

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



## 中國航空科技工業股份有限公司

AviChina Industry & Technology Company Limited\*

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股份代號：2357)

### 海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條而作出。

以下為中航光電科技股份有限公司於深圳證券交易所網站刊發之公告。

承董事會命  
中國航空科技工業股份有限公司  
公司秘書  
徐濱

北京，二零二二年三月三十日

於本公告日，董事會由執行董事張民生先生、閔靈喜先生，非執行董事廉大為先生、李喜川先生、徐崗先生、王軍先生，以及獨立非執行董事劉威武先生、毛付根先生和林貴平先生組成。

\*僅供識別

# 中航光电科技股份有限公司

## 2021 年年度报告

2022 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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、准确、完整，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。

公司负责人郭泽义、主管会计工作负责人王亚歌及会计机构负责人(会计主管人员)刘聪声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

报告期内，公司无重大风险

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理 .....	30
第五节 环境和社会责任.....	54
第六节 重要事项 .....	57
第七节 股份变动及股东情况.....	72
第八节 优先股相关情况.....	81
第九节 债券相关情况.....	82
第十节 财务报告 .....	83

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有大华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的 2021 年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：股东与证券事务办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
中航光电、公司、本公司	指	中航光电科技股份有限公司
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
沈阳兴华	指	公司控股子公司沈阳兴华航空电器有限责任公司
中航富士达	指	公司控股子公司中航富士达科技股份有限公司
翔通光电	指	公司控股子公司深圳市翔通光电技术有限公司
中航精密	指	公司控股子公司中航光电精密电子（深圳）有限公司
中航华亿	指	公司控股子公司中航光电华亿(沈阳)电子科技有限公司
兴航光电	指	青岛兴航光电技术有限公司
原中国一航	指	公司原控股股东中国航空工业第一集团公司
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《中航光电科技股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
股东大会	指	中航光电科技股份有限公司股东大会
董事会	指	中航光电科技股份有限公司董事会
监事会	指	中航光电科技股份有限公司监事会
三会	指	中航光电科技股份有限公司股东大会、中航光电科技股份有限公司董事会和中航光电科技股份有限公司监事会
大华、审计机构	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
元/万元	指	人民币元/万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	中航光电	股票代码	002179
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中航光电科技股份有限公司		
公司的中文简称	中航光电		
公司的外文名称（如有）	AVIC Jonhon Optron Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JONHON		
公司的法定代表人	郭泽义		
注册地址	中国（河南）自由贸易试验区洛阳片区周山路 10 号		
注册地址的邮政编码	471003		
公司注册地址历史变更情况	2017 年 12 月 13 日工商注册地址由洛阳高新技术开发区周山路 10 号变更为中国（河南）自由贸易试验区洛阳片区周山路 10 号		
办公地址	中国（河南）自由贸易试验区洛阳片区周山路 10 号		
办公地址的邮政编码	471003		
公司网址	<a href="http://www.jonhon.cn">http://www.jonhon.cn</a>		
电子信箱	zhengquan@jonhon.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王亚歌	赵丹
联系地址	中国（河南）自由贸易试验区洛阳片区周山路 10 号	中国（河南）自由贸易试验区洛阳片区周山路 10 号
电话	0379-63011079	0379-63011079
传真	0379-63011077	0379-63011077
电子信箱	wangyage@jonhon.cn	zhengquan@jonhon.cn ; zhaodan@jonhon.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》、《证券时报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

公司年度报告备置地点	股东与证券事务办公室
------------	------------

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	914100007457748527
历次控股股东的变更情况（如有）	2010 年中国航空科技工业股份有限公司以持有的哈尔滨东安汽车动力股份有限公司 54.51% 的股权收购中国航空工业集团公司持有的中航光电 43.34% 的股权，2011 年 3 月 18 日，公司控股股东由中国航空工业集团公司变更为中航科工，股份过户后，公司实际控制人仍为中国航空工业集团公司。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
签字会计师姓名	张玲、李昊阳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	12,866,862,661.20	10,305,222,374.39	24.86%	9,158,826,503.64
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,990,997,442.19	1,439,082,431.84	38.35%	1,071,086,932.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,914,223,587.67	1,379,398,036.26	38.77%	1,034,124,625.66
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,061,859,203.77	1,266,944,658.19	62.74%	821,750,684.06
基本每股收益（元/股）	1.8561	1.3455	37.95%	1.0422
稀释每股收益（元/股）	1.8243	1.3399	36.15%	1.0409
加权平均净资产收益率	18.22%	16.08%	2.14%	15.78%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	26,987,332,212.85	19,218,418,865.77	40.42%	15,131,869,544.56
归属于上市公司股东的净资产（元）	14,924,496,190.50	9,738,984,387.81	53.24%	8,163,577,289.45

注：2021年度公司以非公开发行股票方式募集资金用于公司产业化项目建设和日常经营。该事项经公司2021年7月9日召开的第六届董事会第十三次会议、第六届监事会第十一次会议及2021年8月23日召开的2021年第二次临时股东大会审议通过并获得行业主管部门、有权国资监管单位批准。公司本次非公开发行人民币普通股35,576,016股，发行价格为每股人民币95.57元，共计募集资金总额3,399,999,991.23元，扣除与发行有关的费用（不含税）人民币7,080,188.68元，实际募集资金净额为人民币3,392,919,802.55元。本次募集资金2021年12月23日到账，本次非公开发行新增股于2022年1月17日在深圳证券交易所上市。公司总股本由1,099,945,053股增加至1,135,521,069股。基于实质重于形式原则，2021年度相关财务数据按照增加后的总股本1,135,521,069股进行计算。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	3,386,317,418.82	3,276,958,075.37	3,213,489,084.96	2,990,098,082.05
归属于上市公司股东的净利润	624,400,541.35	489,522,258.60	509,020,511.11	368,054,131.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	615,290,682.24	476,518,582.49	500,966,467.24	321,447,855.70
经营活动产生的现金流量净额	-317,386,126.74	755,074,582.51	330,971,986.10	1,293,198,761.90

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-9,179,049.90	-2,190,125.12	-1,286,266.35	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	92,177,921.14	79,511,161.19	84,348,845.21	
债务重组损益	1,515,711.76	-224,002.66	-161,979.76	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,840,149.51			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	11,582,909.87	2,654,004.39	15,499,360.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,626,475.58	21,092,430.17	12,177,877.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-18,042,211.42	-21,640,562.10	-56,942,240.92	
减：所得税影响额	16,575,196.86	11,921,671.97	5,712,625.98	
少数股东权益影响额（税后）	17,172,855.16	7,596,838.32	10,960,663.15	
合计	76,773,854.52	59,684,395.58	36,962,306.34	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用  不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

#### （一）行业情况

连接器是电子电路的沟通桥梁，是构成整个电子装备必备的基础电子元器件，被广泛应用于多个领域，对电子信息产业的技术创新和做大做强发挥着至关重要的作用。受益于国内疫情的有效管控，新“基建”内需拉动以及国内新能源汽车行业领域的快速发展，国内连接器市场份额持续提升，2021年中国占全球市场份额比例达32.2%，较2020年提升1.8%。考虑到下游新能源汽车、物联网等领域发展迅速，未来汽车连接器、通信连接器市场规模不断扩大，国内连接器市场增速或将高于全球增速，保持稳步增长。随着全球经济重启、叠加各国经济刺激，连接器行业高速增长伴随全球经济重启及疫情好转，2021年全球连接器销售额达671.2亿美元，同比增长7%。

#### （二）行业地位

2021年是充满挑战的一年，面对疫情反复和贸易摩擦的冲击，国家“双控”政策的影响，公司保持战略定力，在转型升级中构建新格局、追求高质量。2021年公司综合实力稳步提升，根据Biishop专业排名2021年数据显示，公司全球排名提升至第12位，中国电子元器件排名上升至第8位。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）主要业务及产品

公司是专业从事高可靠光、电、流体连接器及相关设备的研发、生产、销售与服务，并提供系统的互连技术解决方案的高科技企业。公司主要产品包括电连接器、光器件及光电设备、线缆组件及集成产品、流体器件及液冷设备等，公司产品广泛应用于防务、商业航空航天、通信网络、数据中心、新能源汽车、石油装备、电力装备、工业装备、轨道交通、医疗设备等高端制造领域。公司各类产品出口至欧洲、美国、韩国、印度等30多个国家和地区。

#### （二）经营模式

##### 1、采购模式

公司结合全价值链的管控需求，通过对供应商全生命周期的业务流程的梳理与优化，建立了全流程的制度体系及供应商信息化管理系统，旨在建立“公平、公正、阳光、透明”的采购供应链生态圈，与供应商建立互惠互利的合作环境。公司构筑了以“协议明确、制度规范、流程优化、信息管控”为基础，以“严控引入标准、资源优化整合、供方信息共享、过程技术管控、品质文化融合”为抓手的全过程的质量管理保障体系。公司坚持综合成本最优原则，建立差异化的采购定价机制，强化供应链风险管控能力，建立采购供应风险预警管理机制，实现交付精准、质量稳定、成本最优、风险可控的采购供应链管理体系。

##### 2、生产模式

公司采用“以销定产”的生产模式，按客户领域和产品类型设置了相应的事业部、产品部和制造部。生产组织坚持以客户为中心，建立了以市场需求为指引的拉动准时化生产运营机制，合理制定生产计划，引导快速反应和精准交付，对于用户的紧急订货，实行绿色通道制度，确保产品进度，满足客户需求。

##### 3、销售模式

公司深耕连接器行业50余年，树立了“专业、可靠、高端”的品牌形象，始终践行“以客户为关注焦点的市场观”和“以顾客满意为决策原则的客户观”，获得了国内外客户的广泛认可。公司具备完善的市场营销体系，建立了境内全覆盖，境外重点区域覆盖的营销网络。国内市场采用直销模式，与国内防务、民用各高端制造领域开展广泛合作；国际市场以直销为主，以渠道代理为辅，与国际各行业领先客户开展全方位合作。针对重点领域、重点客户，我们深入践行“更精、更快、更周到”的服务理念，陆续在全球范围内贴近客户的区域设立分支机构，持续提升本地化服务能力。

报告期内，公司所处的电子元器件行业整体景气度良好，公司主营业务运行良好，并未发生重大变化。

### （三）报告期内公司业绩驱动因素

#### 1、推进战略落地，产业发展新格局初步形成

报告期内，公司聚焦战略引领，发布《中航光电“十四五”及2035年远景目标规划纲要》，明确“一流”发展愿景，确定高质量发展着力点。公司加快产业布局，华南产业基地全面开工建设，高端产业研发和孵化基地落户上海；德国子公司正式揭牌成立；建立国际化开拓新渠道，发展新格局初步形成；基础器件产业园完成规划设计及开工准备工作，为“十四五”科研生产奠定基础。

报告期内，子公司经营业绩再创新高，中航富士达成为北交所首家央企所属上市公司，迈入创业发展新阶段。

#### 2、抢抓机遇，市场发展不断突破

报告期内，公司全力以赴保障科研生产交付，不断深化宇航业务，提升产品市场地位，市场认可度不断提升，荣获中国船舶集团和兵器工业集团“优秀供应商”称号；通讯与工业业务结构调整成效初显，经营质量显著提升；新能源汽车业务战略转型加快，全年订货实现翻番增长，成功定点多个国内外重点车型项目，通过多家国际一流车企供应商审核，业务逐步向优质客户聚集；国际业务持续拓宽，订货不断增长，业务结构持续优化，抗风险能力逐步增强。

#### 3、加大科技创新引领，创新发展成果显著

坚持创新驱动，升级“领先创新力工程”，推动创新项目有效实施，高密度光传输、新型散热等取得技术突破。持续加大核心工艺能力建设，焊接、热表、玻璃封接等工艺能力进一步提升。全面提升数智赋能，38999智能化车间入选“2021年工信部智能制造优秀示范场景”，实现重点产品毛纽扣全自动化自主生产。

全年公司科研成果显著，荣获省部级技术奖项26项；专利申请与授权双双突破历史最高水平，荣获2021年河南省知识产权示范企业称号；编制IEC标准10项，行业标准、团体标准等90项，行业话语权不断加大。

#### 4、全面深化改革，提质增效成绩斐然

深入落实国企改革三年专项行动，持续完善中国特色现代企业制度；稳步推进“供应链管理提升工程”；系统开展“全面质量提升工程”，全年质量工作成绩显著，公司与中航富士达同时荣获“第四届中国质量奖提名奖”；纵深推进“成本效率工程”，进一步划小经营管理单元；形成“两金”常态化管控机制，“两金”结构持续优化。全面加快中航光电数字化转型，深入推进AOS、两化融合管理体系建设；重点开展信息系统技术升级，数字化应用架构基本构建完成。

#### 5、夯实基础管理，高质量发展根基不断牢固

全面强化国密保护，健全商密保护机制；扎实推进审计全覆盖，狠抓审计问题整改闭环；搭建“1+N+6”合规管理体系，发挥合规管理保障作用；稳步开展员工能力提升培训；专项推进工作质量提升、研发凝聚力提升工作，强化全员能力提升意识；风险管控、信访维稳、计量检测、设备管理、节能环保、安全生产、消防保卫等各项基础管理工作有序开展，为公司实现高质量发展提供强有力保障。

## 三、核心竞争力分析

报告期内，公司加大科技创新引领，核心能力建设取得新突破。高密度光传输、新型散热等取得技术突破。持续加大核心工艺能力建设，焊接、热表、玻璃封接等工艺能力进一步提升。全年公司科研成果显著，荣获省部级技术奖项26项；专利申请与授权双双突破历史最高水平，荣获2021年河南省知识产权示范企业称号；编制IEC标准10项，国军标及行业标准、团体标准等90项，行业话语权不断加大。

报告期内，公司全力以赴保障科研生产交付，市场认可度不断提升，荣获中国船舶集团和兵器工业集团“优秀供应商”称号。通讯与工业业务结构调整成效初显，经营质量显著提升；新能源汽车业务战略转型加快，通过多家国际一流车企供应商审核，业务逐步向优质客户聚集。国际业务持续拓宽，订货不断增长，业务结构持续优化，抗风险能力逐步增强。

报告期内，公司夯实基础管理，高质量发展根基不断牢固，全年质量工作成绩显著，公司与中航富士达同时荣获“第四届中国质量奖提名奖”。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年，公司紧密围绕董事会制定的工作计划安排，全面完成年度各项目标任务，综合实力稳步提升。公司经营再创佳绩，实现营业收入128.67亿元，登上百亿台阶，同比增长24.86%，实现利润总额22.67亿元，同比增长34.88%。防务领域全力以赴保障生产交付，市场认可度不断提升；通讯与工业业务调整初见成效，在智能出行、数据中心等领域取得突破；新能源汽车业务把握行业增长机遇，深化重点客户合作、稳步提升主流车系渗透率，订货实现翻番增长。

公司聚焦战略引领，巩固高质量发展态势，坚持创新驱动，创新发展成果显著；细化成本管理单元，多措并举开展降本增效工作。深入推进产品结构和业务结构调整，运营质量显著提升，实现利润总额、归属于上市公司股东的净利润分别同比增长34.88%、38.35%。

总资产及归属于上市公司股东的所有者权益增幅较大主要系公司非公开发行股票募集34亿元资金所致。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	12,866,862,661.20	100%	10,305,222,374.39	100%	24.86%
分行业					
连接器行业	12,692,912,064.81	98.65%	10,170,762,312.39	98.70%	24.80%
其他行业	173,950,596.39	1.35%	134,460,062.00	1.30%	29.37%
分产品					
电连接器及集成组件	9,555,051,524.95	74.26%	7,719,082,838.92	74.91%	23.78%
光器件与光电设备	2,599,720,010.80	20.21%	2,115,957,348.11	20.53%	22.86%
流体、齿科及其他产品	712,091,125.45	5.53%	470,182,187.36	4.56%	51.45%
分地区					
中国大陆	11,913,060,215.60	92.59%	9,718,951,892.69	94.31%	22.58%
港澳台及其他国家和地区	953,802,445.60	7.41%	586,270,481.70	5.69%	62.69%
分销售模式					
直销	12,866,862,661.20	100.00%	10,305,222,374.39	100.00%	24.86%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上	营业成本比上	毛利率比上年
--	------	------	-----	--------	--------	--------

				年同期增减	年同期增减	同期增减
分行业						
连接器行业	12,692,912,064.81	7,999,843,155.91	36.97%	24.80%	22.99%	0.92%
分产品						
电连接器及集成组件	9,555,051,524.95	5,638,735,910.36	40.99%	23.78%	23.74%	0.03%
光器件与光电设备	2,599,720,010.80	1,980,239,383.13	23.83%	22.86%	15.72%	4.70%
分地区						
中国大陆	11,913,060,215.60	7,375,019,678.78	38.09%	22.58%	19.97%	1.34%
分销售模式						
直销	12,866,862,661.20	8,105,695,410.71	37.00%	24.86%	22.96%	0.97%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
连接器行业	销售量	万只	65,384	56,430	15.86%
	生产量	万只	68,221	58,823	15.97%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
连接器行业	原材料	5,881,368,706.62	72.56%	4,763,543,161.31	72.26%	23.47%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

本期新增设立全资子公司中航光电(广东)有限公司、中航光电(德国)有限责任公司、中航光电(上海)有限公司；新增设立后，本公司纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 3 户，由上期的 11 户变为本期的 14 户。

**(7) 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

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	5,577,337,871.59
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	43.34%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	15.07%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	1,938,937,078.31	15.07%
2	客户 2	1,600,284,871.83	12.44%
3	客户 3	880,534,945.92	6.84%
4	客户 4	623,034,935.83	4.84%
5	客户 5	534,546,039.70	4.15%
合计	--	5,577,337,871.59	43.34%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司将属于同一实际控制人控制的客户合并列示。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	998,194,776.08
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	12.29%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	6.01%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	488,342,521.01	6.01%
2	供应商 2	151,423,469.11	1.86%

3	供应商 3	125,772,044.84	1.55%
4	供应商 4	119,994,336.66	1.48%
5	供应商 5	112,662,404.46	1.39%
合计	--	998,194,776.08	12.29%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司将属于同一实际控制人控制的供应商合并列示。

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	366,029,288.30	327,262,304.76	11.85%	加大市场开拓力度导致
管理费用	832,022,584.04	631,210,422.26	31.81%	职工薪酬及修理费增加
财务费用	52,533,880.28	94,642,079.01	-44.49%	报告期内汇率波动，汇兑损失有所减少
研发费用	1,306,356,386.27	962,934,893.04	35.66%	加大自主创新能力投入，持续增强科技创新对产业升级的引领作用

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
微矩形表贴连接器	为市场提供微型具有高传输速率的连接器	进行中	开发具有微型高传输速率的连接器	提升新产品性能和市场竞争力
自卸压流体连接器及管理组件	为市场提供具有自卸压功能的流体连接器	进行中	开发具有自卸压功能的流体连接器	提供创新产品
5G 高速连接器及组件	为通讯领域及数据中心领域提供具有高传输速率的连接器及组件	进行中	开发具有高传输速率的连接器及组件	为通讯领域及数据中心领域提供具有高传输速率的连接器及组件
耐海洋环境连接器	为市场提供耐海洋环境的连接器	进行中	开发满足耐海洋环境的连接器	提供创新产品
新能源汽车车载平台化高压互锁连接器及组件	为新能源电动汽车提供车载高压互锁小电流连接器系统产品的开发	进行中	开发车载高压电流连接器	为新能源汽车领域提供高可靠度的连接器

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	4,077	3,689	10.52%
研发人员数量占比	28.05%	27.76%	0.29%

研发人员学历结构	——	——	——
本科	1,920	1,746	9.97%
硕士	1,669	1,511	10.46%
博士	9	6	50.00%
专科及以下	479	426	12.44%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	1,784	1,654	7.86%
30~40 岁	2,041	1,798	13.52%
40 岁以上	252	237	6.33%

公司研发人员情况

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	1,306,356,386.27	962,934,893.04	35.66%
研发投入占营业收入比例	10.15%	9.34%	0.81%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	12,797,221,649.15	9,017,732,163.09	41.91%
经营活动现金流出小计	10,735,362,445.38	7,750,787,504.90	38.51%
经营活动产生的现金流量净额	2,061,859,203.77	1,266,944,658.19	62.74%
投资活动现金流入小计	53,555,697.46	12,611,975.56	324.64%
投资活动现金流出小计	1,118,846,485.64	425,459,072.43	162.97%
投资活动产生的现金流量净额	-1,065,290,788.18	-412,847,096.87	-158.04%
筹资活动现金流入小计	4,637,340,430.67	2,297,651,229.11	101.83%
筹资活动现金流出小计	1,896,912,620.89	1,444,642,937.95	31.31%

筹资活动产生的现金流量净额	2,740,427,809.78	853,008,291.16	221.27%
现金及现金等价物净增加额	3,722,292,651.04	1,636,612,084.07	127.44%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1.经营活动产生的现金流量净额较去年同期上升62.74%，主要系公司销售商品收到的现金较去年同期增加所致；
- 2.投资活动产生的现金流量净额较去年同期下降158.04%，主要系公司光电技术产业基地（二期）及中航富士达定昆池项目建设购建固定资产，中航光电（广东）有限公司支付华南产业基地项目土地款所致；
- 3.筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加221.27%，主要因公司新增非公开发行募集资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务分析

适用  不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	8,303,259,704.93	30.77%	4,581,420,814.43	23.84%	6.93%	无重大变化
应收账款	4,329,028,573.09	16.04%	4,502,885,200.98	23.43%	-7.39%	无重大变化
合同资产						无重大变化
存货	4,729,803,768.32	17.53%	2,791,915,080.05	14.53%	3.00%	无重大变化
投资性房地产	1,206,792.08	0.00%	424,963.90	0.00%	0.00%	无重大变化
长期股权投资	191,851,797.85	0.71%	156,469,402.51	0.81%	-0.10%	无重大变化
固定资产	2,723,829,460.64	10.09%	1,921,526,056.36	10.00%	0.09%	无重大变化
在建工程	507,440,290.64	1.88%	658,573,532.71	3.43%	-1.55%	无重大变化
使用权资产	83,212,475.94	0.31%	89,942,389.61	0.47%	-0.16%	无重大变化
短期借款	325,398,277.00	1.21%	560,622,910.24	2.92%	-1.71%	无重大变化
合同负债	1,030,240,296.88	3.82%	297,754,164.70	1.55%	2.27%	无重大变化
长期借款	657,006,111.11	2.43%	65,000,000.00	0.34%	2.09%	无重大变化
租赁负债	64,005,456.49	0.24%	70,763,381.82	0.37%	-0.13%	无重大变化

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	-129,649.92					1,537,602.56	1,407,952.64
金融资产小计	0.00	-129,649.92					1,537,602.56	1,407,952.64
应收款项融资	6,372,834.06						-5,149,101.79	1,223,732.27
上述合计	6,372,834.06	-129,649.92					-3,611,499.23	2,631,684.91
金融负债	20,416,526.43	4,845,112.83			168,332,434.96	175,397,835.28		18,196,238.94

其他变动的内容

注：报告期内，公司持有力帆科技（601777.SH）股票为债转股被动持有。公司债务人重庆力帆乘用车有限公司，被其一债权人申请重整，根据法院作出的《民事裁定书》，裁定受理债权人对力帆乘用车提出的重整申请。根据《重庆力帆乘用车有限公司重整计划（草案）》，每家普通债权人超过10万元以上的债权部分将以股票抵偿。公司申报并被确认债权3,493,455.87元，根据重整计划，公司将获得10万元现金清偿及227,456股力帆科技股票，公允价值1,537,602.56元，确认投资收益1,537,602.56元。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

1. 货币资金中银行承兑汇票保证金及冻结资金共计人民币52,856,764.78元。
2. 应收承兑汇票1,895,533,225.81元已用于质押，为使用权受到限制。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,437,664,586.07	96,683,525.00	1,386.98%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
中航光电(广东)有限公司	电子元器件制造;通用零部件制造	新设	1,428,731,546.07	100.00%	自有资金/募集资金	无	不适用	高速通讯连接器产品、数据中心用连接器产品、5G通信用连接器产品、新能源相关产品	公司已设立,正在进行项目工程施工。	281,070,000.00	133,418.29	否	2021年01月18日	详见《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )的《关于实施华南产业基地项目的公告》(公告代码:2021-005号)。
合计	--	--	1,428,731,546.07	--	--	--	--	--	--	281,070,000.00	133,418.29	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	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	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601777.SH	力帆科技	1,537,602.56	公允价值计量	1,537,602.56	-129,649.92	0.00	1,537,602.56	0.00	-129,649.92	1,407,952.64	交易性金融资产	债务重组
合计			1,537,602.56	--	1,537,602.56	-129,649.92	0.00	1,537,602.56	0.00	-129,649.92	1,407,952.64	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期													
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)													

注：报告期内，公司持有力帆科技（601777.SH）股票为债转股被动持有。公司债务人重庆力帆乘用车有限公司，被其一债权人申请重整，根据法院作出的《民事裁定书》，裁定受理债权人对力帆乘用车提出的重整申请。根据《重庆力帆乘用车有限公司重整计划(草案)》，每家普通债权人超过 10 万元以上的债权部分将以股票抵偿。公司申报并被确认债权 3,493,455.87 元，根据重整计划，公司将获得 10 万元现金清偿及 227,456 股力帆科技股票，公允价值 1,537,602.56 元，确认投资收益 1,537,602.56 元。

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额

2018	发行可转换公司债券	128,822	14,815.28	130,425.13	0	0	0.00%	0	募集资金专户已注销	0
2021	非公开发行股票	339,291.98	40,000	40,000	0	0	0.00%	299,291.98	尚未使用的募集资金全部存放于募集资金专户	0
合计	--	468,113.98	54,815.28	170,425.13	0	0	0.00%	299,291.98	--	0
募集资金总体使用情况说明										
报告期内投入的募集资金全部用于募集资金投资项目建设及补充流动资金。										

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
中航光电新技术产业基地项目	否	61,000	59,822	3,281.22	60,492.18	101.12%	2020年06月30日	18,471.27	是	否
光电技术产业基地项目(二期)	否	34,000	34,000	11,534.06	34,932.95	102.74%	2022年06月30日	0	不适用	否
流动资金	否	35,000	35,000	0	35,000	100.00%		0	不适用	否
中航光电(广东)有限公司华南产业基地项目	否	110,000	110,000	0	0	0.00%	2024年12月31日	0	不适用	否
中航光电基础器件产业园项目(一期)	否	130,000	130,000	0	0	0.00%	2024年03月31日	0	不适用	否
流动资金	否	100,000	99,291.98	40,000	40,000	40.29%	---	0	不适用	否

		0	98							
承诺投资项目小计	--	470,000	468,113.98	54,815.28	170,425.13	--	--	18,471.27	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	470,000	468,113.98	54,815.28	170,425.13	--	--	18,471.27	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2018年12月12日，经第五届董事会第二十一次会议审议通过，公司使用公开发行可转换公司债券募集资金置换出预先投入募集资金项目的自筹资金 215,992,949.56 元。</p> <p>2022年1月14日，经第六届董事会第二十次会议审议通过，同意公司使用非公开发行股票募集资金置换出预先投入募集资金项目的自筹资金 157,299,800.47 元。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2018年12月12日，公司召开第五届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，拟使用闲置募集资金不超过 3.74 亿元人民币暂时补充流动资金，补充期限为 12 个月。2019 年暂时性补充流动资金 188,000,000.00 元，已在规定期限内全部归还。</p>									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存放于募集资金专户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**八、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况**

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**

适用  不适用

**九、主要控股参股公司分析**

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
沈阳兴华航空电器有限责任公司	子公司	电连接器、线缆组件、微特电机、自动保护开关等系列产品	80,856,400.00	2,306,832,454.17	795,424,807.60	1,101,249,994.81	148,210,627.38	133,846,472.78
中航富士达科技股份有限公司	子公司	电连接器、电线电缆、线缆组件、微波元器件、光电器件、天线、电源、仪器仪表（除计量器具）的研制、生产、销售	187,728,000.00	1,108,982,782.66	664,270,472.04	603,267,167.64	115,965,596.20	108,285,809.61
深圳市翔通光电技术有限公司	子公司	光纤连接器、光纤适配器、光模块陶瓷插芯、光纤通信有源及无源器件产品、陶瓷新材料、氧化锆磁块的开发、生产、销售	2,360,000.00	520,627,563.67	274,760,755.60	533,567,138.62	41,810,621.95	39,419,513.98
青岛兴航光电技术	参股	光电子元器件，有线与无线、光、电	70,000,000.00	495,871,348.17	416,620,128.52	451,301,683.01	238,930,545.90	213,025,772.25

有限公司	公司	和光电宽带通信产品的研发、生产、销售和服务						
------	----	-----------------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
中航光电（广东）有限公司	新设	符合公司战略规划，有利于促进公司业务发展，对公司业绩具有积极影响。
中航光电（德国）有限责任公司	新设	符合公司战略规划，有利于促进公司业务发展，对公司业绩具有积极影响。
中航光电（上海）有限公司	新设	符合公司战略规划，有利于促进公司业务发展，对公司业绩具有积极影响。

主要控股参股公司情况说明

报告期内公司新设中航光电（广东）有限公司、中航光电（德国）有限责任公司、中航光电（上海）有限公司。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

从行业环境来看，2022年全球连接器市场预计保持7%-9%的中高速增长，中国市场将继续领跑并巩固全球第一大连接器市场的地位。行业竞争白热化，全球行业巨头积极调整经营策略、加快产业布局，并重点加大在中国市场的布局力度；国内行业领军企业的增长势头依然强劲，“新兴”连接器企业在细分领域异军突起，行业竞争愈发激烈。

从市场环境来看，国防信息化程度不断提高，防务市场规模持续扩大；全球5G建设进入关键期，市场格局发生深刻调整，数据中心市场蕴含巨大潜力；新能源汽车市场渗透率加快，全球市场快速增长；工业、医疗等领域市场需求进一步释放，关键元器件国产化步伐加快。

### （二）公司发展战略

突出战略引领，推进战略落地。定期开展战略研讨，细化发展路径，扎实有效推进战略落地。聚焦连接主业，加快外延并购；加强投资管理人才队伍建设强化与专业机构合作，拓宽信息获取渠道。

统筹国内国际，加速产业布局。建成华南产业基地一期工程，进行洛阳基础器件产业园主体工程建设；设立以研发为核心业务的北京、成都分公司，优化南昌公司运营模式，上海子公司实现商业运营，发挥区域优势。德国子公司面向欧洲实质化运营。

紧密结合战略规划，深入推进“战略协同工程”。统一战略方向，加强风险、合规管控，推动母子公司市场协同规范化，纵深推进业务协同，探索建立资源共享机制。

### （三）经营计划

深入推进“防务产品竞争力提升工程”，巩固提升国内防务市场领先地位；深入推进“优民工程”，加快转型升级，加速迈向产业链价值链高端；全面提速国际化开拓，打破区域发展不平衡局面；奋力推进“领先创新力工程”，以一流技术引领企业

