

关于北京宝兰德软件股份有限公司  
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

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 审计说明.....	第 1—2 页
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....	第 3-3 页
三、资质证书复印件.....	第 4—7 页



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。  
报告编码：浙264S7HLV1X



## 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2026〕1-1392号

北京宝兰德软件股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了北京宝兰德软件股份有限公司(以下简称宝兰德公司)2025年度财务报表,包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表,2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注,并出具了审计报告。在此基础上,我们审计了后附的宝兰德公司管理层编制的2025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)。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供宝兰德公司年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为宝兰德公司年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解宝兰德公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

### 二、管理层的责任

宝兰德公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照《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——年度报告有关事项(2025年4月修订)》(上证函〔2026〕485号)的规定编制汇总表,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。



### 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对宝兰德公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

### 四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

### 五、审计结论

我们认为，宝兰德公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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（2025年4月修订）》（上证函〔2026〕485号）的规定，如实反映了宝兰德公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。



中国注册会计师：

*Handwritten signature*



中国注册会计师：

*Handwritten signature*



二〇二六年四月二十三日





非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2023年度

单位：人民币万元

编制单位：北京三信软件股份有限公司

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年年初 占用资金余额	2023年度占用 资金余额 (不含利息)	2023年度占用 资金的利息 (如有)	2023年度偿还 发生金额	2023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											非经营性占用
小计		-	-	-							-
前次控股股东、实际控制人及其 附属企业											非经营性占用
小计		-	-	-							-
其他关联方及其附属企业											非经营性占用
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年年初 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 发生金额	2023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											经营性往来
长沙宝三信软件开发有限公司		子公司	其他应收款	8,012.14					8,012.14	借款	非经营性往来
上海宝三信数字技术有限公司		子公司	其他应收款	1,500.00	460.00				1,960.00	借款	非经营性往来
江苏宝三信软件技术有限公司		子公司	其他应收款	600.00	200.00				800.00	借款	非经营性往来
北京宝三信信创软件技术有限公司		子公司	其他应收款	600.00			100.00		500.00	借款	非经营性往来
西安宝三信数据服务有限公司		子公司	其他应收款	283.82					283.82	借款	非经营性往来
苏州宝三信软件技术服务有限公司		子公司	其他应收款	20.00					20.00	借款	非经营性往来
关联自然人											非经营性往来
其他关联方及其附属企业		贵州数智新光大数据服务有限公司	其他关联方	应收账款	4.48			4.48			经营性往来
总计		-	-	-	11,022.44	720.00		104.48	11,637.96		-

法定代表人：

易石通

主管会计工作的负责人：

那中飞

会计机构负责人：

那中飞





本复印件仅供北京宝兰德软件股份有限公司天健审(2026)1-1392号报告后附之用,证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营,他用无效且不得擅自外传



## 天健会计师事务所 执业证书

称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）  
钟建国  
主任会计师：  
经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号  
组织形式：特殊普通合伙  
执业证书编号：33000001  
批准执业文号：浙财会〔2011〕25号  
批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制



发证机关：2024年 6月 20日  
中华人民共和国财政部制

### 说明

证书序号：0019886

- 《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。
- 《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。
- 《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》。

本复印件仅供北京宝兰德软件股份有限公司天健审（2026）1-1392号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有合法执业资质，他用无效且不得擅自外传。





本复印件仅供北京宝兰德软件股份有限公司天健审(2026)1-1392号报告后附之用，证明余龙是中国注册会计师，他无效且不得擅自外传。





本复印件仅供北京宝兰德软件股份有限公司天健审(2026)1-1392号报告后附之用，证明杨若琳是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。



附表 2

关于北京宝兰德软件股份有限公司

2025 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

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	2025 年 期初占用 资金余额	2025 年度 占用累计 发生金额 (不含利息)	2025 年度 占用资金 的利息 (如有)	2025 年度 偿还累计 发生金额	2025 年期 末占用资 金余额	占用形成 原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性 占用
										非经营性 占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性 占用
										非经营性 占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性 占用
										非经营性 占用
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	2025 年 期初往来	2025 年度 往来累计	2025 年度 往来资金	2025 年度 偿还累计	2025 年期 末往来资	往来形成 原因	往来性质

			计科目	资金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	长沙宝兰德软件开发有限公司	子公司	其他应收款	8,012.14				8,012.14	借款	非经营性往来
	上海宝兰德数字技术有限公司	子公司	其他应收款	1,500.00	460.00			1,960.00	借款	非经营性往来
	江苏宝兰德软件技术有限公司	子公司	其他应收款	600.00	260.00			860.00	借款	非经营性往来
	北京宝兰德信创软件技术有限公司	子公司	其他应收款	600.00			100.00	500.00	借款	非经营性往来
	西安宝兰德数据服务有限公司	子公司	其他应收款	285.82				285.82	借款	非经营性往来
	苏州宝兰德软件技术服务有限公司	子公司	其他应收款	20.00				20.00	借款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
	贵州数智新光大数据服务有	其他关联方	应收账款	4.48			4.48			经营性往来

	限公司									
总计	/	/	/	11,022.44	720.00		104.48	11,637.96	/	/

