

北京万集科技股份有限公司
2023 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	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3



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

关于北京万集科技股份有限公司

2023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/2024BJAA11F0063

北京万集科技股份有限公司

北京万集科技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京万集科技股份有限公司(以下简称万集科技)2023年度财务报表,包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表、2023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2023年4月15日出具了XYZH/2024BJAA11B0130号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》(证监会公告[2022]26号),以及深圳证券交易所相关披露的要求,万集科技编制了本专项说明所附的万集科技2023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、准确性及完整性是万集科技的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计万集科技2023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。

除对万集科技2023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万集科技2023年度财务报表时万集科技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。

为了更好地理解万集科技2023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。

本专项说明仅供万集科技 2023 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：

罗国程



中国注册会计师：

罗小梅



中国 北京

二〇二四年四月十五日

附件一

2023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：北方导航科技股份有限公司

单位：万元

余额性质	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	2023年期初占用资金余额	2023年度发生额	2023年期末占用资金余额	2023年度偿还发生额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用										
控股股东、实际控制人及其附属企业										
非控股股东、实际控制人及其附属企业										
其他关联方及附属企业										
小计										
其他关联资金往来										
控股股东、实际控制人及其附属企业	北京立腾行企业管理有限公司	本公司控股股东控制的其他企业	其他应收款	895.52	3,200.24	3,017.85	1,537.61	1,537.61	其他应收款及押金	经营性往来
小计				895.52	3,200.24	3,017.85	1,537.61	1,537.61		
上市公司的子公司及其附属企业	北方导航科技股份有限公司	本公司之子公司	应收账款	17,721.98	5,837.29	-	23,220.83	23,220.83	销售商品/提供劳务	经营性往来
	德州东方汽车零部件有限公司	本公司之子公司	其他应收款	470.55	1,575.19	-	2,045.74	2,045.74	押金	非经营性往来
	德州东方汽车零部件有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	800.00	-	800.00	800.00	押金	非经营性往来
	德州东方汽车零部件有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	484.81	-	484.81	484.81	销售商品/提供劳务	经营性往来
	德州东方汽车零部件有限公司	本公司之子公司	其他应收款	13,047.35	6,033.55	-	18,720.93	18,720.93	销售商品/提供劳务	经营性往来
	德州东方汽车零部件有限公司	本公司之子公司	应收账款	63.26	57.47	-	120.73	120.73	销售商品/提供劳务	经营性往来
	德州东方汽车零部件有限公司	本公司之子公司	其他应收款	7.52	18.54	-	26.06	26.06	销售商品/提供劳务	经营性往来
	德州东方汽车零部件有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	838.21	-	838.21	838.21	押金	非经营性往来
	德州东方汽车零部件有限公司	本公司之子公司	其他应收款	499.29	-	-	-	499.29	押金	非经营性往来
	德州东方汽车零部件有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	89.12	-	8.88	89.12	押金	非经营性往来
	德州东方汽车零部件有限公司	本公司之子公司	其他应收款	54.43	-	-	-	54.43	销售商品/提供劳务	经营性往来
	德州东方汽车零部件有限公司	本公司之子公司	其他应收款	80.00	-	-	-	80.00	押金	非经营性往来
	德州东方汽车零部件有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	48.65	-	5.12	43.53	销售商品/提供劳务	经营性往来
	德州东方汽车零部件有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	13.28	-	-	13.28	销售商品/提供劳务	经营性往来
	德州东方汽车零部件有限公司	本公司之子公司	其他应收款	6.09	-	-	-	6.09	押金	非经营性往来
	德州东方汽车零部件有限公司	本公司之子公司	其他应收款	4.18	-	-	-	4.18	销售商品/提供劳务	经营性往来
小计				31,845.92	16,281.87	-	20,189.36	28,028.52		
其他关联方及其附属企业	肇庆海基网络科技有限公司	本公司之参股企业	应收账款	3,038.21	2,811.38	-	1,864.84	3,984.75	销售商品/提供劳务	经营性往来
	山东华通汽车电子有限公司	本公司之参股企业	应收账款	8.53	380.34	-	333.52	333.74	销售商品/提供劳务	经营性往来
	广东华通汽车电子有限公司	本公司之参股企业	应收账款	0.83	-	-	-	0.83	销售商品/提供劳务	经营性往来
	德州东方汽车零部件有限公司	本公司之参股企业	应收账款	383.93	47.47	-	78.86	381.70	销售商品/提供劳务	经营性往来
	德州东方汽车零部件有限公司	本公司之参股企业	应收账款	78.14	19.92	-	12.46	75.60	销售商品/提供劳务	经营性往来
小计				3,489.80	2,889.17	-	2,189.68	4,261.95		
总计				35,335.71	22,069.09	-	22,368.97	32,290.47		

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

信永中和会计师事务所

信永中和会计师事务所

信永中和会计师事务所

证书序号：0014624



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：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

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》。

发证机关：北京市财政局

二〇二〇年五月五日

中华人民共和国财政部制



统一社会信用代码
91110101592354581W

营业执照

(副本)(3-1)



扫描二维码
获取更多
企业信息、
监管信息、
更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙
执行事务合伙人 李晓英, 宋朝学, 李俊

出资额 6000万元
成立日期 2012年03月02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

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。(市场主体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; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

登记机关





2024年01月26日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制


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



姓名 罗军

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1971年10月29日

Date of birth

工作单位 华夏会计师事务所

Working unit

身份证号码 511102711029041

Identity card No.

1. When photocopying, the CPA shall return the client this certificate when necessary.
 2. This certificate shall be exclusively used by the certificate holder when conducting the CPA's statutory business.
 3. The CPA shall return the certificate to the competent authority of the CPA when the CPA stops conducting statutory business.
 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent authority of the CPA immediately after making an announcement of loss on the newspaper.

2019.12.28
 罗军 (罗军) 2019.12.28
 罗军 (罗军) 2019.12.28

单位变更登记事项登记

Change of Working Unit by a CPA

姓名 罗军

工作单位 华夏会计师事务所

2019年1月1日



罗军 (罗军)



姓名 罗军

工作单位 华夏会计师事务所







2019年1月1日

罗军 (罗军)







注册编号: 100000882088
 No. of Certificate
 批准注册协会: 中国注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 1999年9月28日
 Date of Issuance

注册编号: 100000882088
 No. of Certificate
 批准注册协会: 中国注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 1999年9月28日
 Date of Issuance


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


姓名: 安小梅
 Full name: 安小梅
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1989-08-19
 Date of birth: 1989-08-19
 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
 身份证号码: 130634198908192762
 Identity card No.: 130634198908192762


 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
 1301010059573

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
 年 月 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
 年 月 日

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 月 日
 /y /m /d

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 月 日
 /y /m /d