

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
2019 年年度报告摘要

一 重要提示

- 1 本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定媒体上仔细阅读年度报告全文。
- 2 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 3 公司全体董事出席董事会会议。
- 4 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 5 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经信永中和会计师事务所审计：2019 年度公司实现合并报表归属于母公司所有者的净利润 44,597,486.11 元；北方导航母公司净利润为 19,067,741.05 元。

母公司年初未分配利润 3,750,187.16 元，本年度母公司净利润 19,067,741.05 元，本年度提取盈余公积 1,906,774.11 元，截至 2019 年 12 月 31 日，母公司累计未分配利润 20,911,154.10 元。

经信永中和会计师事务所审计：2019 年度公司母公司期初资本公积余额为 177,601,162.28 元，本年度未发生变化；截至 2019 年 12 月 31 日，母公司资本公积余额为 177,601,162.28 元。

根据公司经营业绩及资金需求的实际情况，公司 2019 年度拟不进行利润分配，剩余未分配利润留待以后年度分配。本年度拟不进行资本公积转增股本。

二 公司基本情况

1 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
办公地址	北京市北京经济技术开发区科创十五街2号	北京市北京经济技术开发区科创十五街2号
电话	010-58089788	010-58089788
电子信箱	600435@bfdh.com.cn	600435@bfdh.com.

2 报告期公司主要业务简介

公司的产品业务以“导航控制和弹药信息化技术”为主，涵盖制导控制、导航控制、探测控制、

环境控制、稳定控制、电台及卫星通信、电连接器等产品和技术；民用产品业务主要涉及专用车等高新技术产品研发及生产。报告期内主要业务无重大变化。

本公司以导航控制、弹药信息化系统、短波电台和卫星通信系统、军用电连接器等领域的整机、核心部件为主要产品；民品以改装专用车、可移动货柜为支柱产品，面向市场，获取订单，输出技术、产品、服务，获取利润。报告期内经营模式无重大变化。

公司是以军品二三四级配套为主的制造型企业，该行业的周期性特点是与国际军事、政治环境结合十分密切，容易受到国际局势波动的影响，目前该行业处于发展上升阶段。公司在制导控制、导航控制、探测控制、环境控制、稳定控制等领域处于国内领先地位。

3 公司主要会计数据和财务指标

3.1 近 3 年的主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	2019年	2018年	本年比上年 增减(%)	2017年
总资产	4,922,366,227.12	4,966,491,370.61	-0.89	4,925,649,053.09
营业收入	2,293,110,040.27	1,999,010,492.67	14.71	1,955,572,433.28
归属于上市公司股东的净利润	44,597,486.11	49,531,780.63	-9.96	47,282,585.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	39,899,109.03	15,532,409.03	156.88	38,963,582.53
归属于上市公司股东的净资产	2,156,386,062.44	2,124,863,942.29	1.48	2,093,530,991.81
经营活动产生的现金流量净额	-74,737,244.97	840,504,761.15	-108.89	56,557,300.34
基本每股收益（元/股）	0.03	0.03		0.03
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.03		0.03
加权平均净资产收益率（%）	2.09	2.34	减少0.25个百分点	2.27

3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	157,656,381.18	403,173,668.41	355,066,245.71	1,377,213,744.97
归属于上市公司股东的净利润	-3,533,311.71	3,847,057.04	3,831,602.66	40,452,138.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,866,418.22	3,766,750.03	3,958,493.82	36,040,283.40
经营活动产生的现金流量净额	-68,028,159.32	85,566,022.19	-581,699,772.90	489,424,665.06

