机械有限责任公司	114,079.33	64,357.51	64,579.85	6,903.14
太原航空仪表有限公司	210,001.26	106,363.94	95,770.06	2,770.99
湖北中航精机科技有限公司	368,751.18	154,100.44	184,861.33	14,859.36
新乡航空工业(集团)有限公司	725,668.26	542,516.87	374,518.63	40,631.40
苏州长风航空电子有限公司	316,604.76	181,465.16	147,964.04	9,690.09
四川航空工业川西机器有限责任公司	209,478.71	131,575.25	45,074.59	4,026.53
陕西华燕航空仪表有限公司	232,766.64	117,156.24	94,002.09	7,255.92
兰州万里航空机电有限责任公司	278,703.11	149,789.25	101,095.77	8,719.06
北京青云航空仪表有限公司	325,278.75	182,933.72	126,578.20	3,031.55
贵州风雷航空军械有限责任公司	180,806.76	126,542.72	86,002.40	5,027.34
陕西千山航空电子有限责任公司	345,406.03	222,562.73	101,867.55	1,735.54
成都凯天电子股份有限公司	456,195.88	273,503.27	198,342.76	9,013.85
四川泛华航空仪表电器有限公司	201,147.68	84,563.56	75,691.76	5,024.71
贵州枫阳液压有限责任公司	135,780.14	80,733.03	68,128.29	7,221.57
陕西航空电气有限责任公司	623,009.44	397,624.00	283,889.96	2,048.59
郑州飞机装备有限责任公司	348,114.64	200,965.51	175,308.93	3,206.58
兰州飞行控制有限责任公司	229,714.17	116,871.40	73,453.19	8,148.62
庆安集团有限公司	779,047.92	395,906.46	312,373.27	550.73
南京航健航空装备技术服务有限公司	73,975.76	43,369.99	35,450.78	7,039.97
上海航空电器有限公司	559,756.10	331,389.40	185,025.32	18,310.17

(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。世界正经历百年未有之大变局，面临新形势、新挑战、新机遇、新技术，中航机载的发展要主动求变，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。

在国家政策方面，航空强国建设进入关键时期，我国从国家层面对航空制造业的发展提出了新要求。党中央明确了中国特色社会主义进入了新时代，对建设社会主义现代化国家进行了全面的战略部署。围绕推进新型工业化和加快建设制造强国、质量强国、网络强国、数字中国和农业强国等战略任务，科学布局、科技创新、产业创新。其中航空强国是现代化强国的战略支撑和重要标志，习近平总书记明确提出“继续弘扬航空报国精神，为实现建设航空强国目标而奋斗”的要求，鼓舞人心，催人奋进。面向新时代、新目标，按照航空工业集团公司的战略指引和机载公司的统一部署，公司要坚定航空报国初心，为努力推进航空强国建设奋勇前进。

在经济形势方面，新时代以来，党中央作出一系列重大决策部署，推动高质量发展成为全党全社会的共识和自觉行动，成为经济社会发展的主旋律。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，航空制造业作为现代工业的典范，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。在军用航空领域，作为高技术高价值的机载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，全力支持航空装备机载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。2017年C919大型客机成功首飞，2022年9月29日获得中国民航局颁发的型号合格证，2023年5月进行商业首飞，2023年6月开启常态化商业运行。截至目前，C919订单量已突破1200架。C929远程宽体客机项目正按计划推进，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，推动机载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，对机载系统的计算、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，为新形态机载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。机载系统是航空装备升级换代的核心重点领域。公司作为机载系统的主要制造企业，要抓住市场机遇，建设满足新时代航空强国目标的新型工业能力，全力满足装备需求。

在内部发展方面，航空工业机载持续推动事业部专业化体系化发展，子公司中各业务相关单位迎来协同发展的新契机。按照航空工业集团公司统一谋划部署，航空工业机载正稳步推进事业部实体化运营相关事宜。中航机载各子公司将按照统一规划，在独立运行的基础上，推进发展改

革和专业化整合，提升资源配置的效率和效益，提升核心竞争力，打造产业竞争合力，培育和建设国内领先国际知名的机载系统供应商。

(一) 公司发展战略

√适用 □不适用

1. 指导思想：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，坚决拥护“两个确立”，增强“四个意识”，坚定“四个自信”，做到“两个维护”，坚定不移贯彻新发展理念，构建新发展格局，实现高质量发展，深入贯彻“一心、两融、三力、五化”新时代航空强国战略，认真落实航空工业机载“十四五”及2035年中长期发展规划，坚持创新驱动，聚焦航空装备、民机装备、现代产业、国际业务等四大业务领域，构建新时代航空强国战略指导下的机载系统装备和产业体系。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，努力打造世界一流的机载系统供应商和专业化供应商。

2. 发展愿景：成为世界一流机载系统供应商和专业化供应商。

3. 业务定位：中航机载是航空工业重要的机载系统上市平台、机载系统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、飞行控制系统、航空机电系统解决方案，业务领域涵盖航空装备、民机装备、现代产业、国际业务四个方面，产品谱系覆盖航空电子系统、飞行控制系统、航空机电系统，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。

4. 发展原则

坚持科技创新。坚持创新是第一动力，人才是第一资源，强化创新驱动、优化创新环境、完善创新体系、培育创新人才、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。

坚持航空主业。加强航空主业的战略投入，在军用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，积极发展民机服务（民航维修、民机加改装、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。其中，低空经济将迎来快速发展的战略机遇期，公司作为国内机载龙头企业，为直升机、通用飞机、无人机等产品进行机载系统配套，全力支持国家低空经济产业发展。

坚持协同发展。对内按照航空工业机载统一部署，通过专业化整合，实现整体协同效应，着力打造系统供应商；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。

5. 发展目标

到2025年，机载系统产业竞争力显著提升，按照航空工业机载部署完成基于专业化整合的机载系统产业布局。机载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，成为世界一流的机载系统供应商和专业化供应商。

(二) 经营计划

√适用 □不适用

2024 年公司确保完成年度科研经营生产任务，全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，打造核心竞争力强、市场影响力大的旗舰型龙头上市公司，以优异业绩回报股东。公司据此提出 2024 年度经营计划。

经综合平衡，2024 年度预计实现营业收入 285.22 亿元，同比下降 1.67%，其中防务业务收入受行业政策、市场环境及订货合同调整预期不足等因素影响有所下降；其他业务收入保持增长态势。公司坚持高质量发展理念，持续推进降本节支，不断提高经济效益，2024 年预计实现利润总额 24.37 亿元，同比增加 8.0%。

(三) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 市场竞争风险

公司虽然作为中国航空工业的机载系统龙头企业，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，民营企业等新竞争者的加入将使产业竞争逐渐加剧。在防务产业方面，由于用户对竞争项目的价格、产品交付周期、设计研发能力等因素的要求，可能竞争失败。在民机方面，C919、ARJ21 第二货源等市场项目，国内产品研制基础相对薄弱，成本控制不足，在与国外供应商竞争时，可能无法获得研制任务。

2. 科技创新风险

防务航空产品研发涉及较多的新技术和新工艺，国家对军用航空装备的指标性能需求逐年提升，基于技术难度大、技术成熟度不够高、研发投入不足、机载领域领军人才总体规模不大等原因，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。

3. 安全、环保、质量风险

防务航空产品生产工艺复杂、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。但由于机载专业相对薄弱、发展不平衡，电源、液压和飞控等系统产品时常出现故障，产品质量问题已成为制约机载产品全面提升的瓶颈。在安全、环保方面，各子公司安全生产和环境保护管理基础和水平不均衡，安全、环保与业务融合度不够高，可能导致公司存在一定的安全、环保风险。

4. 改革与业务转型风险

一方面，传统防务航空产品受宏观政策影响，经济规模与效益面临多重挑战甚至有下行风险。民用航空、防务航空产品维修业务培育目前还未形成新的经济增长点，战略性新兴产业正在培育和布局中，产业发展可能存在错失战略机遇期的风险。另一方面，各子公司非主业投资清理工作已取得一定的成效，但剩余的清理退出任务进入“啃硬骨头”阶段，按期高质量完成存在一定的风险。

5. 现金流风险

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，同时受用户采购价格谈判的影响，使公司应收账款、存货占用较高，经营活动产生的现金流量流出继续增加。为弥补经营现金流，公司带息负债规模继续扩大，同时带动资产负债率升高，公司现金流可能存在进一步加剧的风险。

(四)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

根据行业主管部门的保密要求，公司主营业务产品涉及到国家航空武器装备无法披露型号、产能、订单、计划、价格、收入、成本、利润及技术研发等相关的数据、信息。

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. 关于改革管理：按照改革深化提升加快建设世界一流企业行动要求，结合公司发展实际，编制中航机载实施方案及台账，围绕十九个方面形成 30 条重点任务与具体举措，着力增强产业引领力、提升科技创新力、提高安全支撑力、打造现代新国企、营造公平竞争市场环境，推动公司“科技创新、产业控制、安全支撑”三个作用的发挥。积极开展提高央企上市公司质量工作，在吸并及更名工作完成后，及时更新台账内容；围绕公司工作方案及台账中细化分解的 41 条具体工作举措，全面跟踪任务完成情况，相关工作全部按计划推进，支撑中航机载内强质地、外塑形象，实现高质量发展。

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，根据证监会最新颁布的独立董事管理办法，修订《独立董事工作细则》，充分发挥独立董事作用，报告期内公司独立董事依法对相关事项发表了独立意见。

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。

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
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 2 月 10 日	www.sse.com.cn	2023 年 2 月 11 日	1、关于审议调整 2023 年日常关联交易额度的议案
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 23 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 24 日	1、关于审议 2022 年度董事会工作报告的议案 2、关于审议 2022 年度监事会工作报告的议案 3、关于审议 2022 年度财务决算报告的议案 4、关于审议 2022 年度利润分配预案的议案 5、关于审议 2023 年度财务预算的议案 6、关于审议 2022 年度报告全文及摘要的议案 7、关于审议 2022 年度内部控制评价报告的议案 8、关于审议 2022 年度内部控制审计报告的议案 9、关于审议 2022 年度环境、社会责任与公司治理报告的议案 10、关于审议独立董事 2022 年度述职报告的议案 11、关于审议续聘会计师事务所的议案
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 8 月 15 日	www.sse.com.cn	2023 年 8 月 16 日	1、关于修订公司《募集资金管理和使用办法》的议案 2、关于变更公司名称、证券简称、经营范围、注册资本并相应修订《公司章程》的议案
2023 年第三次临时股东大会	2023 年 9 月 8 日	www.sse.com.cn	2023 年 9 月 9 日	1、关于审议与中航科工签订《产品及服务互供框架协议》的议案 2、关于审议 2023 年中期利润分配预案的议案
2023 年第四次临时股东大会	2023 年 12 月 25 日	www.sse.com.cn	2023 年 12 月 26 日	1、关于审议 2024 年度日常关联交易及交易金额的议案 2、关于审议签署《产品、原材料购销框架协议》暨关联交易的议案 3、关于审议签署《综合服务框架协议》暨关联交易的议案 4、关于审议签署《金融服务框架协议》暨关联交易的议案 5、关于审议公司董事会换届暨选举非独立董事的议案 6、关于审议公司董事会换届暨选举独立董事的议案 7、关于审议公司监事会换届暨选举股东代表监事的议案

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	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
王建刚	董事长	男	58	2023-12-25		20,000	20,000	-			是
于卓	董事、总经理	男	59	2020-12-28		0	0	-		58.02	否
雷宏杰	董事	男	53	2023-12-25		0	0	-			是
刘爱义	董事	男	51	2023-12-25		0	0	-			是
蒋耘生	董事	男	57	2022-01-24		0	0	-			是
张灵斌	董事、副总经理、董事会秘书	男	52	2018-10-09		19,000	19,000	-		57.68	否
徐滨	董事	男	46	2020-12-28		0	0	-		-	是
魏法杰	独立董事	男	69	2020-12-28		0	0	-		8.00	否
白玉芳	独立董事	女	60	2023-12-25		0	0	-			否
杨小舟	独立董事	男	59	2023-12-25		0	0	-			否
王怀兵	独立董事	男	53	2023-12-25		0	0	-			否
张红	副总经理	男	50	2018-12-27		0	0	-		57.26	否
张彭斌	总会计师	男	57	2022-01-24		0	0	-		57.62	否
杨鲜叶	董事	女	51	2022-01-24	2023-12-25	0	0	-			是
杨有红	独立董事	男	60	2017-03-13	2023-12-25	0	0	-		8.00	否
张金昌	独立董事	男	58	2019-09-16	2023-12-25	0	0	-		8.00	否
景旭	独立董事	男	53	2021-06-28	2023-12-25	0	0	-		8.00	否
汪晓明	监事会主席	男	55	2022-01-24		10,000	10,000	-		-	是
王琨	监事	女	40	2023-12-25		0	0	-			是
王焕文	监事	男	54	2023-12-25		0	0	-			是
付立强	监事	男	53	2023-12-25		0	0	-		62.50	否
李云亮	监事	男	57	2023-12-25		0	0	-		50.32	否

王学柏	监事	男	59	2018-10-09	2023-12-25	0	0	-		-	是
袁豁	监事	男	46	2020-12-28	2023-12-25	0	0	-		-	是
田沛	监事	男	58	2018-10-09	2023-12-25	4,000	4,000	-		53.34	否
韩业林	监事	男	59	2018-10-09	2023-12-25	0	133	133	换股吸收合并前持有中航机电股票	62.50	否
合计	/	/	/	/	/	53,000	53,133	133	/	491.24	/

姓名	主要工作经历
王建刚	历任航空工业洛阳光电设备研究所副所长、航空工业洛阳光电设备研究所所长兼党委副书记，航空工业航电系统副总经理，中航联创科技有限公司董事长，本公司董事、副总经理、总经理，中航工业机电系统股份有限公司董事，航空工业机载系统董事、副总经理、总经理、党委副书记。现任航空工业机载系统党委书记、董事长，中航民机机载系统工程中心有限公司执行董事、法人，中航民机机载系统工程中心有限公司上海分公司负责人，中航机载系统有限公司分公司负责人，本公司董事长。
于卓	历任中航工业沈阳兴华电器制造公司副总经理，中航工业沈阳兴华电器制造公司总经理、党委副书记，沈阳兴华航空电器有限公司副董事长、总经理、党委副书记，北京青云航空仪表有限公司董事长、总经理、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、总经理，中航中关村科技有限公司董事长、总经理，本公司董事长、总经理、特级专务。现任本公司董事、总经理、特级专务。
雷宏杰	历任航空工业西安飞行自动控制研究所导航部部长、副所长、总工程师，航空工业西安飞行自动控制研究所所长、党委副书记。现任航空工业机载系统董事、总经理、党委副书记，本公司董事。
刘爱义	历任中国航空工业第一集团公司人力资源部领导干部处处长，中国航空工业集团公司人力资源部高管人才处处长，中国航空技术国际控股有限公司人力资源部部长，天马微电子股份有限公司党委书记、副总经理，中国航空技术国际控股有限公司党建和思想政治工作部部长，航空工业通飞党委副书记、纪委书记。现任航空工业机载系统党委副书记、副总经理，本公司董事。
蒋耘生	历任中航工业洪都集团飞机设计所强度试验室主任、所长助理，中航工业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，航空工业机载系统规划发展部部长、资产管理部部长。现任航空工业机载系统总经理助理、资产管理部部长，中航联创科技有限公司董事长，本公司董事。
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，本公司董事、副总经理、董事会秘书。现任本公司董事、副总经理、董事会秘书，中航联创科技有限公司董事。
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，中航科工产业投资有限责任公司执行董事，本公司董事。
魏法杰	教授、博士生导师。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。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。
白玉芳	副教授、硕士研究生导师，注册会计师，中国会计学会会员。历任中央财政管理干部学院讲师、副教授。现任中央财经大学副教授、硕士研究生导师，本公司独立董事。
杨小舟	经济学博士，研究员，注册会计师。曾担任财政部内部控制咨询专家，中国会计学会企业内部控制专业委员会委员，中国注册会计师协会执业责任鉴定委员会委员。历任中国财政科学研究院副研究员、研究室主任，长天国际科技有限公司财务总监，福建实达集团股份有限公司副总裁兼财务总监，同方股份有限公司副总裁。现任中国财政科学研究院研究员、研究生院导师，河北养元智汇饮品股份有限公司独立董事，贵阳朗玛信息技术股份有限公司独立董事，本公司独立董事。
王怀兵	历任远大产业控股股份有限公司法务总监。主要业务领域包括公司股份改制、股票发行上市、公司资产重组、公司并购、股权转让、公司发债、股权基金、风险投资等。现任北京市君都律师事务所高级合伙人，执业律师，本公司独立董事。
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、工会主席、总经理，本公司董事、副总经理、高级专务。现任本公司副总经理、高级专务。
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，北京青云航空设备有限公司董事、财务负责人，北京青云航电科技有限公司董事、副总经理，中航工业机电系统股份有限公司监事，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、党委委员，惠阳航空螺旋桨有限责任公司监事，本公司董事、总会计师。现任本公司总会计师、北京青云航空仪表有限公司专务、惠阳航空螺旋桨有限责任公司监事。
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、董事，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。
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。历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，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，本公司独立董事。现任中国社会科学院工业经济研究所研究员。
景旭	历任中国远大集团法律顾问、北京万思恒律师事务所律师、本公司独立董事。现任北京君都律师事务所创始合伙人。
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，本公司分党组成员、监事、副总经理、监事会主席，航空工业机载系统党委委员、副总经理。现任航空工业机载系统高级专务，本公

	司监事会主席。
王琨	历任航空工业电源团委副书记、书记，航空工业电源热表工艺厂党总支副书记，航空工业电源纪委副书记、纪检监察审计部部长、纪检审计法律部部长、党支部书记，航空工业太航党委副书记、纪委书记，航空工业集团公司纪检监察组组长助理(挂职)，航空工业机载系统纪检审计法律部（巡察办）部长。现任航空工业机载系统纪检部（巡察办）部长、党支部书记，本公司监事。
王焕文	历任航空工业昌飞公司财务审计部总审计师，航空工业昌飞公司纪检监察与审计部总审计师兼副部长、审计处处长，航空工业昌飞公司纪检委员、纪检监察与审计部党支部书记、总审计师，北京云湖时代会议有限公司副总审计师兼计划财务部经理，党委委员、总会计师、副总经理。现任航空工业机载系统总审计师，审计法律部部长，本公司监事。
付立强	历任航空工业曙光党委副书记、纪委书记、副总经理，航空工业青云党委副书记、纪委书记、总法律顾问，现任航空工业青云党委副书记、纪委书记、总法律顾问、工会主席、职工监事，本公司职工监事。
李云亮	历任庆安集团有限公司党委委员、总会计师、副总经理、监事会秘书，中航工业机电系统股份有限公司监事、总会计师。现任庆安集团有限公司专务，航空工业机载系统巡察专职副组长，本公司职工监事。
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，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，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，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

公司第七届监事韩业林先生因本次合并前持有中航机电股票，参与本次换股，本次换股登记完成后，直接持有公司股份 133 股。（具体请参加 2023 年 4 月 14 日披露的《中航电子关于公司监事持有公司股份变动情况的公告》（编号：临 2023-026））

(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
王建刚	中航机载系统有限公司	董事长、党委书记	2022年11月	至今
雷宏杰	中航机载系统有限公司	总经理、董事、党委副书记	2022年11月	至今
刘爱义	中航机载系统有限公司	党委副书记、副总经理	2023年1月	至今
蒋耘生	中航机载系统有限公司	总经理助理、资产管理部部长	2023年5月	至今
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	至今
杨鲜叶	中航机载系统有限公司	计划财务部部长	2020年4月	至今
汪晓明	中航机载系统有限公司	高级专务	2021年7月	至今
王琨	中航机载系统有限公司	纪检部（巡察办）部长、党支部书记	2023年10月	至今
王焕文	中航机载系统有限公司	总审计师，审计法律部部长	2023年11月	至今
王学柏	中航机载系统有限公司	首席合规官、高级专务	2018年9月	至今
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
王建刚	中航民机机载系统工程中心有限公司	执行董事、法人	2023年3月	至今
王建刚	中航民机机载系统工程中心有限公司上海分公司	负责人	2023年4月	至今
王建刚	中航机载系统有限公司分公司	负责人	2023年1月	至今
蒋耘生	中航联创科技有限公司	董事长	2021年1月	至今
张灵斌	中航联创科技有限公司	董事	2023年1月	至今
徐滨	江西洪都航空工业股份有限公司	监事	2019年10月	至今
徐滨	中航融富基金管理有限公司	监事	2018年4月	至今
徐滨	哈尔滨哈飞空客复合材料制造中心有限公司	董事	2013年1月	至今
徐滨	中航科工产业投资有限责任公司	执行董事	2023年4月	至今
魏法杰	北京航空航天大学	教授	1981年12月	至今
白玉芳	中央财经大学	副教授	1999年1月	至今

杨小舟	中国财政科学研究院研究员	研究员	2005年12月	至今
杨小舟	河北养元智汇饮品股份有限公司	独立董事	2022年5月	至今
杨小舟	贵阳朗玛信息技术股份有限公司	独立董事	2023年3月	至今
王怀兵	北京市君都律师事务所	高级合伙人	2001年7月	至今
张彭斌	惠阳航空螺旋桨有限责任公司	监事	2021年11月	至今
杨有红	北京工商大学	教授	1987年7月	至今
张金昌	中国社会科学院工业经济研究所	研究员	1993年9月	至今
景旭	北京君都律师事务所	创始合伙人	2001年3月	至今
袁豁	中航中关村科技有限公司	总会计师	2012年10月	至今
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	491.24 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
王建刚	董事长	选举	换届选举
于卓	董事、总经理	选举	换届选举
雷宏杰	董事	选举	换届选举
刘爱义	董事	选举	换届选举
白玉芳	独立董事	选举	换届选举
杨小舟	独立董事	选举	换届选举
王怀兵	独立董事	选举	换届选举
张红	董事	离任	换届选举
张彭斌	董事	离任	换届选举
杨鲜叶	董事	离任	换届选举
杨有红	独立董事	离任	换届选举
张金昌	独立董事	离任	换届选举
景旭	独立董事	离任	换届选举
王琨	监事	选举	换届选举
王焕文	监事	选举	换届选举
付立强	监事	选举	换届选举
李云亮	监事	选举	换届选举
王学柏	监事	离任	换届选举

袁豁	监事	离任	换届选举
田沛	监事	离任	换届选举
韩业林	监事	离任	换届选举

(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 2023 年度第一次 会议（临时）	2023 年 1 月 19 日	1. 关于审议调整 2023 年日常关联交易额度的议案 2. 关于审议召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案
第七届董事会 2023 年度第二次 会议	2023 年 3 月 14 日	1. 关于审议 2022 年度总经理工作报告的议案 2. 关于审议 2022 年度董事会工作报告的议案 3. 关于审议 2022 年度财务决算报告的议案 4. 关于审议 2022 年度利润分配预案的议案 5. 关于审议 2023 年度经营计划的议案 6. 关于审议 2023 年度财务预算的议案 7. 关于审议 2022 年度报告全文及摘要的议案 8. 关于审议 2022 年度日常关联交易执行情况的议案 9. 关于审议募集资金 2022 年度存放和使用情况专项报告的议案 10. 关于审议 2022 年度内部控制评价报告的议案 11. 关于审议 2022 年度内部控制审计报告的议案 12. 关于审议 2022 年度审计委员会工作报告的议案 13. 关于审议 2022 年度环境、社会责任与公司治理报告的议案 14. 关于审议独立董事 2022 年度述职报告的议案 15. 关于审议 2022 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
第七届董事会 2023 年度第三次 会议（临时）	2023 年 4 月 28 日	1. 关于审议公司 2023 年第一季度报告的议案 2. 关于审议续聘会计师事务所的议案 3. 关于审议召开公司 2022 年年度股东大会的议案
第七届董事会 2023 年度第四次 会议（临时）	2023 年 6 月 13 日	1. 关于设立募集资金专用账户并授权签署募集资金监管协议的议案 2. 关于公司发行股份募集配套资金相关授权的议案
第七届董事会 2023 年度第五次 会议（临时）	2023 年 7 月 27 日	1. 关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案 2. 关于使用募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目的议案 3. 关于修订公司《募集资金管理和使用办法》的议案 4. 关于变更公司名称、证券简称、经营范围、注册资本并相应修订《公司章程》的议案 5. 关于审议召开公司 2023 年第二次临时股东大会的议案
第七届董事会 2023 年度第六次 会议（临时）	2023 年 8 月 22 日	1. 关于审议公司 2023 年半年度报告全文及摘要的议案 2. 关于审议公司 2023 年半年度募集资金存放与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 2023 年半年度风险持续评估报告的议案 4. 关于审议与中航科工签订《产品及服务互供框架协议》的议案 5. 关于审议 2023 年中期利润分配预案的议案 6. 关于审议召开公司 2023 年第三次临时股东大会的议案
第七届董事会 2023 年度第七次 会议（临时）	2023 年 10 月 24 日	1. 关于审议公司 2023 年第三季度报告的议案 2. 关于审议对控股子公司增资暨关联交易的议案

第七届董事会 2023 年度第八次会议（临时）	2023 年 12 月 8 日	1. 关于审议 2024 年度日常关联交易及交易金额的议案 2. 关于审议签署《产品、原材料购销框架协议》暨关联交易的议案 3. 关于审议签署《综合服务框架协议》暨关联交易的议案 4. 关于审议签署《金融服务框架协议》暨关联交易的议案 5. 关于审议公司董事会换届暨提名非独立董事候选人的议案 6. 关于审议公司董事会换届暨提名独立董事候选人的议案 7. 关于审议《关于对中航工业集团财务有限责任公司的风险评估报告》的议案 8. 关于审议召开公司 2023 年第四次临时股东大会的议案
第七届董事会 2023 年度第九次会议（临时）	2023 年 12 月 18 日	1. 关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案
第八届董事会 2023 年度第一次会议（临时）	2023 年 12 月 27 日	1. 关于审议选举公司董事长的议案 2. 关于审议公司董事会专门委员会人员组成的议案 3. 关于审议聘任公司总经理的议案 4. 关于审议聘任公司副总经理的议案 5. 关于审议聘任公司总会计师的议案 6. 关于审议聘任公司董事会秘书的议案 7. 关于审议聘任公司证券事务代表的议案 8. 关于审议修订公司《独立董事工作细则》的议案

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
王建刚	否	1	1	0	0	0	否	0
于卓	否	10	10	8	0	0	否	5
雷宏杰	否	1	1	1	0	0	否	0
刘爱义	否	1	1	0	0	0	否	0
蒋耘生	否	10	10	9	0	0	否	0
张灵斌	否	10	10	8	0	0	否	5
徐滨	否	10	10	8	0	0	否	1
魏法杰	是	10	10	8	0	0	否	5
白玉芳	是	1	1	0	0	0	否	0
杨小舟	是	1	1	0	0	0	否	0
王怀兵	是	1	1	0	0	0	否	0
张红	否	9	9	8	0	0	否	5
杨鲜叶	否	9	9	8	0	0	否	3
张彭斌	否	9	9	8	0	0	否	5
杨有红	是	9	9	8	0	0	否	1
张金昌	是	9	9	8	0	0	否	3
景旭	是	9	9	8	0	0	否	1

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	1
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	1

(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

(一) 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	第七届：杨有红、张金昌、魏法杰、杨鲜叶、张红 第八届：杨小舟、魏法杰、白玉芳、蒋耘生、徐滨
提名委员会	第七届：景旭、杨有红、魏法杰、于卓、张灵斌 第八届：王怀兵、白玉芳、杨小舟、雷宏杰、刘爱义
薪酬与考核委员会	第七届：魏法杰、杨有红、张金昌、于卓、张彭斌 第八届：白玉芳、魏法杰、王怀兵、刘爱义、张灵斌
战略委员会	第七届：于卓、徐滨、张灵斌、张红、蒋耘生、景旭 第八届：王建刚、于卓、雷宏杰、魏法杰、杨小舟、王怀兵

(二) 报告期内审计委员会召开 11 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议
2023 年 1 月 4 日	与年审会计师就 2022 年年报审计工作计划、预审工作进展进行沟通	同意年报审计工作计划
2023 年 1 月 19 日	审议调整 2023 年日常关联交易额度的议案	我们对公司调整 2023 年日常关联交易额度事项进行了审核，认为公司本次调整系基于换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司的实施与实际经营需要，有利千公司稳健经营和长远发展；该等新增关联交易以市场价格为基础，遵循公平合理的定价原则，不会损害公司和股东的利益。
2023 年 3 月 9 日	年审会计师汇报审计过程中发现的、需与公司治理层沟通的重大事项。	对公司 2022 年报财务报告的审阅意见：公司经审计的财务报告真实、准确、完整，如实地反映了公司的财务状况；经审计的公司财务报告符合会计准则的相关规定，不存在重大遗漏；经审计的公司财务报告不存在重大会计和审计问题，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报。 同意大华会计师事务所审计的 2022 年度财务报告提交公司董事会审议。

2023 年 3 月 14 日	关于审议 2022 年度内部控制评价报告的议案； 关于审议 2022 年度内部控制审计报告的议案	关于对公司 2022 年度内部控制有效性的意见： 我们认真审阅了公司 2022 年度内部控制评价报告以及大华会计师事务所出具的 2022 年度内部控制审计报告，认为：公司按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规和有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内，公司严格执行各项法律、法规、规章、公司章程以及内部管理制度，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。我们认为公司的内部控制实际运作情况符合监管机构对上市公司治理规范的相关要求。
2023 年 4 月 28 日	关于审议续聘会计师事务所的议案	公司董事会审计委员会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充分了解和审查，并对 2022 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 2022 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。
2023 年 6 月 13 日	1、关于设立募集资金专用账户并授权签署募集资金监管协议的议案 2、关于公司发行股份募集配套资金相关授权的议案	公司本次设立募集资金专用账户、授权签署募集资金监管协议以及本次发行股份募集配套资金相关授权事项，符合本次发行的需要，不存在损害公司和中小股东利益的情形。
2023 年 7 月 27 日	1、关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案 2、关于使用募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目的议案	1、公司使用募集资金向募投项目实施主体提供借款，符合《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》《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 1 号——规范运作》等法律法规、规范性文件的规定以及公司《募集资金管理及使用办法》的要求，有利于保障募投项目的顺利实施，符合公司及募投项目实施主体实际情况，不存在变相改变募集资金用途或损害公司股东尤其是中小股东利益的情形。因此，同意《关于

		<p>使用募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目的议案》。</p> <p>2、公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，对闲置募集资金进行现金管理有利于提高闲置募集资金的使用效率，不存在变相改变募集资金用途的情形，不会影响募集资金投资计划的正常进行，符合公司及全体股东的利益，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。因此，同意《关于公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。</p>
2023 年 8 月 22 日	<p>1、关于审议公司 2023 年半年度报告全文及摘要的议案</p> <p>2、关于审议与中航科工签订《产品及服务互供框架协议》的议案</p>	<p>1、董事会关于公司 2023 年半年度报告编制和审议程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，公司 2023 年半年度报告及其摘要的内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。</p> <p>2、公司及控股子公司与中国航空科技工业股份有限公司及其控股子公司之间开展产品及服务互供等关联交易是因正常业务经营需要而发生的，并且遵循了公开、公平、公正的原则，符合《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》的有关规定，签署《产品及服务互供框架协议》符合公司经营发展需要，不存在损害公司和公司股东利益特别是中小股东利益的情况，不会对公司本期及未来的财务状况产生不利影响，也不会影响上市公司的独立性。</p>
2023 年 10 月 24 日	<p>1、关于审议公司 2023 年第三季度报告的议案</p> <p>2、关于审议对控股子公司增资暨关联交易的议案</p>	<p>1、董事会关于公司 2023 年第三季度报告编制和审议程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，公司 2023 年第三季度报告及其摘要的内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。</p> <p>2、公司本次对公司控股子公司陕西华燕航空仪表有限公司进行增资，有利于华燕仪表更好地完成“十四五”科研生产任务，增强华燕仪表经营效益和发展后劲，符合公司的战略布局和发展规划，对公司目前财务状况无不良影响，符合《上海证券交易所股票</p>

		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《中航机载系统股份有限公司章程》的有关规定。本次交易定价公允合理，遵循自愿、公开、诚信的原则，不会对公司本期及未来的财务状况产生不利影响，也不会影响上市公司的独立性，不存在损害上市公司及股东利益，特别是中小股东利益的情形。
2023年12月7日	1、公司2024年度日常关联交易预计相关事项 2、签署《产品、原材料购销框架协议》《综合服务框架协议》《金融服务框架协议》的相关事项	1、公司对2024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。 2、公司及控股子公司与中国航空工业集团有限公司及其控股的下属单位的日常关联交易是因正常业务经营需要而发生的，并且遵循了公开、公平、公正的原则，签署《产品、原材料购销框架协议》《综合服务框架协议》《金融服务框架协议》等日常关联交易框架协议不存在损害公司和广大股东利益的情况，不会对公司本期及未来的财务状况产生不利影响，也不会影响上市公司的独立性。
2023年12月27日	《关于审议聘任公司总会会计师的议案》	我们作为公司第八届董事会审计委员会委员，充分了解了被提名人张彭斌先生的教育背景、工作经历和专业素质等综合情况。经审核，我们认为张彭斌先生符合担任上市公司总会会计师的要求，不存在《公司法》规定不得担任公司的高级管理人员的情况和被中国证券监督管理委员会确认为市场禁入者且禁入尚未解除的情形。

(三) 报告期内提名委员会召开2次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议
2023年12月7日	关于第八届董事会董事候选人任职资格的审核意见	（一）关于非独立董事候选人任职资格的意见 经审阅第八届董事会非独立董事候选人王建刚、于卓、雷宏杰、刘爱义、蒋耘生、张灵斌、徐滨的履历等材料，前述人员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》（以下简称“《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

		<p>司董事的其他情况。我们认为王建国、于卓、雷宏杰、刘爱义、蒋耘生、张灵斌、徐滨具备担任公司董事的资格和能力，同意提交公司董事会审议。</p> <p>(二) 关于独立董事候选人任职资格的意见</p> <p>经审阅第八届董事会独立董事候选人魏法杰、白玉芳、杨小舟、王怀兵的工作履历等材料，前述人员符合担任上市公司独立董事条件，未发现有《公司法》规定的不得担任公司独立董事的情形，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符合担任上市公司独立董事的其他情形。我们认为魏法杰、白玉芳、杨小舟、王怀兵具备担任公司独立董事的资格和能力，同意提交公司董事会审议。</p>
2023 年 12 月 27 日	对公司聘任总经理、董事会秘书的审核意见	<p>1、于卓先生具备履行公司总经理职务的资格和能力，同意聘任于卓先生为公司总经理；</p> <p>2、张灵斌先生具备履行公司董事会秘书职务的资格和能力，同意聘任张灵斌先生为公司董事会秘书。</p>

(四) 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	15
主要子公司在职员工的数量	33,093
在职员工的数量合计	33,108
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	15,713
销售人员	223
技术人员	10,629
财务人员	487
行政人员	6,056
合计	33,108

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	3,868
本科	12,399
大专	8,856
中专、高技	5,085
高中及以下	2,900
合计	33,108

(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发展效益、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 2023 年度第六次会议（临时）及 2023 年第三次临时股东大会审议通过《关于审议 2023 年中期利润分配预案的议案》，公司以股份 4,838,896,630 股为基数，每股派发现金股利 0.118 元（含税），共计派发现金红利 570,989,802.34 元（含税）。2023 年中期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 2023 年 9 月 27 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预案

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.26
每 10 股转增数 (股)	
现金分红金额 (含税)	609,700,975.38
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	1,886,420,594.77
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	32.32
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	
合计分红金额 (含税)	609,700,975.38
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	32.32

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的建设和执行，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。重点是对严格管控公司可能面对的五大风险，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，确保一般缺陷及时整改归零。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《公司章程》、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；各子公司外部董事均达到不少于董事会成员数 50%、兼职不超过 2 家企业要求，督促各子公司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《中航机载系统股份有限公司 2023 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

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）	4,845.98

(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

公司所属子公司陕航电气、庆安公司、新航集团、太航仪表、枫阳液压、华燕仪表（汉中园）、苏州长风、精机科技子公司航嘉麦格纳为地方重点监管单位，报告期内严格按照环保要求延续及变更排污许可证。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。

各子公司生产过程中产生的废水均经过处理后排放至市政污水处理厂；所产生废气均经设施净化后排放；经相关方检测，废水、废气和环境噪声排放均符合国家标准；固体废物（危险废物）

均交由有资质单位进行合规处置；报告期内未发生环境污染事故、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。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

各子公司均建立了废水、废气等环境污染自动监测和处理设施，并建立了污染治理设施管理制度及保养规范，按期维护保养，2023 年污染防治设施均正常运行；建有危险废弃物库、废旧金属库、生活垃圾投放点储存各类废弃物，对危险废物贮存间根据标准规范进行防腐防渗处理，合规处置；加强绿化、在噪声源处采取消声墙、吸音棉等尽可能削弱厂界噪声。

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

各子公司的建设项目严格执行建设项目环境影响评价和“三同时”的管理要求，新航集团 2023 年完成项目环境影响评价 1 项，环保验收 2 项，自筹技改项目环境影响评价 2 项，环保验收 1 项；华燕仪表 2023 年开展汉中园区 20 号厂房改造，完成环境影响评价；枫阳液压 2023 年进行航空产品技术质量能力提升项目自主验收，竣工环境保护验收监测报告表通过专家评审，并在全国建设项目竣工环境保护验收信息系统进行公示。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

庆安公司制定了突发环境事件应急预案管理标准，在西安市生态环境局莲湖分局进行登记备案；陕航电气制定了突发环境事件应急预案，并在咸阳环保局备案并取得回执；新航集团制定了突发环境事件应急预案，并在新乡牧野区环保局进行了备案；华燕仪表制定了突发环境事件应急预案，并已备案；苏州长风制定了突发环境事件应急预案，并在苏州高新区环境监察大队通过备案；枫阳液压制定了突发环境事件应急预案，并在贵阳市环境突发事件应急中心进行了备案；太航仪表制定了突发环境事件应急预案，并在太原市生态环境局备案；精机科技子公司航嘉麦格纳完成了突发环境事件应急预案，并在属地环保分局备案。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

各子公司均按照法规和相关标准要求，制定了环境自行监测方案，并聘请有资质的第三方机构定期进行废水、废气、噪声等的环境监测，2023 年监测结果均符合标准要求。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

√适用 □不适用

各子公司在报告期内均无环境问题受到行政处罚的情况。

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

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用 □不适用

郑飞公司 2023 年通过了郑州市生态环境局的清洁生产审核验收；

兰航机电制定了突发环境事件应急预案，并在兰州市生态环境局安宁分局备案；

贵州风雷在贵州企业环境信用评价中被评为年度“环保诚信企业”；

四川液压制定了突发环境事件应急预案，并在德阳市广汉生态环境局进行了备案；

四川泛华通过了绿色航空工业（基础级）审核；

宜宾三江制定了环境突发事件风险应急预案，并于宜宾市生态环境局备案；

千山航电制定了环境突发事件应急预案，并已在属地备案。

3. 未披露其他环境信息的原因

□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

贵州风雷严格遵守国家环境建设项目三同时法律法规要求，完成了风雷公司整体搬迁环境影响评价以及竣工环保验收工作；

凯天电子 2023 年制定并实施了《长江黄河流域生态环境保护专项整治行动方案》，涉及 11 大类共计 106 项专项整治任务；

兰州飞控投保环境污染强制责任险，降低公司环境风险；

精机科技 2023 年追日路厂区新安装一套废水在线监控设施进一步提高了废水处理监测水平，持续开展精冲模技术改造及设置冲压线隔音房，显著降低了生产噪声对操作人员的健康影响。

(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）	8,469.32
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、研发生产助于减碳的新产品等）	使用新技术、新工艺、新方法实施减碳

具体说明

√适用 □不适用

上航电器新增废水处理设备一台，每年可减少废水 15 吨；投资 4 万元对区内照明灯改造，更换为 LED 节能灯；淘汰更新老旧耗能设备 12 台；冷却水塔增加循环水使用，节约新水用水量；改造循环冷却系统；

郑飞公司完成供热系统提标升级改造。用燃气蒸汽发生器替代传统锅炉，新投入两台 1 吨燃气蒸汽发生器，在保证生产用蒸气的前提下，天然气消耗量较上年同期下降了一半以上，年节约

天然气 44 万立方，减少碳排放 950 吨；积极参与河南省绿电市场交易，全年购进绿电 200 万千瓦时，降低碳排放 1430.8 吨；

庆安公司加快火焰喷涂替代镀铬工艺、真空热处理替代高耗能热处理、智能制造产线建设与升级、电镀废水提标改造等绿色工步项目推进，减少源头污染排放；

陕航电气 2023 年基于合同能源管理模式，在公司区域内厂房、办公楼屋面及停车场建设了分布式光伏电站，项目预计年底投运；

新航集团新建底装炉生产线 2 条，淘汰盐炉 2 台，淘汰能耗较高的铸造、热处理工业炉窑 6 台，减少能源浪费，对 13 台高温大流量试验台进行管道重新包覆，减少能源损耗；

