

北方导航控制技术股份有限公司

600435

2018 年第三季度报告



北方导航控制技术股份有限公司



董事长:

A handwritten signature in black ink, appearing to be '孙建' (Sun Jian), written over the red seal.

2018 年 10 月 27 日

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

2018 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	4
二、	公司基本情况.....	4
三、	重要事项.....	7
四、	附录.....	11

一、重要提示

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

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	4,322,344,871.48	4,925,649,053.09	-12.25
归属于上市公司股东的净资产	2,083,342,823.87	2,093,530,991.81	-0.49
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-17,731,720.44	-41,985,253.92	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	719,836,746.00	1,024,051,178.92	-29.71
归属于上市公司股东的净利润	4,027,582.15	4,023,812.44	0.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-26,391,915.23	3,243,076.94	-913.79
加权平均净资产收益率(%)	0.191	0.195	减少0.004个百分点
基本每股收益(元/股)	0.003	0.003	0
稀释每股收益(元/股)	0.003	0.003	0

本报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期出现大幅下降的主要原因是，公司部分产品交付进度延后，收入执行比例较低，导致经营性利润同比下降。

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)	说明
非流动资产处置损益	539,577.10	35,004,160.20	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的 税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经 营业务密切相关，符合国家政策规定、按照 一定标准定额或定量持续享受的政府补助除 外	916,419.69	3,846,679.64	
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	0	-1,512,882.45	
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	895,983.32	713,932.83	

其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额（税后）	-435,915.29	-1,426,744.63	
所得税影响额	-297,584.40	-6,205,648.21	
合计	1,618,480.42	30,419,497.38	

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

单位：股

股东总数（户）		148,526				
前十名股东持股情况						
股东名称 （全称）	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
北方导航科技集团有限公司	458,534,462	30.79	0	质押	102,320,000	国有法人
中兵投资管理有限责任公司	146,049,638	9.81	0	无	0	国有法人
中兵投资—广发证券—17 中兵 EB 担保及信托财产专户	101,370,038	6.81	0	无	0	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	34,118,400	2.29	0	无	0	未知
中国证券金融股份有限公司	15,608,027	1.05	0	无	0	未知
中信建投证券股份有限公司	11,521,519	0.77	0	无	0	未知
招商证券股份有限公司	8,704,200	0.58	0	无	0	未知
中国建设银行股份有限公司—鹏华中证国防指数分级证券投资基金	8,187,643	0.55	0	无	0	未知
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	8,116,416	0.54	0	无	0	未知
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	6,712,398	0.45	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
北方导航科技集团有限公司	458,534,462	人民币普通股	458,534,462			
中兵投资管理有限责任公司	146,049,638	人民币普通股	146,049,638			
中兵投资—广发证券—17 中兵 EB 担保及信托财产专户	101,370,038	人民币普通股	101,370,038			
中央汇金资产管理有限责任公司	34,118,400	人民币普通股	34,118,400			
中国证券金融股份有限公司	15,608,027	人民币普通股	15,608,027			
中信建投证券股份有限公司	11,521,519	人民币普通股	11,521,519			
招商证券股份有限公司	8,704,200	人民币普通股	8,704,200			
中国建设银行股份有限公司—鹏华中证国防指数分级证券投资基金	8,187,643	人民币普通股	8,187,643			
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	8,116,416	人民币普通股	8,116,416			

中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	6,712,398	人民币普通股	6,712,398
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期末本公司前十名股东中，公司控股股东北方导航科技集团有限公司和第二大股东中兵投资管理有限责任公司实际控制人均为中国兵器工业集团有限公司，两者存在关联关系。公司未知其他前十名股东间是否有关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

(一) 资产负债表项目

(1) 货币资金2018年9月30日期末余额为313,053,826.45元，比年初余额577,093,729.80元减少45.75%，其主要原因是公司本部及控股子公司哈尔滨建成北方专用车有限公司偿还短期借款；公司本部本期分配股利所致。

(2) 应收票据2018年9月30日期末余额为467,080,165.06元，比年初余额1,014,863,854.71元减少53.98%，其主要原因是公司本部应收票据到期解付增加所致。

