

**博嘉信息科技股份有限公司
控股股东、实际控制人及其他关联方
资金占用情况的专项审计说明**

目 录

- 一、控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审计说明
- 二、控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的 专项审计说明

永证专字（2024）第 310181 号

博嘉信息科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的博嘉信息科技股份有限公司 2023 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由贵公司管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

一、管理层对汇总表的责任

管理层负责按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司印发的《关于做好挂牌公司 2023 年年度报告披露相关工作的通知》及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对汇总表发表专项审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对汇总表是否存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。

三、专项审计意见

我们认为，贵公司 2023 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

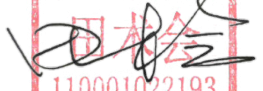
四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是博嘉信息科技股份有限公司为满足全国中小企业股份转让系统有限责任公司等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供博嘉信息科技股份有限公司 2023 年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。



中国·北京



中国注册会计师：
110001022193

中国注册会计师：
110001020165

二〇二四年四月二十六日

控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表

2023年度

编制单位：博雅信息科技股份有限公司

单位：人民币元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与公司的关系	关联关系	公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生额	2023年度资金占用的利息	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	预计偿还方式	是否经过审议且在临时报告中披露
控股股东、实际控制人及其附属企业	无											
小计												
关联自然人及其控制的法人	深圳市华际电子有限公司	关联自然人控制的法人	其他应收款	2,685,531.64	2,065,000.00	140,688.39	4,891,220.03		4,891,220.03	补充流动资金借款	货币资金偿还	
	博雅软件股份有限公司	关联自然人控制的法人	其他应收款	23,256,159.30	580,000.00	715,004.02	22,901,163.32	1,650,000.00	22,901,163.32	补充流动资金借款	货币资金偿还	
	博雅数据技术(北京)有限公司	关联自然人控制的法人	其他应收款	15,864,980.96		530,761.17	16,395,742.13		16,395,742.13	补充流动资金借款	货币资金偿还	
	杭州青岛电力技术有限公司	关联自然人控制的法人	其他应收款	38,831.00			38,831.00		38,831.00	补充流动资金借款产生的利息	货币资金偿还	
	北京华际友天信息科技有限公司	关联自然人控制的法人	其他应收款	16,160,641.62	66,675,170.00	1,510,646.27	27,402,617.89	56,943,840.00	27,402,617.89	补充流动资金借款	货币资金偿还	
	深圳市华际安全科技有限公司	关联自然人控制的法人	其他应收款		1,300,000.00	40,656.94	1,340,656.94		1,340,656.94	补充流动资金借款	货币资金偿还	
	博雅信息技术(北京)有限公司	关联自然人控制的法人	其他应收款		1,100,000.00	4,704.44	1,104,704.44		1,104,704.44	补充流动资金借款	货币资金偿还	
小计				58,006,144.52	71,720,170.00	2,942,461.23	58,593,840.00	74,074,935.75				
其他关联人及其附属企业	无											
小计												
公司的子公司及其附属企业												
小计												
总计					58,006,144.52	71,720,170.00	2,942,461.23	58,593,840.00	74,074,935.75			

法定代表人:

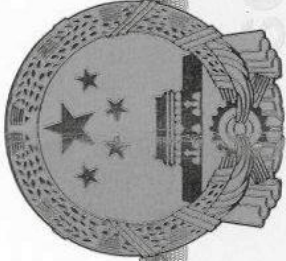


主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:





统一社会信用代码

91110105085458861W

营业执照

扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体验
更多应用服务。



名称 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吕江

出资额 1500万元

成立日期 2013年12月20日

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

经营范围

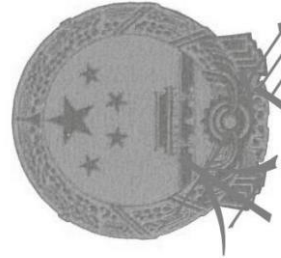
审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关审计报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2024年01月24日





会计师事务所
执业证书及供出具报告使用

证书序号: 0011966

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。
- 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》。

名称: 永拓会计师事务所 (特殊普通合伙)
 首席合伙人: 吕江
 主任会计师:
 经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一号 (国安大厦13层)

组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11000102
 批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号
 批准执业日期: 2013年12月16日



中华人民共和国财政部制



中国注册会计师协会



姓名 田木会
 Full name 男
 性别 男
 Sex 1968-05-10
 出生日期 1968-05-10
 Date of birth 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
 工作单位 普通合伙
 Working unit 370702196805101813
 身份证号码 370702196805101813
 Identity card No.

证书编号: 110601022191
 No. of Certificate
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of Accountants
 发证日期: 2008 年 10 月 8 日
 Date of Issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration



注册会计师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 to



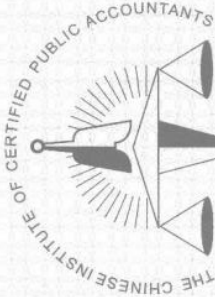
转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019 年 12 月 13 日
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs

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



中国注册会计师



姓 Full name 李晓陵
 性 Sex 女
 出生 Date of birth 1986-08-06
 工作 Working unit 永拓会计师事务所 (特殊普通合伙) 山东分所
 身份证 Identity card No. 370784198608064367



证书编号: 110001020165
 No. of Certificate
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA
 发证日期: 2023 年 06 月 30 日
 Date of Issuance

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.

年 /y 月 /m 日 /d