

**关于延期出具西安凯立新材料股份有限公司
2019 年度审计报告的
专项说明**

索引
专项说明



页码
1-2



信永中和会计师事务所

ShineWing

certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于延期出具西安凯立新材料股份有限公司

2019 年度审计报告的专项说明

XYZH/2020BJA110214

西安凯立新材料股份有限公司全体股东:

西安凯立新材料股份有限公司(以下简称西安凯立)无法按期完成年报编制及审计工作,拟延期披露 2019 年经审计的年度报告。根据中国证券监督管理委员会《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》([2020]22 号),以及全国股转公司《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)的要求,我们出具本专项说明。

一、承接审计业务情况

我们与西安凯立于 2018 年 12 月签订业务约定书,且已为西安凯立提供过 2018 年度审计服务并出具审计报告。

二、公司配合审计情况

西安凯立向我们提供了必要的工作条件包括但不限于向会计师提供与编制财务报表相关的所有信息,积极配合向会计师提供完成审计程序所需要的资料包括但不限于公司层资料、财务资料及业务部门资料,不存在与管理层就重大审计事项意见未能达到一致的情况。

三、审计报告延期情况

受新型冠状病毒疫情和各地疫情交通管制措施的影响,我所项目组未能原计划时间进场审计,审计工作和进度受到影响。在新型冠状病毒疫情稍有缓解时项目组立即组织开始现场审计。在西安凯立年报审计中,我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作,对重要的报表项目如银行存款、应收款项、应付款项、销售收入和材料采购等事项实施函证程序。受疫情影响,部分询证函投递受阻、部分被询证单位因复工不能及时核对数据给予回函,致使函证程序无法按期完成,审计进度受到影响。为尽快完成审计工作,

我所已与西安凯立管理层协商确定了相关后续审计外勤工作的时间安排，西安凯立管理层承诺将在遵守疫情防控规定的前提下全力配合相关安排，我们的审计项目组也将全力以赴按既定安排推进审计工作。

四、审计工作预计完成时间

审计工作预计 2020 年 6 月 17 日完成。

本专项说明仅供西安凯立为 2019 年年度报告延期披露公告之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 北京

二〇二〇年四月一日

