诺维北斗

NEEQ : 837281

陕西诺维北斗信息科技股份有限公司

SHAANXI NAVIGATION BEIDOU TECHNOLOGY CO.,LTD.

半年度报告

2019

公司半年度大事记

2019 年 3 月，公司的“北斗导航民用服务资质证书”通过了中国卫星导航定位应用管理中心的复查审核，获得了新版的证书。

2019 年 4 月，公司的“武器装备科研生产单位二级保密资格证书”通过了陕西省国家保密局、陕西省国防科技工业办公室的复查审核，获得了新版的证书。

2019 年 3 月，公司的发明专利“一种基于北斗 RDSS 的远程控制电源开关”获得了国家知识产权局的授权，并下发了《发明专利证书》。

2019 年 4 月，公司的“软件企业证书”通过了陕西省软件行业协会的复查审核，获得了新版的证书。

2019 年 4 月，公司经陕西省科学技术厅的审核评定，入选了“陕西省 2019 年第一批科技型中小企业库”。

2019 年 5 月，公司经西安市社会信用体系建设领导小组的审核评定，获得了“西安市首届诚信西商优秀企业”的荣誉称号。

目 录

声明与提示 5

第一节 公司概况 6

第二节 会计数据和财务指标摘要 8

第三节 管理层讨论与分析 10

第四节 重要事项 13

第五节 股本变动及股东情况 17

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 19

第七节 财务报告 22

第八节 财务报表附注 29

释义

释义项目		释义
诺维北斗、公司、本公司、股份公司	指	陕西诺维北斗信息科技股份有限公司
西科天使	指	陕西西科天使企业管理合伙企业（有限合伙）
海创之星	指	西安海创之星创业投资有限合伙企业
股东大会	指	陕西诺维北斗信息科技股份有限公司股东大会
董事会	指	陕西诺维北斗信息科技股份有限公司董事会
监事会	指	陕西诺维北斗信息科技股份有限公司监事会
三会	指	陕西诺维北斗信息科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	陕西诺维北斗信息科技股份有限公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监、市场总监
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、国海证券	指	国海证券股份有限公司
《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》
公司章程	指	《陕西诺维北斗信息科技股份有限公司章程》
报告期	指	2019 年度 1-6 月份
北斗卫星导航定位系统、北斗二号、北斗三号、北斗、北斗卫星、北斗卫星导航、北斗系统、BD	指	中国独立开发的全球卫星导航系统具有卫星无线电测定和卫星无线电导航两个业务，可以提供导航、定位、授时、位置报告和短报文服务。
系统集成	指	系统集成（SI，System Integration），指一个组织机构内的设备、信息的集成，并通过完整的系统来实现对应用的支持。
元、万元	指	人民币元、万元

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。

公司负责人王蓓蓓、主管会计工作负责人刘晓雅及会计机构负责人（会计主管人员）张静保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	□是 √否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	□是 √否
是否存在豁免披露事项	□是 √否
是否审计	□是 √否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。 2、报告期内在指定信息平台上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原件。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	陕西诺维北斗信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	SHAANXI NAVIGATION BEIDOU TECHNOLOGY CO.,LTD.
证券简称	诺维北斗
证券代码	837281
法定代表人	王蓓蓓
办公地址	西安市航天经济技术开发区神舟四路 239 号 2 幢 5 层东

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杨志军
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	029-85641930
传真	029-81596041
电子邮箱	mail@nwbd.net
公司网址	http://www.nwbd.net/
联系地址及邮政编码	西安市航天经济技术开发区神舟四路 239 号 2 幢 5 层东/710100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

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
成立时间	2007 年 3 月 9 日
挂牌时间	2016 年 5 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业--C39 计算机、通信和其他电子设备制造业--C392 通信设备制造--C3922 通信终端设备制造
主要产品与服务项目	公司的主要产品及服务为北斗卫星导航定位产品以及相关技术开发与服务。北斗卫星导航定位产品按照功能可分为北斗卫星导航高性能集成电路、北斗卫星导航终端、北斗卫星导航定位应用系统；技术开发与服务主要为系统集成及服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王蓓蓓
实际控制人及其一致行动人	王蓓蓓、刘晓雅

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91610000797928729K	否
注册地址	西安市航天经济技术开发区神舟四路 239 号 2 幢 5 层东	否
注册资本（元）	10,500,000	否

五、 中介机构

主办券商	国海证券
主办券商办公地址	广西壮族自治区南宁市滨湖路 46 号国海大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

□适用 √不适用

七、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第二节 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	12,843,619.47	1,977,140.13	549.61%
毛利率%	47.91%	55.39%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,221,559.25	-2,032,701.33	258.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,734,873.57	-2,075,039.96	231.80%
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）	13.01%	-12.10%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	10.89%	-12.10%	-
基本每股收益	0.31	-0.19	-263.16%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	35,219,497.09	27,894,764.18	26.26%
负债总计	8,838,814.25	4,735,640.59	86.64%
归属于挂牌公司股东的净资产	26,380,682.84	23,159,123.59	13.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.51	2.21	13.57%
资产负债率%（母公司）	25.10%	16.98%	-
资产负债率%（合并）	25.10%	16.98%	-
流动比率	3.90	5.81	-
利息保障倍数	40.82	25.96	-

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	-3,901,644.42	-2,139,747.83	82.34%
应收账款周转率	0.78	0.34	-
存货周转率	2.90	1.88	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	26.26%	2.63%	-

营业收入增长率%	549.61%	-26.14%	-
净利润增长率%	258.49%	-29.47%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	10,500,000	10,500,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
营业外收入和支出	524,540.81
其他符合非经常性损益定义的损益项目	16,221.06
非经常性损益合计	540,761.87
所得税影响数	54,076.19
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	486,685.68

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司立足于卫星导航定位行业，通过卫星导航定位行业上游供应商取得卫星导航定位终端产品和技术开发及服务所需的原材料，凭借自身具有的核心技术、专业资质、国家专利等资源，根据不同客户的应用需求，利用自主研发的软件系统和终端产品为载体为客户提供综合性解决方案及相关的深度技术服务。

公司主要收入来自于卫星导航定位终端产品的销售收入和技术开发及服务的收入。公司现已形成了“高速数字信号处理硬件设计技术、信息与信号处理设计技术、高精度授时技术、卫星导航接收技术、便携定位技术、RDSS 用户授权信息检核技术、交互平台应用技术和北斗位置服务应用技术”七大核心技术群，并具有北斗导航民用服务资质证书、武器装备科研生产单位二级保密资格证书、武器装备质量管理体系认证证书、高新技术企业证书、软件企业证书、ISO9001 质量管理体系认证证书等专业资质和 17 项国家专利、21 项软件著作权、13 项商标注册权。以此为依托，形成了多个“北斗+”的深度融合应用方向，如：“北斗+城市静态交通管理”、“北斗+体育赛事”、“北斗+保险”等。目前，公司产品线较全面，基本涵盖了北斗 RDSS 和北斗 RNSS 的民用应用领域。通过高质量的产品和系统应用平台服务于市场，迅速提高公司的核心竞争力和市场占用率，为客户创造更大的价值。

