

关于浙江山屿海旅游发展股份有限公司
2019 年年度报告延期披露的专项意见

中兴财光华审专字（2020）第 304048 号



关于浙江山屿海旅游发展股份有限公司 2019 年年度报告

延期披露的专项意见

中兴财光华审专字(2020)第 304048 号

全国中小企业股份转让系统有限责任公司:

受新冠肺炎疫情影响,浙江山屿海旅游发展股份有限公司(以下简称“山屿海公司”)无法按期完成年报编制及审计工作,申请延期披露 2019 年经审计的年度报告。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)和贵司《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)的要求,现就相关情况说明如下:

一、审计业务承接情况

2019 年 12 月 31 日,我们与山屿海公司签订了审计业务约定书,受托执行该公司 2019 年度财务报表审计工作。此前,我们已经连续为其提供了 5 年审计服务。

二、年报审计进展及配合情况

截至 2020 年 4 月 10 日,我们已完成了浙江湖州母公司、分公司及一家子公司的现场审计工作,山屿海公司为我们提供了必要的工作条件,并配合我们开展审计工作。上海、银川等地子公司的审计,已于 4 月 15 日开始审计。截至目前,我们与山屿海公司管理层不存在无法就重大审计事项达成一致的情形。

三、无法在 4 月 30 日前出具审计报告的原因

受新冠肺炎疫情影响,本所审计人员无法赴日本两家子公司开展现场审计,银行函证等审计程序受到一定程度的影响,因此预计无法在 4 月 30 日前出具审计报告。目前审计人员已取得银行对账单等资料,银行函证准备以国际快递的方式邮寄至境外银行。同时审计人员已获得子公司明细账等账表资料,其他审计所需资料仍与公司人员保持沟通中。

四、审计工作预计完成时间

我们预计于 2020 年 5 月 30 日前完成审计工作，最迟不晚于 2020 年 6 月 30 日。

五、其他需要说明的事项

本专项意见仅供山屿海公司申请 2019 年年度报告延期披露之用，不适用于其他用途。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

2020 年 4 月 18 日



照 执 业 证



名称 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 姚庚春

范 營 經

日期 2013年11月13日

期限 2013年11月13日至 2033年11月12日

北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

[illegible]

登记机关

2019年12月12日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号:0000187

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。
《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。
《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
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》。

会计师事务所 执业证书

名称: 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

名

首席合伙人 姚庚春

主任会计师:

经营场所 北京西城区阜成门外大街22号A24

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010205

批准执业文号:京财会许可[2014]0031号

批准执业日期: 2014年03月28日



发证机关:

二〇一八年四月 日

中华人民共和国财政部制

与原件一致



证书序号: 000360

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
中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 姚庚春

与原件一致

证书号: 30

发证时间: 二〇一二年十二月八日
证书有效期至: 二〇一二年十二月八日

