

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
2020 年第三季度报告正文

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 公司负责人浮德海、主管会计工作负责人周静及会计机构负责人（会计主管人员）苏芑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(%)
总资产	4,819,722,024.47	4,922,366,227.12	-2.09
归属于上市公司股东的净资产	2,164,012,531.88	2,156,386,062.44	0.35
	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	-376,839,528.84	-564,161,910.03	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	1,334,153,563.85	915,896,295.30	45.67
归属于上市公司股东的净利润	5,553,032.38	4,145,347.99	33.96

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,153,759.33	3,858,825.63	-44.19
加权平均净资产收益率(%)	0.257	0.195	增加0.062个百分点
基本每股收益(元/股)	0.0037	0.003	23.33
稀释每股收益(元/股)	0.0037	0.003	23.33

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		-11,180.41	
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	1,563,113.20	7,224,700.39	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			
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	299,700.99	-968,676.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	203,821.78	341,511.72	
少数股东权益影响额(税后)	-313,584.56	-2,199,129.13	
所得税影响额	-309,995.39	-987,953.32	
合计	1,443,056.02	3,399,273.05	

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)				177,890		
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	339,388,862	22.79		质押	102,320,000	国有法人
中兵投资管理有限责任公司	220,515,638	14.81		无		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	66,021,206	4.43		无		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	34,118,400	2.29		无		未知
中国证券金融股份有限公司	15,608,027	1.05		无		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		无		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	5,164,949	0.35		无		未知
上海银叶投资有限公司—银叶弘玉6号私募证券投资基金	4,530,000	0.30		无		未知
程燕	3,723,700	0.25		无		未知
赵立新	3,200,000	0.21		无		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	339,388,862	人民币普通股	339,388,862			
中兵投资管理有限责任公司	220,515,638	人民币普通股	220,515,638			
中兵投资—广发证券—17中兵EB担保及信托财产专户	66,021,206	人民币普通股	66,021,206			
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			

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	5,164,949	人民币普通股	5,164,949
上海银叶投资有限公司—银叶弘玉6号私募证券投资基金	4,530,000	人民币普通股	4,530,000
程燕	3,723,700	人民币普通股	3,723,700
赵立新	3,200,000	人民币普通股	3,200,000
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、货币资金期末余额 515,520,080.64 元,上年末余额 1,023,879,333.92 元,减少了 49.65%,主要原因是本期应付票据到期支付解付款。
- 2、应收票据期末余额 305,336,201.02 元,上年末余额 706,443,175.18 元,减少了 56.78%,主要原因是本期应收票据到期,收到解付款。
- 3、应收账款期末余额 1,225,638,848.79 元,上年末余额 858,080,993.80 元,增加了 42.83%,主要原因是本期部分销售货款尚未收回。
- 4、其他应收款期末余额 16,380,995.49 元,上年末余额 6,448,867.08 元,增加了 154.01%,主要原因是本期应收单位往来款增加。
- 5、存货期末余额 1,021,784,414.94 元,上年末余额 567,514,421.38 元,增加了 80.05%,主要原因是本期为四季度生产任务备产增加。

6、其他流动资产期末余额 5,572,523.52 元，上年末余额 2,110,742.73 元，增加了 164.01%，主要原因是本期待抵扣进项税增加。

7、在建工程期末余额 21,129,643.85 元，上年末余额 40,371,806.24 元，减少了 47.66%，主要原因是本期部分项目建设完工转入固定资产。

8、长期待摊费用期末余额 1,383,481.82 元，上年末余额 841,178.18 元，增加了 64.47%，主要原因是控股子公司中兵航联科技股份有限公司本期生产用楼改造。

9、短期借款期末余额 124,400,000.00 元，上年末余额 182,137,217.00 元，减少了 31.70%，主要原因是本期部分短期借款偿还所致。

10、应付票据期末余额 359,896,157.00 元，上年末余额 648,631,351.06 元，减少了 44.51%，主要原因是本期支付票据到期解付款。

11、应付账款期末余额 1,259,007,984.44 元，上年末余额 747,511,035.91 元，增加了 68.43%，主要原因是本期为四季度生产任务备产，部分货款尚未支付。

