

无锡京东汇贸易股份有限公司



专项报告

00002021040103566811

报告文号：中兴华报字[2021]第020039号

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

关于无锡京东汇贸易股份有限公司 2020 年度财务报告非标准审计意见的专项说明

中兴华报字（2021）第 020039 号

全国中小企业股份转让系统有限责任公司：

我们接受委托，对无锡京东汇贸易股份有限公司（以下简称“京东汇公司”）2020 年度财务报表进行了审计，并于 2021 年 4 月 28 日出具了带有持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告（报告编号：中兴华审字（2021）第 021277 号）。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的相关要求，就相关事项说明如下：

一、非标准审计意见涉及的主要内容

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2 所述，京东汇公司 2020 年度发生净亏损 413,394.22 元，截止 2020 年 12 月 31 日未分配利润为 -5,551,280.85 元，流动负债超过流动资产 11,875,587.70 元，净资产为 -7,279,218.09 元。这些情况表明存在可能导致对京东汇公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

二、发表非标准无保留意见的理由和依据

京东汇公司已在财务报表附注中充分披露了经营对策，但仍然无法消除我们对公司持续经营能力的疑虑。我们认为京东汇公司持续经营能力仍然存在重大不确定性。因此，依据准则的相关规定，我们在报告中对持续经营能力予以强调，出具了带持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见的审计报告。《中国注册会计师审计准则第 1324 号-持续经营》第二十一条规定，如果运用持续经营假设是适当的，但存在重大不确定性，且财务报表对重大不确定性已作出充分披露，

注册会计师应当发表无保留意见，并在审计报告中增加以“与持续经营相关的重大不确定性”为标题的单独部分，以提醒使用者关注。

三、非标准无保留意见涉及事项对报告期内京东汇公司财务状况、经营成果和现金流量的影响

上述事项，对京东汇公司 2020 年度财务状况、经营成果和现金流量无影响。

四、非标准无保留意见涉及事项是否明显违反企业会计准则的规定

截止本说明出具日，持续经营重大不确定性段落的无保留意见中涉及事项没有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，在审计报告中特别说明旨在提醒投资者特别关注，并不构成对财务报表的任何保留，也不影响已发表的审计报告意见类型。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2021 年 4 月 28 日



姓名: 阚国胜
 Full name: 阚国胜
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1969-12-13
 Date of birth: 1969-12-13
 工作单位: 江苏富华会计师事务所有限公司
 Working unit: 江苏富华会计师事务所有限公司
 身份证号码: 3426016912130015
 Identity card No.: 3426016912130015

证书编号: 341601320005
 No. of Certificate: 341601320005

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 江苏省注册会计师协会

注册日期: 1996 年 6 月 4 日
 Date of Issuance: 1996 / 6 / 4



2017 4 30



阚国胜(341601320005)
 您已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会



阚国胜(341601320005)
 您已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会



阚国胜(341601320005)
 您已通过2020年年检
 江苏省注册会计师协会



阚国胜(341601320005)
 您已通过2019年年检
 江苏省注册会计师协会

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
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to 变更备案

江苏富华会计师事务所(普通合伙)江苏分行 事务所
 CPAs



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

2017 年 6 月 30 日
 /y /m /d



姓名 夏羽驰
Full name 男
性别 男
Sex
出生日期 1990-08-04
Date of birth
工作单位 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
Working unit
身份证号码 320106199008040816
Identity No.



110001630334

证书编号:
No. of Certificate

江苏省注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

2020

03

27

发证日期:
Date of Issuance

年
/y

月
/m

日
/d



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

91110102082881146K



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 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 李尊

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、清算等审计业务；提供管理和财务方面的咨询服务；法律、法规规定的其他业务；(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。)

成立日期 2013年11月04日

合伙期限 2013年11月04日至长期

主要经营场所 北京市丰台区东管头1号院3号楼2048-62



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
报告审讫章(1)

登记机关



2021年11月02日



会计师事务所 执业证书

名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李尊农

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜外大街1号南楼11层



组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000167

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期：2013年10月25日

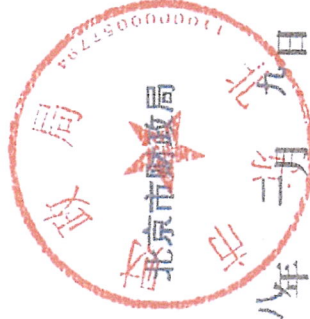
中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告章（一）

证书序号：0000066

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：



二〇一八年三月九日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000368

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 李尊农



证书号: 24

发证时间: 二〇二一年十二月八日

证书有效期至: 二〇二一年十二月八日

仅供作附件使用

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙) 盖章



该文档是亿迅PDF编辑工具生成, 如需删除该水印, 请访问官网!