

新时代证券股份有限公司
关于深圳市索谱尔电子科技股份有限公司
年报延期披露的专项意见

主办券商



二零二零年四月



新时代证券股份有限公司关于 深圳市索谱尔电子科技股份有限公司 年报延期披露的专项意见

全国中小企业股份转让系统有限责任公司：

新时代证券股份有限公司（以下简称“新时代证券”或“主办券商”）作为深圳市索谱尔电子科技股份有限公司（证券代码：870896，证券简称：“索谱尔”，以下简称“索谱尔”或“公司”）的主办券商，根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于做好挂牌公司等 2019 年年报审计与披露工作有关事项的通知》（股转系统公告（2020）264 号）等相关规定及要求，就索谱尔 2019 年年报延期披露的情况进行了核查，核查意见如下：

一、挂牌公司延期披露的具体原因

由于受疫情影响，索谱尔至今尚未复工。其聘请的亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）由于疫情影响，对今年上市公司年报审计业务进行了重新统一部署。按照其统一部署及其与索谱尔的沟通协调，暂定在 4 月中下旬进场审计。因此，无法在 2020 年 4 月 30 日前完成审计工作，相应 2019 年年报的编制与披露工作无法在 2020 年 4 月 30 日前完成。

二、挂牌公司聘请会计师事务所的具体情况

索谱尔已聘请亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为 2019 年财务报告的审计机构，相关业务约定书已于 2020 年 3 月 20 日签署。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为索谱尔 2018 年财务报告的审计机构，已连续 6 年为索谱尔提供审计服务。索谱尔 2019 年年报不存在变更会计师事务所的情形。

三、挂牌公司年报编制和审计工作的进展情况

根据索谱尔及和亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）的说明，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）目前尚未开展现场审计工作。但其已提前将需要准备的审计资料清单发给索谱尔的主管工作人员，要求他们按照清单积极准备资料，做好会计师进场审计的准备工作，并已安排会计师对接索谱尔的主管工作人员，索谱尔在准备资料的过程中碰到疑问或困难时可同会计师保持实时沟通。

经索谱尔及亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）沟通协调，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）计划4月中下旬进场审计，5月初完成现场审计工作，5月10日左右出具审计报告初稿，5月20日左右出具正式审计报告。

索谱尔已完成2019年年报非财务部分的编制工作，预计于2020年5月30日前完成2019年年报的披露。

四、主办券商在督导挂牌公司编制和披露年报过程中已履行的工作程序以及相关具体的督导情况。

在公司编制和披露年报过程中，主办券商督导人员与公司保持及时沟通，积极主动了解公司复工复产情况及会计师事务所进场的安排，督促公司学习全国中小企业股份系统有限责任公司发布的2019年年报培训视频及相关文件，及时协助公司解决年报编制过程中遇到的问题，督导公司做好年报披露工作。针对公司无法在2020年4月30日前按期披露2019年年报的情况，主办券商将督导公司按要求及时履行信息披露义务。

（以下无正文）

（本页无正文，为《新时代证券股份有限公司关于深圳市索谱尔电子科技股份有限公司年报延期披露的专项意见》的盖章页）

