公司代码:600435 公司简称:北方导航

北方导航控制技术股份有限公司

2022年度报告摘要

第一节 重要提示

1 本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到www.sse.com.cn网站仔细阅读年度报告全文。

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

3 公司全体董事出席董事会会议。

4 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以 2022 年度利润分配预案实施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 0.4元(含税),预计派发现金红利,总额为59,572,800.00元,剩余未分配利润留待以后年度分配。本年度不进行公积金转增股本。

上述 2022 年度利润分配预案中现金分红的数额暂按 2022 年12月31日公司总股本1,489,320,000股计算, 实际派发现金红利总额将以2022年度利润分配预案实施股权登记日的总股本计算为准。

在实施权益分派的股权登记日前若公司总股本发生变动的,拟维持每股分配0.04元比例不变相应调整分配总额,并将另行公告具体调整情况。

第二节 公司基本情况

1 公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	北方导航	600435	中兵光电、北方天鸟

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵晗	刘志赟
办公地址	北京市北京经济技术开发区科创十五街2号	北京市北京经济技术开发区科创十五街2号
电话	010-58089788	010-58089788
电子信箱	600435@bfdh.com.cn	600435@bfdh.com.cn

2 报告期公司主要业务简介

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

公司的军民两用产品业务以"导航控制和弹药信息化技术"为主,涵盖导航与控制、军事通信、智能集成连接三大领域,其中导航与控制领域包括制导控制、导航控制、探测控制、环境控制、稳定控制产品和技术。报告期内民品子公司北方专用车100%股权转让后,公司不再涉及专用车相关民用产品。

3 公司主要会计数据和财务指标

3.1 近3年的主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	2022年	2021年	本年比上年增减(%)	2020年
总资产	6,326,090,627.76	6,472,884,889.57	-2.27	5,266,012,591.15
归属于上市公司股东的净资产	2,484,686,744.38	2,337,591,106.38	6.29	2,219,728,745.30
营业收入	3,839,446,957.12	3,992,054,554.58	-3.82	3,005,940,079.34
归属于上市公司股东的净利润	185,050,680.13	133,544,749.68	38.57	62,499,384.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	139,368,843.06	123,790,952.21	12.58	21,622,387.28
经营活动产生的现金流量净额	469,913,084.15	310,499,547.50	51.34	339,593,157.01
加权平均净资产收益率(%)	7.68	5.86	增加1.82个百分点	2.86
基本每股收益(元/股)	0.12	0.09	33.33	0.04
稀释每股收益(元/股)	0.12	0.09	33.33	0.04

3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度(1-3月份)	第二季度(4-6月份)	第三季度(7-9月份)	第四季度(10-12月份)
营业收入	575,408,816.34	1,071,151,226.78	1,194,192,108.23	998,694,805.77
归属于上市公司股东的净利润	35,340,482.79	81,849,760.50	37,343,067.81	30,517,369.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,090,364.71	69,395,919.94	38,068,049.11	19,814,509.30
经营活动产生的现金流量净额	402,708,677.01	-512,498,742.62	-113,590,172.54	693,293,322.30

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

4 股东情况

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

单位: 股

截至报告期末普通股股东总数(户)	94,402
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	98,760
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

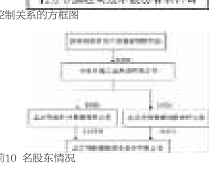
前10名股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况 股份状态	数量	股东性质
北方导航科技集团有限公司	0	339,388,862	22.79	0	质押	102,320,000	国有法人
中兵投资管理有限责任公司	-44,594,200	240,750,708	16.17	0	无		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	33,442,600	2.25		无		未知
张常云	-1,980,001	30,000,023	2.01		无		未知
香港中央结算有限公司		27,365,008	1.84		无		未知
杜志超	-953,200	18,500,052	1.24		无		未知
高大兵		18,411,230	1.24		无		未知
广发基金－中兵投资管理有限责任公司－广发基金－天枢单一资产管理计划	0	16,581,074	1.11		无		未知
BARCLAYS BANK PLC		16,502,642	1.11		无		未知
银华基金－中兵投资管理有限责任公司－银华基金－天玑1号单一资产管理计划		16,382,000	1.10		无		未知
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期末本公司前十名股东中,公司控股股东北方导航科技集团有限公司和第二大股东中兵投资管理有限责任公司实际控制人均为中国兵器工业集团有限公司,两者存在关联关系。公司未知其他前十名股东间是否有关联关系,也未知是否属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



4.4 报告期末公司优先股股东总数及前10 名股东情况

□适用 √不适用

5 公司债券情况

□适用 √不适用

第三节 重要事项

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

2022年,公司高质量发展指标稳定增长,主要经营指标持续改善,经营业绩持续提升,保持稳中向好的高质量发展态势。营业收入383,944.70万元,利润总额为26,415.55万元,同比增长13%,归属于上市公司股东净利润18,505.07万元,同比增长39%。

(一)装备保供能力全面提升

有效应对军品大批量采购、科研生产高度交叉的新常态,强化与总体总装、配套协作单位全链条纵向联动,强化质量管控、技术状态全流程横向协同,紧盯任务需求变化,紧盯技术状态调整,紧盯质量问题处置,充分调配资源、提升能力,全面完成装备建设和保障任务。重点产品履约率100%。

(二)科技创新取得突破

高质量完成环控系统、电台与通信、智能集成连接等系列自主研发任务以及制导控制领、探测控制、无人巡飞、光电稳定等领域协同研制任务。丰富科技创新体系。以联合创新中心开展项目负责制为试点,完善科技创新体制机制,完成31项关键技术攻关课题,申请专利18项,其中发明专利13项。

(三)数智制造稳步推进

系统推进智能化产线建设。实现批产制导系列全谱系智能化总装能力全覆盖。完成**项目立项,获得自"十二五"以来首次生产类国投资金争取和项目立项,不仅在国家层面对公司制导控制系统批生产能力给予认可,而且为后续资质、能力认定及产业布局奠定基础;完成以人机协同技术为应用的装配单元和通过全流程视觉技术串联的电缆装配生产线;装组件智能化柔性加工单元已具备稳定的生产能力;某舱体机加生产线完成竣工验收。

扎实推进信息化平台建设。两化融合管理体系通过现场评审,取得了AAA评定证书,成为集团公司首家AAA级企业;数字化车间(一期)完成建设;统一代码推进工程项目已完成与二级节点系统的数据对接,通过项目验收;质量数据信息系统三期上线试运行。

(四)深化改革实效持续巩固

持续完善公司治理体系。董事会制度体系更加健全。健全制度体系。修订、新定制度67项,完成对制度的自评价、重点评价。落实任期制与契约化管理。按照国资委、集团公司关于经理层成员任期制与契约化管理契约文本操作要点要求,制定完善相应管理制度,补充完善经理层成员任期、年度经营业绩考核责任书及岗位聘任协议。持续落实中长期激励。股权激励计划进入第一期行权期;实施员工创新贡献激励办法,组织完成首期员工创新贡献成果兑现;衡阳光电按照岗位在科技成果转化中的重要性和贡献度,充分应用考核评价结果,对59名激励对象实施岗位分红。推进股权资产结构优化。完成北方专用车100%股权转让,聚焦主责主业提升发展质量。

(五)人才工程建设系统推进

加大科技人才引进培养力度。持续加强人才队伍建设,新增集团公司级科技带头人2人,集团公司级青年科技带头人2人;拓宽人才培养推优渠道,1人获评北京经开区首届亦城工匠称号;加大优秀硕士毕业生引进力度,引入硕士研究生14人,博士研究生2人,与高校开展人才共育,精准支撑公司主营业务发展。积极选派技能人员参加集团公司技能竞赛、创新竞赛,5人获评"兵器工业技术能手"及"兵器工业青年技术能手"称号,2项课程获得集团公司内训师创新项目竞赛"兵器好课程"奖项。配合人社部开展"走近高技能人才"调研座谈,获批"企业新型学徒制"培养立项,组织开展"北京市高技能人才研修班",推进高技能人才培养。

