



股票代码：002151

2009年度报告

Annual Report

北京北斗星通导航技术股份有限公司
Beijing BDStar Navigation Co., Ltd



股票代码：002151

北京北斗星通导航技术股份有限公司

2009 年度报告

二〇一〇年一月

第一节 重要提示及目录

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料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个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

天健正信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司法定代表人周儒欣先生、财务总监李树辉先生及会计机构负责人王建军女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 重要提示及目录	1
第二节 公司基本情况简介	3
第三节 会计数据和业务数据摘要	5
第四节 股本变动及股东情况	7
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	11
第六节 公司治理结构	17
第七节 股东大会情况简介	34
第八节 董事会报告	37
第九节 监事会报告	65
第十节 重要事项	68
第十一节 财务报告	75
第十二节 备查文件目录	- 138 -

第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：北京北斗星通导航技术股份有限公司

中文简称：北斗星通

法定英文名称：Beijing BDStar Navigation Co., Ltd

英文简称：BDStar Navigation

二、公司法定代表人：周儒欣

三、公司董事会秘书：段昭宇

联系地址：北京市海淀区上地信息产业基地金隅嘉华大厦 A 座 10 层

电 话：010-62969966

传 真：010-62966646

电子信箱：BDStarDSH@NavChina.com

四、公司注册地址：北京市海淀区上地信息产业基地金隅嘉华大厦 A 座 10 层

公司办公地址：北京市海淀区上地信息产业基地金隅嘉华大厦 A 座 10 层

邮政编码：100085

公司国际互联网网址：www.NavChina.com

电子信箱：BDStar@NavChina.com

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定的网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：北斗星通

股票代码：002151

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期： 2000 年 9 月 25 日

公司首次注册登记地点： 北京市工商行政管理局

公司最近一次变更登记日期： 2008 年 6 月 11 日

变更注册登记地点： 北京市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号： 110000001689061

税务登记号码： 京税证字 110108802017541

组织机构代码： 80201754-1

公司聘请的会计师事务所名称： 天健正信会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址： 北京市东城区北三环东路 36 号环
球贸易中心 A 座 12 层

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度主要会计数据

单位：人民币元

项 目	金 额
营业收入	294,983,349.86
利润总额	60,627,098.66
归属于上市公司普通股股东的净利润	51,039,553.36
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	51,090,570.26
经营活动产生的现金流量净额	111,332,025.89

注：扣除非经常性损益的项目和涉及金额为：

单位：人民币元

非流动资产处置损益	-218,366.4
计入当期损益的政府补助	395,953.70
转入当期损益的福利费余额	-
其他非经常性损益项目	-237,607.18
减：所得税费用影响数	-9,002.98
合计	-51,016.90
上述影响额占当期净利润比例	-0.10%
扣除非经常性损益后归属于上市公司普通股股东的的净利润	51,090,570.26

二、截至报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：(人民币)元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业收入	294,983,349.86	228,862,222.85	28.89%	150,368,994.74
利润总额	60,627,098.66	54,202,564.19	11.85%	44,035,149.03
归属于上市公司股东的净利润	51,039,553.36	45,849,235.43	11.32%	37,608,271.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	51,090,570.26	44,741,488.24	14.19%	34,475,015.55
经营活动产生的现金流量净额	111,332,025.89	-7,878,466.64	1513.12%	31,747,300.34
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	482,943,252.02	367,644,497.42	31.36%	319,776,449.01
归属于上市公司股东的所有者权益	321,301,708.96	286,185,837.95	12.27%	253,786,243.19
股本	90,950,000.00	90,950,000.00	0.00%	53,500,000.00

(二) 主要财务指标

单位：(人民币)元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.56	0.50	12.00%	0.50
稀释每股收益 (元/股)	0.56	0.50	12.00%	0.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.56	0.49	14.29%	0.46
加权平均净资产收益率 (%)	16.83%	17.04%	-0.21%	28.11%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	16.84%	16.63%	0.21%	25.77%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	1.22	-0.09	1455.56%	0.59
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.53	3.15	12.06%	4.74

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股	-		-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-		-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	68,000,000	74.77	-	-	-	-	-	68,000,000	74.77
其中：	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	68,000,000	74.77	-	-	-	-	-	68,000,000	74.77
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	68,000,000	74.77	-	-	-	-	-	68,000,000	74.77
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	22,950,000	25.23	-	-	-	-	-	22,950,000	25.23
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	22,950,000	25.23	-	-	-	-	-	22,950,000	25.23
三、股份总数	90,950,000	100	-	-	-	-	-	90,950,000	100

2、限售股份变动情况

报告期内，无限售股份解除限售的情况。

二、股票发行与上市情况

1、经中国证监会证监发行字[2007]187 号文核准，公司首次公开发行人民币普通股不超过 1,500 万股。根据询价的结果，经发行人与民生证券有限责任公司协商，最终确定发行的数量为 1,350 万股，发行价格为 12.18 元/股。本次发行采用网下向询价对象询价配售与网上定价发行相结合方式。其中，网下向配售对象配售数量为 270 万股，于 2007 年 7 月 27 日及 2007 年 7 月 30 日网下配售；网上定价发行数量为 1,080 万股，于 2007 年 7 月 30 日发行。

2、经深圳证券交易所《关于北京北斗星通导航技术股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2007]123 号）同意，公司首次公开发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市。其中，网上定价发行的 1,080 万股于 2007 年 8 月 13 日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易，网下向询价对象询价配售的 270 万股锁定三个月后于 2007 年 11 月 13 日上市流通。

3、公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

（一）股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		12,395			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
周儒欣	境内自然人	57.26%	52,074,400	52,074,400	0
李建辉	境内自然人	9.72%	8,840,000	8,840,000	0
赵耀升	境内自然人	3.49%	3,175,600	3,175,600	0
秦加法	境内自然人	2.27%	2,060,400	2,060,400	0
胡刚	境内自然人	0.73%	659,600	659,600	0
杨忠良	境内自然人	0.73%	659,600	659,600	0
杨力壮	境内自然人	0.58%	530,400	530,400	0
贝芳英	境内自然人	0.27%	247,037	0	0

唐民	境内自然人	0.19%	169,818	0	0
林秀诚	境内自然人	0.18%	161,900	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
贝芳英	247,037		人民币普通股		
唐民	169,818		人民币普通股		
林秀诚	161,900		人民币普通股		
杨长廉	155,000		人民币普通股		
景丰投资有限公司	140,000		人民币普通股		
朱忠民	136,400		人民币普通股		
黄云斌	104,924		人民币普通股		
魏其俊	94,177		人民币普通股		
王旭锋	80,000		人民币普通股		
山东省国际信托有限公司 一同盛 1 号行业优选证券 投资集合信托	77,400		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致 行动的说明	无				

(二) 公司控股股东及实际控制人情况

1、公司控股股东情况

公司控股股东：周儒欣，中国籍，无其他国家或地区居留权。2004 年 1 月至 2006 年 4 月任北京北斗星通卫星导航技术有限公司董事长；2005 年 9 月至 2008 年 11 月任海南北斗星通信息服务有限公司董事长。2006 年 4 月至今任本公司董事、董事长，（香港）北斗星通导航有限公司执行董事，2009 年 3 月至今任和芯星通科技（北京）有限公司董事长。

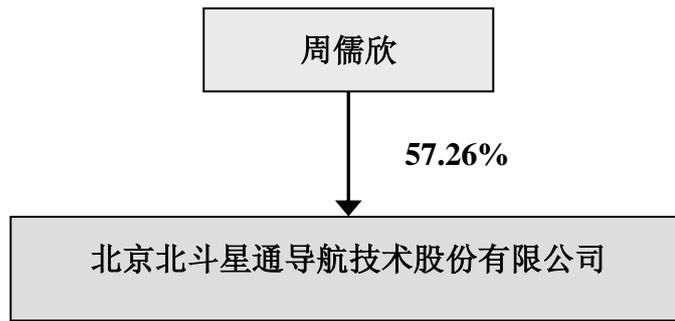
2、公司实际控制人情况

公司实际控制人：周儒欣；其未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和深圳证券交易所惩戒。

3、报告期内控股股东变更情况

未发生变更情况。

4、公司与实际控制人之间的产权和控制关系方框图



5、其他持股在百分之十以上的法人股东

截至报告期末，公司无持股在百分之十以上的法人股东。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起止日期	年初持股数 (万股)	年末持股数 (万股)	变动原因	是否在股东单位或其他 关联单位领取 报酬、津贴
周儒欣	董事长	男	47	2009.1.15—2012.1.14	5,207.4	-	-	否
李建辉	董事、总经理	男	38	2009.1.15—2012.1.14	884.0	-	-	否
赵耀升	董事、前任总经理	男	51	2009.1.15—2012.1.14	317.6	-	-	否
冯海晴	独立董事	女	65	2009.1.15—2012.1.14	-	-	-	否
张工	独立董事	男	42	2009.1.15—2012.1.14	-	-	-	否
杨力壮	监事会主席	男	38	2009.1.15—2012.1.14	53.0	-	-	否
王迅	监事	男	52	2009.1.15—2012.1.14	-	-	-	否
闫光霞	监事	女	39	2009.1.15—2012.1.14	-	-	-	否
秦加法	副总经理、前任董事	男	45	2009.1.15—2012.1.14	206.0	-	-	否
邹光辉	副总经理	男	46	2009.5.26—2012.1.14	-	-	-	否
胡刚	副总经理	男	39	2009.1.15—2012.1.14	66.0	-	-	否
段昭宇	副总经理、董事会秘书	男	34	2009.1.15—2012.1.14	-	-	-	否
李树辉	财务总监	男	41	2009.1.15—2012.1.14	-	-	-	否
黄治民	人力资源总监	男	39	2009.1.15—2012.1.14	-	-	-	否
合计					6,734.0	-	-	-

说明：

1. 2009年1月15日召开2009年第一次临时股东大会进行了董事会、监事会的换届选举；同时2009年1月15日分别召开第二届董事会第一次会议、第二届监事会第一次会议选举了董事长、监事会主席，并聘任了高级管理人员。

2. 2009年5月26日召开第二届董事会第五次会议，聘任了邹光辉先生为公司副总经理。

1、董事、监事、高级管理人员的持股变动及报酬情况

报告期内，董事、监事、高级管理人员的持股未发生变动。

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员的报酬根据其在公司担任的行政

职务发放报酬，包括岗位工资和绩效奖金。董事会薪酬与考核委员会负责薪酬管理与绩效考核工作。

独立董事津贴标准由本公司股东大会审议，独立董事参加会议发生的差旅费，办公费等履职费用由本公司承担。

2、董事、监事在股东单位或其他单位任职情况

报告期内，董事、监事不存在股东单位任职情况。

在其他单位兼职情况：

姓名	兼职单位	兼职情况	兼职单位与本公司关系
周儒欣	(香港) 北斗星通导航有限公司	执行董事	本公司全资子公司
	中国全球定位系统技术应用协会	常务理事	本公司行业协会
	北京中关村高新技术企业协会	副会长	无
	和芯星通科技(北京)有限公司	董事长	本公司控股子公司
赵耀升	海南北斗星通信息服务有限公司	董事长	本公司全资子公司
李建辉	(香港) 北斗星通导航有限公司	总经理	本公司全资子公司
	和芯星通科技(北京)有限公司	董事	本公司控股子公司
张 工	北京第一会达风险管理科技有限公司	高级副总裁	无
胡 刚	海南北斗星通信息服务有限公司	董事	本公司全资子公司
段昭宇	海南北斗星通信息服务有限公司	董事	本公司全资子公司
闫光霞	海南北斗星通信息服务有限公司	监事	本公司全资子公司
	和芯星通科技(北京)有限公司	监事	本公司控股子公司
王 迅	(香港) 北斗星通导航有限公司	副总经理	本公司全资子公司
李树辉	和芯星通科技(北京)有限公司	财务负责人	本公司控股子公司

二、现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(一) 董事会成员

1. 周儒欣，男，中国籍，无境外永久居留权，1963 年 3 月出生，南开大学工学硕士，北京大学工商管理硕士，中共党员。2004 年 1 月至 2006 年 4 月任北京北斗星通卫星导航技术有限公司董事长；2005 年 9 月至 2008 年 11 月任海南北斗星通信息服务有限公司董事长。2006 年 4 月至今任本公司董事、董事长，(香港) 北斗星通导航有限公司执行董事，2009 年 3 月至今任和芯星通科技(北京)有限公

司董事长。

2. 赵耀升，男，中国籍，无境外永久居留权，1959 年 5 月出生，大学本科毕业，高级工程师，中共党员。2004 年 1 月至 2006 年 4 月任北京北斗星通卫星导航技术有限公司总经理；2006 年 4 月至 2009 年 1 月任本公司总经理，2008 年 11 月至今任海南北斗星通信息服务有限公司董事长。现任本公司董事，海南北斗星通信息服务有限公司董事长。

3. 李建辉，男，中国籍，无境外永久居留权，1972 年 8 月出生，清华大学工学硕士。2002 年 4 月至 2006 年 4 月任北京北斗星通卫星导航技术有限公司副总经理；2006 年 4 月至 2007 年 2 月任本公司副总经理；2007 年 2 月至 2009 年 1 月任本公司常务副总经理；2007 年 2 月至今任（香港）北斗星通导航有限公司总经理；2005 年 9 月至 2008 年 11 月任海南北斗星通信息服务有限公司监事。现任本公司董事、总经理、（香港）北斗星通导航有限公司总经理，2009 年 3 月至今任和芯星通科技（北京）有限公司董事。

4. 冯海晴，女，中国籍，无境外永久居留权，1945 年 12 月出生，学士，高级工程师，2000 年至 2007 年先后担任航通智能交通北京公司总经理、副董事长，中国全球定位系统技术应用协会常务理事、专家咨询委员会副主任、市场专业委员会主任等职。现任本公司独立董事。

5. 张工，男，中国籍，无境外永久居留权，1968 年 8 月出生，北京大学光华管理学院 EMBA。1994 年至 2004 年任普华永道高级经理；2004 年至今任北京第一会达风险管理科技有限公司高级副总裁兼财务总监。现任本公司独立董事。

（二）监事

1. 杨力壮，男，中国籍，无境外永久居留权，1972 年 2 月出生，学士。2000 年 9 月至 2006 年 4 月在北京北斗星通卫星导航技术有限公司工作，历任销售部经理、销售总监、销售总监兼 GPS 集成事业部经理；2006 年 4 月至 2007 年 12 月任本公司港口与 GPS 系统事业部副总经理兼销售部经理。现任本公司 GPS 事业部总经理、公司监事、监事会主席。

2. 王迅，男，中国籍，无境外永久居留权，1958 年 8 月出生，学士。2004 年 1 月至 2004 年 12 月任中国保利集团深圳深远贸易公司经理；2005 年 1 月至 2006 年 4 月在北京北斗星通卫星导航技术有限公司工作，历任商务部经理、商务总监兼商务部经理。2006 年 4 月至今任本公司总经理助理兼总经理办公室主任。现任本公司总经理助理、公司监事（职工监事）、（香港）北斗星通导航有限公司副总经理。

3. 闫光霞，女，中国籍，无境外永久居留权，1971 年 10 月出生，学士，中级会计师。2000 年至 2005 年 5 月任北京三九康润经贸有限责任公司主管会计；2005 年 5 月至 2006 年 4 月在北京北斗星通卫星导航技术有限公司工作，历任有限公司主管会计、融资主管；2006 年 4 月至今在本公司工作，历任融资主管、公司审计经理；2008 年 11 月至今任海南北斗星通信息服务有限公司监事。现任公司审计部门负责人，公司监事（职工监事）、海南北斗星通信息服务有限公司监事，2009 年 3 月至今任和芯星通科技（北京）有限公司监事。

（三）高级管理人员

1. 李建辉 简历见（一）董事会成员。

2. 秦加法，男，中国籍，无境外永久居留权，1965 年 3 月出生，浙江大学工学学士，航天医学工程研究所硕士、副研究员。2002 年 4 月至 2006 年 4 月任北京北斗星通卫星导航技术有限公司总工程师；2006 年 4 月至 2009 年 1 月任本公司董事，2006 年 4 月至 2009 年任本公司副总经理、总工程师。现任本公司副总经理、总工程师。

3. 邹光辉，男，中国籍，无境外永久居留权，1963 年 1 月出生，中国人民大学 MBA 毕业，2005 年 5 月至 2008 年 6 月在长征火箭技术股份有限公司所属子公司天合导航通信技术有限责任公司工作，任火箭股份公司副总裁兼天合公司总经理，2008 年 7 月至 2009 年 4 月在卫星导航应用国家工程研究中心工作，2009 年 5 月加入北京北斗星通导航技术股份有限公司。现任本公司副总经理。

4. 胡刚，男，中国籍，无境外永久居留权，1971 年 12 月出生，国防科技大

学工学硕士，高级工程师。2004 年 10 月至 2006 年 1 月任北京北斗星通卫星导航技术有限公司总经理助理兼工程技术中心主任；2006 年 1 月至 2006 年 4 月任北京北斗星通卫星导航技术有限公司副总经理；2006 年 4 月至今任本公司副总经理；2008 年 11 月至今任海南北斗星通信息服务有限公司董事。现任本公司副总经理、海南北斗星通信息服务有限公司董事。

5. 段昭宇，男，中国籍，无境外永久居留权，1976 年 8 月出生，武汉测绘科技大学学士。2002 年 6 月至 2006 年 4 月在北京北斗星通卫星导航技术有限公司工作，历任北斗工程部工程师、北斗工程部副经理，北斗销售部经理、业务发展部经理；2006 年 4 月至 2007 年 12 月任股份公司业务发展部经理。2008 年 1 月至今任公司董事会秘书、2008 年 11 月至今任海南北斗星通信息服务有限公司董事。现任本公司副总经理、董事会秘书、海南北斗星通信息服务有限公司董事。

6. 李树辉，男，中国籍，无境外永久居留权，1969 年 3 月出生，西南财经大学博士，2002 年至 2004 年在青岛啤酒股份有限公司工作，任副总会计师、战略委员会委员，负责财务战略、收购兼并、资本运作等工作；2004 年至 2007 年在海湾科技集团有限责任公司，任财务总监，全面负责集团公司及下属子公司的财务、会计事务；2007 年至 2008 年在锦联投资集团有限责任公司工作，任财务总监，负责整个集团的财务管理工作。2008 年 11 月至今任北京北斗星通导航技术股份有限公司财务总监，2009 年 3 月至今任和芯星通科技（北京）有限公司财务负责人。

7. 黄治民，男，中国籍，无境外永久居留权，1971 年 3 月出生，中国人民大学劳动经济学硕士学位（人力资源管理方向），具有律师资格，计算机系统集成项目经理资格。2003 年 8 月至 2008 年 11 月服务于用友软件工程有限公司，历任人力资源部经理、高级咨询顾问、人力资源总监等职，负责公司总部及其分子机构的人力资源管理、行政管理、信息技术等工作。2008 年 11 月起任北京北斗星通导航技术股份有限公司人力资源总监。现任本公司人力资源总监。

三、公司员工情况

截至本报告期末，公司在册员工总数 353 人，其中各类人员构成如下：

(一) 员工专业结构

专业类别	人数	占员工总数的比例 (%)
销售人员	33	9.35
技术人员	180	50.99
管理人员	72	20.40
职能人员	68	19.26
合计	353	100

(二) 员工受教育程度

学 历	期末人数	期末人数占员工总数的比例 (%)
硕士及以上	111	31.44
大学	186	52.70
大专	47	13.31
大专以下	9	2.55
合计	353	100

公司执行北京市社会保险制度，没有需要公司承担费用的离退休职工。

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

自上市以来，公司连续两年开展了上市公司治理专项活动，通过该项活动，进一步提高了公司规范运作意识，完善了公司内部管理制度，全面查找了公司治理方面存在的问题，并对存在的问题进行了整改，2009年，北京证监局再次下发《关于北京辖区上市公司 2009 年公司治理相关工作的通知》（中国证监会公告[2009]84号），要求上市公司巩固专项活动取得的成果，进一步提高上市公司治理水平，公司在 2008 年上市公司治理专项工作的基础上，认真落实中国证监会和北京证监局的相关要求，持续开展了公司治理活动。

报告期内，公司编写并公告了《2008 年度内部控制自我评价报告》，天健光华（北京）会计师事务所和民生证券有限责任公司分别出具了内部控制专项鉴证报告和核查意见。

报告期内，公司根据相关的要求及时修订了《公司章程》，严格按照《公司章程》的规定完成了董事会、监事会的换届选举工作。

截至报告期末，公司认为，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，已经形成了权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，使其能充分行使权利，并通过聘请律师见证保证会议召集、召开和表决程序的合法性，维护了公司和股东的合法权益。

2、关于公司与控股股东

报告期内，公司控股股东行为规范，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事与董事会

报告期内，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等制度开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，对公司和股东负责。

4、关于监事与监事会

报告期内，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，出席了股东大会、列席了现场董事会；按规定的程序召开了监事会，对公司依法运作、定期报告、审计报告等重大事项发表了意见，对董事和高级管理人员的履职情况进行有效监督。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步完善和建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。报告期内，对经理人员按照年度经营计划大纲制定的目标进行了绩效考核。经理人员均认真履行了工作职责，较好地完成了年初董事会下达的经营管理任务。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展。

7、关于信息披露与透明度

公司已制定《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》，指定董事

会秘书负责公司的信息披露与投资者关系的管理，接待股东的来访和咨询；2009年3月24日，公司在投资者互动平台召开了2008年度报告说明会，公司董事长、独立董事、高级管理人员通过互联网就公司发展战略、经营管理等方面的情况与股东、投资者进行了交流和沟通。报告期内，公司严格按照有关法律法规的规定和《信息披露事务管理制度》在指定的报刊、网站真实、准确、及时的披露信息，并确保所有股东有公平的机会获得信息。

公司治理是一项系统且长期的工作，需要不断持续改进。公司将坚持科学发展观，严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所的相关法律法规要求，不断完善公司治理制度体系，加强执行情况的落实，促进公司健康发展，提高整体竞争力。

二、公司董事长、董事履行职责情况

报告期内，本公司全体董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》及《中小企业板块上市公司董事行为指引》的要求，认真勤勉地履行职责，恪尽职守，廉洁自律，按时参加了报告期内的董事会会议和股东大会，对各项议案进行认真审议，依据自己的专业知识和能力作出独立、客观、公正的判断，在工作中保持充分的独立性，切实维护了本公司和中小股东的利益。

报告期内，公司董事长能够积极推动公司治理专项活动的开展及公司内部各项制度的制定和完善，加强董事会建设，确保董事会会议依法正常召集和召开。董事长没有从事超越其职权范围的行为，能够积极督促董事会决议的执行，及时将有关情况告知其他董事，能够保证独立董事和董事会秘书的知情权，为他们提供了发挥作用的平台，为其行使职能和发挥其作用提供了保障，健全了公司的风险防范机制，为公司稳健发展提供了有力的保障。

报告期内，公司两名独立董事恪尽职守、廉洁自律、忠实勤勉、依法严格履行了职责，出席了公司召开的历次董事会会议并独立、客观的发表意见。定期了解和听取公司经营情况的汇报，对公司的战略发展、内部控制、重大投资等提供了专业性意见，对公司生产经营活动进行了有效监督，保证了公司决策的科学性。

同时对董事会换届、聘任高级管理人员、续聘会计师事务所、公司对外担保情况和关联方资金占用情况、募集资金使用管理、股票期权激励计划（草案）（修改稿）以及公司股票期权激励计划首次授予股票期权的相关事项等重大事项进行审核并发表了独立意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

报告期内，独立董事没有对公司有关事项提出异议。

公司董事出席董事会情况表

报告期内董事会会议召开次数			11		
董事姓名	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议	备注
周儒欣	11	0	0	否	-
赵耀升	11	0	0	否	-
李建辉	11	0	0	否	-
冯海晴	11	0	0	否	-
张工	11	0	0	否	-

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

1、业务独立情况

本公司具备独立的原材料采购、产品研发和生产、销售体系，并按董事会审议通过的经营计划大纲自主组织开展经营活动，不依赖于控股股东，也不存在与控股股东之间的同业竞争。

2、人员独立情况

本公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》规定的条件和程序产生。公司总经理、副总经理和其他高级管理人员均不在控股股东单位兼任行政职务，且均在公司领取报酬；公司设有人力资源部门，在人员管理、劳动合同签订及调整变更等方面做到了独立运行，拥有完整独立的人力资源管理

