



股票代码: 002151

2011

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

2011 年年度报告

二〇一二年四月

第一节 重要提示、索引及目录

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。

大华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、财务总监王建茹女士及会计机构负责人李学兵先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

索引

- 北斗星通/本公司/公司 指 北京北斗星通导航技术股份有限公司
- 北斗信服 指 北斗星通信息服务有限公司（本公司全资子公司）
- 福田北斗 指 北京福田北斗汽车物联网系统技术股份有限公司（本公司参股公司）
- 航天视通 指 北京航天视通光电导航技术有限公司（本公司控股子公司）
- 和芯星通 指 和芯星通科技（北京）有限公司（本公司控股子公司）
- 华云通达 指 深圳市华云通达通信技术有限公司（本公司参股公司）
- 深渝北斗 指 重庆深渝北斗汽车电子有限公司（本公司间接控股公司）
- 深圳徐港/徐港电子 指 深圳市徐港电子有限公司（本公司控股子公司）
- 星箭长空 指 北京星箭长空测控技术股份有限公司（本公司控股子公司）

目 录

第一节 重要提示及目录.....	1
第二节 公司基本情况简介.....	4
第三节 会计数据和业务数据摘要.....	7
第四节 股本变动及股东情况.....	9
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	15
第六节 公司治理结构.....	22
第七节 股东大会情况简介.....	30
第八节 董事会报告.....	40
第九节 监事会报告.....	72
第十节 重要事项.....	76
第十一节 财务报告.....	85
第十二节 备查文件目录.....	161

第二节 公司基本情况简介

一、公司法定名称：

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

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、公司联系方式：

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

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、公司信息披露媒体及年度报告备置地点：

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

公司最近变更登记日期：2011 年 7 月 26 日

公司变更注册登记地点：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：大华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：北京海淀区西四环中路十六号院 7
号楼 12 层

签字会计师：叶金福、滕忠诚

公司聘请的保荐机构名称：民生证券有限责任公司

公司聘请的保荐机构办公地址：北京市东城区建国门内大街 28 号民生
金融中心 A 座 17 层

保荐代表人：孙振、陈琳

八、公司自上市以来的历次变更情况

1、2007 年 8 月 22 日，公司注册资本由 4,000 万元变更为 5,350 万元，注册号由 1100001168906 变更为 110000001689061，公司类型由“股份有限公司”变更为“股份有限公司(上市)”。

2、2008年6月11日，公司注册资本由5,350万元变更为9,095万元。

3、2011年2月21日，公司经营范围由“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。”变更为“第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）；英特网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和 bbs 以外的内容）开发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。”

4、2011年3月8日，公司注册资本由9,095万元变更为10,055.0015万元；

5、2011年5月27日，公司注册资本由10,055.0015万元变更为15,082.5022万元；

6、2011年7月26日，公司注册资本由15,082.5022万元变更为15,125.3617万元。

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	484,772,774.42
利润总额	50,839,572.03
归属于上市公司普通股股东的净利润	38,166,524.66
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	34,911,137.64
经营活动产生的现金流量净额	-11,104,676.16

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	80,521.69
计入当期损益的政府补助	6,031,923.88
转入当期损益的福利费余额	-
其他非经常性损益项目	-641,132.08
减：所得税费用影响数	1,136,150.67
合计	4,335,162.82
上述影响额占当期净利润比例	11.36%
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	34,911,137.64

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

	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年

营业收入	484,772,774.42	329,496,103.54	47.13	294,983,349.86
利润总额	50,839,572.03	49,981,313.17	1.72	60,627,098.66
归属于上市公司股东的净利润	38,166,524.66	41,298,018.83	-7.58	51,039,553.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	34,911,137.64	39,517,515.12	-11.66	51,090,570.26
经营活动产生的现金流量净额	-11,104,676.16	-33,121,507.95	66.47	111,332,025.89
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减(%)	2009 年末
总资产	1,245,100,096.61	919,006,522.77	35.48	482,943,252.02
归属于上市公司股东的所有者权益	641,885,983.14	639,114,275.47	0.43	321,301,708.96
股本	151,253,617.00	100,550,015.00	50.43	90,950,000.00

(二) 主要财务指标

单位：(人民币)元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减(%)	2009 年
基本每股收益(元/股)	0.25	0.30	-16.67%	0.56
稀释每股收益(元/股)	0.25	0.30	-16.67%	0.56
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.23	0.28	-17.86%	0.56
加权平均净资产收益率(%)	5.97%	10.91%	-4.94%	16.83%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.46%	10.44%	-4.98%	16.84%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.07	-0.33	78.79%	1.22
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减(%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.24	6.36	-33.33%	3.53

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 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	59,724,300	59.40%	232,500		29,000,411	-15,515,569	13,717,342	73,441,642	48.56%
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,000,000	0.99%			500,000	-1,500,000	-1,000,000		
3、其他内资持股	8,170,000	8.13%			4,085,000	-12,255,000	-8,170,000		
其中：境内非国有法人持股	4,500,000	4.48%			2,250,000	-6,750,000	-4,500,000		
境内自然人持股	3,670,000	3.65%			1,835,000	-5,505,000	-3,670,000		
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	50,554,300	50.28%	232,500		24,415,411	-1,760,569	22,887,342	73,441,642	48.56%
二、无限售条件股份	40,825,715	40.60%	196,095		21,274,596	15,515,569	36,986,260	77,811,975	51.44%
1、人民币普通股	40,825,715	40.60%	196,095		21,274,596	15,515,569	36,986,260	77,811,975	51.44%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	100,550,015	100.00%	428,595		50,275,007	0	50,703,602	151,253,617	100.00%

(二) 限售股份变动情况

1、非公开发行限售股票解除限售

2010年10月28日，公司向江苏瑞华投资控股集团有限公司（原江苏瑞华投资发展有限公司）等7家发行对象非公开发行的917万股（2010年权益分派实施后调整为1,375.50万股）人民币普通股（A股）在深圳证券交易所上市。根据《上市公司证券发行管理办法》有关规定，公司本次非公开发行的股份自发行结束之日起，十二个月内不得转让。2011年10月28日，该部分股票限售期满，上市流通。

各限售股份持有人本次限售股份可上市流通情况如下：

序号	限售股份持有人名称	本次解除限售股数 (股)	本次实际可上市流通股数 (股)	本次实际可上市流通股数占限售股份总数的比例	本次可上市流通股数占公司股份总数的比例
1	陈庆明	1,755,000	1,755,000	2.01%	1.16%
2	梅强	2,250,000	2,250,000	2.58%	1.48%
3	张传义	1,500,000	1,500,000	1.72%	0.99%
4	江苏瑞华投资控股集团有限公司 (*注)	3,000,000	3,000,000	3.44%	1.98%
5	天津证大金马股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	2,250,000	2,250,000	2.58%	1.48%
6	海通证券股份有限公司	1,500,000	1,500,000	1.72%	0.99%
7	安徽国元信托有限责任公司	1,500,000	1,500,000	1.72%	0.99%
	合 计	13,755,000	13,755,000	15.77%	9.07%

*注：江苏瑞华投资控股集团有限公司原名为江苏瑞华投资发展有限公司，其所持有的 3,000,000 股份在解禁流通时尚处于质押冻结状态。

2、股权激励计划行权所得股票解除限售

2010 年 12 月 16 日，公司股权激励计划首次授予的第一个行权期首次申请行权的 430,015 份股票期权予以行权，其中高级管理人员本次行权股份合计 49,000 股（按 2010 年权益分派方案调整后为 73,500 股），自上市流通日 2010 年 12 月 20 日起锁定六个月，至 2011 年 6 月 20 日期满。2011 年 6 月 21 日，公司股权激励计划首次授予的第一个行权期第二次申请行权的 428,595 份股票期权予以行权，其中高级管理人员本次行权股份合计 232,500 股，自上市流通日 2011 年 6 月 28 日起锁定六个月，至 2011 年 12 月 28 日期满。

以上两次行权中公司高级管理人员秦加法、胡刚、段昭宇、黄治民、王建茹所获限售股份共 306,000 股已于 2011 年 12 月 28 日统一解除限售，上市流通。

各限售股份持有人限售股份可上市流通情况如下：

序号	限售股份持有人名称	持有限售股份总数 (股)	第一次行权数量 (股) *	第二次行权数量 (股)	本次解除限售股数 (股)	本次上市流通股数 (股) **
1	秦加法	2,017,463	0	76,500	76,500	76,500
2	胡刚	719,550	0	67,500	67,500	67,500

3	段昭宇	67,500	20,000	37,500	67,500	67,500
4	黄治民	67,500	20,000	37,500	67,500	67,500
5	王建茹	27,000	9,000	13,500	27,000	27,000
合 计		2,899,013	49,000	232,500	306,000	306,000

*注：由于我公司于2011年4月28日实施了2010年度权益分派方案（每10股派3.0元转增5股），本列数据应分别调整为0、0、30,000、30,000、13,500，合计项应调整为73,500。此事项已于2011年5月25日在我公司编号2011-025的《北京北斗星通导航技术股份有限公司关于对股票期权激励计划有关事项进行调整的公告》中列明。

**注：根据深圳证券交易所《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》规定，以上人员任职期间每年可转让的股份不超过其所持本公司股份总数的百分之二十五，故本次实际可上市流通数量为76,500股，秦加法、胡刚、段昭宇、黄治民、王建茹所获股份中实际可上市流通数量应为19,125股、16,875股、16,875股、16,875股、6,750股。

二、股票发行与上市情况

（一）首次公开发行

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。

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。

（二）非公开发行

2010年9月14日，中国证券监督管理委员会以《关于核准北京北斗星通导航技术股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2010]1253号）核准公司

非公开发行不超过 1,500 万股新股。本次发行股票的最终发行价格由董事会与保荐机构根据发行对象申购报价的情况，遵照“价格优先、数量优先”的原则确定，最终确定发行的数量为 917 万股，发行价格为 32.20 元/股。2010 年 10 月 28 日，本次非公开发行股票上市。2011 年 10 月 28 日，限售股份上市流通，实际上市流通数量为 1,375.5 万股（由于公司 2010 年年度股东大会审议通过并实施了 2010 年度权益分派方案，每 10 股转增 5 股派 3.0 元）。

（三）股权激励计划行权

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司以 2010 年 12 月 16 日为股票行权登记日，对股权激励计划首次授予的第一个行权期首次申请行权的 430,015 份股票期权予以行权。行权所得股票已于 2010 年 12 月 20 日上市流通。

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司以 2011 年 6 月 21 日为股票行权登记日，对股权激励计划首次授予的第一个行权期第二次申请行权的 428,595 份股票期权予以行权。行权所得股票已于 2011 年 6 月 28 日上市流通。

三、股东和实际控制人情况

（一）股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	23,194	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	22,774		
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	50.32%	76,111,600	58,583,700	0
李建辉	境内自然人	6.39%	9,660,000	8,595,000	0
赵耀升	境内自然人	1.98%	2,992,904	2,992,904	0
秦加法	境内自然人	1.76%	2,664,450	1,998,338	0
天津证大金马股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.49%	2,250,000	0	0

中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.19%	1,804,283	0	0
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 深	境内非国有法人	0.83%	1,254,678	0	0
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.66%	999,988	0	0
胡刚	境内自然人	0.62%	936,900	702,675	0
付小兵	境内自然人	0.40%	600,000	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	
周儒欣		17,527,900		人民币普通股	
天津证大金马股权投资基金合伙企业（有限合伙）		2,250,000		人民币普通股	
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金		1,804,283		人民币普通股	
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 深		1,254,678		人民币普通股	
李建辉		1,065,000		人民币普通股	
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金		999,988		人民币普通股	
秦加法		666,112		人民币普通股	
付小兵		600,000		人民币普通股	
交通银行—汇丰晋信动态策略混合型证券投资基金		556,054		人民币普通股	
太平财产保险有限公司—传统—普通保险产品		449,921		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，男，中国籍，无境外永久居留权，1963年3月出生，中共党员，南开大学工学硕士，北京大学工商管理硕士，北京中关村高新技术企业协会副会长，北京市软件业协会副会长，中国全球定位系统技术应用协会副会长，北京市海淀区第九届政协委员、北京市海淀区第十一届党代会党代表。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。2010年11月3日至今任深圳市徐港电子有限公司董事长。

2、公司实际控制人情况

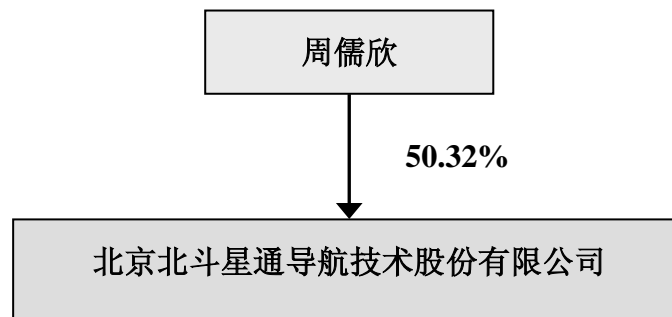
公司实际控制人：周儒欣，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和深圳

证券交易所惩戒。

3、报告期内控股股东变更情况

报告期内控股股东未发生变更。

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

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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	报告期内从公司领取的报酬总额 (万元)(税前)	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	49	2012.1.15-2015.1.14	5,207.4	7,611.2	转增、减持	46.09	否
李建辉	董事、总经理	男	40	2012.1.15-2015.1.14	764.0	966.0	转增、减持	35.95	否
段昭宇	董事、副总经理、董事会秘书	男	36	2012.1.15-2015.1.14	2	6.75	转增、行权	31.14	否
胡刚	董事、副总经理	男	41	2012.1.15-2015.1.14	58.0	93.69	转增、行权	27.64	否
周放生	独立董事	男	63	2012.1.15-2015.1.14	-	-	-	-	否
钟峻	独立董事	男	44	2012.1.15-2015.1.14	-	-	-	-	否
仇锐	独立董事	男	36	2012.1.15-2015.1.14	-	-	-	-	否
秦加法	监事会主席	男	47	2012.1.15-2015.1.14	172.5	266.4	转增、行权	21.03	否
陈群	监事	男	44	2012.1.15-2015.1.14	-	-	-	-	否
郭进霞	监事	女	38	2012.1.15-2015.1.14	-	-	-	-	否
邹光辉	副总经理	男	48	2012.1.15-2015.1.14	-	-	-	34.13	否
黄治民	副总经理	男	41	2012.1.15-2015.1.14	2	6.75	转增、行权	23.98	否
王建茹	财务总监	女	39	2012.1.15-2015.1.14	0.9	2.7	转增、行权	27.49	否
王迅	副总经理(离任监事)	男	54	2012.1.15-2015.1.14	-	-	-	23.23	否
郭飏	副总经理	男	43	2012.1.15-2015.1.14	-	-	-	-	否
赵耀升	离任董事	男	53	2009.1.15-2011.9.21	262.5	299.3	转增、减持	25.84	否
冯海晴	离任独立董事	女	67	2009.1.15-2012.1.14	-	-	-	4.80	否
张工	离任独立董事	男	44	2009.1.15-2012.1.14	-	-	-	4.80	否
杨力壮	离任监事会主席	男	40	2009.1.15-2012.1.14	39.8	44.8	转增、减持	22.03	否
闫光霞	离任监事	女	41	2009.1.15-2011.11.2	-	-	-	13.93	否
巨涛	离任副总经理	男	50	2010.8.25-2011.5.9	-	-	-	13.90	否
李军	离任副总经理	男	42	2011.5.9-2012.1.14	-	-	-	26.39	否
合计					6,509.1	9,297.6	-	382.37	-

(二) 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如下：

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	副会长	本公司行业协会
	北京中关村高新技术企业协会	副会长	无
	北京市软件业协会	副会长	本公司行业协会
	和芯星通科技(北京)有限公司	董事长	本公司控股子公司
	深圳市徐港电子有限公司	董事长	本公司控股子公司
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
	北京航天视通光电导航技术有限公司	董事长	本公司控股子公司
段昭宇	深圳市徐港电子有限公司	董事	本公司控股子公司
钟峻	文思创新软件技术有限公司	高级副总裁	无
仇锐	国盛里昂基金	联席董事	无
郭进霞	深圳市徐港电子有限公司	监事	本公司控股子公司
	北京航天视通光电导航技术有限公司	监事	本公司控股子公司
	北京星箭长空测控技术股份有限公司	监事	本公司控股子公司

二、现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

(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，中共党员，南开大学工学硕士，北京大学工商管理硕士，北京中关村高新技术企业协会副会长，北京市软件业协会副会长，中国全球定位系统技术应用协会副会长，北京市海淀区第九届政协委员、北京市海淀区第十一届党代会党代表。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。2010年11月3日至今任深圳市徐港电子有限公司董事长。

2、李建辉，男，中国籍，无境外永久居留权，1972年8月出生，中共党员，清华大学工程硕士。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)有限公司董事,2010年9月至今任北京航天视通光电导航技术有限公司董事长。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、和芯星通科技(北京)有限公司董事、北京航天视通光电导航技术有限公司董事长。

3、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。2006年4月至2007年12月任本公司业务发展部经理。2008年1月至今任本公司董事会秘书、2008年11月起任北斗星通信息服务有限公司董事。现任本公司董事、副总经理、董事会秘书、深圳市徐港电子有限公司董事会董事。

4、胡刚,男,中国籍,无境外永久居留权,1971年12月出生,中共党员,国防科技大学工学硕士,高级工程师。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月起任北斗星通信息服务有限公司董事。现任本公司董事、副总经理。

5、周放生,男,中国籍,无境外永久居留权,1949年12月出生,中共党员,中国人民大学研究生毕业。2003年8月至2010年12月担任国务院国有资产监督管理委员会企业改革局副巡视员,分管国有企业改制和企业管理工作。2002年6月21日到2006年6月9日期间曾分别担任四川沱牌曲酒股份有限公司和五矿发展股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事。

6、钟峻,男,中国籍,无境外永久居留权,1968年8月出生,华东师范大学学士,北京大学光华管理学院硕士。1996年10月至2000年12月任IBM中国有限公司大客户总监。2001年1月至2003年12月任高阳科技控股有限公司COO。2004年3月至2011年1月任北京博信超信息技术有限公司总经理。2011年1月至今任文思创新软件技术有限公司高级副总裁。现任本公司独立董事。

7、仇锐,男,中国籍,无境外永久居留权,1976年10月出生,中共党员,北京大学经济学学士,特许金融分析师和中国注册会计师。1998至2006年任普华永道财务审计和企业并购服务部门高级经理。2006至2010年任美国德太投资集团(TPG)投资经理和TPG增长投资基金中国团队创始成员。2010年至今任国盛里昂基金联席董事和核心管理团队核心成员。现任本公司独立董事。

(二) 监事会成员

1、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。2006 年 4 月至 2009 年 1 月任本公司董事，2006 年 4 月起任本公司副总经理、总工程师。现任本公司资深专家、监事、监事会主席。

2、陈群，男，中国籍，无境外永久居留权，中共预备党员，1968 年 12 月出生，清华大学计算机系工学硕士，北京大学光华管理学院 MBA，高级工程师职称。2006 年 8 月至 2008 年 1 月任大唐电信集团凯迅达工程设计院院长助理；2008 年 2 月至 2009 年 4 月任北京数码视讯科技股份有限公司企管办主任、总裁办主任；2009 年 5 月起任本公司副总工程师，2010 年 1 月起任本公司总裁办主任。现任本公司总经理助理、监事（职工监事）。

3、郭进霞，女，中国籍，无境外永久居留权，1974 年 11 月出生，河南省财经学院毕业，中级会计师，注册会计师。2004 年 11 月至 2007 年 6 月在中天运会计师事务所有限责任公司审计五部任项目经理；2007 年 6 月至 2008 年 1 月在国药文化传播有限公司财务部任财务主管；2008 年 1 月起任本公司董事会审计部任审计主管。2010 年 11 月起任深圳市徐港电子有限公司监事、北京航天视通光电导航技术有限公司监事。2011 年 4 月起任北京星箭长空测控技术股份有限公司监事会主席。现任本公司董事会审计部副经理、监事（职工监事）、深圳市徐港电子有限公司监事、北京航天视通光电导航技术有限公司监事、北京星箭长空测控技术股份有限公司监事会主席。

(三) 高级管理人员

- 1、李建辉 简历见（一）董事会成员
- 2、段昭宇 简历见（一）董事会成员
- 3、胡刚 简历见（一）董事会成员

4、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

起在北京北斗星通导航技术股份有限公司工作，历任公司副总经理、副总经理兼北斗装备事业部总经理，2010年11月3日起任深圳市徐港电子有限公司董事，2011年3月15日至今任深圳市华云通达通信技术有限公司董事、副董事长，2011年3月22日至今任北京星箭长空测控技术股份有限公司董事、董事长。现任公司副总经理、深圳市华云通达通信技术有限公司董事长，北京星箭长空测控技术股份有限公司董事、董事长。

5、黄治民，男，中国籍，无境外永久居留权，1971年3月出生，中共党员，中国人民大学劳动经济学硕士（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月起为本公司人力资源负责人，任人力资源总监，2010年5月起任本公司副总经理。现任本公司副总经理。

6、王建茹，女，中国籍，无境外永久居留权，1973年5月出生，中共党员，中央财经大学会计专业硕士，注册会计师。2006年5月起在本公司工作，任财务部经理，2008年11月起任北斗星通信息服务有限公司财务总监，2010年11月至今任本公司财务负责人。现任本公司财务总监、北斗星通信息服务有限公司董事。

7、王迅，男，中国籍，无境外永久居留权，1958年8月出生，中共党员，清华大学电子与计算机专业学士。2006年4月至2010年1月任本公司总经理助理兼总经理办公室主任，2010年9月至今任北京航天视通光电导航技术有限公司董事、常务副总经理，曾任本公司监事（职工监事）。现任本公司副总经理、香港公司副总经理、北京航天视通光电导航技术有限公司董事、副总经理。

8、郭飏，男，中国籍，无境外永久居留权，1969年11月出生，国防科技大学通信与电子系统专业硕士。2007年至2008年任本公司北斗事业部总经理；2009年1月起任北斗星通信息服务有限公司总经理。现任本公司副总经理、北斗星通信息服务有限公司董事长。

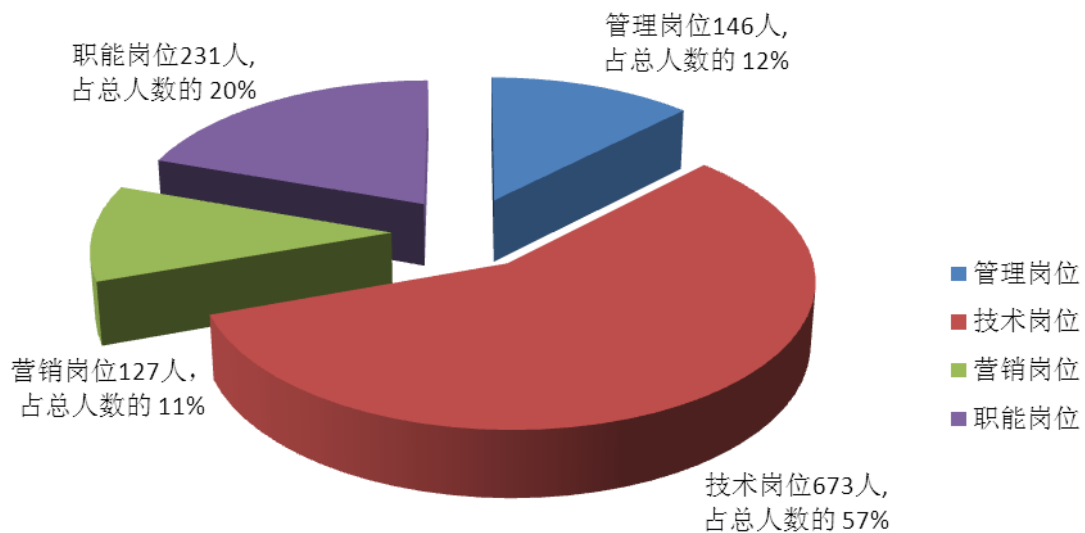
三、公司员工情况

截至本报告期末，公司在册员工总数 1177 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 (%)
管理岗位	146	12.40%
技术岗位	673	57.18%
营销岗位	127	10.79%
职能岗位	231	19.63%
合计	1177	100.00%

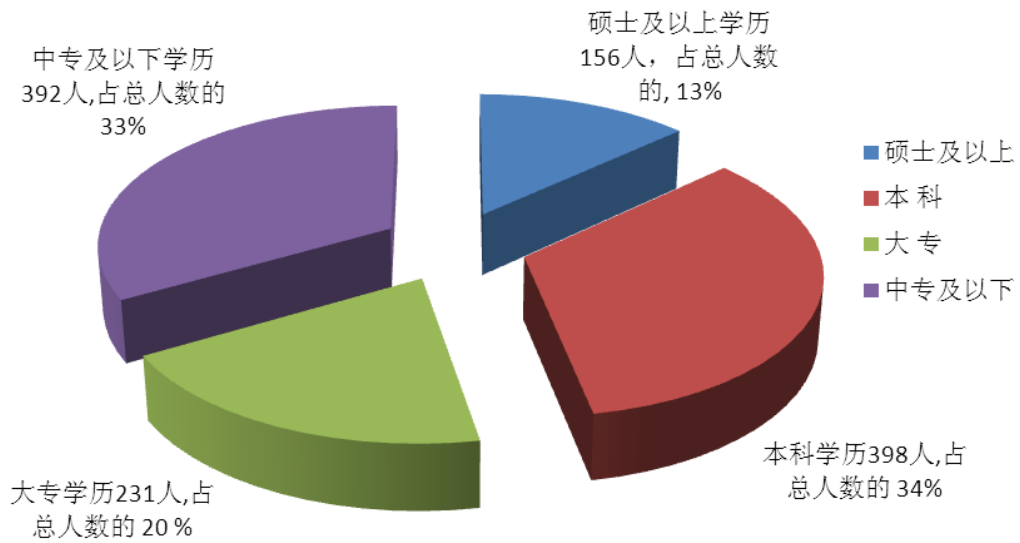
专业结构饼状图



(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	156	13.25%
本 科	398	33.81%
大 专	231	19.63%
中专及以下	392	33.31%
合 计	1177	100.00%

教育程度饼状图



公司执行国家及地方相关的社会保险制度，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、公司治理基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作；三会各司其职，同时相互制约，保证公司高效运转；信息披露工作严格进行，保护了广大投资者利益。

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。

(一) 已建立制度名称及公开信息披露情况

按照《公司法》、《证券法》等法律法规的规定，根据自身的经营目标和具体情况，目前公司已建立《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作制度》、《经理人员工作细则》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系工作制度》、《内部审计制度》、《募集资金管理办法》、《关联交易制度》、《对外担保管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《子公司管理制度》、《内幕知情人登记管理制度》、《证券投资管理制度》、《股票期权激励计划考核管理办法》、《规范与关联方资金往来管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等公司基本制度。

公司上市以来已建立制度披露情况

序号	制度名称	披露时间	信息披露载体
1	《内幕知情人登记管理制度》	2011.12	巨潮资讯网
2	《规范与关联方资金往来管理制度》	2011.4	巨潮资讯网
3	《年报信息披露重大差错责任追究制度》	2011.1	巨潮资讯网
4	《内幕信息知情人管理制度》	2010.4	巨潮资讯网
5	《重大信息内部报告制度》	2008.7	巨潮资讯网
6	《子公司管理制度》	2008.7	巨潮资讯网
7	《股东大会议事规则》	2008.3	巨潮资讯网

8	《董事会议事规则》	2008.3	巨潮资讯网
9	《对外担保管理制度》	2008.3	巨潮资讯网
10	《关联交易制度》	2008.3	巨潮资讯网
11	《证券投资管理制度》	2008.3	巨潮资讯网
12	《经理人员工作细则》	2007.10	巨潮资讯网
13	《独立董事工作制度》	2007.9	巨潮资讯网
14	《监事会议事规则》	2007.9	巨潮资讯网
15	《董事会秘书工作制度》	2007.9	巨潮资讯网
16	《信息披露事务管理制度》	2007.9	巨潮资讯网
17	《投资者关系工作制度》	2007.9	巨潮资讯网
18	《内部审计制度》	2007.9	巨潮资讯网
19	《募集资金管理办法》	2007.9	巨潮资讯网

公司上市前制定至今仍有效的制度（部分）

序号	制度名称	通过会议和时间
1	《预算管理制度》	2006年10月第一届董事会第三次会议通过
2	《财务管理制度》	2006年10月第一届董事会第三次会议通过
3	《公司运营管理制度》	2006年10月第一届董事会第三次会议通过
4	《会计制度》	2006年9月第一届董事会第二次会议审议通过

