

证券代码：000005

证券简称：世纪星源

公告编号：2020-012

深圳世纪星源股份有限公司

关于延期披露2019年经审计年度报告的公告

本司及董事局全体成员保证信息披露内容的真实、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：

1、2019年经审计年度报告原预计披露日期：2020年4月29日

2、2019年经审计年度报告延期后的披露日期：2020年5月23日

一、审议程序情况

本司于2020年4月28日召开第十一届董事局第3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》，决定将原定于2020年4月29日披露的经审计年度报告等相关信息延期至2020年5月23日进行披露。

二、延期披露说明

（一）无法按期披露的原因

受疫情防控影响，本公司及负责审计的中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）人员流动及现场工作均受到影响。本公司重要子公司浙江博世华环保科技有限公司位于杭州市，该公司所处环保行业，业务覆盖区域面大，部分财务等管理人员假期返乡后回程受限，导致财务报表编制未能如期完成，会计师事务所虽然在审计初期已加强远程审计等替代审计方式的运用，但现场审计工作也因为疫情原因推迟，使得部分访谈工作推迟、函证回函率不理想，且无法用其他替代审计程序进行替代。上述因素导致既定的各项审计程序比原计划延迟，年度审计报告无法按原计划出具，公司无法按期披露2019年年度报告。

（二）受疫情影响事项及程度

1、受疫情防控影响，本公司及会计师事务所复工时间大大推迟，部分关键审计人员以及公司财务人员假期返乡后回程受限，进场审计时间由3月初延期至3月底陆续进场，难以按时完成必要的现场审计工作，导致相关审计工作受到较大影响。

2、受疫情防控因素影响，本公司所有项目均不同程度的延期复工1-2个月，未复工期

间企业多数财务人员无法正常办公，公司财务报表编制未能如期完成。

3、受疫情防控因素影响，各地企业延期复工 1-2 个月，导致会计师函证程序未执行完毕，部分重要访谈工作推迟进行。主要受影响项目有：江西德兴项目、内蒙乌兰察布项目、湖北黄石大冶项目、湖北咸丰项目、湖北恩施宜恩项目、湖北恩施建始项目等等。

三、当前相关工作进展情况

(一) 按公司原定的2019年年度报告披露计划，已完成如下工作：

1、本公司已在2020年3月底完成2019年度结账工作，并开始陆续提交基础财务数据供会计师事务所审核；

2、2019 年年度报告中除财务报告部分外，其他章节的披露信息已基本编制完毕；

3、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，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，已发出绝大部分询证函，已执行80%以上的实质性审计程序，尚有部分重要的审计程序未执行，如对重大事项的访谈（或函证）程序等。

(二) 公司目前正在进行的工作包括如下方面：

1、协助会计师事务所催收各类已发出询证函的回函，涉及银行存款、借款、与供应商往来及其他需要鉴证的重大交易事项；

2、配合会计师事务所获取在各地子公司的相关资料，完成必要的审计程序；

3、协助会计师事务所完成重要事项的访谈工作；

4、本公司正在编制2019年度财务报告的附注，填报深交所上市公司定期报告制作系统。

四、应对措施及预计披露时间

本公司将积极与审计机构保持沟通，协助审计机构尽快完成尚未开展或尚未完成的现场工作。审计机构项目组目前通过电话和邮件的方式加强对相关客户询证函的催收力度。本公司已经向会计师事务所提供必要的工作条件、配合审计工作开展，项目组正在抓紧开展审计工作。对于未回函的重要客户，本公司相关人员将配合审计人员一起落实未及时回函的原因，督促及时回函。对于未完成的访谈工作及时联系相关方安排访谈。按照目前进度，本公司预计于2020年5月23日披露2019年经审计年度报告。

五、会计师事务所结论性意见

经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）核查，本公司前述与年度报告审计有关的事项属实。受新型冠状病毒肺炎疫情的影响，会计师事务所对公司部分项目的现场审计不能及时开展，虽然已加强远程审计等替代审计方式运用，但必须现场开展的审计工作由于疫情限制尚未完成，且较多单位至今仍未进行回函，由于整体回函比例较低，审计师无法用其他替代审计程序进行替代。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）预计将于五月上旬完成现场审计工作，经底稿整理、内部质量控制复核后，预计五月二十三日前出具审计报告。会计师事务所的具体说明详见公司于同日披露的中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于延期出具深圳世纪星源股份有限公司2019年年度财务报表之审计报告的专项说明》。

六、上网公告附件

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于延期出具深圳世纪星源股份有限公司 2019 年年度财务报表之审计报告的专项说明》。

七、报备文件

- 1、本公司第十一届董事局第 3 次会议决议
- 2、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于延期出具深圳世纪星源股份有限公司 2019 年年度财务报表之审计报告的专项说明》。

特此公告。

深圳世纪星源股份有限公司董事局

2020 年 4 月 29 日