商业模式变化情况：

□适用 √不适用

二、 经营情况回顾

（一）报告期内财务状况分析

报告期内，公司实现营业收入 12,843,619.47 元，同比增加 549.61%；毛利率 47.91%，较去年同期下降 7.48%；公司实现净利润 3,221,559.25 元，同比增加 258.49%；公司总资产 35,219,497.09 元，较上年年末增加 26.26%；总负债 8,838,814.25 元，较上年年末增加 86.64%；净资产 26,380,682.84 元，较上年年末增加 13.91%；经营活动产生的现金流量净额-3,901,644.42 元，较去年同期增加 82.34%；筹资活动产生的现金流量净额为 2,921,911.94 元，较去年同期增加 125.61%。

由上可以看出公司 2019 年上半年，营业收入较去年同期大幅增长；净利润较去年同期大幅增长；总资产与净资产较上年年末略有增长；总负债较上年年末有一定程度增加；现金流量净额较去年同期均略有增长。

上述情况的原因如下：

1、公司营业收入较去年同期增加的主要原因是：（1）报告期内，公司在开拓新客户方面取得了较好的成绩，同时继续与原有客户加强合作，客户群体的持续扩大使公司的营业收入较快增长；（2）与部分客户在 2018 年四季度签署战略合作协议，2019 年上半年签署业务合同并执行，在报告期内确认收入；(3)公司经过多年的技术研发和储备，已经具有七大核心技术群和多项专业资质，技术体系较为完善，技术开发及技术服务的收入持续增加。

2、公司净利润较去年同期增加的主要原因是：报告期内，公司营业收入大幅增加所导致净利润相应增加。

3、公司现金流量净额较去年同期增加的主要原因是：（1）经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加，主要原因是报告期内营业收入大幅增加导致采购订单有所增长；（2）筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加，主要原因是公司上半年贷款同比增加导致。

（二）行业情况分析

1、行业发展前景广阔

北斗卫星导航系统（简称北斗系统）是中国着眼于国家安全和经济社会发展需要，自主建设、独立运行的卫星导航系统，是为全球用户提供全天候、全天时、高精度的定位、导航和授时服务的国家重要空间基础设施。中国高度重视北斗系统建设，将北斗系统列为国家科技重大专项，支撑国家创新发展战略。北斗系统将于 2020 年完成全球组网，生态产业链将继续建设完善，并逐步与其他全球导航定位系统进行兼容，充分与世界接轨，行业发展前景极其广阔。

2、国家政策大力支持

国家为推动卫星导航定位行业的快速发展，出台了一系列支持政策如：《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》、《国家战略性新兴产业发展规划纲要》、《国务院关于促进信息消费扩大内需的若干意见》、《国家卫星导航产业中长期发展规划》、《中国北斗卫星导航系统白皮书》、《国务院办公厅关于推动国防科技工业军民融合深度发展的意见》等，这些政策促进了卫星导航定位应用产业的规模化发展，支撑了国民经济重大领域的应用需求，带动了卫星导航定位应用全产业链的快速升级。

3、市场规模高速增长

2018 年 10 月 25 日，第二十届中国卫星应用大会成功召开，本届大会的主题是“迈向商业航天时代的卫星应用之路”，明确了国内卫星应用产业未来的发展趋势，卫星应用所覆盖的领域将更加多样化，服务的目标客户逐渐向普通用户转移扩展，卫星应用正处在一个“百花齐放的黄金时代”。根据《国家卫星导航产业中长期发展规划》的预测，2020 年国内卫星应用产业的规模将达到 4000 亿元，北斗导航对国内卫星应用市场的贡献率提高到 60%，预计到 2020 年我国北斗卫星导航产业规模将达到 2400 亿元，年均增长率达 43%。

三、 风险与价值

1、市场竞争加剧的风险

随着我国卫星导航定位行业的政策利好，整个行业高速发展，下游各类用户的应用需求不断增长，与此同时，越来越多的企业进入卫星导航定位行业，导致本行业参与企业众多，市场集中度很低，且产业群体中绝大多数是小微企业，市场竞争激烈。中大型规模的企业在市场竞争中凭借其资源优势、资金优势和技术优势获得了较多的市场份额，小微企业为了稳定自身在市场竞争中的地位则不断进行技术创新和提升服务品质。从整体趋势而言，卫星导航定位行业未来的竞争程度将不断加剧，市场会不断地并购重组、优胜劣汰。如果未来公司不能适应行业的激烈竞争环境，将面临因市场竞争而导致的经营风险。

应对措施：公司将根据行业发展状况和技术发展趋势适时调整自身的研发策略和市场布局，充分发挥自己的竞争优势。公司坚持品质第一的严谨作风以及客户需求至上的服务理念，持续提升公司的市场影响力。此外，公司坚持用户体验为中心的原则，深化技术创新及技术融合，研发推出切合市场需求的新产品，增强抵抗风险的能力。

2、行业技术更新较快风险

卫星导航定位行业近年来发展迅速，对于提供卫星导航定位终端产品和技术开发及服务的公司而言，客户对性能指标的要求不断提高。同时，大数据、人工智能、物联网、互联网的发展带动了新兴市场的迅速成长，跨界的融合和共赢成为趋势，可以提供更高的产业价值。这就要求公司在纵向做精做深的同时，横向拓展新兴市场，紧跟行业趋势并精确掌握客户需求进行技术创新。虽然公司目前的核心技术已能够满足当前的客户需求，但仍无法排除公司技术革新步伐跟不上行业发展趋势的可能性。如果公司技术更新速度放缓、技术更新方向无法贴合市场需求等原因而导致整体技术水平下降，公司将面临在技术革新中处于劣势的风险。

应对措施：公司自涉足卫星导航定位行业领域以来，紧跟行业趋势致力于行业应用和大众消费应用的技术研发，保证了公司的技术竞争优势。此外，公司制定了较为严密的研发管理制度，在技术研发前期进行充分论证，结合市场动态把握发展方向。公司着力推动研发架构的优化，根据研发方向不同设立了多个研发部门，强化公司研发实力。公司在人员、项目和成本的管理上也不断提升，以迎接技术革新

挑战。

3、核心技术泄露及核心技术人员流失风险

公司属于轻资产科技型公司，业务开展所使用的核心技术在很大程度上决定了公司的盈利能力和盈利水平。此外，卫星导航定位行业对于核心技术人员的经验要求相对较高，虽然公司建立健全了核心技术保护的相关措施，重视知识产权保护，与核心技术人员均签订了保密协议，且自成立以来，公司未发生核心技术泄密或人员流失，但现在是信息传播高速发展的时代，仍然存在核心技术泄露的风险，一旦公司的核心技术被行业内其它企业掌握，或公司核心技术人员流失，将会导致公司主营业务在市场竞争中处于不利局面，对公司业绩造成影响。

应对措施：公司于 2017 年实施了“第一期股权激励计划”，激励对象包括了公司全部的核心技术人员，使核心技术人员的发展与公司的发展紧密结合在一起，激励效果良好。公司还进一步完善了研发管理制度和研发人员保密办法，强化核心技术保密措施，在薪酬方面向研发人员予以适当倾斜。公司按照技术创新奖励办法，对研发人员研发的项目按类型确定档次分类，再根据项目所属档次给予一定额度奖励。以上措施充分保证了公司核心技术的保密性及核心技术人员稳定性。