发展；以公司重点产品发展需求为导向，建立面向研发和制造的工艺能力体系，全面提升公司工艺能力水平；加快制造技术升级，以生产数据贯通化、制造柔性化、管理智能化为目标，打造中航光电智能制造典范；健全创新激励和保障机制，加快科技创新步伐。

深入推进“供应链管理提升工程”，探索国际化、集团化的供应链管理体系，完善集中管控和授权采购的管理机制；深入推进“全面质量提升工程”，持续提高产品质量和服务质量；深入推进“成本效率工程”，强化成本意识，提升创效能力，打造行业成本竞争优势；深入“两金”形成源头，从制度完善、机制健全、流程控制、规则细化等方面入手，夯实基础过程管理；系统提升公司信息化水平，打造“数字中航光电”。

推动党的领导与公司治理深度融合，持续完善中国特色现代企业制度，着力优化市场化经营机制；进一步理顺公司各治理主体行权履职规范，全面落实董事会重大决策主体作用，充分发挥经理层抓经营强管理作用。

毫不放松做好常态化疫情防控工作；把提高工作质量摆在更加突出位置，增强管理人员能力素质；巩固提升保密工作精准化、高效化管理水平；持续推进档案信息化建设，完成档案系统升级；树牢安全发展理念；开展清洁生产，持续改进环境绩效；推动业法融合和合规管理落实落地，快速提升涉外法治工作能力；持续开展重点业务领域的管理审计，推进审计整改与成果应用；建立健全基于业务流程的风控管理体系；扎实推进知识产权贯标体系建设；进一步夯实安全保卫、保密、信访维稳基础工作，为公司发展提供坚实保障。

#### （四）面临风险

从宏观环境来看，全球百年未有之大变局正加速演变，新一轮科技革命和产业变革带来的激烈竞争前所未有，全球产业链供应链面临重塑，不稳定性不确定性明显增加，新冠肺炎疫情影响深远，逆全球化思潮涌动；我国经济发展速度和疫情防控成果保持全球领先地位，国家科技力量加快壮大，产业链韧性得到提升，发展底气和潜力兼具，但也面临着需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力。总体来看，外部环境更趋复杂严峻，公司应该紧抓国内发展机遇，直面国际复杂形势，加速国内产业布局，加快国际化步伐，基本铸就新的发展格局。

随着国际国内的大环境趋势，“双控”“环保”等政策的要求，原材料供应商和零件供应商的产能可能面临不可控的风险，公司可能面临原材料采购成本增长，采购难度增加的风险。公司将积极寻求满足生产需求的替代物料，通过设计端优化结构、加强新工艺的应用、原材料采购引进新的供应商等各种措施来应对风险。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年03月31日	电话会议	电话沟通	机构	兴业证券、长江证券、东方证券、中信证券、东兴证券、太平洋证券、易方达基金、泰康资产、汇添富基金、嘉实基金	公司2020年度整体情况；公司防务与民品的占比情况以及未来预测情况；“十四五”期间，公司在防务与民品业	公司2021年4月2日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的中航光电科技股份有限公司投资者关系活动记录表

				等	务方面的定位；原材料价格的上涨对公司成本的影响预期；公司产能组织情况；未来公司研发费用的变化趋势展望；展望公司民用领域新能源及通讯市场领域；公司毛利率水平。	
2021 年 04 月 09 日	进门财经网络远程+电话会议	电话沟通、其他	机构	国泰基金、天治基金、华富基金、博远基金、中融基金、南方基金、大成基金、红土创新基金、大成基金、平安养老、兴证资管、鹏华基金、嘉实基金、深圳正圆投资、东北证券、融通基金、信达澳银、混沌投资、泰康资产、华泰柏瑞基金、国盛证券、海富通、上海毅木资产管理、新华资产管理、广发基金、融通基金、招商上海证券、华商基金、华泰证券、景泰利丰	公司 2020 年度整体情况；公司发展定位、战略发展规划和人才管理与激励情况；公司 2020 年各领域发展情况及 2021 年各细分领域发展趋势；公司目前产能状况和未来产能规划；公司 2021 年第一季度业绩大幅增长的原因；公司民用领域新能源汽车及通讯市场领域进展情况；新能源汽车的事业部和通讯与工业事业部未来是否都有可能以子公司的形	公司 2021 年 4 月 13 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的中航光电科技股份有限公司投资者关系活动记录表

				<p>投资、西藏青骊资产管理、西部利得基金管理、兴证全球基金、新华资产、瑞华控股、浙商证券、中邮基金、德邦资管、银河基金、华夏基金、华宝基金、北京衍航投资、广发资管、汇安基金、华西证券、东方证券、国泰君安证券、中银国际证券、永瑞财富、方正证券、平安养老保险等</p>	<p>式去独立运作；德国和越南子公司的定位；未来三年华南产业基地的业务规划；作为国有控股上市公司，公司大股东对公司项目的审批流程是否有限制；公司2021年各季度业绩会不会更均衡；公司与国际对标企业的差距，如何去追赶优秀企业。</p>	
<p>2021年04月30日</p>	<p>电话会议</p>	<p>电话沟通</p>	<p>机构</p>	<p>南方基金、华夏基金、中融基金、博时基金、鹏华基金、易方达基金、泰康资产、汇添富基金、嘉实基金、大成基金、中银基金、圆信永丰基金、长盛基金、中邮基金、中信证券、长江证券、国泰证券、兴业证券、东方证券、国信证券等</p>	<p>公司2021年第一季度整体情况；公司半年度的业绩增速指引；公司二季度业绩预计较一季度有所下滑的原因；二季度交付趋势；2021年各细分领域发展趋势；预测公司全年毛利率水平；公司2021年各季度业绩会不会更均衡；公司目前产能状况和未来趋势；</p>	<p>公司2021年5月7日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的中航光电科技股份有限公司投资者关系活动记录表</p>

					公司对新能源汽车业务怎么看。	
2021 年 08 月 30 日	进门财经网络远程+电话会议	电话沟通、其他	机构	安信基金、华夏基金、博道基金、财信证券、中信资管、金舵投资、广发证券、泰康资产、融通基金、嘉实基金、中荷人寿、德邦基金、光大保德信基金、国信证券、长信基金、华创证券、国金基金、大成基金、华富基金、国泰基金、安信基金等	公司 2021 年上半年度整体情况；公司目前整个研发投入的投向；二季度毛利率较一季度下降的原因；公司 2021 年业绩预期如何；新能源汽车领域客户拓展情况；公司目前产能情况；公司主要依靠什么把握下游需求释放节点；大批量采购降价对公司的影响；防务、民品占比问题；未来公司以连接器为主还是整体解决方案为主。	公司 2021 年 9 月 1 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的中航光电科技股份有限公司投资者关系活动记录表
2021 年 09 月 07 日-2021 年 09 月 09 日	进门财经网络远程+电话会议	电话沟通、其他	机构	交银施罗德、光大证券、兴业证券、广发基金、安信证券、国泰基金、华融证券、平安基金、东方证券、天弘基金、中银基金等	公司目前产业化建设项目定位；公司目前订单情况；预测公司全年毛利率水平；新能源汽车领域客户拓展情况；公司未来规划；防务大批量采购降价对公司的影响；公司对于	公司 2021 年 9 月 11 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的中航光电科技股份有限公司投资者关系活动记录表

					人才培养与激励情况。	
2021 年 11 月 02 日-2021 年 11 月 03 日	进门财经网 络远程+电话会议	电话沟通、其他	机构	兴业证券、东方证券、国金证券、中信证券、国泰君安、海通资管、招商证券、国信证券、长江证券、中金资管、广发基金、安信证券、方正证券、国金证券、光大证券、平安证券、国创基金、鹏华基金、人寿资产、华夏基金、银河证券、惠华基金、大朴资产、国华基金等	公司“十四五”及 2035 年的规划远景和实施路径；公司为何要在华南建厂，华南产业基地的定位及相关规划；前三季度各业务板块收入占比情况；公司 2021 年业绩预期如何；新能源汽车业务发展现状及未来规划；原材料价格上涨对公司的影响及应对机制；公司未来毛利率情况。	公司 2021 年 11 月 5 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的中航光电科技股份有限公司投资者关系活动记录表

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所有关规则要求规范运作，不断完善公司法人治理结构。

2021年公司共组织召开11次董事会，审议通过了73项议案，涉及定期报告、关联交易、非公开发行股票、“十四五”规划、对外投资项目、分公司设立、股权激励解锁、基本制度修订等重要议题。公司董事恪尽职守、勤勉尽责，积极主动关心公司经营情况、公司治理状况、重大事项决策等，积极参加相关会议，认真审议董事会各项议案，切实维护股东的权利，全年不存在缺席会议的情况，未对董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。公司独立董事积极履行职责，出席董事会和各专业委员会，对公司内部控制建设、管理体系建设和重大事项提出了宝贵的专业意见，对关联交易、股权激励计划等重大事项给予了事前审核意见和独立意见，年审过程中独立董事与年审注册会计师事务所沟通财务报告、审计工作安排及重点审计事项，并提出意见建议。为促进公司稳健经营、创造良好业绩发挥了积极的作用。

董事会下设战略与投资委员会、提名与法治委员会、薪酬与考核委员会、审计与风控委员会四个专业委员会，各委员会根据工作细则等相关制度规定，勤勉尽责、履行职责，充分发挥各自专业作用，为董事会的决策提供科学和专业的意见参考。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

1、机构独立：公司依法建立了股东大会、董事会及其专门委员会、监事会、党委会、经理层的中国特色现代企业组织机构，相关规章制度完善，法人治理结构规范有效。公司适应自身发展需要的生产经营和组织架构依法独立运作，与控股股东及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形，具有独立与完善的管理机构和业务经营体系。

2、决策独立：公司决策程序规范透明，重大决策按照规范的程序由股东大会和董事会做出。控股股东通过股东大会依法行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司管理决策及生产经营活动。

3、业务分开：公司业务完整，自主独立经营，不依赖控股股东或其他任何关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易，也不存在控股股东利用其控股地位直接或间接地干涉公司决策和生产经营的情形。

4、资产完整：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产、生产系统、辅助生产系统和配套设施，与生产经营相关的厂房、土地、设备以及商标、非专利技术等资产均合法拥有所有权。公司与控股股东之间的资产产权界定清晰，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情形。

5、人员独立：公司建立有独立的人事聘用、任免及薪酬管理制度，与全体员工签订劳动合同，在劳动、人事及工资等方面均完全独立于控股股东。公司高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任任何职务。公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、公司《章程》的规定，经合法程序选举产生，高级管理人员均由董事会聘任，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会有关人事任免决定的情形。

6、财务独立：公司设立独立的财务部门，配备专职财务人员，拥有独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度；在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号，依法独立纳税；独立作出财务决策，不存在大股东占用公司资金及干预公司资金使用的情况，不存在为股东单位及其关联方提供担保的行为。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	年度股东大会	56.63%	2021 年 01 月 15 日	2021 年 01 月 16 日	《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告代码：2021-001）披露在 2021 年 1 月 16 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
2020 年度股东大会决议公告	年度股东大会	57.48%	2021 年 04 月 21 日	2021 年 04 月 22 日	《2020 年度股东大会决议公告》（公告代码：2021-025）披露在 2021 年 4 月 22 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	60.79%	2021 年 08 月 23 日	2021 年 08 月 24 日	《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告代码：2021-055）披露在 2021 年 8 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	56.01%	2021 年 10 月 29 日	2021 年 10 月 30 日	《2021 年第三次临时股东大会决议公告》（公告代码：2021-076）披

													露在 2021 年 10 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 2、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

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
郭泽义	董事长	现任	男	55	2011年06月20日	2023年02月11日	554,096				554,096	
李森	董事	现任	男	49	2020年02月11日	2023年02月11日	232,451				232,451	
	总经理	现任			2020年01月08日	2023年02月11日						
刘阳	董事	现任	男	57	2020年02月11日	2023年02月11日	480,730				480,730	
	财务总监	离任			2007年03月08日	2021年10月11日						
	董事会秘	离任			2011年08月	2021年10月						

	书				月 29 日	月 11 日						
	副 总 经 理	离任			2012 年 10 月 23 日	2021 年 03 月 05 日						
韩丰	董 事	现任	男	43	2020 年 02 月 11 日	2023 年 02 月 11 日	95,000				95,000	
	副 总 经 理	离任			2017 年 12 月 20 日	2021 年 01 月 15 日						
王波	董 事	现任	男	41	2017 年 10 月 12 日	2023 年 02 月 11 日						
何毅敏	董 事	现任	男	58	2019 年 01 月 09 日	2023 年 02 月 11 日						
王秀芬	独 立 董 事	现任	女	57	2020 年 09 月 10 日	2023 年 02 月 11 日						
翟国富	独 立 董 事	现任	男	59	2020 年 09 月 10 日	2023 年 02 月 11 日						
鲍卉芳	独 立 董 事	现任	女	59	2020 年 09 月 10 日	2023 年 02 月 11 日						
赵勇	监 事 会 主 席	现任	男	59	2020 年 02 月 11 日	2023 年 02 月 11 日	185,900				185,900	
吴筠	监 事	现任	女	45	2021 年 04 月 21	2023 年 02 月 11						

					日	日						
卢双成	监事	现任	男	41	2020年02月11日	2023年02月11日						
梁捷	职工监事	现任	女	39	2016年09月23日	2023年02月11日						
魏于冰	职工监事	现任	女	37	2019年04月11日	2023年02月11日						
陈学永	总工程师	现任	男	52	2002年12月13日	2023年02月11日	479,473				479,473	
王艳阳	副总经理	现任	女	49	2013年09月26日	2023年02月11日	224,000				224,000	
王跃峰	副总经理	现任	男	43	2021年01月15日	2023年02月11日	78,143				78,143	
郭建忠	副总经理	现任	男	41	2021年03月08日	2023年02月11日	78,143				78,143	
汤振	副总经理	现任	男	38	2021年03月08日	2023年02月11日	70,241				70,241	
张新波	总法律顾问	现任	男	43	2019年01月17日	2023年02月11日	215,550				215,550	
王亚歌	董事会秘书	现任	女	34	2021年10月11日	2023年02月11日	83,983		17,930		66,053	

	总会计师	现任			2021年10月11日	2023年02月11日						
夏武	监事	离任	男	41	2020年02月11日	2021年04月02日						
陈戈	副总经理	离任	男	56	2002年12月13日	2021年03月05日	479,473	1,000			480,473	
曹贺伟	副总经理	离任	男	55	2019年04月15日	2021年03月05日	317,447				317,447	
合计	--	--	--	--	--	--	3,574,630	1,000	17,930		3,557,700	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

夏武先生因工作变动原因，任期内辞去公司监事职务。

刘阳先生因工作变动原因，任期内辞去公司董事会秘书、财务总监、副总经理职务。

陈戈先生因工作变动原因，任期内辞去公司副总经理职务。

曹贺伟先生因工作变动原因，任期内辞去公司副总经理职务。

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	类型	日期	原因
吴筠	监事	被选举	2021年04月21日	被选举为第六届监事会监事
王跃峰	副总经理	聘任	2021年01月15日	被聘任为公司副总经理
郭建忠	副总经理	聘任	2021年03月08日	被聘任为公司副总经理
汤振	副总经理	聘任	2021年03月08日	被聘任为公司副总经理
王亚歌	董事会秘书、 总会计师	聘任	2021年10月11日	被聘任为公司董事会秘书、总会计师
夏武	监事	离任	2021年04月02日	因工作变动，辞去公司监事职务

韩丰	副总经理	解聘	2021年01月15日	因工作变动，辞去公司副总经理职务
刘阳	副总经理	解聘	2021年03月05日	因工作变动，辞去公司副总经理职务
	董事会秘书、财务总监	解聘	2021年10月11日	因工作变动，辞去公司董事会秘书、财务总监
陈戈	副总经理	解聘	2021年01月15日	因工作变动，辞去公司副总经理职务
曹贺伟	副总经理	解聘	2021年01月15日	因工作变动，辞去公司副总经理职务

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (1) 董事

公司现有董事9名，其中独立董事3名。各董事的基本情况如下：

郭泽义先生，董事长，中国国籍，1967年10月出生，研究生学历，研究员级高级经济师。2011年6月至2012年4月任公司董事长、总经理、党委书记；2012年4月至2016年12月任公司董事长、总经理、党委副书记；2016年12月至今任公司董事长、党委书记。2011年7月至2017年1月任沈阳兴华航空电器有限责任公司董事长；2012年7月至2015年10月任中航海信光电技术有限公司董事长；2013年11月至2017年4月任中航富士达科技股份有限公司董事长；2014年10月至2017年2月任深圳市翔通光电技术有限公司董事长。

李森先生，董事，中国国籍，1973年2月出生，研究生学历，研究员级高级工程师。2009年2月至2014年10月，历任公司连接技术研究院院长兼科研管理部部长、副总工程师、规划投资部部长；2014年10月至2020年1月任公司副总经理；2020年1月至今任公司总经理；2020年2月至今任公司董事。2014年10月至2019年10月任深圳市翔通光电技术有限公司董事；2015年11月至2020年4月任中航光电精密电子（深圳）有限公司董事长；2020年4月至2021年12月任中航光电精密电子（深圳）有限公司执行董事。2019年10月至今任中航光电华亿（沈阳）电子科技有限公司董事长。

刘阳先生，董事，中国国籍，1965年3月出生，硕士研究生，研究员级高级会计师、注册会计师。2003年1月至2011年8月任公司财务总监；2011年8月至2012年10月担任公司财务总监兼董事会秘书；2012年10月至2021年3月，任公司副总经理；2012年10月至2021年10月任公司财务总监兼董事会秘书。2007年7月至2017年2月任沈阳兴华航空电器有限责任公司董事；2012年7月至2014年6月任中航海信光电技术有限公司董事；2013年11月至2017年4月任中航富士达科技股份有限公司董事；2014年10月至2017年2月任深圳市翔通光电技术有限公司董事；2017年2月至2019年4月任沈阳兴华航空电器有限责任公司监事会主席；2017年4月至今任中航富士达科技股份有限公司董事长；2021年12月至今任中航富士达党委书记；2019年4月至今任沈阳兴华航空电器有限责任公司董事；2021年12月至今，任青岛前哨精密机械有限责任公司董事；2021年11月至今，任深圳市南航电子工业有限公司监事。

韩丰先生，董事，中国国籍，1979年11月出生，硕士研究生。2003年7月至2015年9月历任公司市场营销部计划员、市场营销部副部长、部长、民品国际市场部部长、新能源汽车事业部总经理；2015年9月至2017年12月任中航（重庆）微电子有限公司副总经理；2017年12月至2021年1月任公司副总经理；2020年11月至2021年11月任贵州天义电器有限责任公司执行董事、党委书记。2021年11月至今任贵州天义电器有限责任公司董事长、党委书记。

王波先生，董事，中国国籍，1981年8月出生，博士研究生学历，研究员级高级工程师。2009年7月至2017年5月历任中航工业系统公司质量安全部主管业务经理、中航工业航电系统公司经理/党群部主管业务经理、中航航空电子有限公司综合管理部副部长、部长、中航工业航电系统公司规划经营部副部长、中航机载电子股份有限公司战略与增长部副部长、上海航空电器有限公司副总经理。2017年5月至2018年9月任中航航空电子系统股份有限公司规划发展部部长；2018年9月至2020年7月任中航机载有限公司非航产业部部长、创新创业办公室主任；2020年7月至今任成都凯天电子股份有限公司党委副书记，

总经理。

何毅敏先生，中国国籍，1964年11月出生，硕士研究生学历，研究员级高级工程师。2005年11月至2013年5月历任南阳天益发电有限责任公司总经理、党总支副书记、董事长；南阳鸭河口发电有限责任公司董事长、党委副书记、党委书记；2013年5月至2017年4月历任鹤壁鹤淇发电有限责任公司总经理；鹤壁同力发电有限责任公司党委副书记、总经理；鹤壁万和发电有限责任公司执行董事、总经理；2017年4月至2018年8月任河南同力水泥股份有限公司董事长、党委书记；2018年8月至2018年11月任河南投资集团资产管理公司董事长、党委书记；2018年11月至今任河南省科技投资有限公司董事长、党委书记；2019年5月至今任河南安彩高科股份有限公司董事长。

王秀芬女士，独立董事，中国国籍，2008年1月至2019年1月，任郑州航空工业管理学院会计学院院长；2019年1月至今，任郑州航空工业管理学院商学院教授。2020年9月至今，任公司董事会审计与风控委员会召集人。

翟国富先生，独立董事，中国国籍，2003年4月至今，任哈尔滨工业大学电气工程系博士生导师。2020年9月至今，任公司董事会薪酬与考核委员会召集人。

鲍卉芳女士，独立董事，中国国籍，2003年5月至今，任北京市康达律师事务所合伙人律师。2020年9月至今，任公司董事会提名与法治委员会召集人。

## (2) 监事

公司共有监事5名，各监事的基本情况如下：

赵勇先生，监事会主席，中国国籍，1963年8月出生，本科，研究员级高级工程师。2012年5月至2017年1月任公司党委书记兼副总经理；2017年1月至2019年12月任公司总经理、党委副书记；2020年2月至今任公司监事会主席。

吴筠女士，监事，中国国籍，1977年2月出生，硕士研究生，中级经济师。2002年6月至2004年12月先后在中国工商银行河南省漯河市分行，中国航空工业第二集团公司国际合作贸易部工作；2004年12月至2016年10月在中国航空科技工业股份有限公司先后从事经理部、证券法律部、合规管理部相关工作；2015年8月至2017年8月，2018年10月至2020年2月任中航光电科技股份有限公司监事；2016年10月至2020年3月任中国航空科技工业股份有限公司合规管理部副部长；2020年3月至2021年3月任中国航空科技工业股份有限公司证券事务部副部长，2021年5月至今任中国航空科技工业股份有限公司证券事务部部长。

卢双成先生，监事，中国国籍，1981年12月出生，本科学历，中级会计师。2016年3月至2018年9月，历任洛阳城市发展投资集团有限公司会计、财务主管；2018年9月至今，任洛阳城市发展投资集团有限公司财务管理部副部长。

梁捷女士，职工代表监事，中国国籍，1983年6月出生，研究生学历，国际注册内部审计师，会计师。2012年8月至2017年12月任公司审计部部长；2018年1月至2019年11月担任公司审计与纪检监察部部长；2019年11月至今任公司纪检审计部部长。2017年11年至今，任深圳市翔通光电技术有限公司监事。

魏于冰女士，职工代表监事，中国国籍，1985年12月出生，本科学历，2010年3月至2016年8月任公司综合管理部文秘；2016年8月至2019年3月任深圳市翔通光电技术有限公司人事行政经理；2019年4月至今任公司党委干部部/人力资源部人力资源管理员。

## (3) 高级管理人员

公司共有高级管理人员8名。各高级管理人员基本情况如下：

李森先生，总经理，基本情况见上述董事基本情况。

陈学永先生，总工程师，中国国籍，1970年6月出生，博士研究生，研究员级高级工程师。2003年至今任公司总工程师。2014年3月至2019年4月任沈阳兴华航空电器有限责任公司董事；2017年2月至2019年10月任深圳翔通光电技术有限公司董事长；2019年10月至今任泰兴航空光电技术有限公司董事长。

王艳阳女士，副总经理，中国国籍，1973年1月出生，硕士研究生，研究员级高级工程师。2008年7月至2013年9月历任公司制造与运营管理部部长、热表分厂厂长、滤波分厂厂长、交付管理部部长、副总工程师；2013年12月至2019年10月任公司首席信息官；2013年9月至今任公司副总经理。2014年4月至2018年7月任中航海信光电技术有限公司董事；2017年2月至2019年4月任沈阳兴华航空电器有限责任公司董事；2022年1月至今任中航富士达科技股份有限公司监事会主席。

王跃峰先生，副总经理，中国国籍，1978年11月出生，硕士研究生，研究员级高级工程师。1999年至今历任公司产品开发部项目总师、副部长，市场营销部副部长，营销中心副主任，防务市场部部长，航空航天与防务事业部副总经理、航空航天与防务事业部总经理，航空航天与防务销售部部长。2015年10月至2021年1月担任公司副总工程师。2021年1月至今担任公

司副总经理。2021年12月至今任中航光电（上海）有限公司执行董事。

郭建忠先生，副总经理，中国国籍，1980年11月出生，硕士研究生。2008年1月至2018年6月历任公司经营规划部副部长、战略与投资管理部副部长、矩形分厂厂长、矩形连接器制造部部长、发展计划部部长、规划投资部部长、泰兴航空光电技术有限公司董事、深圳市翔通光电技术有限公司董事。2015年10月至2021年3月，任公司副总经济师。2018年4月至2021年3月任新能源汽车事业部总经理、合肥分公司总经理。2021年3月至今任公司副总经理。2021年2月至今任中航光电（广东）有限公司执行董事；2021年12月至今，任湖北中航精机科技有限公司董事。

汤振先生，副总经理，中国国籍，1983年11月出生，硕士研究生，高级工程师。2008年1月至2019年7月历任产品开发部项目总师、北京研发中心主任、连接技术研究院低频连接器研究所副所长、研究院电连接器研究所所长、研究院副院长兼电连接器研究所所长、军用连接器研究所所长、航空航天与防务事业部副总经理、研究院院长、航空航天与防务事业部系统互连产品部部长、航空航天与防务研究院院长。2018年1月至2019年7月，任公司副总工程师；2019年7月至2021年3月，任郑州飞机装备有限责任公司副总经理（挂职）。2021年3月至今任公司副总经理。2021年11月至今任中航光电（德国）有限责任公司总经理。

张新波先生，总法律顾问，中国国籍，1979年5月出生，硕士研究生。2014年10月至2017年11月任中航光电科技股份有限公司副总经理；2017年11月至2021年3月任中航光电科技股份有限公司党委副书记、纪委书记；2017年12月至2021年4月任中航光电科技股份有限公司工会主席；2019年1月至今担任公司总法律顾问。2013年11月至2014年4月担任中航富士达科技股份有限公司董事；2014年10月至2016年8月担任沈阳兴华航空电器有限责任公司监事；2018年4月至2022年1月担任中航富士达科技股份有限公司监事会主席。

王亚歌女士，董事会秘书、总会计师，中国国籍，1988年1月出生，硕士研究生，注册会计师，高级会计师。2009年10月至2010年9月，任中瑞岳华会计师事务所审计助理；2010年10月至2014年11月，历任公司财务会计部会计、财务会计部副部长；2014年11月至今2021年10月任公司计划财务部部长；2021年10月至今任公司董事会秘书、总会计师。2016年9月至2019年4月，任沈阳兴华航空电器有限责任公司监事会监事；2019年10月至2020年11月，任沈阳兴华华亿轨道交通电器有限公司监事；2020年11月至今，任中航光电（华亿）沈阳电子科技有限公司监事会主席。2021年12月至今，任成都凯天电子股份有限公司监事会主席。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
吴筠	中国航空科技工业股份有限公司	证券事务部部长	2021年05月24日		
卢双成	洛阳城市发展投资集团有限公司	财务管理部副部长	2018年09月01日		

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	在其他单位是否领取报酬津贴
李森	中航精密	执行董事	2020年04月21日	2021年12月03日	否
	中航光电华亿(沈阳)电子科技有限公司	董事长	2019年10月31日		否

刘阳	中航富士达	董事长	2017年04月10日		否
	青岛前哨精密机械有限责任公司	董事	2021年12月29日		否
	深圳市南航电子工业有限公司	监事	2021年11月30日		否
韩丰	贵州天义电器有限责任公司	董事长	2021年11月15日		是
王波	成都凯天电子股份有限公司	党委副书记, 总经理	2020年07月08日		是
何毅敏	河南省科技投资有限公司	董事长、党委书记	2018年11月05日		是
何毅敏	河南安彩高科股份有限公司	董事长	2019年05月09日		否
王秀芬	郑州航空工业管理学院	教授	2020年09月10日		是
翟国富	哈尔滨工业大学	博士生导师	2020年09月10日		是
鲍卉芳	北京市康达律师事务所	合伙人律师	2020年09月10日		是
梁捷	翔通光电	监事	2017年11月30日		否
陈学永	泰兴航空光电技术有限公司	董事长	2019年10月16日		否
王艳阳	中航富士达	监事会主席	2022年01月07日		否
王跃峰	中航光电(上海)有限公司	执行董事	2021年12月31日		否
郭建忠	中航光电(广东)有限公司	执行董事	2021年02月19日		否
	湖北中航精机科技有限公司	董事	2021年12月01日		否
汤振	中航光电(德国)有限责任公司	总经理	2021年12月01日		否
张新波	中航富士达	监事会主席	2018年04月08日	2022年01月06日	否
王亚歌	中航光电(华亿)沈阳电子科技有限公司	监事会主席	2020年12月02日		否

成都凯天电子股份有限公司	监事会主席	2021年12月20日		否
--------------	-------	-------------	--	---

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司外部董事、监事不在公司领取报酬，高级管理人员由董事会薪酬与考核委员会提出兑现方案，经董事会通过执行。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
郭泽义	董事长	男	55	现任	134.47	否
李森	董事、总经理	男	49	现任	124.08	否
刘阳	董事	男	57	现任	113.36	否
韩丰	董事	男	43	现任		是
王波	董事	男	41	现任		是
何毅敏	董事	男	58	现任		是
王秀芬	独立董事	女	57	现任	8.00	否
翟国富	独立董事	男	59	现任	8.00	否
鲍卉芳	独立董事	女	59	现任	8.00	否
赵勇	监事会主席	男	59	现任	130.87	否
吴筠	监事	女	45	现任		是
卢双成	监事	男	41	现任		否
梁捷	职工监事	女	39	现任	36.81	否
魏于冰	职工监事	女	37	现任	12.75	否
陈学永	总工程师	男	52	现任	120.56	否
王艳阳	副总经理	女	49	现任	114.06	否
王跃峰	副总经理	男	43	现任	121.45	否
郭建忠	副总经理	男	41	现任	71.78	否
汤振	副总经理	男	38	现任	53.03	否
张新波	总法律顾问	男	43	现任	61.79	否
王亚歌	董事会秘书、 总会计师	女	34	现任	51.43	否
夏武	监事	男	41	离任		是

陈戈	副总经理	男	56	离任	102.6	否
曹贺伟	副总经理	男	55	离任	105.15	否
合计	--	--	--	--	1,378.19	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第六届董事会第九次会议	2021 年 01 月 15 日	2021 年 01 月 18 日	《第六届董事会第九次会议决议公告》（公告代码：2021-003 号）披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
第六届董事会第十次会议	2021 年 03 月 08 日	2021 年 03 月 09 日	《第六届董事会第十次会议决议公告》（公告代码：2021-009 号）披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
第六届董事会第十一次会议	2021 年 03 月 29 日	2021 年 03 月 31 日	《第六届董事会第十一次会议决议公告》（公告代码：2021-012 号）披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
第六届董事会第十二次会议	2021 年 04 月 29 日	2021 年 04 月 30 日	会议以 9 票赞成、0 票反对、0 票弃权审议通过了“关于 2021 年第一季度报告正文及全文的议案”。《2021 年第一季度报告正文》（公告代码：2021-027 号）《2021 年第一季度报告全文》披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
第六届董事会第十三次会议	2021 年 07 月 09 日	2021 年 07 月 10 日	《第六届董事会第十三次会议决议公告》（公告代码：2021-036 号）披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网

