

**关于一铭软件股份有限公司  
控股股东、实际控制人及关联方资金占用情况  
的专项审核报告**

目 录

- 一、 审计报告
- 二、 财务报表
  - 1. 汇总表

**永拓会计师事务所(特殊普通合伙)**

关于一铭软件股份有限公司  
控股股东、实际控制人及关联方资金占用情况  
的专项审核报告

永证专字（2023）第 310287 号

一铭软件股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了一铭软件股份有限公司（以下简称“贵公司”）2022 年 12 月 31 日合并资产负债表，2022 年度合并利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《挂牌公司 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》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是贵公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。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，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。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。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计贵公司 2022 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解贵公司 2022 年度关联方占用挂牌公司资金情况，后附汇总表

应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供一铭软件股份有限公司 2022 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国·北京

中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇二三年四月二十八日



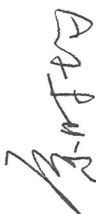



附件

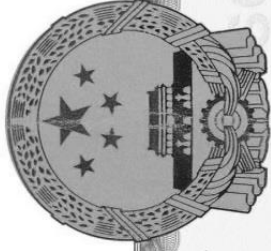


挂牌公司2022年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

单位：元

编制单位： 拓尔思股份有限公司	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关系	挂牌公司核算的会计科目	2022年期初占用资金余额	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
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	资金往来方名称	往来方与挂牌公司的关系	挂牌公司核算的会计科目	2022年期初往来资金余额	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
控股股东及其附属企业										
小计										
挂牌公司的子公司及其附属企业	北京一铭智鑫软件有限公司	全资子公司	其他应收款	31,671,971.28			6,108.88	31,665,862.40	借款	借款
	一铭软件（武汉）有限公司	全资子公司	其他应收款	1500	500.00		500.00	1,500.00	借款	借款
小计				31,673,471.28	500.00		6,608.88	31,667,362.40		
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				31,673,471.28	500.00		6,608.88	31,667,362.40		

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

统一社会信用代码

91110105085458861W



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 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吕江

出资额 1500万元

成立日期 2013年12月20日

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

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，出具有关审计报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。  
（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；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2023

年02月22日

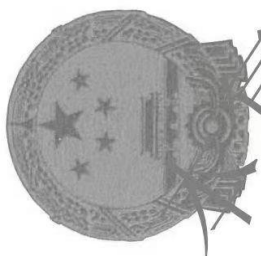




证书序号: 0011966

## 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。  
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》。



# 会计师事务所 执业证书及 供出审计报告

名称: 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕江

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦12层)

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000102

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号

批准执业日期: 2013年12月16日



中华人民共和国财政部制



姓名 夏如益  
Full name 夏如益  
性别 男  
Sex 男  
出生日期 1969-10-20  
Date of birth 1969-10-20  
工作单位 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 广西分所  
Working unit 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 广西分所  
身份证号码 45052119691020007X  
Identity card No. 45052119691020007X



姓名: 夏如益  
证书编号: 450100040607

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: 450100040607  
No. of Certificate 450100040607  
广西壮族自治区注册会计  
批准注册协会: 师协会  
Authorized Institute of CPAs 师协会  
签发 2007 11 21  
Date of Issuance 换发 2018 年 05 月 02 日





姓名 李海杰  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1988-08-24  
 Date of birth  
 工作单位 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)广西分所  
 Working unit  
 身份证号码 452124198808240356  
 Identity card No.



姓名: 李海杰  
 证书编号: 110001020019

证书编号: 110001020019  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 广西壮族自治区注册会  
 Authorized Institute of CPAs 计师协会

发证日期: 2018 年 04 月 10 日  
 Date of Issuance /y /m /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.



月 日