

安信证券股份有限公司关于浙江鼎炬电子科技股份有限公司 2019 年年报延期披露的专项意见

安信证券股份有限公司（以下简称“安信证券”或“我司”）作为浙江鼎炬电子科技股份有限公司（以下简称“鼎炬科技”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（以下简称“全国股转公司”）《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，经审慎核查，就鼎炬电子 2019 年年度报告延期披露的事项发表专项核查意见如下：

一、挂牌公司延期披露 2019 年年度报告的具体原因

鼎炬科技原定于 2019 年 4 月 30 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露《2019 年年度报告》，但因受疫情影响，财务会计报告审计工作以及年度报告编制工作预期无法按期完成，公司预计无法于 2020 年 4 月 30 日前披露《2019 年年度报告》。

公司受疫情影响的具体情况为：因企业所在地进行新冠肺炎疫情管控，会计师事务所于 2020 年 4 月 2 日才正式进驻公司开展现场审计工作。由于会计师事务所进场时间推迟，导致相关审计工作无法按原计划完成，进而导致公司无法在 2020 年 4 月 30 日前顺利完成年度报告编制和披露。

二、挂牌公司聘请会计师事务所的具体情况

公司分别于 2020 年 1 月 2 日、2020 年 1 月 18 日召开第二届董事会第十四次会议以及 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更会计师事务所》的议案，将 2019 年年度财务审计机构由大信会计师事务所（特殊普通合伙）变更为公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）。本次事务所变更系公司综合考虑业务发展和未来审计的需要而实施，且已于 2020 年 1 月 18 日即完成变更，与本次 2019 年年度报告延期披露事项不存在关联。公司变更后的审计机构不属于新从事证券服务业务的会计师事务所，具备丰富的证券期货业务经验。

受疫情原因影响，会计师事务所直至 2020 年 4 月 2 日才正式开始进场开展现场审计工作；由于进场时间推迟，截止到 4 月 24 日部分函证尚未收到。会计师事务所预计在 2020 年 5 月 31 日前完成现场审计工作，于 2020 年 6 月 20 日前



出具审计报告。

三、挂牌公司年报编制和审计工作的进展情况

鼎炬科技为了尽快完成 2019 年年度报告的编制和披露，在会计师事务所进场开展现场审计工作前，已将部分电子版资料提供给会计师，以协助会计师熟悉和了解公司 2019 年基本财务状况；在会计师事务所进场开展现场审计工作后，公司全力配合对相关资料进行提供，以期加快年报审计进度。

结合目前的工作进展，会计师事务所预计可在 2020 年 6 月 20 日前出具审计报告，公司预计可在 2020 年 6 月 26 日完成 2019 年年度报告的披露工作。

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

我司持续督导项目组一直密切关注鼎炬科技 2019 年年度报告的编制和披露进展。在鼎炬科技正式复工前，项目组定期了解公司的复工进度以及疫情对公司整体生产经营和信息披露的影响程度，并提示公司可将部分电子资料提前给到会计师事务所，以便其远程开展审计准备工作；在鼎炬科技正式复工后，项目组定期了解审计工作和年报编制进展。

经主办券商核查，鼎炬科技一直努力推进年报编制和披露工作，并积极配合审计开展现场工作；鼎炬科技延期披露 2019 年年度报告确因受本次疫情影响所致，预计年报披露时间为 2020 年 6 月 26 日，且延期事项已经公司第三届董事会第三次会议审议通过，公司年度报告延期原因及披露安排符合《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》的相关规定。

（以下无正文）

（本页无正文，为《安信证券股份有限公司关于浙江鼎炬电子科技股份有限公司 2019 年年报延期披露的专项意见》之签章页）