兰航机电逐渐减少并停用高风险工艺；推广绿色环保先进制造工艺；更新设备降低碳排放，重点对机械加工设备、高耗能等落后产能进行了更新改造，淘汰熔炼炉盐浴炉、液压机、挤压机、电炉等老旧设备 187 台套；

苏州长风积极推进分布式光伏发电项目，目前已签署分布式光伏项目能源管理协议，项目总计利用屋顶面积约 36000 平方米，预计年发绿电 300 万 kwh，年减少碳排放月 1753 吨；

华燕仪表 2023 年关闭与公司主体无关的耗能项目，优化 6 吨锅炉运行模式提高采暖期锅炉利用效率达到 90%，2023 采暖季减少天然气耗量 18 万 m³，减少二氧化碳排放量 389 吨，降低公司采暖成本 104.33 万元；2023 年投资 106 万元采购 1 吨蒸汽发生器，代替 6 吨蒸汽锅炉生产供热，热效率达到 98%，日均减少天然气耗量 250m³，本年度减少天然气耗量 2 万 m³，减少二氧化碳排放量 43 吨，节约资金 7 万元；开展动力运行计划管理、动力设备设施计划检修、优化中央空调运行方案、编发节能运行作业指导书等一系列管控举措，同比 2022 年，2023 年生产电力消耗减少 85 万度，减少二氧化碳排放量 518 吨；2023 年投资 4.95 万元购置功能先进、安全环保的溶剂回收机，对废航空汽油采用蒸馏净化处理方法进行再利用，减少能源浪费，年均净化油量 4 吨，减少二氧化碳排放量 11 吨，年度节约航空汽油 5.8 万元；

凯天电子通过强化节能宣传及用能管控等一系列措施，节约用电约 5 万度，减少二氧化碳排放量 29 吨；淘汰处理 5 台 C616 机床，节约用电约 7 万度，减少二氧化碳排放量 40 吨；

四川液压淘汰老旧落后设备 30 台套；解决了空压站环境温度过高运行不稳定的问题，减少空压机损耗；完成喷漆保护工装、改进型热处理回火料框、真空热处理专用料框、装配试验加工转接工装量具接口标准化等新型工装调研，以提高加工效率；为解决整硬刀具消耗大问题，公司使用了可换刀片铣刀代替整硬刀具；新建项目涉及的用电设备均引进 II 级能效产品；

枫阳液压淘汰所有动力源为柴油的叉车，更换为蓄电池叉车，每年可减少 26.22 吨的碳排放量；对铬酸雾、喷漆废气处理系统进行了改造，共投入资金 118 万，有效降低了废气中污染物的排放量；

太航仪表通过机械手抛光站、3D 打印、智能化仿形钎焊工作站等设备的投入使用，取代了部分人工焊接、打磨、抛光工序。减少接害员工的同时减少了能源的消耗。推进清洁生产，使用氢氧焊机取代氧气乙炔焊，通过电解水产生氢气和氧气作为原料进行焊接，减少了氧气、乙炔工业气瓶的使用；

青云仪表实施 LED 灯更换，高能耗设备高温炉、热水器替换，清洗板式换热器、提高热交换比例等项目有效降低电力消耗；

兰州飞控对老旧设备进行淘汰处理，对上下水及采暖管道进行维修，更换老旧管道线路，防止跑冒滴漏现象出现。更换节能灯具及老旧窗户。

东方仪表使用锅炉低氮燃烧，集中生产，调整供暖时间，推进单元化、自动化、信息化生产建设，淘汰高耗能设备等手段减碳；

宜宾三江清退低效高耗能设备，新增水剂超声波清洗及循环利用项目投入使用，进一步推动公司能源使用的清洁化、低碳化；

南京航健使用清洁能源，建设光伏太阳能发电，采用可再生能源替代传统能源减少温室气体排放，每年公司光伏发电使用约 35 万度电；

精机科技 2023 年对重点设备/产线加装“智能电表”，实施“智能用电管控系统”可将大功率设备“野蛮”运转变为“可控制”合理运转，更换 136 盏 LED 工矿灯，大幅度提升生产现场照明亮度，同时减少生产线非目视检测工位（约占产线 70%）的开灯时间；将空压机运行时产生的余热通过管道导向二氧化碳集装格存放间，并加装隔热帘，既解决了冬季室外低温环境下二氧化碳集装格管路易冻结的问题，也降低了原保温毯加热方式产生的电力消耗。

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 2023 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）	122.06	
其中：资金（万元）	96.41	
物资折款（万元）	25.65	
惠及人数（人）	58,514	

具体说明

√适用 □不适用

请参见公司《2023 年度环境、社会责任与公司治理报告》。

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）	1,214.97	
其中：资金（万元）	771.64	
物资折款（万元）	443.33	主要为根据航空工业实施乡村振兴战略工作的统一部署，选购帮扶地区的扶贫产品等
惠及人数（人）	53,195	
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	

具体说明

√适用 不适用

请参见公司 《2023 年度环境、社会责任与公司治理报告》。

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	是否有履行期限	承诺期限	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	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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，仍将享有下述权利：</p>	2022年6月10日	是	长期	是	/	/

			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	是	长期	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	是	长期	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	是	长期	是	/	/
股份限售	中航科工 航空投资		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	2022年6月10日	是	自股份发行结束之	是	/	/

	中航沈飞 航空工业 成飞	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。			日起 18 个月			
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、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	2022 年 6 月 10 日	是	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	/	/

		<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>						
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	是	至本次交易实施完毕	是	/	/
其他	中航机载 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	是	至本次交易实施完毕	是	/	/

	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。	2017 年 7 月 31 日	是	长期	是	/	/
与重大资产重组相关的承诺	其他	中航机载 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。	2017 年 7 月 31 日	是	长期	是	/	/
	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	2022 年 6 月 10 日	是	长期	是	/	/

			<p>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，仍将享有下述权利：</p> <p>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；</p> <p>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。</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

说明：公司证券简称已于 2023 年 9 月 5 日由“中航电子”变更为“中航机载”，承诺内容中涉及的“中航电子”均指“中航机载”。

(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) 审批程序及其他说明

□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	2,260,000
境内会计师事务所审计年限	3
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累计年限	3

	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）	600,000

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

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）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
调整 2023 年日常关联交易额度 鉴于公司换股吸收合并中航机电并募集配套资金事项已获核准，公司换股吸收合并中航机电实施完成后，中航机电与航空工业下属公司的业务往来将成为公司与航空工业下属公司的关联交易，公司与航空工业下属公司的关联交易金额将增加。根据《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定，结合中航机电 2023 年经营发展需要，公司拟增加公司 2023 年度关联交易预计金额。	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）
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 2023-007、008、010、011、013、014、015、020、021、023、024、025）
日常关联交易执行情况 2022 年日常关联交易实际执行情况	中航电子关于 2022 年日常关联交易执行情况的公告（编号：临 2023-018）
控股子公司增资扩股 控股子公司凯天电子采取核心员工持股、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。	中航电子关于子公司增资扩股暨关联交易的进展公告（编号：临 2023-032）
向特定对象发行股票募集配套资金 向中航科工、航空投资、中航沈飞、航空工业成飞在内的 18 家特定对象发行股票 353,857,040 股	中航电子关于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向特定对象发行股票募集配套资金发行情况报告书披露的提示性公告（编号：临 2023-036） 中航电子关于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向特定对象发行股票募集配套资金发行结果暨股本变动的公告（编号：临 2023-039）
与中航科工签署框架协议 公司与控股股东中航科工签署《产品及服务互供框架协议》。	中航电子关于与控股股东签署《产品及服务互供框架协议》的公告（编号：临 2023-050）
控股子公司增资	中航机载系统股份有限公司关于对控股子公司增资暨关

公司拟使用自有资金 16,000 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拟使用自有资金 4,000 万元与本公司同比例增资。	联交易的公告(编号:临 2023-061) 中航机载关于对控股子公司增资暨关联交易的进展公告(编号:临 2023-062)
2024 年度日常关联交易预计 根据公司 2024 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。	中航机载关于 2024 年度日常关联交易的公告(编号:临 2023-066)
续签日常关联交易框架协议 公司与航空工业续签《产品、原材料购销框架协议》及《综合服务框架协议》,与航空工业财务公司续签《金融服务框架协议》,有效期为三年。	中航机载关于签署日常关联交易框架协议的公告(编号:临 2023-067)

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	1,210,000	0.2%-3.9%	1,063,539.51	6,016,127.08	5,994,394.15	1,085,272.44
合计	/	/	/	1,063,539.51	6,016,127.08	5,994,394.15	1,085,272.44

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	1,100,000	2.1% - 3.85%	342,294.93	552,085.16	334,954.26	559,425.83
机载公司	航空工业下属子公司			289,997.05	17,101.00	220,996.98	86,101.07
北京青云航空设备有限公司	航空工业下属子公司			5,000	19,000	5,000	19,000
合计	/	/	/	637,291.98	588,186.16	560,951.24	664,526.90

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
财务公司	航空工业下属子公司	应收账款保理	127,790,629.38	127,790,629.38

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
中航机载系统有限公司	中航机载系统股份有限公司			2023/1/1	2023/12/31	11,729	注①②		是	参股股东

托管情况说明

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。

②根据中航工业机电系统股份有限公司与中航机载系统有限公司签署的《托管协议之补充协议》，约定中航机载系统有限公司将其下属 8 家企事业单位委托给中航工业机电系统股份有限公司管理。对于当年盈利的被托管单位，当年托管费用为按照中航工业机电系统股份有限公司受托管理的股权或权益比例计算的被托管单位当年度经审计后的营业收入的 3%（即：该被托管单位当年营业收入额×受托管理的股权或权益比例×3%）；对于当年亏损的被托管单位，当年托管费用为人民币 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
庆安集团有限公司	全资子公司	西安庆安制冷设备股份有限公司	292.4	2022.9.26	2023.6.28	2024.6.28	质押担保	租金收益权	否	否		有	是	参股子公司
庆安集团有限公司	全资子公司	西安庆安制冷设备股份有限公司	292.4	2022.9.26	2023.6.7	2024.6.7	质押担保	租金收益权	否	否		有	是	参股子公司
庆安集团有限公司	全资子公司	西安庆安制冷设备股份有限公司	438.6	2022.9.26	2023.5.25	2024.5.25	质押担保	租金收益权	否	否		有	是	参股子公司
庆安集团有限公司	全资子公司	西安庆安制冷设备股份有限公司	423.98	2022.9.26	2023.4.27	2024.4.27	质押担保	租金收益权	否	否		有	是	参股子公司
庆安集团有限公司	全资子公司	西安庆安制冷设备股份有限公司	292.4	2022.9.26	2023.4.17	2024.4.17	质押担保	租金收益权	否	否		有	是	参股子公司
庆安集团有限公司	全资子公司	西安庆安制冷设备股份有限公司	438.6	2022.9.26	2023.3.30	2024.3.30	质押担保	租金收益权	否	否		有	是	参股子公司
庆安集团有限公司	全资子公司	西安庆安制冷设备股份有限公司	438.6	2022.9.26	2023.3.20	2024.3.20	质押担保	租金收益权	否	否		有	是	参股子公司

庆安集团有限公司	全资子公司	西安庆安制冷设备股份有限公司	438.6	2022.9.26	2023.2.27	2024.2.27	质押担保	租金收益权	否	否		有	是	参股子公司
庆安集团有限公司	全资子公司	西安庆安制冷设备股份有限公司	292.4	2022.9.26	2023.2.20	2024.2.20	质押担保	租金收益权	否	否		有	是	参股子公司
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）							3,347.98							
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														
报告期末对子公司担保余额合计（B）							7,300.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							10,647.98							
担保总额占公司净资产的比例（%）							0.37%							
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							原中航机电，已经董事会、股东会审议通过了对西安庆安制冷设备股份有限公司的关联担保的议案。2022年9月26日，庆安集团有限公司与中航工业集团财务有限责任公司西安分公司签署《最高额保证合同》，庆安集团有限公司按照《最高额保证合同》签订时对西安庆安							

	制冷设备股份有限公司所持股权比例（14.62%），就该合同约定的担保范围向中航工业集团财务有限责任公司西安分公司提供股权比例份额内的连带责任保证担保。合同主债权的最高余额（系指本金余额，下同）折合人民币2.69亿元，按照持股比例公司对其担保的最高余额3,932.78万元，担保期间为自2022年5月25日至2025年7月28日。截至2023年12月31日实际合同主债权2.29亿元，按持股比例折算后金额是3,347.98万元，没有超过最高保证金额。
--	--

（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、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中： 超募 资金 金额	扣除发行费用 后募集资金净 额	募集资金 承诺投资 总额	调整后募集 资金承诺投 资总额 (1)	截至报告期 末累计投入 募集资金总 额 (2)	截至报 告期末 累计投 入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入 金额 (4)	本年度投 入金额占 比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途 的募集资

											金 总 额
向特定对象 发行股票	2023 年 6 月 26 日	500,000.00		496,524.99	500,000	496,524.99	300,894.68	不适用	300,894.68	60.60	0

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	节余金额
航空引气子系统 等机载产品产能 提升项目		不涉 及		2023 年 6 月 26 日	否	72,110. 00	72,110. 00	1,459.4 5	1,459.4 5	2.02	2026 年 6 月	尚未 完工	是	不适 用	不适 用	不适 用	否	
液压作动系统产 能提升建设项目		不涉 及		2023 年 6 月 26 日	否	20,000. 00	20,000. 00	5,740.8 5	5,740.8 5	28.70	2025 年 12 月	尚未 完工	是	不适 用	不适 用	不适 用	否	

航空电力系统生产能力提升项目		不涉及		2023年6月26日	否	19,049.00	19,049.00	2,756.37	2,756.37	14.47	2026年6月	尚未完工	是	不适用	不适用	不适用	否	
燃油测控系统等机载产品产能提升建设项目		不涉及		2023年6月26日	否	17,500.00	17,500.00	5,148.86	5,148.86	29.42	2026年6月	尚未完工	是	不适用	不适用	不适用	否	
悬挂发射系统产能提升项目		不涉及		2023年6月26日	否	15,400.00	15,400.00	4,563.80	4,563.80	29.64	2026年6月	尚未完工	是	不适用	不适用	不适用	否	
作动筒、锁定装置等机载产品产能提升建设项目		不涉及		2023年6月26日	否	15,200.00	15,200.00	5,955.26	5,955.26	39.18	2026年6月	尚未完工	是	不适用	不适用	不适用	否	
电磁阀类等机载产品核心能力提升建设项目		不涉及		2023年6月26日	否	15,000.00	15,000.00	1,481.38	1,481.38	9.88	2026年6月	尚未完工	是	不适用	不适用	不适用	否	
受油装置等机载产品产能提升项目		不涉及		2023年6月26日	否	14,500.00	14,500.00	4,407.38	4,407.38	30.40	2024年12月	尚未完工	是	不适用	不适用	不适用	否	
航空工业风雷火发器等机载产品科研生产能力建设项目		不涉及		2023年6月26日	否	13,600.00	13,600.00	7,062.50	7,062.50	51.93	2025年10月	尚未完工	是	不适用	不适用	不适用	否	
航空管路专业化建设项目		不涉及		2023年6月	否	8,250.00	8,250.00	2,429.68	2,429.68	29.45	2025年10月	尚未完工	是	不适用	不适用	不适用	否	

				月 26 日														
补充流动资金		不涉及		2023 年 6 月 26 日	否	289,391.00	285,915.99	259,889.15	259,889.15	90.90	不适用	不适用	是	不适用	不适用	不适用	否	

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

公司于 2023 年 12 月 18 日召开的第七届董事会 2023 年度第九次会议（临时）、第七届监事会 2023 年度第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的的议案》，同意使用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用自筹资金合计人民币 28,752.27 万元。该事项已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《中航机载系统股份有限公司关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告》（大华核字[2023]0017294 号）鉴证。扣除尚未到期的应收票据 1,463.82 万元待票据到期后以募集资金置换，2023 年实际置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金合计人民币 27,288.45 万元。

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

其他说明

公司于 2023 年 7 月 27 日召开的第七届董事会第五次会议（临时）、第七届监事会 2023 年度第四次会议审议通过了《关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，公司根据募集资金投资项目进度安排和资金投入计划，对最高额度不超过人民币 45 亿元的闲置募集资金进行现金管理。本次现金管理授权的有效期自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述期限及授权额度范围内，资金可以滚动使用。

公司于 2023 年 7 月 28 日分别与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行、中信银行股份有限公司北京分行以及招商银行股份有限公司北京分行签署存款协议，按照约定的执行利率对募集资金专户存款资金计付利息。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司及子公司尚未使用的募集资金 2,009,219,945.11 元全部以协定存款方式存放于募集资金专户。

4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十五、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 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后		
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份			353,857,040				353,857,040	353,857,040	
1、国家持股									
2、国有法人持股			246,284,498				246,284,498		
3、其他内资持股			107,572,542				107,572,542		
其中：境内非国有法人持股			107,572,542				107,572,542		
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,928,214,265		2,567,240,755			-10,415,430	2,556,825,325	4,485,039,590	
1、人民币普通股	1,928,214,265		2,567,240,755			-10,415,430	2,556,825,325	4,485,039,590	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,928,214,265		2,921,097,795			-10,415,430	2,910,682,365	4,838,896,630	

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、2023年1月4日，公司注销全部回购股份共10,415,430股（详见《中航电子关于注销回购股份实施暨股份变动的公告》（编号：临2023-001））；

2、2023年4月13日，公司取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，公司因换股吸收合并中航机电涉及的换股事宜新增发行无限售条件的A股流通股2,567,240,755股，上市流通日期为2023年4月19日。（详见《中航电子关于公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司换股实施结果、股份变动暨新增股份上市公告》（编号：临2023-025））

3、2023年7月18日，公司取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，公司向18家特定对象发行有限售条件的A股流通股353,857,040股，其中中航科工、航空投资、中航沈飞、航空工业成飞认购的股份锁定期为18个月，其他发行对象认购的股份锁定期为6个月。（详见《中航电子关于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向特定对象发行股票募集配套资金发行结果暨股本变动的公告》（编号：临2023-039））

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

本年公司受以下三个主要因素影响，即吸收合并，募集资金以及同一控制企业合并并在比较期间只合并自控股股东购买的股权份额，股份变动对公司每股收益、每股净资产等财务指标均有影响。

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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国航空科技工业股份有限公司			35,385,704	35,385,704	向特定对象发行的股票	2025年1月18日
中航航空产业投资有限公司			21,231,422	21,231,422	向特定对象发行的股票	2025年1月18日
中航沈飞股份有限公司			12,738,853	12,738,853	向特定对象发行的股票	2025年1月18日
成都飞机工业（集团）有限责任公司			12,738,853	12,738,853	向特定对象发行的股票	2025年1月18日
中国国有企业结构调整基金二期股份有限公司			70,771,408	70,771,408	向特定对象发行的股票	2024年1月18日
产业投资基金有限责任公司			42,462,845	42,462,845	向特定对象发行的股票	2024年1月18日
诺德基金管理有限公司			25,244,161	25,244,161	向特定对象发行的股票	2024年1月18日
中兵国调（厦门）股权投资基金合伙企业（有限合伙）			21,231,422	21,231,422	向特定对象发行的股票	2024年1月18日
四川发展空天高端装备制造产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）			21,224,345	21,224,345	向特定对象发行的股票	2024年1月18日
中信创业投资（上海）有限公司			14,154,281	14,154,281	向特定对象发行的股票	2024年1月18日
财通基金管理有限公司			11,564,051	11,564,051	向特定对象发行的股票	2024年1月18日

国调创新私募股权投资基金（南昌）合伙企业（有限合伙）			9,907,997	9,907,997	向特定对象发行的股票	2024年1月18日
建投投资有限责任公司			9,200,283	9,200,283	向特定对象发行的股票	2024年1月18日
蜀道（四川）股权投资基金有限公司			9,200,283	9,200,283	向特定对象发行的股票	2024年1月18日
上海申创新动力股权投资基金合伙企业（有限合伙）			9,200,283	9,200,283	向特定对象发行的股票	2024年1月18日
上海申创产城私募基金合伙企业（有限合伙）			9,200,283	9,200,283	向特定对象发行的股票	2024年1月18日
厦门海翼投资有限公司			9,200,283	9,200,283	向特定对象发行的股票	2024年1月18日
国泰君安证券股份有限公司			9,200,283	9,200,283	向特定对象发行的股票	2024年1月18日
合计			353,857,040	353,857,040	/	/

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

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股（A股）	2023年4月19日	换股比例1:0.6647，即每1股中航机电股票可以换得0.6647股中航电子股票	2,567,240,755	2023年4月19日	2,567,240,755	
人民币普通股（A股）	2023年7月17日	14.13元/股	353,857,040	2023年7月17日	353,857,040	

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

1、2023年4月13日，公司取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，公司因换股吸收合并中航机电涉及的换股事宜新增发行无限售条件的A股流通股2,567,240,755股，上市流通日期为2023年4月19日。（详见《中航电子关于公司换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司换股实施结果、股份变动暨新增股份上市公告》（编号：临2023-025））

2、2023年7月18日，公司取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，公司向18家特定对象发行有限售条件的A股流通股353,857,040股，其中中航科工、航空投资、中航沈飞、航空工业成飞认购的股份锁定期为18个月，其他发行对象认购的

股份锁定期为 6 个月。（详见《中航电子关于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向特定对象发行股票募集配套资金发行结果暨股本变动的公告》（编号：临 2023-039））

(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

1、公司股份总数由 1,928,214,265 股增至 4,838,896,630 股，具体请参见本节“一、股本变动情况”。

2、由于吸收合并及非公开发行，公司股东结构发生了变化。具体请参见本节“公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图”。

3、公司吸并完成后，总资产 735.23 亿元，比公司调整前 2022 年度的总资产 284.02 亿元增加 158.86%，负债总额 358.28 亿元，比公司调整前 2022 年度的总负债 157.78 亿元增加 127.08%，净资产 376.95 亿元，比公司调整前 2022 年度的净资产 126.24 亿元增加 198.59%。

(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)	204,590
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	200,916
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(不含通过转融通出借股份)							
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 条件股份数 量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
中航机载系统有限 公司	926,259,459	1,242,768,901	25.68	0	无	0	国有法人
中国航空科技工业 股份有限公司	36,792,954	798,476,553	16.50	35,385,704	无	0	国有法人
中国航空救生研究 所	267,801,018	267,801,018	5.53	0	无	0	国有法人
中国航空工业集团 有限公司	41,715,019	184,006,118	3.80		无	0	国有法人
中航航空产业投资 有限公司	98,695,596	98,695,596	2.04	21,231,422	无	0	国有法人
中国国有企业结构 调整基金二期股份 有限公司	70,771,408	70,771,408	1.46	70,771,408	无	0	国有法人

汉中航空工业（集团）有限公司	0	59,631,472	1.23	0	无	0	国有法人
产业投资基金有限责任公司	42,462,845	42,462,845	0.88	42,462,845	无	0	国有法人
新华人寿保险股份有限公司一分红一 个人分红—018L—FH002 沪	28,359,372	28,359,372	0.59	0	无	0	未知
新华人寿保险股份有限公司—传统— 普通保险产品—018L—CT001 沪	24,558,170	24,558,170	0.51	0	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	
中航机载系统有限公司	1,242,768,901			人民币普通股		1,242,768,901	
中国航空科技工业股份有限公司	763,090,849			人民币普通股		763,090,849	
中国航空救生研究所	267,801,018			人民币普通股		267,801,018	
中国航空工业集团有限公司	184,006,118			人民币普通股		184,006,118	
中航航空产业投资有限公司	77,464,174			人民币普通股		77,464,174	
汉中航空工业（集团）有限公司	59,631,472			人民币普通股		59,631,472	
新华人寿保险股份有限公司一分红一 个人分红—018L—FH002 沪	28,359,372			人民币普通股		28,359,372	
新华人寿保险股份有限公司—传统— 普通保险产品—018L—CT001 沪	24,558,170			人民币普通股		24,558,170	
中航投资控股有限公司	22,677,248			人民币普通股		22,677,248	
中国建设银行股份有限公司—富国 中证军工龙头交易型开放式指数证 券投资基金	19,664,620			人民币普通股		19,664,620	
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、 放弃表决权的说明	根据中航机载系统有限公司（简称“航空工业机载”）与中国航空科技工业股份有限公司（简称“中航科工”）在2022年6月签订的《航空工业机载与中航科工之表决权委托协议》，鉴于本次吸收合并已完成，航空工业机载将原持有的中航电子股份及原持有的中航机电股份换股而来的中航电子股份对应的表决权已委托给中航科工进行表决。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，除中国航空科技工业股份有限公司、中航机载系统有限公司、中国航空救生研究所、中航航空产业投资有限公司、中航投资控股有限公司、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外，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	不适用						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）

中航机载系统有限公司	926,259,459	0	0	0
中国航空科技工业股份有限公司	36,792,954	0	0	0
中国航空救生研究所	267,801,018	0	0	0
中国航空工业集团有限公司	41,715,019	0	0	0
中航航空产业投资有限公司	98,695,596	0	0	0
中国国有企业结构调整基金二期股份有限公司	70,771,408	0	0	0
汉中航空工业（集团）有限公司	0	0	0	0
产业投资基金有限责任公司	42,462,845	0	0	0
新华人寿保险股份有限公司一分红一 个人分红-018L-FH002 沪	28,359,372	0	0	0
新华人寿保险股份有限公司一传统一 普通保险产品-018L-CT001 沪	24,558,170	0	0	0

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限 售条件股份 数量	有限售条件股份可上市交 易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可 上市交 易股 份数 量	
1	中国航空科技工业股份有限公司	35,385,704	2025年1月18日		自股份发行结 束之日起18个 月内不得转让
2	中航航空产业投资有限公司	21,231,422	2025年1月18日		自股份发行结 束之日起18个 月内不得转让
3	中航沈飞股份有限公司	12,738,853	2025年1月18日		自股份发行结 束之日起18个 月内不得转让
4	成都飞机工业（集团）有限责任公司	12,738,853	2025年1月18日		自股份发行结 束之日起18个 月内不得转让
5	中国国有企业结构调整基金二期股份 有限公司	70,771,408	2024年1月18日		自股份发行结 束之日起6个 月内不得转让
6	产业投资基金有限责任公司	42,462,845	2024年1月18日		自股份发行结 束之日起6个 月内不得转让
7	诺德基金管理有限公司	25,244,161	2024年1月18日		自股份发行结 束之日起6个 月内不得转让
8	中兵国调（厦门）股权投资基金合伙 企业（有限合伙）	21,231,422	2024年1月18日		自股份发行结 束之日起6个 月内不得转让
9	四川发展空天高端装备制造产业股权 投资基金合伙企业（有限合伙）	21,224,345	2024年1月18日		自股份发行结 束之日起6个 月内不得转让

10	中信创业投资（上海）有限公司	14,154,281	2024 年 1 月 18 日		自股份发行结束之日起 6 个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，除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外，其余股东未知是否存在关联关系。			

(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

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
中国国有企业结构调整基金二期股份有限公司	2023 年 7 月 17 日	2024 年 1 月 17 日
产业投资基金有限责任公司	2023 年 7 月 17 日	2024 年 1 月 17 日
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	2023 年 7 月，公司向 18 家特定对象发行有限售条件的 A 股流通股 353,857,040 股，其中中航科工、航空投资、中航沈飞、航空工业成飞认购的股份锁定期为 18 个月，其他发行对象认购的股份锁定期为 6 个月。	

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	闫灵喜
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：中航机载、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

	<p>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%; 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%; 大陆航空科技控股有限公司 (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 60%; 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%。</p>
其他情况说明	不适用

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

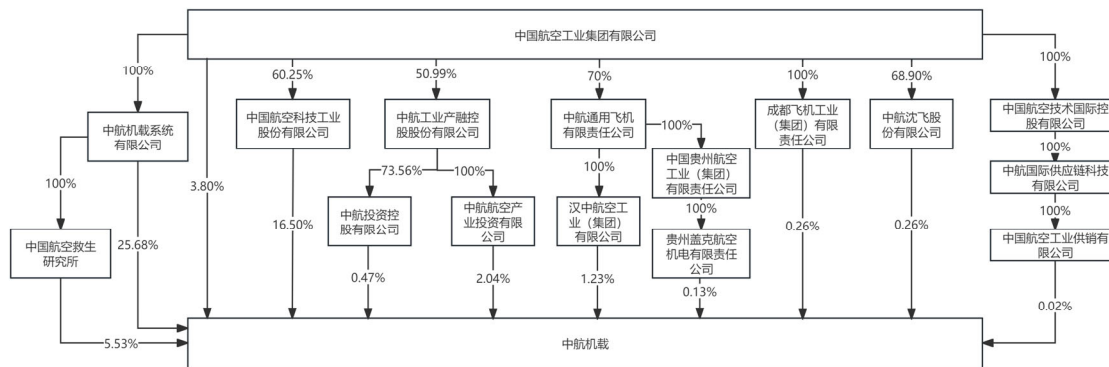
适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
中航机载系统有限公司	王建刚	2010-07-23	71782758-2	883118.32 万元人民币	各类飞行器、发动机配套的机载机电系统及设备的研发、生产、销售的投资与管理；航天、船舶、电子信息相关的机电产品的销售；汽车部件及系统、工业自动化与控制设备、智能系统及设备、机械制造设备的研制、生产、销售和服务；机电设备及系统、专用车、电动车、制冷系统、摩托车的研制、生产、销售；软件信息化产品生产、研发及服务；信息系统及产品、软件产品、安全与服务系统产品的研发、生产、销售及服

					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。)
情况说明	不适用				

七、股份限制减持情况说明

√适用 □不适用

2023年7月18日，公司取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，公司向18家特定对象发行有限售条件的A股流通股353,857,040股，其中中航科工、航空投资、中航沈飞、航空工业成飞认购的股份锁定期为18个月，其他发行对象认购的股份锁定期为6个月。（详见《中航电子关于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向特定对象发行股票募集配套资金发行结果暨股本变动的公告》（编号：临2023-039））

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

公司已于2023年1月4日完成回购注销，并于2023年2月24日完成工商变更登记等手续。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

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

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[2024]0011005721 号

中航机载系统股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中航机载系统股份有限公司(以下简称中航机载)财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2023 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,公允反映了中航机载 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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,我们独立于中航机载,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

如财务报表附注收入与附注所示,2023 年度中航机载实现营业收入 2,900,692.12 万元,其中销售商品收入 2,867,737.45 万元,占营业收入总额的比例为 98.86%。营业收入是中航机载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,中航机载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,我们认为中航机载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

如财务报表附注存货与附注所示,截至 2023 年 12 月 31 日,中航机载存货账面余额为 1,428,333.57 万元,存货跌价准备金额为 38,979.29 万元。中航机载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复核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。

三、其他信息

中航机载管理层对其他信息负责。其他信息包括中航机载 2023 年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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

中航机载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，中航机载管理层负责评估中航机载的持续经营能力，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机载、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中航机载的财务报告过程。

五、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，就可能对中航机载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机载不能持续经营。

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. 就中航机载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：

中国·北京

(项目合伙人)

龙娇

中国注册会计师：

欧阳鹏

二、财务报表

(三) 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：中航机载系统股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		13,708,305,184.70	11,454,299,942.80
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		834,349.40	1,546,652.72
衍生金融资产			
应收票据		6,371,240,451.89	3,837,670,875.74
应收账款		20,143,028,661.92	17,094,989,326.99
应收款项融资		349,434,427.88	439,229,043.37
预付款项		545,162,656.84	710,032,385.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		139,283,963.08	138,611,655.22
其中：应收利息			
应收股利		1,679,461.89	
买入返售金融资产			
存货		13,893,542,721.55	13,009,115,586.20
合同资产		5,343,915.37	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		319,247,663.68	291,567,347.11
流动资产合计		55,475,423,996.31	46,977,062,815.80
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		843,303,289.23	729,984,576.77
其他权益工具投资		1,431,104,185.93	1,459,649,851.50
其他非流动金融资产			
投资性房地产		353,115,536.89	358,498,873.01
固定资产		10,820,428,752.61	10,138,459,095.81
在建工程		1,921,394,948.73	2,050,314,023.44
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		102,782,644.09	90,213,129.29
无形资产		1,884,911,628.15	1,920,102,774.78
开发支出			
商誉		24,071,114.45	98,418,585.26
长期待摊费用		26,866,657.22	13,306,844.21

递延所得税资产		319,574,855.19	287,229,985.84
其他非流动资产		320,439,773.13	600,437,696.95
非流动资产合计		18,047,993,385.62	17,746,615,436.86
资产总计		73,523,417,381.93	64,723,678,252.66
流动负债：			
短期借款		3,471,595,627.35	3,859,695,991.88
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		4,689,186,821.87	5,823,808,767.34
应付账款		15,313,151,986.97	12,095,002,605.73
预收款项		41,381,587.01	56,697,107.69
合同负债		2,405,623,655.93	3,861,631,261.19
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		936,056,127.82	920,819,484.45
应交税费		387,819,250.40	454,394,290.66
其他应付款		612,387,905.35	557,239,046.10
其中：应付利息			
应付股利		19,962,031.38	
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		1,202,568,965.50	3,430,916,437.37
其他流动负债		772,902,128.05	633,110,468.21
流动负债合计		29,832,674,056.25	31,693,315,460.62
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		4,317,761,673.55	1,643,590,845.75
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		72,648,521.43	63,673,986.09
长期应付款		-1,343,020,942.53	-2,405,958,670.84
长期应付职工薪酬		555,022,577.17	601,138,951.13
预计负债			
递延收益		884,259,084.36	826,837,924.54
递延所得税负债		225,122,294.46	213,027,576.31
其他非流动负债		1,283,992,414.94	2,085,350,093.27
非流动负债合计		5,995,785,623.38	3,027,660,706.25
负债合计		35,828,459,679.63	34,720,976,166.87
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		4,838,896,630.00	3,270,278,974.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		19,598,169,759.08	8,963,722,031.57
减：库存股			150,735,168.02
其他综合收益		181,537,566.79	34,888,507.03
专项储备		276,861,115.37	239,419,178.93
盈余公积		621,275,197.05	521,714,922.45

一般风险准备			
未分配利润		10,566,738,422.82	9,335,997,523.66
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		36,083,478,691.11	22,215,285,969.62
少数股东权益		1,611,479,011.19	7,787,416,116.17
所有者权益（或股东权益）合计		37,694,957,702.30	30,002,702,085.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		73,523,417,381.93	64,723,678,252.66

公司负责人：王建刚 主管会计工作负责人：张彭斌 会计机构负责人：张灵斌

（四）母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：中航机载系统股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		3,479,171,824.34	340,808,611.51
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		510,841.78	728,184.20
其他应收款		10,620,092.45	505,992.12
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		265,800,000	
其他流动资产		3,280,800,975.13	580,467,486.63
流动资产合计		7,036,903,733.70	922,510,274.46
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		14,881,612,918.31	6,584,332,208.69
其他权益工具投资		988,163,598.36	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		133,393.02	112,407.50
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,787,821.76	3,270,700.79
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		991,440.26	
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,874,689,171.71	6,587,715,316.98
资产总计		22,911,592,905.41	7,510,225,591.44

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		5,495,837.50	2,056,224.61
应交税费		1,682,829.27	5,635,052.66
其他应付款		53,021,011.93	14,231,314.06
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		3,965,761.05	2,038,906.33
其他流动负债			
流动负债合计		64,165,439.75	23,961,497.66
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
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		164,587,855.89	
其他非流动负债			
非流动负债合计		164,587,855.89	1,955,836.93
负债合计		228,753,295.64	25,917,334.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		4,838,896,630.00	1,928,214,265.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		16,278,821,287.53	4,620,168,690.71
减：库存股			150,735,168.02
其他综合收益		54,576,324.88	
专项储备			
盈余公积		399,355,338.23	299,795,063.63
未分配利润		1,111,190,029.13	786,865,405.53
所有者权益（或股东权益）合计		22,682,839,609.77	7,484,308,256.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		22,911,592,905.41	7,510,225,591.44

公司负责人：王建刚

主管会计工作负责人：张彭斌

会计机构负责人：张灵斌

(五) 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		29,006,921,223.99	27,722,332,688.78
其中：营业收入		29,006,921,223.99	27,722,332,688.78

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本		20,381,982,782.69	19,744,071,776.25
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		219,502,965.81	154,229,008.22
销售费用		272,860,455.52	265,750,262.39
管理费用		2,451,639,204.13	2,461,936,721.62
研发费用		3,489,055,463.94	2,745,392,051.86
财务费用		99,351,150.07	70,079,314.34
其中：利息费用		280,332,607.47	268,662,912.17
利息收入		197,655,126.41	177,644,813.17
加：其他收益		211,044,991.91	221,580,917.26
投资收益（损失以“-”号填列）		152,902,999.18	93,849,968.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		65,853,212.66	10,551,758.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-3,597,209.49	-15,165,432.51
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）		-712,303.32	-340,859.10
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-59,438,486.73	-320,682,210.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-165,740,716.84	-348,181,805.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-906,208.75	2,517,255.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,229,679,477.28	1,929,616,819.92
加：营业外收入		44,377,774.17	20,470,113.29
减：营业外支出		17,369,625.41	23,049,253.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,256,687,626.04	1,927,037,680.18
减：所得税费用		107,598,154.56	137,298,189.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,149,089,471.48	1,789,739,491.08
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,149,089,471.48	1,789,739,491.08
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）		1,886,420,594.77	1,351,113,574.74
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		262,668,876.71	438,625,916.34
六、其他综合收益的税后净额		-34,321,218.49	-211,723,913.63
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-25,581,019.00	-132,129,622.36

1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-26,397,503.36	-133,242,485.90
(1) 重新计量设定受益计划变动额		-11,956,060.00	-18,532,767.40
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		961,265.00	636,307.72
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-15,402,708.36	-115,346,026.22
(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		816,484.36	1,112,863.54
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-14,848.87	2,754.65
(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		831,333.23	1,110,108.89
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-8,740,199.49	-79,594,291.27
七、综合收益总额		2,114,768,252.99	1,578,015,577.45
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,860,839,575.77	1,218,983,952.38
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		253,928,677.22	359,031,625.07
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.4370	0.4145
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.4370	0.4145

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：292,316,477.28 元，上期被合并方实现的净利润为：884,797,372.13 元。

公司负责人：王建刚

主管会计工作负责人：张彭斌

会计机构负责人：张灵斌

(六) 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		106,764,259.55	74,267,958.76
减：营业成本			
税金及附加		8,122,676.81	1,083,086.23
销售费用			
管理费用		21,696,505.01	15,082,512.88
研发费用			
财务费用		-57,722,804.24	-19,048,932.10
其中：利息费用		238,378.86	217,229.77
利息收入		58,425,317.29	19,273,429.15
加：其他收益		452,188.32	130,172.24
投资收益（损失以“-”号填列）		860,669,139.02	261,284,240.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		48,042,971.18	451,303.51
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）		-281,453.18	-146,929.73
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）		995,507,756.13	338,418,774.66
加：营业外收入			5,599.26
减：营业外支出		2,389.74	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		995,505,366.39	338,424,373.92
减：所得税费用		-97,379.62	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		995,602,746.01	338,424,373.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		995,602,746.01	338,424,373.92
（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		54,576,324.88	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		54,576,324.88	
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		961,265.00	
3.其他权益工具投资公允价值变动		53,615,059.88	
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		1,050,179,070.89	338,424,373.92
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：王建刚

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
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 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		23,311,657,826.81	20,874,829,314.97
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		96,540,611.04	233,392,195.86
收到其他与经营活动有关的现金		1,623,204,490.86	1,417,528,800.72

经营活动现金流入小计		25,031,402,928.71	22,525,750,311.55
购买商品、接受劳务支付的现金		15,169,775,275.39	13,639,946,408.27
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		7,447,801,041.95	7,105,279,645.55
支付的各项税费		1,474,082,878.94	774,961,781.02
支付其他与经营活动有关的现金		1,957,001,750.84	1,935,539,324.82
经营活动现金流出小计		26,048,660,947.12	23,455,727,159.66
经营活动产生的现金流量净额		-1,017,258,018.41	-929,976,848.11
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
取得投资收益收到的现金		27,411,120.35	36,427,008.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,192,053.66	3,786,480.46
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		748,778,739.86	2,245,576,737.76
投资活动现金流入小计		794,381,913.87	2,287,913,679.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,435,437,737.94	1,554,176,680.68
投资支付的现金		60,732,000.00	76,780,423.00
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		580,018,389.22	2,464,392,594.87
投资活动现金流出小计		2,076,188,127.16	4,095,349,698.55
投资活动产生的现金流量净额		-1,281,806,213.29	-1,807,436,018.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,489,299,999.04	10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		521,300,000.00	10,000,000.00
取得借款收到的现金		8,323,618,830.37	6,536,366,813.65
收到其他与筹资活动有关的现金		1,205,145,270.36	477,597,504.41
筹资活动现金流入小计		15,018,064,099.77	7,023,964,318.06
偿还债务支付的现金		8,537,170,068.80	4,464,827,911.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		892,718,483.58	902,026,030.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		36,039,821.98	405,924,777.02
支付其他与筹资活动有关的现金		916,791,798.94	173,176,117.53
筹资活动现金流出小计		10,346,680,351.32	5,540,030,060.06
筹资活动产生的现金流量净额		4,671,383,748.45	1,483,934,258.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,629,996.42	10,507,145.36
五、现金及现金等价物净增加额		2,375,949,513.17	-1,242,971,463.38
加：期初现金及现金等价物余额		9,596,874,143.29	10,839,845,606.67
六、期末现金及现金等价物余额		11,972,823,656.46	9,596,874,143.29

