

关于北京久其软件股份有限公司
2020 年度上期非标事项在本期消除
的专项说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

关于北京久其软件股份有限公司 2020 年度上期非标事项在本期消除的专项说明

致同专字（2021）第 110A006870 号

中国证券监督管理委员会：

深圳证券交易所：

我们接受委托，审计了北京久其软件股份有限公司（以下简称久其软件公司）2020 年度财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和相关财务报表附注，并于 2021 年 4 月 15 日出具了标准无保留意见的审计报告（致同审字（2021）第 110A010575 号）。我们的审计是依据中国注册会计师执业准则进行的。

根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——审计类第 1 号》的相关要求，我们对消除上期非标事项说明如下：

一、上期审计报告中强调事项段的无保留意见所涉及事项

久其软件公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注由致同会计师事务所审计，并于 2020 年 4 月 23 日出具了带有强调事项段的无保留意见（致同审字（2020）第 110ZA7563 号）。强调事项的具体内容如下：

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注“十四、其他重要事项、3、上海移通案件情况”所述，截至 2020 年 4 月 23 日，公安机关正在对上海移通网络科技有限公司的刑事案件进行侦查；上海仲裁委员会对久其软件公司及北京久其科技投资有限公司提出的民事仲裁程序正在进行中，公安侦查、司法裁决、判决及仲裁进展、结果存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

二、上期审计报告中强调事项段所涉及事项在本期消除情况

久其软件公司就发现上海移通网络有限公司（以下简称“上海移通”）三名员工存在伪造、私刻客户单位公章的不法行为，于 2019 年 2 月 26 日向公安机关报案。久其软件公司已收到上海与北京两地公安机关出具的立案通知文件，分别对久其软件公司举报伪造公章一案和被合同诈骗一案立案。

2020 年 7 月 10 日，北京市人民检察院第一分院根据北京市海淀区公安局侦查结果，认定该案件的合同诈骗事实，对部分虽参与合同诈骗犯罪行为或提供帮助，但犯罪情节轻微、且认罪认罚的从犯予以不起诉处理。

2020 年 7 月 10 日，北京市人民检察院第一分院以合同诈骗罪向北京市第一中级人民法院起诉被告人上海移通及原股东移通网络（香港）有限公司（以下简称“香港移通”）等。

2021 年 1 月 12 日，北京市第一中级人民法院就该案件合同诈骗罪开庭公开审理，被告香港移通未到庭，其他被告当庭自愿认罪认罚并接受量刑建议。

综上，久其软件公司认为合同诈骗罪事实认定充分，公司因本次交易导致的损失可在刑事案件诉讼过程中获得司法救济，所涉及的强调事项在本期已消除。我们认为根据该案件公安侦查、检察院认定结果及法院开庭审理情况，久其软件公司 2019 年度审计报告强调事项段所涉及的事项对财务报表的影响已消除。

特此说明。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二一年四月十五日



姓名: 潘 迪
Full name: 潘 迪
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1970年03月04日
Date of birth: 1970年03月04日
工作单位: 北京中仁信会计师事务所
Working unit: 北京中仁信会计师事务所
身份证号码: 210304700304223
Identity card No: 210304700304223

注册号: 110000032650
No of Certificate: 110000032650
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Approved Institute of CPAs: 北京注册会计师协会
发证日期: 2016年3月4日
Date of Issue: 2016年3月4日



2016年3月20日

2016年3月20日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA
同意调入: 中仁信 李宏伟
Agree the holder to be transferred from: 中仁信 李宏伟
同意调出: 中仁信 李宏伟
Agree the holder to be transferred from: 中仁信 李宏伟
2016年3月20日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA
同意调入: 中瑞岳华 李宏伟
Agree the holder to be transferred to: 中瑞岳华 李宏伟
同意调出: 中瑞岳华 李宏伟
Agree the holder to be transferred from: 中瑞岳华 李宏伟
2016年3月20日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA
同意调入: 中瑞岳华 李宏伟
Agree the holder to be transferred to: 中瑞岳华 李宏伟
同意调出: 中瑞岳华 李宏伟
Agree the holder to be transferred from: 中瑞岳华 李宏伟
2016年3月20日

注册会计师(非执业会员) 2015.3.16
一、注册会计师(非执业会员) 2015.3.16
二、注册会计师(非执业会员) 2015.3.16
三、注册会计师(非执业会员) 2015.3.16
四、注册会计师(非执业会员) 2015.3.16
五、注册会计师(非执业会员) 2015.3.16
六、注册会计师(非执业会员) 2015.3.16
七、注册会计师(非执业会员) 2015.3.16
八、注册会计师(非执业会员) 2015.3.16
九、注册会计师(非执业会员) 2015.3.16
十、注册会计师(非执业会员) 2015.3.16



注册会计师
注册编号
110101300538
工作单位
北京普华永道会计师事务所
发证日期
2015 年 06 月 15 日
发证地点
北京



姓名
Full name
黄玉清
性别
Sex
女
出生日期
Date of birth
1987-01-19
工作单位
Working unit
瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码
Identity card No.
362232198701190022

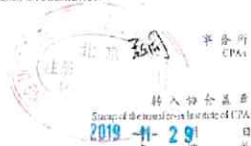


注册会计师工作单位变更事项登记

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
of mo. day

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
of mo. day

证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



会计师事务所
执业证书



名称: 惠琦会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日

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》。



发证机关:

北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



此件仅供业务报告使用，复印无效

统一社会信用代码

91110105592343655N

营业执照

(副本) (20-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 北京三安会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层



经营范围 审计企业会计报表，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、变更、清算事宜中的审计业务，出具审计报告；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。下期出资时间为2022年12月31日；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；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。(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。)

登记机关



2021年03月18日