体系。

3、资产独立情况

本公司的控股股东及实际控制人为自然人，其私人财产与本公司资产严格划分，不存在占用本公司资产的行为；本公司和控股股东产权关系界定清晰；本公司拥有独立的经营系统和配套设施以及商标（商标申请权）、专利、专有技术、计算机软件著作权等资产，独立于控股股东和其他发起人。

本公司没有以其资产为股东或个人债务以及其他法人或自然人提供任何形式的担保。

4、机构独立情况

本公司具有独立健全的法人治理结构，董事会、监事会等内部机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系，建立健全了股东大会、董事会、监事会及经理层议事规则，相关机构和人员能够依法履行职责。

本公司建立了完整、高效的业务、技术和职能部门，本公司各部门及办事机构的设置未受到股东及其他任何单位或个人的干预。

5、财务独立情况

本公司设有独立的财务部门、财务负责人和财务会计工作人员，有完整独立和规范运作的财务核算体系，并严格实施内部审计制度。公司开设了独立的银行账户，依法独立纳税，独立缴纳职工保险基金，建立了独立的工资管理制度，并在有关社会保障、工薪报酬等方面独立管理。

四、公司内部控制建设和执行情况

2009 年，依据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》等相关法律、法规和规章制度的要求及深圳证券交易所《中小企业板上市公司内部审计工作指引》，2009 年公司董事会全面检查了公司的各项管理规章制度的执行情况，保证了公司经营管理合法合规、资产的安全、财务报告及相关

信息的真实完整，提高了经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

（一）内部环境

1、管理理念与经营风格

公司以“做卫星导航定位产业化领先者”的公司愿景为指引，信守“用户是上帝，合作伙伴是朋友，竞争对手是老师，前进中的敌人是自己”的经营理念，坚持“说到做到 一诺千金 快速行动 细化落实”的企业作风，承担起社会责任，成为受尊重的企业。

公司把“诚实守信”作为企业发展之基、员工立身之本，将制度视为公司的法律、组织的规范，坚持在管理中不断完善和健全制度体系，注重内部控制制度的制定和实施，认为只有建立完善高效的内部控制机制，才能使公司的生产经营有条不紊、规避风险，才能提高工作效率、提升公司治理水平。

2、治理结构

根据《公司法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定，公司建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。三会一层各司其职、规范运作。

董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬委员会、提名委员会四个专门委员会，以进一步完善治理结构，促进董事会科学、高效决策。

3、组织机构

公司根据职责划分结合公司实际情况，公司设立了两个事业部、一个大客户部、一个研发中心及八个职能部门。即：GPS 事业部、北斗装备事业部、大客户部、卫星导航设备研发中心、总裁办公室、总工办、业务发展部、人力资源部、财务部、市场部、采购部、信息技术部。各事业部及职能部门制定了相应的岗位职责，分工明确、各负其责，相互协作、相互牵制、相互监督。

公司对控股或全资子公司的经营、人事、财务、资金、投资及担保等重大方

面，按照法律法规及其公司章程、子公司管理制度的规定，通过公司投资主管部门，及时、有效地对子公司做好指导、监督等工作。

4、内部审计

公司审计部直接对董事会负责，在审计委员会的指导下，独立行使审计职权。审计部负责人由董事会直接聘任，并配备了专职审计人员，对公司及下属子公司所有经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价。

随着公司内部审计工作的不断深入，目前公司内部审计已开始从合规性审计向管理服务型转变，内部审计的重点也从内部检查和监督向内部分析和评价转变。在内部控制制度建设与完善过程中，审计人员积极了解业务情况，帮助与促进业务层面内部控制制度建立与健全。

5、人力资源政策

公司用人坚持“以人为本、德才兼备”的原则，注重品德、知识能力和工作业绩，做到理解人、相信人、尊重人和塑造人。

公司实行全员劳动合同制，制定了人力资源管理制度、绩效管理制度及薪酬管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障、绩效考核、内部调动、职务升迁等进行了详细规定，并建立了一套完善的绩效考核体系。

公司股票期权激励计划的实施，推进了公司治理的规范和内控制度的建设，完善了公司的激励机制与绩效考评制度，使得企业、经营层、个人的利益趋于一致，降低企业经营的风险。

6、企业文化

企业文化是企业的灵魂和底蕴。公司通过多年发展的积淀，构建了一套涵盖理想、信念、价值观、行为准则和道德规范的企业文化体系，是对北斗星通人追求诚实守信、勤勉尽责、清正廉洁、厚德包容、感恩思进、不辱使命的价值观，传承艰苦奋斗、求真务实、锐意创新、追求卓越的企业精神的阐释，更是公司战略不断升级，强化核心竞争力的支柱。

（二）风险评估

在公司审计委员会及战略委员会指导下，公司各部门根据战略目标及发展思路，结合行业特点，全面系统地收集相关信息，识别内部风险和外部风险。公司在制定年度经营计划大纲时，分析面临的形势与困难，识别与分析可能影响企业年度发展和长远发展的风险因素，并要求在经营计划大纲执行中进行阶段性分析与评估，通过风险防范、风险转移及风险排除等方法，将企业风险控制在可承受的范围内。对重大投资在投资决策时，要求在项目论证时，分析可能的风险，并提出防范应对措施；对业务中已知的风险点，定期进行评估、提示及完善。同时，公司建立了重大信息的内部报告制度，使得各类重大突发事件及时发现并妥善处置，将损失减少到最低程度。

（三）控制活动

1、建立健全制度

公司治理方面：根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，制订了《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《四个委员会工作细则》、《经理人员工作细则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作制度》、《财务管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系工作制度》、《募集资金管理制度》、《内部审计制度》、《证券投资管理制度》、《董监高持股变动管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《子公司管理制度》、《审计委员会对公司年度财务报告审议工作规则》、《独立董事年报工作制度》等重大规章制度，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。

日常经营管理：以公司基本制度为基础，制定了涵盖产品销售（如市场开发、客户资信评估、合同评审、业务承接、货款回笼等）、生产管理（如标准化工作管理、安全生产管理、军品科研管理、军品生产管理、项目管理等）、材料采购（如合格供方绩效考评、供方选择与评价、供方资料收集与管理、采购控制、国内采购流程、国外采购流程等）、人力资源（如招聘管理、劳动合同管理、培训管理、薪酬管理、绩效管理、股票期权激励计划考核管理办法、考勤及休假管理、奖惩

管理、企业文化建设等)、行政管理(如行为准则、印章管理、合同管理、文书管理、办公用品管理、礼品管理、环保管理、安全保卫管理、车辆管理、会议室管理、档案管理等)、质量管理(如质量管理手册、作业指导书)、财务管理等整个生产经营过程的一系列制度,确保各项工作都有章可循,管理有序,形成了规范的管理体系。

会计系统方面:公司已按《公司法》、《会计法》和《企业会计准则》等法律法规的规定制定了公司的会计核算制度和财务管理制度,保证了财务信息的真实可靠。财务管理制度包括:会计机构和会计人员、货币资金管理、应收账款管理、财产清查、固定资产管理、存货的管理、财务借款和费用报销、会计档案管理、会计电算化管理。

2、控制程序

为合理保证各项目标的实现,公司建立了相关的控制程序,主要包括:交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。

交易授权控制:对日常的生产经营活动采用一般授权,对重大交易、投资则采用特别授权。日常经营活动的一般交易由各部门逐级审批或协调处理并将事项和最终处理意见提交总经理审批;重大事项由董事会或股东大会批准。

责任分工控制:对各个部门、环节制定了一系列较为详尽的岗位职责分工制度,将各项交易业务的授权审批与具体经办人员分离等。

凭证与记录控制:制定了较为完善的凭证与记录的控制程序,制作了统一的单据格式,对所有经济业务往来和操作过程需经相关人员留痕确认进行控制。

资产接触与记录使用控制:设立档案室,确定专人保管对会计记录和重要业务记录;确定存货和固定资产的保管人或使用人为安全责任人,实行每年一次定期盘点和抽查相结合的方式控制。

电子信息系统控制:采用 CRM 管理系统和会计电算化核算系统,对人员分工和权限、系统组织和管理、系统设备安全、系统维护、文件资料保管、数据及程

序、网络及系统安全等重要方面进行控制。

内部稽核控制：设立审计部，配置了专职人员，在董事会审计委员会的领导下对公司及控股子公司的经济运行质量、经济效益、内控的制度和执行、各项费用的支出以及资产保护等进行审计和监督。

3、重点控制

(1) 对全资及控股子公司的管理控制

公司通过向全资及控股子公司委派董事、监事及重要高级管理人员加强对其的管理，并制定《子公司管理制度》，对控股子公司的运作、人事、财务、资金、担保、投资、信息、奖惩、内审等作了明确的规定和权限范围。

公司内部审计机构报告期内开展了对子公司内部控制方面的专项审计和例行检查，有效地开展内部稽核，确保内控制度的贯彻落实。

(2) 关联交易的内部控制

公司制定了《关联交易制度》，对关联方和关联交易、关联交易的审批权限和决策程序等作了明确的规定，规范与关联方的交易行为，力求遵循诚实信用、平等、自愿、公正、公平、公开的原则，保护公司及中小股东的利益。

2009 年度，公司不存在关联方占用资金和为关联方提供担保的情形。

(3) 对外担保的内部控制

公司《对外担保管理制度》对公司发生对外担保行为时的对担保对象、审批权限和决策程序、安全措施等作了详细规定，并明确规定：公司对外担保应当取得出席董事会会议的 2/3 以上董事同意并经全体独立董事 2/3 以上同意，或者经股东大会批准。未经董事会或股东大会批准，公司不得对外提供担保。

2009 年度，公司不存在对外担保的情形。

(4) 募集资金的内部控制

公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金专户存储、使用及审批程序、用途调整与变更、管理监督和责任追究等方面进行明确规定，以保证募集资金专

款专用。

(5) 重大投资的内部控制

公司《章程》、《投融资管理制度》及《证券投资管理制度》对公司对外投资的投资类别、投资对象以及相应的决策程序、决策权限等方面作了明确规定，规定在进行重大投资决策时，需聘请技术、经济、法律等有关机构和专家进行咨询；决策投资项目不能仅考虑项目的报酬率，更要关注投资风险的分析和防范，对投资项目的决策要采取谨慎的原则。

(6) 信息披露的内部控制

公司制定了信息披露事务管理制度，规定董事长为信息披露工作第一责任人，董事会秘书为信息披露工作主要责任人，负责管理信息披露事务。董事会办公室为信息披露事务的日常管理部门，由董事会秘书直接领导。董事会秘书是投资者关系活动的负责人，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责和组织各类投资者关系工作。

(四) 信息与沟通

公司建立了内部沟通制度及重大信息内部报告制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序、传递范围，做好对信息的合理筛选、核对、分析、整合，确保信息的及时、有效。利用用友 U8、CRM、HR 系统、内部局域网等现代化信息平台，使得各管理层级、各部门、各业务单位以及员工与管理层之间信息传递更迅速、顺畅，沟通更便捷、有效。同时，公司要求对口部门加强与行业协会、中介机构、业务往来单位以及相关监管部门等进行沟通和反馈，以及通过市场调查、网络传媒等渠道，及时获取外部信息。

(五) 内部监督

公司监事会负责对董事、经理及其他高管人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。

审计委员会是董事会的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、

监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督。

公司审计部负责对公司各内部机构、控股子公司以及具有重大影响的参股公司的财务收支及经济活动进行审计、监督，对经济效益的真实性、合法性、合理性做出合理评价，并对公司内部管理体系以及内部控制制度的执行情况进行监督检查，每季度对公司的募集资金管理情况、控股股东及关联方资金占用进行审计监督。

2009 年，内部审计部在董事会审计委员会指导下，制定了内部审计计划，逐步开展内部审计工作，包括：（1）公司募集资金管理及内控制度执行的日常监督；（2）对公司销售与收款、采购与付款循环、投资与融资、固定资产、生产与仓储及工薪与人事等循环内部控制制度执行情况进行了审计，并提出审计建议和改进措施；（3）对 2008 年度、2009 半年度的业绩快报进行审计并出具审计报告；（4）对赵耀升先生担任北斗星通总经理职务的离任审计，并出具审核报告；（5）对募投项目-集装箱码头、BD/GPS 接收机、海洋渔业项目的专项审计；（6）对子公司海南北斗星通的内控情况进行审计，出具审计发现及跟踪情况表；（7）对货币资金的内控情况进行审计并出具审计报告；（8）对重大投资的审计并出具审计报告；（8）完成 2009 半年度应收帐款及预算执行情况跟踪，配合天健正信会计师事务所对公司 2009 年度财务报表的外部审计工作；（9）出具内部控制自我评价报告；（10）配合公司董事会审计委员会相关工作。

公司已结合自身经营特点，制定了一系列内部控制的规章制度，并得到有效执行，从而保证了公司经营管理的正常进行。公司董事会认为：公司内部控制就总体而言体现了完整性、合理性、有效性。

（六）改进和完善内部控制制度建设及其实施的措施

在管理体系建设小组的领导下，公司将进一步建立与健全企业内部控制框架，通过梳理现有制度体系，制订制度建设与完善计划，结合信息化建设梳理和优化业务流程，逐步形成促进业务发展的企业内部控制长效机制，提高公司经营管理水平和风险防范能力。

进一步固化和完善内部监督，落实日常监督和专项监督。以审计委员会主导，以内部审计部门为实施部门，对内部控制建立与实施情况进行常规、持续的日常监督检查；同时加强对内部控制重要方面的有针对性的专项监督检查。进一步完善内部控制评价机制，及时发现内部控制缺陷，及时加以改进，保证内部控制的有效性。

（七）公司内部审计制度的建立和执行情况

	是/否/不适用	备注/说明 (如选择否或不适用, 请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况	-	-
1. 内部审计制度建立	-	-
公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度, 内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	-
2. 机构设置	-	-
公司董事会是否设立审计委员会, 公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门, 内部审计部门是否对审计委员会负责	是	-
3. 人员安排	-	-
(1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立董事占半数以上并担任召集人, 且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	-
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	否	2人, 根据公司现有规模, 结合外部资源, 能够满足审计监督的要求。
(3) 内部审计部门负责人是否专职, 由审计委员会提名, 董事会任免	是	-
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况	-	-
1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料, 对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告	是	-
2. 本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容: (1) 内部控制制度是否建立健全和有效实施; (2) 内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况(如适用); (3) 改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施; (4) 上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况(如适用); (5) 本年度内部控制审查与评价工作完	是	-

成情况的说明。		
3. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷	是	-
4. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	-
5. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如是，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	否	-
6. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	-
7. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	-
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效	相关说明	
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效	-	
(1) 说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况	<p>一季度：会议审议了审计部《关于公司2008年度募集资金使用情况的内部审计报告》、《公司2008年度业绩快报的内部审计报告》、《公司2008年度内部控制自我评价的报告》、《2008年度审计工作的总结报告》、《财务会计审计报告》、《关于续聘2009年度审计机构的议案》。</p> <p>二季度：会议审议了审计部《关于赵耀升先生担任北斗星通总经理职务的离任审计报告》、《关于公司对外投资专项审计报告》、《关于公司2009年第一季度募集资金使用情况的内部审计报告》、《审计部2009年第一季度内部审计工作总结》、《关于公司货币资金内控情况的内部审计报告》。</p> <p>三季度：会议审议了审计部《关于公司2009年半年度募集资金使用情况的内部审计报告》、《公司2009半年度业绩快报的内部审计报告》、《审计部2009年半年度内部审计工作总结》、《北斗星通内部审计实施细则》。</p> <p>四季度：会议审议了审计部《关于公司2009年第三季度募集资金使用情况的内部审计报告》、《审计部2009年第三季度内部审计工作总结》、《关于对集装箱码头堆场生产自动化可视化管理系统项目专项审计的审计报告》、《关于对BD/GPS兼容接收机项目专项审计的审计报告》、《关于对北斗海洋渔业安全生产与交易信息服务应用示范工</p>	

	程项目专项审计的审计报告》。
(2) 说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况	会议结束向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况，以及专项审计的结果。
(3) 审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用）	无
(4) 说明审计委员会所做的其他工作	按照年报审计工作规程，做好2008 年年报审计的相关工作，对财务报表出具审核意见，对审计机构的审计工作进行总结评价，并建议续聘，提交董事会审议。
2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效	
(1) 说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况	<p>一季度：提交了《关于公司2008 年度募集资金使用情况的内部审计报告》、《公司2008 年度业绩快报的内部审计报告》、《公司2008 年度内部控制自我评价的报告》、《2008 年度审计工作的总结报告》。</p> <p>二季度：提交了《关于赵耀升先生担任北斗星通总经理职务的离任审计报告》、《关于公司对外投资专项审计报告》、《关于公司2009 年第一季度募集资金使用情况的内部审计报告》、《审计部2009年第一季度内部审计工作总结》、《关于公司货币资金内控情况的内部审计报告》。</p> <p>三季度：提交了《关于公司2009 年半年度募集资金使用情况的内部审计报告》、《公司2009半年度业绩快报的内部审计报告》、《审计部2009年半年度内部审计工作总结》、《北斗星通内部审计实施细则》。</p> <p>四季度：提交了《关于公司2009 年第三季度募集资金使用情况的内部审计报告》、《审计部2009年第三季度内部审计工作总结》、《关于对集装箱码头堆场生产自动化可视化管理系统项目专项审计的审计报告》、《关于对BD/GPS兼容接收机项目专项审计的审计报告》、《关于对北斗海洋渔业安全生产与交易信息服务应用示范工程项目专项审计的审计报告》。</p>
(2) 说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况	每季度结束后10 日内及时出具募集资金审核报告并提交审计委员会审议。
(3 内部审计部门在对内部控制审查过程中发现	无

内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否向审计委员会报告（如适用）	
（4）说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计委员会提交内部控制评价报告	是
（5）说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况	已提交2009 年内部审计工作总结和2010 年度审计工作计划。
（6）说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定	内审工作底稿和内部审计报告的编制和归档符合《内部审计制度》的相关规定。
（7）说明内部审计部门所做的其他工作	参与公司内控制度梳理工作，对公司重大合同进行日常监督，对应收账款及预算执行情况进行跟踪审核。
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）	无

（八）会计师事务所内部鉴证意见

天健正信会计师事务所出具了天健正信审(2010)专字第010001号《关于北斗星通公司的内部控制专项鉴证报告》，认为：“北斗星通公司按照《内部会计控制规范——基本规范》以及其他控制标准于截至2009年12月31日止在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制”。

（九）保荐机构对内控制度自我评估报告的核查意见

民生证券有限责任公司出具了对北斗星通《2009 年度内部控制自我评价报告》的核查意见，认为：“北斗星通现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；北斗星通的《2009 年度内部控制自我评价报告》真实、客观的反映了其内部控制制度的建设及运行情况”。

五、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司已建立了高级管理人员的绩效评价体系和与之相联系的相关考核机制，依据公司年度经营计划目标和预算执行情况，对公司高级管理人员及其所负责的单位进行经营业绩和管理指标的考核，并以此作为奖惩依据。

报告期内，对经理人员分季度、年度进行了绩效考核。经理人员均认真履行了工作职责，基本完成了年初董事会下达的经营管理任务。

报告期内，公司制定的《首次股票期权激励计划》已经中国证监会备案无异议，并在 2009 年 9 月 16 日召开的 2009 年第二次临时股东大会上获得批准通过；2009 年 10 月 16 日完成了首次股票期权激励计划的股票期权登记工作。公司依据会计师事务所出具的 2009 年度审计报告，比照股票期权行权的业绩条件及其他条件对激励对象进行考核与激励。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，共召开了四次股东大会：2008 年年度股东大会、2009 年第一次临时股东大会、2009 年第二次临时股东大会、2009 年第三次临时股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。

一、2009 年第一次临时股东大会

2009 年 1 月 15 日上午，北京北斗星通导航技术股份有限公司 2009 年第一次临时股东大会在公司第二会议室举行。出席本次股东大会的股东及股东代表一共六人，代表有表决权的股份 67,340,400 股，占公司总股本的 74.0411%。会议由公司董事会召集，由董事长周儒欣先生主持，公司董事、监事、高管人员及见证律师、保荐代表人出席了本次会议。本次股东大会以记名投票表决的方式，审议通过了以下议案：

- 1、审议通过了《关于董事会换届并提名第二届董事会董事候选人的议案》；
- 2、审议通过了《关于监事会换届并提名第二届监事会股东监事候选人的议案》。

该次股东大会会议决议公告刊登在 2009 年 1 月 16 日的《证券时报》、《中国证券报》和指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 巨潮网上。

二、2008 年度股东大会

2009 年 4 月 8 日上午，北京北斗星通导航技术股份有限公司 2008 年度股东大会在公司第二会议室举行。出席本次股东大会的股东及股东代表共 7 人，代表有表决权的股份 66,681,000 股，占公司总股本的 73.3161%。会议由公司董事会召集，董事长周儒欣先生主持，公司董事、监事、高级管理人员出席了本次会议。本次股东大会以记名投票表决的方式，审议通过了以下议案：

- 1、审议通过了《2008 年度董事会报告》；
- 2、审议通过了《2008 年度监事会报告》；
- 3、审议通过了《公司 2008 年度报告》及摘要；
- 4、审议通过了《2008 年度利润分配预案》；
- 5、审议通过了《2008 年度财务决算报告》；
- 6、审议通过了《2009 年度财务预算报告》；
- 7、审议通过了《关于修改公司章程的议案》；
- 8、审议通过了《关于续聘 2009 年度审计机构的议案》；
- 9、审议通过了《公司第二届董事会独立董事津贴标准》；

该次股东大会会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 9 日的《证券时报》、《中国证券报》和指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 巨潮网上。

三、2009 年第二次临时股东大会

2009 年 9 月 16 日，北京北斗星通导航技术股份有限公司 2009 年第二次临时股东大会在公司第二会议室举行。出席本次会议的股东和股东代理人共计 6 人，代表有表决权的股份 67,340,400 股，占公司总股本的 74.0411%。会议由公司董事会召集，董事长周儒欣先生主持，公司董事、监事、高管人员及见证律师、保荐代表人列席了本次会议。本次股东大会以记名投票表决的方式，审议通过了以下议案：

- 1、审议通过了《2009 年半年度利润分配预案》；
- 2、审议通过了《股票期权激励计划（草案）修改稿》；
- 3、审议通过了《股票期权激励计划考核管理办法》；
- 4、审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》。

该次股东大会会议决议公告刊登在 2009 年 9 月 17 日的《证券时报》、《中国

证券报》和指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 巨潮网上。

四、2009 年第三次临时股东大会

2009 年 12 月 16 日,北京北斗星通导航技术股份有限公司 2009 年第三次临时股东大会在公司第二会议室举行。出席本次出席会议的股东和股东代理人共计 5 人,代表有表决权的股份 68,000,000 股,占公司总股本的 74.7664%。会议由公司董事会召集,董事长周儒欣先生主持,公司董事、监事、高管人员及见证律师、保荐代表人列席了本次会议。本次股东大会以记名投票表决的方式,审议通过了以下议案:

审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。

该次股东大会会议决议公告刊登在 2009 年 12 月 17 日的《证券时报》、《中国证券报》和指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 巨潮网上。

第八节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内经营业绩分析

2009 年，国际金融危机的持续影响，导致了公司所处的卫星导航定位市场竞争加剧，行业竞争格局处于调整与打破阶段，特别在成熟的专业应用市场。公司与国际合作的 GNSS 产品与技术业务受到一定冲击，其经营业绩有一定下滑；但是公司自主的产品与技术业务，经过长期的积极投入，发展势头良好，特别是北斗海洋渔业业务逐步形成规模、北斗装备业务取得了新突破，其经营业绩大幅提高；公司 2009 年 3 月投资设立的和芯星通在基于北斗的 GNSS 芯片开发方面取得了阶段性成果，促进了公司业务向自主产品与服务的转型升级。

2009 年度公司实现收入 2.95 亿元，完成年度预算的 76%，比上年度增长 29%；实现净利润 5083 万元，完成预算指标的 100.5%，比上年度增长 11%；实现经营性净现金流量 11133 万元，完成预算指标的 125%。公司总资产 4.83 亿元，比上年度增长 31%。报告期内，公司具备了从事装备科研生产的全部基本条件，被认定为北京市级企业技术中心。报告期内，申请获得了 24 项软件著作权登记证书，申请了 13 项专利（其中 1 项已授权），2 项产品取得了北京市自主创新产品认定。