(3) 预付款项2018年9月30日期末余额为198,495,244.56元，比年初余额95,610,154.24元增加107.61%，其主要原因是公司本部及控股子公司哈尔滨建成北方专用车有限公司本期预付材料款增加所致。

(4) 其他应收款2018年9月30日期末余额为11,746,477.61元，比年初余额31,037,320.80元减少62.15%，其主要原因是公司控股子公司中兵航联科技股份有限公司本期收到政府拆迁款2200万所致。

(5) 存货2018年9月30日期末余额为765,000,670.68元，比年初余额570,543,659.64元增加34.08%，其主要原因是公司本部受产品交付计划影响在产品增加；公司控股子公司中兵通信科技股份有限公司备产增加导致在制品增加所致。

(6) 其他流动资产2018年9月30日期末余额为3,175,357.40元,比年初余额1,338,882.28元增加137.16%,其主要原因是公司控股子公司衡阳北方光电信息技术有限公司本期待抵扣进项税增加所致。

(7) 在建工程2018年9月30日期末余额为7,575,974.08元,比年初余额62,378,387.34元减少87.85%,其主要原因是公司本期对广东建成机械设备有限公司进行股权转让,该公司资产负债项目本期末不纳入合并报表所致。

(8) 长期待摊费用2018年9月30日期末余额为5,571,374.89元,比年初余额3,509,008.62元增加58.77%,其主要原因是公司控股子公司中兵航联科技股份有限公司厂房拆迁导致的新办公场地装修费用增加和分公司房租增加所致。

(9) 递延所得税资产2018年9月30日期末余额为46,622,114.14元,比年初余额34,920,255.50元增加33.51%,其主要原因是公司本部本期待抵扣亏损增加,相应递延所得税资产增加所致。

(10) 短期借款2018年9月30日期末余额为157,000,000.00元,比年初余额323,773,465.00元减少51.51%,其主要原因是公司本部及控股子公司哈尔滨建成北方专用车有限公司短期借款本期偿还所致。

(11) 应交税费2018年9月30日期末余额为53,726,713.48元,比年初余额88,588,437.85元减少39.35%,其主要原因是公司控股子公司哈尔滨建成北方专用车有限公司本期应交增值税减少所致。

(12) 应付利息2018年9月30日期末余额为128,758.73元,比年初余额489,648.87元减少73.70%,其主要原因是控股子公司哈尔滨建成北方专用车有限公司2017年末确认的银行利息,本期结算所致所致。

(13) 其他应付款2018年9月30日期末余额为37,417,284.61元,比年初余额146,937,184.00元减少74.54%,其主要原因是公司控股子公司中兵通信科技股份有限公司上期收到少数股东增资款计入其他应付款,2018年第一次临时股东大会审议通过增资方案,本期实际完成增资由其他应付款转出所致。

(14) 一年内到期的非流动负债2018年9月30日期末余额为10,000,000.00元,比年初余额40,476,025.52元减少75.29%,其主要原因是公司本期对广东建成机械设备有限公司进行股权转让,该公司资产负债项目本期末不纳入合并报表所致。

(15) 长期借款2018年9月30日期末余额为0元,年初余额为29,700,000元,其主要原因是公司本期对广东建成机械设备有限公司进行股权转让,该公司资产负债项目本期末不纳入合并报表所致。

（二）利润表项目

（1）营业收入2018年1-9月累计发生金额为719,836,746.00元，比上年同期金额1,024,051,178.92元减少29.71%，其主要原因是公司本部本期受产品交付计划影响，收入较上年同期减少所致。

（2）营业成本2018年1-9月累计发生金额为439,161,101.93元，比上年同期金额741,031,788.20元减少40.74%，其主要原因是公司本部主营收入较上年同期减少，主营成本相应较少所致。

（3）财务费用2018年1-9月累计发生金额为8,022,782.12元，比上年同期金额11,927,992.23元减少32.74%，其主要原因是公司本部本期贷款规模下降，利息支出减少所致。

