



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

关于郑州优波科新材料股份有限公司延期披露 2019 年度经审计财务报告相关事项的专项意见

大信备字[2020]第 16-00007 号

郑州优波科新材料股份有限公司全体股东：

受新冠病毒疫情影响，贵公司拟延期披露 2019 年度经审计的财务报告。根据中国证监会《关于做好当前上市公司等年度报告审计与披露工作有关事项的公告》（证监会公告〔2020〕22 号），以及全国中小企业股份转让系统《关于做好挂牌公司等 2019 年年度报告审计与披露工作有关事项的通知》（股转系统公告〔2020〕264 号）的规定，我们核实了贵公司延期披露的原因，先就相关情况予以说明。

一、审计业务承接情况

我所接受委托，对贵公司 2019 年度财务报告进行连续审计，并于 2020 年 3 月 1 日签订审计业务约定书，我所于 2013 年度首次承接贵公司新三板挂牌审计业务，截止本次接受委托开展审计工作，已连续为贵公司提供审计服务 7 年。

二、不能在法定期限前出具审计报告的原因

本所不能在法定期限前出具 2019 年度审计报告，主要原因为：虽然贵公司未处于疫情严重地区，但因审计项目组部分成员处于疫情严重地区，受隔离期等疫情防控政策影响，不能及时到现场开展审计工作，也无法及时通过远程方式获取贵公司关键审计资料，致使存货、固定资产、在建工程等实物资产盘点审计无法及时获取审计证据，目前我们就调整后的审计计划与贵公司交流，并达成一致意见。



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

目前，本所审计工作进展情况为：根据疫情防控影响情况，我所及时调整审计工作方式，同贵公司财务负责人取得联系，获取了贵公司财务账套，在贵公司的大力配合下开展部分远程审计工作，截止目前受影响的项目组成员已逐步隔离期满，陆续到现场开展审计工作，贵公司也已提供必要的工作条件并配合开展审计工作，尚不存在与管理层就重大审计事项未能达成一致意见的情况。

三、已采取和拟采取的措施

根据疫情对贵公司现场审计工作受影响，我所已及时调整了审计项目组，项目组成员已陆续进场开展现场审计工作，并就审计过程中遇到的问题及时与贵公司及我所质控部门保持密切沟通，以确保审计质量及审计进度按计划进行。

四、预计出具审计报告时间

在贵公司积极配合，提供必要审计工作条件的基础上，我们拟于 2020 年 5 月 29 日之前出具审计报告。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二〇年四月十四日