

北方导航控制技术股份有限公司
2014 年第三季度报告



目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	6
四、	附录.....	10

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当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李俊巍及会计机构负责人（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、公司主要财务数据和股东变化

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(%)
		调整后	调整前	
总资产	3,485,460,650.01	3,719,602,538.67	3,719,602,538.67	-6.29
归属于上市公司股东的净资产	2,061,163,188.99	2,094,278,879.39	2,094,278,879.39	-1.58
	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(%)
		调整后	调整前	
经营活动产生的现金流量净额	-78,910,860.43	-38,861,692.23	-38,861,692.23	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 (%)
		调整后	调整前	
营业收入	647,377,318.22	643,511,175.08	643,511,175.08	0.60
归属于上市公司股东的净利润	2,801,852.24	3,773,128.91	3,773,128.91	-25.74
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	956,765.41	-307,401.83	-307,401.83	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.13	0.18	0.18	减少 0.05 个 百分点
基本每股收益(元/股)	0.0038	0.0051	0.0051	-25.74
稀释每股收益(元/股)	0.0038	0.0051	0.0051	-25.74

扣除非经常性损益项目和金额

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	-257,749.31	-256,376.66	
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	420,000.00	3,250,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-133,111.55	423,193.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	-4,378.87	-533,341.74	
少数股东权益影响额（税后）	-116,233.35	-1,038,388.50	
合计	-91,473.08	1,845,086.83	

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）					74,041		
前十名股东持股情况							
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 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	-6,999,092	378,199,231	50.79		质押	57,160,000	国有法 人
全国社保基金一零八组合		5,999,473	0.81		未知		未知
钱伟民		5,390,194	0.72		未知		未知
陈贤综		4,630,261	0.62		未知		未知
华宝信托有限责任公司一 时节好雨 20 号集合资金信 托		4,280,000	0.57		未知		未知
于美艳		3,574,606	0.48		未知		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		3,340,000	0.45		未知		未知
徐玉英		3,170,000	0.43		未知		未知
闫嘉耀		3,029,119	0.41		未知		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		2,943,500	0.40		未知		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	378,199,231	人民币普通股	378,199,231				
全国社保基金一零八组合	5,999,473	人民币普通股	5,999,473				
钱伟民	5,390,194	人民币普通股	5,390,194				
陈贤综	4,630,261	人民币普通股	4,630,261				
华宝信托有限责任公司—时 时节好雨 20 号集合资金信 托	4,280,000	人民币普通股	4,280,000				
于美艳	3,574,606	人民币普通股	3,574,606				
天治基金—上海银行—天 治天盈灵活配置 6 号资产 管理计划	3,340,000	人民币普通股	3,340,000				
徐玉英	3,170,000	人民币普通股	3,170,000				
闫嘉耀	3,029,119	人民币普通股	3,029,119				
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	2,943,500	人民币普通股	2,943,500				
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，也未知是否属于一致行为人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

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2014年9月30日期末数为243,842,369.65元,比年初数549,280,971.54元减少55.61%,其主要原因是:公司归还短期借款、现金分红、支付商品货款所致。

(2) 应收票据2014年9月30日期末数137,998,006.98元,较年初数307,298,940.1元减少55.09%,主要原因是:公司应收票据贴现及承兑汇票到期解付所致。

(3) 应收账款2014年9月30日期末数629,376,199.53元,较年初数426,880,339.51元增加47.44%,主要原因是:公司本期销售所形成的应收账款尚未回款所致。

(4) 其他应收款2014年9月30日期末数30,083,040.98元,较年初数16,323,409.66元增加84.29%,主要原因是:公司部分研发项目在年底前将收到的拨款挂账所致。

(5) 其他流动资产2014年9月30日期末数2,958,587.58元,较年初数4,854,213.82元减少39.05%,主要原因是:公司随销售对留抵进项税进行使用所致。

(6) 固定资产清理2014年9月30日期末数1,100,368.18元,较年初数769,631.22元增加42.97%,主要原因是:公司控股子公司中兵通信科技有限公司固定资产报废待处置增加所致。

(7) 应付票据2014年9月30日期末数44,986,044.15元,较年初数88,063,424.71元减少48.92%,主要原因是:公司应付承兑汇票到期解付所致。

(8) 预收款项2014年9月30日期末数18,990,142.59元,较年初数97,843,531.94元减少80.59%,主要原因是:公司控股子公司中兵通信科技有限公司收到的订单预收款本期确认收入所致。

