

公告编号：2017-008

证券代码：839862

证券简称：指南股份

主办券商：安信证券



指南股份
NEEQ :839862

江苏指南针导航通信技术股份有限公司
Jiangsu Compass Navigation and
Communication Technology CO., LTD



年度报告

2016

公司年度大事记

<p>2016年3月31日，江苏指南针导航通信技术股份有限公司创立大会暨首次股东大会在南京召开；2016年4月25日，江苏指南针导航通信技术有限公司正式变更成为江苏指南针导航通信技术股份有限公司。</p>	
<p>2016年5月18日至5月20日，公司管理层携新产品：北斗抗欺骗授时机和个人呼救终端，参加了在长沙湖南国际会议中心举办的第七届卫星导航学术年会。</p>	<p>2016年12月2日，公司正式在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：指南股份，证券代码：839862。</p>
<p>2016年12月16日，公司抗欺骗授时产品参加北斗开放实验室在南京组织的“卫星导航信息安全技术联合试验”，产品在试验中成功抵抗欺骗能力很强的“入侵式欺骗”。</p>	<p>2016年12月，公司抗欺骗授时产品在军用时间中心通过测试，并获得测试报告。</p>

目 录

公司年度大事记	2
第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	8
第三节 会计数据和财务指标摘要	10
第四节 管理层讨论与分析	12
第五节 重要事项	23
第六节 股本变动及股东情况	25
第七节 融资及分配情况	28
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第十节 财务报告	41

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、指南股份	指	江苏指南针导航通信技术股份有限公司
有限公司、指南针有限	指	江苏指南针导航通信技术有限公司
股东大会	指	江苏指南针导航通信技术股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏指南针导航通信技术股份有限公司董事会
监事会	指	江苏指南针导航通信技术股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书
《公司章程》	指	《江苏指南针导航通信技术股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
安信证券、主办券商	指	安信证券股份有限公司
大华、会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
关联关系	指	依据《企业会计准则第36号——关联方披露》所确定的公司关联方与公司之间内在联系
报告期、本年、本期	指	2016年1月1日至2016年12月31日
截止日	指	2016年12月31日
上年、上期	指	2015年1月1日至2015年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
陆用和水用两种救生终端	指	个人携带，在陆地遇险时发出呼救信号的终端。安装在救生衣上，穿戴救生衣的人落水后，能自动发出呼救信号的终端。

第一节 声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员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。

公司负责人胡晓、主管会计工作负责人胡晓及会计机构负责人周平保证年度报告中财务报告的真实、完整。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
报告期内公司对主要客户存在依赖的风险	<p>报告期内公司前五名客户销售额占营业收入总额的比例是 68.39%。公司的主要客户集中度较高，对主要客户存在一定依赖。如果公司的主要客户由于产品、服务质量等原因，终止与公司的合作，将会对公司的经营状况产生一定的影响，公司短期内面临对主要客户存在依赖的风险。</p> <p>为此，公司利用多项自主专利，研发、外包生产抗欺骗授时产品，该部分产品目前属于国内独家产品，一经投放市场，预计将丰富公司产品线，吸引更多的优质客户，减少对现有主要客户的依赖。</p>
报告期内公司对主要供应商存在依赖的风险	<p>报告期内公司前五名供应商采购额占采购总额的比例是 52.77%，对主要供应商存在一定依赖。公司供应商集中的主要原因系由于公司产品主要采取委托加工方式，公司与现有主要供应商已保持了较长时间的合作关系，通过长期稳定地</p>

	<p>合作，现有供应商对公司产品的质量、技术标准较为熟悉，能够保证产品质量，并能够较好地配合公司的供货时间要求。如果公司与主要供应商的合作关系发生不利变化，可能导致供应商不能足量、及时供货，从而影响公司的正常经营与盈利状况。</p> <p>鉴于上述情况，公司每年对供应商进行动态评价，将符合公司要求的企业列入合格供应商名录。公司现有主要供应商与公司合作多年，在产品质量、供货周期、售后服务等方面较为突出，故该部分供应商为公司的首选。除此之外，公司在合格供应商名录内预备了至少两家同类型产品的供应商作为备选，以确保供货的持续性。</p>
技术变革的风险	<p>北斗卫星导航、定位、通信及授时产品对公司的技术水平、研发能力和创新能力均有较高要求，公司需要不断提高自身技术水平，才能提供更好的产品和服务，确保自身的竞争优势和行业地位。虽然公司目前技术水平较高、研发能力较强，并拥有多项国内领先的技术专利，但若未来行业技术方向发生重大变革，可能对公司的经营状况产生一定的影响，公司面临着技术变革带来的一定风险。</p> <p>就目前行业普遍认知，在未来 5-8 年之内，北斗卫星导航技术方向发生重大变革的可能性不大，因而技术变革对公司的正常经营所打来的风险仍在可控范围之内，其影响较小。同时，公司也将不断加大研发投入，降低技术变革风险。</p>
无实际控制人的风险	<p>公司的股权比较分散，前三大股东苏州金沙江联合二期股权投资合伙企业（有限合伙）、孙玉华、陈福成的持股比例分别为 33.00%、16.12%和 16.00%，没有单一股东处于绝对控股的地位，公司任何股东无法单独通过实际支配的股份决定公司的重大事项，无法单独通过实际支配公司股份表决权决定公司董事会半数以上成员选任，公司没有实际控制人。由于公司无实际控制人，可能存在内部管理层控制公司而损</p>

	<p>害股东利益的情形，且存在挂牌后公司控制权发生变动的风险，可能导致公司难以保障决策的有效性。</p> <p>为此，公司将进一步建立健全公司治理机制，完善各项内部管理制度，确保公司治理机制的完善运行，保障各股东利益。</p>
盈利能力较弱的风险	<p>报告期内，公司净利润为-2,536,784.75元，扣除非经常性损益后净利润分别为-4,341,915.89元，如未来公司不能采取有效措施改善公司主营业务的盈利情况，公司仍将面临盈利能力较弱的风险。</p> <p>公司2016年的研发重点为核心技术转化，因而放弃了部分传统业务，2017年至2018年公司新品上市之后，目前可预测盈利能力将会有较大提高。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏指南针导航通信技术股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Compass Navigation and Communication Technology CO., LTD
证券简称	指南股份
证券代码	839862
法定代表人	胡晓
注册地址	南京市高新技术开发区惠达路6号北斗大厦205室
办公地址	南京市秦淮区御道街58-1号明御大厦10楼
主办券商	安信证券股份有限公司
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路4018号安联大厦35层、28层A02单元
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	潘建红、陈孝起
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	祁莞
电话	025-84683486
传真	025-84681320
电子邮箱	qiyuan@chcompass.com
公司网址	http://www.chcompass.com/
联系地址及邮政编码	南京市秦淮区御道街58-1号明御大厦10楼 邮编：210017
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-12-02
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	计算机、通信和其他电子设备制造业
主要产品与服务项目	研发与销售北斗卫星导航、定位、通信及授时产品，提供通信设备技术的研发服务。

普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	14,925,373
做市商数量	-
控股股东	无
实际控制人	无

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91320000674861149B	否
税务登记证号码	91320000674861149B	否
组织机构代码	91320000674861149B	否

注：2016年4月25日，公司取得了江苏省工商行政管理局下发的信用代码营业执照（即“三证合一”），统一社会信用代码为：91320000674861149B；原公司组织机构代码为67486114-9。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	8,003,361.08	11,629,704.83	-31.18%
毛利率%	41.13	72.42	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,536,784.75	669,870.15	-478.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,341,915.89	-321,801.14	-1,249.25%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-6.81	8.20	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-11.66	-3.94	-
基本每股收益	-0.17	0.04	-525.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	40,220,256.92	42,937,399.82	-6.33%
负债总计	4,254,233.59	4,434,591.74	-4.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	35,966,023.33	38,502,808.08	-6.59%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.41	2.58	-6.59%
资产负债率%（母公司）	-	-	-
资产负债率%（合并）	10.58	10.33	-
流动比率	9.39	9.60	-
利息保障倍数	-	16.34	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-4,605,502.97	1,080,789.33	-
应收账款周转率	2.17	3.20	-
存货周转率	0.66	0.41	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-6.33	184.34	-
营业收入增长率%	-31.18	-7.74	-
净利润增长率%	-478.70	-10.13	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	14,925,373	14,925,373	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,884,568.01
除上述各项之外的其他营业收入和支出	-79,436.87
非经常性损益合计	1,805,131.14
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,805,131.14

第四节 管理层讨论与分析

一、 经营分析 (一) 商业模式

公司是处于“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”，公司主营业务为北斗卫星导航、定位、通信及授时产品研发与销售，是专业从事北斗设备终端产品研发的高科技企业，凭借强大的技术研发能力，能够独立完成北斗设备的设计、嵌入软件的开发等业务过程。

公司北斗终端产品主要应用于海洋渔业、水利林业、减灾救灾、应急救援等，公司凭借独有专利、技术团队等优势，进行北斗导航系列产品的研发与销售。目前，公司在技术研发上已建立行业领先的技术优势。在经营管理上，公司的重点为市场建设、规划、政策制定与管理。公司终端优势明显，通过与内容提供商、服务提供商和运营商合作，定制各种业务与服务，以促进北斗终端设备的销售，力争在未来 3-5 年内将公司打造成为国内北斗终端设备研发领域技术领先企业，实现公司北斗终端产品在国内拥有较大的市场份额。

公司的销售模式主要为直接销售模式。一方面公司通过直接面向终端用户营销的方式给用户讲述产品设计理念、性能指标，因公司在技术上具有行业领先优势，产品容易得到终端用户的青睐。另一方面，公司通过参与北斗终端系统集成商、运营服务商招标，实现产品销售，从而实现利润。

2016 年公司实现了核心技术转化，主要体现在如下几个方面：

- 1、核心产品：抗欺骗授时与海洋救生终端最终定型。
- 2、抗欺骗高精度卫星同步时钟通过权威机构测试。
- 3、公司参与编写了《电力系统时间同步防伪及抗干扰技术规范》。
- 4、2016 年公司的核心技术转化为 2017 年公司全面拓展市场、成为行业前茅奠定了夯实的基础，同时 2017 年公司将以制定企业标准出发点，推动行业发展，成为业内先锋。

