

创维数字股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2023]001664号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

创维数字股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(截至 2022 年 12 月 31 日)

目 录	页 码
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 创维数字股份有限公司 2022 年度控股股东及其他 关联方资金占用情况汇总表	1-4

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2023]001664号

创维数字股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了创维数字股份有限公司（以下简称“创维数字”）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和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3月17日签发了大华审字[2023]003735号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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）和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理（2023年修订）》的规定，就创维数字编制的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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是创维数字管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计创维数字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，在所有重大方面未发现不一致。除了对创维数字实施2022年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解创维数字2022年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：创维数字股份有限公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师： _____
张媛媛

中国·北京

中国注册会计师： _____
陈泽丰

二〇二三年三月十七日

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

编制单位：创维数字股份有限公司

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联关系	上市公司核算的会计科目	2022年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	深圳创维-RGB电子有限公司	控股股东	合同负债	8.14	18.80	-	37.41	-10.47	销售商品	经营性占用
	深圳创维-RGB电子有限公司	控股股东	应收账款	970.58	2,622.28	-	3,355.06	237.79	销售商品	经营性占用
	深圳创维-RGB电子有限公司	控股股东	应收票据	60.74	227.62	-	201.13	87.23	销售商品	经营性占用
	深圳创维-RGB电子有限公司	控股股东	应收账款	-	243.75	-	243.75	-	场地租赁	经营性占用
	PT. SKYWORTH INDUSTRY INDONESIA	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	2,133.57	445.63	-	1,760.83	818.37	销售商品	经营性占用
	滁州创维建设发展有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	27.11	-	27.11	-	提供VR展示系统开发服务	经营性占用
	创维半导体(深圳)有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	54.70	-	51.97	2.74	提供智慧园区服务	经营性占用
	创维电器股份有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收票据	641.92	1,079.66	-	1,159.49	562.09	销售商品	经营性占用
	创维电器股份有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	316.11	1,007.72	-	1,102.16	221.68	销售商品	经营性占用
	创维电器股份有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	74.00	51.00	-	90.25	34.75	销售商品、提供智慧园区服务	经营性占用
	创维电器股份有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	其他应收款	5.00	10.00	-	5.00	10.00	履约保证金	经营性占用
	创维集团财务有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	银行存款-应计利息	-	1,406.20	-	23.21	1,382.99	银行存款利息收入	经营性占用
	创维集团科技园管理有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	1.43	-	-	1.43	-	销售商品	经营性占用
	创维集团科技园管理有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	合同负债	39.03	41.29	-	89.02	-8.70	销售商品、提供智慧园区服务	经营性占用
	创维集团科技园管理有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	其他应收款	68.79	-	-	8.40	60.38	场地租赁押金	经营性占用
	创维集团有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	-	-	-	-	提供智慧园区服务	经营性占用
	创维集团有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	其他应收款	0.04	-	-	0.04	-	提供租赁服务	经营性占用
	创维集团有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	0.26	-	0.26	-	销售商品	经营性占用

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

编制单位：创维数字股份有限公司

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联关系	上市公司核算的会计科目	2022年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	创维集团有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	303.76	-	303.76	-	场地租赁	经营性占用
	创维集团智能电器有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	112.81	-	-	96.80	16.00	销售商品	经营性占用
	创维集团智能科技有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	1,839.57	-	1,532.80	306.77	提供智慧园区服务	经营性占用
	创维集团智能科技有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收票据	-	3.65	-	0.04	3.61	销售商品	经营性占用
	创维空调科技(安徽)有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	合同负债	-1.57	-	-	-	-1.57	销售商品	经营性占用
	创维空调科技(安徽)有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收票据	17.04	-	-	17.04	-	销售商品	经营性占用
	创维视芯电子(宜春)有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	4.23	-	4.23	-	销售商品	经营性占用
	广州创维精勤科技有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收票据	-	68.17	-	-	68.17	销售商品	经营性占用
	广州创维精勤科技有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	121.64	-	68.17	53.48	销售商品	经营性占用
	江西省今创房产开发有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	3.68	15.60	-	19.28	-	提供VR展示系统开发服务	经营性占用
	南京创维平面显示科技有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	19.29	-	19.29	-	提供智慧园区服务	经营性占用
	南京创维平面显示科技有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	252.62	-	49.85	202.77	销售商品	经营性占用
	南京创维平面显示科技有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收票据	-	49.85	-	-	49.85	销售商品	经营性占用
	南京创维置业有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	20.47	-	16.37	4.09	提供VR展示系统开发服务	经营性占用
	南京维恒置业有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	377.50	-	112.00	265.50	销售商品	经营性占用
南京维恒置业有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	134.57	-	126.17	8.40	销售商品、提供智慧园区服务	经营性占用	
宁波创维建设发展有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	360.00	-	180.00	180.00	提供智慧园区服务	经营性占用	