(9) 应交税费2014年9月30日期末数4,698,411.39元,较年初数13,103,051.57元减少64.14%,主要原因是:公司本期缴纳企业所得税所致。

(10) 应付股利2014年9月30日期末数为0.00元,年初为15,969,874.15,其主要原因是:公司控股子公司中兵通信科技有限公司本期已完成股利支付所致。

(11) 一年内到期的非流动负债2014年9月30日期末数4,000,000.00元,较年初数8,000,000.00元减少50%,主要原因是:公司控股子公司中兵通信科技有限公司本期按合同协议规定偿还一年内到期的借款所致。

(12) 专项应付款2014年9月30日期末数10,143,875.23元,较年初数23,247,552.16元减少56.37%,主要原因是:公司本期收到的拨款随着项目进行使用所致。

(13) 其他非流动负债2014年9月30日期末数27,032,527.75元,较年初数15,282,527.75元增加76.89%,主要原因是:公司子公司衡阳北方光电信息技术有限公司及中兵通信科技有限公司项目所收到的拨款按受益对象确认递延收益所致。

(14) 专项储备2014年9月30日期末数 1,749,904.10元, 较年初数 434,446.74 元增加 302.79%, 主要原因是: 公司本期按规定计提安全生产费所致。

二、利润表项目

(1)资产减值损失2014年本期发生数为 -4,209,418.36 元, 上年同期为-16,746,313.44元, 其主要原因是: 公司依据与北方导航科技集团有限公司签订的电脑刺绣机租赁经营业务的约定, 公司收回北方导航科技集团有限公司代为公司清理与电脑刺绣机生产、经营业务相关的债权债务以及公司近年来持续清理绣花机业务长期挂账应收账款, 应收账款总额同比减少所致。

(2)投资收益2014年本期发生数为 -524,841.39元, 上年同期无此事项发生, 其主要原因是: 公司子公司衡阳北方光电信息技术有限公司处置伊春中兵矿业有限公司8.466%股权产生投资损失所致。

(3) 营业外收入2014年本期发生数为5,491,195.23 元, 比上年同期数减少 30.07%, 其主要原因是: 公司控股子公司中兵通信科技有限公司上年同期进行了土地转让, 本期无此事项所致。

(4) 营业外支出2014年本期发生数为 2,074,378.16 元, 比上年同期数增加 348.50%, 其主要原因是: 公司控股子公司中兵通信科技有限公司补交北京办公楼房产、土地税滞纳金所致。

三、现金流量表项目

(1) 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年本期发生数为 352,198.00元, 比上年同期数减少 93.10%, 其主要原因是: 公司本期发生处置固定资产事项较上年同期较少所致。

(2) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 2014 年本期发生数为 76,430,682.58元, 比上年同期数增加 110.48%, 其主要原因是: 公司本期控股子公司中兵通信科技有限公司科技工业园区项目购建款增加所致。

(3) 支付其他与投资活动有关的现金 2014 年本期发生数为423,664.00元, 上年同期数为0元, 其主要原因是: 公司本期控股子公司衡阳北方光电信息技术有限公司支付伊春中兵矿业评估审计费所致。

(4) 取得借款收到的现金 2014 年本期发生数为 295,800,000.00 元, 比上年同期数增加 45.00%, 其主要原因是: 公司本期银行贷款增加所致。

(5) 偿还债务所支付的现金2014年本期发生数为378,000,000.00元, 比上年同期数增加 37.76%, 其主要原因是: 公司本期短期贷款到期按期偿还所致。

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金 2014 年本期发生数为 60,322.42元, 比上年同期数减少76.26%, 其主要原因是: 公司本期因贷款规模减少相应所发生的手续费减少所致。

3.2 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

3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

适用 不适用

3.4 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

3.5 执行新会计准则对合并财务报表的影响

公司执行修订后的《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》，仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对本公司 2013 年度经营成果和现金流量未产生影响。根据修订后的《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》，企业应当在职工为其提供服务的会计期间，针对设定收益计划部分离职后福利确认为预计负债。应调整的相关期初数正在测算中。在关于职工薪酬、财务报表列报、合并财务报表、公允价值计量、合营安排及与在其他主体中权益的其他相关业务及事项方面，自 2014 年 7 月 1 日起按上述准则的规定进行核算与披露。由于新准则的实施而进行的会计政策变更不会对公司 2013 年度及本期经营成果、现金流量金额产生影响，因此对相关事项也无需进行追溯调整。

