

公司代码：600435

公司简称：北方导航

北方导航控制技术股份有限公司 2014 年年度报告摘要

一 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于上海证券交易所网站等中国证监会指定网站上的年度报告全文。

1.2 公司简介

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

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵晗	刘志赟
电话	010-58089788	010-58089788
传真	010-58089552	010-58089552
电子信箱	600435@bfdh.com.cn	600435@bfdh.com.cn

二 主要财务数据和股东情况

2.1 公司主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	2014年末	2013年末		本期末比上年同期末增减(%)	2012年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	4,102,499,391.32	4,334,682,000.53	3,719,602,538.67	-5.36	4,165,862,219.27	3,629,397,914.28
归属于上市公司股东的净资产	2,018,967,269.07	2,287,148,133.98	2,094,278,879.39	-11.73	2,337,075,746.86	2,145,397,115.44
	2014年	2013年		本期比上年同期增减(%)	2012年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
经营活动产生的现金流量净额	244,759,605.62	259,549,930.93	235,741,081.13	-5.70	286,155,448.80	285,987,262.52
营业收入	1,606,267,313.31	1,400,052,065.33	1,051,698,550.55	14.73	1,389,435,424.17	1,043,354,243.01
归属于上市公司股东的净利润	32,506,870.57	24,073,401.01	22,913,317.21	35.03	-3,040,491.03	12,009,091.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-35,064,167.22	12,779,339.75	11,573,458.89	-374.38	-14,334,552.29	-9,580,314.60
加权平均净资产收益率(%)	1.42	1.04	1.08	增加0.38个百分点	0.56	-0.13
基本每股收益(元/股)	0.04	0.03	0.03	33.33	-0.004	0.02
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.03	0.03	33.33	-0.004	0.02

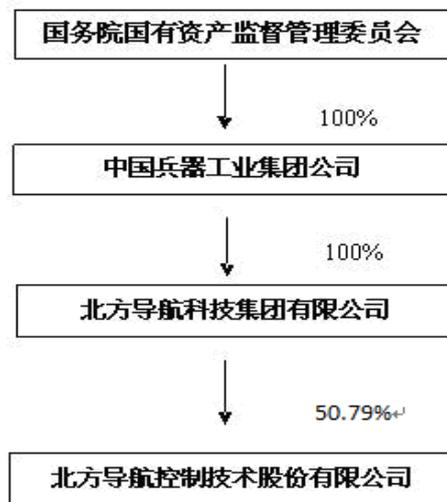
2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况
表

单位：股

截止报告期末股东总数（户）		72,792				
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数（户）		51,569				
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）		不适用				
年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数（户）		不适用				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结的股份数量	
北方导航科技集团有限公司	国有法人	50.79	378,199,231		质押	51,160,000
香港中央结算有限公司	未知	1.88	14,023,310		未知	
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	未知	1.48	11,033,297		未知	
钱伟民	未知	0.95	7,065,060		未知	
华宝信托有限责任公司—时节好雨 20 号集合资金信托	未知	0.65	4,869,238		未知	
全国社保基金一零八组合	未知	0.60	4,499,473		未知	
天治基金—上海银行—天治天盈灵活配置 6 号资产管理计划	未知	0.56	4,202,300		未知	
陈贤综	未知	0.43	3,184,180		未知	
中融国际信托有限公司—08 融新 83 号	未知	0.41	3,018,864		未知	
詹志远	未知	0.40	2,996,245		未知	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东和其他股东之间不存在关联关系，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用					

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东情况表
本报告期，本公司无优先股事项。

2.4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



三 管理层讨论与分析

2014年，公司坚持责任催生激情、激情胜于能力、细节决定成败的信念，深化改革，积极推进全价值链体系化精益管理战略，持续提升公司科学发展能力和发展质量，完成了董事会确定的主要经营目标和各项重点工作任务，实现了“十二五”“三步走”规划的第二步目标。

1、完成主要经营指标

公司全年实现营业收入 1,606,267,313.31 元，同比增长 14.73%；利润总额 130,462,209.50 元，同比增长 53.5%；归属于上市公司股东净利润 32,506,870.57 元，同比增长 35.03%。

2、强化科研管理，重点项目实现新突破

公司着力加强科研管理，申请专利 4 项，完成了高新技术企业重新认定；充分发挥院士工作站作用，开拓科研人员的创新思维；积极争取科研经费，并加大自筹科研费的投入力度。五大类 11 项科研任务取得新进展，产品结构转型迈出了新步伐。科研任务争取成果显著，共争取到 3 个型号项目的预研工作，拓展了公司的产品领域。重点项目科研试制及工艺基础管理等开展了十余项工艺攻关工作，解决了多个技术瓶颈，保证了科研和生产的顺利进行

3、稳步推进核心能力体系化建设

围绕公司产品结构转型，加强顶层设计，稳步推进核心能力体系化建设，在建项目总体进展顺利。通过柔性生产线项目、信息化协同平台项目及企业管理信息门户等项目的建设，实现了产品柔性化生产、异地协同设计和办公信息化建设。补充完善了部分项目的科研保障能力，完成了老化筛选、机械加工、计量测试等补充能力建设，满足了科研、生产需求