4、客户集中度较高风险

报告期内，公司前五大客户营业收入占总营业收入的比例为 75.27%，客户较为集中。由于公司目前规模尚小，大型项目合同的签订会提高报告期客户的集中度，客户集中度较高同时加剧了收入波动的风险。

应对措施：公司对营销模式进行了立体化改造，对产品进行了升级完善，这些措施不但有助于提高收入的稳定性，且有利于降低客户集中度。同时，公司正在改革优化营销模式、扩充公司销售团队、积极拓展新市场空间，不断提升市场占有率。

5、应收账款无法回收的风险

报告期公司应收账款账面价值为 18,387,430.00 元，占当期总资产的 52.21%。虽然公司期末应收账款的账龄较短，主要集中在 1 年以内，不能收回的风险较小，但由于宏观经济的波动可能加大应收账款的回收难度，一旦发生大额坏账，将对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司加强应收账款管理，将应收账款回收情况与业务人员的绩效相挂钩，同时公司财务人员需定期向管理层报送《客户欠款明细表》。此外，公司针对延迟付清款物的客户，专门建立了客户信用管理制度，视情节轻重给予信用等级的降级处理；对恶意拖欠款物的客户授信额度为零，要求采用即时清结的方式或列入黑名单，拒绝业务往来。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

□适用 √不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司始终秉承着“以客户为中心，坚持诚信与正直，信任和尊重奋斗者，依靠团队达到目标”的企业核心价值观，诚信经营、依法纳税，用高品质的产品和优异的服务，全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

2019 年 5 月，“西安市社会信用体系建设领导小组”授予了公司“西安市首届诚信西商优秀企业”的荣誉称号，授予了公司董事长王蓓蓓“西安市首届诚信西商企业家楷模”的荣誉称号，对公司在诚信建设方面作出的贡献予以表彰。

通过以上工作，公司不断向社会传递正能量，充分承担起了企业应当承担的社会责任。今后，公司会将此项工作持之以恒的开展下去。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

□适用 √不适用

第四节 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	□是 √否	
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √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

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
王蓓蓓及其配偶、刘晓雅	为公司流动资金贷款提供个人无限连带保证担保	2,000,000.00	已事前及时履行	2019 年 1 月 15 日	2019-004
王蓓蓓及其配偶、刘晓雅	为公司流动资金贷款提供个人无限	3,000,000.00	已事前及时履行	2019 年 6 月 24 日	2019-020

	连带保证担保				

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：

1、向上海浦东发展银行股份有限公司西安分行申请流动资金贷款人民币 2,000,000.00 元，公司于 2019 年 1 月 15 日召开了第一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司拟向银行申请贷款及关联方提供担保、反担保暨关联交易的议案》，相关公告于 2019 年 1 月 15 日在全国股转系统指定的信息披露平台（http://www.neeq.com.cn/）上进行了披露；公司于 2019 年 1 月 31 日召开了 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司拟向银行申请贷款及关联方提供担保、反担保暨关联交易的议案》，相关公告于 2019 年 1 月 31 日在全国股转系统指定的信息披露平台（http://www.neeq.com.cn/）上进行了披露。

上述关联交易是公司发展的需要，有利于改善公司的财务状况，将对公司日常性经营产生积极影响，进一步促进业务发展，符合公司和全体股东的利益，不会影响公司独立性，不存在损害公司和全体股东的利益。

2、向招商银行股份有限公司西安分行申请流动资金贷款人民币 3,000,000.00 元，公司于 2019 年 6 月 24 日召开了第一届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司拟向招商银行股份有限公司西安城北支行申请贷款及关联方提供担保暨关联交易的议案》，相关公告于 2019 年 6 月 24 日在全国股转系统指定的信息披露平台（http://www.neeq.com.cn/）上进行了披露；公司于 2019 年 7 月 10 日召开了 2019 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司拟向招商银行股份有限公司西安城北支行申请贷款及关联方提供担保暨关联交易的议案》，相关公告于 2019 年 7 月 10 日在全国股转系统指定的信息披露平台（http://www.neeq.com.cn/）上进行了披露。

上述关联交易是公司发展的需要，有利于改善公司的财务状况，将对公司日常性经营产生积极影响，进一步促进业务发展，符合公司和全体股东的利益，不会影响公司独立性，不存在损害公司和全体股东的利益。

（二） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/5/11	-	挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
董监高	2016/5/11	-	挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
董监高	2016/5/11	-	挂牌	规范关联交易承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
董监高	2016/5/11	-	挂牌	声明与承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/9/6	2020/9/5	挂牌	一致行动承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/8/15	2019/12/31	股权激励计划	回购承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
其他股东	2017/8/15	2019/12/31	股权激励计划	回购承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
实际控制人或控股	2017/8/15	2019/12/31	股权激励计划	回购承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中

股东						

承诺事项详细情况：

1、公司控股股东、实际控制人王蓓蓓出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：不从事与公司构成同业竞争的经营活动；也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与公司相竞争的业务；不向与公司构成竞争的公司、企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。

履行情况：未出现违反上述承诺的事项。

2、公司全体董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》承诺：不从事与公司构成同业竞争的经营活动；也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与公司相竞争的业务；不向与公司构成竞争的公司、企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。

履行情况：未出现违反上述承诺的事项。

3、公司全体董事、监事、高级管理人员签署了《规范关联交易承诺函》，承诺：今后本人将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。本人将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。

履行情况：未出现违反上述承诺的事项。

4、公司董事、监事、高级管理人员均签署了《声明与承诺》，承诺：本人在履行挂牌公司董事、监事、高级管理人员的职责时，将遵守并促使本公司及其董事、监事、高级管理人员遵守国家法律、行政法规和部门规章等有关规定，履行忠实、勤勉义务。

履行情况：未出现违反上述承诺的事项。

5、公司控股股东、实际控制人王蓓蓓、公司股东刘晓雅签订《一致行动人协议》，双方一致同意在处理有关公司经营发展且根据公司法等有关法律法规和公司章程需要由公司股东会、董事会作出决议的事项时均应采取一致行动；双方共同确认采取一致行动的方式为就有关公司经营发展的重大事项向股东会、董事会行使提案权和在相关股东会、董事会上行使表决权时均保持一致。

履行情况：未出现违反上述承诺的事项。

6、公司控股股东、实际控制人王蓓蓓出具了《关于诺维北斗第一期股权激励计划中有关股票回购的承诺》，承诺：（1）在其他股东放弃回购相应股票的情况下，本人将严格按照股权激励计划中的规定回购相关股票；（2）本人承诺将按照回购时股票的公允价格与回购价格之间的差额全部以现金形式无偿赠予诺维北斗；（3）若存在其他因回购取消股权激励资格股东的股份获益的情形，本人将获益部分全部以现金形式赠予公司。