公司负责人：王建刚 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
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 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		113,170,117.04	78,924,038.21
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		71,389,827.58	28,927,461.95
经营活动现金流入小计		184,559,944.62	107,851,500.16
购买商品、接受劳务支付的现金			13,902.76
支付给职工及为职工支付的现金		10,917,721.80	7,753,510.14
支付的各项税费		17,096,227.41	5,043,395.36
支付其他与经营活动有关的现金		10,335,527.67	13,494,315.58
经营活动现金流出小计		38,349,476.88	26,305,123.84
经营活动产生的现金流量净额		146,210,467.74	81,546,376.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		955,473,872.52	
取得投资收益收到的现金		806,903,522.13	261,324,000.00
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		824,852,498.43	216,784,438.86
投资活动现金流入小计		2,587,229,893.08	478,108,438.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,864.98	23,106.38
投资支付的现金		834,004,800.00	40,000,000.00
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		3,146,302,640.00	430,000,000.00
投资活动现金流出小计		3,980,324,304.98	470,023,106.38
投资活动产生的现金流量净额		-1,393,094,411.90	8,085,332.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,967,999,999.04	
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		4,967,999,999.04	
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		571,717,847.81	239,620,015.22
支付其他与筹资活动有关的现金		11,049,683.23	1,146,940.14
筹资活动现金流出小计		582,767,531.04	240,766,955.36
筹资活动产生的现金流量净额		4,385,232,468.00	-240,766,955.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		14,688.99	
五、现金及现金等价物净增加额			
		3,138,363,212.83	-151,135,246.56
加：期初现金及现金等价物余额		340,808,611.51	491,943,858.07

六、期末现金及现金等价物余额		3,479,171,824.34	340,808,611.51
----------------	--	------------------	----------------

公司负责人：王建刚

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
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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	3,270,278,974.00				8,963,722,031.57	150,735,168.02	34,888,507.03	239,419,178.93	521,714,922.45		9,335,997,523.66		22,215,285,969.62	7,787,416,116.17	30,002,702,085.79
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	3,270,278,974.00				8,963,722,031.57	150,735,168.02	34,888,507.03	239,419,178.93	521,714,922.45		9,335,997,523.66		22,215,285,969.62	7,787,416,116.17	30,002,702,085.79
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,568,617,656.00				10,634,447,727.51	-150,735,168.02	146,649,059.76	37,441,936.44	99,560,274.60		1,230,740,899.16		13,868,192,721.49	-6,175,937,104.98	7,692,255,616.51
(一) 综合收益总额							-25,581,019.00				1,886,420,594.77		1,860,839,575.77	253,928,677.22	2,114,768,252.99
(二) 所有者投入和减	1,568,617,656.00				10,634,447,727.51	-150,735,168.02	172,230,078.76				15,598,426.80		12,541,629,057	-6,408,412,	6,133,216,964.37

2023 年年度报告

少资本					68.02						.09	092.72	
1. 所有者投入的普通股	1,579,033,086.00				10,135,985,227.18						11,715,018,313.18	591,082,202.62	12,306,100,515.80
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	-10,415,430.00				498,462,500.33	-150,735,168.02	172,230,078.76			15,598,426.80	826,610,743.91	-6,999,494,295.34	-6,172,883,551.43
(三) 利润分配								99,560,274.60	-671,278,122.41	-571,717,847.81	-21,069,821.98	-592,787,669.79	
1. 提取盈余公积								99,560,274.60	-99,560,274.60				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-571,717,847.81	-571,717,847.81	-21,069,821.98	-592,787,669.79	
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													

2023 年年度报告

变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并	1,342,064,709.00			4,532,784,652.88		268,202,974.40	62,845,649.12			3,604,770,657.06	9,810,668,642.46	7,422,798,863.18	17,233,467,505.64
其他													
二、本年期初余额	3,270,278,974.00			8,598,859,209.73	150,735,168.02	167,018,129.39	232,372,007.02	487,872,485.06		8,441,866,336.74	21,047,531,973.92	7,837,985,676.06	28,885,517,649.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				364,862,821.84		-132,129,622.36	7,047,171.91	33,842,437.39		894,131,186.92	1,167,753,995.70	-50,569,559.89	1,117,184,435.81
（一）综合收益总额						-132,129,622.36				1,351,113,574.74	1,218,983,952.38	359,031,625.07	1,578,015,577.45
（二）所有者投入和减少资本				364,862,821.84			-3,077,944.55			17,619,944.90	379,404,822.19	-188,227,504.57	191,177,317.62
1．所有者投入的普通股												19,723,489.00	19,723,489.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付													

2023 年年度报告

计入所有者权益的金额														
4. 其他				364,862,821.84			-3,077,944.55		17,619,944.90		379,404,822.19	-207,950,993.57		171,453,828.62
(三) 利润分配								33,842,437.39	-474,602,332.72		-440,759,895.33	-217,110,389.91		-657,870,285.24
1. 提取盈余公积								33,842,437.39	-33,842,437.39					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配									-441,538,695.33		-441,538,695.33	-217,110,389.91		-658,649,085.24
4. 其他									778,800.00		778,800.00			778,800.00
(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														

2023 年年度报告

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							10,125,116.46				10,125,116.46	-	5,861,825.98	
1. 本期提取							87,728,648.84				87,728,648.84	33,296,296.30	121,024,945.14	
2. 本期使用							-77,603,532.38				-77,603,532.38	-37,559,586.78	-115,163,119.16	
（六）其他											0.00			
四、本期末余额	3,270,278,974.00			8,963,722,031.57	150,735,168.02	34,888,507.03	239,419,178.93	521,714,922.45		9,335,997,523.66		22,215,285,969.62	7,787,416,116.17	30,002,702,085.79

公司负责人：王建刚 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
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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				4,620,168,690.71	150,735,168.02			299,795,063.63	786,865,405.53	7,484,308,256.85
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				4,620,168,690.71	150,735,168.02			299,795,063.63	786,865,405.53	7,484,308,256.85
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	2,910,682,365				11,658,652,596.82	-150,735,168.02	54,576,324.88		99,560,274.60	324,324,623.60	15,198,531,352.92
(一) 综合收益总额							54,576,324.88			995,602,746.01	1,050,179,070.89
(二) 所有者投入和减少资本	2,910,682,365				11,658,652,596.82	-150,735,168.02					14,720,070,129.84
1. 所有者投入的普通股	2,921,097,795				11,657,842,082.87						14,578,939,877.87
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	-10,415,430.00				810,513.95	-150,735,168.02					141,130,251.97
(三) 利润分配									99,560,274.60	-671,278,122.41	-571,717,847.81
1. 提取盈余公积									99,560,274.60	-	

2023 年年度报告

									99,560,274.60		
2. 对所有者（或股东）的分配									-571,717,847.81	-571,717,847.81	
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、本期期末余额	4,838,896,630				16,278,821,287.53		54,576,324.88		399,355,338.23	1,111,190,029.13	22,682,839,609.77

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				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											

2023 年年度报告

二、本年期初余额	1,928,214,265				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	-	-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
3. 其他										239,620,015.22	
（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											

2023 年年度报告

2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,928,214,265			4,620,168,690.71	150,735,168.02			299,795,063.63	786,865,405.53	7,484,308,256.85

公司负责人：王建刚

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

1 公司概况：中航机载系统股份有限公司（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。公司注册地址：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，法定代表人为王建刚。

2023 年 1 月 4 日，公司第七届董事会 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。本次注销回购股份完成后，公司股份总数将由 1,928,214,265 股变更为 1,917,798,835 股。

根据公司 2022 年 9 月 28 日召开的第七届董事会 2022 年度第八次会议（临时）、2022 年 10 月 26 日召开的 2022 年度第二次临时股东大会，并中国证券监督管理委员会证监许可【2022】3241 号文《关于核准中航航空电子系统股份有限公司发行股份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的批复》，核准公司发行 2,567,240,755 股股份吸收合并中航工业机电系统股份有限公司，核准公司发行股份募集配套资金不超过 50 亿元。

公司于 2023 年 4 月 13 日取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，因本次合并涉及的换股事宜新增发行无限售条件的 A 股流通股 2,567,240,755 股。本次换股吸收合并完成后，公司总股本由 1,917,798,835 股增加至 4,485,039,590 股。

公司与联席主承销商确定向 18 名特定对象发行普通股（A 股）股票 353,857,040 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为 14.13 元，共募集资金总额人民币 4,999,999,999.04 元。本次发行后，中航电子的股份总数变更为 4,838,896,630 股，每股面值人民币 1.00 元，股本总额为人民币 4,838,896,630.00 元。

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”）。

2. 公司业务性质和主要经营活动：本公司属航空制造行业，主要从事航空、航天、舰船、兵器等领域的机械电子、航空电子、自动控制、惯性导航、电子信息、雷达与火控系统、电子对抗、空中交通管制、飞参、综合照明、仪器仪表、基础元器件产品的研发、生产和销售；民用领域的通信网络、电子信息、集成电路、智慧城市与物联网、工业自动化、工业安全、轨道交通、节能环保与新能源电子、智能装备、传感器、特种电机、纺织机械、光学仪器等的设计、制造和销售；经营范围内相关系统产品的进出口业务。

3. 合并财务报表范围：本期纳入合并财务报表范围的二级子公司共 22 户、三级子公司共 16 户，四级子公司 1 户详见附注在子公司中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 22 户，减少 1 户，合并范围变更主体的具体信息合并范围的变更。

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》（2023 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。

3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的应收账款	大于 1000 万人民币
账龄超过 1 年的重要预付款项	大于 200 万人民币
账龄超过 1 年的重要应付账款	大于 5000 万人民币
账龄超过 1 年的重要其他应付款	大于 200 万人民币
重要的在建工程	大于 1000 万人民币
重要的合营企业或联营企业	大于 1000 万人民币

6. 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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，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。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- (1) 被投资方的设立目的。
- (2) 被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- (3) 投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- (4) 投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- (5) 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- (6) 投资方与其他方的关系。

2. 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。

3. 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。

8. 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。

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。。

10. 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。

11. 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商业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：以摊余成本计量的金融资产。以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。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：嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。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：能够消除或显著减少会计错配。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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。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。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：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

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：

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。

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。

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：

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。

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。

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：被转移金融资产在终止确认日的账面价值。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。

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：终止确认部分在终止确认日的账面价值。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。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款，以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款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：

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。

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。

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。

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：债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；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；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；债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；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。

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：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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。

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) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4) 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。

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。

12. 应收票据

√适用 □不适用

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（十一）6. 金融工具减值。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

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（十一）6. 金融工具减值。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

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。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

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。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

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。

14. 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注：金融工具减值。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

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：金融工具减值。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

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。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

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。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

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。

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

(1) 存货类别

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、周转材料、委托加工材料、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 存货发出计价方法

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) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(4) 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。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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。产成品、库存商品和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。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

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。

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(十一)6. 金融工具减值。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

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。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

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。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

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。

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 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（六）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

a. 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。

b. 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。

c. 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。

d. 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。

e. 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：这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；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。

20. 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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十五）长期资产减值。

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。

21. 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
运输设备	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

22. 在建工程

√适用 □不适用

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。

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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十五）长期资产减值。

23. 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。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

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

项目	预计使用寿命
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。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等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，则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）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

28. 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	

29. 合同负债

√适用 □不适用

本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。

30. 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。

31. 预计负债

√适用 □不适用

1. 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

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。

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

1.1.1.1 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入确认的一般原则

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，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。本公司已收到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. 收入确认的具体方法

a. 销售商品收入

对于军品销售业务，在商品检验合格发运客户并享有收款权利时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入。

针对军方已批价的产品，在符合收入确认条件时，按照审定价确认销售收入和应收账款，同时结转成本；针对尚未批价的产品，符合收入确认条件时按照暂定价格确认收入和应收账款，同时结转成本，在收到军方审价批复文件后按差价在当期调整收入。

对于民品销售业务，在取得产品移交证明单或者产品签收单并享有收款权利时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入。

b.提供劳务收入

本公司向客户提供劳务服务时，因在本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，公司根据履约进度在一段时间内确认收入。履约进度根据累计已发生的成本占预计总成本的比例确定

1.1.1.2 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 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。

36. 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。

37. 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。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

(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。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

40. 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

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	见说明	见说明

其他说明

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

根据解释 16 号的相关规定，本公司对财务报表相关项目累积影响调整如下：

项目	2022 年 1 月 1 日 原列报金额	累积影响金额	2022 年 1 月 1 日 调整后列报金额
递延所得税资产	86,909,944.76	1,320,062.88	88,230,007.64
递延所得税负债	18,130,671.62	1,300,768.14	19,431,439.76
未分配利润	4,837,078,642.76	17,036.92	4,837,095,679.68
少数股东权益	415,184,555.06	2,257.82	415,186,812.88

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至解释施行日（2023 年 1 月 1 日）之间发生的适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，本公司按照解释 16 号的规定进行处理。

根据解释 16 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日		
	变更前	累积影响金额	变更后
递延所得税资产	117,487,544.33	851,809.96	118,339,354.29
递延所得税负债	12,162,110.76	835,516.34	12,997,627.10
未分配利润	5,435,388,859.32	11,529.70	5,435,400,389.02
少数股权权益	438,776,417.15	4,763.92	438,781,181.07

根据解释 16 号的规定，本公司对损益表相关项目调整如下：

损益表项目	2022 年度		
	变更前	累积影响金额	变更后
所得税费用	23,793,899.13	-3,001.12	23,790,898.01

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2023 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

41. 其他

√适用 □不适用

回购本公司股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

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

纳税主体名称	所得税税率(%)
苏州长风	15%
上航电器	15%
上海航浩	15%
中航国画	15%
上海越冠	15%
上海航铠	15%
太航仪表	15%
青云仪表	15%
兰州飞控	15%
千山航电	15%
东方仪表	15%
凯天电子	15%
华燕仪表	15%
兰航机电	15%
庆安公司	15%
陕航电气	15%
四川液压	15%
贵州风雷	15%
四川泛华	15%
川西机器	15%
宜宾三江	15%
郑飞公司	15%
新航集团	15%
南京航健	15%
湖北航嘉麦格纳座椅系统有限公司	15%
厦门中航秦岭宇航有限公司	15%
郑州郑飞特种装备有限公司	15%
成航机电	15%

庆安公司	15%
贵州风雷	15%
枫阳液压	15%
西安华燕航空仪表有限公司	20%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 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。2023 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、中航国画、上海越冠、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、庆安公司、陕航电气、四川液压、贵州风雷、四川泛华仪表、川西机器仪表、宜宾三江、郑飞公司、新航集团、南京航健、湖北麦格纳、厦门秦岭、郑飞特种装备、武汉凌科。

(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、成航机电、东方仪表、庆安公司、陕航电气、四川液压、贵州风雷、枫阳液压、四川泛华仪表、川西机器、宜宾三江。

(3) 小型微利企业所得税优惠政策

根据《国家税务总局关于落实小型微利企业所得税优惠政策征管问题的公告》（国家税务总局公告 2023 年第 6 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、上航航铠、武汉凌科，适用该税收优惠政策。

2. 增值税

根据《财政部税务总局关于飞机维修增值税问题的通知》（财税[2000]102 号），南京航健飞机维修劳务增值税实际税负超过 6%部分实行由税务机关即征即退政策。

3. 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、专用铁路等附属设施用地，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。

4. 印花税

根据《国家税务总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	297,728.88	279,731.31
银行存款	2,804,987,308.07	810,451,681.79
其他货币资金	50,295,795.04	8,173,460.78
存放财务公司存款	10,852,724,352.71	10,635,395,068.92
合计	13,708,305,184.70	11,454,299,942.80
其中：存放在境外的款项总额	66,590,822.42	74,856,140.16

其他说明

截止 2023 年 12 月 31 日，存放于财务公司的款项总额为 10,852,724,352.71 元。

截止 2023 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。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	918,363.11	1,320,225.01
信用证保证金	1,515,058.00	4,104,235.77
履约保证金	7,194,900.00	
通知存款及定期存款利息	1,725,853,207.13	1,851,029,338.73
保函保证金		972,000.00
合计	1,735,481,528.24	1,857,425,799.51

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	834,349.40	1,546,652.72	/
其中：			
权益工具投资	834,349.40	1,546,652.72	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			

合计	834,349.40	1,546,652.72	/
----	------------	--------------	---

其他说明：

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	285,571,108.05	500,176,496.48
商业承兑票据	6,085,669,343.84	3,337,494,379.26
合计	6,371,240,451.89	3,837,670,875.74

(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	4,058,722.04
商业承兑票据	177,720,460.25
合计	181,779,182.29

(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		27,257,154.92
商业承兑票据		472,426,628.11
合计		499,683,783.03

(4). 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	6,431,036,021.68	100.00	59,795,569.79	0.93	6,371,240,451.89	3,866,820,026.30	100.00	29,149,150.56	0.75	3,837,670,875.74
其中：										
银行承兑汇票	285,778,849.34	4.44	207,741.29	0.07	285,571,108.05	500,657,385.45	12.95	480,888.97	0.10	500,176,496.48

商业承兑 汇票	6,145,257, 172.34	95 .5 6	59,587, 828.50	0. 97	6,085,66 9,343.84	3,366,16 2,640.85	87 .0 5	28,668, 261.59	0. 85	3,337,49 4,379.26
合计	6,431,036, 021.68		59,795, 569.79		6,371,24 0,451.89	3,866,82 0,026.30		29,149, 150.56		3,837,67 0,875.74

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: 其他组合

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	285,778,849.34	207,741.29	0.07
商业承兑汇票	6,145,257,172.34	59,587,828.50	0.97
合计	6,431,036,021.68	59,795,569.79	

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 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	
银行承兑汇 票	480,888.97	-270,034.25	3,113.43			207,741.29
商业承兑汇 票	28,668,261.59	35,190,599.96	4,271,033.05			59,587,828.50
合计	29,149,150.56	34,920,565.71	4,274,146.48			59,795,569.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	22,727,607.14

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	期初账面余额
1 年以内	17,158,733,010.57	14,571,445,902.01
1 年以内小计	17,158,733,010.57	14,571,445,902.01
1 至 2 年	2,802,846,155.71	2,242,589,975.43
2 至 3 年	576,899,678.90	509,095,338.11
3 年以上		
3 至 4 年	141,490,111.49	351,670,278.27
4 至 5 年	105,763,006.21	85,457,109.15
5 年以上	140,226,603.09	103,149,478.33
合计	20,925,958,565.97	17,863,408,081.30

(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	21,962,269.98	0.10	21,962,269.98	100.00		31,929,233.31	0.18	31,929,233.31	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	20,903,996,295.99	99.90	760,967,634.07	3.64	20,143,028,661.92	17,831,478,847.99	99.82	736,489,521.00	4.13	17,094,989,326.99
其中：										
账龄组合	20,903,996,295.99	99.90	760,967,634.07	3.64	20,143,028,661.92	17,831,478,847.99	99.82	736,489,521.00	4.13	17,094,989,326.99
合计	20,925,958,565.97	100.00	782,929,904.05		20,143,028,661.92	17,863,408,081.30	100.00	768,418,754.31		17,094,989,326.99

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	6,962,000.00	6,962,000.00	100.00	对方还款意愿低
单位二	4,360,000.00	4,360,000.00	100.00	对方还款意愿低
单位三	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00	对方还款意愿低
单位四	3,299,860.99	3,299,860.99	100.00	对方已申请破产
单位五	2,546,348.16	2,546,348.16	100.00	对方还款意愿低
单位六	443,920.90	443,920.90	100.00	公司注销
单位七	203,094.55	203,094.55	100.00	对方还款意愿低
单位八	59,325.00	59,325.00	100.00	对方还款意愿低

单位九	45,988.78	45,988.78	100.00	对方已申请破产
单位十	21,731.60	21,731.60	100.00	对方还款意愿低
单位十一	20,000.00	20,000.00	100.00	对方还款意愿低
合计	21,962,269.98	21,962,269.98	100.00	

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(%)
1年以内	17,158,733,010.57	79,465,528.14	0.46
1-2年	2,802,834,822.58	237,238,140.84	8.46
2-3年	571,372,469.70	162,760,397.76	28.49
3-4年	141,430,786.49	73,118,774.04	51.70
4-5年	103,933,967.17	82,939,172.74	79.80
5年以上	125,691,239.48	125,445,620.55	99.80
合计	20,903,996,295.99	760,967,634.07	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	31,929,233.31	-5,536,068.72		4,430,894.61		21,962,269.98
账龄组合计提预期信用损失	736,489,521.00	24,771,874.69	69,354.48	224,407.14		760,967,634.07
合计	768,418,754.31	19,235,805.97	69,354.48	4,655,301.75		782,929,904.05

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	4,690,048.95

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	2,818,196,127.12	1,077.9	2,818,197,205.02	13.46	55,297,156.12
单位二	1,547,993,623.41		1,547,993,623.41	7.40	3,466,735.96
单位三	1,304,097,389.57		1,304,097,389.57	6.23	5,622,053.67
单位四	1,251,921,574.03		1,251,921,574.03	5.98	52,773,456.91
单位五	782,534,829.14		782,534,829.14	3.74	47,339,357.71
合计	7,704,743,543.27	1,077.9	7,704,744,621.17	36.81	164,498,760.37

其他说明：

适用 不适用

因金融资产转移而终止确认的应收

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	应收账款保理	245,790,629.38	-3,595,524.51
合计		245,790,629.38	-3,595,524.51

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2023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245,790,629.38元，相关保理费用人民币3,595,524.51元计入当期损益。

6、合同资产

(1). 合同资产情况

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	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合同质保金	5,426,121.10	82,205.73	5,343,915.37			
合计	5,426,121.10	82,205.73	5,343,915.37			

(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). 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										
其中：										
其他组合	5,426,121.10	100	82,205.73	1.51	5,343,915.37					
合计	5,426,121.10	/	82,205.73	/	5,343,915.37		/		/	

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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：其他组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例（%）
合同质保金	5,426,121.10	82,205.73	1.51
合计	5,426,121.10	82,205.73	

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同质保金	82,205.73			
合计	82,205.73			/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	349,434,427.88	439,229,043.37
合计	349,434,427.88	439,229,043.37

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(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款项融资

√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
银行承兑汇票	35,123,470.57	
合计	35,123,470.57	

(4). 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				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	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									
按组合计提坏账准备	349,663,853.36	100.00	229,425.48	0.07	349,434,427.88	439,229,043.37	100.00		439,229,043.37
其他组合	349,663,853.36	100.00	229,425.48	0.07	349,434,427.88	439,229,043.37	100.00		439,229,043.37
合计	349,663,853.36	/	229,425.48	/	349,434,427.88	439,229,043.37	/	/	439,229,043.37

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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：其他组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收融资款项	坏账准备	计提比例（%）
其他组合	349,663,853.36	229,425.48	0.07
合计	349,663,853.36	229,425.48	0.07

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 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	
其他组合		229,425.48				229,425.48
合计		229,425.48				229,425.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

项目	期初余额		本期增减变动金额		期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	439,229,043.37		-89,794,615.49		349,434,427.88	

项目	期初余额		本期增减变动金额		期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收账款						
合计	439,229,043.37		-89,794,615.49		349,434,427.88	

本公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、 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	461,361,562.72	84.63	629,094,308.62	88.60
1至2年	52,449,825.42	9.62	65,530,183.47	9.23
2至3年	22,003,705.92	4.04	7,396,326.89	1.04
3年以上	9,347,562.78	1.71	8,011,566.67	1.13
合计	545,162,656.84	100.00	710,032,385.65	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	10,784,388.00	1-2年	预付储备材料款
单位二	5,068,463.40	2-3年	预付储备材料款
单位三	3,939,844.95	1-2年	未到结算期
单位四	2,500,000.00	2-3年	预付储备材料款
单位五	2,185,655.00	1-2年	未到结算期
合计	24,478,351.35		

(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(%)
单位一	96,555,811.87	17.71
单位二	43,991,840.65	8.07
单位三	40,482,776.59	7.43
单位四	39,111,591.90	7.17
单位五	26,053,788.00	4.78
合计	246,195,809.01	45.16

其他说明

适用 不适用**9、其他应收款****1.1.1.3 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	1,679,461.89	
其他应收款	137,604,501.19	138,611,655.22
合计	139,283,963.08	138,611,655.22

其他说明：

适用 不适用**1.1.1.4 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). 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**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(5). 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**(6). 本期实际核销的应收利息情况**适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**1.1.1.5 应收股利****(7). 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
中航捷锐（西安）光电技术有限公司	1,679,461.89	

合计	1,679,461.89	
----	--------------	--

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(9). 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

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(11). 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

其他说明:

(12). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

1.1.1.6 其他应收款**(13). 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	期初账面余额
1 年以内	103,424,942.53	111,202,603.58
1 年以内合计	103,424,942.53	111,202,603.58
1 至 2 年	19,663,079.61	23,669,230.64
2 至 3 年	18,530,875.12	15,565,785.25
3 至 4 年	13,974,365.35	2,050,986.23
4 至 5 年	1,162,410.69	4,070,726.60
5 年以上	10,897,652.55	7,627,305.14
小计	167,653,325.85	164,186,637.44
减: 坏账准备	30,048,824.66	25,574,982.22
合计	137,604,501.19	138,611,655.22

(14). 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	107,372,224.06	94,564,408.56
押金、保证金	21,887,968.00	34,018,975.10

备用金及职工借款	10,468,886.73	8,885,939.63
代垫款	9,756,563.47	3,350,481.62
零余额账户余额	13,613,595.06	17,669,462.79
其他	4,554,088.53	5,697,369.74
合计	167,653,325.85	164,186,637.44

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

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	
按单项计提坏账准备	11,779,720.89	31,529.24		233,983.00		11,577,267.13
按组合计提坏账准备	13,795,261.33	5,180,008.82	15,099.83	488,612.79		18,471,557.53
其中：账龄组合	13,795,261.33	5,180,008.82	15,099.83	488,612.79		18,471,557.53
合计	25,574,982.22	5,211,538.06	15,099.83	722,595.79		30,048,824.66

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□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)	
期初余额	10,743,399.04	3,051,862.29	11,779,720.89	25,574,982.22
期初余额在本期				
—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	3,616,288.80	1,563,720.02	31,529.24	5,211,538.06

本期转回	15,099.83			15,099.83
本期转销				
本期核销	488,612.79		233,983.00	722,595.79
其他变动				
期末余额	13,855,975.22	4,615,582.31	11,577,267.13	30,048,824.66

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

(16). 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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
单位一	26,671,280.01	15.91	往来款	1-4 年	5,119,289.07
单位二	12,645,847.88	7.54	项目专项款	1 年以内	126,458.48
单位三	11,411,245.42	6.81	往来款	1 年以内	1,077,189.82
单位四	7,926,090.04	4.73	往来款	2 年以内	226,690.29
单位五	5,016,869.00	2.99	往来款	1-4 年	5,016,869.00
合计	63,671,332.35	37.98			11,566,496.66

(17). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、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	5,098,793,304.06	141,413,145.62	4,957,380,158.44	5,114,229,766.08	129,478,781.35	4,984,750,984.73
在产品	4,274,997,469.88	16,341,895.86	4,258,655,574.02	3,490,300,934.70	16,425,729.49	3,473,875,205.21
库存商品	3,831,790,612.74	205,328,996.16	3,626,461,616.58	3,537,622,571.31	170,432,779.94	3,367,189,791.37

周转材料	88,504,773.99	567,965.63	87,936,808.36	86,814,025.97	567,965.63	86,246,060.34
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资				44,266,472.37		44,266,472.37
发出商品	967,952,812.48	26,140,926.62	941,811,885.86	1,070,981,947.48	18,223,069.99	1,052,758,877.49
其他	21,296,678.29		21,296,678.29	28,194.69		28,194.69
合计	14,283,335,651.44	389,792,929.89	13,893,542,721.55	13,344,243,912.60	335,128,326.40	13,009,115,586.20

(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	129,478,781.35	13,559,839.91		52,170.46	1,573,305.18	141,413,145.62
在产品	16,425,729.49	342,063.95			425,897.58	16,341,895.86
库存商品	170,432,779.94	51,834,331.40			16,938,115.18	205,328,996.16
发出商品	18,223,069.99	7,917,856.63				26,140,926.62
周转材料	567,965.63					567,965.63
合计	335,128,326.40	73,654,091.89		52,170.46	18,937,317.94	389,792,929.89

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

本期转销存货主要是产品对外销售。

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履行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

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

1.1.1.7 一年内到期的债权投资

适用 不适用

1.1.1.8 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

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	285,842,660.40	272,471,480.03
预缴所得税及其他	33,405,003.28	19,095,867.08
合计	319,247,663.68	291,567,347.11

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

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

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

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

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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). 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

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的长期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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√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			其他
一、合营企业											
西安中航汉胜航空电力有限公司	78,162,395.97			-9,364,963.65						68,797,432.32	
小计	78,162,395.97			-9,364,963.65						68,797,432.32	
二、联营企业											
宏光空降装备有限公司	204,557,671.26			48,702,012.33	961,265.00	1,217,862.51	-13,142,107.33			242,296,703.77	
广州华智汽车零部件有限公司	51,518,923.44	60,732,000.00		21,538,036.90		646,613.22				134,435,573.56	
中航联创科技有限公司	15,419,812.40			1,373,389.38						16,793,201.78	
四川成航能源有限公司	10,104,547.02			1,745,991.42		490,014.42	-2,931,595.21			9,408,957.65	
卓达航空工业（江苏）有限公司	1,200,561.79									1,200,561.79	
上海航旭机电电器有限公司	3,794,036.46			576.55						3,794,613.01	
北京航华制冷设备有限公司	365,226,628.43			1,858,169.73	-14,848.87	-493,703.94				366,576,245.35	
小计	651,822,180.80	60,732,000.00		75,218,176.31	946,416.13	1,860,786.21	-16,073,702.54			774,505,856.91	
合计	729,984,576.77	60,732,000.00		65,853,212.66	946,416.13	1,860,786.21	-16,073,702.54			843,303,289.23	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

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	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
中航沈飞股份有限公司	981,101,931.81			7,061,666.55			988,163,598.36	6,693,514.80	654,563,601.81		长期持有，获取分红
四川成飞集成科技股份有限公司	85,706,584.00				23,293,766.40		62,412,817.60	153,791.85	60,765,167.60		长期持有，获取分红
中航工业产融控股股份有限公司	245,459,410.08				12,721,981.62		232,737,428.46	4,490,111.16		110,523,341.17	长期持有，获取分红

2023 年年度报告

中航捷锐(西安)光电技术有限公司	37,383,115.51		408,415.90			37,791,531.41	1,679,461.89			长期持有, 获取分红
北京机载中兴信息技术有限公司	585,994.36					585,994.36			64,005.64	长期持有, 获取分红
兰州兰飞医疗器械有限公司	300,000.00					300,000.00				长期持有, 获取分红
西安庆安制冷设备股份有限公司	109,112,815.74					109,112,815.74				长期持有, 获取分红
合计	1,459,649,851.50		7,470,082.45	36,015,748.02		1,431,104,185.93	13,016,879.70	715,328,769.41	110,587,346.81	

(2). 本期存在终止确认的情况说明

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	387,055,328.54	121,482,223.98		508,537,552.52
2. 本期增加金额	69,791,929.99	1,384,859.21		71,176,789.20
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	69,791,929.99			69,791,929.99
(3) 企业合并增加				
无形资产转入		1,384,859.21		1,384,859.21
3. 本期减少金额	34,819,326.83	9,105,388.89		43,924,715.72
(1) 处置	5,716,891.01	2,246,766.77		7,963,657.78
(2) 其他转出				
转出到固定资产	29,102,435.82			29,102,435.82
转出到无形资产		6,858,622.12		6,858,622.12
4. 期末余额	422,027,931.70	113,761,694.30		535,789,626.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	120,554,528.09	29,484,151.42		150,038,679.51
2. 本期增加金额	36,774,551.73	2,596,843.00		39,371,394.73
(1) 计提或摊销	11,887,169.94	2,333,832.59		14,221,002.53
无形资产转入		263,010.41		263,010.41
固定资产转入	24,887,381.79			24,887,381.79
3. 本期减少金额	6,110,419.24	625,565.89		6,735,985.13
(1) 处置	1,888,239.67	625,565.89		2,513,805.56
(2) 其他转出				
转出到固定资产	4,222,179.57			4,222,179.57
4. 期末余额	151,218,660.58	31,455,428.53		182,674,089.11
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	270,809,271.12	82,306,265.77		353,115,536.89
2. 期初账面价值	266,500,800.45	91,998,072.56		358,498,873.01

(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
7号厂房	6,086,096.60	尚在办理中
合计	6,086,096.60	

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

1.1.1.9 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	10,818,598,097.13	10,137,304,379.38
固定资产清理	1,830,655.48	1,154,716.43
合计	10,820,428,752.61	10,138,459,095.81

其他说明：

□适用 √不适用

1.1.1.10 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	办公设备	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	6,901,678,769.28	9,590,926,876.49	157,107,372.60	2,427,887,181.34	195,358,694.33	474,102,524.54	19,747,061,418.58
2. 本期增加金额	631,612,217.19	965,997,921.80	8,678,149.66	229,601,472.71	36,848,860.03	193,207,263.21	2,065,945,884.60
（1）购置	39,221,987.88	295,766,634.72	5,922,944.34	53,936,029.45	7,978,614.01	112,173,532.69	514,999,743.09
（2）在建工程转入	562,564,800.99	665,390,789.00	2,755,205.32	175,602,585.94	28,870,246.02	80,752,982.69	1,515,936,609.96
（3）企业合并增加							
投资性房地产转入	29,102,435.82	-	-	-	-	-	29,102,435.82
外币报表折算差额	-	390,871.88	-	62,857.32		14,605.33	468,334.53
其他增加	722,992.50	4,449,626.20	-	-		266,142.50	5,438,761.20
3. 本期减少金额	117,219,441.53	275,625,863.53	6,973,197.18	44,651,179.94	4,003,212.84	9,399,215.22	457,872,110.24
（1）处置或报废	26,230,990.45	272,759,844.36	6,957,416.23	43,181,977.96	3,765,676.52	9,361,126.64	362,257,032.16
转入在建工程	2,860,812.91	49,692.30	-	-	-	-	2,910,505.21
转入投资性房地产	69,791,929.99	-	-	-	-	-	69,791,929.99
其他减少	18,335,708.18	2,816,326.87	15,780.95	1,469,201.98	237,536.32	38,088.58	22,912,642.88
4. 期末余额	7,416,071,544.94	10,281,298,934.76	158,812,325.08	2,612,837,474.11	228,204,341.52	657,910,572.53	21,355,135,192.94
二、累计折旧							
1. 期初余额	1,970,988,766.67	5,323,482,307.42	129,537,592.28	1,697,441,258.74	125,209,788.87	329,343,676.23	9,576,003,390.21
2. 本期增加金额	231,553,098.35	674,088,210.99	6,649,877.90	218,976,265.67	47,536,632.23	49,266,680.36	1,228,070,765.50
（1）计提	227,330,918.78	673,726,191.58	6,649,877.90	218,913,409.97	47,536,632.23	49,252,075.32	1,223,409,105.78
投资性房地产转入	4,222,179.57	-	-	-	-	-	4,222,179.57
外币报表折算	-	358,406.69	-	62,855.70	-	14,605.04	435,867.43

2023 年年度报告

差额							
其他增加	-	3,612.72	-	-			3,612.72
3. 本期减少金额	32,630,010.91	220,615,154.83	6,597,759.22	39,832,001.45	3,688,872.79	9,253,746.17	312,617,545.37
（1）处置或报废	4,875,043.73	220,567,354.98	6,594,862.51	39,832,001.45	3,688,872.79	9,253,030.16	284,811,165.61
转入在建工程	2,697,830.66	47,799.85	-	-	-	-	2,745,630.51
转入投资性房地产	24,887,381.79	-	-	-	-	-	24,887,381.79
其他减少	169,754.73	-	2,896.71	-	-	716.01	173,367.45
4. 期末余额	2,169,911,854.11	5,776,955,363.58	129,589,710.96	1,876,585,522.96	169,057,548.31	369,356,610.42	10,491,456,610.34
三、减值准备						-	
1. 期初余额	2,644,275.25	30,235,728.63		148,289.41		725,355.70	33,753,648.99
2. 本期增加金额	-	14,529,004.65	48,221.32	86,710.02		2,005,479.62	16,669,415.61
（1）计提	-	14,529,004.65	48,221.32	86,710.02		2,005,479.62	16,669,415.61
3. 本期减少金额	-	5,328,674.02	-	13,905.11		-	5,342,579.13
（1）处置或报废	-	5,328,674.02	-	13,905.11		-	5,342,579.13
4. 期末余额	2,644,275.25	39,436,059.26	48,221.32	221,094.32		2,730,835.32	45,080,485.47
四、账面价值						-	
1. 期末账面价值	5,243,515,415.58	4,464,907,511.92	29,174,392.80	736,030,856.83	59,146,793.21	285,823,126.79	10,818,598,097.13
2. 期初账面价值	4,928,045,727.36	4,237,208,840.44	27,569,780.32	730,297,633.19	70,148,905.46	144,033,492.61	10,137,304,379.38

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	125,697,343.47
机器设备	13,875,170.83
合计	139,572,514.30

(4). 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 9 号、10 号门房	2,197,426.94	规划验收未完成
庆安 51A、320、321 号厂房	228,189,662.38	未取得综合验收归案表
陕西东方航空仪表公司 028 厂房	4,928,139.62	竣工决算未完成
太原航空仪表 201、203 厂房	93,781,964.47	档案资料不齐
宜宾三江 116 厂房	11,920,759.20	竣工决算未完成
四川凌峰 6 号、8 号厂房	44,776,635.43	正在办理中
合计	385,794,588.04	

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

1.1.1.11 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
机器设备	1,242,082.93	708,817.08
运输工具	13,485.99	
电子设备	436,152.20	331,291.42
办公设备	66,867.73	41,624.19
其他	72,066.63	72,983.74
合计	1,830,655.48	1,154,716.43

22、在建工程

1.1.1.12 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	1,921,394,948.73	2,050,314,023.44
工程物资		
合计	1,921,394,948.73	2,050,314,023.44

其他说明：

□适用 √不适用

1.1.1.13 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	297,693,468.62		297,693,468.62	395,474,145.70		395,474,145.70
顺义新区工程	217,745,504.10		217,745,504.10	186,586,520.83		186,586,520.83
X-001	157,500,913.35		157,500,913.35	266,138,977.43		266,138,977.43
技改自筹项目	94,051,030.33		94,051,030.33	104,567,257.55		104,567,257.55
X机	98,053,451.31		98,053,451.31	36,626,214.47		36,626,214.47
购入机器设备	80,470,590.75		80,470,590.75	78,239,008.78		78,239,008.78
制造能力提升项目	80,024,755.54		80,024,755.54	53,068,896.18		53,068,896.18
新航民机产业化建设项目	59,366,102.81		59,366,102.81	18,052,237.37		18,052,237.37
航空引气子系统提升项目	53,831,682.53		53,831,682.53	44,967,382.18		44,967,382.18
棚户区地下停车场项目	51,699,733.18		51,699,733.18	49,901,307.42		49,901,307.42
福利区集资建房	45,340,595.36		45,340,595.36	44,110,012.30		44,110,012.30
XX能力建设项目（二批）	41,901,964.79		41,901,964.79	15,255,561.96		15,255,561.96
X-003	37,156,134.32		37,156,134.32	29,550,259.00		29,550,259.00
募投项目1	35,433,303.50		35,433,303.50			
募投项目2	35,134,135.44		35,134,135.44			
航空一四厂“XX”XXX条件建设项目	31,731,639.76		31,731,639.76	19,454,562.65		19,454,562.65
募投项目（产能提升项目）	22,347,250.37		22,347,250.37	79,501.99		79,501.99

电力工程二期	19,716,116.93		19,716,116.93			
4号电磁兼容厂房	19,148,082.08		19,148,082.08			
007号厂房	18,521,346.38		18,521,346.38	1,332,379.60		1,332,379.60
X-007	17,393,969.70		17,393,969.70			
小店3#厂房	13,761,467.90		13,761,467.90	13,761,467.90		13,761,467.90
2号楼基建改造	13,705,880.35		13,705,880.35	9,030,556.70		9,030,556.70
公租房项目	13,429,697.13		13,429,697.13	3,142,945.52		3,142,945.52
“3XXX工程”研制保障条件建设项目	11,947,600.00		11,947,600.00			
1#厂房	11,422,397.38		11,422,397.38			
表面处理污水处理系统升级改造建设项目	10,619,655.67		10,619,655.67	18,915,673.18		18,915,673.18
11号厂房表面处理生产线及废水处理设备和纯水制备	10,400,139.00		10,400,139.00			
火发器等机载产品科研能力建设	7,793,859.69		7,793,859.69	15,187,275.01		15,187,275.01
X-002	374,000.00		374,000.00	102,204,862.43		102,204,862.43
风雷科技大楼建设项目	4,800.00		4,800.00	14,419,192.13		14,419,192.13
光纤陀螺产能提升项目				14,555,554.17		14,555,554.17
小店4#厂房				15,850,901.64		15,850,901.64
十三五XA				57,064,726.36		57,064,726.36