整体来看，公司较好地完成了 2009 年度的经营任务，为 2010 年成功实现自上市以来的转型升级、为长期持续健康有序发展奠定了坚实基础。

(1) 主要财务数据变动及其原因

主要会计数据及财务指标变动情况表

单位：人民币元

	2009 年末	2008 年末	2007 年末	本年比上年 增减幅度 (%)	增减幅 度超过 30%的原

					因
营业收入	294,983,349.86	228,862,222.85	150,368,994.74	28.89	-
营业利润	57,284,438.31	51,542,365.19	40,663,220.15	11.14	-
利润总额	60,627,098.66	54,202,564.19	44,035,149.03	11.85	-
归属于上市公司股东的净利润	51,039,553.36	45,849,235.43	37,608,271.83	11.32	-
经营活动产生的现金流量净额	111,332,025.89	-7,878,466.64	31,747,300.34	1,513.12	注 1
基本每股收益	0.56	0.50	0.50	12.00	-
加权平均的净资产收益率	16.83%	17.04%	28.11%	-0.21	-
	2009 年末	2008 年末	2007 年末	本年比上年增减幅度 (%)	增减幅度超过 30% 的原因
总资产	482,943,252.02	367,644,497.42	319,776,449.01	31.36%	注 2
归属于上市公司股东的所有者权益	321,301,708.96	286,185,837.95	12.27%	253,786,243.19	-

注 1：经营性净现金流与上年同期相比大幅增加，主要是在金融危机背景下公司加强了应收款项与应付款项的控制；2009 年取得的政府补助项目款增加。

注 2：主要是经营业绩增长和取得的政府款项增加。

(2) 订单获取和执行情况

单位：个

	2009 年	2008 年	本年比上年订单增减幅度 (%)	增减幅度超过 30% 的原因	跨期执行情况
卫星导航定位产品	5994	1284	367%	北斗船载终端合同增加	10
基于位置的信息系统应用	59	26	127%	北斗的系统应用合同增加	3
基于位置的运营服务	4598	24	19058%	海洋渔业在网用户大幅增加	0

(3) 主要产品、原材料等价格变动情况。

公司主要产品、原材料等价格无重大变动情况。

(4) 毛利率变动情况。

	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年 增减幅度超过 30%的原因	与同行业相比差 异超过 30%的原 因
销售毛利率	37.32%	39.91%	41.21%	-	-

(5) 主要供应商、客户情况

单位：人民币万元

供应商	2009 年	2008 年	本年比上年增长	2007 年
前五名供应商合计采购金额	15,458.64	12,934.82	19.51%	8,324.87
占年度采购总金额的比例	77.15%	84.69%	-7.54%	83.00%
预付账款的余额	-	622.57	-	14.42
占公司预付账款总余额的比例	-	48.87%	-	9.67%

注：前 5 名供应商未发生重大变化，与上市公司不存在关联关系。

单位：人民币万元

客户	2009 年	2008 年	本年比上年增长	2007 年
前五名客户合计销售金额	10,345.35	12,462.80	-16.99%	9,609.34
占年度销售总金额的比例	35.07%	54.46%	-19.39%	64.39%
应收账款的余额	3,630.97	4,843.29	-25.03%	2,229.14
占公司应收账款总余额的比例	35.43%	64.18%	-28.75%	79.87%

注：前 5 名客户未发生重大变化，与上市公司不存在关联关系；公司应收账款账龄 98.08% 在 1 年以内。

(6) 主营业务按行业、产品分布情况

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上 年增减 (%)
测绘及高精度应用行业	10,079.56	6,274.67	37.75%	-23.28%	-14.08%	-6.66%
港口	2,627.40	1,296.72	50.65%	-0.98%	2.80%	-1.82%

海洋渔业	9,142.30	6,860.91	24.95%	227.26%	184.40%	11.31%
国防	4,554.07	2,446.56	46.28%	126.03%	65.17%	19.80%
其他	3,095.00	1,611.81	47.92%	35.37%	24.62%	4.49%
合计	29,498.33	18,490.67	37.32%	28.89%	34.46%	-2.60%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
卫星导航定位产品	23,392.72	15,355.82	34.36%	24.65%	38.79%	-6.69%
基于位置的信息系统应用	4,757.64	2,792.50	41.30%	23.00%	6.93%	8.82%
基于位置的运营服务	1,284.61	322.04	74.93%	598.04%	340.66%	14.64%
经营租赁	63.36	20.31	67.95%	-5.96%	641.56%	-27.99%
合计	29,498.33	18,490.67	37.32%	28.89%	34.46%	-2.60%

注：随着公司募投项目的实施验收，北斗海洋渔业产品市场销售大幅增长，同时使得基于位置的运营服务收入大幅增加。

主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北	5,488.89	35.68%
东北	82.35	-32.15%
华东	12,510.33	168.00%
中南	10,385.52	-21.99%
西南	186.75	60.65%
西北	709.08	32.64%
港澳台及海外地区	135.41	54.31%
合计	29,498.33	28.89%

(7) 非经常性损益情况

单位：人民币元

项目	2009 年	2008 年	增减金额	增减比例
非流动资产处置损益	-218,366.40	-24,606.60	-193,759.80	-787.43%
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	395,953.70	1,335,471.92	-939,518.22	-70.35%
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-237,607.18	-7,633.33	-229,973.85	3012.76%
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-	-

小计	-60,019.88	1,303,231.99	-1,363,251.87	-104.61%
减：所得税费用影响数	-9,002.98	195,484.80	-204,487.78	-104.61%
非经常性损益净额	-51,016.90	1,107,747.19	-1,158,764.09	-104.61%

报告期内，公司不存在单项非经常性损益绝对值超过公司净利润绝对值 5% 的情形，也不存在非经常性损益绝对值达到净利润绝对值 10% 以上的情形。

(8) 主要费用情况

单位：人民币元

费用项目	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年 增减幅度超过 30% 的原因及 影响因素	占 2009 年 营业收入 比例%
销售费用	21,534,286.80	17,518,402.21	8,676,399.15	-	7.30%
管理费用	26,538,484.38	19,568,989.58	10,895,676.75	注 1	9.00%
财务费用	-307,814.23	-2,013,621.68	-807,136.83	注 2	-0.10%
所得税费用	9,794,453.78	8,353,328.76	6,426,877.20	-	3.32%
合计	57,559,410.73	43,427,098.87	25,191,816.27	-	19.51%

注 1：主要是本公司 2009 年度人工成本增长较多、研发费用增长较多，以及海南公司业务规模扩大，管理费用相应增加等原因所致；

注 2：主要是公司定期存款减少，银行利息收入减少。

(9) 现金流状况分析

单位：人民币元

项 目	2009 年度	2008 年度	同比增减 (%)	同比变动幅度超 过 30% 的原因
一、经营活动产生的 现金流量净额	111,332,025.89	-7,878,466.64	1,513.12%	注 1
经营活动现金流入量	324,496,514.07	220,760,601.55	46.99%	
经营活动现金流出量	213,164,488.18	228,639,068.19	-6.77%	
二、投资活动产生的 现金流量净额	-75,527,471.44	-40,051,903.44	-88.57%	注 2
投资活动现金流入量	250,000.00	0.00	-	
投资活动现金流出量	75,777,471.44	40,051,903.44	89.20%	
三、筹资活动产生的 现金流量净额	-24,094,233.42	11,962.09	-201521.32 %	注 3
筹资活动现金流入量	0.00	14,445,097.00	-100.00%	
筹资活动现金流出量	24,094,233.42	14,433,134.91	66.94%	

四、现金及现金等价物净增加额	11,701,069.34	-48,444,805.62	124.15%	-
现金流入总计	324,746,514.07	235,205,698.55	38.07%	-
现金流出总计	313,036,193.04	283,124,106.54	10.57%	-

注 1：主要是公司加大了对应收账款的催收力度，而且 2009 年取得的政府补助项目款大量增加。

注 2：公司购入中关村永丰产业基地一地块（26.7 亩）的土地使用权。

注 3：本期无筹资活动流入资金，支付现金股利增加。

（10）会计制度实施情况

本报告期内未发生主要会计政策、会计估计及会计核算方法的变更，亦无重大前期会计差错更正情况。

（11）薪酬分析

董监高薪酬情况

姓名	职务	2009 年度从公司领取的报酬总额（万元）	2008 年度从公司领取的报酬总额（万元）	薪酬总额同比增减（%）	公司净利润同比增减（%）	薪酬同比变动与净利润同比变动的比较说明
周儒欣	董事长	25.63	43.30	-41%	10.87%	注 2
李建辉	董事、总经理	24.22	36.60	-34%	10.87%	
赵耀升	董事、海南北斗星通董事长	21.83	40.70	-46%	10.87%	
冯海晴	独立董事	4.80	4.80	0%	10.87%	—
张 工	独立董事	4.80	4.80	0%	10.87%	—
杨力壮	监事会主席	26.61	23.10	15%	10.87%	—
王迅	监事	17.01	18.60	-9%	10.87%	
闫光霞	监事	10.78	9.40	15%	10.87%	
秦加法	副总经理、总工程师	24.64	37.00	-33%	10.87%	注 2
邹光辉	副总经理	19.27	-	-	-	注 1
胡 刚	副总经理	20.65	23.50	-12%	10.87%	—
段昭宇	副总经理、董事会秘书	16.42	24.90	-34%	10.87%	注 2
李树辉	财务总监	23.62	1.20	-	-	—

黄治民	人力资源总监	20.52	1.20	-	-	-
合计		260.80	295.30	-	-	-

注 1：从 2009 年 5 月任命为高级管理人员起开始计算薪酬。

注 2：2009 年受金融危机的影响，公司的收入指标增幅低于预期，对部分高管薪资进行了适当控制。

为体现公司的人才发展战略，建立和完善市场竞争条件下高管团队的激励约束机制，达到吸收、培养、留住人才的目的，根据公司 2009 年第二次临时股东大会决议，公司在 2009 年实施了公司股票期权激励计划，向部分高管人员授予了股票期权。并于 2009 年 10 月 16 日完成《北京北斗星通导航技术股份有限公司首次股票期权激励计划》的股票期权登记工作。

公司采取了布莱克—斯科尔期权定价模型，计算本次授予的股票期权在授予日的公允价值，其中行权价 12.12 元。鉴于自 2010 年 10 月 16 日至本报告期末，一名激励对象离职，其授予的 3 万份股票期权将被注销。因此估计对本年度的经营业绩将产生 597.76 万元成本费用，占本年度扣除非经常性损益的净利润 11.7%。

（12）经营环境分析

报告期内，国际金融危机对全球卫星导航产业及相关企业的滞后影响在 2009 年得到了显现，促使企业进行了应对性调整，进而也对我国卫星导航企业产生了一定的影响，竞争加剧。从国际上来看，受金融危机影响卫星导航定位专业市场的增速已由原来 20% 以上放缓至 15% 以下。但是 2009 年中国整体经济企稳回升保持了较稳定的发展，这为中国卫星导航产业提供了较好的宏观经济环境，同时国家不断加大对卫星导航产业的支持力度，乐观预计国内专业市场需求仍保持 25% 左右的增长，但是 2009 年卫星导航大众市场需求增长有所减缓。

2009 年北斗全球卫星导航系统建设的全面启动，标志着我国进入了朝着卫星导航定位应用强国方向升级发展的历史阶段，当前中国的卫星导航定位产业正处于从“引进、消化吸收到自主创新”的转折时期，北斗全球卫星导航系统的建设及其产业化体制安排，无论在市场空间还是政策环境方面都为中国卫星导航定位

企业做大做强、走向国际提供了较好的发展空间；同时也为中国企业吸引国际一流卫星导航定位产业技术和管理专家创造了重要条件。

（13）行业比较分析

报告期内，公司主营业务面临的市场竞争格局没有发生重大变化，仍在测绘领域占有国产测绘设备 OEM 板卡的主要市场，在港口集装箱机械控制应用、北斗海洋渔业监控管理应用、北斗国防指挥控制应用领域处于领先地位。2009 年，公司北斗运营服务规模大幅度提升，入网用户过万，占据了北斗民用服务 60%以上的份额；与此同时，公司引进国际领先的人才开展基于北斗的芯片及 OEM 产品，全面提升了核心竞争力，将促进公司市场领先地位的巩固。

（14）机遇与挑战、困难与优势

报告期内，受国际“金融危机”影响，全球卫星导航产业竞争的加剧，整体行业利润水平受到了一定的影响。但是我国加大了在卫星导航基础领域投资与扶持力度，北斗卫星导航定位系统建设即将加速，公司面临我国“从卫星导航应用大国向卫星导航应用强国”、行业“从引进消化吸收到自主创新”、企业“从国内经营到走向国际”的发展战略机遇。2009 年公司加大了人才引进、培养力度，以及自主产品研发投入力度，特别是引进国际一流卫星导航人才成立的和芯星通公司，致力于研发以我国北斗系统为核心的 GNSS 基础芯片也取得了阶段性重要进展，运营服务业务规模已经充分显现，北斗装备业务有了新的突破，公司核心竞争力显著提高，这为公司 2010 年成功“转型升级”、为公司抓住国家发展战略机遇“做大做强、走向国际”奠定了基础。公司将面临“如何在行业快速发展时期，充分利用上市公司平台迅速做大做强，突破现有竞争格局”的挑战。

公司现阶段所面临的主要问题是尽快募集到所需资金扩大基于北斗的运营服务规模、加大基于北斗的 GNSS“芯片”等能大幅提升公司核心竞争力和市场占有率的关键核心产品的开发投入力度。若不能尽快解决，将影响公司抓住机遇在卫星导航定位领域“做大做强、走向国际”目标的实现。

公司将继续强化“产品+系统应用+运营服务”的经营模式优势、行业首家上市的先发优势、北斗首家民用分理服务单位的资源优势以及公司产品的整体解决方案优势，结合我国北斗卫星导航系统的建设和产业化机遇，再造 GNSS 芯片国际一流、军工领先、北斗运营服务模式规模化三个新优势，不断深化与丰富公司的核心竞争力，保持在市场上的领先地位。

(二) 报告期内资产、负债等事项进展情况分析

(1) 重要资产情况

资产类别	存放状态	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况
房产	正常无风险	生产、研发、管理部门使用	在用	未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低	无	抵押
重要设备	正常无风险	生产、研发、管理部门使用	在用	未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低	无	无
其他重要资产	正常无风险	生产、研发、管理部门使用	在用	未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低	无	无

(2) 资产构成变动情况

资产项目	2009 年末占总资产的 %	2008 年末占总资产的 %	同比增减 (%)	同比增减 (%) 达到 20%的说明
应收款项	21.61	24.69	-3.08	-
存货	4.59	10.56	-5.97	-
投资性房地产	0	0	0	-
长期股权投资	0	0	0	-
固定资产	11.90	11.80	0.10	-
在建工程	0.03	2.05	-2.02	-
开发支出	3.75	6.95	-3.2	-

(3) 核心资产盈利能力、使用情况、减值情况

公司核心资产的盈利能力及使用情况正常，不存在资产减值的情况。

(4) 存货变动情况

单位：人民币元

项目	2009 年末余额	占 2009 年末总资产的%	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备的计提情况
原材料	1,584,148.73	0.33%	良好	基本稳定	基本稳定	无
库存商品	3,978,274.44	0.82%	良好	基本稳定	基本稳定	无
产成品	6,325,334.99	1.31%	良好	基本稳定	基本稳定	无
半成品	651,501.32	0.13%	良好	基本稳定	基本稳定	无
发出商品	4,010,008.47	0.83%	良好	基本稳定	基本稳定	无
项目开发成本	5,611,002.8	1.16%	良好	基本稳定	基本稳定	无
合计	22,160,270.53	4.59%	-	-	-	-

(5) 金融资产投资情况

报告期内，公司不存在金融资产、委托理财等相关金融资产投资情况，也未开展证券投资。

(6) 主要资产的计量

报告期内，公司主要资产采用历史成本计量属性。

(7) 主要子公司或参股公司的经营情况及业绩情况

单位：人民币元

公司名称	持股比例及是否列入合并报表	2009 年净利润	2008 年净利润	同比变动比例%	对合并净利润的影响比例%
北斗星通导航有限公司	100%，是	5,513,846.53	10,598,031.25	-47.97%	10.85%
海南北斗星通	100%，是	10,692,685.31	-1,174,989.60	1010.02%	21.04%

信息服务有限 公司					
和芯星通科技 (北京)有限 公司	70%, 是	-689,694.94	-	-	-1.36%
北京北斗天元 导航系统技术 有限公司	28.57%, 否	-459,050.90	14,886.31	-3183.71%	0.00%
合计	—	15,057,786.00	9,437,927.96	59.55%	30.53%

1、北斗星通导航有限公司系本公司在香港注册的全资子公司。该公司成立于 2006 年 8 月 21 日，注册资本为 1 万港元。主要从事引进与开发国际先进的卫星导航定位产品和技术，出口产品和劳务等业务。

经天健正信审计，截至 2009 年 12 月 31 日，实现营业收入 1,813.05 万元，实现净利润 551.38 万元，经营性现金净流量 660.67 万元。

2、海南北斗星通信息服务有限公司为本公司的全资子公司，成立于 2005 年 5 月 9 日，注册资本 1,000 万元。2008 年 11 月，注册资本增加为 6,000 万元，法定代表人变更为赵耀升，该公司是募集资金投资项目“北斗卫星海洋渔业安全生产与交易信息服务应用示范工程”的实施主体。

经天健正信审计，截至 2009 年 12 月 31 日，实现营业收入 9,348.16 万元，实现净利润 1,069.27 万元，经营性现金净流量 3,949.47 万元。

3、和芯星通科技（北京）有限公司系本公司的控股子公司，该公司成立于 2009 年 3 月 13 日，注册资本为 5000 万元，本公司出资 3500 万元，占注册资本的 70%。

经天健正信审计，截至 2009 年 12 月 31 日，实现营业收入 57.62 万元，实现净利润-68.97 万元，经营性现金净流量-127.47 万元。

4、北京北斗天元导航系统技术有限公司为本公司的参股子公司。该公司成立于 2002 年 10 月 24 日，注册资本为 700 万元，本公司出资 200 万元，占注册资本的 28.57%。

截至 2009 年 12 月 31 日，实现营业收入 80.00 万元，实现净利润-45.91 万元，经营性现金净流量-63.02 万元。（财务数据未经审计）。

(8) PE 投资情况

报告期内，公司未发生也无以往发生延续到报告期内的 PE 投资情况。

(9) 债务变动

单位：人民币元

项目	2009 年末	2008 年末	同比增减 (%)	同比增减 (%) 达到 30%的说明	2007 年末

一年内到期的非流动负债*1	15,000,000.00	15,000,000.00	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
应收账款	96,472,295.75	71,578,834.42	34.78%	注 1	26,486,986.40
应付账款	46,805,266.81	22,325,479.65	109.65%	注 2	25,439,007.38

注 1: 应收账款较期初增长 34.78%，主要原因是公司业务规模扩大，收入增加同时赊销增加；

注 2: 应付账款较期初增长 109.65%，主要是公司 2009 年销售规模扩大，加大了对供应商的采购。

*1 为一年内到期的应付债券。

(10) 偿债能力分析

项目	2009 年末	2008 年末	同比增减 (%)	同比增减 (%) 达到 30%的说明	2007 年末
流动比率	2.59	5.22	-50.38%	注 1	4.75
速动比率	2.39	4.51	-47.01%	注 1	4.25
资产负债率	30.37%	22.16%	8.21%	-	20.64%
利息保障倍数	61.51	55.09	11.65%	-	91.34

注 1: 主要因为公司 2009 年销售规模扩大，加大了对供应商的采购，年末应付账款较多，导致流动负债大幅增加所致。

(13) 资产营运能力分析

项目	2009 年末	2008 年末	同比增减 (%)	同比增减 (%) 达到 30%的说明	2007 年末
应收账款周转率	3.51	4.67	-24.84%	-	9.52
存货周转率	9.68	6.89	40.49%	注 1	6.29
资产周转率	0.69	0.67	2.99%	-	0.69

注 1: 由于公司报告期内发出商品验收及时，加快了存货的周转。

(14) 研发情况

单位：人民币元

项 目	2009 年	2008 年	2007 年
研发支出总额	32,962,583.51	26,929,108.75	6,189,563.98
其中：资本化的研发支出总额（元）	30,951,201.05	23,165,644.07	3,725,490.02
研发支出总额占营业收入的比重	11.17%	11.77%	4.12%

报告期内，取得了一项专利授权、二十四项软件著作权登记证书；两项产品取得了北京市自主创新产品认定。

专利取得情况表

序列	名称	申请号	授权号	授权日期
1	一种组合定位仪中惯性模块安装装置（实用新型）	200920104889.2	ZI200920104889.2	2009-11-4

软件著作权情况表

序列	名称	证书编号	发证日期
1	北斗玉衡叉车定位控制器软件	第 132463 号	2009-2-18
2	北斗玉衡无源授时接收机软件	第 132464 号	2009-2-18
3	北斗玉衡三系统接收机软件	第 132465 号	2009-2-18
4	北斗玉衡 GNSS 模拟器控制软件	第 132466 号	2009-2-18
5	北斗玉衡 GNSS PVT 软件	第 0150416 号	2009-6-17
6	北斗玉衡大车自动行走软件	第 0168694 号	2009-9-23
7	北斗玉衡三维显示软件	第 0168698 号	2009-9-23
8	北斗玉衡嵌入式 GPS 基准站软件	第 0168693 号	2009-9-23
9	北斗玉衡多目标测量系统 GNSS 控制器软件	第 0168696 号	2009-9-23
10	北斗玉衡船舶资料管理软件	第 132458 号	2009-2-18
11	北斗玉衡船舶安全救助指挥管理系统	第 132459 号	2009-2-18
12	北斗玉衡车辆集中监控管理软件	第 132460 号	2009-2-18
13	北斗玉衡运营中心数据分发软件	第 0156724 号	2009-7-29
14	北斗玉衡船舶监控软件（web 版）	第 0156725 号	2009-7-29
15	北斗玉衡船载通信导航软件	第 0156726 号	2009-7-29
16	北斗玉衡自动气象站监控软件	第 0156727 号	2009-7-29
17	北斗玉衡基于单向数据通道的位置服务平台软件	第 20091987 号	2009-9-23
18	北斗玉衡嵌入式 Linux 基础平台软件	第 20091988 号	2009-9-23
19	北斗玉衡嵌入式终端图形界面应用软件集成开发系统	第 20091989 号	2009-9-23
20	北斗玉衡新媒体终端系统	第 20091990 号	2009-9-23
21	北斗玉衡智能 Linux 通讯终端平台软件	第 20091991 号	2009-9-23

22	北斗玉衡嵌入式上网本信息终端平台软件	第 20091992 号	2009-9-23
23	北斗玉衡计算嵌入式终端应用平台软件	第 20091993 号	2009-9-23
24	北斗玉衡面向行业应用无线固定宽带综合信息终端平台软件	第 20091994 号	2009-9-23

自主创新产品情况表

序列	名称	证书编号	发证时间	发证单位
1	北斗玉衡集装箱作业监控管理系统软件	CX2009DZ1526	2009 年 8 月	均为北京市科学技术委员会，北京市发展和改革委员会，北京市建设委员会，北京市工业促进会，中关村科技园区管理委员会
2	BDNAV 高精度 GNSS 板卡	CX2009DZ1527	2009 年 8 月	

(三) 公司经营计划及重大风险情况分析

(1) 2010 年经营目标

2010 年，公司将按照卫星导航定位“产品+系统应用+运营服务”的业务模式，以六大业务单元为基础，抓住行业快速发展的机遇，加大自主产品与服务的投资，以股票期权激励为推动力，解放思想、创新模式，“聚焦”重点工作，加大授权力度，优化组织结构，开源节流，实现自主产品与服务成功转型升级，力争收入增长不低于 30%。