履行情况：未出现违反上述承诺的事项。

7、公司股东刘晓雅、西科天使、海创之星出具了《关于诺维北斗第一期股权激励计划中有关股票回购的承诺》，承诺:遵守股权激励计划中的涉及控股股东回购的相关规定，自愿放弃按照持股比例回购股权激励计划中涉及到由控股股东所回购的股票，同时放弃控股股东将按照回购时股票的公允价格与回购价格之间的差额所享有的权益，并认同控股股东将按照回购时股票的公允价格与回购价格直接的差额全部以现金形式无偿赠予给诺维北斗。

履行情况：未出现违反上述承诺的事项。

8、公司控股股东、实际控制人王蓓蓓出具了《关于诺维北斗第一期股权激励计划中有关股票回购的补充承诺》，承诺：（1）本人将严格按照股权激励计划中规定和承诺回购相关股票，但是股权回购时新增股东若有意向行使认购权，则将按照其持股比例所享有的认购股数的权利转让给新增股东行使，新

增股东回购股数上限为回购情形发生时的持股比例与当次需回购股数之乘积；（2）本人现为诺维北斗的控股股东，如果存在公司控股股东发生变化的情况，则新任控股股东将无条件接受上述股权激励的相关安排以保障其他股东在股权回购时的合法权益，如果不接受上述条件，本人不会因股票发行以及二级市场转让等原因放弃公司控股股东地位。（3）如果股权回购时，公司的现有股权回购安排以及相关权益保障安排与全国中小企业股份转让系统规则以及其他法律法规相违背，则公司将适当调整相关安排。

履行情况：未出现违反上述承诺的事项。

第五节 股本变动及股东情况

一、 普通股股本情况

（一） 报告期期末普通股股本结构

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	3,333,332	31.75%	666,668	4,000,000	38.10%
	其中：控股股东、实际控制人	1,275,000	12.14%	1,000	1,276,000	12.15%
	董事、监事、高管	2,000,000	19.05%	1,000	2,001,000	19.06%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,166,668	68.25%	-666,668	6,500,000	61.90%
	其中：控股股东、实际控制人	3,905,000	37.19%	0	3,905,000	37.19%
	董事、监事、高管	6,420,000	61.14%	0	6,420,000	61.14%
	核心员工	80,000	0.76%	0	80,000	0.76%
总股本		10,500,000	-	0	10,500,000	-
普通股股东人数		12				

（二） 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王蓓蓓	5,180,000	1,000	5,181,000	49.34%	3,905,000	1,276,000
2	刘晓雅	2,980,000	0	2,980,000	28.38%	2,255,000	725,000
3	陕西西科天使企业管理合伙企业（有限合伙）	1,333,333	0	1,333,333	12.70%	0	1,333,333
4	西安海创之星创业投资有限合伙企业	666,667	0	665,667	6.34%	0	665,667
5	张幸	80,000	0	80,000	0.76%	80,000	0
合计		10,240,000	1,000	10,240,000	97.52%	6,240,000	4,000,000
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：普通股前五名股东之间不存在关联关系。							

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

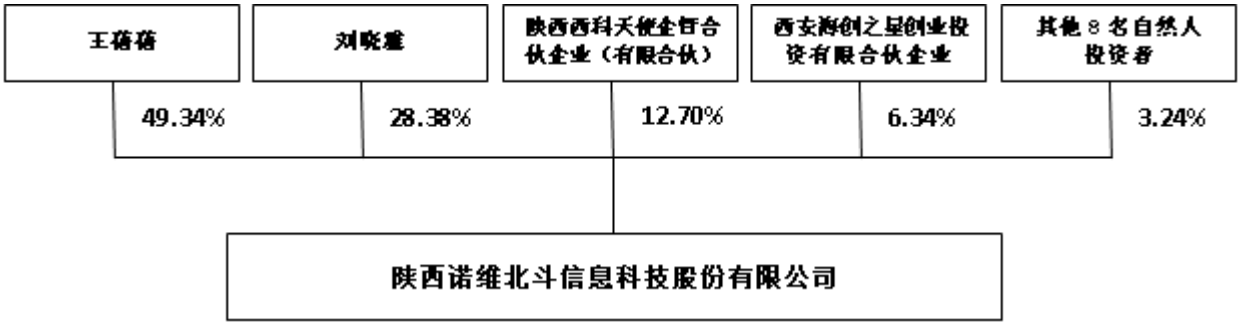
□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

王蓓蓓，女，1981 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2003 年 7 月毕业于西北大学计算机科学与技术专业；2007 年毕业于西北工业大学工商管理专业；2003 年 7 月至 2003 年 11 月，任西安山脉科技发展有限公司软件设计师；2003 年 12 月至 2008 年 2 月，任航天恒星科技股份有限公司北斗嵌入式软件主设计师和信号处理设计师；2008 年 3 月至 2015 年 10 月，历任诺维有限执行董事、董事长、总经理。2015 年 10 月至今任诺维北斗董事长、总经理。



报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

（一） 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王蓓蓓	董事长、总经理	女	1981 年 7 月	硕士	2015 年 10 月—2018 年 10 月	是
刘晓雅	董事、副总经理、市场总监	女	1979 年 10 月	本科	2015 年 10 月—2018 年 10 月	是
段喆	董事	男	1983 年 1 月	硕士	2015 年 10 月—2018 年 10 月	否
王彦添	董事	男	1981 年 12 月	硕士	2015 年 10 月—2018 年 10 月	否
张幸	董事、副总经理、财务总监	男	1981 年 11 月	本科	2015 年 10 月—2018 年 10 月	是
贺保平	监事会主席	男	1986 年 7 月	本科	2015 年 10 月—2018 年 10 月	是
宋晓莉	监事	女	1987 年 11 月	硕士	2015 年 10 月—2018 年 10 月	是
吴刚	职工代表监事	男	1982 年 12 月	本科	2015 年 10 月—2018 年 10 月	是
杨志军	董事会秘书	男	1972 年 11 月	硕士	2015 年 10 月—2018 年 10 月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

注：1、公司第一届董事会、监事会及高级管理人员的任期于 2018 年 10 月到期届满，由于当时第二届董事会董事候选人、第二届监事会监事候选人及高级管理人员候选人尚未确定，为了保持董事会、监事会及高级管理人员工作的连续性和稳定性，公司第一届董事会、第一届监事会延期换届，高级管理人员任期亦相应顺延。公司于 2018 年 10 月 23 日在全国股份转让系统指定的信息披露平台（http://www.neeq.com.cn/）上披露了《陕西诺维北斗信息科技股份有限公司关于董事会、监事会及高级管理人员延期换届的公告》（公告编号：2018-018）。

2、 2019 年 8 月 9 日公司召开了第一届董事会第二十二次会议、第一届监事会第十一次会议、2019 年第一次职工代表大会，审议通过了公司董事会、监事会换届选举的相关议案和选举职工代表监事的议案。公司于 2019 年 8 月 9 日在

全国股份转让系统指定的信息披露平台（http://www.neeq.com.cn/）上披露了《陕西诺维北斗信息科技股份有限公司第一届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2019-028）、《陕西诺维北斗信息科技股份有限公司第一届监事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2019-029）、《陕西诺维北斗信息科技股份有限公司关于召开 2019 年第五次临时股东大会通知公告》（公告编号：2019-030）、《陕西诺维北斗信息科技股份有限公司董事、监事换届公告》（公告编号：2019-031）、《陕西诺维北斗信息科技股份有限公司 2019 年第一次职工代表大会决议公告》（公告编号：2019-032）。