4、深入推进全价值链体系化精益管理战略

认真学习、深刻领会全价值链体系化精益管理战略的具体要求，以精益化思想、精细化管理、合理化改善为抓手，促进基础管理水平的进一步提升，制定并实施了《北方导航 2014 年度精益管理工作要点》，深入推进全价值链体系化精益管理战略深入实施。持续强化全面预算管理，加强预算引领作用。持续推进成本精细化管理，加强成本费用控制。深入推进合理化建议活动。持续推进精益采购管理。

5、全面深化改革，推动管理创新

牢牢把握“稳、改、调”的工作主基调，积极稳妥地推动公司改革和结构调整。创新激励机制，激发工作热情。创新考核机制，促进管理提升。创新人才培养机制，优化人才队伍结构。加强内控体系建设，提高风险防控能力。推进资本运作，提高公司运营效率。

(一) 主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,606,267,313.31	1,400,052,065.33	14.73
营业成本	1,161,613,258.88	1,012,591,836.61	14.72
销售费用	62,445,532.29	49,433,070.70	26.32
管理费用	287,125,631.42	259,016,319.72	10.85
财务费用	18,585,883.86	19,072,833.29	-2.55
经营活动产生的现金流量净额	244,759,605.62	259,549,930.93	-5.7
投资活动产生的现金流量净额	-34,990,396.49	-76,686,795.53	54.37
筹资活动产生的现金流量净额	-46,458,269.84	-103,641,681.96	55.17
研发支出	97,939,801.14	50,749,104.68	92.99
投资收益	12,778,691.77	2,139.20	597258.44%
营业外支出	4,090,049.46	1,755,646.12	132.97

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

2014年，公司克服重重困难和压力，完成新型号产品当年定型当年交付的任务，成功拓展了产品领域，在高附加值的带动下，提高了业务收入，年度新产品贡献率达到 35%。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司主要产品是军民两用产品，产品领域不断拓展，产销量逐年递增，较好的完成了全年收入目标。

(3) 订单分析

根据目前公司产品结构及市场预测，订单将呈现平稳增长趋势。

(4) 新产品及新服务的影响分析

依托在导航与控制领域的多年积累，按照中国兵器工业集团公司统一部署与规划，“十三五”期间公司将迎来多个新型号产品定型并交付的关键时期。通过扩充产品类别、提高产品竞争力，能够较好的适应新常态下的经济发展形势。

(5) 主要销售客户的情况

公司主要销售客户是中国兵器工业集团公司系统内成员单位，公司前五名销售客户的营业收入合计 649,121,674.67 元，占同期营业收入的比例为 40.41%。

3 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
制造业	材料及燃动	944,049,497.97	81.78	798,489,206.65	79.65	18.23	
	直接人工	91,374,971.43	7.91	83,348,489.71	8.31	9.63	
	制造费用	95,972,562.98	8.31	90,800,020.23	9.06	5.70	
	其他	23,123,838.63	2.00	29,860,818.57	2.98	-22.56	
	合计	1,154,520,871.01	100.00	1,002,498,535.16	100	15.16	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明

军民两用产品	材料及燃动	690,246,291.62	59.79	520,901,488.57	51.96	32.51%	
	直接人工	65,979,399.80	5.71	59,087,840.97	5.89	11.66%	
	制造费用	71,279,314.61	6.17	68,103,579.20	6.79	4.66%	
	其他	22,673,205.63	1.96	29,850,336.56	2.98	-24.04%	
	合计	850,178,211.66	73.63	677,943,245.30	67.63	25.41%	
纺织服装设备	材料及燃动	21,207,721.29	1.84	35,819,891.47	3.57	-40.79%	
	直接人工	964,411.88	0.08	4,137,394.15	0.41	-76.69%	
	制造费用	13,992.17		1,318,429.89	0.13	-98.94%	
	其他				0		
	合计	22,186,125.34	1.92	41,275,715.51	4.12	-46.25%	
专用车	材料及燃动	232,595,485.06	20.15	241,767,826.61	24.12	-3.79%	
	直接人工	24,431,159.75	2.12	20,123,254.59	2.01	21.41%	
	制造费用	24,679,256.20	2.14	21,378,011.14	2.13	15.44%	
	其他	450,633.00	0.04	10,482.01	0	4199.11%	
	合计	282,156,534.01	24.45	283,279,574.35	28.26	-0.40%	

(2) 主要供应商情况

公司前五名供应商采购总额为 253,638,992.64 元，占总采购额的 28.74%。

4 费用

报告期内，公司销售费用、管理费用、财务费用等与上年同期相比变动幅度均低于 30%。

5 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	86,321,381.46
本期资本化研发支出	11,618,419.68
研发支出合计	97,939,801.14
研发支出总额占净资产比例（%）	4.04
研发支出总额占营业收入比例（%）	6.10

6 现金流

(1)收回投资收到的现金 2014 年度发生数为 11,100,137.00 元，比上年数增加 100.00%，其主要原因是：本公司本年度处置子公司武汉佳美及其下属子公司衡阳光电处置伊春中兵矿业部分股权款所致。

(2)处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 2014 年度发生数为 100,043,758.98 元，比上年数增加 1734.90%，其主要原因是：本公司本年处置土地和房产所致。