3.5.1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
新乡市商业银行	公司子公司中兵通信科技有限公司持有其 0.99%的股权	0	-3,330,000.00	3,330,000.00	0
合计	-	0	-3,330,000.00	3,330,000.00	0

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

执行修订后的《企业会计准则第2号-长期股权投资》，仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对本公司2013年度经营成果和现金流量未产生影响。

3.5.2 职工薪酬准则变动的影响

单位：元 币种：人民币

2014年7月1日应付职工薪酬 (+/-)	2014年7月1日归属于母公司股东权益 (+/-)

职工薪酬准则变动影响的说明

根据修订后的《企业会计准则第9号-职工薪酬》企业应当在职工为其提供服务的会计期间，针对设定收益计划部分离职后福利确认为预计负债。应调整的相关期初数正在测算中，后续本公司将按照相关监管规定进行公告。

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	2014-10-30

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2014 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	243,842,369.65	549,280,971.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	137,998,006.98	307,298,940.10
应收账款	629,376,199.53	426,880,339.51
预付款项	114,385,848.81	130,003,472.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	30,083,040.98	16,323,409.66
买入返售金融资产		
存货	666,642,683.36	594,805,793.12
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,958,587.58	4,854,213.82
流动资产合计	1,825,286,736.89	2,029,447,140.39
非流动资产:		
发放委托贷款及垫款		
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	6,943,696.13	7,135,211.63
固定资产	821,123,897.43	846,215,130.65
在建工程	12,062,746.18	11,953,671.09
工程物资		
固定资产清理	1,100,368.18	769,631.22
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	553,745,951.54	567,473,480.19
开发支出	175,370,754.83	165,446,484.23
商誉	60,249,485.50	60,249,485.50
长期待摊费用	1,426,679.25	2,031,897.89
递延所得税资产	24,820,334.08	25,550,405.88
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,660,173,913.12	1,690,155,398.28
资产总计	3,485,460,650.01	3,719,602,538.67

流动负债：		
短期借款	197,800,000.00	276,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	44,986,044.15	88,063,424.71
应付账款	469,397,017.35	455,046,599.20
预收款项	18,990,142.59	97,843,531.94
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	43,964,076.14	48,553,475.33
应交税费	4,698,411.39	13,103,051.57
应付利息		
应付股利		15,969,874.15
其他应付款	182,174,867.25	181,947,007.86
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		
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00	8,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	966,010,558.87	1,184,526,964.76
非流动负债：		
长期借款	24,000,000.00	24,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	10,143,875.23	23,247,552.16
预计负债		
递延所得税负债	8,476,642.09	8,476,642.09
其他非流动负债	27,032,527.75	15,282,527.75
非流动负债合计	69,653,045.07	71,006,722.00
负债合计	1,035,663,603.94	1,255,533,686.76
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	744,660,000.00	744,660,000.00
资本公积	760,000,115.95	760,000,115.95
减：库存股		
专项储备	1,749,904.10	434,446.74
盈余公积	82,663,827.35	82,663,827.35
一般风险准备		
未分配利润	472,089,341.59	506,520,489.35
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,061,163,188.99	2,094,278,879.39
少数股东权益	388,633,857.08	369,789,972.52
所有者权益合计	2,449,797,046.07	2,464,068,851.91
负债和所有者权益总计	3,485,460,650.01	3,719,602,538.67

法定代表人：苏立航 主管会计工作负责人：李俊巍 会计机构负责人：郭轶

母公司资产负债表

2014 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	182,423,046.85	236,218,995.66
交易性金融资产		
应收票据	128,814,255.00	289,851,072.86
应收账款	329,361,271.43	263,461,666.53
预付款项	101,052,487.78	101,212,504.07
应收利息		
应收股利	0.00	16,530,125.85
其他应收款	109,471,904.99	104,927,357.67
存货	349,551,646.54	320,755,024.80
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,274,429.44
流动资产合计	1,200,674,612.59	1,334,231,176.88
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	429,975,006.60	429,975,006.60
投资性房地产		
固定资产	439,970,746.08	457,792,831.23
在建工程	882,442.70	821,320.00
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	249,186,353.53	273,614,717.43
开发支出	175,291,849.38	165,446,484.23
商誉		
长期待摊费用	1,159,395.00	1,763,266.66
递延所得税资产	16,613,694.43	17,372,879.28
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,313,079,487.72	1,346,786,505.43
资产总计	2,513,754,100.31	2,681,017,682.31
流动负债:		