3、公司董事会、监事会及高级管理人员的换届工作将于 2019 年 8 月 26 日完成。

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、高级管理人员相互间不存在关联关系，与控股股东、实际控制人之间也不存在关联关系。

（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
王蓓蓓	董事长、总经理	5,180,000	1,000	5,181,000	49.34%	0
刘晓雅	董事、副总经理、市场总监	2,980,000	0	2,980,000	28.38%	0
张幸	董事、副总经理、财务总监	80,000	0	80,000	0.76%	0
段喆	董事	30,000	0	30,000	0.29%	0
贺保平	监事会主席	60,000	0	60,000	0.57%	0
宋晓莉	监事	40,000	0	40,000	0.38%	0
杨志军	董事会秘书	50,000	0	50,000	0.48%	0
合计	-	8,420,000	1,000	8,421,000	80.20%	0

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	□是 √否
	总经理是否发生变动	□是 √否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	□是 √否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

□适用 √不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

□适用 √不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	28	28
销售人员	4	5

生产人员	6	6
行政管理人员	5	5
财务人员	3	2
员工总计	46	46

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	28	29
专科	14	13
专科以下	1	1
员工总计	46	46

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策

公司严格按照《劳动法》和《劳动合同法》的要求，与员工签订劳动合同，依法缴纳五险一金。员工薪酬由基本工资、岗位工资、绩效奖金组成，并根据公司业绩的提升而不断提升。公司严格执行国家规定的法定假日及带薪年休假制度，员工福利包括交通、通讯补贴、年节慰问品等。公司建立了公平、公正、公开的绩效考核制度，为公平、合理地进行员工职务变动、岗位升迁、薪资调整提供依据。

公司还于 2017 年实施了第一期股权激励计划，激励对象包括了公司全部的核心技术人员和核心管理人员，使员工的发展与公司的发展紧密结合在一起，激励效果良好。

2、培训计划

公司非常重视员工培训工作，制定了完善的员工培训计划，内部培训方面：每年对每位员工进行全方位的培训，包括公司的企业文化、管理制度、产品类型、技术特点、营销模式、福利政策、职业素养、项目体系等内容；各部门还根据不同的工作内容制定本部门的业务培训计划，定期进行培训。外部培训方面：根据公司的统一安排和工作特点，选派员工参加不同的外部培训，包括保密知识培训、企业管理培训、薪酬绩效培训、财税政策培训、互联网新经济体系培训等内容，持续的培训既提高了员工的工作能力，又进一步推动了公司的发展。

3、公司现无离退休职工。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	3	3
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况：

无。

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否

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、1	4,454,730.88	5,434,463.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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			
应收票据及应收账款	五、2	20,087,430.00	13,903,285.40
其中：应收票据		1,700,000.00	
应收账款		18,387,430.00	13,903,285.40
应收款项融资			
预付款项	五、3	5,906,150.00	2,995,000.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	152,982.45	60,379.05
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	2,113,703.27	2,502,882.62
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		32,714,996.60	24,896,010.43
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、6	333,701.17	414,934.57
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、7	2,112,718.63	2,490,361.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、8		35,377.47
递延所得税资产	五、9	58,080.69	58,080.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,504,500.49	2,998,753.75
资产总计		35,219,497.09	27,894,764.18
流动负债：			
短期借款	五、10	5,000,000.00	2,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、11	2,665,929.29	1,063,540.93
其中：应付票据		2,665,929.29	1,063,540.93
应付账款			
预收款项	五、12		47,400.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、13	241,929.30	302,307.98
应交税费	五、14	40,555.66	443,991.68
其他应付款	五、15	440,400.00	428,400.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		8,388,814.25	4,285,640.59
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、16		
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、17	450,000.00	450,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		450,000.00	450,000.00
负债合计		8,838,814.25	4,735,640.59
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	10,500,000.00	10,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、19	2,839,442.69	2,839,442.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、20	943,471.27	943,471.27
一般风险准备			
未分配利润	五、21	12,097,768.88	8,876,209.63
归属于母公司所有者权益合计		26,380,682.84	23,159,123.59
少数股东权益			
所有者权益合计		26,380,682.84	23,159,123.59
负债和所有者权益总计		35,219,497.09	27,894,764.18

法定代表人：王蓓蓓　　主管会计工作负责人：刘晓雅　　会计机构负责人：张静

（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		12,843,619.47	1,977,140.13
其中：营业收入	五、22	12,843,619.47	1,977,140.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,146,601.03	4,180,830.31
其中：营业成本	五、22	6,690,240.53	881,920.42
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、23	44,511.82	31,186.73
销售费用	五、24	224,387.65	255384.63
管理费用	五、25	1,526,725.09	1627609.49
研发费用	五、26	1,628,404.66	1,274,195.31
财务费用	五、27	62,395.88	110,533.73
其中：利息费用		80,905.34	
利息收入		18,509.46	
信用减值损失			
资产减值损失	五、28	-30,064.60	
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）	五、29		121,178.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,697,018.44	-2,082,511.48
加：营业外收入	五、30	524,589.88	75,993.52
减：营业外支出	五、31	49.07	26,183.37
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,221,559.25	-2,032,701.33
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,221,559.25	-2,032,701.33
其中：被合并方在合并前实现的净利润			

(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,221,559.25	-2,032,701.33
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		3,221,559.25	-2,032,701.33
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）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.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		3,221,559.25	-2,032,701.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,221,559.25	-2,032,701.33
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（元/股）		0.31	-0.19
（二）稀释每股收益（元/股）		0.26	-0.19

法定代表人：王蓓蓓　　主管会计工作负责人：刘晓雅　　会计机构负责人：张静

（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		7,784,847.44	3,857,100.00
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		518,410.47	69,581.15
收到其他与经营活动有关的现金	五、32	86,805.62	1,295,161.83
经营活动现金流入小计		8,390,063.53	5,221,842.98
购买商品、接受劳务支付的现金		8,085,729.85	1,779,781.72
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		2,602,641.01	2,205,194.13
支付的各项税费		917,850.63	624,508.96
支付其他与经营活动有关的现金	五、32	685,486.46	2,752,106.00
经营活动现金流出小计		12,291,707.95	7,361,590.81
经营活动产生的现金流量净额		-3,901,644.42	-2,139,747.83
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			121,178.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,050.00
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			21,059,964.29
投资活动现金流入小计			21,182,192.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			56,510.64

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			23,959,964.29
投资活动现金流出小计			24,016,474.93
投资活动产生的现金流量净额			-2,834,281.94
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		5,000,000.00	2,000,000.00
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		5,000,000.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		78,088.06	104,865.74
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		2,078,088.06	704,865.74
筹资活动产生的现金流量净额		2,921,911.94	1,295,134.26
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		-979,732.48	-3,678,895.51
加：期初现金及现金等价物余额		5,434,463.36	7,137,446.89
六、期末现金及现金等价物余额		4,454,730.88	3,458,551.38

法定代表人：王蓓蓓　　主管会计工作负责人：刘晓雅　　会计机构负责人：张静

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1．半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
2．半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3．是否存在前期差错更正	□是 √否	
4．企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5．合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6．合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7．是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8.是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
9.上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
10．重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11．重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12．是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13．是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14．是否存在预计负债	□是 √否	