（4）资产减值损失2018年1-9月累计发生金额为397,441.84元，比上年同期金额111,300元增加257.09%，其主要原因是本期计提的坏账准备较上期增加所致。

（5）投资收益2018年1-9月累计发生金额为35,655,220.24元，比上年同期金额629,370.00元增加5565.22%，其主要原因是公司本期对广东建成机械设备有限公司进行股权转让，确认投资收益所致。

（6）其他收益2018年1-9月累计发生金额为19,396.64元，上年同期金额为0元，其主要原因是公司本部本期经营租赁租出运输设备，确认租赁收益所致。

（三）现金流量表项目

（1）收到其他与经营活动有关的现金2018年1-9月发生金额为44,909,075.80元，比上年同期金额21,074,363.55增加113.10%，其主要原因是公司控股子公司中兵航联科技股份有限公司本期收到拆迁补偿款2200万元所致。

（2）经营活动产生的现金流量净额2018年1-9月发生金额为-17,731,720.44元，上年同期金额为-41,985,253.92元，其主要原因是控股子公司中兵通信科技股份有限公司本期销售受到现金较上期增加所致。

（3）处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额2018年1-9月发生金额为3,100.00元，比上年同期金额489,212.00元减少99.37%，其主要原因是公司本部及控股子公司中兵通信科技股份有限公司处置固定资产收到现金较上年同期减少所致。

（4）处置子公司及其他营业单位收回的现金净额2018年1-9月发生金额为56,407,500.00元，上年同期金额为0元，其主要原因是公司本期对广东建成机械设备有限公司进行股权转让收到股权转让款所致。

(5) 投资活动产生的现金流量净额2018年1-9月发生金额为11,916,472.09元,上年同期金额为-41,318,784.90元,其主要原因是公司本期对广东建成机械设备有限公司进行股权转让所致。

(6) 吸收投资收到的现金2018年1-9月发生金额为0元,上年同期金额为10,000,000.00元,其主要原因是广东建成机械设备有限公司上年同期收到少数股东增资款所致。

(7) 取得借款所收到的现金2018年1-9月发生金额为160,000,000.00元,比上年同期金额288,000,000.00元减少44.44%,其主要原因是公司本部本期取得短期借款较上年同期减少所致。

(8) 收到其他与筹资活动有关的现金2018年1-9月发生金额为510,800.00元,上年同期金额为0元,其主要原因是广东建成机械设备有限公司本期收到退回的银行汇票保证金所致。

(9) 支付其他与筹资活动有关的现金2018年1-9月发生金额为910,519.00元,比上年同期金额95,391.67元增加854.51%,其主要原因是广东建成机械设备有限公司本期支付的银行汇票保证金增加所致。

(10) 筹资活动产生的现金流量净额2018年1-9月发生金额为-260,206,000.59元,上年同期金额为-169,257,654.36元,其主要原因是公司本部本期取得短期借款较上年同期减少所致。

一、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

二、报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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

示及原因说明

适用 不适用

公司名称	北方导航控制技术股份有限公司
法定代表人	苏立航
日期	2018年10月27日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2018年9月30日

编制单位:北方导航控制技术股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	313,053,826.45	577,093,729.80
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	1,585,697,135.59	2,047,288,602.57
其中:应收票据	467,080,165.06	1,014,863,854.71
应收账款	1,118,616,970.53	1,032,424,747.86
预付款项	198,495,244.56	95,610,154.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,746,477.61	31,037,320.80
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	765,000,670.68	570,543,659.64
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	0	517,198.46
其他流动资产	3,175,357.40	1,338,882.28
流动资产合计	2,877,168,712.29	3,323,429,547.79
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	3,330,000.00	3,330,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	6,087,316.40	6,244,289.99
固定资产	910,919,474.83	942,971,586.17

