



0202020060000491257
报告文号：苏公W[2020]E1371号

缔奇智能(河南)股份有限公司

2019年度财务报表

保留审计意见的专项说明

苏公W[2020]E1371号

公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·无锡



公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

GongzhengTianyeCertified Public Accountants,SGP

中国·江苏·无锡 Wuxi·Jiangsu·China

总机: 86 (510) 68798988

Tel: 86 (510) 68798988

传真: 86 (510) 68567788

Fax: 86 (510) 68567788

电子信箱: mail@gztycpa.cn

E-mail: mail@gztycpa.cn

关于缔奇智能(河南)股份有限公司

2019年度财务报表

保留审计意见的专项说明

苏公W[2020]E1371号

全国中小企业股份转让系统有限责任公司:

我们接受委托,对缔奇智能(河南)股份有限公司(以下简称“缔奇智能”)2019年年度财务报表进行审计,并于2020年6月29日出具了苏公W[2020]A1132号保留意见的审计报告。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则(试行)》的相关要求,我们对出具的审计意见说明如下:

一、出具保留意见的事项

如苏公W[2020]A1132号审计报告正文段二、形成保留意见的基础所述:截至2019年12月31日缔奇智能股份公司累计未分配利润-2,353.91万元,净资产(所有者权益)为-1,311.24万元,股本638.00万元,已资不抵债;2019年因公司销售收入下降、应收账款信

用减值损失增加、存货和固定资产资产减值损失增加，导致 2019 年形成较大亏损。截至审计报告日，我们虽然取得了部分缔奇智能股份公司期后经营业绩的相关证据，但证据不足以消除我们对公司未来可持续经营能力的疑虑，我们认为缔奇智能股份公司在持续经营能力上仍存在重大不确定性。

二、保留意见审计报告的依据和理由

缔奇智能存在上述导致对持续经营能力产生重大疑虑事项，虽然在财务报表附注二.2充分披露了拟采取的改善措施，但由于措施尚未全面实施，我们也尚未获取实际控制人提供的财务支持书、资金能力证明及未来现金流预测，缔奇智能财务报表对持续经营能力的重大不确定性及应对计划未进行充分披露。我们无法获取充分、适当的审计证据以确认其措施能有效改善公司经营，缔奇智能持续经营存在重大不确定性。根据《中国注册会计师审计准则第1324号-持续经营》之相关规定，对公司财务报表出具了保留审计意见。

三、保留审计意见涉及事项对2019年公司财务状况和经营成果的影响

保留意见影响：不会对缔奇智能2019年公司财务状况和经营成果造成具体金额的影响。

四、保留意见涉及事项是否明显违反会计准则及相关信息披露规

范性规定

上述事项提请财务报表使用者关注，保留意见涉及事项不属于明显违反会计准则及相关信息披露规范性规定的情形。

本专项说明是根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司的相关规定出具的，不得用于其他任何目的。由于使用不当造成的后果，与执行本业务的会计师事务所和注册会计师无关。



中国注册会计师
(项目合伙人)



中国注册会计师



中国·无锡

2020年6月29日



姓名: 周建强
 Full name: 周建强
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1966-11-29
 Date of birth: 1966-11-29
 工作单位: 深圳及东莞会计师事务所(普通合伙)
 Working unit: 深圳及东莞会计师事务所
 身份证号码: 4403001000004
 Identity card No: 4403001000004

证书编号: 4403001000004
 No. of Certificate: 4403001000004
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 深圳市注册会计师协会
 发证日期: 2005年3月28日
 Date of Issuance: 2005年3月28日

本证书合格有效, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格
 Annual Renewal Registration



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
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 转出日期
 Date of transfer-out
 转出日期: 2016年5月31日
 Date of transfer-out: 2016年5月31日
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 转入日期
 Date of transfer-in
 转入日期: 2016年5月31日
 Date of transfer-in: 2016年5月31日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration



4403001000004
 深圳市注册会计师协会

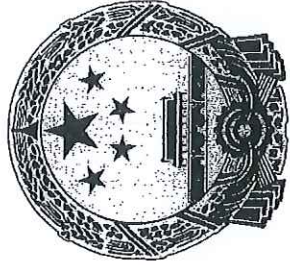
本证书合格有效, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书合格有效, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

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
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 转出日期
 Date of transfer-out
 转出日期: 2016年5月31日
 Date of transfer-out: 2016年5月31日
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 转入日期
 Date of transfer-in
 转入日期: 2016年5月31日
 Date of transfer-in: 2016年5月31日





证书序号: 0001495

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:

二〇一九

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 张彩斌

主任会计师: 张彩斌

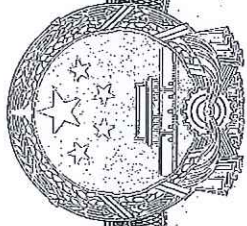
经营场所: 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 32020028

批准执业文号: 苏财会[2013]36号





营业执照

(副本)

编号 320200666201908280006

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。



统一社会信用代码
91320200078269333C (1/1)

名称 公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张彩斌

成立日期 2013年09月18日

合伙期限 2013年09月18日至*****

主要经营场所 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

经营范围

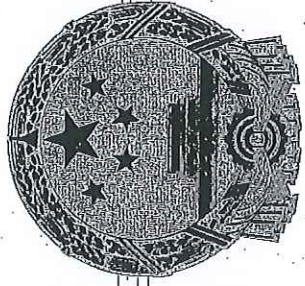
审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。



登记机关

2019年08月28日





证书序号: 000403

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
公证天业会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张斌



证书号: 39

发证时间: 二〇一三年八月八日

证书有效期至: 二〇一五年八月五日