

扬州润明智能装备股份有限公司

年报延期披露专项意见

大华特字[2020]002331 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

扬州润明智能装备股份有限公司  
年报延期披露专项意见

	目 录	页 次
一、	年报延期披露专项意见	1-3

## 年报延期披露专项意见

大华特字[2020] 002331 号

### 扬州润明智能装备股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对扬州润明智能装备股份有限公司（以下简称润明智能公司）2019 年度财务报表进行审计。由于受新型冠状病毒感染肺炎疫情影响，润明智能公司年报编制及审计工作进度晚于预期，预计无法按照《证券法》规定披露经会计师事务所审计的年度报告。

润明智能公司按照《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）及《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，润明智能公司向全国中小企业股份转让系统申请年度报告延期披露，预计披露时间延期到 2020 年 5 月 31 日。

我们对润明智能公司上述年报延期披露事项进行了专项核查，现将相关情况报告如下：

#### 一. 审计业务的承接情况

2019 年度审计，是我所为润明智能公司提供审计服务的第 5 年，已于 2020 年 4 月签署大华约字[2019]0002307130 号审计业务书，约定其 2019 年度由我所提供审计服务。

## 二. 未能按期出具审计报告的原因

润明智能公司原计划公告时间为 2020 年 4 月 30 日。2020 年 1 月初，项目组与润明智能公司管理层就审计范围、进场时间、报告日等事项进行了沟通。受新冠肺炎疫情影响，润明智能公司复工时间较晚，项目组无法按计划开展现场审计，致使无法在计划的时间内完成函证、监盘、抽盘等必要的审计程序，导致对货币资金、固定资产、存货及应收账款、应付账款等往来科目的审计无法获取充分、适当的审计证据。我们及时关注润明智能公司所在地高邮市横泾镇三郎庙 36 号新冠肺炎疫情情况。在此期间，我们与润明智能公司也一直保持沟通，润明智能公司也表示积极配合审计工作的进行，尽早完善审计程序，获取充分、适当的审计证据。

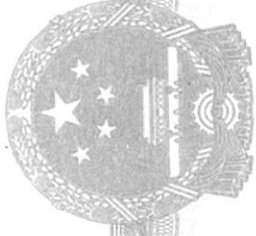
由于上述原因导致我所审计工作开展时间较晚，重要的审计程序预计无法于 2020 年 4 月 30 日之前完成，无法按期出具审计报告

## 三. 审计工作开展情况

截至 2020 年 4 月 17 日，我们尚未完成润明智能公司的现场审计工作，润明智能公司为我们提供了必要的工作条件，并配合我们开展审计工作。截至目前，我们与润明智能公司管理层不存在无法就重大审计事项达成一致的情形，我所已取得润明智能公司提供的 2019 年度财务报表、财务账簿、业务资料等电子资料，项目组已开始执行询问、检查、分析性复核、重新计算、函证等审计程序。

## 四. 已采取和拟采取的应对措施





# 营业执照

统一社会信用代码  
91110108590676050Q

(副本) (7-1)



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 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
法定代表人 梁春, 杨雄

成立日期 2012年02月09日  
合伙期限 2012年02月09日至 长期  
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



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；提供税务咨询；开展法律、行政法规允许的其它经营活动。  
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；提供税务咨询；开展法律、行政法规允许的其它经营活动。

**此件仅用于业务报  
告专用，复印无效。**

登记机关



2019年11月20日

证书序号: 0000093

# 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》。

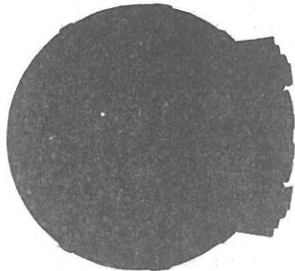


发证机关:

二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制

**此件仅用于业务报告专用，复印无效。**



## 会计师事务所 执业证书



名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

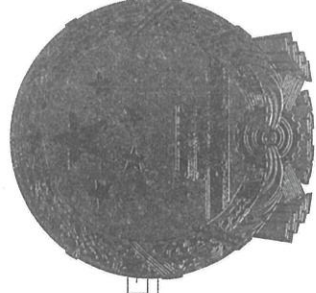
经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日



证书序号：000398

# 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

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：梁春

**此件仅用于业务报告专用，复印无效。**



证书号：01

发证时间：二〇一〇年九月十日

证书有效期至：二〇一〇年九月十日





姓名 施丹丹  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1976年08月10日  
 Date of birth  
 工作单位 中瑞华恒信会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号码 320623760810002  
 Identity card No.



2015-04-01  
 2014.4.16



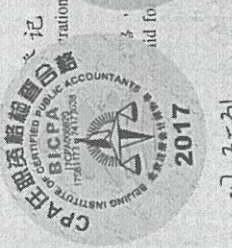
证书编号: 110001590006  
 No. of Certificate

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

发证日期: 2001年10月30日  
 Date of issuance



2010.3.1

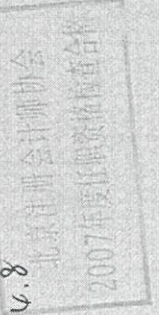


2017-3-21

2009年3月20日



2010-05-11



2008年3月20日

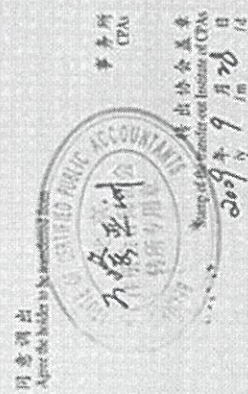


2014.4.8

同意调入: 立信会计师事务所  
 注册事项: 2012.12.15  
 一、注册会计师执业, 应当遵守职业道德规范, 恪守独立、客观、公正原则。  
 二、本证书仅限持有人使用, 不得转让、涂改。  
 三、注册会计师依法执业, 应当遵守法律法规, 恪守职业操守。  
 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 并登报声明作废。  
 五、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 并登报声明作废。

1. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.  
 2. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.  
 3. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.  
 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.

注册会计工作单位变更事项登记  
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA



同意调入: 北京恒信会计师事务所  
 2009年9月28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.



姓名: 杨勇胜  
证书编号: 110001581143

合格  
This certificate is valid  
2018-05-11



2010年3月1日

合格  
This certificate is valid for another year after this renewal.

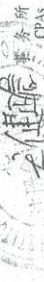


2011年3月1日



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



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2017年12月16日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



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



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2010年3月1日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



姓名: 杨勇胜  
Full name: Yang Yongsheng  
性别: 男  
Sex: Male  
出生日期: 1976-11-23  
Date of birth: 1976-11-23  
工作单位: 中和正信会计师事务所有限公司  
Working unit: Zhonghe Zhengxin Accounting Firm Co., Ltd.  
身份证号码: 132130197611230099  
Identity card No.: 132130197611230099



合格  
This certificate is valid for another year after this renewal.  
2016-03-21



合格  
This certificate is valid for another year after this renewal.  
2015-04-01

110001581143

证书编号: 110001581143  
No. of Certificate: 110001581143

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

发证日期: 2009年11月21日  
Date of Issuance: 2009-11-21

