

甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司
2019 年度报告
延期披露专项意见



希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

年报延期披露专项意见

甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司：

我们接受委托，对甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司（以下简称：“甘肃公航旅集团”）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，甘肃公航旅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。

甘肃公航旅集团按照《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）23号）的规定，甘肃公航旅集团向上海证券交易所和深证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30日。

我们对甘肃公航旅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、未能按期出具审计报告的原因

我们原计划于2020年1月进驻现场对甘肃公航旅集团及下属子公司进行审计，因受新型冠状病毒感染肺炎疫情疫情影响，无法按照原计划实施审计工作，至2020年4月中旬才具备正常的现场审计工作条件，并组织审计项目组开展现场审计工作，我们在2020年4月20日出具专项意见对无法在2020年4月30日之前完成审计工作并出具审计报告进行了说明，将可能完成审计工作时间预计到2020年5月31日。

但由于甘肃省公航旅集团 2019 年度审计工作受疫情影响难以于 2020 年 5 月 31 日完成，为确保公司 2019 年度报告的准确性及完整性，本着审慎原则及对



广大投资者负责的态度，经与甘肃公航旅集团沟通，将审计报告出具延迟至2020年6月30日。

二、审计工作开展情况

截至目前现场审计工作进展顺利，甘肃公航旅集团提供了必要的审计工作条件，积极配合审计工作开展。

三、已采取和拟采取的应对措施

我们已经开始对甘肃公航旅集团的现场审计工作，执行实物资产盘点，银行存款、往来款项及借款等科目的函证工作，计划于2020年5月31日前完成现场审计工作。

四、预计完成审计报告时间

预计于2020年6月30日完成审计报告。

五、其他需要说明的情况

无

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二〇年五月二十八日