

南京红太阳股份有限公司 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、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

- 公司 2019 年经审计年度报告原预计披露日期为 2020 年 4 月 28 日；
- 公司 2019 年经审计年度报告延期后的披露日期为 2020 年 6 月 23 日；
- 公司全体董事一致同意公司本次延期披露 2019 年经审计年度报告事项。

一、审议程序情况

南京红太阳股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 4 月 17 日召开的第八届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司延期披露 2019 年经审计年度报告的议案》，全体董事一致同意公司本次延期披露 2019 年经审计年度报告事项。具体情况如下：

二、延期披露说明

（一）无法按期披露的原因

受今年以来新型冠状病毒肺炎疫情在我国及境外快速蔓延的影响，公司外地子公司较多，分布地区涉及重庆、安徽、山东、上海和阿根廷等区域。尤其，公司三大核心子公司位于重庆万州区和长寿区，是疫情的重灾区，疫情期间所在地先后采取了严格的管制防疫措施。

公司年审会计师事务所对公司在重庆、安徽、山东和阿根廷等地区的子公司现场审计尚未开展，这些地区公司业务和资产规模约占公司总规模的 2/3。其中，重庆万州地区两大核心子公司资产规模占公司总规模的约 15%，收入规模占公司总规模的约 20%。疫情期间，重庆市万州区依据当地新冠肺炎疫情联防联控工作指挥部门要求对人员进出等采取限制，公司的两大核心子公司重庆的生产经营和办公所在地重庆万州区在受疫情影响期间，被要求接待外部人员尤其是过境湖北的人员提供健康证明、隔离等措施，导致审计人员和企业财务

人员无法正常工作，审计现场工作开展时间延迟一个多月，会计师目前尚未进驻公司位于万州的子公司，同时疫情期间相关银行存款函证、往来款项函证等审计程序进度延缓。

公司控股子公司 Ruralco Soluciones S.A.位于阿根廷，受阿根廷当地疫情爆发和蔓延影响，使公司所聘用国内审计机构立信会计师事务所无法开展资产盘点等审计工作，公司年审工作无法按期开展，该公司营业收入占公司总收入的约 10%。

（二）受疫情影响事项及程度

公司年审会计师事务所 2020 年 2 月底之前基本处于在家在线办公状态，无法实施现场审计。2020 年 3 月 10 日年审会计师事务所安排项目组进驻公司，在南京地区公司现场开展审计工作。但是由于疫情影响，会计师事务所无法在短时间内获取充分的审计证据完成重要的审计程序，会计师事务所的审计工作开展进度缓慢不能按时间计划完成。2020 年 3 月 10 日-3 月 24 日，会计师事务所项目团队分组初步完成公司在南京地区公司或账务资料在南京的公司，包括母公司及部分子公司。这些公司尚有部分重要审计证据因疫情影响未及时获取，例如业务同合同、业务人员的情况了解、公司重要的备查账簿等原因，致使会计师事务所在营业收入和成本、资金往来、费用确认等重要报表项目的审计程序执行上尚未完成。

三、当前相关工作进展情况

根据公司年审会计师事务所对上市公司审计项目统筹安排，以及公司实际情况，会计师事务所与公司沟通后对下一步审计计划做了安排。在 2020 年 4 月 30 日之前，公司配合会计师事务所对南京外地公司的银行、往来和收入的函证发出工作完成。2020 年 5 月 25 日之前完成公司外地公司的现场审计。2020 年 6 月 10 日之前完成审计工作底稿整理和报告初稿工作。2020 年 6 月 22 日之前完成会计师事务所质控审核工作出具审计报告。

截至目前，公司 2019 年年报报告非财务方面内容初步完成相关基础材料收集和年报相关议案涉及事项的梳理工作，但部分内容受财务审计工作进展影响。根据年审会计师事务所对公司 2019 年经审计年度报告预计出具时间，公司拟于 2020 年 6 月 22 日召开董事会、监

事会审议公司 2019 年经审计年度报告，并拟于 2020 年 6 月 23 披露公司 2019 年经审计年度报告。

四、应对措施及预计披露时间

为尽可能减少疫情相关因素对公司 2019 年度审计及年报披露工作的影响，在保证年度审计质量的前提下。

一方面，公司积极加强与负责年度报告审计的会计师事务所沟通，积极督查其抽调审计人员并抓紧推进公司 2019 年度年报审计工作；积极督促会计师事务所等证券服务机构统筹做好疫情防控与依法履职工作，创新审计方式，创造条件履行必要的审计程序。

另一方面，公司将提供必要人员支持，密切配合会计师事务所开展审计工作，并力争早日完成和披露 2019 年经审计年度报告。

鉴此，根据公司实际情况和年审会计师事务所工作安排，预计公司 2019 年经审计年度报告延期后的披露日期为 2020 年 6 月 23 日。

公司董事会对本次延期披露公司 2019 年经审计年度报告给广大投资者带来的不便深表歉意，敬请广大投资者谅解。

五、会计师事务所结论性意见

“经核查，红太阳公司发布年度报告延期披露的临时报告所述与年报审计相关事项属实。我所预计将于 2020 年 6 月 22 日出具审计报告。”。具体详见立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于对上市公司受疫情影响延期披露 2019 年年度报告的专项意见》。

六、上网公告附件

立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于对上市公司受疫情影响延期披露 2019 年年度报告的专项意见》。

七、备查文件

南京红太阳股份有限公司第八届董事会第二十一次会议决议。

特此公告。

南京红太阳股份有限公司

董 事 会

二零二零年四月二十日