

国金证券股份有限公司
关于 ST 百胜软的风险提示性公告

国金证券作为 ST 百胜软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	其他（持续经营能力存在不确定性）	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-239,159,163.54 元，截至 2024 年 12 月 31 日，净资产为-46,479,153.25 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 2024 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[2025]第 ZA12091 号），非标准审计意见涉及内容如下：

“三、与持续经营相关的重大不确定性”我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、（二）所述，2024 年 12 月 31 日，百胜软件合并资产负债表的 现金及现金等价物余额为人民币 1,728.62 万元，银行借款合计为人民币 2,402.75 万元，其中一年内到期的银行借款金额为人民币 1,902.75 万元，这些 事项或情况，连同财务报表附注二、（二）所示的其他事项，表明存在可能导致对百胜软件持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

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 2024 年未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，公司股票转让仍将被实行风险警示。

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；公司 2022-2024 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 2024 年度审计报告》。

国金证券股份有限公司

2025 年 4 月 28 日