与上年相比，公司商业模式未发生重大变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否

主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司营业收入 8,003,361.08 元，较上期下降 31.18%；实现归属于挂牌公司股东的净利润 -2,536,784.75 元，较上期减少 478.70%，总资产 40,220,256.92 元，较上期减少 6.33%。

报告期内公司为满足新的经营战略需求，重新明确研发重点、调整研发人员结构，将研发工作的重点放在核心技术转化方面，于是原持续的一小部分核心业务未能延续，公司的研发人员集中力量在重点项目的研究开发工作上面，从而影响了研发收入，造成了研发收益的一定下降。但是从长远角度考虑，这一调整是为公司 2017 年至 2018 年的经营策略打下基础；另一方面，公司在 2016 年实现了核心技术的转化，并形成通过权威机构认证测试的核心产品，一旦该产品投放市场，公司未来营收实现拐点可期。

报告期内公司产品、经营主要情况如下：

1、陆用和水用两种个人遇险呼救终端研发成功，配套的模具、工具和专用调试测试环境搭建完毕并进行小批量试产和测试。

2、公司通过《北斗民用分理服务试验资质》审核，为后续个人遇险呼救信息服务系统建设和运行打下了良好的基础。

3、抗欺骗授时模块和基于抗欺骗授时模块的“T14A 型抗欺骗高精度卫星同步时钟”研发成功，“T14A 型抗欺骗高精度卫星同步时钟”通过权威部门测试，其频率准确度、频率稳定性和时间稳定度等关键指标达到国际领先水平。

4、参加北斗开放实验室在南京举办的“卫星导航信息安全技术联合试验专题研讨会”，在联合试验中，T14A 型抗欺骗高精度卫星同步时钟成功抵抗了业界公认目前欺骗能力最强的“入侵式”欺骗。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	8,003,361.08	-31.18%	-	11,629,704.83	-7.74%	-
营业成本	4,711,963.20	46.90%	58.87%	3,207,637.75	-42.05%	27.58%
毛利率	41.13%	-	-	72.42%	-	-
管理费用	7,226,415.66	3.87%	90.29%	6,957,372.40	5.42%	59.82%
销售费用	753,663.34	5.49%	9.42%	714,440.82	66.44%	6.14%
财务费用	-259,372.62	-2,189.49%	-3.24%	12,413.21	-80.18%	0.11%
营业利润	-4,341,915.89	-1,249.25%	-54.25%	-321,801.14	-88.86%	-2.77%
营业外收入	1,884,637.64	89.25%	23.55%	995,844.16	8.49%	8.56%
营业外支出	79,506.50	1,805.32%	0.99%	4,172.87	94.14%	0.04%
净利润	-2,536,784.75	-478.70%	-31.70%	669,870.15	-10.13%	5.76%

项目重大变动原因：

1、营业收入变动原因

报告期内，营业收入较上期减少 31.18%，主要原因是公司进行战略调整，减少承接外部研发业务，研发收入减少所致，同时公司加大核心技术转化力度，提升产品的核心竞争力，积极开拓国内外市场，在营业收入总量减少的同时，个人呼救系统与北斗 RDSS 用户机销售收入较上年同期增加 93.28%，为实现公司经营战略奠定了基础。

2、营业成本变动原因

营业成本较上期增加 46.90%，其中个人呼救系统上期仍处于研发阶段，成本多在研发费用中列支，故本期与上期相比该产品成本增加较多；本期公司改进北斗 RDSS 用户机的核心技术，降低生产成本，故该产品成本增加比率低于该产品营业收入增长比率，产品竞争优势增强；本期根据公司战略调整，研发投入减少，研发成本也相应减少，但研发成本减少比率远低于研发收入减少比率，公司将持续高成本投入，保持科技领先优势。

3、毛利率变动原因

总体毛利率较上期相比下降 43.21%，主要原因是研发收入毛利率较高，但由于公司战略调整，本期

研发收入大幅下降，导致总体毛利率下降，但公司总体毛利率仍保持在较高的水平，盈利能力较强。

4、财务费用变动原因

财务费用较上期减少 2,189.49%，主要原因是本期内流动资金充裕，银行存款利息收入增加，导致财务费用较上年同期有大幅减少。

5、营业利润变动原因

营业利润较上期减少 1,249.25%，主要原因是本期公司战略调整，研发收入减少所致。

6、营业外收入变动原因

营业外收入较上期增加 89.25%，主要原因是本期收到政府专项补助所致。

7、营业外支出变动原因

营业外支出较上期增加 1,805.32%，主要原因是本期报废了部分原材料所致。由于产品的升级换代，部分原材料长期滞用，老化现象严重，已无使用价值，故按规定进行报废。

8、净利润变动原因

净利润较上期减少 478.70%，主要原因是按照公司战略布署，减少承接外部研发业务，导致利润下降，但同时公司积极研发新品，扩大产品销售以占领市场，报告期内个人呼救系统与北斗 RDSS 用户机销售收入较上年同期增加 90.93%。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	7,283,186.96	4,472,520.82	11,235,489.56	3,093,893.41
其他业务收入	720,174.12	239,442.38	394,215.27	113,744.34
合计	8,003,361.08	4,711,963.20	11,629,704.83	3,207,637.75

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
个人呼救系统	1,880,341.95	23.49	356,453.00	3.07
北斗授时模块	-	-	41,230.76	0.35
北斗 RDSS 用户机	4,592,656.34	57.38	2,992,619.63	25.73

研发收入	810,188.67	10.12	7,845,186.17	67.46
------	------------	-------	--------------	-------

收入构成变动的的原因:

报告期内，个人呼救系统收入占营业收入 23.49%，比上期增加了 20.42%，主要原因是 2015 年立项研发陆用和水用两种个人遇险呼救终端，报告期内推向市场后，反响较好，形成规模销售所致；北斗授时模块本期未形成销售，但是抗欺骗授时模块和抗欺骗高精度卫星同步时钟的研发工作已完成，预计后期将有较好的收益；北斗用户机占营业收入 57.38%，比上期增加了 31.65%，主要原因是本期公司加大对核心项目的研发力度，完成了低成本 RDSS 用户机开发并形成销售所致；研发收入占营业收入 10.12%，比上期减少了 57.34%，主要原因是按照公司战略布署，减少承接外部研发业务，研发收入减少所致。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-4,605,502.97	1,080,789.33
投资活动产生的现金流量净额	-25,021,338.00	-14,848.66
筹资活动产生的现金流量净额	-	27,952,666.68

现金流量分析:

报告期内，经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因是报告期内研发业务收入减少，导致营业收入下降，经营活动产生的现金流入量减少所致；投资活动产生的现金流量净额减少的原因主要是公司利用闲置资金购买银行保本理财产品，投资活动产生的现金流出量增加所致，现已按期收回理财产品本金，结清并收到相关利息；报告期内未发生筹资活动。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	浙江同博科技发展有限公司	1,880,341.95	23.49%	否
2	北京恒辉信达技术有限公司	1,282,051.32	16.02%	否
3	北京泰豪装备科技有限公司	1,206,401.69	15.07%	否
4	北京纵横创通科技有限责任公司	640,170.94	8.00%	否
5	北京国华中宇电子有限公司	464,529.91	5.80%	否
	合计	5,473,495.81	68.39%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	南京千龙芯电子有限公司	920,928.60	26.53%	否
2	常州市武进南夏墅常南塑料模具厂	253,000.00	7.29%	否
3	南京高喜电路科技有限公司	240,964.80	6.94%	否
4	苏州晶健电子有限公司	209,394.50	6.03%	否
5	深圳市兴森快捷电路科技股份有限公司	207,713.25	5.98%	否
合计		1,832,001.15	52.77%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	2,315,951.07	3,121,491.55
研发投入占营业收入的比例	28.94%	26.84%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	17
公司拥有的发明专利数量	8

研发情况：

2016年度，按公司既定目标，研发工作围绕公司产品策略展开。按进度要求完成了低成本RDSS用户机，陆用和水用两种个人遇险呼救终端，抗欺骗授时模块和抗欺骗高精度卫星同步时钟的研发工作。同时还完成了与低成本RDSS用户机和个人呼救终端配套的模具、工具和专用调试测试环境的研发，并进行小批量试产和测试。新产品的研发成功为公司业绩提升提供了重要支撑。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	2,752,399.31	-91.50%	6.84%	32,379,240.28	863.49%	75.41%	-68.57%
应收账款	3,844,603.40	29.81%	9.56%	2,961,745.80	-16.02%	6.90%	2.66%
存货	5,676,471.07	-20.35%	14.11%	7,127,044.98	-6.66%	16.60%	-2.49%

长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	286,350.75	-18.44%	0.71%	351,084.26	-19.01%	0.82%	-0.11%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	40,220,256.92	-6.33%	-	42,937,399.82	184.34%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

报告期内，货币资金较上年期末减少 91.50%，主要原因是公司利用闲置资金购买银行保本理财产品 25,000,000 元，该资产反映在其他流动资产所致，现已按期收回该理财产品本金，结清并收到相关利息。其他资产负债项目变动正常。

3、投资状况分析

(1) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司购入由广发银行发行的半年期人民币保本定期理财产品 20,000,000 元，起止日为 2016 年 9 月 23 日至 2017 年 3 月 22 日，已到期收回本金 20,000,000 元，结清并收到利息 310,684.93 元。2016 年 11 月 10 日购入由广发银行发行的人民币保本活期理财产品 5,000,000 元，已于 2017 年 3 月 23 日赎回本金 5,000,000 元，结清并收到利息 45,765.05 元。

上述购买理财产品行为报告期内未进行相关审议程序，为此，公司已针对上述事项进行补充确认，公司 2017 年 4 月 18 日召开的第一届董事会第四次会议审议通过了《关于补充确认公司购买银行理财产品的议案》，并提请拟于 2017 年 5 月 8 日召开的 2016 年年度股东大会审议。