(3)处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 2014 年度发生数为 0 元，比上年数减少 100.00%，其主要原因是：本公司 2013 年度下属子公司泰兴航联处置子公司江苏锦标电器，本期无此事项所致。

(4)购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 2014 年度发生数为 143,625,819.12 元，比上年数增加 70.35%，其主要原因是：本公司本年增加的同一控制子公司北方专用车购买土地所致。

(5)取得借款收到的现金 2014 年度发生额为 512,100,000.00 元，比上年数增加 35.51%，其主要原因是：本年本公司增加借款所致。

(6)偿还债务支付的现金 2014 年发生额为 489,129,622.88 元，比上年数增加 40.03%，其主要原因是：本公司本年偿还上年借款所致。

(7)收到其他与筹资活动有关的现金 2014 年度发生数为 28,722,060.00 元，比上年数增加 100.00%，其主要原因是：本公司本年增加的同一控制子公司北方专用车本年收回汇票保证金所致。

(8)支付其他与筹资活动有关的现金 2014 年度发生数为 156,858,087.42 元，比上年数增加 824.38%，其主要原因是：本公司本年度支付的资产置换项目款所致。

7 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

公司利润来源主要为军民两用产品，无重大变动。合并利润表部分项目变动详细情况如下：

(1)资产减值损失 2014 年度发生数为 24,265,152.72 元，上年金额为-13,055,510.32 元，其主要原因是：本公司本年度对绣花机业务以及控股子公司中兵通信本年度对存货计提了存货跌价准备所致。

(2)投资收益 2014 年度发生数为 12,778,691.77 元，比上年数增加 597258.44%，其主要原因是：本年度处置了子公司武汉佳美的股权形成的收益所致。

(3)营业外收入 2014 年度发生数为 73,184,310.28 元，比上年数增加 316.36%，其主要原因是：本年本公司处置土地和房产所致。

(4)营业外支出 2014 年度发生数为 4,090,049.46 元，比上年数增加 132.97%，其主要原因是：本公司本年处置一批报废资固定资产所致。

(2) 发展战略和经营计划进展说明

2014年，公司坚持责任催生激情、激情胜于能力、细节决定成败的信念，深化改革，积极推进全价值链体系化精益管理战略，持续提升公司科学发展能力和发展质量，完成了董事会确定的主要经营目标和各项重点工作任务，实现了“十二五”“三步走”规划的第二步目标。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

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 (%)
制造业	1,578,006,775.97	1,154,520,871.01	26.84%	15.45%	15.16%	-0.18%
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 (%)
军民两用产品	1,227,060,493.21	850,178,211.66	30.71%	23.16%	25.41%	-1.24%
纺织服装设备	24,540,900.46	22,186,125.34	9.60%	-34.01%	-46.25%	20.59%
专用车	326,405,382.30	282,156,534.01	13.56%	-2.06%	-0.40%	-1.45%

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
北京地区	435,138,663.75	-14.05
天津地区	19,723.21	-99.81
河南地区	575,701,827.84	73.66
江苏地区	192,469,848.12	49.66
黑龙江地区	214,327,834.69	10.89
广州地区	112,077,547.61	-19.95

武汉地区	24,521,177.25	-8.34
衡阳地区	23,750,153.50	-20.67

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
流动资产	2,429,098,220.02	59.21%	2,338,705,394.97	53.95%	3.51%	
货币资金	768,758,831.16	18.74%	605,780,564.45	13.98%	26.90%	
应收票据	307,756,960.38	7.50%	309,181,940.10	7.13%	-0.46%	
应收账款	628,612,146.10	15.32%	565,369,265.53	13.04%	11.19%	
其他应收款	12,571,808.96	0.31%	19,445,983.52	0.45%	-35.35%	
预付账款	209,587,096.77	5.11%	172,237,088.57	3.97%	21.69%	
存货	501,279,204.89	12.22%	661,836,338.98	15.27%	-24.26%	
长期股权投资	506,650.28	0.01%	532,419.06	0.01%	-4.84%	
固定资产	997,454,895.46	24.31%	1,095,204,501.42	25.27%	-8.93%	
在建工程	2,940,202.32	0.07%	21,141,029.13	0.49%	-86.09%	
短期借款	391,700,000.00	9.55%	338,900,000.00	7.82%	15.58%	
长期借款	28,350,000.00	0.69%	31,500,000.00	0.73%	-10.00%	
无形资产	458,445,128.71	11.17%	612,814,066.15	14.14%	-25.19%	
资产总计	4,102,499,391.32	100.00%	4,334,682,000.53	100.00%	-5.36%	

2 其他情况说明

(1) 其他应收款 2014 年 12 月 31 日年末数为 12,571,808.96 元，比年初减少 35.35%，主要原因是：2014 年末本公司实施部分资产置换项目，将电脑刺绣机相关资产置出所致。

(2) 其他流动资产 2014 年 12 月 31 日年末数为 532,171.76 元，比年初数减少 89.04%，其主要原因是：本公司本期处置控股子公司武汉佳美、伊春中兵矿业和绣花机业务所致。

