

上海吉联新软件股份有限公司

专项审计说明

2019 年度



## 关于对上海吉联新软件股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况 的专项审计说明

信会师报字[2020]第ZA11864号

上海吉联新软件股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海吉联新软件股份有限公司（以下简称“吉联新软”）2019年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由吉联新软管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

### 一、 管理层对汇总表的负责

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《关于做好挂牌公司等2019年年度报告审计与披露工作有关事项的通知》（股转系统公告[2020]264号）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不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，吉联新软 2019 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来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，汇总表是吉联新软为满足中国证券监督管理委员会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吉联新软 2019 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。



中国注册会计师：

张勇



中国注册会计师：

陆颖甲



中国·上海

二〇二〇年四月二十九日

附件

上海吉联新软件股份有限公司2019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：元



编制单位：上海吉联新软件股份有限公司	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额（不含利息）	2019年度占用资金的利息（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用									
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	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额（不含利息）	2019年度往来资金的利息（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019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									
子公司	子公司	其他应收款	23,884,375.62	21,874,559.59		33,151,465.50	12,607,469.71	代付款项	经营性往来
非全资子公司	非全资子公司	其他应收款	-	960,000.00			960,000.00	代付款项	经营性往来
分公司	分公司	其他应付款	-	40,914.51			40,914.51	代付款项	经营性往来
上海吉联新软件股份有限公司北京分公司	分公司	其他应付款	1,945,545.38	10,140,551.15		9,139,953.78	2,947,142.75	代付款项	经营性往来
厦门吉联新信息技术有限公司	子公司	其他应付款	300,000.00				300,000.00	代付款项	经营性往来
上海直联网络科技有限公司	子公司	其他应付款							
关联自然人									
其他关联方及其附属企业									
总计			26,130,921.00	33,016,025.25	-	42,291,419.28	16,855,526.97		

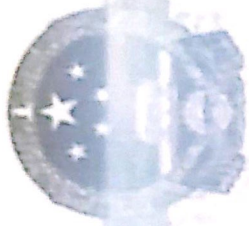
法定代表人：

主管会计工作负责人：

总会计师（或财务总监）：

会计机构负责人（会计主管人员）：





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 0100000202002100011



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙会计师事务所

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号505室

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,出具相关审计报告;基本建设财务管理咨询;其他会计、审计、税务、法律、法规规定的且经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。



登记机关

2020年02月10日

证书序号：000396

# 会计师事务所

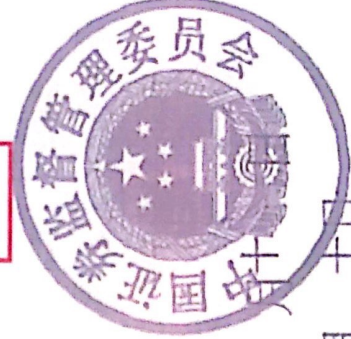
## 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准  
立信会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

仅供出报告使用，其他无效



首席合伙人：朱建弟



证书号：34

发证时间：二〇一三年七月十四日

证书有效期至：二〇一五年七月十四日

证书序号: 0001247

# 说明

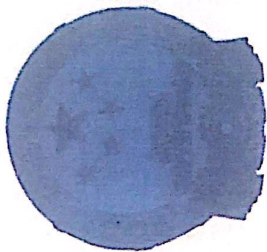
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书



名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师: 朱建弟

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



姓名 陆颖甲  
Full-name 女  
性别 女  
Sex 1984-12-29  
出生日期 立信会计师事务所(特殊普通合  
Date of birth 伙)  
工作单位  
Working unit 310103198412294089  
身份证号码  
Identity card No.





证书编号  
No. of Certificate

310000032104

批准注册协会  
Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期  
Date of Issuance

2010 年 08 月 23 日

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.



2010 年 08 月 23 日

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.



2017年 8月 30日

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.



陆颖甲 (310000032194)  
您已通过2018年年检  
上海市注册会计师协会  
2018年04月30日

年 月 日

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.



陆鹏甲(310000032194)

您已通过2019年年检

上海市注册会计师协会

2019年05月31日

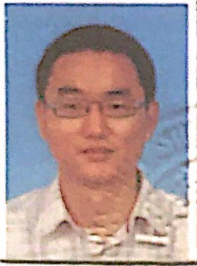
年 月 日

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 月 日



姓名	张勇
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1982-11-10
Date of birth	
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	612425198211100310
Identity card No.	

证书编号:  
No. of Certificate

610000270483

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2005 年 07 月 04 日

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.



2017 年 4 月 3 日

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.



张勇(610000270483)  
您已通过2019年年检  
上海市注册会计师协会  
2019年05月31日

年  
y  
月  
m  
日  
d

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.



张勇(610000270483)  
您已通过2018年年检  
上海市注册会计师协会  
2018年04月30日

年  
y  
月  
m  
日  
d