

仙桃市城市建设投资开发有限公司  
年报延期披露专项意见

大华特字[2020] 002540 号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

仙桃市城市建设投资开发有限公司  
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] 002540 号

**仙桃市城市建设投资开发有限公司全体股东：**

我们接受委托，对仙桃市城市建设投资开发有限公司（以下简称仙桃城投）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，仙桃城投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。

仙桃城投按照《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）的规定召开了董事会，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，仙桃城投向上海证券交易所申请年度报告延期披露，预计披露时间不晚于 2020 年 6 月 30 日。

我们对仙桃城投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

2019 年年度报告审计业务约定书大华约字[2020]0900302271 号已签署。我们已对仙桃城投于 2018 年连续提供审计服务 2 年。

## 二. 未能按期出具审计报告的原因

仙桃城投原定于 2020 年 4 月 30 日披露 2019 年度报告，由于仙桃城投及重要子公司均在湖北疫区，本所为仙桃城投提供审计服务的团队为湖北分所团队，受到新型冠状病毒肺炎疫情的影响，项目组无法按期前往执行现场审计工作。该审计程序涉及财务报表重要科目，包括货币资金、应收账款、其他应收款、存货、固定资产、在建工程、应付账款、其他应付款、长期借款、长期应付款、营业收入等。

虽然项目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实地访谈、函证等关键审计工作由于疫情限制未能如期正常开展等，故无法按原定日期出具 2019 年度审计报告。

### 三. 审计工作开展情况

2020 年 3 月 25 日，我们已与仙桃城投建立远程审计通道，获取 2019 年度财务报表审计相关财务资料，仙桃城投积极为本所审计工作的开展提供必要条件，配合远程审计工作的开展。截止本报告出具日项目组已开展完成的主要工作包括编制审计计划、执行主要资产的监盘、内控了解及测试及部分银行函证等程序；目前仍有大部分审计工作特别是函证工作尚未完全开展。仙桃城投管理层在遵守疫情防控规定的前提下向我所提供了必要的工作条件，积极配合审计工作的开展。项目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。

### 四. 已采取和拟采取的应对措施

我们在遵守新冠肺炎疫情防控规定的前提下，已于 2020 年 4 月 20 日重启审计外勤工作。为尽快完成审计工作，我们在前期进场之前，已通过网络、电话等方式获取公司财务数据，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；积极与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；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。

#### 五. 预计完成审计报告时间

我所预计不晚于 2020 年 6 月 30 日出具审计报告。

#### 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)



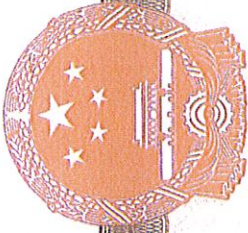
中国注册会计师：汤孟强



中国注册会计师：周小根



二〇二〇年四月三十日



# 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, 杨建峰  
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：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

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。
- 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：

北京市财政局  
二〇一七年十一月十七日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000398

# 会计师事务所

## 期货相关业务许可证

原件仅用于业务报备专用, 复印无效。

经财政部、中国证监会审查, 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





注册号 (Registration No.)  
证书编号 (Certificate No.)



注册有效期一年  
another year after



2015年05月18日

年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
证书编号 420003204846  
2016年已通过  
湖北注册会计师协会



验证证书真实有效

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

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2014年12月18日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2014年12月26日

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

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

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

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



姓名 杨益强  
Full name 男  
Sex 男  
出生日期 1978-12-11  
Date of birth  
工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所  
Working unit  
身份证号码 430624197812118808  
Identify card No.



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.



证书编号: 420003204846  
No. of Certificate

批准注册会计师协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007年08月28日  
Date of Issuance

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  
m / y / d

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  
m / y / d

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

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
m / y / d

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
m / y / d



姓名: 郭小根  
Full name: 郭小根  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1984-08-21  
Date of birth: 1984-08-21  
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: 362422198408210035  
Id. of card No.: 362422198408210035



批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPA: 北京注册会计师协会  
批准日期: 2015年07月13日  
Date of Issuance: 2015年07月13日



此证有效一年，  
valid for another year after this.

2016-03-21

年 月 日  
m / y / d