证券代码:600112　股票简称:ST天成　公告编号:临2020-014

贵州长征天成控股股份有限公司2020年第二次临时董事会决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

贵州长征天成控股股份有限公司（以下简称“公司”）2020年第二次临时董事会于2020年4月20日在公司会议室以现场表决方式召开。本次会议的通知于2020年4月17日以书面、传真和电子邮件方式通知全体董事。本次董事会会议由总经理高健先生主持（代行董事长职责），会议应参加表决董事6名,实际参加表决董事6名,本次会议的通知、召开以及参会董事人数均符合相关法律、法规、规则及《公司章程》的有关规定。经董事审议,本次董事会形成以下决议:

一、《关于延期披露2019年经审计年度报告的议案》

由于受新型冠状病毒肺炎疫情影响,公司难以按原计划完成年报相关工作,客观上无法按规定如期披露经审计的 2019 年年度报告。根据中国证监会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2020]22号）和上海证券交易所《关于支持上市公司做好 2019 年年度报告披露工作的通知》（上证发[2020]23 号）等相关规定,为确保年度报告的准确性及完整性,同意将公司 2019 年经审计年度报告的披露日期延期至2020年6月29日。

表决结果:同意票6票,弃权票0票,反对票0票,审议通过。

特此公告。

贵州长征天成控股股份有限公司董事会
2020年4月20日

证券代码:600112　股票简称:ST天成　公告编号:临2020—015

贵州长征天成控股股份有限公司关于延期披露2019年经审计年度报告的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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29日

(2019年经审计年度报告延期后的披露日期:2020年6月29日

一、审议程序情况

贵州长征天成控股股份有限公司（以下简称或“公司”）于2020年4月20日召开2020年第二次临时董事会，审议并一致通过了《关于延期披露2019年经审计年度报告的议案》。受新型冠状病毒肺炎疫情影响,公司难以按原计划完成年报相关工作,客观上无法按规定如期披露经审计的 2019 年年度报告。根据中国证监会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2020]22号）和上海证券交易所《关于支持上市公司做好 2019 年年度报告披露工作的通知》（上证发[2020]23 号）等相关规定,为确保年度报告的准确性及完整性,公司董事会同意将公司 2019 年经审计年度报告的披露日期延期至2020年6月29日。

二、延期披露说明

（一）无法按期披露的原因

公司原计划于2020年4月29日披露2019年经审计年度报告。由于受新型冠状病毒肺炎疫情影响,公司及审计机构中审华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审华事务所”）复工时间延迟,公司与会计师事务所虽积极进行年报审计工作,但年报审计所涉及的部分事项因受到严重影响而难以开展。目前相关审计工作尚在进行中,公司预计无法按照原计划日期披露2019年年度报告。因此,本着审慎原则及对广大投资者负责的态度,同时为确保年度报告的准确性及完整性,经公司慎重研究,并向上海证券交易所申请,决定将《2019年年度报告》披露日期延期至2020年6月29日。

（二）受疫情影响事项及程度

1、公司及审计机构复工时间与年审工作安排较原计划延迟

（1）因新冠疫情影响致使公司基础报表编制被动延迟,公司及分布各地的下属子公司于2月底开始按各地疫情防控政策分区域、分批、分工种逐步复工,于3月初开始正式编制基础报表。

（2）本公司审计机构中审华事务所项目组所在地为湖南长沙,为受疫情影响比较严重的城市,因公司及子公司所在城市对外来人员均有严格的隔离要求,故审计机构实际于3月初才陆续安排现场审计工作。虽经过公司积极协调与努力,截至目前仍有部分工作无法获得充分适当的审计证据,预计无法按原计划时间完成全部审计工作。

2、暂无法获取投资单位审计、评估数据

公司持有香港长城矿业有限公司（以下简称“香港长城”）19%股权,投资成本为557,728,441.01元（占最近一期经审计总资产的22.63%）;持有贵阳贵银金融租赁有限责任公司（以下简称“贵银金租”）13%股权,投资成本为260,000,000.00元（占最近一期经审计总资产的10.55%）。

由于公司首次执行《新金融工具准则》,公司根据管理该金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,采用公允价值计量。根据新准则的要求,金融工具原账面价值和在该准则施行日的新账面价值之间的差额,应当计入准则施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益,公司已聘请评估机构对上述两项投资进行评估以确定期初及期末的公允价值。由于受疫情影响,公司评估机构无法及时提供评估报告,具体情况如下:

（1）关于香港长城矿业有限公司,该公司矿区所在地为非洲莫桑比克里马内省,公司聘请了审计、评估机构对其进行审计与评估工作,但由于受国内和非洲疫情影响,且莫桑比克自2020年3月20日起已停止发放签证,审计、评估机构无法前往莫桑比克,并向公司分别出具了《关于延期提供香港长城审计报告的说明》、《关于延期提供香港长城评估报告的说明》,预计无法按原计划时间提供香港长城的审计报告、评估报告。

（2）关于贵阳贵银金融租赁有限责任公司,公司已聘请评估机构对其进行评估,但评估须以审计报告为基础。贵银金租公司因疫情影响,审计报告至今未出具,并向公司出具了《关于我公司年报审计进展相关事项的说明》,表示审计工作尚未完成,无法预计审计报告出具时间。本公司评估机构:北京北方亚事评估事务所（特殊普通合伙）亦出具了《评估事项说明》,表示无法确定出具相应评估报告的时间。

因此,公司预计无法在原计划披露时间,确定上述两家投资单位的期末公允价值以及对应的公允价值变动损益,从而影响公司的整体审计工作。

以上不可抗力因素已严重影响了2019年年报审计的进程，因此2019年度审计报告暂时无法按期出具。

三、当前相关工作进展情况

截至目前,公司2019年度报告已基本完成填报,年度董事会会议资料正在编制中。中审华事务所对公司 2019 年年度报告已实施预审计工作，已完成审计风险评估与审计计划阶段工作,针对预审计截止时点的控制测试及初步评价、进一步审计程序,针对年报截止时点的分析性程序，已发出部分询证函等。截至目前整体年报审计工作完成进度约为60-70%。

因目前审计工作的主要难点为暂无法获取投资单位审计、评估数据。受疫情影响,公司投资单位香港长城矿业有限公司及贵阳贵银金融租赁有限责任公司无法按时出具相应的审计及评估报告,导致中审华事务所暂亦无法出具发表恰当意见的审计报告。此外,公司受疫情影响无法完成部分函证,主要受影响的报表科目为:其他应付款、其他应收款、应收账款、营业收入,公司仍在与相关询证单位沟通催收回函中。

四、应对措施及预计披露时间

（一）公司高度重视年报披露工作,将密切关注疫情进展,与贵银金租及香港长城保持联络,在疫情影响因素消除后第一时间统筹安排,对其开展审计、评估工作。关于香港长城,若在2020年5月底仍不能前往莫桑比克进行现场审计、评估,公司将提请审计机构和评估机构采用其他替代方法,在确保数据可靠的情况下,先行出具相关报告,待疫情结束后再补充完善现场审计、评估程序。公司将在收到评估师出具的相关评估报告后,提交公司审计机构进行评价与复核,并出具2019年度审计报告。

（二）因公司目前正在进一步自查关于未履行审议程序为控股股东银河天成集团有限公司提供担保及控股股东资金占用的情形,公司将督促控股股东在正式年报披露前对同类事项及具体情况彻底核查,并督促其采取有效措施尽快解决相关违规问题,同时严格根据相关事项的进展及时履行信息披露义务。

（三）根据调整后的年报工作计划安排,公司预计2019年经审计年度报告的披露时间为2020年6月29日。

五、会计师事务所结论性意见

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）预计无法按期完成2019年年度编制及审计工作,将延期披露2019年审计报告,并对此出具了《关于贵州长征天成控股股份有限公司2019年年度报告延期披露的专项意见》。

六、上网公告附件

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于贵州长征天成控股股份有限公司2019年年度报告延期披露的专项意见》。

公司指定信息披露媒体为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）,有关公司信息以公司在上述指定媒体刊登的公告为准,敬请广大投资者理性投资,注意投资风险。

特此公告。

贵州长征天成控股股份有限公司董事会
2020年4月20日

证券代码:600634　证券简称:*ST富控　公告编号:临2020-067

上海富控互动娱乐股份有限公司关于延期披露2019年经审计年度报告的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:

●2019年经审计年度报告原预计披露日期为2020年4月30日

●2019年经审计年度报告延期后的披露日期为2020年6月30日前,争取不晚于2020年6月24日披露

●2020年4月20日,公司召开了第九届董事会第四十七次会议,全体董事审议并通过了《关于上海富控互动娱乐股份有限公司延期披露2019年经审计年度报告的议案》

●特别风险提示:若2019年度经审计的期末净资产继续为负值，根据《股票上市规则》第14.1.3条的有关规定,公司股票将于2019年年度报告披露之日起停牌。上交所将在公司股票停牌起始日后的十五个交易日内作出是否暂停公司股票上市的决定。敬请广大投资者关注公司相关后续公告并注意投资风险。