（二）公司治理情况

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等进行有效监督。

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，克服了经营中面临的具体困难，特别是公司资金紧张、个别投资业务严重亏损等不利因素，积极落实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》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，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；2011年3月25日，公司在投资者互动平台召开了2010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、及时地披露信息，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、董事履行职责情况

(一) 独立董事履行职责情况

报告期内，公司各位独立董事恪尽职守、勤勉尽责，能够严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及公司《章程》、《独立董事工作制度》等规定、制度履行职责，出席了公司召开的所有董事会会议并独立、客观地发表了独立意见。定期了解公司经营情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，对公司的战略发展、内部控制、重大经营决策等提供了专业性意见，提高了公司管理层决策的科学性。

报告期内，各位独立董事履行职责情况如下：

1、独立董事冯海晴女士、张工先生履行职责情况

报告期内，冯海晴女士、张工先生亲自出席了公司全部 13 次董事会会议。

报告期内，冯海晴女士、张工先生利用召开董事会、股东大会的机会及其他时间对公司进行了实地考察，深入了解公司经营情况，并与董事、监事、管理层进行沟通，共同分析公司所面临的市场形势、行业趋势等信息，对公司总体发展战略和重大研发、投资项目提出建设性意见。

报告期内，冯海晴女士、张工先生作为公司董事会各专门委员会委员，积极参加会议，根据公司实际情况及自身的专业知识，对公司的战略发展及业务扩展等提出建议；主持召开提名委员会会议，严格审核董事及公司高管人员的任职资格，确保公司管理层的稳定和经营管理能力的提高；主持召开公司审计委员会会议，对公司各业务单元内部控制及业务循环、募集资金存放及使用情况以及季度工作总结及计划等事项的报告进行审议并形成决议。

3、独立董事周放生先生、钟峻先生及仇锐先生履行职责情况

报告期末至年报披露前，周放生先生、钟峻先生及仇锐先生亲自出席了公司全部 3 次董事会会议。

周放生先生、钟峻先生及仇锐先生利用召开董事会、股东大会的机会及其他时间对公司进行了实地考察，深入了解公司经营情况，并与董事、监事、管理层进行沟通，共同分析公司所面临的市场形势、行业趋势等信息，对公司总体发展战略和 2012 年经营计划及预算提出建设性意见。

周放生先生、钟峻先生及仇锐先生出席了审议 2011 年年报及相关文件的董事会，审议了《2011 年度总经理工作报告》、《2011 年度董事会报告》、《2011 年年度报告及摘要》、《2011 年度财务决算报告》、《2011 年度利润分配方案》、《2011 年度内控制度自我评价报告》和《关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项说明》等相关文件。

上述独立董事未提议召开董事会，未提议聘用或解聘会计师事务所，亦未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

报告期内，上述独立董事发表独立意见情况如下：

发表事项	发表时间	发表人	意见类型
关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司审计机构的独立意见	2011-3-18	冯海晴、张工	同意
关于聘任高级管理人员的独立意见	2011-5-10	冯海晴、张工	同意
关于 2011 年对股票期权激励计划有关事项进行调整的独立意见	2011-5-25	冯海晴、张工	同意
关于拟接受控股股东财务资助的独立意见	2011-5-25	冯海晴、张工	同意
关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的独立意见	2011-6-28	冯海晴、张工	同意
关于公司对外担保情况和关联方资金占用情况的专项说明和独立意见	2011-8-19	冯海晴、张工	同意
关于补选公司董事的独立意见	2011-9-6	冯海晴、张工	同意
关于公司董事会换届选举的独立意见	2011-12-31	冯海晴、张工	同意
关于变更公司会计师事务所的独立意见	2011-12-31	冯海晴、张工	同意

(二) 董事长及其他董事履行职责情况

报告期内，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。

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			13		
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	13	0	0	否	-
赵耀升	10	0	0	否	注 1
李建辉	13	0	0	否	-
段昭宇	3	0	0	否	注 2
冯海晴	13	0	0	否	-
张工	13	0	0	否	-

注 1：赵耀升先生参加了第二届董事会第 20 次到第 29 次会议。2011 年 9 月 5 日，经第二届董事会第 29 次会议审议通过，赵耀升先生辞任董事。

注 2：段昭宇先生参加了第二届董事会第 30 次到第 32 次会议。2011 年 9 月 5 日，经第二届董事会第 29 次会议审议通过，段昭宇先生补选为董事。

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、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司不断完善高级管理人员的绩效评价体系和薪酬激励机制，使公司高级管理人员的薪酬与公司年度经营计划指标紧密挂钩，并结合其工作能力、履职情况对高级管理人员进行综合考评。报告期内，公司根据经营计划大纲按季度和年度对各级经理人员进行了绩效考核。经理人员均认真履行了工作职责，克服了经营中面临的资金紧张困难和个别业务亏损，积极落实年初董事会下达的经营管理任务。

第七节 内部控制

一、内部控制制度的建立和健全情况

公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引等法律法规和规范性文件的要求，不断建立健全公司内部控制制度，提高公司治理水平，进一步规范公司运作。

(一) 内部控制环境

1、公司的治理结构

公司按照《公司法》、《证券法》和章程的相关规定，建立了完善的法人治理结构。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。2011 年度，公司在事业部推行虚拟董事会，推动事业部逐渐向独立运营的业务实体发展。

公司董事会负责全面负责公司内部控制的制定、实施和完善；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督，对公司内部控制情况进行全面检查和效果评估；公司各职能部门及业务单元负责组织领导公司内部控制的日常运行，制定、完善和实施本专业系统的风险管理和控制制度，配合完成对公司各专业系统风险管理和控制情况的检查。

2、公司的组织机构、职责划分

公司下辖 3 个事业部、6 个控股子公司及 3 个参股公司等业务单元，设立总裁办公室、财务部、审计部、技术中心、市场营销部、业务发展部、人力资源部、行政管理部等职能部门，针对各事业部、职能部门合理分配、划分部门职能，使各职能部门之间职责明确分工明确、各负其责，相互协作、相互牵制、相互监督。

3、公司内部控制的培训和宣贯活动

2011 年公司通过各种途径宣传贯彻内控理念，组织董、监、高参加内部控制的外部培训，多次利用公司内刊——《北斗星通》刊登《构建内部控制体系，提高风险防范能力》、《完善内部控制，保障企业可持续发展》等文章介绍内部控制相关理念及基本知识，为全员参与的内部控制体系建立健全打下了良好的思想基础；

（二）公司内部控制制度

公司以《章程》为基础，制定了涵盖了财务管理、经营管理、采购、销售、人力资源管理、行政管理、信息安全、保密管理等整个公司经营过程等各项制度，确保各项业务和工作都有章可循，形成了规范的制度管理体系。

公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，制订了《章程》、《股东大会会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《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》、《子公司管理细则》、《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》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《信息披露保密管理办法》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《规范与关联方资金往来管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等重大规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会的召开方式，公司重大决策等行为合法、合规、真实、有效，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。

为加强财务管理，公司根据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》和其他有关法律法规建立《会计制度》、《财务管理制度》、《预算管理制度》、《财务报销和开支标准的规定》、《关于差旅费报销的补充规定》等财务制度，为公司财务人员开展日常核算工作提供了良好的保障，为公司及时、准确、完整提供高质量财务报告奠定了基础。

为加强经营管理，公司制定了《运营管理制度》、《合同管理规定》、《计划管理办法》、《礼品管理规定》、《新闻发布管理办法》、《客户资源综合利用实施暂行办法》等制度，对公司涉及的各项业务及行为进行规范和控制。

2011 年，公司全面统计、梳理、收集公司层面的全部现行规章制度，将各项制度分类统计和汇编，形成《公司制度统计表》，更新了《公司规章制度汇编》，并利用公司网上协同办公系统，将公司现行规章制度进行内部网络公示。

(三) 内部控制程序、流程建设

为合理保证各项内控目标的实现，公司以《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》为指导，建立了相关的控制程序、流程，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，为建立健全内部控制体系提供了良好的基本程序、流程保障。

(四) 内部控制相关情况

内部控制相关情况	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		
1. 公司是否建立内部审计制度, 内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会, 公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (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	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 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	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的, 公司董事会、监事会是否针对所涉事项做出专项说明	是	
5. 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	
6. 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		

审计委员会按时审议内审部门提交的内部审计报告、内部审计计划和总结。

内部审计部门按照上年度审议通过的工作计划开展审计工作，对公司的业绩快报、募集资金管理和使用、子公司的经营管理、内部控制以及关联交易、对外担保、重大投资等重大事项进行审计，并出具审计报告。

审计委员会定期向董事会报告内部审计工作进度、工作质量及发现的重大问题，及时对重大报告、重要事项进行审议并出具审计报告，能够及时发现内部控制缺陷、问题及风险隐患并提出改进或处理建议。

审计委员会主要审议事项如下：

1、2011 年 1 月 18 日，召开了第二届董事会审计委员会 2011 年度第 1 次会议，审议通过了《关于 2010 年度北斗装备事业部采购与付款循环的审计报告》、《关于公司 2010 年度投资与融资循环的审计报告》、《关于公司 2010 年度固定资产循环的审计报告》、《关于公司 2010 年度工薪与人事循环的审计报告》、《审计部 2010 工作总结和 2011 工作计划》、《关于公司 2010 年度及四季度募集资金使用情况的内部审计报告》。

2、2011 年 3 月 16 日，召开了第二届董事会审计委员会 2011 年度第 2 次会议，审议通过了《财务会计审计报告》、《关于续聘 2011 年度审计机构的议案》、《2010 年度审计工作的总结报告》、《公司 2010 年度内部控制自我评价的报告》、《关于对深圳徐港内部控制审计的审计报告》、《关于对 2010 年度业绩快报的审计报告》、《关于对北斗海南 2010 年度经营情况的审计报告》。

3、2011 年 4 月 22 日，召开了第二届董事会审计委员会 2011 年度第 3 次会议，审议通过了《关于公司 2011 年第一季度募集资金使用情况的内部审计报告》、《关于对公司“三会”运作情况的审计报告》、《审计部 2011 年第一季度内部审计工作总结及二季度内部审计工作计划》。

4、2011 年 7 月 25 日，召开了第二届董事会审计委员会 2011 年度第 4 次会议，审议通过了《关于公司货币资金内控情况的内部审计报告》、《关于对航天视通内部控制审计的审计报告》、《审计部 2011 年半年度内部审计工作总结及下半年内部审计工作计划》、《关于 2011 年第二季度募集资金存放和使用情况的审计报告》。

5、2011 年 10 月 8 日，召开了第二届董事会审计委员会 2011 年度第 5 次会议，审议通过了《关于对公司 GNSS 产品事业部采购与付款、销售与收款循环的审计报告》、《关于对公司 GNSS 应用事业部采购与付款、销售与收款循环的审计报告》、《审计部 2011 年第三季度内部审计工作总结及四季度内部审计工作计划》。

6、2011 年 12 月 26 日，召开了第二届董事会审计委员会 2011 年度第 6 次会议，审议通过了《关于对北斗装备事业部采购与付款、销售与收款循环的审计报告》、《关于 2011 年第三季度募集资金存放和使用情况的审计报告》、《关于对火箭长空内部控制审计的审计报告》、《2011 年工薪与人事、固定资产、投资与筹资循环审计小结》。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

(五) 内部控制补充情况

1、公司是否建立财务报告内部控制制度	是
2、本年内发现的财务报告内部控制重大缺陷的具体情况	无
3、董事会出具的内部控制自我评价报告结论	无保留
4、注册会计师出具财务报告内部控制审计报告类型	标准无保留审计意见
注册会计师出具财务报告内部控制审计报告意见	无保留
是否与公司自我评价意见一致	是
如不一致，其原因	不适用

二、监管部门关于内部控制规则落实的专项活动

2011 年 8 月，深圳证券交易所组织开展了“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动。公司董事会本着实事求是原则，结合相关法律法规和自身发展实际，对公司内控情况进行了认真自查，填写了《中小企业板上市公司内控规则落实自查表》（以下简称“自查表”）并制定了相应的整改计划。《自查表》及整改计划已经第二届董事会第三十次会议审议通过，并于 2011 年 9 月 28 日刊登在公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

保荐机构民生证券核查了《自查表》及整改计划后出具了核查意见，认为：北斗星通本着实事求是原则，及时、全面地完成了深交所关于开展“中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动，认真核查了公司内部控制制度的制定和运行情况，并形成了《中小企业板上市公司内控规则落实自查表》及《整改计划》。保荐机构对北斗星通本次专项活动的自查表和整改计划无异议。

截至年报披露前，整改计划中所列事项执行情况如下：

1、及时更新关联人名单，并向深圳证券交易所报备。

整改措施：按照《股票上市规则》的规定，及时更新真实、准确、完整的关联人名单，并向深圳证券交易所报备。

整改情况：已于 2011 年 10 月完成关联人情况报送。

2、督导各控股子公司建立重大事项报告的专项制度。

整改措施：按照相关的法律法规要求，结合监管部门的要求及公司的实际情况，督促各控股子公司制定《重大事项报告制度》。

整改情况：基本整改完成。

3、签订《委托代办股份转让协议》

整改措施：根据“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知和《深圳证券交易所中小企业板块证券上市协议》的内容，经与保荐人民生证券沟通，公司获知其已具备“代办股份转让券商业务资格”，公司尽快与其签署《委托代办股份转让协议》。

整改情况：已于 2011 年 11 月与民生证券签订了委托代办协议。

三、董事会对公司《内部控制自我评价报告》的意见

报告期内，公司董事会审计委员会根据公司审计部出具的审计报告及相关资料对公司的内部控制制度的建立和实施情况进行了审查，出具了公司《关于 2011 年度内部控制自我评价报告》，并提交公司第三届董事会第三次会议审议。公司董事会认为，公司现有的内部控制已覆盖了公司运营的各层面和各环节，形成了相对规范的管理体系，能够预防和发现、纠正公司运营过程可能出现的重要错误和舞弊，保护公司资产的安全和完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性，在完整性、合理性及有效性方面不存在重大缺陷。随着公司集团化的发展、外部环境的变化和管理要求的提高，内部控制还需不断完善。

《关于 2011 年度内部控制自我评价报告》于 2012 年 4 月 19 日刊登在公司指定信息披露媒体巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

四、独立董事对公司《内部控制自我评价报告》的意见

报告期内，公司严格按照公司内部控制的各项制定的规定进行，建立了较为健全的内部控制制度体系。内部控制机制完整、合理、有效，且各项制度能够得到有效执行，保证了公司运作的规范性。我们认为公司《2011 年度内部控制自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制制度的建设和运行的实际情况。

《独立董事关于〈内部控制自我评价报告〉的独立意见》于 2012 年 4 月 19 日刊登在公司指定信息披露媒体巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

五、监事会对公司《内部控制自我评价报告》的意见

公司第三届监事会第二次会议审议认为：公司已建立了较为完善的内部控制体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

《监事会对公司 2011 年度内部控制自我评价报告的意见》于 2012 年 4 月 19 日刊登在公司指定信息披露媒体巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

六、会计师事务所对公司《内部控制自我评价报告》的意见

大华会计师事务所有限公司对公司内部控制的有效性认定进行了评价，出具了《内部控制鉴证报告》，认为：北京北斗星通导航技术股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定，于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的与财务报表相关的内部控制。

大华会计师事务所出具的《内部控制鉴证报告》于 2012 年 4 月 19 日刊登在公司指定信息披露媒体巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

七、保荐机构对公司《内部控制自我评价报告》的意见

民生证券认为,北斗星通根据《中华人民共和国证券法》等法律法规的要求,结合公司的实际情况,建立、健全了较为完善的内部控制制度,并在经营中较好的进行了实施。北斗星通《内部控制自我评价报告》较为客观、真实反映了公司内部控制的运行及建设情况。

《民生证券有限责任公司关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告的核查意见》于 2012 年 4 月 19 日刊登在公司指定信息披露媒体巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开五次股东大会：2011 年第一次临时股东大会、2010 年度股东大会、2011 年第二次临时股东大会、2011 年第三次临时股东大会和 2011 年第四次临时股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、和《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。

一、2011 年第一次临时股东大会

2011 年 2 月 18 日，公司 2011 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共 11 人，代表有表决权的股份 65,099,730 股，占公司总股本的 64.7436%。会议由公司董事会召集，董事长周儒欣先生主持，公司部分董事、监事、高管人员、见证律师及保荐代表人列席了会议。本次股东大会以记名投票表决的方式审议了以下决议，并以特别决议通过：

审议通过了《关于修改章程的议案》。

该次股东大会会议决议公告于 2011 年 2 月 19 日刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

二、2010 年度股东大会

2011 年 4 月 8 日，公司 2010 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 10 人，代表有表决权的股份 66,591,430 股，占公司总股本的 66.2272%。会议由公司董事会召集，董事长周儒欣先生主持，公司部分董事、监事、高管人员、见证律师及保荐代表人列席了会议。本次股东大会以记名投票表决的方式审议了以下决议，并以特别决议通过：

- 1、审议通过了《2010 年度董事会报告》；
- 2、审议通过了《2010 年度监事会报告》；
- 3、审议通过了《公司 2010 年度报告》及摘要；
- 4、审议通过了《2010 年度利润分配预案》；
- 5、审议通过了《2010 年度财务决算报告》；
- 6、审议通过了《2011 年度财务预算报告》；

- 7、审议通过了《关于投资北京星箭长空测控技术股份有限公司的议案》；
- 8、审议通过了《关于部分变更募集资金投向的议案》；
- 9、审议通过了《关于修改公司章程的议案》；
- 10、审议通过了《关于续聘 2011 年度审计机构的议案》。

该次股东大会会议决议公告于 2011 年 4 月 9 日刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

三、2011 年第二次临时股东大会

2011 年 6 月 9 日，公司 2011 年第二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共 7 人，代表有表决权的股份 19,325,544 股，占公司总股本的 12.8132%。会议由公司董事会召集，董事长周儒欣先生主持，公司部分董事、监事、高管人员、见证律师及保荐代表人列席了会议。本次股东大会以记名投票表决的方式，审议通过了以下决议（其中，周儒欣先生作为关联股东，其持有的 78,111,600 股对此议案回避了表决）：

审议通过了《关于拟接受控股股东财务资助的关联交易的议案》。

该次股东大会会议决议公告于 2011 年 6 月 10 日刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

四、2011 年第三次临时股东大会

2011 年 7 月 13 日，北京北斗星通导航技术股份有限公司 2011 年第三次临时股东大会在公司第二会议室举行。现场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 93,124,554 股，占公司总股本的 61.5685%。通过网络投票系统进行投票表决的股东共计 36 名，代表公司股份 517,352 股，占北斗星通总股本的 0.3420%。会议由公司董事会召集，董事长周儒欣先生主持，公司部分董事、监事、高管人员、见证律师列席了会议。本次股东大会以现场投票与网络投票相结合的方式审议了以下决议，并以特别决议通过：

- 1、审议通过了《关于修改公司章程的议案》；
- 2、审议通过了《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

该次股东大会会议决议公告于 2011 年 7 月 14 日刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

五、2011 年第四次临时股东大会

2011 年 9 月 21 日,公司 2011 年第四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共 7 人,代表有表决权的股份 94,515,379 股,占公司总股本的 62.4880%。会议由公司董事会召集,董事长周儒欣先生主持,公司部分董事、监事、高管人员、见证律师列席了会议。本次股东大会以现场记名投票表决的方式审议了以下决议,并以特别决议通过:

- 1、审议通过了《关于修改公司章程的议案》;
- 2、审议通过了《关于融资发行中期票据的议案》;
- 3、审议通过了《关于补选公司董事的议案》。

该次股东大会会议决议公告于 2011 年 9 月 22 日刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

第九节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况回顾

(一) 总体经营情况

2011 年我国北斗卫星导航系统建设步伐加快，北斗区域卫星导航系统已完成基本系统建设并开始为我国及周边部分地区提供连续无源定位、导航、授时试运行服务。

报告期内，公司积极贯彻落实年度经营计划的要求与措施，克服了受宏观调控和通胀引起的市场预测变化的不利影响和公司经营资金紧张的困难，通过加强对外投资和实施募投项目实现了以上市公司为平台的集团化发展，已成为具有 3 个事业部、6 个控股子公司、3 个参股子公司的导航产业集团。同时以事业部、子公司为平台，积极推动了业务向自主产品与服务深度转型升级，产品涵盖卫星导航、惯性导航和光电导航，业务领域沿着导航技术的发展主线并向物联网方向拓展。位于北京中关村永丰的北斗星通导航产业基地已完成结构封顶，位于江苏宿迁的汽车电子产业园已开始试生产，位于北京顺义的惯性导航基地已经入驻，为建设国际领先的导航产业集团打下了基础。

报告期内，公司总资产规模由年初的 9.19 亿元，增加至 12.45 亿元。全年新签销售合同额 5.24 亿元，完成年度经营指标的 70%，比上年度增长 41%；实现销售收入 4.85 亿元，完成年度指标的 76%，比上年度增长 47%；实现归属于母公司的净利润 3816.65 万元，比上年度下降 7.6%；收入增加但利润下降主要原因是芯片业务亏损，同时受北斗人才竞争激烈及通胀原因导致成本上涨。

报告期内，公司积极参与北斗重大专项的基础研究和有关示范应用工作，先后获得了北斗主管部门、北京市等政府部门的项目资助与扶持；公司控股子公司和芯星通在北斗主管部门组织的实物比测中，其研发的基带芯片和多模 OEM 板卡分别获得第一名，射频芯片获得第四名，并且拿下了国内第一个“万片级”北斗

订单；汽车电子与导航业务的后装市场快速发展，并成功发布了国内第一台北斗导航仪；国防应用业务保持良好增长势头；海洋与渔业业务继续保持市场领先地位，入网用户已达 2.3 万户；公司成为中关村科技园区海淀园博士后科研工作站分站，为将来公司中央研究院的建设打下了基础。

报告期内，公司共申请专利 4 项，获得专利授权 6 项和软件著作权登记证书 5 项，完成 14 个软件产品登记测试；控股子公司北斗信服、和芯星通也在积极开展专利申请。同时，公司被中关村科技园区管理委员会、北京市质量监督局评为“中关村国家高新技术产业标准化示范园区建设优秀集体”。公司的电信增值业务资质按照实际需要并经协商和公司批准，由母公司转到了子公司北斗信服，公司其他各项资质证书均通过了年检或继续保持有效。

(二) 主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分地区、分产品情况表

主营业务分行业、产品分布情况

单位：（人民币）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	118,730,204.53	78,646,046.72	33.76	-9.02	-1.64	-4.97
海洋与渔业	66,847,306.15	33,887,833.82	49.31	23.26	7.10	7.65
国防行业	122,907,739.81	72,894,716.26	40.69	33.98	17.67	8.22
汽车电子行业	116,713,419.13	95,669,395.17	18.03	663.00	752.24	-8.58
其他行业	59,574,104.80	30,734,965.42	48.41	57.93	27.48	12.32
合计	484,772,774.42	311,832,957.39	35.67	47.13	49.29	-0.93
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 (%)
导航定位产品	421,020,747.54	287,251,731.17	31.77	54.10	57.72	-1.56
基于位置的信息系统应用	40,715,974.43	19,055,787.66	53.20	15.39	-17.79	18.89
基于位置的运营服务	22,516,944.45	5,275,413.91	76.57	12.45	62.71	-7.24
其他	519,108.00	250,024.65	51.84	-47.14	-24.47	-14.46
合计	484,772,774.42	311,832,957.39	35.67	47.13	49.29	-0.93

主营业务分地区情况

单位：（人民币）元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华北	135,535,409.59	-1.01
东北	16,866,960.26	1506.22
华东	93,508,106.62	27.56
中南	156,837,699.65	64.05
西南	52,944,186.21	639.31
西北	10,741,152.54	23.03
港澳台及海外地区	18,339,259.55	172.67
合计	484,772,774.42	47.13

2、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

	2011 年末	2010 年末	2009 年末	本年比上年增减幅度（%）	增减幅度超过 30%的原因
总资产	1,245,100,096.61	919,006,522.77	482,943,252.02	35.48	注 1
归属于上市公司股东的 所有者权益	641,885,983.14	639,114,275.47	321,301,708.96	0.43	
	2011 年末	2010 年末	2009 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	484,772,774.42	329,496,103.54	294,983,349.86	47.13	注 2
营业利润	44,138,287.34	44,750,090.67	57,284,438.31	-1.37	
利润总额	50,839,572.03	49,981,313.17	60,627,098.66	1.72	
归属于上市公司股东的 净利润	38,166,524.66	41,298,018.83	51,039,553.36	-7.58	
基本每股收益	0.25	0.30	0.56	-16.67	
加权平均净资产收益率	5.97%	10.91%	16.83%	下降 4.94 个百分点	
经营活动产生的现金流量 净额	-11,104,676.16	-33,121,507.95	111,332,025.89	66.47	注 3

注 1：总资产与上年同期相比大幅增加，主要是报告期内星箭长空新纳入合并范围增加所致。

注 2：营业收入与上年同期相比大幅增加，主要是报告期内汽车电子和光电导航业务增长较快所致。

注 3: 经营性净现金流与上年同期相比大幅增加, 主要是报告期内经营活动现金流入量较上年同期增加 22,464.67 万元, 而经营活动现金流出量较上年同期增加 20,262.99 万元, 经营活动现金的净流量增加 2,201.68 万元所致。

3、毛利率变动情况

	2011 年末	2010 年末	2009 年末	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	35.67%	36.60%	37.32%	-	-

4、主要供应商、客户情况

单位: (人民币) 元

供应商	2011 年末	2010 年末	本年比上年增长	2009 年末
前五名供应商合计采购金额	104,431,498.51	126,271,300.00	-17.30%	154,586,400.00
占年度采购总金额的比例	22.42%	46.45%	-24.03%	77.15%
预付账款的余额	21,928,697.45	3,839,500.00	471.13%	-
占公司预付账款总余额的比例	45.30%	21.33%	23.97%	-

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) 元

客户	2011 年末	2010 年末	本年比上年增长	2009 年末
前五名客户合计销售金额	84,770,700.00	101,737,500.00	-16.68%	103,453,500.00
占年度销售总金额的比例	13.64%	27.29%	-13.65%	35.07%
应收账款的余额	79,035,605.00	36,259,200.00	117.97%	36,309,700.00
占公司应收账款总余额的比例	27.09%	18.45%	8.64%	35.43%

注: 前 5 名客户与上市公司不存在关联关系; 公司应收账款账龄 83.64% 在 1 年以内。

5、非经常性损益情况

单位: (人民币) 元

项目	2011 年末	2010 年末	本年比上年增减幅度 (%)	2009 年末
非流动资产处置收益	80,521.69	79,439.92	1.36	-218,366.40
计入当期损益的政府补助	6,031,923.88	2,044,657.35	195.01	395,953.70
除上述各项外的其他营业外收支净额	-641,132.08	-26,316.20	-2336.26	-237,607.18
非经常性损益合计	5,471,313.49	2,097,781.07	160.81	-60,019.88
所得税影响	1,136,150.67	315,101.16	260.57	-9,002.98
非经常性损益净额	4,335,162.82	1,782,679.91	143.18	-51,016.90

报告期内，公司政府补助及其他营业外收支指标较上年同期大幅变化主要是因为公司收到政府补助，土地出让金返还 340 万；深圳徐港参加浦发银行信用卡培养计划，由于其他单位违约徐港承担的连带赔偿责任，银行扣取的保证金确认为营业外支出 68.43 万元。

6、主要费用情况

单位：（人民币）元

费用项目	2011 年末	2010 年末	2009 年末	本年比上年增减幅度超过 30%的原因及影响因素	占 2011 年营业收入的比例 (%)
销售费用	48,472,259.18	28,032,872.58	21,534,286.80	注 1	10.00
管理费用	64,724,758.66	39,034,321.34	26,538,484.38	注 2	13.35
财务费用	5,504,009.18	1,443,670.47	-307,814.23	注 3	1.14
所得税费用	12,420,433.79	9,017,358.96	9,794,453.78	注 4	2.56
合计	131,121,460.81	77,528,223.35	57,559,410.73		27.05

注 1：主要系本公司 2011 年度人工成本增长较多，同时公司加大了市场营销力度，差旅费、业务宣传费等日常费用增加，造成销售费用大幅增加。

注 2：主要系人工成本增加较大，另外随着公司规模及业务不断扩大，公司折旧费及无形资产摊销等固定费用，以及差旅费、办公费等日常费用随之加大，同时公司本期加大了研发投入，造成本期管理费用增长迅速。

