

# 国金证券股份有限公司

## 关于上海百胜软件股份有限公司的风险提示性公告

国金证券作为上海百胜软件股份有限公司的持续督导主办券商,通过定期报告事前审核,发现公司存在以下情况:

### 一、 风险事项基本情况

#### (一) 风险事项类别

| 序号 | 类别   | 风险事项           | 挂牌公司是否履行信息披露义务 |
|----|------|----------------|----------------|
| 1  | 生产经营 | 重大亏损或损失        | 是              |
| 2  | 生产经营 | 持续经营能力存在不确定性   | 是              |
| 3  | 生产经营 | 公司股票交易将被实施风险警示 | 是              |

#### (二) 风险事项情况

1、公司经审计的财务报表合并口径下的未分配利润为-213,884,108.78元,截至2022年12月31日,净资产为-20,798,423.07元,实收股本总额60,000,000元,未弥补亏损已超过实收股本总额且净资产为负。

2、根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)对上海百胜软件股份有限公司2022年年度财务报告出具的带有“与持续经营相关不确定性”段落的无保留意见《审计报告》(信会师报字[2023]第ZA11913号),非标准审计意见涉及内容如下:

#### “三、与持续经营相关的不确定性

我们注意到,如财务报表附注二、(二)所述,百胜软件自2018年起连续五

年亏损，2022 年度净利润为-3,412.72 万元。截止 2022 年 12 月 31 日期末未分配利润为-21,388.41 万元，所有者权益为-2,079.84 万元，流动负债为 11,165.72 万元，流动资产为 7,369.24 万元，流动负债高于流动资产 3,796.48 万元。这些事项对百胜软件持续经营能力产生不确定性影响。该事项不影响已发表的审计意见。”

3、因百胜软件 2022 年度经审计的期末净资产为负，根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司证券简称或公司全称变更业务指南》等规定，全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股转公司”）将对公司股票交易实施风险警示，在公司股票简称前加注标识并公告。

## 二、对公司的影响

相关风险事项涉及影响公司持续经营能力，不会导致触发强制终止挂牌情形。

1、公司 2022 年度经审计的期末净资产为负值。根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 4.2.8 条的规定，公司股票转让将被实行风险警示。

2、根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司股票终止挂牌实施细则》第十七条，如挂牌公司最近三个会计年度经审计的期末净资产均为负值，全国股转公司将终止其股票挂牌；如公司 2023 年、2024 年经审计的期末净资产均为负值，公司存在被全国股转公司终止挂牌的风险。

## 三、主办券商提示

主办券商已履行对公司的持续督导义务，督促公司及时履行信息披露义务，并将持续关注公司未来的治理及经营情况。

主办券商提醒广大投资者：

鉴于公司未弥补亏损超过实收股本总额且期末净资产为负，提醒投资者注意投资风险。

#### 四、 备查文件目录

《百胜软件 2022 年度审计报告》。

国金证券股份有限公司

2023 年 4 月 24 日