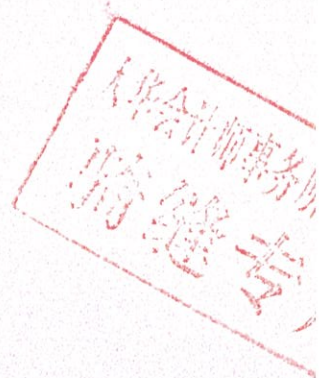

广东盛华德通讯科技股份有限公司

年报延期披露专项意见

大华特字[2020]002347 号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

广东盛华德通讯科技股份有限公司

年报延期披露专项意见

目 录	页 次
一、 年报延期披露专项意见	1-3



年报延期披露专项意见

大华特字[2020]002347号

广东盛华德通讯科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对广东盛华德通讯科技股份有限公司（以下简称盛华德）2019年度财务报表进行审计。由于受新型冠状病毒感染肺炎疫情影响，盛华德年报编制及审计工作进度晚于预期，预计无法按照《证券法》规定披露经会计师事务所审计的年度报告。

盛华德按照《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）及《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）的规定召开董事会，对年度报告延期披露事项进行了审议。根据董事会决议内容，盛华德向全国中小企业股份转让系统申请年度报告延期披露，预计披露时间延期到2020年6月15日。

我们对盛华德上述年报延期披露事项进行了专项核查，现将相关情况报告如下：

一. 审计业务的承接情况

我们于2018年首次承接盛华德年报审计业务，2019年度审计业务约定书于2020年4月20日签订。

二. 延期披露 2019 年年报的具体原因

1. 盛华德因疫情限制，公司复工时间推迟至 3 月中旬，复工后办公楼物业公司对工作时间和复工人员严格管控，财务和审计人员的工作时间减少。现场审计工作于 4 月 16 日才正常开展，比预期推迟了 2 个月时间，虽然会计师加强远程审计等替代审计方式和审计程序的运用，但存在必须现场开展的访谈、原件资料检查、盘点、函证等关键审计工作，上述工作由于疫情限制需要推迟开展。

2. 2020 年春节放假较早，春节后又受新冠肺炎疫情影响，迟迟未能复工，导致公司与业务部门衔接缓慢，账务对账及结算较难开展，结账延后。

3. 审计组实施函证及其他必要的审计程序时，部分往来单位受疫情影响未能复工，审计函证迟迟无法发出，审计工作不能顺利开展。

三. 年报编制和审计工作的进展情况

目前，盛华德 2019 年年度报告非财务相关部分已基本完成。财务报告审计方面，审计组已进行了风险评估程序、制定了审计计划，对盛华德公司收入、往来、存货、固定资产等部分报表项目进行了初步的审阅。随着疫情控制初见成效，盛华德向会计师事务所提供必要的工作条件，我们将完全开展审计工作，包括现场盘点、函证、与供应商核对成本、与客户确认收入等审计程序。

四. 已采取和拟采取的应对措施

为提高现场审计工作效率，节约审计时间，会计师已于进场前将需准备的审计资料清单发给盛华德的主管工作人员，要求他们按照清单积极准备资料，做好会计师进场审计的准备工作。



我所已安排会计师对接盛华德的财务工作人员，盛华德在准备资料的过程中遇到疑问会同我所会计师保持沟通、及时询问，逐项落实具体问题。另外，会计师事务所组织人员力量，加大审计力度，提前与技术部沟通审计重点及拟实施的审计程序，保证审计流程高效。

从以往我所为盛华德提供审计服务的情况来看，盛华德均能够为我所审计人员提供必要的工作条件，充分配合与支持我所审计工作的开展，不存在会计师与管理层就重大审计事项意见未能达成一致的情况。

五. 预计完成审计报告时间

假设现场审计开始实施函证程序，回函时间在 15 天左右，我们根据回函及审计证据获取情况，预计 2020 年 5 月 6 日完成审计报告初稿，计划送审及完成三级复核审计意见回复时间约为 15 天左右，初步确定 2020 年 5 月 25 日完成审计报告。