(3) 在建工程 2014 年 12 月 31 日年末数为 2,940,202.32 元，比年初数减少 86.09%，其主要原因是：本公司本期处置控股子公司伊春中兵矿业所致。

(4) 固定资产清理 2014 年 12 月 31 日年末数为 1,078,733.26 元，比年初数增加 40.16%，其主要原因是：本公司控股子公司中兵通信期末报损一批设备，相关手续尚未办理完成所致。

(5)开发支出 2014 年 12 月 31 日年末数为 107,771,876.91 元，比年初数减少 34.86%，其主要原因是：本公司本年两个开发项目已经完成验收转入无形资产所致。

(6)长期待摊费用 2014 年 12 月 31 日年末数为 730,372.63 元，比年初数减少 71.98%，其主要原因是：本年处置绣花机业务所致。

(7)应交税费 2014 年 12 月 31 日年末数为 62,185,113.93 元，比年初数增加 60.53%，其主要原因是：子公司收入增加及本公司本年处置房产对应计提的税金所致。

(8)应付利息 2014 年 12 月 31 日年末数为 518,911.56 元，比年初数增加 341.98%，其主要原因是本年末尚未支付的借款利息挂账所致。

(9)应付股利 2014 年 12 月 31 日年末数为 0 元，比年初数减少 100.00%，其主要原因是：上年的应付股利本年已经全部支付。

(10) 一年内到期非流动负债 2014 年 12 月 31 日年末数 8,146,025.52 元，比年初数减少 76.14%，其主要原因是本期偿还了一年内到期非流动负债所致。

(11)专项应付款 2014 年 12 月 31 日年末数 15,980,878.34 元，比年初数减少 31.26%，其主要原因是：本公司控股子公司衡阳光电将收到的拨款转入递延收益所致。

(12)递延收益 2014 年 12 月 31 日年末数 32,768,789.59 元，比年初数增加 114.42%，其主要原因是：本公司控股子公司中兵通信本年收到的政府补助所致。

(13)专项储备 2014 年 12 月 31 日年末数 2,342,850.73 元，比年初数增加 230.79%，其主要原因是：生产安全费用以上年度收入为基数提取，而 2013 年收入较 2012 年增加所致。

(四) 核心竞争力分析

报告期内，在保持公司导航与控制领域的产品研发、装调、测试等核心技术的基础上，不断提升公司制造水平、优化公司核心竞争力，通过工艺创新，获得相应的核心工艺能力和工程转化能力。重点将围绕完善数字化柔性生产线建设，并实现多种产品的上线应用，达到提高劳动效率，加强过程质量控制等目的。组织开展工艺技术攻关，既要解决生产过程中的技术瓶颈，又要考虑降本增效。加强基础工艺研究。将结合公司“十三五”发展规划，制定公司工艺发展规划，开展工艺技术标准 and 工艺管理标准的修订工作。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内子公司减少两户并增加两户，本公司将所持有的武汉北方天鸟电脑绣花机制造有限

公司50%股权转让。本公司所属衡阳北方光电信息技术有限公司将所持有的71.534%中兵矿业股权及北方导航控制技术股份有限公司部分资产置换为哈尔滨建成北方专用车有限公司100%股权（含全资子公司广东建成机械制造有限公司100%股权）。

序号	投资企业名称	注册资本 万元	投资比例%	与上年同期变动数%	变动幅度%	主营业务	说明
1	武汉北方天鸟电脑绣花机制造有限公司	1500	50	-50	-100	绣花机生产制造和销售	
2	伊春中兵矿业有限公司	12500	80	-80	-100	金属矿石的加工、开采、销售	
3	哈尔滨建成北方专用车有限公司	43000	100	100	100	压力容器研发、制造和销售	
4	广东建成机械设备有限公司	1150	100	100	100	设计制造高压容器	

(1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
中原银行股份有限公司	3,330,000.00	8,491,006	0.055	3,330,000.00			长期股权投资	该项股权属于本公司2010年收购河南万象的资产范围
合计	3,330,000.00	8,491,006	/	3,330,000.00			/	/

持有非上市金融企业股权情况的说明：2014年河南省13家地市级商业银行，合并为中原银行股份有限公司，我公司下属子公司中兵通信科技有限公司原持有股权的新乡商业银行属于合并范围，故所持股权由原新乡商业银行5,939,055股，股权占比0.5892%，变为持有中原银行8,491,006股，股权占比0.055%。

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	非公开发行	80,216	13,323.51	74,558.25	5,657.748	暂存银行，根据项目进展情况使用。
合计	/	80,216	13,323.51	74,558.25	5,657.748	/
募集资金总体使用情况说明			截至报告期末，累计投入募集资金 74,558.25 万元，其中 2014 年投入募集资金 13,323.51 万元，剩余募集资金 5657.748 万元。经 2014 年 6 月 10 日召开的公司第五届董事会第一次会议审议通过，将闲置的募集资金 7,500.00 万元用于暂时补充流动资金（详见 2014 年 6 月 11 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《北方导航第五届董事会第一次会议决议公告》），使用期限不超过 12 个月。该募集资金已于 2014 年 12 月 19 日归还（详见 2014 年 12 月 23 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《关于归还募集资金的公告》）。			

