

关于北方导航控制技术股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：北方导航控制技术股份有限公司

审计单位：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No. 8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R. China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于北方导航控制技术股份有限公司 2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2022BJAG10094

北方导航控制技术股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了北方导航控制技术股份有限公司(以下简称北方导航公司)2021年度财务报表,包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表、2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于2022年3月18日出具了XYZH/2022BJAG10091号无保留意见的审计报告。

根据《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(中国证券监督管理委员会公告[2022]26号),以及上海证券交易所相关披露的要求,北方导航公司编制了本专项说明所附的北方导航公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称汇总表)。编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是北方导航公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计北方导航公司2021年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。

除对北方导航公司2021年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计北方导航公司2021年度财务报表时北方导航公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行审核外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解北方导航公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供北方导航公司为 2021 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。



信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：



中国注册会计师：

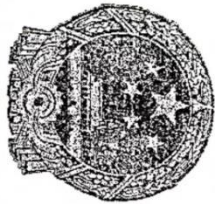


中国 北京

二〇二二年三月十八日

	中国兵器工业集团系统内单位	同一母公司	预付账款							经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	衡阳北方光电信息技术有限公司	子公司	其他应收款	8,100.00				8,100.00	借款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	中国兵器工业集团系统内单位	同受最终控制方控制	应收票据	47,604.16	68,623.57		79,084.95	37,142.78	销售	经营性往来
	上海航联电子科技有限公司	本公司的子公司中兵航联科技股份有限公司的副董事长及股东实际控制的企业	应收票据	4.00	98.75		53.89	48.86	销售	经营性往来
	江苏晟楠电子科技有限公司		应收账款		89.09		50.59	38.50	销售	经营性往来
	上海航联电子科技有限公司		应收账款	109.75	48.86		158.61		销售	经营性往来
	中国兵器工业集团系统内单位		同受最终控制方控制	应收账款	23,867.90	237,318.72		127,439.88	133,746.74	销售
	中国兵器工业集团系统内单位	同受最终控制方控制	预付账款	552.38	619.22		107.43	1,064.17	采购	经营性往来
	中国兵器工业集团系统内单位	同受最终控制方控制	其他非流动资产	1,958.80	30.00		68.80	1,920.00	采购	经营性往来
	中国兵器工	同受最终控制	其他应收		411.53			411.53	定期存	经营性往来

	业集团系统 内单位	方控制	款-应收利 息						款利息 尚未到 期	
总计	/	/	/	82,196.99	307,239.74		206,964.15	182,472.58	/	/



证书序号: 0014624

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 信永中和会计师事务所
 首席合伙人: 谭小青
 主任会计师:
 经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11010136
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号
 批准执业日期: 2011年07月07日

发证机关: 北京市财政局
 二〇一一年七月五日
 中华人民共和国财政部制



营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W

(副本)
(3-1)



扫描二维码
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙) 企业类型 特殊普通合伙企业

名称 张克、叶韶勤、顾仁荣、李晓英

经营范围

审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、变更、清算、注销、破产清算事宜;受托进行资产评估、提供资产评估服务;接受委托,代订、管理、变更、注销、转让、保管企业章程、合同、协议、法律文书;依法规定的相关业务;开展法律法规允许的经营活动;经批准,依据国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

成立日期 2012年03月02日
合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关



2022年01月12日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
for another year after



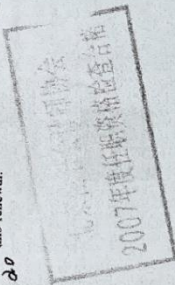
姓名: 崔迎
证书编号: 120000050535



2007.3.20

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2008年3月20日

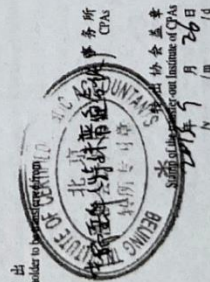


姓名: 崔迎
Full name: 崔迎
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1968年12月22日
Date of birth: 1968年12月22日
工作单位: 天津大方公债有限责任公司会计师事务所
Working unit: 天津大方公债有限责任公司会计师事务所
身份证号码: 120102681222201
Identity card No.: 120102681222201



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be registered



同意调出
Agree the holder to be registered



- 注意事项
- 注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
 - 注册会计师不得同时在两个或两个以上会计师事务所执业。
 - 注册会计师停止执业或注销时，应将本证书交还注册地注册会计师协会。
 - 本证书如遗失，应立即向注册地注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



证书编号: 120000050535
No. of Certificate: 120000050535
批准注册协会: 天津市注册会计师协会
Authorized Institute of CPA: 天津市注册会计师协会
发证日期: 2000年03月01日
Date of Issuance: 2000年03月01日

证书编号: 110101300884
 No. of certificate: 110101300884
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs
 发证日期: 2016 年 05 月 13 日
 Date of issuance: 2016 年 05 月 13 日

姓名: 刘涛
 证书编号: 110101300884



注 记
 有效期一年，
 valid for another year after
 expiration

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2016 年 11 月 15 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2016 年 11 月 15 日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2016 年 11 月 15 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2016 年 11 月 15 日



姓名: 刘涛
 Full name: 刘涛
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1982-12-27
 Date of Birth: 1982-12-27
 工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合
 伙)
 身份证号码: 120103198212277019
 Identity card No: 120103198212277019

北京注册会计师协会 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101362022638001024
报告名称:	北方导航控制技术股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明
报告文号:	XYZH/2022BJAG10094
被审(验)单位名称:	北方导航控制技术股份有限公司
会计师事务所名称:	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022年03月18日
报备日期:	2022年03月16日
签字注册会计师:	崔迎(120000050535), 刘涛(110101300884)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。