

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)
SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA
(LLP)

地址:成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
电话: (028) 85560449
传真: (028) 85560449
邮编: 610041
电邮: schxzhb@hxcpa.com.cn

关于四川川大智胜软件股份有限公司
2022 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况专项说明
川华信专(2023)第 0141 号

目录:

- 1、专项说明
- 2、2022 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

四川川大智胜软件股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况

专项说明

四川川大智胜软件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审计准则审计了四川川大智胜软件股份有限公司（以下简称“贵公司”）2022年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，2022年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注，并于2023年3月24日出具了川华信审（2023）第0007号的无保留意见审计报告。

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》（证监会公告〔2022〕26号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》（深证上〔2023〕134号）的要求，贵公司编制了后附的《四川川大智胜软件股份有限公司2022年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表》（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司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。除了对贵公司实施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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解贵公司的大股东及其他关联方资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司披露2022年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：四川川大智胜软件股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

四川华信（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）
中国·成都

中国注册会计师：曾红
中国注册会计师：何琼莲
中国注册会计师：王武
二〇二三年三月二十四日

2022 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

编制单位：四川川大智胜软件股份有限公司

单位：人民币万元

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 年年初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额	2022 年度占用资金的利息	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
现大股东及其附属企业	无									
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其附属企业	无									
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其它关联资金往来	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 年年初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额	2022 年度占用资金的利息	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	往来性质
大股东及其附属企业	四川大学	公司第二大股东	应收账款	721.19	378.70		320.36	779.53	贷款	经营性往来
	四川大学	公司第二大股东	合同资产	135.92			135.92	0.00	质保金	经营性往来
	四川大学	公司第二大股东	预付账款	1.82	207.44		207.44	1.82	贷款及水电费	经营性往来
	四川大学	公司第二大股东	其他应收款	4.68	0.35		4.48	0.55	履约保证金	经营性往来
小计	-	-	-	863.61	586.49	-	668.20	781.90		
上市公司的子公司及其附属企业	成都智胜三维应用技术有限责任公司	控股子公司	应收账款	3,652.65	486.61		2.60	4,136.66	贷款	经营性往来
	成都智胜三维应用技术有限责任公司	控股子公司	合同资产	188.17			188.17	-	质保金	经营性往来
	四川智胜创联软件销售有限公司	全资子公司	应收账款	109.57	310.80		19.21	401.16	贷款	经营性往来
	四川智胜创联软件销售有限公司	全资子公司	合同资产	82.51			82.51	-	质保金	经营性往来
	北京川大智胜科技有限公司	全资子公司	应收账款	10.44				10.44	贷款	经营性往来
	深圳市川大智胜科技发展有限公司	控股子公司	应收账款	1.28	1.25		1.28	1.25	贷款	经营性往来

	四川华控图形科技有限公司	控股子公司	应收账款	32.00				32.00	贷款	经营性往来
	成都智胜嘉园后勤服务有限责任公司	控股子公司	其他应收款	5.23	9.95		0.99	14.19	往来款	经营性往来
	四川智胜视界科技有限责任公司	控股子公司	预付账款	188.47	396.16			584.63	预付货款	经营性往来
小计	-	-	-	4,270.32	1,204.77	-	294.76	5,180.33		
关联自然人及其控制的法人	无							-		
小计				-	-	-	-	-		
其他关联人及其附属企业	苏颯	控股子公司的少数股东	其他应收款		4.06			4.06	备用金	经营性往来
	贺颖	控股子公司的少数股东	其他应收款		12.02			12.02	备用金	经营性往来
	四川川大智胜系统集成有限公司	联营企业	应收账款	33.00	120.86		77.55	76.31	贷款	经营性往来
	四川川大智胜系统集成有限公司	联营企业	其他应收款	8.57	2.43		6.91	4.09	履约保证金	经营性往来
	四川智胜慧旅科技有限公司	联营企业之子公司	其他应收款		4.05			4.05	往来款	非经营性往来
	天津华翼蓝天科技股份有限公司	联营企业	应收账款	1,617.09	776.39			2,393.48	贷款	经营性往来
	天津华翼蓝天科技股份有限公司	联营企业	其他应收款		337.00			337.00	违约补偿金	经营性往来
	天津华翼蓝天科技股份有限公司	联营企业	合同资产	776.40			776.40	-	质保金	经营性往来
	天津华翼蓝天科技股份有限公司	联营企业	预付账款	0.72				0.72	预付货款	经营性往来
	天津华翼蓝天科技股份有限公司	联营企业	预付账款	4,640.52				4,640.52	预付设备款	经营性往来

	四川智胜风云低空监视技术有限公司	联营企业	应收账款	230.00	170.00			400.00	货款	经营性往来
	四川智胜风云低空监视技术有限公司	联营企业	合同资产	170.00			170.00	-	质保金	经营性往来
	四川智胜风云低空监视技术有限公司	联营企业	预付账款	24.60			24.60	-	货款	经营性往来
	四川省七重空间虚拟现实信息科技有限公司	联营企业	预付账款	1,367.05				1,367.05	货款	经营性往来
	四川省七重空间虚拟现实信息科技有限公司	联营企业	其他应收款					0.02	往来款	非经营性往来
	深圳市智胜慧通科技有限公司	联营企业	其他应收款					2.68	代扣代缴税费	经营性往来
	四川智胜云猫科技有限公司	联营企业	应收账款	16.29				16.29	租金	经营性往来
	四川智胜云猫科技有限公司	联营企业	其他应收款	0.44				0.44	宽带费	非经营性往来
小计	-	-	-	8,884.68	1,429.51	-	1,055.46	9,258.73		
总计	-	-	-	14,018.61	3,220.77	-	2,018.42	15,220.96		

注：合同资产，2022年度偿还累计发生金额 1,353.00 万元，其中 1,218.06 万元系质保期到期从合同资产转为应收账款核算所致。

公司法定代表人：游志胜

主管会计工作负责人：胡清娴

会计机构负责人：胡清娴