(六)风险防控能力持续增强

建立健全法律与合规管理体系。建立健全企业主要负责人履行推进法治建设第一责任人职责工作机制,确保合法合规性审查作为必经前置程序,做到"应审必审"。制定《合规管理办法》《合规手册》,提高标准化、精细化合规管理水平。加强全面风险与内控体系建设。将风险管理和内控要求嵌入公司全级次业务管理的各个流程,开展风险排查治理,守住了不发生重大风险的底线。强化污染防治能力。进一步加大环保投入力度,建立长效提升机制,夯实绿色发展基础,制定并落实《环境保护综合提升行动方案》,各类污染物排放降低;贯彻落实"双碳"规划,开展投资项目节能审查,综合能耗同比降低。强化保密管理。组织开展保密专项整治活动,有效防范泄密风险。全年未发生失泄密事件。

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

□适用 √不适用

证券代码:600435 证券简称:北方导航 公告编号:临2023-007号

北方导航控制技术股份有限公司第七届董事会第二十二次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

北方导航控制技术股份有限公司第七届董事会第二十二次会议于2023年4月9日以送达、传真、邮件等方式发出会议通知,于2023年4月19日在公司二层商务会议室召开。应到会董事人数8人,实到会董事8人,实到会董事人数占应到会董事人数的100%,符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司监事、高级管理人员列席了会议。

首先,全体董事根据《公司章程》的相关规定,一致推举董事、总经理李海涛先生在公司董事长空缺期间代为履行董事长职责。会议由董事、总经理李海涛先生主持。经充分讨论,以记名投票表决的方式决议如下:

一、审议通过《关于2022年度总经理工作报告的议案》。8票赞成,占有效表决权总数的100%,0票反对,0票弃权。

二、审议通过《关于2022年度经营计划执行情况及2023年经营计划的议案》。8票赞成,占有效表决权总数的100%,0票反对,0票弃权。

三、审议通过《关于2022年度董事会工作报告的议案》。8票赞成,占有效表决权总数的100%,0票反对,0票弃权。

本报告全文刊载于2023年4月21日上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)。

同意将该议案提交公司2022年年度股东大会审议。

四、审议通过《关于变更会计估计的议案》。8票赞成,占有效表决权总数的100%,0票反对,0票弃权。

基于谨慎性原则,结合军工行业特点以及军品业务管理特点,自2022年1月1日起,北方导航合并报表范围内四家公司(上市公司本部及三家控股子公司)均对军品应收款区分组合,按预期信用损失计提坏账准备。

详细内容请见2023年4月21日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)《关于变更会计估计的公告》。

五、审议通过《关于〈2022年度报告〉及〈2022年度报告摘要〉的议案》。8票赞成,占有效表决权总数的100%,0票反对,0票弃权。

详细内容请见2023年4月21日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)《2022年度报告摘要》及上海证券交易所网站《2022年度报告》。

同意将该议案提交公司2022年年度股东大会审议。

六、审议通过《关于2022年利润分配的预案》。8票赞成,占有效表决权总数的100%,0票反对,0票弃权。

详细内容请见2023年4月21日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)《关于2022年度利润分配预案的公告》。

同意将该议案提交公司2022年年度股东大会审议。

七、审议通过《关于第七届董事会独立董事2022年度述职报告的议案》。8票赞成,占有效表决权总数的100%,0票反对,0票弃权。

本报告全文刊载于2023年4月21日上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)。

同意将该议案提交公司2022年年度股东大会审议。

八、审议通过《关于第七届董事会审计委员会2022年履职情况报告的议案》。8票赞成,占有效表决权总数的100%,0票反对,0票弃权。

本报告全文刊载于2023年4月21日上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)。

九、审议通过《关于日常经营性关联交易的议案》。5票赞成,占有效表决权总数的100%,0票反对,0票弃权,3票回避(共3位关联董事李海涛、周静、陶立春回避表决)。

详细内容请见2023年4月21日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)《日常经营性关联交易公告》。

同意将该议案提交公司2022年年度股东大会审议。

十、审议通过《关于〈2022年度内部控制自我评价报告〉的议案》。8票赞成,占有效表决权总数的100%,0票反对,0票弃权。

本报告全文刊载于2023年4月21日上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)。

十一、审议通过《关于〈2022年度社会责任报告暨ESG报告〉的议案》。8票赞成,占有效表决权总数的100%,0票反对,0票弃权。

本报告全文刊载于2023年4月21日上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)。

十二、审议通过《关于〈与兵工财务有限责任公司开展金融业务的风险处置预案〉及〈与兵工财务有限责任公司的风险持续评估报告〉的议案》。5票赞成,占有效表决权总数的100%,0票反对,0票弃权,3票回避(共3位关联董事李海涛、周静、陶立春回避表决)。

详细内容请见2023年4月21日上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)《与兵工财务有限责任公司开展金融业务的风险处置预案》、《与兵工财务有限责任公司的风险持续评估报告》。

十三、审议通过《关于选聘会计师事务所的议案》。8票赞成,占有效表决权总数的100%,0票反对,0票弃权。

同意选聘信永中和会计师事务所执行公司2023年度审计工作,审计费用共计85万元,其中财务审计费用60万元、内控审计费用25万元。

详细内容请见2023年4月21日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)《关于选聘会计师事务所的公告》。

同意将该议案提交公司2022年年度股东大会审议。

十四、审议通过《关于修订〈董事会审计委员会实施细则〉的议案》。8票赞成,占有效表决权总数的100%,0票反对,0票弃权。

修订后的《董事会审计委员会实施细则》全文刊载于2023年4月21日上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)。

十五、审议通过《关于2022年度高级管理人员薪酬发放方案的议案》。8票赞成,占有效表决权总数的100%,0票反对,0票弃权。

十六、审议通过《关于董事、监事薪酬发放方案的议案》。8票赞成,占有效表决权总数的100%,0票反对,0票弃权。

同意将该议案提交公司2022年年度股东大会审议。

十七、审议通过《关于确定董事会审议的基本制度范围的议案》。8票赞成,占有效表决权总数的100%,0票反对,0票弃权。

董事会制定审议的基本制度范围明确如下:公司章程及章程修正案;涉及公司治理的基本制度;涉及证券监管要求的基本制度。以上制度根据监管要求需股东大会审议通过的,经董事会审议后提交股东大会审议。其他涉及公司业务及生产经营的基本制度,董事会授权公司经营层决策。

十八、审议通过《关于2023年第一季度报告的议案》。8票赞成,占有效表决权总数的100%,0票反对,0票弃权。

详细内容请见2023年4月21日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)《2023年第一季度报告》。

十九、审议通过《关于提议召开2022年年度股东大会的议案》。8票赞成,占有效表决权总数的100%,0票反对,0票弃权。

详细内容请见2023年4月21日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)《关于召开2022年年度股东大会的通知》。

特此公告。

北方导航控制技术股份有限公司
董事会
2023年4月21日

证券代码:600435 证券简称:北方导航 公告编号:临 2023-008 号

北方导航控制技术股份有限公司关于推举董事代行董事长职责的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

鉴于北方导航控制技术股份有限公司(以下简称"公司")原董事长张百锋先生已经辞职,为保证公司及董事会正常运作,根据《公司章程》第一百三十条,"公司董事长不能履行职务或者不履行职务的,由半数以上董事共同推举一名董事履行职务",现经公司全体董事一致推举,由公司董事、总经理李海涛先生代为履行董事长职责,直至公司选举产生新任董事长任职生效之日止。

特此公告。

北方导航控制技术股份有限公司
董事会
2023 年 4 月 21日

证券代码:600435 证券简称:北方导航 公告编号:临2023-009号

北方导航控制技术股份有限公司第七届监事会第十四次会议决议公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

北方导航控制技术股份有限公司第七届监事会第十四次会议于2023年4月10日以送达、传真、邮件等方式发出通知,于2023年4月19日上午11:00在公司二层商务会议室召开。应到会监事人数3人,实到会监事3人,实到会监事人数的100%,符合法律、法规和《公司章程》的规定。会议由监事会主席商逸涛先生主持,以记名投票表决的方式通过以下议案:

一、审议通过了《关于〈2022年度监事会工作报告〉的议案》。3票赞成,占有效表决权总数的100%,0票反对,0票弃权。

经审议,监事会认为:2022年度监事会工作报告客观详实地体现了报告期内监事会的工作情况,清晰准确地表达了监事会对公司依法运作情况、检查公司财务情况、关联交易情况的独立意见,及内部控制评价报告的审阅情况。

本报告全文刊载于2023年4月21日上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)。

同意将该议案提交公司2022年年度股东大会审议。

二、审议通过了《关于变更会计估计的议案》。3票赞成,占有效表决权总数的100%,0票反对,0票弃权。

经审议,监事会认为:变更会计估计结合了军工行业特点以及军品业务管理特点,充分体现了谨慎性原则。本次变更属于会计估计变更,采用未来适用法,无需对已披露的财务报表进行追溯调整,因此对北方导航合并报表以往年度财务状况和经营成果不产生影响。

三、审议通过了《关于〈2022年度报告〉及〈2022年度报告摘要〉的议案》。3票赞成,占有效表决权总数的100%,0票反对,0票弃权。

经审议,监事会认为:年度报告内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,真实、完整地反映了公司财务状况和经营成果等。公司2022年度报告的编制和审议程序符合法律、法规及《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定。公司监事会成员未发现参与2022年度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

同意将该议案提交公司2022年年度股东大会审议。

四、审议通过了《关于2022年度利润分配的预案》。3票赞成,占有效表决权总数的100%,0票反对,0票弃权。

经审议,监事会认为:公司本年度的现金分配预案符合公司的经营实际,未违反《公司章程》及监管部门关于现金分配的规定。

同意将该议案提交公司2022年年度股东大会审议。

五、审议通过了《关于日常经营性关联交易的议案》。3票赞成,占有效表决权总数的100%,0票反对,0票弃权。

经审议,监事会认为:2023年度日常经营性关联交易决策程序符合法律法规及制度的规定,交易行为是在公平原则下合理进行,有利于公司的发展,没有损害公司及股东的利益。

同意将该议案提交公司2022年年度股东大会审议。

六、审议通过了《关于〈2022年度内部控制评价报告〉的议案》。3票赞成,占有效表决权总数的100%,0票反对,0票弃权。

经审议,监事会认为:该报告根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求,结合公司内部控制制度和评价办法,在内部控制日常监督和专项监督的基础上,对公司的内部控制有效性进行了评价,充分保证了经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整。

七、审议通过了《〈与兵工财务有限责任公司开展金融业务的风险处置预案〉及〈与兵工财务有限责任公司的风险持续评估报告〉的议案》。3票赞成,占有效表决权总数的100%,0票反对,0票弃权。

经审议,监事会认为:该风险应急处置预案根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号——交易与关联交易》等要求制定,能有效防范、及时控制和化解公司在兵工财务有限责任公司开展金融业务的资金风险,保障资金安全及流动性。

八、审议通过了《关于〈2023年第一季度报告〉的议案》。3票赞成,占有效表决权总数的100%,0票反对,0票弃权。

经审议,监事会认为:公司2023年第一季度报告的内容与格式符合中国证监会、北京监管局和上海证券交易所的规定,所披露的信息真实、完整地反映了公司当期财务状况和经营成果等。公司2023年第一季度报告的编制和审议程序符合法律、法规及《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定。公司监事会成员未发现参与2023年第一季度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

特此公告。

北方导航控制技术股份有限公司
监事会
2023年4月21日

证券代码:600435 证券简称:北方导航 公告编号:临2023-010号

北方导航控制技术股份有限公司关于变更会计估计的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

●本次会计估计变更事项采用未来适用法进行相应的会计处理,无需对公司已披露的财务报表进行追溯调整,对以往各期财务状况和经营成果不会产生影响。

●本次会计估计变更对2022年度合并报表影响是:应收账款坏账准备增加955万元;应收票据坏账准备增加388万元;信用减值损失增加1,343万元;2022年度利润总额影响减少1,343万元。

为了更加客观公允地反映公司财务状况和经营成果,北方导航控制技术股份有限公司(以下简称北方导航、公司、本公司)于 2023 年 4 月19 日召开第七届董事会第二十二次会议及第七届监事会第十四次会议,审议通过了《关于变更会计估计的议案》,按预期信用损失计提坏账准备。公司独立董事对此发表了明确同意的独立意见,会计师事务所出具了专项审核报告。本次会计估计变更事项无需提交公司股东大会审议。

一、会计估计变更概述

(一)会计估计变更原因

北方导航本部及控股子公司自2019年1月1日执行《新金融工具准则》以来,除单项评估信用风险的应收账款外,其余应收账款均基于信用风险特征划分为"账龄组合"与"其他组合",并按不同组合分别计量预期信用损失与坏账准备。"账龄组合"是除已单独计量损失准备的应收账款外,北方导航本部及控股子公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础,考虑前瞻性信息,确定损失准备的应收账款;"其他组合"是北方导航合并报表范围内主体之间的应收账款及军品业务形成的应收款项。

北方导航本部及控股子公司军品销售客户主要为军队机关及军品协作配套单位,最终付款方均为国家,军品业务形成的应收账款由国防预算资金作为支撑,因此该组合下的客户回款来源可靠,基本不存在无法收回的情况;历史上基本未出现军品应收款无法收回的情况,故北方导航本部及控股子公司由军品业务形成的应收款项一般不计提坏账准备,特殊情况下个别认定计提。

北方导航本部及控股子公司销售给军队机关及军品协作配套单位的产品绝大部分受军方监管,但仍有少部分不受军方监管,不受军方监管的情况主要包括以下几种情况:

1.为军品建设服务,用于军品协作配套单位军品系统测试、联调的产品,主要为销售给相关军品协作配套单位,军品协作配套单位购买后用于军品生产、研发的测试、联调等;

2.军贸业务销售的产品;

3.军队机关基层单位或军品协作配套单位直接购买的维修器材。

最近两年北方导航各单位销售的产品不受军方监管的部分逐年增加,尤其是军贸业务销售的产品逐年增加,不受军方监管部分的应收账款余额也在逐渐增加,该部分应收款虽是军品业务形成但由于军方不监管、付款由实际购买单位(军品协作配套单位或军队机关基层单位)用自有资金支付,因此与受军方监管的军品应收款比较具有一定的风险。

基于谨慎性原则,结合军工行业特点以及军品业务管理特点,自2022年1月1日起,北方导航合并报表范围内四家公司(上市公司本部及三家控股子公司)均对军品应收款区分组合,按预期信用损失计提坏账准备。

(二)变更前的会计估计(2019年1月1日至2021年12月31日)

"其他组合"计量预期信用损失与坏账准备的方法是:一般不计提坏账准备,特殊情况下个别认定计提。

(三)变更后的会计估计(2022年1月1日起)

"其他组合"计量预期信用损失与坏账准备的方法是:

1.上市公司合并报表范围内主体之间的应收账款:一般不计提坏账准备,特殊情况下个别认定计提;

2.军品业务形成的应收款项: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。

军品业务形成的应收票据和军品业务形成的合同资产计量预期信用损失与坏账准备的方法参照军品业务形成应收款项计量相应损失与准备的方法。

(四)会计估计变更日期

经董事会审议通过,自2022年1月1日起变更。

二、本次会计估计变更对公司的影响

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定本次变更属于会计估计变更,采用未来适用法,无需对已披露的财务报表进行追溯调整,因此对北方导航合并报表以往年度财务状况和经营成果不产生影响。对2022年度合并报表影响是:

(1)应收账款坏账准备增加955万元,其中:北方导航本部增加17万元、中兵通信科技股份有限公司(以下简称中兵通信)增加734万元、中兵航联科技股份有限公司(以下简称中兵航联)增加17万元、衡阳北方光电信息技术有限公司(以下简称衡阳北方光电)增加187万元;