注 3：主要是公司银行贷款大幅增加，银行利息支出大幅增加。

注 4：主要是报告期内公司汽车电子和光电导航业务较快增长，同时此业务所得税税率较高所致。

7、现金流情况

单位：（人民币）元

项目	2011 年末	2010 年末	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	-11,104,676.16	-33,121,507.95	66.47	注 1
经营活动现金流入量	526,982,851.13	302,336,141.20	74.30	
经营活动现金流出量	538,087,527.29	335,457,649.15	60.40	
二、投资活动产生的现金流量净额	-236,592,440.19	-70,112,041.28	-237.45	注 2
投资活动现金流入量	293,983.68	177,000.00	66.09	
投资活动现金流出量	236,886,423.87	70,289,041.28	237.02	
三、筹资活动产生的现金流量净额	102,671,725.87	288,994,998.72	-64.47	注 3

筹资活动现金流入量	252,929,503.45	396,107,255.85	-36.15	
筹资活动现金流出量	150,257,777.58	107,112,257.13	40.28	
四、现金及现金等价物净增加额	-145,178,110.74	185,374,375.71	-178.32	-
现金流入总计	780,206,338.26	698,620,397.05	11.68	-
现金流出总计	925,231,728.74	512,858,947.56	80.41	-

注 1：主要是经营活动收支的现金大幅增加所致。

注 2：主要是募投项目、自研项目的开展，固定资产支出增加及收购兼并支付投资款所致。

注 3：主要是 2010 年度的定向增发导致本年度与上年度相比，筹资活动的现金流入大幅减少所致。

8、薪酬分析

姓名	职务	2011 年度从公司领取的报酬总额（万元）	2010 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	46.09	22.29	106.78	-7.58	工资作了适当上调
李建辉	董事、总经理	35.95	25.31	42.03	-7.58	工资作了适当上调
段昭宇	董事、副总经理、 董事会秘书	31.14	14.64	112.69	-7.58	工资作了适当上调
胡刚	副总经理	27.64	17.05	62.11	-7.58	工资作了适当上调
赵耀升	董事	25.84	22.29	15.93	-7.58	2011 年 9 月请辞董事
冯海晴	独立董事	4.80	4.80	0.00	-7.58	
张工	独立董事	4.80	4.80	0.00	-7.58	
杨力壮	监事会主席	22.03	18.94	16.30	-7.58	
王迅	监事	23.23	21.19	9.62	-7.58	
闫光霞	监事	13.93	10.16	37.11	-7.58	2011 年 11 月辞职
秦加法	副总经理	21.03	17.20	22.24	-7.58	
邹光辉	副总经理	34.13	30.55	11.70	-7.58	
巨涛	副总经理	13.90	17.60	-21.02	-7.58	2011 年 5 月辞职
黄治民	副总经理、人力 资源总监	23.98	19.55	22.67	-7.58	
王建茹	财务总监	27.49	13.66	101.21	-7.58	2010 年 11 月被任命为财务总监；2011 年工资适度上调
李军	副总经理	26.39	/		-7.58	
合计		382.35	260.03	47.04	-	

2011 年公司继续进一步建立和完善市场竞争条件下的激励约束机制，持续推

进年薪制，继续将高管团队绩效年薪与公司经营业绩紧密挂钩。2011 年，公司加大激励，将董事、监事和高级管理人员的薪酬略有上浮，因此高管团队的薪酬与 2010 年相比整体上略有上调。

9、研发情况

单位：（人民币）元

项目	2011 年末	2010 年末	2009 年末
研发支出总额	79,627,696.81	53,521,594.99	32,962,583.51
其中：资本化的研发支出总额	73,882,656.04	51,807,760.60	30,951,201.05
研发支出总额占营业收入的比重	16.43%	16.24%	11.17%

报告期内，北斗星通根据申请专利 4 项，获得专利授权 6 项、5 项软件著作权登记证书，完成 14 个软件产品登记测试。

专利申请如下表所示：

序列	名称	类型	申请号	状态	递交日期	备注
1	一种船载北斗终端连接装置	实用新型	201120167299.1	申请中	2011-05-23	北斗星通 北斗信服 共同申请
2	一种终端设备的密封外壳	实用新型	201120562484.0	申请中	2011-12-29	
3	一种北斗终端的天线装置	实用新型	201120562518.6	申请中	2011-12-29	
4	卫星导航定位通信终端	外观专利	201130505084.1	申请中	2011-12-29	

专利授权如下表所示：

序列	名称	类型	申请号	授权号	授权日期	备注
1	基于北斗卫星导航系统定位通信的双模船载终端及方法	发明专利	200810117618.0	Z1200810117618.0	2011-05-17	北斗星通 北斗信服 共同拥有
2	一种船载设备	实用新型	201020219706.4	ZL201020219706.4	2011-05-25	
3	一种基于 GNSS 定位系统的轮胎吊防撞控制系统	发明专利	200810247058.0	Z1200810247058.0	2011-05-18	北斗星通 拥有
4	一种组合定位仪	发明专利	200910077877.X	Z1200910077877.X	2011-06-22	
5	一种带有定位控制器的正面吊/堆高机定位控制系统	发明专利	200910080924.6	Z1200910080924.6	2011-05-17	
6	一种提高北斗系统中无源定	发明	200910086595.6	Z1200910086595.6	2011-07-20	

位精度的方法	专利			
--------	----	--	--	--

取得的软件著作权如下表所示：

序列	名称	证书编号	登记号	发证日期
1	北斗玉衡矿石码头作业监控管理系统软件 V1.1.	第 0266194 号	2011SR002520	2011-01-18
2	北斗玉衡 GNSS 姿态测量系统软件 V1.0	第 0266042 号	2011SR002368	2011-01-18
3	北斗玉衡变形监测软件 V1.0	第 0283373 号	2011SR019699	2011-04-12
4	北斗玉衡 GNSS 接收机显示控制软件 V2.0	第 0299159 号	2011SR035485	2011-06-08
5	北斗玉衡 BDGPS 兼容接收机基带处理软件 V1.0	第 0299526 号	2011SR035852	2011-06-09

取得的软件产品登记测试报告如下表所示：

序列	软件产品登记测试名称	报告编号	日期
1	玉衡移动目标监控平台系统软件 V1.0	RD341112297	2011-12-07
2	北斗玉衡 DR-GPS 组合定位软件 V1.0	RD0411111397	2011-12-07
3	北斗玉衡信息指挥监控软件 V1.0	RD3411111390	2011-12-07
4	北斗玉衡三系统接收机软件 V1.0	RD1211111398	2011-12-07
5	北斗玉衡大车自动行走软件 V1.0	RD1211111394	2011-12-07
6	北斗玉衡三维显示软件 V1.0	RD1811111391	2011-12-07
7	北斗玉衡集装箱作业监控管理系统软件 V3.0	RD2911111393	2011-12-07
8	北斗玉衡直升机导航监控应用系统软件 V1.0	RD3411111389	2011-12-07
9	北斗玉衡矿石码头作业监控管理系统软件 V1.1	RD2911111392	2011-12-07
10	北斗玉衡 GNSS 姿态测量系统软件 V1.0	RD1211111396	2011-12-07
11	北斗玉衡变形监测软件 V1.0	RD1211111395	2011-12-07
12	北斗玉衡一体化指挥控制应用系统软件 V1.0	RD1211121693	2011-12-27
13	北斗玉衡增强型接收机软件 V1.0	RD1211121692	2011-12-27
14	北斗玉衡嵌入式 GNSS 控制软件 V1.0	RD3011121635	2011-12-30

(三) 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	本公司以名下北京市海淀区土地三街金隅嘉华大厦 C 座 C601、C701、C702、C703 房间进行抵押担保，取得并购贷款 2000 万元。

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	2011 年末占总资产的比例 (%)	2010 年末占总资产的比例 (%)	同比增减 (%)	同比增减 (%) 达到 20% 的说明
应收款项	24.07	21.21	2.86	-
存货	9.11	4.66	4.45	-
投资性房地产	-	-	-	-
长期股权投资	1.22	-	1.22	-
固定资产	10.88	7.89	2.99	-
在建工程	7.15	0.88	6.27	-
开发支出	7.34	4.66	2.68	-

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	2011 年末余额	占 2011 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	25,818,100.95	2.07	良好	基本稳定	基本稳定	无
库存商品	49,476,010.76	3.97	良好	基本稳定	基本稳定	无
半成品	21,786,176.90	1.75	良好	基本稳定	基本稳定	无
发出商品	3,789,093.80	0.30	良好	基本稳定	基本稳定	无

项目开发成本	12,460,904.15	1.00	良好	基本稳定	基本稳定	无
委托加工材料	135,551.74	0.01	良好	基本稳定	基本稳定	无
合计	113,465,838.30	9.10	-	-	-	-

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	报告期净利润	上年同期净利润	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	2,848,965.58	5,904,959.81	-51.75	7.46
北斗星通信息服务有限公司	100%，是	19,151,376.89	11,776,106.03	62.63	50.18
和芯星通科技（北京）有限公司	70%，是	-14,956,976.93	-3,073,100.55	-386.71	-27.43
深圳市徐港电子有限公司	55%，是	7,433,597.05	1,519,393.33	389.25	10.71
北京航天视通光电导航技术有限公司	54%，是	2,656,469.90	-208,394.46	1374.73	3.76
北京星箭长空测控技术股份有限公司	51.43%，是	916,090.16	—	—	1.23
深圳市华云通达通信技术有限公司	33.50%，否	-583,082.71	—	—	—
北京北斗天元导航系统技术有限公司	28.57%，否	-245,043.52	-51,486.61	-375.94	—
北京福田北斗汽车物联网系统技术股份有限公司	10%，否	9,472.44	—	—	—
合计	—	17,230,868.86	15,867,477.55	8.59	45.91

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。2011 年，实现营业收入 1,198.30 万元，实现净利润 284.90 万元，经营性现金净流量 712.42 万元。

2、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。2011 年 3 月，注册资本增加为 11,720 万元。该公司是本次非公开发行股票募集资金投资项目“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”的实施主体。2011 年，实现营业收入 8,797.95 万元，实现净利润 1,915.14 万元，经营性现金净流量 1,063.45 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，成立于 2009 年 3 月 8 日，注册资本为 8,000 万元，本公司出资 5,600 万元，占注册资本的 70%。2011 年，实现营业收入 917.95 万元，实现净利润-1,495.70 万元，经营性现金净流量-477.61 万元。

4、北京航天视通光电导航技术有限公司系本公司的控股子公司，该公司成立于 2010 年 10 月 9 日，注册资本 1,500 万元，本公司出资 810 万元，占注册资本的 54%。2011 年，实现营业收入 3,031.18 万元，实现净利润 265.65 万元，经营性现金净流量-987.24 万元。

5、深圳市徐港电子有限公司系本公司的控股子公司，该公司成立于 2003 年 2 月 24 日，2010 年 10 月 31 日本公司以“收购+增资”的模式投资 5,488 万元，占注册资本的 55%。2011 年，该公司实现营业收入 11,636.41 万元，实现净利润 743.36 万元，经营性现金净流量 175.47 万元。

6、北京星箭长空测控技术股份有限公司为本公司的控股子公司，该公司成立于 2003 年 7 月 11 日。2011 年 4 月 30 日本公司以“收购+增资”的模式投资 6,090 万元，占注册资本的 51.43%。从收购日至 2011 年，该公司实现营业收入 1,451.21 万元，实现净利润 91.61 万元，经营性现金净流量-559.73 万元。

7、北京北斗天元导航系统技术有限公司为本公司的参股公司。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%。2011 年，实现营业收入 54.60 万元，实现净利润-24.50 万元。

8、深圳市华云通达通信技术有限公司为本公司的参股公司。该公司成立于 2009 年 7 月 31 日，2011 年 4 月 30 日本公司以“现金增资”的方式投资 1,209 万元，占注册资本的 33.50%，截止报告期末，本公司已支付投资款 1,090.00 万元。从收购日至 2011 年，该公司实现营业收入 506.89 万元，实现净利润-58.31 万元。

9、北京福田北斗汽车物联网系统技术股份有限公司为本公司的参股公司。该公司成立于 2011 年 3 月 25 日，注册资本为 3,000 万元，本公司出资 300 万元，占注册资本的 10%。从成立至 2011 年，该公司处于组建初创阶段，未实现营业收入，实现净利润 0.95 万元。

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	2011 年末	2010 年末	同比增减 (%)	同比增减 (%) 达到 30%的说明	2009 年末
一年内到期的非流动负债	56,096.97	-	-	-	15,000,000.00
短期借款	129,000,000.00	45,741,666.63	182.02	注 1	-
预收账款	22,149,698.08	9,444,946.81	134.51	注 2	21,386,086.18
应付账款	122,295,840.43	72,281,200.66	69.19	注 3	46,805,265.81

注 1：公司本年由于经营业务需要，从银行借入较多流动资金贷款。

注 2：公司本年和芯星通 BD 二代项目开始进行及北斗信服公司广西畜牧水产项目实施，客户支付货款增加所致。

注 3：公司本年光电导航业务加大了对供应商的采购、本期工程款增加以及收购星箭长空等原因所致。

10、偿债能力分析

项目	2011 年末	2010 年末	同比增减 (%)	同比增减 (%) 达到 30%的说明	2009 年末
流动比率	1.72	3.18	-45.91	注 1	2.59
速动比率	1.44	2.96	-51.35	注 1	2.39
资产负债率	39.12%	25.13%	同比上升 13.99 个百分点	注 1	30.37%
利息保障倍数	6.71	19.42	-65.45	注 2	61.51

注 1：主要是报告内星箭长空新纳入合并范围所致。

注 2：主要是公司报告期银行贷款增加，利息费用增加所致。

11、资产营运能力分析

项目	2011 年末	2010 年末	同比增减 (%)	同比增减 (%) 达到 30%的说明	2009 年末
应收账款周转率	2.03	2.33	-12.88		3.51

存货周转率	3.99	10.14	-60.65	注	9.68
资产周转率	0.45	0.47	-4.26		0.69

注：公司报告期内汽车电子及光电导航产品增长较快，需求增加年底存货增加所致。

二、对公司未来发展的展望

(一) 行业发展趋势和市场竞争格局分析

1、经营环境分析

2011 年，在美国、欧洲债务危机的影响下，国际经济形势持续动荡，国内经济受到一定冲击，增长放缓。2012 年，国际经济形势将更加复杂，不确定因素明显增加。国内经济面临需求下降、投资放缓的下行风险。在宏观经济形势比较严峻的背景下，导航产业面临良好的发展机遇。作为《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020 年）》的十六个重大专项之一，2011 年卫星导航被列为国家“十二五”发展规划中重点发展的战略新兴产业之一，以北斗导航为核心的自主产品开发和技术应用，正成为各级政府重点关注和投入的方向。2011 年，北斗导航卫星相继成功发射，北斗系统覆盖到亚太区域，开始试运行，并预计到 2012 年年底正式运行。这些为公司未来持续发展提供了充分的动力和支持。

2、行业比较分析

当前国内卫星导航业从业公司近千家。近年来，在国家发改委、科技部、工信部及北斗主管部门等一系列政策推动下，我国卫星导航应用与服务产业发生了很大变化，众多从业者也随之发展壮大。北斗星通公司作为导航板块首先上市以来，相继有业内近十家公司成功上市，未来竞争将逐步加剧，但伴随着商业模式的创新及应用领域的扩展，新的商业机会将涌现。

2011 年，在宏观经济形势比较严峻的情况下，北斗星通通过“内生外长”策略，依然保持了业务的快速增长和领先优势，在行业内首先构建了比较完整的产业布局。通过投资星箭长空、华云通达、福田北斗、深渝北斗等公司，成功拓展了惯导、气象业务，巩固了汽车电子市场。

公司在测绘及高精度应用、海洋与渔业、国防应用等行业细分市场具有较强

的竞争力，市场占有率业内领先。受到市场竞争进一步加剧的影响，测绘及高精度应用产品的销售利润有所下降；核心芯片技术在国内处于领先地位，在实物比对评测中名列前茅，并拿下了国内第一个万片北斗二代导航模块订单；国防应用业务继续快速发展；汽车电子业务完成产业园建设并开始投产，收购了深渝北斗，拓展了后装业务，业务和地域格局更加完善。同时，发布了国内首个车载北斗终端，为公司大众化产品拓展做了准备；惯性导航业务完成产业基地建设，已经入驻并恢复了生产能力。

3、机遇和挑战、困难与优势

当前，国内导航行业面临较好的发展机遇。首先是北斗区域导航系统建成并投入运行，形成了覆盖亚太地区的基本服务能力，给北斗导航及相关产业提供了发展条件。其次是国家和地方“十二五”规划逐步深入实施，鼓励经济转型和战略新兴产业发展的相关政策陆续出台，导航产业作为战略新兴产业将获得政策和资金上更多的支持。

同时，公司面临着严峻的市场挑战。首先是国内外经济环境短期内难有大的改观，产业运行成本可能持续上升，企业的净利润率可能下降；其次，由于行业内上市公司的增加以及随着北斗及物联网概念兴起，风险资本和私募资本正在加快进入导航行业，公司在行业内的领先优势和地位面临较大的挑战和冲击。

经过上市以后转型升级战略的实施，公司已经积累了较显著的先发优势。一是业务布局业内领先。“产品+系统应用+运营服务”的业务模式不断深化，表现在业务范围在拓展，上下游依赖在化解，光电业务、惯导业务、汽车电子、气象业务等领域的投资效果已经开始初步在显现。在核心芯片技术、港口、军工、海洋渔业等方面具备较强的优势。二是北斗二代应用领先优势。公司较早地开展了北斗二代应用相关准备工作，对于公司抢占未来北斗卫星导航市场的制高点，培育和发展长期稳定业务做了准备。三是企业文化业内领先。经过长期凝练和丰富，公司确定了“诚信、务实、坚韧”的核心价值观，提出了“共同的北斗，共同的梦想”的理念，得到广泛认同。2011 年公司还制定了新十年愿景，成为“受人尊重、员工自豪、国家信赖、国际一流的百亿级产业集团”。

2011 年经营中面临的主要困难是随着公司对外股权投资和基建投资大量增加，经营资金紧张，在目前的经济形势下融资比较困难。比较突出的问题是“增

收不增利”，主要原因是人工成本上升、财务费用增加、芯片业务亏损较大。

4、2012 年经营目标

2012 年公司将按照“稳定、融合，巩固、提高”的发展方针，稳定经营发展局面，增进集团内部融合，巩固转型升级成果，提高集团发展能力。力争全年营业收入增长超过 40%。

5、经营措施

一是以公司及各业务单元三年规划为指引，继续坚持差异化策略，以现金流和利润为导向，创新商业模式、合作模式及营销模式，提高经营业绩，提升品牌价值，做强做大各业务。

二是积极开拓多方渠道融资，完成芯片业务的再定位，保障公司业务健康发展。

三是完善公司财务管理体系，优化资产及资本结构，提高资产周转率，降低运营成本。

四是强化集团化管理，提升企业运营能力，控制人员规模，发挥集团化协同效能。

五是完善公司文化体系，增强公司内部凝聚力，在组织纪律建设方面取得新成效，奠定未来百亿级集团企业的基石。

(二) 风险分析及应对措施

1、风险分析及应对措施

(1) 资金风险

随着公司新业务拓展和产业基地建设投入，企业经营资金需求较大；同时业务应收账款规模偏大，现金流状况不理想，导致资金压力较大。

应对措施：积极推进多种手段的融资工作，保证公司业务发展和基础设施建设所必须的资金；加强业务应收账款管理、资金预测与分析，改善现金流状况。

(2) 市场风险

随着北斗系统建设加速，行业资本流入和产业整合加快，竞争进一步加剧；同时北斗二代的应用尚处于起步阶段，短期市场不确定较大。

应对措施：坚持差异化策略，推动业务模式和营销模式创新，在稳步发展现有业务的基础上，积极研究政府北斗应用政策，结合政策引导方向和企业自身优势，稳健探索开拓新领域，降低短期市场不确定性的风险。

（3）管理风险

公司规模扩张较快，集团化架构形成，但公司的集团管理经验和能力不足，面临运营效率降低的风险。

应对措施：继续探索适合公司长期发展的集团运营模式；提升集团职能部门集团管理水平；促进业务单元之间的业务合作，逐步发挥协同效应。

2、政策法规变化

2011 年，国家“十二五”规划正式公布并开始施行，卫星导航被列入战略性新兴产业之一，相关部门针对行业应用发展也制定了卫星导航产业的具体推进措施和目标。包括交通运输部和农业部在内的多个部委和地方政府出台了鼓励发展卫星导航/北斗系统的“十二五”规划细则。

2011 年 2 月国家测绘地理信息局发布《测绘地理信息科技发展“十二五”规划》表示，将全面推进、重点保障、合理布局，实现各类资源的充分利用，全面提升测绘地理信息科技自主创新能力。加快测绘地理信息技术的产业化，落实卫星导航定位与位置服务产业化、航空航天遥感技术产业化、地理信息应用产业化以及面向物联网的测绘地理信息综合服务产业化。

农业部渔业局的“十二五”规划细则指出，要为 90%以上渔船配备必要的安全通信、避碰设备，各地政府提供 70%-90%的补贴采购“北斗”接收机，系统平台运营费用由地方各级政府承担。

2011 年 10 月份，中国第二代卫星导航重大专项应用示范工程正式启动，而作为卫星导航系统最大行业用户的交通运输行业，率先启动了“重点运输过程监控管理服务示范系统工程”，以现有全国重点营运车辆联网联控系统为基础，集中开发相关应用系统和组织安装兼容北斗的车载终端。其后，北斗在气象、海洋渔业、减灾、林业等领域的应用示范工程也相继启动。

3、并购重组进展

报告期内，公司发生的对外投资、收购项目，目前已全部完成法律手续的登记和变更工作。

(三) 其它事项

1、董事、监事、高级管理人员和重要股东变动

报告期内，公司重要股东没有发生变动。董事、监事、高级管理人员变动情况如下：

1、2011年5月9日召开第二届董事会第二十五次会议，原副总经理巨涛先生因其个人原因辞去北京北斗星通导航技术股份有限公司公司副总经理；聘任李军先生为北京北斗星通导航技术股份有限公司公司副总经理。

2、2011年9月5日召开第二届董事会第二十九次会议，原董事赵耀升先生因其个人原因辞去北京北斗星通导航技术股份有限公司公司董事；2011年9月5日召开第二届董事会第二十九次会议，聘任段昭宇先生为北京北斗星通导航技术股份有限公司公司董事。

3、2011年11月3日，原职工代表监事闫光霞女士因其个人原因辞去北京北斗星通导航技术股份有限公司监事。

4、2012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、段昭宇、胡刚、周放生、钟峻、仇锐为公司第三届董事会成员，秦加法、陈群、郭进霞为第三届监事会成员。

以上人员变动对公司经营管理无实质性影响。

2、审计机构变动

报告期内，原为公司提供审计服务的天健正信会计师事务所有限公司由于部分分立部门和分所加入立信大华，且该部分人员执行的相关业务项目一并转入立信大华，事务所更名为“大华会计师事务所有限公司”。为了保持审计工作的连续性，公司聘请大华会计师事务所为2011年度的财务审计机构并继续执行公司与

天健正信会计师事务所有限公司签订的《业务约定书》。

三、报告期内公司投资情况

(一) 报告期内募集资金使用情况

1、募集资金使用情况

2010年9月14日，中国证券监督管理委员会以《关于核准北京北斗星通导航技术股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2010]1253号）核准公司非公开发行不超过1,500万股新股。本次发行股票的最终发行价格由董事会与保荐机构根据发行对象申购报价的情况，遵照“价格优先、数量优先”的原则确定，最终确定发行的数量为917万股，发行价格为32.20元/股。2010年10月18日，天健正信会计师事务所有限公司出具了天健正信验(2010)综字第010116号《验资报告》，截至2010年10月18日，公司募集资金总额为29,527.40万元，扣除发行费用1,565.05万元后，募集资金净额为27,962.35万元，其中新增股本917万元，新增资本公积27,045.35万元。

截至2011年12月31日，公司已累计投入募集资金总额19,619.81万元，其中，2010年度直接投入项目运用的募集资金564.95万元，2011年度直接投入项目运用的募集资金19,054.86万元（含上年度已经使用本年度进行置换的2,158.79万元），尚未使用募集资金金额为8,342.54万元。公司2011年12月31日募集资金专户余额为2,541.07万元，以募集资金闲置部分补充流动资金6,000万元，与尚未使用募集资金余额的差异198.53万元，系募集资金专户累计利息收入。

截至2011年12月31日，募集资金存放专项账户的余额如下：

单位：万元

公司	开户银行	银行账号	年末余额
本公司	交通银行股份有限公司北京分行上地支行	110060974018010030632	2,396.84
北斗信服	招商银行股份有限公司北京上地支行	110906256510801	144.23
	合计		2,541.07

2、募集资金存放和管理情况

为规范募集资金的存放、使用和管理，保证募集资金的安全，最大限度保障投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等法律法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司制定并修订了《募集资金管理办法》，并于2007年9月21日经公司2007年第一次临时股东大会及2008年9月5日公司2008年第一次临时股东大会审议通过。

在募集资金到位后，本公司在交通银行北京分行上地支行开设了募集资金专项账户，并于2010年11月17日根据中小企业板上市公司募集资金管理的要求，同保荐机构民生证券有限责任公司、交通银行北京分行上地支行签订了《募集资金三方监管协议》；2011年3月14日，公司将5,720万元的募集资金汇入北斗信服（即原“海南北斗星通信息服务有限公司”），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，并于2011年3月28日，根据中小企业板上市公司募集资金管理的要求，北斗信服与保荐机构民生证券有限责任公司、招商银行股份有限公司北京上地支行签订了《募集资金三方监管协议》。

2011年4月8日，经本公司2010年度股东大会审议通过，公司变更了“高性能SoC芯片及应用解决方案研发与产业化项目”下的部分募集资金用途，将6,090万元募集资金用于收购增资星箭长空。本次收购增资后，公司持有星箭长空51.43%的股份。

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			27,962.35			本年度投入募集资金总额	19,054.86			
报告期内变更用途的募集资金总额			6,090.00			已累计投入募集资金总额	19,619.81			
累计变更用途的募集资金总额			6,090.00							
累计变更用途的募集资金总额比例			21.78%							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)	项目达到预定可使用状态日	本年度实现的效益	是否达到预计	项目可行性是否发生

	变更)					= (2)/(1)	期		效益	重大变化
承诺投资项目										
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	否	5,720.00	5,720.00	5,603.26	5,603.26	97.96%	2012年12月31日	749.64	不适用	否
高性能 GNSS 模块与终端研制及批产化项目	否	5,399.46	5,399.46	1,807.62	1,897.62	35.14%	2012年12月31日	—	不适用	否
高性能 SoC 芯片及应用解决方案研发与产业化项目	是	9,141.53	3,051.53	0.00	0.00	—	—	—	不适用	否
投资北京星箭长空测控技术股份有限公司 51.43%股份的项目	是	—	6,090.00	6,090.00	6,090.00	100%	2011年4月30日	91.61	否	否
北斗星通导航产业基地建设项目	否	7,713.56	7,713.56	5,553.98	6,028.93	78.16%	2012年12月31日	—	不适用	否
承诺投资项目小计	—	27,974.55	27,974.55	19,054.86	19,619.81	70.13%	—	841.25	—	—
超募资金投向							无			
补充流动资金（如有）	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	—	27,974.55	27,974.55	19,054.86	19,619.81	—	—	841.25	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司募集资金项目基本按照进度实施；其中北斗/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实现收益 749.64 万元；投资北京星箭长空测控技术股份有限公司 51.43%股份的项目实现收益 91.61 万元，由于星箭长空搬迁和市场原因未达到预计收益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	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	2011 年 1 季度，经第二届董事会第二十三次会议审议，公司将运用自有资金先期投入的 2,158.79 万元进行募集资金置换，其中北斗/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 1,410.19 万元；高性能 GNSS 模块与终端研制及批产化项目 435.62 万元；北斗星通导航产业基地建设项目 312.98 万元。会计师事务所专门出具了《以自有资金预先投入募投项目的鉴证报告》。									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	经公司 2011 年第三次临时股东大会通过的决议，公司将部分闲置的募集资金暂时用于补充流动资金 6,000 万元。2011 年 7 月 20 日，该笔资金到账。2012 年 1 月 10 日，公司将 6,000 万元全部归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	保存在募集资金专户中（*注）
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

*注：2012 年 2 月 3 日，公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更“高性能 SoC 芯片及应用解决方案研发与产业化项目”剩余募集资金为永久补充流动资金的议案》，将项目尚未使用的募集资金 3,051.53 万元（不含利息）变更为永久补充流动资金。

