

东北证券股份有限公司
关于大连伟岸纵横科技股份有限公司
年报延期披露的专项意见

大连伟岸纵横科技股份有限公司（以下简称“伟岸纵横”或“公司”）系东北证券股份有限公司（以下简称“东北证券”或“主办券商”）持续督导的挂牌公司，证券简称：伟岸纵横，证券代码：871750。伟岸纵横拟申请延期披露 2019 年年度报告，东北证券就该事项发表如下意见：

（一）公司延期披露的具体原因

因受新冠肺炎疫情影响，公司部分客户和外协供应商没有复工或复工后相关结算、对账工作开展较慢，公司财务对成本核算的工作还在继续推进。

因受疫情影响，审计项目组于 2020 年 2 月 28 日开展远程审计工作。由于公司相关收入及成本核算进展缓慢，审计项目组于 2020 年 4 月 14 日才正式进场。审计事项中与成本相关的事项还拟待公司完成与供应商的成本核对及确认工作后进一步执行相关审计程序，审计工作的完成时间也将晚于预期。

公司经与审计项目组沟通协调，预计审计工作完成时间为 2020 年 6 月 24 日。

综上，主办券商认为伟岸纵横不能按期披露 2019 年年度报告受新型冠状病毒肺炎疫情影响较大。

（二）公司聘请会计师事务所的具体情况

公司聘请的 2019 年度审计机构为北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）。2020 年 1 月 5 日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）与伟岸纵横签定审计业务约定书，约定由该所为公司 2019 年年报及财务报表提供审计服务。今年为北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为伟岸纵横提供审计服务的第四年，故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

因受疫情影响，审计项目组于 2020 年 2 月 28 日开展远程审计工作。由于公司相关收入及成本核算进展缓慢，审计项目组于 2020 年 4 月 14 日才正式进场。目前已经完成了风险评估程序，对公司及子公司收入、往来、货币资金、短期借款、固定资产、无形资产等不涉及成本的报表科目进行了初步审计，但是成本相关的事项拟待公司完成与供应商的成本核对及确认工作后进一步执行相关审计程序

同时，公司已向审计项目组提供部分工作资料，包括但不限于公司基本工商资料、财务资料、内部控制相关文件及审计所需的其他相关资料，积极配合审计工作的开展。

目前公司部分客户和外协供应商没有复工或复工后相关结算、对账工作开展较慢，公司财务对成本核算的工作还在继续推进。

年报编制方面，截至目前，公司 2019 年度报告非财务相关部分已基本编制完成。

根据公司与审计项目组的沟通，会计师事务所预计 2020 年 6 月 24 日出具审计报告，且公司预计 2020 年 6 月 24 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进场的安排，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，主办券商将督导公司按要求及时履行信息披露义务。

（以下无正文）

（此页无正文，为《东北证券股份有限公司关于大连伟岸纵横科技股份有限公司年报延期披露的专项意见》之盖章页）

东北证券股份有限公司

2020 年 4 月 23 日