(2)应收票据坏账准备增加388万元,其中:中兵通信增加184万元、衡阳北方光电增加204万元;

(3)信用减值损失增加1,343万元,其中:北方导航本部增加17万元、中兵通信增加918万元、中兵航联增加17万元、衡阳北方光电增加391万元;

(4)2022年度利润总额影响减少1,343万元,其中:北方导航本部减少17万元、中兵通信减少918万元、中兵航联减少17万元、衡阳北方光电减少391万元。

三、独立董事、监事会和会计师事务所的结论性意见

(一)独立董事意见

经审核,公司独立董事认为,公司本次会计估计变更,符合《企业会计准则 第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》等相关规定,符合公司所处行业的实际情况,决策程序符合有关法律法规和公司章程的规定,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形,调整后的会计估计更加严谨客观,有利于更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。独立董事一致同意公司本次会计估计变更。

(二)监事会意见

经审议,监事会认为:变更会计估计结合了军工行业特点以及军品业务管理特点,充分体现了谨慎性原则。本次变更属于会计估计变更,采用未来适用法,无需对已披露的财务报表进行追溯调整,因此对北方导航合并报表以往年度财务状况和经营成果不产生影响。

(三)会计师事务所意见

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)对公司本次会计估计变更进行了专项审核,并出具了《会计估计变更事项专项说明的专项审核报告》(XYZH/2023BJAG1F0251)。认为,北方导航公司管理层编制的专项说明符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式(2023年1月修订)》中《第三十三号 会计差错更正、会计政策或会计估计变更公告》等相关规定。

特此公告。

北方导航控制技术股份有限公司
董事会
2023年4月21日

证券代码:600435 证券简称:北方导航 公告编号:临2023-011号

北方导航控制技术股份有限公司关于2022年度利润分配预案的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

●每股分配比例:每10股派发现金红利0.4元(含税)

●本次利润分配以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数,具体日期将在权益分派实施公告中明确。

●在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的,拟维持每股分配比例不变,相应调整分配总额,并将另行公告具体调整情况。

一、利润分配预案内容

(一)审计数据

经信永中和会计师事务所审计:2022年度公司实现合并报表归属于母公司所有者的净利润185,050,680.13 元; 北方导航母公司净利润为125,616,819.54 元。母公司年初未分配利润107,577,688.05 元,本年度提取盈余公积 12,561,681.95 元,截至2022年12月31日,母公司累计未分配利润183,399,825.64 元。

经信永中和会计师事务所审计:2022年度公司母公司期初资本公积余额为196,947,572.64 元;本年度有所增加,截至2022年12月31日,母公司资本公积余额为214,242,113.23 元。

(二)政策依据

1、《公司章程》规定的利润分配条件

第一百七十二条第二款"公司现金分红的具体条件和比例:除特殊情况外,公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下,采取现金方式分配股利,每年以现金方式分配的利润按不少于当年实现的母公司可供分配利润10%的比例向股东分配股利,并遵守合并报表、母公司报表可供分配利润孰低的原则。按此原则计算出的分配额度低于0.05元/股时,可将收益留存至以后年度进行分配,但应保证在连续有盈利的年度每三年至少进行一次现金红利分配。"。

2、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》规定

6.5.1"上市公司应当结合所处行业特点、发展阶段和自身经营模式、盈利水平、资金需求等因素,选择有利于投资者分享公司成长和发展成果、取得合理投资回报的利润分配政策。"

(三)分配预案的说明

以 2022 年度利润分配预案实施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 0.4元(含税),预计派发现金红利总额为59,572,800.00元,剩余未分配利润留待以后年度分配。本年度不进行公积金转增股本。

上述 2022 年度利润分配预案中现金分红的数额暂按 2022 年12月31日公司总股本1,489,320,000股计算, 实际派发现金红利总额将以2022年度利润分配预案实施股权登记日的总股本计算为准。

在实施权益分派的股权登记日前若公司总股本发生变动的,拟维持每股分配0.04元比例不变,相应调整分配总额,并将另行公告具体调整情况。

公司本年度的现金分配预案符合公司的经营实际,未违反《公司章程》及监管部门关于现金分配的规定。未来,公司仍将在努力提升经营业绩的基础上回报投资者。

二、公司履行的决策程序

(一)董事会会议的召开、审议和表决情况

2023年4月19日,公司召开第七届董事会第二十二次会议,审议通过《关于2022年度利润分配的预案》,并同意将本预案提交公司股东大会审议。

表决结果:同意8票,反对0票,弃权0票。

(二)独立董事意见

经核查,公司独立董事认为:公司2022年度利润分配预案符合《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关上市公司现金分红的规定,也符合《公司章程》的规定。公司董事会充分考虑了公司未来发展、财务状况、盈利水平、股东投资回报等因素提出2022年度利润分配预案,不存在损害公司及全体股东利益的情形。我们同意《关于2022年度利润分配的预案》,并同意公司董事会提交公司股东大会审议。

(三)监事会意见

经审议,监事会认为:公司本年度的现金分配预案符合公司的经营实际,未违反《公司章程》及监管部门关于现金分配的规定。

三、相关风险提示

本次利润分配预案尚需提交公司2022年年度股东大会审议通过后方可实施,

敬请广大投资者理性投资,注意投资风险。

特此公告。

北方导航控制技术股份有限公司
董事会
2023年4月21日

证券代码:600435 证券简称:北方导航 公告编号:临2023-012号

北方导航控制技术股份有限公司日常经营性关联交易公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

●本议案需提交公司股东大会审议。

●相关交易事项对上市公司的影响:关联交易的发生符合公司业务特点和业务发展的需要,关联交易符合相关法律法规及制度的规定,交易行为是在公平原则下合理进行,有利于公司的发展,没有损害公司及股东的利益。

一、日常关联交易基本情况

(一)日常关联交易履行的审议程序

1.董事会审议情况

公司2023年4月19日召开的第七届董事会第二十二次会议审议通过了《关于日常经营性关联交易的议案》。5票赞成,占有效表决权总数的100%,0票反对,0票弃权,3票回避(共3位关联董事李海涛、周静、陶立春回避表决)。

本议案需提交股东大会审议,关联股东将在股东大会上对该议案回避表决。

2.独立董事意见

公司独立董事刘振江、顾奋玲、孙宝文、肖建华就关联交易宜进行了事前审核及确认并发表独立意见如下:

(1)本项交易的审议、决策程序符合《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》的有关规定。

(2)公司董事会在审议此项关联交易时,关联董事实行回避原则,其表决程序符合有关法律法规的规定。该日常关联交易遵循了公平、公正、诚信的原则。

(3)由于军品配套的不可分割性和定点采购的特点,公司与兵器集团系统内单位的采购业务及销售业务是公司因正常的业务需要而进行的,其定价是按照国家相关规定并经军方成本审核商议确定,由交易机制决定价格,符合公平合理的原则;其他关联交易按市场原则定价,并充分考虑双方的各项成本及合理利润水平。关联交易及签订的相关协议不会损害中小股东的利益,有利于公司继续扩大产品销售和持续稳健发展,对公司和全体股东公平合理,符合公司及全体股东的利益。

(4)公司的日常经营性关联交易涉及与兵工财务有限责任公司(以下简称:兵工财务)的存贷款等金融业务,相关事项均经过了董事会、股东大会的审议,兵工财务作为非银行金融机构,其业务范围、业务内容和流程、内部的风险控制制度等都受到监管和监督,不存在损害公司和中小股东权益的情形。公司对办理金融业务的风险进行了充分、客观的评估,兵工财务具有合法有效的金融许可证营业执照,建立了较为完善的内部控制制度,兵工财务严格按照《企业集团财务公司管理办法》规定经营,各项监管指标均符合该办法规定,公司与兵工财务之间开展存贷款金融服务业务的风险可控。同意公司《关于与兵工财务有限责任公司的风险持续评估报告》。

(5)为保障公司与兵工财务开展金融业务的安全性,公司制定了《关于与兵工财务有限责任公司开展金融业务的风险处置预案》,我们认为,该预案有助于保障公司的资金安全,能够及时控制和化解公司在兵工财务存贷款的风险。同意上述风险处置预案。

