

# 北方导航控制科技股份有限公司

## 2014 第三季度报告

- 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璇及会计机构负责人(会计主管人员)郭咏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。
1.5 公司主要财务数据和股东变化
2.1 主要财务数据

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
总资产	3,485,460,650.01	3,719,602,538.67	-6.29
归属于上市公司股东的净资产	2,461,163,188.99	2,094,278,879.39	-1.58
年初至报告期末(1-9月)		上年同期至报告期末(1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-78,910,860.43	-38,861,492.23	-不适用
年初至报告期末(1-9月)		上年同期至报告期末(1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	647,377,318.22	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	-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	-不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.13	-0.07	减少0.05个百分点
基本每股收益(元/股)	0.0038	0.0051	-25.74
稀释每股收益(元/股)	0.0038	0.0051	-25.74

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)持股情况表

单位:股	持股数量	持股比例	限售股数量	限售股比例
1. 报告期末股东总数	10,143,876	100.00%	0	0.00%
2. 报告期末前十名股东持股情况				
股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	限售股数量(股)	限售股比例(%)
1. 哈尔滨建城集团有限公司	1,000,000	9.86%	0	0.00%
2. 伊春中兵民权有限公司	1,000,000	9.86%	0	0.00%
3. 北京天健兴业资产评估有限公司	1,000,000	9.86%	0	0.00%
4. 北京中航信有限公司	1,000,000	9.86%	0	0.00%
5. 北京北方导航控制技术股份有限公司	1,000,000	9.86%	0	0.00%
6. 北京北方导航控制技术股份有限公司	1,000,000	9.86%	0	0.00%
7. 北京北方导航控制技术股份有限公司	1,000,000	9.86%	0	0.00%
8. 北京北方导航控制技术股份有限公司	1,000,000	9.86%	0	0.00%
9. 北京北方导航控制技术股份有限公司	1,000,000	9.86%	0	0.00%
10. 北京北方导航控制技术股份有限公司	1,000,000	9.86%	0	0.00%

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243,842,369.05元,比年初数549,230,971.54元减少56.61%,主要原因是:公司本期短期借款、现金分红、支付商品货款所致。
(2) 应收账款2014年9月30日期末数为137,998,006.98元,较年初数307,298,940.1元减少55.09%,主要原因是:公司应收账款账龄及承兑汇票到期所致。
(3) 应收账款2014年9月30日期末数629,376,199.63元,较年初数426,880,339.51元增加47.44%,主要原因是:公司本期销售形成的应收账款尚未回款所致。
(4) 其他应收账款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到账所致。
(5) 其他流动资产2014年9月30日期末数2,958,687.58元,较年初数4,854,213.82元减少39.05%,主要原因是:公司本期收到留抵进项税所致。
(6) 固定资产2014年9月30日期末数1,001,368.18元,较年初数769,631.22元增加42.97%,主要原因是:公司固定资产中通信科技有来公司固定资产折旧计提所致。
(7) 应付账款2014年9月30日期末数4,986,044.15元,较年初数38,063,424.71元减少84.92%,主要原因是:公司应付账款已到期支付所致。
(8) 预收账款2014年9月30日期末数18,990,142.59元,较年初数97,843,519.47元减少80.59%,主要原因是:公司控股子公司中航信科技有来公司收到订单预收账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13,103,015.17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:公司控股子公司中航信科技有来公司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:公司控股子公司中航信科技有来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10,143,876.22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款项项目使用所致。
(13) 其他流动资产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76.80%,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航信科技有限公司项目所收到的拨款按受益确认延迟结转所致。
(14) 专项应付款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控制集团有限公司签订的电脑制钢机租赁经营业务的约定,公司北方导航控制集团有限公司作为出租方与电脑制钢机承租方,经营业务相关的债权债务以及公司近年来持续租赁电脑制钢机业务长期应收款计提,应收账款坏账计提同比减少所致。
(2) 投资收益2014年本期发生数为-524,041.30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民权有限公司46.6%股权产生投资收益所致。
(3) 营业外支出2014年本期发生数为5,401,195.23元,比上年同期数减少30.07%,其主要原因是:公司控股子公司中航信科技有来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:公司控股子公司中航信科技有来公司转让办公用房房产,土地缴纳滞纳金所致。
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数较少所致。
(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航信科技有来公司投入高科技工业领域项目增加所致。
(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民权评估评估费所致。
(4) 取得借款收到的现金 2014年本期发生数为 256,800,000.00元,比上年同期数增加45.00%,其主要原因是:公司本期银行借款增加所致。
(5) 偿还债务支付的现金 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:公司本期按期支付到期借款所致。
(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:公司本期因股利分配减少相应所发生的手续费减少所致。
3.2 重要事项进展及其影响和解决方问题的说明
√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 报告期初至上一报告期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生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,针对设定收益计划下的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:北方导航控制科技股份有限公司
法定代表人:苏立航
任期:2014-10-30
股票简称:北方导航 股票代码:600435 公告编号:临2014-032号