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

4 股本及股东情况

4.1 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

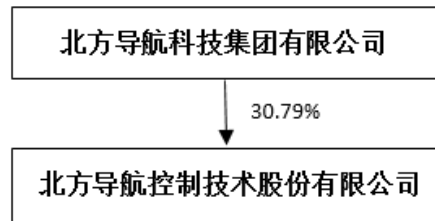
单位：股

截止报告期末普通股股东总数（户）					127,458		
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户）					123,743		
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）							
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）							
前 10 名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有 有限 售条 件的 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	0	458,534,462	30.79		质押	102,320,000	国有 法人
中兵投资管理有限责 任公司	0	101,370,038	6.81		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	0	101,370,038	6.81		无	0	国有 法人
中央汇金资产管理有 限责任公司	0	34,118,400	2.29		无	0	未知
中国证券金融股份有 限公司	0	15,608,027	1.05		无	0	未知
中信建投证券股份有 限公司	2,836,200	14,034,619	0.94		无	0	未知
中国建设银行股份有 限公司—富国中证军 工龙头交易型开放式 指数证券投资基金	12,546,091	12,546,091	0.84		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	565,500	10,116,207	0.68		无	0	未知
招商证券股份有限公 司	10,700	8,714,300	0.59		无	0	未知
招商银行股份有限公司 —博时中证央企结	-7,979,800	7,787,400	0.52		无	0	未知

构调整交易型开放式 指数证券投资基金							
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						

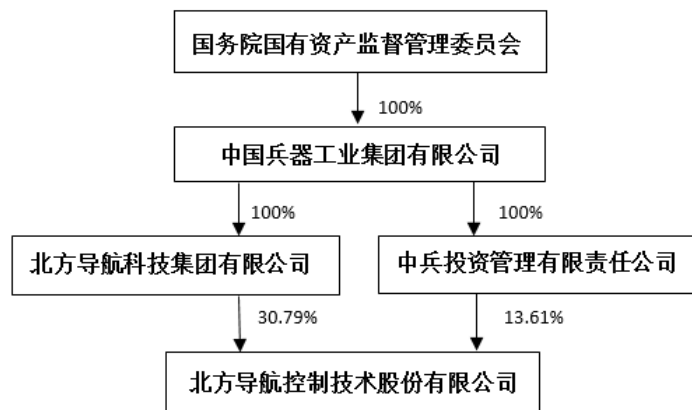
4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



4.4 报告期末公司优先股股东总数及前 10 名股东情况

适用 不适用

5 公司债券情况

适用 不适用

三 经营情况讨论与分析

1 报告期内主要经营情况

1. 完成主要经营指标

2019 年，公司实现主营业务收入 227,557.78 万元，同比增加 16.61%；利润总额 12,902.85 万元，同比减少 14.18%；归属上市公司股东净利润 4,459.75 万元，同比减少 9.96%。

2. 精心策划，全面完成军品生产、科研和保障任务

2019 年，公司坚持高质量完成年度生产任务。针对生产任务大幅增加，科学制定生产策划推进生产；严格落实生产计划达成率的监督与考核，紧盯长线窄口配套件，有效确保配套件进度节点。不断优化生产组织，充分发挥智能化柔性生产线和质量数据管理系统优势，提高产出效率。强化与总装单位的沟通协调，及时解决产品交付中出现的各种问题；有效克服了配套件技术状态问题和产品首批生产难度大等难题，公司上下共同努力下，高效率、高质量完成了生产任务。

3. 加快推进制造能力转型升级

坚持聚焦主业，依靠主业强身健体、体质增效，补短板、提能力。通过全力推进技术研发体系建设、探索构建研发新模式、围绕提升核心能力开展工艺攻关等工作，着力提升技术创新能力和水平。

4. 管理措施落地见成效

围绕推动高质量发展等重点工作，调整优化了机构设置和职责分工，进一步明确了职责界限，推动了聚焦主责主业高效运行。梳理现行制度及业务流程；组织开展了质量管控、物资采购、招投标等领域的专项自查；对现行制度进行分层分类管理，初步构建分层分类制度体系；对照高质量发展指标体系完善了公司相应指标；调整了绩效考核方式，进一步强化对公司决策部署、科研生产保障任务完成、科技创新、提质增效等方面的考核，把高质量发展要求落实到经营管理全过程。

多维度构建公司人才队伍建设体系，后备人才培养机制得到完善，人才发展通道全面贯通。落实“质量第一、质量立企”要求，从管理质量和实物质量整治入手，以根治质量顽疾、提升产品品质为牵引，系统开展质量综合整治及提升工程，质量保证能力持续提升。以“零隐患、零故障、零抛锚”的高标准，紧贴产品使用保障需求，切实满足用户全程伴随、快速响应的服务保障