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

编制单位：创维数字股份有限公司

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 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2022年期初占 用资金余额	2022年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2022年度占用 资金的利息 (如有)	2022年度偿还 累计发生金额	2022年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
	深圳安时达技术服务有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	4.31	-	4.31	-	销售商品	经营性占用
	深圳创维创客发展有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-272.00	1,772.89	-	1,240.05	260.84	提供智慧园区服务	经营性占用
	深圳创维创客发展有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	98.00	-	98.00	-	销售商品	经营性占用
	深圳创维光伏科技有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	23.99	-	23.99	-	销售商品	经营性占用
	深圳创维光伏科技有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	其他应收款	-	900.00	-	-	900.00	履约保证金	经营性占用
	深圳创维光伏科技有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款	-	24.00	-	-	24.00	预付费用	经营性占用
	深圳创维国际贸易有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	93.18	-	93.18	-	场地租赁	经营性占用
	深圳创维投资管理企业（有限合伙）	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	13.79	-	13.79	-	销售商品	经营性占用
	深圳创维无线技术有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收票据	-	310.78	-	266.08	44.70	销售商品	经营性占用
	深圳创维无线技术有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	0.29	-	0.29	-	销售商品	经营性占用
	深圳市创维电器科技有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	2.93	-	1.31	1.62	销售商品、提供加工服务	经营性占用
	深圳市创维电器科技有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	合同负债	-79.12	338.93	-	291.46	-31.65	销售商品、提供加工服务	经营性占用
	深圳市创维电器科技有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收票据	26.23	42.83	-	69.06	-	销售商品、提供加工服务	经营性占用
	深圳市酷开网络科技有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	119.94	-	119.94	-	销售商品	经营性占用
	深圳小维商用科技有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	15.40	-	15.40	-	销售商品	经营性占用
	宜春创维置地有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	4.91	20.80	-	25.71	-	提供VR展示系统开发服务	经营性占用
小计	—	—	—	4,131.31	14,589.01	-	12,964.90	5,755.41	—	—

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（续）

编制单位：创维数字股份有限公司

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联关系	上市公司核算的会计科目	2022年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额（不含利息）	2022年度占用资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
其他关联方及其附属企业	IDIGITAL ELECTRONICS PRIVATE LIMITED	上市公司的子公司的合营企业	应收账款	84.93	62.00	-	114.13	32.80	销售维修物料	经营性占用
	深圳小湃科技有限公司	董监高及其家庭成员控制的法人	应收账款	2,282.58	14,387.55	-	15,641.39	1,028.74	销售商品	经营性占用
	深圳小湃科技有限公司	董监高及其家庭成员控制的法人	应收账款	30.75	3.15	-	33.90	-	提供运营服务	经营性占用
	深圳小湃科技有限公司	董监高及其家庭成员控制的法人	其他应收款	40.52	-	-	40.52	-	提供运营服务	经营性占用
	深圳小湃科技有限公司	董监高及其家庭成员控制的法人	应收账款	2.42	-	-	2.42	-	销售固定资产	经营性占用
	深圳小湃科技有限公司	董监高及其家庭成员控制的法人	应收账款	0.87	3.17	-	4.03	-	提供维修服务	经营性占用
	深圳小湃科技有限公司	董监高及其家庭成员控制的法人	应收账款	-	21.70	-	19.86	1.85	场地租赁	经营性占用
	深圳玗之智能科技有限公司	董监高及其家庭成员控制的法人	应收账款	-	47.54	-	43.32	4.22	场地租赁	经营性占用
	深圳玗之智能科技有限公司	董监高及其家庭成员控制的法人	应收账款	-	5.68	-	5.68	-	销售商品	经营性占用
	深圳佳电屋电器有限公司	董监高及其家庭成员控制的法人	应收账款	-	31.20	-	28.65	2.54	场地租赁	经营性占用
	南京金龙客车制造有限公司	董监高及其家庭成员控制的法人	应收账款	64.08	1,103.39	-	518.83	648.65	销售商品	经营性占用
	南京金龙客车制造有限公司	董监高及其家庭成员控制的法人	应收票据	-	189.21	-	-	189.21	销售商品	经营性占用
	南京金龙客车制造有限公司	董监高及其家庭成员控制的法人	应收账款	-	63.01	-	63.01	-	提供技术服务	经营性占用
	江苏开沃汽车有限公司	董监高及其家庭成员控制的法人	应收账款	2.86	30.53	-	33.38	-	销售商品	经营性占用
小计	—	—	—	2,509.00	15,948.13	-	16,549.13	1,908.00	—	—
总计	—	—	—	6,640.31	30,537.14	-	29,514.04	7,663.41	—	—