

东方财富证券股份有限公司
关于安徽好之旅国际旅行社股份有限公司
年报延期披露的专项意见

东方财富证券股份有限公司（以下简称“东方财富证券”或“主办券商”）作为安徽好之旅国际旅行社股份有限公司（以下简称“好之旅”或“公司”）的主办券商，针对公司拟延期披露 2019 年年度报告的事项出具如下专项意见：

（一）好之旅延期披露 2019 年年度报告的具体原因

好之旅原定于 2020 年 4 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露 2019 年年度报告。好之旅年报编制相关人员向主办券商报告，公司因受新型冠状病毒肺炎疫情（以下简称“新冠疫情”）影响，无法按期披露 2019 年年度报告。

根据好之旅出具的《关于 2019 年年度报告无法按期披露原因及相关事项的承诺函》及其聘请的苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）关于安徽好之旅国际旅行社股份有限公司年报延期披露的专项意见》，好之旅所属旅游行业因受新冠疫情影响，暂未接到上级主管部门复工通知，目前处于半停工停产状态，影响必要的往来科目的函证工作，导致无法按期完成年报披露工作。

综上，主办券商认为，好之旅确因受疫情等不可抗力因素影响，导致无法及时编制年报和完成财务会计报告审计等工作。

（二）好之旅聘请会计师事务所的具体情况

好之旅于 2019 年 4 月 25 日召开的第二届董事会第九次会议及第二届监事会第四次会议决议审议通过《续聘江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构》的议案，并经公司于 2019 年 5 月 21 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过。2020 年 1 月 10 日，好之旅与江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）签订了 2019 年度审计业务约定书。



综上,主办券商认为,好之旅已聘请苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司 2019 年度审计机构,不涉及变更会计师事务所的情形。

(三) 好之旅年报编制和审计工作的进展情况

通过与好之旅及苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)进行沟通,主办券商获悉:在现有条件下,好之旅利用网络等现代通讯工具积极配合审计机构进行远程审计;近期好之旅可提供现场审计工作条件,并积极和有关业务往来单位联系,核对往来明细等,积极配合审计机构尽快完成相关工作;其他各项年报编制工作正在积极推进中。根据目前年报相关工作准备情况,预计 2020 年 5 月 31 日前可完成年报审计、编制和披露工作。

(四) 主办券商已履行的相关工作程序及相关具体督导情况

东方财富证券在督导好之旅编制和披露年报过程中,已履行的工作程序以及相关具体督导情况主要内容如下:

1、主办券商通过电话、微信等现代通讯工具形式,及时与好之旅年报编制相关人员就相关问题进行沟通、解答,并督促好之旅尽快完成 2019 年年度报告编制等工作。

2、主办券商于 2020 年 3 月 9 日开展了挂牌公司 2019 年年度报告编制的线上培训工作,具体培训内容包括:(1) 2019 年年报编制与披露;(2) 提高挂牌公司财务规范性专项培训;(3)《挂牌公司信息披露规则》解读。

3、主办券商制作了挂牌公司 2019 年年度报告编制指导文件资料包,并及时将文件资料发送至公司年报编制相关人员供其参考。

4、在获悉好之旅无法按期披露 2019 年年度报告后,主办券商及时与好之旅年报编制相关人员及其聘请的审计机构进行联系,并要求好之旅年报编制相关人员与公司董事会成员及审计机构进行沟通、积极配合审计机构的审计工作,尽快完成年报编制相关工作。

5、根据全国股转公司于 2020 年 4 月 8 日发布的《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),



主办券商及时将上述通知转发至好之旅，督促好之旅尽快召开董事会对公司无法按期披露 2019 年年度报告的相关事项进行审议并编制相关临时公告，并告知审计机构需根据实际情况对好之旅无法按期披露年报事宜出具专项意见。

6、主办券商取得好之旅出具的《关于 2019 年年度报告无法按期披露原因及相关事项的承诺函》。

（五）其他需要说明的情况

针对好之旅无法按期披露 2019 年年度报告事宜，主办券商根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等相关规定，及时提醒投资者注意以下风险：好之旅如未能在 2020 年 4 月 30 日前披露 2019 年年度报告，公司股票存在被暂停转让的风险；若未能于 2020 年 6 月 30 日前披露 2019 年年度报告，公司股票存在被终止挂牌的风险。

