

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 2015 年第三季度报告



目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	7
四、	附录.....	9

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人苏立航、主管会计工作负责人李俊巍及会计机构负责人（会计主管人员）郭轶保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	3,869,279,225.76	4,102,499,391.32	4,102,499,391.32	-5.68%
归属于上市公司股东的净资产	1,986,008,552.03	2,018,967,269.07	2,018,967,269.07	-1.63%
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)		比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
经营活动产生的现金流量净额	-311,158,507.96	-116,624,091.92	-78,910,860.43	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)		比上年同期增减 (%)
		调整后	调整前	
营业收入	903,423,020.13	896,015,861.32	647,377,318.22	0.83%
归属于上市公司股东的净利润	3,389,212.55	-4,367,356.93	2,801,852.24	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	22,295.64	-7,026,576.22	956,765.41	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.168	-0.191	0.13	增加0.359个百分点
基本每股收益(元/股)	0.005	-0.006	0.0038	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.005	-0.006	0.0038	不适用

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-99,158.83	-161,154.48	
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		2,189,552.00	
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、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			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
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			

当期损益进行一次调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	199,514.24	2,780,413.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	-28,820.62	-734,459.22	
少数股东权益影响额(税后)	-141,771.57	-707,434.88	
合计	-70,236.78	3,366,916.91	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数(户)	61,039					
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
北方导航科技集团有限公司	251,607,031	33.79		质押	51,160,000	国有法人
中兵投资管理有限责任公司	121,311,756	16.29		未知		国有法人
香港中央结算有限公司	26,079,477	3.50		未知		未知
中央汇金投资有限责任公司	17,059,200	2.29		未知		未知
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	15,534,646	2.09		未知		未知
中国建设银行股份有限公司—鹏华中证国防指数分级证券投资基金	11,742,649	1.58		未知		未知
中国证券金融股份有限公司	8,812,114	1.18		未知		未知
招商证券股份有限公司—前海开源中航军工指数分级证券投资基金	5,856,300	0.79		未知		未知
中国工商银行股份有限公司—南方消费活力灵活配置混合型发起式证券投资基金	4,899,300	0.66		未知		未知
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	4,832,000	0.65		未知		未知
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	4,832,000	0.65		未知		未知
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	4,832,000	0.65		未知		未知
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	4,832,000	0.65		未知		未知

工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	4,832,000	0.65		未知	未知
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	4,832,000	0.65		未知	未知
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	4,832,000	0.65		未知	未知
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	4,832,000	0.65		未知	未知
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	4,832,000	0.65		未知	未知
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	4,832,000	0.65		未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量			
		种类	数量		
北方导航科技集团有限公司	251,607,031	人民币普通股	251,607,031		
中兵投资管理有限责任公司	121,311,756	人民币普通股	121,311,756		
香港中央结算有限公司	26,079,477	人民币普通股	26,079,477		
中央汇金投资有限责任公司	17,059,200	人民币普通股	17,059,200		
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	15,534,646	人民币普通股	15,534,646		
中国建设银行股份有限公司—鹏华中证国防指数分级证券投资基金	11,742,649	人民币普通股	11,742,649		
中国证券金融股份有限公司	8,812,114	人民币普通股	8,812,114		
招商证券股份有限公司—前海开源中航军工指数分级证券投资基金	5,856,300	人民币普通股	5,856,300		
中国工商银行股份有限公司—南方消费活力灵活配置混合型发起式证券投资基金	4,899,300	人民币普通股	4,899,300		
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	4,832,000	人民币普通股	4,832,000		
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	4,832,000	人民币普通股	4,832,000		
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	4,832,000	人民币普通股	4,832,000		
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	4,832,000	人民币普通股	4,832,000		
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	4,832,000	人民币普通股	4,832,000		
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	4,832,000	人民币普通股	4,832,000		
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	4,832,000	人民币普通股	4,832,000		

广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	4,832,000	人民币普通股	4,832,000
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	4,832,000	人民币普通股	4,832,000
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	4,832,000	人民币普通股	4,832,000
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	无。		