在建工程	7,575,974.08	62,378,387.34
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	404,820,419.35	488,616,492.18
开发支出		
商誉	60,249,485.50	60,249,485.50
长期待摊费用	5,571,374.89	3,509,008.62
递延所得税资产	46,622,114.14	34,920,255.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,445,176,159.19	1,602,219,505.30
资产总计	4,322,344,871.48	4,925,649,053.09
流动负债：		
短期借款	157,000,000.00	323,773,465.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	1,270,640,079.16	1,520,424,752.33
预收款项	23,642,023.65	21,137,258.86
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	40,624,925.29	42,644,995.42
应交税费	53,726,713.48	88,588,437.85
其他应付款	37,417,284.61	146,937,184.00
其中：应付利息	128,758.73	489,648.87
应付股利	0	0
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	40,476,025.52
其他流动负债		
流动负债合计	1,593,051,026.19	2,183,982,118.98
非流动负债：		
长期借款	0	29,700,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	12,321,198.74	14,752,637.46

长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	22,730,676.35	22,291,452.30
递延所得税负债	4,276,324.30	4,276,324.30
其他非流动负债		
非流动负债合计	39,328,199.39	71,020,414.06
负债合计	1,632,379,225.58	2,255,002,533.04
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	1,489,320,000.00	1,489,320,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	73,983,260.31	84,552,658.36
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	6,902,657.15	6,036,020.16
盈余公积	84,165,398.62	84,165,398.62
一般风险准备		
未分配利润	428,971,507.79	429,456,914.67
归属于母公司所有者权益合计	2,083,342,823.87	2,093,530,991.81
少数股东权益	606,622,822.03	577,115,528.24
所有者权益（或股东权益）合计	2,689,965,645.90	2,670,646,520.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,322,344,871.48	4,925,649,053.09

法定代表人：苏立航

主管会计工作负责人：胡宏江

会计机构负责人：郭轶

母公司资产负债表

2018年9月30日

编制单位：北方导航控制技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	66,986,597.12	163,192,874.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	676,932,811.87	1,192,650,761.99
其中：应收票据	254,961,524.50	745,560,941.00
应收账款	421,971,287.37	447,089,820.99
预付款项	100,838,363.81	38,715,939.91
其他应收款	87,861,121.26	86,091,668.20

其中：应收利息		
应收股利		
存货	388,396,670.58	241,565,144.71
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	821,891.31	10,612.61
流动资产合计	1,321,837,455.95	1,722,227,001.93
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	710,179,212.24	710,179,212.24
投资性房地产		
固定资产	368,794,242.49	383,438,545.40
在建工程	4,116,527.41	4,218,527.41
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	276,290,898.77	309,851,320.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,728,000.00	2,728,000.00
递延所得税资产	38,374,718.69	26,245,718.17
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,400,483,599.60	1,436,661,323.58
资产总计	2,722,321,055.55	3,158,888,325.51
流动负债：		
短期借款	35,000,000.00	180,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	887,887,226.55	1,126,276,717.99
预收款项	10,339,675.42	4,246,588.30
应付职工薪酬	21,697,588.04	21,184,476.99
应交税费	249,724.06	2,101,728.77
其他应付款	14,527,355.72	15,291,637.09
其中：应付利息		215,325.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	969,701,569.79	1,349,101,149.14
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	5,946,982.33	1,393,680.10
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	439,224.05	
递延所得税负债	4,242,775.32	4,242,775.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,628,981.70	5,636,455.42
负债合计	980,330,551.49	1,354,737,604.56
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	1,489,320,000.00	1,489,320,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	177,601,162.28	177,601,162.28
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,436,837.04	3,365,851.20
盈余公积	68,642,888.30	68,642,888.30
未分配利润	2,989,616.44	65,220,819.17
所有者权益（或股东权益）合计	1,741,990,504.06	1,804,150,720.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,722,321,055.55	3,158,888,325.51

法定代表人：苏立航

主管会计工作负责人：胡宏江

会计机构负责人：郭轶

合并利润表

2018年1—9月

编制单位：北方导航控制技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期期末 金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末 金额 (1-9月)
一、营业总收入	221,970,251.66	337,090,789.58	719,836,746.00	1,024,051,178.92
其中：营业收入	221,970,251.66	337,090,789.58	719,836,746.00	1,024,051,178.92
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金 收入				
二、营业总成本	228,098,121.97	333,188,627.26	704,375,879.82	984,112,034.86
其中：营业成本	137,277,433.75	251,286,037.51	439,161,101.93	741,031,788.20