			(www.cninfo.com.cn)。
第六届董事会第十四次会议	2021 年 07 月 30 日	2021 年 07 月 31 日	《第六届董事会第十四次会议决议公告》(公告代码: 2021-051 号)披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
第六届董事会第十五次会议	2021 年 08 月 26 日	2021 年 08 月 28 日	《第六届董事会第十五次会议决议公告》(公告代码: 2021-057 号)披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
第六届董事会第十六次会议	2021 年 10 月 11 日	2021 年 10 月 12 日	《第六届董事会第十六次会议决议公告》(公告代码: 2021-072 号)披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
第六届董事会第十七次会议	2021 年 10 月 29 日	2021 年 10 月 30 日	《第六届董事会第十七次会议决议公告》(公告代码: 2021-074 号)披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
第六届董事会第十八次会议	2021 年 12 月 15 日	2021 年 12 月 16 日	《第六届董事会第十八次会议决议公告》(公告代码: 2021-082 号)披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
第六届董事会第十九次会议	2021 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 28 日	《第六届董事会第十九次会议决议公告》(公告代码: 2021-083 号)披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应	现场出席董	以通讯方式	委托出席董	缺席董事会	是否连续两	出席股东大

	参加董事会 次数	事会次数	参加董事会 次数	事会次数	次数	次未亲自参 加董事会会 议	会次数
郭泽义	11	4	7	0	0	否	4
李森	11	3	8	0	0	否	3
刘阳	11	4	7	0	0	否	4
韩丰	11	2	9	0	0	否	1
王波	11	2	9	0	0	否	0
何毅敏	11	1	10	0	0	否	4
鲍卉芳	11	2	9	0	0	否	2
王秀芬	11	3	8	0	0	否	4
翟国富	11	1	10	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事积极出席董事会会议，充分关注并了解公司生产经营和重大事项，谨慎行使表决权，对公司的重大治理和经营决策提出专业化意见或建议，确保了公司生产经营及各项重大事项科学决策、规范运作，对公司长远健康发展起到了积极作用。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开 会议 次数	召开日期	会议内容	提出的重要 意见和建议	其他履行职 责的情况	异议事项具 体情况（如 有）
审计与风控 委员会	王秀芬、翟 国富、王波	6	2021年01 月14日	1、审议《关于公司2020年度审计工作总结和2021年度审计工作计划的议案》； 2、审议《关于公司2020年度风险管理与内部控制工作总结及2021年度工作计			

				划的议案》；3、审议《关于调整年报审计费用的议案》；4、审阅《2020年度财务会计报表》并发表意见；5、审阅《2020年度财务报告审计工作安排》。			
			2021年03月28日	1、审议《关于公司2020年度财务报表的议案》；2、审议《关于开展远期结汇业务的议案》；3、审议《关于制定<远期结售汇管理制度>的议案》；4、审议《关于信永中和会计师事务所从事2020年度公司审计工作的总结报告的议案》；5、审议《关于2020年度内控体系工作报告及2020年度内部控制评价报告的议案》。			
			2021年04月29日	1、审议《关于2021年第一季度报告的议案》；2、审议《关于公司2021年第一季度审计工作总结和第二季度审计工作计划的议案》。			
			2021年07月09日	1、审议《关于聘任2021年度年审会计师事务所的议案》。			
			2021年08月26日	1、审议《关于公司2021年半年度报告全文及摘要的议》；2、审议《关于公司2021年上半年风控工作总结和下半年风控工作计划的议案》；3、审议《关于公司2021年第二季度审计工作总结和第三季度审计工作计划的议案》。			
			2021年10月28日	1、审议《关于公司2021年第三季度报告的议案》；2、审议《关于公司2021年第三季度审计工作总结和第四季度审计工作计划的议案》。			

提名与法治委员会	鲍卉芳、王秀芬、韩丰	5	2021年01月14日	审议《关于审核公司副总经理任职资格的议案》。			
			2021年03月08日	审议《关于审核公司副总经理任职资格的议案》。			
			2021年03月28日	1、审议《关于公司2020年度合规管理报告的议案》2、审议《关于公司2021年合规法治工作要点的议案》3、审议《关于减少注册资本并修订<公司章程>的议案》			
			2021年10月09日	1、审议《关于修订<公司章程>的议案》；2、审议《关于修订<股东大会议事规则>的议案》；3、审议《关于修订<董事会议事规则>的议案》；4、审议《关于修订<总经理工作细则>的议案》；5、审议《关于审核公司总会计师任职资格的议案》。			
			2021年12月27日	1、审议《关于修订<中航光电科技股份有限公司章程>并减少注册资本的议案》；2、审议《关于修订<中航光电科技股份有限公司董事会议事规则>的议案》；3、审议《关于修订<中航光电科技股份有限公司董事会秘书工作细则>的议案》；4、审议《关于制定<中航光电科技股份有限公司总经理向董事会报告工作制度>的议案》5、审议《关于制定<中航光电科技股份有限公司董事会授权管理制度>的议案》；6、审议《关于制定<中航光电科技股份有限公司总经理向董事会报告工作制度>的议案》；7、审议《关于制定<中航光电科技股份有限公司总经理办公会议事规则>的议案》；8 审议《关于制定<中航光电			

				科技股份有限公司担保管理办法>的议案》；9、审议《关于制定<中航光电科技股份有限公司筹融资管理办法>的议案》。			
薪酬与考核委员会	翟国富、鲍卉芳、何毅敏	3	2021年01月14日	审议《关于公司A股限制性股票激励计划（第一期）第三个解锁期解锁条件成就的议案》。			
			2021年01月27日	审议《关于兑现公司领导班子2019年度年薪差额的议案》。			
			2021年12月27日	1、审议《关于制定<中航光电科技股份有限公司经理层成员任期制和契约化管理工作方案>的议案》；2、审议《关于制定<中航光电科技股份有限公司经理层成员薪酬管理办法>的议案》；3、审议《关于制定<中航光电科技股份有限公司经理层成员经营业绩考核管理办法>的议案》；4、审议《关于制定<中航光电科技股份有限公司工资总额及分配管理实施办法>的议案》；5、审议《关于公司A股限制性股票激励计划（第二期）第一个解锁期解锁条件成就的议案》。			
战略与投资委员会	郭泽义、李森、王波，刘阳	2	2021年07月08日	审议《关于实施中航光电基础器件产业园项目的议案》。			
			2021年08月26日	审议《关于公司“十四五”及2035年远景目标规划纲要》。			

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	9,098
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	5,397
报告期末在职员工的数量合计（人）	14,537
当期领取薪酬员工总人数（人）	14,537
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	2,450
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	7,651
销售人员	861
技术人员	4,077
财务人员	246
行政人员	1,590
其他	112
合计	14,537
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	1,870
大学本科	4,025
专科	4,967
中专及以下	3,675
合计	14,537

### 2、薪酬政策

公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，制定公司薪酬管理体系，公司按照薪酬管理体系及公司、部门、个人的绩效考核结果计算发放工资。员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。

### 3、培训计划

培训工作深入贯彻“战略导向、共同成长、注重实效、持续提升”的培训方针，围绕人才队伍建设及业务发展需求，持续完善员工培训培养机制，不断加强培训资源与师资队伍等方面的建设，创新培训方式、健全培训体系，增强培训效果。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司2020年度股东大会审议通过的2020年年度权益分派方案为：以公司权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利4.00元（含税）。公司于2021年6月17日完成2020年度权益分派实施，现金分红总额为439,978,021.20元。详见公司于2021年6月8日披露于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网的《2020年年度权益分派实施公告》。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
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：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司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红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	5.50
每 10 股转增数（股）	4
分配预案的股本基数（股）	——
现金分红金额（元）（含税）	
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	5,504,511,157.90
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，母公司 2021 年度实现净利润 1,856,668,809.61 元，加上年结转未分配利润 4,709,176,304.69，减去计提的法定盈余公积 185,666,880.96 元，减去 2021 年现金分红 439,978,021.2 元（执行 2020 年年度股东大会决议通过的 2020 年度利润分配），减去 2021 年任意盈余公积 195,867,764.12 元（执行 2020 年年度股东大会决议通过的 2020 年度计提的任意盈余公积），减去 2021 年拟提取的任意盈余公积 239,821,290.09 元（税收优惠），实际可供股东分配的利润合计为 5,504,511,157.93 元。

2021 年利润分配预案为：拟以公司权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以公司权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。

公司 2021 年度利润分配预案符合《公司法》、《证券法》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等法律法规和《公司章程》、《未来三年股东回报规划》的相关规定。

公司权益分派具体实施前因股份回购、股权激励行权、再融资新增股份等原因发生股本变动的，以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数（回购账户股份不参与分配），公司将按每股分配比例不变的原则，相应调整分红总额。

## 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实施情况

√ 适用 □ 不适用

### 1、股权激励

2021年1月15日，公司第六届董事会第九次、第六届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司A股限制性股票激励计划（第一期）第三个解锁期解锁条件成就的议案》。董事会及监事会均认为本次激励计划设定的限制性股票第三个解除限售期解除限售条件已经成就，独立董事就此发表了独立意见，律师出具了相应的法律意见书。公司董事会办理本次解锁事项已经公司2017年第一次临时股东大会授权，无需提交公司股东大会审议。详细情况见公司于2021年1月18日披露于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的“关于公司A股限制性股票激励计划（第一期）第三个解锁期解锁条件成就的公告”（公告代码：2021-006号）。解除限售的股份3,317,445股上市流通日期为2021年3月23日，详细情况见公司于2021年3月19日披露于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的“关于公司A股限制性股票激励计划（第一期）第三个解锁期解锁股份上市流通的公告”（公告代码：2021-011号）。

2021年3月29日召开的第六届董事会第十一次会议和2021年4月21日召开的2020年度股东大会审议通过了《关于回购注销限制性股票激励计划（第二期）部分限制性股票的议案》。因54位激励对象参与子公司激励计划、退休和个人原因离职等，根据《公司A股限制性股票激励计划（第二期）草案修订稿》的有关规定，其持有的限制性股票激励计划股票共计938,625股由公司进行回购注销。具体内容详见公司2021年3月31日披露于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn>）的“关于回购注销限制性股票激励计划（第二期）部分限制性股票的公告”（公告代码：2021-019号）。回购完成情况见公司2021年6月4日披露于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的“关于回购注销限制性股票完成的公告”（公告代码：2021-033号）。

2021年12月27日，公司第六届董事会第十九次会议、第六届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司A股限制性股票激励计划（第二期）第一个解锁期解锁条件成就的议案》。董事会及监事会均认为本次激励计划设定的限制性股票第一个解除限售期解除限售条件已经成就，公司董事会办理本次解锁事项已经公司2019年第三次临时股东大会授权，无需提交公司股东大会审议。具体内容详见公司2021年12月28日披露于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的“关于公司A股限制性股票激励计划（第二期）第一个解锁期解锁条件成就的公告”（公告代码：2021-085号）。公司A股限制性股票激励计划（第二期）第一个解锁期解锁股票于2022年1月17日上市流通，具体内容详见公司2022年1月14日披露于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的“关于公司A股限制性股票激励计划（第二期）第一个解锁期解锁股份上市流通的公告”（公告代码：2022-003号）。

2021年12月27日，公司第六届董事会第十九次会议、第六届监事会第十四次会议及2022年1月14日召开的2022年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购注销限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。7名激励对象因离职、工作调动及

个人绩效考核未达到100%解锁要求等原因，公司回购注销其已获授但尚未解锁的74,669股限制性股票。公司独立董事对此发表了独立意见，确定上述事项均符合相关法律、法规的规定。律师发表了相应的法律意见。具体内容详见公司2021年12月28日披露于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的“关于回购注销限制性股票激励计划部分限制性股票的公告”（公告代码：2021-086号）。回购完成情况见公司2022年3月23日披露于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的“关于回购注销限制性股票完成的公告”（公告代码：2022-017号）。

#### 公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
郭泽义	董事长、党委书记							100.56	179,913	64,913	0	23.43	115,000
李森	董事、总经理							100.56	154,268	59,268	0	23.43	95,000
刘阳	董事							100.56	151,446	56,446	0	23.43	95,000
韩丰	董事							100.56	95,000	0	0	23.43	95,000
王艳阳	副总经理							100.56	151,446	56,446	0	23.43	95,000
陈学永	总工程师							100.56	154,268	59,268	0	23.43	95,000
王跃峰	副总经理							100.56	78,143	23,143	0	23.43	55,000
郭建忠	副总经理							100.56	78,143	23,143	0	23.43	55,000
汤振	副总经理							100.56	70,241	15,241	0	23.43	55,000
张新波	总法律顾问							100.56	148,623	53,623	0	23.43	95,000

王亚歌	董事会秘书、总会计师							100.56	63,547	13,547	0	23.43	50,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	1,325,038	425,038	0	--	900,000
备注（如有）	2021年12月27日，公司第六届董事会第十九次会议、第六届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司A股限制性股票激励计划（第二期）第一个解锁期解锁条件成就的议案》。董事会及监事会均认为本次激励计划设定的限制性股票第一个解除限售期解除限售条件已经成就，公司董事会办理本次解锁事项已经公司2019年第三次临时股东大会授权，无需提交公司股东大会审议。本次解除限售的股份上市流通日期为2022年1月17日。												

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

公司按照有关法律法规，建立了公正、透明的高级管理人员选聘及绩效评价制度，《公司章程》、《总经理工作细则》明确规定高级管理人员的履职行为、职责和权限。

公司建立了高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员薪酬与经营绩效紧密联系。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

## 3、其他员工激励措施

适用  不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司以“强内控、防风险、促合规”为目标，深入业务管理源头，聚焦业务流程中存在的管理盲点和问题痛点，不断完善公司风控管理流程及制度，优化风控组织架构，建立健全公司风控管理体系。风控管理职能部门动态跟踪重大风险变化情况，并向公司决策机构汇报，以月度风险预警表、季度风控管理报告、专项风险评估报告、年度风控管理工作报告等为载体的全面风险管理报告机制，实现风险报告机制的上下贯通，打破信息分割。报告期内，公司的风险管理与内部控制体系运行良好，未发生重大风险事件。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
------	------	------	----------	----------	------	--------

无	无	无	无	无	无	无
---	---	---	---	---	---	---

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 03 月 31 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	99.97%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	99.99%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、重大缺陷：公司董事、监事和高级管理人员存在舞弊情况，并给企业造成重要损失和不利影响；注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司重要业务完全缺乏控制或制度体系失效；审计委员会及内控审计部门对公司的内部控制监督无效。</p> <p>2、重要缺陷：注册会计师发现当期财务报告存在重要错报，而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报；未遵循公认会计准则选择应用会计政策；公司主要业务完全缺乏控制或制度体系失效。</p> <p>3、一般缺陷：重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>1、重大缺陷：公司违反国家法律法规并受到处罚；公司高管人员流失严重；公司重大决策事项未按照相关规定执行并造成重大损失；使公司声誉及公司形象完全丧失，很难、甚至无法恢复的重大事项。</p> <p>2、重要缺陷：公司违反行业规则或企业制度，形成较大负面影响和较大损失；公司关键岗位人员流失严重；导致公司声誉及公司形象受到局部的负面影响，但这种影响可能持续时间较长，能消除但是比较难。</p> <p>3、一般缺陷：重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>1.重大缺陷：财务报表的错报金额在下列范围：错报<math>\geq</math>税前利润总额的 5%，错报<math>\geq</math>资产总额的 3%，错报<math>\geq</math>营业收入总额的 1%，错报<math>\geq</math>所有者权益总额的 1%。</p> <p>2.重要缺陷：财务报表的错报金额在下列范围：税前利润总额的 3%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>5%，资产总额的 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>3%，营业收入总额的 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>1%，所有者权益总额的 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>1%。</p> <p>3.一般缺陷：财务报表的错报金额在下列范围：错报<math>&lt;</math>税前利润总额的 3%，错报<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%，错报<math>&lt;</math>营业收入总额的 0.5%，错报<math>&lt;</math>所有者权益总额的 0.5%。</p>	<p>1、重大缺陷：对公司造成的直接经济损失<math>\geq</math>资产总额的 0.25%。</p> <p>2、重要缺陷：资产总额的 0.05%<math>\leq</math>对公司造成的直接经济损失<math>&lt;</math>资产总额的 0.25%。</p> <p>3、一般缺陷：对公司造成的直接经济损失<math>&lt;</math>资产总额的 0.05%。</p>

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
中航光电公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 03 月 31 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
中航光电科技股份有限公司	镍	处理达标后纳管排放（下半年不外排）	4	高新区厂区 1 个排污口位于厂区东侧，洛龙区西厂区 2 个排污口位于厂区东南和东北部，洛龙区厂区 1 个排污口，位于厂区西侧。	未检出 ~0.314mg/L	0.5mg/L	23.27 千克	——	无
	铜	处理达标后纳管排放			未检出 ~0.092mg/L	1.0mg/L	11.36 千克	——	无
	氰化物	处理达标后纳管排放（下半年不外排）			未检出 ~0.094mg/L	1.0mg/L	9.29 千克	——	无
	化学需氧量	处理达标后纳管排放			23~185mg/L	350mg/L	85.359 吨	——	无
	电镀污泥	转移至有资质的单位处置	——	——	——	——	392.516 吨	——	无
沈阳兴华航空电器有限责任公司	镉	处理达标后纳管排放	2	经济技术开发区 1 个排污口位于厂区东北侧，经济技术开发区 1 个排污口位于厂区西南侧	0.01~0.04 mg/L	0.05 mg/L	3.645 千克	——	无
	铬	处理达标后纳管排放			0.04~0.65 mg/L	1 mg/L	33.554 千克	——	无
	化学需氧量	处理达标后纳管排放			52~115 mg/L	300 mg/L	12.067 吨	——	无

电镀污泥	转移至有资质的单位处置	——	——	——	——	163.74 吨	——	无
------	-------------	----	----	----	----	----------	----	---

防治污染设施的建设和运行情况

公司针对表面处理生产工艺产生的废水，在洛龙区厂区建设了电镀废水处理站，配有齐全的废水收集、处理、监测和应急防控等设备设施，2021年废水处理站均在正常稳定运行，处理后的废水满足《电镀污染物排放标准》的要求，全部稳定达标排放。2021年7月公司电镀废水一类污染物零排放改造项目建成并投入使用，公司一类污染物废水全部回用生产线，不再外排。公司表面处理工艺废气，配套了喷淋式废气净化塔，对VOC废气配套了UV+活性炭或两级活性炭等复合式净化设施，并定期维护更换滤料，2021年废气净化处理设施全部稳定有效运行，污染物达标排放。

控股子公司沈阳兴华针对废气污染安装机械通风系统、固定或可移动式集气罩、碱式无溢流筛板泡沫净化器、袋式除尘器等设施，并定期进行维护保养，确保设施有效运行。针对废水污染，实现对含铬废水、含镍废水、含氰废水、含银废水、含镉废水、地面废水分类收集、分质处理。针对固体危险废物，沈阳兴华建有废乳化液、废切削液收集池及危险废物暂存间，暂存间地面与裙脚用坚固、防渗的材料建造，危险废物暂存间周围设置围墙或其它防护栅栏，并设有应急防护设施，定期监测维护，确保环境安全。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2021年公司实施的中航光电（广东）有限公司华南产业基地项目、中航光电基础器件产业园项目（一期）等项目依法办理环境影响评价手续，取得政府批复文件。公司及控股子公司沈阳兴华的全部建设项目均开展了环境影响评价，严格履行国家环保“三同时”制度。

突发环境事件应急预案

公司及控股子公司沈阳兴华分别制定了《中航光电科技股份有限公司突发环境事件应急预案》和《沈阳兴华航空电器有限公司突发环境事件应急预案》，配备了必要的应急物资和应急装备，按照要求组成应急救援队伍，定期开展了应急演练。上述应急预案已通过专家评审并按照要求上报当地环保主管部门备案。

环境自行监测方案

公司及控股子公司沈阳兴华按照环保法律、法规及排污许可证要求，每年制定环境自行监测方案，依据监测方案开展对污染物的内部监测以及委托有资质的第三方环境监测机构对污染物进行监测并出具环境监测报告，确保公司各类环境污染物排放稳定达标排放。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√ 适用 □ 不适用

公司建立健全节能降耗管理各项规章制度，实施节能目标责任制，扎实做好基础管理工作，2021年开展了能源审计和余热回收项目等管理技术措施，有效减少了公司碳排放，实现减碳目标。

其他环保相关信息

公司及沈阳兴华均已通过ISO14000环境管理体系第三方认证审核，取得ISO14000环境管理体系证书。公司严格执行国家相关的环境保护法律法规，致力于发展低碳经济，实行清洁生产，改进和更新环保设备设施，开展环保原辅材料替代，积极推进企业与环境和谐发展。

## 二、社会责任情况

公司积极主动履行社会责任，2021年度环境、社会责任和公司治理报告披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司积极开展乡村振兴工作，认真履行国有企业的社会责任，助力帮扶村实现巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，确保脱贫成果得到持续巩固拓展。公司党员帮扶突击队对定点帮扶村黄庄乡养育村分包的56户帮扶户进行入户走访慰问，对帮扶户提出的问题及反映的情况积极沟通、协调、协办，并为帮扶户送去米、油等生活物资。开展金秋助学活动，为定点帮扶村嵩县黄庄乡养育村6位考上大学的学生送去助学金共1.8万元。持续开展消费扶贫工作，集中采购集团公司定点帮扶县陕西省西乡县汉中毛尖52.47万元。联合有关部门开展乡村振兴工作，实施宜阳县莲庄镇四岭村定点帮扶项目，共2万元。由于定点帮扶工作开展扎实有效，2021年6月在洛阳市“2020年度全市脱贫攻坚工作考核”中评价为“好”。

报告期内，控股子公司中航富士达对贫困家庭进行物质帮扶及对其子女进行学业帮扶约10万元。积极开展优秀传统文化进企业、进社区、进村镇、进敬老院等培训讲座。开展教育扶贫、消费扶贫和就业帮扶约22万元。在抗洪赈灾、助力十四运和疫情防控方面积极开展物资保供、志愿者服务等工作共计25万元，为公益事业做出了企业应有的社会责任，得到了社会各界的一致好评。

报告期内，控股子公司沈阳兴华参与法库县“学党史 办实事 助力乡村振兴央企在行动”工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	公司控股股东中航科工	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争承诺	2009年11月06日	长期	正在履行
	公司控股股东中航科工	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	未来中航科工与中航光电若发生关联交易，将严格依据相关法律、法规和公司章程，遵循"公开、公平、公正"的市场交易原则，确保不损害公司和中小股东的利益。	2009年11月06日	长期	正在履行
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司原控股股东中国一航	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争承诺	2007年10月18日	长期	公司实际控制人航空工业正在履行
	公司原控股股东中国一航	其他承诺	停止收取政策指导和行业信息服务费的承诺	2007年07月12日	长期	公司实际控制人航空工业正在履行

	航空工业	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争承诺	2012年07月20日	长期	正在履行
	中航科工、公司董事、高级管理人员	其他承诺	对2021年非公开发行摊薄即期回报采取填补措施事宜作出承诺	2021年07月09日	——	正在履行
	航空工业、中航科工、中航产业投资有限公司	其他承诺	至2021年非公开发行完成后六个月内，中航科工/航空工业及其所控制的企业不减持中航光电的股份；将严格按照相关规定进行减持并履行权益变动涉及的信息披露义务	2021年07月09日	六个月	正在履行
	中航科工、中航产业投资有限公司	股份限售承诺	十八个月内不转让本次认购的股份	2022年01月17日	十八个月	正在履行
	国华产业发展基金（有限合伙）、国家制造业转型升级基金股份有限公司等9家特定认购者	股份限售承诺	六个月内不转让本次认购的股份	2022年01月17日	六个月	正在履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详	不存在超期未履行完毕承诺。					

细说明未完成履行的具体原因及 下一步的工作计划	
----------------------------	--

## 2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本期新增设立全资子公司中航光电(广东)有限公司、中航光电(德国)有限责任公司及中航光电(上海)有限公司；新增设立后，本公司纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加3户，由上期的11户变为本期的14户。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

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（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	张玲、李昊阳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

经公司第六届董事会第十三次会议、2021年第二次临时股东大会审议通过，年审会计师事务所由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）所改聘为大华会计师事务所（特殊普通合伙）。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

公司报告期内聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供内部控制审计服务，本期内部控制审计费用15万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
航空工业所属单位	同一实际控制人	销售	向关联方销售产品	市场价格	市场价	193,893.71	15.07%	224,300	否	合同约定	市场价	2022年03月31日	详见《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）的“关于2022年度日常关联交易预计的公告”
合计				--	--	193,893.71	--	224,300	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司预计 2021 年度与航空工业下属单位发生日常销售商品关联交易 224,300 万元，实际发生额为 193,893.71 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
中航工业集团财务有限责任公司	受最终控制方控制的其他企业	120,000	0.2%-1.665%	89,582.51	999,595.2	976,674.82	112,502.89

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	
中航工业集团财务有限责任公司	受最终控制方控制的其他企业	203,000	3.35%-4.7%	28,000	19,300	40,500	6,800

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
中航工业集团财务有限责任公司	受最终控制方控制的其他企业	授信	203,000	62,472.5
中航工业集团财务有限责任公司	受最终控制方控制的其他企业	其他金融业务	700.46	700.46

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用  不适用

(1) 公司于2021年7月9日召开第六届董事会第十三次会议和第六届监事会第十一次会议，在关联董事均已回避表决的情况下审议通过了《关于公司2021年度非公开发行A股股票涉及关联交易的议案》，公司本次非公开发行的发行对象为包括

公司控股股东中航科工及关联方中航产业投资有限公司（曾用名“中航资本产业投资有限公司”，以下简称“中航产投”）在内的不超过35名（含35名）特定对象，中航科工、中航产投与公司之实际控制人均为中国航空工业集团有限公司，存在关联关系，因此构成关联交易。公司独立董事对该关联交易事项发表了事前认可意见及同意的独立意见。在关联股东回避表决的情况下，上述议案经2021年8月23日召开的2021年第二次临时股东大会审议通过。

(2) 公司于2021年7月30日召开第六届董事会第十四次会议，在关联董事回避表决的情况下，审议通过了《关于公司与中航机载系统有限公司签署借款合同补充协议暨关联交易的议案》，因中国进出口银行贷款政策调整，拟对公司与中航机载系统有限公司签订的统借统还借款合同部分内容进行调整并签署补充协议。公司独立董事对该事项发表了事前认可意见与独立意见。在关联股东回避表决的情况下，上述议案经2021年8月23日召开的2021年第二次临时股东大会审议通过。

(3) 2021年5月，中航光电（广东）有限公司开展了华南产业基地工程总承包项目招标工作，经履行评审程序后，中国航空规划设计研究总院有限公司(主)和中铁建设集团有限公司(成)组成联合体为上述工程总承包招标项目第一中标候选人。2021年8月3日，中航光电（广东）有限公司向中国航空规划设计研究总院有限公司发出工程总承包招标项目的《中标通知书》（广州公资交（建设）字[2021]第03999号），并签署《建设项目工程总承包合同》。由于中国航空规划设计研究总院为公司控股股东中航科工的全资子公司，且公司及中国航空规划设计研究总院的实际控制人均为中国航空工业集团有限公司，本次交易构成关联交易。公司于2021年1月15日第六届董事会第九次会议审议通过了《关于实施华南产业基地项目的议案》，“关于实施华南产业基地项目的公告”披露在2021年1月18日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。根据《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》规定，本次关联交易因公开招标形成可以豁免相关审议程序。公司已向深交所申请上述关联交易事项豁免相关决策程序并获得同意，因此本次关联交易无需公司股东大会审批。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于非公开发行 A 股股票涉及关联交易事项的公告	2021 年 07 月 10 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于与中航机载系统有限公司签署借款合同补充协议暨关联交易的公告	2021 年 07 月 31 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于中航光电（广东）有限公司签署《建设项目工程总承包合同》暨形成关联交易的公告	2021 年 09 月 11 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
控股子公司中航富士达为其子公司富士达线缆公司提供担保	2018年04月18日	300	2018年09月26日	300	连带责任保证	——	富士达线缆公司自然人股东成红雁、李英武为中航富士达提供反担保	3年	是	否
控股子公司深圳翔通光电为其子公司东莞市翔通光电技术有限公司提供担保	2019年07月31日	3,500	2019年08月26日	3,500	连带责任保证	——	——	2年	是	否
东莞市翔通光电技术有限公司为深圳	2019年07月31日	2,500	2019年08月26日	2,500	连带责任保证	——	——	2年	是	否

翔通光电提供担保										
控股子公司深圳翔通光电为其子公司东莞市翔通光电技术有限公司提供担保	2020年08月22日	4,000	2020年09月25日	4,000	连带责任保证	---	---	2年	是	否
控股子公司深圳翔通光电为其子公司东莞市翔通光电技术有限公司提供担保	2021年03月31日	8,000	2021年04月28日	4,000	连带责任保证	---	---	2年	否	否
控股子公司深圳翔通光电为其子公司东莞市翔通光电技术有限公司提供担保			2021年09月28日	4,000	连带责任保证	---	---	2年	否	否
东莞市翔通光电技术有限公司为深圳翔通光电提供担保	2021年03月31日	2,000	2021年05月14日	2,000	连带责任保证	---	---	2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计			10,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计					10,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计			10,000		报告期末对子公司实际担保余额合计					10,000

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计	10,000	报告期内担保实际发生额合计	10,000
报告期末已审批的担保额度合计	10,000	报告期末实际担保余额合计	10,000
实际担保总额占公司净资产的比例			0.67%
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额			0
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余额			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额			0
上述三项担保金额合计			0
对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		不适用	

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （1）委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	100,000,000	0	0	0
合计		100,000,000	0	0	0

注：以上事项实施主体为子公司中航富士达，资金来源为子公司中航富士达 2020 年向不特定合格投资者公开发行人民币普通股 1,500 万股，募集资金人民币 239,400,000.00 元(扣除与发行有关费用后实际募集资金净额人民币 206,442,994.58 元)。

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

**(2) 委托贷款情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**4、其他重大合同**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**十六、其他重大事项的说明**

√ 适用 □ 不适用

公告编号	披露时间	公告名称	刊载的报刊名称	披露索引
2021-001	2021/1/16	2021年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-002	2021/1/18	关于副总经理辞职的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-003	2021/1/18	第六届董事会第九次会议决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-004	2021/1/18	第六届监事会第八次会议决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-005	2021/1/18	关于实施华南产业基地项目的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-006	2021/1/18	关于公司A股限制性股票激励计划（第一期）第三个解锁期解锁条件成就的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-007	2021/2/26	2020年度业绩快报	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-008	2021/3/9	关于副总经理辞职的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-009	2021/3/9	第六届董事会第十次会议决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-010	2021/3/16	关于公司A股限制性股票激励计划（第一期）第二个解锁期和第三个解锁期解锁相关公告中股份数量更正的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-011	2021/3/19	关于公司A股限制性股票激励计划（第一期）第三个解锁期解锁股份上市流通的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-012	2021/3/31	第六届董事会第十一次会议决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-013	2021/3/31	2020年年度募集资金存放与使用情况的专项报告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-014	2021/3/31	关2021年度日常关联交易预计的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-015	2021/3/31	2020年年度报告摘要	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-016	2021/3/31	第六届监事会第九次会议决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-017	2021/3/31	关于公司开展远期结汇业务的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-018	2021/3/31	关于与中航工业集团财务有限责任公司续签金	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网