(三) 外部环境的分析

北斗市场主要三大市场分别为特殊（安全）应用市场、行业应用市场、大众应用市场。高端市场，特殊（安全）应用市场，主要应用在军事、公安武警、应急救援上。行业应用市场，处于规模化应用发展期，主要应用在国土资源、气象、水利等。大众（个人）应用市场主要应用个人位置服务等。公司的在 2016 年前的主要产品为北斗数传设备，受资质因素以及产品属性影响，公司的产品市场定位是行业应用市场。尤其是其中的水利行业，该行业属于处于规模化应用发展期，其发展受国家整体规划的影响。2016 年是“十三五”的开局之年，故行业的需求处在谷底的位置，同时，近年随着终端价格的不断降低，利润空间被压缩，而从事 RD 通信业务的北斗企业仍在增加，市场竞争前所未有的激烈北斗数传设备的市场必须要开发出新的行业性用户。公司与南京河海科技签订的战略合作协议将为市场的发展奠定

方向夯实的基础。

（四） 竞争优势分析

1、技术优势：民用导航设备制造厂家众多，规模都比较小，基本上处于供过于求的状态。市场潜力很大，仅海洋渔业就因设备成本高等原因还有约三分之二的市场未开发，公司深耕北斗导航应用领域多年，对北斗系统工作原理有深刻理解，拥有多项技术专利，已掌握行业领先的低成本系统解决方案。

2、资质优势：北斗导航终端行业具有垄断性，全国仅有 30 家厂商具备北斗导航民用服务资质（包括：定时型、导航型、短报文型）。公司已取得该资质，且公司的北斗抗欺骗技术在国内率先获得专利保护，已形成一定资质、专利壁垒。

3、人才优势：公司有一支年轻的、锐意进取、勇于创新的团队，在北斗导航系统应用领域具有很深的造诣。公司主要管理人员及核心技术人员，多数拥有多年的科研经验以及相关领域的实践经验。公司与国内知名大学紧密合作，掌握行业内最新技术。公司团队在骨干成员的带领下，通过长期的实践与学习，不断的自我发展、自我完善，培养出了敏锐的市场洞察力、科学而准确的决策力，为公司的发展提供了新鲜的血液和动力。

4、先发优势：公司为国内首批北斗 RDSS 民用资质企业，产品经过实践认可，目前合作伙伴日趋广泛。渔船方面，公司与上海普适、上海四方、振芯科技已合作多年，与江苏移动的合作正在洽谈之中，部分船载设备已经安装在我国南海、印度洋水域船舶；水文方面，公司与北斗星通、振芯科技、国智恒、神州天鸿等厂商已经全面深入合作；贵州地质灾害监测项目已经启动试点。车载产品独家应用到矿车，手持设备已经进入公安领域；海洋救生产品即将上市，意向客户非常强烈，行业前景较为广阔。

（五） 持续经营评价

1、公司自设立以来的主营业务未发生变化，主营业务明确。

2、报告期内，公司的核心管理层成员未发生重大变化。

3、公司制定了健全的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》，强化了对董事会和经理层的约束和监督。在此基础上，公司还制定了《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等公司内部管理制度，均能够保证公司依法规范运营，从而确保了公司治理的有效性，能够更好地维护公司及中小股份利益。

4、《股东协议》中有可能影响公司持续经营能力或损害公司中小股东利益的条款已经在《增资协议补充协议》中进行清理。上述协议不会影响公司的控制权、持续经营能力等挂牌必要条件，也不会损害

公司和其他股东的权利。

5、盈利能力、偿债能力和营运能力财务指标均表明公司未来期间持续经营不存在重大不确定性。

6、根据行业发展前景、市场容量、核心技术优势、关键财务指标等因素综合分析，未来期间，公司在可持续经营方面情况良好，公司的盈利能力将进一步提高。

（六）扶贫与社会责任

公司秉承“以人为本”的理念，始终将履行社会责任为己任、以回报社会为核心理念。公司诚信经营、遵守各项法律法规，照章纳税，积极创造就业机会，严格按照劳动法和相关社会保障福利要求，维护员工合法权益，建立健全薪酬及激励机制。同时，公司还参与了“南京通院爱心发展基金会”组织的相关活动，为当地的慈善救助事业贡献一份力量。

二、 未来展望

（一） 行业发展趋势

我国北斗二代系统自 2012 年实现亚太区域组网后迅速崛起，不仅表现在北斗卫星升空数目不断增加，而且带动下游服务应用产值不断提升。截至 2015 年底，我国现有北斗卫星数目达 21 颗，成为覆盖亚太区域服务卫星数目最为密集，差异化优势最为明显的国家。

北斗作为我国自主研发的“国字号”重点卫星工程，是我国卫星导航国产化的代表，也是国家大力扶持的战略新兴产业，具有率先发展的优势，未来面临广阔空间。到 2020 年，我国将建成由 5 颗地球静止轨道和 30 颗地球非静止轨道卫星组网而成的北斗卫星导航系统，实现全球区域覆盖，并且在国内精度达到 2.5 米。

目前，GPS 在全球市场的占有率约为 95%，是中国北斗系统在国内市场拓展以及全球化进程中最强有力的对手。预计 2020 年北斗全球导航系统建成时，其全球定位精度可与 GPS 相抗衡，亚太地区定位精度甚至会更高。虽然北斗导航在技术指标上和 GPS 相比依然处于劣势，但预计随着北斗自身技术的提升，特别是亚洲组网的完成，政策扶持力度的加大以及下游产业规模的扩大，在未来几年北斗将可以与 GPS 抗衡，并逐步取代 GPS。同时，国家也在支持和推动北斗卫星导航系统应用，这也极大地推动了北斗卫星导航的应用发展。另外，卫星导航产业已经到了向规模化、大众化和全球化发展的关键转折点。可以预期的是在未来 3 到 5 年内，卫星导航产业将开始爆发性增长。为了打破 GPS 垄断的格局，也随着各大卫星系统的日益完善，各大系统之间的相互兼容已是大势所趋。

从应用面来看，大众消费市场已成为目前卫星导航产业发展的重心和依托，北斗导航在大众消费市场上提供的主要服务包括，智能终端导航服务、车辆导航服务以及社区导航服务。随着卫星导航技术深入行

业应用以及在大众消费市场的进一步普及，这一产业市场将快速打开。国务院办公厅 2013 年印发《国家卫星导航产业中长期发展规划》中明确到 2020 年，我国卫星导航产业规模将超过 4,000 亿元，北斗卫星导航系统及其兼容产品在国民经济重要行业和关键领域得到广泛应用，在大众消费市场逐步推广普及。其中，扩大大众应用规模是我国卫星导航产业的重要发展方向和主要任务之一。规划重点指出导航产业要适应车辆、个人应用领域的卫星导航大众市场需求，重点推动卫星导航功能成为车载导航和智能手机终端的标准配置，促进其在社会服务、旅游出行、弱势群体关爱、智慧城市等方面的多元化应用，推动大众应用规模化发展。占据导航市场 80% 的大众消费应用将是北斗产业未来长期稳定的驱动力。

三、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、报告期内公司对主要客户存在依赖的风险

报告期内公司前五名客户销售额占营业收入总额的比例是 68.39%。公司的主要客户集中度较高，对主要客户存在一定依赖。如果公司的主要客户由于产品、服务质量等原因，终止与公司的合作，将会对公司的经营状况产生一定的影响，公司短期内面临对主要客户存在依赖的风险。

为此，公司利用多项自主专利，研发、外包生产抗欺骗授时产品，该部分产品目前属于国内独家产品，一经投放市场，预计将丰富公司产品线，吸引更多的优质客户，减少对现有主要客户的依赖。

2、报告期内公司对主要供应商存在依赖的风险

报告期内公司前五名供应商采购额占采购总额的比例是 52.77%，对主要供应商存在一定依赖。公司供应商集中的主要原因系由于公司产品主要采取委托加工方式，公司与现有主要供应商已保持了较长时间的合作关系，通过长期稳定地合作，现有供应商对公司产品的质量、技术标准较为熟悉，能够保证产品质量，并能够较好地配合公司的供货时间要求。如果公司与主要供应商的合作关系发生不利变化，可能导致供应商不能足量、及时供货，从而影响公司的正常经营与盈利状况。

鉴于上述情况，公司每年对供应商进行动态评价，将符合公司要求的企业列入合格供应商名录。公司现有主要供应商与公司合作多年，在产品质量、供货周期、售后服务等方面较为突出，故该部分供应商为公司的首选。除此之外，公司在合格供应商名录内预备了至少两家同类型产品的供应商作为备选，以确保供货的持续性。

3、技术变革的风险

北斗卫星导航、定位、通信及授时产品对公司的技术水平、研发能力和创新能力均有较高要求，公司

需要不断提高自身技术水平，才能提供更好的产品和服务，确保自身的竞争优势和行业地位。虽然公司目前技术水平较高、研发能力较强，并拥有多项国内领先的技术专利，但若未来行业技术方向发生重大变革，可能对公司的经营状况产生一定的影响，公司面临着技术变革带来的一定风险。

就目前行业普遍认知，在未来5-8年之内，北斗卫星导航技术方向发生重大变革的可能性不大，因而技术变革对公司的正常经营所打来的风险仍在可控范围之内，其影响较小。同时，公司也将不断加大研发投入，降低技术变革风险。

4、无实际控制人的风险

公司的股权比较分散，前三大股东苏州金沙江联合二期股权投资合伙企业（有限合伙）、孙玉华、陈福成的持股比例分别为33.00%、16.12%和16.00%，没有单一股东处于绝对控股的地位，公司任何股东无法单独通过实际支配的股份决定公司的重大事项，无法单独通过实际支配公司股份表决权决定公司董事会半数以上成员选任，公司没有实际控制人。由于公司无实际控制人，可能存在内部管理层控制公司而损害股东利益的情形，且存在挂牌后公司控制权发生变动的风险，可能导致公司难以保障决策的有效性。

为此，公司将进一步建立健全公司治理机制，完善各项内部管理制度，确保公司治理机制的完善运行，保障各股东利益。

5、盈利能力较弱的风险

报告期内，公司净利润为-2,536,784.75元，扣除非经常性损益后净利润分别为-4,341,915.89元，如未来公司不能采取有效措施改善公司主营业务的盈利情况，公司仍将面临盈利能力较弱的风险。