十三五XB				14,122,902.10		14,122,902.10
体系化平台建设项目				50,224,983.17		50,224,983.17
“XXX”批产项目				17,897,893.58		17,897,893.58
XX平台项目				45,541,471.84		45,541,471.84
其他	318,128,279.72	4,454,599.26	313,673,680.46	319,443,991.56	4,454,599.26	314,989,392.30
合计	1,925,849,547.99	4,454,599.26	1,921,394,948.73	2,054,768,622.70	4,454,599.26	2,050,314,023.44

(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

2023 年年度报告

项目名称	预算数 (万元)	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 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	161,013. 47	395,474,145.70	201,628,938. 14	236,522,535. 03	62,887,080.1 9	297,693,468.62	不 适 用	不 适 用	19,835,798. 17	3,183,013. 97	不 适 用	国 拨 、 自 筹 、 借 款
顺义新 区工程	28,025.9 0	186,586,520.83	31,158,983.2 7			217,745,504.10	77.00	77.00	6,927,781.1 6	1,092,995. 78	3.1 2	自 筹 、 借 款
X-001	22,652.0 0	266,138,977.43	- 54,915,910.3 4	47,025,153.7 4	6,697,000.00	157,500,913.35	0.92	0.91				国 拨 、 自 筹
技改自 筹项目	2,800.00	104,567,257.55	13,682,954.7 6	19,830,431.5 8	4,368,750.40	94,051,030.33	98.00	98.00				自 筹
X机	16,000.0 0	36,626,214.47	61,427,236.8 4			98,053,451.31	51.11	51.11				国 拨 、 自 筹
购机器 设备入 在建	8,000.00	78,239,008.78	2,231,581.97			80,470,590.75	79.00	79.00				自 筹

2023 年年度报告

制造能力提升项目	14,500.00	53,068,896.18	24,646,124.84		-2,309,734.52	80,024,755.54	55.00	60.00				自筹
新航民机产业化建设项目	9,510.00	18,052,237.37	41,313,865.44			59,366,102.81	85.34	85.34				自筹
航空引气子系统产能提升项目	73,980.00	44,967,382.18	8,864,300.35			53,831,682.53	6.08	6.08				自筹
棚户区分地下停车场项目	6,500.00	49,901,307.42	1,798,425.76			51,699,733.18	79.54	79.54				自筹
福利区集资建房	30,730.00	44,110,012.30	1,241,805.14		11,222.08	45,340,595.36	84.00	91.00				自筹
XX 能力建设项目（二批）	13,170.00	15,255,561.96	41,131,030.45	16,036,510.84		40,350,081.57	42.81	51.00	855,483.99	702,296.49	2.85	自筹、国拨、借款
X-003	5,340.00	29,550,259.00	18,329,748.82	9,158,873.50	1,565,000.00	37,156,134.32	0.85	0.89				国拨、自筹
募投资项目 1	19,049.00		35,433,303.50			35,433,303.50	0.19	0.22				自筹
募投资项目 2	20,000.00		60,831,547.76	25,697,412.32		35,134,135.44	50.00	50.00				自筹

2023 年年度报告

航空一 一四厂 “XX”XXX X 条件 建设项 目	10,400.0 0	19,454,562.65	42,729,074.3 1	25,647,997.2 0	4,804,000.00	31,731,639.76	50.00	50.00				国 拨 、 自 筹
募投项 目（产 能提升 项目）	15,400.0 0	79,501.99	23,518,239.2 8	1,250,490.90		22,347,250.37	15.32	15.32				其 他
电力工 程二期	20,000.0 0		19,716,116.9 3			19,716,116.93	10.00	10.00				自 筹
4 号电 磁兼容 厂房	2,200.00		19,148,082.0 8			19,148,082.08	0.80	0.87				自 筹
007 号 厂房	6,400.00	1,332,379.60	17,188,966.7 8			18,521,346.38	28.94	28.94				自 筹 、 借 款
X-007	13,950.0 0		17,393,969.7 0			17,393,969.70	0.13	0.13				国 拨 、 自 筹
小店 3# 厂房	2,800.00	13,761,467.90	12,670,566.8 3	12,670,566.8 3		13,761,467.90	49.15	49.15				自 筹
2 号楼 基建改 造	1,300.00	9,030,556.70	4,675,323.65			13,705,880.35	95.00	95.00	405,757.49	310,260.09	3.0 0	自 筹 、 借 款
公租房 项目	8,000.00	3,142,945.52	10,286,751.6 1			13,429,697.13	16.79	16.79				自 筹

2023 年年度报告

“3XXX工程”研制保障条件建设项目	10,710.00		11,947,600.00			11,947,600.00	50.00	50.00				国拨
1#厂房	5,000.00		11,422,397.38			11,422,397.38	23.00	23.00				自筹
表面处理污水处理系统升级改造建设项目	2,995.00	18,915,673.18	6,916,253.01	15,212,270.52		10,619,655.67	90.00	90.00				自筹
11号厂房表面处理生产线及废水处理和纯水制备设备	6,968.80		18,501,239.00	8,101,100.00		10,400,139.00	26.55	30.00				自筹
火发器等机载产品科研生产能力建设项目	13,600.00	15,187,275.01	54,046,412.30	60,776,110.82	663,716.80	7,793,859.69	50.91	50.91				自筹
X-002	11,670.00	102,204,862.43	-1,916,160.43	76,429,778.31	23,484,923.69	374,000.00	1.00	1.00				国拨、自筹
风雷科技大楼建设项目	2,128.23	14,419,192.13	478,686.79	8,355,265.34	6,537,813.58	4,800.00	70.00	100.00				自筹

2023 年年度报告

光纤陀螺产能提升项目	14,047.00	14,555,554.17	1,644,088.33	11,570,491.25	4,629,151.25		100.00	100.00				自筹
小店 4# 厂房	2,900.00	15,850,901.64	10,917,780.20	26,768,681.84			85.34	85.34				自筹
十三五XA	7,415.50	57,064,726.36		57,064,726.36			100.00	100.00	619,138.88	413,305.55	2.85	国拨、自筹、借款
十三五XB	3,413.00	14,122,902.10		14,122,902.10			100.00	100.00				国拨、自筹
体系化平台建设项目	16,380.00	50,224,983.17		45,099,213.46	5,125,769.71		100.00	100.00				国拨、自筹
“XXX”批产项目	5,510.00	17,897,893.58	32,966,254.94	50,864,148.52			100.33	100.00	741,488.94	588,301.44	2.85	自筹、国拨、借款
研发平台项目	17,875.00	45,541,471.84	40,459,334.40	86,000,806.24			103.18	100.00	1,767,249.72			国拨、借款

2023 年年度报告

合计	632,332. 90	1,735,324,631. 14	843,514,913. 79	854,205,466. 70	118,464,693. 18	1,606,169,385. 05			31,152,698. 35	6,290,173. 32		
----	----------------	----------------------	--------------------	--------------------	--------------------	----------------------	--	--	-------------------	------------------	--	--

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	期初余额	计提原因
微型制冷系统性能测试系统	857,893.20		合同终止
快速熔炼炉	110,442.48	4,454,599.26	合同终止
合计	968,335.68	4,454,599.26	/

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

1.1.1.14 工程物资

(5). 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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 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

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√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	土地	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	113,006,592.63	45,373,659.07	2,215,949.01	160,596,200.71
2. 本期增加金额	25,469,215.00	21,598,221.50		47,067,436.50
新增租赁	25,469,215.00	21,598,221.50		47,067,436.50

3. 本期减少金额	13,329,296.43	414,056.75	1,356,916.05	15,100,269.23
租赁到期	13,329,296.43	414,056.75	1,356,916.05	15,100,269.23
4. 期末余额	125,146,511.20	66,557,823.82	859,032.96	192,563,367.98
二、累计折旧				
1. 期初余额	49,589,781.42	19,193,454.51	1,599,835.49	70,383,071.42
2. 本期增加金额	22,510,318.03	11,369,534.49	437,604.12	34,317,456.64
(1) 计提	22,510,318.03	11,369,534.49	437,604.12	34,317,456.64
3. 本期减少金额	13,154,417.09	414,056.75	1,351,330.33	14,919,804.17
(1) 处置				
租赁到期	13,154,417.09	414,056.75	1,351,330.33	14,919,804.17
4. 期末余额	58,945,682.36	30,148,932.25	686,109.28	89,780,723.89
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	66,200,828.84	36,408,891.57	172,923.68	102,782,644.09

2. 期 初账面价 值	63,416,811.21	26,180,204.56	616,113.52	90,213,129.29
-------------------	---------------	---------------	------------	---------------

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

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

2023 年年度报告

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	特许经营权	其他	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	1,740,964,806.64	79,699,680.18	181,005,564.63	1,326,253,821.25	337,480.00	400,000.00	25,320,500.00	3,353,981,852.70
2. 本期增加金额	6,858,622.12			179,063,596.86				185,922,218.98
(1) 购置				63,222,514.35				63,222,514.35
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
在建工程转入				115,744,649.45				115,744,649.45
投资性房地产转入	6,858,622.12							6,858,622.12
外币报表折算差额				96,433.06				96,433.06
3. 本期减少金额	1,384,859.21			8,104,193.33	92,445.29			9,581,497.83
(1) 处置				3,963,405.62	92,445.29			4,055,850.91
转出至投资性房地产	1,384,859.21							1,384,859.21
其他减少				4,140,787.71				4,140,787.71
4. 期末余额	1,746,438,569.55	79,699,680.18	181,005,564.63	1,497,213,224.78	245,034.71	400,000.00	25,320,500.00	3,530,322,573.85
二、累计摊销								
1. 期初余额	510,350,077.40	51,108,607.91	25,290,130.55	820,853,236.22	281,525.84	400,000.00	13,082,258.53	1,421,365,836.45
2. 本期增加金额	35,200,112.65	8,341,856.28	16,518,482.16	155,853,168.16	26,454.43			215,940,073.68
(1) 计	35,200,112.65	8,341,856.28	16,518,482.16	155,756,735.10	26,454.43			215,843,640.62

2023 年年度报告

提								
外币报表折算差额				96,433.06				96,433.06
3. 本期减少金额	263,010.41			4,153,617.51	62,945.56			4,479,573.48
(1) 处置				3,963,405.62	62,945.56			4,026,351.18
转出至投资性房地产	263,010.41							263,010.41
其他减少				190,211.89				190,211.89
4. 期末余额	545,287,179.64	59,450,464.19	41,808,612.71	972,552,786.87	245,034.71	400,000.00	13,082,258.53	1,632,826,336.65
三、减值准备								
1. 期初余额			275,000.00				12,238,241.47	12,513,241.47
2. 本期增加金额				71,367.58				71,367.58
(1) 计提				71,367.58				71,367.58
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额			275,000.00	71,367.58			12,238,241.47	12,584,609.05
四、账面价值								
1. 期末账面价值	1,201,151,389.91	20,249,215.99	138,921,951.92	524,589,070.33				1,884,911,628.15
2. 期初账面价值	1,230,614,729.24	28,591,072.27	155,440,434.08	505,400,585.03	55,954.16			1,920,102,774.78

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
西安庆安航空电子有限公司	9,506,215.98					9,506,215.98
厦门中航秦岭宇航有限公司	59,487,100.22					59,487,100.22
湖北航嘉麦格纳座椅系统有限公司昆山分公司	262,329,082.49					262,329,082.49
合计	331,322,398.69					331,322,398.69

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
厦门中航秦岭宇航有限公司	44,922,201.75					44,922,201.75
湖北航嘉麦格纳座椅系统有限公司昆山分公司	187,981,611.68	74,347,470.81				262,329,082.49
合计	232,903,813.43	74,347,470.81				307,251,284.24

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

厦门中航秦岭宇航有限公司商誉所在资产组范围包括组成资产组的固定资产、无形资产等长期资产以及其他经营性资产，资产组（不含商誉）的账面价值为 3,225.90 万元；

湖北航嘉麦格纳座椅系统有限公司昆山分公司商誉所在资产组认定是在湖北航嘉麦格纳座椅系统有限公司昆山分公司所有资产、负债的基础上剔除掉非经营性资产，资产组（不含商誉）的账面价值为 1,780.66 万元；

西安庆安航空电子有限公司商誉所在资产组范围包括组成资产组的固定资产、无形资产等长期资产以及其他经营性资产，资产组（不含商誉）的账面价值为 1,175.17 万元。

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(1) 商誉减值测试的过程与方法

本集团期末对上述商誉相关的资产组进行了减值测试，首先将该商誉包括在资产组内，调整资产组的账面价值，然后将调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。

资产组的可收回金额按照资产组预计未来现金流量的现值确定。资产组未来现金流量以五年期的财务预算为基础，五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定。计算现值的折现率为反映相关资产组特定风险的税前折现率。对资产组进行现金流量预测时采用的其他关键假设包括预计营业收入、营业成本、增长率以及相关费用等，系基于商誉相关的资产组以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期。

(2) 商誉减值测试的影响

依据湖北众联资产评估有限公司出具的《陕西航空电气有限责任公司拟进行商誉减值测试涉及的厦门中航秦岭宇航有限公司商誉所在资产组预计未来现金流量的现值项目资产评估报告》（众联评报字(2024)第 1069 号），厦门中航秦岭宇航有限公司含商誉相关资产组的预计未来现金流量现值为人民币 4,979.23 万元，大于包含商誉在内的资产组账面价值 4,682.39 万元，故本期无需计提商誉减值准备。

依据银信资产评估有限公司出具的《湖北航嘉麦格纳座椅系统有限公司拟进行商誉减值测试涉及的湖北航嘉麦格纳座椅系统有限公司昆山分公司商誉所在资产组可收回金额资产评估报告》（银信评报字（2024）第 B00043 号），湖北航嘉麦格纳座椅系统有限公司昆山分公司资产组可回收金额为 1,790.00 万元，接近于资产组的账面价值 1,780.66 万元，故本期末将商誉账面净额减计至 0，即本期计提商誉减值准备 7,434.75 万元。

依据湖北众联资产评估有限公司出具的《庆安集团有限公司拟进行商誉减值测试涉及的西安庆安航空电子有限公司商誉所在资产组预计未来现金流量的现值项目资产评估报告》（众联评报字(2024)第 1068 号），西安庆安航空电子有限公司含商誉相关资产组的预计未来现金流量现值为人民币 3,554.00 万元，大于包含商誉在内的资产组账面价值 2,125.79 万元，故本期无需计提商誉减值准备。

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、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
装修及改造费	13,222,647.99	16,292,910.10	7,342,023.19		22,173,534.90
其他	84,196.22	12,531,062.74	7,922,136.64		4,693,122.32
合计	13,306,844.21	28,823,972.84	15,264,159.83		26,866,657.22

29、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	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,267,077,146.21	196,333,890.82	1,210,930,920.16	182,799,491.75
内部交易未实现利润	25,641,506.37	3,846,225.96	26,793,378.20	4,019,006.73
可抵扣亏损	68,845,402.77	10,757,973.20	22,597,532.02	3,389,629.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动	50,499,665.60	7,574,949.84		
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的公允价值变动	5,115,184.10	767,277.61	49,408,171.60	7,411,225.74
递延收益	34,642,842.53	5,220,345.49	35,530,815.51	5,329,622.33
租赁负债	105,977,010.51	16,303,887.12	86,699,291.47	13,382,816.56
“三类人员”费用	524,564,782.05	78,684,717.31	454,478,967.68	68,171,845.16
固定资产评估增值	570,585.57	85,587.84	11,491,554.55	1,723,733.18
存货			1,652,150.91	247,822.64
信托风险准备金			20,542.18	5,135.54
其他职工薪酬			4,997,709.33	749,656.41
合计	2,082,934,125.71	319,574,855.19	1,904,601,033.61	287,229,985.84

(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				
以公允价值计量且其变			511,652.73	76,747.91

动计入当期损益的金融资产的公允价值变动				
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的公允价值变动	633,104,443.24	160,422,026.69	655,644,081.31	163,096,805.75
固定资产-折旧	313,830,145.60	47,074,521.78	230,838,937.78	34,478,440.87
固定资产-评估增值	3,726,677.74	931,669.43	3,870,011.52	967,502.87
无形资产-评估增值	3,582,982.41	895,745.60	3,726,301.74	931,575.43
使用权资产	102,782,644.09	15,798,330.96	86,901,082.73	13,476,503.48
合计	1,057,026,893.08	225,122,294.46	981,492,067.81	213,027,576.31

(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
资产减值准备	65,889,073.69	13,361,722.03
可抵扣亏损	542,191,805.90	602,834,266.30
合计	608,080,879.59	616,195,988.33

(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
2023 年度			
2024 年度	357,814,016.21	414,145,192.47	
2025 年度	101,972,193.27	115,843,311.33	
2026 年度	35,744,714.48	34,515,074.76	
2027 年度	3,441,006.25	4,460,011.08	
2028 年度	7,002,925.41	3,441,006.25	
2029 年度	13,393,310.75	7,002,925.41	
2030 年度	9,327,252.07	13,409,977.44	
2031 年度	5,447,144.85	10,016,767.56	
2032 年度	8,049,242.61	-	
合计	542,191,805.90	602,834,266.30	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、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					
预付长期资产款	319,887,086.21		319,887,086.21	596,548,022.11	596,548,022.11
预付履约保函保证金	552,686.92		552,686.92	3,889,674.84	3,889,674.84
合计	320,439,773.13		320,439,773.13	600,437,696.95	600,437,696.95

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,735,481,528.24			三个月以上定期存款及利息、信用证保证金、保函保证金、票据保证金				
应收票据	181,779,182.29			质押借款				
应收账款	22,566,847.00			质押借款、应收账款保理				
固定资产	2,380,772.52			抵押借款				
合计	1,942,208,330.05			/				/

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	184,311,096.72	182,403,928.61
抵押借款		
保证借款		
信用借款	3,287,284,530.63	3,677,292,063.27
合计	3,471,595,627.35	3,859,695,991.88

短期借款分类的说明：

本公司以账面价值人民币 181,779,182.29 元的应收票据为质押取得金融机构借款人民币 181,760,863.72 元，以账面价值人民币 2,550,233.00 元应收账款为质押取得金融机构借款人民币 2,550,233.00 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

其他说明：

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
银行承兑汇票	756,731,734.34	837,428,206.23
商业承兑汇票	3,932,455,087.53	4,986,380,561.11
合计	4,689,186,821.87	5,823,808,767.34

本期末已到期未支付的应付票据总额为 19,266,671.22 元。

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
应付材料款	13,645,403,214.66	10,742,900,851.52
应付工程款及设备款	436,412,577.89	439,695,124.22
应付外协及加工费	966,827,580.82	564,552,375.91
暂估应付账款	134,363,417.56	102,033,356.80
其他	130,145,196.04	245,820,897.28
合计	15,313,151,986.97	12,095,002,605.73

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

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	129,906,692.95	未到付款节点
单位二	107,945,919.38	未到付款节点
单位三	93,499,175.74	合同约定滚动付款，后期仍有业务发生
单位四	63,970,074.45	未到付款节点
单位五	54,959,625.00	合同约定滚动付款，后期仍有业务发生
单位六	53,980,756.05	尚未结算
合计	504,262,243.57	

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

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	17,323,711.20	21,048,520.08
其他	24,057,875.81	35,648,587.61
合计	41,381,587.01	56,697,107.69

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 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

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	2,405,623,655.93	3,861,631,261.19
合计	2,405,623,655.93	3,861,631,261.19

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 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	789,899,807.38	6,762,935,417.61	6,761,305,347.44	791,529,877.55
二、离职后福利-设定提存计划	61,265,729.29	873,610,835.28	852,923,467.59	81,953,096.98
三、辞退福利	13,313,947.78	16,454,050.73	19,244,845.22	10,523,153.29
四、一年内到期的其他福利	56,340,000.00	64,241,598.79	68,531,598.79	52,050,000.00
其他		463,842.66	463,842.66	
合计	920,819,484.45	7,717,705,745.07	7,702,469,101.70	936,056,127.82

(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	422,248,475.07	5,008,769,002.96	5,034,118,339.51	396,899,138.52
二、职工福利费	14,268.31	410,444,903.90	410,459,172.21	

三、社会保险费	19,449,443.76	383,682,209.96	388,052,243.01	15,079,410.71
其中：医疗保险费及生育保险费	18,858,278.51	357,973,325.40	361,874,133.90	14,957,470.01
工伤保险费	591,165.25	23,229,164.01	23,698,388.56	121,940.70
其他		2,479,720.55	2,479,720.55	
四、住房公积金	3,558,386.46	488,359,657.71	486,754,668.54	5,163,375.63
五、工会经费和职工教育经费	341,285,275.67	174,432,917.54	143,670,403.08	372,047,790.13
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、以现金结算的股份支付				
九、其他短期薪酬	3,343,958.11	297,246,725.54	298,250,521.09	2,340,162.56
合计	789,899,807.38	6,762,935,417.61	6,761,305,347.44	791,529,877.55

(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	27,668,595.80	632,960,051.42	647,604,618.43	13,024,028.79
2、失业保险费	291,335.93	27,057,698.45	27,235,699.63	113,334.75
3、企业年金缴费	33,305,797.56	213,593,085.41	178,083,149.53	68,815,733.44
合计	61,265,729.29	873,610,835.28	852,923,467.59	81,953,096.98

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	200,041,826.69	239,744,100.45
资源税	559,238.30	550,827.30
企业所得税	91,509,639.76	112,256,053.67
城市维护建设税	13,864,123.92	16,826,207.57
房产税	11,663,090.49	9,893,239.06
土地使用税	4,238,939.12	4,423,758.13
个人所得税	52,763,549.04	56,175,931.76
教育费附加（含地方教育费附加）	10,796,181.69	12,069,632.70
其他税费	2,382,661.39	2,454,540.02
合计	387,819,250.40	454,394,290.66

41、其他应付款**(1). 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	19,962,031.38	34,932,031.38
其他应付款	592,425,873.97	522,307,014.72
合计	612,387,905.35	557,239,046.10

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(3). 应付股利**

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	19,962,031.38	34,932,031.38
合计	19,962,031.38	34,932,031.38

(4). 其他应付款

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
往来款	197,653,061.00	131,305,050.10
押金及保证金	28,817,996.11	37,484,801.45
预提费用	327,081.33	5,597,629.05
员工集资建房款	49,900,501.11	58,492,980.67
代收代付款	167,693,554.96	156,810,153.12
工程设备款	4,556,935.68	16,989,056.74
党建工作经费	15,897,542.05	17,141,368.43
三供一业拨款	17,142,985.94	
专项资金	57,495,195.70	28,664,126.44
其他	52,941,020.09	69,821,848.72
合计	592,425,873.97	522,307,014.72

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

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	未到结算日
单位二	5,383,156.47	未到结算日
单位三	4,550,485.00	未到结算日
单位四	3,300,000.00	未到结算日
单位五	2,156,920.80	未到结算日
合计	28,717,389.01	

其他说明：

适用 不适用**42. 持有待售负债**适用 不适用**43. 1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	811,898,610.08	2,212,079,070.80
1 年内到期的租赁负债	33,328,489.08	26,899,150.72
1 年内到期的长期应付款	22,172,944.39	25,705,534.90
1 年内到期的其他非流动负债	335,168,921.95	1,166,232,680.95
合计	1,202,568,965.50	3,430,916,437.37

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
集团关联方拆借款	200,100,841.75	129,551,084.28
待转销项税	67,163,379.80	67,701,286.20
已背书未终止确认的应收票据	393,598,809.93	398,707,814.52
其他	112,039,096.57	37,150,283.21
合计	772,902,128.05	633,110,468.21

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	24,000,000.00	24,000,000.00
保证借款	73,021,900.00	91,000,000.00
信用借款	5,032,638,383.63	3,740,669,916.55
减：一年内到期的长期借款	811,898,610.08	2,212,079,070.80
合计	4,317,761,673.55	1,643,590,845.75

长期借款分类的说明：

截至 2023 年 12 月 31 日，长期借款年利率区间为 1.08%-4.37%。

截至 2023 年 12 月 31 日，保证借款为人民币 73,021,900.00 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 2023 年 12 月 31 日，本公司无逾期长期借款。

其他说明：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（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). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

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
租赁收款额总额小计	117,169,759.64	102,346,196.93
减：未确认融资费用	11,192,749.13	11,773,060.12
减：一年内到期的租赁负债	33,328,489.08	26,899,150.72
合计	72,648,521.43	63,673,986.09

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用 6,87,620.66 元。

48、长期应付款**1.1.1.15 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	125,773,411.46	148,758,943.02
专项应付款	-1,468,794,353.99	-2,554,717,613.86
合计	-1,343,020,942.53	-2,405,958,670.84

其他说明：

□适用 √不适用

1.1.1.16 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

款项性质	期末余额	期初余额
售后回租	5,668,006.26	14,971,180.26
三类人员费用	120,105,405.20	133,787,762.76
合计	125,773,411.46	148,758,943.02

1.1.1.17 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
科研项目	-4,629,964,663.33	3,012,335,933.70	1,483,741,909.11	-3,101,370,638.74	见说明
基建技改项目	2,017,364,422.29	273,898,021.94	713,437,183.98	1,577,825,260.25	国家拨款

三供一业拨款	24,006,304.92	3,126,320.98	1,992,606.75	25,140,019.15	
其他项目	33,876,322.26	625,400.74	4,890,717.65	29,611,005.35	
合计	-2,554,717,613.86	3,289,985,677.36	2,204,062,417.49	-1,468,794,353.99	/

其他说明：专项应付款主要核算国家专项资金划拨的，用于产品研发、固定资产建设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	531,773,389.01	567,197,371.24
二、辞退福利	23,249,188.16	33,941,579.89
合计	555,022,577.17	601,138,951.13

(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	623,217,371.24	648,094,049.62
二、计入当期损益的设定受益成本	16,249,947.93	17,249,992.14
1. 当期服务成本	-52.07	-10,007.86
2. 过去服务成本	190,000.00	200,000.00
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	16,060,000.00	17,060,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	8,476,859.34	20,064,430.40
1. 精算利得（损失以“-”表示）	8,476,859.34	20,064,430.40
四、其他变动	-77,040,789.50	-62,191,100.92
1. 结算时支付的对价	-739,947.93	
2. 已支付的福利	-67,470,841.57	-62,191,100.92
3. 计提预留费用	-8,830,000.00	
五、期末余额	570,903,389.01	623,217,371.24

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	623,217,371.24	648,094,049.62
二、计入当期损益的设定受益成本	16,249,947.93	17,249,992.14
三、计入其他综合收益的设定收益成本	8,476,859.34	20,064,430.40
四、其他变动	-77,040,789.50	-62,191,100.92
五、期末余额	570,903,389.01	623,217,371.24

其中：一年内支付部分	39,130,000.00	56,020,000.00
------------	---------------	---------------

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
与资产相关政府补助	810,303,161.46	118,840,895.58	66,405,695.95	862,738,361.09	
与收益相关政府补助	14,060,551.36	8,981,456.36	2,758,390.29	20,283,617.43	
职工安置补偿	2,474,211.72		1,237,105.88	1,237,105.84	
合计	826,837,924.54	127,822,351.94	70,401,192.12	884,259,084.36	/

其他说明：

适用 不适用

本公司政府补助详见附注八、政府补助（二）涉及政府补助的负债项目。

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
关联方拆借款	483,170,813.92	878,585,346.40
预收航空产品货款	151,301,925.90	556,853,968.70
预收非航空产品货款	565,458,470.55	565,849,573.60
债转股本金	83,840,000.00	83,840,000.00
其他	221,204.57	221,204.57
合计	1,283,992,414.94	2,085,350,093.27

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	3,270,278,974.00	1,579,033,086.00			-10,415,430.00	1,568,617,656.00	4,838,896,630.00

其他说明：

1、本公司本期注销回购股份 10,415,430.00 股。

2、根据证监会 2020 年 11 月 13 日发布的《监管规则适用指引——会计类第 1 号》中“1-6 同一控制下企业合并

的会计处理”“在同时向控股股东和第三方购买股权形成的同一控制下企业合并交易中，合并方自控股股东购买股权，应当作为同一控制下的企业合并处理；合并方自第三方购买股权，应当作为购买子公司少数股东权益处理。合并方在编制合并财务报表的比较信息时，在比较期间应只合并自控股股东购买的股权份额，被合并方的其余股权应作为少数股东权益列报；合并日收购被合并方的其余股权时，作为购买子公司少数股东权益处理。”

本公司本期换股吸并新增发行 2,567,240,755 股。换股发行的 2,567,240,755 股中，换股给最终控制方的 1,342,064,709 股，调整期初股本，换股给第三方的 1,225,176,046 股在本期的发行新股中。

3、本公司本期定向增发普通股 353,857,040 股。

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)	4,406,875,952.65	11,800,383,200.07	1,664,397,972.89	14,542,861,179.83
其他资本公积	4,556,846,078.92	685,787,007.32	187,324,506.99	5,055,308,579.25
合计	8,963,722,031.57	12,486,170,207.39	1,851,722,479.88	19,598,169,759.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司本期换股吸并中航机电导致增加资本公积（股本溢价）7,187,435,666.13 元，定向增发股票导致增加资本公积（股本溢价）4,610,726,154.76 元，本期权益法核算的联营企业权益变动影响增加资本公积（股本溢价）2,221,379.18 元。本公司本期注销库存股导致减少资本公积（股本溢价）140,319,738.02 元，换股吸并中航机电原非最终同一控制方及下属单位的股权导致减少资本公积（股本溢价）1,524,078,234.87 元。

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 685,787,007.32 元。本公司子公司凯天电子将国有资本独享资本公积 109,357,445.33 元转增股本和资本公积（股本溢价），本公司子公司凯天电子吸收少数股东增资导致对本公司股权的稀释导致减少其他资本公积 77,967,061.66 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
减少注册资本回购	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	37,055,957.35	-41,434,400.57		-174,208,478.32	-5,468,683.19	-26,397,503.36	-9,568,214.02	184,866,932.31
其中：重新计量设定受益计划变动额	-173,044,831.37	-13,850,000.00		59,346,089.33	-1,893,000.00	-11,956,060.00	-940.00	-244,346,980.70
权益法下不能转损益的其他综合收益	2,315,930.81	961,265.00		-2,113,929.19		961,265.00		5,391,125.00
其他权益工具投资公允价值变动	207,784,857.91	-28,545,665.57		-231,440,638.46	-3,575,683.19	-15,402,708.36	-9,567,274.02	423,822,788.01
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	-2,167,450.32	1,644,498.89		1,978,399.56		816,484.36	828,014.53	-3,329,365.52
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	2,754.65	-14,848.87		-2,514.38		-14,848.87		-9,579.84
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	-2,170,204.97	1,659,347.76		1,980,913.94		831,333.23	828,014.53	-3,319,785.68
其他综合收益合计	34,888,507.03	-39,789,901.68		-172,230,078.76	-5,468,683.19	-25,581,019.00	-8,740,199.49	181,537,566.79

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	239,419,178.93	155,244,926.08	117,802,989.64	276,861,115.37
合计	239,419,178.93	155,244,926.08	117,802,989.64	276,861,115.37

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	485,315,487.59	99,560,274.60		584,875,762.19
任意盈余公积	36,399,434.86			36,399,434.86
合计	521,714,922.45	99,560,274.60		621,275,197.05

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	9,335,997,523.66	4,837,078,642.76
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		3,604,787,693.98
调整后期初未分配利润	9,335,997,523.66	8,441,866,336.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,886,420,594.77	1,351,113,574.74
减：提取法定盈余公积	-99,560,274.60	-33,842,437.39
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	-571,717,847.81	-441,538,695.33
其他	15,598,426.80	18,398,744.90
期末未分配利润	10,566,738,422.82	9,335,997,523.66

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 17,036.92 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 3,604,770,657.06 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

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	28,677,374,510.44	20,299,453,733.91	27,340,620,848.18	19,631,853,575.10
其他业务	329,546,713.55	82,529,048.78	381,711,840.60	112,218,201.15
合计	29,006,921,223.99	20,381,982,782.69	27,722,332,688.78	19,744,071,776.25

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

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

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

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
城市维护建设税	67,399,072.25	38,468,257.65
教育费附加	30,226,902.94	16,772,557.21
地方教育费附加	18,797,529.70	10,722,203.40
资源税	2,495,919.80	2,444,128.35
房产税	55,172,378.70	50,713,381.40
土地使用税	23,040,921.45	21,388,368.49
车船使用税	273,080.94	253,672.17
印花税	16,246,904.07	8,994,790.79
土地增值税	1,711,855.04	310,643.58
堤防费	14,132.54	44,235.21
其他	4,124,268.38	4,116,769.97
合计	219,502,965.81	154,229,008.22

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	88,579,315.17	87,267,286.04
销售服务费	50,465,046.23	61,722,256.05
修理费	30,283,994.41	31,434,597.57
差旅费	25,781,255.68	17,589,591.03
样品及产品损耗	21,296,272.59	16,996,426.68
业务招待费	14,340,821.95	11,560,642.29
机物料消耗	13,209,092.08	10,453,611.36
招投标费	4,234,785.71	4,680,587.19
展览费	3,222,393.87	2,796,556.04
包装费	2,800,649.99	4,168,910.35
其他	18,646,827.84	17,079,797.79
合计	272,860,455.52	265,750,262.39

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	1,586,884,127.15	1,673,656,465.08
折旧及摊销	280,503,476.24	305,476,957.93
业务招待费	67,193,080.02	49,028,168.03

咨询费	58,917,971.76	56,868,519.22
差旅费	55,913,921.11	29,233,662.20
办公及会议费	46,356,942.71	39,381,100.47
修理费	45,636,617.36	32,294,923.21
物业管理及水电费	37,096,417.76	37,712,623.36
绿化费	29,331,995.26	26,965,443.53
劳务费	26,404,415.85	19,792,750.39
安全生产费	23,493,935.44	19,542,434.14
租赁费	17,166,306.69	17,137,949.98
宣传费	16,545,999.62	13,627,473.94
其他	160,193,997.16	141,218,250.14
合计	2,451,639,204.13	2,461,936,721.62

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	1,382,527,715.90	1,136,974,926.11
职工薪酬	1,059,631,289.37	848,698,798.91
外协费	348,089,275.81	272,617,634.90
折旧及摊销（不包括自行开发无形资产摊销）	131,931,331.34	111,830,824.10
办公费	76,499,595.37	63,435,036.99
燃料动力费	60,425,810.10	50,737,622.20
差旅费	56,134,106.64	19,367,366.91
试验检验费	54,876,350.74	43,224,099.68
专用费	20,504,110.47	20,241,897.80
会议费	20,273,953.54	8,535,161.57
设计费	16,345,020.66	16,355,161.98
其他	261,816,904.00	153,373,520.71
合计	3,489,055,463.94	2,745,392,051.86

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	280,332,607.47	268,662,912.17
减：利息收入	197,655,126.41	177,644,813.17
汇兑损益	-6,006,739.68	-31,348,067.17
银行手续费	2,962,642.56	3,067,323.79
三类人员精算利得	19,749,472.41	10,563,701.63
其他	-31,706.28	-3,221,742.91
合计	99,351,150.07	70,079,314.34

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	159,844,152.31	217,980,619.22
代扣个人所得税手续费返还	2,524,543.16	2,963,529.27
增值税进项税加计扣除	48,676,296.44	636,768.77
合计	211,044,991.91	221,580,917.26

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	65,853,212.66	10,551,758.92
处置长期股权投资产生的投资收益		33,134,690.35
其他权益工具投资持有期间的股利收入	13,016,879.70	18,796,492.97
债务重组产生的投资收益	42,883,300.99	36,019,210.70
其他投资收益	31,149,605.83	-4,652,184.15
合计	152,902,999.18	93,849,968.79

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

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-712,303.32	-340,859.10
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-712,303.32	-340,859.10

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
坏账损失	-59,438,486.73	-320,682,210.88
合计	-59,438,486.73	-320,682,210.88

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、合同资产减值损失	-82,205.73	
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-73,601,921.43	-116,459,715.50
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	-16,669,415.61	-3,904,274.77
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失	-968,335.68	-2,432,460.77
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	-71,367.58	-12,238,241.47
十一、商誉减值损失	-74,347,470.81	-213,147,113.43
合计	-165,740,716.84	-348,181,805.94

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	-1,045,218.84	2,495,407.84
使用权资产处置利得或损失	139,010.09	21,847.85
合计	-906,208.75	2,517,255.69

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
接受捐赠		291,304.00	
盘盈利得		2,844.08	
违约赔偿收入	2,878,496.48	854,827.73	2,878,496.48
久悬未决收入	80,445.50	102,969.84	80,445.50
非流动资产毁损报废利得	6,271,684.01	2,236,056.70	6,271,684.01
罚没利得	3,989,291.86	3,447,234.55	3,989,291.86
保险理赔	3,152,715.62	2,624,340.42	3,152,715.62
无需支付的款项	21,979,144.54	7,011,337.82	21,979,144.54
其他	6,025,996.16	3,899,198.15	6,025,996.16
合计	44,377,774.17	20,470,113.29	44,377,774.17

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
对外捐赠	2,195,038.83	2,566,246.20	2,195,038.83
盘亏损失		364.50	
非流动资产毁损报废损失	12,402,560.77	14,686,961.47	12,402,560.77
违约赔偿款	361,850.16	1,340,764.20	361,850.16
罚款支出	361,463.07	1,121,178.70	361,463.07
滞纳金	980,630.31	20,247.28	980,630.31
其他	1,068,082.27	3,313,490.68	1,068,082.27
合计	17,369,625.41	23,049,253.03	17,369,625.41

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	122,480,423.82	183,754,762.45
递延所得税费用	-14,882,269.26	-46,456,573.35
合计	107,598,154.56	137,298,189.10

(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	2,256,687,626.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	564,171,906.51
子公司适用不同税率的影响	-184,776,330.29
调整以前期间所得税的影响	-43,369,600.84
非应税收入的影响	-7,382,876.48
不可抵扣的成本、费用和损失影响	65,268,230.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-74,426,589.26
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	19,391,190.09
加计扣除的纳税影响	-227,119,374.68
其他	-4,158,400.66
所得税费用	107,598,154.56

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

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	108,092,143.60	241,581,837.50
代收代付款	65,427,367.36	130,806,377.57
收到的科研经费	832,851,033.75	447,159,432.20
利息收入	140,159,957.90	81,945,327.42
政府补助	199,436,377.08	180,109,527.23
押金保证金	27,067,325.64	24,249,374.28
租金收入	19,448,647.29	32,724,171.72
代收保理款	133,348,157.52	104,061,641.03
其他	97,373,480.72	174,891,111.77
合计	1,623,204,490.86	1,417,528,800.72

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	227,157,513.22	308,987,799.65
代收代付款	60,900,366.35	63,975,096.94
支付的科研经费	109,468,727.38	184,576,412.08
备用金	43,319,971.15	59,520,500.27
租赁费支出	14,798,656.67	18,549,075.95
离退休人员统筹外费用	74,051,338.17	80,233,315.77
代收的应收账款保理款回款	510,473,481.93	277,818,237.02
支付的销售及销售费用	659,224,446.98	561,436,768.92
其他	257,607,248.99	380,442,118.22

合计	1,957,001,750.84	1,935,539,324.82
----	------------------	------------------

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

√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
定期存款	739,359,774.27	2,202,153,825.99
收到的定期存款利息	8,193,187.58	28,518,877.21
基建拨款	1,225,778.01	
取得子公司收到的现金		14,904,034.56
合计	748,778,739.86	2,245,576,737.76

支付的其他与投资活动有关的现金

√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
委托贷款	220,640.00	
定期存款	578,817,749.22	2,432,809,159.57
处置子公司		31,583,435.30
划转项目配套自筹资金	980,000.00	
合计	580,018,389.22	2,464,392,594.87

(3). 与筹资活动有关的现金

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	940,000,000.00	202,643,346.05
国拨资金	133,811,169.71	251,847,358.36
基建拨款	63,690,000.00	15,852,000.00
票据及信用证保证金	9,260,000.00	
票据贴现	58,384,100.65	
三供一业拨款		7,254,800.00
合计	1,205,145,270.36	477,597,504.41

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	853,894,810.36	113,916,355.91
租赁费	22,704,680.03	24,919,250.14
票据到期解付	6,449,476.86	
融资租赁支付款	26,664,013.96	9,761,109.98
融资发行费及手续费	7,078,817.73	4,953,161.54
捐款		531,892.68
代付保理款项		18,894,347.28
其他		200,000.00
合计	916,791,798.94	173,176,117.53

筹资活动产生的各项负债变动情况
适用 不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

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	2,149,089,471.48	1,789,739,491.08
加：资产减值准备	165,740,716.84	348,181,805.94
信用减值损失	59,438,486.73	320,682,210.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,235,296,275.72	1,185,949,881.13
使用权资产摊销	34,317,456.64	30,694,073.30
无形资产摊销	218,177,473.21	219,850,513.94
长期待摊费用摊销	15,264,159.83	7,356,313.64
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）	906,208.75	-2,517,255.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,130,876.76	12,450,904.77
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	712,303.32	340,859.10
财务费用（收益以“-”号填列）	280,332,607.47	268,662,912.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-152,902,999.18	-93,849,968.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-32,344,869.35	-48,370,461.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	14,769,497.21	2,237,202.34
合同资产的减少	-5,426,121.10	
存货的减少	-939,091,738.84	-1,975,596,841.51
经营性应收项目的减少	-5,493,043,756.22	-4,165,792,022.93
经营性应付项目的增加	1,265,989,724.61	1,116,986,654.56
其他	159,386,207.71	53,016,879.75
经营活动产生的现金流量净额	-1,017,258,018.41	-929,976,848.11
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	11,972,823,656.46	9,596,874,143.29
减：现金的期初余额	9,596,874,143.29	10,839,845,606.67
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	2,375,949,513.17	-1,242,971,463.38

