

**关于昆船智能技术股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于昆船智能技术股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资
金往来的专项说明

昆船智能技术股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关
联资金往来情况汇总表

1-3

关于昆船智能技术股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2023）第 110A009499 号

昆船智能技术股份有限公司全体股东：

我们接受昆船智能技术股份有限公司（以下简称“昆船智能公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了昆船智能公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2023）第 110A013832 号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》等有关规定，昆船智能公司编制了本专项说明所附的昆船智能技术股份有限公司 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、合法性及完整性是昆船智能公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计昆船智能公司 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。除了对昆船智能公司实施于 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2022 年度昆船智能公司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。

本专项说明仅供昆船智能公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二三年四月二十四日

昆船智能技术股份有限公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：昆船智能技术股份有限公司

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								-		
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前控股股东、实际控制人及其附属企业								-		
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及附属企业								-		
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联资金往来	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	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	上海衡拓实业发展有限公司		应收票据	-	376.68	-	376.68	-	销售商品	经营性往来
	上海中船重工船舶推进设备有限公司		应收票据	-	305.61	-	172.81	132.80	销售商品	经营性往来
	云南昆船国际贸易有限公司		应收票据	-	260.00	-	260.00	-	销售商品	经营性往来
	云南昆船机械制造有限公司		应收票据	400.00	-	-	400.00	-	销售商品	经营性往来
	云南昆船五舟实业有限公司		应收票据	-	506.00	-	291.00	215.00	销售商品	经营性往来
	中船重工信息科技有限公司		应收票据	-	1,078.24	-	-	1,078.24	销售商品	经营性往来
	中船重工纵横科技有限公司		应收票据	-	315.22	-	315.22	-	销售商品	经营性往来
	风帆(扬州)有限责任公司		应收账款	8.50	-8.50	-	-	-	销售商品	经营性往来
	风帆有限责任公司		应收账款	87.28	554.12	-	28.65	612.75	销售商品	经营性往来
	杭州集瑞新材料科技有限公司		应收账款	16.90	-	-	16.90	-	销售商品	经营性往来
	昆明船舶设备集团有限公司		应收账款	10,878.76	32,503.44	-	29,041.11	14,341.09	销售商品	经营性往来
	昆明昆船逻辑机场系统有限公司		应收账款	463.83	201.18	-	279.92	385.09	销售商品	经营性往来
	昆明欧迈科技有限公司		应收账款	23.38	7.01	-	-	30.39	销售商品	经营性往来
	昆明市智慧停车建设运营有限公司		应收账款	-	145.25	-	-	145.25	销售商品	经营性往来
	山西汾西重工有限责任公司		应收账款	69.66	-	-	-	69.66	销售商品	经营性往来
	上海衡拓实业发展有限公司		应收账款	514.34	85.73	-	600.07	-	销售商品	经营性往来
	上海中船重工船舶推进设备有限公司		应收账款	489.30	-42.00	-	-	447.30	销售商品	经营性往来
	武昌船舶重工集团有限公司		应收账款	113.22	4.29	-	-	117.51	销售商品	经营性往来
	云南昆船国际贸易有限公司		应收账款	45.14	183.81	-	174.90	54.05	销售商品	经营性往来
	云南昆船环保技术有限公司		应收账款	173.30	76.84	-	-	250.14	销售商品	经营性往来
	云南昆船机械制造有限公司		应收账款	110.17	3,547.56	-	2,774.16	883.57	销售商品	经营性往来
	云南昆船设计研究院有限公司		应收账款	50.00	192.40	-	-	242.40	销售商品	经营性往来
	云南昆船五舟实业有限公司		应收账款	-	793.69	-	793.69	-	销售商品	经营性往来
	中船黄埔文冲船舶有限公司		应收账款	-	4.73	-	-	4.73	销售商品	经营性往来
	中船重工(北京)科研管理有限公司		应收账款	-	1,081.10	-	1,081.10	-	销售商品	经营性往来
	中船重工(丘北)智慧停车建设运营有限公司		应收账款	-	3.46	-	3.46	-	销售商品	经营性往来
	中船重工(武汉)凌久电子有限责任公司		应收账款	0.29	4.90	-	0.29	4.90	销售商品	经营性往来
	中船重工双威智能装备有限公司		应收账款	-	6.49	-	2.79	3.70	销售商品	经营性往来
	中船重工纵横科技有限公司		应收账款	2,107.55	113.00	-	615.22	1,605.33	销售商品	经营性往来

