

北京科蓝软件系统股份有限公司  
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[2024]0011002896 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

北京科蓝软件系统股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(截止 2023 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、	北京科蓝软件系统股份有限公司 2023 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[2024]0011002896 号

北京科蓝软件系统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》审计了北京科蓝软件系统股份有限公司（以下简称科蓝软件公司）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023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2024年4月23日签发了大华审字[2024]0011006089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《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第1号——业务办理（2023年2月修订）》的规定，就科蓝软件公司编制的2023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、合法性及完整性是科蓝软件公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计科蓝软件公司2023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

对科蓝软件公司实施 2023 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。为了更好地理解科蓝软件公司 2023 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：北京科蓝软件系统股份有限公司 2023 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：\_\_\_\_\_

李峰

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

杨勇胜

二〇二四年四月二十三日

## 北京科蓝软件系统股份有限公司

## 2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额（不含利息）	2023年度占用资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023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										
小计	—	—	—							
前大股东及其附属企业										
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联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023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										
上市公司的子公司及其附属企业	深圳科蓝金信科技发展有限公司	控股子公司	其他应收款	5,033.32	394.77	-	4.10	5,423.99	代缴房租、社保等	非经营性往来
	北京尼客矩阵科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,014.95	4,000.00	-	4,026.00	988.95	运营资金	非经营性往来
	科蓝软体系统（香港）有限公司	控股子公司	其他应收款	7,812.42	-1.28	-	-	7,811.14	汇率变动	非经营性往来
	北京科蓝软件系统（苏州）有限公司	控股子公司	其他应收款	15,796.62	31,263.42	-	14,082.00	32,978.04	募集资金补流、运营资金、代付工程款等	非经营性往来
	大陆云盾电子认证服务有限公司	控股子公司	其他应收款	2,222.69	645.41	173.61	-	3,041.71	运营资金、提供借款、利息收入	非经营性往来
	北京数蚂蚁科技有限公司	控股子公司	其他应收款	32.00	4,020.00	-	4,020.00	32.00	运营资金	非经营性往来
	湖南蓝谷软件有限公司	控股子公司	其他应收款	88.50	13.58	-	8.96	93.12	运营资金、代付公积金	非经营性往来
	北京科蓝软件系统（南京）有限公司	控股子公司	其他应收款	0.20	136.19	-	126.94	9.45	运营资金、代付社保公积金	非经营性往来
	郑州科蓝软件科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	6,587.80	-	6,587.80	-	运营资金、代付社保公积金	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计				32,000.70	47,059.89	173.61	28,855.80	50,378.40		