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

一、资产负债表项目

(1) 货币资金 2015 年 9 月 30 日期末数为 206,667,422.02 元，比年初数 768,758,831.16 元减少 73.12%，其主要原因是：公司归还短期借款、现金分红、支付商品货款所致。

(2) 应收票据 2015 年 9 月 30 日期末数 68,362,883 元，较年初数 307,756,960.38 元减少 77.79%，主要原因是：公司承兑汇票到期解付所致。

(3) 应收账款 2015 年 9 月 30 日期末数 883,301,768.57 元，较年初数 628,612,146.10 元增加 40.52%，主要原因是：公司本期销售所形成的应收账款尚未回款所致。

(4) 其他应收款 2015 年 9 月 30 日期末数 18,751,787.31 元，较年初数 12,571,808.96 元增加 49.16%，主要原因是：公司支付保证金、备用金借款增加所致。

(5) 存货 2015 年 9 月 30 日期末数 826,232,685.56 元，较年初数 501,279,204.89 元增加 64.82%，主要原因是：公司为完成销售订单生产投入增加所致。

(6) 其他流动资产 2015 年 9 月 30 日期末数 145.30 元，较年初数 532,171.76 元减少 99.97%，主要原因是：公司随销售对留底进项税进行使用所致。

(7) 在建工程 2015 年 9 月 30 日期末数 9,077,438.10 元，较年初数 2,940,202.32 元增加 208.74%，主要原因是：公司子公司哈尔滨建成北方专用车有限公司翠山湖项目投入增加所致。

(8) 固定资产清理 2015 年 9 月 30 日期末数 1,400,919.63 元，较年初数 1,078,733.26 元增加 29.87%，主要原因是：公司控股子公司中兵通信科技有限公司固定资产报废待处置增加所致。

(9) 长期待摊费用 2015 年 9 月 30 日期末数 513,721.84 元较年初数 730,372.63 元减少 29.66%，主要原因是：公司子公司哈尔滨建成北方专用车有限公司项目摊销所致。

(10)短期借款 2015年9月30日期末数 275,900,000 元,较年初数 391,700,000 元减少 29.56%,主要原因是公司本期偿还部分贷款所致。

(11)应付账款 2015年9月30日期末数 789,243,339.12 元,较年初数 566,459,251.56 元增加 39.33%,主要原因是公司采购商品增加所致。

(12)预收款项 2015年9月30日期末数 29,635,857.03 元,较年初数 137,374,913.61 减少 78.43%,主要原因是公司控股子公司中兵通信科技有限公司收到的订单预收款本期确认收入所致。

(13)应交税费 2015年9月30日期末数 39,373,101.20 元,较年初数 62,185,113.93 元减少 36.68%,主要原因是:公司本期缴纳企业所得税所致。

(14)应付利息 2015年9月30日期末数 141,289.60 元,较年初数 518,911.56 元减少 72.77%,主要原因是:公司本期支付利息所致。

(15)其他应付款 2015年9月30日期末数 61,641,075.81 元,较年初数 243,487,853.93 元减少 74.68%,主要原因是:公司子公司哈尔滨建成北方专用车有限公司归还关联方借款所致。

(16)一年内到期的非流动负债 2015年9月30日期末数 0 元,较年初数 8,146,025.52 元减少 100%,主要原因是:公司控股子公司中兵通信科技有限公司,哈尔滨建成北方专用车有限公司本期按合同协议规定偿还一年内到期的借款所致。

(17)长期借款 2015年9月30日期末数 42,100,000 元,较年初数 28,350,000 元增加 48.50%,主要原因是:公司子公司哈尔滨建成北方专用车有限公司增加借款所致。

(18)专项储备 2015年9月30日期末数 3,227,921.14 元,较年初数 2,342,850.73 元增加 37.78%,主要原因是:公司本期按规定计提安全生产费所致。

二、利润表项目

(1) 营业税金及附加 2015年初至报告期末数为 3,070,340.88 元,比上年同期数增加 47.97%,其主要原因是:公司控股子公司泰兴市航联电连接器有限公司应交增值税增加所致。

