

股票代码：002359

股票简称：*ST北讯

公告编号：2020-028

北讯集团股份有限公司

关于延期披露2019年经审计年度报告的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

- 2019年经审计年度报告原预计披露日期：2020年4月28日
- 2019年经审计年度报告延期后披露日期：2020年6月24日

一、审议程序情况

根据《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《关于支持上市公司做好2019年年度报告审计与披露工作的通知》（深圳上[2020]275号）的规定，北讯集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年4月23日召开第五届董事会第十九次会议，经全体董事认真审议后，以记名投票表决方式审议并通过了《关于延期披露2019年经审计年度报告的议案》。因受新型冠状病毒肺炎疫情影响，公司聘请的2019年年度审计机构利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审计程序尚未完成，公司预计无法按照原计划时间披露2019年经审计的年度报告，为确保年度报告的真实性、准确性及完整性，同意公司将2019年经审计年度报告披露时间延期至2020年6月24日。

二、延期披露说明

（一）无法按时披露的原因

受突发新冠肺炎疫情的影响，公司整体的复工时间较晚。一方面，公司年度报告财务工作量且复工人员不足，相关工作开展缓慢，使得公司2019年度报告的整体工作进度晚于预期。另一方面，因利安达会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“利安达”）2019年首次作为公司年审机构，为确保2019年度的审计程序完善，充分恰当发表审计意见，其要求

年度对于公司固定资产中的通信设备及在建工程现场盘点比例应在80%以上。公司的通信设备（基站）和在建工程均是租赁场地安装，存放地点分散；受疫情管控影响，大部分物业及商业综合体暂时无法进入开展资产盘点。因此，审计机构无法在4月30日之前执行有效的资产盘点等审计程序和基础资料的核对验证程序，亦无法在4月30日之前出具审计报告。

（二）受疫情影响事项及程度

公司电信业务板块主要分布在京津冀地区、上海、广东、山东等地区，且公司通信设备（基站）和在建工程均是租赁场地安装，存放地点分散；受疫情管控影响，人员出行及楼宇管控导致盘点严重受限。同时，公司聘请的评估专家的估值工作尚在进行中，资产减值测试等相关工作尚未完成。受疫情影响的子公司公司合计总资产、总负债、净资产、营业收入、净利润各项指标合计数均超过公司合并口径90%以上，具体情况如下：

单位：亿元

公司名称	2018年					2019年3季度				
	总资产	总负债	净资产	营业收入	净利润	总资产	总负债	净资产	营业收入	净利润
北讯电信股份有限公司（单体）	78.00	58.26	19.75	4.29	-0.83	74.86	56.17	18.69	2.39	-1.06
北讯电信（天津）有限公司	21.55	11.78	9.77	5.43	0.84	20.49	12.13	8.36	0.04	-1.37
北讯电信（上海）有限公司	25.62	17.78	7.83	4.74	0.52	25.84	19.31	6.53	0.63	-1.30
广东北讯电信有限公司	18.68	12.32	6.36	3.99	0.23	18.96	13.31	5.65	0.23	-0.71
北讯电信（深圳）有限公司	18.80	12.19	6.61	4.19	0.10	18.97	13.43	5.54	0.08	-1.07
河北北讯电信有限公司	19.76	17.08	2.68	1.02	0.01	19.34	17.44	1.90	0.31	-0.77
北讯电信（珠海）有限公司	19.29	5.06	14.23	-	-0.05	19.57	5.44	14.13	-	-0.10
山东齐星铁塔有限公司	4.10	0.89	3.21	3.74	0.14	4.14	0.92	3.22	2.06	0.02
青岛星跃铁塔有限公司	4.86	2.89	1.97	2.75	-0.28	4.06	2.38	1.68	1.23	-0.29
合计	210.66	138.25	72.41	30.14	0.68	206.25	140.54	65.71	6.89	-6.65
北讯集团股份有限公司（合并）	159.31	109.48	49.83	26.96	11.07	157.46	114.83	42.63	4.92	-7.20
受疫情影响的公司占合并报表比例（未考虑合并抵消影响）	132.23%	126.28%	145.32%	111.77%	216.11%	130.99%	122.39%	154.15%	139.99%	92.34%

三、当前相关工作进展情况

截至目前，公司2019年度报告的基础内容已形成初稿，董事会工作报告、监事会工作报告等议案文件已完成编制，公司将在4月30日前先行披露2019年主要经营业绩。2019年报的审计工作从2020年3月17日开始，主要是采用远程审计的方式进行，截止目前，审计工作基本上完成了铁塔板块和电信板块个别子公司的部分审计，受限科目和审计程序主要是对固定资产和在建工程、工程物资等实物资产的盘点以及债权债务、银行存贷款的函证、收入成

的测试、公司管理层、关键岗位工作人员以及主要客户的访谈、资产减值测试等，此外，远程审计取得的基础资料的核对和验证工作也未完成。

四、应对措施及预计披露时间

公司将密切关注疫情影响情况，积极协调各子公司相关人员克服困难，通过远程办公等方式推进2019年年度报告编制工作，及时与利安达沟通审计事宜，积极配合其开展远程审计工作。针对函证问题，公司和年审会计师将通过共享函证中心，由专人催收函证，并对未回函的采取替代程序积极推进；对于需要现场盘点核查的通信设备和在建工程项目，积极安排人员与当地物业人员协调，逐步进行现场核查。确保于2020年6月24日披露经审计的公司2019年年度报告。

公司董事会对此次因延期披露2019年经审计年度报告，给广大投资者带来的不便致以诚挚的歉意，敬请广大投资者谅解！

五、会计师事务所结论性意见

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）专项说明：未能出具审计报告的原因为北讯集团的主要资产（基站）和工程物资均是租赁场地存放，且35%以上均安装在居民小区或商业综合体建筑物楼上，涉及居民小区及商业楼宇达2000多个，受疫情管控和资金影响，大部分物业及商业综合体无法进入现场开展资产盘点，公司电信板块也尚未安排员工完全复工复产，所以我所无法在4月30日之前执行有效的资产盘点、函证等审计程序和基础资料的核对验证程序，因此，无法在4月30日之前出具审计报告。经核实，北讯集团所述因疫情影响而无法按期披露2019年经审计年度报告的事项属实。根据目前的工作进度和协调情况，预计审计报告能在6月24日之前完成。

具体内容详见公司同日披露的利安达会计师事务所出具的《关于北讯集团股份有限公司年报延期披露的专项说明》。

特此公告。

北讯集团股份有限公司董事会

二〇二〇年四月二十四日