

苏州扬子江新型材料股份有限公司

关于延期披露 2019 年经审计年度报告的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、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定于 2020 年 4 月 29 日披露。
- 经向深圳证券交易所申请，公司 2019 年经审计年度报告披露时间暂延至 2020 年 6 月 30 日。
- 鉴于境外控股子公司俄罗斯联合新型材料有限公司所在地俄罗斯的新型冠状病毒疫情控制存在相当的不确定性，公司无法完全保证聘请的会计师事务所能及时办理俄罗斯入境签证并进场开展现场审计工作以在 6 月 30 日披露 2019 年经审计年度报告。
- 公司董事会对本次年度报告披露延期给投资者带来的不便深表抱歉，同时敬请广大投资者注意投资风险。

一、审议程序情况

苏州扬子江新型材料股份有限公司（以下简称“公司”）第四届董事会第十九次会议于二〇二〇年四月二十日以网络通讯方式召开，本次会议由王功虎先生主持，应参加会议董事 9 人，实际参加会议董事 9 人，符合《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）等有关法律、法规和《苏州扬子江新型材料股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）的有关规定。经与会董事认真审议，以投票表决方式，一致通过了《关于延期披露 2019 年经审计年度报告的议案》。

二、延期披露说明

（一）无法按期披露的原因

因俄罗斯政府针对新型冠状病毒感染的肺炎疫情采取了一系列包括暂停为中国公民发放电子签证和工作签证；暂停中国旅游团免签赴俄旅游；临时禁止持工作、私人访问、学习和旅游签证的中国公民入境等入境管制措施，公司年报年

审会计师事务所审计人员截止本公告日仍无法办理签证、进入俄罗斯对公司控股子公司俄罗斯联合新型材料有限公司进行现场审计，从而造成公司年报无法按期于4月29日进行披露。

（二）受疫情影响事项及程度

公司年报审计会计师事务所于2019年12月22-12月30日对俄罗斯联合新型材料有限公司进行年报预审工作，并计划定于2020年2月10日进入俄罗斯联合新型材料有限公司现场开展年报审计工作，但因疫情影响俄罗斯政府暂停相关签证办理。根据截止公告披露日的俄罗斯政府要求，2020年5月1日前俄罗斯禁止一切国籍外国人入境。

2018年度俄罗斯联合新型材料有限公司经审计营业收入1,053,799,901.12元人民币，占公司合并报表的收入百分比为38.45%；经审计净利润51,969,415.62元人民币，按51%股权比例合并净利润26,504,401.97元人民币，占合并报表的利润百分比为66.92%。由于俄罗斯联合新型材料有限公司的经营业务为公司整体业务的重要组成部分，公司年审会计师事务所认为俄罗斯联合新型材料有限公司占公司整体业绩权重较大。

三、当前相关工作进展情况

针对公司2019年年报审计，公司年审会计师事务所目前已完成审计风险评估与审计计划阶段工作，并于2019年12月22日至12月30日对俄联合公司进行了年报预审工作。

四、应对措施及预计披露时间

公司根据疫情的发展情况，积极与年报审计会计师事务所进行沟通，希望能够以远程审计或者以给俄罗斯审计所出具审计指导意见的方法来应对疫情所带来的审计延期问题，但因俄罗斯联合新型材料有限公司占公司业务比重较大，公司年审会计师事务所根据重要性和谨慎性原则出发希望等疫情结束后进入俄罗斯现场开展实地审计工作。经公司与年审会计师事务所慎重讨论研究，当前疫情形势下，对俄罗斯公司优先实施远程审计，加强信息技术和数据分析在审计中的运用，并积极为具备相应条件时（如疫情防控限制措施解除后）执行现场审计做好准备。

鉴于上述各项因素，公司始终与会计师事务所保持紧密沟通，公司预计将于4月29日完成2019年主要经营数据和2020年一季报的披露工作，同时力争在6月30日完成年报的审计披露工作。

五、会计师事务所结论性意见

扬子新材公司的重要控股子公司俄罗斯联合新型材料有限公司（以下简称“俄联合公司”）所在国家为俄罗斯。自2020年2月以来，俄罗斯政府针对新型冠状病毒感染的肺炎疫情采取了一系列包括暂停为中国公民发放电子签证和工作签证；暂停中国旅游团免签赴俄旅游；临时禁止持工作、私人访问、学习和旅游签证的中国公民入境等入境管制措施。所以会计师至今未能进入俄联合公司实施年报现场审计。

会计师事务所项目组与扬子新材公司充分沟通，对俄罗斯公司优先实施远程审计，加强信息技术和数据分析在审计中的运用，并积极为具备相应条件时（如疫情防控限制措施解除后）执行现场审计做好准备。根据会计师事务所审计工作计划安排及与公司的沟通，会计师事务所拟于2020年6月29日出具审计报告。

如果俄罗斯6月份疫情防控仍未结束，导致会计师无法进入俄联合公司现场实施审计，常规审计手段不可行或无法获取充分、适当的审计证据时，进而影响到出具审计报告时间或意见类型时，会计师将尽早与被审计单位沟通，必要时商请其及时向相关监管部门反映年报审计工作，同时也将考虑合理审慎地采用非常规审计手段，并积极与监管部门沟通，汇报已经实施的审计程序及可以获取的审计证据。

六、上网公告附件

详见同日披露的中审众环会计师事务所《关于延期出具苏州扬子江新型材料股份有限公司2019年年度财务报表之审计报告的专项说明》。

七、报备文件

（一）第四届董事会第十九次会议决议

特此公告

苏州扬子江新型材料股份有限公司

二〇二〇年四月二十日