

关于山大地纬软件股份有限公司  
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：山大地纬软件股份有限公司

审计单位：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：+86（010）5835 0011

山大地纬软件股份有限公司  
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]000074 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具。  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
报告编号:京23004TZEFG



山大地纬软件股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明  
(截止 2022 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
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、	山大地纬软件股份有限公司 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



## 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]000074号

山大地纬软件股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了山大地纬软件股份有限公司（以下简称山大地纬）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4月13日签发了大华审字[2023]000243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《科创板上市公司自律监管指南第7号——年度报告相关事项》的规定，就山大地纬编制的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、合法性及完整性是山大地纬管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计山大地纬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。除了对山大地



纬实施 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。为了更好地理解山大地纬 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上海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：山大地纬软件股份有限公司 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：

王书阁



王书阁

中国注册会计师：

王薇



王薇

二〇二三年四月十三日



## 附表 2

## 关于山大地纬软件股份有限公司

## 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：万元

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
大股东及其附属企业	山东山大附属生殖医院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3,000.00				3,000.00	销售商品	经营性往来
	山东大学	实际控制人	应收账款		930,000.00		420,000.00	510,000.00	销售商品	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	北京地纬赛博科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,000,000.00			2,000,000.00		日常资金周转	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	广发银行股份有限公司济南分行注	实际控制人	应收账款	912,000.00				912,000.00	销售商品	经营性往来
其他关联方及其附属企业	中国建设银行股份有限公司青岛市分行 注 1	实际控制人	应收账款	519,900.00				519,900.00	销售商品	经营性往来
其他关联方及其附属企业	中国人寿保险股份有限公司	持股 14.09% 的国寿成达（上海）健康产业股权投资中心（有限合	应收账款	230,000.00	599,999.98		400,000.00	429,999.98	销售商品	经营性往来

		伙)的母公司								
其他关联方及其附属企业	中国人寿养老保险股份有限公司	中国人寿保险股份有限公司控股子公司	应收账款	9,669,272.63	5,592,724.90		10,711,000.00	4,550,997.53	销售商品	经营性往来
其他关联方及其附属企业	中国人寿财产保险股份有限公司	中国人寿保险股份有限公司控股子公司	应收账款		77,663.34		70,000.00	7,663.34	销售商品	经营性往来
其他关联方及其附属企业	中国人寿财产保险股份有限公司	中国人寿保险股份有限公司控股子公司	其他应收款		7,200.00		7,200.00	-	日常资金周转	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	北京映复信息科技有限公司	联营公司	其他应收款		75,520.72			75,520.72	代付社保款	非经营性往来
总计	/	/	/	13,334,172.63	7,283,108.94	-	13,608,200.00	7,009,081.57	/	/

注 1：出于谨慎性考虑，公司把与中国建设银行股份有限公司青岛市分行签订的相关销售或劳务合同中约定验收或使用人是山东大学及各校区的交易及往来定性为关联交易及往来。







# 会计师事务所 执业证书

名称：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

证书序号：0000093

## 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》。



发证机关：北京市财政局

二〇一七年十一月十七日

中华人民共和国财政部制



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



姓名 王书刚  
Full name 王书刚  
性别 女  
Sex 女  
出生日期 1974-01-09  
Date of birth 1974-01-09  
工作单位 天健正信会计师事务所有限公司  
Working unit 天健正信会计师事务所有限公司  
身份证号码 412929740109074  
Identity card No. 412929740109074



姓名: 王书刚  
证书编号: 110001640005

110001640005 北京注册会计师协会  
No. of Certificate 北京注册会计师协会  
Issued on 二〇〇六年五月  
Date of issuance 二〇〇六年五月

2015-04-01  
2015  
2010

valid for another year after

注册会计帅工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

天健正信会计师事务所有限公司  
TIANJIANZHIXIN CPAs

2012年12月25日  
2012-12-25

2011  
2012

This certificate is valid for another year after

2016-03-21

注册会计帅工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

天健正信会计师事务所有限公司  
TIANJIANZHIXIN CPAs

2011年11月3日  
2011-11-3

2012年12月25日  
2012-12-25

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs





姓名 王燕  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1984-02-26  
 Date of birth  
 工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit  
 身份证号码 210381198402266523  
 Identity card No.

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.



合格，应  
 This certificate is valid for another year after this renewal.  
 2016-03-21 2017-03-31



王燕的年检二维码.png

年 月 日  
 年 月 日



2014年 4月 8日



2015-04-01



姓名: 王燕  
 证书编号: 110101480033  
 2016-05-11

证书编号:  
 No. of Certificate

110101480033  
 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
 Date of issuance

2013年 06月 07日