利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
税金及附加	4,107,807.22	1,212,730.54	10,823,236.52	11,778,063.27
销售费用	13,260,315.72	11,977,275.63	36,725,714.73	33,510,713.96
管理费用	47,742,823.35	43,882,729.97	138,387,672.95	128,494,517.76
研发费用	23,271,144.83	21,428,538.27	70,857,929.73	57,257,659.44
财务费用	2,256,127.47	3,401,315.34	8,022,782.12	11,927,992.23
其中：利息费用	3,046,633.34	3,948,921.35	9,932,553.79	13,429,119.84
利息收入	907,212.82	803,112.34	2,101,584.95	1,881,251.25
资产减值损失	182,469.63	0.00	397,441.84	111,300.00
加：其他收益	8,189.64		19,396.64	
投资收益（损失以“-”号填列）	608,499.53	629,370.00	35,655,220.24	629,370.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（损失以“-”号填列）				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-5,511,181.14	4,531,532.32	51,135,483.06	40,568,514.06
加：营业外收入	923,819.37	972,710.54	2,607,197.83	2,201,819.66
减：营业外支出	-888,816.23	154,155.15	897,666.42	777,969.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,698,545.54	5,350,087.71	52,845,014.47	41,992,363.89
减：所得税费用	-182,095.96	983,199.61	13,240,513.43	6,952,773.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,516,449.58	4,366,888.10	39,604,501.04	35,039,589.98
（一）按经营持续性分类				

1. 持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)	-3,516,449.58	4,366,888.10	39,604,501.04	35,039,589.98
2. 终止经营净利润(净亏损以“－”号填列)				
(二) 按所有权归属分类				
1. 归属于母公司所有者的净利润	-9,385,953.15	-761,367.68	4,027,582.15	4,023,812.44
2. 少数股东损益	5,869,503.57	5,128,255.78	35,576,918.89	31,015,777.54
六、其他综合收益的税后净额				
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
(二) 将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	-3,516,449.58	4,366,888.10	39,604,501.04	35,039,589.98

归属于母公司所有者的综合收益总额	-9,385,953.15	-761,367.68	4,027,582.15	4,023,812.44
归属于少数股东的综合收益总额	5,869,503.57	5,128,255.78	35,576,918.89	31,015,777.54
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	-0.006	-0.001	0.003	0.003
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.006	-0.001	0.003	0.003

定代表人：苏立航

主管会计工作负责人：胡宏江

会计机构负责人：郭轶

母公司利润表

2018年1—9月

编制单位：北方导航控制技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末金额 (1-9月)
一、营业收入	58,930,959.30	120,650,096.18	103,475,811.93	456,058,937.29
减：营业成本	51,840,927.72	104,154,309.44	87,090,003.14	393,909,385.71
税金及附加	7,539.60	3,900.00	1,578,501.90	2,914,537.72
销售费用				
管理费用	27,994,499.57	24,858,566.7	80,913,480.35	73,856,929.36
研发费用	4,388,797.24	9,753,043.31	12,453,624.76	20,747,449.13
财务费用	564,774.60	1,043,493.20	2,089,677.72	6,982,271.61
其中：利息费用	754,725.00	1,293,037.50	2,681,662.50	7,393,872.30
利息收入	192,059.40	251,087.90	598,836.32	418,068.34
资产减值损失				
加：其他收益	8,189.64		19,396.64	
投资收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00	43,732,800.24	50,837,493.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（损失以“-”号填列）				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-25,857,389.79	-19,163,216.47	-36,897,279.06	8,485,857.09
加：营业外收入	0	86,854.46	10,000	94,271.44
减：营业外支出	0.00	0.00	239,924.19	561,949.45