(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	11,972,823,656.46	9,596,874,143.29
其中：库存现金	297,728.88	279,731.31
可随时用于支付的银行存款	11,972,525,927.58	9,596,594,411.98
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	11,972,823,656.46	9,596,874,143.29
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		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	理由
货币资金	1,735,481,528.24	三个月以上定期存款及利息、信用证保证金、保函保证金、票据保证金
应收票据	181,779,182.29	质押借款
应收账款	22,566,847.00	质押借款、应收账款保理
固定资产	2,380,772.52	抵押借款
合计	1,942,208,330.05	

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

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. 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	---	---	173,972,695.37
其中：美元	14,844,314.81	7.08	105,137,828.50
港元	3,120.00	0.91	2,827.34
日元	4,000.00	0.05	200.80
欧元	344,330.51	7.86	2,706,162.34
英镑	40.00	9.04	361.64
泰铢	318,829,868.59	0.21	66,125,314.75
应收账款	---	---	56,101,756.22
其中：美元	7,895,886.88	7.08	55,924,198.00
欧元	22,428.50	7.86	176,270.07
加拿大元	240.00	5.37	1,288.15
其他应收款	---	---	854,527.97
其中：泰铢	4,120,192.72	0.21	854,527.97
应付账款	---	---	12,243,214.43
其中：美元	854,807.23	7.08	6,054,343.18
泰铢	29,840,266.40	0.21	6,188,871.25
其他应付款	---	---	2,432,596.73
其中：美元	343,456.13	7.08	2,432,596.73

(2). 境外经营实体说明，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

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

(3). 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、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

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例(%)	合并日	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润	备注
中航工业机电系统股份有限公司	100%	2023年4月13日	4,143,060,236.50	292,316,477.28	16,756,292,891.35	884,797,372.13	

其他说明:

交易构成同一控制下企业合并的依据及合并日确定依据说明:

中航电子于2023年4月13日收到证监会《证券变更登记证明》，本次合并后新增发行2,567,240,755股A股股份。按照《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》约定，本次合并完成后，中航机电公司办理注销了法人资格；中航机电所持子公司股权归属于中航电子，并变更登记为中航电子的子公司。

根据中航电子与中航机电签署的《资产交割协议》，自本次合并交割日（即2023年4月13日）起，中航机电所有资产的所有权和与之相关的权利、利益、负债和义务，均由中航电子享有和承担。中航机电同意自交割日起将协助中航电子办理中航机电所有要式财产（指就任何财产而言，法律为该等财产权利或与该等财产相关的权利设定或转移规定了特别程序）由中航机电转移至中航电子名下的变更手续。如由于变更登记手续等原因而未能履行形式上的移交手续，不影响中航电子对上述资产享有权利和承担义务。

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合并成本	中航工业机电系统股份有限公司
现金	
非现金资产的账面价值	
发行或承担的债务的账面价值	
发行的权益性证券的面值	48,623,539,899.70
或有对价	
合并成本合计	48,623,539,899.70

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	中航工业机电系统股份有限公司	
	合并日	上期期末
货币资金	6,581,279,723.55	8,263,866,608.94
交易性金融资产	1,443,551.84	1,546,652.72
应收票据	1,764,392,946.18	1,895,512,113.94
应收账款	9,654,915,434.44	8,492,590,034.71
应收款项融资	315,278,193.38	439,229,043.37
预付款项	584,576,022.00	404,270,467.30
其他应收款	81,907,993.76	35,855,377.41
存货	6,028,596,944.47	5,905,657,647.56
其他流动资产	161,724,812.33	63,409,907.38
流动资产合计	25,174,115,623.55	25,501,937,853.33
长期股权投资	701,208,592.43	699,465,619.10
其他权益工具投资	1,180,490,949.60	1,213,975,773.15
投资性房地产	174,594,539.20	178,874,732.85
固定资产	5,591,224,513.16	5,631,995,081.09
在建工程	1,392,099,599.13	1,363,249,149.71
使用权资产	80,749,017.37	80,066,812.34
无形资产	1,168,119,884.58	1,185,068,171.00
商誉	98,418,585.26	98,418,585.26
长期待摊费用	4,441,865.92	3,900,128.20
递延所得税资产	166,049,010.76	168,031,275.25
其他非流动资产	529,133,528.97	465,038,128.35
非流动资产合计	11,086,530,088.78	11,088,083,456.30
资产总额	36,260,645,712.33	36,590,021,309.63
减: 短期借款	951,455,707.16	940,870,713.87
应付票据	3,167,182,938.26	3,483,609,768.52
应付账款	7,553,969,937.15	6,812,438,595.05
预收款项	48,745,559.99	35,426,640.71
合同负债	3,272,352,077.73	3,333,431,881.37
应付职工薪酬	521,052,542.36	684,350,444.24
应交税费	119,232,080.96	250,839,031.88
其他应付款	447,345,064.46	362,953,980.14
一年内到期的非流动负债	1,536,816,595.79	1,565,369,830.24
其他流动负债	83,994,149.12	171,027,819.93
长期借款	505,100,000.00	446,700,000.00
租赁负债	70,720,544.10	57,958,568.17
长期应付款	-1,763,549,539.95	-1,605,065,286.79
长期应付职工薪酬	567,140,869.97	560,921,197.18
递延收益	390,973,867.16	382,375,534.41
递延所得税负债	187,591,995.75	199,176,187.94
其他非流动负债	947,709,834.28	1,535,333,542.30
净资产	17,652,811,488.04	17,372,302,860.47

减：少数股东权益	3,009,245,641.48	2,992,803,816.94
取得的净资产	14,643,565,846.56	14,379,499,043.53

其他说明：

资产、负债项目根据重要性原则分类汇总列示；部分单项金额较小的不重大科目未单独列示。

报告期纳入本公司合并财务报表范围的变化情况为：

序号	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	
1	庆安集团有限公司	陕西西安	西安市	生产制造	100		同一控制
2	陕西航空电气有限责任公司	陕西兴平	兴平市	生产制造	100		同一控制
3	郑州飞机装备有限责任公司	河南郑州	郑州市	生产制造	100		同一控制
4	四川凌峰航空液压机械有限公司	四川广汉	广汉市	生产制造	100		同一控制
5	四川泛华航空仪表电器有限公司	四川雅安	雅安市	生产制造	100		同一控制
6	四川航空工业川西机器有限责任公司	四川雅安	雅安市	生产制造	100		同一控制
7	湖北中航精机科技有限公司	湖北襄阳	襄阳市	生产制造	100		投资设立
8	贵州风雷航空军械有限责任公司	贵州安顺	安顺市	生产制造	100		同一控制
9	贵州枫阳液压有限责任公司	贵州贵阳	贵阳市	生产制造	100		同一控制
10	新乡航空工业（集团）有限公司	河南新乡	新乡市	生产制造	100		同一控制
11	宜宾三江机械制造有限公司	四川宜宾	宜宾市	生产制造	100		同一控制
12	南京航健航空装备技术服务有限公司	江苏南京	南京市	生产制造	70		同一控制
13	湖北航嘉麦格纳座椅系统有限公司	湖北襄阳	襄阳市	生产制造		50.1	投资设立
14	西安庆安进出口有限公司	陕西西安	西安市	生产制造		100	投资设立
15	西安庆安航空机械制造有限公司	陕西西安	西安市	生产制造		100	投资设立
16	西安庆安航空电子有限公司	陕西西安	西安市	生产制造		51	非同一控制
17	武汉秦岭凌科航空电力系统有限公司	湖北武汉	武汉市	生产制造		35	投资设立
18	厦门中航秦岭宇航有限公司	福建厦门	厦门市	飞机维修		100	非同一控制

19	郑州郑飞特种装备有限公司	河南 郑州	郑州市	生产制造		100	投资设立
20	贵州安顺天成航空设备有限公司	贵州 安顺	安顺市	生产制造		100	同一控制
21	航空工业（新乡）计测科技有限公司	河南 新乡	新乡市	生产制造		100	同一控制
22	Hapm Magna Seating System (Thailand) Co., Ltd.	泰国	泰国	生产制造		100	投资设立

本公司子公司兰州飞行控制有限责任公司之子公司兰州兰飞唯实测控技术有限责任公司于 2023 年 11 月 2 日注销。

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

十、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

单位:元 币种:人民币

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	
上海航空电器有限公司	上海市	上海市	制造业	100.00		同一控制
兰州万里航空机电有限责任公司	兰州市	兰州市	制造业	100.00		同一控制
成都凯天电子股份有限公司	成都市	成都市	制造业	61.70		同一控制
兰州飞行控制有限责任公司	兰州市	兰州市	制造业	100.00		同一控制
太原航空仪表有限公司	太原市	太原市	制造业	100.00		同一控制
陕西千山航空电子有限责任公司	西安市	西安市	制造业	100.00		同一控制
陕西华燕航空仪表有限公司	南郑县	南郑县	制造业	80.00		同一控制
北京青云航空仪表有限公司	北京市	北京市	制造业	100.00		同一控制
苏州长风航空电子有限公司	苏州市	苏州市	制造业	100.00		同一控制
陕西东方航空仪表有限责任公司	汉中市	汉中市	制造业	100.00		同一控制
上海越冠机电设备有限公司	上海市	上海市	制造业		46.00	投资设立
上海航浩汽车零部件有限公司	上海市	上海市	制造业		52.00	投资设立
上海航铠电子科技有限公司	上海市	上海市	制造业		55.00	投资设立
中航国画(上海)激光显示科技有限公司	上海市	上海市	制造业		47.77	投资设立
西安华燕航空仪表有限公司	西安市	西安市	制造业		100.00	投资设立
成都航昇机电有限责任公司	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	北京市	北京市	制造业		100.00	同一控制
庆安集团有限公司	西安市	西安市	生产制造	100		同一控制
陕西航空电气有限责任公司	兴平市	兴平市	生产制造	100		同一控制

郑州飞机装备有限责任公司	郑州市	郑州市	生产制造	100		同一控制
四川凌峰航空液压机械有限公司	广汉市	广汉市	生产制造	100		同一控制
四川泛华航空仪表电器有限公司	雅安市	雅安市	生产制造	100		同一控制
四川航空工业川西机器有限责任公司	雅安市	雅安市	生产制造	100		同一控制
湖北中航精机科技有限公司	襄阳市	襄阳市	生产制造	100		投资设立
贵州风雷航空军械有限责任公司	安顺市	安顺市	生产制造	100		同一控制
贵州枫阳液压有限责任公司	贵阳市	贵阳市	生产制造	100		同一控制
新乡航空工业(集团)有限公司	新乡市	新乡市	生产制造	100		同一控制
宜宾三江机械制造有限公司	宜宾市	宜宾市	生产制造	100		同一控制
南京航健航空装备技术服务有限公司	南京市	南京市	生产制造	70		同一控制
湖北航嘉麦格纳座椅系统有限公司	襄阳市	襄阳市	生产制造		50.1	投资设立
西安庆安进出口有限公司	西安市	西安市	生产制造		100	投资设立
西安庆安航空机械制造有限公司	西安市	西安市	生产制造		100	投资设立
西安庆安航空电子有限公司	西安市	西安市	生产制造		51	非同一控制
武汉秦岭凌科航空电力系统有限公司	武汉市	武汉市	生产制造		35	投资设立
厦门中航秦岭宇航有限公司	厦门市	厦门市	飞机维修		100	非同一控制
郑州郑飞特种装备有限公司	郑州市	郑州市	生产制造		100	投资设立
贵州安顺天成航空设备有限公司	安顺市	安顺市	生产制造		100	同一控制
航空工业(新乡)计测科技有限公司	新乡市	新乡市	生产制造		100	同一控制
Hapm Magna Seating System (Thailand) Co., Ltd.	泰国	泰国	生产制造		100	投资设立

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。

本公司子公司陕航电气持有武汉秦岭凌科航空电力系统有限公司（以下简称武汉凌科）35%的股权，陕航电气通过与武汉凌科股东凌云科技集团有限公司、石家庄海山实业发展总公司签订一致行动协议，约定在武汉凌科存续期间，在行使股东大会、董事会等事项的表决时，股东凌云科技集团有限公司、石家庄海山实业发展总公司与股东陕航电气意见保持一致行使表决权。因此陕航电器享有对武汉凌科表决权比例为 81%。故本公司将武汉凌科纳入合并报表范围。

(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
成都凯天电子股份有限公司	38.30	22,008,233.96	4,281,298.98	693,296,467.04
陕西华燕航空仪表有限公司	20.00	14,511,843.95	5,868,000.00	221,081,620.93
南京航健航空装备技术服务有限公司	30.00	21,119,924.90	8,641,723.00	91,816,089.26

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

项目	期末余额		
	成都凯天电子股份有限公司	陕西华燕航空仪表有限公司	南京航健航空装备技术服务有限公司
流动资产	3,806,681,814.69	1,752,256,283.97	610,066,014.37
非流动资产	755,276,961.50	575,410,114.97	129,691,572.99
资产合计	4,561,958,776.19	2,327,666,398.94	739,757,587.36
流动负债	2,043,213,529.82	1,007,892,510.14	430,573,079.14
非流动负债	691,819,209.61	163,669,872.51	3,126,857.04
负债合计	2,735,032,739.43	1,171,562,382.65	433,699,936.18
营业收入	1,983,427,630.87	940,020,899.33	354,507,805.28
净利润	90,138,469.20	72,559,219.77	70,399,749.65
综合收益总额	64,797,360.26	73,246,373.28	70,399,749.65
经营活动现金流量	-133,763,512.75	-72,637,415.27	21,128,884.61

项目	期初余额		
	成都凯天电子股份有限公司	陕西华燕航空仪表有限公司	南京航健航空装备技术服务有限公司
流动资产	3,331,937,786.04	1,381,230,893.92	491,493,913.90
非流动资产	808,417,328.29	597,837,776.28	125,960,446.67
资产合计	4,140,355,114.33	1,979,068,670.20	617,454,360.57
流动负债	2,560,352,191.80	1,012,926,356.27	351,482,952.71
非流动负债	260,707,385.29	53,409,567.46	3,224,571.36

负债合计	2,821,059,577.09	1,066,335,923.73	354,707,524.07
营业收入	1,779,702,392.75	863,105,021.61	311,383,001.51
净利润	81,274,943.77	65,215,052.18	64,012,764.04
综合收益总额	37,074,431.94	59,879,992.18	64,012,764.04
经营活动现金流量	-277,492,790.15	26,079,657.63	15,276,518.92

(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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
西安中航汉胜航空电力有限公司	西安	西安	商用飞机发电及相关零部件制造		50.00	权益法
宏光空降装备有限公司	南京	南京	空降装备及相关航空附件制造	36.55		权益法
广州华智汽车零部件有限公司	广州	广州	汽车零部件制造		40.00	权益法
中航联创科技有限公司	北京	北京	制造业	13.55		权益法
北京航华制冷设备有限公司	北京	北京	批发和零售业		48.07	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√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	
	西安中航汉胜航空电力有限公司	XX公司	西安中航汉胜航空电力有限公司	XX公司
流动资产	140,632,412.45		160,408,609.84	
其中: 现金和现金等价物	98,870,712.57		131,855,591.02	
非流动资产	126,560,325.16		125,384,123.13	
资产合计	267,192,737.61		285,792,732.97	
流动负债	7,995,408.99		8,477,844.34	
非流动负债	128,860,406.16		128,248,038.87	

负债合计	136,855,815.15		136,725,883.21	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	130,336,922.46		149,066,849.76	
按持股比例计算的净资产份额	65,168,461.22		74,533,424.87	
调整事项	3,628,971.10		3,628,971.10	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	3,628,971.10		3,628,971.10	
对合营企业权益投资的账面价值	68,797,432.32		78,162,395.97	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	10,464,444.60		55,072,879.68	
财务费用	843,155.53		2,051,189.26	
所得税费用	292,036.19		-7,221.39	
净利润	4,171,362.07		-26,440,555.93	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	4,171,362.07		-26,440,555.93	
本年度收到的来自合营企业的股利				

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			
	宏光空降装备有限公司	中航联创科技有限公司	广州华智汽车部件有限公司	北京航华制冷设备有限公司
流动资产	1,506,058,086.37	80,784,625.01	1,402,988,686.90	3,344,878,581.56
非流动资产	425,233,630.54	191,692,975.05	386,523,076.01	702,704,141.42
资产合计	1,931,291,716.91	272,477,600.06	1,789,511,762.91	4,047,582,722.98
流动负债	1,175,047,099.01	44,319,212.36	1,315,204,961.14	2,368,414,910.89
非流动负债	107,455,916.68	102,428,769.54	138,217,867.84	369,725,810.53
负债合计	1,282,503,015.69	146,747,981.90	1,453,422,828.98	2,738,140,721.42
少数股东权益	17,874,853.21	1,794,549.69		726,811,231.62
归属于母公司股东权益	630,913,848.01	123,935,068.47	336,088,933.93	582,630,769.94
按持股比例计算的净资产份额	230,605,115.39	16,793,201.78	134,435,573.56	629,448,770.15
调整事项	11,691,588.38			-262,872,524.80
--商誉	11,691,588.38			
--内部交易未实现利润				
--其他				-262,872,524.80
对联营企业权益投资的账面价值	242,296,703.77	16,793,201.78	134,435,573.56	366,576,245.35
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,226,379,344.92	27,710,636.72	2,271,399,290.84	3,012,964,804.58

净利润	106,968,274.22	10,308,039.46	53,845,092.26	34,167,170.43
终止经营的净利润				
其他综合收益	2,630,000.00			-48,455.05
综合收益总额	109,598,274.22	10,308,039.46	53,845,092.26	34,118,715.38
本年度收到的来自联营企业的股利	13,142,107.33			

续：

	期初余额/ 上期发生额			
	宏光空降装备有限公司	中航联创科技有限公司	广州华智汽车部件有限公司	北京航华制冷设备有限公司
流动资产	1,200,044,433.74	85,730,990.93	666,193,116.17	3,140,523,513.23
非流动资产	363,827,803.32	196,820,704.23	221,063,443.92	847,112,678.57
资产合计	1563872237.06	282551695.16	887,256,560.09	3,987,636,191.80
流动负债	888,628,677.90	43,443,582.36	643,476,683.43	2,548,585,935.53
非流动负债	85,819,508.82	119,530,713.16	114,982,568.05	10,499,401.42
负债合计	974,448,186.72	162974295.52	758,459,251.48	2,559,085,336.95
少数股东权益	15,658,254.72	3,291,474.72		714,917,243.51
归属于母公司股东权益	573,765,795.62	116,285,924.92	128,797,308.61	713,633,611.34
按持股比例计算的净资产份额	192,866,082.88	15,419,812.40	51,518,923.44	365,226,628.43
调整事项	11,691,588.38			
--商誉	11,691,588.38			
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	204,557,671.26	15,419,812.40	51,518,923.44	365,226,628.43
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,023,313,795.77	34,561,878.95	1,356,217,280.50	2,576,589,938.38
净利润	76,683,200.45	3,330,653.21	21,236,491.61	-26,749,547.78
终止经营的净利润				
其他综合收益	3,330,000.00			-71,817.78
综合收益总额	80,013,200.45	3,330,653.21	21,236,491.61	-26,821,365.56
本年度收到的来自联营企业的股利	12,146,600.00		4,000,000.00	

(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	14,404,132.45	15,099,145.27
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	1,746,567.97	3,621,942.93
其他综合收益		
综合收益总额	1,746,567.97	3,621,942.93

其他说明

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	
上海航旭机载电器有限公司	上海市	上海市	制造业		30.00	权益法
四川成航能源有限公司	成都市	成都市	制造业		35.00	权益法
卓达航空工业(江苏)有限公司	镇江市	镇江市	制造业		17.00	权益法

(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

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

√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	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产 / 收益相关
C919 研保		17,500,000.00		7,110,348.63		10,389,651.37	与资产相关
激 光 照 明 产 业 化	3,179,166.67			350,000.00		2,829,166.67	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
照 明 平 台		3,000,000.00		1,400,000.00		1,600,000.00	与资产相关
智 能 转 型 升 级 项 目	3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关
专 家 引 进		1,040,000.00		980,000.00		60,000.00	与收益相关
甘 肃 省 厅 财 政 发 展 引 领 专 项 资 金	4,000,000.00			4,000,000.00			与资产相关
甘 肃 省 厅 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			与资产相关
兰 州 市	4,341,199.23			1,075,000.00		3,266,199.23	与

煤改气 锅炉补 助							资产相 关
土地补 偿款	396,758,704.9 5			14,627,781.6 0		382,130,923.3 5	与资产相 关
陕南循 环发展 专项资 金项目	6,136,342.00			909,096.00		5,227,246.00	与资产相 关
2019年 第一批 省级中 小企业 技术改 造项目	1,215,100.00			200,400.00		1,014,700.00	与资产相 关
2020年 第二批 省级中 小企业 技术改 造项目	856,400.00			146,400.00		710,000.00	与资产相 关
2020年 新兴平 台软件 项目	443,680.00			56,640.00		387,040.00	与资产相 关
2019年 促投资 稳增长 项目	410,600.00			57,600.00		353,000.00	与资产相 关
2021年 陕西省 中小企 业发展 专项技 术改 造项目	1,867,924.53				-230,769.24	1,637,155.29	与资产相 关
2022年 陕西省 中小企 业发展 专项技 术改 造项目	1,260,849.05	150,000.00		141,618.29	- 1,269,230.7 6	-	与资产相 关
锅炉拆 迁补助 款	285,833.37			70,000.00		215,833.37	与资产相 关
产能提 升项目	11,016,590.33			5,520,234.81		5,496,355.52	与资产相 关

							相关 与 收益 相关
企业技术中心奖励	5,000,000.00					5,000,000.00	与 资产 相关
创新能力建设补助		5,000,000.00				5,000,000.00	与 资产 相关
重点实验室项目		1,000,000.00		1,000,000.00			与 资产 相关
山西省科技厅专项项目资金		850,000.00				850,000.00	与 收益 相关
山西省科技厅专项项目科研费		600,000.00		600,000.00			与 收益 相关
山西省科技厅专项项目资金		52,430.00				52,430.00	与 收益 相关
山西省气象局项目款		40,000.00				40,000.00	与 收益 相关
计提12个月进项税额可加计抵减额		180,226.36				180,226.36	与 收益 相关
西安经开区购地补贴	2,340,000.00			65,000.00		2,275,000.00	与 收益 相关
面向齿轮检测公共服务平台	392,500.00					392,500.00	与 收益 相关
陕西省产业引导基金计划的通知	5,000,000.00					5,000,000.00	与 资产 相关

厦门市产业转型升级技术改造专项补助	986,470.44			303,529.38		682,941.06	与资产相关
厦门市湖里区2015年技术改造补助	50,470.44			15,529.38		34,941.06	与资产相关
2017年创新专项补助	261,250.00			57,000.00		204,250.00	与资产相关
产业发展基金	17,957,500.00			1,632,500.00		16,325,000.00	与资产相关
产业发展基金	1,747,779.80			158,888.80		1,588,891.00	与资产相关
产业发展基金	1,790,557.50			162,777.60		1,627,779.90	与资产相关
技术中心创新能力建设	300,000.00			100,000.00		200,000.00	与资产相关
技改提质工程设备补贴	1,485,540.00			495,180.00		990,360.00	与资产相关
政策兑现奖励	1,845,080.00			461,270.00		1,383,810.00	与资产相关
2018年武汉市工业投资和技术改造专项资金	1,616,251.29			269,375.22		1,346,876.07	与资产相关
2018年武汉开发区(汉南区)工业投资	1,498,356.59			249,726.10		1,248,630.49	与资产相关

与技术改造专项资金补贴							
2020 年省级制造业高质量发展专项资金	2,310,000.00			360,000.00		1,950,000.00	与资产相关
2021 年省级制造业高质量发展专项资金	2,742,857.12			457,142.88		2,285,714.24	与资产相关
2022 年省级制造业高质量发展专项资金	2,236,893.21			279,611.64		1,957,281.57	与资产相关
2021 年度经济突出贡献奖励		100,000.00		13,043.52		86,956.48	与资产相关
2020 年度经济突出贡献奖励新能源车		88,495.58		30,420.39		58,075.19	与资产相关
2022 年度经济突出贡献奖励新能源车		100,000.00				100,000.00	与资产相关
高档数控机床基础装备专项补贴	341,517.50			34,438.80		307,078.70	与资产相关
工业节能补贴	130,000.36			12,999.96		117,000.40	与资产相关
中原院士基金	2,170,000.00	500,000.00		255,635.97		2,414,364.03	与收益相关
计算机辅助工艺设计		58,800.00		58,800.00			与收益

软件验证项目拨款							相关
全民技能振兴工程奖补资金		200,000.00				200,000.00	与收益相关
郑飞高技术产业园中电动汽车总成系统（一期）电动汽车动力系统建设项目	8,179,666.56			212,000.04		7,967,666.52	与资产相关
安顺经济技术开发区发展改革创新园区建设专项资金	52,205,696.22	17,000,000.00		6,536,135.67		62,669,560.55	与资产相关
电磁阀扩大产能建设项目	9,332,123.76			1,081,673.74		8,250,450.02	与资产相关
能力提升项目	4,500,000.00					4,500,000.00	与资产相关
液压关键工序技改项目		1,700,000.00		255,000.00		1,445,000.00	与资产相关
一八三厂轨道交通燃气轮机类生产扩能建设项目		1,200,000.00		10,000.00		1,190,000.00	与资产相关
宜宾市翠屏区经济和信息化局	1,920,000.00			480,000.00		1,440,000.00	与资产相关

助							
高可靠弹射驱动装置等财政资金	1,296,000.00			162,000.00		1,134,000.00	与资产相关
航空管路专业化项目		12,800,000.00				12,800,000.00	与资产相关
发展专项资金		6,280,000.00				6,280,000.00	与资产相关
航空部件制造和维修项目	3,224,571.36			97,714.32		3,126,857.04	与收益相关
等静压装备制造建设项目	1,980,000.00			110,000.00		1,870,000.00	与资产相关
四川省国防科技工业办公室科技成果转化经费	300,000.00					300,000.00	与资产相关
雅安市科学技术和知识产权局科技成果转化项目经费	400,000.00					400,000.00	与资产相关
“4.20”灾后重建项目资金款	228,370,356.44	52,622,400.00		10,505,333.53		270,487,422.91	与资产相关
四川雅安经济开发区财政局技术改造转型升级切块资金	6,970,000.00					6,970,000.00	与资产相关

新都区重工业项目固定资产投资补助	57,960.00			57,960.00			与收益相关
新都区经信局拨2021年新都工业园区试验厂房建设项目补助	875,520.00			97,280.00		778,240.00	与收益相关
2022年省级专项资金		5,460,000.00		546,000.00		4,914,000.00	与收益相关
飞机液压系统与关键部件研制项目	1,340,833.34			534,999.96		805,833.38	与资产相关
阻尼器研制项目	951,083.08			146,000.04		805,083.04	与资产相关
阻尼器产业化项目	1,843,749.84			440,000.04		1,403,749.80	与资产相关
飞机触式主动舱门上位锁研制项目	654,000.16			108,999.96		545,000.20	与资产相关
新型作动筒内环卡锁研制项目	697,821.10			159,999.96		537,821.14	与资产相关
直升机关键部件模块化项目	1,199,999.91			200,000.04		999,999.87	与资产相关
阻尼器技术与应用1	910,000.00			120,000.00		790,000.00	与资产相关

起落架研制项目	1,220,916.67			189,000.00		1,031,916.67	与资产相关
阻尼器技术研究与应用2	2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关
航空机载液压系统及其关键件生产能力建设项目、英才计划	2,268,000.00	300,000.00		195,999.97		2,372,000.03	与资产相关
合计	824,363,712.82	127,822,351.94		67,664,086.24	-1,500,000.00	883,021,978.52	

注：其他变动中，属于本期退还的政府补助共计 1,500,000.00 元，原因为重复拨款的 2022 年陕西省中小企业发展专项技术改造项目本期退回。

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	会计科目	本期发生额	上期发生额	与资产相关、与收益相关
与资产相关的递延收益	其他收益	64,905,695.95	48,058,231.05	与资产相关
与收益相关的递延收益	其他收益	2,758,390.29	375,914.32	与收益相关
开发区技改项目补贴	其他收益		200,000.00	与收益相关
陕西省“特支计划”项目	其他收益		768,727.83	与收益相关
（技改项目）专项资金	其他收益	800,000.00		与收益相关
***津贴	其他收益	490,000.00	35,195,000.00	与收益相关
“2023 年商贸流通发展和外经贸发展”专项资金奖励	其他收益	190,000.00		与收益相关
2020 年度三次创业补贴	其他收益		350,000.00	与收益相关
2021 年工业项目试点示范奖励项目	其他收益	80,000.00		与收益相关
2022 年第一批省级工业发展资金	其他收益		1,000,000.00	与收益相关
2022 年工业企业智能化改造资金	其他收益	233,638.84		与收益相关
2022 年贵州省中小企业发展专项资金	其他收益	500,000.00		与收益相关
21 年区级科技计划项目补贴	其他收益		500,000.00	与收益相关
BS095317262023 年	其他收益	89,600.00		与收益相关

服务贸易和服务外包项目补贴（资质）				
BS16635517 保密资质证书奖励	其他收益		400,000.00	与收益相关
XX 费	其他收益	1,280,000.00	3,580,000.00	与收益相关
XX 工程补贴	其他收益		12,272,000.00	与收益相关
XX 津贴	其他收益		1,910,000.00	与收益相关
XX 维护费	其他收益	6,930,000.00	12,250,000.00	与收益相关
XX 研究补贴	其他收益		3,596,000.00	与收益相关
XX 专项资金	其他收益	180,000.00	1,893,927.32	与收益相关
安顺经济技术开发区工业和经济贸易局项目立项资金	其他收益		130,000.00	与收益相关
安顺市市场监督管理局（科技中心）专利费奖励	其他收益		502,000.00	与收益相关
产业扩能提升专项资金	其他收益	1,000,000.00		与收益相关
产值贡献奖励专项资金	其他收益	25,000.00		与收益相关
成都市新都区经济和信息化局省级工业发展资金(光纤 BUX-23A)	其他收益		232,900.00	与收益相关
创新平台建设补助	其他收益		1,300,000.00	与收益相关
第三十四批科技发展计划项目经费款	其他收益	500,000.00		与收益相关
第四十六批科技发展计划款	其他收益	54,400.00		与收益相关
兑现 2020 年新一轮“四化”政策专项资金	其他收益	595,974.00		与收益相关
枫桥街道拨付科技专项奖励	其他收益		150,100.00	与收益相关
扶持资金	其他收益	300,000.00		与收益相关
甘肃省财政厅 23 年第二批省级工业信息化发展专项资金款	其他收益	500,000.00		与收益相关
甘肃省财政厅高端无人机飞控系统级部件产品产业化项目款	其他收益		1,000,000.00	与收益相关
甘肃省财政厅航空基础机电类国产化产品产业化项目财政专项资金拨款	其他收益	1,500,000.00		与收益相关
甘肃省科学技术协会助力企业科技创新奖	其他收益	20,000.00		与收益相关
高校毕业生补贴	其他收益	56,000.00	255,400.00	与收益相关
广汉经信局拨省级工业发展资金	其他收益	115,150.00	4,618,025.00	与收益相关
国产设备退税	其他收益		749,345.29	与收益相关
航空工业机理模型	其他收益		1,940,000.00	与收益相关
河南省研发创新专	其他收益	1,830,000.00		与收益相关

项				
加强示范引领奖励资金	其他收益		500,000.00	与收益相关
经信局拨付 2021 年科技成果转化项目补贴款	其他收益		668,100.00	与收益相关
就业补贴	其他收益	1,507,950.00	1,312,300.00	与收益相关
专项资金	其他收益		200,000.00	与收益相关
军品退税	其他收益	10,755,902.41	1,019,763.27	与收益相关
科研项目补贴	其他收益	10,000.00	6,460,000.00	与收益相关
兰州市社会保险事业服务中心留工补助	其他收益		525,500.00	与收益相关
领军人才补贴	其他收益	2,694,800.00	2,101,000.00	与收益相关
留工补助	其他收益		833,000.00	与收益相关
民航工程部收山西省人工增雨防雷技术中心项目补助	其他收益		360,000.00	与收益相关
培训团组项目款	其他收益		1,776,800.00	与收益相关
七宝镇政府企业扶持资金	其他收益		400,000.00	与收益相关
企业研发投入奖补	其他收益	360,000.00	8,240,000.00	与收益相关
企业智能转型升级项目奖励资金	其他收益		2,788,000.00	与收益相关
签约项目合同补助	其他收益	24,000.00		与收益相关
厦门市湖里区 2015 年技术改造补助 Rounding	其他收益	0.12		与收益相关
省拨设备款费用摊销	其他收益	3,999,999.90		与收益相关
省级工业和信息化发展专项资金	其他收益	500,000.00		与收益相关
省级产业发展专项资金(MA60)	其他收益		800,000.00	与收益相关
收 2021 年工业增长支持政策奖励资金	其他收益		500,000.00	与收益相关
收到 2023 年市级文创项目奖	其他收益	100,000.00		与收益相关
收枫桥街道拨付科技专项奖励苏高新科[2021]193 号	其他收益			与收益相关
收科技局 2023 年高企申报认定奖励	其他收益	100,000.00		与收益相关
收省级制造业高质量发展专项资金	其他收益	300,000.00		与收益相关
收市场监督管理局 21 年专利专项奖励	其他收益		75,000.00	与收益相关
收苏州高新区(虎丘区)枫桥街道办事处科技成果转化奖	其他收益			与收益相关
四川省发展专项资金	其他收益	660,000.00		与收益相关
苏州高新区(虎丘区)枫桥街道办事处科技成果转化奖	其他收益		2,000,000.00	与收益相关
苏州高新区(虎丘	其他收益		5,973,000.00	与收益相关

区) 经济发展委员会 2021 年度苏州市工业企业有效投入奖励资金				
稳岗、扩岗补贴	其他收益	7,243,174.73	17,387,091.76	与收益相关
西安国家民用航天产业基地管理委员会工业企业培育项目资金	其他收益	100,000.00		与收益相关
西安市 2021 年省级中小企业发展专项补贴款	其他收益		100,000.00	与收益相关
襄阳市经信局拨付 2022 年省级制造业高质量发展专项资金	其他收益		1,000,000.00	与收益相关
研发财政补助专项资金	其他收益		3,616,500.00	与收益相关
一次性留工培训补助	其他收益		379,600.00	与收益相关
宜宾市财政局、科学技术局研发项目资金 (宜财教 (2023) 7 号)	其他收益	500,000.00		与收益相关
宜宾市翠屏区经济信息化和科学技术局产业发展补助	其他收益		360,000.00	与收益相关
政府补贴	其他收益	24,612,182.02	4,813,180.00	与收益相关
知识产权专项资金	其他收益	50,000.00	30,000.00	与收益相关
智能电动伺服控制系统产业化建设项目	其他收益		6,428,000.00	与收益相关
智能制造奖补	其他收益	1,200,000.00		与收益相关
中国航空工业集团有限公司科技进步三等奖航空技【2022】762 号	其他收益	5,000.00	30,000.00	与收益相关
中小企业发展专项资金	其他收益	1,000,000.00	100,000.00	与收益相关
中小企业技术改造专项奖励	其他收益	2,000,000.00	2,000,000.00	与收益相关
中央、省级外经贸发展专项资金	其他收益	235,000.00	120,000.00	与收益相关
专精特新奖励	其他收益	250,000.00	1,000,000.00	与收益相关
自主创新建设专项资金	其他收益	1,110,000.00		与收益相关
拆迁补偿款	其他收益	6,217,895.81		与资产相关
电作动及传动系统产业建设项目补助款	其他收益		5,000,000.00	与资产相关
宜宾市翠屏区经济信息化和科学技术局补助	其他收益		480,000.00	与资产相关
其他	其他收益	9,374,398.24	5,376,213.38	与资产/收益相关
合计		159,844,152.31	217,980,619.22	

4、冲减成本费用的政府补助

补助项目	种类	本期发生额	上期发生额	冲减的成本费用项目 费用项目
财政贴息	与收益相关	91,900.00		财务费用
财政贴息	与收益相关	975,110.00		财务费用
合计		1,067,010.00		

5、退回的政府补助

补助项目	种类	本期发生额	上期发生额	退回原因
2022 年陕西省中小企业发展专项技术改造项目	与资产相关	1,500,000.00		重复拨款
合计		1,500,000.00		

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

(1) 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。

截止 2023 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：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	6,431,036,021.68	59,795,569.79
应收账款	20,925,958,565.97	782,929,904.05
其他应收款	167,653,325.85	30,048,824.66
合计	27,524,647,913.50	872,774,298.50

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 2023 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 36.81% 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。

(2) 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。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末金额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
非衍生金融负债				
短期借款	3,471,595,627.35			3,471,595,627.35

应付票据	4,689,186,821.87			4,689,186,821.87
应付账款	15,313,151,986.97			15,313,151,986.97
其他应付款	612,387,905.35			612,387,905.35
一年内到期的非流动负债	1,202,568,965.50			1,202,568,965.50
其他流动负债	705,738,748.25			705,738,748.25
长期借款		4,229,761,673.55	88,000,000.00	4,317,761,673.55
租赁付款额		71,147,861.23	8,161,743.92	79,309,605.15
长期应付款		125,773,411.46		125,773,411.46
其他非流动负债		567,010,813.92		567,010,813.92
非衍生金融负债小计				
衍生金融负债				
财务担保				
合计	25,994,630,055.29	4,993,693,760.16	96,161,743.92	31,084,485,559.37

(3) 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2023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2023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5,588.11万元（上年度约5,712.96万元）。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
应收账款保理	应收账款	245,790,629.38	终止确认	信用风险转移
合计		245,790,629.38		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	应收账款保理	245,790,629.38	-3,595,524.51
合计		245,790,629.38	-3,595,524.51

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、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	834,349.40			834,349.40
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) 应收款项融资			349,434,427.88	349,434,427.88
(三) 其他权益工具投资	1,283,313,844.42		147,790,341.51	1,431,104,185.93
(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	1,284,148,193.82		497,224,769.39	1,781,372,963.21
(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。

十四、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(%)
中国航空科技工业股份有限公司	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	16.50	42.18

本企业最终控制方是中国航空工业集团有限公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见附注在子公司中的权益

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

√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
广州华智汽车部件有限公司	联营企业
上海航旭机载电器有限公司	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
中国贵州航空工业（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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
西安凯翔计算机软件有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航勘察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
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
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
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
成都成飞华驰国际货运代理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
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
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
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
陕西秦岭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
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
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

南京飞利宁航空科技发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
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
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
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
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
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
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
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
贵州龙飞航空附件有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
无锡市雷华科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
铁岭陆平专用汽车有限责任公司	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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
中航长沙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
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
中航国际金网（北京）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
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
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
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
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

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
豫新汽车热管理科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
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
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
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
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
贵州红阳机械有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
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
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
金城集团进出口有限公司	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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
保定向阳航空精密机械有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵阳安大宇航材料工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖北中航冶钢特种钢材有限公司	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
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
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
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
无锡中航华通南方科技有限公司	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
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
中国航空工业集团公司洛阳电光设备研究所	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
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

重庆航代工贸有限公司	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
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
中航工程集成设备有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
郑州郑飞锻铸有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
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
贵州中航国际物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州贵航实业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州贵飞实业有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西安西飞航空产业物流发展有限公司	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
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
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
西安安思锐航空科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
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
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
四川凌峰资产经营管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖北航宇嘉泰飞机设备有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
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
中航西飞汉中航空零组件制造有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
中航捷锐（西安）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
北京西贝亚新技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
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
中航路通实业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
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
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
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
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
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
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
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
中航通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
四川德阳中航工贸有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航天水高新磨具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航国际供应链科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
中航光电华亿（沈阳）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
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
天马微电子股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

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
香港华南航空技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州安大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
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
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
中航东疆物流（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
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
青岛前哨精密仪器有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京航空技术交流服务中心有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中航网联国际物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
武汉中航传感技术有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
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
西安庆安智航通用设备有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
西安庆安制冷设备股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
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
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
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
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
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
中航国际融资租赁有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
广州中航物业管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
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
中国航空工业集团公司人力资源中心	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
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
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
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
北京瑞赛长城航空测控技术有限公司	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
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
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
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
东莞市翔通光电技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
沈阳金凯瑞科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
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
珠海通飞未来飞行器有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
AVICEM Hilite GmbH & Co. KG	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

湖北航宇精工科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州华阳汽车零部件有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京中航赛维安达科技有限公司	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
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
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
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
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
贵州安飞精密制造有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州永红换热冷却技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

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	上期发生额
航空工业及下属子公司	购买商品	413,382.11	419,701.91
航空工业及下属子公司	接受劳务	21,360.47	10,787.72
合计		434,742.58	430,489.63

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	1,775,036.50	1,745,378.01
航空工业及下属子公司	提供劳务	23,928.42	25,618.95
合计		1,798,964.92	1,770,996.96

