

关于对江西省一保通信息科技股份有限公司 2019 年度财务报表出具保留意见
审计报告的专项说明

大信备字[2020]第 6-00019 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

防伪条形码:



00002020060006074623

防伪编号: 00002020060006074623

报告文号: 大信备字【2020】第6-00019号

委托单位: 江西省一保通信息科技股份有限公司

事务所名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

报告日期: 2020-06-30

报备时间: 2020-06-30 12:03

被审单位所在地: 南昌

签名注册会计师: 李国平

曾庆梅

江西省一保通信息科技股份有限公司

2019年度财务报表出具保留意见审计报告的专项说明报告

事务所名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 010-82330558

传 真: 010-82327668

通讯地址: 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层

电子邮件: dixinjiangxi@163.com

事务所网址:

如对上述报备资料有疑问的,请与江西省注册会计师协会联系。

防伪查询电话: 0791-87287824

防伪查询网址: <http://www.jxicpa.org.cn>



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

关于对江西省一保通信息科技股份有限公司 2019 年度 财务报表出具保留意见审计报告的专项说明

大信备字【2020】第 6-00019 号

江西省一保通信息科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了江西省一保通信息科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2019 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表，2019 年度合并及母公司利润表、股东权益表和现金流量表以及财务报表附注，并于 2020 年 6 月 30 日出具了大信审字[2020]第 6-00075 号保留意见审计报告。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的规定，我们对出具上述保留意见说明如下：

一、保留意见涉及的事项

如财务报表附注八、承诺及或有事项所述，贵公司为公司实质控制人马伟伟因向恒泰证券股份有限公司回购股份产生的付款义务而承担 800 万元的最高额连带保证责任；贵公司以全部资产为马伟伟向江西丰源实业集团有限公司的借款 1000 万元及相关费用承担无限连带担保。因资金问题，马伟伟未能按期履行付款义务，恒泰证券股份有限公司及江西丰源实业集团有限公司对贵公司及马伟伟提起诉讼，恒泰证券股份有限公司要求公司在 800 万元范围内对上述债权承担连带责任，江西丰源实业集团有限公司要求公司就马伟伟未偿还的借款本金 667.7212 万元及利息、滞纳金承担连带担保责任，诉讼案件尚在审理过程中。贵公司管理层未就担保事项产生的预计负债予以计提与确认。因无法获取充分、适当的审计证据，我们不能判断贵公司因担保事项形成的预计负债的金额，预计负债的计提可能会对财务报表产生重大影响。

二、发表保留意见审计报告的依据和理由

上述事项影响江西省一保通信息科技股份有限公司 2019 年度财务报表的特定项目，可能



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

存在未发现的错报对贵公司 2019 年度财务报表可能产生的影响重大但不具有广泛性。但由于我们无法获取充分、适当的审计证据，以确定是否有必要对贵公司 2019 年度的财务报表作出相应调整。《中国注册会计师审计准则第 1502 号-在审计报告中发表非无保留意见》第七条规定，当无法获取充分、适当的审计证据，不能得出财务报表整体不存在重大错报的结论时，注册会计师应当发表非无保留意见；第八条规定，当无法获取充分、适当的审计证据以作为形成审计意见的基础，但认为未发现的错报（如存在）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。因此我们对贵公司 2019 年度财务报表发表保留意见。

三、对报告期财务状况和经营成果的影响

由于无法获得充分、适当的审计证据，我们无法确定保留意见涉及的事项对贵公司报告期内财务状况、经营成果和现金流量可能产生的影响金额以及持续经营能力的判断。

四、其他

本专项说明仅限于贵公司 2019 年度年报披露之目的所用，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，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：



中国注册会计师：



二〇二〇年六月三十日



营业执照

统一社会信用代码
91110108590611484C



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

(副本) (6-1)

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企

经营范围 吴卫星, 胡咏华

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

经营范围 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。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



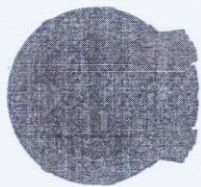
登记机关

2020年01月17日

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



会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡咏华

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

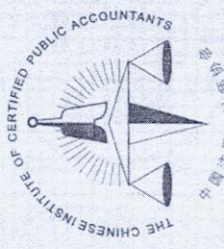
证书序号：0000119

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》。



中华人民共和国财政部制



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

李国平

姓名: **李国平** 性别: **男**

出生日期: **1966年3月9日**

工作单位: **中磊会计师事务所江西分所**

Working unit: **中磊会计师事务所江西分所**

Identity card No.: **362301660309001**

362301660309001



证书编号: **360800010001**

No. of Certificate

批准注册协会 **江西省注册会计师协会**

Authorized Institute of CPAs

发证日期: **2000年04月30日**

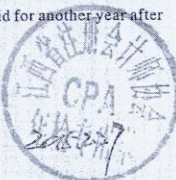
Date of Issuance: **2000/4/30**

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.



2007年3月31日

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.



8

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.



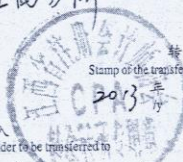
9

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中磊会计师事务所
江西分所

事务所
CPAs



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

大信会计师事务所
(特殊普通合伙)江西分所

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年6月8日

10

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

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

11

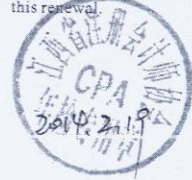


姓名 曾庆梅
性别 女
出生日期 1988年07月04日
工作单位 大信会计师事务所(特殊普
通合伙)江西分所
身份证号码 37132619880704222



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.



证书编号:
No. of Certificate 110101410038

批准注册协会: 江西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013 年 07 月 10 日
Date of Issuance

年 月 日
y m d



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.



8

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.

年 /y 月 /m 日 /d

9