

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
关于湖北浩华工程项目管理股份有限公司
年报延期披露的专项意见

湖北浩华工程项目管理股份有限公司：

我们接受贵公司委托，对贵公司 2019 年年度报表进行审计，因新冠肺炎疫情影响，贵公司拟延期披露年报，根据全国股转公司〔2020〕264 号股转系统公告《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》的要求，现就有关事项说明如下：

一、审计业务承接情况

我所于 2020 年 4 月 16 日与贵公司签订了 2019 年年报审计业务约定书。贵公司为我所连续服务客户，我所已为贵公司提供了 5 年服务。

二、就必要工作条件、配合审计工作开展、与管理层就重大审计事项沟通等情况

经与管理层沟通，贵公司能够按照疫情防控的要求给予配合，提供现场必要的工作条件，贵公司治理层、管理层及其他部门人员能够积极配合审计工作的开展。贵公司承诺复工后配合审计人员提供审计所需工作资料，包括但不限于公司基本工商资料、财务资料、内部控制相关文件及审计所需的其他相关资料，促进审计工作正常有序开展。

目前不存在与管理层就重大审计事项意见不能达成一致的情形。

三、审计受新冠肺炎疫情影响情况

1、未能在 4 月 30 日前出具审计报告的原因

由于贵公司与我所办公地点同处于高风险疫区武汉市，受疫情影响，复工复产时间较晚，目前现场审计工作还未进行。自 2 月始，年报审计团队与贵公司管理层取得联系，积极沟通审计事宜，截至本专项意见出具之日，尚未获取到贵公司帐套、财务报表、相关科目辅助明细账及税务资料等审计所需相关资料，远程审计受限，目前审计工作停滞，仅完成底稿期初数复核，原定于 4 月 30 日前出具审计报告无法实现。

2、为尽快完成审计工作拟采取的措施

为尽快完成审计工作，经与贵公司协商，拟于2020年4月22日开始现场审计工作，拟于5月4日前完成现场工作。为加快审计进度，确保审计项目质量，项目组拟采取以下措施：（1）指派更有经验的审计人员；（2）要求贵公司提前做好所有与财务报表相关的会计信息资料；（3）结合贵公司实际情况，制定更加合理的总体审计策略和具体审计计划；（4）定期召开项目沟通会，及时解决审计过程中遇到的问题，缩短沟通时间。

四、审计工作预计完成时间

我所已积极与贵公司管理层和治理层沟通，确认现场审计工作时间，在确保审计质量的前提下，合理安排审计工作时间，有序推进年报审计工作。

根据目前审计工作进度情况和疫情地区形势判断，项目组预计2020年5月4日前结束现场工作，2020年6月28日出具审计报告。

五、其他需要说明的情况

无。