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：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
中航机载系统有限公司	中航机载系统股份有限公司	其他资产托管	2023/1/1	2023/12/31	注①、②	117,287,278.42
北京青云航空设备有限公司	北京青云航空仪表有限公司	其他资产托管	2023/1/1	2023/12/31	注③	11,584,905.63
合计						128,872,184.05

关联托管/承包情况说明

√适用 □不适用

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。

②根据中航工业机电系统股份有限公司与中航机载系统有限公司签署的《托管协议之补充协议》，约定中航机载系统有限公司将其下属 8 家企事业单位委托给中航工业机电系统股份有限公司管理。对于当年盈利的被托管单位，当年托管费用为按照中航工业机电系统股份有限公司受托管理的股权或权益比例计算的被托管单位当年度经审计

后的营业收入的 3%（即：该被托管单位当年营业收入额×受托管理的股权或权益比例×3%）；对于当年亏损的被托管单位，当年托管费用为人民币 20 万元。

③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
西安庆安智航通用设备有限公司	房屋建筑物	10.60	7.95
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	88.78
中航复合材料有限责任公司	房屋建筑物	959.18	658.33
中国航空制造技术研究院	房屋建筑物	888.58	742.86
北京青云航空设备有限公司	房屋建筑物	301.54	453.07
中国航空工业集团公司西安航空计算技术研究所	房屋建筑物	455.84	507.12
科奇汽车传动系统（中国）有限公司	房屋建筑物	205.65	347.84
郑州郑飞机电技术有限责任公司	房屋建筑物	35.51	35.51
郑州郑飞橡塑制品有限责任公司	房屋建筑物	9.12	9.12
郑州郑飞机械有限责任公司	房屋建筑物	29.78	29.78
西安庆安航空试验设备有限责任公司	房屋建筑物	38.51	28.88
西安庆安电气控制有限责任公司	机器设备	221.41	221.41
郑州郑飞锻铸有限责任公司	房屋建筑物	27.55	28.32
合计		3,272.05	3,158.97

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	支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
西安庆安产业发展有限公司	机器设备				0.98		
中航国际融资租赁有限公司	机器设备	247.23	220.50	15.85	25.54		157.45
中航国际融资租赁有限公司	机器设备	164.78		23.69		176.63	
新乡市新航机电科技有限公司	运输工具	17.39	47.01	1.40	2.06		
新乡市新航机电科技有限公司	房屋建筑物	181.59	258.18	34.07	14.02		
新乡市新航机电科技有限公司	土地使用权		30.91		2.69		
豫新汽车热管理科技有限公司	房屋建筑物	64.65	69.82	8.36	13.78		167.61
豫新汽车热管理科技有限公司	机器设备	166.18	262.50	36.73	89.95		1,086.40
北京青云航空设备有限公司	房屋建筑物	168.29	180.09	9.06	9.66		
北京青云航空设备有限公司	土地使用权	40.00		0.96			
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		42.08	1.94	0.60	208.10	
合计		1,050.10	1,111.09	132.06	159.27	384.73	1,411.46

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：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
北京青云航空仪表有限公司	45,000,000.00	2016-3-14	2031-3-13	否
北京青云航空仪表有限公司	28,000,000.00	2015-12-21	2030-12-20	否
西安庆安制冷设备有限公司	4,239,800.00	2023-4-27	2024-4-27	否
西安庆安制冷设备有限公司	2,924,000.00	2023-6-28	2024-6-28	否
西安庆安制冷设备有限公司	4,386,000.00	2023-3-30	2024-3-30	否
西安庆安制冷设备有限公司	4,386,000.00	2023-3-20	2024-3-20	否
西安庆安制冷设备有限公司	4,386,000.00	2023-2-27	2024-2-27	否
西安庆安制冷设备有限公司	2,924,000.00	2023-6-7	2024-6-7	否
西安庆安制冷设备有限公司	4,386,000.00	2023-2-27	2024-2-27	否
西安庆安制冷设备有限公司	2,924,000.00	2023-2-20	2024-2-20	否
西安庆安制冷设备有限公司	2,924,000.00	2023-4-17	2024-4-17	否
合计	106,479,800.00			

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

原中航机电，已经董事会、股东会审议通过了对西安庆安制冷设备股份有限公司的关联担保的议案。2022年9月26日，航空工业财务公司签署《最高额保证合同》，庆安集团按照《最高额保证合同》签订时对庆安制冷所持股权比例（14.62%），就该合同约定的担保范围向航空工业财务航空工业财务提供股权比例份额内的连带责任保证担保。合同主债权的最高余额（系指本金余额，下同）折合人民币2.69亿元，按照持股比例公司对其担保的最高余额3,932.78万元，担保期间为自2022年5月25日至2025年7月28日。截至2023年12月31日实际合同主债权2.29亿元，按持股比例折算后金额是3,347.98万元，没有超过最高保证金额。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中航工业集团财务有限责任公司	5,594,258,309.70	2020-3-5	2026-11-24	
中航机载系统有限公司	861,010,699.00	2022-8-31	2025-6-30	
北京青云航空设备有限公司	190,000,000.00	2020-6-23	2024-12-27	
合计	6,645,269,008.70			

注：本公司本期因向关联方拆入资金累计发生利息费用196,944,444.23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	230.58	259.79

(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签订应收账款保理合同，转移并终止确认应收账款 78,790,629.38 元，本期确认的相关保理费用为 1,877,935.67 元。

(2) 售后回租融资租赁

本公司与中航国际融资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，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司本期已支付租赁款 1,237.91 万元，本期确认的相关融资费用为 48.22 万元。

(3) 财务公司存款

本公司因资金归集安排，于 2023 年 12 月 31 日在财务公司的存款余额为 1,085,272.44 万元，本期取得的利息收入为 10,580.64 万元。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况**(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	4,309,914,758.73	40,646,756.97	2,287,310,909.35	8,975,909.06
应收账款	航空工业及下属子公司	13,200,926,319.17	413,334,576.75	12,128,469,951.57	374,932,082.17
预付款项	航空工业及下属子公司	149,550,751.47		263,745,490.00	
其他应收款	航空工业及下属子公司	16,276,868.94	186,524.43	9,026,657.18	2,448,451.79

(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	561,048,344.67	1,433,541,697.60
应付账款	航空工业及下属子公司	2,841,314,065.09	1,750,042,027.02
预收款项	航空工业及下属子公司	17,437,973.52	23,201,366.29
合同负债	航空工业及下属子公司	1,286,522,906.01	428,556,432.24
其他应付款	航空工业及下属子公司	13,354,937.03	19,342,381.88

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付**1、 各项权益工具**

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

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、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、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

十七、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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	609,700,975.38
经审议批准宣告发放的利润或股利	

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

十八、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、重要债务重组

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债务重组方式	原重组债权账面价值	确认的债务重组损失	债权转为股份导致的投资增加额	该投资占债务人股份总额的比例(%)	公允价值金额	确定方法及依据
低于债权账面价值的现金收回债权	9,487,755.77	114,936.64				
合计	9,487,755.77	114,936.64				

债务重组方式	原重组债务账面价值	债务重组利得金额	债务转为资本导致的股本增加额	或有应付/（应收）金额	公允价值确定方法及依据
以低于债务账面价值的现金清偿债务	285,573,073.86	17,524,844.73			
修改其它债务条件	25,473,392.90	25,473,392.90			
合计	311,046,466.76	42,998,237.63			

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178,083,149.53元，年末应付未付金额为人民币68,815,733.44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

十九、 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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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

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和合同资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 其他应收款**1.1.1.18 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	10,620,092.45	505,992.12
合计	10,620,092.45	505,992.12

其他说明:

适用 不适用

1.1.1.19 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). 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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 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

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

1.1.1.20 应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 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

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(11). 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

(12). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

1.1.1.21 其他应收款

(13). 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	期初账面余额
1年以内	10,444,532.67	72,690.33
1年以内小计	10,444,532.67	72,690.33
1至2年	112.58	
2至3年	79.63	397,899.68
3至4年	422,966.61	866,568.96
4至5年	866,568.96	2,261,115.33
5年以上	54,349,975.98	171,349.25
小计	66,084,236.43	3,769,623.55
减:坏账准备	55,464,143.98	3,263,631.43
合计	10,620,092.45	505,992.12

(14). 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	64,298,574.91	2,658,565.01
押金、保证金	1,733,137.92	866,568.96
备用金及职工借款	47,331.39	44,777.98
代收代付款	5,000.00	199,711.60
其他	192.21	
小计	66,084,236.43	3,769,623.55
减:坏账准备	55,464,143.98	3,263,631.43
合计	10,620,092.45	505,992.12

(15). 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)	
2023年1月1日余额	605,066.42		2,658,565.01	3,263,631.43
2023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	-944,839.95	1,226,293.13		281,453.18
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	394,996.04	51,524,063.33		51,919,059.37
2023年12月31日余额	55,222.51	52,750,356.46	2,658,565.01	55,464,143.98

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

(16). 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	
按单项计提坏账准备	2,658,565.01					2,658,565.01
按组合计提坏账准备						
其中：账龄组合	605,066.42	281,453.18			51,919,059.37	52,805,578.97
合计	3,263,631.43	281,453.18			51,919,059.37	55,464,143.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

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

(18). 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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
湖北中航精机科技有限公司	49,979,097.02	75.63	往来款	5年以上	49,979,097.02
北京航空电子研发中心分公司	11,411,245.42	17.27	往来款	1年以内、5年以上	1,077,189.82
中航机载系统有限公司	2,658,565.01	4.02	往来款	3-4年、5年以上	2,658,565.01
北京华润曙光房地产开发有限公司	794,806.22	1.20	保证金	4-5年	635,844.98
中航光电科技股份有限公司	97,579.26	0.15	往来款	1年以内	97.58
合计	64,941,292.93	98.27			54,350,794.41

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□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	14,622,523,012.76		14,622,523,012.76	6,568,912,396.29		6,568,912,396.29
对联营、合营企业投资	259,089,905.55		259,089,905.55	15,419,812.40		15,419,812.40
合计	14,881,612,918.31		14,881,612,918.31	6,584,332,208.69		6,584,332,208.69

(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	初始投资成本	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
上海航空电器有限公司	768,848,924.89	918,848,924.89	70,440,700.00		989,289,624.89		
苏州长风航空电子有限公司	679,349,313.02	749,349,313.02	149,858,000.00		899,207,313.02		
北京青云航空仪表有限公司	652,749,359.22	752,749,359.22	100,000,000.00		852,749,359.22		
太原航空仪表有限公司	568,147,536.17	618,147,536.17	16,900,000.00		635,047,536.17		
成都凯天电子股份有限公司	754,111,444.08	754,111,444.08			754,111,444.08		
兰州万里航空机电有限责任公司	694,784,587.43	764,784,587.43	68,850,000.00		833,634,587.43		
兰州飞行控制有限责任公司	580,459,627.88	630,459,627.88	23,956,100.00		654,415,727.88		
陕西华燕航空仪表有限公司	416,520,565.11	456,520,565.11	160,000,000.00		616,520,565.11		
陕西千山航空电子有限责任公司	512,100,901.46	592,100,901.46			592,100,901.46		
陕西东方航空仪表有限责任公司	311,840,137.03	331,840,137.03			331,840,137.03		
庆安集团有限公司	2,837,874,829.49		2,837,874,829.49		2,837,874,829.49		
陕西航空电气有限责任公司	920,555,926.23		920,555,926.23		920,555,926.23		
郑州飞机装备有限责任公司	583,062,711.38		583,062,711.38		583,062,711.38		
四川凌峰航空液压机械有限公司	171,088,063.50		271,088,063.50		271,088,063.50		
四川泛华航空仪表电器有限公司	317,489,031.81		397,489,031.81		397,489,031.81		
四川航空工业川西机器有限责任	240,609,510.28		240,609,510.28		240,609,510.28		

公司								
湖北中航精机科技有限公司	541,222,782.17		541,222,782.17		541,222,782.17			
贵州风雷航空军械有限责任公司	381,638,654.88		381,638,654.88		381,638,654.88			
贵州枫阳液压有限责任公司	212,404,882.76		276,404,882.76		276,404,882.76			
宜宾三江机械有限责任公司	291,568,143.71		291,568,143.71		291,568,143.71			
新乡航空工业集团有限公司	530,925,852.26		530,925,852.26		530,925,852.26			
南京航健航空装备技术服务有限公司	191,165,428.00		191,165,428.00		191,165,428.00			
合计	13,158,518,212.76	6,568,912,396.29	8,053,610,616.47	-	14,622,523,012.76			

(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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
宏光空降装备有限公司		206,997,450.35		46,669,581.80	961,265.00	810,513.95	-13,142,107.33			242,296,703.77
中航联创科技有限公司	15,419,812.40			1,373,389.38						16,793,201.78
小计	15,419,812.40	206,997,450.35		48,042,971.18	961,265.00	810,513.95	-13,142,107.33			259,089,905.55
合计	15,419,812.40	206,997,450.35		48,042,971.18	961,265.00	810,513.95	-13,142,107.33			259,089,905.55

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

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	106,764,259.55		74,267,958.76	
合计	106,764,259.55		74,267,958.76	

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

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

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

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	787,067,900.00	260,832,936.89
权益法核算的长期股权投资收益	48,042,971.18	451,303.51
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	6,693,514.80	
债权投资在持有期间取得的利息收入	18,864,753.04	
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	860,669,139.02	261,284,240.40

6、 其他

适用 不适用

二十、 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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-7,037,085.51	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	159,844,152.31	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	12,304,576.38	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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	144,359,836.84	
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	42,883,300.99	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入	128,872,184.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,800,803.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,155,412.45	
减：所得税影响额	77,979,130.57	
少数股东权益影响额（税后）	7,406,751.55	
合计	422,797,299.26	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

其他说明

□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	每股收益
-------	----------	------

	益率 (%)	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	6.15	0.4370	0.4370
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.77	0.3391	0.3391

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

董事长:



董事会批准报送日期: 2024 年 3 月 16 日



修订信息

适用 不适用



议案七

关于审议 2023 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（2023 年 12 月修订）》以及《企业内部控制基本规范》等要求，中航机载系统股份有限公司（以下简称“中航机载”或“公司”）编制了 2023 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：中航机载 2023 年度环境、社会责任与公司治理报告

2024 年 5 月 21 日



中航机载
2023 年度环境、社会责任与公司治理报告

Avic Airborne System Co. , Ltd.

Environment Social Governance Report



中航机载系统股份有限公司

二〇二四年三月十六日

关于本报告

◎报告组织范围

本报告以中航机载系统股份有限公司为主体，涵盖 22 家子公司。

◎报告时间范围

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，部分内容超出上述范围。

◎报告发布周期

本报告为年度报告。

◎报告称谓说明

为便于表达和阅读，“中航机载系统股份有限公司”在报告中也以“我们”“公司”或“中航机载”表示。

◎报告编写依据

国务院国资委办公厅《关于转发〈央企控股上市公司 ESG 专项报告编制研究〉的通知》

上海证券交易所《〈上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月修订）〉》

香港联合交易所《环境、社会及管治报告指引》

全球报告倡议组织（GRI）《可持续发展报告标准》（GRI Standard）

国际可持续准则理事会（ISSB）的《可持续相关财务信息披露一般要求及气候相关披露准则》。

◎报告可靠性保证

公司承诺本报告中内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

◎资料来源说明

本报告中的财务数据来自 2023 年度综合财务报表，该报表已经过会计师事务所独立审计，其他资料和数据主要来源于公司内部相关统计报告或文件。

◎确认及批准

本报告经管理层确认后，已获公司董事会审批通过。

◎获取及回应本报告

本报告以网络版形式发布，可在公司公告里查阅。

我们十分重视利益相关方的建议及意见，欢迎并鼓励读者通过以下联络方式向我们反馈。您的建议及意见将帮助我们进一步完善本报告以及提升我们的 ESG 表现。

◎联系方式

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




目 录

1. 公司概况		4. 以人为本	
1.1 关于我们	2	4.1 员工雇佣	17
1.2 关键责任绩效	3	4.2 员工发展与培训	18
2. 公司治理与规范运作		4.3 职业健康与安全生产	18
2.1 管理架构	4	4.4 员工关爱	19
2.2 三会运作情况	5	5. 产品责任	
2.3 内部控制	9	5.1 创新发展	20
2.4 合规经营	9	5.2 产品质量与服务	20
2.5 投资者关系管理	10	5.3 供应链管理	21
2.6 信息披露	11	6. 社会责任	
2.7 利益相关方沟通	11	6.1 强军报国	21
2.8 实质性议题	12	6.2 乡村振兴	22
2.9 廉洁反腐	13	6.3 热心公益	23
2.10 党的领导	14		
3. 绿色经营			
3.1 环境管理体系	14		
3.2 排放物管理	14		
3.3 资源使用	15		
3.4 环境影响	16		
3.5 应对气候变化	17		



1. 公司概况

1.1 关于我们

-  公司为客户提供系统化、集成化、智能化的航空机载系统产品，打造具有国际竞争力的航空机载产业
-  控股子公司 22 家
-  分布在全国 10 个省和直辖市

■ 子公司



图 1 中航机载业务布局

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，经国资委、科工局审批及证监会核准，2023 年公司完成了中航电子吸收合并中航机电重大重组。2 月 21 日，完成异议股东现金选择权清算与交割；3 月 17 日，中航机电终止上市；4 月 13 日，完成资产交割；4 月 19 日合并后的新增无限售股份上市流通；6 月 26 日，配套募集资金 49.65 亿元（扣除相关发行费用）到账；9 月 5 日，中航电子证券简称变更为“中航机载”，本次交易是近十年来资本市场唯一跨市场“A 吸 A”案例，吸收合并工作顺利完成。

1.2 关键责任绩效(2023 年度)

经济绩效



营业收入：290.07 亿元，同比增长 4.63%；

归母净利润：18.86 亿元，同比增长 39.62%；

资产负债率：48.73 %，同比降低 4.91 个百分点；

基本每股收益：0.437 元/股，同比增长 5.43%；

研发投入总额占营业收入比例：12.03 %

注：同比为吸收合并重述后指标。

环境绩效

万元产值综合能耗(吨标煤/万元)：0.02

社会责任绩效

纳税总额（万元）：152135.32

正式员工总数：31289 人 其中：女性员工总数：8721 人，占比 27.9%；

员工培训总投入（万元）：4682.7

累计专利授权数（个）：1057

志愿服务时间（小时）：31218

志愿服务总投入（万元）：146.67

公司治理绩效

反腐败诉讼案件数量：0

识别 ESG 实质性议题（个）：22

连续第五年获评上交所信息披露工作“A级”

获得第十四届中国上市公司投资者关系“天马奖”

2.公司治理与规范运作

2.1 管理架构

公司组织机构健全、运作治理规范，按照国家法律法规、中国证监会、上海证券交易所有关规定，拟订了《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》《独立董事工作细则》《董事会专门委员会工作细则》《总经理工作细则》《信息披露管理制度》等 107 项规章制度，持续推进公司规范化、程序化管理，提升公司治理水平。

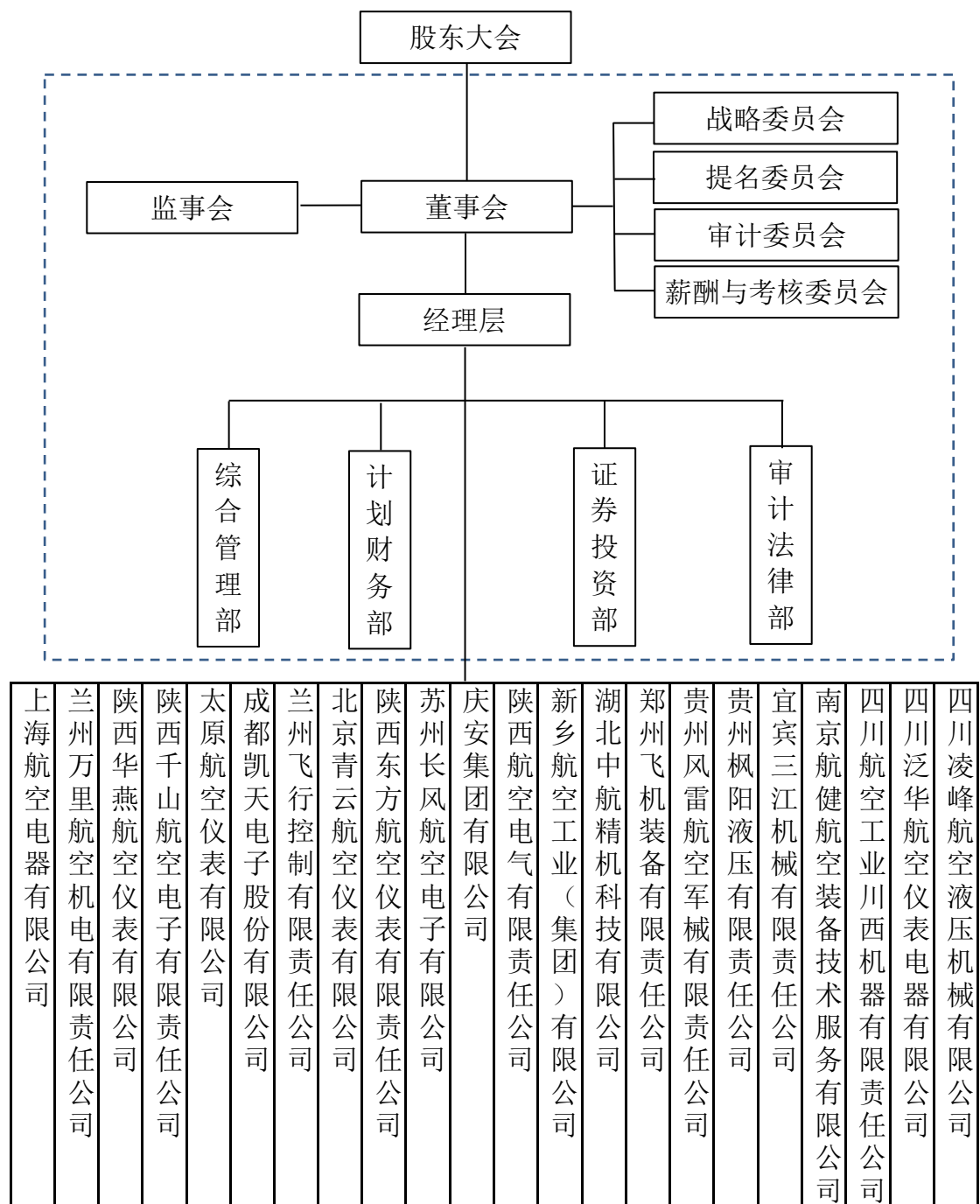


图 2 公司管理架构图

2.2 三会运作情况

公司规范召开“三会”，全年共召开董事会 10 次，审议议案 52 项，全力确保董事会依法行使职权，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；召开监事会 9 次，审议议案 28 项，

坚决保障监事会依法独立行使监督权，保障股东利益、公司利益和员工的合法权益不受侵犯；召开临时股东大会 4 次，审议议案 12 项，召开年度股东大会 1 次，审议议案 11 项，股东大会运作程序规范，全面保障股东的合法权益。

表 1 2023 年度股东大会召开情况

会议届次	召开时间	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 2 月 10 日	1、关于审议调整 2023 年日常关联交易额度的议案
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 23 日	1、关于审议 2022 年度董事会工作报告的议案 2、关于审议 2022 年度监事会工作报告的议案 3、关于审议 2022 年度财务决算报告的议案 4、关于审议 2022 年度利润分配预案的议案 5、关于审议 2023 年度财务预算的议案 6、关于审议 2022 年度报告全文及摘要的议案 7、关于审议 2022 年度内部控制评价报告的议案 8、关于审议 2022 年度内部控制审计报告的议案 9、关于审议 2022 年度环境、社会责任与公司治理报告的议案 10、关于审议独立董事 2022 年度述职报告的议案 11、关于审议续聘会计师事务所的议案
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 8 月 15 日	1、关于修订公司《募集资金管理和使用办法》的议案 2、关于变更公司名称、证券简称、经营范围、注册资本并相应修订《公司章程》的议案
2023 年第三次临时股东大会	2023 年 9 月 8 日	1、关于审议与中航科工签订《产品及服务互供框架协议》的议案 2、关于审议 2023 年中期利润分配预案的议案
2023 年第四次临时股东大会	2023 年 12 月 25 日	1、关于审议 2024 年度日常关联交易及交易金额的议案 2、关于审议签署《产品、原材料购销框架协议》暨关联交易的议案 3、关于审议签署《综合服务框架协议》暨关联交

		易的议案 4、关于审议签署《金融服务框架协议》暨关联交易的议案 5、关于审议公司董事会换届暨选举非独立董事的议案 6、关于审议公司董事会换届暨选举独立董事的议案 7、关于审议公司监事会换届暨选举股东代表监事的议案
--	--	--

表 2 2023 年度第七届董事会运作情况

姓名	职务	专业委员任职	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	9	9	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	9	9	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	9	9	0
张金昌	独立董事	审计委员会 薪酬与考核委员会	9	9	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	9	9	0
景旭	独立董事	战略委员会 提名委员会	9	9	0

表3 2023年度第八届董事会运作情况

姓名	职务	专业委员任职	应出席会议次数	实际出席会议次数	委托出席次数
王建刚	董事长	战略委员会	1	1	0
于卓	总经理	战略委员会	1	1	0
雷宏杰	董事	战略委员会 提名委员会	1	1	0
刘爱义	董事	提名委员会 薪酬与考核委员会	1	1	0
蒋耘生	董事	审计委员会	1	1	0
张灵斌	董事、董秘	薪酬与考核委员会	1	1	0
徐滨	董事	审计委员会	1	1	0
魏法杰	独立董事	战略委员会 审计委员会 薪酬与考核委员会	1	1	0
白玉芳	独立董事	审计委员会 提名委员会 薪酬与考核委员会	1	1	0
杨小舟	独立董事	战略委员会 审计委员会 提名委员会	1	1	0
王怀兵	独立董事	战略委员会 提名委员会 薪酬与考核委员会	1	1	0

表4 2023年第七届监事会运作情况

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	8	8	0
王学柏	监事	8	8	0
袁豁	监事	8	8	0

田 沛	监事	8	8	0
韩业林	监事	8	8	0

表 5 2023 年第八届监事会运作情况

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	1	1	0
王 琨	监事	1	1	0
王焕文	监事	1	1	0
付立强	职工监事	1	1	0
李云亮	职工监事	1	1	0

2.3 内部控制体系（内部审计、内控体系、风险管理）



公司内部控制体系分工明确、职责明晰。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。经理层监察风险和内部监控的能力、重点监控风险管控措施和审计发现问题的整改。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可在可承受范围之内。

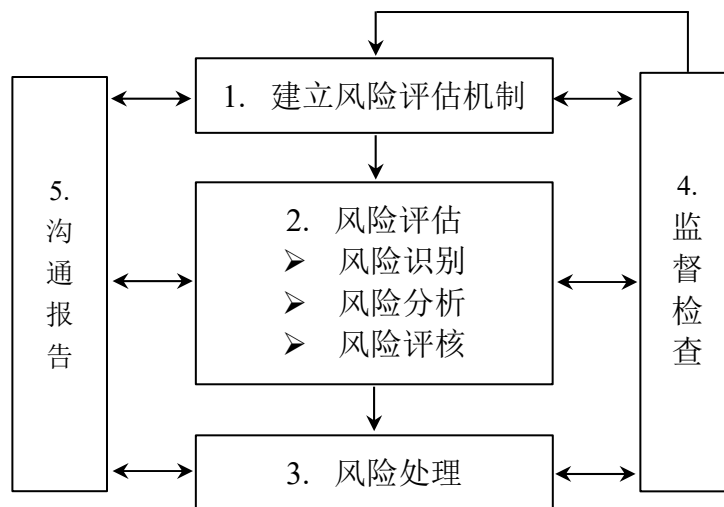


图 3 公司风险管理流程图

2.4 合规经营

公司深入贯彻习近平法治思想，推进全面依法治国战略部署，按照国资委《中央企业合规管理指引（试行）》和国家发改委等七部委《企业境外经营合规管理指引》、航空工业合规管理体系建设方案的要求，建立了组织体系健全、制度体系完善、运行机制有效、保障措施充分的合规管理体系，实现合规管理制度与业务流程有效衔接、合规管理体系与现有管理体系有机融合、合规管理与业务发展紧密结合，为实现公司市值管理提供有力保障。

2.5 投资者关系管理

公司制订了《投资者关系管理办法》，通过业绩说明会、投资者见面会、上证 e 互动、公司热线、邮箱等方式，多措并举与投资者充分沟通，全年共举办投资者交流活动 77 场，接待投资者 1340 余人次，包括 2022 年度、2023 年半年度、2023 年第三季度三次业绩说明会，与中小投资者进行有效互动，广泛提升公司认知度和认可度。中航机载投资者关系管理工作获得第十四届中国上市公司投资者关系天马奖、第十七届中国上市公司价值评选“中国上市公司阳光董秘”等殊荣，体现了资本市场监管机构、投资者、分析师的高度肯定。

2.6 信息披露

公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》履行信息披露管理义务，以投资者需求为导向，以真实、准确、完整、及时、公平披露信息为原则开展信息披露工作，保证信息披露管理流程完整、有效、规范。经与监管部门充分沟通协调，公司全年编写、披露公告近 160 项，圆满完成信息披露工作。公司信息披露工作获得监管机构高度评

价，连续第五年获评上海证券交易所信息披露工作 A 级（连续 5 年获评 A 级比例为 5%），体现了监管部门对公司规范运作、高质量信息披露工作的认可。

2.7 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；促进创新创业； 应对气候变化；节能减	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
 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
 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	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
 员工	维护员工合法权益，制定合理的薪 酬激励机制，拓宽员工职业发展通 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
 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
 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	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

2.8 实质性议题



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对各利益相关方调研访谈的方式，对相关问题进行了分析，确定了公司 2023 年度 ESG 共 22 个实质性议题重要性排序如下：

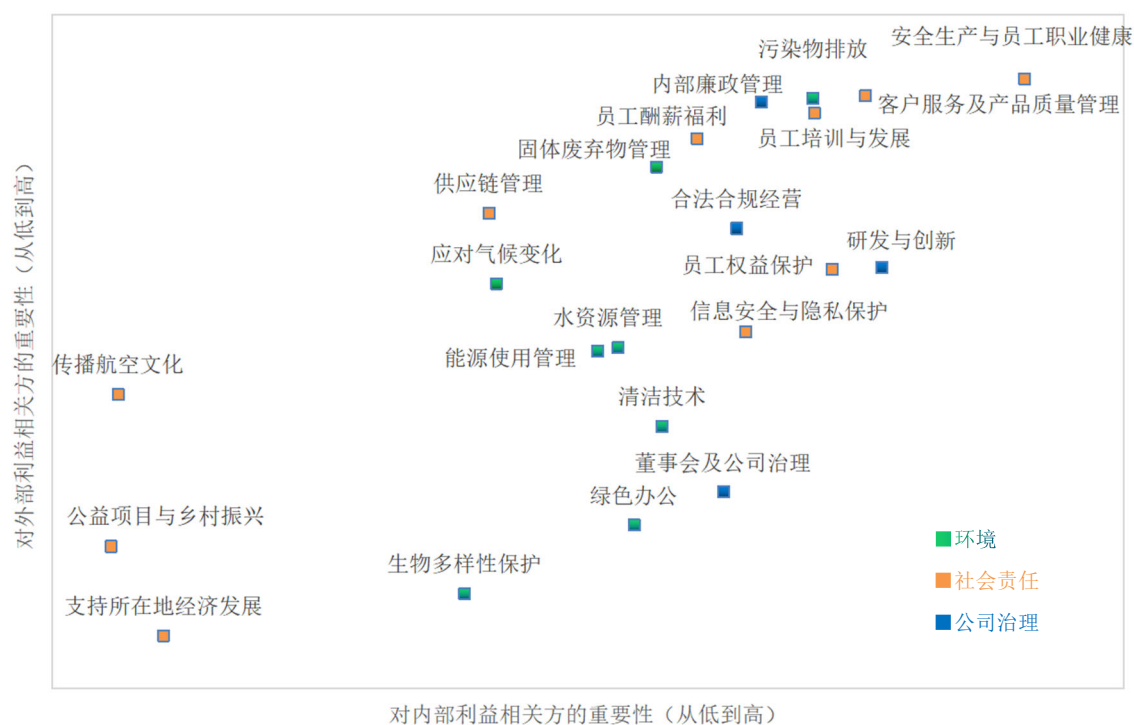


图 4 2023 年度中航机载实质性议题

公司作为航空机载产业的旗舰上市平台，主要参与国家级组织如表 6，各子公司参与地方组织、协会 180 余个，通过各协会、组织的参与、重要职能的担任和作用发挥，为行业发展与产业创新作出贡献。

表 6 外部参与和协作

组织名称	担任职务
中国国防工业企业协会	常务理事单位
中国航空学会	理事单位
中国航空质量组织	理事单位
中国和平利用军工技术协会	理事单位

无人系统技术理事会	理事单位
航空精密制造技术理事会	理事长单位
中国民航维修协会	成员单位
中国质量协会	成员单位
中国传感器协会	成员单位
中国仿真协会	成员单位
中国工业气体工业协会气体压力设备专业委员会	成员单位
IPC 国际电子工业联接协会	成员单位
中国合格评定国家认可委员会	会员单位
国家技术标准创新基地	成员单位
中国航空航天工具协会	成员单位
中国航空工业技术装备工程协会	成员单位
中国航空工业建设协会	成员单位

2.9 廉洁反腐



2023 年度，公司持续完善党风廉政建设制度体系建设，常态化开展制度廉洁性评估，进一步加强制度源头防控；扎实开展各类专题警示教育，加强干部日常教育和监督管理，督促干部廉洁从业，强化纪律和规矩意识；贯彻落实中央八项规定精神，持续深化纠治“四风”，着力破除特权思想特权行为，一体推进“三不腐”，在重点型号研发、重大项目招标、年度采购计划、重大采购项目、科研合作项目等重大事项实施前，组织廉政教育，不断增强纪律教育的针对性和实效性。全年无腐败诉讼案件，董事反贪污培训覆盖率 100%。

表 7 廉洁反腐相关数据

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	1541
员工反贪污培训覆盖率	93%
员工反贪污培训总小时数	129730

2.10 党的领导



公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以伟大建党精神和百年党史经验为滋养，持续深入贯彻落实党的二十大精神 and 主题教育思想；将党的领导融入到公司治理体系，把方向、管大局、促落实，推动董事会定战略、作决策、防风险，带领经理层谋经营、抓落实、强管理，强化政治担当。各级党组织勇于担当、指挥有方，广大干部员工尽职尽责，践行强军首责，圆满完成了 2023 年度各项任务，实现经济效益持续稳定增长。

3. 绿色经营



3.1 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，建立了完善的环保管理组织机构和运行管理网络，GB/T 24001-2016/ISO 14001:2015 环境管理体系持续达标。环境保护管理相关制度内容健全、职能清晰、责任明确、制定的环境影响因素控制措施有效，相关考核内容全面清晰、奖惩流程可操作性强，同时进一步规范了突发环境事件应急预案机制，增强员工防范意识，提高公司应对突发性环境事件能力，最大程度地预防突发性环境事件的发生和减少造成的影响。

3.2 排放物管理



公司严格遵守《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》《中华人民共和国土壤污染防治法》《中华人民共和国清洁生产促进法》《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，依据相关环保法律法规和要求，全面实施废水、废气、噪声、土壤污染源工程治理，开展污染源隐患排查，绘制污染源分布图，建立污染源排放口清单，并确保废水、废气、厂界噪声污染物控制均符合标准。2023年，各子公司万元工业产值二氧化碳排放较2020年均有所下降。

表8 排放相关数据

排放类型	单位	2023 数据
废气排放总量	标准立方米	7788079244
SO ₂ 排放量	吨	2.88
NO _x 排放量	吨	8.57
烟尘排放总量	吨	13.08
工厂废水排放总量	吨	2686650.2
COD 排放量	吨	192.03
总氮	吨	287.8
总磷	吨	4.05

3.3 资源使用



公司紧抓国家绿色发展的战略机遇，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，建立健全能源管理体系建设，使能源资源管理制度化、系统化，使能源使用的流程更清晰、更标准、更明确，有效提高资源能源利用效率；均衡安排生产作业及生产班次，合理使用能源，加大统计、监测、考核工作的执行力度，通过落实政策、完善计量、集中错峰用能等措施，贯彻落实节能降耗；多形式广泛开展节水节电节能宣传，通过实施无纸化办公、节能责任卡、设备改造、绿色出行等促进绿色办公，打造资源节约型模范企业；从产品设计、原料选择、生产工艺、技术革新和生产管理

等环节着手，最大限度的将原材料和能源转化为产品，减少资源的浪费。2023年，各子公司万元工业产值综合能耗较2020年均有所下降。

表9 资源使用相关数据

能源类型	单位	2023 数据
燃煤消耗量	吨	0
汽油消耗量	吨	720.47
煤油消耗量	吨	124.84
柴油消耗量	吨	82.25
液化气消耗量	吨	0
天然气消耗量	万标准立方米	609.98
电力消耗量	万千瓦时	34326.3
综合能源消耗量	万吨标煤	6.62

3.4 环境影响



公司深入贯彻习近平生态文明思想和习近平总书记关于推动长江经济带发展、黄河流域生态保护和高质量发展的重要指示批示精神，加强污染协同控制，统筹水资源、水环境、水生态治理。致力于推广节能减排、低碳出行、绿色环保理念，积极推进绿色航空建设，将社会发展、资源使用、环境保护作为长远发展利益考虑，切实履行企业生态环保职责，大力推行绿色环保、可持续发展，弘扬生态文化；新建项目严格遵守《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》，认真贯彻“遵守法规、安全生产、持续改进、防止污染”的工作方针，落实环境保护相关的法律、法规及标准要求，以提升能效水平，优化用能结构、强化污染防治和环境风险防控为目标，练内功，强本领，支撑绿色航空工业建设，实现高质量发展。2023年度数字化转型、绿色低碳转型等方面投入5.56亿元；2023年度无环境污染事件和环境污染投诉事件，未发生破坏自然环境及天然资源

的事故。

3.5 应对气候变化



公司深入贯彻落实党中央、国务院关于“碳达峰、碳中和”决策部署，加快推进绿色低碳转型，结合实际，制定了“碳达峰、碳中和”行动方案，明确了战略、目标与指标和具体行动措施：以推进绿色航空建设为主线，推进节能改造提升，提升能效水平、优化用能结构，淘汰高能耗设备；积极参与绿电市场交易，降低碳排放；推进能源信息化，实现水、电、气、暖全面信息化管理，加强信息技术、人工智能、大数据等新技术在生产制造环节的应用，促进生产方式低碳零碳转型，逐步实现“双碳”目标；到 2025 年，绿色航空体系基本形成，减污降碳协同增效水平大幅提升；到 2030 年，绿色制造体系基本建立，二氧化碳排放达峰并稳步下降。

4. 以人为本

4.1 员工雇佣



公司支持《世界人权宣言》《国际人权公约》，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，致力于保障员工权益，尊重员工人权，坚决反对强迫劳动，禁止雇佣童工。满足公司可持续发展战略对人才的迫切需求，不断加强劳动用工管理，完善员工职业发展通道，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，规范员工招聘、工时、晋升、薪酬、福利等各项管理政策。截止 2023 年底，公司拥有员工 33108 人，员工满意度达 89.5%，劳动纠纷案件数量为 0。

表 10 员工雇佣相关数据

员工分类		人数
员工总人数		33108
按类型划分的员工人数	正式员工	31289
	劳务派遣	1819
按性别划分的员工人数	男员工（仅正式员工）	22568
	女员工（仅正式员工）	8721
按年龄划分的员工人数	30 及以下（仅正式员工）	6821
	31~50（仅正式员工）	19168
	51 及以上（仅正式员工）	5300
按职级划分的员工人数	高级管理层（仅正式员工）	172
	中级管理层（仅正式员工）	1477
	普通员工（仅正式员工）	29640

4.2 员工发展与培训



公司高度重视人才的发展与培训，建立了科学、有序、规范培训体系，贴合需求，服务战略，贯彻新时代人才强国战略，弘扬大国工匠精神，为建设新时代航空强国提供人才支撑，2023 年，员工年度培训支出 4682.7 万元，总受训 918492 小时。

表 11 员工发展与培训相关数据

项目	类别	数据
按员工职级划分受训员工数量（人）	高级管理层（仅正式员工）	172
	中层管理层（仅正式员工）	1405
	普通员工（仅正式员工）	26499
按员工性别划分员工受训数量（人）	男员工（仅正式员工）	20134
	女员工（仅正式员工）	7853
按员工职级划分受训总小时数（小时）	高级管理层（仅正式员工）	16518.5
	中层管理层（仅正式员工）	83686
	普通员工（仅正式员工）	818287.5
按员工性别划分受训总小时数（小时）	男员工	627806.5
	女员工	290685.5

