

**北京久其软件股份有限公司  
关于北京瑞意恒动科技有限公司  
2019 年度业绩承诺完成情况的  
专项审核报告**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

专项审核报告	1-2
关于北京瑞意恒动科技有限公司 2019 年度业绩承诺完成情况的专项说明	1-3

## 专项审核报告

致同专字(2020)第 110ZA5288 号

北京久其软件股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了北京瑞意恒动科技有限公司（以下简称“瑞意恒动”）2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的北京久其软件股份有限公司（以下简称“久其软件公司”）管理层编制的《关于北京瑞意恒动科技有限公司 2019 年度业绩承诺完成情况的专项说明》（以下简称“业绩承诺完成情况专项说明”）进行了专项审核。

按照《业绩承诺与补充协议》的有关约定，编制业绩承诺完成情况专项说明，保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是久其软件公司管理层的责任，我们的责任是在实施审核工作的基础上对久其软件公司管理层编制的业绩承诺完成情况专项说明发表审核意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定计划和实施审核工作，以合理确信业绩承诺完成情况专项说明不存在重大错报。在审核工作中，我们结合久其软件公司实际情况，实施了包括核查会计记录、重新计算等我们认为必要的审核程序。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。

经审核，我们认为，久其软件公司管理层编制的业绩承诺完成情况专项说明已按照《业绩承诺与补充协议》的有关约定编制，在所有重大方面公允反映了北京瑞意恒动科技有限公司 2019 年度业绩承诺的完成情况。

本专项审核报告仅供北京久其软件股份有限公司 2019 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 董旭

中国注册会计师 黄玉清

中国·北京

二〇二〇年四月二十三日

# 北京久其软件股份有限公司

## 关于北京瑞意恒动科技有限公司

### 2019年度业绩承诺实现情况的专项说明

按照《业绩承诺与补充协议》的有关约定，北京久其软件股份有限公司（以下简称“久其软件”或“上市公司”）编制了《关于北京瑞意恒动科技有限公司2019年度业绩承诺完成情况的专项说明》。本专项说明仅供上市公司2019年度报告披露之目的使用，不适用于其他用途。

#### 一、公司基本情况

北京瑞意恒动科技有限公司（以下简称“瑞意恒动”、“公司”或“目标公司”）于2005年04月12日成立，系由自然人沈栋梁出资70万元，郝欣诚出资30万元设立的有限责任公司，2005年4月14日，北京凌峰会计师事务所有限公司对上述出资业务出具（2005）凌峰验字4-14-1号《开业登记验资报告》予以验证。2005年4月12日，北京市工商行政管理局向公司核发了注册号为1102242816220的《企业法人营业执照》，瑞意恒动设立时注册地址为北京市大兴区安定镇工业东区南二路168号，注册资本为人民币100.00万元人民币。瑞意恒动设立时的股权结构如下：

股东姓名	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	出资比例
沈栋梁	700,000.00	700,000.00	70%
郝欣诚	300,000.00	300,000.00	30%
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	100%

2016年3月16日，瑞意恒动作出股东会决议，一致同意将注册资本变更为134.0391万元，本次股东会决议约定瑞意恒动各股东出资情况为：顾瀚博出资6.5439万元，郝欣诚出资30万元，上海靓通企业管理咨询合伙企业（有限合伙）出资27.4952万元，沈栋梁出资70万元。股权结构如下：

股东姓名	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	出资比例
沈栋梁	700,000.00	700,000.00	52.2236%
郝欣诚	300,000.00	300,000.00	22.3815%
顾瀚博	65,439.00	65,439.00	4.8821%
上海靓通	274,952.00		20.5128%
合计	1,340,391.00	1,065,439.00	100.00%

2016年4月5日，瑞意恒动作出股东会决议，将注册资本由134.0391万元变

更为 104.9979 万元，经此次变更后瑞意恒动各股东出资情况为：顾瀚博出资 4.9979 万元，郝欣诚出资 30 万元，沈栋梁出资 70 万元。股权结构如下：

股东姓名	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	出资比例
沈栋梁	700,000.00	700,000.00	66.67%
郝欣诚	300,000.00	300,000.00	28.57%
顾瀚博	49,979.00	49,979.00	4.76%
合计	1,049,979.00	1,049,979.00	100.00%

2016 年 8 月 29 日，瑞意恒动作出股东会决议，将注册资本由 104.9979 万元变更为 2,104.9979 万元，经此次变更后瑞意恒动股东出资情况为：北京久其软件股份有限公司出资 2,104.9979 万元。

股东姓名	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	出资比例
北京久其软件股份有限公司	21,049,979.00	21,049,979.00	100.00%
合计	21,049,979.00	21,049,979.00	100.00%

2016 年 9 月 19 日，瑞意恒动完成了以上工商资料的的变更，并领取新的统一社会信用代码为 91110115774099462U 的营业执照。

法定代表人：沈栋梁

营业期限：2005 年 04 月 12 日至 2025 年 04 月 11 日

注册地址：北京市北京经济技术开发区西环中路 6 号 2 幢 1 层 109

瑞意恒动所属行业为科学研究和技术服务业，经营范围包括：科技开发、咨询、转让、服务；软件开发；设计、制作、代理、发布广告；图文设计、制作；会议服务；承办展览展示活动；组织文化艺术交流活动（不含演出）；互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械，含电子公告服务（电信与信息服务业务经营许可证有效期至 2020 年 11 月 24 日）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械，含电子公告服务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容展开经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

## 二、业绩承诺及补偿约定

根据沈栋梁与久其软件、瑞意恒动签署的《业绩承诺与补充协议》，沈栋梁承诺：瑞意恒动 2019 年度净利润（下称“2019 年承诺净利润”）应不低于

2,600 万元。（净利润，是指经久其软件聘请的审计机构审计的目标公司扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润与归属于母公司的净利润孰低者）。

若 2019 年度瑞意恒动实现的实际净利润低于 2019 年承诺净利润，则沈栋梁应以现金方式一次性向久其软件支付 2019 年度业绩承诺补偿金。2019 年度业绩承诺补偿金的计算公式为：

2019 年度业绩承诺补偿金=2019 年承诺净利润-2019 年度实际净利润。

### 三、业绩承诺完成情况

2019 年业绩承诺完成情况如下：

项目	2019 年度目标公司净利润（元）
业绩承诺数	26,000,000.00
实际实现数	21,379,686.70
业绩承诺完成率	82.23%

说明：上述净利润实际实现数为扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润。

综上所述，瑞意恒动 2019 年度未完成业绩承诺，根据《业绩承诺与补充协议》，沈栋梁应以现金方式向久其软件支付 4,620,313.30 元。

北京久其软件股份有限公司

二〇二〇年四月二十三日