		融服务协议的公告		
2021-019	2021/3/31	关于回购注销限制性股票激励计划（第二期）部分限制性股票的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-020	2021/3/31	关于控股子公司深圳翔通光电担保事项的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-021	2021/3/31	关于在2021年4月21日召开公司2020年度股东大会的通知	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-022	2021/3/31	关于举行2020年度业绩说明会的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-023	2021/4/6	关于监事辞职暨补选监事的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-024	2021/4/9	2021年第一季度业绩预告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-025	2021/4/22	2020年度股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-026	2021/4/22	关于回购注销部分限制性股票减少注册资本暨通知债权人的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-027	2021/4/30	2021年第一季度报告正文	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-028	2021/4/30	关于证券事务代表辞职的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-029	2021/4/30	关于控股子公司深圳市翔通光电技术有限公司担保事项的进展公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-030	2021/5/18	关于筹划非公开发行股票事项的提示性公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-031	2021/5/18	关于控股子公司深圳市翔通光电技术有限公司担保事项的进展公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-032	2021/6/3	关于参加河南辖区上市公司2021年投资者网上集体接待日活动的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-033	2021/6/4	关于回购注销限制性股票完成的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-034	2021/6/8	2020年年度权益分派实施公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-035	2021/7/8	关于完成经营范围工商变更登记的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-036	2021/7/10	第六届董事会第十三次会议决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-037	2021/7/10	第六届监事会第十一次会议决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-038	2021/7/10	关于非公开发行股票预案披露的提示性公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-039	2021/7/10	关于非公开发行A股股票摊薄即期回报及采取填补措施和相关主体承诺的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-040	2021/7/10	关于非公开发行A股股票涉及关联交易事项的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-041	2021/7/10	关于与中国航空科技工业股份有限公司签署附条件生效的非公开发行股票认购协议的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-042	2021/7/10	关于与中航资本产业投资有限公司签署附条件生效的非公开发行股票认购协议的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网

2021-043	2021/7/10	关于提请股东大会批准中国航空科技工业股份有限公司及其一致行动人免于以要约方式增持公司股份的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-044	2021/7/10	关于本次非公开发行股票不存在直接或通过利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助或补偿的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-045	2021/7/10	关于公司最近五年受到证券监管部门和证券交易所采取监管措施或处罚及整改情况的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-046	2021/7/10	关于前次募集资金使用情况的报告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-047	2021/7/10	关于前次募投项目延期的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-048	2021/7/10	关于实施中航光电基础器件产业园项目的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-049	2021/7/10	关于聘任2021年度年审会计师事务所的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-050	2021/7/10	关于聘任证券事务代表的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-051	2021/7/31	第六届董事会第十四次会议决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-052	2021/7/31	关于与中航机载系统有限公司签署借款合同补充协议暨关联交易的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-053	2021/8/5	关于在2021年8月23日召开2021年第二次临时股东大会的通知	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-054	2021/8/7	关于控股股东中国航空科技工业股份有限公司终止筹划发行A股股票的提示性公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-055	2021/8/24	2021年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-056	2021/8/24	关于中航光电科技股份有限公司非公开发行股票获得中国航空工业集团有限公司批复的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-057	2021/8/28	第六届董事会第十五次会议决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-058	2021/8/28	第六届监事会第十二次会议决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-059	2021/8/28	2021年半年度报告摘要	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-060	2021/8/28	2021年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-061	2021/8/28	关于调整2021年度日常关联交易预计的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-062	2021/8/28	关于非公开发行A股股票申请获得中国证监会受理的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-063	2021/9/1	关于注销可转换公司债券募集资金专户的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-064	2021/9/7	关于收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-065	2021/9/11	关于中航光电(广东)有限公司签署《建设项目工程总承包合同》暨形成关联交易的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网

2021-066	2021/9/23	关于《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》之反馈意见回复的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-067	2021/9/23	关于非公开发行股票相关承诺的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-068	2021/9/28	关于全资子公司中航光电(广东)有限公司取得不动产权证书的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-069	2021/9/30	关于签订《国有建设用地使用权出让合同》的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-070	2021/10/8	关于控股子公司深圳市翔通光电技术有限公司担保事项的进展公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-071	2021/10/12	关于董事会秘书、财务总监辞职的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-072	2021/10/12	第六届董事会第十六次会议决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-073	2021/10/12	关于在2021年10月29日召开2021年第三次临时股东大会的通知	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-074	2021/10/30	第六届董事会第十七次会议决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-075	2021/10/30	2021年第三季度报告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-076	2021/10/30	2021年第三次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-077	2021/11/6	关于非公开发行股票发审委会议准备工作告知函回复的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-078	2021/11/9	关于非公开发行股票申请获得中国证监会发审委审核通过的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-079	2021/11/26	关于取得不动产权证书的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-080	2021/11/27	关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准批文的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-081	2021/12/9	关于持股5%以上股东参与转融通证券出借业务的预披露公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-082	2021/12/16	第六届董事会第十八次会议决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-083	2021/12/28	第六届董事会第十九次会议决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-084	2021/12/28	第六届监事会第十四次会议决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-085	2021/12/28	关于公司A股限制性股票激励计划(第二期)第一个解锁期解锁条件成就的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-086	2021/12/28	关于回购注销限制性股票激励计划部分限制性股票的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2021-087	2021/12/28	关于在2022年1月14日召开公司2022年第一次临时股东大会的通知	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	35,979,430	3.27%				-4,175,377	-4,175,377	31,804,053	2.89%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	35,979,430	3.27%				-4,175,377	-4,175,377	31,804,053	2.89%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	35,979,430	3.27%				-4,175,377	-4,175,377	31,804,053	2.89%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,064,904,248	96.73%				3,236,752	3,236,752	1,068,141,000	97.11%
1、人民币普通股	1,064,904,248	96.73%				3,236,752	3,236,752	1,068,141,000	97.11%
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	1,100,883,678	100.00%				-938,625	-938,625	1,099,945,053	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司股份变动主要系公司A股限制性股票激励计划（第一期）第三个解锁期解锁条件成就限制性股票解锁、回购注销部分限制性股票及高管锁定股变动所致。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2021年1月15日，公司第六届董事会第九次、第六届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司A股限制性股票激励计划（第一期）第三个解锁期解锁条件成就的议案》，同意公司A股限制性股票激励计划（第一期）的261名激励对象在第三个解锁期实际可解锁获授限制性股票共计3,317,445股。

2021年3月29日召开的第六届董事会第十一次会议、第六届监事会第九次会议和2021年4月21日召开的2020年度股东大会审议通过了《关于回购注销限制性股票激励计划（第二期）部分限制性股票的议案》，同意回购注销A股限制性股票激励计划（第二期）的限制性股票数量为938,625股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2021年6月3日，公司限制性股票回购注销涉及54名激励对象共938,625股，已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司限制性股票回购注销 938,625 股，公司总股本由 1,100,883,678 股减少至 1,099,945,053 股；公司非公开发行股票共计募集资金总额 3,399,999,991.23 元，扣除与发行有关的费用（不含税）人民币 7,080,188.68 元，实际募集资金净额为人民币 3,392,919,802.55 元，新增股份 35,576,016 股。本次募集资金于 2021 年 12 月 23 日到账，本次非公开发行新增股份 35,576,016 股，于 2022 年 1 月 17 日在深圳证券交易所上市，公司总股本由 1,099,945,053 股增加至 1,135,521,069 股。基于实质重于形式原则，2021 年度相关财务数据按照增加后的总股本 1,135,521,069 股进行计算，公司最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标相应摊薄。

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

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
郭泽义	519,321		103,750	415,571	持有限制性股票及高管锁定股	2021年3月23日
陈戈	435,110		66,506	368,604	持有限制性股票及高管锁定股	2021年3月23日
刘阳	438,480		77,933	360,547	持有限制性股票及高管锁定股	2021年3月23日
陈学永	422,729		63,125	359,604	持有限制性股票及高管锁定股	2021年3月23日
曹贺伟	261,835		0	261,835	持有限制性股	2022年1月17

					票及高管锁定股	日
李森	228,088	29,268	59,268	198,088	持有限制性股票及高管锁定股	2021年3月23日
王艳阳	221,750	2,696	56,446	168,000	持有限制性股票及高管锁定股	2021年3月23日
张新波	215,412		53,750	161,662	持有限制性股票及高管锁定股	2021年3月23日
赵勇	139,425	62,090	62,090	139,425	持有限制性股票及高管锁定股	2021年3月23日
韩丰	95,000		0	95,000	持有限制性股票	2022年1月17日
部分高级管理人员及其他股权激励对象	33,002,280	58,185	3,784,748	29,275,717	持有限制性股票及高管锁定股	2021年3月23日
合计	35,979,430	152,239	4,327,616	31,804,053	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	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	披露索引	披露日期
股票类								
中航光电	2021年12月17日	95.57	35,576,016	2022年01月17日	35,576,016		《中航光电科技股份有限公司非公开发行A股股票发行情况报告书暨上市公告书》	2022年01月14日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

## 报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

为满足业务发展需要，公司拟以非公开发行股票方式募集资金用于公司产业化项目建设和日常经营。2021年7月9日召开的第六届董事会第十三次会议、第六届监事会第十一次会议及2021年8月23日召开的2021年第二次临时股东大会审议通过了关于公司2021年度非公开发行A股股票的相关事项，拟非公开发行股票数量不超过本次非公开发行前公司总股本的30%，募集资金总额不超过340,000.00万元（含本数），本次非公开发行的发行对象为包括中航科工、中航产投在内的不超过35名（含35名）特定投资者。

2021年8月20日，中国航空工业集团有限公司出具《关于中航光电非公开发行A股股份有关问题的批复》（航空资本[2021]554号）。2021年11月8日，中国证监会发行审核委员会审核通过本次非公开发行股票的申请。2021年11月23日，中国证监会出具《关于核准中航光电科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]3707号），批复核准了中航光电非公开发行不超过329,983,515股（含本数）新股，该批复自核准发行之日起12个月内有效。本次非公开发行共有中航科工、中航产投、国华产业发展基金（有限合伙）、国家制造业转型升级基金股份有限公司等11家认购对象参与认购，每股发行认购价格为人民币95.57元，共计募集资金总额3,399,999,991.23元，扣除与发行有关的费用（不含税）人民币7,080,188.68元，实际募集资金净额为人民币3,392,919,802.55元，新增股份35,576,016股。本次募集资金于2021年12月23日到账，到位情况经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了《中航光电科技股份有限公司非公开发行人民币普通股（A股）股票验资报告》（大华验字[2021]000896号）予以确认。2021年12月30日，公司取得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》（业务单号：101000011676）。本次非公开发行新增股份35,576,016股，于2022年1月17日在深圳证券交易所上市。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2021年3月29日召开的第六届董事会第十一次会议、第六届监事会第九次会议和2021年4月21日召开的2020年度股东大会审议通过了《关于回购注销限制性股票激励计划（第二期）部分限制性股票的议案》，同意回购注销A股限制性股票激励计划（第二期）的限制性股票数量为938,625股。2021年6月3日，公司限制性股票回购注销涉及54名激励对象共938,625股，已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。公司总股本由1,100,883,678股减少至1,099,945,053股。2021年公司非公开发行股票募集资金于2021年12月23日到账，非公开发行新增股份35,576,016股，于2022年1月17日在深圳证券交易所上市，公司总股本由1,099,945,053股增加至1,135,521,069股。

## 3、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

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	34,581	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	37,679	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	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（如有）（参见注8）	0
-------------	--------	---------------------	--------	-----------------------------	---	-------------------------------------	---

持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
中国航空科技工业股份有限公司	国有法人	38.71%	425,744,386	580,000		425,744,386		
河南投资集团有限公司	国有法人	9.33%	102,665,512			102,665,512		
中国空空导弹研究院	国有法人	1.55%	17,016,397			17,016,397		
中国建设银行股份有限公司一易方达国防军工混合型证券投资基金	其他	1.50%	16,448,824	7,192,695		16,448,824		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.00%	10,972,604	-34,867,645		10,972,604		
赛维航电科技有限公司	国有法人	0.68%	7,463,102			7,463,102	冻结	287,790
全国社保基金一零二组合	其他	0.66%	7,308,781	7,308,781		7,308,781		
全国社保基金一一五组合	其他	0.63%	6,900,000	50,000		6,900,000		
招商银行股份有限公司一工银瑞信新金融股票型证券投资基金	其他	0.60%	6,588,898	5,808,939		6,588,898		
中信证券一中信银行一中信证券红利价值一年持有混合型集合资产管理计划	其他	0.60%	6,564,480	6,564,480		6,564,480		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的	公司前 10 名无限售流通股股东中，中国航空科技工业股份有限公司、赛维航电科							

说明	技有限公司为中国航空工业集团有限公司所属公司，中国空空导弹研究院由中国航空工业集团有限公司管理；其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国航空科技工业股份有限公司	425,744,386	人民币普通股	425,744,386
河南投资集团有限公司	102,665,512	人民币普通股	102,665,512
中国空空导弹研究院	17,016,397	人民币普通股	17,016,397
中国建设银行股份有限公司一易方达国防军工混合型证券投资基金	16,448,824	人民币普通股	16,448,824
香港中央结算有限公司	10,972,604	人民币普通股	10,972,604
赛维航电科技有限公司	7,463,102	人民币普通股	7,463,102
全国社保基金一零二组合	7,308,781	人民币普通股	7,308,781
全国社保基金一一五组合	6,900,000	人民币普通股	6,900,000
招商银行股份有限公司一工银瑞信新金融股票型证券投资基金	6,588,898	人民币普通股	6,588,898
中信证券一中信银行一中信证券红利价值一年持有混合型集合资产管理计划	6,564,480	人民币普通股	6,564,480
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东中，中国航空科技工业股份有限公司、赛维航电科技有限公司为中国航空工业集团有限公司所属公司，中国空空导弹研究院由中国航空工业集团有限公司管理；其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	中航科工报告期内股份变动系参与转融通业务所致。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国航空科技工业股份有限公司	张民生	2003 年 04 月 30 日	91110000710931141J	航空产品的研究、开发、制造和销售
控股股东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：江西洪都航空工业股份有限公司（600316），持有比例 43.77%；中航航空电子系统股份有限公司（600372），持有比例 39.43%；中航直升机股份有限公司（600038），持有比例 49.05%。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国航空工业集团有限公司	谭瑞松	2008 年 11 月 06 日	91110000710935732K	航空产品和非航空产品的开发及生产
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	<p>通过直接或间接方式持有、控制境内外上市公司股份：</p> <p>中航直升机股份有限公司（600038.SH）50%；</p> <p>江西洪都航空工业股份有限公司（600316.SH）48%；</p> <p>中航航空电子系统股份有限公司（600372.SH）66%；</p> <p>中航沈飞股份有限公司（600760.SH）69%；</p> <p>中航西安飞机工业集团股份有限公司（000768.SZ）55%；</p> <p>中航重机股份有限公司（600765.SH）持股比例 38%；</p> <p>中航工业机电系统股份有限公司（002013.SZ）持股比例 52%；</p> <p>贵州贵航汽车零部件股份有限公司（600523.SH）持股比例 46%；</p> <p>四川成飞集成科技股份有限公司（002190.SZ）持股比例 51%；</p> <p>中航光电科技股份有限公司（002179.SZ）持股比例 40%；</p> <p>中航电测仪器股份有限公司（300114.SZ）持股比例 54%；</p> <p>中航工业产融控股股份有限公司（600705.SH）持股比例 50%；</p> <p>飞亚达精密科技股份有限公司（000026.SZ）持股比例 38%；</p> <p>天马微电子股份有限公司（000050.SZ）持股比例 28%；</p> <p>天虹数科商业股份有限公司（002419.SZ）持股比例 43%；</p> <p>深南电路股份有限公司（002916.SZ）持股比例 64%；</p> <p>宝胜科技创新股份有限公司（600973.SH）持股比例 40%；</p> <p>中国航空科技工业股份有限公司（2357.HK）持股比例 62%；</p> <p>大陆航空科技控股有限公司（0232.HK）持股比例 46%；</p>			

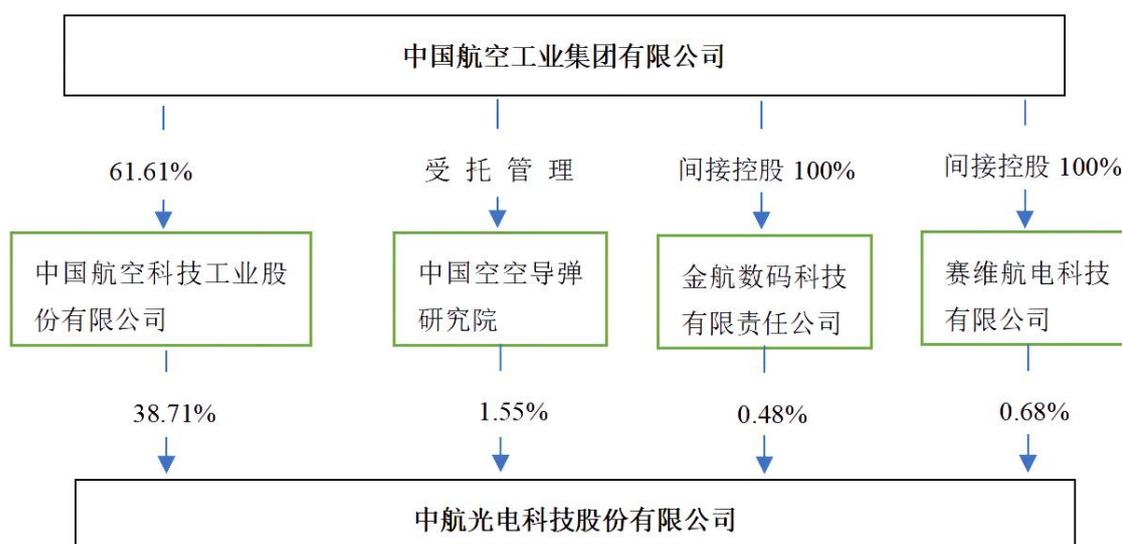
	耐世特汽车系统集团有限公司（1316.HK）持股比例 65%； KHD Humboldt Wedag International AG 德国洪堡（KWG:GR）持股比例 89%； FACC AG（AT00000F ACC2）持股比例 55%； 合肥江航飞机装备股份有限公司（688586.SH）持股比例 56%； 中航航空高科技股份有限公司（600862.SH）持股比例 45%； 中航富士达科技股份有限公司（835640.BJ）持股比例 47%。
--	---

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

**4、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%**

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 03 月 29 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2022]005643 号
注册会计师姓名	张玲 李昊阳

审计报告正文

#### 一.审计意见

我们审计了中航光电科技股份有限公司(以下简称中航光电公司)财务报表,包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021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,公允反映了中航光电公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021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,我们独立于中航光电公司,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。

1.营业收入的确认	
关键审计事项	审计中的应对
如附注七、61营业收入与营业成本及附注五、39营业收入的确认原则所述,2021年度中航光电公司营业收入为1,286,686.27万元,较上年度增长24.86%。营业收入是中航光电公司经营和考核的关键业绩指标,且存在一定的固有风险,因此我们将中航光电公司营业收入的确认确定为关键审计事项。	我们对于营业收入的确认所实施的重要审计程序包括:(1)了解评价及测试与营业收入确认相关内部控制的设计及运行的有效性;(2)复核收入确认的会计政策及具体方法是否符合会计准则的规定、行业的特点,以及是否正确且一贯地运用;(3)结合收入类型对营业收入以及毛利情况实施分析程序,判断本期收入金额是否出现异常波动的情况;(4)抽样检查与客户签署的合同、本期确认收入的销售清单,核对至营业收入确认相关数据;分析客户销售的合理性和真实性;(5)抽样获取与客户的交易记录,通过查询客户的收货、结算记录等方式确认营业收入的真实性;(6)从营业收入记录中选取样本执行抽样测试,检查支持性文

	件是否齐全；（7）进行截止性测试，关注营业收入是否存在重大跨期的情形。
<b>2.应收款项预期信用损失</b>	
<b>关键审计事项</b>	<b>审计中的应对</b>
截至2021年12月31日，中航光电公司应收款项净值为935,533.11万元，占期末资产总额的34.66%；其中应收票据原值505,030.38万元，预期信用损失5,074.25万元；应收账款原值460,380.98万元，预期信用损失27,478.12万元；其他应收款原值2,795.84万元，预期信用损失244.10万元；应收账款融资原值122.37万元。应收款项绝对额相对较大，预期信用损失的估计依据管理层判断，因此我们将中航光电公司应收款项预期信用损失确定为关键审计事项。	我们对于应收款项减值所实施的重要审计程序包括： （1）了解评价及测试中航光电公司对客户信用政策及应收款项管理相关的内部控制的设计和运行的有效性；（2）分析中航光电公司应收款项预期信用损失估计方法的合理性，按照公司的会计政策计算预期信用损失，分析应收款项预期信用损失计提的充分性；（3）对于单项金额较大的应收款项，结合已经识别出的债务人的特征，和债务人财务状况及还款能力，对管理层预期信用损失的预计进行分析、复核，以确认预期信用损失计提方法的合理性和计提结果的充分性；（4）通过分析应收款项的账龄和客户信用的情况，结合应收款项函证、期后回款情况等，验证预期信用损失计提的合理性；（5）复核公司应收款款项及相应的坏账准备的披露和列报。

#### 四.其他信息

中航光电公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

#### 五.管理层和治理层对财务报表的责任

中航光电公司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，中航光电公司管理层负责评估中航光电公司的持续经营能力，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光电公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中航光电公司的财务报告过程。

#### 六.注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中航光电公司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光电公司不能持续经营。

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. 就中航光电公司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。我们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）。

在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。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：中航光电科技股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	8,303,259,704.93	4,581,420,814.43
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,407,952.64	
衍生金融资产		
应收票据	4,999,561,344.82	3,961,688,331.97
应收账款	4,329,028,573.09	4,502,885,200.98
应收款项融资	1,223,732.27	6,372,834.06
预付款项	54,335,882.54	60,297,432.86
应收保费		

应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	23,821,473.79	33,624,256.89
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,729,803,768.32	2,791,915,080.05
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	201,131,501.63	15,933,579.39
流动资产合计	22,643,573,934.03	15,954,137,530.63
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	191,851,797.85	156,469,402.51
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,206,792.08	424,963.90
固定资产	2,723,829,460.64	1,921,526,056.36
在建工程	507,440,290.64	658,573,532.71
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	83,212,475.94	89,942,389.61
无形资产	555,401,146.15	186,681,867.39
开发支出		
商誉	69,121,895.47	69,121,895.47
长期待摊费用	10,122,265.95	11,472,713.30
递延所得税资产	134,692,455.03	117,643,659.84
其他非流动资产	66,879,699.07	52,424,854.05
非流动资产合计	4,343,758,278.82	3,264,281,335.14
资产总计	26,987,332,212.85	19,218,418,865.77

流动负债：		
短期借款	325,398,277.00	560,622,910.24
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	18,196,238.94	20,416,526.43
衍生金融负债		
应付票据	3,470,441,109.07	2,266,744,422.28
应付账款	3,794,285,338.82	3,252,560,721.32
预收款项		
合同负债	1,030,240,296.88	297,754,164.70
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	304,619,643.47	304,288,637.60
应交税费	43,180,091.80	60,244,304.65
其他应付款	808,250,701.27	937,474,627.27
其中：应付利息		
应付股利	338,304.79	2,922,063.95
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	49,655,616.18	637,590,752.93
其他流动负债	160,486,507.52	27,532,924.39
流动负债合计	10,004,753,820.95	8,365,229,991.81
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	657,006,111.11	65,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	64,005,456.49	70,763,381.82
长期应付款	-20,666,705.83	-55,347,009.21

长期应付职工薪酬	328,374.32	694,073.47
预计负债		
递延收益	203,840,702.63	143,870,152.11
递延所得税负债	109,092,766.10	56,332,526.95
其他非流动负债	72,427,818.85	77,241,333.49
非流动负债合计	1,086,034,523.67	358,554,458.63
负债合计	11,090,788,344.62	8,723,784,450.44
所有者权益：		
股本	1,135,521,069.00	1,100,883,678.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,519,352,136.80	3,009,542,018.29
减：库存股	704,811,631.00	776,406,012.45
其他综合收益	-264,478.59	31,168.82
专项储备	40,300,126.18	33,591,000.83
盈余公积	1,756,896,106.06	1,375,361,460.98
一般风险准备		
未分配利润	6,177,502,862.05	4,995,981,073.34
归属于母公司所有者权益合计	14,924,496,190.50	9,738,984,387.81
少数股东权益	972,047,677.73	755,650,027.52
所有者权益合计	15,896,543,868.23	10,494,634,415.33
负债和所有者权益总计	26,987,332,212.85	19,218,418,865.77

法定代表人：郭泽义

主管会计工作负责人：王亚歌

会计机构负责人：刘聪

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	6,379,414,544.18	3,914,563,699.44
交易性金融资产	1,407,952.64	
衍生金融资产		
应收票据	4,302,556,932.83	3,418,076,666.20
应收账款	3,076,031,479.21	3,323,935,899.63

应收款项融资		
预付款项	25,256,868.51	32,496,949.71
其他应收款	12,818,801.17	21,357,005.57
其中：应收利息		
应收股利		
存货	3,767,880,780.39	2,156,261,917.54
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	227,432,756.41	71,150,345.41
流动资产合计	17,792,800,115.34	12,937,842,483.50
非流动资产：		
债权投资	105,000,000.00	
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,422,612,151.82	908,594,906.87
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,200,490,440.81	1,429,817,855.95
在建工程	208,930,684.08	515,066,832.19
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	46,965,490.61	57,714,120.44
无形资产	211,496,893.51	119,149,527.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,795,965.57	5,590,608.44
递延所得税资产	85,604,179.67	73,726,552.31
其他非流动资产	21,245,017.54	36,640,932.85
非流动资产合计	5,306,140,823.61	3,146,301,336.71
资产总计	23,098,940,938.95	16,084,143,820.21
流动负债：		
短期借款		200,126,483.54

交易性金融负债	18,196,238.94	20,416,526.43
衍生金融负债		
应付票据	3,047,141,241.79	1,915,438,983.33
应付账款	2,880,604,079.04	2,496,376,318.01
预收款项		
合同负债	863,215,854.31	265,471,948.15
应付职工薪酬	180,870,896.96	224,466,962.30
应交税费	18,309,253.03	46,284,168.46
其他应付款	777,013,475.10	925,355,821.40
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	35,391,363.16	430,177,850.86
其他流动负债	78,230,385.97	25,269,515.84
流动负债合计	7,898,972,788.30	6,549,384,578.32
非流动负债：		
长期借款	500,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	44,533,002.65	53,365,184.05
长期应付款	-75,099,933.77	-105,466,600.91
长期应付职工薪酬	328,374.32	694,073.47
预计负债		
递延收益	124,882,727.17	68,391,914.47
递延所得税负债	106,841,740.67	55,187,809.73
其他非流动负债	68,697,273.43	77,241,333.49
非流动负债合计	770,183,184.47	149,413,714.30
负债合计	8,669,155,972.77	6,698,798,292.62
所有者权益：		
股本	1,135,521,069.00	1,100,883,678.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	6,452,651,683.13	2,946,982,921.45
减：库存股	704,811,631.00	776,406,012.45
其他综合收益		
专项储备	33,158,278.17	29,347,174.92
盈余公积	1,756,896,106.06	1,375,361,460.98
未分配利润	5,756,369,460.82	4,709,176,304.69
所有者权益合计	14,429,784,966.18	9,385,345,527.59
负债和所有者权益总计	23,098,940,938.95	16,084,143,820.21

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	12,866,862,661.20	10,305,222,374.39
其中：营业收入	12,866,862,661.20	10,305,222,374.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	10,708,055,897.65	8,636,621,117.49
其中：营业成本	8,105,695,410.71	6,592,355,004.36
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	45,418,348.05	28,216,414.06
销售费用	366,029,288.30	327,262,304.76
管理费用	832,022,584.04	631,210,422.26
研发费用	1,306,356,386.27	962,934,893.04
财务费用	52,533,880.28	94,642,079.01
其中：利息费用	42,353,578.97	48,012,653.85
利息收入	46,908,664.80	41,927,988.47

加：其他收益	93,048,192.56	80,197,597.86
投资收益（损失以“-”号填列）	89,004,754.82	30,242,131.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	85,382,395.34	27,440,166.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	4,715,462.91	45,911.16
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,524,683.54	-49,978,958.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-96,000,839.07	-66,868,546.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	81,011.65	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,246,130,662.88	1,662,239,391.77
加：营业外收入	35,003,547.56	23,842,761.82
减：营业外支出	13,637,133.53	5,004,360.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,267,497,076.91	1,681,077,792.79
减：所得税费用	141,741,627.99	149,704,997.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,125,755,448.92	1,531,372,795.39
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,125,755,448.92	1,531,372,795.39
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	1,990,997,442.19	1,439,082,431.84
2.少数股东损益	134,758,006.73	92,290,363.55
六、其他综合收益的税后净额	349,130.93	9,785,311.27
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-295,647.41	-56,818.89

（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-295,647.41	-56,818.89
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	-295,647.41	-56,818.89
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	644,778.34	9,842,130.16
七、综合收益总额	2,126,104,579.85	1,541,158,106.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,990,701,794.78	1,439,025,612.95
归属于少数股东的综合收益总额	135,402,785.07	102,132,493.71
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.8561	1.3455
（二）稀释每股收益	1.8243	1.3399

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：郭泽义

主管会计工作负责人：王亚歌

会计机构负责人：刘聪

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	10,479,344,274.10	8,193,434,990.18
减：营业成本	6,633,662,354.91	5,222,137,063.70
税金及附加	28,438,943.69	16,179,699.13
销售费用	228,984,386.67	219,363,043.69
管理费用	598,363,923.44	450,579,969.25
研发费用	1,119,570,571.62	813,112,971.92
财务费用	27,688,665.28	56,203,819.72
其中：利息费用	21,745,048.55	19,929,586.60
利息收入	40,201,533.46	39,479,749.36
加：其他收益	55,621,313.25	59,902,973.56
投资收益（损失以“-”号填列）	129,168,889.04	59,169,247.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	84,279,439.43	25,000,321.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	4,715,462.91	45,911.16
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,352,922.40	-42,539,997.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-82,127,695.78	-38,833,508.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-208,444.99	40,406,746.14
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,952,157,875.32	1,494,009,794.62
加：营业外收入	32,738,441.10	21,200,656.32
减：营业外支出	12,320,420.42	3,830,839.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,972,575,896.00	1,511,379,611.01

减：所得税费用	115,907,086.39	134,103,328.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,856,668,809.61	1,377,276,282.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,856,668,809.61	1,377,276,282.23
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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	1,856,668,809.61	1,377,276,282.23
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.7307	1.2875
（二）稀释每股收益	1.7000	1.2823