(2) 资产减值损失 2015年初至报告期末数为 1,603,464.7 元,上年同期数为-4,471,616.38,其主要原因是:公司绣花机业务置出所致。

(3) 投资收益 2015年初至报告期末数为 0 元,上年同期数为-524,841.39 元,主要原因是:公司上年同期子公司衡阳北方光电信息技术有限公司处置伊春中兵矿业有限公司 8.466%股权产生投资损失,本期无此事项所致。

(4) 营业外支出 2015年初至报告期末数为 606,184.77 元,比上年同期数减少 71.46%,其主要原因是:公司绣花机业务置出所致。

三、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金 2015年本期发生数为 35,220,696.60 元,比上年同期数减少 29.41%,其主要原因是:公司子公司哈尔滨建成北方专用车有限公司收到的项目款减少所致。

(2) 支付的各项税费 2015年本期发生数为 74,034,946.67 元,比上年同期数增加 57.58%,其主要原因是:公司本期缴纳企业所得税、土地增值税、营业税等税费所致。

(3) 支付其他与经营活动有关的现金 2015年本期发生数为 219,940,810.27 元,比上年同期数增加 298.87%,其主要原因是:公司子公司哈尔滨建成北方专用车有限公司归还关联方借款所致。

(4) 收回投资收到的现金 2015年本期发生数为 3,000,000 元,比上年同期数减少 66.77%,其主要原因是:上年同期公司子公司衡阳北方光电信息技术有限公司处置伊春中兵矿业有限公司 8.466%股权收到现金,本期无此事项所致。

(5) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 2015年本期发生数为 14,610 元,比上年同期数减少 95.85%,其主要原因是:公司本期发生处置固定资产事项较上年同期较少所致。

(6) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 2015年本期发生数为 40,519,171.24 元,比上年同期数减少 49.04%,其主要原因是:公司本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产减少所致。

(7) 支付其他与投资活动有关的现金 2015 年本期发生数为 0 元，比上年同期数减少 100%，其主要原因是：上年同期控股子公司衡阳北方光电信息技术有限公司支付伊春中兵矿业评估审计费，本期无此事项所致。

(8) 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 2015 年本期发生数为 101,582,831.32 元，比上年同期数增加 26.67%，其主要原因是：公司控股子公司中兵通信科技有限公司支付少数股东股利较上年同期增加所致。

(9) 支付其他与筹资活动有关的现金 2015 年本期发生数为 10,268.48 元，比上年同期数减少 82.98%，其主要原因是：公司本期贷款规模减少相应所发生的手续费减少所致。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

适用 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	北方导航控制技术股份有限公司
法定代表人	苏立航
日期	2015 年 10 月 27 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2015 年 9 月 30 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	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	206,667,422.02	768,758,831.16
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	68,362,883.00	307,756,960.38
应收账款	883,301,768.57	628,612,146.10
预付款项	240,319,941.10	209,587,096.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,751,787.31	12,571,808.96
买入返售金融资产		
存货	826,232,685.56	501,279,204.89
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	145.30	532,171.76
流动资产合计	2,243,636,632.86	2,429,098,220.02
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,330,000.00	3,330,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	506,650.28	506,650.28
投资性房地产	6,715,210.76	6,879,857.63
固定资产	963,746,900.62	997,454,895.46
在建工程	9,077,438.10	2,940,202.32
工程物资		
固定资产清理	1,400,919.63	1,078,733.26
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	433,776,554.71	458,445,128.71
开发支出	107,771,876.91	107,771,876.91
商誉	60,249,485.50	60,249,485.50
长期待摊费用	513,721.84	730,372.63