3.审计委员会审议情况

2023年4月19日召开的第七届董事会审计委员会2023年度第三次会议审议通过了《关于日常经营性关联交易的议案》,审计委员会认为:公司预计的日常经营性关联交易有利于公司业务的持续发展;由于军品配套的不可分割性和定点采购的特点,公司日常经营性关联交易是必要的;中国兵器工业集团有限公司系统内单位间的关联交易定价原则是按照国家相关规定并经军方成本审核商议确定,交易遵循市场化原则,交易公平、公正,交易内容公允合理,未损害公司及股东,尤其是非关联股东的利益;同意将该议案提交公司第七届董事会第二十二次会议审议。

4.监事会审议情况

公司2023年4月19日召开的第七届监事会第十四次会议审议通过了《关于日常经营性关联交易的议案》,3票赞成,占有效表决权总数的100%,0票反对,0票弃权。经审议,监事会认为:2023年度日常经营性关联交易决策程序符合法律法规及制度的规定,交易行为是在公平原则下合理进行,有利于公司的发展,没有损害公司及股东的利益。

(二)关联交易的主要内容

公司以"导航控制和弹药信息化技术"为主要业务,主要涵盖制导控制、导航控制、探测控制、稳定控制、卫星与地面通讯、电连接器等高新技术产品的研发及生产。关联交易主要包括:

1.向兵器集团系统内单位及控股股东导航集团销售货物和提供劳务(含受托科研开发、受托管理业务),即销售本公司生产的军品二、三、四级配套产品、军民两用技术产品,以及提供相关劳务或受托进行科研开发、受托管理业务等;

2.向兵器集团系统内单位采购货物或接受劳务(含委托科研开发),主要包括采购部分原材料和零部件,以及接受相关的劳务,或对相关产品进行委托科研开发等。

3.向兵器集团系统内单位及控股股东北方导航科技集团有限公司租入或出租资产,如房屋建筑物、设备、软件等。

4.在兵器集团的兵工财务有限责任公司的结算业务和存贷款业务。

二、2022年度关联交易预计及执行情况

单位:元

关联交易类别	明细	关联人	2022年度预计金额	2022年度实际发生额(2022年12月末)	预计金额与实际金额差异较大的原因说明
销售商品	军品	中国兵器工业集团有限公司系统内单位	4,000,000,000.00	2,875,252,596.41	基本按照预计发生。
提供劳务	外协加工等及受托科研开发、受托管理业务等	中国兵器工业集团有限公司系统内单位及北方导航科技集团有限公司	53,000,000.00	19,049,240.14	部分加工业务发生了变化
出租资产	设备等	北方导航科技集团有限公司或其他中国兵器集团有限公司系统内单位	1,000,000.00	20,935.96	部分租赁业务发生了变化。
采购商品/接受劳务(含委托科研开发)	/	中国兵器工业集团有限公司系统内单位	1,500,000,000.00	1,267,313,466.10	基本按照预计发生。
租入资产	设备、软件、房屋建筑物等	北方导航科技集团有限公司或其他中国兵器集团有限公司系统内单位	15,000,000.00	2,230,751.85	子公司建成北车完成股权转让,无中兵融资租赁业务
日存款额	/	中国兵器工业集团有限公司系统内单位	1,916,000,000.00	1,904,397,095.75	基本按照预计发生。
贷款余额	/	中国兵器工业集团有限公司系统内单位	250,000,000.00	0	严控贷款规模

三、2023年度预计关联交易额度

预计2023年发生的日常关联交易金额为:

1.销售商品发生的日常关联交易:不超过人民币40亿(全部为军品业务);

2.提供劳务发生的日常关联交易:不超过5800万元。其中:

(1)受兵器集团系统内单位委托进行科研开发等提供劳务的金额不超过5000万元;

(2)北方导航与导航集团签订了《部分业务委托管理协议》,约定委托期限为12个月,委托费用800万元,委托范围为固定资产管理类业务、股权管理类业务、日常运营类业务、集团公司交办或要求的其他工作。

3.采购商品/接受劳务(含委托科研开发)发生的日常关联交易:不超过人民币18亿元;

4.出租资产取得的租金预计不超过100万元;租入资产支付的租金预计不超过1000万元;

5.在兵工财务有限责任公司的存贷款额:日存款余额最高不超过人民币25亿元,贷款余额最高不超过人民币2.5亿元。

具体如下表:

单位:元

关联交易类别	明细	关联人	2023年预计金额	2022年末实际发生额	预计来源
销售商品	军品	兵器集团系统内单位	4,000,000,000.00	2,875,252,596.41	根据经营计划进行了调整。
提供劳务	含受托科研开发、受托管理业务等	导航集团或其他兵器集团系统内单位	58,000,000.00	19,049,240.14	根据经营计划进行了调整。
出租资产	设备等	导航集团或其他兵器集团系统内单位	1,000,000.00	20,935.96	根据经营计划进行了调整。
采购商品/接受劳务(含委托科研开发)	/	中国兵器工业集团有限公司系统内单位	1,800,000,000.00	1,267,313,466.10	根据经营计划进行了调整。
租入资产	设备、软件、建筑物等	导航集团或其他兵器集团系统内单位	10,000,000.00	2,230,751.85	根据经营计划进行了调整。
日存款额	/	兵工财务有限责任公司	2,500,000,000.00	1,904,397,095.75	根据实际经营需求进行了调整。
贷款余额	/	兵工财务有限责任公司	250,000,000.00	0	

四、主要关联方介绍

(一)关联方基本情况

持续性军品业务关联交易方主要产生于实际控制人中国兵器工业集团有限公司系统内单位。资产租赁业务的关联方主要为控股股东北方导航科技集团有限公司及其他中国兵器工业集团有限公司系统内单位。存贷款业务的关联方为兵工财务有限责任公司。

1.中国兵器工业集团有限公司系统内单位

上述单位的实际控制人均为中国兵器工业集团有限公司。

2.兵工财务有限责任公司

法定代表人:王世新

注册地:北京市东城区安定门外青年湖南街 19 号

注册资本:634,000 万元人民币

公司类型:其他有限责任公司

经营范围:对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务;协助成员单位实现交易款项的收付;经批准的保险代理业务;对成员单位提供担保;办理成员单位之间的委托贷款及委托投资;对成员单位办理票据承兑与贴现;办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计;吸收成员单位的存款;对成员单位办理贷款及融资租赁;从事同业拆借;对金融机构的股权投资;有价证券投资;承销成员单位的企业债券;经批准发行财务公司债券;成员单位产品的消费信贷、买方信贷及融资租赁;成员单位开展外汇资金集中管理及即期结售汇业务(包括自身结售汇业务和对成员单位的结售汇业务)。

3.北方导航科技集团有限公司

法定代表人:张百锋

注册地:北京市东城区珠市口东大街346号

注册资本:6846.6万元

公司类型:有限责任公司(法人独资)

经营范围:制造光机电一体化产品、信息技术产品、光学电子仪器、非球面光学产品、低温等离子产品、机电产品;承接加工服务;承担本单位货物运输及社会普通货物运输;光机电一体化产品、信息技术产品、光学电子仪器、非球面光学产品、低温等离子产品、机电产品的技术开发、销售;技术服务、技术咨询;经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务;经营本企业的进料加工和"三来一补"业务;企业管理咨询;出租办公用房、商业用房。

(二)与上市公司的关联关系

中国兵器工业集团有限公司是公司的实际控制人,其系统内单位与公司受同一实际控制人控制,属于《上海证券交易所股票上市规则》第 6.3.3 条第(一)款及第(二)款规定的关联关系情形。北方导航科技集团有限公司为本公司的控股股东;兵工财务有限责任公司与本公司同受兵器集团控制。

(三)前期同类关联交易的执行情况和履约能力分析

前期同类关联交易均按协议约定的条款按时履约,未发生关联方违约的情形。前述关联方资信情况良好,具备履约能力。

五、关联交易的定价原则

1.持续性关联交易应遵循有偿公平、自愿的商业原则,关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方提供同类产品或服务的价格或收费标准。