## 北方导航控制科技股份有限公司 第五届监事会第三次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:
●本次会议变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
●本次会议变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

一、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
二、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

三、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
四、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

五、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
六、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

七、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
八、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

九、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
十、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

十一、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
十二、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

十三、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
十四、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

十五、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
十六、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

十七、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
十八、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

十九、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
二十、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

二十一、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
二十二、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

二十三、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
二十四、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

二十五、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
二十六、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

二十七、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
二十八、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

二十九、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
三十、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

三十一、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
三十二、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

三十三、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
三十四、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

三十五、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
三十六、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

三十七、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
三十八、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

三十九、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
四十、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

四十一、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
四十二、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

四十三、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
四十四、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

四十五、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
四十六、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

四十七、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
四十八、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

四十九、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
五十、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

五十一、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
五十二、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

五十三、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
五十四、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

五十五、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
五十六、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

五十七、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
五十八、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

五十九、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
六十、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

六十一、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
六十二、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

六十三、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
六十四、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

六十五、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
六十六、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

六十七、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
六十八、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

六十九、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
七十、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

四、审议通过《关于部分资产置换暨关联交易的预案》。6票赞成,占有效表决权总数的100%,0票反对,0票弃权,关联董事苏立航、夏建中、浮德海回避表决。

同意将本公司持有的电脑制钢机和电脑制钢机相关业务(主要包括公司本部、北京分公司及天津分公司电脑制钢机和电脑制钢机相关业务、负债及人员等)以及伊春中兵民权有限公司71.534%的股权出售,同时将哈尔滨建城集团有限公司所持哈尔滨建城北方专用车有限公司100%股权置入。本次置入、置入资产之间的差额将以现金方式补足。

同意将公司管理层在本次董事会审议通过,组织开展预案细化及实施所需的工作,评估、独立财务顾问、法律顾问出具,方案计划、履行监管部门要求的相关工作,上述相关工作完成后,具体方案应提交董事会、股东大会审议。

本议案详细内容请见同日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)《关于部分资产置换暨关联交易预案的公告》。特此公告。

北方导航控制科技股份有限公司 董事会 2014年10月30日

股票简称:北方导航 股票代码:600435 公告编号:临2014-032号

## 北方导航控制科技股份有限公司 第五届监事会第三次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

北方导航控制科技股份有限公司于2014年10月28日在公司会议室召开了第五届监事会第三次会议,应到会议事人3人,实到会议事人3人,到会监事人数占应到会人数的100%,符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由监事会主席李俊璇主持,经过充分讨论,以记名投票表决的方式通过以下议案:

一、审议通过《关于变更会计政策的议案》。3票赞成,0票反对,0票弃权。
本次会议变更变更是会根据财政部颁布和修订的会计准则要求进行合理的变更和调整,是符合规定的;执行新会计准则更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,相关决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》等规定,不存在损害公司及股东利益的情形。同意公司实施本次会计政策变更。

二、审议通过《关于2014年度第三季度报告及摘要的议案》。3票赞成,0票反对,0票弃权。
1.公司2014年第三季度报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度各项规定。
2.公司2014年第三季度报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定,所包含的信息真实客观地反映了公司2014年第三季度财务状况和经营成果。

3.参与报告编制和审议的人员均恪尽职守,无损害公司及投资者利益的行为发生。
4.监事会和监事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

三、审议通过《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的议案》。3票赞成,0票反对,0票弃权。
本次募集资金变更暨关联交易事项符合公司未来主营业务的发展方向,符合公司核心业务发展的需要,且该关联交易涉及的军品业务及技术为关联方所独有,关联交易具有必要性。同时本次关联交易事项聘请了具有相关资质的中介机构出具了资产评估报告和可行性研究报告,此项关联交易的交易过程遵循了公平、合理的原则,未损害公司及其他股东的利益。

会议通过了《关于部分资产置换暨关联交易的预案》。3票赞成,0票反对,0票弃权。
该预案符合有关法律、法规和《公司章程》的规定,符合公司长远发展目标和全体股东利益。本次关联交易定价参考资产评估机构评估结果公允定价,以保证交易的公正、公平。

特此公告。
北方导航控制科技股份有限公司 监事会 2014年10月30日

股票简称:北方导航 股票代码:600435 公告编号:临2014-032号

## 北方导航控制科技股份有限公司 关于变更会计政策的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:
●本次会议变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
●本次会议变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

一、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
二、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

三、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
四、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

五、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
六、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

七、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
八、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

九、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
十、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

十一、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
十二、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。

十三、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。
十四、变更会计政策变更变更,是公司为落实2014年财政部颁布或修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则,而对公司会计政策及相关会计科目核算进行的变更、调整。