

荆门市城市建设投资有限公司

年报延期披露专项意见

大华特字[2020]002294 号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

荆门市城市建设投资有限公司
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]002294 号

荆门市城市建设投资有限公司全体股东：

我们接受委托，对荆门市城市建设投资有限公司（以下简称荆门城投公司）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，荆门城投公司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。

荆门城投公司按照《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《关于支持做好公司债券及资产支持证券 2019 年年度报告披露工作的通知》（上证发〔2020〕24 号）的规定召开临时董事会，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，荆门城投公司向上海证券交易所申请年度报告延期披露，预计披露时间延期到 2020 年 6 月 29 日。

我们对荆门城投公司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

本所于 2017 年开始承接荆门城投公司审计业务，至今已为荆门城投公司提供了 3 年的审计业务。2019 年年度报告审计业务的业务

约定书(大华约字[2020]0900402269)已于 2020 年 3 月 31 日签署。

二. 未能按期出具审计报告的原因

2020 年新型冠状病毒感染肺炎疫情发生以来, 全国各地均受到了大大小小的影响, 荆门城投公司及其子公司在湖北疫区, 本所为荆门城投公司提供审计服务的团队为湖北分所团队, 现场审计工作尚未正常开展, 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相关的重大审计工作, 由于疫情限制至今未能完全正常开展审计工作。会计师无法确认的主要报表项目有货币资金、应收账款、其他应收款、存货、其他应付款等, 无法在 4 月 30 日前出具审计报告。

三. 审计工作开展情况

因受疫情的影响, 会计师实施了远程审计, 主要包括: 远程获取相关财务数据, 并对相关数据实施必要的分析程序, 判断数据的合理性及公允性。

荆门城投公司在会计师实施远程审计过程中克服困难, 为会计师提供了必要的工作条件, 并积极配合会计师开展工作。但因相关审计工作未能完全全面开展, 未能实施函证、现场检查等我们认为必要的审计程序, 暂未就重大审计事项进行必要的现场沟通。

四. 已采取和拟采取的应对措施

针对疫情, 会计师为尽快完成审计工作, 采取了以下应对措施:

1、前期已获取荆门城投公司财务数据, 并对相关数据实施必要的分析程序, 判断数据的合理性及公允性。

2、积极与荆门城投公司沟通获取当地疫情防控指挥部的相关防控措施及相关规定, 力争尽快进行现场审计。

3、将适当增加审计人员进行现场审计，积极执行银行函证、往来函证、存货监盘、固定资产监盘等我们认为重要的审计程序。

4、与管理层就重大审计事项进行必要的沟通并达成一致意见。

五. 预计完成审计报告时间

预计于 2020 年 6 月 25 日前完成审计报告。

六. 其他需要说明的情况

无。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年四月二十七日



营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



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(普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 梁春, 杨...
经营范围 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。)

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

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

登记机关



2020年04月08日



会计师事务所 执业证书



名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：
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

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。
《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》。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



发证机关：

二〇一七年十月七日

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

本证件仅用于业务报备专用，复印无效。

经财政部、中国证监会监督检查，批准
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 梁春



证书号: 01

发证时间: 二〇二〇年九月十日

证书有效期至: 二〇二〇年九月十日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年
月
日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年
月
日



姓名 郭任刚
Full name 郭
性别 男
Sex
出生日期 1980-10-23
Date of birth
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙) 湖北分所
Working unit
身份证号码 422127201023401
Identity card No.



一年。
1r after

年
月
日

证书编号: 42000103779

No. of Certificate

湖北省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

2006 年 06 月 29 日

发证日期: 2006 年 06 月 29 日

Date of Issuance