2015 年第三季度报告

递延所得税资产	38,553,834.55	34,013,968.60
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,625,642,592.90	1,673,401,171.30
资产总计	3,869,279,225.76	4,102,499,391.32
流动负债：		
短期借款	275,900,000.00	391,700,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	116,924,528.90	134,714,840.00
应付账款	789,243,339.12	566,459,251.56
预收款项	29,635,857.03	137,374,913.61
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	34,792,988.44	43,408,043.90
应交税费	39,373,101.20	62,185,113.93
应付利息	141,289.60	518,911.56
应付股利		
其他应付款	61,641,075.81	243,487,853.93
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		8,146,025.52
其他流动负债		
流动负债合计	1,347,652,180.10	1,587,994,954.01
非流动负债：		
长期借款	42,100,000.00	28,350,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	4,030,993.10	3,859,486.72
长期应付职工薪酬		
专项应付款	18,842,748.40	15,980,878.34
预计负债		
递延收益	33,843,289.59	32,768,789.59
递延所得税负债	7,837,962.33	7,837,962.33
其他非流动负债		

2015 年第三季度报告

非流动负债合计	106,654,993.42	88,797,116.98
负债合计	1,454,307,173.52	1,676,792,070.99
所有者权益		
股本	744,660,000.00	744,660,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	775,405,377.76	775,405,377.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,227,921.14	2,342,850.73
盈余公积	83,674,129.83	83,674,129.83
一般风险准备		
未分配利润	379,041,123.30	412,884,910.75
归属于母公司所有者权益合计	1,986,008,552.03	2,018,967,269.07
少数股东权益	428,963,500.21	406,740,051.26
所有者权益合计	2,414,972,052.24	2,425,707,320.33
负债和所有者权益总计	3,869,279,225.76	4,102,499,391.32

法定代表人：苏立航

主管会计工作负责人：李俊巍

会计机构负责人：郭轶

母公司资产负债表

2015 年 9 月 30 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	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	65,247,894.72	148,519,562.07

2015 年第三季度报告

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	52,033,200.00	269,491,227.36
应收账款	398,869,133.01	184,281,131.90
预付款项	164,072,758.54	123,491,609.58
应收利息		
应收股利		
其他应收款	88,794,007.70	88,327,864.10
存货	233,433,519.98	193,044,179.02
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,002,450,513.95	1,007,155,574.03
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	710,179,212.24	710,179,212.24
投资性房地产		
固定资产	373,669,414.82	390,969,147.10
在建工程	821,320.00	821,320.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	242,883,087.44	265,062,254.10
开发支出	107,771,876.91	107,771,876.91
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	24,591,219.12	19,966,487.88
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,459,916,130.53	1,494,770,298.23
资产总计	2,462,366,644.48	2,501,925,872.26
流动负债：		
短期借款	140,000,000.00	255,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	61,878,002.30	47,086,676.00
应付账款	307,352,331.84	227,599,904.48
预收款项	11,269,872.49	11,269,872.49
应付职工薪酬	25,176,001.53	29,759,537.08
应交税费	28,575.32	10,079,110.50

2015 年第三季度报告

应付利息		386,944.44
应付股利		
其他应付款	16,135,092.42	20,891,230.04
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	561,839,875.90	602,073,275.03
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	10,178,660.56	7,716,609.13
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	7,837,962.33	7,837,962.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,016,622.89	15,554,571.46
负债合计	579,856,498.79	617,627,846.49
所有者权益：		
股本	744,660,000.00	744,660,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	922,261,162.28	922,261,162.28
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,104,555.82	1,486,936.37
盈余公积	68,151,619.51	68,151,619.51
未分配利润	145,332,808.08	147,738,307.61
所有者权益合计	1,882,510,145.69	1,884,298,025.77
负债和所有者权益总计	2,462,366,644.48	2,501,925,872.26

