

证券代码：873153

证券简称：百程股份

公告编号：2022-017

上海百程商务服务股份有限公司
监事会关于 2021 年度财务审计报告非标准意见
专项说明的公告

本公司及监事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担相应法律责任。

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)接受上海百程商务服务股份有限公司（以下简称“百程股份”）全体股东委托，审计了 2021 年度财务报表，审计后出具了带其他事项段的无法表示意见的审计报告。

公司在报告期内存在以下事项：

1、无法判断营业成本的真实性

如财务报表附注五、25、营业收入与营业成本所述：2021 年度，百程股份从上海瀚垒工程项目管理中心（以下简称“上海瀚垒工程”）采购服务 15,094,339.62 元；上海瀚垒工程为百程股份相关项目提供广告策划服务，2021 年度采购额全部计入营业成本，占合并报表营业成本的 67.48%，上海瀚垒工程都为个人独资企业，目前已完成注销，我们无法对上海瀚垒工程进行穿透性检查，无法取得充分、适当的审计证据判断与上海瀚垒工程相关的营业成本是否存在重大错报，

因此无法确定是否有必要对这部分营业成本作出调整以及无法确定应调整的金额。

2、无法判断期末大额预付款项的商业合理性

如财务报表附注五、4、预付账款所述：2021 年 12 月 31 日，百程股份对南通美迈宇技术咨询服务有限公司（以下简称“南通美迈宇公司”）预付款项余额 11,000,400.00 元，占合并报表预付账款期末余额 91.95%，占合并报表期末资产总额的 21.17%。南通美迈宇公司为 2021 年成立的 1 人有限公司，注册资本为人民币 50 万，南通美迈宇公司履约能力难以判断。我们无法获取充分、适当的审计证据判断百程股份对南通美迈宇公司的大额预付款项的商业合理性。

百程股份董事会出具了关于 2021 年度财务审计报告非标准意见专项说明。

公司监事会认为：

一、监事会对本次董事会出具的关于 2021 年度财务审计报告非标准意见所涉事项的专项说明无异议。

二、本次董事会出具的专项说明的内容能够真实、准确、完整的反映公司实际情况。监事会将督促董事会推进相关工作，解决非标准无保留审计意见所涉及的事项及问题，切实维护公司及全体股东利益。

特此公告。

上海百程商务服务股份有限公司监事会

2022 年 6 月 30 日