（二） 附注事项详情

二、 报表项目注释

陕西诺维北斗信息科技股份有限公司
财务报表附注

截至2019年6月30日

一、 公司（以下简称“公司”或“本公司”）的基本情况

1、公司的挂牌及股本等基本情况

陕西诺维北斗信息科技股份有限公司（以下简称“本公司”）前身系陕西路威商贸有限公司，2007年2月26日由车珍玲、司红星共同出资组建，2007年3月9日，由陕西省工商行政管理局颁发610000100115283号企业法人营业执照。

本公司自2008年6月11日至2014年12月31日期间，多次转让股权、增资，截至2014年12

月31日，注册资本为1,000万元。

2015年10月10日，公司召开第二次临时股东会，会议通过公司整体变更设立为股份有限公司，以信永中和XYZH/2015XAA40106号报告经审计后的净资产人民币12,589,442.69元作为实际缴纳出资。其中人民币10,000,000.00元折合为股本，股份总额为10,000,000.00股，每股面值1元，缴纳注册资本人民币10,000,000.00元整，余额2,589,442.69元作为“资本公积”。

公司2017年2月13日召开的“第一届董事会第七次会议”决议、2017年3月1日召开的“2017年第一次临时股东大会”决议，申请增加注册资本人民币500,000.00元，由王蓓蓓、刘晓雅、段喆、张幸、贺保平、宋晓莉、杨志军、杨盼盼、薛刚、王景峰于2017年3月22日之前缴足，变更后的注册资本为人民币10,500,000.00元，由信永中和会计师事务所出具XYZH/2017XAA40275号验资报告。

经过上述股权变更后，截至2018年12月31日，公司股本为1,050万元。

本公司于2016年5月11日，在全国中小企业股份转让系统（新三板）挂牌。

2、公司注册地、总部地址

公司名称：陕西诺维北斗信息科技股份有限公司。

公司注册地：西安市。

公司总部地址：西安市航天经济技术开发区神舟四路 239 号 2 幢 5 层东。

3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业和主要产品：C 制造业--C39 计算机、通信和其他电子设备制造业--C392 通信；设备制造--C3922 通信终端设备制造；主要产品为北斗卫星导航高性能集成电路、北斗卫星导航终端、北斗卫星导航定位应用系统；技术开发与服务。

一般经营项目：无线电测控设备、通信设备、导航设备、电子产品及电子元器件的研发、生产、销售及技术服务（卫星地面接收设施、无线电发射设备等专控除外）；计算机软硬件、办公自动化设备及嵌入式设备的生产、销售、咨询、技术开发、技术服务；计算机系统集成及信息咨询服务；建筑智能综合布线设计与施工；计算机网络工程的维修及软件开发；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。

4、财务报告批准报出日

本财务报表于2019年8月25日经公司第二届第一次董事会批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、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”），以及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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策和会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变

动风险很小的投资。

6、 应收款项

（1） 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

①单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的具体标准为：金额在100万元以上。

②单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	以关联方划分组合，不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

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）	0.5	0.5
1－2 年	5	5
2－3 年	10	10
3－4 年	30	30
4－5 年	50	50
5 年以上	100	100

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	当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所有款项时，
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减

	值测试，计提坏账准备

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7、 存货

（1） 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品等。

（2）存货取得和发出存货的计价方法

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。存货发出时按加权平均法计价。

（3） 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（4） 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

8、 固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

（1）固定资产的分类

本公司固定资产分为电子设备、运输工具、办公及其他设备。

（2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类　　别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3-5	5	19.00-31.67
运输工具	4	5	23.75
办公及其他设备	3-5	5	19.00-31.67

9、　无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

（1）购买无形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，无形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，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（3）本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类　　别	摊销年限
专利权	5
软件	5

10、 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

11、 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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，

并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

12、 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

（1）销售商品

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

（2）提供技术开发、技术服务劳务

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入。

13、 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

14、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

15、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

四、 税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	货物或应税劳务的销售收入	17%、16%、6%、零税率
城市建设维护税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	注

2、税收优惠

根据财税〔2011〕100 号财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知文件规定，本公司享受软件及集成电路产品增值税退税政策，按适用税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行先征后退政策。

根据财税〔2016〕36 号关于全面推开营业税改征增值税试点的通知文件规定，本公司技术开发收入免征增值税。

注：本公司于 2015 年 11 月 19 日通过高新技术企业认证，取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201561000430，证书有效期为三年。

本公司于 2018 年 10 月 29 日取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201561000430，证书有效期为三年。

根据陕西省科学技术厅于 2018 年 3 月 20 日发关于“陕西省 2018 年第二批科技型中小企业入库名单公告”（陕科办发〔2018〕41 号），适用科技型中小企业所得税优惠政策。

本公司本年符合小微企业所得税优惠政策，当期所得税适用小微企业所得税优惠政策。

五、 财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,045.80	5,413.23
银行存款	2,957,685.08	1,049,050.13
其他货币资金	1,490,000.00	4,380,000.00
合计	**4,454,730.88**	**5,434,463.36**

其他货币资金为理财账户余额。

2、 应收票据及应收账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,700,000.00	
应收账款	18,744,570.00	13,903,285.40
合计	**20,444,570.00**	**13,903,285.40**

2.1 应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	1,700,000.00	
合计	**1,700,000.00**	

2.2 应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,744,570.00	100.00	357,140.00	1.91	18,387,430.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	**18,744,570.00**	**/**	**357,140.00**	**/**	**18,387,430.00**

类别	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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,290,490.00	100.00	387,204.60	2.71	13,903,285.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	**14,290,490.00**	**/**	**387,204.60**	**/**	**13,903,285.40**

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	16,730,200.00	83,651.00	0.50%
1 至 2 年	763,000.00	38,150.00	5.00%
2 至 3 年	700,360.00	70,036.00	10.00%
3 至 4 年	551,010.00	165,303.00	30.00%
合计	**18,744,570.00**	**357,140.00**	**/**

（2）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 13,979,200.00 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 74.58%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 122,621.00 元。

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末金额
西安弘捷电子技术有限公司	非关联方	8,729,200.00	1 年以内	46.57	43,646.00
陕西长岭电子科技有限责任公司	非关联方	1,865,000.00	1 年以内	9.95	9,325.00
北京航安特机电技术有限公司	非关联方	1,680,000.00	1 年以内	8.96	8,400.00
		110,000.00	1 至 2 年	0.59	5,500.00
西安巨龙软件信息技术有限公司	非关联方	650,000.00	1 至 2 年	3.47	32,500.00
		195,000.00	2 至 3 年	1.04	19,500.00
西安航天恒星科技实业（集团）有限公司	非关联方	750,000.00	1 年以内	4.00	3,750.00
合计	**/**	**13,979,200.00**	**/**	**74.58**	**122,621.00**

3、 预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,406,150.00	91.53	2,495,000.00	83.31
1 至 2 年	500,000.00	8.47	500,000.00	16.69
合计	**5,906,150.00**	**100.00**	**2,995,000.00**	**100.00**

