



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

关于江苏笃诚医药科技股份有限公司延期披露 2019 年度 经审计财务报告相关事项的专项意见

大信备字[2020]第 15-00003 号

江苏笃诚医药科技股份有限公司全体股东：

受新冠病毒疫情影响，贵公司拟延期披露 2019 年度经审计的财务报告。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），以及全国中小企业股份转让系统《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，我们核实了贵公司延期披露的原因，先就相关情况予以说明。

一、审计业务承接情况

我所于 2019 年 2 月 20 日与贵公司签订《2018 年财务报表审计业务约定书》，承接贵公司 2018 年度财务报表审计业务，截止 2019 年 4 月 18 日贵公司经审计的 2018 年度审计报告披露，我所首次为贵公司提供审计服务。

2019 年 5 月 10 日，经贵公司 2018 年度股东大会决议，审议通过《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》，续聘我所为贵公司 2019 年度审计机构，我所继续承接贵公司 2019 年度财务报表审计业务，并于 2020 年 2 月 20 日与贵公司签订《2019 年财务报表审计业务约定书》。

二、不能在法定期限内出具审计报告的原因

本所不能在法定期限内出具 2019 年度审计报告，主要原因为：由于受新冠病毒疫情影响，贵公司上班时间推迟，审计项目组无法按期前往现场开展审计工作，实际进场时间较计划进场时间有较大的延迟；审计项目组无法获取完整的审计资料；部分供应商及主要客户受疫情



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

影响,无法及时对审计项目组发出的函证进行回函确认,审计项目组无法按期完成函证工作。

三、已采取和拟采取的措施

目前,审计项目组已完成所有合并范围内公司的现场审计工作,贵公司已向本所提供必要的工作条件、配合审计工作开展、不存在与贵公司管理层就重大审计事项未能达成一致意见的情况。

在不影响审计质量的前提下,审计项目组对于影响较大的会计科目考虑各种替代方案的可行性。根据现场审计情况,项目组及时调整审计计划,缩短原审计计划中的每一项流程时间,并安排专人负责底稿、函证的整理收集,委派项目质量监督人员随时跟进复核工作底稿,尽快完成审计工作,出具审计报告。

四、预计出具审计报告时间

在贵公司积极配合,提供必要审计工作条件的基础上,我们拟于2020年05月28日之前出具审计报告。