变更募集资金投资项目情况表

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
投资北京星箭长空测控技术股份有限公司 51.43% 股份的项目	高性能 SoC 芯片及应用解决方案研发与产业化项目	6,090.00	6,090.00	6,090.00	100%	2011 年 4 月 30 日	91.61	否	否
合计	-	6,090.00	6,090.00	6,090.00	-	-	91.61	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）					北京北斗星通导航技术股份有限公司第二届董事会第二十三次会议、2010 年年度股东大会审议通过了《关于投资北京星箭长空测控技术股份有限公司议案》及《关于部分变更募集资金投向的议案》等议案。会议决定拟部分变更“高性能 SoC 芯片及应用解决方案研发与产业化项目”下的募集资金 6,090 万元用于收购增资“北京星箭长空测控技术股份有限公司”，持有其 51.43% 的股份。本次收购增资北京星箭长空测控技术股份有限公司共计金额为 6,090 万元，全部使用募集资金。				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）					投资北京星箭长空测控技术股份有限公司 51.43% 股份的项目实现收益 91.61 万元，由于星箭长空搬迁和市场原因未达到预计收益。				
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明					无				

2、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

大华会计师事务所出具了《2011 年度募集资金存放与使用情况专项的鉴证报告》，认为：截至 2011 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规范运作指引》和深圳证券交易所《中小企业板上市公司信息披露公告格式指引第 21 号：募集资金年度存放与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公司截至 2011 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

报告期内，公司无重大非募集资金项目。

四、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

大华会计师事务所经审计，对本公司 2011 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，本公司无会计政策变更事项。

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。

五、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十三次会议，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、2011 年 1 月 18 日，公司第二届董事会第二十次会议在公司第二会议室召开，会议应到董事 5 名，实到董事 5 名。会议审议并形成了如下决议：

- (1) 审议通过了《关于 2011 年度调整公司组织机构设置的议案》；
- (2) 审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》；
- (3) 审议通过了《关于修改章程的议案》；
- (4) 审议通过了《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

本次会议决议于 2011 年 1 月 19 日刊登在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

2、2011 年 2 月 25 日，公司第二届董事会第二十一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。会议审议并形成了如下决议：

- (1) 审议通过了《关于向招商银行申请综合授信的议案》；
- (2) 审议通过了《关于向民生银行申请综合授信的议案》；
- (3) 审议通过了《关于向北京银行申请贷款的议案》；
- (4) 审议通过了《关于向全资子公司海南北斗星通信息服务有限公司增资的议案》；

(5) 审议通过了《关于深圳市徐港电子有限公司向拟投资设立的研发型全资子公司增资的议案》。

本次会议决议于 2011 年 2 月 26 日刊登在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

3、2011 年 3 月 8 日，公司第二届董事会第二十二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。会议审议并形成了如下决议：

审议通过了《关于投资深圳市华云通达通信技术有限公司的议案》。

本次会议决议于 2011 年 3 月 9 日刊登在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

4、2011 年 3 月 16 日，公司第二届董事会第二十三次会议在公司第二会议室召开，会议应参加表决董事 5 名，实际参加表决董事 5 名。会议审议并形成了如下决议：

(1) 审议通过了《2010 年度总经理工作报告》；

(2) 审议通过了《2010 年度财务决算报告》，并同意将本议案提请公司 2010 年度股东大会审议；

(3) 审议通过了《2011 年度财务预算报告》，并同意将本议案提请公司 2010 年度股东大会审议；

(4) 审议通过了《募集资金 2010 年度使用情况的专项说明》；

(5) 审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金项目自筹资金的议案》；

(6) 审议通过了《关于部分变更募集资金投向的议案》，并同意将本议案提请公司 2010 年度股东大会审议；

(7) 审议通过了《2010 年度董事会报告》，并同意将本议案提请公司 2010 年度股东大会审议；

(8) 审议通过了《2010 年度报告》及摘要，并同意将本议案提请公司 2010 年度股东大会审议；

(9) 审议通过了《2010 年度利润分配预案》，并同意将本议案提请公司 2010 年度股东大会审议；

(10) 审议通过了《2010 年度内控制度自我评价报告》；

(11) 审议通过了《关于续聘 2011 年度审计机构的议案》，并同意将本议案提请公司 2010 年度股东大会审议；

(12) 审议通过了《关于修改公司章程的议案》，并同意将本议案提请公司 2010 年度股东大会审议；

(13) 审议通过了《关于召开 2010 年度股东大会的议案》。

本次会议决议于 2011 年 3 月 18 日刊登在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

5、2011 年 4 月 22 日，公司第二届董事会第二十四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。会议审议并形成了如下决议：

- (1) 审议通过了公司《2011 年第一季度报告》；
- (2) 审议通过了公司《规范与关联方资金往来管理制度》；
- (3) 审议通过了《关于证券事务代表辞职的议案》；

本次会议决议于 2011 年 4 月 23 日刊登在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

6、2011 年 5 月 9 日，公司第二届董事会第二十五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。会议审议并形成了如下决议：

- (1) 审议通过了公司《关于公司副总经理辞职的议案》；
- (2) 审议通过了公司《关于聘任公司副经理的议案》。

本次会议决议于 2011 年 5 月 10 日刊登在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

7、2011 年 5 月 24 日，公司第二届董事会第二十六次会议在公司第二会议室召开，会议应到董事 5 名，实到董事 5 名（其中控股股东财务资助议案的关联董事回避了表决，该议案表决董事共 4 名）。会议审议并形成了如下决议：

- (1) 审议通过了《关于拟接受控股股东财务资助的关联交易的议案》，并同意将本议案提请公司 2011 年第二次临时股东大会审议；
- (2) 审议通过了《关于 2011 年对股票期权激励计划有关事项调整的议案》；
- (3) 审议通过了《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

本次会议决议于 2011 年 5 月 25 日刊登在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

8、2011 年 6 月 26 日，公司第二届董事会第二十七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。会议审议并形成了如下决议：

(1) 审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，并同意将本议案提请公司 2011 年第三次临时股东大会审议；

(2) 审议通过了《关于修改公司章程的议案》，并同意将本议案提请公司 2011 年第三次临时股东大会审议；

(3) 审议通过了《关于增值电信业务经营许可证经营主体变更的议案》；

(4) 审议通过了《关于短消息类服务接入代码使用证书使用主体变更的议案》；

(5) 审议通过了《关于召开 2011 年第三次临时股东大会的议案》。

本次会议决议于 2011 年 6 月 28 日刊登在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

9、2011 年 8 月 17 日，公司第二届董事会第二十八次会议以现场和通讯相结合的方式召开，会议应参加表决董事 5 名，实际参加表决董事 5 名。会议审议并形成了如下决议：

审议通过了《2011 年半年度报告》及其摘要。

本次会议决议于 2011 年 8 月 19 日刊登在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

10、2011 年 9 月 5 日，公司第二届董事会第二十九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。会议审议并形成了如下决议：

(1) 审议通过了《关于修改公司章程的议案》；

(2) 审议通过了《关于融资发行中期票据的议案》；

(3) 审议通过了《关于赵耀升先生辞去董事职务的议案》；

(4) 审议通过了《关于补选公司董事的议案》；

(5) 审议通过了《关于召开 2011 年第四次临时股东大会的议案》。

本次会议决议于 2011 年 9 月 6 日刊登在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

11、2011 年 9 月 28 日，公司第二届董事会第三十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。会议审议并形成了如下决议：

审议通过了《关于审议〈中小企业板上市公司内部控制规则落实情况自查表〉及整改计划的议案》。

本次会议决议于 2011 年 9 月 29 日刊登在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

12、2011 年 10 月 25 日，公司第二届董事会第三十一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。会议审议并形成了如下决议：

审议通过了公司《2011 年第三季度报告》全文及正文。

13、2011 年 12 月 29 日，公司第二届董事会第三十二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。会议审议并形成了如下决议：

(1) 审议通过了《关于修改公司章程的议案》；

(2) 审议通过了《关于提请第二届董事会换届并提名第三届董事会董事候选人的议案》；

(3) 审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》；

(4) 审议通过了《关于修订〈内幕知情人登记管理制度〉的议案》；

(5) 审议通过了《关于召开 2012 年第一次临时股东大会的议案》。

本次会议决议于 2011 年 12 月 31 日刊登在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(二) 董事会对股东大会会议执行情况

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、(1) 根据公司 2010 年度股东大会决议，公司 2010 年度利润分配方案为：以总股本 100,550,015 股为基数，向全体股东每 10 股派 3.00 元人民币现金（含税，扣税后，个人股东、投资基金实际每 10 股派 2.70 元）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

公司于 2010 年 4 月 21 日在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上刊登了《2010 年度权益分派实施公告》：股权登记日为 2011 年 4 月 27 日，除权除息日为 2011 年 4 月 28 日，转增可流通股上市日为 2011 年 4 月 28 日。

(2) 根据公司 2010 年度股东大会决议，续聘了天健正信会计师事务所为公司 2011 年度审计机构。

2、根据公司 2011 年第一次临时股东大会、2010 年度股东大会、2011 年第三次临时股东大会和 2011 年第四次临时股东大会决议，董事会对《公司章程》进行了 4 次修订。

3、根据公司 2011 年第三次临时股东大会决议，再次使用部分闲置募集资金 6,000 万元暂时补充了公司的流动资金。

4、根据公司 2011 年第四次临时股东大会决议，公司拟注册发行不超过人民币 2 亿元的中期票据，以保障北斗星通导航产业基地建设的资金需求、补充生产经营流动资金需要以及合理调整负债结构。但受国家宏观经济政策和主承销商工作滞后等多种因素影响，经 2012 年第三次股东大会审议通过，公司以向北京银行申请五年期固定资产贷款 1.5 亿元替代此方案。固定资产贷款融资完成后，注册发行中期票据融资方案即告终止。

(三) 董事会各委员会履职情况

1、审计委员会履职情况

1、2011 年 1 月 18 日，召开了第二届董事会审计委员会 2011 年度第 1 次会议，审议通过了《关于 2010 年度北斗装备事业部采购与付款循环的审计报告》、《关于公司 2010 年度投资与融资循环的审计报告》、《关于公司 2010 年度固定资产循环的审计报告》、《关于公司 2010 年度工薪与人事循环的审计报告》、《审计部 2010 工作总结和 2011 工作计划》和《关于公司 2010 年度及四季度募集资金使用情况的内部审计报告》。

2、2011 年 3 月 16 日，召开了第二届董事会审计委员会 2011 年度第 2 次会议，

审议通过了《2011 年公司审计报告》、《关于续聘 2011 年度审计机构的议案》、《2010 年度审计工作的总结报告》、《公司 2010 年度内部控制自我评价的报告》、《关于对深圳徐港内部控制审计的审计报告》、《关于对 2010 年度业绩快报的审计报告》和《关于对北斗海南 2010 年度经营情况的审计报告》。

3、2011 年 4 月 22 日，召开了第二届董事会审计委员会 2011 年度第 3 次会议，审议通过了《关于公司 2011 年第一季度募集资金使用情况的内部审计报告》、《关于对公司“三会”运作情况的审计报告》和《审计部 2011 年第一季度内部审计工作总结及二季度内部审计工作计划》。

4、2011 年 7 月 25 日，召开了第二届董事会审计委员会 2011 年度第 4 次会议，审议通过了《关于公司货币资金内控情况的内部审计报告》、《关于对航天视通内部控制审计的审计报告》、《审计部 2011 年半年度内部审计工作总结及下半年内部审计工作计划》和《关于 2011 年第二季度募集资金存放和使用情况的审计报告》。

5、2011 年 10 月 8 日，召开了第二届董事会审计委员会 2011 年度第 5 次会议，审议通过了《关于对公司 GNSS 产品事业部采购与付款、销售与收款循环的审计报告》、审议通过了《关于对公司 GNSS 应用事业部采购与付款、销售与收款循环的审计报告》、审议通过了《审计部 2011 年第三季度内部审计工作总结及四季度内部审计工作计划》。

6、2011 年 12 月 26 日，召开了第二届董事会审计委员会 2011 年度第 6 次会议，审议通过了《关于对北斗装备事业部采购与付款、销售与收款循环的审计报告》、审议通过了《关于 2011 年第三季度募集资金存放和使用情况的审计报告》、审议通过了《关于对星箭长空内部控制审计的审计报告》、审议通过了 2011 年《工资与人事、固定资产、投资与筹资循环审计小结》。

根据证监会及深交所有关文件规定及本公司审计委员会对公司年度财务报告审议工作规则，公司审计委员会在 2012 年 2 月 8 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 2011 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：大华会计师事务所为公司出具的《2011 年度审计报告》真

实、准确地反映了公司 2011 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 2012 年度的审计机构。

2、提名委员会履职情况

1、2011 年 2 月 24 日，召开了第二届董事会提名委员会 2011 年度第一次会议，审议通过了《关于提名北京星箭长空测控技术股份有限公司董事候选人的议案》、《关于提名北京星箭长空测控技术股份有限公司监事候选人的议案》、《关于提名北京星箭长空测控技术股份有限公司副总经理候选人的议案》和《关于提名北京星箭长空测控技术股份有限公司财务负责人候选人的议案》。

2、2011 年 3 月 15 日，召开了第二届董事会提名委员会 2011 年度第二次会议，审议通过了《关于提名深圳市华云通达通信技术有限公司董事候选人的议案》和《关于提名深圳市华云通达通信技术有限公司监事候选人的议案》。

3、2011 年 3 月 16 日，召开了第二届董事会提名委员会 2011 年度第三次会议，审议通过了《关于提名北京福田北斗汽车物联网系统技术股份有限公司董事候选人的议案》。

4、2011 年 5 月 7 日，召开了第二届董事会提名委员会 2011 年度第四次会议，审议通过了《关于提名北京北斗星通导航技术股份有限公司副总经理候选人的议案》。

5、2011 年 6 月 20 日，召开了第二届董事会提名委员会 2011 年度第五次会议，审议通过了《关于提名和芯星通科技（北京）有限公司财务负责人候选人的议案》。

6、2011 年 9 月 5 日，召开了第二届董事会提名委员会 2011 年度第六次会议，审议通过了《关于赵耀升先生辞去董事职务的议案》和《关于提名补选公司董事的议案》。

7、2011 年 12 月 21 日，召开了第二届董事会提名委员会 2011 年度第七次会议，审议通过了《关于提名公司第三届董事会候选人的议案》

8、2011 年 12 月 23 日，召开了第二届董事会提名委员会 2011 年度第八次会议，审议通过了《关于提名北斗星通信息服务有限公司董事候选人的议案》、审议

通过了《关于提名北斗星通信息服务有限公司有限公司监事候选人的议案》、《关于提名北斗星通信息服务有限公司总经理候选人的议案》和《关于提名北斗星通信息服务有限公司财务负责人候选人的议案》。

3、薪酬与考核委员会履职情况

1、2011 年 4 月 5 日，召开了第二届董事会薪酬与考核委员会 2011 年度第一次会议，审议通过了《年薪制人员年薪发放办法》。

2、2011 年 12 月 5 日，召开了第二届董事会薪酬与考核委员会 2011 年度第二次会议，审议通过了《关于各成员公司薪酬政策制定的指导意见》。

4、战略委员会履职情况

1、2011 年 1 月 20 日，召开了第二届董事会战略委员会 2011 年第一次会议，审议通过了《2011 年度公司经营计划大纲》。

2、2011 年 3 月 4 日，召开了第二届董事会战略委员会 2011 年第二次会议，审议通过了《关于投资深圳市华云通达通信技术有限公司的议案》。

3、2011 年 3 月 14 日，召开了第二届董事会战略委员会 2011 年第三次会议，审议通过了《北京北斗星通导航技术股份有限公司部分变更募集资金投向的议案》，决定将用于高性能 SoC 芯片及应用解决方案研发与产业化项目的部分募集资金 6090 万元，用于投资北京星箭长空测控技术股份有限公司 51.43%股份的项目。

六、利润分配预案

经大华会计师事务所审计，本公司 2011 年度实现归属于母公司普通股股东的净利润 3,816.65 万元，加年初未分配利润 12,536.04 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 359.46 万元，上年现金股利分配 3,016.50 万元后，公司可供股东分配利润 12,976.73 万元。

2011 年度利润分配预案为：以 2011 年 12 月 31 日总股本 151,253,617 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），剩余未分配利润

114,641,991.28 元滚存至下一年度。

2011 年度资本公积金转增股本预案为：以 2011 年 12 月 31 日总股本 151,253,617 股为基数，向全体股东每 10 股转增 2 股，合计转增股本 30,250,723 股，资本公积由 343,824,070.70 元减少到 313,573,347.70 元。

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
2010 年	30,165,004.50	41,298,018.83	73.04%
2009 年	36,380,000.00	51,039,553.36	71.28%
2008 年	9,095,000.00	45,849,235.43	19.84%
最近三年累计现金分红金额占最 近年均净利润的比例 (%)			164.21%

此利润分配预案须提交 2011 年度股东大会审议。

第十节 监事会报告

一、监事会会议召开情况

报告期内，公司监事会共召开七次会议，会议召开情况如下：

（一）第二届监事会第十五次会议

公司第二届监事会第十五次会议于 2011 年 3 月 16 日在公司第三会议室召开。审议并表决通过了《2010 年监事会报告》、《2010 年度报告》及摘要、《2010 年度财务决算报告》、《2011 年度财务预算报告》、《募集资金 2010 年度使用情况的专项说明》、《关于投资北京星箭长空测控技术股份有限公司的议案》、《关于部分变更募集资金投向的议案》、《2010 年度利润分配预案》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《关于续聘 2011 年度审计机构的议案》、《关于召开 2010 年度股东大会的议案》。

（二）第二届监事会第十六次会议

公司第二届监事会第十六次会议于 2011 年 5 月 24 日以通讯方式召开，审议并表决通过了《关于 2011 年对股票期权激励计划有关事项调整的议案》。

（三）第二届监事会第十七次会议

公司第二届监事会第十七次会议于 2011 年 6 月 24 日以通讯表决方式召开，审议并表决通过了《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

（四）第二届监事会第十八次会议

公司第二届监事会第十八次会议于 2011 年 8 月 17 日在公司第二会议室召开，审议并表决通过了《2011 半年度报告》及摘要。

（五）第二届监事会第十九次会议

公司第二届监事会第十九次会议于 2011 年 9 月 5 日以通讯方式召开，审议并表决通过了《关于融资发行中期票据的议案》、《关于补选公司董事的议案》。

（六）第二届监事会第二十次会议

公司第二届监事会第二十次会议于 2011 年 10 月 25 日以通讯方式召开。审议并表决通过了《2011 年第三季度报告》。

（七）第二届监事会第二十一次会议

公司第二届监事会第二十一次会议于 2011 年 12 月 29 日以通讯方式召开。审议并表决通过了《关于提请第二届监事会换届并提名公司第三届监事会股东监事候选人的议案》。

二、监事会对公司有关事项的核查意见

（一）公司依法运作情况

报告期内，监事会严格按照《公司法》、《公司章程》等规定，认真履行职责，列席了历次董事会和股东大会，对公司股东大会、董事会的召集召开程序、决议事项及公司董事高管人员履职情况以及公司 2011 年的依法运作情况进行了必要的监督。

监事会认为：随着公司内部控制建设的深入，公司决策得到进一步规范，治理结构日益完善；公司董事会运作规范、决策合理、程序合法；公司董事、高级管理人员认真贯彻执行国家法律法规、《公司章程》和股东大会、董事会决议，勤勉尽职、开拓进取。未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时违反法律、法规、公司章程或损害公司股东、公司利益的行为。

（二）公司财务情况

监事会对报告期内公司财务状况进行了监督检查并审核了报告期内公司董事会提交的季度、半年度、年度财务报告。

监事会认为：公司财务管理规范，能够执行国家的有关财税政策，各项内部控制制度得到严格的执行并不断完善，有效保证了公司生产经营工作的顺利进行，公司财务状况及经营成果良好；根据大华会计师事务所有限公司对本公司 2011 年度财务报告出具的标准无保留意见的审计报告，公司财务报告符合《公司会计准

则》的有关规定，真实反映了公司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。监事会认为，除“高性能 SoC 芯片及应用解决方案研发与产业化项目”按规定经公司董事会及股东大会审议通过部分变更其下的募集资金 6,090 万元用于收购和增资北京星箭长空测控技术股份有限公司外，公司其余募集资金项目未发生变更，与承诺投入项目一致；公司募集资金的存放和使用均符合公司《募集资金管理办法》以及有关法规和规范性文件的要求，不存在违规使用募集资金的情形。

(四) 公司证券投资情况

根据《关于做好上市公司 2011 年度报告披露工作的通知》和《中小企业板信息披露业务备忘录第 14 号-证券投资》的要求，我们对公司报告期内证券投资情况进行了认真细致的核查，经核查，报告期内，公司未进行二级市场的证券投资，未发生违规现象。

(五) 公司收购、出售资产情况

报告期内，公司收购和出售资产程序符合法律、法规和《公司章程》的规定，未损害全体股东的权益或造成公司资产流失。

(六) 关联交易情况

报告期内，公司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，规范了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。

公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于拟接受控股股东财务资助的关联交易的议案》。报告期内公司共接受控股股东周儒欣先生 4,100 万元的财务资助，公司于 2011 年 8 月份向其偿还 900 万元，截至 2011 年 12 月 31 日，公司尚接受控股股东周儒欣先生财务资助余额为 3,200 万元。

(七) 对公司《2011 年度内部控制自我评价报告》的意见

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《企业内部控制基本规范》、《关于做好上市公司 2011 年度报告披露工作的通知》的有关规定，监事会认真审核了公司《2011 年度内部控制自我评价报告》，意见如下：

1、公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立了较为完善的内部控制体系和相关制度，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，并已得到有效执行，该体系的建立和运行对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用；

2、公司《2011 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、客观地反映了公司内部控制的实际情况。

(八) 公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司已按照相关法规的要求建立和修订了《内幕信息知情人登记制度》。报告期内，公司严格执行该制度，认真做好内幕信息的保密和管理工作。监事会认为：公司内幕信息知情人登记制度的建立和实施，符合中国证监会颁布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等相关规定的要求，该制度的建立和实施对公司未公开信息的传递、报送、管理和使用各环节起到了较好的风险防范和控制作用，公司未发生内幕信息知情人违规情况。

第十一节 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、吸收合并及对外投资事项

报告期内，公司未发生重大资产收购或出售事项。

报告期内，公司主要对外投资事项包括：

(1) 2011 年 2 月 21 日，公司出资 300 万元参与发起设立北京福田北斗汽车物联网系统技术股份有限公司。2011 年 3 月 25 日，该公司经北京市工商行政管理局批准设立。北斗星通持有福田北斗 300 万股的股份，持股比例为 10%。

(2) 2011 年 2 月 25 日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于向全资子公司海南北斗星通信息服务有限公司增资的议案》，对公司全资子公司北斗星通信息服务有限公司（即原“海南北斗星通信息服务有限公司”）增资 5,720 万元。增资后，北斗信服注册资本变为 11,720 万元。

(3) 2011 年 3 月 8 日，公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于投资深圳市华云通达通信技术有限公司的议案》，公司与深圳市华云通达通信技术有限公司及其股东签订了《关于深圳市华云通达通信技术有限公司引入北京北斗星通导航技术股份有限公司合作协议书》。本次投资总额为 1,209 万元，投资

后，北斗星通持有华云通达 33.5%的股权。

(4) 2011 年 4 月 8 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于部分变更募集资金投向的议案》及《关于投资北京星箭长空测控技术股份有限公司议案》，部分变更“大众级 SoC 芯片项目”下的募集资金 6,090 万元用于收购增资“北京星箭长空测控技术股份有限公司”，收购增资后，公司持有星箭长空 51.43%的股份。

(5) 2011 年 4 月 12 日，公司与和芯星通及其股东正式签订了《北京北斗星通导航技术股份有限公司与韩绍伟对和芯星通科技（北京）有限公司增资协议书》。本次增资总额为 3,000 万，其中北斗星通出资 2,100 万，韩绍伟个人出资 900 万元。增资后，公司持有和芯星通 70%的股权。

(6) 2011 年 6 月，公司通过孙公司江苏北斗星通汽车电子有限公司，间接投资了重庆市深渝北斗汽车电子有限公司。江苏北斗星通汽车电子有限公司投资 720 万元，持有深渝北斗 60%的股权，公司间接持有深渝北斗 33%的股权。

(7) 2011 年 11 月 7 日，公司与北京航天视通光电导航技术有限公司及其股东签订了《北京北斗星通导航技术股份有限公司与侯欣华同比例对北京航天视通光电导航技术有限公司进行增资的协议书》，对航天视通进行总额为 1,000 万元的增资，其中，北斗星通增资额为 540 万元。增资后，公司继续持有航天视通 54%的股权。

五、股权激励计划实施情况

经公司董事会申请、深圳证券交易所确认、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司以 2011 年 6 月 21 日为股票行权登记日，对公司股权激励计划首次授予的第一个行权期第二次申请行权的 428,595 份股票期权予以行权。截止 2011 年 6 月 21 日，公司已完成相关股份登记手续。

六、重大关联交易事项

2011 年 6 月 17 日，公司与控股股东、实际控制人周儒欣先生签订《财务资助协议》，其向公司提供财务资助 3,400 万元用于公司日常流动资金周转，使用期

限为：2011-6-17 至 2014-6-17，借款利率按照资金到位日一年期限银行贷款利率的 80% 计算，提前归还的按照实际使用资金天数计算资金占用费。8 月，公司偿还周儒欣 900 万元；11 月，公司与其签订《财务资助协议》，其向公司提供财务资助 700 万元用于公司日常流动资金周转，使用期限为借款日期不超过三年，年利率 5.248%。

2011 年度，公司应付周儒欣利息 797,714.00 元，当年支付 59,314 元。

七、对外担保及关联方资金占用情况

报告期内，公司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，公司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。

大华会计师事务所出具了《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。

八、重大合同及其履行情况

(一) 2009 年 12 月 25 日，公司与某部签订了新型号装备研制合同。本研制合同金额 2,000 万，预计在 2011 年完成。该合同由于北斗二号大系统前期不完全具备应用条件，经与甲方协商，同意推迟项目进度。目前合同正在履行中。

(二) 2010 年 11 月 10 日，公司全资子公司海南北斗星通信息服务有限公司和海南省海洋与渔业厅签订了《海南省海洋渔业安全生产北斗卫星导航通信系统项目建设合同》，合同总金额 7,815 万元，合同工期：2010 年-2012 年，目前该合同在正常执行中。

(三) 2010 年 11 月 15 日，公司与北京银行清华园支行签署了“100780081229-0”《综合授信合同》，最高授信额度为 5,000 万元人民币，主要用于补充公司流动资金，授信期限为二年。截止 2011 年底公司在此授信额度下的银行借款为 200 万元。

(四) 2011 年 3 月 11 日，公司与招商银行北京上地支行签署“2011 年招上

授字第 002 号”《授信协议》，授信额度为 5,000 万元人民币，期限为一年。2011 年 3 月，公司向招商银行提取流动资金贷款 3,000 万元；2011 年 4 月，公司向招商银行提取流动资金贷款 1,900 万元；2011 年 12 月偿还招行流动资金贷款 900 万元；截至 2011 年底公司在此授信额度下的银行借款为 4,000 万元。

(五)2011 年 3 月 25 日，公司与中国民生银行总行营业部签署“公授信字第 99012011296174 号”《综合授信合同》，授信额度为 7,000 万元人民币，期限为一年。2011 年 10 月，公司向民生银行提取流动资金贷款 5,000 万元；截至 2011 年底公司在此授信额度下的银行借款为 5,000 万元。

(六)2011 年 4 月 28 日，公司与交通银行北京海淀支行签订流动资金借款合同，贷款金额为 3,000 万元，贷款期限自合同签订日起 12 个月内。2011 年 12 月偿还贷款 1,100 万元；2011 年 5 月 2 日，公司与交通银行北京海淀支行签订流动资金借款合同，贷款金额为 1,800 万元，贷款期限自合同签订日起 12 个月内。截止 2011 年底公司交通银行流动资金贷款余额 3,700 万元。

(七)2011 年 5 月 23 日，公司与北京银行股份有限公司清华园支行签订并购贷款合同，贷款金额为 2,000 万元，贷款利率按照同期基准利率上浮 10%计算，贷款期限三年。同日，公司以名下北京市海淀区上地三街金隅嘉华大厦 C 座 C601、C701、C702、C703 房间为该笔贷款提供抵押，同时以名下深圳市徐港电子有限公司 55%的股权为该笔贷款提供质押。

九、承诺事项

1、股份限售的承诺

公司控股股东周儒欣及其他 6 名发起人股东（合计持有 9,240 万股）分别承诺：在其担任公司董事、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公司股份。

