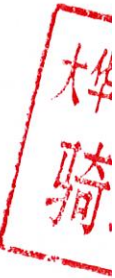


北京金泰得生物科技股份有限公司  
年报延期披露专项意见

大华特字[2020]002040 号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

北京金泰得生物科技股份有限公司  
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 | 1-4 |

## 年 报 延 期 披 露 专 项 意 见

大华特字[2020]002040 号

北京金泰得生物科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对北京金泰得生物科技股份有限公司（以下简称金泰得公司）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，金泰得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。

金泰得公司按照《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）的规定召开第四届董事会第十六次会议，对年度报告延期披露事项进行了审议。根据第四届董事会第十六次会议决议内容，金泰得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 6 月 20 日。

我们对金泰得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

我们已于 2019 年 12 月 20 日与金泰得公司签署 2019 年年度审计业务约定书，我们已对金泰得公司 2017 年、2018 年连续提供审计

服务 2 年。

## 二. 未能按期出具审计报告的原因

北京金泰得公司原定于 2020 年 4 月 22 日披露 2019 年度报告，由于重要子公司武汉金泰得生物科技有限公司（以下简称武汉金泰得公司）是主要的生产、仓储、销售基地，处于疫情严重区域湖北省鄂州市，受新型冠状病毒感染肺炎疫情影响，武汉金泰得公司自 2 月 19 日以来处于停工状态，经鄂州市新冠肺炎疫情防控指挥部批准，武汉金泰得公司于 2020 年 4 月 8 日复工复产。随着湖北省内有序恢复铁路客运及公共交通，各地区人员安全有序流动，武汉金泰得公司员工于 2020 年 4 月初陆续到岗复工复产。武汉金泰得公司的重要客户、供应商以及发生业务的金融机构，处于疫情严重区域湖北省内，各单位复工复产的时间安排受新冠肺炎疫情影响。

虽然我们实施远程审计等替代审计方式和审计程序的运用，受新冠肺炎疫情影响和各单位复工复产的时间安排，针对金融机构、重要客户及供应商的相关审计工作无法如期开展，对实物资产实施现场盘点，检查销售与采购业务形成的相关原始文件记录以及根据审计情况会计师认为需要现场完成的其他重要工作还未完成，故无法按原定日期披露 2019 年度审计报告。

## 三. 审计工作开展情况

2020 年 4 月 1 日已与北京金泰得、武汉金泰得等公司建立远程审计通道，获取 2019 年度财务报表审计相关电子资料，金泰得公司积极为本所审计工作的开展提供必要条件，配合远程审计工作的开展。截止本报告出具日项目组已完成主要工作包括编制审计计划、执行内控了解等程序。

审计项目组需要对客户及供应商进行函证，确认其与公司往来款项余额，确认公司向其年度销售收入金额、采购存货金额，由于武汉金泰得公司业务相关的银行、重要客户及供应商均在疫情较为严重的湖北内，在疫情期间湖北省内及武汉市的快递传输受到影响，无法及时收取函证，因此函证工作大幅度延后，我们无法实施有效的函证程序。该审计程序影响 2019 年度财务报表重要科目，其中受影响的资产类报表科目包括货币资金、交易性金融资产、应收账款、预付账款、其他应收款，受影响资产类科目总金额 8,236,529.53 占总资产的 30.43%，其中受影响的负债类报表科目包括短期借款、应付账款、预收账款、其他应付款，受影响负债类科目总金额 18,046,021.74 占总负债的 97.96%。

金泰得公司管理层承诺在遵守疫情防控规定的前提下向我所提供必要的工作条件，配合审计工作的开展。项目组不存在与管理层就重大审计事项意见未能达成一致的情况。

#### 四. 已采取和拟采取的应对措施

我们在开展外勤工作进场之前，已通过网络、电话等远程方式与金泰得公司对于部分可行的年报审计工作进行积极的沟通。我们在遵守新冠肺炎疫情防控规定的前提下，预计 2020 年 4 月 20 日开展审计外勤工作，现场获取相关审计证据，对银行存款、金融机构借款、客户、供应商、重大往来款等单位实施函证程序，对实物资产实施现场盘点，检查销售与采购业务形成的相关原始文件记录以及根据审计情况会计师认为需要现场完成的其他重要工作。

#### 五. 预计完成审计报告时间

预计 2020 年 6 月 20 日出具审计报告。

## 六. 其他需要说明的情况

无。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：汤孟强



中国注册会计师：周小根



二〇二〇年四月十七日



统一社会信用代码  
91110108590676050Q

# 营业执照

(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  
执行事务合伙人 杨雄、梁君

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、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；无（企业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

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

登记机关



2020年01月16日



# 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：

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：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。  
《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。  
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》。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



发证机关：

北京市财政局  
二〇一七年十月七日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 00398

五水排法

正券  
此券  
公告  
業經  
核准  
登錄  
在案  
正司  
登錄  
在案

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

经财政部、中国证监会批准，执行证券、期货相关业务。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）  
用于业务推广，复印无效

06-69  
中国注册会计师协会  
06-69

首席合伙人：梁春



证书号: 01

发证时间: 一九九九年九月

证书有效期至：二〇二〇年九月十日



有效期一年  
- another year after



2015-05-18

年 月 日

### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

杨孟强 420003204846

2016年已通过

湖北注册会计师协会



验证证书有效

### 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

大信会计师事务所

CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2014年12月18日

年 月 日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

湖北注册会计师协会

CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014年12月26日

年 月 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

事务所

CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2014年12月18日

年 月 日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所

CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014年12月26日

年 月 日



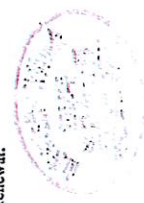
姓名 杨孟强  
Full name 男  
性别  
出生日期 1978-12-11  
Date of birth  
工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所  
Working unit  
身份证号码 430624197812116808  
Identity card No.



### 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.



证书编号: 420003204846  
No. of Certificate

批准注册会计师协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007年09月28日  
Date of Issuance

年 月 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.



年 月 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.

年 月 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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

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

年 月 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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

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

年 月 日



姓 名 周小根  
Full name  
性 别 男  
Sex  
出生日期 1984-08-21  
Date of birth  
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号 362422198408210355  
Identity card No.



此，继续有效一年。  
This, valid for another year after

2016-03-21

年 月 日