公司2016年的研发重点为核心技术转化，因而放弃了部分传统业务，2017年至2018年公司新品上市之后，目前可预测盈利能力将会有较大提高。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

四、 董事会对审计报告的说明

（一） 非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：	不适用

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节、二、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节、二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
总计	房屋租赁	420,000	否

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内公司与股东池红、周雪梅办公用房租赁交易，该交易具有持续性，且交易价格公允，是公司正常生产经营活动的保证，对公司生产经营没有不利影响。

上述关联交易事项报告期内未履行审议程序，为此，公司已针对上述事项进行补充确认，公司 2017 年 4 月 18 日召开的第一届董事会第四次会议审议通过了《关于补充确认偶发性关联交易的议案》，并提请拟于 2017 年 5 月 8 日召开的 2016 年年度股东大会审议。

(二) 承诺事项的履行情况

1、关于避免同业竞争的承诺

为了避免同业竞争、维护公司的利益，保证公司的长期稳定发展，公司在申请挂牌时，公司持股 5% 以上的股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》；报告期内，上述人员未发生违反承诺的事宜。

2、关于规避和减少关联交易的承诺

公司在申请挂牌时，公司董事、监事及高级管理人员、持股 5%以上的股东均出具《关于减少及避免关联交易的承诺函》；报告期内，上述人员均未发生违反承诺的事宜。

3、关于诚信状况的承诺

公司在申请挂牌时，公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于诚信状况的书面声明》，承诺不存在《中华人民共和国公司法》规定的不得担任董事/监事/高级管理人员的情形；报告期内，上述人员均未发生违反声明的事宜。

4、关于《高级管理人员兼职情况声明》的承诺

挂牌时，公司高级管理人员出具了《高级管理人员兼职情况声明》，承诺不存在于江苏指南针导航通信技术股份有限公司的股东单位及其控股公司中担任除董事、监事以外职务的情形；报告期内，上述人员未发生违反声明的事宜。

5、关于股份锁定的承诺

根据《中华人民共和国公司法》等有关法律法规、规范性文件的规定，在挂牌时公司董事、监事、高级管理人员出具了《股份锁定承诺函》；报告期内，上述人员均按照承诺函中的承诺事项进行了履约。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况 (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	14,925,373	100.00	-	14,925,373	100.00
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	5,213,433	34.93	-	5,213,433	34.93
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		14,925,373	100.00	-	14,925,373	100.00
普通股股东人数		8				

注：期初是指公司在全国中小企业股份转让系统挂牌之日。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	苏州金沙江联合二期股权投资合伙企业(有限合伙)	4,925,373	0	4,925,373	33.00	4,925,373	0
2	孙玉华	2,406,642	0	2,406,642	16.12	2,406,642	0
3	陈福成	2,388,716	0	2,388,716	16.00	2,388,716	0
4	胡晓	1,341,970	0	1,341,970	8.99	1,341,970	0
5	池红	1,203,821	0	1,203,821	8.07	1,203,821	0
6	周雪梅	1,203,821	0	1,203,821	8.07	1,203,821	0
7	南京星安投资合伙企业(有限合伙)	1,194,030	0	1,194,030	8.00	1,194,030	0

8	陈玉珍	261,000	0	261,000	1.75	261,000	0
合计		14,925,373	0	14,925,373	100.00	14,925,373	0

前十名股东间相互关系说明：

股东胡晓系股东星安投资的普通合伙人，股东陈玉珍系股东星安投资的有限合伙人，胡晓、陈玉珍分别持有星安投资 50.00% 的份额。除此之外，股东之间无其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

报告期内公司无优先股。

三、 控股股东、实际控制人情况

（一） 控股股东情况

公司无控股股东、实际控制人。认定理由如下：

（1） 持股情况

根据《公司法》的第二百一十六条的规定：“控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。”截至本年度报告出具日，苏州金沙江持有公司 33.00% 的股份；孙玉华持有公司 16.12% 的股份，陈福成持有公司 16.00% 的股份，胡晓直接持有公司 8.99% 的股份，通过星安投资间接持有公司 4.00% 的股份；其余股东持股比例均在 10.00% 以下，公司股权比较分散，任何一方均无法单独控制公司股东大会作出决议，且均无法决定董事会多数席位。故公司无控股股东。

（2） 任职情况

报告期内，公司董事会成员共 5 名，包括胡晓、孙玉华、周雪梅、张以捷、潘晓峰，持股 5% 以上股东在董事会拥有席位情况为：公司第一大股东苏州金沙江拥有 2 个董事席位，第二大股东孙玉华拥有 1 个董事席位，第三大股东陈福成无董事席位，股东胡晓、南京星安投资合伙企业（有限合伙）合计占有 1 个董事席位，任一股东所拥有的董事会席位均无法控制董事会的表决结果。

（3） 共同控制情况

根据公司股东大会及董事会会议资料、《公司章程》，报告期内，公司的股东之间没有签署任何《一致行动人协议》或者其他涉及提名权、投票权的协议安排。因此，任意几个股东之间无共同控制公司的关系。

(4) 公司治理

公司建立了股东大会、董事会、监事会及高级管理人员的公司治理机构并按照制定的公司治理制度进行规范运作，公司治理机构健全、运行良好，公司的经营方针及重大事项的决策系由董事会、股东大会充分讨论后确定，无实际控制人的情况不影响公司的规范运作。

从持股情况、任职情况、共同控制情况及公司治理情况来看，公司无实际控制人。

综上所述，认定公司无控股股东、实际控制人。

(二) 实际控制人情况

公司无实际控制人。认定理由详见本年度报告之“第六节 股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“(一) 控股股东情况”。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

募集资金使用情况：

报告期内公司不存在募集资金的情形。

二、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
-	-	-	-	-	-

违约情况（如有）：

报告期内公司不存在间接融资的情形。

三、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-
合计	-	-	-

（二）利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-
合计	-	-	-

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
胡晓	董事长、总经理、财务总监	男	54	本科	2016年4月至 2019年4月	是
孙玉华	董事	男	56	大专	2016年4月至 2019年4月	否
潘晓峰	董事	男	50	硕士研究生	2016年4月至 2019年4月	否
张以捷	董事	男	53	硕士研究生	2016年4月至 2019年4月	否
周雪梅	董事	女	48	本科	2016年4月至 2019年4月	否
周峰	监事会主席	男	34	本科	2016年4月至 2019年4月	是
王琴	监事	女	40	大专	2016年4月至 2019年4月	是
闫洋	监事	男	28	硕士研究生	2016年4月至 2019年4月	否
陈玉珍	副总经理	女	43	大专	2016年4月至 2019年4月	是
李祥	副总经理	男	45	硕士研究生	2016年4月至 2019年4月	是
祁莞	副总经理、董事会秘书	女	37	硕士研究生	2016年4月至 2019年4月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。公司无控股股东及实际控制人。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
胡晓	董事长、总经理、财务总监	1,341,970	0	1,341,970	8.99	0
孙玉华	董事	2,406,642	0	2,406,642	16.12	0

江苏指南针导航通信技术股份有限公司
2016年年度报告

周雪梅	董事	1,203,821	0	1,203,821	8.07	0
陈玉珍	副总经理	261,000	0	261,000	1.75	0
潘晓峰	董事	0	0	0	0.00	0
张以捷	董事	0	0	0	0.00	0
周峰	监事会主席	0	0	0	0.00	0
王琴	监事	0	0	0	0.00	0
闫洋	监事	0	0	0	0.00	0
李祥	副总经理	0	0	0	0.00	0
祁莞	副总经理、董事会 秘书	0	0	0	0.00	0
合计		5,213,433	0	5,213,433	34.93	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		是	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、 离任)	期末职务	简要变动原因
胡晓	董事、总经理、财 务总监	新任	董事长、总经理、财务总 监	原董事长池红辞职，2016年3月，经股份有限公司第一届董事会第一次会议选举由胡晓担任董事长
孙玉华	无	新任	董事	经股份有限公司第一次股东大会选举
周雪梅	监事	新任	董事	经股份有限公司第一次股东大会选举
陈玉珍	副总经理	新任	副总经理	经股份有限公司第一届董事会第一次会议选举
潘晓峰	无	新任	董事	经股份有限公司第一次股东大会选举
张以捷	董事	新任	董事	经股份有限公司第一次股东大会选举
周峰	无	新任	监事会主席	经股份有限公司第一届监事会第一次会议选举
王琴	无	新任	监事	经股份有限公司第一次股东大会选举
闫洋	无	新任	监事	经股份有限公司第一次股

江苏指南针导航通信技术股份有限公司
2016年年度报告

				东大会选举
李祥	副总经理	新任	副总经理	经股份有限公司第一届董事会第一次会议选举
祁莞	副总经理	新任	副总经理、董事会秘书	经股份有限公司第一届董事会第一次会议选举

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

胡晓，男，1962年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，1983年7月毕业于解放军通信工程学院卫星通信专业。1983年7月至1987年1月，在乌鲁木齐军区卫星地面站担任工程师；1987年1月至1993年3月，在南京炮兵学院担任讲师；1993年3月至1993年10月为自由职业；1993年10月至1996年1月，在美国休斯网络公司担任资深销售经理；1996年1月至1998年10月，在加拿大北方电信公司担任重点项目总监；1998年10月至2016年5月，在四川惠特网络系统技术有限公司担任执行董事兼总经理；2015年10月至2016年4月，在江苏指南针导航通信技术有限公司担任董事、总经理；2016年4月至今，在股份公司担任董事长、总经理、财务总监，任期三年。

孙玉华，男，1961年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1984年7月毕业于重庆无线电通信技工学校通信专业。1984年8月至1999年5月，在解放军通信工程学院训练部担任教员；1999年5月至2011年4月，在中国人民解放军理工大学通信工程学院训练部担任教员；2011年5月起，自中国人民解放军理工大学通信工程学院退休；2016年4月至今，在股份公司担任董事，任期三年。