2.公司与实际控制人兵器集团系统内单位之间各类持续性关联交易主要以军品为主,国家对军品价格实行统一管理、国家定价。公司军品的定价方式是"按照国家相关规定并经军方成本审核商议确定并严格执行",交易双方对定价原则没有决定权。公司需根据《军品价格管理办法》制定与调整军品价格。

3.关联交易项目没有国家定价或国家指导价格的,参照市场价格确定。

4.关联交易项目没有国家定价或国家指导价格,同时也没有市场价格的,按实际成本加合理利润的原则由双方协商定价。

5.资产租赁的租金参考市场价格,综合考虑资产原值、折旧、摊销、资金成本等合理因素定价。

6.接受导航集团委托管理其部分业务收取的劳务费,双方依据平等互利、公开、公正的原则,结合市场行情确定,并综合了导航集团委托业务的工作量、需要配备人员的人工成本、耗用的管理资源及为处理相关业务近三年发生的平均费用等相关因素。

7.对于某些无法按照"成本加利润"的原则确定价格的特殊服务,由双方依据合理原则协商定价。

六、关联交易对公司的影响

上述关联交易的发生是公司业务特点和业务发展的需要,关联交易符合相关法律法规及制度的规定,交易行为是在公平原则下合理进行,有利于公司的发展,没有损害本公司及股东的利益。

特此公告。

北方导航控制技术股份有限公司
董事会
2023年4月21日

证券代码:600435 证券简称:北方导航 公告编号:临2023-013号

北方导航控制技术股份有限公司关于选聘会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

●本议案需提交公司股东大会审议

●拟续聘的会计师事务所:信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

公司2021年度年度股东大会审议决定2022年聘请信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称"信永中和")为公司的审计机构,聘期一年。信永中和在担任公司审计机构期间,遵循了《中国注册会计师独立审计准则》,勤勉尽责,坚持独立、客观、公正的审计准则。

公司拟聘请信永中和执行公司2023年度审计工作(包括年度财务审计工作及年度内部控制专项审计工作),年度审计费合计人民币85万元(其中财务审计费60万元,内部控制专项审计费25万元)。该会计师事务所具体情况如下:

一、拟选聘会计师事务所机构信息

1.基本信息

名称:信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期:2012年3月2日

组织形式:特殊普通合伙企业

注册地址:北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

首席合伙人:谭小青先生

截止2022年12月31日,信永中和合伙人(股东)249人,注册会计师1495人。签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数超过660人。

信永中和2021年度业务收入为36.74亿元,其中,审计业务收入为26.90亿元,证券业务收入为8.54亿元。2021年度,信永中和上市公司年报审计项目358家,收费总额4.52亿元,涉及的主要行业包括制造业,信息传输、软件和信息技术服务业,电力、热力、燃气及水生产和供应业,交通运输、仓储和邮政业,批发和零售业等。公司同行业上市公司审计客户家数为222家。

2.投资者保护能力

信永中和已购买职业保险符合相关规定并涵盖因提供审计服务而应承担的民事赔偿责任,2022年度所投的职业保险,累计赔偿限额7亿元。

近三年在执业中无相关民事诉讼承担民事责任的情况。

3.诚信记录

信永中和会计师事务所截止2022年12月31日的近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚1次、监督管理措施11次、自律监管措施1次和纪律处分0次。30名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚4人次、监督管理措施23人次、自律监管措施5人次和纪律处分1人次。

二、拟选聘会计师事务所项目信息

1.基本信息

拟签字项目合伙人:姜斌先生,1999年获得中国注册会计师资质,2005年开始从事上市公司审计,2019年开始在信永中和执业,2022年开始为本公司提供审计服务,近三年签署和复核的上市公司超过5家。

拟担任独立复核合伙人:王重娟女士,1995年获得中国注册会计师资质,1999年开始从事上市公司审计,1999年开始在信永中和执业,2019年开始为本公司提供审计服务,近三年签署和复核的上市公司超过9家。

拟签字注册会计师:刘涛先生,2016年获得中国注册会计师资质,2014年开始从事上市公司审计,2019年开始在信永中和执业,2021年开始为本公司提供审计服务,近三年签署上市公司3家。

2.诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年无执业行为受到刑事处罚,无受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施,无受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分等情况。

3.独立性

信永中和会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4.审计收费

公司拟聘请信永中和执行公司2023年度审计工作(包括年度财务审计工作及年度内部控制专项审计工作),年度审计费合计人民币85万元(其中财务审计费60万元,内部控制专项审计费25万元)。系按照会计师事务所提供审计服务所需的专业技能、工作性质、承担的工作量,以所需工作人日数和每个工作人日收费标准确定。

二、拟选聘会计事务所履行的程序

(一)公司第七届董事会审计委员会根据 2022 年度年审工作履行情况,认为:信永中和具有丰富的上市公司审计经验,了解本公司业务经营情况、内部控制、财务状况。在年审过程中,该事务所审计人员表现出了优秀的职业素质和勤勉的工作态度,定期汇报工作进展,积极沟通审计过程中发现的问题,坚持独立审计原则,客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果,履行了审计机构应尽的职责。

鉴于信永中和已对公司情况和本行业特性具有相当的了解程度,具有从事证券业务资格,具备必要的投资者保护能力、独立性和诚信状况,能够如期完成年度审计工作,出具的审计报告公正、客观,且审计费用合理。审计委员会提议公司续聘信永中和承担本公司 2023 年度审计服务工作,内容包括财务审计及相关内控审计。

(二)公司独立董事发表事前认可及独立意见:鉴于信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)具有相应的执业资质和工作能力,具有丰富上市公司审计工作经验,能够胜任公司的年度审计工作且费用合理,因此同意公司续聘该所作为公司2023 年度审计机构(包括财务审计和内控审计),并提交公司董事会、股东大会审议。

(三) 本次聘任会计师事务所事项已经公司2023年4月19日召开的第七届董事会第二十二次会议审议通过,8 票同意,0 票反对,0 票弃权。

(四)本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议,并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

北方导航控制技术股份有限公司
董事会
2023年4月21日

证券代码:600435 证券简称:北方导航 公告编号:临2023-014号

北方导航控制技术股份有限公司关于召开2022年年度股东大会的通知

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

●股东大会召开日期:2023年5月11日

●本次股东大会采用的网络投票系统:上海证券交易所股东大会网络投票系统

一、召开会议的基本情况

(一) 股东大会类型和届次

2022年年度股东大会

(二) 股东大会召集人:董事会

(三) 投票方式:本次股东大会所采用的表决方式是现场投票和网络投票相结合的方式

(四) 现场会议召开的日期、时间和地点

召开的日期时间:2023年5月11日14 点 30分

召开地点:北京经济技术开发区科创十五街2号公司二层北侧会议室

(五) 网络投票的系统、起止日期和投票时间。

网络投票系统:上海证券交易所股东大会网络投票系统

网络投票起止时间:自2023年5月11日

至2023年5月11日

采用上海证券交易所网络投票系统,通过交易系统投票平台的投票时间为股东大会召开当日的交易时间段,即9:15-9:25,9:30-11:30,13:00-15:00;通过互联网投票平台的投票时间为股东大会召开当日的9:15-15:00。

(六) 融资融券、转融通、约定购回业务账户和沪股通投资者的投票程序

涉及融资融券、转融通业务、约定购回业务相关账户以及沪股通投资者的投票,应按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号 — 规范运作》等有关规定执行。

(七) 涉及公开征集股东投票权

无

二、会议审议事项

本次股东大会审议议案及投票股东类型

序号	议案名称	投票股东类型 A股股东
非累积投票议案		
1	关于2022年度董事会工作报告的议案	√
2	关于2022年度监事会工作报告的议案	√
3	关于《2022年度报告》及《2022年度报告摘要》的议案	√
4	关于2022年度利润分配的议案	√
5	关于第七届董事会独立董事2022年度述职报告的议案	√
6	关于日常经营性关联交易的议案	√
7	关于选聘会计师事务所的议案	√
8	关于董事、监事薪酬发放方案的议案	√