2014 年第三季度报告

短期借款	180,000,000.00	260,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	44,805,044.15	87,732,624.71
应付账款	239,087,949.75	212,509,116.40
预收款项	12,460,758.84	31,517,234.74
应付职工薪酬	34,898,866.92	38,145,551.65
应交税费	-848,083.87	387,782.91
应付利息		
应付股利		
其他应付款	17,591,520.09	16,166,820.12
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	527,996,055.88	646,459,130.53
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	3,025,219.32	8,663,049.70
预计负债		
递延所得税负债	8,476,642.09	8,476,642.09
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,501,861.41	17,139,691.79
负债合计	539,497,917.29	663,598,822.32
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	744,660,000.00	744,660,000.00
资本公积	983,547,203.37	983,547,203.37
减：库存股		
专项储备	975,844.00	
盈余公积	67,141,317.03	67,141,317.03
一般风险准备		
未分配利润	177,931,818.62	222,070,339.59
所有者权益（或股东权益）合计	1,974,256,183.02	2,017,418,859.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,513,754,100.31	2,681,017,682.31

法定代表人：苏立航 主管会计工作负责人：李俊巍 会计机构负责人：郭轶

合并利润表

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	218,003,037.19	282,349,155.03	647,377,318.22	643,511,175.08
其中：营业收入	218,003,037.19	282,349,155.03	647,377,318.22	643,511,175.08
利息收入				
已赚保费				
手续费及 佣金收入				
二、营业总成本	197,242,542.77	273,228,777.48	605,672,254.07	618,794,372.44
其中：营业成本	139,792,502.04	209,876,809.26	415,703,540.39	454,047,416.19
利息支出				
手续费及 佣金支出				
退保金				
赔付支出 净额				
提取保险 合同准备金净额				
保单红利 支出				
分保费用				
营业税金 及附加	763,894.61	628,303.20	2,074,965.67	1,914,701.55
销售费用	11,938,791.53	10,742,352.37	37,052,873.30	30,734,138.75
管理费用	49,801,913.41	54,842,012.53	146,900,470.45	141,038,340.39
财务费用	2,760,836.33	1,944,508.43	8,149,822.62	7,806,089.00
资产减值 损失	-7,815,395.15	-4,805,208.31	-4,209,418.36	-16,746,313.44
加：公允价值变动 收益（损失以“-”号 填列）				
投资收益（损失	-524,841.39		-524,841.39	

以“-”号填列)				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-282,841.39		-282,841.39	
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,235,653.03	9,120,377.55	41,180,222.76	24,716,802.64
加：营业外收入	295,428.49	179,220.45	5,491,195.23	7,852,177.42
减：营业外支出	266,289.35	7,269.52	2,074,378.16	462,513.97
其中：非流动资产处置损失	256,289.31	6,378.86	256,376.66	58,160.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,264,792.17	9,292,328.48	44,597,039.83	32,106,466.09
减：所得税费用	6,566,679.93	3,856,356.91	11,571,644.76	14,245,121.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,698,112.24	5,435,971.57	33,025,395.07	17,861,344.46
归属于母公司所有者的净利润	56,415.19	362,576.27	2,801,852.24	3,773,128.91
少数股东损益	13,641,697.05	5,073,395.30	30,223,542.83	14,088,215.55
六、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	0.0001	0.0005	0.0038	0.0051
（二）稀释每股收益（元/股）	0.0001	0.0005	0.0038	0.0051
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	13,698,112.24	5,435,971.57	33,025,395.07	17,861,344.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	56,415.19	362,576.27	2,801,852.24	3,773,128.91
归属于少数股东的综合收益总额	13,641,697.05	5,073,395.30	30,223,542.83	14,088,215.55

法定代表人：苏立航 主管会计工作负责人：李俊巍 会计机构负责人：郭轶

母公司利润表

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、营业收入	32,544,710.27	191,133,275.08	255,169,667.65	376,213,685.22
减：营业成本	28,019,084.32	156,574,419.55	199,460,276.18	306,768,552.84
营业税金及附加	116,116.56	112,003.11	340,116.54	507,450.44
销售费用	429,312.62	1,204,576.32	6,444,796.55	3,273,344.53
管理费用	22,369,417.03	35,125,634.01	76,062,458.53	86,663,083.26
财务费用	1,930,607.65	1,743,707.15	6,494,209.78	5,956,543.81
资产减值损失	-8,462,745.31	-234,459.33	-5,061,232.38	-12,716,709.52
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）		7,214,700.00	21,667,180.34	10,217,707.32
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）	-11,857,082.60	3,822,094.27	-6,903,777.21	-4,020,872.82
加：营业外收入	6,499.15	52,576.67	2,642,076.67	3,746,207.59
减：营业外支出	256,289.31	840.66	1,884,635.58	408,621.97
其中：非流动资 产处置损失	256,289.31		256,376.66	51,781.31
三、利润总额（亏损总额 以“-”号填列）	-12,106,872.76	3,873,830.28	-6,146,336.12	-683,287.20
减：所得税费用	1,269,411.79	28,081.15	759,184.85	1,907,206.41
四、净利润（净亏损以“-” 号填列）	-13,376,284.55	3,845,749.13	-6,905,520.97	-2,590,493.61
五、每股收益：				
（一）基本每股收益 （元/股）				
（二）稀释每股收益 （元/股）				
六、其他综合收益				
七、综合收益总额	-13,376,284.55	3,845,749.13	-6,905,520.97	-2,590,493.61

