

山西证券股份有限公司

关于河北润涛牧业科技股份有限公司 2019 年年度报告延期披露的专项意见

山西证券股份有限公司（以下简称“山西证券”或“主办券商”）作为河北润涛牧业科技股份有限公司（以下简称“润涛科技”或“公司”）的主办券商，根据《非上市公众公司监督管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 161 号）、《非上市公众公司信息披露管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 162 号）、《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》（中国证券监督管理委员会公告〔2020〕22 号）、《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）等有关法律、法规及规范性文件的要求，经审慎核查，就润涛科技 2019 年年度报告延期披露的事项发表专项核查意见如下：

一、公司延期披露的具体原因

润涛科技总部位于河北省邢台市临城县经济开发区东牟村村东，在邢台、张家口市沽源县、内蒙古自治区兴安盟乌兰浩特市呼和马场场部等地拥有生产基地，新型冠状病毒肺炎疫情期间，全国各地实行了严格的管控措施、隔离制度，影响了现场审计工作的开展以及对客户、供应商的走访、函证等。

疫情原因致使一些必须的财务核查工作尚未能开展，随着国内疫情的逐步稳定，在政策允许后，公司聘请的审计机构对客户、供应商的走访工作仍然受限，由于审计的工作量较大，且疫情的影响仍然持续，预计完成全部审计工作将耗时较长。



由于上述原因，公司预计无法在 2020 年 4 月 30 日前完成 2019 年年报审计、编制和披露工作。

二、公司聘请会计师事务所的具体情况

公司已聘请中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务报表进行审计。中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）已与公司合作 2 年，公司不存在变更 2019 年审计机构的情况。

三、公司年报编制和审计工作的进展情况

因受到新冠肺炎疫情影响，会计师于 2020 年 3 月下旬进行远程审计，截至目前为止，审计工作尚未执行完毕。

会计师已完成母公司的初步业务活动、风险评估、控制测试及部分实质性审计工作，尚在执行收入、成本核查工作、往来款核对及询证函的收发等实质性审计工作及完成阶段审计工作；润涛科技公司子公司河北籽润草业科技有限公司、河北润涛生物科技有限公司、沽源县绿达牧业有限公司、内蒙古润涛牧业有限责任公司等分散各地，因受疫情影响，尚未完成现场核查及银行询证函及往来询证函。影响会计师审计进度主要是收入、成本核查及往来款询证函的确认。会计师积极与客户沟通，如不能回函，采取替代审计程序，加速核查力度，完成审计工作。而现场盘点只能等待各地疫情缓解后进行。

公司预计于 2020 年 5 月中下旬完成年报审计工作，预计于 2020 年 6 月中旬完成年报编制工作，预计于 2020 年 6 月 30 日披露 2019 年年度报告。

四、主办券商在督导公司编制和披露年报过程中已履行的工作程序以及相关具体的督导情况

在公司编制和披露年报过程中，主办券商督导人员与公司保持紧

密沟通,积极主动了解公司复工复产情况及会计师事务所进场的安排,督促公司认真学习全国中小企业股份系统有限责任公司发布的 2019 年年度报告培训视频及相关文件,及时协助公司解决年报编制过程中遇到的问题。针对公司无法按期披露 2019 年年度报告的情况,主办券商将督导公司按要求及时履行信息披露义务。

五、核查意见

经核查,山西证券认为润涛科技 2019 年年报审计受新型冠状病毒肺炎疫情影响较大,预计其无法在 2020 年 4 月 30 日前完成 2019 年年报审计、编制和披露工作,预计其将不晚于 2020 年 6 月 30 日完成 2019 年年报审计、编制和披露工作。

(以下无正文)

(本页无正文，为《山西证券股份有限公司关于河北润涛牧业科技股份有限公司 2019 年年度报告延期披露的专项意见》之盖章页)

山西证券股份有限公司

2020年4月21日