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
智能机器人技术产品技术改造项目	是	30,127.00	9.66	9,125.49	否	100%		46.33	否		
场景观测平台产品批生产建设项目	是	15,820.00	0	1,854.26	否	100%		362.65	否		

(二期)											
光电探测转塔产品技术改造项目	是	12,212.00	0	3,249.28	否	100%			否		
远程控制技术产品技术改造项目	是	22,057.00	0	1,123.14	否	100%		-6.79	是		
合计	/	80,216	9.66	15,352.17	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			注								

注：未达到计划收益的原因：智能机器人技术产品技术改造项目、场景观测平台产品批生产建设项目（二期）按照项目实际实施需求进行了变更，两个项目在报告期内未能实现预期收益，根据不同项目分析其主要原因在于：1、智能机器人技术产品技术改造项目由于潜在用户的不断变化，在推广过程中发现对产品的技术要求和技术状态也发生了扩展。该项目已发生变更，变更内容详见2014年12月6日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《北方导航控制技术股份有限公司关于部分资产置换关联交易暨变更部分募集资金用途的公告》。将剩余募集资金投入本次资产置换项目用于补足差额，有利于公司优化资产质量，拓展新的利润增长点，提升以军品主业的核心竞争能力。2、场景观测平台产品批生产建设项目已基本完成，变更内容详见2014年10月30日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《关于变更部分募集资金用途投入某型装备导航与控制系统产品生产线技术改造项目暨关联交易的公告》。通过新项目的建设，既满足导航与控制系统产品在相关新型武器装备中得到更广泛的应用的需要，又符合导航与控制系统产品批量生产任务的需求，还可进一步完善公司现有工艺手段，提升导航与控制产品的整体研发能力和生产水平。

承诺项目的变更及进展情况如下：

（1）智能机器人技术产品技术改造项目

该项目压缩了原计划的投资金额，2009年12月2日公司召开的第三届董事会第三十六次会议及2009年12月22日召开的2009年第五次临时股东大会审议批准，变更该项目的1.7亿元资金用于非战争军事行动装备产业及反恐试训基地建设用地项目。该变更内容见2009年12月4日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《中兵光电科技股份有限公司关于投资非战争军事行动装备产业及反恐试训基地建设用地项目变更募集资金用途公告》。公司2011年8月17日召开的2011年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用于永久补充流动资金的议案》，同意终止非战争军事行动装备产业及反恐试训基地建设用地项目，并将不再投入的17,000万元募集资金中的16,000万元用于永久补充流动资金，本次补充流动资金主要用于主营业务生产经营方面的归还银行贷款及减少新增贷款。剩余的1,000万元暂存募集资金专户并根据公司募集项目实施情况，待决策后使用。

本报告期内，智能机器人技术产品技术改造项目支付尾款 9.66 万元。项目剩余资金 4001.51 万元。

2014 年 12 月 5 日公司召开的第五届董事会第四次会议及 2014 年 12 月 22 日召开的公司 2014 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于部分资产置换关联交易暨变更部分募集资金用途的议案》。该变更内容详见 2014 年 12 月 6 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《北方导航控制技术股份有限公司关于部分资产置换关联交易暨变更部分募集资金用途的公告》。同意将原智能机器人项目剩余的 4001.51 万元用于支付上述资产置换项目置入置出资产的交易差额。

（2）场景观测平台产品批生产建设项目（二期）

经 2014 年 10 月 28 日召开的公司第五届董事会第三次会议及 2014 年 12 月 22 日召开的公司 2014 年度第二次临时股东大会审议通过，公司变更原募集资金项目“场景观测平台产品批生产建设项目（二期）”中的 11,150 万元用于建设新项目“某型装备导航与控制系统产品生产线技术改造项目”。该变更内容详见 2014 年 10 月 30 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《关于变更部分募集资金用途投入某型装备导航与控制系统产品生产线技术改造项目暨关联交易的公告》。2014 年 12 月 5 日公司召开的第五届董事会第四次会议及 2014 年 12 月 22 日召开的公司 2014 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于部分资产置换关联交易暨变更部分募集资金用途的议案》，同意将场景观测平台产品批生产建设项目（二期）剩余的 2815.74 万元用于支付上述资产置换项目置入置出资产的交易差额。

（3）光电探测转塔产品技术改造项目

为了进一步满足当今和未来军民品市场的需求，延伸光电探测转塔的产业链，在光电探测转塔产品中加入通信系统，使应用光电探测转塔的无人机和无人车实现远程传输和监测，以及光电探测转塔的远程控制，经 2010 年 2 月 26 日公司第三届董事会第五十次会议及 2010 年 3 月 15 日的 2010 年度第二次临时股东大会审议通过，变更该项目中的 8,958.37 万元用于以股权转让和增资方式收购河南万象通信有限公司项目。该变更内容见 2010 年 2 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《以股权转让和增资方式收购河南万象通信有限公司改变募集资金用途的公告》。

2014 年 12 月 5 日公司召开的第五届董事会第四次会议及 2014 年 12 月 22 日召开的公司 2014 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于部分资产置换关联交易暨变更部分募集资金用途的议案》，同意将光电探测转塔产品技术改造项目剩余的 4.35 万元用于支付上述资产置换项目置入置出资产的交易差额。