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-25,857,389.79	-19,076,362.01	-37,127,203.25	8,018,179.08
减：所得税费用	-3,878,608.46	-2,861,454.30	-12,129,000.52	-6,422,897.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-21,978,781.33	-16,214,907.71	-24,998,202.73	14,441,076.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-21,978,781.33	-16,214,907.71	-24,998,202.73	14,441,076.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额				
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
六、综合收益总额	-21,978,781.33	-16,214,907.71	-24,998,202.73	14,441,076.22
七、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)				
（二）稀释每股收益(元/股)				

法定代表人：苏立航

主管会计工作负责人：胡宏江

会计机构负责人：郭轶

合并现金流量表

2018年1—9月

编制单位：北方导航控制技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末 金额(1-9月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,178,237,666.34	1,023,665,557.27

客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	0	3,866,863.29
收到其他与经营活动有关的现金	44,909,075.80	21,074,363.55
经营活动现金流入小计	1,223,146,742.14	1,048,606,784.11
购买商品、接受劳务支付的现金	911,750,533.19	788,563,196.01
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	206,100,745.19	191,457,452.94
支付的各项税费	68,282,960.42	55,938,996.29
支付其他与经营活动有关的现金	54,744,223.78	54,632,392.79
经营活动现金流出小计	1,240,878,462.58	1,090,592,038.03
经营活动产生的现金流量净额	-17,731,720.44	-41,985,253.92
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	602,861.43	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,100.00	489,212.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	56,407,500.00	0
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	57,013,461.43	489,212.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,736,989.34	41,807,996.90
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	360,000.00	0
投资活动现金流出小计	45,096,989.34	41,807,996.90

投资活动产生的现金流量净额	11,916,472.09	-41,318,784.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0	10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	160,000,000.00	288,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	510,800.00	0
筹资活动现金流入小计	160,510,800.00	298,000,000.00
偿还债务支付的现金	323,733,066.20	360,720,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	96,073,215.39	106,442,262.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	48,227,199.76	106,442,262.69
支付其他与筹资活动有关的现金	910,519.00	95,391.67
筹资活动现金流出小计	420,716,800.59	467,257,654.36
筹资活动产生的现金流量净额	-260,206,000.59	-169,257,654.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-266,021,248.94	-252,561,693.18
加：期初现金及现金等价物余额	573,664,852.57	524,312,389.04
六、期末现金及现金等价物余额	307,643,603.63	271,750,695.86

法定代表人：苏立航

主管会计工作负责人：胡宏江

会计机构负责人：郭轶

母公司现金流量表

2018年1—9月

编制单位：北方导航控制技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末 金额(1-9月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	627,622,684.91	587,903,512.75
收到的税费返还		95,374.57
收到其他与经营活动有关的现金	14,566,102.02	3,930,045.44
经营活动现金流入小计	642,188,786.93	591,928,932.76
购买商品、接受劳务支付的现金	469,883,244.45	429,664,114.62
支付给职工以及为职工支付的现金	94,037,866.53	89,791,377.52
支付的各项税费	2,915,422.05	1,450,456.77
支付其他与经营活动有关的现金	17,494,735.57	10,281,252.63
经营活动现金流出小计	584,331,268.60	531,187,201.54
经营活动产生的现金流量净额	57,857,518.33	60,741,731.22
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	43,732,800.24	50,837,493.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		280,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	43,732,800.24	51,117,493.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,440,326.76	13,215,582.50
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	12,440,326.76	13,215,582.50
投资活动产生的现金流量净额	31,292,473.48	37,901,910.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	35,000,000.00	150,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	35,000,000.00	150,000,000.00
偿还债务支付的现金	180,000,000.00	244,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,356,269.20	44,998,132.80
支付其他与筹资活动有关的现金		95,391.67
筹资活动现金流出小计	220,356,269.20	289,093,524.47
筹资活动产生的现金流量净额	-185,356,269.20	-139,093,524.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-96,206,277.39	-40,449,882.42
加：期初现金及现金等价物余额	163,192,874.51	72,765,393.18
六、期末现金及现金等价物余额	66,986,597.12	32,315,510.76

法定代表人：苏立航

主管会计工作负责人：胡宏江

会计机构负责人：郭轶

4.2 审计报告

□适用 √不适用