

**关于深圳市丰兆新材料股份有限公司  
延期披露2019年经审计年度报告的  
专项意见**

## 关于深圳市丰兆新材料股份有限公司延期披露 2019年经审计年度报告的专项意见

天健审〔2020〕3-183号

深圳市丰兆新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对深圳市丰兆新材料股份有限公司（以下简称丰兆新材公司）2019年度财务报表进行审计。丰兆新材公司原预计于2020年4月23日披露2019年经审计的年度报告，因受新冠肺炎疫情影响，经丰兆新材公司第二届董事会第九次会议审议通过，丰兆新材公司将延期披露2019年经审计年度报告（以下简称延期披露年报）。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），以及全国股转公司《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）的相关要求，我们对丰兆新材公司董事会延期披露年报决议中与审计相关的事项进行了核查，现将相关情况说明如下。

### 一、丰兆新材公司审计业务承接和开展情况

经丰兆新材公司2018年度股东大会审议通过，丰兆新材公司委托本所审计其2019年度财务报表，并于2019年11月13日与本所签订《审计业务约定书》。本所已为丰兆新材公司提供审计服务4年。

截至2020年4月20日，我们尚未完成审计外勤工作。

### 二、丰兆新材公司延期披露年报的原因

（一）受新型冠状病毒肺炎疫情的影响，丰兆新材公司的供应商和客户尚未完全复工，故未能按期完成2019年末采购和销售的核对工作，该工作对营业收入、应收账款、营业成本及发出商品等科目认定影响较大，从而影响了财务报表

的编制进度，导致审计工作无法如期完成；

(二) 丰兆新材公司延迟复工，主要财务人员因疫情防控居家隔离，导致无法如期提供审计必需资料。

经丰兆新材公司慎重研究，为了确保披露数据的准确性，故延期披露 2019 年经审计的年度报告。

### 三、审计工作进展情况

截至 2020 年 4 月 20 日，因丰兆新材公司与供应商和客户对账未完结，故其 2019 年度财务报表的编制工作尚未最终完成。我们的审计工作处于外勤初步阶段。目前已完成的审计工作包括：初步业务活动、风险评估、2019 年 1-10 月的控制测试、已对账完成的客户及供应商发函、部分科目的审计等。

### 四、审计工作预计完成时间

审计工作预计完成时间为 2020 年 5 月下旬。

### 五、核查意见

经核查，我们认为，丰兆新材公司第二届董事会第九次会议审议通过的延期披露年报决议中与审计相关的事项属实。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年四月二十日



# 会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1996年11月21日设立，2011年12月29日改制

天健会计师事务所  
(特殊普通合伙)

证书序号：0007666

## 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：



2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

仅为关于深圳市丰兆新材料股份有限公司延期披露2019年经审计年度报告的专项意见之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。



证书序号：000390

# 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  
天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先



证书号：44

发证时间：二〇一一年十一月八日

证书有效期至：二〇一二年十一月八日

仅为关于深圳市丰兆新材料股份有限公司延期披露2019年经审计年度报告的专项意见之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明 天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券期货相关业务执业资质 未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
913300005793421213 (1/3)

扫描二维码  
“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 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

成立日期 2011年07月18日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2011年07月18日至长期

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围

审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业财务报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具验资报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；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)



仅为关于深圳市丰兆新材料股份有限公司延期披露2019年经审计年度报告的专项意见之目的而提供文件的复印件(原件与复印件一致),仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法营业,未经本所书面同意,此文件不得用作任何其他用途,亦不得向第三方传递或披露。

关

2020年03月13日



姓名 赵国梁  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1981-07-10  
 Date of birth  
 工作单位 开元信德会计师事务所有限公司深圳分所  
 Working unit  
 身份证号码 220603198107101530  
 Identity card No.

证书编号: 110005490001  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2007 年 12 月 03 日  
 Date of Issuance



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.



仅为关于深圳市丰兆新材料股份有限公司延期披露 2019 年经审计年度报告的专项意见之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明赵国梁是注册会计师 未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



深圳市注册会计师协会  
 100054900011



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: 330000015587  
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 04 月 28日  
Date of Issuance /y /m /d



仅为关于深圳市丰兆新材料股份有限公司延期披露 2019 年经审计年度报告的专项意见之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明陈锡雄是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

陈锡雄  
330000015587  
深圳市注册会计师协会



姓名: 陈锡雄  
Full name  
性别: 男  
Sex  
出生日期: 1965-05-03  
Date of birth  
工作单位: 深圳分公司  
Working unit  
身份证号码: 44052119650503261X  
Identity card No.

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.