



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

关于对顺利办信息服务股份有限公司 2020 年度财务报表审计出具非标准审计意见报告的专项说明

大信备字[2021]第 36-00001 号

顺利办信息服务股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了顺利办信息服务股份有限公司（以下简称“顺利办”）2020 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表和 2020 年度合并及母公司利润表、现金流量表和股东权益表以及财务报表附注，并于 2021 年 4 月 28 日出具了大信审字[2021]第 36-00016 号保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号——非标准审计意见及其涉及事项的处理（2020 年修订）》、《深圳证券交易所股票上市规则》等规定，现对导致非标意见的事项说明如下：

一、审计报告中非标准意见的内容

（一）如财务报表附注“五（九）长期股权投资”所述，由于我们未能获取广州网融信息技术有限公司等联营企业 2020 年度有效的审计证据，因此我们对该等联营企业本期确认的投资收益-1,763.26 万元、计提的减值准备 8,561.32 万元以及长期股权投资期末账面价值 6,952.63 万元的准确性无法判断。

（二）如财务报表附注“五（五）其他应收款”所述，截至 2020 年 12 月 31 日，顺利办应收联营企业霍尔果斯神州易桥股权投资合伙企业（有限合伙）款项 12,391.66 万元，系累计形成的应收股权收购退款，已全额计提坏账准备 12,391.66 万元，其中：以前年度计提 3,655.50 万元，本期计提 8,736.16 万元。我们未能取得霍尔果斯神州易桥股权投资合伙企业



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

(有限合伙) 回函确认, 无法判断该款项期末余额准确性和全额计提坏账准备的恰当性。

二、出具非标意见的依据和理由

上述事项影响顺利办 2020 年度财务报表审计的特定项目, 可能存在未发现的错报对公司 2020 年度财务报表可能产生的影响重大但不具有广泛性, 我们无法就此获取充分、适当的审计证据, 以确定是否有必要对顺利办 2020 年度财务报表做出相应调整, 根据《中国注册会计师审计准则第 1502 号—非标准审计报告》第八条规定: 当无法获取充分、适当的审计证据作为审计意见的基础, 但认为未发现的错报对财务报表可能产生的影响重大, 但不具有广泛性时, 注册会计师应当发表保留意见。我们认为上述事项对顺利办财务报表可能产生的影响重大, 但不具有广泛性, 因此出具了保留意见的审计报告。

三、对报告期财务状况和经营成果的影响

保留事项(一) 我们未能获取该等联营企业 2020 年度有效的审计证据, 无法判断顺利办对联营企业确认投资收益、计提的减值准备以及长期股权投资期末账面价值的准确性。故无法确定对报告期财务状况和经营成果的影响。

保留事项(二) 我们无法判断该款项期末余额准确性和全额计提坏账准备的恰当性。故无法确定对报告期财务状况和经营成果的影响。

上述保留事项(一)、(二) 不会导致顺利办盈亏性质发生变化。

四、涉及事项是否明显违反企业会计准则及相关信息披露规范性规定的说明

上述事项涉及的情况, 不属于明显违反企业会计准则及相关信息披露规范性规定的情形。

五、其他说明事项

本专项说明是根据证券监管机构的要求出具, 不得用作其他用途。由于使用不当所造成的



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China, 100083

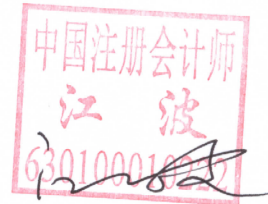
电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

后果，与执行本业务的注册会计师及其所在的会计师事务所无关。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇二一年四月二十八日