2、避免同业竞争的承诺

为避免将来可能出现与公司的同业竞争，公司控股股东周儒欣及其他 6 名发

起人股东做出了重要承诺。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 2010 年年度股东大会审议通过，公司续聘天健正信会计师事务所担任 2011 年会计报表的审计机构。为了保持审计工作的连续性，拟聘请其担任公司 2012 年度的财务审计机构，预计审计费用约为人民币 45 万元。

由于天健正信会计师事务所有限公司部分分立部门和分所加入立信大华，且该部分人员执行的相关业务项目一并转入立信大华，事务所更名为“大华会计师事务所有限公司”，公司聘任大华会计师事务所有限公司并继续执行公司与天健正信会计师事务所有限公司签订的《业务约定书》。此事项已于 2012 年 1 月 16 日经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过。

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、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011. 3. 24	公司第二会议室	实地调研	光大证券、华泰资产等	主要对公司业务开展情况进行调研，提供了 2010 年度报告及公司情况介绍资料。
2011. 3. 30	公司第二会议室	实地调研	长信基金、西部证券等	主要对公司业务开展情况进行调研，提供了 2010 年度报告及公司情况介绍资料。
2011. 6. 22	公司第二会议室	实地调研	国金证券、华夏基金	主要对公司业务开展情况进行调研，提供了 2010 年度报告及公司情况介绍资料。
2011. 6. 30	公司第二会议室	实地调研	中信建投、银华基金	主要对公司业务开展情况进行调研，提供了 2010 年度报告及公司情况介绍资料。
2011. 7. 6	公司第二	实地调研	安信证券、信达证券、方	介绍了公司的相关技术及业务发展前景，

	会议室		正证券、民生证券等	股票期权激励计划相关情况和与同行业公司 和产业链上下游企业的横向、纵向比较。
2011. 8. 25	公司贵宾室	实地调研	广发证券、诺安基金	介绍了公司的发展前景，并对有关 2011 年 半年报的问题做出解答。
2011. 9. 8	公司第三会议室	实地调研	宏源证券、华创证券、融 通基金、建信基金等	介绍了公司的发展前景，并对有关子公司 及同行业公司的问题做出解答。
2011. 9. 22	公司 C7 会议室	实地调研	中信建投、泰信基金、中 银基金、航天科技财务公 司等	介绍了行业基本状况和发展前景，并对有 关海洋渔业业务的问题做出解答。
2011. 10. 27	公司会议室	实地调研	中金公司、泰康资产	介绍了公司基本状况，并对有关三季度 的问题做出解答。
2011. 11. 1	公司第三会议室	实地调研	申银万国、鸿道投资、华 夏基金	介绍了公司基本状况和未来发展，并对各 子公司的的问题做出解答。
2011. 11. 3	办公室	实地调研	湘财证券	介绍了公司基本状况和未来发展，并对各 子公司的的问题做出解答。
2011. 11. 17	公司第三会议室	实地调研	工银瑞信、建信基金、中 信建投、国信证券等	介绍了公司基本状况和未来发展，并对行 业政策及和芯星通相关问题做出解答。
2011. 12. 1	公司第二会议室	实地调研	长江证券、天相投顾、长 城基金、中山证券等	介绍了公司基本状况和行业政策，并对有 关子公司徐港电子的问题做出解答。
2011. 12. 22	公司第三会议室	实地调研	招商证券、人寿资产、平 安证券、平安资产等	介绍了公司基本状况和行业政策，并对有 关汽车电子的子公司的的问题做出解答

十二、报告期内重大信息索引

公告时间	公告编号	公告名称	披露媒体
2011. 1. 19	2011-001	第二届董事会第二十次会议决议公告	中国证券报、证券 时报、巨潮资讯网
2011. 1. 25	2011-002	2011 年第一次临时股东大会通知	中国证券报、证券 时报、巨潮资讯网
2011. 2. 17	2011-003	关于召开 2011 年第一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
2011. 2. 19	2011-004	2011 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
2011. 2. 26	2011-005	第二届董事会第二十一次会议决议公告	中国证券报、证券 时报、巨潮资讯网
2011. 2. 26	2011-006	2010 年度报告业绩快报	中国证券报、证券 时报、巨潮资讯网
2011. 3. 8	2011-007	第二届董事会第二十二次会议决议公告	中国证券报、证券 时报、巨潮资讯网
2011. 3. 8	2011-008	对外投资公告	中国证券报、证券 时报、巨潮资讯网
2011. 3. 18	2011-009	第二届董事会第二十三次会议决议公告	中国证券报、证券 时报、巨潮资讯网

2011. 3. 18	2011-010	第二届监事会第十五次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011. 3. 18	2011-011	董事会关于募集资金 2010 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
2011. 3. 18	2011-012	对外投资公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011. 3. 18	2011-013	董事会部分变更募集资金投向的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011. 3. 18	2011-014	2010 年年度报告摘要	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011. 3. 18	2011-015	关于召开 2010 年度股东大会通知	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011. 3. 19	2011-016	关于第二届董事会第二十三次会议决议公告的更正公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011. 3. 22	2011-017	关于召开 2010 年度报告网上业绩说明会的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011. 3. 30	2011-018	关于全资子公司签订募集资金三方监管协议的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011. 4. 9	2011-019	2010 年度股东大会决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011. 4. 21	2011-020	2010 年度权益分派实施公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011. 4. 23	2011-021	第二届董事会第二十四次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011. 4. 23	2011-022	2011 年第一季度季度报告正文	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011. 5. 10	2011-023	第二届董事会第二十五次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011. 5. 25	2011-024	第二届董事会第二十六次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011. 5. 25	2011-025	关于 2011 年对股票期权激励计划有关事项进行调整的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011. 5. 25	2011-026	关于拟接受控股股东财务资助的关联交易的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011. 5. 25	2011-027	第二届董事会第二十六次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011. 5. 25	2011-028	2011 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
2011. 6. 8	2011-029	关于召开 2011 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
2011. 6. 10	2011-030	关于归还募集资金的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011. 6. 10	2011-031	2011 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
2011. 6. 16	2011-032	关于控股股东减持公司股份的公告	中国证券报、证券

			时报、巨潮资讯网
2011. 6. 16	2011-033	关于股票期权激励计划首次授予的第一个行权期第二次行权情况暨股本变动公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011. 6. 28	2011-034	第二届董事会第二十七次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011. 6. 28	2011-035	第二届监事会第十七次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011. 6. 28	2011-036	关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011. 6. 28	2011-037	2011 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
2011. 7. 9	2011-038	关于召开 2011 年第三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
2011. 7. 14	2011-039	2011 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
2011. 7. 21	2011-040	澄清公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011. 8. 19	2011-041	2011 年半年度报告摘要	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011. 9. 6	2011-042	第二届董事会第二十九次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011. 9. 6	2011-043	第二届监事会第十九次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011. 9. 6	2011-044	2011 年第四次临时股东大会的通知	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011. 9. 22	2011-045	2011 年第四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
2011. 9. 29	2011-046	第二届董事会第三十次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011. 10. 26	2011-047	2011 年第三季度报告正文	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011. 10. 27	2011-048	2010 年度非公开发行限售股份上市流通提示性公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011. 11. 5	2011-049	关于职工代表监事兼内部审计机构负责人离职的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网

上市公司 2011 年度控股股东及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：北京北斗星通导航技术股份有限公司

单位：元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2011 年年初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额（不含利息）	2011 年度占用资金的利息（如有）	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业				-	-	-	-	-		非经营性占用
小计	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/
前大股东及其附属企业				-	-	-	-	-		非经营性占用
小计	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/
总计	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2011 年年初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额（不含利息）	2011 年度占用资金的利息（如有）	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	周儒欣	控股股东	其他应收款	10,776.00	1,963.00	-	12,739.00	-	差旅费	经营性往来
小计	/	/	/	10,776.00	1,963.00	-	12,739.00	-	/	/
上市公司的子公司及其附属企业	和芯星通	控股子公司	其他应收款	-	9,800,000.00		-	9,800,000.00	财务资助	非经营性往来
	航天视通	控股子公司	其他应收款	-	5,400,000.00		-	5,400,000.00	财务资助	
	星箭长空	控股子公司	其他应收款	-	4,290,000.00			4,290,000.00	单位往来	
	北斗星通导航有限公司	控股子公司	其他应收款	-	714,400.00		714,400.00	-	代垫工资	
小计	/	/	/		20,204,400.00	-	714,400.00	19,490,000.00	/	/
关联自然人及其控制的法人										非经营性往来
小计	/	/	/	-					/	/
其他关联人及其附属企业				-	-	-	-	-		非经营性往来
小计	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/
总计	/	/	/	10,776.00	20,206,363.00		727,139.00	19,490,000.00	/	/

法定代表人：周儒欣 主管会计工作的负责人：王建茹 会计机构负责人：李学兵

第十二节 财务报告

（一）审计报告

大华审字[2012]4120号

北京北斗星通导航技术股份有限公司全体股东：

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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是北斗星通公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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守则，计划和执行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。

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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，北斗星通公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北斗星通公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所

中国注册会计师：叶金福

有限公司

中国注册会计师：滕忠诚

中国·北京

二〇一二年四月十七日

(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：(人民币) 元

资 产	附注	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、(一)	219,652,794.73	354,150,116.47
交易性金融资产			
应收票据	五、(二)	17,012,019.89	18,945,580.00
应收账款	五、(三)	291,770,795.26	185,897,534.96
预付款项	五、(五)	48,405,583.13	18,000,104.67
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、(四)	7,889,780.78	9,060,905.48
买入返售金融资产			
存货	五、(六)	113,465,838.30	42,824,782.26
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		698,196,812.09	628,879,023.84
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、(七)	15,203,229.61	-
投资性房地产			
固定资产	五、(八)	135,507,411.56	72,520,997.30
在建工程	五、(九)	89,041,604.94	8,064,618.07
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(十)	178,394,373.36	134,999,551.50
开发支出	五、(十)	91,347,597.47	42,807,016.57
商誉	五、(十一)	31,420,710.91	25,990,547.76
长期待摊费用	五、(十二)	1,559,489.24	2,497,861.14
递延所得税资产	五、(十三)	4,428,867.43	3,246,906.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		546,903,284.52	290,127,498.93
资产总计		1,245,100,096.61	919,006,522.77

(所附注释系财务报表的组成部分)

法定代表人：周儒欣 主管会计工作的负责人：王建茹 会计机构负责人：李学兵

合并资产负债表(续)

编制单位：北京北斗星通导航技术股份有限公司

单位：(人民币)元

负债和股东权益	附注	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	五、(十五)	129,000,000.00	45,741,666.63
交易性金融负债			
应付票据	五、(十六)	880,000.00	1,743,801.87
应付账款	五、(十七)	122,295,840.43	72,281,200.66
预收款项	五、(十八)	22,149,698.08	9,444,946.81
应付职工薪酬	五、(十九)	25,301,011.44	16,259,237.09
应交税费	五、(二十)	33,370,672.26	28,302,702.33
应付利息	五、(二十一)	134,429.28	149,348.03
应付股利			
其他应付款	五、(二十二)	73,323,726.31	23,945,693.81
一年内到期的非流动负债	五、(二十三)	56,096.97	
其他流动负债			
流动负债合计		406,511,474.77	197,868,597.23
非流动负债：			
长期借款	五、(二十四)	20,000,000.00	552,777.41
应付债券			
长期应付款			378,204.20
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、(二十五)	60,562,053.67	32,118,750.04
非流动负债合计		80,562,053.67	33,049,731.65
负债合计		487,073,528.44	230,918,328.88
股东权益：			
股本	五、(二十六)	151,253,617.00	100,550,015.00
资本公积	五、(二十七)	343,824,070.70	398,538,954.86
减：库存股			
盈余公积	五、(二十八)	19,293,296.62	15,698,699.34
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十九)	129,767,352.98	125,360,430.10
外币报表折算差额		-2,252,354.16	-1,033,823.83
归属于母公司股东权益合计		641,885,983.14	639,114,275.47
少数股东权益		116,140,585.03	48,973,918.42
股东权益合计		758,026,568.17	688,088,193.89
负债和股东权益总计		1,245,100,096.61	919,006,522.77

(所附注释系财务报表的组成部分)

法定代表人：周儒欣 主管会计工作的负责人：王建茹 会计机构负责人：李学兵

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：（人民币）元

项 目	附注	2011 年度	2010 年度
一、营业收入	五、（三十）	484,772,774.42	329,496,103.54
二、营业成本	五、（三十）	311,832,957.39	208,884,254.11
营业税金及附加	五、（三十一）	3,864,235.97	4,350,907.09
销售费用	五、（三十二）	48,472,259.18	28,032,872.58
管理费用	五、（三十三）	64,724,758.66	39,034,321.34
财务费用	五、（三十四）	5,504,009.18	1,443,670.47
资产减值损失	五、（三十五）	6,141,563.99	2,999,987.28
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）	五、（三十六）	-94,702.71	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		44,138,287.34	44,750,090.67
加：营业外收入	五、（三十七）	7,473,181.34	5,338,071.40
减：营业外支出	五、（三十八）	771,896.65	106,848.90
其中：非流动资产处置损失		40,312.75	6,848.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		50,839,572.03	49,981,313.17
减：所得税费用	五、（三十九）	12,420,433.79	9,017,358.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		38,419,138.24	40,963,954.21
归属于母公司股东的净利润		38,166,524.66	41,298,018.83
少数股东损益		252,613.58	-334,064.62
收购日前子公司净利润		-	-
六、每股收益			
（一）基本每股收益	五、（四十）	0.25	0.30
（二）稀释每股收益	五、（四十）	0.25	0.30
七、其他综合收益	五、（四十一）	-1,218,530.33	-682,626.65
八、综合收益总额		37,200,607.91	40,281,327.56
归属于母公司所有者的综合收益总额		36,947,994.33	40,615,392.18
归属于少数股东的综合收益总额		252,613.58	-334,064.62

（所附注释系财务报表的组成部分）

法定代表人：周儒欣 主管会计工作的负责人：王建茹 会计机构负责人：李学兵

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：（人民币）元

项目	附注	2011 年度	2010 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		483,248,151.32	293,108,459.76
收到的税费返还		1,531,139.12	2,462,009.68
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十二)	42,203,560.69	6,765,671.76
经营活动现金流入小计		526,982,851.13	302,336,141.20
购买商品、接受劳务支付的现金		387,585,250.29	240,154,212.34
支付给职工以及为职工支付的现金		63,810,961.35	36,436,066.17
支付的各项税费		38,953,670.28	28,508,846.47
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十二)	47,737,645.37	30,358,524.17
经营活动现金流出小计		538,087,527.29	335,457,649.15
经营活动产生的现金流量净额		-11,104,676.16	-33,121,507.95
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		293,983.68	177,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		293,983.68	177,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		179,130,528.28	63,447,362.97
投资支付的现金		16,030,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		41,725,895.59	6,841,678.31
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		236,886,423.87	70,289,041.28
投资活动产生的现金流量净额		-236,592,440.19	-70,112,041.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		7,904,467.45	288,878,278.05
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,600,000.00	2,300,000.00
取得借款收到的现金		169,000,000.00	102,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(四十二)	76,025,036.00	5,228,977.80
筹资活动现金流入小计		252,929,503.45	396,107,255.85
偿还债务支付的现金		66,976,180.41	75,398,261.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,933,747.17	25,100,012.41
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(四十二)	45,347,850.00	6,613,983.61
筹资活动现金流出小计		150,257,777.58	107,112,257.13
筹资活动产生的现金流量净额		102,671,725.87	288,994,998.72
汇率变动对现金及现金等价物的影响		-152,720.26	-387,073.78
五、现金及现金等价物净增加额		-145,178,110.74	185,374,375.71
加：期初现金及现金等价物余额		352,594,469.47	167,220,093.76
六、期末现金及现金等价物余额		207,416,358.73	352,594,469.47

（所附注释系财务报表的组成部分）

法定代表人：周儒欣 主管会计工作的负责人：王建茹 会计机构负责人：李学兵

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：（人民币）元

项 目		2011 年度							
		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	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	外币报表折 算差额		
一	上年年末余额	100,550,015.00	398,538,954.86	-	15,698,699.34	125,360,430.10	-1,033,823.83	48,973,918.42	688,088,193.89
	加： 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
	前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
二	本年年初余额	100,550,015.00	398,538,954.86	-	15,698,699.34	125,360,430.10	-1,033,823.83	48,973,918.42	688,088,193.89
三	本年增减变动金额	50,703,602.00	-54,714,884.16	-	3,594,597.28	4,406,922.88	-1,218,530.33	67,166,666.61	69,938,374.28
	（一） 净利润					38,166,524.66		252,613.58	38,419,138.24
	（二） 其他综合收益	-	-	-	-		-1,218,530.33		-1,218,530.33
	上述（一）、（二）小计	-	-	-	-	38,166,524.66	-1,218,530.33	252,613.58	37,200,607.91
	（三） 股东投入和减少资本	428,595.00	-4,439,877.16					66,914,053.03	62,902,770.87
	1、 股东投入资本	428,595.00	3,015,872.45					13,660,000.00	17,104,467.45
	2、 股份支付记入股东权益的金额	-	-7,455,749.61				-	-	-7,455,749.61
	3、 其他	-						53,254,053.03	53,254,053.03
	（四） 利润分配	-	-	-	3,594,597.28	-33,759,601.78			-30,165,004.50
	1、 提取盈余公积	-	-	-	3,594,597.28	-3,594,597.28			
	2、 对股东的分配	-	-	-		-30,165,004.50			-30,165,004.50
	3、 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
	（五） 股东权益内部结转	50,275,007.00	-50,275,007.00	-	-	-	-	-	-
	1、 资本公积转增或股本	50,275,007.00	-50,275,007.00	-	-	-	-	-	-
	2、 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
	3、 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
	4、 未分配利润转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
四	本年年末余额	151,253,617.00	343,824,070.70	-	19,293,296.62	129,767,352.98	-2,252,354.16	116,140,585.03	758,026,568.17

法定代表人：周儒欣

主管会计工作的负责人：王建茹

会计机构负责人：李学兵

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：（人民币）元

项 目		2010 年度							少数股东权益	股东权益合计
		归属于母公司股东权益								
		股本	资本公积	减：库存股	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	108,204,295.53	-	13,168,656.94	109,329,953.67	-351,197.18	14,973,091.52	336,274,800.48	
	加： 会计政策变更	-			-	-	-	-	-	
	前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	
二	本年年初余额	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	
三	本年增减变动金额	9,600,015.00	290,334,659.33		2,530,042.40	16,030,476.43	-682,626.65	34,000,826.90	351,813,393.41	
	（一） 净利润	-	-	-	41,298,018.83			9,061,137.67	50,359,156.50	
	（二） 其他综合收益		-	-	-	-682,626.65			-682,626.65	
	上述（一）、（二）小计	-	-	-	41,298,018.83	-682,626.65		9,061,137.67	49,676,529.85	
	（三） 股东投入和减少资本	9,600,015.00	290,334,659.33					24,939,689.23	324,874,363.56	
	1、 股东投入资本	9,600,015.00	275,127,789.36					2,300,000.00	287,027,804.36	
	2、 股份支付记入股东权益的金额	-	15,126,469.97						15,126,469.97	
	3、 其他	-	80,400.00					22,639,689.23	22,720,089.23	
	（四） 利润分配	-	-		2,530,042.40	-25,267,542.40			-22,737,500.00	
	1、 提取盈余公积	-	-		2,530,042.40	-2,530,042.40			-	
	2、 对股东的分配	-	-			-22,737,500.00			-22,737,500.00	
	3、 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
	（五） 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	
	1、 资本公积转增或股本	-	-	-	-	-	-	-	-	
	2、 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3、 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	
	4、 未分配利润转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	
四	本年年末余额	100,550,015.00	398,538,954.86		15,698,699.34	125,360,430.10	-1,033,823.83	48,973,918.42	688,088,193.89	

法定代表人：周儒欣

主管会计工作的负责人：王建茹

会计机构负责人：李学兵

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：（人民币）元

资 产	附注	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		84,189,628.83	256,425,335.77
交易性金融资产		-	-
应收票据		9,372,137.56	8,765,580.00
应收账款	十二、（一）	175,212,294.54	114,064,015.09
预付款项		24,123,001.66	13,342,085.36
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十二、（二）	22,758,234.50	5,422,754.73
买入返售金融资产			
存货		22,549,250.55	18,208,956.02
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		338,204,547.64	416,228,726.97
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十二、（三）	332,094,634.84	178,706,725.96
投资性房地产			
固定资产		42,847,437.92	46,193,948.68
在建工程		56,532,282.78	3,955,802.06
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		82,714,950.47	85,346,256.82
开发支出		45,432,766.55	17,927,839.11
商誉		-	-
长期待摊费用		190,603.70	458,735.66
递延所得税资产		2,927,548.54	2,246,417.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		562,740,224.80	334,835,725.47
资产总计		900,944,772.44	751,064,452.44

（所附注释系财务报表的组成部分）

法定代表人：周儒欣 主管会计工作的负责人：王建茹 会计机构负责人：李学兵

资产负债表 (续)

编制单位：北京北斗星通导航技术股份有限公司

单位：(人民币) 元

负债和股东权益	附注	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款		129,000,000.00	42,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	555,152.00
应付账款		38,982,182.14	34,806,798.02
预收款项		5,143,363.00	7,483,158.00
应付职工薪酬		14,331,787.42	9,844,089.31
应交税费		26,048,536.25	17,200,972.96
应付利息		134,429.28	149,348.03
应付股利		-	-
其他应付款		37,334,156.23	28,327,605.73
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		250,974,454.32	140,367,124.05
非流动负债：			
长期借款		20,000,000.00	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		31,628,720.34	13,985,416.71
非流动负债合计		51,628,720.34	13,985,416.71
负债合计		302,603,174.66	154,352,540.76
股东权益：			
股本		151,253,617.00	100,550,015.00
资本公积		343,264,070.70	398,118,954.86
减：库存股		-	-
盈余公积		19,293,296.62	15,698,699.34
未分配利润		84,530,613.46	82,344,242.48
外币报表折算差额		-	-
股东权益合计		598,341,597.78	596,711,911.68
负债和股东权益总计		900,944,772.44	751,064,452.44

(所附注释系财务报表的组成部分)

法定代表人：周儒欣 主管会计工作的负责人：王建茹 会计机构负责人：李学兵

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：（人民币）元

项 目	附注	2011 年度	2010 年度
一、营业收入	十二、（四）	220,649,806.95	233,360,723.90
减：营业成本	十二、（四）	128,192,930.56	150,513,428.34
营业税金及附加		2,178,967.01	3,296,509.79
销售费用		25,754,850.73	21,660,214.24
管理费用		30,510,576.76	26,736,655.79
财务费用		5,723,526.99	1,724,379.80
资产减值损失		4,576,069.15	3,196,454.18
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）		14,859,230.80	-
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）		38,572,116.55	26,233,081.76
加：营业外收入		2,168,462.52	3,887,271.40
减：营业外支出		60,312.75	6,848.90
其中：非流动资产处置损失		40,312.75	6,848.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		40,680,266.32	30,113,504.26
减：所得税费用		4,734,293.56	4,813,080.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		35,945,972.76	25,300,424.02
五、其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		35,945,972.76	25,300,424.02

（所附注释系财务报表的组成部分）

法定代表人：周儒欣 主管会计工作的负责人：王建茹 会计机构负责人：李学兵

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：（人民币）元

项目	附注	2011 年度	2010 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		186,496,735.19	192,054,699.47
收到的税费返还		107,466.19	2,415,139.38
收到其他与经营活动有关的现金		25,895,540.66	1,879,498.46
经营活动现金流入小计		212,499,742.04	196,349,337.31
购买商品、接受劳务支付的现金		151,645,203.17	161,210,518.41
支付给职工以及为职工支付的现金		29,904,687.00	27,107,091.53
支付的各项税费		18,709,404.68	20,172,074.32
支付其他与经营活动有关的现金		22,612,763.51	19,353,321.74
经营活动现金流出小计		222,872,058.36	227,843,006.00
经营活动产生的现金流量净额	十二、(六)	-10,372,316.32	-31,493,668.69
二、投资活动产生的现金流量：			
取得投资收益收到的现金		15,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		293,983.68	177,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		15,293,983.68	177,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		86,064,869.73	24,917,237.79
投资支付的现金		176,180,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			50,200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		262,244,869.73	75,117,237.79
投资活动产生的现金流量净额		-246,950,886.05	-74,940,237.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,304,467.45	286,578,278.05
取得借款收到的现金		169,000,000.00	102,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		42,242,747.00	-
筹资活动现金流入小计		214,547,214.45	388,578,278.05
偿还债务支付的现金		62,000,000.00	75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,667,658.02	24,872,913.47
支付其他与筹资活动有关的现金		28,850,250.00	2,298,543.83
筹资活动现金流出小计		128,517,908.02	102,171,457.30
筹资活动产生的现金流量净额		86,029,306.43	286,406,820.75
汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-3,047.93
五、现金及现金等价物净增加额		-171,293,895.94	179,969,866.34
加：期初现金及现金等价物余额		254,869,688.77	74,899,822.43
六、期末现金及现金等价物余额		83,575,792.83	254,869,688.77

（所附注释系财务报表的组成部分）

法定代表人：周儒欣 主管会计工作的负责人：王建茹 会计机构负责人：李学兵

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：（人民币）元

项 目		2011 年度						外币报表折算差 额	股东权益合计
		股本	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	未分配利润			
一	上年年末余额	100,550,015.00	398,118,954.86	-	15,698,699.34	82,344,242.48		596,711,911.68	
	加： 会计政策变更	-	-	-			-	-	
	前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	
二	本年初余额	100,550,015.00	398,118,954.86	-	15,698,699.34	82,344,242.48		596,711,911.68	
三	本年增减变动金额	50,703,602.00	-54,854,884.16	-	3,594,597.28	2,186,370.98		1,629,686.10	
	（一） 净利润					35,945,972.76		35,945,972.76	
	（二） 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	
	上述（一）、（二）小计	-	-	-	-	35,945,972.76		35,945,972.76	
	（三） 股东投入和减少资本	428,595.00	-4,579,877.16					-4,151,282.16	
	1、 股东投入资本	428,595.00	2,875,872.45					3,304,467.45	
	2、 股份支付记入股东权益的金额		-7,455,749.61					-7,455,749.61	
	3、 其他								
	（四） 利润分配	-	-	-	3,594,597.28	-33,759,601.78		-30,165,004.50	
	1、 提取盈余公积	-	-	-	3,594,597.28	-3,594,597.28			
	2、 对股东的分配	-	-	-		-30,165,004.50		-30,165,004.50	
	3、 其他	-	-	-	-	-	-	-	
	（五） 股东权益内部结转	50,275,007.00	-50,275,007.00	-	-	-	-	-	
	1、 资本公积转增或股本	50,275,007.00	-50,275,007.00	-	-	-	-	-	
	2、 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	
	3、 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	
	4、 未分配利润转增股本	-	-	-	-	-	-	-	
四	本年年末余额	151,253,617.00	343,264,070.70	-	19,293,296.62	84,530,613.46		598,341,597.78	

法定代表人：周儒欣

主管会计工作的负责人：王建茹

会计机构负责人：李学兵

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：（人民币）元

项 目		2010 年度						外币报 表折算 差额	股东权益合计
		股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润			
一	上年年末余额	90,950,000.00	107,784,295.53	-	13,168,656.94	82,311,360.86	-	294,214,313.33	
	加： 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	
	前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	
二	本年初余额	90,950,000.00	107,784,295.53	-	13,168,656.94	82,311,360.86	-	294,214,313.33	
三	本年增减变动金额	9,600,015.00	290,334,659.33		2,530,042.40	32,881.62		302,497,598.35	
	（一） 净利润	-	-	-	-	25,300,424.02		25,300,424.02	
	（二） 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	
	上述（一）、（二）小计	-	-	-	-	25,300,424.02		25,300,424.02	
	（三） 股东投入和减少资本	9,600,015.00	290,334,659.33					299,934,674.33	
	1、 股东投入资本	9,600,015.00	275,127,789.36					284,727,804.36	
	2、 股份支付计入股东权益的金额		15,126,469.97					15,126,469.97	
	3、 其他		80,400.00					80,400.00	
	（四） 利润分配	-	-	-	2,530,042.40	-25,267,542.40		-22,737,500.00	
	1、 提取盈余公积	-	-	-	2,530,042.40	-2,530,042.40		-	
	2、 对股东的分配	-	-	-		-22,737,500.00		-22,737,500.00	
	3、 其他	-	-	-	-	-	-	-	
	（五） 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	
	1、 资本公积转增或股本	-	-	-	-	-	-	-	
	2、 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	
	3、 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	
	4、 未分配利润转增股本	-	-	-	-	-	-	-	
四	本年年末余额	100,550,015.00	398,118,954.86		15,698,699.34	82,344,242.48		596,711,911.68	