员工教育与培训（万元）	年度培训支出	4682.7
-------------	--------	--------

4.3 职业健康与安全生产



公司全面贯彻落实习近平总书记关于安全生产重要指示、批示精神，坚持“人民至上，生命至上”，紧紧围绕安全生产标准化、职业健康安全管理体系、重大事故隐患排查等工作要求，落实企业主体责任，深入推进隐患排查治理和风险分级管控，规范化、科学化、系统化开展安全生产工作，持续提升本质安全水平，实现“零事故、零职业病”目标。层层落实安全责任制，以责任促管理；积极开展安全生产宣传教育，不断提高员工意识；认真开展安全专项活动和隐患排查治理工作，确保防患于未然；落实“安全创造财富 健康享受人生”的安全理念，改善和提升员工工作环境。2023年，从业人员职业伤害保险覆盖率100%，工伤死亡人数为0。

表 12 健康与安全相关数据

过去三年内每年因工作关系而死亡的人数	2021年工伤死亡人数	0
	2022年工伤死亡人数	0
	2023年工伤死亡人数	0
因工伤损失小时数（小时）		9412

4.4 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。落实职代会制度，推进依法治企，始终坚持以职代会为基本的企业民主管理形式，充分发挥职工参与公司治理的作用，规范职权依法行使；关注重大安全隐患、改善劳动安全卫生条件、提供员工劳动保护，维护员工切身利益；积极开展帮扶及慰问

互助，完善救助体系，关爱女性，关注员工心理健康，提高广大员工应对困难与风险的能力；文化活动多姿多彩，提升生活品味，丰富群众性文化生活。

5. 产品责任



5.1 创新发展

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；规范专利管理工作，加强专利保护，进一步发挥专利在研发、生产、经营活动中的创新引导功能；加强了知识产权人才培养，持续提升知识产权质量，增强了知识产权核心竞争力；不断完善科技创新体系，坚持聚焦主业和技术引领，以公司未来发展战略为需求指引，引导公司科技创新发展；注重产学研合作，积极与地方、高校、科研院所建立多种形式的合作协作关系，加强与国内同行的交流合作，利用社会资源推动技术创新；通过科技创新，形成一批拥有自主知识产权的关键技术和核心专利产品，使战略产业特别是装备制造业在自主创新上取得实效。

2023 年，公司申请专利 1525 个，其中发明专利 965 个，实用新型专利 516 个，外观设计专利 44 个；获得专利授权 1057 个，其中发明专利 557 个，实用新型专利 466 个，外观设计专利 34 个。

2023 年度，公司研发投入 34.89 亿元，研发投入总额占营业收入比例 12.03%，为科技创新提供了资金保证。

5.2 产品质量与服务



公司全面深入贯彻中央关于“立足新发展阶段，完整、准确、全面贯彻新发展理念，构建新发展格局，推动高质量发展”重大决策部

署。全面推进架构引领、流程主导、信息化支撑的新时代装备建设质量管理体系建设，推动民机 AS9100D 质量体系、软件 GJB5000B 换版等工作，通过持续改进质量管理体系的适宜性、充分性和有效性，保证产品持续符合顾客要求和适用的法律法规要求，不断增强顾客满意；开展全面质量提升工程、质量安全专项整治等专项提升工作，提升产品及服务质量；创建“区域化服务保障模式”，更加有力地满足了用户服务保障需求；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。

5.3 供应链安全与管理

公司建立健全基于供应链管理的制度体系，供应链管理要求规范完整。通过开展供应商相关风险识别、供应商资质审查、背景调查、产品评定、供应商现场审核等措施来降低供应链风险；在准入环节对供应商环境管理体系建设情况进行考察评估，根据供应商类别，将供应商的环境管理体系证书、排污许可证书等资质作为“优选条件”纳入供应商准入资质要求，并纳入供应商过程监督与控制；推行绿色采购、绿色包装及绿色运输理念，并向相关方传递绿色环保和可持续发展的价值观，推动供应商在提高能源效率、可再生能源项目建设、购买绿色电力、实施节能流程等领域实施绿色转型，带动合作伙伴共同履行环境保护社会责任，持续降低供应链风险。

6. 社会责任

6.1 强军报国

全面学习贯彻落实《关于加强新时代航空装备质量的决定》，聚焦兴装强军首责，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。持续开展科研生产条件建设，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。



6.2 乡村振兴

公司始终以习近平总书记关于扶贫工作的重要论述为指导，全面落实集团公司和地方政府乡村振兴相关要求，助力帮扶地区发展，激活特色产业强起来、富起来，为推进乡村振兴贡献航空力量。

认真履行社会责任，做好巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，2023 年度乡村振兴与区域协同发展累计投入 1210 余万元，受益 53000 余人；实施消费帮扶，积极对接“爱心·航空”消费扶贫平台，2023 年购买帮扶县农副产品累计 440 余万元。

庆安公司投入 30 万元用于实施支肥村美化绿化长廊、人居环境整治提升项目，受益覆盖 476 户 1796 名村民。

新航集团按照党中央“四个不摘”要求，持续开展大池山村对口帮扶，在贫困户全部脱贫的基础上，继续规范合作社运营，开展美丽乡村建设，促进村民增产增收。同时，响应新乡市委市政府要求，对口帮扶卫辉市顿坊店乡甘庄村巩固脱贫攻坚成果，累计投入近 5 万元，派驻 2 名工作队员开展常态化帮扶，新航荣获新乡市驻村选派工作先进集体。

兰航机电帮助村“两委”带领公益性岗位人员、有劳动能力低保人员开展松材线虫病疫整治、撂荒地整治、开展 140 余亩耕地和永久基本农田划定成果处置、帮助农户抢收夏粮、帮助村集体种收荞麦等。为农户提供帮扶黄豆种子 1000 斤、小麦种子 1460 斤，同时为帮扶村

出谋划策，尝试三黄鸡养殖产业。

贵州风雷在产业扶贫中，在普定县举办了春季桃花节，夏季荷花节，秋季屯坝露营节，有效带动从业人员 800 余人；在就业扶贫中，2023 年公司累计招聘脱贫地区人员 3 人；在普定县举办了四季普定文化节，创新“荷塘夜市乡村嘉年华”案例入选国务院国资委一季度援扶专刊，创新第一书记服务团工作案例入选《中央企业助力乡村振兴蓝皮书（2022）》。

兰州飞控在定点帮扶村---甘肃省天水市甘谷县金山镇谢家川子村、谢家湾村和蒲家山村，“用心、用情、用力”开展帮扶和乡村振兴工作。在持续巩固脱贫攻坚成果，全面推进乡村振兴工作中充分展现央企担当，捐赠专项帮扶资金 8 万元。

精机科技向襄阳市南漳县八里川村累计投入 20 余万元帮扶资金，用于产业发展、改善居民蓄水饮水条件。开展春季、夏季大走访，对全村 137 户脱贫户逐一入户走访，实时了解生产生活及饮水安全等情况。驻村干部为扶贫村留守儿童购买学习用品、文化用品，用真诚和爱心为扶贫村留守儿童送温暖。

6.3 热心公益



为深入学习贯彻党的二十大精神 and 习近平总书记关于青年工作的重要思想，贯彻落实习近平总书记给队员们的重要回信精神，推进学雷锋志愿服务制度化、常态化，不断提升青年精神素养和思想道德素质，开展纪念“全国学雷锋”六十周年暨“点滴真情航空大爱”“吴大观志愿服务队”、“罗阳青年突击队”、“支援兰州抗震救灾”等志愿活动，累计志愿活动服务 31218 小时，总投入 146.67 万元；主动

创新，联合地方政府，开设专题讲座、编制航空科普教材、建成航空展厅和航空国防爱国主义教育基地，创建了航空科普校企合作“产学研”新模式，打造“航空科普进校园”品牌，分享航空知识，传播航空文化，广泛奏响航空报国、航空强国主旋律，引领青少年树立正确的世界观、人生观和价值观，累计组织开展“航空科普进校园”主题系列科普活动共计60余次，为中小学校超过5000余名青少年开展活动，通过航空知识的普及，在广大青少年的心中埋下蓝天梦的种子，激发崇尚科学、热爱航空的热情和兴趣，为新时代强国梦、航空梦贡献智慧和力量。

上航电器向革命老区四川仪陇中学捐赠书包、书籍等物资；参与社区共建，向七宝新建文来学校捐赠助学金。

郑飞公司开展“敬老爱老 情暖重阳”公益活动，到兴华小学开展2023年航空科普进校园活动，面向100多名小学生传播航空知识。

新航集团弘扬“沂蒙精神”，动员团员青年1700余人，累计捐款17876元，用于开展捐建希望小学活动。

兰航机电在甘肃省临夏州积石山县发生地震灾害后，捐款10万元，中层以上领导干部捐款14.1万元，协调采购500张价值10万元的折叠床急运至灾区受灾最严重的村庄——陈家村。

兰州飞控为甘肃省积石山县地震捐赠行军床、床垫、被褥等物品220套。

华燕仪表在“乡村振兴陕西专场”活动中捐款6238.64元，向沂蒙山区希望小学捐款3247.14元，帮扶困难人员、抗美援朝老战士9.3万元。

太航仪表“吴大观”青年志愿者服务队走进社区养老院，开展“点

滴真情 航空大爱”学雷锋主题活动；先后走进太原市致远实验学校、山河园小学、太谷星光学校、太原市赵庄小学、太原市尖草坪区第三中学等学校普及航空知识，传播航空文化；为沂蒙老区学校捐助3817.20元，为太原救助站捐赠图书600余本。

四川液压、四川泛华、宜宾三江、川西机器助力改善雅江县康巴汉子村基础设施，累计捐赠11万元；向康巴汉子村捐赠御寒衣服320余件。

贵州风雷协调航空工业沈飞、成飞及在黔各家单位到水母小学开展航空科普进校园活动共计2次，助力水母小学获中国航空学会授予“全国航空特色学校”，惠及学生人数超1160余人。

南京航健到南京市社会儿童福利院进行爱心公益温暖捐赠活动，到禄口街道派出所，慰问一线民警、辅警等，捐赠冬日慰问物资。

 志愿活动服务 **31218** 小时数  志愿活动服务总投入 **146.67** 万元





议案八

关于审议独立董事 2023 年度述职报告的议案

各位股东及股东代表：

作为中航机载系统股份有限公司（以下简称“中航机载”、“公司”）独立董事，第七届独立董事杨有红、张金昌、魏法杰、景旭，第八届独立董事魏法杰、杨小舟、白玉芳、王怀兵编制了独立董事 2023 年度述职报告。

以上，请各位股东及股东代表审议。

附件：中航机载独立董事 2023 年度述职报告

2024 年 5 月 21 日



中航机载系统股份有限公司独立董事 2023 年度述职报告

(杨有红)

本人作为中航机载系统股份有限公司（以下简称“中航机载”、“公司”）第七届独立董事，现将 2023 年度履职情况报告如下：

一、独立董事的基本情况

本人杨有红，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。历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，北京工商大学教授、博士生导师，本公司第七届独立董事，任职至 2023 年 12 月 25 日止。

本人未在公司担任除独立董事以外的任何职务，也未在公司主要股东单位担任任何职务，与公司以及公司主要股东之间均不存在妨碍独立董事进行独立客观判断的关系，均不存在影响独立董事独立性的情况。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、独立董事年度履职情况

（一）出席董事会和股东大会情况

2023 年度公司第七届董事会以现场及通讯方式共召开了 9 次董事会会议、5 次股东大会。本人均亲自出席了 9 次董事会，没有无故缺席的情况发生。

董事会和股东大会出席情况如下：



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
9	9	8	0	0	否	1

本人认真履行职责，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，本人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，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，本人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。

（二）参与专门委员会、独立董事专门会议工作情况

1、专门委员会出席情况：

本人在第七届董事会审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会承担工作，为董事会的科学决策水平、高效履行职责提供了专业保障。报告期内，第七届董事会审计委员会会议共计召开10次，第七届董事会提名委员会会议召开1次。本人均亲自出席，没有无故缺席的情况发生。

2、独立董事专门会议出席情况：

根据中国证券监督管理委员会《上市公司独立董事管理办法》的要求，公司12月修订了《独立董事工作细则》，定期或者不定期召开全独立董事专门会议。报告期内，公司召开独立董事专门会议1次，本人亲自出席，就2024年度日常关联交易预计情况及签署日常关联交易框架协议等情况发表了审核意见。

（三）现场工作情况



本人通过出席股东大会、董事会、董事会专门委员会、独立董事专门会议、听取管理层汇报、与内部审计机构负责人和会计师事务所等中介机构沟通等方式行使职权。通过现场会议、通讯等方式与公司控股股东、中小股东、中介机构、董事、监事、高级管理人员、董事会秘书及其他相关工作人员保持密切联系,时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响,及时获悉公司各重大事项的进展情况,对公司生产经营中遇到的问题进行研究并提出意见。

(四) 与公司内部审计机构及会计师事务所的沟通情况

报告期内,公司独立董事与公司审计法律部及大华会计师事务所就公司财务、业务、内部控制等情况保持积极沟通,进行了有效地探讨和交流,维护了审计结果的客观、公正。

(五) 维护中小投资者合法权益情况

1、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。2023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。

2、深入了解公司经营管理、内部控制制度的建立与完善情况、董事会决议执行情况、财务管理等相关事项,重点关注吸收合并并募集配套资金、关联交易、定期报告和业务发展等重点事项,积极与公司管理层进行沟通,及时查阅有关资料,认真审核相关议案,充分利用自身的专业知识和行业经验独立、客观、公正地发表意见和行使表决权,忠实履行了独立董事的职责,切实维护了中小股东的合法权益。

三、年度履职重点关注事项及发表意见的情况

(一) 公司第八届董事会换届暨提名董事候选人

非独立董事候选人王建刚先生、于卓先生、雷宏杰先生、刘爱义先



生、蒋耘生先生、张灵斌先生、徐滨先生，独立董事候选人魏法杰先生、白玉芳女士、杨小舟先生、王怀兵先生以往的工作经历和能力具备担任公司董事的任职资格和能力，未发现违反《中华人民共和国公司法》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司独立董事管理办法》等有关规定的情况，同意该等人员作为公司第八届董事会董事候选人。因此，同意公司《关于审议公司董事会换届暨提名非独立董事候选人的议案》和《关于审议公司董事会换届暨提名独立董事候选人的议案》，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

（二）公司关联交易事项

1、调整 2023 年日常关联交易额度

事前认可意见：公司本次调整 2023 年日常关联交易额度系因为实施换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司事项，相关新增日常关联交易是公司开展生产经营活动的需要，符合公司和股东利益。同意将《关于审议调整 2023 年日常关联交易额度的议案》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：公司本次调整 2023 年日常关联交易额度系因为实施换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司事项，相关新增日常关联交易是公司开展生产经营活动的需要；公司新增关联交易符合《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；该等新增关联交易定价符合公平、公允性原则，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形；新增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。同意《关于审议调整 2023 年日常关联交易额度的议案》，并同意将该议案提交股东大会审议。

2、2022 年度公司日常关联交易执行情况



事前认可意见：在董事会召开前了解了 2022 年度日常关联交易执行情况议案的相关事宜，认为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。同意将相关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（以下简称航空工业）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》《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。同意《关于审议 2022 年度日常关联交易执行情况的议案》。

3、2024 年度日常关联交易及交易金额预计

独立董事专门会议审核意见：公司对 2024 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。同意将《关于审议 2024 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，公司与航空工业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。同意公司2024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

事前认可意见：本次公司与关联方对陕西华燕航空仪表有限公司（以下简称华燕仪表）进行同比例增资，不影响公司对华燕仪表的持股比例，符合公司的战略布局和发展规划，遵循了公开、公平、公正的原则，拟签署的《增资协议》符合有关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司和公司股东利益特别是中小股东利益的情况，不会影响上市公司的独立性。同意将上述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：本次对公司控股子公司华燕仪表进行增资，有利于华燕仪表更好地完成“十四五”科研生产任务，增强华燕仪表经营效益和发展后劲，符合公司的战略布局和发展规划，对公司目前财务状况无不良影响。本次公司与关联方对华燕仪表进行同比例增资，不影响公司对华燕仪表的持股比例，不存在损害上市公司及股东利益，特别是中小股东利益的情形。本次关联交易事项在董事会审议过程中，关联董事依法进行了回避表决，审议程序合法、合规。同意《关于审议对控股子公司增资暨关联交易的议案》。

5、与控股股东签订《产品及服务互供框架协议》

事前认可意见：公司及控股子公司与中国航空科技工业股份有限公司（以下简称中航科工）及其控股子公司之间的产品及服务互供等关联交易是因正常业务经营需要而发生的，并且遵循了公开、公平、公正的原则，签署《产品及服务互供框架协议》符合有关法律法规和《公司章



程》的规定，不存在损害公司和公司股东利益特别是中小股东利益的情况，不会对公司本期及未来的财务状况产生不利影响，也不会影响上市公司的独立性。同意将上述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：因上下游配套业务关系，公司及其控股子公司与中航科工及其控股子公司之间进行产品及服务互供等关联交易有利于双方优势互补，降低公司运营成本。公司与中航科工签署《产品及服务互供框架协议》符合公司经营发展需要，且遵循了公开、公平、公正的原则，协议内容符合有关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司和股东利益的情形，对公司本期以及未来财务状况、经营成果没有不利影响，也不会影响公司独立性。相关议案的审议、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。同意公司《关于与中航科工签订〈产品及服务互供框架协议〉的议案》，并同意将该事项提交公司股东大会审议，关联股东需回避表决。

6、签署《产品、原材料购销框架协议》《综合服务框架协议》《金融服务框架协议》等日常关联交易框架协议

独立董事专门会议审核意见：公司及控股子公司与航空工业及其控股的下属单位的日常关联交易是因正常业务经营需要而发生的，并且遵循了公开、公平、公正的原则，签署《产品、原材料购销框架协议》《综合服务框架协议》《金融服务框架协议》等日常关联交易框架协议不存在损害公司和广大股东利益的情况，不会对公司本期及未来的财务状况产生不利影响，也不会影响公司的独立性。同意将上述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：因上下游配套业务关系，公司及控股子公司与航空工业及其控股的下属单位进行购销原材料或产品、提供及接受劳务、委托管理、租赁资产等日常关联交易有利于双方优势互补，降低公司运营成本。中航工业集团财务有限责任公司（以下简称航空工业财务公司）作为一家经国家金融监督管理总局批准成立并从业的非银行金融机构，其在经营范围内为航空工业系统内单位提供金融服务符合有关法律法规及规范性文件的规定，且有利于提高公司的资金使用效率、减少结算费用、降低利息支出、获得资金支持，符合公司经营发展需要。签署日常关联交易框架协议遵循了公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和股东利益的情形，对公司本期以及未来财务状况、经营成果没有不利影响，也不会影响上市公司的独立性。相关议案的审议、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。同意公司关于签署《产品、原材料购销框架协议》《综合服务框架协议》《金融服务框架协议》的相关议案，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

（三）公司募集资金存放与使用

1、募集资金 2022 年度存放和使用情况

（1）公司 2022 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》《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 2022 年度存放与使用情况的专项报告》真实反映了公司 2022 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。同意《关于审议募集资金 2022 年度存放和



使用情况专项报告的议案》。

2、使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金

公司本次使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金，不影响募投项目的正常实施，也不存在变相改变募集资金投向的情形，置换事项不存在损害公司及股东利益特别是中小股东利益的情形，置换时间符合募集资金到账后六个月内进行置换的规定，内容及程序符合《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及《中航机载系统股份有限公司募集资金管理及使用办法》等有关规定。因此，同意本次使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的事项。

（四）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、2022 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。

同意公司《关于审议 2022 年度内部控制评价报告的议案》，并同意将该议案提交股东大会审议。



（五）公司续聘会计师事务所

事前认可意见：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2023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，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2022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。同意续聘其为公司2023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。

（六）公司对航空工业财务公司风险持续评估报告

1、2022年度风险持续评估报告

航空工业财务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。就公司与航空工业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。因此，同意公司编制的《关于对航空工业财务公司风险持续评估报告》。

2、2023年半年度风险持续评估报告

航空工业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国家金融监督管理总局的严格监管，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，航空工业财务公司的风险管理不存在重大缺陷。公司与航空工业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。公司编制的《关于对航空工业财务公司 2023 年半年度风险持续评估报告》充分反映了航空工业财务公司的经营、业务情况、内部控制和风险情况，具有客观性和公正性，同意《关于审议公司对航空工业财务公司 2023 年半年度风险持续评估报告的议案》。

3、因与航空工业财务公司签署《金融服务框架协议》出具风险评估报告

航空工业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国家金融监督管理总局的严格监管，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，航空工业财务公司的风险管理不存在重大缺陷。公司与航空工业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。公司编制的《关于对航空工业财务公司的风险评估报告》充分反映了航空工业财务公司的经营、业务情况、内部控制和风险情况，具有客观性和公正性，同意《关于对航空工业财务公司的风险评估报告》。

（七）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。

（八）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、公司设立募集资金专用账户并授权签署募集资金监管协议

公司本次设立募集资金专用账户的决策程序及授权签署募集资金监管协议有关事项符合《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》等法律、法规及规范性文件的规定，符合本次发行的需要，不存在损害公司和中小股东利益的情形。同意《关于设立募集资金专用账户并授权签署募集资金监管协议的议案》。

2、公司发行股份募集配套资金相关授权

事前认可意见：《关于公司发行股份募集配套资金相关授权的议案》是为满足公司本次发行的需要，不存在损害公司和中小股东利益的情形。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关联交易有关议案时，关联董事需回避表决。

独立意见：公司本次发行股份募集配套资金相关授权的内容及决策程序符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律、法规及规范性文件的规定，符合本次发行的需要，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司和中小股东利益的情形。同意《关于公司发行股份募集配套资金相关授权的议案》。

3、使用募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目

公司使用募集资金向募投项目实施主体提供借款，符合《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》《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1号——规范运作》等法律法规、规范性文件的规定以及公司《募集资金管理及使用办法》的要求，有利于保障募投项目的顺利实施，符合公司及募投项目实施主体实际情况，不存在变相改变募集资金用途或损害公司股东尤其是中小股东利益的情形。同意《关于使用募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目的议案》。

4、使用暂时闲置募集资金进行现金管理

公司使用闲置募集资金进行现金管理事项的决策程序符合《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》《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1号——规范运作》的相关规定，在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，公司根据募集资金投资项目进度安排和资金投入计划，对最高额度不超过人民币45亿元的闲置募集资金进行现金管理。对部分闲置募集资金进行现金管理有利于提高闲置募集资金的使用效率，不存在变相改变募集资金用途的情形，不会影响募集资金投资计划的正常进行，符合公司及全体股东的利益，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。同意《关于公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。

（九）公司利润分配情况

公司于2023年9月8日召开的2023年第三次临时股东大会上审议通过了利润分配方案：鉴于近期公司已完成发行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，且本次发行股份的新



增股份登记手续已办理完毕。为积极回报全体股东，分享公司经营成果，公司拟开展中期利润分配。截至 2023 年 6 月 30 日，公司期末可供分配利润为人民币 852,443,411.64 元。公司 2023 半年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配方案如下：公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1.18 元（含税），不送股，不以资本公积转增股本。本次吸收合并及募集配套资金发行完成后，公司总股本 4,838,896,630 股，以此为基数计算，共计分配股利 570,989,802.34 元，占 2023 年中期合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比例为 55.74%。该分配方案已于 2023 年 9 月 27 日实施完毕。

1、对公司 2022 年度利润分配方案的独立意见

公司 2022 年度拟不进行利润分配的预案是根据公司重大资产重组项目的实施进度并结合公司目前实际情况、未来资金使用需求、股东回报规划等因素提出的，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，有利于公司长远发展，不存在损害公司股东、特别是中小股东利益的情形，同意公司 2022 年不进行利润分配，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，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

2、关于 2023 年中期利润分配预案的议案

公司 2023 年中期利润分配预案综合考虑了全体股东的整体利益、公司持续盈利情况、现金流状况以及长期发展需要，有利于保证公司正常经营和长远发展，符合公司的实际情况，同时也符合相关法律法规以及《公司章程》的规定。同意《关于审议 2023 年中期利润分配预案的议案》，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

（十）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 2023 年年报审计过程中，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、总体评价

2023 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，本人未对董事会相关议案提出异议，未发生提议召开董事
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。

本人在 2023 年度任职期间严格按照《中华人民共和国公司法》《上
市公司独立董事管理办法》《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、法规和规范性文件及《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，积极出席
相关会议，认真审议相关议案，在董事会决策过程中，充分发挥独立董
事的作用，积极运用自身的会计专业特长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
挥了积极作用，维护了全体股东尤其是中小股东的合法权益。

特此报告。

中航机载系统股份有限公司

第七届董事会独立董事： 

2024 年 3 月



中航机载系统股份有限公司独立董事 2023 年度述职报告

(张金昌)

报告期内，本人担任中航机载系统股份有限公司（以下简称“中航机载”、“公司”）第七届董事会独立董事，因公司第七届董事会任期届满，本人自 2023 年 12 月 25 日起不再担任独立董事职务。本人在 2023 年度任职期间严格按照《中华人民共和国公司法》《上市公司独立董事管理办法》《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、法规和规范性文件及《公司章程》《公司独立董事工作细则》的有关规定履行职责，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，对相关事项发表独立意见，有效促进了公司的规范运作。现就 2023 年度履职情况报告如下：

一、独立董事的基本情况

本人张金昌，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，公司第七届董事会独立董事。现任中国社会科学院工业经济研究所研究员。

本人未在公司担任除独立董事以外的任何职务，也未在公司主要股东单位担任任何职务，与公司以及公司主要股东之间均不存在妨碍独立董事进行独立客观判断的关系，均不存在影响独立董事独立性的情况。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、独立董事年度履职情况

(一) 出席董事会和股东大会情况



2023 年度公司第七届董事会以现场及通讯方式共召开了 9 次董事会会议、5 次股东大会。本人均亲自出席了 9 次董事会，没有无故缺席的情况发生。

董事会和股东大会出席情况如下：

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
9	9	8	0	0	否	2

本人认真履行职责，关注公司经营情况，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，本人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，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，本人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。

（二）参与专门委员会、独立董事专门会议工作情况

1、专门委员会出席情况：

本人在第七届董事会审计委员会及薪酬与考核委员会承担工作，为董事会的科学决策水平、高效履行职责提供了专业保障。报告期内，第七届董事会审计委员会会议共计召开 10 次。本人均亲自出席，没有无故缺席的情况发生。

2、独立董事专门会议出席情况：

根据中国证券监督管理委员会《上市公司独立董事管理办法》的要求，公司 12 月修订了《独立董事工作细则》，定期或者不定期召开全独



立董事专门会议。报告期内，公司召开独立董事专门会议 1 次，本人亲自出席，就 2024 年度日常关联交易预计情况及签署日常关联交易框架协议等情况发表了审核意见。

（三）现场工作情况

本人通过出席股东大会、董事会、董事会专门委员会、独立董事专门会议、听取管理层汇报、与内部审计机构负责人和会计师事务所等中介机构沟通等方式行使职权。通过现场会议、通讯等方式与公司控股股东、中小股东、中介机构、董事、监事、高级管理人员、董事会秘书及其他相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，及时获悉公司各重大事项的进展情况，对公司生产经营中遇到的问题进行研究并提出意见。

（四）与公司内部审计机构及会计师事务所的沟通情况

报告期内，公司独立董事与公司审计法律部及大华会计师事务所就公司财务、业务、内部控制等情况保持积极沟通，进行了有效地探讨和交流，维护了审计结果的客观、公正。

（五）维护中小投资者合法权益情况

1、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。2023 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。

2、深入了解公司经营管理工作、内部控制制度的建立与完善情况、董事会决议执行情况、财务管理等相关事项，重点关注吸收合并并募集配套资金、关联交易、定期报告和业务发展等重点事项，积极与公司管理层进行沟通，及时查阅有关资料，认真审核相关议案，充分利用自身的专业知识和行业经验独立、客观、公正地发表意见和行使表决权，忠实

履行了独立董事的职责，切实维护了中小股东的合法权益。

三、年度履职重点关注事项及发表意见的情况

（一）公司第八届董事会换届暨提名董事候选人

非独立董事候选人王建刚先生、于卓先生、雷宏杰先生、刘爱义先生、蒋耘生先生、张灵斌先生、徐滨先生，独立董事候选人魏法杰先生、白玉芳女士、杨小舟先生、王怀兵先生以往的工作经历和能力具备担任公司董事的任职资格和能力，未发现违反《中华人民共和国公司法》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司独立董事管理办法》等有关规定的情况，同意该等人员作为公司第八届董事会董事候选人。因此，同意公司《关于审议公司董事会换届暨提名非独立董事候选人的议案》和《关于审议公司董事会换届暨提名独立董事候选人的议案》，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

（二）公司关联交易事项

1、调整 2023 年日常关联交易额度

事前认可意见：公司本次调整 2023 年日常关联交易额度系因为实施换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司事项，相关新增日常关联交易是公司开展生产经营活动的需要，符合公司和股东利益。同意将《关于审议调整 2023 年日常关联交易额度的议案》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：公司本次调整 2023 年日常关联交易额度系因为实施换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司事项，相关新增日常关联交易是公司开展生产经营活动的需要；公司新增关联交易符合《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；该等新增关联交易定价符合公平、公允性原则，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形；新增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。同意《关于审议调整 2023 年日常关联交易额度的议案》，并同意将该议案提交股东大会审议。

2、2022 年度公司日常关联交易执行情况

事前认可意见：在董事会召开前了解了 2022 年度日常关联交易执行情况议案的相关事宜，认为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。同意将相关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（以下简称航空工业）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》《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。同意《关于审议 2022 年度日常关联交易执行情况的议案》。

3、2024 年度日常关联交易及交易金额预计

独立董事专门会议审核意见：公司对 2024 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。同意将《关于审议 2024 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，公司与航空工业下属单位进行



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。同意公司2024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

事前认可意见：本次公司与关联方对陕西华燕航空仪表有限公司（以下简称华燕仪表）进行同比例增资，不影响公司对华燕仪表的持股比例，符合公司的战略布局和发展规划，遵循了公开、公平、公正的原则，拟签署的《增资协议》符合有关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司和公司股东利益特别是中小股东利益的情况，不会影响上市公司的独立性。同意将上述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：本次对公司控股子公司华燕仪表进行增资，有利于华燕仪表更好地完成“十四五”科研生产任务，增强华燕仪表经营效益和发展后劲，符合公司的战略布局和发展规划，对公司目前财务状况无不良影响。本次公司与关联方对华燕仪表进行同比例增资，不影响公司对华燕仪表的持股比例，不存在损害上市公司及股东利益，特别是中小股东利益的情形。本次关联交易事项在董事会审议过程中，关联董事依法进行了回避表决，审议程序合法、合规。同意《关于审议对控股子公司增资暨关联交易的议案》。

5、与控股股东签订《产品及服务互供框架协议》



事前认可意见：公司及控股子公司与中国航空科技工业股份有限公司（以下简称中航科工）及其控股子公司之间的产品及服务互供等关联交易是因正常业务经营需要而发生的，并且遵循了公开、公平、公正的原则，签署《产品及服务互供框架协议》符合有关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司和公司股东利益特别是中小股东利益的情况，不会对公司本期及未来的财务状况产生不利影响，也不会影响上市公司的独立性。同意将上述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：因上下游配套业务关系，公司及其控股子公司与中航科工及其控股子公司之间进行产品及服务互供等关联交易有利于双方优势互补，降低公司运营成本。公司与中航科工签署《产品及服务互供框架协议》符合公司经营发展需要，且遵循了公开、公平、公正的原则，协议内容符合有关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司和股东利益的情形，对公司本期以及未来财务状况、经营成果没有不利影响，也不会影响公司独立性。相关议案的审议、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。同意公司《关于与中航科工签订〈产品及服务互供框架协议〉的议案》，并同意将该事项提交公司股东大会审议，关联股东需回避表决。

6、签署《产品、原材料购销框架协议》《综合服务框架协议》《金融服务框架协议》等日常关联交易框架协议

独立董事专门会议审核意见：公司及控股子公司与航空工业及其控股的下属单位的日常关联交易是因正常业务经营需要而发生的，并且遵循了公开、公平、公正的原则，签署《产品、原材料购销框架协议》《综合服务框架协议》《金融服务框架协议》等日常关联交易框架协议



不存在损害公司和广大股东利益的情况，不会对公司本期及未来的财务状况产生不利影响，也不会影响公司的独立性。同意将上述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：因上下游配套业务关系，公司及控股子公司与航空工业及其控股的下属单位进行购销原材料或产品、提供及接受劳务、委托管理、租赁资产等日常关联交易有利于双方优势互补，降低公司运营成本。中航工业集团财务有限责任公司（以下简称航空工业财务公司）作为一家经国家金融监督管理总局批准成立并从业的非银行金融机构，其在经营范围内为航空工业系统内单位提供金融服务符合有关法律法规及规范性文件的规定，且有利于提高公司的资金使用效率、减少结算费用、降低利息支出、获得资金支持，符合公司经营发展需要。签署日常关联交易框架协议遵循了公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和股东利益的情形，对公司本期以及未来财务状况、经营成果没有不利影响，也不会影响上市公司的独立性。相关议案的审议、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。同意公司关于签署《产品、原材料购销框架协议》《综合服务框架协议》《金融服务框架协议》的相关议案，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

（三）公司募集资金存放与使用

1、募集资金 2022 年度存放和使用情况

（1）公司 2022 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》《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 2022 年度存放与使用情况的专项报告》真实反映了公司 2022 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。同意《关于审议募集资金 2022 年度存放和使用情况专项报告的议案》。

2、使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金

公司本次使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金，不影响募投项目的正常实施，也不存在变相改变募集资金投向的情形，置换事项不存在损害公司及股东利益特别是中小股东利益的情形，置换时间符合募集资金到账后六个月内进行置换的规定，内容及程序符合《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及《中航机载系统股份有限公司募集资金管理及使用办法》等有关规定。因此，同意本次使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的事项。

(四) 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、2022 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。

同意公司《关于审议 2022 年度内部控制评价报告的议案》，并同意将该议案提交股东大会审议。

（五）公司续聘会计师事务所

事前认可意见：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 2023 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，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 2022 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。同意续聘其为公司 2023 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。

（六）公司对航空工业财务公司风险持续评估报告

1、2022 年度风险持续评估报告

航空工业财务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。就公司与航空工业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。因此，同意公司编制的《关于对航空工业财务公司风险持续评估报告》。

2、2023 年半年度风险持续评估报告

航空工业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国家金融监督管理总局的严格监管，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，航空工业财务公司的风险管理不存在重大缺陷。公司与航空工业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。公司编制的《关于对航空工业财务公司 2023 年半年度风险持续评估报告》充分反映了航空工业财务公司的经营、业务情况、内部控制和风险情况，具有客观性和公正性，同意《关于审议公司对航空工业财务公司 2023 年半年度风险持续评估报告的议案》。

3、因与航空工业财务公司签署《金融服务框架协议》出具风险评估报告

航空工业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国家金融监督管理总局的严格监管，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，航空工业财务公司的风险管理不存在重大缺陷。公司与航空工业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。公司编制的《关于对航空工业财务公司的风险评估报告》充分反映了航空工业财务公司的经营、业务情况、内部控制和风险情况，具有客观性和公正性，同意《关于对航空工业财务公司的风险评估报告》。

(七) 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。

(八) 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、公司设立募集资金专用账户并授权签署募集资金监管协议

公司本次设立募集资金专用账户的决策程序及授权签署募集资金监管协议有关事项符合《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》等法律、法规及规范性文件的规定，符合本次发行的需要，不存在损害公司和中小股东利益的情形。同意《关于设立募集资金专用账户并授权签署募集资金监管协议的议案》。

2、公司发行股份募集配套资金相关授权

事前认可意见：《关于公司发行股份募集配套资金相关授权的议案》是为满足公司本次发行的需要，不存在损害公司和中小股东利益的情形。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关联交易有关议案时，关联董事需回避表决。

独立意见：公司本次发行股份募集配套资金相关授权的内容及决策



程序符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律、法规及规范性文件的规定，符合本次发行的需要，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司和中小股东利益的情形。同意《关于公司发行股份募集配套资金相关授权的议案》。

3、使用募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目

公司使用募集资金向募投项目实施主体提供借款，符合《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》《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1号——规范运作》等法律法规、规范性文件的规定以及公司《募集资金管理及使用办法》的要求，有利于保障募投项目的顺利实施，符合公司及募投项目实施主体实际情况，不存在变相改变募集资金用途或损害公司股东尤其是中小股东利益的情形。同意《关于使用募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目的议案》。

4、使用暂时闲置募集资金进行现金管理

公司使用闲置募集资金进行现金管理事项的决策程序符合《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》《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1号——规范运作》的相关规定，在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，公司根据募集资金投资项目进度安排和资金投入计划，对最高额度不超过人民币45亿元的闲置募集资金进行现金管理。对部分闲置募集资金进行现金管理有利于提高闲置募集资金的使用效率，不存在变相改变募集资金用途的情形，不会影响募集资金投资计划的正常进行，符合公司及全体股东的利益，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。同意《关于公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。



（九）公司利润分配情况

公司于 2023 年 9 月 8 日召开的 2023 年第三次临时股东大会上审议通过了利润分配方案：鉴于近期公司已完成发行 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，且本次发行股份的新增股份登记手续已办理完毕。为积极回报全体股东，分享公司经营成果，公司拟开展中期利润分配。截至 2023 年 6 月 30 日，公司期末可供分配利润为人民币 852,443,411.64 元。公司 2023 半年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配方案如下：公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1.18 元（含税），不送股，不以资本公积转增股本。本次吸收合并及募集配套资金发行完成后，公司总股本 4,838,896,630 股，以此为基数计算，共计分配股利 570,989,802.34 元，占 2023 年中期合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比例为 55.74%。该分配方案已于 2023 年 9 月 27 日实施完毕。

1、对公司 2022 年度利润分配方案的独立意见

公司 2022 年度拟不进行利润分配的预案是根据公司重大资产重组项目的实施进度并结合公司目前实际情况、未来资金使用需求、股东回报规划等因素提出的，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，有利于公司长远发展，不存在损害公司股东、特别是中小股东利益的情形，同意公司 2022 年不进行利润分配，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，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

2、关于 2023 年中期利润分配预案的议案

公司 2023 年中期利润分配预案综合考虑了全体股东的整体利益、公司持续盈利情况、现金流状况以及长期发展需要，有利于保证公司正常经营和长远发展，符合公司的实际情况，同时也符合相关法律法规以及



《公司章程》的规定。同意《关于审议 2023 年中期利润分配预案的议案》，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

（十）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 2023 年年报审计过程中，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、总体评价

2023 年，本着勤勉、尽责和诚信的基本原则，本人认真履行独立董事义务，积极关注公司的发展情况，凭借自身的专业知识和执业经验向公司提出合理化建议，审慎发表了独立意见，促进了公司董事会决策的客观性、科学性、有效性。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，本人未对董事会相关议案提出异议，未发生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。在此，也向公司董事会和经营层在我履行独立董事职责的过程中给予的积极配合和有效支持表示衷心的感谢！祝愿公司前程似锦、再创辉煌！

特此报告。

中航机载系统股份有限公司

第七届董事会独立董事：

2024 年 3 月



中航机载系统股份有限公司独立董事 2023 年度述职报告

(魏法杰)

作为中航机载系统股份有限公司（以下简称“中航机载”、“公司”）独立董事，本人在 2023 年度任职期间严格按照《中华人民共和国公司法》《上市公司独立董事管理办法》《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、法规和规范性文件及《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，积极出席相关会议，认真审议相关议案，在董事会决策过程中，充分发挥独立董事的作用，积极运用自身的专业特长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了积极作用，维护了全体股东尤其是中小股东的合法权益。现将 2023 年度履职情况报告如下：

一、独立董事的基本情况

本人魏法杰，教授、博士生导师。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。现任北京航空航天大学经济管理学院教授、博士生导师，本公司第七届、第八届独立董事。

本人未在公司担任除独立董事以外的任何职务，也未在公司主要股东单位担任任何职务，与公司以及公司主要股东之间均不存在妨碍独立



董事进行独立客观判断的关系，均不存在影响独立董事独立性的情况。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、独立董事年度履职情况

（一）出席董事会和股东大会情况

2023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。本人均亲自出席了10次董事会，没有无故缺席的情况发生。

本人认真履行职责，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，本人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，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，本人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。

本人董事会和股东大会出席情况如下：

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
10	10	8	0	0	否	5

（二）参与专门委员会、独立董事专门会议工作情况

1、专门委员会出席情况

本人在第七届董事会审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，第八届董事会审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会中承担工作，



为董事会的科学决策水平、高效履行职责提供了专业保障。报告期内，第七届及第八届董事会审计委员会会议共计召开 11 次，第七届董事会提名委员会会议召开 1 次。本人均亲自出席，没有无故缺席的情况发生。

2、独立董事专门会议出席情况

根据中国证券监督管理委员会《上市公司独立董事管理办法》的要求，公司 12 月修订了《独立董事工作细则》，定期或者不定期召开全独立董事专门会议。报告期内，公司召开独立董事专门会议 1 次，本人亲自出席，就 2024 年度日常关联交易预计情况及签署日常关联交易框架协议等情况发表了审核意见。

（三）现场工作情况

2023 年度，本人通过出席股东大会、董事会、董事会专门委员会、独立董事专门会议、业绩说明会、听取管理层汇报、与内部审计机构负责人和会计师事务所等中介机构沟通等方式行使职权。通过现场会议、通讯或邮件等方式与公司控股股东、中小股东、中介机构、董事、监事、高级管理人员、董事会秘书及其他相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，及时获悉公司各重大事项的进展情况，对公司生产经营中遇到的问题进行研究并提出意见。

