

证券代码：300494

证券简称：盛天网络

公告编号：2020-016

湖北盛天网络技术股份有限公司 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定于 2020 年 4 月 27 日披露

2019 年经审计年度报告延期后的披露日期不晚于 2020 年 5 月 22 日

一、审议程序情况

湖北盛天网络技术股份有限公司（以下简称“公司”或“盛天网络”）于 2020 年 4 月 16 日召开第三届董事会第二十一次会议，本次会议以 7 票同意、0 票弃权、0 票反对审议通过了《关于延期披露 2019 年经审计年度报告的议案》。

二、延期披露说明

1. 无法按期披露的原因

公司及重要子公司上海天戏互娱网络科技有限公司（以下简称“天戏互娱”）分别位于武汉、上海，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。

2. 受疫情影响事项及程度

(1) 按照原审计计划，中审众环应于 2 月初进场审计。因武汉交通管控，审计项目组成员无法离开所在小区。为推进审计工作，项目组调整了审计计划及审计程序。各被审计主体于 2 月下旬通过远程方式提交部分审计数据，3 月底盛天网络复工后补充提交剩余审计资料。审计数据的提交较原计划延迟约 40 天，审计项目组无法按原计划实施完毕对记账凭证、原始单据、文件记录的检查。

(2) 2019 年收购的子公司天戏互娱位于上海，因当地疫情管控原因，审计项目组无法到达子公司所在地进行现场审计，天戏互娱报表审计整体延后，无法按原计划完成商誉认定及商誉减值测试，影响商誉报表项目的确认。此外，公司对外投资的其他公司部分在湖北省境内，受疫情影响，被投资单位无法及时按要求提供报表日的财务报表，影响对其他权益投资工具报表项目的确认。

(3) 湖北省普通快递于 2020 年 1 月 23 日停止运行，3 月初开始逐步恢复。因审计机构所在地为武汉市，快递的收寄均受限制。发函对象所在地包括湖北、上海、北京、新疆、台湾、香港、日本等地，同时被函证银行及单位复工时间并不统一。项目组在 4 月初才开始执行耗时较长的银行函证及往来函证寄发工作，因此函证工作延迟近 30 天。部分未正常复工的公司，快递无法正常投递，项目组只能二次函证。个别在日本的重要供应商，因受日本疫情影响，回函情况不理想。截至 2020 年 4 月 20 日，已累计发出银行询证函 97 份，仍有 36 份银行函证未收到；已累计发出往来询证函 114 份，仍有 51 份往来函证未收到。目前正在积极与被询证银行及单位沟通催收回函中。

综上，审计机构无法按计划完成银行存款及往来的函证、检查文件单据原件等工作，无法完成货币资金、收入、成本、应收账款、应付账款、其他应收款及借款等诸多报表项目的确认，整体审计进度延迟近 40 天。

三、当前相关工作进展情况

1. 年报编制工作

目前年报编制中，涉及财务数据以外的其他部分已基本编制完毕，年度董事会会议资料正在编制中。

2. 审计工作

解封前，中审众环积极推进审计进度，适时调整审计计划。全部项目组成员于 2020 年 2 月 4 日开展线上办公，与各被审计主体沟通能提交的审计资料，并开始执行基础审计程序。解封前，针对盛天网络 2019 年年报审计，已实施预审计工作，持续以远程方式沟通审计进度，抽取检查样本、收取电子资料。截止 4 月 8 日前，发出往来询证函 108 份，发出银行询证函 56 份。至 2020 年 4 月 8 日疫情解封前，约完成整体 30% 的审计工作。

解封后，审计项目组成员已全员抵达盛天网络总部开展现场审计工作，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，已发出大部分询证函等。

省外的重要子公司在疫情期间仅通过远程获取资料及数据，未进行现场审计。截至目前，项目组成员正在积极完成二次发函函证的催收与统计、延迟审计部分的现场审计，检查远程审计期间获取的文件单据原件、底稿整理等工作，预计全部工作于 2020 年 4 月 30 日前完成。

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，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。及时与政府部门沟通，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，2 月初即调整了审计计划及审计程序，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 年年度报告审计工作。

中审众环将统筹安排审计资源，保障盛天网络年报审计项目的及时完成；项目合伙人加强对盛天网络年报审计项目的督导；项目组将充分利用现场审计工作时间，保质保量执行剩余审计程序。

3. 预计完成审计报告的时间

中审众环计划于 2020 年 4 月 30 日前完成函证催收及现场外勤审计工作；2020 年 5 月 5 日前完成底稿整理、审计总结、审计报告及与公司的管理层及治理层的沟通工作；2020 年 5 月 10 日前完成事务所质控复核工作；2020 年 5 月 20 日前出具正式审计报告。

4. 预计年度报告披露时间

根据审计工作计划安排，公司预计 2019 年经审计年度报告披露时间不晚于 2020 年 5 月 22 日。

五、会计师事务所结论性意见

中审众环出具了《关于延期出具湖北盛天网络技术股份有限公司 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盛天网络 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

1. 经与会董事签字的《湖北盛天网络技术股份有限公司第三届董事会第二十一次会议决议》

2. 《关于延期出具湖北盛天网络技术股份有限公司 2019 年年度财务报表之审计报告的专项说明》

特此公告

湖北盛天网络技术股份有限公司董事会

2020 年 4 月 21 日