



亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市车公庄大街9号五栋大楼B2座301室

电话：010-88312356 88312386

传真：010-88312386

关于鹤壁京立医院股份有限公司 延期披露 2019 年 经审计财务报告相关事项的专项说明

鹤壁京立医院股份有限公司全体股东：

受新型冠状病毒疫情影响，相关审计工作尚未完成，贵公司拟延期披露 2019 年年度报告，根据《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）等相关规定及要求，特就此出具专项意见如下：

一、对京立医院公司审计业务的承接情况

京立医院挂牌上市前的股改及挂牌申报审计（2014 年度、2015 年度），以及 2016-2018 年度的年报审计均由我所提供审计服务，已为京立医院公司连续提供 5 年审计服务。我所与京立医院公司于 2020 年 1 月 10 日签署审计业务约定书，约定其 2019 年年报由我所继续提供审计服务。

二、京立医院公司配合审计的情况

从以往我所为京立医院公司提供审计服务的情况来看，京立医院公司历次审计均为我所审计人员提供了必要的工作条件，充分配合与支持我们审计工作的开展，不存在会计师与管理层就重大审计事项意见未能达成一致的情况。

三、未能在 4 月 30 日前出具审计报告的原因

京立医院公司 2019 年度审计业务由我所北直四部承做，项目组成员均为非京籍，为配合北京政府对疫情的管控，返京后受到防控影响，同时，由于公司业务属于医疗服务行业，根据河南省疫情防控要求，项目组成员无法及时进驻公司开展外勤现场审计工作。



按照我所的统一部署及与京立医院公司的沟通协调，我所已安排会计师对接京立医院公司的主管工作人员，已完成部分非现场工作，尚未现场执行收入、成本核查工作、往来款核对及询证函的收发等实质性审计。经与公司管理层协商确定的后续外勤审计工作安排，我所暂定在 4 月下旬进场审计。为提高现场审计工作效率，节约审计时间，项目组已提前将需准备的审计资料清单发给京立医院公司的主管工作人员，要求他们按照清单积极准备资料，做好会计师进场审计的准备工作，并随时进行沟通。

四、审计工作预计完成时间

我所暂定 4 月下旬进场审计，5 月中旬完成现场审计工作，5 月下旬出具审计报告初稿及正式审计报告。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

2020 年 4 月 20 日