1、各议案已披露的时间和披露媒体

以上各议案已经公司第七届董事会第二十二次会议或第七届监事会第十四次会议审议通过,详细内容请见2023年4月21日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)。

本次股东大会会议资料将于会议召开前至少五个工作日前披露于上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)。

2、特别决议议案:无

3、对中小投资者单独计票的议案:议案3:关于《2022年度报告》及《2022年度报告摘要》的议案、议案4:《关于2022年度利润分配的议案》、议案6:《关于日常经营性关联交易的议案》、议案7:《关于选聘会计师事务所的议案》。

4、涉及关联股东回避表决的议案:议案6:《关于日常经营性关联交易的议案》

应回避表决的关联股东名称:北方导航科技集团有限公司、中兵投资管理有限责任公司

5、涉及优先股股东参与表决的议案:无

三、股东大会投票注意事项

(一) 本公司股东通过上海证券交易所股东大会网络投票系统行使表决权的,既可以登陆交易系统投票平台(通过指定交易的证券公司交易终端)进行投票,也可以登陆互联网投票平台(网址:vote.sseinfo.com)进行投票。首次登陆互联网投票平台进行投票的,投资者需要完成股东身份认证。具体操作请见互联网投票平台网站说明。

(二) 持有多个股东账户的股东,可行使的表决权数量是其名下全部股东账户所持相同类别普通股和相同品种优先股的数量总和。

持有多个股东账户的股东通过本所网络投票系统参与股东大会网络投票的,可以通过其任一股东账户参加。投票后,视为其全部股东账户下的相同类别普通股和相同品种优先股均已分别投出同一意见的表决票。

持有多个股东账户的股东,通过多个股东账户重复进行表决的,其全部股东账户下的相同类别普通股和相同品种优先股的表决意见,分别以各类别和品种股票的第一次投票结果为准。

(三) 同一表决权通过现场、本所网络投票平台或其他方式重复进行表决的,以第一次投票结果为准。

(四) 股东对所有议案均表决完毕才能提交。

四、会议出席对象

(一) 股权登记日收市后在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司股东有权出席股东大会(具体情况详见下表),并可以以书面形式委托代理人出席会议和参加表决。该代理人不必是公司股东。

股份类别	股票代码	股票简称	股权登记日
A股	600435	北方导航	2023/4/28

(二) 公司董事、监事和高级管理人员。

(三) 公司聘请的律师。

(四) 其他人员

五、会议登记方法

1. 拟出席本次股东大会的股东或股东代理人请填妥及签署股东登记表(见附件一),并持如下文件办理会议登记:

(1)个人股东持本人身份证和股东账户卡办理登记手续;委托他人出席会议的,应持被委托人身份证、委托人签署的授权委托书、委托人身份证和股东账户卡办理登记。

(2)法人股东持加盖单位公章的营业执照复印件、法人股东账户卡、法人授权委托书和出席会议本人身份证办理登记。

(3)股东可以信函或传真方式进行登记。

2. 登记时间:2023年4月28日至5月10日(上午8:30-12:00,下午1:00-4:30,节假日除外。)

登记地点:北京经济技术开发区科创十五街2号 公司证券事务部

3. 联系方式:

地 址: 北京经济技术开发区科创十五街2号

邮 编: 100176

联 系 人:赵晗、刘志赟

联系电话: 010-58089788

传 真: 010-58089552

六、其他事项

股东或股东代理人应当持如下证件参加现场会议:

1. 个人股东亲自出席会议的,应出示本人身份证或其他能够表明其身份的有效证件或证明、股票账户卡;委托代理他人出席会议的,应出示本人有效身份证件、股东授权委托书。

2.法人股东应由法定代表人或者法定代表人委托的代理人出席会议。法定代表人出席会议的,应出示本人身份证、能证明其具有法定代表人资格的有效证明;委托代理人出席会议的,代理人应出示本人身份证、法人股东单位的法定代表人依法出具的书面授权委托书。

与会股东(亲自或其委托代理人)出席本次股东大会的往返交通和食宿费用自理。会议不发礼品。

特此公告。

北方导航控制技术股份有限公司董事会
2023年4月21日

附件1:授权委托书

● 报备文件

提议召开本次股东大会的董事会决议

附件1:授权委托书

授权委托书

北方导航控制技术股份有限公司:

兹委托 先生(女士)代表本单位(或本人)出席2023年5月11日召开的贵公司2022年年度股东大会,并代为行使表决权。

委托人持普通股数:

委托人持优先股数:

委托人股东帐户号:

序号	非累积投票议案名称	同意	反对	弃权	回避
1	关于2022年度董事会工作报告的议案				
2	关于2022年度监事会工作报告的议案				
3	关于《2022年度报告》及《2022年度报告摘要》的议案				
4	关于2022年度利润分配的议案				
5	关于第七届董事会独立董事2022年度述职报告的议案				
6	关于日常经营性关联交易的议案				
7	关于选聘会计师事务所的议案				
8	关于董事、监事薪酬发放方案的议案				

委托人签名(盖章): 受托人签名:

委托人身份证号: 受托人身份证号:

委托日期: 年 月 日

备注:

委托人应当在委托书中"同意"、"反对"或"弃权"意向中选择一个并打"√",对于委托人在本授权委托书中未作具体指示的,受托人有权按自己的意愿进行表决。

证券代码:600435 证券简称:北方导航

北方导航控制技术股份有限公司

2023第一季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、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、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第一季度财务报表是否经审计

□是 √否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	584,131,782.24	1.52
归属于上市公司股东的净利润	24,551,816.54	-30.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,560,126.33	70.05
经营活动产生的现金流量净额	10,985,702.86	-97.27
基本每股收益(元/股)	0.0164	-30.80
稀释每股收益(元/股)	0.0164	-30.80
加权平均净资产收益率(%)	0.97	减少0.53个百分点

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	6,466,115,222.46	6,326,090,627.76	2.21
归属于上市公司股东的所有者权益	2,585,896,611.77	2,484,686,744.38	4.07

(二)非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	540,167.54	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	4,088,050.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	293,514.32	
减:所得税影响额	738,259.99	
少数股东权益影响额(税后)	191,783.06	
合计	3,991,690.21	

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

(三)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用 □不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
归属于上市公司股东的净利润	-30.53	上年同期处置北车股权,确认一季度经营损益及股权处置收益合计1295万元,本年无此事项。
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	70.05	本期营业收入增加,毛利率上升,归母净利润增加。
经营活动产生的现金流量净额	-97.27	本期销售产品收到现金较上期减少;支付增值税同比增加。
基本每股收益(元/股)	-30.80	上年同期处置北车股权,确认一季度经营损益及股权处置收益合计1295万元,本年无此事项。
稀释每股收益(元/股)	-30.80	
加权平均净资产收益率(%)	减少0.53个百分点	上年同期处置北车股权,确认一季度经营损益及股权处置收益合计1295万元,本年无此事项;本期股票期权行权净资产增加。

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	98,760	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	不适用

前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况 股份状态	数量
北方导航科技集团有限公司	国有法人	339,388,862	22.66	0	质押	102,320,000
中兵投资管理有限责任公司	国有法人	240,750,708	16.08	0	无	
香港中央结算有限公司	未知	56,217,085	3.75		无	
张常云	未知	35,621,513	2.38		无	
中央汇金资产管理有限责任公司	未知	33,442,600	2.23		无	
高大兵	未知	22,183,020	1.48		无	
银华基金－中兵投资管理有限责任公司－银华基金－天玑1号单一资产管理计划	未知	16,382,000	1.09		无	
BARCLAYS BANK PLC	未知	14,774,644	0.99		无	
杜志超	其他	7,227,752	0.48		无	
中国农业银行股份有限公司－长城久嘉创新成长灵活配置混合型证券投资基金	未知	6,500,000	0.43		无	