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	12,437,314,640.19	8,695,832,186.88
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	4,587,603.02	18,729,434.52
收到其他与经营活动有关的现金	355,319,405.94	303,170,541.69
经营活动现金流入小计	12,797,221,649.15	9,017,732,163.09
购买商品、接受劳务支付的现金	6,798,120,818.84	4,994,099,407.31
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		
支付给职工以及为职工支付的	3,001,647,475.96	2,062,149,896.99

现金		
支付的各项税费	411,313,219.44	222,233,569.31
支付其他与经营活动有关的现金	524,280,931.14	472,304,631.29
经营活动现金流出小计	10,735,362,445.38	7,750,787,504.90
经营活动产生的现金流量净额	2,061,859,203.77	1,266,944,658.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	51,969,799.43	8,585,193.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,585,898.03	4,026,782.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	53,555,697.46	12,611,975.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,118,846,485.64	393,352,252.23
投资支付的现金		32,106,820.20
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,118,846,485.64	425,459,072.43
投资活动产生的现金流量净额	-1,065,290,788.18	-412,847,096.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,507,670,391.23	936,702,758.51
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	114,470,400.00	211,400,000.00
取得借款收到的现金	1,115,278,946.24	1,345,235,736.36
收到其他与筹资活动有关的现金	14,391,093.20	15,712,734.24
筹资活动现金流入小计	4,637,340,430.67	2,297,651,229.11
偿还债务支付的现金	1,352,958,417.07	1,192,610,855.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	505,380,000.52	229,286,252.53

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	35,968,677.35	24,927,209.03
支付其他与筹资活动有关的现金	38,574,203.30	22,745,830.31
筹资活动现金流出小计	1,896,912,620.89	1,444,642,937.95
筹资活动产生的现金流量净额	2,740,427,809.78	853,008,291.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,703,574.33	-70,493,768.41
五、现金及现金等价物净增加额	3,722,292,651.04	1,636,612,084.07
加：期初现金及现金等价物余额	4,528,110,289.11	2,891,498,205.04
六、期末现金及现金等价物余额	8,250,402,940.15	4,528,110,289.11

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	10,036,276,419.11	6,745,480,109.86
收到的税费返还	1,469,730.02	13,428,862.57
收到其他与经营活动有关的现金	259,133,027.92	246,162,698.68
经营活动现金流入小计	10,296,879,177.05	7,005,071,671.11
购买商品、接受劳务支付的现金	5,696,814,006.36	4,086,222,837.82
支付给职工以及为职工支付的现金	2,262,961,259.62	1,487,625,533.34
支付的各项税费	302,269,097.95	133,608,865.61
支付其他与经营活动有关的现金	300,581,807.16	269,557,869.75
经营活动现金流出小计	8,562,626,171.09	5,977,015,106.52
经营活动产生的现金流量净额	1,734,253,005.96	1,028,056,564.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	90,344,893.17	51,765,886.33
处置固定资产、无形资产和其	835,358.53	3,936,262.00

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	60,000,000.00	70,000,000.00
投资活动现金流入小计	151,180,251.70	125,702,148.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	621,238,567.50	321,808,428.35
投资支付的现金	1,444,592,451.22	42,956,680.20
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	60,000,000.00	55,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,125,831,018.72	419,765,108.55
投资活动产生的现金流量净额	-1,974,650,767.02	-294,062,960.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,393,199,991.23	725,302,758.51
取得借款收到的现金	550,000,000.00	671,024,881.25
收到其他与筹资活动有关的现金	14,391,093.20	14,886,000.00
筹资活动现金流入小计	3,957,591,084.43	1,411,213,639.76
偿还债务支付的现金	750,000,000.00	600,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	447,681,448.16	178,724,652.42
支付其他与筹资活动有关的现金	41,100,991.30	11,339,158.75
筹资活动现金流出小计	1,238,782,439.46	790,063,811.17
筹资活动产生的现金流量净额	2,718,808,644.97	621,149,828.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-13,560,039.17	-69,117,554.22
五、现金及现金等价物净增加额	2,464,850,844.74	1,286,025,878.74
加：期初现金及现金等价物余额	3,914,563,699.44	2,628,537,820.70
六、期末现金及现金等价物余额	6,379,414,544.18	3,914,563,699.44

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	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、上年期末 余额	1,100,883,678.00				3,009,542.018.29	776,406,012.45	31,168.82	33,591,000.83	1,375,361,460.98		4,995,981,073.34		9,738,984,387.81	755,650,027.52	10,494,634,415.33
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下 企业合 并															
其他															
二、本年期 初余额	1,100,883,678.00				3,009,542.018.29	776,406,012.45	31,168.82	33,591,000.83	1,375,361,460.98		4,995,981,073.34		9,738,984,387.81	755,650,027.52	10,494,634,415.33
三、本期增 减变动金 额（减少 以“-”号 填列）	34,637,391.00				3,509,810.118.51	-71,594,381.45	-295,647.41	6,709,125.35	381,534,645.08		1,181,521,788.71		5,185,511,802.69	216,397,650.21	5,401,909,452.90
（一）综合 收益总额							-295,647.41				1,990,997,442.19		1,990,701,794.78	135,402,785.07	2,126,104,579.85
（二）所有 者投入和 减少资本	34,637,391.00				3,509,810.118.51	-71,594,381.45							3,616,041,890.43	114,579,043.09	3,730,620,930.52

	1.0 0				8.51	45						0.96	17	4.13
1. 所有者投入的普通股	35,576,016.00				3,357,343,786.55							3,392,919,802.55	114,470,400.00	3,507,390,202.55
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	-938,625.00				148,324,975.13	-71,594,381.45						218,980,731.58		218,980,731.58
4. 其他					4,141,356.83							4,141,356.83	108,643.17	4,250.00
(三) 利润分配									381,534,645.08		-809,475,653.48	-427,941,008.40	-35,461,616.99	-463,402,625.39
1. 提取盈余公积									381,534,645.08		-381,534,645.08			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-427,941,008.40	-427,941,008.40	-35,461,616.99	-463,402,625.39
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)														



	0																		
加：会计政策变更																			
前期差错更正																			
同一控制下企业合并																			
其他																			
二、本年期初余额	1,070,162,326.00				2,081,121,061,559.85		121,879,061,877.1		29,460,292.13		1,231,113,603.12		3,866,279,051.06		8,163,577,289.45		569,904,747.44		8,733,482,036.89
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	30,721,352.00				922,006,419.75		655,344,443.34		-56,413,818.89		144,247,857.86		1,129,702,202.28		1,575,407,098.36		185,745,280.08		1,761,152,378.44
(一)综合收益总额									-56,818.89				1,439,082,431.84		1,439,025,612.95		102,132,493.71		1,541,158,106.66
(二)所有者投入和减少资本	30,721,352.00				922,006,419.75		660,496,733.64								292,231,038.11		110,090,404.57		402,321,442.68
1. 所有者投入的普通股																	179,566,141.05		179,566,141.05
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	30,721,352.00				848,897,712.72		660,496,733.64								219,122,331.08				219,122,331.08

4. 其他					73,108,707.03							73,108,707.03	-69,475,736.48	3,632,970.55
(三)利润分配					-5,152,290.30			144,247,857.86		-309,380,409.56		-159,980,261.40	-27,431,585.41	-187,411,846.81
1. 提取盈余公积							144,247,857.86		-144,247,857.86					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配					-5,152,290.30					-165,132,551.70		-159,980,261.40	-27,431,585.41	-187,411,846.81
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受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							4,130.70					4,130.70	953,967.21	5,084,675.

								8.70					8.70		91
1. 本期提取								13,967,814.34					13,967,814.34	2,139,981.17	16,107,795.51
2. 本期使用								9,837,105.64					9,837,105.64	1,186,013.96	11,023,119.60
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,100,883,678.00				3,009,542,018.29	776,406,012.45	31,168.82	33,591,008.30	1,375,361,460.98		4,995,981,073.34		9,738,984,387.81	755,650,027.52	10,494,634,415.33

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											所有者权益合计
	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	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,100,883,678.00				2,946,982,921.45	776,406,012.45		29,347,174.92	1,375,361,460.98	4,709,176,304.69		9,385,345,527.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,100,883,678.00				2,946,982,921.45	776,406,012.45		29,347,174.92	1,375,361,460.98	4,709,176,304.69		9,385,345,527.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号	34,637,391.00				3,505,668,761.68	-71,594,381.45		3,811,103.25	381,534,645.08	1,047,193,150.00		5,044,439,438.59

填列)										6.13		
(一) 综合收益总额										1,85 6,66 8,80 9.61		1,856,66 8,809.61
(二) 所有者投入和减少资本	34,63 7,391 .00				3,505, 668,76 1.68	-71,59 4,381. 45						3,611,90 0,534.13
1. 所有者投入的普通股	35,57 6,016 .00				3,357, 343,78 6.55							3,392,91 9,802.55
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	-938, 625.0 0				148,32 4,975. 13	-71,59 4,381. 45						218,980, 731.58
4. 其他												
(三) 利润分配									381,53 4,645. 08	-809, 475, 653. 48		-427,941 ,008.40
1. 提取盈余公积									381,53 4,645. 08	-381, 534, 645. 08		
2. 对所有者(或股东)的分配										-427, 941, 008. 40		-427,941 ,008.40
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								3,811,103.25				3,811,103.25
1. 本期提取								11,793,050.88				11,793,050.88
2. 本期使用								7,981,947.63				7,981,947.63
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,135,521,069.00				6,452,651,683.13	704,811,631.00		33,158,278.17	1,756,896,106.06	5,756,369,460.82		14,429,784,966.18

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,070,162,326.00				2,094,356,284.15	121,061,569.11		26,746,210.62	1,231,113,603.12	3,641,280,432.02		7,942,597,286.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,070,162,326.00				2,094,356,284.15	121,061,569.11		26,746,210.62	1,231,113,603.12	3,641,280,432.02		7,942,597,286.80

	2,32 6.00				84.15	9.11			03.12	02		
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	30,7 21,3 52.0 0				852,6 26,63 7.30	655,3 44,44 3.34		2,600,9 64.30	144,2 47,85 7.86	1,067,8 95,872. 67		1,442,74 8,240.79
(一)综合收益总额										1,377,2 76,282. 23		1,377,27 6,282.23
(二)所有者投入和减少资本	30,7 21,3 52.0 0				852,6 26,63 7.30	660,4 96,73 3.64						222,851, 255.66
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	30,7 21,3 52.0 0				848,8 97,71 2.72	660,4 96,73 3.64						219,122, 331.08
4. 其他					3,728, 924.5 8							3,728,92 4.58
(三)利润分配						-5,152 ,290.3 0			144,2 47,85 7.86	-309,38 0,409.5 6		-159,980, 261.40
1. 提取盈余公积									144,2 47,85 7.86	-144,24 7,857.8 6		
2. 对所有者(或股东)的分配						-5,152 ,290.3 0				-165,13 2,551.7 0		-159,980, 261.40
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								2,600,9 64.30				2,600,96 4.30
1. 本期提取								10,404, 982.44				10,404,9 82.44
2. 本期使用								7,804,0 18.14				7,804,01 8.14
(六) 其他												
四、本期期末 余额	1,10 0.88 3,67 8.00				2,946, 982.9 21.45	776,4 06,01 2.45		29,347, 174.92	1,375 ,361, 460.9 8	4,709,1 76,304. 69		9,385,34 5,527.59

### 三、公司基本情况

中航光电科技股份有限公司(以下简称“本公司”、“中航光电”，包括子公司时简称“本公司”)系经中华人民共和国国家经济贸易委员会[2002]959号文《关于同意设立中航光电科技股份有限公司的批复》批准，由中国航空工业第一集团公司(以下简称“中国一航”)作为主发起人，以其所属单位洛阳航空电器厂(以下简称“洛航厂”)经评估并报财政部备案的与电连接器系列、光纤连接器及光无源器件系列产品等相关的经营性净资产作为出资，联合河南省经济技术开发公司(现河南投资集团有限公司)、洛阳市经济投资有限公司(现洛阳城市发展投资集团有限公司)、中国空空导弹研究院、北京埃威克航电科技有限公司(现赛维航电科技有限公司)、金航数码科技有限责任公司、洛阳高新海鑫科技有限公司和13名自然人以现金出资，共同发起于2002年12月31日设立的股份有限公司。注册地址为河南省洛阳市，总部住所：中国(河南)自由贸易试验区洛阳片区周山路10号；法定代表人：郭泽义；中国航空科技工业股份有限公司为公司的母公司，中国航空工业集团有限公司为公司最终控制方。

本公司首次公开发行股票前总股本为8,900万元，每股面值1元。本公司于2007年10月18日向境内投资者发行了3,000万股人民币普通股(A股)，于2007年11月1日在深圳证券交易所挂牌上市交易，发行后总股本增至11,900万元。本公司于2008年6月13日以总股本11,900万股为基数，向全体股东按每10股送红股2股(含税)，每10股以资本公积金转增3股，每股面值1元，合计增加股本5,950万元，送股及转增后总股本增至17,850万元。本公司于2009年6月23日以总股本17,850万股为基数，

向全体股东按每10股送红股2股(含税)，每10股以资本公积金转增3股，每股面值1元，合计增加股本8,925万元，送股及转增后总股本增至26,775万元；本公司于2010年6月总股本26,775.00万股为基数，向全体股东按每10股送红股2股(含税)，每10股以资本公积金转增3股，每股面值1元，合计增加股本13,387.50万元，送股及转增后总股本增至40,162.50万元；本公司于2013年3月向特定投资者非公开发行6,184.80万股人民币普通股(A股)，非公开发行后注册资本增至46,347.30万元。本公司于2015年完成2014年度资本公积金转增股本方案，以公司2014年12月31日总股本463,472,988股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，因此，公司总股本由463,472,988股增加至602,514,884股。2017年2月，公司完成A股限制性股票激励计划（第一期），增加股份5,957,200股至608,472,084股；2017年5月，公司根据股东大会决议实施完成2016年度权益分派方案，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，故公司总股本由608,472,084股增加至791,013,709股。2017年8月29日公司董事会决议回购限制性股权36,400股，并变更注册资本为790,977,309元。2017年12月13日，公司完成营业执照工商信息变更登记，换取新的营业执照，注册资本为790,977,309元。

2018年3月15日公司董事会决议回购限制性股权36,400股，并变更注册资本为790,940,909.00元。2018年9月25日，公司已完成营业执照工商信息变更登记，换取新的营业执照，注册资本为790,940,909.00元。

根据公司2019年4月17日《2018年度股东大会决议》，以公司总股本790,645,271.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，增加股份237,193,581.00股；本年因可转换债券转股，增加股份42,035,940.00股；根据2019年4月17日本公司召开2018年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销A股限制性股票激励计划（第一期）激励对象所持股权激励股票8,104.00股。截止2019年12月31日，公司实收股本为1,070,162,326.00元。

根据2019年12月25日的公司2019年第三次临时股东大会和2019年第五届董事会第三十三次会议，审议通过了公司A股限制性股票激励计划（第二期）激励对象授予限制性股票的议案，授予1164名激励对象限制性股票3,104.1157万股，其中定向发行A股普通股3,074.4899万股，29.6258万股来自公司已回购的本公司股票；根据2020年3月27日召开的第六届董事会第二次会议和2020年4月21日召开的2019年度股东大会，审议通过了因2位激励对象离职，由公司对其持有的限制性股票激励计划共计23,547股将进行回购注销。截止2020年12月31日，本公司实收股本为1,100,883,678.00元。

根据公司2021年3月31日召开第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于回购注销限制性股票激励计划（第二期）部分限制性股票的议案》，同意回购注销54名激励对象持有限制性股票激励计划股票，共计938,625股。

根据公司2021年7月9召开的第六届董事会第十三次会议、2021年8月23日召开的2021年度第二次临时股东大会的决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]3707号文《关于核准中航光电科技股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，同意公司非公开发行不超过人民币普通股(A股)股票329,983,515.00股新股。公司本次实际非公开发行人民币普通股(A股)股票35576016股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币95.57元。经此发行，注册资本变更为人民币1,135,521,069.00元。

本公司主要从事光电元器件及电子信息产品的生产销售。本公司经营范围为：电子元器件及相关设备、新能源汽车充电设备的研发、生产、销售与服务,从事与本企业经营相关的进出口业务。

本财务报表业经公司董事会于2022年3月31日批准报出。

本公司合并财务报表范围包括的二级子公司沈阳兴华航空电器有限责任公司、中航富士达科技股份有限公司、中航光电（洛阳）有限责任公司、深圳市翔通光电技术有限公司、中航光电精密电子（深圳）有限公司、泰兴航空光电技术有限公司、中航光电华亿（沈阳）电子科技有限公司、中航光电（德国）有限责任公司、中航光电（广东）有限公司、中航光电（上海）有限公司；三级子公司西安富士达线缆有限公司、西安泰斯特检测技术有限公司、富士达科技（香港）有限公司、东莞市翔通光电技术有限公司等14家公司。与上年相比，本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加3户。其中：

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
中航光电（广东）有限公司	投资设立
中航光电（德国）有限责任公司	投资设立
中航光电（上海）有限公司	投资设立

合并范围变更主体的具体信息详见附注八、合并范围的变更。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3、营业周期

本公司以一年(12个月)作为正常营业周期。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，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损益。

本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，如果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，应当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投资损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1.外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### 2.外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

本公司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。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①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。②该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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指

定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件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：①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。②该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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，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，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。

本公司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。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产。本公司将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产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。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应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资产。

本公司在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司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，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及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）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

#### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### 3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司主要以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

#### 4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，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。

#### 5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款

和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 11、应收票据

本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征,将其划分为不同组合,并确定预期信用损失会计估计政策:

### (1)银行承兑汇票组合

承兑人为商业银行的银行承兑汇票，本公司评价该类款项具有较低的信用风险,不确认预期信用损失。

### (2)商业承兑汇票组合

承兑人为企业单位开出的商业承兑汇票，本公司参照应收账款确定预期信用损失率计提坏账准备，与应收账款的组合划分相同。

## 12、应收账款

（1）本公司对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，及该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本公司在单项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，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照逾期信息、信用风险

评级、客户类型为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。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。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

(2) 应收账款分类及坏账准备计提方法

按组合计量预期信用损失的应收款项：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款-信用风险特征组合	账龄组合	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(3) 单项风险特征明显的应收账款

根据应收账款类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力),按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况,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。

### 13、应收款项融资

本公司应收款项融资为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。本公司各业务板块各会计主体根据各自的现金流状况，应收票据的持有意图，将持有意图为持有到期收取应收银行承兑汇票本金及拟背书、贴现转让双重目的的应收银行承兑汇票分类为应收款项融资，以公允价值计量。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

(1) 其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司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。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项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，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照债务人类型和初始确认日期为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

(2) 其他应收款分类及坏账准备计提方法

按组合计量预期信用损失的其他应收款：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
----	---------	-------------

其他应收款-信用风险特征组合	账龄组合	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，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
	无风险组合	对政府部门的、员工备用金、履约保证金等的其他应收款，确定为无信用风险的其他应收款，本公司判断不存在预期信用损失，不计提坏账准备。

## 15、存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

## 16、合同资产

### （1）合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指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。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

### （2）合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述12.应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

## 17、合同成本

### （1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范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：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；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。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）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### （2）与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其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的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述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应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。

## 18、债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

## 19、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司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，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司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，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采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业

的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于“一揽子交易”的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，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交易处置价款与所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，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产包括已出租的建筑物和土地。采用成本模式计量。

本公司投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	20.00	0.00	5.00
房屋建筑物	30.00	5.00	3.17

## 21、固定资产

### （1）确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、办动力设备、传导设备、仪器仪表、办公设备等。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	3.00-5.00	3.17-4.85

机器设备	年限平均法	6-10	3.00-5.00	9.5-16.17
运输工具	年限平均法	5-6	3.00-5.00	15.83-19.40
电子设备	年限平均法	5	3.00-5.00	19.00-19.40
动力设备	年限平均法	10	3.00-5.00	9.50-9.70
传导设备	年限平均法	10	3.00-5.00	9.50-9.70
仪器仪表	年限平均法	4-10	3.00-5.00	9.50-24.25
办公设备	年限平均法	3	3.00-5.00	31.67-32.33

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 22、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 23、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 24、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### (1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

### (3) 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### (4) 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 25、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、商标权、软件、客户资源销售渠道等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的客户资源销售渠道等无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

各类无形资产的使用寿命如下：

类别	使用寿命（年）
土地使用权	42-51
商标权	3.25
专利权	3-5
软件	2-10
客户资源、销售渠道	8

年末，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，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则

估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## 26、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、经营租赁资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。

可收回金额根据资产的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。本公司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。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 27、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本年和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后净额列示，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 28、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 29、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬主要包括职工工资、福利费、基本医疗保险等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 30、租赁负债

### (1) 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

#### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

### (3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动；②保余值预计的应付金额发生变动；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生

变动；④购买选择权的评估结果发生变化；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

### 31、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

### 32、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

### 33、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、利息收入和租赁收入。

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的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

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. 在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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照已经发生的成本占估计总成本的比例确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

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

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。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

#### 1)销售商品收入

本公司销售商品收入主要分为民品收入和军品收入。

本公司民品收入确认原则主要有两种：

①产品生产完成发货至客户的VMI库，根据客户回执的使用确认单确认收入；②产品发运给客户后，根据客户对账确认后确认收入。

本公司军品生产完成后，经检验合格后发运给客户，经对账确认后确认收入。

#### 2)提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本公司以已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### 3)利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

#### 4) 租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

### 34、政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明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时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均年限法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 35、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 36、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

#### (2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

在本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### 1) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

##### 2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，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。

### (3) 本公司为出租人

在 1 评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本公司作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁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，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常将其分类为融资租赁：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（不低于租赁资产使用寿命的75%）；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（不低于租赁资产公允价值的90%。）；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，本公司也可能将其分类为融资租赁：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。

#### 1) 租金的处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

#### 2) 提供的激励措施

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

#### 3) 初始直接费用

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

#### 4) 折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

#### 5) 可变租赁付款额

本公司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。

#### 6) 经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### 1) 初始计量

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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为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。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；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。

## 2)后续计量

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

## 3)租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

## 37、其他重要的会计政策和会计估计

### 1.持有待售

（1）本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

（2）本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

（3）本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 2. 终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 3. 安全生产费

本公司所属军品配套制造企业根据财政部《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的有关规定，规范安全生产费提取和使用。

本公司按规定标准提取的安全生产费，计入相关产品的成本，同时记入“专项储备”科目。本公司按规定范围使用提取安全生产费时，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。

安全生产费年度结余资金结转下年度使用，当年计提安全生产费不足的，超出部分按正常成本费用渠道列支，不再补提安全生产费。

## 4. 重大会计估计与判断

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

#### (1) 应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

#### (2) 存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

#### (3) 固定资产减值准备

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

#### (4) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

#### (5) 固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

**38、重要会计政策和会计估计变更****(1) 重要会计政策变更**

适用  不适用

**(2) 重要会计估计变更**

适用  不适用

**(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

适用  不适用

**(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	(一般纳税人)应税收入按 13% 的税率计算销项税并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；(小规模纳税人)按应税收入的 3% 计缴增值税	0、6%、9%、13%
城市维护建设税	缴纳的增值税	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%-16.5%
教育费附加	缴纳的增值税	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中航光电科技股份有限公司	15%
中航光电(洛阳)有限责任公司	所得额减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
中航光电华亿(沈阳)电子科技有限公司	15%
中航富士达科技股份有限公司	15%
西安富士达线缆有限公司	15%
西安泰斯特检测技术有限公司	所得额减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
富士达科技(香港)有限公司	16.50%
深圳市翔通光电技术有限公司	15%
泰兴航空光电技术有限公司	15%

沈阳兴华航空电器有限责任公司	15%
东莞市翔通光电技术有限公司	15%
中航光电精密电子（深圳）有限公司	15%
中航光电（广东）有限公司	25%
中航光电（德国）有限责任公司	31.696%
注释：德国企业所得税税率为 15%，在所得税税率基础上加成 5.5% 的团结附加税之后的法定税率为 15.825%。德国营业税统一税率指数为 3.5%，法兰克福市域稽征率为 460%，则营业税税率为 16.1%。本年度企业所得税性质税种的实际综合税率为 31.696%。	

## 2、税收优惠

### (1) 企业所得税

本公司注册地在洛阳高新技术开发区，根据财政部和国家税务总局财税字[1994]001号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》和2008年河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合下发的豫科[2008]175号“关于认定河南省2008年度第一批高新技术企业的通知”，本公司首次取得GR200841000041号高新技术企业证书，自发证之日起三年内适用15%的企业所得税税率。2020年12月4日，本公司通过河南省高新技术企业认定管理工作领导小组的复审，取得GR202041001637的高新技术企业证书，自发证之日起三年内适用15%的企业所得税税率。根据财政部和税务总局公告【2021】第13号《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》本公司开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除。

本公司之子公司中航光电（洛阳）有限责任公司，2019年1月17日，财政部、税务总局公布《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），自2019年1月1日至2021年12月31日，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。

本公司之子公司沈阳兴华航空电器有限责任公司（以下简称“沈阳兴华”）根据辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局于2012年6月13日联合颁发的编号为GF201221000054的高新技术企业证书，自发证之日起三年内适用15%的企业所得税税率。于2015年6月1日该子公司通过高新技术企业复审取得GR201521000054的高新技术企业证书，自发证之日起三年内适用15%的企业所得税税率。于2018年7月31日该子公司通过高新技术企业复审取得GR201821000042的高新技术企业证书，自发证之日起三年内适用15%的企业所得税税率。于2021年9月24日该子公司通过高新技术企业复审取得GR202121000024的高新技术企业证书，自发证之日起三年内适用15%的企业所得税税率。

本公司之子公司中航光电华亿（沈阳）电子科技有限公司（以下简称“中航华亿”）根据辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局于2015年10月26日联合颁发的编号为GR201521000158的高新技术企业证书，自发证之日起三年内适用15%的企业所得税税率。于2018年7月31日该子公司通过高新技术企业复审取得GR201821000095的高新技术企业证书，自发证之日起三年内适用15%的企业所得税税率。最新高新企业证书于2021年7月复审，截止2021年12月31日最新高新企业证书尚未发放，已公示，证书编号GR202121001361。

本公司之子公司中航富士达科技股份有限公司（以下简称“中航富士达”）根据2020年12月1日《国科火子（2021）15号》公告，取得编号为GR202061002163的高新技术企业证书，自发证之日起三年内适用15%的企业所得税税率，本年度适用税率为15%。

本公司之孙公司西安富士达线缆有限公司根据2020年12月1日《国科火子（2021）15号》公告，取得编号为GF201761000243的高新技术企业证书，自发证之日起三年内适用15%的企业所得税税率，本年度适用税率为15%。

本公司之孙公司西安泰斯特检测技术有限公司，2019年1月17日，财政部、税务总局公布《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），自2019年1月1日至2021年12月31日，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。

本公司之子公司深圳市翔通光电技术有限公司（以下简称“深圳翔通”）于2011年10月31日首次取得由深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局核发的“高新技术企业证书（证书编号GF201144200204）”被认定为高新技术企业，有效期限为3年。2020年12月11日，公司通过复审取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局核发的“高新技术企业证书（证书编号GR202044200116）”被认定为高新技术企业，有效期限为3年。故依据《中华人民共和国企业所得税法》，深圳翔通公司适用企业所得税税率为15%。

本公司之孙公司东莞市翔通光电技术有限公司（以下简称“东莞翔通”）于2019年12月2日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局核发的“高新技术企业证书（证书编号GF201944002414）”被认定为高新技术企业，自2019年12月2日起三年内适用15%的企业所得税税率，本年度适用税率为15%。

本公司之子公司泰兴航空光电技术有限公司（以下简称“泰兴航空”）于2019年11月22日取得由江苏省认定机构办公室认定为高新技术企业（证书编号GR201932003057），自2019年11月22日起三年内适用15%的企业所得税税率，本年度适用税率为15%。

本公司之子公司中航光电精密电子(深圳)有限公司（以下简称“精密电子”）于2020年12月11日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局核发的“高新技术企业证书（证书编号GR202044204302）”被认定为高新技术企业，自2020年12月11日起三年内适用15%的企业所得税税率，本年度适用税率为15%。

## (2) 土地使用税

财政部国家税务总局关于对中国航空、航天、船舶工业总公司所属军工企业免征土地使用税的若干规定的通知(财税字[1995]27号)规定，对军品的科研生产专用的厂房、车间、仓库等建筑物用地和周围专属用地，及其相应的供水、供电、供暖、供煤、供油、专用公路、专用铁路等附属设施用地，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。对科研生产中军品、民品共用无法分清的厂房、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，按比例减征土地使用税。

## (3) 房产税

财政部关于对军队房产征免房产税的通知([1987]财税字第032号)规定，军需工厂的房产，为照顾实际情况，凡生产军品的，免征房产税；生产经营民品的，依照规定征收房产税；既生产军品又生产经营民品的，可按各占比例划分征免房产税。

## (4) 印花税

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]200号)规定，国防科工委管辖的军工企业和科研单位，与军队、武警总队、公安、国家安全部门，为研制和供应军火武器所签订的合同免征印花税。国防科工委管辖的军工系统内各单位之间，为研制军火武器所签订的合同免征印花税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	174,057.71	70,303.52
银行存款	8,249,945,620.81	4,530,001,904.22

其他货币资金	53,140,026.41	51,348,606.69
合计	8,303,259,704.93	4,581,420,814.43
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	52,856,764.78	53,310,525.32

注：其他货币资金主要未为银行承兑汇票保证金人民币50,625,356.23元。期末受限资金包含银行承兑汇票保证金50,625,356.23元及冻结资金2,231,408.55元。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,407,952.64	
其中：		
权益工具投资	1,407,952.64	
其中：		
合计	1,407,952.64	

交易性金融资产说明：交易性金融资产为持有的力帆科技股票。

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,013,268,820.55	706,634,869.43
商业承兑票据	3,986,292,524.27	3,255,053,462.54
合计	4,999,561,344.82	3,961,688,331.97

单位：元

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	
按组合计提坏账准备的应收票据	5,050,303,799.38	100.00%	50,742,454.56	1.00%	4,999,561,344.82	3,971,487,141.51	100.00%	9,798,809.54	0.25%	3,961,688,331.97
其中：										
银行承兑汇票	1,013,268,820.55	20.06%			1,013,268,820.55	706,634,869.43	17.79%			706,634,869.43

商业承兑汇票	4,037,034,978.83	79.94%	50,742,454.56	1.26%	3,986,292,524.27	3,264,852,272.08	82.21%	9,798,809.54	0.30%	3,255,053,462.54
合计	5,050,303,799.38	100.00%	50,742,454.56	1.00%	4,999,561,344.82	3,971,487,141.51	100.00%	9,798,809.54	0.25%	3,961,688,331.97

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	4,037,034,978.83	50,742,454.56	1.26%
合计	5,050,303,799.38	50,742,454.56	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息: 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	9,798,809.54	40,943,645.02				50,742,454.56
合计	9,798,809.54	40,943,645.02				50,742,454.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	273,457,319.49
商业承兑票据	1,622,075,906.32
合计	1,895,533,225.81

