

证券代码：603197

证券简称：保隆科技

公告编号：2020-009

## 上海保隆汽车科技股份有限公司 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期为 2020 年 4 月 29 日
- 2019 年经审计年度报告延期后的披露日期为 2020 年 6 月 17 日
- 公司 2019 年主要经营业绩的披露日期为 2020 年 4 月 29 日

### 一、审议程序情况

上海保隆汽车科技股份有限公司（以下简称“公司”、“保隆科技”）于 2020 年 4 月 19 日召开第六届第二次董事会，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 8 票，反对 0 票，弃权 0 票）。受新冠肺炎疫情影响，公司难以按原计划完成年报相关工作，客观上无法按规定如期披露经审计的 2019 年年度报告。根据中国证监会《关于做好当前上市公司等年度报告审计与披露工作有关事项的公告》（中国证券监督管理委员会公告[2020]22 号）和上海证券交易所《关于支持上市公司做好 2019 年年度报告披露工作的通知》（上证发[2020]23

号)等相关规定,为确保年度报告的准确性及完整性,董事会同意将公司2019年经审计年度报告的披露日期延期至2020年6月17日。

## 二、延期披露说明

### (一)无法按期披露的原因

公司于2019年7月26日、2019年8月13日召开第五届董事会第二十五次会议和第五届监事会第十七次会议、2019年第二次临时股东大会,分别审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》,同意改聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“大信会计师事务所”),为公司2019年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。

公司无法按期披露2019年经审计年度报告的主要原因是:

1、由于新冠肺炎疫情的影响,实施审计程序的整体进展较慢。

2019年11月、12月以及2020年春节前,大信会计师事务所对保隆科技进行了预审,审计了保隆科技国内公司、美国子公司 Dill Air Controls Products, LLC(以下简称“DILL公司”)及除DILL公司以外的其他境外子公司。由于新冠肺炎疫情的影响,春节后审计团队推迟进入公司现场审计的时间,原计划1月31日开始审计,实际是只有部分审计人员2月20日进入保隆科技现场,部分审计人员于3月26日进场。其余人员均于春节后远程居家办公,沟通效率较低。

2、DILL公司位于美国北卡罗来纳州,因美国新冠肺炎疫情的影响,审计程序的实施及审计进展缓慢,审计计划晚于预期。

2019年12月大信会计师事务所已完成DILL公司部分现场审计工作,原计划2月2日去美国实施现场审计,由于新冠肺炎疫情的影响,美国当局于2月2日禁止过去14天之内到访过中国的外国人进入美国,审计

人员当天退了机票，在国内实施远程审计。后来由于美国新冠肺炎疫情蔓延扩大的影响，DILL 公司的部分员工、客户、供应商改为居家办公，远程审计程序受限，再加上时差的关系，沟通效率较低，审计进度缓慢，导致不能获取充分的审计证据。

## （二）受疫情影响事项及程度

D DILL 公司 2019 年末总资产占保隆科技合并报表总资产约为 18%，营业收入占比约为 20%，存货占比约为 25%，应收账款占比约为 17%。由于春节过后不能现场审计，大信会计师事务所采用了替代审计程序，包括远程获取 DILL 相关资料、远程访谈公司相关人员、进行 IT 系统审计等方法，但是一些必须现场开展的程序无法实施，并且替代程序进展缓慢，影响了公司合并报表的资产、负债各科目以及利润表各项目的认定，特别是存货、应收账款、营业收入等。

## 三、当前相关工作进展情况

截止目前，大信会计师事务所已经完成除 DILL 公司以外的其他所有公司的审计。

具体已完成工作的情况如下：

- 1、对保隆科技进行风险评估，制定审计计划。
- 2、完成境内各子公司的审计。
- 3、完成了除 DILL 公司以外的其他境外子公司的审计。
- 4、对已经完成现场审计的工作进行质量复核。
- 5、完成了 DILL 公司的预审、部分远程审计、部分替代审计程序。

大信会计师事务所正在进行尚未完成的工作主要有：DILL 公司的远程审计程序、利用其它注册会计师工作复核 DILL 公司的报表、整个保隆

科技公司的合并报表审计复核。

#### **四、应对措施及预计披露时间**

公司始终高度重视年报披露工作，密切关注疫情发展形势，评估疫情对年报相关工作的影响，与大信会计师事务所保持密切联络，及时调整和优化年报工作计划和流程安排，采取恰当的替代程序和远程审计程序，通过远程访谈 DILL 的客户和供应商，对 DILL 公司财务软件系统进行 IT 审计，并聘请了美国当地的马龙贝利会计师事务所(MaloneBailey, LLP)对 DILL 公司实施审计。公司要求大信会计师事务所增强工作力量，进一步优化审计程序，充分利用替代程序现场审计工作成果，加强审计进程中的质量控制，加快复核进度，保证后续审计进展。

根据调整后的审计工作计划安排，预计受疫情影响消除时间为 2020 年 6 月 10 日。根据中国证监会《关于做好当前上市公司等年度报告审计与披露工作有关事项的公告》（中国证券监督管理委员会公告[2020]22 号）和上海证券交易所《关于支持上市公司做好 2019 年年度报告披露工作的通知》（上证发[2020]23 号）的相关规定，经与大信会计师事务所沟通，公司决定将 2019 年经审计年度报告的披露日期延期至 2020 年 6 月 17 日。在遵守疫情防控规定的前提下，公司全力配合相关安排，大信会计师事务所也将全力以赴按既定安排推进审计工作。

#### **五、会计师事务所结论性意见**

大信会计师事务所出具《关于上海保隆汽车科技股份有限公司延期披露 2019 年度经审计财务报告相关事项的专项说明》，并表示：“我们核对了贵公司延期披露的原因，认为贵公司延期披露 2019 年

度报告审计有关的事项属实。”

因美国新冠肺炎疫情的影响，公司位于美国北卡罗来纳州的重要子公司美国 DILL 公司，审计程序的实施及审计进展缓慢，审计计划明显晚于预期。大信会计师事务所因为春节后无法前往美国开展现场审计，采用了替代审计程序，包括远程获取 DILL 相关资料、远程访谈公司相关人员、进行 IT 系统审计等方法，但是一些必须现场开展的程序无法实施，并且替代程序进展缓慢，影响了保隆科技合并报表的资产、负债各科目以及利润表各项目的认定，特别是存货、应收账款、营业收入等。目前，审计机构已经完成除 DILL 公司以外的其他所有公司的审计，正在进行尚未完成的工作主要有：DILL 公司的远程审计程序、利用其它注册会计师工作复核 DILL 公司的报表、整个保隆科技公司的合并报表审计复核。所有的审计程序均已开展，不存在尚待开展的工作。

预计保隆科技疫情影响消除时间为 2020 年 6 月 10 日。如果后续不出现严重影响审计工作进度且无法合理预见的情况，本所将于 2020 年 6 月 15 日出具审计报告。（详见公司于同日披露的大信会计师事务所《关于上海保隆汽车科技股份有限公司延期披露 2019 年度经审计财务报告相关事项的专项说明》）。

## 六、上网公告附件

大信会计师事务所《关于上海保隆汽车科技股份有限公司延期披露 2019 年度经审计财务报告相关事项的专项说明》

特此公告。

上海保隆汽车科技股份有限公司董事会

2020年4月21日