（2）账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	账龄	未及时结算原因
西安九晟电子科技有限公司	500,000.00	1 至 2 年	未交付

（3）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例（%）
西安九晟电子科技有限公司	非关联方	565,000.00	1 年以内	未交付	9.57
		500,000.00	1 至 2 年	未交付	8.47

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例（%）
陕西穆言企业管理咨询有限公司	非关联方	746,150.00	1 年以内	未交付	12.63
上海彧鹤电子科技服务中心	非关联方	700,000.00	1 年以内	未交付	11.85
深圳市漫江科技有限公司	非关联方	615,000.00	1 年以内	未交付	10.41
深圳领航北斗信息技术有限公司	非关联方	550,000.00	1 年以内	未交付	9.31
合计		**3,676,150.00**			**62.24**

4、 其他应收款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	152,982.45	60,379.05
合计	**152,982.45**	**60,379.05**

4.1 其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例		金额	比例(%)	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	152,982.45	100.00			152,982.45	60,379.05	100.00			60,379.05
合计	**152,982.45**	**/**		**/**	**152,982.45**	**60,379.05**	**/**		**/**	**60,379.05**

（2）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
西安瑞君建设项目管理有限公司第一分公司	质保金	81,692.00	1 年以内	53.40	
西安市公安局交通警察支队	质保金	16,900.00	3-4 年	11.05	
生晓民	部门备用金	6,000.00	1 年以内	3.92	
杨志军	部门备用金	3,000.00	1 年以内	1.96	
西安市市级单位政府采购中心	质保金	3,000.00	3-4 年	1.96	
合计	**/**	**110,592.00**	**/**	**72.29**	

5、 存货

（1）存货分类

单位：元 币种：人民币

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	165,039.34		165,039.34	165,696.83		165,696.83
在产品	546,842.35		546,842.35	548,649.46		548,649.46
库存商品	1,366,633.55		1,366,633.55	1,753,348.30		1,753,348.30
委托加工物资	35,188.03		35,188.03	35,188.03		35,188.03
合计	**2,113,703.27**		**2,113,703.27**	**2,502,882.62**		**2,502,882.62**

6、 固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	333,701.17	414,934.57
固定资产清理		
合计	**333,701.17**	**414,934.57**

6.1 固定资产

（1）固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	电子设备	运输设备	办公及其他设备	**合计**
一、账面原值：				
1.期初余额	609,812.87	747,190.04	217,824.32	**1,574,827.23**
2.本期增加金额				
(1)购置				
3.本期减少金额				
(1)处置或报废				
4.期末余额	609,812.87	747,190.04	217,824.32	**1,574,827.23**
二、累计折旧				
1.期初余额	478,347.81	487,367.17	194,177.66	**1,159,892.64**
2.本期增加金额	16,158.30	55,697.58	9,377.54	**81,233.42**
(1)计提	16,158.30	55,697.58	9,377.54	**81,233.42**
3.本期减少金额				
(1)处置或报废				
4.期末余额	494,506.11	543,064.75	203,555.20	**1,241,126.06**
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	115,306.76	204,125.29	14,269.12	**333,701.17**
2.期初账面价值	131,465.06	259,822.87	23,646.64	**414,934.57**

7、 无形资产

单位：元 币种：人民币

项目	专利权	软件	**合计**
一、账面原值			
1.期初余额	963,340.59	3,870,054.86	**4,833,395.45**
2.本期增加金额			
(1)购置			
(2)内部研发			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	963,340.59	3,870,054.86	**4,833,395.45**
二、累计摊销			
1.期初余额	182,945.62	2,160,088.81	**2,343,034.43**
2.本期增加金额	96,334.06	281,308.33	**377,642.39**
（1）计提	96,334.06	281,308.33	**377,642.39**
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	279,279.68	2,441,397.14	**2,720,676.82**
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
（1）计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	684,060.91	1,428,657.72	**2,112,718.63**
2.期初账面价值	780,394.97	1,709,966.05	**2,490,361.02**

8、 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费					
培训费	35,377.47		35,377.47		
合计	**35,377.47**		**35,377.47**		

9、 递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	387,204.60	58,080.69	387,204.60	58,080.69
合计	**387,204.60**	**58,080.69**	**387,204.60**	**58,080.69**

10、 短期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证、质押借款	5,000,000.00	2,000,000.00
保证借款		
合计	**5,000,000.00**	**2,000,000.00**

借款金额分别为:上海浦东发展银行股份有限公司西安分行申请流动资金贷款人民币 2,000,000.00 元,王蓓蓓及其配偶、刘晓雅为公司流动资金贷款提供个人无限连带保证担保；招商银行股份有限公司西安分行申请流动资金贷款人民币 3,000,000.00 元, 王蓓蓓及其配偶、刘晓雅为公司流动资金贷款提供个人无限连带保证担保。

11、 应付票据及应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	2,665,929.29	1,063,540.93

合计	**2,665,929.29**	**1,063,540.93**

11.1 应付账款

（1）应付账款前五大列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
西安冠通数源电子有限公司	1,393,605.50	-
成都新橙北斗智联有限公司	900,600.00	900,600.00
合肥星波通信技术有限公司	280,000.00	-
陕西天祥精密制造有限责任公司	18,925.00	18,925.00
深圳易景信息技术有限公司	8,260.00	8,260.00
合计	**2,601,390.50**	**927,785.00**

12、 预收款项

无。

13、 应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	302,307.98	2,584,400.67	2,524,021.99	241,929.30
二、离职后福利-设定提存计划		65,738.48	65,738.48	
合计	**302,307.98**	**2,650,139.15**	**2,589,760.47**	**241,929.30**

（2）短期薪酬列示

单位：元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	302,307.98	2,532,362.34	2,471,983.66	241,929.30
二、职工福利费		1,394.57	1,394.57	
三、社会保险费		33,130.07	33,130.07	
其中：医疗保险费		28,141.63	28,141.63	

工伤保险费		3,024.48	3,024.48	
生育保险费		1,963.96	1,963.96	
四、住房公积金		6,000.00	6,000.00	
五、工会经费和职工教育经费		11,513.69	11,513.69	
合计	**302,307.98**	**2,584,400.67**	**2,524,021.99**	**241,929.30**

（3） 设定提存计划列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		62,988.96	62,988.96	
2、失业保险费		2,749.52	2,749.52	
合计		**65,738.48**	**65,738.48**	

14、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		271,582.77
企业所得税	39,329.50	73,234.81
个人所得税		32,716.40
城市维护建设税		28,468.28
教育费附加		12,200.69
地方教育附加		8,133.79
其他	1,226.16	17,654.94
合计	**40,555.66**	**443,991.68**

15、 其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		

其他应付款	440,400.00	428,400.00
合计	**440,400.00**	**428,400.00**

15.1 其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房租	428,400.00	428,400.00
其他	12,000.00	
合计	**440,400.00**	**428,400.00**

16、 长期应付款

无。

17、 递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	450,000.00			450,000.00	尚未验收
合计	**450,000.00**			**450,000.00**	**/**