法定代表人：周儒欣

主管会计工作的负责人：王建茹

会计机构负责人：李学兵

北京北斗星通导航技术股份有限公司

2011 年度财务报表附注

编制单位：北京北斗星通导航技术股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

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人 1,350 万股人民币普通股（A 股），并于 2007 年 8 月 13 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。

2010 年 9 月 14 日，中国证券监督管理委员会以行政许可【2010】1253 号文核准本公司非公开发行 917.00 万股。本公司新增加注册资本 917.00 万元，分别由安徽国元信托有限责任公司、天津证大金马股权投资基金合伙企业（有限合伙）、海通证券股份有限公司、江苏瑞华投资发展有限公司、梅强、张传义、陈庆明以现金出资认购。

2010 年 11 月 7 日，根据本公司 2010 年第二届董事会第十八次会议决议，本公司股票期权激励计划第一个行权期行权条件满足，激励对象中共有 48 人提出行权申请，行权数量为 43.0015 万股。本公司新增加注册资本 43.0015 万元，分别由段昭宇等 48 位自然人以现金出资认购。

2011 年 4 月 8 日，本公司 2010 年度股东大会通过决议，同意以 2010 年 12 月 31 日总股本

10,055.0015 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增股份 5,027.5007 万股。本次转增于 2011 年 4 月 28 日实施完毕，本公司股份总数增加到 15,082.5022 万股，其中限售期股份 8,700.1233 万股，非限售股 6,382.3789 万股，注册资本变更为人民币 15,082.5022 万元。

2011 年 6 月 21 日，本公司股票期权激励计划的第一个行权期内再次行权，本次行权人数共 23 名，行权数量为 42.8595 万股。本公司新增加注册资本 42.8595 万元，分别由秦加法等 23 位自然人以现金出资认购。本次行权后，本公司注册资本变更为人民币 15,125.3617 万元，业经天健正信会计师事务所以天健正信验(2011)综字第 010066 号验资报告验证。

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。第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）；因特网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和 BBS 以外的内容）。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

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。

（二）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。

（三）会计年度

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。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

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非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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。

（六）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。

（七）现金及现金等价物

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。

（八）外币交易及外币财务报表折算

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。

（九）金融资产

1、金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：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（相关说明见附注二之（十））、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。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

（1）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，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。

（2）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，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。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。

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。

(3) 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，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”。

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。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债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负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，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负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

(5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和公允价值之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

- (1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；
- (2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

- B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流

量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

3、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4、金融工具的公允价值确定方法

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。

5、金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

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。

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”。

(十) 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为

坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将单项金额 100 万元以上(含 100 万元)作为单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

本公司将销售货款（应收账款）作为同一组合，将应收其他款项（其他应收款）作为同一组合，均采用账龄分析法计提坏账准备：

项目	账 龄				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4 年以上
应收账款	5%	10%	30%	60%	100%
其他应收款	5%	10%	30%	60%	100%

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

报告期内，本公司不存在单项金额虽不重大并单项计提坏账准备的应收款项。

（十一）存货

本公司的存货主要分为原材料、周转材料、库存商品、产成品、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。

存货的取得以成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货在取得时，以实际成本计价，领用或发出存货时按加权平均法计价；低值易耗品于领用时一次性摊销。

本公司存货定期进行清查，存货盘存制度采用永续盘存法。

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。

可变现净值，是指存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司在发生存货毁损时，将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。存货盘

亏造成的损失，直接计入当期损益。

（十二）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。

（1）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附注二之（五）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。

（2）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。

（3）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。

（十三）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。

(十四) 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

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率%	年折旧率%
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。

(十五) 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。

(十六) 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。

（十七）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

（十八）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。

（十九）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。

（二十）应付职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利和其他与获得职工提供的服务相关的支出。

1、以股份为基础的薪酬

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。

2、辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

3、其他方式的职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

（二十一）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。

（二十二）递延收益

本公司递延收益为应在以后期间计入当期损益的政府补助和售后租回业务的未实现收益，其中售后租回业务的未实现收益的摊销方法为实际利率法。

与政府补助相关的递延收益的核算方法见本附注四之（二十四）政府补助。

（二十三）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。

（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）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；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）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。

（二十四）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。

（二十五）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。

（二十六）所得税费用

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。

（二十七）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3、能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

以经营分部为基础确定报告分部时，应当满足《企业会计准则第 35 号——分部报告》第八条规定的三个条件之一。未满足规定条件，但企业认为披露该经营分部信息对财务报告使用者有用的，也可将其确定为报告分部。

（二十八）会计政策变更、会计估计变更

1、报告期会计政策变更

2011 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

2011 年度，本公司未发生会计估计变更事项。

（二十九）前期会计差错更正

2011 年度，本公司未发生重大前期差错更正事项。

三、税项

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

1. 流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）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%	

*根据财税（2011）100 号文《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，本公司销售自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对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)
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)
深圳市徐港电子有限公司	24%	—	(4)
北京星箭长空测控技术股份有限公司	15%	—	(5)

(1) 2011 年 10 月 11 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：GF201111001822），认定有效期三年。根据有关规定，本公司 2011 年、2012 年、2013 年连续三年享受国家关于高新技术企业的有关优惠政策，按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 2009 年 12 月 9 日，北斗星通信息服务有限公司（以下简称“北斗信服”）取得了海南省科学技术委员会、海南省财政厅、海南省国家税务局、海南省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR200946000008），认证有效期三年。根据有关规定，北斗信服 2009 年、2010 年、2011 年连续三年享受国家关于高新技术企业的有关优惠政策，按 15% 的税率征收企业所得税。

(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。

(4) 深圳市徐港电子有限公司（以下简称“徐港电子”）系设立在深圳经济特区的企业，根据国发【2007】39 号文件《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》规定，自 2008 年 1 月 1 日起，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率。徐港电子 2011 年企业所得税税率为 24%。

(5) 2011 年 9 月 14 日，北京星箭长空测控技术股份有限公司（以下简称“星箭长空”）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：GF201111000787），认定有效期三年。根据有关规定，星箭长空 2011 年、2012 年、2013 年连续三年享受国家关于高新技术企业的有关优惠政策，按 15% 的税率征收企业所得税。

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。

四、企业合并及合并财务报表**(一) 子公司情况****1、通过投资设立或投资等方式取得的子（孙）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
北斗星通信息服务有限公司	全资子公司	海口市	导航定位	11720.00 万元	赵耀升	*1
和芯星通科技（北京）有限公司	控股子公司	北京	导航定位	8000.00 万元	周儒欣	*2

北斗星通导航有限公司	全资子公司	香港	导航定位	11,801.40 元	周儒欣	*3
北京航天视通光电导航有限公司	控股子公司	北京	导航定位	1500 万元	李建辉	*4
上海顺芯信息科技有限公司	控股子公司的子公司	上海	信息技术	500 万元	韩绍伟	*5
江苏北斗星通汽车电子有限公司	控股子公司的子公司	宿迁市	导航定位	2000 万元	马成贤	*6
重庆祥钰仪表有限公司	控股子公司的子公司	重庆	仪器仪表	50 万	候会文	*7
子公司名称 (全称)	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
北斗星通信息服务有限公司	100	-	100	14054.43 万元	-	是
和芯星通科技 (北京) 有限公司	70	-	70	5699.93 万元	-	是
北斗星通导航有限公司	100	-	100	11,801.40 元	-	是
北京航天视通光电导航有限公司	54		54	810.00 万元	-	是
上海顺芯信息科技有限公司		70	70	350.00 万元	-	是
江苏北斗星通汽车电子有限公司		55	55	1100.00 万元	-	是
重庆祥钰仪表有限公司		51	51	25.5 万元		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	
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	1,862.41 万	-	-	
北斗星通导航有限公司	有限公司	37088469-00 0-08-11-0	-	-	-	
北京航天视通光电导航有限公司	有限公司	56369728-6	802.61 万	-	-	
上海顺芯信息科技有限公司	有限公司	56305871-6	62.79 万	-	-	
江苏北斗星通汽车电子有限公司	有限公司	56685715-0	1,066.62 万	-	-	
重庆祥钰仪表有限公司	有限公司	79351093-1	-4.43 万			

*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。

*4 一般经营项目 技术开发（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、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动）。

*5 从事计算机信息技术领域的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让(企业经营涉及行政许可的,凭行政许可经营)。

*6 汽车导航、汽车影音电子产品的研发、生产、销售;金属模具研发、制造、销售;自营和代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。

*7 传感器、仪器仪表、计算机软件的开发、销售。

2、非同一控制下的企业合并取得的子(孙)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	经营范围
深圳市徐港电子有限公司	控股子公司	深圳	汽车电子	933.33 万	周儒欣	*1
北京星箭长空测控技术股份有限公司	控股子公司	北京	导航测控	3,500.00 万	邹光辉	*2
重庆深渝北斗汽车电子有限公司	控股子公司的子公司	重庆	汽车电子	1200 万	尹德馨	*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	是否合并	
深圳市徐港电子有限公司	55	55	5,488.00 万		是	
北京星箭长空测控技术股份有限公司	51.43	51.43	5,661.00 万		是	
重庆深渝北斗汽车电子有限公司	60	60	720 万元		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	备注	
深圳市徐港电子有限公司	有限公司	74662443-4	3,629.1 万			
北京星箭长空测控技术股份有限公司	股份有限公司	75264293-8	4,887.19 万			
重庆深渝北斗汽车电子有限公司	有限公司	57717032-X	459.91 万			

*1 汽车音响、汽车电子产品的生产、销售(不含限制项目);兴办实业(具体项目另行申报);国内商业,物资供销业(不含专营、专控、专卖商品);货物进出口、技术进出口(法律、行政法规禁止的项目除外;法律行政法规限制的项目须取得许可后方可经营)。

*2 生产石英加速度计、激光陀螺、惯性测量组合;设计、开发、销售惯性仪器仪表、导航设备、测控系统。

*3 汽车导航、汽车音响及其他汽车电子产品的开发、生产、销售。

(二) 本期新纳入合并范围的主体

名称	变更原因	期末净资产	本期净利润
北京星箭长空测控技术股份有限公司*1	收购	100,574,198.09	916,090.16
重庆深渝北斗汽车电子有限公司*2	收购	11,497,650.13	-416,899.24

*1 星箭长空成立于 2003 年 7 月,注册资本 3000 万元,截至 2011 年 3 月,苏中持有 13,574,107.00 元,占注册资本 45.24%;侯惠德持有 7,774,261.00 元,占注册资本 25.91%;侯会文持有 3,331,826.00 元,占注册资本 11.11%;另外 20 位自然人持有 5,319,806.00 元,占注册资本的 8.22%。

2011 年 3 月 16 日，原股东苏中等 23 位自然人将所持有的 1300 万股、占公司注册资本 43.33% 的股权转让给本公司，本公司同时对星箭长空增资 500 万元。收购及增资完成后，星箭长空的注册资本为 3500 万元，其中本公司持有 1800 万元，占注册资本 51.43%，苏中等剩余自然人股东持有 1700 万元，占注册资本 48.57%。

*2 重庆深渝北斗汽车电子有限公司（以下简称“深渝北斗”）成立于 2011 年 6 月 14 日，注册资本 1200 万元，徐慎君持有 876 万元，占注册资本 73%，尹德馨持有 324 万元，占注册资本的 27%。

2011 年 6 月，江苏北斗星通汽车电子有限公司（以下简称“江苏北斗”）收购徐慎君持有的深渝北斗 60% 的股权，股权收购款 720 万元；张洪权收购徐慎君 3% 的股权，收购尹德馨持有的深渝北斗 27% 的股权，股权收购款 360 万元。收购完成后，江苏北斗持有深渝北斗 720 万股，占注册资本的 60%，张洪权持有深渝北斗 360 万股，占注册资本的 30%，徐慎君持有深渝北斗 12 万股，占注册资本的 10%。

（三） 本年发生的非同一控制下企业合并

1、（1）星箭长空基本情况

星箭长空基本情况详见附注四、（二）

（2）购买日确定

2011 年 3 月 16 日，本公司与星箭长空、自然人股东苏中等人共同签订股权收购协议，本公司通过收购苏中等人全部或部分股权与增资的方式，取得星箭长空 51.43% 的股权，股权收购款预计为 5,661.00 万元，股权交割日为首期收购款和增资款到账之日。2011 年 4 月 13 日，本公司已支付股权转让款 4,385.7711 万元，超过股权收购款的 50%。2011 年 5 月 6 日，星箭长空本次工商变更的登记手续已办理完毕。因此，本公司将收购星箭长空的购买日确定为 2011 年 4 月 30 日。

（3）商誉确定

本公司与星箭长空、自然人股东苏中等人共同签订的股权收购协议约定，协议收购价暂定为 6,090.00 万元，但需根据星箭长空 2011-2013 年业绩对股权收购价作出最终调整。苏中等十六名自然人及星箭长空承诺 2011-2013 年累计实现净利润 3750 万，在 2013 年度审计报告出具后 15 日内根据星箭长空实际累计实现净利润对股权款做出调整：当实际累计净利润低于 3000 万时，每股股权收购价为 2.97 元；实际累计净利润高于 4500 万时，每股股权收购价为 3.63 元；实际累计净利润介于 3000-4500 万之间时，每股股权收购价为 $3.3 * (1 + (\text{实际净利润} - 3750) / 3750 / 2)$ 元。

星箭长空预计 2011-2013 年业绩无法达到收购协议规定的目标利润，本公司预计 429.00 万元股权收购款无需支付，预计最终股权收购款为 5,661.00 万元。

根据星箭长空收购日净资产的账面值，并结合收购日净资产经评估机构评估后的价值，本公司确定星箭长空可辨认净资产的公允价值为 81,613,274.81 元。本次收购需支付的股权转让款预计为 56,610,000.00 元，本公司将收购款与可辨认净资产公允价值的差额为 5,378,892.77 元确认为商誉。

2、（1）深渝北斗基本情况

深渝北斗基本情况详见附注四、（二）

（2）购买日确定

2011 年 6 月 8 日，江苏北斗、张洪权与深渝北斗股东徐慎君、尹德馨签订股权收购协议，江苏北

斗通过收购徐慎君部分股权的方式，取得深渝北斗 60%的股权，股权收购款为 720 万元，股权交割日为收购款到账之日。2011 年 6 月 22 日，江苏北斗已支付全部股权转让款 720 万元。2011 年 6 月 28 日，深渝北斗本次工商变更的登记手续已办理完毕。因此，将收购深渝北斗的购买日确定为 2011 年 6 月 30 日。

(3) 商誉确定

根据深渝北斗收购日净资产的账面值，并结合收购日净资产经评估机构评估后的价值，本公司确定深渝北斗可辨认净资产的公允价值为 11,914,549.37 元。本次收购需支付的股权转让款预计为 7,200,000.00 元，本公司将收购款与可辨认净资产公允价值的差额为 51,270.38 元确认为商誉。

(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	币种	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	6.3009	
		实收资本	7.8676	
		损益项目	6.4611	

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币	754,455.79	-	754,455.79	289,644.51	-	289,644.51
美元	1,179.66	6.3009	7,432.92	5,683.44	6.6227	37,639.72
港币	4,686.90	0.8107	3,799.67	4,686.90	0.8509	3,988.22
现金小计	760,322.35	-	765,688.38	300,014.85	-	331,272.45
二、银行存款						
人民币	203,317,819.89		203,317,819.89	340,583,491.80	-	340,583,491.80
美元	510,257.29	6.3088	3,219,135.97	1,433,109.66	6.6227	9,491,055.35
港币	140,115.03		113,591.24	-	-	-
欧元	15.10		123.25			
银行存款小计	203,968,207.31		206,650,670.35	342,016,601.46		350,074,547.15
三、其他货币资金						
人民币	12,236,436.00		12,236,436.00	3,744,296.87		3,744,296.87
美元				-	-	-
港币				-	-	-
其他货币资金小计	12,236,436.00		12,236,436.00	3,744,296.87		3,744,296.87
合 计	216,964,965.66		219,652,794.73	346,060,913.18		354,150,116.47

*其他货币资金是本公司在银行存放的信用证保证金及银行承兑汇票保证金。

2011 年 12 月 31 日货币资金余额较 2010 年 12 月 31 日减少 37.98%，主要系本期在建工程建设支付的工程款较多，以及收购星箭长空支付了较多的股权转让款等原因所致。

截至 2011 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，或有潜在收回风险的款项。

（二）应收票据

（1）应收票据分类

种 类	期末账面余额	期初账面余额
银行承兑汇票	12,558,215.29	18,945,580.00
商业承兑汇票	4,453,804.60	-
合 计	17,012,019.89	18,945,580.00

（2）年末应收票据质押和背书情况

截止 2011 年 12 月 31 日，用于质押的应收票据余额为 880,000.00 元，不存在未到期已背书转让的应收票据。

（三）应收账款

（1）应收账款按种类列示如下：

类别	期末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	310,268,016.14	100.00%	18,497,220.88	5.96%	291,770,795.26
销售货款	310,268,016.14	100.00%	18,497,220.88	5.96%	291,770,795.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	310,268,016.14	100.00%	18,497,220.88	5.96%	291,770,795.26
类别	期初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	196,533,292.20	100.00%	10,635,757.24	5.41%	185,897,534.96
销售货款	196,533,292.20	100.00%	10,635,757.24	5.41%	185,897,534.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准	-	-	-	-	-

备的应收账款					
合 计	196,533,292.20	100.00%	10,635,757.24	5.41%	185,897,534.96

2011年12月31日应收账款余额较2010年12月31日增长57.87%，主要系本公司2011年度营业收入增加，以及收购星箭长空并合并其财务报表等原因所致。

(2) 销售货款中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	259,523,386.74	83.64%	12,980,909.25	246,542,477.49
1-2年	48,976,382.86	15.78%	4,897,638.29	44,078,744.57
2-3年	1,509,137.13	0.49%	452,741.14	1,056,395.99
3-4年	232,943.03	0.08%	139,765.82	93,177.21
4年以上	26,166.38	0.01%	26,166.38	-
合 计	310,268,016.14	100.0%	18,497,220.88	291,770,795.26
账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	184,678,047.75	93.97%	9,233,902.39	175,444,145.36
1-2年	10,839,217.43	5.51%	1,083,921.74	9,755,295.69
2-3年	989,677.02	0.50%	296,903.11	692,773.91
3-4年	13,300.00	0.01%	7,980.00	5,320.00
4年以上	13,050.00	0.01%	13,050.00	0.00
合 计	196,533,292.20	100.00%	10,635,757.24	185,897,534.96

(3) 期末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
北京亚美联科技有限公司	销售客户	23,410,000.00	1年之内、1-2年	7.55%
某军工企业	销售客户	22,600,000.00	1年之内、1-2年	7.28%
中兵光电科技股份有限公司	销售客户	16,598,600.00	1年之内、1-2年	5.35%
部队某部	销售客户	11,024,700.00	1年之内	3.55%
广州市中海达测绘仪器有限公司	销售客户	10,435,000.00	1年之内	3.36%
合 计		84,068,300.00		27.09%

(4) 截至2011年12月31日止，应收账款余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款，无应收关联方款项。

(四) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	期末账面余额		
	账面金额	坏账准备	净额

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,533,066.51	100.00%	643,285.73	7.54%	7,889,780.78
应收其他	8,533,066.51	100.00%	643,285.73	7.54%	7,889,780.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,533,066.51	100.00%	643,285.73	7.54%	7,889,780.78
类别	期初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	9,691,869.27	100.00%	630,963.79	6.51%	9,060,905.48
应收其他	9,691,869.27	100.00%	630,963.79	6.51%	9,060,905.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	9,691,869.27	100.00%	630,963.79	6.51%	9,060,905.48

(2) 应收其他组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	7,155,848.54	83.86%	354,439.37	6,801,409.17
1—2 年	1,059,582.13	12.42%	105,958.21	953,623.92
2—3 年	186,953.84	2.19%	56,086.15	130,867.69
3—4 年	9,700.00	0.11%	5,820.00	3,880.00
4 年以上	120,982.00	1.42%	120,982.00	-
合计	8,533,066.51	100.00%	643,285.73	7,889,780.78
账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	8,430,078.39	86.99%	421,503.88	8,008,574.51
1—2 年	1,113,692.00	11.49%	111,369.20	1,002,322.80
2—3 年	26,495.38	0.27%	7,948.61	18,546.77
3—4 年	78,653.50	0.81%	47,192.10	31,461.40
4 年以上	42,950.00	0.44%	42,950.00	0.00
合计	9,691,869.27	100.00%	630,963.79	9,060,905.48

(3) 期末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
重庆深渝电子有限	单位往来	客户	1,705,266.11	1 年之内	19.98%

公司					
陈群	备用金	本公司员工	320,080.00	1年之内	3.75%
王一	备用金	本公司员工	306,484.00	1年之内	3.59%
彩虹集团公司	房屋押金	客户	280,004.00	1-2年	3.28%
高培刚	备用金	本公司员工	268,879.00	1年之内	3.15%
			2,880,713.11		33.75%

截至 2011 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。

（五）预付款项

（1）预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	44,369,670.20	91.66%	17,816,878.55	98.98%
1-2年（含）	3,892,591.04	8.04%	116,101.12	0.65%
2-3年（含）	59,728.52	0.12%	34,125.00	0.19%
3年以上	83,593.37	0.18%	33,000.00	0.18%
合计	48,405,583.13	100.00%	18,000,104.67	100.00%

2011 年 12 月 31 日预付款项余额较 2010 年 12 月 31 日增加 168.92%，主要系本公司 2011 年度公司光电导航业务预付采购款增多等原因所致。

其中，大额外币余额列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
SOFRADIR	468,450.00	8.1625	3,823,723.13	-	-	-
HenFei Electronics Ltd	382,978.80	6.3009	2,413,111.12	-	-	-
HongKong Hoyateq Ltd.	325,000.00	6.3009	2,047,792.50	325,000.00	6.6227	2,152,377.50
	1,176,428.80		8,284,626.75	325,000.00		2,152,377.50

（2）年末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例（%）	预付时间	未结算原因
北京航宇测通技术有限公司	供应商	14,395,897.45	29.74%	2011年	
北京浩宇巡天科技有限公司	供应商	7,532,800.00	15.56%	2011年	
SOFRADIR	供应商	3,823,723.13	7.90%	2011年	
Hen Fei Electronics Limited	供应商	2,413,111.12	4.99%	2011年	
安徽四创电子股份有限公司	供应商	2,066,831.30	4.27%	2011年	
		30,232,363.00	62.46%		

（3）截至 2011 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。

（六）存货

（1）存货分类列示如下：

项 目	期末账面余额			期初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	25,818,100.95		25,818,100.95	15,660,809.37	-	15,660,809.37
库存商品	49,476,010.76		49,476,010.76	17,096,785.15	-	17,096,785.15
半成品	21,786,176.90		21,786,176.90	996,769.78	-	996,769.78
发出商品*	3,789,093.80		3,789,093.80	1,388,653.01	-	1,388,653.01
项目开发成本	12,460,904.15		12,460,904.15	7,549,607.98	-	7,549,607.98
委托加工材料	135,551.74		135,551.74	132,156.97	-	132,156.97
合 计	113,465,838.30		113,465,838.30	42,824,782.26	-	42,824,782.26

2011年12月31日存货余额较2010年12月31日增加164.95%，主要是收购星箭长空导致存货大幅增加，徐港电子年底备货以及光电导航业务备货等原因所致。

（2）截止2011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。

（七）长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面余额	本期增减额 (减少以“-”号填列)	期末账面余额
北京北斗天元导航系统技术有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00
深圳上普电器有限公司	成本法	303,090.00	303,090.00	-	303,090.00
北京福田北斗汽车物联网系统技术股份有限公司*1	成本法	3,000,000.00	-	3,000,000.00	3,000,000.00
深圳市华云通达通信技术有限公司*2	权益法	12,090,000.00	-	11,949,230.80	11,949,230.80
北京同晶锦程科技有限公司*3	权益法	300,000.00	-	253,998.81	253,998.81
合计		17,693,090.00	2,303,090.00	15,203,229.61	17,506,319.61
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
北京北斗天元导航系统技术有限公司	28.57	28.57	2,000,000.00	-	-
深圳上普电器有限公司	30.00	30.00	303,090.00	-	-

北京福田北斗汽车物联网系统技术股份有限公司*1	10.00	10.00	-	-	-
深圳市华云通达通信技术有限公司*2	33.50	33.50	-	-	-
北京同晶锦程科技有限公司*3	30.00	30.00	-	-	-
合计			2,303,090.00	-	-

*1 2011 年 6 月，本公司与北京福田环保动力股份有限公司、北京智科投资管理有限公司、福田重型机械股份有限公司共同发起设立北京福田北斗汽车物联网系统技术股份有限公司，股本 3000 万元，本公司出资 300 万元，占公司注册资本的 10%。

*2 深圳华云通达通信技术有限公司系中国华云技术开发公司、华云信息技术工程有限公司、北京华云星地通卫星应用系统工程技术有限公司、深圳市华达玻璃钢通信制品有限公司、深圳市华波美通信技术有限公司五家成立，注册资本 300.75 万元。2011 年 6 月，本公司对深圳华云通达通信技术有限公司增资 1209 万，占注册资本 33.5%，其中 100.75 万元增加注册资本，其余作为资本公积。

*3 2006 年 4 月 16 日，本公司之子公司星箭长空与桑桐梁共同投资设立北京同晶锦程科技有限公司，注册资本 100 万元，星箭长空以货币资金形式出资 30 万元，占注册资本的 30%。

（八）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	期初账面余额	本期增加额		本期减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	92,516,087.37	83,061,740.80		2,511,729.02	173,066,099.15
其中：房屋及建筑物	41,312,983.09	56,426,964.02		-	97,739,947.11
运输设备	8,019,052.12	5,596,424.58		854,557.00	12,760,919.70
办公设备	6,683,047.72	4,909,534.62		1,148,743.66	10,443,838.68
仪器设备	29,750,304.67	12,859,391.51		508,428.36	42,101,267.82
其他设备	6,750,699.77	3,269,426.07		-	10,020,125.84
	-	本期新增	本期计提	-	
二、累计折旧合计	19,960,622.68	4,111,926.43	14,896,100.81	1,444,429.72	37,524,220.20
其中：房屋及建筑物	5,849,480.89	-	1,468,558.95	-	7,318,039.84
运输设备	2,942,363.75	1,338,105.68	2,596,999.00	811,829.15	6,065,639.28
办公设备	2,500,954.79	793,377.87	2,098,631.44	385,101.21	5,007,862.89
仪器设备	5,677,977.55	1,912,479.47	7,464,584.80	247,499.36	14,807,542.46
其他设备	2,989,845.70	67,963.41	1,267,326.62	-	4,325,135.73
三、固定资产净值合计	72,555,464.69	64,053,713.56		1,067,299.30	135,541,878.95
其中：房屋及建筑物	35,463,502.20	54,958,405.07		-	90,421,907.27
运输设备	5,076,688.37	1,661,319.90		42,727.85	6,695,280.42
办公设备	4,182,092.93	2,017,525.31		763,642.45	5,435,975.79

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
仪器设备	24,072,327.12	3,482,327.24	260,929.00	27,293,725.36
其他设备	3,760,854.07	1,934,136.04	-	5,694,990.11
四、固定资产减值准备累计金额合计	34,467.39			34,467.39
其中：房屋及建筑物	—			—
运输设备	—			—
办公设备	—			—
仪器设备	—			—
其他设备	34,467.39			34,467.39
五、固定资产账面价值合计	72,520,997.30			135,507,411.56
其中：房屋及建筑物	35,463,502.20			90,421,907.27
运输设备	5,076,688.37			6,695,280.42
办公设备	4,182,092.93			5,435,975.79
仪器设备	24,072,327.12			27,293,725.36
其他设备	3,726,386.68			5,660,522.72

本期计提的折旧额为 14,896,100.81 元，本年由在建工程转入固定资产原价为 56,426,964.02 元。

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日，本公司用作抵押登记的固定资产情况

抵押固定资产类别	固定资产原值	累计折旧	固定资产净值
1. 房屋建筑物	11,720,947.61	2,354,985.19	9,365,962.42
2. 运输工具	974,752.00	153,523.44	821,228.56
合计	12,695,699.61	2,508,508.63	10,187,190.98

详见附注五、(二十三) 一年内到期的非流动负债及 (二十四) 长期借款。

(3) 截止 2011 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 6,332,087.50 元，无闲置的固定资产。

(4) 截止 2011 年 12 月 31 日，本公司固定资产其他设备中部分模具已无使用价值，对其进行减值 34,467.39 元。

(5) 通过经营租赁租出的固定资产情况

经营租赁租出资产类别	期末账面余额	期初账面余额
1、房屋建筑物	3,902,157.59	3,996,215.77
合计	3,902,157.59	3,996,215.77

