

**北方导航控制技术股份有限公司**  
**2020 年度**  
**非经营性资金占用及其他关联资金往来的**  
**专项说明**

| <b>索引</b>                     | <b>页码</b> |
|-------------------------------|-----------|
| <b>专项说明</b>                   |           |
| <b>非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表</b> | <b>1</b>  |



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 2020 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/2021BJAG10109

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)2020 年度财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 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 2021 年 3 月 16 日出具了 XYZH/2021BJAG10107 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 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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。

信

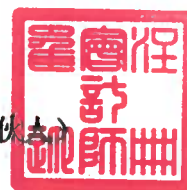
为了更好地理解北方导航公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供北方导航公司为 2020 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：陆迎（项目合伙人）



中国注册会计师：高煦



中国 北京

二〇二一年三月十六日

附件一

2020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              |                  |                                    |             |              |                      |                   |                |              |        |        |
| 现大股东及其附属企业            | 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 | 2020年初占用资金余额 | 2020年度占用累计发生金额（不含利息） | 2020年度占用资金的利息（如有） | 2020年度偿还累计发生金额 | 2020年末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质   |
| 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              |                  |                                    |             |              |                      |                   |                |              |        |        |
| 大股东及其附属企业             | 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 | 2020年初占用资金余额 | 2020年度占用累计发生金额（不含利息） | 2020年度占用资金的利息（如有） | 2020年度偿还累计发生金额 | 2020年末占用资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质   |
| 小计                    | 中国兵器工业集团系统内单位    | 同一母公司                              | 应收票据        | 70.22        | 210.67               | —                 | 210.67         | 70.22        | 采购     | 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        | 70.22        | 210.67               | —                 | 210.67         | 70.22        | —      | —      |
|                       | 中国兵器工业集团系统内单位    | 同一母公司                              | 预付账款        | 124.04       | —                    | —                 | 124.04         | —            | 代垫款    | 非经营性往来 |
|                       | 北京航意无人数字感知技术有限公司 | 子公司                                | 其他应收款       | 8,100.00     | —                    | —                 | —              | 8,100.00     | 借款     | 非经营性往来 |
|                       | 衡阳北方光电信息技术有限公司   | 子公司                                | 其他应收款       | 8,224.04     | —                    | —                 | 124.04         | 8,100.00     | —      | —      |
| 小计                    | —                | —                                  | —           | —            | —                    | —                 | —              | —            | —      | 非经营性往来 |
| 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        | 49,133.48    | 80,982.79            | —                 | 82,512.11      | 47,604.16    | 销售     | 经营性往来  |
|                       | 上海航联电子科技有限公司     | 本公司的子公司中航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        | 77.22        | 19.69                | —                 | 96.91          | 4.00         | 销售     | 经营性往来  |
|                       | 江苏晟楠电子科技有限公司     | 同受最终控制方控制                          | 应收账款        | 157.84       | 35.91                | —                 | 84.00          | 109.75       | 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        | 18,869.23    | 139,411.70           | —                 | 134,413.03     | 23,867.90    | 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        | 3,280.60     | 76.74                | —                 | 2,804.96       | 552.38       | 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     | 2,438.90     | 13.26                | —                 | 493.36         | 1,958.80     | 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                    | —                | —                                  | —           | 73,982.27    | 220,544.09           | —                 | 220,429.37     | 74,096.99    | —      | —      |
| 总计                    | —                | —                                  | —           | 82,276.53    | 220,754.76           | —                 | 220,764.08     | 82,267.21    | —      | —      |

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

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》。



中华人民共和国财政部制

# 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







证书序号: 000380

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

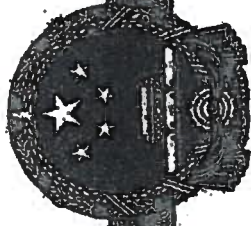
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



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:



统一社会信用代码

91110101592354581W

# 营业执照

(副本)<sup>(3-1)</sup>



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）

类型 特殊普通合伙企业

出资人 李晓英, 谭小青, 张辉, 叶韶勋, 顾仁荣

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、清算事宜的审计业务, 出具有关报告, 基本建设年度决算审计, 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。)

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

07月5日

国家企业信用信息公示系统网址:

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

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



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).

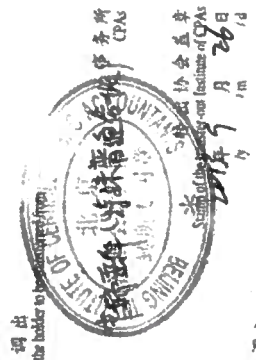
2009.3.20

2008年3月20日



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 transferred to



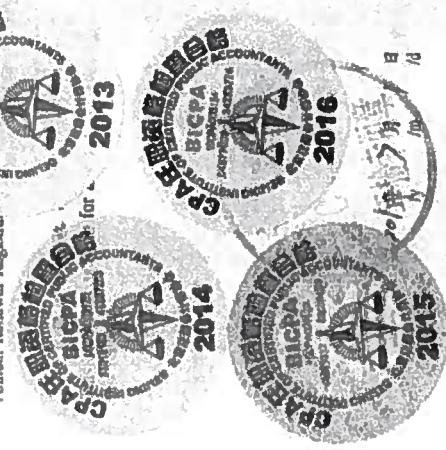
同意调入  
Agree the holder to be transferred to



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: 天津波方公信有限责任会计师事务所  
Working unit: 天津波方公信有限责任会计师事务所  
身份证号码: 120102681222201  
Identity card No.: 120102681222201

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

证书编号: 120000050535  
Nc. of Certificate: 120000050535



批准注册协会: 天津市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: 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

普通 (1)



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效期限一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

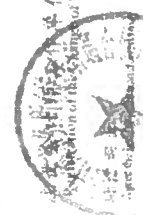


年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效期限一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2016年3月8日

会计师事务所变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by CPA

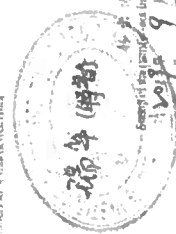


会计师事务所  
CPA



会计师事务所变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by CPA

会计师事务所  
CPA



会计师事务所  
CPA



姓名: 高阳坡  
Full name: 高阳坡  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1978-08-03  
Date of birth: 1978-08-03  
工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所  
Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所  
身份证号码: 232128197808033834  
Identity card No: 232128197808033834



2017年有效  
valid for another year after this renewal.



姓名: 高阳坡  
证书编号: 370100010018

370100010018

证书编号:  
No. of Certificate

瑞华会计师事务所  
Ruihua Accounting Firm

2007年12月07日  
Date of issue: 2007-12-07

证书有效期: 2007年12月07日至2017年12月07日  
Valid for: 2007-12-07 to 2017-12-07

快