

证券代码：002377

证券简称：国创高新

公告编号：2020-16号

湖北国创高新材料股份有限公司 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29日
- 2019年经审计年度报告延期后的披露日期为2020年5月20日

一、审议程序情况

湖北国创高新材料股份有限公司（以下简称“公司”）第六届董事会第六次会议审议了《关于延期披露2019年经审计年度报告的议案》，该议案以12票同意获得通过，该次董事会会议的召集和召开程序、出席会议人员资格及表决程序、决议的形成和签署均符合《公司法》及本公司《公司章程》的有关规定。

二、延期披露说明

（一）无法按期披露的原因

公司及主要下辖公司分布于武汉、深圳、珠海、广州、上海、杭州、南京、苏州、青岛及广西钦州等地，涉及范围广，同时公司审计机构中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）位于武汉，审计团队重要成员均居住在湖北省内，受新冠肺炎疫情的影响，各地采取了严格的疫情管控措施，复工返岗及人员流动均受到较大限制，现场审计工作无法及时和充分开展，中审众环无法在2020年4月30日前完成审计工作，公司无法按期披露经审计的年度报告。

（二）受疫情影响事项及程度

受疫情管控措施影响，公司总部（位于武汉）2020年3月21日开始部分复工，4月初接待中审众环开展现场审计工作。审计项目组相关人员3月底才陆续抵达深

圳，对公司核心子公司深圳云房网络科技有限公司实施现场审计。依据已完成的远程实施审计程序所取得的审计证据和编制的审计计划，中审众环预计公司2019年年报审计工作尚需25日左右才能完成。

三、当前相关工作进展情况

二、相关工作进展情况

1、年报编制工作

目前年报制作系统，涉及财务数据外的其他部分已基本完成填报，年度董事会会议资料正在编制中。

2、审计工作

疫情期间，公司财务人员积极配合审计项目组持续以远程方式实施审计工作。目前中审众环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，已发出大部分询证函。

在未实施现场审计前，中审众环无法实施以下重要审计程序：针对国创高新公司重要内部控制流程实施控制测试；国创高新公司银行询证函尚未全部收到回函；实施未收到的回函的替代性程序；实施存货监盘；实施检查记账凭证、原始单据等细节测试；以上未能实施的审计程序，对财务报表重要项目货币资金、应收账款、存货、应付账款、营业收入、营业成本等项目无法获取充分、适当的审计证据确认其真实性、准确性、截止性、完整性等，且无法实施上述审计程序后的进一步审计程序；报告阶段的审计程序等。

中审众环认为，依据审计准则的规定，实施上述程序对于获取充分、适当的审计证据非常重要，不能实施上述程序可能导致审计范围受到重大限制。

四、应对措施及预计披露时间

1、已采取的重要措施

各地采取疫情管控措施后，公司积极与中审众环沟通审计事宜，安排财务人员远程导出数据资料，配合审计机构远程审计工作。积极关注疫情，及时与各公司驻地政府部门沟通，争取尽早复工。

中审众环高度重视新冠肺炎疫情对年报审计工作的影响，为尽快完成审计工作，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。中审众环及时调整质量控制流程，技术部门发布应对新冠肺炎疫情的技术提示并加强技术支持。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》及中审众环技术指示等，关注、识别新冠肺炎疫情对国创高新公司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

目前中审众环已开展现场审计工作，公司各部门将全力配合审计机构各项工作，争取尽早完成2019年度审计工作。

中审众环将统筹安排审计资源，保障公司年报审计项目的及时完成；项目合伙人加强对公司年报审计项目的督导；项目组与公司充分沟通，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

公司与中审众环根据其工作计划安排进行了沟通，拟于2020年5月20日披露2019年经审计年度报告。

五、会计师事务所结论性意见

中审众环出具了《关于延期出具湖北国创高新材料股份有限公司2019年年度财务报表之审计报告的专项说明》，认为本公告所载内容，与中审众环已实施的公司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、报备文件

（一）第六届董事会第六次会议决议；

（二）中审众环出具了《关于延期出具湖北国创高新材料股份有限公司2019年年度财务报表之审计报告的专项说明》。

特此公告。

湖北国创高新材料股份有限公司董事会

2020年4月17日