周雪梅，女，1969年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2003年7月毕业于东南大学医学院临床医学专业。1986年7月至1990年10月，在四川省彭州市人民医院妇产科担任助产士；1990年10月至1991年8月，在四川省彭州市中医院妇产科担任医师；1991年8月至1993年7月，在四川省卫生管理干部学院临床医学专业脱产学习；1993年7月至1995年4月，在四川省彭州市中医院妇产科担任医师；1995年5月至2012年4月，在南京市秦淮区蓝旗社区卫生服务中心先后担任妇产科主治医师、全科副主任医师；2004年11月至2015年8月，在南京全德信息技术有限公司担任董事；2012年5月至今，在南京市秦淮区石门坎社区卫生服务中心担任全科副主任医师；2016年4月至今，在股份公司担任董事，任期三年。

陈玉珍，女，1974年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1996年7月毕业于华东船舶工业学院计算机及应用专业，国家注册高级审核员。1996年8月至1997年1月，在江苏省滨海县土地管理局担任行政人员；1997年1月至1997年6月为自由职业；1997年6月至2006年9月，在才华科技集团有限公司担任质量部主管；2007年1月至2008年1月，在熊猫元通科技有限公司担任质量部主管；2008年1月至4月，自由职业；2008年5月至2016年4月，在江苏指南针导航通信技术有限公司担任常

务副总经理；2016年4月至今，在股份公司担任常务副总经理，任期三年。

潘晓峰，男，1966年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，1995年6月毕业于南京大学法学专业。1995年8月至2003年9月，在北电网络（中国）有限公司担任高级销售经理；2003年9月至2004年11月，在亚洲无线（中国）有限公司担任副总裁；2010年7月至今，在北京世纪金沙江创业投资管理有限公司担任董事；2006年2月至今，在晶能光电（江西）有限公司担任董事；2007年5月至今，在阿尔特汽车技术股份有限公司担任董事；2007年10月至今，在豪门（中国）网络科技有限公司担任董事；2007年12月至今，在北京鼎汉技术股份有限公司担任董事；2008年2月至今，在惠德时代能源科技（北京）有限公司担任董事；2008年7月至今，在北京太时芯光科技有限公司担任董事、总经理；2009年4月至今，在中节能晶和照明有限公司担任董事；2009年8月至今，在苏州金沙江创业投资管理有限公司担任执行董事、总经理；2009年9月至今，在金沙江联合创业投资企业担任负责人；2000年3月至今，在北京金恺月机电设备有限公司担任监事；2010年1月至今，在易美芯光（北京）科技有限公司担任董事；2010年9月至今，在苏州工业园区世纪金沙江创业投资管理有限公司担任执行董事、总经理；2011年3月至今，在苏州金沙湖创业投资管理有限公司担任执行董事、总经理；2011年9月至今，在常州比太科技有限公司担任董事；2012年5月至今，在陕西亿拓新能源开发有限公司担任董事；2012年7月至今，在杭州同坤金江科技有限公司担任执行董事、总经理；2013年5月至今，在北京波士顿动力电池有限公司担任总经理；2013年5月至今，在北京波士顿电池技术有限公司担任总经理；2013年10月至今，在深圳波士顿动力电池有限公司担任总经理；2014年6月至今，在南昌世纪洪城资本管理有限公司担任执行董事、总经理；2015年6月至今，在宝群电子科技（上海）有限公司担任董事；2015年8月至今，在杭州国辰机器人科技有限公司担任董事；2016年4月至今，在股份公司担任董事，任期三年。

张以捷，男，1963年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，1989年7月毕业于浙江大学无线电系光电专业。1984年3月至1986年8月，在南京固体器件研究所担任工程师；1986年9月至1989年7月，就读于浙江大学无线电系光电专业；1989年8月至1992年5月，在浙江省外贸公司二轻部担任外销经理；1992年5月至1998年10月，在杭州三和电器研究所担任总经理；1998年11月至2000年12月，在北京信威通信技术有限公司担任常务副总；2000年12月至2006年8月，在大唐移动通信设备有限公司担任副总经理兼项目经理；2003年5月至2005年7月，在亚洲无线科技（中国）有限公司担任销售经理；2005年7月至2007年6月，在北京金沙江创业投资管理有限公司担任技术顾问；2007年7月至2009年2月，在晶能光电（江西）有限公司担任销售副总经理；2009年3月至2010年9月，在江西省晶和照明有限公司担任销售副总经理；2010年10月至今，在北京金沙江创业投资管理有限公司

担任技术顾问；2011年9月至今，在常州比太科技有限公司担任监事；2012年5月至今，在陕西亿拓新能源开发有限公司担任监事；2015年8月至今，在杭州国辰机器人科技有限公司担任监事；2015年6月至今，在宝群电子科技（上海）有限公司担任监事；2015年8月至今，在南昌鼎创光电科技有限责任公司担任执行董事；2016年4月至今，在股份公司担任董事，任期三年。

周峰，男，1982年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2004年7月毕业于南京航空航天大学测控技术与仪器专业。2004年8月至2006年5月在无锡海鹰集团水声研究所担任电子线路设计工作；2006年5月至2008年4月在熊猫元通科技有限公司技术部担任技术支持；2008年5月至2016年4月，在江苏指南针导航通信技术有限公司检测部担任主管；2016年4月至今，在股份公司担任检测部主管兼监事会主席，监事会主席一职任期三年。

王琴，女，1976年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1997年7月毕业于南京广播电视大学应用电子专业。1997年7月至1999年12月，在南京玻璃纤维厂担任普通职工；2000年1月至2001年4月，在南京永骏通信电子有限公司担任维修工程师；2001年5月至2004年1月，在南京俊杰通信技术有限公司担任维修工程师；2004年2月至2006年4月，在南京福列科技有限公司担任维修工程师；2006年5月至2008年4月，在南京工正标牌厂担任财务会计；2008年5月至2016年4月，在江苏指南针导航通信技术有限公司担任出纳；2016年4月至今，在股份公司担任出纳兼职工代表监事，职工代表监事一职，任期三年。

闫洋，男，1988年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，2012年7月毕业于美国瓦尔帕莱索大学国际经济金融专业。2012年7月至2012年9月为自由职业；2012年10月至2013年10月在美国GTA汽车公司担任公司金融助理；2013年11月至2014年4月在美国GTA汽车公司担任项目经理；2014年5月至今，在北京金沙江创业投资管理有限公司担任投资经理；2016年4月至今，在股份公司担任监事，任期三年。

李祥，男，1971年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，1994年7月毕业于南京大学数量经济专业，2008年7月毕业于中国人民解放军理工大学电子通信专业，高级工程师。1994年8月至1996年10月，在南京盛泓木业有限公司储运部担任业务员；1996年10月至1999年4月，在南京同创信息产业集团有限公司物流中心调配部担任部长；1999年4月至2005年6月，在南京同创天地环网有限公司担任副总经理；2005年6月至今，在江苏南世桥信息技术有限公司担任董事长兼总经理；2015年6月至2016年4月，在江苏指南针导航通信技术有限公司担任销售部副总经理；2016年4月至今，在股份公司担任销售副总经理，任期三年。

祁莞，女，1979年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，2015年6月毕业于河海大学工商管理专业，硕士学历，国家二级人力资源管理师。2000年7月至2002年7月，在南京希尔顿大酒店担任前厅主管；2002年7月至2002年8月为自由职业；2002年9月至2004年5月，在江苏盛世亚细亚院线有限责任公司担任总经办行政助理；2004年5月至2005年10月，在南京金丝利喜来登酒店担任市场沟通部经理助理；2005年10月至2011年6月，在长安福特马自达发动机有限公司担任培训部主管；2011年7月至2015年8月，在南京兆顺通信技术有限公司担任副总经理；2012年4月至今，在霍普森（上海）国际贸易有限公司担任监事；2015年8月至2016年4月，在江苏指南针导航通信技术有限公司担任人事行政副总经理；2016年4月至今，在股份公司担任人事行政副总经理，任期三年。

二、 员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
高管人员	4	4
财务人员	2	2
营销人员	3	1
检测人员	9	9
研发人员	12	7
后勤人员	3	3
员工总计	33	26

按教育程度分类	期初人数	期末人数
硕士	9	6
本科	9	8
专科	11	9
专科以下	4	3
员工总计	33	26

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内员工离职情况：7名离职员工均是因为个人发展或家庭原因向公司提出的主动辞职，无辞退人员，亦无离退休人员。

招聘录用政策：德才兼备、德为基础；在注重专业技能的同时强调综合素质和发展潜力。

薪酬福利政策：按照市场化原则，参照行业水准，达到外部均衡；按岗定酬，多劳多得；薪酬调整与绩效考核严密挂钩。

培训与发展政策：向员工提供合适的培训，使其业务素质和技能满足公司发展、岗位需求，并达到客户满意度，同时为员工职业生涯提供可能。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	2	2	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司核心技术人员情况如下：

陈瑞波，男，1971年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，1992年6月毕业于兰州大学理论物理专业。1992年6月至2001年6月，在青海无线电一厂一分厂担任分厂技术副厂长；2001年6月至2001年12月为自由职业；2002年1月至2010年2月，在南京全德电子有限公司担任产品负责人；2010年2月至2016年4月，在江苏指南针导航通信技术有限公司任研发主管。2016年4月至今，就职于本公司，任研发主管。

夏晶晶，女，1989年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，2013年4月毕业于南京理工大学机械电子专业。2013年4月至2016年4月，在江苏指南针导航通信技术有限公司任研发工程师。2016年4月至今，就职于本公司，任研发工程师。

报告期内，公司的核心技术团队无变动。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

2016年3月31日，职工代表大会选举出一名职工代表监事王琴。2016年3月31日，公司全体发起人依法召开公司创立大会暨第一次股东大会。依据《公司法》的相关规定，创立大会审议并通过了《关于设立江苏指南针导航通信技术股份有限公司的议案》、《关于股份有限公司筹办工作报告的议案》、《关于制定<江苏指南针导航通信技术股份有限公司章程>的议案》、《关于公司设立费用情况的议案》等议案，选举产生了公司第一届董事会成员，董事会成员共有五名，监事会成员两名，与职工代表监事组成第一届监事会。此外，创立大会还通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》及相关管理制度。2016年3月31日，公司第一届董事会第一次会议召开，选举产生了公司董事长；根据董事长提名，聘任了总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员。2016年3月31日，公司第一届监事会第一次会议召开，选举产生了公司监事会主席。至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了公司的股东大会、董事会、监事会制度，并制定了相应的议事规则和工作细则。公司整体变更设立后，公司能够按照《公司法》、《公司章程》及相关治理制度规范运行。报告期内，共召开了1次股东大会、1次董事会、1次监事会，符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况，会议程序规范、会议记录完整。公司通过制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》以及《监事会议事规则》，以及《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等制度，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度，规范了公司关联交易、关联方资金往来等问题。公司“三会”的相关人员符合《公司法》的任职要求，能按照“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务，