其他关联资金往来	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	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	中国船舶重工集团公司第七〇五研究所		应收账款	49.18	118.25	-	83.99	83.44	销售商品	经营性往来
	中国船舶重工集团公司第七一五研究所		应收账款	-	12.00	-	12.00	-	销售商品	经营性往来
	中国船舶重工集团公司七五〇试验场		应收账款	-	2,437.84	-	841.93	1,595.91	销售商品	经营性往来
	重庆齿轮箱有限责任公司		应收账款	2.02	0.35	-	2.37	-	销售商品	经营性往来
	邯郸中船汉光科工有限责任公司		预付账款	-	0.50	-	-	0.50	采购商品	经营性往来
	昆明船舶设备集团有限公司		预付账款	-	92.87	-	-	92.87	采购商品	经营性往来
	昆明大律科技有限公司		预付账款	5.67	62.06	-	25.96	41.77	采购商品	经营性往来
	云南昆船机械制造有限公司		预付账款	268.00	3,729.74	-	556.60	3,441.14	采购商品	经营性往来
	云南昆船设计研究院有限公司		预付账款	163.63	-	-	163.63	-	采购商品	经营性往来
	中船重工(昆明)灵湖科技发展有限公司		预付账款	-	13.50	-	-	13.50	采购商品	经营性往来
	中船重工(武汉)凌久电子有限责任公司		预付账款	-	3,346.52	-	-	3,346.52	采购商品	经营性往来
	中船重工汉光科技股份有限公司		预付账款	-	6.42	-	6.42	-	采购商品	经营性往来
	中船重工物资贸易集团有限公司		预付账款	25.19	-	-	25.19	-	采购商品	经营性往来
	中船重工信息科技有限公司		预付账款	-	43.00	-	43.00	-	采购商品	经营性往来
	中船重工远舟(北京)科技有限公司		预付账款	-	43.36	-	43.36	-	采购商品	经营性往来
	中国船舶集团物资有限公司		预付账款	16.92	-	-	16.92	-	采购商品	经营性往来
	中国船舶集团有限公司综合技术经济研究院		预付账款	-	0.18	-	0.18	-	采购商品	经营性往来
	中国船舶重工集团公司第七一五研究所		预付账款	-	3,801.39	-	-	3,801.39	采购商品	经营性往来
	风帆(扬州)有限责任公司		合同资产	1,046.81	58.00	-	-	1,104.81	销售商品	经营性往来
	风帆有限责任公司		合同资产	-	-	-	-	-	销售商品	经营性往来
	昆明船舶设备集团有限公司		合同资产	4,396.21	7,317.32	-	6,481.30	5,232.23	销售商品	经营性往来
	昆明昆船遵根机场系统有限公司		合同资产	42.05	316.00	-	6.55	351.50	销售商品	经营性往来
	昆明欧迈科技有限公司		合同资产	-	70.00	-	-	70.00	销售商品	经营性往来
	上海衡拓实业发展有限公司		合同资产	85.72	-	-	85.72	-	销售商品	经营性往来
	上海中船重工船舶推进设备有限公司		合同资产	233.34	42.00	-	191.00	84.34	销售商品	经营性往来
	武昌船舶重工集团有限公司		合同资产	61.81	-4.29	-	-	57.52	销售商品	经营性往来
	云南昆船国际贸易有限公司		合同资产	133.30	119.15	-	141.61	110.84	销售商品	经营性往来
	云南昆船机械制造有限公司		合同资产	2.34	-	-	-	2.34	销售商品	经营性往来
	云南昆船五舟实业有限公司		合同资产	605.20	978.95	-	-	1,584.15	销售商品	经营性往来
	云南中烟再造烟叶有限责任公司		合同资产	284.82	-	-	250.17	34.65	销售商品	经营性往来
	中船黄埔文冲船舶有限公司		合同资产	4.73	-4.73	-	-	-	销售商品	经营性往来
	中船重工(北京)科研管理有限公司		合同资产	-	326.91	-	-	326.91	销售商品	经营性往来
	中船重工双威智能装备有限公司		合同资产	-	40.00	-	-	40.00	销售商品	经营性往来
	中船重工信息科技有限公司		合同资产	-	2,156.49	-	1,078.24	1,078.25	销售商品	经营性往来
	中船重工纵横科技有限公司		合同资产	246.20	-	-	113.00	133.20	销售商品	经营性往来
	昆明船舶设备集团有限公司		其他应收款	591.81	72.78	-	354.78	309.81	保证金	经营性往来
	昆明欧迈科技有限公司		其他应收款	-	4.00	-	-	4.00	保证金	经营性往来
	昆明市智慧停车建设运营有限公司		其他应收款	126.80	-	-	126.80	-	保证金	经营性往来
	云南昆船后勤产业管理服务有限公司		其他应收款	1.00	-	-	1.00	-	保证金	经营性往来
	云南昆船机械制造有限公司		其他应收款	1.10	-	-	-	1.10	保证金	经营性往来
	云南深蓝密控信息与自动化有限公司		其他应收款	-	36.54	-	36.54	-	保证金	经营性往来
	云南中烟再造烟叶有限责任公司		其他应收款	20.00	-	-	-	20.00	保证金	经营性往来
	中船重工物资贸易集团有限公司		其他应收款	24.32	52.00	-	44.79	31.53	保证金	经营性往来

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关 联关系	上市公司核算 的会计科目	2022年期初往 来资金余额	2022年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022年度往来 资金的利息(如 有)	2022年度偿还 累计发生金额	2022年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	云南昆船电子设备有限公司	子公司	其他应收款	-	8,000.00	98.67	-	8,098.67	借款及利息	非经营性往来
	云南昆船烟草设备有限公司	子公司	其他应收款	35.29	-	-	-	35.29	租金	经营性往来
	云南昆船智能装备有限公司	子公司	其他应收款	134.22	34.06	-	168.28	-	借款、租金	经营性往来
其他关联方及其附属企业	云南深蓝密控信息与自动化有限公司	联营企业	其他应收款	-	36.54	-	36.54	-	租金	经营性往来
								-		
								-		
总计	-	-	-	24,159.30	75,659.95	98.67	48,165.84	51,752.08	-	-

本表已于2023年4月24日获第一届董事会第二十一次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：