前10名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量 股份种类	数量
北方导航科技集团有限公司	339,388,862	人民币普通股	339,388,862
中兵投资管理有限责任公司	240,750,708	人民币普通股	240,750,708
香港中央结算有限公司	56,217,085	人民币普通股	56,217,085
张常云	35,621,513	人民币普通股	35,621,513
中央汇金资产管理有限责任公司	33,442,600	人民币普通股	33,442,600
高大兵	22,183,020	人民币普通股	22,183,020
银华基金－中兵投资管理有限责任公司－银华基金－天玑1号单一资产管理计划	16,382,000	人民币普通股	16,382,000
BARCLAYS BANK PLC	14,774,644	人民币普通股	14,774,644
杜志超	7,227,752	人民币普通股	7,227,752
中国农业银行股份有限公司－长城久嘉创新成长灵活配置混合型证券投资基金	6,500,000	人民币普通股	6,500,000

上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期末本公司前十名股东中,公司控股股东北方导航科技集团有限公司和第二大股东中兵投资管理有限责任公司实际控制人均为中国兵器工业集团有限公司,两者存在关联关系。公司未知其他前十名股东间是否有关联关系,也未知是否属于一致行动人。
前10名股东及前10名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明(如有)	不适用

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

□适用 √不适用

四、季度财务报表

(一)审计意见类型

□适用 √不适用

(二)财务报表

合并资产负债表

2023年3月31日

编制单位:北方导航控制技术股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2023年3月31日	2022年12月31日
流动资产:		
货币资金	2,066,197,707.34	1,999,707,831.30
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	259,109,595.63	499,362,466.28
应收账款	2,174,193,806.72	2,031,101,609.45
应收款项融资	16,033,651.07	16,839,219.90
预付款项	58,679,276.19	26,656,775.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	19,588,302.69	9,912,153.44
其中:应收利息	5,960,100.00	6,086,488.89
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	764,073,150.06	609,143,882.06
合同资产		
持有待售资产	0	17,200.00
一年内到期的非流动资产	164,388.89	38,000.00
其他流动资产	6,160,655.76	14,798,644.90
流动资产合计	5,364,200,534.35	5,207,577,783.03
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		
其他权益工具投资	4,458,287.61	4,778,399.39
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,145,815.20	5,198,109.70
固定资产	701,396,052.59	716,468,020.66
在建工程	68,733,565.49	66,584,067.19
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,107,511.51	4,706,475.88
无形资产	134,855,695.24	140,696,200.84
开发支出		
商誉	60,249,485.50	60,249,485.50
长期待摊费用	114,529.06	38,000.00
递延所得税资产	77,312,504.20	78,690,031.53
其他非流动资产	45,541,241.72	41,104,064.04
非流动资产合计	1,101,914,688.11	1,118,512,844.73
资产总计	6,466,115,222.46	6,326,090,627.76
流动负债:		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	592,271,549.84	768,781,205.24
应付账款	2,179,413,798.29	1,850,976,963.95
预收款项		
合同负债	140,640,013.13	65,543,409.92
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	43,204,384.78	44,861,328.78
应交税费	53,757,581.98	107,033,875.33
其他应付款	94,382,339.66	90,041,220.41
其中:应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,541,552.09	2,081,132.84
其他流动负债	65,067.88	145,046,758.30
流动负债合计	3,104,676,287.65	3,074,365,894.77
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	1,813,959.41	1,836,062.15
长期应付款	7,933,184.43	5,533,184.43
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	771,445.70	771,445.70
递延所得税负债	8,901,371.79	8,949,388.57
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,419,961.33	17,090,080.85
负债合计	3,124,096,248.98	3,091,455,975.62
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	1,497,663,566.00	1,489,320,000.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	183,237,418.37	118,382,282.73
减:库存股		
其他综合收益	865,341.09	997,143.72
专项储备	21,355,937.11	17,764,785.27
盈余公积	112,400,469.56	112,400,469.56
一般风险准备		
未分配利润	770,373,879.64	745,822,063.10
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	2,585,896,611.77	2,484,686,744.38
少数股东权益	756,122,361.71	749,947,907.76
所有者权益(或股东权益)合计	3,342,018,973.48	3,234,634,652.14
负债和所有者权益(或股东权益)总计	6,466,115,222.46	6,326,090,627.76

公司负责人:李海涛 主管会计工作负责人:周静 会计机构负责人:苏芃

合并利润表

2023年1—3月

编制单位:北方导航控制技术股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2023年第一季度	2022年第一季度
一、营业总收入	584,131,782.24	575,408,816.34
其中:营业收入	584,131,782.24	575,408,816.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	549,747,172.09	562,430,038.75
其中:营业成本	424,305,090.64	449,687,334.70
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,249,401.41	2,667,880.49
销售费用	14,777,498.77	19,024,770.27
管理费用	53,485,776.19	59,253,498.58
研发费用	52,735,949.23	30,645,639.10
财务费用	-806,544.15	1,150,915.61
其中:利息费用	26,983.63	1,852,996.38
利息收入	845,142.20	764,630.55
加:其他收益	297,474.32	498,053.02
投资收益(损失以"-"号填列)		22,420,820.58
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
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)		
信用减值损失(损失以"-"号填列)		8,917,564.40
资产减值损失(损失以"-"号填列)		
资产处置收益(损失以"-"号填列)		
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	34,682,084.47	44,815,215.59
加:营业外收入	536,208.67	86,667.00
减:营业外支出	3.60	764,253.75
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	35,218,289.54	44,137,628.84
减:所得税费用	5,278,754.44	3,462,813.26
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	29,939,535.10	40,674,815.58
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	29,939,535.10	40,674,815.58
2.终止经营净利润(净亏损以"-"号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以"-"号填列)	24,551,816.54	35,340,482.79
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	5,387,718.56	5,334,332.79
六、其他综合收益的税后净额	-272,095.00	-98,485.85
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-131,802.63	-448,486.33
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-131,802.63	-448,486.33
(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	-131,802.63	-448,486.33
(4)企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益		
(1)权益法下可转损益的其他综合收益		
(2)其他债权投资公允价值变动		
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4)其他债权投资信用减值准备		
(5)现金流量套期储备		
(6)外币财务报表折算差额		
(7)其他		
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-140,292.37	350,000.48
七、综合收益总额	29,667,440.10	40,576,329.73
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	24,420,013.91	34,891,996.46
(二)归属于少数股东的综合收益总额	5,247,426.19	5,684,333.27
八、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)	0.0164	0.0237
(二)稀释每股收益(元/股)	0.0164	0.0237

公司负责人:李海涛 主管会计工作负责人:周静 会计机构负责人:苏芃

合并现金流量表

2023年1—3月

编制单位:北方导航控制技术股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2023年第一季度	2022年第一季度
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	611,955,980.24	847,644,437.34
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	150,789.16	
收到其他与经营活动有关的现金	26,116,094.37	15,587,416.41
经营活动现金流入小计	638,222,863.77	863,231,853.75
购买商品、接受劳务支付的现金	388,131,581.84	316,805,529.82
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	93,691,112.23	91,757,063.83
支付的各项税费	103,769,615.39	19,209,930.13
支付其他与经营活动有关的现金	41,644,851.45	32,750,652.96
经营活动现金流出小计	627,237,160.91	460,523,176.74
经营活动产生的现金流量净额	10,985,702.86	402,708,677.01
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		166,150,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		166,150,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,394,565.46	21,660,153.97
投资支付的现金	800,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	816,394,565.46	21,660,153.97
投资活动产生的现金流量净额	-816,394,565.46	144,489,846.03
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	71,254,053.64	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	71,254,053.64	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	1,592,425.00
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		1,592,425.00
筹资活动产生的现金流量净额	71,254,053.64	-1,592,425.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-734,154,808.96	545,606,098.04
加:期初现金及现金等价物余额	1,275,233,749.30	674,121,318.84
六、期末现金及现金等价物余额	541,078,940.34	1,219,727,416.88

公司负责人:李海涛 主管会计工作负责人:周静 会计机构负责人:苏芃

(三)2023年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

特此公告

北方导航控制技术股份有限公司董事会
2023年4月19日