一、审议程序情况

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《关于支持上市公司做好2019年年度报告披露工作的通知》（上证发[2020]23号）的规定,上海富控互动娱乐股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年4月20日召开了第九届董事会第四十七次会议、第九届监事会第二十九次会议,会议审议并通过了《关于上海富控互动娱乐股份有限公司延期披露2019年经审计年度报告的议案》,全体董事、监事同意上市公司延期披露2019年经审计年度报告。

二、延期披露说明

（一）无法按期披露的原因

上海富控互动娱乐股份有限公司原定于2020年4月30日披露公司2019年经审计年度报告。因受新型冠状病毒肺炎疫情（以下简称“疫情”）的影响,公司数次推迟了复工日期,年度报告的审计工作亦被相应推迟或暂时受限。鉴于上述原因,新型冠状病毒肺炎疫情对公司2019年年度报告的审计及编制等相关工作产生了重大影响，预计无法按原定日期完成相关披露工作。

（二）受疫情影响事项及程度

1、年报审计工作被推迟

自疫情伊始,公司即积极配合国家关于本次疫情的管控措施,严格遵守国家及当地政府的相关要求,为确保员工的生命财产安全,公司分别于2020年1月29日及2月7日推迟了复工日期,且因公司多数员工来自武汉等外地,到岗复工率低、难度大、周期长。因此,年度报告的审计工作被推迟至2020年3月才开始陆续入场开展。

2、公司境外下属公司受疫情影响的情况

公司下属英国Jagex Limited（以下简称“Jagex”）系公司的核心资产。其2017年、2018 年、2019年1-9月分别实现营业收入74,515.33万元、81,829.76万元、75,138.64万元，分别占上市公司当期营业收入的 92.50%、99.45%、99.51%；实现净利润38,126.57万元、39,756.71万元、32,526.57万元,为公司利润的主要来源。公司收购Jagex100%股权共形成商誉25.78亿元,占资产总额的59.90%,对财务报表的影响重大。

2020年3月15日,公司下属英国Jagex Limited公司出现首例疑似病例,致其不得不紧急关闭办公场所。2020年3月16日,英国政府发布指导意见,要求所有公司尽最大可能在家办公（参见英国首相3月16日指导意见发布:https://www.gov.uk/government/speeches/pm-statement-on-coronavirus-16-march-2020）。Jagex公司进行紧急应对,启动应急方案帮助员工逐步实现在家办公。截至目前,Jagex公司员工仍处于隔离在家办公状态。此外,鉴于英国政府出台的关于全员在家办公、关闭学校等指导政策,对Jagex公司的供应商、客户以及银行等相关工作程序和效率都产生了重大影响。

3、公司境外核心资产审计工作受限与延迟

根据英国签证申请中心发布的相关信息（https://www.vfsglobal.co.uk/）,鉴于受疫情的影响，英国驻华使馆自2020年2月24日起已临时关闭英国在中国的签证申请中心。截至目前,其仍处于关闭状态。同时,受全球疫情影响,公司年审会计师暂未能对公司重要下属公司Jagex执行相关现场审计程序,重要程序实施有所延迟,主要表现在:

（1）游戏充值消费真实性及收入确认相关的IT审计未能有效开展

由于新冠疫情的影响,会计师无法如期到现场实施独立导出原始数据并执行穿行测试等程序,公司已积极协调Jagex提供会计师能够远程进入后台系统的权限,以便能够直接获取IT审计所需相关的原始数据并执行穿行测试,但由于“欧盟个人隐私保护条款”及技术安全保护上的限制,Jagex无法给予会计师相关权限，导致游戏网络系统中游戏充值消费及与收入确认相关的IT审计未能如期开展,目前公司正在沟通执行替代审计方案,但因Jagex公司多名员工疑似感染新冠肺炎,无法正常办公,且近期公司IT等资源集中在帮助公司员工实现远程办公的设置,故沟通效率较低,极大影响了审计进度;

（2）商誉评估及减值测试受疫情影响未能全面开展

按照《企业会计准则第8号—资产减值》的相关规定,公司应当至少在每年年度终了对商誉进行减值测试,但因疫情影响,会计师无法执行现场审计,暂未获得Jagex公司与评估相关的完整财务数据资料,同时,对Jagex经营情况及未来预期对商誉产生的影响所涉及的审计、评估、访谈程序亦未能全面展开。目前,公司正与Jagex管理人员沟通通过邮件或视频方式远程对Jagex管理人员进行访谈，并利用当地会计师事务所的工作获取Jagex公司与审计、评估相关的经营及财务数据,但受英国当地疫情及英国政府发布的居家办公的指导意见影响,以及实施上述替代方案所预计花费的时间,都极大影响了审计进度;