(2) 经营措施

1、深入研究市场动向，着力控制基于北斗的芯片产品研发的质量和进度，确保国际领先水平产品的成功推出，加大自主产品的研发投资力度，促进公司产品业务的升级；

2、充分利用政策支持，拓展基于位置的系统应用业务，特别是在港口机械、农业机械、国防领域树立新的典范，提升业务规模和竞争优势；

3、大力发展运营服务业务，创新服务内容，不断提高运营服务规模与水平，使其成为公司发展的新支柱；

4、建立业务单元的定期讨论分析机制和业务单元间的“横向”沟通合作机制，识别与控制风险，指导业务单元协同发展；

5、有效利用股票期权激励，激发员工“创业”激情，履行“主人”职责，促进业务发展，打造“北斗星通——我们的家”企业文化；加强基础设施（产业基地、信息化）建设，为业务快速发展创造良好环境。

(3) 2010 年度计划重大投资事项

2010 年公司计划开展非公开发行股票，募集资金 3.1 亿元左右，用于“北斗/GPS 海洋渔业生产安全保障与信息服务规模化应用高技术产业化示范工程”、“高性能 GNSS 模块与终端研制及批产化项目”、“高性能 SOC 芯片及应用解决方案研发与产业化项目”、和“北斗星通导航产业基地建设项目”四个项目的建设。通过上述项目实施优化产品结构，深化产业链条，增强公司在 GNSS 产品领域的自主研发能力和北斗运营服务能力，提高公司的基础设施保障水平，构筑北斗星通新的核心竞争力，实现公司的转型升级。

(4) 发展规划资金来源及使用计划

合理安排公司自有资金，包括各个业务单元内部之间的合理调配；建立与各个银行之间的良好合作关系，盘活公司资产；充分利用上市公司优势，开展再融资工作，以非公开发行股票为主，以银行融资为辅，确保公司未来发展资金的需求，为公司的长远发展奠定基础。

(5) 风险分析

1、尽管 2009 年公司产品业务产品线不断丰富，北斗海洋渔业终端产品销售取得较好的业绩，基于北斗的芯片产品已取得阶段性成果；但是卫星导航定位产品客户依然相对集中的风险仍然存在；

2、虽然公司 2009 年公司管理能力有了一定提升，实施了全员绩效考核，但是随着公司经营规模的扩张，募投项目的不断深入实施以及新的合资公司的设立，这对公司管理团队的管理、协调能力都提出了新要求。如果公司管理架构、管理

人员的能力不能较好地适应发展要求，将可能影响公司发展。

3、公司业务不断拓展，运营服务规模逐步扩大，公司主营业务是建立在卫星导航定位系统基础之上而开展的，鉴于卫星布设于太空，其正常运行受到诸多不可预见因素的影响，如电磁暴干扰、太空碎片撞击等，都将可能导致不能正常工作，这将给公司的业务特别是运营服务业务的正常开展带来不利影响。

(6) 政策法规变化

2008 年 10 月，工业和信息化部发布了《卫星导航应用产业“十一五”投资指南》，指出“顺应卫星导航产业发展趋势，以市场需求为牵引，以国家政策和投资为引导，加强自主核心技术开发，重视卫星导航综合信息服务系统建设，建立起用户设备专用芯片、OEM 板、整机研发、应用软件及配套产品的生产基地和技术标准及测试认证的支撑保障体系，为我国的卫星导航应用产业发展夯实技术基础，创造良好的协调发展环境。”

我国已启动了北斗全球卫星导航系统的全面建设，列入了正在开展的国家 16 个重大科技专项之一。2009 年 4 月《电子信息产业调整和振兴规划》指出“加快实施国家科技重大专项，推动产业创新发展”，“鼓励地方对专项支持的关键领域和重点项目给予资金支持，引导社会资源投向电子信息产业领域。加大信息技术改造传统产业的投入。”

(7) 并购重组进展

报告期内，公司没有发生重大资产重组等重大事项。

(8) 董监高和重要股东变动

报告期内，公司重要股东没有发生变动。董监高变动情况如下：

2009 年 1 月 15 日，2009 年第一次临时股东大会进行了董事会、监事会的换届选举，选举了周儒欣、李建辉、赵耀升、冯海晴、张工为公司第二届董事会成员，杨力壮、王迅、闫光霞为第二届监事会成员。新一任董事会成员较前一届未

发生重大变化。新一届监事会成员较前一届未发生变化。

2009 年 1 月 15 日分别召开第二届董事会第一次会议、第二届监事会第一次会议选举了董事长、监事会主席，并聘任了高级管理人员。

2009 年 5 月 26 日召开第二届董事会第五次会议，聘任了邹光辉先生为公司副总经理。

以上人员变动对公司经营管理无实质性影响。

(四) 其它事项

(1) 利润分配和公积金转增

2009 年度公司拟实施现金利润分配方案，每 10 股派现 2.5 元（含税），未提出资本公积金转增股本方案。

公司前三年现金分红情况表

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2008 年	9,095,000.00	45,849,235.43	19.84%
2007 年	13,375,000.00	37,608,271.83	35.56%
2006 年	0.00	23,922,490.33	0.00%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			41.66%

注：本公司 2007 年度实施了现金利润分配方案及资本公积金转增股本方案（每 10 股转增 7 股）。

(2) 关联交易情况

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

(3) 审计机构变动

报告期内，原为公司提供审计服务的天健光华（北京）会计师事务所有限公司与中和正信会计师事务所有限公司进行了合并，此次合并的形式是以中和正信为法律存续主体，合并后的名称为天健正信会计师事务所有限公司。为了保持审计工作的连续性，聘请天健正信会计师事务所有限公司为 2009 年度的财务审计机构。

二、报告期内公司的投资情况

(一) 报告期内募集资金使用情况

1、募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]187号文核准,公司由主承销商民生证券有限责任公司采用网下向询价对象定价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A股)1350万股,每股面值1元,每股发行价人民币12.18元,共计募集资金164,430,000.00元,扣除发行费用后实际募集资金净额为151,940,670.61元。该项募集资金已于2007年8月3日全部到位,资金到位情况已由天健华证中洲会计师事务所审验,并出具了“天健华证中洲验(2007)GF字第010013号”验资报告。

(1) **募集资金运用项目投入情况:**截至2009年12月31日,募集资金运用项目累计投入9,335.17万元。其中募集资金到位前利用自有资金支付预先投入858.28万元,未进行置换;募集资金到位后,直接使用募集资金8,325.46万元;本年利用自有资金投入151.43万元,已于2010年1月13日从募集资金专户中转出。

(2) **募集资金专户资金使用情况:**截至2009年12月31日,直接投入项目运用的募集资金8,325.46万元;以募集资金超额部分用于补充流动资金3,097.92万元,累计已使用11,423.38万元;尚未使用募集资金金额为3,770.69万元。公司2009年12月31日募集资金专户余额为4,123.22万元;与尚未使用募集资金余额的差异352.53万元,系募集资金专户累计利息收入。

募集资金使用情况对照表

单位:万元

募集资金总额				15,194.07		本年度投入募集资金总额					1,628.15	
变更用途的募集资金总额				0.00		已累计投入募集资金总额					8,325.46	
变更用途的募集资金总额比例				0.00								
投资项目	是否已变更项目(含)	募集资金承诺投资总额	调整后投	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金	截至期末投入进度(%)	项目达到预定可使用状态日	本年度实现的效益	是否达到	项目可行性是否

部分 变更)		资 总 额				额的差额 (3)= (2)-(1)	(4)= (2)/(1)	期		预 计 效 益	生重 大变 化	
北斗卫星海洋渔业安全生产与交易信息服务应用示范工程	否	7,098.05	—	7,098.05	755.26	6,136.83	-961.22	86.46	2009年	注2	是	否
集装箱码头堆场生产自动化、可视化管理系统	否	2,080.00	—	2,080.00	711.55	1,444.21	-635.79	69.43	2009年	注2	是	否
BD/GPS兼容接收机	否	2,918.10	—	2,918.10	312.77	1,754.13	-1,163.97	60.11	2009年	注2	是	否
合计	—	12,096.15	—	12,096.15	1,779.58	9,335.17	-2,760.98	77.17	—	—	—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）				无								
项目可行性发生重大变化的情况说明				无								
募集资金投资项目实施地点变更情况				无								
募集资金投资项目实施方式调整情况				无								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				预先投入资金未进行置换								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				无								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				—								
尚未使用的募集资金用途及去向				2010年1月18日，第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于首次公开发行股票节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将节余募集资金永久补充流动资金，并报2009年度股东大会审议通过后实施。								
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况				根据公司2006年度股东大会决议及公司首次公开发行股票并上市招股说明书的披露要求，2007年公司将募集资金超额部分用于补充流动资金3,097.92万元。								

注1： 本公司三个募集资金运用项目计划总投资13,796.15万元。其中发行股票募集资金12,096.15万元，其余1,700万元分别来自国家政府资助和发行企业债券。截至报告期末，政府资助资金与发行企业债券资金都已到位。

注2： 2009年12月，“北斗卫星海洋渔业安全生产与交易信息服务应用示范工程”、“集装箱码头堆场生产自动化、可视化管理系统”及“BD/GPS兼容接收机”项目已完成验收，本年度三个募集资金运用项目分别实现收入9,348.16万元、1,722.04万元、27.08万元，实现利润1,256.09万元、794.96万元、6.89万元。

2、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

天健正信会计师事务所出具了资金天健正信审(2010)专字第010002号《募集资金年度使用情况专项鉴证报告》，认为：截至2009年12月31日止的募集资金

年度使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）和深圳证券交易所《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》的要求编制，在所有重大方面公允反映了北斗星通公司截至 2009 年 12 月 31 日止的募集资金年度使用情况。

（二）报告期内非募集资金项目情况

项目名称	基本情况说明	计划投资金额	2009 年进度情况	收益情况	备注
北斗 /GPS 卫星综合信息服务平台	项目计划在北京建成一个信息服务运营中心，为广大用户提供位置信息综合服务业务；建设一条产品装备生产线，为军民用户生产卫星导航定位产品；组建一个工程研发中心，开展以位置信息综合应用为核心的系统集成及软、硬件开发。	2,000 万元	完成	3,848.53 万元	—

三、会计师事务所意见及会计政策、会计估计变更

（一）会计师事务所意见

经天健正信会计师事务所审计，对本公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

（二）公司会计政策、会计估计变更情况及对公司的影响说明和分析

1. 报告期会计政策变更

报告期内，本公司无会计估计变更事项。

2. 报告期会计估计变更

报告期内，本公司无会计估计变更事项。

3. 重大前期差错更正

报告期内，本公司无重大前期差错更正事项。

四、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共筹备召开十一次会议，会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》及《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定。

会议情况及具体内容如下：

1、2009 年 1 月 15 日，公司第二届董事会第一次会议在公司会议室召开，会议应到董事 5 名，实到董事 5 名。会议审议通过了如下议案：

- （1）审议通过了《关于选举董事长的议案》；
- （2）审议通过了《关于选举董事会各专门委员会委员的议案》；
- （3）审议通过了《关于聘任总经理的议案》；
- （4）审议通过了《关于聘任副总经理的议案》；
- （5）审议通过了《关于聘任财务负责人的议案》；
- （6）审议通过了《关于聘任董事会秘书的议案》；
- （7）审议通过了《关于聘任审计部负责人的议案》；
- （8）审议通过了《2009 年度经营计划大纲》；
- （9）审议通过了《关于调整公司组织机构的议案》；

本次会议决议刊登该次会议决议刊登在 2009 年 1 月 16 日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、2009 年 3 月 8 日，公司第二届董事会第二次会议以通讯方式召开，会议应参加表决董事 5 名，实际参加表决董事 5 名。会议审议通过了如下议案：

审议通过了《关于投资设立控股子公司和芯星通科技（北京）有限公司的议

案》;

本次会议决议刊登该次会议决议刊登在 2009 年 3 月 9 日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3、2009 年 3 月 15 日，公司第二届董事会第三次会议在公司会议室召开，会议应到董事 5 名，实到董事 5 名。会议审议通过了如下议案：

(1) 审议通过了《2008 年度总经理工作报告》;

(2) 审议通过了《2008 年度董事会报告》，并同意将本议案提请公司 2008 年度股东大会审议；

(3) 审议通过了《2008 年度报告》及摘要，并同意将本议案提请公司 2008 年度股东大会审议；

(4) 审议通过了《2008 年度利润分配预案》，并同意将本议案提请公司 2008 年度股东大会审议；

(5) 审议通过了《募集资金 2008 年度使用情况的专项说明》;

(6) 审议通过了《2008 年度内控制度自我评价报告》;

(7) 审议通过了《2008 年度财务决算报告》，并同意将本议案提请公司 2008 年度股东大会审议；

(8) 审议通过了《2009 年度财务预算报告》，并同意将本议案提请公司 2008 年度股东大会审议；

(9) 审议通过了《修改章程的议案》，并同意将本议案提请公司 2008 年度股东大会审议；

(10) 审议通过了《关于续聘 2009 年度审计机构的议案》，并同意将本议案提请公司 2008 年度股东大会审议；

(11) 审议通过了《公司第二届董事会独立董事津贴标准》，并同意将本议案提请公司 2008 年度股东大会审议；

(12) 审议通过了《关于召开 2008 年度股东大会的议案》。

本次会议决议刊登该次会议决议刊登在 2009 年 3 月 16 日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

4、2008 年 4 月 23 日，公司第二届董事会第四次会议以通讯方式召开，会议应参加表决董事 5 名，实际参加表决董事 5 名。会议审议通过了如下议案：

审议通过了公司 2009 年第一季度报告。

2009 年第一季度报告刊登在 2008 年 4 月 24 日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

5、2009 年 5 月 26 日，公司第二届董事会第五次会议以通讯方式召开，会议应参加表决董事 5 名，实际参加表决董事 5 名。会议审议通过了如下议案：

(1) 审议通过了《关于聘任副总经理的议案》；

(2) 审议通过了《关于聘任证券事务代表的议案》；

本次会议决议刊登该次会议决议刊登在 2009 年 5 月 27 日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

6、2009 年 7 月 9 日，公司第二届董事会第六次会议以通讯方式召开，会议应参加表决董事 5 名，实际参加表决董事 5 名。会议审议通过了如下议案：

(1) 审议通过了《股票期权激励计划（草案）修正案》，并同意本议案经中国证监会备案无异议后，提交公司 2009 年第二次临时股东大会审议。

(2) 审议通过了《关于向招商银行申请综合授信的议案》。

本次会议决议刊登该次会议决议刊登在 2009 年 7 月 11 日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

7、2009 年 8 月 17 日，公司第二届董事会第七次会议以通讯方式召开，会议应参加表决董事 5 名，实际参加表决董事 5 名。会议审议通过了如下议案：

(1) 审议通过了《2009 半年度报告》及摘要；

(2) 审议通过了《2009 年半年度利润分配预案》，并同意将本议案提请公司 2009 年第二次临时股东大会审议；

本次会议决议刊登该次会议决议刊登在 2009 年 8 月 19 日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

8、2009 年 9 月 25 日，公司第二届董事会第八次会议以通讯方式召开，会议应参加表决董事 5 名，实际参加表决董事 5 名。会议审议通过了如下议案：

- (1) 审议通过了《关于公司参与竞拍土地使用权事宜的议案》；
- (2) 审议通过了《关于向华夏银行申请贷款授信的议案》；
- (3) 审议通过了《关于向民生银行申请综合授信的议案》。

本次会议决议刊登该次会议决议刊登在 2009 年 9 月 26 日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

9、2009 年 10 月 12 日，公司第二届董事会第九次会议以通讯方式召开，会议应参加表决董事 5 名，实际参加表决董事 5 名。会议审议通过了如下议案：

审议通过了公司 2009 年第三季度报告。

2009 年第三季度报告刊登在 2009 年 10 月 13 日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

10、2009 年 10 月 15 日，公司第二届董事会第十次会议以通讯方式召开，会议应参加表决董事 5 名，实际参加表决董事 5 名。会议审议通过了如下议案：

- (1) 审议通过了《关于确定股票期权激励计划首次授予日的议案》；
- (2) 审议通过了《关于调整股票期权激励计划首次行权价格的议案》；
- (3) 审议通过了《关于调整股票期权激励计划首次授予激励对象的议案》。

本次会议决议刊登该次会议决议刊登在 2009 年 10 月 16 日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

11、2009 年 11 月 30 日，公司第二届董事会第十一次会议以通讯方式召开，

会议应参加表决董事 5 名，实际参加表决董事 5 名。会议审议通过了如下议案：

审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。

本次会议决议刊登该次会议决议刊登在 2009 年 11 月 1 日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

（二）董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定和要求，认真履行职责并全面执行了公司股东大会决议的全部事项。

1、根据公司 2008 年度股东大会决议，公司 2008 年度利润分配方案为：以总股本 90,950,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币现金（含税，扣税后，个人股东和投资基金实际每 10 股派 0.90 元现金）；

公司于 2009 年 5 月 8 日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上刊登了《2008 年度利润分配实施公告》：股权登记日为 2009 年 5 月 13 日；除权除息日为 2009 年 5 月 14 日；红利发放日为 2009 年 5 月 13 日。

2、根据公司 2008 年度股东大会决议，董事会进行了《公司章程》的修订。

3、根据公司 2009 年第一次临时股东大会决议，董事会进行了换届选举，选举出了第二届董事会成员、第二届董事会各专门委员会委员。

4、根据公司 2009 年第二次临时股东大会决议，公司 2009 年半年度利润分配方案为：以 2009 年 6 月 30 日总股本 90,950,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.50 元人民币现金（含税，扣税后，个人股东和投资基金实际每 10 股派 1.35 元现金）；

公司于 2009 年 9 月 18 日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上刊登了《2009 年半年度利润分配实施公告》：股权登记日为 2009 年 9 月 24 日；除权除息日为 2009 年 9 月 25 日；红利发放日为 2009 年 9 月 24 日。

5、根据公司 2009 年第二次临时股东大会决议，股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划的相关事宜，经深圳证券交易所审核无异议、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司于 2009 年 10 月 16 日完成《北京北斗星通导航技术股份有限公司首次股票期权激励计划》的股票期权登记工作，期权简称：北斗 JLC1，期权代码：037516。

6、根据公司 2009 年第三次临时股东大会决议，聘请了天健正信会计师事务所有限公司为公司 2009 年度的财务审计机构。

（三）董事会各委员会的履职情况

1、审计委员会履职情况

(1) 2009 年 2 月 5 日，召开了第二届董事会审计委员会 2009 年第 1 次会议，一致通过了《关于公司 2008 年度募集资金使用情况的内部审计报告》、《公司 2008 年度业绩快报的内部审计报告》。

(2) 2009 年 3 月 15 日，召开了第二届董事会审计委员会 2009 年第 2 次会议，一致通过了《财务会计审计报告》、《关于续聘 2009 年度审计机构的议案》、《公司 2008 年度审计工作的总结报告》、《公司 2008 年度内部控制自我评价的报告》。

(3) 2009 年 4 月 8 日，召开了第二届董事会审计委员会 2009 年第 3 次会议，一致通过了《关于赵耀升先生担任北斗星通总经理职务的离任审计报告》、《关于公司对外投资专项审计报告》、《审计部 2009 年第一季度内部审计工作总结》。

(4) 2009 年 4 月 23 日，召开了第二届董事会审计委员会 2009 年第 4 次会议，一致通过了《关于公司 2009 年第一季度募集资金使用情况的内部审计报告》、《关于公司货币资金内控情况的内部审计报告》。

(5) 2009 年 7 月 8 日，召开了第二届董事会审计委员会 2009 年第 5 次会议，一致通过了《北斗星通内部审计实施细则》、《审计部 2009 年半年度内部审计工作总结》、《关于公司 2009 年半年度募集资金使用情况的内部审计报告》、《公司 2009 年半年度业绩快报的内部审计报告》。

(6) 2009 年 10 月 12 日，召开了第二届董事会审计委员会 2009 年第 6 次会议，一致通过了《审计部 2009 年三季度内部审计工作总结》、《关于公司 2009 年三季度募集资金使用情况的内部审计报告》。

(7) 2009 年 11 月 30 日，召开了第二届董事会审计委员会 2009 年第 7 次会议，本次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。

(8) 2009 年 12 月 16 日，召开了审计委员会 2009 年第 8 次会议，本次会议审议通过了《关于对集装箱码头堆场生产自动化可视化管理系统项目专项审计的审计报告》、《关于对 BD/GPS 兼容接收机项目专项审计的审计报告》、《关于对北斗海洋渔业安全生产与交易信息服务应用示范工程项目专项审计的审计报告》。

(8) 按照董事会审计委员会对年度财务报告审议的工作规程，审计委员会在 2009 年 12 月 14 日与年审注册会计师就财务报表审计事宜进行沟通，确定了公司 2009 年度财务报告审计工作的时间安排，审阅了公司初步编制的财务报表，并出具了书面意见。在 2010 年 1 月 15 日与年审注册会计师就财务报表审计过程中发现的问题进行沟通，审阅了年审注册会计师初步审计的 2009 年财务会计报表，并出具了书面意见。在此期间，也对会计师事务所的审计工作进行了及时督促。

审计委员会认为：天健正信会计师事务所为公司出具的《2009 年度审计报告》真实、准确地反映了公司 2009 年度财务状况和经营成果。该事务所在为公司审计期间，能够恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了委托的各项财务审计工作，并提议续聘该事务所作为公司 2010 年度的审计机构。

2、薪酬与考核委员会履职情况

(1) 2009 年 1 月 5 日，召开了第一届董事会薪酬与考核委员会 2009 年第 1 次会议，审议通过了《绩效管理制度》和《薪酬管理制度》。

(2) 2009 年 10 月 14 日，召开了第二届董事会薪酬与考核委员会 2009 年第 1 次会议，审议通过了《关于确定公司首次股票期权激励计划授权日的议案》、《关于调整公司首次股票期权激励计划行权价格的议案》、《关于调整公司股票期权激励计划首次授予激励对象的议案》。

3、战略委员会履职情况

2009 年 3 月 4 日，召开了第二届董事会战略委员会 2009 年第一次会议，审议通过了《关于投资设立控股子公司和芯星通科技（北京）有限公司的议案》。

4、提名委员会履职情况

(1) 2009 年 3 月 8 日，召开了第二届董事会提名委员会 2009 年第 1 次会议，审议通过了《关于提名和芯星通科技（北京）有限公司董事候选人的议案》、《关于提名和芯星通科技（北京）有限公司监事候选人的议案》、《关于提名和芯星通科技（北京）有限公司总经理候选人的议案》、《关于提名和芯星通科技（北京）有限公司财务负责人的议案》。

(2) 2009 年 5 月 26 日，召开了第二届董事会提名委员会 2009 年第 2 次会议，审议通过了《关于提公司副总经理的议案》。

五、利润分配预案

经天健正信会计师事务所审计，本公司 2009 年度实现归属于母公司普通股股东的净利润 5,103.96 万元，加年初未分配利润 8,458.67 万元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，在提取法定盈余公积金 355.88 万元，上年及 2009 年度中期现金股利分配 2,273.75 万元后，公司可供股东分配利润 10,933.00 万元。

2009 年度利润分配预案为：以 2009 年 12 月 31 日总股本 9095 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.50 元(含税)，剩余未分配利润 8,659.25 万元滚存至下一年度。

此利润分配预案须提交 2009 年度股东大会审议。

第九节 监事会报告

一、监事会会议召开情况

1、第二届监事会第一次会议

2009 年 1 月 15 日召开了第二届监事会第一次会议，审议并表决通过了《关于选举监事会主席的议案》，选举杨力壮先生为公司第二届监事会主席。

2、第二届监事会第二次会议

2009 年 3 月 15 日召开了第二届监事会第二次会议，审议通过了《2008 年度报告》及摘要、《2008 年度财务决算报告》、《2008 年度监事会报告》、《2008 年度利润分配预案》、《2009 年度财务预算报告》、《募集资金 2008 年度使用情况的专项说明》、《2008 年度内控制度自我评价报告》、《关于召开 2008 年度股东大会的议案》。

3、第二届监事会第三次会议

2009 年 4 月 23 日召开了第二届监事会第三次会议，审议公司《2009 年第一季度报告》，经讨论出具了《对 2009 年第一季度报告的书面核查意见》，并报深圳证券交易所备案。

4、第二届监事会第四次会议

2009 年 7 月 9 日召开了第二届监事会第四次会议，审议通过《股票期权激励计划（草案）修改稿》及摘要和《关于审核公司股票期权激励计划（草案）修改稿激励对象名单的议案》。