## (4) 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

单位: 元

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	320,180,865.79	96,564,110.27
商业承兑票据		18,793,871.27
合计	320,180,865.79	115,357,981.54

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	89,850,944.99	1.95%	75,090,944.99	83.57%	14,760,000.00	107,012,577.76	2.22%	66,347,785.19	62.00%	40,664,792.57
按组合计提坏账准备的应收账款	4,513,958,818.40	98.05%	199,690,245.31	4.42%	4,314,268,573.09	4,708,825,968.45	97.78%	246,605,560.04	5.24%	4,462,220,408.41
其中：										
账龄组合	4,513,958,818.40	98.05%	199,690,245.31	4.42%	4,314,268,573.09	4,708,825,968.45	97.78%	246,605,560.04	5.24%	4,462,220,408.41
合计	4,603,809,763.39	100.00%	274,781,190.30	5.97%	4,329,028,573.09	4,815,838,546.21	100.00%	312,953,345.23	6.50%	4,502,885,200.98

按单项计提坏账准备：1) 按单项计提应收账款坏账准备

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	24,600,000.00	9,840,000.00	40.00%	预计部分无法收回
客户 2	11,701,493.02	11,701,493.02	100.00%	预计无法收回
客户 3	8,736,820.23	8,736,820.23	100.00%	预计无法收回
客户 4	6,743,472.30	6,743,472.30	100.00%	预计无法收回
客户 5	6,468,042.91	6,468,042.91	100.00%	预计无法收回
客户 6	4,995,889.32	4,995,889.32	100.00%	预计无法收回
客户 7	4,621,651.32	4,621,651.32	100.00%	预计无法收回
客户 8	4,094,305.92	4,094,305.92	100.00%	预计无法收回
客户 9	2,639,602.72	2,639,602.72	100.00%	预计无法收回
客户 10	2,329,962.20	2,329,962.20	100.00%	预计无法收回
客户 11	1,165,268.43	1,165,268.43	100.00%	预计无法收回
客户 12	1,055,952.14	1,055,952.14	100.00%	预计无法收回
客户 13	1,044,324.88	1,044,324.88	100.00%	预计无法收回
其他客户	9,654,159.60	9,654,159.60	100.00%	预计无法收回

合计	89,850,944.99	75,090,944.99	--	--
----	---------------	---------------	----	----

按组合计提坏账准备：2) 按账龄组合计提应收账款坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,923,178,200.46	63,236,051.84	1.61%
1 至 2 年	522,673,037.60	77,789,883.37	14.88%
2 至 3 年	22,535,694.61	14,832,310.49	65.82%
3 至 4 年	14,181,723.92	12,441,837.80	87.73%
4 至 5 年	11,374,804.06	11,374,804.06	100.00%
5 年以上	20,015,357.75	20,015,357.75	100.00%
合计	4,513,958,818.40	199,690,245.31	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

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)	
2021年1月1日余额	0.00	246,605,560.04	66,347,785.19	312,953,345.23
2021年1月1日应收账款账面余额在本年	—	—	—	—
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本年计提	0.00	-46,681,570.72	21,956,568.46	-24,725,002.26
本年转回	0.00	0.00	8,089,454.00	8,089,454.00
本年转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本年核销	0.00	233,744.01	1,630,498.79	1,864,242.80
其他变动	0.00	0.00	-3,493,455.87	-3,493,455.87
2021年12月31日余额	0.00	199,690,245.31	75,090,944.99	274,781,190.30

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,924,387,655.65
1 至 2 年	528,954,987.75
2 至 3 年	59,909,127.53
3 年以上	90,557,992.46
3 至 4 年	40,675,565.14

4 至 5 年	29,311,239.97
5 年以上	20,571,187.35
合计	4,603,809,763.39

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	312,953,345.23	-24,725,002.26	8,089,454.00	1,864,242.80	-3,493,455.87	274,781,190.30
合计	312,953,345.23	-24,725,002.26	8,089,454.00	1,864,242.80	-3,493,455.87	274,781,190.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户 1	7,880,000.00	回款
客户 2	109,454.00	回款
客户 3	100,000.00	回款
合计	8,089,454.00	--

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
重庆信威通信技术有限公司	1,097,396.78
中航惠德风电工程有限公司	649,206.00
洛阳顺航光电科技有限公司	71,810.12
成都威凯高技术有限公司	11,518.50
其他客户	34,311.40

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
重庆信威通信技术有限公司	货款	1,097,396.78	对方无力偿还	总经理办公会	否
中航惠德风电工程有限公司	货款	649,206.00	对方无力偿还	总经理办公会	是
合计	--	1,746,602.78	--	--	--

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	244,955,228.72	5.32%	3,401,814.24
客户 2	138,935,852.21	3.02%	7,345,938.90
客户 3	84,418,595.61	1.83%	2,478,186.95
客户 4	72,782,585.11	1.58%	3,258,080.96
客户 5	69,456,691.09	1.51%	3,525,134.01
合计	610,548,952.74	13.26%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

作为日常业务的一部分，本公司之子公司沈阳兴华航空电器有限责任公司和中航工业集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）达成了应收账款保理安排并将某些应收账款转让给财务公司。保理后，本公司不再保留使用其的权利，包括了将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。在该安排下，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财务公司，本公司终止确认该部分应收账款。于2021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7,004,589.00元。

**5、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收银行票据	1,223,732.27	6,372,834.06
合计	1,223,732.27	6,372,834.06

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

注：本公司应收款项融资为期末持有获取应收票据本金或用于背书、贴现等目的的银行承兑汇票。

**6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	47,522,859.96	87.46%	50,260,352.86	83.35%
1 至 2 年	3,667,401.50	6.75%	5,606,752.02	9.30%
2 至 3 年	2,741,999.36	5.05%	4,220,485.64	7.00%
3 年以上	403,621.72	0.74%	209,842.34	0.35%
合计	54,335,882.54	--	60,297,432.86	--

注：账龄超过1年的大额预付款项主要为未结算合同预付款。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名的预付款项汇总金额 12,391,019.95 元，占预付款项年末余额合计数的比例 22.80%。

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	23,821,473.79	33,624,256.89
合计	23,821,473.79	33,624,256.89

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及保证金	17,345,849.05	17,522,953.51
往来款	8,916,602.47	21,677,056.31
出口退税款		1,469,730.02
合计	26,262,451.52	40,669,739.84

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2021 年 1 月 1 日余额		6,825,425.99	220,056.96	7,045,482.95
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提		-4,604,505.22		-4,604,505.22

2021 年 12 月 31 日余额		2,220,920.77	220,056.96	2,440,977.73
--------------------	--	--------------	------------	--------------

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	18,071,289.70
1 至 2 年	2,280,349.30
2 至 3 年	893,346.98
3 年以上	5,017,465.54
3 至 4 年	723,611.88
4 至 5 年	1,184,853.96
5 年以上	3,108,999.70
合计	26,262,451.52

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	7,045,482.95	-4,604,505.22				2,440,977.73
合计	7,045,482.95	-4,604,505.22				2,440,977.73

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东莞大信装饰礼品有限公司	保证金押金	3,162,823.28	1 年以内	11.31%	
广东海旭建筑装饰工程有限公司	往来款	2,270,000.00	1 年以内	8.12%	113,500.00
深圳市中展联合投资发展有限公司	保证金押金	734,970.00	1 年以内	2.63%	
上海精密计量测试研究所	往来款、保证金押金	600,000.00	5 年以上	2.15%	100,000.00
汉庭星空（上海）酒店管理有限公司	保证金押金	450,000.00	1 年以内	1.71%	
合计	--	7,217,793.28	--	30.27%	213,500.00

## 8、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	887,661,960.95	59,020,295.58	828,641,665.37	531,901,599.73	32,694,555.57	499,207,044.16
在产品	1,298,424,215.42	48,312,906.04	1,250,111,309.38	861,138,584.90	43,374,684.00	817,763,900.90
库存商品	2,738,142,228.32	88,844,457.58	2,649,297,770.74	1,562,724,888.46	89,298,211.76	1,473,426,676.70
周转材料	1,753,022.83		1,753,022.83	1,517,458.29		1,517,458.29
合计	4,925,981,427.52	196,177,659.20	4,729,803,768.32	2,957,282,531.38	165,367,451.33	2,791,915,080.05

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	32,694,555.57	36,104,143.74		387,353.49	9,391,050.24	59,020,295.58
在产品	43,374,684.00	18,667,477.58		425,559.28	13,303,696.26	48,312,906.04
库存商品	89,298,211.76	41,229,217.75		28,356,969.84	13,326,002.09	88,844,457.58
合计	165,367,451.33	96,000,839.07		29,169,882.61	36,020,748.59	196,177,659.20

## 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	直接出售或直接出售与加工成产成品带来现金流量孰高	已加工成产品并已出售
在产品	按产品销售价格扣除继续加工需追加的成本等必要支出	已加工成产品并已出售
库存商品	按产品销售价格	已销售

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

本公司存货年末余额不含借款费用资本化的情况。

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待抵扣或预缴的增值税	89,886,975.92	8,923,732.57
待摊水电暖费、网络费等	7,040,631.92	5,795,549.01
预交企业所得税	104,203,893.79	54,497.90
应收利息		1,159,799.91
合计	201,131,501.63	15,933,579.39

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
青岛兴航光电技术有限公司	144,888,320.69			84,279,439.43			50,000,000.00			179,167,760.12	
小计	144,888,320.69			84,279,439.43			50,000,000.00			179,167,760.12	
二、联营企业											
西安富士达微波技术有限公司	9,024,069.99			627,597.04						9,651,667.03	
西安创联电镀有限责任公司	2,557,011.83			475,358.87						3,032,370.70	
小计	11,581,081.82			1,102,955.91						12,684,037.73	
合计	156,469,402.51			85,382,395.34			50,000,000.00			191,851,797.85	

## 11、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	824,734.30	19,783.86		844,518.16
2.本期增加金额	1,304,059.72			1,304,059.72
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,304,059.72			1,304,059.72
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	2,128,794.02	19,783.86		2,148,577.88
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	403,630.75	15,923.51		419,554.26
2.本期增加金额	521,266.50	965.04		522,231.54
(1) 计提或摊销	36,047.61	965.04		37,012.65
(2) 固定资产转入	485,218.89			485,218.89
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	924,897.25	16,888.55		941,785.80
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	1,203,896.77	2,895.31		1,206,792.08
2.期初账面价值	421,103.55	3,860.35		424,963.90

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,723,829,460.64	1,921,526,056.36
合计	2,723,829,460.64	1,921,526,056.36

## (1) 固定资产情况

单位：元

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
----	--------	------	------	------	------	----	----

中航光电科技股份有限公司 2021 年年度报告全文

一、账面原值：							
1.期初余额	1,508,559,848.70	1,004,311,421.43	22,053,457.49	117,518,739.43	25,592,932.14	555,151,860.00	3,233,188,259.19
2.本期增加金额	537,346,890.52	346,441,592.46	5,551,850.08	24,737,127.23	2,927,177.75	121,536,912.18	1,038,541,550.22
(1) 购置	442,904.80	114,481,911.74	4,915,492.58	17,935,684.65	2,608,751.95	53,351,854.81	193,736,600.53
(2) 在建工程转入	536,903,985.72	231,959,680.72	636,357.50	6,801,442.58	318,425.80	68,185,057.37	844,804,949.69
(3) 企业合并增加							
(4) 其他							
3.本期减少金额	1,304,059.72	47,028,714.35	2,939,083.63	4,495,465.30	688,210.11	13,087,140.63	69,542,673.74
(1) 处置或报废		46,774,244.62	2,939,083.63	4,495,465.30	688,210.11	13,087,140.63	67,984,144.29
(2) 转出至在建工程		254,469.73					254,469.73
(3) 转出至投资性房地产	1,304,059.72						1,304,059.72
4.期末余额	2,044,602,679.50	1,303,724,299.54	24,666,223.94	137,760,401.36	27,831,899.78	663,601,631.55	4,202,187,135.67
二、累计折旧							
1.期初余额	423,036,802.54	530,310,020.65	16,974,310.47	60,061,819.97	17,535,620.01	260,536,399.73	1,308,454,973.37
2.本期增加金额	69,939,707.97	79,540,609.90	1,840,910.46	16,526,831.57	2,664,868.71	52,013,384.60	222,526,313.21
(1) 计提	69,939,707.97	79,540,609.90	1,840,910.46	16,526,831.57	2,664,868.71	52,013,384.60	222,526,313.21
(2) 其他							
3.本期减少金额	485,218.89	36,814,600.58	2,521,003.17	4,209,441.31	523,048.42	11,274,923.76	55,828,236.13
(1) 处置或报废		36,754,752.44	2,521,003.17	4,209,441.31	523,048.42	11,274,923.76	55,283,169.10
(2) 转出至在建工程		59,848.14					59,848.14
(3) 转出至投资性房地产	485,218.89						485,218.89
4.期末余额	492,491,291.62	573,036,029.97	16,294,217.76	72,379,210.23	19,677,440.30	301,274,860.57	1,475,153,050.45
三、减值准备							
1.期初余额		3,207,229.46					3,207,229.46
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额		2,604.88					2,604.88
(1) 处置或报废		2,604.88					2,604.88
4.期末余额		3,204,624.58					3,204,624.58
四、账面价值							
1.期末账面价值	1,552,111,387.88	727,483,644.99	8,372,006.18	65,381,191.13	8,154,459.48	362,326,770.98	2,723,829,460.64
2.期初账面价值	1,085,523,046.16	470,794,171.32	5,079,146.99	57,456,919.49	8,057,312.13	294,615,460.27	1,921,526,056.36

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	6,720,975.99

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	433,461,456.90	产权证正在办理中
房屋及建筑物	539,304.99	简易房屋
合计	434,000,761.89	

## 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	507,440,290.64	658,573,532.71
合计	507,440,290.64	658,573,532.71

## (1) 在建工程情况

单位：元

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
光电技术产业基地项目				1,820,434.65		1,820,434.65
光电技术产业基地项目（二期工程）	107,592,684.92		107,592,684.92	146,580,669.88		146,580,669.88
飞机集成安装架产业化项目				5,976,398.07		5,976,398.07
中航光电新技术产业基地项目				191,325,594.57		191,325,594.57
自改造工程	10,515,456.66		10,515,456.66	16,834,067.26		16,834,067.26
自制设备	97,619,239.14		97,619,239.14	180,464,860.89		180,464,860.89
定昆池产业基地（一期）	139,397,376.25		139,397,376.25	84,781,569.01		84,781,569.01
定昆池产业基地（二期）	102,058,931.47		102,058,931.47	30,789,938.38		30,789,938.38
华南产业基地项目	48,438,184.67		48,438,184.67			
国拨固投项目	1,818,417.53		1,818,417.53			
合计	507,440,290.64		507,440,290.64	658,573,532.71		658,573,532.71

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
光电技术产业基地项目	850,000,000.00	1,820,434.65		1,820,434.65			100.00%	100.00%	43,805,573.05			自筹/募集资金、贷款
光电技术产业基地项目（二期工程）	1,006,640,000.00	146,580,669.88	428,429,335.43	462,836,300.44	4,581,019.95	107,592,684.92	83.79%	91.30%				自筹/募集资金
飞机集成安装架产业化项目	166,000,000.00	5,976,398.07		5,976,398.07			100.00%	100.00%				自筹/募集资金
中航光电新技术产业基地项目	1,012,800,000.00	191,325,594.57	29,552,633.91	216,630,188.81	4,248,039.67		100.00%	100.00%	19,976,102.10			自筹/募集资金/贷款
自改造工程		16,834,067.26	23,682,617.18	24,937,562.85	5,063,664.93	10,515,456.66						自筹
自制设备		180,464,860.89	45,224,241.00	128,069,862.75		97,619,239.14						自筹
定昆池产业基地（一期）	190,000,000.00	84,781,569.01	54,615,807.24			139,397,376.25	85.82%	98.00%				自筹
定昆池产业基地（二期）	306,690,000.00	30,789,938.38	71,268,993.09			102,058,931.47	33.28%	40.00%				募集资金
华南产业基地项目	2,255,448,700.00		319,600,705.41	1,162,520.74	270,000,000.00	48,438,184.67	14.17%	15.87%				募集资金/自筹
国拨某项目	153,000,000.00		1,818,417.53			1,818,417.53	1.19%	28.50%				国拨及自筹
高性能电缆产业化项目	33,760,000.00		3,371,681.38	3,371,681.38			46.98%	46.98%				自筹
合计	5,974,338,700.00	658,573,532.71	977,564,432.17	844,804,949.69	283,892,724.55	507,440,290.64	--	--	63,781,675.15			--

## 14、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
1.期初余额	154,326,169.90	154,326,169.90
2.本期增加金额	23,815,108.08	23,815,108.08
(1) 租入	23,815,108.08	23,815,108.08
3.本期减少金额	28,913,603.94	28,913,603.94
(2) 处置	28,913,603.94	28,913,603.94
4.期末余额	149,227,674.04	149,227,674.04
1.期初余额	64,383,780.29	64,383,780.29

2.本期增加金额		27,286,040.99	27,286,040.99
(1) 计提		27,286,040.99	27,286,040.99
3.本期减少金额		25,654,623.18	25,654,623.18
(1) 处置		25,654,623.18	25,654,623.18
4.期末余额		66,015,198.10	66,015,198.10
1.期末账面价值		83,212,475.94	83,212,475.94
2.期初账面价值		89,942,389.61	89,942,389.61

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	客户资源销售渠道	合计
一、账面原值							
1.期初余额	181,951,221.97	90,860,216.70		87,954,305.67	8,172,900.00	19,302,200.00	388,240,844.34
2.本期增加金额	365,557,675.47			20,872,685.23			386,430,360.70
(1) 购置	95,557,675.47			6,979,960.68			102,537,636.15
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 在建转入	270,000,000.00			13,892,724.55			283,892,724.55
3.本期减少金额				471,728.99			471,728.99
(1) 处置				471,728.99			471,728.99
4.期末余额	547,508,897.44	90,860,216.70		108,355,261.91	8,172,900.00	19,302,200.00	774,199,476.05
二、累计摊销							
1.期初余额	37,011,695.68	87,668,427.00		51,414,400.38	8,172,900.00	17,291,553.89	201,558,976.95
2.本期增加金额	6,123,946.14	560,445.27		8,963,981.19		2,010,646.11	17,659,018.71
(1) 计提	6,123,946.14	560,445.27		8,963,981.19		2,010,646.11	17,659,018.71
3.本期减少金额				419,665.76			419,665.76
(1) 处置				419,665.76			419,665.76
4.期末余额	43,135,641.82	88,228,872.27		59,958,715.81	8,172,900.00	19,302,200.00	218,798,329.90
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	504,373,255.62	2,631,344.43		48,396,546.10		0.00	555,401,146.15
2.期初账面价值	144,939,526.29	3,191,789.70		36,539,905.29		2,010,646.11	186,681,867.39

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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	
非同一控制下合并中航富士达科技股份有限公司形成	15,871,971.52			15,871,971.52
非同一控制下合并深圳市翔通光电技术有限公司形成	53,249,923.95			53,249,923.95
合计	69,121,895.47			69,121,895.47

### (2) 商誉减值准备

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉资产组的主要构成	商誉账面价值	资产组账面价值	商誉资产组组合确认的方法	本期是否发生变动
中航富士达科技股份有限公司与商誉形成相关资产组	15,871,971.52	527,625,052.16	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场,可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组	否
深圳市翔通光电技术有限公司与商誉形成相关资产组	53,249,923.95	483,415,000.00	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场,可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组	否

深圳市翔通光电技术有限公司与商誉形成相关的资产组业务与商誉的初始确认及以后年度进行减值测试时的资产组业务内涵相同,保持了一致性。

中航富士达科技股份有限公司与商誉相关资产组组合包含中航富士达科技股份有限公司资产组组合、西安富士达线缆有限公司资产组组合、西安泰斯特检测技术有限公司资产组组合及富士达科技(香港)有限公司资产组组合。

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

#### 1) 采用未来现金流量折现方法的主要假设:

被投资单位管理层所采用的加权平均增长率与资产组的发展规划、经营预算和销售计划基本一致。被投资单位管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率,并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。本次评估采用自由现金流量折现法用以分析该业务分部内各资产组和资产组组合的可收回金额。

#### 2) 商誉减值测试结果

北京中林资产评估有限公司对中航富士达科技股份有限公司采用收益法进行评估,以该资产组资产预计未来现金流量的现值作为其可回收金额,于2022年3月15日出具了以2021年12月31日为基准的中林评字[2022]63-2号《中航光电科技股份有限公司拟对与合并中航富士达科技股份有限公司股权形成商誉相关资产组组合进行减值测试项目资产评估报告》,中航富士

达科技股份有限公司资产组可回收金额为63,743.62万元,资产组账面价值为49,468.35万元,本公司合并商誉15,871,971.52元,少数股东商誉17,069,731.85元,包含商誉的资产组账面价值为52,762.51万元,资产组可回收金额大于包含商誉的资产组账面价值,因此,合并中航富士达公司时形成的商誉在2021年年末未发生减值情形。

重要评估假设如下:

重要基本假设	2022年度	2023年度	2024年度	2025年度	2026年度	永续期
收入增长率	11.92%	5.13%	2.97%	0.00%	0.00%	0.00%
毛利率	34.40%	31.51%	28.85%	27.17%	27.17%	27.17%
折现率	12.14%	12.14%	12.14%	12.14%	12.14%	12.14%

北京中林资产评估有限公司对深圳市翔通光电技术有限公司采用收益法进行评估,以该资产组资产预计未来现金流量的现值作为其可回收金额,于2022年3月15日出具了以2021年12月31日为基准的中林评字[2022]63-1号《中航光电科技股份有限公司以财务报告为目的商誉减值测试所涉及与合并深圳市翔通光电技术有限公司形成的包含商誉资产组可回收金额项目资产评估报告》,深圳市翔通光电技术有限公司资产组可回收金额为49,314.72万元,资产组账面价值为37,900.33万元,本公司合并商誉53,249,923.95元,少数股东商誉51,161,691.64元,包含商誉的资产组账面价值为48,341.50万元,资产组可回收金额大于包含商誉的资产组账面价值,因此,合并深圳翔通公司时形成的商誉在2021年年末未发生减值情形。

重要评估假设如下:

重要基本假设	2022年度	2023年度	2024年度	2025年度	2026年度	永续期
收入增长率	9.16%	6.17%	3.79%	1.65%	0.60%	0.00%
毛利率	25.33%	25.81%	26.11%	26.25%	26.33%	26.33%
折现率	14.48%	14.48%	14.48%	14.48%	14.48%	14.48%

## 17、长期待摊费用

单位:元

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
装修工程费	11,472,713.30	8,410,805.58	9,761,252.93		10,122,265.95
合计	11,472,713.30	8,410,805.58	9,761,252.93		10,122,265.95

## 18、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

单位:元

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	527,346,906.37	79,079,013.53	498,372,318.52	74,752,181.31
内部交易未实现利润	182,316.41	27,347.46	0.00	0.00
其他权益投资公允价值变动	66,800.00	10,020.00	66,800.00	10,020.00
周转材料资本化	1,243,833.39	186,575.01	1,363,443.17	204,516.48
各类未支付的工资薪金及教育经费	0.00	0.00	59,035,713.93	8,855,357.09
尚未支付的辞退福利	0.00	0.00	1,243,494.31	186,524.15

预提的应付利息	373,776.18	56,066.43	416,972.24	62,545.84
递延收益的时间性差异	1,146,000.00	171,900.00	2,568,666.67	385,300.00
股权激励摊销	329,939,147.21	49,490,872.10	176,983,036.28	26,547,455.44
资产税基与公允价值的暂时性差异	37,422,333.20	5,613,349.98	43,583,729.53	6,639,759.53
公允价值变动	382,070.13	57,310.52	0.00	0.00
合计	898,103,182.89	134,692,455.03	783,634,174.65	117,643,659.84

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
固定资产加速折旧	721,059,034.01	108,158,855.10	368,824,161.21	55,323,624.19
收购资产税基与公允价值的暂时性差异	6,226,073.33	933,911.00	4,008,064.36	1,002,016.09
交易性金融负债公允价值变动			45,911.16	6,886.67
合计	727,285,107.34	109,092,766.10	372,878,136.73	56,332,526.95

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		134,692,455.03		117,643,659.84
递延所得税负债		109,092,766.10		56,332,526.95

## 19、其他非流动资产

单位：元

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
支付的设备类款项	65,698,417.61		65,698,417.61	48,600,018.46		48,600,018.46
支付的工程类款项	1,181,281.46		1,181,281.46	3,824,835.59		3,824,835.59
合计	66,879,699.07		66,879,699.07	52,424,854.05		52,424,854.05

## 20、短期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

保证借款		5,006,340.28
信用借款	325,398,277.00	555,616,569.96
合计	325,398,277.00	560,622,910.24

## 21、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	18,196,238.94	20,416,526.43
其中：黄金租赁	18,196,238.94	20,416,526.43
合计	18,196,238.94	20,416,526.43

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	424,398,774.15	1,032,299,115.39
银行承兑汇票	3,046,042,334.92	1,234,445,306.89
合计	3,470,441,109.07	2,266,744,422.28

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	3,382,689,002.18	2,968,366,304.29
设备采购款	156,845,443.19	114,023,120.16
劳务款	35,318,471.84	36,155,635.50
工程款	194,756,379.45	119,477,637.60
模具款	24,676,042.16	14,538,023.77
合计	3,794,285,338.82	3,252,560,721.32

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位 1	3,620,290.52	未达到结算条件
单位 2	2,071,516.00	未达到结算条件
单位 3	1,795,573.95	未达到结算条件
单位 4	1,724,689.01	未达到结算条件
单位 5	1,617,000.00	未达到结算条件
单位 6	1,488,272.98	未达到结算条件
单位 7	1,473,000.00	未达到结算条件
单位 8	1,444,000.00	未达到结算条件
单位 9	1,231,820.93	未达到结算条件
单位 10	1,115,220.00	未达到结算条件
单位 11	1,094,050.76	未达到结算条件
单位 12	1,003,487.63	未达到结算条件
单位 13	1,002,457.61	未达到结算条件
合计	20,681,379.39	--

其他说明：

## 24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品销售款	1,030,240,296.88	297,754,164.70
合计	1,030,240,296.88	297,754,164.70

项目	变动金额	变动原因
产品销售款	732,486,132.18	预收货款增加
合计	732,486,132.18	——

## 25、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	213,293,218.64	2,782,275,765.58	2,691,370,352.08	304,198,632.14
二、离职后福利-设定提存计划	90,445,998.12	195,343,329.88	285,789,328.00	0.00

三、辞退福利	549,420.84	380,566.32	508,975.83	421,011.33
合计	304,288,637.60	2,977,999,661.78	2,977,668,655.91	304,619,643.47

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	102,233,827.46	1,891,040,991.48	1,833,497,518.68	159,777,300.26
2、职工福利费	0.00	95,372,176.82	95,372,176.82	0.00
3、社会保险费	2,511,289.76	92,935,401.27	95,446,691.03	0.00
其中：医疗保险费	36,494.57	83,510,219.90	83,546,714.47	0.00
工伤保险费	2,474,795.19	8,043,778.68	10,518,573.87	0.00
生育保险费	0.00	1,381,402.69	1,381,402.69	0.00
4、住房公积金	7,586,723.11	123,866,674.72	113,326,680.23	18,126,717.60
5、工会经费和职工教育经费	100,075,081.96	57,300,844.19	32,781,599.31	124,594,326.84
其他短期薪酬	886,296.35	521,759,677.10	520,945,686.01	1,700,287.44
合计	213,293,218.64	2,782,275,765.58	2,691,370,352.08	304,198,632.14

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

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	86,079,109.37	186,820,332.38	272,899,441.75	0.00
2、失业保险费	4,366,888.75	8,522,997.50	12,889,886.25	0.00
合计	90,445,998.12	195,343,329.88	285,789,328.00	0.00

**26、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,357,708.54	4,241,301.63
企业所得税	7,991,206.40	39,131,210.07
个人所得税	8,967,388.80	13,039,051.84
城市维护建设税	2,288,649.73	776,430.42
房产税	2,880,025.48	1,594,638.04
教育费附加	1,676,435.04	574,422.70
土地使用税	546,993.75	277,793.10

其他	1,471,684.06	609,456.85
合计	43,180,091.80	60,244,304.65

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	338,304.79	2,922,063.95
其他应付款	807,912,396.48	934,552,563.32
合计	808,250,701.27	937,474,627.27

### (1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	338,304.79	2,922,063.95
合计	338,304.79	2,922,063.95

### (2) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
职工代扣代缴社保款项	1,022,940.36	67,639,331.78
代收代付款项、备用金	34,525,813.40	35,393,276.55
应付各种劳务费	17,879,360.85	16,627,749.89
房产维修基金	1,557,763.87	1,557,763.87
暂收风险金、保证金	12,031,966.56	11,697,323.56
限制性股票回购义务及其股票股利	709,718,032.18	782,399,244.06
党组织工作经费	22,225,611.43	15,414,041.16
其他	8,950,907.83	3,823,832.45
合计	807,912,396.48	934,552,563.32

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

限制性股票回购义务及其股票股利	709,470,938.98	未到期
房产维修基金	1,557,763.87	分期使用
沈阳市铁西区财政事务服务中心	2,225,000.00	项目未结算
南京南车浦镇城轨车辆有限责任公司	1,481,987.26	质量赔款
合计	714,735,690.11	--

## 28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	691,048.80	115,618,390.81
一年内到期的租赁负债	22,748,115.14	21,700,882.13
一年内到期的集团拆借款	26,216,452.24	500,271,479.99
合计	49,655,616.18	637,590,752.93

## 29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	42,208,771.04	27,532,924.39
还原期末已转出未到期票据	118,277,736.48	
合计	160,486,507.52	27,532,924.39

## 30、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	5,006,111.11	
信用借款	652,000,000.00	65,000,000.00
合计	657,006,111.11	65,000,000.00

注：上述长期借款的年利率区间为 2.75%-4%之间

## 31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

租赁付款额	97,027,885.19	105,959,562.50
未确认的融资费用	-10,274,313.56	-13,495,298.55
重分类至一年内到期的非流动负债	-22,748,115.14	-21,700,882.13
合计	64,005,456.49	70,763,381.82

### 32、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	43,225,913.07	47,041,289.31
专项应付款	-63,892,618.90	-102,388,298.52
合计	-20,666,705.83	-55,347,009.21

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付改制预留费	43,225,913.07	47,041,289.31

#### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
科研试制经费	-96,124,851.43	162,171,439.49	127,410,519.19	-61,363,931.13	国家拨款尚未到位
基建技改项目	-4,171,887.77	5,893,200.00	4,250,000.00	-2,528,687.77	待项目资金清算
厂办大集体改革	-2,091,559.32	2,091,559.32	0.00	0.00	
合计	-102,388,298.52	170,156,198.81	131,660,519.19	-63,892,618.90	--

### 33、长期应付职工薪酬

#### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
辞退福利	328,374.32	694,073.47
合计	328,374.32	694,073.47