(九) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
海洋渔业运营营业网点建设*	15,628,981.85		15,628,981.85	4,114,010.36		4,114,010.36

导航产业基地建设*	56,385,783.09		56,385,783.09	3,950,607.71		3,950,607.71
宿迁厂区建设	17,026,840.00	-	17,026,840.00			
合计	89,041,604.94	-	89,041,604.94	8,064,618.07		8,064,618.07

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下:

工程名称	预算金额 (万元)	资金来源	期初金额		本期增加额	
			金额	其中: 利息 资本 化	金额	其中: 利息 资本化
海洋渔业运营营业 网点建设*	6,720.00	募投	4,114,010.36		11,514,971.49	-
导航产业基地建设 *	17,880.00	募投	3,950,607.71		52,435,175.38	
马坡厂区建设		自筹			56,426,964.02	127,789.17
宿迁厂区建设		自筹			17,026,840.00	
合计	-	-	8,064,618.07	-	137,403,950.89	

(续上表)

工程名称	本期减少额		期末金额		工程进 度	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		
海洋渔业运营营业网 点建设*	-	-	15,628,981.85			23.26%
导航产业基地建设*			56,385,783.09			31.54%
马坡厂区建设		56,426,964.02				
宿迁厂区建设			17,026,840.00			
合计	-	56,426,964.02	89,041,604.94	-		

*系本公司利用募集资金投资的“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”及“北斗星通导航产业基地建设项目”。

(十) 无形资产与开发支出

(1) 无形资产情况

类别	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、原价合计				
土地使用权*1	58,477,823.58	18,337,790.30	-	76,815,613.88
软件著作权、专利及非专利技术	84,217,109.74	36,261,932.39	939,278.33	119,539,763.80
海洋渔业	16,737,468.34	-	151,634.78	16,585,833.56
集装箱堆场自动化	17,495,464.14	-	284,451.84	17,211,012.30
GPS 兼容接收机	11,143,804.20	-	-	11,143,804.20
卫星导航接收机	15,600,000.00	-	-	15,600,000.00

Nebulas	20,935,351.62	-	503,191.71	20,432,159.91
UM168*2	-	6,986,655.31	-	6,986,655.31
orion*2	-	14,258,886.23	-	14,258,886.23
多系统 RTK 非专利技术*3	-	9,200,000.00	-	9,200,000.00
其他*4	2,305,021.44	5,816,390.85	-	8,121,412.29
办公软件	363,843.26	1,470,996.36	-	1,834,839.62
合 计	143,058,776.58	56,070,719.05	939,278.33	198,190,217.30
二、累计摊销额合计				
土地使用权*1	1,288,068.47	1,758,814.15	-	3,046,882.62
软件著作权、专利及非专利技术	6,676,066.53	9,882,291.13	117,107.13	16,441,250.53
海洋渔业	1,813,225.70	1,692,830.11	31,590.58	3,474,465.23
集装箱堆场自动化	1,601,308.47	1,647,789.61	56,889.60	3,192,208.48
GPS 兼容接收机	1,207,245.39	1,114,380.36	-	2,321,625.75
卫星导航接收机	1,690,000.00	1,560,000.00	-	3,250,000.00
Nebulas	174,461.26	2,093,535.16	28,626.95	2,239,369.47
UM168*2	-	58,222.13	-	58,222.13
orion*2	-	118,824.05	-	118,824.05
多系统 RTK 非专利技术*3	-	460,000.00	-	460,000.00
其他*4	189,825.71	1,136,709.71	-	1,326,535.42
办公软件	95,090.08	212,620.71	-	307,710.79
合 计	8,059,225.08	11,853,725.99	117,107.13	19,795,843.94
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			-	
集装箱堆场自动化			-	
GPS 兼容接收机			-	
卫星导航接收机			-	
Nebulas				
UM168*2				
orion*2				
多系统 RTK 非专利技术*3				
其他*4			-	
办公软件			-	
合 计			-	
四、无形资产账面价值合计				
土地使用权*1	57,189,755.11		-	73,768,731.26
软件著作权、专利及非专利	77,541,043.21			103,098,513.27

技术				
海洋渔业	14,924,242.64			13,111,368.33
集装箱堆场自动化	15,894,155.67			14,018,803.82
GPS 兼容接收机	9,936,558.81			8,822,178.45
卫星导航接收机	13,910,000.00			12,350,000.00
Nebulas	20,760,890.36			18,192,790.44
UM168*2	-			6,928,433.18
orion*2	-			14,140,062.18
多系统 RTK 非专利技术 *3	-			8,740,000.00
其他*4	2,115,195.73			6,794,876.87
办公软件	268,753.18			1,527,128.83
合 计	134,999,551.50			178,394,373.36

无形资产本年摊销额增加包括摊销额 11,257,610.35 元，以及收购星箭长空增加年初摊销额 596,115.64 元。

*1 土地使用权本年度增加：

2010 年 12 月，江苏北斗星通汽车电子有限公司（以下简称“江苏北斗”）与宿迁市国土资源局签署《国有建设用地使用权出让合同》，合同总金额为 640 万元。2011 年度已全部缴纳土地使用权出让款及相关契税合计 658.4 万元，并取得了编号为宿国用（2011）第 0821 号的《中华人民共和国国有土地使用权》证书。本公司自取得之日起按可使用年限 50 年平均摊销。

2009 年 12 月，星箭长空分别与北京市国土资源局顺义分局和北京马坡聚源工业开发中心签署《国有建设用地使用权出让合同》和《土地补偿协议书》，合同总金额为 1,133.48 万元。2010 年度已全部缴纳土地使用权出让款及相关契税合计 1,175.37 万元，并取得了编号为京顺国用（2009）出字第 00189 号的《中华人民共和国国有土地使用权》证书。本公司自取得之日起按可使用年限 50 年平均摊销。

*2 系本公司自行研发的通讯导航模块、高精度板卡，本期结转无形资产。

*3 系和芯星通股东韩绍伟以其持有的非专利技术出资投入和芯星通，作价 920 万元，业经北京国融兴华资产评估有限责任公司以国融兴华评报字[2011]第 201 号资产评估报告书评估。

*4 本期增加包括本公司自行研发的开发支出结转无形资产 4,096,533.6 元以及收购星箭长空增加无形资产 1,719,857.25 元。

（2）公司开发项目支出

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
BD/GPS 兼容双频接收机	1,851,731.41	1,513,722.88	-	-	3,365,454.29
基于北斗的地质灾害监控预警系统	-	1,134,466.14			1,134,466.14
BD/GPS 兼容单频接收机产品化项目	1,226,218.69	-85,756.92			1,140,461.77
基于 GNSS 农业机械精密控制与作业管理系统（一期）项目	1,554,526.68	3,239,330.66			4,793,857.34
OEM 板卡自动测试仪项目	216,056.31	28,174.01		244,230.32	-

终端产品核心平台项目	998,558.66	132,522.52		1,131,081.18	-
高性能 GNSS 模块与终端研制及批产 化项目	2,526,836.55	20,060,525.18	-	-	22,587,361.73
双频兼容接收机	7,503,598.00	2,420,169.40			9,923,767.40
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 项目	10,860,549.06	15,838,369.12			26,698,918.18
Orion	7,347,389.49	7,081,394.83	169,898.09	14,258,886.23	-
U3	2,986,934.71	2,308,847.99	1,799.00	-	5,293,983.70
UM168	2,752,749.74	4,649,121.45	415,215.88	6,986,655.31	-
SOP 项目	1,009,569.90	3,544,856.18	95,693.26	-	4,458,732.82
Humbird	-	5,278,881.58	424,841.23		4,854,040.35
UB241	-	1,576,905.76	6,411.11	-	1,570,494.65
UM220-II	-	710,734.25	2,500.00	-	708,234.25
UR360-CM	-	2,055,332.63	1,535,986.03		519,346.60
高精度加速度计		2,721,222.10		2,721,222.10	
其他项目	1,972,297.37	5,418,877.05	3,092,696.17	-	4,298,478.25
合计	42,807,016.57	79,627,696.81	5,745,040.77	25,342,075.14	91,347,597.47

本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 92.78%。

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比例为 45.97%。

(十一) 商誉

(1) 商誉分项列示如下：

被投资单位名称或形成商誉 的事项	年初账面余额	本年增加额	本年减 少额	年末账面余额	年末减值 准备
深圳市徐港电子有限公司	25,990,547.76		-	25,990,547.76	
北京星箭长空测控技术股份 有限公司		5,378,892.77	-	5,378,892.77	
重庆深渝北斗汽车电子有限 公司		51,270.38	-	51,270.38	
重庆祥钰仪表有限公司		55,458.62	-	55,458.62	55,458.62
合计	25,990,547.76	5,485,621.77	-	31,476,169.53	55,458.62

有关商誉的计算详见附注四、(三) 非同一控制下企业合并。

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日，重庆祥钰仪表有限公司其持续经营能力存在问题，对其商誉全额计提减值准备。

(十二) 长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其 他减少 额	年末账面余额
装修费	2,497,861.14	826,005.56	1,764,377.46	-	1,559,489.24

合计	2,497,861.14	826,005.56	1,764,377.46	-	1,559,489.24
----	--------------	------------	--------------	---	--------------

(十三) 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末账面余额		期初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项减值准备	18,740,477.84	3,119,940.92	10,833,637.38	1,773,751.55
长期投资减值准备	2,303,090.00	375,772.50	2,303,090.00	372,741.60
固定资产减值准备	34,467.39	8,616.85	34,467.39	8,272.17
已提取未发放的工薪	6,163,581.06	924,537.16	7,120,237.54	1,092,141.27
合计	27,241,616.29	4,428,867.43	20,291,432.31	3,246,906.59

本公司在香港设立的子公司本期提取坏账准备 400,028.77 元，未确认递延所得税资产。

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，和芯星通公司、深渝北斗等累积亏损 1,922.2 万元，考虑到未来公司盈利能力及盈利额不确定性，故未确认相应的递延所得税资产。

(十四) 资产减值准备

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备*	11,266,721.03	7,873,785.58	-	-	19,140,506.61
长期股权投资减值准备	2,303,090.00		-	-	2,303,090.00
固定资产减值准备	34,467.39		-	-	34,467.39
商誉减值准备		55,458.62			55,458.62
合计	13,604,278.42	7,929,244.20	-	-	21,533,522.62

* 本期增加包括收购星箭长空期初坏账准备 1,787,680.21 元以及本期提取减值准备 6,086,105.37 元。

(十五) 短期借款

(1) 短期借款明细项目列示如下：

借款类别	期末账面余额	期初账面余额	备注
保证借款	129,000,000.00	45,741,666.63	
合计	129,000,000.00	45,741,666.63	

2011 年 10 月 20 日，本公司与中国民生银行股份有限公司签订流动资金借款合同，贷款金额 5000 万元，贷款利率 7.872%，贷款期限自 2011 年 10 月 20 日至 2012 年 9 月 25 日。股东周儒欣以其个人财产提供连带责任保证。

2011 年 3 月 11 日、4 月 7 日，本公司分别与招商银行股份有限公司北京上地支行签订流动资金借款合同，贷款金额分别为 3000 万、1900 万元，贷款利率中国人民银行一年期贷款利率上浮 10%，贷款期限自合同签订日起 12 个月内。股东周儒欣以其个人财产提供连带责任保证。本年度偿还 900 万元，尚有 4000 万元未偿还。

2011 年 4 月 26 日，本公司与北京银行银行股份有限公司清华园支行签订流动资金借款合同，贷款金额 200 万元，贷款利率为中国人民银行一年期贷款利率上浮 10%，贷款期限自首次提款日起 12 个月内。股东周儒欣以其个人财产提供连带责任保证。

2011 年 4 月 28 日、9 月 26 日，本公司分别与交通银行股份有限公司北京海淀支行签订流动资金借款合同，贷款金额分别为 3000 万、1800 万元，贷款利率中国人民银行一年期贷款利率上浮 10%，贷款期限自合同签订日起 12 个月内。股东周儒欣以其个人财产提供连带责任保证。本年度偿还 1100 万元，尚有 3700 万元未偿还。

(十六) 应付票据

种类	期末账面余额	期初账面余额	备注
银行承兑汇票	880,000.00	1,743,801.87	
商业承兑汇票		-	
合计	880,000.00	1,743,801.87	

下一会计期间将到期的金额 880,000.00 元。

(十七) 应付账款

(1) 应付账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	98,959,302.64	80.92%	60,584,249.21	83.82%
1—2 年(含)	13,640,897.23	11.15%	11,559,118.81	15.99%
2—3 年(含)	9,549,907.85	7.81%	137,832.64	0.19%
3 年以上	145,732.71	0.12%	-	-
合计	122,295,840.43	100.00%	72,281,200.66	100.00%

2011 年 12 月 31 日应付账款余额较 2010 年 12 月 31 日增加 69.19%，主要是由于航天视通的光电导航业务加大了对供应商的采购、徐港电子年底备货增加，本期工程款增加以及收购星箭长空等原因所致。

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
北京星地恒通信息科技有限公司	8,116,374.29	货款	未到偿还期
上海全球卫星导航有限公司	4,411,187.02	货款	未到偿还期
北京中关村永丰产业基地发展有限公司	2,201,900.00	土地尾款	未到偿还期
国防科大四院	1,488,000.00	货款	未到偿还期
成都国星通信有限公司	1,326,392.46	货款	未到偿还期
合计	17,543,853.77		

(3) 余额中外币列示如下：

项 目	期末账面余额	期初账面余额
-----	--------	--------

	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
NOVATEL. INC	1, 271, 177. 58	6. 3009	8, 009, 562. 81	2, 332, 211. 05	6. 6227	15, 445, 534. 12
RAVEN	52, 437. 16	6. 3009	330, 401. 30			
合 计	1, 323, 614. 74		8, 339, 964. 12	2, 332, 211. 05	-	15, 445, 534. 12

(3) 截至 2011 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。

(十八) 预收款项

(1) 预收款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	19, 067, 765. 08	86. 09%	8, 294, 096. 81	87. 82%
1—2 年 (含)	3, 081, 933. 00	13. 91%	836, 850. 00	8. 86%
2—3 年 (含)	-		314, 000. 00	3. 32%
3 年以上	-		-	-
合 计	22, 149, 698. 08	100. 00%	9, 444, 946. 81	100. 00%

2011 年 12 月 31 日预收账款余额较 2010 年 12 月 31 日增加 134. 51%, 主要是和芯星通及北斗信服本年度预收货款增加所致。

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 账龄超过一年的大额预收款项的明细如下:

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
中国伽利略导航有限公司	2, 601, 383. 00	项目预收款	项目未完工
合计	2, 601, 383. 00		

(3) 截至 2011 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。

(十九) 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下:

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	12, 760, 958. 14	91, 603, 353. 87	84, 755, 720. 96	19, 608, 591. 05
职工福利费	-	637, 196. 11	637, 196. 11	-
社会保险费	714, 143. 43	11, 967, 917. 75	11, 336, 153. 19	1, 345, 907. 99
养老保险	362, 700. 87	7, 601, 460. 52	7, 018, 564. 27	987, 447. 52
医疗保险	262, 750. 30	3, 668, 600. 95	3, 640, 166. 95	291, 184. 30
失业保险	51, 975. 50	363, 537. 49	353, 456. 72	36, 622. 91
工伤保险	17, 345. 50	184, 834. 71	179, 444. 49	16, 228. 14
生育保险	19, 371. 26	149, 484. 08	144, 520. 76	14, 425. 12

住房公积金	-28,996.89	5,505,554.23	5,476,557.34	-
辞退福利	-	-	-	-
工会经费和职工教育经费	2,810,971.54	2,726,293.05	1,193,690.30	4,343,574.29
非货币性福利	-	-	-	-
除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
其他	2,160.87	74,077.39	73,300.15	2,938.11
合计	16,259,237.09	112,514,392.40	103,472,618.05	25,301,011.44

(二十) 应交税费

项目	期末账面余额	期初账面余额
应交企业所得税	6,314,309.15	7,931,121.27
应交增值税	23,506,315.88	15,076,951.60
应交营业税	680,416.90	1,146,928.76
代扣代缴个人所得税	417,426.67	2,429,115.92
应交城市维护建设税	1,688,371.20	1,217,185.32
教育费附加	749,430.91	531,948.77
应交关税	-	-44,950.86
应交房产税	13,876.34	13,876.34
应交土地使用税	525.21	525.21
合计	33,370,672.26	28,302,702.33

(二十一) 应付利息

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期借款应付利息	134,429.28	149,348.03
合计	134,429.28	149,348.03

(二十二) 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	72,542,740.45	98.94%	21,647,187.95	90.40%
1-2年(含)	683,664.00	0.93%	2,204,300.00	9.21%
2-3年(含)	2,650.00	0.00%	93,685.86	0.39%
3年以上	94,671.86	0.13%	520.00	0.00%
合计	73,323,726.31	100.00%	23,945,693.81	100.00%

截至2011年12月31日止,其他应付款余额较2010年12月31日增加206.21%,主要是收购徐港电子、星箭长空股权转让款,以及股东财务资助借款增加所致。

(2) 金额较大的其他应付款明细列示如下:

项目	年末账面余额	性质或内容
周儒欣 *1	32,738,400.00	个人借款
个人股权转让款 *2	21,982,289.00	股权转让款
侯欣华 *3	4,717,400.00	个人借款
韩绍伟 *4	4,413,900.00	个人借款
深圳华云通达通信技术有限公司*5	2,000,000.00	增资款
合计	65,851,989.00	

*1、系本公司控股股东对公司的财务资助借款，详见附注六、关联方及关联方交易。

*2、系本公司收购徐港电子股东马成贤剩余股权转让款 923 万，以及收购星箭长空自然人股东剩余股权 1,275.2289 万元。

*3、系航天视通股东侯欣华对航天视通财务资助 460 万元，自 2011 年 8 月 11 日起期限 12 个月，借款利率 6.56%，截止 2011 年 12 月 31 日，借款利息 11.74 万元尚未支付。

*4、系和芯星通股东韩绍伟对和芯星通财务资助 420 万元，自借款之日起 6 个月，借款利率 5.6%，逾期利率 6.06%，截止 2011 年 12 月 31 日，借款利息 21.39 万元尚未支付。

*5、系本公司对深圳华云通达通信技术有限公司尚未支付的二期增资款。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下:

项目	年末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
郭大林	450,000.00	购买专利款	未到偿还期
合计	450,000.00		

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日止，其他应付款余额中应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项及关联方余额详见附注六、关联方及其交易。

(二十三) 一年内到期的非流动负债

一年内到期的非流动负债明细列示如下:

单位	期限	初始金额	年利率 (%)	截止年末的应计利息	年末账面余额	借款条件
梅赛德斯--奔驰汽车金融有限公司	24 个月	628,600.00	7.60%	-	56,096.97	抵押
合计		628,600.00			56,096.97	

2010 年 2 月 1 日，徐港电子与梅赛德斯--奔驰汽车金融有限公司签订汽车贷款抵押合同，融资购买奔驰轿车，抵押物为贷款所购车辆，价值 898,000.00 元。贷款金额 628,600.00 元，贷款年利率 7.60%，还款期 24 个月，按月等额本息还款。截止 2011 年 12 月 31 日，尚有 56,096.97 元未偿还。

(二十四) 长期借款

长期借款明细列示如下:

借款类别	期末账面余额	期初账面余额
抵押借款*	20,000,000.00	
保证借款	-	552,777.41
合计	20,000,000.00	552,777.41

*2011年5月23日，本公司与北京银行清华园支行签订借款合同，借款金额人民币2000万元，合同期限为自企业首次提款日起36个月，利率为提款日同期基准利率为基础上浮10%。本公司用持有的徐港电子55%的股权作质押，同时以本公司房产金隅嘉华大厦C座C601、701、702、703室及其所处土地使用权作为抵押。

(二十五) 其他非流动负债

种类	年初账面余额	本年增加	本年结转	年末账面余额	备注
集装箱码头堆场生产自动化、可视化管理系统	1,560,416.71		174,999.96	1,385,416.75	
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	7,133,333.33		800,000.00	6,333,333.33	
BD/GPS 兼容单频接收机	1,475,000.00		150,000.00	1,325,000.00	
GNSS 教学实验平台	300,000.00			300,000.00	
技术中心创新建设	900,000.00		200,000.04	699,999.96	
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	
北斗卫星海洋渔业车载信息终端	300,000.00			300,000.00	
OEM-COMPASS 兼容接收机项目	350,000.00			350,000.00	
BD/GPS 兼容授时型接收机项目	400,000.00			400,000.00	
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	
基于北斗卫星导航系统的网上渔船动态监控和船岸通信管理平台	400,000.00			400,000.00	
车载导航影音娱乐系统	300,000.00			300,000.00	
面向大众消费市场的北斗导航核心芯片产业化		14,701,940.00		14,701,940.00	*1
智能导航搜救终端及其区域应用示范系统		496,363.63		496,363.63	*2
基于北斗的军民共用卫星导航技术研发与产业化平台建设		5,000,000.00		5,000,000.00	*3
高性能 GNSS 模块与终端研制		3,970,000.00		3,970,000.00	*4

及批产化					
CDG-MF-08 型 CDMA/GSM/GPS 定位通信终端		1,500,000.00		1,500,000.00	*5
国产化北斗/GPS 双模车载导航模块研制项目		1,600,000.00		1,600,000.00	*6
惯性仪器仪表开发制造		2,000,000.00		2,000,000.00	*7
北斗卫星汽车导航系统应用开发		400,000.00		400,000.00	*8
北斗运营服务中心系统软件		100,000.00		100,000.00	
合计	32,118,750.04	29,768,303.63	1,325,000.00	60,562,053.67	

*1、2011 年 6 月，北京市科学技术委员会向本公司及和芯星通拨款 1470.194 万元，用于“面向大众消费市场的北斗导航核心芯片产业化”项目。目前项目正在实施中。

*2、2011 年 4 月，本公司与其他两单位共同承担科技部“智能导航搜救终端及其区域应用示范系统”项目，项目总投资 1100 万元，其中国家拨款 440 万元，应拨本公司 140 万元。2011 年收到 49.64 万元。项目正在实施中。

*3、2011 年 6 月，北京市科学技术委员会向本公司拨款 500 万元，用于“基于北斗的军民共用卫星导航技术研发与产业化平台建设”项目。该项目预计投资 1000 万元，其中国家拨款 500 万元。目前项目正在实施中。

*4、根据北京市经济和信息化委员会京经信委函【2010】168 号文件，本公司“高性能 GNSS 模块与终端研制及批产化”项目收到国家拨款 397 万元，目前项目正在实施中。

*5、2011 年，海南省科学技术厅及海口市科学技术工业信息化局分别与北斗信服签订《任务合同书》，对“CDG-MF-08 型 CDMA/GSM/GPS 定位通信终端”项目拨款 150 万元，目前项目正在实施中。

*6、2011 年 12 月，上海市科学技术委员会与上海顺芯信息科技有限公司签订《科研计划项目课题合同》，对其拨款 160 万元用于“国产化北斗/GPS 双模车载导航模块研制项目”，该项目正在实施中。

*7、2011 年 12 月，北京市经济和信息化委员会与星箭长空签订《北京市工业发展资金拨款项目合同书》，对“惯性仪器仪表开发制造”项目拨款 200 万元，目前项目正在实施中。

*8、2011 年 7 月，重庆市渝北区科学技术委员会与深渝北斗签订《项目合同书》，对“北斗卫星汽车导航系统应用开发”项目拨款 40 万元，该项目正在实施中。

（二十六）股本

本期股本变动情况如下：

单位（万元）

股份类别	年初账面余额		本期增减					年末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	100.00	0.99			50.0000	-150.0000	-100.0000		

股份类别	年初账面余额		本期增减					年末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
3. 其他内资持股	5,872.4300	58.41	23.2500		2,850.0411	-1,401.5569	1,471.7342	7,344.1642	48.56
其中：境内非国有法人持股	450.0000	4.48			225.0000	-675.0000	-450.0000		
境内自然人持股	5,422.4300	53.93	23.2500		2,625.0411	-726.5569	1,921.7342	7,344.1642	48.56
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	5,972.4300	59.40	23.2500		2,900.0411	-1,551.5569	1,371.7342	7,344.1642	48.56
二、无限售条件股份					-		-		
1 人民币普通股	4,082.5715	40.60	19.6095		2,127.4596	1,551.5569	3,698.6260	7,781.1975	51.44
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	4,082.5715	40.60	19.6095		2,127.4596	1,551.5569	3,698.6260	7,781.1975	51.44
股份总数	10,055.0015	100.00	42.8595		5,027.5007	1,551.5569	5,070.3602	15,125.3617	100.00

2011年6月21日，本公司股票期权激励计划的第一个行权期内再次行权，本次行权人数共23名，行权数量为42.8595万股。本公司新增加注册资本42.8595万元，分别由秦加法等23位自然人以现金出资认购。本次行权后，本公司注册资本变更为人民币15,125.3617万元。本次增资业经天健正信会计师事务所以天健正信验（2011）综字第010066号验资报告验证。

（二十七）资本公积

本期资本公积变动情况如下：

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
股本溢价*1	376,363,914.69	16,664,240.83	50,275,007.00	342,753,148.52
其它资本公积：	22,175,040.17	-	21,104,117.99	1,070,922.18
股权激励费用*2	21,104,117.99		21,104,117.99	-
其它	1,070,922.18		-	1,070,922.18
合计	398,538,954.86	16,664,240.83	71,379,124.99	343,824,070.70

*1 股本溢价本年增加16,664,240.83元，包括：本公司根据股权激励计划第一个行权期内的行权情况，确认行权员工增资形成股本溢价2,875,872.45元，同时将在等待期内确认的“其他资本公积”13,648,368.38元结转到“股本溢价”；和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200,000.00元，本公司根据持股比例确认资本公积140,000.00元。

本年减少50,275,007.00元，系如附注一、公司基本情况所述，以2010年股本总数向全体股东每10转增5股所致。

*2 本年减少包括：本期股权激励计划作废，将以前年度按照授予日权益工具的公允价值确认的资本公积 7,455,749.61 元予以冲销；上述*1 所述的资本公积内部结转减少 13,648,368.38 元。股份支付的细节详见附注七。

（二十八） 盈余公积

本期盈余公积变动情况如下：

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
法定盈余公积	15,698,699.34	3,594,597.28	-	19,293,296.62
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	15,698,699.34	3,594,597.28	-	19,293,296.62

（二十九） 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	125,360,430.10	109,329,953.67
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）	-	-
本年年初未分配利润	125,360,430.10	109,329,953.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,166,524.66	41,298,018.83
减：提取法定盈余公积	3,594,597.28	2,530,042.40
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利*	30,165,004.50	22,737,500.00
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	129,767,352.98	125,360,430.10

*2011 年 4 月 18 日，本公司 2010 年度股东大会审议通过年度利润分配决议，同意以 2010 年 12 月 31 日总股本 10,055.0015 万股为基数，向全体股东每 10 股派 3.00 元人民币现金（含税）。应支付的现金红利合计 30,165,004.50 元，已于 2011 年 4 月 28 日发放完毕。

（三十） 营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	484,772,774.42	329,496,103.54
其中：主营业务收入	484,253,666.42	328,513,995.54
其他业务收入	519,108.00	982,108.00
营业成本	311,832,957.39	208,884,254.11
其中：主营业务成本	311,582,932.74	208,553,240.42
其他业务成本	250,024.65	331,013.69

本公司 2011 年度营业收入、营业成本较 2010 年度增长 47.13%、49.29%，主要系本期徐港电子合并范围变化、收购星箭长空以及航天视通光电导航业务销售增长所致，营业成本随之增长。

（2）主营业务按行业类别列示如下：

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	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	118,730,204.53	78,646,046.72	130,503,623.54	79,957,353.73
海洋渔业	66,847,306.15	33,887,833.82	54,234,191.80	31,641,710.84
国防行业	122,907,739.81	72,894,716.26	91,738,619.76	61,950,271.32
汽车电子行业	116,713,419.13	95,669,395.17	15,296,649.36	11,225,589.99
其他行业	59,054,996.80	30,484,940.77	36,740,911.08	23,778,314.54
合计	484,253,666.42	311,582,932.74	328,513,995.54	208,553,240.42

(3) 主营业务按产品类别分项列示如下:

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
产品销售	421,020,747.54	287,251,731.17	273,204,559.75	182,131,703.73
系统项目	40,715,974.43	19,055,787.66	35,286,322.46	23,179,380.99
运营服务	22,516,944.45	5,275,413.91	20,023,113.33	3,242,155.70
合计	484,253,666.42	311,582,932.74	328,513,995.54	208,553,240.42

(4) 主营业务按地区分项列示如下:

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	135,535,409.59	75,397,870.51	136,376,158.34	89,176,667.72
东北地区	16,866,960.26	12,038,151.74	1,050,078.19	463,410.54
华东地区	93,508,106.62	56,252,315.54	73,307,028.78	43,460,776.83
中南地区	156,318,591.65	105,854,067.09	95,163,213.22	60,815,347.19
西南地区	52,944,186.21	40,534,382.04	7,161,222.50	5,371,866.17
西北地区	10,741,152.54	7,231,488.26	8,730,402.46	4,298,790.03
港澳台及海外地区	18,339,259.55	14,274,657.55	6,725,892.05	4,966,381.94
合计	484,253,666.42	311,582,932.74	328,513,995.54	208,553,240.42

(5) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	31,006,068.36	6.40%
第二名	26,918,190.93	5.55%
第三名	21,739,316.08	4.48%
第四名	18,073,221.83	3.73%
第五名	16,239,316.68	3.35%
合计	113,976,113.88	23.51%

(三十一) 营业税金及附加

税种	本年发生额	上年发生额
营业税	1,222,263.34	2,088,837.93
城市维护建设税	1,798,208.31	1,536,615.92
教育费附加	843,764.32	725,453.24

合计	3,864,235.97	4,350,907.09
----	--------------	--------------

(三十二) 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
人工成本	18,825,156.16	13,321,659.77
招待费	6,324,666.76	3,505,330.96
差旅费	5,498,416.22	2,518,556.56
期权费用	-964,429.43	2,001,261.08
外协费	2,798,890.02	883,250.05
折旧费	846,664.92	859,862.29
办公费	1,280,932.98	869,485.44
会议费	2,864,966.67	624,188.51
物料消耗	1,614,073.74	558,200.80
物业费	520,421.49	482,986.14
维修费	1,730,121.42	484,083.35
运杂费	1,466,851.78	395,276.25
租赁费	972,229.75	385,609.77
业务宣传费	3,180,306.21	356,274.45
车辆使用费	510,987.84	239,107.04
通讯费	354,779.87	197,601.17
市内交通费	302,470.36	164,484.72
其他	344,752.43	185,654.23
合 计	48,472,259.18	28,032,872.58

本公司 2011 年度销售费用较 2010 年度增长 72.91%，主要系本公司 2011 年度人工成本增长较多，同时公司加大了市场营销力度，差旅费、业务宣传费等日常费用增加，造成销售费用大幅增加。

(三十三) 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
人工成本	29,074,062.91	12,865,334.62
无形资产摊销	8,652,172.85	5,816,992.95
期权费用	-3,074,400.87	4,584,931.28
折旧费	4,881,003.74	3,920,176.27
招待费	2,760,946.93	1,970,853.41
办公费	3,175,711.28	1,210,282.46
会议费	947,166.36	1,286,241.60
科技开发费	7,133,137.58	1,713,834.39
物料消耗	966,042.60	303,249.51
差旅费	1,707,571.35	809,116.36
租赁费	1,428,726.71	737,951.46

审计费	887,424.93	750,580.48
外协费	1,444,828.11	571,740.09
车辆使用费	1,162,422.51	416,821.94
四小税	913,954.28	452,723.62
通讯费	642,106.12	339,859.64
电费	441,737.09	270,878.77
物业费	299,913.42	251,244.42
维修费	460,861.18	131,522.66
运杂费	135,216.40	195,653.82
市内交通费	298,415.99	140,421.26
其他	385,737.19	293,910.32
合 计	64,724,758.66	39,034,321.34

本公司 2011 年度管理费用较 2010 年度增长 65.81%，主要系人工成本增加较大，另外随着公司规模及业务不断扩大，公司折旧费及无形资产摊销等固定费用，以及差旅费、办公费等日常费用随之加大，同时公司本期加大了研发投入，造成本期管理费用增长迅速。

(三十四) 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	8,906,166.47	2,712,977.21
减：利息收入	2,829,952.05	1,444,846.29
减：汇兑收益	947,349.34	-31,565.86
手续费及其他	375,144.11	143,973.69
合 计	5,504,009.18	1,443,670.47

(三十五) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	6,086,105.37	2,999,987.28
商誉减值损失	55,458.62	
合 计	6,141,563.99	2,999,987.28

(三十六) 投资收益

投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	
权益法核算的长期股权投资收益*	-94,702.71	
其他投资收益	-	
合 计	-94,702.71	

*系本公司根据深圳华云通达通信技术有限公司 2011 年净利润，根据权益法确认投资收益

-140,769.20 元，以及星箭长空对北京同晶锦程科技有限公司根据权益法确认投资收益 46,066.49 元。

(三十七) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	120,834.44	86,288.82	120,834.44
其中：固定资产处置利得	120,834.44	86,288.82	120,834.44
无形资产处置利得		-	
收到的市场推广现金补贴 *1	1,212,022.48	718,302.05	
增值税返还*2	17,948.72	2,415,139.38	
政府补助利得*3	6,031,923.88	2,044,657.35	6,031,923.88
其他	90,451.82	73,683.80	90,451.82
合计	7,473,181.34	5,338,071.40	6,243,210.14

*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 政府补助明细列示如下：

项目	本年发生额	上年发生额	备注
递延收益摊销	1,325,000.00	1,099,999.96	
高新技术产业发展专项基金	-	500,000.00	
贷款贴息补贴	235,503.88	264,847.39	
财政补贴*4	4,433,600.00	117,900.00	
其他	37,820.00	61,910.00	
合计	6,031,923.88	2,044,657.35	

*4 财政补贴主要是北斗信服收到海口市科学技术工业信息化局拨付的高新技术企业补贴 59.11 万元，江苏北斗收到江苏宿豫经济开发区管委会拨付的基础建设奖金 340 万元，徐港电子收到收深圳市财政委员会 2010 年年度深圳市支持骨干企业资金 16 万元，深渝北斗收到重庆渝北区财政局拨付的节能减排项目补贴 20 万。

(三十八) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	40,312.75	6,848.90	40,312.75
其中：固定资产处置损失	40,312.75	6,848.90	40,312.75
对外捐赠	20,000.00	100,000.00	20,000.00
其他*	711,583.90	-	711,583.90
合计	771,896.65	106,848.90	771,896.65

* 主要系徐港电子 2010 年参加浦发银行信用卡培养计划，由于其他单位违约，徐港电子需承担连

带赔偿责任，赔偿金额 684,346.19 元，徐港电子计入营业外支出。

（三十九）所得税费用

所得税费用（收益）的组成：

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,185,767.57	9,685,173.53
递延所得税调整	-765,333.78	-667,814.57
合计	12,420,433.79	9,017,358.96

（四十）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

i. 计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.25	0.25	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.23	0.23	0.28	0.28

ii. 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	38,166,524.66	41,298,018.83
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	3,255,387.02	1,780,503.71
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	34,911,137.64	39,517,515.12
年初股份总数	4	100,550,015.00	90,950,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	50,275,007.00	45,475,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	428,595.00	13,755,000.00
	6		645,022.50
	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	6	2
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月	9		

项目	序号	本年数	上年数
份数			
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	151,039,319.50	138,717,500.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	151,039,319.50	138,717,500.00
基本每股收益（I）	$14=1 \div 13$	0.25	0.30
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	0.23	0.28
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17	15%	15%
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		901,857.08
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)$	0.25	0.30
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.23	0.28

（1）基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(四十一) 其他综合收益

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 外币财务报表折算差额	-1, 218, 530. 33	-682, 626. 65
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-1, 218, 530. 33	-682, 626. 65
2. 其他		
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		-
小 计		-
合 计	-1, 218, 530. 33	-682, 626. 65

(四十二) 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	本年金额	上年金额
利息收入	2, 824, 562. 02	1, 443, 546. 29
政府补助	32, 113, 043. 88	1, 425, 057. 39
投标保证金	3, 177, 402. 81	488, 722. 66
市场基金	1, 212, 022. 48	718, 302. 05
备用金	1, 959, 504. 60	682, 623. 89
单位往来	600, 000. 00	1, 800, 139. 33
其他	317, 024. 90	207, 280. 15
合 计	42, 203, 560. 69	6, 765, 671. 76

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
差旅费	7, 807, 695. 20	3, 327, 672. 92
交际应酬费	9, 085, 613. 69	5, 476, 184. 38
办公费	4, 456, 644. 26	2, 079, 767. 90
技术开发费	1, 437, 793. 53	970, 893. 52
投标保证金	230, 000. 00	780, 900. 00
评审外协费	5, 007, 485. 01	2, 205, 570. 62
通讯费	996, 885. 99	537, 460. 81
会议费	3, 812, 520. 68	1, 910, 430. 11
修理费	2, 190, 982. 60	615, 606. 01
车辆交通费	1, 673, 410. 35	895, 836. 06
租赁费	2, 400, 956. 46	1, 123, 561. 23
物业费	1, 260, 462. 94	634, 230. 56
物料消耗	601, 417. 82	704, 391. 18
广告费	3, 180, 306. 21	356, 274. 45
项目备用金	1, 675, 788. 86	6, 571, 432. 23
手续费	375, 144. 11	143, 973. 69
其他	1, 544, 537. 67	2, 024, 338. 50
合 计	47, 737, 645. 37	30, 358, 524. 17

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
单位个人往来	76,025,036.00	5,228,977.80
合计	76,025,036.00	5,228,977.80

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
股票发行费用		1,850,473.69
单位个人往来	33,111,414.00	2,759,792.78
贷款评审费		448,070.14
信用证保证金等	12,236,436.00	1,555,647.00
合计	45,347,850.00	6,613,983.61

(四十三) 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	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	38,166,524.66	40,963,954.21
加: 资产减值准备	6,141,563.99	2,999,987.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,937,049.85	8,069,755.52
无形资产摊销	11,257,610.35	7,349,342.06
长期待摊费用摊销	1,764,377.46	491,638.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		79,439.92
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)	7,702,037.19	2,712,977.21
投资损失(收益以“-”号填列)	94,702.71	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-765,333.78	-667,814.57
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)	-51,428,400.68	-20,664,511.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-113,983,604.73	-87,238,901.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	75,008,796.82	12,782,625.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,104,676.16	-33,121,507.95
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:		
		-

补充资料	本年金额	上年金额
现金的年末余额	207,416,358.73	352,594,469.47
减：现金的年初余额	352,594,469.47	167,220,093.76
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	-145,178,110.74	185,374,375.71

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	68,100,000.00	54,880,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	46,500,000.00	6,841,678.31
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	8,374,104.41	-
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	41,725,895.59	6,841,678.31
4. 取得子公司的净资产	93,527,824.18	25,274,343.76
流动资产	63,331,266.92	54,405,054.16
非流动资产	55,110,642.30	9,651,013.25
流动负债	24,852,852.45	37,435,814.27
非流动负债	-	1,345,909.38

(3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	207,416,358.73	352,594,469.47
其中：库存现金	765,688.38	331,272.45
可随时用于支付的银行存款	206,650,670.35	352,263,197.02
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	207,416,358.73	352,594,469.47
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	12,236,436.00	1,555,647.00

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比

							(%)	例 (%)
周儒欣	自然人	-	-	-	-	-	50.32	50.32

2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

3. 本公司的合营企业和联营企业情况

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在合营企业及联营企业。

4. 本公司的其他关联方情况

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
深圳上普电器有限公司	本公司参股公司	79046481-0
深圳市华云通达通信技术有限公司	本公司参股公司	69252323-1
北京福田北斗汽车物联网系统技术股份有限公司	本公司参股公司	57320952-2
北京同晶锦程科技有限公司	本公司参股公司	78899730-0

（二）关联方交易

1、关联担保情况

(1) 2011 年 3 月 11 日，本公司与招商银行股份有限公司北京上地支行签署“2011 年招上授字第 002 号”《授信协议》，招商银行向本公司提供 5000 万元人民币授信额度，授信期限自 2011 年 3 月 11 日至 2012 年 3 月 9 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上地支行出具《最高额不可撤销担保书》，为该《授信协议》提供连带保证责任，保证责任期限为债务到期日届满后另加两年止。

2011 年 12 月 31 日，本公司该授信额度下的银行借款为 4000 万元。

(2) 2011 年 3 月 25 日，本公司与中国民生银行股份有限公司总行营业部签署“公授信字第 99012011296174 号”《综合授信合同》，民生银行向本公司提供 7000 万元人民币授信额度，授信期限自 2011 年 3 月 25 日至 2012 年 3 月 25 日止。同日本公司控股股东周儒欣向中国民生银行股份有限公司总行营业部出具《个人最高额保证合同》，为该《综合授信合同》提供连带保证责任，保证责任期限为债务到期日届满后另加两年止。

2011 年 12 月 31 日，本公司该授信额度下的银行借款为 5000 万。

(3) 2010 年 11 月 15 日，本公司与北京银行股份有限公司清华园支行签署合同编号“100780081229-0”《综合授信合同》，北京银行向本公司提供 5000 万元人民币授信额度，授信期限自 2010 年 11 月 15 日至 2011 年 11 月 14 日止。同日本公司控股股东周儒欣向北京银行股份有限公司清华园支行出具《保证合同》，为该《综合授信合同》提供连带保证责任，保证责任期限为债务到期日届满后另加两年止。

2011 年 12 月 31 日，本公司该授信额度下的银行借款为 200 万元。

(4) 如附注五、(十五)所述, 2011 年度本公司向交通银行股份有限公司北京海淀支行贷款 4800 万元, 同时本公司控股股东周儒欣与交通银行股份有限公司北京海淀支行签订《最高额保证合同》, 为该贷款提供连带责任担保, 担保期限为债务到期日届满起两年。

2、控股股东财务资助

2011 年 6 月 17 日, 本公司与周儒欣签订《财务资助协议》, 其向本公司提供财务资助 3400 万元用于公司日常流动资金周转, 使用期限为: 2011-6-17 至 2014-6-17, 借款利率按照资金到位日一年期限银行贷款利率的 80%计算, 提前归还的按照实际使用资金天数计算资金占用费。当年 8 月, 本公司偿还周儒欣 900 万元; 11 月, 本公司与其签订《财务资助协议》, 其向本公司提供财务资助 700 万元用于公司日常流动资金周转, 使用期限为借款日期不超过三年, 年利率 5.248%。

2011 年度, 本公司应付周儒欣利息 797,714.00 元, 当年支付 59,314 元。

3、关键管理人员薪酬

交易类型	关联方名称	本年发生额	上年发生额	定价方式及决策程序
关键管理人员薪酬		3,823,500.00	2,565,200.00	

4、关联方往来款项余额

关联方名称	项目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
周儒欣	其他应收款	-	-	10,776.00	538.80
周儒欣	其他应付款	32,738,400.00	-	3,813.00	190.65
深圳华云通达通信技术有限公司	其他应付款	2,000,000.00			

七、股份支付

(一) 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 半年度利润分配方案，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。

2010 年度，公司实施了年度利润分配分案，股票期权价格调整为 11.87 元；鉴于一名被激励对象离职，本公司注销了授予其的 15 万股期权，首次授予股票的被激励对象调整为 51 人，授予期权数量 241.5 万份。

2011 年公司实施了年度利润分配分案，股票期权价格调整为 7.71 元；股票期权数量变为 297.7477 万份。鉴于五名被激励对象离职，本公司注销了授予其的 16.8772 万股期权，首次授予股票的被激励对象调整为 46 人，授予期权数量 280.8705 万份。

2010 年 11 月 7 日，本公司 2010 年第二届董事会第十八次会议通过决议，本公司股票期权激励计划第一个行权期行权条件满足，共含 51 名激励对象，可行权数量 724,500 份。2010 年 12 月 16 日，激励对象中有 48 人提出行权申请，行权数量为 43.0015 万股。经首次行权后，尚剩余可行权的期权数量 294,485 份。鉴于本公司已于 2011 年 4 月实施了 2010 年度权益分派方案（每 10 股派 3.0 元转增 5 股），尚剩余可行权的期权数量调整为 441,727 份。2011 年 6 月 13 日，共有 23 位被激励对象再次行权，行权数量共计 42.8595 万份期权。

首次授予的第一个行权期尚剩余未行权股票期权 1.3132 万份因未行权期而作废；2010 年 12 月 31 日，由于第二个行权期考核年度业绩未能达标，共计 108.675 万份期权因无法行权而作废；2011 年 12 月 31 日，由于第三个行权期考核年度业绩未能达标，剩余共计 128.0225 万份期权因无法行权而作废。

（二）股份支付的相关数据

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	-
公司本期行权的各项权益工具总额	42.8595 万股
公司本期失效的各项权益工具总额	129.3357 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	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	-

2、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	1,364.84 万元
以权益结算的股份支付确认的成本费用总额	1,364.84 万元

3、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。

4、以股份支付服务情况

以股份支付换取的职工服务总额	1,364.84 万元
以股份支付换取的其他服务总额	-

八、或有事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、重大承诺事项

（一）资产抵押

如附注五、（二十四）长期借款所述，2011 年度，本公司与北京银行清华园支行借款金额人民币 2000 万元。本公司用持有的徐港电子 55% 的股权作质押，同时以本公司房产金隅嘉华大厦 C 座 C601、701、702、703 室及其所处土地使用权作为抵押。

（二）股权收购款支付

2011 年 3 月 16 日，本公司与星箭长空、自然人股东苏中等人共同签订股权收购协议，协议约定：

本公司通过收购苏中等人的股权及增资的方式取得星箭长空 51.43% 的股权，其中收购苏中等人持有的星箭长空的 43% 股权作价 3,861.00 万元，向星箭长空增资到持有 51.43% 的股权，作价 1,800.00 万元，本公司预计共计需支付 5,661.00 万元。其中苏中等人股权转让款 2,585.7711 万元以及增资款 1,800.00 万元本公司已支付，第二期股权转让款 575.912 万元预计将于星箭长空 2011 年度审计报告出具后 15 日内支付。

十、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

2012 年 4 月 17 日, 根据本公司第三届董事会第三次会议, 对 2011 年利润进行分配: 以 2011 年 12 月 31 日总股本 151,253,617.00 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元 (含税), 剩余未分配利润 114,641,991.28 元滚存至下一年度; 以 2011 年 12 月 31 日总股本股为基数, 向全体股东每 10 股转增 2 股, 合计转增股本 30,250,723.00 股, 资本公积由元减少到 313,573,347.7 元。

上述方案须提交公司 2011 年度股东大会审议。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外, 截止财务报告日, 本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2011 年 12 月 31 日止, 本公司不存在需要披露的其他重大事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下:

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	186,217,440.86	100.00%	11,005,146.32	5.91%	175,212,294.54
销售货款	186,217,440.86	100.00%	11,005,146.32	5.91%	175,212,294.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	186,217,440.86	100.00%	11,005,146.32	5.91%	175,212,294.54
类别	期初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的	-	-	-	-	-

应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	120,456,415.95	100.00%	6,392,400.86	5.31%	114,064,015.09
销售货款	120,456,415.95	100.00%	6,392,400.86	5.31%	114,064,015.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	120,456,415.95	100.00%	6,392,400.86	5.31%	114,064,015.09

(2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	154,774,017.91	83.11%	7,611,543.57	147,162,474.34
1-2年	30,254,049.02	16.25%	3,018,115.57	27,235,933.45
2-3年	1,161,723.93	0.62%	348,517.18	813,206.75
3-4年	1,700.00	0.01%	1,020.00	680.00
4年以上	25,950.00	0.01%	25,950.00	-
合计	186,217,440.86	100.00%	11,005,146.32	175,212,294.54
账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	116,326,317.02	96.57%	5,811,671.18	110,514,645.84
1-2年	3,357,125.00	2.79%	335,712.50	3,021,412.50
2-3年	746,623.93	0.62%	223,987.18	522,636.75
3-4年	13,300.00	0.01%	7,980.00	5,320.00
4年以上	13,050.00	0.01%	13,050.00	-
合计	120,456,415.95	100.00%	6,392,400.86	114,064,015.09

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	23,106,497.41	100.00%	348,262.91	1.51%	22,758,234.50
应收其他	23,106,497.41	100.00%	348,262.91	1.51%	22,758,234.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	23,106,497.41	100.00%	348,262.91	1.51%	22,758,234.50
类别	期初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,807,693.95	100.00%	384,939.22	6.63%	5,422,754.73
应收其他	5,807,693.95	100.00%	384,939.22	6.63%	5,422,754.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	5,807,693.95	100.00%	384,939.22	6.63%	5,422,754.73

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	22,601,820.65	97.82%	155,591.03	22,446,229.62
1—2 年	231,642.76	1.00%	23,164.28	208,478.48
2—3 年	142,352.00	0.62%	42,705.60	99,646.40
3—4 年	9,700.00	0.04%	5,820.00	3,880.00
4 年以上	120,982.00	0.52%	120,982.00	-
合计	23,106,497.41	100.00%	348,262.91	22,758,234.50
账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	5,494,638.45	94.61%	274,731.92	5,219,906.53
1—2 年	182,352.00	3.14%	18,235.20	164,116.80
2—3 年	12,100.00	0.21%	3,630.00	8,470.00
3—4 年	75,653.50	1.30%	45,392.10	30,261.40
4 年以上	42,950.00	0.74%	42,950.00	-
合计	5,807,693.95	100.00%	384,939.22	5,422,754.73

(2) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
和芯星通科技(北京)有限公司	财务资助	控股子公司	9,800,000.00	1 年之内	42.41%
北京航天视通光电导航技术有限公司	财务资助	控股子公司	5,400,000.00	1 年之内	23.37%
北京星箭长空测控技术股份有限公司	单位往来	控股子公司	4,290,000.00	1 年之内	18.57%
陈群	备用金	本公司员工	320,080.00	1 年之内	1.39%
王一	备用金	本公司员工	306,484.00	1 年之内	1.33%
合计			20,116,564.00		87.07%

(三) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-”号填列)	年末账面余额
-------	------	------	--------	----------------------	--------

北斗星通信息服务 有限公司*	成本法	140,544,286.76	84,585,265.93	55,959,020.83	140,544,286.76
和芯星通科技（北 京）有限公司*	成本法	56,999,315.88	36,529,658.63	20,469,657.25	56,999,315.88
北斗星通导航有限 公司	成本法	11,801.40	11,801.40		11,801.40
北京北斗天元导航 系统技术有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
深圳市徐港电子有 限公司	成本法	54,880,000.00	54,880,000.00		54,880,000.00
北京星箭长空测控 技术股份有限公司	成本法	56,610,000.00		56,610,000.00	56,610,000.00
北京航天视通光电 导航技术有限公司	成本法	8,100,000.00	2,700,000.00	5,400,000.00	8,100,000.00
北京福田北斗汽车 物联网系统技术股 份有限公司	成本法	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00
深圳华云通达通信 技术有限公司	权益法	11,949,230.80		11,949,230.80	11,949,230.80
合计		334,094,634.84	180,706,725.96	153,387,908.88	334,094,634.84
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值 准备金额	本年现金红利
北斗星通信息服务 有限公司*	100.00%	100.00%	-	-	15,000,000.00
和芯星通科技（北 京）有限公司*	70.00%	70.00%	-	-	-
北斗星通导航有限 公司	100.00%	100.00%	-	-	-
北京北斗天元导航 系统技术有限公司	28.57%	28.57%	2,000,000.00	-	-
深圳市徐港电子有 限公司	55.00%	55.00%	-	-	-
北京星箭长空测控 技术股份有限公司	51.43%	51.43%	-	-	-
北京航天视通光电 导航技术有限公司	54.00%	54.00%		-	-
北京福田北斗汽车 物联网系统技术股 份有限公司	10.00%	10.00%			
深圳华云通达通信 技术有限公司	33.50%	33.50%			
合计			2,000,000.00	-	15,000,000.00

*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。2011 年度，由于第三个行权期考核年度业绩未能达标，剩余共计 128.0225 万

份期权因无法行权而作废，据此，本公司将以前年度确认对北斗信服确认的投资成本 1,240,979.17 元予以冲销，对和芯星通公司确认的投资成本 530,342.75 元予以冲销；本公司对北斗信服增资 5720 万元与 2011 年 3 月 14 日到位，业经海南誉成会计师事务所有限公司海南誉成验字（2011）第 003 号验资报告验证；对和芯星通增资 2100 万元于 2011 年 4 月 26 日出资到位，业经北京中诚恒平会计师事务所有限公司以中诚恒平内验字（2011）第 1296 号验资报告予以审验。

（四） 营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	220,649,806.95	233,360,723.90
其中：主营业务收入	219,779,060.34	232,381,057.23
其他业务收入	870,746.61	979,666.67
营业成本	128,192,930.56	150,513,428.34
其中：主营业务成本	128,036,307.80	150,198,590.58
其他业务成本	156,622.76	314,837.76

（2）主营业务按行业类别列示如下：

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	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	93,275,782.44	60,330,863.81	122,257,046.36	75,809,848.39
国防行业	89,751,889.56	51,299,986.17	89,820,829.59	61,780,934.20
其他行业	36,751,388.34	16,405,457.82	20,303,181.28	12,607,807.99
合 计	219,779,060.34	128,036,307.80	232,381,057.23	150,198,590.58

（3）主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
产品销售	170,750,942.63	107,329,251.43	191,891,875.91	127,436,510.56
系统项目	42,707,900.92	20,134,007.60	32,917,083.13	22,762,080.02
运营服务	6,320,216.79	573,048.77	7,572,098.19	-
合 计	219,779,060.34	128,036,307.80	232,381,057.23	150,198,590.58

（4）主营业务按地区分项列示如下：

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	102,707,270.91	55,920,785.13	126,798,718.49	83,866,200.30
东北地区	5,254,324.80	2,698,741.49	683,247.84	394,194.77
华东地区	36,040,192.69	20,015,632.32	30,807,871.82	17,733,639.73
中南地区	62,419,549.25	41,295,981.88	64,490,147.64	43,186,932.12
西南地区	7,309,155.49	5,107,772.70	2,704,446.60	1,829,265.29
西北地区	5,464,863.20	2,997,394.28	6,896,624.84	3,188,358.37
港澳台及海外地区	583,704.00			

合计	219,779,060.34	128,036,307.80	232,381,057.23	150,198,590.58
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(5) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	21,739,316.08	9.85%
第二名	16,239,316.68	7.36%
第三名	11,378,376.07	5.16%
第四名	9,647,436.29	4.37%
第五名	9,230,769.24	4.18%
合计	68,235,214.36	30.92%

(五) 投资收益

投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益*1	15,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益*2	-140,769.20	
其他投资收益	-	
合计	14,859,230.80	

*1、系收到的北斗信服 2010 年度利润分配现金 1500 万元。

*2、系本公司根据深圳华云通达通信技术有限公司 2011 年净利润，按权益法确认投资收益 -140,769.20 元。

(六) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	35,945,972.76	25,300,424.02
加：资产减值准备	4,576,069.15	3,196,454.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,375,916.88	4,239,571.19
无形资产摊销	4,355,465.86	3,930,892.50
长期待摊费用摊销	268,131.96	164,626.9
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		79,439.92
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）	7,159,082.82	2,486,099.00
投资损失（收益以“－”号填列）		-

补充资料	本年金额	上年金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-681,131.36	-674,326.97
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）	-4,340,294.53	-5,940,015.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-73,753,172.95	-85,104,590.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,721,643.09	20,827,756.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,372,316.32	-31,493,668.69
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	84,189,628.83	254,869,688.77
减：现金的年初余额	256,425,335.77	74,899,822.43
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	-172,235,706.94	179,969,866.34

十三、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

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(2008)》(“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	本年发生额	备注
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	80,521.69	79,439.92
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)	6,031,923.88	2,044,657.35
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	-	-

项目	本年发生额	备注
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*	-641, 132. 08	-26, 316. 20
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	5, 471, 313. 49	2, 097, 781. 07
减: 所得税影响额	1, 136, 150. 67	315, 101. 16
非经常性损益净额 (影响净利润)	4, 335, 162. 82	1, 782, 679. 91
减: 少数股东权益影响额	1, 079, 775. 80	2, 176. 20
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	3, 255, 387. 02	1, 780, 503. 71
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	34, 911, 137. 64	39, 517, 515. 12

*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

(二) 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:

报告期利润	本年数		
	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	5. 97%	0. 25	0. 25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5. 46%	0. 23	0. 23

报告期利润	上年数		
	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	10.91%	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.44%	0.28	0.28

十四、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2012年4月17日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

法定代表人：周儒欣 主管会计工作的负责人：王建茹 会计机构负责人：李学兵

北京北斗星通导航技术股份有限公司

2012年4月17日

第十三节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人周儒欣先生、公司财务总监王建茹女士及会计机构负责人李学兵先生签名并盖章的会计报表。
- 2、载有大华会计师事务所盖章、注册会计师叶金福、滕忠诚签名并盖章的公司 2011 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

二〇一二年四月十八日

法定代表人：周儒欣