且均出具了任职资格及良好履职承诺书。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项做出决议，保证公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理的合法合规。公司将在未来的公司治理实践中，继续严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力，使其勤勉尽责，使公司规范治理更加完善。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，股份公司的《公司章程》、《股东大会议事规则》规定了公司股东除依法享有资产收益、参与重大决策和选择管理者权利外，还具有知情权、发言权、质询权和表决权等各项股东权利以及股东收益权、提案权、股东大会、董事会决议违法时的请求撤销权等权利。股份公司成立后，制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《防范主要股东及关联方资金占用制度》等一系列内部管理制度，进一步建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均履行了相应法律程序，并均通过了公司董事会、监事会或股东大会审议，没有出现董事会、监事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

4、公司章程的修改情况

2016年3月股份公司建立后，《公司章程》无修改。

（二） 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	1	审议通过了《关于选举第一届董事会董事长的议案》、《关于聘任总经理、董事会秘书的议案》、《关于聘任副总经理、财务总监的议案》、《关于江苏指南针导航通信技术股份有限公司申请在全国中小企业股份转让系统挂牌并协议转让股份的议案》等。

监事会	1	选举公司第一届监事会主席。
股东大会	1	审议通过了《关于设立江苏指南针导航通信技术股份有限公司的议案》、《关于股份有限公司筹办工作报告的议案》、《关于制定<江苏指南针导航通信技术股份有限公司章程>的议案》、《关于江苏指南针导航通信技术股份有限公司申请在全国中小企业股份转让系统挂牌并协议转让股份的议案》、《关于确认报告期内关联交易的议案》等。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

1、股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等权利、地位。

2、董事会：董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事能够按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，依法行使职权，勤勉履行职责。

3、监事会：监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。监事会能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。监事会成员能够认真、依法履行责任，能够勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司建立健全规范的公司治理机构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和其他有关规定的要求，履行各自的权利和义务；依法运作，未出现违法、违规现象；能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关规定的要求。未来公司将加强公司董事、监事及高级管理人员的学习、培训，从而提高公司规范治理水平，切实促进公司发展，维护股东权益，回报社会。

（四） 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件及公司《对外投资管理制度》的要求，履行信息披露，畅通投资者沟通联系，事务处理的渠道。确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作、认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性：公司拥有独立的采购、销售、研发、服务体系，具有独立自主地进行经营活动的权利，包括经营决策权和实施权，独立开展业务，形成了独立完整的业务体系；公司具备面向市场自主经营的能力，不依赖公司股东及其控制的其他企业；公司独立对外签订合同。业务独立。

2、资产独立性：公司的历次出资、增加注册资本均履行了符合法律规定的验资程序，历次股权转让均通过股东会决议和签订了股权转让协议，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司车辆、检测设备、办公设备等主要资产的财产权属明晰，均由公司实际控制和使用，公司目前不存在资产被持有5%以上股份的股东占用的情形，也不存在为持有5%以上股份的股东及其控制的企业提供担保的情形。资产独立。

3、人员独立性：公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，公司现任总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员未在主要股东及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，未在主要股东及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在主要股东及其控制的其他企业中兼职。报告期内，公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等制度。股份公司成立后，公司依法独立与员工签署劳动合同，独立为公司相关员工缴纳社会保险、住房公积金。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障独立管理。

4、财务独立性：公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税，能够独立作出财务决策。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

5、机构独立性：公司已经建立起独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。此外，公司各机构制定了内部规章制度，各部门均已建立了较为完备的规章制度。公司设立了独立的组织机构，拥有机构设置

自主权。各部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。报告期内，公司拥有独立的住所，不存在合署办公、混合经营的情形。公司机构独立。

（三） 对重大内部管理制度的评价

1、股份公司成立后，制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《防范主要股东及关联方资金占用制度》等一系列内部管理制度，进一步建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

2、公司制定了一系列与财务管理和风险控制相关的内部管理制度，包括《财务管理制度》、《财务报销制度及流程》、《财产清查制度》、《采购成本控制》、《采购工作规范》，对公司资金管理、财务管理及会计核算管理等环节都进行了规范，确保各项工作都能规范、有序的进行。

3、公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营中内部控制制度能够得到贯彻执行，对公司的经营风险能够起到有效的控制作用。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了相关制度，执行情况良好。公司拟单独建立《年度报告重大差错责任追究制度》，已于公司第一届董事会第四次会议审议建立该制度，并提交2016年年度股东大会审议。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	大华审字[2017]003858号
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
审计报告日期	2017-04-17
注册会计师姓名	潘建红、陈孝起
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审 计 报 告

大华审字[2017] 003858号

江苏指南针导航通信技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏指南针导航通信技术股份有限公司（以下简称指南针导航公司）财务报表，包括2016年12月31日的资产负债表，2016年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是指南针导航公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，指南针导航公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了指南针导航公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：潘建红

中国 北京

中国注册会计师：陈孝起

二〇一七年四月十七日

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、注释 1	2,752,399.31	32,379,240.28
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	五、注释 2	120,000.00	-
应收账款	五、注释 3	3,844,603.40	2,961,745.80
预付款项	五、注释 4	133,281.69	71,679.50
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	五、注释 5	2,407,150.70	46,605.00

江苏指南针导航通信技术股份有限公司
2016 年年度报告

买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、注释 6	5,676,471.07	7,127,044.98
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、注释 7	25,000,000.00	-
流动资产合计	-	39,933,906.17	42,586,315.56
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
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	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、注释 8	286,350.75	351,084.26
在建工程	-	-	-
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	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	286,350.75	351,084.26
资产总计	-	40,220,256.92	42,937,399.82
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
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	-	-	-

江苏指南针导航通信技术股份有限公司
2016年年度报告

衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、注释 9	2,238,702.34	2,096,448.21
预收款项	五、注释 10	132,057.50	530,057.95
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、注释 11	144,500.00	466,100.00
应交税费	五、注释 12	316,376.05	319,592.94
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、注释 13	1,422,597.70	1,022,392.64
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	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	4,254,233.59	4,434,591.74
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	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	4,254,233.59	4,434,591.74
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-

江苏指南针导航通信技术股份有限公司
2016年年度报告

股本	五、注释 14	14,925,373.00	14,925,373.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、注释 15	25,074,627.00	25,074,627.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、注释 16	-4,033,976.67	-1,497,191.92
归属于母公司所有者权益合计	-	35,966,023.33	38,502,808.08
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	35,966,023.33	38,502,808.08
负债和所有者权益总计	-	40,220,256.92	42,937,399.82

法定代表人： 胡晓 主管会计工作负责人： 胡晓 会计机构负责人： 周平

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、注释 17	8,003,361.08	11,629,704.83
其中：营业收入	五、注释 17	8,003,361.08	11,629,704.83
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	12,345,276.97	11,951,505.97
其中：营业成本	五、注释 17	4,711,963.20	3,207,637.75
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	五、注释 18	63,235.25	81,991.38
销售费用	五、注释 19	753,663.34	714,440.82
管理费用	五、注释 20	7,226,415.66	6,957,372.40
财务费用	五、注释 21	-259,372.62	12,413.21
资产减值损失	五、注释 22	-150,627.86	977,650.41
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）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-4,341,915.89	-321,801.14
加：营业外收入	五、注释 23	1,884,637.64	995,844.16
其中：非流动资产处置利得	-	-	723.09
减：营业外支出	五、注释 24	79,506.50	4,172.87
其中：非流动资产处置损失	-	-	3,572.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-2,536,784.75	669,870.15

江苏指南针导航通信技术股份有限公司
2016年年度报告

减：所得税费用	-	-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-2,536,784.75	669,870.15
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-2,536,784.75	669,870.15
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
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	-	-	-
6.其他	-	-	-
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	-	-2,536,784.75	669,870.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-0.17	0.04
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人： 胡晓 主管会计工作负责人： 胡晓 会计机构负责人： 周平

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	7,641,947.00	13,827,869.00
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	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、注释 25	330,259.43	397,163.26
经营活动现金流入小计	-	7,972,206.43	14,225,032.26
购买商品、接受劳务支付的现金	-	3,523,966.11	4,616,421.72
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	-	4,403,382.35	5,182,867.75
支付的各项税费	-	597,506.26	495,110.90
支付其他与经营活动有关的现金	五、注释 25	4,052,854.68	2,849,842.56
经营活动现金流出小计	-	12,577,709.40	13,144,242.93
经营活动产生的现金流量净额	-	-4,605,502.97	1,080,789.33
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-

江苏指南针导航通信技术股份有限公司
2016年年度报告

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	-	-	-
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	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	21,338.00	14,848.66
投资支付的现金	-	25,000,000.00	-
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	25,021,338.00	14,848.66
投资活动产生的现金流量净额	-	-25,021,338.00	-14,848.66
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	30,000,000.00
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	-	-	-
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	-	-	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	47,333.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	2,047,333.32
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	27,952,666.68
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	-	-29,626,840.97	29,018,607.35
加：期初现金及现金等价物余额	-	32,379,240.28	3,360,632.93
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,752,399.31	32,379,240.28

法定代表人：胡晓 主管会计工作负责人：胡晓 会计机构负责人：周平

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	14,925,373.00	-	-	-	25,074,627.00	-	-	-	-	-	-1,497,191.92	-	38,502,808.08
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	14,925,373.00	-	-	-	25,074,627.00	-	-	-	-	-	-1,497,191.92	-	38,502,808.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,536,784.75	-	-2,536,784.75
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,536,784.75	-	-2,536,784.75
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	14,925,373.00	-	-	-	25,074,627.00	-	-	-	-	-	-4,033,976.67	-	35,966,023.33