## 34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	143,870,152.11	94,965,800.00	34,995,249.48	203,840,702.63	政府拨款
合计	143,870,152.11	94,965,800.00	34,995,249.48	203,840,702.63	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
企业技术开发中心资金	3,258,591.80	0.00	0.00	549,999.96	0.00	0.00	2,708,591.84	与资产相关
光电技术产业基地项目	2,828,536.27	0.00	0.00	399,999.96	0.00	0.00	2,428,536.31	与资产相关
高端信息产业链资金	100,000.15	0.00	0.00	100,000.15	0.00	0.00	0.00	与资产相关
军民结合项目资金	787,358.19	0.00	0.00	150,000.12	0.00	0.00	637,358.07	与资产相关
产业集聚区科研服务平台资金	260,049.91	0.00	0.00	49,999.92	0.00	0.00	210,049.99	与资产相关
工信部项目	35,799,673.04	0.00	0.00	5,085,297.25	0.00	3,830,000.00	26,884,375.79	与资产相关
连接器研发及产业化项目	21,453,605.03	47,420,000.00	0.00	8,920,631.15	0.00	0.00	59,952,973.88	与资产相关
光电混装水下插拔项目	0.00	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00	与资产相关
重大专项项目	1,865,403.14	165,438.15	0.00	0.00	0.00	0.00	2,030,841.29	与收益相关
核心关键技术攻关	1,920,262.28	4,860,000.00	0.00	6,750,262.28	0.00	0.00	30,000.00	与收益相关
精进电动高压集成课题专项资金	0.00	97,000.00	0.00	97,000.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
5G 大数据用低损耗大容量项目	118,434.66	0.00	0.00	118,434.66	0.00	0.00	0.00	与收益相关
EWIS 布线安装标准件研制项目	0.00	1,388,800.00	0.00	1,388,800.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
新一代充换电项目	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
标准化动车组项目	0.00	34,561.85	0.00	34,561.85	0.00	0.00	0.00	与收益相关
土地出让金补助	12,533,973.31	0.00	0.00	338,756.04	0.00	0.00	12,195,217.27	与资产相关
搬迁补偿金补助	45,780,833.97	0.00	0.00	2,409,517.56	0.00	0.00	43,371,316.41	与资产相关
紫光云系统	2,133,499.98	0.00	0.00	999,999.96	0.00	0.00	1,133,500.02	与资产相关
精密射频同轴连接器及其电缆组件	192,000.00	0.00	0.00	96,000.00	0.00	0.00	96,000.00	与资产相关
2013 年产业技术改造项目	1,460,000.00	0.00	0.00	486,666.68	0.00	0.00	973,333.32	与资产相关
多同轴集束连接器研究开发项目	46,666.67	0.00	0.00	46,666.67	0.00	0.00	0.00	与资产相关
2015 年陕西省省级军民项目	280,000.00	0.00	0.00	160,000.00	0.00	0.00	120,000.00	与资产相关
射频同轴跳线生产线技改项目	750,000.00	0.00	0.00	600,000.00	0.00	0.00	150,000.00	与资产相关
毫米波射频同轴电缆组件生产线技术改造项目	1,300,000.00	0.00	0.00	520,000.00	0.00	0.00	780,000.00	与资产相关

高性能电缆产业化项目	10,100,000.00	10,000,000.00	0.00	281,391.56	0.00	0.00	19,818,608.44	与资产相关
低损耗稳相射频同轴电缆产业化项目	400,000.00	0.00	0.00	80,000.00	0.00	0.00	320,000.00	与资产相关
航天环境下功能陶瓷	501,263.71	0.00	0.00	501,263.71	0.00	0.00	0.00	与资产相关
合计	143,870,152.11	94,965,800.00	0.00	31,165,249.48	0.00	3,830,000.00	203,840,702.63	

### 35、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
集团拆借款	51,024,881.25	77,241,333.49
履约义务超过一年的合同负债	21,402,937.60	
合计	72,427,818.85	77,241,333.49

其他说明：

### 36、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,100,883,678.00	35,576,016.00			-938,625.00	34,637,391.00	1,135,521,069.00

注：（1）根据公司2021年7月9召开的第六届董事会第十三次会议、2021年8月23日召开的2021年度第二次临时股东大会的决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]3707号文《关于核准中航光电科技股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，同意公司非公开发行不超过人民币普通股(A股)股票329,983,515股新股。公司本次实际非公开发行人民币普通股(A股)股票35,576,016股。

（2）根据公司2021年3月31日召开第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于回购注销限制性股票激励计划(第二期)部分限制性股票的议案》，同意回购注销54名激励对象持有限制性股票激励计划股票，共计938,625股。

### 37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,698,201,618.76	3,357,343,786.55	21,309,752.51	6,034,235,652.80
其他资本公积	311,340,399.53	173,776,084.47	0.00	485,116,484.00
合计	3,009,542,018.29	3,531,119,871.02	21,309,752.51	6,519,352,136.80

注：（1）本期资本公积-资本溢价增加主要为根据公司2021年7月9召开的第六届董事会第十三次会议、2021年8月23日召开的2021年度第二次临时股东大会的决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]3707号文《关于核准中航光电科技股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，成功发行人民币普通股(A股)股票35,576,016股，其中转增资本公积3,357,343,786.55元；

(2) 本期资本公积-资本溢价减少的主要原因系①2021年1月15日, 公司第六届董事会第九次、第六届监事会第八次会议, 审议通过了《关于公司A股限制性股票激励计划(第一期)第三个解锁期解锁条件成就的议案》, 申请解除限售的股东人数为261人, 解除限售的股份为3,317,445股, 减少资本溢价12,002,894.06元; ②根据公司2021年3月31日召开第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于回购注销限制性股票激励计划(第二期)部分限制性股票的议案》, 同意回购注销54名激励对象持有限制性股票激励计划股票, 共计938,625股, 减少资本溢价21,309,752.51元。

(3) 本期资本公积-其他资本公积增加的主要原因系①限制性股票公允价值与授予价格差异的摊销额169,634,727.64元; ②国拨项目转入国有独享资本公积4,250,000.00元; ③中航华亿少数股东增资, 导致中航合并层面母公司享有资本公积减少108,643.17。

### 38、库存股

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股份支付	776,406,012.45		71,594,381.45	704,811,631.00
合计	776,406,012.45		71,594,381.45	704,811,631.00

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

注: 本期库存股减少的主要原因系: ①2021年1月15日, 公司第六届董事会第九次、第六届监事会第八次会议, 审议通过了《关于公司A股限制性股票激励计划(第一期)第三个解锁期解锁条件成就的议案》, 申请解除限售的股东人数为261人, 解除限售的股份为3,317,445股, 公司回购股票减少库存股49,346,003.94元; ②根据公司2021年3月31日召开第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于回购注销限制性股票激励计划(第二期)部分限制性股票的议案》, 同意回购注销54名激励对象持有限制性股票激励计划股票, 共计938,625股, 减少库存股22,248,377.51元。

### 39、其他综合收益

单位: 元

项目	期初余额	本期发生额					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	-35,697.59	674,202.85					674,202.85	-35,697.59
其中: 重新计量设定受益计划变动额		674,202.85					674,202.85	
其他权益工具投资公允价值变动	-35,697.59							-35,697.59
二、将重分类进损益的其他综合收益	66,866.41	-325,071.92				-295,647.41	-29,424.51	-228,781.00
外币财务报表折算差额	66,866.41	-325,071.92				-295,647.41	-29,424.51	-228,781.00
其他综合收益合计	31,168.82	349,130.93				-295,647.41	644,778.34	-264,478.59

### 40、专项储备

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

安全生产费	33,591,000.83	15,604,095.10	8,894,969.75	40,300,126.18
合计	33,591,000.83	15,604,095.10	8,894,969.75	40,300,126.18

注：根据财企[2012]16号《关于印发企业安全生产费用提取和使用管理办法的通知》，本公司计提安全生产费人民币15,604,095.10元，计提标准如下：专项储备按上年度军品收入总额计提，①1,000万元以内的计提比例2%；②1,000万元至1亿元之内计提比例1.5%；③1亿元至10亿元之内计提比例0.5%；④超过10亿元的部分计提比例为0.2%。

本年增加的专项储备为人民币15,604,095.10元（2020年：13,967,814.34元），按照2020年审定的军品收入计提。减少的金额8,894,969.75元（2020年：9,837,105.64元）为使用的专项储备，合计变动人民币6,709,125.35元（2020年：4,130,708.70元）。

#### 41、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	563,288,945.29	185,666,880.96		748,955,826.25
任意盈余公积	812,072,515.69	195,867,764.12		1,007,940,279.81
合计	1,375,361,460.98	381,534,645.08		1,756,896,106.06

注：根据公司法、公司章程的规定，本公司按净利润的10.00%提取法定盈余公积金185,666,880.96元。法定盈余公积金累计额为本公司注册资本50.00%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。经本公司2020年度股东大会决议提取任意盈余公积金195,867,764.12元。

#### 42、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,995,981,073.34	3,866,279,051.06
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	4,995,981,073.34	3,866,279,051.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,990,997,442.19	1,439,082,431.84
减：提取法定盈余公积	185,666,880.96	0.00
提取任意盈余公积	195,867,764.12	144,247,857.86
应付普通股股利	427,941,008.40	165,132,551.70
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	6,177,502,862.05	4,995,981,073.34

#### 43、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,245,948,031.78	7,506,459,255.82	9,849,136,589.27	6,189,445,199.17
其他业务	620,914,629.42	599,236,154.89	456,085,785.12	402,909,805.19
合计	12,866,862,661.20	8,105,695,410.71	10,305,222,374.39	6,592,355,004.36

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值：否

#### 44、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	16,443,926.92	9,835,003.93
教育费附加	12,052,950.25	7,186,787.33
房产税	9,363,030.53	6,780,264.84
土地使用税	1,760,482.48	690,905.70
印花税	5,405,716.66	3,408,829.87
其他	392,241.21	314,622.39
合计	45,418,348.05	28,216,414.06

#### 45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	208,035,214.46	163,365,376.07
销售服务费	62,885,607.15	57,808,540.54
差旅费	49,214,902.53	42,057,540.81
办公费	6,116,783.41	3,981,281.31
运输费	854,341.54	36,452,567.18
仓储保管费	2,835,069.31	2,279,970.38
展览费及广告费	4,119,542.68	3,295,738.36
折旧费	1,773,106.68	1,628,423.52
其他	30,194,720.54	16,392,866.59
合计	366,029,288.30	327,262,304.76

#### 46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	392,826,373.99	296,282,073.79
股权激励摊销额	169,771,575.93	163,177,062.06
修理费	119,296,071.84	53,951,098.35
办公费	27,583,373.45	26,819,707.61
折旧费	18,616,597.76	13,851,444.43
无形资产摊销	12,575,748.64	11,898,934.93
差旅费	10,908,310.85	8,245,848.46
咨询费	6,787,027.16	5,532,997.43
业务招待费	8,337,957.63	5,448,356.41
其他	65,319,546.79	46,002,898.79
合计	832,022,584.04	631,210,422.26

#### 47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	667,524,361.61	538,429,656.38
材料费	294,540,577.51	160,069,553.46
专用费用	185,398,052.61	142,816,123.40
试验费	46,429,130.78	35,369,957.61
折旧及摊销	29,968,474.24	23,022,182.22
差旅费	31,858,500.31	19,141,345.42
研发成果论证、鉴定、评审、验收费用	19,188,144.46	15,296,998.53
设计费	7,415,651.18	8,897,072.36
会议费	5,825,213.94	4,563,296.28
知识产权申请、注册、代理费	4,957,004.82	4,555,431.18
办公费	6,774,279.79	4,021,682.35
租赁费	2,493,999.35	2,419,813.70
燃料动力费	1,934,900.22	1,665,211.86
其他	2,048,095.45	2,666,568.29
合计	1,306,356,386.27	962,934,893.04

#### 48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息费用	42,353,578.97	48,012,653.85
减：利息收入	46,908,664.80	41,927,988.47
加：汇兑损失	43,865,291.55	83,021,178.96
其他支出	13,223,674.56	5,536,234.67
合计	52,533,880.28	94,642,079.01

#### 49、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
连接器研发及产业化项目	8,920,631.15	1,966,698.53
工信部项目	5,085,297.25	4,153,979.19
搬迁补偿金补助	2,409,517.56	2,409,517.56
紫光云系统	999,999.96	828,777.80
射频同轴跳线生产线技改项目	600,000.00	600,000.00
企业技术开发中心资金	549,999.96	530,823.00
毫米波射频同轴电缆组件生产线技术改造项目	520,000.00	0.00
航天环境下功能陶瓷	501,263.71	795,134.72
2013 年产业技术改造项目	486,666.68	0.00
光电技术产业基地项目	399,999.96	326,555.81
土地出让金补助	338,756.04	338,756.04
高性能电缆产业化项目	281,391.56	0.00
2015 年陕西省省级军转民项目	160,000.00	160,000.00
军民结合项目资金	150,000.12	150,000.12
高端信息产业链资金	100,000.15	399,999.96
精密射频同轴连接器及其电缆组件	96,000.00	96,000.00
低损耗稳相射频同轴电缆产业化项目	80,000.00	0.00
产业集聚区科研服务平台资金	49,999.92	49,999.92
多同轴集束连接器研究开发项目	46,666.67	80,000.00
军民结合产业高空吊舱冷却系统项目引导资金	0.00	890,000.00
L29 系列馈线产品生产线技改项目	0.00	99,166.67
市统筹科技资源专项	0.00	53,000.00
津贴	14,786,000.00	14,886,000.00
自主创新示范区专项资金	9,531,172.00	10,500,000.00
核心关键技术	6,750,262.28	5,559,737.72

西安高新技术开发区普惠政策产业类款	5,595,909.00	0.00
洛阳市大院大所大企业补贴	3,342,700.00	5,000,000.00
“十四五”第一批技术推广专项奖励性后补助项目	3,000,000.00	0.00
市工信局提质倍增目标完成奖励	3,000,000.00	0.00
西安市鼓励企业上市挂牌融资奖励资金	3,000,000.00	0.00
2021 年国家中小企业发展专项资金	2,660,000.00	0.00
工业发展专项资金费用	2,630,000.00	0.00
西安市金融局省级多层次资本市场奖补	2,000,000.00	0.00
西安高新技术开发区 2019 年建设、技术类政策	1,521,336.00	0.00
洛阳市财政局军民结合资金	1,460,000.00	0.00
EWIS 布线安装标准件研制项目	1,388,800.00	0.00
洛阳市高新技术产业开发区开发合作和投资促进局中小开补贴	1,104,100.00	0.00
西安市人力资源和社会保障局职业技能提升	1,055,040.00	0.00
2019 年省级金融业发展专项奖补资金	1,000,000.00	0.00
新一代充换电项目	1,000,000.00	0.00
个税返还	870,271.42	556,277.29
工信局补贴	730,000.00	0.00
西安高新技术产业开发区 2020（第二批）小巨人奖励款项	500,000.00	0.00
稳岗补贴	468,353.58	5,555,147.50
东莞市科学技术局广东省 5G 光通信元器件工程技术研究中心款	400,000.00	0.00
其他	349,638.72	1,469,140.12
科创委补贴	332,000.00	0.00
2021 年洛阳市知识产权专项资金	322,000.00	0.00
东莞市财政局松山湖分局研发机构认定奖励	300,000.00	0.00
西安高新技术开发区省中小企业研发经费奖补	282,609.00	0.00
西安高新技术开发区优惠政策补贴	200,000.00	0.00
西安高新开发区省级工业转型资金	200,000.00	0.00
企业以工代训职业培训补贴	144,545.21	4,069,800.00
2020 年度高质量发展若干政策措施奖补资金	132,130.00	0.00
街道办补贴	130,000.00	0.00
东莞市工业和信息化局重点工业企业市场开拓扶持项目	122,000.00	0.00
泰州双创计划	120,000.00	0.00
5G 大数据用低损耗大容量项目	118,434.66	2,281,565.34
深圳市商务局外贸优质增长扶持计划资助	117,700.00	0.00

培育企业高新技术企业奖励	110,000.00	0.00
出口信用保险资助项目	100,000.00	0.00
高新技术企业认定奖励项目和规上企业研发投入奖补项	100,000.00	0.00
贯标奖励	100,000.00	0.00
国家高新技术企业倍增支持计划项目	100,000.00	0.00
精进电动高压集成课题专项资金	97,000.00	0.00
科技局工作站和国家省科学技术奖奖励资金	0.00	2,000,000.00
开拓国际市场项目补助资金	0.00	1,319,600.00
中兴高速光互连 EOPCB 项目	0.00	1,305,000.00
创新金十条	0.00	1,000,000.00
重大专项项目	0.00	1,483,463.57
项目补助	0.00	1,150,000.00
洛阳市财政局 2020 年度第二批省级外经贸发展专项资金	0.00	1,058,700.00
西安高新技术产业开发区 2020 市级工业发展专费用	0.00	800,000.00
西安市人力资源和社会保障局线上培训补助资金	0.00	728,520.00
深圳市科技创新委员会高新处 2019 年企业研发资助	0.00	539,000.00
2019 年陕西省中小企业技术改造专项资金	0.00	510,000.00
宝安区职业训练中心适岗培训补贴	0.00	413,220.00
陕西省科学技术厅创新能力支撑陕财办教	0.00	400,000.00
西安高新技术产业开发区 2020 市级军民结合发费用	0.00	402,160.00
2020 年规上企业研发奖	0.00	308,000.00
2020 年松山湖生物产业发展专项资金	0.00	300,000.00
深圳市宝安区工业和信息化局奖励（2019 年度工业企业规模成长奖励）	0.00	300,000.00
高新技术产业开发区 2019 年企业表彰大会奖励项目政策补贴款	0.00	300,000.00
双创人才拨款	0.00	250,000.00
2019 年度先进单位表彰款	0.00	235,000.00
深圳科技创新委员会研发资助	0.00	226,000.00
进口贴息	0.00	220,000.00
外贸企业扩大进出口补助资金	0.00	200,000.00
西安市 2019 年优惠政策补贴-支持企业“民进军”	0.00	162,857.00
西安市科学技术局对 2019 年度企业研发投入奖	0.00	156,000.00
高企认定培育奖励	0.00	150,000.00
西安市科学技术局 2020 年规上企业研发奖	0.00	132,000.00
2019 年度先导区政策奖励资金	0.00	130,000.00

国轩科研经费拨款	0.00	112,000.00
科技委创新券抵扣检测费	0.00	100,000.00
合计	93,048,192.56	80,197,597.86

## 50、投资收益

单位：元

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	85,382,395.34	28,825,055.19
其他	136,848.29	-1,384,888.21
债务重组损失	1,515,711.76	-224,002.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	0.00	826,734.24
交易性金融负债产生的投资收益	0.00	2,199,232.64
交易性金融资产产生的投资收益	1,969,799.43	0.00
合计	89,004,754.82	30,242,131.20

## 51、公允价值变动收益

单位：元

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	-129,649.92	0.00
交易性金融负债	4,845,112.83	45,911.16
合计	4,715,462.91	45,911.16

## 52、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	4,604,505.22	-1,851,110.97
应收账款	32,814,456.26	-43,877,582.35
应收票据	-40,943,645.02	-4,250,265.63
合计	-3,524,683.54	-49,978,958.95

## 53、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-96,000,839.07	-66,868,546.40

合计	-96,000,839.07	-66,868,546.40
----	----------------	----------------

其他说明：

**54、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	81,011.65	0.00
其中:固定资产处置收益	81,011.65	0.00
合计	81,011.65	0.00

**55、营业外收入**

单位：元

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
固定资产报废利得	385,612.81	184,776.02	385,612.81
违约赔偿收入	33,202,862.26	22,134,392.29	33,202,862.26
其他	1,415,072.49	1,523,593.51	1,415,072.49
合计	35,003,547.56	23,842,761.82	35,003,547.56

**56、营业外支出**

单位：元

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	190,000.00	20,000.00	190,000.00
固定资产报废损失	9,645,674.36	2,436,246.41	9,645,674.36
质量扣款、罚款支出	2,301,622.11	1,877,483.45	2,301,622.11
其他	1,499,837.06	670,630.94	1,499,837.06
合计	13,637,133.53	5,004,360.80	13,637,133.53

**57、所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	106,030,184.03	171,618,882.91
递延所得税费用	35,711,443.96	-21,913,885.51

合计	141,741,627.99	149,704,997.40
----	----------------	----------------

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	2,267,497,076.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	340,028,541.87
子公司适用不同税率的影响	47,903.81
调整以前期间所得税的影响	-14,131,503.72
非应税收入的影响	-12,807,359.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,532,078.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	714,150.48
税法规定的额外可扣除费用	-192,642,183.56
所得税费用	141,741,627.99

**58、其他综合收益**

详见附注“七、39 其他综合收益”相关内容

**59、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	46,908,664.80	51,922,326.09
往来款	25,158,317.92	3,179,096.05
政府补助款	220,530,064.09	157,427,588.30
废料收入	0.00	6,908,211.08
银行汇票保证金、偿债准备金	60,013,532.19	79,312,724.78
其他	2,708,826.94	4,420,595.39
合计	355,319,405.94	303,170,541.69

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

往来及代垫款	137,264,218.90	134,584,349.04
支付的研发费	23,170,875.78	21,750,014.73
差旅费	121,648,886.39	105,346,618.35
水电暖费	36,320,712.00	36,706,178.72
运费、修理费	34,884,904.42	25,618,906.47
广告费及业务宣传费	2,892,063.33	2,346,078.76
保险费、咨询费、培训费	8,152,278.45	9,680,035.55
票据保证金	71,092,198.02	59,163,814.46
其他付现费用	86,623,385.30	77,108,635.21
合计	522,049,522.59	472,304,631.29

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到基建款项	14,144,000.00	14,886,000.00
其他	247,093.20	826,734.24
合计	14,391,093.20	15,712,734.24

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁付款	14,796,525.92	16,482,481.03
增发新股中介费	0.00	5,626,511.56
回购股份	23,582,301.14	460,263.96
支付改制预留费	195,376.24	176,573.76
合计	38,574,203.30	22,745,830.31

## 60、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	2,125,755,448.92	1,531,372,795.39

加：资产减值准备	99,525,522.61	116,847,505.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	222,526,313.21	188,177,178.50
使用权资产折旧	27,286,040.99	20,854,668.62
无形资产摊销	17,659,018.71	14,320,054.92
长期待摊费用摊销	9,761,252.93	9,368,847.10
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）	-81,011.65	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	9,260,061.55	2,735,769.05
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,715,462.91	-45,911.16
财务费用（收益以“-”号填列）	44,367,483.29	120,296,422.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-89,004,754.82	-30,242,131.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,048,795.19	-39,548,321.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	52,760,239.15	17,634,435.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,968,698,896.14	-772,317,966.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,028,163,794.99	-1,439,710,644.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,536,299,241.29	1,362,124,515.53
其他	26,602,705.37	165,077,440.23
经营活动产生的现金流量净额	2,064,090,612.32	1,266,944,658.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	8,252,634,348.70	4,528,110,289.11
减：现金的期初余额	4,528,110,289.11	2,891,498,205.04
加：现金等价物的期末余额		0.00
减：现金等价物的期初余额		0.00
现金及现金等价物净增加额	3,724,524,059.59	1,636,612,084.07

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,252,634,348.70	4,528,110,289.11
其中：库存现金	174,057.71	70,303.52
可随时用于支付的银行存款	8,249,945,620.81	4,527,966,089.29

可随时用于支付的其他货币资金	283,261.63	73,896.30
三、期末现金及现金等价物余额	8,252,634,348.70	4,528,110,289.11

## 61、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	52,856,764.78	票据保证金及冻结资金
应收票据	1,895,533,225.81	票据质押
合计	1,948,389,990.59	--

## 62、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

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	--	--	
其中：美元	241,706,681.46	6.3757	1,541,049,288.98
欧元	8,817,734.26	7.2197	63,661,396.04
港币	12,148.23	0.8176	9,932.39
应收账款	--	--	
其中：美元	43,994,888.53	6.3757	280,498,210.80
欧元	362,327.95	7.2197	2,615,899.10
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
合同负债			
其中：美元	2,169,889.77	6.3757	13,834,566.21
欧元	245,114.09	7.2197	1,769,650.20
应付账款			
其中：美元	2,724,746.49	6.3757	17,372,166.20

欧元	7,100.00	7.2197	51,259.87
其他应付款			
其中：欧元	2,517.89	7.2197	18,178.39

(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：不适用

## 63、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
连接器研发及产业化项目	47,420,000.00	递延收益、其他收益	8,920,631.15
光电混装水下插拔项目	30,000,000.00	递延收益	0.00
津贴	14,786,000.00	其他收益	14,786,000.00
高性能电缆产业化项目	10,000,000.00	递延收益、其他收益	281,391.56
自主创新示范区专项资金	9,531,172.00	其他收益	9,531,172.00
西安高新技术开发区普惠政策产业类款	5,595,909.00	其他收益	5,595,909.00
工信部项目	5,085,297.25	其他收益	5,085,297.25
核心关键技术攻关	4,860,000.00	递延收益、其他收益	6,750,262.28
洛阳市大院大所大企业补贴	3,342,700.00	其他收益	3,342,700.00
“十四五”第一批技术推广专项奖励性后补助项目	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
市工信局提质倍增目标完成奖励	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
西安市鼓励企业上市挂牌融资奖励资金	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
2021 年国家中小企业发展专项资金	2,660,000.00	其他收益	2,660,000.00
工业发展专项资金费用	2,630,000.00	其他收益	2,630,000.00
搬迁补偿金补助	2,409,517.56	其他收益	2,409,517.56
西安市金融局省级多层次资本市场奖补	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
西安高新技术开发区 2019 年建设、技术类政策	1,521,336.00	其他收益	1,521,336.00
洛阳市财政局军民结合资金	1,460,000.00	其他收益	1,460,000.00
EWIS 布线安装标准件研制项目	1,388,800.00	递延收益、其他收益	1,388,800.00
洛阳市高新技术产业开发区开发合作和投资促进局中小开补贴	1,104,100.00	其他收益	1,104,100.00
西安市人力资源和社会保障局职业技能提升	1,055,040.00	其他收益	1,055,040.00
新一代充换电项目	1,000,000.00	递延收益、其他收益	1,000,000.00
2019 年省级金融业发展专项奖补资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
紫光云系统	999,999.96	其他收益	999,999.96

个税返还	870,241.42	其他收益	870,241.42
工信局补贴	730,000.00	其他收益	730,000.00
射频同轴跳线生产线技改项目	600,000.00	其他收益	600,000.00
企业技术开发中心资金	549,999.96	其他收益	549,999.96
毫米波射频同轴电缆组件生产线技术改造项目	520,000.00	其他收益	520,000.00
航天环境下功能陶瓷	501,263.71	其他收益	501,263.71
西安高新技术产业开发区 2020（第二批）小巨人奖励款项	500,000.00	其他收益	500,000.00
2013 年产业技术改造项目	486,666.68	其他收益	486,666.68
稳岗补贴	468,353.58	其他收益	468,353.58
东莞市科学技术局广东省 5G 光通信元器件工程技术研究中心款	400,000.00	其他收益	400,000.00
光电技术产业基地项目	399,999.96	其他收益	399,999.96
其他	349,668.72	其他收益	349,668.72
土地出让金补助	338,756.04	其他收益	338,756.04
科创委补贴	332,000.00	其他收益	332,000.00
2021 年洛阳市知识产权专项资金	322,000.00	其他收益	322,000.00
东莞市财政局松山湖分局研发机构认定奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
西安高新技术产业开发区省中小企业研发经费奖补	282,609.00	其他收益	282,609.00
西安高新技术产业开发区优惠政策补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
西安高新开发区省级工业转型资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2015 年陕西省省级军转民项目	160,000.00	其他收益	160,000.00
军民结合项目资金	150,000.12	其他收益	150,000.12
企业以工代训职业培训补贴	144,545.21	其他收益	144,545.21
2020 年度高质量发展若干政策措施奖补资金	132,130.00	其他收益	132,130.00
街道办补贴	130,000.00	其他收益	130,000.00
东莞市工业和信息化局重点工业企业市场开拓扶持项目	122,000.00	其他收益	122,000.00
泰州双创计划	120,000.00	其他收益	120,000.00
5G 大数据用低损耗大容量项目	118,434.66	其他收益	118,434.66
深圳市商务局外贸优质增长扶持计划资助	117,700.00	其他收益	117,700.00
培育企业高新技术企业奖励	110,000.00	其他收益	110,000.00
高端信息产业链资金	100,000.15	其他收益	100,000.15
出口信用保险资助项目	100,000.00	其他收益	100,000.00
高新技术企业认定奖励项目和规上企业研发投入奖补项	100,000.00	其他收益	100,000.00
贯标奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
国家高新技术企业倍增支持计划项目	100,000.00	其他收益	100,000.00

电动高压集成课题专项资金	97,000.00	递延收益、其他收益	97,000.00
精密射频同轴连接器及其电缆组件	96,000.00	其他收益	96,000.00
低损耗稳相射频同轴电缆产业化项目	80,000.00	其他收益	80,000.00
产业集聚区科研服务平台资金	49,999.92	其他收益	49,999.92
多同轴集束连接器研究开发项目	46,666.67	其他收益	46,666.67

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

本期新增设立全资子公司中航光电（广东）有限公司、中航光电（德国）有限责任公司及中航光电（上海）有限公司；新增设立后，本公司纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加3户，由上期的11户变为本期的14户。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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	
沈阳兴华航空电器有限责任公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	制造业	62.87%	0.00%	同一控制
中航富士达科技股份有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	制造业	46.64%	0.00%	非同一控制
中航光电（洛阳）有限责任公司	河南省洛阳市	河南省洛阳市	制造业	100.00%	0.00%	投资设立
深圳市翔通光电技术有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	制造业	51.00%	0.00%	非同一控制
中航光电精密电子（深圳）有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	制造业	100.00%	0.00%	投资设立
泰兴航空光电技术有限公司	江苏省泰兴市	江苏省泰兴市	制造业	51.00%	0.00%	投资设立
中航光电华亿（沈阳）电子科技有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	制造业	38.26%	12.48%	同一控制
西安富士达线缆有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	制造业	0.00%	51.00%	非同一控制
西安泰斯特检测技术有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	制造业	0.00%	100.00%	非同一控制
富士达科技（香港）有限公司	陕西省西安市	香港	贸易业	0.00%	100.00%	非同一控制
东莞市翔通光电技术有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	制造业	0.00%	100.00%	非同一控制
中航光电（德国）有限责任公司	德国法兰克福市	德国	制造业	100.00%	0.00%	投资设立
中航光电（广东）有限公司	广东省广州市	广东省广州市	制造业	100.00%	0.00%	投资设立
中航光电（上海）有限公司	上海市	上海市	制造业	100.00%	0.00%	投资设立