（3）Jagex银行存款和往来款项的询证回函率偏低、实物资产盘点及费用支出等原始凭证现场检查无法如期开展

由于新冠疫情的影响,公司函证的银行及其他往来款涉及的公司尚未正常办公,其仅开放了部分工作职能,因此未能及时向会计师回函,回函率暂未达到审计要求。同时,英国在中国的签证申请中心自2020年2月24日起处于关闭状态，会计师无法到现场对Jagex执行检查实物资产以及与交易或余额细节测试相关的原始文件（如合同、发票等）等相关审计程序。

综上所述,由于新冠疫情的影响,公司的年报审计工作相应延迟,境外核心资产的审计工作受限,无法按原定时间真实、准确、完整地披露经审计的2019年年度报告。

三、当前相关工作进展情况

截至目前,有关年度报告编制及审计工作的进展情况,包括已完成的工作、正在进行的工作,以及尚待开展的工作如下:

1、年度报告编制工作的进展情况:受疫情影响,公司多次推迟了复工日期,且因年报编制人员多数来自湖北、武汉等疫区,到岗复工难度大、周期长。截至目前,公司2019年年度报告尚在编制过程中。

2、审计工作的进展情况:受疫情影响,公司2019年年度审计工作开展时间被延迟。截至目前,国内审计工作如整体风险评估、内部控制执行情况检查、相关资产及负债期末余额的函证及盘点、对相关诉讼事项的进展情况进行检查、对因诉讼及重大资产出售等产生的大额费用核查等,已按照原报告时点要求有序开展。但下属英国Jagex公司的审计工作受到一定限制,Jagex的询证工作、实物资产盘点、游戏充值消费及与收入相关的系统IT审计、费用支出核查工作、商誉减值测试及与相关人员访谈等审计工作尚待进一步开展。

四、应对措施及预计披露时间

公司已组织积极研究疫情对2019年年度报告披露工作产生的影响，对上述因疫情而客观存在的困难公司已采取和拟采取的应对措施如下:

1、密切关注国内外疫情的发展等相关情况,在具备出境进行现场审计的前提下,及时对公司英国核心资产进行现场审计;

2、积极联系公司下属英国Jagex公司,密切关注其经营状况,在不违反当地法律法规及充分考虑当地员工生命财产安全的前提下督促其尽快复工并尽力配合开展远程审计工作;

3、必要时配合公司年审会计事务所聘请当地第三方专业机构开展相关审计工作。

鉴于目前全球疫情状况不稳定,暂时无法判断疫情消除时间。公司预计2019年经审计年度报告披露时间为2020年6月30日前,争取不晚于2020年6月24日披露。

五、会计师事务所结论性意见

公司下属英国Jagex系公司的核心资产,为公司利润的主要来源。受国外疫情影响,原定于3月初到Jagex公司现场审计未能成行,重要程序实施有所延迟,主要表现在:1、游戏充值消费真实性及收入确认相关的IT审计未能有效开展;2、商誉评估及减值测试受疫情影响未能全面开展;3、Jagex银行存款和往来款项的询证回函率偏低、实物资产盘点及费用支出等原始凭证现场检查未能如期开展。

根据2020年3月中注协印发的《中国注册会计师协会关于在新冠肺炎疫情下执行审计工作的指导意见》,我们积极研究疫情对本次审计工作产生的影响,对原制定制定的审计计划和审计方法进行了调整,加强了信息技术和数据分析在审计中的运用,优先安排利用信息技术手段远程执行部分审计工作,并积极为具备相应条件时（如疫情防控限制措施解除后）现场执行剩余审计工作做好准备。同时,由于目前英国的疫情发展趋势仍不明朗,为了能顺利完成审计工作并保证审计质量，我们考虑利用英国当地第三方专业机构的工作,并已开始与其沟通具体替代方案。我们拟执行替代方案如下:1、由当地第三方专业机构到Jagex现场,按我们的指令代为现场获取游戏信息系统原始数据,并配合执行信息系统IT审计的相关工作,我们实施远程视频监控;2、由当地第三方专业机构执行检查实物资产以及与交易或余额细节测试相关的原始文件记录(如合同、发票等)等相关审计程序,我们实施远程视频监控并复核其工作;3、通过邮件或视频方式远程对Jagex管理人员进行访谈,利用当地第三方专业机构的工作底稿获取Jagex与审计、评估相关的经营及财务数据,评估判断商誉是否存在减值。