法定代表人：苏立航

主管会计工作负责人：李俊巍

会计机构负责人：郭轶

合并利润表

2015 年 1—9 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

2015 年第三季度报告

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告 期期末金额(1-9 月)
一、营业总收入	361,515,926.70	218,003,037.19	903,423,020.13	896,015,861.32
其中：营业收入	361,515,926.70	218,003,037.19	903,423,020.13	896,015,861.32
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	341,887,299.11	197,242,542.77	853,268,302.24	862,437,809.23
其中：营业成本	263,572,091.94	139,792,502.04	631,239,471.60	636,788,047.06
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	906,052.31	763,894.61	3,070,340.88	2,074,965.67
销售费用	14,771,167.73	11,938,791.53	41,670,204.00	44,372,761.59
管理费用	58,249,806.41	49,801,913.41	162,812,957.60	171,171,368.61
财务费用	3,829,855.57	2,760,836.33	12,871,863.46	12,502,282.68
资产减值损失	558,325.15	-7,815,395.15	1,603,464.70	-4,471,616.38
加：公允价值变动收益（损失以 “－”号填列）				
投资收益（损失以“－”号 填列）		-524,841.39		-524,841.39
其中：对联营企业和合营企 业的投资收益		-282,841.39		
汇兑收益（损失以“－”号 填列）				
三、营业利润（亏损以“－”号填 列）	19,628,627.59	20,235,653.03	50,154,717.89	33,053,210.70
加：营业外收入	470,435.58	295,428.49	5,414,995.78	6,498,241.53
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出	370,080.17	266,289.35	606,184.77	2,123,621.57
其中：非流动资产处置损失	99,158.83	256,289.31	161,154.48	256,376.66
四、利润总额（亏损总额以“－” 号填列）	19,728,983.00	20,264,792.17	54,963,528.90	37,427,830.66
减：所得税费用	3,884,534.65	6,566,679.93	10,385,178.22	11,571,644.76
五、净利润（净亏损以“－”号填 列）	15,844,448.35	13,698,112.24	44,578,350.68	25,856,185.90
归属于母公司所有者的净利润	-300,387.71	56,415.19	3,389,212.55	-4,367,356.93
少数股东损益	16,144,836.06	13,641,697.05	41,189,138.13	30,223,542.83

六、其他综合收益的税后净额				
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
(一)以后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净负债或净资产的变动				
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益				
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2.可供出售金融资产公允价值变动损益				
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4.现金流量套期损益的有效部分				
5.外币财务报表折算差额				
6.其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	15,844,448.35	13,698,112.24	44,578,350.68	25,856,185.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	-300,387.71	56,415.19	3,389,212.55	-4,367,356.93
归属于少数股东的综合收益总额	16,144,836.06	13,641,697.05	41,189,138.13	30,223,542.83
八、每股收益：				
(一)基本每股收益(元/股)		0.0001	0.005	-0.006
(二)稀释每股收益(元/股)		0.0001	0.005	-0.006

法定代表人：苏立航

主管会计工作负责人：李俊巍

会计机构负责人：郭轶

母公司利润表

2015年1—9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	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额 (1-9月)	上年年初至报告 期末金额 (1-9月)
一、营业收入	142,783,810.04	32,544,710.27	253,390,686.37	255,169,667.65

2015年第三季度报告

减：营业成本	128,340,009.55	28,019,084.32	213,338,879.57	199,460,276.18
营业税金及附加	18,382.87	116,116.56	49,904.27	340,116.54
销售费用	0.00	429,312.62	8,834.72	6,444,796.55
管理费用	25,996,936.95	22,369,417.03	68,284,731.69	76,062,458.53
财务费用	1,368,878.30	1,930,607.65	5,848,119.20	6,494,209.78
资产减值损失		-8,462,745.31		-5,061,232.38
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）				
投资收益（损失以“－”号填列）			61,034,310.82	21,667,180.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-12,940,397.63	-11,857,082.60	26,894,527.74	-6,903,777.21
加：营业外收入	0.00	6,499.15	3,469,468.37	2,642,076.67
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出	99,158.83	256,289.31	161,226.88	1,884,635.58
其中：非流动资产处置损失	99,158.83	256,289.31	161,154.48	256,376.66
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-13,039,556.46	-12,106,872.76	30,202,769.23	-6,146,336.12
减：所得税费用	-1,955,933.47	1,269,411.79	-4,624,731.24	759,184.85
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-11,083,622.99	-13,376,284.55	34,827,500.47	-6,905,520.97
五、其他综合收益的税后净额				
（一）以后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净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
六、综合收益总额	-11,083,622.99	-13,376,284.55	34,827,500.47	-6,905,520.97