六. 其他需要说明的情况

无其他需要说明的事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



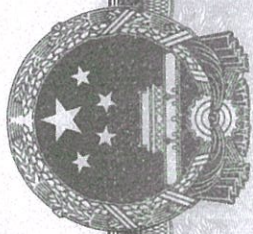
中国注册会计师：颜新才



中国注册会计师：赵添波



二〇二〇年四月二十日



统一社会信用代码

91110108590676050Q

营业执照

(副本) (7-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息



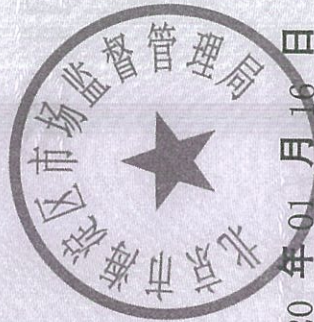
名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 杨雄, 梁春
经营范围

成立日期 2012年02月09日
合伙期限 2012年02月09日至 长期
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

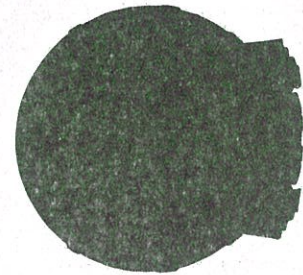
审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务; 无 (企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

此件仅用于业务报
告专用, 复印无效。

登记机关



2020年01月18日



会计师事务所

执业证书



名称：大华会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

证书序号：0000093

说明

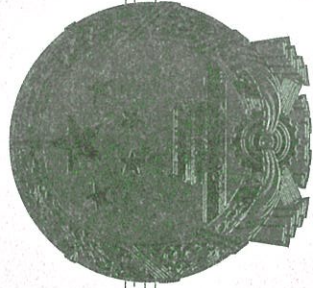
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一七年十二月七日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000398

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

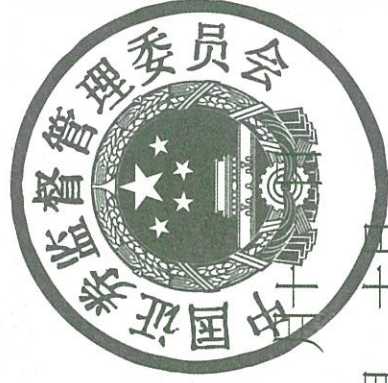
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人 梁春

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



证书号: 01

发证时间: 二〇一〇年九月十日

证书有效期至: 二〇一〇年九月十日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名: 颜新才
Full name: 颜新才

性别: 男
Sex: 男

出生日期: 1975-12-05
Date of birth: 1975-12-05

工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码: 410105197512052759
Identity card No: 410105197512052759

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会




证书编号: 410000090044
No. of Certificate: 410000090044

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs

发证日期: 2002年10月29日
Date of Issuance: 2002年10月29日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

合格, 本证书继续有效一年。
2016-03-21

合格, 本证书继续有效一年。
2017-03-31

姓名: 颜新才
证书编号: 410000090044

2018-05-11

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

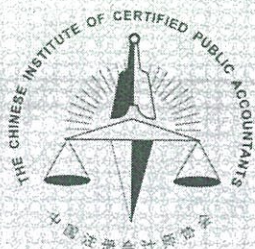
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

事务所
CPAs

事务所
CPAs

事务所
CPAs

事务所
CPAs



姓名 赵添波
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1973-4-14
Date of birth
工作单位 北京中兴新世纪会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 232700730414420
Identity card No.



有效期一年
This certificate is valid for another year after this date 2015-04-01



证书编号: 110002540045
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2005-6-15
Date of Issuance



姓名: 赵添波
证书编号: 110002540045
valid for 2016-05-01 to 2017-03-31



2016.08

2016年3月1日



2016 合格, 继续
This certificate is valid for another year after this renewal
2016-03-21 2017-03-31



2008年3月1日

注意事项

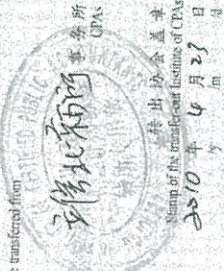
- 一、注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告、登报声明作废后, 办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to