受英国当地疫情及英国政府发布的居家办公的指导意见影响,结合我们实施上述替代方案所预计花费的时间,在充分保证审计质量和审计报告时间的前提下,我们将适时调整审计计划和方案,经与富控互动及有关监管机构沟通,预计于2020年6月30日前出具富控互动公司2019年度审计报告。

六、上网公告附件

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）《关于上海富控互动娱乐股份有限公司2019年度审计报告延期出具的专项说明》

特此公告。

上海富控互动娱乐股份有限公司董事会
二〇二〇年四月二十日

证券代码:600734　证券简称:实达集团　公告编号:第2020-019号

福建实达集团股份有限公司第九届董事会第四十六次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、董事会会议召开情况

（一）本次董事会会议的召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定。

（二）公司于2020年4月14日以电子邮件、短信通知的方式发出本次董事会会议通知,同时以电子邮件的方式发出本次董事会会议材料。

（三）本次董事会会议于2020年4月20日（星期一）以通讯方式召开。

（四）本次董事会会议应出席的董事人数7人,实际出席会议的董事人数7人。

二、董事会会议审议情况

（一）会议以7票同意、0票弃权、0票反对审议通过了《关于延期披露公司2019年经审计年度报告的议案》:鉴于新冠肺炎疫情对2019年年报审计工作带来的不利影响,会计师事务所无法按照预计的审计计划实施审计程序，存货监盘关键审计程序的执行受到限制,因此无法在2020年4月29日之前出具审计报告,同意公司延期至2020年6月10日披露2019年经审计年度报告。

陈国宏、蔡金良、刘斌三位独立董事对该项议案发表了独立意见:

公司提出延期披露公司2019年经审计年度报告的理由充分、符合公司实际情况、决策程序规范合法,不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情况。我们同意延期披露公司2019年经审计年度报告。

该议案具体情况详见公司第2020-020号《福建实达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》。

（二）会议以7票同意、0票弃权、0票反对审议通过了《关于公司在北京市设立两家全资子公司的议案》:为配合战略布局,促进业务发展,公司同意在北京设立全资子公司,具体情况如下:

1、北京浓鑄技术有限公司

（1）名称:北京浓鑄技术有限公司

（2）注册资本:10,000万元人民币;

（3）注册地址:北京市朝阳区建国门外大街19号1号楼14层A室（最终以工商登记机关核准为准）;

（4）法定代表人:景百孚;

（5）股权结构:福建实达集团股份有限公司持股100%;

（6）经营范围:软件开发;基础软件服务;应用软件服务;计算机系统服务;技术开发;技术咨询;技术转让;技术推广;技术服务;软件服务;销售电子产品、通讯设备、机械设备、计算机软硬件及外围辅助设备、产品设计、模型设计;电脑动画设计、制作;货物进出口、代理进出口、技术进出口（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）（以审核机关核定的经营范围为准）。

2、北京鑄凰科技有限公司

（1）名称:北京鑄凰科技有限公司

（2）注册资本:10,000万元人民币;

（3）注册地址:北京市朝阳区建国门外大街19号1号楼14层B室（最终以工商登记机关核准为准）;

（4）法定代表人:景百孚;

（5）股权结构:福建实达集团股份有限公司持股100%;

（6）经营范围:软件开发;基础软件服务;应用软件服务;计算机系统服务;技术开发;技术咨询;技术转让;技术推广;技术服务;软件服务;数据处理;系统集成服务;销售电子产品、通讯设备;计算机软硬件及辅助设备;工程勘察设计;互联网信息服务（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）（以审核机关核定的经营范围为准）。

陈国宏、蔡金良、刘斌三位独立董事对该项议案发表了独立意见:北京具有人才、技术、资本等优势,设立北京子公司旨在充分利用北京高端人才与技术资源,有利于完善公司产业链,增强公司核心竞争力,有利于提升公司未来的盈利能力。本次对外投资的资金来源为公司自有资金,不会对公司日常经营状况产生不利影响。综上所述,我们同意公司在北京设立两家全资子公司的事项。

上述方案均仅为初步计划,最终以有关政府部门批准及最终工商登记为准。

四、备查附件

1、公司第九届董事会第四十六次会议决议;

2、独立董事意见。

特此公告。

福建实达集团股份有限公司董事会
2020年4月20日

证券代码:600734　证券简称:实达集团　编号:第2020-020号

福建实达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

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:

1. 2019年经审计年度报告原预计披露日期:2020年4月29日

2. 2019年经审计年度报告延期后的披露时间:2020年6月10日

3. 特别风险提示:公司2018年度归属于上市公司股东的净利润为负值,预计2019年度归属于上市公司股东的净利润仍为负值。根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定,公司股票可能被实施退市风险警示。

一、审议程序

福建实达集团股份有限公司（以下简称“公司”或“实达集团”）于2020年4月20日召开第九届董事会第四十六次会议以7票同意、0票弃权、0票反对审议通过了《关于延期披露公司2019年经审计年度报告的议案》:受2020年新冠疫情影响,同意公司延期至2020年6月10日披露2019年经审计年度报告。

二、延期披露说明

（一）无法按期披露的原因

鉴于新冠肺炎疫情对2019年年报审计工作带来的不利影响，项目组无法按照预计的审计计划实施审计程序,项目组根据项目具体情况,充分利用现有条件,积极开展远程审计工作。实达集团存货大部分存放在香港新界屯门建群街3号永发工业大厦9a室及印度BE169,HARI NAGAR,JANAKPURI,NEW DELHI,DELHI PIN110064，项目组原定于3月中旬至4月初开展存货监盘情况。由于香港特别行政区政府自2月初起宣布内地入境人员必须接受隔离检疫,并且对于所持旅游签证有效期限或签注逗留期限不足14天的人员拒绝入境。同步,国家出入境管理局也暂停办理内地居民赴香港商务签注。同时,印度也因疫情管控出台限制我国公民赴印的政策。综上,存货监盘关键审计程序的执行受到限制,造成审计工作无法顺利进行,因此预计不能在2020年4月29日之前出具审计报告。

（二）受疫情影响事项及受影响的程度

受到限制的审计工作主要为存货监盘,具体如下:

鉴于新冠疫情影响,审计人员无法按预期计划针对实达集团存货进行监盘,致使存货监盘程序的实施受到限制。截至2019年年末共有14.01亿元存货存放在香港及印度,无法实施监盘程序。上述存货占期末存货的比例73.81%，且其占2019年期末总资产比例超过50%,对财务报表影响较大。

三、当前相关工作进展情况

针对公司2019年年报审计,会计师事务所已实施现场审计工作,以及持续以远程方式实施审计工作;目前已完成审计风险评估与审计计划阶段工作,针对审计截止时点的控制测试及初步评价、进一步审计程序,针对年报截止时点的分析性程序,已发出部分询证函等。截至目前,已基本完成现场审计及报表、底稿的初步编制工作。

四、应对措施及预计披露时间

为尽快完成2019年度财务报表审计工作,综合考虑疫情影响程度,公司与会计师事务所及时协商修改审计计划,采取以下可行措施:

1、已采取的重要措施

会计师事务所高度重视新冠肺炎疫情对年报审计工作的影响,2月初即提出以下总体要求:切实遵守审计准则规定、落实监管部门要求;识别疫情对整体审计工作的影响,调整项目管理和流程安排;保持职业怀疑,识别和应对舞弊风险;运用职业判断,设计和执行审计程序。会计师事务所发布应对新冠肺炎疫情的技术提示并加强技术支持,制定现场审计和质量控制复核的远程工作方案,合理调配人力资源等。

审计项目组参照中国注册会计师协会《关于在新冠肺炎疫情下执行审计工作的指导意见》及会计师事务所技术指示等,关注、识别新冠肺炎疫情对公司2019年年报审计事项的影响,积极通过远程执业方式开展审计工作,统筹安排审计进展。

2、拟采取的重要措施

统筹安排审计资源,保障公司年报审计及时完成;项目合伙人加强对公司年报审计项目的督导;公司与项目组充分沟通,有效利用现场审计工作时间,保质保量执行远程方式下未执行的审计程序等。

3、预计完成审计报告的时间

根据审计工作计划安排及与会计师事务所的沟通，拟于2020年6月10日出具审计报告。

五、会计师事务所结论性意见

鉴于新冠肺炎疫情对2019年年报审计工作带来的不利影响，项目组无法按照预计的审计计划实施审计程序,存货监盘关键审计程序的执行受到限制,造成审计工作无法顺利进行,因此预计不能在2020年4月29日之前出具审计报告。审计范围受到重大限制对应影响的项目主要涵盖公司子公司兴飞（香港）有限公司的存货等重要财务报表科目。本所将统筹安排审计资源,保障实达集团年报审计及时完成;项目合伙人加强对实达集团年报审计项目的督导;项目组与实达集团充分沟通,有效利用现场审计工作时间,保质保量执行远程方式下未执行的审计程序等。

