

西南证券股份有限公司
关于北京三开科技股份有限公司
2019 年年度报告延期披露的专项意见

西南证券股份有限公司（以下简称“西南证券”或“主办券商”）作为北京三开科技股份有限公司（以下简称“三开科技”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 年年度报告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，就三开科技 2019 年年度报告延期披露的情况进行了核查，核查意见如下：

（一）公司延期披露的具体原因

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财”）审计人员团队春节前在公司完成盘点等工作后，在外地从事其他项目审计。由于受新冠肺炎疫情影响，春节后无法按计划进京现场审核。同时三开科技的部分供应商、客户未能按期复工，影响了中兴财对三开科技的函证工作。截止 2020 年 4 月 16 日，对财务报表往来科目影响重大的客户、供应商尚未回函，主要影响往来、收入成本等科目。因此可能无法在 4 月 30 日前出具报告。公司确因受疫情影响，导致无法完成审计工作，无法及时编制并按期披露 2019 年年度报告。

（二）公司聘请会计师事务所的具体情况

1、三开科技在全国中小企业股份转让系统申请挂牌时聘请了中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审亚太”）。因公司接到中审亚太《关于中审亚太部分分所执业团队分立合并至中审众环事项的说明》，中审亚太分所执业团队已分立合并至中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”），原中审亚太海南分所业务将转入中审众环执行，服务承诺保持不变，原联系方式不变，为公司提供审计服务的团队保持不变，但为公司提供审计服务的会计师事务所由中审亚太变更为中审众环。

2016 年 3 月 22 日，公司召开第一届董事会第四次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，并于 2016 年 4 月 7 日召开 2016 年第二次临时股东大会审议通过上述议案，完成会计师事务所的变更：由中审亚太变更为中审众环。

2、2019年1月10日，公司召开第二届董事会第二次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，并于2019年1月29日召开2019年第一次临时股东大会审议通过上述议案，完成会计师事务所的变更：中审众环变更为中兴财。由中兴财担任公司2018年度的财务审计机构。

3、2019年12月5日，中兴财与三开科技签订了审计业务约定书，受托执行公司2019年度财务报表审计工作。目前，中兴财为公司提供审计服务年限：1年。

（三）公司年报编制和审计工作的进展情况

1、中兴财审计工作进展情况

截至2020年4月16日，中兴财仍在开展三开科技的审计工作，公司为中兴财提供了必要的工作条件，并配合其开展审计工作，中兴财与公司管理层不存在无法就重大审计事项达成一致的情形。中兴财争取在4月30日前完成审计工作，如未能完成，预计于2020年5月下旬完成审计工作，最迟不晚于2020年6月30日。

2、公司年报编制工作进展情况

目前，公司年报编制工作暂未开始。公司预计于2020年5月29日前披露2019年年度报告，最迟不晚于2020年6月30日。

公司与中兴财保持积极沟通，采取积极措施持续跟进供应商、客户的复工情况，督促于其配合早日完成审计工作。

（四）主办券商在督导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紧密沟通，积极主动了解公司复工复产情况及会计师事务所的审计安排，督促公司认真学习全国中小企业股份系统有限责任公司发布的2019年年度报告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，将年报披露所需的资料清单提供给公司，督导提前做好年报披露准备。针对公司无法按期披露2019年年度报告的情况，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《西南证券股份有限公司关于北京三开科技股份有限公司 2019 年年度报告延期披露的专项意见》之盖章页）