12、预收款项期末余额 0 元，上年末余额 288,154,736.17 元，减少了 100.00%，主要原因是本期执行新收入准则所致。

13、合同负债期末余额 56,986,247.54 元，上年末余额 0 元，主要原因是本期执行新收入准则所致。

14、应付股利期末余额 465,314.00 元，上年末余额 0 元，主要原因是本期尚未支付少数股东的股利。

15、专项储备期末余额 9,960,635.30 元，上年末余额 7,437,548.99 元，增加了 33.92%，主要原因是本期提取的安全生产费用有部分尚未使用。

（二）利润表项目

1、营业收入本期金额 1,334,153,563.85 元，上期金额 915,896,295.30 元，增加了 45.67%，主要原因是本期销售订单较上年同期增加所致。

2、营业成本本期金额 1,003,474,216.92 元，上期金额 601,027,451.10 元，增加了 66.96%，主要原因是随收入增加而增加。

3、财务费用本期金额 39,561.33 元，上期金额-2,130,029.07 元，主要原因是本期利息费用较上期增加。其中利息费用本期金额 6,669,842.92 元，上期金额 4,410,150.88 元，增加了 51.24%，主要原因是控股子公司哈尔滨建成北方专用车有限公司本期借款利息较上期增加。

- 4、其他收益本期金额 2,048,117.12 元，上期金额 331,285.81 元，增加了 518.23%，主要原因是本期收到的稳岗补贴较上期增加。
- 5、投资收益本期金额 382,095.27 元，上期金额 891,090.71 元，减少了 57.12%，主要原因是被投资单位中原银行股份有限公司分红收益较上期较少。
- 6、信用减值损失本期金额 2,676,226.00 元，上期金额 4,157,500.00 元，减少了 35.63%，主要原因是控股子公司哈尔滨建成北方专用车有限公司应收账款信用损失较上期增加。
- 7、资产处置收益本期金额 0 元，上期金额 35,891.68 元，减少了 100.00%，主要原因是上期为母公司固定资产处置收益。
- 8、营业外收入本期金额 5,133,707.54 元，上期金额 1,538,968.70 元，增加了 233.58%，主要原因是控股子公司中兵通信科技股份有限公司本期收到的与日常活动无关的政府补助较上期增加。
- 9、营业外支出本期金额 1,400,669.15 元，上期金额 3,175,091.97 元，减少了 55.89%，主要原因是控股子公司哈尔滨建成北方专用车有限公司税收滞纳金较上期减少。

（三）现金流量表项目

- 1、收到的税费返还本期金额 0 元，上期金额 105.00 元，减少了 100.00%，主要原因是上期为母公司收到的增值税附加费返还。
- 2、取得投资收益收到的现金本期金额 382,095.27 元，上期金额 891,090.71 元，减少了 57.12%，主要原因是被投资单位中原银行股份有限公司分红收益较上期减少。
- 3、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额本期金额 2,309.00 元，上期金额 422,480.00 元，减少了 99.45%，主要原因是固定资产处置收益较上期减少。
- 4、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本期金额 32,363,216.59 元，上期金额 47,830,822.34 元，减少了 32.34%，主要原因是本期生产线投资支付现金较上期减少。
- 5、收到其他与筹资活动有关的现金本期金额 0 元，上期金额 20,000,000.00 元，减少了 100.00%，主要原因是上期为控股子公司哈尔滨建成北方专用车有限公司收到的融资租赁款。
- 6、支付其他与筹资活动有关的现金本期金额 10,000,000.00 元，上期金额 269,732.51 元，增加了 3607.38%，主要原因是控股子公司哈尔滨建成北方专用车有限公司本期支付的融资租赁费增加。

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 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

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

公司名称	北方导航控制技术股份有限公司
法定代表人	浮德海
日期	2020年10月20日