要求，扎实推进服务保障工作。

强化内控体系和风险防控体系建设。制定了年度全面风险管理方案，将经营决策全过程纳入内控体系，强化内控管理约束刚性；加强内部审计监督，着力提高防弊纠错的及时性和有效性。进一步强化法制工作专业化管理，提升依法治企的意识、能力。建立健全风险研判机制、决策风险评估机制、风险防控协同机制、风险防控责任机制，进一步完善了风险防控体系。

牢固树立“以人为本、生命至上”的安全生产理念，健全安全生产责任体系，提高隐患排查治理能力，安全生产形势稳定，未发生安全责任事故和职业中毒事故。强化节能减排、环境保护工作，全年污染物达标排放，通过环境体系审查。

2 导致暂停上市的原因

适用 不适用

3 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

4 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

一、会计政策变更

（一）公司 2019 年 4 月 18 日召开的第六届董事会第八次会议审议通过了《关于变更会计政策的议案》。该次会计政策变更内容及对公司的影响如下：

1. 财政部于 2018 年 6 月发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述文件要求，公司需对会计政策相关内容进行相应变更，按照该文件规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制公司的财务报表。

2. 财政部于 2018 年 9 月发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。企业财务报表的列报项目因此发生变更的，应当按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

3. 公司根据《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》和《中华人民共和国个人所得税法》，相应追溯重述了比较报表。对于 2018 年合并利润表及母公司利润表列报的影响

如下：

单位：元

调整前报表项目	上年变更前列报金额	调整后报表项目	上年变更后列报金额
应收票据	1,014,863,854.71	应收票据及应收账款	2,047,288,602.57
应收账款	1,032,424,747.86		
应付票据	370,920,576.52	应付票据及应付账款	1,520,424,752.33
应付账款	1,149,504,175.81		
应付利息	489,648.87	其他应付款	146,937,184.00
应付股利	0		
其他应付款	146,447,535.13		
专项应付款	7,911,899.95	长期应付款	14,752,637.46
长期应付款	6,840,737.51		
管理费用	301,430,642.33	管理费用	206,196,759.80
		研发费用	95,233,882.53
其他收益	11,209,554.25	其他收益	11,347,763.17
营业外收入	6,495,728.02	营业外收入	6,357,519.10

本次会计政策变更，对公司财务报表项目列示产生影响，对公司损益、总资产、净资产不产生实质性影响。

（二）公司2020年4月22日召开的第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。该次会计政策变更内容及对公司的影响如下：

1、本次会计政策变更概述：2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号-收入》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”），通知要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。

根据上述会计准则的修订，公司需对原会计政策进行相应变更，并按照上述文件规定的起始日开始执行。本次会计政策变更预计对2019年度及以前年度财务状况和经营成果不产生重大影响。

2、本次会计政策变更的主要内容及对公司的影响：

（1）变更前采用的会计政策：

本次会计政策变更前，公司执行财政部 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号-收入》（以下简称“原收入准则”），以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准，公司在同时满足下列条件时予以确认收入：

- ① 商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- ② 收入及相关成本能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制。

（2）新收入准则变更的主要内容及对公司的影响：

收入准则变更的主要内容如下：

- ① 将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；
- ② 以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；
- ③ 对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；
- ④ 对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定；
- ⑤ 同时新收入准则要求企业根据其履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中增加合同资产或合同负债，并增加了与收入确认、合同、与合同成本有关的资产等相关的广泛的披露要求。

新收入准则对公司的影响：

新收入准则采用累积影响法，即首次执行新准则的企业，应当根据首次执行新准则的累积影响数，调整首次执行新准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起开始执行新收入准则。公司按照新收入准则规范重新评估公司主要合同收入的确认和计量、核算、列报和披露等方面，资产负债表增加合同资产和合同负债项目。按照规定本项变更除对财务报表格式和部分科目列示产生影响外，对公司净资产、净利润等相关财务指标不会产生重大影响。

（3）变更日期：公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

二、本公司本报告年度无会计估计变更。

5 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

6 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。

√适用□不适用

本集团合并财务报表范围包括中兵通信科技股份有限公司、中兵航联科技股份有限公司、衡阳北方光电信息技术有限公司、哈尔滨建成北方专用车有限公司、北京驰意无人数字感知技术有限公司等 5 家公司。与上年相比，本年未发生变化。

详见本附注“合并范围的变化”及本附注“在其他主体中的权益”相关内容。