

关于绵阳科技城发展投资（集团）有限公司
2019 年度审计报告延期披露的专项说明

大华特字[2020]002510 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

关于绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 2019 年度审计
报告延期披露的专项说明

	目 录	页 次
一、	专项说明	1-3

关于绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 2019 年度 审计报告延期披露的专项说明

大华特字[2020]002510 号

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司全体股东：

我们接受委托，对绵阳科技城发展投资（集团）有限公司（以下简称“绵阳科发集团”）2019 年度财务报表进行审计。由于受新型冠状病毒肺炎疫情影响，绵阳科发集团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。

绵阳科发集团按照《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）、《关于支持做好债券及资产支持证券 2019 年年度报告等相关公告披露工作的通知》（深证上〔2020〕280 号）、《关于疫情防控期间注册发行阶段企业 2019 年年报和 2020 年一季度财务报表披露相关安排的通知》（中市协发〔2020〕41 号）相关规定，于 2020 年 4 月 23 日召开第 2 届董事会第 39 次会议，对年度报告延期披露事项进行审议。根据董事会决议内容，科发集团向上海证券交易所、深圳证券交易所、中国银行间市场交易商协会申请 2019 年年度报告延期披露，预计披露时间延期到 2020 年 6 月 30 日之前。

我们对绵阳科发集团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、审计机构未能按时出具审计报告的原因

绵阳科发集团下属泰信国际投资有限公司在美国、加拿大、匈牙利

等国家投资了汽车零部件企业，这些海外企业纳入了绵阳科发集团会计报表的合并范围。由于受新型冠状病毒肺炎疫情影响，部分海外企业无法正常工作，财务结账和会计报表编制延后。同时，由于境外国家限制入境，造成审计工作进度滞后，虽然审计组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存货盘点、函证等关键审计工作未能正常开展等原因。

二、审计进展情况以及预计完成时间

绵阳科发集团本部及下属境内公司的审计工作已于2020年1月初进场，春节后于2020年2月10日进场。目前，境内企业的审计工作已经完成。

海外企业的审计工作原计划于春节后进场，受疫情影响，国内审计人员无法前往，改为由我所在境外当地的成员所与国内审计团队协同执行，境外团队主要负责实物资产盘点、函证、检查文件单据等必须现场开展的工作，国内审计团队采用远程审计方式开展分析性复核、账务审查、核对与测算等工作。截止目前，已完成现场审计工作，正在进行询证回函、汇总审计结果及撰写报告。

由于海外企业的部分上游和下游工厂停工，造成部分询证函未能按计划时间收到回函。根据目前审计工作进度，我所计划于2020年6月20日前出具审计报告。

三、其他事项说明

审计过程中，绵阳科发集团及下属各级公司向审计组提供必要的工作条件，积极配合审计工作，审计组不存在与管理层就重大审计事项意见未能达成一致的情况等。

此页无正文，为关于绵阳科技城发展投资（集团）有限公司大华特字[2020]002510号专项说明签章页。

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：



二〇二〇年四月二十三日



营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码
91110108590676050Q



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, 桑宇

成立日期 2012年02月09日
合伙期限 2012年02月09日至 长期

经营范围 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。

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。）



登记机关

2020年01月16日



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：二〇二〇年九月十五日

证书有效期至：二〇二〇年九月十五日





注册编号: 511602972651
No. of Certificate

注册地点: 四川省
Province of Registration: Sichuan

发证日期: 2002年10月28日
Date of Issue

年度检验登记
Annual Renewal Registration
This certificate is valid for another year after this renewal.



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 to transfer in the transferred in

同意调入
Agree to transfer in the transferred in

转出单位盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年5月7日

转入单位盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

- 注意事项
- 注册会计师执行业务，应当对出具的报告出具职业证明。
 - 本证书仅限于本人使用，不得转让、买卖。
 - 注册会计师停止执业或注销，应当及时与省级注册会计师协会。
 - 本证书如遗失，应立即向注册注册会计师协会报告，登报声明作废，办理变更登记。

NOTES

- When practicing the CPA shall show the client that certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alienation shall be allowed. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately, and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名: 刘勇
Full name: Liu Yong
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1978年10月28日
Date of birth: 1978-10-28
工作单位: 四川省注册会计师协会
Work unit: Sichuan Institute of CPAs
身份证号码: 510337410110000011
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书在下次检验合格后方可继续使用。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书在下次检验合格后方可继续使用。
This certificate is valid for another year after this renewal.





此件仅用于业务报告专用，复印无效。

合格专用章
2019年11月15日



姓名 Name: 钱炳谱
性别 Sex: 男
出生日期 Date of birth: 1984-10-18
工作单位 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所
身份证号码 Identity card No: 140431198410180010

证书编号: 310020000204
所属会计师事务所名称: 四川普华永道会计师事务所
所属会计师事务所(CPA)名称: 普华永道
发证日期: 2019.11.15



同意声明
I agree the holder to be transferred from
原工作单位 Working Unit: 四川普华永道会计师事务所
转出协会盖章
转出日期: 2019年11月15日
转出协会盖章
转出日期: 2019年11月15日

注册会计工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA
同意声明
I agree the holder to be transferred to
转入协会盖章
转入日期: 2019年11月15日
转入协会盖章
转入日期: 2019年11月15日