

## 万方城镇投资发展股份有限公司

### 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为 2020 年 4 月 27 日
- 2019 年经审计年度报告延期后的披露日为 2020 年 6 月 17 日

#### 一、审议程序情况

万方城镇投资发展股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 4 月 15 日召开第九届董事会第十一次会议，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》同意公司将 2019 年年度报告的披露时间延期至 2020 年 6 月 17 日。

#### 二、延期披露说明

##### （一）无法按期披露的原因

1、公司主要子公司成都信通网易医疗科技发展有限公司（以下简称“信通网易”）2018 年营业收入占公司合并报表营业收入的比例约为 90%，且是公司净利润的主要来源，其主要客户为四川省、青海省等地的医院及卫生事业单位，该部分客户占比超过 90%，业务覆盖四川省二级及二级以上医院近 30%，青海省二级及二级以上医院 90%。在疫情影响期间，各地区医院及卫生事业单位全员全力抗疫，无法即时配合公司年度审计及的相关回函工作，且由于疫情原因，医院及卫生事业单位尚为疫情风险等级较高的场所，审计师针对部分审计证据不足事项，无法开展客户走访等审计程序。

2、公司本部位于北京，北京目前仍处于对疫情的一级响应阶段。根据相关规定，自 4 月 12 日起进京人员入住酒店，需持有 7 日内经当地核酸检测呈阴性的健康证明，且全国健康通行码或北京健康宝认证为“未见异常”状态。由于目

前取得健康证明的时间尚无法确定，因此年审会计师前往公司本部及重要子公司北京天源房地产开发有限公司（以下简称“天源房地产”）开展现场审计工作存在一定困难。

## （二）受疫情影响事项及影响程度

由于上述原因，1、目前信通网易主要客户无法及时办理函证回函等审计事项，回函率较低，不符合项目质量控制要求，审计项目组无法实施相应的替代程序，以获取充分的审计证据；2、鉴于北京疫情防控及隔离政策，审计项目组无法前往公司本部及重要子公司天源房地产实施现场审计工作，无法有效实施检查、实地查看等审计程序，无法获取充分有效的审计证据；3、由于受疫情影响，商誉项目无法获取充分适当的审计证据，因此商誉减值测的外部评估工作组尚无法及时开展评估工作。

审计范围受限主要影响为应收账款、营业收入项目存在性及发生认定无法获取充分适当审计证据；商誉项目准确性、计价和分摊认定无法获取充分适当审计证据。另外，其他报表项目无法实施部分审计程序，缺乏部分审计证据。

## 三、当前相关工作进展情况

截至目前，公司年度报告编制工作中基础内容已完成，部分财务数据尚未最终确定。

审计工作进展情况为，除个别客商往来函证以外，银行存款、客商往来函证已全部发出，部分客商销售合同、验收单已基本提供，并提供了部分资金流水，审计师执行了相应的询问、分析性等审计程序，重要组成部分信通网易已执行部分实质性审计程序。后续尚需沟通函证回函事宜，必要情况下，实施重新发函程序，并开展现场审计工作，实施实地查看、检查等审计事项。

## 四、应对措施及预计披露时间

公司将密切关注疫情影响情况，积极配合会计师事务所的工作，提供必要审计工作条件，待疫情影响因素消除后尽快完成审计工作。

为确保公司信息披露内容的准确性和完整性，经与会计师事务所等沟通以及公司管理层的审慎确认，公司决定将 2019 年年度报告的披露时间延期至 2020 年 6 月 17 日。

## 五、会计师事务所结论性意见

经会计师事务所核实，前述与年度报告审计有关的事项属实。未能按期出具审计报告的原因，1、公司重要组成部分信通网易客户主要为医院及事业单位，其应收账款、销售收入占比约为 90%，由于疫情影响，医院及事业单位客户仍为疫情风险等级较高的场所，无法及时办理函证回函等审计事项，万方发展项目组无法实施充分的替代程序，以获取充分适当的审计证据。2、公司本部及重要子公司天源房地产办公地位于北京，鉴于北京疫情防控及隔离政策，项目组无法实施现场审计工作，无法有效实施检查、实地查看等审计程序，无法获取充分有效的审计证据；同时，贵公司商誉减值测试拟利用外部评估专家工作，评估项目组位于北京，评估工作无法及时开展。

会计师意见：审计范围受限主要影响为应收账款、营业收入项目存在性及发生认定无法获取充分适当审计证据；商誉项目准确性、计价和分摊认定无法获取充分适当审计证据。另外，其他报表项目无法实施部分审计程序，缺乏部分审计证据。

目前，会计师事务所审计工作进展情况为：除个别客商往来函证以外，银行存款、客商往来函证已全部发出，部分客商销售合同、验收单已基本提供，并提供了部分资金流水，审计师执行了相应的询问、分析性等审计程序，重要组成部分信通网易已执行部分实质性审计程序。

会计师事务所拟采取以下措施保证后续审计工作顺利进展，并及时出具审计报告，1、密切关注外部环境变化，及时评估对贵公司 2019 年年报审计的影响；2、考虑实施替代方案获取充分适当审计证据；3、视情况条件允许后及时实施现场审计工作，针对函证未及时回函，考虑再次寄发询证函。

在公司积极配合提供必要审计工作条件的基础上，会计师事务所拟于 2020 年 6 月 15 日之前出具审计报告。

## 六、网上公告附件

年审会计师事务所出具的专项意见

## 七、报备文件

第九届董事会第十一次会议决议

特此公告。

万方城镇投资发展股份有限公司董事会

二零二零年四月十七日