
福建博思软件股份有限公司
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[2021]005933 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

福建博思软件股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2020 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、 福建博思软件股份有限公司 2020 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[2021]005933 号

福建博思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》审计了福建博思软件股份有限公司（以下简称博思软件公司）2020 年度财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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 2021 年 4 月 22 日签发了大华审字[2021]008773 号标准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《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（2017 年修订）和深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》的规定，就博思软件公司编制的 2020 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、合法性及完整性是博思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博思软件公司 2020 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

对博思软件公司实施 2020 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。为了更好地理解博思软件公司 2020 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：福建博思软件股份有限公司 2020 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：_____

曹隆森

中国·北京

中国注册会计师：_____

熊志平

二〇二一年四月二十二日

2020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：福建博思软件股份有限公司

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 | 2020年期初 占用资金余额 | 2020年度占 用累计发生金 额（不含利 息） | 2020年度占 用资金的利息 （如有） | 2020年度偿 还累计发生金 额 | 2020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 | 2020年期初 往来资金余额 | 2020年度往 来累计发生金 额（不含利 息） | 2020年度往 来资金的利息 （如有） | 2020年度偿 还累计发生金 额 | 2020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 | 北京博思致新互联网科技有限责任公司 | 控股子公司 | 其他会计科目 | | 88.78 | | 18.78 | 70.00 | 代垫工资及往来款 | 非经营性往来 |
| | 北京公采云信息技术有限公司 | 控股子公司 | 其他会计科目 | | 165.00 | | 165.00 | | 实缴注册资本款 | 非经营性往来 |
| | 福建博思电子政务科技有限公司 | 控股子公司 | 其他会计科目 | 400.00 | 1,904.91 | | 2,304.91 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 广东瑞联科技有限公司 | 控股子公司 | 其他会计科目 | | 3,000.00 | | | 3,000.00 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 黑龙江博思软件有限公司 | 控股子公司 | 其他会计科目 | 600.00 | 1,000.00 | | 1,000.00 | 600.00 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 吉林省博思金财科技有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | | 25.85 | | 25.85 | | 代垫工资及往来款 | 非经营性往来 |
| | 北京博思财信网络科技有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 320.00 | 505.25 | | 325.25 | 500.00 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 北京支点国际资讯投资有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 198.88 | | | 198.88 | | 代垫工资及往来款 | 非经营性往来 |
| | 博思数采科技发展有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | | 1,615.49 | | 665.49 | 950.00 | 资金周转、代垫工 资及往来款 | 非经营性往来 |
| | 福建博思数字科技有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | | 1,103.61 | | 23.61 | 1,080.00 | 代垫工资及往来款 | 非经营性往来 |
| | 福建博思智慧信息产业科技有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | | 3,820.00 | | 3,820.00 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| 青海博思网络信息技术有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | | 4.30 | | 4.30 | | 代垫工资及往来款 | 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 | — | — | — | 1,518.88 | 13,233.19 | | 8,552.08 | 6,200.00 | | — |