法定代表人：苏立航 主管会计工作负责人：李俊巍 会计机构负责人：郭轶

合并现金流量表

2014 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	510,232,272.89	541,725,222.82
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		17,743.09
收到其他与经营活动有关的现金	30,863,248.91	41,926,291.87
经营活动现金流入小计	541,095,521.80	583,669,257.78
购买商品、接受劳务支付的现金	388,806,640.47	391,438,742.07
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	149,038,174.83	138,738,962.38
支付的各项税费	42,881,851.09	41,470,436.39
支付其他与经营活动有关的现金	39,279,715.84	50,882,809.17
经营活动现金流出小计	620,006,382.23	622,530,950.01
经营活动产生的现金流量净额	-78,910,860.43	-38,861,692.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,027,320.00	2,191,623.00

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	352,198.00	5,102,500.00
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	9,379,518.00	7,294,123.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,430,682.58	36,311,856.48
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	423,664.00	
投资活动现金流出小计	76,854,346.58	36,311,856.48
投资活动产生的现金流量净额	-67,474,828.58	-29,017,733.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	295,800,000.00	204,000,000.00
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	295,800,000.00	204,000,000.00
偿还债务支付的现金	378,000,000.00	274,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,792,590.46	94,111,466.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	20,932,819.66	14,004,351.18
支付其他与筹资活动有关的现金	60,322.42	254,096.71
筹资活动现金流出小计	454,852,912.88	368,765,563.68
筹资活动产生的现金流量净额	-159,052,912.88	-164,765,563.68
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	-305,438,601.89	-232,644,989.39
加：期初现金及现金等价物余额	549,280,971.54	484,721,655.81
六、期末现金及现金等价物余额	243,842,369.65	252,076,666.42

法定代表人：苏立航 主管会计工作负责人：李俊巍 会计机构负责人：郭轶

母公司现金流量表

2014 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	319,069,315.80	360,292,211.25
收到的税费返还		17,743.09
收到其他与经营活动有关的现金	9,983,040.98	22,527,433.15
经营活动现金流入小计	329,052,356.78	382,837,387.49
购买商品、接受劳务支付的现金	184,370,174.44	222,435,805.44
支付给职工以及为职工支付的现金	82,755,943.31	87,586,655.04
支付的各项税费	2,009,562.80	2,235,172.44
支付其他与经营活动有关的现金	13,637,007.51	30,569,048.78
经营活动现金流出小计	282,772,688.06	342,826,681.70
经营活动产生的现金流量净额	46,279,668.72	40,010,705.79
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	43,894,006.19	14,495,648.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	350,470.00	21,000.00
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		4,521,000.00
投资活动现金流入小计	44,244,476.19	19,037,648.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,749,344.00	10,234,414.40
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	20,749,344.00	10,234,414.40
投资活动产生的现金流量净额	23,495,132.19	8,803,234.42
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	280,000,000.00	190,000,000.00
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	280,000,000.00	190,000,000.00
偿还债务支付的现金	360,000,000.00	217,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,510,427.30	80,070,138.89
支付其他与筹资活动有关的现金	60,322.42	254,096.71
筹资活动现金流出小计	403,570,749.72	297,324,235.60
筹资活动产生的现金流量净额	-123,570,749.72	-107,324,235.60
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	-53,795,948.81	-58,510,295.39
加：期初现金及现金等价物余额	236,218,995.66	220,125,157.58
六、期末现金及现金等价物余额	182,423,046.85	161,614,862.19

法定代表人：苏立航 主管会计工作负责人：李俊巍 会计机构负责人：郭轶

4.2 审计报告

若季度报告经过注册会计师审计，则附录应披露审计报告正文。

适用 不适用