

广州深海软件股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用  
资金情况审核报告

大信专审字[2023]第 34-00004 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

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。  
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，  
报告编码：京23NKHG6HU





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

## 控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2023]第 34-00004 号

### 广州深海软件股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了广州深海软件股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2022 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2023 年 4 月 10 日出具大信审字[2023]第 34-00003 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《挂牌公司 2022 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“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

### 一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

### 二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。







大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

### 三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

### 四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2022 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的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计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年四月十日





## 挂牌公司 2022 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：人民币万元

| 非经营性资金占用       | 资金占用方名称      | 占用方与挂牌公司的关联关系 | 挂牌公司核算的会计科目 | 2022 年初占用资金余额 | 2022 年度占用累计发生金额 (不含利息) | 2022 年度占用资金的利息 (如有) | 2022 年度偿还发生金额 | 2022 年末占用资金余额 | 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             |              |               |             |               |                        |                     |               |               |        |          |
| 其它关联资金往来       | 资金往来方名称      | 往来方与挂牌公司的关联关系 | 挂牌公司核算的会计科目 | 2022 年初往来资金余额 | 2022 年度往来累计发生金额 (不含利息) | 2022 年度往来资金的利息 (如有) | 2022 年度偿还发生金额 | 2022 年末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质     |
| 大股东及其附属企业      |              |               |             |               |                        |                     |               |               |        |          |
| 小计             |              |               |             |               |                        |                     |               |               |        |          |
| 挂牌公司的子公司及其附属企业 | 海南飞娱网络科技有限公司 | 母子关系          | 其他应收款       | 125.00        | 94.00                  |                     |               | 219.00        | 资金周转   | 非经营性资金往来 |
| 挂牌公司的子公司及其附属企业 | 上海必莱网络科技有限公司 | 母子关系          | 其他应收款       | 3.06          | 12.74                  |                     | 14.43         | 1.37          | 资金周转   | 非经营性资金往来 |
| 挂牌公司的子公司及其附属企业 | 上海技乐网络科技有限公司 | 母子关系          | 其他应收款       | 7.16          | 1,377.00               |                     | 678.85        | 705.31        | 资金周转   | 非经营性资金往来 |





| 非经营性资金占用       | 资金占用方名称      | 占用方与挂牌公司的关联关系 | 挂牌公司核算的会计科目 | 2022年初占用资金余额 | 2022年度累计发生金额(不含利息) | 2022年度占用资金的利息(如有) | 2022年度偿还累计发生金额 | 2022年末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质     |
|----------------|--------------|---------------|-------------|--------------|--------------------|-------------------|----------------|--------------|--------|----------|
| 挂牌公司的子公司及其附属企业 | 上海奇速网络科技有限公司 | 母子关系          | 其他应收款       | 0.34         | 24.40              |                   | 24.44          | 0.30         | 资金周转   | 非经营性资金往来 |
| 挂牌公司的子公司及其附属企业 | 上海趣探网络科技有限公司 | 母子关系          | 其他应收款       | 22.00        | 4.50               |                   |                | 26.50        | 资金周转   | 非经营性资金往来 |
| 挂牌公司的子公司及其附属企业 | 上海游跃网络科技有限公司 | 母子关系          | 其他应收款       | 244.45       | 362.22             |                   | 274.60         | 332.07       | 资金周转   | 非经营性资金往来 |
| 挂牌公司的子公司及其附属企业 | 深海科技有限公司     | 母子关系          | 其他应收款       | 1,259.71     | 172.00             |                   | 273.00         | 1,158.71     | 资金周转   | 非经营性资金往来 |
| 小计             |              |               |             | 1,661.72     | 2,046.86           |                   | 1,265.32       | 2,443.26     |        |          |
| 关联自然人          |              |               |             |              |                    |                   |                |              |        |          |
| 其他关联人及其附属企业    |              |               |             |              |                    |                   |                |              |        |          |
| 总计             |              |               |             | 1,661.72     | 2,046.86           |                   | 1,265.32       | 2,443.26     |        |          |

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

公司负责人:







# 营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



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 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 吴卫星, 谢泽敏

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, 出具有关报告; 基本建设年度审计; 代理记账; 税务咨询; 资产评估; 企业管理咨询; 诉讼法律事务; 法律、法规规定的其他经营活动。(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。)

出资额 5110万元

成立日期 2012年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206



仅供出具报告使用



登记机关

2023年02月20日





# 会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谢泽敏

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0017384

## 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、转让或许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。
- 4、



发证机关：北京市财政局

二〇一二年十二月五日

中华人民共和国财政部制



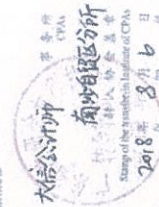


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转入  
Agree the holder to be transferred to



同意转入  
Agree the holder to be transferred to



姓名 游长庆  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1973-08-13  
Date of birth  
工作单位 天信会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所  
Working unit  
身份证号码 612327730613001  
Identity card No.

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  
Year / Month / Day

仅供出具报告使用



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  
Year / Month / Day



姓名 刘永沂  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1985-06-12  
Date of birth  
工作单位 天信会计师事务所(特殊普通合伙)南沙自贸区分所  
Working unit  
身份证号码 440111198506121532  
Identity card No.

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.



刘永沂(1101014106953)，已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格申报，通过文号：粤注协(2021)2668号。

年 月 日  
Year / Month / Day

