

中山证券有限责任公司
关于内蒙古骑士乳业集团股份有限公司
2019 年年报延期披露的专项核查意见

中山证券有限责任公司（以下简称“中山证券”或“主办券商”）作为内蒙古骑士乳业集团股份有限公司（以下简称“骑士乳业”或“公司”）的主办券商，根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《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，就骑士乳业 2019 年年报延期披露的事项发表专项核查意见，具体如下：

一、延期披露的具体原因

骑士乳业位于内蒙古包头市，属于新型冠状病毒肺炎疫情较为严重的地区。包头市政府实施了严格的管控措施、隔离制度，对本地及外来人员实施严格的管控措施，从而使得审计项目组无法如期前往执行现场审计工作，实际进场工作日期较计划进场工作日期有较大的延迟。

公司确因受疫情影响导致无法如期完成财务会计报告审计，预计无法及时完成公司 2019 年年报审计、编制和披露工作。

二、聘请会计师事务所的具体情况

骑士乳业董事会、监事会、股东大会分别于《内蒙古骑士乳业集团股份有限公司第四届董事会第二十四次会议决议公告》（2019-010）、《内蒙古骑士乳业集团股份有限公司第四届监事会第七次会议决议公告》（2019-011）与《内蒙古骑士乳业集团股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》（2019-027）审议通过《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构》议案，聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构。

公司自 2015 年更换天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供审计服务以



来，定期报告均天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）负责财务会计报告审计，不涉及变更会计师事务所的情况。

三、年报编制及审计工作进展情况

受疫情影响，公司年报编制和审计工作未能按照原计划进行。疫情期间，公司与审计项目组积极通过网络、邮件、电话等多种方式就年报审计工作进行沟通；2020年3月19日，审计项目组进场开展审计工作，公司安排财务、销售、生产、仓储等相关部门全力配合。但由于审计的工作量较大，公司配合审计工作的部分员工因疫情原因无法及时到岗；部分客户及供应商复工后相关对账工作开展较为缓慢，影响了审计工作的整体进程。

根据会计师的审计工作计划，预计将于2020年5月29日前出具正式审计报告，公司预计能在5月31日前披露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，督导企业提前做好年报披露准备。

针对公司无法按期披露2019年年度报告的情况，主办券商提请公司了解新《证券法》中关于定期报告的相关规定和法律后果，并督导公司按要求及时履行信息披露义务。

（以下无正文）



(本页无正文,为《中山证券有限责任公司关于内蒙古骑士乳业集团股份有限公司2019年年报延期披露的专项核查意见》之盖章页)