5、第二届监事会第五次会议

2009 年 8 月 17 日召开了第二届监事会第五次会议，审议通过了《2009 半年度报告》及摘要、《2009 年半年度利润分配预案》。

6、第二届监事会第六次会议

2009 年 10 月 12 日召开了第二届监事会第六次会议，审议通过了《2009 年第三季度报告》，出具了《对 2009 年第三季度报告的书面核查意见》，并报深圳交易所备案。

7、第二届监事会第七次会议

2009 年 10 月 15 日召开了第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于确定股票期权激励计划首次授予日的议案》、《关于调整股票期权激励计划首次行权价格的议案》、《关于调整股票期权激励计划首次授予激励对象的议案》。

8、第二届监事会第八次会议

2009 年 11 月 30 日召开了第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。

二、监事会对公司有关事项的独立意见

（一）公司依法运作情况

报告期内，公司监事会依据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等赋予的职权，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司的决策程序、内部控制制度的建立与执行情况以及公司董事、高级管理人员履行职务情况进行了监督。监事会认为：公司决策程序遵守了《公司法》、《证券法》等法律、法规以及公司《章程》等的相关规定，建立了完善的内部控制制度，公司董事、高级管理人员在履行职务中不存在违反法律、法规、公司《章程》或损害公司利益的行为。

（二）公司财务状况

报告期内，监事会对 2009 年度公司的财务状况、财务管理等进行了认真细致的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全，财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实、客观和准确地反映了公司 2009 年度的财务状况和经营成果。

（三）募集资金使用情况

报告期内，监事会对公司募集资金使用情况进行了监督检查，认为募集资金投资项目未发生变更，与承诺投入项目一致；募集资金的存放和使用符合募集资金管理办法的要求。

（四）公司收购、出售资产情况

报告期内，公司无收购、出售资产情况。

（五）关联交易情况

报告期内，公司无重大关联交易情况发生。

第十节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

三、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股份或参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的事项。

四、重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司未发生重大收购及出售资产、吸收合并事项。

五、股权激励计划实施情况

公司第二届董事会第六次会议审议通过了《股票期权激励计划（草案）修正案》，并同意本议案经中国证监会备案无异议后，提交公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过实施。

根据公司 2009 年第二次临时股东大会决议，股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划的相关事宜，经深圳证券交易所审核无异议、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司于 2009 年 10 月 16 日完成《北京北斗星通导航技术股份有限公司首次股票期权激励计划》的股票期权登记工作，期权简称：北斗 JLC1，期权代码：037516。

六、重大关联交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易事项；

七、对外担保及关联方资金占用情况

报告期内，未发生重大担保事项；不存在为控股股东及其它关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形。

报告期内，不存在控股股东及其它关联方非正常占用公司资金的情况。

天健正信会计师事务所出具了天健正信审(2010)专字第 010003 号《关于北斗星通公司控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明》。

公司独立董事就公司对外担保及关联方资金占用事项发表了独立意见。

2009 年资金被占用情况及清欠进展情况表

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额（万元）			2009 年发生的期间占用、期末归还的总金额（万元）	2009 年度已清欠情况			
2009 年 1 月 1 日	年内发生额	2009 年 12 月 31 日		报告期清欠总额（万元）	清欠方式	清欠金额（万元）	清欠时间（月份）
197.66	131.14	0	131.14	328.80	现金清偿	328.80	2009 年 12 月
大股东及其附属企业非经营性资金占用及清欠情况的具体说明；2009 年新增非经营性资金占用情况说明，导致新增资金占用的责任人；截止 2009 年末，未能完成非经营性资金占用清欠工作的，应说明相关原因、已采取的清欠措施、预计偿还方式、清偿时间和责任追究方案。			—				

八、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内公司没有发生托管、承包和租赁其他公司资产或其他公司托管、承包和租赁公司资产的重大事项。

（二）重大担保

报告期内，未发生担保事项。

（三）委托理财事项

报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

（四）其他重大合同

1、2008 年 6 月 26 日，公司与中国人民解放军某部签订了一项研制合同，计划在 2009 年完成。目前完成了初步交付，已进入正式交付阶段。

2、由于业务需要，2009 年 11 月，本公司与招商银行北京分行签署了《授信协议》，最高授信额度为 2000 万元人民币，主要用于补充公司流动资金，授信期限为一年。

3、2009 年 12 月 25 日，公司与中国人民解放军某部签订了新型号装备研制合同。本研制合同金额 2,000 万元，预计在 2011 年完成。

4、2009 年 10 月，公司竞得中关村永丰产业基地一地块，成交金额 5300.18 万元，并已与北京市国土资源局海淀分局签订《国有建设土地使用权出让合同》，目前正在办理土地证。

九、承诺事项

1、股份限售的承诺

本公司控股股东周儒欣及其他 6 名发起人股东（合计持有 6800 万股）承诺：自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。

本公司控股股东周儒欣及其他 6 名发起人股东（合计持有 6800 万股）分别承诺：在其担任本公司董事、监事、高级管理人员任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让其所持有的本公司股份。

2、避免同业竞争的承诺

为避免将来可能出现与本公司的同业竞争，本公司控股股东周儒欣及其他 6 名发起人股东作出了重要承诺。承诺：在担任北斗星通发起人股东期间及在转让所持有全部股份之日一年内，将不会以任何方式直接或间接从事与本公司相竞争的投资与业务。

报告期内，公司承诺股东均遵守了所做的承诺，上述承诺事项仍在严格履行中。

十、聘任、解聘会计师事务所情况

经公司 2008 年度股东大会审议通过，续聘天健光华（北京）会计师事务所担任公司 2009 年度会计报表的审计机构。报告期内，原为公司提供审计服务的天健光华（北京）会计师事务所有限公司与中和正信会计师事务所有限公司进行了合并，此次合并的形式是以中和正信为法律存续主体，合并后的名称为天健正信会计师事务所有限公司。为了保持审计工作的连续性，聘请天健正信会计师事务所有限公司为公司 2009 年度的财务审计机构。预计审计费用约为人民币 25 万元。

十一、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、发起人股东、实际控制人均未受到监管部门处罚和通报批评的情况。

十二、报告期内重大信息索引

公告时间	公告名称	披露媒体
2009 年 01 月 09 日	关于公司聘请的审计机构其名称变更的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 01 月 09 日	关于 2008 年度业绩预告的修正公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 01 月 16 日	2009 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
2009 年 01 月 16 日	第二届监事会第一次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网

2009 年 01 月 16 日	第二届董事会第一次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 02 月 06 日	2008 年度业绩快报	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 02 月 24 日	关于被认定为高新技术企业的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 03 月 05 日	关于公司获得政府资金补助的公告	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 03 月 10 日	对外投资公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 03 月 10 日	第二届董事会第二次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 03 月 10 日	关于全资子公司获得政府资金补助的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 03 月 13 日	股票交易异常波动公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 03 月 17 日	第二届董事会第三次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 03 月 17 日	2008 年年度报告摘要	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 03 月 17 日	第二届监事会第二次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 03 月 17 日	募集资金 2008 年度使用情况的专项说明	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 03 月 17 日	2008 年度股东大会通知	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 03 月 20 日	关于召开 2008 年度报告网上说明会的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 03 月 28 日	关于完成控股子公司工商设立登记的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 04 月 09 日	2008 年度股东大会决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 04 月 15 日	停牌公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 04 月 16 日	关于今日公司股票累计涨幅较大的核查公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 04 月 24 日	2009 年第一季度报告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 05 月 08 日	2008 年度利润分配实施公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 05 月 27 日	第二届董事会第五次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 06 月 04 日	与 NovAtel 公司继续长期合作的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网

2009 年 07 月 11 日	第二届董事会第六次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 07 月 11 日	第二届监事会第四次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 07 月 15 日	2009 年半年度业绩预告的修正公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 07 月 28 日	2009 半年度业绩快报	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 08 月 19 日	2009 年半年度报告摘要	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 08 月 19 日	第二届董事会第七次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 08 月 19 日	第二届监事会第五次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 08 月 19 日	独立董事征集投票权授权报告书	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 08 月 19 日	关于召开 2009 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
2009 年 08 月 22 日	关于召开 2009 年第二次临时股东大会通知更正公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 09 月 11 日	关于召开 2009 年第二次临时股东大会的提示性公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 09 月 17 日	2009 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
2009 年 09 月 18 日	2009 年半年度利润分配实施公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 09 月 26 日	第二届董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
2009 年 10 月 13 日	2009 年第三季度报告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 10 月 16 日	第二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
2009 年 10 月 16 日	第二届监事会第七次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 10 月 16 日	董事会关于股票期权激励计划首次授予相关事项的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 10 月 17 日	关于首次股票期权登记完成的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 10 月 27 日	关于公司竞得土地使用权的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年 12 月 01 日	第二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
2009 年 12 月 01 日	第二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

2009 年 12 月 01 日	关于召开 2009 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
2009 年 12 月 17 日	2009 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
2009 年 12 月 29 日	重大合同公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网

第十一节 财务报告

(一) 审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	天健正信审(2010)GF 字第 010001 号
审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	北京北斗星通导航技术股份有限公司全体股东
引言段	我们审计了后附的北京北斗星通导航技术股份有限公司（以下简称“北斗星通公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2009 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表，以及财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	按照《企业会计准则》的规定编制财务报表是北斗星通公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。
注册会计师责任段	<p>我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>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。</p>
审计意见段	我们认为，北斗星通公司财务报表已经按照《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了北斗星通公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。
非标意见	
审计机构名称	天健正信会计师事务所有限公司
审计机构地址	北京市东城区北三环东路 36 号环球贸易中心 A 座 12 层
审计报告日期	2010 年 01 月 18 日
	注册会计师姓名
	叶金福、杨七虎

(二) 财务报表

合并资产负债表

编制单位：北京北斗星通导航技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	(七)、1	168,839,358.76	159,288,709.42	短期借款		-	-
结算备付金		-	-	向中央银行借款		-	-
拆出资金		-	-	吸收存款及同业存放		-	-
交易性金融资产		-	-	拆入资金		-	-
应收票据	(七)、2	4,225,000.00	90,000.00	交易性金融负债		-	-
应收账款	(七)、3	96,472,295.75	71,578,834.42	应付票据		-	-
预付款项	(七)、4	1,264,823.38	12,739,822.74	应付账款	(七)、14	46,805,265.81	22,325,479.65
应收保费		-	-	预收款项	(七)、15	21,386,086.18	26,411,126.76
应收分保账款		-	-	卖出回购金融资产款		-	-
应收分保合同准备金		-	-	应付手续费及佣金		-	-
应收利息		-	-	应付职工薪酬	(七)、16	10,328,868.76	1,167,120.83
应收股利		-	-	应交税费	(七)、17	18,166,651.47	5,219,962.43
其他应收款	(七)、5	2,408,005.02	6,354,909.58	应付利息		-	-
买入返售金融资产		-	-	应付股利		-	-
存货	(七)、6	22,160,270.53	38,813,878.72	其他应付款	(七)、18	2,462,829.32	264,969.80
一年内到期的非流动资产		-	-	应付分保账款		-	-
其他流动资产		-	-	保险合同准备金		-	-
流动资产合计		295,369,753.44	288,866,154.88	代理买卖证券款		-	-
非流动资产：				代理承销证券款		-	-
发放贷款及垫款		-	-	一年内到期的非流动负债	(七)、19	15,000,000.00	-
可供出售金融资产		-	-	其他流动负债		-	-
持有至到期投资		-	-	流动负债合计		114,149,701.54	55,388,659.47
长期应收款		-	-	非流动负债：			
长期股权投资	(七)、7	-	-	长期借款		-	-
投资性房地产		-	-	应付债券		-	15,000,000.00
固定资产	(七)、8	57,452,270.21	43,391,741.55	长期应付款		-	-
在建工程	(七)、9	120,759.72	7,544,670.83	专项应付款		-	-
工程物资		-	-	预计负债		-	-
固定资产清理		-	-	递延所得税负债		-	-
生产性生物资产		-	-	其他非流动负债	(七)、20	32,518,750.00	11,070,000.00

油气资产		-	-	非流动负债合计		32,518,750.00	26,070,000.00
无形资产	(七)、10	109,548,309.76	1,327,340.83	负债合计		146,668,451.54	81,458,659.47
开发支出	(七)、11	18,088,715.69	25,544,684.21	股东权益:			
商誉		-	-	股本	(七)、21	90,950,000.00	90,950,000.00
长期待摊费用		335,857.05	-	资本公积	(七)、22	108,204,295.53	101,376,147.51
递延所得税资产	(七)、12	2,027,586.15	969,905.12	减: 库存股		-	-
其他非流动资产		-	-	专项储备		-	-
非流动资产合计		187,573,498.58	78,778,342.54	盈余公积	(七)、23	13,168,656.94	9,609,823.08
				一般风险准备		-	-
				未分配利润	(七)、24	109,329,953.67	84,586,734.17
				外币报表折算差额		-351,197.18	-336,866.81
				归属于母公司股东权益合计		321,301,708.96	286,185,837.95
				少数股东权益		14,973,091.52	-
				股东权益合计		336,274,800.48	286,185,837.95
资产总计		482,943,252.02	367,644,497.42	负债及股东权益总计		482,943,252.02	367,644,497.42

法定代表人: 周儒欣 主管会计工作负责人: 李树辉 会计机构负责人: 王建茹

母公司资产负债表

编制单位: 北京北斗星通导航技术股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:				流动负债:			
货币资金		76,519,087.43	109,855,816.41	短期借款		-	-
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		-	-
应收票据		4,225,000.00	90,000.00	应付票据		-	-
应收账款	(十四)、1	53,189,291.53	56,408,689.76	应付账款		17,426,090.63	21,738,434.76
预付款项		981,853.80	8,395,991.81	预收款项		17,224,331.26	26,411,126.76
应收利息		-	-	应付职工薪酬		7,493,169.15	1,089,523.20
应收股利		-	-	应交税费		8,052,904.60	1,099,030.57
其他应收款	(十四)、2	1,285,300.37	8,272,385.61	应付利息		-	-
存货		12,268,940.24	23,476,116.24	应付股利		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	其他应付款		2,309,377.58	185,969.80
其他流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债		15,000,000.00	-

流动资产合计		148,469,473.37	206,498,999.83	其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计		67,505,873.22	50,524,085.09
可供出售金融资产		-	-	非流动负债：			
持有至到期投资		-	-	长期借款		-	-
长期应收款		-	-	应付债券		-	15,000,000.00
长期股权投资	(十四)、 3	99,774,058.29	80,992,301.40	长期应付款		-	-
投资性房地产		-	-	专项应付款		-	-
固定资产		41,759,782.24	34,313,500.78	预计负债		-	-
在建工程		-	5,241,981.73	递延所得税负债		-	-
工程物资		-	-	其他非流动负债		14,285,416.67	3,070,000.00
固定资产清理		-	-	非流动负债合计		14,285,416.67	18,070,000.00
生产性生物资产		-	-	负债合计		81,791,289.89	68,594,085.09
油气资产		-	-	股东权益：			
无形资产		77,469,394.40	1,327,340.83	股本		90,950,000.00	90,950,000.00
开发支出		6,624,947.66	14,351,625.91	资本公积		107,784,295.53	101,376,147.51
商誉		-	-	减：库存股		-	-
长期待摊费用		335,857.05	-	专项储备		-	-
递延所得税资产		1,572,090.21	823,661.37	盈余公积		13,168,656.94	9,609,823.08
其他非流动资产		-	-	一般风险准备		-	-
非流动资产合计		227,536,129.85	137,050,412.02	未分配利润		82,311,360.86	73,019,356.17
				股东权益合计		294,214,313.33	274,955,326.76
资产总计		376,005,603.22	343,549,411.85	负债和股东权益 总计		376,005,603.22	343,549,411.85

法定代表人：周儒欣 主管会计工作负责人：李树辉 会计机构负责人：王建茹

合并利润表

编制单位：北京北斗星通导航技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(七)、25	294,983,349.86	228,862,222.85
其中：营业收入	(七)、25	294,983,349.86	228,862,222.85
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本	(七)、25	184,906,684.01	137,516,062.31
其中：营业成本	(七)、25	184,906,684.01	137,516,062.31

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	(七)、26	3,036,652.51	1,918,722.51
销售费用	(七)、27	21,534,286.80	17,518,402.21
管理费用	(七)、28	26,538,484.38	19,568,989.58
财务费用	(七)、29	-307,814.23	-2,013,621.68
资产减值损失	(七)、30	1,990,618.08	2,811,302.73
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）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		57,284,438.31	51,542,365.19
加：营业外收入	(七)、31	3,904,577.60	2,713,005.60
减：营业外支出	(七)、32	561,917.25	52,806.60
其中：非流动资产处置损失		300,428.11	24,606.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		60,627,098.66	54,202,564.19
减：所得税费用	(七)、33	9,794,453.78	8,353,328.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		50,832,644.88	45,849,235.43
归属于母公司所有者的净利润		51,039,553.36	45,849,235.43
少数股东损益		-206,908.48	-
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(七)、34	0.56	0.50
（二）稀释每股收益	(七)、34	0.56	0.50
七、其他综合收益	(七)、35	-14,330.37	-243,540.67
八、综合收益总额		50,818,314.51	45,605,694.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		51,025,222.99	45,605,694.76
归属于少数股东的综合收益总额		-206,908.48	-

法定代表人：周儒欣 主管会计工作负责人：李树辉 会计机构负责人：王建茹

编制单位：北京北斗星通导航技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十四)、4	186,478,946.62	178,154,127.60
减：营业成本	(十四)、4	109,031,593.71	103,981,995.91
营业税金及附加		1,840,462.03	1,689,845.77
销售费用		14,324,212.26	13,551,035.74
管理费用		21,756,405.09	18,366,660.75
财务费用		269,403.09	-2,035,138.25
资产减值损失		89,810.07	2,050,319.72
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）		-	-
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）		39,167,060.37	40,549,407.96
加：营业外收入		3,837,701.65	2,713,005.60
减：营业外支出		561,564.34	52,806.60
其中：非流动资产处置损失		300,428.11	24,606.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		42,443,197.68	43,209,606.96
减：所得税费用		6,854,859.13	6,430,329.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		35,588,338.55	36,779,277.91
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		35,588,338.55	36,779,277.91

法定代表人： 周儒欣 主管会计工作负责人： 李树辉 会计机构负责人： 王建茹

合并现金流量表

编制单位：北京北斗星通导航技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		300,230,909.46	214,667,638.57
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		-	-
处置交易性金融资产净增加额		-	-
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		709,780.85	767,965.79
收到其他与经营活动有关的现金	(七)、36	23,555,823.76	5,324,997.19
经营活动现金流入小计		324,496,514.07	220,760,601.55
购买商品、接受劳务支付的现金		149,408,453.96	157,365,924.36
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		20,878,062.25	17,703,126.44
支付的各项税费		22,472,760.26	27,114,381.05
支付其他与经营活动有关的现金	(七)、36	20,405,211.71	26,455,636.34
经营活动现金流出小计		213,164,488.18	228,639,068.19
经营活动产生的现金流量净额		111,332,025.89	-7,878,466.64
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		250,000.00	-
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		250,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		75,777,471.44	40,051,903.44
投资支付的现金		-	-
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		75,777,471.44	40,051,903.44
投资活动产生的现金流量净额		-75,527,471.44	-40,051,903.44
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		-	-
取得借款收到的现金		-	14,445,097.00
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		-	14,445,097.00
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		23,755,033.42	14,423,634.91
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		339,200.00	9,500.00
筹资活动现金流出小计		24,094,233.42	14,433,134.91
筹资活动产生的现金流量净额		-24,094,233.42	11,962.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,251.69	-526,397.63
五、现金及现金等价物净增加额		11,701,069.34	-48,444,805.62
加：期初现金及现金等价物余额		155,519,024.42	203,963,830.04
六、期末现金及现金等价物余额		167,220,093.76	155,519,024.42

法定代表人：周儒欣 主管会计工作负责人：李树辉 会计机构负责人：王建茹

母公司现金流量表

编制单位：北京北斗星通导航技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		204,211,388.71	177,021,565.63
收到的税费返还		709,780.85	767,965.79
收到其他与经营活动有关的现金		12,874,783.10	5,211,429.16
经营活动现金流入小计		217,795,952.66	183,000,960.58
购买商品、接受劳务支付的现金		102,801,559.75	102,253,791.80
支付给职工以及为职工支付的现金		16,311,695.07	17,663,868.09
支付的各项税费		17,042,978.96	26,167,906.84
支付其他与经营活动有关的现金		12,084,905.01	18,671,343.71
经营活动现金流出小计		148,241,138.79	164,756,910.44
经营活动产生的现金流量净额		69,554,813.87	18,244,050.14

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		250,000.00	-
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		250,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,396,593.69	27,290,017.37
投资支付的现金		17,500,000.00	70,980,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		76,896,593.69	98,270,517.37
投资活动产生的现金流量净额		-76,646,593.69	-98,270,517.37
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		-	14,445,097.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	14,445,097.00
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		23,755,033.42	14,423,634.91
支付其他与筹资活动有关的现金		339,200.00	9,500.00
筹资活动现金流出小计		24,094,233.42	14,433,134.91
筹资活动产生的现金流量净额		-24,094,233.42	11,962.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-295.74	-19,150.31
五、现金及现金等价物净增加额		-31,186,308.98	-80,033,655.45
加：期初现金及现金等价物余额		106,086,131.41	186,119,786.86
六、期末现金及现金等价物余额		74,899,822.43	106,086,131.41

 法定代表人： 周儒欣 主管会计工作负责人： 李树辉 会计机构负责人： 王建茹

合并股东权益变动表

编制单位：北京北斗星通导航技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							上年同期金额						
	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额			股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	90,950,000.00	101,376,147.51	9,609,823.08	84,586,734.17	-336,866.81	-	286,185,837.95	53,500,000.00	138,657,247.51	5,931,895.29	55,790,426.53	-93,326.14	-	253,786,243.19
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	90,950,000.00	101,376,147.51	9,609,823.08	84,586,734.17	-336,866.81	-	286,185,837.95	53,500,000.00	138,657,247.51	5,931,895.29	55,790,426.53	-93,326.14	-	253,786,243.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	6,828,148.02	3,558,833.86	24,743,219.50	-14,330.37	14,973,091.52	50,088,962.53	37,450,000.00	-37,281,100.00	3,677,927.79	28,796,307.64	-243,540.67	-	32,399,594.76
（一）净利润	-	-	-	51,039,553.36	-	-206,908.48	50,832,644.88	-	-	-	45,849,235.43	-	-	45,849,235.43
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-14,330.37	-	-14,330.37	-	-	-	-	-243,540.67	-	-243,540.67
上述（一）和（二）小计	-	-	-	51,039,553.36	-14,330.37	-206,908.48	50,818,314.51	-	-	-	45,849,235.43	-243,540.67	-	45,605,694.76
（三）股东投入和减少资本	-	6,828,148.02	-	-	-	15,180,000.00	22,008,148.02	-	168,900.00	-	-	-	-	168,900.00
1. 股东投入资本	-	420,000.00	-	-	-	15,180,000.00	15,600,000.00	-	-	-	-	-	-	-

2. 股份支付计入股东权益的金额		5,977,648.02	-	-	-	-	5,977,648.02	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	430,500.00	-	-	-	-	430,500.00	-	168,900.00	-	-	-	168,900.00
(四) 利润分配	-	-	3,558,833.86	-26,296,333.86	-	-	-22,737,500.00	-	-	3,677,927.79	-17,052,927.79	-	-13,375,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	3,558,833.86	-3,558,833.86	-	-	-	-	-	3,677,927.79	-3,677,927.79	-	-
2. 股东的分配	-	-	-	-22,737,500.00	-	-	-22,737,500.00	-	-	-	-13,375,000.00	-	-13,375,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	37,450,000.00	-37,450,000.00	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	37,450,000.00	-37,450,000.00	-	-	-	-
2. 盈余公积转增或股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	90,950,000.00	108,204,295.53	13,168,656.94	109,329,953.67	-351,197.18	14,973,091.52	336,274,800.48	90,950,000.00	101,376,147.51	9,609,823.08	84,586,734.17	-336,866.81	286,185,837.95

