

西南证券股份有限公司
关于洛阳宇航重工科技股份有限公司 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”）作为洛阳宇航重工科技股份有限公司（以下简称“宇航重工”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等有关事项的通知》（股转系统公告〔2020〕264 号）等相关规定及要求，就宇航重工 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

公司地处河南省洛阳市，属于受新冠肺炎疫情严重影响地区，按照当地政府的统一安排，公司延迟了复工日期。此外，由于公司受疫情的影响，公司聘请的审计机构可安排的审计人员亦受到影响，同时也限制了审计人员相关工作的开展，目前预计审计人员进场的时间为 2020 年 5 月上旬，故公司 2019 年年度报告编制工作受到很大程度影响。公司确因受疫情影响，导致无法完成财务会计报告审计，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

公司聘请的 2019 年度审计机构为天职国际会计师事务所（特殊普通合伙），具体为公司提供审计服务的团队为天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）郑州分所成员。公司挂牌以来的定期报告均由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）负责财务会计报告审计，不涉及变更会计师事务所的情况。

（三）公司年报编制和审计工作的进展情况

受疫情影响，公司年报编制和审计工作暂未开始，审计团队拟于 2020 年 5 月上旬开展现场审计工作。

公司与审计团队保持积极沟通，督促审计团队早日进场开展审计工作，同时在审计团队进场之前，已提前将需准备的审计资料清单发给公司，公司配合审计团队提供有效、准确的审计材料，为审计团队进场后提高工作效率、节约现场审计时间打下基础。公司预计于 2020 年 6 月 20 日完成年报审计工作，预计于 2020 年 6 月 21 日前完成年报编制工作，预计于 2020 年 6 月 22 日披露 2019 年年度报告。

（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。

（以下无正文）

（本页无正文，为《西南证券股份有限公司关于洛阳宇航重工科技股份有限公司 2019 年年度报告延期披露的专项意见》之盖章页）