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

本公司持有富士达46.64%仍然控制依据：根据富士达有关董事会任职情况及公司公司章程，富士达公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 2 名。富士达公司董事刘阳（董事长）、陈戈（董事）、杨立新（董事）、卢明胜（董事）及监事会主席王艳阳均为本公司推荐人员，属中航光电员工。中航光电公司委派董事占富士达公司董事会席位多数，对富士达公司能达到控制。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
沈阳兴华航空电器有限责任公司	37.13%	49,697,195.34	10,029,800.00	296,626,496.90
中航富士达科技股份有限公司	53.36%	52,982,500.07	19,999,885.80	329,938,195.40
深圳市翔通光电技术有限公司	49.00%	19,127,527.74	4,851,000.00	126,163,063.74

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
沈阳兴华航空电器有限责任公司	1,907,213,009.53	399,619,444.64	2,306,832,454.17	1,241,633,848.05	269,773,798.52	1,511,407,646.57
中航富士达科技股份有限公司	730,501,263.10	378,481,519.56	1,108,982,782.66	393,017,652.34	51,694,658.28	444,712,310.62
深圳市翔通光电技术有限公司	401,358,342.70	119,269,220.97	520,627,563.67	219,597,362.75	26,269,445.32	245,866,808.07

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
沈阳兴华航空电器有限责任公司	1,456,385,057.14	400,107,704.36	1,856,492,761.50	1,016,697,712.05	178,549,346.61	1,195,247,058.66
中航富士达科技股份有限公司	765,443,628.81	244,824,778.22	1,010,268,407.03	415,852,594.87	14,528,943.57	430,381,538.44
深圳市翔通光电技术有限公司	340,175,197.76	112,210,493.73	452,385,691.49	212,070,973.62	4,303,584.25	216,374,557.87

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
沈阳兴华航空电器有限责任公司	1,101,249,994.81	133,846,472.78	134,520,675.63	329,827,877.22	870,269,667.73	90,042,336.24	99,949,478.24	177,366,506.71
中航富士达科技股份有限公司	603,267,167.64	108,285,809.61	108,230,666.22	11,898,914.08	541,378,865.32	75,377,322.57	75,255,491.84	36,408,467.78
深圳市翔通光电技术有限公司	533,567,138.62	39,419,513.98	39,419,513.98	37,568,205.13	469,431,111.19	32,867,035.89	32,867,035.89	13,075,866.63

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
沈阳兴华航空电器有限责任公司	1,907,213.00 9.53	399,619,444.64	2,306,832,454.17	1,241,633,848.05	269,773,798.52	1,511,407,646.57	1,456,385,057.14	400,107,704.36	1,856,492,761.50	1,016,697,712.05	178,549,346.61	1,195,247,058.66
中航富士达科技股份有限公司	730,501,263.10	378,481,519.56	1,108,982,782.66	393,017,652.34	51,694,658.28	444,712,310.62	765,443,628.81	244,824,778.22	1,010,268,407.03	415,852,594.87	14,528,943.57	430,381,538.44
深圳市翔通光电技术有限公司	401,358,342.70	119,269,220.97	520,627,563.67	219,597,362.75	26,269,445.32	245,866,808.07	340,175,197.76	112,210,493.73	452,385,691.49	212,070,973.62	4,303,584.25	216,374,557.87

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
沈阳兴华航空电器有限责任公司	1,101,249,994.81	133,846,472.78	134,520,675.63	329,827,877.22	870,269,667.73	90,042,336.24	99,949,478.24	177,366,506.71
中航富士达科技股份有限公司	603,267,167.64	108,285,809.61	108,230,666.22	11,898,914.08	541,378,865.32	75,377,322.57	75,255,491.84	36,408,467.78
深圳市翔通光电技术有限公司	533,567,138.62	39,419,513.98	39,419,513.98	37,568,205.13	469,431,111.19	32,867,035.89	32,867,035.89	13,075,866.63

## 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

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本报告期，由于本公司子公司中航光电华亿（沈阳）电子科技有限公司少数股东增资导致本公司对中航光电华亿（沈阳）电子科技有限公司持股比例由期初的直接持股63.30%和间接持股12.48%减少到直接持股38.26%，间接持股12.00%。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	中航光电华亿（沈阳）电子科技有限公司
购买成本/处置对价	14,470,400.00
--现金	14,470,400.00
购买成本/处置对价合计	14,470,400.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	14,579,043.17
差额	-108,643.17
其中：调整资本公积	-108,643.17

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

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	
青岛兴航光电技术有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	光电子元器件研发制造与销售	50.00%	0.00%	权益法

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	青岛兴航光电技术有限公司	青岛兴航光电技术有限公司
流动资产	470,231,532.56	396,278,762.83
其中：现金和现金等价物	149,735,659.61	93,437,145.20
非流动资产	25,639,815.61	24,447,718.40
资产合计	495,871,348.17	420,726,481.23
流动负债	76,840,405.74	113,843,239.74
非流动负债	2,410,813.91	3,288,885.22
负债合计	79,251,219.65	117,132,124.96

归属于母公司股东权益	416,620,128.52	303,594,356.27
按持股比例计算的净资产份额	208,310,064.26	151,797,178.14
--内部交易未实现利润	-22,096,598.40	-6,908,857.45
对合营企业权益投资的账面价值	179,167,760.12	144,888,320.69
营业收入	451,301,683.01	227,172,598.67
财务费用	-620,092.14	-2,257,387.38
所得税费用	29,682,065.27	5,663,797.90
净利润	213,025,772.25	55,147,102.39
综合收益总额	213,025,772.25	55,147,102.39
本年度收到的来自合营企业的股利	50,000,000.00	7,605,693.56

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项、应付债券、应收票据、应付票据、应收利息、应付利息、其他应收款、其他应付款、长期应付款等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### (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。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，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，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止2021年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	5,050,303,799.38	50,742,454.56
应收账款	4,603,809,763.39	274,781,190.30
其他应收款	26,262,451.52	2,440,977.73
应收款项融资	1,223,732.27	
合计	9,683,295,684.68	327,964,622.59

## (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。公司基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

截止2021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	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
短期借款	325,398,277.00				325,398,277.00
交易性金融负债	18,196,238.94				18,196,238.94
应付票据	3,470,441,109.07				3,470,441,109.07
应付账款	3,794,285,338.82				3,794,285,338.82
其它应付款	808,250,701.27				808,250,701.27
应付股利	338,304.79				338,304.79
应付利息					
应付职工薪酬	304,619,643.47				304,619,643.47
一年内到期的非流动负债	49,655,616.18				49,655,616.18
长期借款		657,006,111.11			657,006,111.11
其他非流动负债		51,024,881.25			51,024,881.25
租赁负债		21,164,683.29	34,315,886.68	8,524,886.52	64,005,456.49
长期应付款		43,225,913.07			43,225,913.07
合计	8,771,185,229.54	772,421,588.72	34,315,886.68	8,524,886.52	9,586,447,591.46

## (3) 市场风险

### 1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除本公司和几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。

截止2021年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元项目	欧元项目	港币项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	241,706,681.46	8,817,734.26	12,148.23	250,536,563.95
应收账款	43,994,888.53	362,327.95		44,357,216.48

小计	285,701,569.99	9,180,062.21	12,148.23	294,893,780.43
外币金融负债:				
应付账款	2,724,746.49	7,100.00		2,731,846.49
小计	2,724,746.49	7,100.00		2,731,846.49

敏感性分析:

截止2021年12月31日,对于本公司各类美元、欧元及港币金融资产和美元、欧元及港币金融负债,如果人民币对美元、欧元及港币升值或贬值5%,其他因素保持不变,则本公司将减少或增加净利润约95,262,907.67元。(2020年度约53,061,492.45元)。

2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

敏感性分析:

截止2021年12月31日,如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降0.5%,而其他因素保持不变,本公司的净利润会减少或增加约49,120.22元(2020年度约0元)。

3) 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险,主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。本公司以市场价格销售连接器等产品,因此受到此等价格波动的影响。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	1,407,952.64		1,223,732.27	2,631,684.91
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,407,952.64			1,407,952.64
(1) 权益工具投资	1,407,952.64			1,407,952.64
(2) 应收款项融资			1,223,732.27	1,223,732.27
持续以公允价值计量的资产总额	1,407,952.64		1,223,732.27	2,631,684.91
(六) 交易性金融负债	18,196,238.94			18,196,238.94
持续以公允价值计量的负债总额	18,196,238.94			18,196,238.94
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 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

本期交易性金融资产期末余额为持有力帆科技股票,期末以股票市场的收盘价确认公允价值;交易性金融负债期末余额为中航光电科技股份有限公司期末从事的黄金租赁业务产生的黄金远期合约,期末以黄金公开市场报价确认公允价值。

### 3、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

沈阳兴华航空电器有限责任公司对济南轻骑摩托车股份有限公司的股权投资，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，在其他权益工具投资列报。由于对济南轻骑摩托车股份有限公司的股权投资均已全额计提减值准备，将该股权投资公允价值认定为零。

应收款项融资期末余额系中航富士达期末持有的信用等级较高的银行承兑汇票，因这部分票据期限均为1年内到期，承兑人信用较高，从未出现违约拒付风险，预计未来现金流回收等于其账面价值，故判断公允价值与账面价值一致。

### 4、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

本公司不以公允价值计量但以公允价值披露的资产和负债主要包括应收款项、应付款项、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款和应付债券等。不以公允价值计量但以公允价值披露的资产和负债账面价值和公允价值相差很小。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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	北京市	国有控股股份公司	7,711,332,242.00	37.68%	37.68%

本企业的母公司情况的说明

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
中国航空科技工业股份有限公司	7,711,332,242.00	0.00	0.00	7,711,332,242.00

本企业最终控制方是中国航空工业集团有限公司。

其他说明：

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
中国航空科技工业股份有限公司	427,837,092.00	425,744,386.00	37.68%	39.78%

中国航空科技工业股份有限公司期末实际股本持有数量为425,744,386股，公司2021年12月23日收到非公开发行募集资金33.93亿元，根据大华验字【2021】000896号验资报告，中国航空科技工业股份有限公司实际认缴股本2,092,706股，期末股数427,837,092股，持股比例为37.68%。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.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九、3.在合营安排或联营企业中的权益。。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

青岛兴航光电技术有限公司	合营公司
西安创联电镀有限责任公司	联营公司
西安富士达微波技术有限公司	联营公司

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国航空工业集团有限公司	最终控制方
中航科工及所属单位	母公司及受母公司控制的其他企业
航空工业其他所属单位	受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	受最终控制方控制的其他企业
洛阳高新信恒综合经营开发公司	非控股股东的子公司

#### 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中航科工及所属单位	材料采购	7,622,339.03	83,000,000.00	否	2,819,019.96
中航科工及所属单位	接受劳务	0.00			0.00
航空工业其他所属单位	材料采购	66,008,940.20			53,370,029.39
青岛兴航光电技术有限公司	材料采购	414,711,241.78	450,000,000.00	否	177,561,977.04
洛阳高新信恒综合经营开发公司	综合服务	6,558,597.61			6,099,773.74
航空工业其他所属单位	试验费、培训费、工程劳务款项、财务费用	31,698,742.78			24,476,808.38
中航科工及所属单位	工程款、设计费	45,592,991.69			0.00
航空工业其他所属单位	设备采购	14,602,286.50			0.00

注：中航科工及所属单位工程款、设计费为因公开招标形成的关联交易，根据《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》规定，因公开招标形成可以豁免相关审议流程，公司已向深圳证券交易所申请上述关联交易事项豁免相关决策程序并获得同意。

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中航科工及所属单位	销售商品	335,604,107.63	353,155,351.28
航空工业其他所属单位	销售商品	1,603,332,970.68	1,328,087,258.04

青岛兴航光电技术有限公司	销售商品	5,488,479.68	3,272,834.56
--------------	------	--------------	--------------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中航机载系统有限公司	26,216,452.24	2019年09月26日	2022年09月26日	信用借款
中航机载系统有限公司	51,024,881.25	2020年06月24日	2023年05月01日	信用借款
中航机载系统有限公司	500,000,000.00	2020年07月31日	2023年06月30日	信用借款
中航工业集团财务有限责任公司	200,000,000.00	2020年07月06日	2021年07月06日	信用借款
中航工业集团财务有限责任公司	150,000,000.00	2021年06月30日	2021年08月11日	信用借款
中航工业集团财务有限责任公司	15,000,000.00	2020年11月20日	2021年11月20日	信用借款
中航工业集团财务有限责任公司	25,000,000.00	2020年11月19日	2023年01月19日	信用借款
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2021年05月16日	2022年05月16日	信用借款
中航工业集团财务有限责任公司	23,000,000.00	2021年07月16日	2022年07月16日	信用借款
拆出				

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	13,781,900.00	12,759,900.00

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

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
应收账款	中航科工及所属单位	325,677,614.38	15,765,601.07	400,681,515.04	10,833,971.92
应收账款	航空工业其他所属单位	706,672,742.34	33,028,934.30	777,857,996.42	34,305,392.71
应收账款	青岛兴航光电技术有限公司	0.00	0.00	447,421.00	22,371.05
应收票据	中航科工及所属单位	120,625,987.84	967,720.23	59,308,383.50	77,417.35
应收票据	航空工业其他所属单位	615,558,372.46	6,235,652.87	580,821,492.70	853,182.61
应收票据	青岛兴航光电技术有限公司	2,189,350.00	13,104.00	2,854,635.00	3,291.63
预付账款	中航科工及所属单位	0.00	0.00	0.00	0.00

预付账款	航空工业其他所属单位	754,566.83	0.00	256,234.10	0.00
预付账款	青岛兴航光电技术有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	中国航空工业集团有限公司	100,000.00	50,730.00	511,519.00	0.00
其他应收款	中航科工及所属单位	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	航空工业其他所属单位	407,588.98	110,711.53	267,234.58	166,814.48
其他应收款	青岛兴航光电技术有限公司	0.00	0.00	103,116.59	82,493.27

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中航科工及所属单位	1,176,074.56	687,801.00
应付账款	航空工业其他所属单位	29,997,665.24	24,024,913.67
应付账款	青岛兴航光电技术有限公司	115,486,002.47	113,678,743.08
应付账款	洛阳高新信恒综合经营开发公司	786,965.25	496,593.25
应付票据	中航科工及所属单位	117,175.46	120,000.00
应付票据	航空工业其他所属单位	24,315,678.78	24,931,206.19
应付票据	青岛兴航光电技术有限公司	142,674,095.24	106,484,085.62
合同负债	中航科工及所属单位	42,722,037.28	76,599.83
合同负债	航空工业其他所属单位	289,572,947.59	1,461,815.80
其他应付款	航空工业其他所属单位	0.00	24,000.00
其他应付款	洛阳高新信恒综合经营开发公司	314,643.90	620,277.73

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	61,348,898.00
公司本期失效的各项权益工具总额	21,991,983.75
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	其他说明
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	其他说明

其他说明

注：其他说明见2. 以权益结算的股份支付情况。

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日前一日股票交易均价
可行权权益工具数量的确定依据	-
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	169,771,575.93
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	163,177,062.06

其他说明

## (1) 限制性股票激励计划（第一期）

本公司2017年1月18日第五届董事会第六次会议审议通过《关于向公司A股限制性股票激励计划（第一期）激励对象授予限制性股票的议案》。根据本公司2017年第一次临时股东大会的授权，董事会同意向公司A股限制性股票激励计划（第一期）266名激励对象授予限制性股票5,957,200.00股，授予日为2017年1月18日，授予价格为28.19元/股，占授予日本公司总股本0.9887%。授予日起2年（24个月）为限制性股票禁售期。禁售期内，激励对象获授的限制性股票（及就该股票分配的股利）将被锁定不得转让。禁售期满次日起的3年（36个月）为限制性股票的解锁期，在解锁期内，若达到激励计划规定的解锁条件，激励对象获授的限制性股票分三次解锁。

截止2017年2月14日，本公司已到股权激励对象认缴的股款人民币167,933,468.00元，其中股本5,957,200.00元，资本公积161,976,268.00元。上述股款已经致同会计师事务所验证并出具【致同验字(2017)第410ZC0082】号验资报告。

根据2017年5月5日《2016年年度权益分派实施公告》，本公司以资本公积金向全体股东每10股转增3.00股，转增基准日期为2017年5月11日，变更后限制性股票数量变更为7,744,360.00股。授予日至资产负债表日，共有4名激励对象离职，本公司以21.6846元/股的价格回购限制性股票共计72,800.00股。截止2018年12月31日，本公司发行在外的限制性股票的股数为7,671,560.00股。

本公司2019年1月21日第五届董事会第二十三次会议、第五届监事会第十七次会议审议通过《关于公司A股限制性股票激励计划（第一期）第一个解锁期解锁条件成就的议案》，同意公司限制性股票激励计划（第一期）的262名激励对象在第一个解锁期实际可解锁获授限制性股票共计2,548,395股。

2名限制性股票激励对象因绩效考核未达标，不满足激励计划的相关规定，第一个解锁期的限制性股票未能全部解锁，共计6,234股，因公司2019年5月17日实施了2018年年度权益分派方案，回购股数增至8,104股，由公司进行回购注销。截止2019年12月31日，本公司发行在外的限制性股票的股数为6,652,011.00股。

2020年1月20日，公司召开第五届董事会第三十五次会议、第五届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司A股限制性股票激励计划（第一期）第二个解锁期解锁条件成就的议案》，同意公司限制性股票激励计划（第一期）的262名激励对象在第二个解锁期实际可解锁获授限制性股票共计3,321,018股。

根据2020年3月27日召开的第六届董事会第二次会议和2020年4月21日召开的2019年度股东大会，审议通过了因2位激励对象离职，由公司对其持有的限制性股票激励计划共计23,547股将进行回购注销，其中股权激励（一期）注销13,547股。截止2020年12月31日，本公司发行在外的股权激励一期的限制性股票的股数为3,317,446.00股。

公司2021年1月15日召开的第六届董事会第九次会议和第六届监事会第八次会议审议通过了《关于公司A股限制性股票激励计划（第一期）第三个解锁期解锁条件成就的议案》，同意公司限制性股票激励计划（第一期）的261名激励对象在第三个解锁期实际可解锁获授限制性股票共计3,317,445股。

## (2) 限制性股票激励计划（第二期）

2019年12月26日公司第五届董事会第三十三次会议审议通过了《公司A股限制性股票激励计划（第二期）激励对象授予限制性股票的议案》，向1164名激励对象定向发行A股普通股3104.1157万股。授予日为2019年12月26日，授予价格为23.43元/股，占授予日本公司总股本2.9%。授予日起2年（24个月）为限制性股票禁售期。禁售期内，激励对象依本激励计划获授的限制性股票（及就该股票分配的股利）将被锁定不得转让。禁售期满次日起的3年（36个月）为限制性股票的解锁期，

在解锁期内，若达到本激励计划规定的解锁条件，激励对象获授的限制性股票分三次解锁。

截止2020年1月5日，本公司已到股权激励对象认缴的股款人民币727,294,308.51元，其中股本31,041,157.00元，资本公积696,253,151.51元。上述股款已经信永中和会计师事务所验证并出具【XYZH/2020XAA40002】号验资报告。

2020年3月27日召开的第六届董事会第二次会议和2020年4月21日召开的2019年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因2位激励对象离职，由公司对其持有的限制性股票激励计划共计23,547股将进行回购注销，其中股权激励（二期）注销10,000股。截止2020年12月31日，本公司发行在外的股权激励二期的限制性股票的股数为31,031,157.00股。

根据公司2021年3月31日召开第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于回购注销限制性股票激励计划（第二期）部分限制性股票的议案》，同意回购注销54名激励对象持有限制性股票激励计划股票，共计938,625股。截止2021年12月31日，本公司发行在外的股权激励二期的限制性股票的股数为30,092,532.00股。

### 3、以现金结算的股份支付情况：不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、经营租赁承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

项目名称	年末余额	年初余额
1年以内	22,748,115.14	24,513,369.71
1-2年	21,164,683.29	20,379,616.82
2-3年	18,173,021.78	16,113,440.88
3年以上	24,667,751.42	44,690,243.46
合计	86,753,571.63	105,696,670.88

### 2、公司不存在其他重大承诺事项

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或者股利	624,495,520.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	624,495,520.00

注：以公司权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利5.5元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增4股。

以上数据为初步测算数据，具体分配金额以公司权益分派实施时股权登记日的总股本为基准计算。

### 2、其他资产负债表日后事项说明

1、A股限制性股票激励计划（第二期）第一个解锁期解锁条件成就

2021年12月27日召开的第六届董事会第十九次会议和第六届监事会第十四次会议审议通过了《关于公司A股限制性股票激励计划（第二期）第一个解锁期解锁条件成就的议案》，本次解除限售的股份上市流通日期为2022年1月17日，申请解除限售的股东人数为1147人，解除限售的股份为10,191,852股。

2、2021年12月27日，公司第六届董事会第十九次会议、第六届监事会第十四次会议及2022年1月14日召开的2022年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购注销限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。同意公司回购注销部分因离职、工作调动及个人绩效考核未达到100%解锁要求的7名股权激励对象所持已获授但尚未解锁的74,669股限制性股票。

3、除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、债务重组

报告期内，公司持有力帆科技（601777.SH）股票为债转股被动持有。公司债务人重庆力帆乘用车有限公司，被其一债权人申请重整，根据法院作出的《民事裁定书》，裁定受理债权人对力帆乘用车提出的重整申请。根据《重庆力帆乘用车有限公司重整计划（草案）》，每家普通债权人超过10万元以上的债权部分将以股票抵偿。公司申报并被确认债权3,493,455.87元，根据重整计划，公司将获得10万元现金清偿及227,456.股力帆科技股票，公允价值1,537,602.56元，确认投资收益1,537,602.56元。

### 2、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司考虑重要性原则，以经营分部为基础，确定报告分部。本公司的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本公司共分为五个报告分部，分别为：

①母公司分部，包含中航光电（洛阳）有限责任公司，负责在洛阳和深圳地区生产并销售光电连接器、光器件、线缆组件等产品；

②子公司沈阳分部，负责在沈阳地区生产并销售电连接器、光电设备、电机、电门等产品；

③子公司西安分部，负责在西安地区生产并销售电连接器、光器件、线缆组件等产品；

④子公司深圳分部指深圳翔通和中航光电精密，即负责深圳地区生产光器件及医疗齿科产品，并提供销售服务；

⑤子公司泰兴分部指负责在江苏泰兴地区生产并销售液冷源等产品。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分。

#### （2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	母公司分部	沈阳分部	西安分部	深圳分部	泰兴分部	分部间抵销	合计
营业收入	10,479,344,274.10	1,302,218,874.73	603,267,167.64	533,567,138.62	180,621,053.47	-232,155,847.36	12,866,862,661.20
营业成本	6,633,662,354.91	837,989,957.78	377,192,366.77	397,743,879.87	148,029,706.85	-288,922,855.47	8,105,695,410.71

利润总额	1,972,575,896.00	155,858,667.33	115,724,433.93	41,520,733.24	6,150,956.94	-24,333,610.53	2,267,497,076.91
净利润	1,856,668,809.61	140,826,070.66	108,285,809.61	39,419,513.98	5,773,715.16	-25,218,470.10	2,125,755,448.92
资产总额	23,098,940,938.95	2,852,689,757.90	1,108,982,782.66	520,627,563.67	177,037,093.66	-770,945,923.99	26,987,332,212.85
负债总额	8,669,155,972.77	1,759,283,992.80	444,712,310.62	245,866,808.07	110,717,217.56	-138,947,957.20	11,090,788,344.62

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	62,306,856.91	1.92%	62,306,856.91	100.00%	0.00	58,787,196.89	1.67%	44,702,404.32	76.04%	14,084,792.57
按组合计提坏账准备的应收账款	3,185,386,813.24	98.08%	109,355,334.03	3.43%	3,076,031,479.21	3,469,292,078.18	98.33%	159,440,971.12	4.60%	3,309,851,107.06
其中：账龄组合	3,185,386,813.24	98.08%	109,355,334.03	3.43%	3,076,031,479.21	3,469,292,078.18	98.33%	159,440,971.12	4.60%	3,309,851,107.06
合计	3,247,693,670.15		171,662,190.94	5.29%	3,076,031,479.21	3,528,079,275.07		204,143,375.44	5.79%	3,323,935,899.63

按单项计提坏账准备：1) 按单项计提预期信用减值损失的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	11,701,493.02	11,701,493.02	100.00%	预计无法收回
单位 2	8,736,820.23	8,736,820.23	100.00%	预计无法收回
单位 3	6,743,472.30	6,743,472.30	100.00%	预计无法收回
单位 4	6,468,042.91	6,468,042.91	100.00%	预计无法收回
单位 5	4,995,889.32	4,995,889.32	100.00%	预计无法收回
单位 6	4,621,651.32	4,621,651.32	100.00%	预计无法收回
单位 7	4,094,305.92	4,094,305.92	100.00%	预计无法收回
单位 8	2,639,602.72	2,639,602.72	100.00%	预计无法收回
单位 9	1,165,268.43	1,165,268.43	100.00%	预计无法收回
单位 10	1,055,952.14	1,055,952.14	100.00%	预计无法收回

其他客户	10,084,358.60	10,084,358.60	100.00%	预计无法收回
合计	62,306,856.91	62,306,856.91	--	--

按组合计提坏账准备：2) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,710,459,617.03	27,104,596.29	1.00%
1 至 2 年	457,439,386.85	66,877,638.36	14.62%
2 至 3 年	11,518,028.25	9,403,318.27	81.64%
3 至 4 年	4,068,709.25	4,068,709.25	100.00%
4 至 5 年	14,950.19	14,950.19	100.00%
5 年以上	1,886,121.67	1,886,121.67	100.00%
合计	3,185,386,813.24	109,355,334.03	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：不适用按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,711,669,072.22
1 至 2 年	463,721,337.00
2 至 3 年	22,224,621.17
3 年以上	50,078,639.76
3 至 4 年	29,933,428.27
4 至 5 年	17,765,626.10
5 年以上	2,379,585.39
合计	3,247,693,670.15

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	204,143,375.44	-27,926,247.52	209,454.00	852,027.11	-3,493,455.87	171,662,190.94
合计	204,143,375.44	-27,926,247.52	209,454.00	852,027.11	-3,493,455.87	171,662,190.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
重庆力帆乘用车有限公司	100,000.00	现金
青岛申沃客车股份有限公司	109,454.00	现金
合计	209,454.00	--

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	852,027.11

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
成都威凯高技术有限公司	货款	11,505.00	对方已注销	经总经理办公会同意	否
凯迈嘉华（洛阳）新能源有限公司	货款	2,450.00	对方已注销	经总经理办公会同意	是
中航惠德风电工程有限公司	货款	649,206.00	对方无力偿还	经总经理办公会同意	是
洛阳顺航光电科技有限公司	货款	71,810.12	对方已注销	经总经理办公会同意	否
重庆信威通信技术有限公司	货款	117,055.99	对方无力偿还	经总经理办公会同意	否
合计	--	852,027.11	--	--	--

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	221,148,679.87	6.81%	2,211,486.80
单位 2	116,115,103.30	3.58%	7,058,397.44
单位 3	83,053,758.76	2.56%	2,446,257.49
单位 4	66,690,300.00	2.05%	3,399,234.39
单位 5	59,200,747.77	1.82%	4,117,263.47
合计	546,208,589.70	16.82%	--

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,818,801.17	21,357,005.57
合计	12,818,801.17	21,357,005.57

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及保证金	5,938,499.15	18,623,394.63
出口退税		1,469,730.02
往来款	7,246,553.55	6,412,822.70
合计	12,818,801.17	26,505,947.35

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2021 年 1 月 1 日余额		5,148,941.78		5,148,941.78
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提		-4,782,690.25		-4,782,690.25
2021 年 12 月 31 日余额		366,251.53		366,251.53

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,881,872.86
1 至 2 年	377,179.84
2 至 3 年	0.00
3 年以上	926,000.00
3 至 4 年	200,000.00
5 年以上	726,000.00
合计	14,880,990.82

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	5,148,941.78	-4,782,690.25				366,251.53
合计	5,148,941.78	-4,782,690.25				366,251.53

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东莞大信装饰礼品有限公司	保证金、押金	3,162,823.28	1 年以内	23.99%	0.00
上海精密计量测试研究所	保证金、押金	500,000.00	5 年以上	3.79%	0.00
汉庭星空(上海)酒店管理有限公司	保证金、押金	450,000.00	1 年以内	3.41%	0.00
苏州纬承招标服务有限公司	保证金、押金	300,000.00	1 年以内	2.28%	0.00
中航技国际经贸发展有限公司	保证金、押金	225,000.00	1 年以内	1.71%	0.00
合计	--	4,637,823.28	--	35.17%	0.00

## 3、长期股权投资

单位: 元

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	2,243,444,391.70		2,243,444,391.70	763,706,586.18		763,706,586.18
对联营、合营企业投资	179,167,760.12		179,167,760.12	144,888,320.69		144,888,320.69
合计	2,422,612,151.82		2,422,612,151.82	908,594,906.87		908,594,906.87

## (1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
沈阳兴华航空电器有限公司	254,539,691.85				18,123,384.46	272,663,076.31	

中航富士达科技股份有限公司	174,113,718.55				9,273,387.23	183,387,105.78	
中航光电（洛阳）有限责任公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
深圳市翔通光电技术有限公司	133,050,135.70				9,230,108.00	142,280,243.70	
中航光电精密电子（深圳）有限公司	56,318,371.58				2,519,630.94	58,838,002.52	
泰兴航空光电技术有限公司	27,776,062.83				2,272,117.17	30,048,180.00	
中航光电华亿（沈阳）电子科技有限公司	107,908,605.67				654,591.65	108,563,197.32	
中航光电（广东）有限公司	0.00	1,428,731,546.07				1,428,731,546.07	
中航光电（德国）有限责任公司	0.00	8,933,040.00				8,933,040.00	
合计	763,706,586.18	1,437,664,586.07			42,073,219.45	2,243,444,391.70	

## （2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面 价值)	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												
青岛兴航光电 技术有限公司	144,888,320.69			84,279,439.43			50,000,000.00				179,167,760.12	
小计	144,888,320.69			84,279,439.43			50,000,000.00				179,167,760.12	
合计	144,888,320.69										179,167,760.12	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,882,623,687.55	6,075,526,947.28	7,780,124,837.10	4,856,848,304.66
其他业务	596,720,586.55	558,135,407.63	413,310,153.08	365,288,759.04
合计	10,479,344,274.10	6,633,662,354.91	8,193,434,990.18	5,222,137,063.70

## 5、投资收益

单位：元

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	38,330,862.02	31,969,692.77

权益法核算的长期股权投资收益	84,279,439.43	25,000,321.64
交易性金融负债产生的投资收益		2,199,232.64
委托贷款利息	4,906,027.54	
债务重组	1,515,711.76	
其他	136,848.29	
合计	129,168,889.04	59,169,247.05

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-9,179,049.90	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	92,177,921.14	
债务重组损益	1,515,711.76	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,840,149.51	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	11,582,909.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,626,475.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-18,042,211.42	
减：所得税影响额	16,575,196.86	
少数股东权益影响额	17,172,855.16	
合计	76,773,854.52	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	18.22%	1.8561	1.8243

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.51%	1.7844	1.7539
-------------------------	--------	--------	--------

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用  不适用

(2) 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净资产差异情况

适用  不适用