法定代表人：周儒欣 主管会计工作负责人：李树辉 会计机构负责人：王建茹

母公司股东权益变动表

编制单位：北京北斗星通导航技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					上年同期金额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	90,950,000.00	101,376,147.51	9,609,823.08	73,019,356.17	274,955,326.76	53,500,000.00	138,657,247.51	5,931,895.29	53,293,006.05	251,382,148.85
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	90,950,000.00	101,376,147.51	9,609,823.08	73,019,356.17	274,955,326.76	53,500,000.00	138,657,247.51	5,931,895.29	53,293,006.05	251,382,148.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	6,408,148.02	3,558,833.86	9,292,004.69	19,258,986.57	37,450,000.00	-37,281,100.00	3,677,927.79	19,726,350.12	23,573,177.91
(一) 净利润	-	-	-	35,588,338.55	35,588,338.55	-	-	-	36,779,277.91	36,779,277.91
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	35,588,338.55	35,588,338.55	-	-	-	36,779,277.91	36,779,277.91
(三) 股东投入和减少资本	-	6,408,148.02	-	-	6,408,148.02	-	168,900.00	-	-	168,900.00
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	5,977,648.02	-	-	5,977,648.02	-	-	-	-	-

3. 其他	-	430,500.00	-	-	430,500.00	-	168,900.00	-	-	168,900.00
(四) 利润分配	-	-	3,558,833.86	-26,296,333.86	-22,737,500.00	-	-	3,677,927.79	-17,052,927.79	-13,375,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	3,558,833.86	-3,558,833.86	-	-	-	3,677,927.79	-3,677,927.79	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-22,737,500.00	-22,737,500.00	-	-	-	-13,375,000.00	-13,375,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	37,450,000.00	-37,450,000.00	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	37,450,000.00	-37,450,000.00	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	90,950,000.00	107,784,295.53	13,168,656.94	82,311,360.86	294,214,313.33	90,950,000.00	101,376,147.51	9,609,823.08	73,019,356.17	274,955,326.76

法定代表人： 周儒欣 主管会计工作负责人： 李树辉 会计机构负责人： 王建茹

（三）公司基本情况

北京北斗星通导航技术股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为北京北斗星通卫星导航技术有限公司，成立于 2000 年 9 月 25 日，经北京市工商行政管理局核准登记注册，企业法人营业执照的注册号为：1101082168906。

2006 年 3 月 28 日，本公司股东会通过决议，同意本公司以截止 2005 年 12 月 31 日的净资产折股，整体变更为股份有限公司，原股东周儒欣、李建辉、赵耀升、秦加法、胡刚、杨忠良、杨力壮作为发起人，以其持有的有限公司净资产作为出资，折合为股份有限公司的股份 40,000,000.00 元。2006 年 4 月 18 日，本公司在北京市工商行政管理局领取了注册号为 1100001168906 的企业法人营业执照。

2007 年 7 月 19 日，中国证券监督管理委员会以证监发行字[2007]187 号文核准本公司首次公开发行股票，本公司采用网下向询价对象定价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会公开发行 1,350 万股人民币普通股（A 股），并于 2007 年 8 月 9 日在深圳证券交易所上市。首次公开发行后，本公司股份总数增加到 5,350 万股，其中限售期股份 4,000 万股，非限售股 1,350 万股，注册资本变更为人民币 5,350 万元。

2008 年 4 月 16 日，本公司 2008 年度股东大会通过决议，同意以 2007 年 12 月 31 日总股本 5350 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 7 股，合计转增股份 3,745 万股。本次转增于 2008 年 5 月 8 日实施完毕，本公司注册资本股份总数增加到 9,095 万股，其中限售期股份 6,800 万股，非限售股 2,295 万股，注册资本变更为人民币 9,095 万元。2008 年 6 月 19 日，本公司更换了注册号为 110000001689061 的企业法人营业执照。

本公司法定代表人：周儒欣，公司住所：北京市海淀区上地信息产业基地三街 9 号金隅嘉华大厦 A 座 10 层。

本公司属卫星导航定位行业，经营范围主要包括：开发卫星导航定位应用系统及软硬件产品、基于位置的信息系统、地理信息系统和产品、遥感信息系统和产品、通信系统和产品、计算机软硬件系统和产品、自动控制系统和产品、组合导航系统和产品；生产和销售开发后的产品；基于位置的信息系统的系统集成、施工、技术服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》（“财会[2006]3 号”）及其后续规定。

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

2、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。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对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，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差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

(2) 外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

9、金融工具

(1) 金融资产的分类、确认和计量

金融资产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资产、应

收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B、持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

C、可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公

积—其他资本公积”。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融工具公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数

10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	100 万以上
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，若未发生减值，按账龄计提坏账准备

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	账龄在 3 年以上的应收账款		
根据信用风险特征组合确定的计提方法			
应收账款余额百分比法计提的比例 (%)	100%	其他应收款余额百分比法计提的比例 (%)	100%

(3) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	50%	50%
2—3 年	80%	100%
3 年以上	100%	100%
计提坏账准备的说明	应收款项按照账龄为风险特征，划分信用风险组合，按照账龄提取坏账准备	
其他计提法说明	无	

11、存货

(1) 存货的分类

本公司的存货主要分为原材料、周转材料、库存商品、产成品、半成品、发出商品、项目开发成本等，当与该存货有关的经济利益很可能流入本公司及该存货的成本能够可靠地计量时进行确认。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。存货跌价准备一般按照单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货定期进行清查，存货盘存制度采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时一次性摊销。

12、长期股权投资

(1) 长期股权投资的分类、确认和计量

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

A、对子公司的投资

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本报告 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法企业合并。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

后续计量采用成本法核算，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

B、对合营企业、联营企业的投资

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能

够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

C、其他长期股权投资

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照初始投资成本计价，后续计量采用成本法核算。

(2) 长期股权投资的减值

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当本公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行确认。

一般情况下，本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。

如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

当本公司改变投资性房地产用途，如用于自用时，将相关投资性房地产转入其他资产。

14、固定资产

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本

能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	40	10	2.25
运输工具	5	5-10	18.00-19.00
仪器设备	5	5-10	18.00-19.00
办公设备	5	0-5	19.00-20.00
其他设备	5	0-5	19.00-20.00

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用

状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

17、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	-
软件著作权、专利及非专利技术	10	直线法	-
办公软件	5	直线法	-

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生应由本期和以后各期分担的年限在一年以上各项费用。有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；受益期限不确定的，分 5 年平均摊销。

19、预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

20、股份支付及权益工具

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。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。

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本公司即确认已得到服务相对应的成本费用。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

21、收入

(1)、销售商品：本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入。

A、已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；B、既没有保留通常与所有权相联

系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；C、收入的金额能够可靠地计量；D、相关的经济利益很可能流入企业；E、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2)、提供劳务：当项目工期在一个会计年度时，按实际完成时确认收入并结转成本。当工期大于一个会计年度，公司在交易的结果能够可靠估计时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现；当交易的结果不能可靠估计时，公司于决算日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并将已经发生的成本计入当期损益。

本公司主要提供基于 GPS 或北斗的系统集成服务。如果合同确定系统项目分阶段实施，委托方对阶段性成果进行审查并按该阶段结算支付款项，则本公司于阶段性成果已经完成，并经委托方验收后确认收入；如果系统项目合同未明确阶段性提供成果并验收的，本公司在合同约定的系统项目全部完成，并经委托方验收后确认收入。

(3)、让渡资产使用权：本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时予以确认。使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22、政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

24、经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

25、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 报告期会计政策变更

2009 年度，本公司未发生会计政策变更事项。

(2) 报告期会计估计变更

2009 年度，本公司未发生会计估计变更事项。

26、前期会计差错更正

2009 年度，本公司未发生重大前期差错更正事项。

(五) 税项

1. 流转税及附加税费

税种	计税依据	税率	备注
营业税	劳务服务收入	5%	
增值税	产品及商品销售收入	17%	*
城建税	增值税、营业税额	7%	
教育费附加	增值税、营业税额	3%	

* 本公司自行研发的北斗一号信息服务系统软件、玉衡 GPS 航迹测试系统软件、北斗玉衡集卡监控调度管理软件、北斗玉衡 DR-GPS 组合定位仪软件 V1.0 和北斗玉衡集装箱作业监控管理软件 V1.1 等符合《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若政策》和《软件产品管理办法》的有关规定，增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

2. 企业所得税及其税收优惠政策

公司名称	税率	获利起始年度	备注
本公司	15%	—	(1)
海南北斗星通信息服务有限公司	15%	—	(2)
北斗星通导航有限公司	16.5%	—	(3)
和芯星通科技（北京）有限公司	25%	—	

(1) 2008 年 12 月 18 日，本公司取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR200811000029），认定有效期三年。根据有关规定，本公司 2008 年、2009 年、2010 年连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 根据海南省科学技术厅琼科【2009】110 号文件《关于海南省 2009 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》公示，海南公司已被列入 2009 年第一批拟认定高新技术企业，公示期 2009 年 12 月 9 日至 2009 年 12 月 29 日。

截至本财务报告批准报出日，海南公司尚未取得高新技术企业证书，但其申请成为 2009 年第一批高新技术企业的公示期已经结束，根据相关规定，公司 2009 年度将享受 15% 的所得税优惠税率。

(3) 北斗星通导航有限公司在香港注册，利得税按照获得于香港的应税利润的 16.5% 缴

纳。

3、房产税

房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%。

4、个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、截止 2009 年 12 月 31 日止，本公司的子公司的基本情况：

(1) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

本公司不存在通过同一控制下的企业合并取得的子公司。

(2) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

本公司不存在通过非同一控制下的企业合并取得的子公司。

(3) 其他子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
海南北斗星通信息服务有限公司	全资	海口市	卫星导航	6000.00 万元	赵耀升	*1
和芯星通科技（北京）有限公司	控股	北京	卫星导航	5000.00 万元	周儒欣	*2
北斗星通导航有限公司	全资	香港	卫星导航	11,801.40 元	周儒欣	*3
子公司名称（全称）	持股比例（%）		表决权比例（%）	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否
	直接	间接				合并
海南北斗星通信息服务有限公司	100	-	100	8098.05 万元	-	是
和芯星通科技（北京）有限公司	70	-	70	1750.00 万元	-	是
北斗星通导航有限公司	100	-	100	11,801.40 元	-	是
子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	
海南北斗星通信息服务有限公司	有限公司	77428893-3	-	-	-	
和芯星通科技（北京）有限公司	有限公司	68690094-2	1,497.31 万	-	-	
北斗星通导航有限公司	有限公司	37088469-000-08-09-3	-	-	-	

*1 位置综合信息服务的提供；渔业安全生产与交易信息服务的提供；导航定位、遥感、地理信息、网络技术产品的开发、咨询与服务等；企业可根据情况资助安排经营范围，法律法规禁止的除外。

*2 法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

*3 从事卫星导航定位系统和产品、地理信息系统和产品、遥感、通信系统和产品、技术开发、咨询和服务；转口贸易；技术贸易；基于位置的信息系统的集成业务。

2、合并范围的变化

公司名称	合并期间	变更原因	年末净资产	报告期净利润
新纳入合并范围的公司：				
和芯星通科技（北京）有限公司	2009 年度	新设	32,818,136.80	-689,694.94

和芯星通科技（北京）有限公司（以下简称为“和芯星通公司”）成立于 2009 年 3 月 13 日，注册资本人民币 5,000.00 万元，由本公司及自然人韩绍伟共同出资，其中本公司以现金出资 3,500.00 万元，占注册资本的 70%，韩绍伟以其个人持有的、评估价值不低于 1500 万元的、与卫星导航接收机研制相关的专有技术和无形资产作为出资 1,500.00 万元，占注册资本的 30%。注册资本分三期出资，第一期实收资本 1,750.00 万元已由本公司于和芯星通公司成立时全部缴纳，并经北京方诚会计师事务所有限责任公司于 2009 年 3 月 10 日以方会验【2009】195 号验资报告验证。2009 年 12 月 17 日，韩绍伟以其持有的知识产权完成第二期 1,500.00 万元的出资，业经天健光华（北京）会计师事务所有限公司（已更名为天健正信会计师事务所有限公司）以天健光华验(2008)综字第 010028 号验资报告验证。

3、外币报表折算汇率及差额

被投资单位名称	记账本位币	主要财务报表项目	折算汇率	备注
北斗星通导航有限公司	美元	资产、负债项目	6.8282	-
		实收资本	7.8676	-
		损益项目	6.8309	-

（七）合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
现金	357,122.32	196,576.09
银行存款	166,862,971.44	155,322,448.33
其他货币资金*	1,619,265.00	3,769,685.00
合 计	168,839,358.76	159,288,709.42

其中：外币列示如下：

项 目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
-----	------------------	------------------

	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金（美元）	5,691.74	6.8282	38,864.34	1,209.66	6.8346	8,267.54
现金（港币）	4,686.90	0.8805	4,126.82	4,686.90	0.8819	4,133.33
银行存款（美元）	3,027,021.67	6.8282	20,669,109.37	2,061,002.14	6.8346	14,086,125.23
银行存款（港币）	-	-	-	18,132.53	0.8819	15,990.90
合 计	3,037,400.31		20,712,100.53	2,085,031.23		14,114,517.00

* 其他货币资金是本公司根据合同规定在银行存放的保函保证金，保函主要为不可撤销的履约保函及质量维修保函。

截至 2009 年 12 月 31 日止，除上述其他货币资金外，本公司不存在抵押、冻结，或有潜在在收回风险的款项。

2、应收票据

项 目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	4,225,000.00	90,000.00
商业承兑汇票	-	-
合 计	4,225,000.00	90,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	2009 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	55,144,082.85	53.80%	3,245,454.14	51,898,628.71
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	16,050.00	-	16,050.00	-
其他不重大应收账款	47,335,964.90	46.20%	2,762,297.86	44,573,667.04
合 计	102,496,097.75	100.00%	6,023,802.00	96,472,295.75
类别	2008 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	70,252,941.10	93.09%	3,512,647.06	66,740,294.04
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-	-	-	-
其他不重大应收账款	5,211,534.60	6.91%	372,994.22	4,838,540.38
合 计	75,464,475.70	100.00%	3,885,641.28	71,578,834.42

本公司对单项金额重大（100 万元以上）的应收款项单独进行减值测试，经测试未发生减值，故汇同对单项金额非重大的应收款项，按帐龄计提坏账准备。

2009 年 12 月 31 日应收账款余额较 2008 年 12 月 31 日增长 35.82%，主要系本公司 2009 年生产经营规模扩大，营业收入增长较大所致。

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	2009 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	100,528,226.38	98.08%	5,026,411.31	95,501,815.07
1—2 年（含）	1,933,721.37	1.89%	966,860.69	966,860.68
2—3 年（含）	18,100.00	0.02%	14,480.00	3,620.00
3 年以上	16,050.00	0.01%	16,050.00	-
合 计	102,496,097.75	100.00%	6,023,802.00	96,472,295.75
账龄结构	2008 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	75,254,825.70	99.72%	3,762,741.28	71,492,084.42
1—2 年（含）	149,400.00	0.20%	74,700.00	74,700.00
2—3 年（含）	60,250.00	0.08%	48,200.00	12,050.00
3 年以上	-	-	-	-
合 计	75,464,475.70	100.00%	3,885,641.28	71,578,834.42

(3) 应收账款金额大额前五名客户列示如下：

客户类别	2009 年 12 月 31 日			2008 年 12 月 31 日
	账面余额	欠款年限	占总额比例	
广州市三鼎光电仪器有限公司	17,150,000.00	1 年以内	16.73%	14,895,200.00
广州南方测绘仪器有限公司	9,372,900.00	1 年以内	9.14%	5,940,000.00
广州中海达仪器测绘有限公司	8,000,000.00	1 年以内	7.81%	3,261,500.00
军队某部	3,600,000.00	1 年以内	3.51%	-
上海华测导航技术有限公司	2,755,000.00	1 年以内	2.69%	-
合 计	40,877,900.00		39.88%	24,096,700.00

(4) 应收账款坏账准备变动情况

项 目	2009-1-1	本年增加额	本年减少额		2009-12-31
			转回	转销	
单项金额重大的应收账款	3,512,647.06	-	267,192.92	-	3,245,454.14
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-	16,050.00	-	-	16,050.00
其他不重大应收账款	372,994.22	2,389,303.64	-	-	2,762,297.86
合 计	3,885,641.28	2,405,353.64	267,192.92	-	6,023,802.00

(5) 截至 2009 年 12 月 31 日止，应收账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东单位欠款，无应收关联方款项。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	982,902.62	77.71%	10,387,121.71	81.54%

1—2 年（含）	92,498.76	7.31%	2,099,879.03	16.48%
2—3 年（含）	76,600.00	6.06%	252,822.00	1.98%
3 年以上	112,822.00	8.92%	-	-
合 计	1,264,823.38	100.00%	12,739,822.74	100.00%

2009 年 12 月 31 日预付款项余额较 2008 年 12 月 31 日减少 90.07%，主要系本公司 2008 年末预付了较多的货款和劳务费，2009 年已接受了相应货物和劳务故结转了预付账款等原因所致。

(2) 预付款项大额客户列示如下：

单位名称	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日
	账面余额	性质或内容	
北京金隅物业管理有限责任公司	216,652.63	物业费	264,761.25
郭佳民	145,600.00	技术开发费	208,000.00
北京金远见电脑技术有限公司	145,529.73	房租	-
深圳世强电讯有限公司	114,514.20	采购款	-
北京亚科鸿禹科技有限公司	117,000.02	货款	-
合 计	739,296.58		472,761.25

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	年末账面余额	账龄	未及时结算原因
郭佳民	145,600.00	2 年以上	技术开发未完成
合 计	145,600.00		

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日止，预付款项余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款，无预付关联方款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类 别	2009 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	125,903.50	4.72%	125,903.50	-
其他不重大其他应收款	2,541,421.03	95.28%	133,416.01	2,408,005.02
合 计	2,667,324.53	100.00%	259,319.51	2,408,005.02
类 别	2008 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	6,000,000.00	88.73%	300,000.00	5,700,000.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	35,500.00	0.53%	35,500.00	-
其他不重大其他应收款	726,386.75	10.74%	71,477.17	654,909.58

合 计	6,761,886.75	100.00%	406,977.17	6,354,909.58
-----	--------------	---------	------------	--------------

本公司对单项金额重大（100 万元以上）的其他应收款单独进行减值测试，经测试未发生减值，故汇同对单项金额非重大的应收款项，按帐龄计提坏账准备。

本公司将账龄在 2 年以上的单项金额不重大其他应收款归入“单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款”，并按 100%计提坏账准备。

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄结构	2009 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	2,527,321.03	94.75%	126,366.01	2,400,955.02
1—2 年（含）	14,100.00	0.53%	7,050.00	7,050.00
2—3 年（含）	90,903.50	3.41%	90,903.50	-
3 年以上	35,000.00	1.31%	35,000.00	-
合 计	2,667,324.53	100.00%	259,319.51	2,408,005.02

账龄结构	2008 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	6,648,258.25	98.31%	332,412.92	6,315,845.33
1—2 年（含）	78,128.50	1.16%	39,064.25	39,064.25
2—3 年（含）	15,500.00	0.23%	15,500.00	-
3 年以上	20,000.00	0.30%	20,000.00	-
合 计	6,761,886.75	100.00%	406,977.17	6,354,909.58

(3) 其他应收款金额较大的客户明细列示如下：

单位名称	2009 年 12 月 31 日				2008 年 12 月 31 日
	账面余额	性质或内容	欠款年限	占总额比例	
玉环县海洋与渔业局	890,500.00	质保金	1 年以内	33.39%	-
伦兴荣	167,757.00	备用金	1 年以内	6.29%	-
谷鑫	139,500.00	备用金	1 年以内	5.23%	10,000.00
北京金远见电脑技术有限公司	124,452.00	押金	1 年以内	4.67%	-
邹光辉	100,434.20	备用金	1 年以内	3.77%	83,946.20
合 计	1,422,643.20			53.35%	93,946.20

(4) 其他应收款坏账准备变动情况

项 目	2009-1-1	本年增加额	本年减少额		2009-12-31
			转回	转销	
单项金额重大的其他应收款	300,000.00	-	300,000.00	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	35,500.00	90,403.50	-	-	125,903.50
其他不重大其他应收款	71,477.17	61,938.84	-	-	133,416.01

合 计	406,977.17	152,342.34	300,000.00	-	259,319.51
-----	------------	------------	------------	---	------------

(5) 截至 2009 年 12 月 31 日止，其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款，无应收关联方款项。

6、存货

(1) 存货分项列示如下：

存货种类	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
原材料	1,584,148.73	3,812,430.49
库存商品	3,978,274.44	7,197,942.00
产成品	6,325,334.99	3,039,530.94
半成品	651,501.32	1,723,808.34
发出商品*	4,010,008.47	10,646,405.69
项目开发成本	5,611,002.58	12,393,761.26
存货余额小计	22,160,270.53	38,813,878.72
减：存货跌价准备	-	-
合 计	22,160,270.53	38,813,878.72

* 海南公司生产的船载终端，于产品发出并经客户试用验收后确认销售收入的实现。年末发出商品即尚未经客户最终验收的船载终端。

2009 年 12 月 31 日存货余额较 2008 年 12 月 31 日减少 42.91%，主要是海南公司本年度发出商品验收及时，年末发出商品余额减少，以及本年度项目开发并结转成本，年末项目开发成本减少等原因所致。

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日，本公司存货不存在账面余额低于可变现净值的情况，未计提存货跌价准备。

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资

项 目	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2009 年 12 月 31 日
对其他企业投资	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
合 计	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
减：长期股权投资减值准备	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
净 额	-	-	-	-

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2009 年 12 月 31 日	持股比例	持有的表决权比例
北京北斗天元导航系统技术有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	28.57%	28.57%

合 计	2,000,000.00	-	-	-	-	28.57%	28.57%
-----	--------------	---	---	---	---	--------	--------

(3) 长期股权投资减值情况

被投资单位名称	2008年12月31日	本年计提额	本年减少额		2009年12月31日
			转回	转销	
北京北斗天元导航系统技术有限公司	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00
合 计	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00

8、固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	2008-12-31	本年增加	本年减少	2009-12-31
一、固定资产原值合计	51,508,554.37	17,673,114.15	2,667,314.21	66,514,354.31
其中：房屋及建筑物	41,312,983.09	-	-	41,312,983.09
运输设备	4,543,818.29	477,172.00	1,015,135.21	4,005,855.08
办公设备	2,630,503.50	1,144,150.96	64,309.00	3,710,345.46
仪器设备	3,021,249.49	16,035,791.19	1,587,870.00	17,469,170.68
其他设备	-	16,000.00	-	16,000.00
二、累计折旧合计	8,116,812.82	3,149,507.56	2,204,236.28	9,062,084.10
其中：房屋及建筑物	3,385,211.49	1,232,192.97	-	4,617,404.46
运输设备	2,249,260.86	687,137.96	634,750.89	2,301,647.93
办公设备	902,534.78	562,352.88	61,008.89	1,403,878.77
仪器设备	1,579,805.69	666,050.44	1,508,476.50	737,379.63
其他设备	-	1,773.31	-	1,773.31
三、固定资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
仪器设备	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
四、固定资产账面价值合计	43,391,741.55	-	-	57,452,270.21
其中：房屋及建筑物	37,927,771.60	-	-	36,695,578.63
运输设备	2,294,557.43	-	-	1,704,207.15
办公设备	1,727,968.72	-	-	2,306,466.69
仪器设备	1,441,443.80	-	-	16,731,791.05
其他设备	-	-	-	14,226.69

(2) 2009 年度，本公司自在建工程转入的固定资产原值为 13,301,336.15 元。

(3) 截止 2009 年 12 月 31 日，本公司已作抵押登记的房屋资产原值为 32,881,090.25 元，净值为 28,843,226.17 元。抵押登记的细节详见附注六（五）。

(4) 截止 2009 年 12 月 31 日，本公司已提足折旧但尚在使用的固定资产原值

1,303,407.00 元，无闲置的固定资产。

(5) 截止 2009 年 12 月 31 日，本公司固定资产未出现减值之情形，故未计提减值准备。

(6) 租赁资产明细如下：

租赁类别	资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
经营租赁	房屋建筑物	4,199,058.53	110,225.29	-	4,088,833.24	暂时不用房屋短期出租
经营租赁	仪器设备	1,373,452.85	152,224.36	-	1,221,228.49	暂时不用设备短期出租
合计		5,572,511.38	262,449.65	-	5,310,061.73	