2015 年第三季度报告

七、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)				
（二）稀释每股收益(元/股)				

法定代表人：苏立航

主管会计工作负责人：李俊巍

会计机构负责人：郭轶

合并现金流量表

2015 年 1—9 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	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末 金额 (1-9 月)
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	722,097,288.81	732,914,263.51
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		

收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	13,068.83	
收到其他与经营活动有关的现金	35,220,696.60	49,896,053.72
经营活动现金流入小计	757,331,054.24	782,810,317.23
购买商品、接受劳务支付的现金	598,859,912.46	615,905,977.05
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		
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现金	175,653,892.80	181,404,693.24
支付的各项税费	74,034,946.67	46,982,667.21
支付其他与经营活动有关的现金	219,940,810.27	55,141,071.65
经营活动现金流出小计	1,068,489,562.20	899,434,409.15
经营活动产生的现金流量净额	-311,158,507.96	-116,624,091.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,000,000.00	9,027,320.00
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	14,610.00	352,198.00
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	3,014,610.00	9,379,518.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,519,171.24	79,515,172.37
投资支付的现金	11,821.16	
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		423,664.00
投资活动现金流出小计	40,530,992.40	79,938,836.37
投资活动产生的现金流量净额	-37,516,382.40	-70,559,318.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

2015 年第三季度报告

取得借款收到的现金	317,300,000.00	378,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	317,300,000.00	378,500,000.00
偿还债务支付的现金	426,850,000.00	443,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	101,582,831.32	80,191,990.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	49,034,310.82	20,932,819.66
支付其他与筹资活动有关的现金	10,268.48	60,322.42
筹资活动现金流出小计	528,443,099.80	523,952,312.48
筹资活动产生的现金流量净额	-211,143,099.80	-145,452,312.48
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	-559,817,990.16	-332,635,722.77
加：期初现金及现金等价物余额	746,197,556.61	605,679,876.62
六、期末现金及现金等价物余额	186,379,566.45	273,044,153.85

法定代表人：苏立航

主管会计工作负责人：李俊巍

会计机构负责人：郭轶

母公司现金流量表

2015 年 1—9 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	年初至报告期期末金额（1-9月）	上年年初至报告期期末金额（1-9月）
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	249,473,596.67	319,069,315.80
收到的税费返还	13,068.83	
收到其他与经营活动有关的现金	24,748,287.31	9,983,040.98
经营活动现金流入小计	274,234,952.81	329,052,356.78
购买商品、接受劳务支付的现金	140,625,428.69	184,370,174.44
支付给职工以及为职工支付的现金	74,523,416.15	82,755,943.31

支付的各项税费	11,643,783.77	2,009,562.80
支付其他与经营活动有关的现金	24,218,443.10	13,637,007.51
经营活动现金流出小计	251,011,071.71	282,772,688.06
经营活动产生的现金流量净额	23,223,881.10	46,279,668.72
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	3,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	69,905,810.82	43,894,006.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		350,470.00
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	72,905,810.82	44,244,476.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,739,274.90	20,749,344.00
投资支付的现金	11,821.16	
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	19,751,096.06	20,749,344.00
投资活动产生的现金流量净额	53,154,714.76	23,495,132.19
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	200,000,000.00	280,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	200,000,000.00	280,000,000.00
偿还债务支付的现金	315,000,000.00	360,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,639,994.73	43,510,427.30
支付其他与筹资活动有关的现金	10,268.48	60,322.42
筹资活动现金流出小计	359,650,263.21	403,570,749.72
筹资活动产生的现金流量净额	-159,650,263.21	-123,570,749.72
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	-83,271,667.35	-53,795,948.81
加: 期初现金及现金等价物余额	148,519,562.07	236,218,995.66
六、期末现金及现金等价物余额	65,247,894.72	182,423,046.85

法定代表人: 苏立航

主管会计工作负责人: 李俊巍

会计机构负责人: 郭轶

4.2 审计报告

适用 不适用