

上海百胜软件股份有限公司

专项审计说明

二〇二二年度



## 关于对上海百胜软件股份有限公司 控股股东、实际控制人及其关联方 资金占用情况的专项审计说明

信会师报字[2023]第 ZA11915 号

上海百胜软件股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海百胜软件股份有限公司（以下简称“百胜软件”）2022 年度控股股东、实际控制人及其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、管理层对汇总表的负责

管理层负责按照全国中小企业股份转让系统信息披露规则的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，百胜软件 2022 年度控股股东、实际控制人及其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，汇总表是上海百胜软件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上海百胜软件股份有限公司 2022 年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专项审计意见。



中国注册会计师：

倪琳



中国注册会计师：

卢耀民



中国·上海

二〇二三年四月二十一日







**上海百胜软件股份有限公司**  
**2022年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表**

单位：元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与本公司的 关联关系	本公司核算的会计 科目	2022年初占用资 金余额	2022年度占用累计发 生金额	2022年度偿还累计发 生金额	2022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	-	-	-						非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业									非经营性占用
小计	-	-	-						非经营性占用
其他关联方及其附属企业									非经营性占用
小计	-	-	-						非经营性占用
总计	-	-	-						-

注：①表中非经营性占用部分，关联方范围依照《股票上市规则》确定。②无控股股东、实际控制人的公司，存在第一大股东或第一大股东关联方非经营性占用资金的，也应填写本表非经营性占用部分。

本表已于2023年4月21日获董事会批准。



法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人（会计主管人员）：\_\_\_\_\_



**上海百胜软件股份有限公司**  
2022年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表（续）



单位：元

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与本公司的 关联关系	本公司核算的会计 科目	2022年初往来资金 余额	2022年度往来累计发生 金额	2022年度偿还累计发生 金额	2022年期末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质 (经营性往来、非经营性往 来)
控股股东、实际控制人及其附属企业									
	北京百胜显联科技有限公司	子公司	其他应收款		15,045,942.67			资金往来	非经营性往来
	上海百胜翼商网络科技有限公司	子公司	其他应收款	4,231.50	25,835,995.07	25,815,986.31	24,240.26	资金往来	非经营性往来
	上海百胜显联科技有限公司	子公司	其他应收款		311,897.41			资金往来	非经营性往来
	上海数睿管理咨询有限公司	子公司	其他应收款		7,558,807.66	7,558,807.66		资金往来	非经营性往来
	上海宝塔信息科技股份有限公司	子公司	其他应收款					资金往来	非经营性往来
	上海胜境网络科技有限公司	子公司	其他应收款	200,000.00	4,803,083.59	4,713,671.92	289,411.67	资金往来	非经营性往来
	武汉百胜香通软件有限公司	子公司	其他应收款	1,772,683.19	22,787,999.26	21,817,061.12	2,743,621.33	资金往来	非经营性往来
	厦门百胜显联科技有限公司	子公司	其他应收款		7,637,994.88	7,637,994.88		资金往来	非经营性往来
其他关联方及其附属企业									
总计				1,976,914.69	83,981,720.54	82,901,361.97	3,057,273.26		

注：①表中非经营性占用部分，关联方范围依照《股票上市规则》确定。②无控股股东、实际控制人的公司，存在第一大股东或第一大股东关联人非经营性占用资金的，也应填写本表非经营性占用部分。

本表已于2023年4月21日获董事会批准。

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

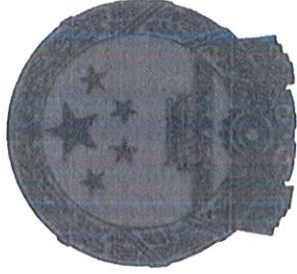
会计机构负责人（会计主管人员）：\_\_\_\_\_











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》。

仅供出报告使用，其他无效。

# 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:  
 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)



发证机关:

二〇一八年六月二日

中华人民共和国财政部制



姓名 Name: 倪一琳  
 性别 Sex: 女  
 出生日期 Date of Birth: 1981-09-09  
 身份证号 Identity Card No.: 310101198109090005



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.



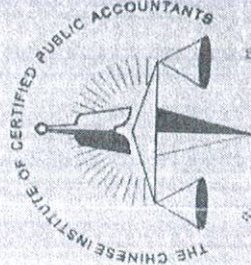
倪一琳(310000062245)  
 您已通过2021年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2021年10月30日



倪一琳年检二维码

证书编号: 310000062245  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2006 年 02 月 23 日  
 Date of Issuance: 2006 年 02 月 23 日





姓名: 卢耀民  
Full name: LU YAOMIN  
性别: 男  
Sex: Male  
出生日期: 1980-11-17  
Date of Birth: 1980-11-17  
工作单位: 立信会计师事务所  
Work Unit: LIXIN CPAS  
身份证号: 310821198011171000  
Identity Card No.: 310821198011171000



仅供出报告使用, 其他无效

### 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.

证书编号: 310000061894  
No. of Certificate: 310000061894

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: Shanghai Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 04 月 15 日  
Date of Issuance: 2019 / 04 / 15



卢耀民(310000061894)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日



卢耀民年检二维码

年 月 日  
/ /