

安信证券股份有限公司

关于河南省盛达电机技术股份有限公司 2019 年年度报告延期披露的 专项意见

开封盛达电机科技股份有限公司（公司前身）于 2015 年 12 月 16 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，2020 年 2 月经开封市市场监督管理局核准并取得由其核发的营业执照，公司全称变更为“河南省盛达电机技术股份有限公司”（以下简称“盛达电机”、“公司”）。2020 年 3 月，经全国中小企业股份转让系统批准，自 2020 年 3 月 20 日起，公司正式在全国中小企业股份转让系统进行名称变更，证券简称、证券代码保持不变。安信证券股份有限公司（以下简称“安信证券”、“主办券商”）作为盛达电机的持续督导券商，根据《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司信息披露管理办法》、《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）、《关于做好挂牌公司等 2019 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）等有关法律、法规及规范性文件的要求，经审慎核查，就盛达电机 2019 年年度报告延期披露的事项发表专项核查意见如下：

（一）公司延期披露的具体原因

盛达电机位于河南省开封市，新型冠状病毒肺炎疫情期间，全国各地均实行了严格的管控措施、隔离制度，公司所在的经济开发区，对本地及外来人员的管控措施更为严格，导致公司所聘会计师事务所审计项目组人员实际进场日期较计划进场日期有较大的延迟，虽然公司前期通过网络、电话沟通等方式配合年报审计工作，但存在必须现场开展的实物盘点、检查文件单据等关键审计程序工作由于疫情限制未能及时开展。在现场审计过程中，盛达电机的部分重要供应商、客户未能按期复工，影响了审计项目组对公司的函证工作，且部分询证函客户回函时间较以往审计回函较慢。另外，公司一重要子公司位于天津市内，由于该地区为境外疫情出入病例较为严重的地区，导致审计项目组无法及时驻场审计。

由于上述原因，公司预计无法在 2020 年 4 月 30 日前完成 2019 年度财务报告审计及年度报告编制、披露工作。

（二）公司聘请会计师事务所的具体情况

公司于 2019 年 4 月 24 日召开的第二届董事会第五次会议、于 2019 年 5 月 20 日召开的 2018 年年度股东大会，审议通过《关于公司续聘 2019 年度财务审计机构的议案》，续聘中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务报告的审计机构。

截至本专项意见出具日，公司不存在所聘会计师事务所发生变更的情形。

（三）公司年报编制和审计工作的进展情况

公司所聘会计师事务所审计项目组已进场开展审计工作，公司已根据审计项目组前期提供的资料清单提供了部分审计资料，在现场审计过程中，已安排财务、销售、生产、仓储等相关部门全力配合。为了加快审计进度，公司拟增加配合审计项目组人数、延长工作时间等方式配合现场审计工作。对于审计项目组无法取得回函的情况，将配合通过抽取合同、发票、出入单据、期后付款等情况进行替代测试。

盛达电机已完成年度报告非财务部分内容编制工作，待审计报告出具后将尽快完成剩余工作。

根据中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的专项意见和盛达电机董事长、财务负责人及信息披露负责人的意见，预计盛达电机将于 2020 年 5 月 25 日完成审计现场工作，6 月 15 日前出具正式审计报告，预计 2020 年 6 月 15 日完成年度报告的编制和披露工作。

（四）主办券商已履行的工作程序以及督导情况

在公司编制和披露年报的过程中，主办券商督导人员与公司保持紧密沟通，积极主动了解审计机构的进场安排，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前提供给公司，督促公司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，主办券商将督促公司按要求及时履行信息披露义务。

（五）其他需要说明的情况

2020 年 4 月 20 日，公开召开的第二届董事会第八次会议，审议通过《关于延期披露 2019 年年度报告议案》，具体内容详见公司同日在全国中小企业股份

转让系统官方信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《河南省盛达电机技术股份有限公司：2019 年年度报告预计无法按期披露的提示性公告》（公告编号：2020-009）、《河南省盛达电机技术股份有限公司：第二届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2020-010）。

（以下无正文）

（本页无正文，为《安信证券股份有限公司关于河南省盛达电机技术股份有限公司 2019 年年度报告延期披露的专项意见》之盖章页）



2020 年 4 月 21 日

