

兴业证券股份有限公司

关于上海添庆网络科技股份有限公司

2019 年年报延期披露的专项审核意见

 兴业证券股份有限公司  
CHINA INDUSTRIAL SECURITIES CO.,LTD.

二〇二〇年四月



## 一、基本情况

根据《证券法》、《关于做好挂牌公司 2019 年年度报告披露相关工作的通知》、《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》等相关规定要求，兴业证券股份有限公司（以下简称“兴业证券”）作为上海添庆网络科技股份有限公司（以下简称“挂牌公司”或“添庆股份”）的主办券商，对添庆股份拟申请 2019 年年报延期披露情况进行了专项核查，现就相关情况予以说明。

## 二、核查具体情况

### （一）挂牌公司延期披露的具体原因

根据添庆股份向主办券商出具的情况说明及添庆股份聘请作为添庆股份 2019 年度财务报告审计机构的北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“会计师事务所”或“审计机构”）出具的《北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）关于上海添庆网络科技股份有限公司年报延期披露的专项意见》，挂牌公司拟申请延期披露的具体原因如下：

受疫情影响，添庆股份聘请的北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计团队未能进行现场审计，目前由于地方防疫管控要求，出行仍然受限，导致添庆股份 2019 年年报审计工作受阻，无法于 2020 年 4 月 30 日前完成审计工作。

针对上述情况，主办券商分别向添庆股份董事长兼总经理刘勇、董事兼董事会秘书周晓凤、财务负责人王才山开展了现场访谈等核查程序，确认挂牌公司拟申请延期披露系因受疫情等不可抗力因素影响，导致审计机构无法开展现场工作并及时完成财务报告审计，挂牌公司

无法及时完成年报编制。

## **(二) 挂牌公司聘请会计师事务所的具体情况**

添庆股份于 2019 年 4 月 11 日召开第二届董事会第三次会议，于 2019 年 5 月 6 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于聘请 2019 年度审计机构的议案》。挂牌公司 2019 年度财务报告审计机构为北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）。挂牌公司与审计机构签署审计业务约定书的具体时间 2019 年 3 月 10 日。目前，审计机构已开始对添庆股份 2019 年度财务报告进行远程审计，并已和添庆股份在协调沟通现场审计工作时间。

## **(三) 挂牌公司年报编制和审计工作的进展情况**

添庆股份于 2020 年 3 月 10 日启动 2019 年年度报告编制工作部署，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 3 月 10 日开始挂牌公司 2019 年度财务报告远程审计工作。截至本专项审核意见签署之日，相关工作的具体进展情况：添庆股份已向会计师事务所提供必要的电子版工作资料，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，积极配合会计师事务所远程审计工作的开展。

未能在法定期限出具审计报告及完成年报披露的具体障碍：受疫情影响，会计师事务所尚未开展现场审计工作，审计主要受限范围为存货、固定资产等实物资产的监盘，已发函未回函的替代程序，远程审计所获取的重要支持性文件材料的扫描件与原件的核对无法于 2020 年 4 月 30 日前完成审计工作。

为尽快推进 2019 年度财务报告审计工作并及时披露 2019 年年报，挂牌公司拟采取以下应对措施：挂牌公司已经安排专职人员开展

年报编制工作，并计划于 2020 年 6 月 18 日召开董事会。目前，会计师已积极开展远程审计工作，并对远程审计所获取扫描件的真实性和完整性保持审慎关注，计划尽快实施完成所有必要的现场审计工作。审计机构预计完成财务报告审计的时间为 2020 年 6 月 18 日。挂牌公司预计完成年报编制和披露的时间为 2020 年 6 月 18 日。

#### **（四）主办券商在督导挂牌公司编制和披露年报过程中已履行的工作程序以及相关具体的督导情况**

兴业证券作为添庆股份的主办券商，于 2020 年 1 月 14 日通过多种形式向挂牌公司发布通知，就 2019 年年度报告工作安排及编制披露注意事项向挂牌公司进行了说明。疫情防控特殊时期，主办券商积极督导挂牌公司参与学习全国股转系统《2019 年年度报告编制与披露业务培训》、《〈证券法〉修订内容解读》和《〈非上市公司监督管理办法〉修改内容解读》等培训课程，进一步对挂牌公司 2019 年年报编制工作进行了辅导。

截至本专项审核意见签署之日，主办券商多次跟进添庆股份 2019 年年报编制和审计工作的进展情况。添庆股份向主办券商提出无法在法定期限出具审计报告及完成年报披露并拟申请年报延期披露后，主办券商对挂牌公司主要管理层开展了现场访谈等核查程序，确认了挂牌公司拟申请延期披露的具体原因、挂牌公司聘请审计机构的具体情况、挂牌公司年报编制和审计工作的最新进展。主办券商督导挂牌公司就申请年报延期披露事项规范履行信息披露义务。

#### **（五）其他需要说明的情况**

无

（以下无正文）

(此页无正文，为《兴业证券股份有限公司关于上海添庆网络科技股份有限公司 2019 年年报延期披露的专项审核意见》之盖章页)



2020 年 4 月 24 日

