

格尔软件股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
的专项审核报告
上会师报字(2023)第 6191 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 上海



上海会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

格尔软件股份有限公司

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的
专项审核报告

上会师报字(2023)第 6191 号

格尔软件股份有限公司全体股东:

我们接受委托,依据《中国注册会计师执业准则》审计了格尔软件股份有限公司(以下简称“格尔软件公司”)2022 年度的财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表及财务报表附注,并于 2023 年 4 月 26 日出具了审计报告(报告书编号为:上会师报字(2023)第 6135 号)。

根据中国证券监督管理委员会印发的《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》格尔软件公司编制了后附的“格尔软件股份有限公司 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“汇总表”)。编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是“格尔软件公司”管理当局的责任,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循中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核的过程中,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,我们的审核工作作为发表审核意见提供了合理的基础。





上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

我们认为，后附汇总表所载资料与“格尔软件公司”2022 年度已审的会计报表及相关资料的内容在所有重大方面未发现不一致。

为了更好的理解 2022 年度“格尔软件公司”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。

本专项报告仅供“格尔软件公司”向中国证券监督管理委员会及其相关机构和证券交易所报送年报披露之用，不得用作其他目的。

附件：格尔软件公司 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

上会会计师事务所(特殊普通合伙)

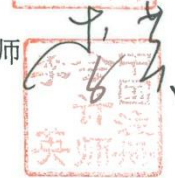


中国 上海

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二三年四月二十六日



附件:



格尔软件股份有限公司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	占用方与上市公司的关联关系	上市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
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	往来方与上市公司的关联关系	上市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
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计										

公司负责人:

杨文山 文山杨

主管会计工作负责人:

邹瑛 邹瑛

会计机构负责人:

蔡文庆 蔡文庆印





姓名: 张志云
 Full name: 张志云
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1975-04-25
 Date of birth: 1975-04-25
 工作单位: 上海会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 上海会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 310101197504253732
 Identity card No.: 310101197504253732



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.



张志云的年检二维码

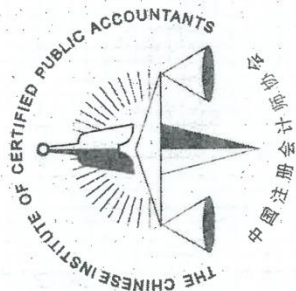
证书编号: 31000006011
 No. of Certificate: 31000006011

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 上海市注册会计师协会
 发证日期: 2008年05月23日
 Date of Issuance: 2008/05/23

年 月 日
 /y /m /d

本复印件已审核与原件一致





姓名	李英
Full name	李英
性别	女
Sex	女
出生日期	1969-01-05
Date of birth	1969-01-05
工作单位	上海会计师事务所(普通合伙)
Working unit	上海会计师事务所(普通合伙)
身份证号码	310110196901058022
Identity card No.	310110196901058022



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.



李英的年检二维码

证书编号: 650100320055
No. of Certificate

批准注册协会: 新疆注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006 年 04 月 07 日
Date of Issuance

年 月 日
/ /



本复印件已审核与原件一致



证书序号: 0001116

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》。



二〇一七年十二月十八日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

上海会计师事务所 (特殊普通合伙)

张晚荣

经营场所: 上海市静安区威海路755号25层

本复印件已审核与原件一致



组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000098

批准执业文号: 沪财会 [98] 160号 (转制批文 沪财会 [2013] 71号)

批准执业日期: 1998年12月28日 (转制日期 2013年12月11日)





证书序号: 000362

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
执行证券、期货相关业务。

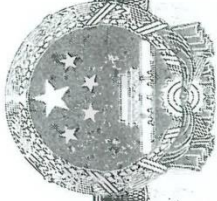
首席合伙人: 张晓荣

证书号: 32 发证时间: 二〇一二年十二月二日
证书有效期至: 二〇一三年十二月二日



本复印件已审核与原件一致





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310106086242261L

证照编号: 06000000202211240118

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案信息, 体验更多应用服务。



名称 上海会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营范围

张健, 张晓荣, 耿磊, 巢序, 沈佳云, 朱清滨, 杨滢

【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】
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。

出资额 人民币2910.0000万元整

成立日期 2013年12月27日

主要经营场所 上海市静安区威海路755号25层



登记机关

2022年11月24日

本复印件已审核与原件一致



国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