（四）与公司内部审计机构及会计师事务所的沟通情况

报告期内，本人与公司审计法律部及大华会计师事务所就公司财务、业务、内部控制等情况保持积极沟通，进行了有效地探讨和交流，维护了审计结果的客观、公正。

（五）维护中小投资者合法权益情况

1、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。2023 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。

2、深入了解公司经营管理、内部控制制度的建立与完善情况、董事会决议执行情况、财务管理等相关事项，重点关注吸收合并并募集配套资金、关联交易、定期报告和业务发展等重点事项，积极与公司管理层进行沟通，及时查阅有关资料，认真审核相关议案，充分利用自身的专业知识和行业经验独立、客观、公正地发表意见和行使表决权，忠实履行了独立董事的职责，切实维护了中小股东的合法权益。

3、积极参与公司业绩说明会，解答投资者针对性问题，并以此作为桥梁加强与投资者间的互动，广泛听取中小投资者的意见和建议。

三、年度履职重点关注事项及发表意见的情况

（一）公司第八届董事会换届暨提名董事候选人

非独立董事候选人王建刚先生、于卓先生、雷宏杰先生、刘爱义先生、蒋耘生先生、张灵斌先生、徐滨先生，独立董事候选人魏法杰先生、白玉芳女士、杨小舟先生、王怀兵先生以往的工作经历和能力具备担任公司董事的任职资格和能力，未发现违反《中华人民共和国公司法》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司独立董事管理办法》等有关规定的情况，同意该等人员作为公司第八届董事会董事候选人。因此，同意公司《关于审议公司董事会换届暨提名非独立董事候选人的议案》和《关于审议公司董事会换届暨提名独立董事候选人的议案》，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

（二）公司聘任总经理、副总经理、总会计师、董事会秘书

1、于卓先生以往的工作经历和能力具备担任公司总经理的任职资格和能力，未发现违反《公司法》有关规定的情况和被中国证券监督管理委员会确认为市场禁入者且禁入尚未解除的情形，同意聘任于卓先生为公司总经理；



2、张灵斌先生、张红先生以往的工作经历和能力具备担任公司副总经理的任职资格和能力，未发现上述人员有违反《公司法》有关规定的情况和被中国证券监督管理委员会确认为市场禁入者且禁入尚未解除的情形，同意聘任张灵斌先生、张红先生为公司副总经理；

3、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《公司法》有关规定的情况和被中国证券监督管理委员会确认为市场禁入者且禁入尚未解除的情形，同意聘任张彭斌先生为公司总会计师；

4、张灵斌先生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，未发现违反《公司法》有关规定的情况和被中国证券监督管理委员会确认为市场禁入者且禁入尚未解除的情形，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、调整 2023 年日常关联交易额度

事前认可意见：公司本次调整 2023 年日常关联交易额度系因为实施换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司事项，相关新增日常关联交易是公司开展生产经营活动的需要，符合公司和股东利益。同意将《关于审议调整 2023 年日常关联交易额度的议案》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：公司本次调整 2023 年日常关联交易额度系因为实施换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司事项，相关新增日常关联交易是公司开展生产经营活动的需要；公司新增关联交易符合《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；该等新增关联交易定价符合公平、公允性原则，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形；新增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。同意《关于审议调整 2023 年日常关联交易额度的议案》，并同意将该议案提交股东大会审议。

2、2022 年度公司日常关联交易执行情况

事前认可意见：在董事会召开前了解了 2022 年度日常关联交易执行情况议案的相关事宜，认为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。同意将相关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（以下简称航空工业）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》《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。同意《关于审议 2022 年度日常关联交易执行情况的议案》。

3、2024 年度日常关联交易及交易金额预计

独立董事专门会议审核意见：公司对 2024 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。同意将《关于审议 2024 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，公司与航空工业下属单位进行



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。同意公司2024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

事前认可意见：本次公司与关联方对陕西华燕航空仪表有限公司（以下简称华燕仪表）进行同比例增资，不影响公司对华燕仪表的持股比例，符合公司的战略布局和发展规划，遵循了公开、公平、公正的原则，拟签署的《增资协议》符合有关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司和公司股东利益特别是中小股东利益的情况，不会影响上市公司的独立性。同意将上述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：本次对公司控股子公司华燕仪表进行增资，有利于华燕仪表更好地完成“十四五”科研生产任务，增强华燕仪表经营效益和发展后劲，符合公司的战略布局和发展规划，对公司目前财务状况无不良影响。本次公司与关联方对华燕仪表进行同比例增资，不影响公司对华燕仪表的持股比例，不存在损害上市公司及股东利益，特别是中小股东利益的情形。本次关联交易事项在董事会审议过程中，关联董事依法进行了回避表决，审议程序合法、合规。同意《关于审议对控股子公司增资暨关联交易的议案》。

5、与控股股东签订《产品及服务互供框架协议》



事前认可意见：公司及控股子公司与中国航空科技工业股份有限公司（以下简称中航科工）及其控股子公司之间的产品及服务互供等关联交易是因正常业务经营需要而发生的，并且遵循了公开、公平、公正的原则，签署《产品及服务互供框架协议》符合有关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司和公司股东利益特别是中小股东利益的情况，不会对公司本期及未来的财务状况产生不利影响，也不会影响上市公司的独立性。同意将上述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：因上下游配套业务关系，公司及其控股子公司与中航科工及其控股子公司之间进行产品及服务互供等关联交易有利于双方优势互补，降低公司运营成本。公司与中航科工签署《产品及服务互供框架协议》符合公司经营发展需要，且遵循了公开、公平、公正的原则，协议内容符合有关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司和股东利益的情形，对公司本期以及未来财务状况、经营成果没有不利影响，也不会影响公司独立性。相关议案的审议、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。同意公司《关于与中航科工签订〈产品及服务互供框架协议〉的议案》，并同意将该事项提交公司股东大会审议，关联股东需回避表决。

6、签署《产品、原材料购销框架协议》《综合服务框架协议》《金融服务框架协议》等日常关联交易框架协议

独立董事专门会议审核意见：公司及控股子公司与航空工业及其控股的下属单位的日常关联交易是因正常业务经营需要而发生的，并且遵循了公开、公平、公正的原则，签署《产品、原材料购销框架协议》《综合服务框架协议》《金融服务框架协议》等日常关联交易框架协议



不存在损害公司和广大股东利益的情况，不会对公司本期及未来的财务状况产生不利影响，也不会影响公司的独立性。同意将上述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：因上下游配套业务关系，公司及控股子公司与航空工业及其控股的下属单位进行购销原材料或产品、提供及接受劳务、委托管理、租赁资产等日常关联交易有利于双方优势互补，降低公司运营成本。中航工业集团财务有限责任公司（以下简称航空工业财务公司）作为一家经国家金融监督管理总局批准成立并从业的非银行金融机构，其在经营范围内为航空工业系统内单位提供金融服务符合有关法律法规及规范性文件的规定，且有利于提高公司的资金使用效率、减少结算费用、降低利息支出、获得资金支持，符合公司经营发展需要。签署日常关联交易框架协议遵循了公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和股东利益的情形，对公司本期以及未来财务状况、经营成果没有不利影响，也不会影响上市公司的独立性。相关议案的审议、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。同意公司关于签署《产品、原材料购销框架协议》《综合服务框架协议》《金融服务框架协议》的相关议案，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

（四）公司募集资金存放与使用

1、募集资金 2022 年度存放和使用情况

（1）公司 2022 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》《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 2022 年度存放与使用情况的专项报告》真实反映了公司 2022 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。同意《关于审议募集资金 2022 年度存放和使用情况专项报告的议案》。

2、使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金

公司本次使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金，不影响募投项目的正常实施，也不存在变相改变募集资金投向的情形，置换事项不存在损害公司及股东利益特别是中小股东利益的情形，置换时间符合募集资金到账后六个月内进行置换的规定，内容及程序符合《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及《中航机载系统股份有限公司募集资金管理及使用办法》等有关规定。因此，同意本次使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的事项。

(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、2022 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。

同意公司《关于审议 2022 年度内部控制评价报告的议案》，并同意将该议案提交股东大会审议。

（六）公司续聘会计师事务所

事前认可意见：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 2023 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，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 2022 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。同意续聘其为公司 2023 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）公司对航空工业财务公司风险持续评估报告

1、2022 年度风险持续评估报告

航空工业财务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。就公司与航空工业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。因此，同意公司编制的《关于对航空工业财务公司风险持续评估报告》。

2、2023 年半年度风险持续评估报告

航空工业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国家金融监督管理总局的严格监管，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，航空工业财务公司的风险管理不存在重大缺陷。公司与航空工业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。公司编制的《关于对航空工业财务公司 2023 年半年度风险持续评估报告》充分反映了航空工业财务公司的经营、业务情况、内部控制和风险情况，具有客观性和公正性，同意《关于审议公司对航空工业财务公司 2023 年半年度风险持续评估报告的议案》。

3、因与航空工业财务公司签署《金融服务框架协议》出具风险评估报告

航空工业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国家金融监督管理总局的严格监管，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，航空工业财务公司的风险管理不存在重大缺陷。公司与航空工业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。公司编制的《关于对航空工业财务公司的风险评估报告》充分反映了航空工业财务公司的经营、业务情况、内部控制和风险情况，具有客观性和公正性，同意《关于对航空工业财务公司的风险评估报告》。

(八) 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。

(九) 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、公司设立募集资金专用账户并授权签署募集资金监管协议

公司本次设立募集资金专用账户的决策程序及授权签署募集资金监管协议有关事项符合《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》等法律、法规及规范性文件的规定，符合本次发行的需要，不存在损害公司和中小股东利益的情形。同意《关于设立募集资金专用账户并授权签署募集资金监管协议的议案》。

2、公司发行股份募集配套资金相关授权

事前认可意见：《关于公司发行股份募集配套资金相关授权的议案》是为满足公司本次发行的需要，不存在损害公司和中小股东利益的情形。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关联交易有关议案时，关联董事需回避表决。

独立意见：公司本次发行股份募集配套资金相关授权的内容及决策



程序符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律、法规及规范性文件的规定，符合本次发行的需要，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司和中小股东利益的情形。同意《关于公司发行股份募集配套资金相关授权的议案》。

3、使用募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目

公司使用募集资金向募投项目实施主体提供借款，符合《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》《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1号——规范运作》等法律法规、规范性文件的规定以及公司《募集资金管理及使用办法》的要求，有利于保障募投项目的顺利实施，符合公司及募投项目实施主体实际情况，不存在变相改变募集资金用途或损害公司股东尤其是中小股东利益的情形。同意《关于使用募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目的议案》。

4、使用暂时闲置募集资金进行现金管理

公司使用闲置募集资金进行现金管理事项的决策程序符合《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》《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1号——规范运作》的相关规定，在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，公司根据募集资金投资项目进度安排和资金投入计划，对最高额度不超过人民币45亿元的闲置募集资金进行现金管理。对部分闲置募集资金进行现金管理有利于提高闲置募集资金的使用效率，不存在变相改变募集资金用途的情形，不会影响募集资金投资计划的正常进行，符合公司及全体股东的利益，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。同意《关于公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。

（十）公司利润分配情况

公司于 2023 年 9 月 8 日召开的 2023 年第三次临时股东大会上审议通过了利润分配方案：鉴于近期公司已完成发行 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，且本次发行股份的新增股份登记手续已办理完毕。为积极回报全体股东，分享公司经营成果，公司拟开展中期利润分配。截至 2023 年 6 月 30 日，公司期末可供分配利润为人民币 852,443,411.64 元。公司 2023 半年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配方案如下：公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1.18 元（含税），不送股，不以资本公积转增股本。本次吸收合并及募集配套资金发行完成后，公司总股本 4,838,896,630 股，以此为基数计算，共计分配股利 570,989,802.34 元，占 2023 年中期合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比例为 55.74%。该分配方案已于 2023 年 9 月 27 日实施完毕。

1、对公司 2022 年度利润分配方案的独立意见

公司 2022 年度拟不进行利润分配的预案是根据公司重大资产重组项目的实施进度并结合公司目前实际情况、未来资金使用需求、股东回报规划等因素提出的，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，有利于公司长远发展，不存在损害公司股东、特别是中小股东利益的情形，同意公司 2022 年不进行利润分配，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，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

2、关于 2023 年中期利润分配预案的议案

公司 2023 年中期利润分配预案综合考虑了全体股东的整体利益、公司持续盈利情况、现金流状况以及长期发展需要，有利于保证公司正常经营和长远发展，符合公司的实际情况，同时也符合相关法律法规以及



《公司章程》的规定。同意《关于审议 2023 年中期利润分配预案的议案》，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

（十一）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 2023 年年报审计过程中，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、总体评价

2023 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，本人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。

2024 年，本人将继续秉持诚信与勤勉的精神，按照《上市公司独立董事管理办法》《公司独立董事工作细则》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。

中航机载系统股份有限公司

独立董事：
2024 年 3 月



中航机载系统股份有限公司独立董事 2023 年度述职报告

(景旭)

作为中航机载系统股份有限公司（以下简称“中航机载”、“公司”）第七届董事会独立董事，现就本人 2023 年度履职情况报告如下：

一、独立董事的基本情况

本人景旭，历任中国远大集团法律顾问、北京万思恒律师事务所律师、本公司第七届独立董事。现任北京君都律师事务所创始合伙人。

因公司第七届董事会任期届满，本人自 2023 年 12 月 25 日起不再担任公司独立董事职务。

本人未在公司担任除独立董事以外的任何职务，也未在公司主要股东单位担任任何职务，与公司以及公司主要股东之间均不存在妨碍独立董事进行独立客观判断的关系，均不存在影响独立董事独立性的情况。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、独立董事年度履职情况

(一) 出席董事会和股东大会情况

2023 年度公司第七届董事会以现场及通讯方式共召开了 9 次董事会会议、5 次股东大会。本人均亲自出席了 9 次董事会，没有无故缺席的情况发生。

董事会和股东大会出席情况如下：

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	出席股东大会的次数



		数			议	
9	9	8	0	0	否	1

本人认真履行职责，关注公司经营情况，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，本人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，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，本人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。

（二）参与专门委员会、独立董事专门会议工作情况

1、专门委员会出席情况：

本人在第七届董事会提名委员会及战略委员会承担工作，为董事会的科学决策水平、高效履行职责提供了专业保障。报告期内，第七届董事会提名委员会会议共计召开 1 次。本人亲自出席，没有无故缺席的情况发生。

2、独立董事专门会议出席情况：

根据中国证券监督管理委员会《上市公司独立董事管理办法》的要求，公司 12 月修订了《独立董事工作细则》，定期或者不定期召开全独立董事专门会议。报告期内，公司召开独立董事专门会议 1 次，本人亲自出席，就 2024 年度日常关联交易预计情况及签署日常关联交易框架协议等情况发表了审核意见。

（三）现场工作情况

本人通过出席股东大会、董事会、董事会专门委员会、独立董事专门会议、听取管理层汇报、与内部审计机构负责人和会计师事务所等中



介机构沟通等方式行使职权。通过现场会议、通讯等方式与公司控股股东、中小股东、中介机构、董事、监事、高级管理人员、董事会秘书及其他相关工作人员保持密切联系,时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响,及时获悉公司各重大事项的进展情况,对公司生产经营中遇到的问题进行研究并提出意见。

(四) 与公司内部审计机构及会计师事务所的沟通情况

报告期内,公司独立董事与公司审计法律部及大华会计师事务所就公司财务、业务、内部控制等情况保持积极沟通,进行了有效地探讨和交流,维护了审计结果的客观、公正。

(五) 维护中小投资者合法权益情况

1、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。2023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。

2、深入了解公司经营管理、内部控制制度的建立与完善情况、董事会决议执行情况、财务管理等相关事项,重点关注吸收合并并募集配套资金、关联交易、定期报告和业务发展等重点事项,积极与公司管理层进行沟通,及时查阅有关资料,认真审核相关议案,充分利用自身的专业知识和行业经验独立、客观、公正地发表意见和行使表决权,忠实履行了独立董事的职责,切实维护了中小股东的合法权益。

三、年度履职重点关注事项及发表意见的情况

(一) 公司第八届董事会换届暨提名董事候选人

非独立董事候选人王建刚先生、于卓先生、雷宏杰先生、刘爱义先生、蒋耘生先生、张灵斌先生、徐滨先生,独立董事候选人魏法杰先生、白玉芳女士、杨小舟先生、王怀兵先生以往的工作经历和能力具备担任



公司董事的任职资格和能力，未发现违反《中华人民共和国公司法》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司独立董事管理办法》等有关规定的情况，同意该等人员作为公司第八届董事会董事候选人。因此，同意公司《关于审议公司董事会换届暨提名非独立董事候选人的议案》和《关于审议公司董事会换届暨提名独立董事候选人的议案》，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

（二）公司关联交易事项

1、调整 2023 年日常关联交易额度

事前认可意见：公司本次调整 2023 年日常关联交易额度系因为实施换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司事项，相关新增日常关联交易是公司开展生产经营活动的需要，符合公司和股东利益。同意将《关于审议调整 2023 年日常关联交易额度的议案》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：公司本次调整 2023 年日常关联交易额度系因为实施换股吸收合并中航工业机电系统股份有限公司事项，相关新增日常关联交易是公司开展生产经营活动的需要；公司新增关联交易符合《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；该等新增关联交易定价符合公平、公允性原则，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形；新增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。同意《关于审议调整 2023 年日常关联交易额度的议案》，并同意将该议案提交股东大会审议。

2、2022 年度公司日常关联交易执行情况

事前认可意见：在董事会召开前了解了 2022 年度日常关联交易执行情况议案的相关事宜，认为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。同意将相关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（以下简称航空工业）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》《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。同意《关于审议2022年度日常关联交易执行情况的议案》。

3、2024年度日常关联交易及交易金额预计

独立董事专门会议审核意见：公司对2024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。同意将《关于审议2024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，公司与航空工业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。同意公司 2024 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

事前认可意见：本次公司与关联方对陕西华燕航空仪表有限公司（以下简称华燕仪表）进行同比例增资，不影响公司对华燕仪表的持股比例，符合公司的战略布局和发展规划，遵循了公开、公平、公正的原则，拟签署的《增资协议》符合有关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司和公司股东利益特别是中小股东利益的情况，不会影响上市公司的独立性。同意将上述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：本次对公司控股子公司华燕仪表进行增资，有利于华燕仪表更好地完成“十四五”科研生产任务，增强华燕仪表经营效益和发展后劲，符合公司的战略布局和发展规划，对公司目前财务状况无不良影响。本次公司与关联方对华燕仪表进行同比例增资，不影响公司对华燕仪表的持股比例，不存在损害上市公司及股东利益，特别是中小股东利益的情形。本次关联交易事项在董事会审议过程中，关联董事依法进行了回避表决，审议程序合法、合规。同意《关于审议对控股子公司增资暨关联交易的议案》。

5、与控股股东签订《产品及服务互供框架协议》

事前认可意见：公司及控股子公司与中国航空科技工业股份有限公司（以下简称中航科工）及其控股子公司之间的产品及服务互供等关联交易是因正常业务经营需要而发生的，并且遵循了公开、公平、公正的原则，签署《产品及服务互供框架协议》符合有关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司和公司股东利益特别是中小股东利益的情况，不会对公司本期及未来的财务状况产生不利影响，也不会影响上市



公司的独立性。同意将上述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：因上下游配套业务关系，公司及其控股子公司与中航科工及其控股子公司之间进行产品及服务互供等关联交易有利于双方优势互补，降低公司运营成本。公司与中航科工签署《产品及服务互供框架协议》符合公司经营发展需要，且遵循了公开、公平、公正的原则，协议内容符合有关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司和股东利益的情形，对公司本期以及未来财务状况、经营成果没有不利影响，也不会影响公司独立性。相关议案的审议、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。同意公司《关于与中航科工签订〈产品及服务互供框架协议〉的议案》，并同意将该事项提交公司股东大会审议，关联股东需回避表决。

6、签署《产品、原材料购销框架协议》《综合服务框架协议》《金融服务框架协议》等日常关联交易框架协议

独立董事专门会议审核意见：公司及控股子公司与航空工业及其控股的下属单位的日常关联交易是因正常业务经营需要而发生的，并且遵循了公开、公平、公正的原则，签署《产品、原材料购销框架协议》《综合服务框架协议》《金融服务框架协议》等日常关联交易框架协议不存在损害公司和广大股东利益的情况，不会对公司本期及未来的财务状况产生不利影响，也不会影响公司的独立性。同意将上述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：因上下游配套业务关系，公司及控股子公司与航空工业及其控股的下属单位进行购销原材料或产品、提供及接受劳务、委托管



理、租赁资产等日常关联交易有利于双方优势互补，降低公司运营成本。中航工业集团财务有限责任公司（以下简称航空工业财务公司）作为一家经国家金融监督管理总局批准成立并从业的非银行金融机构，其在经营范围内为航空工业系统内单位提供金融服务符合有关法律法规及规范性文件的规定，且有利于提高公司的资金使用效率、减少结算费用、降低利息支出、获得资金支持，符合公司经营发展需要。签署日常关联交易框架协议遵循了公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和股东利益的情形，对公司本期以及未来财务状况、经营成果没有不利影响，也不会影响上市公司的独立性。相关议案的审议、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。同意公司关于签署《产品、原材料购销框架协议》《综合服务框架协议》《金融服务框架协议》的相关议案，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

（三）公司募集资金存放与使用

1、募集资金 2022 年度存放和使用情况

（1）公司 2022 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》《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 2022 年度存放与使用情况的专项报告》真实反映了公司 2022 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。同意《关于审议募集资金 2022 年度存放和使用情况专项报告的议案》。

2、使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资

金

公司本次使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金，不影响募投项目的正常实施，也不存在变相改变募集资金投向的情形，置换事项不存在损害公司及股东利益特别是中小股东利益的情形，置换时间符合募集资金到账后六个月内进行置换的规定，内容及程序符合《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及《中航机载系统股份有限公司募集资金管理及使用办法》等有关规定。因此，同意本次使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的事项。

（四）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、2022 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。

同意公司《关于审议 2022 年度内部控制评价报告的议案》，并同意将该议案提交股东大会审议。

（五）公司续聘会计师事务所

事前认可意见：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2023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，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2022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。同意续聘其为公司2023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。

（六）公司对航空工业财务公司风险持续评估报告

1、2022年度风险持续评估报告

航空工业财务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。就公司与航空工业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。因此，同意公司编制的《关于对航空工业财务公司风险持续评估报告》。

2、2023年半年度风险持续评估报告

航空工业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国家金融监督管理总局的严格监管，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，航空工业财务公司的风险管理不存在重大缺陷。公司与航空工业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。公司编制的《关于对航空工业财务公司 2023 年半年度风险持续评估报告》充分反映了航空工业财务公司的经营、业务情况、内部控制和风险情况，具有客观性和公正性，同意《关于审议公司对航空工业财务公司 2023 年半年度风险持续评估报告的议案》。

3、因与航空工业财务公司签署《金融服务框架协议》出具风险评估报告

航空工业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国家金融监督管理总局的严格监管，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，航空工业财务公司的风险管理不存在重大缺陷。公司与航空工业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。公司编制的《关于对航空工业财务公司的风险评估报告》充分反映了航空工业财务公司的经营、业务情况、内部控制和风险情况，具有客观性和公正性，同意《关于对航空工业财务公司的风险评估报告》。

（七）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。

（八）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、公司设立募集资金专用账户并授权签署募集资金监管协议

公司本次设立募集资金专用账户的决策程序及授权签署募集资金监管协议有关事项符合《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》等法律、法规及规范性文件的规定，符合本次发行的需要，不存在损害公司和中小股东利益的情形。同意《关于设立募集资金专用账户并授权签署募集资金监管协议的议案》。

2、公司发行股份募集配套资金相关授权

事前认可意见：《关于公司发行股份募集配套资金相关授权的议案》是为满足公司本次发行的需要，不存在损害公司和中小股东利益的情形。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关联交易有关议案时，关联董事需回避表决。

独立意见：公司本次发行股份募集配套资金相关授权的内容及决策程序符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律、法规及规范性文件的规定，符合本次发行的需要，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司和中小股东利益的情形。同意《关于公司发行股份募集配套资金相关授权的议案》。

3、使用募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目

公司使用募集资金向募投项目实施主体提供借款，符合《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》《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1号——规范运作》等法律法规、规范性文件的规定以及公司《募集资金管理及使用办法》的要求，有利于保障募投项目的顺利实施，符合公司及募投项目实施主体实际情况，不存在变相改变募集资金用途或损害公司股东尤其是中小股东利益的情形。同意《关于使用募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目的议案》。

4、使用暂时闲置募集资金进行现金管理

公司使用闲置募集资金进行现金管理事项的决策程序符合《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》《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1号——规范运作》的相关规定，在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，公司根据募集资金投资项目进度安排和资金投入计划，对最高额度不超过人民币45亿元的闲置募集资金进行现金管理。对部分闲置募集资金进行现金管理有利于提高闲置募集资金的使用效率，不存在变相改变募集资金用途的情形，不会影响募集资金投资计划的正常进行，符合公司及全体股东的利益，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。同意《关于公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。

（九）公司利润分配情况

公司于2023年9月8日召开的2023年第三次临时股东大会上审议通过了利润分配方案：鉴于近期公司已完成发行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，且本次发行股份的新增股份登记手续已办理完毕。为积极回报全体股东，分享公司经营成果，公司拟开展中期利润分配。截至2023年6月30日，公司期末可供分配



利润为人民币 852,443,411.64 元。公司 2023 半年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配方案如下：公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1.18 元（含税），不送股，不以资本公积转增股本。本次吸收合并及募集配套资金发行完成后，公司总股本 4,838,896,630 股，以此为基数计算，共计分配股利 570,989,802.34 元，占 2023 年中期合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比例为 55.74%。该分配方案已于 2023 年 9 月 27 日实施完毕。

1、对公司 2022 年度利润分配方案的独立意见

公司 2022 年度拟不进行利润分配的预案是根据公司重大资产重组项目的实施进度并结合公司目前实际情况、未来资金使用需求、股东回报规划等因素提出的，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，有利于公司长远发展，不存在损害公司股东、特别是中小股东利益的情形，同意公司 2022 年不进行利润分配，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，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

2、关于 2023 年中期利润分配预案的议案

公司 2023 年中期利润分配预案综合考虑了全体股东的整体利益、公司持续盈利情况、现金流状况以及长期发展需要，有利于保证公司正常经营和长远发展，符合公司的实际情况，同时也符合相关法律法规以及《公司章程》的规定。同意《关于审议 2023 年中期利润分配预案的议案》，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

（十）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 2023 年年报审计过程中，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、总体评价

本人在 2023 年度任职期间严格按照《中华人民共和国公司法》《上市公司独立董事管理办法》《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、法规和规范性文件及《公司章程》《公司独立董事工作细则》的有关规定履行职责，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，对相关事项发表独立意见，有效促进了公司的规范运作，维护了全体股东特别是中小股东的合法权益。

特此报告。

中航机载系统股份有限公司

第七届董事会独立董事：

2024 年 3 月



中航机载系统股份有限公司独立董事 2023 年度述职报告

(白玉芳)

作为中航机载系统股份有限公司（以下简称“中航机载”、“公司”）独立董事，本人在 2023 年度任职期间严格按照《中华人民共和国公司法》《上市公司独立董事管理办法》《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、法规和规范性文件及《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，积极出席相关会议，认真审议相关议案，在董事会决策过程中，充分发挥独立董事的作用，积极运用自身的专业特长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了积极作用，维护了全体股东尤其是中小股东的合法权益。现将 2023 年度履职情况报告如下：

一、独立董事的基本情况

本人白玉芳，副教授、硕士研究生导师，注册会计师，中国会计学会会员。历任中央财政管理干部学院讲师、副教授。现任中央财经大学副教授、硕士研究生导师，公司第八届独立董事。

本人未在公司担任除独立董事以外的任何职务，也未在公司主要股东单位担任任何职务，与公司以及公司主要股东之间均不存在妨碍独立董事进行独立客观判断的关系，均不存在影响独立董事独立性的情况。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、独立董事年度履职情况



（一）出席董事会和股东大会情况

本人自 2023 年 12 月 25 日起担任公司第八届董事会独立董事。报告期内，公司第八届董事会以现场方式召开了 1 次董事会会议，未召开股东大会。本人亲自出席该次董事会，没有无故缺席的情况发生。

本人认真履行职责，关注公司经营情况，按时出席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，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，本人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，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，本人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。

本人董事会和股东大会出席情况如下：

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
1	1	0	0	0	否	0（任职后暂无股东大会召开）

（二）参与专门委员会、独立董事专门会议工作情况

1、专门委员会出席情况

本人在第八届董事会审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会承担工作，为董事会的科学决策水平、高效履行职责提供了专业保障。报告期内，第八届董事会审计委员会会议共计召开 1 次，提名委员会会议召开 1 次。本人均亲自出席，没有无故缺席的情况发生。

2、独立董事专门会议出席情况



根据中国证券监督管理委员会《上市公司独立董事管理办法》的要求，公司12月修订了《独立董事工作细则》，定期或者不定期召开全独立董事专门会议。报告期内，公司第八届董事会未召开独立董事专门会议。

（三）现场工作情况

2023年12月25日当选公司独立董事后，本人通过出席董事会、审计委员会、提名委员会等现场会议，现场听取管理层汇报，主动沟通关切事项。此外，通过通讯或邮件等方式与公司管理层、董事会秘书及其他相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，及时获悉公司各重大事项的进展情况，对公司生产经营中遇到的问题进行研究并提出意见。

（四）与公司内部审计机构及会计师事务所的沟通情况

报告期内，本人与公司审计法律部及大华会计师事务所就公司财务、业务、内部控制等情况保持积极沟通，进行了有效地探讨和交流，维护了审计结果的客观、公正。

（五）维护中小投资者合法权益情况

1、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。2023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。

2、深入了解公司经营管理、内部控制制度的建立与完善情况、董事会决议执行情况、财务管理等相关事项，重点关注吸收合并并募集配套资金、关联交易、定期报告和业务发展等重点事项，积极与公司管理层进行沟通，及时查阅有关资料，认真审核相关议案，充分利用自身的专业知识和行业经验独立、客观、公正地发表意见和行使表决权，忠实



履行了独立董事的职责，切实维护了中小股东的合法权益。

三、年度履职重点关注事项及发表意见的情况

(一) 公司聘任总经理、副总经理、总会计师、董事会秘书的独立意见

1、于卓先生以往的工作经历和能力具备担任公司总经理的任职资格和能力，未发现违反《公司法》有关规定的情况和被中国证券监督管理委员会确认为市场禁入者且禁入尚未解除的情形，同意聘任于卓先生为公司总经理；

2、张灵斌先生、张红先生以往的工作经历和能力具备担任公司副总经理的任职资格和能力，未发现上述人员有违反《公司法》有关规定的情况和被中国证券监督管理委员会确认为市场禁入者且禁入尚未解除的情形，同意聘任张灵斌先生、张红先生为公司副总经理；

3、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《公司法》有关规定的情况和被中国证券监督管理委员会确认为市场禁入者且禁入尚未解除的情形，同意聘任张彭斌先生为公司总会计师；

4、张灵斌先生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，未发现违反《公司法》有关规定的情况和被中国证券监督管理委员会确认为市场禁入者且禁入尚未解除的情形，同意聘任张灵斌先生为公司董事会秘书。

四、总体评价

2023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，本人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。

2024 年，本人将继续秉持诚信与勤勉的精神，按照《上市公司独立董事管理办法》《公司独立董事工作细则》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。

中航机载系统股份有限公司

独立董事：何玉芳

2024 年 3 月



中航机载系统股份有限公司独立董事 2023 年度述职报告

(杨小舟)

作为中航机载系统股份有限公司（以下简称“中航机载”、“公司”）第八届董事会独立董事，本人在 2023 年度任职期间严格按照《中华人民共和国公司法》《上市公司独立董事管理办法》《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、法规和规范性文件及《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，积极出席相关会议，认真审议相关议案，在董事会决策过程中，充分发挥独立董事的作用，积极运用自身的专业特长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了积极作用，维护了全体股东尤其是中小股东的合法权益。现将 2023 年度履职情况报告如下：

一、独立董事的基本情况

本人杨小舟，经济学博士、研究员、注册会计师。曾担任财政部内部控制咨询专家，中国会计学会企业内部控制专业委员会委员，中国注册会计师协会执业责任鉴定委员会委员。历任中国财政科学研究院副研究员、研究室主任，长天国际科技有限公司财务总监，福建实达集团股份有限公司副总裁兼财务总监，同方股份有限公司副总裁。现任中国财政科学研究院研究员、研究生院导师，河北养元智汇饮品股份有限公司独立董事，贵阳朗玛信息技术股份有限公司独立董事，公司第八届独立董事。

本人未在公司担任除独立董事以外的任何职务，也未在公司主要股东单位担任任何职务，与公司以及公司主要股东之间均不存在妨碍独立



董事进行独立客观判断的关系，均不存在影响独立董事独立性的情况。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、独立董事年度履职情况

（一）出席董事会和股东大会情况

经公司 2023 年第四次临时股东大会审议通过，本人自 2023 年 12 月 25 日起担任公司第八届董事会独立董事。报告期内，公司第八届董事会以现场方式召开了 1 次董事会会议，未召开股东大会。本人亲自出席该次董事会，没有无故缺席的情况发生。

本人认真履行职责，关注公司经营情况，按时出席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，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，本人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，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，本人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。

本人董事会和股东大会出席情况如下：

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
1	1	0	0	0	否	0（任职后暂无股东大会召开）

（二）参与专门委员会、独立董事专门会议工作情况

1、专门委员会出席情况

本人在第八届董事会战略委员会、审计委员会、提名委员会承担工作，为董事会的科学决策水平、高效履行职责提供了专业保障。报告期内，第八届董事会审计委员会会议共计召开 1 次，提名委员会会议召开 1 次。本人均亲自出席，没有无故缺席的情况发生。

2、独立董事专门会议出席情况

根据中国证券监督管理委员会《上市公司独立董事管理办法》的要求，公司 12 月修订了《独立董事工作细则》，定期或者不定期召开全独立董事专门会议。报告期内，公司第八届董事会未召开独立董事专门会议。

（三）现场工作情况

2023 年 12 月 25 日当选公司独立董事后，本人通过出席董事会、审计委员会、提名委员会等现场会议，现场听取管理层汇报，主动沟通关切事项。此外，通过通讯或邮件等方式与公司管理层、董事会秘书及其他相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，及时获悉公司各重大事项的进展情况，对公司生产经营中遇到的问题进行研究并提出意见。

（四）与公司内部审计机构及会计师事务所的沟通情况

报告期内，本人与公司审计法律部及大华会计师事务所就公司财务、业务、内部控制等情况保持积极沟通，进行了有效地探讨和交流，维护了审计结果的客观、公正。

（五）维护中小投资者合法权益情况

1、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。2023 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。

2、深入了解公司经营管理、内部控制制度的建立与完善情况、董事会决议执行情况、财务管理等相关事项，重点关注吸收合并并募集配套资金、关联交易、定期报告和业务发展等重点事项，积极与公司管理层进行沟通，及时查阅有关资料，认真审核相关议案，充分利用自身的专业知识和行业经验独立、客观、公正地发表意见和行使表决权，忠实履行了独立董事的职责，切实维护了中小股东的合法权益。

三、年度履职重点关注事项及发表意见的情况

（一）公司聘任总经理、副总经理、总会计师、董事会秘书的独立意见

1、于卓先生以往的工作经历和能力具备担任公司总经理的任职资格和能力，未发现违反《公司法》有关规定的情况和被中国证券监督管理委员会确认为市场禁入者且禁入尚未解除的情形，同意聘任于卓先生为公司总经理；

2、张灵斌先生、张红先生以往的工作经历和能力具备担任公司副总经理的任职资格和能力，未发现上述人员有违反《公司法》有关规定的情况和被中国证券监督管理委员会确认为市场禁入者且禁入尚未解除的情形，同意聘任张灵斌先生、张红先生为公司副总经理；

3、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《公司法》有关规定的情况和被中国证券监督管理委员会确认为市场禁入者且禁入尚未解除的情形，同意聘任张彭斌先生为公司总会计师；

4、张灵斌先生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，未发现违反《公司法》有关规定的情况和被中国证券监督管理委员会确认为市场禁入者且禁入尚未解除的情形，同意聘任



张灵斌先生为公司董事会秘书。

四、总体评价

2023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，本人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。

2024年，本人将继续秉持诚信与勤勉的精神，按照《上市公司独立董事管理办法》《公司独立董事工作细则》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。

中航机载系统股份有限公司

独立董事： 

2024年3月



中航机载系统股份有限公司独立董事 2023 年度述职报告

(王怀兵)

作为中航机载系统股份有限公司（以下简称“中航机载”、“公司”）第八届董事会独立董事，本人在 2023 年度任职期间严格按照《中华人民共和国公司法》《上市公司独立董事管理办法》《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、法规和规范性文件及《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，积极出席相关会议，认真审议相关议案，在董事会决策过程中，充分发挥独立董事的作用，积极运用自身的专业特长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了积极作用，维护了全体股东尤其是中小股东的合法权益。现将 2023 年度履职情况报告如下：

一、独立董事的基本情况

本人王怀兵，历任远大产业控股股份有限公司法务总监。主要业务领域包括公司股份改制、股票发行上市、公司资产重组、公司并购、股权转让、公司发债、股权基金、风险投资等。现任北京市君都律师事务所高级合伙人，执业律师，公司第八届独立董事。

本人未在公司担任除独立董事以外的任何职务，也未在公司主要股东单位担任任何职务，与公司以及公司主要股东之间均不存在妨碍独立董事进行独立客观判断的关系，均不存在影响独立董事独立性的情况。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、独立董事年度履职情况

(一) 出席董事会和股东大会情况

经公司 2023 年第四次临时股东大会审议通过，本人自 2023 年 12 月 25 日起担任公司第八届董事会独立董事。报告期内，公司第八届董事会以现场方式召开了 1 次董事会会议，未召开股东大会。本人亲自出席该次董事会，没有无故缺席的情况发生。

本人认真履行职责，关注公司经营情况，按时出席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，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，本人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，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，本人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。

本人董事会和股东大会出席情况如下：

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
1	1	0	0	0	否	0（任职后暂无股东大会召开）

(二) 参与专门委员会、独立董事专门会议工作情况

1、专门委员会出席情况

本人在第八届董事会战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会承担工作，为董事会的科学决策水平、高效履行职责提供了专业保障。报告期内，第八届董事会提名委员会会议召开 1 次。本人亲自出席，没



有无故缺席的情况发生。

2、独立董事专门会议出席情况

根据中国证券监督管理委员会《上市公司独立董事管理办法》的要求，公司12月修订了《独立董事工作细则》，定期或者不定期召开全独立董事专门会议。报告期内，公司第八届董事会未召开独立董事专门会议。

（三）现场工作情况

2023年12月25日当选公司独立董事后，本人通过出席董事会、提名委员会等现场会议，现场听取管理层汇报，主动沟通关切事项。此外，通过通讯或邮件等方式与公司管理层、董事会秘书及其他相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，及时获悉公司各重大事项的进展情况，对公司生产经营中遇到的问题进行研究并提出意见。

（四）与公司内部审计机构及会计师事务所的沟通情况

报告期内，本人与公司审计法律部及大华会计师事务所就公司财务、业务、内部控制等情况保持积极沟通，进行了有效地探讨和交流，维护了审计结果的客观、公正。

（五）维护中小投资者合法权益情况

1、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。2023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。

2、深入了解公司经营管理、内部控制制度的建立与完善情况、董事会决议执行情况、财务管理等相关事项，重点关注吸收合并并募集配套资金、关联交易、定期报告和业务发展等重点事项，积极与公司管理

层进行沟通，及时查阅有关资料，认真审核相关议案，充分利用自身的专业知识和行业经验独立、客观、公正地发表意见和行使表决权，忠实履行了独立董事的职责，切实维护了中小股东的合法权益。

三、年度履职重点关注事项及发表意见的情况

（一）公司聘任总经理、副总经理、总会计师、董事会秘书的独立意见

1、于卓先生以往的工作经历和能力具备担任公司总经理的任职资格和能力，未发现违反《公司法》有关规定的情况和被中国证券监督管理委员会确认为市场禁入者且禁入尚未解除的情形，同意聘任于卓先生为公司总经理；

2、张灵斌先生、张红先生以往的工作经历和能力具备担任公司副总经理的任职资格和能力，未发现上述人员有违反《公司法》有关规定的情况和被中国证券监督管理委员会确认为市场禁入者且禁入尚未解除的情形，同意聘任张灵斌先生、张红先生为公司副总经理；

3、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《公司法》有关规定的情况和被中国证券监督管理委员会确认为市场禁入者且禁入尚未解除的情形，同意聘任张彭斌先生为公司总会计师；

4、张灵斌先生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，未发现违反《公司法》有关规定的情况和被中国证券监督管理委员会确认为市场禁入者且禁入尚未解除的情形，同意聘任张灵斌先生为公司董事会秘书。

四、总体评价

2023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，本人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。

2024年，本人将继续秉持诚信与勤勉的精神，按照《上市公司独立董事管理办法》《公司独立董事工作细则》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。

中航机载系统股份有限公司

独立董事：王怀志

2024年3月