（4）远程控制技术产品技术改造项目

远程控制技术产品技术改造项目建设计划中包含自建电连接器生产线能力，为了尽快打造本公司自己的电连接器专业配套单位，2009 年 12 月 16 日公司第三届董事会第三十七次会议及 2010 年 1 月 5 日召开的 2010 年度第一次临时股东大会审议通过，变更该项目中的 4,032.12 万元用于增资泰兴市航联电连接器有限公司（以下简称“航联公司”）项目。该变更内容见 2009 年 12 月 18 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《关于增资泰兴市航联电连接器有限公司项目部分变更募集资金用途的公告》。

为了满足现代信息技术的发展，特别是通信和数据链技术的发展和运用，实现在超远程控制系列产品中加入通信系统，经 2010 年 2 月 26 日公司第三届董事会第五十次会议及 2010 年 3 月 15 日的 2010 年度第二次临时股东大会审议通过，变更该项目中的 16,901.74 万元用于以股权转让和增资方式收购河南万象通信有限公司项目。该变更内容见 2010 年 2 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《以股权转让和增资方式收购河南万象通信有限公司改变募集资金用途的公告》。

该项目剩余资金余额目前已为零。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额			64,863.83							
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本年度投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
投资非战争军事行动装备及反恐实训基地建设用地项目	智能机器人产品技术改造项目	16,000.00	0	0				已终止		详见下文
增资泰兴航电连接器有限公司项目	远程控制产品技术改造项目	4,032.12	0	4,032.12			1954.17	已按期完成		
中兵通信有限公司	远程控制产品技术改造项目 光电探测塔产品技术改造项目	25,860.11	0	25,860.11			6901.9	已按期完成		
某型装备与控制系统生产	景观观测平台产品生产批	11,150	5,492.252	5,492.252						

线技术改造项目	产建项目(二期)									
北方导航部分资产置换项目	场景观测平台产品批生产建设项目(二期)等原承诺的四个项目	7,821.60	7,821.60	7,821.60				置入资产已完成工商变更。		
合计	/	64,863.83	13,313.85	43,206.08	/		/	/	/	/
募集资金变更项目情况说明		<p>截止到报告期期末，部分募集资金用途发生变更。具体如下：</p> <p>1、增资泰兴航联电连接器有限公司项目</p> <p>2009年12月16日公司第三届董事会第三十七次会议及2010年1月5日召开的2010年度第一次临时股东大会审议通过，变更该项目中的4,032.12万元用于增资泰兴航联电连接器有限公司项目。该变更内容见2009年12月18日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《关于增资泰兴航联电连接器有限公司项目部分变更募集资金用途的公告》。</p> <p>报告期内，泰兴航联公司经营运行质量和效益良好，企业完成增资后对推进生产能力建设起到了重要的作用，使公司在生产能力、科研开发能力、创新管理水平、提质增效上取得了新成果，2014年部分电连接器产品及线束类产品产量持续提高。公司坚持内外并举增产量、坚持一丝不苟保质量、坚持持续开发新品，主动规避同质化竞争等管理举措，保持了企业持续健康发展。</p> <p>2、中兵通信科技有限公司项目</p> <p>位于国家新乡经济技术开发区的中兵通信新区已完成整体搬迁并投入使用，不仅提升了公司的生产能力和研发能力，也对公司未来发展提供了保障。报告期内公司经营良好，在国内同行业中保持着领先地位。通过管理提升、强化内部控制和风险防范、优化人员规模等措施，促进了科研生产的发展。公司拥有省级技术开发中心和博士后科研工作站，在新乡、北京等地设有研发机构，稳固了其作为国内地空通信设备主要研制和生产厂家的地位，使该公司各项业务实现稳步增长。</p> <p>3、投资非战争军事行动装备及反恐实训基地建设用地项目未达到计划进度和收益说明</p> <p>公司2011年8月17日召开的2011年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用于永久补充流动资金的议案》，同意终止该项目并将不再投入的17,000万元募集资金中的16,000万元用于永久补充流动资金，本次补充流动资金主要用于主营业务生产经营方面的归还银行贷款及减少新增贷款。剩余的1,000万元暂存募集资金专户并根据公司募集项目实施情况，待决策后使用。</p> <p>2014年12月5日公司召开的第五届董事会第四次会议及2014年12月22日召开的公司2014年度第二次临时股东大会审议通过了《关于部分资产置换关联交易暨变更部分募集资金用途的议案》，同意将项目剩余的1,000万元用于支付上述资产置换项目置入置出资产的交易差额。</p>								