根据陕财办教（2017）158 号，陕西财政厅拨付基于北斗卫星的智能配网系统关键技术项目资金 45 万元，项目起止日期为 2017 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，待项目完成后，陕西省科技厅需要根据《陕西省客户计划暂行管理办法》，对项目进行验收，截至本报告期末，项目未验收。

18、 股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,500,000.00						10,500,000.00

19、 资本公积

单位：元 币种：人民币

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）	2,839,442.69			2,839,442.69
合计	**2,839,442.69**			**2,839,442.69**

其他说明：该余额为两次变动累积形成，其中 2,589,442.69 元为 2015 年公司整体变更设立为股份有限公司时增加的资本溢价，250,000.00 元为 2017 年增资时形成。

20、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	943,471.27			943,471.27
合计	**943,471.27**			**943,471.27**

21、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	8,876,209.63	4,067,857.63
调整后期初未分配利润	8,876,209.63	4,067,857.63
加：本期净利润	3,221,559.25	-2,032,701.33
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	12,097,768.88	2,035,156.30

22、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,843,619.47	6,690,240.53	1,977,140.13	881,920.42
其他业务				

合计	**12,843,619.47**	**6,690,240.53**	**1,977,140.13**	**881,920.42**

23、 税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	18,558.75	16,508.52
教育费附加	7,953.76	7,075.08
地方教育附加	5,302.51	4,716.72
车船税	305.00	1,100.00
印花税	4,181.72	626.40
水利建设基金	8,210.08	1,160.01
合计	**44,511.82**	**31,186.73**

24、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	168,455.60	194,081.38
招待费	37,813.99	21,008.39
差旅费	13,392.37	25,547.77
燃油费	1,290.00	
停车费	11.00	
公共交通费	821.18	297
快递费	274.00	
固定资产折旧	1,638.48	1,638.48
样品费	341.03	11,978.87
其他	350.00	832.74
合计	**224,387.65**	**255,384.63**

25、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,022,544.24	1,007,716.24
招待费	110.00	2,702.30
差旅费		1,735.15
交通费	21,065.86	31,315.81
办公费	6,659.15	21,175.55
快递费	1,248.00	2,363.02
电话费	732.95	2,474.52
固定资产折旧	68,367.12	65,229.20
无形资产摊销	2,330.10	10,663.45
咨询审计费	351,314.63	261,483.95
物业管理费	36,244.70	177,989.68
装修费		27,083.34
车辆费	1,210.38	
低值易耗品	14,897.96	
其他		15,677.28
合计	**1,526,725.09**	**1,627,609.49**

26、 研发费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用总额	1,628,404.66	1,274,195.31

27、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

利息支出	78,088.06	108,993.02
减：利息收入	18,509.46	784.32
手续费	2,817.28	2,325.03
合计	**62,395.88**	**110,533.73**

28、 资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-30,064.60	

29、 投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益		121,178.70

30、 营业外收入

单位：元 币种：人民币

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
政府补助	1,000.00	6,400.00	1,000.00
其他	523,589.88	69,593.52	523,589.88
合计	**524,589.88**	**75,993.52**	**524,589.88**

注：其他主要是增值税退税 518,410.47 元。

计入当期损益的政府补助：

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
收到西安市国内专利资助	1,000.00		与收益相关
合计	**1,000.00**		**/**

31、 营业外支出

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产毁损报废损失		26,183.77	

32、 现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	54,639.62	20,600.00
备用金	4,456.54	51,363.00
补助款	1,000.00	6,400.00
其他	18,509.46	798.52
往来款等	8200	1,216,000.31
合计	**86,805.62**	**1,295,161.83**

（2）支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
备用金、借款	53,601.00	17,048.00
中介机构服务费	40,000.00	
咨询费	220,644.00	2,506,055.00
担保费	99,222.00	
挂牌年费	120,010.00	
保密资质款	30,010.00	
物业费	38,850.00	25,027.00
其他	83,149.46	203,976.00
合计		**2,752,106.00**

	685,486.46	

33、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	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	3,221,559.25	-2,032,701.33
加：资产减值准备	-30,064.60	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,241,126.06	83,281.83
无形资产摊销	2,720,676.82	431,237.71
长期待摊费用摊销	35,377.47	97,838.04
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）	0.00	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		26,183.37
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	43,886.42	110,533.73
投资损失（收益以“－”号填列）		-121,178.70
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	0.00	
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）	389,179.35	375,416.38
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-12,626,558.85	-2,316,611.75
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,103,173.66	1,206,252.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,901,644.42	
2．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,454,730.88	3,458,551.38
减：现金的期初余额	5,434,463.36	7,137,446.89
现金及现金等价物净增加额	-979,732.48	-3,678,895.51

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	7,045.80	5,413.23
可随时用于支付的银行存款	2,957,685.08	1,049,050.13
可随时用于支付的其他货币资金	1,490,000.00	4,380,000.00
二、期末现金及现金等价物余额	4,454,730.88	5,434,463.36

六、 关联方及关联交易

1、 控股股东及最终控制方

王蓓蓓为本公司的控股股东和实际控制人。

2、 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保是否已经履行完毕
王蓓蓓及其配偶、刘晓雅	陕西诺维北斗信息科技股份有限公司	2,000,000.00	否
王蓓蓓及其配偶、刘晓雅	陕西诺维北斗信息科技股份有限公司	3,000,000.00	否

1、向上海浦东发展银行股份有限公司西安分行申请流动资金贷款人民币 2,000,000.00 元，公司于 2019 年 1 月 15 日召开了第一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司拟向银行申请贷款及关联方提供担保、反担保暨关联交易的议案》，相关公告于 2019 年 1 月 15 日在全国股转系统指定的信息披露平台（http://www.neeq.com.cn/）上进行了披露；公司于 2019 年 1 月 31 日召开了 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司拟向银行申请贷款及关联方提供担保、反担保暨关联交易的议案》，相关公告于 2019 年 1 月 31 日在全国股转系统指定的信息披露平台（http://www.neeq.com.cn/）上进行了披露。

2、向招商银行股份有限公司西安分行申请流动资金贷款人民币 3,000,000.00 元，公司于 2019 年 6 月 24 日召开了第一届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司拟向招商银行股份有限公司西安城北支行申请贷款及关联方提供担保暨关联交易的议案》，相关公告于 2019 年 6 月 24 日在全国股转系统指定的信息披露平台（http://www.neeq.com.cn/）上进行了披露；公司于 2019 年 7 月 10 日召开了 2019 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司拟向招商银行股份有限公司西安城北支行申请贷款及关联方提供担保暨关联交易的议案》，相关公告于 2019 年 7 月 10 日在全国股转系统指定的信息披露平台（http://www.neeq.com.cn/）上进行了披露。

上述关联交易是公司发展的需要，有利于改善公司的财务状况，将对公司日常性经营产生积极影响，进一步促进业务发展，符合公司和全体股东的利益，不会影响公司独立性，不存在损害公司和全体股东的利益。

七、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日不存在对外重要承诺。

2、 或有事项

资产负债表日不存在重要或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

无。

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助	1,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	523,540.81	增值税退税等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	16,221.06	理财收益
所得税影响额	-54,076.19	
合计	**486,685.68**	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.01%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.10%	0.26	0.26

陕西诺维北斗信息科技股份有限公司

2019 年 8 月 26 日