

北方导航控制技术股份有限公司
2019 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



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 2019 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/2020BJGX0395

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)2019 年度财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2019 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 2020 年 4 月 22 日出具了 XYZH/2020BJGX0365 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知,以及上海证券交易所相关披露要求,北方导航公司编制了本专项说明所附的北方导航公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表(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 2019 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 2019 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 2019 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核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

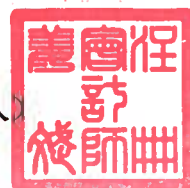
为了更好地理解北方导航公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供北方导航公司为 2019 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。



中国 北京

中国注册会计师：姜斌 (项目合伙人)



中国注册会计师：高照进



二〇二〇年四月二十二日

2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：北方导航控制技术股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业									非经营性占用
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	非经营性占用
前大股东及其附属企业									非经营性占用
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	非经营性占用
总计	—	—	—	—	—	—	—	—	非经营性占用
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中国兵器工业集团系统内单位	同一母公司	应收票据	1,977.95		1,977.95	—	销售	经营性往来
	中国兵器工业集团系统内单位	同一母公司	应收账款	3,505.43		3,505.43	—	销售	经营性往来
	中国兵器工业集团系统内单位	同一母公司	预付账款	1,930.00		2,140.67	70.22	采购	经营性往来
小计	—	—	—	7,413.38	—	7,624.05	70.22	—	—
上市公司子公司及其附属企业	北京驰意无人数字感知技术有限公司	子公司	其他应收款	124.04			124.04	代垫款	非经营性往来
	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
小计	—	—	—	8,224.04	—	—	8,224.04	—	—
关联自然人									非经营性往来
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	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	60,785.18		64,981.97	49,133.48	销售	经营性往来
	江苏最楠电子科技有限公司	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	应收账款	90.07		44.80	77.22	销售	经营性往来
	上海航联电子科技有限公司		应收账款	134.55		10.00	157.84	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	11,993.11		135,436.10	18,869.23	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	预付账款	345.68		334.38	3,280.60	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			22.89	2,438.90	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	其他应收款	25.00			25.00	投标保证金	经营性往来
小计	—	—	—	73,373.59	—	200,830.14	73,982.27	—	—
总计	—	—	—	89,011.01	—	208,454.19	82,276.53	—	—

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



会计师事务所 执业证书

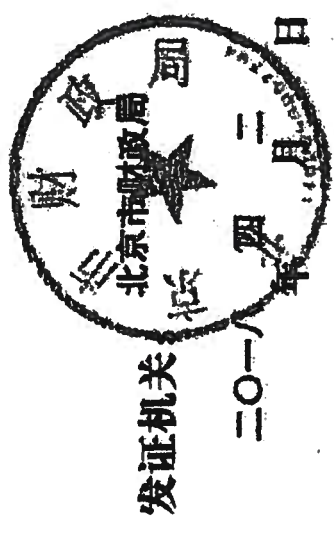
名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：叶绍勋
主任会计师：
经营场所：北京市朝阳区朝阳门北大街8号富华大厦8层

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

证书序号：0000186

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》。



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000380

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证劵监督管理委员会审查, 批准
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证劵、期货相关业务。

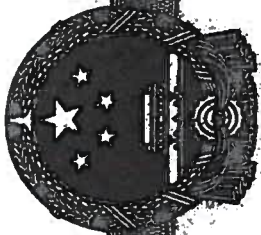
首席合伙人: 叶韶勋



证书号: 16

发证时间: 二〇一二年十月十五日

证书有效期至: 二〇一三年十月十五日



统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副本)
(3-1)



名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 李晚英, 张克, 叶利勋, 顾仁荣, 谭小青

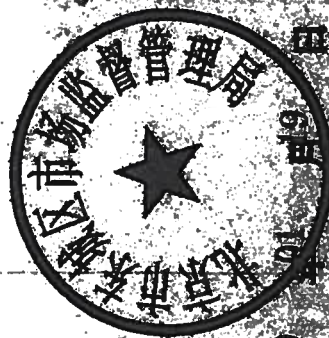
经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账, 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

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



2020

01月19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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转出日期
Date of transfer

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

转入日期
Date of transfer

10

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 姜斌
Fell name

性别 男
Sex

出生日期 1970年6月8日
Date of birth

工作单位 华夏会计师事务所
Working unit

身份证号码 110105700608005
Identity card No.

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转出日期
Date of transfer

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

转入日期
Date of transfer

12



注册会计师协会：中国注册会计师协会
Institute of CPAs: The Chinese Institute of Certified Public Accountants

证书编号：10000082085
No. of Certificate

发证日期：1999年9月28日
Date of issuance

姓名：姜斌
Name: JIANG BIN

身份证号：10000082085
ID No.: 10000082085

2016

2017

2018

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.

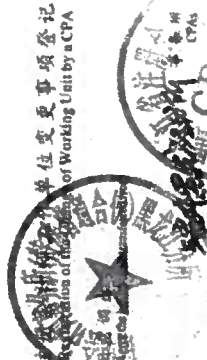


年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2016年3月18日

单位变更事项登记
Registration of Change of Working Unit by a CPA

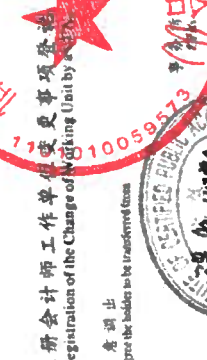


同意调入
Agree the holder to be transferred in

同意调入
Agree the holder to be transferred in



注册会计帅工作单变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA



同意调入
Agree the holder to be transferred in

同意调入
Agree the holder to be transferred in



姓名: 高荣斌
Full name: Gao Rongbin
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1978-08-03
Date of birth: 1978-08-03
工作单位: 通华会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所
Working unit: Tonghua Accounting Firm (Special General Partnership) Heilongjiang Branch
身份证号码: E32128197808033834
Identity card No.: E32128197808033834



此证书有效一年，到期前换发。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 高荣斌
证书编号: 370100010018

证书编号:
No. of Certificate: 370100010018

发证日期:
Date of Issuance: 2007年12月07日
发证日期: 2007年12月07日