实达集团按照中国证监会公告[2020]22号和上海证券交易所上证发[2020]23号的规定,编制和披露了《福建实达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》（以下简称《延期披露公告》）,说明无法按期披露受疫情影响的具体事项和程度,披露当前年度报告编制及审计工作进展、为尽快披露年度报告已采取和拟采取措施,并明确预计披露时间。《延期披露公告》所载内容,与我们已实施实达集团2019年年度财务报表审计工作所取得的审计证据和了解到的相关情况，在所有重大方面没有发现不属实的情况。为了更好地理解延期出具实达集团2019年年度审计报告事项,本专项说明应当与《延期披露公告》一并阅读。

六、上网公告附件

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）《关于福建实达集团股份有限公司年度报告延期披露的专项意见》

特此公告。

福建实达集团股份有限公司董事会
2020年4月20日

证券代码:600260　证券简称:凯乐科技　编号:临2020-009

湖北凯乐科技股份有限公司关于延期披露2019年经审计年度报告的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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25日

●2019年经审计年度报告延期后的披露日期:2020年5月23日

一、审议程序情况

湖北凯乐科技股份有限公司（以下简称“凯乐科技”或“公司”）于2020年04月20日召开第九届董事会第四十七次会议,审议通过了《关于延期披露2019年经审计年度报告的议案》。

经审议,公司董事会认为:受新型冠状病毒感染肺炎（以下简称“新冠肺炎”）疫情影响,公司聘请的审计机构中天运会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中天运事务所”）审计程序尚未完成,公司2019年年度报告披露工作开展困难,已无法按原预约日期披露,为真实、准确、完整的反映公司2019年度财务状况和经营成果,我们一致同意本次延期披露2019年经审计的年度报告。

二、延期披露说明

（一）无法按期披露的原因

受新冠肺炎疫情影响,导致审计机构入场时间及各项审计程序完成时间比原计划大幅推后,审计工作受到很大程度影响。

（二）受疫情影响事项及程度

1、公司注册地为湖北省荆州市,湖北地区资产总额、收入总额、净利润在公司占比90%左右,主要部门办公地点位于武汉市。受疫情影响,荆州市和武汉市两地均有严格的交通管制,3月18日,荆州市才逐步解除交通管制,公司仅能安排部分财务员工返岗。位于长沙、上海、北京、深圳等地的省外各子公司负责人、财务人员大多数为湖北人,且居住于荆州市或武汉市,3月25日离鄂通道解封和4月8日武汉市解除交通管制,公司省外各子公司负责人、财务人员才逐步返岗。根据各地防疫政策,从湖北前往省外各子公司驻地人员到达驻地后均需进行居家隔离14天,方可返岗,因此无法及时配合审计工作。

2、公司审计机构中天运事务所项目组人员均来自山东,因疫情影响,在交通管制期间,审计项目团队无法按原计划2020年2月3日分批进驻各子公司现场实施审计工作，特别无法进入武汉市开展工作,未能按计划实施检查记录或文件、询问、函证等审计程序,尚未获取充分、适当的审计证据。直至4 月 8 日,武汉市解除离汉离鄂通道管控措施后,4月12日部分审计人员才得以到公司办公场所实施现场审计工作。

3、审计工作受影响较大的工作和科目主要包括:

（1）内部控制审计工作尚未完成,无法出具《内部控制审计报告》;

（2）重要审计程序尚未完成,包括函证程序,盘点程序,重要审计证据的获取与复核,重要客户和供应商访谈程序等,主要影响报表货币资金、主营业务收入、主营业务成本、存货、投资收益、管理费用、减值准备等重要科目金额的确认;

（3）拟利用专家开展商誉减值测试工作尚未完成,影响报表项目商誉的金额确认;

（4）重要联营企业2019年审计报告尚未完成,影响公司长期股权投资、投资收益的确认。

综上所述,公司 2019 年度财务报表的编制及审计工作均受到疫情影响而滞后,导致审计单位无法按计划出具公司 2019 年年度审计报告,公司客观上无法在原定的4月25日披露2019年经审计年度报告。

三、当前相关工作进展情况

截至目前,有关年度报告编制及审计工作的进展情况如下:

编制工作:非财务信息内容已陆续成初稿,正在审阅修改中;财务信息内容,因审计机构的有关报告暂未出具,大部分数据暂未填写,有关工作尚待开展。

审计工作:中天运事务所于2019 年 12 月末对重要存货实施监盘,已完成初步业务活动、风险评估等工作,2月份至3月中旬,根据凯乐科技所属各企业财务人员复工情况,对能够提供财务数据的,审计人员在家中通过审计软件开展明细表整理、数据测试等可以做的工作,3月中下旬根据不同地区的防疫政策变化,对于疫情风险低、企业已经正常复工、持有健康码的审计人员能够进驻的上海、长沙等地区,及时安排审计人员进驻企业，4月12日进驻湖北荆州上市公司驻地,并将武汉地区、北京地区企业相关财务资料提供到上市公司驻地审计。由于2019年凯乐科技子公司数量较多,审计工作量较大,审计人员到达现场时间较短,一部分子公司已经完成初步审计工作,剩余部分公司部分审计程序尚未完成,截至2020年4月18日,估计已完成审计工作总量的四成左右。

随着疫情形势好转,公司已向中天运事务所提供必要的工作条件,配合审计工作提供有效、准确的审计材料。

根据现有工作进度,公司将于2020年4月30日披露2019年的主要经营业绩。

四、应对措施及预计披露时间

1、加强与会计师事务所沟通协调,及时提供相关审计资料;

2、协助会计师事务所项目组人员通过网络、电话等方式及时与重要客户、供应商等沟通,了解与公司相关的收入、成本等情况,尽快完成访谈等审计工作;

3、会计师事务所根据其他审计项目组进度,及时调派追加审计人员,加快审计进度;

4、公司预计2019年经审计年度报告披露时间为2020年5月23日。

五、会计师事务所结论性意见

中天运事务所出具了《中天运会计师事务所（特殊普通合伙）关于湖北凯乐科技股份有限公司2019年年报延期披露的专项说明》,结论性意见如下:

“凯乐科技公司按照前述中国证监会公告[2020]22号和上海证券交易所上证发[2020]23号的规定，编制和披露了《关于延期披露2019年经审计年度报告的公告》（以下简称《延期披露公告》）,说明无法按期披露受疫情影响的具体事项和程度,披露当前年度报告编制及审计工作进展、为尽快披露年度报告已采取和拟采取措施，并明确预计披露时间。《延期披露公告》所载内容,与我们已实施凯乐科技公司2019年年度财务报表审计工作所取得的审计证据和了解到的相关情况,在所有重大方面没有发现不一致的情况。”

六、上网公告附件

《中天运会计师事务所（特殊普通合伙）关于湖北凯乐科技股份有限公司2019年年报延期披露的专项说明》（中天运[2020]其他字第90021号）。

特此公告。

湖北凯乐科技股份有限公司
董事会
二〇二〇年四月二十一日

证券代码:000887　证券简称:中鼎股份　公告编号:2020-024
转债代码:127011　转债简称:中鼎转2

安徽中鼎密封件股份有限公司第七届董事会第二十七次会议决议公告

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。

安徽中鼎密封件股份有限公司第七届董事会第二十七次会议于2020年4月17日以通讯方式召开。会议通知于4月10日以传真和电子邮件方式发出。本次会议应到董事7人,实到董事7人,会议由董事长夏鼎湖召集。经与会董事认真审议,通过以下议案:

一、《关于延期披露2019年经审计年度报告的议案》

内容详见2020年4月21日巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于延期披露2019年经审计年度报告的公告》。

表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

特此公告。

安徽中鼎密封件股份有限公司董事会
2020年4月21日

证券代码:000887　证券简称:中鼎股份　公告编号:2020-025
转债代码:127011　转债简称:中鼎转2

安徽中鼎密封件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为2020年4月29日

● 2019年经审计年度报告延期后的披露日为2020年6月15日

一、审议程序情况

安徽中鼎密封件股份有限公司（以下简称“公司”）第七届董事会第二十七次会议于2020年4月17日召开,审议通过了《关于延期披露2019年经审计年度报告的议案》,同意公司延期披露2019年经审计年度报告。

二、延期披露说明

（一）无法按期披露的原因

公司欧洲子公司营业收入占公司2019年合并口径在45%-55%左右,虽然国内疫情逐步得到控制,但3月下旬起,海外新冠肺炎疫情持续恶化,呈现高速爆发态势。其中海外子公司大部分都位于疫情重灾区国家,相关后勤管理及财务人员都无法到公司上班,处于居家办公状态,同时审计人员无法进行正常审计工作,导致海外公司审计工作无法开展。海外子公司审计工作的延迟导致了公司2019年年度报告披露工作目前无法根据要求在4月30日前完成。

（二）受疫情影响事项及程度

受欧洲新冠肺炎疫情影响,中鼎股份欧洲子公司Zhongding Europe GmbH（以下简称“中鼎欧洲公司”）及其下属公司KACO GmbH + Co.KG（以下简称“德国KACO”）