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,167,062.07	-	7,832,937.93
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,167,062.07	-	7,832,937.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,925,373.00	-	-	-	25,074,627.00	-	-	-	-	-	669,870.15	-	30,669,870.15
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	669,870.15	-	669,870.15
（二）所有者投入和减少资本	4,925,373.00	-	-	-	25,074,627.00	-	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00
1. 股东投入的普通股	4,925,373.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,925,373.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	25,074,627.00	-	-	-	-	-	-	-	25,074,627.00

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	14,925,373.00	-	-	-	25,074,627.00	-	-	-	-	-	-1,497,191.92	-	38,502,808.08

法定代表人：胡晓 主管会计工作负责人：胡晓 会计机构负责人：周平

江苏指南针导航通信技术股份有限公司

2016 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和公司地址

江苏指南针导航通信技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为江苏指南针导航通信技术有限公司，于 2016 年 4 月股份改制为股份有限公司，持有统一社会信用代码为 91320000674861149B 的营业执照，并于 2016 年 12 月 2 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司注册资本为 1492.5373 万元，公司注册地址：南京市高新技术开发区惠达路 6 号北斗大厦 205 室，法定代表人：胡晓。

(二) 营业期限有限的特殊企业信息

公司营业期限自 2008 年 4 月 28 日至 2028 年 4 月 27 日。

(三) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属导航通信行业，主要产品或服务为卫星导航技术、通信设备技术的开发，转让。通信设备的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2017 年 4 月 17 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策、会计估计

(一) 具体会计政策和会计估计提示

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收账款坏账准备的计提、存货发出的计价、固定资产折旧、收入的确认和计量等。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(六) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：应收款项；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(七) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

应收款项余额 10%以上且金额在 100 万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
无风险组合	不计提坏账准备	包括国家有关行业主管部门、行业协会等机构，属于保证金、政府补助性质的应收款项；非销售商品或提供劳务形成的资金拆借业务应收款项等；

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2—3 年 (含 3 年)	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(八) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(九) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支

付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
检测设备	直线法	3-5	5	19.00-31.67
运输工具	直线法	5	5	19.00
办公设备	直线法	3-5	5	19.00-31.67
研发设备	直线法	3-5	5	19.00-31.67

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为

未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利,在职工为本公司提供服务的会计期间,将应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(十一) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式,实质上具有融资性质的,按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时,分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

- (1) 利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计,是指同时满足下列条件:

- (1) 收入的金额能够可靠地计量;
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业;
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定;
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收入;同时,按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额,结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(十二) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(十三) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	6.00%、17.00%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7.00%
教育费附加	实缴流转税税额	3.00%
地方教育附加	实缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%

(二) 税收优惠政策及依据

本公司为高新技术企业，2014年8月5日取得编号为GF201432000590的高新技术企业证书，有效期：三年。

五、 财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,405.85	3,638.57
银行存款	2,747,993.46	32,375,601.71
合计	2,752,399.31	32,379,240.28

截止2016年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注释2. 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	120,000.00	
合计	120,000.00	

注释3. 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,177,065.00	100.00	332,461.60	7.96	3,844,603.40
合计	4,177,065.00	100.00	332,461.60	7.96	3,844,603.40

续:

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,212,782.00	100.00	251,036.20	7.81	2,961,745.80
合计	3,212,782.00	100.00	251,036.20	7.81	2,961,745.80

应收账款分类的说明:

(1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,804,922.00	190,246.10	5.00
1-2年	184,465.00	18,446.50	10.00
2-3年	127,818.00	63,909.00	50.00
3年以上	59,860.00	59,860.00	100.00
合计	4,177,065.00	332,461.60	7.96

续:

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,733,720.00	136,686.00	5.00
1-2年	339,202.00	33,920.20	10.00
2-3年	118,860.00	59,430.00	50.00
3年以上	21,000.00	21,000.00	100.00
合计	3,212,782.00	251,036.20	7.81

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 81,425.40 元; 本期无收回或转回的坏账准备。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
北京恒辉信达技术有限公司	1,500,000.00	35.91	75,000.00
浙江同博科技发展有限公司	960,000.00	22.98	48,000.00
北京泰豪装备科技有限公司	777,970.00	18.62	38,898.50
北京纵横创通科技有限责任公司	205,000.00	4.91	10,250.00
北京中传星源科技有限公司	171,095.00	4.10	59,496.35
合计	3,614,065.00	86.52	231,644.85

注释4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	93,781.69	70.36	32,179.50	44.89
1至2年			20,000.00	27.90
2至3年	20,000.00	15.01		
3年以上	19,500.00	14.63	19,500.00	27.20
合计	133,281.69	100.00	71,679.50	100.00

2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
长沙华耐能源开发有限公司	20,000.00	2至3年	货到票未到
深圳极致兴通科技有限公司	19,500.00	3年以上	货到票未到
合计	39,500.00		

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
南京恒拓精测科技有限公司	30,000.00	22.51	2016.3	货未到
福州佳凯佳信网络科技有限公司	28,000.00	21.01	2016.3	货到票未到
长沙华耐能源开发有限公司	20,000.00	15.01	2014.5	货到票未到
深圳极致兴通科技有限公司	19,500.00	14.63	2012.7	货到票未到
常州诺宇机电设备有限公司	14,000.00	10.50	2016.4	货未到
合计	111,500.00	83.66		

注释5. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,455,006.00	100.00	47,855.30	1.95	2,407,150.70
合计	2,455,006.00	100.00	47,855.30	1.95	2,407,150.70

续:

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	101,700.00	100.00	55,095.00	54.17	46,605.00
合计	101,700.00	100.00	55,095.00	54.17	46,605.00

其他应收款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	5,306.00	265.30	5.00
1-2年	400.00	40.00	10.00
2-3年	3,500.00	1,750.00	50.00
3年以上	45,800.00	45,800.00	100.00
合计	55,006.00	47,855.30	87.00

续：

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	41,900.00	2,095.00	5.00
1-2年	7,000.00	700.00	10.00
2-3年	1,000.00	500.00	50.00
3年以上	51,800.00	51,800.00	100.00
合计	101,700.00	55,095.00	54.17

(2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	2,400,000.00		
合计	2,400,000.00		

续：

组合名称	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合			
合计			

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-7,239.70元；本期无收回或转回的坏账准备。

3. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
备用金	35,000.00	41,000.00
油卡充值	3,000.00	3,000.00
预付房租		41,500.00
押金	400.00	400.00
挂牌费	600,000.00	
政府补助	1,800,000.00	
其他	16,606.00	15,800.00
合计	2,455,006.00	101,700.00

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
南京高新区财政局	政府补助	1,800,000.00	1年以内	73.32	
安信证券股份有限公司	挂牌费	600,000.00	1年以内	24.44	
李长春	备用金	35,000.00	3年以上	1.43	35,000.00
南京巨人工业设计有限公司	其他	10,800.00	3年以上	0.44	10,800.00
南京博士信息科技有限公司	其他	3,500.00	2-3年	0.14	1,750.00
合计		2,449,300.00		99.77	47,550.00

5. 涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
南京高新区财政局	资本市场融资补贴与奖励资金	1,800,000.00	1年以内	2017年1月已全额收到

注释6. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,155,262.31	655,924.01	3,499,338.30	5,465,884.83	880,737.57	4,585,147.26
在产品	1,489,731.65		1,489,731.65	1,866,348.46		1,866,348.46
库存商品	87,059.52		87,059.52	386,979.02		386,979.02
发出商品	272,736.69		272,736.69	282,761.60		282,761.60
委托加工物资	327,604.91		327,604.91	5,808.64		5,808.64
合计	6,332,395.08	655,924.01	5,676,471.07	8,007,782.55	880,737.57	7,127,044.98

2. 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

江苏指南针导航通信技术股份有限公司
2016年年度报告

		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	880,737.57			224,813.56			655,924.01
合计	880,737.57			224,813.56			655,924.01

注释7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财	25,000,000.00	
合计	25,000,000.00	

注释8. 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	检测设备	运输工具	办公设备	研发设备	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	501,647.52	475,614.85	334,320.19	1,907,153.10	3,218,735.66
2. 本期增加金额			8,338.00	11,111.11	19,449.11
购置			8,338.00	11,111.11	19,449.11
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额	501,647.52	475,614.85	342,658.19	1,918,264.21	3,238,184.77
二. 累计折旧					
1. 期初余额	467,783.65	333,020.30	304,124.98	1,762,722.47	2,867,651.40
2. 本期增加金额	2,508.96	40,736.16	11,061.59	29,875.91	84,182.62
计提	2,508.96	40,736.16	11,061.59	29,875.91	84,182.62
3. 期末余额	470,292.61	373,756.46	315,186.57	1,792,598.38	2,951,834.02
三. 减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
计提					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额					
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	31,354.91	101,858.39	27,471.62	125,665.83	286,350.75
2. 期初账面价值	33,863.87	142,594.55	30,195.21	144,430.63	351,084.26

注释9. 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付材料款	2,110,711.81	2,020,697.4
应付加工费	127,990.53	75,750.81
合计	2,238,702.34	2,096,448.21

1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
西安天通电子科技有限公司	613,000.00	未结算余额
常州市武进南夏墅常南塑料模具厂	100,344.01	未结算余额
长沙华耐能源开发有限公司	17,094.02	货到票未到, 已预付无法冲抵
深圳极致兴通科技有限公司	16,666.67	货到票未到, 已预付无法冲抵
上海良能电子科技有限公司	13,109.85	拟退货
合计	760,214.55	

注释10. 预收款项

1. 预收账款情况

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	132,057.50	530,057.95
合计	132,057.50	530,057.95

2. 账龄超过一年的重要预收款项

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
中渔(福建)通信股份有限公司	90,000.00	项目尚未完成
成都振芯科技股份有限公司	12,707.50	预收货款
合计	102,707.50	

注释11. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	466,100.00	3,636,935.17	3,958,535.17	144,500.00
离职后福利-设定提存计划		437,631.40	437,631.40	
辞退福利		12,000.00	12,000.00	
合计	466,100.00	4,086,566.57	4,408,166.57	144,500.00

