

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）



关于北方导航控制技术股份有限公司  
2022 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/2023BJAG1F0203

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）2022 年度财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 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 4 月 19 日出具了 XYZH/2023BJAG1B0102 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 2022 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 2022 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 2022 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 2022 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 2022 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 2022 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:  

中国注册会计师:  

二〇二三年四月十九日



关联自然人										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	37,142.78	69,295.37		70,230	36,207.78	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	应收票据	48.86	-		48.86	-	销售	经营性往来
	江苏晟楠电子科技股份有限公司	本公司的副董事长及股东实际控制的企业	应收账款	38.50	-		18.40	20.10	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	133,746.74	267,766.43		286,359.33	115,153.84	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	预付账款	1,064.17	480.52		1,172.04	372.65	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	1,920.00	0.57		-	1,920.57	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-应收利息	411.53	1,510.68		1,313.56	608.65	定期存款利息尚未到期	经营性往来
总计	/	/	/	182,472.58	339,053.57		364,819.83	156,706.32	/	/

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。  
《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。  
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(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



发证机关: 北京市财政局



中华人民共和国财政部制



# 营业执照

统一社会信用代码  
91110101592354581W



扫描市场主体身份码，了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

(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

执行事务合伙人 张克, 叶韶勋, 顾仁荣, 李晓英, 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。(市场主体依法自主选择经营范围，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。)

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



登记机关




2022年11月14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: 姜 斌  
性别: 男  
出生日期: 1970年6月8日  
工作单位: 华夏会计师事务所  
身份证号码: 110105700608005

社 名: 姜 斌  
性 别: 男  
出 生 日 期: 1970年6月8日  
工 作 单 位: 华夏会计师事务所  
身 份 证 号 码: 110105700608005

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



姓名: 姜斌  
注册编号: 100000822085

注册编号: 100000822085  
北京注册会计师协会: 中国注册会计师协会  
Administration Institute of CPA  
发证日期: 1999年9月28日  
Date of Issue: 1999年9月28日

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

年度检验登记 Annual Renewal Regs 2010

本证书检验合格, 自 2008年3月20日 起继续有效。  
This certificate is valid, from 2008年3月20日 to 2011年3月20日.

2008年3月20日  
2011年3月20日

1101010059573

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

年度检验登记 Annual Renewal Regs 2011

本证书检验合格, 自 2006年3月1日 起继续有效。  
This certificate is valid, from 2006年3月1日 to 2011年3月1日.

2006年3月1日

1101010059573


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: 姜斌  
转出单位盖章: 中瑞会计师事务所  
转出日期: 2012年1月12日


同意调出: 姜斌  
转入单位盖章: 中瑞会计师事务所  
转入日期: 2012年1月12日

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




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

姓名: 魏海  
 Full name: WEI Hai  
 性别: 男  
 Sex: M  
 出生日期: 1982-12-27  
 Date of Birth: 1982-12-27  
 工作单位: 瑞生会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: Rui Sheng Accounting Firm (Special General Partnership)  
 身份证号码: 12010319821227019  
 Identity card No.: 12010319821227019





注册税务师工作单位变更登记事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

  
 魏海  
 签字人  
 CPA

  
 瑞生会计师事务所  
 盖章人  
 CPA  
 日期: 2016年11月15日  
 Date: 2016年11月15日

注册税务师工作单位变更登记事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

  
 魏海  
 签字人  
 CPA

  
 瑞生会计师事务所  
 盖章人  
 CPA  
 日期: 2016年11月15日  
 Date: 2016年11月15日



CPA 注册税务师  
 2017  
 有效, 经续有效一年  
 valid for another year after



姓名: 魏海  
 身份证号: 110101300884



有效期至: 110101300884  
 Valid till: 110101300884  
 发证日期: 2016年05月13日  
 Date of issuance: 2016年05月13日