

# 恒天凯马股份有限公司

## 营业收入扣除情况

### 专项审计报告





大信会计师事务所  
北京国际  
1000

知春路15号  
15层

WUYI  
15/F,  
No. 15  
Beijing

Certif  
eyuan  
ichun  
China, 1

Public Accountants.LLP  
ernational Tower  
ad, Haidian Dist.  
0083

电话  
传真  
网址

+86 (10) 82330558  
+86 (10) 82327668  
www.daxin CPA.com.cn

Telephone  
Fax:  
Internet:

# 营业收入扣除情况专项审计报告

大信专审字【2021】第 1-01958 号

恒天凯马股份有限公司全体股东:

我们接受委托，审计恒天凯马股份有限公司（以下简称“贵公司”）2020年度合并及母公司资产负债表、现金流量表以及财务报表附注，并于2021年4月7日出具大信审字【2021】第1-02676号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审计了贵公司编制的《营业收入扣除情况表》（以下简称“营业收入扣除情况表”）。

贵公司2020年度合并及母公司资产负债表、现金流量表、股东权益表、2021年1-3月资产负债表、利润表、股东权益表。我们于2021年4月7日出具大信审字【2021】第1-02676号审计报告。我们审计了贵公司编制的《营业收入扣除情况表》（以下简称“营业收入扣除情况表”）。

## 一、管理层和治理层的责任

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》（2020年12月修订）规定，编制营业收入扣除情况表，是贵公司管理层的责任。治理层负责监督贵公司的营业收入扣除情况。

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》（2020年12月修订）规定，编制营业收入扣除情况表，是贵公司管理层的责任。治理层负责监督贵公司的营业收入扣除情况。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，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，执行了审核业务。贵公司编制的营业收入扣除情况表不存在重大错报。

我们的责任是在实施审核工作的基础上，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，执行了审核业务。贵公司编制的营业收入扣除情况表不存在重大错报。

在审核过程中，我们实施了包括询问、检查、重新计算等必要的审核程序。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。

在审核过程中，我们实施了包括询问、检查、重新计算等必要的审核程序。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。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学苑国际大厦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

### 三、审核意见

我们认为，贵公司编制的编制营业收入扣除情况表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了贵公司营业收入扣除情况。

### 四、其他说明事项

为了更好地说明贵公司 2020 年度营业收入扣除情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

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：

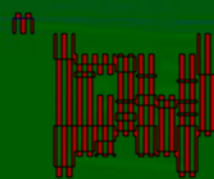


二〇二一年四月七日

# 恒天凯马股份有限公司 2020 年度营业收入



项目	本年度 (万元)	上年度 (万元)	备注
营业收入	397,526.34		
营业收入扣除项目			
其中：			
与主营业务无关的业务收入			





# 营业执照

(副本)(G-1)

统一社会信用代码  
91110108590611484C



名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

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、清算等事宜中的会计业务; 出具清算报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体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; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

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



登记机关

2021年03月01日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

网络主体信用公示系统于每年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

证书序号: 0014492



### 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》。

## 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111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

发证机关: 北京市财政局  
二〇一一年十二月四日

中华人民共和国财政部制



姓名: 张亚兵  
 Full Name: 张亚兵  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1972. 9. 1  
 Date of Birth: 1972. 9. 1  
 工作单位: 北京德勤会计师事务所  
 Working unit: 北京德勤会计师事务所  
 身份证号码: 6201002720901391  
 Identity card No.: 6201002720901391



The qualification is valid for another year after



姓名: 张亚兵  
 证书编号: 620100010024

证书编号: 620100010024  
 No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 3 月 16 日  
 Date of Issuance

08 年 3 月 28 日  
 年 月 日



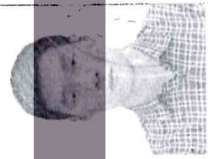
姓名 杨鸿博

性别 男

出生日期 1985-09-26

工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码 13012419850926241X



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: 110101301350  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 01 月 16 日  
Date of Issuance

姓名: 杨鸿博  
证书编号: 110101301350

年 月 日  
Year Month Day