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	466,100.00	3,078,013.74	3,399,613.74	144,500.00
职工福利费		79,657.56	79,657.56	
社会保险费		209,655.97	209,655.97	

其中：基本医疗保险费		183,194.54	183,194.54	
工伤保险费		16,283.96	16,283.96	
生育保险费		10,177.47	10,177.47	
住房公积金		269,607.90	269,607.90	
工会经费和职工教育经费				
合 计	466,100.00	3,636,935.17	3,958,535.17	144,500.00

3. 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		407,098.98	407,098.98	
失业保险费		30,532.42	30,532.42	
合 计		437,631.40	437,631.40	

注释12. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	259,862.10	267,005.94
企业所得税	-20.00	-20.00
城市维护建设税	18,190.34	18,690.41
教育费附加	7,795.86	8,010.18
地方教育附加	5,197.24	5,340.12
代扣个人所得税	25,350.51	20,566.29
合 计	316,376.05	319,592.94

注释13. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
房租	819,000.00	399,000.00
社保、公积金	37,559.96	39,912.64
挂牌费	566,037.74	
借款		300,000.00
预提费用		200,000.00
其他		83,480.00
合 计	1,422,597.70	1,022,392.64

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
周雪梅、池红	399,000.00	合同约定
合 计	399,000.00	

注释14. 股本

项 目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股本	14,925,373.00						14,925,373.00

1. 股本变动情况如下:

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
苏州金沙江联合二期股权投资合伙企业(有限合伙)	4,925,373.00	33.00			4,925,373.00	33.00
南京星安投资合伙企业(有限合伙)			1,194,030.00		1,194,030.00	8.00
孙玉华	2,985,000.00	20.00		578,358.00	2,406,642.00	16.12
胡 晓	2,536,000.00	17.00		1,194,030.00	1,341,970.00	8.99
池 红	1,493,000.00	10.00		289,179.00	1,203,821.00	8.07
周雪梅	1,493,000.00	10.00		289,179.00	1,203,821.00	8.07
陈福成	1,232,000.00	8.25	1,156,716.00		2,388,716.00	16.00
陈玉珍	261,000.00	1.75			261,000.00	1.75
合计	14,925,373.00	100.00	2,350,746.00	2,350,746.00	14,925,373.00	100.00

股本变动情况说明:

2016年3月16日,胡晓将其持有的119.403万元股权无偿转让给南京星安投资合伙企业(有限合伙),孙玉华、池红、周雪梅分别将其持有的57.8358万元股权、28.9179万元股权、28.9179万元股权转让给陈福成。

注释15. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	25,074,627.00			25,074,627.00
合计	25,074,627.00			25,074,627.00

资本公积的说明:

苏州金沙江联合二期股权投资合伙企业(有限合伙)对本公司投资30,000,000.00元,其中新增注册资本4,925,373.00元,投资款与新增注册资本的差额25,074,627.00元计入“资本公积-资本溢价”。

注释16. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	-1,497,191.92	—
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		—

江苏指南针导航通信技术股份有限公司
2016年年度报告

项 目	金 额	提取或分配比例(%)
调整后期初未分配利润	-1,497,191.92	—
加： 本期归属于公司的净利润	-2,536,784.75	—
减：提取法定盈余公积		
对股东的其他分配		
加： 盈余公积弥补亏损		
所有者权益其他内部结转		
期末未分配利润	-4,033,976.67	

注释17. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,283,186.96	4,472,520.82	11,235,489.56	3,093,893.41
其他业务	720,174.12	239,442.38	394,215.27	113,744.34
合计	8,003,361.08	4,711,963.20	11,629,704.83	3,207,637.75

2. 主营业务按产品类别列示如下：

产品名称	2016 年度		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
个人呼救系统	1,880,341.95	1,133,375.10	356,453.00	72,695.68
北斗授时模块			41,230.76	28,526.44
北斗 RDSS 用户机	4,592,656.34	2,550,253.45	2,992,619.63	1,808,762.80
研发收入	810,188.67	788,892.27	7,845,186.17	1,183,908.49
合计	7,283,186.96	4,472,520.82	11,235,489.56	3,093,893.41

注释18. 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	36,647.60	47,828.29
教育费附加	15,706.11	20,497.84
地方教育附加	10,470.74	13,665.25
印花税	410.80	
合计	63,235.25	81,991.38

注释19. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	294,476.98	234,366.00
业务宣传费	91,894.02	147,630.00
运输费	23,478.18	25,762.30
入网测试费	213,029.13	72,000.00

江苏指南针导航通信技术股份有限公司
2016年年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
咨询服务费		189,378.64
销售配套费用	40,355.70	
差旅费	76,094.33	
其他	14,335.00	45,303.88
合计	753,663.34	714,440.82

注释20. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,177,742.57	1,943,856.52
办公费	114,005.63	155,839.94
差旅费	190,324.43	131,461.85
房租	378,000.00	451,500.00
业务招待费	476,128.10	334,856.41
研发支出	2,315,951.07	3,121,491.55
中介机构服务费	1,260,999.26	283,018.87
汽车费用	71,105.17	98,838.48
折旧费	45,729.13	54,993.90
其他	196,430.30	381,514.92
合计	7,226,415.66	6,957,372.44

注释21. 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出		43,666.65
减：利息收入	267,391.42	36,561.63
其他	8,018.80	5,308.19
合计	-259,372.62	12,413.21

注释22. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	74,185.70	96,912.84
存货跌价损失	-224,813.56	880,737.57
合计	-150,627.86	977,650.41

注释23. 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		723.09	
其中：固定资产处置利得		723.09	

江苏指南针导航通信技术股份有限公司
2016年年度报告

政府补助	1,884,568.01	360,601.63	1,884,568.01
无法支付款项		634,519.44	
其他	69.63		69.63
合计	1,884,637.64	995,844.16	1,884,637.64

1. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
科技局专项补贴	18,000.00	160,800.00	与收益相关
社保中心社保补贴	66,568.01	179,935.00	与收益相关
高新区新三板挂牌补贴	1,800,000.00		与收益相关
科技局利息补贴		17,866.63	与收益相关
科技局高新技术产品补贴		2,000.00	与收益相关
合计	1,884,568.01	360,601.63	

注释24. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		3,572.87	
其中：固定资产处置损失		3,572.87	
原材料报废	78,530.33		78,530.33
滞纳金	376.17		376.17
其他	600.00	600.00	600.00
合计	79,506.50	4,172.87	79,506.50

注释25. 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	62,868.01	360,601.63
银行存款利息收入	267,391.42	36,561.63
合计	330,259.43	397,163.26

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	114,005.63	155,839.94
差旅费	266,418.76	131,461.85
宣传费	91,894.02	147,630.00
培训费	59,800.00	
研发费	627,100.36	229,773.72
房租		1,502,450.00

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	476,128.10	334,856.41
入网测试费	213,029.13	72,000.00
咨询服务费	1,260,999.26	189,378.64
其他	943,479.42	86,452.00
合计	4,052,854.68	2,849,842.56

注释26. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,536,784.75	669,870.15
加：资产减值准备	-150,627.86	977,650.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	84,182.62	93,673.20
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		43,666.65
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,675,387.47	-372,040.98
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,499,191.19	-137,071.85
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-178,469.26	-194,958.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,605,502.97	1,080,789.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,752,399.31	32,379,240.28
减：现金的期初余额	32,379,240.28	3,360,632.93
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-29,626,840.97	29,018,607.35

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	2,752,399.31	32,379,240.28
其中：库存现金	4,405.85	3,638.57
可随时用于支付的银行存款	2,747,993.46	32,375,601.71
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,752,399.31	32,379,240.28

六、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额
----	------

	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	2,752,399.31	2,752,399.31	2,752,399.31			
应收票据	120,000.00	120,000.00	120,000.00			
应收账款	3,844,603.40	4,177,065.00	4,177,065.00			
其他应收款	2,407,150.70	2,455,006.00	2,455,006.00			
其他流动资产	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00			
金融资产小计	34,124,153.41	34,504,470.31	34,504,470.31			
应付账款	2,238,702.34	2,238,702.34	2,238,702.34			
其他应付款	1,422,597.70	1,422,597.70	1,422,597.70			
金融负债小计	3,661,300.04	3,661,300.04	3,661,300.04			

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	32,379,240.28	32,379,240.28	32,379,240.28			
应收账款	2,961,745.80	3,212,782.00	3,212,782.00			
其他应收款	46,605.00	101,700.00	101,700.00			
金融资产小计	35,387,591.08	35,693,722.28	35,693,722.28			
应付账款	2,096,448.21	2,096,448.21	2,096,448.21			
其他应付款	1,022,392.64	1,022,392.64	1,022,392.64			
金融负债小计	3,118,840.85	3,118,840.85	3,118,840.85			

七、 公允价值

(一) 以公允价值计量的金融工具

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的实际控制人情况

本公司无实际控制人。

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
池红	自然人股东
周雪梅	自然人股东、董事
苏州金沙江联合二期股权投资合伙企业（有限合伙）	合伙企业股东
南京星安投资合伙企业（有限合伙）	合伙企业股东
孙玉华	自然人股东、董事
陈福成	自然人股东
胡晓	自然人股东、董事长、总经理、法定代表人、财务总监

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
潘晓峰	董事
张以捷	董事
周峰	监事会主席
闫洋	监事
王琴	职工代表监事
李祥	高级管理人员
陈玉珍	高级管理人员
祁莞	高级管理人员
南京全德电子技术有限公司	原股东

(三) 关联方交易

1. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京全德电子技术有限公司	协作研发费		250,000.00
合计			250,000.00

2. 关联租赁情况

(1) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁费	上期确认的租赁费
周雪梅、池红	房屋租赁	420,000.00	420,000.00
合计		420,000.00	420,000.00

3. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	周雪梅、池红	819,000.00	399,000.00

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项说明

(一) 前期会计差错

1. 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。

2. 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,884,568.01	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
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		
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		
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	-79,436.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
合计	1,805,131.14	

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人胡晓、主管会计工作负责人胡晓、会计机构负责人周平签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

江苏指南针导航通信技术股份有限公司董事会秘书办公室