	<p>4、某型装备导航与控制系统产品生产线技术改造项目</p> <p>经本公司 2014 年 10 月 28 日召开的第五届董事会第三次会议及 2014 年 12 月 22 日召开的 2014 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途投入某型装备导航与控制系统产品生产线技术改造项目暨关联交易的议案》。同意变更原募集资金项目“场景观测平台产品批生产建设项目（二期）”中的 11,150 万元用于建设新项目“某型装备导航与控制系统产品生产线技术改造项目”，本次项目实施的主要内容为：在现有生产条件的基础上，通过“军品科技成果转化”方式受让中国兵器工业导航与控制技术研究所某型装备导航与控制系统产品技术，对外购部件检测、电子组件装配、某型装备导航与控制系统产品总装调试线及装配线信息系统等条件进行补充完善，并根据工艺生产要求对厂房进行适应性改造。预计 2016 年 12 月底前完成项目建设，投入使用。该项目内容详见 2014 年 10 月 30 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《关于变更部分募集资金用途投入某型装备导航与控制系统产品生产线技术改造项目暨关联交易的公告》。</p> <p>截至本报告期末，该项目共投入 5,492.25 万元，其中，受让中国兵器工业导航与控制技术研究所某型装备导航与控制系统产品技术支付 4,000 万元，转出铺底流动资金 1,492.25 万元。</p> <p>5、部分资产置换项目</p> <p>公司 2014 年 12 月 5 日召开的第五届董事会第四次会议及 2014 年 12 月 22 日召开的 2014 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于部分资产置换关联交易暨变更部分募集资金用途的议案》，同意将本公司持有的电脑刺绣机和电脑针织横机相关业务（主要包括公司本部、北京分公司及天津分公司电脑刺绣机和电脑针织横机的相关资产、负债及人员等，以下简称“电脑刺绣机业务”）以及伊春中兵矿业有限责任公司（以下简称“中兵矿业”）71.534%的股权置出，同时将哈尔滨建成集团有限公司（以下简称“建成集团”）所持哈尔滨建成北方专用车有限公司（以下简称“北方专用车”）100%股权置入。置换完成后，本公司直接以及通过衡阳北方光电信息技术有限公司间接持有北方专用车合计 100%股权，建成集团直接持有电脑刺绣机、电脑针织横机业务以及中兵矿业 71.534%的股权。</p> <p>北方导航聘请了瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）和天健兴业资产评估有限公司对上述置换标的进行了审计评估，审计评估的基准日为 2014 年 10 月 31 日。依据评估结果，电脑刺绣机业务净资产评估值为 24,591.29 万元，中兵矿业 71.534%股权的评估价值为 7,271.68 万元，置出资产评估值合计 31,862.97 万元；置入资产北方专用车 100%股权的评估价值为 30,063.29 万元。</p> <p>由于 2014 年 11 月 11 日，建成集团以现金形式对北方专用车增资 15,000 万元，且该增资已足额缴纳。北方专用车 100%股权的基准价格为基准日评估值加上基准日后建成集团对北方专用车的现金增资金额 15,000 万元共计 45,063.29 万元。本次交易的最终基准价格将根据经国资或国资授权管理部门备案的评估报告确定。置出、置入资产交易价格的差额 13,200.32 万元将以现金方式补足，其中使用自有资金 5,378.72 万元，变更募集资金 7,821.60 万元。</p> <p>该变更内容详见 2014 年 12 月 6 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《北方导航控制技术股份有限公司关于部分资产置换关联交易暨变更部分募集资金用途的公告》。</p> <p>截至报告期末，已支付资产置换差额款 7,821.60 万元，置入资产北方专用车相关工商变更已完成。</p>
	<p>投资非战争军事行动装备及反恐试训基地建设用地项目情况说明：公司 2011 年 8 月 17 日召开的 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用于永久补充流动资金的议案》，同意终止该项目并将不再投入的 17,000 万元募集资金中的 16,000 万元用于永久补充流动资金，本次补充流动资金主要用于主营业务生产经营方面的归还银行贷款及减少新增贷款。公司 2011 年 8 月 17 日召开的 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用于永久补充流动资金的议案》，同意终止非战争军事行动装备产业及反恐试训基地建设用地项目，并将不再投入的 17,000 万元募集资金中的 16,000 万元用于永久补充流动资金，本次补充流动资金主要</p>

	用于主营业务生产经营方面的归还银行贷款及减少新增贷款。剩余的 1,000 万元暂存募集资金专户并根据公司募集项目实施情况，待决策后使用。2014 年 12 月 5 日公司召开的第五届董事会第四次会议及 2014 年 12 月 22 日召开的公司 2014 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于部分资产置换关联交易暨变更部分募集资金用途的议案》，同意将项目剩余的 1000 万元用于支付上述资产置换项目置入置出资产的交易差额。
--	---

3、主要子公司、参股公司分析

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
衡阳北方光电信息技术有限公司	子公司	制造业	军用电子控制箱及检测系统的生产制造及销售、石油在线仪器生产制造和销售	75,180,000.00	201,588,430.79	93,207,345.99	31,949,197.43	-2,189,747.05
泰兴市航联电连接器有限公司	子公司	制造业	军用电连接器、微动开关、屏蔽玻璃、通风波导等生产制造和销售	84,140,000.00	232,836,644.51	155,146,668.84	192,698,896.47	38,317,943.16
中兵通信科技有限公司	子公司	制造业	军用超短波通信电台以及军用卫星通信设备生产制造和销售	183,000,000.00	1,045,058,134.68	645,044,528.02	580,267,861.38	135,703,976.70
驰意无人数字感知技术有限公司	子公司	制造业	无人车研发制造	100 万（欧元）	7,303,691.60	5,375,116.69	0.00	-8,326.64
哈尔滨建成北方专用车有限公司	子公司	制造业	压力容器研发、制造及销售	430,000,040.00	908,318,733.74	343,287,986.69	336,809,258.79	666,253.54