9、在建工程

在建工程明细项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	资金来源	2008 年 12 月 31 日			本年增加	
		金额	其中：利息资本化	减值准备	金额	其中：利息资本化
海洋渔业*	募集资金	3,365,054.55	-	-	2,753,890.27	-
集装箱堆场自动化*	募集资金	1,286,926.35	-	-	1,342,783.32	-
GPS 兼容接收机*	募集资金	2,892,689.93	-	-	1,659,991.73	-
海洋渔业运营营业网点建设	自有资金	-	-	-	120,759.72	-
合计		7,544,670.83	-	-	5,877,425.04	-

(续上表)

工程名称	本年减少		2009 年 12 月 31 日			工程投入占预算比例 (%)
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化	减值准备	
海洋渔业*	6,118,944.82	6,118,944.82	-	-	-	-
集装箱堆场自动化*	2,629,709.67	2,629,709.67	-	-	-	-
GPS 兼容接收机*	4,552,681.66	4,552,681.66	-	-	-	-
海洋渔业运营营业网点建设	-	-	120,759.72	-	-	-
合计	13,301,336.15	13,301,336.15	120,759.72	-	-	-

*系本公司用募集资金投资的海洋渔业、集装箱堆场自动化、GPS 兼容接收机项目已于 2009 年末全部结项完工，转入固定资产。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

类别	2008-12-31	本年增加	本年减少	2009-12-31
一、原价合计				

土地使用权*1	-	54,591,854.00	-	54,591,854.00
软件著作权、专利及非专利技术	1,346,449.88	54,007,169.57	-	55,353,619.45
海洋渔业*2	-	16,737,468.34	-	16,737,468.34
集装箱堆场自动化*2	-	8,793,608.96	-	8,793,608.96
GPS 兼容接收机*2	-	12,876,092.27	-	12,876,092.27
卫星导航接收机*3	-	15,600,000.00	-	15,600,000.00
其他	1,346,449.88	-	-	1,346,449.88
办公软件	-	312,719.33	-	312,719.33
合 计	1,346,449.88	108,911,742.90	-	110,258,192.78
二、累计摊销额合计				
土地使用权*1	-	90,986.42	-	90,986.42
软件著作权、专利及非专利技术	19,109.05	573,621.84	-	592,730.89
海洋渔业*2	-	139,478.90	-	139,478.90
集装箱堆场自动化*2	-	73,280.07	-	73,280.07
GPS 兼容接收机*2	-	107,300.77	-	107,300.77
卫星导航接收机*3	-	130,000.00	-	130,000.00
其他	19,109.05	123,562.10	-	142,671.15
办公软件	-	26,165.71	-	26,165.71
合 计	19,109.05	690,773.97	-	709,883.02
三、无形资产减值准备累计金额合计				
土地使用权*1	-	-	-	-
软件著作权、专利及非专利技术	-	-	-	-
海洋渔业*2	-	-	-	-
集装箱堆场自动化*2	-	-	-	-
GPS 兼容接收机*2	-	-	-	-
卫星导航接收机*3	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
办公软件	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-
四、无形资产账面价值合计				
土地使用权*1	-	-	-	54,500,867.58
软件著作权、专利及非专利技术	1,327,340.83	-	-	54,760,888.56
海洋渔业*2	-	-	-	16,597,989.44
集装箱堆场自动化*2	-	-	-	8,720,328.89
GPS 兼容接收机*2	-	-	-	12,768,791.50
卫星导航接收机*3	-	-	-	15,470,000.00
其他	1,327,340.83	-	-	1,203,778.73
办公软件	-	-	-	286,553.62
合 计	1,327,340.83	-	-	109,548,309.76

*1 2009 年 12 月，本公司分别与北京市国土资源局海淀分局、北京市土地整理储备中心海淀区分中心签署《国有建设用地使用权出让合同》和《土地开发建设补偿协议》，合同总金额为 5,300.18 万元。本公司已缴纳土地使用权出让款 5,079.99 万元，及相关契税 159.01 万元，剩余 220.19 万元尚未支付。截止本报告日，相关土地使用权证书尚在办理中。

*2 系本公司自主研发的募投项目软件，部分已申请了专利及著作权登记证书。本公司预计其使用年限，按 10 年进行直线法摊销。

*3 系和芯星通公司有股东韩绍伟投入的与卫星导航接收机相关的非专利技术，业经中和资产评估有限公司以中和评报字（2009）第 V2016 号的资产评估报告书予以评估，评估价值 1560 万元。

11、开发支出

(1) 开发支出列示如下：

项 目	2008-12-31	本年增加	本年减少		2009-12-31
			转入无形资产	其他减少	
开发支出	25,544,684.21	30,951,201.05	38,407,169.57	-	18,088,715.69
	25,544,684.21	30,951,201.05	38,407,169.57	-	18,088,715.69

(2) 本年度研究开发支出如下：

项 目	本年支出总额	其 中：		
		研究阶段支出	开发阶段支出	
			计入当期损益	资本化支出
GPS 兼容接收机 *1	8,304,222.75	-	-	8,304,222.75
集装箱堆场自动化 *2	2,758,236.45	-	-	2,758,236.45
海洋渔业*3	5,334,879.15	-	-	5,334,879.15
北斗/GPS 海洋渔业生产安全保障与信息服务规模化应用高技术产业化示范工程	1,144,507.02	-	-	1,144,507.02
BD/GPS 兼容单频接收机	663,832.24	-	-	663,832.24
BD-OEM1	9,278,466.21	-	-	9,278,466.21
DAT-1	1,040,712.80	-	-	1,040,712.80
ZQJS-01	881,180.82	-	-	881,180.82
YITH-01	724,528.21	-	-	724,528.21
BDYS-01	226,668.73	226,668.73	-	-
BDLH-01	1,007,647.10	493,268.46	-	514,378.64
GPS 大坝形变监测系统	1,291,445.27	1,291,445.27	-	-
ZHS 设备小型化	175,755.54	-	-	175,755.54
其他	130,501.22	-	-	130,501.22
合 计	32,962,583.51	2,011,382.46		30,951,201.05

(1) *1 属本公司用募集资金投资的“BD/GPS 兼容接收机”项目，本年支出 8,304,222.75 元，累计支出合计 12,876,092.27 元。本年募投项目结束，全部结转至无形资产。

*2 属本公司用募集资金投资的“集装箱码头堆场生产自动化、可视化管理系统”项目，本年支出 2,758,236.45 元，累计支出合计 8,793,608.96 元。本年募投项目结束，全部结转至无形资产。

*3 属本公司用募集资金投资的“北斗卫星海洋渔业安全生产与交易信息服务应用示范工程”项目，本年支出 5,334,879.15 元，累计支出合计 16,737,468.34 元。本年募投项目结束，全部结转至无形资产。

(2) 本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 93.90%，通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的 35.06%。

12、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产分项目列示如下：

项 目	2009年12月31日		2008年12月31日	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
应收款项坏账准备	6,096,447.74	918,018.56	4,217,247.79	668,895.76
长期股权投资减值准备	2,000,000.00	300,000.00	2,000,000.00	300,000.00
开办费摊销	2,523.40	378.51	5,046.80	1,009.36
已提取未发放的工薪	5,369,708.21	809,189.08	-	-
合 计	13,468,679.35	2,027,586.15	6,222,294.59	969,905.12

(2) 未确认的可抵扣亏损

截至 2009 年 12 月 31 日止，和芯星通公司累计亏损 50.36 万元，由于尚未进行可抵扣亏损的税务认定工作，故未确认相应的递延所得税资产。

13、资产减值准备

项 目	2008 年 12 月 31 日	本年计提额	本年减少额		2009 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	4,292,618.45	1,990,503.06	-	-	6,283,121.51
长期股权投资减值准备	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00
合 计	6,292,618.45	1,990,503.06	-	-	8,283,121.51

14、应付账款

(1) 应付账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	46,317,123.57	98.96%	21,874,759.82	97.98%
1—2 年(含)	488,142.24	1.04%	447,219.83	2.00%
2—3 年(含)	-	-	3,500.00	0.02%
3 年以上	-	-	-	-
合 计	46,805,265.81	100.00%	22,325,479.65	100.00%

其中，余额中外币列示如下：

项 目	2009 年 12 月 31 日			2008 年 12 月 31 日		
	美元	汇率	折合人民币	美元	汇率	折合人民币
NOVATEL. INC	1,726,077.33	6.8282	11,786,001.22	1,997,516.33	6.8346	13,652,225.11
SPIRENT COMMUNICATIONS (ASIA) LTD	201,600.00	6.8282	1,376,565.12	32,950.26	6.8346	225,201.85
合 计	1,927,677.33	-	13,162,566.34	2,030,466.59	-	13,877,426.96

2009 年 12 月 31 日应付账款余额较 2008 年 12 月 31 日增加 109.65%，主要是海南公司本年度销售规模扩大，加大了对供应商的采购等原因所致。

(2) 应付账款大额前五名客户列示如下：

客户名称	2009 年 12 月 31 日			2008 年 12 月 31 日
	账面余额	欠款年限	占总额比例	
上海全球卫星导航有限公司	16,468,191.70	1 年以内	35.18%	1,779,067.38
NOVATEL. INC	11,786,001.22	1 年以内	25.18%	13,652,225.11
北京星地恒通信息科技有限公司	10,622,924.24	1 年以内	22.70%	-
北京昆仑瑞信软件服务有限公司	2,153,474.62	1 年以内	4.60%	-
SPIRENT COMMUNICATIONS (ASIA) LTD	1,376,565.12	1 年以内	2.94%	-
合 计	42,407,156.90		90.60%	15,431,292.49

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止，应付账款余额中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项，无应付关联方款项。

15、预收款项

(1) 预收款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	19,255,199.42	90.04%	23,063,443.00	87.32%
1—2 年(含)	2,130,886.76	9.96%	3,347,683.76	12.68%
2—3 年(含)	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合 计	21,386,086.18	100.00%	26,411,126.76	100.00%

账龄超过 1 年的预收款项，系由于相关系统项目尚未完工验收，本公司未结转收入的预收工程款项。

(2) 预收款项大额前五名客户列示如下：

客户名称	2009 年 12 月 31 日			2008 年 12 月 31 日
	账面余额	欠款年限	占总额比例	
军队某部 (202)	5,600,000.00	1 年以内	26.19%	6,950,000.00
北京电子工程总体研究所	3,135,000.00	1 年以内	14.66%	-
蛇口集装箱码头有限公司	4,004,000.00	2 年之内	18.72%	1,716,000.00
天航工业进出口公司	2,189,120.92	1 年以内	10.24%	-
军队某部	1,875,750.00	1 年以内	8.77%	-
合 计	16,803,870.92		78.57%	8,666,000.00

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止，预收款项余额中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项，无预收关联方款项。

16、应付职工薪酬

项 目	2008 年 12 月 31 日	本年增加额	本年减少额	2009 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	-	34,982,902.47	26,645,230.70	8,337,671.77
职工福利费	-	919,123.70	919,123.70	-
社会保险费	293,236.20	3,962,603.99	3,820,491.21	435,348.98
养老保险	225,176.74	2,455,133.69	2,422,371.91	257,938.52
医疗保险	42,981.02	1,266,625.13	1,159,090.19	150,515.96
失业保险	17,385.89	129,761.86	130,274.13	16,873.62
工伤保险	3,645.82	51,716.06	50,664.40	4,697.48
生育保险	4,046.73	55,156.39	52,911.58	6,291.54
其他	-	4,210.86	5,179.00	-968.14
住房公积金	-6,000.56	2,157,386.61	2,231,705.00	-80,318.95
工会经费和职工教育经费	879,885.19	1,203,895.73	447,613.96	1,636,166.96
非货币性福利	-	-	-	-
因解除劳动关系给予的补偿	-	31,016.00	31,016.00	-
其他	-	-	-	-
合 计	1,167,120.83	43,256,928.50	34,095,180.57	10,328,868.76

17、应交税费

类 别	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
应交企业所得税	6,331,291.47	613,705.63
应交增值税	9,834,978.79	3,403,928.10
应交营业税	640,869.66	-38,422.06

代扣代缴个人所得税	330,187.85	539,558.26
应交城市维护建设税	846,323.39	477,858.43
教育费附加	231,330.53	204,796.47
应交关税	-62,731.77	-1,746.11
应交房产税	13,876.34	19,758.50
应交土地使用税	525.21	525.21
合 计	18,166,651.47	5,219,962.43

18、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄分析列示如下：

账龄结构	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,334,912.28	94.81%	170,656.68	64.41%
1—2 年（含）	50,260.00	2.04%	90,585.18	34.19%
2—3 年（含）	73,929.10	3.00%	2,506.00	0.95%
3 年以上	3,727.94	0.15%	1,221.94	0.44%
合 计	2,462,829.32	100.00%	264,969.80	100.00%

截至 2009 年 12 月 31 日止，其他应付款余额主要是北京中关村永丰产业基地有限公司的购地余款，金额为 2,201,900.00 元。

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止，其他应付款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项，无应付关联方款项。

19、一年内到期的非流动负债

应付债券明细列示如下：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息
企业集合债券*	1 元	2007-12-25	3 年	15,000,000.00	-
合计				15,000,000.00	-

(续上表)

债券名称	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末账面余额
企业集合债券*	1,002,000.00	1,002,000.00	-	15,000,000.00
合计	1,002,000.00	1,002,000.00	-	15,000,000.00

* 系经中华人民共和国国家发展和改革委员会发改财金[2007]602号文件批准，本公司与其他三家中关村高新技术企业作为发行人，于2007年12月25日正式发行的“2007年中关村高新技术企业集合债券”。发行总额度为人民币3.05亿元，其中本公司发行额度为1500万元。债券期限为3年，采用固定利率方式，票面年利率为6.68%。

20、递延收益

种 类	2009-1-1	本年增加	本年结转	2009-12-31	备注

集装箱码头堆场生产自动化、可视化管理系统	1,750,000.00	-	14,583.33	1,735,416.67	*1
北斗卫星海洋渔业安全生产与交易信息服务高技术产业示范工程	8,000,000.00	-	66,666.67	7,933,333.33	*2
BD/GPS 兼容单频接收机	1,020,000.00	480,000.00	-	1,500,000.00	*3
GNSS 教学实验平台	300,000.00	-	-	300,000.00	*4
技术中心创新建设	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00	*5
北斗/GPS 海洋渔业生产安全保障与信息服务高技术产业化示范工程	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	*6
北斗卫星海洋渔业车载信息终端	-	300,000.00	-	300,000.00	*7
OEM-COMPASS 兼容接收机项目	-	350,000.00	-	350,000.00	*8
BD/GPS 兼容授时型接收机项目	-	400,000.00	-	400,000.00	*9
BD/GPS 双频兼容接收机及芯片高技术产业化示范工程	-	9,000,000.00	-	9,000,000.00	*10
合计	11,070,000.00	21,530,000.00	81,250.00	32,518,750.00	

*1 为顺利完成“集装箱码头堆场生产自动化、可视化管理系统”项目，2007年12月9日，中关村科技园区海淀园管委会综合办公室（以下简称甲方）与本公司签订合同。合同约定：该项目总投资2980万元，甲方资助250万元，其中在合同签订后拨付175万元，余款75万元视项目进度及验收情况再行决定拨付时间。2009年12月，项目达到预定可使用状态，按10年摊销计入营业外收入。

*2 根据国家发展改革委员会、财政部发改高技【2007】2247号“国家发展改革委、财政部关于下达2007年第一批国家高技术产业发展项目和产业技术研究与开发资金指标计划的通知”，以及海南省工业经济与信息产业局、海南省财政厅琼工信科环【2007】278号文件通知，本公司2007年收到海南省财政厅拨付的资金800万元，用于“北斗卫星海洋渔业安全生产与交易信息服务高技术产业示范工程”项目，2009年12月，项目全面完成，按10年摊销计入营业外收入。

*3 2008年12月，北京高技术创业服务中心与本公司签订北京市高成长企业自主创新科技专项协议，拨付款项用于企业“BD/GPS兼容单频接收机”。项目预算经费总额450万，其中市科委专项拨款150万，2008年102万，2009年48万，项目预计2010年完成。

*4 2008年12月，本公司“GNSS教学实验平台”项目获得2008年“海淀区非公有制经济及中小企业发展专项支持资金”支持，该项目于2009年1月1日起开始建设，目前项目尚未验收。

*5 根据北京市经济和信息化委员会京经信委发【2009】23号文件，北京市技术创新服务

中心拨付本公司 100 万元，用于本公司企业技术中心的创新能力建设。目前项目尚未验收。

*6 根据财政部下发的财建【2009】258 号、海南省工业和信息化厅琼工信高技【2009】239 号文件、海南省财政厅下发琼财建【2009】1258 号“关于下达 2009 年第一批国家高技术产业发展项目产业技术与开发资金指标的通知”，本公司 2009 年收到海南省财政厅拨付 1000 万元，用于“北斗/GPS 海洋渔业生产安全保障与信息服务高技术产业化示范工程”项目。目前项目正在实施。

*7 根据海口市科学技术和信息产业局海科立【2009】33 号文件规定，本公司申报的“北斗卫星海洋渔业船载信息终端”项目列入市重点科技计划项目，获得海口市科学技术工业信息化局 30 万拨款支持。目前项目尚未实施。

*8 根据《海淀区促进创新企业国际化发展实施办法》，本公司“OEM-COMPASS 兼容接收机项目”被认定为 2009 年度海淀区促进创新企业国际化发展项目，获取财政局补贴资金 35 万元。

*9 2009 年 7 月，海淀区科学技术委员会与公司签订“BD/GPS 兼容授时型接收机项目”协议。项目预算 776 万元，其中海淀区科委拨款 40 万元，2009 年已全部到账，其余资金自筹。项目预计 2011 年完工。

*10 根据中关村科技园区海淀园管理委员会海园发【2009】31 号文，对本公司“BD/GPS 双频兼容接收机及芯片高技术产业化”进行项目补贴，补贴金额为 100 万元；根据国家发改委办公厅发改办高技【2009】214 号文件规定，国家对生物基材料、高性能纤维复合材料、卫星应用等高技术产业化专项项目进行补助。本公司“BD/GPS 双频兼容接收机及芯片高技术产业化示范工程”项目获得国家补贴资金 800 万元。目前项目正在实施。

21、股本

股份类别	2008 年 12 月 31 日		本期增减(万元)					2009 年 12 月 31 日	
	股本 (万元)	比例%	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	股本 (万元)	比例%
一、有限售条件股份									
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他内资持股	6,800.00	74.77	-	-	-	-	-	6,800.00	74.77
其中：境内非国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	6,800.00	74.77	-	-	-	-	-	6,800.00	74.77
4. 境外持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-

有限售条件股份合计	6,800.00	74.77	-	-	-	-	-	6,800.00	74.77
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	2,295.00	25.23	-	-	-	-	-	2,295.00	25.23
2. 境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	2,295.00	25.23	-	-	-	-	-	2,295.00	25.23
股份总数	9,095.00	100.00	-	-	-	-	-	9,095.00	100.00

22、资本公积

项 目	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2009 年 12 月 31 日
股本溢价	101,236,125.33	-	-	101,236,125.33
其它资本公积：	140,022.18	6,828,148.02	-	6,968,170.20
股权激励费用*1	-	5,977,648.02	-	5,977,648.02
其它*2	140,022.18	850,500.00	-	990,522.18
合 计	101,376,147.51	6,828,148.02	-	108,204,295.53

* 1 系本公司实行股权激励计划，按照授予日权益工具的公允价值，2009 年度确认股权激励费用 5,977,648.02 元，同时增加资本公积。股份支付的细节详见附注七。

* 2 本年增加 850,500.00 元，包括：本公司收到北京市高新技术成果转化服务中心资金 430,500.00 元，根据文件规定，计入资本公积；芯星通公司由于股东韩绍伟非专利技术出资产生资本溢价 600,000.00 元，本公司根据持股比例确认资本公积 420,000.00 元。

23、盈余公积

项 目	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2009 年 12 月 31 日
法定盈余公积	9,609,823.08	3,558,833.86	-	13,168,656.94
任意盈余公积	-	-	-	-
合 计	9,609,823.08	3,558,833.86	-	13,168,656.94

24、未分配利润

项 目	2009 年度	2008 年度
上年年末未分配利润	84,586,734.17	55,790,426.53
加：会计政策变更	-	-
前期差错更正	-	-
本年年初未分配利润	84,586,734.17	55,790,426.53
加：本年净利润	51,039,553.36	45,849,235.43
可供分配利润	135,626,287.53	101,639,661.96
减：提取法定盈余公积	3,558,833.86	3,677,927.79
可供股东分配利润	132,067,453.67	97,961,734.17

减：提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利*	22,737,500.00	13,375,000.00
转作股本的普通股股利	-	-
年末未分配利润	109,329,953.67	84,586,734.17

*2009年4月8日，本公司2008年度股东大会通过2008年度利润分配决议，同意按2008年度净利润的10%提取法定盈余公积金；以2008年12月31日总股本9095万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1元（含税）。应支付的现金红利合计9,095,000.00元，已于2009年5月25日发放完毕。

2009年9月16日，本公司2009年第二次临时股东大会审议通过半年度利润分配决议，同意以公司现有总股本9095万股为基数，向全体股东每10股派1.50元人民币现金（含税）。应支付的现金红利合计13,642,500.00元，已于2009年9月25日发放完毕。

25、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	2009 年度	2008 年度
营业收入	294,983,349.86	228,862,222.85
其中：主营业务收入	294,349,732.86	228,188,476.85
其他业务收入	633,617.00	673,746.00
营业成本	184,906,684.01	137,516,062.31
其中：主营业务成本	184,703,569.05	137,488,672.26
其他业务成本	203,114.96	27,390.05

(2) 按行业类别列示如下：

行业名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
测绘及高精度应用行业	100,795,648.42	62,746,749.41	131,379,544.55	73,032,581.59
港口行业	26,274,037.15	12,967,195.12	26,534,944.34	12,613,449.43
海洋渔业行业	91,422,982.43	68,609,085.37	27,936,075.11	24,123,940.28
国防行业	45,540,702.31	24,465,566.71	20,147,772.71	14,812,661.49
其他行业	30,949,979.55	16,118,087.39	22,863,886.14	12,933,429.52
合 计	294,983,349.86	184,906,684.01	228,862,222.85	137,516,062.31

(3) 按业务类别分项列示如下：

业务类别	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
产品销售	233,927,223.97	153,558,162.96	187,668,460.19	110,643,477.07
其中：自有产品	182,835,384.81	126,537,886.06	98,674,025.54	58,245,735.18

代理商品	51,091,839.16	27,020,276.90	88,994,434.65	52,397,741.89
系统项目	47,576,420.89	27,924,998.25	38,679,711.54	26,114,386.32
运营服务	12,846,088.00	3,220,407.84	1,840,305.12	730,808.87
经营租赁	633,617.00	203,114.96	673,746.00	27,390.05
合 计	294,983,349.86	184,906,684.01	228,862,222.85	137,516,062.31

(4) 按地区分项列示如下:

地区名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	54,888,892.25	28,806,706.49	40,455,004.74	26,108,836.99
东北地区	823,494.87	499,624.93	1,213,658.12	816,463.07
华东地区	125,103,303.52	86,023,155.33	46,680,767.21	29,497,635.57
中南地区	103,855,193.49	64,565,219.60	133,127,047.15	76,318,699.20
西南地区	1,867,480.33	1,222,313.97	1,162,438.91	543,267.21
西北地区	7,090,833.26	2,816,012.66	5,345,749.66	3,529,650.70
港澳台及海外地区	1,354,152.14	973,651.03	877,557.06	701,509.57
合 计	294,983,349.86	184,906,684.01	228,862,222.85	137,516,062.31

(5) 前五名销售客户收入总额及占全部销售收入的比例:

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
广州中海达仪器测绘有限公司	30,867,094.32	10.46%
广州市三鼎光电仪器有限公司	29,564,103.07	10.02%
广州南方测绘仪器有限公司	24,863,161.94	8.43%
某部队	11,613,247.83	3.94%
上海港机重工有限公司	6,545,897.61	2.22%
合 计	103,453,504.77	35.07%

(6) 2009 年度营业收入较 2008 年度增长 28.89%，营业成本较上年增长 34.46%，主要是海南公司业务规模增长，营业收入及营业成本相应增长较多所致。

26、营业税金及附加

税 种	2009 年度	2008 年度
营业税	1,106,568.93	232,796.03
城市维护建设税	1,351,058.50	1,180,148.54
教育费附加	579,025.08	505,777.94
合 计	3,036,652.51	1,918,722.51

27、销售费用

项 目	2009 年度	2008 年度
-----	---------	---------

销售费用	21,534,286.80	17,518,402.21
合 计	21,534,286.80	17,518,402.21

本公司 2009 年度销售费用较 2008 年度增长 22.92%，主要系本公司 2009 年度人工成本增长较多，以及海南公司业务规模扩大，销售费用相应增加等原因所致。

28、管理费用

项 目	2009 年度	2008 年度
管理费用	26,538,484.38	19,568,989.58
合 计	26,538,484.38	19,568,989.58

本公司 2009 年度管理费用较 2008 年度增长 35.61%，主要系本公司 2009 年度人工成本增长较多、研发费用增长较多，以及海南公司业务规模扩大，管理费用相应增加等原因所致。

29、财务费用

项 目	2009 年度	2008 年度
利息支出	1,002,000.00	1,001,999.99
减：利息收入	1,499,820.93	3,059,156.44
减：汇兑收益	-113,910.04	78,740.33
手续费及其他	76,096.66	122,275.10
合 计	-307,814.23	-2,013,621.68

30、资产减值损失

项 目	2009 年度	2008 年度
坏账损失	1,990,618.08	2,811,302.73
长期股权投资减值损失	-	-
合 计	1,990,618.08	2,811,302.73

31、营业外收入

项 目	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置利得合计	82,061.71	-
其中：固定资产处置利得	82,061.71	-
无形资产处置利得	-	-
收到的市场推广现金补贴 *1	2,692,899.38	589,001.22
增值税返还*2	709,780.85	767,965.79
上市补贴	-	-
政府补助利得*3	395,953.70	1,335,471.92
其他	23,881.96	20,566.67
合 计	3,904,577.60	2,713,005.60

*1 根据 NOVATEL. INC. 市场宣传基金的使用说明，本公司在市场宣传推广活动中发生的费用，其中 60%可由其承担返还，本公司于收到相关补助基金时作为营业外收入。

*2 如附注三所述，本公司享受增值税退税优惠，实际收到退税款时作为营业外收入。

*3 政府补助所得主要系本公司 2008 年发行中关村企业债券 1500 万元，收到北京中关村科技担保公司返还的债券补贴款 231,803.70 元；收到中关村信用促进会中介及保险补贴 81,000.00 元；以及如附注五、20 所述，递延收益摊销 81,250.00 元计入营业外收入。

32、营业外支出

项 目	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置损失合计	300,428.11	24,606.60
其中：固定资产处置损失	300,428.11	24,606.60
捐赠支出	256,000.00	-
其他	5,489.14	28,200.00
合 计	561,917.25	52,806.60

33、所得税

项 目	2009 年度	2008 年度
当期所得税费用	10,852,134.81	8,825,736.23
递延所得税费用	-1,057,681.03	-472,407.47
合 计	9,794,453.78	8,353,328.76

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2009 年度	2008 年度
归属于本公司普通股股东的净利润	1	51,039,553.36	45,849,235.43
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	-51,016.90	1,107,747.19
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	51,090,570.26	44,741,488.24
年初股份总数	4	90,950,000.00	53,500,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		37,450,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		7
	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10	12	12

项目	序号	2009 年度	2008 年度
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10-8 \times 9 \div 10$	90,950,000.00	90,950,000.00
基本每股收益 (I)	$12=1 \div 11$	0.56	0.50
基本每股收益 (II)	$13=3 \div 11$	0.56	0.49
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
所得税率	15		
转换费用	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17	267,780.52	
稀释每股收益 (I)	$18=[1+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	0.56	0.50
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	0.56	0.49

35、其他综合收益

项目	2009 年度	2008 年度
外币财务报表折算差额	-14,330.37	-243,540.67
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
合计	-14,330.37	-243,540.67

36、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2009 年度	2008 年度
利息收入	1,499,820.93	3,059,156.44
政府补助	21,844,703.70	2,076,038.59
其他	211,299.13	189,802.16
合计	23,555,823.76	5,324,997.19

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2009 年度	2008 年度
差旅费	2,459,181.84	1,673,563.25
交际应酬费	3,522,371.35	2,211,514.41
办公费	1,833,595.26	1,398,922.65
技术开发费	1,846,593.88	3,763,464.68
投标保证金	244,850.00	1,302,100.00
评审外协费	3,855,140.31	5,196,015.13
通讯费	483,124.74	470,014.81
会议费	621,573.00	456,424.40
修理费	668,065.33	254,817.73
邮递费	457,444.00	576,903.49

租赁费	198,674.47	183,483.41
物业费	537,423.52	376,929.20
物料消耗	135,211.15	849,873.40
广告费	754,422.43	1,540,768.52
项目备用金	1,989,201.61	4,759,872.00
其他	798,338.83	1,440,969.26
合 计	20,405,211.71	26,455,636.34

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2009 年度	2008 年度
债券发行公证及担保费	339,200.00	9,500.00
合 计	339,200.00	9,500.00

37、现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	2009 年度	2008 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	51,039,553.36	45,849,235.43
加: 资产减值准备	1,990,618.08	2,811,302.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,149,507.56	2,291,764.52
无形资产摊销	560,773.97	19,109.05
长期待摊费用摊销	41,982.12	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收	218,366.40	24,606.60
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	1,002,000.00	1,001,999.99
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,057,681.03	-472,407.47
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	16,653,608.19	-11,152,513.71
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-13,537,275.75	-60,263,915.70
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	51,270,572.99	12,012,351.92
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	111,332,025.89	-7,878,466.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-

补充资料	2009 年度	2008 年度
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	167,220,093.76	155,519,024.42
减: 现金的年初余额	155,519,024.42	203,963,830.04
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	11,701,069.34	-48,444,805.62

(2) 现金和现金等价物

项目	2009 年度	2008 年度
一、现金	167,220,093.76	155,519,024.42
其中: 库存现金	357,122.32	196,576.09
可随时用于支付的银行存款	166,862,971.44	155,322,448.33
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	167,220,093.76	155,519,024.42
四、公司使用受限制的现金和现金等价物	1,619,265.00	3,769,685.00

(八) 关联方关系及其交易

(1) 本公司的母公司情况

名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
周儒欣	-	-	-	57.26%	57.26%

周儒欣为本公司最终控制方。

(2) 本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注四、企业合并及合并财务报表之(一)所述。

(3) 本企业的合营和联营企业情况

截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司不存在合营企业及联营企业。

(4) 本公司其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
-------	---------	--------

北京北斗天元导航系统技术有限公司	本公司参股公司	74331205-6
李建辉	本公司股东	-
赵耀升	本公司股东	-
秦加法	本公司股东	-
杨忠良	本公司股东	-
杨力壮	本公司股东	-
胡刚	本公司股东	-

(5) 关联交易情况
A、购买商品或接受劳务

关联方名称	2009 年度		2008 年度		定价政策
	金额	比例	金额	比例	
北京北斗天元导航系统技术有限公司	45,000.00	0.02%	-	-	
合计	45,000.00	0.02%	-	-	

本公司 2006 年 4 月与北京北斗天元导航系统技术有限公司签订《技术开发（合作）合同》，合同金额为人民币 20 万元，合同有效期 5 年，本公司已预付合同款 14 万元。2009 年项目开发完成，本公司支付 4.5 万元，合同执行结束。

B、担保事项

a、2007 年 6 月，本公司与北京中关村科技担保有限公司签订金额 2000.00 万元的最高额委托保证合同，合同约定：最高授信额度的使用期间为 2007 年 6 月 29 日至 2009 年 6 月 29 日，北京中关村科技担保有限公司在此期间以保证的方式为本公司向北京银行股份有限公司两桥支行的借款提供担保。同时，本公司以公司房屋作抵押向北京中关村科技担保有限公司提供抵押反担保，本公司股东周儒欣、赵耀升、李建辉、秦加法及杨忠良为该等事项提供反担保。

2009 年 12 月 31 日，本公司已不存在该授信额度下的银行借款。

b、2007 年 8 月，北京中关村科技担保有限公司为本公司 1500 万企业债提供担保，本公司与其签订抵押反担保合同，合同约定公司房屋作抵押向北京中关村科技担保有限公司提供抵押反担保，但未做房屋抵押登记，本公司股东周儒欣、赵耀升、李建辉、秦加法及杨忠良为该等事项提供反担保。

c、2009 年 11 月 26 日，本公司与招商银行股份有限公司北京分行签署“2009 年招上授字第 006 号”《授信协议》，招商银行向本公司提供 2000 万元人民币授信额度，授信期限自 2009 年 11 月 26 日至 2010 年 11 月 25 日止。同日本公司控股股东周儒欣向招商银行股份有限公司北京分行出具《最高额不可撤销担保书》，为该《授信协议》提供连带责任担保，担

保期限为债权到期日届满后另加两年止。

2009 年 12 月 31 日，本公司不存在该授信额度下的银行借款。

C、高管薪酬

2009 年度，本公司向关键管理人员共支付报酬 260.80 万元。

(6) 关联方应收应付款项

预付账款：

关联方名称	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
北京北斗天元导航系统技术有限公司	-	-	140,000.00	9.39%
合 计	-	-	140,000.00	9.39%

(九) 股份支付

(1) 股份支付的基本情况

2008 年 11 月 25 日，本公司第一届董事会第 25 次会议审议通过了《股票期权激励计划（草案）》；2009 年 7 月 9 日，本公司第二届董事会第 6 次会议审议通过了《股票期权激励计划（草案）修正案》；经中国证监会备案后，2009 年 9 月 16 日，本公司 2009 年第二次临时股东大会通过了《股票期权激励计划（草案）修改稿》。

本公司股票期权激励计划的主要内容如下：以公司董事、高级管理人员以及其他业务人员为激励对象，授予 497.7 万份股票期权，对应的标的股份数量为 497.7 万股，占本公司股本总额 9095 万股的 5.472%。其中，首次授予 268 万份，股票期权的行权价格为 12.37 元。剩余 229.7 万份，将不超过 2 次授予完毕。本激励计划有效期为 8 年，首次授予的股票期权自授予日起 4 年内有效，等待期一年，激励对象可在三个行权期内对首次授予的股票期权申请行权，第一个行权期为自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，可行权数量额度不超过首次获授期权数量总额的 30%；第二个行权期为自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，可行权数量额度不超过首次获授期权数量总额的 30%；第三个行权期为自授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，可行权数量额度不超过首次获授期权数量总额的 40%。以后各次授予的股票期权，等待期不少于一年，自授予日起 5 年内有效，但不应超过本激励计划的有效期。本次激励计划的行权条件包括公司业绩目标和个人绩效考核目标两个方面。

2009 年 10 月 15 日，本公司第二届董事会第 10 次会议审议通过以下事项：确定股票期权激励计划首次授予日为 2009 年 10 月 15 日；鉴于公司已实施了 2008 年度利润分配方案

和 2009 年度利润分配方案，首次授予的股票期权行权价格调整为 12.12 元；鉴于两名被激励对象辞职，取消其拟获授的股票期权 8.5 万份，首次授予股票期权调整为 259.5 万份，首次授予股票的被激励对象调整为 53 人。2009 年 10 月 16 日，本公司已完成首次股票期权的股票期权登记工作。首期期权授予后，由于一名被激励对象离职，本公司将注销授予其的 3 万股期权。

(2) 股份支付的相关数据

A、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	259.5 万份
公司本期行权的各项权益工具总额	-
公司本期失效的各项权益工具总额	3 万股
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价每份 12.12 元，合同年限自 2009 年 10 月 15 日起 48 个月。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	-

B、以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔期权定价模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	预计可以达到行权条件，被授予对象均可行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	-
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	597.76 万元
以权益结算的股份支付确认的成本费用总额	597.76 万元

C、以现金结算的股份支付情况

本公司不存在以现金结算的股份支付。

D、以股份支付服务情况

以股份支付换取的职工服务总额	597.76 万元
以股份支付换取的其他服务总额	-

(十) 或有事项

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(十一)、承诺事项

如附注六（五）所述，2009 年度，本公司以自有房产向北京中关村科技担保有限公司提供抵押反担保，抵押房产原值为 32,881,090.25 元，净值为 28,843,226.17 元。2009 年 12 月 31 日，本公司已不存在该授信额度下的银行借款。

(十二)、资产负债表日后事项的非调整事项

1、子公司新增实收资本情况

如附注四、(二)所述,和芯星通公司注册资本 5000 万元,全部出资应由全体股东分阶段于 2011 年 3 月 12 日之前缴足。截至 2009 年 12 月 31 日止,和芯星通公司实收资本累计为 3250 万元。

2010 年 1 月 13 日,本公司以货币资金 1750 万元对其进行出资,业经北京方诚会计师事务所有限责任公司以方会验【2010】0080 号验资报告验证。本次出资后,和芯星通注册资本 5000 万元,实收资本 5000 万元。截至本财务报告批准报出日止,相关的工商变更登记手续正在办理中。

2、利润分配

2010 年 1 月 18 日,本公司第二届董事会第十二次会议通过决议,同意本公司以 2009 年 12 月 31 日总股本 9095 万股为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.50 元(含税),剩余未分配利润 86,592,453.67 元滚存至下一年度。

上述预案尚需提交本公司 2009 年度股东大会审议。

3、非公开发行股票

2010年1月18日,本公司第二届董事会第十二次会议通过《关于公司2010年度非公开发行股票方案的议案》决议:采用向特定对象非公开发行股票的方式,发行不超过1,500万股(含1,500万股)人民币普通股(A股)股票,在获得中国证监会核准后6个月内择机向特定对象发行。本次非公开发行募集资金净额(扣除发行费用)不超过30,696.00万元人民币,按照轻重缓急的原则用于北斗/GPS海洋渔业生产安全保障与信息服务规模化应用高技术产业化示范工程项目、高性能GNSS模块与终端产品研制及批产化项目、高性能Soc芯片及应用解决方案研发与产业化项目及北斗星通导航产业基地建设项目。

本议案需提交公司2009年度股东大会审议。

(十三)、其他重要事项

截至 2009 年 12 月 31 日止,本公司不存在需要披露的其他重大事项。

(十四)、母公司财务报表主要项目注释

1、应收帐款

(1) 应收账款按类别列示如下:

类 别	2009 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	48,257,020.00	85.30%	2,901,101.00	45,355,919.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	16,050.00	0.03%	16,050.00	-
其他不重大应收账款	8,297,824.96	14.67%	464,452.43	7,833,372.53
合 计	56,570,894.96	100.00%	3,381,603.43	53,189,291.53
类 别	2008 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	55,791,781.10	93.77%	2,789,589.06	53,002,192.04
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-	-	-	-
其他不重大应收账款	3,704,121.28	6.23%	297,623.56	3,406,497.72
合 计	59,495,902.38	100.00%	3,087,212.62	56,408,689.76

(2) 应收账款按账龄分析列示如下:

账龄结构	2009 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	55,305,421.03	97.76%	2,735,411.46	52,570,009.57
1-2 年 (含)	1,231,323.93	2.18%	615,661.97	615,661.96
2-3 年 (含)	18,100.00	0.03%	14,480.00	3,620.00
3 年以上	16,050.00	0.03%	16,050.00	-
合 计	56,570,894.96	100.00%	3,381,603.43	53,189,291.53
账龄结构	2008 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	59,286,252.38	99.65%	2,964,312.62	56,321,939.76
1-2 年 (含)	149,400.00	0.25%	74,700.00	74,700.00
2-3 年 (含)	60,250.00	0.10%	48,200.00	12,050.00
3 年以上	-	-	-	-
合 计	59,495,902.38	100.00%	3,087,212.62	56,408,689.76

2、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类 别	2009 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	125,903.50	8.48%	125,903.50	-

其他不重大其他应收款	1,358,679.34	91.52%	73,378.97	1,285,300.37
合 计	1,484,582.84	100.00%	199,282.47	1,285,300.37
类 别	2008 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	7,508,569.17	86.54%	180,000.00	7,328,569.17
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	35,500.00	0.41%	35,500.00	-
其他不重大其他应收款	1,132,179.65	13.05%	188,363.21	943,816.44
合 计	8,676,248.82	100.00%	403,863.21	8,272,385.61

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	2009 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	1,346,579.34	90.70%	67,328.97	1,279,250.37
1-2 年 (含)	12,100.00	0.82%	6,050.00	6,050.00
2-3 年 (含)	90,903.50	6.12%	90,903.50	-
3 年以上	35,000.00	2.36%	35,000.00	-
合 计	1,484,582.84	100.00%	199,282.47	1,285,300.37
账龄结构	2008 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	8,562,620.32	98.69%	329,298.96	8,233,321.36
1-2 年 (含)	78,128.50	0.90%	39,064.25	39,064.25
2-3 年 (含)	15,500.00	0.18%	15,500.00	-
3 年以上	20,000.00	0.23%	20,000.00	-
合 计	8,676,248.82	100.00%	403,863.21	8,272,385.61

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资

项 目	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2009 年 12 月 31 日
对子公司投资	80,992,301.40	18,781,756.89	-	99,774,058.29
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	-	-	-	-
对其他企业投资	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
合 计	82,992,301.40	18,781,756.89	-	101,774,058.29
减: 长期股权投资减值准备	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
净 额	80,992,301.40	-	-	99,774,058.29

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2009-1-1	本年增加	本年减少	2009-12-31	持股比例	持有的表决权
---------	------	----------	------	------	------------	------	--------

							比例
海南北斗星通信息服务有限公司*	80,980,500.00	80,980,500.00	873,925.15	-	81,854,425.15	100%	100%
和芯星通科技(北京)有限公司*	17,500,000.00	-	17,907,831.74	-	17,907,831.74	70%	70%
北斗星通导航有限公司	11,801.40	11,801.40	-	-	11,801.40	100%	100%
北京北斗天元导航系统技术有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	28.57%	28.57%
合计	100,492,301.40	82,992,301.40	18,781,756.89	-	101,774,058.29	-	-

*根据 2009 年度实施的股票期权计划，本公司将部分期权授予子公司员工，本公司与子公司之间构成权益性交易。根据授予子公司员工期权在授予日的公允价值，本公司确认长期股权投资，子公司相应确认资本公积。据此，本公司确认增加对海南公司的投资成本 873,925.15 元，确认增加对和芯星通公司的投资成本 407,831.74 元。

(3) 长期股权投资减值情况

被投资单位名称	2008 年 12 月 31 日	本年计提额	本年减少额		2009 年 12 月 31 日
			转回	转销	
北京北斗天元导航系统技术有限公司	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	2009 年度	2008 年度
营业收入	186,478,946.62	178,154,127.60
其中：主营业务收入	185,872,279.93	177,602,926.60
其他业务收入	606,666.69	551,201.00
营业成本	109,031,593.71	103,981,995.91
其中：主营业务成本	108,846,002.69	103,954,605.86
其他业务成本	185,591.02	27,390.05

(2) 按行业类别列示如下：

行业名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
测绘及高精度应用行业	100,781,148.42	62,742,748.88	109,247,948.72	59,485,702.36
港口行业	15,929,694.41	8,646,497.93	12,296,069.76	5,969,446.13

国防行业	45,334,552.31	24,463,991.27	19,960,040.17	13,181,204.25
其他行业	23,783,551.48	13,178,355.63	23,217,626.31	13,827,044.90
海洋渔业	650,000.00	-	13,432,442.64	11,518,598.27
合计	186,478,946.62	109,031,593.71	178,154,127.60	103,981,995.91

(3) 按业务类别分项列示如下:

业务类别	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
产品销售	136,915,678.18	79,949,869.48	136,575,037.83	76,401,960.78
其中: 自有产品	102,953,589.98	60,848,908.07	84,922,914.45	46,235,121.78
代理商品	33,962,088.20	19,100,961.41	51,652,123.38	30,166,839.00
系统项目	48,319,233.10	28,843,810.46	39,900,361.43	27,335,036.21
运营服务	637,368.65	52,322.75	1,127,527.34	217,608.87
经营租赁	606,666.69	185,591.02	551,201.00	27,390.05
合计	186,478,946.62	109,031,593.71	178,154,127.60	103,981,995.91

(4) 按地区分项列示如下:

地区名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	52,549,322.73	27,950,780.27	29,409,467.79	18,612,092.01
东北地区	781,367.52	459,508.69	1,213,658.12	816,463.07
华东地区	27,816,220.03	14,205,595.23	12,967,279.08	6,834,222.50
中南地区	96,542,669.57	62,338,734.67	127,928,089.63	73,578,847.72
西南地区	1,804,158.11	1,197,528.81	1,162,438.91	543,267.21
西北地区	6,885,179.43	2,793,975.95	5,345,749.66	3,529,650.70
港澳台及海外地区	100,029.23	85,470.09	127,444.41	67,452.70
合计	186,478,946.62	109,031,593.71	178,154,127.60	103,981,995.91

(5) 前五名销售客户收入总额及占全部销售收入的比例:

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
广州中海达仪器测绘有限公司	30,867,094.32	16.55%
广州市三鼎光电仪器有限公司	29,564,103.07	15.85%
广州南方测绘仪器有限公司	24,863,161.94	13.33%
某部队	11,613,247.83	6.23%
上海港机重工有限公司	6,545,897.61	3.51%
合计	103,453,504.77	55.48%

5、现金流量表补充资料

补充资料	2009 年度	2008 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	35,588,338.55	36,779,277.91
加: 资产减值准备	89,810.07	2,050,319.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,449,278.64	2,144,304.65
无形资产摊销	421,109.88	19,109.05
长期待摊费用摊销	41,982.12	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收	218,366.40	24,606.60
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	1,002,000.00	1,001,999.99
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-748,428.84	-327,829.16
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	11,207,176.00	4,185,248.77
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	13,305,811.41	-33,554,184.75
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	5,979,369.64	5,921,197.36
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	69,554,813.87	18,244,050.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	74,899,822.43	106,086,131.41
减: 现金的年初余额	106,086,131.41	186,119,786.86
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-31,186,308.98	-80,033,655.45

(十五)、补充资料
(1) 非经常性损益

根据中国证监会《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》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”), 本公司非经常性损益如下:

项 目	2009 年度	2008 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-218,366.40	-24,606.60
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（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）	395,953.70	1,335,471.92
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性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*	-237,607.18	-7,633.33
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经常性损益合计（影响利润总额）	-60,019.88	1,303,231.99
减：所得税影响数	-9,002.98	195,484.80
非经常性损益净额（影响净利润）	-51,016.90	1,107,747.19
其中：影响少数股东损益	-	-
影响归属于母公司普通股股东净利润	-51,016.90	1,107,747.19
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	51,090,570.26	44,741,488.24

*本公司系软件企业，享受软件产品增值税即征即退优惠政策，收到的增值税退税所形成的营业外收入是一种常发性的经营性收益，故未作为非经常性损益处理；本公司作为 NOVATEL. INC. 在中国的代理商，每年均会收到对方市场宣传基金补贴，系连续常发的经营性收益，故未作为非经常性损益处理。

(2) 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010 年修订)》(“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”)、《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》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”) 要求计算的净资产收益率和每股收益如下:

2009 年度	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.83%	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.84%	0.56	0.56

2008 年度	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.04%	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.63%	0.49	0.49

(3) 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	2009 年度	2008 年度
归属于本公司普通股股东的净利润	1	51,039,553.36	45,849,235.43
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	-51,016.90	1,107,747.19
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	51,090,570.26	44,741,488.24
年初净资产数	4	286,185,837.95	253,786,243.19
本年发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5		
	5		
	5		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	9,095,000.00	13,375,000.00
	7	13,642,500.00	
	7		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	7	7
	8	3	
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9	347,400.00	168,900.00
	9	83,100.00	
	9	5,977,648.02	
其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	11	11
	10	0	
	10	0	
报告期月份数	11	12	12
加权平均净资产	12=4+1/2+5*6/11-7*8/11+9*10/11	303,308,022.96	269,063,602.57
加权平均净资产收益率 (I)	13=1÷12	16.83%	17.04%
加权平均净资产收益率 (II)	14=3÷12	16.84%	16.63%

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人周儒欣先生、公司财务总监李树辉先生及会计机构负责人王建茹女士签名并盖章的会计报表。
- 2、载有天健正信会计师事务所盖章、注册会计师叶金福、杨七虎签名并盖章的公司 2009 年度审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、备查文件备置地点：董事会办公室。

北京北斗星通导航技术股份有限公司

二〇一〇年一月二十日

法定代表人：周儒欣