4、非募集资金项目情况

适用 不适用

一、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

根据党的十八大、十八届三中全会的精神，结合 2015 年人民代表大会和政协会议的有关议题，我国要实现现代化，其中一个重要的内容就是要实现国防的现代化，2015 年中央军费开支建议增长 10%，高于 GDP 的增长，国防产业面临前所未有的机遇和挑战，同时，国家积极推进混合所有制和军民融合项目，也使得国防产业准入门槛降低，民营资本持续涌入，市场化竞争机制的引入加剧产业格局的调整。

(二) 公司发展战略

1、规划目标及主要举措

"十二五"时期，公司主要业务发展规划是，重点发展导航与控制系统、智能化装备、环境控制系统、通信类装备等。到"十二五"末，销售收入达到 15 亿元以上。

2、规划滚动调整情况

根据中国兵器工业集团对公司的战略定位，公司对"十二五"规划进行了中期调整，目前的发展规划目标是：到"十二五"末，要把北方导航建成导航与控制产品、环境控制产品、军民两用无人平台等高新技术产品的产业化基地以及通信类装备科研生产基地。具体实施计划分三步走：

第一步，用一年左右的时间，完善基础管理，优化工作流程，为下一步发展打好基础；

第二步，用两年左右的时间，完成产品结构调整，实现战略转型；

第三步，到"十二五"末，销售收入达到 15 亿元以上，完成"十二五"发展规划目标，为股东创造更大的效益，让北方导航的员工过上体面、有尊严、受尊重的生活。

3、公司目前正在编制“十三五”发展规划。

(三) 经营计划

从外部环境看，我国经济发展进入“新常态”，经济增速还在“换挡”，结构调整成为常态。根据国防建设的指导方针和新要求，给公司军品的科技发展和市场竞争带来了新挑战。从内部形势看，2015 年的生产经营工作异常繁重，降本增效任务艰巨。公司将牢牢把握产业发展趋势，履行核心使命，深刻思考发展问题导向，深入开展全价值链体系化精益管理，抓住 2015 年及“十三五”面临的机遇，坚定公司发展的信心和决心。

2015 年计划实现主营业务收入 18 亿元以上，利润总额 1.3 亿元，“两金”占用同比降低，经营性现金净流量持续改善，着力提高经济发展质量，注重运营效率的提升。

(四) 可能面对的风险

1、内部风险

公司产品科技含量较高，如公司自主掌握的核心技术欠缺，技术积累不足，将会使科技引领公司发展的作用不能得到充分发挥。军品产值逐年上升，但如后续的产品利润率下降，将会使公司提高经营质量、降本增效难度进一步增大。公司新产品比重大，科研生产交叉，如不能合理统筹，将会给产品的交付及回款工作带来困难。

2、外部风险

新军事变革正在促使战争形态的变化，军品更新升级加快，如公司不能把握其趋势，可能丧失扩展和发展业务的机会。军品采购制度发生变化，公司如不能及时研究及适应新制度，可能会

对军品的竞标及定价等工作造成不利影响。军品市场内公司的主要竞争对手是航空、航天、船舶集团的军品公司，存在市场风险。在我国经济发展的现况下，劳动力等要素价格刚性上涨，资源环境约束加强，可能会造成公司降本增效难度加大。

3、 公司的应对措施

持续重视科研，加强协同创新，并在与科研院所合作过程中培养和锻炼公司技术骨干及科研团队。进一步加强成本及费用控制，进行降本增效，提高盈利能力。通过精益管理及管理提升工作，科学统筹公司各项资源的使用，保障科研及生产进度。

公司积极研究军品更新升级趋势，并与科研院所进行合作，保障产品及服务适应新军事变革的要求。认真研究军品采购新制度，积极拓展新业务并巩固传统业务。公司及时了解用户的需求及意见，同时搜集竞争对手的相关信息，根据市场及自身情况调整产品结构，提升产品竞争力。谨慎对待各生产要素的价格波动，对刚性上涨的原料及配件等酌情进行战略储备。

四 涉及财务报告的相关事项

4.1 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计发生变化的，公司应当说明情况、原因及其影响。

2014年，财政部修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》，以及颁布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》等具体准则，并自2014年7月1日起施行。由于上述会计准则的颁布或修订，公司需对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。本次变更会计政策的日期为：2014年7月1日。本公司2014年10月28日召开的第五届董事会第三次会议审议通过了《关于变更会计政策的议案》。详情请见2014年10月30日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《关于变更会计政策的公告》。

4.2 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的，公司应当说明情况、更正金额、原因及其影响。

不适用。

4.3 与上年度财务报告相比，对财务报表合并范围发生变化的，公司应当作出具体说明。

本公司 2014 年度纳入合并范围的二级子公司共 5 户，三级子公司 3 户详见本附注“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度二级子公司增加 1 户，减少 1 户，三级子公司增加 2 户，减少 1 户。

4.4 年度财务报告被会计师事务所出具非标准审计意见的，董事会、监事会应当对涉及事项作出说明。

不适用。

北方导航控制技术股份有限公司
2015 年 4 月 23 日